



惠州亿纬锂能股份有限公司

2021 年年度报告

2022-053

2022 年 04 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。

公司负责人刘金成、主管会计工作负责人江敏及会计机构负责人(会计主管人员)江敏声明：保证本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报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,896,905,667 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任 .....	53
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况 .....	75
第八节 优先股相关情况 .....	83
第九节 债券相关情况 .....	84
第十节 财务报告.....	85

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）在其他证券市场公布的年度报告。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、亿纬锂能	指	惠州亿纬锂能股份有限公司
本集团	指	惠州亿纬锂能股份有限公司及子公司
控股股东、亿纬控股	指	西藏亿纬控股有限公司
实际控制人	指	刘金成、骆锦红
金源自动化	指	惠州金源精密自动化设备有限公司
亿纬动力	指	湖北亿纬动力有限公司
亿纬赛恩斯	指	广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司
荆门创能	指	荆门亿纬创能锂电池有限公司
惠州创能	指	惠州亿纬创能电池有限公司
亿纬储能	指	武汉亿纬储能有限公司（曾用名：武汉亿星能源有限公司、武汉亿纬星笙能源有限公司）
亿纬集能	指	惠州亿纬集能有限公司
亿纬国际	指	亿纬国际工业有限公司（美国）
亿纬亚洲	指	亿纬亚洲有限公司（香港）
亿纬动力香港	指	亿纬动力香港有限公司
宁波创能	指	宁波亿纬创能锂电池有限公司
惠州亿纬动力	指	惠州亿纬动力电池有限公司
EBIL	指	EVE BATTERY INVESTMENT LTD.
亿纬德国	指	EVE Germany GmbH
亿纬林洋	指	江苏亿纬林洋储能技术有限公司
金海锂业	指	金海锂业（青海）有限公司
思摩尔国际	指	思摩尔国际控股有限公司（Smoores International Holdings Limited）
麦克韦尔	指	深圳麦克韦尔科技有限公司
孚安特	指	武汉孚安特科技有限公司
金泉新材料	指	湖北金泉新材料有限公司
亿纬通讯	指	惠州亿纬通讯科技有限公司
摩尔兄弟	指	深圳市摩尔兄弟营销有限公司
亿顶新能源	指	广东亿顶新能源汽车有限公司（曾用名：广东亿鼎新能源汽车有限公司）

贝特瑞	指	贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司
特来电	指	特来电新能源股份有限公司
德方纳米	指	深圳市德方纳米科技股份有限公司
捷豹路虎	指	Jaguar Land Rover Limited
东风柳汽	指	东风柳州汽车有限公司
大华化工	指	大柴旦大华化工有限公司
恩捷股份	指	云南恩捷新材料股份有限公司
新宙邦	指	荆门新宙邦新材料有限公司
金昆仑	指	金昆仑锂业有限公司
华友钴业	指	浙江华友钴业股份有限公司
广州发展	指	广州发展集团股份有限公司
SKI	指	SK 革新株式会社
SK 新能源	指	SK 新能源（江苏）有限公司
上海恩捷	指	上海恩捷新材料科技有限公司
格林美	指	格林美股份有限公司
中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
TPMS	指	汽车胎压监测系统
SPC	指	电池电容器
TWS	指	真无线蓝牙耳机
国家发展改革委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
荆门高新区管委会	指	荆门高新技术产业开发区管理委员会
成都管委会	指	成都经济技术开发区管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
会计师事务所、审计机构	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
锂原电池	指	被设计为不可充电的、以金属锂为负极的电池，包括锂/亚硫酰氯电池、锂/二氧化锰电池、锂铁电池等锂一次性电池等
锂离子电池	指	通过锂离子在正负极间的嵌脱循环以存储和释放电能的二次电池等
电子雾化器	指	也称为“雾化电子烟”，即通过各种汽化方式，将烟油汽化成烟雾
电池电容器	指	具有电池的能量密度特性和超级电容器电容特性的元器件
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

本报告中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差异，均为四舍五入所致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	亿纬锂能	股票代码	300014
公司的中文名称	惠州亿纬锂能股份有限公司		
公司的中文简称	亿纬锂能		
公司的外文名称（如有）	EVE Energy Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	EVE		
公司的法定代表人	刘金成		
注册地址	广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 38 号		
注册地址的邮政编码	516006		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 38 号		
办公地址的邮政编码	516006		
公司国际互联网网址	www.evebattery.com		
电子信箱	ir@evebattery.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江敏	杨慧艳
联系地址	广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 38 号	广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 38 号
电话	0752-5751928	0752-2605878
传真	0752-2606033	0752-2606033
电子信箱	ir@evebattery.com	ir@evebattery.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报、中国证券报、上海证券报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	何双、毛才玉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	胡征源、史松祥	2019 年 5 月 21 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	16,899,804,086.38	8,161,806,164.32	107.06%	6,411,641,552.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,905,792,903.68	1,652,034,439.41	75.89%	1,522,008,065.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,547,115,324.40	1,525,614,839.73	66.96%	1,491,258,052.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,862,853,924.53	1,547,616,814.41	20.37%	1,138,632,495.87
基本每股收益（元/股）	1.54	0.89	73.03%	0.86
稀释每股收益（元/股）	1.54	0.89	73.03%	0.86
加权平均净资产收益率	18.11%	18.97%	-0.86%	25.49%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	44,533,907,483.44	25,700,202,987.26	73.28%	16,294,548,765.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,934,166,249.88	14,376,022,480.48	24.75%	7,553,096,789.69

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.5303



## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,957,502,885.88	3,602,256,800.71	4,887,984,581.68	5,452,059,818.11
归属于上市公司股东的净利润	646,839,235.60	847,863,260.65	721,102,430.62	689,987,976.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	614,498,444.98	810,813,769.27	704,731,546.79	417,071,563.36
经营活动产生的现金流量净额	-342,518,995.60	676,960,004.61	63,635,432.29	1,464,777,483.23

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	-45,078,033.23	-9,399,539.88	-6,636,814.27	
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）	377,846,795.64	126,947,490.64	27,873,092.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,514,730.12			
委托他人投资或管理资产的损益	17,801,497.35	31,668,430.25	17,521,075.88	
债务重组损益	31,801,934.07			
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	43,563,385.00	9,172,107.00		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,959,080.01	-1,673,780.75	-1,259,867.93	
减：所得税影响额	65,267,339.97	24,035,955.69	5,906,603.93	
少数股东权益影响额（税后）	7,546,309.69	6,259,151.89	840,868.54	
合计	358,677,579.28	126,419,599.68	30,750,013.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在将《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、报告期内公司所处行业情况

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

公司的主要业务是消费电池（包括锂原电池、小型锂离子电池、圆柱电池）和动力电池（包括新能源汽车电池及其电池系统、储能电池）的研发、生产和销售。

#### （一）消费电池

消费电池主要服务于消费与工业领域，服务的市场包括智能表计、智能安防、智能交通、物联网、智能穿戴、电动工具等，是支持万物互联的关键能源部件之一。2020 年，国家发展改革委正式提出“新基建”的新发展理念。在新基建发展理念下，以技术创新为驱动力，通过在 5G 基建、特高压、城际高铁和城市轨道交通、新能源汽车充电桩、大数据中心、人工智能、工业互联网七大关键领域的投入与建设，为经济发展注入新活力，实现国家的生态化、数字化、智能化、高速化。新基建作为新引擎，给物联网的发展带来强劲动力。

随着国内城镇化快速增长，智慧城市已逐渐成为主要发展趋势，未来随着整体社会智能化率的提升，预计电表、燃气表、水表等仪器仪表的智能化渗透率将持续提高。根据 Berg Insight 统计，2020 年全球智能电表出货 1.47 亿只，预计到 2023 年智能电表出货突破 2 亿只；根据中国产业信息网公布的数据，智能水表的需求量将以较为稳定的增速增加，到 2024 年全国智能水表的需求量将达到 4,630 万只。无绳化、锂电化、小型化、轻量化使得电动工具更加便捷，电动工具需求保持快速增长，根据智研咨询数据，2019 年全球电动工具市场规模约 318 亿美元，同比增长 6%；预计到 2024 年市场规模将达到 417 亿美元。

#### （二）动力电池

动力电池主要服务于动力与储能领域，服务的市场包括新能源汽车、电动叉车等工程器械、电动船舶等领域，以及通讯储能、电力储能、户用储能、风光储能、分布式能源系统等，是支持能源互联网的重要能源系统，发展新能源已经成为全球共识。在全球碳达峰、碳中和的共同目标下，同时能源紧缺与环境问题的日益凸显促使各国陆续推出燃油车禁售时间表等一系列战略性支持政策，全球汽车产业电动化趋势加速，新能源汽车产业前景广阔。

据研究机构 EVTank 联合伊维经济研究院共同发布的《中国新能源汽车行业发展白皮书（2022 年）》数据显示，2021 年全球新能源汽车销量达到 670 万辆，同比增长 102.4%，其中中国市场销量达到 354.8 万辆，同比增长 160.1%。根据高工产研新能源研究所（GGII）统计，2021 年国内储能电池出货量达到 48GWh，同比增长 260%，其中电力储能电池出货量 29GWh，同比增长 439%，在通信领域，随着 5G 基站的爆发性建设，也带来了储能锂电池需求的大幅增长。

锂电池作为新能源重要部品，正在深刻改变人类的生产和生活方式，锂电池行业正处于快速发展的战略机遇期。

### 二、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

#### 1、公司的战略定位

公司持续聚焦高端锂电池技术及产品，以“打造最具创造力的锂电池龙头企业，为人类可持续发展做出突出贡献”为企业发展愿景。

公司秉承高质量发展战略，继续保持消费电池在多个细分市场领先地位，且持续加大动力电池新技术新产品的研发力度，支撑该业务的快速成长。

公司坚守“安全可靠是锂电池自然属性”原则，为万物互联及能源互联网服务，为各种“电动化、无绳化”提供能源解

决方案，为中国电池行业持续、健康、快速的发展做出应有的贡献！

## 2、公司主要业务情况

### （1）消费电池

#### 1) 锂原电池

①主要产品：锂-亚硫酰氯电池、锂-二氧化锰电池、电池电容器（SPC）等。

②应用领域：各类智能表计、智能交通、智能安防、医疗器械、E-call、石油钻探、定位追踪、胎压监测系统（TPMS）、射频识别（RFID）等物联网应用领域。

公司的锂原电池产品在行业中处于领先地位，是下游多家主流客户的主要供应商。

#### 2) 小型锂离子电池

①主要产品：小型软包电池、豆式电池。

②应用领域：电子雾化器、可穿戴设备、蓝牙设备、真无线蓝牙耳机等。

公司的小型软包电池主要应用于可穿戴设备、电子雾化器、蓝牙设备及其他物联网终端。公司在电子雾化器市场和可穿戴设备市场与国内外排名前列的公司建立了深度合作关系，为其提供高质量的产品和服务。

公司 2015 年自主开发了用于小型电子产品的“豆式电池”，其特征是中部尺寸最大，形似“黄豆”，易于固定和连接，拥有自主知识产权，目前已批量应用于真无线蓝牙耳机。且经国家知识产权局裁定，公司涉及的专利审查程序及案件，均取得了阶段性胜利。

#### 3) 圆柱电池

①主要产品：18650 和 21700 的三元圆柱电池、32130 和 40135 的圆柱磷酸铁锂电池。

②应用领域：电动工具、园林工具、电动两轮车等。

公司的三元圆柱电池拓展了消费应用，成功进入了电动工具和电动两轮车高端客户市场。

### （2）动力电池

①主要产品：方形磷酸铁锂电池、大型软包三元电池、方形三元电池、乘用车用大圆柱电池和 xHEV 电池系统。

②应用领域：新能源汽车、电动船舶、通讯储能、电力储能、户用储能、风光储能等。

公司的动力电池包含三元和磷酸铁锂两大体系，主要应用于电动乘用车、电动客车、电动物流车、电动船、储能系统等领域。在新能源汽车业务中，公司与部分国内外知名汽车厂商形成合作；在储能业务中，公司与国内外客户建立合作关系。

## 3、业绩主要驱动因素

### （1）消费电池

近年来，随着 5G 技术的商用化加快，深度融合了工业、交通、能源、医疗、教育等多个领域的物联网产业链发展迅速，应用场景不断丰富，电源的需求快速增长。根据技术行业分析公司 Transforma Insights 发布的一项研究显示，到 2019 年底，活跃的物联网设备数量为 76 亿个，到 2030 年将增长到 241 亿个，复合年增长率为 11%。锂电池作为万物互联的核心零部件之一，在智能表计、智能安防、智能交通、智能穿戴、移动终端等消费和工业领域得到广泛应用，市场需求持续增长。公司以锂原电池起家，在电化学材料、结构、工艺等领域具有深厚的技术积淀，电池生产技术和销售规模位于全球前列，产品品质位于国际先进水平，是兼具规模优势和全面解决方案的少数公司之一。因此，公司在物联网发展浪潮中充分发挥综合优势，在众多细分领域抓住市场机遇，满足客户多样化的需求，获取了充足订单。

在小型锂离子电池方面，信息领域新产品、新服务、新业态大量涌现，智能可穿戴设备、智能音箱等小型数码设备成为信息消费中创新最活跃、增长最迅速、辐射最广泛的新兴消费领域之一，小型锂离子电池的市场空间持续扩大。

电动工具小型化、轻型化、无绳化成为未来的发展趋势，能改变人们传统的作业、生活方式，已广泛应用于工业制造、林木加工、道路修建、公共清洁以及家庭日用等各个领域，近年来市场规模快速增长。另外，随着新版强制性国家标准《电动自行车安全技术规范》（GB 17761-2018）（以下简称“新国标”）的颁布，以及城市规模扩大、交通距离跨度增加等因素，高续航里程、高能量密度、轻重量的圆柱电池成为新国标下电动自行车配置电池的重要发展方向。以上两个领域均给圆柱电池带来新的市场机遇。公司作为电动工具、电动自行车领域的主要锂电供应商之一，在制造和规模上具有优势地位。同时，公司积极开发符合主流电动工具巨头需求的电池技术和产品，已和国际电动工具知名企业、国内第一梯队的电动自行车制造

商建立了稳定的供求关系，获得了国内外中高端客户的认可和青睐。

## （2）动力电池

2020 年 11 月，国务院办公厅印发的《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》提出，到 2025 年，新能源汽车新车销量达到汽车新车销售总量的 20% 左右，到 2035 年，纯电动汽车成为新销售车辆的主流，长期发展态势良好。中国作为全球新能源汽车市场的主要参与者，迎来了新能源汽车产业蓬勃发展的历史机遇，电动化、智能化日趋成熟，在乘用车、商用车、专用车等领域的渗透率稳步提升。

在储能领域，随着“十四五”宏伟蓝图擘画及碳中和目标的提出，储能确立了在能源结构转型中不可或缺的重要地位。在各国政府对储能产业的相关支持政策陆续出台的背景下，储能市场投资规模不断加大，产业链布局不断完善，商业模式日趋多元，应用场景加速延伸。基于产业内生动力和外部政策及碳中和目标等利好因素多重驱动下，储能装机持续增长，开始从“商业化初期”迈入“规模化发展”的新阶段。作为能源系统、能源互联网的重要组成部分和关键支撑技术的电化学储能，也随之快速发展壮大。另外，在通信领域，随着 5G 基地站的爆发性建设，也带来了储能锂电池需求的大幅增长。

目前，公司与国内外一流汽车制造企业、国外通信运营商及国内通讯设备龙头企业等建立了长期稳定的合作关系，巨大的市场需求推动公司动力电池业务快速发展。

## 三、核心竞争力分析

公司是行业内少数同时掌握消费电池和动力电池核心技术的锂电池制造商，以“技术创新、管理创新、销售创新”为核心的创新体系长期运行。公司秉持以科技创新推动高质量发展，对核心技术的掌握带来市场优势地位。据中国化学与物理电源行业协会统计，公司的锂原电池产销规模多年来稳居国内第一，动力电池装机量同样排名前列，是中国锂电池行业的核心供应企业。

### 1、技术研发优势

公司自成立以来坚持以科技创新为企业核心竞争力，高度重视对产品的研发投入和自身研发综合实力的提升，针对行业发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。公司创始人兼董事长刘金成博士从 20 世纪 80 年代开始研究电池，至今已有 30 多年的从业研究经验。公司正不断加大对锂电池主营业务的研发投入，培养了超过两千人的研发团队，建设高水平研究院，建成多个实验室和中试线，强化成果转化力度，快速响应下游需求，形成适应市场竞争和企业发展需要的企业技术开发体系。

截至报告期末，公司已申请了 3,420 项国家专利，其中授权专利 1,838 项。依托先进的科研平台和国际化、系统化的技术团队，公司攻克了多项锂电池核心技术，且先后获得 4 项中国专利优秀奖，3 项广东省专利优秀奖，2 项广东省科学技术一等奖和 1 项中国轻工联合会科学技术发明一等奖，成绩斐然。

### 2、品质品牌优势

公司凭借多年积淀的技术、产品质量和良好服务，成为智能表计、智能交通、智能安防、GPS 定位跟踪和 E-call 等市场的知名电池供应商；公司在保持锂原电池业务的稳定增长的同时，获得了良好的品牌声誉，技术水平全球领先，市场规模位居全球前列。通过几年的努力，公司在动力电池领域获得了国际知名车企的认可，树立了良好的口碑，快速成长为业内排名前列的动力电池企业。

报告期内，子公司亿纬动力获得 TÜV NORDCERT GmbH 颁发的 ISO26262: 2018 流程认证证书，标志着亿纬动力按照相关汽车功能安全最高等级要求，建立了车规级的、国际领先的电池系统产品开发流程体系，是对亿纬动力在产品质量和安全领域始终坚持高标准不懈追求的高度认可。同时亿纬动力的 LF280K 储能电芯获得了祐力（中国）投资有限公司出具的 UL9540A 测试报告，助力亿纬动力更好地开拓国际储能市场，尤其是北美电网级应用市场。

### 3、锂电池能源解决方案平台优势

公司同时掌握消费电池和动力电池的核心技术，在电化学材料、结构、工艺等领域有深厚积累和独到见解，以强大的科技创新能力建立了锂电池设计和制造平台。公司发挥平台优势，拥有全面的能源解决方案，产品种类齐全，能充分满足国内外客户各种无绳化、电动化、智能化的需求。目前，公司的锂原电池、小型锂离子电池、圆柱电池、新能源汽车电池及其电池系统、储能电池等已广泛应用在物联网和能源互联网等重要领域。

#### 4、生产规模优势

##### (1) 消费电池

公司锂亚电池的产销量在 2021 年处于行业前列，公司会继续实现技术进步，加强现场管理，持续推动品质管理能力提升。锂锰电池和电池电容器采用先进的全自动化生产线，保证了充足的产能与良好的产品品质。

小型锂离子电池方面，公司通过生产方式优化升级，进一步提升了小型软包电池和豆式电池的生产水平，能够满足消费电子市场一流客户的要求。

圆柱电池方面，公司三元圆柱电池的产线均进入全面的产能释放期，在电动工具、园林工具等下游领域保持优势地位。同时，圆柱磷酸铁锂电池产能已形成一定规模，按计划陆续投产。

##### (2) 动力电池

公司在动力电池的产能建设已经形成一定规模，建成了方形磷酸铁锂电池、大型软包三元电池、方形三元电池产线，同时乘用车用大圆柱电池已经拥有成熟的技术和产品，产能正在按计划建设中，公司动力电池各个产品线均形成了与国内一流公司的合作平台。

公司将继续扩大产能建设，新增动力电池产能，以满足公司在乘用车、专用车和客车市场以及储能市场的需要。

#### 5、供应链管理优势

公司持续推进与上游公司的深度战略合作，通过与上游公司包括德方纳米、贝特瑞、华友钴业、恩捷股份、中科电气、新宙邦、金昆仑等设立合资公司，积极布局正极材料、负极材料、隔膜、电解液以及镍、钴、锂等上游资源，有利于保障公司供应链稳定性，降低原材料价格波动对产品成本的影响，提升公司的综合竞争力水平。

#### 6、团队管理优势

公司自成立以来，在锂电池领域深耕多年，培养和吸引了一大批职业化、专业化、国际化的阶梯式核心技术团队和优秀管理成员。本着“以人为本”“快乐亿纬”及保持持续、稳健的发展理念，公司制定多层次人才共同体计划，推出利益共同体、事业共同体、命运共同体等成果分享制度，同时制定股权激励方案、员工持股计划、项目激励等激励制度；此外，针对团队成长制定多层次人才培养计划，对技术不可或缺人才、经营后备人才、中层优秀管理人员、工程和工艺专家等进行定制化培训，形成公司独特的人才管理体系，使公司在团队战斗力、创造力、成长性、稳定性、人才和技术储备等方面保持持续性的竞争优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021 年度，在原材料价格大幅波动的情况下，公司始终聚焦于既定发展战略，灵活应对国内外市场的变化，在保证产品链的稳定、保证产品质量和交付的前提下，取得了良好的经营业绩。报告期内，公司持续夯实主营业务发展，实现营业收入 1,689,980.41 万元，与上年同期相比增长 107.06%；归属于母公司股东的净利润为 290,579.29 万元，比上年同期增长 75.89%。

其中，消费电池业务实现营业收入 687,629.59 万元，与上年同期相比增长 67.79%，主要原因是：具有市场领先地位的锂原电池竞争优势明显，市场份额稳定；三元圆柱电池产能提升，供不应求困境略有缓解；在国内外经济形势持续复苏的背景下，消费电池需求不断提升，带动销售额的持续增长。

动力电池业务实现营业收入 1,000,698.61 万元，与上年同期相比增长 146.25%，主要原因是应用于乘用车领域的软包三元电池随着新建产能持续释放，为满足客户需求，电池出货规模保持增长。

整体而言，公司以市场需求为导向，产能稳步扩张，锂电池制造平台初步建成，充分满足了新老客户多元化的能源解决方案需求。同时，公司的技术、制造、品质等核心能力得到市场和国际、国内一流客户的高度认可，动力电池业务发展态势良好，特别是在乘用车、专用车、储能等业务领域增长迅速。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	16,899,804,086.38	100.00%	8,161,806,164.32	100.00%	107.06%
分行业					
电子元器件制造业	16,899,804,086.38	100.00%	8,161,806,164.32	100.00%	107.06%
分产品					
锂原电池	1,852,565,546.13	10.96%	1,491,384,588.65	18.27%	24.22%
锂离子电池	15,030,716,386.87	88.94%	6,670,421,575.67	81.73%	125.33%
其他	16,522,153.38	0.10%			
分地区					
境内	8,288,362,763.70	49.04%	4,311,430,994.38	52.82%	92.24%
境外	8,611,441,322.68	50.96%	3,850,375,169.94	47.18%	123.65%
分销售模式					
直销	16,899,804,086.38	100.00%	8,161,806,164.32	100.00%	107.06%

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

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

对主要收入来源地的销售情况

产品名称	主要收入来源地	销售量	销售收入	回款情况	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
锂电池	欧洲、亚洲、北美洲等境外地区	54,054 万只	8,611,441,322.68 元	正常回款中	

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分业务						
电子元器件制造业	16,899,804,086.38	13,254,275,130.81	21.57%	107.06%	128.75%	-7.44%
分产品						
锂原电池	1,852,565,546.13	1,082,610,972.33	41.56%	24.22%	24.93%	-0.33%
锂离子电池	15,030,716,386.87	12,171,663,107.19	19.02%	125.33%	147.01%	-7.11%
其他	16,522,153.38	1,051.29	99.99%			
分地区						
境内	8,288,362,763.70	6,380,741,609.41	23.02%	92.24%	101.16%	-3.41%
境外	8,611,441,322.68	6,873,533,521.40	20.18%	123.65%	162.14%	-11.72%

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

锂离子电池产业链各环节主要产品或业务相关的关键技术或性能指标

适用  不适用

产品名称	技术路线	主要产品型号	技术参数情况			下游主要应用领域
			单体电芯比能量	倍率性能	安全性能	
表计用锂亚硫酰氯电池	负极锂、正极活性物质亚硫酰氯	ER 系列电池	/	/	国网Q/GDW 11179.7-2014、GJB2278-2002《锂-亚硫酰氯电池系列规范》、UL1642-2009《锂电池安全标准》。	智能表计
消费类锂离子电池	正极材料为钴酸锂的锂离子电池	软包、圆柱	350~600Wh/L	1~12C	软包：满足国内、国际安全测试标准（GB31241-2014、UL2054、IEC62133、UN38.3、KC、PSE、CE等）；圆柱：满足UL、CB、GB等安规认证。	电子雾化器、可穿戴设备、蓝牙耳机音箱设备等
三元锂离子电池	正极材料为镍钴铝或镍钴锰的锂离子电池	圆柱、方形、软包	160~260Wh/kg	1~3C	满足 UL1642、UN38.3、IEC62133、GB31484、GB31486、GB31485等标准。	电动工具、园林工具、电动自行车、小型物流车、电动汽车等
商用车电池系统	正极材料为磷酸铁锂的方形铝壳电池	方形铝壳	120~185Wh/kg	1~3C	满足GB/T 31485、GB/T 36276-2018、NB/T 42901-2016、GJB 4477-200等标准。	商用汽车、工程动力车辆、小型乘用车、电动船舶、储能系统
乘用车电池系统	正极材料为镍钴锰或磷酸铁锂的锂离子电池	软包、方形铝壳	160~210Wh/kg	20~40C	满足 IEC62660、ECE R100、UL2580、UN38.8、GB/T 31485、QC080000、ROHS2.0等标准。	新能源乘用车

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

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				
电子元器件制造业	140,183 万只	60,556 万只	93.66%	131,299 万只
分产品				
锂原电池	54,868 万只		95.60%	52,454 万只
锂离子电池	85,315 万只	60,556 万只	92.42%	78,845 万只

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电子元器件制造业	销售量	万只	124,265	82,251	51.08%
	生产量	万只	131,299	82,779	58.61%
	库存量	万只	15,651	8,617	81.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

随着新建产能持续释放，为满足客户交付需求，电池产销规模、库存规模增长。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子元器件制造业	原材料	11,003,349,315.45	83.02%	4,476,557,779.74	77.26%	145.80%
电子元器件制造业	直接人工	652,557,500.37	4.92%	387,076,113.07	6.68%	68.59%
电子元器件制造业	制造费用	1,415,520,900.54	10.68%	855,077,902.28	14.76%	65.54%
电子元器件制造业	运输费用	182,847,414.45	1.38%	75,419,175.90	1.30%	142.44%
电子元器件制造业	合计	13,254,275,130.81	100.00%	5,794,130,970.99	100.00%	128.75%

说明

无。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见“第十节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	7,694,668,405.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.53%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	3,808,105,370.39	22.53%
2	第二名	1,571,284,626.90	9.30%
3	第三名	938,706,685.10	5.55%
4	第四名	899,123,878.40	5.32%
5	第五名	477,447,844.57	2.83%
合计	--	7,694,668,405.36	45.53%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,409,179,066.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.11%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	1,499,110,018.98	10.92%
2	第二名	942,951,105.44	6.87%
3	第三名	771,037,574.51	5.62%
4	第四名	665,442,977.97	4.85%
5	第五名	530,637,389.76	3.86%
合计	--	4,409,179,066.66	32.11%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	389,430,685.01	225,902,307.21	72.39%	随着公司经营规模的扩大，售后综合服务费、职工薪酬、质量认证费等费用增长。
管理费用	572,459,568.73	269,898,502.78	112.10%	①随着公司经营规模的扩大，职工薪酬等费用增长； ②公司计提了股权激励费用。
财务费用	131,841,802.58	59,799,549.45	120.47%	利息支出、汇兑损失增加。
研发费用	1,310,395,434.16	684,360,731.72	91.48%	公司正不断加大对锂电池主营业务的研发投入，培养了超过两千人的研发团队，建设高水平研究院，建成多个实验室和中试线，物料消耗、职工薪酬等费用增长。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
4.2V 高倍率电子烟锂离子电池研制	开发卷绕式小软包锂离子电池。	试产阶段	在满足 DCR 的基础上兼顾低温性能。	完成 4.2V 电池开发，突破超低温限制，迎合高端客户的需求，在低温市场可以抢占先机，大大提高市场占有率。
高耐候性脉冲锂电亚硫酰氯电池研制	开发出在不同的环境下可靠性高、自放电率低的锂电亚硫酰氯电池。	量产	成功转量产，日产量在 5 万支以上。	使公司该类产品在国内外市场上更具有竞争力。
应用于气体检测设备的锂电亚硫酰氯电池研制	开发出使用寿命达到 20 年的表计电池。	量产	长期高温/低温储存后的 mA 级脉冲输出。	开展关键电池材料的开发工作，推进基于微量热计的自放电率测量和综合性能研发等创新工作。
电动叉车带液冷动力电池系统开发	开发具有高效的热管理系统且具备 30min 快速充电能力的电池系统。	C 样阶段	液冷系统高效的均温性能，使得系统在全工况下整体的温差处于极低水平，减小温差造成的电芯一致性差异，提高系统的使用寿命。	填补了我司带液冷叉车用电池系统的空白，使公司产品更为多元化，提高产品竞争力。
发电站电量调频储能电池系统研制	开发可用于发电站和储能电站，且具有平滑新能源发电并网和顶峰调频作用的储能电池系统。	试产	容量达 2.9MWh，满足 GB/T36276 等测试。	该电池系统主要用于新能源发电和电网领域，是国家实现双碳目标的重要手段，配合国家政策要求，预计对公司会产生积极影响。
高压 HEV 乘用车动力电池系统开发	开发和量产高压 HEV 乘用车电池系统。	C 样阶段	完成 PACK 开发项目，安全性符合 GB30381，电性能满足 40C 放电。	为公司积累 HEV 产品开发经验并在实车上验证效果。
磷酸铁锂电池快充平台开发	完成商用快充 BMS 软件和硬件开发。	C 样阶段	适用于商用车和工程动力电池系统。	自主开发商用 BMS 系统，替换外部采购，降低该产品单位成本。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,159	1,751	23.30%

研发人员数量占比	14.56%	18.11%	-3.55%
研发人员学历			
本科	1,074	616	74.35%
硕士	627	407	54.05%
博士	39	36	8.33%
大专及以下	419	692	-39.45%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	1,223	871	40.41%
30 ~40 岁	926	880	5.23%
40 岁以上	10	0	

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	1,379,205,688.51	723,099,370.42	476,790,603.93
研发投入占营业收入比例	8.16%	8.86%	7.44%
研发支出资本化的金额（元）	68,810,254.35	38,738,638.70	18,135,124.79
资本化研发支出占研发投入的比例	4.99%	5.36%	3.80%
资本化研发支出占当期净利润的比重	2.18%	2.30%	1.17%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	15,093,611,217.77	7,731,330,000.12	95.23%
经营活动现金流出小计	13,230,757,293.24	6,183,713,185.71	113.96%
经营活动产生的现金流量净额	1,862,853,924.53	1,547,616,814.41	20.37%
投资活动现金流入小计	2,086,894,651.84	118,704,895.79	1,658.05%
投资活动现金流出小计	9,471,038,658.29	2,377,293,195.95	298.40%
投资活动产生的现金流量净额	-7,384,144,006.45	-2,258,588,300.16	-226.94%
筹资活动现金流入小计	9,851,585,476.54	4,130,413,119.28	138.51%
筹资活动现金流出小计	1,635,819,812.26	1,837,082,591.94	-10.96%

筹资活动产生的现金流量净额	8,215,765,664.28	2,293,330,527.34	258.25%
现金及现金等价物净增加额	2,676,270,644.08	1,515,842,671.32	76.55%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 投资活动产生的现金流量净额：比上年同期减少 226.94%，主要原因是：①子公司投入产线建设支付了设备工程款；②公司及子公司支付了投资款。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：比上年同期增长 258.25%，主要原因是：①公司及子公司取得银行借款；②孙公司 EBIL 发行可交换债券取得资金。

(3) 现金及现金等价物净增加额：比上年同期增长 76.55%，主要原因是：筹资活动产生的现金流量净额变动。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,757,523,310.78	57.79%	权益法核算的长期股权投资收益等	权益法核算的长期股权投资收益具有可持续性
公允价值变动损益	9,090,600.00	0.30%		
资产减值	-49,189,358.58	-1.62%		
营业外收入	5,375,691.75	0.18%		
营业外支出	55,375,987.65	1.82%		
信用减值	-180,162,110.85	-5.92%		

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	6,808,715,028.42	15.29%	3,803,675,168.19	14.79%	0.50%	
应收账款	5,002,058,002.52	11.23%	2,975,751,283.81	11.57%	-0.34%	
合同资产	57,259,457.39	0.13%	42,795,828.71	0.17%	-0.04%	
存货	3,712,025,866.83	8.34%	1,714,205,853.85	6.66%	1.68%	
长期股权投资	8,142,039,692.64	18.28%	4,809,623,090.27	18.70%	-0.42%	
固定资产	8,321,034,542.33	18.68%	6,322,281,820.88	24.58%	-5.90%	

在建工程	3,362,391,506.08	7.55%	1,386,308,747.16	5.39%	2.16%	
使用权资产	53,043,706.31	0.12%	20,380,416.77	0.08%	0.04%	
短期借款	1,199,534,928.56	2.69%	200,158,333.33	0.78%	1.91%	
合同负债	293,562,158.46	0.66%	223,234,691.69	0.87%	-0.21%	
长期借款	5,480,698,075.02	12.31%	1,105,080,000.00	4.30%	8.01%	
租赁负债	33,461,415.12	0.08%	15,114,111.64	0.06%	0.02%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	1,074,665,800.00	9,090,600.00			6,574,040,900.00	7,678,513,685.00	34,472,785.00	13,756,400.00
2.应收款项融资	438,217,607.36						96,506,021.64	534,723,629.00
3.其他权益工具投资	170,656,794.98		28,961,877.69		604,542,118.81	241,789,400.07		562,371,391.41
金融资产小计	1,683,540,202.34	9,090,600.00	28,961,877.69		7,178,583,018.81	7,920,303,085.07	130,978,806.64	1,110,851,420.41
上述合计	1,683,540,202.34	9,090,600.00	28,961,877.69		7,178,583,018.81	7,920,303,085.07	130,978,806.64	1,110,851,420.41
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

(1) 远期结汇合同确认投资收益；

(2) 报告期末未到期由信用等级较高的银行承兑的汇票多于期初，带来重分类为应收款项融资的应收票据金额增加。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,125,583,788.70	1,467,916,814.87	112.93%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：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	期末金额	资金来源
金融衍生工具	4,665,800.00	9,090,600.00	0.00	3,994,040,900.00	4,028,513,685.00	34,472,785.00	13,756,400.00	自有资金
合计	4,665,800.00	9,090,600.00	0.00	3,994,040,900.00	4,028,513,685.00	34,472,785.00	13,756,400.00	--

### 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	非公开发行股票	246,724.95	77,731.63	239,632.55	60,000.00	90,000.00	36.48%	7,092.40	存放于公司募集资金专户	0.00

2020	向特定对象发行股票	247,685.68	19,500.03	109,010.34	0.00	0.00	0.00%	138,675.34	存放于公司募集资金专户、暂时补充流动资金	0.00
合计	--	494,410.63	97,231.65	348,642.89	60,000.00	90,000.00	18.20%	145,767.75	--	0.00

