

股票简称：亿纬锂能

股票代码：300014

惠州亿纬锂能股份有限公司

EVE ENERGY CO., LTD.

(注册地址：广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 38 号)

EVE® 亿纬锂能

创业板向不特定对象发行可转换公司债券
募集说明书摘要

保荐机构（主承销商）



中信证券股份有限公司

CITIC Securities Company Limited

广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座

二〇二五年三月

声 明

中国证监会、交易所对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对投资者的收益作出实质性判断或保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，证券依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责。投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担证券依法发行后因发行人经营与收益变化或者证券价格变动引致的投资风险。

重大事项提示

公司特别提示投资者对下列重大事项给予充分关注，并仔细阅读募集说明书中有关风险因素的章节。

一、本公司提请投资者仔细阅读募集说明书“风险因素”全文，并特别注意以下风险

（一）公司产能利用率下滑风险

为匹配下游客户较为紧迫的交付需求，公司目前储能动力电池在建项目、拟建项目较多，本次募投项目及其他已开工、拟开工建设的储能动力电池项目产能将在未来分期分批释放，根据 2023 年底产能测算，现有产能 84GWh，预计到 2025 年公司投产项目释放产能 126GWh，现有产能与新增释放产能之和将达到 210GWh，2 年内产能将扩大大约 2 倍，扩产幅度较大，预计至 2027 年现有产能与新增释放产能之和将达到 328GWh，4 年内产能将扩大大约 3 倍。公司相关扩产项目均为响应下游客户需求而建，公司产能规划与建设进度与客户需求较为一致。2021 年、2022 年和 2023 年，公司动力储能锂离子电池产能利用率分别为 96.14%、92.82% 和 72.92%，整体保持在较高水平。2023 年开始公司应客户需求而建的方形磷酸铁锂储能动力电池产能扩产项目陆续投产，公司整体产能进一步提高，部分产线仍处于爬坡阶段，产量同比增幅低于产能同比增幅，同时上半年受上游材料价格波动的影响，下游部分客户推迟提货，使得公司 2023 年产能利用率有所下降。2024 年一季度公司储能动力锂离子电池产能利用率有所下降，除上述原因外，还受到部分软包三元电池产品客户基于自身库存情况调整提货周期影响。2024 年二季度开始，产能利用率有所回升。

公司未来产能扩张幅度较大，2024 年一季度产能利用率有所下滑，二季度已经有所回升。公司本次募投项目不涉及方形磷酸铁锂产品和软包三元产品，但各项方形磷酸铁锂在建项目爬坡阶段完成后，产能进一步提升，产能利用率仍可能出现一定的波动。若公司未来投产产线爬坡缓慢，或未来下游新能源汽车市场提货进度晚于预期，而公司不能有效持续维护和拓展客户消化产能，则可能导致公司产能利用率下降，进而对公司的整体经营业绩造成不利影响。

（二）募集资金投资项目产能消化风险

公司本次募集资金投资项目“23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目”建成后拟新增约 23GWh 圆柱磷酸铁锂电池产能，主要应用于乘用车、户用储能等领域，截至 2024 年 9 月末，公司圆柱磷酸铁锂电池已取得的未来 5 年的客户意向性需求合计约 81GWh；募集资金投资项目“21GWh 大圆柱乘用车动力电池项目”建成后拟新增约 21GWh 46 系列大圆柱电池产能，主要应用于乘用车领域，截至 2024 年 9 月末，公司三元大圆柱电池已取得未来 5 年的客户意向性需求合计约 483GWh。

作为新能源车整车厂商和储能厂商的关键部件供应商，公司募投项目产品的意向性需求主要受下游客户的生产情况影响。客户向公司发送的意向性需求，为下游客户结合市场需求增长预判、自身新能源车型开发计划、自身实际库存和产品销售情况，向公司提出的预计意向采购需求，实际采购需求仍以下游客户向公司发送的正式订单为准。一般意向性需求分为两种形式，一种形式为在商业谈判中以非书面形式提出，另一种形式为书面形式，包括签署合作协议、定点通知书或定点函、项目书和量纲需求、询价函等多种媒介和方式。

在实际业务合作中，公司通常与下游客户保持常态化沟通交流，共同研判相关终端车型、储能产品的产品生命周期和市场策略，根据下游客户的定点项目情况、供应份额情况、各终端车型的上市时间、排产计划等因素进行未来订单预计，并以此来配合下游客户进行产能安排，从而对自身各类产品的未来产能建设进行规划和准备。

公司目前对募投项目产品消化的预计情况主要基于以下假设：（1）新能源车市场需求保持平稳快速增长，不存在影响新能源行业发展的重大不利因素；（2）下游客户对应终端车型和储能产品销售情况预计不会发生大幅修正，其向公司输出的非书面和书面形式的逐年需求预计不会发生大幅下降；（3）下游客户能够按照客户自身对未来销量的预测完成销售，公司基于自身销售部门的研判，对下游客户需求订单的谨慎预测不会发生大幅下调；（4）对暂未取得客户定点通知书的部分客户，公司能够按照计划取得定点通知书并完成产品开发和量产，实现预期的产品销量；（5）公司募投项目产品在主要客户中的供应份额不会出现大幅下降。

其中，圆柱磷酸铁锂电池取得的 81GWh 意向性需求中，书面形式输入需求约 31GWh，非书面形式输入需求约 50GWh，非书面形式订单需求较大主要系因为该项目释放产能较多面向储能客户（以户用储能客户为主），而储能产品设计和生产、销售周期较短，储能客户多以商业谈判、技术研讨会等口头形式与公司交流长期产品需求，正式发送的包产能协议通常仅覆盖一到三年的正式订单。三元大圆柱电池取得的 483GWh 意向性需求中，书面形式输入需求约 341GWh（其中已批量供货或已取得定点的客户对应的意向性需求共 187GWh），非书面形式输入需求约 142GWh，书面形式订单需求较大，主要系三元大圆柱电池主要面向新能源车市场，而新能源车具体车型的生产周期较长，安全保障要求和产品适配要求较高，车企针对下游需求的研判和论证、针对上游供应商验证时间亦较长，因此对上游电池厂商的预测需求的落定一般以书面形式覆盖长期年份需求。但最终需求仍以正式订单为准，意向性需求不具备法律效力。

若未来出现新能源汽车市场销量未及预期、公司新能源市场开拓受阻或新能源产业扩张过度、或上述意向性需求计算的假设不成立等不利情形导致公司订单下降或意向性需求放缓，公司将有可能面临新增产能无法完全消化的风险，以及募集资金投资项目投产后达不到预期收益的风险，进而对经营业绩产生不利影响。

（三）募集资金投资项目产品客户验证的风险

公司本次募集资金投资项目产品需通过客户验证才可实现销售并产生经济效益。其中，“21GWh 大圆柱乘用车动力电池项目”所生产的 46 系列三元大圆柱电池为公司自主研发并与客户合作推动落地的产品，所面向的客户主要为新能源车企，上述项目中部分新能源汽车客户已完成全过程验证，部分新能源汽车客户验证预计于 2024-2025 年陆续完成（个别因产品技术参数调整等原因，预计完成全流程验证时间从 2024 年延缓至 2025 年），个别境外客户验证流程预计到 2026 年完成。目前公司已取得的 483GWh 三元大圆柱电池意向性需求中，已批量供货或已取得定点的客户对应的意向性需求共 187GWh，其他意向性需求中，部分客户仍处于验证流程中。

目前公司正在积极推进客户验证流程，本次募集资金投资项目产品已取得

国内外知名客户的定点或意向性需求，旨在由公司研发生产电池配套其新能源汽车需求。46 系列三元大圆柱电池具有能量密度高、生产效率高、安全性好、电芯机械结构稳定等显著优势，且因成组效率较高、BMS 管理难度较为简化而具备降本优势，目前已有部分车型实现装车量产，下游部分新能源车企对公司的全流程验证预计将于 2025-2026 年完成。但如果发生客户及市场需求变化、客户原因导致验证周期延长、客户应用场景变化等情形，或者下游新能源车企考虑终端车型销售计划而适当放缓验证流程，将会给正在进行的产品验证带来一定的不确定性，从而导致募投项目产品销售不及预期。

（四）项目投资资金需求较为紧迫带来的偿债风险和流动性风险

为满足下游客户较为紧迫的订单需求，公司积极布局产能，目前在建和拟建项目较多，资金投入较大，而公司现有资金储备已有较为明确的使用用途，建设项目需要从不同渠道筹集资金进行投入。报告期各期末，公司流动比率分别为 1.22、1.15、0.97 和 1.02，速动比率分别为 0.97、0.88、0.80 和 0.86，逐年下降，合并口径资产负债率分别为 54.22%、60.35%、59.72%和 60.58%，随着经营规模和债权融资金额增大而有所提升。公司 2024 年上半年营业收入达到 216.59 亿元，同比下降 5.73%，实现净利润 21.48 亿元，同比下降 15.14%，归属于母公司股东净利润 21.37 亿元，同比下降 0.64%，归母净利润与去年同期基本持平。公司 2023 年 1-6 月经营活动现金流净额为 33.00 亿元，但 2024 年 1-6 月经营活动现金流净额下降至 3.12 亿元。若未来行业出现重大不利变化，或公司经营能力出现重大不利变化，业绩大幅下滑，经营活动现金流净额持续下降甚至为负，或公司股权融资和债权融资渠道受阻，则可能存在一定的偿债风险和流动性风险。

（五）政府补助的风险

公司所从事的锂电池业务受到国家产业政策鼓励的支持。公司拥有优秀的产品研发能力，各地政府和相关部门对于行业内企业的相关产能建设、研发成果会予以一定的补贴支持，报告期内公司持续获得政府补助，有力推动了公司技术及产品研发工作和项目投资建设进度。报告期内，公司计入当期损益的政府补助分别为 37,784.68 万元、102,111.08 万元、147,779.00 万元和 63,814.85 万元，分别占当期利润总额的 12.42%、29.19%、30.60%和 28.22%。如果公司未

来不能获得政府补助或者获得的政府补助显著降低，将对公司当期经营业绩产生不利影响。

（六）募投项目产品单价下降的风险

公司本次募投项目产品主要包括圆柱磷酸铁锂储能动力电池和 46 系列大圆柱动力电池，主要应用于储能领域和乘用车领域。2023 年公司三元电池单价与同期相比持平，但受原材料波动影响，2023 年磷酸铁锂电池单价同比下降 29%，公司本次募投项目预计收入和实现效益相关产品单价参数假设系以公司历史数据为基础，根据技术发展和产品升级情况、结合市场需求及公司业务发展趋势后进行谨慎测算。若未来市场环境、技术发展、相关政策等方面发生重大变化，导致实施过程中募投项目产品单价下降，存在募投项目预计收益不能达到预期的风险。

（七）募投项目产品和技术被其他新产品和新技术替代的风险

锂离子电池具有工作电压高、比能量高、自放电小、循环寿命长、无记忆效应、循环性能好、寿命长等优点，已成为目前市场应用最广泛的电池体系。近期受上游原材料价格波动和供应量的影响，固态电池、钠离子电池等技术路线在近年来得到了广泛的关注。

当前，全固态电池仍处技术研发试生产阶段，生产难度及成本较高，商业应用不确定性高；钠离子电池在低速车、中低端储能等特定领域具有性价比优势，与公司本次募投项目产品主要应用场景户用储能及乘用车领域存在差异、重叠度较低。若未来固态电池、钠离子电池等新技术路线发生突破性变革或产业化进程加速，而公司未能及时开发新产品和新技术，可能面临技术路径替代的风险，并对本次募投项目的实施以及公司的生产经营和产能扩张带来不利影响。

（八）原材料价格波动风险

公司生产经营所需的原材料主要包括正极材料、负极材料、电解液、隔膜等，其中正极材料又受上游锂、镍、钴等矿产价格的影响。2021 年以来，受国际政治经济形势、市场供求、市场预期等多重因素影响，锂电池原材料价格波动较大，对公司营业成本产生一定影响。

未来如果受国际政治经济形势、国家宏观调控政策及市场供求变动、市场预期等因素影响，发生上游原材料短缺或价格大幅上涨等情形，将使得公司不能及时采购生产经营所需的原材料或者采购价格较高，进而对公司的生产经营造成不利影响。根据测算，在公司毛利率和直接材料占比为最近三年平均水平且其他因素不变的情形下，直接材料成本上升 5%，公司营业毛利下降约 19%，综合毛利率平均下降约 3.5 个百分点。

（九）发行人尚未取得部分房产产权证书的风险

截至 2024 年 6 月 30 日，发行人及其控股子公司尚有约 1,311,219.61 平方米的房产正在申请办理产权证书的过程中。发行人及其控股子公司尚未取得上述房产的产权证书主要系因公司动力储能电池扩产导致新建项目增加、工程结算及竣工验收的普遍周期较长、项目分批建设按整期办理权属证书等情况，发行人正在积极办理工程结算及验收的相关手续，并与主管机关沟通产权证书的办理工作。相关无证房产坐落在公司合法拥有土地使用权的土地之上，预计不会对公司正常的生产经营及盈利能力带来重大不利影响，不会构成本次发行上市的法律障碍。

发行人实际控制人承诺：若因上述建筑物未取得房屋产权证书/不动产权证书导致发行人遭受损失，或因此被有权的政府部门处以罚款等行政处罚的，本人将在实际损失或处罚发生之日起三个月内给予全额补偿，保证发行人不因此受到实际损失。

（十）控股股东及实际控制人股权质押风险

截至本募集说明书摘要签署日，公司控股股东及实际控制人已质押其持有的上市公司 40,390.00 万股股份，质押的股份总数占控股股东及实际控制人持有的公司股份总数的 49.55%。如其未来无法持续履行股权质押协议中约定的相应义务出现违约事件，质权人有权将公司控股股东和实际控制人用于质押的上市公司股票进行平仓，可能导致其存在一定的平仓风险。

（十一）国际贸易政策变化的风险

报告期内，公司境外销售收入分别为 861,144.13 万元、1,262,978.26 万元、1,330,115.94 万元和 544,277.17 万元，占营业收入的比例分别为 50.96%、

34.79%、27.27%和 25.13%。公司出口产品主要销往欧洲、亚洲、北美洲等境外地区，报告期内对欧盟地区的收入占营业收入的比例分别为 12.90%、10.79%、7.05%和 7.77%，对美国地区的收入占营业收入的比例分别为 4.33%、1.88%、1.47%和 4.49%。近年来，随着各国经济发展增速的不同变化，各国政府针对进出口贸易的不同类别陆续实施相关贸易保护政策。2024 年 5 月，美国贸易代表办公室（USTR）发布 301 调查四周年审查报告，美国政府将对中国进口的电动汽车、锂离子电池等加征关税并在未来三年内分阶段实施，其中电动汽车加征关税高达 100%，锂离子电动汽车电池的关税税率将从 2024 年的 7.5%提高到 25%，而锂离子非电动汽车电池的关税税率将从 7.5%提高到 2026 年的 25%，2024 年 9 月，上述关税方案最终版公布且将于 2024 年 9 月 27 日开始执行。2024 年 7 月，欧盟委员会公告决定对来自中国的部分品牌电动汽车进口征收反补贴税，并分别于 8 月、9 月在议案中下调对应关税，10 月初欧委会会议以 10 票赞成、12 票弃权、5 票反对的结果通过该项对华电动车关税议案，其中，吉利集团、上汽集团、比亚迪为出口欧洲的中国品牌纯电动车主要构成，新政策下三者对应关税分别为 18.8%、35.3%和 17%，现阶段公司对此三名客户出货量仍较低。不排除未来相关国家对锂电池的进口贸易政策和产品认证要求等方面发生变化的可能性，进而对公司的经营带来不利影响。

（十二）在多种风险叠加的极端情况下出现发行上市当年营业利润比上年下滑 50%以上、甚至亏损的风险

报告期各期，公司营业收入分别为 1,689,980.41 万元、3,630,394.78 万元、4,878,358.72 万元和 2,165,939.86 万元，营业利润分别为 309,135.98 万元、351,193.30 万元、484,573.85 万元和 226,539.67 万元，整体呈现增长趋势，但最近一期营业利润同比下降 16.75%，主要系研发费用上升、计入当期损益的政府补助下降导致。报告期各期，公司归属于母公司股东的净利润分别为 290,579.29 万元、350,896.38 万元、405,017.47 万元和 213,724.97 万元，最近一期归母净利润同比下降 0.64%，与去年同期基本持平。

公司行业上下游发展趋势对公司业务具有重要影响。倘若未来政策环境重大变化、原材料大幅波动、行业景气度下降、下游需求不及预期或者其他方面出现持续不利的变化，将对公司盈利情况产生较大不利影响，公司可能存在发

行上市当年营业利润比上年下滑 50%以上、甚至亏损的风险。

二、关于本次可转债发行符合发行条件的说明

根据《证券法》《注册管理办法》等相关法律法规规定，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券符合法定的发行条件。

三、可转换公司债券投资风险

可转换公司债券是一种兼具债券性质和股权性质的投资工具，交易条款比较复杂，需要投资者具备一定的专业知识。投资者购买本次可转债前，请认真研究并了解相关条款，以便作出正确的投资决策。

四、关于公司本次发行的可转换公司债券的信用评级

本次可转换公司债券经联合资信评级，根据其出具的《惠州亿纬锂能股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（联合〔2024〕3290号），亿纬锂能主体信用等级为 AA+，本次可转换公司债券信用等级为 AA+，评级展望稳定。

在初次评级结束后，评级机构将在受评债券存续期间对受评对象开展定期以及不定期跟踪评级。如果由于外部经营环境、本公司自身情况或评级标准变化等因素，导致本期可转换公司债券的信用评级降低，将会增加投资者的风险。

五、本公司的股利分配政策和现金分红比例

（一）本公司现行的股利分配政策

根据《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关文件的要求，公司现行《公司章程》对利润分配政策进行了明确的规定，具体内容如下：

“公司股利分配的形式主要包括现金、股票股利以及现金与股票股利相结合三种。公司优先采用现金分红的方式。在符合利润分配的条件下，公司应当每年度进行利润分配，也可以进行中期现金分红。

一、现金分红比例：

根据公司经营实际情况，结合公司未来现金使用需求，经股东大会批准，实施现金分红计划。在符合法律法规、公司章程和制度的有关规定和条件下，以现金方式分配的利润原则上不少于当年实现的可供分配利润的 20%且最近三年公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

二、现金分红的具体条件：

除特殊情况外，公司在同时满足以下条件时，需实施现金分红：

（一）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补以前年度亏损、依法提取公积金后所余的税后利润）为正值；

（二）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

特殊情况是指，公司若有重大投资计划或重大资金支出等事项发生，可以不进行现金分红。

重大资金支出指公司未来十二个月拟对外投资、收购资产或购买设备等累计支出达到或超过公司最新一期经审计净资产的 30%，且超过 10,000 万元人民币；或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备等累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

三、发放股票股利的具体条件：在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值的考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利。

四、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（一）公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

（二）公司发展阶段属成熟期且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 40%；

（三）公司发展阶段属成长期且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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

五、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

六、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，上市公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

七、公司以每三年为一个周期，制订周期内股东分红回报计划，明确三年分红的具体安排和形式，现金分红计划及期间间隔等内容。公司在确定股东分红回报计划时，应充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见。

八、公司制定或者调整利润分配方案、利润分配政策时，应当履行以下决策程序：

（一）公司在每个会计年度结束后，由董事会提出利润分配议案，独立董事发表独立意见，及时予以披露，并提交股东大会进行审议。

（二）因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化，确有必要对公司现行的现金分红政策进行调整或者变更的，应由董事会提出调整或变更议案，独立董事发表独立意见后，提交股东大会进行表决，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

（三）符合本章程明确的现金分红条件但公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因和留存资金的具体用途，独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。

九、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通、筹划投资者接待或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

十、公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。如涉及对现金分红政策进行调整或变更的，还应当详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。”

（二）最近三年公司利润分配情况

1、最近三年利润分配方案

公司重视对投资者的合理回报，同时充分考虑公司的长远发展，实行持续、稳定的利润分配政策。最近三年，公司利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况如下：

（1）2021 年度利润分配方案

以公司总股本 1,898,788,667 股扣除回购专用证券账户上已回购股份后公司的总股本为基数，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）。此外公司 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为 100,126,828.00 元（不含交易费用），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”。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）。该利润分配方案经公

司 2022 年 4 月 25 日召开的第五届董事会第四十六次会议及第五届监事会第三十九次会议审议通过，经 2022 年 5 月 16 日召开的 2021 年度股东大会审议通过。

(2) 2022 年度利润分配方案

以现有总股本 2,045,721,497 股扣除公司回购专用证券账户上的股份 2,941,200 股后的股本 2,042,780,297 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 326,844,847.52 元（含税）。此外公司 2022 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为 249,838,878.99 元（不含交易费用）。通过上述两种方式，公司 2022 年度现金分红总额合计为 576,683,726.51 元（含 2022 年度实施的股份回购金额）。该利润分配方案经公司 2023 年 4 月 17 日召开第六届董事会第十二次会议审议及第六届监事会第十二次会议审议通过，经 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年度股东大会审议通过。

(3) 2023 年度利润分配方案

以现有总股本 2,045,721,497 股扣除公司回购专用证券账户上的股份 4,957,761 股后的股本 2,040,763,736 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 1,020,381,868.00 元（含税）。此外，公司 2023 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为 150,002,021.23 元（不含交易费用）。通过上述两种方式，公司 2023 年度现金分红总额合计为 1,170,383,889.23 元（含 2023 年度实施的股份回购金额）。该利润分配方案经公司 2024 年 4 月 18 日召开第六届董事会第三十二次会议审议及第六届监事会第三十次会议审议通过，经 2024 年 5 月 10 日召开的 2023 年度股东大会审议通过。

2、最近三年分红情况

公司最近三年现金分红情况如下：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	2021 年
现金分红金额（含税）	102,038.19	32,684.48	30,350.49
以其他方式（如回购股份）现金分红金额	15,000.20	24,983.89	10,012.68

项目	2023年	2022年	2021年
现金分红总额（含其他方式）	117,038.39	57,668.37	40,363.17
归属于母公司所有者的净利润	405,017.47	350,896.38	290,579.29
现金分红总额/当期净利润	28.90%	16.43%	13.89%
最近三年累计现金分红总额	215,069.93		
最近三年年均归母净利润	348,831.05		
最近三年累计现金分红总额/最近三年年均归母净利润	61.65%		

公司最近三年的分红情况符合相关法律法规和公司章程规定。

目 录

声 明.....	1
重大事项提示	2
一、本公司提请投资者仔细阅读募集说明书“风险因素”全文，并特别注意以下风险.....	2
二、关于本次可转债发行符合发行条件的说明.....	9
三、可转换公司债券投资风险.....	9
四、关于公司本次发行的可转换公司债券的信用评级.....	9
五、本公司的股利分配政策和现金分红比例.....	9
目 录.....	15
第一节 释义	17
一、基本术语.....	17
二、专业术语.....	19
三、可转换公司债券涉及专有词语.....	20
第二节 本次发行概况	21
一、公司基本情况.....	21
二、本次发行基本情况.....	21
三、承销方式及承销期.....	36
四、发行费用.....	36
五、承销期间的停牌、复牌及可转债上市的时间安排.....	36
六、本次发行证券的上市流通.....	36
七、本次发行的有关机构.....	37
八、发行人与本次发行有关人员之间的关系.....	38
第三节 发行人基本情况	39
一、发行人股本结构及前十名股东持股概况.....	39
二、公司组织结构及重要权益投资情况.....	40
三、公司的控股股东及实际控制人基本情况.....	63
第四节 财务会计信息与管理层分析	68
一、财务报告及审计情况.....	68

二、最近三年一期的财务报表.....	68
三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及其变化情况.....	73
四、最近三年主要财务指标及非经常性损益明细表.....	74
五、报告期会计政策和会计估计变更情况.....	76
六、财务状况分析.....	77
七、公司经营情况分析.....	108
八、现金流状况分析.....	116
九、资本支出分析.....	118
十、技术创新分析.....	119
十一、重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项情况.....	119
十二、本次发行对上市公司的影响.....	120
第五节 本次募集资金运用	122
一、预计募集资金数额.....	122
二、募集资金投资项目的必要性和可行性.....	122
三、本次募集资金投资项目的的基本情况.....	129
四、本次向不特定对象发行可转换公司债券对公司经营管理和财务状况的影响.....	136
五、关于主营业务与募集资金投向的合规性.....	139
第六节 备查文件	142
一、备查文件.....	142
二、查阅地点和查阅时间.....	142

第一节 释义

本募集说明书摘要中，除非文义另有所指，下列简称和术语具有如下含义：

一、基本术语

发行人、公司、亿纬锂能	指	惠州亿纬锂能股份有限公司
可转债	指	可转换公司债券
本次发行、本次发行可转债	指	本次惠州亿纬锂能股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券
控股股东、亿纬控股	指	西藏亿纬控股有限公司，发行人控股股东
实际控制人	指	刘金成、骆锦红
亿纬动力	指	湖北亿纬动力有限公司，发行人全资子公司
孚安特	指	武汉孚安特科技有限公司，发行人全资子公司
亿纬集能	指	惠州亿纬集能有限公司，发行人控股孙公司
亿纬亚洲	指	亿纬亚洲有限公司，发行人全资子公司
亿纬储能	指	武汉亿纬储能有限公司，发行人全资子公司（原为“武汉亿纬星笙有限公司”，2021年5月10日更名为“武汉亿纬星笙能源有限公司”，2022年4月22日更名为“武汉亿纬储能有限公司”）
亿纬动力香港	指	亿纬动力香港有限公司，发行人控股孙公司
宁波创能	指	宁波亿纬创能锂电池有限公司，发行人全资子公司
亿纬国际	指	亿纬国际工业有限公司，发行人全资子公司
惠州动力	指	惠州亿纬动力电池有限公司，发行人控股孙公司
亿纬林洋	指	江苏亿纬林洋储能技术有限公司，发行人控股孙公司
金海锂业	指	金海锂业（青海）有限公司，发行人控股子公司
亿纬德国	指	EVE Germany GmbH，发行人控股孙公司
荆门创能、亿纬创能	指	荆门亿纬锂电池有限公司，发行人全资子公司。2018年8月更名为荆门亿纬创能锂电池有限公司
麦克韦尔	指	深圳麦克韦尔科技有限公司
金能电池、惠州创能	指	惠州金能电池有限公司，发行人全资子公司。2019年5月更名为惠州亿纬创能电池有限公司
EBIL	指	EVE BATTERY INVESTMENT LTD.，发行人全资孙公司
成都亿纬	指	成都亿纬锂能有限公司，发行人全资子公司
青海亿纬	指	青海亿纬锂能有限公司（原为“青海亿纬动力有限公司”，2022年9月14日更名为“青海亿纬锂能有限公司”），发行人控股孙公司
亿纬马来西亚	指	EVE Energy Malaysia Sdn. Bhd.，发行人全资孙公司
曲靖亿纬	指	曲靖亿纬锂能有限公司，发行人直接及间接100%持股的子公司
玉溪亿纬	指	玉溪亿纬锂能有限公司，发行人全资子公司
亿纬匈牙利	指	EVE Power Hungary Kft.，发行人控股孙公司
亿纬新加坡	指	EVE ENERGY PTE. LTD.，发行人全资子公司
亿纬美国	指	EVE ENERGY US Holding LLC，发行人全资孙公司

亿纬爱尔兰	指	EVE ENERGY IRELAND HOLDING LIMITED, 发行人全资子公司
荆门新能源系统	指	荆门亿纬新能源系统有限公司, 发行人全资孙公司
惠州新能源系统	指	惠州亿纬新能源系统有限公司, 发行人全资孙公司
亿纬储能马来西亚	指	EVE ENERGY STORAGE MALAYSIA SDN. BHD., 发行人全资孙公司
亿纬新能源	指	惠州亿纬新能源汽车有限公司(原为“广东亿纬新能源汽车有限公司”, 2016年4月8日更名为“广东亿鼎新能源汽车有限公司”, 2021年6月17日更名为“广东亿顶新能源汽车有限公司”, 2022年10月27日更名为“广东亿纬新能源汽车有限公司”, 2023年1月17日更名为现名), 发行人控股股东控制的公司
金珑新能源	指	广东金珑新能源汽车销售有限公司, 发行人控股股东控制的公司
台湾办事处	指	大陆商惠州亿纬锂能股份有限公司, 为亿纬锂能在中国台湾地区设立的办事处
摩尔兄弟	指	深圳市摩尔兄弟营销有限公司, 金珑新能源控制的公司
星源材质	指	深圳市星源材质科技股份有限公司(300568.SZ), 发行人原独立董事吴锋曾担任独立董事的公司
SIHL、思摩尔国际	指	Smoores International Holdings Limited(思摩尔国际控股有限公司), 发行人联营企业
思摩尔香港	指	思摩尔(香港)有限公司, SIHL全资孙公司
亿纬北美	指	EVE ENERGY NORTH AMERICA COPORATION, 亿纬国际参股公司
沃太能源	指	沃太能源股份有限公司(原为“沃太能源南通有限公司”, 2021年5月7日更名为“沃太能源股份有限公司”), 发行人参股公司
易鼎丰	指	天津易鼎丰动力科技有限公司, 发行人参股公司
国泰金租	指	天津国泰金融租赁有限责任公司, 发行人参股公司
中交航信	指	南京中交航信新能源科技有限公司, 发行人参股公司
荆门新宙邦	指	荆门新宙邦新材料有限公司, 发行人参股公司
中智海工	指	江苏中智海洋工程装备有限公司, 发行人参股公司
华友钴业	指	浙江华友钴业股份有限公司
华飞镍钴	指	PT.HUAFEI NICKEL COBALT, 华飞镍钴(印尼)有限公司, 亿纬亚洲参股公司
金昆仑	指	金昆仑锂业有限公司, 发行人参股公司
华杉桐乡	指	华杉进出口(桐乡)有限公司, 发行人参股公司
广州发展	指	广州发展集团股份有限公司, 发行人参股公司
特来电新能源	指	特来电新能源股份有限公司, 发行人参股公司
河北坤天	指	河北坤天新能源股份有限公司, 亿纬动力参股公司
青海金纬	指	青海金纬新材料科技有限公司, 发行人参股公司
德枋亿纬	指	曲靖市德枋亿纬有限公司, 发行人参股公司
好电科技	指	深圳好电科技有限公司, 发行人参股公司
兴华锂盐	指	青海柴达木兴华锂盐有限公司, 发行人参股公司
云南中科	指	云南中科星城石墨有限公司, 发行人参股公司
常州贝特瑞	指	常州市贝特瑞新材料科技有限公司, 亿纬亚洲参股公司
四川能投德阿锂业	指	四川能投德阿锂业有限责任公司, 发行人参股公司
湖北恩捷新材料	指	湖北恩捷新材料科技有限公司, 发行人参股公司
亿纬氢能	指	惠州亿纬氢能有限公司, 曾用名惠州亿纬燃料电池有限公司, 发行人参股公司
华杉温州	指	华杉进出口(温州)有限公司, 发行人参股公司

华北铝业	指	华北铝业新材料科技有限公司，发行人参股公司
大华化工	指	大柴旦大华化工有限公司，发行人参股公司
林洋亿纬	指	江苏林洋亿纬储能科技有限公司，亿纬动力参股公司
SK 新能源（江苏）	指	SK 新能源（江苏）有限公司，亿纬动力香港参股公司
湖南紫金锂多	指	湖南紫金锂多金属新材料有限公司，发行人曾参股公司，曾用名“湖南皓扬锂业有限公司”
联合资信	指	联合资信评估股份有限公司
GGII	指	高工产研锂电研究所，系专注于锂离子电池等新兴产业领域的专业研究机构
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
财政部	指	中华人民共和国财政部
保荐机构、中信证券、主承销商	指	中信证券股份有限公司
股东大会	指	惠州亿纬锂能股份有限公司股东大会
董事会	指	惠州亿纬锂能股份有限公司董事会
监事会	指	惠州亿纬锂能股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	《惠州亿纬锂能股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、最近三年一期	指	2021年、2022年、2023年和2024年1-6月
A股	指	人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《注册管理办法》	指	《上市公司证券发行注册管理办法》
《法律适用意见第18号》	指	《<上市公司证券发行注册管理办法>第九条、第十条、第十一条、第十三条、第四十条、第五十七条、第六十条有关规定的适用意见——证券期货法律适用意见第18号》

