

南通冠优达磁业股份有限公司

关于公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人

员确认意见

2024 年 3 月

南通冠优达磁业股份有限公司

关于公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员确认意见

释 义

本确认意见中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有下述含义：

冠优达、公司、股份公司	指	南通冠优达磁业股份有限公司
冠优达有限	指	南通冠优达磁业有限公司，系公司前身
常熟冠达	指	常熟市冠达机械设备有限公司，曾用名常熟市冠达磁业有限公司，系公司的控股股东
信民投资	指	南通信民投资合伙企业（有限合伙），系公司的股东
信国投资	指	南通信国投资合伙企业（有限合伙），系公司的股东
信富投资	指	南通信富投资合伙企业（有限合伙），系公司的股东
信强投资	指	南通信强投资合伙企业（有限合伙），系公司的股东
江苏毅达	指	江苏惠泉高投毅达化工新材料创业投资合伙企业（有限合伙），系公司的股东
永创智能	指	杭州永创智能设备股份有限公司，系公司的股东
嘉兴悦时	指	嘉兴悦时景和创业投资合伙企业（有限合伙），系公司的股东
海安凯穗	指	海安凯穗产业投资基金合伙企业（有限合伙），系公司的股东
海安毅达	指	海安高投毅达科技创业投资合伙企业（有限合伙），系公司的股东
控股子公司、子公司	指	公司合并报表范围内的全资、控股子公司、分公司
苏州冠达	指	苏州冠达磁业有限公司，系公司的子公司
南通三优佳	指	南通三优佳磁业有限公司，系公司的子公司
南通三佳、奥狮汽车	指	南通三佳磁业有限公司，系公司的子公司，曾用名海安奥狮汽车制造有限公司
容诚会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元

注：本法律意见书中若出现合计数与分项数值之和尾数不符的情况，均系四舍五入所致。

一、公司设立以来的股本演变情况

公司由冠优达有限整体变更设立，冠优达有限的设立、历次股权变更过程如下：

（一）冠优达有限的设立

冠优达有限由苏州冠达出资设立，设立时注册资本为 2,000 万元。

2011 年 1 月 20 日，海安中信会计师事务所有限公司出具“海中信验（2011）033 号”《验资报告》，验证截至 2011 年 1 月 18 日止，冠优达有限已收到股东缴纳的注册资本 2,000 万元，出资方式为货币。

2011 年 1 月 21 日，冠优达有限取得南通市海安工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

冠优达有限成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	苏州冠达	2,000.00	100.00	货币
合计		2,000.00	100.00	--

（二）冠优达有限的股权变动

1、2011 年 6 月，第一次增资

2011 年 6 月 8 日，冠优达有限作出股东决定：同意公司注册资本增加至 3,500 万元，新增注册资本 1,500 万元由原股东苏州冠达认缴。

2011 年 6 月 10 日，海安中信会计师事务所有限公司出具“海中信验（2011）453 号”《验资报告》，验证截至 2011 年 6 月 10 日止，冠优达有限已收到股东缴纳的新增注册资本 1,500 万元，出资方式为货币。

2011 年 6 月 15 日，冠优达有限完成本次变更的登记手续。

本次变更后，冠优达有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	苏州冠达	3,500.00	100.00	货币
合计		3,500.00	100.00	--

2、2012 年 7 月，第二次增资

2012年5月24日,冠优达有限作出股东决定:同意公司注册资本增加至5,000万元,新增注册资本1,500万元由原股东苏州冠达认缴。

2012年7月27日,海安海审会计师事务所有限公司出具“海审验(2012)217号”《验资报告》,验证截至2012年7月27日止,冠优达有限已收到股东缴纳的新增注册资本1,500万元,出资方式为货币。

2012年7月27日,冠优达有限完成本次变更的登记手续。

本次变更后,冠优达有限的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	苏州冠达	5,000.00	100.00	货币
合计		5,000.00	100.00	--

3、2018年12月,第一次股权转让

2018年12月14日,冠优达有限作出股东决定:同意苏州冠达将其所持冠优达有限100%股权划转给常熟冠达。同日,股权转让双方签署了《股权转让协议》。本次转让完成后,苏州冠达将注册资本由5,148.8485万元减至148.8485万元。

