

中信证券股份有限公司
关于惠州亿纬锂能股份有限公司
子公司实施增资扩股暨关联交易的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对亿纬锂能本次关联交易的事项进行了审慎核查，发表如下核查意见：

一、交易事项概述

惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 9 月 30 日召开第五届董事会第三十七次会议审议通过了《关于子公司实施股权激励的议案》，公司全资子公司湖北亿纬动力有限公司（以下简称“亿纬动力”）拟通过增资扩股的方式实施股权激励。员工持股平台以有限合伙企业的形式设立，激励对象为有限合伙企业的有限合伙人，通过认购有限合伙企业份额的方式间接持有亿纬动力的股权。

根据公司及亿纬动力经营情况及发展战略，为稳定和吸引核心人才、促进亿纬动力业务进一步发展，公司拟将上述股权激励方案变更为一般的增资扩股方案，即亿纬动力以增资扩股的方式引进有限合伙企业和部分关联自然人，增资价格根据厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的评估基准日为 2021 年 4 月 30 日的大学评估估值字[2021]960034 号估值报告并参考前一次外部投资机构荆门高新技术产业投资有限公司退出时的估值，共同协商确定本次增资扩股前亿纬动力的估值为 9,481,275,264.99 元。公司及其控股子公司的董事、监事、高级管理人员及核心员工通过认购有限合伙企业份额的方式间接持有亿纬动力的股权。同时，公司部分关联自然人拟对亿纬动力直接进行增资。具体情况如下：

1、亿纬动力拟以增资扩股的方式引进惠州金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石九号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石十二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石十三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石十四号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石十五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石十六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、惠州金石十七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、荆门金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、荆门金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、荆门金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、荆门金石五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、荆门金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、荆门金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、荆门金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、荆门金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）、荆门金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）（前述有限合伙企业的执行事务合伙人均为惠州金石企业管理服务有限公司，有限合伙人为公司及其控股子公司的董事、监事、高级管理人员及核心员工，以下统称“机构投资方”）。亿纬动力拟与上述机构投资方签署《关于湖北亿纬动力有限公司之增资扩股协议》，机构投资方合计以货币方式出资人民币 193,000,024.00 元，其中 14,285,716.07 元计入亿纬动力的注册资本，178,714,307.93 元计入亿纬动力的资本公积。

2、亿纬动力拟以增资扩股的方式引进 2 名关联自然人（以下统称“自然人投资方”，“机构投资方”与“自然人投资方”合称“投资方”或“各投资方”）。公司实际控制人骆锦红女士拟与亿纬动力签署《关于湖北亿纬动力有限公司之增资扩股协议》，以自有资金 5,000,000.00 元对亿纬动力进行增资，其中 370,096.23 元计入亿纬动力的注册资本，4,629,903.77 元计入亿纬动力的资本公积；公司实际控制人子女刘怡青女士拟与亿纬动力签署《关于湖北亿纬动力有限公司之增资扩股协议》，以自有资金 1,200,000.00 元对亿纬动力进行增资，其中 88,823.09

元计入亿纬动力的注册资本，1,111,176.91 元计入亿纬动力的资本公积。

公司放弃对上述增资扩股事项的优先认购权。上述交易完成后，亿纬动力注册资本由 701,951,758.53 元变更为 716,696,393.91 元，公司持有亿纬动力股权比例由 100%变更为 97.94%。本次增资扩股的各投资方名称及认购比例具体如下：