二、专业术语

锂原电池	指	按不可以充电设计的，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
锂锰电池	指	是以金属锂为负极、二氧化锰为正极活性物质的高能锂一次电池
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
消费类锂离子电池	指	用于手机、平板电脑、智能可穿戴设备、蓝牙音箱、电子雾化器、电动工具、电动自行车等消费电子产品的锂离子电池
动力储能电池、动力储能锂离子电池	指	通过串、并联后在较高电压和较大电流的条件下使用的锂离子电池。具有能量高、电池电压高、工作温度范围宽、贮存寿命长等特点的新型高能电池，广泛应用于电动汽车以及储能等领域
磷酸铁锂电池	指	主要以磷酸铁锂为正极材料的电池产品
三元电池	指	主要以镍、钴、锰或镍、钴、铝三种金属的化合物为正极材料的电池产品

三、可转换公司债券涉及专有词语

可转债	指	可转换公司债券，即可转换为公司A股股票的公司债券
债券持有人	指	根据登记结算机构的记录显示在其名下登记拥有本次可转债的投资者
付息年度	指	可转债发行日起每12个月
转股、转换	指	持有人将其持有的可转债相应的债权按约定的价格和程序转换为发行人股权的过程；在该过程中，代表相应债权的可转债被注销，同时发行人向该持有人发行代表相应股权的普通股
转换期	指	持有人可以将可转债转换为发行人普通股的起始日至结束日期间
转股价格	指	本次发行的可转债转换为公司普通股时，持有人需支付的每股价格
赎回	指	发行人按事先约定的价格买回未转股的可转债
回售	指	可转债持有人按事先约定的价格将所持有的可转债卖给发行人

特别提示：本募集说明书摘要中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。本募集说明书摘要所引用的有关行业的统计及其他信息，均来自不同的公开刊物、研究报告及行业专业机构提供的信息，但由于引用不同来源的统计信息可能因其统计口径有一定的差异，统计信息并非完全具有可比性。

第二节 本次发行概况

一、公司基本情况

项目	内容
中文名称	惠州亿纬锂能股份有限公司
英文名称	EVE Energy Co., Ltd.
注册地址	广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 38 号
注册资本	204,572.1497 万元
成立时间	2001 年 12 月 24 日
股票简称	亿纬锂能
股票代码	300014.SZ
股票上市地	深圳证券交易所
公司住所	广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 38 号
法定代表人	刘金成
统一社会信用代码	91441300734122111K
经营范围	一般项目：电池制造；电池销售；新材料技术研发；新兴能源技术研发；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；金属材料制造；金属材料销售；新型金属功能材料销售；高性能有色金属及合金材料销售；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；配电开关控制设备研发；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件与机电组件设备销售；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；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；金属切削加工服务；机械设备租赁；物业管理；合同能源管理；专用设备修理；电气设备修理。（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）
联系电话	0752-5751928，0752-2605878
传真	0752-2606033
邮政编码	516006
互联网地址	www.evebattery.com
电子邮箱	ir@evebattery.com

二、本次发行基本情况

（一）本次发行履行的内部程序

本次可转债发行方案于 2022 年 12 月 9 日经公司第六届董事会第五次会议审议通过；于 2022 年 12 月 19 日经公司 2022 年第六次临时股东大会审议通过。鉴于中国证监会于 2023 年 2 月 17 日发布了《上市公司证券发行注册管理办法》等文件，公司于 2023 年 3 月 28 日召开了公司第六届董事会第十一次会

议和第六届监事会第十一次会议，根据公司 2022 年第六次临时股东大会的授权，审议通过了《关于公司符合创业板向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》等相关议案。公司于 2023 年 5 月 8 日召开第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》《关于公司前次募集资金使用情况鉴证报告的议案》，并经公司于 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年度股东大会审议通过。公司于 2023 年 11 月 27 日召开了公司第六届董事会第二十三次会议和第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于延长公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券的股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会及其授权人士全权办理本次公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜有效期的议案》等相关议案，并于 2023 年 12 月 18 日召开 2023 年第九次临时股东大会审议通过上述议案。为确保本次发行的顺利进行，公司综合考虑资本市场情况、融资环境以及募投项目已投入资金金额等因素，于 2023 年 12 月 1 日召开第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券发行方案的议案》《关于<惠州亿纬锂能股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（二次修订稿）>的议案》等议案，对本次发行的规模及募集资金用途进行了调整。公司于 2024 年 12 月 6 日召开了公司第六届董事会第四十五次会议和第六届监事会第四十三次会议，审议通过了《关于延长公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券的股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会及其授权人士全权办理本次公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜有效期的议案》等相关议案，并于 2024 年 12 月 18 日召开 2024 年第六次临时股东大会审议通过上述议案。

（二）本次发行的背景和目的

1、本次发行的背景

在碳达峰、碳中和的时代背景下，全球能源结构呈现全新发展态势，作为碳排放的重要来源之一，汽车领域亦在进行深刻的变革，全球知名车企均先后发布停产传统燃油汽车、实现全面电动化的时间表。在此大背景下，新能源

汽车行业蓬勃发展，极大带动了能源端动力电池市场的增长，根据 EVTank 数据，2021 年全球汽车动力电池出货量为 371GWh，同比增长 134.7%。根据 GGII 预测，到 2025 年全球动力电池出货量将达到 1,550GWh，2030 年有望达到 3,000GWh，动力电池正式迈入“TWh”时代。

此外，碳达峰、碳中和的时代背景亦对储能产品的应用提出了新的要求。储能产品作为调节能源电力系统使用峰谷、提升能源电力利用效率的重要工具，在全球能源变革的发展大潮中发挥着愈发重要的作用。近年来，我国先后出台《关于加快推动新型储能发展的指导意见》等多个政策文件，致力于推动新型储能从商业化初期向全面市场化发展，促进我国“双碳”目标实现，并有助于能源绿色转型、应对极端事件、保障能源安全、促进能源高质量发展、支撑应对气候变化等目标的有效推进。储能行业快速发展有效带动了动力储能锂离子电池需求的持续上升。根据 GGII 的行业研究数据，2021 年全球储能锂电池产业出货量达到 70GWh，同比增长 159.26%，预计 2025 年全球储能锂电池产业需求达到 460GWh，2021-2025 年复合长率达到 60.1%，动力储能锂离子电池迎来广阔的发展空间。

在上述新能源汽车市场爆发式增长以及储能市场持续扩容的推动下，近年来全球动力储能锂离子电池市场需求明显提升，蓬勃旺盛的市场需求吸引了大量企业加入新能源赛道，行业产能呈现快速扩张趋势。但在高速扩容态势下，质量上乘且兼具成本优势的电池产品有效供给仍较为不足，行业呈现高端产能的结构化短缺态势。公司作为国内外较少数全面掌握软包三元电池、方形三元电池、方形磷酸铁锂电池、圆柱磷酸铁锂电池和三元大圆柱电池等多条技术路线、兼具规模优势和全面解决方案能力的公司之一，此外公司战略性率先布局储能市场，积累了一批国内外知名客户，已成为储能市场最主要的参与者之一。凭借技术、市场、产品品质、品牌和服务等方面的优势，公司各类产品取得了国内外领先客户的广泛认可。

综上，在此行业发展背景下，公司启动本次发行融资实施募投项目，系顺应发展趋势、把握历史机遇之必然举措，以进一步提升公司产能、阶段性满足下游客户快速增长产品需求的有效手段。

2、本次发行的目的

在新能源产业蓬勃发展的时代背景下，公司通过本次向不特定对象发行可转换债券募集资金，用于实施“23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目”和“21GWh 大圆柱乘用车动力电池项目”。募投项目达产后，将形成年产约23GWh的圆柱磷酸铁锂动力储能电池产能以及年产约21GWh的46系列三元大圆柱电池产能。通过本次募投项目建设，公司储能和动力锂离子电池优质产能将得到进一步补充，有利于缓解行业内优质产能供给不足压力，阶段性满足较为紧迫的客户交付需求，进一步巩固公司市场领先地位，确保公司战略的稳步实施。

(三) 本次可转债基本发行条款

1、发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司股票的可转债。该可转债及未来转换的股票将在深圳证券交易所上市。

2、发行规模

本次拟发行可转债募集资金总额为人民币 500,000.00 万元，发行数量为 50,000,000 张。

3、票面金额和发行价格

本次发行的可转债按面值发行，每张面值为人民币 100.00 元。

4、债券期限

本次发行的可转债的期限为自发行之日起六年。

5、债券利率

本次发行的可转债票面利率设定为：第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 0.60%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

6、还本付息的期限和方式

本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年的利息。

(1) 年利息计算

年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$ ；

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转债持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转债票面总金额；

i：可转债的当年票面利率。

(2) 付息方式

1) 本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。

2) 付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及深圳证券交易所的规定确定。

3) 付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

4) 可转债持有人所获得利息收入的应付税项由可转债持有人承担。

7、转股期限

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2025年3月28日（T+4日））起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2025年9月28日至2031年3月23日止。（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计息）。债券持有人对转股或者不转股有选择权，

并于转股的次日成为公司股东。

8、转股价格的确定及其调整

(1) 初始转股价格的确定

本次发行的可转债的初始转股价格为 51.39 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息等引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价，且不得向上修正。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；

前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

(2) 转股价格的调整方法及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派送现金股利等情况，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P_1 = P_0 \div (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) \div (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) \div (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) \div (1+n+k)$

其中： P_0 为调整前转股价， n 为送股或转增股本率， k 为增发新股或配股率， A 为增发新股价或配股价， D 为每股派送现金股利， P_1 为调整后转股价。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在符合中国证监会规定条件的信息披露媒体上披露转股价格调整的公

告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转债持有人转股申请日或之后，且在转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转债持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转债持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

9、转股价格向下修正条款

（1）修正权限与修正幅度

在本次发行的可转债存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转债的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日公司股票交易均价之间的较高者。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

（2）修正程序

如公司决定向下修正转股价格，公司将在符合中国证监会规定条件的信息披露媒体上披露相关公告，公告修正幅度和股权登记日及暂停转股期间（如需）等。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。若转股价格修正日为转股申请日或之后，且在转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

10、转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法

本次发行的可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为 $Q=V\div P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。

其中：Q 指可转债持有人申请转股的数量；V 指可转债持有人申请转股的可转债票面总金额；P 指申请转股当日有效的转股价格。

可转债持有人申请转换成的股份须为整数股。转股时不足转换一股的可转债余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该可转债余额以及该余额对应的当期应计利息，按照四舍五入原则精确到 0.01 元。

11、赎回条款

（1）到期赎回条款

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将按债券面值的 112%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转债。

（2）有条件赎回条款

在本次发行的可转债转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

1) 在转股期内，如果公司股票在任意连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

2) 当本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B\times i\times t/365$

其中：IA 指当期应计利息；B 指本次发行的可转债持有人持有的将被赎回的可转债票面总金额；i 指可转债当年票面利率；t 指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和

收盘价计算。

12、回售条款

(1) 有条件回售条款

在本次发行的可转债最后两个计息年度，如果公司股票在任意连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价的 70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

最后两个计息年度可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转债持有人不能多次行使部分回售权。

(2) 附加回售条款

若公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

上述当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

其中：IA 为当期应计利息；B 为本次发行的可转债持有人持有的将回售的可转债票面总金额；i 为可转债当年票面利率；t 为计息天数，即从上一个付息

日起至本计息年度回售日止的实际日历天数（算头不算尾）。

13、转股后的股利分配

因本次发行的可转债转股而增加的本公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转债转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

14、发行方式及发行对象

（1）发行方式

本次发行的可转债向发行人在股权登记日（2025年3月21日，T-1日）收市后中国结算深圳分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行的方式进行。

1) 原股东可优先配售的可转债数量

原股东可优先配售的可转债数量为其在股权登记日收市后登记在册的持有发行人A股普通股股份数按每股配售2.4523元可转债的比例，并按100元/张的比例转换为张数，每1张为一个申购单位，不足1张的部分按照精确算法原则处理，即每股配售0.024523张可转债。

发行人现有总股本2,045,721,497股，其中上市公司回购公司股份产生的库存股6,872,366股，即享有原股东优先配售权的股本总数为2,038,849,131股。按本次发行优先配售比例计算，原股东最多可优先认购约49,998,697张，约占本次发行的可转债总额50,000,000张的99.9974%。由于不足1张部分按照中国结算深圳分公司证券发行人业务指南执行，最终优先配售总数可能略有差异。

2) 原股东的优先配售通过深交所交易系统进行，配售代码为“380014”，配售简称为“亿纬配债”。原股东可根据自身情况自行决定实际认购的可转债数量。

原股东网上优先配售可转债认购数量不足1张部分按照中国结算深圳分公司证券发行人业务指南执行，即所产生的不足1张的优先认购数量，按数量大小排序，数量小的进位给数量大的参与优先认购的原股东，以达到最小记账单

位 1 张，循环进行直至全部配完。

原股东所持有的发行人股票如托管在两个或者两个以上的证券营业部，则以托管在各营业部的股票分别计算可认购的张数，且必须依照深交所相关业务规则在对应证券营业部进行配售认购。

3) 原股东除可参加优先配售外，还可参加优先配售后余额部分的申购。原股东参与网上优先配售的部分，应当在 T 日申购时缴付足额资金。原股东参与网上优先配售后余额的网上申购时无需缴付申购资金。

4) 网上发行

社会公众投资者通过深交所交易系统参加网上发行。网上发行申购代码为“370014”，申购简称为“亿纬发债”。最低申购数量为 10 张（1,000 元），每 10 张为一个申购单位，超过 10 张的必须是 10 张的整数倍。每个账户申购数量上限为 10,000 张（100 万元），如超过该申购上限，则该笔申购无效。

投资者参与可转债网上申购只能使用一个证券账户，申购一经确认不得撤销。同一投资者使用多个证券账户参与同一只可转债申购的，或投资者使用同一证券账户多次参与同一只可转债申购的，以该投资者的第一笔申购为有效申购，其余申购均为无效申购。

确认多个证券账户为同一投资者持有的原则为证券账户注册资料中的“账户持有人名称”、“有效身份证明文件号码”均相同。证券账户注册资料以 T-1 日日终为准。

申购时，投资者无需缴付申购资金。

(2) 发行对象

1) 向发行人原股东优先配售：发行公告公布的股权登记日（2025 年 3 月 21 日，T-1 日）收市后登记在册的发行人所有股东。

2) 网上发行：中华人民共和国境内持有深交所证券账户的社会公众投资者，包括：自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（法律法规禁止购买者除外），其中自然人需根据《关于完善可转换公司债券投资者适当性管理相关事项的通知》（深证上〔2023〕511 号）等规定已开通向不

特定对象发行的可转债交易权限。

3) 本次发行的保荐人（主承销商）的自营账户不得参与网上申购。

15、债券持有人会议相关事项

（1）债券持有人的权利

- 1) 依照其所持有的本次可转债数额享有约定利息；
- 2) 根据《募集说明书》约定条件将所持有的本次可转债转为公司股票；
- 3) 根据《募集说明书》约定的条件行使回售权；
- 4) 依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转债；
- 5) 依照法律、公司章程的规定获得有关信息；
- 6) 按《募集说明书》约定的期限和方式要求公司偿付本次可转债本息；
- 7) 依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- 8) 法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

（2）债券持有人的义务

- 1) 遵守公司所发行的本次可转债条款的相关规定；
- 2) 依其所认购的本次可转债数额缴纳认购资金；
- 3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议；
- 4) 除法律、法规规定、公司章程及《募集说明书》约定之外，不得要求公司提前偿付本次可转债的本金和利息；
- 5) 法律、行政法规及公司章程规定应当由本次可转债持有人承担的其他义务。

（3）在本次发行的可转债存续期间内，当出现以下情形之一时，应当通过债券持有人会议决议方式进行决策

- 1) 公司拟变更《募集说明书》的约定；

2) 公司不能按期支付可转债本息；

3) 公司发生减资（因员工持股计划、股权激励或公司为维护公司价值及股东权益所必需回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散或者申请破产；

4) 拟变更、解聘本次债券受托管理人或变更《可转换公司债券受托管理协议》的主要内容；

5) 保证人（如有）或者担保物（如有）发生重大变化；

6) 在法律许可的范围内修改债券持有人会议规则；

7) 发生其他影响债券持有人重大权益的事项；

8) 根据法律、行政法规、中国证监会、深圳证券交易所及债券持有人会议规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

(4) 下列机构或人士可以书面提议召开债券持有人会议

1) 公司董事会；

2) 单独或合计持有本次可转债未偿还债券面值总额 10% 以上的债券持有人；

3) 法律、法规、中国证监会、深圳证券交易所规定的其他机构或人士。

公司将在募集说明书中约定保护债券持有人权利的办法，以及债券持有人会议的权利、程序和决议生效条件。

16、本次募集资金用途

公司本次发行可转债拟募集资金总额不超过 500,000.00 万元（含 500,000.00 万元），扣除发行费用后，募集资金净额拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟以募集资金投入金额
1	23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目	547,379.00	310,000.00
2	21GWh 大圆柱乘用车动力电池项目	520,300.00	190,000.00
	合计	1,067,679.00	500,000.00

若本次实际募集资金净额（扣除发行费用后）少于项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹解决。本次募集资金到位前，公司将根据募

集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

17、担保事项

本次发行的可转债不提供担保。

18、评级事项

公司已聘请资信评级机构为本次发行的可转债出具资信评级报告。

19、募集资金存管

公司已经制定《募集资金专项存储及使用管理制度》。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会确定。

20、本次发行方案的有效期

公司本次创业板向不特定对象发行可转债方案的有效期为十二个月，自本次发行方案经股东大会审议通过之日起计算。

（四）本次债券的担保和评级情况

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

公司已聘请联合资信为本次发行的可转换公司债券出具资信评级报告。亿纬锂能主体信用级别为 AA+，本次可转债信用级别为 AA+，评级展望为稳定。

（五）本次可转债的受托管理人

根据公司与中信证券签署的《惠州亿纬锂能股份有限公司可转换公司债券受托管理协议》（以下简称“受托管理协议”），公司聘任中信证券作为本次可转债的受托管理人，并同意接受中信证券的监督。在本次可转债存续期内，中信证券应当勤勉尽责，根据相关法律法规、募集说明书、受托管理协议的规定，行使权利和履行义务。投资者认购或持有本次可转债视作同意中信证券作为本次可转债的受托管理人，并视作同意受托管理协议的相关约定。

（六）违约情形、责任及争议解决

根据公司与中信证券签署的受托管理协议，对违约情形、责任及争议解决

约定如下：

1、违约情形

在本次可转债存续期内，以下事件构成相应违约事件：

- (1) 公司未能按时完成本次可转债的本息兑付；
- (2) 公司不履行或违反公司义务的规定，出售重大资产以致对公司对本次可转债的还本付息能力产生实质不利影响；
- (3) 公司丧失清偿能力、被法院指定接管人或已开始与破产、清算相关的诉讼程序；
- (4) 公司未能清偿其他到期债务，且将导致本次债券发生违约；债务种类包括但不限于中期票据、短期融资券、企业债券、公司债券、可转换债券、可分离债券等直接融资债务，以及银行贷款、承兑汇票等间接融资债务；
- (5) 公司未按照《债券持有人会议规则》规定的程序，私自变更本次可转债募集资金用途；
- (6) 其他对本次可转债的按期付息兑付产生重大不利影响的情形。

2、违约责任的承担方式

发生上述所列违约事件时，公司应当承担相应的违约责任，包括但不限于按照本次可转债募集说明书的约定向债券持有人及时、足额支付本金和/或利息以及迟延履行本金和/或利息产生的罚息、违约金等，并就受托管理人因公司违约事件承担相关责任造成的损失予以赔偿。债券受托管理人将根据债券持有人会议授权代表债券持有人向发行人进行追索。

3、争议解决机制

本次可转债发行适用于中国法律并依其解释。受托管理协议项下所产生的或与受托管理协议有关的任何争议，首先应在争议各方之间协商解决。如果协商解决不成，应提交位于北京的北京仲裁委员会按照该会届时有效的仲裁规则进行仲裁。仲裁应用中文进行。仲裁裁决是终局的，对双方均有约束力。

当产生任何争议及任何争议正按前条约定进行解决时，除争议事项外，各

方有权继续行使本协议项下的其他权利，并应履行本协议项下的其他义务。

三、承销方式及承销期

本次发行由主承销商以余额包销方式承销。本次可转债发行的承销期自2025年3月20日至2025年3月28日。

四、发行费用

序号	项目名称	金额（万元）
1	承销及保荐费用	2,680.00
2	律师费用	66.04
3	会计师费用	93.40
4	资信评级费用	18.87
5	发行手续费、信息披露及路演推介宣传费	33.96
合计		2,892.26

五、承销期间的停牌、复牌及可转债上市的时间安排

交易日	日期	发行安排	停复牌安排
T-2日	2025年3月20日 星期四	披露募集说明书及其摘要、《发行公告》 《网上路演公告》	正常交易
T-1日	2025年3月21日 星期五	网上路演；原股东优先配售股权登记日	正常交易
T日	2025年3月24日 星期一	披露《发行提示性公告》；原股东优先配售日；网上申购日确定网上中签率	正常交易
T+1日	2025年3月25日 星期二	披露《网上中签率及优先配售结果公告》；进行网上申购的摇号抽签	正常交易
T+2日	2025年3月26日 星期三	披露《中签号码公告》；网上中签缴款日	正常交易
T+3日	2025年3月27日 星期四	保荐机构（主承销商）根据网上资金到账情况确定最终配售结果和包销金额	正常交易
T+4日	2025年3月28日 星期五	披露《发行结果公告》	正常交易

上述日期为交易日。如相关监管部门要求对上述日程安排进行调整或遇重大突发事件影响发行，主承销商将及时公告，修改发行日程。

六、本次发行证券的上市流通

本次发行结束后，所有投资者均无持有期限限制，公司将尽快申请可转换公司债券在深圳证券交易所挂牌上市交易。

七、本次发行的有关机构

(一) 发行人：惠州亿纬锂能股份有限公司

法定代表人	刘金成
办公地址	广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 38 号
联系人	江敏
电话	0752-5751928, 0752-2605878
传真	0752-2606033

(二) 保荐机构（主承销商）：中信证券股份有限公司

法定代表人	张佑君
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
保荐代表人	史松祥、邱斯晨
项目协办人	肖嘉成
经办人员	白凤至、吴梓源
电话	010-60838888
传真	010-60836029

(三) 律师事务所：北京德恒律师事务所

事务所负责人	王丽
办公地址	北京市西城区金融街 19 号富凯大厦 B 座 12 层
签字律师	杨兴辉、李碧欣
联系人	李碧欣
电话	010-52682888
传真	010-52682999

(四) 会计师事务所：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所负责人	肖厚发
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
签字注册会计师	何双、毛才玉、沈重
联系人	何双
电话	010-66001391
传真	010-66001392

(五) 评级机构：联合资信评估股份有限公司

法定代表人	王少波
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层

签字评级人员	杨恒、王佳晨子
联系人	王佳晨子
电话	010-85679696
传真	010-85679228

(六) 申请上市的证券交易所：深圳证券交易所

办公地址	深圳市福田区莲花街道福田区深南大道2012号
电话	0755-88668888
传真	0755-82083295

(七) 登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

办公地址	深圳证券交易所广场25楼
电话	0755-21899999
传真	0755-21899000

(八) 收款银行：中信银行北京瑞城中心支行

开户行	中信银行北京瑞城中心支行
开户名	中信证券股份有限公司
银行账号	7116810187000000121

八、发行人与本次发行有关人员之间的关系

截至 2024 年 6 月 30 日，保荐机构自营业务股票账户持有发行人股票 598,889 股，信用融券专户持有发行人股票 51,800 股，资产管理业务股票账户持有发行人股票 0 股；保荐机构重要子公司持有发行人股票 39,936,384 股。保荐机构已建立并执行严格的信息隔离墙制度，上述情形不会影响保荐机构正常履行保荐及承销职责。

除上述情形外，公司与本次发行有关的保荐人、承销机构、证券服务机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在任何直接或间接的股权关系或其他权益关系。

第三节 发行人基本情况

一、发行人股本结构及前十名股东持股概况

(一) 公司股本结构

截至 2024 年 6 月 30 日，亿纬锂能总股本为 2,045,721,497 股，股本结构如下：

股份性质	数量（股）	比例（%）
一、有限售条件的股份	184,286,851	9.01
国有持股	-	-
其中：国有法人持股	-	-
其他内资持股	184,286,851	9.01
其中：境内法人持股	47,656,870	2.33
境内自然人持股	136,629,981	6.68
二、无限售条件的股份	1,861,434,646	90.99
三、股份总数	2,045,721,497	100.00

(二) 公司前十大股东持股情况

截至 2024 年 6 月 30 日，亿纬锂能前十大股东明细如下：

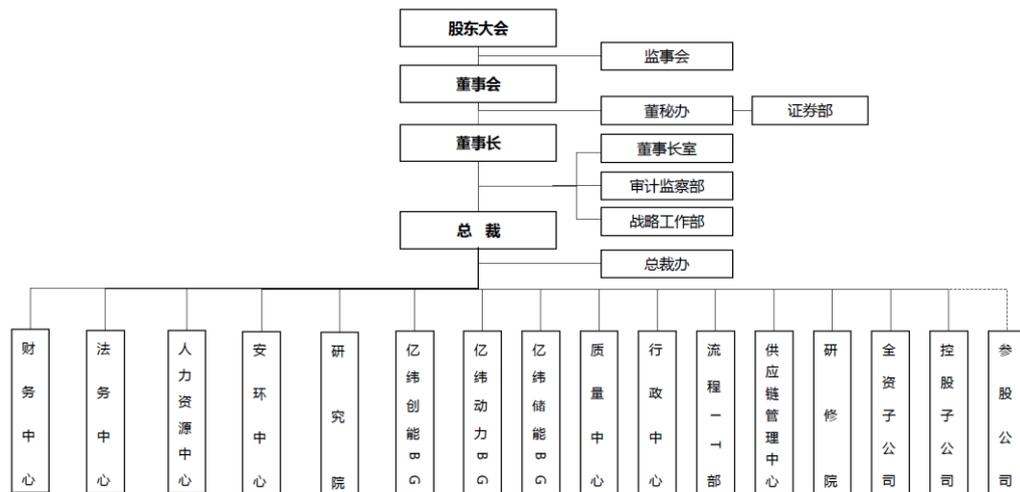
序号	股东姓名/名称	股东性质	股份数量（股）	持股比例（%）	有限售条件股份数量（股）	质押或冻结的股份数量（股）
1	亿纬控股	境内非国有法人	655,064,787	32.02	47,656,870	356,060,000
2	骆锦红	境内自然人	82,649,082	4.04	63,542,494	10,000,000
3	刘金成	境内自然人	77,430,681	3.79	58,073,011	38,710,000
4	香港中央结算有限公司	境外法人	68,511,789	3.35	-	-
5	汇安基金—华能信托·博远惠诚集合资金信托计划—汇安基金—汇鑫 32 号单一资产管理计划	基金、理财产品等	28,906,330	1.41	-	-
6	中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	25,671,619	1.25	-	-
7	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	基金、理财产品等	20,067,751	0.98	-	-

序号	股东姓名/名称	股东性质	股份数量（股）	持股比例（%）	有限售条件股份数量（股）	质押或冻结的股份数量（股）
8	刘建华	境内自然人	19,731,393	0.96	14,798,545	-
9	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	基金、理财产品等	16,625,447	0.81	-	-
10	中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	14,405,196	0.70	-	-
合计			1,009,064,075	49.33	184,070,920	404,770,000

二、公司组织结构及重要权益投资情况

（一）公司组织结构图

截至 2024 年 6 月 30 日，公司组织架构如下：



（二）公司子公司基本情况

1、控股子公司情况

截至 2024 年 6 月 30 日，发行人控股子公司基本情况如下：

序号	公司名称	注册资本	截至本募集说明书摘要签署日的持股比例或出资情况
1	荆门亿纬创能锂电池有限公司	202,275.68 万元	100.00%
2	惠州亿纬创能电池有限公司	17,842.51 万元	100.00%
3	宁波亿纬创能锂电池有限公司	10,500.00 万元	100.00%
4	武汉亿纬储能有限公司	8,177.43 万元	100.00%
5	武汉孚安特科技有限公司	444.05 万元	100.00%

序号	公司名称	注册资本	截至本募集说明书摘要签署日的持股比例或出资情况
6	惠州金源智能机器人有限公司	300.00 万元	100.00%
7	亿纬亚洲有限公司	22,830 万美元	100.00%
8	EVE BATTERY INVESTMENT LTD.	10.00 美元	亿纬亚洲持股 100.00%
9	亿纬国际工业有限公司	100.00 美元	100.00%
10	湖北亿纬动力有限公司	130,326.11 万元	100.00%
11	亿纬动力香港有限公司	100.00 万港币	亿纬动力持股 100%
12	惠州亿纬动力电池有限公司	23,523.42 万美元	亿纬锂能持有 45.59%， 亿纬动力香港持股 54.41%
13	EVE Germany GmbH（亿纬德国）	25,000.00 欧元	亿纬亚洲持股 100.00%
14	江苏亿纬林洋储能技术有限公司	50,000.00 万元	亿纬动力持股 65%
15	惠州亿纬集能有限公司	415,355.69 万元	亿纬动力持股 51%
16	广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司	5,000.00 万元	94.72%
17	金海锂业（青海）有限公司	18,000.00 万元	80.00%
18	成都亿纬锂能有限公司	43,000 万元	100.00%
19	青海亿纬锂能有限公司	1,000 万元	100.00%
20	玉溪亿纬锂能有限公司	30,000 万元	100.00%
21	曲靖亿纬锂能有限公司	55,000 万元	亿纬锂能持股 90%、亿纬亚洲持股 10%
22	EVE Energy Malaysia Sdn. Bhd.（亿纬马来西亚）	29,769.40 万林吉特	亿纬亚洲持股 100.00%
23	EVE Power Hungary Kft.（亿纬匈牙利）	10,000.00 欧元	亿纬亚洲持股 100.00%
24	沈阳亿纬锂能有限公司	30,000 万元	100.00%
25	成都亿纬动力有限公司	30,000 万元	100.00%
26	云南亿捷锂业有限公司	10,000 万元	55.00%
27	EVE ENERGY PTE. LTD.（亿纬新加坡）	536,600 新加坡元	100.00%
28	EVE ENERGY IRELAND HOLDING LIMITED（亿纬爱尔兰）	10,000 欧元 +1,040.00 万美元	100.00%
29	EVE ENERGY US HOLDING LLC（亿纬美国）	934.72 万美元	亿纬爱尔兰持股 100.00%
30	惠州亿纬新能源系统有限公司	4,000 万元	亿纬动力持股 100%
31	荆门亿纬新能源系统有限公司	4,000 万元	亿纬动力持股 100%
32	EVE ENERGY STORAGE MALAYSIA SDN. BHD.（亿纬储能马来西亚公司）	1 林吉特	亿纬亚洲持股 100.00%

（1）亿纬创能基本情况

名称	荆门亿纬创能锂电池有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	202,275.679683 万元
注册地址	荆门高新区掇刀区高新路 89 号
成立日期	2017 年 9 月 29 日

经营范围	锂原电池、锂离子电池、动力电池系统和电池管理系统、锂电池储能系统及电池材料的生产、销售及相关技术研发、技术咨询、技术服务，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）
统一社会信用代码	91420800MA491GF58H

（2）惠州创能基本情况

名称	惠州亿纬创能电池有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	17,842.5065 万元
注册地址	惠州市仲恺高新区惠台工业园 63 号小区
成立日期	1999 年 1 月 14 日
经营范围	锂离子系列电池产品、碱性、碳性电池产品及应用产品的研发、制造；电池材料及配件的研发、制造及加工；并提供相应的服务和技术咨询；货物进出口。（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）
统一社会信用代码	91441300708199748R

（3）宁波创能基本情况

名称	宁波亿纬创能锂电池有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	10,500.00 万元
注册地址	浙江省宁波市奉化区经济开发区滨海新区星海路 3 号
成立日期	2020 年 12 月 22 日
经营范围	电池制造；电池销售；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件与机电组件设备销售；电工机械专用设备制造；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）。许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理（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，具体经营项目以审批结果为准）
统一社会信用代码	91330283MA2J42GE1D

（4）亿纬储能基本情况

名称	武汉亿纬储能有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	8,177.43 万元
注册地址	武汉东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港后台服务中心一期 A3 栋 9 层 02 室（自贸区武汉片区）
成立日期	2018 年 5 月 10 日
经营范围	一般项目：合同能源管理，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，以自有资金从事投资活动，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），信息技术咨询服务，储能技术服务，节能管理服务，电池销售，电池制造。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

