



惠州亿纬锂能股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-156

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘金成、主管会计工作负责人江敏及会计机构负责人(会计主管人员)江敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司面对的主要风险因素为汇率波动风险、政策变动风险、原材料价格波动风险，主要风险因素和应对措施详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境与社会责任 .....	27
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况 .....	42
第八节 优先股相关情况 .....	48
第九节 债券相关情况 .....	49
第十节 财务报告.....	50

## 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）在其他证券市场公布的半年度报告。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

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

新宙邦	指	深圳新宙邦科技股份有限公司
捷豹路虎	指	Jaguar Land Rover Limited
华友钴业	指	浙江华友钴业股份有限公司
SKI	指	SK 革新株式会社
TPMS	指	汽车胎压监测系统
SPC	指	电池电容器
TWS	指	真无线蓝牙耳机
国家发展改革委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
荆门高新区管委会	指	荆门高新技术产业开发区管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
会计师事务所、审计机构	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
锂原电池	指	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
锂离子电池	指	通过锂离子在正负极间的嵌脱循环以存储和释放电能的二次电池等
电子雾化器	指	也称为“雾化电子烟”，即通过各种汽化方式，将烟油汽化成烟雾
电池电容器	指	具有电池的能量密度特性和超级电容器电容特性的元器件
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	亿纬锂能	股票代码	300014
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	惠州亿纬锂能股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亿纬锂能		
公司的外文名称（如有）	EVE Energy Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	EVE		
公司的法定代表人	刘金成		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,559,759,686.59	3,175,950,832.52	106.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,494,702,496.25	363,237,649.20	311.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,425,312,214.25	270,203,866.35	427.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	334,441,009.01	511,575,250.15	-34.63%
基本每股收益（元/股）	0.79	0.20	295.00%
稀释每股收益（元/股）	0.79	0.20	295.00%
加权平均净资产收益率	10.31%	4.71%	5.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	31,806,764,442.70	25,700,202,987.26	23.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	16,289,197,652.50	14,376,022,480.48	13.31%

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

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.7878

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-12,740,331.67	
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）	86,449,146.05	
委托他人投资或管理资产的损益	14,220,102.96	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,313,825.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,960,545.13	
减：所得税影响额	12,907,076.28	
少数股东权益影响额（税后）	984,838.93	
合计	69,390,282.00	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

消费电池主要服务于消费与工业领域，服务的市场包括智能表计、智能安防、智能交通、物联网、智能穿戴、电动工具、电动两轮车等，是支持万物互联的关键能源部件之一。

动力电池主要服务于动力与储能领域，服务的市场包括新能源汽车、电动叉车等工程器械、电动船舶等领域，以及通讯储能、电力储能、风光储能、分布式能源系统等，是支持能源互联网的重要能源系统。

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

#### （一）总体经营情况

公司始终聚焦于既定发展战略，灵活应对国内外市场的变化，在保证产品链的稳定、保证产品质量和交付的前提下，取得了良好的经营业绩，在高质量发展道路上奋勇前行。同时，公司充分发挥技术和研发优势，洞悉市场，勇于创新，优化和完善了产品系列，为客户提供更为全面的电源解决方案。另外，公司继续开拓市场，保持与客户、供应商的紧密沟通，采取多项措施提升成本优势和管理效率，进一步提高公司的综合竞争力。

报告期内，公司持续夯实主营业务发展，实现营业总收入655,975.97万元，与上年同期相比增长106.54%；归属于母公司股东的净利润为149,470.25万元，比上年同期增长311.49%。

其中，消费电池业务实现营业收入266,922.55万元，与上年同期相比增长47.03%，主要原因是：具有市场领先地位的锂原电池竞争优势明显，市场份额稳定；三元圆柱电池产能提升，市场占有率稳步提升；在国内外经济形势持续复苏的背景下，消费电池需求不断提升，带动销售额的持续增长。

动力电池业务实现营业收入389,053.42万元，与上年同期相比增长185.95%，主要原因是应用于乘用车领域的软包三元电池随着新建产能持续释放，为满足客户需求，电池出货规模增长较大。整体而言，公司以市场需求为导向，产能稳步扩张，锂电池制造平台初步建成，充分满足了新老客户多元化的能源解决方案需求。同时，公司的技术、制造、品质等核心能力得到市场和国际、国内一流客户的高度认可，动力电池业务发展态势良好，特别是在乘用车、专用车、储能等业务领域增长迅速。

#### （二）公司主要业务

##### 1、公司的战略定位

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

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

公司坚守“安全可靠是锂电池自然属性”原则，为万物互联及能源互联网服务，为各种“电动化、无绳化”提供能源解决方案，为中国电池行业持续、健康、快速的发展做出应有的贡献！

##### 2、公司主要业务情况

###### （1）消费电池

###### 1) 锂原电池

①主要产品：锂-亚硫酰氯电池、锂-二氧化锰电池、电池电容器（SPC）等。

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

公司的锂原电池产品在行业中处于领先地位，是下游多家主流客户的主要供应商。

## 2) 小型锂离子电池

①主要产品：小型软包电池、豆式电池。

②应用领域：电子雾化器、可穿戴设备、蓝牙设备、真无线蓝牙耳机等。

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

公司2015年自主开发了用于小型电子产品的“豆式电池”，其特征是中部尺寸最大，形似“黄豆”，易于固定和连接，拥有自主知识产权，目前已批量应用于真无线蓝牙耳机。

## 3) 圆柱电池

①主要产品：18650和21700的三元圆柱电池、32130和40130的圆柱磷酸铁锂电池。

②应用领域：电动工具、园林工具、电动两轮车等。

公司的圆柱电池拓展了消费应用，成功进入了电动工具和电动两轮车高端客户市场。

### (2) 动力电池

①主要产品：方形磷酸铁锂电池、大型软包三元电池、方形三元电池和xHEV电池系统。

②应用领域：新能源汽车、电动船舶、通讯储能、电力储能、风光储能等。

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

## 3、业绩主要驱动因素

### (1) 消费电池

2020年，国家发展改革委正式提出“新基建”的新发展理念。在新基建发展理念下，以技术创新为驱动力，通过在5G基建、特高压、城际高铁和城市轨道交通、新能源汽车充电桩、大数据中心、人工智能、工业互联网等七大关键领域的投入与建设，为经济发展注入新活力，实现国家的生态化、数字化、智能化、高速化。新基建作为新引擎，给物联网的发展带来强劲动力。

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

在小型锂离子电池方面，信息领域新产品、新服务、新业态大量涌现，智能可穿戴设备、智能音箱等小型数码设备成为信息消费中创新最活跃、增长最迅速、辐射最广泛的新兴消费领域之一，小型锂离子电池的市场空间持续扩大。公司培育的豆式电池适合可穿戴等市场的需要，目前已成功拓展到TWS应用中。随着人工智能与物联网时代的到来，TWS耳机将成为万物互联的主要交互入口之一，未来有望在更多新的应用中得到突破。TWS耳机市场规模的高速增长，带动了其关键零部件消费类锂离子电池的市场需求。具备小体积、高能量密度、高精度等特征的豆式电池，符合TWS耳机小型化、长续航的发展趋势，增长态势良好，细分市场空间巨大。

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

的认可和青睐。

## （2）动力电池

发展新能源已经成为全球共识。能源紧缺与环境问题的日益凸显促使各国陆续推出燃油车禁售时间表等一系列战略性支持政策，戴姆勒、宝马、大众等国际性汽车巨头也纷纷加大了新能源汽车的布局与投入，全球汽车产业电动化趋势加速，新能源汽车产业前景广阔。2019年12月，工信部发布的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿）提出，到2025年，新能源汽车新车销量占比达到25%左右；高工产业研究院（GGII）预测届时新能源汽车将超过600万辆，长期发展态势良好。中国作为全球新能源汽车市场的主要参与者，也迎来了新能源汽车产业蓬勃发展的历史机遇，电动化、智能化日趋成熟，在乘用车、商用车、专用车等领域的渗透率稳步提升，这从总量上带动了动力电池产业规模的高速增长。

高工产业研究院（GGII）通过发布的《全球动力电池装机量数据库》统计显示，2021年上半年全球新能源汽车销量约225.2万辆，同比增长151%，动力电池装机量约100.49GWh，同比增长141%。全球新能源汽车销量和动力电池装机量同比高速增长，表明全球电气化进程仍在加速推进，进一步带动了动力电池的需求增长。

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

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

## 二、核心竞争力分析

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

### 1、技术研发优势

公司自成立以来坚持以科技创新为企业核心竞争力，高度重视对产品的研发投入和自身研发综合实力的提升，针对行业发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。公司创始人兼董事长刘金成博士从20世纪80年代开始研究电池，至今已有30多年的从业研究经验。公司正不断加大对锂电池主营业务的研发投入，培养了超过千人研发团队，建设高水平研究院，建成多个实验室和中试线，强化成果转化力度，快速响应下游需求，形成适应市场竞争和企业发展的需要企业技术开发体系。

截至报告期末，公司已申请了2,760项国家专利，其中授权专利1,425项。依托先进的科研平台和国际化、系统化的技术团队，公司攻克了多项锂电池核心技术，且先后获得4项中国专利优秀奖，3项广东省专利优秀奖，2项广东省科学技术一等奖和1项中国轻工联合会科学技术发明一等奖，成绩斐然。

### 2、品质品牌优势

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

### 3、锂电池能源解决方案平台优势

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

#### 4、生产规模优势

##### (1) 锂原电池

公司锂亚电池的产销量在2021年上半年处于行业前列，公司会继续实现技术进步，加强现场管理，持续推动品质管理能力提升。

锂锰电池采用先进的全自动化生产线，保证了充足的产能与良好的产品品质。

SPC生产线已经迁入新的工厂，采用先进的全自动生产线，保证了充足的产能和良好的产品品质。

##### (2) 小型锂离子电池

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

##### (3) 圆柱电池

公司三元圆柱电池在惠州和荆门工厂的产线均进入全面的产能释放期，其先进设备和自动化、信息化的生产方式，优势地位逐渐凸显。同时，圆柱磷酸铁锂电池产能已形成一定规模，按计划陆续投产。

##### (4) 动力电池

公司在动力电池的产能建设已经形成一定规模，建成了方形磷酸铁锂电池、大型软包三元电池、方形三元电池产线。报告期内，公司各个产品线均形成了与国内外一流公司的合作平台。

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

#### 5、供应链管理优势

公司或子公司与德方纳米、贝特瑞、华友钴业、新宙邦等上游公司设立合资公司，积极布局正极材料、电解液以及镍、钴等上游资源，有利于保障公司供应链稳定性，降低原材料价格波动对产品成本的影响，提升公司的综合竞争力水平。

#### 6、团队管理优势

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

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,559,759,686.59	3,175,950,832.52	106.54%	公司经营规模增长。
营业成本	4,900,231,582.29	2,289,399,201.11	114.04%	公司经营规模增长。
销售费用	124,984,703.05	113,467,774.58	10.15%	
管理费用	162,046,275.22	126,889,362.56	27.71%	
财务费用	45,410,994.10	48,637,558.21	-6.63%	

所得税费用	-25,047,302.60	29,343,979.36	-185.36%	报告期内，公司第二期股权激励计划开始行权，股票实际行权时的公允价值与当年激励对象实际行权支付价格的差额及数量，依照税法规定进行税前扣除，当期产生可抵扣暂时性差异，带来递延所得税费用的减少。
研发投入	576,112,737.38	275,019,749.24	109.48%	公司正不断加大对锂电池主营业务的研发投入，培养了超过千人研发团队，建设高水平研究院，建成多个实验室和中试线，物料消耗、职工薪酬等费用增长。
经营活动产生的现金流量净额	334,441,009.01	511,575,250.15	-34.63%	公司产能提升，前期用汇票支付货款，报告期内，票据到期兑付。
投资活动产生的现金流量净额	-1,101,049,242.65	233,568,247.78	-571.40%	①子公司投入产线建设支付了设备工程款；②公司支付了投资款。
筹资活动产生的现金流量净额	1,235,416,552.04	93,073,282.40	1,227.36%	公司及子公司取得银行借款。
现金及现金等价物净增加额	473,781,392.99	831,144,108.03	-43.00%	投资活动产生的现金流量净额变动。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,973,074.59	-7,072,672.30	170.31%	报告期内美元兑人民币汇率波动。
投资收益	909,407,777.62	60,599,812.59	1,400.68%	权益法核算的联营企业思摩尔国际盈利增长，带来投资收益的增加。
公允价值变动收益	-4,998,800.00			远期结汇合同公允价值变动。
信用减值损失	-90,925,450.94	-38,787,837.39	-134.42%	公司及子公司应收款项增加，相应计提信用减值准备。
资产处置收益	-1,869,969.51	-3,835,284.84	51.24%	上年同期，子公司销售了不再使用的资产。
营业外收入	407,816.21	119,742.30	240.58%	报告期内，公司及子公司收到了违约金。
营业外支出	25,238,723.50	4,882,313.88	416.94%	①报告期内，公司支付了滞纳金；②公司及子公司处置了无使用价值的设备。
净利润	1,639,741,185.86	378,278,120.28	333.48%	公司盈利能力提升。
少数股东损益	145,038,689.61	15,040,471.08	864.32%	子公司亿纬集能上年末完成了债转股，报告期内按持股比例确认少数股东损益。
其他综合收益的税后净额	91,678,556.76			公司持有的其他权益工具投资公允价值变动。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

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

分产品或服务						
锂原电池	853,974,736.60	503,723,111.30	41.01%	32.03%	34.76%	-1.20%
锂离子电池	5,705,784,949.99	4,396,508,470.99	22.95%	125.60%	129.51%	-1.31%
合计	6,559,759,686.59	4,900,231,582.29	25.30%	106.54%	114.04%	-2.61%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事锂离子电池产业链相关业务》的披露要求  
报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

适用  不适用

对主要收入来源地的销售情况

单位：元

产品名称	主要收入来源地	销售量	销售收入	回款情况	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
锂电池	欧洲、亚洲、美国等境外地区	22,485 万只	3,604,875,822.04	正常回款中	

占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
电子元器件制造业	6,559,759,686.59	4,900,231,582.29	25.30%	106.54%	114.04%	-2.61%
分产品						
锂原电池	853,974,736.60	503,723,111.30	41.01%	32.03%	34.76%	-1.20%
锂离子电池	5,705,784,949.99	4,396,508,470.99	22.95%	125.60%	129.51%	-1.31%
分地区						
境内	2,954,883,864.55	2,091,291,524.16	29.23%	81.51%	73.54%	3.25%
境外	3,604,875,822.04	2,808,940,058.13	22.08%	132.87%	159.05%	-7.87%

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

适用  不适用

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

适用  不适用

不同产品或业务的产销情况

单位：万只

	产能	在建产能	产能利用率	产量
分业务				
电子元器件制造业	57,054	57,790	96.76%	55,205

分产品				
锂原电池	22,968	1,630	95.59%	21,955
锂离子电池	34,086	56,160	97.55%	33,250

#### 四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	909,407,777.62	56.32%	权益法核算的长期股权投资收益； 购买理财产品取得的投资收益等	权益法核算的长期股权投资收益具有可持续性
公允价值变动损益	-4,998,800.00	-0.31%	远期结汇合同公允价值变动	
资产减值	-12,188,055.50	-0.75%	计提存货跌价准备等	
营业外收入	407,816.21	0.03%		
营业外支出	25,238,723.50	1.56%	滞纳金、处置无使用价值的设备等	
信用减值损失	-90,925,450.94	-5.63%	计提应收账款坏账准备等	

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,494,483,053.97	14.13%	3,803,675,168.19	14.80%	-0.67%	
应收账款	3,793,462,292.15	11.93%	2,975,751,283.81	11.58%	0.35%	
合同资产	45,188,151.89	0.14%	42,795,828.71	0.17%	-0.03%	
存货	2,715,414,114.78	8.54%	1,714,205,853.85	6.67%	1.87%	
长期股权投资	6,508,788,162.59	20.46%	4,809,623,090.27	18.71%	1.75%	
固定资产	6,943,940,929.91	21.83%	6,322,281,820.88	24.60%	-2.77%	
在建工程	1,517,461,154.27	4.77%	1,386,308,747.16	5.39%	-0.62%	
使用权资产	33,348,622.74	0.10%			0.10%	
短期借款	1,102,884,350.63	3.47%	200,158,333.33	0.78%	2.69%	
合同负债	124,510,100.96	0.39%	223,234,691.69	0.87%	-0.48%	
长期借款	1,720,133,506.85	5.41%	1,105,080,000.00	4.30%	1.11%	
租赁负债	19,675,807.33	0.06%			0.06%	

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,074,665,800.00	-4,665,800.00			3,648,789,100.00	4,473,101,725.00	14,312,625.00	260,000,000.00
应收款项融资	438,217,607.36						97,073,591.50	535,291,198.86
其他权益工具投资	170,656,794.98		107,857,125.60		320,001,952.00			598,515,872.58
金融资产小计	1,683,540,202.34	-4,665,800.00	107,857,125.60		3,968,791,052.00	4,473,101,725.00	111,386,216.50	1,393,807,071.44
上述合计	1,683,540,202.34	-4,665,800.00	107,857,125.60		3,968,791,052.00	4,473,101,725.00	111,386,216.50	1,393,807,071.44
金融负债	0.00	333,000.00						333,000.00

其他变动的内容

(1) 远期结汇合同确认投资收益；

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

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

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

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
970,753,710.53	379,813,669.16	155.59%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	-4,998,800.00	0.00	1,618,789,100.00	1,633,101,725.00	14,312,625.00	0.00	自筹资金
合计	0.00	-4,998,800.00	0.00	1,618,789,100.00	1,633,101,725.00	14,312,625.00	0.00	--

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	494,410.63
报告期投入募集资金总额	21,963.15
已累计投入募集资金总额	273,374.39
报告期内变更用途的募集资金总额	60,000.00
累计变更用途的募集资金总额	90,000.00
累计变更用途的募集资金总额比例	18.20%

**募集资金总体使用情况说明**

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]106号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用增发方式非公开发行了人民币普通股（A股）股票 114,995,400.00 股，发行价为每股人民币 21.74 元。截至 2019 年 4 月 26 日，本公司共募集资金 250,000.00 万元，扣除发行费用 3,275.05 万元后，募集资金净额为 246,724.95 万元。2021 年半年度末，公司募集资金投资项目实际使用募集资金 177,706.13 万元，尚未到期的暂时闲置募集资金进行现金管理的 10,000.00 万元、暂时补充流动资金 7,284.70 万元，累计已计入募集资金专户的使用暂时闲置募集资金进行现金管理的收益 5,303.63 万元、利息收入 1,478.20 万元，扣除累计支付的手续费 3.05 万元、荆门亿纬创能储能动力锂离子电池项目账户销户转出剩余资金 0.31 万元，募集资金专户 2021 年 6 月 30 日余额为 58,512.59 万元。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1980 号文同意，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股