单位：元

序号	投资方	投资金额	认缴新增注册资本	本次增资后持股比例
1	惠州金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	15,500,001.00	1,147,298.37	0.16%
2	惠州金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	5,410,001.00	400,444.19	0.06%
3	惠州金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	3,340,001.00	247,224.35	0.03%
4	惠州金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	2,750,001.00	203,553.00	0.03%
5	惠州金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	2,830,001.00	209,474.54	0.03%
6	惠州金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	14,530,001.00	1,075,499.70	0.15%
7	惠州金石九号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	16,320,001.00	1,207,994.15	0.17%
8	惠州金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	8,260,001.00	611,399.04	0.09%
9	惠州金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	4,560,001.00	337,527.83	0.05%
10	惠州金石十二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	5,230,001.00	387,120.73	0.05%
11	惠州金石十三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	5,090,001.00	376,758.03	0.05%
12	惠州金石十四号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	1,880,001.00	139,156.25	0.02%
13	惠州金石十五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	17,150,001.00	1,269,430.13	0.18%
14	惠州金石十六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	36,130,001.00	2,674,315.40	0.37%
15	惠州金石十七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	4,220,001.00	312,361.29	0.04%
16	荆门金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	20,470,001.00	1,515,174.02	0.21%
17	荆门金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	8,370,001.00	619,541.15	0.09%

序号	投资方	投资金额	认缴新增注册资本	本次增资后持股比例
18	荆门金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	4,450,001.00	329,385.71	0.05%
19	荆门金石五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	3,900,001.00	288,675.13	0.04%
20	荆门金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	2,950,001.00	218,356.85	0.03%
21	荆门金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	2,270,001.00	168,023.76	0.02%
22	荆门金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	1,940,001.00	143,597.41	0.02%
23	荆门金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	4,220,001.00	312,361.29	0.04%
24	荆门金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	1,230,001.00	91,043.75	0.01%
25	骆锦红	5,000,000.00	370,096.23	0.05%
26	刘怡青	1,200,000.00	88,823.09	0.01%
合计		199,200,024.00	14,744,635.38	2.06%

注：上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

所有机构投资方的执行事务合伙人均为惠州金石企业管理服务有限公司，该公司股东为杜艳柳和张思杰，与公司不存在关联关系。自然人投资方骆锦红女士为公司实际控制人，刘怡青女士为公司实际控制人的子女，为公司的关联自然人。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，本次增资扩股事项构成关联交易。本次增资扩股事项还需提交公司股东大会审议。

本次增资扩股事项不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、交易对方的基本情况

1、惠州金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

（1）类型：有限合伙企业

（2）住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

（3）执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石一号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石一号不是失信被执行人。

2、惠州金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石二号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石二号不是失信被执行人。

3、惠州金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石三号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石三号不是失信被执行人。

4、惠州金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石六号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石六号不是失信被执行人。

5、惠州金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石七号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石七号不是失信被执行人。

6、惠州金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石八号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石八号不是失信被执行人。

7、惠州金石九号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石九号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石九号不是失信被执行人。

8、惠州金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石十号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石十号不是失信被执行人。

9、惠州金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石十一号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石十一号不是失信被执行人。

10、惠州金石十二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石十二号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石十二号不是失信被执行人。

11、惠州金石十三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石十三号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石十三号不是失信被执行人。

12、惠州金石十四号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业（外商投资合伙企业）

(2) 住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石十四号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石十四号不是失信被执行人。

13、惠州金石十五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

（1）类型：有限合伙企业

（2）住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

（3）执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

（4）经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（5）关联关系说明：公司高级管理人员王世峰先生为惠州金石十五号的有限合伙人，惠州金石十五号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

（6）惠州金石十五号不是失信被执行人。

14、惠州金石十六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

（1）类型：有限合伙企业

（2）住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

（3）执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

（4）经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（5）关联关系说明：公司董事、监事和高级管理人员刘建华先生、艾新平先生、祝媛女士、袁中直先生、曾永芳女士、李沐芬女士、桑田先生、江敏女士均为惠州金石十六号的有限合伙人，惠州金石十六号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

（6）惠州金石十六号不是失信被执行人。

15、惠州金石十七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

（1）类型：有限合伙企业（外商投资合伙企业）

（2）住所：惠州仲恺高新区惠风七路 36 号厂房 2 楼办公室

（3）执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：惠州金石十七号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 惠州金石十七号不是失信被执行人。