统一社会信用代码	91420112MA4KYJ4483
----------	--------------------

(5) 孚安特基本情况

名称	武汉孚安特科技有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	代江华
注册资本	444.046061 万元
注册地址	武汉市汉阳区黄金口三村 270 号加华科技产业园 3 号楼 2 层
成立日期	2004 年 3 月 11 日
经营范围	一般项目:电池制造,电池销售,货物进出口,技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广,工程和技术研究和试验发展,仪器仪表制造,电力电子元器件销售,机械设备租赁,技术进出口,电池零配件生产,电池零配件销售,机械电气设备销售,仪器仪表销售,电子元器件与机电组件设备制造,电力电子元器件制造,电子元器件制造,电子元器件零售,电子元器件与机电组件设备销售,电子元器件批发,电容器及其配套设备制造,电容器及其配套设备销售,机械电气设备制造,电子专用设备制造。(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)。
统一社会信用代码	91420100758155268Y

(6) 金源机器人基本情况

名称	惠州金源智能机器人有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	300 万元
注册地址	惠州市仲恺高新区和畅东六路 3 号厂房 B 第 1 层
成立日期	2010 年 12 月 17 日
经营范围	一般项目:智能机器人的研发;智能机器人销售;服务消费机器人销售;服务消费机器人制造;特殊作业机器人制造;人工智能行业应用系统集成服务;人工智能硬件销售;人工智能基础软件开发;人工智能理论与算法软件开发;人工智能应用软件开发;人工智能基础资源与技术平台;人工智能公共服务平台技术咨询服务;数据处理和存储支持服务;云计算设备制造;云计算设备销售;机械设备研发;机械设备销售;机械设备租赁;工业设计服务;工业机器人制造;工业机器人销售;工业机器人安装、维修;智能基础制造装备制造;智能基础制造装备销售;智能控制系统集成;通用零部件制造;机械零件、零部件加工;机械零件、零部件销售;机械电气设备制造;机械电气设备销售;模具制造;模具销售;货物进出口;技术进出口;通用设备制造(不含特种设备制造);电子、机械设备维护(不含特种设备);电池零配件生产;电池零配件销售;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;涂料制造(不含危险化学品);涂料销售(不含危险化学品);技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。(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)
统一社会信用代码	91441300566696617E

(7) 亿纬亚洲基本情况

名称	亿纬亚洲有限公司
公司编号	1847291
住所	香港九龙观塘巧明街 98 号 The Millennity 第一座 22 楼 08 室
成立时间	2013 年 1 月 4 日
法定股本	22,830 万美元

(8) EBIL 基本情况

名称	EVE BATTERY INVESTMENT LTD.
公司编号	2019777
住所	英属维尔京群岛
成立时间	2019年8月13日
法定股本	10 美元

(9) 亿纬国际基本情况

名称	亿纬国际工业有限公司
住所	纽卡斯尔郡威明顿市 3511 Silverside Road, Suite 105
成立时间	2010年12月17日
注册资本	100 美元
主营业务	锂一次电池, 锂二次电池, 镍氢电池, 智能水表、电表、气表等电子产品的销售及售后服务

(10) 亿纬动力基本情况

名称	湖北亿纬动力有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	130,326.109583 万元
注册地址	荆门高新区掇刀区荆南大道 68 号
成立日期	2012年7月4日
经营范围	一般项目：电池制造，电池销售，新兴能源技术研发，新材料技术研发，合成材料制造（不含危险化学品），合成材料销售，新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营），汽车零部件及配件制造，电子专用设备销售，电力电子元器件销售，电子元器件与机电组件设备销售，新能源原动设备制造，新能源原动设备销售，新能源汽车电附件销售，新能源汽车换电设施销售，新能源汽车生产测试设备销售，金属材料制造，金属材料销售，新型金属功能材料销售，高性能有色金属及合金材料销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，技术进出口，住房租赁，非居住房地产租赁，土地使用权租赁，蓄电池租赁，机械设备租赁，装卸搬运，货物进出口，热力生产和供应。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：第二类增值电信业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
统一社会信用代码	914208000500011598

(11) 亿纬动力香港基本情况

名称	亿纬动力香港有限公司
公司编号	2975914
住所	香港湾仔谭臣道 105-111 号豪富商业大厦 13 层 C 室
成立时间	2020年9月9日
法定股本	100 万港币
经营范围	锂离子电池、动力与储能电池系统和电池管理系统、电池材料的贸易

(12) 惠州动力基本情况

名称	惠州亿纬动力电池有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	23,523.4212 万美元
注册地址	惠州市仲恺高新区潼湖镇三和村杏园北路 5 号
成立日期	2021 年 2 月 5 日
经营范围	电池、合成材料（不含危险化学品）、汽车零部件及配件、电子专用材料、新能源原动设备、金属材料的制造，电池、合成材料、电子专用材料、电子专用设备、电力电子元器件、电子元器件与机电组件设备、新能源原动设备、新能源汽车电附件、新能源汽车换电设施、新能源汽车生产测试设备、金属材料、新型金属功能材料、高性能有色金属及合金材料的销售，新材料技术研发，新兴能源技术研发，电子专用材料研发，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，住房租赁，土地使用权租赁，非居住房地产租赁，机械设备及蓄电池的租赁，装卸搬运，货物或技术进出口。（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）（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）
统一社会信用代码	91441303MA55Y86R7Q

(13) 亿纬德国基本情况

名称	EVE Germany GmbH
公司编号	HRB 267260
住所	the fifth floor in the building Taunusstraße 42, 80807 Munich, Germany
成立时间	2021 年 12 月 6 日
注册资本	25,000 欧元
经营范围	销售和租赁锂电池、锂离子电池组及相关的售后服务

(14) 亿纬林洋基本情况

名称	江苏亿纬林洋储能技术有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	50,000 万元
注册地址	启东市经济开发区华石路 608 号
成立日期	2021 年 8 月 9 日
经营范围	新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电池制造；电池销售；新材料技术研发；合成材料销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车生产测试设备销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；汽车零部件及配件制造；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发；电力电子元器件销售；电子元器件与机电组件设备销售；金属材料销售；新型金属功能材料销售；高性能有色金属及合金材料销售；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；蓄电池租赁；机械设备租赁；装卸搬运（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）
统一社会信用代码	91320681MA26QLEK8E

(15) 亿纬集能基本情况

名称	惠州亿纬集能有限公司
企业性质	有限责任公司

法定代表人	刘金成
注册资本	415,355.6863 万元
注册地址	惠州仲恺高新区 40 号小区
成立日期	2018 年 6 月 20 日
经营范围	汽车用锂离子软包电池（固态锂电池及金属锂电池除外）及汽车用锂离子软包电池模组（固态锂电池及金属锂电池除外）的生产、加工、销售、研发、售后服务和储能电池的生产、加工、销售、研发、售后服务，汽车用锂离子软包电池材料的加工、销售、研发，国内贸易，货物或技术进出口，厂房及设备租赁。（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）
统一社会信用代码	91441300MA51W6K13R

(16) 亿纬赛恩斯基本情况

名称	广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	5,000 万元
注册地址	惠州市仲恺高新区惠风七路 36 号
成立日期	2012 年 11 月 26 日
经营范围	新能源汽车的动力系统研发和制造，新能源汽车相关零部件的研发和制造，动力电池及成组技术开发，新能源汽车及其零部件的销售，汽车租赁服务，新能源汽车的研发服务、技术转让服务、技术咨询服务，合同能源管理服务。（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）
统一社会信用代码	91441300058513036N

(17) 金海锂业基本情况

名称	金海锂业（青海）有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	18,000 万元
注册地址	青海省海西州大柴旦镇大华街与团结路交叉口 2014-2 号
成立日期	2021 年 9 月 1 日
经营范围	一般项目：专用化学产品制造（不含危险化学品）；高纯元素及化合物销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；有色金属压延加工；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）
统一社会信用代码	91632824MABJDRQB42

(18) 成都亿纬基本情况

名称	成都亿纬锂能有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	43,000 万元
注册地址	四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）南四路 325 号成都公水联运物流基地（成都公路口岸）联检大楼 421 号办公室

成立日期	2022年4月27日
经营范围	一般项目：电池制造；电池销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用设备销售；电力电子元器件销售；电子元器件与机电组件设备销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；汽车零部件及配件制造；新能源汽车电附件销售；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车生产测试设备销售；金属材料制造；金属材料销售；新型金属功能材料销售；高性能有色金属及合金材料销售；新材料技术研发；新兴能源技术研发；电子专用材料研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；机械设备租赁；蓄电池租赁；装卸搬运；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）
统一社会信用代码	91510112MA7MEYFC2C

(19) 青海亿纬基本情况

名称	青海亿纬锂能有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	1,000 万元
注册地址	青海省海西州格尔木市瀚海路 28 号昆仑经济开发区（金昆仑锂业有限公司）
成立日期	2022年5月24日
经营范围	一般项目：电池制造；电池销售；新材料技术研发；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；汽车零部件及配件制造；电子专用设备销售；电力电子元器件销售；电子元器件与机电组件设备销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车生产测试设备销售；金属材料制造；金属材料销售；新型金属功能材料销售；高性能有色金属及合金材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；蓄电池租赁；机械设备租赁；装卸搬运；货物进出口；技术进出口；新兴能源技术研发（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）
统一社会信用代码	91632801MABNUW4H3M

(20) 玉溪亿纬基本情况

名称	玉溪亿纬锂能有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	30,000 万元
注册地址	云南省玉溪市高新区龙泉片区（江川区大街街道三街社区）
成立日期	2022年7月15日
经营范围	一般项目：电池制造；货物进出口；技术进出口；新兴能源技术研发；电池销售；新材料技术研发；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；汽车零部件及配件制造；电子专用设备销售；电力电子元器件销售；电子元器件与机电组件设备销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车生产测试设备销售；金属材料制造；金属材料销售；新型金属功能材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；蓄电池租赁；机械设备租赁；装卸搬运（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）。
统一社会信用代码	91530400MABTUBAX0P

(21) 曲靖亿纬基本情况

名称	曲靖亿纬锂能有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	55,000 万元
注册地址	云南省曲靖市经开区管委会翠峰路 83 号
成立日期	2022 年 8 月 2 日
经营范围	一般项目：电池制造；电池销售；新兴能源技术研发；新材料技术研发；新能源汽车电附件销售；新能源汽车换电设施销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；汽车零部件及配件制造；新能源汽车生产测试设备销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；电子专用设备销售；电力电子元器件销售；电子元器件与机电组件设备销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；金属材料制造；金属材料销售；新型金属功能材料销售；高性能有色金属及合金材料销售；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；住房租赁；非居住房地产租赁；蓄电池租赁；机械设备租赁；装卸搬运（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）。
统一社会信用代码	91530300MABW8C3L34

(22) 亿纬马来西亚基本情况

名称	EVE Energy Malaysia Sdn. Bhd.
公司编号	202201032212 (1477909-M)
住所	UNIT 1625 ,LEVEL 16, HUNZA TOWER, JALAN KELAWEI 10250 GEORGE TOWN PULAU PINANG MALAYSIA
成立时间	2022 年 8 月 30 日
法定股本	29,769.40 万林吉特
经营范围	生产制造圆柱形锂离子电动工具、两轮车和清洁工具电池系列产品

(23) 亿纬匈牙利基本情况

名称	EVE Power Hungary Kft.
公司编号	01-09-401616
住所	1027 Budapest, Kacsá utca 15-23, Hungary
成立时间	2022 年 7 月 5 日
法定股本	10,000 欧元
经营范围	锂电池生产制造及销售

(24) 沈阳亿纬基本情况

名称	沈阳亿纬锂能有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	李沐芬
注册资本	30,000 万元
注册地址	辽宁省沈阳市沈阳经济技术开发区开发大路 82 号
成立日期	2022 年 11 月 22 日
经营范围	一般项目：新兴能源技术研发，电池制造，电池销售，新材料技术研发，合成材料

	制造（不含危险化学品），合成材料销售，新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营），汽车零部件及配件制造，电子专用设备销售，电力电子元器件销售，电子元器件与机电组件设备销售，新能源原动设备制造，新能源原动设备销售，新能源汽车电附件销售，新能源汽车换电设施销售，新能源汽车生产测试设备销售，金属材料制造，金属材料销售，新型金属功能材料销售，高性能有色金属及合金材料销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，蓄电池租赁，机械设备租赁，装卸搬运，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）
统一社会信用代码	91210106MAC3LHQP22

(25) 成都亿纬动力基本情况

名称	成都亿纬动力有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	30,000 万元
注册地址	四川省成都市简阳市东溪街道尖山社区 10 组（简阳市空天产业功能区东区）
成立日期	2023 年 2 月 14 日
经营范围	一般项目:电池制造;电池销售;合成材料制造（不含危险化学品）;合成材料销售;电子专用材料制造;电子专用材料销售;电子专用设备销售;电力电子元器件销售;电子元器件与机电组件设备销售;新能源原动设备制造;新能源原动设备销售;汽车零部件及配件制造;新能源汽车电附件销售;新能源汽车换电设施销售;新能源汽车生产测试设备销售;金属材料制造;金属材料销售;新型金属功能材料销售;高性能有色金属及合金材料销售;新材料技术研发;新兴能源技术研发;电子专用材料研发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;住房租赁;非居住房地产租赁;土地使用权租赁;机械设备租赁;蓄电池租赁;装卸搬运;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）
统一社会信用代码	91510185MAC8QDQJ4K

(26) 云南亿捷锂业基本情况

名称	云南亿捷锂业有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	10,000 万元
注册地址	云南省玉溪市高新区兴科路 12 号
成立日期	2023 年 3 月 17 日
经营范围	许可项目：非煤矿山矿产资源开采；矿产资源勘查（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；矿物洗选加工；常用有色金属冶炼；高纯元素及化合物销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；有色金属压延加工；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）。
统一社会信用代码	91530400MACCW3HK4H

(27) 亿纬新加坡基本情况

名称	EVE ENERGY PTE. LTD.
公司编号	202324503G

住所	10 Marine Boulevard, #24-02, Marina Bay Financial Centre, Singapore (018983)
成立时间	2023年6月22日
注册资本	536,600 新加坡元
经营范围	锂电池产品销售

(28) 亿纬爱尔兰基本情况

名称	EVE ENERGY IRELAND HOLDING LIMITED
公司编号	747340
住所	1ST FLOOR, 1-2 VICTORIA BUILDINGS, HADDINGTON ROAD, DUBLIN 4, DUBLIN, D04 XN32, IRELAND
成立时间	2023年8月24日
注册资本	10,000 欧元+1,040.00 万美元
经营范围	无实际经营，为发行人境外投资的路径公司

(29) 亿纬美国基本情况

名称	EVE ENERGY US HOLDING LLC
公司编号	7622620
住所	251 LITTLE FALLS DRIVE, WILMINGTON, DELAWARE, 19808
成立时间	2023年8月15日
注册资本	934.72 万美元
经营范围	无实际经营，为发行人境外投资的路径公司

(30) 惠州新能源系统基本情况

名称	惠州亿纬新能源系统有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	4,000 万元
注册地址	惠州市仲恺高新区中韩惠州产业园起步区杏园北路 16 号（电芯生产车间）
成立日期	2024 年 1 月 2 日
经营范围	一般项目：电池制造；电池销售；电池零配件生产；电池零配件销售；新材料技术研发；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；汽车零部件及配件制造；电子专用设备销售；电力电子元器件销售；电子元器件与机电组件设备销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车生产测试设备销售；金属材料制造；金属材料销售；新型金属功能材料销售；高性能有色金属及合金材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；蓄电池租赁；机械设备租赁；装卸搬运；货物进出口；热力生产和供应。 （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）许可项目：第二类增值电信业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
统一社会信用代码	91441303MAD90NXW3T

(31) 荆门新能源系统基本情况

名称	荆门亿纬新能源系统有限公司
----	---------------

企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	4,000 万元
注册地址	湖北省荆门市掇刀区荆南大道 68 号一号厂房
成立日期	2024 年 1 月 17 日
经营范围	一般项目：热力生产和供应,电池制造,电池零配件生产,电池销售,电池零配件销售,新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）,电子专用设备销售,电力电子元器件销售,电子元器件与机电组件设备销售,新能源原动设备制造,新能源原动设备销售,新能源汽车换电设施销售,新能源汽车生产测试设备销售,金属材料制造,新型金属功能材料销售,高性能有色金属及合金材料销售,技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广,住房租赁,非居住房地产租赁,土地使用权租赁,蓄电池租赁,机械设备租赁,装卸搬运,货物进出口。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：第二类增值电信业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
统一社会信用代码	91420801MAD9R83B7N

(32) 亿纬储能马来西亚基本情况

名称	EVE ENERGY STORAGE MALAYSIA SDN. BHD.
公司编号	202401002813（1548663-K）
住所	LEVEL 11, MENARA LGB, 1, JALAN WAN KADIR, TAMAN TUN DR ISMAIL 60000 KUALA LUMPUR W.P.KUALA LUMPUR MALAYSIA
成立时间	2024 年 1 月 18 日
注册资本	1 林吉特
经营范围	暂无实际业务

2、参股公司情况

截至 2024 年 6 月 30 日，发行人参股的公司基本情况如下：

序号	公司名称	注册资本	截至本募集说明书摘要签署日的持股比例或出资情况
1	EVE ENERGY NORTH AMERICA COPORATION （亿纬北美）	200.00 万美元	亿纬国际持有 51.00%
2	青海金纬新材料科技有限公司	100.00 万元	49.00%
3	曲靖市德枋亿纬有限公司	10,000.00 万元	40.00%
4	Smooere International Holdings Limited	10,000.00 万美元	EBIL 持有 19.02%
5	金昆仑锂业有限公司	32,000.00 万元	28.13%
6	荆门新宙邦新材料有限公司	22,500 万元	30.00%
7	惠州亿纬氢能有限公司	5,000.00 万元	19.00%
8	天津易鼎丰动力科技有限公司	1,556.32 万元	14.00%
9	华杉进出口（温州）有限公司	5,000.00 万元	17.00%
10	沃太能源股份有限公司	8,999.08 万元	9.71%
11	华北铝业新材料科技有限公司	114,000.00 万元	7.00%
12	天津国泰金融租赁有限责任公司	200,000.00 万元	6.00%

序号	公司名称	注册资本	截至本募集说明书摘要签署日的持股比例或出资情况
13	大柴旦大华化工有限公司	23,614.46 万元	5.00%
14	江苏中智海洋工程装备有限公司	1,052.63 万元	5.00%
15	南京中交航信新能源科技有限公司	479.00 万元	4.18%
16	华杉进出口（桐乡）有限公司	1,000.00 万元	17.00%
17	SK 新能源（江苏）有限公司	121,700.00 万美元	亿纬动力香港持股 30.00%
18	华飞镍钴（印尼）有限公司	1,000.00 万美元	亿纬亚洲持股 17.00%
19	广州发展集团股份有限公司	354,405.55 万元	0.44%
20	特来电新能源股份有限公司	92,998.00 万元	0.15%
21	青海柴达木兴华锂盐有限公司	35,000.00 万元	49.00%
22	云南中科星城石墨有限公司	100,000.00 万元	40.00%
23	深圳好电科技有限公司	1,268.87 万元	17.79%
24	河北坤天新能源股份有限公司	36,000.00 万元	亿纬动力持股 1.35%
25	常州市贝特瑞新材料科技有限公司	195,440.00 万元	亿纬亚洲持股 24.00%
26	四川能投德阿锂业有限责任公司	75,000.00 万元	24.50%
27	湖北恩捷新材料科技有限公司	160,000.00 万元	45.00%
28	北京铨山永盛科技有限公司	500.00 万元	17.00%
30	湖北金杨精密制造有限公司	10,000.00 万元	40.00%
31	杭州华弗能源科技有限公司	3,000.00 万元	亿纬储能持股 7.00%
32	广东新型储能国家研究院有限公司	20,000.00 万元	14.00%
33	江苏福涌源电力科技有限公司	3,000 万元	10.00%
34	内蒙古亿采智慧储能科技有限公司	3,000 万元	亿纬储能持股 25.00%
35	Amplify Cell Technologies LLC （领航动力有限公司）	投资总额 264,000 万 美元	亿纬美国持股 10.00%

注：根据 SIHL 的公司章程及年度报告，SIHL 的法定股份数为 100 亿股，每股面值为 0.01 美元，EBIL 持有 SIHL 190,152 万股，占 SIHL 法定股份数的比例为 19.02%。截至 2024 年 6 月 30 日，SIHL 已发行股份数为 613,823.87 万股，EBIL 持有的股份数占 SIHL 已发行股份数的比例为 30.98%。

（1）亿纬北美基本情况

名称	EVE ENERGY NORTH AMERICA COPORATION
注册资本	200 万美元
住所	美国俄亥俄州都柏林市 10189 ARCHER LN
成立日期	2002 年 2 月 14 日

（2）青海金纬基本情况

名称	青海金纬新材料科技有限公司
企业性质	其他有限责任公司

法定代表人	曾文强
注册资本	100 万元
注册地址	青海省海西州大柴旦大柴旦湖南岸
成立日期	2022 年 3 月 2 日
经营范围	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非食用盐加工；非食用盐销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91632824MABJE2Y617

（3）德枋亿纬基本情况

名称	曲靖市德枋亿纬有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	王昭沛
注册资本	10,000 万元
注册地址	云南省曲靖市翠峰街道三岔社区居委会三元路 702 号
成立日期	2021 年 4 月 26 日
经营范围	工程和技术研究和试验发展；光电一体化技术研发；纳米粉体材料试剂、纳米粉体标准样品、纳米材料产品（均不含限制项目）的研发、生产、销售；纳米磷酸铁锂（不含危险化学品）的研发、生产、销售；纳米材料产品及技术进出口；货物进出口业务（国家禁止或涉及行政审批的货物除外）；有机化学原料（不含危险化学品）、化学试剂助剂（不含危险化学品）销售。（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）
统一社会信用代码	91530300MA6Q9D4P6U

（4）SIHL 基本情况

名称	Smoore International Holdings Limited
法定股本	10,000,000,000 股
已发行股本	613,723.87 万股
住所	开曼群岛
成立日期	2019 年 7 月 22 日
经营范围	电子雾化器的关键零部件及相关设备的生产、销售和研发

（5）金昆仑基本情况

名称	金昆仑锂业有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	赵朋龙
注册资本	32,000 万元
注册地址	青海省格尔木市昆仑经济开发区瀚海路 28 号
成立日期	2017 年 1 月 17 日
经营范围	金属锂生产、加工及销售（以上经营项目凭许可证经营）。氯化锂、电池级碳酸锂、锂镁合金生产、加工及销售（以上经营项目凡涉及行政许可的凭相关许可经营）。氧化硼、氯化钾、硫酸钾、硫酸钾镁肥、湖盐、消毒产品生产、加工、销售（不含危险化学品）。锂盐科研技术咨询服务（不含中介服务）。房屋、机械设备租赁。货物及技术的进出口业务（国家有专项规定的除外）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

统一社会信用代码	91632801MA753LR18K
----------	--------------------

(6) 荆门新宙邦基本情况

名称	荆门新宙邦新材料有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	林木崇
注册资本	22,500 万元
注册地址	荆门高新区掇刀区荆东大道 39 号
成立日期	2018 年 5 月 16 日
经营范围	一般项目：电子专用材料制造，电子专用材料研发，电子专用材料销售。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
统一社会信用代码	91420800MA4943P79D

(7) 亿纬氢能基本情况

名称	惠州亿纬氢能有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	刘金成
注册资本	5,000 万元
注册地址	惠州市仲恺高新区潼湖镇三和村 ZKD-005-02 号地块厂房
成立日期	2021 年 11 月 25 日
经营范围	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）
统一社会信用代码	91441303MAA472UG4C

(8) 易鼎丰基本情况

名称	天津易鼎丰动力科技有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	李磊
注册资本	1,556.3232 万元
注册地址	天津西青汽车工业区中联产业园智能大厦 219 室
成立日期	2016 年 7 月 1 日
经营范围	一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；农业机械制造；农业机械销售；电池制造；电池销售；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备零售；电子元器件制造；电力电子元器件销售；试验机制造；试验机销售；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）
统一社会信用代码	91120111MA05KAPA9R

(9) 华杉温州基本情况

名称	华杉进出口（温州）有限公司
----	---------------

企业性质	有限责任公司
法定代表人	鲁锋
注册资本	5,000 万元
注册地址	浙江省温州市龙湾区永中街道龙祥路 2666 号 B 幢 1301 室
成立日期	2021 年 5 月 31 日
经营范围	一般项目：货物进出口；技术进出口；金属材料销售；金属矿石销售；电子元器件与机电组件设备销售；电子产品销售；物联网设备销售；财务咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；软件开发；国内贸易代理；工程管理服务；普通机械设备安装服务；劳务服务（不含劳务派遣）（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）。许可项目：电气安装服务（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，具体经营项目以审批结果为准）
统一社会信用代码	91330303MA2L48YU5G

（10）沃太能源基本情况

名称	沃太能源股份有限公司
企业性质	股份有限公司
法定代表人	袁宏亮
注册资本	8,999.083 万元
注册地址	南通市通州区碧华路 1086 号
成立日期	2012 年 9 月 12 日
经营范围	光伏发电设备及零配件研发、销售；光伏发电设备的安装、维护；软件研发、销售；储能设备的研发、生产、销售；LED 电子器件研发、销售；自营和代理上述商品的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外）。（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）一般项目：充电桩销售；智能输配电及控制设备销售；输配电及控制设备制造（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）
统一社会信用代码	913206120534932082

（11）华北铝业基本情况

名称	华北铝业新材料科技有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	王得双
注册资本	114,000 万元
注册地址	河北省保定市涿州市松林店镇经济开发区工业路东侧
成立日期	2021 年 4 月 26 日
经营范围	新材料技术研发、咨询、转让及推广应用，高性能动力电池铝箔、新能源动力电池外壳用铝合金带材、双零铝箔、电容器铝箔、印刷用 CTP 板基生产、销售。（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）
统一社会信用代码	91130681MA0GA8YA6T

（12）国泰金租基本情况

名称	天津国泰金融租赁有限责任公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	周鸿

注册资本	200,000 万元
注册地址	天津自贸试验区（中心商务区）新华路 3678 号宝风大厦 1901-1902
成立日期	2017 年 11 月 3 日
经营范围	融资租赁业务；转让和受让融资租赁资产；固定收益类证券投资业务；接受承租人的租赁保证金；吸收非银行股东 3 个月（含）以上定期存款；同业拆借；向金融机构借款；境外借款；租赁物变卖及处理业务；经济咨询。（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）
统一社会信用代码	91120118MA05XKJA91

(13) 大华化工基本情况

名称	大柴旦大华化工有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	郑淑蓓
注册资本	23,614.4578 万元
注册地址	青海省海西州大柴旦县
成立日期	2003 年 11 月 13 日
经营范围	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）
统一社会信用代码	91632824757404584G

(14) 中智海工基本情况

名称	江苏中智海洋工程装备有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	张发平
注册资本	1,052.631579 万元
注册地址	镇江市润州区南徐大道 101 号
成立日期	2015 年 6 月 9 日
经营范围	船舶与海洋工程装备及配套产品的技术开发、技术咨询、产品设计、系统集成、软件开发、生产组装、销售与服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；非学历职业技能培训（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；船舶建造辅助设备的设计、安装、施工。（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）
统一社会信用代码	91321100339227036E

(15) 中交航信基本情况

名称	南京中交航信新能源科技有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	王强
注册资本	479 万元
注册地址	南京市江北新区高新区裕西路 9 号
成立日期	2018 年 2 月 11 日
经营范围	动力电池系统和电池管理系统及充电桩的研发、生产、销售，技术研发及转让。（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）一般项目：机械电气设备制造；机械电气设备销售；输配电及控制设备制造；储能技术服务；电

	机及其控制系统研发；水上运输设备零配件销售；信息系统集成服务；科技推广和应用服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）
统一社会信用代码	91320191MA1W43J68A

(16) 华杉桐乡基本情况

名称	华杉进出口（桐乡）有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	鲁锋
注册资本	1,000 万元
注册地址	浙江省嘉兴市桐乡市桐乡经济开发区发展大道 288 号 3 幢 234 室
成立日期	2021 年 3 月 31 日
经营范围	货物进出口；技术进出口；电气安装服务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：机械设备销售；电子产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；针纺织品销售；国内贸易代理；五金产品批发；日用品销售；办公用品销售；体育用品及器材批发；金属矿石销售；建筑材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；工程管理服务；普通机械设备安装服务；劳务服务（不含劳务派遣）；以上经营范围除砂石料的销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91330483MA2JGNJP30

(17) SK 新能源（江苏）基本情况

名称	SK 新能源（江苏）有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	JEE DONG SEOB
注册资本	121,700 万美元
注册地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 59 号
成立日期	2019 年 6 月 28 日
经营范围	锂离子动力及储能电池、电池芯及电池模组的生产、加工、销售、研发、售后服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限制和禁止企业经营的商品及技术除外）。（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）
统一社会信用代码	91320991MA1YM6E564

(18) 华飞镍钴基本情况

名称	PT Huayu Nickel Cobalt（华飞镍钴（印尼）有限公司）
注册资本	1,000 万美元
注册地址	雅加达首都特区南雅加达行政市塞迪亚布蒂东古宁安西美嘉古宁安三路（Mega Kuningan Barat III）LOT 10 1-6 Sopo Del 大厦 A 座 16 层
成立日期	2021 年 6 月 19 日
经营范围	有色基本金属、贵金属、氢氧化镍、氢氧化钴、硫化镍钴，混合氢氧化镍钴 MHP, 混合硫化镍钴 MSP、硫酸镍、硫酸钴、镍的湿法冶炼及钴的湿法冶炼中间品等的工业生产，包括精炼、融合、集成和铸造有色金属基本形态；铬矿、铬、铬的氧化物及氢氧化物、钴的氧化物及氢氧化物、镍的氧化物及氢氧化物、氧化铝、硫酸铝、镍的硫酸盐、硫酸钴、铁、铬、铝土、镍钴锰氢氧化物、铁矿、铬矿、矿石和其他任何矿物产品的出口贸易；硫酸、液碱、火碱、石灰、石膏和石灰石的进口贸易；贸易。（具体以主管机构登记为准）。

(19) 广州发展基本情况

名称	广州发展集团股份有限公司
企业性质	股份有限公司
法定代表人	蔡瑞雄
注册资本	354,405.5525 万元
注册地址	广州市天河区临江大道 3 号 30 楼、31 楼自编 B 单元、32 楼自编 A 单元
成立日期	1992 年 11 月 13 日
经营范围	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）
统一社会信用代码	91440101231243173M

(20) 特来电新能源基本情况

名称	特来电新能源股份有限公司
企业性质	股份有限公司
法定代表人	郭永光
注册资本	92,998.00 万元
注册地址	山东省青岛市崂山区松岭路 336 号 8 层 808 室
成立日期	2014 年 9 月 4 日
经营范围	许可项目：各类工程建设活动；供电业务；第二类增值电信业务；货物进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：电动汽车充电基础设施运营；集中式快速充电站；机动车充电销售；充电桩销售；输配电及控制设备制造；新能源汽车电附件销售；互联网数据服务；大数据服务；人工智能应用软件开发；网络与信息安全软件开发；物联网技术研发；物联网应用服务；物联网设备销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；软件销售；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；停车场服务；工程管理服务；新能源汽车整车销售；汽车租赁；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）。（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）
统一社会信用代码	91370222395815801F

(21) 兴华锂盐基本情况

名称	青海柴达木兴华锂盐有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	桑田
注册资本	35,000.00 万元
注册地址	青海省海西州大柴旦大华街 1 号
成立日期	2016 年 3 月 9 日
经营范围	锂盐、硼化合物（不含危险化学品）生产、销售（以上经营范围中法律法规中有前置审批、行政许可的，未获得审批、许可前不得经营）

统一社会信用代码	91632824MA7528DBXN
----------	--------------------

(22) 云南中科基本情况

名称	云南中科星城石墨有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	皮涛
注册资本	10,000.00 万元
注册地址	云南省曲靖市麒麟区翠峰街道北外环路 6 号
成立日期	2021 年 11 月 18 日
经营范围	一般项目：石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；电池制造；高性能纤维及复合材料制造；非金属矿物制品制造；电子专用材料制造；电子专用材料研发；新材料技术研发；新材料技术推广服务；煤制活性炭及其他煤炭加工；碳纤维再生利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品生产（不含许可类化工产品）；石墨烯材料销售；电池销售；高性能纤维及复合材料销售；非金属矿及制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电子专用材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91530300MA7CTY132F

(23) 好电科技基本情况

名称	深圳好电科技有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	王键
注册资本	1,268.8699 万元
注册地址	深圳市龙岗区南湾街道下李朗社区布澜路 21 号联创科技园 33 栋厂房 101（33 栋整栋）
成立日期	2011 年 3 月 4 日
经营范围	电池、电池材料及相关配件、电子产品、计算机软硬件产品的技术开发与销售、进出口及相关配套业务；新材料及电化学器件相关技术服务与咨询。电子专用材料制造。（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）
统一社会信用代码	91440300570010614W