## 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]106号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用增发方式非公开发行了人民币普通股（A股）股票 114,995,400.00 股，发行价为每股人民币 21.74 元。截至 2019 年 4 月 26 日，本公司共募集资金 250,000.00 万元，扣除发行费用 3,275.05 万元后，募集资金净额为 246,724.95 万元。2021 年度，公司募集资金投资项目实际使用募集资金 77,731.63 万元，累计已使用募集资金 239,632.55 万元（含置换前期预先投入部分），累计已计入募集资金专户的使用暂时闲置募集资金进行现金管理的收益 5,383.03 万元、利息收入 1,752.66 万元，扣除累计支付的手续费 3.93 万元、部分账户销户转出剩余资金 0.31 万元，募集资金专户 2021 年 12 月 31 日余额为 14,223.85 万元。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1980号文同意，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用增发方式向特定对象发行了人民币普通股（A股）股票 48,440,224.00 股，发行价为每股人民币 51.61 元。截至 2020 年 10 月 21 日，本公司共募集资金 250,000.00 万元，扣除不含税的发行费用 2,314.31 万元后，募集资金净额为 247,685.68 万元。2021 年度，公司募集资金投资项目实际使用募集资金 19,500.03 万元，累计已使用募集资金 109,010.34 万元（含置换前期预先投入部分），暂时补充流动资金 83,933.50 万元，累计已计入募集资金专户的使用暂时闲置募集资金进行现金管理的收益 2,357.31 万元、利息收入 945.95 万元，扣除累计支付的手续费 0.87 万元，募集资金专户 2021 年 12 月 31 日余额为 58,044.23 万元。

## (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											
荆门亿纬创能储能动力锂离子电池项目	是	191,497.55	101,497.55		106,465.12	104.89%	2020年12月31日	12,291.15	12,291.15	否	否
面向物联网应用的高性能锂离子电池项目	否	55,227.40	55,227.40	6,293.19	56,079.45	101.54%	2020年12月31日	6,094.48	6,094.48	是	否
荆门圆柱产品线新建产线二期项目	是		30,000.00	10,495.55	16,145.09	53.82%	2022年05月31日	不适用	不适用	不适用	否
高性能锂离子圆柱电池产业化项目	是		60,000.00	60,942.89	60,942.89	101.57%	2023年06月30日	不适用	不适用	不适用	否
面向 TWS 应用的豆式锂离子电池项目	否	102,685.68	102,685.68	1,642.72	9,048.51	8.81%	2022年02月28日	不适用	不适用	不适用	否



面向胎压测试和物联网应用的高温锂锰电池项目	否	30,000.00	30,000.00	611.81	1,950.47	6.50%	2022年02月28日	不适用	不适用	不适用	否
三元方形动力电池量产研究及测试中心项目	否	45,000.00	45,000.00	17,245.49	28,011.36	62.25%	2022年02月28日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	70,000.00	70,000.00		70,000.00	100.00%		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	494,410.63	494,410.63	97,231.65	348,642.89	--	--	18,385.62	18,385.62	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	494,410.63	494,410.63	97,231.65	348,642.89	--	--	18,385.62	18,385.62	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>①荆门亿纬创能储能动力锂离子电池项目投产第一年预计实现效益 12,789.35 万元，实际实现效益为 12,291.15 万元，基本达到预计效益。</p> <p>②三元方形动力电池量产研究及测试中心项目因新冠疫情影响，设备到货时间略有延迟，募集资金预计在 2022 年上半年完成使用。</p>										
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	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2021 年，经公司第五届董事会第三十次会议及 2021 年第三次临时股东大会审议通过，公司对用于实施“高性能锂离子动力电池产业化项目”的募集资金用途予以变更，投入到由全资子公司荆门创能实施的“高性能锂离子圆柱电池产业化项目”，实施地点由广东省惠州市变更为湖北省荆门市。</p>										
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	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过，同意公司及子公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求及募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 100,000 万元的前次闲置募集资金和本次闲置募集资金暂时补充流动资金。报告期末，公司使用前次闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还，余额为 0.00 元；使用本次闲置募集资金暂时补充流动资金余额 83,933.50 万元，使用期限未超过 12 个月。</p>										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金专户、暂时补充流动资金。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。										

### (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
高性能锂离子圆柱电池产业化项目	荆门亿纬创能储能动力锂离子电池项目	60,000	60,942.89	60,942.89	101.57%	2023年06月30日	不适用	不适用	否
合计	--	60,000	60,942.89	60,942.89	--	--	0.00	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		在项目实施阶段，由于公司三元圆柱电池产品受到海内外客户广泛认可，公司现有场地及产线已满负荷运转，但近一年仍供不应求。该产品具有良好的市场前景，为满足客户对公司三元圆柱电池产品的需求，同时结合公司未来经营发展规划和产业布局，公司拟建设由荆门创能实施的“高性能锂离子圆柱电池产业化项目”，扩大投资规模，在荆门市建设生产厂房、研发中心、办公大楼等，提升三元圆柱电池产能。本次变更事项已经公司第五届董事会第三十次会议及2021年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2021年5月24日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2021-092）。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
思摩尔国际	参股公司	商贸业	10,000.00 万美元	2,287,130.61	1,924,635.94	1,375,524.22	620,934.42	528,696.87

亿纬动力	子公司	制造业	94,003.44	2,005,390.12	652,228.87	1,039,300.09	64,413.19	61,773.89
------	-----	-----	-----------	--------------	------------	--------------	-----------	-----------

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
惠州亿纬动力电池有限公司	设立	无重大影响
江苏亿纬林洋储能技术有限公司	设立	无重大影响
金海锂业（青海）有限公司	设立	无重大影响
EVE Germany GmbH	收购	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

思摩尔国际、亿纬动力的上述财务数据是来源于其合并报表，已合并其子公司的财务数据。

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

在未来，公司继续聚焦“高质量发展”战略，立足于“做世界上最好的锂电池，成为行业领先企业”，明确技术创新、产品创新对公司发展的重要意义，不断强化在行业内技术领先地位，继续提高产品品质。在新的环境和条件下，公司将以“打造最具创造力的锂电池龙头企业，为人类可持续发展做出突出贡献”为新愿景，在极度认真地做好各项运营工作的同时，拿出放眼全球格局、对标世界一流水平的勇气，在“锂电池与智慧生活”和“新能源”两大赛道上奋力前行。

### 1、2021 年度经营计划、目标在报告期内的进展情况

2021 年，公司加大圆柱电池、动力电池的产能建设，在电动工具、新能源汽车、储能等市场需求持续快速增长的情况下，带来公司业绩增长。报告期内，公司实现营业收入 169 亿元，达到了公司第三期限制性股票制定的年度业绩考核目标，公司将继续夯实主业，坚持技术创新和提升产品质量，加快产能建设，不断开拓优质的下游客户，保持业绩持续增长。

### 2、未来发展的展望

#### （1）进一步提升“技术”和“质量”能力，保障公司高质量发展

随着物联网和能源互联网的高速发展，电子产品无绳化、电动交通工具、智慧城市、智能交通及储能技术的快速发展，公司作为这些新经济领域领先的全电源方案提供商将进一步发挥技术创新的优势，进一步加强锂电池新产品和新技术的研究和开发，进一步提高产品的综合性能，进一步推进现有产品的工艺优化和性能升级，进一步加强产品制造过程的管控，提升公司综合竞争力。

其中，锂原电池在保持领先地位的基础上，持续强化在智能表计、物联网设备、汽车产品等市场所需的长寿命、高可靠、宽温等关键技术研究，通过创新结构设计和新型耐候型电解液研制，提升电源可靠性，加大产品竞争优势，同时公司积极挖掘微型医疗电池应用市场，着眼于医疗电池关键工艺技术瓶颈的突破，在高安全性、高能量密度医疗电池上取得技术进展；在动力电池方面，公司持续开发快充技术，同时在大圆柱电池上发挥极致制造效率和高一致性、高可靠性优势，形成量产能力。

#### （2）继续推进产能建设，巩固现有市场领先优势，布局新兴市场

公司将进一步加强在消费电池、动力电池两大主要业务的全面布局。按照规划，逐步完成圆柱电池新产能建设，保障下游客户快速增长的市场需求；按新标准完成小型锂离子电池高水平工厂的建设，进一步增加高端产品的产能，巩固公司在消费电池行业领先地位。

动力电池方面，继续加强新能源汽车和储能业务的布局，一方面继续加大磷酸铁锂电池的产能建设；另外一方面，依托

于公司的技术、质量、规模和市场的综合优势，加大国内外大客户的开发，特别是乘用车市场，完成三元方形电池、大圆柱电池的布局和建设，推动公司业绩的快速增长。扩大生产规模、提高交付能力的同时，争取在研发和供应链管理等方面释放协同效应。

### (3) 完善各项软硬件建设，提升整体竞争力

建立一流创新人才团队，用开放的态度在全球、全行业吸纳一流人才，以满足重大业务的项目要求，加强大项目管理，通过全球化的人才战略以扩充大项目团队建设；同时，持续优化公司人才结构，招募人才、培养人才、留住人才，培养一支结构合理、目标一致、能力过硬的亿纬人才队伍。

建设完全符合大客户要求的实验室及中试线，完善硬件设施，满足研究和生产的需要；同时进一步升级生产制造设备，继续向自动化、信息化、智能化迈进，全面达到行业一流水平。

### (4) 强化供应链管理，应对原材料市场波动，推动降低产品成本

强化供应链管理，持续推进与上游公司的深度战略合作，通过与上游公司设立合资公司的方式，实现战略协同，一方面确保原材料的稳定供应，另外一方面降低原材料采购成本。加强公司内部管理以及生产过程的管控，进一步提高生产线的稼动率和良品率，降低产品制造成本。

### (5) 建立客户协商机制，促进产业和谐发展

在上游材料急剧上涨，经营面临巨大压力的前提下，公司作为行业骨干企业，未采取激进的价格策略，而是与核心客户协商建立价格机制，共同努力以促进产业和谐发展。逐步优化报价机制与管理制度，逐步提高管理水平。

### (6) 推动节能减排，践行绿色运营

公司秉承“遵守法律、持续改进、防治污染”的可持续发展理念，以“更优的能源利用效率，为社会提供绿色产品”为能源方针，推行绿色制造体系，同时公司采用新工艺与先进设备降低资源和能源消耗，持续提高能源利用效率，减少生产活动中的温室气体排放量。

作为新能源行业的先行者，公司已获得“国家级绿色工厂”称号，并积极响应国家政策，利用园区屋顶资源、地面停车场资源建设分布式光伏电站，主动承担社会责任，实现用地集约化、生产洁净化、废物资源化、能源低碳化。公司将持续探索和创新，用更有温度和力量的绿色制造体系，打造更加绿色节能的产品和解决方案，为全球气候治理贡献“亿纬力量”。

## 十二、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
2021年04月23日	公司6612号会议室	电话沟通	机构	东吴证券曾朵红、东吴证券阮巧燕、广发证券李航、中信证券吴威辰、瑞银证券沈微、天风证券孙潇雅、长江证券叶之楠、东莞证券邹莎、西部证券杨敬梅、兴业证券孙帅等机构投资者。	2020年度总体情况和2021年一季度业绩情况说明；储能业务说明；公司电池产能利用率情况；动力电池出货规划。	亿纬锂能：300014亿纬锂能调研活动信息 20210423
2021年05月07日	全景网·路演天下	其他	其他	参与公司2020年度网上业绩说明会的投资者。	磷酸铁锂电池产能；研发投入情况；固态电池研究情况；电动自行车布局情况；锂离子电池业务规划；一季度装机量情况。	亿纬锂能：300014亿纬锂能业绩说明会、路演活动等 20210508

2021 年 08 月 27 日	公司 6612 号会议室	电话沟通	机构	开源证券薛涛、广发证券李航、民生证券于潇、中信证券吴威辰、瑞银证券沈微、平安证券王子越、天风证券孙潇雅、申万宏源黄华栋、国泰君安石岩、西部证券朱柏睿、长江证券叶之楠、招商证券刘珺涵、玖鹏资产陈勇、华泰证券边文姣、东吴证券岳斯瑶等投资者。	2021 年上半年业绩情况说明；磷酸铁锂电池、三元圆柱电池业务应用情况；分析财务指标数据变化原因；未来动力电池业务展望。	亿纬锂能：300014 亿纬锂能调研活动信息 20210827
2021 年 10 月 28 日	公司 6612 号会议室	电话沟通	机构	西部证券朱柏睿、天风证券张童童、广发证券李航、海通证券张磊、中信证券吴威辰、东吴证券阮巧燕、长江证券马军、申万宏源黄华栋、国泰君安石岩等投资者。	2021 年第三季度业绩情况说明；分析业绩增长原因；分析财务指标数据变化原因；说明 xHEV 项目进展情况。	亿纬锂能：300014 亿纬锂能调研活动信息 20211028

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，持续提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，明确了股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层按照相关法律、法规和规范性文件的要求各自需要履行的权利与义务。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》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》等要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》《公司股东大会议事规则》等规定的要求，规范召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，使其充分行使股东权利，保护全体股东的利益。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东及实际控制人均严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东、实际控制人利用其控制地位侵害其他股东利益的行为；也没有发生过控股股东、实际控制人占用公司资金或要求公司为其担保或为他人担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《公司董事会议事规则》《独立董事工作制度》《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》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《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》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，为董事会科学决策发挥了积极作用。

#### 4、关于监事和监事会

监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立并逐步完善绩效考核标准和激励约束机制。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责制定薪酬政策及方案，审查公司董事、监事及高级管理人员的履职情况并对其进行年度绩效考评。董事、监事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等制度要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责公司投资者关系管理和信息披露工作，协调公司与投资者的

关系，接待股东来访，回答投资者咨询；并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，持续提高公司的透明度。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、员工、客户等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 1、业务独立

公司具有独立的研发、生产、销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。在业务上与控股股东控制的关联企业不存在同业竞争关系；在采购、生产和销售上不依赖于任何企业或个人，公司完全独立、有序地开展所有业务。

#### 2、人员独立

公司人事及工资管理与股东单位完全、严格分离，公司所有员工均在公司领薪；公司制订了严格、完整的员工聘用、考评、晋升等劳动用工制度，公司与所有员工签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### 3、资产完整

公司所拥有和使用的资产主要包括土地、房屋、机器设备、无形资产等与生产经营相关的资产以及其他辅助、配套资产，公司对该等资产拥有合法、完整的所有权或使用权。

#### 4、机构独立

本公司建立了适应其业务发展的组织结构，机构独立于股东。公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事制度。公司办公场所与股东和关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

#### 5、财务独立

公司设有完全独立的财务部门，拥有独立的会计核算体系、健全的财务管理制度，独立开立银行账户、依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.20%	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 29 日	详见巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-046)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	10.58%	2021 年 04 月 08 日	2021 年 04 月 08 日	详见巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-049)
2020 年度股东大会	年度股东大会	40.62%	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 10 日	详见巨潮资讯网《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-074)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	11.30%	2021 年 06 月 09 日	2021 年 06 月 09 日	详见巨潮资讯网《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-105)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	42.16%	2021 年 08 月 11 日	2021 年 08 月 11 日	详见巨潮资讯网《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-145)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	39.71%	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 30 日	详见巨潮资讯网《2021 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-159)
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	40.17%	2021 年 10 月 18 日	2021 年 10 月 18 日	详见巨潮资讯网《2021 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-175)
2021 年第七次临时股东大会	临时股东大会	40.56%	2021 年 11 月 22 日	2021 年 11 月 22 日	详见巨潮资讯网《2021 年第七次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-198)
2021 年第八次临时股东大会	临时股东大会	57.34%	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 27 日	详见巨潮资讯网《2021 年第八次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-217)

### 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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用



## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
刘金成	董事长	现任	男	57	2019年10月30日	2022年10月29日	45,659,434	0	0	0	45,659,434	
刘建华	总裁、 董事	现任	男	47	2019年10月30日	2022年10月29日	19,518,985	0	0	56,908	19,575,893	①公司对其已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销；②第二期股权激励股票期权自主行权
艾新平	董事	现任	男	53	2019年10月30日	2022年10月29日	105,256	0	0	75,878	181,134	第二期股权激励股票期权自主行权
袁华刚	董事	现任	男	48	2019年10月30日	2022年10月29日	0	0	0	38,000	38,000	第二期股权激励股票期权自主行权
雷巧萍	独立董事	现任	女	53	2019年10月30日	2022年10月29日	0	500	0	0	500	集中竞价买入
汤勇	独立董事	现任	男	59	2019年10月30日	2022年10月29日	0	0	0	0	0	
王跃林	独立董事	现任	男	57	2019年10月30日	2022年10月29日	0	0	0	0	0	
祝媛	监事会 主席	现任	女	42	2019年10月30日	2022年10月29日	270	0	0	0	270	
袁中直	监事	现任	男	57	2019年10月30日	2022年10月29日	12,021,395	0	0	0	12,021,395	
曾永芳	职工监 事	现任	女	38	2019年10月30日	2022年10月29日	0	0	0	0	0	
王世峰	副总裁	现任	男	49	2019年10月30日	2022年10月29日	351,649	0	0	-18,970	332,679	公司对其已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销
李沐芬	副总裁	现任	女	44	2019年10月30日	2022年10月29日	459,418	0	0	28,453	487,871	①公司对其已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销；②第二期股权激励股票期权自主行权

桑田	副总裁	现任	男	39	2019年10月30日	2022年10月29日	47,423	0	0	28,453	75,876	①公司对其已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销；②第二期股权激励股票期权自主行权
江敏	董事会秘书、财务负责人	现任	女	39	2019年10月30日	2022年10月29日	0	0	0	37,938	37,938	第二期股权激励股票期权自主行权
孙斌	副总裁	离任	男	41	2019年10月30日	2021年06月15日	94,848	0	37,939	56,908	113,817	①公司对其已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销；②第二期股权激励股票期权自主行权；③集中竞价卖出
林辉硕	副总裁	离任	男	40	2019年10月30日	2021年09月01日	0	0	0	91,241	91,241	第二期股权激励股票期权自主行权
合计	--	--	--	--	--	--	78,258,678	500	37,939	394,809	78,616,048	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，公司副总裁孙斌先生、林辉硕先生因个人原因申请辞去公司副总裁职务，辞去公司副总裁职务后将不再担任公司任何职务。

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
孙斌	副总裁	解聘	2021年06月15日	个人原因
林辉硕	副总裁	解聘	2021年09月01日	个人原因

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

姓名	在公司的主要职责	专业背景和主要工作经历
刘金成	董事长	研究生学历，博士学位，正高级工程师。先后在电子科技大学获得工学学士学位、武汉大学获得理学硕士学位、华南理工大学获得工学博士学位，并在中欧国际工商学院EMBA学习毕业，获得MBA学位。2001年起，任惠州亿纬电源科技有限公司总经理；2007年起，任惠州亿纬锂能股份有限公司董事长兼总裁；2019年10月至今任本公司董事长，是公司创始人、实际控制人。
刘建华	董事、总裁	武汉大学精细化工专业毕业，清华大学EMBA研修，获得英国威尔士大学MBA学位，中欧国际商学院EMBA毕业。2001年5月至今，就职于惠州亿纬锂能股份有限公司，现任公司第五届董事会董事、总裁。

艾新平	董事	武汉大学化学与分子科学院教授、博士生导师，先后于武汉大学化学学院物理化学专业获得学士、硕士和博士学位。现任湖北省化学电源材料与技术重点实验室主任，国家科技部新能源汽车重大专项指南专家与总体组动力电池责任专家，惠州亿纬锂能股份有限公司第五届董事会董事，长期从事电化学能源材料与技术的研究，主要研究领域包括锂离子电池正负极材料、安全性技术，以及高比能锂-硫电池二次电池，提出并发展了电压敏感隔膜、热敏感电极、热敏感材料等安全性新技术，主持国家“973”项目课题、国家自然科学基金以及国家“863”计划项目多项，在国内外学术刊物上发表论文100余篇，曾获国家技术发明二等奖1项、省部级一等奖2项。
袁华刚	董事	澳门大学银行和金融专业毕业，获得MBA学位，曾任国泰君安证券股份有限公司投资银行部执行董事、董事总经理、副总经理职务、保荐代表人，现任派斯双林生物制品股份有限公司总经理、浙江民营企业联合投资股份有限公司管理合伙人、惠州亿纬锂能股份有限公司第五届董事会董事。
雷巧萍	独立董事	先后获得湖北汽车工业学院工业企业管理学士学位、中山大学会计硕士学位，曾任沈阳东宇集团股份有限公司审计部部长、会计师，2008年至今担任华南理工大学审计处正科级审计员、高级审计师，具备丰富的会计专业知识和经验，先后取得中国注册会计师、国际注册内部审计师、高级审计师资格。现任惠州亿纬锂能股份有限公司的独立董事。
汤勇	独立董事	华南理工大学博士学位，曾在安徽省利群机械厂、安徽省汽车工业公司合肥汽车配件厂任职，1994年7月至今在华南理工大学任教授，担任“半导体显示与光通信器件”国家地方联合工程研究中心主任，中国机械工程学会生产工程分会切削专业委员会常务理事、委员，中国机械工业金属切削刀具技术协会切削先进技术研究分会副理事长。现任惠州亿纬锂能股份有限公司第五届董事会的独立董事。
王跃林	独立董事	理学博士，教授级高级工程师，国务院特殊津贴专家。曾担任成都硅宝科技股份有限公司董事长，目前担任宜昌汇富硅材料有限公司研究院院长，兼任中国氟硅有机材料工业协会副理事长，兼任宜昌兴发化工集团有限公司首席科学家（有机硅材料），兼任国标委纳米材料分技术委员会副主任委员，广州市十五届人民代表大会代表。现任惠州亿纬锂能股份有限公司第五届董事会的独立董事。
祝媛	监事会主席	福州大学化学工程硕士。曾任公司锂原电池事业部本部技术中心副总经理，现任公司研究院副院长、第五届监事会的监事会主席。
袁中直	监事	博士学位，教授。工作以来一直从事物理化学、电化学教学和研究工作，特别是高性能锂电池及其关键材料的研究工作。1985年7月至1993年10月，任江汉石油学院助教；1993年11月至1996年12月任江汉石油学院讲师，1997年1月至1998年10月任华南师范大学讲师；1998年10月起，任华南师范大学副教授、教授。2008年起至今，为公司聘任的科技特派员，现任公司第五届监事会的监事。
曾永芳	职工监事	暨南大学会计学专业毕业，会计师。2002年3月至2004年6月就职于惠州新兴精密有限公司，担任财务部会计；2005年8月至2011年8月就职于惠州东洋电子有限公司，担任财务主管；2011年11月至今就职于惠州亿纬锂能股份有限公司，历任财务部主管、经理、审计部经理，现任公司审计部总监、第五届监事会的职工代表监事。
王世峰	副总裁	毕业于西安公路交通大学，大专学历。曾任职于LG伊诺特惠州有限公司，Postec电子惠州有限公司，2007年4月入职本公司，现任公司副总裁。
李沐芬	副总裁	毕业于中南大学，大专学历，2001年6月入职，历任人事主管、总经办主任、项目与知识产权管理部主管、公司董事会秘书、广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司总经理、惠州亿纬特来电新能源有限公司总经理，现任公司副总裁。
桑田	副总裁	毕业于中国地质大学，本科学历。2007年8月入职，2007-2012年期间，负责质量管理工作，2012年至今，负责公司安全生产管理、环境保护管理、职业健康管理、消防安全管理、节能等工作，现任公司副总裁。

江敏	董事会秘书、财务负责人	武汉大学商学院会计专业毕业，会计师；已取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。从事财务管理十余年，具有丰富的财务管理和风险控制经验，曾供职于特变电工（衡阳）变压器有限公司、惠州惠达电子有限公司、索尼精密部品（惠州）有限公司。于2016年3月入职，现任公司董事会秘书、财务负责人，负责公司信息披露、投资者关系管理、财务管理等工作。
----	-------------	--

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘金成	湖北亿鼎金珑新能源汽车有限公司	执行董事			否
刘金成	惠州市亿纬新能源研究院	理事长			否
刘金成	惠州亿纬燃料电池有限公司	经理、执行董事			否
刘金成	SK 新能源（江苏）有限公司	董事			否
刘金成	思摩尔国际控股有限公司	非执行董事			否
刘金成	GOLDEN ENERGY GLOBAL INVESTMENT LTD	董事			否
刘建华	深圳市知春耕电子科技有限公司	监事			否
刘建华	深圳市知夏种电子科技有限公司	监事			否
艾新平	武汉大学	教授			是
艾新平	湖北百杰瑞新材料股份有限公司	董事			是
袁华刚	浙江民营企业联合投资股份有限公司	管理合伙人			否
袁华刚	澄迈璞岩科技有限公司	执行董事、总经理			否
袁华刚	澄迈岩平科技有限公司	执行董事、总经理			否
袁华刚	澄迈岩璞投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否
袁华刚	澄迈远景众泰投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙人			否
袁华刚	哈尔滨派斯菲科生物制药有限公司	董事			否
袁华刚	杭州虹云网络科技有限公司	董事			否
袁华刚	派斯双林生物制药股份有限公司	董事、总经理			是
袁华刚	上海山积企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
袁华刚	上海闪纪商务咨询有限公司	执行董事			否
袁华刚	上海诤垚科技有限公司	董事			否
袁华刚	深圳闪量科技有限公司	董事			否
袁华刚	西藏泽芝生物科技有限公司	执行董事、总经理			否
袁华刚	西藏浙景投资管理有限公司	执行董事			否
袁华刚	西藏浙民投企业管理有限公司	执行董事			否

袁华刚	西藏浙岩投资管理有限公司	执行董事			否
袁华刚	浙江钱塘江金研资产管理有限公司	董事			否
袁华刚	浙江丝路产业基金有限公司	董事			否
雷巧萍	华南理工大学	正科级审计员、高级审计师			是
雷巧萍	前海人寿保险股份有限公司	独立董事			是
雷巧萍	广州三孚新材料科技股份有限公司	独立董事			是
汤勇	华南理工大学	教授			是
汤勇	广东中昇华控智能科技股份有限公司	副董事长			否
汤勇	珠海华控光电科技有限公司	董事长			否
汤勇	佛山市国星光电股份有限公司	独立董事			是
王跃林	广州汇富研究院有限公司	研究院院长			是
王跃林	四川川大校友同创投资管理股份有限公司	董事			否
王跃林	海纳同创控股有限公司	董事			否
王跃林	广州君嘉泰合控股有限公司	执行董事			否
王跃林	湖北汇富纳米材料股份有限公司	董事长			否
袁中直	华南师范大学	教授			是
曾永芳	惠州亿纬特来电新能源有限公司	监事			否
曾永芳	江苏林洋亿纬储能科技有限公司	监事			否
曾永芳	SK 新能源（江苏）有限公司	监事			否
曾永芳	华杉进出口（桐乡）有限公司	监事			否
曾永芳	北京铎山永盛科技有限公司	监事			否
曾永芳	华杉进出口（温州）有限公司	监事			否
曾永芳	青海金纬新材料科技有限公司	监事			否
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事和高级管理人员的报酬经2020年度股东大会审议通过的《2021年董事、高级管理人员薪酬与考核方案》《2021年监事薪酬方案》的规定，根据分管工作目标和公司年度经营计划指标，与实际经营业绩相结合的考核办法确定。

#### 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

#### 3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员共16人，2021年实际支付1,001.48万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘金成	董事长	男	57	现任	167.63	否
刘建华	董事、总裁	男	47	现任	123.03	否
艾新平	董事	男	53	现任	8.00	否
袁华刚	董事	男	48	现任	8.00	否
雷巧萍	独立董事	女	53	现任	8.00	否
汤勇	独立董事	男	59	现任	8.00	否
王跃林	独立董事	男	57	现任	8.00	否
祝媛	监事会主席	女	42	现任	77.47	否
袁中直	监事	男	57	现任	98.19	否
曾永芳	职工监事	女	38	现任	38.7	否
王世峰	副总裁	男	49	现任	100.32	否
李沐芬	副总裁	女	44	现任	92.37	否
桑田	副总裁	男	39	现任	100.45	否
江敏	董事会秘书、财务负责人	女	39	现任	73.05	否
孙斌	副总裁	男	41	离任	28.05	否
林辉硕	副总裁	男	40	离任	62.21	否
合计	--	--	--	--	1,001.48	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十次会议	2021年01月25日	2021年01月26日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2021-004）
第五届董事会第二十一次会议	2021年02月03日	2021年02月03日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2021-010）
第五届董事会第二十二次会议	2021年02月19日	2021年02月19日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2021-015）
第五届董事会第二十三次会议	2021年02月22日	2021年02月22日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2021-017）

第五届董事会第二十四次会议	2021 年 03 月 10 日	2021 年 03 月 11 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号: 2021-022)
第五届董事会第二十五次会议	2021 年 03 月 19 日	2021 年 03 月 19 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号: 2021-031)
第五届董事会第二十六次会议	2021 年 03 月 23 日	2021 年 03 月 24 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号: 2021-039)
第五届董事会第二十七次会议	2021 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 20 日	详见巨潮资讯网《董事会议决议公告》(公告编号: 2021-054)
第五届董事会第二十八次会议	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 23 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-064)
第五届董事会第二十九次会议	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 17 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-081)
第五届董事会第三十次会议	2021 年 05 月 23 日	2021 年 05 月 24 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号: 2021-088)
第五届董事会第三十一次会议	2021 年 06 月 10 日	2021 年 06 月 10 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-106)
第五届董事会第三十二次会议	2021 年 07 月 09 日	2021 年 07 月 09 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-119)
第五届董事会第三十三次会议	2021 年 07 月 22 日	2021 年 07 月 23 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十三次会议决议公告》(公告编号: 2021-128)
第五届董事会第三十四次会议	2021 年 08 月 01 日	2021 年 08 月 02 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十四次会议决议公告》(公告编号: 2021-135)
第五届董事会第三十五次会议	2021 年 08 月 13 日	2021 年 08 月 14 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十五次会议决议公告》(公告编号: 2021-146)
第五届董事会第三十六次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 27 日	详见巨潮资讯网《董事会议决议公告》(公告编号: 2021-154)
第五届董事会第三十七次会议	2021 年 09 月 30 日	2021 年 10 月 01 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十七次会议决议公告》(公告编号: 2021-166)
第五届董事会第三十八次会议	2021 年 10 月 21 日	2021 年 10 月 22 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-177)
第五届董事会第三十九次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-179)
第五届董事会第四十次会议	2021 年 11 月 05 日	2021 年 11 月 06 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第四十次会议决议公告》(公告编号: 2021-191)
第五届董事会第四十一次会议	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 03 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第四十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-204)
第五届董事会第四十二次会议	2021 年 12 月 09 日	2021 年 12 月 11 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第四十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-209)

第五届董事会第四十三次会议	2021 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 29 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第四十三次会议决议公告》（公告编号：2021-218）
---------------	------------------	------------------	---

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘金成	24	0	24	0	0	否	4
刘建华	24	0	24	0	0	否	4
艾新平	24	0	24	0	0	否	1
袁华刚	24	0	24	0	0	否	0
雷巧萍	24	0	24	0	0	否	1
汤勇	24	0	24	0	0	否	3
王跃林	24	0	24	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司章程》《公司董事会议事规则》及相关法律、法规等有关规定和要求，积极出席董事会、股东大会，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会	刘金成、艾新平、	16	2021 年 02 月 01 日	审议《关于全资孙公司对外投资设立全资子公司议案》	战略委员会就公司所处行业、公司战		



战略委员会	王跃林		2021年02月18日	审议《关于惠州亿纬动力投资建设乘用车锂离子动力电池项目（一期）和 xHEV 电池系统项目（一期）的议案》	略规划、重大资本运作、资产经营项目等方面进行了深入研究，为公司制定中长期发展战略提出了宝贵意见，一致同意相关议案。		
			2021年03月09日	审议《关于惠州亿纬动力投资建设乘用车锂离子动力电池项目（二期）的议案》			
			2021年03月23日	审议《关于与德方纳米设立合资公司的议案》			
			2021年05月13日	审议《关于子公司亿纬亚洲拟与贝特瑞、SKI 设立合资公司的议案》			
			2021年05月20日	审议《关于子公司亿纬亚洲拟签署<印尼华宇镍钴红土镍矿湿法冶炼项目合资协议>并向合资公司提供财务资助的议案》			
			2021年06月08日	审议《关于子公司拟与林洋能源设立合资公司建设储能电池项目的议案》			
			2021年07月07日	审议《关于收购大华化工 5% 股权暨与关联方共同投资的议案》			
			2021年07月20日	审议《关于子公司拟与荆门高新区管委会签订<合同书>的议案》			
			2021年07月30日	审议《关于与恩捷股份设立合资公司的议案》			
			2021年09月28日	审议《关于关联交易的议案》			
			2021年10月19日	审议《关于拟参与竞拍兴华锂盐 35.2857% 股权的议案》			
			2021年10月25日	审议《关于与中科电气设立合资公司的议案》			
			2021年11月23日	审议《关于子公司拟与荆门高新区管委会签订<合同书>的议案》			
			2021年12月08日	审议《关于子公司实施增资扩股暨关联交易的议案的议案》			
	2021年12月28日	审议《关于对子公司增资的议案》					
第五届董事会审计委员会	雷巧萍、汤勇、刘建华	6	2021年04月09日	审议《关于<公司 2020 年年度报告>全文及其摘要的议案》《关于<公司 2020 年年度审计报告>的议案》《关于 2020 年度利润预案的议案》《关于<公司 2020 年度财务决算报告>的议案》《关于<公司 2020 年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告的议案》《关于拟续聘会计师事务所的	审计委员会勤勉尽责，发挥董事会审计委员会的监督作用，严格按照《审计委员会工作制度》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致		

				议案》《关于回购注销第二期股权激励计划部分股票期权及限制性股票的议案》	同意相关议案。		
			2021年04月21日	审议《关于〈公司2021年第一季度报告〉全文的议案》			
			2021年05月20日	审议《关于调整股票期权行权价格的议案》《关于第二期股权激励计划股票期权及限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就的议案》			
			2021年08月23日	审议《关于〈公司2021年半年度报告〉全文及其摘要的议案》《关于〈公司2021年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》			
			2021年10月25日	审议《关于〈公司2021年第三季度报告〉全文的议案》			
			2021年11月02日	审议《关于公司〈第三期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》			
第五届董事会提名委员会	汤勇、王跃林、刘建华	1	2021年01月21日	审议《关于聘任公司财务负责人的议案》	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。		
第五届董事会薪酬与考核委员会	王跃林、雷巧萍、袁华刚	8	2021年03月18日	审议《关于2021年度员工持股计划（草案）的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作制度》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。		
			2021年04月09日	审议《关于〈2020年度总裁工作报告〉的议案》《关于〈公司2021年董事、高级管理人员薪酬与考核方案〉的议案》《关于回购注销第二期股权激励计划部分股票期权及限制性股票的议案》《独立董事2020年度述职报告（雷巧萍）》《独立董事2020年度述职报告（汤勇）》《独立董事2020年度述职报告（王跃林）》			
			2021年05月20日	审议《关于2021年度员工持股计划（草案修订稿）的议案》《关于调整股票期权行权价格的议案》《关于第二期股权激励计划股票期权及限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就的议案》			
			2021年06月08日	审议《关于第八期员工持股计划（草案）的议案》			
			2021年09月28日	审议《关于子公司实施股权激励的议案》			
			2021年11月02日	审议《关于公司〈第三期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公			

