

---

北京德恒律师事务所

关于江苏常荣电器股份有限公司

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

---



北京德恒律师事务所  
DeHeng Law Offices

北京市西城区金融街 19 号富凯大厦 B 座 12 层  
电话:010-52682888 传真:010-52682999 邮编:100033

## 目录

释义.....	3
一、公司本次申请挂牌的授权和批准 .....	6
二、常荣电器本次挂牌的主体资格 .....	7
三、本次挂牌的实质条件 .....	8
四、常荣电器的设立 .....	11
五、常荣电器的独立性 .....	14
六、发起人和股东 .....	17
七、常荣电器的股本及演变 .....	27
八、常荣电器的业务 .....	31
九、关联交易及同业竞争 .....	32
十、常荣电器的主要财产 .....	48
十一、常荣电器的重大债权债务 .....	57
十二、常荣电器重大资产变化及收购兼并 .....	60
十三、常荣电器章程的制定与修改 .....	62
十四、常荣电器股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作 .....	63
十五、常荣电器董事、监事和高级管理人员及其变化 .....	65
十六、常荣电器的税务 .....	67
十七、常荣电器的环境保护、安全生产和产品质量、技术等标准 .....	71
十八、诉讼、仲裁或行政处罚 .....	73
十九、推荐主办券商的业务资质 .....	73
二十、结论 .....	74

## 释 义

在本《法律意见书》中，除非文意另有所指，下列词语具有下述涵义：

德恒或本所	指	北京德恒律师事务所
公司/常荣电器/挂牌公司	指	江苏常荣电器股份有限公司
常荣有限	指	江苏常荣电器股份有限公司之前身江苏常荣电器有限公司
常州常荣	指	常州常荣电器有限公司
嵘成电器	指	江苏嵘成电器有限公司
常荣精密	指	常州常荣精密电子有限公司
常荣传感	指	常州常荣传感技术有限公司
常荣电子	指	常州常荣电子科技有限公司
靖元投资	指	常州靖元实业投资合伙企业（有限合伙）
胤荣投资	指	常州胤荣实业投资合伙企业（有限合伙）
元鑫投资	指	常州元鑫实业投资合伙企业（有限合伙）
力荣投资	指	常州力荣创业投资中心（有限合伙）
毅达投资	指	常州高投毅达创业投资合伙企业（有限合伙）
常高新投资	指	常州常高新智能制造投资中心（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	现行《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行《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》
《暂行办法》	指	《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试

		行)》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》
《公司章程》	指	现行的经常州市行政审批局备案登记的《江苏常荣电器股份有限公司章程》
《公司章程(草案)》	指	经挂牌公司 2021 年第六次临时股东大会审议通过,并将于公司挂牌后生效的《江苏常荣电器股份有限公司章程(草案-挂牌后适用)》
本次挂牌	指	江苏常荣电器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行为
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
立信中联会计师	指	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
报告期	指	2019 年、2020 年及 2021 年 1-5 月
《审计报告》	指	立信中联会计师为本次挂牌出具的“立信中联审字[2021]D-0762 号”《审计报告》
《公开转让说明书》	指	《江苏常荣电器股份有限公司公开转让说明书》

## 北京德恒律师事务所

### 关于江苏常荣电器股份有限公司

### 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

德恒 12F20210429 号

**致：江苏常荣电器股份有限公司**

德恒根据与公司签订的《专项法律服务委托协议》，接受公司的委托，担任公司本次申请挂牌的特聘专项法律顾问，并根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《暂行办法》、《业务规则》等有关法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，为本次申请挂牌出具本法律意见书。

对本法律意见书，本所律师作出如下声明：

1. 本所律师依据中国证监会颁发的《公开发行证券公司信息披露的编报规则第 12 号〈公开发行证券的法律意见书和律师工作报告〉》的规定及本法律意见书出具之日以前已经发生或者已经存在的事实以及国家现行法律、法规、规范性文件和中国证监会的有关规定发表法律意见。

2. 本所律师承诺已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对公司的行为以及本次申请的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证，保证法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

3. 本所律师同意将本法律意见书作为公司本次申请挂牌所必备的法定文件，随其他申报材料一同上报，并愿意承担相应的法律责任。

4. 本所律师同意公司部分或全部在公开转让说明书中引用或按中国证监会、全国股份转让系统公司审核要求引用本法律意见书的内容，但公司作上述引用时，不得因引用上述内容而导致法律上的歧义或曲解，本所律师有权对公司本次申请挂牌公开转让说明书的相关内容进行再次审阅并确认。

5. 本所律师在工作过程中，已得到公司的保证：即公司已向本所律师提供了本所律师认为制作法律意见书所必需的原始书面材料、副本材料和口头证言，其所提供的文件和材料是真实、完整和有效的，且无隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

6. 对于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，本所律师有赖于有关政府部门、公司或者其他有关单位出具的证明文件作为制作本法律意见书的依据。

7. 本法律意见书仅供公司为本次申请挂牌之目的使用，不得用作其他任何目的。

本所律师依据国家有关法律、法规、规范性文件和证监会的有关规定，在对公司的行为以及本次申请的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证的基础上，现就公司本次申请挂牌的条件和行为发表如下法律意见：

### 一、公司本次申请挂牌的授权和批准

（一）根据《公司法》与常荣电器《公司章程》规定的股东大会召开程序，常荣电器于 2021 年 9 月 25 日召开了公司 2021 年第六次临时股东大会，会议以投票表决方式通过决议，同意常荣电器股票以集合竞价的方式进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

（二）根据常荣电器 2021 年第六次临时股东大会决议，同意授权公司董事会具体办理本次挂牌相关事宜。其授权范围具体包括：

1. 履行与公司本次股票挂牌转让有关的一切程序，包括向全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会提出股票挂牌转让申请并报送相关材料；

2. 审阅、修订、批准及签署公司与本次申请股票挂牌转让的相关文件，包括但不限于申请报告、公开转让说明书、公司章程（草案-挂牌后适用）及其他有关文件；

3. 在公司本次股票挂牌转让申请获得核准后，办理公司章程修订的工商备案等手续；

4. 聘请本次申请股票挂牌转让的中介机构并决定其专业服务费用；
5. 办理与实施与公司本次申请股票挂牌转让有关的其他一切事宜。

授权有效期为：自本议案经股东大会批准之日起十二个月。

（三）根据《公司法》及《公司章程》等相关规定，本所律师经核查后认为：

1. 常荣电器召开 2021 年第六次临时股东大会作出批准股票挂牌转让的决议，符合法定程序。
2. 上述决议的内容合法、有效。
3. 上述股东大会授权董事会具体办理本次挂牌事宜的授权范围、程序合法有效。
4. 公司本次挂牌尚待取得全国股份转让系统公司的同意。

## 二、常荣电器本次挂牌的主体资格

### （一）常荣电器基本情况

常荣电器系由江苏常荣电器有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2018 年 3 月 1 日在常州国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91320411MA1W560W3C 的营业执照。公司由自然人股东匡成效和周元琴共同发起设立，现有注册资本为 6,968 万元，法定代表人为匡成效，公司经营范围为“电器用保护器及车用传感保护器、电器配件、车辆配件的研发、制造、加工、销售；电器用保护器及车用传感保护器、电器配件、车辆配件所用原辅材料的销售；保护器所用高分子材料的研发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售；劳动保护用品生产；（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）一般项目：塑料制品制造；塑料制品销售；集成电路芯片及产品制造；智能车载设备制造；电力电子元器件制造；半导体器件专用设备制造；其他电子器件制造；汽车零部件及配件制造；非居住房地产租赁（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) ”。

## (二) 常荣电器存续的合法性

根据现行有效的《公司章程》并经本所律师核查，常荣电器为合法存续的股份有限公司，不存在根据法律、法规、规范性文件及《公司章程》需要终止的情形。

## (三) 常荣电器的经营情况

常荣电器在合法存续期间，依照其《公司章程》及公司营业执照所载明的业务范围依法经营。经本所律师核查，常荣电器不存在违法经营的行为，其从事的业务活动与《营业执照》核准的相一致。

## (四) 常荣电器挂牌转让的限制性条款

经本所律师核查，常荣电器现行有效的《公司章程》、股东大会决议、常荣电器对外签署的合同文件或政府权力机关的文件中不存在限制常荣电器本次挂牌的条款或规定。

(五) 根据《公司法》等相关法律、法规及规范性文件的规定，本所律师经核查后认为：

常荣电器经合法程序注册成立，不存在根据法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形，为合法有效存续的股份有限公司，具备本次挂牌的主体资格。

## 三、本次挂牌的实质条件

常荣电器符合《业务规则》第二章第（一）条及《基本标准指引》规定的申请股票在全国股份转让系统挂牌应具备的实质条件：

### (一) 依法设立且存续满两年

1. 常荣电器的前身系 2018 年 3 月 1 日成立的常荣有限，于 2020 年 9 月 30 日按经审计净资产折股整体变更为股份有限公司；常荣电器设立的主体、程序合法、合规。公司持续经营时间已在两年以上，常荣电器系依法设立且合法存

续的股份有限公司。

2. 公司股东的出资合法、合规，出资方式及比例符合《公司法》相关规定。

3. 根据《基本标准指引》第一条第（三）款规定，“有限责任公司按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司的，存续时间可以从有限责任公司成立之日起计算。”本所律师认为，常荣电器依法设立且存续满两年，符合《业务规则》第 2.1 条第（一）项和《基本标准指引》第一条的规定。

#### （二）业务明确，具有持续经营能力

1. 经本所律师核查，常荣电器的主营业务为“电器用保护器的研发、生产与销售”，其主营业务明确。其生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，符合国家产业政策。

2. 根据立信中联会计师出具的《审计报告》，并经本所律师核查，常荣电器主营业务在报告期内应有持续的营运记录，常荣电器营运记录满足下列条件：

（1）常荣电器在 2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-5 月内形成与同期业务相关的持续营运记录；

（2）常荣电器 2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-5 月的营业收入分别为 28,580.74 万元、20,427.71 万元、11,380.89 万元，最近两个完整会计年度 2019 年度、2020 年度的营业收入累计不低于 1,000 万元；

（3）常荣电器报告期末的总股本为 6,968 万元，股本不少于 500 万元；

（4）常荣电器报告期末每股净资产不低于 1 元/股。

3. 经本所律师核查，常荣电器最近两年持续经营，不存在终止经营或影响持续经营的情形。

4. 本所律师认为，常荣电器业务明确，具有持续经营能力，符合《业务规则》第 2.1 条第（二）项和《基本标准指引》第二条的规定。

#### （三）公司治理机制健全，合法规范经营

1. 经公司确认，并经本所律师核查，常荣电器已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司法人治理架构，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》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》及《对外担保管理制度》等一系列公司治理规章制度。

2. 经公司确认，并经本所律师核查，常荣电器及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法开展经营活动，经营行为合法、合规，不存在重大违法违规行为。

3. 经公司确认，并经本所律师核查，常荣电器现任董事、监事和高级管理人员具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近两年内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，不存在被股转公司认定不适合担任挂牌公司董事、监事、高级管理人员的情形，不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情况，不存在其他任何因违法违规行为而受到处罚的情况。

4. 经公司确认，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，常荣电器不存在股东包括控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产或其他资源的情形。

5. 根据《审计报告》及公司确认，并经本所律师核查，常荣电器设有独立财务部门进行独立的财务会计核算，相关会计政策能如实反映公司财务状况、经营成果和现金流量。

6. 本所律师认为，常荣电器公司治理机制健全，合法规范经营，符合《业务规则》第2.1条第（三）项和《基本标准指引》第三条的规定。

#### （四）股权明晰，股票发行和转让行为合法合规

1. 经本所律师核查，常荣电器的股权清晰，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东持有的公司股份不存在权属争议或潜在纠纷。

2. 经本所律师核查，常荣电器及其前身常荣有限自设立以来的历次增资、股权转让、整体变更等行为均系当事人真实意思表示，签署了相关法律文件并履行了相关股东会/股东大会决议、评估、验资、工商变更登记/备案等手续，常荣电器历次股票发行和转让行为合法有效。

3. 经本所律师核查，常荣电器不存在曾在区域股权市场及其他交易市场进行融资及股权转让的情形。

4. 本所律师认为，常荣电器股权明晰，历次股权转让行为合法合规，符合《业务规则》第 2.1 条第（四）项和《基本标准指引》第四条的规定。

#### （五）主办券商推荐并持续督导

1. 常荣电器与中信建投已经签订了《推荐挂牌并持续督导协议书》，约定由中信建投作为主办券商负责公司本次申请股票挂牌转让的推荐挂牌及持续督导工作。

2. 经本所律师核查，中信建投已取得全国股份转让系统公司授予的主办券商业务资格，具备担任常荣电器本次挂牌的主办券商资质。

3. 本所律师认为，常荣电器本次挂牌聘请主办券商推荐并将持续督导，符合《业务规则》第 2.1 条第（五）项和《基本标准指引》第五条的规定。

（六）综上所述，根据《公司法》《业务规则》《基本标准指引》等法律、法规及规范性文件的相关规定，本所律师经核查后认为，常荣电器已具备在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让股票的实质条件。

### 四、常荣电器的设立

2020 年 9 月 30 日，常荣有限以经审计的净资产折股整体变更设立为股份有限公司，其变更的方式和程序如下：

#### （一）常荣有限的内部批准

2020 年 9 月 25 日，常荣有限召开股东会并通过决议，全体股东一致同意常荣有限整体变更为股份有限公司，公司名称定为“江苏常荣电器股份有限公司”。全体股东一致同意以常荣有限截至 2020 年 8 月 31 日经审计的净资产 329,863,671.56 元折合股份 6,000 万股，净资产超过注册资本的部分计入公司资本公积 269,863,671.56 元。

#### （二）资产审计

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所于 2020 年 9 月 28 日出具的“天健苏审〔2020〕108 号”《审计报告》，截至 2020 年 8 月 31 日审计基

