

# 亿纬锂能商业行为准则

## 目录

一、 序言 .....	2
二、 基本原则 .....	5
1. 遵守法律和规章制度 .....	5
2. 商业道德 .....	5
3. 人权、健康安全、多元化和包容性 .....	6
4. 环境可持续发展 .....	7
5. 透明互动和沟通 .....	8
三、 行为准则 .....	9
1. 市场与竞争 .....	9
2. 保障员工权益 .....	14
3. 保障公司权益 .....	16
4. 客户和业务伙伴 .....	19
5. 外部关系与社会责任 .....	20
四、 遵守商业行为准则 .....	23
1. 培训与更新 .....	23
2. 严格遵守准则 .....	23
3. 咨询与举报 .....	23

## 一、序言

惠州亿纬锂能股份有限公司及其子公司（以下统称“亿纬锂能”“亿纬”“公司”或“我们”）积极响应和践行国家新能源发展战略，始终以合规为基，以诚信为脉，在全球经营过程中坚守商业道德与社会责任，在科技创新中关注生命与创造价值。

《亿纬锂能商业行为准则》根植于公司的三大精神内核：

以“让世界充满前进的能量”为品牌愿景。物联网(IoT)和人工智能(AI)的深度融合正在重塑全球发展格局，新能源已然成为推动世界进步的关键引擎。在多年发展历程中，亿纬锂能凭借全场景锂电池方案的持续创新，突破能量规模和物理限制，不断激发万物互联的潜能。

践行“以全场景锂电池方案，加速万物互联”的品牌使命。聚焦锂电池技术攻坚，推动锂电池技术迭代，以全球最具多样性的锂电池技术路线、最全场景的锂电池产品应用，为终端提供可靠能量，加速万物互联的实现。

坚持“守正创新、追求卓越、创造价值、言而有信、团队合作、尊重个人”的核心价值观。业务布局上平衡发展，产业链协同上和谐共生。我们深知赢得员工、消费者、客户、供应商、股东和整个社会的信任，是公司赖以生存的基础。因此，我们始终保持正直诚信，恪守承诺，致力于打造可持续发展的生态共同体。

**守正创新：**公司要正道经营，遵守法规，关注社会价值。个人在工作中要走正道、做好工作，不断提升技术水平、管理水平。

**追求卓越：**做不可能的事，做成不可能的事。比同行做的好一点，超出客户预期。

**创造价值：**对社会有贡献、对客户有价值、对员工有帮助。

**言而有信：**说话算数，兑现承诺。

**团队合作：**反对个人英雄主义，形成统一管理的有组织的销售行动。

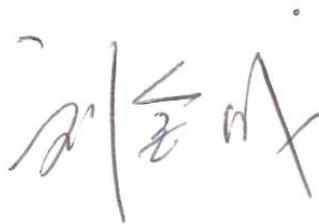
**尊重个人：**尊重团队每个人的优缺点，增强组织的包容性。

为助力可持续发展，亿纬锂能在商业价值活动中，严格遵守法律法规，坚守社会公德及商业道德，通过生产经营贯彻“极致制造”理念，致力于安全、高效、绿色生产；以“向绿向精”的理念构造负责任、可持续的产品价值链，构建起循环经济绿色供应链；坚持“可信可靠”理念，实现经济效益与环境、社会价值平衡发展。

作为亿纬人，无论身处何地，我们的一言一行均代表着公司形象。根据我们的愿景、使命、价值观以及开展业务的方式，我们希望通过《亿纬锂能商业行为准则》指引公司每个人的行为和行动，列出我们所致力于承担的基本原则和行为准则，适用于亿纬锂能所有董事、高级管理人员及员工，以确保诚信行动并遵守法律、法规，兑现我们自己的承诺，维护亿纬锂能、亿纬人以及利益相关方\*的利益和荣誉。