			司《第三期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案》《关于<第三期限限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》		
		2021 年 12 月 01 日	审议《关于调整第三期限限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》		
		2021 年 12 月 08 日	审议《关于子公司实施增资扩股暨关联交易的议案》		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	5,121
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	9,705
报告期末在职工的数量合计（人）	14,826
当期领取薪酬员工总人数（人）	14,826
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	10,042
销售人员	509
技术人员	2,159
财务人员	117
行政人员	1,999
合计	14,826
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	55
硕士	957
本科	3,228
大专及以下	10,586
合计	14,826

## 2、薪酬政策

公司在遵守国家相关法律法规的基础上，制定市场化、差异化、平衡化的薪酬体系，制定合理、公正、积极牵引的绩效考核体系，并按以下原则执行：

（1）综合评估原则：按岗位、职责、任职资格，以及责权利相结合等因素确定薪酬标准。

（2）绩效考核原则：打造全面立体的绩效考核体系，设立组织、部门、个人三个管理层面，评价结果合理应用于月度绩效工资浮动，半年度或年度薪酬调整，年终奖金差异化分配。

（3）吸引竞争原则：注重薪酬水平市场化、薪酬结构合理化、内外部薪酬平衡化，保持公司薪酬的吸引力、竞争力，有利于公司吸引、保留、激励优秀人才。

## 3、培训计划

根据公司发展需要设立亿纬研修院，分设八大学院，涵盖从基层新员工到中高层总经理的培养课程，形成公司多层次人才培养体系；双通道人才发展模式，赋能精英，倾情培养国际化人才；引入线上化学习平台，助力建设学习型组织，支撑公司高质量发展战略目标，与公司共同成长与发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2021年5月10日召开的2020年度股东大会审议通过的2020年度利润分配预案为：以截至2021年3月31日扣除回购专用证券账户上已回购股份后公司的总股本1,887,493,029股为基数（总股本1,888,865,429股，回购股份1,372,400股），向全体股东每10股派发现金股利人民币0.25元（含税），合计派发现金股利人民币47,187,325.73元（含税），本次分配不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

自2020年度股东大会审议通过本次分配方案后至权益分派申请期间，公司于2021年5月17日完成回购注销第二期股权激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票合计404,750股。本次回购注销完成后，公司扣除回购专用证券账户上已回购股份后的总股本由1,887,493,029股变更至1,887,088,279股（总股本1,888,460,679股，回购股份1,372,400股）。公司将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则对分配方案进行调整。公司调整后的2020年度权益分派方案为：

以公司现有总股本剔除已回购股份1,372,400股后的1,887,088,279股为基数，向全体股东每10股派0.250053元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有首发前限售股的个人和证券投资基金每10股派0.225048元；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，公司暂不扣缴个人所得税，待个人转让股票时，根据其持股期限计算应纳税额；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收）。

公司2020年度利润分配预案严格按照《公司章程》和《现金分红管理制度》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，并发表独立意见，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.60
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,896,905,667
现金分红金额（元）（含税）	303,504,906.72
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	100,126,828.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	403,631,734.72
可分配利润（元）	488,621,393.55
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2021 年度，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现归属于母公司所有者的净利润 2,905,792,903.68 元。根据《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积 54,291,265.95 元后，加上上年结存未分配利润 4,422,208,179.45 元，本年末未分配利润总额 7,285,338,868.57 元；公司年末资本公积余额 8,479,646,750.17 元。

经讨论，本利润分配预案为：以现有总股本 1,898,788,667 股扣除公司回购专用证券账户上的股份 1,883,000 股后的股本 1,896,905,667 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.60 元（含税），合计派发现金股利人民币 303,504,906.72 元（含税），本次分配不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》第七条规定“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”，公司 2021 年通过集中竞价交易方式已实施的回购股份所支付的现金金额 100,126,828.00 元（不含交易费用）视同现金分红金额。通过上述两种方式，公司 2021 年度现金分红总额合计为 403,631,734.72 元（含 2021 年度实施的股份回购金额）。

如公司在实施权益分派的股权登记日前公司总股本或回购专用证券账户股份发生变动，将按照现金分红总额不变的原则对分配比例进行相应调整。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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

##### (1) 第二期股票期权与限制性股票激励计划

①公司分别于2021年4月19日召开的第五届董事会第二十七次会议和2021年5月10日召开的2020年度股东大会审议通过了《关于回购注销第二期股权激励计划部分股票期权及限制性股票的议案》，鉴于公司激励对象中有14人因个人原因离职、1人因病去世，公司2020年度经营业绩未达到股票期权全部行权和限制性股票全部解锁的业绩指标考核条件，公司同意注销股票期权3,055,664份，回购注销限制性股票404,750股。具体内容详见公司于2021年4月20日在巨潮资讯网披露的《关于回购注销第二期股权激励计划部分股票期权及限制性股票的公告》（公告编号：2021-059）。

②公司分别于2021年5月17日和2021年5月19日披露《关于第二期股权激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》和《关于第二期股权激励计划部分股票期权注销完成的公告》，完成注销已获授但尚未行权的股票期权共计3,055,664份，完成回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共计404,750股（其中，注销首次授予的股票期权2,357,466份，预留授予的股票期权698,198份；回购注销首次授予的限制性股票378,825股，回购价格为3.73元/股；回购注销预留授予的限制性股票25,925股，回购价格为5.76元/股）。

③公司于2021年5月23日召开第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格的议案》，同意公司根据《第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，结合公司2020年年度权益分派实施情况，对第二期股权激励计划中股票期权的行权价格进行相应调整（其中，首次授予的股票期权行权价格调整为7.61元/股，预留授予的股票期权行权价格调整为11.62元/股）。具体内容详见公司于2021年5月24日在巨潮资讯网披露的《关于调整股票期权行权价格的公告》（公告编号：2021-093）。

④公司于2021年5月23日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于第二期股权激励计划股票期权及限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就的议案》，公司第二期股权激励计划股票期权及限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就。具体内容详见公司于2021年5月24日在巨潮资讯网披露的《关于第二期股权激励计划股票期权及限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就的公告》（公告编号：2021-094）。

⑤公司第二期股权激励计划股票期权首次授予第四期和预留授予第三期条件成就，采取自主行权方式。截至2021年6月9日，本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作。本次符合首次授予股票期权可行权条件的激励对象为271人，可行权的股票期权数量为7,951,822份，行权价格为7.61元/股；符合预留授予股票期权可行权条件的激励对象为180人，可行权的股票期权数量为2,376,166份，行权价格为11.62元/股。具体内容详见公司于2021年6月9日在巨潮资讯网披露的《关于第二期股权激励计划首次授予股票期权第四个行权期及预留授予股票期权第三个行权期采取自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2021-103）。

⑥公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予第四期和预留授予第三期条件成就。本次首次授予限制性股票可解除限售的激励对象为20人，可解除限售的首次授予限制性股票数量为946,174股；预留授予限制性股票可解除限售的激励对象为39人，可解除限售的预留授予限制性股票数量为103,661股；本次解除限售的股份上市流通日为2021年6月10日。具体内容详见公司于2021年6月9日在巨潮资讯网披露的《关于第二期股权激励计划首次授予部分第四个解除限售期及预留授予部分第三个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-104）。

##### (2) 第三期限制性股票激励计划

①2021年11月5日，公司第五届董事会第四十次会议审议通过了《关于公司<第三期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<第三期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

②2021年11月5日，公司第五届监事会第三十四次会议审议通过了《关于公司<第三期限制性股票激励计划（草案）>

及其摘要的议案》《关于公司<第三期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核实公司<第三期限限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

③2021年11月6日至2021年11月16日，公司对本激励计划中激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到对本次拟激励对象名单提出的异议，并于2021年11月17日在创业板信息披露网站巨潮资讯网披露了《监事会关于第三期限限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况的说明》(公告编号: 2021-197)。

④2021年11月22日，公司2021年第七次临时股东大会审议并通过了《关于公司<第三期限限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<第三期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

⑤2021年12月3日，公司第五届董事会第四十一次会议和第五届监事会第三十五次会议审议通过了《关于调整第三期限限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》《关于向第三期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事就本激励计划的调整和授予事项发表了同意的独立意见。公司第三期限限制性股票激励计划规定的限制性股票授予条件已经成就，根据公司2021年第七次临时股东大会的授权，同意以2021年12月3日为限制性股票授予日，向符合授予条件的1,634名激励对象授予1,757.58万股第二类限制性股票。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期内新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
刘建华	董事、总裁	94,848	0	75,878	75,878	7.61	0	118.18	94,848	40,300	76	75,878	40,300
艾新平	董事	94,848	0	75,878	75,878	7.61	0	118.18	0	0		0	0
袁华刚	董事	94,848	0	75,878	38,000	7.61	37,878	118.18	0	0		0	0
王世峰	副总裁	94,848	0	75,878	0	7.61	75,878	118.18	94,846	32,500	76	75,876	32,500
李沐芬	副总裁	47,423	0	37,938	37,938	7.61	0	118.18	47,423	31,000	76	37,938	31,000
桑田	副总裁	47,423	0	37,938	37,938	7.61	0	118.18	47,423	30,200	76	37,938	30,200
江敏	董事会秘书、财务负责人	47,423	0	37,938	37,938	7.61	0	118.18	0	30,000	76	0	30,000
合计	--	521,661	0	417,326	303,570	--	113,756	--	284,540	164,000	--	227,630	164,000
备注(如有)	<p>1、因公司 2020 年度经营业绩未达到第二期股票期权与限制性股票激励计划限制性股票全部解锁的业绩指标考核条件(可解除限售的限制性股票数量标准系数为 0.80)、激励对象因个人原因离职或因病去世，公司于 2021 年 5 月完成对激励对象前述已获授但尚未解锁的限制性股票的回购注销手续。</p> <p>2、公司第三期限限制性股票激励计划规定的限制性股票授予条件已经成就，根据公司 2021 年第七次临时股东大会的授权，同意以 2021 年 12 月 3 日为限制性股票授予日，向符合授予条件的 1,634 名激励对象授予 1,757.58 万股第二类限制性股票。鉴于二类限制性股票授予时无需办理登记，截至报告期末，前述</p>												

已授予的限制性股票未列入公司股东名册，将在满足相应归属条件后按约定比例分次归属。
--

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员全部由董事会聘任，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定高级管理人员薪酬与考核方案报董事会审批，并根据公司设定目标和高级管理人员的责任目标完成情况、工作能力、履职情况等进行年终考评，将薪资水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩，以激励高级管理人员勤勉尽责工作，努力提高经营管理水平和经营业绩。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，较好地完成了本年度的各项任务，高级管理人员薪酬与考核方案亦执行情况良好。

## 2、员工持股计划的实施情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事(不含独立董事及外部董事)、监事、高级管理人员;在公司及下属子公司任职一年以上且具有经理以上职务资格的核心业务和技术骨干;经董事会认定有卓越贡献的其他员工。	577	1,625,800	2021年5月23日,公司召开第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于2021年度员工持股计划(草案修订稿)的议案》。公司第七期员工持股计划调整股票来源,拟以截止2021年4月30日公司回购股票的平均价格72.97元(含交易费用)受让公司已回购的81.44万股股票,剩余资金拟通过二级市场购买、大宗交易等法律法规许可的方式获得公司股票并持有。公司独立董事对该事项发表了独立意见,国浩律师(深圳)事务所就公司本次员工持股计划调整相关事项出具了法律意见。	0.09%	员工的合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式
公司履职满一年以上的董事(不含独立董事及外部董事)、监事、高级管理人员;在公司及下属子公司连续任职十五年以上的员工;历年总经理(总裁)特别奖、提名奖及明星员工奖项的获得者;经董事会认定有卓越贡献的其他员工。	279	558,000	不适用	0.03%	员工的合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
刘金成	董事长	0	2,000	0.00%
刘建华	董事、总裁	0	20,078	0.00%
王世峰	副总裁	0	20,078	0.00%



李沐芬	副总裁	0	20,078	0.00%
桑田	副总裁	0	20,078	0.00%
江敏	董事会秘书、财务负责人	0	20,078	0.00%
祝媛	监事	0	6,026	0.00%
袁中直	监事	0	20,078	0.00%
曾永芳	监事	0	6,026	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

(1) 2021年5月25日，公司第七期员工持股计划收到公司2020年年度现金分红款19,501.63元。

(2) 报告期内，公司两期员工持股计划未参与公司股东大会的表决。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

报告期内，对于离职持有人所持有的份额，员工持股计划管理委员会指定符合参与本员工持股计划资格的受让人受让了离职持有人的相关份额。受让方与公司持股5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系，相关处置符合员工持股计划的约定。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

按照《企业会计准则第11号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当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。

第七期员工持股计划于2021年6月7日完成标的股票过户，按照解锁时点和约定的进度出售所持标的股票，并按照董事会召开日收盘价100.72元/股计算，公司应确认总费用预计为2,259.96万元；第八期员工持股计划于2021年7月9日完成标的股票过户，按照解锁时点和约定的进度出售所持标的股票，并按照董事会召开日收盘价102.99元/股计算，公司应确认总费用预计为1,675.12万元。则2021年至2022年员工持股计划费用摊销情况初步测算如下：

股份支付费用

单位：万元

类别	总费用	2021年	2022年
第七期员工持股计划	2,259.96	1,318.31	941.65
第八期员工持股计划	1,675.12	837.56	837.56

注：①上表中合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，为四舍五入所致；②上述对公司经营成果的影响最终将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

员工持股计划费用的摊销对公司各年净利润有所影响，但影响程度较小。若考虑员工持股计划对公司发展产生的正向作用，将有效激发公司员工的积极性，提高经营效率。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：2021 年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括： ①公司董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为； ②公司更正已公布的财务报告； ③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； ④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。	(1) 非财务报告内部控制的重大缺陷包括：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。 (2) 非财务报告内部控制的重要缺陷包括：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目

	<p>(2) 财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括:</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施;</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>(3) 财务报告内部控制一般缺陷的迹象包括: 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>标。</p> <p>(3) 非财务报告内部控制的一般缺陷包括: 缺陷发生的可能性较小, 会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>定量标准以利润总额、资产总额作为衡量指标。</p> <p>①内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的, 以利润总额衡量, 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下: 公司合并财务报表 (包含漏报), 如错报金额<math>\geq</math>利润总额的 5%, 则认定为重大缺陷; 如利润总额的 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 5%, 则认定为重要缺陷; 如错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 3%, 则认定为一般缺陷。</p> <p>②内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产总额相关的, 以资产总额衡量, 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下: 公司合并财务报表 (包含漏报), 如错报金额<math>\geq</math>资产总额的 3%, 则认定为重大缺陷; 如资产总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 3%, 则认定为重要缺陷; 如错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%, 则认定为一般缺陷。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为, 惠州亿纬锂能股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网: 内部控制鉴证报告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

### 会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

### 会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### 1、防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司的新改扩建项目恪守合规性，严格落实环保“三同时”制度，保障环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用；已投入使用的污染防治设施均运行正常，各工厂“按证排污”。

产生的工业废水，经自建废水站处理达标后用于冷却系统补水或接入市政污水管网排入市政污水处理厂处理；产生的生活污水经过三级化粪池或一体化设施预处理后，接入市政污水管网排入市政污水处理厂处理；产生的工业废气经处理设施处理达标后排放；产生的固体废物按法规要求分类收集、暂存，其中生活垃圾交由环卫部门处理，一般工业固废交由供应商回收或处理，危险废物交由资质单位处置；选用低噪声设备，对于必要的高噪声辅助生产设备（如空压机、天然气锅炉），通过设置吸音棉、消音器、单独隔间等措施降低噪声排放，厂界噪声符合相关排放标准。

#### 2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，公司的新改扩建项目均按生态环境相关法律法规要求开展环境影响评价，取得行政许可后开工。严格落实排污许可制度，建设项目符合环境影响评价制度和排污许可要求，无“未批先建”和“无证排污”行为。

#### 3、突发环境事件应急预案

公司按照突发环境事件应急预案相关文件要求，结合公司实际情况开展环境风险评估，编制了突发环境事件应急预案和现场应急处置卡，并在所在地生态环境主管部门完成备案。公司制定了年度应急演练计划，按计划开展应急演练，提高应急能力，并购买了环境污染责任险。

报告期内，公司各工厂未发生环境污染事故，无环境污染侵权纠纷。

#### 4、环境自行监测方案

公司依据相关法律法规、政策、标准等要求，制定了年度环境自行监测方案，并通过自行检测、在线检、委托具有相关资质的第三方检测等形式，开展监测工作；报告期内，各项监测结果均符合相关标准要求，并按时在全国污染源监测信息管理与共享平台填报监测结果，且通过了所在地生态环境部门的审核。

#### 5、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司未收到任何形式的环境保护行政处罚。

#### 6、其他应当公开的环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

为积极响应国家“碳达峰、碳中和”目标号召，公司积极利用厂区屋面、停车场区域建设屋顶分布式光伏电站，所发电量由厂区优先消纳。通过光伏电站的建设与绿电消纳，公司实现了单位产品碳排放的进一步降低，同时缓解市政电网供给压力，为社区电力保供贡献力量。

报告期内，公司建设20MW屋顶光伏电站，已分批投用，预计每年减少碳排放量约16,734吨。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

## 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求，建立健全公司内部管理和控制制度，不断完善公司的治理结构，提高公司治理水平，积极维护股东、职工、供应商、客户等相关群体的合法权益，在环境保护与可持续发展、社会公益等方面也作出积极响应。

### 1、股东权益保护

保护股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任，公司严格按照相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系，积极与投资者沟通交流，维护广大投资者的合法权益。

报告期内，公司召开了1次年度股东大会、8次临时股东大会，股东大会的召集、召开与表决程序严格按照法律、法规及《公司章程》等的规定，股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，为广大投资者充分参与股东大会提供便利条件，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。

公司通过实地调研、投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度。

### 2、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的人才理念，严格贯彻执行《劳动法》等各项法律法规，尊重和保护职工的合法权益，切实保障员工职业健康与安全。

公司致力于稳定就业，创建和谐劳动关系，报告期内未发生批量性裁员、恶性劳资事件；准时发放员工工资，全员参加社会保险、商业意外险；设立员工互助基金，帮扶困难职工。公司高度重视员工的身体健康和心理健康，为不同年龄、性别、种族、国籍的优秀人才提供多元化、公平公正的开放式工作环境，营造高效、活力的工作氛围，提升员工的幸福感，同时不断完善人才培养体系、绩效管理体系等，加强人才培养，为员工提供有竞争力和吸引力的薪资和福利，充分调动公司员工的工作积极性和创造性，实现员工与企业的共同成长。

### 3、供应商、客户权益保护

公司秉承诚信经营理念，与供应商和客户建立长期稳定的合作伙伴关系和良好的沟通机制，重视与供应商、客户的共赢关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

### 4、环境保护与可持续发展

公司秉承“遵守法律、持续改进、防治污染、节能减排，以更优的能源利用效率，为社会提供绿色产品”可持续发展理念，积极践行绿色环保的园区可持续发展理念，不断从管理和技术等层面进行节能创新与实践，打造绿色低碳的园区。

公司自愿推行清洁生产计划，通过举办清洁生产知识培训不断提高企业管理者与广大职工清洁生产的意识与参与程度，促使全厂各部门深入开展节能减排工作，持续改进，将污染物消除在源头和生产过程中；在节能减排的同时又提高企业经济效益和竞争能力；实现经济发展与环境保护的“双赢”，并通过市级清洁生产审核验收。

报告期内，公司在环境信息方面做到零投诉、零纠纷，保障绿色环保可持续。

### 5、其他社会公益事业

报告期内，公司向惠州市惠城区关爱图书经营部捐赠1.28万元，用于购买2020年度青少年毒品预防教育图书，加强青少年禁毒宣传教育；同时公司一直支持教育事业的发展，报告期内，公司向清华大学教育基金会捐赠20万元，累计已向该基金会捐赠60万元，用于支持清华大学马克思主义学院的建设和发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司时刻关注社会建设，充分发挥行业优势，为扶贫济困，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴贡献力量，为和谐社会建设贡献力量。

报告期内，公司积极响应2021年广东扶贫济困日活动，向惠州仲恺高新区慈善总会捐赠人民币50万元，用于“助医安居”“乡村振兴”等项目，为国家脱贫攻坚工作贡献一份力量。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	汇安基金管理有限责任公司	股份限售承诺	认购的本次向特定对象发行股票自发行结束之日起 6 个月内不得转让。	2020 年 11 月 05 日	2020 年 11 月 5 日至 2021 年 5 月 5 日	已履行完毕
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	亿纬控股	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>我司控制的直通电源，目前所从事的业务与亿纬锂能不存在同业竞争。我司承诺，在我司作为直通电源主要股东或实际控制人的前提下，直通电源不与亿纬锂能经营同类或相似业务。我司目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与亿纬锂能的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内任何地方和以任何形式从事与亿纬锂能有竞争或构成竞争的业务。若将来出现的我司控股、参股企业所从事的业务与亿纬锂能有竞争或构成竞争的情况，我司承诺在亿纬锂能提出要求时出让我司在该等企业中的全部出资或股份，并承诺在同等条件下给予亿纬锂能对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定。</p>	2009 年 07 月 23 日	长期有效	惠州直通电源有限公司已于 2017 年 1 月 17 日注销



	刘金成、骆锦红	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人（刘金成）与骆锦红共同控制的亿纬控股目前所从事的业务与亿纬锂能不存在同业竞争。本人承诺，在本人作为亿纬控股主要股东或实际控制人的前提下，亿纬控股今后不与亿纬锂能经营同类或相似业务。本人目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与亿纬锂能的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内任何地方和以任何形式从事与亿纬锂能有竞争或构成竞争的业务。若将来出现本人控股、参股企业所从事的业务与亿纬锂能有竞争或构成竞争的情况，本人承诺在亿纬锂能提出要求时出让本人在该企业中的全部出资或股份，并承诺在同等条件下给予亿纬锂能对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定。	2009年07月23日	长期有效	正常履行中
	刘金成、刘建华	股份限售承诺	其所持本公司股份锁定期限届满后，在其任职期间每年转让公司股份的比例不超过所持公司股份总数的25%，离职后6个月内，不转让其所持有的本公司股份。	2009年10月30日	长期有效	正常履行中
	汇安基金管理有限责任公司、渤海证券股份有限公司、创金合信基金管理有限公司、UBS AG、马鞍山中安基石长三角发展新动能基金合伙企业（有限合伙）、涌津涌发价值成长1号私募证券投资基金、Morgan Stanley & Co. International PLC	股份限售承诺	本次发行的标的股份，自上市之日（2020年11月5日）起6个月内不得转让。	2020年11月05日	2020年11月5日至2021年5月5日	已履行完毕
股权激励承诺	亿纬锂能	其他承诺	公司不会为《第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》中的激励对象依本次股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年01月04日	股权激励实施期间	正常履行中

	亿纬锂能	其他承诺	公司不会为《第三期限限制性股票激励计划（草案）》中的激励对象依本次激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021年11月05日	股权激励实施期间	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	刘金成	股份减持承诺	自2020年11月5日起未来六个月内没有减持计划	2020年11月05日	2020年11月5日至2021年5月5日	已履行完毕
	骆锦红	股份交易承诺	自2021年12月6日起未来六个月内不交易公司股票	2021年12月06日	2021年12月6日至2022年6月6日	正常履行中
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			截至本报告期末，所有承诺人严格遵守承诺，未出现违反承诺的情况。			

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

1、会计政策变更概述

### （1）变更原因

2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。按照上述通知的规定和要求，公司需对原会计政策进行相应变更。

### （2）变更日期

根据新租赁准则的要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

### （3）变更前采取的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行的会计政策为财政部2006年发布的《企业会计准则第21号—租赁》及其相关规定。

### （4）变更后采取的会计政策

变更后，公司执行财政部发布的新租赁准则。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，公司仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

## 2、变更会计政策对公司的影响

修订后的新租赁准则主要变更内容如下：

（1）新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

（2）对于使用权资产，承租人能够合理确认租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

（3）对于租赁负债，承租人应当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；

（4）对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

根据新租赁准则衔接规定，公司将在编制2021年度及各期间财务报告时，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次执行新租赁准则对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

详见“第十节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	131.8
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	何双，毛才玉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	何双 5 年，毛才玉 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-------------	----------	----------	------------	------	------

亿项新能源	控股股东控制的公司	采购原材料	采购五金零件、模具，新能源汽车、零部件及车辆事务代理服务	市场定价	市场价格	5,067.63	0.37%	10,000	否	转账/汇票	不适用	2021年03月11日	巨潮资讯网：《2021年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2021-028）
亿项新能源	控股股东控制的公司	销售商品	销售电芯、模组及电源系统	市场定价	市场价格	327.86	0.02%	1,000	否	转账/汇票	不适用	2021年03月11日	巨潮资讯网：《2021年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2021-028）
金泉新材料	控股股东控制的公司	采购原材料	采购 NMP/氯化锂	市场定价	市场价格	10,476.13	0.76%	16,800	否	转账/汇票	不适用	2021年03月11日	巨潮资讯网：《2021年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2021-028）
金泉新材料	控股股东控制的公司	销售商品	销售 NMP 粗品	市场定价	市场价格	7,161.97	0.42%	11,000	否	转账/汇票	不适用	2021年03月11日	巨潮资讯网：《2021年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2021-028）
麦克韦尔及其子公司	本公司董事长同时担任董事的公司（思摩尔国际）控制的公司	销售商品	销售锂离子电池	市场定价	市场价格	23,050.05	1.36%	30,000	否	转账/汇票	不适用	2021年03月11日	巨潮资讯网：《2021年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2021-028）
SK 新能源	本公司董事长同时担任董事的公司	采购原材料	采购极卷	市场定价	市场价格	3,412.59	0.25%	0	是	转账/汇票	不适用	2022年04月26日	巨潮资讯网：《关于 2022 年度日常关联交易预计及补充确认 2021 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2022-047）
合计				--	--	49,496.23	--	68,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											无		
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）											不适用		
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、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
亿纬控股	控股股东	华友钴业	研发、生产、销售：钴、镍、铜氧化物，钴、镍、铜盐类，钴、镍、铜金属及制品，钴粉，镍粉，铜粉，氢氧化钴，钴酸锂，氯化铵；金属矿产品和粗制品进口及进口佣金代理，生产设备进口及进口佣金代理。（上述涉及配额、许可证及专项规定管理的商品按国家有关规定办理），对外承包工程业务（范围详见《中华人民共和国对外承包工程资格证书》）。	122,122.8483 万元	5,798,905.63	1,938,359.09	389,750.35
亿纬控股	控股股东	大华化工	化工原料、湖盐开采；钾肥、钠硼解石、硼镁石、金属锂、硫酸钾、芒硝、尾矿固液、工业盐生产销售、煤炭经营及进出口业务（国家限定经营或者禁止出口的商品除外，以上项目涉及行政许可的凭许可证经营）	23,614.4578 万元	141,384.92	44,201.78	-5,286.78
亿纬控股	控股股东	广州发展	商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；企业自有资金投资；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；企业总部管理；煤炭及制品批发；石油制品批发（成品油、危险化学品除外）；电气设备零售；通用机械设备零售；天然气的利用技术开发；太阳能光伏供电系统的研究、开发、设计；工程项目管理服务；节能技术推广服务；环保技术推广服务；可再生能源领域技术咨询、技术服务；市政设施管理；技术服务（不含许可审批项目）	272,619.6558 万元	5,812,962.51	2,319,449.91	20,265.47

GOLDEN ENERGY GLOBAL INVESTMENT LTD、惠州市亿纬新能源研究院、惠州德昱一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司	惠州亿纬燃料电池有限公司	一般项目：新兴能源技术研发；新材料技术研发；工程和技术研究和试验发展；新型膜材料制造；新型膜材料销售；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；发电机及发电机组制造；发电机及发电机组销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）	5,000 万元	0	0	-0.05
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）			不适用				

注：上表华友钴业、广州发展的财务数据分别来源于其2021年年度报告（已经审计）；大华化工和惠州亿纬燃料电池有限公司的财务数据来源于其2021年度财务报表（未经审计）。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

（1）公司于2021年5月17日召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于关联交易的议案》。公司拟将部分生产设备以2021年5月12日的账面价值，即不低于人民币26.28万元（不含增值税）的价格转让给金泉新材料；根据日常经营业务需要，公司拟向亿顶新能源销售自制原材料极柱，交易金额自2021年5月18日至2021年12月31日不超过200万元（不含增值税）；惠州亿纬动力拟与亿顶新能源签订《房屋租赁合同》和《固定资产转让合同》，租用亿顶新能源位于惠州市仲恺高新区潼湖镇三和村的ZKD-006-25-01号地块自有厂房（租用期限自2021年5月18日起至2024年4月30日止，2021年5月到8月免收房屋租金）和ZKD-005-02地块办公楼二层的部分区域（租用期限自2021年5月18日起至2021年10月31日止），并受让亿顶新能源部

分办公家具，用于新能源乘用车电池生产和配套办公。

(2) 公司于2021年8月26日召开第五届董事会第三十六次会议审议通过了《关于关联交易的议案》。亿纬动力拟将部分生产设备以2021年8月26日的账面价值，即不低于人民币95.39万元（不含增值税）的价格转让给金泉新材料。

(3) 公司分别于2020年9月8日、2021年8月26日召开第五届董事会第十三次会议和第五届董事会第三十六次会议审议通过了《关于关联交易的议案》。亿纬动力分别于2020年和2021年与摩尔兄弟签订《纯电动充电服务车租赁合同》，向摩尔兄弟租赁8台纯电动流动服务车，租赁期限1年，租金按月支付。

(4) 公司于2021年9月30日召开第五届董事会第三十七次会议审议通过了《关于关联交易的议案》。亿纬动力拟将部分生产设备以2021年9月28日的账面价值，即不低于人民币2.05万元（不含增值税）的价格转让给金泉新材料。

(5) 公司于2021年12月9日召开第五届董事会第四十二次会议审议通过了《关于子公司实施增资扩股暨关联交易的议案》。子公司亿纬动力以增资扩股的方式引进24家有限合伙企业和关联自然人投资者骆锦红、刘怡青。各投资方分别与亿纬动力签署《关于湖北亿纬动力有限公司之增资扩股协议》，合计以自有资金19,920.00万元对亿纬动力进行增资，其中关联自然人骆锦红、刘怡青分别增资500万元和120万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2020年09月09日	巨潮资讯网
关联交易公告	2021年05月17日	巨潮资讯网
关联交易公告	2021年08月27日	巨潮资讯网
关联交易公告	2021年10月01日	巨潮资讯网
关于子公司实施增资扩股暨关联交易的公告	2021年12月11日	巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用



单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际 发生 日期	实际 担保 金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
亿纬锂能	2019年01月09日	40,000			抵押；质押	公司提供名下的土地及厂房等作为抵押物，并质押不少于7,000万元的应收账款	亿纬控股、亿纬动力、刘金成、骆锦红提供连带责任保证反担保	3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）					0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）					40,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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
亿纬动力	2016年08月01日	15,000	2016年10月31日	15,000	连带责任保证		亿纬动力以其设备提供反担保	5年	否	否
亿纬动力	2017年02月28日	5,000	2016年10月31日	5,000	连带责任保证		亿纬动力以其设备提供反担保	5年	否	否
亿纬动力	2018年01月17日	10,000	2016年10月31日	10,000	连带责任保证		亿纬动力以其设备提供反担保	5年	否	否
亿纬动力	2016年06月06日	10,500	2016年06月03日	10,500	连带责任保证		亿纬动力以其设备提供反担保	12年	否	否
亿纬动力	2018年01月17日	20,000	2018年02月02日	17,981	连带责任保证		亿纬动力以其设备提供反担保	5年	是	否
亿纬动力	2018年01月17日	30,000	2020年05月28日	22,950	连带责任保证			3年	是	否
亿纬集能	2019年03月15日	45,000	2019年03月27日	44,000	连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2019年07月26日	15,000	2019年08月16日	15,000	连带责任保证			1年	是	否
亿纬集能	2019年09月11日	8,000	2019年11月07日	8,000	连带责任保证			1年	是	否
亿纬集能	2020年04月11日	10,000			连带责任保证			1年	是	否
亿纬集能	2021年10月01日	170,000	2021年11月24日	170,000	连带责任保证			1年	否	否
亿纬集能	2020年04月11日	25,000	2020年12月28日	25,000	连带责任保证			1年	否	否

惠州创能	2020年04月11日	8,000			连带责任保证			1年	是	否
亿纬动力	2020年04月11日	5,000	2020年05月18日	5,000	连带责任保证			1年	是	否
亿纬动力	2020年04月11日	25,000			连带责任保证			1年	是	否
亿纬动力	2020年04月11日	20,000	2020年06月28日	20,000	连带责任保证			1年	是	否
孚安特	2020年04月30日	3,000	2020年06月30日	3,000	连带责任保证			1年	是	否
惠州创能	2020年06月13日	5,000			连带责任保证			1年	是	否
亿纬动力	2020年06月13日	18,000	2020年07月29日	18,000	连带责任保证			1年	否	否
荆门创能	2020年09月09日	2,200	2021年01月29日	2,200	连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2020年09月09日	25,000	2020年10月22日	24,000	连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2020年09月09日	12,500	2020年12月07日	12,500	连带责任保证			1年	是	否
亿纬动力	2020年11月11日	30,000	2020年12月25日	30,000	连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力 香港	2020年12月10日	239,038.26	2020年12月09日	239,038.26	连带责任保证					《合资经营合同》及相关协议履行完毕 否 否
亿纬动力	2020年12月18日	15,000	2021年01月29日	15,000	连带责任保证			1年	否	否
亿纬集能	2021年03月11日	10,000	2021年04月28日	10,000	连带责任保证			1年	否	否
亿纬集能	2021年03月11日	20,000			连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2021年03月11日	31,000	2021年04月30日	31,000	连带责任保证			1年	否	否
荆门创能	2021年05月24日	20,000	2021年07月22日	20,000	连带责任保证			3年	否	否
亿纬动力	2021年05月24日	30,000	2021年09月01日	30,000	连带责任保证			3年	否	否

亿纬动力	2021年05月24日	30,000	2021年06月23日	22,950	连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2021年05月24日	90,000	2021年06月17日	90,000	连带责任保证			5年	否	否
亿纬动力	2021年07月23日	20,000	2021年08月25日	20,000	连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2021年07月23日	20,000	2021年09月03日	20,000	连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2021年07月23日	35,000	2021年08月25日	35,000	连带责任保证			6年	否	否
荆门创能	2021年07月23日	5,000	2021年08月25日	5,000	连带责任保证			1年	否	否
孚安特	2021年08月14日	3,000	2021年09月22日	3,000	连带责任保证			1年	否	否
宁波创能	2021年08月14日	27,000	2021年09月28日	27,000	连带责任保证			5年	否	否
EBIL	2021年08月14日	400,000	2021年11月22日	224,000	连带责任保证			5年	否	否
亿纬动力	2021年10月01日	30,000			连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2021年10月01日	15,000	2021年11月15日	15,000	连带责任保证			1年	否	否
惠州亿纬动力	2021年10月01日	60,000			连带责任保证			1年	否	否
宁波创能	2021年10月01日	13,000			连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2021年11月06日	20,000			连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2021年11月06日	10,000	2021年12月13日	10,000	连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2021年11月06日	42,000			连带责任保证			1年	否	否
荆门创能	2021年11月06日	14,000	2021年12月14日	14,000	连带责任保证			1年	否	否
亿纬动力	2021年11月06日	15,000	2021年12月17日	15,000	连带责任保证			1年	否	否
荆门创能	2021年11月06日	5,000			连带责任保证			1年	否	否