准日，常荣有限经审计的净资产为 329,863,671.56 元。

### （三）资产评估

根据常州坤元资产评估事务所（特殊普通合伙）于2020年9月28日出具的“常坤评报〔2020〕10号”《资产评估报告》，在评估基准日2020年8月31日，常荣有限净资产的评估价值为356,866,575.26元。

### （四）发起人协议的签署

匡成效、周元琴2位发起人于2020年9月20日签署了《关于变更设立江苏常荣电器股份有限公司之发起人协议》，同意将共同出资设立的常荣有限按经审计后的净资产整体变更为股份有限公司；股份有限公司的股本总额6,000万股，每股面值1元，注册资本为6,000万元。

### （五）创立大会的召开

2020年9月29日，常荣电器召开第一次股东大会，全体发起人参加了本次会议并参与了对相关议案的表决。会议表决通过了包括《江苏常荣电器股份有限公司筹备情况的报告》《关于江苏常荣电器股份有限公司章程（草案）的说明》《关于公司筹备费用开支情况的说明》等多项议案，并选举产生了常荣电器第一届董事会成员和第一届监事会非职工代表监事成员。

### （六）验资

2021年9月24日，立信中联会计师出具了“立信中联验字[2021]D-0043号”《验资报告》，对常荣电器由有限责任公司整体变更为股份有限公司的注册资本实收情况进行了验证。

### （七）工商登记

常荣电器就其变更为股份有限公司等事项办理了工商变更登记手续，并于2020年9月30日获得常州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91320411MA1W560W3C的《营业执照》。挂牌公司变更设立为股份有限公司时的住所地为江苏省常州市新北区信息大道2号，法定代表人为匡成效，经营范围为“电器用保护器及车用传感保护器、电器配件、车辆配件的研发、制造、加工、销售电器用保护器及车用传感保护器、电器配件、车辆配件所用原辅材料

的销售保护器所用高分子材料的研发自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。产业用纺织制成品制造产业用纺织制成品销售劳动保护用品生产(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) 一般项目:塑料制品制造塑料制品销售集成电路芯片及产品制造智能车载设备制造电力电子元器件制造半导体器件专用设备制造其他电子器件制造汽车零部件及配件制造非居住房地产租赁(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)”。公司总股本为6,000万股,注册资本为6,000万元,实收资本为6,000万元。

公司整体变更为股份有限公司后,其股本结构如下所示:

序号	股东姓名	认购股份数(万股)	持股比例(%)
1	匡成效	3,348	55.80
2	周元琴	2,652	44.20
	合计	6,000	100.00

鉴于“天健苏审(2020)108号”《审计报告》的出具单位天健会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所、“常坤评报(2020)10号”《资产评估报告》的出具单位常州坤元资产评估事务所(特殊普通合伙)均未履行从事证券服务业务备案程序,因此常荣电器聘请了已履行从事证券服务业务备案程序的立信中联会计师、坤元资产评估有限公司对常荣电器截止2020年8月31日的净资产进行了重新审计及评估。

2021年9月7日,立信中联会计师出具了“立信中联审字[2021]D-0755号”《净资产审计报告》,审定股改基准日净资产为313,995,355.28元,较天健会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所审定的净资产329,863,671.56元减少15,868,316.28元。2021年9月8日,坤元资产评估有限公司出具了坤元评报(2021)599号《资产评估报告》,评定的净资产为386,342,967.37元。

经上述调整后公司净资产仍大于折股股数,未影响公司股改时股本,公司股改时股本仍为6,000.00万股,同时也不影响公司注册资本充实情况。

2021年9月23日,常荣电器召开2021年第五次临时股东大会,审议通过

了《关于对审计追溯调整导致折股净资产减少事宜予以确认的议案》，调整常荣电器 2020 年 8 月 31 日的净资产为 313,995,355.28 元，整体变更设立股份公司折股净资产亦减少至 313,995,355.28 元；对截至 2020 年 8 月 31 日的调整后净资产折股，折股比例调整为 5.233: 1，折合股份总数 6,000.00 万股，每股面值 1 元，超过折股部分的净资产 253,995,355.28 元计入公司资本公积；整体变更设立股份公司的各发起人所持有股份公司的股份数和占总股本的比例不变，各发起人已签署《发起人协议之补充协议》对此予以补充确认。

（八）根据《公司法》等有关法律法规的规定，本所律师经核查后认为：

1. 常荣电器的设立程序、资格、条件、方式等符合《公司法》等法律、法规和规范性文件的有关规定；常荣电器的设立行为履行了适当的法律程序，并得到有权部门的批准，为依法整体变更设立的股份有限公司。

2. 常荣电器变更设立过程中全体发起人签署的《关于变更设立江苏常荣电器股份有限公司之发起人协议》，其内容和形式符合有关法律、法规和规范性文件的规定，不会因此引致常荣电器设立行为存在纠纷。

3. 挂牌公司整体变更设立过程中履行了必要的审计、评估、验资及内部决策程序，符合法律、行政法规和规范性文件的规定。净资产减少致使公司股改时的折股方案及相应资本公积数额发生变化，但前述折股方案及资本公积数额变化的情况已经挂牌公司各发起人签署补充协议予以补充确认，并履行了股东大会的审议程序，挂牌公司不存在出资不实的情形，对本次挂牌不造成法律障碍。

4. 常荣电器创立大会召开程序及所议事项符合《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定。

## 五、常荣电器的独立性

（一）常荣电器的业务独立

1. 根据常荣电器现行有效的营业执照，常荣电器经核准的经营范围为“电器用保护器及车用传感保护器、电器配件、车辆配件的研发、制造、加工、销

售；电器用保护器及车用传感保护器、电器配件、车辆配件所用原辅材料的销售；保护器所用高分子材料的研发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售；劳动保护用品生产；（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）一般项目：塑料制品制造；塑料制品销售；集成电路芯片及产品制造；智能车载设备制造；电力电子元器件制造；半导体器件专用设备制造；其他电子器件制造；汽车零部件及配件制造；非居住房地产租赁（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）”。

2. 常荣电器独立从事其获得核准的经营范围中规定的业务，常荣电器的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，常荣电器与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在构成重大不利影响的同业竞争或者显失公平的关联交易。

3. 本所律师经核查后认为，常荣电器的业务独立。

#### （二）常荣电器的资产独立

1. 截至本法律意见书出具之日，常荣电器拥有与其生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。合法拥有与生产经营有关的机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

2. 本所律师经核查后认为，常荣电器的资产独立。

#### （三）常荣电器的人员独立

1. 截至本法律意见书出具之日，常荣电器的高级管理人员（包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书）未在其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。常荣电器的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

2. 常荣电器董事、监事及高级管理人员通过合法的程序产生，根据《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在超越常荣电器董事会和股东大会的人事任免决定。

3. 常荣电器拥有独立于其控股股东或其他关联方的员工，并在有关社会保险、工薪报酬等方面分账独立管理。常荣电器的劳动、人事及工资管理独立于关联企业。

4. 本所律师经核查后认为，常荣电器的人员独立。

#### （四）常荣电器的机构独立

1. 常荣电器已设立了股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。

2. 常荣电器独立行使经营管理职权，生产经营和办公机构与股东单位完全分开，不存在与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

3. 本所律师经核查后认为，常荣电器的机构独立。

#### （五）常荣电器的财务独立

1. 常荣电器设立了独立的财务会计部门，财务人员未在关联企业中兼职，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度，并独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度。

2. 常荣电器拥有独立的银行账户，未与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

3. 常荣电器依法独立进行纳税申报和履行缴纳税款的义务。

4. 截至本法律意见书出具之日，常荣电器控股股东、实际控制人及其控制的其他企业没有占用常荣电器的资金、资产或其他资源。

5. 截至本法律意见书出具之日，常荣电器没有为其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或其他关联方违规提供担保，或将以常荣电器名义获得的借款转借给股东使用。

6. 本所律师经核查后认为，常荣电器的财务独立。

#### （六）常荣电器具有独立完整的供应、生产、销售及研发系统

1. 常荣电器设立了综合部、质量部、制造部、技术研发部、财务部、销售

部、采购部等一系列职能部门，各部门互相配合、各司其职，全面负责公司的供应、生产、销售及研发系统的运作。

2. 常荣电器上述机构和职能部门独立运作、互相配合，构成了常荣电器独立完整的供应、生产、销售及研发系统，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业代行公司职权的情形；常荣电器在业务经营各环节不存在对控股股东、实际控制人及其他关联方形成的重大依赖，不会影响公司的持续经营能力。

3. 本所律师经核查后认为，常荣电器具有独立完整的供应、生产、销售及研发系统。

（七）根据《公司法》《业务规则》等相关法律法规的规定，本所律师经核查后认为：

1. 常荣电器具有面向市场自主经营的能力；
2. 常荣电器具有独立完整的供应、生产、销售及研发系统；
3. 常荣电器的业务、资产、人员、机构、财务等均独立于股东单位及其他关联方，不存在对关联方的重大依赖，不会影响公司的持续经营能力。

## 六、发起人和股东

### （一）常荣电器的发起人

根据常荣电器的工商登记资料及常荣电器的《公司章程》记载，常荣电器的发起人为自然人股东匡成效、周元琴。

1. 匡成效，男，1978年8月出生，身份证号码为3204831978\*\*\*\*\*；中国国籍，无境外永久居留权。
2. 周元琴，女，1979年6月出生，身份证号码为3204211979\*\*\*\*\*；中国国籍，无境外永久居留权。

### （二）发起人以外的其他股东

#### 1. 发起人以外的其他自然人股东

- （1）陆磊青，男，1969年2月出生，身份证号码：3204041969\*\*\*\*\*；

中国国籍，无境外永久居留权。

(2) 屈文洲，男，1972年6月出生，身份证号码：3205201972\*\*\*\*\*；中国国籍，无境外永久居留权。

(3) 姚小明，男，1965年12月出生，身份证号码：3204211965\*\*\*\*\*；中国国籍，无境外永久居留权。

## 2. 发起人以外的其他非自然人股东

### (1) 靖元投资

靖元投资成立于2020年11月30日，现持有常州国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局核发的统一社会信用代码为“91320411MA23EB245L”的营业执照，主要经营场所为常州市新北区锦绣路2号文化广场4号楼9层，执行事务合伙人为匡成效，经营范围为“一般项目：以自有资金从事投资活动（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）”。截至本法律意见书出具之日，靖元投资的合伙人情况如下：

序号	合伙人姓名	合伙人类型	出资额 (万元)	财产份额 (%)
1	匡成效	普通合伙人	86.2756	8.1124
2	匡锡芳	有限合伙人	70.0806	6.5896
3	林英	有限合伙人	70.0806	6.5896
4	朱军宏	有限合伙人	59.8910	5.6315
5	葛旭林	有限合伙人	59.8910	5.6315
6	秦永平	有限合伙人	59.8910	5.6315
7	倪龙华	有限合伙人	59.7826	5.6213
8	周元凤	有限合伙人	49.6472	4.6683
9	万根羊	有限合伙人	49.6472	4.6683
10	吴波	有限合伙人	49.6472	4.6683

11	顾德良	有限合伙人	40.7584	3.8325
12	张义春	有限合伙人	40.6500	3.8223
13	徐琴	有限合伙人	36.1514	3.3993
14	姚恒坤	有限合伙人	36.1514	3.3993
15	陈诚	有限合伙人	36.1514	3.3993
16	何德义	有限合伙人	36.1514	3.3993
17	赵聪聪	有限合伙人	30.5146	2.8693
18	栾雪妹	有限合伙人	30.5146	2.8693
19	朱红	有限合伙人	30.5146	2.8693
20	张娟	有限合伙人	30.5146	2.8693
21	徐叶兴	有限合伙人	30.5146	2.8693
22	常广才	有限合伙人	20.0540	1.8857
23	宋文露	有限合伙人	30.5146	2.8693
24	刘大建	有限合伙人	19.5120	1.8347
合计			1,063.5016	100.0000

本所律师查询了靖元投资的工商登记资料、《合伙协议》及其出具的相关情况说明。本所律师经核查后认为，靖元投资系仅为以持有常荣电器的股份为目的设立的员工持股平台，其成立至今仅对公司进行过投资，无其他对外投资。靖元投资不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，亦未聘请基金管理人进行投资管理，不属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的证券投资基金或私募投资基金，不需要按照上述规定履行私募基金管理人登记或私募基金备案程序。

## （2）胤荣投资

胤荣投资成立于 2020 年 11 月 30 日，现持有常州国家高新技术产业开发区

（新北区）行政审批局核发的统一社会信用代码为“91320411MA23ED013E”的营业执照，主要经营场所为常州市新北区锦绣路2号文化广场4号楼9层，执行事务合伙人为周元琴，经营范围为“一般项目：以自有资金从事投资活动（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）”。截至本法律意见书出具之日，胤荣投资的合伙人情况如下：

序号	合伙人姓名	合伙人类型	出资额 (万元)	财产份额 (%)
1	周元琴	普通合伙人	7.1110	0.8011
2	匡法荣	有限合伙人	500.3202	56.3615
3	匡春明	有限合伙人	93.5492	10.5384
4	匡法华	有限合伙人	70.1348	7.9007
5	匡法明	有限合伙人	70.1348	7.9007
6	缪长华	有限合伙人	70.1348	7.9007
7	孙爱玲	有限合伙人	30.6230	3.4497
8	周元东	有限合伙人	30.6230	3.4497
9	张建国	有限合伙人	15.0676	1.6974
合计			887.6984	100.0000

本所律师查询了胤荣投资的工商登记资料、《合伙协议》及其出具的相关情况说明。本所律师经核查后认为，胤荣投资系仅为以持有常荣电器的股份为目的设立的持股平台，其成立至今仅对公司进行过投资，无其他对外投资。胤荣投资不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，亦未聘请基金管理人进行投资管理，不属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的证券投资基金或私募投资基金，不需要按照上述规定履行私募基金管理人登记或私募基金备案程序。

### （3）元鑫投资

元鑫投资成立于2021年7月5日，现持有常州国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局核发的统一社会信用代码为“91320411MA26F9BF54”

