

上海市锦天城律师事务所  
关于江苏利思德新材料股份有限公司  
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



锦天城律师事务所  
ALLBRIGHT LAW OFFICES

---

地址：上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 11/12 层  
电话：021-20511000 传真：021-20511999  
邮编：200120

## 目 录

|                                 |     |
|---------------------------------|-----|
| 释义.....                         | 2   |
| 声明事项.....                       | 5   |
| 正文.....                         | 8   |
| 一、本次挂牌的批准和授权.....               | 8   |
| 二、本次挂牌的主体资格.....                | 10  |
| 三、本次挂牌的实质条件.....                | 11  |
| 四、公司的设立.....                    | 15  |
| 五、公司的独立性.....                   | 22  |
| 六、公司的发起人、股东及实际控制人.....          | 24  |
| 七、公司的股本及其演变.....                | 38  |
| 八、公司的业务.....                    | 47  |
| 九、关联交易及同业竞争.....                | 52  |
| 十、公司的主要财产.....                  | 63  |
| 十一、公司的重大债权债务.....               | 85  |
| 十二、公司的重大资产变化及收购兼并.....          | 89  |
| 十三、公司章程的制定与修改.....              | 90  |
| 十四、公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作..... | 91  |
| 十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化.....      | 92  |
| 十六、公司的税务.....                   | 96  |
| 十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准.....      | 99  |
| 十八、公司的劳动用工和社会保障.....            | 101 |
| 十九、公司的诉讼、仲裁或行政处罚.....           | 103 |
| 二十、结论性意见.....                   | 104 |

## 释义

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有下述含义：

|          |   |                                                                                               |
|----------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司/利思德股份 | 指 | 江苏利思德新材料股份有限公司                                                                                |
| 利思德有限    | 指 | 江苏利思德新材料有限公司，公司前身，曾用名“姜堰市贝特化工有限公司”（简称“贝特化工”）、“姜堰市金忠化工有限公司”（简称“金忠化工”）、“江苏利思德化工有限公司”（简称“利思德化工”） |
| 润德化工     | 指 | 江苏润德化工有限公司，公司全资子公司                                                                            |
| 利思德南通    | 指 | 利思德新材料（南通）有限公司，曾为公司全资子公司，已注销                                                                  |
| 利思德泰兴    | 指 | 利思德新材料（泰兴）有限公司，公司的全资子公司                                                                       |
| 利思德香港    | 指 | 利思德新材料（香港）有限公司，公司全资子公司                                                                        |
| 鼎启忠华     | 指 | 江苏鼎启忠华新材料科技有限公司，曾为公司控股子公司，已注销                                                                 |
| 利思德科技    | 指 | 江苏利思德科技发展有限公司，公司股东之一（控股股东）                                                                    |
| 利思德投资    | 指 | 泰州利思德投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一                                                                      |
| 银点创投     | 指 | 南京银点创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一                                                                     |
| 利思德智力    | 指 | 泰州市利思德智力管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东之一（员工持股平台）                                                         |
| 创拓咨询     | 指 | 泰州市创拓企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东之一                                                                  |
| 聚合投资     | 指 | 泰州市聚合投资发展合伙企业（有限合伙），公司股东之一                                                                    |
| 利思德齐力    | 指 | 泰州市利思德齐力管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东之一（员工持股平台）                                                         |
| 利思德鼎力    | 指 | 泰州市利思德鼎力管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东之一（员工持股平台）                                                         |
| 博洋咨询     | 指 | 张家港市博洋管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东之                                                                    |

|              |   |                                                         |
|--------------|---|---------------------------------------------------------|
|              |   | 一                                                       |
| 裕益咨询         | 指 | 泰州市裕益企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东之一                            |
| 证监会、中国证监会    | 指 | 中国证券监督管理委员会                                             |
| 全国股转系统       | 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                                      |
| 本所/锦天城       | 指 | 上海市锦天城律师事务所                                             |
| 本次挂牌         | 指 | 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                              |
| 主办券商、中信建投    | 指 | 中信建投证券股份有限公司                                            |
| 大华           | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）                                        |
| 北方亚事         | 指 | 北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）                                   |
| 《审计报告》       | 指 | 大华会计师事务所于 2024 年 3 月 5 日出具的大华审字【2024】0011004195 号《审计报告》 |
| 《公开转让说明书》    | 指 | 公司为本次挂牌制作的《江苏利思德新材料股份有限公司公开转让说明书（申报稿）》                  |
| 《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》                                            |
| 《证券法律业务管理办法》 | 指 | 《律师事务所从事证券法律业务管理办法》                                     |
| 《证券法律业务执业规则》 | 指 | 《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》                                   |
| 《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》                              |
| 《信息披露规则》     | 指 | 《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》                                |
| 《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》                              |
| 《挂牌规则》       | 指 | 《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》                                    |

|            |   |                                                                                              |
|------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 《业务规则》     | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》                                                                       |
| 《治理规则》     | 指 | 《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》                                                                       |
| 《业务指引 1 号》 | 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》                                                            |
| 《公司章程》     | 指 | 公司现行有效的《江苏利思德新材料股份有限公司章程》                                                                    |
| 《公司章程（草案）》 | 指 | 经公司 2024 年 3 月 26 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过，并于本次挂牌后适用的《江苏利思德新材料股份有限公司章程（草案）》                     |
| 报告期        | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日                                                             |
| 法律法规       | 指 | 本所出具本法律意见书时经中国有权部门发布并有效的法律、行政法规、部门规章及规范性文件                                                   |
| 《法律意见书》    | 指 | 《上海市锦天城律师事务所关于江苏利思德新材料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》                                  |
| 境外法律意见书    | 指 | 境外律师事务所就本次挂牌针对公司境外子公司出具的法律意见书，在法律意见书中述及境外法律意见书事项时，均为按照境外法律意见书进行相关部分的引述，并需遵从其分别载明的假设、限制、范围及保留 |
| 中国、境内      | 指 | 中华人民共和国境内区域，为表述起见，就本法律意见书而言，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾                                            |
| 元、万元       | 指 | 除非特指，均为人民币元、人民币万元                                                                            |

注：本法律意见书若出现总数合计与各分项数值之和存在尾数不符的，系四舍五入原因造成。

**上海市锦天城律师事务所**  
**关于江苏利思德新材料股份有限公司**  
**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**

案号：【01F20241058】

**致：江苏利思德新材料股份有限公司**

上海市锦天城律师事务所（以下简称“本所”）接受江苏利思德新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“利思德股份”）的委托，并根据公司与本所签订的《专项法律顾问合同》，作为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项目（以下简称“本次挂牌”）的特聘专项法律顾问。

本所及本所经办律师根据《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股票挂牌规则》等相关法律、行政法规、规章及规范性文件的相关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具本法律意见书。

### 声明事项

一、本所及本所经办律师依据我国现行法律、法规、规范性文件的规定及本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，保证本法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

二、本所及本所经办律师仅就与公司本次挂牌有关法律问题发表意见，对于从有关国家机关、具有管理公共事务职能的组织、会计师事务所、资产评估机构等机构直接取得的报告、意见、文件等文书，本所及经办律师履行了《证券法律业务管理办法》和《证券法律业务执业规则》规定的相关义务，并将上

述文书作为出具法律意见书的依据。本所律师不对有关财务会计、验资、审计、资产评估等非法律专业事项发表意见，也不具备适当资格对其他国家或地区法律管辖范围内的事项发表意见。就本法律意见书中涉及的前述非法律专业事项内容，本所律师均严格引用有关机构出具的专业文件和公司或有关人士出具的说明，前述引用不视为本所律师对引用内容的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证，对于这些内容本所律师并不具备查验和做出判断的合法资格。

三、本法律意见书中，本所及经办律师认定某些事件是否合法有效是以该等事件所发生时应当适用的法律、法规、规章和规范性文件为依据。针对本法律意见书出具日之前已经发生或存在的事实，且仅根据中国现行有效的法律、行政法规、规章、规范性文件及中国证监会的相关规定发表意见，并不依据任何中国境外法律发表法律意见，其中涉及到必须援引境外法律的，均引用中国境外法律服务机构提供的法律意见。

四、本法律意见书的出具已经得到公司如下保证：

（一）公司已经提供了本所为出具本法律意见书所要求公司提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、承诺函或声明。

（二）公司提供给本所的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，并无隐瞒、虚假和重大遗漏之处，文件材料为副本或复印件的，其与原件一致和相符。

五、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，本所及经办律师依据有关政府部门、司法机关、公司、其他有关单位出具或提供的证明、证言或文件出具法律意见。

六、本所同意将本法律意见书作为公司本次挂牌所必备的法律文件，随同其他材料一同上报，并愿意承担相应的法律责任。

七、本所同意公司部分或全部在其为申请本次挂牌所制作的法定文件中自行引用或按全国股转公司审查要求引用本法律意见书内容，但公司作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解，并需经本所律师对其引用的有关内容进行审阅和确认。

八、本法律意见书仅供公司为本次挂牌之目的使用，非经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

基于上述，本所及经办律师根据《公司法》《证券法》《管理办法》《暂行办法》《业务规则》《证券法律业务管理办法》《证券法律业务执业规则》等有关法律、行政法规、规章及规范性文件的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对公司本次挂牌的有关文件资料和事实进行了查验，出具法律意见如下。

## 正文

### 一、本次挂牌的批准和授权

#### （一）本次挂牌的批准

##### 1、公司董事会的批准

2024年3月5日，公司召开第一届董事会第五次会议，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》《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取“集合竞价”转让方式的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理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》《关于公司于全国中小企业股份转让系统挂牌前滚存利润分配方案的议案》《关于批准本次公司股票申请全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的审计报告的议案》等与本次挂牌有关的议案，并决定将上述议案提请公司于2024年3月26日召开的2023年年度股东大会审议。

##### 2、公司股东大会的批准

2024年3月26日，公司召开2023年年度股东大会，出席会议的股东及股东代表共12名，共代表公司有表决权股份7200万股，占公司有表决权股份总数的100%。与会股东及股东代表审议通过了《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》《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取“集合竞价”转让方式的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理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》《关于公司于全国中小企业股份转让系统挂牌前滚存利润分配方案的议案》等议案。

本所律师认为，公司上述董事会及股东大会的召集人资格、召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决方式及决议内容等均符合《公司法》《管理办法》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司股东大会已依法定程序作出了批准本次挂牌的决议。

## （二）本次挂牌的授权

公司于 2024 年 3 月 26 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理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》，授权公司董事会全权办理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全部事宜，具体授权内容包括：

（1）根据现行法律、法规、规范性文件实施本次申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的具体方案；

（2）根据现行法律、法规、规范性文件办理本次申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌向全国股份转让系统公司备案的相关事宜；

（3）签署本次申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌运作过程中的重大合同；

（4）聘请本次挂牌的中介机构并决定其专业服务费用；

（5）在本次申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌完成后，根据挂牌情况及按照有关法律、法规规定，办理新的公司章程及所涉及其他事项的变更登记和备案手续；

（6）办理其他与申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌有关的事宜；

（7）授权期限：经股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

## （三）尚需获得的核准

根据《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》（国发[2013]49 号）第三条规定：“股东人数未超过 200 人的股份公司申请在全国股份转让系统挂牌，证监会豁免核准”。根据《管理办法》第三十七条规定：“股东人数未超过 200 人的公司申请其股票挂牌公开转让，中国证监会豁免注册，由全国股转系统进行审核”。

鉴于公司的股东人数未超过 200 人，公司本次挂牌无需中国证监会的核准，但尚需全国股转公司的审核同意。

综上所述，本所律师认为，公司已就本次挂牌事宜取得公司内部机构的必

要批准与授权，尚需取得全国股转公司的审核同意。

## 二、本次挂牌的主体资格

### （一）公司为依法设立的股份有限公司

公司系由利思德科技、利思德投资、银点创投、利思德智力、创拓咨询、聚合投资、利思德齐力、利思德鼎力、李金忠、博洋咨询、王明俊、裕益咨询 12 名发起人以利思德有限截至 2022 年 5 月 31 日经审计的净资产折股整体变更设立的股份有限公司，并于 2022 年 9 月 16 日取得泰州市行政审批局核发的统一社会信用代码为 91321204755052706Q 的《营业执照》，其设立程序符合相关法律、法规及规范性文件的规定。公司的设立情况详见本法律意见书正文之“四、公司的设立”。

公司的基本情况如下：

|          |                                                                                                                                                       |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 企业名称     | 江苏利思德新材料股份有限公司                                                                                                                                        |
| 统一社会信用代码 | 91321204755052706Q                                                                                                                                    |
| 注册地址     | 泰州市姜堰区天目山街道后堡社区官庄中华东路 88 号                                                                                                                            |
| 法定代表人    | 李金忠                                                                                                                                                   |
| 注册资本     | 7,200.00 万元                                                                                                                                           |
| 企业类型     | 股份有限公司（非上市）                                                                                                                                           |
| 经营范围     | 荧光增白剂 ER、阻燃剂（限涤纶阻燃剂 CU、棉织物阻燃剂 CP、塑料阻燃剂）、甲醇、硫酸钠、LCD-1 织物柔软剂、水性上光剂、氯醚树脂制造、加工、自销；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）。（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） |
| 成立日期     | 2003 年 9 月 16 日                                                                                                                                       |
| 营业期限     | 2003-09-16 至无固定期限                                                                                                                                     |
| 登记机关     | 泰州市行政审批局                                                                                                                                              |

## （二）公司为有效存续的股份有限公司

根据公司的《公司章程》和《营业执照》，公司为股份有限公司，营业期限为 2003 年 9 月 16 至无固定期限。

根据公司的说明并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，公司不存在根据法律、法规和规范性文件及《公司章程》规定应当终止的下列情形：①营业期限届满或者公司章程规定的其他解散事由出现；②股东大会决议解散；③因公司合并或者分立需要解散；④依法被吊销营业执照、责令关闭或者被撤销；⑤人民法院依照《公司法》第一百八十二条的规定予以解散；⑥法院依法受理重整、和解或者破产申请；⑦被法院依法宣告破产。

综上所述，本所律师认为，公司为依法设立且有效存续的股份有限公司，截至本法律意见书出具之日，不存在根据法律、法规和规范性文件及《公司章程》规定应当终止的情形，具备本次挂牌的主体资格。

## 三、本次挂牌的实质条件

本所律师依照《公司法》《业务规则》《挂牌规则》等有关规定，逐条核查了公司本次挂牌所应具备的实质条件。

### （一）公司依法设立且存续满两年

如本法律意见书正文“二、本次挂牌的主体资格”及“四、公司的设立”所述，公司系依法设立且合法存续的股份有限公司。截至本法律意见书出具之日，公司不存在根据法律、法规和规范性文件及《公司章程》规定应当终止的情形。

根据《业务规则》第 2.1 条及《挂牌规则》第十一条的规定，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，存续期间可以从有限责任公司成立之日起计算。利思德有限公司于 2003 年 9 月 16 日依法设立，截至本法律意见书出具之日，公司已经存续满两年。

综上，本所律师认为，公司是依法登记注册且合法存续的股份有限公司，公司已持续经营两年以上，符合《业务规则》第 2.1 条的第（一）项及《挂牌规则》第十一条的规定。

## （二）公司业务明确，具有持续经营能力

1、根据公司出具的说明并经本所律师查阅公司《营业执照》《审计报告》及相关业务合同，公司的主营业务为阻燃剂的研发、生产和销售，最近两年未发生重大变化。

2、根据《审计报告》，公司 2022 年度、2023 年度归属于母公司所有者净利润分别为 7,097.67 万元、6,241.22 万元，扣除非经常性损益孰低后归属于母公司所有者的净利润分别为 6,873.57 万元、5,883.89 万元，最近两年净利润均为正且累计不低于 800 万元；公司报告期末每股净资产为 2.7 元/股，不低于 1 元/股。

3、公司业务已取得相应的资质或许可，遵守法律、行政法规和规章的规定，符合国家产业政策以及环保、质量、安全等要求。（详见本法律意见书正文之“八、公司的业务”和“十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准”部分）

4、公司不存在依据《公司法》第一百八十条规定的解散情形，或者法院依法受理重整、和解或者破产申请。根据报告期内公司的生产经营状况，在可预见的将来，公司具有按照既定目标持续经营的能力。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，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）款、《挂牌规则》第十条第（三）款、第十八条、十九条、第二十一条第（一）款、第二十二条的规定。

## （三）公司治理机制健全，合法合规经营

### 1、公司治理机制健全

（1）如本法律意见书正文之“十五、公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”所述，公司已依法建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等法人治理结构，并制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《投资者关系管理制度》等公司治理制度。

(2) 根据公司相关会议材料并经本所律师核查, 公司股东大会、董事会、监事会按照相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》及相关议事规则的规定规范运行, 各股东、董事、监事和高级管理人员均恪尽职守, 并按相关制度规定行使权利、履行义务。

(3) 公司于 2024 年 3 月 5 日召开的第一届董事会第五次会议, 审议通过《关于公司董事会对公司治理机制有效性进行评估的议案》, 确认现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护并能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利, 公司治理机制执行情况良好。

截至本法律意见书出具之日, 公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序不存在违反相关法律、法规规定的情形, 相关机构和人员能够依法履行职责。

## 2、公司合法规范经营

(1) 根据相关政府主管部门出具的证明文件、公司及其控股子公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员提供的《企业信用报告》《个人信用报告》及前述主体分别出具的说明和书面承诺, 并经本所律师核查, 公司及其相关主体不存在以下情形:

①最近 24 个月以内, 公司或其控股股东、实际控制人、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、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、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、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、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。

(2) 如本法律意见书正文之“八、公司的业务”及“公司的环境保护、产品质量和技术标准”部分所述，公司及其控股子公司已取得经营所需的资质、许可，公司从事的主营业务符合国家产业政策以及环保、质量、安全等要求。

(3) 根据公司提供的组织结构图及公司确认，公司设有独立的财务机构，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。

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）款及《挂牌规则》第十条第（二）款及第十四条、第十六条、第十七条的规定。

#### （四）公司股权明晰，股票发行和转让行为合法合规

##### 1、公司股权明晰

根据公司的工商登记资料、现行有效的《公司章程》、公司各股东的确认并经本所律师核查，公司的历次股权转让、增资行为均已依法履行必要程序且该等程序合法合规，公司注册资本已足额缴纳，股东的出资资产、出资方式、出资程序等符合相关法律法规的规定，股东不存在依法不得投资公司的行为，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、股票发行和转让合法合规

经本所律师核查公司的工商登记资料，公司的历次股权转让、增资行为均已依法履行必要程序合法合规，详见本法律意见书正文之“四、公司的设立”及“七、公司的股本及演变”。

根据公司的说明并经本所律师核查，公司不存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相发行过证券；或违法行为虽然发生在 36 个月前，目前仍处于持续状态的情形。

综上，本所律师认为，公司股权结构清晰，权属明确，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）款、《挂牌规则》第十条第（一）款、第十二条、第十三条、《业务规则指引 1 号》第五条的规定。