荆门创能	2021年12月11日	173,950	2021年12月29日	173,950	连带责任保证			5年	否	否
荆门创能	2021年12月11日	20,000			连带责任保证			2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				1,328,950	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				953,100	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				1,768,688.26	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,373,638.26	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿纬亚洲	2020年12月18日	33,701.60	2020年12月31日	33,701.60	连带责任保证；质押	公司提供连带责任担保，亿纬亚洲提供现金质押担保，EBIL以其持有的部分思摩尔国际股权提供质押担保		3年	是	否
亿纬亚洲	2021年03月19日	67,060.80	2021年05月21日	67,060.80	连带责任保证；质押	公司提供连带责任担保，亿纬亚洲提供现金质押担保，EBIL以其持有的部分思摩尔国际股权提供质押担保		3年	否	否
亿纬亚洲	2021年03月19日	65,098	2021年05月24日	65,098	连带责任保证；质押	公司提供连带责任担保，亿纬亚洲提供现金质押担保，EBIL以其持有的部分思摩尔国际股权提供质押担保		3年	否	否
EBIL	2021年07月30日	66,496	2021年07月30日	66,496	连带责任保证			无固定期限	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				198,654.80	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				198,654.80	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				198,654.80	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				198,654.80	
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）				1,527,604.80	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				1,151,754.80	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				2,007,343.06	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				1,572,293.06	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例							87.67%			
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）							0			

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	398,197.06
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	675,584.75
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	1,073,781.81
对未到期担保合同，报告期内已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)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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	其他	257,829.76	0	0	0
合计		257,829.76	0	0	0

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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、已披露的合作项目进展情况

(1)公司于2018年11月26日与StoreDot Ltd.签订了《战略合作框架协议书》，就大规模生产安全的“超高速可充电电池”建立合作关系，协议有效期为协议签署之日起至2019年3月31日。该项目开展良好，公司分别于2019年3月、2020年3月与

StoreDot Ltd.签订《框架协议修正案》，双方同意将协议期限延长至2020年3月31日、2021年3月31日，协议其他条款继续有效。2021年4月30日，公司与StoreDot Ltd.签订了《电动汽车战略合作框架协议》，就电动汽车电池进行合作，协议有效期至2024年12月31日。具体内容详见公司分别于2019年3月26日、2020年3月30日、2021年4月30日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(2) 公司与Daimler AG签订了《供货协议》，在本协议签署生效之日起至2027年12月31日期间，公司向Daimler AG提供锂离子电池范围内的零部件。具体内容详见公司分别于2018年8月2日、2018年8月3日在巨潮资讯网披露的相关公告。截至本报告披露日，合作正在履行中。

(3) 2019年6月28日，公司与上海瀚舜船务有限公司在公司签订了《新混合电推散货船项目合作协议》，双方本着平等互利共赢、互相促进、共同发展的原则，在新能源船舶技术开发和市场推广开展密切合作，共同推进电动船舶产业发展。此战略合作框架协议签署有效期为三年，协议到期后如双方均无异议，自动续约三年。具体内容详见公司于2019年6月28日在巨潮资讯网披露的《关于与上海瀚舜签订<新混合电推散货船项目合作协议>的公告》（公告编号：2019-087）。截至本报告披露日，合作正在履行中。

(4) 2021年6月10日和2021年8月2日，公司分别与荆门高新区管委会就年产104.5GWh新能源动力储能电池产业园和年产30GWh动力储能电池项目签订《战略投资协议》。受益于新能源汽车行业蓬勃发展，结合公司动力储能电池项目实际情况及未来经营发展规划，为争取更多政策支持，2021年11月4日，公司与荆门市人民政府签订《战略投资协议》，经双方友好协商，同意建立战略合作关系。公司及其子公司计划在荆门市掇刀区完成固定资产投资305.21亿元，征地约3,000亩，建设年产152.61GWh的荆门动力储能电池产业园项目；荆门市人民政府为荆门动力储能电池产业园建设和锂离子动力储能电池配套产业的引入提供必要的支持和协助。鉴于本协议投资建设项目已包含原项目，公司与荆门高新区管委会就原项目分别签订的两份《战略投资协议》同步终止，后续执行本协议约定内容。具体内容详见公司分别于2021年6月10日、2021年8月4日及2021年11月4日在巨潮资讯网披露的《关于与荆门高新区管委会签订<战略投资协议>的公告》（公告编号：2021-110）、《关于与荆门高新区管委会签订<战略投资协议>的公告》（公告编号：2021-140）和《关于与荆门市政府签订<战略投资协议>的公告》（公告编号：2021-186）。截至本报告披露日，合作正在履行中。

(5) 2021年8月9日，公司及格林美签署《10,000吨回收镍产品定向循环供应合作备忘录》。随着全球新能源产业的飞速发展，围绕“碳达峰、碳中和”的市场驱动力以及践行“生态优先、绿色发展”的理念，双方协商一致，格林美将回收镍产品供应公司，公司将报废的含镍动力电池以及电池废料供应给格林美，构建“动力电池回收—电池原料再造—电池材料再造—动力电池再造”的动力电池全生命周期价值链与镍产品全球绿色供应链，促进动力电池低碳排放达标，实现经济效益与社会效益的协同发展。自2024年起，格林美承诺向公司供应每年1万吨以上的回收产出镍产品（包括硫酸镍、三元前驱体与三元材料等镍产品），合作期限自产品供应开始延续10年，且可根据需要进行数量增加和合作期限的延长。具体内容详见公司于2021年8月9日在巨潮资讯网披露的《关于与格林美签署<10,000吨回收镍产品定向循环合作备忘录>的公告》（公告编号：2021-144）。截至本报告披露日，合作正在履行中。

(6) 2021年10月27日，公司与成都管委会签署了《亿纬锂能50GWh动力储能电池项目战略合作框架协议》，双方拟发挥各自优势，在锂离子电池生产和研发领域开展良好合作，就公司在成都管委会所辖区域内新征土地建设“亿纬锂能50GWh动力储能电池项目”达成相关约定。具体内容详见公司于2021年10月28日在巨潮资讯网披露的《关于与成都管委会签署<亿纬锂能50GWh动力储能电池项目战略合作框架协议>的公告》（公告编号：2021-183）。截至本报告披露日，合作正在履行中。

2、公司与云禧（北京）投资基金管理有限公司共同投资设立的产业并购基金已完成工商注册登记手续，取得了深圳市市场监督管理局颁发的《营业执照》（并购基金名称为“深圳云禧亿纬智慧互联能源产业投资基金合伙企业（有限合伙）”，统一社会信用代码为91440300359883831E）。截至本报告披露日，该并购基金已办理完成注销登记手续。具体内容详见公司于2020年1月13日、2021年4月9日在巨潮资讯网披露的《关于拟注销产业并购基金的公告》（公告编号：2020-006）、《关于产业并购基金注销完成的公告》（公告编号：2021-050）。

3、报告期内，公司通过了高新技术企业认定，公司将连续三年（2020年-2022年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。具体内容详见公司于2021年1月18日在巨潮资讯网披露的《关于公司及子公司通过高新技术企业认定的公告》（公告编号：2021-002）。

4、公司和亿纬控股分别拟以自有及自筹资金30,000万元、150,000万元认购华友钴业非公开发行的股票，华友钴业已于

2021年2月10日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，股权登记日为2021年2月9日。其中，公司以现金方式认购华友钴业本次发行的股份3,571,428股，认购价格为84.00元/股，认购价款总额为299,999,952.00元。前述股份自华友钴业办理完毕股份登记手续之日起6个月内不得转让，预计上市流通时间为限售期满的次一交易日。具体内容详见公司于2021年1月26日、2021年2月10日在巨潮资讯网披露的《关于与关联方共同参与认购华友钴业非公开发行股票暨关联交易的公告》（公告编号：2021-006）、《关于与关联方共同参与认购华友钴业非公开发行股票的进展公告》（公告编号：2021-014）。

5、公司参与了捷豹路虎48V电池系统项目，并于报告期内收到了捷豹路虎发出的供应商定点信，定点项目名称为“20Ah MHEV Battery”。具体内容详见公司于2021年2月25日在巨潮资讯网披露的《关于收到供应商定点信的公告》（公告编号：2021-020）。

6、2021年3月23日，公司与德方纳米签署《合资经营协议》，双方以共同投资的方式设立合资公司，该合资公司注册资本拟为10,000万元人民币，其中公司以自有及自筹资金认缴4,000万元，持有合资公司40%的股权；德方纳米认缴6,000万元，持有合资公司60%的股权。合资公司将专注于生产低成本优质的磷酸铁锂，并优先向公司及其子公司供应。合资公司项目计划投资总额为人民币20亿元，年产能10万吨。具体内容详见公司于2021年3月24日在巨潮资讯网披露的《关于与德方纳米设立合资公司的公告》（公告编号：2021-041）。

7、报告期内，公司收到Korean Intellectual Property Office（韩国知识产权局）和Japan Patent Office（日本特许厅）颁发的专利证书。该发明专利技术已应用于公司自主研发的“豆式电池”，独特的“金腰带”专利设计实现了“豆式电池”更好的密封性和更高的安全性。具体内容详见公司于2021年3月24日在巨潮资讯网披露的《关于取得韩国、日本专利证书的公告》（公告编号：2021-043）。

8、公司与青岛特锐德电气股份有限公司及其控股子公司特来电签订了《股份认购协议》，公司拟作为战略投资者，以人民币14.60元/股的价格认购特来电本次增发股份中的137万股股份，增资认购总价款为2,000.20万元，其中137万元计入特来电的注册资本，1,863.20万元计入特来电的资本公积。本次增资完成后，公司将持有特来电0.1473%的股权。具体内容详见公司于2021年6月21日在巨潮资讯网披露的《关于参与特来电增资扩股事项的公告》（公告编号：2021-113）。

9、公司与新疆庚辛联创股权投资有限合伙企业签署了《股权转让协议》，受让其持有的大华化工5%股权，股权转让价款为11,000万元。具体内容详见公司于2021年7月9日在巨潮资讯网披露的《关于收购大华化工5%股权暨与关联方共同投资的关联交易公告》（公告编号：2021-121）。

10、2021年7月9日，公司拟收购金昆仑28.125%的股权，并与金昆仑签署《投资协议书》，双方拟合作在青海省成立合资公司金海锂业，分期投资不超过18亿元建设年产3万吨碳酸锂和氢氧化锂项目，其中第一期建设年产1万吨碳酸锂和氢氧化锂项目。金海锂业注册资本拟为人民币18,000万元。其中，公司认缴出资人民币14,400万元，持有其80%股权；金昆仑认缴出资人民币3,600万元，持有其20%股权。报告期内，金海锂业已完成工商设立登记手续，将纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司分别于2021年7月9日、2021年9月1日在巨潮资讯网披露的《关于拟与金昆仑设立合资公司建设碳酸锂和氢氧化锂项目的公告》（公告编号：2021-122）、《关于与金昆仑设立合资公司进展暨完成工商注册登记的公告》（公告编号：2021-163）。

11、报告期内，公司收到了东风柳汽关于M6PHEV项目电池包供应商选择确定的通知，为其供应动力电池总成产品。该总成产品采用方形三元电池。具体内容详见公司于2021年7月13日在巨潮资讯网披露的《关于收到供应商选定通知的公告》（公告编号：2021-125）。

12、2021年8月2日，公司与恩捷股份签署了《合资经营协议》及补充协议，双方拟合作在荆门设立合资公司，该合资公司将专注于锂离子电池隔离膜和涂布膜的制造，年产能16亿平米湿法基膜以及与之产能完全匹配的涂布膜，并优先向公司及其子公司供应，项目计划投资总额为520,000万元人民币。2021年9月18日，公司与恩捷股份指定的出资人上海恩捷、荆门高新区管委会，就该投资项目事宜签署《合同书》。具体内容详见公司分别于2021年8月2日、2021年9月22日在巨潮资讯网披露的《关于拟与恩捷股份设立合资公司的公告》（公告编号：2021-137）、《关于拟与恩捷股份设立合资公司的进展暨与荆门高新区管委会签订<合同书>的公告》（公告编号：2021-165）。

13、2021年10月21日，公司召开第五届董事会第三十八次会议审议通过了《关于拟参与竞拍兴华锂盐35.2857%股权的议案》，同意公司使用自有资金在董事会审批权限范围内参与竞拍兴华锂盐35.2857%的股权，并授权公司董事长根据竞拍情况确定竞拍价格，签订相关合同与文件。具体内容详见公司分别于2021年10月22日在巨潮资讯网披露的《关于拟参与竞拍

兴华锂盐35.2857%股权的公告》（公告编号：2021-178）。

14、2021年10月27日，公司召开第五届董事会第三十九次会议审议通过了《关于与中科电气设立合资公司的议案》，公司拟与中科电气签署《合资经营协议》，双方拟合作设立合资公司，合资公司注册资本为100,000万元人民币，其中公司认缴40,000万元，持有合资公司40%股权；中科电气认缴60,000万元，持有合资公司60%股权。该合资公司将专注于为负极材料制造，并优先向公司及其子公司供应。项目计划投资总额为人民币25亿元，负极材料年产能10万吨，采用分期建设模式，一期和二期产能规模各为5万吨/年。具体内容详见公司于2021年10月28日在巨潮资讯网披露的《关于拟与中科电气设立合资公司的公告》（公告编号：2021-182）。

15、2021年9月30日，公司召开第五届董事会第三十七次会议审议通过了《关于关联交易的议案》。公司拟与关联方 GOLDEN ENERGY GLOBAL INVESTMENT LTD、惠州市亿纬新能源研究院及惠州德昱一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）共同投资设立合资公司惠州亿纬燃料电池有限公司。报告期内，该合资公司已完成工商设立登记手续，公司登记成为其股东，持有其19%的股权。具体内容详见公司分别于2021年10月1日、2021年11月26日在巨潮资讯网披露的《关联交易公告》（公告编号：2021-169）、《关于惠州亿纬燃料电池有限公司完成工商注册登记暨关联交易进展的公告》（公告编号：2021-201）。

16、公司和亿纬控股分别拟以自有及自筹资金10,000万元、40,000万元认购广州发展非公开发行的股票。其中，公司以现金方式认购广州发展本次发行的股份15,552,099股，认购价格为6.43元/股，认购价款总额为99,999,996.57元，前述股份自本次发行结束之日起6个月内不得转让。具体内容详见公司于2021年12月11日在巨潮资讯网披露的《关于与关联方共同参与认购广州发展非公开发行股票暨关联交易的公告》（公告编号：2021-212）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于子公司亿纬动力收购少数股东权益的议案》，同意子公司亿纬动力以自有及自筹资金向荆门高新技术产业投资有限公司收购其持有的亿纬动力10.11%的股权及该等股权之上对应的股东权利和义务，并减少2,812.50万元的注册资本。报告期内，亿纬动力已完成注册资本减少、企业类型、股东名录和经营范围变更相关的备案及变更程序，并取得了荆门高新区（掇刀区）市场监督管理局核发的《营业执照》，亿纬动力由原公司控股子公司变更为公司全资子公司。具体内容详见公司于2021年1月14日在巨潮资讯网披露的《关于子公司收购少数股东权益及变更经营范围进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-001）。

2、报告期内，公司子公司荆门创能、金源自动化均通过了高新技术企业认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，通过高新技术企业认定后，荆门创能和金源自动化将连续三年（2020年-2022年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。具体内容详见公司于2021年1月18日在巨潮资讯网披露的《关于公司及子公司通过高新技术企业认定的公告》（公告编号：2021-002）。

3、公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于全资孙公司对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司全资孙公司亿纬动力香港以自有及自筹资金出资的方式投资设立全资子公司惠州亿纬动力，进一步扩大公司动力电池的生产规模，优化公司新能源汽车动力电池产品布局。具体内容详见公司于2021年2月3日在巨潮资讯网披露的《关于全资孙公司对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2021-011）。

4、公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于惠州亿纬动力投资建设乘用车锂离子动力电池项目（一期）和xHEV电池系统项目（一期）的议案》，同意公司下属公司惠州亿纬动力以自有及自筹资金投资建设“乘用车锂离子动力电池项目（一期）”和“xHEV电池系统项目（一期）”，投资金额分别为不超过人民币10亿元、26亿元。具体内容详见公司于2021年2月19日在巨潮资讯网披露的《关于惠州亿纬动力投资建设乘用车锂离子动力电池项目（一期）和xHEV电池系统项目（一期）的公告》（公告编号：2021-016）。

5、公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于惠州亿纬动力投资建设乘用车锂离子动力电池项目（二期）的议案》，同意公司下属公司惠州亿纬动力以自有及自筹资金投资建设“乘用车锂离子动力电池项目（二期）”，投资金额为不超过人民币39亿元。具体内容详见公司于2021年3月11日在巨潮资讯网披露的《关于惠州亿纬动力投资建设乘用车锂离子动力电池项目（二期）的公告》（公告编号：2021-026）。



6、公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于子公司亿纬亚洲拟与贝特瑞、SKI设立合资公司的议案》，公司子公司亿纬亚洲拟与贝特瑞、SKI共同对贝特瑞子公司常州市贝特瑞新材料科技有限公司（以下简称“合资公司”）进行增资，亿纬亚洲以现金出资人民币46,905.60万元，占合资公司注册资本的24%。合资公司的年产量以锂电池高镍三元正极材料为准最大50,000吨为标准进行设计及建设。具体内容详见公司于2021年5月17日在巨潮资讯网披露的《关于子公司亿纬亚洲拟与贝特瑞、SKI设立合资公司的公告》（公告编号：2021-084）。

7、公司第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于子公司亿纬亚洲拟签署<印尼华宇镍钴红土镍矿湿法冶炼项目合资协议>并向合资公司提供财务资助的的议案》，子公司亿纬亚洲与永瑞控股有限公司、Glaucous International Pte.Ltd、华友国际钴业（香港）有限公司和LINDO INVESTMENT PTE. LTD.签署《印尼华宇镍钴红土镍矿湿法冶炼项目合资协议》，协议各方同意在印度尼西亚哈马黑拉岛Weda Bay工业园区，建设红土镍矿湿法冶炼项目，并在印尼组建合资公司实施本项目，本项目规模为年产约12万吨镍金属量的产品和约1.5万吨钴金属量的产品。报告期内，该合资公司已完成注册登记手续，并取得印尼主管机构出具的商业组织代码文件。亿纬亚洲登记成为该合资公司的股东，持有其17%的股权。具体内容详见公司分别于2021年5月24日、2021年7月15日在巨潮资讯网披露的《关于子公司亿纬亚洲签署<印尼华宇镍钴红土镍矿湿法冶炼项目合资协议>并拟向合资公司提供财务资助的公告》（公告编号：2021-095）、《关于印尼合资公司完成注册登记的公告》（公告编号：2021-127）。

8、报告期内，公司子公司亿纬动力LF280K储能电芯获得了祐力(中国)投资有限公司出具的UL9540A测试报告。UL9540A测试报告是北美储能项目开发商或业主在提交相关项目审批流程时所需的一份关键第三方报告，该报告的获得，可有效降低客户在全美各地AHJ监管部门进行许可证审批时的风险，从而助力亿纬动力更好地开拓国际储能市场。具体内容详见公司于2021年5月27日在巨潮资讯网披露的《关于子公司亿纬动力产品获得UL9540A测试报告的公告》（公告编号：2021-097）。

9、公司第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于子公司拟与林洋能源设立合资公司建设储能电池项目的议案》，公司子公司亿纬动力拟与江苏林洋能源股份有限公司签署《合资协议》，双方出资入股成立新的合资公司亿纬林洋，由亿纬林洋投资不超过人民币30亿元建设年产10GWh的储能电池项目。亿纬林洋注册资本初步为人民币1亿元，后续投资双方将根据项目进度同时按各自持股比例增加注册资金至5亿元。报告期内，亿纬动力登记成为亿纬林洋的股东，持有其65%的股权，亿纬林洋将纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司分别于2021年6月10日、2021年8月16日在巨潮资讯网披露的《关于子公司拟与林洋能源设立合资公司建设储能电池项目的公告》（公告编号：2021-109）、《关于子公司与林洋能源设立合资公司进展暨亿纬林洋完成工商注册登记的公告》（公告编号：2021-151）。

10、报告期内，公司子公司亿纬动力获得TÜV NORDCERT GmbH颁发的ISO26262: 2018 (Ed.2 up to ASIL D) 流程认证证书。本次认证的获得，标志着亿纬动力已按照ISO26262:2018汽车功能安全最高等级要求，建立了车规级的、国际领先的电池系统产品开发流程体系，是对亿纬动力在产品质量和安全领域始终坚持高标准不懈追求的高度认可。具体内容详见公司于2021年6月18日在巨潮资讯网披露的《关于子公司亿纬动力通过ISO26262功能安全流程认证的公告》（公告编号：2021-112）。

11、公司间接参股股东思摩尔国际于2021年5月27日举行股东周年大会，审议通过了“宣派截至2020年12月31日止年度之末期股息每股27港仙”的议案。公司全资孙公司EBIL持有思摩尔国际股份1,901,520,000股，于2021年6月21日收到现金分红款513,410,400.00港币。

12、公司第五届董事会第三十三次会议和2021年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于子公司拟与荆门高新区管委会签订<合同书>的议案》，公司子公司亿纬动力拟与荆门高新区管委会签订《合同书》，分别在荆门高新区投资建设3GWh圆柱磷酸铁锂电池生产线及辅助设施项目、0.7GWh圆柱三元锂电池生产线及辅助设施项目、3GWh方形磷酸铁锂电池生产线及辅助设施项目、4GWh三元方形锂离子电池生产线及辅助设施项目和1.5GWh三元方形锂离子电池生产线及工艺测试所项目，投资项目固定资产投资总额约为24.5亿元。具体内容详见公司于2021年7月23日在巨潮资讯网披露的《关于子公司拟与荆门高新区管委会签订<合同书>的公告》（公告编号：2021-130）。

13、公司第五届董事会第四十次会议审议通过了《关于子公司拟与荆门高新区管委会签订<合同书>的议案》，公司子公司亿纬动力拟与荆门高新区管委会签订《合同书》，分别在荆门高新区投资建设20GWh乘用车用大圆柱电池生产线及辅助设施项目、16GWh方形磷酸铁锂电池生产线及辅助设施项目，投资项目固定资产投资总额约为62亿元。具体内容详见公司于2021年11月6日在巨潮资讯网披露的《关于子公司拟与荆门高新区管委会签订<合同书>的公告》（公告编号：2021-188）。

14、公司第五届董事会第三十五次会议和2021年第五次临时股东大会分别审议通过了《关于发行公司债券有关事项的议案》，同意公司在境内外自行发行或通过境内外子公司发行债券性融资工具，发行总规模不超过40亿人民币（或等值其他币种），债券期限不超过5年（含5年），并授权公司董事长决定、批准并办理本次债券发行的具体事项。经研究，公司决定在经国家发展改革委备案的债券发行规模范围内，通过境外全资孙公司EBIL在香港公开发行3.5亿美元的可交换债券。本次发行的可交换债券期限为5年，票面利率及投资者收益率为0.75%，交易溢价为35%。2021年11月11日香港股市收盘后，EBIL已正式对外宣布本次债券交易，并于当日完成了本次债券发行的定价。本次3.5亿美元可交换债券发行已于2021年11月22日完成交割，债券拟于2021年11月23日在香港联合交易所有限公司上市。具体内容详见公司分别于2021年8月14日、2021年11月12日、2021年11月22日在巨潮资讯网披露的《第五届董事会第三十五次会议决议公告》（公告编号：2021-146）、《关于发行公司债券有关事项的进展暨境外全资孙公司发行可交换债券及提供担保的公告》（公告编号：2021-195）、《关于发行公司债券有关事项的进展暨境外全资孙公司发行可交换公司债券的完成公告》（公告编号：2021-199）。

15、公司第五届董事会第四十二次会议和2021年第八次临时股东大会分别审议通过了《关于子公司实施增资扩股暨关联交易的议案》，同意公司子公司亿纬动力以增资扩股的方式引进24家有限合伙企业和关联自然人投资者骆锦红、刘怡青。各投资方分别与亿纬动力签署《关于湖北亿纬动力有限公司之增资扩股协议》，合计以自有资金199,200,024.00元对亿纬动力进行增资，其中14,744,635.38元计入亿纬动力的注册资本。本次增资完成后，亿纬动力注册资本由701,951,758.53元变更为716,696,393.91元，公司持有亿纬动力股权比例由100%变更为97.94%。报告期内，亿纬动力已完成工商变更登记手续。具体内容详见公司分别于2021年12月11日、2021年12月29日在巨潮资讯网披露的《关于子公司实施增资扩股暨关联交易的公告》（公告编号：2021-211）、《关于子公司亿纬动力完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-211）。

16、公司第五届董事会第四十三次会议审议通过了《关于对子公司增资的议案》，同意公司以所持有的亿纬集能51%的股权，全部向亿纬动力进行增资，增资作价3,016,644,696.00元，其中223,338,039.80元计入亿纬动力的注册资本。亿纬动力其他股东放弃对本次增资事项的优先认购权。本次增资完成后，亿纬动力注册资本由716,696,393.91元变更为940,034,433.71元，公司持有亿纬动力股权比例由97.94%变更为98.43%；亿纬集能由原公司控股子公司变更为公司子公司亿纬动力的控股子公司，公司合并报表范围未发生变化。报告期内，亿纬动力和亿纬集能已完成工商变更登记手续。具体内容详见公司分别于2021年12月29日、2021年12月30日在巨潮资讯网披露的《关于对子公司增资的公告》（公告编号：2021-219）、《关于子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-221）。

## 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	111,848,255	5.92%	0	0	0	-51,844,039	-51,844,039	60,004,216	3.16%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,666,343	0.09%	0	0	0	-1,666,343	-1,666,343	0	0.00%
3、其他内资持股	108,303,608	5.73%	0	0	0	-48,299,392	-48,299,392	60,004,216	3.16%
其中：境内法人持股	44,950,588	2.38%	0	0	0	-44,950,588	-44,950,588	0	0.00%
境内自然人持股	63,353,020	3.35%	0	0	0	-3,348,804	-3,348,804	60,004,216	3.16%
4、外资持股	1,878,304	0.10%	0	0	0	-1,878,304	-1,878,304	0	0.00%
其中：境外法人持股	1,823,293	0.10%	0	0	0	-1,823,293	-1,823,293	0	0.00%
境外自然人持股	55,011	0.00%	0	0	0	-55,011	-55,011	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,777,017,174	94.08%	0	0	0	61,308,679	61,308,679	1,838,325,853	96.84%
1、人民币普通股	1,777,017,174	94.08%	0	0	0	61,308,679	61,308,679	1,838,325,853	96.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,888,865,429	100.00%	0	0	0	9,464,640	9,464,640	1,898,330,069	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）公司2020年11月5日在深圳证券交易所创业板上市的向特定对象发行股票48,440,224股于报告期内解除限售，上市流通日为2021年5月6日。

（2）因公司2020年度经营业绩未达到第二期股票期权与限制性股票激励计划限制性股票全部解锁的业绩指标考核条件（可解除限售的限制性股票数量标准系数为0.80）、激励对象因个人原因离职或因病去世，公司于报告期内完成回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共计404,750股。

（3）公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予第四期和预留授予第三期条件成就，首次授予限制性股票946,174股和预留授予限制性股票103,661股于报告期内解除限售，上市流通日为2021年6月10日。

（4）公司第二期股权激励计划股票期权首次授予第四期和预留授予第三期条件成就，采取自主行权方式。首次授予的股票期权本次行权期限自2021年6月10日至2022年2月28日，可行权的股票期权数量为7,951,822份；预留授予的股票期权本次

行权期限自2021年6月10日至2021年11月5日，可行权的股票期权数量为2,376,166份。截至2021年12月31日，累计行权并完成股份登记9,869,390股。

(5) 2021年9月1日，林辉硕先生因个人原因申请辞去公司副总裁职务，其离职后半年内不得转让所持本公司股份，即其持有的91,241股全部登记为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

(1) 2021年4月19日和2021年5月10日，公司召开了第五届董事会第二十七次会议及2020年年度股东大会分别审议通过了《关于回购注销第二期股权激励计划部分股票期权及限制性股票的议案》，同意回购注销限制性股票404,750股。

(2) 2021年5月23日，公司召开了第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于第二期股权激励计划股票期权及限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就的议案》，公司第二期股权激励计划股票期权及限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就。本次可行权的首次授予股票期权数量为7,951,822份，可行权的预留授予股票期权数量为2,376,166份，可解除限售的首次授予限制性股票数量为946,174股，可解除限售的首次授予限制性股票数量为103,661股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

(1) 公司对61名激励对象已获授但尚未解锁的404,750股限制性股票进行回购注销，于报告期内在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票回购注销手续。

(2) 截至报告期末，公司第二期股权激励计划股票期权行权增加9,869,390股，均已分别登记在各激励对象名下。

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

报告期内，公司股本由原来的1,888,865,429股增加至1,898,330,069股。

2021年度，如按未变动前股本总数计算，基本每股收益1.54元，稀释每股收益1.54元，归属于公司普通股股东的每股净资产9.49元。以最新期末股本1,898,330,069股计算，基本每股收益1.54元，稀释每股收益1.54元，归属于公司普通股股东的每股净资产9.45元。

2020年度，如按未变动前股本总数计算，基本每股收益0.89元，稀释每股收益0.89元，归属于公司普通股股东的每股净资产7.61元。以最新期末股本1,898,330,069股计算，基本每股收益0.87元，稀释每股收益0.87元，归属于公司普通股股东的每股净资产7.57元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	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
刘金成	36,186,194	0	1,941,619	34,244,575	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%。
刘建华	14,520,680	156,497	0	14,677,177	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%。
袁中直	10,501,046	0	479,651	10,021,395	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的25%。

李沐芬	383,655	0	20,124	363,531	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
王世峰	256,679	0	11,912	244,767	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
艾新平	105,192	30,658	0	135,850	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
孙斌	0	113,817	0	113,817	高管锁定股	已离职超半年，仍需遵守在其原定任期内和任期届满后六个月内每年转让股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25% 的规定。
林辉硕	0	91,241	0	91,241	高管锁定股	已离职，离职后半年内不得转让其所持本公司股份。另需遵守在其原定任期内和任期届满后六个月内每年转让股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25% 的规定。
桑田	0	54,535	0	54,535	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
袁华刚	0	28,500	0	28,500	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
江敏	0	28,453	0	28,453	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
雷巧萍	0	375	0	375	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
第二期股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票	1,454,585	0	1,454,585	0	股权激励限售股	2021 年 6 月 10 日
2020 年向特定对象发行股票的其他对象	48,440,224	0	48,440,224	0	首发后限售股	2021 年 5 月 5 日
合计	111,848,255	504,076	52,348,115	60,004,216	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

(1) 因公司2020年度经营业绩未达到第二期股票期权与限制性股票激励计划限制性股票全部解锁的业绩指标考核条件（可解除限售的限制性股票数量标准系数为0.80）、激励对象因个人原因离职或因病去世，公司于报告期内对61名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票404,750股进行回购注销，公司总股本由1,888,865,429股变更为1,888,460,679股。

(2) 公司第二期股权激励计划股票期权首次授予第四期和预留授予第三期条件成就，采取自主行权方式。截至2021年12月31日，累计行权并完成股份登记9,869,390股，公司总股本由1,888,460,679股变更为1,898,330,069股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	102,283	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	167,310	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
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	
西藏亿纬控股有限公司	境内非国有法人	32.00%	607,407,917	0	0	607,407,917			
香港中央结算有限公司	境外法人	7.01%	132,986,346	76,585,644	0	132,986,346			
刘金成	境内自然人	2.41%	45,659,434	0	34,244,575	11,414,859			
汇安基金－华能信托·博远惠诚集合资金信托计划－汇安基金－汇鑫 32 号单一资产管理计划	其他	1.69%	32,001,528	-25,994,811	0	32,001,528			
刘建华	境内自然人	1.03%	19,575,893	56,908	14,677,177	4,898,716			
骆锦红	境内自然人	1.01%	19,106,588	-5,089,995	0	19,106,588			
中国建设银行股份有限公司－广发科技先锋混合型证券投资基金	其他	0.69%	13,113,276	-16,433,237	0	13,113,276			
中国建设银行股份有限公司－前海开源公用事	其他	0.68%	12,837,792	12,373,092	0	12,837,792			

业行业股票型证券投资基金								
袁中直	境内自然人	0.63%	12,021,395	0	10,021,395	2,000,000		
中国民生银行股份有限公司—广发行业严选三年持有期混合型证券投资基金	其他	0.57%	10,794,868	10,794,868	0	10,794,868		
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	上述股东中，刘金成、骆锦红为夫妇关系，且该二人分别各持有公司第一大股东西藏亿纬控股有限公司 50% 股份。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
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	
西藏亿纬控股有限公司					607,407,917	人民币普通股	607,407,917	
香港中央结算有限公司					132,986,346	人民币普通股	132,986,346	
汇安基金—华能信托 博远惠诚集合资金信托计划—汇安基金—汇鑫 32 号单一资产管理计划					32,001,528	人民币普通股	32,001,528	
骆锦红					19,106,588	人民币普通股	19,106,588	
中国建设银行股份有限公司—广发科技先锋混合型证券投资基金					13,113,276	人民币普通股	13,113,276	
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金					12,837,792	人民币普通股	12,837,792	
刘金成					11,414,859	人民币普通股	11,414,859	
中国民生银行股份有限公司—广发行业严选三年持有期混合型证券投资基金					10,794,868	人民币普通股	10,794,868	
中国工商银行股份有限公司—广发双擎升级混合型证券投资基金					9,947,191	人民币普通股	9,947,191	
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金					9,325,590	人民币普通股	9,325,590	
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	上述股东中，刘金成、骆锦红为夫妇关系，且该二人分别各持有公司第一大股东西藏亿纬控股有限公司 50% 股份。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东亿纬控股除通过普通证券账户持有 547,407,917 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 60,000,000 股，实际合计持有 607,407,917 股；股东骆锦红除通过普通证券账户持有 14,957,415 股外，还通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,149,173 股，实际合计持有 19,106,588 股。							

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏亿纬控股有限公司	骆锦红	2003年02月20日	91441300747084919Q	科技项目孵化、科技成果转化；受托管理创业投资基金（不含公募基金；不得参与发起或管理公募或私募证券投资基金、投资金融衍生品；不得从事房地产和担保业务；不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款；不得从事证券、期货类投资；不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品；不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务。）；房地产开发经营，建筑工程，进出口贸易。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。】
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				不适用

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘金成	本人	中国	否
骆锦红	本人	中国	否
主要职业及职务	1、刘金成先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，博士学历。自2001年以来，任公司董事长。 2、骆锦红女士，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，任亿纬控股执行董事。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	公司实际控制人刘金成、骆锦红目前未控股其他境内外上市公司。		