份有限公司采用增发方式向特定对象发行了人民币普通股（A 股）股票 48,440,224.00 股，发行价为每股人民币 51.61 元。截至 2020 年 10 月 21 日，本公司共募集资金 250,000.00 万元，扣除不含税的发行费用 2,314.31 万元后，募集资金净额为 247,685.68 万元。2021 年半年度末，公司募集资金投资项目实际使用募集资金 95,668.26 万元（含置换前期预先投入部分），尚未到期的暂时闲置募集资金进行现金管理的 56,000.00 万元、暂时补充流动资金 48,140.00 万元，已计入募集资金专户的使用暂时闲置募集资金进行现金管理的收益 1,032.63 万元、利息收入 604.35 万元，扣除累计支付的手续费 0.49 万元，募集资金专户 2021 年 6 月 30 日余额为 49,513.90 万元。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
荆门亿纬创能储能动力锂离子电池项目	是	191,497.55	101,497.55	0.00	106,465.12	104.89%	2020年12月31日	2,182.14	2,182.14	否	否
面向物联网应用的高性能锂离子电池项目	否	55,227.40	55,227.40	6,293.15	56,079.42	101.54%	2020年12月31日	761.15	761.15	否	否
荆门圆柱产品线新建产线二期项目	是	0.00	30,000.00	9,512.05	15,161.59	50.54%	2022年05月31日	不适用	不适用	不适用	否
高性能锂离子圆柱电池产业化项目	是	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00%	2023年06月30日	不适用	不适用	不适用	否
面向 TWS 应用的豆式锂离子电池项目	否	102,685.68	102,685.68	747.28	8,153.07	7.94%	2022年02月28日	不适用	不适用	不适用	否
面向胎压测试和物联网应用的高温锂锰电池项目	否	30,000.00	30,000.00	92.43	1,431.09	4.77%	2022年02月28日	不适用	不适用	不适用	否
三元方形动力电池量产研究及测试中心项目	否	45,000.00	45,000.00	5,318.24	16,084.10	35.74%	2022年02月28日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	70,000.00	70,000.00	0.00	70,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	494,410.63	494,410.63	21,963.15	273,374.39	--	--	2,943.30	2,943.30	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	494,410.63	494,410.63	21,963.15	273,374.39	--	--	2,943.30	2,943.30	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	目前处于产能爬坡阶段，产能尚未完全释放。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生 2021 年，经公司第五届董事会第三十次会议及 2021 年第三次临时股东大会审议通过，公司对用于实施“高性能锂离子动力电池产业化项目”的募集资金用途予以变更，投入到由全资子公司荆门创能实施的“高性能锂离子圆柱电池产业化项目”，实施地点由广东省惠州市变更为湖北省荆门市。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过，同意公司及子公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求及募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 100,000 万元的前次闲置募集资金和本次闲置募集资金暂时补充流动资金。报告期内，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 55,424.70 万元。报告期末，公司使用前次闲置募集资金暂时补充流动资金余额 7,284.70 万元，使用本次闲置募集资金暂时补充流动资金余额 48,140.00 万元，使用期限未超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金专户、购买银行理财产品、暂时补充流动资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高性能锂离子圆柱电池产业化项目	荆门亿纬创能储能动力锂离子电池项目	60,000.00	0.00	0.00	0.00%	2023 年 06 月 30 日	不适用	不适用	否

合计	--	60,000.00	0.00	0.00	--	--	0.00	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	在项目实施阶段,由于公司三元圆柱电池产品受到海内外客户广泛认可,公司现有场地及产线已满负荷运转,但近一年仍供不应求。该产品具有良好的市场前景,为满足客户对公司三元圆柱电池产品的需求,同时结合公司未来经营发展规划和产业布局,公司拟建设由荆门创能实施的“高性能锂离子圆柱电池产业化项目”,扩大投资规模,在荆门市建设生产厂房、研发中心、办公大楼等,提升三元圆柱电池产能。本次变更事项已经公司第五届董事会第三十次会议及 2021 年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2021 年 5 月 24 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号:2021-092)。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位:万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	其他	257,829.76	67,601.36	0.00	0.00
合计		257,829.76	67,601.36	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
思摩尔国际	参股公司	商贸业	100,000,000 美元	20,497,014,051.65	17,807,706,779.64	6,953,406,479.66	3,396,859,034.76	2,878,815,921.74
亿纬集能	子公司	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）	4,153,556,863.00	6,749,401,115.73	4,656,394,169.57	2,847,950,706.21	442,972,413.81	353,156,122.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
惠州亿纬动力电池有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

思摩尔国际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。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）汇率波动风险

公司产品出口销售以及公司扩充产能过程中需要购买进口设备,如果人民币汇率发生波动,将对公司经营造成一定影响。

应对措施:针对此风险,公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》,通过开展外汇套期保值业务包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇互换、外汇期货、外汇期权业务及其他外汇衍生产品等业务品种,锁定汇兑成本,在一定程度上规避汇率风险,降低汇率波动所带来的财务损失。

### （二）政策变动风险

公司业务领域中,动力电池受到国内新能源汽车补贴变动和动力电池规范条件的影响。

应对措施:1、通过技术创新,提高动力电池性能,满足国家补贴政策对电池性能的要求;2、在技术创新基础上,采取高水平全自动化生产方式,提高产品良率,扩大产能规模,降低成本,提升产品的盈利能力。

### （三）原材料价格波动风险

报告期内,锂电池上游原材料价格波动较大,产品成本受到一定影响。

应对措施:1、通过生产工艺改进,降低产品材料成本;2、通过提升生产效率和产能,摊薄产品的固定成本;3、推进战略供应链建设,通过与产业链多方面深度合作,减少原材料价格波动带来的风险,实现产业链共赢。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.20%	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 29 日	巨潮资讯网：《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-046）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	10.58%	2021 年 04 月 08 日	2021 年 04 月 08 日	巨潮资讯网：《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-049）
2020 年度股东大会	年度股东大会	40.62%	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 10 日	巨潮资讯网：《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-074）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	11.30%	2021 年 06 月 09 日	2021 年 06 月 09 日	巨潮资讯网：《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-105）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙斌	副总裁	离任	2021 年 06 月 15 日	个人原因

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### （一）第二期股票期权与限制性股票激励计划的实施情况

1、公司分别于 2021 年 4 月 19 日召开的第五届董事会第二十七次会议和 2021 年 5 月 10 日召开的 2020 年度股东大会审

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

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

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

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

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

6、公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予第四期和预留授予第三期条件成就。本次首次授予限制性股票可解除限售的激励对象为 20 人，可解除限售的首次授予限制性股票数量为 946,174 股；预留授予限制性股票可解除限售的激励对象为 39 人，可解除限售的预留授予限制性股票数量为 103,661 股；本次解除限售的股份上市流通日为 2021 年 6 月 10 日（星期四）。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 9 日在巨潮资讯网披露的《关于第二期股权激励计划首次授予部分第四个解除限售期及预留授予部分第三个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-104）。

## （二）员工持股计划的实施情况

公司分别于 2021 年 3 月 19 日召开的第五届董事会第二十五次会议和 2021 年 3 月 29 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了公司《关于 2021 年度员工持股计划（草案）的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年度员工持股计划相关事宜的议案》，同意公司实施 2021 年度员工持股计划（含公司第七期、第八期员工持股计划），并授权公司董事会办理员工持股计划的相关事宜。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 19 日和 2021 年 3 月 29 日在创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。

2021 年 5 月 23 日，公司召开第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于 2021 年度员工持股计划（草案修订稿）的议案》，同意公司对 2021 年度员工持股计划部分内容进行修订，修订后的草案中第七期员工持股计划资金规模上限 14,000 万元，拟以截止 2021 年 4 月 30 日公司回购股票的平均价格 72.97 元（含交易费用）受让公司已回购的 81.44 万股股票，剩余资金拟通过二级市场购买、大宗交易等法律法规许可的方式获得公司股票并持有。具体内容详见公司于 2021 年 5 月 24 日在创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。

第七期员工持股计划的股份来源为二级市场购买和公司回购专用账户回购的公司股票。截至 2021 年 6 月 8 日，公司第七期员工持股计划完成股票购买及非交易过户，所获公司股票共计 1,625,800 股，交易金额合计 134,575,584.00 元，交易均价为 82.77 元/股。本次员工持股计划所获公司股票将按照规定予以锁定，锁定期为 12 个月，自 2021 年 6 月 8 日至 2022 年

6月7日。具体内容详见公司于2021年6月8日在巨潮资讯网披露的《关于第七期员工持股计划完成股票购买和非交易过户的公告》（公告编号：2021-101）。

2021年6月10日，公司召开第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于第八期员工持股计划（草案）的议案》。公司第八期员工持股计划资金规模上限4,200万元，拟以截止2021年5月31日公司回购股票的平均价格72.97元（含交易费用）受让公司已回购的55.80万股股票，剩余资金拟通过二级市场购买、大宗交易等法律法规许可的方式获得公司股票并持有。具体内容详见公司于2021年6月10日在创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。

截至2021年6月30日，公司第八期员工持股计划的上述非交易过户手续尚未办理完成，亦尚未通过二级市场购买、大宗交易等方式获得公司股票。具体内容详见公司于2021年6月30日在巨潮资讯网披露的《关于第八期员工持股计划实施进展的公告》（公告编号：2021-116）。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### 1、防治污染设施的建设和运行情况

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

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

#### 2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

#### 3、突发环境事件应急预案

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

报告期内，公司各工厂未发生环境污染事故，无环境污染侵权纠纷。

#### 4、环境自行监测方案

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

#### 5、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司未收到任何形式的环境保护行政处罚。

#### 6、其他应当公开的环境信息

无。

#### 7、其他环保相关信息

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

未披露其他环境信息的原因

不适用。

## 二、社会责任情况

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

### （1）股东权益保护

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

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会、3 次临时股东大会，股东大会的召集、召开与表决程序严格按照法律、法规及《公司章程》等的规定，股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，为广大投资者充分参与股东大会提供便利条件，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。

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

### （2）职工权益保护

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

公司致力于稳定就业，创建和谐劳动关系，报告期内未发生批量性裁员、恶性劳资事件；准时发放员工工资，全员参加社会保险、商业意外险；设立员工互助基金，帮扶困难职工。公司高度重视员工的身体健康和心理健康，同时不断完善人才培养体系、绩效管理体系等，加强人才培养，为员工提供有竞争力和吸引力的薪资和福利，充分调动公司员工的工作积极性和创造性，实现员工与企业的共同成长。

### （3）供应商、客户权益保护

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

### （4）环境保护与可持续发展

公司秉持“绿色发展”的理念，致力于减少生产运营对环境与气候造成的不利影响，提高资源利用率。报告期内，公司在环境信息方面做到零投诉、零纠纷，保障绿色环保可持续。

### （5）其他社会公益事业

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

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

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

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

股权激励承诺	亿纬锂能	其他承诺	公司不会为《第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》中的激励对象依本次股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年01月04日	股权激励实施期间	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	刘金成	股份减持承诺	自2020年11月5日起未来六个月内没有减持计划	2020年11月05日	2020年11月5日至2021年5月5日	已履行完毕
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	截至本报告期末，所有承诺人严格遵守承诺，未出现违反承诺的情况。					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
亿项新能源	控股股东控制的公司	采购原材料	采购五金零件、模具，新能源汽车、零部件及车辆事务代理服务	市场定价	市场价格	2,373.21	0.46%	10,000.00	否	转账/汇票	不适用	2021年03月11日	巨潮资讯网：《2021年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2021-028）
亿项新能源	控股股东控制的公司	销售商品	销售电芯、模组及电源系统	市场定价	市场价格	5.40	0.00%	1,000.00	否	转账/汇票	不适用	2021年03月11日	巨潮资讯网：《2021年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2021-028）

金泉新材料	控股股东控制的公司	采购原材料	采购 NMP/氯化锂	市场定价	市场价格	3,971.25	0.77%	16,800.00	否	转账/汇票	不适用	2021年03月11日	巨潮资讯网：《2021 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2021-028）
金泉新材料	控股股东控制的公司	销售商品	销售 NMP 粗品	市场定价	市场价格	2,739.13	0.42%	11,000.00	否	转账/汇票	不适用	2021年03月11日	巨潮资讯网：《2021 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2021-028）
麦克韦及其子公司	本公司董事长同时担任董事的公司（思摩尔国际）控制的公司	销售商品	销售锂离子电池	市场定价	市场价格	10,057.19	1.53%	30,000.00	否	转账/汇票	不适用	2021年03月11日	巨潮资讯网：《2021 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2021-028）
合计				--	--	19,146.18	--	68,800.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况								无					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）								不适用					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）								不适用					

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
亿纬控股	控股股东	华友钴业	研发、生产、销售：钴、镍、铜氧化物，钴、镍、铜盐类，钴、镍、铜金属及制品，钴粉，镍粉，铜粉，氢氧化钴，钴酸锂，氯化铵；金属矿产品和粗制品进口及进口佣金代理，生产设备进口及进口佣金代理。（上述涉及配额、许可证及专项规定管理的商品按国家有关规定办理），对外承包工程业务。	121,973.4283 万元	3,765,266.00	1,697,991.41	146,840.79

被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	不适用
-----------------------	-----

注：上表华友钴业的财务数据来源于《华友钴业 2021 年半年度报告》全文。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

#### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司于 2020 年 9 月 8 日召开第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于关联交易的议案》，子公司亿纬动力拟与控股股东全资孙公司摩尔兄弟签订《纯电动充电服务车租赁合同》，向摩尔兄弟租赁 8 台纯电动流动服务车，租赁期限 1 年，租金按月支付，总交易金额为人民币 56.07 万元（不含增值税）。报告期内发生租赁费用 28.04 万元。

2、公司于 2021 年 5 月 17 日召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于关联交易的议案》。公司拟将部分生产设备以 2021 年 5 月 12 日的账面价值，即不低于人民币 262,792.75 元（不含增值税）的价格转让给金泉新材料；根据日常经营业务需要，公司拟向亿顶新能源销售自制原材料极柱，交易金额自 2021 年 5 月 18 日至 2021 年 12 月 31 日不超过 200 万元（不含增值税）；惠州亿纬动力拟与亿顶新能源签订《房屋租赁合同》和《固定资产转让合同》，租用亿顶新能源位于惠州市仲恺高新区潼湖镇三和村的 ZKD-006-25-01 号地块自有厂房（2021 年 5 月到 8 月免收房屋租金）和 ZKD-005-02 地块办公楼二层的部分区域，并受让亿顶新能源部分办公家具，用于新能源乘用车电池生产和配套办公。报告期内发生租赁费用 1.44 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2020 年 09 月 09 日	巨潮资讯网
关联交易公告	2021 年 05 月 17 日	巨潮资讯网

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿纬锂能	2019年01月09日	40,000.00			抵押;质押	公司提供名下的土地及厂房等作为抵押物，并质押不少于7,000万元的应收账款	亿纬控股、亿纬动力、刘金成、骆锦红提供连带责任保证反担保	3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）					0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）					40,000.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0.00
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿纬动力	2016年08月01日	15,000.00	2016年10月31日	15,000.00	连带责任担保		亿纬动力以其设备提供反担保	5年	否	否
亿纬动力	2017年02月28日	5,000.00	2016年10月31日	5,000.00	连带责任担保		亿纬动力以其设备提供反担保	5年	否	否
亿纬动力	2018年01月17日	10,000.00	2016年10月31日	10,000.00	连带责任担保		亿纬动力以其设备提供反担保	5年	否	否
亿纬动力	2016年06月06日	10,500.00	2016年06月03日	10,500.00	连带责任担保		亿纬动力以其设备提供反担保	12年	否	否
亿纬动力	2018年01月17日	20,000.00	2018年02月02日	17,981.00	连带责任担保		亿纬动力以其设备提供反担保	5年	是	否
亿纬动力	2018年01月17日	30,000.00	2020年05月28日	22,950.00	连带责任担保			3年	是	否
亿纬集能	2019年03月15日	45,000.00	2019年03月27日	44,000.00	连带责任担保			1年	否	否

亿纬动力	2019年07月26日	15,000.00	2019年08月16日	15,000.00	连带责任担保			1年	是	否
亿纬集能	2019年09月10日	8,000.00	2019年11月07日	8,000.00	连带责任担保			1年	是	否
亿纬集能	2020年04月11日	10,000.00			连带责任担保			1年	是	否
亿纬集能	2020年04月11日	120,000.00	2020年12月31日	120,000.00	连带责任担保			1年	否	否
亿纬集能	2020年04月11日	25,000.00	2020年12月28日	25,000.00	连带责任担保			1年	否	否
惠州创能	2020年04月11日	8,000.00			连带责任担保			1年	是	否
亿纬动力	2020年04月11日	5,000.00	2020年05月18日	5,000.00	连带责任担保			1年	否	否
亿纬动力	2020年04月11日	25,000.00			连带责任担保			1年	是	否
亿纬动力	2020年04月11日	20,000.00	2020年06月28日	20,000.00	连带责任担保			1年	否	否
孚安特	2020年04月30日	3,000.00	2020年06月30日	3,000.00	连带责任担保			1年	是	否
惠州创能	2020年06月13日	5,000.00			连带责任担保			1年	否	否
亿纬动力	2020年06月13日	18,000.00	2020年07月29日	18,000.00	连带责任担保			1年	否	否
荆门创能	2020年09月09日	2,200.00	2021年01月29日	2,200.00	连带责任担保			1年	否	否
亿纬动力	2020年09月09日	25,000.00	2020年10月22日	24,000.00	连带责任担保			1年	否	否
亿纬动力	2020年09月09日	12,500.00	2020年12月07日	12,500.00	连带责任担保			1年	否	否
亿纬动力	2020年11月10日	30,000.00	2020年12月25日	30,000.00	连带责任担保			1年	否	否
亿纬动力香港	2020年12月09日	239,038.26	2020年12月09日	239,038.26	连带责任担保			《合资经营合同》及相关协议履行完毕	否	否

亿纬动力	2020年12月18日	15,000.00	2021年01月29日	15,000.00	连带责任担保			1年	否	否
亿纬集能	2021年03月10日	10,000.00	2021年04月28日	10,000.00	连带责任担保			1年	否	否
亿纬集能	2021年03月10日	20,000.00			连带责任担保			1年	否	否
亿纬动力	2021年03月10日	31,000.00	2021年04月30日	31,000.00	连带责任担保			1年	否	否
荆门创能	2021年05月23日	20,000.00			连带责任担保			3年	否	否
亿纬动力	2021年05月23日	30,000.00			连带责任担保			3年	否	否
亿纬动力	2021年05月23日	30,000.00	2021年06月23日	22,950.00	连带责任担保			1年	否	否
亿纬动力	2021年05月23日	90,000.00	2021年06月17日	90,000.00	连带责任担保			5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				231,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				171,150.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				833,238.26	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				749,188.26	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿纬亚洲	2020年12月18日	33,701.60	2020年12月31日	33,701.60	连带责任担保；质押	公司提供连带责任担保，亿纬亚洲提供现金质押担保，EBIL以其持有的部分思摩尔国际股权提供质押担保		3年	否	否
亿纬亚洲	2021年03月19日	67,060.80	2021年05月21日	67,060.80	连带责任担保；质押	公司提供连带责任担保，亿纬亚洲提供现金质押担保，EBIL以其持有的部分思摩尔国际股权提供质押担保		3年	否	否
亿纬亚洲	2021年03月19日	65,098.00	2021年05月24日	65,098.00	连带责任担保；质押	公司提供连带责任担保，亿纬亚洲提供现金质押担保，EBIL以其持有的部分思摩尔国际股权提供质押担保		3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				132,158.80	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				132,158.80	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				165,860.40	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				165,860.40	
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				363,158.80	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				303,308.80	

报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	1,039,098.66	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	915,048.66
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	56.18%		
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0.00		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	547,988.26		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	100,588.78		
上述三项担保金额合计（D+E+F）	648,577.04		
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、已披露的合作项目进展情况

(1) 公司于 2018 年 11 月 26 日与 StoreDot Ltd. 签订了《战略合作框架协议书》，就大规模生产安全的“超高速可充电电池”建立合作关系，协议有效期为协议签署之日起至 2019 年 3 月 31 日。该项目开展良好，公司分别于 2019 年 3 月、2020 年 3 月与 StoreDot Ltd. 签订《框架协议修正案》，双方同意将协议期限延长至 2020 年 3 月 31 日、2021 年 3 月 31 日，协议其他条款继续有效。2021 年 4 月 30 日，公司与 StoreDot Ltd. 签订了《电动汽车战略合作框架协议》，就电动汽车电池进行合作，协议有效期至 2024 年 12 月 31 日。具体内容详见公司分别于 2019 年 3 月 26 日、2020 年 3 月 30 日、2021 年 4 月 30 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

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

(3) 2019 年 6 月 28 日，公司与上海瀚舜船务有限公司在公司签订了《新混合电推散货船项目合作协议》，双方本着平等互利共赢、互相促进、共同发展的原则，在新能源船舶技术开发和市场推广开展密切合作，共同推进电动船舶产业发展。此战略合作框架协议签署有效期为三年，协议到期后如双方均无异议，自动续约三年。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 28