(24) 河北坤天基本情况

名称	河北坤天新能源股份有限公司
企业性质	股份有限公司
法定代表人	陈佐川
注册资本	36,000.00 万元
注册地址	河北省石家庄市元氏县苏阳乡坤天大道 8 号
成立日期	2018 年 5 月 25 日
经营范围	锂电池材料的研发生产销售；新能源技术研发；货物或技术进出口（国家禁止或行政审批的货物和技术进出口除外）
统一社会信用代码	91130132MA0A7AYE2H

(25) 常州贝特瑞基本情况

名称	常州市贝特瑞新材料科技有限公司
----	-----------------

企业性质	有限责任公司
法定代表人	杨顺毅
注册资本	195,440.00 万元
注册地址	常州市金坛区儒林镇常瑞路 9 号
成立日期	2020 年 12 月 29 日
经营范围	许可项目：货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）
统一社会信用代码	91320413MA24TAXK3C

(26) 四川能投德阿锂业基本情况

名称	四川能投德阿锂业有限责任公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	郑小强
注册资本	75,000.00 万元
注册地址	四川省德阳市绵竹市德阳—阿坝生态经济产业园区
成立日期	2022 年 8 月 3 日
经营范围	一般项目：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；有色金属合金制造；有色金属合金销售；再生资源加工；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。（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）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；检验检测服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
统一社会信用代码	91510683MABTRCCG0N

(27) 湖北恩捷新材料基本情况

名称	湖北恩捷新材料科技有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	纵辉
注册资本	160,000.00 万元
注册地址	荆门市掇刀区捡秋路 86 号
成立日期	2021 年 12 月 29 日
经营范围	一般项目：新材料技术推广服务；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；塑料制品制造；塑料制品销售；再生资源加工；再生资源销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
统一社会信用代码	91420804MA7E8YB5XG

(28) 北京铎山基本情况

名称	北京铎山永盛科技有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	鲁锋
注册资本	500.00 万元

注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 7 号楼 12 层 1202 号
成立日期	2021 年 3 月 31 日
经营范围	技术开发；技术咨询；技术转让；技术推广；技术服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；会议服务；组织文化艺术交流活动（演出除外）；经济贸易咨询；企业管理；数据处理；销售（含网上销售）计算机、软件及辅助设备、电子产品、电子元器件、金属材料、专用设备、机械设备；技术进出口；进出口代理；货物进出口；建设工程设计。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；建设工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
统一社会信用代码	91110107MA02AW7K90

(29) 湖北金杨基本情况

名称	湖北金杨精密制造有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	华德斌
注册资本	10,000.00 万元
注册地址	荆门市掇刀区高新路 168 号
成立日期	2022 年 11 月 15 日
经营范围	一般项目：电池零配件生产；新材料技术研发；模具制造；模具销售；五金产品制造；电子元器件零售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
统一社会信用代码	91420804MAC3NWCD7T

(30) 杭州华弗基本情况

名称	杭州华弗能源科技有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	费昱彤
注册资本	3,000.00 万元
注册地址	浙江省杭州市临安区青山湖街道松园街 228 号 3 幢 101 室
成立日期	2017 年 4 月 13 日
经营范围	一般项目：太阳能发电技术服务；太阳能热发电装备销售；太阳能热发电产品销售；太阳能热利用装备销售；太阳能热利用产品销售；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；新能源原动设备销售；电力电子元器件销售；电池销售；蓄电池租赁；电池零配件销售；电池零配件生产；储能技术服务；合同能源管理；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；软件开发；企业管理咨询（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）。许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务（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，具体经营项目以审批结果为准）
统一社会信用代码	91330185MA28NRE06J

(31) 新型储能研究院基本情况

名称	广东新型储能国家研究院有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	姜海龙
注册资本	20,000 万元

注册地址	广州市白云区云城街萧岗荔园南路 15 号 701 室
成立日期	2023 年 4 月 13 日
经营范围	超导材料销售;安防设备销售;信息安全设备销售;创业空间服务;在线能源计量技术研发;储能技术服务;新材料技术推广服务;运行效能评估服务;物联网应用服务;安全系统监控服务;在线能源监测技术研发;信息系统集成服务;大数据服务;计量技术服务;安全咨询服务;互联网安全服务;数据处理和存储支持服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;人工智能行业应用系统集成服务;节能管理服务;租赁服务(不含许可类租赁服务);软件开发;海洋能系统与设备制造;电池零配件生产;电池制造;集成电路制造;标准化服务;超导材料制造;合同能源管理;新材料技术研发;新能源原动设备制造;新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用(不含危险废物经营);网络与信息安全软件开发;安防设备制造;专用化学产品制造(不含危险化学品);电池零配件销售;电池销售;先进电力电子装置销售;海洋能系统与设备销售;太阳能热利用装备销售;集成电路销售;新兴能源技术研发;站用加氢及储氢设施销售;工程和技术研究和试验发展;;检验检测服务;安全生产检验检测;安全评价业务;认证服务
统一社会信用代码	91440112MACFHGQ47X

(32) 江苏福涌源基本情况

名称	江苏福涌源电力科技有限公司
企业性质	有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人	谢江波
注册资本	3,000 万元
注册地址	启东经济开发区富源路 288 号
成立日期	2023 年 2 月 13 日
经营范围	一般项目: 输配电及控制设备制造; 科技推广和应用服务; 智能输配电及控制设备销售; 电力设施器材制造; 电力设施器材销售; 光伏设备及元器件制造; 光伏设备及元器件销售; 新能源原动设备制造; 新能源原动设备销售; 电力电子元器件制造; 电力电子元器件销售; 新兴能源技术研发; 太阳能热发电产品销售; 金属结构制造; 金属结构销售; 站用加氢及储氢设施销售; 储能技术服务; 五金产品制造; 五金产品批发; 五金产品零售; 进出口代理; 货物进出口; 技术进出口; 电池制造; 电池销售; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(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)。
统一社会信用代码	91320681MAC8K0GFXJ

(33) 亿采智慧储能基本情况

名称	内蒙古亿采智慧储能科技有限公司
企业性质	其他有限责任公司
法定代表人	王俊杰
注册资本	3000 万元人民币
注册地址	内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗独贵塔拉镇所在地亿利路西侧
成立日期	2023 年 4 月 25 日
经营范围	一般项目: 储能技术服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 合同能源管理; 新兴能源技术研发; 新材料技术研发; 电力行业高效节能技术研发; 在线能源监测技术研发; 云计算装备技术服务; 发电技术服务; 软件开发; 人工智能应用软件开发; 人工智能理论与算法软件开发; 互联网数据服务; 信息系统运行维护服务; 数据处理和存储支持服务; 电池销售; 新能源原动设备销售; 新能源汽车换电设施销售; 电力电子元器件销售; 智能输配电及控制设备销售; 软件销售; 先进电力电子装置销售; 机械电气设备销售; 新能源原动设备制造。(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)

	动)
统一社会信用代码	91150625MACH0UFNX7

(34) 领航动力基本情况

名称	Amplify Cell Technologies LLC
投资总额	264,000 万美元
住所	38 Curl Road, Byhalia, MS 38611
成立日期	2024 年 4 月 24 日
经营范围	锂离子电池制造与销售

3、重要子公司主要财务数据

公司重要子公司¹为思摩尔国际、亿纬动力，其最近一年的主要财务数据如下：

单位：万元

序号	公司名称	2023 年度			
		总资产	净资产	营业收入	净利润
1	思摩尔国际	2,550,828.44	2,140,960.95	1,116,842.23	164,509.00
2	亿纬动力	5,862,980.54	1,714,546.44	3,906,362.19	325,237.58

注：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。

三、公司的控股股东及实际控制人基本情况

(一) 公司控股股东及实际控制人概况

1、控股股东情况

截至本募集说明书摘要签署日，公司总股本为 2,045,721,497 股，亿纬控股持有公司 655,064,787 股股份，占公司本次发行前股本总额的 32.02%，为公司控股股东。

公司控股股东基本情况如下：

名称	西藏亿纬控股有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	骆锦红
注册资本	1,000 万元
注册地址	西藏自治区拉萨市堆龙德庆区东嘎镇世邦湿地公园一期别墅 19 栋 7 号 V
成立日期	2003 年 2 月 20 日

¹ 本处重要子公司指最近一年经审计的财务数据，对公司净利润影响达 10% 以上的控股或参股子公司。

经营范围	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]。
统一社会信用代码	91441300747084919Q

截至本募集说明书摘要签署日，公司股权结构如下：

2、实际控制人情况

截至本募集说明书摘要签署日，亿纬控股持有公司 655,064,787 股股份，占公司本次发行前股本总额的 32.02%，为公司控股股东。刘金成、骆锦红夫妇分别直接持有公司 77,430,681 股和 82,649,082 股，持股比例分别为 3.79% 和 4.04%，并共同通过亿纬控股间接持有公司股份 655,064,787 股，刘金成、骆锦红夫妇合计控制公司股份占公司股份总额的 39.85%，为公司实际控制人。

实际控制人基本情况如下：

姓名	国籍	是否有境外永久居留权	住所	身份证号码
刘金成	中国	否	广东省惠州市惠城区	42010419640922****
骆锦红	中国	否	广东省惠州市惠城区	44250119671227****

刘金成，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权，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。1985 年 7 月起在长江电源厂任助理工程师、工程师；1993 年起，任职于“国家新型储能材料工程中心”，任技术部经理；1994 年起，任武汉武大本原化学电源有限公司总工程师、总经理；1999 年起，任惠州德赛能源科技有限公司经理、副总经理；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 30 日起，任惠州亿纬锂能股份有限公司董事长，是公司创始人、实际控制人。

骆锦红，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA 学历；1990 年 9 月至 1995 年 9 月，担任惠州柏惠电池有限公司采购主任；1995 年 10 月至 1999 年 6 月，担任时代电池有限公司人事经理；1999 年 7 月至 2001 年 8 月，担任德赛能源科技有限公司采购经理；2007 年 10 月至 2010 年 10 月，担任亿纬锂能董事；2003 年 2 月至今，任公司控股股东亿纬控股执行董事。

（二）控股股东和实际控制人的变化情况

公司自上市以来，控股股东和实际控制人未发生变化。

（三）控股股东和实际控制人控制的其他主要企业

发行人控股股东、实际控制人除控制亿纬锂能外，控制的其他企业名单详见“第六节 合规经营与独立性”之“二、同业竞争”。

（四）控股股东和实际控制人持有发行人股份质押情况

截至本募集说明书摘要签署日，公司控股股东及实际控制人直接持有或间接控制发行人的股份质押情况如下：

单位：股

名称	持股数	已质押股份数	质押股份数占持股数的比例	质押股份数占发行前总股本的比例
亿纬控股	655,064,787	354,990,000	54.19%	17.35%
骆锦红	82,649,082	10,200,000	12.34%	0.50%
刘金成	77,430,681	38,710,000	49.99%	1.89%
合计	815,144,550	403,900,000	49.55%	19.74%

第四节 财务会计信息与管理层分析

本节引用的财务会计信息，非经特别说明，均引自公司 2021 年度、2022 年度及 2023 年度经审计的财务报告和 2024 年 1-6 月未经审计的财务报表，财务指标根据上述财务报表为基础编制。投资者欲对公司的财务状况、经营成果及会计政策进行更详细的了解，请阅读财务报告及审计报告全文。

本节与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平的判断标准如下：财务状况方面主要分析占资产或负债总额 5% 以上事项；经营成果方面主要分析影响利润总额 5% 以上事项；其他方面分析主要考虑会对公司经营成果、财务状况、现金流量、流动性及持续经营能力造成重大影响以及可能会影响投资者投资判断的事项。

一、财务报告及审计情况

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年、2022 年、2023 年的财务报告进行审计，分别出具了容诚审字[2022]200Z0032 号标准无保留意见的审计报告、容诚审字[2023]200Z0095 号标准无保留意见的审计报告、容诚审字[2024]200Z0153 号标准无保留意见的审计报告，2024 年 1-6 月财务报表未经审计。

二、最近三年一期的财务报表

（一）合并资产负债表

单位：万元

项目	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
流动资产：				
货币资金	870,055.40	1,050,620.86	897,870.54	680,871.50
交易性金融资产	628,931.01	315,261.55	336,035.45	1,375.64
应收票据	291,543.06	176,786.63	143,028.93	69,615.90
应收账款	1,250,276.18	1,242,753.37	941,080.59	500,205.80
应收款项融资	115,529.23	96,838.29	111,756.73	53,472.36
预付款项	60,618.10	23,304.72	204,028.98	55,098.49
其他应收款	47,111.14	14,182.25	93,631.37	29,941.80
存货	635,790.10	631,600.72	858,798.12	371,202.59
合同资产	21,073.14	22,232.26	19,055.97	5,725.95

项目	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
其他流动资产	82,525.66	105,062.97	80,422.79	54,633.50
流动资产合计	4,003,453.03	3,678,643.64	3,685,709.48	1,822,143.53
非流动资产：				
债权投资	173,841.24	168,930.60	158,540.26	138,211.49
其他债权投资	1,049.96	1,075.46	1,145.30	-
长期股权投资	1,454,281.08	1,441,065.20	1,150,451.07	814,203.97
其他权益工具投资	33,241.96	33,169.05	33,636.29	56,237.14
固定资产	2,489,074.46	2,174,790.82	1,085,683.56	832,103.45
在建工程	1,179,687.36	1,405,307.57	1,329,762.86	336,239.15
使用权资产	11,025.20	9,500.88	7,232.83	5,304.37
无形资产	192,204.79	189,562.61	131,149.14	85,770.27
开发支出	9,964.00	10,102.84	10,546.85	6,117.47
商誉	6,579.88	6,579.88	6,579.88	6,579.88
长期待摊费用	40,782.88	38,912.18	42,238.78	41,386.18
递延所得税资产	132,289.54	116,828.02	93,981.30	44,421.37
其他非流动资产	161,433.46	161,065.04	627,123.72	264,672.47
非流动资产合计	5,885,455.81	5,756,890.16	4,678,071.84	2,631,247.21
资产总计	9,888,908.85	9,435,533.80	8,363,781.32	4,453,390.75
流动负债：				
短期借款	115,598.98	112,097.44	129,440.89	119,953.49
交易性金融负债	67.19	-	-	-
衍生金融负债	3,508.53	70.51	-	-
应付票据	406,362.48	619,825.72	1,074,484.17	471,712.78
应付账款	2,470,809.43	2,398,736.59	1,454,075.93	685,390.42
合同负债	50,114.06	39,739.56	96,696.99	29,356.22
应付职工薪酬	31,734.19	67,306.51	60,479.92	37,381.97
应交税费	23,154.88	21,169.76	15,237.58	3,791.53
其他应付款	2,000.72	2,389.27	6,774.79	35,996.33
一年内到期的非流动负债	629,918.98	404,493.84	270,225.65	71,200.73
其他流动负债	183,729.53	123,369.14	111,039.53	35,777.61
流动负债合计	3,916,998.96	3,789,198.33	3,218,455.45	1,490,561.07
非流动负债：				
长期借款	1,581,204.12	1,400,079.40	1,383,722.51	548,069.81
应付债券	297,779.92	245,685.26	240,808.20	219,720.23
租赁负债	9,242.80	6,752.42	3,823.21	3,346.14
长期应付款	18,776.08	34,214.13	80,436.65	58,611.11
递延收益	104,601.34	98,359.30	73,901.10	61,250.01
递延所得税负债	61,886.49	60,718.20	46,616.24	33,057.55

项目	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
非流动负债合计	2,073,490.75	1,845,808.71	1,829,307.91	924,054.85
负债合计	5,990,489.71	5,635,007.04	5,047,763.37	2,414,615.92
所有者权益：				
股本	204,572.15	204,572.15	204,175.93	189,827.24
资本公积	1,839,548.18	1,856,239.23	1,788,196.08	847,964.68
减：库存股	32,340.29	32,340.29	24,989.00	-
其他综合收益	-14,664.45	-16,370.47	-13,548.49	-6,264.71
盈余公积	45,661.09	45,648.34	43,012.21	33,355.53
未分配利润	1,527,338.94	1,415,537.40	1,044,498.34	728,533.89
归属于母公司所有者权益合计	3,570,115.62	3,473,286.37	3,041,345.06	1,793,416.62
少数股东权益	328,303.52	327,240.39	274,672.89	245,358.21
所有者权益合计	3,898,419.14	3,800,526.76	3,316,017.95	2,038,774.83
负债和所有者权益总计	9,888,908.85	9,435,533.80	8,363,781.32	4,453,390.75

（二）合并利润表

单位：万元

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
一、营业总收入	2,165,939.86	4,878,358.72	3,630,394.78	1,689,980.41
其中：营业收入	2,165,939.86	4,878,358.72	3,630,394.78	1,689,980.41
二、营业总成本	2,060,838.51	4,577,877.45	3,471,096.18	1,571,751.67
其中：营业成本	1,809,568.47	4,047,329.68	3,033,844.06	1,325,427.51
税金及附加	9,387.12	15,813.19	11,195.62	5,911.41
销售费用	31,736.99	64,857.12	51,329.66	38,943.07
管理费用	51,457.45	156,798.91	144,712.02	57,245.96
研发费用	142,228.60	273,163.70	215,313.55	131,039.54
财务费用	16,459.87	19,914.85	14,701.27	13,184.18
其中：利息费用	28,188.19	47,914.65	39,847.70	13,029.45
利息收入	9,833.03	20,030.55	7,372.14	5,159.92
加：其他收益	89,380.73	177,814.59	102,111.08	37,784.68
投资收益（损失以“-”号填列）	37,452.95	60,850.44	124,174.00	175,752.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,840.38	66,683.10	137,655.25	167,677.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-	-4.11
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,821.86	1,236.42	-1,340.19	909.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,842.46	-17,870.20	-19,776.70	-18,016.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,918.48	-36,491.44	-12,625.61	-4,918.94

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-649.52	-1,447.23	-647.87	-603.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	226,539.67	484,573.85	351,193.30	309,135.98
加：营业外收入	149.98	1,220.67	570.75	537.57
减：营业外支出	521.62	2,915.79	1,951.52	5,537.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	226,168.03	482,878.73	349,812.54	304,135.95
减：所得税费用	11,354.22	30,852.14	-17,376.87	-10,813.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	214,813.81	452,026.59	367,189.40	314,949.45
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	214,813.81	452,026.59	367,189.40	314,949.45
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公司所有者的净利润	213,724.97	405,017.47	350,896.38	290,579.29
2.少数股东损益	1,088.84	47,009.12	16,293.02	24,370.16
六、其他综合收益的税后净额	1,706.02	-2,821.98	-7,283.78	-6,264.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,706.02	-2,821.98	-7,283.78	-6,264.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,336.98	-258.48	-6,897.84	-6,265.46
（二）将重分类进损益的其他综合收益	369.05	-2,563.50	-385.94	0.75
七、综合收益总额	216,519.83	449,204.61	359,905.62	308,684.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	215,430.99	402,195.49	343,612.60	284,314.58
归属于少数股东的综合收益总额	1,088.84	47,009.12	16,293.02	24,370.16
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元）	1.04	1.98	1.84	1.54
（二）稀释每股收益（元）	1.04	1.97	1.83	1.54

（三）合并现金流量表

单位：万元

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,589,053.08	3,379,738.85	2,664,025.92	1,388,982.74
收到的税费返还	68,622.28	159,800.41	199,593.19	64,921.70
收到其他与经营活动有关的现金	95,140.16	206,511.09	163,127.51	55,456.68

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
经营活动现金流入小计	1,752,815.52	3,746,050.36	3,026,746.63	1,509,361.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,347,384.12	2,264,865.89	2,210,711.12	1,005,306.32
支付给职工以及为职工支付的现金	238,751.84	418,406.59	294,214.30	166,589.39
支付的各项税费	68,694.28	76,983.21	57,700.26	48,917.50
支付其他与经营活动有关的现金	66,797.02	118,168.69	178,098.95	102,262.53
经营活动现金流出小计	1,721,627.27	2,878,424.38	2,740,724.63	1,323,075.73
经营活动产生的现金流量净额	31,188.26	867,625.98	286,022.00	186,285.39
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,310.00	3,275.00	26,708.86	24,178.94
取得投资收益收到的现金	16,342.33	33,797.72	45,954.84	77,406.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105.69	453.79	252.20	104.37
收到其他与投资活动有关的现金	-	121,022.23	-	107,000.00
投资活动现金流入小计	18,758.02	158,548.74	72,915.90	208,689.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,846.42	500,349.64	1,383,521.84	626,987.16
投资支付的现金	7,474.27	250,306.53	274,540.99	182,093.29
支付其他与投资活动有关的现金	289,666.92	-	406,577.60	138,023.42
投资活动现金流出小计	513,987.62	750,656.17	2,064,640.44	947,103.87
投资活动产生的现金流量净额	-495,229.60	-592,107.44	-1,991,724.54	-738,414.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	30,785.98	910,941.03	31,838.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	769.00	13,231.00	3,500.00
取得借款收到的现金	747,375.56	705,393.77	1,296,515.54	888,319.95
收到其他与筹资活动有关的现金	-	8,500.00	345,699.00	65,000.00
筹资活动现金流入小计	747,375.56	744,679.75	2,553,155.57	985,158.55
偿还债务支付的现金	294,007.21	559,903.46	299,466.36	111,745.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	136,860.28	107,371.99	75,800.06	12,519.27
支付其他与筹资活动有关的现金	32,735.57	74,300.42	365,770.22	39,317.27
筹资活动现金流出小计	463,603.06	741,575.88	741,036.64	163,581.98
筹资活动产生的现金流量净额	283,772.50	3,103.87	1,812,118.93	821,576.57

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,927.54	-9,203.16	4,248.67	-1,820.49
五、现金及现金等价物净增加额	-175,341.30	269,419.26	110,665.06	267,627.06
加：期初现金及现金等价物余额	990,308.15	720,888.89	610,223.83	342,596.77
六、期末现金及现金等价物余额	814,966.84	990,308.15	720,888.89	610,223.83

三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及其变化情况

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于相关重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）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，是指投资方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。

（三）合并报表范围变化

报告期内，公司合并报表范围的变化及其原因如下：

时间	单位名称	变动原因
2024年1-6月	亿纬储能马来西亚	新设
	惠州新能源系统	新设
	荆门新能源系统	新设
2023年度	亿纬美国	新设
	亿纬爱尔兰	新设
	亿纬新加坡	新设
	云南亿捷锂业	新设
	成都亿纬动力	新设
2022年度	沈阳亿纬	新设
	成都亿纬	新设
	青海亿纬	新设
	亿纬马来西亚	新设
	曲靖亿纬	新设

时间	单位名称	变动原因
	玉溪亿纬	新设
	亿纬匈牙利	新设
2021 年度	亿纬林洋	新设
	惠州动力	新设
	金海锂业	新设
	亿纬德国	非同一控制下企业合并

四、最近三年主要财务指标及非经常性损益明细表

(一) 主要财务指标

指标	2024 年 1-6 月	2023 年度	2022 年度	2021 年度
流动比率（倍）	1.02	0.97	1.15	1.22
速动比率（倍）	0.86	0.80	0.88	0.97
资产负债率（合并）	60.58%	59.72%	60.35%	54.22%
资产负债率（母公司）	43.64%	39.59%	42.10%	51.88%
应收账款周转率	1.74	4.47	5.04	4.24
存货周转率	2.86	5.43	4.93	4.89
每股经营活动现金净流量（元/股）	0.15	4.24	1.40	0.98
每股净现金流量（元/股）	-0.86	1.32	0.54	1.41

注：上述财务指标的计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面价值
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均账面价值
- 6、每股经营活动现金净流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本
- 7、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本

(二) 公司最近三年一期净资产收益率及每股收益

公司按照《企业会计准则第 34 号——每股收益》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》《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》要求计算的净资产收益率和每股收益如下表所示：

项目		加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2024 年 1-6 月	5.97%	1.04	1.04
	2023 年度	12.48%	1.98	1.97
	2022 年度	17.46%	1.84	1.83

项目		加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
	2021 年度	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	2024 年 1-6 月	4.19%	0.73	0.73
	2023 年度	8.49%	1.35	1.34
	2022 年度	13.41%	1.41	1.41
	2021 年度	15.88%	1.35	1.35

注 1：加权平均净资产收益率= $P \div (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中，P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

注 2：基本每股收益= $P \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

注 3：稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转债等增加的普通股加权平均数})$ 。

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

（三）公司最近三年一期非经常性损益明细表

单位：万元

项目	2024 年 1-6 月	2023 年度	2022 年度	2021 年度
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）	-1,004.00	-4,094.97	-2,252.13	-4,507.80
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	71,128.25	147,779.00	102,111.08	37,784.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,848.27	8,519.61	10,295.16	1,651.47
委托他人投资或管理资产的损益	4,274.74	10,621.22	-	1,780.15
债务重组损益	-	-	-	3,180.19
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	-1,281.23	-15,485.86	-12,855.35	4,356.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17.16	952.62	223.50	-1,095.91
减：所得税影响额	11,593.72	22,433.54	14,783.82	6,526.73

项目	2024年 1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
少数股东损益影响额（税后）	1,540.30	-3,657.98	1,344.76	754.63
合计	63,814.85	129,516.05	81,393.67	35,867.76

五、报告期会计政策和会计估计变更情况

（一）会计政策变更情况

1、2024年 1-6月

无。

2、2023年度

2022年11月30日，财政部颁布了《企业会计准则解释第16号》，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

本年度公司执行上述会计准则对公司财务报表影响金额为0.00元。

3、2022年度

2021年12月30日，财政部颁布了《企业会计准则解释第15号》，其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

2022年11月30日，财政部颁布了《企业会计准则解释第16号》，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

由于上述会计准则解释的颁布，公司需对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

4、2021 年度

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”）。公司于 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。

因执行新租赁准则，公司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。相关调整对公司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。公司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。相关调整对公司母公司财务报表中股东权益无影响。

（二）会计估计变更情况

报告期内，公司无会计估计重大变更情况。

（三）前期会计差错更正情况

报告期内，公司无重大会计差错更正。

六、财务状况分析

（一）资产结构与资产质量分析

报告期各期末，公司资产结构如下：

单位：万元

项目	2024/6/30		2023/12/31		2022/12/31		2021/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产	4,003,453.03	40.48%	3,678,643.64	38.99%	3,685,709.48	44.07%	1,822,143.53	40.92%
非流动资产	5,885,455.81	59.52%	5,756,890.16	61.01%	4,678,071.84	55.93%	2,631,247.21	59.08%
资产总计	9,888,908.85	100.00%	9,435,533.80	100.00%	8,363,781.32	100.00%	4,453,390.75	100.00%

报告期各期末，公司总资产分别为 4,453,390.75 万元、8,363,781.32 万元、9,435,533.80 万元和 9,888,908.85 万元。公司资产总额随生产经营规模增长呈上升趋势。

公司流动资产以货币资金、应收账款及存货为主。报告期各期末，公司流动资产分别为 1,822,143.53 万元、3,685,709.48 万元、3,678,643.64 万元和

4,003,453.03 万元，占总资产的比例分别为 40.92%、44.07%、38.99% 和 40.48%，总体保持稳定。

公司非流动资产以长期股权投资、固定资产和在建工程为主。报告期各期末，公司非流动资产合计分别为 2,631,247.21 万元、4,678,071.84 万元、5,756,890.16 万元和 5,885,455.81 万元，占总资产的比例分别为 59.08%、55.93%、61.01%和 59.52%，总体保持稳定。

1、流动资产结构分析

报告期各期末，公司流动资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30		2023/12/31		2022/12/31		2021/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	870,055.40	8.80%	1,050,620.86	11.13%	897,870.54	10.74%	680,871.50	15.29%
交易性金融资产	628,931.01	6.36%	315,261.55	3.34%	336,035.45	4.02%	1,375.64	0.03%
应收票据	291,543.06	2.95%	176,786.63	1.87%	143,028.93	1.71%	69,615.90	1.56%
应收账款	1,250,276.18	12.64%	1,242,753.37	13.17%	941,080.59	11.25%	500,205.80	11.23%
应收款项融资	115,529.23	1.17%	96,838.29	1.03%	111,756.73	1.34%	53,472.36	1.20%
预付款项	60,618.10	0.61%	23,304.72	0.25%	204,028.98	2.44%	55,098.49	1.24%
其他应收款	47,111.14	0.48%	14,182.25	0.15%	93,631.37	1.12%	29,941.80	0.67%
存货	635,790.10	6.43%	631,600.72	6.69%	858,798.12	10.27%	371,202.59	8.34%
合同资产	21,073.14	0.21%	22,232.26	0.24%	19,055.97	0.23%	5,725.95	0.13%
其他流动资产	82,525.66	0.83%	105,062.97	1.11%	80,422.79	0.96%	54,633.50	1.23%
流动资产合计	4,003,453.03	40.48%	3,678,643.64	38.99%	3,685,709.48	44.07%	1,822,143.53	40.92%
总资产	9,888,908.85	100.00%	9,435,533.80	100.00%	8,363,781.32	100.00%	4,453,390.75	100.00%

(1) 货币资金

报告期各期末，公司货币资金构成情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
库存现金	3.63	10.15	6.24	9.68
银行存款	797,490.60	987,554.39	720,794.83	585,941.39
其他货币资金	72,561.17	63,056.31	177,069.47	94,920.43
合计	870,055.40	1,050,620.86	897,870.54	680,871.50
其中：存放在境外的款项总额	58,886.00	33,034.82	29,437.75	162,337.29

报告期各期末，公司货币资金分别为 680,871.50 万元、897,870.54 万元、

1,050,620.86 万元和 870,055.40 万元，占总资产的比例分别为 15.29%、10.74%、11.13%和 8.80%。报告期各期末，公司货币资金总体随公司销售收入与客户回款的增长而增长；2024 年 6 月末，公司货币资金有所下降，主要系公司将部分银行存款用于购买低风险的结构性存款与现金管理产品。

（2）交易性金融资产

公司交易性金融资产主要为结构性存款、现金管理产品、银行理财产品及与套期保值有关的外汇产品，风险较低。报告期各期末，公司交易性金融资产分别为 1,375.64 万元、336,035.45 万元、315,261.55 万元和 628,931.01 万元，占总资产的比例分别为 0.03%、4.02%、3.34%和 6.36%，公司交易性金融资产变动主要系为提高资金使用效率进行现金管理，申购或赎回结构性存款与银行理财产品所致。

（3）应收票据

公司应收票据主要为银行承兑票据，具体情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
银行承兑票据	279,182.26	157,786.63	136,933.87	52,180.54
商业承兑票据	10,162.40	19,000.00	5,728.50	17,100.00
信用证	2,198.39	-	366.56	335.36
合计	291,543.06	176,786.63	143,028.93	69,615.90

报告期各期末，公司应收票据分别为 69,615.90 万元、143,028.93、176,786.63 万元和 291,543.06 万元，占总资产的比例分别为 1.56%、1.71%、1.87%和 2.95%。2024 年 1-6 月，由于公司内销客户比例有所上升，而境内客户通过银行承兑汇票等非现金方式支付的比例相对境外较高，因此公司 2024 年 6 月末的应收票据金额有所增长。

（4）应收账款

报告期各期末，公司应收账款情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
应收账款账面余额	1,331,471.81	1,317,652.28	1,008,997.35	549,290.33

项目	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
坏账准备	81,195.63	74,898.90	67,916.76	49,084.53
应收账款账面价值	1,250,276.18	1,242,753.37	941,080.59	500,205.80
营业收入	2,165,939.86	4,878,358.72	3,630,394.78	1,689,980.41
应收账款账面价值/营业收入	28.86%	25.47%	25.92%	29.60%

注：2024年6月末应收账款账面价值/营业收入已简单年化处理。

1) 应收账款及变动情况分析

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 500,205.80 万元、941,080.59 万元、1,242,753.37 万元和 1,250,276.18 万元，占当期营业收入比例分别为 29.60%、25.92% 和 25.47% 和 28.86%。报告期内，公司应收账款总体随公司销售规模的扩张而增长。

2) 应收账款账龄及坏账准备计提分析

①应收账款分类披露

报告期各期末，公司应收账款分类披露情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30		2023/12/31		2022/12/31		2021/12/31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	10,637.08	9,550.50	11,941.84	9,998.52
按组合计提坏账准备的应收账款	1,331,471.81	81,195.63	1,317,652.28	74,898.90	998,360.27	58,366.26	537,348.49	39,086.01
合计	1,331,471.81	81,195.63	1,317,652.28	74,898.90	1,008,997.35	67,916.76	549,290.33	49,084.53