#### （五）主办券商推荐并持续督导

1、经本所律师核查，公司已与中信建投签订了《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为公司提供推荐股票挂牌并持续督导服务。

2、经本所律师核查，中信建投已经全国股份转让系统公司备案，具备担任公司本次挂牌的主办券商的业务资质。

3、截至本法律意见书出具之日，中信建投已完成相关尽职调查和内核程序，并对公司符合本次挂牌条件发表独立意见，出具相关推荐报告。

综上所述，本所律师认为，公司符合《公司法》《业务规则》和《挂牌规则》等法律、法规及规范性文件的规定，具备法律、法规规定的本次挂牌的实质条件。

### 四、公司的设立

#### （一）公司设立的程序、资格、条件和方式

经本所律师核查，公司系以利思德有限截至 2022 年 5 月 31 日经审计的净资产值整体折股变更设立的股份有限公司，其整体变更设立的程序、资格、条件和方式如下：

##### 1、公司设立的程序

2022年8月20日，大华出具编号为大华审字[2022]第001889号的《审计报告》，以2022年5月31日为审计基准日，对利思德有限截至审计基准日的净资产进行审计，经审计后的账面净资产为122,443,343.26元。

2022年8月23日，北方亚事出具编号为北方亚事评报字[2022]第01-775号的《资产评估报告》，以2022年5月31日为评估基准日，对利思德有限截至评估基准日的企业净资产进行评估，利思德有限净资产评估值为14,721.1万元。

2022年8月24日，利思德有限股东会作出决议，同意将公司整体变更为股份有限公司，并以截至2022年5月31日经审计的净资产122,443,343.26元，扣除其他综合收益658,582.27元、专项储备4,207,678.17元后净资产117,577,082.82元，拟按1:0.612364232的比例折为股份公司的股份总数，即7,200万股，每股面值为人民币1元，其余部分计入股份公司的资本公积。

2022年8月24日，全体发起人共同签署了《发起人协议书》，约定共同设立股份公司，并就公司注册资本及股份认缴、公司筹备、发起人的权利和义务等相关事宜进行了约定。

2022年9月8日，公司召开创立大会暨2022年第一次临时股东大会，会议审议通过了与公司筹备及设立相关的议案，并选举产生了第一届董事会成员、第一届监事会股东代表监事。同日，公司第一届董事会第一次会议选举产生董事长并聘任了总经理及其他高级管理人员，公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。

2022年9月10日，大华出具编号为大华验字[2022]000641号的《验资报告》，经审验，截至2022年9月8日，利思德股份（筹）已收到全体按照发起人协议、章程之规定缴纳的注册资本（股本）合计人民币72,000,000.00元，均系以利思德有限截至2022年5月31日止扣除其他综合收益、专项储备后的净资产折股投入，共计股本72,000,000.00，每股面值1元，扣除其他综合收益、专项储备后的净资产折合股本后的余额45,577,082.82元计入资本公积。

2022年9月16日，公司完成相关工商变更登记，并取得了变更后的《营业执照》。

利思德股份设立时的股东及持股情况如下：

| 序号 | 股东姓名/名称            | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|----|--------------------|----------|---------|
| 1  | 江苏利思德科技发展有限公司      | 5,040.00 | 70.00   |
| 2  | 泰州利思德投资合伙企业（有限合伙）  | 504.00   | 7.00    |
| 3  | 南京银点创业投资合伙企业（有限合伙） | 396.00   | 5.50    |

| 序号 | 股东姓名/名称                | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|----|------------------------|----------|---------|
| 4  | 泰州市利思德智力管理咨询合伙企业（有限合伙） | 217.00   | 3.01    |
| 5  | 泰州市聚合投资发展合伙企业（有限合伙）    | 216.00   | 3.00    |
| 6  | 泰州市创拓企业管理咨询合伙企业（有限合伙）  | 216.00   | 3.00    |
| 7  | 泰州市利思德齐力管理咨询合伙企业（有限合伙） | 201.00   | 2.79    |
| 8  | 泰州市利思德鼎力管理咨询合伙企业（有限合伙） | 122.00   | 1.69    |
| 9  | 李金忠                    | 74.00    | 1.03    |
| 10 | 张家港市博洋管理咨询合伙企业（有限合伙）   | 72.00    | 1.00    |
| 11 | 王明俊                    | 72.00    | 1.00    |
| 12 | 泰州市裕益企业管理咨询合伙企业（有限合伙）  | 70.00    | 0.97    |
| 合计 |                        | 7,200.00 | 100.00  |

## 2、发起人的资格

根据公司的说明经本所律师查验，公司共有 12 名发起人，均具备担任发起人并对公司出资的资格（详见本法律意见书正文之“六、发起人、股东及实际控制人”）。

## 3、公司的设立条件

经本所律师查验，公司具备《公司法》第七十六条规定的股份有限公司设立条件。

#### 4、公司设立的方式

经本所律师查验，公司系采取发起设立方式，由有限责任公司整体变更为股份有限公司，符合《公司法》第七十七条关于股份有限公司设立方式的规定。

综上所述，本所律师认为，公司设立的程序、资格、条件和方式，符合法律、法规和规范性文件的规定，并得到有权部门的批准且已办理相关登记手续。

#### （二）发起人协议

2022年8月24日，利思德科技等共12名发起人签署《发起人协议书》，约定作为发起人共同设立股份有限公司，并就公司注册资本及股份认缴、公司筹备、发起人的权利和义务等相关事宜进行了约定。根据该协议书：

1、各发起人一致同意，按利思德有限截至2022年5月31日经审计账面净资产值折股，将利思德有限整体变更为江苏利思德新材料股份有限公司。

2、各发起人确认，根据大华出具的编号为大华审字[2022]第001889号《审计报告》，以2022年5月31日为基准日，利思德有限经审计确认的账面净资产为人民币117,577,082.82元进行折股，折合7,200万股，其余部分计入资本公积，由全体股东按出资比例共享。有限公司依法变更为股份公司后，有限公司的债权债务由股份公司依法整体当然承继。公司注册资本为7,200万元，全部划分为等额股份，股份总数为7,200万股，每股面值人民币1元，均为普通股。

3、各发起人按其持有有限公司的出资比例认购股份公司的股份，各发起人认购的股份数额及持股比例如下：

| 序号 | 股东姓名/名称           | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|----|-------------------|----------|---------|
| 1  | 江苏利思德科技发展有限公司     | 5,040.00 | 70.00   |
| 2  | 泰州利思德投资合伙企业（有限合伙） | 504.00   | 7.00    |

| 序号 | 股东姓名/名称                | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|----|------------------------|----------|---------|
| 3  | 南京银点创业投资合伙企业（有限合伙）     | 396.00   | 5.50    |
| 4  | 泰州市利思德智力管理咨询合伙企业（有限合伙） | 217.00   | 3.01    |
| 5  | 泰州市聚合投资发展合伙企业（有限合伙）    | 216.00   | 3.00    |
| 6  | 泰州市创拓企业管理咨询合伙企业（有限合伙）  | 216.00   | 3.00    |
| 7  | 泰州市利思德齐力管理咨询合伙企业（有限合伙） | 201.00   | 2.79    |
| 8  | 泰州市利思德鼎力管理咨询合伙企业（有限合伙） | 122.00   | 1.69    |
| 9  | 李金忠                    | 74.00    | 1.03    |
| 10 | 张家港市博洋管理咨询合伙企业（有限合伙）   | 72.00    | 1.00    |
| 11 | 王明俊                    | 72.00    | 1.00    |
| 12 | 泰州市裕益企业管理咨询合伙企业（有限合伙）  | 70.00    | 0.97    |
| 合计 |                        | 7,200.00 | 100.00  |

综上,本所律师认为,公司设立过程中签署的《发起人协议》符合有关法律、法规和规范性文件的规定,不会因此引致公司设立行为存在潜在纠纷。

### （三）公司设立过程中的审计、评估和验资

#### 1、审计事项

2022年8月20日,大华出具编号为大华审字[2022]第001889号的《审计报告》,

以2022年5月31日为审计基准日，对利思德有限截至审计基准日的净资产进行审计，经审计后的账面净资产为122,443,343.26元。

## 2、评估事项

2022年8月23日，北方亚事出具编号为北方亚事评报字[2022]第01-775号的《资产评估报告》，以2022年5月31日为评估基准日，对利思德有限截至评估基准日的企业净资产进行评估，利思德有限净资产评估值为14,721.1万元。

## 3、验资事项

2022年9月10日，大华出具编号为大华验字[2022]000641号的《验资报告》，经审验，截至2022年9月8日，利思德股份（筹）已收到全体按照发起人协议、章程之规定缴纳的注册资本（股本）合计人民币72,000,000.00元，均系以利思德有限截至2022年5月31日止扣除其他综合收益、专项储备后的净资产折股投入，共计股本72,000,000.00，每股面值1元，扣除其他综合收益、专项储备后的净资产折合股本后的余额45,577,082.82元计入资本公积。

综上，本所律师认为，公司由有限公司整体变更为股份有限公司过程中已经履行了有关审计、评估及验资等必要程序，符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

## （四）公司股改净资产与折股比例的调整

2023年9月12日，大华出具了编号为大华核字[2023]000549号的《江苏利思德新材料股份有限公司关于前期会计差错更正对2022年5月31日股份制改制净资产差异情况说明的专项审核报告》，会计差错更正调整事项对江苏利思德新材料股份有限公司2022年5月31日净资产影响为：利思德有限经审计的净资产金额由122,443,343.26元变更为121,763,801.55元。

2023年9月12日，北方亚事出具《关于北方亚事评报字[2022]第01-775号资产评估报告的补充说明》，经前期会计差错更正后，以2022年5月31日为基准日，公司经审计后的资产总计账面价值为20,660.49万元，负债总计账面价值为8,484.12万元，净资产账面价值12,176.37万元。经资产基础法评估，公司净资产于评估基准日的市场价值为14,702.45万元。

公司分别于 2023 年 9 月 12 日、2023 年 9 月 27 日召开第一届董事会第四次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整股改净资产相关事项的议案》，全体股东一致同意追溯调整股改基准日公司的净资产。

2023 年 9 月 12 日，大华会计师出具了编号为大华特字[2023]004077 号的《关于修改江苏利思德新材料股份有限公司（筹）验资报告的说明》，确认经修改后，截至 2022 年 5 月 31 日，公司的净资产为 116,694,506.64 元（扣除其他综合收益、专项储备 5,069,294.91 元），按照 1: 0.616995624 的比例折合股本后的余额人民币 44,694,506.64 元计入资本公积-资本溢价。本次修改后的利思德股份（筹）注册资本（股本）无变化。

2023 年 9 月 27 日，公司全体发起人共同签署了《发起人协议书之补充协议》，对公司股改净资产调整事项进行了确认，并同意根据调整后的净资产值对《发起人协议》的相关内容进行调整。

#### （五）公司创立大会的程序及所议事项

根据公司创立大会会议文件，并经本所律师核查，公司创立大会的程序及所议事项具体如下：

##### 1、公司创立大会的召集、召开程序

2022 年 8 月 24 日，公司筹委会发出了《关于召开江苏利思德新材料股份有限公司创立大会暨 2022 年第一次临时股东大会通知》。

2022 年 9 月 8 日，公司如期召开创立大会暨 2022 年第一次临时股东大会，出席本次大会的发起人及代表共 12 名，代表有表决权股份 72,000,000 万股，占公司股份总额的 100%，会议以投票表决方式审议通过了关于设立股份公司的相关议案。

##### 2、公司创立大会所议事项

本次股东大会以现场记名投票的方式，审议并通过了如下议案：

- （1）《关于江苏利思德新材料股份有限公司筹建情况报告的议案》；
- （2）《关于设立江苏利思德新材料股份有限公司的议案》；
- （3）《关于江苏利思德新材料股份有限公司设立费用的议案》；

(4) 《关于<江苏利思德新材料股份有限公司章程（草案）及其附件>的议案》；

(5) 《关于选举江苏利思德新材料股份有限公司第一届董事会成员的议案》；

(6) 《关于选举江苏利思德新材料股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》；

(7) 《关于江苏利思德新材料股份有限公司<对外投资管理制度>的议案》；

(8) 《关于江苏利思德新材料股份有限公司<关联交易管理制度>的议案》；

(9) 《关于江苏利思德新材料股份有限公司<对外担保管理制度>的议案》。

综上所述，本所律师认为，公司设立的程序、资格、条件和方式，符合法律、法规和规范性文件的规定，并得到有权部门的批准且已办理相关登记手续；公司设立过程中签署的《发起人协议》，符合有关法律、法规和规范性文件的规定，不会因此引致公司设立行为存在潜在纠纷；公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司过程中已经履行了有关审计、评估及验资等必要程序，符合有关法律、法规和规范性文件的规定；公司创立大会的程序及所议事项符合当时相关法律、法规、规章和规范性文件的规定；公司设立行为合法有效，符合当时相关法律、法规、规章和规范性文件的规定。

## 五、公司的独立性

### （一）公司的业务独立

根据公司的书面确认并经本所律师核查，公司的主营业务为阻燃剂的研发、生产和销售。经核查公司的重大采购、销售等业务合同、走访公司主要客户、供应商等，公司具有独立的生产、供应、销售业务体系，独立签署各项与其生产经营有关的合同，独立对外签署业务合同并开展各项生产经营活动。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控

制的其他企业间不存在同业竞争，具有直接面向市场进行独立经营活动的能力。

## （二）公司的资产独立

经本所律师核查，公司的注册资本已经会计师事务所验证，股东均已足额缴纳注册资本，股东投入公司的资产足额到位，详见本法律意见书正文之“四、公司的设立”及“七、公司的股本及演变”。

如本法律意见书正文之“十、公司的主要财产”所述，公司合法拥有经营性资产的所有权或使用权，其使用的资产独立于股东的资产，与股东的资产权属关系界定明确，公司拥有的主要财产权属明确，不存在权属纠纷。

根据大华会计师出具的《审计报告》、公司的书面确认及本所律师核查，截至本法律意见书出具日，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源的情形。

## （三）公司的人员独立

根据公司及其高级管理人员的书面确认及本所律师核查，截至本法律意见书出具日，公司的总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均由公司按照法定程序聘任，公司的高级管理人员未在控股股东、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，亦未在公司控股股东及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、实际控制人及其控制的其他企业中兼职及领薪；公司的董事、高级管理人员不存在兼任公司监事的情形。

## （四）公司的机构独立

根据公司提供的材料及本所律师核查，公司已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会等组织管理机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，并在公司内部相应的设立经营管理职能部门。公司独立行使经营管理职权，与实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

经本所律师核查，公司的生产经营和办公场所完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情形。

### （五）公司的财务独立

根据公司的书面确认并经本所律师核查，公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。截至本法律意见书出具之日，公司财务人员全部为专职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务。

根据公司出具的书面确认并经本所律师核查，公司独立设立银行账户，独立核算，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。

根据公司报告期内的纳税申报表和完税证明，公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳税款义务。

综上所述，本所律师认为，公司的资产、业务、人员、机构、财务独立于控股股东、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。

## 六、公司的发起人、股东及实际控制人

### （一）公司的发起人

经本所律师查验，公司设立时共有 12 名发起人，共持有公司股份 7,200 万股，占公司总股本的 100%。公司发起人股东分别为：利思德科技、利思德投资、银点创投、利思德智力、创拓咨询、聚合投资、利思德齐力、利思德鼎力、博洋咨询、裕益咨询、王明俊、李金忠。该 12 名发起人以各自在利思德有限的股权所对应的经审计的净资产值作为出资认购公司全部股份。

各发起人的具体情况如下：

#### 1、自然人发起人

（1）李金忠，男，1968年7月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为：32102819680703XXXX。

截至本法律意见书出具之日，李金忠直接持有公司的740,000股股份，占公司本次挂牌前股本总额的1.03%。

(2) 王明俊，男，1972年3月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为：41072619720326XXXX。

截至本法律意见书出具之日，王明俊直接持有公司的720,000股股份，占公司本次挂牌前股本总额的1%。

## 2、非自然人发起人

### (1) 江苏利思德科技发展有限公司

根据利思德科技提供的《营业执照》并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，利思德科技的基本情况如下：

|          |                                                                      |
|----------|----------------------------------------------------------------------|
| 企业名称     | 江苏利思德科技发展有限公司                                                        |
| 统一社会信用代码 | 91321204MA7ETG4G07                                                   |
| 注册地址     | 江苏省泰州市姜堰区天目山街道城中社区鸡鸣东路315号2幢403室                                     |
| 法定代表人    | 李金忠                                                                  |
| 注册资本     | 1,000.00万元                                                           |
| 企业类型     | 有限责任公司(自然人投资或控股)                                                     |
| 经营范围     | 一般项目：科技推广和应用服务；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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） |
| 成立日期     | 2021年12月14日                                                          |
| 营业期限     | 2021年12月14日至无固定期限                                                    |
| 登记机关     | 泰州市姜堰区行政审批局                                                          |

截至本法律意见书出具之日，利思德科技持有公司5,040万股股份，占公司本次挂牌前股本总额的70%。利思德科技的出资结构如下：

| 序号 | 出资人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|---------|---------|
| 1  | 李金忠   | 860.00  | 86.00   |
| 2  | 周丽    | 140.00  | 14.00   |

|    |          |        |
|----|----------|--------|
| 合计 | 1,000.00 | 100.00 |
|----|----------|--------|

(2) 泰州利思德投资合伙企业（有限合伙）

根据利思德投资提供的《营业执照》并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，利思德投资的基本情况如下：

|          |                                               |
|----------|-----------------------------------------------|
| 企业名称     | 泰州利思德投资合伙企业（有限合伙）                             |
| 统一社会信用代码 | 91321204MA7E393TX1                            |
| 注册地址     | 泰州市姜堰区天目山街道城中社区鸡鸣东路 315 号 2 幢 404 室           |
| 执行事务合伙人  | 李金忠                                           |
| 注册资本     | 300.00 万元                                     |
| 企业类型     | 有限合伙企业                                        |
| 经营范围     | 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） |
| 成立日期     | 2021-12-14                                    |
| 合伙期限     | 2021-12-14 至无固定期限                             |

截至本法律意见书出具之日，利思德投资持有公司 504 万股股份，占公司本次挂牌前股本总额的 7%。利思德投资的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 合伙人类型 |
|----|-------|---------|---------|-------|
| 1  | 周丽    | 297.00  | 99.00   | 有限合伙人 |
| 2  | 李金忠   | 3.00    | 1.00    | 普通合伙人 |
| 合计 |       | 300.00  | 100.00  | -     |