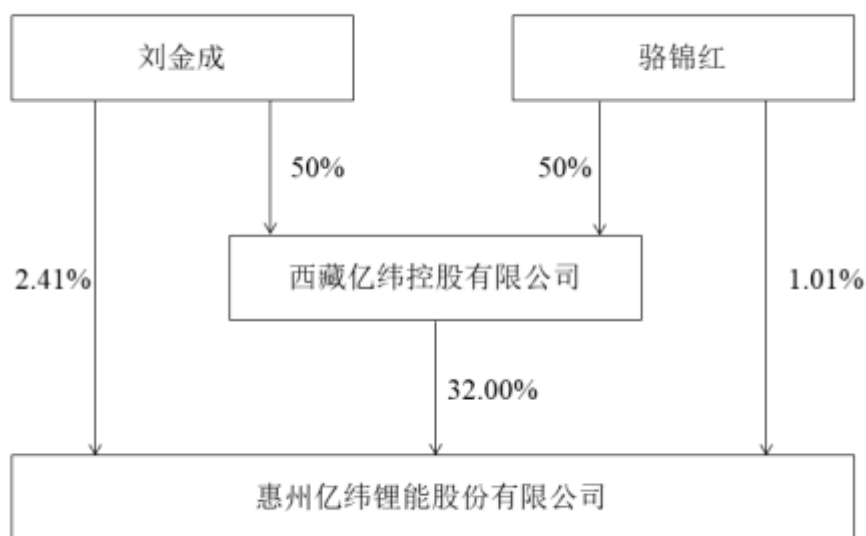
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、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

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）

2021年03月19日	按照回购股份价格上限120.00元/股计算,预计回购股份数量为833,333股至1,666,666股	占回购方案披露日公司总股本1,888,865,429股的比例为0.04%至0.09%	不低于10,000万元且不超过20,000万元(均含本数)	自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日(2021年3月19日)起不超过12个月	用于实施员工持股计划或股权激励	1,372,400	62.84%
-------------	--	--	-------------------------------	--	-----------------	-----------	--------

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2022]200Z0032 号
注册会计师姓名	何双、毛才玉

#### 审计报告正文

惠州亿纬锂能股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称“亿纬锂能公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿纬锂能公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亿纬锂能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

亿纬锂能公司及其子公司（以下简称“公司”）主要从事锂原电池、锂离子电池等业务的生产、研发和销售。2021年度，公司销售确认的主营业务收入为人民币1,688,328.19万元。

相关信息披露参见财务报表附注五之39、附注七之61。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- （4）对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同或订单、出库单、物流单、签收单、对账单及发票，评价相关收

入确认是否符合公司收入确认的会计政策：

(5) 在本年记录的收入交易中选取样本，对收入执行函证程序，确认收入的真实性；

(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、签收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(7) 检查本年度重大或满足其他特定风险标准的与收入确认相关的手工会计分录的相关支持性文件。

(二) 应收账款预期信用损失的计量

#### 1、事项描述

截至2021年12月31日，亿纬锂能公司合并报表所列示的应收账款账面余额为549,290.33万元，应收账款坏账准备49,084.53万元。

应收账款坏账准备余额反映了管理层在资产负债表日对预期信用损失做出的最佳估计。在估计时，管理层需要考虑以前年度的信用违约记录、回款率，实施判断以估计债务人的资信状况以及前瞻性经济指标。上述事项涉及重大会计估计和管理层的判断，且应收账款预期信用损失对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失的计量确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

(1) 对亿纬锂能公司信用政策，应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；

(2) 检查了预期信用损失的计量模型，评估了模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性；

(3) 通过选取检查各个组合内客户的信用记录、历史付款记录、期后回款并考虑前瞻性信息等因素，评估了管理层对整个存续期信用损失预计的适当性；

(4) 抽样检查了预期信用损失模型的关键数据，包括历史数据，以评估其完整性及准确性；

(5) 对报告期内客户选取样本对其余额实施了函证程序，核实其准确性。

#### 四、其他信息

亿纬锂能公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括亿纬锂能公司2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估亿纬锂能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亿纬锂能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿纬锂能公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对亿纬锂能公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亿纬锂能公司不能持续经营。

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

(6) 就亿纬锂能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,808,715,028.42	3,803,675,168.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	13,756,400.00	1,074,665,800.00
衍生金融资产		
应收票据	696,159,046.96	567,420,235.74
应收账款	5,002,058,002.52	2,975,751,283.81
应收款项融资	534,723,629.00	438,217,607.36
预付款项	550,984,904.01	468,974,533.21

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	299,417,955.53	60,488,103.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,712,025,866.83	1,714,205,853.85
合同资产	57,259,457.39	42,795,828.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	546,335,046.15	195,608,173.28
流动资产合计	18,221,435,336.81	11,341,802,587.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	1,382,114,859.44	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,142,039,692.64	4,809,623,090.27
其他权益工具投资	562,371,391.41	170,656,794.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,321,034,542.33	6,322,281,820.88
在建工程	3,362,391,506.08	1,386,308,747.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	53,043,706.31	
无形资产	857,702,699.21	405,663,663.95
开发支出	61,174,694.32	55,893,796.68
商誉	65,798,821.25	65,798,821.25
长期待摊费用	413,861,848.45	172,842,004.98
递延所得税资产	444,213,693.98	265,744,331.81
其他非流动资产	2,646,724,691.21	703,587,328.07
非流动资产合计	26,312,472,146.63	14,358,400,400.03



资产总计	44,533,907,483.44	25,700,202,987.26
流动负债：		
短期借款	1,199,534,928.56	200,158,333.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,717,127,777.69	2,433,811,553.20
应付账款	6,853,904,234.56	3,407,322,481.03
预收款项		
合同负债	293,562,158.46	223,234,691.69
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	373,819,678.93	184,032,739.64
应交税费	37,915,271.23	166,341,386.36
其他应付款	359,963,315.12	119,598,948.77
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	712,007,258.56	96,981,078.65
其他流动负债	357,776,070.54	328,059,269.20
流动负债合计	14,905,610,693.65	7,159,540,481.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,480,698,075.02	1,105,080,000.00
应付债券	2,197,202,280.81	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	33,461,415.12	
长期应付款	586,111,120.65	85,000,000.00

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	612,500,106.59	428,828,213.49
递延所得税负债	330,575,487.20	250,709,300.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,240,548,485.39	1,869,617,514.40
负债合计	24,146,159,179.04	9,029,157,996.27
所有者权益：		
股本	1,898,272,420.00	1,888,865,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,479,646,750.17	7,792,219,969.81
减：库存股		
其他综合收益	-62,647,065.92	
专项储备		
盈余公积	333,555,277.06	272,728,902.22
一般风险准备		
未分配利润	7,285,338,868.57	4,422,208,179.45
归属于母公司所有者权益合计	17,934,166,249.88	14,376,022,480.48
少数股东权益	2,453,582,054.52	2,295,022,510.51
所有者权益合计	20,387,748,304.40	16,671,044,990.99
负债和所有者权益总计	44,533,907,483.44	25,700,202,987.26

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：江敏

会计机构负责人：江敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,570,968,601.46	2,736,864,543.11
交易性金融资产	11,791,400.00	1,074,665,800.00
衍生金融资产		
应收票据	510,618,320.52	428,908,650.00
应收账款	3,179,304,486.70	2,152,941,446.80

应收款项融资	168,248,441.86	60,401,751.08
预付款项	359,761,020.78	24,484,562.92
其他应收款	1,698,897,534.72	317,892,058.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,033,446,189.50	589,642,257.31
合同资产	23,676,914.88	36,177,240.22
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	110,133,442.07	20,593,430.86
流动资产合计	9,666,846,352.49	7,442,571,740.35
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	5,946,160,148.12	4,076,042,125.28
其他权益工具投资	547,371,391.41	169,156,794.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,619,840,155.32	1,353,054,302.01
在建工程	304,865,139.47	282,175,741.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,562,329.86	
无形资产	273,962,697.82	128,858,749.59
开发支出	39,147,542.46	32,815,265.22
商誉		
长期待摊费用	4,279,179.74	7,181,763.11
递延所得税资产	223,839,272.42	67,512,650.48
其他非流动资产	123,691,006.90	163,747,953.04
非流动资产合计	9,089,718,863.52	6,280,545,344.92
资产总计	18,756,565,216.01	13,723,117,085.27
流动负债：		
短期借款	625,467,022.51	100,103,333.33

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,241,991,642.38	1,391,213,029.56
应付账款	2,640,926,050.85	1,894,099,513.01
预收款项		
合同负债	57,737,794.86	39,815,373.93
应付职工薪酬	169,334,884.56	89,172,478.16
应交税费	17,442,990.70	106,595,116.64
其他应付款	4,571,140.01	102,587,526.59
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	341,547,020.21	63,085,337.15
其他流动负债	185,521,738.60	356,759,809.51
流动负债合计	6,284,540,284.68	4,143,431,517.88
非流动负债：		
长期借款	2,884,642,106.30	910,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,617,348.47	
长期应付款	201,137,733.65	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	281,187,129.51	242,092,996.75
递延所得税负债	73,501,369.26	61,262,290.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,446,085,687.19	1,213,855,287.30
负债合计	9,730,625,971.87	5,357,286,805.18
所有者权益：		
股本	1,898,272,420.00	1,888,865,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	4,329,810,074.56	4,177,530,363.07
减：库存股		
其他综合收益	-62,654,558.22	
专项储备		
盈余公积	333,555,277.06	272,728,902.22
未分配利润	2,526,956,030.74	2,026,705,585.80
所有者权益合计	9,025,939,244.14	8,365,830,280.09
负债和所有者权益总计	18,756,565,216.01	13,723,117,085.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	16,899,804,086.38	8,161,806,164.32
其中：营业收入	16,899,804,086.38	8,161,806,164.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,717,516,725.34	7,073,235,257.92
其中：营业成本	13,254,275,130.81	5,794,130,970.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	59,114,104.05	39,143,195.77
销售费用	389,430,685.01	225,902,307.21
管理费用	572,459,568.73	269,898,502.78
研发费用	1,310,395,434.16	684,360,731.72
财务费用	131,841,802.58	59,799,549.45
其中：利息费用	130,294,518.76	73,414,251.05
利息收入	51,599,196.91	25,776,027.52
加：其他收益	377,846,795.64	106,425,490.64

投资收益（损失以“-”号填列）	1,757,523,310.78	837,333,458.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,676,778,762.07	796,793,721.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-41,066.67	
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）	9,090,600.00	4,665,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-180,162,110.85	-81,923,480.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-49,189,358.58	-21,663,875.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,036,817.34	-4,574,508.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,091,359,780.69	1,928,833,791.12
加：营业外收入	5,375,691.75	444,076.61
减：营业外支出	55,375,987.65	11,307,888.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,041,359,484.79	1,917,969,979.32
减：所得税费用	-108,134,984.95	236,655,372.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,149,494,469.74	1,681,314,606.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,149,494,469.74	1,681,314,606.49
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	2,905,792,903.68	1,652,034,439.41
2.少数股东损益	243,701,566.06	29,280,167.08
六、其他综合收益的税后净额	-62,647,065.92	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-62,647,065.92	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-62,654,558.22	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-62,654,558.22	
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	7,492.30	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	7,492.30	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	3,086,847,403.82	1,681,314,606.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,843,145,837.76	1,652,034,439.41
归属于少数股东的综合收益总额	243,701,566.06	29,280,167.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.54	0.89
（二）稀释每股收益	1.54	0.89

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：刘金成

主管会计工作负责人：江敏

会计机构负责人：江敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	9,760,112,196.11	5,858,210,078.04
减：营业成本	8,276,530,471.35	4,819,875,777.50
税金及附加	29,769,708.20	22,834,904.51
销售费用	108,370,559.51	88,663,993.38
管理费用	277,627,131.18	145,321,123.45
研发费用	608,690,771.01	352,278,102.19
财务费用	64,173,316.32	89,008,596.20
其中：利息费用	61,775,981.45	37,825,474.33
利息收入	38,292,904.05	18,679,180.22
加：其他收益	35,315,993.15	38,021,382.27
投资收益（损失以“-”号填列）	66,634,041.97	40,747,770.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,952,435.45	208,033.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,125,600.00	4,665,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-96,852,814.02	-25,834,699.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,164,058.91	-12,134,275.25

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,107,074.42	-1,469,525.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	397,901,926.31	384,224,033.32
加：营业外收入	2,823,683.95	164,800.10
减：营业外支出	23,551,719.69	4,013,650.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	377,173,890.57	380,375,182.69
减：所得税费用	-165,738,768.93	124,667,883.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	542,912,659.50	255,707,299.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	542,912,659.50	255,707,299.36
（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	-62,654,558.22	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-62,654,558.22	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-62,654,558.22	
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		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	480,258,101.28	255,707,299.36
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	13,889,827,401.06	6,893,462,957.30



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	649,217,017.66	566,754,302.99
收到其他与经营活动有关的现金	554,566,799.05	271,112,739.83
经营活动现金流入小计	15,093,611,217.77	7,731,330,000.12
购买商品、接受劳务支付的现金	10,053,063,154.74	4,248,636,539.01
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	1,665,893,880.61	994,334,115.45
支付的各项税费	489,174,960.69	478,993,378.26
支付其他与经营活动有关的现金	1,022,625,297.20	461,749,152.99
经营活动现金流出小计	13,230,757,293.24	6,183,713,185.71
经营活动产生的现金流量净额	1,862,853,924.53	1,547,616,814.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	241,789,400.07	4,365,000.00
取得投资收益收到的现金	774,061,589.02	31,936,310.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,043,662.75	12,403,585.62
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	1,070,000,000.00	70,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,086,894,651.84	118,704,895.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,269,871,560.80	2,037,868,195.95
投资支付的现金	1,820,932,857.49	339,425,000.00

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	1,380,234,240.00	
投资活动现金流出小计	9,471,038,658.29	2,377,293,195.95
投资活动产生的现金流量净额	-7,384,144,006.45	-2,258,588,300.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	318,385,986.92	2,476,149,961.02
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	35,000,000.00	
取得借款收到的现金	8,883,199,489.62	1,654,263,158.26
收到其他与筹资活动有关的现金	650,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	9,851,585,476.54	4,130,413,119.28
偿还债务支付的现金	1,117,454,446.76	1,203,131,124.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,192,659.15	212,986,503.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	393,172,706.35	420,964,963.75
筹资活动现金流出小计	1,635,819,812.26	1,837,082,591.94
筹资活动产生的现金流量净额	8,215,765,664.28	2,293,330,527.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,204,938.28	-66,516,370.27
五、现金及现金等价物净增加额	2,676,270,644.08	1,515,842,671.32
加：期初现金及现金等价物余额	3,425,967,664.50	1,910,124,993.18
六、期末现金及现金等价物余额	6,102,238,308.58	3,425,967,664.50

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	6,948,780,245.50	4,610,847,472.00
收到的税费返还	234,083,020.23	193,352,348.06
收到其他与经营活动有关的现金	299,267,159.16	509,432,498.77
经营活动现金流入小计	7,482,130,424.89	5,313,632,318.83
购买商品、接受劳务支付的现金	6,586,517,454.67	3,493,465,126.24
支付给职工以及为职工支付的现金	644,242,385.12	474,455,392.21
支付的各项税费	143,426,763.95	112,452,094.60
支付其他与经营活动有关的现金	1,814,017,107.64	588,762,151.17

经营活动现金流出小计	9,188,203,711.38	4,669,134,764.22
经营活动产生的现金流量净额	-1,706,073,286.49	644,497,554.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	241,789,400.07	4,365,000.00
取得投资收益收到的现金	14,022,107.51	31,936,310.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	471,794.81	65,718,033.09
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	1,070,000,000.00	70,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,326,283,302.39	172,019,343.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	459,173,672.67	399,282,160.13
投资支付的现金	2,210,917,902.63	1,149,991,814.87
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		
投资活动现金流出小计	2,670,091,575.30	1,549,273,975.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,343,808,272.91	-1,377,254,631.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	84,185,962.92	2,476,149,961.02
取得借款收到的现金	2,674,228,026.47	960,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,058,413,989.39	3,436,149,961.02
偿还债务支付的现金	172,112,600.00	659,559,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,227,676.46	202,624,754.36
支付其他与筹资活动有关的现金	2,500,968.20	7,277,448.62
筹资活动现金流出小计	278,841,244.66	869,461,402.98
筹资活动产生的现金流量净额	2,779,572,744.73	2,566,688,558.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,524,932.95	-19,015,487.44
五、现金及现金等价物净增加额	-262,783,881.72	1,814,915,993.47
加：期初现金及现金等价物余额	2,644,077,776.30	829,161,782.83
六、期末现金及现金等价物余额	2,381,293,894.58	2,644,077,776.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	1,888,865.42 9.00				7,792,219.96 9.81				272,728,902.22		4,422,208.17 9.45	14,376,022.48	2,295,022.51	16,671,044.99 0.99	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,888,865.42 9.00				7,792,219.96 9.81				272,728,902.22		4,422,208.17 9.45	14,376,022.48	2,295,022.51	16,671,044.99 0.99	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,406,991.00				687,426,780.36				60,826,374.84		2,863,130.68 9.12	3,558,143.76 9.40	158,559.54 4.01	3,716,703,313.41	
（一）综合收益总额											2,905,792.90 3.68	2,908,496.92 6.68	243,701.56 6.06	3,152,198,492.74	
（二）所有者投入和减少资本	9,406,991.00				-453,558,072.90							-444,510.81 0.90	-86,649,180.03	-530,800,261.93	
1. 所有者投入的普通股	9,811,741.00				-531,466,703.55							-521,654,962.55	-86,649,180.03	-608,304,142.58	
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					79,066,225.90							79,066,225.90		79,066,225.90	
4. 其他	-404,750.00				-1,157,595.25							-1,562,345.25		-1,562,345.25	
（三）利润分配									54,291,265.95		-101,478,194.59	-47,186,928.64		-47,186,928.64	

1. 提取盈余公积								54,291,265.95		-54,291,265.95				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-47,186,928.64		-47,186,928.64		
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转								-65,351,088.92	6,535,108.89	58,815,980.03				
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								-65,351,088.92	6,535,108.89	58,815,980.03				
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他				1,140,984.85								1,140,984.85	1,507,157.98	1,142,492,011.24
四、本期期末余额	1,898,272,420.00			8,479,646,750.17		-62,647,065.92		333,555,277.06		7,285,338,868.57		17,934,166,249.88	2,453,582,054.52	20,387,748,304.40

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他					
优先 股		永续 债	其他														

一、上年期末余额	969,139,695.00			3,376,301,100.92				247,158,172.28		2,960,497,821.49		7,553,096,789.69	158,662,858.58	7,711,759,648.27
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	969,139,695.00			3,376,301,100.92				247,158,172.28		2,960,497,821.49		7,553,096,789.69	158,662,858.58	7,711,759,648.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	919,725,734.00			4,415,918,868.89				25,570,729.94		1,461,710,357.96		6,822,925,690.79	2,136,359,651.93	8,959,285,342.72
（一）综合收益总额										1,652,034,439.41		1,652,034,439.41	29,280,167.08	1,681,314,606.49
（二）所有者投入和减少资本	47,500,104.00			2,455,471,444.62								2,502,971,548.62	1,982,814,927.08	4,485,786,475.70
1. 所有者投入的普通股	48,440,224.00			2,428,416,604.73								2,476,856,828.73	1,982,814,927.08	4,459,671,755.81
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				33,250,448.29								33,250,448.29		33,250,448.29
4. 其他	-940,120.00			-6,195,608.40								-7,135,728.40		-7,135,728.40
（三）利润分配								25,570,729.94		-190,324,081.45		-164,753,351.51		-164,753,351.51
1. 提取盈余公积								25,570,729.94		-25,570,729.94				
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有者（或股东）的分配									-164,753,351.51		-164,753,351.51		-164,753,351.51
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	872,225,630.00			-872,225,630.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	872,225,630.00			-872,225,630.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				2,832,673.054.27						2,832,673.054.27	124,264,557.77	2,956,937,612.04	
四、本期期末余额	1,888,865,429.00			7,792,219,969.81			272,728,902.22	4,422,208,179.45	14,376,022,480.48	2,295,022,510.51	16,671,044,990.99		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,888,865,429.00				4,177,530,363.07				272,728,902.22	2,026,705,585.80		8,365,830,280.09
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,888,86 5,429.00			4,177,530, 363.07				272,728, 902.22	2,026,70 5,585.80		8,365,830 ,280.09	
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)	9,406.99 1.00			152,279,7 11.49		-62,654, 558.22		60,826,3 74.84	500,250, 444.94		660,108,9 64.05	
(一) 综合收益总额						2,696,53 0.70			542,912, 659.50		545,609,1 90.20	
(二) 所有者投入和减少资本	9,406.99 1.00			152,279,7 11.49							161,686,7 02.49	
1. 所有者投入的普通股	9,811,74 1.00			74,371,08 0.84							84,182,82 1.84	
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				79,066,22 5.90							79,066,22 5.90	
4. 其他	-404,750 .00			-1,157,595 .25							-1,562,34 5.25	
(三) 利润分配								54,291,2 65.95	-101,478 ,194.59		-47,186,9 28.64	
1. 提取盈余公积								54,291,2 65.95	-54,291, 265.95			
2. 对所有者(或股东)的分配									-47,186, 928.64		-47,186,9 28.64	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转						-65,351, 088.92		6,535,10 8.89	58,815,9 80.03			
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						-65,351, 088.92		6,535,10 8.89	58,815,9 80.03			
6. 其他												
(五) 专项储备												



1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,898,272,420.00				4,329,810,074.56		-62,654,558.22	333,555,277.06	2,526,956,030.74		9,025,939,244.14

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	969,139,695.00				2,594,284,548.45				247,158,172.28	1,961,322,367.89		5,771,904,783.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	969,139,695.00				2,594,284,548.45				247,158,172.28	1,961,322,367.89		5,771,904,783.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	919,725,734.00				1,583,245,814.62				25,570,729.94	65,383,217.91		2,593,925,496.47
(一) 综合收益总额										255,707,299.36		255,707,299.36
(二) 所有者投入和减少资本	47,500,104.00				2,455,471,444.62							2,502,971,548.62
1. 所有者投入的普通股	48,440,224.00				2,428,416,604.73							2,476,856,828.73
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					33,250,448.29							33,250,448.29
4. 其他	-940,120.00				-6,195,608.40							-7,135,728.40
(三) 利润分配									25,570,729.94	-190,324,081.45		-164,753,351.51
1. 提取盈余公积									25,570,729.94	-25,570,729.94		
2. 对所有者(或股东)的分配										-164,753,351.51		-164,753,351.51

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	872,225,630.00				-872,225,630.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	872,225,630.00				-872,225,630.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,888,865,429.00				4,177,530,363.07			272,728,902.22	2,026,705,585.80		8,365,830,280.09	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

本公司是一家在广东省惠州市注册的股份有限公司,于 2007 年 10 月 30 日由惠州亿纬电源科技有限公司整体变更设立。本公司于 2009 年 10 月向社会公开发行人人民币普通股 2,200 万股(A 股)并在深圳证券交易所创业板上市,股票简称“亿纬锂能”,股票代码“300014”。历经多次增资后,截至 2019 年 12 月 31 日,本公司股本变更为 969,139,695.00 元。

根据 2020 年 5 月 21 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《关于回购注销第二期股权激励计划部分股票期权及限制性股票的议案》,公司注销股票期权 8,125,940 份,回购注销限制性股票 940,120 股。

根据 2020 年 5 月 21 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《关于 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》,公司以资本公积金转增股本,每 10 股转增 9 股,共计转增 872,225,630 股,总股本变更为 1,840,425,205 股。

根据 2020 年第一次临时股东大会会议审议通过的《关于公司符合创业板非公开发行 A 股股票条件的议案》,并经中国证券监督管理委员会《关于同意惠州亿纬锂能股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》([2020]1980 号文)核准,公司向特定对象发行 A 股股票,发行数量为 48,440,224 股。公司的总股本变更为 1,888,865,429 股。

根据 2021 年 5 月 10 日召开的 2020 年度股东大会审议通过的《关于回购注销第二期股权激励计划部分股票期权及限制性股票的议案》,公司回购注销限制性股票 404,750 股。公司的总股本变更为 1,888,460,679 股。

根据公司 2021 年 5 月 23 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过的《关于第二期股权激励计划股票期权及限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就的议案》,公司向议案中的激励对象定向发行公司 A 股普通股,拟增加股本人民币 10,327,988.00 元,报告期内,收到激励对象行权款,实际增加股本 9,811,741.00 元。公司的总股本由原来的 1,888,460,679 股变更为 1,898,272,420 股。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的主要业务是消费电池(包括锂原电池、小型锂离子电池、圆柱电池)和动

力电池（包括新能源汽车电池及其电池系统、储能电池）的研发、生产和销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 25 日决议批准报出。

## 2、合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	惠州金源精密自动化设备有限公司	金源自动化	100.00	
2	湖北亿纬动力有限公司	亿纬动力	98.43	
3	亿纬亚洲有限公司	亿纬亚洲	100.00	
4	广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司	亿纬赛恩斯	94.72	
5	荆门亿纬创能锂电池有限公司	荆门创能	100.00	
6	亿纬国际工业有限公司	亿纬国际	100.00	
7	武汉孚安特科技有限公司	孚安特	100.00	
8	惠州亿纬创能电池有限公司	惠州创能	100.00	
9	惠州亿纬集能有限公司	亿纬集能		51.00
10	武汉亿纬储能有限公司（曾用名：武汉亿纬星笙能源有限公司）	亿纬储能	100.00	
11	EVE BATTERY INVESTMENT LTD	EBIL		100.00
12	亿纬动力香港有限公司	亿纬动力香港		100.00
13	宁波亿纬创能锂电池有限公司	宁波创能	100.00	
14	江苏亿纬林洋储能技术有限公司	亿纬林洋		65.00
15	惠州亿纬动力电池有限公司	惠州亿纬动力		100.00
16	金海锂业（青海）有限公司	金海锂业	80.00	
17	EVE Germany GmbH	亿纬德国		100.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	江苏亿纬林洋储能技术有限公司	亿纬林洋	2021年度	设立
2	惠州亿纬动力电池有限公司	惠州亿纬动力	2021年度	设立
3	金海锂业（青海）有限公司	金海锂业	2021年度	设立
4	EVE Germany GmbH	亿纬德国	2021年度	非同一控制下企业合并

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《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

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本集团下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本集团正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。本集团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

本集团在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本集团在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本集团的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本集团在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本集团在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本集团的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本集团在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

#### （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）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其为投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对

比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期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的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同

一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团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

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本集团外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或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（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全



部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本集团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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本集团则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当

期损益。

### （3）金融负债的分类与计量

本集团将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本集团对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本集团向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本集团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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②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集团自身权益工具，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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）金融工具减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团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。

本集团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、应收款项融资、合同资产及长期应收款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款，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，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票

应收票据组合 3 信用证

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户货款

应收账款组合 2 应收子公司货款

应收账款组合 3 应收政府部门款项

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 备用金

其他应收款组合 2 押金及保证金

其他应收款组合 3 应收政府部门款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

其他应收款组合 5 关联方往来款

其他应收款组合 6 合并范围内关联方往来款

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收关联方借款

对于划分为组合的应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产及长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

账 龄	预期损失准备率（%）			
	商业承兑汇票	应收账款	其他应收款	合同资产
6个月以内	5.00	5.00	5.00	5.00
7-12个月	10.00	10.00	10.00	10.00
1-2年	20.00	20.00	20.00	20.00

2-3年	50.00	50.00	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

应收票据组合 2、应收票据组合 3、应收账款组合 2、应收账款组合 3、应收款项融资组合 1、其他应收款组合 2、其他应收款组合 3、其他应收款组合 6、长期应收款组合 1 存在客观证据表明存在减值，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，单项测试未发生减值不计提减值准备。

#### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本集团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，本集团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。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本集团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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤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，本集团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，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本集团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集团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。

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。

### （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

见附注五、10。

## 12、应收账款

见附注五、10。

## 13、应收款项融资

见附注五、10。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见附注五、10。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品。

### （2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本集团存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 16、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或

提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。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。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意

后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团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。

## （2）初始投资成本确定

### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### ②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本集团长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。



本集团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；本集团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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，应调整本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本集团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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (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附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (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	30 年	10.00%	3.00%
生产设备	年限平均法	10 年	10.00%	9.00%
电子设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
办公设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
运输设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本集团在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；

承租人发生的初始直接费用；

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。本集团按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、36。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### ①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

##### ②无形资产使用寿命及摊销

A.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
专利权及专有技术	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	3-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，本集团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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B.无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，本集团在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

##### C.无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本集团在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

##### ①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A.本集团将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B.在本集团已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

##### ②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、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、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本集团长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
装修改造工程	3-5年
海运箱	按使用次数摊销

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允

许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本集团发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

#### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及工会经费和职工教育经费

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本集团在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时,确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬,并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本集团在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的,本集团确认相关的应付职工薪酬:

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本集团参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本集团按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本集团将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

##### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

##### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本集团可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团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集团；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 37、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本集团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，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内，取消了所授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团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。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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品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，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团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本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本集团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本集团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。

(2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

商品销售合同

本集团与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品控制权已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将产品报关，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品控制权已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

## 40、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本集团能够满足政府补助所附条件；
- ②本集团能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定



进行会计处理：

用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团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。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本集团不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本集团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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本集团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。

### (2) 递延所得税负债的确认

本集团所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

**A.商誉的初始确认：**

**B.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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认****①与企业合并相关的递延所得税负债或资产**

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

**②直接计入所有者权益的项目**

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

**③可弥补亏损和税款抵减****A.本集团自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

**B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损**

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

**④合并抵销形成的暂时性差异**

本集团在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

**⑤以权益结算的股份支付**

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本集团根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

**42、租赁**

自 2021 年 1 月 1 日起适用

**(1) 租赁的识别**

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别

资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团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。

## （2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

## （3）本集团作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本集团将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；

承租人发生的初始直接费用；

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。本集团按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、36。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## （4）本集团作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本集团将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ①经营租赁

本集团在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收

入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## ②融资租赁

在租赁开始日，本集团按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本集团按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本集团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。

### （5）租赁变更的会计处理

#### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.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；B.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。

#### ②租赁变更未作为一项单独租赁

##### A.本集团作为承租人

在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

##### B.本集团作为出租人

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）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。

本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本集团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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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。

本集团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。

本集团在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

本集团将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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，本集团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。

## (2) 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。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本集团于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、42。	经公司第五届董事会第二十八次会议审议通过	

因执行新租赁准则，本集团合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产20,380,416.77元、租赁负债15,114,111.64元、一年内到期的非流动负债5,266,305.13元。相关调整对本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益无影响；对少数股东权益无影响。本集团母公司财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产3,593,552.16元、租赁负债3,255,732.82元、一年内到期的非流动负债337,819.34元。相关调整对本集团母公司财务报表中股东权益无影响。

于2021年1月1日，本集团及母公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

单位：元

项目	本集团	母公司
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	22,340,026.10	4,351,346.92
减：采用简化处理的最低租赁付款额	718,026.10	176,568.10
其中：短期租赁	718,026.10	176,568.10
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	21,622,000.00	4,174,778.82
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	3.30%	3.30%
2021年1月1日租赁负债	20,380,416.77	3,593,552.16
列示为：		

一年内到期的非流动负债	5,266,305.13	337,819.34
租赁负债	15,114,111.64	3,255,732.82

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,803,675,168.19	3,803,675,168.19	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,074,665,800.00	1,074,665,800.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	567,420,235.74	567,420,235.74	0.00
应收账款	2,975,751,283.81	2,975,751,283.81	0.00
应收款项融资	438,217,607.36	438,217,607.36	0.00
预付款项	468,974,533.21	468,974,533.21	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	60,488,103.08	60,488,103.08	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,714,205,853.85	1,714,205,853.85	0.00
合同资产	42,795,828.71	42,795,828.71	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	195,608,173.28	195,608,173.28	0.00
流动资产合计	11,341,802,587.23	11,341,802,587.23	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,809,623,090.27	4,809,623,090.27	0.00
其他权益工具投资	170,656,794.98	170,656,794.98	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,322,281,820.88	6,322,281,820.88	0.00
在建工程	1,386,308,747.16	1,386,308,747.16	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,380,416.77	20,380,416.77
无形资产	405,663,663.95	405,663,663.95	0.00
开发支出	55,893,796.68	55,893,796.68	0.00
商誉	65,798,821.25	65,798,821.25	0.00
长期待摊费用	172,842,004.98	172,842,004.98	0.00
递延所得税资产	265,744,331.81	265,744,331.81	0.00
其他非流动资产	703,587,328.07	703,587,328.07	0.00
非流动资产合计	14,358,400,400.03	14,378,780,816.80	20,380,416.77
资产总计	25,700,202,987.26	25,720,583,404.03	20,380,416.77
流动负债：			
短期借款	200,158,333.33	200,158,333.33	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,433,811,553.20	2,433,811,553.20	0.00
应付账款	3,407,322,481.03	3,407,322,481.03	0.00
预收款项			
合同负债	223,234,691.69	223,234,691.69	0.00

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	184,032,739.64	184,032,739.64	0.00
应交税费	166,341,386.36	166,341,386.36	0.00
其他应付款	119,598,948.77	119,598,948.77	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	96,981,078.65	102,247,383.78	5,266,305.13
其他流动负债	328,059,269.20	328,059,269.20	0.00
流动负债合计	7,159,540,481.87	7,164,806,787.00	5,266,305.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,105,080,000.00	1,105,080,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,114,111.64	15,114,111.64
长期应付款	85,000,000.00	85,000,000.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	428,828,213.49	428,828,213.49	0.00
递延所得税负债	250,709,300.91	250,709,300.91	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,869,617,514.40	1,884,731,626.04	15,114,111.64
负债合计	9,029,157,996.27	9,049,538,413.04	20,380,416.77
所有者权益：			
股本	1,888,865,429.00	1,888,865,429.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积	7,792,219,969.81	7,792,219,969.81	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	272,728,902.22	272,728,902.22	0.00
一般风险准备			
未分配利润	4,422,208,179.45	4,422,208,179.45	0.00
归属于母公司所有者权益合计	14,376,022,480.48	14,376,022,480.48	0.00
少数股东权益	2,295,022,510.51	2,295,022,510.51	0.00
所有者权益合计	16,671,044,990.99	16,671,044,990.99	0.00
负债和所有者权益总计	25,700,202,987.26	25,720,583,404.03	20,380,416.77

## 调整情况说明

于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，本集团采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，合并报表金额为 20,380,416.77 元，其中将于一年内到期的金额 5,266,305.13 元重分类至一年内到期的非流动负债。本集团根据每项租赁按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值计量使用权资产，合并报表金额为 20,380,416.77 元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,736,864,543.11	2,736,864,543.11	0.00
交易性金融资产	1,074,665,800.00	1,074,665,800.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	428,908,650.00	428,908,650.00	0.00
应收账款	2,152,941,446.80	2,152,941,446.80	0.00
应收款项融资	60,401,751.08	60,401,751.08	0.00
预付款项	24,484,562.92	24,484,562.92	0.00
其他应收款	317,892,058.05	317,892,058.05	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	589,642,257.31	589,642,257.31	0.00
合同资产	36,177,240.22	36,177,240.22	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,593,430.86	20,593,430.86	0.00