全体亿纬人应各担其任、各负其责，在遵循商业道德和合法合规的基础之上开展工作，这对我们创造共享价值，实现持续的成功至关重要。

希望各位亿纬人仔细阅读《商业行为准则》，知行合一，即知即行，与全社会、全行业一起，为人类的可持续发展做出更加积极的贡献，让世界充满前进的能量。



惠州亿纬锂能股份有限公司董事长

\*利益相关方：主要指亿纬锂能的客户、员工、股东及投资者、商业合作伙伴、政府及监管机构、社区及非政府组织等。

## 二、基本原则

### 1. 遵守法律和规章制度

亿纬及其员工必须了解并严格遵守所有适用的法律法规，包括但不限于我们业务活动所在地的法律法规，遵守适用的国际公约和国际惯例，以及为此目的而制定的公司内部规章制度。无论何时，我们都应避免任何可能违反法律的行为，并始终以合法合规为前提开展业务。同时，我们也将尊重法律并与之保持一致。

### 2. 商业道德

亿纬在所有的商业交往中都应秉承最高的商业道德标准，在员工行为的关键领域规定一些不可妥协的最低标准，包括但不限于诚信、守法、反垄断、反欺诈、反贿赂、反腐败、反歧视、反骚扰、防止利益冲突和内幕交易等。

我们始终坚持正道经营，恪守商业道德：

- 董事会作为商业道德管理的最高责任机构，负责建立、健全并有效实施内部控制，奠定诚实、正直的高层基调。
- 管理层负有以身作则、践行并维护最高商业道德标准的责任，确保公司所有业务活动符合法律、法规及道德规范，通过建立有效的监督机制、年度培训及透明沟通，推动诚信文化，对任何违反准则的行为采取零容忍态度，并及时纠正与问责，以维护公司声誉和利益相关方信任。
- 各部门负责执行事前、事中、事后全周期防控机制，通过风险前置评估、经营活动审查、合作伙伴准入筛查等管控措施，从源头

防范违规行为；通过定期开展商业道德合规自评、内控有效性评价，及时发现与整改不符合项；通过依规调查举报事件、违规事件回溯分析，持续减少不道德机会。对违规员工，严格依据公司制度处理；对违反廉洁及合同约定的合作方，严格按照法律规定、内部管理措施、合同追究责任；涉嫌违法犯罪行为的，一律依法移交司法机关。

为切实落实商业道德要求，公司制定配套规章制度与合规指引，为员工日常业务开展提供操作指南。该等操作指南明确各类商业场景下的合规红线与标准流程，包括但不限于：礼品、招待的审批程序，利益冲突申报机制，反舞弊识别与管控措施等关键环节。所有员工须严格遵循操作指南开展业务，部门负责人负有对本团队操作合规性的督导责任。操作指南将根据国家相关法律法规的修订变化、监管政策的最新要求，结合公司业务发展实际需要及运营管理实践，进行系统性审查与更新，以确保指南内容的合规性、适用性和时效性。

- 以公平透明的方式披露和解决利益冲突。
- 全面遵守所有适用的反垄断法、竞争和公平交易法，系统地杜绝反竞争行为。
- 禁止其员工、服务供应商和代理商实施贿赂和腐败，以及可能导致产生此类非法活动或涉嫌此类非法活动的行为。
- 确保财务记录的准确性并遵守亿纬会计准则，以履行我们对股东、监管机构和其他利益相关方的责任与义务。

### 3. 人权、健康安全、多元化和包容性

亿纬在运营和整个价值链中尊重和促进人权。我们致力于承诺为我们全球各地的员工提供良好的工作条件和灵活的就业机会，以支持他们更好地平衡个人生活和职业生涯。

我们追求“0 伤害、0 冒烟”的安全愿景，秉承“安全第一、预防为主、综合治理、以人为本、全员健康”的职业健康安全方针，持续完善职业健康安全管理体系统，不断改善职业健康安全绩效。我们承诺“将 EHS 放在首位，我们矢志不渝”的原则，以“不惜时间、不惜人力、不惜金钱”的态度为员工提供安全、健康和值得信赖的工作环境。我们深刻地认识到职业健康安全是公司的核心竞争力，防火防爆是第一要务，良好的职业健康安全措施和绩效表现是实现公司可持续经营的基础。

我们尊重每一位员工的人权，遵守各国、各地区的法律法规以及国际规范、惯例与文化习惯。我们重视利益相关方的关注点，承诺促进性别均衡，为公司中的每个人提供平等的机会。另外，我们对业务运营和价值链中产生的任何侵犯人权的行为，对童工、强迫劳动和现代奴役均是零容忍，且不容忍因出身、国籍、宗教、种族、性别、年龄、身体状况、性取向而导致的任何歧视，不容忍基于上述任何原因或基于任何其他原因参与或许可任何形式的骚扰。