(3) 南京银点创业投资合伙企业（有限合伙）

根据银点创投提供的《营业执照》并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，银点创投的基本情况如下：

|      |                    |
|------|--------------------|
| 企业名称 | 南京银点创业投资合伙企业（有限合伙） |
|------|--------------------|

|          |                                                  |
|----------|--------------------------------------------------|
| 统一社会信用代码 | 91320118MA27F4894X                               |
| 注册地址     | 南京市高淳区桤溪国际慢城小镇 10 栋 D 区 236 室                    |
| 执行事务合伙人  | 戴修成                                              |
| 注册资本     | 10,600.00 万元                                     |
| 企业类型     | 有限合伙企业                                           |
| 经营范围     | 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） |
| 成立日期     | 2021-11-18                                       |
| 合伙期限     | 2021-11-18 至无固定期限                                |

截至本法律意见书出具之日，银点创投持有公司 396 万股股份，占公司本次挂牌前股本总额的 5.5%。银点创投的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额（万元）   | 出资比例（%） | 合伙人类型 |
|----|-------|-----------|---------|-------|
| 1  | 宋华亮   | 10,070.00 | 95.00   | 有限合伙人 |
| 2  | 戴修成   | 530.00    | 5.00    | 普通合伙人 |
| 合计 |       | 10,600.00 | 100.00  | -     |

#### （4）泰州市利思德智力管理咨询合伙企业（有限合伙）

根据利思德智力提供的《营业执照》并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，利思德智力的基本情况如下：

|          |                            |
|----------|----------------------------|
| 企业名称     | 泰州市利思德智力管理咨询合伙企业（有限合伙）     |
| 统一社会信用代码 | 91321204MA7H7E7J1K         |
| 注册地址     | 江苏省泰州市姜堰区天目山街道万众社区天禹路 17 号 |
| 执行事务合伙人  | 李金忠                        |
| 注册资本     | 607.60 万元                  |
| 企业类型     | 有限合伙企业                     |

|      |                                          |
|------|------------------------------------------|
| 经营范围 | 一般项目：企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 成立日期 | 2022-03-01                               |
| 合伙期限 | 2022-03-01 至无固定期限                        |

截至本法律意见书出具之日，利思德智力持有公司 217 万股股份，占公司本次挂牌前股本总额的 3.01%。利思德智力的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 合伙人类型 |
|----|-------|---------|---------|-------|
| 1  | 吴德兵   | 112.00  | 18.43   | 有限合伙人 |
| 2  | 张小宏   | 100.80  | 16.59   | 有限合伙人 |
| 3  | 杨建伟   | 98.00   | 16.13   | 有限合伙人 |
| 4  | 储卫平   | 84.00   | 13.82   | 有限合伙人 |
| 5  | 陆杰    | 70.00   | 11.52   | 有限合伙人 |
| 6  | 周玲    | 56.00   | 9.22    | 有限合伙人 |
| 7  | 翟海蓉   | 28.00   | 4.61    | 有限合伙人 |
| 8  | 李煜    | 19.60   | 3.23    | 有限合伙人 |
| 9  | 赵华    | 16.80   | 2.77    | 有限合伙人 |
| 10 | 李金忠   | 14.00   | 2.30    | 普通合伙人 |
| 11 | 李金春   | 8.40    | 1.38    | 有限合伙人 |
| 合计 |       | 607.60  | 100.00  | -     |

#### （5）泰州市创拓企业管理咨询合伙企业（有限合伙）

根据创拓咨询提供的《营业执照》并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，创拓咨询的基本情况如下：

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 企业名称     | 泰州市创拓企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 统一社会信用代码 | 91321204MA7K21Q15F    |

|         |                                          |
|---------|------------------------------------------|
| 注册地址    | 江苏省泰州市姜堰区天目山街道万众社区天禹路 19 号               |
| 执行事务合伙人 | 朱亚明                                      |
| 注册资本    | 1,123.20 万元                              |
| 企业类型    | 有限合伙企业                                   |
| 经营范围    | 一般项目：企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 成立日期    | 2022-03-09                               |
| 合伙期限    | 2022-03-09 至无固定期限                        |

截至本法律意见书出具之日，创拓咨询持有公司 216 万股股份，占公司本次挂牌前股本总额的 3%。创拓咨询的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额（万元）  | 出资比例（%） | 合伙人类型 |
|----|-------|----------|---------|-------|
| 1  | 朱亚明   | 520.00   | 46.30   | 普通合伙人 |
| 2  | 高永忠   | 208.00   | 18.52   | 有限合伙人 |
| 3  | 申亚清   | 156.00   | 13.89   | 有限合伙人 |
| 4  | 朱双单   | 109.20   | 9.72    | 有限合伙人 |
| 5  | 陈龙根   | 78.00    | 6.94    | 有限合伙人 |
| 6  | 许春霞   | 52.00    | 4.63    | 有限合伙人 |
| 合计 |       | 1,123.20 | 100.00  | -     |

（6）泰州市聚合投资发展合伙企业（有限合伙）

根据聚合投资提供的《营业执照》并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，聚合投资的基本情况如下：

|          |                         |
|----------|-------------------------|
| 企业名称     | 泰州市聚合投资发展合伙企业（有限合伙）     |
| 统一社会信用代码 | 91321204MA7HJ60C37      |
| 注册地址     | 泰州市姜堰区天目山街道万众社区天禹路 16 号 |

|         |                                                             |
|---------|-------------------------------------------------------------|
| 执行事务合伙人 | 中电善德（泰州）资产管理有限公司                                            |
| 注册资本    | 216.00 万元                                                   |
| 企业类型    | 有限合伙企业                                                      |
| 经营范围    | 一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务（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） |
| 成立日期    | 2022-02-09                                                  |
| 合伙期限    | 2022-02-09 至无固定期限                                           |

截至本法律意见书出具之日，聚合投资持有公司 216 万股股份，占公司本次挂牌前股本总额的 3%。聚合投资的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人名称                  | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 合伙人类型 |
|----|------------------------|---------|---------|-------|
| 1  | 中电善德（泰州）资产管理有限公司       | 0.05    | 0.02    | 普通合伙人 |
| 2  | 泰州中电银泰装备制造产业投资基金（有限合伙） | 215.95  | 99.98   | 有限合伙人 |
| 合计 |                        | 216.00  | 100.00  | -     |

（7）泰州市利思德齐力管理咨询合伙企业（有限合伙）

根据利思德齐力提供的《营业执照》并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，利思德齐力的基本情况如下：

|          |                            |
|----------|----------------------------|
| 企业名称     | 泰州市利思德齐力管理咨询合伙企业（有限合伙）     |
| 统一社会信用代码 | 91321204MA7HTL852D         |
| 注册地址     | 江苏省泰州市姜堰区天目山街道万众社区天禹路 17 号 |
| 执行事务合伙人  | 王翠华                        |
| 注册资本     | 703.50 万元                  |
| 企业类型     | 有限合伙企业                     |

|      |                                          |
|------|------------------------------------------|
| 经营范围 | 一般项目：企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 成立日期 | 2022-03-01                               |
| 合伙期限 | 2022-03-01 至无固定期限                        |

截至本法律意见书出具之日，利思德齐力持有公司 201 万股股份，占公司本次挂牌前股本总额的 2.79%。利思德齐力的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 合伙人类型 |
|----|-------|---------|---------|-------|
| 1  | 王翠华   | 70.00   | 9.95    | 普通合伙人 |
| 2  | 林政    | 70.00   | 9.95    | 有限合伙人 |
| 3  | 丁松    | 52.50   | 7.46    | 有限合伙人 |
| 4  | 钱寿林   | 52.50   | 7.46    | 有限合伙人 |
| 5  | 马爱林   | 42.00   | 5.97    | 有限合伙人 |
| 6  | 戴成进   | 35.00   | 4.98    | 有限合伙人 |
| 7  | 王苏财   | 35.00   | 4.98    | 有限合伙人 |
| 8  | 高林森   | 35.00   | 4.98    | 有限合伙人 |
| 9  | 钱小芹   | 35.00   | 4.98    | 有限合伙人 |
| 10 | 周五一   | 35.00   | 4.98    | 有限合伙人 |
| 11 | 杨海兰   | 35.00   | 4.98    | 有限合伙人 |
| 12 | 王后晴   | 28.00   | 3.98    | 有限合伙人 |
| 13 | 齐燕    | 24.50   | 3.48    | 有限合伙人 |
| 14 | 孙阿美   | 21.00   | 2.99    | 有限合伙人 |
| 15 | 马婷婷   | 14.00   | 1.99    | 有限合伙人 |
| 16 | 吉勇    | 14.00   | 1.99    | 有限合伙人 |
| 17 | 张诗卉   | 14.00   | 1.99    | 有限合伙人 |

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 合伙人类型 |
|----|-------|---------|---------|-------|
| 18 | 刘琳    | 14.00   | 1.99    | 有限合伙人 |
| 19 | 潘志芳   | 10.50   | 1.49    | 有限合伙人 |
| 20 | 刘茜    | 10.50   | 1.49    | 有限合伙人 |
| 21 | 钱伟强   | 10.50   | 1.49    | 有限合伙人 |
| 22 | 杨俊    | 10.50   | 1.49    | 有限合伙人 |
| 23 | 邵光发   | 10.50   | 1.49    | 有限合伙人 |
| 24 | 潘桂香   | 7.00    | 1.00    | 有限合伙人 |
| 25 | 孔随国   | 7.00    | 1.00    | 有限合伙人 |
| 26 | 邵凤云   | 7.00    | 1.00    | 有限合伙人 |
| 27 | 丁李超   | 3.50    | 0.49    | 有限合伙人 |
| 合计 |       | 703.50  | 100.00  | -     |

（8）泰州市利思德鼎力管理咨询合伙企业（有限合伙）

根据利思德鼎力提供的《营业执照》并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，利思德鼎力的基本情况如下：

|          |                                          |
|----------|------------------------------------------|
| 企业名称     | 泰州市利思德鼎力管理咨询合伙企业（有限合伙）                   |
| 统一社会信用代码 | 91321204MA7HTJJK68                       |
| 注册地址     | 江苏省泰州市姜堰区天目山街道万众社区天禹路16号                 |
| 执行事务合伙人  | 汤小慧                                      |
| 注册资本     | 427.00 万元                                |
| 企业类型     | 有限合伙企业                                   |
| 经营范围     | 一般项目：企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 成立日期     | 2022-03-01                               |

|      |                   |
|------|-------------------|
| 合伙期限 | 2022-03-01 至无固定期限 |
|------|-------------------|

截至本法律意见书出具之日，利思德鼎力持有公司 122 万股股份，占公司本次挂牌前股本总额的 1.69%。利思德鼎力的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 合伙人类型 |
|----|-------|---------|---------|-------|
| 1  | 汤小慧   | 63.00   | 14.75   | 普通合伙人 |
| 2  | 曹俊华   | 35.00   | 8.20    | 有限合伙人 |
| 3  | 周凤琴   | 35.00   | 8.20    | 有限合伙人 |
| 4  | 张彬    | 28.00   | 6.56    | 有限合伙人 |
| 5  | 吴秀琴   | 21.00   | 4.92    | 有限合伙人 |
| 6  | 陈章明   | 21.00   | 4.92    | 有限合伙人 |
| 7  | 王家凯   | 21.00   | 4.92    | 有限合伙人 |
| 8  | 郑红    | 17.50   | 4.10    | 有限合伙人 |
| 9  | 朱春明   | 14.00   | 3.28    | 有限合伙人 |
| 10 | 许秋萍   | 14.00   | 3.28    | 有限合伙人 |
| 11 | 陈春梅   | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 12 | 何海燕   | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 13 | 严阿明   | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 14 | 朱剑芳   | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 15 | 刘云忠   | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 16 | 夏桂琴   | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 17 | 徐荣    | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 18 | 马荣才   | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 19 | 汤元芹   | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 20 | 李书琴   | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 合伙人类型 |
|----|-------|---------|---------|-------|
| 21 | 陈小平   | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 22 | 王海峰   | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 23 | 谭君    | 10.50   | 2.46    | 有限合伙人 |
| 24 | 吕莉莉   | 7.00    | 1.64    | 有限合伙人 |
| 25 | 姚俊英   | 3.50    | 0.82    | 有限合伙人 |
| 26 | 钱勇    | 3.50    | 0.82    | 有限合伙人 |
| 27 | 陆云梅   | 3.50    | 0.82    | 有限合伙人 |
| 28 | 王璇    | 3.50    | 0.82    | 有限合伙人 |
| 合计 |       | 427.00  | 100.00  | -     |

（9）张家港市博洋管理咨询合伙企业（有限合伙）

根据博洋咨询提供的《营业执照》并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，博洋咨询的基本情况如下：

|          |                                                                            |
|----------|----------------------------------------------------------------------------|
| 企业名称     | 张家港市博洋管理咨询合伙企业（有限合伙）                                                       |
| 统一社会信用代码 | 91320582MA7HG5E21H                                                         |
| 注册地址     | 张家港市杨舍镇紫荆路25号综合楼1幢601                                                      |
| 执行事务合伙人  | 侯卫国                                                                        |
| 注册资本     | 320.00万元                                                                   |
| 企业类型     | 有限合伙企业                                                                     |
| 经营范围     | 一般项目：企业管理咨询；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；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） |
| 成立日期     | 2022-02-18                                                                 |
| 合伙期限     | 2022-02-18至2070-02-17                                                      |

截至本法律意见书出具之日，博洋咨询持有公司72万股股份，占公司本次

挂牌前股本总额的 1%。博洋咨询的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 合伙人类型 |
|----|-------|---------|---------|-------|
| 1  | 侯卫国   | 214.40  | 67.00   | 普通合伙人 |
| 2  | 毛惠珍   | 105.60  | 33.00   | 有限合伙人 |
| 合计 |       | 320.00  | 100.00  | -     |

（10）泰州市裕益企业管理咨询合伙企业（有限合伙）

根据裕益咨询提供的《营业执照》并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，裕益咨询的基本情况如下：

|          |                                          |
|----------|------------------------------------------|
| 企业名称     | 泰州市裕益企业管理咨询合伙企业（有限合伙）                    |
| 统一社会信用代码 | 91321204MA7HQJ6P1K                       |
| 注册地址     | 江苏省泰州市姜堰区天目山街道万众社区天禹路 18 号               |
| 执行事务合伙人  | 陈婧                                       |
| 注册资本     | 245.00 万元                                |
| 企业类型     | 有限合伙企业                                   |
| 经营范围     | 一般项目：企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 成立日期     | 2022-03-09                               |
| 合伙期限     | 2022-03-09 至无固定期限                        |

截至本法律意见书出具之日，裕益咨询持有公司 70 万股股份，占公司本次挂牌前股本总额的 0.97%。裕益咨询的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 合伙人类型 |
|----|-------|---------|---------|-------|
| 1  | 王丽娟   | 175.00  | 71.43   | 有限合伙人 |
| 2  | 陈婧    | 70.00   | 28.57   | 普通合伙人 |
| 合计 |       | 245.00  | 100.00  | -     |

综上，本所律师认为，公司设立时的发起人共12名，各发起人均具备法律、法规和规范性文件规定的担任发起人的资格；公司设立时，其发起人人数、住所、出资比例符合法律、法规和规范性文件的规定。

## 2、发起人的出资

根据利思德有限关于整体变更设立股份有限公司的《股东会决议》《发起人协议》、评估师出具的《评估报告》、会计师出具的《审计报告》《验资报告》，本所律师认为，公司系由发起人以利思德有限经审计的净资产值折股设立，发起人已投入公司的资产的产权关系清晰。

## （二）公司的现有股东

截至本法律意见书出具之日，公司共有 12 名股东，均系公司发起人，公司现有股东基本情况详见本法律意见书正文之“六、公司的发起人、股东及实际控制人”之“（一）公司的发起人”。

综上，本所律师认为，公司现有股东均具有国家法律、法规、规章及规范性文件规定的担任公司股东的资格，不存在或曾经存在法律、法规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，公司股东适格性不存在法律障碍。

## （三）控股股东及实际控制人

### 1、控股股东及实际控制人的认定

根据公司提供的资料并经本所律师核查，公司的控股股东为利思德科技，实际控制人为李金忠、周丽。

#### （1）控股股东

根据《公司法》第二百一十六条第（二）项之规定，控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东。

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日，利思

德科技直接持有公司 5,040 万股股份，占公司股份总额的 70%，并可实际支配公司 70%的股份表决权，为公司的控股股东。

## （2）实际控制人

李金忠、周丽系公司实际控制人，原因如下：

### ①李金忠与周丽系夫妻关系。

②李金忠、周丽通过直接和间接方式共持有公司 78.10%的股份，并享有所持股份的完全表决权，二人合计控制的表决权比例为 78.1%。

李金忠通过直接和间接方式共持有公司 61.37%的股份，直接持有公司股份和通过控制公司股东利思德科技、利思德投资、利思德智力，合计控制的表决权比例为 61.37%。截至本法律意见书出具之日，李金忠直接持有公司 1.03%的股份。李金忠通过利思德科技间接持有公司 60.2%的股份、通过利思德投资间接持有公司 0.07%的股份、通过利思德智力间接持有公司 0.0694%的股份，合计间接持有公司 60.34%的股份。

周丽间接持有公司 16.73%的股份，通过利思德科技、利思德投资合计控制的表决权比例为 16.73%。截至本法律意见书出具之日，周丽通过利思德科技间接持有公司 9.8%的股份、通过利思德投资间接持有公司 6.93%的股份，合计间接持有公司 16.73%的股份。

李金忠、周丽能通过其所持股份实现对公司的控制。李金忠、周丽能通过共同持有公司控股股东利思德科技、公司第二大股东利思德投资 100%的股权和表决权来对公司实施控制。

③李金忠担任公司董事长，周丽担任公司董事。自利思德有限（公司前身）成立之日起，周丽、李金忠先后担任利思德有限执行董事；2022 年 9 月 8 日利思德整体变更为股份公司（即公司）后，李金忠担任公司董事长、法定代表人，周丽担任公司的董事，夫妻二人能够共同对利思德及下属企业的经营决策、人事任免等重大事项实施控制。

## 2、控股股东与实际控制人合法合规

根据控股股东出具的声明文件及有关部门出具的证明，并经本所律师查询信用中国、国家企业信用信息公示系统、中国裁判文书网、中国执行信息公开

网等平台的公开披露信息，控股股东、实际控制人最近 24 个月不存在重大违法违规行，不存在正在进行的、尚未了结或可预见的影响公司经营发展的诉讼、仲裁和行政处罚。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司的控股股东为利思德科技，实际控制人为李金忠、周丽，公司的控股股东、实际控制人最近两年未发生变更。

## 七、公司的股本及其演变

### （一）公司前身贝特化工的设立

2003 年 7 月 13 日，周丽、钱寿林签署《设立姜堰市贝特化工有限公司股东出资认股协议书》和《姜堰市贝特化工有限公司章程》，决定共同出资设立贝特化工。贝特化工注册资本为 60 万元，其中周丽出资 40 万元，占注册资本的 66.67%；钱寿林出资 20 万元，占注册资本的 33.33%。