日在巨潮资讯网披露的《关于与上海瀚舜签订<新混合电推散货船项目合作协议>的公告》(公告编号: 2019-087)。截至本报告披露日, 合作正在履行中。

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

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

4、公司和亿纬控股分别拟以自有及自筹资金 30,000 万元、150,000 万元认购华友钴业非公开发行的股票, 华友钴业已于 2021 年 2 月 10 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》, 股权登记日为 2021 年 2 月 9 日。其中, 公司以现金方式认购华友钴业本次发行的股份 3,571,428 股, 认购价格为 84.00 元/股, 认购价款总额为 299,999,952.00 元。前述股份自华友钴业办理完毕股份登记手续之日起 6 个月内不得转让, 预计上市流通时间为限售期满的次一交易日。具体内容详见公司于 2021 年 1 月 26 日、2021 年 2 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于与关联方共同参与认购华友钴业非公开发行股票暨关联交易的公告》(公告编号: 2021-006)、《关于与关联方共同参与认购华友钴业非公开发行股票的进展公告》(公告编号: 2021-014)。

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

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

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

8、2021 年 6 月 10 日, 公司与荆门高新区管委会同意建立战略合作关系, 并签订了《战略投资协议》。公司及其子公司拟在荆门掇刀区投资建设年产 104.5GWh 的新能源动力储能电池产业园(含已建成产能 11GWh、在建产能 11GWh 和拟再分期投资建设的产能 82.5GWh), 并根据生产需求引入锂离子动力储能电池配套产业; 荆门高新区管委会为新能源动力储能电池产业园建设和锂离子动力储能电池配套产业的引入提供必要的支持和协助。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于与荆门高新区管委会签订<战略投资协议>的公告》(公告编号: 2021-110)。

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

## 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于子公司亿纬动力收购少数股东权益的议案》, 同意子公司亿纬动力

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

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

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

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

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

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

7、公司第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于子公司亿纬亚洲拟签署〈印尼华宇镍钴红土镍矿湿法冶炼项目合资协议〉并向合资公司提供财务资助的议案》，子公司亿纬亚洲与永瑞控股有限公司、Glaucous International Pte.Ltd、华友国际钴业（香港）有限公司和 LINDO INVESTMENT PTE. LTD. 签署《印尼华宇镍钴红土镍矿湿法冶炼项目合资协议》，协议各方同意在印度尼西亚哈马黑拉岛 Weda Bay 工业园区，建设红土镍矿湿法冶炼项目，并在印尼组建合资公司实施本项目，本项目规模为年产约 12 万吨镍金属量的产品和约 1.5 万吨钴金属量的产品。具体内容详见公司于 2021 年 5 月 24 日在巨潮资讯网披露的《关于子公司亿纬亚洲签署〈印尼华宇镍钴红土镍矿湿法冶炼项目合资协议〉并拟向合资公司提供财务资助的公告》（公告编号：2021-095）。

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

9、公司第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于子公司拟与林洋能源设立合资公司建设储能电池项目的议案》，公司子公司亿纬动力拟与江苏林洋能源股份有限公司签署《合资协议》，双方出资入股成立新的合资公司，由合资公司投资不超过人民币 30 亿元建设年产 10GWh 的储能电池项目。合资公司注册资本为人民币 1 亿元，其中亿纬动力以货币出资 6,500 万元，占合资公司 65%的股份。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于子公司拟与林洋能源设

立合资公司建设储能电池项目的公告》（公告编号：2021-109）。

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

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

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,848,255	5.92%	0	0	0	-51,952,466	-51,952,466	59,895,789	3.16%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,666,343	0.09%	0	0	0	-1,666,343	-1,666,343	0	0.00%
3、其他内资持股	108,303,608	5.73%	0	0	0	-48,407,819	-48,407,819	59,895,789	3.16%
其中：境内法人持股	44,950,588	2.38%	0	0	0	-44,950,588	-44,950,588	0	0.00%
境内自然人持股	63,353,020	3.35%	0	0	0	-3,457,231	-3,457,231	59,895,789	3.16%
4、外资持股	1,878,304	0.10%	0	0	0	-1,878,304	-1,878,304	0	0.00%
其中：境外法人持股	1,823,293	0.10%	0	0	0	-1,823,293	-1,823,293	0	0.00%
境外自然人持股	55,011	0.00%	0	0	0	-55,011	-55,011	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,777,017,174	94.08%	0	0	0	58,839,620	58,839,620	1,835,856,794	96.84%
1、人民币普通股	1,777,017,174	94.08%	0	0	0	58,839,620	58,839,620	1,835,856,794	96.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,888,865,429	100.00%	0	0	0	6,887,154	6,887,154	1,895,752,583	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

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

期权本次行权期限自 2021 年 6 月 10 日至 2021 年 11 月 5 日，可行权的股票期权数量为 2,376,166 份。截至 2021 年 6 月 30 日，累计行权并完成股份登记 7,291,904 股。

(5) 2021 年 6 月 15 日，孙斌先生因个人原因申请辞去公司副总裁职务，其离职后半年内不得转让所持本公司股份，即其持有的 151,756 股全部登记为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

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

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

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

(2) 截至报告期末，公司第二期股权激励计划股票期权行权增加 7,291,904 股，均已分别登记在各激励对象名下。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购股份 1,372,400 股，最高成交价为 75.20 元/股，最低成交价为 71.00 元/股，成交总金额为 100,126,828.00 元（不含交易费用）。

2021 年 6 月 8 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，“惠州亿纬锂能股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 814,400 股公司回购股票已于 2021 年 6 月 7 日以非交易过户的方式过户至“惠州亿纬锂能股份有限公司—第七期员工持股计划”，过户价格为 72.97 元/股。

2021 年 7 月 12 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，“惠州亿纬锂能股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 558,000 股公司回购股票已于 2021 年 7 月 9 日以非交易过户的方式过户至“惠州亿纬锂能股份有限公司—第八期员工持股计划”，过户价格为 72.97 元/股。

上述非交易过户完成后，公司回购专用证券账户内股份余额为 0 股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司股本由原来的 1,888,865,429 股增加至 1,895,752,583 股。

2021 年半年度，如按未变动前股本总数计算，基本每股收益 0.79 元，稀释每股收益 0.79 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 8.62 元。以最新期末股本 1,895,752,583 股计算，基本每股收益 0.79 元，稀释每股收益 0.79 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 8.59 元。

2020 年度，如按未变动前股本总数计算，基本每股收益 0.89 元，稀释每股收益 0.89 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.61 元。以最新期末股本 1,895,752,583 股计算，基本每股收益 0.87 元，稀释每股收益 0.87 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.58 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘金成	36,186,194	1,941,619	0	34,244,575	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
刘建华	14,520,680	0	156,497	14,677,177	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
袁中直	10,501,046	479,651	0	10,021,395	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
李沐芬	383,655	20,124	0	363,531	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
王世峰	256,679	11,912	0	244,767	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
孙斌	0	0	151,756	151,756	高管锁定股	已离职，离职后半年内不得转让其所持本公司股份。另需遵守在其原定任期内和任期届满后六个月内每年转让股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25% 的规定。
艾新平	105,192	0	30,658	135,850	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
桑田	0	0	54,535	54,535	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
江敏	0	0	2,203	2,203	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通股份为上年末持股总数的 25%。
第二期股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票	1,454,585	1,454,585	0	0	股权激励限售股	2021 年 6 月 10 日
2020 年向特定对象发行股票的其他对象	48,440,224	48,440,224	0	0	首发后限售股	2021 年 5 月 5 日
合计	111,848,255	52,348,115	395,649	59,895,789	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	108,727	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏亿纬控股有限公司	境内非国有法人	32.04%	607,407,917	0	0	607,407,917	质押	32,706,990
香港中央结算有限公司	境外法人	5.11%	96,909,906	40,509,204	0	96,909,906		
汇安基金－华能信托·博远惠诚集合资金信托计划－汇安基金－汇鑫 32 号单一资产管理计划	其他	3.06%	57,996,339	0	0	57,996,339		
刘金成	境内自然人	2.41%	45,659,434	0	34,244,575	11,414,859		
骆锦红	境内自然人	1.28%	24,196,583	0	0	24,196,583		
中国建设银行股份有限公司－广发科技先锋混合型证券投资基金	其他	1.14%	21,650,493	-7,896,020	0	21,650,493		
刘建华	境内自然人	1.03%	19,575,893	56,908	14,677,177	4,898,716		
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 50 号单一资产管理计划	其他	1.02%	19,376,089	0	0	19,376,089		
中国工商银行股份有限公司－广发双擎升级混合型证券投资基金	其他	0.84%	15,926,983	-8,192,971	0	15,926,983		
中国建设银行股份有限公司－前海开源沪港深优势精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.73%	13,879,225	13,879,225	0	13,879,225		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘金成、骆锦红为夫妇关系，且该二人分别各持有公司第一大股东西藏亿纬控股有限公司 50% 股份；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和汇安基金－华能信托·博远惠诚集合资金信托计划－汇安基金汇鑫 50 号单一资产管理计划均为汇安基金管理有限责任公司管理的资产管理计划。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
西藏亿纬控股有限公司	607,407,917	人民币普通股	607,407,917
香港中央结算有限公司	96,909,906	人民币普通股	96,909,906
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	57,996,339	人民币普通股	57,996,339
骆锦红	24,196,583	人民币普通股	24,196,583
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	21,650,493	人民币普通股	21,650,493
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 50 号单一资产管理计划	19,376,089	人民币普通股	19,376,089
中国工商银行股份有限公司—广发双擎升级混合型证券投资基金	15,926,983	人民币普通股	15,926,983
中国建设银行股份有限公司—前海开源沪港深优势精选灵活配置混合型证券投资基金	13,879,225	人民币普通股	13,879,225
上海浦东发展银行股份有限公司—广发小盘成长混合型证券投资基金（LOF）	13,678,063	人民币普通股	13,678,063
中国工商银行股份有限公司—广发创新升级灵活配置混合型证券投资基金	13,182,600	人民币普通股	13,182,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘金成、骆锦红为夫妇关系，且该二人分别各持有公司第一大股东西藏亿纬控股有限公司 50% 股份；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和汇安基金—华能信托·博远惠诚集合资金信托计划—汇安基金汇鑫 50 号单一资产管理计划均为汇安基金管理有限责任公司管理的资产管理计划。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东亿纬控股除通过普通证券账户持有 547,407,917 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 60,000,000 股，实际合计持有 607,407,917 股；股东骆锦红除通过普通证券账户持有 20,047,410 股外，还通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,149,173 股，实际合计持有 24,196,583 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
刘金成	董事长	现任	45,659,434	0	0	45,659,434	0	0	0
刘建华	总裁、董事	现任	19,518,985	75,878	18,970	19,575,893	94,848	-18,970	0
艾新平	董事	现任	105,256	75,878	0	181,134	0	0	0
袁华刚	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
雷巧萍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王跃林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
祝媛	监事会主席	现任	270	0	0	270	0	0	0
袁中直	监事	现任	12,021,395	0	0	12,021,395	0	0	0
曾永芳	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王世峰	副总裁	现任	351,649	0	18,970	332,679	94,846	-18,970	0
李沐芬	副总裁	现任	459,418	37,938	9,485	487,871	47,423	-9,485	0
林辉硕	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
桑田	副总裁	现任	47,423	37,938	9,485	75,876	47,423	-9,485	0
江敏	董事会秘书、 财务负责人	现任	0	2,938	0	2,938	0	0	0
孙斌	副总裁	离任	94,848	75,878	18,970	151,756	94,848	-18,970	0
合计	--	--	78,258,678	306,448	75,880	78,489,246	379,388	-75,880	0

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,494,483,053.97	3,803,675,168.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	260,000,000.00	1,074,665,800.00
衍生金融资产		
应收票据	535,736,199.03	567,420,235.74
应收账款	3,793,462,292.15	2,975,751,283.81
应收款项融资	535,291,198.86	438,217,607.36
预付款项	525,900,830.15	468,974,533.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	52,898,155.28	60,488,103.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,715,414,114.78	1,714,205,853.85

合同资产	45,188,151.89	42,795,828.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	310,698,127.81	195,608,173.28
流动资产合计	13,269,072,123.92	11,341,802,587.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,508,788,162.59	4,809,623,090.27
其他权益工具投资	598,515,872.58	170,656,794.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,943,940,929.91	6,322,281,820.88
在建工程	1,517,461,154.27	1,386,308,747.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,348,622.74	
无形资产	583,544,489.72	405,663,663.95
开发支出	71,188,699.29	55,893,796.68
商誉	65,798,821.25	65,798,821.25
长期待摊费用	292,265,919.83	172,842,004.98
递延所得税资产	418,971,333.17	265,744,331.81
其他非流动资产	1,503,868,313.43	703,587,328.07
非流动资产合计	18,537,692,318.78	14,358,400,400.03
资产总计	31,806,764,442.70	25,700,202,987.26
流动负债：		
短期借款	1,102,884,350.63	200,158,333.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	333,000.00	
衍生金融负债		
应付票据	3,860,945,528.63	2,433,811,553.20

应付账款	4,214,195,016.27	3,407,322,481.03
预收款项		
合同负债	124,510,100.96	223,234,691.69
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	111,096,788.10	184,032,739.64
应交税费	39,739,332.06	166,341,386.36
其他应付款	693,951,988.71	119,598,948.77
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	233,612,080.99	96,981,078.65
其他流动负债	233,566,823.63	328,059,269.20
流动负债合计	10,614,835,009.98	7,159,540,481.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,720,133,506.85	1,105,080,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,675,807.33	
长期应付款	85,000,000.00	85,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	459,301,471.71	428,828,213.49
递延所得税负债	363,263,359.96	250,709,300.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,647,374,145.85	1,869,617,514.40
负债合计	13,262,209,155.83	9,029,157,996.27
所有者权益：		

股本	1,888,460,679.00	1,888,865,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,207,326,723.93	7,792,219,969.81
减：库存股	40,720,956.47	
其他综合收益	91,678,556.76	
专项储备		
盈余公积	272,728,902.22	272,728,902.22
一般风险准备		
未分配利润	5,869,723,747.06	4,422,208,179.45
归属于母公司所有者权益合计	16,289,197,652.50	14,376,022,480.48
少数股东权益	2,255,357,634.37	2,295,022,510.51
所有者权益合计	18,544,555,286.87	16,671,044,990.99
负债和所有者权益总计	31,806,764,442.70	25,700,202,987.26

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：江敏

会计机构负责人：江敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,671,966,041.82	2,736,864,543.11
交易性金融资产		1,074,665,800.00
衍生金融资产		
应收票据	393,061,530.48	428,908,650.00
应收账款	2,571,154,513.30	2,152,941,446.80
应收款项融资	297,634,751.63	60,401,751.08
预付款项	326,455,386.96	24,484,562.92
其他应收款	476,488,434.25	317,892,058.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	730,205,373.82	589,642,257.31
合同资产	30,448,949.72	36,177,240.22
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,189,576.72	20,593,430.86
流动资产合计	7,535,604,558.70	7,442,571,740.35
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,726,515,230.06	4,076,042,125.28
其他权益工具投资	597,015,872.58	169,156,794.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,485,984,507.63	1,353,054,302.01
在建工程	224,220,487.64	282,175,741.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	194,293,303.92	128,858,749.59
开发支出	40,273,061.27	32,815,265.22
商誉		
长期待摊费用	6,028,825.81	7,181,763.11
递延所得税资产	184,377,874.59	67,512,650.48
其他非流动资产	209,953,234.20	163,747,953.04
非流动资产合计	7,668,662,397.70	6,280,545,344.92
资产总计	15,204,266,956.40	13,723,117,085.27
流动负债：		
短期借款	675,672,308.45	100,103,333.33
交易性金融负债	333,000.00	
衍生金融负债		
应付票据	1,931,675,778.90	1,391,213,029.56
应付账款	1,944,308,313.70	1,894,099,513.01
预收款项		
合同负债	40,810,547.60	39,815,373.93
应付职工薪酬	42,465,787.06	89,172,478.16
应交税费	3,034,752.82	106,595,116.64

其他应付款	11,815,724.80	102,587,526.59
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	162,956,127.17	63,085,337.15
其他流动负债	139,485,869.15	356,759,809.51
流动负债合计	4,952,558,209.65	4,143,431,517.88
非流动负债：		
长期借款	1,265,032,180.00	910,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	232,209,059.83	242,092,996.75
递延所得税负债	81,208,088.07	61,262,290.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,578,449,327.90	1,213,855,287.30
负债合计	6,531,007,537.55	5,357,286,805.18
所有者权益：		
股本	1,888,460,679.00	1,888,865,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,177,514,362.38	4,177,530,363.07
减：库存股	40,720,956.47	
其他综合收益	91,678,556.76	
专项储备		
盈余公积	272,728,902.22	272,728,902.22
未分配利润	2,283,597,874.96	2,026,705,585.80
所有者权益合计	8,673,259,418.85	8,365,830,280.09
负债和所有者权益总计	15,204,266,956.40	13,723,117,085.27

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	6,559,759,686.59	3,175,950,832.52
其中：营业收入	6,559,759,686.59	3,175,950,832.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,806,109,543.76	2,870,965,886.63
其中：营业成本	4,900,231,582.29	2,289,399,201.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,987,005.07	17,552,240.93
销售费用	124,984,703.05	113,467,774.58
管理费用	162,046,275.22	126,889,362.56
研发费用	551,448,984.03	275,019,749.24
财务费用	45,410,994.10	48,637,558.21
其中：利息费用	50,235,257.73	47,088,979.77
利息收入	22,284,671.47	9,182,001.39
加：其他收益	86,449,146.05	100,333,829.30
投资收益（损失以“-”号填列）	909,407,777.62	60,599,812.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	880,160,764.06	34,965,307.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,998,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-90,925,450.94	-38,787,837.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,188,055.50	-10,910,794.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,869,969.51	-3,835,284.84

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,639,524,790.55	412,384,671.22
加：营业外收入	407,816.21	119,742.30
减：营业外支出	25,238,723.50	4,882,313.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,614,693,883.26	407,622,099.64
减：所得税费用	-25,047,302.60	29,343,979.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,639,741,185.86	378,278,120.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,639,741,185.86	378,278,120.28
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,494,702,496.25	363,237,649.20
2.少数股东损益	145,038,689.61	15,040,471.08
六、其他综合收益的税后净额	91,678,556.76	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	91,678,556.76	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	91,678,556.76	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	91,678,556.76	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,731,419,742.62	378,278,120.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,586,381,053.01	363,237,649.20
归属于少数股东的综合收益总额	145,038,689.61	15,040,471.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.79	0.20

(二) 稀释每股收益	0.79	0.20
------------	------	------

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

法定代表人：刘金成

主管会计工作负责人：江敏

会计机构负责人：江敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	3,873,166,715.32	2,499,529,199.12
减：营业成本	3,265,742,760.21	1,984,889,808.84
税金及附加	10,803,203.55	10,188,476.77
销售费用	45,038,656.88	61,766,992.73
管理费用	64,858,719.29	69,257,687.07
研发费用	225,245,568.06	156,795,638.36
财务费用	25,908,207.44	1,356,098.99
其中：利息费用	25,824,074.20	17,084,847.24
利息收入	17,136,228.25	6,486,687.77
加：其他收益	16,650,272.28	22,689,221.97
投资收益（损失以“-”号填列）	25,545,065.07	25,634,504.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-278,653.75	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,998,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-53,521,857.46	-17,387,116.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,803,005.09	-2,413,606.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-989,227.75	-711,620.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	212,452,046.94	243,085,879.95
加：营业外收入	184,002.46	72,300.10
减：营业外支出	21,654,665.03	1,302,502.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	190,981,384.37	241,855,677.24
减：所得税费用	-113,097,833.43	21,857,149.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	304,079,217.80	219,998,527.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	304,079,217.80	219,998,527.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	91,678,556.76	

