

北京大成（合肥）律师事务所
关于合肥伊科耐能源股份有限公司申请股票在全
国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的

法律意见书

大成证字[2023]第 289 号

大成 DENTONS

大成 is Dentons' Preferred Law Firm in China.

北京大成（合肥）律师事务所

www.dentons.com

合肥市蜀山区怀宁路 288 号置地广场 A 座办 41、42、43 层 (230031)
41-43/F, Building A Real, Estate Plaza, No.288, Huaining Road,
Shushan District, Hefei, Anhui, 230031, China
Tel: +86 551-62586599 Fax: +86 551-62586599

法律意见书

致：合肥伊科耐能源股份有限公司

根据合肥伊科耐能源股份有限公司（以下简称“伊科能源”“公司”“股份公司”）与本所签订的专项法律服务合同，本所担任伊科能源申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让（以下简称“本次挂牌”）的专项法律顾问，并为本次挂牌出具本法律意见书。

本所依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》及其他法律、法规及规范性文件的规定，以及本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神，对伊科能源提供的有关文件和事实进行了核查和验证，出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所特作如下声明：

一、本法律意见书的出具已得到伊科能源如下保证：伊科能源已经提供了本所为出具本法律意见书所要求伊科能源提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、确认函或证明；伊科能源所提供的文件和材料及所作出的陈述是真实、准确、完整和有效的，无任何隐瞒、遗漏、虚假或误导之处；文件和材料为副本或复印件的，其与原件一致和相符；文件和材料的签名和印章均是真实的，签署主体均具有签署文件的权利能力和行为能力、有效授权；所有政府批准、同意、证书、许可、登记、备案或其他的官方文件均为通过合法途径从有权的主管机关取得。

二、本法律意见书系依据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实和现行有效的中国法律而出具。

三、本所仅就与伊科能源本次挂牌有关的中国法律问题发表意见，而不对有关会计、审计、资产评估、内部控制等专业事项和中国境外法律事项发表意见。在本法律意见书中述及有关会计、审计、资产评估等专业事项或中国以外的其他司法管辖区域的法律事项时，均为按照其他有关专业机构出具的报告或意见进行相关部分的引述，并需遵从其分别载明的假设、限制、范围、保留及相应的出具日，本所经办律师对于该等事项仅履行了普通人一般的注意义务。对于中国以外有关专业机构出具的英文报告或意见，我们在引用时将英文文本翻译为中文文本，但其报告或意见最终应以英文文本为准。在本法律意见书中对有关会计报告、审计报告和资产评估报告中某些数据和结论以及中国境外法律事项的引述，并不视为本所对这些数据、结论和中国境外法律事项的真实性和准确性作出任何明示或默示保证。本所并不具备核查和评价该等数据和中国境外法律事项的适当资格。

四、对于出具本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所依赖有关政府部门、伊科能源或其他有关单位出具的证明文件、访谈记录等出具法律意见。

五、本所同意将本法律意见书作为伊科能源申请本次挂牌所必备的法律文件，随同其他材料一同上报全国股转系统，并依法对所出具的法律意见承担相应的法律责任。本所同意伊科能源部分或全部在其为本次挂牌而编制的《公开转让说明书》中自行引用或根据全国股转系统审核要求引用本法律意见书的内容，但是伊科能源作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。

六、本法律意见书仅供伊科能源为本次挂牌之目的使用，未经本所事先书面同意，本法律意见书不得向任何他人提供，或被任何他人所依赖，或用作任何其他目的或用途。

基于上述声明，本所出具法律意见如下：

目 录

释 义.....	7
正 文.....	7
一、本次挂牌的授权和批准.....	9
(一) 董事会的批准	9
(二) 股东大会的批准及授权	9
二、公司本次挂牌的主体资格.....	10
(一) 公司系依法设立的股份公司	10
(二) 公司系有效存续的股份公司	10
三、公司本次挂牌的实质条件.....	10
(一) 公司依法设立并存续满两年	10
(二) 业务明确，具有持续经营能力	11
(三) 公司治理机制健全，合法规范经营	12
(四) 股权明晰，股票发行和转让行为合法合规	14
(五) 主办券商推荐并持续督导	15
四、公司的设立.....	15
(一) 设立方式	15
(二) 设立程序及批准.....	16
五、公司的独立性.....	17
(一) 公司业务独立	18
(二) 公司资产独立	18
(三) 公司人员独立	18
(四) 公司财务独立	19
(五) 公司机构独立	19
六、公司的发起人、股东及实际控制人.....	20
(一) 公司的发起人	20
(二) 公司的股东	21
(三) 股东之间的关联关系	22

(四) 控股股东与实际控制人	22
七、公司的股本及演变	23
(一) 有限公司的设立及历次股本演变	23
(二) 股份公司设立	30
(三) 股份有限公司设立后的股本变动	30
(四) 公司股份质押、冻结或存在其他权益限制的情形	32
八、公司的业务	32
(一) 公司及其子公司的经营范围	32
(二) 公司及其子公司经营范围的变更情况	33
(三) 公司的主营业务	34
(四) 公司及其子公司的业务经营资质	35
(五) 公司在中国大陆以外的经营情况	38
(六) 公司的持续经营	38
九、公司关联交易及同业竞争	39
(一) 公司的关联方	39
(二) 关联交易	44
(三) 关联交易的决策程序与公允性	48
(四) 公司关于规范和减少关联交易的制度安排	48
(五) 同业竞争	50
十、公司的主要财产	53
(一) 土地使用权及房屋所有权	53
(二) 不动产租赁	53
(三) 知识产权	55
(四) 主要生产经营设备	56
(五) 对外股权投资	57
十一、公司的重大债权债务	60
(一) 业务合同	61
(二) 对外担保合同	63
(三) 侵权之债	63
(四) 公司与关联方之间的重大债权债务	63

(五) 公司的其他应收款、其他应付款	64
十二、公司的重大资产变化、收购兼并	65
(一) 公司历次合并、分立、增资及减资	65
(二) 公司重大资产收购、出售	65
(三) 公司重大资产及收购兼并的计划	65
十三、公司章程的制定与修改	66
十四、公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作	66
(一) 公司具有健全的组织机构	66
(二) 公司股东大会、董事会、监事会议事规则及其他内部控制制度	66
(三) 公司股东大会、董事会、监事会的规范运作	67
十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化	67
(一) 公司现任董事、监事和高级管理人员	67
(二) 公司现任董事、监事、高级管理人员的任职资格与诚信情况	70
(三) 董事、监事和高级管理人员最近两年的变化情况	71
十六、公司的税务及财政补贴	73
(一) 公司执行的税种和税率	73
(二) 税收优惠政策	73
(三) 财政补贴	75
(四) 税务合规情况	75
十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准	76
(一) 环境保护	76
(二) 安全生产	80
(三) 产品质量与技术标准	81
十八、劳动用工及劳动保障	81
十九、诉讼、仲裁或行政处罚	83
(一) 公司及子公司涉及诉讼、仲裁或行政处罚情况	83
(二) 公司实际控制人、持股 5% 以上的主要股东、董事、监事和高级管理人员涉及诉讼、仲裁或行政处罚情况	83
二十、结论性意见	84

附件 1 公司及其子公司拥有的已注册商标	86
附件 2-1 公司及其子公司拥有的已授权专利	90
附件 2-2 公司正在申请的专利	94
附件 3 公司及其子公司拥有的计算机软件著作权	95
附件 4 公司拥有的域名	97
附件 5 报告期内公司及下属子公司享受的财政补贴	98

释 义

本法律意见书中，除非另有说明，下列词语具有如下特定意义：

伊科能源/公司/股份公司	指	合肥伊科耐能源股份有限公司
伊科耐软件/有限公司	指	合肥伊科耐软件有限公司，系公司前身
鸿业锂能	指	合肥鸿业锂能科技有限公司
九星娱乐	指	合肥九星娱乐股份有限公司
艺景盛装饰	指	北京艺景盛装饰有限公司
合肥鸿创	指	合肥鸿创精密电子有限公司
合肥瑞翼科	指	合肥瑞翼科新能源科技有限公司
鸿业电气	指	合肥鸿业消防电气有限公司，曾用名合肥鸿业电气科技有限公司
华海金属	指	安徽华海金属有限公司
鸿业股权	指	合肥鸿业股权投资股份有限公司，曾用名合肥鸿业消防科技股份有限公司、安徽海圣电气有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会和监事会的统称
《公司章程》	指	《合肥伊科耐能源股份有限公司章程》
《股改审计报告》	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2023）第 015639 号《审计报告》
《挂牌审计报告》	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2023）第 016118 号《审计报告》
《评估报告》	指	北方亚事评报字（2023）第 01-756 号《合肥伊科耐软件有限公司拟股份制改造涉及的其净资产资产评估报告》
《验资报告》	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华验字（2023）第 010115 号《验资报告》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》

《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《挂牌规则》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》
《挂牌指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌审核业务规则适用指引第 1 号》
《章程必备条款》	指	《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期/两年一期	指	2021 年 1 月 1 日至 2023 年 4 月 30 日
报告期末	指	2023 年 4 月 30 日
开源证券	指	开源证券股份有限公司
中兴华	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
本所	指	北京大成（合肥）律师事务所
元/万元	指	人民币元/人民币万元
本法律意见书	指	本《北京大成（合肥）律师事务所关于合肥伊科耐能源股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的法律意见书》

正文

一、本次挂牌的授权和批准

（一）董事会的批准

2023 年 8 月 15 日，股份公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》等相关议案，并同意召开公司 2023 年第三次临时股东大会，将前述议案提交股东大会审议。

（二）股东大会的批准及授权

2023 年 9 月 5 日，股份公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》等相关议案，同意本次挂牌，并授权股份公司董事会全权办理进行本次挂牌的相关事宜。

根据公司提供的相关董事会、股东大会会议文件并经本所律师核查，公司董事会及股东大会的召集召开程序、表决程序、表决结果、决议内容及出席股东大会的人员资格均符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，董事会、股东大会作出的决议合法有效，股东大会授权董事会全权办理公司股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的授权范围、程序合法有效。

综上，本所律师认为：公司董事会、股东大会关于本次申请挂牌事项的决议内容和程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，合法有效。公司本次申请挂牌已获得必要的内部批准及授权。公司本次股票申请挂牌并公开转让尚需取得全国股转公司的同意。

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

二、公司本次挂牌的主体资格

（一）公司系依法设立的股份公司

股份公司的前身系合肥伊科耐软件有限公司，成立于 2014 年 10 月 29 日。伊科能源系由有限公司以截至 2022 年 12 月 31 日经审计的净资产通过整体变更方式设立的股份公司，并于 2023 年 4 月 27 日取得合肥市高新开发区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91340100394508172L 的《营业执照》，股份公司依法设立。

（二）公司系有效存续的股份公司

根据公司现行有效的《营业执照》《公司章程》及公司书面说明，并经本所律师核查，公司的经营期限为 2014 年 10 月 29 日至无固定期限，截至本法律意见书出具之日，伊科能源不存在根据法律法规及规范性文件及《公司章程》规定的需要终止的情形，系有效存续的股份有限公司。

综上，本所律师认为，公司系依法设立并有效存续的股份有限公司，具备本次挂牌的主体资格。

三、公司本次挂牌的实质条件

本所律师根据《公司法》《业务规则》《挂牌规则》及中国证监会和全国股转公司的其他有关规定，对公司本次挂牌所应具备的实质条件逐项进行了核查。经本所律师核查，并依据其他专业机构的专业意见，本所律师认为：

（一）公司依法设立并存续满两年

根据公司工商档案，公司是由成立于 2014 年 10 月 29 日的伊科耐软件按经审计的账面净资产值折股依法整体变更设立的股份有限

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

公司，且自伊科耐软件设立以来已持续经营两年以上。

综上，本所律师认为，公司依法设立且存续满两年，符合《业务规则》第 2.1 条第（一）项及《挂牌规则》第十条、第十一条的规定。

（二）业务明确，具有持续经营能力

1. 公司的业务明确

根据公司的《营业执照》《挂牌审计报告》及公司出具的书面说明，并经本所律师核查，报告期内，公司的主营业务为锂离子电池模组的研发、设计、生产及销售，且报告期内没有发生重大变化。根据《挂牌审计报告》，公司 2021 年度、2022 年度、2023 年 1 月至 4 月合并报表项下主营业务收入分别为 39,225,548.35 元、58,392,546.43 元、26,323,942.37 元，主营业务收入占公司当期营业收入比例分别为 99.88%、99.76%、99.21%。

公司主营业务突出，符合《业务规则》第 2.1 条第（二）项关于“业务明确”的规定。

2. 公司持续运营能力

（1）如本法律意见书正文之“八、公司的业务”、“十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准”所述，报告期内，公司已取得相应业务资质，从事业务符合国家产业政策以及环保、质量、安全等要求。

（2）根据《挂牌审计报告》及公司书面说明，并经本所律师核查，公司的业务在报告期内具有持续的现金流量、营业收入、交易客户、费用支出等营运记录，公司报告期末股本不少于 500 万元，每股净资产不低于 1 元/股；2021 年度、2022 年度，公司的营业收入分别为 39,271,567.85 元、58,531,868.90 元，最近 2 年平均营业收入为 48,901,718.38 元，最近 1 年营业收入增长率为 49.04%，符合《挂牌规则》第二十一条第（二）款第 1 项“最近两年营业收入平均不低于

3000 万元且最近一年营业收入增长率不低于 20%”的规定。

(3) 根据公司出具的书面说明，公司所属行业或所从事业务不存在被国家或地方发布的产业政策明确禁止或淘汰；不属于法规政策明确禁止进入资本市场融资的行业、业务；符合全国股转系统市场定位及中国证监会、全国股份转让系统公司规定的其他情形。

(4) 根据《挂牌审计报告》及公司书面说明，并经本所律师核查，公司不存在《公司法》第一百八十条规定的解散情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。

综上，本所律师认为，公司业务明确，具有持续经营能力，符合《业务规则》第 2.1 条第（二）项，《挂牌规则》第十条第（三）项、第十八条、第二十一条第（二）项第 1 款、第二十二条的规定。

（三）公司治理机制健全，合法规范经营

1. 公司治理机制健全

(1) 如本法律意见书正文之“十四、公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”所述，公司依据相关法律法规、全国股转公司规定制定完善了公司章程和股东大会、董事会、监事会议事规则，建立健全公司治理组织机构，并有效运作。

2023 年 8 月 15 日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于公司董事会对公司治理机制的评估意见的议案》，公司董事会就公司治理机制的有关情况进行了讨论，认为现有公司治理机制在股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面提供了充分而合适的保护，保证股东充分行使股东权利。

(2) 公司制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《投资者关系管理制度》《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》《对外投资融资管理制度》等内部管理制度，明确公司与股东等主体之间的纠纷解决机制，切实保障投资者和公司的合法

权益。

(3) 如本法律意见书正文之“十五、公司董事、监事和高级管理人员任职及其变化”所述，公司现任董事、监事、高级管理人员具备《公司法》规定的任职资格；最近 12 个月内不存在受到中国证监会及其派出机构采取行政处罚的情形；不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见的情形；不存在被列为失信联合惩戒对象且尚未消除的情形；不存在被中国证监会及其派出机构采取证券市场禁入措施或被全国股转公司认定不适合担任挂牌公司董事、监事、高级管理人员，且市场禁入措施或不适格情形尚未消除的情形。

2. 公司合法合规经营

(1) 根据相关主管部门出具的合规证明，公司和控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的无犯罪记录证明、调查表及公司的书面说明，并经本所律师核查，公司不存在《挂牌规则》第十六条规定的如下情形：

1) 最近 24 个月以内，公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序行为被司法机关作出有罪判决，或刑事处罚未执行完毕；

2) 最近 24 个月以内，公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为；

3) 最近 12 个月以内，公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员被中国证监会及其派出机构采取行政处罚；

4) 公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监

事、高级管理人员因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见；

5) 公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员被列为失信联合惩戒对象且尚未消除；

6) 公司董事、监事、高级管理人员被中国证监会及其派出机构采取证券市场禁入措施，或被全国股转公司认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员，且市场禁入措施或不适格情形尚未消除；

7) 中国证监会和全国股转公司规定的其他情形。

(2) 根据《挂牌审计报告》及公司的书面说明，公司设立独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策，公司会计基础工作规范，财务报表的编制和披露符合企业会计准则及相关信息披露规则的规定，在所有重大方面公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，公司最近两年财务会计报告已由中兴华出具无保留意见的审计报告。