2003 年 7 月 14 日，泰州市姜堰工商行政管理局出具《企业名称预先核准通知书》（（008）名称预核[2003]第 07140007 号），同意预先核准周丽、钱寿林拟共同出资设立的企业名称为“姜堰市贝特化工有限公司”。

2003 年 7 月 30 日，泰州兴瑞会计师事务所有限公司姜堰分所出具《验资报告》（泰瑞姜分验字[2003]第 134 号），经审验，截至 2003 年 7 月 28 日，贝特化工（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 60 万元，均以货币方式出资。

2003 年 9 月 16 日，贝特化工在泰州市姜堰工商行政管理局完成设立登记手续，并取得了注册号为 3212842101542 的《企业法人营业执照》。

贝特化工设立时的出资结构如下：

| 序号 | 出资人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|---------|---------|
| 1  | 周丽    | 40.00   | 66.67   |
| 2  | 钱寿林   | 20.00   | 33.33   |

| 序号 | 出资人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|---------|---------|
| 合计 |       | 60.00   | 100.00  |

## （二）利思德有限的股本演变

经本所律师查验，自公司前身贝特化工设立之日起至整体变更设立股份有限公司时历次变更的具体情况如下：

### 1、2004 年 4 月，贝特化工第一次变更公司名称

2004 年 4 月 20 日，贝特化工股东会作出决议，同意将公司名称变更为“姜堰市金忠化工有限公司”，并通过了章程修正案。

2004 年 4 月 21 日，泰州市姜堰工商行政管理局出具《名称变更核准通知书》（（008）名称变更[2004]第 04210000 号），同意核准贝特化工企业名称变更为“姜堰市金忠化工有限公司”。

2004 年 5 月 15 日，泰州市姜堰工商行政管理局核发了公司名称变更后的《企业法人营业执照》。

### 2、2004 年 9 月，金忠化工第一次增资、第二次变更公司名称

2004 年 9 月 8 日，金忠化工股东会作出决议，同意吸收李金忠为公司新股东，将公司的注册资本由 60 万元增加至 600 万元，增加的 540 万元由李金忠以实物追加投资。

2004 年 9 月 8 日，金忠化工增资扩股后的股东会作出决议，同意维持金忠化工组织结构，周丽辞去执行董事职务，监事仍由钱寿林担任；同意选举李金忠为公司执行董事；同意将公司名称重新变更回“姜堰市贝特化工有限公司”，并通过了章程修正案。

2004 年 9 月 6 日，泰州永诚资产评估事务所出具《资产评估报告书》（永诚评报字[2004]第 JY056 号），经评估，李金忠用于实物出资的 121 项机器设备的评估值为 5,552,680 元。

2004 年 9 月 9 日，泰州兴瑞会计师事务所有限公司姜堰分所出具《验资报告》（泰瑞姜分验字[2004]第 201 号），经审验，截至 2004 年 9 月 7 日，金忠

化工已收到李金忠缴纳的新增注册资本人民币 540 万元，均以实物出资。

2004 年 9 月 10 日，泰州市姜堰工商行政管理局核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，贝特化工的出资结构如下：

| 序号 | 出资人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|---------|---------|
| 1  | 李金忠   | 540.00  | 90.00   |
| 2  | 周丽    | 40.00   | 6.67    |
| 3  | 钱寿林   | 20.00   | 3.33    |
| 合计 |       | 600.00  | 100.00  |

3、2005 年 4 月，贝特化工第三次变更公司名称

2005 年 4 月 13 日，贝特化工股东会作出决议，同意将公司名称变更为“江苏利思德化工有限公司”，并通过了章程修正案。

2005 年 4 月 13 日，江苏省工商行政管理局企业注册分局出具《名称变更核准通知书》（（0207）名称变更[2005]第 04130004 号），同意核准贝特化工企业名称变更为“江苏利思德化工有限公司”。

2005 年 4 月 15 日，泰州市姜堰工商行政管理局核发了公司名称变更后的《企业法人营业执照》。

4、2008 年 10 月，利思德化工第一次出资额转让

2008 年 7 月 10 日，利思德化工股东会作出决议，同意李金忠将其所持的 540 万元出资额转让给周丽 24 万元、转让给钱海霞 90 万元、转让给龚建生 120 万元；同意钱寿林将所持的 20 万元出资额转让给周丽。

2008 年 7 月 10 日，李金忠分别与周丽、钱海霞、龚建生签署了《股权转让协议书》和《股权转让交割书》，钱寿林与周丽签署了《股权转让协议书》和《股权转让交割书》。

2008 年 10 月 21 日，泰州市姜堰区工商行政管理局出具《公司准予变更登记通知书》（（12840215）公司变更[2008]第 10200002 号），准予本次变更。

2008年10月21日，泰州市姜堰工商行政管理局核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次出资额转让完成后，利思德化工的出资结构如下：

| 序号 | 出资人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|---------|---------|
| 1  | 李金忠   | 306.00  | 51.00   |
| 2  | 龚建升   | 120.00  | 20.00   |
| 3  | 钱海霞   | 90.00   | 15.00   |
| 4  | 周丽    | 84.00   | 14.00   |
| 合计 |       | 600.00  | 100.00  |

5、2009年5月，利思德化工第二次出资额转让

2009年4月15日，利思德化工股东会作出决议，同意钱海霞将持有的利思德化工90万元出资额中的30万元出资额转让给蒋国梁，其他股东放弃优先受让权。

2009年4月15日，钱海霞与蒋国梁签署《股权转让协议书》。

2009年4月18日，钱海霞与蒋国梁签署《股权转让交割书》。

2009年5月15日，泰州市姜堰工商行政管理局出具《公司准予变更登记通知书》（（12840054）公司变更[2009]第05150003号），准予本次变更。

2009年5月15日，泰州市姜堰工商行政管理局核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次出资额转让完成后，利思德化工的出资结构如下：

| 序号 | 出资人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|---------|---------|
| 1  | 李金忠   | 306.00  | 51.00   |
| 2  | 龚建升   | 120.00  | 20.00   |
| 3  | 周丽    | 84.00   | 14.00   |

| 序号 | 出资人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|---------|---------|
| 4  | 钱海霞   | 60.00   | 10.00   |
| 5  | 蒋国梁   | 30.00   | 5.00    |
| 合计 |       | 600.00  | 100.00  |

#### 6、2012年10月，利思德化工第三次出资额转让

2012年10月8日，利思德化工股东会作出决议，同意龚建升所持的120万元出资额、钱海霞所持的60万元出资额、蒋国梁所持的30万元出资额，以上合计210万元出资额全部转让给李金忠，股东周丽放弃优先受让权。

2012年10月9日，李金忠分别与龚建升、钱海霞、蒋国梁签署《股权转让协议书》及《股权转让交割书》。

2012年10月16日，泰州市姜堰工商行政管理局出具《公司准予变更登记通知书》（（12840081）公司变更[2021]第10160013号），准予本次变更。

2012年10月16日，泰州市姜堰工商行政管理局核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次出资额转让完成后，利思德化工的出资结构如下：

| 序号 | 出资人姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|---------|---------|
| 1  | 李金忠   | 516.00  | 86.00   |
| 2  | 周丽    | 84.00   | 14.00   |
| 合计 |       | 600.00  | 100.00  |

#### 7、2013年8月，利思德化工第四次变更公司名称

2013年5月21日，利思德化工股东会作出决议，同意将公司名称变更为“江苏利思德新材料有限公司”，将公司章程标题修订为“江苏利思德新材料有限公司章程”，将公司住所调整为“泰州市姜堰区沈高镇后堡村”，将公司经营期限延长至2023年9月15日，并通过了章程修正案。

2013年6月1日，泰州市姜堰工商行政管理局核发了公司名称变更后的

《企业法人营业执照》。

#### 8、2014年8月，利思德有限第二次增资

2014年8月12日，利思德有限股东会作出决议，同意公司注册资本由600万元增加至1,200万元，其中李金忠以货币形式认购新增注册资本516万元、周丽以货币形式认购新增注册资本84万元，并通过了章程修正案。

2014年8月25日，泰州市姜堰工商行政管理局核发了注册资本变更后的《营业执照》。

本次增资完成后，利思德有限的出资结构如下：

| 序号 | 出资人姓名 | 出资额（万元）  | 出资比例（%） |
|----|-------|----------|---------|
| 1  | 李金忠   | 1,032.00 | 86.00   |
| 2  | 周丽    | 168.00   | 14.00   |
| 合计 |       | 1,200.00 | 100.00  |

#### 9、2019年12月，利思德有限第三次增资

2019年12月10日，利思德有限股东会作出决议，同意公司注册资本由1200万元增加至7,200万元，其中，李金忠以专利权方式于2019年12月30日前认缴5,160万元，周丽以著作权方式于2019年12月30日前认缴840万元，并通过了章程修正案。

2019年12月13日，泰州市姜堰区行政审批局核发了注册资本变更后的《营业执照》。

本次增资完成后，利思德有限的出资结构如下：

| 序号 | 出资人姓名 | 出资额（万元）  | 出资比例（%） |
|----|-------|----------|---------|
| 1  | 李金忠   | 6,192.00 | 86.00   |
| 2  | 周丽    | 1,008.00 | 14.00   |
| 合计 |       | 7,200.00 | 100.00  |

#### 10、2022年1月，利思德有限变更出资时间、出资方式

2022年1月7日，利思德有限通过股东会决议，同意李金忠将其以专利权认缴的出资额5160万元（未出资）之出资方式变更为货币，出资时间变更为2022年12月31日；同意股东周丽将其以著作权认缴的出资额840万元（未出资）之出资方式变更为货币，出资时间变更为2022年12月31日。

#### 11、2022年2月，利思德有限第四次出资额转让

2022年2月11日，利思德有限股东会作出决议，同意李金忠将所持公司5,040万元出资额（其中1,000万元已实缴，4,040万元未实缴）转让给利思德科技，其他股东放弃优先购买权；同意李金忠将所持公司576万元出资额（其中300万元已实缴，276万元未实缴）转让给利思德投资，其他股东放弃优先购买权；同意周丽将所持公司216万元出资额（均已实缴）转让给聚合投资，其他股东放弃优先购买权。

2022年2月11日，李金忠分别与利思德科技、利思德投资签署了《股权转让协议》；周丽与聚合投资签署了《股权转让协议》。

2022年2月28日，泰州市姜堰区行政审批局核发了变更后的《营业执照》。

本次出资额转让完成后，利思德有限的出资结构如下：

| 序号 | 出资人姓名/名称          | 出资额（万元）  | 出资比例（%） |
|----|-------------------|----------|---------|
| 1  | 江苏利思德科技发展有限公司     | 5,040.00 | 70.00   |
| 2  | 周丽                | 792.00   | 11.00   |
| 3  | 泰州利思德投资合伙企业（有限合伙） | 576.00   | 8.00    |
| 4  | 李金忠               | 576.00   | 8.00    |
| 5  | 泰州市聚合投资发展合伙企业     | 216.00   | 3.00    |
| 合计 |                   | 7,200.00 | 100.00  |

#### 12、2022年3月，利思德有限第五次出资额转让

2022年3月9日，利思德有限股东会作出决议，同意周丽将其持有201万元出资额（占比2.79%）（已出资），以703.5万元的价格转让给利思德齐

力；将其持有的 122 万元出资额（占比 1.69%）（已出资），以 427 万元的价格转让给利思德鼎力；将持有的 217 万元出资额（占比 3.01%）（已出资），以 607.6 万元的价格转让给利思德智力；将持有的 36 万元出资额（占比 0.5%）（已出资），以 126 万元的价格转让给裕益咨询；将持有的 216 万元出资额（占比 3%）（已出资），以 1123.2 万元的价格转让给创拓咨询。同意李金忠将持有的 34 万元出资额（占比 0.47%）（已出资），以 119 万元的价格转让给裕益咨询；将持有的 396 万元出资额（占比 5.5%）（已出资）以 2,059.2 万元的价格转让给银点创投；将持有的 72 万元出资额（占比 1%）（已出资）以 374.4 万元的价格转让给博洋咨询。同意利思德投资将其持有的 72 万元出资额（占比 1%）以 374.4 万元的价格转让给王明俊。本次出资额转让，其他股东放弃优先受让权。

2022 年 3 月 10 日，李金忠分别与银点创投、博洋咨询签署《股权转让协议》。

2022 年 3 月 10 日，利思德投资与王明俊签署《股权转让协议》。

2022 年 3 月 14 日，李金忠与裕益咨询签署《股权转让协议》。

2022 年 3 月 14 日，周丽分别与利思德齐力、利思德鼎力、裕益咨询、利思德智力、创拓咨询签署《股权转让协议》。

2022 年 3 月 25 日，泰州市姜堰区行政审批局出具《公司准予变更登记通知书》（（12840232）登字[2022]第 03250040 号），准予本次变更。

2022 年 3 月 25 日，泰州市姜堰区行政审批局核发了变更后的《营业执照》。

本次出资额转让完成后，利思德有限的出资结构如下：

| 序号 | 出资人姓名/名称          | 出资额（万元）  | 出资比例（%） |
|----|-------------------|----------|---------|
| 1  | 江苏利思德科技发展有限公司     | 5,040.00 | 70.00   |
| 2  | 泰州利思德投资合伙企业（有限合伙） | 504.00   | 7.00    |

| 序号 | 出资人姓名/名称               | 出资额（万元）  | 出资比例（%） |
|----|------------------------|----------|---------|
| 3  | 南京银点创业投资合伙企业（有限合伙）     | 396.00   | 5.50    |
| 4  | 泰州市利思德智力管理咨询合伙企业（有限合伙） | 217.00   | 3.01    |
| 5  | 泰州市聚合投资发展合伙企业          | 216.00   | 3.00    |
| 6  | 泰州市创拓企业管理咨询合伙企业（有限合伙）  | 216.00   | 3.00    |
| 7  | 泰州市利思德齐力管理咨询合伙企业（有限合伙） | 201.00   | 2.79    |
| 8  | 泰州市利思德鼎力管理咨询合伙企业（有限合伙） | 122.00   | 1.69    |
| 9  | 李金忠                    | 74.00    | 1.03    |
| 10 | 张家港市博洋管理咨询合伙企业（有限合伙）   | 72.00    | 1.00    |
| 11 | 王明俊                    | 72.00    | 1.00    |
| 12 | 泰州市裕益企业管理咨询合伙企业（有限合伙）  | 70.00    | 0.97    |
| 合计 |                        | 7,200.00 | 100.00  |

### （三）利思德有限整体变更为利思德股份

如本法律意见书之“四、公司的设立”所述，公司设立时的股权设置、股本结构合法、有效，产权界定和确认不存在纠纷及风险。

#### （四）利思德股份设立后的股本演变

截至本法律意见书出具之日，公司设立后的股权结构未发生变更。

#### （五）公司股权质押及其他第三方权利情况

根据公司的说明并经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，公司股东所持公司股份未设定质押等担保，不存在被冻结或第三方权益等任何权利限制情形；在可预见的期间内，公司股东持有的该等股份的权利亦不会因担保、冻结或其他第三方权益等受到任何限制；公司股东持有的该等股份不存在委托持股的情形，亦不存在权属纠纷和潜在纠纷。

综上所述，本所律师认为，公司及其前身利思德有限股东的历次出资真实、充足；公司及其前身利思德有限历次股本变动已依法履行必要程序，合法、合规，不存在重大权属纠纷及潜在纠纷。

### 八、公司的业务

#### （一）公司的经营范围和经营方式

根据公司的《公司章程》及《营业执照》，公司目前的经营范围为：荧光增白剂 ER、阻燃剂（限涤纶阻燃剂 CU、棉织物阻燃剂 CP、塑料阻燃剂）、甲醇、硫酸钠、LCD-1 织物柔软剂、水性上光剂、氯醚树脂制造、加工、自销；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）（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）。

根据公司的书面确认并经本所律师核查，公司主要从事阻燃剂的研发、生产和销售。经本所律师核查，公司目前的经营范围和主营业务均在工商行政管理部门核发的《营业执照》规定范围之内。

综上，本所律师认为，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。

## （二）公司业务资质

根据公司提供的资料并经本所律师查验，公司及子公司已取得的相关行政许可及资质证书如下：

### 1、高新技术企业证书

| 序号 | 资质名称     | 证书编号           | 证书内容 | 发证机关                         | 有效期                           | 持有人   |
|----|----------|----------------|------|------------------------------|-------------------------------|-------|
| 1  | 高新技术企业证书 | GR202132005175 | -    | 江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局 | 2021.11.30<br>-<br>2024.11.29 | 利思德股份 |

### 2、排污许可证

| 序号 | 资质名称  | 证书编号                   | 证书内容      | 发证机关     | 有效期                           | 持有人   |
|----|-------|------------------------|-----------|----------|-------------------------------|-------|
| 1  | 排污许可证 | 91321204755052706Q001P | 化学试剂和助剂制造 | 泰州市生态环境局 | 2021.02.06<br>-<br>2026.02.05 | 利思德股份 |

### 3、二级安全生产标准化企业

| 序号 | 资质名称                     | 证书编号 | 证书内容 | 认证机关     | 有效期                       | 持有人   |
|----|--------------------------|------|------|----------|---------------------------|-------|
| 1  | 二级安全生产标准化企业 <sup>1</sup> | -    | -    | 江苏省应急管理厅 | 2023.02.01-<br>2025.01.31 | 利思德股份 |

### 4、环境管理体系认证

<sup>1</sup>根据《企业安全生产标准化建设定级办法》及《江苏省企业二级安全生产标准化定级实施办法（试行）》（苏应急规〔2022〕1号，以下简称《办法》），目前仅公示安全生产标准企业等级，不再颁发证书。

| 序号 | 资质名称     | 证书编号                 | 证书内容       | 发证机关               | 有效期                       | 持有人   |
|----|----------|----------------------|------------|--------------------|---------------------------|-------|
| 1  | 环境管理体系认证 | U919122E3<br>0016R5M | 阻燃剂（塑料）的生产 | 北京大陆航星质量认证中心股份有限公司 | 2022.01.06-<br>2025.01.05 | 利思德股份 |

## 5、职业健康安全管理体系认证

| 序号 | 资质名称         | 证书编号                 | 证书内容       | 发证机关               | 有效期                       | 持有人   |
|----|--------------|----------------------|------------|--------------------|---------------------------|-------|
| 1  | 职业健康安全管理体系认证 | U919122S3<br>0014R3M | 阻燃剂（塑料）的生产 | 北京大陆航星质量认证中心股份有限公司 | 2022.01.06-<br>2025.01.05 | 利思德股份 |

## 6、质量管理体系认证

| 序号 | 资质名称              | 证书编号                 | 证书内容       | 发证机关               | 有效期                       | 持有人   |
|----|-------------------|----------------------|------------|--------------------|---------------------------|-------|
| 1  | 质量管理体系认证（ISO9001） | U919122Q3<br>0028R5M | 阻燃剂（塑料）的生产 | 北京大陆航星质量认证中心股份有限公司 | 2022.01.06-<br>2025.01.05 | 利思德股份 |