2018年12月19日,冠优达有限完成本次变更的登记手续。

本次变更后,冠优达有限的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	常熟冠达	5,000.00	100.00	货币
合计		5,000.00	100.00	--

4、2019年12月,第三次增资

2019年12月24日,冠优达有限作出股东决定:同意公司注册资本增加至5,148.8485万元,新增注册资本148.8485万元由常熟冠达以其所持苏州冠达100%股权(对应出资额148.8485万元)出资。

就本次增资,海安海审资产评估有限公司出具了“海审评报字(2019)第5-019号”《苏州冠达磁业有限公司股权价值评估项目资产评估报告书》,确认于2019年11月30日,苏州冠达100%股权评估值为32,422,787.41元。

2019年12月24日,海安海审会计师事务所有限公司出具“海审验(2019)

5-36 号”《验资报告》，验证截至 2019 年 12 月 24 日止，冠优达有限已收到常熟冠达缴纳的新增注册资本合计 148.8485 万元，出资方式为股权。

2019 年 12 月 25 日，冠优达有限完成本次变更的登记手续。

本次变更后，冠优达有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	常熟冠达	5,148.8485	100.00	货币、股权
合计		5,148.8485	100.00	--

5、2019 年 12 月，第四次增资

2019 年 12 月 26 日，冠优达有限作出股东决定：同意公司注册资本增加至 6,761.2226 万元，新增注册资本 1,612.3741 万元由信民投资、信国投资、信富投资、信强投资按照下表认缴：

序号	增资方名称	缴款金额（万元）	计入注册资本金额（万元）	计入资本公积金额（万元）
1	信民投资	866.5380	648.8213	217.7167
2	信国投资	742.8000	556.1723	186.6277
3	信富投资	294.4800	220.4922	73.9878
4	信强投资	249.6000	186.8883	62.7117
合计		2,153.4180	1,612.3741	541.0439

2019 年 12 月 26 日，海安海审会计师事务所有限公司出具“海审验（2019）5-38 号”《验资报告》，验证截至 2019 年 12 月 26 日，冠优达有限已收到增资款合计 2,153.418 万元，其中 1,612.3741 万元计入注册资本，541.0439 万元计入资本公积，出资方式为货币。

2019 年 12 月 26 日，冠优达有限完成本次变更的登记手续。

本次变更后，冠优达有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	常熟冠达	5,148.8485	76.15	货币、股权
2	信民投资	648.8213	9.60	货币
3	信国投资	556.1723	8.23	货币
4	信富投资	220.4922	3.26	货币
5	信强投资	186.8883	2.76	货币

合计	6,761.2226	100.00	--
----	------------	--------	----

（三）公司的设立

1、冠优达有限整体变更为股份公司

容诚会计师于 2020 年 11 月 30 日出具“容诚审字[2020]230Z4155 号”《审计报告》，确认截至 2020 年 10 月 31 日，冠优达有限的经审计净资产为人民币 125,943,399.97 元；中水致远资产评估有限公司于 2020 年 12 月 2 日出具“中水致远评报字[2020]第 020602 号”《南通冠优达磁业有限公司拟整体变更为股份有限公司项目资产评估报告》，确认于 2020 年 10 月 31 日，冠优达有限经评估净资产价值为 20,965.52 万元。

冠优达有限已就整体变更为股份公司的相关事宜作出股东会决议：同意由公司全体股东作为发起人，以冠优达有限经审计的账面净资产值人民币 125,943,399.97 元为依据，按照 1.85:1 比例折合为股份有限公司股本总额 6,800 万股，每股面值为 1 元，全部为普通股，注册资本为 6,800 万元，净资产超过注册资本部分人民币 57,943,399.97 元计入资本公积金。