综上，本所律师认为，公司治理机制健全，合法规范经营，符合《业务规则》第 2.1 条第（三）项，《挂牌规则》第十条第（二）项、第十四条、第十六条、第十七条的规定。

（四）股权明晰，股票发行和转让行为合法合规

1. 公司股权明晰

根据公司提供的股东名册、股东填写的调查表、公司出具的书面说明、中兴华于 2023 年 4 月 23 日出具的中兴华验字(2023)第 010115 号《验资报告》，以及与实际控制人访谈确认，并经本所律师核查，公司注册资本已足额缴纳，股东的出资资产、出资方式、出资程序等符合法律法规及规范性文件的规定，公司股东不存在法律法规及规范性文件规定的不得投资公司的情形。公司股权权属明晰，控股股东、实际控制人持有或控制的股份不存在可能导致控制权变更的重大权

属纠纷。

2. 公司股票发行和转让行为合法合规

根据公司提供的工商档案及公司书面说明，并经本所律师核查，公司及其子公司的历次股权转让、增资行为合法合规，均已依法履行必要的内部决议程序，不存在擅自公开或变相公开发行证券且仍未依法规范或还原的情形。

综上，本所律师认为，公司股权明晰，公司股票发行和转让行为合法合规，符合《业务规则》第 2.1 条第（四）项，《挂牌规则》第十条第（一）项、第十二条、第十三条的规定。

（五）主办券商推荐并持续督导

公司已与开源证券签订了《推荐挂牌并持续督导协议书》，约定由开源证券作为主办券商负责公司本次申请股票挂牌并公开转让的推荐挂牌及持续督导工作。

截至本法律意见书出具之日，开源证券已完成相关尽职调查和内核程序，对公司符合本次挂牌条件发表了独立意见，并已出具相关推荐报告。

综上，本所律师认为，公司已委托主办券商推荐并持续督导，符合《业务规则》第 2.1 条第（五）项、《挂牌规则》第十条第（四）项的规定。

综上，本所律师认为，公司符合《公司法》《证券法》《管理办法》《业务规则》《挂牌规则》等有关法律、法规和规范性文件规定的申请公司股票在全国股转系统挂牌并公开转让的各项实质条件。

四、公司的设立

（一）设立方式

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

伊科能源系由伊科耐软件以截至 2022 年 12 月 31 日经审计的账面净资产值折股整体变更设立的股份有限公司。

公司共有 10 名发起人，均具备设立股份有限公司的资格，详见本法律意见书之“六、公司的发起人、股东及实际控制人”。

（二）设立程序及批准

2023 年 4 月 5 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴华审字（2023）第 015639 号《股改审计报告》，经审计，有限公司截至 2022 年 12 月 31 日的账面净资产为 11562353.90 元。

2023 年 4 月 21 日，北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具北方亚事评报字（2023）第 01-756 号《合肥伊科耐软件有限公司拟股份制改造涉及的其净资产资产评估报告》，经评估，有限公司截至 2022 年 12 月 31 日的净资产评估值为 36980819.57 元。

2023 年 4 月 6 日，伊科耐软件召开股东会会议并作出决议：（1）同意以有限公司全部股东作为发起人，将有限公司整体变更为股份有限公司，以有限公司截至 2022 年 12 月 31 日经审计的净资产进行整体折股，整体变更为股份公司前后各股东持股比例不变，具体折股方案由股份公司创立大会审议通过。（2）同意有限公司名称变更为“合肥伊科耐能源股份有限公司”。

2023 年 4 月 6 日，伊科耐软件全体股东签署了《发起人协议》，对有限公司整体变更设立股份公司的出资方式、各方权利义务等事项进行了约定。

2023 年 4 月 23 日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过了《关于合肥伊科耐软件有限公司依法整体变更为合肥伊科耐能源股份有限公司及各发起人出资情况的报告》，同意以有限公司截至 2022 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 11,562,393.90 元，按比例折为股份公司 501 万股股份，剩余 6,552,393.90 元计入股份

公司资本公积。同时审议通过了《关于合肥伊科耐能源股份有限公司筹办费用的报告》《关于制定〈合肥伊科耐能源股份有限公司章程〉的议案》《关于制定〈合肥伊科耐能源股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》《关于制定〈合肥伊科耐能源股份有限公司董事会议事规则〉的议案》《关于制定〈合肥伊科耐能源股份有限公司监事会议事规则〉的议案》等股份公司设立相关的各项议案；选举方课、李健、汪大海、温莹卉、张泉 5 名董事组成公司第一届董事会；选举汪旭、刘想 2 名股东代表监事，与 1 名职工代表监事组成公司第一届监事会。

2023 年 4 月 23 日，公司召开职工代表大会，选举 1 名职工代表监事周庆同。

2023 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举方课为董事长，聘任李健为公司总经理，温莹卉为公司财务负责人，刘洁祥为董事会秘书。

2023 年 4 月 23 日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举汪旭为公司监事会主席。

2023 年 4 月 23 日，中兴华出具中兴华验字（2023）第 010115 号《验资报告》，载明：截至 2023 年 4 月 23 日止，伊科能源（筹）已收到全体股东以其拥有的合肥伊科耐软件有限公司截至 2022 年 12 月 31 日止经审计的净资产折合的股本 501 万元，超过股本部分的净资产 6,552,393.90 元计入资本公积。

2023 年 4 月 27 日，合肥市市场监督管理局核准本次变更。

综上，本所律师认为，股份公司设立的程序、方式符合法律法规及规范性文件的规定，股份公司设立已履行了评估、审计、验资等必要的程序并已办理完毕工商变更登记，股份公司设立合法、有效。

五、公司的独立性

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

（一）公司业务独立

根据公司的《营业执照》《公司章程》《挂牌审计报告》及公司、实际控制人出具的说明，并经查验与公司主营业务相关的重大合同、公司控股股东和实际控制人控制的其他企业的主营业务情况、关联交易情况等，公司已设立了相关职能部门，拥有与其业务规模相适应的从业人员，独立开展各项业务活动；公司独立对外签订合同，拥有独立的采购和销售体系；公司主要业务收入不依赖于与股东及其他关联方之间的关联交易，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在显失公允的关联交易。

因此，本所律师认为，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（二）公司资产独立

如本法律意见书正文之“十、公司的主要财产”所述，公司合法拥有与其业务经营有关的房屋使用权，拥有知识产权及其他经营设备的所有权或者使用权。

根据《挂牌审计报告》及公司的书面说明，除报告期内公司曾存在资金占用情形并已全部归还外，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司资金、资产及其他资源或尚未规范的情形。

因此，本所律师认为，公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）公司人员独立

根据公司提供的工商档案，董事、监事、高级管理人员签署的调查表，并经本所律师核查，公司董事、监事、高级管理人员均通过合法程序产生，根据《公司法》《公司章程》规定的程序推选与任免，

公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事、执行事务合伙人以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

公司与员工签署劳动合同或劳务合同，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障独立管理。

因此，本所律师认为，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（四）公司财务独立

根据《挂牌审计报告》和公司的书面说明，并经本所律师核查，公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

因此，本所律师认为，公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（五）公司机构独立

根据公司提供的三会会议材料及公司书面说明，并经本所律师核查，公司已按照《公司法》的有关规定建立股东大会、董事会、监事会，并规范运作。同时，公司已经建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

因此，本所律师认为，公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上，本所律师认为，公司的业务、资产、人员、财务、机构均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

六、公司的发起人、股东及实际控制人

（一）公司的发起人

1. 发起人的基本情况

根据公司的创立大会决议、《发起人协议》《公司章程》《验资报告》、股份公司设立时的工商登记资料，并经本所律师核查，公司的发起人共 10 名，均为自然人，各发起人基本情况如下：

序号	姓名	身份证号	住所地	股份数量 (万股)	持股比例	出资方式
1	李健	3401111972 0805****	安徽省合肥市 包河区	277.64919	55.419%	净资产 折股
2	方课	3410211983 0321****	安徽省合肥市 蜀山区	145.55052	29.052%	净资产 折股
3	季万勤	3404031971 1128****	安徽省淮南市 田家庵区	20.85663	4.163%	净资产 折股
4	靳真林	3404041965 0607****	安徽省淮南市 谢家集区	17.37969	3.469%	净资产 折股
5	李焕培	4129011980 0715****	北京市东城区	17.07909	3.409%	净资产 折股
6	郭广伟	1526231973 1231****	呼和浩特市新 城区	8.68734	1.734%	净资产 折股
7	钟义杰	3301251965 1007****	杭州市余杭区	6.75849	1.349%	净资产 折股
8	吕红光	3422011967 0302****	安徽省淮南市 田家庵区	5.21541	1.041%	净资产 折股
9	张发明	3423261960 0715****	安徽省合肥市 蜀山区	1.21743	0.243%	净资产 折股
10	汪大海	3410211988 1001****	安徽省合肥市 庐阳区	0.60621	0.121%	净资产 折股
合计		-	-	501	100%	-

经本所律师核查，公司整体变更为股份有限公司时的发起人均具有完全民事权利能力和完全民事行为能力，公司的发起人不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题，均具有担任公司发起人的主体资格，发起人的人数、住所、出资比例均符合有关法律、法规及规范性文件的规定。

2. 发起人投入的资产

如本法律意见书正文之“四、公司的设立”所述，公司系由伊科耐软件整体变更设立的股份有限公司。在伊科耐软件整体变更为股份有限公司时，根据中兴华出具的《验资报告》，伊科耐软件的全体出资人均以其拥有的伊科耐软件截至 2022 年 12 月 31 日经审计的净资产认购公司股份，公司注册资本足额到位。

因此，本所律师认为，发起人投入到公司的资产产权关系清晰，将上述资产投入公司不存在法律障碍。

（二）公司的股东

截至本法律意见书出具之日，公司的股本总额为 5010005 股，共有 10 名自然人股东，公司的股东及股本结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（股）	持股比例	出资方式
1	李健	2776492	55.419%	净资产折股+货币
2	方课	1455506	29.052%	净资产折股+货币
3	季万勤	208567	4.163%	净资产折股+货币
4	勒真林	173797	3.469%	净资产折股+货币
5	李焕培	170791	3.409%	净资产折股+货币
6	郭广伟	86874	1.734%	净资产折股+货币
7	钟义杰	67585	1.349%	净资产折股+货币
8	吕红光	52155	1.041%	净资产折股+货币
9	张发明	12175	0.243%	净资产折股+货币
10	汪大海	6063	0.121%	净资产折股+货币
合计		5010005	100%	—

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，除因零碎股调整导致股份数发生细微调整外，公司现有股东为全体发起人，未发生变化。

（三）股东之间的关联关系

根据公司出具的说明、公司股东签署的调查表及承诺函，截至本法律意见书出具日，公司股东之间不存在可能影响本次挂牌的关联关系。

（四）控股股东与实际控制人

根据公司提供的资料并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，李健直接持有公司 55.419%的股份。伊科能源的《公司章程》中不存在表决权的特殊安排，李健直接持有公司 55.419%股份的表决权，足以对公司股东大会的决议产生重大影响。

根据伊科能源现行有效的《公司章程》，公司总经理负责主持公司的生产经营管理工作，副总经理、财务负责人由总经理提名，由董事会聘任。李健作为公司董事、总经理，可以实际支配或决定公司的日常经营决策，可通过提名董事和高级管理人员，对公司经营管理层的人事任免产生重大影响。

因此，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司的控股股东、实际控制人为李健。

综上，本所律师认为，公司的发起人、现有股东均具有相关法律、法规和规范性文件规定的担任股东的资格；发起人人数、住所、出资比例符合有关法律、法规和规范性文件的规定；发起人投入到公司的资产的产权关系清晰，将相应资产投入公司不存在法律障碍；公司股东之间不存在可能影响本次挂牌的关联关系；公司控股股东、实际控制人为李健，认定依据充分、合法。

七、公司的股本及演变

（一）有限公司的设立及历次股本演变

1. 2014 年 10 月 29 日，伊科耐软件设立

根据公司提供的工商档案，公司设立时的名称为合肥伊科耐软件有限公司，投资人为合肥伊科耐信息科技股份有限公司，注册资本为 50 万元。

2014 年 10 月 28 日，合肥市工商行政管理局核发了编号为（合）登记名预核准字[2014]第 32862 号《企业名称预先核准通知书》，预先核准的名称为合肥伊科耐软件有限公司。

2014 年 10 月 29 日，合肥伊科耐信息科技股份有限公司出具股东任命书：（1）任命李健为执行董事、经理、法定代表人；（2）连慧为监事；（3）通过公司章程。

2014 年 10 月 29 日，合肥市工商行政管理局核准有限公司的设立申请，并核发《营业执照》。

伊科耐软件设立时，营业执照核准登记的基本信息如下：

名称	合肥伊科耐软件有限公司
注册号	340191000041766
住所	合肥市高新区天湖路 9 号 2 号楼 5 层 501 室
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
注册资本	50 万元整
法定代表人	李健
成立日期	2014 年 10 月 29 日
营业期限	2014 年 10 月 29 日至 2064 年 10 月 28 日
经营范围	建筑智能化系统的设计、施工、安装及产品的开发、销售；装饰工程、安全技术防范工程设计、安装及维修；软件产品、机电一体化产品开发、销售；消防电子产品的开发、设计、销售、安装；消防设施工程设计；施工；合同能源管理项目的设计、施工。（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）
登记机关	合肥市工商行政管理局

伊科耐软件设立时，其股权结构如下：

单位：万元

股东	认缴出资额	实缴出资额	股本结构	出资方式
合肥伊科耐信息科技股份有限公司	50	0	100%	货币
合计	50	0	100%	——

2. 2016 年 7 月 27 日，第一次增资（50 万元增至 500 万元）

2016 年 7 月 26 日，伊科耐软件作出股东决定：（1）原股东名称由“合肥伊科耐信息科技股份有限公司”变更为“合肥九星娱乐股份有限公司”；（2）同意增加注册资本 450 万元，变更后注册资本为 500 万元。（3）同意北京艺景盛装饰有限公司通过认缴公司新增注册资本 450 万元，成为公司股东；（4）同意任命郑楠为法定代表人，同时担任执行董事兼总经理；（5）同意任命张宜嘉为监事；（6）同意由一人有限公司变更为其他有限责任公司；（7）启用公司新章程。

2016 年 7 月 27 日，合肥市工商行政管理局核准本次变更。

根据公司提供的伊科耐软件截至 2016 年 6 月 30 日的财务报表，并经本所律师与李健、艺景盛装饰实际控制人宋庆亮访谈确认，以及九星娱乐出具的书面说明，艺景盛装饰的主营业务为建筑装饰、装修，伊科耐软件当时的主营业务为智能照明，艺景盛装饰准备通过增资收购伊科耐软件，将伊科耐软件的智能照明业务与其装饰装修业务相结合，进行建筑智能化系统及其产品的研发、生产、销售，本次增资前公司的净资产为负数，经与九星娱乐协商，艺景盛装饰以 1 元每注册资本的价格认缴本次增资，艺景盛装饰与伊科耐软件或其他股东等相关主体之间就本次增资不存在任何争议或潜在纠纷。

本次增资完成后，伊科耐软件的股权结构如下：

单位：万元

股东	认缴出资额	实缴出资额	股本结构	出资方式
九星娱乐	50	0	10%	货币
艺景盛装饰	450	0	90%	货币
合计	500	0	100%	——

3. 2017 年 12 月 28 日，第一次股权转让

2017 年 12 月 11 日，伊科耐软件召开股东会并作出决议：（1）同意艺景盛装饰将其持有的公司 450 万股权转让给合肥鸿业消防科技股份有限公司，其他股东放弃优先购买权；（2）同意修改公司章程。

2017 年 12 月 11 日，艺景盛装饰和合肥鸿业消防科技股份有限公司签署《股权转让协议》。

2017 年 12 月 28 日，合肥市工商行政管理局核准本次变更。

经本所律师与李健、艺景盛装饰实际控制人宋庆亮访谈确认，以及九星娱乐出具的书面说明，本次股权转让的原因是艺景盛装饰收购伊科耐软件后，一直未实际参与伊科耐软件的经营，未对两公司的业务进行整合，也没有向伊科耐软件进行实缴出资，且伊科耐软件相关建筑智能化系统及其产品的研发、生产、销售业务开展不如预期，经与合肥鸿业消防科技股份有限公司沟通协商后，艺景盛装饰将所持有的 450 万股权（均为认缴，实缴出资为 0 元）一次性全部转让给合肥鸿业消防科技股份有限公司，本次股权转让价格为 0 元，并由合肥鸿业消防科技股份有限公司在受让后履行 450 万元认缴出资的实缴义务。艺景盛装饰与伊科耐软件或其他股东等相关主体之间就本次股权转让不存在任何争议或潜在纠纷。

本次股权转让完成后，伊科耐软件的股权结构如下：

单位：万元

股东	认缴出资额	实缴出资额	股本结构	出资方式
九星娱乐	50	0	10%	货币
合肥鸿业消防科技股份有限公司	450	0	90%	货币
合计	500	0	100%	——

伊科耐软件分别于 2018 年 1 月 8 日、3 月 28 日、5 月 8 日收到合肥鸿业消防科技股份有限公司缴付的出资款 320 万元、70 万元、60 万元。

本次实缴出资后，伊科耐软件股权结构如下：

单位：万元

股东	认缴出资额	实缴出资额	持股比例	出资方式
九星娱乐	50	0	10%	货币
合肥鸿业消防科技股份有限公司	450	450	90%	货币
合计	500	450	100%	——

4. 2020 年 11 月 25 日，第二次股权转让

2020 年 11 月 19 日，伊科耐软件召开股东会并作出决议：（1）同意九星娱乐将持有伊科耐软件的 50 万元股权转让给合肥鸿业消防科技股份有限公司，债权债务一并转让，其他股东放弃优先购买权；（2）通过并启用新章程。

2020 年 11 月 19 日，九星娱乐和合肥鸿业消防科技股份有限公司签署《股权转让协议》，协议约定：九星娱乐自愿将其持有的伊科耐软件 50 万元股权，以 0 万元的价格转让给合肥鸿业消防科技股份有限公司，债权债务一并转让，其他股东放弃优先购买权。

2020 年 11 月 25 日，合肥市市场监督管理局核准本次变更。

根据九星娱乐在全国股份转让系统披露的公告、九星娱乐出具的说明，并经本所律师与李健访谈确认，本次股权转让时九星娱乐的主营业务为互联网游戏开发及相关服务，伊科耐软件的主营业务为智能照明，合肥鸿业消防科技股份有限公司在收购伊科耐软件后于 2018

年 5 月前已向伊科耐软件实缴了全部 450 万元认缴出资，并持续经营，九星娱乐未对伊科耐软件进行任何实缴出资，九星娱乐考虑到进一步聚焦主营业务，经与合肥鸿业消防科技股份有限公司协商一致，将其对伊科耐软件的 50 万元认缴出资以 0 元的价格转让给了合肥鸿业消防科技股份有限公司，并由合肥鸿业消防科技股份有限公司在受让后继续履行 50 万元认缴出资的实缴出资义务。九星娱乐与伊科耐软件或其他股东等相关主体之间就本次股权转让不存在任何争议或潜在纠纷。

伊科耐软件分别于 2020 年 12 月 15 日、12 月 31 日收到合肥鸿业消防科技股份有限公司缴付的出资款 13 万元、37 万元。

本次股权转让及实缴出资完成后，伊科耐软件的股权结构如下：

单位：万元

股东	认缴出资额	实缴出资额	股本结构	出资方式
合肥鸿业消防科技股份有限公司	500	500	100%	货币
合计	500	500	100%	——

5. 2022 年 3 月 28 日，股东名称变更

2022 年 3 月 17 日，伊科耐软件出具股东决定书，确认公司股东名称由“合肥鸿业消防科技股份有限公司”变更为“合肥鸿业股权投资股份有限公司”。

2022 年 3 月 28 日，合肥市高新开发区市场监督管理局核准本次变更。

本次更名后，伊科耐软件的股权结构如下：

单位：万元

股东	认缴出资额	实缴出资额	股本结构	出资方式
合肥鸿业股权投资股份有限公司	500	500	100%	货币
合计	500	500	100%	——

6. 2022 年 3 月 31 日，第二次增资（500 万元增至 501 万元）

2022 年 3 月 29 日，伊科耐软件作出股东决定：（1）同意公司增加注册资本 1 万元，公司注册资本由原来的 500 万元人民币，增加到 501 万元人民币，新增注册资本 1 万元全部由李健认缴，公司股东合肥鸿业股权投资股份有限公司同意放弃优先认缴权；（2）同意公司性质由有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）变更为其他有限责任公司；（3）同意通过公司新的章程。

2022 年 3 月 31 日，合肥市高新开发区市场监督管理局核准本次变更。

2022 年 3 月 31 日，伊科耐软件收到李健缴付的出资款 2.5 万元，其中 1 万元为实收资本，1.5 万元计入资本公积。

本次增资是为了满足有限公司股改的股东人数要求，由公司实际控制人李健增资 1 万元注册资本，本次增资的认缴出资价格系在伊科耐软件截至 2021 年 12 月 31 日模拟合并报表每元注册资本对应的净资产值（2.36 元/注册资本）基础上适当上浮，确定为 2.5 元/注册资本。

本次增资完成后，伊科耐软件的股权结构如下：

单位：万元

股东	认缴出资额	实缴出资额	股本结构	出资方式
合肥鸿业股权投资股份有限公司	500	500	99.8%	货币
李健	1	1	0.2%	货币
合计	501	501	100%	——

7. 2022 年 7 月 13 日，第三次股权转让

2022 年 7 月 11 日，伊科耐软件召开股东会并作出决议：（1）同意股东合肥鸿业股权投资股份有限公司将其持有的公司 276.64919 万元（占比 55.219%）的股权转让给李健，145.55052 万元（占比 29.052%）的股权转让给方课，20.85663 万元（占比 4.163%）的股权

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

转让给季万勤, 17.37969 万元 (占比 3.469%) 的股权转让给靳真林, 17.07909 万元 (占比 3.409%) 的股权转让给李焕培, 8.68734 万元 (占比 1.734%) 的股权转让给郭广伟, 6.75849 万元 (占比 1.349%) 的股权转让给钟义杰, 5.21541 万元 (占比 1.041%) 的股权转让给吕红光, 1.21743 万元 (占比 0.243%) 的股权转让给张发明, 0.60621 万元 (占比 0.121%) 的股权转让给汪大海, 以上债权债务一并转让, 公司其他股东放弃优先购买权。(2) 公司类型变更为: 自然人投资或控股。(3) 通过新的公司章程。

2022 年 7 月 11 日, 合肥鸿业股权投资股份有限公司和李健、方课、季万勤、靳真林、李焕培、郭广伟、钟义杰、吕红光、张发明、汪大海签署《股权转让协议》。

2022 年 7 月 13 日, 合肥市高新开发区市场监督管理局核准本次变更。

本次股权转让的原因是公司股东调整持股方式, 将原自然人通过合伙平台间接持股变更为自然人直接持股, 同时经李大琴与季万勤协商一致, 由季万勤受让合肥鸿业股权投资股份有限公司持有的伊科耐软件 20.85663 万元 (占比 4.163%) 的股权。本次股权转让系以伊科耐软件截至 2022 年 6 月 30 日合并报表未经审计的账面净资产金额 5082731.51 元作为定价依据, 经各方协商一致, 同意伊科耐软件全部股权价值按照 5120000 元予以确定, 股权转让价格系按照 5120000 元乘以转让的伊科耐软件股权比例予以确定。

截至 2022 年 7 月 17 日, 李健、方课、季万勤、靳真林、李焕培、郭广伟、钟义杰、吕红光、张发明、汪大海 10 人已分别向合肥鸿业股权投资股份有限公司支付了全部股权转让款。

本次股权转让后, 伊科耐软件股权结构如下:

单位: 万元

序号	股东名册	认缴出资额	实缴出资额	持股比例	出资方式
----	------	-------	-------	------	------

1	李健	277.64919	277.64919	55.419%	货币
2	方课	145.55052	145.55052	29.052%	货币
3	季万勤	20.85663	20.85663	4.163%	货币
4	靳真林	17.37969	17.37969	3.469%	货币
5	李焕培	17.07909	17.07909	3.409%	货币
6	郭广伟	8.68734	8.68734	1.734%	货币
7	钟义杰	6.75849	6.75849	1.349%	货币
8	吕红光	5.21541	5.21541	1.041%	货币
9	张发明	1.21743	1.21743	0.243%	货币
10	汪大海	0.60621	0.60621	0.121%	货币
合计		501	501	100%	-

（二）股份公司设立

如本法律意见书正文“四/（二）设立程序及批准”部分所述，伊科耐软件于 2023 年 4 月整体变更为股份有限公司，股份公司设立时的股本结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（万股）	持股比例	出资方式
1	李健	277.64919	55.419%	净资产折股
2	方课	145.55052	29.052%	净资产折股
3	季万勤	20.85663	4.163%	净资产折股
4	靳真林	17.37969	3.469%	净资产折股
5	李焕培	17.07909	3.409%	净资产折股
6	郭广伟	8.68734	1.734%	净资产折股
7	钟义杰	6.75849	1.349%	净资产折股
8	吕红光	5.21541	1.041%	净资产折股
9	张发明	1.21743	0.243%	净资产折股
10	汪大海	0.60621	0.121%	净资产折股
合计		501	100%	-

本所律师认为，股份公司设立时的股权设置、股本结构合法有效，股份权属清晰，不存在纠纷及潜在纠纷。

（三）股份有限公司设立后的股本变动

自股份公司设立至本法律意见书出具之日，伊科能源因零碎股调整，进行了一次增资，具体情况如下：

2023 年 7 月 29 日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过《关于合肥伊科耐能源股份有限公司增资的议案》《关于制订〈公司章程〉的议案》《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》等议案。

2023 年 8 月 14 日，股份公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于合肥伊科耐能源股份有限公司增资的议案》《关于制定〈公司章程〉的议案》，公司股本由 5010000 元变更为 5010005 元，各股东合计认购公司新增 5 股股份，认购价格以公司截至 2023 年 5 月 31 日未经审计的净资产值为依据适当上浮后定为 3.5 元/股。其中李健以 0.35 元现金认购公司 0.1 股股份，方课以 2.8 元现金认购公司 0.8 股股份，季万勤以 2.45 元现金认购公司 0.7 股股份，靳真林以 0.35 元现金认购公司 0.1 股股份，李焕培以 0.35 元现金认购公司 0.1 股股份，郭广伟以 2.1 元现金认购公司 0.6 股股份，钟义杰以 0.35 元现金认购公司 0.1 股股份，吕红光以 3.15 元现金认购公司 0.9 股股份，张发明以 2.45 元现金认购公司 0.7 股股份，汪大海以 3.15 元现金认购公司 0.9 股股份。

2023 年 9 月 1 日，合肥市市场监督管理局对公司章程予以变更备案。

本次增资的原因系公司股东持股存在零碎股，故以增资方式对股东零碎股进行调整，以使各股东持股数为整数股。

本次增资完成后，伊科能源的股本结构如下：

序号	股东姓名	股份数量（股）	持股比例	出资方式
1	李健	2776492	55.419%	净资产折股+货币
2	方课	1455506	29.052%	净资产折股+货币
3	季万勤	208567	4.163%	净资产折股+货币
4	靳真林	173797	3.469%	净资产折股+货币
5	李焕培	170791	3.409%	净资产折股+货币
6	郭广伟	86874	1.734%	净资产折股+货币
7	钟义杰	67585	1.349%	净资产折股+货币
8	吕红光	52155	1.041%	净资产折股+货币

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

9	张发明	12175	0.243%	净资产折股+货币
10	汪大海	6063	0.121%	净资产折股+货币
合计		5010005	100%	-

（四）公司股份质押、冻结或存在其他权益限制的情形

根据公司出具的书面说明并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，公司现有股东均真实持有公司股份，不存在股份代持的情形，各股东所持公司股份亦不存在质押、冻结或其他权利限制的情形。

综上，本所律师认为：

1. 公司的股权设置、股本结构合法有效，产权清晰，不存在纠纷及风险。
2. 公司设立及历次的股权变动已履行了必要的法律程序，符合当时有效的法律、法规或规范性文件的规定，合法、合规、真实、有效。
3. 公司现有股东均真实持有公司股份，各股东所持公司股份亦不存在质押、冻结或其他权利限制的情形。

八、公司的业务

（一）公司及其子公司的经营范围

根据公司及其子公司现行有效的营业执照，并经本所律师登陆国家企业信用信息公示系统查询，公司及其子公司的经营范围为：

公司名称	经营范围
伊科能源	一般项目：新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电池制造；电池销售；货物进出口；技术进出口；电子专用设备制造；电力电子元器件制造；电力电子元器件销售；计算机系统服务；工业控制计算机及系统销售；计算机软硬件及辅助设备零售；软件销售；电子产品销售；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；太阳能热发电装备销售；充电桩销售；输配电及控制设备制造（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

鸿业锂能	锂离子电池、锂电容的研发、生产、销售及技术服务；电池管理系统的生产、制造、研发、销售；直流充电机、交流充电桩的生产、制造、研制、销售；新能源电子控制系统软件、嵌入式软件、计算机软件的研发、生产、销售；锂离子电池及其原材料销售；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）
------	---

经本所律师核查，公司的实际经营业务在其经核准的经营范围内，经营范围符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

（二）公司及其子公司经营范围的变更情况

根据公司提供的工商档案并经本所律师核查，自有限公司设立至本法律意见书出具之日，公司的经营范围变更情况如下：

变更时间		经营范围
公司设立时	2014-10-29	建筑智能化系统的设计、施工、安装及产品的开发、销售；装饰工程、安全技术防范工程设计、安装及维修；软件产品、机电一体化产品开发、销售；消防电子产品的开发、设计、销售、安装；消防设施工程设计；施工；合同能源管理项目的设计、施工。（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）
第一次变更	2015-6-16	建筑智能化系统的设计、施工、安装及产品的开发、生产、销售；装饰工程、安全技术防范工程设计、安装及维修；软件产品、机电一体化产品开发、销售；消防电子产品的开发、生产、设计、销售、安装；消防设施工程设计、施工；合同能源管理项目的设计、施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家法律法规限定或禁止的商品和技术除外）。（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）
第二次变更	2016-7-27	建筑智能化系统的设计、施工、安装及产品的开发、生产、销售；装饰工程、安全技术防范工程设计、安装及维修；软件产品、机电一体化产品开发、销售；合同能源管理项目的设计、施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家法律法规限定或禁止的商品和技术除外）。（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）
第三次变更	2019-1-25	建筑智能化系统的设计、施工、安装及产品的开

Beijing Dacheng Law Offices, LLP ("大成") is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) ("Dentons") is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

		发、生产、销售；软件产品、机电一体化产品开发、销售；锂离子电池技术的开发、技术转让、技术咨询、技术服务；锂离子电池的研发、设计、制造、销售；电池管理系统的研发、设计、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止的除外）。（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）
第四次变更	2023-4-27	一般项目：新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电池制造；电池销售；货物进出口；技术进出口；电子专用设备制造；电力电子元器件制造；电力电子元器件销售；计算机系统服务；工业控制计算机及系统销售；计算机软硬件及辅助设备零售；软件销售；电子产品销售；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；太阳能热发电装备销售；充电桩销售；输配电及控制设备制造（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

根据公司提供的鸿业锂能工商档案并经本所律师核查，鸿业锂能自设立以来，经营范围未发生过变更。

（三）公司的主营业务

根据《挂牌审计报告》、公司的业务经营合同、现行有效的《营业执照》及公司的书面说明，公司的主营业务为锂离子电池模组的研发、设计、生产及销售。

公司 2021 年度、2022 年度、2023 年 1 月至 4 月合并报表项下主营业务收入分别为 39,225,548.35 元、58,392,546.43 元、26,323,942.37 元，主营业务收入占公司当年营业收入比例分别为 99.88%、99.76%、99.21%。

因此，本所律师认为，公司的业务收入主要来源于其主营业务，公司的主营业务明确。

（四）公司及其子公司的业务经营资质

根据公司提供的资料，并经本所律师适当核查，截至本法律意见书出具之日，公司及其子公司持有的与经营相关的主要资质及认证证书如下：

序号	证书名称	持证主体	编号/注册号	发证时间	有效期	发证机关	资质内容	备注
1	高新技术企业	伊科耐软件	GR202034000245	2020-8-17	3 年	安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局	/	根据合肥市科技局于 2023 年 10 月 23 日出具的说明，公司已申请 2023 年第二批国家高新技术企业重新认定，已通过省认定机构组织的专家评审，现待公示。
2	海关进出口货物收发货人备案回执	伊科耐软件	海关编码 3401360549 检验检疫 备案号 3411600129	2019-11-21	长期	庐州海关	/	
3	海关进出口货物收发货人备案回执	鸿业锂电	海关编码 3401360935 检验检疫 备案号 3461500079	2019-8-20	长期	庐州海关	/	
4	环境管理体系认证证书	伊科耐软件	21722E01798R0S	2022-8-23	2025-8-22	山东利安捷国际认证服务有限公司	证书覆盖范围：锂离子电池、锂电池组	

							研发和制造； 锂电池管理系统 的研发相关的 环境管理活 动	
5	职业健康安全 管理体系 认证证书	伊科耐 软件	21722S01705R0S	2022-8-23	2025- 8-22	山东利安捷 国际认证服 务有限公司	证书覆盖范 围：锂离子电 池、锂电池组 研发和制造； 锂电池管理系 统的研发相关 的职业健康安 全管理活动	
6	质量管理体 系认证证书	伊科耐 软件	21722Q03469R0S	2022-8-23	2025- 8-22	山东利安捷 国际认证服 务有限公司	证书覆盖范 围：锂离子电 池、锂电池组 研发和制造； 锂电池管理系 统的研发	
7	质量管理体 系认证证书	鸿业锂 能	00920Q11234R0S	2020-8-26	2023- 8-25	长城（天 津）质量保 证中心有限 公司	认证范围：锂 电池的研发、 组装、制造	原证书已于 2023 年 8 月 25 日到期，并于 2023 年 8 月 26 日换发新证书