## 7、对外贸易经营者备案登记

| 序号 | 资质名称         | 证书编号     | 登记机关 | 登记日期       | 持有人   |
|----|--------------|----------|------|------------|-------|
| 1  | 对外贸易经营者备案登记表 | 03375579 | -    | 2022.10.08 | 利思德股份 |
| 2  | 对外贸易经营者备案登记表 | 02250648 | -    | 2017.05.10 | 润德化工  |

## 8、报关单位备案/注册登记证

| 序号 | 资质名称               | 证书编号       | 证书内容      | 发证机关 | 有效期至       | 持有人   |
|----|--------------------|------------|-----------|------|------------|-------|
| 1  | 报关单位<br>备案证明       | 3212960892 | 进出口货物收发货人 | 泰州海关 | 2068.07.31 | 利思德股份 |
| 2  | 报关单位<br>注册登记<br>证书 | 3212962115 | 进出口货物收发货人 | 泰州海关 | 2068.07.31 | 润德化工  |

## 9、食品经营许可证

| 序号 | 资质名称    | 证书编号                 | 证书内容    | 发证机关              | 有效期/登记日期                  | 持有人   |
|----|---------|----------------------|---------|-------------------|---------------------------|-------|
| 1  | 食品经营许可证 | JY3321284<br>0122034 | 热食类食品制售 | 泰州市姜堰区<br>市场监督管理局 | 2020.02.19-<br>2025.02.18 | 利思德股份 |

## 10、公司产品获得的欧盟认证

| 序号 | 证书种类                             | 证书编号                          | 认证产品       | 认证机构                  | 认证日期       | 持有人   |
|----|----------------------------------|-------------------------------|------------|-----------------------|------------|-------|
| 1  | 欧盟 REACH<br>注册证书                 | 01-<br>000001746<br>3-71-0006 | 二乙基磷<br>酸铝 | 欧洲化学品管理局              | 2022.02.25 | 利思德股份 |
| 2  | 欧盟 REACH<br>标准检测<br>(经 SGS 检测认证) | SZXEC2203<br>351306           | 二乙基磷<br>酸铝 | 通标标准技术服务<br>有限公司深圳分公司 | 2022.10.20 | 利思德股份 |
| 3  | 欧盟 RoHS 标准<br>(经 SGS 检测认证)       | SZXEC2203<br>3513068          | 二乙基磷<br>酸铝 | 通标标准技术服务<br>有限公司深圳分公司 | 2022.10.20 | 利思德股份 |

## 11、中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书

| 序号 | 证书种类                 | 证书编号           | 认证内容               | 认证机构          | 有效日期                      | 持有人   |
|----|----------------------|----------------|--------------------|---------------|---------------------------|-------|
| 1  | 中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书 | CNAS<br>L20198 | 江苏利思德新材料股份有限公司检测中心 | 中国合格评定国家认可委员会 | 2024.02.22-<br>2030.02.21 | 利思德股份 |

经本所律师核查，公司目前的经营范围和主营业务均在市场监督管理部门核发的《营业执照》规定的范围之内。公司已取得的资质均在有效期，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质以及相关资质将到期无法续期的情况。

（三）公司在中国大陆以外的经营情况

根据公司说明、《审计报告》，并经本所律师对公司相关业务合同的查验，截至本法律意见书出具日，公司在境外共设有 1 家子公司：利思德香港，详见本法律意见书正文之“九、公司的关联交易及同业竞争”之“（一）公司的关联方”之“5、公司的子公司”。

（四）公司业务的变更情况

根据公司历次变更的营业执照、公司章程及公司的说明，公司最近 2 年内的主营业务均为阻燃剂的研发、生产和销售。公司主营业务未发生变更。

（五）公司的主营业务突出

根据《审计报告》，报告期内公司主营业务收入情况如下：

| 年度          | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-------------|----------------|----------------|
| 营业收入（元）     | 233,501,708.50 | 259,123,354.38 |
| 主营业务收入（元）   | 233,501,708.50 | 259,123,354.38 |
| 主营业务收入占比（%） | 100.00         | 100.00         |

综上所述，本所律师认为，公司的经营范围和经营方式符合法律、法规和

规范性文件的规定；公司已经取得从事目前业务所必需的资质或许可；公司的  
主营业务突出，在最近两年未发生变化；公司的持续经营不存在法律障碍。

## 九、关联交易及同业竞争

### （一）公司的关联方

#### 1、公司的控股股东及实际控制人

截至本法律意见书出具之日，公司的控股股东为利思德科技，实际控制人为  
李金忠和周丽。详见本法律意见书正文部分“六、公司的发起人、股东及实际控  
制人”之“（三）控股股东及实际控制人”。

#### 2、持有公司 5%以上股份的股东（控股股东除外）

##### （1）直接持有公司 5%以上股份的股东

截至本法律意见书出具之日，除控股股东之外，直接持有公司 5%以上股份  
的股东为：利思德投资、银点创投。

利思德投资，现持有公司 504 万股股份，持股比例为 7.00%，系公司的第二  
大股东。具体详见本法律意见书正文“六、公司的发起人、股东及实际控制人”  
之“（二）公司的现有股东”。

银点创投，现持有公司 396 万股股份，持股比例为 5.50%，系公司的第三大  
股东。具体详见本法律意见书正文“六、公司的发起人、股东及实际控制人”之  
“（二）公司的现有股东”。

##### （2）间接持有公司 5%以上股份的股东

截至本法律意见书出具之日，除实际控制人李金忠、周丽外，间接持有公司  
5%以上股份的自然人、法人或其他组织为宋华亮，基本情况如下：

宋华亮，男，1975 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码  
为 34082519750812\*\*\*\*，住所为南京市鼓楼区。截至本法律意见书出具之日，宋  
华亮直接持有银点创投 95.00%的出资份额，通过银点创投间接持有公司 5.23%的  
股份。

#### 3、公司董事、监事及高级管理人员

公司的现任董事为李金忠、周丽、周玲、储卫平、张小宏、新夫、殷勤俭、裘锴，现任监事为吴德兵、杨建伟、吴双，现任高级管理人员为陆杰、储卫平、张小宏。

#### 4、前述关联自然人关系密切的家庭成员

除上述对公司有重大影响的关联自然人以外，上述关联自然人关系密切的家庭成员，包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母，均为公司的关联自然人。

#### 5、公司的子公司

截至本法律意见书出具之日，公司拥有 3 家全资子公司：润德化工、利思德泰兴、利思德香港，基本情况如下：

##### （1）润德化工

|          |                                                                                                                                         |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 企业名称     | 江苏润德化工有限公司                                                                                                                              |
| 统一社会信用代码 | 91321204565336871N                                                                                                                      |
| 注册地址     | 泰州市姜堰区罗塘街道三水大道金湖湾大厦 8 楼 08-09 室                                                                                                         |
| 法定代表人    | 周丽                                                                                                                                      |
| 注册资本     | 560 万元                                                                                                                                  |
| 企业类型     | 有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）                                                                                                                   |
| 经营范围     | 许可项目：货物进出口；技术进出口；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：化工产品销售（不含许可类化工产品）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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） |
| 成立日期     | 2010-12-02                                                                                                                              |
| 营业期限     | 2010-12-02 至无固定期限                                                                                                                       |

##### （2）利思德泰兴

|      |                |
|------|----------------|
| 企业名称 | 利思德新材料（泰兴）有限公司 |
|------|----------------|

|          |                                                                                                                             |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 统一社会信用代码 | 91321283MAD37RNF4W                                                                                                          |
| 注册地址     | 泰兴市滨江镇经济开发区文化东路 19 号 201 室                                                                                                  |
| 法定代表人    | 吴德兵                                                                                                                         |
| 注册资本     | 25000 万元                                                                                                                    |
| 企业类型     | 有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）                                                                                                      |
| 经营范围     | 一般项目：新材料技术推广服务；新材料技术研发；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）（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） |
| 成立日期     | 2023-10-17                                                                                                                  |
| 营业期限     | 2023-10-17 至无固定期限                                                                                                           |

（3）利思德香港

|           |                                                  |
|-----------|--------------------------------------------------|
| 企业名称      | 利思德新材料（香港）有限公司                                   |
| 英文名       | LisideNewMaterial (HK) Company Limited           |
| 公司编号      | 3282475                                          |
| 注册办事处地址   | NOC16/FCHINAWEALCTR414-424JAFFERDWANCHAIHONGKONG |
| 注册资本      | 1,000,000 (港元)                                   |
| 成立日期      | 2023.05.25                                       |
| 公司类别      | 私人股份有限公司                                         |
| 利思德股份持股比例 | 100%                                             |

6、公司的实际控制人控制或施加重大影响的其他企业

|    |       |      |
|----|-------|------|
| 序号 | 关联方名称 | 关联关系 |
|----|-------|------|

|   |                        |                                 |
|---|------------------------|---------------------------------|
| 1 | 泰州市利思德智力管理咨询合伙企业（有限合伙） | 实际控制人李金忠出资 2.3041%并担任执行事务合伙人的企业 |
| 2 | 泰州利思德投资合伙企业（有限合伙）      | 周丽出资 99%、李金忠出资 1%并担任执行事务合伙人的企业  |

7、公司董事、监事和高级管理人员、其他关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业

| 序号 | 名称                  | 关联关系                           |
|----|---------------------|--------------------------------|
| 1  | 安庆市方园工程管理有限公司       | 董事储卫平姐姐储敏燕的配偶陶文斌担任总经理、财务负责人的企业 |
| 2  | 江苏景润投资股份有限公司        | 宋华亮持股 51%且担任董事长、总经理的企业         |
| 3  | 西藏润禾创业投资管理有限公司      | 宋华亮持股 70%的企业                   |
| 4  | 共青城云鹰投资管理合伙企业（有限合伙） | 宋华亮担任执行事务合伙人的企业                |
| 5  | 南京群毅汇创业投资合伙企业（有限合伙） | 宋华亮担任执行事务合伙人的企业                |

#### 8、报告期内曾经的关联方

截至本法律意见书出具之日，报告期初至今与公司之间曾经具备关联关系，因发生离职、股份转让、法人资格注销等情形导致关联关系消除的情况如下：

| 序号 | 关联方名称               | 关联关系              | 备注状态                          |
|----|---------------------|-------------------|-------------------------------|
| 1  | 泰州市聚合投资发展合伙企业（有限合伙） | 实际控制人李金忠、周丽曾控制的企业 | 已于 2023 年 2 月 27 日通过股权转让丧失控制权 |
| 2  | 利思德新材料（南通）有限公司      | 公司曾经的全资子公司        | 已于 2023 年 11 月 24 日注销         |
| 3  | 江苏鼎启忠华新材料科技有限公司     | 公司曾经的控股子公司        | 已于 2022 年 5 月 23 日注销          |

| 序号 | 关联方名称              | 关联关系                            | 备注状态                  |
|----|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 4  | 上海浩先化工有限公司         | 总经理陆杰曾担任执行董事的企业                 | 已于 2022 年 1 月离任       |
| 5  | 泰州市道友新材料有限公司       | 董事储卫平独资的企业                      | 已于 2022 年 12 月 21 日注销 |
| 6  | 南京六珈课外教育培训中心有限公司   | 宋华亮的配偶曾担任董事的企业                  | 已于 2022 年 11 月 17 日注销 |
| 7  | 南京秉毅创业投资合伙企业(有限合伙) | 宋华亮曾担任执行事务合伙人且持有 99.9% 合伙人份额的企业 | 已于 2022 年 6 月 22 日注销  |
| 8  | 南京泽毅股权投资合伙企业(有限合伙) | 宋华亮曾担任执行事务合伙人且持有 90% 合伙人份额的企业   | 已于 2022 年 7 月 2 日注销   |
| 9  | 北京厚益石榴管理咨询有限公司     | 宋华亮曾担任经理的企业                     | 已于 2022 年 3 月 18 日注销  |

综上，本所律师认为，关于公司主要关联方的认定准确、披露全面，符合《公司法》《企业会计准则》及《信息披露规则》的要求，不存在为规避披露关联交易将关联方非关联化的情形。

## （二）关联交易

根据《审计报告》、相关关联交易协议等文件，公司在报告期内与关联方发生的关联交易具体情况如下：

1、存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2、关联担保情况

#### （1）本公司作为被担保方

| 担保方                      | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 李金忠、周丽                   | 3,000,000.00  | 2019年6月12日  | 2024年3月15日  | 是（借款已偿还）   |
| 李金忠、周丽                   | 9,000,000.00  | 2019年8月26日  | 2024年6月5日   | 是（借款已偿还）   |
| 李金忠、周丽、<br>润德化工、鼎启<br>忠华 | 5,000,000.00  | 2021年6月21日  | 2025年6月20日  | 是（借款已偿还）   |
| 李金忠、周丽                   | 8,000,000.00  | 2021年12月28日 | 2022年12月27日 | 是          |
| 合计                       | 25,000,000.00 | —           | —           | —          |

3、关键管理人员薪酬

| 项目       | 2023 年度      | 2022 年度      |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,994,417.80 | 5,829,202.33 |

（三）关联交易决策程序与制度

经本所律师核查，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《关联交易管理制度》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，且有关议事规则及决策制度已经公司股东大会审议通过。

2024 年 3 月 5 日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于确认公司 2022 年度至 2023 年度关联交易的议案》，对报告期内的关联交易情况予以确认。

公司独立董事对报告期内的关联交易进行了审议，并发表如下意见：公司报告期内关联交易情况符合公司的经营需要，交易定价合理、公允，对公司的财务状况和经营成果不构成重大影响。报告期内关联交易符合公司及股东的整体利益，不存在损害公司及股东利益的情形，也不会对公司独立性产生影响。

本所律师认为，公司章程、有关议事规则及关联交易管理制度等内部规定中明确的关联交易公允决策程序合法、有效，公司报告期内的关联交易已履行相关的决策程序。

#### （四）关于规范关联交易的承诺

经本所律师查验，为有效规范与减少关联交易，公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事及高级管理人员已出具关于规范关联交易的书面承诺，具体内容如下：

1、公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业关于减少和规范关联交易的承诺

“一、本人/本公司将尽可能的避免和减少本人/本公司或本人/本公司控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人/本公司控制的其他企业”）与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/本公司或本人/本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，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，以维护公司及其他股东的利益。

三、本人/本公司保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业保证不利用本人/本公司在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

四、本人/本公司将严格履行本人/本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

（一）如因非不可抗力原因导致相关承诺未能履行或无法按期履行的，本公司将视具体情况采取如下措施：

（1）及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向股东和

社会公众投资者道歉；

（2）在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

（3）因未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本公司将依法向投资者承担赔偿责任。

（二）如因不可抗力原因导致相关承诺未能履行或无法按期履行的，本人/本公司将视具体情况采取如下措施：

（1）及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及不可抗力的具体情况；

（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和公司投资者的利益；说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，应根据实际情况及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。

五、本承诺书自本人/本公司签章之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或股转公司相关规定本人/本公司被认定为公司的关联人期间内有效。”

## 2、公司董事、监事、高级管理人员关于减少和规范关联交易的承诺

“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，以维护公司及其他股东的利益。

三、本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害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公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

四、本人将严格履行本人在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

（一）如因非不可抗力原因导致相关承诺未能履行或无法按期履行的，本人将视具体情况采取如下措施：

（1）及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

（3）因未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者承担赔偿责任。

（二）如因不可抗力原因导致相关承诺未能履行或无法按期履行的，本人将视具体情况采取如下措施：

（1）及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及不可抗力的具体情况；

（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和公司投资者的利益；说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，应根据实际情况及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。

五、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在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公司关联人期间内有效。”

#### （五）同业竞争

##### 1、公司与控股股东及其控制的其他企业的同业竞争情况

根据控股股东的书面确认并经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，控股股东及其控制的其他企业均未从事与公司相同或相似的业务，与公司之间不存在同业竞争的情形。

##### 2、关于避免同业竞争的安排

为有效防止及避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业已出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，其声明、承诺并保证：

“1、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业（不包含公司及其控制的企业，下同）现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

2、如果本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业发现任何与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司及其控制的企业。公司及其控制的企业在收到该通知的 30 日内，有权以书面形式通知本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业准许公司及其控制的企业参与上述之业务机会。若公司及其控制的企业决定从事的，则本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给公司及其控制的企业。仅在公司及其控制的企业因任何原因明确书面放弃有关新业务机会时，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业方可自行经营有关的新业务。

3、如公司及其控制的企业放弃前述竞争性新业务机会且本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业从事该等与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务时，本人/本公司将给予公司选择权，以使公司及其控制的企业有权：

（1）在适用法律及有关全国股转公司、证券交易所相关规则允许的前提下，随时一次性或多次向本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益。

（2）根据国家法律许可的方式选择采取委托经营、租赁或承包经营等方式拥有或控制本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业在上述竞争性业务中的资

产或业务。

(3)要求本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业终止进行有关的新业务。本人/本公司将对公司及其控制的企业所提出的要求，予以无条件配合。

如果第三方在同等条件下根据有关法律及相应的公司章程具有并且将要行使法定的优先受让权，则上述承诺将不适用，但在这种情况下，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业应尽最大努力促使该第三方放弃其法定的优先受让权。

4、在本人/本公司作为公司控股股东/实际控制人期间，如果本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业与公司及其控制的企业在经营活动中发生或可能发生同业竞争，公司有权要求本人/本公司进行协调并加以解决。

5、本人/本公司承诺不利用重要股东的地位和对公司的实际影响能力，损害公司以及公司其他股东的权益。

6、自本承诺出具日起，本人/本公司承诺赔偿公司因本人/本公司违反本承诺所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。

7、若公司主营业务范围变化等原因导致本人/本公司及本人/本公司控制的其他公司及企业所从事的业务与公司主营业务构成竞争，本人/本公司将终止从事构成同业竞争的相关资产、业务或权益，或遵循公平、公正的原则将该等资产、业务或权益出售给无关联关系的第三方；公司在同等条件下有权优先收购该等资产、业务或权益，本人/本公司将尽最大努力使有关交易的价格公平合理。

8、本承诺至发生以下情形时终止（以较早为准）：

（1）本人/本公司不再作为公司控股股东/实际控制人；

（2）公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。”

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，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相同或相似的业务，与公司之间不存在同业竞争的情形；公司控股股东、实际控制人已采取了有效措施避免因同业竞争可能对公司造成的不利影响；控股股东、实际控制人出具的避免同业竞争承诺函内容全面清晰，合法有效。

