中信证券股份有限公司

关于惠州亿纬锂能股份有限公司

2021年度日常关联交易预计的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）作为惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称“亿纬锂能”、“公司”）向特定对象发行A股股票的保荐机构，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股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对亿纬锂能2021年度日常关联交易预计情况进行了核查，发表如下核查意见：

一、日常关联交易基本情况

1、日常关联交易概述

根据业务发展的需要，2021年公司及子公司预计发生如下关联交易：

（1）公司及子公司拟向控股股东西藏亿纬控股有限公司（以下简称“亿纬控股”）子公司广东亿鼎新能源汽车有限公司（以下简称“亿鼎新能源”）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等，2021年度采购金额不超过10,000万元（不含增值税）。

（2）公司及子公司拟向亿鼎新能源销售电芯、模组及电源系统，2021年度销售金额不超过1,000万元（不含增值税）。

（3）公司及子公司拟向亿纬控股子公司湖北金泉新材料有限公司（以下简称“金泉新材料”）采购NMP/氯化锂，2021年度采购金额不超过16,800万元（不含增值税）；金泉新材料拟回收公司及子公司生产过程中的锂离子电池副产物NMP粗品（以下简称“NMP粗品”），2021年度交易金额不超过11,000万元（不含增值税）。

（4）公司及子公司拟向深圳麦克韦尔科技有限公司（以下简称“麦克韦尔”）及其子公司销售锂离子电池，2021年度销售金额不超过30,000万元（不含增值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

税）。

2、审议程序

（1）2021年3月10日，公司召开了第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于2021年度日常关联交易预计的议案》，关联董事刘金成先生回避表决。同时，公司独立董事发表了事前认可意见和独立意见，尚需提交股东大会审议。

（2）上述事项不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

3、预计关联交易类别及金额（不含增值税）

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额	2021 年 1-2 月已发生金额
向关联人采购原材料	亿鼎新能源	公司及子公司向亿鼎新能源采购五金零件、模具，新能源汽车、零部件及车辆事务代理服务等	市场价格	10,000.00	547.16
向关联人销售商品	亿鼎新能源	公司及子公司向亿鼎新能源销售电芯、模组及电源系统	市场价格	1,000.00	1.07
向关联人采购原材料	金泉新材料	公司及子公司向金泉新材料采购NMP/氯化锂	市场价格	16,800.00	1,169.75
向关联人销售商品	金泉新材料	公司及子公司向金泉新材料销售NMP 粗品	市场价格	11,000.00	841.23
向关联人销售商品	麦克韦尔及其子公司	公司及子公司向麦克韦尔及其子公司销售锂离子电池	市场价格	30,000.00	2,666.03

二、关联人介绍和关联关系

1、关联方亿鼎新能源基本情况

（1）企业名称：广东亿鼎新能源汽车有限公司

（2）统一社会信用代码：91441300338158948P

（3）企业类型：其他有限责任公司

（4）住所：惠州市仲恺高新区潼湖镇三和村ZKD-005-02号地块自有厂房

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）法定代表人：骆锦红

（6）注册资本：6,100万人民币

（7）经营范围：机动车维修；新能源汽车研发、制造和销售；车辆事务代理服务，汽车技术咨询服务，商务信息咨询服务；销售：汽车、二手车、汽车配件及用品、汽车装饰品；精密五金产品、塑胶零件、车载储能发电系统及其产品的研发、生产、销售；货物进出口。（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）

（8）关联关系情况说明：截至本核查意见出具日，亿纬控股直接持有亿鼎新能源90%的股权。

（9）截至2019年12月31日，亿鼎新能源的总资产为19,169.33万元，净资产为4,780.41万元，2019年度亿鼎新能源实现营业收入7,554.83万元，净利润1,092.71万元。上述财务数据已经惠州市正大会计师事务所有限公司审计。

2、关联方金泉新材料基本情况

（1）企业名称：湖北金泉新材料有限公司

（2）统一社会信用代码：91420800MA4915QD3X

（3）企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

（4）住所：荆门高新区•掇刀区荆东大道39号5楼

（5）法定代表人：骆锦红

（6）注册资本：2,000万人民币

（7）经营范围：高纯元素及化合物、高纯锂材料（碳酸锂、氯化锂）、无水硫酸钠生产、销售以及相关技术研发、技术转让（不含危化品及其他专项规定项目），N-甲基吡咯烷酮有机溶剂（危险品除外）的回收加工和再利用、销售，化工材料、化工产品销售（不含危化品及其他专项规定项目），货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）