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	91,678,556.76	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	91,678,556.76	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	395,757,774.56	219,998,527.78
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,417,551,871.69	2,691,820,307.86
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	328,463,661.88	228,830,768.96
收到其他与经营活动有关的现金	149,614,238.80	136,168,416.24
经营活动现金流入小计	5,895,629,772.37	3,056,819,493.06
购买商品、接受劳务支付的现金	4,065,704,944.02	1,583,664,090.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	762,210,258.88	491,321,745.59
支付的各项税费	308,856,374.77	285,406,956.86
支付其他与经营活动有关的现金	424,417,185.69	184,851,449.98
经营活动现金流出小计	5,561,188,763.36	2,545,244,242.91
经营活动产生的现金流量净额	334,441,009.01	511,575,250.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,365,000.00
取得投资收益收到的现金	439,019,010.70	21,269,504.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	598,931.30	11,853,634.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	810,000,000.00	1,140,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,249,617,942.00	1,177,488,138.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,936,865,232.65	943,919,890.99
投资支付的现金	413,801,952.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,350,667,184.65	943,919,890.99
投资活动产生的现金流量净额	-1,101,049,242.65	233,568,247.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,596,763,980.45	986,263,158.26
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	1,596,763,980.45	986,263,158.26
偿还债务支付的现金	137,069,484.61	648,671,874.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,959,590.95	188,348,440.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	150,318,352.85	56,169,561.09
筹资活动现金流出小计	361,347,428.41	893,189,875.86
筹资活动产生的现金流量净额	1,235,416,552.04	93,073,282.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,973,074.59	-7,072,672.30
五、现金及现金等价物净增加额	473,781,392.99	831,144,108.03
加：期初现金及现金等价物余额	3,425,967,664.50	1,910,124,993.18
六、期末现金及现金等价物余额	3,899,749,057.49	2,741,269,101.21

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,955,143,822.20	1,907,665,504.40
收到的税费返还	142,485,069.95	79,842,740.47
收到其他与经营活动有关的现金	63,383,767.50	382,323,444.86
经营活动现金流入小计	3,161,012,659.65	2,369,831,689.73
购买商品、接受劳务支付的现金	2,927,932,092.97	1,266,032,761.62
支付给职工以及为职工支付的现金	312,946,523.71	251,214,944.19
支付的各项税费	122,454,768.54	95,837,655.94
支付其他与经营活动有关的现金	671,380,416.56	355,007,078.21
经营活动现金流出小计	4,034,713,801.78	1,968,092,439.96
经营活动产生的现金流量净额	-873,701,142.13	401,739,249.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,365,000.00
取得投资收益收到的现金	11,875,808.22	21,269,504.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	288,063.36	56,192,684.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,070,000,000.00	1,140,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,082,163,871.58	1,221,827,189.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	222,396,250.76	222,241,027.27

投资支付的现金	855,278,377.20	379,813,669.16
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,077,674,627.96	602,054,696.43
投资活动产生的现金流量净额	4,489,243.62	619,772,492.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	878,362,880.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	878,362,880.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	299,059,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,428,984.45	181,935,304.07
支付其他与筹资活动有关的现金	142,135,577.25	7,135,728.40
筹资活动现金流出小计	242,564,561.70	488,130,982.47
筹资活动产生的现金流量净额	635,798,318.30	-88,130,982.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,040,463.72	1,135,309.07
五、现金及现金等价物净增加额	-222,373,116.49	934,516,069.15
加：期初现金及现金等价物余额	2,644,077,776.30	829,161,782.83
六、期末现金及现金等价物余额	2,421,704,659.81	1,763,677,851.98

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	1,888,865,429.00				7,792,219,969.81				272,728,902.22		4,422,208,179.45	14,376,022,480.48	2,295,022,510.51	16,671,044,990.99
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	1,888,865.42 9.00			7,792,219.96 9.81				272,728.902. 22	4,422,208.17 9.45	14,376,022.48 0.48	2,295,022.5 10.51	16,671,044.99 0.99	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-404,750.00			415,106,754.12	40,720,956.47	91,678,556.76			1,447,515.56 7.61	1,913,175.12 0.02	-39,664,876.14	1,873,510,295.88	
（一）综合收益总额						91,678,556.76			1,494,702.49 6.25	1,586,381,053.01	145,038,689.61	1,731,419,742.62	
（二）所有者投入和减少资本	-404,750.00			-740,492,265.38						-740,897,015.38	-186,210,723.73	-927,107,739.11	
1. 所有者投入的普通股				-740,476,264.69						-740,476,264.69	-186,210,723.73	-926,686,988.42	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,141,594.56						1,141,594.56		1,141,594.56	
4. 其他	-404,750.00			-1,157,595.25						-1,562,345.25		-1,562,345.25	
（三）利润分配									-47,186,928.64	-47,186,928.64		-47,186,928.64	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-47,186,928.64	-47,186,928.64		-47,186,928.64	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他					1,155,599.01	40,720,956.47							1,114,878.03	1,507,157.98	1,116,385,221.01			
四、本期期末余额	1,888,460.67				8,207,326.72	40,720,956.47	91,678,556.76	272,728.90	22	5,869,723.74	7.06		16,289,197.65	2,255,357.63	18,544,555.28			

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	969,139,695.00				3,376,301,100.92					247,158,172.28	2,960,497,821.49	7,553,096,789.69	158,662,858.58	7,711,759,648.27	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	969,139,695.00				3,376,301,100.92					247,158,172.28	2,960,497,821.49	7,553,096,789.69	158,662,858.58	7,711,759,648.27	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	871,285,510.00				-878,421,238.40						198,484,297.69	191,348,569.29	15,040,471.08	206,389,040.37	
(一) 综合收益总额											363,237,649.20	363,237,649.20	15,040,471.08	378,278,120.28	
(二) 所有者投入和减少资本	-940,120.00				-6,195,608.40							-7,135,728.40		-7,135,728.40	

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	-940,120.00			-6,195,608.40						-7,135,728.40		-7,135,728.40		
(三) 利润分配										-164,753,351.51		-164,753,351.51		
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-164,753,351.51		-164,753,351.51		
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	872,225,630.00			-872,225,630.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	872,225,630.00			-872,225,630.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,840,425,205.00			2,497,879,862.52				247,158,172.28		3,158,982,119.18		7,744,445,358.98	173,703,329.66	7,918,148,688.64

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,888,865,429.00				4,177,530,363.07				272,728,902.22	2,026,705,585.80		8,365,830,280.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,888,865,429.00				4,177,530,363.07				272,728,902.22	2,026,705,585.80		8,365,830,280.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-404,750.00				-16,000.69	40,720,956.47	91,678,556.76			256,892,289.16		307,429,138.76
(一) 综合收益总额							91,678,556.76			304,079,217.80		395,757,774.56
(二) 所有者投入和减少资本	-404,750.00				-16,000.69							-420,750.69
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,141,594.56							1,141,594.56
4. 其他	-404,750.00				-1,157,595.25							-1,562,345.25
(三) 利润分配										-47,186,928.64		-47,186,928.64
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-47,186,928.64		-47,186,928.64
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						40,720.9 56.47						-40,720.9 56.47
四、本期期末余额	1,888,46 0,679.00				4,177,514, 362.38	40,720.9 56.47	91,678.5 56.76		272,728, 902.22	2,283.59 7,874.96		8,673,259 ,418.85

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	未分配 利润	其 他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	969,139, 695.00				2,594,284, 548.45				247,158, 172.28	1,961,32 2,367.89		5,771,904 ,783.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	969,139, 695.00				2,594,284, 548.45				247,158, 172.28	1,961,32 2,367.89		5,771,904 ,783.62
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)	871,285, 510.00				-878,421,2 38.40					55,245,1 76.27		48,109.44 7.87
(一) 综合收益总额										219,998, 527.78		219,998.5 27.78
(二) 所有者投入和减 少资本	-940,120 .00				-6,195,608 .40							-7,135.72 8.40
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-940,120.00				-6,195,608.40						-7,135,728.40
(三) 利润分配										-164,753,351.51	-164,753,351.51
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-164,753,351.51	-164,753,351.51
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	872,225,630.00				-872,225,630.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	872,225,630.00				-872,225,630.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,840,425,205.00				1,715,863,310.05				247,158,172.28	2,016,567,544.16	5,820,014,231.49

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

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

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

消费电池主要服务于消费与工业领域，服务的市场包括智能表计、智能安防、智能交通、物联网、智能穿戴、电动工具、电动两轮车等，是支持万物互联的关键能源部件之一。

动力电池主要服务于动力与储能领域，服务的市场包括新能源汽车、电动叉车等工程器械、电动船舶等领域，以及通讯储能、电力储能、风光储能、分布式能源系统等，是支持能源互联网的重要能源系统。

财务报告批准报出日：本财务报告业经本公司董事会于 2021 年 8 月 26 日决议批准报出。

## 2、本报告期末纳入合并范围的子公司

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

上述子公司具体情况详见本附注八合并范围的变更、九在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本集团正常营业周期为一年。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）非同一控制下的企业合并

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

### （2）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

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

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司，均系被本公司控制的企业。

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②一次交易处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本集团外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似

的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

## （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

### （2）金融资产的分类与计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本集团则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

期损益。

### （3）金融负债的分类与计量

本集团将金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）金融工具减值

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

#### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据、应收账款、应收融资款及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票

应收票据组合 3 信用证

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户货款

应收账款组合 2 应收子公司货款

应收账款组合 3 应收政府部门款项

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 备用金

其他应收款组合 2 押金及保证金

其他应收款组合 3 应收政府部门款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

其他应收款组合 5 关联方往来款

其他应收款组合 6 合并范围内关联方往来款

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

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

账 龄	预期损失准备率（%）			
	商业承兑汇票	应收账款	其他应收款	合同资产
6个月以内	5.00	5.00	5.00	5.00
7-12个月	10.00	10.00	10.00	10.00
1-2年	20.00	20.00	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

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

### ②具有较低的信用风险

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

### ③信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

## E. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

## ④已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

## ⑤预期信用损失准备的列报

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

## ⑥核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

## ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（7）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、43。

## 11、应收票据

见附注五、10。

## 12、应收账款

见附注五、10。

## 13、应收款项融资

见附注五、10。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见附注五、10。

## 15、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资。

## (2) 发出存货的计价方法

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

## (3) 存货的盘存制度

本集团存货采用永续盘存制。

## (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

## 16、合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### （2）初始投资成本确定

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

对于其他方式支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本集团按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	10.00%	3.00%
生产设备	年限平均法	10 年	10.00%	9.00%
电子设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
办公设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
运输设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

2020 年 12 月 31 日前适用：

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁

取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

- (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

自 2021 年 1 月 1 日起适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。

该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### ②无形资产使用寿命及摊销

A.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

#### C.无形资产的摊销

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

B.在本集团已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

本集团长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
装修改造工程	3-5年

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利计划系设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

自 2021 年 1 月 1 日起适用

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

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

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

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自 2020 年 1 月 1 日起适用

#### (1) 一般原则

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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比

例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

## （2）收入确认的具体方法

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

内销产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将产品报关，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本集团能够满足政府补助所附条件；

②本集团能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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

### （3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确

认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本集团不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

2020 年 12 月 31 日前适用：

①本集团作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。初始直接费用，计入当期损益。

②本集团作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

2020 年 12 月 31 日前适用：

本集团作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。在计提融资租赁资产折旧时，本集团采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (2) 限制性股票

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

**44、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日, 中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”), 新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自2019年1月1日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	经公司第五届董事会第二十八次会议审议通过	

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,803,675,168.19	3,803,675,168.19	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,074,665,800.00	1,074,665,800.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	567,420,235.74	567,420,235.74	0.00
应收账款	2,975,751,283.81	2,975,751,283.81	0.00
应收款项融资	438,217,607.36	438,217,607.36	0.00
预付款项	468,974,533.21	468,974,533.21	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	60,488,103.08	60,488,103.08	0.00

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,714,205,853.85	1,714,205,853.85	0.00
合同资产	42,795,828.71	42,795,828.71	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	195,608,173.28	195,608,173.28	0.00
流动资产合计	11,341,802,587.23	11,341,802,587.23	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,809,623,090.27	4,809,623,090.27	0.00
其他权益工具投资	170,656,794.98	170,656,794.98	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,322,281,820.88	6,322,281,820.88	0.00
在建工程	1,386,308,747.16	1,386,308,747.16	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,380,416.77	20,380,416.77
无形资产	405,663,663.95	405,663,663.95	0.00
开发支出	55,893,796.68	55,893,796.68	0.00
商誉	65,798,821.25	65,798,821.25	0.00
长期待摊费用	172,842,004.98	172,842,004.98	0.00
递延所得税资产	265,744,331.81	265,744,331.81	0.00
其他非流动资产	703,587,328.07	703,587,328.07	0.00
非流动资产合计	14,358,400,400.03	14,378,780,816.80	20,380,416.77
资产总计	25,700,202,987.26	25,720,583,404.03	20,380,416.77
流动负债：			
短期借款	200,158,333.33	200,158,333.33	0.00
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,433,811,553.20	2,433,811,553.20	0.00
应付账款	3,407,322,481.03	3,407,322,481.03	0.00
预收款项			
合同负债	223,234,691.69	223,234,691.69	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	184,032,739.64	184,032,739.64	0.00
应交税费	166,341,386.36	166,341,386.36	0.00
其他应付款	119,598,948.77	119,598,948.77	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	96,981,078.65	102,247,383.78	5,266,305.13
其他流动负债	328,059,269.20	328,059,269.20	0.00
流动负债合计	7,159,540,481.87	7,164,806,787.00	5,266,305.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,105,080,000.00	1,105,080,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,114,111.64	15,114,111.64
长期应付款	85,000,000.00	85,000,000.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	428,828,213.49	428,828,213.49	0.00
递延所得税负债	250,709,300.91	250,709,300.91	0.00

其他非流动负债			
非流动负债合计	1,869,617,514.40	1,884,731,626.04	15,114,111.64
负债合计	9,029,157,996.27	9,049,538,413.04	20,380,416.77
所有者权益：			
股本	1,888,865,429.00	1,888,865,429.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,792,219,969.81	7,792,219,969.81	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	272,728,902.22	272,728,902.22	0.00
一般风险准备			
未分配利润	4,422,208,179.45	4,422,208,179.45	0.00
归属于母公司所有者权益合计	14,376,022,480.48	14,376,022,480.48	0.00
少数股东权益	2,295,022,510.51	2,295,022,510.51	0.00
所有者权益合计	16,671,044,990.99	16,671,044,990.99	0.00
负债和所有者权益总计	25,700,202,987.26	25,720,583,404.03	20,380,416.77

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,736,864,543.11	2,736,864,543.11	0.00
交易性金融资产	1,074,665,800.00	1,074,665,800.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	428,908,650.00	428,908,650.00	0.00
应收账款	2,152,941,446.80	2,152,941,446.80	0.00
应收款项融资	60,401,751.08	60,401,751.08	0.00
预付款项	24,484,562.92	24,484,562.92	0.00
其他应收款	317,892,058.05	317,892,058.05	0.00
其中：应收利息			
应收股利			

存货	589,642,257.31	589,642,257.31	0.00
合同资产	36,177,240.22	36,177,240.22	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,593,430.86	20,593,430.86	0.00
流动资产合计	7,442,571,740.35	7,442,571,740.35	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,076,042,125.28	4,076,042,125.28	0.00
其他权益工具投资	169,156,794.98	169,156,794.98	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,353,054,302.01	1,353,054,302.01	0.00
在建工程	282,175,741.21	282,175,741.21	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	128,858,749.59	128,858,749.59	0.00
开发支出	32,815,265.22	32,815,265.22	0.00
商誉			
长期待摊费用	7,181,763.11	7,181,763.11	0.00
递延所得税资产	67,512,650.48	67,512,650.48	0.00
其他非流动资产	163,747,953.04	163,747,953.04	0.00
非流动资产合计	6,280,545,344.92	6,280,545,344.92	0.00
资产总计	13,723,117,085.27	13,723,117,085.27	0.00
流动负债：			
短期借款	100,103,333.33	100,103,333.33	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,391,213,029.56	1,391,213,029.56	0.00
应付账款	1,894,099,513.01	1,894,099,513.01	0.00
预收款项			

合同负债	39,815,373.93	39,815,373.93	0.00
应付职工薪酬	89,172,478.16	89,172,478.16	0.00
应交税费	106,595,116.64	106,595,116.64	0.00
其他应付款	102,587,526.59	102,587,526.59	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	63,085,337.15	63,085,337.15	0.00
其他流动负债	356,759,809.51	356,759,809.51	0.00
流动负债合计	4,143,431,517.88	4,143,431,517.88	0.00
非流动负债：			
长期借款	910,500,000.00	910,500,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	242,092,996.75	242,092,996.75	0.00
递延所得税负债	61,262,290.55	61,262,290.55	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,213,855,287.30	1,213,855,287.30	0.00
负债合计	5,357,286,805.18	5,357,286,805.18	0.00
所有者权益：			
股本	1,888,865,429.00	1,888,865,429.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,177,530,363.07	4,177,530,363.07	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	272,728,902.22	272,728,902.22	0.00

未分配利润	2,026,705,585.80	2,026,705,585.80	0.00
所有者权益合计	8,365,830,280.09	8,365,830,280.09	0.00
负债和所有者权益总计	13,723,117,085.27	13,723,117,085.27	0.00

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

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

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

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

(4) 2018 年 11 月 15 日，孚安特取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的编号为 GR201842001051《高新技术企业证书》，有效期三年。2018 年至 2020 年孚安特企业所得税减按 15% 缴纳。目前，孚安特正在申请重新认定，企业所得税暂按 15% 预缴。

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

(6) 2018 年 11 月 28 日，惠州创能取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR201844009627《高新技术企业证书》，有效期三年。2018 年至 2020 年惠州创能企业所得税减按 15% 缴纳。目前，惠州创能正在申请重新认定，企业所得税暂按 15% 预缴。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,094.49	91,495.94
银行存款	3,899,672,963.00	3,425,876,168.56
其他货币资金	594,733,996.48	377,707,503.69
合计	4,494,483,053.97	3,803,675,168.19
其中：存放在境外的款项总额	446,040,059.41	45,647,227.21

其他说明

期末，其他货币资金系票据保证金人民币 493,547,138.38 元和证券账户款项 101,186,858.10 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	260,000,000.00	1,074,665,800.00
其中：		
结构性存款	260,000,000.00	1,070,000,000.00

远期结汇合约		4,665,800.00
合计	260,000,000.00	1,074,665,800.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	363,786,199.03	553,416,210.73
商业承兑票据	171,950,000.00	380,000.00
信用证		13,624,025.01
合计	535,736,199.03	567,420,235.74

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	544,786,199.03	100.00%	9,050,000.00	1.66%	535,736,199.03	567,440,235.74	100.00%	20,000.00	0.00%	567,420,235.74
其中：										
银行承兑汇票组合	363,786,199.03	66.78%			363,786,199.03	553,416,210.73	97.53%			553,416,210.73
商业承兑汇票组合	181,000,000.00	33.22%	9,050,000.00	5.00%	171,950,000.00	400,000.00	0.07%	20,000.00	5.00%	380,000.00
信用证						13,624,025.01	2.40%			13,624,025.01
合计	544,786,199.03	100.00%	9,050,000.00	1.66%	535,736,199.03	567,440,235.74	100.00%	20,000.00	0.00%	567,420,235.74

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：6 个月以内	181,000,000.00	9,050,000.00	5.00%
合计	181,000,000.00	9,050,000.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	20,000.00	9,030,000.00				9,050,000.00
合计	20,000.00	9,030,000.00				9,050,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	40,129,632.00
合计	40,129,632.00

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		223,006,337.15
商业承兑票据		181,000,000.00
合计		404,006,337.15