## 十、公司的主要财产

### （一）不动产权

#### 1、土地使用权

经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，公司及其子公司拥有 3 宗土地使用权，具体情况如下：

| 序号 | 证件编号                                       | 权利人       | 座落                                     | 土地面积<br>( $\text{m}^2$ ) | 用途             | 终止日期                | 权利性质 | 他项权利 |
|----|--------------------------------------------|-----------|----------------------------------------|--------------------------|----------------|---------------------|------|------|
| 1  | 苏<br>(2022)<br>姜堰不动<br>产权第<br>0137464<br>号 | 利思德<br>股份 | 泰州市姜堰区<br>天目山街道后<br>堡社区官庄中<br>华东路 88 号 | 22209.4                  | 工业<br>用地       | 2053 年 12<br>月 31 日 | 出让   | 无    |
| 2  | 苏<br>(2022)<br>姜堰不动<br>产权第<br>0137395<br>号 | 利思德<br>股份 | 三水大道 598<br>号 801                      | 分摊土地使<br>用权面积：<br>112.00 | 商服<br>用地       | 2046 年 1<br>月 13 日  | 出让   | 无    |
| 3  | 苏<br>(2022)<br>姜堰不动<br>产权第<br>1024767<br>号 | 利思德<br>股份 | 泰州华侨城纯<br>水岸一区 8 号                     | 301.32                   | 城镇<br>住宅<br>用地 | 2079 年 4<br>月 7 日   | 出让   | 无    |

#### 2、房屋所有权

经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，公司及其子公司拥有 3 处房屋所有权，具体情况如下：

| 序号 | 证件编号                   | 权利人 | 座落                       | 房屋建筑面积 (m <sup>2</sup> ) | 用途   | 权利性质   | 他项权利 |
|----|------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|------|--------|------|
| 1  | 苏(2022)姜堰不动产权第0137464号 | 公司  | 泰州市姜堰区天目山街道后堡社区官庄中华东路88号 | 7446.54                  | 工业   | 自建房    | 无    |
| 2  | 苏(2022)姜堰不动产权第0137395号 | 公司  | 三水大道598号801              | 861.18                   | 商业服务 | 市场化商品房 | 无    |
| 3  | 苏(2022)姜堰不动产权第1024767号 | 公司  | 泰州华侨城纯水岸一区8号             | 495.81                   | 住宅   | 市场化商品房 | 无    |

本所律师认为，公司及其子公司合法拥有上述土地使用权和房产，不存在权属争议或潜在纠纷。

## (二) 公司的无证房产情况

根据公司的说明并经本所律师现场核查，截至本法律意见书出具之日，公司在自有土地上存在4处自建房未取得权属证书，其面积、主要用途等情况具体如下：

| 序号 | 权利人   | 房屋名称 | 用途     | 建筑面积 (m <sup>2</sup> ) <sup>2</sup> | 所属土地                   |
|----|-------|------|--------|-------------------------------------|------------------------|
| 1  | 利思德股份 | 水处理房 | 生活污水处理 | 171.38                              | 苏(2022)姜堰不动产权第0137464号 |
| 2  |       | 制氮房  | 存放压缩机  | 207.11                              |                        |
| 3  |       | 泵房   | 存放消防泵  | 45.36                               |                        |

<sup>2</sup>表中所列房产及建筑物面积系估测。

|   |  |     |      |        |   |
|---|--|-----|------|--------|---|
| 4 |  | 配电房 | 车间供电 | 95.41  |   |
| — |  |     |      | 519.26 | — |

根据公司的确认并经本所律师核查，上述尚未取得房屋产权权属证明的房产坐落于公司的厂区内，因该等房产未履行报建手续，故无法办理房屋所有权证。公司未办理建设工程手续和产权证书的房产面积为 519.26 m²，占公司房屋建筑物（含未取得产权证的建筑物）总面积比例约为 5.57%，该等房屋主要系生产辅助性设施，未用于核心生产环节，不属于公司的重要生产经营场所，如公司不能继续使用 该等建筑物，公司的正常生产经营活动及持续经营能力不会因此受到重大不利影响。

2024 年 1 月 16 日，泰州市自然资源和规划局姜堰分局出具《证明函》，“兹证明，江苏利思德新材料股份有限公司（统一社会信用代码：91321204755052706Q）系我局辖内企业，该公司自 2020 年 1 月 1 日至本证明出具之日，不存在因违反自然资源和规划相关法律法规受到我局处罚的情形。”

公司的控股股东、实际控制人已作出承诺：“如果公司及其子公司将来因生产经营所涉的所涉房屋违反自然资源规划、土地管理、房地产管理等相关部门法律法规而受到行政处罚或被追偿，从而给公司带来损失或责任，或因上述事宜，导致公司及子公司其他损失或责任，将代其承担全部费用，或在必须先支付该等费用的情况下，及时给予全额补偿，以确保不会给公司及其子公司造成额外支出及遭受任何损失，不会对其生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响”。另经实地走访并向公司工作人员了解，该等房屋的拆除不会对公司的生产经营造成重大影响。

本所律师认为，公司上述未办理建设工程手续和产权证书的房产不符合《中华人民共和国城乡规划法》等相关法律法规规定，具有合规性瑕疵，存在被拆除的风险。上述无证房产系公司生产辅助性设施，并且公司的控股股东、实际控制人也已经出具承诺，愿意承担由此给公司可能造成的相关损失。因此上述情形不会构成公司本次挂牌的实质性法律障碍。

（三）房屋租赁

经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，公司承租的房屋共计 6 处，主要用于仓储、员工住宿，具体如下：

| 序号 | 出租方          | 承租方   | 租赁地址                          | 租赁期间                          | 租金          | 租赁面积<br>(m²) | 履行情况 |
|----|--------------|-------|-------------------------------|-------------------------------|-------------|--------------|------|
| 1  | 泰州恒德仓储物流有限公司 | 利思德股份 | 泰州姜堰区上海路 600 号 4 号库房第 13-22 间 | 2023. 09. 01-<br>2026. 08. 31 | 220,000 元/年 | 2,400.00     | 正在履行 |
| 2  | 周娟           | 利思德股份 | 金湖湾 29 楼 306 室                | 2023. 12. 14-<br>2024. 12. 14 | 36,000 元/年  | 196.54       | 正在履行 |
| 3  | 吴新军          | 利思德股份 | 泰州姜堰区天目山街道官庄社区                | 2024. 03. 03-<br>2027. 03. 02 | 48,000 元/年  | 350.00       | 正在履行 |
| 4  | 杭彩林、李<br>小进  | 利思德股份 | 姜堰区嘉中名苑 5 号楼 1406 室           | 2023. 05. 10-<br>2024. 05. 09 | 32000/年     | 102.98       | 正在履行 |
| 5  | 朱长华          | 利思德股份 | 姜堰区天目山接到官庄华杨村八组               | 2023. 08. 01-<br>2024. 07. 31 | 700/月       | 119.00       | 正在履行 |
| 6  | 张素萍          | 利思德股份 | 姜堰区欧景名苑 6-206                 | 2024. 1. 2-<br>2025. 1. 1     | 23000/年     | 120.88       | 正在履行 |

经核查，截至本法律意见书出具之日，公司承租的吴新军、朱长华的房产未取得房屋权属证明文件、未办理租赁备案手续。经核查，公司承租该二人的房屋主要用于五金和办公用品仓库，并非公司主要生产经营用房。根据《中华人民共和国民法典》第七百零六条的规定，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。但是，根据《商品房屋租赁管理办法》第二十三条的规定，房屋租赁当事人未按规定办理商品房租赁登记备案的，建设（房地产）主管部门有权责令当事人限期改正；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。

根据公司控股股东、实际控制人出具的相关承诺，如公司及其控股子公司因承租的上述房屋未办理租赁备案登记而被建设（房地产）部门处以罚款的，其将全额补偿公司及其控股子公司因此受到的全部经济损失。

本所律师认为，上述部分房屋租赁未办理租赁登记备案手续的情形不符合《商品房屋租赁管理办法》的相关规定，存在被建设（房地产）主管部门罚款的法律风险；但上述瑕疵不影响租赁合同的法律效力，不会对公司及其控股子公司的生产经营造成实质性影响；且公司控股股东、实际控制人已承诺全额补偿公司及其控股子公司因受到罚款时而遭受的全部经济损失；因此该等情形不会构成本次挂牌的实质性法律障碍。

#### （四）知识产权

##### 1、商标

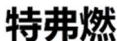
##### （1）境内注册商标

根据公司的注册商标证书及本所律师取得的有关主管部门的证明文件，并经本所律师查验，截至本法律意见书出具日，公司及其子公司拥有 32 项境内注册商标，具体如下：

| 序号 | 商标                                                                                  | 申请人   | 注册号      | 有效期限                               | 国际分类 | 核定使用商品                                                                                       | 取得方式 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 1  |  | 利思德股份 | 57995447 | 2022 年 05 月 14 日至 2032 年 05 月 13 日 | 35   | 计算机网络上的在线广告；广告；为零售目的在通信媒体上展示商品；通过网站提供商业信息；替他人推销；市场营销；人事管理咨询；特许经营的商业管理；寻找赞助；为商品和服务的买卖双方提供在线市场 | 原始取得 |

| 序号 | 商标                                                                                  | 申请人   | 注册号      | 有效期限                                        | 国际<br>分类 | 核定使用商品                                                                                       | 取得<br>方式 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|---------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 2  |    | 利思德股份 | 57995391 | 2022 年 01 月<br>28 日至 2032<br>年 01 月 27<br>日 | 4        | 燃料油；固态气体（燃料）；燃料；润滑脂；润滑油；工业用石蜡；苯燃料；甲醇燃料；润滑油（工业润滑剂）；工业润滑剂                                      | 原始<br>取得 |
| 3  |    | 利思德股份 | 57992797 | 2022 年 05 月<br>07 日至 2032<br>年 05 月 06<br>日 | 5        | 外科用染色剂；抗菌皂；医用去污剂；医用油脂；漂白粉（消毒）；空气除臭剂；人用药；补药；中药成药；医用生物制剂                                       | 原始<br>取得 |
| 4  |   | 利思德股份 | 57990401 | 2022 年 01 月<br>28 日至 2032<br>年 01 月 27<br>日 | 35       | 计算机网络上的在线广告；广告；为零售目的在通信媒体上展示商品；通过网站提供商业信息；替他人推销；市场营销；人事管理咨询；特许经营的商业管理；寻找赞助；为商品和服务的买卖双方提供在线市场 | 原始<br>取得 |
| 5  |  | 利思德股份 | 57984953 | 2022 年 02 月<br>28 日至 2032<br>年 02 月 27<br>日 | 5        | 外科用染色剂；抗菌皂；医用去污剂；医用油脂；漂白粉（消毒）；空气除臭剂；人用药；补药；中药成药；医用生物制剂                                       | 原始<br>取得 |
| 6  |  | 利思德股份 | 57983489 | 2022 年 01 月<br>28 日至 2032<br>年 01 月 27<br>日 | 40       | 化学试剂加工和处理；净化有害材料；空气净化；燃料加工；能源生产；燃料处理；燃料精炼；炼油；天然气液化服务；退火                                      | 原始<br>取得 |
| 7  |  | 利思德股份 | 57977486 | 2022 年 01 月<br>28 日至 2032<br>年 01 月 27<br>日 | 3        | 漂白水；家庭洗衣用亮色化学品；去漆剂；去色剂；除锈制剂；去污剂；次氯酸钾；上光剂；织物柔软剂；汽车用蜡                                          | 原始<br>取得 |

| 序号 | 商标                                                                                  | 申请人   | 注册号      | 有效期限                    | 国际分类 | 核定使用商品                                                                                       | 取得方式 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|-------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 8  |    | 利思德股份 | 57975824 | 2022年05月07日至2032年05月06日 | 2    | 涂料（油漆）；阻燃油漆；荧光涂料；防锈剂；合成染料；荧光增白剂（染料）；染料；反光喷漆；机器用油漆；快速染料                                       | 原始取得 |
| 9  |    | 利思德股份 | 57974499 | 2022年01月28日至2032年01月27日 | 2    | 阻燃油漆；荧光涂料；涂料（油漆）；防锈剂；合成染料；荧光增白剂（染料）；染料；反光喷漆；机器用油漆；快速染料                                       | 原始取得 |
| 10 |   | 利思德股份 | 57973842 | 2022年05月07日至2032年05月06日 | 35   | 计算机网络上的在线广告；广告；为零售目的在通信媒体上展示商品；通过网站提供商业信息；替他人推销；市场营销；人事管理咨询；特许经营的商业管理；寻找赞助；为商品和服务的买卖双方提供在线市场 | 原始取得 |
| 11 |  | 利思德股份 | 57972595 | 2022年01月28日至2032年01月27日 | 40   | 化学试剂加工和处理；净化有害材料；空气净化；燃料加工；能源生产；燃料处理；燃料精炼；炼油；天然气液化服务；退火                                      | 原始取得 |
| 12 |  | 利思德股份 | 57970985 | 2022年01月28日至2032年01月27日 | 4    | 燃料油；固态气体（燃料）；燃料；润滑脂；润滑油；工业用石蜡；苯燃料；甲醇燃料；润滑油（工业润滑剂）；工业润滑剂                                      | 原始取得 |
| 13 |  | 利思德股份 | 57969143 | 2022年01月28日至2032年01月27日 | 3    | 漂白水；家庭洗衣用亮色化学品；去漆剂；去色剂；除锈制剂；去污剂；次氯酸钾；上光剂；织物柔软剂；汽车用蜡                                          | 原始取得 |

| 序号 | 商标                                                                                  | 申请人   | 注册号      | 有效期限                    | 国际分类 | 核定使用商品                                                      | 取得方式 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|-------------------------|------|-------------------------------------------------------------|------|
| 14 |    | 利思德股份 | 29731964 | 2019年02月07日至2029年02月06日 | 1    | 阻燃剂；                                                        | 原始取得 |
| 15 |    | 利思德股份 | 29723793 | 2019年02月07日至2029年02月06日 | 1    | 阻燃剂；                                                        | 原始取得 |
| 16 |    | 利思德股份 | 25775549 | 2018年08月21日至2028年08月20日 | 1    | 阻燃剂；                                                        | 原始取得 |
| 17 |  | 利思德股份 | 16875155 | 2016年06月28日至2026年06月27日 | 1    | 聚氯乙烯树脂；有机硅树脂；工业用化学品；染料助剂；阻燃剂；柔软剂；纺织品上光化学品；未加工合成树脂；增白剂；酪素树脂  | 原始取得 |
| 18 |  | 利思德股份 | 16875143 | 2016年08月14日至2026年08月13日 | 1    | 增白剂；染料助剂；柔软剂；纺织品上光化学品；未加工合成树脂；酪素树脂；聚氯乙烯树脂；有机硅树脂             | 原始取得 |
| 19 |  | 利思德股份 | 4662877  | 2018年10月14日至2028年10月13日 | 1    | 增白剂；染料助剂；阻燃剂；工业增亮化学制品(颜料)；工业用化学品；未加工合成树脂；酪素树脂；有机硅树脂         | 原始取得 |
| 20 |  | 利思德股份 | 10717999 | 2013年06月07日至2033年06月06日 | 17   | 生橡胶或半成品橡胶；合成橡胶；半加工塑料物质；非纺织用塑料纤维；绝缘材料；电缆绝缘体；绝缘耐火材料；橡胶或塑料制填充材 | 继受取得 |

| 序号 | 商标                                                                                  | 申请人   | 注册号      | 有效期限                               | 国际分类 | 核定使用商品                                                                          | 取得方式 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------|------|
|    |                                                                                     |       |          |                                    |      | 料；橡胶或塑料制(填充或衬垫用)包装材料                                                            |      |
| 21 |    | 利思德股份 | 10718014 | 2023 年 06 月 07 日至 2033 年 06 月 06 日 | 17   | 合成橡胶；生橡胶或半成品橡胶；半加工塑料物质；非纺织用塑料纤维；绝缘耐火材料；绝缘材料；电缆绝缘体；橡胶或塑料制填充材料；橡胶或塑料制(填充或衬垫用)包装材料 | 继受取得 |
| 22 |   | 利思德股份 | 13194227 | 2015 年 01 月 14 日至 2025 年 01 月 13 日 | 17   | 生橡胶或半成品橡胶；合成橡胶；半加工塑料物质；非纺织用塑料纤维；绝缘材料；电缆绝缘体；绝缘耐火材料；橡胶或塑料制填充材料；橡胶或塑料制(填充或衬垫用)包装材料 | 继受取得 |
| 23 |  | 润德化工  | 71978314 | 2023 年 12 月 14 日至 2033 年 12 月 13 日 | 40   | 退火；净化有害材料；空气净化；化学试剂加工和处理；天然气液化服务；燃料加工；燃料处理；燃料精炼；炼油；能源生产                         | 原始取得 |
| 24 |  | 润德化工  | 71964182 | 2023 年 11 月 28 日至 2033 年 11 月 27 日 | 3    | 家庭洗衣用亮色化学品；织物柔软剂；漂白水；次氯酸钾；去污剂；去漆剂；除锈制剂；去色剂；上光剂；汽车用蜡                             | 原始取得 |
| 25 |  | 润德化工  | 71961844 | 2023 年 11 月 28 日至 2023 年 11 月 27 日 | 2    | 合成染料；染料；快速染料；荧光增白剂(染料)；阻燃油漆；机器用油漆；反光喷漆；涂料(油漆)；荧光涂料；防锈剂                          | 原始取得 |

| 序号 | 商标                                                                                  | 申请人  | 注册号      | 有效期限                               | 国际分类 | 核定使用商品                                                               | 取得方式 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------|------|
| 26 |    | 润德化工 | 71961145 | 2023 年 11 月 28 日至 2023 年 11 月 27 日 | 4    | 工业润滑剂；润滑脂；润滑油（工业润滑剂）；润滑油；燃料油；固态气体（燃料）；甲醇燃料；苯燃料；燃料；工业用石蜡              | 原始取得 |
| 27 |    | 润德化工 | 71960600 | 2023 年 12 月 14 日至 2033 年 12 月 13 日 | 3    | 家庭洗衣用亮色化学品；织物柔软剂；漂白水；次氯酸钾；去漆剂；除锈制剂；去色剂；去污剂；上光剂；汽车用蜡                  | 原始取得 |
| 28 |   | 润德化工 | 71960575 | 2023 年 11 月 28 日至 2033 年 11 月 27 日 | 1    | 柔软剂；纺织品上光化学品；染料助剂；增白剂；酪素树脂；聚氯乙烯树脂；未加工合成树脂；有机硅树脂；阻燃剂；从植物中提取的化妆品工业用化学品 | 原始取得 |
| 29 |  | 润德化工 | 71958752 | 2023 年 11 月 28 日至 2033 年 11 月 27 日 | 40   | 退火；净化有害材料；空气净化；炼油；燃料精炼；化学试剂加工和处理；燃料加工；能源生产；燃料处理；天然气液化服务              | 原始取得 |
| 30 |  | 润德化工 | 71957891 | 2023 年 12 月 14 日至 2033 年 12 月 13 日 | 5    | 抗菌皂；补药；外科用染色剂；医用去污剂；人用药；医用油脂；中药成药；医用生物制剂；漂白粉（消毒）；空气除臭剂               | 原始取得 |
| 31 |  | 润德化工 | 71966571 | 2024 年 02 月 14 日至 2034 年 02 月 13 日 | 5    | 外科用染色剂；抗菌皂；医用去污剂；中药成药；医用油脂；医用生物制剂；人用药；补药；空气除臭剂；漂白粉（消毒）               | 原始取得 |

| 序号 | 商标                                                                                | 申请人  | 注册号      | 有效期限                                | 国际分类 | 核定使用商品                                                               | 取得方式 |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|------|----------|-------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------|------|
| 32 |  | 润德化工 | 71964119 | 2024 年 02 月 14 日 至 2034 年 02 月 13 日 | 1    | 染料助剂；纺织品上光化学品；柔软剂；增白剂；酪素树脂；未加工合成树脂；聚氯乙烯树脂；有机硅树脂；阻燃剂；从植物中提取的化妆品工业用化学品 | 原始取得 |