#### 4. 环境可持续发展

我们秉承“遵守法律、持续改进、防治污染、节能减排，以更优的能源利用效率，为社会提供绿色产品”的可持续发展理念，不断创新管理高效和技术清洁，积极应对环境污染、气候变化、水资源匮乏和生物多样性等领域的风险和机遇，推进环境管理和碳排放管理的行动计划，积极推动

水资源回收再利用工作，严格执行污染物、废弃物管理工作，减少项目建设、运营和产品对环境的影响，以高质量发展实现环境、经济和社会的协调统一。

## 5. 透明互动和沟通

亿纬致力于创建一个激励、创新、透明和开放的工作环境，每个员工都应受到尊重、享有参与、创造和贡献的自由，并始终能够发表意见。同时，亿纬深知，与利益相关方负责任地互动和交流，以促进协作、知识共享、公开讨论和深入对话的方式将相关外部观点引用到其业务活动和运营中，是至关重要的。我们将自己视为社会的一部分，与公共机构在公共政策制定和实施方面接触时，亿纬承诺透明、负责任的互动。我们的员工和外部利益相关方都可以对潜在的不合规情形予以举报。我们会调查所有举报，并禁止对任何善意举报的员工打击报复。

### 三、行为准则

本行为准则应作为员工在处理公司业务时遵守的指导方针。若本准则所要求的标准高于商业惯例或适用的法律、法规及规则要求，则应遵守本准则下的更高标准。

#### 1. 市场与竞争

##### (1) 反垄断和公平交易

亿纬将完全遵守所有适用的反垄断法规、竞争法规和公平交易法规，在任何情况下都不会参与产生限制竞争后果的活动。公平对待客户和供应商，独立制定商业政策和价格，绝不正式或非正式地与竞争公司或其他非关联方协同制定，无论是以直接的或间接的方式。不得通过操纵、隐瞒、滥用机密信息，不得对重要事实进行失实陈述或者任何其他不公平手段，不以任何方式直接或间接取得非法或不正当优势。

##### (2) 反腐败和反贿赂

亿纬坚决反对任何形式的腐败与贿赂\*行为，致力于建立完善的反腐败、反贿赂监督机制，确保对腐败与贿赂行为的有效预防、识别和查处。

公司的董事会是公司内部反腐败、反贿赂管理的最高治理机构，全面领导反贿赂管理体系建设并承担最终责任；管理层负责全面识别和评估公司及各业务部门的腐败与贿赂风险，重点分析风险发生概率及影响程度，并据此建立防控机制，将反腐败、反贿赂管理融入日常经营管理活动，确保控制措施有效执行并持续改进。

公司设立多渠道举报机制，确保对举报人、举报过程保密。员工和利益相关方可通过电子邮箱、电话热线、检举信箱、微信公众号等方式举报

腐败、贿赂行为。每年至少开展一次腐败与贿赂风险评估，更新反贿赂风险清单，全面识别业务环节风险并制定防控措施，确保反贿赂要求逐级分解落实；策划内部反贿赂管理宣贯培训计划，定期组织反贿赂培训，覆盖全体员工（包括全职及兼职）及第三方（包括供应商、承包商、代理商等），使其熟悉并遵守反贿赂义务，提高依法反贿赂履职的能力。另外，我们还制定了记录保存规范、审批流程及适当行为标准的操作指南，通过标准化操作程序和明文的要求，确保反腐败、反贿赂政策得到精准落实与有效执行。

我们仅以质量和能力为基础开展竞争和业务，应当遵循“合法、合理、适度、透明”原则，并符合公司内部规章制度的详细规定。仅在业务必要且符合当地法律法规的前提下，员工才可以提供或接受符合制度要求的宴请和象征性的礼品，例如以客情维护为目的，给予或接受合理且适当的象征性礼品；公开场合（如展会等）给予或接受带有公司标识的推广物、纪念品。

员工不得因接受好处而受到影响，也不得给予好处而试图不恰当地影响他人。如果可能产生不恰当地影响相应业务关系的印象，则员工不应接受或提供宴请或礼品。无论何时，员工都不得直接或通过中间人提供或承诺任何个人的或不当的财物或其他利益，以获得或保持来自第三方的业务或其它利益，无论第三方是政府机构还是企业或私人。另外，请特别注意以下相对特殊的费用支出：

