**新能源电池企业合规双周报**

第 2 期

# 中国电池产业"反内卷"政策体系成型

## 从价格竞争到价值竞争的合规转型路径

---

发布日期：2026 年 5 月 6 日 | 万商天勤（深圳）律师事务所

联系人：刘斌律师 | 电话：18306661896 | 邮箱：liubin@vtlaw.cn

# 执行摘要

2026 年是中国电池产业从"规模扩张"到"价值竞争"的分水岭之年。以工信部、国家发改委、市场监管总局、国家能源局四部门为牵头力量，以产能预警调控、价格竞争规范、质量安全监管、出口退税退坡为四大支柱的"反内卷"政策体系已基本成型。这套政策组合拳不是简单的行政干预，而是系统性监管重构——它正在从根本上改变中国电池产业的竞争逻辑：从"规模制胜"转向"价值创造"，从"低价出海"转向"技术溢价"。对于出口导向型企业而言，理解这套政策体系的演进逻辑和合规要求，与理解欧盟碳足迹分级同等重要。

本期周报从政策演进路径、行业影响分化、企业合规应对三个维度，系统梳理中国"反内卷"政策体系的全貌及其对电池企业的战略含义。

### 关键数字

| | | |
|---|---|---|
| **3 次** | **3000GWh vs 1500GWh** | **0.24→0.45 元/Wh** |
| 2026 年以来四部委联合召开锂电池行业座谈会次数 | 国内产能规划 vs 2025 年实际需求，产能利用率普遍低于 60% | 储能电芯价格半年涨幅近 90%，行业盈利能力持续修复 |
| **9% → 0%** | **139%** | **50+家锂电产业链上市公司 2026 年一季报利润暴增（天齐锂业+1699%、天赐材料+1006%）** |
| 电池出口退税阶梯式退坡：4 月起 6%→2027 年起完全取消 | 2026 年 Q1 储能电池出货量 215GWh，同比增速 139%，超越动力电池成为第一增长引擎 | 锂电产业链上市公司 2026 年一季报业绩暴增（天齐锂业+1699%、天赐材料+1006%） |

## 一、政策分析：为什么"反内卷"不只是行业自律，而是系统性监管重构

### 1.1 政策演进时间轴：从行业倡议到强制监管的升级路径

中国锂电池行业的"反内卷"政策不是突然出现的，而是经历了清晰的递进过程。从 2024 年工信部修订行业规范条件开始，到 2025 年协会倡议、部长座谈会，再到 2026 年四部门三次会议

+市场监管总局执法+出口退税退坡——政策的力度、层级和工具都在持续升级。这种递进结构表明：监管者并非要"管死"行业，而是在市场失灵时逐步加码干预，直到建立有效的新秩序。

关键时间节点如下：

| 时间节点 | 合规阶段 | 法规/政策 | 战略意义 |
|---|---|---|---|
| **2024.06** | 规范条件修订 | 工信部修订《锂离子电池行业规范条件》 | 设定研发费用率≥3%、产能利用率≥50%硬性门槛 |
| **2025.06** | 行业自律倡议 | 电池工业协会《反恶意竞争倡议书》 | 协会层面首次呼吁停止恶性价格竞争，但缺乏强制约束力 |
| **2025.07** | 上游源头管控 | 新《矿产资源法》实施 | 锂矿纳入战略性矿产目录，统一审批管理 |
| **2025.11.28** | 部长级座谈会 | 工信部部长主持电池行业座谈会 | 部长级出席标志"反内卷"上升至产业政策最高层级 |
| **2026.01.07** | 四部门首次联合 | 四部门首次联合座谈会 | 提出强化市场监管、优化产能管理、支持行业自律、加强区域协同四大举措 |
| **2026.01.08** | 出口退税退坡 | 财政部、税务总局发布退税调整公告 | 4月1日起退税率从9%降至6%，2027年起完全取消 |
| **2026.03.25** | 价格执法升级 | 市场监管总局精准查处低价倾销通知 | 从"座谈会"进入"执法期" |
| **2026.04.09** | **二次座谈+清单讨论** | **四部门第二次座谈会** | **● 关键节点：六大任务部署+负面行为清单讨** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | **论，从"窗口指导"走向"规则治理"** |
| **2026.04.13** | 质量检查启动 | 工信部将锂电池列入年度重点质量检查 | 锂电池列为 2026 年度重点产品质量检查对象 |