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

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

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	163,393,852.54	3.87%	93,421,277.59	57.18%	69,972,574.95	166,063,819.47	5.00%	94,549,864.36	56.94%	71,513,955.11
按组合计提坏账准备的应收账款	4,054,505,996.80	96.13%	331,016,279.60	8.16%	3,723,489,717.20	3,152,716,010.17	95.00%	248,478,681.47	7.88%	2,904,237,328.70
其中：										
应收客户货款	4,038,203,804.52	95.74%	331,016,279.60	8.20%	3,707,187,524.92	3,138,752,617.86	94.58%	248,478,681.47	7.92%	2,890,273,936.39
应收政府部门款项	16,302,192.28	0.39%			16,302,192.28	13,963,392.31	0.42%			13,963,392.31
合计	4,217,899,849.34	100.00%	424,437,557.19	10.06%	3,793,462,292.15	3,318,779,829.64	100.00%	343,028,545.83	10.34%	2,975,751,283.81

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽欧鹏巴赫新能源科技有限公司	44,132,753.67	44,132,753.67	100.00%	涉及诉讼
东峡大通(北京)管理咨询有限公司	2,640,140.63	2,640,140.63	100.00%	涉及诉讼
领途汽车有限公司	73,505,884.63	29,402,353.85	40.00%	涉及诉讼
众泰新能源汽车有限公司永康分公司	43,115,073.61	17,246,029.44	40.00%	涉及诉讼
合计	163,393,852.54	93,421,277.59	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 应收客户货款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,805,405,679.13	196,386,851.43	5.16%
6 个月以内	3,683,074,329.98	184,153,716.52	5.00%
7-12 个月	122,331,349.15	12,233,134.91	10.00%
1 至 2 年	79,559,834.25	15,911,966.85	20.00%
2 至 3 年	69,041,659.66	34,520,829.84	50.00%
3 年以上	84,196,631.48	84,196,631.48	100.00%
合计	4,038,203,804.52	331,016,279.60	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	3,816,536,381.56
6 个月以内	3,692,627,172.01
7-12 个月	123,909,209.55
1 至 2 年	84,809,834.25
2 至 3 年	70,565,307.22
3 年以上	245,988,326.31
3 至 4 年	181,875,876.74
4 至 5 年	57,160,916.03
5 年以上	6,951,533.54
合计	4,217,899,849.34

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	94,549,864.36		1,128,586.77			93,421,277.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	248,478,681.47	83,485,817.91	-215,670.52	1,163,890.30		331,016,279.60
合计	343,028,545.83	83,485,817.91	912,916.25	1,163,890.30		424,437,557.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,163,890.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	831,373,036.34	19.71%	41,722,629.41
第二名	274,603,546.42	6.51%	13,730,177.32
第三名	209,964,063.28	4.98%	10,498,203.16
第四名	189,591,360.04	4.49%	11,034,031.85
第五名	167,193,000.94	3.96%	8,359,650.05
合计	1,672,725,007.02	39.66%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	535,291,198.86	438,217,607.36
合计	535,291,198.86	438,217,607.36

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

①2021年6月30日，本公司不存在按单项计提减值准备的应收款项融资。

②2021年6月30日，按信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票组合计提减值准备的应收款项融资

类别	计提减值准备的基础	整个存续期预期信用损失率（%）	坏账准备	备注
信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票	535,291,198.86			
合计	535,291,198.86			

说明：由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票，由于信用风险及延期付款风险很小，本公司未计提减值准备。

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	525,317,117.94	99.89%	468,064,521.98	99.81%
1 至 2 年	28,309.11	0.01%	473,360.63	0.10%
2 至 3 年	282,403.10	0.05%	436,650.60	0.09%
3 年以上	273,000.00	0.05%		0.00%
合计	525,900,830.15	--	468,974,533.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 375,133,868.58 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 71.33%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,898,155.28	60,488,103.08
合计	52,898,155.28	60,488,103.08

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	6,395,955.92	8,264,137.88
出口退税等政府部门款项	45,355,622.46	49,384,082.79
备用金	2,191,929.78	344,656.01
代垫款项	171,368.99	921,932.50
其他	417,317.51	3,669,113.48
合计	54,532,194.66	62,583,922.66

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,095,819.58			2,095,819.58
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	461,780.20			461,780.20
2021 年 6 月 30 日余额	1,634,039.38			1,634,039.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	44,473,106.24
6 个月以内	43,710,984.46
7 到 12 个月	762,121.78
1 至 2 年	9,067,843.33
2 至 3 年	105,143.00
3 年以上	886,102.09
3 至 4 年	140,400.00
4 至 5 年	171,930.35
5 年以上	573,771.74
合计	54,532,194.66

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,095,819.58		461,780.20			1,634,039.38
合计	2,095,819.58		461,780.20			1,634,039.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	应收政府部门款项	26,284,320.64	6 个月以内	48.20%	0.00
惠州仲恺高新技术产业开发区住房和城乡规划建设局	应收政府部门款项	6,666,784.36	2 年以内	12.23%	0.00
个人住房公积金	应收政府部门款项	3,630,150.66	6 个月以内	6.66%	0.00
个人社保费	应收政府部门款项	3,513,540.67	6 个月以内	6.44%	0.00
惠环街道办事处财政管理所	应收政府部门款项	2,500,000.00	1-2 年	4.58%	0.00
合计	--	42,594,796.33	--	78.11%	0.00

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	757,120,085.68	23,956,157.20	733,163,928.48	569,426,261.62	30,220,129.83	539,206,131.79
在产品	394,383,525.68	10,714,953.32	383,668,572.36	240,154,692.46	7,325,334.52	232,829,357.94
库存商品	650,602,688.53	13,371,580.18	637,231,108.35	300,139,022.05	15,846,017.25	284,293,004.80
发出商品				25,197,393.60		25,197,393.60

半成品	1,012,991,454.19	51,640,948.60	961,350,505.59	675,365,763.32	42,685,797.60	632,679,965.72
合计	2,815,097,754.08	99,683,639.30	2,715,414,114.78	1,810,283,133.05	96,077,279.20	1,714,205,853.85

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	30,220,129.83	5,143,996.22		11,407,968.85		23,956,157.20
在产品	7,325,334.52	10,185,833.00		6,796,214.20		10,714,953.32
库存商品	15,846,017.25	3,826,441.23		6,300,878.30		13,371,580.18
半成品	42,685,797.60	41,383,412.98		32,428,261.98		51,640,948.60
合计	96,077,279.20	60,539,683.43		56,933,323.33		99,683,639.30

说明：报告期内，存货跌价准备资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	47,566,475.66	2,378,323.77	45,188,151.89	45,048,240.77	2,252,412.06	42,795,828.71
合计	47,566,475.66	2,378,323.77	45,188,151.89	45,048,240.77	2,252,412.06	42,795,828.71

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别	2021年6月30日				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	整个存续期预期信用损失率 (%)	

按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	47,566,475.66	100.00	2,378,323.77	5.00	45,188,151.89
其中：未到期的质保金	47,566,475.66	100.00	2,378,323.77	5.00	45,188,151.89
合计	47,566,475.66	100.00	2,378,323.77	5.00	45,188,151.89

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金	125,911.71			
合计	125,911.71			--

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	271,822,779.40	163,223,299.90
待抵扣进项税	38,189,576.72	20,593,430.86
待认证进项税额	31,887.40	10,643,685.95
多交或预缴的企业所得税额	653,884.29	1,147,756.57
合计	310,698,127.81	195,608,173.28

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
EVE ENERGY NORTH AMERICA CORPORATION	23,386,399.10			12,554,096.17							35,940,495.27	
小计	23,386,399.10			12,554,096.17							35,940,495.27	
二、联营企业												
思摩尔国际控股有限公司	4,439,006,271.62			920,074,959.56		1,154,030,344.86	428,826,036.60				6,084,285,539.44	
南京中交航信新能源科技有限公司	18,314.57			-18,314.57								

荆门新宙邦新材料有限公司	15,679,180.79	14,000,000.00		-208,336.21					29,470,844.58
江苏中智海洋工程装备有限公司	1,545,831.42			26,768.60					1,572,600.02
华北铝业新材料科技有限公司		79,800,000.00		-78,771.57					79,721,228.43
深圳瀚和智能装备有限公司	2,062,092.77			834,544.84					2,896,637.61
SK 新能源（江苏）有限公司	327,925,000.00			-53,024,182.76					274,900,817.24
小计	4,786,236,691.17	93,800,000.00		867,606,667.89	1,154,030,344.86	428,826,036.60			6,472,847,667.32
合计	4,809,623,090.27	93,800,000.00		880,160,764.06	1,154,030,344.86	428,826,036.60			6,508,788,162.59

其他说明

“东莞瀚和智能装备有限公司”更名为“深圳瀚和智能装备有限公司”。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	407,857,077.60	
非上市权益工具投资	190,658,794.98	170,656,794.98
合计	598,515,872.58	170,656,794.98

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江华友钴业股份有限公司	714,285.60	107,857,125.60			本公司出于战略目的而计划长期持有该投资，故将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	

其他说明：

其他权益工具投资为本公司持有惠州亿纬特来电新能源有限公司、沃太能源股份有限公司、天津易鼎丰动力科技有限公司、天津国泰金融租赁有限责任公司、浙江华友钴业股份有限公司、特来电新能源股份有限公司、江苏林洋亿纬储能科技有限公司分别 10.00%、10.68%、19.00%、6.00%、0.29%、0.15%、15.00% 的股权投资，本公司出于战略目的而计划长期持有该投资，故将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,943,940,929.91	6,322,281,820.88
合计	6,943,940,929.91	6,322,281,820.88

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,005,260,385.16	5,991,228,243.74	246,897,377.67	65,554,088.03	34,970,772.55	7,343,910,867.15
2.本期增加金额	134,960,151.85	765,750,515.66	48,847,600.81	28,175,843.02	16,378,076.33	994,112,187.67
(1) 购置		314,204,106.37	1,203,404.83	1,743,375.36	1,952,010.78	319,102,897.34
(2) 在建工程转入	134,960,151.85	451,546,409.29	47,644,195.98	26,432,467.66	14,426,065.55	675,009,290.33
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	43,937.32	167,162,843.58	9,087,860.61	1,137,719.90	2,753,932.97	180,186,294.38

(1) 处置或报废	43,937.32	167,162,843.58	9,087,860.61	1,137,719.90	2,753,932.97	180,186,294.38
4.期末余额	1,140,176,599.69	6,589,815,915.82	286,657,117.87	92,592,211.15	48,594,915.91	8,157,836,760.44
二、累计折旧						
1.期初余额	81,838,377.64	807,736,600.52	91,053,295.34	28,527,416.55	12,473,356.22	1,021,629,046.27
2.本期增加金额	16,617,411.82	293,198,399.28	21,326,199.63	5,453,763.44	3,945,877.60	340,541,651.77
(1) 计提	16,617,411.82	293,198,399.28	21,326,199.63	5,453,763.44	3,945,877.60	340,541,651.77
3.本期减少金额		136,079,011.04	8,607,235.46	982,394.83	2,606,226.18	148,274,867.51
(1) 处置或报废		136,079,011.04	8,607,235.46	982,394.83	2,606,226.18	148,274,867.51
4.期末余额	98,455,789.46	964,855,988.76	103,772,259.51	32,998,785.16	13,813,007.64	1,213,895,830.53
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,041,720,810.23	5,624,959,927.06	182,884,858.36	59,593,425.99	34,781,908.27	6,943,940,929.91
2.期初账面价值	923,422,007.52	5,183,491,643.22	155,844,082.33	37,026,671.48	22,497,416.33	6,322,281,820.88

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亿纬锂能 B1 栋厂房	98,026,137.63	工程结算中
亿纬锂能 B2、B3 栋厂房	35,752,222.16	工程结算中
亿纬锂能 B8 栋厂房、锅炉房、设备房、危化品仓、员工宿舍	85,772,876.10	工程结算中

亿纬锂能 B4 栋厂房	119,941,196.16	工程结算中
亿纬动力 7 栋 A 宿舍	5,279,483.06	2015 年 10 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力 7 栋 B 宿舍	1,980,371.78	2016 年 9 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力研发楼	12,076,747.13	2016 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力 3#仓库	9,572,638.72	2018 年 10 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力 5#6#宿舍	14,540,191.42	2018 年 10 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力电芯制造车间	56,787,084.91	2018 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力化成车间	34,097,167.46	2018 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力成品库	17,625,018.20	2018 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力动力站	8,217,183.29	2018 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力导热油炉房	4,028,673.33	2018 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力 NMP 泵房	256,759.35	2018 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力原材料仓	20,607,395.46	2018 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力电解液仓	3,919,690.74	2018 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力南区食堂	12,500,765.64	2018 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力 PACK 车间一	16,132,344.31	2018 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力五厂三元电芯制造车间	54,486,436.53	2018 年 12 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力五厂三元电芯堆垛仓	9,302,208.02	2018 年 12 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力五厂三元化成容量车间	17,717,965.82	2018 年 12 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力四厂 LFP 电芯制造车间	31,934,750.96	2018 年 12 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力四厂 LFP 化成容量车间	10,066,202.19	2018 年 12 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力四厂 LFP 电芯堆垛仓	4,535,662.44	2018 年 12 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力 PACK 车间二	6,729,158.98	2020 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力宿舍 1#	3,685,002.32	2020 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力宿舍 2#	6,582,617.87	2020 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力宿舍 3#	15,204,081.23	2020 年 11 月末建成使用, 正在办理中
亿纬动力二区固废仓	2,345,994.03	2020 年 11 月末建成使用, 正在办理中
荆门创能 M1M2 厂房	48,851,253.68	2019 年 9 月末建成, 正在办理中
荆门创能 M3 老化车间 (CR123A)	2,031,299.24	2019 年 9 月末建成, 正在办理中
荆门创能 M4 老化车间 (CR17)	2,223,519.55	2019 年 9 月末建成, 正在办理中
荆门创能 M5 常温静置车间	5,970,762.18	2019 年 9 月末建成, 正在办理中
荆门创能 M6 包装车间	4,591,695.16	2019 年 9 月末建成, 正在办理中
荆门创能 M7 研发楼	4,548,762.66	2019 年 9 月末建成, 正在办理中
荆门创能 M8 食堂	3,849,123.33	2019 年 9 月末建成, 正在办理中

荆门创能 M9 动力站	4,640,837.47	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能固废库	250,958.46	2019 年 9 月末建成，正在办理中
荆门创能危化库	313,521.20	2019 年 9 月末建成，正在办理中

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,517,461,154.27	1,386,308,747.16
合计	1,517,461,154.27	1,386,308,747.16

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
仲恺 B 区建设	26,758,408.69		26,758,408.69	85,558,915.43		85,558,915.43
面向物联网应用的高性能锂离子电池项目	156,027,246.38		156,027,246.38	242,282,400.82		242,282,400.82
面向 TWS 应用的豆式锂离子电池项目	214,409.86		214,409.86	1,431,600.00		1,431,600.00
面向胎压测试和物联网应用的高温锂锰电池项目	517,822.81		517,822.81	438,500.00		438,500.00
亿纬集能动力电池项目	694,749,578.99		694,749,578.99	728,749,047.82		728,749,047.82
亿纬动力厂区建设	246,263,570.54		246,263,570.54	125,351,814.16		125,351,814.16
三元方形动力电池量产研究及测试中心项目	103,295,177.47		103,295,177.47	33,883,591.54		33,883,591.54
荆门创能厂区建设	43,736,367.92		43,736,367.92	63,570,351.95		63,570,351.95
荆门亿纬创能储能动力电池项目	98,023,787.09		98,023,787.09	68,761,510.62		68,761,510.62
荆门圆柱产品线新建产线二期项目	28,537,978.81		28,537,978.81	1,777,340.37		1,777,340.37
乘用车锂离子动力电池项目（一期）	34,073,854.21		34,073,854.21			

xHEV 电池系统项目（一期）	11,146,713.66		11,146,713.66			
自制锂电池生产设备	26,905,736.77		26,905,736.77	17,104,696.78		17,104,696.78
其他工程	47,210,501.07		47,210,501.07	17,398,977.67		17,398,977.67
合计	1,517,461,154.27		1,517,461,154.27	1,386,308,747.16		1,386,308,747.16

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
仲恺 B 区建设	1,968,130,000.00	85,558,915.43	206,500,625.67	248,789,114.85	16,512,017.56	26,758,408.69	88.54%	尚在建 建设中	14,755,935.02	1,562,702.62	0.76%	其他
面向物联网应用的高性能锂离子电池项目	585,024,500.00	242,282,400.82	45,009,856.48	131,265,010.92		156,027,246.38	97.63%	基本已 完工				募股 资金
面向 TWS 应用的豆式锂离子电池项目	1,053,651,000.00	1,431,600.00		1,217,190.14		214,409.86	0.14%	开始建 设中				其他
面向胎压测试和物联网应用的高温锂电池项目	305,627,900.00	438,500.00	707,053.02	627,730.21		517,822.81	0.37%	开始建 设中				其他
亿纬集能动力电池项目	2,342,670,000.00	728,749,047.82		33,999,468.83		694,749,578.99	96.11%	尚在建 建设中	14,207,985.94	2,649,795.56		其他
亿纬动力厂区建设	3,411,776,900.00	125,351,814.16	233,689,513.95	111,771,650.54	1,006,107.03	246,263,570.54	58.99%	尚在建 建设中	35,937,770.43	131,138.02	0.06%	其他
三元方形动力电池量产研究及测试中心项目	560,791,000.00	33,883,591.54	70,040,373.11	628,787.18		103,295,177.47	18.53%	尚在建 建设中				其他
荆门创能厂区建设	500,000,000.00	63,570,351.95		19,833,984.03		43,736,367.92	69.16%	尚在建 建设中				其他
荆门亿纬创能储能动力锂离子电池项目	1,044,848,300.00	68,761,510.62	150,368,952.48	116,393,788.59	4,712,887.42	98,023,787.09	96.47%	基本已 完工				募股 资金
荆门圆柱产品线新建产线二期项目	400,448,700.00	1,777,340.37	29,804,269.52	3,043,631.08		28,537,978.81	7.89%	尚在建 建设中				其他
高性能锂离子圆柱电池产业化项目	2,366,906,100.00						0.00%					其他

乘用车锂离子动力电池项目（一期）	970,000,000.00		34,073,854.21			34,073,854.21	3.51%	开始建设中				其他
xHEV 电池系统项目（一期）	1,380,000,000.00		11,146,713.66			11,146,713.66	0.81%	开始建设中				其他
自制锂电池生产设备		17,104,696.78	9,829,102.39	28,062,400		26,905,736.77			1,136,488.74			其他
其他工程		17,398,977.67	38,107,904.96	7,410,871.56	885,510.00	47,210,501.07						其他
合计	16,889,874,400.00	1,386,308,747.16	829,278,219.45	675,009,290.33	23,116,522.01	1,517,461,154.27	--	--	66,038,180.13	4,343,636.20		--

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### （4）工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	20,380,416.77	20,380,416.77
2.本期增加金额	19,162,636.96	19,162,636.96
（1）租入房屋	19,162,636.96	19,162,636.96
3.本期减少金额		
4.期末余额	39,543,053.73	39,543,053.73
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	6,194,430.99	6,194,430.99
（1）计提	6,194,430.99	6,194,430.99
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,194,430.99	6,194,430.99
四、账面价值		
1.期末账面价值	33,348,622.74	33,348,622.74
2.期初账面价值	20,380,416.77	20,380,416.77

其他说明：

## 26、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	296,528,319.40	260,033,793.67		19,485,863.79	576,047,976.86
2.本期增加金额	177,314,500.00	9,368,850.74		23,439,029.93	210,122,380.67
（1）购置	177,314,500.00			23,439,029.93	200,753,529.93
（2）内部研发		9,368,850.74			9,368,850.74
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		15,835,203.98		3,380,364.00	19,215,567.98
（1）处置		15,835,203.98		3,380,364.00	19,215,567.98
4.期末余额	473,842,819.40	253,567,440.43		39,544,529.72	766,954,789.55
二、累计摊销					
1.期初余额	22,942,855.88	136,959,690.23		10,481,766.80	170,384,312.91
2.本期增加金额	3,556,367.59	21,820,691.57		2,639,412.96	28,016,472.12