- 疏通费：公司严禁以疏通费（即为加速政府常规履职）名义支付款项或提供便利。无论金额大小、当地惯例或业务需求，员工均

不得向政府机构或官员实施此类行为。另外，员工也不得接受任何类似利益，作为惠顾第三方的回报。员工须避免参与可能导致有上述做法嫌疑的活动。

- **勒索款项：**公司禁止员工向利益相关方索取任何利益。若员工遇到任何被勒索情况（即政府官员或其他位高权重人士利用职权或控制力，以生命、健康、人身自由和安全相威胁，要求支付款项或其它有价之物的情况），应尽量拖延并立即向公司管理层或大使馆求助或报告，员工不会因报告此类事件或因面临紧迫、现实的威胁不得不支付相关费用而受到不利对待。

公司禁止任何第三方（包括供应商、承包商、代理商等）代表公司实施贿赂行为。与第三方合作前，公司通过规范采购流程、反贿赂合规尽职调查、书面确认反贿赂承诺等方式，确保第三方了解并遵守公司的反腐败和反贿赂政策；合作期间定期复核其合规表现，推动合作伙伴整体提升。

本准则为反贿赂管理的最低标准，具体操作程序、标准详见礼品赠送与接收、捐赠与赞助等公司内部配套制度。

公司致力于维护诚信与道德的最高标准，员工如对业务行为是否合乎道德存在疑问或需就道德问题寻求指导，可通过直属上级、合规部门或公司指定的合规邮箱等渠道咨询，所有咨询将得到保密处理并免受报复；公司鼓励员工积极提出关切，并承诺对每项咨询予以认真回应以确保合规文化得到贯彻。

\***腐败：**指滥用权力、违背诚信原则或突破合规底线，为组织或个人谋取不正当利益或损害公司利益的行为，包括贿赂、贪污、挪用资产、利益

输送、滥用职权、欺诈等。

贿赂：是腐败的典型表现形式，指无论在何地直接或间接地提供、承诺、给予、接受或索取任何价值的正当好处（可以是金钱的或非金钱的），以引诱或奖励个人利用职务之便的作为或不作为的行为。

### （3）反欺诈

亿纬贯彻诚信经营原则，坚决反对任何以欺骗手段获取经济利益的行为，严禁任何虚假陈述、伪造事实。无论何时，员工不得伪造或篡改财务数据，虚报、隐瞒财务信息；以虚假手段获取交易机会，参与任何虚假贸易或欺诈性贸易业务；对产品/服务作虚假宣传，隐瞒重大风险信息；或利用职务便利挪用资产、侵占利益或串通外部损害公司利益。员工应积极参与合规培训，认真执行内部制度，严防欺诈行为发生。

### （4）反洗钱及反恐怖融资

亿纬完全遵守适用的反洗钱法律。亿纬时刻关注在业务过程中存在被利用进行洗钱的风险，并仅与守法经营、财务来源合法的企业保持业务关系。亿纬选择安全可靠的金融机构，并在业务中配合金融机构对公司或客户的身份识别，对业务往来合作伙伴及公司所接收的财产进行适当的尽职调查，重点关注在业务中使用大额现金支付的主体，接受来自政府机构对进出境交易资金的监督管理。

亿纬完全遵守适用的反恐怖主义法律，坚决践行反恐怖融资相关规定。亿纬通过建立完善的客户身份识别、可疑交易报告与内部监督机制，有效落实反洗钱及反恐怖融资的合规管控。

### （5）贸易合规和进出口管制

亿纬遵守所有适用的海关、出口管制及经济制裁相关法律法规和监管政策，切实履行贸易合规相关责任和义务。通过持续提升员工的贸易合规意识、将贸易合规嵌入公司制度与流程、结合外部法律法规的变化及时更新和调整，实现各个业务环节的贸易合规管理与监督。