## 1.2 政策组合拳的四根支柱

综合分析上述政策工具，可以归纳出"反内卷"政策体系的四大支柱：

### 第一支柱：产能预警调控

核心机制是"产能监测+分级预警"。四部门明确要求健全产能监测体系，建立分级预警机制，防范产能过剩风险。2025 年底全行业产能规划超 3000GWh，实际需求仅约 1500GWh，产能利用率不足 60%，部分中小企业甚至低于 30%。产能预警的直接目标不是限制扩产，而是防止不具备技术优势和成本优势的企业继续涌入，避免低水平重复建设。

### 第二支柱：价格竞争规范

精准查处强制或变相强制以低于成本价销售的行为，是市场监管总局的核心工具。储能系统价格三年下降 80%、部分出口订单毛利率不足 2%的现实，触发了《反不正当竞争法》执法程序。4 月 9 日座谈会讨论了负面行为清单，预计将明确划定"不得低于完全成本报价"、"不得以长期垫资为条件获取订单"等红线。

### 第三支柱：质量安全监管

2026 年 4 月 13 日工信部将锂电池列为年度重点产品质量检查对象。部分企业为压缩成本，在电芯品控、系统集成、安全冗余等环节妥协。储能电池安全强制性国标也在加速制定中，质量监管的升级意味着低价竞争策略的法律风险正在实质性上升。

### 第四支柱：出口退税退坡

最为直接的经济杠杆。电池出口退税从 9%→6%→0 的阶梯式退坡，本质上是国家主动斩断"补贴输出型内卷"——过去中国企业用 9%的退税让利给海外买家，形成"越出口越亏损、越亏损越不得不出口"的畸形循环。退税退坡后，企业必须依靠产品性能、技术壁垒和品牌价值竞争海外市场。

## 1.3 政策底层的产业逻辑：不是在"管行业"，而是在"救行业"

理解这套政策组合拳背后的产业逻辑，对企业的战略判断至关重要。从数据看：

• 产能规划超 3000GWh，实际需求约 1500GWh，产能利用率普遍低于 60%

• 储能系统价格三年下降 80%，部分电池出口价低于现金成本

• 部分出口订单毛利率不足 2%，"出口越多、亏损越多"

• 低价竞争触发质量安全隐患，部分企业在品控和安全冗余环节妥协

这已不是"行业周期波动"的范畴——而是典型的"市场失灵"，且正在从经济问题演变为质量安全问题。监管层的介入，不是为了限制行业发展，而是为了打破"低价倾销—利润下滑—质量缩水"的恶性循环，避免行业重蹈光伏产业"全行业亏损、多数企业出局"的覆辙。

● "反内卷"政策并非短期干预，而是一场产业治理模式的系统性转型。其长期目标是推动中国电池产业从"规模内卷"转向"价值竞争"——通过淘汰落后产能提升行业集中度，通过技术标准和质量监管引导企业聚焦创新，通过退税退坡倒逼全球化布局升级。对这一趋势的误判，将是未来 2-3 年企业最大的战略风险。

# 二、行业影响分析：政策收紧下的赢家与输家

## 2.1 对不同梯队企业的差异化影响

"反内卷"政策对不同企业的冲击和机会截然不同。综合各企业的技术能力、海外布局、成本结构和客户黏性，可将影响分为三个梯队：

| 梯队与代表企业 | 政策影响定位 | 核心维度 | 战略建议 |
| --- | --- | --- | --- |
| **第一梯队 宁德时代、比亚迪** | 政策受益者 | 技术溢价突出；海外产能领先（德国 14GWh/匈牙利 20GWh）；退税退坡影响有限 | 加速技术迭代和海外产能扩张，利用洗牌窗口提升集中度 |
| **● 第二梯队 欣旺达、亿纬锂能** | **● 短期承压 中期存结构性机会** | **● 欣旺达境外收入占比 41.83%，退税退坡直接压缩利润；匈牙利工厂提升战略价值。2026 年最新进展：进入特斯拉全球供应链（第五家** | **● 加速欧洲产能落地；在 HEV/快充等细分赛道建立技术护城河** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | **电池供应商）；固态电池 0.2GWh 样品线贯通，聚合物全固态电池"欣·碧霄"计划年内达量产要求；625Ah 超大容量储能电芯能量密度突破 430Wh/L；匈牙利工厂计划 2026 年下半年投产** | |
| **第三梯队中小企业** | 面临出清风险 | 依赖退税维持微利的企业直接陷入亏损；缺乏技术差异化的产能扩产受限 | 聚焦细分技术路线，通过技术代差寻求资本和政策支持 |