流动资产合计	7,442,571,740.35	7,442,571,740.35	0.00
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	4,076,042,125.28	4,076,042,125.28	0.00
其他权益工具投资	169,156,794.98	169,156,794.98	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,353,054,302.01	1,353,054,302.01	0.00
在建工程	282,175,741.21	282,175,741.21	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,593,552.16	3,593,552.16
无形资产	128,858,749.59	128,858,749.59	0.00
开发支出	32,815,265.22	32,815,265.22	0.00
商誉			
长期待摊费用	7,181,763.11	7,181,763.11	0.00
递延所得税资产	67,512,650.48	67,512,650.48	0.00
其他非流动资产	163,747,953.04	163,747,953.04	0.00
非流动资产合计	6,280,545,344.92	6,284,138,897.08	3,593,552.16
资产总计	13,723,117,085.27	13,726,710,637.43	3,593,552.16
流动负债：			
短期借款	100,103,333.33	100,103,333.33	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,391,213,029.56	1,391,213,029.56	0.00
应付账款	1,894,099,513.01	1,894,099,513.01	0.00
预收款项			
合同负债	39,815,373.93	39,815,373.93	0.00
应付职工薪酬	89,172,478.16	89,172,478.16	0.00
应交税费	106,595,116.64	106,595,116.64	0.00
其他应付款	102,587,526.59	102,587,526.59	0.00
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	63,085,337.15	63,423,156.49	337,819.34
其他流动负债	356,759,809.51	356,759,809.51	0.00
流动负债合计	4,143,431,517.88	4,143,769,337.22	337,819.34
非流动负债：			
长期借款	910,500,000.00	910,500,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,255,732.82	3,255,732.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	242,092,996.75	242,092,996.75	0.00
递延所得税负债	61,262,290.55	61,262,290.55	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,213,855,287.30	1,217,111,020.12	3,255,732.82
负债合计	5,357,286,805.18	5,360,880,357.34	3,593,552.16
所有者权益：			
股本	1,888,865,429.00	1,888,865,429.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,177,530,363.07	4,177,530,363.07	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	272,728,902.22	272,728,902.22	0.00
未分配利润	2,026,705,585.80	2,026,705,585.80	0.00
所有者权益合计	8,365,830,280.09	8,365,830,280.09	0.00
负债和所有者权益总计	13,723,117,085.27	13,726,710,637.43	3,593,552.16

## 调整情况说明

于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，本集团采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，母公司报表金额为 3,593,552.16 元，其中将于一年内到期的金额 337,819.34 元重分类至一年内到期的非流动负债。本集

团根据每项租赁按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值计量使用权资产，母公司报表金额为 3,593,552.16 元。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
金源自动化	15%
亿纬动力	15%
亿纬赛恩斯	25%
孚安特	15%
荆门创能	15%
惠州创能	15%
亿纬集能	15%
亿纬储能	25%
亿纬亚洲	16.5%
亿纬动力香港	16.5%
宁波创能	25%
亿纬国际	联邦税（根据利润总额分段计税）
惠州亿纬动力	25%
亿纬林洋	25%
金海锂业	25%
亿纬德国	15%

## 2、税收优惠

(1) 2020 年 12 月 1 日，本公司取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR202044001561《高新技术企业证书》，有效期三年。2020 年至 2022 年本公司企业所得税减按 15% 缴纳。

(2) 2020 年 12 月 1 日，金源自动化取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR202044000729《高新技术企业证书》，有效期三年。2020 年至 2022 年金源自动化企业所得税减按 15% 缴纳。

(3) 2019 年 11 月 28 日，亿纬动力取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的编号为 GR201942002443《高新技术企业证书》，有效期三年。2019 年至 2021 年亿纬动力企业所得税减按 15% 缴纳。

(4) 2021 年 11 月 15 日，孚安特取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的编号为 GR202142001542《高新技术企业证书》，有效期三年。2021 年至 2023 年孚安特企业所得税减按 15% 缴纳。

(5) 2020 年 12 月 1 日，荆门创能取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的编号为 GR202042002849《高新技术企业证书》，有效期三年。2020 年至 2022 年荆门创能企业所得税减按 15% 缴纳。

(6) 2021 年 12 月 20 日，惠州创能取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR202144001258《高新技术企业证书》，有效期三年。2021 年至 2023 年惠州创能企业所得税减按 15% 缴纳。

(7) 2021 年 12 月 20 日，亿纬集能取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR202144000446《高新技术企业证书》，有效期三年。2021 年至 2023 年亿纬集能企业所得税减按 15% 缴纳。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,796.10	91,495.94
银行存款	5,859,413,889.09	3,425,876,168.56
其他货币资金	949,204,343.23	377,707,503.69
合计	6,808,715,028.42	3,803,675,168.19
其中：存放在境外的款项总额	1,623,372,893.97	45,647,227.21

其他说明

年末，其他货币资金余额 949,204,343.23 元中主要系开具票据保证金 706,476,719.84 元，证券账户余额 242,727,623.39 元，其中，票据保证金 706,476,719.84 元不作为现金流量表的现金及等价物列示。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,756,400.00	1,074,665,800.00
其中：		

结构性存款		1,070,000,000.00
远期结汇合同	13,756,400.00	4,665,800.00
其中：		
合计	13,756,400.00	1,074,665,800.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	521,805,408.36	553,416,210.73
商业承兑票据	171,000,000.00	380,000.00
信用证	3,353,638.60	13,624,025.01
合计	696,159,046.96	567,420,235.74

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	705,159,046.96	100.00%	9,000,000.00	1.28%	696,159,046.96	567,440,235.74	100.00%	20,000.00	0.00%	567,420,235.74
其中：										
银行承兑汇票组合	521,805,408.36	74.00%			521,805,408.36	553,416,210.73	97.53%			553,416,210.73
商业承兑汇票组合	180,000,000.00	25.53%	9,000,000.00	5.00%	171,000,000.00	400,000.00	0.07%	20,000.00	5.00%	380,000.00
信用证	3,353,638.60	0.48%			3,353,638.60	13,624,025.01	2.40%			13,624,025.01
合计	705,159,046.96	100.00%	9,000,000.00	1.28%	696,159,046.96	567,440,235.74	100.00%	20,000.00	0.00%	567,420,235.74

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 商业承兑汇票

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	180,000,000.00	9,000,000.00	5.00%
合计	180,000,000.00	9,000,000.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	20,000.00	8,980,000.00				9,000,000.00
合计	20,000.00	8,980,000.00				9,000,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,523,601.28
合计	15,523,601.28

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		335,548,010.77
商业承兑票据		180,000,000.00
合计		515,548,010.77

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

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

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	119,418,370.77	2.17%	99,985,245.27	83.73%	19,433,125.50	166,063,819.47	5.00%	94,549,864.36	56.94%	71,513,955.11
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,373,484,932.56	97.83%	390,860,055.54	7.27%	4,982,624,877.02	3,152,716,010.17	95.00%	248,478,681.47	7.88%	2,904,237,328.70
其中：										



应收客户货款	5,351,292,892.15	97.42%	390,860,055.54	7.30%	4,960,432,836.61	3,138,752,617.86	94.58%	248,478,681.47	7.92%	2,890,273,936.39
应收政府部门款项	22,192,040.41	0.40%			22,192,040.41	13,963,392.31	0.42%			13,963,392.31
合计	5,492,903,303.33	100.00%	490,845,300.81	8.94%	5,002,058,002.52	3,318,779,829.64	100.00%	343,028,545.83	10.34%	2,975,751,283.81

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽欧鹏巴赫新能源科技有限公司	44,132,753.67	44,132,753.67	100.00%	涉及诉讼
东峡大通(北京)管理咨询有限公司	2,640,140.63	2,640,140.63	100.00%	涉及诉讼
领途汽车有限公司	72,645,476.47	53,212,350.97	73.25%	涉及诉讼
合计	119,418,370.77	99,985,245.27	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 应收客户货款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,136,537,624.93	257,487,902.31	5.01%
其中: 6 个月以内	5,123,317,212.08	256,165,861.02	5.00%
7-12 个月	13,220,412.85	1,322,041.29	10.00%
1 至 2 年	87,958,693.64	17,591,738.74	20.00%
2 至 3 年	22,032,318.21	11,016,159.12	50.00%
3 年以上	104,764,255.37	104,764,255.37	100.00%
合计	5,351,292,892.15	390,860,055.54	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,157,027,804.94
其中：6 个月以内	5,137,959,292.09
7-12 个月	19,068,512.85
1 至 2 年	89,660,554.04
2 至 3 年	23,173,899.77
3 年以上	223,041,044.58
3 至 4 年	104,445,630.94
4 至 5 年	84,358,152.61
5 年以上	34,237,261.03
合计	5,492,903,303.33

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	94,549,864.36	22,681,410.35		17,246,029.44		99,985,245.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	248,478,681.47	148,754,795.44	-217,618.79	6,591,040.16		390,860,055.54
合计	343,028,545.83	171,436,205.79	-217,618.79	23,837,069.60		490,845,300.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,837,069.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	973,428,027.78	17.72%	48,671,401.39
第二名	301,015,578.72	5.48%	15,050,778.93
第三名	294,870,374.75	5.37%	14,743,518.74
第四名	271,590,654.19	4.94%	13,579,532.71
第五名	261,141,772.04	4.75%	13,057,088.60
合计	2,102,046,407.48	38.27%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	534,723,629.00	438,217,607.36
合计	534,723,629.00	438,217,607.36

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## ①报告期末本公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	已质押金额
银行承兑汇票	335,470,000.14
合计	335,470,000.14

## ②应收款项融资按减值计提方法分类披露

应收款项融资中为信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票，由于信用风险及延期付款风险很小，本公司未计提减

值准备。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	549,503,127.64	99.73%	468,064,521.98	99.81%
1 至 2 年	937,385.27	0.17%	473,360.63	0.10%
2 至 3 年	393,710.00	0.07%	436,650.60	0.09%
3 年以上	150,681.10	0.03%		
合计	550,984,904.01	--	468,974,533.21	--

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的余额前五名预付款项汇总金额人民币 347,265,527.86 元，占预付款项余额合计数的比例 63.03%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	299,417,955.53	60,488,103.08
合计	299,417,955.53	60,488,103.08

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	63,472,554.20	8,264,137.88
出口退税等政府部门款项	237,136,325.05	49,384,082.79
备用金	3,000.00	344,656.01
代垫款项	135,255.00	921,932.50
其他	512,545.92	3,669,113.48
合计	301,259,680.17	62,583,922.66

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,095,819.58			2,095,819.58
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	254,094.94			254,094.94
2021 年 12 月 31 日余额	1,841,724.64			1,841,724.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	291,268,847.04
其中：6 个月以内	289,438,730.24
7-12 个月	1,830,116.80
1 至 2 年	3,110,813.77
2 至 3 年	6,232,891.00
3 年以上	647,128.36
3 至 4 年	76,743.00
4 至 5 年	192,421.73
5 年以上	377,963.63
合计	301,259,680.17

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,095,819.58		254,094.94			1,841,724.64
合计	2,095,819.58		254,094.94			1,841,724.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收政府部门款项	86,166,016.15	1 年以内	28.60%	
荆门市掇刀区非税收入管理局	应收政府部门款项	86,030,000.00	6 个月以内	28.56%	
中华人民共和国荆门海关	应收政府部门款项	44,133,041.62	6 个月以内	14.65%	
建信金融租赁有限公司	押金保证金	20,000,000.00	6 个月以内	6.64%	
青海省产权交易市场	押金保证金	20,000,000.00	6 个月以内	6.64%	
合计	--	256,329,057.77	--	85.09%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

#### 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：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	1,140,584,908.90	34,694,427.63	1,105,890,481.27	569,426,261.62	30,220,129.83	539,206,131.79

在产品	672,899,926.89	12,703,080.28	660,196,846.61	240,154,692.46	7,325,334.52	232,829,357.94
库存商品	831,197,167.71	20,742,062.97	810,455,104.74	300,139,022.05	15,846,017.25	284,293,004.80
发出商品	167,150,288.92		167,150,288.92	25,197,393.60		25,197,393.60
半成品	1,036,243,184.90	67,910,039.61	968,333,145.29	675,365,763.32	42,685,797.60	632,679,965.72
合计	3,848,075,477.32	136,049,610.49	3,712,025,866.83	1,810,283,133.05	96,077,279.20	1,714,205,853.85

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	30,220,129.83	19,535,091.94		9,397,276.31	5,663,517.83	34,694,427.63
在产品	7,325,334.52	17,471,885.77		12,094,140.01		12,703,080.28
库存商品	15,846,017.25	16,893,696.96		11,194,829.49	802,821.75	20,742,062.97
半成品	42,685,797.60	70,192,220.67		42,978,534.55	1,989,444.11	67,910,039.61
合计	96,077,279.20	124,092,895.34		75,664,780.36	8,455,783.69	136,049,610.49

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	60,273,113.05	3,013,655.66	57,259,457.39	45,048,240.77	2,252,412.06	42,795,828.71
合计	60,273,113.05	3,013,655.66	57,259,457.39	45,048,240.77	2,252,412.06	42,795,828.71

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

单位：元

类别	2021年12月31日				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	整个存续期预期信用损失率（%）	
按单项计提减值准备					



按组合计提减值准备	60,273,113.05	100.00	3,013,655.66	5.00	57,259,457.39
其中：未到期的质保金	60,273,113.05	100.00	3,013,655.66	5.00	57,259,457.39
合计	60,273,113.05	100.00	3,013,655.66	5.00	57,259,457.39

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	761,243.60			
合计	761,243.60			--

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	298,390,151.76	163,223,299.90
待抵扣进项税	115,349,479.35	20,593,430.86
待认证进项税额	92,948,481.78	10,643,685.95
多交或预缴的企业所得税	39,093,878.70	1,147,756.57
多交或预缴土地使用税	553,054.56	
合计	546,335,046.15	195,608,173.28

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
红土镍矿湿法冶炼项目	1,382,114,859.44		1,382,114,859.44			
合计	1,382,114,859.44		1,382,114,859.44			

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
EVE ENERGY NORTH AMERICA CORPORATION	23,386,399.10			23,131,065.12						46,517,464.22	
小计	23,386,399.10			23,131,065.12						46,517,464.22	
二、联营企业											
思摩尔国际控股有限公司	4,439,006,271.62			1,682,868,041.45	7,492.30	1,139,416,178.62	760,999,713.12			6,500,298,270.87	

深圳瀚和智能装备有限公司	2,062,092.77			-1,797,811.41					264,281.36
SK 新能源（江苏）有限公司	327,925,000.00	650,125,950.00		-28,160,022.35					949,890,927.65
PT.HUAFEI NICKEL COBALT		2,750,132.50		-1,214,946.19					1,535,186.31
南京中交航信新能源科技有限公司	18,314.57			-5,724.99					12,589.58
荆门新宙邦新材料有限公司	15,679,180.79	14,000,000.00		-814,461.34					28,864,719.45
江苏中智海洋工程装备有限公司	1,545,831.42			97,206.43					1,643,037.85
华杉进出口（温州）有限公司		8,500,000.00		-76,076.22					8,423,923.78
华北铝业新材料科技有限公司		79,800,000.00		718,387.35					80,518,387.35
金昆仑锂业有限公司		112,037,800.00		3,748,215.90					115,786,015.90
曲靖市德枋亿纬有限公司		410,000,000.00		-1,715,111.68					408,284,888.32
小计	4,786,236,691.17	1,277,213,882.50		1,653,647,696.95	7,492.30	1,139,416,178.62	760,999,713.12		8,095,522,228.42
合计	4,809,623,090.27	1,277,213,882.50		1,676,778,762.07	7,492.30	1,139,416,178.62	760,999,713.12		8,142,039,692.64

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	368,212,596.43	
非上市权益工具投资	194,158,794.98	170,656,794.98
合计	562,371,391.41	170,656,794.98

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

其他权益工具投资为本公司持有惠州亿纬特来电新能源有限公司、沃太能源股份有限公司、天津易鼎丰动力科技有限公

司、天津国泰金融租赁有限责任公司、江苏林洋亿纬储能科技有限公司、特来电新能源股份有限公司、大柴旦大华化工有限公司、浙江华友钴业股份有限公司、众泰汽车股份有限公司、广州发展集团股份有限公司分别 10.00%、10.68%、19.00%、6.00%、15.00%、0.15%、5.00%、0.14%、0.18%、0.44% 的股权投资，本公司出于战略目的而计划长期持有该投资，故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。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,321,034,542.33	6,322,281,820.88
合计	8,321,034,542.33	6,322,281,820.88

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,005,260,385.16	5,991,228,243.74	246,897,377.67	65,554,088.03	34,970,772.55	7,343,910,867.15
2.本期增加金额	1,403,625,878.11	1,250,972,914.15	129,730,627.29	58,296,783.90	30,940,622.04	2,873,566,825.49

(1) 购置		610,434,048.08	70,902,106.35	40,204,746.27	7,223,877.23	728,764,777.93
(2) 在建工程转入	1,403,625,878.11	640,538,866.07	58,828,520.94	18,092,037.63	23,716,744.81	2,144,802,047.56
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		672,930,583.34	15,144,063.58	1,963,147.47	3,093,224.21	693,131,018.60
(1) 处置或报废		672,930,583.34	15,144,063.58	1,963,147.47	3,093,224.21	693,131,018.60
4. 期末余额	2,408,886,263.27	6,569,270,574.55	361,483,941.38	121,887,724.46	62,818,170.38	9,524,346,674.04
二、累计折旧						
1. 期初余额	81,838,377.64	807,736,600.52	91,053,295.34	28,527,416.55	12,473,356.22	1,021,629,046.27
2. 本期增加金额	41,295,553.76	618,330,468.90	46,293,363.77	13,603,795.42	9,066,631.88	728,589,813.73
(1) 计提	41,295,553.76	618,330,468.90	46,293,363.77	13,603,795.42	9,066,631.88	728,589,813.73
3. 本期减少金额		528,537,132.99	13,831,737.35	1,674,576.16	2,863,281.79	546,906,728.29
(1) 处置或报废		528,537,132.99	13,831,737.35	1,674,576.16	2,863,281.79	546,906,728.29
4. 期末余额	123,133,931.40	897,529,936.43	123,514,921.76	40,456,635.81	18,676,706.31	1,203,312,131.71
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,285,752,331.87	5,671,740,638.12	237,969,019.62	81,431,088.65	44,141,464.07	8,321,034,542.33
2. 期初账面价值	923,422,007.52	5,183,491,643.22	155,844,082.33	37,026,671.48	22,497,416.33	6,322,281,820.88

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亿纬锂能 B1 栋厂房	96,533,863.48	工程结算中
亿纬锂能 B2/B3 栋厂房	35,209,058.29	工程结算中
亿纬锂能 B8/锅炉房、设备房、危化品仓、员工宿舍	85,560,080.64	工程结算中
亿纬锂能 B4 厂房	118,534,032.04	工程结算中
亿纬锂能新能源产业园-员工宿舍 B（公寓）	73,750,274.83	工程结算中
亿纬锂能 B5/B6 栋厂房	50,444,467.39	工程结算中
荆门创能 M1/M2 厂房	48,078,227.82	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能 M3 老化车间（CR123A）	1,999,155.78	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能 M4 老化车间（CR17）	2,188,334.38	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能 M5 常温静置车间	5,876,280.31	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能 M6 包装车间	4,519,035.78	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能 M7 研发楼	4,476,722.64	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能 M8 食堂	3,788,214.47	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能固废库	246,987.27	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能危化库	308,560.02	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能泵房	93,068.54	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能 Q10 工厂	105,200,158.97	2021 年 12 月末建成，正在办理中
亿纬动力 7 栋 A 宿舍	5,184,058.25	2015 年 10 月末建成，正在办理中
亿纬动力 7 栋 B 宿舍	1,945,729.71	2016 年 9 月末建成，正在办理中
亿纬动力研发楼	10,740,392.53	2016 年 10 月末建成，正在办理中
亿纬动力 3#仓库	9,416,391.94	2018 年 10 月末建成，正在办理中
亿纬动力 5#/6#宿舍	14,302,791.00	2018 年 10 月末建成，正在办理中
亿纬动力电芯制造车间	55,863,647.62	2018 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力化成车间	33,542,703.10	2018 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力成品库	17,338,226.11	2018 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力动力站	8,083,560.90	2018 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力导热油炉房	3,963,166.44	2018 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力原材料仓	19,746,568.79	2018 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力电解液仓	3,855,955.93	2018 年 11 月末建成，正在办理中

亿纬动力开闭所	289,811.93	2018 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力南区食堂	12,297,443.86	2018 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力 PACK 车间一	15,869,824.33	2018 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力五厂三元电芯制造车间	53,768,110.78	2018 年 12 月末建成，正在办理中
亿纬动力五厂三元电芯堆放仓	9,151,286.12	2018 年 12 月末建成，正在办理中
亿纬动力五厂三元化成容量车间	17,430,602.28	2018 年 12 月末建成，正在办理中
亿纬动力四厂 LFP 电芯制造车间	31,416,130.53	2018 年 12 月末建成，正在办理中
亿纬动力四厂 LFP 化成容量车间	9,902,724.63	2018 年 12 月末建成，正在办理中
亿纬动力四厂 LFP 电芯堆放仓	4,462,003.21	2018 年 12 月末建成，正在办理中
亿纬动力 PACK 车间二	6,626,423.73	2020 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力宿舍 1#	3,628,742.75	2020 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力宿舍 2#	6,482,119.88	2020 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力宿舍 3#	14,971,952.84	2020 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力二区固废仓	2,310,177.32	2020 年 11 月末建成，正在办理中
亿纬动力 Q8 厂房	236,112,676.57	2021 年 12 月末建成，工程结算中
亿纬动力 Q9 厂房	102,030,422.63	2021 年 12 月末建成，工程结算中
亿纬动力 Q95 厂房	60,335,098.80	2021 年 12 月末建成，工程结算中
亿纬动力电芯制造车间一附属车间	4,127,867.62	2021 年 12 月末建成，工程结算中
亿纬动力 Q5A2	10,018,856.85	2021 年 12 月末建成，工程结算中
亿纬动力 Q5C	6,990,147.32	2021 年 12 月末建成，工程结算中
亿纬动力 Q93	28,674,161.88	2021 年 12 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C1 办公楼	25,700,000.11	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C2 电解液仓库	8,941,646.06	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C3 出货检查栋	14,178,727.70	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C4 极片+组装栋（极片）	193,158,365.58	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C5 化成栋	127,736,729.34	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C6 动力站	24,745,480.02	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C8 原材料仓库	24,478,792.77	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C9 箔材仓库	924,947.70	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C10 箔材仓库	989,596.51	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C11 辅助车间	1,113,010.76	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C12 干燥室	161,590.58	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能污水处理站	3,542,707.44	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能雨水池+事故水池	2,488,103.77	2021 年 7 月末建成，工程结算中



亿纬集能废弃物仓库	2,093,609.22	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能北门保安室	262,218.58	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能东门保安室	412,594.05	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C13 开闭所	1,401,529.20	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C 区道路	2,223,493.11	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C 区围墙	4,658,415.16	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C 区新增停车场	665,264.47	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C 区停车场	741,486.02	2021 年 7 月末建成，工程结算中
亿纬集能 C4 极片+组装栋（组装）	97,192,308.61	2021 年 8 月末建成，工程结算中

其他说明

### （5）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,362,391,506.08	1,386,308,747.16
合计	3,362,391,506.08	1,386,308,747.16

### （1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
仲恺 B 区建设	170,045,723.62		170,045,723.62	85,558,915.43		85,558,915.43
面向物联网应用的高性能锂离子电池项目	27,756,914.21		27,756,914.21	242,282,400.82		242,282,400.82
面向 TWS 应用的豆式锂离子电池项目	4,481,185.85		4,481,185.85	1,431,600.00		1,431,600.00
面向胎压测试和物联网应用的高温锂锰电池项目	1,536,283.20		1,536,283.20	438,500.00		438,500.00
亿纬集能动力电池项目	61,524,589.24		61,524,589.24	728,749,047.82		728,749,047.82
亿纬动力厂区建设	961,013,248.86		961,013,248.86	125,351,814.16		125,351,814.16

三元方形动力电池量产研究及测试中心项目	290,957,301.61		290,957,301.61	33,883,591.54		33,883,591.54
荆门创能厂区建设	245,219,533.62		245,219,533.62	63,570,351.95		63,570,351.95
荆门亿纬创能储能动力锂离子电池项目	37,167,874.11		37,167,874.11	68,761,510.62		68,761,510.62
荆门圆柱产品线新建产线二期项目	79,198,788.26		79,198,788.26	1,777,340.37		1,777,340.37
高性能锂离子圆柱电池产业化项目	215,304,823.07		215,304,823.07			
乘用车锂离子动力电池项目（一期）	521,290,568.26		521,290,568.26			
xHEV 电池系统项目（一期）	473,975,710.66		473,975,710.66			
乘用车锂离子动力电池项目（二期）	23,496,797.90		23,496,797.90			
潼湖 5 号地宿舍配套项目	4,419,363.12		4,419,363.12			
年产 10GWh 的储能电池项目	70,216,950.02		70,216,950.02			
年产 10000 吨电池级碳酸锂建设项目	2,019,500.00		2,019,500.00			
年产 1000 吨氯化锂建设项目	3,403,450.00		3,403,450.00			
自制锂电池生产设备	70,510,008.12		70,510,008.12	17,104,696.78		17,104,696.78
其他工程	98,852,892.35		98,852,892.35	17,398,977.67		17,398,977.67
合计	3,362,391,506.08		3,362,391,506.08	1,386,308,747.16		1,386,308,747.16

## （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
仲恺 B 区建设	1,968,130,000.00	85,558,915.43	402,192,787.60	263,815,428.88	53,890,550.53	170,045,723.62	98.49%	尚在建设中	13,944,002.73	750,770.33	0.19%	其他
面向物联网应用的高性能锂离子电池项目	585,024,500.00	242,282,400.82	68,135,217.60	282,660,708.37		27,756,914.21	100.00%	基本已完工			0.00%	募股资金
面向 TWS 应用的豆式锂离子电池项目	1,053,651,000.00	1,431,600.00	4,481,185.85	1,431,600.00		4,481,185.85	0.56%	尚在建设中			0.00%	其他
面向胎压测试和物联网应用的高温锂锰电池项目	305,627,900.00	438,500.00	1,536,283.20	438,500.00		1,536,283.20	0.65%	尚在建设中			0.00%	其他
亿纬集能动力电池项目	2,342,670,000.00	728,749,047.82	129,947,620.64	777,465,590.09	19,706,489.13	61,524,589.24	100.00%	基本已完工	14,300,546.24	2,742,355.86	2.11%	其他

亿纬动力厂区建设	26,398,519,600.00	125,351,814.16	1,313,329,724.43	475,612,441.09	2,055,848.64	961,013,248.86	11.71%	尚在建 建设中	41,882,804.68	6,076,172.27	0.46%	其他
三元方形动力电池量产研究及测试中心项目	560,791,000.00	33,883,591.54	257,073,710.07			290,957,301.61	51.88%	尚在建 建设中			0.00%	其他
荆门创能厂区建设	500,000,000.00	63,570,351.95	287,290,961.91	105,200,158.97	441,621.27	245,219,533.62	100.00%	基本已 完工			0.00%	其他
荆门亿纬创能储能动力锂离子电池项目	1,044,848,300.00	68,761,510.62	187,260,128.84	185,209,303.01	33,644,62.34	37,167,874.11	100.00%	基本已 完工			0.00%	募股 资金
荆门圆柱产品线新建产线二期项目	400,448,700.00	1,777,340.37	119,282,621.05	3,082,114.00	38,779,059.16	79,198,788.26	30.23%	尚在建 建设中			0.00%	其他
高性能锂离子圆柱电池产业化项目	2,366,906,100.00		215,304,823.07			215,304,823.07	9.10%	尚在建 建设中	45,300.74	45,300.74	0.02%	其他
乘用车锂离子动力电池项目（一期）	970,000,000.00		550,258,989.16	28,968,420.90		521,290,568.26	56.73%	尚在建 建设中			0.00%	其他
xHEV 电池系统项目（一期）	1,380,000,000.00		473,975,710.66			473,975,710.66	34.35%	尚在建 建设中			0.00%	其他
乘用车锂离子动力电池项目（二期）	2,103,917,300.00		23,496,797.90			23,496,797.90	1.12%	尚在建 建设中			0.00%	其他
潼湖 5 号地宿舍配套项目	124,000,000.00		4,419,363.12			4,419,363.12	3.56%	尚在建 建设中			0.00%	其他
年产 10GWh 的储能电池项目	1,628,619,660.04		70,807,776.49	590,826.47		70,216,950.02	4.35%	尚在建 建设中			0.00%	其他
年产 10000 吨电池级碳酸锂建设项目	855,259,800.00		2,019,500.00			2,019,500.00	0.24%	尚在建 建设中			0.00%	其他
年产 1000 吨氯化锂建设项目	51,338,500.00		3,403,450.00			3,403,450.00	6.63%	尚在建 建设中			0.00%	其他
自制锂电池生产设备		17,104,696.78	63,697,632.49	10,292,321.15		70,510,008.12			1,136,488.74		0.00%	其他
其他工程		17,398,977.67	91,488,549.31	10,034,634.63		98,852,892.35					0.00%	其他
合计	44,639,752,360.04	1,386,308,747.16	4,269,402,837.55	2,144,802,047.56	148,518,031.07	3,362,391,506.08	--	--	71,309,143.13	9,614,599.20	--	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	20,380,416.77	20,380,416.77
2.本期增加金额	51,440,853.36	51,440,853.36
3.本期减少金额		
4.期末余额	71,821,270.13	71,821,270.13
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	18,777,563.82	18,777,563.82
(1) 计提	18,777,563.82	18,777,563.82

3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	18,777,563.82	18,777,563.82
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	53,043,706.31	53,043,706.31
2.期初账面价值	20,380,416.77	20,380,416.77

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	296,528,319.40	260,033,793.67		19,485,863.79	576,047,976.86
2.本期增加金额	425,020,961.75	63,529,356.71		25,122,386.43	513,672,704.89
(1) 购置	425,020,961.75			25,122,386.43	450,143,348.18
(2) 内部研发		63,529,356.71			63,529,356.71
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		41,137,397.37		310,036.39	41,447,433.76
(1) 处置		41,137,397.37		310,036.39	41,447,433.76
4.期末余额	721,549,281.15	282,425,753.01		44,298,213.83	1,048,273,247.99
二、累计摊销					
1.期初余额	22,942,855.88	136,959,690.23		10,481,766.80	170,384,312.91
2.本期增加金额	8,903,662.25	45,588,794.79		6,263,474.94	60,755,931.98
(1) 计提	8,903,662.25	45,588,794.79		6,263,474.94	60,755,931.98
3.本期减少金额		40,259,659.73		310,036.38	40,569,696.11
(1) 处置		40,259,659.73		310,036.38	40,569,696.11

4.期末余额	31,846,518.13	142,288,825.29		16,435,205.36	190,570,548.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	689,702,763.02	140,136,927.72		27,863,008.47	857,702,699.21
2.期初账面价值	273,585,463.52	123,074,103.44		9,004,096.99	405,663,663.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 26.94%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
4.2V 高倍率电子烟锂离子电池研制		50,722,694.29			47,479,713.26	3,242,981.03
高倍率电子烟用 4.4V 电池开发		10,823,332.37			10,823,332.37	
高功率高可靠性的宽温电子烟锂电池产品开发		8,076,769.85			8,076,769.85	
高功率高可靠性的 SPC 电容器开发		33,365,165.58			33,365,165.58	
汽车智能钥匙使用的长续航锂二氧化锰扣式电池研制		28,453,460.14			28,453,460.14	
高耐候性脉冲锂亚硫酰氯电池研制		16,670,097.55			11,517,145.49	5,152,952.06
应用于物联网水表市场的锂亚硫酰氯电池研制		1,109,735.12			1,109,735.12	
应用于气体检测设备的锂亚硫酰氯电池研制		39,491,382.02			38,421,228.11	1,070,153.91

应用于移动蓝牙耳机市场的锂离子电池开发		44,507,649.43			44,507,649.43	
高能量密度小型动力 18650 电池产品研制	3,753,798.27	5,529,004.76		8,640,088.05	642,714.98	
液冷集成模组应用的产品开发	7,413,597.89	222,032.81		7,413,597.89	222,032.81	
电动叉车带液冷动力电池系统开发		31,679,716.40			26,128,456.63	5,551,259.77
发电站电量调频储能用电池系统研制		30,788,349.35			24,724,742.99	6,063,606.36
高压 HEV 乘用车电池系统开发		158,208,639.55			140,142,050.22	18,066,589.33
长寿命且本征安全锂硫动力电池的研制		13,809,611.38			13,809,611.38	
手持小风扇用圆柱锂离子电池组研制		50,005,528.02			50,005,528.02	
物流运输小车用圆柱锂离子电池组研制		61,028,933.18			61,028,933.18	
电子烟雾化器用新型正极和金属锂负极材料锂电池研制		17,079,908.13			17,079,908.13	
E28 乘用车电池模组		20,110,384.24			20,110,384.24	
DFLQ 轻型卡车换电项目		12,031,759.78			12,031,759.78	
48V 动力电池系统项目		19,360,368.80			19,360,368.80	
长寿命高功率锂电池新产品开发	2,480,868.72			2,480,868.72		
高倍率高容量电动工具用的电池产品研制	3,178,759.18			3,178,759.18		
高可靠性智能气表市场长寿命锂亚硫酰氯电池研制	3,709,222.84			3,709,222.84		
高续航带液冷乘用车系统开发	5,558,562.29			5,558,562.29		
高比能量均温系统项目开发	6,720,456.03			6,720,456.03		
18650 型电池全自动装盒设备的研发		1,787,443.79			1,787,443.79	
SPC0920 自动生产线的研发		3,326,112.32			3,326,112.32	
方形铝壳动力电池组装线研发		1,533,183.00			1,533,183.00	
金豆电池全自动外观检测设备的研发		3,486,937.13			3,486,937.13	
锂一次电池盖帽热合铆压设备的研发		1,266,244.90			1,266,244.90	
圆柱钢壳电池全自动外观检测设备的研发		1,107,591.69			1,107,591.69	
圆柱钢壳电池组装设备工艺验证项目		718,022.99			718,022.99	
电动滑板车用 18650 锂离子电池研制		4,428,834.14			4,428,834.14	

