红塔证券股份有限公司关于惠州亿纬锂能股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通的核查意见

红塔证券股份有限公司（以下简称“红塔证券”或者“本公司”）作为惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称“亿纬锂能”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等文件的规定，对公司自2011年11月1日起，首次公开发行前已发行股份在深圳证券交易所上市流通（控股股东及实际控制人所持公司股份除外）、持有首次公开发行前已发行股份股东本次可上市流通限售股份情况进行了核查，核查情况如下：

一、发行及股本演变情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准惠州亿纬锂能股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可［2009］1007号），惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股(A 股)2200万股，并于2009年10月30日起在深圳证券交易所上市交易。发行前，公司总股本为6,600万股。发行后，公司总股本为8,800万股。

2010年4月26日，公司2009年年度股东大会通过决议，以2009年末总股本8,800万股为基数，每10股派发1.5元(含税)现金股利分红；以2009年末总股本8,800万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增4,400万股，转增后公司总股本13,200万股。本次分配方案已经于2010年5月18日实施。本次转增完成后，公司首次公开发行前已发行股份总数由6,600万股增加至9,900万股。

2010年11月1日，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定和首次公开发行前已发行股份股东的承诺，公司部分首次公开发行前已发行股份在深圳证券交易所上市流通，此次解除限售数量为23,566,152股。本次解禁实施后，首次公开发行前已发行股份总数减至75,433,848股。

2011年5月23日，公司自然人股东郭峰首次公开发行前已发行股份达到承诺期限申请上市流通，此次解除限售数量为608,730股。本次解禁实施后，首次公开发行前已发行股份总数减至74,825,118股。

2011年5月27日，公司2010年年度股东大会通过决议，以2010年末总股本13,200万股为基数，每10股派发1.5元(含税)现金股利分红；以2010年末总股本13,200万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增6,600万股，转增后公司总股本19,800万股。本次分配方案已经于2011年6月8日实施。本次转增完成后，公司首次公开发行前已发行股份总数由74,825,118股增加至112,237,677股。

经核查公司首次公开发行及上市文件、公司定期报告、转增股本实施公告、解除限售公告、股东大会文件、股东承诺文件及登记公司提供的限售股份明细表，截至2011年10月26日，公司总股本为198,000,000股，有限售条件股份为118,532,908股（含高管锁定股6,295,231）。

二、本次上市流通情况

本次申请解除股份限售的股东共29位，其中法人股东2位，自然人股东27位。本次解除限售的数量2,411,145股，占股份总数的1.22%；本次解除限售股份实际可上市流通数量为2,403,027股，占公司股份总数的1.21%。本次限售股份可上市流通时间为2011年11月1日。具体持股股东、持有限售股数量、解除限售股数和实际上市流通股数如下：

单位：股

序号	股东全称	所持限售股份总数	本次解除限售数量	本次实际可上市流通数量	备注
1	叶远箭	24,750	24,750	24,750	上市发行前承诺：对于公司在2009年3月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的50%。
2	陈为强	150,305	150,305	150,305	上市发行前承诺：对于公司在2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股

					票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
3	陈平方	2,030	2,030	2,030	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
4	施红兵	5,075	5,075	5,075	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
5	赵前进	20,295	20,295	20,295	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
6	杜艳柳	1,016	1,016	1,016	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
7	吕正中	20,295	20,295	20,295	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
8	李芬	8,118	8,118	0	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。 担任公司董事会秘书，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%。

9	张福义	4,059	4,059	4,059	上市发行前承诺：对于公司在2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
10	孙建超	9,336	9,336	9,336	上市发行前承诺：对于公司在2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
11	彭爱成	4,059	4,059	4,059	上市发行前承诺：对于公司在2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
12	梁荣斌	8,118	8,118	8,118	上市发行前承诺：对于公司在2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
13	康建清	12,177	12,177	12,177	上市发行前承诺：对于公司在2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
14	何志奇	2,030	2,030	2,030	上市发行前承诺：对于公司在2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
15	林锦云	1,016	1,016	1,016	上市发行前承诺：对于公司在2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
16	邹权福	1,015	1,015	1,015	上市发行前承诺：对于公司在2009 年 3 月因资本公积转增股

					本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
17	祝媛	7,104	7,104	7,104	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
18	郑雪红	1,015	1,015	1,015	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
19	吴志峰	3,247	3,247	3,247	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
20	黄国民	7,104	7,104	7,104	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
21	曾祥双	9,336	9,336	9,336	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
22	徐瑛	2,029	2,029	2,029	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
23	罗昀颢	3,045	3,045	3,045	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四

					个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
24	陈小敏	3,045	3,045	3,045	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
25	李憬	20,295	20,295	20,295	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
26	宁智平	968,623	968,623	968,623	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
27	王京	2,029	2,029	2,029	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
28	深圳市招商局科技投资有限公司	743,169	743,169	743,169	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
29	深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	367,410	367,410	367,410	上市发行前承诺：对于公司在 2009 年 3 月因资本公积转增股本而新增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过该新增股份总额的 50%。
合　计		2,411,145	2,411,145	2,403,027	

本次首次公开发行前已发行股份上市流通后，公司股本结构变动如下表

单位：股

股份类型	变动前	本次变动		变动后
		增加	减少	
一、有限售条件流通股	118,532,908		2,411,145	116,121,763
1、IPO 前发行限售—法	91,192,560		1,110,579	90,081,981
2、IPO 前发行限售—个	21,045,117		1,300,566	19,744,551
3、高管股份	6,295,231			6,295,231
二、无限售条件流通股	79,368,155	2,411,145		81,779,300
三、股份总数	198,000,000			198,000,000

经核查公司首次公开发行及上市文件、定期报告、转增股本实施公告、解除限售公告、股东承诺文件、登记公司提供的限售股份明细表、公司换届选举的股东大会决议、公司财务资料，并经核对计算，本保荐机构认为：上述限售股股东严格履行了承诺，未发现违反承诺的情况，不存在非经营性占用公司资金的情形，不存在公司对上述股东进行担保的情况，所披露的持有限售股数量、所申请的解除限售股数、实际上市流通股数和上市时间真实、准确、完整，并符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规规定和公开文件载明的股东承诺。本保荐机构同意公司此次限售股申请上市流通。

（此页无正文，为《红塔证券股份有限公司关于惠州亿纬锂能股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通的核查意见》之签字盖章页

保荐代表人签名：

姚晨航　　陈曙光

红塔证券股份有限公司

2011年10月27日