的营业执照，主要经营场所为常州市新北区锦绣路2号文化广场4号楼10层，执行事务合伙人为周元琴，经营范围为“一般项目：以自有资金从事投资活动（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）”。截至本法律意见书出具之日，元鑫投资的合伙人情况如下：

序号	合伙人姓名	合伙人类型	出资额 (万元)	财产份额 (%)
1	周元琴	普通合伙人	51.9030	10.12
2	张亚坤	有限合伙人	70.0362	13.67
3	路易	有限合伙人	60.1812	11.74
4	闵祥	有限合伙人	50.0634	9.77
5	钟文琪	有限合伙人	26.6085	5.19
6	吴波	有限合伙人	24.7689	4.83
7	周元凤	有限合伙人	24.7689	4.83
8	宋文露	有限合伙人	23.1921	4.53
9	李树白	有限合伙人	15.0453	2.94
10	周超	有限合伙人	15.0453	2.94
11	丁昌辉	有限合伙人	15.0453	2.94
12	张万华	有限合伙人	15.0453	2.94
13	宣文龙	有限合伙人	15.0453	2.94
14	戴君建	有限合伙人	15.0453	2.94
15	缪少凤	有限合伙人	10.0521	1.96
16	沈巍	有限合伙人	10.0521	1.96
17	包喜俊	有限合伙人	10.0521	1.96
18	姚伟	有限合伙人	10.0521	1.96
19	匡成志	有限合伙人	10.0521	1.96
20	张月英	有限合伙人	10.0521	1.96
21	郑航	有限合伙人	5.0589	0.99
22	樊文露	有限合伙人	5.0589	0.99

23	邹锦华	有限合伙人	5.0589	0.99
24	陈雪琴	有限合伙人	5.0589	0.99
25	王燕花	有限合伙人	5.0589	0.99
26	刘石磊	有限合伙人	5.0589	0.99
合计			512.46	100.00

本所律师查询了元鑫投资的工商登记资料、《合伙协议》及其出具的相关情况说明。本所律师经核查后认为，元鑫投资系仅为以持有常荣电器的股份为目的设立的员工持股平台，其成立至今仅对公司进行过投资，无其他对外投资。元鑫投资不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，亦未聘请基金管理人进行投资管理，不属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的证券投资基金或私募投资基金，不需要按照上述规定履行私募基金管理人登记或私募基金备案程序。

#### （4）力荣投资

力荣投资成立于 2021 年 7 月 14 日，现持有常州市武进区行政审批局核发的统一社会信用代码为“91320412MA26J63057”的营业执照，主要经营场所为常州市武进区常武中路 18 号常州科教城创研港 1 号楼 C101-3，执行事务合伙人为常州力中投资管理有限公司，经营范围为“一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；企业管理（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）”。截至本法律意见书出具之日，力荣投资的合伙人情况如下：

序号	合伙人姓名	合伙人类型	出资额 (万元)	财产份额 (%)
1	常州力中投资管理有限公司	普通合伙人	50.1	5.01
2	何广平	有限合伙人	550	54.99
3	秦留大	有限合伙人	100	10.00
4	陈晓虹	有限合伙人	100	10.00
5	刘正秋	有限合伙人	100	10.00
6	常建洪	有限合伙人	100	10.00

合计	1,000.1	100.00
----	---------	--------

本所律师核查了力荣投资的工商登记资料、合伙协议以及该企业的基本信息及其合伙人情况，查询了中国证券投资基金业协会网站（<http://www.amac.org.cn/>）。经核查，力荣投资已在中国证券投资基金业协会办理了私募股权投资基金的备案，基金编号 SSF675，基金管理人为常州力中投资管理有限公司，登记编号为 P1069968，类型为私募股权、创业投资基金管理人。

#### （5）毅达投资

毅达投资成立于 2020 年 12 月 16 日，现持有常州市武进区行政审批局核发的统一社会信用代码为“91320412MA243XQ149”的营业执照，主要经营场所为常州西太湖科技产业园兰香路 8 号 1 号楼 201 室，执行事务合伙人为南京毅达股权投资管理企业（有限合伙），经营范围为“一般项目：创业投资（限投资未上市企业）（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）”。截至本法律意见书出具之日，毅达投资的合伙人情况如下：

序号	合伙人姓名	合伙人类型	出资额 (万元)	财产份额 (%)
1	南京毅达股权投资管理企业（有限合伙）	普通合伙人	300	1.00
2	江苏高科技投资集团有限公司	有限合伙人	8,700	29.00
3	常州市产业投资基金（有限合伙）	有限合伙人	8,700	29.00
4	林金锡	有限合伙人	3,000	10.00
5	常州西太湖新兴产业投资基金有限公司	有限合伙人	3,000	10.00
6	黄小国	有限合伙人	1,500	5.00
7	江苏武进国祥投资发展有限公司	有限合伙人	1,500	5.00
8	常州武进科技创业投资有限公司	有限合伙人	1,500	5.00
9	西藏爱达汇承企业管理有限公司	有限合伙人	1,300	4.33
10	上海葭宏企业管理有限公司	有限合伙人	500	1.67
合计			30,000	100.00

本所律师核查了毅达投资的工商登记资料、合伙协议以及该企业的基本信

息及其合伙人情况，查询了中国证券投资基金业协会网站（<http://www.amac.org.cn/>）。经核查，毅达投资已在中国证券投资基金业协会办理了私募股权投资基金的备案，基金编号 SNQ351，基金管理人为南京毅达股权投资管理企业（有限合伙），登记编号为 P1032972，类型为私募股权、创业投资基金管理人。

#### （6）常高新投资

常高新投资成立于 2021 年 6 月 30 日，现持有常州国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局核发的统一社会信用代码为“91320411MA26E5BKXX”的营业执照，主要经营场所为常州市新北区锦绣路 2 号文化广场 4 号楼 9 层，执行事务合伙人为常州和诺资本管理有限公司，经营范围为“一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；以自有资金从事投资活动（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）”。截至本法律意见书出具之日，常高新投资的合伙人情况如下：

序号	合伙人姓名	合伙人类型	出资额 (万元)	财产份额 (%)
1	常州和诺资本管理有限公司	普通合伙人	200	1.25
2	常州和泰股权投资有限公司	有限合伙人	7,800	48.75
3	常州滨江盛达创业投资有限公司	有限合伙人	3,000	18.75
4	童银鑫	有限合伙人	1,000	6.25
5	徐国忠	有限合伙人	1,000	6.25
6	许建军	有限合伙人	1,000	6.25
7	陆翀	有限合伙人	1,000	6.25
8	龙城产业投资控股集团有限公司	有限合伙人	1,000	6.25
合计			16,000	100.00

本所律师核查了常高新投资的工商登记资料、合伙协议以及该企业的基本信息及其合伙人情况，查询了中国证券投资基金业协会网站（<http://www.amac.org.cn/>）。经核查，常高新投资已在中国证券投资基金业协会

会办理了私募股权投资基金的备案，基金编号SSG983，基金管理人为常州和诺资本管理有限公司，登记编号为P1062453，类型为私募股权、创业投资基金管理人。

### （三）常荣电器的实际控制人

匡成效先生直接持有公司 48.05%的股份，通过靖元投资间接控制公司 2.82%的股份，现担任公司董事长兼总经理；周元琴女士直接持有公司 38.06%的股份，通过胤荣投资间接控制公司 2.35%的股份，通过元鑫投资间接控制公司 1.12%的股份，现担任公司副董事长兼董事会秘书。匡成效先生、周元琴女士系夫妻关系，合计控制公司 92.4%的股份。综上所述，匡成效先生、周元琴女士系公司的实际控制人。

本所律师核查了匡成效先生、周元琴女士出具的承诺函以及常州市新北区人民法院访谈笔录、常州市公安局新北分局出具的无违法犯罪记录查询证明、常州仲裁委员会办公室出具的征询回函，其自 2019 年 1 月 1 日至今无重大违法、违规行为，且不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

本所律师经核查后认为，常荣电器的实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

### （四）截至本法律意见书出具之日，常荣电器的股本结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	匡成效	3,348	48.05
2	周元琴	2,652	38.06
3	靖元投资	196.218	2.82
4	陆磊青	168	2.41
5	胤荣投资	163.782	2.35
6	毅达投资	95	1.36
7	常高新投资	95	1.36
8	屈文洲	87	1.25

序号	股东姓名/名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
9	元鑫投资	78	1.12
10	力荣投资	62.5	0.90
11	姚小明	22.5	0.32
	合计	6,968	100.00

(五) 根据立信中联会计师事务所于2021年9月24日出具的“立信中联验字[2021]D-0043号”《验资报告》，挂牌公司的发起人均已足额缴纳出资。

(六) 根据本所律师核查，常荣电器整体变更设立股份有限公司后发起人投入挂牌公司的资产或权利均已由发起人转移给挂牌公司，不存在法律障碍或风险。

(七) 根据《公司法》《业务规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定，本所律师经核查后认为：

1. 常荣电器的发起人及现有全体股东均系具备完全民事行为能力的中国公民或依法设立的合伙企业，具备法律法规和规范性文件规定担任股份有限公司发起人或进行出资的主体资格，不存在主体资格瑕疵情形。

2. 常荣电器的发起人及股东全部为境内股东，在中国境内均有住所。常荣电器的发起人或股东人数、住所、出资比例符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

3. 发起人已投入常荣电器的资产的产权关系清晰，不存在纠纷或潜在纠纷。

4. 发起人投入常荣电器的资产或权利已由发起人转移给常荣电器，不存在法律障碍或风险。

5. 挂牌公司股东毅达投资、常高新投资、力荣投资属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》规定的私募投资基金，毅达投资、常高新投资、力荣投资均已按上述规定履行私募基金登记备案程序。根据上述规定，挂牌公司其他3名非自然人股东均不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，不需履行登记备

案程序。

## 七、常荣电器的股本及演变

### (一) 挂牌公司变更为股份有限公司之前的股本及其演变

#### 1. 2018年3月常荣有限设立

常荣有限成立于2018年3月1日，其设立时的注册资本为5,000万元，系由自然人匡成效、周元琴共同以货币方式出资设立的有限责任公司。

2018年3月1日，常荣有限办理完毕设立相关工商登记，常荣有限设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	匡成效	2,790	55.80
2	周元琴	2,210	44.20
合计		5,000	100.00

#### 2. 2018年3月常荣有限第一次增加注册资本

2018年3月，常荣有限召开股东会议并通过决议，经审议同意：公司注册资本由5,000万元增加至6,000万元，新增注册资本1,000万元分别由匡成效以货币形式认缴558万元、周元琴以货币形式认缴442万元。

2018年3月19日，常荣有限办理完成本次增资的工商登记，本次增资完成后，常荣有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	匡成效	3,348	55.80
2	周元琴	2,652	44.20
合计		6,000	100.00

### (二) 挂牌公司整体变更设立股份有限公司及其以后的股本及演变

### 1. 挂牌公司整体变更设立股份有限公司

挂牌公司的设立情况详见本法律意见书正文“四、常荣电器的设立”。

2020年9月30日，常荣电器办理完成整体变更为股份有限公司的工商变更登记，常荣电器各发起人认购股份情况如下：

序号	发起人名称	认购股份数（万股）	持股比例（%）
1	匡成效	3,348	55.80
2	周元琴	2,652	44.20
合计		6,000	100.00

### 2. 2020年12月常荣电器第一次增资

2020年12月15日，常荣电器召开2020年第一次临时股东大会并通过决议，经审议同意：增加公司注册资本至6,360万元，同意接受靖元投资、胤荣投资为公司新股东，由靖元投资出资1,063.5016万元认购公司股份196.218万股，其中196.218万元计入实收资本，超出实收资本部分867.2836万元作为出资溢价计入公司资本公积；由胤荣投资出资887.6984万元认购公司股份163.782万股，其中163.782万元计入实收资本，超出实收资本部分723.9164万元作为出资溢价计入公司资本公积。

2020年12月24日，常荣电器办理完成本次增资的工商登记，本次增资完成后，常荣电器股本结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	匡成效	3,348	52.64
2	周元琴	2,652	41.70
3	靖元投资	196.218	3.09
4	胤荣投资	163.782	2.57
合计		6,360	100.00

### 3. 2021年3月常荣电器第二次增资

2021年1月25日，常荣电器召开2021年第一次临时股东大会并通过决议，

经审议同意：增加公司注册资本至 6,615 万元，同意接受陆磊青、屈文洲为公司新股东，由陆磊青出资 1,373.584905 万元认购公司股份 168 万股，其中 168 万元计入实收资本，超出实收资本部分 1,205.584905 万元作为出资溢价计入公司资本公积；由屈文洲出资人民币 711.320755 万元认购公司股份 87 万股，其中 87 万元计入实收资本，超出实收资本部分 624.320755 万元作为出资溢价计入公司资本公积。

2021 年 3 月 16 日，常荣电器办理完成本次增资的工商登记，本次增资完成后，常荣电器股本结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	匡成效	3,348	50.61
2	周元琴	2,652	40.09
3	靖元投资	196.218	2.97
4	陆磊青	168	2.54
5	胤荣投资	163.782	2.48
6	屈文洲	87	1.32
合计		6,615	100.00

#### 4. 2021 年 8 月常荣电器第三次增资

2021 年 7 月 30 日，常荣电器召开 2021 年第三次临时股东大会并通过决议，经审议同意：增加公司注册资本至 6,693 万元，同意接受元鑫投资为公司新股东，由元鑫投资出资 512.46 万元认购公司股份 78 万股，其中 78 万元计入实收资本，超出实收资本部分 434.46 万元作为出资溢价计入公司资本公积金。

2021 年 8 月 18 日，常荣电器办理完成本次增资的工商登记，本次增资完成后，常荣电器股本结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	匡成效	3,348	50.02
2	周元琴	2,652	39.62
3	靖元投资	196.218	2.93

序号	股东姓名/名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
4	陆磊青	168	2.51
5	胤荣投资	163.782	2.45
6	屈文洲	87	1.30
7	元鑫投资	78	1.17
合计		6,693	100.00