（8）关联关系情况说明：截至本核查意见出具日，亿纬控股持有金泉新材

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

料100%的股权。

（9）截至2019年12月31日，金泉新材料的总资产为10,050.00万元，净资产为868.62万元，2019年度金泉新材料实现营业收入0.92万元，净利润-766.77万元。上述财务数据已经湖北金恒会计师事务有限公司审计。

3、关联方麦克韦尔基本情况

（1）企业名称：深圳麦克韦尔科技有限公司

（2）统一社会信用代码：91440300693950518U

（3）企业类型：有限责任公司（外商合资）

（4）法定代表人：陈志平

（5）注册资本：6,663.1579万人民币

（6）住所：深圳市宝安区西乡街道固戍社区东财工业区16号1层-6层（主楼及附楼）、15号1-5层、17号1-3层、18号南楼房1-5层

（7）经营范围：一般经营项目是：喷雾器具，洗护用品及生物科技保健品（不含药品）的销售、进出口及相关配套业务；电子雾化器、电子雾化器的关键零部件及相关设备的销售和研发；电子雾化器的技术咨询；电子雾化器的进出口及相关配套业务；国内贸易及技术进出口。汽车与设备租赁服务（不包括带操作人员的汽车出租和设备租赁,不包括金融租赁活动）。（以上均不涉及外商投资准入特别管理措施项目，限制的项目须取得许可后方可经营），许可经营项目是：电子雾化器、电子雾化器的关键零部件及相关设备的生产。（不涉及外商投资准入特别管理措施）

（8）关联关系情况说明：公司董事长刘金成先生同时担任麦克韦尔的控股股东思摩尔国际控股有限公司的董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，麦克韦尔为公司的关联法人。

（9）截至2019年12月31日，麦克韦尔的总资产为341,148.23万元，净资产为209,982.63万元，2019年度麦克韦尔实现营业收入746,439.77万元，净利润212,384.78万元。上述财务数据未经审计。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、关联交易主要内容

1、定价原则和依据

公司与上述关联方发生的关联交易，遵循平等自愿、互惠互利、公平公允的原则，参照公司采购或销售同类原材料的市场价格、由交易双方协商确定。

2、关联交易协议签署情况

关联交易协议由双方根据实际情况在预计金额范围内签署。

四、关联交易目的和对公司的影响

上述关联交易是公司正常生产经营所需，交易价格遵循平等自愿、互惠互利、公平公允的原则，不存在损害公司和公司股东利益的情形。公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖或被其控制，不会影响公司的独立性。

五、独立董事、监事会意见

1、独立董事关于关联交易事项的事前认可意见

独立董事认真审阅了公司提交的《关于2021年度日常关联交易预计的议案》并了解了本次关联交易的背景情况，认为公司与关联方发生的日常关联交易，属于正常生产经营业务，符合公司经营发展的实际需要，不存在损害公司及非关联股东的权益的情形。因此，同意将《关于2021年度日常关联交易预计的议案》提交公司董事会审议，关联董事需要回避表决。

2、独立董事关于关联交易事项的独立意见

公司董事会审议上述关联交易事项时，关联董事刘金成先生回避了表决，审议和表决程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。本次关联交易是公司正常经营活动所需，交易定价公允合理，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东权益的情形，不会影响公司的独立性，也不会对公司持续经营能力产生影响。独立董事一致同意公司2021年度日常关联交易预计情况事项。

3、监事会意见

经审核，全体监事认为：公司本次关联交易是基于公司正常的业务往来，审议和表决程序符合相关法律、法规和《公司章程》的相关规定，交易价格遵循公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

允定价原则，不存在损害公司和非关联股东利益的情形。全体监事一致同意公司2021年度日常关联交易预计情况事项。

六、保荐机构核查意见

作为亿纬锂能的保荐机构，中信证券经核查后认为：

公司召开董事会审议通过了《关于2021年度日常关联交易预计的议案》，公司关联董事就议案回避表决，独立董事均明确发表独立意见同意上述关联交易事项，截至目前履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和《公司章程》的规定。上述预计日常关联交易遵循了公平、公正、公开的原则，不存在损害中小股东利益的情况，不会影响公司的独立性。

保荐机构同意公司2021年度日常关联交易预计事项，该事项尚需提交公司股东大会审议。

（以下无正文）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于惠州亿纬锂能股份有限公司2021年度日常关联交易预计的核查意见》的签字盖章页）

保荐代表人：

_____

胡征源　　年　　月　　日

_____

史松祥　　年　　月　　日

中信证券股份有限公司

年　　月　　日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn