

中信证券股份有限公司
关于广州鹏辉能源科技股份有限公司
日常关联交易预计的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”“保荐人”）作为广州鹏辉能源科技股份有限公司（以下简称“鹏辉能源”“公司”）向特定对象发行人民币普通股（A股）股票的保荐人，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件的有关规定，对鹏辉能源日常关联交易预计事项进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

一、日常关联交易概述

公司因日常生产、经营需要，与夯实科技（广州）有限公司（以下简称“夯实科技”）、广州市虎头新能源科技有限公司（以下简称“虎头新能源”）之间发生提供服务、销售商品的交易事项。夯实科技、虎头新能源为公司的关联方，构成关联交易事项。

公司2025年度预计发生的关联交易如下：

单位：万元

关联交易类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	预计金额	2025年1月-6月已发生金额	上年发生金额
向关联方销售商品/提供服务	夯实科技	锂电池产品	参考市场价格公允定价	10,000.00	2,529.94	820.20
向关联方销售商品/提供服务	虎头新能源	锂电池产品	参考市场价格公允定价	5,000.00	338.45	207.46

上一年度日常关联交易实际发生情况如下：

单位：万元

关联交易类别	关联方	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生金额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)	披露日期及索引
向关联方销售商品/提供服务	夯实科技	锂电池产品	820.20	-	0.10%	-	-
向关联方销售商品/提供服务	虎头新能源	锂电池产品	207.46	-	0.03%	-	-

注：2024年上述关联交易金额相对较小，未达到《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定的董事会审议标准，因此未进行关联交易预计和审议。

二、关联人介绍与关联关系

（一）夯实科技（广州）有限公司

1、关联方基本情况

公司名称：夯实科技（广州）有限公司

统一社会信用代码：91440101MA9UQWUK4G

成立日期：2020年8月13日

法定代表人：李彪

注册资本：559.71万人民币

注册地址：广州市番禺区沙湾街岗心路31号201

经营范围：新能源原动设备制造；汽车零部件及配件制造；电池制造；模具制造；金属加工机械制造；导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造；音响设备制造；货币专用设备制造；塑料制品制造；计算器设备制造；电力电子元器件制造；储能技术服务；通信设备制造；配电开关控制设备制造；电池零配件生产；信息技术咨询服务；工程和技术研究和试验发展；计算机系统服务；软件开发；软件销售；计算机及办公设备维修；互联网销售（除销售需要许可的商品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电气设备销售；机械零件、零部件销售；仪器仪表销售；电工仪器仪表销售；新兴能源技术研发；货物进出口；技术进出口。

股权结构：日照鲲鹏股权投资基金合伙企业（有限合伙）持股42.63%，李彪持股28.38%，其他股东持股28.99%。

2、关联方最近一年一期财务数据

单位：万元

项目	2024 年度	2025 年半年度
资产总额	1,104.35	3,617.57
负债总额	1,531.89	4,014.34
净资产	-427.54	-396.78
营业收入	1,049.18	2,841.31
利润总额	-426.55	39.11
净利润	-426.55	39.11

3、关联关系说明：公司董事长夏信德先生担任夯实科技执行董事，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定的情形。因此，夯实科技为公司的关联法人。

4、履约能力分析：夯实科技自成立以来依法存续，目前经营正常，具备较好的履约能力。经核查，夯实科技不属于失信被执行人。

（二）广州市虎头新能源科技有限公司

1、关联方基本情况

公司名称：广州市虎头新能源科技有限公司

统一社会信用代码：91440105MACRDB1G1P

成立日期：2023 年 8 月 18 日

法定代表人：周松毅

注册资本：20,000 万人民币

注册地址：广州市海珠区工业大道北 132 号

经营范围：电力电子元器件制造；电子专用材料制造；储能技术服务；光伏设备及元器件销售；电气信号设备装置制造；电力电子元器件销售；机械设备销售；电气信号设备装置销售；配电开关控制设备研发；电子元器件零售；新材料技术研发；节能管理服务；电子专用材料销售；电子产品销售；电池销售；电子专用设备销售；机械设备研发；电气设备销售；在线能源计量技术研发；新兴能源技术研发；电气设备修理；电子元器件批发；电子元器件与机电组件设备制造；电池零配件生产；电子元器件与机电组件设备销售；机械电气设备制造；太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推

产；配电开关控制设备制造；机械电气设备销售；太阳能热发电产品销售；配电开关控制设备销售；光伏设备及元器件制造；太阳能热发电装备销售；电子元器件制造；电池零配件销售；电子专用材料研发；电池制造；在线能源监测技术研发；电子专用设备制造；合同能源管理；技术进出口；货物进出口；发电业务、输电业务、供（配）电业务。

股权结构：广州市虎头电池集团股份有限公司持股 60%，公司持股 40%。

2、关联方最近一年一期财务数据

项目	2024 年度	2025 年半年度
资产总额	5,083.94	5,097.54
负债总额	667.19	1,045.34
净资产	4,416.75	4,052.20
营业收入	624.32	821.40
利润总额	-584.31	-367.87
净利润	-584.31	-367.87

3、关联关系说明：公司董事长夏信德先生、董事甄少强先生担任虎头新能源董事，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定的情形。因此，虎头新能源为公司的关联法人。

4、履约能力分析：虎头新能源自成立以来依法存续，目前经营正常，具备较好的履约能力。经核查，虎头新能源不属于失信被执行人。

三、关联交易主要内容

（一）关联交易主要内容

公司与上述关联方的关联交易遵循公平、合理的定价原则，依据市场价格协商定价，并按照协议约定进行结算。

（二）关联交易协议签署情况

公司与关联方根据生产经营的实际需求签订相关协议。

四、本次交易目的、对公司影响和存在的风险

公司2025年度预计发生的日常关联交易事项，为公司业务发展及生产经营的正常需要，交易价格以市场公允价格为基础，不存在严重损害公司和股东利益的

情形。公司不会因上述交易对关联方形成依赖，不会影响公司的独立性。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

本次鹏辉能源日常关联交易预计事项已经公司董事会审议通过，公司独立董事就该事项召开专门会议并发表了同意意见。本次关联交易不存在严重损害公司、股东尤其是中小股东利益的情形。综上，保荐机构对鹏辉能源日常关联交易预计事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于广州鹏辉能源科技股份有限公司日常关联交易预计的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

梁 勇

徐焕杰

中信证券股份有限公司

年 月 日