#### 5. 2021年9月常荣电器第四次增资

2021年8月25日，常荣电器召开2021年第四次临时股东大会并通过决议，经审议同意：增加公司注册资本至6,968万元，同意接受力荣投资、毅达投资、常高新投资、姚小明为公司新股东，由毅达投资以货币形式出资1,520万元认购公司新增注册资本95万元（对应股份95万股），其中95万元计入实收资本，超出实收资本部分1,425万元作为出资溢价计入公司资本公积；常高新投资以货币形式出资1,520万元认购公司新增注册资本95万元（对应股份95万股），其中95万元计入实收资本，超出实收资本部分1,425万元作为出资溢价计入公司资本公积；力荣投资以货币形式出资1,000万元认购公司新增注册资本62.5万元（对应股份62.5万股），其中62.5万元计入实收资本，超出实收资本部分937.5万元作为出资溢价计入公司资本公积；姚小明以货币形式出资360万元认购公司新增注册资本22.5万元（对应股份22.5万股），其中22.5万元计入实收资本，超出实收资本部分337.5万元作为出资溢价计入公司资本公积。

2021年9月6日，常荣电器办理完成本次增资的工商登记，本次增资完成后，常荣电器股本结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	匡成效	3,348	48.05
2	周元琴	2,652	38.06
3	靖元投资	196.218	2.82
4	陆磊青	168	2.41
5	胤荣投资	163.782	2.35

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
6	毅达投资	95	1.36
7	常高新投资	95	1.36
8	屈文洲	87	1.25
9	元鑫投资	78	1.12
10	力荣投资	62.5	0.90
11	姚小明	22.5	0.32
	合计	6,968	100.00

### （三）股权质押情况

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，常荣电器股份不存在被质押的情形。

### （四）综上，本所律师经核查后认为：

常荣电器设立时的股权设置、股本结构合法有效；股权明晰、股票发行和转让合法合规符合挂牌条件。

## 八、常荣电器的业务

### （一）常荣电器的经营范围和经营方式

根据常荣电器的《营业执照》，常荣电器的经营范围为“电器用保护器及车用传感保护器、电器配件、车辆配件的研发、制造、加工、销售；电器用保护器及车用传感保护器、电器配件、车辆配件所用原辅材料的销售；保护器所用高分子材料的研发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售；劳动保护用品生产；（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）一般项目：塑料制品制造；塑料制品销售；集成电路芯片及产品制造；智能车载设备制造；电力电子元器件制造；半导体器件专用设备制造；其他电子器件制造；汽车零部件及配件制造；非居住房地产租赁（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）”。

常荣电器业务不属于工业产品生产许可管理范围，亦不属于强制认证范围。

(二) 经常荣电器确认，并经本所律师核查，常荣电器不存在其他在中国大陆以外设立分、子公司或办事处开展业务经营的情况。

### (三) 常荣电器的主营业务

1. 根据常荣电器提供的资料并经本所律师核查，常荣电器的主营业务为电器用保护器的研发、生产与销售。

2. 根据立信中联会计师出具的《审计报告》，常荣电器 2019 年、2020 年、2021 年 1-5 月的主营业务经营状况为：

(单位：元)

年度	2021 年 1-5 月	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	110,971,240.81	201,360,176.29	283,328,490.99
其他业务收入	2,837,636.97	2,916,935.55	2,478,936.88

根据常荣电器的上述《审计报告》，常荣电器主营业务突出。

(四) 经本所律师核查，常荣电器股东已在章程中约定，常荣电器为永久存续的股份有限公司。至本法律意见书出具之日，不存在需要终止经营或影响公司持续经营的事项，故常荣电器不存在影响持续经营的法律障碍。

(五) 根据《公司法》《公司章程》等相关规定，本所律师经核查后认为：

1. 常荣电器的经营范围和经营方式符合有关法律、法规和规范性文件规定。
2. 常荣电器的主营业务突出。
3. 常荣电器具有持续经营能力，不存在影响持续经营的法律障碍。

## 九、关联交易及同业竞争

### (一) 常荣电器的关联方

## 1. 常荣电器的实际控制人

常荣电器的实际控制人为匡成效先生和周元琴女士。常荣电器实际控制人持有常荣电器股份情况详见本法律意见书第六章第（三）条。

## 2. 持有常荣电器 5%以上股份的股东

截至本法律意见书出具之日，持有常荣电器 5%以上股份的自然人股东为匡成效及周元琴，详见本法律意见书第六章第（一）条。

## 3. 常荣电器的子公司

### （1）嵘成电器

嵘成电器成立于 2014 年 05 月 14 日，为常荣电器全资子公司，现持有盱眙县行政审批局核发的统一社会信用代码为 91320830302002087J 的《营业执照》；住所为盱眙县经济开发区新海大道 10 号；法定代表人为匡成效；注册资本为 1,000 万元；经营范围为“电器用保护器、电器配件、车辆配件的制造、加工，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。医用口罩生产；劳动保护用品生产；塑料制品制造；塑料制品销售；产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售（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）”。

截至本法律意见书出具之日，常荣电器持有嵘成电器 100%的股权。

嵘成电器主要历史沿革情况如下：

#### ①2014 年 5 月嵘成电器设立

2014 年 5 月 14 日，嵘成电器于淮安市盱眙工商行政管理局注册成立。公司设立时的名称为“江苏嵘成电器有限公司”，注册资本为 1,000 万元，住所为盱眙县经济开发区新海大道 10 号，法定代表人为匡成效，经营范围为“电器用保护器、电器配件、车辆配件的制造、加工，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）”。

嵘成电器设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	周元琴	990	99
2	张冬娣	10	1
合 计		1,000	100

### ②2020年6月嵘成电器第一次股权转让

2020年4月6日，嵘成电器召开股东会议，经审议同意：周元琴将其持有的嵘成电器548万元出资额（对应注册资本54.8%的股权）以548万元转让给匡成效；张冬娣将其持有的嵘成电器10万元出资额（对应注册资本10%的股权）以10万元转让给匡成效。

同日，周元琴、张冬娣与匡成效签署了《股权转让协议》，就上述股权转让事项予以约定。

2020年6月16日，嵘成电器办理完成了本次变更的工商登记，本次变更完成后嵘成电器的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	匡成效	558	55.80
2	周元琴	442	44.20
合 计		1,000	100.00

### ③2020年12月嵘成电器第二次股权转让

2020年12月，嵘成电器召开股东会议，经审议同意：匡成效将其持有的嵘成电器558万元出资额（对应注册资本55.8%的股权）转让给常荣电器；周元琴将其持有的嵘成电器442万元出资额（对应注册资本44.2%的股权）转让给常荣电器。

2020年12月，匡成效、周元琴与常荣电器签署了《股权转让协议》，就上述股权转让事项予以约定。

2020年12月23日，嵘成电器办理完成了本次变更的工商登记，本次变更

完成后嵘成电器的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	常荣电器	1,000	100
	合 计	1,000	100

## （2）常荣电子

常荣电子成立于 2020 年 3 月 9 日，为常荣电器全资子公司，现持有淮常州国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局核发的统一社会信用代码为 91320411MA20YJ3J26 的《营业执照》；住所为常州市新北区信息大道 2 号；法定代表人为匡成效；注册资本为 1,333.33 万元；经营范围为“一般项目：集成电路芯片及产品制造；集成电路设计；集成电路芯片设计及服务；半导体器件专用设备制造；电子元器件与机电组件设备制造；电子专用设备制造；电器辅件制造；电子元器件制造；家用电器制造；汽车零部件及配件制造；配电开关控制设备制造；电池制造；其他电子器件制造；电子测量仪器制造；集成电路制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）”。

截至本法律意见书出具之日，常荣电器持有常荣电子 100% 的股权。

常荣电子主要历史沿革情况如下：

### ①2020 年 3 月常荣电子设立

2020 年 3 月 9 日，常荣电子于常州国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局注册成立。公司设立时的名称为“常州常荣电子科技有限公司”，注册资本为 150 万元，住所为常州市新北区信息大道 2 号，法定代表人为匡成效，经营范围为“一般项目：集成电路芯片及产品制造；集成电路设计；集成电路芯片设计及服务；半导体器件专用设备制造；电子元器件与机电组件设备制造；电子专用设备制造；电器辅件制造；电子元器件制造；家用电器制造；汽车零部件及配件制造；配电开关控制设备制造；电池制造；其他电子器件制造；电子测量仪器制造；集成电路制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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) ”。

常荣电子成立时的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	常荣电器	105	70
2	匡成效	45	30
合 计		150	100

### ②2020年6月常荣电子第一次股权转让

2020年6月，常荣电子召开股东会议，经审议同意：匡成效将其持有的常荣电子45万元出资额（对应注册资本30%的股权）以45万元转让给常荣电器。

同日，匡成效与常荣电器签署了《股权转让协议》，就上述股权转让事项予以约定。

2020年6月22日，常荣电子完成了本次变更的工商登记，本次变更完成后常荣电子的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	常荣电器	150	100
合 计		150	100

### ③2021年1月常荣电子第一次增资

2021年1月22日，常荣电子召开股东会并通过决议，经审议同意：公司注册资本由150万元增加至1,333.33万元，新增注册资本1,183.33万元分别由常荣电器以货币形式出资认缴583.3315万元出资额，新股东张亚坤以货币形式认缴399.999万元出资额，新股东李树白以货币形式出资认缴119.9997万元出资额，新股东钟文琪以货币形式出资认缴26.6666万元出资额，新股东刘良华以货币形式出资认缴26.6666万元出资额，新股东张亚腾以货币形式出资认缴26.6666万元出资额。

2021年1月27日，常荣电子办理完成了本次变更的工商登记，本次变更完

成后常荣电子的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	常荣电器	733.3315	55
2	张亚坤	399.9990	30
3	李树白	119.9997	9
4	钟文琪	26.6666	2
5	刘良华	26.6666	2
6	张亚腾	26.6666	2
合 计		1,333.33	100

#### ④2021年8月常荣电子第一次股权转让

2021年7月27日，常荣电子召开股东会并通过决议，经审议同意：钟文琪将其持有的常荣电子26.6666万元出资额（对应注册资本3%的股权）以26.6666万元转让给常荣电器。

2021年8月2日，常荣电子办理完成了本次变更的工商登记，本次变更完成后常荣电子的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	常荣电器	733.3315	57
2	张亚坤	399.9990	30
3	李树白	119.9997	9
4	刘良华	26.6666	2
5	张亚腾	26.6666	2
合 计		1,333.33	100

#### （3）常荣传感

常荣传感成立于2020年7月15日，为常荣电器全资子公司，现持有常州

国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局核发的统一社会信用代码为91320411MA2205HY21的《营业执照》；住所为常州市新北区信息大道2号；法定代表人为匡成效；注册资本为1,500万元；经营范围为“一般项目：电子元器件制造；集成电路芯片及产品制造；智能车载设备制造；电子元器件零售；智能车载设备销售；集成电路芯片及产品销售；工程和技术研究和试验发展；电子元器件与机电组件设备销售；家用电器制造；物联网技术服务；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术研发；电子专用材料研发；工业自动控制系统装置制造；汽车零部件及配件制造；电力电子元器件制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；集成电路设计；半导体器件专用设备制造；电子元器件与机电组件设备制造；电子专用设备制造；集成电路芯片设计及服务；配电开关控制设备制造；电子测量仪器制造；集成电路制造；电器辅件制造；其他电子器件制造；电池制造；新能源汽车电附件销售；汽车零部件研发（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）”。

截至本法律意见书出具之日，常荣电器持有常荣传感85%的股权。

常荣传感主要历史沿革情况如下：

#### ①2020年7月常荣传感设立

2020年7月15日，常荣传感于常州工商行政管理局高新区（新北）分局注册成立。公司设立时的名称为“常州常荣传感技术有限公司”，注册资本为1,500万元，住所为常州市新北区信息大道2号，法定代表人为匡成效，经营范围为“一般项目：电子元器件制造；集成电路芯片及产品制造；智能车载设备制造；电子元器件零售；智能车载设备销售；集成电路芯片及产品销售；工程和技术研究和试验发展；电子元器件与机电组件设备销售；家用电器制造；物联网技术服务；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术研发；电子专用材料研发；工业自动控制系统装置制造；汽车零部件及配件制造；电力电子元器件制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；集成电路设计；半导体器件专用设备制造；电子元器件与机电组件设备制造；电子专用设备制造；集成电路芯片设计及服务；配电开关控制设备制造；电子测量仪器制造；集成电路制造；电器辅件制造；其他电子器件制造；电池

制造；新能源汽车电附件销售；汽车零部件研发（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）”。

常荣传感设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	常荣电器	1,275	85
2	闵祥	225	15
合计		1,500	100

#### ②2021年2月常荣传感股东名称变更

2021年1月25日，常荣传感作出股东决定，经审议同意：1、股东江苏常荣电器有限公司名称变更为江苏常荣电器股份有限公司；2、股东江苏常荣电器股份有限公司出资情况变更为：认缴1,275万，其中200万于2020年7月22日缴足，剩余的1,075万于2022年2月28日前缴清。

2021年2月1日，常荣传感办理完成了本次变更的工商登记。

#### ③2021年8月常荣传感股东出资方式变更

2021年8月，常荣传感召开股东会并通过决议，经审议同意：股东闵祥的出资方式由非专利技术变更为货币出资。

2021年8月25日，常荣传感办理完成了本次变更的工商登记。

#### （4）常荣精密

常荣精密成立于2020年7月17日，为常荣电器全资子公司，现持有常州国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局核发的统一社会信用代码为91320411MA220MDM5X的《营业执照》；住所为常州市新北区信息大道2号3幢；法定代表人为匡成效；注册资本为100万元；经营范围为“许可项目：技术进出口；货物进出口；进出口代理（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：通用零部件制造；专业设计服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；家用电器制造；家用电器销售；家用电器研发；电子产品销