电动自行车用 18650 锂离子电池研制		4,147,126.94			4,147,126.94	
笔记本电脑用 18650 锂离子电池研制		2,216,119.33			2,216,119.33	
电动工具用高比能 18650 锂离子电池研制		4,432,238.66			4,432,238.66	
大容量 18650 锂离子电池研制		822,144.82			822,144.82	
加热不燃烧电子烟用 10C 脉冲放电锂离子电池研制项目		989,701.46			989,701.46	
电子书用大容量钴酸锂软包电池的开发		7,288,294.42			7,288,294.42	
应用于无线蓝牙音箱的长循环软包锂电池研制		16,087,850.05			16,087,850.05	
智能手表用 5C4.4V 快充型锂电池开发		9,785,298.69			9,785,298.69	
3C 数码市场用的二次锂离子电池研制		8,457,231.85			8,457,231.85	
4.47V 穿戴类设备用软包电池（平台）开发		1,823,895.93			1,823,895.93	
乘用车用磷酸铁锂电池研制		4,172,034.79			4,172,034.79	
10kWh 小型物流车电池系统开发		273,452.48			273,452.48	
EP40-650 增程乘用车电池系统研制		6,854,895.19			6,854,895.19	
25.6kWh-IDC-UPS 锂电储能系统研制		2,705,387.47			2,705,387.47	
一种锂亚硫酰氯高容量复合碳电极制备方法		1,638,034.69			1,638,034.69	
一种专用于物品追踪定位器的超薄锂锰软包电池的研制		1,981,353.57			1,981,353.57	
CR2 电池的研制及量产		2,571,063.73			2,571,063.73	
研制一种耐强冲击锂亚硫酰氯电池		1,612,162.00			1,612,162.00	
锂亚硫酰氯高容量电池优化		1,872,870.60			1,872,870.60	
金属方壳锂锰电池的研制		679,608.31			679,608.31	
专用于电子货架标签的锂-二氧化锰软包装电池的研制及量产		756,283.90			756,283.90	
多功能场景通信储能用锂离子电池产品设计开发及应用研究		6,043,232.56			6,043,232.56	
高性能方形三元动力锂离子电池开发		1,827,249.59			1,827,249.59	
高性能磷酸铁锂电池开发		3,492,571.77			3,492,571.77	
功率型锂离子电池开发		3,977,686.39			3,977,686.39	



基于 355 模组平台的高电压三元锂离子动力电芯开发		8,709,348.83			8,709,348.83	
基于高质量比能量锂离子电池的材料和工艺的平台研究		7,719,610.03			7,719,610.03	
集成式热管理的动力电池研制及产业化		14,131,327.46			14,131,327.46	
锂离子电池快充技术及低温充电技术研究		5,060,874.96			5,060,874.96	
锂离子电池先进电极技术研究		5,235,077.29			5,235,077.29	
磷酸铁锂电池产品一致性和可靠性研究		8,806,323.26			8,806,323.26	
微混系列动力电池项目		743,986.70			743,986.70	
长寿命、高功率、高能量密度型三元动力电芯项目		11,799,109.95			11,799,109.95	
长寿命高安全性乘用车磷酸铁锂电池开发		3,522,170.42			3,522,170.42	
20M 高功率动力电池产业化项目		10,469,597.25			10,469,597.25	
48V2 混合动力电池产业化项目		6,592,428.91			6,592,428.91	
500km+动力电池产业化项目		9,269,913.72			9,269,913.72	
800V 车规级动力电池产业化项目		8,412,578.43			8,412,578.43	
车规级高比能三元动力电池产业化项目		16,395,834.49			16,395,834.49	
低压平台化三元动力电池产业化项目		9,797,703.42			9,797,703.42	
高功率型三元动力电池项目		15,385,071.27			15,385,071.27	
快充型三元动力电池项目		9,436,804.84			9,436,804.84	
200Wh/Kg 电芯平台开发		11,167,988.05			11,167,988.05	
基于 LF50K 电极造孔技术开发		10,014,698.54			10,014,698.54	
快充型负极材料的设计开发		11,731,609.54			11,731,609.54	
磷酸铁锂电池集流体性能改善及提升		8,587,785.46			8,587,785.46	
满足公交车应用的磷酸铁锂电池、BMS、系统		10,159,593.22			10,159,593.22	
用于乘用车磷酸铁锂电池低温性能提升		10,785,235.14			10,785,235.14	
预锂技术工程化项目		12,232,609.21			12,232,609.21	
通讯用磷酸铁锂电池项目	10,715,543.12	4,335.29		10,719,878.41		
高比能商用车电池产品开发	12,362,988.34	2,744,934.96		15,107,923.30		
磷酸铁锂电池快充平台开发		22,027,151.86				22,027,151.86
乘用车用平台化系统动力电池项目		2,076,671.14				2,076,671.14

高比能三元动力锂离子电池研发		5,723,834.62			5,723,834.62	
混动系统方形三元锂离子电池项目		3,982,992.75			3,982,992.75	
新能源车用动力储能电池项目		3,680,772.09			3,680,772.09	
应用于安防烟感设备的长寿命高可靠性锂-二氧化锰电池开发		2,187,861.31			2,187,861.31	
应用于手推车轮上的高安全性锂二氧化锰电池开发		4,103,245.66			4,103,245.66	
高性能圆柱锂离子电池研究开发		18,514,969.69			18,514,969.69	
面向智能表计的长寿命高可靠性锂二氧化锰电池开发		9,710,595.49			9,710,595.49	
大电流高脉冲型锂二氧化锰电池开发		11,555,691.90			11,555,691.90	
大容量圆柱三元锂离子电池		9,027,585.09			9,027,585.09	
高性能工具锂离子电池		10,341,724.67			10,341,724.67	
高性能圆柱三元锂离子电池		9,228,606.47			9,228,606.47	
电极电化学性能评测方法研究		9,823,466.00			9,823,466.00	
高能量密度车用软包动力锂电池模块的研发		14,794,628.57			14,794,628.57	
极片浆料均衡烘烤固化工艺技术的研究		17,943,123.97			17,943,123.97	
软包锂电池高可靠性密封技术的研发		8,649,198.56			8,649,198.56	
高性能 SiO 负极的预锂化技术开发		14,088,430.56			14,088,430.56	
软包锂电池极片错位自动检测技术的研发		22,725,197.37			22,725,197.37	
软包锂电池化成低压不良的筛选技术研究		12,880,475.87			12,880,475.87	
抑制角位发黑的软包锂电池封装技术研发		15,647,740.59			15,647,740.59	
低绝缘不良率的锂电池折边定位技术的研发		9,504,791.48			9,504,791.48	
软包锂电池零虚焊工艺技术的研发		15,246,862.26			15,246,862.26	
防褶皱抽气封装工艺技术的研发		12,700,928.95			12,700,928.95	
软包锂电池注液及化成抽真空技术的研发		11,446,655.41			11,446,655.41	
高均匀负极浆料制备及涂布工艺的研发		11,422,541.59			11,422,541.59	

高绝缘性软包锂电池折边封装技术的研发		9,343,146.11			9,343,146.11	
高镍三元正极材料及其软包锂离子电池的研发		14,111,434.48			14,111,434.48	
可防止铝塑膜破损的软包电芯极耳焊接技术的研发		10,463,450.50			10,463,450.50	
高性能软包锂电池负极制备工艺技术的研发		13,292,892.09			13,292,892.09	
软包锂电池低自放电技术的研发		8,844,052.62			8,844,052.62	
防重片及错位的软包电池叠片技术的研发		12,772,879.07			12,772,879.07	
锂电池浆料输送管道清洗技术的研发		10,533,199.11			10,533,199.11	
杜绝PP层破损的软包锂电池切边技术的研发		10,063,760.73			10,063,760.73	
储能场景下电芯短路内部连接片熔断项目		2,804,481.65			2,804,481.65	
液冷 1500V 集装箱储能 PACK 系统测试项目		185,448.28			185,448.28	
40 尺集装箱高比能量储能系统		1,542,890.24			1,542,890.24	
其他研发项目		59,077.17			59,077.17	
合计	55,893,796.68	1,379,205,688.51		63,529,356.71	1,310,395,434.16	61,174,694.32

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
4.2V高倍率电子烟锂离子电池研制	2021年7月	正样试制完成	项目试产阶段，尚未验收
高耐候性脉冲锂亚硫酰氯电池研制	2021年3月	正样试制完成	项目后期，准备验收
应用于气体检测设备的锂亚硫酰氯电池研制	2021年11月	正样试制完成	项目试产阶段，尚未验收
电动叉车带液冷动力电池系统开发	2021年7月	正样试制完成	项目试产阶段，尚未验收
发电站电量调频储能用电池系统研制	2021年7月	正样试制完成	项目试产阶段，尚未验收
高压HEV乘用车电池系统开发	2021年5月	正样试制完成	项目试产阶段，尚未验收
磷酸铁锂电池快充平台开发	2021年5月	正样试制完成	项目试产阶段，尚未验收

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
孚安特	65,798,821.25					65,798,821.25
合计	65,798,821.25					65,798,821.25

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

年末，对于包含收购孚安特商誉的资产组的减值测试，未发生减值。

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程	157,401,655.80	123,873,053.92	43,044,868.12		238,229,841.60
海运箱	15,440,349.18	192,215,584.59	35,493,229.01		172,162,704.76
其他		7,916,444.73	4,447,142.64		3,469,302.09
合计	172,842,004.98	324,005,083.24	82,985,239.77		413,861,848.45

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	139,063,266.15	21,115,693.42	98,329,691.26	15,072,331.30
内部交易未实现利润	161,143,406.41	24,171,510.96	149,326,518.39	22,398,977.76
可抵扣亏损	1,687,599,676.67	267,968,815.90	746,873,663.65	141,282,138.89
信用减值准备	492,950,000.82	74,287,011.70	345,144,365.41	55,089,956.01
递延收益	290,535,565.00	43,580,334.76	179,422,404.09	26,913,360.61
不可税前扣除的股份支付	79,428,400.43	11,914,260.06	33,250,448.29	4,987,567.24
其他	6,017,286.72	1,176,067.18		

合计	2,856,737,602.20	444,213,693.98	1,552,347,091.09	265,744,331.81
----	------------------	----------------	------------------	----------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,279,859.20	791,978.86	11,946,934.24	1,792,040.12
其他权益工具投资公允价值变动	69,419,255.46	10,412,888.32		
固定资产一次性税前扣除	2,032,445,500.80	317,307,160.02	1,332,499,957.72	248,917,260.79
远期结汇合同公允价值变动	13,756,400.00	2,063,460.00		
合计	2,120,901,015.46	330,575,487.20	1,344,446,891.96	250,709,300.91

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		444,213,693.98		265,744,331.81
递延所得税负债		330,575,487.20		250,709,300.91

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	128,737,024.63	
可抵扣亏损	21,200,017.65	
合计	149,937,042.28	

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	14,773,820.72		
2026 年及以后	6,426,196.93		
合计	21,200,017.65		--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,496,436,719.82		2,496,436,719.82	703,587,328.07		703,587,328.07
售后回租融资租赁形成的其他非流动资产	150,287,971.39		150,287,971.39			
合计	2,646,724,691.21		2,646,724,691.21	703,587,328.07		703,587,328.07

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	672,594,214.39	100,055,000.00
信用借款	346,940,714.17	100,103,333.33
已贴现未到期应收票据	180,000,000.00	
合计	1,199,534,928.56	200,158,333.33

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,079,969.03	99,183,212.32
银行承兑汇票	4,694,794,004.05	2,261,906,500.90
银行信用证	15,253,804.61	72,721,839.98
合计	4,717,127,777.69	2,433,811,553.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	5,087,492,482.04	2,188,498,369.47
应付设备、工程款	1,766,411,752.52	1,218,824,111.56
合计	6,853,904,234.56	3,407,322,481.03

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	293,562,158.46	223,234,691.69
合计	293,562,158.46	223,234,691.69

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	184,032,739.64	1,770,695,961.70	1,580,944,326.22	373,784,375.12
二、离职后福利-设定提存计划		84,984,858.20	84,949,554.39	35,303.81
合计	184,032,739.64	1,855,680,819.90	1,665,893,880.61	373,819,678.93

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	183,915,707.87	1,585,482,508.34	1,395,767,764.10	373,630,452.11
2、职工福利费	50,855.00	98,955,528.74	98,955,528.74	50,855.00
3、社会保险费		34,697,788.01	34,670,202.77	27,585.24
其中：医疗保险费		32,792,377.53	32,773,731.85	18,645.68
工伤保险费		1,792,564.06	1,792,290.49	273.57
境外社保		39,992.70	39,992.70	
强积金		72,853.72	64,187.73	8,665.99
4、住房公积金		46,498,841.44	46,498,841.44	
5、工会经费和职工教育经费	66,176.77	5,061,295.17	5,051,989.17	75,482.77



合计	184,032,739.64	1,770,695,961.70	1,580,944,326.22	373,784,375.12
----	----------------	------------------	------------------	----------------

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		82,889,877.29	82,856,055.22	33,822.07
2、失业保险费		2,094,980.91	2,093,499.17	1,481.74
合计		84,984,858.20	84,949,554.39	35,303.81

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,317,435.51	11,591,450.45
企业所得税	10,476,357.77	147,817,516.09
个人所得税	13,371,222.01	1,778,790.02
城市维护建设税	3,500,504.65	1,287,425.01
房产税	1,964,118.23	1,353,952.50
印花税	2,666,524.40	1,406,711.10
教育费附加	1,500,155.89	551,992.89
地方教育附加	1,000,103.94	364,682.83
土地使用税		184,087.64
契税	1,115,934.17	
其他	2,914.66	4,777.83
合计	37,915,271.23	166,341,386.36

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	359,963,315.12	119,598,948.77
合计	359,963,315.12	119,598,948.77

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收款	3,750,897.61	91,912,646.14
预提服务费用		13,522,446.24
预提强检费用		7,891,674.53
押金保证金	3,524,986.10	2,535,892.31
其他	5,557,863.23	3,736,289.55
股权回购款	347,129,568.18	
合计	359,963,315.12	119,598,948.77

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	426,464,789.43	71,607,078.65
一年内到期的长期应付款	262,185,077.58	25,374,000.00
一年内到期的租赁负债	23,357,391.55	5,266,305.13
合计	712,007,258.56	102,247,383.78

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇票	335,548,010.77	323,408,845.43
待转销项税额	22,228,059.77	4,650,423.77
合计	357,776,070.54	328,059,269.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,285,501,266.71	
保证借款	1,665,451,972.94	374,570,716.73
信用借款	2,956,209,624.80	802,116,361.92
一年内到期的长期借款（减少以“-”号填列）	-426,464,789.43	-71,607,078.65
合计	5,480,698,075.02	1,105,080,000.00

长期借款分类的说明:

保证借款年末数系亿纬控股为本公司提供担保, 和本公司为子公司提供担保。

其他说明, 包括利率区间:

报告期末, 本集团的长期借款的利率区间均为 1%-6%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可交换债券	2,197,202,280.81	
合计	2,197,202,280.81	

### (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: 元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

该可交换债券发行规模为 3.5 亿美元, 票面利率 0.75%, 债券期限为 5 年, 每半年付息一次。标的股份为思摩尔国际控股有限公司股票, 交换价格 46.58 港元/股, 数量 58,543,474 股。本次可交债涉及的 EBIL 持有思摩尔国际股票数量已质押在特定境外信托户口。

## 47、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	58,963,190.74	21,622,000.00
未确认融资费用（减少以“-”号填列）	-2,144,384.07	-1,241,583.23
一年内到期的租赁负债（减少以“-”号填列）	-23,357,391.55	-5,266,305.13
合计	33,461,415.12	15,114,111.64

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	586,111,120.65	85,000,000.00
合计	586,111,120.65	85,000,000.00

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	85,289,000.00	110,374,000.00
应付融资租赁款	763,007,198.23	
小计	848,296,198.23	110,374,000.00
减：一年内到期的长期应付款	262,185,077.58	25,374,000.00
合计	586,111,120.65	85,000,000.00

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	428,828,213.49	170,842,255.85	47,925,259.15	551,745,210.19	
售后回租融资租赁形成的递延收益		60,754,896.40		60,754,896.40	
合计	428,828,213.49	231,597,152.25	47,925,259.15	612,500,106.59	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能锂离子电池产业化及系统集成项目补贴款	154,972,000.00			17,544,000.00			137,428,000.00	与资产相关
2018 年省级促进经济发展专项资金（珠江西岸先进准备制造业发展方向）补助	27,085,849.97			2,928,200.04			24,157,649.93	与资产相关

关于下达省战略性新兴产业区域集聚发展试点新型电力电池领域 2014 年项目投资计划的通知	11,000,000.00					11,000,000.00	与资产相关
面向下一代移动数据网络的电池关键技术产业化项目政府补助	9,000,000.00					9,000,000.00	与资产相关
锂离子动力电池智能制造生产装备技术改造项目	3,412,905.00			435,690.00		2,977,215.00	与资产相关
纯电动物流车电源系统关键技术的研究与产业化	3,891,666.60			500,000.04		3,391,666.56	与资产相关
高性能锂离子电池数字化工厂试点示范项目政府补助	1,974,166.61			230,000.04		1,744,166.57	与资产相关
基于锂离子电池体系的储能与动力电池系统项目	1,250,000.00			52,083.35		1,197,916.65	与资产相关
广东省高能锂电池研究与企业重点实验室	964,912.28			210,526.32		754,385.96	与资产相关
高能量密度硅基锂离子电池开发专项补助	941,666.69			99,999.96		841,666.73	与资产相关
高比能动力电池系统关键技术开发与产业化	1,000,000.00			99,999.96		900,000.04	与资产相关
动力电池梯次利用及无害化回收利用研究及示范项目政府补助	840,000.00	1,200,000.00		118,571.45	600,000.00	1,321,428.55	与资产相关
小松进口设备补贴款	643,778.61			117,050.76		526,727.85	与资产相关
高安全动力电池系统及全气候应用管理	1,390,000.00					1,390,000.00	与资产相关
1.05 亿平方米项目补助	675,000.00	675,000.00		118,125.00		1,231,875.00	与资产相关
2018 年促进经济发展专项资金(进口)补助	508,391.08			64,901.04		443,490.04	与资产相关
高安全长寿命客车动力电池系统关键技术研究及应用补助	1,548,000.00					1,548,000.00	与资产相关
水下远程潜航装备用高比能锂电池关键技术研究	500,000.00					500,000.00	与资产相关
电池电容器 (SPC) 自动化设备技术改造项目	394,533.30			43,040.04		351,493.26	与资产相关
具备国家工程技术研究中心实力的锂电池工程中心	306,666.76			39,999.96		266,666.80	与资产相关
2017 年内外经贸发展与口岸建设专项进口补助	244,833.96			40,805.76		204,028.20	与资产相关

锂离子动力电池（2012 年度惠州市技术研究与开发资金）	300,000.00			300,000.00				与资产相关
与马里兰大学合作建立联合实验室，获得海外创作平台扶持资金	300,000.00			300,000.00				与资产相关
高能锂亚硫酰氯电池生产管理系统设计与应用（惠州市补助）	192,500.00			30,000.00			162,500.00	与资产相关
锂离子储能与动力电池专利信息分析与导航	40,000.00						40,000.00	与资产相关
电动车用高可靠性的磷酸亚铁锂动力电池生产技术	113,333.36			39,999.96			73,333.40	与资产相关
一种安全的圆柱式锂-二氧化锰电池	122,500.00			15,000.00			107,500.00	与资产相关
长寿命且本征安全锂硫动力电池研制	8,000,000.00						8,000,000.00	与资产相关
面向物联网应用锂锰电池智能化工厂技术改造	710,492.53			76,809.96			633,682.57	与资产相关
高性能超级电容器绿色关键工艺及系统集成技术改造项目	9,769,800.00			325,660.00			9,444,140.00	与资产相关
硅基 MEMS 高能量密度薄膜锂离子电池项目		294,700.00					294,700.00	与资产相关
广东省财政厅国库支付局 AUV 动力电池组劣化机理及安全管控技术		500,000.00					500,000.00	与资产相关
荆门市政府宗地基础设施建设资金补助	40,483,368.16			880,204.96			39,603,163.20	与资产相关
荆门经济开发区投资项目奖励	8,242,238.04			192,679.54			8,049,558.50	与资产相关
荆门市节能减排项目补贴收入	1,499,999.90			440,000.00			1,059,999.90	与资产相关
荆门市固定资产投资财政补助	2,200,000.02			399,999.92			1,800,000.10	与资产相关
2017 年国家工业转型智能制造项目	15,833,333.34			1,999,999.94			13,833,333.40	与资产相关
2017 年湖北省第一批传统技术改造财政补助	2,117,999.90			353,000.00			1,764,999.90	与资产相关
荆门市传统技术改造项目补助	2,100,000.00			300,000.00			1,800,000.00	与资产相关
亿纬动力二区项目投资奖励	21,788,805.70	43,113,500.00		4,256,604.20			60,645,701.50	与资产相关



进口项目补助资金	5,892,846.60			721,710.00			5,171,136.60	与资产相关
长寿命高比能车用动力电池智能工厂项目	2,880,000.00			320,000.00			2,560,000.00	与资产相关
亿纬动力四区场地平整费	986,666.60			20,000.00			966,666.60	与资产相关
双创支撑平台项目	14,541,666.63	10,000,000.00		2,083,333.43			22,458,333.20	与资产相关
政府基础设施建设费	18,800,000.00			400,000.00			18,400,000.00	与资产相关
荆门创能项目投资奖励	27,457,979.20	41,516,400.00		4,478,760.00			64,495,619.20	与资产相关
五区基础建设资金（土地返还）		17,921,804.80		29,969.60			17,891,835.20	与资产相关
用于补偿以后期间费用的政府补助		15,804,801.05					15,804,801.05	与资产相关
增程式电动车双能源动力集成单元及其控制系统的研发与产业化	2,450,000.00			2,450,000.00				与资产相关
新能源汽车购车补贴	1,698,113.23					566,037.72	1,132,075.51	与资产相关
增程式电动车用电源系统新工艺技术改造	76,000.00			76,000.00				与资产相关
2017 年度市级科技专项资金	200,000.00			200,000.00				与资产相关
2019 年第二批省级促进经济发展扶持现金装备制造业专项资金（3/4 线设备）	16,584,215.12			1,985,984.88			14,598,230.24	与资产相关
进口补贴	901,984.30	26,086,050.00		1,094,602.09			25,893,432.21	与资产相关
节能减排补贴		3,730,000.00		206,329.08			3,523,670.92	与资产相关
C 区投资补贴		10,000,000.00		139,580.15			9,860,419.85	与资产相关

其他说明：

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,888,865,429.00	9,811,741.00			-404,750.00	9,406,991.00	1,898,272,420.00

其他说明：

（1）2021年4月19日和2021年5月10日，公司召开了第五届董事会第二十七次会议及2020年度股东大会分别审议通过了《关于回购注销第二期股权激励计划部分股票期权及限制性股票的议案》，同意回购注销限制性股票404,750股，报告期内，公司已按规定支付回购价款。

（2）公司于2021年5月23日召开的第五届董事会第三十次会议、第五届监事会第二十五次会议审议通过了《关于第二期股权激励计划股票期权及限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就的议案》，公司第二期股权激励计划股票期权首次授予第四期、预留授予第三期条件成就。报告期内，收到激励对象行权款，增加股本9,811,741.00元。

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,801,759,685.88	243,470,206.01	741,637,556.41	4,303,592,335.48
其他资本公积	2,990,460,283.93	1,218,482,404.52	32,888,273.76	4,176,054,414.69
合计	7,792,219,969.81	1,461,952,610.53	774,525,830.17	8,479,646,750.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2021年4月19日和2021年5月10日，公司召开了第五届董事会第二十七次会议及2020年度股东大会分别审议通过了《关于回购注销第二期股权激励计划部分股票期权及限制性股票的议案》，同意回购注销限制性股票404,750股，报告期内，公司已按规定支付回购价款1,562,345.25元，其中减少股本404,750.00元，减少股本溢价1,157,595.25元。

（2）公司于2021年5月23日召开的第五届董事会第三十次会议、第五届监事会第二十五次会议分别审议通过了《关于第二期股权激励计划股票期权及限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就的议案》，公司第二期股权激励计

划限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就，股份上市流通。对应结转其他资本公积 32,888,273.76 元到股本溢价。另外，报告期内，收到激励对象行权款，增加股本 9,811,741 元，增加股本溢价 74,374,777.31 元。

(3) 经公司第五届董事会第十七次会议审议通过，子公司亿纬动力以自有及自筹资金向荆门高新技术产业投资有限公司收购其持有的亿纬动力 10.11% 的股权，减少股本溢价 740,476,264.69 元。

(4) 2020 年，SKI 通过债权转股权的方式对亿纬集能增资。本公司对亿纬集能的持股比例由 100% 减少至 51%，本期收到代扣代缴增值税发票并进行抵扣，带来股本溢价增加 1,568,674.64 元。

(5) 2021 年 12 月 9 日和 2021 年 12 月 27 日，公司召开第五届董事会第四十二次会议和 2021 年第八次临时股东大会分别审议通过了《关于子公司实施增资扩股暨关联交易的议案》，同意公司子公司亿纬动力以增资扩股的方式引进机构投资者惠州金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）等 24 家有限合伙企业和自然人投资者骆锦红、刘怡青；2021 年 12 月 29 日，公司召开第五届董事会第四十三次会议审议通过了《关于对子公司增资的议案》，公司于同日与子公司亿纬动力签署《关于湖北亿纬动力有限公司之增资扩股协议》，公司拟以所持有的控股子公司亿纬集能 51% 的股权，全部向子公司亿纬动力进行增资。上述增资完成后，带来股本溢价增加 134,638,480.30 元。

(6) 其他资本公积的增加由于计提股权激励成本费用 79,066,225.90 元；按持股比例确认联营公司思摩尔国际除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动 1,139,416,178.62 元。

(7) 公司于 2021 年 3 月 19 日召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，报告期内，公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购股份 1,372,400 股，成交总金额为 100,126,828.00 元（不含交易费用）。已全部以非交易过户的方式过户至公司第七期员工持股计划、第八期员工持股计划，过户价格为 72.97 元/股。扣除交易费用后，差额调整减少股本溢价 3,696.47 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		100,147,724.47	100,147,724.47	
合计		100,147,724.47	100,147,724.47	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-52,534,774.38			10,119,783.84	-62,654,558.22	-62,654,558.22
其他权益工具投资公允价值变动		-52,534,774.38			10,119,783.84	-62,654,558.22	-62,654,558.22
二、将重分类进损益的其他综合收益		7,492.30				7,492.30	7,492.30

其中：权益法下可转损益的其他综合收益		7,492.30				7,492.30		7,492.30
其他综合收益合计		-52,527,282.08			10,119,783.84	-62,647,065.92		-62,647,065.92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	272,728,902.22	60,826,374.84		333,555,277.06
合计	272,728,902.22	60,826,374.84		333,555,277.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司按《公司法》及《公司章程》有关规定，按本期母公司净利润 542,912,659.50 元的 10% 提取法定盈余公积金 54,291,265.95 元。

(2) 本期处置其他权益工具投资导致盈余公积增加 6,535,108.89 元。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,422,208,179.45	2,960,497,821.49
调整后期初未分配利润	4,422,208,179.45	2,960,497,821.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,905,792,903.68	1,652,034,439.41
处置他权益工具投资	58,815,980.03	
减：提取法定盈余公积	54,291,265.95	25,570,729.94
应付普通股股利	47,186,928.64	164,753,351.51
期末未分配利润	7,285,338,868.57	4,422,208,179.45

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,883,281,933.00	13,254,274,079.52	8,161,806,164.32	5,794,130,970.99
其他业务	16,522,153.38	1,051.29		
合计	16,899,804,086.38	13,254,275,130.81	8,161,806,164.32	5,794,130,970.99

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,730,457.63	13,037,853.07
教育费附加	5,455,638.77	5,587,651.31
房产税	16,385,336.28	7,536,164.02
土地使用税	2,407,100.15	1,739,242.46
车船使用税	11,101.30	10,300.80
印花税	18,464,056.64	7,587,718.07
地方教育费附加	3,635,698.70	3,602,231.07
环保税	24,714.58	42,034.97
合计	59,114,104.05	39,143,195.77

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,957,608.36	64,543,587.06
售后综合服务费	110,716,222.04	60,377,810.63
代理费用	38,783,326.58	30,447,730.20
质量认证费	32,792,769.49	5,051,571.34
市场推广费	25,788,680.17	19,373,915.74
业务招待费	16,986,480.46	10,624,511.40
咨询服务费	15,389,055.78	3,286,747.29
保险费	13,604,201.33	9,117,952.89
差旅费	12,362,436.13	8,714,293.87
办公费	5,981,371.90	4,029,310.27
折旧摊销费	5,140,079.12	4,589,339.96
运输费	512,392.91	420,228.48

其他费用	8,416,060.74	5,325,308.08
合计	389,430,685.01	225,902,307.21

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	288,614,437.89	140,966,322.39
股权激励费用摊销	79,066,225.90	33,250,448.29
折旧摊销费	54,829,584.25	31,614,587.39
修理费	34,250,568.77	9,483,239.27
物料消耗	30,074,680.40	9,780,991.79
房屋物业费	17,000,311.01	6,894,804.97
中介机构费用	15,605,345.99	11,465,999.51
办公费	12,346,163.94	7,672,803.01
保险费	7,919,868.15	7,805,024.41
水电费	7,810,430.64	2,994,981.62
业务招待费	5,896,600.19	2,929,752.20
差旅费	5,383,425.70	2,032,214.16
其他费用	13,661,925.90	3,007,333.77
合计	572,459,568.73	269,898,502.78

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	491,677,360.56	269,991,781.08
物料消耗	480,239,250.53	184,951,382.07
折旧费	101,675,883.06	82,061,364.78
水电费	47,996,612.83	33,925,191.91
咨询服务费	43,742,407.73	12,811,397.91
摊销费	38,788,852.24	35,874,733.07
修理费	35,058,780.95	20,132,003.52
试验检测费	24,068,781.49	14,344,422.47

差旅费	8,876,190.94	5,406,281.66
专利申请维护费	8,425,073.41	4,436,533.53
燃料费	8,169,692.26	7,346,184.02
其他	21,676,548.16	13,079,455.70
合计	1,310,395,434.16	684,360,731.72

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	139,909,117.96	76,523,985.09
其中：租赁负债利息支出	1,383,091.94	
减：利息资本化	9,614,599.20	11,558,190.38
减：利息收入	51,599,196.91	25,776,027.52
承兑汇票贴息		8,448,456.34
汇兑损益	42,986,161.84	4,123,117.94
手续费及其他	10,160,318.89	8,038,207.98
合计	131,841,802.58	59,799,549.45

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	377,462,591.35	106,216,735.48
其中：与递延收益相关的政府补助	46,759,221.43	36,123,070.13
直接计入当期损益的政府补助	330,703,369.92	70,093,665.35
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	384,204.29	208,755.16
其中：个税扣缴税款手续费	384,204.29	208,755.16

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,676,778,762.07	796,793,721.66
处置长期股权投资产生的投资收益		4,365,000.00



其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	714,285.60	
债务重组收益	31,801,934.07	
购买理财产品取得的投资收益	17,801,497.35	31,668,430.25
远期结汇合同投资收益	34,472,785.00	4,506,307.00
承兑汇票贴息	-4,045,953.31	
合计	1,757,523,310.78	837,333,458.91

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
远期结汇合同	9,090,600.00	4,665,800.00
合计	9,090,600.00	4,665,800.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	254,094.94	-551,252.65
应收账款坏账损失	-171,436,205.79	-81,420,808.47
应收票据坏账损失	-8,980,000.00	48,580.66
合计	-180,162,110.85	-81,923,480.46

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：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	-48,428,114.98	-21,128,811.01
合同资产减值损失	-761,243.60	-535,064.53

合计	-49,189,358.58	-21,663,875.54
----	----------------	----------------

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-6,036,817.34	-4,574,508.83

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	5,375,691.75	444,076.61	5,375,691.75
合计	5,375,691.75	444,076.61	5,375,691.75

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	820,800.00	400,000.00	820,800.00
非流动资产毁损报废损失	38,169,743.50	9,190,031.05	38,169,743.50
债务重组损失		968,599.59	
赔偿损失	425,258.10	747,936.25	425,258.10
罚金及滞纳金	14,918,050.81	1,310.30	14,918,050.81
其他	1,042,135.24	11.22	1,042,135.24
合计	55,375,987.65	11,307,888.41	55,375,987.65

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,120,519.88	151,241,348.20
递延所得税费用	-120,255,504.83	85,414,024.63
合计	-108,134,984.95	236,655,372.83

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,041,359,484.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	456,203,922.72
子公司适用不同税率的影响	-7,811,878.08
调整以前期间所得税的影响	1,798,970.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,494,478.22
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	9,879,243.65
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-247,606,530.01
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-19,160,779.68
研发费用加计扣除	-154,298,765.35
股权激励行权	-150,583,751.62
其他	-49,895.42
所得税费用	-108,134,984.95

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	496,929,830.06	139,460,384.51
收其他往来款	1,533,090.99	100,741,443.95
利息收入	51,599,196.91	25,776,027.52
收回保证金和押金	4,504,681.09	5,134,883.85
合计	554,566,799.05	271,112,739.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	920,217,413.03	448,567,652.46
支付保证金和押金	83,086,266.09	9,601,688.66
往来款项	19,321,618.08	3,579,811.87
合计	1,022,625,297.20	461,749,152.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	1,070,000,000.00	70,000,000.00
合计	1,070,000,000.00	70,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
红土镍矿湿法冶炼项目	1,380,234,240.00	
合计	1,380,234,240.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资性售后租回	650,000,000.00	

合计	650,000,000.00	
----	----------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权回购款	328,000,000.00	
支付融资租赁款	44,528,986.29	413,687,515.13
回购股票	1,566,041.72	7,135,728.40
支付发行费	1,783,404.00	141,720.22
支付使用权资产租金	17,294,274.34	
合计	393,172,706.35	420,964,963.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,149,494,469.74	1,681,314,606.49
加：资产减值准备	49,189,358.58	21,663,875.54
信用减值损失	180,162,110.85	81,923,480.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	728,589,813.73	473,855,406.57
使用权资产折旧	18,777,563.82	
无形资产摊销	60,755,931.98	48,139,702.94
长期待摊费用摊销	82,985,239.77	34,160,163.45
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）	6,036,817.34	4,574,508.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	38,169,743.50	9,190,031.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,090,600.00	-4,665,800.00
财务费用（收益以“-”号填列）	173,280,680.60	85,350,534.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,757,523,310.78	-837,333,458.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-178,469,362.17	-73,643,240.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	79,866,186.29	159,079,431.09

存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,037,792,344.27	-559,077,853.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,828,378,829.60	-602,498,003.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,027,734,229.25	992,332,981.29
其他	79,066,225.90	33,250,448.29
经营活动产生的现金流量净额	1,862,853,924.53	1,547,616,814.41
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	6,102,238,308.58	3,425,967,664.50
减：现金的期初余额	3,425,967,664.50	1,910,124,993.18
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	2,676,270,644.08	1,515,842,671.32

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,102,238,308.58	3,425,967,664.50
其中：库存现金	96,796.10	91,495.94
可随时用于支付的银行存款	5,859,413,889.09	3,425,876,168.56

可随时用于支付的其他货币资金	242,727,623.39	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,102,238,308.58	3,425,967,664.50

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	706,476,719.84	保证金
应收票据	15,523,601.28	质押
固定资产	778,130,014.10	通过融资租赁租入的固定资产
应收款项融资	335,470,000.14	质押
思摩尔国际控股有限公司股票	986,378,605.07	质押
合计	2,821,978,940.43	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	376,069,132.56	6.3757	2,397,703,968.47
欧元	4,264,374.85	7.2197	30,787,507.10
港币	481,438,422.68	0.8176	393,624,054.39
韩元	710,000.00	0.0054	3,834.00
英镑	26.00	8.6064	223.77
新加坡元	200.00	4.7179	943.58
新台币	332,806.00	0.2300	76,545.38
应收账款	--	--	
其中：美元	312,740,234.48	6.3757	1,993,937,912.97