(1) 计提	3,556,367.59	21,820,691.57		2,639,412.96	28,016,472.12
3.本期减少金额		14,957,466.34		33,018.86	14,990,485.20
(1) 处置		14,957,466.34		33,018.86	14,990,485.20
4.期末余额	26,499,223.47	143,822,915.46		13,088,160.90	183,410,299.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	447,343,595.93	109,744,524.97		26,456,368.82	583,544,489.72
2.期初账面价值	273,585,463.52	123,074,103.44		9,004,096.99	405,663,663.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 33.06%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
长寿命高功率锂电池新产品开发	2,480,868.72			2,480,868.72		
高倍率高容量电动工具用的电池产品研制	3,178,759.18			3,178,759.18		
高可靠性智能气表市场长寿命锂亚硫酰氯电池研制	3,709,222.84			3,709,222.84		
高能量密度小型动力 18650 电池产品研制	3,753,798.27	4,132,835.38				7,886,633.65
高续航带液冷乘用车系统开发	5,558,562.29					5,558,562.29
高比能量均温系统项目开发	6,720,456.03					6,720,456.03
液冷集成模组应用的产品开发	7,413,597.89					7,413,597.89

高功率高可靠性的宽温电子烟系列锂电池产品开发		4,005,009.10			4,005,009.10	
高耐候性脉冲锂亚硫酰氯电池研制		15,903,720.50			10,750,768.44	5,152,952.06
高功率高可靠性的 SPC 电容器开发		4,906,877.62			4,906,877.62	
电动叉车带液冷动力电池系统开发		24,949,145.21			24,949,145.21	
发电站电量调频储能用电池系统研制		17,883,264.79			17,883,264.79	
高压 HEV 乘用车电池系统开发		49,203,064.25			41,662,204.90	7,540,859.35
应用于移动蓝牙耳机市场的锂离子电池开发		33,281,078.36			33,281,078.36	
汽车智能钥匙使用的长续航锂二氧化锰扣式电池研制		11,842,029.66			11,842,029.66	
应用于气体检测设备的锂亚硫酰氯电池研制		34,380,321.07			34,380,321.07	
4.2V 高倍率电子烟锂离子电池研制		13,532,680.62			13,532,680.62	
手持小风扇用圆柱锂离子电池组研制		11,933,198.67			11,933,198.67	
物流运输小车用圆柱锂离子电池组研制		16,468,909.12			16,468,909.12	
加热不燃烧电子烟用 10C 脉冲放电锂离子电池研制项目		284,400.36			284,400.36	
电子书用大容量钴酸锂软包电池的开发		6,551,058.57			6,551,058.57	
应用于无线蓝牙音箱的长循环软包锂电池研制		5,358,100.78			5,358,100.78	
智能手表用 5C 4.4V 快充型锂电池开发		4,606,080.24			4,606,080.24	
3C 数码市场用的二次锂离子电池研制		2,927,129.92			2,927,129.92	
乘用车用磷酸铁锂电池研制		3,025,382.63			3,025,382.63	
电动滑板车用 18650 锂离子电池研制		2,210,327.55			2,210,327.55	
电动自行车用 18650 锂离子电池研制		3,091,473.66			3,091,473.66	
SPC0920 自动生产线的研发		2,979,179.31			2,979,179.31	
18650 型电池全自动装盒设备的研发		1,060,203.93			1,060,203.93	
金豆电池全自动外观检测设备的研发		854,004.00			854,004.00	
锂一次电池盖帽热合铆压设备的研发		900,735.66			900,735.66	
多功能场景通信储能用锂离子电池产品设计开发及应用研究		4,822,193.89			4,822,193.89	
高性能方形三元动力锂离子电池开发		1,614,813.87			1,614,813.87	
高性能磷酸铁锂电池开发		2,922,576.89			2,922,576.89	
功率型锂离子电池开发		2,654,193.85			2,654,193.85	

基于 355 模组平台的高电压三元锂离子动力电池电芯开发		8,626,989.73		8,626,989.73	
基于高质量比能量锂离子电池的材料和工艺的平台研究		7,656,027.03		7,656,027.03	
集成式热管理的动力电池研制及产业化		13,757,711.46		13,757,711.46	
锂离子电池快充技术及低温充电技术研究		3,512,487.45		3,512,487.45	
锂离子电池先进电极技术研究		5,094,040.36		5,094,040.36	
磷酸铁锂电池产品一致性和可靠性研究		6,068,623.86		6,068,623.86	
微混系列动力电池项目		683,800.56		683,800.56	
长寿命、高功率、高能量密度型三元动力电池电芯项目		9,609,976.52		9,609,976.52	
长寿命高安全性乘用车磷酸铁锂电池开发		1,959,357.96		1,959,357.96	
车规级高比能三元动力电池产业化项目		15,614,076.53		15,614,076.53	
高功率型三元动力电池项目		10,513,985.03		10,513,985.03	
低压平台化三元动力电池产业化项目		7,782,058.98		7,782,058.98	
快充型三元动力电池项目		9,353,087.61		9,353,087.61	
预锂技术工程化项目		11,426,650.64		11,426,650.64	
200Wh/Kg 电芯平台开发		11,229,599.36		11,229,599.36	
快充型负极材料的设计开发		7,834,649.71		7,834,649.71	
通讯用磷酸铁锂电池项目	10,715,543.12	4,335.29			10,719,878.41
高比能电池产品开发	12,362,988.34	2,753,067.04			15,116,055.38
磷酸铁锂电池快充平台开发		5,079,704.23			5,079,704.23
乘用车用平台化系统动力电池项目		1,277,173.39		1,277,173.39	
高比能三元动力锂离子电池研发		3,228,038.12		3,228,038.12	
混动系统方形三元锂离子电池项目		1,945,338.21		1,945,338.21	
新能源车用动力储能电池项目		2,067,021.13		2,067,021.13	
应用于安防烟感设备的长寿命高可靠性锂		1,088,100.83		1,088,100.83	
应用于手推车轮上的高安全性锂二氧化锰电池开发		2,034,279.58		2,034,279.58	
高性能圆柱锂离子电池研究开发		18,514,969.69		18,514,969.69	
高性能圆柱三元锂离子电池		7,742,329.31		7,742,329.31	
高性能工具锂离子电池		9,561,425.80		9,561,425.80	
电极电化学性能评测方法研究		1,207,092.07		1,207,092.07	
一种锂亚硫酰氯高容量复合碳电极制备方法		931,729.25		931,729.25	

一种专用于物品追踪定位器的超薄锂锰软包电池的研制		1,136,643.07		1,136,643.07	
CR2 电池的研制及量产		1,144,215.99		1,144,215.99	
研制一种耐强冲击锂亚硫酰氯电池		1,036,079.87		1,036,079.87	
锂亚硫酰氯高容量电池优化		1,179,911.00		1,179,911.00	
金属方壳锂锰电池的研制		93,807.53		93,807.53	
专用于电子货架标签的锂—二氧化锰软包装电池的研制及量产		125,268.95		125,268.95	
高能量密度车用软包动力电池模块的研发		8,973,414.21		8,973,414.21	
极片浆料均衡烘烤固化工艺技术的研究		11,216,767.76		11,216,767.76	
软包锂电池高可靠性密封技术的研发		6,730,060.66		6,730,060.66	
高性能 SiO 负极的预锂化技术开发		13,460,121.32		13,460,121.32	
防褶皱抽气封装工艺技术的研发		8,973,414.21		8,973,414.21	
软包锂电池零虚焊工艺技术的研发		11,216,767.76		11,216,767.76	
高性能软包锂电池负极制备工艺技术的研发		6,730,060.66		6,730,060.66	
软包锂电池极片错位自动检测技术的研发		13,460,121.32		13,460,121.32	
软包锂电池低自放电技术的研发		4,486,707.11		4,486,707.11	
软包锂电池注液及化成抽真空技术的研发		8,973,414.20		8,973,414.20	
其他研发项目		734,245.57		734,245.57	
合计	55,893,796.68	576,112,737.38	9,368,850.74	551,448,984.03	71,188,699.29

## 其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
高能量密度小型动力18650电池产品研制	2019年8月	正样试制完成	项目后期，准备验收
高续航带液冷乘用车系统开发	2019年8月	正样试制完成	项目后期，准备验收
高比能量均温系统项目开发	2020年7月	正样试制完成	项目后期，准备验收
液冷集成模组应用的产品开发	2020年7月	正样试制完成	项目后期，准备验收
高耐候性脉冲锂亚硫酰氯电池研制	2021年3月	正样试制完成	项目试产阶段，尚未验收
高压HEV乘用车电池系统开发	2021年5月	正样试制完成	项目试产阶段，尚未验收
通讯用磷酸铁锂电池项目	2020年1月	正样试制完成	项目后期，准备验收
高比能电池产品开发	2020年11月	正样试制完成	项目后期，准备验收
磷酸铁锂电池快充平台开发	2021年5月	正样试制完成	项目试产阶段，尚未验收

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程	157,401,655.80	37,248,231.99	20,167,825.41		174,482,062.38
海运箱	15,440,349.18	108,028,085.53	15,967,378.77		107,501,055.94
其他		11,965,521.66	1,682,720.15		10,282,801.51
合计	172,842,004.98	157,241,839.18	37,817,924.33		292,265,919.83

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	102,061,963.07	16,093,440.69	98,329,691.26	15,072,331.30
内部交易未实现利润	173,425,881.74	26,013,882.26	149,326,518.39	22,398,977.76
可抵扣亏损	1,737,525,529.58	274,319,455.93	746,873,663.65	141,282,138.89
信用减值准备	426,974,496.57	68,279,712.79	345,144,365.41	55,089,956.01
远期结汇合同公允价值变动	333,000.00	49,950.00		
股份支付	8,490,234.53	1,273,535.18	33,250,448.29	4,987,567.24
递延收益	218,890,409.39	32,833,561.41	179,422,404.09	26,913,360.61
使用权资产折旧	680,420.52	107,794.91		
合计	2,668,381,935.40	418,971,333.17	1,552,347,091.09	265,744,331.81

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,613,396.72	1,292,009.49	11,946,934.24	1,792,040.12
固定资产一次性税前扣除	1,895,314,007.21	345,792,781.63	1,332,499,957.72	248,917,260.79
其他综合收益	107,857,125.60	16,178,568.84		
合计	2,011,784,529.53	363,263,359.96	1,344,446,891.96	250,709,300.91

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		418,971,333.17		265,744,331.81
递延所得税负债		363,263,359.96		250,709,300.91

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,147,100.00	
可抵扣亏损	28,913,394.13	
合计	37,060,494.13	

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	9,606,426.70		
2022 年	14,773,820.72		
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年	4,533,146.71		
合计	28,913,394.13		--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,503,868,313.43		1,503,868,313.43	703,587,328.07		703,587,328.07
合计	1,503,868,313.43		1,503,868,313.43	703,587,328.07		703,587,328.07

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	468,066,858.85	100,055,000.00
信用借款	451,617,491.78	100,103,333.33
已贴现未到期应收票据	183,200,000.00	
合计	1,102,884,350.63	200,158,333.33

短期借款分类的说明：

报告期末，保证借款包括亿纬控股为本公司提供担保，及本公司为子公司亿纬动力、亿纬亚洲提供担保。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	333,000.00	
其中：		
远期结汇合约	333,000.00	
合计	333,000.00	

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	86,832,126.19	99,183,212.32
银行承兑汇票	3,699,225,271.90	2,261,906,500.90
银行信用证	74,888,130.54	72,721,839.98
合计	3,860,945,528.63	2,433,811,553.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,069,679,203.66	2,188,498,369.47
应付设备、工程款	1,144,515,812.61	1,218,824,111.56
合计	4,214,195,016.27	3,407,322,481.03

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款项	124,510,100.96	223,234,691.69
合计	124,510,100.96	223,234,691.69

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	184,032,739.64	654,939,277.92	727,875,229.46	111,096,788.10
二、离职后福利-设定提存计划		34,335,029.42	34,335,029.42	
合计	184,032,739.64	689,274,307.34	762,210,258.88	111,096,788.10

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	183,915,707.87	578,607,949.74	651,567,857.65	110,955,799.96
2、职工福利费	50,855.00	41,391,145.28	41,371,994.04	70,006.24
3、社会保险费		14,145,510.77	14,145,463.64	47.13
其中：医疗保险费		13,540,706.24	13,540,706.24	
工伤保险费		562,618.27	562,571.14	47.13
境外社保		42,186.26	42,186.26	
4、住房公积金		18,093,172.00	18,093,172.00	
5、工会经费和职工教育经费	66,176.77	2,701,500.13	2,696,742.13	70,934.77
合计	184,032,739.64	654,939,277.92	727,875,229.46	111,096,788.10

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		33,471,846.49	33,471,846.49	
2、失业保险费		863,182.93	863,182.93	
合计		34,335,029.42	34,335,029.42	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,319,765.85	11,591,450.45
企业所得税	30,270,063.45	147,817,516.09
个人所得税	1,655,161.30	1,778,790.02
城市维护建设税	1,305,203.93	1,287,425.01
房产税	1,537,742.46	1,353,952.50
印花税	1,044,621.40	1,406,711.10
教育费附加	559,373.12	551,992.89
地方教育附加	372,915.41	364,682.83
土地使用税	672,978.97	184,087.64
环境保护税	1,506.17	4,777.83

合计	39,739,332.06	166,341,386.36
----	---------------	----------------

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	693,951,988.71	119,598,948.77
合计	693,951,988.71	119,598,948.77

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

##### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权回购款	660,250,226.69	
预提强检费用	4,969,411.30	7,891,674.53
代收款	5,665,695.78	91,912,646.14
押金保证金	2,335,025.31	2,535,892.31
预提服务费用	16,687,696.50	13,522,446.24
其他	4,043,933.13	3,736,289.55
合计	693,951,988.71	119,598,948.77

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	195,360,163.15	71,607,078.65
一年内到期的长期应付款	26,037,666.67	25,374,000.00
一年内到期的租赁负债	12,214,251.17	5,266,305.13
合计	233,612,080.99	102,247,383.78

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇票	220,806,337.15	323,408,845.43
待转销项税额	12,760,486.48	4,650,423.77
合计	233,566,823.63	328,059,269.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	658,693,219.59	374,570,716.73
信用借款	1,256,800,450.41	802,116,361.92
一年内到期的长期借款（减少以“-”号填列）	-195,360,163.15	-71,607,078.65
合计	1,720,133,506.85	1,105,080,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款系亿纬控股为本公司提供担保，和本公司为子公司亿纬动力、亿纬集能提供担保。

其他说明，包括利率区间：

报告期末，本集团的长期借款的利率区间均为 1%-5%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	19,675,807.33	15,114,111.64
合计	19,675,807.33	15,114,111.64

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

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

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	111,037,666.67	110,374,000.00
减：一年内到期的长期应付款项	26,037,666.67	25,374,000.00
合计	85,000,000.00	85,000,000.00

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	428,828,213.49	53,023,364.00	22,550,105.78	459,301,471.71	
合计	428,828,213.49	53,023,364.00	22,550,105.78	459,301,471.71	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能锂离子电池产业化及系统集成项目补贴款	154,972,000.00			8,772,000.00			146,200,000.00	与资产相关
2018 年省级促进经济发展专项资金（珠江西岸先进准备制造业发展方向）补助	27,085,849.97			1,464,100.02			25,621,749.95	与资产相关
广东省发展改革委广东省财政厅关于下达省战略性新兴产业区域集聚发展试点新型电力电池领域 2014 年项目投资计划的通知	11,000,000.00						11,000,000.00	与资产相关
面向下一代移动数据网络的电池关键技术产业化项目政府补助	9,000,000.00						9,000,000.00	与资产相关
锂离子动力电池智能制造生产装备技术改造项目	3,412,905.00			217,845.00			3,195,060.00	与资产相关

纯电动物流车电源系统关键技术的研究与产业化	3,891,666.60			250,000.02			3,641,666.58	与资产相关
高性能锂离子电池数字化工厂试点示范项目政府补助	1,974,166.61			115,000.02			1,859,166.59	与资产相关
基于锂离子电池体系的储能与动力电池系统项目	1,250,000.00						1,250,000.00	与资产相关
广东省高能锂电池研究与应用企业重点实验室	964,912.28			105,263.16			859,649.12	与资产相关
高能量密度硅基锂离子电池开发专项补助	941,666.69			49,999.98			891,666.71	与资产相关
高比能动力电池系统关键技术开发与产业化	1,000,000.00			49,999.98			950,000.02	与资产相关
动力电池梯次利用及无害化回收利用研究及示范项目政府补助	840,000.00			45,000.00			795,000.00	与资产相关
小松进口设备补贴款	643,778.61			58,525.38			585,253.23	与资产相关
高安全动力电池系统及全气候应用管理	1,390,000.00						1,390,000.00	与资产相关
1.05 亿平方米项目补助	675,000.00	675,000.00		50,625.00			1,299,375.00	与资产相关
2018 年促进经济发展专项资金（进口）补助	508,391.08			32,450.52			475,940.56	与资产相关
高安全长寿命客车动力电池系统关键技术研究及应用补助	1,548,000.00						1,548,000.00	与资产相关
水下远程潜航装备用高比能锂电池关键技术研究	500,000.00						500,000.00	与资产相关
电池电容器（SPC）自动化设备技术改造项目	394,533.30			21,520.02			373,013.28	与资产相关
具备国家工程技术研究中心实力的锂电池工程中心	306,666.76			19,999.98			286,666.78	与资产相关
2017 年内外经贸发展与口岸建设专项进口补助	244,833.96			20,402.88			224,431.08	与资产相关
锂离子动力电池（2012 年度惠州市技术与开发资金）	300,000.00						300,000.00	与资产相关
收与马里兰大学合作建立联合实验室，获得海外创作平台扶持资金	300,000.00						300,000.00	与资产相关
高能锂亚硫酰氯电池生产管理系统设计与应用（惠州市补助）	192,500.00			15,000.00			177,500.00	与资产相关

锂离子储能与动力电池专利信息分析与导航	40,000.00					40,000.00	与资产相关
电动车用高可靠性的磷酸亚铁锂动力电池生产技术	113,333.36			19,999.98		93,333.38	与资产相关
一种安全的圆柱式锂-二氧化锰电池	122,500.00			7,500.00		115,000.00	与资产相关
长寿命且本征安全锂硫动力电池研制	8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关
面向物联网应用锂锰电池智能化工厂技术改造	710,492.53			38,404.98		672,087.55	与资产相关
高性能超级电容器绿色关键工艺及系统集成技术改造项目	9,769,800.00					9,769,800.00	与资产相关
硅基 MEMS 高能量密度薄膜锂离子电池项目		294,700.00				294,700.00	与资产相关
广东省财政厅国库支付局 AUV 动力电池组劣化机理及安全管控技术		500,000.00				500,000.00	与资产相关
2017 年度市级科技专项资金	200,000.00					200,000.00	与资产相关
新能源汽车购车补贴	1,698,113.23				283,018.86	1,415,094.37	与资产相关
增程式电动车双能源动力集成单元及其控制系统的研发与产业化项目专项资金	2,450,000.00			2,450,000.00			与资产相关
荆门市政府宗地基础设施建设资金补助	40,483,368.16			440,102.46		40,043,265.70	与资产相关
荆门经济开发区投资项目奖励	8,242,238.04			96,339.72		8,145,898.32	与资产相关
荆门市节能减排项目补贴收入	1,499,999.90			220,000.02		1,279,999.88	与资产相关
荆门市固定资产投资财政补助	2,200,000.02			199,999.98		2,000,000.04	与资产相关
2017 年国家工业转型智能制造项目	15,833,333.34			999,999.96		14,833,333.38	与资产相关
2017 年湖北省第一批传统技术改造财政补助	2,117,999.90			176,500.02		1,941,499.88	与资产相关
荆门市传统技术改造项目补助	2,100,000.00			150,000.00		1,950,000.00	与资产相关
亿纬动力二区项目投资奖励	21,788,805.70	20,351,300.00		1,734,449.22		40,405,656.48	与资产相关