售；电子元器件零售；电子元器件批发；电子元器件制造；软件开发；电机及其控制系统研发；变压器、整流器和电感器制造；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；智能仪器仪表制造；新能源汽车电附件销售；汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；汽车零部件研发；机电耦合系统研发；交通安全、管制专用设备制造；安全技术防范系统设计施工服务；国内贸易代理（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）”。

截至本法律意见书出具之日，常荣电器持有常荣精密 100%的股权。

常荣精密主要历史沿革情况如下：

#### ①2020 年 7 月常荣精密设立

2020 年 7 月 17 日，常荣精密于常州工商行政管理局高新区（新北）分局注册成立。公司设立时的名称为“常州常荣精密制造有限公司”，注册资本为 100 万元，住所为常州市新北区信息大道 2 号 3 幢，法定代表人为匡成效，经营范围为“一般项目：模具制造；模具销售；增材制造装备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；塑料加工专用设备制造；塑料加工专用设备销售；专业设计服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械零件、零部件加工；金属加工机械制造；机械设备销售；增材制造装备销售；通用零部件制造；橡胶加工专用设备制造；橡胶加工专用设备销售（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）”。

常荣精密设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	常荣电器	80	80
2	常州元锡科技信息服务合伙企业（有限合伙）	20	20
合 计		100	100

#### ②2021 年 1 月常荣精密股东名称变更

2021 年 1 月 25 日，常荣精密作出股东决定，经审议同意：1、股东江苏常

荣电器股份有限公司原出资额 80 万元，其中 80 万元已于 2020 年 7 月 23 日出资到位；同意股东常州元锡科技信息服务合伙企业（有限合伙）原出资额 20 万元，其中 20 万元已于 2020 年 7 月 23 日出资到位。2、股东由江苏常荣电器有限公司变更为江苏常荣电器股份有限公司。

2021 年 1 月 28 日，常荣精密办理完成了本次变更的工商登记。

#### ③2021 年 4 月常荣精密第一次股权转让

2021 年 4 月 16 日，常荣精密作出股东决定，经审议同意：常州元锡科技信息服务合伙企业（有限合伙）将其持有的常荣精密 20 万元出资额（对应注册资本 20%的股权）转让给常荣电器。

2021 年 4 月 25 日，常荣精密办理完成了本次变更的工商登记，本次变更完成后常荣精密的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	常荣电器	100	100
合 计		100	100

#### ④2021 年 7 月常荣精密第一次增资、变更公司名称

2021 年 7 月 20 日，常荣精密作出股东决定，经审议同意：1、公司名称变更为常州常荣精密电子有限公司；2、公司注册资本增加至 2,000 万元，新增 1,900 万元注册资本全部由股东常荣电器认缴。

2021 年 7 月 22 日，常荣精密办理完成了本次变更的工商登记，本次变更完成后常荣精密的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	常荣电器	2,000	100
合 计		2,000	100

#### 4. 常荣电器的其他重要关联方

##### (1) 董事、监事及高级管理人员

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，常荣电器的董事、监事及高级管理人员为：

	序号	姓名	职务
董 事	1	匡成效	董事长
	2	周元琴	副董事长
	3	林英	董事
	4	吴波	董事
	5	陈诚	董事
监 事	1	路易	监事会主席
	2	徐叶兴	监事
	3	何德义	职工代表监事
高 级 管 理 人 员	1	匡成效	总经理
	2	周元琴	董事会秘书
	3	吴波	财务总监
	4	林英	副总经理

### (2) 其他重要关联自然人

常荣电器的其他关联自然人包括上述关联自然人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的父母、兄弟姐妹、子女配偶的父母。

### (3) 报告期内持有常荣电器 5%以上股份的股东控制的其他重要企业

序号	关联法人	关联关系
1	无锡常荣电子有限公司	匡成效控制企业
2	常州怀才电子科技合伙企业（有限合伙）	匡成效控制企业

3	常州常荣电器有限公司（2020年9月24日注销）	匡成效控制企业
4	常州元锡科技信息服务合伙企业（有限合伙）	周元琴控制企业
5	常州嵘成运营管理有限公司	周元琴控制企业

(4) 报告期内，其他重要关联自然人控制或担任董事、高管的其他重要关联企业

序号	关联法人	关联关系
1	海南五指山荣高贸易有限公司	实际控制人匡成效之父亲匡法荣实际控制的企业
2	常州明龙再生科技有限公司（2018年6月28日吊销，未注销）	实际控制人匡成效之父亲匡法荣担任董事的企业
3	常州新北区魏村镇新华木器厂	实际控制人周元琴之母包金兰实际控制的企业
4	盱眙元吉纺织制造厂（2020年6月5日注销）	实际控制人周元琴之姐姐周元凤实际控制的企业
5	常州裔得轩商贸有限公司	实际控制人匡成效之堂兄弟匡成伟实际控制的企业
6	常州好运电器有限公司	实际控制人匡成效之婶婶徐菊芳实际控制的企业
7	常州长海兴达电器有限公司	实际控制人匡成效之叔叔匡春明实际控制的企业
8	常州市江洲钣焊有限公司	实际控制人匡成效之姑父缪长华实际控制的企业
9	常州博胜电器有限公司	实际控制人匡成效之表兄弟张国胜实际控制的企业
10	常州博尔斯电器有限公司	实际控制人匡成效之表兄弟的配偶孙爱玲实际控制的企业
11	常州顿凯电器有限公司	实际控制人匡成效之表兄弟张建国实际控制的企业
12	常州日上电器有限公司	常荣电器制造部员工倪龙华实际控制的企业

(5) 报告期内重要过往关联方

序号	关联方姓名/名称	关联关系
1	贾东升	报告期内曾任董事

2	万根羊	报告期内曾任监事
3	倪龙华	报告期内曾任监事
4	韩双	报告期内曾任监事

### (三) 常荣电器与关联方之间的关联交易

#### 1. 报告期内，挂牌公司与关联方之间的日常关联交易情况如下：

##### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	2021年1-5月	2020年度	2019年度
常州博尔斯电器有限公司	委托加工热敏组件等	4,465,471.77	6,489,132.22	5,591,981.65
常州博胜电器有限公司	委托加工热敏组件等	89,869.95	626,607.24	4,188,177.91
常州顿凯电器有限公司	购绝缘片等	9,396.47	40,364.34	34,036.83
常州好运电器有限公司	委托加工绝缘片等	1,074,236.16	3,273,916.71	5,234,757.22
常州日上电器有限公司	环氧胶等	1,318,549.60	2,546,674.76	4,620,879.83
常州市江洲钣焊有限公司	采购外壳及插片等	2,392,012.98	4,044,278.93	5,988,823.77
常州裔得轩商贸有限公司	采购招待用品	20,198.02	-	-
常州长海兴达电器有限公司	采购底板等	5,718.10	1,030,212.00	4,097,516.24
常州嵘成运营管理有限公司	物业管理费	110,000.00	-	-

报告期内，公司向常州博尔斯电器有限公司、常州博胜电器有限公司委托加工热敏组件等；向常州顿凯电器有限公司采购绝缘片；向常州好运电器有限公司委托加工绝缘片等；向常州日上电器有限公司采购环氧胶；向常州市江洲钣焊有限公司采购外壳及插片；向常州裔得轩商贸有限公司采购招待用品；向常州长海兴达电器有限公司采购底板；向常州嵘成运营管理有限公司采购物业管理服务。经过多年的业务合作，公司已经与相关主体形成稳定的合作关系，为保障采购原材料的质量、及时供应，公司一般选择常年合作的供应商，交易具有必要性。报告期内，公司向关联方、非关联方采购原材料或委托加工的价格

格基本一致，不存在显失公允的情形。

报告期内，公司向常州嵘成运营管理有限公司采购物业管理服务。（1）2020年下半年，常荣电器现有厂房及办公用房竣工验收完成后，投入使用。新厂区投入使用后，生产车间部分由公司使用，部分对外出租。厂区内公共区域的物业管理服务需求，主要包括日常保洁、垃圾清运等服务，该物业管理服务不属于公司主营业务，且属于人员流动性较强业务，为了高效管理该业务，公司决定将该厂区内物业管理服务交由常州嵘成运营管理有限公司运营，常州嵘成运营管理有限公司为公司实际控制人周元琴独资控制的企业。（2）根据常州嵘成运营管理有限公司分别与公司、其他第三方租赁户签署的《管理服务协议》，常州嵘成运营管理有限公司向公司、其他第三方租赁户收取物业管理服务费的标准为1元/月/平方米，收费标准一致。因此，公司向常州嵘成运营管理有限公司采购物业管理服务，价格公允。

## （2）出售商品和提供劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	2021年1-5月	2020年度	2019年度
常州长海兴达电器有限公司	销售瓷片	-	-	536,631.80

报告期内，公司仅2019年度向常州长海兴达电器有限公司销售瓷片。经核查，公司向关联方销售瓷片的单价，与非关联方销售单价相同，不存在显失公允的情形。

## 2. 关联租赁情况如下：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收入		
		2021年1-5月	2020年度	2019年度
常州博胜电器有限公司	厂房租赁	-	10,476.19	30,476.20
常州博尔斯电器有限公司	厂房租赁	57,014.30	91,743.81	23,283.80

报告期内，公司自有厂房存在部分空置，为提高公司资产有效利用，公司将部分空置厂房对外出租，其中部分空置厂房租赁给关联方常州博胜电器有限

公司、常州博尔斯电器有限公司。公司向关联方出租的厂房用途为生产加工。公司对外出租厂房，由公司与承租方基于外部市场租赁价格协商确定租金，公司向关联方出租的厂房租金与公司同期向非关联方出租的同类型厂房的租金水平一致，不存在显失公允的情形。

### 3. 关联方资金拆借情况如下：

单位：元

关联方	拆借金额 <sup>1</sup>	起始日	到期日	说明
匡成效	9,000,000.00	2019-6-25	2020-4-27	常荣电器借款
匡成效	-3,000,000.00	2020-4-27	2020-11-30	向常荣电器临时拆借

2020年4月27日，公司向匡成效拆出3,000,000.00元，2020年11月30日，匡成效向公司归还3,000,000.00元。公司与匡成效上述资金拆借，未约定利息。

2019年6月25日，公司向匡成效拆入9,000,000.00元；2020年4月27日，公司向匡成效归还9,000,000.00元。公司与匡成效上述资金拆借，未约定利息。

### 4. 关联交易的决策程序

经本所律师核查，常荣电器已在现行有效的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中规定了关联交易的决策程序，对关联交易的公允性提供了决策程序上的保障，体现了保护中小股东利益的原则；同时，公司2021年第六次临时股东大会审议通过了《关于对公司2019年至2021年5月间关联交易予以确认的议案》，公司全体股东对报告期内公司与其关联方之间的关联交易做出了一致确认。

### 5. 关于减少和规范关联交易的承诺

公司实际控制人匡成效先生、周元琴女士以及公司董事、监事、高级管理人员已分别出具承诺，承诺人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对挂牌公司的关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。承诺人以及承诺人控制的其他企业与挂牌公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。在作为挂牌公司关联方期间，承诺人

<sup>1</sup>正数表示挂牌公司向关联方拆入资金，负数表示关联方向挂牌公司拆出资金

及承诺人控制的企业将尽量避免与挂牌公司之间发生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。承诺人将严格遵守挂牌公司《公司章程》及《关联交易管理制度》等文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过挂牌公司的经营决策权损害挂牌公司及其他股东的合法权益。本人承诺不利用挂牌公司的关联方地位，损害挂牌公司及其他股东的合法利益。

6. 根据《公司法》等法律法规及常荣电器《公司章程》《关联交易管理制度》的有关规定，本所律师经核查后认为：

(1) 常荣电器关联方认定准确、披露全面、不存在为规避披露关联交易将关联方非关联化的情形。

(2) 常荣电器与其关联方的上述关联交易系遵循公平及自愿原则进行，不存在损害常荣电器和其他股东利益的情形。

(3) 常荣电器现行有效的《公司章程》《关联交易管理制度》等制度已规定了常荣电器在涉及关联交易事项时的公允决策程序，体现了保护常荣电器和其他中小股东利益的原则。

(四) 常荣电器与关联方之间的同业竞争

1. 常荣电器的经营范围详见本法律意见书第八章第（一）节的相关内容。常荣电器的主营业务为：“电器用保护器的研发、生产与销售”。

2. 常荣电器实际控制人匡成效先生及周元琴女士出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 本人及本人控制的其他企业，现在不存在或将来均不会通过投资关系或其他任何形式的安排、控制任何其他与公司及其控制的企业从事相同或相似业务或构成直接或间接竞争关系的经济实体、机构和经济组织。

(2) 如未来本人及本人所控制的其他企业，及本人通过投资关系或其他任

何形式的安排控制的企业，与公司及其控制的企业当时所从事的主营业务构成竞争，则在公司提出异议后，本人将及时转让或终止上述业务。若公司提出受让请求，则本人将无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务优先转让给公司。

(3) 本人不会利用实际控制人地位损害公司以及其他股东的合法权益。如因本人未履行承诺给公司造成损失的，本公司/本人将赔偿公司的实际损失。

3. 本所律师书面核查了常荣电器的营业执照、工商登记资料，并取得了公司实际控制人出具的情况说明、承诺函。

经本所律师核查后认为，截至本法律意见书出具之日，常荣电器与其实际控制人之间不存在同业竞争。上述承诺真实、有效，常荣电器所采取的该等避免同业竞争的措施充分、合理。

(五) 对于常荣电器与关联方之间存在的重大关联交易和解决同业竞争的承诺、协议或措施，常荣电器在为本次挂牌而准备的公开转让说明书中已作出披露，没有重大遗漏或重大隐瞒。

## 十、常荣电器的主要财产

### (一) 房产和土地使用权

1. 截至本法律意见书出具之日，常荣电器及其子公司在境内拥有的房产如下：

序号	所有权人	权属证号	位置	用途	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	取得方式	权利限制
1	常荣电器	苏(2020)常州市不动产权第0082306号	信息大道2号	配套/工业	74,471.52	自建	否
2	嵘成电器	盱房权证盱眙县字第X20140952号	盱眙县经济开发区新海大道10号	厂房	4,467.52	受让	否