## (2) 境外注册商标

经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，公司及其子公司拥有 2 项境外注册商标。

| 序号 | 商标                                                                                  | 申请人                             | 注册号           | 有效期限                           | 国际分类 | 核定使用商品                                                                                                                                   | 取得方式 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|--------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 1  |  | 利思德股份                           | 4020210086997 | 2021 年 7 月 6 日至 2031 年 7 月 5 日 | 1    | 질소, 인 (磷), 산류 (酸類), 알칼리류, 알루미늄, 금속초산염, 유기산염류, 에틸렌, 에틸알코올, 섬유공업용 녹 말뚝, 유기산화합물, 방화제 (防火劑), 금속담금질제, 피혁마무리제, 공업용 폴리우레탄접착제, 코팅 및 밀봉 용 공업용 접착제 | 原始取得 |
| 2  |  | ジアンスーリースーデェア ニューマテリアルカンパニーリミテッド | 登録第 6403927 号 | 2021. 6. 17 - 2031. 6. 16      | 1    | 窒素, りん, 酸類, アルカリ類, アルミナ, 金属酸塩, 有機酸塩, エチレン, エチルアルコール, 繊維工業用のり, 有機酸及びその塩類, 難燃剤, 焼なまし剤, 革仕上げ用化学品, 工業用ポリウレタン製接着剤, 被覆用及び密封用の工業用接着剤            | 原始取得 |

## 2、专利权

(1) 截至本法律意见书出具之日，公司及其子公司总计有 39 项技术成果被授予境内专利，具体如下：

| 序号 | 专利申请日            | 专利类型 | 专利号              | 专利名称                      | 专利权人姓名或名称 | 有效期限                              | 取得方式 | 法律状态  |
|----|------------------|------|------------------|---------------------------|-----------|-----------------------------------|------|-------|
| 1  | 2022 年 3 月 10 日  | 发明   | ZL202210230945.7 | 低细粉含量的二乙基次膦酸铝结晶物及其制备方法和应用 | 利思德股份     | 2022 年 3 月 10 日-2042 年 3 月 9 日    | 原始取得 | 专利权有效 |
| 2  | 2022 年 3 月 10 日  | 发明   | ZL202210231009.8 | 一种含磷铝盐复合体及其制备方法和应用        | 利思德股份     | 2022 年 3 月 10 日-2042 年 3 月 9 日    | 原始取得 | 专利权有效 |
| 3  | 2021 年 1 月 19 日  | 发明   | ZL202110068756.X | 一种结晶型亚磷酸铝及其制备方法和应用        | 利思德股份     | 2021 年 1 月 19 日-2041 年 1 月 18 日   | 原始取得 | 专利权有效 |
| 4  | 2021 年 1 月 5 日   | 发明   | ZL202110006998.6 | 含活性环氧基团的二烷基次膦酸酯化物及其制备和应用  | 利思德股份     | 2021 年 1 月 5 日-2041 年 1 月 4 日     | 原始取得 | 专利权有效 |
| 5  | 2021 年 1 月 5 日   | 发明   | ZL202110008008.2 | 一种二烷基次膦酸酯的制备方法            | 利思德股份     | 2021 年 1 月 5 日-2041 年 1 月 5 日     | 原始取得 | 专利权有效 |
| 6  | 2020 年 11 月 26 日 | 发明   | ZL202011354352.9 | 一种含磷阻燃剂和阻燃高分子材料           | 利思德股份     | 2020 年 11 月 26 日-2040 年 11 月 25 日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 7  | 2020 年           | 发明   | ZL202011         | 具有双峰热失重                   | 利思德股份     | 2020 年 11 月                       | 原始   | 专利权   |

| 序号 | 专利申请日       | 专利类型 | 专利号              | 专利名称                            | 专利权人姓名或名称 | 有效期限                    | 取得方式 | 法律状态  |
|----|-------------|------|------------------|---------------------------------|-----------|-------------------------|------|-------|
|    | 11月6日       |      | 230652.6         | 分解特征的基于亚磷酸铝的复合体及其制备和应用          |           | 6日-2040年11月5日           | 取得   | 有效    |
| 8  | 2020年10月12日 | 发明   | ZL202011084985.2 | 多/单亚磷酸缩二亚磷酸氢盐化合物及其制备和应用         | 利思德股份     | 2020年10月12日-2040年10月11日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 9  | 2020年9月27日  | 发明   | ZL202011031998.3 | 一种二烷基次膦酸酯阻燃剂及其制备方法和应用           | 利思德股份     | 2020年9月27日-2040年9月26日   | 原始取得 | 专利权有效 |
| 10 | 2019年6月4日   | 发明   | ZL201910482260.X | 利用无机亚磷酸金属盐提高热稳定性的磷氮无卤阻燃剂组合物及其应用 | 利思德股份     | 2019年6月4日-2039年6月3日     | 原始取得 | 专利权有效 |
| 11 | 2018年12月18日 | 发明   | ZL201811546449.2 | 一种无卤阻燃剂聚磷酸硼酸三聚氰胺盐及其制备方法和应用      | 利思德股份     | 2018年12月18日-2038年12月17日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 12 | 2018年12月18日 | 发明   | ZL201811546453.9 | 一种无卤阻燃玻纤增强尼龙                    | 利思德股份     | 2018年12月18日-2038年12月17日 | 原始取得 | 专利权有效 |

| 序号 | 专利申请日       | 专利类型 | 专利号              | 专利名称                                   | 专利权人姓名或名称 | 有效期限                    | 取得方式 | 法律状态  |
|----|-------------|------|------------------|----------------------------------------|-----------|-------------------------|------|-------|
| 13 | 2018年8月9日   | 发明   | ZL201810902349.2 | 利用烷基亚磷酸金属盐提高三聚氰胺衍生物类阻燃剂的高温热稳定方法及其产品和应用 | 利思德股份     | 2018年08月09日-2038年08月08日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 14 | 2018年8月9日   | 发明   | ZL201810902376.X | 利用烷基亚磷酸金属盐提高热塑性聚合物或其复合物的高温热稳定方法        | 利思德股份     | 2018年08月09日-2038年08月09日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 15 | 2017年11月22日 | 发明   | ZL201711173671.8 | 一种含磷氮元素的具交联结构的高分子阻燃成炭剂及其制备方法和应用        | 利思德股份     | 2017年11月22日-2037年11月21日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 16 | 2017年11月22日 | 发明   | ZL201711174852.2 | 一种含磷氮元素的耐迁移高分子阻燃成炭剂及其制备方法和应用           | 利思德股份     | 2017年11月22日-2037年11月21日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 17 | 2017年11月22日 | 发明   | ZL201711174866.4 | 一种含磷氮元素及具成炭功能的高分子阻燃剂及其制备方法和应用          | 利思德股份     | 2017年11月22日-2037年11月21日 | 原始取得 | 专利权有效 |

| 序号 | 专利申请日            | 专利类型 | 专利号              | 专利名称                           | 专利权人姓名或名称 | 有效期限                              | 取得方式 | 法律状态  |
|----|------------------|------|------------------|--------------------------------|-----------|-----------------------------------|------|-------|
| 18 | 2017 年 11 月 22 日 | 发明   | ZL201711174890.8 | 一种含磷氮元素的热固性聚酯高分子阻燃成炭剂及其制备方法和应用 | 利思德股份     | 2017 年 11 月 22 日-2037 年 11 月 21 日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 19 | 2017 年 11 月 22 日 | 发明   | ZL201711174947.4 | 一种含磷氮元素的热固性聚酯高分子阻燃剂及其制备方法和应用   | 利思德股份     | 2017 年 11 月 22 日-2037 年 11 月 21 日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 20 | 2017 年 11 月 22 日 | 发明   | ZL201711175804.5 | 一种电线电缆用无卤阻燃 TPU 弹性体组合物及其制备方法   | 利思德股份     | 2017 年 11 月 22 日-2037 年 11 月 21 日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 21 | 2017 年 5 月 16 日  | 发明   | ZL201710362997.9 | 电线电缆用耐磨高阻燃无卤阻燃热塑性弹性体组合物及其制备方法  | 利思德股份     | 2017 年 5 月 16 日-2037 年 5 月 15 日   | 受让取得 | 专利权有效 |
| 22 | 2014 年 5 月 15 日  | 发明   | ZL201410205424.1 | 一种低压快速合成二乙基次磷酸盐的方法及其产品和应用      | 利思德股份     | 2014 年 5 月 15 日-2034 年 5 月 14 日   | 原始取得 | 专利权有效 |
| 23 | 2014 年 5 月 15 日  | 发明   | ZL201410207220.1 | 一种二甲基次磷酸盐的制备方法及其产品和应用          | 利思德股份     | 2014 年 5 月 15 日-2034 年 5 月 14 日   | 原始取得 | 专利权有效 |

| 序号 | 专利申请日       | 专利类型 | 专利号              | 专利名称                         | 专利权人姓名或名称 | 有效期限                    | 取得方式 | 法律状态  |
|----|-------------|------|------------------|------------------------------|-----------|-------------------------|------|-------|
| 24 | 2011年3月24日  | 发明   | ZL201110071986.8 | 水性氯乙烯/异丁基乙烯基醚共聚物分散液的制备方法     | 利思德股份     | 2011年3月24日-2031年3月23日   | 原始取得 | 专利权有效 |
| 25 | 2020年10月12日 | 发明   | ZL202011084963.6 | 一种耐高温高剪切的高阻燃无卤阻燃复配体系及其应用     | 利思德股份     | 2020年10月12日-2040年10月11日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 26 | 2018年12月28日 | 发明   | ZL201811618977.4 | 一种低腐蚀性的二烷基次膦酸盐组合物及其应用        | 利思德股份     | 2018年12月28日-2038年12月27日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 27 | 2017年11月22日 | 发明   | ZL201711175780.3 | 一种聚氨酯用无卤阻燃复配体系及其在无卤阻燃聚氨酯中的应用 | 利思德股份     | 2017年11月22日-2037年11月21日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 28 | 2014年3月25日  | 实用新型 | ZL201420137295.2 | 一种共聚乳液的恒压进料系统                | 利思德股份     | 2014年3月25日-2034年3月24日   | 原始取得 | 专利权有效 |
| 29 | 2014年3月25日  | 实用新型 | ZL201420137429.0 | 一种自动恒温的防爆高温热媒加热系统            | 利思德股份     | 2014年3月25日-2034年3月24日   | 原始取得 | 专利权有效 |
| 30 | 2014年3月25日  | 实用新型 | ZL201420138514.9 | 一种真空泵尾气二次回收装置                | 利思德股份     | 2014年3月25日-2034         | 原始取得 | 专利权有效 |

| 序号 | 专利申请日                  | 专利类型 | 专利号                  | 专利名称                            | 专利权人姓名或名称         | 有效期限                                       | 取得方式 | 法律状态  |
|----|------------------------|------|----------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------------------|------|-------|
|    | 日                      |      |                      |                                 |                   | 年 3 月 24 日                                 |      |       |
| 31 | 2014 年<br>3 月 25<br>日  | 实用新型 | ZL201420<br>138847.1 | 一种共聚树脂乳液残留单体脱除设备                | 利思德股份             | 2014 年 3 月<br>25 日-2034<br>年 3 月 24 日      | 原始取得 | 专利权有效 |
| 32 | 2011 年<br>11 月 14<br>日 | 发明   | ZL201110<br>358912.2 | 改性氯醚树脂制备方法                      | 利思德股份             | 2011 年 11 月<br>14 日-2031<br>年 11 月 13<br>日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 33 | 2017 年<br>12 月 19<br>日 | 发明   | ZL201711<br>370032.0 | 一种氯醚乳液水性防腐涂料                    | 海洋化工研究院有限公司、利思德有限 | 2017 年 12 月<br>19 日-2037<br>年 12 月 18<br>日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 34 | 2017 年<br>11 月 22<br>日 | 发明   | ZL201711<br>174875.3 | 一种无熔滴无水渍无卤阻燃聚氨酯树脂及其应用           | 利思德股份             | 2017 年 11 月<br>22 日-2037<br>年 11 月 21<br>日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 35 | 2017 年<br>11 月 22<br>日 | 发明   | ZL201711<br>175851.X | 一种含磷氮元素及具成炭功能的交联高分子阻燃剂及其制备方法和应用 | 利思德股份             | 2017 年 11 月<br>22 日-2037<br>年 11 月 21<br>日 | 原始取得 | 专利权有效 |
| 36 | 2022 年<br>3 月 18<br>日  | 发明   | ZL202210<br>271086.6 | 一种无卤阻燃玻璃纤维增强尼龙及其制备方法和           | 利思德股份             | 2022 年 3 月<br>18 日-2042<br>年 3 月 17 日      | 原始取得 | 专利权有效 |

| 序号 | 专利申请日                 | 专利类型 | 专利号                  | 专利名称                                  | 专利权人姓名或名称 | 有效期限                                  | 取得方式     | 法律状态        |
|----|-----------------------|------|----------------------|---------------------------------------|-----------|---------------------------------------|----------|-------------|
|    |                       |      |                      | 应用                                    |           |                                       |          |             |
| 37 | 2022 年<br>3 月 18<br>日 | 发明   | ZL202210<br>271486.7 | 一种亚磷酸铝-<br>烷基亚磷酸铝复<br>合盐及其制备方<br>法和应用 | 利思德股份     | 2022 年 3 月<br>18 日-2042<br>年 3 月 17 日 | 原始<br>取得 | 专 利 权<br>有效 |
| 38 | 2022 年<br>5 月 10<br>日 | 发明   | ZL202210<br>503927.1 | 一种烷基次膦酸<br>盐组合物及其制<br>备方法和应用          | 利思德股份     | 2022 年 5 月<br>10 日-2042<br>年 5 月 9 日  | 原始<br>取得 | 专利权<br>有效   |
| 39 | 2023 年<br>3 月 16<br>日 | 发明   | ZL202310<br>256819.3 | 一种颗粒型无卤<br>阻燃剂及其制备<br>方法与应用           | 利思德股份     | 2023 年 3 月<br>16 日-2043<br>年 3 月 15 日 | 原始<br>取得 | 专利权<br>有效   |

(2) 截至本法律意见书出具之日，公司及其子公司总计 6 项技术成果被授予境外专利，具体如下：

| 序号 | 权利人        | 专利申请日            | 专利类型 | 专利号             | 专利名称                                                                                                                           | 有效期限                               | 法律状态  |
|----|------------|------------------|------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------|
| 1  | 利思德有限      | 2018 年 2 月 5 日   | 发明   | 3517566         | HALOGEN-FREEFLAMERETARDANTCOMPOUND SYSTEMFORGLASSFIBER REINFORCEDNYLONANDAPPLICAT ION THEREOFINHALOGEN-FREEFLAMERETARDANTGLASS | 2018 年 02 月 05 日至 2038 年 02 月 14 日 | 专利权维持 |
| 2  | 利思德有限      | 2018 年 2 月 5 日   | 发明   | 特许第 6648297 号   | ガラス繊維増強ナイロン用ハロゲンを含まない難燃再配合システム、およびハロゲンを含まない難燃ガラス繊維増強ナイロン材料中における活用                                                              | 2018 年 02 月 05 日至 2038 年 02 月 14 日 | 专利权维持 |
| 3  | 利思德有限、浙江大学 | 2021 年 10 月 22 日 | 发明   | US11,787,921 B2 | CRYSTALLINEALUMINUMPHOSPHITE, PREPARATIONMETHODANDAPPLICATIONTHEREOF                                                           | 2021 年 10 月 22 日至 2041 年 10 月 22 日 | 专利权维持 |
| 4  | 利思德有限      | 2021 年 2 月 4 日   | 发明   | 特许第 7288285 号   | 二峰性の加熱減量分解特徴を有する亜リン酸アルミニウムベースの複合体並びにその調製及び適用                                                                                   | 2021 年 2 月 4 日至 2041 年 2 月 4 日     | 专利权维持 |
| 5  | 利思德有限      | 2021 年 10 月 7 日  | 发明   | 特许第 7258295 号   | 結晶型亜リン酸アルミニウム及びその製造方法ならびに使用                                                                                                    | 2021 年 10 月 7 日-2041 年 4 月 7 日     | 专利权维持 |

|   |            |                |    |                |                                    |                               |       |
|---|------------|----------------|----|----------------|------------------------------------|-------------------------------|-------|
| 6 | 利思德有限、浙江大学 | 2021 年 2 月 4 日 | 发明 | 特许第 740247 0 号 | ポリ / モノ亜リン酸と二亜リン酸水素塩の縮合物およびその調製と使用 | 2021 年 2 月 4 日-2041 年 2 月 4 日 | 专利权维持 |
|---|------------|----------------|----|----------------|------------------------------------|-------------------------------|-------|

### 3、计算机软件著作权

经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，公司及其子公司未拥有计算机软件著作权。

### 4、作品著作权

经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，公司及其子公司拥有 1 项作品著作权，具体如下：

| 序号 | 作品名称 | 权利人  | 登记号                  | 作品类型 | 完成日期         | 取得方式 | 他项权利 |
|----|------|------|----------------------|------|--------------|------|------|
| 1  | 润德化工 | 润德化工 | 国作登字-2023-F-00138337 | 美术作品 | 2023. 05. 01 | 原始取得 | 无    |

### 5、域名

根据公司提供的《国际顶级域名证书》并经本所律师检索工业和信息化部 ICP/IP 地址/域名信息备案管理系统网站的公示信息，截至本法律意见书出具之日，公司及其子公司已在工业和信息化部 ICP/IP 地址/域名信息备案管理系统备案的域名具体情况如下：

| 序号 | 主办单位名称 | 网站域名              | 网站备案号                | 审核通过日期       |
|----|--------|-------------------|----------------------|--------------|
| 1  | 利思德股份  | 利思德.com           | 苏 ICP 备 12047205 号   | 2023. 7. 20  |
| 2  | 利思德股份  | lside.com         | 苏 ICP 备 12047205 号   | 2023. 7. 20  |
| 3  | 利思德股份  | 218. 205. 44. 154 | 苏 ICP 备 12047205 号-2 | 2022. 11. 17 |
| 4  | 润德化工   | randeon.com       | 苏 ICP 备 16039449 号   | 2023. 05. 08 |