②期末单项计提坏账准备的应收账款

截至 2024 年 6 月末，公司不存在单项计提坏账准备的应收账款。

③期末组合计提坏账准备的应收账款

报告期各期末，按组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30		2023/12/31		2022/12/31		2021/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应收政府部门款项	3,687.48	0.28%	3,808.73	0.29%	2,396.70	0.24%	2,219.20	0.41%
应收客户货款	1,327,784.34	99.72%	1,313,843.55	99.71%	995,963.57	99.76%	535,129.29	99.59%
按组合计提坏账准备的应收账款	1,331,471.81	100.00%	1,317,652.28	100.00%	998,360.27	100.00%	537,348.49	100.00%

报告期各期末，公司应收政府款项占按组合计提坏账准备的应收账款分别为0.41%、0.24%、0.29%和0.28%，占比较小。

报告期各期末，公司应收客户货款账面余额分别为535,129.29万元、995,963.57万元、1,313,843.55万元和1,327,784.34万元，具体情况如下：

单位：万元

账龄结构	2024/6/30			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
6个月以内	1,206,634.43	90.88%	60,331.72	1,146,302.71
7-12个月	84,631.77	6.37%	8,463.18	76,168.60
1年以内小计	1,291,266.21	97.25%	68,794.90	1,222,471.31
1-2年	29,160.45	2.20%	5,832.09	23,328.36
2-3年	1,578.08	0.12%	789.04	789.04
3年以上	5,779.60	0.44%	5,779.60	-
合计	1,327,784.34	100.00%	81,195.63	1,246,588.71
账龄结构	2023/12/31			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
6个月以内	1,254,341.49	95.47%	62,717.07	1,191,624.42
7-12个月	46,063.07	3.51%	4,606.31	41,456.76
1年以内小计	1,300,404.56	98.98%	67,323.38	1,233,081.18
1-2年	7,062.49	0.54%	1,412.50	5,649.99
2-3年	426.95	0.03%	213.47	213.47
3年以上	5,949.55	0.45%	5,949.55	-
合计	1,313,843.55	100.00%	74,898.90	1,238,944.64
账龄结构	2022/12/31			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
6个月以内	972,178.52	97.61%	48,608.93	923,569.59
7-12个月	12,345.55	1.24%	1,234.55	11,110.99
1年以内小计	984,524.06	98.85%	49,843.48	934,680.58
1-2年	1,701.47	0.17%	340.29	1,361.18
2-3年	3,111.10	0.31%	1,555.55	1,555.55
3年以上	6,626.94	0.67%	6,626.94	-
合计	995,963.57	100.00%	58,366.26	937,597.31
账龄结构	2021/12/31			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
6个月以内	512,331.72	95.74%	25,616.59	486,715.14
7-12个月	1,322.04	0.25%	132.20	1,189.84
1年以内小计	513,653.76	95.99%	25,748.79	487,904.97

1-2年	8,795.87	1.64%	1,759.17	7,036.70
2-3年	2,203.23	0.41%	1,101.62	1,101.62
3年以上	10,476.43	1.96%	10,476.43	-
合计	535,129.29	100.00%	39,086.01	496,043.28

④应收账款各期坏账准备的计提和转回对经营业绩的影响

报告期各期，公司所计提、转回的坏账准备金额如下表所示：

单位：万元

期间	计提金额	转回金额	利润总额	计提金额占应收账款期末余额比例(%)	转回金额占应收账款期末余额比例(%)
2024年1-6月	6,353.21	-4.03	226,168.03	0.48%	-0.00%
2023年度	17,006.62	-1.74	482,878.73	1.29%	-0.00%
2022年度	20,404.26	99.09	349,812.54	2.02%	0.01%
2021年度	17,143.62	-	304,135.95	3.12%	-
合计	60,907.71	93.32	1,362,995.25	不适用	不适用

由上表可知，公司报告期各期坏账准备的计提和转回对公司经营业绩不会产生重大不利影响。

3) 应收账款金额前五名客户情况分析

截至2024年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名客户的应收账款情况如下：

单位：万元

时间	客户名称	应收账款余额	应收账款账龄	占应收账款余额比例	坏账准备
2024/6/30	客户一	67,153.01	6个月内	4.96%	3,357.65
	客户二	61,181.95	6个月内	4.52%	3,059.10
	客户三	60,801.76	6个月内	4.49%	3,040.09
	客户四	55,709.25	1年以内	4.12%	3,102.83
	客户五	50,158.83	6个月内	3.71%	2,507.94
	合计	295,004.80	-	21.79%	15,067.60

注：以上应收账款余额按同一控制合并口径统计。

4) 坏账计提政策与同行业公司对比分析

公司应收账款按账龄计提坏账比例与同行业可比公司的对比情况如下：

可比公司	6个月以内	7-12个月	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
宁德时代	1.39%		37.34%	87.26%	100.00%		
欣旺达	0.00%	5.00%	10.00%	30.00%	100.00%		

可比公司	6个月以内	7-12个月	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
孚能科技	0.00%		0.61%	不适用	不适用		
鹏辉能源	2.88%		29.91%	69.14%	81.79%	91.91%	100.00%
亿纬锂能	5.00%	10.00%	20.00%	50.00%	100.00%		

注：以上采用各公司 2023 年度审计报告数据。

报告期内，公司相较于同行业可比公司执行了较为谨慎的应收账款坏账计提政策，对于应收账款坏账的计提较为充分。

（5）应收款项融资

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》，公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，将信用等级较高的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示在应收款项融资科目中。

报告期各期末，公司应收款项融资分别为 53,472.36 万元、111,756.73 万元、96,838.29 万元和 115,529.23 万元，占总资产的比例分别为 1.20%、1.34%、1.03%和 1.17%。报告期内，公司应收款项融资余额总体随业务规模的增长而增长，2023 年随着部分银行承兑汇票到期结算，期末应收款项融资规模有所降低。

（6）预付款项

报告期各期末，公司预付款项分别为 55,098.49 万元、204,028.98 万元、23,304.72 万元和 60,618.10 万元，占总资产的比例分别为 1.24%、2.44%、0.25%和 0.61%。

2022 年末，公司预付款项金额增长较多，主要系公司出于经营战略考虑，在原材料价格上涨的行业背景下通过预付采购方式，确保生产经营的稳定性。公司不存在预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东的款项。

（7）其他应收款

公司其他应收款主要为公司缴纳的购买土地的保证金、租赁房屋的押金、政府部门尚未退还的出口退税款以及向参股公司华飞镍钴提供的项目资金资助

等。报告期各期末，公司其他应收款分别为 29,941.80 万元、93,631.37 万元、14,182.25 万元和 47,111.14 万元，占总资产的比例分别为 0.67%、1.12%、0.15% 和 0.48%，占比较低。2023 年 12 月末，公司其他应收款金额减少主要系参股公司华飞镍钴借款到期还款所致。

(8) 存货

报告期各期末，公司存货情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30		
	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	106,384.04	4,300.41	102,083.63
在产品	111,408.31	4,593.77	106,814.54
库存商品	207,853.51	17,716.18	190,137.33
发出商品	208.12	-	208.12
半成品	255,405.51	18,859.03	236,546.48
合计	681,259.49	4,300.41	102,083.63
项目	2023/12/31		
	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	87,990.89	5,806.39	82,184.51
在产品	98,075.10	4,437.61	93,637.50
库存商品	225,732.71	18,195.86	207,536.84
发出商品	12,995.45	-	12,995.45
半成品	261,961.54	26,715.11	235,246.43
合计	686,755.69	55,154.97	631,600.72
项目	2022/12/31		
	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	316,942.96	4,782.12	312,160.85
在产品	88,616.57	3,382.53	85,234.05
库存商品	200,578.96	3,980.99	196,597.96
发出商品	17,718.25	-	17,718.25
半成品	258,354.78	11,267.76	247,087.02
合计	882,211.53	23,413.40	858,798.12
项目	2021/12/31		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成	账面价值

		本减值准备	
原材料	114,058.49	3,469.44	110,589.05
在产品	67,289.99	1,270.31	66,019.68
库存商品	83,119.72	2,074.21	81,045.51
发出商品	16,715.03	-	16,715.03
半成品	103,624.32	6,791.00	96,833.31
合计	384,807.55	13,604.96	371,202.59

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 371,202.59 万元、858,798.12 万元、631,600.72 万元和 681,259.49 万元，占总资产的比例分别为 8.34%、10.27%、6.69% 和 6.43%。2022 年末，公司存货账面价值增长较多，主要系公司产能释放，增加原材料备货的同时半成品与库存商品随产能增加而增长所致。2023 年末及 2024 年 6 月末，随着公司加强库存管理及主要原材料市场价格有所下降，公司期末存货金额有所降低。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司存货库龄情况如下：

单位：万元

项目	金额	占比
1 年以内	675,911.36	99.21%
1-2 年	4,848.77	0.71%
2 年以上	499.36	0.07%
合计	681,259.49	100.00%

2024 年 6 月末，公司存货大部分库龄均在 1 年以内，该部分占总体存货比例 99.21%。公司存货库龄整体较短，不存在长期滞销情况。公司客户对公司产品认可度较高，保持长期稳定的合作关系，公司产品销售情况良好。

（9）其他流动资产

报告期各期末，公司其他流动资产情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
增值税留抵税额	23,120.88	64,529.34	56,522.87	29,839.02
待抵扣进项税款	56,141.60	34,283.93	10,270.81	11,534.95
待认证进项税额	807.79	3,948.68	13,571.91	9,294.85
多交或预缴的企业所得税	2,455.39	2,301.02	57.20	3,909.39
多交或预缴土地使用税	-	-	-	55.31
合计	82,525.66	105,062.97	80,422.79	54,633.50

公司其他流动资产主要为增值税留抵税额。报告期各期末，公司其他流动资产分别为 54,633.50 万元、80,422.79 万元、105,062.97 万元和 82,525.66 万元，占总资产的比例分别为 1.23%、0.96%、1.11%和 0.83%。

报告期内，公司其他流动资产的增加主要系公司及子公司持续投入产线建设，购置设备等产生的增值税进项税额及待抵扣进项税款增加所致。

2、非流动资产结构分析

报告期各期末，公司非流动资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30		2023/12/31		2022/12/31		2021/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
债权投资	173,841.24	1.76%	168,930.60	1.79%	158,540.26	1.90%	138,211.49	3.10%
其他债权投资	1,049.96	0.01%	1,075.46	0.01%	1,145.30	0.01%	-	-
长期股权投资	1,454,281.08	14.71%	1,441,065.20	15.27%	1,150,451.07	13.76%	814,203.97	18.28%
其他权益工具投资	33,241.96	0.34%	33,169.05	0.35%	33,636.29	0.40%	56,237.14	1.26%
固定资产	2,489,074.46	25.17%	2,174,790.82	23.05%	1,085,683.56	12.98%	832,103.45	18.68%
在建工程	1,179,687.36	11.93%	1,405,307.57	14.89%	1,329,762.86	15.90%	336,239.15	7.55%
使用权资产	11,025.20	0.11%	9,500.88	0.10%	7,232.83	0.09%	5,304.37	0.12%
无形资产	192,204.79	1.94%	189,562.61	2.01%	131,149.14	1.57%	85,770.27	1.93%
开发支出	9,964.00	0.10%	10,102.84	0.11%	10,546.85	0.13%	6,117.47	0.14%
商誉	6,579.88	0.07%	6,579.88	0.07%	6,579.88	0.08%	6,579.88	0.15%
长期待摊费用	40,782.88	0.41%	38,912.18	0.41%	42,238.78	0.51%	41,386.18	0.93%
递延所得税资产	132,289.54	1.34%	116,828.02	1.24%	93,981.30	1.12%	44,421.37	1.00%
其他非流动资产	161,433.46	1.63%	161,065.04	1.71%	627,123.72	7.50%	264,672.47	5.94%
非流动资产合计	5,885,455.81	59.52%	5,756,890.16	61.01%	4,678,071.84	55.93%	2,631,247.21	59.08%
总资产	9,888,908.85	100.00%	9,435,533.80	100.00%	8,363,781.32	100.00%	4,453,390.75	100.00%

(1) 债权投资

报告期各期末，公司债权投资分别为 138,211.49 万元、158,540.26 万元、168,930.60 万元和 173,841.24 万元，占总资产比例分别为 3.10%、1.90%、1.79%和 1.76%，占比较低，主要为子公司亿纬亚洲向其合资子公司华飞镍钴提供的借款，用于建设“红土镍矿湿法冶炼项目”。

(2) 其他债权投资

2022年末、2023年末及2024年6月末，公司其他债权投资为1,145.30万元、1,075.46万元和1,049.96万元，主要为认购浙江华友钴业股份有限公司于2022年2月公开发行的可转换公司债券。

(3) 长期股权投资

报告期各期末，公司长期股权投资构成情况如下：

单位：万元

名称	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
EVE ENERGY NORTHAMERICA CORPORATION	14,364.39	10,739.98	7,986.21	4,651.75
思摩尔国际控股有限公司	701,712.37	704,344.72	678,474.09	650,029.83
南京中交航信新能源科技有限公司	-	8.51	8.78	1.26
荆门新宙邦新材料有限公司	14,108.86	13,041.98	11,075.74	2,886.47
江苏中智海洋工程装备有限公司	180.70	182.42	175.20	164.30
深圳瀚和智能装备有限公司	-	-	250.47	26.43
SK 新能源（江苏）有限公司	183,696.58	181,807.01	168,228.03	94,989.09
PT. HUAFEI NICKEL COBALT	168,252.25	161,011.85	-	153.52
华杉进出口（温州）有限公司	1,768.84	1,699.32	1,547.90	842.39
华北铝业新材料科技有限公司	8,230.64	8,239.93	8,211.30	8,051.84
金昆仑锂业有限公司	15,381.49	15,381.49	14,462.10	11,578.60
曲靖市德枋亿纬有限公司	94,463.16	95,907.49	116,042.99	40,828.49
惠州亿纬氢能有限公司	-	254.61	773.52	-
深圳好电科技有限公司	12,227.45	11,524.22	10,458.49	-
青海柴达木兴华锂盐有限公司	66,375.48	66,375.48	57,685.11	-
华杉进出口（桐乡）有限公司	1,217.18	964.77	430.03	-
云南中科星城石墨有限公司	28,508.64	28,592.16	10,804.68	-
四川能投德阿锂业有限责任公司	12,873.64	12,873.64	5,512.50	-
常州市贝特瑞新材料科技有限公司	57,083.80	57,321.67	44,072.42	-
北京铨山永盛科技有限公司	-	-	5.11	-
湖北恩捷新材料科技有限公司	62,721.41	64,143.99	14,246.40	-
湖南紫金锂多金属新材料有限公司	-	1,650.00	-	-
广东新型储能国家研究院有限公司	2,800.00	2,800.00	-	-
湖北金杨精密制造有限公司	1,973.38	2,000.00	-	-
湖北大储新能源有限公司	200.00	200.00	-	-
内蒙古亿采智慧储能科技有限公司	768.36	-	-	-
Amplify Cell Technologies LLC	5,372.48	-	-	-
合计	1,454,281.08	1,441,065.20	1,150,451.07	814,203.97

报告期各期末，公司的长期股权投资账面价值分别为 814,203.97 万元、1,150,451.07 万元、1,441,065.20 万元和 1,454,281.08 万元，占总资产的比例分别为 18.28%、13.76%、15.27% 和 14.71%。报告期各期末，公司长期股权投资有所增长，主要系针对产业链上下游企业投资增加所致。

(4) 其他权益工具投资

报告期各期末，公司其他权益工具投资分别为 56,237.14 万元、33,636.29 万元、33,169.05 万元和 33,241.96 万元，占总资产比例分别为 1.26%、0.40%、0.35% 和 0.34%，占比较低，主要为公司持有的大华化工、广州发展、河北坤天等上下游公司的少数股权。

上述被投资企业的业务主要围绕新能源汽车产业链和储能领域而展开，与公司的动力储能锂离子电池业务存在较强的产业协同关系，为公司保障原材料供应、开拓客户资源、加深产业链上下游合作、扩大业务规模起到良好促进作用。

(5) 固定资产

报告期各期末，公司固定资产情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30		2023/12/31		2022/12/31		2021/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
房屋及建筑物	816,160.59	32.79%	697,970.26	32.09%	355,183.47	32.72%	228,575.23	27.47%
生产设备	1,553,581.07	62.42%	1,367,665.23	62.89%	671,894.12	61.89%	567,174.06	68.16%
电子设备	58,590.52	2.35%	57,196.39	2.63%	36,137.70	3.33%	23,796.90	2.86%
办公设备	17,573.19	0.71%	18,068.70	0.83%	14,744.01	1.36%	8,143.11	0.98%
运输设备	28,136.03	1.13%	25,948.63	1.19%	7,724.27	0.71%	4,414.15	0.53%
土地	15,033.07	0.60%	7,941.60	0.37%	-	-	-	-
合计	2,489,074.46	100.00%	2,174,790.82	100.00%	1,085,683.56	100.00%	832,103.45	100.00%

注：土地为亿纬匈牙利土地所有权。

报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 832,103.45 万元、1,085,683.56 万元、2,174,790.82 万元和 2,489,074.46 万元，占总资产的比例分别为 18.68%、12.98%、23.05% 和 25.17%。公司固定资产主要以生产设备、房屋及建筑物为主。公司所处锂电池行业为技术密集型和资本密集型行业，公司固定资产占总资产的比例较高符合行业特点。

2023年末及2024年6月末，公司固定资产金额增长较大，主要系公司积极布局锂电池产能扩张项目，持续加大固定资产投资，各子公司生产基地所建设的在建工程逐步达到可使用状态并结转固定资产所致。

报告期内，公司主要固定资产折旧年限与同行业可比上市公司对比如下：

单位：年

类别	宁德时代	国轩高科	欣旺达	鹏辉能源	孚能科技	蜂巢能源	亿纬锂能
房屋及建筑物	10.00-50.00	10.00-35.00	20.00-40.00	20.00	30.00	10.00-40.00	30.00
生产设备	3.00-10.00	8.00-15.00	5.00-10.00	5.00-10.00	3.00-10.00	2.00-10.00	10.00
电子设备	3.00-10.00	3.00-8.00	2.00-5.00	5.00	3.00-5.00	1.00-5.00	5.00
办公设备	3.00-10.00	3.00-8.00	2.00-20.00	5.00	3.00-5.00	2.00-5.00	5.00
运输设备	3.00-10.00	5.00-8.00	3.00-5.00	5.00	4.00	2.00-10.00	5.00

由上表可知，公司固定资产中房屋及建筑物、生产设备、电子设备、办公设备及运输设备与可比公司折旧期限基本一致，公司固定资产折旧期限合理。

报告期内，公司固定资产状况运作良好，不存在固定资产减值等情形。

(6) 在建工程

公司在建工程主要为厂区及项目建设，报告期各期末，公司主要在建工程的具体情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
自制锂电池生产设备	3,377.74	3,387.84	1,234.65	7,051.00
仲恺B区建设	15,639.43	13,001.78	58,210.05	17,004.57
面向物联网应用的高性能锂离子电池项目	-	-	1,778.85	2,775.69
面向TWS应用的豆式锂离子电池项目	-	-	198.14	448.12
面向胎压测试和物联网应用的高温锂锰电池项目	-	-	359.73	153.63
亿纬集能动力电池项目	-	-	3,450.04	6,152.46
亿纬动力厂区建设	237,480.56	466,999.54	419,738.61	88,757.75
三元方形动力电池量产研究及测试中心项目	3,691.72	3,980.57	7,930.71	29,095.73
HBF16GWh乘用车锂离子动力电池项目	111,677.65	129,149.19	125,024.75	5,026.50
乘用车锂离子动力电池项目	173,001.48	182,751.03	80,893.80	2,317.07
荆门创能厂区建设	-	-	9,376.36	24,521.95
荆门亿纬创能储能动力锂离子电池项目	-	-	10.96	3,716.79
荆门圆柱产品线新建产线二期项目	247.43	277.88	1,463.50	7,919.88
高性能锂离子圆柱电池产业化项目	37,179.26	72,775.23	166,249.96	21,530.48
乘用车锂离子动力电池项目（一期）	4,248.98	7,246.80	35,080.35	52,129.06

项目	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
xHEV 电池系统项目（一期）	103,326.62	117,554.91	189,653.15	47,397.57
乘用车动力电池项目（三期）	77,552.65	76,972.93	67,983.49	2,349.68
潼湖 5 号地宿舍配套项目	1,256.50	1,222.86	6,630.93	-
乘用车动力电池项目（四期）	57,423.58	69,478.20	13,837.15	-
年产 10GWh 的储能电池项目	495.35	420.63	69,809.47	7,021.70
年产 10000 吨电池级碳酸锂建设项目	50,211.79	51,323.27	47,241.38	-
成都亿纬锂电厂区建设	54,877.86	34,820.27	143.04	-
23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目	144,146.03	104,037.59	10.43	-
储能与动力电池一期工程-圆柱电池项目	3,573.17	770.76	-	-
乘用车大圆柱电池项目	17,085.18	1,998.34	-	-
亿纬马来西亚项目	27,947.62	10,123.05	-	-
其他工程	55,246.77	57,014.90	23,606.81	10,869.53
合计	1,179,687.36	1,405,307.57	1,329,762.86	336,239.16

报告期各期末，公司在建工程分别为 336,239.16 万元、1,329,762.86 万元、1,405,307.57 万元和 1,179,687.36 万元，占总资产的比例分别为 7.55%、15.90%、14.89%和 11.93%。2022 年末及 2023 年末，公司在建工程增长较多，主要系公司投资扩产，项目建设持续推进所致，公司主要在建工程包括亿纬动力厂区建设、HBF16GWh 乘用车锂离子动力电池项目、乘用车锂离子动力电池项目、xHEV 电池系统项目（一期）、23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目等，均为公司在锂离子电池领域的产能建设项目。2024 年 6 月末，随着公司前期建设的在建工程项目逐步投产转固，公司在建工程规模有所减少。

报告期内，公司在建工程状况良好，不存在资产减值情形。

（7）无形资产

报告期各期末，公司无形资产情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30		2023/12/31		2022/12/31		2021/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
土地使用权	160,040.55	83.27%	159,286.87	84.03%	112,505.70	85.78%	68,970.28	80.41%
专利权及专有技术	24,693.84	12.85%	23,439.37	12.36%	14,794.28	11.28%	14,013.69	16.34%
软件	7,470.39	3.89%	6,836.38	3.61%	3,849.16	2.93%	2,786.30	3.25%
合计	192,204.79	100.00%	189,562.61	100.00%	131,149.14	100.00%	85,770.27	100.00%

报告期各期末，公司无形资产账面价值分别为 85,770.27 万元、131,149.14

万元、189,562.61 万元和 192,204.79 万元，占总资产的比例为 1.93%、1.57%、2.01%和 1.94%。报告期内，公司无形资产规模持续增长主要系公司为扩大产能、新建产线，购置土地所致。

报告期内，公司主要无形资产摊销年限与可比上市公司对比如下：

单位：年

资产类别	宁德时代	国轩高科	欣旺达	鹏辉能源	孚能科技	蜂巢能源	亿纬锂能
土地使用权	土地使用权有效期	50.00	40.00-70.00	土地使用权有效期	50.00	40.50-50.00	50.00
专利权及专有技术	不超过 10 年	10.00	10.00	3.00-5.00	10.00	6.00-10.00	5.00
软件	不超过 5 年	2.00-10.00	5.00-10.00	3.00-5.00	10.00	1.00-10.00	3.00-10.00

由上表可知，公司无形资产中土地使用权、专利权及非专利技术及软件的摊销期限与可比公司基本一致，公司无形资产摊销期限合理。

报告期内，公司无形资产状况良好，不存在无形资产减值情形。

（8）开发支出

公司历来重视对技术研发的投入，报告期各期末，公司开发支出余额分别为 6,117.47 万元、10,546.85 万元、10,102.84 万元和 9,964.00 万元，占总资产的比重分别为 0.14%、0.13%、0.11%和 0.10%。

（9）商誉

报告期内，公司商誉为收购孚安特形成的商誉。报告期各期末，公司商誉的账面价值均为 6,579.88 万元，占总资产的比例分别为 0.15%、0.08%、0.07%和 0.07%，占比较小。报告期内，孚安特经营情况良好，商誉不存在减值情形。

（10）长期待摊费用

公司长期待摊费用主要为房屋改建装修支出及海运箱费用。报告期各期末，公司的长期待摊费用账面价值分别为 41,386.18 万元和 42,238.78 万元、38,912.18 万元和 40,782.88 万元，占总资产的比例分别 0.93%、0.51%、0.41%和 0.41%。

（11）递延所得税资产

公司的递延所得税资产主要因计提资产减值准备、可抵扣亏损等可抵扣暂

时性差异产生。报告期各期末，公司的递延所得税资产余额分别为 44,421.37 万元、93,981.30 万元、116,828.02 万元和 132,289.54 万元，占总资产的比例分别为 1.00%、1.12%、1.24% 和 1.34%。

(12) 其他非流动资产

公司其他非流动资产主要由预付设备款构成。报告期各期末，公司其他非流动资产分别为 264,672.47 万元、627,123.72 万元、161,065.04 万元和 161,433.46 万元，占总资产的比例为 5.94%、7.50%、1.71% 和 1.63%。2022 年末，公司其他非流动资产增长较快主要系公司持续加大产能建设投资，通过预付设备款购买海内外设备厂商优质生产设备所致。2023 年末及 2024 年 6 月末，随着预付设备的陆续到货结转，公司其他非流动资产有所减少。

(二) 负债结构与负债质量分析

报告期各期末，公司负债构成如下：

单位：万元

项目	2024/6/30		2023/12/31		2022/12/31		2021/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债	3,916,998.96	65.39%	3,789,198.33	67.24%	3,218,455.45	63.76%	1,490,561.07	61.73%
非流动负债	2,073,490.75	34.61%	1,845,808.71	32.76%	1,829,307.91	36.24%	924,054.85	38.27%
负债合计	5,990,489.71	100.00%	5,635,007.04	100.00%	5,047,763.37	100.00%	2,414,615.92	100.00%

报告期各期末，公司负债总额分别为 2,414,615.92 万元、5,047,763.37 万元、5,635,007.04 万元和 5,990,489.71 万元，公司负债规模整体呈上升趋势，与公司业务规模扩张相匹配。

报告期各期末，公司流动负债合计分别为 1,490,561.07 万元、3,218,455.45 万元、3,789,198.33 万元和 3,916,998.96 万元，占总负债的比例分别为 61.73%、63.76%、67.24% 和 65.39%。报告期各期末，公司流动负债规模持续增长的原因主要为公司生产经营所需，采购原材料及购买生产设备带来的应付票据及应付账款增长。

报告期各期末，公司非流动负债合计分别为 924,054.85 万元、1,829,307.91 万元、1,845,808.71 万元和 2,073,490.75 万元，占总负债的比例分别为 38.27%、36.24%、32.76% 和 34.61%。2022 年末公司非流动负债增长较多，主要系为扩

大生产规模，进行产能建设而增加了较多长期借款所致。

1、流动负债结构分析

报告期各期末，公司的流动负债构成如下：

单位：万元

项目	2024/6/30		2023/12/31		2021/12/31		2021/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	115,598.98	1.93%	112,097.44	1.99%	129,440.89	2.56%	119,953.49	4.97%
交易性金融负债	67.19	0.00%	-	-	-	-	-	-
衍生金融负债	3,508.53	0.06%	70.51	0.00%	-	-	-	-
应付票据	406,362.48	6.78%	619,825.72	11.00%	1,074,484.17	21.29%	471,712.78	19.54%
应付账款	2,470,809.43	41.25%	2,398,736.59	42.57%	1,454,075.93	28.81%	685,390.42	28.39%
合同负债	50,114.06	0.84%	39,739.56	0.71%	96,696.99	1.92%	29,356.22	1.22%
应付职工薪酬	31,734.19	0.53%	67,306.51	1.19%	60,479.92	1.20%	37,381.97	1.55%
应交税费	23,154.88	0.39%	21,169.76	0.38%	15,237.58	0.30%	3,791.53	0.16%
其他应付款	2,000.72	0.03%	2,389.27	0.04%	6,774.79	0.13%	35,996.33	1.49%
一年内到期的非流动负债	629,918.98	10.52%	404,493.84	7.18%	270,225.65	5.35%	71,200.73	2.95%
其他流动负债	183,729.53	3.07%	123,369.14	2.19%	111,039.53	2.20%	35,777.61	1.48%
流动负债合计	3,916,998.96	65.39%	3,789,198.33	67.24%	3,218,455.45	63.76%	1,490,561.07	61.73%
总负债	5,990,489.71	100.00%	5,635,007.04	100.00%	5,047,763.37	100.00%	2,414,615.92	100.00%

(1) 短期借款

报告期各期末，公司短期借款情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31
质押借款	25,485.88	-	-	-
保证借款	52,035.12	55,213.01	87,088.12	67,259.42
信用借款	6,304.62	31,282.20	35,578.12	34,694.07
已贴现未到期应收票据	31,773.36	25,602.23	6,774.65	18,000.00
合计	115,598.98	112,097.44	129,440.89	119,953.49

公司短期借款主要包括保证借款和信用借款。报告期各期末，公司短期借款分别为 119,953.49 万元、129,440.89 万元、112,097.44 万元和 115,598.98 万元，占总负债的比例分别为 4.97%、2.56%、1.99%和 1.93%。报告期各期末，公司短期借款规模总体保持稳定。

报告期内，公司信用记录良好，未发生到期未能偿还银行贷款的情形。

（2）应付票据

公司应付票据主要为银行承兑汇票，主要用于向供应商支付采购原材料采购款等款项。报告期各期末，公司应付票据余额分别为 471,712.78 万元、1,074,484.17 万元、619,825.72 万元和 406,362.48 万元，占总负债的比例分别为 19.54%、21.29%、11.00%和 6.78%。2023 年末及 2024 年 6 月末，公司应付票据金额有所降低，主要系当期公司采购的主要原材料市场价格下降，公司相应票据支付金额有所下降。截至 2024 年 6 月末，公司不存在已经到期未支付的应付票据。

（3）应付账款

公司应付账款主要系应付货款、设备及工程款。报告期各期末，公司应付账款分别为 685,390.42 万元、1,454,075.93 万元、2,398,736.59 万元和 2,470,809.43 万元，占总负债的比例分别为 28.39%、28.81%、42.57%和 41.25%。报告期各期末，公司应付账款增长较快，主要原因为公司业务规模扩张导致应付货款增加，以及扩张产能、新建产线导致应付购置设备款及工程款增加。

（4）合同负债

公司合同负债主要为预收客户的货款。报告期各期末，公司合同负债分别为 29,356.22 万元、96,696.99 万元、39,739.56 万元和 50,114.06 万元，占总负债的比例分别为 1.22%、1.92%、0.71%和 0.84%，占比较小。2023 年末，公司合同负债金额有所下降主要系当期对预付客户实现销售并清账所致。

（5）应交税费

公司应交税费主要包括增值税和企业所得税。报告期各期末，公司应交税费分别为 3,791.53 万元、15,237.58 万元、21,169.76 万元和 23,154.88 万元，占总负债的比例为 0.16%、0.30%、0.38%和 0.39%。2021 年末，公司应交税费金额较低，主要系公司第二期股权激励计划行权，进行企业所得税税前扣除所致。

(6) 其他应付款

公司其他应付款主要包括应付股权回购款、代收员工持股计划认购款、应付押金保证金、应付预提费用等。报告期各期末，公司其他应付款分别为 35,996.33 万元、6,774.79 万元、2,389.27 万元和 2,000.72 万元，占总负债的比例分别为 1.49%、0.13%、0.04% 和 0.03%，占比较小。2021 年末，公司其他应付款金额较大，主要系子公司亿纬动力待支付的股权回购款。

(7) 一年内到期的非流动负债

公司一年内到期的非流动负债主要包括一年内到期的长期借款、一年内到期的长期应付款项及一年内到期的租赁负债。报告期各期末，公司一年内到期的非流动负债分别为 71,200.73 万元、270,225.65 万元、404,493.84 万元和 629,918.98 万元，占总负债的比例分别为 2.95%、5.35%、7.18% 和 10.52%。报告期各期末，公司一年内到期的非流动负债增长较多，主要系长期借款陆续一年内将到期所致。