2. 截至本法律意见书出具之日，常荣电器及其子公司在境内拥有的土地使用权如下：

序号	所有人	权属证号	位置	用途	土地面积 (m <sup>2</sup> )	权利 期限	取得 方式	权利 限制
1	常荣电 器	苏(2020)常州 市不动产权第 0082306号	信息大道2 号	配套/ 工业	53,309	2069/7 /25	出让	否
2	嵘成电 器	盱国用(2014) 第616号	江苏盱眙经 济开发区	工业	35,558	2056/ 9/10	受让	否

## (二) 房屋租赁

截至本法律意见书出具之日，常荣电器及其子公司无租赁/使用第三方房产的情况。

## (三) 知识产权

### 1. 公司拥有的注册商标

截至报告期末，常荣电器拥有的在中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局核准注册的商标情况如下：

序号	权属	注册商标	申请/注册 号	类别	权利期限	取得方式	他项权 利
1	常荣电器		48317458	9	至 2031/3/6	自行申请	无
2	常荣电器	 (LR)	8331396	9	至 2031/7/13	受让取得	无

本所律师书面核查了常荣电器已获注册商标的商标注册证，向国家工商行政管理总局商标局履行了商标档案查询程序，通过中国商标网（[sbj.cnipa.gov.cn](http://sbj.cnipa.gov.cn)）查询了常荣电器已获注册商标的状态及权属情况。根据《中华人民共和国商标法》等法律法规的有关规定，本所律师经核查后认为，常荣电器上述已获注册的商标，其商标专用权不存在权属纠纷或潜在纠纷，不存在设置担保或行使权利受到其他限制的情形。

### 2. 公司拥有的专利权

截至报告期末，常荣电器及其子公司拥有的专利情况如下：

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	专利期限	取得方式	他项权利
1	常荣电器	一种内置式过流过热保护器	2014104674770	发明专利	至 2034/09/ 14	受让	无
2	常荣电器	一种玻璃绝缘子	2012103492973	发明专利	至 2032/09/ 19	受让	无
3	常荣电器	三相电流温度过热保护器	2011102127338	发明专利	至 2031/7/2 6	受让	无
4	常荣电器	三相电机热保护器	2008102358519	发明专利	至 2028/11/ 27	受让	无
5	嵘成电器	双金属片的玻璃保护器及其制造方法	2008100578270	发明专利	至 2028/02/ 17	受让	无
6	常荣电子	三相电压型 PWM 变换器辅助稳定控制方法	2019104738756	发明专利	至 2039/06/ 01	受让	无
7	常荣电器	一种车载酒驾提醒的装置	2019214787468	实用新型	至 2029/09/ 05	自行申请	无
8	常荣电器	内置式电流过载保护器	2019219378049	实用新型	至 2029/11/ 11	受让	无
9	常荣电器	一种共享汽车驾驶员酒精检测系统	2019203006436	实用新型	至 2029/03/ 10	受让	无
10	常荣电器	一种用于共享汽车上的非接触式智能化酒精检测系统	2019203006671	实用新型	至 2029/03/ 10	受让	无
11	常荣电器	一种共享新能源汽车防酒后驾车车载系统	2019203006775	实用新型	至 2029/03/ 10	受让	无
12	常荣电器	内置式温度电流过载保护器	2015207657090	实用新型	至 2025/09/ 29	受让	无
13	常荣电器	一种双工位点焊夹具	2015207658159	实用新型	至 2025/09/ 29	受让	无
14	常荣电器	一种封焊机的传动装置	2015207658178	实用新型	至 2025/09/ 29	受让	无

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	专利期限	取得方式	他项权利
15	常荣电器	一种内置式过流过热保护器	2015207658271	实用新型	至 2025/09/ 29	受让	无
16	常荣电器	一种内置式过流过热保护器	2015200143005	实用新型	至 2025/01/ 08	受让	无
17	常荣电器	内置式温度电流双功能保护器	201520014301X	实用新型	至 2025/01/ 08	受让	无
18	常荣电器	一种可调式过流电保护器	201520014541X	实用新型	至 2025/01/ 08	受让	无
19	常荣电器	电流温度过载保护装置	2015200145458	实用新型	至 2025/01/ 08	受让	无
20	常荣电器	过流过热电保护器	2014206613419	实用新型	至 2024/11/ 06	受让	无
21	常荣电器	内置式电流保护器用触头	2019219377506	实用新型	至 2029/11/ 11	自行申请	无
22	常荣电器	基于身份识别的防作弊酒驾检测装置	201921149750X	实用新型	至 2029/07/ 21	自行申请	无
23	常荣电器	基于动态人脸识别的非接触式机动车酒精测试装置	2019211498220	实用新型	至 2029/07/ 21	自行申请	无
24	常荣电器	一种内置式限温传感器	201920805213X	实用新型	至 2029/05/ 29	自行申请	无
25	常荣电器	一种阈值可调的过流过热保护器	2019207358025	实用新型	至 2029/05/ 15	自行申请	无
26	常荣电器	电流过载内置式保护器	2019205371364	实用新型	至 2029/04/ 18	受让	无
27	常荣电器	三相内置式电流过载保护器	2018214418789	实用新型	至 2028/09/ 03	受让	无
28	常荣电器	温度阈值可调的电保护器	2018211301650	实用新型	至 2028/07/ 16	自行申请	无

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	专利期限	取得方式	他项权利
29	常荣电器	具有过流保护的电保护器	2018211319832	实用新型	至 2028/07/ 16	自行申请	无
30	常荣电器	温感式密封限温器	2017212080862	实用新型	至 2027/09/ 19	受让	无
31	常荣电器	电流温度过载保护器	2014207722875	实用新型	至 2024/12/ 9	受让	无
32	常荣电器	内置式过流过热保护器	2014201024066	实用新型	至 2024/03/ 6	受让	无
33	常荣电器	一种制冷压缩机接线端子	2012204795451	实用新型	至 2022/09/ 19	受让	无
34	常荣电器	一种过流过热电保护器	2012202811746	实用新型	至 2022/6/1 3	受让	无
35	常荣电器	过流过热电保护器	2012202812255	实用新型	至 2022/6/1 3	受让	无
36	常荣电器	一种压缩机内置式保护器及其绝缘基座	201120369066X	实用新型	至 2021/9/2 7	受让	无
37	常荣电器	一种压缩机内置式保护器	201120325179X	实用新型	至 2021/8/3 0	受让	无
38	常荣电器	三相大功率过流过热保护器	2020203687026	实用新型	至 2030/03/ 22	自行申请	无
39	常荣电器	内置式保护器自动点焊机焊接成品下料机构	2020203687153	实用新型	至 2030/03/ 22	自行申请	无
40	常荣电器	内置式保护器自动点焊机外壳上料机构	2020203687524	实用新型	至 2030/03/ 22	自行申请	无
41	常荣电器	内置式保护器自动点焊机保护器体上料机构	2020203687948	实用新型	至 2030/03/ 22	自行申请	无
42	嵘成电器	内置式保护器壳体与底板全自动封焊机	2019218471553	实用新型	至 2029/10/ 29	自行申请	无

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	专利期限	取得方式	他项权利
43	嵘成电器	内置式保护器自动封焊机焊接机构	2019218470654	实用新型	至 2029/10/ 29	自行申请	无
44	嵘成电器	内置式保护器自动封焊机卸料机构	2019218470616	实用新型	至 2029/10/ 29	自行申请	无
45	嵘成电器	内置式保护器自动封焊机不合格品检测回收机构	2019218469534	实用新型	至 2029/10/ 29	自行申请	无
46	嵘成电器	内置式保护器自动封焊机壳体输送机构	2019218458173	实用新型	至 2029/10/ 29	自行申请	无
47	嵘成电器	一种压缩机的防水保护器架	201921971820X	实用新型	至 2029/11/ 14	自行申请	无
48	嵘成电器	一种压缩机智能综合保护器	2019219718229	实用新型	至 2029/11/ 14	自行申请	无
49	嵘成电器	一种三相电流温度过热保护器	2019219718233	实用新型	至 2029/11/ 14	自行申请	无
50	嵘成电器	热敏开关的温度特性检测装置	2019219200756	实用新型	至 2029/11/ 07	自行申请	无
51	嵘成电器	一种热敏开关的清洗装置	2019218456981	实用新型	至 2029/10/ 29	自行申请	无
52	嵘成电器	内置式保护器自动封焊机安全防护机构	2019218457683	实用新型	至 2029/10/ 29	自行申请	无
53	嵘成电器	内置式保护器自动封焊机取料机构	2019218458154	实用新型	至 2029/10/ 29	自行申请	无
54	嵘成电器	内置式保护器自动点焊机焊接机构	2020203687134	实用新型	至 2030/03/ 22	自行申请	无
55	嵘成电器	内置式保护器自动点焊机外壳顶料机构	2020203687539	实用新型	至 2030/03/ 22	自行申请	无
56	嵘成电器	一种无噪声过流过热保护器	2019219714853	实用新型	至 2029/11/ 14	自行申请	无

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	专利期限	取得方式	他项权利
57	嵘成电器	一种电流过载内置式保护器	2019219715061	实用新型	至 2029/11/ 14	自行申请	无
58	嵘成电器	一种微型双金属片式过流过热保护器	2019219715095	实用新型	至 2029/11/ 14	自行申请	无
59	嵘成电器	一种压缩机用内置式保护器的防脱落结构	2019219715381	实用新型	至 2029/11/ 14	自行申请	无
60	嵘成电器	一种双电压电流内置式保护器	2019219715517	实用新型	至 2029/11/ 14	自行申请	无
61	嵘成电器	一种可手动复位的新型冰箱压缩机保护器	2019219715644	实用新型	至 2029/11/ 14	自行申请	无
62	嵘成电器	一种压缩机内置式保护器	2019219717512	实用新型	至 2029/11/ 14	自行申请	无
63	嵘成电器	一种压缩机双重保护器	2019219717546	实用新型	至 2029/11/ 14	自行申请	无
64	常荣电器	单脚保护器（HPD）	2019302734323	外观设计	至 2029/05/ 29	自行申请	无
65	常荣电器	单脚保护器（HPA）	2019302734535	外观设计	至 2029/05/ 29	自行申请	无
66	常荣电器	热保护器(微型)	2018306413238	外观设计	至 2028/11/ 12	自行申请	无
67	常荣电器	内置式保护器（直角LM/2）	2018300063160	外观设计	至 2028/01/ 07	受让	无
68	常荣电器	接插内置式保护器	2016305606982	外观设计	至 2026/11/ 17	受让	无
69	常荣电器	三相内置式保护器（1）	201530499807X	外观设计	至 2025/12/ 02	受让	无
70	常荣电器	过流过热保护器（LH）	201430414012X	外观设计	至 2024/10/ 27	受让	无

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	专利期限	取得方式	他项权利
71	常荣电器	过流过热保护器 (RL)	2014304146395	外观设计	至 2024/10/ 27	受让	无
72	常荣电器	内置式保护器 (3HPG)	2018303855049	外观设计	至 2028/07/ 16	受让	无
73	常荣电器	内置式保护器 (新 MZ)	2018302002443	外观设计	至 2028/05/ 06	受让	无
74	常荣电器	接线端子	2018301933382	外观设计	至 2028/05/ 02	受让	无
75	常荣电器	内置式保护器 (RZ-F)	2017302416158	外观设计	至 2027/06/ 13	受让	无
76	常荣电器	内置式保护器 (LG-B)	2017302416270	外观设计	至 2027/06/ 13	受让	无
77	常荣电器	内置式保护器 (RZ-A)	2017302416285	外观设计	至 2027/06/ 13	受让	无
78	常荣电器	内置式保护器 (RZ-J)	201730241629X	外观设计	至 2027/06/ 13	受让	无
79	常荣电器	内置式保护器 (RZ-D)	2017302416406	外观设计	至 2027/06/ 13	受让	无
80	常荣电器	内置式保护器 (RZ-E)	2017302416410	外观设计	至 2027/06/ 13	受让	无
81	常荣电器	内置式保护器 (SX-A)	2017302416425	外观设计	至 2027/06/ 13	受让	无
82	常荣电器	内置式保护器 (SX-B)	201730241643X	外观设计	至 2027/06/ 13	受让	无
83	常荣电器	内置式保护器 (SX-D)	2017302416459	外观设计	至 2027/06/ 13	受让	无
84	常荣电器	内置式保护器 (RZ-G)	2017302416463	外观设计	至 2027/06/ 13	受让	无

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	专利期限	取得方式	他项权利
85	常荣电器	内置式保护器 (LG)	2017302416529	外观设计	至 2027/06/ 13	受让	无
86	常荣电器	内置式保护器 (RL2)	2017301999455	外观设计	至 2027/05/ 24	受让	无
87	常荣电器	内置式保护器 (LM 弯角)	2017301999559	外观设计	至 2027/05/ 24	受让	无
88	常荣电器	内置式保护器 (RL3)	2017301999629	外观设计	至 2027/05/ 24	受让	无
89	常荣电器	内置式保护器 (LM 直角)	2017301999667	外观设计	至 2027/05/ 24	受让	无
90	常荣电器	内置式保护器 (RL1)	2017301999671	外观设计	至 2027/05/ 24	受让	无
91	常荣电器	三相内置式保护器 (2)	2016304285471	外观设计	至 2026/08/ 25	受让	无
92	常荣电器	压缩机内置式保护器绝缘基座	201130345052X	外观设计	至 2021/9/2 7	受让	无
93	常荣电器	加热丝 (1)	2020307033924	外观设计	至 2030/11/ 18	自行申请	无
94	常荣电器	三相控制器	2020300992836	外观设计	至 2030/03/ 22	受让	无
95	常荣传感	电流传感器(1)	202030653053X	外观设计	至 2030/10/ 29	自行申请	无
96	常荣传感	电流传感器(2)	2020306530544	外观设计	至 2030/10/ 29	自行申请	无