#### (6) 保护知识产权及商业秘密

知识产权是亿纬利润的来源和保障，员工对知识产权应大力保护。同时，亿纬尊重他人的知识产权，在我们所在的业务区域内遵守该国与专有信息和其他知识产权相关的所有法律。我们尊重和保护利益相关方的保密信息或/及个人信息，遵守保密义务，并采取适当的措施确保相关信息不被不当使用。未经利益相关方的同意，不公开、复制或以其他方式使用其保密信息或/及个人信息。

亿纬珍视并保护我们的机密信息，同时尊重他人保密信息。所有不公开或尚未公布的信息均属于保密信息，包括但不限于商业秘密、业务计划、市场和服务计划、消费者调研结果、工程和制造方案、产品配方、设计、数据库、文档记录、薪资信息和其它不公开的财务数据或其它数据等。

为了保护保密信息，亿纬采用了严格的保密措施，亿纬要求所有员工应严格履行公司信息保密义务，妥善储存具有商业价值的信息材料，谨慎处理在工作中收到不明来源的邮件、链接等消息，依照制度进行文件制作、收发、传递、使用、复制、保持和销毁。员工严禁利用内幕信息从事非法交易、牟取非法利益等行为。除非法律要求或者得到管理层授权，员工不得向第三方透露或纵容透露保密信息，即使在聘用关系结束后，员工仍需履行保密义务。此外，员工在必须谨慎存储和发送保密信息时必须保持谨慎，

尽可能避免无意间泄密保密信息。

亿纬尊重第三方保护其商业秘密信息的类似权益。如果第三方（如：股东及投资者、合伙人、供应商或客户等）与亿纬分享商业秘密信息或其他保密信息，亿纬将视同自己的商业秘密信息谨慎处理，并采取适当的措施确保相关信息不被不当使用。未经披露方的同意，不公开、复制或以其他方式使用其保密信息。员工也应当保护其从以前工作关系中得到的商业秘密信息。

### **（7）质量保证和产品质量**

在世界任何地方，我们承诺对任何产品的安全性永不妥协。我们以“聚焦顾客需求，极度认真，坚决实现行业最高标准，持续提升产品和服务质量”为质量方针，提升消费服务体验，我们承诺的基本要素包括：

- 开发、制造和提供值得信赖和优选的产品及服务；
- 在我们开展业务的所有国家/地区均保持产品安全高标准；以及
- 激发我们价值链中所有员工和第三方对产品质量和安全的主人翁责任感。

## **2. 保障员工权益**

### **（1）公平合理**

为保障劳动权益及友善和谐的劳资关系，亿纬提供公平合理的薪资待遇与工作条件，并在雇佣、薪酬福利、考评与升迁机会等事项体现公平原则，同时提供有效、适当的公平合理机制。

### **（2）尊重人权**

亿纬遵守企业社会责任及道德规范，不强迫或威胁任何人从事非本人

自愿的一切工作或劳务，在任何情况下均不得违反业务所在国家或地区的适用法律、法规、命令或限制而使用强迫劳动力或雇佣童工。此外，亿纬不使用、不购买任何强迫劳动生产的产品或原料，并致力于确保提供的产品不含强迫劳动的成分。

### **(3) 无歧视与骚扰**

亿纬尊重每个员工的个人尊严、隐私和个人权利，并承诺维持其工作场所无歧视和骚扰。员工不得歧视任何出身、国籍、宗教、种族、性别、年龄或性取向，也不得参与基于上述任何方面或任何原因的言语或身体骚扰。公司坚决抵制侮辱或有辱人格的行为，包括体罚、精神虐待、身体虐待、暴力、淫秽语言和性骚扰等；公司在就业、薪酬、福利、发展、选拔、晋升和其他有关种族、信仰、性别、宗教、年龄、婚姻状况、国籍、残疾和性取向的问题上杜绝一切歧视与不公正对待。

### **(4) 个人隐私保护**

亿纬重视个人信息及隐私的实质性保护，以权利与义务的一体化要求为导向，遵守当地的隐私保护的相关法律法规，以合法、正当、必要和诚信作为处理个人信息的基本原则，妥善管理公司涉及的个人信息，通过适当的技术手段和组织管理措施确保个人信息的安全。

### **(5) 结社自由**

亿纬尊重员工结社自由和平等协商的权利。公司有能够代表和维护员工合法权益并能依法独立开展活动的组织，员工有权依法通过职工大会、职工代表或者其他形式参与民主管理和平等协商，且公司确保员工不会因前述行为而遭到打击报复。