8	质量管理体系 认证证书	鸿业锂 能	00923Q11361R1S	2023-8-26	2026- 8-25	长城（天 津）质量保 证中心有限 公司	认证范围：锂 电池的研发、 组装、制造	
---	----------------	----------	----------------	-----------	---------------	------------------------------	---------------------------	--

综上，本所律师认为，公司及其子公司已取得其经营所需的业务资质和许可，且该等业务资质合法、有效。

（五）公司在中国大陆以外的经营情况

根据《挂牌审计报告》及公司出具的书面说明，并经本所律师核查，报告期内，除境外销售外，公司未在中国大陆以外的国家或地区设立经营机构从事经营活动；2021 年度、2022 年度、2023 年 1 至 4 月份，公司主营业务收入中的境外销售收入分别为 38,136,498.33 元、57,112,230.34 元和 25,908,641.65 元，占同期主营业务收入的比重分别为 97.22%、97.81%和 98.42%。

根据公司提供的资质、认证文件，中华人民共和国合肥海关出具的《企业信用状况证明》、国家税务总局合肥高新技术产业开发区税务局出具的《涉税信息查询结果告知书》、公司出具的书面说明，本所律师对公司的实际控制人等人员进行的访谈确认，并经本所律师检索核查，报告期内，公司境外销售的产品主要为锂离子电池模组，主要出口国家为澳大利亚、德国、南非、西班牙、日本等，公司按照已按相关法律法规办理境外销售产品出口备案登记手续和产品认证（公司取得的产品认证包括欧洲 CE 认证，日本 PSE 认证、国际电工委员会 IEC 认证等），除此之外，公司无需在境外销售所涉及国家和地区办理其他资质、许可；公司境外销售以美元、欧元等进行结算，资金主要通过银行电汇进行跨境资金流动，结换汇通过具有经营外汇业务的银行系统合规进行，符合国家外汇及税务等法律法规的规定；公司不存在因产品境外销售而受到税务、海关、市场监督、外汇主管部门处罚的情况，也不存在被境外销售所涉及国家和地区处罚或者立案调查的情形。

（六）公司的持续经营

根据公司现行有效的《营业执照》《公司章程》，并经本所律师对公司重要财产、重大合同等事项进行核查，公司为永久存续的股份公司，截至本法律意见书出具之日，公司不存在法律、法规和《公司章程》规定的导致无法持续经营的情形，不存在因违法经营而被有关

行政管理部门责令停业整顿或吊销营业执照的情形，公司的主要经营性资产上亦不存在对其持续经营构成影响的查封、冻结、扣押、拍卖等情形。

因此，本所律师认为，公司具有持续经营能力，不存在影响其持续经营的法律障碍。

综上，本所律师认为：

1. 公司及其子公司的经营范围和经营方式符合有关法律、法规和规范性文件的规定，公司历次经营范围变更合法有效；
2. 公司及其子公司已取得生产经营所需的业务资质；
3. 公司的主营业务明确，报告期内未发生过重大变化；
4. 报告期内公司不存在因产品境外销售而受到税务、海关、市场监督管理、外汇主管部门处罚的情况。
5. 公司具有持续经营能力，不存在影响其持续经营的法律障碍。

九、公司关联交易及同业竞争

（一）公司的关联方

根据《公司法》《企业会计准则第 36 号-关联方披露》《挂牌审计报告》，股东、董事、监事、高级管理人填写的调查表，相关各方的声明与承诺并经本所律师核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司的主要关联方包括：

1. 实际控制人

序号	关联方名称	与公司的关联关系
1	李健	控股股东、实际控制人，直接持有公司 55.419% 的股份

2. 持有公司 5%以上股份的其他股东

序号	关联方名称	与公司的关联关系
1	方课	直接持有公司 29.052%的股份

3. 公司的董事、监事、高级管理人员

序号	关联方名称	与公司的关联关系	持有公司股份情况
1	方课	董事长	直接持有公司 29.052%的股份
2	李健	董事、总经理	直接持有公司 55.419%的股份
3	汪大海	董事	直接持有公司 0.121%的股份
4	张泉	董事	无
5	温莹卉	董事、财务负责人、董事会秘书	无
6	汪旭	监事会主席	无
7	刘想	监事	无
8	周庆同	职工代表监事	无

4. 实际控制人、持有公司 5%以上股份的自然人股东及公司的董事、监事、高级管理人员的关系密切的家庭成员

与公司实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，与公司构成关联关系。

部分关系密切的家庭成员列示如下：

序号	关联方名称	与公司的关联关系
1	陈咏梅	李健配偶
2	李茂聪	李健父亲
3	侯其珍	李健母亲
4	陈仁凤	李健配偶的父亲
5	夏志芹	李健配偶的母亲
6	李晨	李健年满十八周岁的子女
7	李戡龙	李健年满十八周岁的子女
8	李斌	李健的兄弟
9	李军	李健的兄弟
10	黄镇	汪旭的配偶
11	温俊杰	温莹卉的父亲
12	温庆圣	温莹卉的弟弟

5. 前述第 1 项至第 4 项所述关联自然人直接或间接控制的，或者由该等关联自然人担任董事、高级管理人员的法人或其他组织（公司及其子公司除外）

序号	关联方名称	与公司的关联关系
1	合肥三睿投资合伙企业（有限合伙）	李健担任 GP，且直接持有 27.47% 的合伙份额
2	安徽锂能科技有限公司	李健控制的企业
3	合肥锂能科技有限公司	李健控制的企业，安徽锂能科技有限公司的全资子公司
4	樟树市伊科耐投资管理中心（有限合伙）	李健担任 GP，且直接持有 33.61% 的合伙份额；持有合肥鸿业股权投资股份有限公司 28.85% 股权
5	合肥市伊科耐企业管理合伙企业（有限合伙）	方课担任 GP，且直接持有 53.85% 的合伙份额；李健直接持有 45.92% 的合伙份额；是合肥鸿业股权投资股份有限公司的控股股东
6	合肥昇顺消防科技投资合伙企业（有限合伙）	方课担任 GP，且直接持有 2.67% 的合伙份额；李健直接持有 43.08% 的合伙份额；持有合肥鸿业股权投资股份有限公司 15.64% 股权
7	合肥鸿业股权投资股份有限公司	原名合肥鸿业消防科技股份有限公司，李健控制的企业；报告期内曾为公司控股股东
8	合肥鸿业消防电气有限公司	原名合肥鸿业电气科技有限公司，合肥鸿业股权投资股份有限公司的全资子公司；方课担任执行董事兼总经理、法定代表人
9	宁国市德厚置业有限公司	李健持股 24%，且担任副董事长
10	黄山光圈酒店有限公司	陈咏梅持股 65% 且担任监事，李斌持股 35% 且担任执行董事、总经理、法定代表人
11	黄山市屯溪区韵际商务酒店有限公司	陈咏梅持股 50% 且担任监事，李斌持股 50% 且担任执行董事、总经理、法定代表人
12	合肥鸿创精密电子有限公司	陈咏梅持股 30%
13	安徽鸿仁劳务有限公司	合肥鸿创精密电子有限公司的全资子公司，已于 2023 年 9 月 26 日注销登记
14	合肥瑞翼科新能源科技有限公司	陈咏梅持股 30% 且担任监事，
15	上海力耐机械设备有限公司	李军持股 65% 且担任监事
16	上海集柚机械有限公司	李军持股 65% 且担任执行董事
17	上海丰通实业有限公司	李军持股 50% 且担任执行董事

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

18	安徽水墨丹青艺术文化传媒有限公司	黄镇持股 100%且担任执行董事、总经理、财务负责人；汪旭担任监事
19	贺州市圣德包装材料厂	温俊杰持股 100%
20	贺州乐德通包装材料有限公司	温庆圣持股 100%且担任执行董事兼总经理
21	贺州弘信包装材料有限公司	温庆圣持股 33%且担任财务负责人

6. 公司的子公司

序号	关联方名称	与公司的关联关系
1	合肥鸿业锂能科技有限公司	公司全资子公司

7. 报告期内曾经存在的主要关联方

序号	关联方名称	与公司的关联关系
1	陈耀东	报告期内曾逐级通过樟树市伊科耐投资管理中心（有限合伙）、鸿业股权间接持有公司 5% 以上的股权
2	张业青	报告期内曾逐级通过樟树市伊科耐投资管理中心（有限合伙）、鸿业股权间接持有公司 5% 以上的股权
3	宣轩	报告期内曾逐级通过合肥市伊科耐企业管理合伙企业（有限合伙）、鸿业股权间接持有公司 5% 以上的股权，报告期内曾任公司执行董事、总经理
4	安徽徽宴楼智选假日酒店管理有限公司	报告期内李健曾持股 35.2%，为第一大股东；陈耀东现持股 33.2%，为现在的第一大股东，并任执行董事、总经理、法定代表人
5	安徽东呈盛泰酒店管理有限公司	陈耀东持股 95%，担任执行董事、总经理、法定代表人
6	合肥鲲鸣技术服务有限公司	陈耀东持股 90%，担任执行董事、总经理、法定代表人
7	安徽帕沃新能源科技有限公司	陈耀东通过合肥鲲鸣技术服务有限公司间接控制，并任财务负责人
8	徽宴楼餐饮连锁管理有限公司	张业青持股 100%，担任执行董事、总经理、法定代表人
9	合肥徽宴楼信达餐饮管理有限公司	张业青通过徽宴楼餐饮连锁管理有限公司间接控制，担任执行董事、总经理、法定代表人
10	安徽徽宴楼餐饮管理有限公司	张业青持股 60%，担任执行董事、总经理、法定代表人
11	合肥徽宴楼故里餐饮	张业青通过安徽徽宴楼餐饮管理有限公司间接

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

	管理有限公司	控制，担任执行董事、总经理、法定代表人
12	合肥徽宴楼文锦阁餐饮管理有限公司	张业青通过安徽徽宴楼餐饮管理有限公司间接控制，担任执行董事、总经理、法定代表人
13	合肥徽宴楼长顺阁餐饮管理有限公司	张业青通过安徽徽宴楼餐饮管理有限公司间接控制，担任执行董事、总经理、法定代表人
14	安徽徽宴楼红业食品科技有限公司	张业青通过安徽徽宴楼餐饮管理有限公司间接控制，担任执行董事、总经理、法定代表人
15	合肥徽宴楼撮街餐饮管理有限公司	张业青通过安徽徽宴楼餐饮管理有限公司间接控制，担任执行董事、总经理、法定代表人
16	合肥徽宴楼品宴餐饮管理有限公司	张业青通过安徽徽宴楼餐饮管理有限公司、合肥徽宴楼味赞餐饮管理合伙企业（有限合伙）间接控制，陈耀东担任执行董事、总经理、法定代表人
17	安徽狮城徽宴楼饮食管理有限公司	张业青担任执行董事、总经理、法定代表人
18	安徽徽宴楼玫瑰之约婚宴餐饮管理有限公司	张业青持股 56%
19	六安市金皖西餐饮管理有限公司	张业青持股 90%，担任执行董事、法定代表人
20	安徽徽宴楼紫檀宫饮食有限公司	张业青持股 63.53%
21	合肥味赞餐饮管理合伙企业（有限合伙）	张业青任 GP
22	合肥徽宴楼信达餐饮管理有限公司	张业青控制，任执行董事、总经理、法定代表人
23	六安市金皖西和谐园大酒店有限公司	张业青持股 60%，任执行董事、法定代表人
24	合肥晓晓饮食有限公司	张业青任执行董事、总经理、法定代表人
25	合肥晓晓徽宴楼餐饮管理有限公司	张业青持股 97%
26	合肥徽宴楼味赞餐饮管理合伙企业（有限合伙）	张业青任 GP
27	合肥市日臻万象电气科技有限公司	宣轩担任执行董事、总经理、法定代表人
28	合肥恒能港新能源有限公司	宣轩持股 31.81%
29	合肥九星娱乐股份有限公司	曾持有公司 10%的股权，后于 2020 年 11 月 25 日退出

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

30	李郁	报告期内曾任公司监事
31	刘洁祥	报告期内曾任公司董事会秘书
32	乔见	报告期内曾任鸿业股权董事、监事或高管
33	汪卢平	
34	李寒松	
35	许洋洋	
36	陈竞高	
37	雷娇敏	
38	刘想	
39	孙楠	
40	杨和春	
41	李丽	
42	张李	
43	胡学柱	

(二) 关联交易

根据《挂牌审计报告》、关联交易的协议文件、财务凭证，并经本所律师与公司的实际控制人、董事、财务负责人等人员进行的访谈，报告期内，公司与关联方之间发生的关联交易情况如下：

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	2023 年 1-4 月	2022 年	2021 年
		发生额	发生额	发生额
鸿业电气	采购电芯及保护板等	0	6,799,986.63	494,535.71
合肥鸿创	采购电芯及委托加工	3,709,756.12	1,266,511.42	140,982.57
合肥瑞翼科	采购技术服务及电池管理系统	156,821.23	56,603.77	0

(2) 销售商品/提供劳务情况

无

2、关联方租赁

单位：人民币元

出租人	承租人	租赁房产 位置及面积	用途	租金及水电费		
				2023 年 1-4 月	2022 年	2021 年
伊科耐软件	合肥鸿创	合肥高新区玉兰大道 767 号机电产业园 6# 楼 3 层, 1538.03 平米房屋	生产、办公	149,129.55	0	0
伊科耐软件	合肥瑞翼科	合肥高新区玉兰大道 767 号机电产业园 6# 楼 4 层, 770 平米房屋	办公	61,435.18	0	0
鸿业电气	伊科耐软件	合肥市高新区柏堰科技园秋菊路 33 号 4# 楼 2 层, 1180 平米房屋	食堂	66,113.70	100,618.35	0
鸿业电气	鸿业锂电	合肥市高新区柏堰科技园秋菊路 33 号 4# 楼 四层, 900 平米房屋	生产、研发、办公			

3、关联担保

无

4、关联方资金拆借情况

(1) 向关联方拆出资金

单位：人民币元

序号	关联方名称	2023 年 4 月末	2022 年末	2021 年末
1	李健	0	0	30000
2	陈咏梅	35,295.78	30,145.58	15,014.88
3	李晨	6,437.75	0	0
4	李戡龙	6,437.75	0	0
5	樟树市伊科耐投资管理中心（有限合伙）	53,190	3,190	0

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

6	合肥锂能科技有限公司	5,800	5,800	5,800
7	合肥三睿投资合伙企业（有限合伙）	20,000	24,000	24,000
8	汪卢平	135,300	135,639	139,315
9	合肥昇顺消防科技投资合伙企业（有限合伙）	0	3,000	0
10	安徽锂能科技有限公司	5,000	5,000	5,000
11	合肥市伊科耐企业管理合伙企业（有限合伙）	0	3,000	0
12	合肥鸿业消防电气有限公司	0	0	5,339,648.84
合计		267,461.28	209,774.58	5,558,778.72

报告期内，公司存在关联方占用公司资金的情形，具体为公司向关联方提供资金拆借，签署了书面协议，但均未收取资金占用费。

截至 2023 年 9 月，上述关联方借款均已归还完毕，公司已不存在关联方占用资金的情形。

（2）由关联方拆入资金

单位：人民币元

序号	关联方名称	2023 年 4 月末	2022 年末	2021 年末
1	合肥鸿业股权投资股份有限公司	84,600	260,000	0
2	合肥鸿业消防电气有限公司	189,588.95	527,264.45	801,530.70
3	合肥市伊科耐企业管理合伙企业（有限合伙）	2,000	0	0
合计		276,188.95	787,264.45	801,530.70

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

单位：人民币元

项目	关联方名称	2023 年 4 月末	2022 年末	2021 年末
应收账款	合肥鸿创精密电子有限公司	159,954.9	0	0
	合肥瑞翼科新能源科技有限公司	65,428.86	0	0
其他应收款	樟树市伊科耐投资管理中心（有限合伙）	53,190	3,190	0
	合肥鸿业消防电气有限公司	0	0	5,339,648.84
	合肥市伊科耐企业管理合伙企业（有限合伙）	0	3,000	0
	合肥昇顺消防科技投资合伙企业（有限合伙）	0	3,000	0
	合肥三睿投资合伙企业（有限合伙）	20,000	24,000	24,000
	合肥锂能科技有限公司	5,800	5,800	5,800
	安徽锂能科技有限公司	5,000	5,000	5,000
	李健	79,000	14,437.22	30,000
	陈咏梅	35,295.78	30,145.58	15,014.88
	李晨	6,437.75	0	0
	李戡龙	6,437.75	0	0
	汪旭	20,000	0	0
	汪卢平	135,300	139,915	139,315