2020 年 12 月 4 日，冠优达召开职工代表大会并作出决议，选举孟力为公司第一届监事会的职工代表监事。

冠优达有限全体股东于 2020 年 12 月 5 日签署《南通冠优达磁业股份有限公司（筹）发起人协议》，约定冠优达有限全体股东作为发起人，将冠优达有限整体变更为股份有限公司，注册资本为 6,800 万元，股本总额为 6,800 万股，每股面值 1 元，全部为普通股，并对股份公司的筹办、发起人的权利义务、违约条款及争议解决方式等作了明确规定。

冠优达（筹）于 2020 年 12 月 5 日召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过《关于南通冠优达磁业股份有限公司筹建工作报告的议案》《关于发起设立南通冠优达磁业股份有限公司的议案》《关于制定<南通冠优达磁业股份有限公司章程>的议案》《关于授权董事会办理南通冠优达磁业股份有限公司设立事宜的议案》等议案，并选举了股份公司第一届董事会董事、第一届监事会非职工代表监事。

容诚会计师于 2020 年 12 月 5 日出具“容诚验字[2020]230Z0285 号”《验资报告》，确认截至 2020 年 12 月 5 日止，冠优达（筹）已收到全体股东缴纳的注

册资本合计 68,000,000 元，出资方式为净资产。

2020 年 12 月 15 日，冠优达完成整体变更为股份有限公司的登记手续，并换领了变更后的《营业执照》。

公司设立时的股本结构如下：

序号	股东名称	股份数量（万股）	持股比例（%）
1	常熟冠达	5,178.3785	76.152625
2	信民投资	652.5425	9.596213
3	信国投资	559.3621	8.225913
4	信富投资	221.7568	3.261129
5	信强投资	187.9601	2.764120
合计		6,800.0000	100.000000

2、关于公司股改基准日净资产调整的说明

由于公司按照相关规定对 2020 年度及以前年度的股份支付从一次性确认调整为分期确认等事项进行了追溯调整，导致公司截至整体变更审计基准日 2020 年 10 月 31 日的净资产值由 125,943,399.97 元调减为 105,056,895.26 元。

为公司整体变更为股份有限公司出具审计报告和验资报告的容诚会计师于 2022 年 1 月 19 日出具《关于南通冠优达磁业股份有限公司股改基准日净资产调整的说明》，对上述追溯调整事项予以确认，并对上述净资产变化对公司整体变更验资事项的影响予以说明。

2022 年 1 月 20 日、2022 年 2 月 8 日，公司分别召开第一届董事会第十一次会议、2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于对公司整体变更为股份公司的折股方案予以追溯调整的议案》，同意对公司整体变更为股份公司的折股方案进行追溯调整，确认公司经调整后整体变更时净资产为 105,056,895.26 元，按 1.55:1 比例折合股本 68,000,000 股，每股面值 1 元，净资产大于股本部分 37,056,895.26 元计入资本公积。独立董事对上述议案发表了独立意见，认为上述调整不影响公司股本总额，未损害公司和全体股东利益。

2022 年 2 月 8 日，发起人签署《南通冠优达磁业股份有限公司（筹）发起人协议之补充协议》，对公司整体变更为股份公司的净资产折股方案进行相应调整。

公司整体变更时的注册资本为 68,000,000 元，经调整后公司整体变更时的净资产为 105,056,895.26 元，公司本次整体变更方案的调整不涉及整体变更时注册资本的变化，仅将减少的净资产金额相应调减计入资本公积金的金额，上述整体变更时净资产的变化不影响公司整体变更时注册资本的充实，不涉及公司股权结构的变化。

（四）公司设立后的股份变动

1、2021 年 2 月，第一次增资

2021 年 1 月 26 日，冠优达召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于南通冠优达磁业股份有限公司增资方案的议案》，同意公司以 11.03 元/股的价格增发 700 万股股份，由江苏毅达、永创智能、嘉兴悦时认购，具体如下：

序号	增资方名称	缴款金额（万元）	计入注册资本金额（万元）	计入资本公积金金额（万元）
1	江苏毅达	5,000.0000	453.3333	4,546.6667
2	永创智能	1,200.0000	108.8000	1,091.2000
3	嘉兴悦时	1,520.5890	137.8667	1,382.7223
合计		7,720.5890	700.0000	7,020.5890