2、非流动负债结构分析

报告期各期末，公司的非流动负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2024/6/30		2023/12/31		2022/12/31		2021/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
长期借款	1,581,204.12	26.40%	1,400,079.40	24.85%	1,383,722.51	27.41%	548,069.81	22.70%
应付债券	297,779.92	4.97%	245,685.26	4.36%	240,808.20	4.77%	219,720.23	9.10%
租赁负债	9,242.80	0.15%	6,752.42	0.12%	3,823.21	0.08%	3,346.14	0.14%
长期应付款	18,776.08	0.31%	34,214.13	0.61%	80,436.65	1.59%	58,611.11	2.43%
递延收益	104,601.34	1.75%	98,359.30	1.75%	73,901.10	1.46%	61,250.01	2.54%
递延所得税负债	61,886.49	1.03%	60,718.20	1.08%	46,616.24	0.92%	33,057.55	1.37%
非流动负债合计	2,073,490.75	34.61%	1,845,808.71	32.76%	1,829,307.91	36.24%	924,054.85	38.27%
总负债	5,990,489.71	100.00%	5,635,007.04	100.00%	5,047,763.37	100.00%	2,414,615.92	100.00%

(1) 长期借款

报告期各期末，公司长期借款分别为 548,069.81 万元和 1,383,722.51 万元、1,400,079.40 万元和 1,581,204.12 万元，占总负债的比例分别为 22.70%、27.41%、24.85% 和 26.40%。

2022 年末，公司长期借款增长较多，主要系随着业务规模不断扩大，公司产能建设进度加快，增加了较多长期借款。

（2）应付债券

报告期各期末，公司应付债券分别为 219,720.23 万元、240,808.20 万元、245,685.26 万元和 297,779.92 万元，主要为 2021 年孙公司 EBIL 于中国香港发行 3.5 亿美元可交换公司债券以及公司于 2024 年 4 月发行的中期票据（24 亿纬锂能 MTN001），占总负债比例分别为 9.10%、4.77%、4.36%和 4.97%。2023 年 8 月，公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2023]MTN947 号），交易商协会接受公司中期票据注册，注册金额为 20 亿元，2 年内有效，截至 2024 年 6 月 30 日，公司已完成 5 亿元中期票据发行。

（3）长期应付款

公司长期应付款主要为融资租赁款。报告期各期末，公司长期应付款分别为 58,611.11 万元、80,436.65 万元、34,214.13 万元和 18,776.08 万元，占总负债的比例分别为 2.43%、1.59%、0.61%和 0.31%。

2022 年末，公司长期应付款增加主要系公司为满足生产经营资金需求，进行融资租赁所致。2023 年末及 2024 年 6 月末，随着公司陆续支付融资租赁相关款项，长期应付款金额有所较少。

（4）递延收益

公司递延收益主要为资产相关的政府补助形成的递延收益，主要包括因重大研究项目、国家支持领域应用和建设大型重点项目所获得的补贴。报告期各期末，公司递延收益分别为 61,250.01 万元、73,901.10 万元、98,359.30 万元和 104,601.34 万元，占总负债的比例分别为 2.54%、1.46%、1.75%和 1.75%。

（5）递延所得税负债

报告期各期末，公司递延所得税负债分别为 33,057.55 万元、46,616.24 万元、60,718.20 万元和 61,886.49 万元，占总负债的比例分别为 1.37%、0.92%、1.08%和 1.03%。公司递延所得税负债产生的主要系符合财税[2018]54 号文规定的固定资产税前扣除所致。报告期各期末，公司递延所得税负债随着公司生产

经营规模增加呈上升趋势。

（三）偿债能力指标分析

1、主要财务指标

报告期内，与公司偿债能力相关的主要财务指标如下：

财务指标	2024年6月末	2023年末	2022年末	2021年末
流动比率	1.02	0.97	1.15	1.22
速动比率	0.86	0.80	0.88	0.97
资产负债率（合并）	60.58%	59.72%	60.35%	54.22%

报告期各期末，公司流动比率分别为 1.22、1.15、0.97 和 1.02，速动比率分别为 0.97、0.88、0.80 和 0.86。2021 年末至 2023 年末，随着公司扩大生产建设规模及原材料储备，公司应付账款和应付票据总体规模相应增加，公司流动比率和速动比率有所下降。2024 年 6 月末，公司长期借款增加以夯实公司资金实力，同时从下游收取的应收票据有所增长，使得公司速动资产提升较快，进而提高了公司的流动比率和速动比率。

报告期各期末，公司合并口径资产负债率分别为 54.22%、60.35%、59.72% 和 60.58%。报告期内，公司资产负债率总体有所上升，主要系经营、投资规模扩张带来的负债规模增长所致。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司货币资金余额为 870,055.40 万元，占总资产的比例为 8.80%，交易性金融资产为 628,931.01 万元，占总资产的比例为 6.36%。扣除用途受限的资金、已有固定用途的前次募集资金、偿还 1 年内到期的银行借款、未来 1 年补充营运资金需求，公司剩余可自由支配资金不足以公司项目建设资金需求。

公司 2024 年上半年营业收入达到 216.59 亿元，同比下降 5.73%，实现净利润 21.48 亿元，同比下降 15.14%，归属于母公司股东净利润 21.37 亿元，同比下降 0.64%，归母净利润与去年同期基本持平。公司 2023 年 1-6 月经营活动现金流净额为 33.00 亿元，但 2024 年 1-6 月经营活动现金流净额下降至 3.12 亿元，主要系产品销售价格随原材料价格下降联动调整及内销客户比例上升导致票据结算比例等增加所致，同时采购付现略有下降、支付税费上升以及员工薪酬变动亦一定程度影响了经营活动现金流出。在银行授信方面，公司资信实力

较强。截至 2024 年 6 月末，银行授信总额度约为 1,065 亿元，已使用约 316 亿元，公司总体资金实力较强，融资渠道通畅，具备偿付未来到期有息负债能力，无法偿付的风险较低。但若未来行业出现重大不利变化，或公司经营能力出现重大不利变化，业绩大幅下滑，经营活动现金流净额持续下降甚至为负，或公司股权融资和债权融资渠道受阻，则可能存在一定的偿债风险和流动性风险。

报告期内，公司对外担保所涉贷款未发生逾期偿还的现象，贷款偿还率和利息偿还率均为 100%。公司与商业银行等金融机构建立了良好的银企合作关系，具备有效的防范债务风险能力。

2、与同行业可比上市公司比较情况

报告期内，公司与同行业可比上市公司的偿债能力指标比较情况如下：

公司简称		宁德时代	国轩高科	欣旺达	鹏辉能源	孚能科技	蜂巢能源	行业平均	亿纬锂能
流动比率	2024/6/30	1.63	0.94	1.24	1.12	1.26	-	1.24	1.02
	2023/12/31	1.57	0.94	1.27	1.17	1.28	-	1.25	0.97
	2022/12/31	1.31	1.09	1.16	1.09	1.26	-	1.18	1.15
	2021/12/31	1.19	1.38	1.10	1.15	1.32	2.38	1.42	1.22
速动比率	2024/6/30	1.46	0.83	1.01	0.70	1.08	-	1.02	0.86
	2023/12/31	1.41	0.81	1.06	0.74	1.04	-	1.01	0.80
	2022/12/31	1.05	0.87	0.90	0.69	0.84	-	0.87	0.88
	2021/12/31	0.92	1.14	0.78	0.78	0.99	2.20	1.14	0.97
资产负债率 (%)	2024/6/30	69.26	73.67	59.25	64.77	62.50	-	65.89	60.58
	2023/12/31	69.34	71.90	59.07	64.15	65.55	-	66.00	59.72
	2022/12/31	70.56	66.27	64.69	65.60	62.60	-	65.94	60.35
	2021/12/31	69.90	55.58	67.75	65.28	55.70	39.90	59.02	54.22

注：蜂巢能源未披露 2022 年末、2023 年末与 2024 年 6 月末数据。

2021 年末及 2022 年末，公司流动比率、速动比率与行业平均水平基本一致。2023 年末及 2024 年 6 月末，公司为扩大生产建设规模及原材料储备，应付账款和应付票据总体规模较 2022 年末增长较多，因此流动比率和速动比率有所下降。

（四）营运能力指标分析

1、主要财务指标

报告期内，与公司营运能力相关的主要财务指标如下：

财务指标	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
应收账款周转率	1.74	4.47	5.04	4.24
存货周转率	2.86	5.43	4.93	4.89
总资产周转率	0.22	0.55	0.57	0.48

报告期内，公司应收账款周转率、存货周转率与总资产周转率总体呈现稳中有增的趋势，体现了公司销售情况良好，资产管理能力较强。

2、与同行业可比上市公司比较情况

报告期内，公司与同行业可比上市公司的营运能力指标比较情况如下：

公司简称	宁德时代	国轩高科	欣旺达	鹏辉能源	孚能科技	蜂巢能源	行业平均	亿纬锂能	
应收账款周转率	2024/6/30	2.73	0.52	0.94	0.90	1.74	-	1.37	1.74
	2023/12/31	6.57	2.93	3.92	3.92	6.34	-	4.74	4.47
	2022/12/31	8.04	3.00	4.97	5.04	7.75	-	5.76	5.04
	2021/12/31	7.44	1.56	4.65	3.30	3.19	5.35	4.25	4.24
存货周转率	2024/6/30	2.61	1.11	1.26	0.44	2.06	-	1.50	2.86
	2023/12/31	5.05	3.96	4.81	2.00	2.82	-	3.73	5.43
	2022/12/31	4.48	3.14	5.13	3.50	2.12	-	3.67	4.93
	2021/12/31	3.60	2.19	5.00	3.85	1.75	4.02	3.40	4.89
总资产周转率	2024/6/30	0.23	0.08	0.14	0.10	0.24	-	0.16	0.22
	2023/12/31	0.61	0.83	0.62	0.50	0.53	-	0.62	0.55
	2022/12/31	0.72	0.40	0.89	0.88	0.44	-	0.67	0.57
	2021/12/31	0.56	0.29	1.02	0.74	0.19	0.22	0.50	0.48

注：蜂巢能源未披露 2022 年、2023 年与 2024 年 6 月末数据。

报告期各期末，公司存货周转率总体处于行业较高水平，变动趋势与可比公司情况基本一致，公司应收账款周转率与总资产周转率总体处于行业平均水平。

（五）财务性投资情况

1、财务性投资的相关认定

根据中国证监会《〈上市公司证券发行注册管理办法〉第九条、第十条、第十一条、第十三条、第四十条、第五十七条、第六十条有关规定的适用意见

——《证券期货法律适用意见第 18 号》规定：（一）财务性投资包括但不限于：投资类金融业务；非金融企业投资金融业务（不包括投资前后持股比例未增加的对集团财务公司的投资）；与公司主营业务无关的股权投资或投资产业基金、并购基金；拆借资金；委托贷款；购买收益波动大且风险较高的金融产品等。（二）围绕产业链上下游以获取技术、原料或者渠道为目的的产业投资，以收购或者整合为目的的并购投资，以拓展客户、渠道为目的的拆借资金、委托贷款，如符合公司主营业务及战略发展方向，不界定为财务性投资。（三）上市公司及其子公司参股类金融公司的，适用本条要求；经营类金融业务的不适用本条，经营类金融业务是指将类金融业务收入纳入合并报表。（四）基于历史原因，通过发起设立、政策性重组等形成且短期难以清退的财务性投资，不纳入财务性投资计算口径。（五）金额较大是指，公司已持有和拟持有的财务性投资金额超过公司合并报表归属于母公司净资产的百分之三十（不包括对合并报表范围内的类金融业务的投资金额）。（六）本次发行董事会决议日前六个月至本次发行前新投入和拟投入的财务性投资金额应当从本次募集资金总额中扣除。投入是指支付投资资金、披露投资意向或者签订投资协议等。（七）发行人应当结合前述情况，准确披露截至最近一期末不存在金额较大的财务性投资的基本情况。

根据《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，除人民银行、银保监会、证监会批准从事金融业务的持牌机构为金融机构外，其他从事金融活动的机构均为类金融机构。类金融业务包括但不限于：融资租赁、融资担保、商业保理、典当及小额贷款等业务。

2、自本次发行董事会决议日前六个月起至今，公司实施或拟实施的财务性投资情况

公司于 2022 年 12 月 9 日召开第六届董事会第五次会议审议通过本次创业板向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案，本次发行相关董事会决议日前六个月起至今，公司不存在实施或拟实施的财务性投资及类金融投资，具体如下：

(1) 交易性金融资产、委托理财

自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今，公司持有的交易性金融资产主要为结构性存款、现金管理产品、银行理财产品及与套期保值有关的外汇产品，结构性存款、现金管理产品与银行理财产品系公司在确保主营业务日常运营所需资金的与前提下，为提高暂时闲置资金的使用效率和管理水平，提高股东回报，在严格保证流动性安全性的前提下购买的短期、低风险产品，不属于财务性投资。与套期保值有关的外汇产品系公司从业务实际情况出发，防范汇率风险，进行的货币套期保值行为，其不属于收益波动大且风险较高的金融产品，亦不属于财务性投资。

(2) 类金融投资、投资产业基金及并购基金、拆借资金、委托贷款、向集团财务公司出资或增资、购买收益波动大且风险较高的金融产品、非金融企业投资金融业务的情况

自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今，公司不存在实施或拟实施融资租赁、商业保理和小贷业务等类金融投资的情形；不存在投资产业基金、并购基金的情形；不存在对外拆借资金、委托贷款情形；不存在以超过集团持股比例向集团财务公司出资或增资的情形；不存在购买收益波动大且风险较高的金融产品的情形；不存在投资金融业务的情形。

(3) 权益工具投资

自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今，公司新增权益工具投资如下：

单位：万元

序号	被投资单位	被投资单位主营业务	董事会决议日前六个月至今实际投资金额	是否为财务性投资
1	曲靖市德枋亿纬有限公司	正极材料磷酸铁锂的生产及销售	32,900.00	否
2	青海柴达木兴华锂盐有限公司	锂盐、硼化合物（不含危险化学品）生产、销售	10,112.39	否
3	云南中科星城石墨有限公司	石墨及碳素制品制造、销售；电池制造；高性能纤维及复合材料制造等	28,400.00	否
4	华杉进出口（桐乡）有限公司	货物进出口；技术进出口	170.00	否
5	常州市贝特瑞新材料科技有限公司	锂电池高镍三元正极材料生产与销售	46,905.60	否
6	天津易鼎丰动力	新能源汽车动力系统及零部件研发商	589.00	否

序号	被投资单位	被投资单位主营业务	董事会决议日前六个月至今实际投资金额	是否为财务性投资
	科技有限公司			
7	四川能投德阿锂业有限责任公司	生产、销售电池级碳酸锂和电池级氢氧化锂	12,862.50	否
8	湖北恩捷新材料科技有限公司	电池隔膜的生产研发销售，主要为湿法锂电池隔离膜	64,320.00	否
9	荆门新宙邦新材料有限公司	锂离子电池电解液产品的生产研发销售	7,500.00	否
10	湖南紫金锂多金属新材料有限公司	电池级碳酸锂的生产、销售	2,600.00	否
11	杭州华弗能源科技有限公司	太阳能发电及储能技术与相关产品的研发生产销售	210.00	否
12	PT.HUAFEI NICKEL COBALT (华飞镍钴)	钴、镍、铜氧化物，钴、镍、铜盐类开采、销售	22,737.5 万美元	否
13	广东新型储能国家研究院有限公司	新型储能方案及配套产品的研究开发	2,800.00	否
14	湖北省大储新能源有限公司	储能技术及电池零配件生产开发	200.00	否
15	湖北金杨精密制造有限公司	电池精密结构件、零配件生产制造	2,000.00	否
16	AMPLIFY CELL TECHNOLOGIES LLC	动力电池生产商，未来产品主要应用于电动商用车市场	4,616.13 万美元	否
17	内蒙古亿采智慧储能科技有限公司	储能集成产品开发、生产与销售	750.00	否
18	华石创能（北京）科技有限公司	储能服务供应商，专注于提供专业储能产品、解决方案及智慧运营服务系统	2,000.00	否
19	青海金纬新材料科技有限公司	生产、销售电池级碳酸锂	49.00	否

上述被投资单位中，被投资单位均为公司围绕产业链上下游进行的投资，与公司主营业务存在较强业务协同关系的企业，属于公司的战略性投资，包括德枋亿纬、兴华锂盐、云南中科、常州贝特瑞、易鼎丰、四川能投德阿锂业、湖北恩捷新材料、荆门新宙邦、湖南紫金锂多、华飞镍钴、湖北金杨精密制造有限公司、青海金纬等为保障原材料供应的上游企业；华杉桐乡系公司就印尼华飞镍钴项目配套建立的进出口公司，为原材料供应提供必要保障；杭州华弗能源科技有限公司、广东新型储能国家研究院有限公司、湖北省大储新能源有限公司、内蒙古亿采智慧储能科技有限公司、华石创能（北京）科技有限公司系新能源储能领域研发、生产厂商，对公司拓展储能业务客户及市场具有重要意义；AMPLIFY CELL TECHNOLOGIES LLC 系公司与康明斯公司、戴姆勒卡车、帕卡公司共同出资设立的动力电池生产商，未来产品规划主要应用于电动

商用车市场。上述各投资均为公司整合锂电池产业资源的重要战略举措，不属于财务性投资。

综上所述，本次发行相关董事会决议日前六个月起至今，公司不存在实施或拟实施的财务性投资及类金融业务。

3、公司是否存在最近一期末持有金额较大的财务性投资（包括类金融业务）的情形

截至 2024 年 6 月 30 日，公司不存在最近一期末持有金额较大的财务性投资（包括类金融业务）的情形，具体分析如下：

单位：万元

序号	项目	账面价值	内容	财务性投资金额	财务性投资占归属母公司所有者净资产比例
1	交易性金融资产	628,931.01	低风险结构性存款、现金管理产品、银行理财产品及与套期保值有关的外汇产品	-	-
2	其他权益工具投资	33,241.96	结合产业链上下游对外投资	-	-
3	其他流动资产	82,525.66	增值税留抵税额、待抵扣进项税款等	-	-
4	其他非流动资产	161,433.46	预付设备及土地款等	-	-
5	长期股权投资	1,454,281.08	结合产业链上下游对外投资	-	-
6	其他应收款	47,111.14	押金、保证金、尚未退还的出口退税款等	-	-
7	债权投资	173,841.24	以获取原材料为目的对外借款	-	-
8	其他债权投资	1,049.96	认购上游供应商发行的可转债	-	-
	合计	2,582,415.51	-	-	-

各科目具体分析如下：

(1) 交易性金融资产

截至 2024 年 6 月 30 日，公司交易性金融资产为 628,931.01 万元，包括低风险结构性存款、现金管理产品、银行理财产品及与套期保值有关的外汇产品，具体情况如下表：

单位：万元

项目	2024/6/30
结构性存款	596,500.00
现金管理产品	7,000.00
银行理财产品	25,384.23
与套期保值有关的外汇产品	46.78

项目	2024/6/30
合计	628,931.01

上述结构性存款、现金管理产品及银行理财产品系公司在确保主营业务日常运营所需资金的前提下，为提高暂时闲置资金的使用效率和管理水平，提高股东回报，在严格保证流动性与安全性的前提下购买的短期、低风险产品，不属于财务性投资。与套期保值有关的外汇产品系公司从业务实际情况出发，防范汇率风险，进行的货币套期保值行为，其不属于收益波动大且风险较高的金融产品，亦不属于财务性投资。

(2) 其他权益工具投资

截至 2024 年 6 月 30 日，公司其他权益工具投资账面金额为 33,241.96 万元。具体情况如下表：

单位：万元

序号	被投资单位	成立日期	期末账面价值	持股比例	主要业务
1	沃太能源股份有限公司	2012 年 9 月 12 日	2,892.84	9.71%	新能源户用储能系统及能量管理系统（EMS）的开发与应用
2	天津易鼎丰动力科技有限公司	2016 年 7 月 1 日	2,159.57	14.00%	新能源汽车动力系统及零部件研发商
3	天津国泰金融租赁有限责任公司	2017 年 11 月 3 日	-	6.00%	围绕新能源汽车产业链开展融资租赁业务
4	特来电新能源股份有限公司	2014 年 9 月 4 日	2,000.20	0.15%	新能源汽车充电网的建设、运营及互联网的增值服务
5	大柴旦大华化工有限公司	2003 年 11 月 13 日	11,000.00	5.00%	盐湖硼钾锂矿采选
6	广州发展集团股份有限公司	1992 年 11 月 13 日	9,953.34	0.44%	电力生产、天然气、能源物流和新能源产业；新型储能
7	河北坤天新能源股份有限公司	2018 年 5 月 25 日	5,000.00	亿纬动力持股 1.35%	锂电池材料的研发生产销售；新能源技术研发等
8	杭州华弗能源科技有限公司	2017 年 4 月 13 日	210.00	7.00%	太阳能发电及储能技术与相关产品的研发生产销售
9	众泰汽车股份有限公司	1998 年 8 月 31 日	26.00	0.004%	汽车整车及零部件、汽车配件、电机产品、家用电器、仪器仪表配件及电器件、电机系列产品、电子电器产品等
合计			33,241.96	-	

注：截至 2024 年 6 月末，公司持有众泰汽车股份有限公司 184,422 股，系 2023 年相关机构部门对长沙安靠电源有限公司所欠公司贷款进行强制执行，长沙安靠电源有限公司以其持有的众泰汽车股份进行清偿，持股比例根据截至 2024 年 6 月末众泰汽车股份有限公司披露股本数据计算而得。公司持有该股份为被动持有，金额较小，未来将视情况进行出售或处置。

上述被投资单位均为新能源产业链或与公司主营业务存在较强业务协同的

企业，系公司为加强产业链合作及业务协同开展的产业链相关投资，属于公司的战略性投资。

公司与上游大华化工、河北坤天、易鼎丰等的投资合作有利于稳定公司原材料供应，降低原材料价格波动对公司的影响；下游与特来电、沃太能源、广州发展杭州华弗能源科技有限公司等的投资合作有利于公司及时掌握下游市场变化、强化技术协同、开拓销售渠道，并在充电桩、储能市场等领域开展业务合作；国泰金租主要围绕新能源汽车产业链开展融资租赁业务，控股股东为华泰汽车集团有限公司，目前国泰金租已停业。公司于 2017 年投资国泰金租，主要为了通过股权合作拓展下游销售渠道。截至 2024 年 6 月 30 日，国泰金租账面价值为 0。

（3）其他流动资产

截至 2024 年 6 月 30 日，公司其他流动资产的账面价值为 82,525.66 万元，主要是增值税留抵税额、待抵扣进项税款等，不存在财务性投资的情形。

（4）其他非流动资产

截至 2024 年 6 月 30 日，公司其他非流动资产的账面价值为 161,433.46 万元，主要是预付设备及土地款，不存在财务性投资的情形。

（5）长期股权投资

截至 2024 年 6 月 30 日，公司持有的长期股权投资如下：

单位：万元

序号	被投资单位	成立日期	首次投资时间	期末账面价值	最近一年一期主要交易情况	持股比例
1	EVE ENERGY NORTH AMERICA CORPORATION	2002 年 2 月 14 日	2016 年 10 月 25 日	14,364.39	最近一年一期公司主要向其销售各类电池产品 26,011.30 万元、6,331.49 万元	51%
2	思摩尔国际控股有限公司	2019 年 10 月 30 日	2014 年 3 月 7 日	701,712.37	最近一年一期公司主要向其销售消费类电池产品及提供联合开发服务 54,863.85 万元、20,544.25 万元	19.02%
3	南京中交航信新能源科技有限公司	2018 年 2 月 11 日	2018 年 3 月 9 日	-	最近一年一期公司主要向其销售动力储能电池产品 511.62 万元、69.20 万元，最近一年向其采购高压箱等配件 244.23 万元、21.76 万元	4.18%
4	荆门新宙邦新材料有限公司	2018 年 5 月 16 日	2018 年 7 月 12 日	14,108.86	最近一年一期公司主要向其采购电解液 72,961.56 万元、30,929.31 万元	30%
5	江苏中智海洋工程装备有限公司	2015 年 6 月 9 日	2019 年 5 月 24 日	180.70	最近一年一期公司主要向其销售动力储能电池产品 99.57 万元、0 万元	5%
6	SK 新能源（江苏）有限公司	2019 年 6 月 28 日	2020 年 12 月 30 日	183,696.58	最近一年一期公司主要向其采购极卷 69.80 万元、10.06 万元，向其销售电池	亿纬动力香港

序号	被投资单位	成立日期	首次投资时间	期末账面价值	最近一年一期主要交易情况	持股比例
					材料 0 万元、5,670.47 万元	持股 30%
7	PT.HUAFEI NICKEL COBALT	2021 年 6 月 19 日	2021 年 7 月 8 日	168,252.25	该项目目前已逐步释放产能，公司开始向其采购原材料，最近一年一期采购金额为 22,712.66 万元、70,208.79 万元	17%
8	华杉进出口（温州）有限公司	2021 年 5 月 31 日	2021 年 8 月 27 日	1,768.84	系为华飞镍钴配套建立的项目公司，无直接交易	17%
9	华北铝业新材料科技有限公司	2021 年 4 月 26 日	2021 年 5 月 21 日	8,230.64	最近一年一期公司主要向其采购铝箔等电池结构件 8,141.05 万元、5,892.45 万元	7%
10	金昆仑锂业有限公司	2017 年 1 月 17 日	2021 年 7 月 23 日	15,381.49	最近一年一期公司主要向其采购碳酸锂等材料-5,864.93 万元、0 万元，2023 年开始，其与公司交易主体变更至青海柴达木兴华锂盐有限公司，因此产生退货	28.125%
11	曲靖市德仿亿纬有限公司	2021 年 4 月 26 日	2021 年 9 月 23 日	94,463.16	最近一年一期公司主要向其采购正极材料 491,239.15 万元、124,088.76 万元，向其销售碳酸锂等原材料 98,726.74 万元、28,928.54 万元	40%
12	惠州亿纬氢能有限公司	2021 年 11 月 25 日	2022 年 1 月 7 日	-	暂无商品交易，其主要从事新兴能源电池及其材料的研究开发，对公司技术储备、未来开拓相关业务市场具有重要意义。公司子公司出租房屋给亿纬氢能，2024 年 1-6 月确认租赁收入 1.17 万元	19%
13	深圳好电科技有限公司	2011 年 3 月 4 日	2022 年 2 月 22 日	12,227.45	最近一年一期公司主要向其采购电池粘接剂 11,189.59 万元、5,006.25 万元	20%
14	青海柴达木兴华锂盐有限公司	2016 年 3 月 9 日	2021 年 10 月 15 日	66,375.48	最近一年一期交易额为 7,709.88 万元、0 万元，主要系公司向其采购碳酸锂等上游原材料	49%
15	华杉进出口（桐乡）有限公司	2021 年 3 月 31 日	2022 年 6 月 9 日	1,217.18	系为华飞镍钴配套建立的项目公司，无直接交易	17%
16	北京铔山永盛科技有限公司	2021 年 5 月 12 日	未出资	-	系为华飞镍钴配套建立的项目公司，无直接交易	17%
17	云南中科星城石墨有限公司	2021 年 11 月 18 日	2022 年 5 月 13 日	28,508.64	暂无交易，主要系项目尚未建成投产，未来项目建成后双方在负极材料研发和保障供应方面将有较大合作空间	40%
18	四川能投德阿锂业有限责任公司	2022 年 8 月 3 日	2022 年 8 月 18 日	12,873.64	该合资公司项目尚未建成投产，暂无交易，未来项目达产后预计双方在碳酸锂等原材料保障供应方面有较大合作空间	24.5%
19	常州市贝特瑞新材料科技有限公司	2020 年 12 月 29 日	2022 年 7 月 5 日	57,083.80	最近一年一期公司主要向其采购正极材料 103,002.33 万元、3,587.70 万元	24%
20	湖北恩捷新材料科技有限公司	2021 年 12 月 29 日	2022 年 11 月 17 日	62,721.41	该合资公司项目尚未建成投产，暂无交易，未来项目达产后预计双方在电池隔膜保障供应方面有较大合作空间	45.00%
21	广东新型储能国家研究院有限公司	2023 年 4 月 13 日	2023 年 6 月 27 日	2,800.00	暂无交易，该合资公司系由南方电网电力科技股份有限公司牵头成立，联合储能行业龙头企业，旨在深入开发研究储能相关技术、产品	14.00%
22	湖北省大储新能源有限公司	2023 年 4 月 17 日	2023 年 7 月 14 日	200.00	暂无交易，投资时间较短，项目产线尚在设计中，未来有望在储能电池领域达成合作	20.00%
23	湖北金杨精密制造有限公司	2022 年 11 月 15 日	2023 年 9 月 5 日	1,973.38	暂无交易，投资时间较短，项目尚在规划设计中，未来拟建成电池结构件产线，另一名股东为国内领先的电池精密结构件及材料制造商金杨股份（301210.SZ），公司有望就该产品与其展开合作，在电池精密结构件零配件与	40.00%

序号	被投资单位	成立日期	首次投资时间	期末账面价值	最近一年一期主要交易情况	持股比例
					材料领域支持公司电池生产制造	
24	内蒙古亿采智慧储能科技有限公司	2023年4月25日	2024年5月30日	768.36	暂无交易，公司与合作方未来在储能市场合作意向明确	25.00%
25	Amplify Cell Technologies LLC	2024年4月24日	2024年6月6日	5,372.48	暂无交易，投资时间较短，公司与合作方在动力电池领域合作意向明确，该投资是公司海外业务开拓的重要举措	10.00%
合计				1,454,281.08	-	-

注：根据 SIHL 的公司章程及年度报告，SIHL 的法定股份数为 100 亿股，每股面值为 0.01 美元，EBIL 持有 SIHL 190,152 万股，占 SIHL 法定股份数的比例为 19.02%。截至 2024 年 6 月 30 日，SIHL 已发行股份数为 613,823.87 万股，EBIL 持有的股份数占 SIHL 已发行股份数的比例为 30.98%。

上述被投资单位均为新能源产业链或与公司主营业务存在较强业务协同关系的企业，属于公司的战略性投资。包括荆门新宙邦、PT.HUAFEI NICKEL COBALT（华飞镍钴）、华北铝业、金昆仑、德枋亿纬、兴华锂盐、云南中科、四川能投德阿锂业、常州贝特瑞新材料、湖北恩捷新材料、湖北金杨精密制造有限公司等为保障原材料供应的上游企业；思摩尔国际、湖北大储新能源有限公司、内蒙古亿采智慧储能科技有限公司等为及时掌握市场需求并扩大销售渠道的下游企业；AMPLIFY CELL TECHNOLOGIES LLC 系公司与康明斯公司、戴姆勒卡车、帕卡公司共同出资设立的动力电池生产商，未来产品规划主要应用于电动商用车市场；以及 SK 新能源（江苏）、广东新型储能国家研究院有限公司等促进技术协作、扩大生产规模的其他协同性投资。上述投资系公司整合锂电池产业资源的重要战略举措，不属于财务性投资。

（6）其他应收款

截至 2024 年 6 月 30 日，公司其他应收款的账面价值为 47,111.14 万元，主要为公司缴纳的购买土地的保证金、租赁房屋的押金、政府部门尚未返还的出口退税款，不存在财务性投资的情形。

（7）债权投资

截至 2024 年 6 月 30 日，公司债权投资为 173,841.24 万元，主要为子公司亿纬亚洲向其合资公司华飞镍钴提供的长期借款，用于建设“红土镍矿湿法冶炼项目”。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》，“红土镍矿湿法冶炼项目”建设总投资约为 20.80 亿美元，达产后每年将会产出约 12 万吨镍金属量的产品和约 1.5 万吨钴金属量的产品。该笔财务资助是为了支持“红土镍矿湿法冶炼项目”顺利开展、满足其建设和运营的资金需要而做出的审慎决定，亦是公司基于降低材料成本与供应链全球化布局的重要考量，并非以获取财务收益为目的，不属于财务性投资。

（8）其他债权投资

截至 2024 年 6 月 30 日，公司其他债权投资 1,049.96 万元，主要为认购华友钴业于 2022 年 2 月公开发行的可转换公司债券。华友钴业是国内钴、镍产品龙头企业，同时也拥有三元锂电池重要原材料三元前驱体的大型制造基地。公司与华友钴业合资开采矿物原材料、认购华友钴业可转换公司债券，有利于进一步加深与上游供应商的业务合作、保障原材料供应稳定。上述其他债权投资金额较小且并非以获取财务收益为目的，不属于财务性投资的情形。

综上分析，发行人最近一期末不存在持有金额较大的财务性投资（包括类金融业务）的情形。

七、公司经营情况分析

（一）营业收入分析

1、营业收入按产品分类

报告期内，发行人分产品的销售收入变动情况如下：

单位：万元

项目	2024 年 1-6 月		2023 年度		2022 年度		2021 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
锂原电池	123,610.12	5.71%	219,256.29	4.49%	214,549.87	5.91%	185,256.55	10.96%
锂离子电池	2,038,000.75	94.09%	4,649,363.65	95.31%	3,405,075.70	93.79%	1,503,071.64	88.94%
其他	4,328.99	0.20%	9,738.77	0.20%	10,769.21	0.30%	1,652.22	0.10%
合计	2,165,939.86	100.00%	4,878,358.72	100.00%	3,630,394.78	100.00%	1,689,980.41	100.00%