(2) 应付关联方款项

单位：人民币元

项目	关联方名称	2023 年 4 月末	2022 年末	2021 年末
应付账款	合肥鸿业消防电气有限公司	3,589,391.59	5,536,471.25	575,434.38
	合肥鸿创精密电子有限公司	229,491.15	474,790.14	0

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

项目	关联方名称	2023 年 4 月末	2022 年末	2021 年末
	合肥瑞翼科新能源科技有限公司	82,123.89	60,000	0
	合肥锂能科技有限公司	58,204	58,204	58,204
预付账款	合肥鸿创精密电子有限公司	416,971.95	0	0
其他应付款	李健	0	0	15,918.61
	合肥鸿业消防电气有限公司	189,588.95	527,264.45	801,530.7
	合肥鸿业股权投资股份有限公司	84,600	260,000	0
	合肥市伊科耐企业管理合伙企业（有限合伙）	2,000	0	0

（三）关联交易的决策程序与公允性

经核查，公司在报告期内发生关联交易时，存在未履行相应内部决策程序等不规范的情况，针对该情况，股份公司于 2023 年 8 月 14 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于追认报告期内发生的关联交易的议案》，对公司报告期内发生的关联交易进行了追认，追认的关联交易具体情况，详见本法律意见书正文之“九、公司关联交易及同业竞争/（二）关联交易”。

经核查，报告期内公司的关联交易具有合理性和公允性，不存在对公司或关联方利益输送的情形；关联交易未对公司持续经营能力产生重大不利影响。

（四）公司关于规范和减少关联交易的制度安排

经核查，股份公司成立后，公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，已在其《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》中规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序，且有关章程、议事规则及决策制度已经公司股东大会审议通过。

公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事和高级管理人

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

员出具了《关于规范关联交易的承诺书》，主要内容如下：

“一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。

二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。

三、本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

四、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证监会或股转公司相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。”

为防止关联方资金占用，公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事和高级管理人员出具了《关于资金占用等事项的承诺书》，主要内容如下：

“一、最近两年内不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。

二、本人或本人控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。

三、本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章

程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。”

本所律师认为，公司已在其章程及其他内部制度中明确了关联交易公允决策的程序，公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事和高级管理人员已出具关于规范关联交易的承诺函，公司对关联交易规定了严格的决策、控制和监督程序且切实履行，已采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

（五）同业竞争

根据《挂牌审计报告》，并经本所律师查验公司控股股东、实际控制人李健控制的其他企业的营业执照、章程、合伙协议、财务报告等资料，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未从事与公司主营业务相同或相似的业务，不存在同业竞争，具体情况如下：

序号	公司名称	经营范围	实际经营业务	是否构成同业竞争
1	合肥鸿业消防电气有限公司	一般项目：安全、消防用金属制品制造；消防器材销售；消防技术服务；安防设备制造；安防设备销售；安全技术防范系统设计施工服务；安全系统监控服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	消防器材销售与技术服务	否， 鸿业电气原计划从事锂离子电池模组相关业务，并于 2019 年购买了一笔电芯，后为了避免与伊科能源的同业竞争于 2022 年 3 月 18 日完成经营范围修改，其除向伊科能源及其子公司出售库存电芯外，未开展锂电池相关业务
2	合肥三睿投资合伙企业（有限合伙）	企业投资管理、资产管理。（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）（依法须经批准的项目，经相关部	持股平台	否

		门批准后方可开展经营活动)		
3	樟树市伊科耐投资管理中心(有限合伙)	企业投资管理, 资产管理。(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)	持股平台	否
4	合肥鸿业股权投资股份有限公司	一般项目: 以自有资金从事投资活动(除许可业务外, 可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)	股权投资	否
5	安徽锂能科技有限公司	一般项目: 余热发电关键技术研发; 企业管理; 公共事业管理服务; 财务咨询; 市场调查(不含涉外调查); 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 营销策划; 企业形象策划; 社会经济咨询服务; 会议及展览服务; 企业管理咨询(除许可业务外, 可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)	报告期内未实际经营	否
6	合肥锂能科技有限公司	一般项目: 农业科学研究和试验发展; 企业管理; 公共事业管理服务; 财务咨询; 市场调查(不含涉外调查); 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 营销策划; 企业形象策划; 社会经济咨询服务; 会议及展览服务; 企业管理咨询(除许可业务外, 可	报告期内未实际经营	否

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

		自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)		
--	--	----------------------	--	--

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺书》，主要内容如下：

“一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的股东职责，不利用股份公司的股东地位损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

二、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

三、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

四、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公

司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

六、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国股转公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。”

综上所述，本所律师认为：

1. 公司与其关联方之间的上述关联交易已经董事会及股东大会确认，上述关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形；

2. 公司在《公司章程》及其他公司制度中明确了关联交易公允决策的程序，公司控股股东、实际控制人已出具关于规范关联交易的承诺函；

3. 公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争关系，公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函。

十、公司的主要财产

（一）土地使用权及房屋所有权

截至本法律意见书出具日，公司及其子公司名下无国有土地使用权和房屋所有权。

（二）不动产租赁

根据公司提供的租赁合同、租赁房屋的产权证明、部分租金支付凭证，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，公司及其子公司正在履行的不动产租赁情况如下：

序号	出租方	租赁地址	面积 (m ²)	租赁期限	用途
1	安徽华海金属有限公司	合肥市高新区柏堰科技园秋菊路 33 号 4#楼	4561.64	至 2025 年 12 月 31 日	办公、生产 及仓储

	¹	4 层、4#楼 5 层			
2		合肥市高新区 柏堰科技园秋 菊路 33 号 4#楼 2 层	1080	至 2024 年 12 月 4 日	食堂
3	合肥高新城 创建投资有 限公司	合肥高新区玉 兰大道 767 号 机电产业园 6# 楼 3 层、4 层、 5 层	4602.37	自 2022 年 12 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日	生产、仓储
4	安徽辣妈艾 婴贸易有限 公司	合肥市高新区 柏堰科技园秋 菊路 33 号综合 楼	35	2022 年 12 月 20 日至 2023 年 12 月 19 日	员工宿舍
5		合肥市高新区 柏堰科技园秋 菊路 33 号综合 楼	35	2023 年 6 月 3 日至 2024 年 6 月 2 日	员工宿舍
6		合肥市高新区 柏堰科技园秋 菊路 33 号综合 楼	35	2023 年 8 月 20 日至 2024 年 2 月 20 日	员工宿舍
7		合肥市高新区 柏堰科技园秋 菊路 33 号综合 楼	35	2023 年 9 月 1 日至 2024 年 3 月 1 日	员工宿舍
8		合肥市高新区 柏堰科技园秋 菊路 33 号综合 楼	35	2023 年 10 月 14 日至 2024 年 4 月 14 日	员工宿舍
9	吴康中	合肥市肥西县 香樟花园 1 栋 2 单元 604 室 3 号房	/	2023 年 10 月 18 日至 2024 年 1 月 18 日	员工宿舍
10	蔡强	合肥市肥西县 香樟花园 45 号 楼 3 单元 5 楼 506 室	76.23	2023 年 8 月 10 日至 2024 年 8 月 10 日	员工宿舍

¹ 根据公司提供的鸿业电气、华海金属、伊科能源三方签订的《承租方变更协议》，就鸿业电气自华海金属租赁的秋菊路 33 号 4#楼 4 层 1140.41 平米、4#楼 5 层 1140.41 平米房屋，自 2023 年 7 月 1 日起承租方变更为伊科能源；就鸿业电气自华海金属租赁的秋菊路 33 号 4#楼 2 层 1080 平米房屋，自 2023 年 6 月 5 日起承租方变更为伊科能源。

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

根据公司的说明，上述租赁合同均未按照《城市房地产管理法》《商品房屋租赁管理办法》等相关法律法规的规定进行租赁备案。根据《民法典》第七百零六条规定，当事人未依照法律、行政法规规定办理租赁合同登记备案手续的，不影响合同的效力。因此，公司租赁房产未办理租赁合同登记备案手续不影响租赁协议的效力。

根据《商品房屋租赁管理办法》第十四条、第二十三条规定，房屋租赁合同订立后三十日内，房屋租赁当事人应当到租赁房屋所在地直辖市、市、县人民政府建设（房地产）主管部门办理房屋租赁登记备案，违反前述规定的，由直辖市、市、县人民政府建设（房地产）主管部门责令限期改正；个人逾期不改正的，处以一千元以下罚款；单位逾期不改正的，处以一千元以上一万元以下罚款。据此，公司租赁房产未办理租赁合同登记备案手续的行为存在被处罚的风险。

根据公司出具的说明，截至本法律意见书出具日，公司未因租赁房产发生过任何纠纷或受到政府部门的调查、处罚，上述情形未影响公司实际使用该等房产。

为避免上述情形给公司造成损害，公司实际控制人已出具承诺：如因未取得权属证书、未办理租赁备案、第三人主张权利或行政机关行使职权而致使公司所签相关租赁合同无效或产生纠纷，导致公司需要搬迁、被有权部门处罚、或被他人追索的，实际控制人李健愿意无条件代公司承担相应责任，并赔偿由此可能遭受的一切经济损失，且自愿放弃向公司追偿的权利。

综上所述，本所律师认为，公司及其子公司与相关主体签署的租赁合同符合有关法律、法规的规定，对合同双方均具有约束力，未办理租赁合同登记备案手续的情形不影响租赁合同效力，公司的生产经营不构成重大影响，不构成本次挂牌的实质障碍。

（三）知识产权

1. 商标

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

根据公司提供的资料和书面说明，并经本所律师查询国家知识产权局商标局网站（<http://wcjs.sbj.cnipa.gov.cn>，查询日期：2023年9月10日），截至查询日，公司拥有9项已注册商标，详见本法律意见书“附件1 公司及其子公司拥有的已注册商标”。

2. 专利

根据公司提供的资料和书面说明，并经本所律师查询国家知识产权局网站（网址：<http://www.cnipa.gov.cn>，查询日期：2023年10月10日），截至查询日，公司及其子公司共拥有49项已获授权的专利，正在申请2项专利，该等专利的具体情况详见本法律意见书“附件2-1 公司及其子公司拥有的已授权专利”、“附件2-2 公司正在申请的专利”。

3. 计算机软件著作权

根据公司提供的资料和书面说明，并经本所律师查询中国版权保护中心网站（<http://www.ccopyright.com.cn>，查询日期：2023年10月10日）截至查询日，公司及其子公司拥有27项登记的计算机软件著作权，详见本法律意见书“附件3 公司及其子公司拥有的计算机软件著作权”。

4. 域名

根据公司提供的资料和书面说明，并经本所律师查询工业和信息化部政务服务平台（网址：<https://beian.miit.gov.cn/>，查询时间：2023年10月10日），截至查询日，公司拥有2项域名，详见本法律意见书“附件4 公司拥有的域名”。

根据公司书面说明并经本所律师核查，公司及子公司拥有的商标、专利、计算机软件著作权、域名不存在被查封、冻结、设定担保或其他权利限制的情形。

（四）主要生产经营设备

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

根据《挂牌审计报告》、公司提供的固定资产明细表、主要设备的采购合同及款项支付凭证，及公司出具的说明，公司及子公司拥有的主要生产经营设备包括机器设备、运输工具、电子设备、办公设备等，该等设备均为公司自有，系公司在生产经营过程中购置，不存在权属争议或纠纷。

（五）对外股权投资

根据公司提供的资料并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，公司共拥有 1 家全资子公司，参股 1 家公司，具体情况如下：

1. 鸿业锂能

根据合肥市高新技术产业开发区市场监督管理局向鸿业锂能核发的《营业执照》，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，截至本法律意见书出具之日，鸿业锂能的基本情况如下：

企业名称	合肥鸿业锂能科技有限公司		
统一社会信用代码	91340100MA2U0AR4XN		
企业住所	安徽省合肥市高新区秋菊路 33 号 1 号楼		
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）		
注册资本	1313 万人民币		
法定代表人	方课		
成立日期	2019 年 8 月 7 日		
经营期限	2019 年 8 月 7 日至 2069 年 8 月 6 日		
经营范围	锂离子电池、锂电容的研发、生产、销售及技术服务；电池管理系统的生产、制造、研发、销售；直流充电机、交流充电桩的生产、制造、研制、销售；新能源电子控制系统软件、嵌入式软件、计算机软件的研发、生产、销售；锂离子电池及其原材料销售；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）		
登记机关	合肥市高新开发区市场监督管理局		
股东及股权结构	股东名称	出资额（万元）	出资比例
	伊科能源	1313	100%
	合计	1313	100%

鸿业锂能的设立及股本演变情况如下：

（1）2019 年 8 月 7 日，设立

2019 年 7 月 11 日，完成了“合肥鸿业锂能科技有限公司”企业名称自主申报。

2019 年 8 月 7 日，合肥鸿业消防科技股份有限公司作出股东决定：1) 执行董事由李小天担任，监事由汪大海担任，经理由李小天担任；2) 公司的法定代表人为李小天；3) 确定股东出资情况；4) 通过公司章程。

2019 年 8 月 7 日，合肥市高新开发区市场监督管理局核准鸿业锂能的设立申请，并核发《营业执照》。

鸿业锂能设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本（万元）	出资比例
1	合肥鸿业消防科技股份有限公司	1313	100%
合计		1313	100%

鸿业锂能于 2020 年 11 月 30 日收到合肥鸿业消防科技股份有限公司缴付的出资款 90 万元，于 2021 年 12 月 31 日收到合肥鸿业消防科技股份有限公司缴付的出资款 24 万元。

（2）2022 年 3 月 28 日，股东名称变更

2022 年 3 月 17 日，鸿业锂能作出股东决定：1) 公司法定代表人、执行董事兼总经理变更为方课；2) 同意公司股东“合肥鸿业消防科技股份有限公司”名称变更为“合肥鸿业股权投资股份有限公司”；3) 同意通过章程修正案。

2022 年 3 月 28 日，合肥市高新开发区市场监督管理局核准鸿业锂能的本次变更。

本次变更后，鸿业锂能的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本（万元）	出资比例
1	合肥鸿业股权投资股份有限公司	1313	100%
合计		1313	100%

（3）2022 年 3 月 29 日，第一次股权转让

2022 年 3 月 26 日，鸿业锂能作出股东决定：1) 合肥鸿业股权投资股份有限公司将其持有的鸿业锂能 1313 万元股权以 0 元转让给伊科耐软件；2) 同意启用新章程。

同日，合肥鸿业股权投资股份有限公司与伊科耐软件签订《股权转让协议书》，约定合肥鸿业股权投资股份有限公司将其持有的鸿业锂能 1313 万元股权（持股比例 100.00%）以 0 元转让给伊科耐软件。

2022 年 3 月 29 日，合肥市高新开发区市场监督管理局核准鸿业锂能的本次变更。

鸿业锂能在本次股权转让前的股东合肥鸿业股权投资股份有限公司和本次股权转让后的股东伊科耐软件的实际控制人均为李健，本次股权转让属于同一控制下的合并，转让时鸿业锂能的账面净资产（2022 年 2 月 28 日未经审计的财务报表）为负值，本次股权转让的价格按照零对价转让。

本次变更后，鸿业锂能股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本（万元）	出资比例（%）
1	合肥伊科耐软件有限公司	1313	100
合计		1313	100

（4）2023 年 5 月 16 日，股东名称变更

2023 年 5 月 5 日，鸿业锂能作出股东决定：1) 同意公司股东“合肥伊科耐软件有限公司”名称变更为“合肥伊科耐能源股份有限公司”；2) 同意通过章程修正案。

2023 年 5 月 16 日，合肥市高新开发区市场监督管理局核准鸿业

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

锂能的本次变更。

本次变更后，鸿业锂能的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本（万元）	出资比例
1	伊科能源	1313	100%
合计		1313	100%

2. 安徽肥东农村商业银行股份有限公司

根据公司提供的投资款支付凭证，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，截至本法律意见书出具之日，公司持有安徽肥东农村商业银行股份有限公司 121.1 万股股份，占比 0.11%。

安徽肥东农村商业银行股份有限公司的基本情况如下：

企业名称	安徽肥东农村商业银行股份有限公司
统一社会信用代码	913401003279480201
企业住所	肥东县肥东经济开发区长江东路与晨光路交口西南角龙东广场 B 座办公楼
企业类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
注册资本	110207.171497 万人民币
法定代表人	丁牧
成立日期	2019 年 8 月 7 日
经营期限	2014-12-25 至无固定期限
经营范围	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；从事借记卡业务；代理收付款项，提供保管箱服务。（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）
登记机关	合肥市市场监督管理局

综上所述，本所律师认为：

1. 公司合法拥有上述主要财产，其财产权属清晰；
2. 公司的主要财产不存在担保或其他权利受到限制的情况。

十一、公司的重大债权债务

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

（一）业务合同

根据公司提供的相关合同、公司出具的说明，并经本所律师对公司部分供应商、客户、公司财务负责人进行的访谈，除本法律意见书“九、关联交易及同业竞争”披露的关联交易以外，报告期内对公司持续经营有重大影响的合同主要如下：