2021 年 2 月 1 日，容诚会计师出具“容诚验字[2021]230Z0024 号”《验资报告》，验证截至 2021 年 1 月 28 日止，公司已收到增资款 7,720.589 万元，其中 700 万元计入注册资本，7,020.589 万元计入资本公积，出资方式为货币。

2021 年 2 月 3 日，冠优达完成本次变更的登记手续。

本次变更后，冠优达的股本结构如下：

序号	股东名称	股份数量（万股）	持股比例（%）
1	常熟冠达	5,178.3785	69.0450
2	信民投资	652.5425	8.7006
3	信国投资	559.3621	7.4582
4	江苏毅达	453.3333	6.0444
5	信富投资	221.7568	2.9568
6	信强投资	187.9601	2.5061
7	嘉兴悦时	137.8667	1.8382
8	永创智能	108.8000	1.4507

合计	7,500.0000	100.0000
----	------------	----------

2、2021 年 7 月，第二次增资

2021 年 6 月 18 日，冠优达召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过《关于南通冠优达磁业股份有限公司增资方案的议案》，同意公司以 11.1 元/股的价格增发 720 万股股份，由全体在册股东按各自持股比例认购，具体如下：

序号	股东名称	缴款金额（万元）	计入注册资本金额（万元）	计入资本公积金金额（万元）
1	常熟冠达	5,518.0797	497.1243	5,020.9554
2	信民投资	695.3495	62.6441	632.7054
3	信国投资	596.0567	53.6988	542.3579
4	信富投资	236.3035	21.2886	215.0149
5	信强投资	200.2906	18.0442	182.2464
6	江苏毅达	483.0720	43.5200	439.5520
7	永创智能	115.9373	10.4448	105.4925
8	嘉兴悦时	146.9107	13.2352	133.6755
合计		7,992.0000	720.0000	7,272.0000

针对本次增资，容诚会计师出具“容诚验字[2021]230Z0178 号”、“容诚验字[2021]230Z0179 号”《验资报告》，验证截至 2021 年 7 月 14 日止，冠优达已收到增资款合计 7,992 万元，其中 720 万元计入注册资本，7,272 万元计入资本公积，出资方式为货币。

2021 年 7 月 21 日，冠优达完成本次变更的登记手续。

本次变更后，冠优达的股本结构如下：

序号	股东名称	股份数量（万股）	持股比例（%）
1	常熟冠达	5,675.5028	69.0450
2	信民投资	715.1866	8.7006
3	信国投资	613.0609	7.4582
4	江苏毅达	496.8533	6.0444
5	信富投资	243.0454	2.9568
6	信强投资	206.0043	2.5061
7	嘉兴悦时	151.1019	1.8382
8	永创智能	119.2448	1.4507

合计	8,220.0000	100.0000
----	------------	----------

3、2021 年 12 月，第三次增资

2021 年 12 月 1 日，冠优达召开 2021 年第五次临时股东大会，审议通过《关于南通冠优达磁业股份有限公司增资方案的议案》，同意公司以 16 元/股的价格增发 135 万股，由嘉兴悦时、海安凯穗、海安毅达认购，具体如下：

序号	增资方名称	缴款金额（万元）	计入注册资本金额（万元）	计入资本公积金金额（万元）
1	嘉兴悦时	160.00	10.00	150.00
2	海安凯穗	1,500.00	93.75	1,406.25
3	海安毅达	500.00	31.25	468.75
合计		2,160.00	135.00	2,025.00

针对本次增资，容诚会计师出具“容诚验字[2021]230Z0325 号”《验资报告》，验证截至 2021 年 12 月 22 日止，冠优达已收到增资款合计 2,160 万元，其中 135 万元计入注册资本，2,025 万元计入资本公积，出资方式为货币。

2021 年 12 月 28 日，冠优达完成本次变更的登记手续。

本次变更后，冠优达的股本结构如下：

序号	股东名称	股份数量（万股）	持股比例（%）
1	常熟冠达	5,675.5028	67.93
2	信民投资	715.1866	8.56
3	信国投资	613.0609	7.34
4	江苏毅达	496.8533	5.95
5	信富投资	243.0454	2.91
6	信强投资	206.0043	2.47
7	嘉兴悦时	161.1019	1.93
8	永创智能	119.2448	1.43
9	海安凯穗	93.7500	1.12
10	海安毅达	31.2500	0.37
合计		8,355.0000	100.00