## （6）员工安全

亿纬重视员工安全保障与职业健康，并致力于提供安全的工作环境。亿纬通过安全“三不惜”原则落实安全生产工作，对风险、隐患零容忍。亿纬建立了高管带队安全检查机制，对于典型的、整改困难的安全隐患，高管以现场办公的模式力促隐患的治理，为员工及其生产活动营造安全、舒适的环境。此外，亿纬通过开展不同类型的活动来建设亿纬特色的安全文化。

## （7）外派及用工合规

在开展全球业务布局时，亿纬重视员工外派合规，并致力于在外派前为员工做充足准备。亿纬根据国别制定完善的培训计划，从当地文化民俗、签证及工作许可、个人税务及社保等方面，保障员工外派工作在商业道德和合法合规的基础之上顺利开展，维护亿纬国际市场的良好声誉。

# 3. 保障公司权益

## （1）内幕交易

亿纬尊重和遵守买卖证券的内幕交易规则，禁止在得知尚未公布的可能影响股价的信息时买卖亿纬股份或证券，禁止出于买卖证券的目的而使用或分享有关亿纬或任何其他公司的重要的非公开信息，任何违反上述限制的行为不仅会被处以纪律性处分，还可能被追究刑事责任。

## （2）利益冲突

利益冲突出现在员工个人利益或第三方利益与亿纬利益相竞争的时候。

员工应积极避免任何可能涉及或已经涉及其个人利益与亿纬利益间冲突的事件，并时刻以亿纬的最大利益为重。除特别规定以外，员工不得代

表亿纬与其自身或特定关系人持股或任职的供应商等合作伙伴进行可能导致公司利益转移或受损的交易。

除非公司明确表示放弃利用该机会，否则员工不得使用公司财产、信息或者借其职务之便获取公司原本可获得的商业机会。

如果出现利益冲突、或者面临可能涉及或导致利益冲突的情况，员工应向其直接上级和（或）人力资源中心、或者法务中心报告，积极配合对利益冲突事项进行调整或回避，以寻求公正透明的解决方案。

### （3）竞业限制

竞业限制旨在防止离职员工利用在亿纬获得的商业秘密和专业技能为竞争对手工作或自立门户，损害亿纬的合法商业利益。亿纬尊重离职员工的个人发展的同时，保护亿纬包括技术诀窍、保密或专有信息以及信息系统等商业机密。亿纬通过背景调查、书面声明等方式，确保拟录用员工不存在任何未履行完毕的竞业限制义务，入职行为不会引发任何违反竞业限制约定的法律纠纷；亿纬通过保密协议等方式，在员工入职时、被委任至特定项目等各种形成保密需求的情况下，与员工以书面形式签订竞业限制条款，明确规定被限制的具体活动、地理范围和期限。员工应严格遵守竞业限制协议，根据协议不得从事任何损害或危及亿纬合法经济利益的行为。书面竞业限制协议应妥善保管留存，便于后续争议解决。

### （4）家属及亲属

家庭成员在工作场所外的举动，也可能影响员工代表公司决策的客观性，引起利益冲突。若员工的某位家庭成员有兴趣与公司合作开展业务，则该商业关系的建立或持续、采用的标准以及该商业关系的条款和条件，

对公司的有利程度不得低于对类似情况下寻求与公司合作的非关联方适用的标准以及条款和条件。

员工的直系亲属和伴侣只有具备相应资质、业绩、技能和经验时才可被聘为雇员或顾问,而且员工与其亲属或伴侣不得有直接或间接汇报关系。这些公平录用原则适用于工作的各个方面,包括薪资福利、晋升、调动等,也适用于相关员工在加入公司之后关系发展的情况。在与其它候选者同样适合的情况下,对于实习机会、培训、假期短工和类似的短期任务,可以考虑优先提供给亿纬员工的子女。

#### **(5) 资产保护**

所有员工应保护并合理有效地使用亿纬财物,尽力避免亿纬财物被丢失、损害、滥用、偷盗、欺诈、挪用和破坏。这些义务适用于有形资产和无形资产,包括商标、技术诀窍、保密或专有信息以及信息系统等商业机密,例如电子传输和存储的数据和计算机资源。在适用法律允许的范围内,公司保留监控和检查员工如何使用公司资产的权利,包括检查公司网络终端上存储的所有电子邮件、数据和文档等。