1. 销售合同

根据公司提供的资料和书面说明，报告期内，公司与境外客户签署的合同以年度框架协议及采购订单为主，公司及其子公司已履行完毕或正在履行的年度框架协议具体情况如下：

序号	合同名称	销售主体	客户名称	销售标的物	合同金额（万元）	履行期间	履行情况
1	销售合同	伊科耐软件	I TECH WORLD PTY LTD	锂电池模组	框架协议	2021. 1. 1 至 2021. 12. 31	履行完毕
2	销售合同	伊科耐软件	I TECH WORLD PTY LTD	锂电池模组	框架协议	2022. 1. 1 至 2022. 12. 31	履行完毕
3	销售合同	伊科耐软件	I TECH WORLD PTY LTD	锂电池模组	框架协议	2023. 1. 1 至 2023. 12. 31	正在履行
4	销售合同	伊科耐软件	ANJ AUST PTY LTD	锂电池模组	框架协议	2021. 1. 1 至 2021. 12. 31	履行完毕
5	销售合同	伊科耐软件	ANJ AUST PTY LTD	锂电池模组	框架协议	2022. 1. 1 至 2022. 12. 31	履行完毕
6	销售合同	伊科耐软件	ANJ AUST PTY LTD	锂电池模组	框架协议	2023. 1. 1 至 2023. 12. 31	正在履行
7	销售合同	伊科耐软件	NEW SOURCE ENERGY PTY LTD	锂电池模组	框架协议	2021. 1. 1 至 2021. 12. 31	履行完毕
8	销售合同	鸿业锂电	ANJ AUST PTY LTD	锂电池模组	框架协议	2022. 1. 1 至 2022. 12. 31	履行完毕

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

9	销售合同	鸿业锂电	ANJ AUST PTY LTD	锂电池模组	框架协议	2023. 1. 1 至 2023. 12. 31	正在履行
10	销售合同	鸿业锂电	NEW SOURCE ENERGY PTY LTD	锂电池模组	框架协议	2021. 1. 1 至 2021. 12. 31	履行完毕

2. 采购合同

根据公司提供的资料和书面说明，报告期内，公司及其子公司已履行完毕或正在履行的单笔合同金额在 100 万元（约为公司 2022 年度营业收入的 2%）及以上的重大采购合同具体情况如下：

序号	供应商名称	合同编号	采购标的物	合同金额 (人民币元)	签订时间	履行情况
1	江西安驰新能源科技有限公司	YKN20210223-3	高循环电芯模组	2,534,400	2021. 2. 23	履行完毕
2		YKN20210412-6	高循环电芯模组	1,098,240	2021. 4. 12	履行完毕
3	安徽省银瑞电池科技有限公司	YKN20210225-4	1P4S 模组	4,939,200	2021. 2. 25	正在履行
4	东莞市群合模具有限公司	YKN20210410-2	汽车应急启动电源外壳	1,080,000	2021. 4. 10	正在履行
5	切特电子科技（深圳）有限公司	YKN20210507-1	电源插头线、电源夹子线	1,320,300	2021. 5. 7	正在履行
6	陕西煤业化工技术研究院有限责任公司西安分公司	YKN20210610-5SM	锂离子电池	2,257,920	2021. 6. 10	履行完毕
7	河南省鹏辉电源有	YKN20210702-02PH	铁锂模组	3,010,560	2021. 7. 2	履行完毕

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

8	限公司	YKN20210801-01PH	铁锂模组	12,042,240	2021.8.1	正在履行
9		YKN20210903-02PH	铁锂模组	4,595,270.4	2021.9.3	正在履行
10		HYLN20211126-002	铁锂模组	5,376,000	2021.11.26	履行完毕
11		YKN20220119-7PH	铁锂软包电芯	1,305,600	2022.1.19	履行完毕
12	珠海鹏辉能源有限公司	YKN20220601001	软包电芯	7,996,800	2022.6.1	正在履行
13		YKN20220629001	软包电芯	1468800	未载明日期	履行完毕
14		YKN20220606001	铁锂电芯	1,128,320	未载明日期	履行完毕
15	安徽龙汽新能源汽车有限公司	YKN20220804-001	锂离子电芯	5,342,400	2022.8.4	履行完毕
16		HLYN20220804-001	锂离子电芯	1,653,600	2022.8.4	正在履行
17	黄山市万邦电子科技有限公司	YKN20221130-29	16S、8S BMS	2,313,792.6	2022.11.30	正在履行

（二）对外担保合同

根据公司的书面说明及《挂牌审计报告》，截至报告期末，公司及其子公司没有正在履行的对外担保合同。

（三）侵权之债

根据《挂牌审计报告》、相关政府部门出具的证明、公司出具的书面说明，并经本所律师核查，截至报告期末，公司及其子公司不存在因环境保护、知识产权、产品质量等原因产生的对本次挂牌有重大不利影响的侵权之债。

（四）公司与关联方之间的重大债权债务

根据《挂牌审计报告》和公司的说明，并经本所律师核查，除本法律意见书“九、关联交易及同业竞争”部分已披露的情形外，截至

报告期末，公司与关联方之间不存在其他重大债权债务关系，亦不存在公司为关联方提供担保的情况。

（五）公司的其他应收款、其他应付款

根据《挂牌审计报告》，报告期内，公司的其他应收款、应付款情况如下：

1. 其他应收款

单位：元

项目	截至 2023. 4. 30	截至 2022. 12. 31	截至 2021. 12. 31
往来款	515,677.99	166,094.32	5,558,358.82
职工个人社保等其他	62,734.50	262,975.44	30,596.36
减：坏账准备	174,152.66	80,206.11	304,955.87
合计	404,259.83	348,863.65	5,283,999.31

报告期内，存在关联方向公司拆借资金的情况，关联方拆借资金均未支付资金占用费，截至本法律意见书出具之日，关联方资金拆借情况已清理完毕，除此之外为正常业务往来款项。

2. 其他应付款

单位：元

项目	截至 2023. 4. 30	截至 2022. 12. 31	截至 2021. 12. 31
往来款	866,627.95	1,542,791.45	1,032,284.60
认证费、装修费	8,851.24	483,804.31	0
合计	875,479.19	2,026,595.76	1,032,284.60

综上所述，本所律师认为：

1. 公司正在履行的上述重大合同合法有效，截至报告期末，不存在纠纷或争议，合同的履行不存在重大法律障碍。

2. 截至报告期末，公司不存在因环境保护、知识产权、产品质量、

劳动安全、人身权、安全生产等原因产生的重大侵权之债。

3. 除本法律意见书正文之“九、关联交易及同业竞争”中披露的情形外，公司与其关联方之间无其他重大债权债务关系以及相互提供担保的情况。

4. 公司金额较大的其他应收、应付款不存在重大法律风险。

十二、公司的重大资产变化、收购兼并

（一）公司历次合并、分立、增资及减资

根据公司提供的工商档案、三会会议材料、《挂牌审计报告》以及书面说明，并经本所律师核查，公司自设立至本法律意见书出具之日未发生合并、分立、减资的情况；公司的历次增资情况详见本法律意见书“七、公司的股本及其演变”。

（二）公司重大资产收购、出售

根据公司的书面说明并经本所律师核查，报告期内，有限公司存在将鸿业锂能收购为全资子公司的情况，详见本法律意见书正文之“十、公司的主要财产/（五）对外股权投资/1. 鸿业锂能”，公司不存在其他重大资产收购、出售行为。

（三）公司重大资产及收购兼并的计划

根据公司的书面说明并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，公司没有拟进行的资产置换、资产剥离、重大资产出售或收购等计划或安排。

综上，本所律师认为，公司设立以来不存在合并、分立及减少注册资本的行为；公司除将鸿业锂能收购为全资子公司外，不存在其他重大资产收购、出售行为；截至本法律意见书出具之日，公司没有拟进行的资产置换、资产剥离、重大资产出售或收购等计划或安排。

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

十三、公司章程的制定与修改

2023 年 4 月 23 日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过了《合肥伊科耐能源股份有限公司章程》。

2023 年 8 月 14 日，因零碎股调整及根据《章程必备条款》进一步完善公司章程，公司依据《公司法》《章程必备条款》等法律法规及规范性文件的规定，召开 2023 年第二次临时股东大会，对《公司章程》进行了相应修订。

经本所律师核查，《公司章程》的制定及修改已履行了必要的法定程序，其内容符合《公司法》《章程必备条款》等法律法规及规范性文件的规定。

十四、公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

（一）公司具有健全的组织机构

根据公司提供的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等相关公司治理制度、三会会议材料，并经本所律师核查，公司已经建立健全了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等构成的内部治理机构，组织机构设置符合《公司法》等法律法规及其他规范性文件的规定，能够满足公司日常管理和生产经营活动的需要。

（二）公司股东大会、董事会、监事会议事规则及其他内部控制制度

2023 年 4 月 23 日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会审议通过了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易决策制度》《对外投资融资管理制度》《对外担保管理

制度》《投资者关系管理制度》《信息披露事务管理办法》《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》。

同日，公司召开第一届董事会第一次会议审议通过了《总经理工作细则》《董事会秘书工作规定》。

2023 年 8 月 14 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《利润分配管理制度》《承诺管理制度》。

（三）公司股东大会、董事会、监事会的规范运作

根据公司提供的股份公司设立以来的历次股东大会、董事会、监事会会议资料，本所律师认为，自整体变更为股份公司至本法律意见书出具之日止，公司的历次股东大会、董事会、监事会会议的召集、召开程序和决议内容合法、有效。

综上，本所律师认为，公司具有健全的组织机构，公司的股东大会、董事会、监事会议事规则及相关内部控制制度的制定和内容符合法律、法规和规范性文件的规定。自整体变更为股份公司至本法律意见书出具日止，公司的历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序和决议内容合法、有效。

十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化

（一）公司现任董事、监事和高级管理人员

根据公司提供的三会会议材料，董事、监事和高级管理人员签署的调查表，并经本所律师核查，公司现任董事、监事和高级管理人员及其主要简历情况如下：

序号	姓名	职务	持有公司股份情况
1	方课	董事长	直接持有公司 29.052%的股份
2	李健	董事、总经理	直接持有公司 55.419%的股份
3	汪大海	董事	直接持有公司 0.121%的股份
4	张泉	董事	无

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

5	温莹卉	董事、财务负责人、董事会秘书	无
6	汪旭	监事会主席	无
7	刘想	监事	无
8	周庆同	职工代表监事	无

1. 方课，女，1983 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军电子工程学院应用英语专业，大专学历。2003 年 6 月至 2006 年 8 月，在合肥永信科翔智能技术有限公司担任人事行政主管；2006 年 9 月至 2015 年 11 月，在合肥爱默尔电子科技有限公司（后更名为：合肥伊科耐信息科技股份有限公司）先后担任财务经理、副总经理；2015 年 8 月至 2016 年 10 月，在合肥伊科耐软件有限公司担任副总经理；2016 年 11 月至 2021 年 6 月，在合肥鸿业消防科技股份有限公司担任董事；2021 年 6 月至 2022 年 11 月，在合肥鸿业消防科技股份有限公司（后更名为合肥鸿业股权投资股份有限公司）担任执行董事、总经理。2021 年 6 月至今，在合肥鸿业电气科技有限公司（后更名为合肥鸿业消防电气有限公司）执行董事、总经理。2021 年 6 月至 2023 年 4 月，在合肥伊科耐软件有限公司担任执行董事、总经理；2023 年 4 月至今，在伊科能源担任董事长；2022 年 3 月至今，在合肥鸿业锂能科技有限公司任执行董事、总经理。

2. 李健，男，1972 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国科学技术大学软件工程专业，硕士学历。1998 年 10 月至 2000 年 10 月，在上海福禄克计算机网络工程有限公司担任总经理；2000 年 10 月至 2002 年 5 月，在宁波洛兹科翔智能技术有限公司担任副总经理；2002 年 6 月至 2006 年 8 月，在合肥永信科翔智能技术有限公司担任总经理；2006 年 9 月至 2015 年 12 月，在合肥爱默尔电子科技有限公司（后更名为：合肥伊科耐信息科技股份有限公司）先后担任执行董事（董事长）、总经理、董事长；2014 年 10 月至 2016 年 7 月，在合肥伊科耐软件有限公司任执行董事、总经理；2016 年 7 月至 2016 年 11 月，在安徽海圣电气有限公司任执行董事、总经理；2016 年 11 月至 2019 年 10 月，在合肥鸿业消防科技股份有限公司任董事；2017

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

年 3 月至 2020 年 7 月，担任樟树市大有投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2017 年 1 月至今，担任合肥三睿投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2023 年 4 月至今，在合肥伊科耐软件有限公司任董事、总经理。

3. 汪大海，男，1988 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽水利水电职业技术学院，大专学历。2010 年 1 月至 2015 年 5 月，在合肥爱默尔电子科技有限公司（后更名为合肥伊科耐信息科技有限公司）任技术经理；2015 年 6 月至 2017 年 4 月，在合肥伊科耐软件有限公司任研发中试测试员；2017 年 5 月至 2018 年 9 月，在合肥锂能科技有限公司任电子应用工程师；2018 年 10 月至 2023 年 4 月，在合肥伊科耐软件有限公司任电子应用工程师；2023 年 4 月至今，在伊科能源担任董事、电子应用工程师。

4. 温莹卉，女，1991 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于海南大学，本科学历。2015 年 4 月起至 2017 年 7 月，在广西正润日轻高纯铝科技有限公司担任会计；2017 年 9 月至 2018 年 3 月，在合肥鑫晟光电科技有限公司担任成本会计；2018 年 5 月至 2020 年 10 月，在合肥伊科耐软件有限公司担任会计；2020 年 10 月至 2021 年 4 月，在合肥鸿业电气科技有限公司担任会计；2021 年 4 月至 2023 年 4 月，在合肥伊科耐软件有限公司担任财务经理；2023 年 4 月至 2023 年 7 月，在伊科能源担任董事、财务负责人；2023 年 7 月至今，担任伊科能源董事、财务负责人、董事会秘书。

5. 张泉，男，1989 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东工业大学，本科学历。2013 年 1 月至 2017 年 5 月，在颐和地产集团有限公司担任采购员；2017 年 6 月至 2019 年 10 月，在合肥锂能科技有限公司担任采购员；2019 年 11 月至 2020 年 4 月，在合肥鸿业锂能科技有限公司担任采购主管；自 2020 年 5 月起至 2023 年 4 月，在合肥伊科耐软件有限公司担任采购经理；自 2023 年 4 月至今，在伊科能源担任董事、采购经理。

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

6. 汪旭，女，中国国籍，无境外永久居留权，1988年生，毕业于安徽建筑大学，本科学历。2012年3月至2013年9月，在定远县四方职业技术学校担任团委、总经理助理；2013年10月至2014年10月，在宁波汇杰人力资源服务有限公司担任客服主管；2014年10月至2017年10月，在宁波木森企业管理咨询服务有限公司担任副总经理；2017年10月至2018年9月，在合肥维音信息技术有限公司担任招聘主管；2018年10月至2019年3月，在双合盛人力资源服务有限公司担任总经理助理；2019年3月至2019年10月，在合肥锂能科技有限公司担任人事行政主管；2019年11月至2023年6月，在合肥鸿业锂能科技有限公司担任人事行政经理；2023年4月至今，担任伊科能源监事、人事行政经理。

7. 刘想，男，1996年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽文达信息工程学院，专科学历。2018年9月至2019年4月，在安徽航嘉科技有限公司担任制图员；2019年5月至2020年4月，在合肥鸿业电气科技有限公司担任售后工程师；2020年4月至2023年4月，在合肥伊科耐软件有限公司担任工艺工程师；2023年4月至今，在伊科能源担任监事、工艺工程师。

8. 周庆同，男，1999年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于黑河学院，本科学历。2022年8月至2023年4月，在合肥伊科耐软件有限公司担任商务助理；2023年4月至今，在伊科能源担任监事、商务助理。

（二）公司现任董事、监事、高级管理人员的任职资格与诚信情况

根据董事、监事、高级管理人员的无犯罪记录证明、个人信用报告、出具的声明，并经本所律师核查，公司现任董事、监事、高级管理人员：

1. 不存在《公司法》规定不得担任董事、监事、高级管理人员

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

的情形；

2. 最近 12 个月内不存在受到中国证监会及其派出机构采取行政处罚的情形；

3. 不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见的情形；

4. 不存在被列为失信联合惩戒对象且尚未消除的情形；

5. 不存在被中国证监会及其派出机构采取证券市场禁入措施或被全国股转公司认定不适合担任挂牌公司董事、监事、高级管理人员，且市场禁入措施或不适格情形尚未消除的情形；

6. 不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止方面的纠纷或潜在纠纷。

综上，公司现任董事、监事和高级管理人员的任职符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，不存在违法违规、失信行为。