16、荆门金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：湖北省荆门市掇刀区荆南大道 68 号

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：荆门金石一号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 荆门金石一号不是失信被执行人。

17、荆门金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：湖北省荆门市掇刀区荆南大道 68 号

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：荆门金石二号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 荆门金石二号不是失信被执行人。

18、荆门金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：湖北省荆门市掇刀区荆南大道 68 号

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：荆门金石三号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 荆门金石三号不是失信被执行人。

19、荆门金石五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：湖北省荆门市掇刀区荆南大道 68 号

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：荆门金石五号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 荆门金石五号不是失信被执行人。

20、荆门金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：湖北省荆门市掇刀区荆南大道 68 号

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：荆门金石六号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 荆门金石六号不是失信被执行人。

21、荆门金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：湖北省荆门市掇刀区荆南大道 68 号

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：荆门金石七号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 荆门金石七号不是失信被执行人。

22、荆门金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：湖北省荆门市掇刀区荆南大道 68 号

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：荆门金石八号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 荆门金石八号不是失信被执行人。

23、荆门金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：湖北省荆门市掇刀区荆南大道 68 号

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：荆门金石十号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 荆门金石十号不是失信被执行人。

24、荆门金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）

(1) 类型：有限合伙企业

(2) 住所：湖北省荆门市掇刀区荆南大道 68 号

(3) 执行事务合伙人：惠州金石企业管理服务有限公司

(4) 经营范围：一般项目：企业管理；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(5) 关联关系说明：荆门金石十一号与公司及亿纬动力不存在关联关系。

(6) 荆门金石十一号不是失信被执行人。

25、骆锦红女士，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 4425011967***，住址为广东省惠州市惠城区***，为公司实际控制人，不是失信被执行人。

26、刘怡青女士，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 4201021990***，住址为广东省惠州市惠城区***，为公司实际控制人子女，不是失信被执行人。

三、交易标的基本情况

1、名称：湖北亿纬动力有限公司

2、统一社会信用代码：914208000500011598

3、类型：其他有限责任公司

4、住所：荆门高新区·掇刀区荆南大道 68 号

5、法定代表人：刘金成

6、注册资本：70,195.175853 万元人民币

7、经营范围：许可项目：货物进出口；技术进出口（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：新兴能源技术研发；电池制造；电池销售；新材料技术研发；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；新能源汽车废旧动力蓄

电池回收（不含危险废物经营）；汽车零部件及配件制造；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用设备销售；电力电子元器件销售；电子元器件与机电组件设备销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车生产测试设备销售；金属材料制造；金属材料销售；新型金属功能材料销售；高性能有色金属及合金材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；蓄电池租赁；机械设备租赁；装卸搬运（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

8、主要财务指标

单位：万元

项目	2021年9月30日（未经审计）	2020年12月31日（已经审计）
资产总额	897,857.98	488,859.41
负债总额	766,043.97	304,674.71
净资产	131,814.01	184,184.69
项目	2021年1-9月（未经审计）	2020年度（已经审计）
营业收入	232,856.28	258,075.73
净利润	-8,397.16	29,041.08

注：上表所列亿纬动力财务数据为合并报表数据。

9、本次增资前后的股权结构

单位：元

股东名称/姓名	本次增资前		本次增资后	
	认缴注册资本	持股比例	认缴注册资本	持股比例
惠州亿纬锂能股份有限公司	701,951,758.53	100.00%	701,951,758.53	97.94%
惠州金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	1,147,298.37	0.16%
惠州金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	400,444.19	0.06%