报告期内，公司锂原电池的销售收入分别为 185,256.55 万元、214,549.87 万元、219,256.29 万元和 123,610.12 万元，占营业收入的比重为 10.96%、5.91%、4.49%和 5.71%。锂原电池作为公司的传统优势产品，报告期内收入金

额总体保持增长趋势。

报告期内，公司锂离子电池的销售收入分别为 1,503,071.64 万元、3,405,075.70 万元、4,649,363.65 万元和 2,038,000.75 万元，占营业收入的比重为 88.94%、93.79%、95.31% 和 94.09%。随着消费电子市场、新能源汽车与储能市场的蓬勃发展，公司锂离子电池业务收入快速增长，占公司销售收入的比重不断提升。

2、营业收入按地区分类

报告期内，公司营业收入分区域的情况如下表所示：

单位：万元

地区	2024年1-6月		2023年度		2022年度		2021年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
境内	1,621,662.69	74.87%	3,548,242.78	72.73%	2,367,416.52	65.21%	828,836.28	49.04%
境外	544,277.17	25.13%	1,330,115.94	27.27%	1,262,978.26	34.79%	861,144.13	50.96%
合计	2,165,939.86	100.00%	4,878,358.72	100.00%	3,630,394.78	100.00%	1,689,980.41	100.00%

报告期内公司境内和境外营业收入规模均呈上升趋势。报告期内公司境外销售收入占营业收入的比重分别为 50.96%、34.79%、27.27% 和 25.13%。2022 年至 2024 年上半年公司境内收入占比较高，主要系公司锂电池产品向境内一线汽车厂商及储能客户的销售收入增长较快所致。

(二) 营业成本分析

报告期内，公司营业成本按产品类别构成情况如下：

单位：万元

项目	2024年1-6月		2023年度		2022年度		2021年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
锂原电池	68,598.50	3.79%	137,241.43	3.39%	140,036.82	4.62%	108,261.10	8.17%
锂离子电池	1,461,976.47	80.79%	3,910,004.53	96.61%	2,893,581.40	95.38%	1,217,166.31	91.83%
其他	21.95	0.00%	83.72	0.00%	225.84	0.01%	0.11	0.00%
合计	1,809,568.47	100.00%	4,047,329.68	100.00%	3,033,844.06	100.00%	1,325,427.51	100.00%

报告期内，公司分产品类别营业成本均有所增长，锂离子电池占比持续上升，与其营业收入占比上升相匹配。

（三）毛利及毛利率分析

1、营业毛利情况

报告期内，公司毛利按产品类别构成情况如下：

单位：万元

项目	2024年1-6月		2023年度		2022年度		2021年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
锂原电池	55,011.61	15.44%	137,241.43	3.39%	74,513.05	12.49%	76,995.46	21.12%
锂离子电池	297,052.73	83.35%	3,910,004.53	96.61%	511,494.30	85.74%	285,905.33	78.43%
其他	4,307.04	1.21%	83.72	0.00%	10543.37	1.77%	1,652.11	0.45%
合计	356,371.39	100.00%	4,047,329.68	100.00%	596,550.72	100.00%	364,552.90	100.00%

报告期内，公司分别实现营业毛利 364,552.90 万元、596,550.72 万元、4,047,329.68 万元和 356,371.39 万元。公司凭借较为领先的技术优势、市场优势、产品品质优势、品牌优势和全程技术服务优势，营业毛利规模总体保持上升趋势。

报告期内，公司营业毛利主要来源于锂原电池和锂离子电池。公司是行业领先的锂原电池生产企业，销售规模位于全球前列，市场认可度较高。同时，以传统优势产品锂原电池为基础，沿着锂电池的技术发展路线，公司扎实、稳步地向锂离子电池市场拓展，通过深厚的技术积淀取得了销售规模的快速增长，报告期内锂离子电池带来的毛利以及占比不断提高。

2、毛利率分析

报告期内，公司分产品销售毛利率情况如下：

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
锂原电池	44.50%	37.41%	34.73%	41.56%
锂离子电池	14.58%	15.90%	15.02%	19.02%
其他	99.49%	99.14%	97.90%	99.99%
合计	16.45%	17.04%	16.43%	21.57%

报告期内，公司持续加大研发投入，提高产品质量，保证产品先进性。报告期各期，公司综合毛利率分别为 21.57%、16.43%、17.04%和 16.45%，公司毛利率变动与上游原材料价格、下游市场需求等较为相关。2022 年，受行业快速发展影响，部分原材料出现了短期供需不平衡的情况，价格有所上涨，导致

公司综合毛利率有所下降。2023 年及 2024 年上半年，随着公司产能规模扩张带来规模效益，以及上游原材料采购价格下降，公司综合毛利率维持稳定。2024 年公司全面推进市占率提升等重要经营目标，主动面向市场竞争以夯实和提高全球市场份额，为客户交付更高质量的电池产品，全面提升客户对产品质量的感知及对产品的满意度，因此在价格联动机制传导下主营业务毛利率略微下降；同时，公司 2024 年动力储能类锂离子电池境内销售占比有所提升，相对而言境内业务毛利率略低于境外，也一定程度影响了公司整体毛利率。

3、与同行业上市公司的对比情况

报告期内，同行业可比公司的毛利率情况如下：

公司	2024 年 1-6 月	2023 年度	2022 年度	2021 年度
宁德时代	26.53%	22.91%	20.25%	26.28%
国轩高科	17.81%	16.92%	17.79%	18.61%
欣旺达	16.59%	14.60%	13.84%	14.69%
鹏辉能源	14.20%	16.51%	18.69%	16.21%
孚能科技	13.49%	6.84%	7.51%	-3.35%
蜂巢能源	-	-	-	3.70%
行业平均值	17.72%	15.56%	15.62%	12.69%
亿纬锂能	16.45%	17.04%	16.43%	21.57%

注：蜂巢能源未披露 2022 年度至 2024 年上半年数据。

2022 年公司毛利率有所下降，而行业平均毛利率呈现上升趋势，主要是同行业上市公司产品结构与经营规模存在差异，个别公司毛利率波动异常值影响较大所致。鹏辉能源与欣旺达主营业务收入目前以消费类锂离子电池为主，与动力类锂离子电池毛利率水平存在一定差异；宁德时代、国轩高科、蜂巢能源与孚能科技主要从事动力储能类锂离子电池业务，其中蜂巢能源和孚能科技目前毛利率水平较低，宁德时代、国轩高科与公司较为可比，报告期内，宁德时代、国轩高科毛利率平均值分别为 22.45%、19.02%、19.92%，与公司的毛利率变动趋势较为一致。2024 年上半年可比公司毛利率有所增长，而公司毛利率略微下降，主要是公司经营策略及具体产品境内外销售占比存在差异导致。

公司是行业内为数不多的同时具备锂原电池、消费类锂离子电池、动力储能电池先进生产能力的电池制造商，多元化产品结构使得公司毛利率总体保持在较好的水平。

（四）期间费用分析

报告期各期，公司期间费用情况如下表所示：

单位：万元

项目	2024年1-6月		2023年度		2022年度		2021年度	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
销售费用	31,736.99	1.47%	64,857.12	1.33%	51,329.66	1.41%	38,943.07	2.30%
管理费用	51,457.45	2.38%	156,798.91	3.21%	144,712.02	3.99%	57,245.96	3.39%
研发费用	142,228.60	6.57%	273,163.70	5.60%	215,313.55	5.93%	131,039.54	7.75%
财务费用	16,459.87	0.76%	19,914.85	0.41%	14,701.27	0.40%	13,184.18	0.78%
合计	241,882.92	11.17%	514,734.58	10.55%	426,056.50	11.74%	240,412.75	14.23%

报告期内，公司期间费用占营业收入的比重分别为 14.23%、11.74%、10.55%和 11.17%。公司期间费用主要为研发费用。公司自成立起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提升，报告期内，在营业收入快速增长的同时，公司的研发费用也相应增长。报告期内，研发费用占营业收入的比例总体保持稳定，分别为 7.75%、5.93%、5.60%和 6.57%。

1、销售费用分析

报告期内，公司销售费用构成如下：

单位：万元

项目	2024年1-6月		2023年度		2022年度		2021年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
运输费	74.59	0.24%	106.01	0.16%	44.52	0.09%	51.24	0.13%
市场推广费及售后综合服务费	12,114.49	38.17%	24,666.36	38.03%	16,512.35	32.17%	13,650.49	35.05%
职工薪酬	9,385.04	29.57%	19,193.09	29.59%	13,913.19	27.11%	10,295.76	26.44%
代理费用	1,457.06	4.59%	3,084.62	4.76%	3,315.06	6.46%	3,878.33	9.96%
业务招待费	2,109.41	6.65%	2,829.96	4.36%	1,827.66	3.56%	1,698.65	4.36%
保险费	1,149.30	3.62%	2,553.14	3.94%	2,023.09	3.94%	1,360.42	3.49%
差旅费	2,930.73	9.23%	4,422.04	6.82%	1,799.26	3.51%	1,236.24	3.17%
质量认证费	493.65	1.56%	2,763.94	4.26%	7,822.89	15.24%	3,279.28	8.42%
折旧摊销费	305.21	0.96%	360.02	0.56%	268.33	0.52%	514.01	1.32%
办公费	979.31	3.09%	1,715.62	2.65%	1,469.55	2.86%	598.14	1.54%

项目	2024年1-6月		2023年度		2022年度		2021年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
咨询服务费	289.79	0.91%	1,249.86	1.93%	1,309.86	2.55%	1,538.91	3.95%
其他费用	448.41	1.41%	1,912.47	2.95%	1,023.91	1.99%	841.61	2.16%
合计	31,736.99	100.00%	64,857.12	100.00%	51,329.66	100.00%	38,943.07	100.00%

报告期内，公司销售费用分别为 38,943.07 万元、51,329.66 万元、64,857.12 万元和 31,736.99 万元，主要由职工薪酬、市场推广及售后综合服务费用和代理费用构成，销售费用占营业收入的比例分别为 2.30%、1.41%、1.33% 和 1.47%，总体呈现下降趋势。

2、管理费用分析

报告期内，公司管理费用情况如下：

单位：万元

项目	2024年1-6月		2023年度		2022年度		2021年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
职工薪酬	31,473.15	61.16%	69,116.94	44.08%	51,947.91	35.90%	28,861.44	50.42%
折旧摊销费	5,075.93	9.86%	8,681.87	5.54%	6,051.64	4.18%	5,482.96	9.58%
修理费	794.90	1.54%	2,243.26	1.43%	2,533.46	1.75%	3,425.06	5.98%
中介机构费用	3,459.78	6.72%	8,693.60	5.54%	3,259.19	2.25%	1,560.53	2.73%
物料消耗	1,588.13	3.09%	4,026.56	2.57%	4,717.24	3.26%	3,007.47	5.25%
房屋物业费	2,988.71	5.81%	7,066.96	4.51%	3,614.26	2.50%	1,700.03	2.97%
差旅费	1,703.04	3.31%	3,215.37	2.05%	1,551.30	1.07%	538.34	0.94%
办公费	1,061.62	2.06%	1,469.69	0.94%	2,068.42	1.43%	1,234.62	2.16%
业务招待费	441.32	0.86%	1,092.83	0.70%	832.01	0.57%	589.66	1.03%
水电费	524.58	1.02%	1,100.03	0.70%	1,467.77	1.01%	781.04	1.36%
股权激励费用摊销	-	-	45,691.03	29.14%	62,479.50	43.18%	7,906.62	13.81%
其他费用	2,346.28	4.56%	4,400.78	2.81%	4,189.32	2.89%	2,158.18	3.77%
合计	51,457.45	100.00%	156,798.91	100.00%	144,712.02	100.00%	57,245.96	100.00%

报告期内，公司管理费用分别为 57,245.96 万元、144,712.02 万元、156,798.91 万元和 51,457.45 万元，占营业收入的比例分别为 3.39%、3.99%、3.21% 和 2.38%，主要由职工薪酬、折旧摊销费及股权激励费用摊销构成。2022 年及 2023 年公司管理费用增长较多，主要系计提了股权激励费用所致。

3、研发费用分析

报告期内，公司研发费用情况如下：

单位：万元

项目	2024年1-6月		2023年度		2022年度		2021年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
职工薪酬	61,859.61	43.49%	127,094.37	46.53%	101,943.91	47.35%	49,167.74	37.52%
物料消耗	27,376.67	19.25%	71,777.48	26.28%	63,251.35	29.38%	48,023.93	36.65%
折旧费	21,626.37	15.21%	24,844.19	9.09%	14,571.33	6.77%	10,167.59	7.76%
水电费	9,018.76	6.34%	13,656.66	5.00%	8,700.02	4.04%	4,799.66	3.66%
推销费	4,172.27	2.93%	6,604.76	2.42%	5,894.00	2.98%	3,878.89	2.96%
试验检测费	2,947.38	2.07%	5,433.82	1.99%	2,244.00	2.74%	2,406.88	1.84%
修理费	2,243.54	1.58%	3,813.23	1.40%	4,054.47	1.88%	3,505.88	2.68%
差旅费	1,704.17	1.20%	3,125.09	1.14%	1,467.83	1.04%	887.62	0.68%
燃料费	2,893.47	2.03%	4,060.75	1.49%	2,442.04	0.68%	816.97	0.62%
专利申请维护费	940.69	0.66%	2,853.82	1.04%	918.58	1.13%	842.51	0.64%
咨询服务费	3,615.56	2.54%	3,731.93	1.37%	6,421.91	0.43%	4,374.24	3.34%
其他费用	3,830.11	2.69%	6,167.62	2.26%	3,404.09	1.58%	2,167.65	1.65%
合计	142,228.60	100.00%	273,163.70	100.00%	215,313.55	100.00%	131,039.54	100.00%

公司的研发费用主要由研发人员的职工薪酬及研发物料消耗构成。报告期内，公司研发费用分别为 131,039.54 万元、215,313.55 万元、273,163.70 万元和 142,228.60 万元，占营业收入的比例分别为 7.75%、5.93%、5.60% 和 6.57%，占比较为稳定。

4、财务费用分析

报告期内，公司财务费用情况如下：

单位：万元

项目	2024年1-6月		2023年度		2022年度		2021年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
利息支出	37,032.63	224.99%	79,136.46	397.37%	54,820.21	372.89%	13,990.91	106.12%
减：利息资本化	8,960.97	54.44%	31,485.08	158.10%	15,602.56	106.13%	961.46	7.29%
利息收入	9,833.03	59.74%	20,030.55	100.58%	7,372.14	50.15%	5,159.92	39.14%
承兑汇票贴息	116.54	0.71%	263.27	1.32%	630.05	4.29%	-	-
汇兑损益	-2,888.31	-17.55%	-9,201.41	-46.20%	-19,349.76	-131.62%	4,298.62	32.60%
手续费及其他	993.02	6.03%	1,232.16	6.19%	1,575.47	10.72%	1,016.03	7.71%
合计	16,459.87	100.00%	19,914.85	100.00%	14,701.27	100.00%	13,184.18	100.00%

报告期内，公司财务费用分别为 13,184.18 万元、14,701.27 万元、

19,914.85 万元和 16,459.87 万元，占营业收入分别为 0.78%、0.40%、0.41%和 1.30%，占比较小。

（五）投资收益分析

报告期内，公司投资收益形成情况如下：

单位：万元

项目	2024年 1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
权益法核算的长期股权投资收益	33,840.38	66,683.10	137,655.25	167,677.88
处置长期股权投资产生的投资收益	-	359.53	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	388.80	694.62	155.52	71.43
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	4.14	2.07	-	-
债务重组收益	-	-	-	3,180.19
购买理财产品取得的投资收益	4,274.74	10,621.22	-	1,780.15
远期结汇合同投资收益	1,283.80	-16,722.29	-11,515.16	3,447.28
期货期权投资收益	256.83	-	-	-
承兑汇票贴息	-1,215.22	-646.18	-2,121.61	-404.60
期货交易产生的投资收益	-	-0.11		
处置金融工具取得的投资收益	-1,380.52	-141.52		
合计	37,452.95	60,850.44	124,174.00	175,752.33

报告期内，发行人的各年度投资收益分别为 175,752.33 万元、124,174.00 万元、60,850.44 万元和 37,452.95 万元，主要来自于联营企业 SIHL 确认的长期股权投资收益，其变动主要受到 SIHL 经营业绩影响。

（六）营业外收入和支出

报告期内，公司营业外收入分别为 537.57 万元、570.75、1,220.67 万元和 149.98 万元，总体金额较小。

报告期内，公司营业外支出分别为 5,537.60 万元、1,951.52 万元、2,915.79 万元和 521.62 万元，2021 年度公司营业外支出金额较大，主要系公司部分设备报废清理所致。

（七）非经常性损益

根据中国证监会发布的《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》的规定，公司最近三年非经常性损益明细如下表所示：

单位：万元

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
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）	-1,004.00	-4,094.97	-2,252.13	-4,507.80
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	71,128.25	147,779.00	102,111.08	37,784.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,848.27	8,519.61	10,295.16	1,651.47
委托他人投资或管理资产的损益	4,274.74	10,621.22	-	1,780.15
债务重组损益	-	-	-	3,180.19
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	-1,281.23	-15,485.86	-12,855.35	4,356.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17.16	952.62	223.50	-1,095.91
减：所得税影响额	11,593.72	22,433.54	14,783.82	6,526.73
少数股东损益影响额（税后）	1,540.30	-3,657.98	1,344.76	754.63
合计	63,814.85	129,516.05	81,393.67	35,867.76

报告期内，公司非经常性损益分别为 35,867.76 万元、81,393.67、129,516.05 万元和 63,814.85 万元，主要为政府补助。

八、现金流状况分析

报告期内，公司现金流量基本情况如下：

单位：万元

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
经营活动产生的现金流量净额	31,188.26	867,625.98	286,022.00	186,285.39
投资活动产生的现金流量净额	-495,229.60	-592,107.44	-1,991,724.54	-738,414.40
筹资活动产生的现金流量净额	283,772.50	3,103.87	1,812,118.93	821,576.57
汇率变动对现金的影响	4,927.54	-9,203.16	4,248.67	-1,820.49
现金及现金等价物净增加额	-175,341.30	269,419.26	110,665.06	267,627.06

（一）经营活动产生的现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
销售商品、提供劳务收到的现金	1,589,053.08	3,379,738.85	2,664,025.92	1,388,982.74
收到的税费返还	68,622.28	159,800.41	199,593.19	64,921.70
收到其他与经营活动有关的现金	95,140.16	206,511.09	163,127.51	55,456.68
经营活动现金流入小计	1,752,815.52	3,746,050.36	3,026,746.63	1,509,361.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,347,384.12	2,264,865.89	2,210,711.12	1,005,306.32

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
支付给职工以及为职工支付的现金	238,751.84	418,406.59	294,214.30	166,589.39
支付的各项税费	68,694.28	76,983.21	57,700.26	48,917.50
支付其他与经营活动有关的现金	66,797.02	118,168.69	178,098.95	102,262.53
经营活动现金流出小计	1,721,627.27	2,878,424.38	2,740,724.63	1,323,075.73
经营活动产生的现金流量净额	31,188.26	867,625.98	286,022.00	186,285.39

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 186,285.39 万元、286,022.00 万元、867,625.98 万元和 31,188.26 万元。2024 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量净额下降较多，主要系产品销售价格随原材料价格下降联动调整及内销客户比例上升导致票据结算比例等增加所致，同时采购付现略有下降、支付税费上升以及员工薪酬变动亦一定程度影响了经营活动现金流出。

（二）投资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司的投资活动产生的现金流量情况见下表：

单位：万元

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
收回投资收到的现金	2,310.00	3,275.00	26,708.86	24,178.94
取得投资收益收到的现金	16,342.33	33,797.72	45,954.84	77,406.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105.69	453.79	252.20	104.37
收到其他与投资活动有关的现金	-	121,022.23	-	107,000.00
投资活动现金流入小计	18,758.02	158,548.74	72,915.90	208,689.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,846.42	500,349.64	1,383,521.84	626,987.16
投资支付的现金	7,474.27	250,306.53	274,540.99	182,093.29
支付其他与投资活动有关的现金	289,666.92	-	406,577.60	138,023.42
投资活动现金流出小计	513,987.62	750,656.17	2,064,640.44	947,103.87
投资活动产生的现金流量净额	-495,229.60	-592,107.44	-1,991,724.54	-738,414.40

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-738,414.40 万元、-1,991,724.54 万元、-592,107.44 万元和-495,229.60 万元。报告期内，公司根据行业发展、市场需求与自身发展规划，增加投资建设扩大锂离子电池产能，因此投资支出较大。

（三）筹资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司的筹资活动产生的现金流量情况见下表：

单位：万元

项目	2024年1-6月	2023年度	2022年度	2021年度
吸收投资收到的现金	-	30,785.98	910,941.03	31,838.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	769.00	13,231.00	3,500.00
取得借款收到的现金	747,375.56	705,393.77	1,296,515.54	888,319.95
收到其他与筹资活动有关的现金	-	8,500.00	345,699.00	65,000.00
筹资活动现金流入小计	747,375.56	744,679.75	2,553,155.57	985,158.55
偿还债务支付的现金	294,007.21	559,903.46	299,466.36	111,745.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	136,860.28	107,371.99	75,800.06	12,519.27
支付其他与筹资活动有关的现金	32,735.57	74,300.42	365,770.22	39,317.27
筹资活动现金流出小计	463,603.06	741,575.88	741,036.64	163,581.98
筹资活动产生的现金流量净额	283,772.50	3,103.87	1,812,118.93	821,576.57

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 821,576.57 万元、1,812,118.93 万元、3,103.87 万元和 283,772.50 万元。2022 年度公司筹资活动产生的现金流量净额增长较多，主要系公司 2022 年度向特定对象发行募集资金到账所致，2023 年度公司筹资活动产生的现金流量净额减少主要系偿还前期借款支付的现金较多所致。

九、资本支出分析

（一）报告期内重大资本性支出

报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 626,987.16 万元、1,383,521.84 万元、500,349.64 万元和 216,846.42 万元，主要用于消费类锂离子电池及动力储能类锂离子电池的产能扩张项目，包括亿纬动力厂区建设、HBF16GWh 乘用车锂离子动力电池项目、高性能锂离子圆柱电池产业化项目及 xHEV 电池系统项目（一期）、23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目等项目，具体情况参见募集说明书“第五节 财务会计信息与管理层分析”之“六 财务状况分析”中在建工程分析的有关内容。

（二）未来可预见的重大资本性支出计划及资金需要量

截至本募集说明书摘要签署日，未来可预见的重大资本性支出为本次募集资金投资项目，具体情况参见募集说明书“第七节 本次募集资金运用”的有关内容。

十、技术创新分析

报告期内，公司技术先进性、正在从事的研发项目及进展情况、技术创新的机制和安排，详见募集说明书“第四节 发行人基本情况”之“八、公司的技术与研发情况”。

十一、重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项情况

（一）对外担保

2023年5月5日，公司公告子公司亿纬亚洲向其参股子公司华飞镍钴提供贷款担保，公司承担连带责任担保，具体担保情况如下：

担保权人/债权人	被担保方/债务人	担保额度	担保的债权	担保方式	履行的决策程序
中国进出口银行浙江省分行、中国工商银行股份有限公司浙江省分行等组成的银团	华飞镍钴	142,800.00万元	华飞镍钴向中国进出口银行浙江省分行、中国工商银行股份有限公司浙江省分行等组成的银团申请不超过人民币840,000.00万元的固定期限信贷	亿纬锂能按亿纬亚洲在华飞镍钴的持股比例（17%）提供连带责任担保、亿纬亚洲以其持有的华飞镍钴17%的股权提供质押担保	发行人第六届董事会第十四次会议、2022年度股东大会审议通过

截至本募集说明书摘要签署日，除上述情况外，发行人及其子公司不存在其他正在履行的对外担保合同。

（二）诉讼、仲裁

发行人及其控股子公司涉及的尚未了结的涉案金额在2,000万元以上的案件具体情况如下：

序号	原告	被告	案由	诉讼请求	判决结果	案件进展
1	亿纬锂能	安徽欧鹏巴赫新能源科技有限公司、北京欧鹏巴赫新能源科技股份有限公司	买卖合同纠纷案	请求判决安徽欧鹏巴赫新能源科技有限公司支付货款47,488,800元及利息；请求判决北京欧鹏巴赫新能源科技股份有限公司承担连带付款责任	亿纬锂能胜诉	截至本募集说明书签署日，安徽欧鹏巴赫新能源科技有限公司管理人已根据（2019）皖01破申23号《民事裁定书》，向亿纬锂能支付合计519.62万元，共完成三次债权清偿。
2	亿纬锂能	东峡大通（北京）管理咨询有限公司	买卖合同纠纷	请求判令东峡大通（北京）管理咨询有限公司支	亿纬锂能胜诉	已执行回款3,040.12万元。目前处于终

序号	原告	被告	案由	诉讼请求	判决结果	案件进展
			案	付货款33,041,372.11元，并赔偿逾期付款违约金		结执行程序，亿纬锂能发现被执行人有可供执行财产或财产线索的，可向人民法院申请恢复执行
3	亿纬创能	苏州朝恩机械有限公司	买卖合同纠纷案	请求解除合同，返还货款及逾期利息、并支付违约金，合计29,832,000元	未结案	二审中

截至本募集说明书摘要签署日，除上述情况外，发行人及其控股子公司不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。

（三）其他或有事项

截至本募集说明书摘要签署日，公司及其子公司无需要披露的其他或有事项。

（四）重大期后事项

截至本募集说明书摘要签署日，公司及其子公司无需要披露的重大期后事项。

十二、本次发行对上市公司的影响

（一）本次发行完成后，上市公司业务及资产的变动或整合计划

本次发行完成后，本次募集资金投资项目将围绕公司主营业务展开，符合国家相关产业政策，具有较好的发展前景和经济效益。本次发行有利于进一步提高公司的盈利能力，巩固公司的行业领先地位，增强市场竞争力，为公司的可持续发展奠定坚实的基础。

本次发行完成后，公司的资产规模有所提高，资金实力得到提升，为公司的后续发展提供有力保障。本次可转债转股前，公司使用募集资金的财务成本较低，利息偿付风险较小。本次可转债的转股期开始后，若本次发行的可转债大部分转换为公司股票，公司的净资产将有所增加，资本结构将得到改善。

（二）本次发行完成后，上市公司新旧产业融合情况的变化

本次募集资金投资项目紧密围绕公司主营业务展开，符合国家有关产业政策以及未来公司整体战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益。公

公司将通过对产品结构、产能布局和生产效率的持续优化，提升企业的综合竞争力，提高公司持续盈利能力。

本次发行完成后，随着募集资金投资建设项目的实施，公司盈利能力将得到进一步提升。本次募投项目的实施，将有利于提升公司各项业务竞争力，为提高经营业绩及盈利能力提供充足的资金保障，并为公司业务升级打下坚实基础。

（三）本次发行完成后，上市公司控制权结构的变化

本次发行不会导致上市公司控制权发生变化。

第五节 本次募集资金运用

一、预计募集资金数额

公司本次发行可转债拟募集资金总额不超过 500,000.00 万元（含 500,000.00 万元），扣除发行费用后，募集资金净额拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟以募集资金投入金额
1	23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目	547,379.00	310,000.00
2	21GWh 大圆柱乘用车动力电池项目	520,300.00	190,000.00
	合计	1,067,679.00	500,000.00

若本次实际募集资金净额（扣除发行费用后）少于项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹解决。在本次发行募集资金到位之前，公司已经以自筹资金先行投入，并将在募集资金到位后，按照相关法规规定的程序以募集资金置换自筹资金，后续再根据项目进度逐步投入募集资金，在项目建设期内将募集资金使用完毕，不存在使用募集资金置换本次董事会前投入资金的情形。

二、募集资金投资项目的必要性和可行性

（一）募集资金投资项目的必要性

1、把握汽车全面电动化的历史机遇，阶段性满足下游客户快速增长的产品需求

在碳达峰、碳中和的时代背景下，全球能源结构变革势在必行，汽车是碳排放的重要来源之一，中国、欧盟、美国等全球汽车主要市场正掀起一场汽车领域的变革，汽车电动化发展已成为普遍共识，奔驰、宝马、比亚迪等国内外知名车企均纷纷发布停产传统燃油汽车、实现全面电动化的时间表，新能源汽车行业呈现蓬勃发展态势。根据 Clean Technica 数据，2023 年全球新能源乘用车市场销售量约 1,369 万辆，同比增长 35.7%，，2023 年全球新能源乘用车渗透率已提升至 22%；根据中国电动汽车百人会与麦肯锡的联合研究报告，到 2030 年全球乘用车市场规模预计超过 8,000 万台，其中新能源汽车将渗透率将达 50%左右。全球汽车产业从传统燃油车向新能源汽车转型发展已是大势所

趋。

动力电池是新能源汽车产业链的核心部件，是关系到整个产业发展的关键环节，锂离子电池凭借其功率高、体积小、质量轻、比能量高、无记忆效应、绿色环保、自放电率低、使用寿命长等优势，已成为新能源汽车重要的动力来源。近年来，全球新能源汽车行业的蓬勃发展极大带动了动力电池市场的增长，动力电池正式迈入“TWh”时代。根据 EVTank 数据，2022 年全球汽车动力电池出货量为 684.2GWh，同比增长 84.4%；2023 年全球汽车动力电池出货量为 865.2GWh，同比增长 26.5%。根据 GGII 预测，到 2025 年全球动力电池出货量将达到 1,550GWh，2030 年有望达到 3,000GWh。根据韩国知名市场研究机构 SNE Research 数据，2024 年上半年全球动力电池装机量约为 364.6GWh，同比增长 22.3%。

目前，公司作为国内外较少数全面掌握软包三元电池、方形三元电池、方形磷酸铁锂电池、圆柱磷酸铁锂电池和三元大圆柱电池等多条技术路线、兼具规模优势和全面解决方案能力的公司之一，凭借技术、市场、产品品质、品牌和服务等方面的优势，各类产品取得了国内外领先客户的广泛认可，市场需求旺盛，现有产能已无法满足下游客户不断增长的需求。面对行业总量确定性扩大、客户需求快速增长的市场环境，公司亟需把握新能源车发展的历史机遇，通过本次募投项目建设，缓解产能压力，阶段性满足较为紧迫的交付需求，进一步巩固市场领先地位。

2、顺应全球能源变革趋势，面向快速发展的储能市场，进一步扩大公司动力储能锂离子电池产品在储能领域的应用

当前节约能源、减少有害排放已成为全球共识，世界各主要国家和地区纷纷制定了促进清洁能源发展的相关政策，推动全球能源应用向清洁能源发展。储能产品作为调节能源电力系统使用峰谷、提升能源电力利用效率的重要工具，在全球能源变革的发展大潮中发挥着愈发重要的作用。

近年来，我国先后出台《关于加快推动新型储能发展的指导意见》《关于完善能源绿色低碳转型体制机制和政策措施的意见》《“十四五”新型储能发展实施方案》等政策文件，致力于推动新型储能从商业化初期向全面市场化发

展，促进我国“双碳”目标实现，并有助于能源绿色转型、应对极端事件、保障能源安全、促进能源高质量发展、支撑应对气候变化等目标的有效推进。目前储能产品主要应用场景涵盖发电侧（风/光电站、传统电站等）、电网侧（电网公司等）与用电侧（家庭、工商业等）。其中，在发电侧，碳中和背景下光伏、风电等清洁能源逐步替代传统化石能源，而新能源发电相较传统能源存在不稳定、不均衡的特征，对平滑出力曲线的需求提升，储能由此成为能源革命的重要支撑技术；在电网侧，储能的作用在于解决电网的调峰调频、削峰填谷、智能化供电、分布式供能问题，通过新型储能能够有效调节电网电压以提升输配电稳定性，同时提高多能耦合效率，实现节能减排；在用电侧，储能主要用于电力自发自用、峰谷价差降本等，近年来家庭、工商业用户需求增长，在数据中心、5G基站、户外活动、应急储备等场景的应用亦不断拓展。

储能电池是储能系统核心技术所在，储能行业快速发展有效带动了动力储能锂离子电池需求的持续上升。根据 GGII 的行业研究数据，2021 年全球储能锂电池产业出货量达到 70GWh，同比增长 159.26%，2022 年国内储能电池出货量 130GWh，同比增长 170%；2023 年国内储能电池出货量进一步提升至 206GWh，同比增长 58%。根据 EVTank 数据，2022 年全球储能锂电池产业出货量达到 159.3GWh，同比增长 140.3%，2023 年出货量上升至 224.2GWh，同比增长 40.7%，预计到 2025 年，全球储能电池出货量将逼近 500GWh，到 2030 年，储能电池出货量有望达到 2,300GWh，市场规模将超 3 万亿元，动力储能锂离子电池将迎来广阔的发展空间。

公司深耕锂电池行业，凭借在锂电池技术领域的领先优势，战略性率先布局储能市场，积累了一批国内外知名客户，已成为储能市场最主要的参与者之一。根据韩国知名市场研究机构 SNE Research 数据，2023 年全球储能电池销售业绩前五名分别为宁德时代、比亚迪、亿纬锂能、瑞浦兰钧、海辰储能，公司排名第三；根据 InfoLink 数据显示²，2024 年 1-6 月公司储能电芯出货量位列全球第二。通过本次募投项目的实施，公司将继续顺应全球能源变革发展趋势，适时扩大优质储能电池产能，满足日益增长的下游客户需求，进一步加强公司在储能领域的竞争实力，巩固公司的行业地位。

² InfoLink 即 InfoLink Consulting，系全球领先的再生能源与科技研究顾问公司，专注于再生能源产业的资讯和数据统计

3、进一步提升生产效率和规模效应，增强企业综合竞争力

公司以“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”为企业可持续发展愿景，持续开拓锂电池技术及产品前沿领域。相比较于方形电池等其他外观形状的电池，圆柱电池具有生产效率高、安全性能优异、产品标准化程度高等特点，在兼顾安全性的前提下，能够有效降低电池成本。公司系国内最早从事圆柱电池研究开发并实现大规模产业化应用的锂电池企业之一，在圆柱电池方面，公司拥有深厚的技术研发实力、成熟的生产工艺、丰富的制程管理经验，能够进一步发挥圆柱电池制程效率潜力，具备进一步规模化生产的能力和降低生产成本的基础。

通过本次募投项目的实施，一方面，公司能够满足储能客户的订单交付需求，扩大销售规模，提高产品制程效率，进一步分摊产品的固定成本，降低平均生产成本，提升产品竞争力和公司盈利能力；另一方面，公司通过规模化的原材料采购，能够降低或稳定原材料采购成本，缓冲原材料价格波动对公司生产活动的影响。

此外，下游新能源整车厂商、储能系统厂商通常采购规模较大，对电池供应商的供货响应速度、供货稳定性、产品一致性的要求较高，因此进一步强化规模生产优势亦有利于公司不断巩固原有优质客户、开发新的优质客户，进一步巩固和提升市场份额。

综上，本次募投项目的实施将有助于公司稳步扩张优质产能，为实现“在动力储能电池业务进入全球第一梯队的战略目标”打下坚实基础。本次募投项目是公司贯彻发展战略，充分利用技术、市场、产品品质、品牌和服务等方面的优势，顺应历史发展趋势，阶段性满足下游客户需求，进一步强化规模生产效应的必然选择。

（二）募集资金投资项目的可行性

1、国家“双碳”目标和相关产业政策为动力储能锂离子电池长期快速健康发展提供良好政策环境

近年来，发展绿色低碳经济已逐渐成为全球共识，世界主要经济体纷纷提出碳中和目标及相应措施。2020年9月，我国提出了碳排放在2030年前达到峰

值，在 2060 年前实现碳中和的目标。在“碳达峰、碳中和”的背景下，为推进我国能源结构加速转型，国家从产业发展规划、税收优惠、财政补贴等方面颁布各项政策鼓励支持引导新能源汽车、储能产业发展。2024 年 7 月 31 日中共中央国务院颁布的《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》指出，推动经济社会发展绿色化、低碳化，是新时代党治国理政新理念新实践的重要标志，是实现高质量发展的关键环节，是解决我国资源环境生态问题的基础之策，是建设人与自然和谐共生现代化的内在要求。

新能源汽车产业方面，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 2035 年，纯电动汽车成为新销售车辆的主流。2021 年 10 月，国务院发布《〈中国应对气候变化的政策与行动〉白皮书》，明确提出要提升新能源汽车和新能源的应用比例，推动新能源汽车、新能源和节能环保产业快速壮大等战略目标。2022 年 9 月，财政部、税务总局和工信部联合发布《关于延续新能源汽车免征车辆购置税政策的公告》，对购置日期在 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间内的新能源汽车，免征车辆购置税。

储能产业方面，2021 年 7 月，国家发改委、能源局颁布《关于加快推动新型储能发展的指导意见》，提出到 2025 年将实现新型储能从商业化初期向规模化发展转变，装机规模达 30GW 以上，到 2030 年，将实现新型储能全面市场化发展。伴随着国内能源结构变革的推进，锂电池储能正全面赋能发电侧（风/光伏电站、传统电站等）、电网侧（电网公司等）、用电侧（家庭、工商业等）以及数据中心、5G 基站、户外活动、应急储备等多个应用场景。

本次募投项目是公司发展愿景与国家绿色低碳发展战略目标的有机结合，在加快推进实现“双碳”目标的背景下，国家产业政策的大力支持为本次募投项目的实施提供了良好的政策基础。

2、锂离子电池行业高速扩容的背景下，质量上乘且兼具成本优势的电池产品有效供给不足

在新能源汽车市场爆发式增长以及储能市场持续扩容的推动下，近年来全球动力储能锂离子电池市场需求明显提升，蓬勃旺盛的市场需求吸引了大量企

业加入新能源赛道，行业产能呈现快速扩张趋势。但在高速扩容态势下，质量上乘且兼具成本优势的电池产品有效供给仍较为不足。

一方面，电池产品的安全性、稳定性、一致性及电池厂商快速响应能力等因素是下游客户选择电池供应商的重要依据，优质电池产品需要深厚的技术积淀、丰富的生产经验和管理经验，并经过一定时间的市场检验，才能获得客户的长期信任，因此要求锂电池厂商具备较强的综合实力和良好的品牌效应；另一方面，动力电池使用成本的下降亦有利于推动其渗透率的提升，生产损耗较低、规模效应显著的锂电池生产商具备进一步降低单位生产成本的能力，因此具有更大的竞争优势。较多锂电池生产商往往难以同时解决技术、成本、安全、资金等多方面的问题，无法有效满足下游客户的性能要求、快速响应市场需求，导致低端产品竞争激烈，质量上乘且兼具成本优势的电池产品有效供给依然不足。

公司系国内最早从事圆柱电池研究开发并实现大规模产业化应用的锂电池生产企业之一，积累了技术研发、生产工艺、制程管理等方面的深厚经验，建立了良好的质量管理体系和产品质量把控流程，获得了国内外客户的广泛认可。通过本次募投项目建设，公司动力储能锂离子电池优质产能将得到进一步补充，有利于缓解行业内优质产能供给不足压力，阶段性满足较为紧迫的客户交付需求，进一步巩固公司市场领先地位，确保公司战略的稳步实施。

3、领先的研发能力和优质的客户资源为本次募投项目的实施提供了坚实基础

公司系国内最早从事圆柱电池研究开发并实现大规模产业化应用的锂电池生产企业之一，核心团队深耕锂电池行业超过 20 年，拥有较强的技术研发能力。自公司成立以来，核心团队带领公司不断探索锂电池行业前沿技术，并为高端技术的产业化发展做出不懈努力。目前公司在动力储能锂离子电池领域已积累了比较全面的技术成果，是国内外较少数的全面掌握软包三元电池、方形三元电池、方形磷酸铁锂电池、圆柱磷酸铁锂电池和三元大圆柱电池等多条技术路线、兼具规模优势和全面解决方案能力的公司之一，具备本次募投项目产品的生产技术和量产能力。截至 2024 年 6 月末，公司拥有超过 5,700 名研发技术人员，先后获得 5 项中国专利优秀奖，1 项国家科技进步奖二等奖，1 项广东

省专利银奖，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。

目前公司已成为新能源汽车和储能市场最主要的参与者之一，获得了众多行业龙头的认可，积累了丰富、优质的客户资源。其中，新能源汽车方面，在乘用车领域，公司与梅赛德斯奔驰、宝马集团、小鹏汽车、广汽埃安、大运汽车等多家国内外知名乘用车厂商建立了长期、稳定的业务合作关系；在商用车领域，公司成为吉利商用车、东风汽车、大运汽车等国内一流商用车制造商稳定的动力电池配套供应商；在物流车领域，公司亦获得了东风汽车等国内知名客户的需求和订单。储能市场方面，公司战略性地率先布局储能市场，与中国移动、中国铁塔等电信运营商、通讯设施龙头企业在通信储能领域开展业务合作，成为了国家电网、南方电网、华电、国电投、阳光电源、Powin Energy等发电侧和电网侧配套服务的指定供应商，并在家庭储能、工商业储能细分领域积累了沃太能源、固德威等一批国内外知名品牌客户。本次募投项目拟生产的圆柱磷酸铁锂动力储能电池和46系列三元大圆柱电池已取得国内外多家知名客户的意向性需求，本次募投项目新增产能规模与公司获取订单及客户资源情况匹配。

公司深厚的研发实力、优质的客户资源为本次募投项目实施奠定了良好的技术基础和市场基础。通过本次募投项目，公司将进一步扩大优质产能、强化成本和价格优势、满足客户需求，巩固市场地位，提升盈利能力。

（三）本次募投项目与公司既有业务、前次募投项目的区别和联系

公司自成立以来一直专注于锂电池的研发、生产和销售，现已成为全球极少数同时具备锂原电池、消费类锂离子电池、动力储能锂离子电池全面产品谱系、锂电池产品全面解决方案的供应商之一。公司消费类锂离子电池包括小型软包消费类锂离子电池、豆式锂离子电池、18及21系列三元圆柱电池，主要应用于物联网、电动工具、电动两轮车、无绳家用电器等领域；公司积极布局动力储能锂离子电池，全面掌握软包三元电池、方形三元电池、方形磷酸铁锂电池、圆柱磷酸铁锂电池和三元大圆柱电池等多条技术路线，以满足新能源、新能源汽车领域下游客户的多元化需求。

公司本次募投项目和前次募投项目均围绕公司主营业务展开，系公司多年来的技术和产品研发积累在锂电池生产制造项目的具体体现。公司本次募投项目和前次募投项目均涉及动力储能锂离子电池，应用领域均包含储能和新能源汽车，但在工艺路径上，本次募投项目包括圆柱磷酸铁锂电池，与前次募投项目的三元大圆柱电池和方形磷酸铁锂电池在产品技术路线上存在一定的区别。

（四）本次募投项目效益测算合理性分析

2021年以来同行业主要可比上市公司已披露募投项目基本情况如下：

公司名称	项目名称	运营期稳定毛利率
宁德时代	福鼎时代锂离子电池生产基地项目	21.11%
宁德时代	广东瑞庆时代锂离子电池生产项目一期	21.16%
宁德时代	江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（四期）	17.80%
宁德时代	宁德蕉城时代锂离子动力电池生产基地项目（车里湾项目）	21.75%
国轩高科	国轩南京年产 15GWh 动力电池系统生产线及配套建设项目（一期 5GWh）	31.22%
国轩高科	庐江国轩新能源年产 2GWh 动力锂电池产业化项目	31.15%
鹏辉能源	鹏辉智慧储能制造基地项目	15.12%-16.54%
孚能科技	高性能动力锂电池项目	18.46%
平均值		22.31%

注：鹏辉能源项目毛利率计算取上下区间的平均值。

公司本次募投项目中，23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目达产年毛利率为 16.13%，21GWh 大圆柱乘用车动力电池项目达产年毛利率为 18.64%，经检索上述同行业公司有关募投项目的公开披露文件，因涉及商业机密等原因未完整披露募投项目产品的技术参数等指标，不同产品之间可能因规格类型和技术路线而体现出不同的盈利水平，故公司本次募投项目产品毛利率与同行业公司募投项目达产年毛利率呈现一定的差异，总体而言公司本次募投项目毛利率处于同行业可比项目的上下限区间内。

三、本次募集资金投资项目的的基本情况

（一）23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目

1、项目概况

本项目拟由公司子公司曲靖亿纬锂能有限公司实施，总投资金额 547,379.00 万元，项目建设期为 3 年。本项目拟在云南省曲靖市建设圆柱磷酸

铁锂动力储能电池自动化生产线。项目达产后，将形成年产约 23GWh 圆柱磷酸铁锂动力储能电池产能。

2、项目投资概算

本项目计划总投资金额为 547,379.00 万元，其中：土地使用费 6,745.00 万元、建设投资 186,887.00 万元、设备投资 345,325.00 万元，预备费 5,322.00 万元，铺底流动资金 3,100.00 万元。本项目拟投入募集资金 310,000.00 万元，主要用于固定资产投资，属于资本性支出。

本项目的具体投资数额安排明细及拟投入募资资金情况如下表所示：

单位：万元

序号	投资类别	投资金额	使用募集资金金额
1	土地投资	6,745.00	-
2	建设投资	186,887.00	116,250.00
3	设备投资	345,325.00	193,750.00
4	预备费	5,322.00	-
5	铺底流动资金	3,100.00	-
合计		547,379.00	310,000.00

“23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目”的固定资产投资主要包括土建投资和设备投资，其价格和费用分别按照相关市场报价计算。具体投资项目测算情况如下：

(1) 土地及建设投资

该项目土地及建设投资主要包括土地投资、生产建筑等建设和绿化等室外配套设施工程等，其价格和费用分别按照相关市场报价计算，具体如下：

序号	项目	金额（万元）
1	土地投资	6,745.00
2	生产建筑等建设投资	182,688.00
3	绿化等室外配套设施工程	4,199.00
合计		193,632.00

(2) 设备投资

该项目设备投资主要根据项目规划建设的产能和技术要求，拟定各个生产环节所需的设备清单，结合相关设备报价估算，具体如下：

序号	项目	金额（万元）
----	----	--------

序号	项目	金额（万元）
1	生产设备	309,643.00
2	基础设备	25,624.00
3	安装调试费	10,058.00
合计		345,325.00

（3）预备费

预备费指项目实施过程中可能发生、但项目决策阶段难以预料的费用，按照建设投资和设备投资之和的一定比例进行测算，合计为 5,322.00 万元（计算取整后的结果）。

（4）铺底流动资金

铺底流动资金根据募投项目所需流动资金的 30% 计算，募投项目流动资金计算参考发行人实际经营资产和经营负债的周转率确定。根据上述计算，本项目所需铺底流动资金为 3,100.00 万元。

3、项目预计经济效益

本项目内部收益率 12.14%（税后），总投资回收期 8.02 年（税后），项目经济效益较好。

募投项目效益测算的基本假设包括：（1）国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境没有发生重大变化；（2）经营业务及相关税收政策等没有发生重大变化；（3）实施主体遵守有关法律法规；（4）公司未来将采取的会计政策和此次募投项目效益测算所采用的会计政策基本一致；（5）不考虑通货膨胀对项目经营的影响；（6）收益的计算以会计年度为准，假定收支均发生在年末；（7）无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

具体效益测算思路如下：

（1）营业收入

本项目收入全部来源于圆柱磷酸铁锂动力储能锂离子电池的销售。本项目产品的销售收入根据销售价格乘以当年预计销量进行测算，销售价格综合考虑了动力储能锂离子电池市场价格趋势、公司产品售价、原材料采购成本等因素。

（2）总成本费用

本项目总成本费用测算情况如下：

①直接材料

直接材料费根据公司历史直接材料费用占比，结合原材料价格情况、募投项目产品具体情况等因素综合测算。

②人工成本

本项目人员根据运营需要配置，其中人员数量及薪酬参考公司历史数据及未来项目规划进行估算。

③折旧与摊销

本项目折旧与摊销主要来自于土地、房屋及建筑物、设备等的折旧与摊销费用，采用公司现行会计政策进行测算。

④燃料动力

本项目燃料动力用量参照公司目前生产状况估算。

⑤项目的费用测算

本项目的税金及附加根据增值税应纳税额按国家法定税率进行测算。本项目的销售费用、管理费用和研发费用参照公司 2021 年至 2023 年费用比例平均水平以及项目实际情况，并适当考虑募投项目产生的规模效应进行测算。

（3）内部收益率测算

项目内部收益率等于是指项目在整个计算期内各年净现金流量现值累计等于零时的折现率，它反映项目所占用资金的盈利率，是考察项目盈利能力的主要动态指标。本项目内部收益率 12.14%（税后），总投资回收期 8.02 年（税后），该项目具有较好的盈利能力，测算具有谨慎性和合理性。

4、项目的实施准备及整体进度安排

本项目建设期为 36 个月，预计总投资为 547,379.00 万元，拟使用募集资金 310,000.00 元。在本次发行募集资金到位之前，公司以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后，按照相关法规规定的程序以募集资金置换自筹资金，后续

再根据项目进度逐步投入募集资金，在项目建设期内将募集资金使用完毕。本募投项目不存在使用募集资金置换本次董事会前投入资金的情形。截至本募集说明书摘要签署日，公司已先以自有和自筹资金建设项目，完成前期土地平整、部分厂房工程建设和部分设备采购等工作。

5、项目涉及立项、土地、环保等有关审批、批准或备案事项的进展

截至本募集说明书摘要签署日，本项目已取得项目备案文件（备案证号：2208-530329-99-01-834409）和环评批复文件（曲开环审[2023]2号）及项目用地的不动产权证书（云（2023）曲靖市不动产权第0017564号）。

（二）21GWh大圆柱乘用车动力电池项目

1、项目概况

本项目拟由公司子公司成都亿纬锂能有限公司实施，总投资金额520,300.00万元，项目建设期为3年。本项目拟在四川省成都市建设46系列三元大圆柱电池自动化生产线。项目达产后，将形成年产约21GWh 46系列三元大圆柱电池产能。

2、项目投资概算

本项目计划总投资金额为520,300.00万元，其中：土地使用费8,320.00万元、建设投资135,035.00万元、设备投资359,606.00万元，预备费4,946.00万元，铺底流动资金12,393.00万元。本项目拟投入募集资金190,000.00万元，主要用于固定资产投资，属于资本性支出。

本项目的具体投资数额安排明细及拟投入募资资金情况如下表所示：

单位：万元

序号	投资类别	投资金额	使用募集资金金额
1	土地投资	8,320.00	-
2	建设投资	135,035.00	50,667.00
3	设备投资	359,606.00	139,333.00
4	预备费	4,946.00	-
5	铺底流动资金	12,393.00	-
	合计	520,300.00	190,000.00

“21GWh大圆柱乘用车动力电池项目”的固定资产投资主要包括土建投资

和设备投资，其价格和费用分别按照相关市场报价计算。具体投资项目测算情况如下：

(1) 土地及建设投资

该项目土地及建设投资主要包括土地投资、生产建筑等建设投资和绿化等室外配套设施工程等，其价格和费用分别按照相关市场报价计算，具体如下：

序号	项目	金额（万元）
1	土地投资	8,320.00
2	生产建筑等建设投资	133,612.00
3	绿化等室外配套设施工程	1,423.00
合计		143,355.00

(2) 设备投资

该项目设备投资主要根据项目规划建设的产能和技术要求，拟定各个生产环节所需的设备清单，结合相关设备报价估算，具体如下：

序号	项目	金额（万元）
1	生产设备	324,322.00
2	基础设备	24,810.00
3	安装调试费	10,474.00
合计		359,606.00

(3) 预备费

预备费指项目实施过程中可能发生、但项目决策阶段难以预料的费用，按照建设投资和设备投资之和的一定比例进行测算，合计为 4,946.00 万元（计算取整后的结果）。

(4) 铺底流动资金

铺底流动资金根据募投项目所需流动资金的 30% 计算，募投项目流动资金计算参考发行人实际经营资产和经营负债的周转率确定。根据上述计算，本项目所需铺底流动资金为 12,393.00 万元。

3、项目预计经济效益

本项目内部收益率 20.19%（税后），总投资回收期 6.51 年（税后），项目经济效益较好。

募投项目效益测算的基本假设包括：（1）国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境没有发生重大变化；（2）经营业务及相关税收政策等没有发生重大变化；（3）实施主体遵守有关法律法规；（4）公司未来将采取的会计政策和此次募投项目效益测算所采用的会计政策基本一致；（5）不考虑通货膨胀对项目经营的影响；（6）收益的计算以会计年度为准，假定收支均发生在年末；（7）无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

具体效益测算思路如下：

（1）营业收入

本项目收入全部来源于项目生产的动力储能锂离子电池的销售。本项目产品的销售收入根据销售价格乘以当年预计销量进行测算，销售价格综合考虑了动力储能锂离子电池市场价格趋势、公司产品售价、原材料采购成本等因素。

（2）总成本费用

本项目总成本费用测算情况如下：

①直接材料

直接材料费根据公司历史直接材料费用占比，结合原材料价格情况、募投项目产品具体情况等因素综合测算。

②人工成本

本项目人员根据运营需要配置，其中人员数量及薪酬参考公司历史数据及未来项目规划进行估算。

③折旧与摊销

本项目折旧与摊销主要来自于土地、房屋及建筑物、设备等的折旧与摊销费用，采用公司现行会计政策进行测算。

④燃料动力

本项目燃料动力用量参照公司目前生产状况估算。

⑤项目的费用测算

本项目的税金及附加根据增值税应纳税额按国家法定税率进行测算。本项目

的销售费用、管理费用和研发费用参照公司 2019 年至 2021 年费用比例平均水平，并适当考虑募投项目产生的规模效应进行测算。

（3）内部收益率测算

项目内部收益率等于是指项目在整个计算期内各年净现金流量现值累计等于零时的折现率，它反映项目所占用资金的盈利率，是考察项目盈利能力的主要动态指标。本项目内部收益率 20.19%（税后），总投资回收期 6.51 年（税后），该项目具有较好的盈利能力，测算具有谨慎性和合理性。

4、项目的实施准备及整体进度安排

本项目建设期为 36 个月，预计总投资为 520,300.00 万元，拟使用募集资金 190,000.00 元。在本次发行募集资金到位之前，公司以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后，按照相关法规规定的程序以募集资金置换自筹资金，后续再根据项目进度逐步投入募集资金，在项目建设期内将募集资金使用完毕。本募投项目不存在使用募集资金置换本次董事会前投入资金的情形。截至本募集说明书摘要签署日，公司已先以自有和自筹资金建设项目，完成前期土地平整等工作。

5、项目涉及立项、土地、环保等有关审批、批准或备案事项的进展

截至本募集说明书摘要签署日，本项目已取得项目备案文件（备案证号：川投资备【2207-510112-99-01-857605】FGQB-0335 号）、环评批复文件（龙环承诺环评审[2023]7 号）及项目用地的不动产权证书（川（2023）龙泉驿区不动产权第 0007543 号）。

四、本次向不特定对象发行可转换公司债券对公司经营管理和财务状况的影响

（一）本次向不特定对象发行可转换公司债券对公司经营管理的影响

本次募集资金投资项目符合国家的产业政策及未来公司整体战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益。项目完成后，能够进一步提升公司的竞争能力，提高盈利水平，增加利润增长点，募集资金的运用合理可行，符合公司及全体股东的利益。

（二）本次向不特定对象发行可转换公司债券对公司财务状况的影响

本次发行将进一步扩大公司的资产规模，如本次发行的可转债逐渐转股，公司的资产负债率将逐步降低，净资产提高，财务结构进一步优化，抗风险能力将得到提升。

新建项目产生效益需要一定的过程和时间，若本次发行的可转债转股较快，募投项目效益尚未完全实现，则可能出现每股收益等财务指标在短期内小幅下滑的情况。但是，随着本次募集资金投资项目的有序开展，公司的发展战略将得以有效实施，公司未来的盈利能力、经营业绩将会得到提升。

（三）公司具有合理的资产负债结构和正常的现金流量，符合“理性融资，合理确定融资规模”的规定

1、本次发行完成后，累计债券余额不超过最近一期末净资产的 50%

截至 2024 年 6 月末，公司累计债券余额为 297,779.92 万元，归母净资产规模为 3,570,115.62 万元，本次拟募集资金不超过 500,000.00 万元，本次发行完成后公司合计累计债券余额占公司 2024 年 6 月末净资产的比例为 22.35%，未超过 50%。

2、本次发行规模对资产负债结构的影响及合理性

截至 2024 年 6 月末，公司资产负债率（合并）为 60.58%，假设以 2024 年 6 月末公司的财务数据以及本次发行规模 500,000.00 万元进行测算，本次发行完成前后，不考虑其他财务数据的变化，且进入转股期后可转债持有人全部选择转股，公司的资产负债率变动情况如下：

单位：万元

项目	2024 年 6 月 30 日	发行后转股前	发行后转股后
资产总额	9,888,908.85	10,388,908.85	10,388,908.85
负债总额	5,990,489.71	6,490,489.71	5,990,489.71
资产负债率（合并）	60.58%	62.48%	57.66%

注：以上测算未考虑可转债的权益公允价值（该部分金额通常确认为其他权益工具），若考虑该因素，本次发行后转股前的资产负债率将进一步降低。

公司本次发行可转债募集资金到位后，在不考虑转股等其他因素影响的情况下，以截至 2024 年 6 月末的资产总额、负债总额计算，合并口径资产负债率由 60.58% 提升至 62.48%。如果可转债持有人全部选择转股，公司资产负债率

将由 60.58%下降至 57.66%。根据上述假设条件测算的本次发行后公司的资产负债率变化均处于较为合理的水平。

3、公司具备足够的现金流支付公司债券本息

(1) 最近三年平均可分配利润足以支付公司债券一年的利息

假设本次可转债存续期内及到期时均不转股，根据 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 A 股上市公司发行的 6 年期可转换公司债券利率中位数情况，测算本次可转债存续期内需支付的利息情况如下：

项目	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年
市场利率中位数 (%)	0.30	0.50	1.00	1.50	2.00	2.50
利息费用 (万元)	1,500.00	2,500.00	5,000.00	7,500.00	10,000.00	12,500.00
利息保障倍数	322.92	194.15	97.58	65.38	49.29	39.63

注：利息保障倍数 = (税前利润 + 利息费用) / 利息费用，税前利润以公司 2023 年利润总额进行计算。

本次发行可转债后，公司利息保障倍数仍处于较高水平。按上述利息支出进行测算，公司债券持有期间需支付的本金和利息情况如下表所示：

单位：万元

项目	金额	公式
最近三年平均归属母公司的净利润	348,831.05	A
可转债存续期内预计净利润合计	2,092,986.30	B=A*6
本次可转债发行规模	500,000.00	C
模拟可转债年利息总额	39,000.00	D
可转债存期 6 年本息合计	539,000.00	E=C+D

假设以本次发行规模 500,000.00 万元以及 2023 年度市场上成功发行的可转换公司债券票面利率进行测算，假设全部不转股情况下，公司在可转债存续期 6 年内需要支付利息共计 39,000.00 万元，到期需支付本金 500,000.00 万元，可转债存续期 6 年本息合计 539,000.00 万元。2021 年度、2022 年度及 2023 年度，公司归属于母公司所有者的净利润分别为 290,579.29 万元、350,896.38 万元和 405,017.47 万元，平均可分配利润为 348,831.05 万元，公司可转债存续期 6 年内预计净利润合计为 2,092,986.30 万元，足以覆盖可转债存续期 6 年本息。公司最近三年平均可分配利润足以支付公司各类债券一年的利息。

(2) 现金流量情况正常

最近三年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 186,285.39 万元、286,022.00 万元和 867,625.98 万元，公司具有正常的现金流量。

总体而言，公司报告期内的现金流量符合行业及公司业务特点，且最近三年的经营活动产生的现金流量净额能覆盖利息支出。

4、本次发行符合“理性融资，合理确定融资规模”的规定

公司拟通过本次向不特定对象发行可转换公司债券的方式募集资金不超过人民币 500,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后拟用于 23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目、21GWh 大圆柱乘用车动力电池项目。

(1) 公司本次发行属于向不特定对象发行可转换公司债券，不适用《法律适用意见第 18 号》“上市公司申请向特定对象发行股票的，拟发行的股份数量原则上不得超过本次发行前总股本的百分之三十”的规定。

(2) 公司本次发行属于向不特定对象发行可转换公司债券，不适用《法律适用意见第 18 号》“上市公司申请增发、配股、向特定对象发行股票的，本次发行董事会决议日距离前次募集资金到位日原则上不得少于十八个月。前次募集资金基本使用完毕或者募集资金投向未发生变更且按计划投入的，相应间隔原则上不得少于六个月。”的规定。

(3) 报告期内，公司未发生重大资产重组情形，不存在重组导致上市公司实际控制人发生变化的情形。

(4) 为提升公司的盈利能力和抗风险能力，公司结合现有资金情况及未来的发展战略合理确定本次发行规模，并将募集资金用于实施本次募投项目，属于理性融资。

综上所述，公司具有合理的资产负债结构和正常的现金流量，本次发行符合“理性融资，合理确定融资规模”的规定。

五、关于主营业务与募集资金投向的合规性

本次发行满足《注册办法》第三十条关于符合国家产业政策和板块定位（募集资金主要投向主业）的规定。

发行人主营业务为锂电池的研发、生产和销售，本次募集资金投向动力储能锂离子电池产能建设项目，属于《产业结构调整指导目录（2024年本）》所规定的鼓励类产业。

近年来，在“碳达峰、碳中和”的背景下，为推进我国能源结构加速转型，国家从产业发展规划、税收优惠、财政补贴等方面颁布各项政策鼓励支持引导新能源汽车、储能产业发展，动力储能锂离子电池作为新能源汽车、新型储能的核心部件，市场需求显著提升。本次募投项目是公司发展愿景与国家绿色低碳发展战略目标的有机结合，在加快推进实现“双碳”目标的背景下，国家产业政策的大力支持为本次募投项目的实施提供了良好的政策基础。本次募投项目符合中共中央、国务院发布的《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》《2030年前碳达峰行动方案》《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》等政策意见。

公司本次发行募集资金投资项目不涉及《国务院关于化解产能严重过剩矛盾的指导意见》（国发〔2013〕41号）及《政府核准的投资项目目录（2016年本）》（国发〔2016〕72号）中列示的产能过剩行业，亦不涉及《产业结构调整指导目录（2024年本）》所规定的限制类及淘汰类产业，符合国家产业政策。

综上所述，发行人本次募投项目符合国家政策要求，不存在需要取得主管部门意见的情形。

关于募集资金投向与主业的关系如下：

项目	23GWh 圆柱磷酸铁锂储能动力电池项目	21GWh 大圆柱乘用车动力电池项目
1、是否属于对现有业务（包括产品、服务、技术等，下同）的扩产	是；本次募投项目围绕公司主营业务展开，系公司多年来的技术和产品研发积累在锂电池生产制造项目的具体体现，项目旨在进一步扩大主营产品产能规模，满足不断增长的下游市场需求	是；本次募投项目围绕公司主营业务展开，系公司多年来的技术和产品研发积累在锂电池生产制造项目的具体体现，项目旨在进一步扩大主营产品产能规模，满足不断增长的下游市场需求
2、是否属于对现有业务的升级	否	否
3、是否属于基于现有业务在其他应用领域拓展	否	否
4、是否属于对产业链上下游的（横向/纵向）延伸	否	否
5、是否属于跨主业投资	否	否

6、其他	-	-
------	---	---

第六节 备查文件

一、备查文件

- (一) 本公司最近三年的财务报告、审计报告和最近一期的财务报告；
- (二) 保荐机构出具的发行保荐书、发行保荐工作报告和尽职调查报告；
- (三) 律师出具的法律意见书和律师工作报告；
- (四) 董事会编制、股东大会批准的关于前次募集资金使用情况的报告以及会计师出具的鉴证报告；
- (五) 资信评级机构出具的资信评级报告；
- (六) 中国证监会对本次发行予以注册的文件；
- (七) 其他与本次发行有关的重要文件。

二、查阅地点和查阅时间

投资者可在发行期间每周一至周五上午九点至十一点，下午三点至五点，于下列地点查阅上述文件：

1、发行人：惠州亿纬锂能股份有限公司

办公地址：广东省惠州市仲恺高新区惠风七路 38 号

法定代表人：刘金成

联系人：江敏

电话：0752-5751928，0752-2605878

传真：0752-2606033

2、保荐人、主承销商：中信证券股份有限公司

办公地址：北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦

联系人：史松祥、邱斯晨

联系电话：010-60838888

传真：010-60836029

投资者亦可在本公司的指定信息披露网站（[http: www.szse.cn](http://www.szse.cn)）查阅募集说明书全文。

（本页无正文，为《惠州亿纬锂能股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书摘要》之盖章页）

发行人：惠州亿纬锂能股份有限公司



2025年 3 月 19 日