（三）董事、监事和高级管理人员最近两年的变化情况

自报告期初至本法律意见书出具日，公司董事、监事和高级管理人员的变化情况如下：

1. 董事的任职变化

序号	任职期间	董事	备注
1	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 5 月 27 日	执行董事 宣轩	2018 年 3 月 26 日，伊耐软件作出股东会决议，同意公司执行董事由郑楠变为宣轩
2	2021 年 5 月 28 日至 2023 年 4 月 22 日	执行董事 方课	2021 年 5 月 28 日，伊耐软件作出股东决定，同意公司执行董事由宣轩变为方课
3	2023 年 4 月 23 日至今	方课、李健、汪大海、张泉、温莹卉	2023 年 4 月 23 日公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举方课、李健、汪大

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

			海、温莹卉、张泉 5 名董事组成公司第一届董事会
--	--	--	--------------------------

2. 监事的任职变化

序号	任职期间	监事	备注
1	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 29 日	李郁	2018 年 3 月 26 日，伊科耐伊耐软件作出股东会决议，同意公司监事由张宜嘉变为李郁
2	2021 年 12 月 30 日至 2023 年 4 月 22 日	汪大海	2021 年 12 月 30 日，伊耐软件作出股东决定，同意公司监事由李郁变为汪大海
3	2023 年 4 月 23 日至今	汪旭、刘想、周庆同	2023 年 4 月 23 日公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举汪旭、刘想 2 名股东代表监事，与 1 名职工代表监事周庆同组成公司第一届监事会

3. 高级管理人员的任职变化

序号	任职期间	高管	备注
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 5 月 27 日	总经理 宣轩	2018 年 3 月 26 日，伊耐软件作出股东会决议，同意公司总经理由郑楠变为宣轩
1	2021 年 5 月 28 日至 2023 年 4 月 22 日	总经理 方课	2021 年 5 月 28 日，伊耐软件作出股东决定，同意公司总经理由宣轩变为方课
2	2023 年 4 月 23 日至 2023 年 7 月 28 日	总经理：李健 财务负责人：温莹卉 董事会秘书：刘洁祥	2023 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任李健为公司总经理，温莹卉为公司财务负责人，刘洁祥为董事会秘书
3	2023 年 7 月 29 日至今	总经理：李健 财务负责人：温莹卉 董事会秘书：温莹卉	因刘洁祥辞职，2023 年 7 月 29 日，公司召开第一届董事会第二次会议，聘任温莹卉为董事会秘书

经核查，本所律师认为，公司董事、监事、高级管理人员的上述变化已依法履行必要的法律手续；公司董事、监事、高级管理人员的上述变化的原因系因人员离职、内部人员调整及完善治理结构等原因产生，不构成重大变化，未对公司的实际经营管理及业务稳定性构成重大不利影响。

综上，本所律师认为：

1. 公司现任董事、监事和高级管理人员的任职符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定；

2. 公司报告期初至本法律意见书出具之日，董事、监事及高级管理人员的变化符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，并已履行必要的法律程序。

十六、公司的税务及财政补贴

（一）公司执行的税种和税率

根据《挂牌审计报告》，报告期内，公司及其子公司执行的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%

报告期内不同纳税主体所得税税率如下：

纳税人	所得税适用税率
公司	15%
鸿业锂能	25%

（二）税收优惠政策

根据公司的提供的资料并经本所律师核查，公司及其子公司在报

告期内享受的税收优惠政策如下：

1. 根据《增值税暂行条例》的规定，纳税人出口货物，税率为零；根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号）的规定，生产企业出口销售适用免抵退税优惠政策，即免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额，未抵减完的部分予以退还。伊科能源、鸿业锂电为出口型生产企业，享受上述优惠政策。

2. 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第10号）的规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增

值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

伊科能源于 2021 年符合小微企业认定条件，鸿业锂能于报告期内符合小微企业认定条件，享受上述税收优惠。

3. 根据《企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据《国务院关于加快科技服务业发展的若干意见》（国发[2014]49 号）的规定，对认定为高新技术企业的科技服务企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

伊科耐软件于 2020 年 8 月取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的《高新技术企业证书》（编号：GR202034000245），有效期为 3 年，报告期内，公司按照 15% 税率征收企业所得税。

（三）财政补贴

根据《挂牌审计报告》、公司提供的财政补贴文件及入账凭证，并经本所律师核查，报告期内，公司及下属子公司享受的财政补贴情况，详见本法律意见书“附件 5 报告期内公司及下属子公司享受的财政补贴”。

（四）税务合规情况

根据公司的书面说明、税务部门出具的《涉税信息查询结果告知书》，并经本所律师核查，公司及子公司报告期内不存在因违反税收法律、法规被税务部门作出行政处罚的情形。

综上，本所律师认为，公司及其子公司执行的税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求，报告期内享受的税收优惠、取得

的财政补贴合法、合规、真实、有效；公司及其子公司在报告期内不存在因违反税收法律、法规被税务部门作出行政处罚的情形。

十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准

（一）环境保护

1. 公司及子公司所属行业不属于重污染行业

根据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发〔2013〕150号），重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业。

公司及子公司鸿业锂能主营业务均为锂离子电池模组的研发、设计、生产及销售。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司及子公司鸿业锂能所属行业为“C3841 锂离子电池制造”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司及子公司鸿业锂能所属行业为“C3841 锂离子电池制造”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司及子公司鸿业锂能所属行业为“17111112 其他电子元器件”。

综上，公司及子公司所属行业不属于重污染行业。

2. 环境管理体系认证证书

公司现持有山东利安捷国际认证服务有限公司于 2022 年 8 月 23 日核发的《环境管理体系认证证书》（注册号：21722E01798R0S），认证公司锂离子电池、锂电池组研发和制造、锂电池管理系统的研发相关的环境管理活动符合 GB/T24001-2016 idt ISO14001:2015 标准，有效期至 2025 年 8 月 22 日。

3. 建设项目环境影响评价文件审批情况

(1) 合肥伊科耐软件有限公司储能锂电池 PACK 项目

合肥伊科耐软件有限公司储能锂电池 PACK 项目于 2022 年 12 月 9 日经合肥高新技术产业开发区经济贸易局备案，由于公司部分产品的生产环节根据客户需求可能涉及使用胶粘剂，根据《建设项目环境影响评价分类管理目录（2021 年版）》，公司该建设项目应属于该名录“三十五、电气机械和器材制造业 38、77 电池制造 384”中“其他（仅分割、焊接、组装的除外；年用非溶剂型低 VOCs 含量涂料 10 吨以下的除外）”情形。

2023 年 9 月，伊科能源委托安徽伊尔思环境科技股份有限公司编制完成了《合肥伊科耐软件有限公司储能锂电池 PACK 项目环境影响报告表》。

根据《中国（安徽）自由贸易试验区合肥片区高新区块环境影响评价与排污许可深度衔接“两证合一”改革实施方案（试行）》的要求，排污许可管理类别为重点或简化管理，需申领排污许可证的，且需编制环境影响报告表（书）的新、改扩建项目，可实行环境影响报告承诺备案管理。

2023 年 9 月 21 日，合肥市高新技术产业开发区生态环境分局对合肥伊科耐软件有限公司储能锂电池 PACK 项目环境影响评价报告表予以备案（项目备案号：合高自贸环备[2023]10014 号）。

2023 年 10 月 10 日，伊科能源组织项目竣工环境保护验收，验收工作组认为“该项目工程满足竣工环境保护验收的要求，项目竣工环境保护验收合格”，项目完成验收。

2023 年 10 月 13 日，上述储能锂电池 PACK 项目竣工环境保护验收在互联网上予以了公示。

(2) 合肥鸿业锂能科技有限公司锂电池实验室建设项目

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

2022 年 8 月，鸿业锂能委托安徽中执环境工程有限公司编制完成了《合肥鸿业锂能科技有限公司锂电池实验室建设项目环境影响报告表》。

2022 年 8 月 23 日，合肥市生态环境局核发环建审[2022]10100 号《关于对“合肥鸿业锂能科技有限公司锂电池实验室建设项目”环境影响报告表的批复》，同意该项目按照环评文件所列工程的性质、规模、地点、采用的生产工艺或者防止污染、防止生态破坏的措施建设。

2023 年 2 月 22 日，鸿业锂能组织项目竣工环境保护验收，验收工作组认为：“项目满足环评及批复所提要求和建议，满足验收要求”，项目完成验收。

2023 年 4 月 20 日，上述锂电池实验室建设项目竣工环境保护验收在互联网上予以了公示。

4. 排污情况

伊科能源于 2023 年 9 月 1 日就柏堰科技园厂区取得合肥市生态环境局核发的《排污许可证》，证书编号 91340100394508172L001W，有效期 2023 年 9 月 1 日至 2028 年 8 月 31 日。具体排污许可信息如下：

主要污染物类别	废气，废水
大气主要污染物种类	非甲烷总烃，颗粒物
大气污染物排放规律	无组织
大气污染物排放执行标准	/，大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996，挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019
废水主要污染物种类	化学需氧量，氨氮（NH ₃ -N），总氮（以 N 计），总磷（以 P 计），悬浮物，pH 值，五日生化需氧量
废水污染物排放规律：	连续排放，流量不稳定且无规律，但不属于冲击型排放
废水污染物排放执行标准	污水综合排放标准 GB8978-1996
排污权使用和交易信息	/

伊科能源于 2023 年 9 月 22 日就机电产业园厂区取得合肥市生态环境局核发的《排污许可证》，证书编号 91340100394508172L002Q，有效期 2023 年 9 月 22 日至 2028 年 9 月 21 日。具体排污许可信息如下：

主要污染物类别	废气, 废水
大气主要污染物种类	非甲烷总烃, 颗粒物
大气污染物排放规律	无组织
大气污染物排放执行标准	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996, /, 挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019
废水主要污染物种类	化学需氧量, 氨氮 (NH ₃ -N), 总氮 (以 N 计), 总磷 (以 P 计), 悬浮物, pH 值, 五日生化需氧量
废水污染物排放规律	连续排放, 流量不稳定且无规律, 但不属于冲击型排放
废水污染物排放执行标准	污水综合排放标准 GB8978-1996
排污权使用和交易信息	/

鸿业锂能于 2023 年 2 月 10 日取得合肥市生态环境局出具的《固定污染源排污登记回执》，登记编号 91340100MA2U0AR4XN001W，有效期 2023 年 2 月 10 日至 2028 年 2 月 9 日。

5. 环保处罚情况

根据合肥市社会信用体系建设联席会议办公室于 2023 年 7 月 14 日针对公司及子公司出具的《法人/非法人组织公共信用信息报告》²、公司的书面说明，并经本所律师查询相关环境保护主管机关网站，报告期内，公司及其子公司不存在因违反有关环境保护的法律、法规受到行政处罚的情形。

（二）安全生产

1. 根据《安全生产许可证条例》的规定，实施安全生产许可制度

² 根据合肥高新技术产业开发区管理委员会办公室下发的《合肥高新区企业信用信息报告代替行政合规证明实施方案(试行)》，合肥高新区试点以企业信用信息报告代替行政合规证明，试点范围包括对外投资领域行政合规证明；市场监管（含质监、食药监）领域行政合规证明；税务（含社保缴纳）领域行政合规证明；人力资源社会保障领域行政合规证明；安全生产领域行政合规证明；消防安全领域行政合规证明；环境保护领域行政合规证明；城市规划土地管理领域行政合规证明。

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

的范围为“矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业”，公司不属于上述规定的生产企业，无需取得安全生产许可。

2. 根据合肥市社会信用体系建设联席会议办公室于 2023 年 7 月 14 日针对公司及子公司出具的《法人/非法人组织公共信用信息报告》、公司的书面说明，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统、相关应急管理局网站，公司及子公司在报告期内不存在安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

（三）产品质量与技术标准

1. 根据公司提供的资料并经本所律师核查，公司及其子公司已取得相关产品标准、质量方面的认证证书，详见本法律意见书正文之“八/（四）公司及其子公司的业务经营资质”部分。

2. 根据合肥市社会信用体系建设联席会议办公室于 2023 年 7 月 14 日针对公司及子公司出具的《法人/非法人组织公共信用信息报告》、公司的书面说明，并经本所律师核查，报告期内，公司及其子公司不存在质量技术方面的违法记录或受到过质量技术监督部门给予重大行政处罚的情形。

综上所述，本所律师认为，公司及子公司的经营符合环境保护和产品质量、技术等标准的要求，报告期内不存在因违反环境保护和产品质量、技术等标准、安全生产方面相关法律法规而受到行政处罚的情况。

十八、劳动用工及劳动保障

（一）根据公司提供的花名册、部分劳动合同、返聘协议，公司的书面说明，并经本所律师核查，截至报告期末，公司及子公司共有员工 44 人，公司及子公司分别与 42 名员工签订了《劳动合同》，与

2 名退休返聘员工签订了《劳务协议》。

报告期内，公司劳务外包用工系工厂保安，为此公司与安徽省亮剑保安服务有限公司签订了《劳务外包合同》，由安徽省亮剑保安服务有限公司提供安保服务，安徽省亮剑保安服务有限公司持有安徽省公安厅核发的《保安服务许可证》（皖公保服 20150021 号）。

（二）截至报告期末，公司及其子公司为 36 名员工缴纳了社会保险，存在 8 名员工未缴纳社会保险，其中：（1）2 名员工为退休返聘，无需为其缴纳社保；（2）4 名员工为新入职员工，公司为其在下一个月度正常缴纳社保；（3）2 名员工已缴纳新农保，自愿放弃公司为其缴纳社保。报告期内，公司及其子公司存在未按照职工本人上一年度月平均工资的基数为员工缴纳社保的情形。

报告期内，公司及其子公司未为员工缴纳住房公积金。

（三）根据合肥市社会信用体系建设联席会议办公室于 2023 年 7 月 14 日针对公司及子公司出具的《法人/非法人组织公共信用信息报告》、公司的书面说明，并经本所律师核查，报告期内，公司及其子公司不存在违反劳动保障、住房公积金法律法规而受到行政处罚的情形。

（四）公司存在未为部分员工缴纳社会保险、未按照职工本人上一年度月平均工资的基数为员工缴纳社保、未为员工缴纳住房公积金的情形，针对该等情形，控股股东、实际控制人已出具承诺：“若本公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本公司控股股东及实际控制人均承诺承担相关连带责任，为本公司补缴各项社会保险及住房公积金，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给本公司造成的损失”。

综上所述，本所律师认为，公司及子公司目前不存在重大劳动争议，且未在劳动用工、社会保险、住房公积金方面受到行政主管部门的处罚，公司暂未为全体员工缴纳社保、住房公积金的行为不构成本

Beijing Dacheng Law Offices, LLP (“大成”) is an independent law firm, and not a member or affiliate of Dentons. 大成 is a partnership law firm organized under the laws of the People's Republic of China, and is Dentons' Preferred Law Firm in China, with offices in more than 40 locations throughout China. Dentons Group (a Swiss Verein) (“Dentons”) is a separate international law firm with members and affiliates in more than 160 locations around the world, including Hong Kong SAR, China. For more information, please see dacheng.com/legal-notices or dentons.com/legal-notices.

