

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

惠州亿纬锂能股份有限公司

容诚专字[2024]200Z0134 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于惠州亿纬锂能股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]200Z0134 号

惠州亿纬锂能股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称亿纬锂能公司）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 18 日出具了容诚审字[2024]200Z0153 的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，亿纬锂能公司管理层编制了后附的惠州亿纬锂能股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是亿纬锂能公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计亿纬锂能公司 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对亿纬锂能公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解亿纬锂能公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供亿纬锂能公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：惠州亿纬锂能股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页无正文，为惠州亿纬锂能股份有限公司容诚专字[2024]200Z0134 号
报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____
沈重（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：_____
毛才玉

2024年4月18日

惠州亿纬锂能股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关 联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年初占用资金 余额	2023年度占用累计 发生金额 (不含利息)	2023年度占用资 金的利息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年度期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业								-		
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业								-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业								-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关 联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年初往来资金 余额	2023年度往来累计 发生金额 (不含利息)	2023年度往来资 金的利息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年度期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	惠州亿纬新能源有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	4,157.34	6,586.48		8,005.11	2,738.71	采购设备、工程	经营性往来
	广东亿顶建筑设计有限公司	控股股东控制的公司	预付账款		567.85			567.85	采购设备、工程	经营性往来
	惠州亿纬新能源有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		130.63		72.22	58.41	出售商品	经营性往来
	湖北金泉新材料有限公司	控股股东控制的公司	应收票据及应收 款项融资		1,500.00			1,500.00	出售商品	经营性往来
	湖北金泉新材料有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	17,250.41		14,390.90	2,859.52	出售商品	经营性往来
	惠州金泉新能源材料有限公司	控股股东控制的公司	预付账款		30.80		30.80	-	采购模具	经营性往来
	惠州金泉新能源材料有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	417.33		417.33	-	租赁、转让资产	经营性往来
上市公司的子公司及其附属 企业	惠州金源精密自动化设备有限公司	全资子公司	其他应收款	-	338.81		338.81	-	往来款	非经营性往来
	亿纬亚洲有限公司	全资子公司	其他应收款	22,796.12	96,892.11	793.05	79,306.86	41,174.42	往来款	非经营性往来
	荆门亿纬创能锂电池有限公司	全资子公司	其他应收款	-	79.24		79.24	-	往来款	非经营性往来
	武汉孚安特科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	19.88		19.88	-	往来款	非经营性往来
	惠州亿纬集能有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	-	4,662.96		4,662.96	-	往来款	非经营性往来
	武汉亿纬储能有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,565.31	30.87	2,596.17	-	往来款	非经营性往来
	宁波亿纬创能锂电池有限公司	全资子公司	其他应收款	-	13.17		13.17	-	往来款	非经营性往来
	金海锂业(青海)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	6.95		6.95	-	往来款	非经营性往来
	成都亿纬锂能有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1.08		1.08	-	往来款	非经营性往来
	沈阳亿纬锂能有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,200.21	13.33	3,213.55	-	往来款	非经营性往来
	广东亿纬赛恩斯新能源系统有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.11		0.11	-	往来款	非经营性往来
	曲靖亿纬锂能有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3.12		3.12	-	往来款	非经营性往来
	湖北亿纬动力有限公司	控股子公司	其他应收款	364,442.23	82,525.94	3,226.94	450,195.11	-	往来款	非经营性往来
	惠州亿纬动力电池有限公司	控股子公司的孙公司	其他应收款	309,572.86	77,756.61	3,949.07	275,771.96	115,506.57	往来款	非经营性往来
	青海亿纬锂能有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.00		0.00	-	往来款	非经营性往来
	江苏亿纬林洋储能技术有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	-	1.00		1.00	-	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人				-				-		
其他关联人及其附属企业				-				-		
总计				700,968.55	294,550.00	8,013.25	839,126.31	164,405.49		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：