本所律师书面核查了常荣电器已取得的专利证书原件，通过国家知识产权局网站 (<http://www.sipo.gov.cn>) 查询了常荣电器已获授权专利的权属情况及年费缴费信息，并至国家知识产权局专利代办处现场办理了常荣电器拥有的专利登记簿副本查询，取得了国家知识产权局出具的专利证明文件。根据《中华人民共和国专利法》等有关法律的规定，本所律师经核查后认为，截至本法

律意见书出具之日，常荣电器及其子公司拥有的专利权均已授权，常荣电器对上述专利的使用受相关法律保护。

### 3. 常荣电器拥有的域名

序号	权利人	网站备案/许可证号 ICP 备案信息	域名	审核时间
1	常荣电器	苏 ICP 备 20038824 号-1	http://www.js-changrong.com	2021 年 5 月 31 日

(四) 根据《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国商标法》《中华人民共和国专利法》等相关法律法规的规定，本所律师经核查后认为：

1. 公司上述财产的取得合法有效，不存在产权纠纷或潜在纠纷。
2. 公司的相关资产不存在对他方重大依赖的情形，不存在影响公司资产、业务独立性的情况。
3. 公司对上述财产的所有权或使用权的行使不存在限制。

## 十一、常荣电器的重大债权债务

### (一) 销售合同

报告期内，常荣电器及其控股子公司与前五大客户、供应商签署的已经履行完毕及尚在履行中的重大销售合同如下：

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	美的集团材料供应商合作协议	安徽美芝精密制造有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
2	《美的集团材料供应商合作协议》机电事业部质量保证补充协议	广东美芝精密制造有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
3	《美的集团材料供应商合作协议》机电事业部质量保证补充协议	广东美芝制冷设备有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
4	合肥凌达年度购货合同	合肥凌达压缩机有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行

5	年度购货合同（生产物料）	武汉凌达压缩机有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
6	年度购货合同（生产物料）	郑州凌达压缩机有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
7	年度购货合同（生产物料）	重庆凌达压缩机有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
8	年度购货合同（生产物料）	珠海凌达压缩机有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
9	年度购货合同（生产物料）	珠海格力大金机电设备有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
10	工矿产品购销合同	绵阳海立电器有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
11	工矿产品购销合同	南昌海立电器有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
12	工矿产品购销合同	上海海立电器有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
13	物料采购合同	瑞智制冷机器（东莞）有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
14	物料采购合同（生产物料）	瑞智（青岛）精密机电有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
15	物料采购合同	TCL 瑞智（惠州）制冷设备有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
16	物料采购合同	瑞展动能（九江）有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行
17	合作协议 结算协议	西安庆安制冷设备股份有限公司	非关联方	销售保护器	-	正在履行

## （二）采购合同

报告期内，常荣电器及其控股子公司与前五大客户、供应商签署的已经履行完毕及尚在履行中的重大采购合同如下：

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	供货和技术质量保证协议	无锡市华军工业科技有限公司	非关联方	采购底板	-	正在履行
2	供货和技术质量保证协议	温州聚星科技股份有限公司	非关联方	采购银点	-	正在履行

	议					
3	供货和技术质量保证协议	贵研中希（上海）新材料科技有限公司	非关联方	采购触点、复合带材	-	正在履行
4	供货和技术质量保证协议	常州博尔斯电器有限公司	公司实际控制人亲属控制的企业	采购热敏组件	-	正在履行
5	供货和技术质量保证协议	常州博胜电器有限公司	公司实际控制人亲属控制的企业	采购热敏组件	-	正在履行

### （三）借款合同

报告期内，常荣电器及其控股子公司签署的已经履行完毕及尚在履行中的借款合同如下：

序号	贷款方	合同编号	合同贷款金额（万元）	贷款期限	履行情况
1	工商银行常州新区支行	0110500011-2020年[新区]字 01029号	20.00	2020.12.29-2021.1.11	履行完毕
2	工商银行常州新区支行	0110500011-2020年[新区]字 00773号	50.00	2020.9.23-2020.10.15	履行完毕
3	建设银行常州新北支行	HTZ320628400GDZC202000003	1,500.00	2020.02.27-2020.08.03	履行完毕

### （四）抵押合同

报告期内，常荣电器及其控股子公司签署的已经履行完毕及尚在履行中的抵押合同如下：

序号	抵押权人	合同编号	抵押物	抵押期限	履行情况
1	建设银行常州新北支行	HTC320628400ZGDB202000004	国有建设用地使用权（苏[2019]常州市不动产权第0060169号）	2020.2.18-2023.11.30	履行完毕

（五）根据立信中联会计师出具的《审计报告》并经本所律师核查，截至2021年5月31日，常荣电器不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债。

(六) 根据《中华人民共和国民法典》等有关法律法规的规定, 本所律师经核查后认为:

1. 常荣电器向本所提供的重大合同的内容和形式合法有效, 并且有关合同的履行不存在实质性的法律障碍。

2. 常荣电器不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债。

3. 除本法律意见书第九章第(三)节“常荣电器与关联方之间的关联交易”所述外, 常荣电器与关联方之间并无其他重大债权债务关系以及相互提供担保的情况。

4. 根据《审计报告》并经本所律师核查, 常荣电器金额较大的其他应收和应付款均系因正常的生产经营活动发生, 其形成合法有效。

## 十二、常荣电器重大资产变化及收购兼并

### (一) 公司设立至今的增资扩股

常荣电器设立至今的历次重大资产变化情况, 详见本法律意见书第七章“公司的股本及其演变”。

经核查, 本所律师认为, 公司设立至今的历次重大资产变化均符合当时的法律、法规和规范性文件的规定, 均已履行必要的法律手续, 办理了工商变更登记, 换领了《营业执照》, 该等行为真实、合法、有效。

### (二) 公司设立至今的重大资产收购情况

公司自设立至今发生过一次吸收合并, 2020年8月31日常荣有限吸收合并常州常荣。

2020年5月29日, 常荣有限与常州常荣签订《吸收合并协议》, 约定常荣有限吸收合并常州常荣而继续存在, 常州常荣拟解散并注销。双方在合并以前的全部债权、债务、有形财产、无形资产等全部资产及相关权利义务, 在合并后均由常荣有限承受和承担。

同日，常荣有限召开临时股东会议，经审议同意：常荣有限拟吸收合并常州常荣。常荣有限存续，常州常荣解散。具体决议如下：（1）公司合并后，常州常荣的债权、债务，由合并后存续的常荣有限承继；（2）同意合并前常荣有限与常州常荣签订的《吸收合并协议》；（3）同意常荣有限编制的资产负债表及财产清单；（4）同意常荣有限的注册资本不变更，仍为 6,000 万元；（5）同意在《常州日报》上刊登常州常荣被常荣有限吸收合并，常州常荣解散公告。

同日，常州常荣召开临时股东会议，经审议同意常州常荣被常荣有限吸收合并。

同日，《常州日报》刊登常州常荣被常荣有限吸收合并公告。

2020 年 9 月 18 日，常州常荣经常州国家高新技术产业开发区税务局登记取得《清税证明》。

2020 年 9 月 24 日，常州常荣经常州国家高新技术产业开发区（新北区）行政审批局核准注销。

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》（以下简称“重组办法”）第二条规定：“公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50% 以上；（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到 50% 以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 30% 以上。”

截至合并基准日 2020 年 8 月 31 日，常荣有限的资产总额为 146,993,827.00 元，净资产为 71,208,896.09 元；被吸收标的的资产总额为 350,359,894.80 元，占常荣有限资产总额的比例为 238.35%，被吸收合并标的的净资产为 242,786,459.19 元，占常荣有限净资产的比例为 340.95%，符合《重组办法》中的规定，构成重大资产重组。

本次吸收合并后，常州常荣的所有债权、债务、人员、业务和资产均由挂牌公司承接。本次吸收合并前后，挂牌公司的注册资本、经营范围、股东等情

况均不变，不涉及应履行工商变更登记事项。

### （三）公司拟进行的重大资产变化情况

根据公司出具的承诺并经本所律师核查，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。

### （四）查验与结论

本所律师调取并查阅了挂牌公司的工商登记资料，书面核查了挂牌公司设立至今的重大资产变化相关审计报告，核查了挂牌公司历次增资的决议、合同等法律文件，并就挂牌公司是否存在拟进行的重大资产置换、资产剥离、收购或出售资产的计划与挂牌公司实际控制人及管理层进行了访谈核实。

根据《公司法》、《中华人民共和国民法典》等有关法律法规的规定，本所律师经查验后认为：

1. 挂牌公司历次注册资本变动的程序、内容符合当时法律、法规和规范性文件的规定，已履行了必要的法律手续；

2. 挂牌公司的股权收购、转让行为符合当时法律、法规和规范性文件的规定，已履行了必要的法律手续；

3. 挂牌公司设立至今发生过一次吸收合并，并已按照公司法等相关规定履行内部决议及外部备案程序，合法合规。

4. 挂牌公司设立至今不存在分立、减少注册资本的行为；

5. 挂牌公司无拟进行的重大资产置换、资产剥离、资产出售或资产收购等行为。

## 十三、常荣电器章程的制定与修改

### （一）常荣电器章程的制定

2018年2月26日，常荣电器召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了常荣电器《公司章程》，并于常州市市场监督管理局备案。

经本所律师核查后认为，常荣电器章程的制定已经履行了法定程序；常荣

电器《公司章程》的内容符合当时有效的法律、法规和规范性文件的规定。

## （二）常荣电器近三年的章程修改情况

2020年12月15日，因常荣电器增加注册资本，经常荣电器2020年第一次临时股东大会决议，修改其《公司章程》相关条款。

2021年2月25日，因常荣电器增加注册资本，经常荣电器2021年第一次临时股东大会决议，修改其《公司章程》相关条款。

2021年7月30日，因常荣电器增加注册资本，经常荣电器2021年第三次临时股东大会决议，修改其《公司章程》相关条款。

2021年9月1日，因常荣电器增加注册资本，经常荣电器2021年第四次临时股东大会决议，修改其《公司章程》相关条款。

## （三）常荣电器的章程草案

为本次挂牌目的，常荣电器根据《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关规定对公司现行章程进行了修订，修订后的《江苏常荣电器有限公司章程（草案）》已于2021年9月25日召开的常荣电器2021年第六次临时股东大会审议通过，并将在全国中小企业股份转让系统挂牌后生效。

## 十四、常荣电器股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

（一）根据常荣电器现行章程，常荣电器设立股东大会、董事会、监事会和经营管理层等组织机构，法人治理结构健全。

1. 常荣电器股东大会为公司的权力机构，由公司全体股东组成，按照《公司法》及《公司章程》的规定行使权力。

2. 常荣电器董事会为公司的经营决策机构，向股东大会负责并报告工作。常荣电器董事会由五名董事组成，董事任期为三年，可连选连任；董事会设董事长一名。

3. 常荣电器监事会负责监督公司的经营管理、财务状况，对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务进行监督，维护公司和股东的利益。常荣电

器监事会由三名监事组成，设监事会主席一名；监事由股东代表和公司职工代表担任，股东代表监事由股东大会选举和更换，公司职工代表监事由公司职工民主选举产生和更换；目前由公司职工代表担任的监事为一名，不少于监事人数的三分之一；监事任期三年，可连选连任。

4. 常荣电器设总经理一名，由董事会聘任或解聘，任期三年，可以连聘连任。总经理对董事会负责，按照《公司法》及《公司章程》的规定行使职权。

(二) 常荣电器 2021 年第二次临时股东大会审议并通过了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《财务管理制度》《内部审计制度》。上述各制度的相关内容设定的程序均符合法律、法规和规范性文件的规定。

(三) 根据常荣电器提供的历次股东大会、董事会、监事会的材料，常荣电器的股东大会、董事会、监事会在召集时间、召开次数等方面与其《公司章程》规定的一致，其决议内容及签署均符合有关规定。

(四) 根据常荣电器提供的历次股东大会、董事会、监事会的资料，并经本所律师核查，常荣电器历次股东大会或董事会的授权或重大决策等行为合法、合规、真实、有效。

(五) 根据《公司法》及常荣电器《公司章程》的有关规定，本所律师经核查后认为：

1. 常荣电器具有健全的股东大会、董事会、监事会等组织机构，上述组织机构的设置符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

2. 常荣电器制定了健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

3. 常荣电器的历次股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

4. 常荣电器股东大会或董事会历次授权或重大决策等行为合法、合规、真实、有效。

## 十五、常荣电器董事、监事和高级管理人员及其变化

### （一）常荣电器现任董事、监事、高级管理人员

根据常荣电器《公司章程》规定，常荣电器现有董事会成员五人；监事会成员三人，其中职工代表监事一人；董事会聘任总经理一人，副总经理一人，董事会秘书一人，财务总监一人，具体任职情况为：

	序号	姓名	职务
董 事	1	匡成效	董事长
	2	周元琴	副董事长
	3	林英	董事
	4	吴波	董事
	5	陈诚	董事
监 事	1	路易	监事会主席
	2	徐叶兴	监事
	3	何德义	职工代表监事
高 级 管 理 人 员	1	匡成效	总经理
	2	周元琴	董事会秘书
	3	吴波	财务总监
	4	林英	副总经理

根据常荣电器股东大会、董事会决议和会议记录，以及公司董事、监事、高级管理人员出具的声明和承诺，并经本所律师核查，常荣电器现有董事、监事、高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件以及常荣电器《公司章程》的规定，不存在违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵，最近二年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