次挂牌的实质性障碍。

十九、诉讼、仲裁或行政处罚

（一）公司及子公司涉及诉讼、仲裁或行政处罚情况

1. 根据公司出具的说明及其提供的相关诉讼材料，并经查询执行信息公开网、裁判文书网等网站，公司存在一起尚未了结的诉讼案件，具体情况如下：

原告	被告	案由	基本案情	案件进展
常州汇盛源电子科技有限公司	伊科能源	买卖合同纠纷	常州汇盛源起诉要求伊科能源支付货款 39384.47 元及逾期付款利息	尚在一审审理中

经本所律师核查该案的诉讼材料，上述案件为公司日常经营过程中比较常见的货款纠纷，原被告双方对案涉货款对账函所载货款数额存在争议，因案涉货款金额较小，不构成影响公司持续经营的重大诉讼案件，不会对公司的持续经营造成重大影响。

截至本法律意见书出具日，公司及其子公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁情况。

2. 根据相关主管部门出具的合规证明、公司的书面说明并经本所律师核查，报告期内，公司及其子公司未受到行政处罚。

（二）公司实际控制人、持股 5% 以上的主要股东、董事、监事和高级管理人员涉及诉讼、仲裁或行政处罚情况

根据相关主体的书面说明、签署的调查表、无犯罪记录证明，并经本所律师适当核查，截至本法律意见书出具之日，公司实际控制人、持股 5% 以上的主要股东、董事、监事和高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚。

综上所述，本所律师认为公司及其子公司、实际控制人、持股 5%

以上的主要股东、董事、监事和高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁、行政处罚情况。

二十、结论性意见

综上所述，本所律师认为，公司具备申请其股票在全国股转系统挂牌的主体资格；公司本次挂牌申请符合《公司法》《证券法》《管理办法》《业务规则》《挂牌规则》的有关规定；公司本次挂牌尚需获得全国股转公司同意挂牌的审查意见。

本法律意见书正本一式叁份，经本所负责人和经办律师签字并加盖公章后生效。

（以下无正文）

(本页无正文,为《北京大成(合肥)律师事务所关于合肥伊科耐能源股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的法律意见书》之签署页)

北京大成(合肥)律师事务所

负责人(签字):



经办律师(签字):



郭瀚昭

经办律师(签字):








许文苑



二〇二三年十月三十日

附件 1 公司及其子公司拥有的已注册商标

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况
1		伊科耐	10060799	9	2022 年 12 月 7 日 -2032 年 12 月 6 日	原始取得	正常使用
2		ECOLITE	10001394	9	2023 年 1 月 7 日- 2033 年 1 月 6 日	原始取得	正常使用

3		ECOLITE	9289182	9	2022 年 4 月 14 日 -2032 年 4 月 13 日	原始取得	正常使用
4		MRTLCL	8269134	9	2021 年 5 月 14 日 -2031 年 5 月 13 日	原始取得	正常使用
5		ECOLIENG	56344373	9	2021 年 12 月 28 日 -2031 年 12 月 27 日	原始取得	正常使用

6		ECOLTO	56355710	9	2021 年 12 月 28 日-2031 年 12 月 27 日	原始取得	正常使用
7		ECOLTO	56355722	9	2021 年 12 月 28 日-2031 年 12 月 27 日	原始取得	正常使用

8		ECOLIENG	31779113	9	2019 年 3 月 21 日 -2029 年 3 月 20 日	继受取得	正常使用
9		ECOLIENG	25893942	9	2019 年 3 月 14 日 -2029 年 3 月 13 日	继受取得	正常使用

附件 2-1 公司及其子公司拥有的已授权专利

序号	专利权人	专利名称	专利号	授权公告日	专利类型	取得方式
1	伊科耐软件	一种基于 Linux 系统的多接口多协议的智能网关	ZL201520190765.6	2015/7/1	实用新型	原始取得
2	伊科耐软件	一种基于移动互联网智慧城市的多系统智能网关	ZL201520190761.8	2015/7/1	实用新型	原始取得
3	伊科耐软件	基于 1-10V 控制方式和 DMX512 协议间的耦合器	ZL201110388293.1	2015/10/21	发明专利	原始取得
4	伊科耐软件	基于 KNX 协议的智能调光模块	ZL201520877631.1	2016/3/16	实用新型	原始取得
5	伊科耐软件	一种基于 KNX 协议的继电器模块	ZL201520878957.6	2016/3/16	实用新型	原始取得
6	伊科耐软件	时钟模块	ZL201530383392.X	2016/3/16	外观设计	原始取得
7	伊科耐软件	开关控制器（12 路）	ZL201530383057.X	2016/3/16	外观设计	原始取得
8	伊科耐软件	基于 KNX 协议的智能照明控制系统	ZL201520877271.5	2016/3/30	实用新型	原始取得
9	伊科耐软件	基于 KNX 协议与 DALI 协议的网关	ZL201110388343.6	2016/4/27	发明专利	原始取得
10	伊科耐软件	基于 KNX 协议与 DMX512 协议间的网关	ZL201110388270.0	2016/5/25	发明专利	原始取得
11	伊科耐软件	一体化设计的调光控制器	ZL201620689507.7	2016/11/30	实用新型	原始取得
12	伊科耐软件	广角度逻辑型红外模块	ZL201620693541.1	2016/11/30	实用新型	原始取得
13	伊科耐软件	插针式主控制模块	ZL201620693420.7	2017/4/5	实用新型	原始取得
14	伊科耐软件	自由拓扑型可供电无极两线制通信 m-bus 总线	ZL201410713463.2	2017/12/26	发明专利	原始取得

15	伊科耐软件	基于 KNX 协议的拼接式开关控制器	ZL201721090062.1	2018/3/13	实用新型	原始取得
16	伊科耐软件	宽动态高精度的通信接口电路	ZL201822249629.6	2019/9/24	实用新型	原始取得
17	伊科耐软件	高速信号自动跟随调整电路	ZL201822252574.4	2019/9/24	实用新型	原始取得
18	伊科耐软件	汽车应急启动电源	ZL202030395458.8	2020/12/29	外观设计	原始取得
19	伊科耐软件	壁挂式锂电池储能装置	ZL202130266813.6	2021/8/27	外观设计	原始取得
20	伊科耐软件	锂电池盒（200Ah）	ZL202130338193.2	2021/10/8	外观设计	原始取得
21	伊科耐软件	锂电池盒（100Ah）	ZL202130338206.6	2021/10/8	外观设计	原始取得
22	伊科耐软件	一种可多串联的电池安装组件	ZL202221112780.5	2022/10/25	实用新型	原始取得
23	伊科耐软件	一种可多并联、可壁挂电池安装组件	ZL202221061086.5	2022/11/15	实用新型	原始取得
24	伊科耐软件	一种便携式多组件充电器	ZL202221485128.8	2022/11/22	实用新型	原始取得
25	伊科耐软件	一种适合多个串并联且具有通讯功能的电池模组	ZL202223165482.5	2023/3/21	实用新型	原始取得
26	鸿业锂能	锂离子电池	ZL201420153969.8	2014/11/5	实用新型	继受取得
27	鸿业锂能	锂离子电池端盖、锂离子电池及其生产方法	ZL201410127944.5	2016/9/14	发明专利	继受取得
28	鸿业锂能	锂离子电池端盖	ZL201410127982.0	2017/2/15	发明专利	继受取得
29	鸿业锂能	一种锂离子电池管理用保护装置	ZL201822001498.X	2019/5/24	实用新型	继受取得
30	鸿业锂能	一种锂离子电池原材料用加工平台	ZL201822001464.0	2019/7/19	实用新型	继受取得
31	鸿业锂能	一种锂离子电池原材料用烘干装置	ZL201822002763.6	2019/8/2	实用新型	继受取得

32	鸿业锂能	一种锂离子电池原材料加工用自稳操作台	ZL201822001496.0	2019/8/2	实用新型	继受取得
33	鸿业锂能	一种壁挂式交流充电桩	ZL201822002770.6	2019/8/2	实用新型	继受取得
34	鸿业锂能	一种交流充电桩防护壳体	ZL201822002769.3	2019/8/9	实用新型	继受取得
35	鸿业锂能	一种锂离子电池原材料用切割装置	ZL201822002765.5	2019/8/9	实用新型	继受取得
36	鸿业锂能	一种锂离子电池原材料用采集装置	ZL201822001466.X	2019/8/9	实用新型	继受取得
37	鸿业锂能	一种锂离子电池原材料用打碎装置	ZL201822001465.5	2019/8/16	实用新型	继受取得
38	鸿业锂能	一种锂离子电池原材料用混合装置	ZL201822001485.2	2019/8/16	实用新型	继受取得
39	鸿业锂能	一种锂离子电池原材料用填充装置	ZL201822001484.8	2019/8/16	实用新型	继受取得
40	鸿业锂能	一种智能冗余锂电池监控系统	ZL201920216921.X	2019/8/23	实用新型	继受取得
41	鸿业锂能	一种锂离子电池原材料用研磨装置	ZL201822002762.1	2019/8/30	实用新型	继受取得
42	鸿业锂能	一种智能冗余锂电池专用箱	ZL201920216435.8	2019/10/29	实用新型	继受取得
43	鸿业锂能	一种铝壳封口的结构	ZL202021227161.1	2021/2/12	实用新型	原始取得
44	鸿业锂能	一种便携式汽车启动电源	ZL202222502439.7	2023/1/13	实用新型	原始取得
45	鸿业锂能	一种带有散热结构的摩托车启动电源	ZL202222431678.8	2023/1/13	实用新型	原始取得
46	鸿业锂能	一种汽车车启动电源无线充气多功能一体机	ZL202222814497.3	2023/1/17	实用新型	原始取得
47	鸿业锂能	一种低温汽车启动电源装置	ZL202222717305.7	2023/1/17	实用新型	原始取得

48	鸿业锂能	一种便携式耐高温摩托车启动电源	ZL202222286750.2	2023/1/17	实用新型	原始取得
49	鸿业锂能	一种便捷式摩托车启动电源	ZL202222240387.0	2023/5/9	实用新型	原始取得

附件 2-2 公司正在申请的专利

序号	申请人	专利名称	申请号	申请日	状态	专利类型
1	伊科耐软件	一种实用性高的多组件充电器	2022108714729	2022-07-22	等待实审提案	发明专利
2	伊科耐软件	一种实现电池快速更换的电池箱	2022107598650	2022-06-29	等待实审提案	发明专利

附件 3 公司及其子公司拥有的计算机软件著作权

序号	著作权人	软件名称	登记号	首次发表日期	登记日期	取得方式
1	伊科耐软件	伊科耐系统控制驱动软件	2014SR176952	2014-11-05	2014-11-20	原始取得
2	伊科耐软件	伊科耐图形监控软件	2015SR058218	2015-01-08	2015-04-01	原始取得
3	伊科耐软件	伊科耐智能控制软件	2015SR058336	2015-01-04	2015-04-01	原始取得
4	伊科耐软件	伊科耐基于 KNX 协议的智能照明控制系统软件	2015SR171208	2015-07-31	2015-09-06	原始取得
5	伊科耐软件	伊科耐房间系统管理软件	2015SR171119	2015-07-30	2015-09-06	原始取得
6	伊科耐软件	伊科耐智能家居控制软件	2019SR0228945	2018-10-31	2019-03-08	原始取得
7	伊科耐软件	伊科耐 5000 系列图形监控软件	2019SR0228955	2018-10-10	2019-03-08	原始取得
8	伊科耐软件	伊科耐智能网关配置软件	2019SR0230140	2018-10-31	2019-03-08	原始取得
9	伊科耐软件	伊科耐 5000 照明触控软件	2019SR0235894	2018-11-17	2019-03-11	原始取得
10	伊科耐软件	伊科耐 EIB 协议继电器控制软件	2019SR1280146	2019-09-30	2019-12-04	原始取得
11	伊科耐软件	伊科耐分布式集成照明系统	2019SR1278114	2019-10-17	2019-12-04	原始取得
12	伊科耐软件	ECOLITE Relay Set	2019SR1274779	2019-09-30	2019-12-04	原始取得
13	伊科耐软件	伊科耐 EIB 协议通用接口控制软件	2019SR1275546	2019-09-30	2019-12-04	原始取得
14	伊科耐软件	伊科耐 EIB 协议面板控制软件	2019SR1280190	2019-09-30	2019-12-04	原始取得
15	伊科耐软件	伊科耐锂电池 BMS 管理系统	2020SR0369256	2019-08-01	2020-04-23	原始取得
16	伊科耐软件	锂电池综合性能老化测试分析系统	2022SR0710171	2022-02-22	2022-06-07	原始取得
17	伊科耐软件	基于物联网的锂电池远程监控管理系统	2022SR0839577	未发表	2022-06-24	原始取得
18	伊科耐软件	锂电池设备故障检测运维管理系统	2022SR0850612	未发表	2022-06-27	原始取得
19	伊科耐软件	锂电池充电过程安全监测系统	2022SR1142464	2022-07-04	2022-08-16	原始取得
20	伊科耐软件	锂电池充放电智能控制系统	2022SR1145013	2021-03-18	2022-08-16	原始取得
21	伊科耐软件	锂电池电力输出控制系统	2022SR1142335	2021-05-12	2022-08-16	原始取得

22	伊科耐软件	锂电池全生命周期管理系统	2022SR1267195	2022-05-20	2022-08-24	原始取得
23	伊科耐软件	锂电池电量输出状态运行监测系统	2022SR1278416	2022-07-06	2022-08-25	原始取得
24	鸿业锂能	电池组信息处理显示系统	2023SR0204232	2022-08-18	2023-02-07	原始取得
25	鸿业锂能	锂电池短路防爆安全监测系统	2023SR0204231	2022-06-16	2023-02-07	原始取得
26	鸿业锂能	锂电池过充电保护系统	2023SR0203132	2022-03-10	2023-02-06	原始取得
27	鸿业锂能	锂电池均衡电路控制系统	2023SR0203091	2022-11-26	2023-02-06	原始取得

附件 4 公司拥有的域名

序号	域名持有人	域名	备案号	审核通过时间	状态
1	伊科耐软件	mrtlc.com.cn	皖 ICP 备 08105571 号-1	2019-11-27	正常
2	伊科耐软件	ecolite.cn	皖 ICP 备 08105571 号-1	2019-11-27	正常

附件 5 报告期内公司及下属子公司享受的财政补贴

补贴项目	年度	序号	主体	发放时间	补贴类型	补贴依据	补贴金额 (元)
稳岗补贴	2021年度	1	伊科耐软件	2021/2/10	企业稳岗补贴	安徽省人力资源和社会保障厅关于《关于开展 2021 年失业保险稳岗返还工作的公告》	1761.27
		2	鸿业锂电	2021/3/31	企业稳岗补贴	合肥市人力资源和社会保障局关于《合肥市应对新型冠状病毒肺炎疫情援企稳岗相关补贴操作办法》	2122
		3	伊科耐软件	2021/10/21	企业稳岗补贴	合肥市失业保险管理中心失业保险稳岗返还	1906.41
		4	鸿业锂电	2021/10/21	企业稳岗补贴	合肥市失业保险管理中心失业保险稳岗返还	2969.71
		合计					8759.39
	2022年度	5	伊科耐软件	2022/6/16	失业保险稳岗返还	安徽省人力资源和社会保障厅关于《关于开展 2022 年失业保险稳岗返还工作的公告》	5133.41
		6	鸿业锂电	2022/6/14	失业保险稳岗返还	安徽省人力资源和社会保障厅关于《关于开展 2022 年失业保险稳岗返还工作的公告》	3801.79
		合计					8935.20
	2023年 1-4月	7	伊科耐软件	2023/3/30	失业保险稳岗返还	安徽省人力资源和社会保障厅关于《关于开展 2023 年失业保险稳岗返还工作的通告》	1000
		合计					1000
就业补助	2021年度	8	伊科耐软件	2021/7/14	小微企业新增就业补贴	合肥市人力资源和社会保障局关于《合肥市应对新型冠状病毒肺炎疫情援企稳岗相关补贴操作办法》《高新区稳就业系列政策指南》	2000
		9	鸿业锂电	2021/7/14	小微企业新增就	合肥市人力资源和社会保障局关于《合肥市	2000

					业补贴	应对新型冠状病毒肺炎疫情援企稳岗相关补贴操作办法》	
		合计					4000
	2022年度	10	伊科耐软件	2022/12/29	小微企业新增就业补贴	《高新区稳就业系列政策指南》	1000
		合计					1000
稳增量补贴	2021年度	11	伊科耐软件	2021/9/14	合肥市自主创新专项资金	《2020年合肥市培育新动能促进产业转型升级推动经济高质量发展若干政策实施细则》（合政办〔2020〕6号）文件	50000
		12	伊科耐软件	2021/9/30	/	高新区科技局 高企认定奖励	50000
		合计					100000
	2022年度	13	伊科耐软件	2022/4/2	政策兑现研发补贴	合肥市人民政府办公室关于印发《合肥市进一步促进科技成果转化若干政策（试行）》的通知合政办〔2021〕7号	131680
		14	伊科耐软件	2022/12/14	研发费用补贴	合肥市人民政府办公室关于印发《合肥市进一步促进科技成果转化若干政策（试行）》的通知合政办〔2021〕7号	32920
		合计					164600
	2023年1-4月	15	伊科耐软件	2023/4/23	2022年合肥市外贸促进政策资金（提质增效）	合肥市高新技术产业开发区自贸管理局 2022年合肥市外贸促进政策资金（提质增效）	25847
		合计					25847
	税收返还	2021年度	16	伊科耐软件	2021/1/14	2019年度个税返还	《关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行〔2019〕11号）
17			伊科耐软件	2021/1/14	2020年度10、	财政部、国家税务总局关于软件产品增值税	9192.25

					11 月份软件退税	政策的通知	
		18	鸿业锂能	2021/1/22	个税返还款	《关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行〔2019〕11号）	51.47
		19	伊科耐软件	2021/3/15	2020 年度 12 月份软件退税	财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知	2169.48
		20	伊科耐软件	2021/11/30	2021 年度 1、3、4、5、6 月份软件退税	财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知	6880.27
		合计					18717.37
	2022 年度	21	伊科耐软件	2022/4/6	2021 年个税代扣代缴手续费退还	《关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行〔2019〕11号）	1262.62
		合计					1262.62
	2023 年 1-4 月	22	伊科耐软件	2023/3/22	2022 年度个税手续费退还	《关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行〔2019〕11号）	1283.44
		23	鸿业锂能	2023/4/4	个税手续费退还	《关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行〔2019〕11号）	88.08
		合计					1371.52