进口项目补助资金	5,892,846.60			360,855.00			5,531,991.60	与资产相关
长寿命高比能车用动力电池智能工厂项目	2,880,000.00			160,000.02			2,719,999.98	与资产相关
亿纬动力四区场地平整费	986,666.60			10,000.02			976,666.58	与资产相关
双创支撑平台项目	14,541,666.63	5,000,000.00		833,333.34			18,708,333.29	与资产相关
政府基础设施建设费	18,800,000.00			199,999.98			18,600,000.02	与资产相关
荆门创能项目投资奖励	27,457,979.20	21,562,800.00		1,707,014.96			47,313,764.24	与资产相关
2019 年第二批省级促进经济发展扶持现金装备制造业专项资金(3/4 线设备)	16,584,215.12			992,992.44			15,591,222.68	与资产相关
进口补贴	901,984.30	909,564.00		69,205.96			1,742,342.34	与资产相关
节能减排补贴		3,730,000.00		36,656.90			3,693,343.10	与资产相关
其他	76,000.00			76,000.00				与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,888,865,429.00				-404,750.00	-404,750.00	1,888,460,679.00

其他说明：

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

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,801,759,685.88	6,336,438.44	741,633,859.94	4,066,462,264.38
其他资本公积	2,990,460,283.93	1,155,171,939.42	4,767,763.80	4,140,864,459.55
合计	7,792,219,969.81	1,161,508,377.86	746,401,623.74	8,207,326,723.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

(2) 公司于 2021 年 5 月 23 日召开的第五届董事会第三十次会议、第五届监事会第二十五次会议审议通过了《关于第二期股权激励计划股票期权及限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就的议案》，公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予第四期、预留授予第三期条件成就，股份上市流通。对应结转其他资本公积 4,767,763.80 元到股本溢价。

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

(4) 2020 年，SKI 通过债权转股权的方式对亿纬集能增资。本公司对亿纬集能的持股比例由 100.00% 减少至 51.00%，本期收到代扣代缴增值税发票并进行抵扣，带来资本公积增加人民币 1,568,674.64 元。

(5) 其他资本公积增加由于计提股权激励成本费用人民币 1,141,594.56 元；按持股比例确认联营公司思摩尔国际除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动 1,154,030,344.86 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购本公司股份		40,720,956.47		40,720,956.47
合计		40,720,956.47		40,720,956.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		107,857,125.60			16,178,568.84	91,678,556.76		91,678,556.76
其他权益工具投资公允价值变动		107,857,125.60			16,178,568.84	91,678,556.76		91,678,556.76
其他综合收益合计		107,857,125.60			16,178,568.84	91,678,556.76		91,678,556.76

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	272,728,902.22			272,728,902.22
合计	272,728,902.22			272,728,902.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,422,208,179.45	2,960,497,821.49
调整后期初未分配利润	4,422,208,179.45	2,960,497,821.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,494,702,496.25	363,237,649.20
应付普通股股利	47,186,928.64	164,753,351.51
期末未分配利润	5,869,723,747.06	3,158,982,119.18

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,559,759,686.59	4,900,231,582.29	3,175,950,832.52	2,289,399,201.11
合计	6,559,759,686.59	4,900,231,582.29	3,175,950,832.52	2,289,399,201.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,102,220.76	7,417,808.76
教育费附加	2,502,354.40	3,179,060.91
房产税	3,445,349.35	1,593,227.96
土地使用税	1,073,997.74	413,966.03
车船使用税	4,140.00	5,777.64
印花税	7,181,416.74	2,902,651.37
地方教育费附加	1,666,842.44	2,020,991.77
环保税	10,683.64	18,756.49
合计	21,987,005.07	17,552,240.93

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,045,761.27	27,336,020.23
代理费用	5,105,758.27	7,515,832.89
运输费	174,063.13	31,454,852.23
市场推广费	12,683,236.95	10,236,070.41
业务招待费	6,794,346.83	4,329,529.15
差旅费	5,378,938.46	3,119,901.73
质量认证费	4,384,198.55	2,104,600.62
折旧摊销费	2,302,473.38	2,037,424.28
办公费	2,155,186.80	1,673,735.07
保险费	11,209,302.95	7,358,397.37
咨询服务费	897,484.09	2,597,184.75
售后综合服务费	37,483,405.63	12,113,680.75
其他费用	3,370,546.74	1,590,545.10
合计	124,984,703.05	113,467,774.58

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,249,991.10	71,780,271.34
折旧摊销费	30,291,537.98	18,071,444.58
修理费	8,631,169.66	6,831,338.35
中介机构费用	5,089,510.78	3,042,814.89
物料消耗	12,890,229.80	6,836,173.92
房屋物业费	717,882.07	4,138,293.52
差旅费	1,959,367.16	1,772,546.75
办公费	5,489,756.90	2,634,633.82
业务招待费	2,381,934.55	1,417,012.78
水电费	1,658,745.63	3,214,105.49
保险费	4,353,779.77	5,986,138.97
股权激励费用摊销	1,141,594.56	

其他费用	4,190,775.26	1,164,588.15
合计	162,046,275.22	126,889,362.56

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	202,316,097.75	111,730,141.17
物料消耗	199,100,983.26	70,557,209.74
折旧费	49,720,763.19	30,074,326.23
水电费	23,989,026.11	13,984,209.91
摊销费	17,409,011.71	16,441,759.11
试验检测费	11,369,580.07	7,393,863.28
修理费	17,235,383.45	6,542,296.13
差旅费	3,476,339.31	1,455,903.04
燃料费	5,879,173.91	1,694,243.76
专利申请维护费	4,426,176.29	1,933,264.07
咨询服务费	8,197,651.58	8,870,270.84
其他费用	8,328,797.40	4,342,261.96
合计	551,448,984.03	275,019,749.24

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,920,247.43	46,632,223.34
减：利息资本化	4,343,636.20	6,115,717.22
减：利息收入	22,284,671.47	9,182,001.39
承兑汇票贴息	2,658,646.50	6,572,473.65
汇兑损益	12,252,889.80	7,981,243.63
手续费及其他	5,207,518.04	2,749,336.20
合计	45,410,994.10	48,637,558.21

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	86,449,146.05	100,333,829.30
一、计入其他收益的政府补助	86,066,499.91	100,125,151.86
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	22,267,086.92	17,192,353.00
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	63,799,412.99	82,932,798.86
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	382,646.14	208,677.44
其中：个税扣缴税款手续费	382,646.14	208,677.44

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	880,160,764.06	34,965,307.89
处置长期股权投资产生的投资收益		4,365,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	714,285.60	
购买理财产品取得的投资收益	14,220,102.96	21,269,504.70
远期结汇合同投资收益	14,312,625.00	
合计	909,407,777.62	60,599,812.59

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
远期结汇合同	-4,998,800.00	
合计	-4,998,800.00	

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	461,780.20	-111,820.10
应收账款坏账损失	-82,357,231.14	-38,744,597.95
应收票据坏账损失	-9,030,000.00	68,580.66
合计	-90,925,450.94	-38,787,837.39

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,062,143.79	-10,910,794.33
合同资产减值损失	-125,911.71	
合计	-12,188,055.50	-10,910,794.33

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-1,869,969.51	-3,835,284.84

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	6,265.25		6,265.25
赔偿收入	145,086.70	40,717.43	145,086.70
其他	256,464.26	79,024.87	256,464.26
合计	407,816.21	119,742.30	407,816.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	612,800.00	10,000.00	612,800.00
固定资产报废损失	10,876,627.41	4,198,169.39	10,876,627.41
债务重组损失		307,144.00	
赔偿损失	408,321.10	367,000.37	408,321.10
罚金及滞纳金	13,330,088.46		13,330,088.46
其他	10,886.53	0.12	10,886.53
合计	25,238,723.50	4,882,313.88	25,238,723.50

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,804,208.55	20,345,243.82
递延所得税费用	-56,851,511.15	8,998,735.54
合计	-25,047,302.60	29,343,979.36

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,614,693,883.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	242,204,082.49
子公司适用不同税率的影响	40,700,607.08
调整以前期间所得税的影响	13,888.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,599,749.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,265,123.53
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-129,345,637.44
研发费用加计扣除	-74,525,797.85

其他	-115,959,317.99
所得税费用	-25,047,302.60

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	114,804,034.69	97,651,677.82
收回保证金和押金	20,523,165.36	4,796,563.18
利息收入	21,098,187.78	8,817,699.35
收其他往来款	-6,811,149.03	24,902,475.89
合计	149,614,238.80	136,168,416.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	78,607,155.84	44,592,678.38
期间费用支出	324,686,475.51	138,707,658.83
支付保证金和押金	21,123,554.34	1,551,112.77
合计	424,417,185.69	184,851,449.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	810,000,000.00	1,140,000,000.00
合计	810,000,000.00	1,140,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	8,182,775.60	49,033,832.69
回购限制性股票	1,562,345.25	7,135,728.40
转款到回购股票证券账户	140,573,232.00	
合计	150,318,352.85	56,169,561.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,639,741,185.86	378,278,120.28
加：资产减值准备	12,188,055.50	10,910,794.33
信用减值损失	90,925,450.94	38,787,837.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	340,541,651.77	210,657,144.10
使用权资产折旧	6,194,430.99	
无形资产摊销	28,016,472.12	22,632,037.73
长期待摊费用摊销	37,817,924.33	9,760,949.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,869,969.51	3,835,284.84

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,870,362.16	4,198,169.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,665,800.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	62,405,153.81	48,497,749.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-909,407,777.62	-60,599,812.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-153,227,001.36	-63,877,487.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	112,554,059.05	72,898,388.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,004,814,621.03	-39,340,380.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,308,359,739.43	13,770,267.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,340,176,379.63	-138,833,813.46
其他	31,614,852.78	
经营活动产生的现金流量净额	334,441,009.01	511,575,250.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,899,749,057.49	2,741,269,101.21
减：现金的期初余额	3,425,967,664.50	1,910,124,993.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	473,781,392.99	831,144,108.03

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,899,749,057.49	3,425,967,664.50
其中：库存现金	76,094.49	91,495.94
可随时用于支付的银行存款	3,899,672,963.00	3,425,876,168.56
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,899,749,057.49	3,425,967,664.50

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	493,547,138.38	票据承兑保证金
应收票据	40,129,632.00	质押
应收款项融资	231,153,420.63	质押
合计	764,830,191.01	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	935,103,181.49
其中：美元	77,119,219.76	6.46010	498,197,871.57
欧元	415,631.84	7.68620	3,194,629.45
港币	521,122,142.88	0.83208	433,615,312.64
新台币	388,985.00	0.23170	90,127.82
韩元	710,000.00	0.00570	4,047.00

英镑	26.00	8.94100	232.47
新加坡元	200.00	4.80270	960.54
应收账款	--	--	1,641,311,085.69
其中：美元	253,465,639.74	6.46010	1,637,413,379.28
欧元	373,900.29	7.68620	2,873,872.41
港币			
韩元	179,620,000.00	0.00570	1,023,834.00
长期借款	--	--	325,617,970.52
其中：美元	50,404,478.34	6.46010	325,617,970.52
欧元			
港币			
其他应收款	--	--	362,206.28
其中：港币	419,566.80	0.83208	349,113.14
新台币	56,509.00	0.23170	13,093.14
应付账款	--	--	570,924,774.15
其中：美元	71,513,617.03	6.46010	461,985,117.38
韩元	18,058,688,357.00	0.00570	102,934,523.63
港币	7,217,014.16	0.83208	6,005,133.14
其他应付款	--	--	9,690,150.26
其中：美元	1,500,000.04	6.46010	9,690,150.26
应付票据	--	--	211,829,346.77
其中：美元	1,342,888.00	6.46010	8,675,190.77
日元	34,770,000.00	5.84280	203,154,156.00
短期借款	--	--	684,261,440.00
其中：美元	54,400,000.00	6.46010	351,429,440.00
港币	400,000,000.00	0.83208	332,832,000.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高性能锂离子电池产业化及系统集成项目补贴款	146,200,000.00	递延收益	8,772,000.00
2018 年省级促进经济发展专项资金（珠江西岸先进准备制造业发展方向）补助	25,621,749.95	递延收益	1,464,100.02
广东省发展改革委广东省财政厅关于下达省战略性新兴产业区域集聚发展试点新型电力电池领域 2014 年项目投资计划的通知	11,000,000.00	递延收益	
面向下一代移动数据网络的电池关键技术产业化项目政府补助	9,000,000.00	递延收益	
锂离子动力电池智能制造生产装备技术改造项目	3,195,060.00	递延收益	217,845.00
纯电动物流车电源系统关键技术的研究与产业化	3,641,666.58	递延收益	250,000.02
高性能锂离子电池数字化工厂试点示范项目政府补助	1,859,166.59	递延收益	115,000.02
基于锂离子电池体系的储能与动力电池系统项目	1,250,000.00	递延收益	
广东省高能锂电池研究与应用企业重点实验室	859,649.12	递延收益	105,263.16
高能量密度硅基锂离子电池开发专项补助	891,666.71	递延收益	49,999.98
高比能动力电池系统关键技术开发与产业化	950,000.02	递延收益	49,999.98
动力电池梯次利用及无害化回收利用研究及示范项目政府补助	795,000.00	递延收益	45,000.00
小松进口设备补贴款	585,253.23	递延收益	58,525.38
高安全动力电池系统及全气候应用管理	1,390,000.00	递延收益	
1.05 亿平方米项目补助	1,299,375.00	递延收益	50,625.00
2018 年促进经济发展专项资金（进口）补助	475,940.56	递延收益	32,450.52
高安全长寿命客车动力电池系统关键技术研究及应用补助	1,548,000.00	递延收益	
水下远程潜航装备用高比能锂电池关键技术研究	500,000.00	递延收益	
电池电容器（SPC）自动化设备技术改造项目	373,013.28	递延收益	21,520.02
具备国家工程技术研究中心实力的锂电池工程中心	286,666.78	递延收益	19,999.98
2017 年内外经贸发展与口岸建设专项进口补助	224,431.08	递延收益	20,402.88
锂离子动力电池（2012 年度惠州市技术研究与开发资金）	300,000.00	递延收益	
收与马里兰大学合作建立联合实验室，获得海外创作平台扶持资金	300,000.00	递延收益	
高能锂亚硫酰氯电池生产管理系统设计与应用（惠州市补助）	177,500.00	递延收益	15,000.00
锂离子储能与动力电池专利信息分析与导航	40,000.00	递延收益	
电动车用高可靠性的磷酸亚铁锂动力电池生产技术	93,333.38	递延收益	19,999.98
一种安全的圆柱式锂-二氧化锰电池	115,000.00	递延收益	7,500.00
长寿命且本征安全锂硫动力电池研制	8,000,000.00	递延收益	

面向物联网应用锂锰电池智能化工厂技术改造	672,087.55	递延收益	38,404.98
高性能超级电容器绿色关键工艺及系统集成技术改造项目	9,769,800.00	递延收益	
硅基 MEMS 高能量密度薄膜锂离子电池项目	294,700.00	递延收益	
广东省财政厅国库支付局 AUV 动力锂电池组劣化机理及安全管控技术	500,000.00	递延收益	
2017 年度市级科技专项资金	200,000.00	递延收益	
新能源汽车购车补贴	1,415,094.37	递延收益	283,018.86
增程式电动车双能源动力集成单元及其控制系统的研发与产业化项目专项资金		递延收益	2,450,000.00
荆门市政府宗地基础设施建设资金补助	40,043,265.70	递延收益	440,102.46
荆门经济开发区投资项目奖励	8,145,898.32	递延收益	96,339.72
荆门市节能减排项目补贴收入	1,279,999.88	递延收益	220,000.02
荆门市固定资产投资财政补助	2,000,000.04	递延收益	199,999.98
2017 年国家工业转型智能制造项目	14,833,333.38	递延收益	999,999.96
2017 年湖北省第一批传统技术改造财政补助	1,941,499.88	递延收益	176,500.02
荆门市传统技术改造项目补助	1,950,000.00	递延收益	150,000.00
亿纬动力二区项目投资奖励	40,405,656.48	递延收益	1,734,449.22
进口项目补助资金	5,531,991.60	递延收益	360,855.00
长寿命高比能车用动力电池智能工厂项目	2,719,999.98	递延收益	160,000.02
亿纬动力四区场地平整费	976,666.58	递延收益	10,000.02
双创支撑平台项目	18,708,333.29	递延收益	833,333.34
政府基础设施建设费	18,600,000.02	递延收益	199,999.98
荆门创能项目投资奖励	47,313,764.24	递延收益	1,707,014.96
2019 年第二批省级促进经济发展扶持现金装备制造业专项资金（3/4 线设备）	15,591,222.68	递延收益	992,992.44
进口补贴	1,742,342.34	递延收益	69,205.96
节能减排补贴	3,693,343.10	递延收益	36,656.90
其他		递延收益	76,000.00
贷款贴息		财务费用	2,575,652.78
稳岗补助		其他收益	41,006.77
外经贸发展专项资金		其他收益	612,000.00
知识产权专利项目资助资金		其他收益	761,920.00
就业奖补		其他收益	54,000.00
个税手续费返还		其他收益	382,646.14
第二十一届中国专利配套奖励		其他收益	100,000.00
2020 年惠州市总部企业奖励资金		其他收益	1,931,700.00
2020 年高企认定奖补		其他收益	100,000.00

2020 年新能源汽车产业发展专项资金		其他收益	1,500,000.00
出口信用保险补贴		其他收益	888,168.00
境外展会补贴		其他收益	36,000.00
研发经费补助资金		其他收益	5,000,000.00
荆门市劳动就业职业技能提升补贴		其他收益	1,677,000.00
2020 年省级科技计划项目（第一批）项目资金		其他收益	1,500,000.00
2019 年物流运输补贴		其他收益	948,896.00
2019 年企业所得税增值税奖励		其他收益	7,368,100.00
2019-2020 年企业所得税增值税返还		其他收益	20,086,600.00
以工代训补贴		其他收益	747,000.00
国家高新区技术企业奖补资金		其他收益	80,000.00
贷款补助		其他收益	20,067,022.22
进口项目和存量奖励金		其他收益	300,000.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本
------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

惠州亿纬动力于 2021 年 2 月 5 日成立，注册资本为 12,800 万美元，公司的孙公司亿纬动力香港持有其 100% 的股权。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠州金源精密自动化设备有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		设立
亿纬亚洲有限公司	香港	香港	商贸业	100.00%		设立
亿纬国际工业有限公司	美国	美国	商贸业	100.00%		设立
湖北亿纬动力有限公司	荆门	荆门	制造业	100.00%		设立
广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司	惠州	惠州	制造业	94.72%		设立
荆门亿纬创能锂电池有限公司	荆门	荆门	制造业	100.00%		设立
武汉孚安特科技有限公司	武汉	武汉	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
惠州亿纬创能电池有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
惠州亿纬集能有限公司	惠州	惠州	制造业	51.00%		设立
武汉亿纬星笙能源有限公司	武汉	武汉	制造业	100.00%		设立
EVE BATTERY INVESTMENT LTD	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	商贸业		100.00%	设立

亿纬动力香港有限公司	香港	香港	商贸业		100.00%	设立
宁波亿纬创能锂电池有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
惠州亿纬动力电池有限公司	惠州	惠州	制造业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
亿纬集能	49.00%	145,678,752.62		2,254,265,395.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
亿纬集能	3,210,44	3,538,95	6,749,40	1,680,61	412,396,	2,093,00	2,516,53	3,474,13	5,990,67	1,357,80	332,707,	1,690,51
	9,107.08	2,008.65	1,115.73	0,082.74	863.42	6,946.16	5,449.78	9,276.16	4,725.94	4,825.06	686.91	2,511.97

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
亿纬集能	2,847,950,	353,156,	353,156,122.98	514,549,243.32	812,567,0	4,694,03	4,694,039.94	-472,418,868.98
	706.21	122.98			41.51	9.94		

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

基于亿纬动力的长远经营发展规划,亿纬动力以自有及自筹资金向荆门高新技术产业投资有限公司收购其持有的亿纬动力 10.11%的股权及该等股权之上对应的股东权利和义务,并减少 2,812.50 万元的注册资本。2021 年 1 月,亿纬动力已完成工商变更,本公司对亿纬动力的持股比例由 89.89%增加至 100%,导致少数股东权益减少人民币 18,621.07 万元,资本公积减少人民币 74,047.63 万元。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位:元