#### **(6) 信息安全及数据合规**

亿纬遵守所有适用的信息披露相关法律法规和监管政策。为了保护保密信息,亿纬采用了严格的保密措施,通过内部信息安全检查措施嵌入日常流程与员工信息安全培训,严格防范机密信息或个人数据的丢失、误用或未经授权访问、破坏、披露或更改。

亿纬遵守所有适用的数据管理相关法律法规和监管政策,依法依规开展用户个人数据的收集、使用、存储、披露、跨境传输和销毁等工作,将

数据合规管控嵌入公司制度与流程，通过员工的数据管理培训全面提升合规意识，践行数据合规要求。

### （7）报告公告及信息披露

亿纬遵守所有适用的信息披露相关法律法规和监管政策。准确可靠的公司记录是指导商业决策和战略规划所需基本数据的来源和公开披露的基础。公司记录包括但不限于工资单、考勤卡、差旅费报告、电子邮件、财务数据、绩效评估记录、电子数据文档，以及正常经营过程中保存的所有其他记录。

所有公司记录都必须完整、准确和可靠。员工开展业务时，应及时向管理层报告对于亿纬有利或不利的信息，不可迟报、漏报、谎报或瞒报。其中，财务记录是公司管理业务及对不同利益相关方履行义务的基础。所有与公司业务、财务状况和经营业绩有关的真实、准确、完整信息应及时披露。公司应了解并遵守经营地所在国家/地区的税法，依法合规纳税，严格遵守交易相关的会计处理和财务报告、估计和预测方面的所有可适用标准、法律、法规和政策，不得进行虚假或易导致误解的记账，确保财务记录的合规保存。

同时，亿纬将留痕要求嵌入公司制度及业务流程，明确关键信息的审批权限与披露责任，旨在全面防范合规风险。涉及公司事务的讨论交流，包括员工与第三方及员工间的交流，均应使用公司邮箱、公司电话等公司指定途径进行，以实现往来信息的合规留痕。对于关乎公司及利益相关方权益的重要公司记录，应取得并留存纸质或电子形式的书面凭证。

## 4. 客户和业务伙伴

亿纬诚实、守信和公平地对待客户和业务伙伴。亿纬仅与信誉良好、负责任的客户和业务伙伴保持业务关系，关注并积极影响其对劳动健康、安全环境的管理及对社会的贡献。我们通过建立健全业务伙伴入库制度，严格甄别、遴选优质的业务伙伴，定期审核其合规性，开展适当的针对合作伙伴出口管制、劳工保护、环境、社会责任、供应链可追溯性等相关的合规尽职调查，构建完善的供应链管理流程，提高采购的透明度和规范性，致力于共同的可持续性发展。

在商业活动中，亿纬希望我们的客户和业务伙伴与我们一致的商业基本原则，通过协议、邮件或会议等形式定期予以沟通和交流。若其不遵守我们的任何业务原则，我们将要求公开透明地讨论，采取纠正措施或在必要时终止关系。相应地，我们尊重合作伙伴的合理标准。

## 5. 外部关系与社会责任

### (1) 保护环境

亿纬遵守有关环境的法律法规、国际条约等，开展企业活动时将充分考虑对自然和生态环境的影响。通过积极践行绿色环保的园区可持续发展理念，不断从管理和技术等层面进行节能创新与实践，打造绿色低碳的园区。

### (2) 践行社会承诺

亿纬始终不忘全社会给予的信任与支持，坚持把企业发展与承担社会责任相结合。亿纬深刻意识到企业活动将对个人、当地经济和社会发展产生直接或间接的影响，致力于构建负责任的社区关系而努力，热心公益事业，建立平安社区，支持社区发展，并以可持续的方式进行投资、运营，

与业务伙伴相互协调、合作，维持良好关系，为构建和谐社会贡献力量。

### **(3) 维护公共关系**

亿纬在开拓全球化市场时建立并不断完善与当地政府、新闻媒体、工会、当地社区、非政府组织、公民社会组织及其他外部利益相关方的沟通交流机制和信息披露机制，密切关注业务所在地司法执法机关的监管动态，及时识别可能影响公司经营的重要议题，尊重当地的宗教习俗和文化禁忌，妥善处理与社会各界的关系，并积极履行企业社会责任，树立良好的社会形象。