欧元	114,816.98	7.2197	828,944.15
港币			
韩元	1,223,281,893.00	0.0054	6,605,722.22
长期借款	--	--	
其中：美元	61,910,000.00	6.3757	394,719,587.00
欧元			
港币	1,567,893,000.00	0.8176	1,281,909,316.80
应收票据			
其中：美元	526,003.20	6.3757	3,353,638.60
应付票据			
其中：美元	2,143,303.00	6.3757	13,665,056.94
日元	28,670,000.00	0.055415	1,588,748.05
其他应收款			
其中：欧元	16,626.00	7.2197	120,034.73
港币	177,299.30	0.8176	144,959.91
新台币	67,552.00	0.2300	15,536.96
应付账款			
其中：美元	65,854,746.94	6.3757	419,870,110.07
韩元	16,968,265,819.00	0.0054	91,628,635.42
港币	7,255,523.40	0.8176	5,932,115.93
其他应付款			
其中：美元	4,285,616.66	6.3757	27,323,806.14
短期借款			
其中：美元	54,400,000.00	6.3757	346,838,080.00
港币	310,378,805.78	0.8176	253,765,711.61

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、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：



## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高性能锂离子电池产业化及系统集成项目补贴款	137,428,000.00	递延收益	17,544,000.00
2018 年省级促进经济发展专项资金（珠江西岸先进准备制造业发展方向）补助	24,157,649.93	递延收益	2,928,200.04
关于下达省战略性新兴产业区域集聚发展试点新型电力电池领域 2014 年项目投资计划的通知	11,000,000.00	递延收益	
面向下一代移动数据网络的电池关键技术产业化项目政府补助	9,000,000.00	递延收益	
锂离子动力电池智能制造生产装备技术改造项目	2,977,215.00	递延收益	435,690.00
纯电动物流车电源系统关键技术的研究与产业化	3,391,666.56	递延收益	500,000.04
高性能锂离子电池数字化工厂试点示范项目政府补助	1,744,166.57	递延收益	230,000.04
基于锂离子电池体系的储能与动力电池系统项目	1,197,916.65	递延收益	52,083.35
广东省高能锂电池研究与应用企业重点实验室	754,385.96	递延收益	210,526.32
高能量密度硅基锂离子电池开发专项补助	841,666.73	递延收益	99,999.96
高比能动力电池系统关键技术开发与产业化	900,000.04	递延收益	99,999.96
动力电池梯次利用及无害化回收利用研究及示范项目政府补助	1,321,428.55	递延收益	118,571.45
小松进口设备补贴款	526,727.85	递延收益	117,050.76
高安全动力电池系统及全气候应用管理	1,390,000.00	递延收益	
1.05 亿平方米项目补助	1,231,875.00	递延收益	118,125.00
2018 年促进经济发展专项资金（进口）补助	443,490.04	递延收益	64,901.04
高安全长寿命客车动力电池系统关键技术研究及应用补助	1,548,000.00	递延收益	
水下远程潜航装备用高比能锂电池关键技术研究	500,000.00	递延收益	
电池电容器（SPC）自动化设备技术改造项目	351,493.26	递延收益	43,040.04
具备国家工程技术研究中心实力的锂电池工程中心	266,666.80	递延收益	39,999.96
2017 年内外经贸发展与口岸建设专项进口补助	204,028.20	递延收益	40,805.76
锂离子动力电池（2012 年度惠州市技术研究与开发资金）		递延收益	300,000.00
收与马里兰大学合作建立联合实验室，获得海外创作平台扶持资金		递延收益	300,000.00
高能锂亚硫酰氯电池生产管理系统设计与应用（惠州市补助）	162,500.00	递延收益	30,000.00
锂离子储能与动力电池专利信息分析与导航	40,000.00	递延收益	
电动车用高可靠性的磷酸亚铁锂动力电池生产技术	73,333.40	递延收益	39,999.96
一种安全的圆柱式锂-二氧化锰电池	107,500.00	递延收益	15,000.00
长寿命且本征安全锂硫动力电池研制	8,000,000.00	递延收益	

面向物联网应用锂锰电池智能化工厂技术改造	633,682.57	递延收益	76,809.96
高性能超级电容器绿色关键工艺及系统集成技术改造项目	9,444,140.00	递延收益	325,660.00
硅基 MEMS 高能量密度薄膜锂离子电池项目	294,700.00	递延收益	
广东省财政厅国库支付局 AUV 动力锂电池组劣化机理及安全管控技术	500,000.00	递延收益	
荆门市政府宗地基础设施建设资金补助	39,603,163.20	递延收益	880,204.96
荆门经济开发区投资项目奖励	8,049,558.50	递延收益	192,679.54
荆门市节能减排项目补贴收入	1,059,999.90	递延收益	440,000.00
荆门市固定资产投资财政补助	1,800,000.10	递延收益	399,999.92
2017 年国家工业转型智能制造项目	13,833,333.40	递延收益	1,999,999.94
2017 年湖北省第一批传统技术改造财政补助	1,764,999.90	递延收益	353,000.00
荆门市传统技术改造项目补助	1,800,000.00	递延收益	300,000.00
亿纬动力二区项目投资奖励	60,645,701.50	递延收益	4,256,604.20
进口项目补助资金	5,171,136.60	递延收益	721,710.00
长寿命高比能车用动力电池智能工厂项目	2,560,000.00	递延收益	320,000.00
亿纬动力四区场地平整费	966,666.60	递延收益	20,000.00
双创支撑平台项目	22,458,333.20	递延收益	2,083,333.43
政府基础设施建设费	18,400,000.00	递延收益	400,000.00
荆门创能项目投资奖励	64,495,619.20	递延收益	4,478,760.00
五区基础建设资金（土地返还）	17,891,835.20	递延收益	29,969.60
用于补偿以后期间费用的政府补助	15,804,801.05	递延收益	6,837,873.95
增程式电动车双能源动力集成单元及其控制系统的研发与产业化项目专项资金		递延收益	2,450,000.00
新能源汽车购车补贴	1,132,075.51	递延收益	566,037.72
增程式电动车用电源系统新工艺技术改造		递延收益	76,000.00
2017 年度市级科技专项资金		递延收益	200,000.00
2019 年第二批省级促进经济发展扶持现金装备制造业专项资金（3/4 线设备）	14,598,230.24	递延收益	1,985,984.88
进口补贴	25,893,432.21	递延收益	1,094,602.09
节能减排补贴	3,523,670.92	递延收益	206,329.08
C 区投资补贴	9,860,419.85	递延收益	139,580.15
稳岗补助		其他收益	336,411.11
外经贸发展专项资金		其他收益	778,784.00
知识产权专利项目资助资金		其他收益	1,126,920.00
就业奖补		其他收益	83,000.00
个税手续费返还		其他收益	384,204.29
高企认定奖补		其他收益	300,000.00

以工代训补贴		其他收益	747,000.00
退役军人减免优惠		其他收益	25,500.00
研发经费补助资金		其他收益	8,953,645.00
职业技能提升行动补贴		其他收益	5,123,000.00
技术研发奖励资金		其他收益	265,000,000.00
掇刀区财政局兴隆分局经济运行监测费		其他收益	4,800.00
第二十一届中国专利配套奖励		其他收益	100,000.00
2020 年惠州市总部企业奖励资金		其他收益	1,931,700.00
2020 年新能源汽车产业发展专项资金		其他收益	1,500,000.00
信用保险补贴		其他收益	1,067,520.00
境外展会补贴		其他收益	36,000.00
2019 年工业增加值增长 10% 以上主营首次达 50 亿奖励资金		其他收益	500,000.00
动员中心队伍经费		其他收益	80,000.00
2020 年高成长工业企业奖励		其他收益	1,000,000.00
2021 年度技术标准实施资金资助		其他收益	50,000.00
招用外省脱贫人口奖补		其他收益	24,000.00
制造业企业提质增效专项资金		其他收益	2,634,200.00
科技成果转移转化资金		其他收益	50,000.00
中央军民融合示范引导资金		其他收益	800,000.00
2020 年广东省专精特新中小企业补助		其他收益	200,000.00
民营企业家协会补助费用		其他收益	594.00
增程式项目		其他收益	1,200,000.00
荆门市劳动就业职业技能提升补贴		其他收益	1,677,000.00
2020 年省级科技计划项目（第一批）项目资金		其他收益	1,500,000.00
物流运输补贴		其他收益	2,592,676.81
2019 年企业所得税增值税奖励		其他收益	7,368,100.00
2019-2020 年企业所得税增值税返还		其他收益	20,086,600.00
2020 年湖北省企校联合创新中心备案奖励资金		其他收益	500,000.00
2021 年市级科技计划项目资金		其他收益	300,000.00
省级技术创新示范企业奖励资金		其他收益	500,000.00
重大技术攻关项目奖励资金		其他收益	200,000.00
2021 年省级制造业高质量发展专项资金		其他收益	1,000,000.00
荆门保税物流中心补贴资金		其他收益	253,339.00
国家高新区技术企业奖补资金		其他收益	80,000.00

进口项目和存量奖励金		其他收益	300,000.00
小升规奖励金		其他收益	20,000.00
20 年原材料进口贴息补贴		其他收益	507,080.00
市级外资发展资金		其他收益	35,000.00
财政岗位技能培训补贴		其他收益	130,500.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
亿纬德国	2021 年 10 月 06 日	180,457.50	100.00%	直接购买	2021 年 10 月 06 日	股权变更日期		-66,235.93

其他说明：

公司的孙公司亿纬动力香港有限公司于 2021 年 9 月 23 日出资 180,457.50 元（25,000 欧元），购买 EVE Germany GmbH100%股权，并于 2021 年 10 月 6 日完成股权变更。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	亿纬德国
--现金	180,457.50
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

--其他	
合并成本合计	180,457.50
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	180,457.50
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	亿纬德国	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	180,457.50	180,457.50
减：少数股东权益		
取得的净资产	180,457.50	180,457.50

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

不适用。

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

（1）惠州亿纬动力电池有限公司于 2021 年 2 月 5 日成立，注册资本为 12,800 万美元。公司的孙公司亿纬动力香港有限公司持有惠州亿纬动力电池有限公司 100% 股权。

（2）江苏亿纬林洋储能技术有限公司于 2021 年 8 月 9 日成立，注册资本为 50,000 万元人民币。公司的子公司湖北亿纬动力有限公司持有江苏亿纬林洋储能技术有限公司 65% 股权。

（3）金海锂业（青海）有限公司于 2021 年 9 月 1 日成立，注册资本为 18,000 万元人民币。公司持有金海锂业（青海）有限公司 80% 股权。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠州金源精密自动化设备有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		设立
亿纬亚洲有限公司	香港	香港	商贸业	100.00%		设立
EVE BATTERY INVESTMENT LTD.	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	商贸业		100.00%	设立

湖北亿纬动力有限公司	荆门	荆门	制造业	98.43%		设立
广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司	惠州	惠州	制造业	94.72%		设立
荆门亿纬创能锂电池有限公司	荆门	荆门	制造业	100.00%		设立
亿纬国际工业有限公司	美国	美国	商贸业	100.00%		设立
武汉孚安特科技有限公司	武汉	武汉	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
惠州亿纬创能电池有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
惠州亿纬集能有限公司	惠州	惠州	制造业		51.00%	设立
武汉亿纬储能有限公司	武汉	武汉	制造业	100.00%		设立
江苏亿纬林洋储能技术有限公司	启东	启东	制造业		65.00%	设立
亿纬动力香港有限公司	香港	香港	商贸业		100.00%	设立
惠州亿纬动力电池有限公司	惠州	惠州	制造业		100.00%	设立
宁波亿纬创能锂电池有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
金海锂业（青海）有限公司	青海	青海	制造业	80.00%		设立
EVE Germany GmbH	德国	德国	商贸业		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北亿纬动力有限公司	1.57%	266,501,789.37		2,410,088,432.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计



亿纬动力	8,551,455,225.38	11,502,446,006.17	20,053,901,231.55	10,251,560,531.46	3,280,052,032.45	13,531,612,563.91	2,494,588,067.37	2,394,005,999.32	4,888,594,066.69	2,825,632,515.47	221,114,630.09	3,046,747,145.56
------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
亿纬动力	10,393,000,926.30	617,738,905.81	617,738,905.81	4,504,706,448.62	2,580,757,319.03	290,410,834.22	290,410,834.22	1,505,605,987.63

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

①经公司第五届董事会第十七次会议审议通过，子公司亿纬动力以自有及自筹资金向荆门高新技术产业投资有限公司收购其持有的亿纬动力 10.11%的股权，减少股本溢价 740,476,264.69 元。

②2021 年 12 月 9 日和 2021 年 12 月 27 日，公司召开第五届董事会第四十二次会议和 2021 年第八次临时股东大会分别审议通过了《关于子公司实施增资扩股暨关联交易的议案》，同意公司子公司湖北亿纬动力有限公司以增资扩股的方式引进机构投资者惠州金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）等 24 家有限合伙企业和自然人投资者骆锦红、刘怡青；2021 年 12 月 29 日，公司召开第五届董事会第四十三次会议审议通过了《关于对子公司增资的议案》，公司于同日与子公司湖北亿纬动力有限公司签署《关于湖北亿纬动力有限公司之增资扩股协议》，公司拟以所持有的控股子公司惠州亿纬集能有限公司 51%的股权，全部向子公司亿纬动力进行增资。上述增资完成后，带来股本溢价增加 134,638,480.30 元。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

	亿纬动力
购买成本/处置对价	
--现金	727,486,964.42
--非现金资产的公允价值	3,016,644,696.00
购买成本/处置对价合计	3,744,131,660.42
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,138,293,876.03
差额	605,837,784.39

其中：调整资本公积	605,837,784.39
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
思摩尔国际控股有限公司	开曼群岛	开曼群岛	商贸业		31.64%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	思摩尔国际	思摩尔国际
流动资产	17,985,771,751.14	12,472,698,556.82
非流动资产	4,885,534,314.50	1,995,950,680.18
资产合计	22,871,306,065.64	14,468,649,237.00
流动负债	3,394,240,132.14	1,990,425,935.22
非流动负债	230,706,542.15	53,003,955.17
负债合计	3,624,946,674.29	2,043,429,890.39
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	19,246,359,391.35	12,425,219,346.61
按持股比例计算的净资产份额	6,089,548,111.42	4,028,256,112.17
调整事项		
--商誉	410,750,159.45	410,750,159.45
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	6,500,298,270.87	4,439,006,271.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	13,755,242,205.06	10,009,937,013.00
净利润	5,286,968,721.92	2,405,438,150.72
终止经营的净利润		
其他综合收益	23,679.84	

综合收益总额	5,286,992,401.76	2,405,438,150.72
本年度收到的来自联营企业的股利	760,999,713.12	

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	46,517,464.22	23,386,399.10
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	23,131,065.12	8,639,975.38
--综合收益总额	23,131,065.12	8,639,975.38
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,595,223,957.55	347,230,419.55
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-29,220,344.50	208,033.20
--综合收益总额	-29,220,344.50	208,033.20

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
华杉进出口（桐乡）有限公司		4,103,683.93	4,103,683.93
北京铎山永盛科技有限公司		9,199.75	9,199.75

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产及长期应收款，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、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会

做出的让步；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

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 38.27%（上期：39.43%）；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 85.09%（上期：74.36%）。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

项 目	2021年12月31日		
	一年以内	一年至三年	三年以上
短期借款	119,953.49		
应付票据	471,712.78		
应付账款	685,390.42		
其他应付款	35,996.33		
长期借款	42,646.48	470,199.40	77,870.41
应付债券	139.47		219,580.76
租赁负债	2,335.74	3,224.50	121.64
长期应付款	26,218.51	52,611.11	6,000.00
合计	1,384,393.22	526,035.01	303,572.81

（续上表）

项目名称	2020年12月31日		
	一年以内	一年至三年	三年以上
短期借款	20,015.83		

应付票据	243,381.16		
应付账款	340,732.25		
其他应付款	11,959.89		
长期借款	7,160.71	110,508.00	
长期应付款	2,537.40	2,500.00	6,000.00
合计	625,787.24	113,008.00	6,000.00

### 3、市场风险

#### (1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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支出，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。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团的固定利率金融工具汇总如下：

单位：元

项目	2021年12月31日
金融负债	
-短期借款	602,232,734.12
-长期借款	667,232,124.25
-长期应付款	848,296,198.23
合计净负债	2,117,761,056.60

截止 2021 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以固定利率计算的借款利率上升 100 个基点，本公司当年的净利润就会下降 2,117.76 万元。这一下降主要来自借款利息费用的增加。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团的浮动利率金融工具汇总如下：

单位：元

项目	2021年12月31日
金融负债	
-短期借款	417,302,194.44
-长期借款	5,239,930,740.20
合计净负债	5,657,232,934.64

截止 2021 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升 100 个基点，本公司当年的净利润就会下降 5,657.23 万元。这一下降主要来自借款利息费用的增加。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	13,756,400.00			13,756,400.00
（二）应收款项融资		534,723,629.00		534,723,629.00
（三）其他权益工具投资	368,212,596.43		194,158,794.98	562,371,391.41
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

## 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

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏亿纬控股有限公司	西藏	投资管理与咨询	1,000.00 万元	32.00%	32.00%

本企业的母公司情况的说明

刘金成、骆锦红各持有母公司亿纬控股 50% 股权，最终控制方是刘金成、骆锦红夫妇，直接和间接合计持有本公司 35.41% 股份。

本企业最终控制方是刘金成、骆锦红夫妇。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。



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
思摩尔国际控股有限公司	联营企业
深圳麦克韦尔科技有限公司	联营企业的子公司
思摩尔（香港）有限公司	联营企业的子公司
SK 新能源（江苏）有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东亿项新能源汽车有限公司	控股股东控制的公司
湖北金泉新材料有限公司	控股股东控制的公司
惠州亿纬通讯科技有限公司	控股股东控制的公司
深圳市摩尔兄弟营销有限公司	控股股东控制的公司
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
亿项新能源	采购商品	50,676,295.49	100,000,000.00	否	36,419,986.89
金泉新材料	采购商品	104,761,305.51	168,000,000.00	否	10,685,913.25
SK 新能源	采购商品	34,125,874.47	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
麦克韦尔及其子公司	出售商品	230,500,474.86	181,238,688.52
亿项新能源	出售商品	3,278,580.04	663,719.74
金泉新材料	出售商品	71,619,726.11	8,492,727.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
摩尔兄弟	车辆	560,707.96	140,177.04
亿项新能源	房屋	3,620,988.44	

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

截至报告期末, 亿纬控股为本公司提供担保 324,000,000.00 元。

## (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,014,796.83	11,568,873.83

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	麦克韦尔及其子公司	67,048,258.97	3,352,412.95	56,873,218.16	2,843,660.91
应收票据	麦克韦尔	60,100,000.00		48,200,000.00	
应收账款	亿顶新能源	2,850,706.24	142,535.31	479,825.70	23,991.29
应收账款	金泉新材料	10,045,298.90	545,934.74	9,887,913.56	494,395.68

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	亿顶新能源	15,342,195.46	12,350,988.86
应付票据	亿顶新能源	2,228,191.96	2,656,479.50
应付账款	金泉新材料	39,080,921.56	11,496,708.57
应付账款	SK 新能源	15,326,166.62	
应付账款	摩尔兄弟		158,400.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	18,941,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	10,861,576.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,460,414.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予股票期权行权价格为 7.61 元/股；合同剩余期限：首次股票期权自授予日（2017 年 2 月 28 日）起满 12 个月后，激励对象应在未来 48 个月内分四期行权。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	<p>①“惠州亿纬锂能股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 814,400 股公司回购股票已于 2021 年 6 月 7 日以非交易过户的方式过户至“惠州亿纬锂能股份有限公司—第七期员工持股计划”，过户价格为 72.97 元/股。公司第七期员工持股计划锁定期为 12 个月，自 2021 年 6 月 8 日至 2022 年 6 月 7 日。</p> <p>②“惠州亿纬锂能股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 558,000 股公司回购股票已于 2021 年 7 月 9 日以非交易过户的方式过户至“惠州亿纬锂能股份有限公司—第八期员工持股计划”，过户价格为 72.97 元/股。公司第八期员工持股计划锁定期为 12 个月，自 2021 年 7 月 12 日至 2022 年 7 月 11 日。</p> <p>③第三期限限制性股票激励第二类限制性股票授予价格为 76 元/股；合同剩余期限：自限制性股票相应授予之日（2021 年 12 月 3 日）起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月。</p>

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型、以普通股市价为基础进行计量
可行权权益工具数量的确定依据	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息，修正预计可行权的权益工具数量，并按照权益工具授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应调整资本公积。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	79,428,400.43
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	79,066,225.90

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

单位：元

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021年12月31日	2020年12月31日
以人民币出资的对外投资	3,063,956,000.00	43,400,000.00
以美元出资的对外投资	441,975,000.00	316,000,000.00
以港元出资的对外投资	1,000,000.00	1,000,000.00

①本公司与青岛特锐德汽车充电有限公司于 2014 年 11 月 6 日签订了《合资经营协议书》，一致同意成立惠州亿纬特来电新能源有限公司，本公司以自有资金出资 4,900 万元人民币，占该合资公司 49% 的股份。2016 年度本公司转让惠州亿纬特来电新能源有限公司 39% 股权后，仅持有其 10% 的股权，截至报告期末，本公司尚有 900 万元人民币未出资。

②子公司金源自动化参与设立了东莞瀚和智能装备有限公司，截至报告期末本公司尚有 175 万元人民币未出资。

③2018 年 2 月 11 日，公司参与投资南京中交航信新能源科技有限公司，截止至报告期末，本公司尚有 15 万元未出资。

④公司于 2021 年 5 月 17 日召开的第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于子公司亿纬亚洲拟与贝特瑞、SKI 设立合资公司的议案》，公司子公司亿纬亚洲拟与贝特瑞、SKI 共同对贝特瑞子公司常州市贝特瑞新材料科技有限公司（以下简称“合资公司”）进行增资，合资公司拟将注册资本由目前的人民币 500.00 万元增加至人民币 195,440.00 万元。其中，亿纬亚洲以现金出资人民币 46,905.60 万元，占合资公司注册资本的 24%。截至报告期末，尚未出资。

⑤经公司于 2021 年 4 月 8 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司与德方纳米签署《合资经营协议》，双方拟以共同投资的方式设立合资公司，该合资公司注册资本拟为 10,000 万元人民币，其中公司以自有及自筹资金认缴 4,000 万元，持有合资公司 40% 的股权。公司有权与德方纳米共同对合资公司增资，公司的增资额度为人民币 129,300 万元；德方纳米的增资额度为人民币 60,700 万元。双方增资额度全部增资后，合资公司的注册资本为人民币 111,166.67 万元，德方纳米认缴 66,700 万元、持有合资公司 60% 股权，公司认缴 44,466.67 万元、持有合资公司 40% 股权，双方增资金额超过认缴注册资本的部分计入资本公积。截至报告期末，已出资 41,000 万元，尚有 92,300 万元未出资。

⑥2021 年 9 月 1 日，公司与金昆仑锂业有限公司共同设立了金海锂业（青海）有限公司，注册资本为 18,000 万元，公司认缴出资 14,400 万元，截至报告期末，已出资 700 万元，尚有 13,700 万元未出资。

⑦2021 年 8 月 1 日，公司召开第五届董事会第三十四次会议审议通过了《关于与恩捷股份设立合资公司的议案》，双方拟合作在荆门设立合资公司，合资公司注册资本为 160,000 万元人民币，其中，恩捷股份指定出资人认缴 88,000 万元，持有合资公司 55% 股权；公司认缴 72,000 万元，持有合资公司 45% 股权。截至报告期末，尚未出资。

⑧公司于 2021 年 10 月 27 日召开第五届董事会第三十九次会议审议通过了《关于与中科电气设立合资公司的议案》，公司拟与中科电气签署《合资经营协议》，双方拟合作设立合资公司（以下简称“合资公司”），合资公司注册资本为 100,000 万元人民币，其中公司认缴 40,000 万元，持有合资公司 40% 股权；中科电气认缴 60,000 万元，持有合资公司 60% 股权。截至报告期末，尚未出资。

⑨2021 年 8 月 31 日，公司与铜陵市华创新材料有限公司签署了《合资合同》，双方拟以共同投资的方式设立合资公司，该合资公司注册资本拟为 48,000 万元人民币，其中公司以自有及自筹资金认缴 14,400 万元，持有合资公司 30% 的股权。截至报告期末，尚未出资。

⑩2021 年 11 月 18 日，江苏亿纬林洋储能技术有限公司注册资本变更为 50,000 万元，子公司亿纬动力认缴出资 32,500 万元，截至报告期末，已出资 6,500 万元，尚有 26,000 万元未出资。

⑪2020 年 12 月 28 日，公司 2020 年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更公司或子公司亿纬亚洲与 SKI 合资建设动力电池产能并为孙公司提供担保的议案》，公司孙公司亿纬动力香港有限公司向 SK 新能源（江苏）有限公司出资 3.66 亿美元，2021 年 2 月 22 日，SK 新能源（江苏）有限公司注册资本更改为 12.17 亿美元，亿纬动力香港有限公司认缴出资 3.651 亿美元，截至报告期末，已出资 1.505 亿美元，尚有 2.146 亿美元未出资。

⑫公司于 2021 年 5 月 23 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于子公司亿纬亚洲拟签署<印尼华宇镍钴红土镍矿湿法冶炼项目合资协议>并向合资公司提供财务资助的议案》，同日亿纬锂能全资子公司亿纬亚洲签署《印尼华宇镍钴红土镍矿湿法冶炼项目合资协议》，协议各方同意在印度尼西亚哈马黑拉岛 WedaBay 工业园区，建设红土镍矿湿法冶炼项目，并在印尼组建合资公司实施本项目。协议约定亿纬亚洲出资共计 22,780 万美元，截至报告期末，已出资 42.50 万美元，尚有 22,737.50 万美元未出资。

⑬2020 年 9 月 9 日，子公司亿纬动力设立了全资子公司亿纬动力香港有限公司，注册资本为 100 万港元，截至报告期末，尚未出资。

## （2）经营租赁承诺

单位：元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021年12月31日	2020年12月31日
资产负债表日后第1年	5,123,689.36	2,041,026.10
资产负债表日后第2年		
资产负债表日后第3年		
以后年度		
合计	5,123,689.36	2,041,026.10

## （3）其他承诺事项

无。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

①未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期内无重大未决诉讼仲裁形成的或有负债。

②为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

单位：元

被担保公司名称	担保事项	金额	期限	备注
子公司				

亿纬动力	信用担保	170,000,000.00	5年	本公司提供信用担保
亿纬动力	信用担保	20,000,000.00	1年	本公司提供信用担保
亿纬动力	信用担保	50,000,000.00	1年	本公司提供信用担保
亿纬动力	信用担保	50,000,000.00	1年	本公司提供信用担保
亿纬动力	信用担保	400,000,000.00	1年	本公司提供信用担保
亿纬动力	信用担保	357,764,038.50	5年	本公司提供信用担保
亿纬动力	信用担保	80,000,000.00	6年	本公司提供信用担保
亿纬动力	信用担保	85,000,000.00	12年	本公司提供信用担保
亿纬动力	信用担保	276,389,577.55	3年	本公司提供信用担保
亿纬集能	信用担保	227,554,842.80	1年	本公司提供信用担保
荆门创能	信用担保	181,202,955.10	5年	本公司提供信用担保
荆门创能	信用担保	185,504,620.68	3年	本公司提供信用担保
宁波创能	信用担保	188,000,000.00	5年	本公司提供信用担保
EBIL	信用担保	253,765,711.61	无固定期限	亿纬亚洲提供信用担保
孚安特	信用担保	30,000,000.00	1年	本公司提供信用担保
合计		2,555,181,746.24		

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	303,504,906.72
经审议批准宣告发放的利润或股利	303,504,906.72

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计



(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	119,418,370.77	3.42%	99,985,245.27	83.73%	19,433,125.50	166,063,819.47	6.91%	94,549,864.36	56.94%	71,513,955.11
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,376,846,092.66	96.58%	216,974,731.46	6.43%	3,159,871,361.20	2,237,594,999.16	93.09%	156,167,507.47	6.98%	2,081,427,491.69
其中：										
应收客户货款	2,878,364,260.23	82.33%	216,974,731.46	7.54%	2,661,389,528.77	1,957,306,255.29	81.43%	156,167,507.47	7.98%	1,801,138,747.82
应收子公司货款	476,289,792.02	13.62%			476,289,792.02	266,325,351.56	11.08%			266,325,351.56
应收政府部门款项	22,192,040.41	0.63%			22,192,040.41	13,963,392.31	0.58%			13,963,392.31
合计	3,496,264,463.43	100.00%	316,959,976.73	9.07%	3,179,304,486.70	2,403,658,818.63	100.00%	250,717,371.83	10.43%	2,152,941,446.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽欧鹏巴赫新能源科技有限公司	44,132,753.67	44,132,753.67	100.00%	涉及诉讼
东峡大通（北京）管理咨询有限公司	2,640,140.63	2,640,140.63	100.00%	涉及诉讼
领途汽车有限公司	72,645,476.47	53,212,350.97	73.25%	涉及诉讼

合计	119,418,370.77	99,985,245.27	--	--
----	----------------	---------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 应收客户货款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,740,991,704.01	137,547,584.50	5.02%
其中: 6 个月以内	2,731,031,723.19	136,551,586.42	5.00%
7-12 个月	9,959,980.82	995,998.08	10.00%
1 至 2 年	61,665,128.28	12,333,025.66	20.00%
2 至 3 年	17,226,613.28	8,613,306.64	50.00%
3 年以上	58,480,814.66	58,480,814.66	100.00%
合计	2,878,364,260.23	216,974,731.46	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	3,184,847,532.57
其中: 6 个月以内	3,166,460,034.55
7-12 个月	18,387,498.02
1 至 2 年	80,910,229.74
2 至 3 年	53,749,097.25
3 年以上	176,757,603.87
3 至 4 年	67,432,168.23
4 至 5 年	81,906,164.61

5 年以上	27,419,271.03
合计	3,496,264,463.43

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	94,549,864.36	22,681,410.35		17,246,029.44		99,985,245.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	156,167,507.47	65,705,934.50	-40,700.00	4,939,410.51		216,974,731.46
合计	250,717,371.83	88,387,344.85	-40,700.00	22,185,439.95		316,959,976.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	22,185,439.95

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	294,870,374.75	8.43%	14,743,518.74
第二名	271,590,654.19	7.77%	13,579,532.71
第三名	261,141,772.04	7.47%	13,057,088.60
第四名	130,002,598.91	3.72%	6,500,129.95

第五名	119,442,627.66	3.42%	5,972,131.38
合计	1,077,048,027.55	30.81%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,698,897,534.72	317,892,058.05
合计	1,698,897,534.72	317,892,058.05

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,565,813,828.80	280,245,202.43
押金、保证金	37,613,098.64	3,190,655.88
出口退税等政府部门款项	96,148,737.94	32,844,934.97
其他	167,748.91	2,991,675.17
合计	1,699,743,414.29	319,272,468.45

##### 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,380,410.40			1,380,410.40
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	534,530.83			534,530.83
2021 年 12 月 31 日余额	845,879.57			845,879.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	1,693,881,375.93
其中: 6 个月以内	1,692,770,783.74
7-12 个月	1,110,592.19
1 至 2 年	314,609.00

2至3年	4,940,891.00
3年以上	606,538.36
3至4年	76,743.00
4至5年	191,421.73
5年以上	338,373.63
合计	1,699,743,414.29

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,380,410.40		534,530.83			845,879.57
合计	1,380,410.40		534,530.83			845,879.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
惠州亿纬动力电池有限公司	关联方往来	753,284,452.65	1年以内	44.32%	
湖北亿纬动力有限公司	关联方往来	400,378,888.89	6个月以内	23.56%	
亿纬亚洲公司	关联方往来	399,515,282.19	6个月以内	23.50%	

应收出口退税款	出口退税	84,877,712.54	6 个月以内	4.99%	
青海省产权交易市场	押金保证金	20,000,000.00	6 个月以内	1.18%	
合计	--	1,658,056,336.27	--	97.55%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,302,626,585.89		5,302,626,585.89	4,058,798,798.50		4,058,798,798.50
对联营、合营企业投资	643,533,562.23		643,533,562.23	17,243,326.78		17,243,326.78
合计	5,946,160,148.12		5,946,160,148.12	4,076,042,125.28		4,076,042,125.28

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
惠州金源精密自动化设备有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司	47,360,000.00					47,360,000.00	
湖北亿纬动力有限公司	250,000,000.00	2,570,266,115.10				2,820,266,115.10	
亿纬亚洲有限公司	3,191,410.60					3,191,410.60	
武汉孚安特科技有限公司	149,999,000.00					149,999,000.00	
荆门亿纬创能锂电池有限公司	1,414,655,067.97	608,101,728.86				2,022,756,796.83	

惠州亿纬创能电池有限公司	62,278,963.36					62,278,963.36
惠州亿纬集能有限公司	2,118,314,356.57		2,118,314,356.57			
武汉亿纬储能有限公司	10,000,000.00	71,774,300.00				81,774,300.00
金海锂业（青海）有限公司		7,000,000.00				7,000,000.00
宁波亿纬创能锂电池有限公司		105,000,000.00				105,000,000.00
合计	4,058,798,798.50	3,362,142,143.96	2,118,314,356.57			5,302,626,585.89

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：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												
二、联营企业												
南京中交航信新能源科技有限公司	18,314.57			-5,724.99							12,589.58	
荆门新宙邦新材料有限公司	15,679,180.79	14,000,000.00		-814,461.34							28,864,719.45	
江苏中智海洋工程装备有限公司	1,545,831.42			97,206.43							1,643,037.85	
华杉进出口（温州）有限公司		8,500,000.00		-76,076.22							8,423,923.78	
华北铝业新材料科技有限公司		79,800,000.00		718,387.35							80,518,387.35	
金昆仑锂业有限公司		112,037,800.00		3,748,215.90							115,786,015.90	
曲靖市德枋亿纬有限公司		410,000,000.00		-1,715,111.68							408,284,888.32	
小计	17,243,326.78	624,337,800.00		1,952,435.45							643,533,562.23	
合计	17,243,326.78	624,337,800.00		1,952,435.45							643,533,562.23	



## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,740,741,249.04	8,270,402,305.02	5,851,127,138.16	4,813,041,837.06
其他业务	19,370,947.07	6,128,166.33	7,082,939.88	6,833,940.44
合计	9,760,112,196.11	8,276,530,471.35	5,858,210,078.04	4,819,875,777.50

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,952,435.45	208,033.20
处置长期股权投资产生的投资收益		4,365,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	714,285.60	
债务重组收益	31,801,934.07	
购买理财产品取得的投资收益	13,307,821.91	31,668,430.25
远期结汇合同投资收益	22,528,785.00	4,506,307.00
承兑汇票贴息	-3,671,220.06	
合计	66,634,041.97	40,747,770.45

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-45,078,033.23	
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）	377,846,795.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,514,730.12	
委托他人投资或管理资产的损益	17,801,497.35	
债务重组损益	31,801,934.07	
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	43,563,385.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,959,080.01	
减：所得税影响额	65,267,339.97	

少数股东权益影响额	7,546,309.69	
合计	358,677,579.28	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 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	18.11%	1.54	1.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.88%	1.35	1.35

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他