4、2024 年 3 月，股份公司第一次股权转让

2024 年 2 月 29 日，江苏毅达、海安毅达（以下简称“转让方”）与冠优达及常熟冠达、海安凯穗、信民投资、信国投资、信富投资、信强投资签署《股份

转让协议》，约定由常熟冠达、海安凯穗、信民投资、信国投资、信富投资、信强投资（以下简称“受让方”）以 70,708,028.04 元的总价受让江苏毅达、海安毅达持有的公司合计 5,281,033 股股份（对应持股比例为 6.32%），具体情况如下：

转让方	受让方	转让股份数（股）	转让价格（元）
江苏毅达	常熟冠达	2,393,895	31,340,474.33
	信国投资	212,370	2,780,322.66
	信富投资	86,225	1,128,828.64
	信民投资	243,193	3,183,832.06
	信强投资	68,894	901,959.30
	海安凯穗	1,963,956	25,711,789.13
海安毅达	常熟冠达	150,566	2,727,447.56
	信国投资	13,358	241,961.38
	信富投资	5,422	98,237.85
	信民投资	15,295	277,077.34
	信强投资	4,334	78,494.24
	海安凯穗	123,525	2,237,603.55

2024 年 3 月 5 日，公司将上述股份登记至受让方名下。根据各方签署的《股份转让协议》及转让方出具的《确认函》，受让方于 2024 年 3 月 5 日取得上述股份的所有权。本次转让后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	常熟冠达	5,929.95	70.97
2	信民投资	741.04	8.87
3	信国投资	635.63	7.61
4	海安凯穗	302.50	3.62
5	信富投资	252.21	3.02
6	信强投资	213.33	2.55
7	嘉兴悦时	161.10	1.93
8	永创智能	119.24	1.43
合计		8,355.00	100.00

二、董事、监事、高级管理人员对公司股本演变情况的确认意见

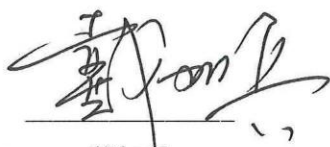
公司董事、监事、高级管理人员确认上述公司及重要子公司股本演变情况不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

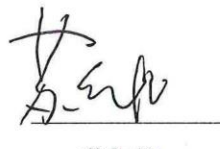
（本页以下无正文）

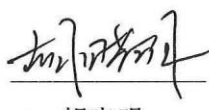
(本页无正文,为《南通冠优达磁业股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员确认意见》)

董事(签字):


胡惠国

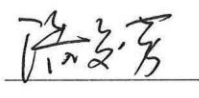

戴加兵

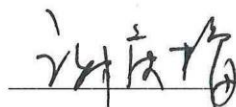

苏红阳


胡晓明


徐良保

全体监事(签字):


潘美芳


谢庆梅


孟力

全体非董事、监事的高级管理人员(签字):


曹照庆


易毅

法定代表人(签字):


戴加兵

南通冠优达磁业股份有限公司



2024年5月15日

（本页无正文，为《南通冠优达磁业股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员确认意见》之董事签字页）

董事（签字）：



易晨阳

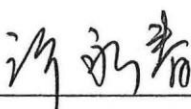
南通冠优达磁业股份有限公司



2024 年 月 15 日

(本页无正文，为《南通冠优达磁业股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员确认意见》之独立董事签字页)

独立董事（签字）：



许永春

南通冠优达磁业股份有限公司



2024 年 3 月 15 日

（本页无正文，为《南通冠优达磁业股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员确认意见》之独立董事签字页）

独立董事（签字）：



张 雅

南通冠优达磁业股份有限公司



2024 年 5 月 15 日

(本页无正文，为《南通冠优达磁业股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员确认意见》之独立董事签字页)

独立董事（签字）：



葛素云

南通冠优达磁业股份有限公司



2024 年 7 月 15 日