股东名称/姓名	本次增资前		本次增资后	
	认缴注册资本	持股比例	认缴注册资本	持股比例
惠州金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	247,224.35	0.03%
惠州金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	203,553.00	0.03%
惠州金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	209,474.54	0.03%
惠州金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	1,075,499.70	0.15%
惠州金石九号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	1,207,994.15	0.17%
惠州金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	611,399.04	0.09%
惠州金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	337,527.83	0.05%
惠州金石十二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	387,120.73	0.05%
惠州金石十三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	376,758.03	0.05%
惠州金石十四号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	139,156.25	0.02%
惠州金石十五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	1,269,430.13	0.18%
惠州金石十六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	2,674,315.40	0.37%
惠州金石十七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	312,361.29	0.04%
荆门金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	1,515,174.02	0.21%
荆门金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	619,541.15	0.09%
荆门金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	329,385.71	0.05%
荆门金石五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	288,675.13	0.04%
荆门金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	218,356.85	0.03%
荆门金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	168,023.76	0.02%
荆门金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	143,597.41	0.02%

股东名称/姓名	本次增资前		本次增资后	
	认缴注册资本	持股比例	认缴注册资本	持股比例
荆门金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	312,361.29	0.04%
荆门金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	-	-	91,043.75	0.01%
骆锦红	-	-	370,096.23	0.05%
刘怡青	-	-	88,823.09	0.01%
合计	701,951,758.53	100.00%	716,696,393.91	100.00%

注：上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

四、交易的定价依据

本次增资价格由交易各方基于自愿、公平、公正的原则，根据厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的评估基准日为2021年4月30日的大学评估估值字[2021]960034号估值报告并参考前一次外部机构投资者荆门高新技术产业投资有限公司退出时的估值共同协商确定，各方确认，本次增资扩股前亿纬动力的估值为人民币9,481,275,264.99元，即以13.51元/注册资本的价格对亿纬动力进行增资，增资总额199,200,024.00元。

五、《关于湖北亿纬动力有限公司之增资扩股协议》的主要内容

甲方：湖北亿纬动力有限公司

乙方：惠州金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石九号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石十二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石十三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石十四号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石十五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石十六号企业管理

服务合伙企业（有限合伙）/惠州金石十七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/荆门金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/荆门金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/荆门金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/荆门金石五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/荆门金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/荆门金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/荆门金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/荆门金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/荆门金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）/骆锦红/刘怡青

1、各方确认，本次增资扩股前亿纬动力的估值为人民币 9,481,275,264.99 元。

2、亿纬动力本次增加的注册资本应根据本协议的约定，全部由乙方认缴。

3、乙方以现金向亿纬动力出资，其中部分出资款作为注册资本，其余出资款计入亿纬动力资本公积。

单位：元

乙方	出资款	认缴新增注册资本	计入资本公积
惠州金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	15,500,001.00	1,147,298.37	14,352,702.63
惠州金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	5,410,001.00	400,444.19	5,009,556.81
惠州金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	3,340,001.00	247,224.35	3,092,776.65
惠州金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	2,750,001.00	203,553.00	2,546,448.00
惠州金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	2,830,001.00	209,474.54	2,620,526.46
惠州金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	14,530,001.00	1,075,499.70	13,454,501.30
惠州金石九号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	16,320,001.00	1,207,994.15	15,112,006.85
惠州金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	8,260,001.00	611,399.04	7,648,601.96
惠州金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	4,560,001.00	337,527.83	4,222,473.17
惠州金石十二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	5,230,001.00	387,120.73	4,842,880.27
惠州金石十三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	5,090,001.00	376,758.03	4,713,242.97

惠州金石十四号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	1,880,001.00	139,156.25	1,740,844.75
惠州金石十五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	17,150,001.00	1,269,430.13	15,880,570.87
惠州金石十六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	36,130,001.00	2,674,315.40	33,455,685.60
惠州金石十七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	4,220,001.00	312,361.29	3,907,639.71
荆门金石一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	20,470,001.00	1,515,174.02	18,954,826.98
荆门金石二号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	8,370,001.00	619,541.15	7,750,459.85
荆门金石三号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	4,450,001.00	329,385.71	4,120,615.29
荆门金石五号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	3,900,001.00	288,675.13	3,611,325.87
荆门金石六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	2,950,001.00	218,356.85	2,731,644.15
荆门金石七号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	2,270,001.00	168,023.76	2,101,977.24
荆门金石八号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	1,940,001.00	143,597.41	1,796,403.59
荆门金石十号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	4,220,001.00	312,361.29	3,907,639.71
荆门金石十一号企业管理服务合伙企业（有限合伙）	1,230,001.00	91,043.75	1,138,957.25
骆锦红	5,000,000.00	370,096.23	4,629,903.77
刘怡青	1,200,000.00	88,823.09	1,111,176.91
合计	199,200,024.00	14,744,635.38	184,455,388.61