## 2.2 市场拐点信号：从数据看行业回暖

在政策强力纠偏之下，行业的供需格局正在出现积极变化：

• 价格拐点：储能电芯价格从 0.24 元/Wh 回升至 0.45 元/Wh，涨幅近 90%，碳酸锂现货站稳 17.7 万元/吨

• 需求爆发：2026 年 Q1 储能锂电池出货量 215GWh，同比增速 139%，头部企业订单已排产至 2027 年 Q2

• 排产高位：5 月锂电排产总量约 249GWh，环比增长 6.0%，连续三个月刷新历史峰值

• 盈利修复：50+家锂电上市公司一季报利润暴增，天齐锂业净利增 1699%、天赐材料增 1006%、湖南裕能增 1338%

但这些积极信号背后，结构性过剩的隐忧并未完全消除。中国科学院院士欧阳明高警示：储能电池向 1000Ah 大容量演进，"下一轮竞争总量将翻倍，难度也翻倍"。行业洗牌尚未结束，只是从"全行业亏损"进入"分化加剧"的新阶段。

## 2.3 "抢出口"效应的合规风险提示

出口退税退坡政策（9%→6%→0）触发了一轮"抢出口"潮。一季度电池行业出现反季节性的产销两旺，但可能引致以下合规风险：

**海关价格申报风险**

集中报关可能导致出口价格低于正常水平，引发海关对价格申报真实性的质疑。企业需确保出口单证的价格逻辑一致，避免因仓促出货导致海关价格核查。

**出口合同履约风险**

抢单过程中部分企业可能接受不利合同条款（过长账期、过重违约责任）。4 月 9 日四部门座谈会专门提及"压缩供应商账期"问题，监管层已关注到大型企业利用优势地位延长账期、加剧供应商资金链压力的问题。

- "抢出口"是政策窗口期的应激反应，但企业需警惕将短期战术误判为长期战略。4 月 1 日退税率已正式从 9%下调至 6%，2027 年 1 月 1 日将完全取消。真正的战略命题不是"如何在退坡前多出货"，而是"如何在退税归零后仍有竞争力"。

# 三、合规策略框架：在"反内卷"环境下的企业应对

## 3.1 短期紧迫事项（未来 0-3 个月）：守住合规底线

距离欧盟碳足迹分级实施仅剩约 3 个月，叠加国内"反内卷"政策持续加码，当前最紧迫的任务是守住合规底线。

**出口退税过渡期应对**

①梳理存量出口合同，识别价格条款是否受退税率变动影响；②与海外客户协商成本分担方案；③关注港口出货节奏，避免集中报关引发的海关监管风险。

**价格合规自查**

①对海外投标价格进行成本合规性内部审计，确保报价不低于完全成本；②审视长单合同，识别变相降价条款（长账期、垫资义务、免费扩容等）；③关注负面行为清单的正式发布，提前调整定价策略。

**产品质量自查**

①电芯一致性和良品率数据；②储能系统热管理和消防设计是否达标；③产品标识和性能参数是否符合国标。主动整改通常优于被动处罚。

### 3.2 中期能力建设（3-12 个月）：建立差异化竞争优势

中期核心是建立"技术+成本+合规"三位一体的差异化壁垒。

#### 产能布局战略重估

新增产能必须配套技术升级而非简单复制；海外产能布局（如欣旺达匈牙利工厂）应提升至战略优先级，既规避国内产能管控又获取欧盟碳合规优势；关注"十五五"新型电池发展规划的政策导向。

#### 知识产权体系构建

在快充技术、HEV 电池、固态电池等差异化领域形成专利护城河；建立竞品知识产权预警机制，避免海外专利诉讼；关注行业知识产权纠纷动态。

#### 供应链韧性建设

优化供应链资金结构，减少对长账期模式的依赖；核心原材料多元化布局；关注碳酸锂价格波动（已突破 18 万元/吨，创两年来新高），通过长协锁定和战略备库控制成本。

### 3.3 长期战略定位：从"价格竞争"到"价值竞争"

"反内卷"政策的终极目标，是推动产业从"规模内卷"转向"价值竞争"：

#### 技术驱动的价值创新

研发投入≥3%仅是底线。真正的价值竞争来自技术代差——固态电池、钠离子电池等下一代技术的前瞻布局，或 HEV 电池、快充电池等细分赛道的深度耕耘。

#### 全球化布局的价值重塑

退税退坡本质是国家要求企业从"出口"走向"出海"——在欧洲建厂、在东南亚布局供应链、在北美探索合作可能，是攫取全球电池产业价值链上游利润的必经之路。

#### ESG 体系的战略升维

碳足迹管理已从"加分项"变为"准入门槛"。将 ESG 从合规应对提升至战略层面：碳足迹管理纳入董事会级 ESG 治理；供应商 ESG 审计制度化；产品全生命周期碳数据管理平台建设。

## 四、监管动态监测

### 4.1 中国监管：从"窗口指导"到"规则治理"的加速推进

2026 年 4 月以来，"反内卷"政策正从座谈会式的"窗口指导"进入有明确规则的"治理阶段"：

• 2026.04.09 四部门二次座谈会（关键事件）：部署六大任务——产能预警调控、规范价格竞争、压缩供应商账期、加强产品质量监管、打击知识产权侵权、治理"内卷外化"。讨论了非理性竞争负面行为清单。

• 2026.04.13 锂电池列入重点质量检查：列入 2026 年度重点产品质量检查对象，结果可能直接影响企业信用评级和市场准入资格。

• 2026.04.01 出口退税正式下调：从 9%降至 6%，首季度"抢出口"效应明显。2027 年将完全取消。

• 2026.04.01 动力电池回收新规实施：六部门联合发布《新能源汽车废旧动力电池回收和综合利用管理暂行办法》，建立"无电池不报废"的全链条溯源管理体系。

• 储能电池安全强制性国标制定中：工信部电子信息司明确将完善标准体系，制定安全、性能分级、快速测试等关键标准，首部强制国标有望年内出台。

• 2026.04.28 五部门联合启动回收执法专项行动：工信部等五部门联合开展废旧动力电池回收执法专项行动（4-6 月），打击非法拆解、违规交售行为，"一池一码"数字身份证制度正式落地。

• 2026.05.01 江西锂矿停产换证：宜春四座主力锂云母矿因开采主矿种变更为"锂矿"正式停产换证，预计月减约 6000 吨碳酸锂当量供应，上游供给进一步收紧。

• 2026.05.13-15 CIBF2026 深圳开幕：第十八届深圳国际电池技术交流会聚焦固态电池、储能、钠电、全球化合规四大赛道，一季报业绩暴增成为展前核心议题。

## 4.2 欧盟监管：碳足迹分级倒计时与尽职调查指南即将发布

距 2026 年 8 月 18 日碳足迹分级实施仅剩约 3 个月，以下进展值得关注：

• 2026.07.26 前：欧盟将发布供应链尽职调查指南，明确钴、锂、镍、天然石墨四种关键原材料的风险识别方法论。

• 2026.08.18：碳足迹性能分级正式实施，所有出口欧盟的电池须加贴 A-E 等级标签。依赖中国出口模式的电池企业天然处于 C 级以下。

• 2027.02.18：数字电池护照强制实施。GBA 已于 2026 年 3 月发布电池护照数据属性清单 v1.3。

• 尽职调查义务延期：欧盟 Omnibus IV 修订案将供应链尽职调查义务延至 2027 年 8 月 18 日，年营收低于 1.5 亿欧元的企业可能获部分豁免。

• CBAM 正式进入缴费阶段：欧盟碳边境调节机制已进入实质性缴费阶段，电池外壳、结构件、铜箔铝箔等上游材料成本承压，进一步推高中国电池企业的欧洲合规成本。

### 4.3 国际动态：全球电池贸易壁垒的多点升级

除欧盟外，其他主要市场的电池贸易政策也在变化：

• 美国：OBBBA 法案收紧清洁能源税收抵免资格，将税收优惠与本土化生产比例挂钩，强化对"外国控制实体"的材料溯源限制。

• 东南亚：泰国、印尼加速建立本土电池产业链，中国电池企业的"出口市场"正逐步转变为"竞争市场"。

• 欧洲电动化加速：中东冲突推动全球油价飙升，欧洲汽油均价突破 1.84 欧元/升，2 月欧洲 9 国新能源车销量同比增长 27.8%，德国、法国、西班牙等增幅超 40%。能源危机正在成为电动化意外的加速器。

• 2026-2027 年，全球电池贸易格局的核心关键词是"碎片化"——欧盟以碳足迹和供应链尽职调查为壁垒，美国以本土化生产和实体限制为壁垒，东南亚以本地化要求为壁垒。中国电池企业的竞争优势正从"单一市场（中国制造+全球出口）"向"多极布局（本地化产能+本地化合规）"转变。

## 免责声明

本报告基于公开信息整理分析，仅供内部参考，不构成任何投资建议或法律意见。具体合规问题需结合实际情况进行专项法律分析。