### （二）报告期内常荣电器董事、监事、高级管理人员的变化

#### 1. 常荣电器董事变化情况

报告期初，常荣电器未设董事会，设执行董事一名为匡成效。

2020年9月29日，常荣电器召开创立大会暨第一次股东大会，选举匡成效、周元琴、林英、贾东升、陈诚为常荣电器第一届董事会成员。

同日，常荣电器召开第一届董事会第一次会议，选举匡成效为公司第一届董事会董事长，周元琴为公司第一届董事会副董事长。

2020年12月15日，常荣电器召开2020年第一次临时股东大会，同意贾东升因个人原因辞去董事职务，选举吴波为董事。

## 2. 常荣电器监事变化情况

报告期初，常荣电器未设监事会，设监事一名为周元琴。

2020年9月29日，常荣电器召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举万根羊、倪龙华为常荣电器第一届监事会监事；同日，召开2020年第一次职工代表大会选举韩双为职工代表监事。

2020年9月29日，常荣电器召开第一届监事会第一次会议，选举万根羊为常荣电器监事会主席。

由于万根羊、倪龙华辞去监事一职，2021年7月15日，常荣电器召开第一届监事会第四次会议，审议通过改选监事会监事的提案。2021年7月30日常荣电器召开2021年第三次临时股东大会，选举路易、徐叶兴为常荣电器监事；2021年7月15日，召开2021年第一次职工代表大会选举何德义为职工代表监事。2021年8月6日，召开第一届监事会第五次会议，选举路易为监事会主席。

## 3. 报告期内，常荣电器高级管理人员的变化

报告期初，常荣电器高级管理人员为总经理匡成效。

2020年9月29日，常荣电器召开第一届董事会第一次会议，聘任匡成效为公司总经理，任期三年；聘任林英为副总经理，任期三年；聘任贾东升为公司董事会秘书兼财务总监，任期三年。

2021年2月9日，常荣电器召开第一届董事会第三次会议，聘任吴波为公司财务总监。

2021年7月15日，常荣电器召开第一届董事会第六次会议，聘任周元琴为公司董事会秘书。

综上，本所律师认为，常荣电器董事、监事和高级管理人员最近两年的变化符合有关规定，并已履行了必要的法律程序。

(三) 根据《公司法》等法律、法规和规范性文件的相关规定，本所律师经核查后认为：

1. 常荣电器的董事、监事和高级管理人员不存在《公司法》第一百四十六条所述有关禁止任职的情形，不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的情况。

2. 常荣电器董事、监事和高级管理人员的任职情况符合法律、法规和规范性文件以及常荣电器章程的规定，不存在违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵，最近两年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，也不存在重大违法违规行为。

3. 常荣电器的董事、监事和高级管理人员最近两年的变化符合有关规定，并已履行了必要的法律手续。

## 十六、常荣电器的税务

### (一) 公司现行适用的主要税种及税率

根据《审计报告》，常荣电器现执行的主要税种、税率及适用的相关法规、政策情况如下：

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税[注 1]	应纳税所得额	15%、25%、20%

注 1：本公司执行 15% 的企业所得税税率，子公司嵘成电器执行 25% 的企业所得税税率，子公司常荣电子、常荣传感、常荣精密执行 20% 的企业所得税税率。

### (二) 常荣电器在报告期内享受的税收优惠

常荣电器于 2020 年 12 月 2 日取得编号为 GR202032008076 的《高新技术

企业证书》，有效期为三年；截至本报告出具之日，常荣电器为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，常荣电器减按 15% 税率计缴企业所得税。

### （三）常荣电器在报告期内享受的政府补助

#### 1. 2021 年度 1-5 月

项目	金额（元）	说明
2020 年度优胜企业奖励	40,000.00	龙工委发（2021）18 号关于表彰 2020 年度优胜企业的决定
专利资助补贴	1,460.00	常州市市场监督管理局《关于组织开展 2020 年度常州市专利资助工作的通知》
其他技术研究补贴款	170,000.00	常科发（2021）19 号常州市科技局常州市财政局关于下达 2021 年常州市第一批科技奖励资金（2020 省高新技术企业培育库入库企业第二批奖励）的通知、常科发（2021）24 号常州市科技局常州市财政局关于下达 2021 年常州市第二批科技奖励资金（2020 年高新技术企业认定奖励）的通知
2020 年 12 月区级 IPO 后备企业奖励	1,000,000.00	常新经发（2021）44 号关于下达 2020 年 12 月区级 IPO 后备企业奖励（第二批）的通知
专利资助补贴	6,000.00	-
财政退 2019 年税费发展引导扶持资金	2,749,372.83	盱发（2013）3 号关于印发《盱眙县招商引资优惠政策暂行办法》的通知
2018-2020 年度先进制造业发展扶持资金	50,000.00	盱眙县工业和信息化局《关于领取 2018-2020 年度产业扶持资金的通知》
专利资助补贴	500.00	-
小计	4,017,332.83	-

#### 2. 2020 年度

项目	金额（元）	说明
商务发展专项奖金	15,500.00	2018 年开拓国际市场项目申报指南
开拓国际市场奖励	6,900.00	2019 年上半年开拓国际市场项目申报指南

企业高质量发展奖励金	135,000.00	龙街办发〔2019〕15号关于印发《关于鼓励企业高质量发展的实施意见》的通知
企业高质量发展奖励金	7,000.00	关于组织申报“鼓励企业高质量发展的实施意见”相关项目的通知
重点研发计划	300,000.00	常科发〔2020〕33号关于下达2020年常州市第二批科技计划（重点研发计划—工业、农业、社会发展分年度拨款）项目的通知
企业高质量发展奖励金	23,000.00	关于组织申报“鼓励企业高质量发展的实施意见”相关项目的通知
专利资助补贴	6,300.00	常高新市管〔2020〕32号《关于组织申报2019年度常州国家高新区（新北区）专利资助的通知》
专利资助补贴	2,400.00	常高新市管〔2020〕32号《关于组织申报2019年度常州国家高新区（新北区）专利资助的通知》
2020年度常州市中小微企业发展专项资金	200,000.00	常工信中小〔2020〕270号市工信局市财政局关于拨付2020年度常州市中小微企业发展专项资金的通知
高新技术企业培育专项资金	30,000.00	常科发〔2020〕204号常州市科技局常州市财政局关于下达2020年常州市第十二批科技奖励资金（省高新技术企业培育库入库企业第一批奖励）的通知、
科技奖励资金	30,000.00	常开科〔2020〕50号关于下达2020年常州国家高新区（新北区）第十批科技奖励资金（高新技术企业培育专项资金）的通知
稳岗补贴	10,070.78	苏人社发〔2019〕132号省人力资源社会保障厅、省财政厅、省发展改革委、省工业和信息化厅、省税务局、省总工会关于失业保险支持企业稳定就业岗位有关问题的通知
	10,070.78	
2020年度高新技术企业培育库入库企业补助资金	50,000.00	淮财规〔2020〕49号关于下达2020年度省高新技术企业培训库入库企业补助资金的通知
	50,000.00	
小计	876,241.56	-

### 3. 2019年度

项目	金额（元）	说明
中小企业发展专项资金支持	63,000.00	苏财工贸〔2018〕15号江苏省财政厅江苏省商务厅关于组织2018年商务发展专项资金支持项目申报工作的通知
2018年度突出贡献奖	65,000.00	龙工委发〔2019〕8号关于表彰2018年度优胜企业的决定

2018年鼓励企业创新发展奖励资金	80,000.00	常新光伏委（2018）1号关于新一轮鼓励企业创新发展的实施意见
专利资助补贴	500.00	关于组织申报2019年度常州市新北区专利资助的通知
工程技术研究中心绩效评估奖励	70,000.00	常科发（2019）148号常州市科技局常州市财政局关于下达2019年常州市第四批科技奖励资金（市工程技术研究中心绩效评估）项目的通知
重点研发工业奖	200,000.00	常科发（2019）168号常州市科技局常州市财政局关于下达2019年常州市第二十四批科技计划（重点研发计划—工业、农业、社会发展）的通知
2019年三位一体投资项目资金	276,000.00	常工信投资（2019）192号关于下达2019年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知
专利资助补贴	500.00	关于组织申报2019年度常州市新北区专利资助的通知
企业扶持发展资金	200,000.00	盱眙县铁佛镇人民政府与江苏嵘成电器有限公司协议书
经信委产业发展扶持资金	158,000.00	盱发（2018）26号关于印发《盱眙县关于扶持先进制造业发展的实施意见》的通知
财政退税扶持资金	2,812,984.35	盱发（2013）3号关于印发《盱眙县招商引资优惠政策暂行方法》的通知
稳岗补贴	7,049.05	苏人社发（2019）132号省人力资源社会保障厅、省财政厅、省发展改革委、省工业和信息化厅、省税务局、省总工会关于失业保险支持企业稳定就业岗位有关问题的通知
小计	3,933,033.40	-

（四）根据公司所在地的相关税务主管部门出具的证明，公司报告期内不存在因违反税收管理法律法规的规定而受到行政处罚的情形。

（五）根据税收相关法律、法规和规范性文件的规定，本所律师经核查后认为：

1. 常荣电器目前执行的税种及税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求。常荣电器享受的财政补贴合法、合规、真实、有效。
2. 根据常荣电器税务主管部门出具的证明，并经本所律师核查，常荣电器近两年不存在受到税务部门重大处罚的情形。

## 十七、常荣电器的环境保护、安全生产和产品质量、技术等标准

### （一）环境保护

#### 1. 行业分类

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所属行业为 C38 电气机械和器材制造业；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“C3857 家用电力器具专用配件制造”；根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为 C3857 家用电力器具专用配件制造；根据股转公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为 13111012 家用电器。

本所律师经核查后认为，公司所属行业不属于重污染行业范围。

#### 2. 建设项目的环保合规性

##### （1）常荣电器

2019年11月，常荣电器编制了《江苏常荣电器用保护器等项目环境影响报告表》，根据《建设项目环境影响报告表》，建设地点为信息大道2号，项目总投资60,000万元。项目建成后形成年产电器用保护器7,960万只的生产能力。

根据常州国家高新区（新北区）行政审批局于2020年1月7日出具的“常新行审环表〔2020〕10号《环境影响报告表的批复》”，审批意见为“根据《报告表》分析及其结论意见，在切实落实各项污染防治措施和事故风险防范措施的前提下，该项目具有环境可行性”。

常荣电器于2020年8月13日通过了江苏常荣电器用保护器等项目的竣工环境保护自主验收。

##### （2）嵘成电器

2015年8月，嵘成电器编制了《江苏嵘成电器有限公司年产空调压缩机内置保护器1,500万只项目环境影响报告表》，根据《建设项目环境影响报告表》，建设地点为江苏省盱眙经济开发区新海大道10号，项目总投资6,600万元。项目建成后形成年产空调压缩机内置保护器1,500万只项目的生产能力。

根据盱眙县行政审批局出具的“盱审批综[2015]04002号《环境影响报告表的批复》”，审批意见为“同意你厂在拟定地点江苏省盱眙经济开发区新海大道10号（厂房为购买森源精密机械现有闲置厂房）按《报告表》所述内容进行项目建设”。

根据盱眙县环境保护局出具的“盱环验（2016）30号《验收批复》”，同意通过验收。

本所律师核查了环保主管部门出具的环评审查文件、验收文件等文件，并通过环保主管部门官方网站查询了环保违法处罚公示信息后认为，常荣电器的建设项目已履行了完整的环评批复、验收等手续，环保情况合法合规。

### 3. 日常环保情况

截至本法律意见书出具之日，公司及其子公司已取得的排污许可情况如下：

项目	证书名称	证书编号	有效期
常荣电器	城镇污水排入排水管网许可证	苏常字第 20200106 号	至 2025 年 8 月 4 日
嵘成电器	排污许可证	91320830302002087J001Q	至 2022 年 12 月 17 日

### 4. 日常环保情况

公司日常经营生产中认真执行国家和省市有关环境保护法律、法规和相关政策，日常环保运营合法合规；公司目前生产经营履行了必要的环保审批程序；公司不存在违反相关法律、法规禁止性规定的情形，符合监管部门日常监管要求。

#### （二）产品质量、技术标准

根据常州市市场监督管理局于 2021 年 6 月 11 日出具的《证明》，常荣电器 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日无在该局受行政处罚的记录。

根据常州国家高新区（新北区）市场监督管理局于 2021 年 6 月 2 日出具的《证明》，未发现常荣电子自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 5 月 31 日有违反市场监督管理法规行为的记录；未发现常荣传感自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 5 月 31 日有违反市场监督管理法规行为的记录。

根据盱眙县市场监督管理局于 2021 年 6 月 30 日出具的《证明》，未发现嵘成电器自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 5 月 31 日有被该局行政处罚的行为。

综上，根据相关法律、法规及主管部门出具的证明，本所律师经核查后认为：

1. 常荣电器近两年不存在环保方面的违法违规行爲，未受到过环保主管部门的行政处罚。

2. 常荣电器的产品符合国家关于产品质量标准和技术监督标准的要求；常荣电器近两年未发生因违反产品质量或技术监督方面的法律法规而受到处罚的情形。

## 十八、诉讼、仲裁或行政处罚

### （一）公司涉诉情况

根据公司的书面说明及本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，公司及其子公司未发生诉讼、仲裁或行政处罚。

（二）截至本法律意见书出具之日，持有常荣电器 5%以上股份的股东不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（三）截至本法律意见书出具之日，常荣电器董事、监事、高级管理人员不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

## 十九、推荐主办券商的业务资质

常荣电器已聘请中信建投作为本次挂牌的主办券商，推荐公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经本所律师核查，本次挂牌的主办券商中信建投具备在全国中小企业股份转让系统从事推荐和经纪业务的资格，符合《业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。

## 二十、结论

综上所述，常荣电器符合《公司法》《管理办法》和《业务规则》等法律、法规及规范性文件规定的申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让股票的有关条件，不存在重大违法违规行为，不存在对常荣电器本次挂牌有重大不利影响的法律障碍。常荣电器本次挂牌尚需获得全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见。

本《法律意见书》出具日期为2021年9月28日。

本《法律意见书》正本五份，无副本。

（以下无正文，下接签署页）

（此页为《北京德恒律师事务所关于江苏常荣电器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）



负责人： 王丽

王 丽

承办律师： 冯志斌

冯志斌

承办律师： 楼倩吟

楼倩吟

二〇一一年九月二十八日