4、本协议自甲方法定代表人签字并加盖公章、乙方签字/乙方执行事务合伙人委派代表签字并加盖公章之日起成立，甲方股东出具同意本次增资扩股的股东决定之日起生效。

六、本次交易的目的和对公司的影响

亿纬动力本次增资扩股事项符合公司整体发展战略，有利于充分调动公司及子公司核心人员工作积极性，优化亿纬动力治理结构。此外，有利于降低亿纬动力资产负债率、降低财务费用、增强盈利能力。本次交易不会改变公司对亿纬动力的控制权，亿纬动力仍纳入公司合并报表范围，有利于推动亿纬动力稳健发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

七、当年年初至披露日与该关联人累计已发生各类关联交易的总金额

2021年1-11月，公司未与刘怡青女士发生关联交易，与公司实际控制人控制或其担任董事、高级管理人员的关联方累计已发生各类关联交易的总金额为40,261.62万元（不含第五届董事会第四十二次会议审议通过的关联交易）。

八、独立董事、监事会意见

1、独立董事关于关联交易的事前认可意见

独立董事与公司就本次关联交易进行了事前沟通，并认真审阅了拟提交公司第五届董事会第四十二次会议审议的《关于子公司实施增资扩股暨关联交易的议案》，经充分讨论后认为：亿纬动力本次增资扩股事项，符合公司发展规划，不存在损害上市公司及股东利益的情形。独立董事一致同意将上述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的独立意见

公司董事会审议本次关联交易事项时，关联董事已依法回避表决，审议和表决程序符合《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》等法律法规及《公司章程》的规定。本次关联交易符合公司整体发展战略，有利于充分调动公司及子公司核心人员工作积极性，优化亿纬动力治理结构；交易价格经双方协商确定，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利益的行为。独立董事一致同意公司本次关联交易事项。

3、监事会意见

公司全体监事一致认为：亿纬动力本次增资扩股事项符合公司整体发展战略，有利于充分调动公司及子公司核心人员工作积极性，优化亿纬动力治理结构，决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，交易价格遵循公允定价原则，不会对公司及公司财务状况、经营成果产生不利影响，亦不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司监事祝媛女士、袁中直先生、曾永芳女士为本次增资扩股引入的投资者惠州金石十六号企业管理服务合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，对本议案回避表决，鉴于回避表决后监事会无法形成决议，尚需提交公司股东大会审议。

九、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：

1、本次关联交易已经公司第五届董事会第四十二次会议审议通过，在提交董事会审议前，已取得独立董事的事前认可意见；董事会审议关联交易议案时，关联董事回避表决，独立董事亦发表明确同意的独立意见，尚需提交公司股东大会审议。本次关联交易事项履行了必要的决策程序，符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规和规范性文件以及《公司章程》等有关规定的要求。

2、亿纬动力本次增资扩股事项符合公司整体发展战略，有利于充分调动公司及子公司核心人员工作积极性，优化亿纬动力治理结构。本次增资扩股事项交易价格遵循公允定价原则，不会对公司及公司财务状况、经营成果产生不利影响，亦不存在损害公司及全体股东利益的情形。

综上，保荐机构对亿纬锂能本次关联交易事项无异议。

（以下无正文）

（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
子公司实施增资扩股暨关联交易的核查意见》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