### **(4) 慈善捐赠及赞助**

亿纬锂能秉持回馈社会的责任理念，严格规范慈善捐赠及赞助行为。所有捐赠必须通过合法公益机构实施，严格禁止政治性、歧视性捐赠及任何形式的利益输送。我们建立分级审批机制，对受赠方实施严格资质审查，严禁向公司内部人员、关联方及受政府官员影响的组织提供捐赠，确保捐赠决策程序合法合规。所有捐赠均需签订书面协议，实物捐赠须符合安全环保标准，并定期审计款项使用情况。

### **(5) 政治参与与政治捐款**

亿纬锂能严格禁止以公司名义或通过第三方渠道进行任何直接或间接的政治参与及政治活动，包括但不限于向政党、政治组织、候选人及其关联方直接和/或间接的提供政治捐款、竞选资助或游说支出；通过行业协会、慈善机构等进行的变相政治支出；利用公司平台发表政治立场声明等。公司始终坚持政治中立原则开展经营活动。

### **(6) 尊重属地文化及习俗**

在全球化发展中，亿纬倡导员工积极践行企业价值观，深入了解所在地区的民族习俗、宗教信仰及文化禁忌，严格遵守公司内部行为要求。在商务活动与日常交往中，我们坚持平等尊重、文明有礼的原则，推动高效、和谐的跨文化交流，以提升亿纬的国际化形象与影响力。

## 四、遵守商业行为准则

### 1. 培训与更新

亿纬将每年针对《亿纬锂能商业行为准则》的基本原则和责任准则对员工进行持续沟通、培训，以确保员工均清晰理解并严格遵守《亿纬锂能商业行为准则》，鼓励员工对违法违规行为进行检举，并将在必要时弥补缺漏，对不合规情形零容忍。

亿纬董事会及管理层作为商业行为准则的最高责任机构，负责建立、健全并有效实施内部控制，营造健康的道德氛围、奠定诚实正直的高层基调。定期对商业行为准则遵守情况进行自我评估，对于不符合规定之处将及时纠正和改进。

### 2. 严格遵守准则

所有员工应了解并完全遵守本准则的所有规定，并在需要时寻求直接上级、人力资源中心或法务中心的指导。未遵守本准则的行为可能导致纪律处分、解雇、甚至法律诉讼及刑事处罚。

### 3. 咨询与举报

亿纬鼓励员工及利益相关方通过联系获取帮助，或对任何违反或疑似违反本准则、法律法规的行为或做法进行举报。举报不会被视为不忠，而是会被认为是保护公司及其他员工的声誉和廉正的举措。

亿纬禁止打击报复任何出于诚信原则进行的举报，同时也保护被投诉举报人员的权益。对于确认存在违规或违法行为的相关责任人员，亿纬将进行严肃处理。同时努力查找原因，完善防控机制，规避系统性风险。

我们非常愿意与合作伙伴共同努力，从源头上确保产品和服务符合可

持续发展的要求。为保障《商业行为准则》得到有效实施，及时发现、避免和处理不道德行为或违反《商业行为准则》的行为，公司提供多种咨询和举报渠道，积极、主动向员工和利益相关方宣导，确保潜在违规行为尽早调查与纠正。及时咨询或举报，在很多情况下有利于避免或减少对公司的负面影响。我们承诺对您的个人信息严格保密，确保您不会因此遭受任何打击报复。请任意选择方便的渠道咨询或举报：

### 合规咨询

邮箱：[legalcompliance@evebattery.com](mailto:legalcompliance@evebattery.com)

### 审计监察部

举报邮箱：[audit@evebattery.com](mailto:audit@evebattery.com)

举报电话：0752-5752017

注：电话和邮箱均每天 24 小时独立运营，公司提供本地语言服务支持。

本准则用中文和英文两种语言写成，如中英文不一致的，以中文为准。

如您对本准则有任何疑问或意见请联系亿纬锂能电子邮箱：

[Sustainability@evebattery.com](mailto:Sustainability@evebattery.com)。

惠州亿纬锂能股份有限公司

2025 年 8 月 12 日