	亿纬动力
--现金	283,427,361.11
--债务	643,259,627.31
购买成本/处置对价合计	926,686,988.42
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	186,210,723.73
差额	740,476,264.69
其中:调整资本公积	740,476,264.69

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
思摩尔国际控股有限公司	开曼群岛	开曼群岛	商贸业		31.86%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响,或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位:元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	思摩尔国际	思摩尔国际/麦克韦尔
流动资产	16,807,295,278.28	12,472,698,556.82
非流动资产	3,689,718,773.37	1,995,950,680.18
资产合计	20,497,014,051.65	14,468,649,237.00
流动负债	2,436,854,265.12	1,990,425,935.22
非流动负债	252,453,006.89	53,003,955.17
负债合计	2,689,307,272.01	2,043,429,890.39
归属于母公司股东权益	17,807,706,779.64	12,425,219,346.61
按持股比例计算的净资产份额	5,673,535,379.99	4,028,256,112.17
--商誉	410,750,159.45	410,750,159.45
对联营企业权益投资的账面价值	6,084,285,539.44	4,439,006,271.62
营业收入	6,953,406,479.66	3,880,518,344.31
净利润	2,878,815,921.74	78,939,767.89
综合收益总额	2,878,815,921.74	78,939,767.89
本年度收到的来自联营企业的股利	428,826,036.60	

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	35,940,495.27	23,386,399.10
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	12,554,096.17	5,923,367.28
--综合收益总额	12,554,096.17	5,923,367.28
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	388,562,127.88	347,230,419.55
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-52,468,291.67	
--综合收益总额	-52,468,291.67	

其他说明

其他不重要的合营企业为 EVE ENERGY NORTH AMERICA CORPORATION；其他不重要的联营企业为南京中交航信新能源科技有限公司、荆门新宙邦新材料有限公司、江苏中智海洋工程装备有限公司、华北铝业新材料科技有限公司、深圳瀚和智能装备有限公司和 SK 新能源（江苏）有限公司。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
南京中交航信新能源科技有限公司		62,660.84	62,660.84

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团与金融工具相关的风险源于本集团在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本集团与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本集团管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本集团信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本集团内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本集团审计委员会。

本集团风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本集团认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 39.66%（比较期：39.43%）；本集团其他

应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 78.11%（比较期：74.36%）。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 6 月 30 日，本集团金融负债到期期限如下：

单位：万元

项目名称	2021年6月30日		
	一年以内	一年至三年	三年以上
短期借款	110,288.44		
应付票据	386,094.55		
应付账款	421,419.50		
其他应付款	69,395.20		
长期借款	19,536.02	159,425.61	12,587.74
长期应付款	2,603.77	2,500.00	6,000.00
合计	1,009,337.48	161,925.61	18,587.74

（续上表）

项目名称	2020年12月31日		
	一年以内	一年至三年	三年以上
短期借款	20,015.83		
应付票据	243,381.16		
应付账款	340,732.25		
其他应付款	11,959.89		
长期借款	7,160.71	110,508.00	
长期应付款	2,537.40	2,500.00	6,000.00
合计	625,787.24	113,008.00	6,000.00

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	260,000,000.00			260,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	260,000,000.00			260,000,000.00

2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 应收款项融资		535,291,198.86		535,291,198.86
(三) 其他权益工具投资	407,857,077.60		190,658,794.98	598,515,872.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏亿纬控股有限公司	西藏	投资管理与咨询	10,000,000.00	32.04%	32.04%

本企业的母公司情况的说明

刘金成、骆锦红各持有母公司亿纬控股 50% 股权。

本企业最终控制方是刘金成、骆锦红夫妇，直接和间接合计持有本公司 35.73% 股份。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳麦克韦尔科技有限公司	联营企业的子公司

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东亿项新能源汽车有限公司	控股股东控制的公司
湖北金泉新材料有限公司	控股股东控制的公司
惠州亿纬通讯科技有限公司	控股股东控制的公司
深圳市摩尔兄弟营销有限公司	控股股东控制的公司
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
亿项新能源	采购商品	23,732,091.59	100,000,000.00	否	12,853,901.28
金泉新材料	采购商品	39,712,540.24	168,000,000.00	否	24,375.13

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
麦克韦尔及其子公司	出售商品	100,571,863.49	72,420,762.21
亿项新能源	出售商品	53,968.32	350,350.09
金泉新材料	出售商品	27,391,343.50	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
摩尔兄弟	车辆	280,354.00	
亿顶新能源	房屋	14,382.96	

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

截至报告期末，亿纬控股为本公司提供担保230,500,000元。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
亿纬通讯	转让天津华泰亿纬电源有限公司 30% 的股权		4,365,000.00
亿顶新能源	销售设备		111,076.58

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,988,270.05	3,834,252.92

**(8) 其他关联交易**

公司于 2021 年 1 月 25 日召开第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于与关联方共同参与认购华友钴业非公开发行股票暨关联交易的议案》。公司和亿纬控股以自有及自筹资金认购浙华友钴业非公开发行的股票，其中公司以现金方式认购华友钴业本次发行的股份 3,571,428 股，认购价格为 84.00 元/股，认购价款总额为 299,999,952.00 元。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	麦克韦尔及其子公司	47,922,904.33	2,396,145.22	56,873,218.16	2,843,660.91
应收票据	麦克韦尔	40,900,000.00		48,200,000.00	
应收账款	亿顶新能源	48,901.00	2,445.05	479,825.70	23,991.29
应收账款	金泉新材料	35,350,602.11	1,782,086.70	9,887,913.56	494,395.68

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	亿顶新能源	10,702,251.34	12,350,988.86
应付票据	亿顶新能源	4,580,305.73	2,656,479.50
应付账款	金泉新材料	46,797,433.05	11,496,708.57
应付账款	摩尔兄弟		158,400.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	814,400.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,049,835.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,460,414.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予股票期权行权价格为 7.61 元/股；合同剩余期限：首次股票期权自授予日（2017 年 2 月 28 日）起满 12 个月后，激励对象应在未来 48 个月内分四期行权；预留部分授予股票期权行权价格为 11.62 元/股；合同剩余期限：预留部分股票期权自授予日（2017 年 11 月 7 日）起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	“惠州亿纬锂能股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 814,400 股公司回购股票已于 2021 年 6 月 7 日以非交易过户的方式过户至“惠州亿纬锂能股份有限公司—第七期员工持股计划”，过户价格为 72.97 元/股。公司第七期员工持股计划锁定期为 12 个月，自 2021 年 6 月 8 日至 2022 年 6 月 7 日。

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型、以普通股市价为基础进行计量
可行权权益工具数量的确定依据	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息，修正预计可行权的权益工具数量，并按照权益工具授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应调整资本公积。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	34,392,042.85
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,141,594.56

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### (1) 资本承诺

单位：元

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
对外投资承诺		
其中：以人民币出资的对外投资	2,501,456,000.00	43,400,000.00
以美元出资的对外投资	444,800,000.00	316,000,000.00
以港元出资的对外投资	1,000,000.00	1,000,000.00

①本公司与青岛特锐德汽车充电有限公司于 2014 年 11 月 6 日签订了《合资经营协议书》，一致同意成立惠州亿纬特来电新能源有限公司，本公司以自有资金出资 4,900 万元人民币，占该合资公司 49% 的股份。2016 年度本公司转让惠州亿纬特来电新能源有限公司 39% 股权后，仅持有其 10% 的股权，截至报告期末，本公司已出资 100 万元人民币，尚有 900 万元人民币未出资。

②子公司金源自动化参与设立了东莞瀚和智能装备有限公司并于 2017 年 1 月 11 日取得东莞市工商行政管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91441900MA4W5H9557），2021 年 2 月 23 日，东莞瀚和智能装备有限公司更名为深圳瀚和智能装备有限公司，其注册资本为 1,000 万元人民币，金源自动化认缴出资 350 万元，已实缴出资 175 万元，截至报告期末尚有 175 万元人民币未出资。

③2018 年 2 月 11 日，公司参与投资南京中交航信新能源科技有限公司，注册资本为人民币 400 万元，其中公司出资额人民币 20 万元，截止至报告期末，已出资 5 万元，尚有 15 万元未出资。

④2020 年 9 月 18 日，子公司亿纬动力参与设立了江苏林洋亿纬储能科技有限公司，注册资本 10,000 万元，亿纬动力认缴出资 1,500 万元，截至报告期末，已出资 150 万元，尚有 1,350 万元未出资。

⑤公司于 2021 年 6 月 10 日召开的第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于使用募集资金向子公司增资用于实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金不超过 61,000 万元向公司子公司荆门创能进行增资，用于实施“高性能锂离子圆柱电池产业化项目”。截至报告期末，尚未出资。

⑥公司于 2021 年 5 月 17 日召开的第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于子公司亿纬亚洲拟与贝特瑞、SKI 设立合资公司的议案》，公司子公司亿纬亚洲拟与贝特瑞、SKI 共同对贝特瑞子公司常州市贝特瑞新材料科技有限公司（以下简称“合资公司”）进行增资，合资公司拟将注册资本由目前的人民币 500.00 万元增加至人民币 195,440.00 万元。其中，亿纬亚洲以现金出资人民币 46,905.60 万元，占合资公司注册资本的 24%。截至报告期末，尚未出资。

⑦公司于 2021 年 6 月 10 日召开的第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于子公司拟与林洋能源设立合资公司建设储能电池项目的议案》，公司全资子公司亿纬动力拟与林洋能源签署《合资协议》，双方出资入股成立新的合资公司，合资公司注册资本为人民币 1 亿元，其中亿纬动力以货币出资 6,500 万元，占合资公司 65% 的股份。截至报告期末，尚未出资。

⑧经公司于 2021 年 4 月 8 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司与德方纳米签署《合资经营协议》，双

方拟以共同投资的方式设立合资公司，该合资公司注册资本拟为 10,000 万元人民币，其中公司以自有及自筹资金认缴 4,000 万元，持有合资公司 40% 的股权。公司有权与德方纳米共同对合资公司增资，公司的增资额度为人民币 129,300 万元；德方纳米的增资额度为人民币 60,700 万元。双方增资额度全部增资后，合资公司的注册资本为人民币 111,166.67 万元，德方纳米认缴 66,700 万元、持有合资公司 60% 股权，公司认缴 44,466.67 万元、持有合资公司 40% 股权，双方增资金额超过认缴注册资本的部分计入资本公积。截至报告期末，尚未出资。

⑨2020 年 12 月 28 日，公司 2020 年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更公司或子公司亿纬亚洲与 SKI 合资建设动力电池产能并为孙公司提供担保的议案》，公司孙公司亿纬动力香港有限公司向 SK 新能源（江苏）有限公司出资 3.66 亿美元，2021 年 2 月 22 日，SK 新能源（江苏）有限公司注册资本更改为 12.17 亿美元，亿纬动力香港有限公司认缴出资 3.651 亿美元，截至报告期末，已出资 5,000 万美元，尚有 3.151 亿美元未出资。

⑩公司于 2021 年 2 月 3 日召开的第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于全资孙公司对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司全资孙公司亿纬动力香港以自有及自筹资金出资的方式投资设立全资子公司惠州亿纬动力，惠州亿纬动力注册资本为 1.28 亿美元，亿纬动力香港持股 100%。截至报告期末，尚未出资。

⑪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的议案》，同日亿纬锂能全资子公司亿纬亚洲签署《印尼华宇镍钴红土镍矿湿法冶炼项目合资协议》，协议各方同意在印度尼西亚哈马黑拉岛 Weda Bay 工业园区，建设红土镍矿湿法冶炼项目，并在印尼组建合资公司实施本项目。协议约定合资公司授权资本 1,000 万美元，亿纬亚洲认缴出资 170 万美元，截至报告期末，尚未出资。

⑫2020 年 9 月 9 日，子公司亿纬动力设立了全资子公司亿纬动力香港有限公司，注册资本为 100 万港元，截至报告期末，尚未出资。

## （2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	5,995,813.60	2,041,026.10
资产负债表日后第2年	7,035,199.93	
资产负债表日后第3年	6,720,540.15	
以后年度		
合计	19,751,553.68	2,041,026.10

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### ①未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期内无重大未决诉讼仲裁形成的或有负债。

#### ②为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团为下列单位借款提供保证：

单位：元

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注

子公司				
亿纬动力	信用担保	70,000,000.00	5年	本公司提供信用担保
亿纬动力	信用担保	20,000,000.00	1年	本公司提供信用担保
亿纬动力	信用担保	110,000,000.00	12年	本公司提供信用担保
亿纬动力	信用担保	193,657,578.45	5年	本公司提供信用担保
亿纬集能	信用担保	233,907,560.20	1年	本公司提供信用担保
亿纬亚洲	信用担保、质押担保	332,832,000.00	3年	本公司提供信用担保，子公司亿纬亚洲提供现金质押担保，公司孙公司EBIL以其持有的部分思摩尔国际控股有限公司股权提供质押担保。
合计		960,397,138.65		

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	163,393,852.54	5.70%	93,421,277.59	57.18%	69,972,574.95	166,063,819.47	6.91%	94,549,864.36	56.94%	71,513,955.11
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,702,969,864.99	94.30%	201,787,926.64	7.47%	2,501,181,938.35	2,237,594,999.16	93.09%	156,167,507.47	6.98%	2,081,427,491.69
其中：										
应收客户货款	2,478,651,156.62	86.47%	201,787,926.64	8.14%	2,276,863,229.98	1,957,306,255.29	81.43%	156,167,507.47	7.98%	1,801,138,747.82
应收合并范围内关联方货款	208,016,516.09	7.26%			208,016,516.09	266,325,351.56	11.08%			266,325,351.56
应收政府部门款项	16,302,192.28	0.57%			16,302,192.28	13,963,392.31	0.58%			13,963,392.31
合计	2,866,363,717.53	100.00%	295,209,204.23	10.30%	2,571,154,513.30	2,403,658,818.63	100.00%	250,717,371.83	10.43%	2,152,941,446.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽欧鹏巴赫新能源科技有限公司	44,132,753.67	44,132,753.67	100.00%	涉及诉讼
东峡大通（北京）管理咨询有限公司	2,640,140.63	2,640,140.63	100.00%	涉及诉讼
领途汽车有限公司	73,505,884.63	29,402,353.85	40.00%	涉及诉讼
众泰新能源汽车有限公司永康分公司	43,115,073.61	17,246,029.44	40.00%	涉及诉讼
合计	163,393,852.54	93,421,277.59	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备：应收客户货款				

按组合计提坏账准备：应收客户货款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,310,838,723.92	118,141,394.41	5.11%
6 个月以内	2,258,849,559.73	112,942,477.99	5.00%

7-12 个月	51,989,164.19	5,198,916.42	10.00%
1 至 2 年	73,664,098.63	14,732,819.73	20.00%
2 至 3 年	50,469,243.15	25,234,621.58	50.00%
3 年以上	43,679,090.92	43,679,090.92	100.00%
合计	2,478,651,156.62	201,787,926.64	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,483,809,694.35
6 个月以内	2,421,171,262.45
7-12 个月	62,638,431.90
1 至 2 年	108,623,473.11
2 至 3 年	68,459,764.32
3 年以上	205,470,785.75
3 至 4 年	149,207,702.18
4 至 5 年	56,108,650.03
5 年以上	154,433.54
合计	2,866,363,717.53

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	94,549,864.36		1,128,586.77			93,421,277.59

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	156,167,507.47	46,023,333.83	-40,700.00	443,614.66		201,787,926.64
合计	250,717,371.83	46,023,333.83	1,087,886.77	443,614.66		295,209,204.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	443,614.66

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	274,603,546.42	9.58%	13,730,177.32
第二名	209,964,063.28	7.33%	10,498,203.16
第三名	167,193,000.94	5.83%	8,359,650.05
第四名	134,167,352.61	4.68%	6,708,367.63
第五名	123,280,907.23	4.30%	7,236,256.37
合计	909,208,870.48	31.72%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	476,488,434.25	317,892,058.05

合计	476,488,434.25	317,892,058.05
----	----------------	----------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	438,250,407.03	280,245,202.43

出口退税等政府部门款项	37,196,705.68	32,844,934.97
押金、保证金	1,417,471.74	3,190,655.88
其他	581,370.60	2,991,675.17
合计	477,445,955.05	319,272,468.45

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,380,410.40			1,380,410.40
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	422,889.60			422,889.60
2021 年 6 月 30 日余额	957,520.80			957,520.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	471,551,208.96
6 个月以内	471,234,599.96
7 到 12 个月	316,609.00
1 至 2 年	4,971,091.00
2 至 3 年	102,143.00
3 年以上	821,512.09
3 至 4 年	116,400.00
4 至 5 年	170,930.35
5 年以上	534,181.74
合计	477,445,955.05

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,380,410.40		422,889.60			957,520.80
合计	1,380,410.40		422,889.60			957,520.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
惠州亿纬动力	关联方往来款	239,896,239.28	6个月以内	50.25%	
宁波创能	关联方往来款	194,262,271.04	6个月以内	40.69%	
应收出口退税款	应收政府部门款项	24,996,017.03	6个月以内	5.24%	
惠州仲恺高新技术产业开发区住房和城乡规划建设局	应收政府部门款项	4,166,784.36	2年以内	0.87%	
亿纬集能	关联方往来款	4,055,109.49	6个月以内	0.85%	
合计	--	467,376,421.20	--	97.89%	

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,615,750,557.03		4,615,750,557.03	4,058,798,798.50		4,058,798,798.50
对联营、合营企业投资	110,764,673.03		110,764,673.03	17,243,326.78		17,243,326.78
合计	4,726,515,230.06		4,726,515,230.06	4,076,042,125.28		4,076,042,125.28

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
金源自动化	3,000,000.00					3,000,000.00	
亿纬赛恩斯	47,360,000.00					47,360,000.00	
亿纬动力	250,000,000.00	451,951,758.53				701,951,758.53	
亿纬亚洲	3,191,410.60					3,191,410.60	
孚安特	149,999,000.00					149,999,000.00	
荆门创能	1,414,655,067.97					1,414,655,067.97	
惠州创能	62,278,963.36					62,278,963.36	
亿纬集能	2,118,314,356.57					2,118,314,356.57	
亿纬星笙	10,000,000.00					10,000,000.00	
宁波创能		105,000,000.00				105,000,000.00	
合计	4,058,798,798.50	556,951,758.53				4,615,750,557.03	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动									期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
南京中交航信新能源科技有限公司	18,314.57			-18,314.57								

荆门新宙邦新材料有限公司	15,679,180.79	14,000,000.00	-208,336.21					29,470,844.58
江苏中智海洋工程装备有限公司	1,545,831.42		26,768.60					1,572,600.02
华北铝业新材料科技有限公司		79,800,000.00	-78,771.57					79,721,228.43
小计	17,243,326.78	93,800,000.00	-278,653.75					110,764,673.03
合计	17,243,326.78	93,800,000.00	-278,653.75					110,764,673.03

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,869,746,032.22	3,263,518,119.58	2,496,597,786.80	1,981,958,396.52
其他业务	3,420,683.10	2,224,640.63	2,931,412.32	2,931,412.32
合计	3,873,166,715.32	3,265,742,760.21	2,499,529,199.12	1,984,889,808.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，0.00元预计将于2021年度确认收入，0.00元预计将于2022年度确认收入，0.00元预计将于2023年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-278,653.75	
处置长期股权投资产生的投资收益		4,365,000.00

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	714,285.60	
购买理财产品取得的投资收益	11,875,808.22	21,269,504.70
远期结汇合同投资收益	13,233,625.00	
合计	25,545,065.07	25,634,504.70

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,740,331.67	
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）	86,449,146.05	
委托他人投资或管理资产的损益	14,220,102.96	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,313,825.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,960,545.13	
减：所得税影响额	12,907,076.28	
少数股东权益影响额	984,838.93	
合计	69,390,282.00	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.31%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.83%	0.76	0.75

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他