### （五）主要生产经营设备

根据《审计报告》及公司提供的材料，公司的主要生产经营设备为机器设备、运输设备以及办公设备等，上述主要生产经营设备放于相应的生产经营场所内，该等设备均由公司实际占有和使用，不存在抵押、质押、优先权或存在其他形式的权利限制或权利瑕疵的情况，不存在纠纷或潜在纠纷。

### （六）股权投资

#### 1、全资子公司

截至本法律意见书出具之日，公司共有 3 家全资子公司，具体详见“九、关联交易及同业竞争”之“（一）公司的关联方”之“5、公司的子公司”。

#### 2、参股公司

截至本法律意见书出具之日，公司共有一家参股公司：江苏姜堰农村商业银行股份有限公司，基本情况如下：

|          |                                                                                                                                                                                      |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 企业名称     | 江苏姜堰农村商业银行股份有限公司                                                                                                                                                                     |
| 统一社会信用代码 | 913212001419478711                                                                                                                                                                   |
| 注册地址     | 泰州市姜堰区姜堰大道 128 号                                                                                                                                                                     |
| 法定代表人    | 黄国锋                                                                                                                                                                                  |
| 注册资本     | 93441.6 万元                                                                                                                                                                           |
| 企业类型     | 股份有限公司（非上市）                                                                                                                                                                          |
| 经营范围     | 吸收本外币公众存款；发放本外币短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；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；从事银行卡业务；结汇、售汇；办理外汇汇款、外币兑换；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经中国银行业监督管理机构批准的其他业务。<br>（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） |
| 成立日期     | 2007-05-25                                                                                                                                                                           |

|      |                   |
|------|-------------------|
| 营业期限 | 2007-05-25 至无固定期限 |
|------|-------------------|

根据公司提供的《股金证（法人）》，截至 2022 年 9 月 29 日，公司持有的江苏姜堰农村商业银行股份有限公司的投资股余额为 305,553.00 元，占该银行注册资本的 0.03%。

### （七）在建工程

根据《审计报告》，截至报告期期末，公司的在建工程情况如下：

| 项目   | 2023 年 12 月 31 日 |      |           |
|------|------------------|------|-----------|
|      | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值      |
| 零星工程 | 23,008.85        | 0.00 | 23,008.85 |
| 合计   | 23,008.85        | 0.00 | 23,008.85 |

续：

| 项目       | 2022 年 12 月 31 日 |      |            |
|----------|------------------|------|------------|
|          | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值       |
| 研发附属用房工程 | 200,006.24       | 0.00 | 200,006.24 |
| 合计       | 200,006.24       | 0.00 | 200,006.24 |

### （八）主要财产的权利限制

经本所律师核查，公司拥有的主要财产包括土地使用权、房屋所有权、知识产权及主要经营设备，除本法律意见书已披露的情形外，上述主要财产的所有权、使用权不存在抵押、质押或其他权利受到限制的情形。

综上，本所律师认为，公司部分租赁的房屋未办理备案，该等瑕疵不会对公司的持续经营产生实质性重大不利影响，不会对本次挂牌构成实质性法律障碍；公司不存在涉及主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷；公司所拥有的主要资产的财产权属清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷，不存在抵押、质押或司法查封的情形。

## 十一、公司的重大债权债务

### （一）重大合同

#### 1、销售合同

截至本法律意见书出具之日，公司在报告期内已履行完毕或正在履行的合同金额在 300 万元以上（含本数）的销售合同如下：

| 序号 | 采购主体                           | 销售方   | 合同名称   | 合同编号          | 合同标的 | 合同金额（万元）   | 合同签订日期     | 履行情况 |
|----|--------------------------------|-------|--------|---------------|------|------------|------------|------|
| 1  | 世联美仕生活用品（上海）有限公司               | 利思德有限 | 《采购合同》 | 1010005047    | 阻燃剂  | 316.80     | 2022.03.23 | 履行完毕 |
| 2  | 苏州博洋化学股份有限公司                   | 利思德有限 | 《采购订单》 | CGDD220422011 | 阻燃剂  | 489.00     | 2022.04.22 | 履行完毕 |
| 3  |                                | 利思德有限 | 《采购订单》 | CGDD220523003 | 阻燃剂  | 474.00     | 2022.05.23 | 履行完毕 |
| 4  | 双日（上海）有限公司                     | 利思德有限 | 《买卖合同》 | GHH220424     | 阻燃剂  | 312.72     | 2022.04.24 | 履行完毕 |
| 5  |                                | 利思德有限 | 《买卖合同》 | GHH220711     | 阻燃剂  | 310.28     | 2022.07.11 | 履行完毕 |
| 6  | ASCEND PERF. MATERIALS OPS LLC | 利思德有限 | 《采购订单》 | 4504606393    | 阻燃剂  | 84.00（USD） | 2022.02.08 | 履行完毕 |
| 7  |                                | 利思德有限 | 《采购订单》 | 4504606394    | 阻燃剂  | 84.00（USD） | 2022.02.08 | 履行完毕 |
| 8  |                                | 利思德有限 | 《采购订单》 | 4504607551    | 阻燃剂  | 85.00（USD） | 2022.02.28 | 履行完毕 |
| 9  | 江苏金发科技新材料有限公司                  | 利思德股份 | 《采购合同》 | 3000132007    | 阻燃剂  | 315.00     | 2023.09.28 | 履行完毕 |
| 10 |                                | 利思德股份 | 《采购合同》 | 3000128791    | 阻燃剂  | 315.25     | 2023.08.23 | 履行完毕 |
| 11 | 朗盛（无锡）高性能复合材料有限公司              | 利思德股份 | 《采购订单》 | 312324033     | 阻燃剂  | 308.00     | 2022.12.26 | 履行完毕 |

## 2、采购合同

截至本法律意见书出具之日，公司在报告期内已履行完毕或正在履行的合同金额在 400 万元以上（含本数）的采购合同或框架协议如下：

| 序号 | 供应商名称               | 采购主体  | 合同名称   | 合同编号              | 合同标的     | 合同金额（万元） | 合同签订日期     | 履行情况 |
|----|---------------------|-------|--------|-------------------|----------|----------|------------|------|
| 1  | 新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司    | 润德化工  | 《购销合同》 | 1230XS2203-0043   | 氯醚树脂     | 413.84   | 2022.03.10 | 履行完毕 |
| 2  |                     | 润德化工  | 《购销合同》 | 1230XS2206-0130   | 氯醚树脂     | 414.96   | 2022.06    | 履行完毕 |
| 3  |                     | 润德化工  | 《购销合同》 | 1230XS2207-0149   | 氯醚树脂     | 413.40   | 2022.07    | 履行完毕 |
| 4  |                     | 润德化工  | 《购销合同》 | 1230XS2212-0300   | 氯醚树脂     | 413.92   | 2022.12    | 履行完毕 |
| 5  | 常熟新特鑫贸易有限公司         | 利思德有限 | 《购销合同》 | LSDPD202207250402 | 次磷酸钠（干品） | 435.00   | 2022.07.25 | 履行完毕 |
| 6  | 索尔维-恒昌（张家港）精细化工有限公司 | 利思德股份 | 《销售合同》 | SHC-D2022112104   | 次磷酸钠（干品） | 493.50   | 2022.11.21 | 履行完毕 |
| 7  |                     | 利思德股份 | 《销售合同》 | SHC-D2023020301   | 次磷酸钠（干品） | 406.80   | 2023.02.03 | 履行完毕 |
| 8  |                     | 利思德股份 | 《销售合同》 | SHC-D2023090602   | 次磷酸钠（干品） | 825.00   | 2023.09.06 | 履行完毕 |

### 3、授信合同

根据公司的确认、《审计报告》、授信合同并经核查，截至本法律意见书

出具之日，公司及子公司正在履行的 200 万元（含本数）以上的授信合同如下：

| 序号 | 借款人   | 授信银行                   | 合同名称及合同编号                                | 授信期限                  | 授信额度<br>(万元) |
|----|-------|------------------------|------------------------------------------|-----------------------|--------------|
| 1  | 利思德有限 | 江苏姜堰农村商业银行股份有限公司       | 《最高额流动资金借款合同》，姜农商行高流借字 2019 第 60005801 号 | 2019.08.26-2024.06.05 | 900.00       |
| 2  | 利思德有限 | 江苏姜堰农村商业银行股份有限公司       | 《最高额流动资金借款合同》，姜农商行高流借字 2021 第 99118401 号 | 2021.10.18-2026.10.15 | 2000.00      |
| 3  | 利思德有限 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司泰州市姜堰区支行 | 《小企业授信业务额度借款合同》，1032024727210623002004   | 2021.06.21-2025.06.20 | 500.00       |

#### 4、借款及担保合同

根据公司提供的资料，截至本法律意见书出具之日，公司无正在履行的借款及担保合同。

#### 5、技术开发委托合同

根据公司提供的相关合同并经公司确认，报告期内公司及其子公司已履行完毕或尚在履行期内的 200 万元以上（含本数）的技术开发委托合同如下：

| 序号 | 委托方   | 受托方               | 合同名称         | 项目名称                   | 合同金额<br>(万元) | 有效期限                  |
|----|-------|-------------------|--------------|------------------------|--------------|-----------------------|
| 1  | 利思德有限 | 中国科学院宁波材料技术与工程研究所 | 《技术开发（委托）合同》 | 二乙基次磷酸钠衍生物的研发          | 300.00       | 2022.07.26-2025.07.25 |
| 2  | 利思德股份 | 中国科学院宁波材料技术与工程研究所 | 《技术开发（委托）合同》 | 高抗冲高阻燃 PCABS 用磷系阻燃剂的研发 | 250.00       | 2022.10.08-2024.10.07 |

经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，公司上述重大合同合法有效，不存在纠纷或争议，合同的履行不存在对公司生产经营及本次挂牌产生重大影响的潜在风险。

## （二）侵权之债

根据公司提供的说明并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，公司不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债。

## （三）公司与关联方的重大债权债务关系及相互提供担保情况

根据《审计报告》并经本所律师查验，截至 2023 年 12 月 31 日，除本法律意见书正文之“九、关联交易及同业竞争”中披露情形外，公司与关联方之间不存在其他尚未履行完毕的重大债权债务关系及相互提供担保的情况。

## （四）公司金额较大的其他应收款和其他应付款

根据《审计报告》、公司的说明并经本所律师查验，截至 2023 年 12 月 31 日，公司其他应付款为 519,296.46 元，其他应收款为 469,389.41 元。

根据《审计报告》并经本所律师核查，本所律师认为，截至 2023 年 12 月 31 日，公司其他应收、应付款均因正常的生产经营活动发生，债权债务关系清楚，不存在违反法律、法规及规范性文件限制性规定的情形。

# 十二、公司的重大资产变化及收购兼并

## （一）公司的合并、分立、增加或减少注册资本

报告期内，公司的合并、分立、增加或减少注册资本情况详见本法律意见书正文之“七、公司的股本及演变”。

## （二）公司的重大资产收购或出售行为

根据公司说明并经本所律师核查，报告期内，公司不存在重大资产收购或出售行为。

## （三）公司拟进行的重大资产置换、资产剥离、收购或出售资产等行为

根据公司说明并并经本所律师核查，公司无拟进行的重大资产置换、资产剥离、收购或出售资产等行为。

# 十三、公司章程的制定与修改

## （一）公司章程的制定

根据公司提供的资料，2022年9月8日，公司召开创立大会暨2022年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于<江苏利思德新材料股份有限公司章程>及其附件的议案》，并在泰州市行政审批局备案。

经本所律师查验，公司设立时章程的制定与修订已履行法定程序，内容符合有关法律、法规及规范性文件的规定。

## （二）报告期内公司章程的修改

报告期内，公司的章程共进行了5次修订，具体如下：

1、2022年1月7日，利思德有限作出股东会决议，因公司股东出资方式及出资期限变更，审议通过了《江苏利思德新材料有限公司章程修正案》，对《公司章程》相应条款进行修改。

2、2022年2月14日，利思德有限作出股东会决议，因公司股东股权转让，审议通过了《章程修正案》，对《公司章程》相应条款进行修改。

3、2022年3月14日，利思德有限作出股东会决议，因公司股东股权转让，审议通过了《江苏利思德新材料有限公司章程修正案》，对《公司章程》相应条款进行修改。

4、2022年11月25日，公司2022年第二次临时股东大会作出决议，因公司组织结构变动，审议通过了《关于修改〈公司章程〉及其附件的议案》，对《公司章程》相应条款进行修改。

上述章程制订及修订事项已完成市场监督管理部门的备案登记手续。

本所律师认为，上述公司章程的制定与修改均已履行法定程序，公司现行《公司章程》的内容符合《公司法》等相关法律、法规及规范性文件的规定。

### （三）《公司章程（草案）》的制定

经本所律师查验，公司用于本次挂牌的《公司章程（草案）》系由其董事会依据《公司法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定拟订，并经公司2023年年度股东大会审议通过，将于公司挂牌后生效施行。

本所律师认为，《公司章程（草案）》已按照《公司法》等相关法律、法规及规范性文件制定并经公司股东大会审议通过，其内容符合《公司法》等相关法律、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）公司的组织机构设置

根据公司的组织机构图及本所律师核查，公司已根据《公司法》及其章程的规定，设置了股东大会、董事会和监事会以及经营管理机构，并聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员。

本所律师认为，公司具有健全的组织机构，上述组织机构的设置符合现行法律、法规和规范性文件的规定。

### （二）公司股东大会、董事会、监事会的议事规则及重要制度文件

2022年9月8日，公司召开创立大会暨2022年第一次临时股东大会，审议通过了公司《公司章程》及其附件《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》以及其他各项相关制度。各议事规则分别对公司股东

大会、董事会和监事会的职责、权限以及会议召集、召开的程序等内容作了详细规定。

经本所律师核查，公司上述股东大会、董事会、监事会议事规则符合《公司法》《管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定。

### （三）公司历次股东大会、董事会、监事会的规范运作情况

经本所律师核查公司提供的报告期内历次股东大会、董事会、监事会的会议资料，公司报告期内历次股东大会、董事会、监事会的召开程序、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

## 十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化

### （一）公司董事、监事和高级管理人员的任职

#### 1、公司现任董事

公司现任第一届董事会共有董事 8 名，分别为李金忠、周丽、周玲、储卫平、张小宏、新夫、裘锴、殷勤俭，董事长为李金忠。公司董事由股东大会选举产生，每届任期三年。公司现任董事的情况如下：

| 姓名  | 职务   | 出生年月        | 国籍 | 任职时间                             |
|-----|------|-------------|----|----------------------------------|
| 李金忠 | 董事长  | 1968 年 7 月  | 中国 | 2022 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 7 日   |
| 周丽  | 董事   | 1973 年 1 月  | 中国 | 2022 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 7 日   |
| 周玲  | 董事   | 1976 年 11 月 | 中国 | 2022 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 7 日   |
| 储卫平 | 董事   | 1974 年 12 月 | 中国 | 2022 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 7 日   |
| 张小宏 | 董事   | 1979 年 12 月 | 中国 | 2022 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 7 日   |
| 新夫  | 独立董事 | 1978 年 11 月 | 中国 | 2022 年 11 月 25 日至 2025 年 9 月 7 日 |
| 裘锴  | 独立董事 | 1978 年 7 月  | 中国 | 2022 年 11 月 25 日至 2025 年 9 月 7 日 |

|     |      |             |    |                                  |
|-----|------|-------------|----|----------------------------------|
| 殷勤俭 | 独立董事 | 1969 年 10 月 | 中国 | 2022 年 11 月 25 日至 2025 年 9 月 7 日 |
|-----|------|-------------|----|----------------------------------|

## 2、公司现任监事

公司现任第一届监事会共有监事 3 名，分别为吴德兵、杨建伟、吴双，公司股东代表监事由股东大会选举产生，公司职工代表监事由职工代表大会选举产生，每届任期三年。公司现任监事的情况如下：

| 姓名  | 职务           | 出生年月        | 国籍 | 任职时间                           |
|-----|--------------|-------------|----|--------------------------------|
| 吴德兵 | 监事会主席、职工代表监事 | 1972 年 3 月  | 中国 | 2022 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 7 日 |
| 杨建伟 | 监事           | 1977 年 10 月 | 中国 | 2022 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 7 日 |
| 吴双  | 监事           | 1987 年 1 月  | 中国 | 2022 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 7 日 |

## 3、公司现任高级管理人员

公司现任高级管理人员 3 名，分别为总经理陆杰、副总经理储卫平、董事会秘书兼财务负责人张小宏，均由董事会聘任，每届任期三年。公司高级管理人员的情况如下：

| 姓名  | 职务          | 出生年月        | 国籍 | 任职时间                           |
|-----|-------------|-------------|----|--------------------------------|
| 陆杰  | 总经理         | 1977 年 11 月 | 中国 | 2022 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 7 日 |
| 储卫平 | 副总经理        | 1974 年 12 月 | 中国 | 2022 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 7 日 |
| 张小宏 | 董事会秘书、财务负责人 | 1979 年 12 月 | 中国 | 2022 年 9 月 8 日至 2025 年 9 月 7 日 |

## （二）公司董事、监事和高级管理人员的任职资格及合法合规情况

根据公司及董事、监事和高级管理人员出具的说明，公司的董事、监事和高级管理人员不存在以下情形：（1）《公司法》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形；（2）违反法律、法规规定或《公司章程》约定的董事、监事、高级管理人员义务的情形；（3）最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚，或者被中国证监会采取证券市场禁入措施且期限尚未届满，或者被全国中小企业股份转让系统有限责任公司认定不适合担任挂牌公司董事、监事、高级管理人员；（4）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，尚未有明确结论意见。

本所律师检索了中国证监会官方网站（<https://www.csrc.gov.cn/>）行政处罚决定、市场禁入决定、监管措施的公告，证券期货市场失信记录查询平台（<https://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun/>），截至本法律意见书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在被中国证监会行政处罚、采取市场禁入措施情形、不存在证券期货市场失信记录。

根据公司董事、监事、高级管理人员住所所在地派出所出具的相关证明，报告期内相关人员无违法犯罪记录。

根据公司董事、监事及高级管理人员出具的声明，截至声明出具日，相关人员不存在重大违法违规行为，亦不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政案件和纠纷。

综上，本所律师认为，公司的董事、监事和高级管理人员具备法律、法规规定的任职资格，最近 24 个月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且期限尚未届满的情形，不存在违反法律、法规规定或《公司章程》约定的董事、监事、高级管理人员义务的情形，最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

## （三）公司最近两年内董事、监事、高级管理人员的变化

根据公司提供的工商登记资料及会议文件资料，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，最近两年内，公司董事、监事、高级管理人员的变化

情况如下：

### 1、董事的变化

2021 年 10 月 15 日，李金忠任利思德有限执行董事期限届满，经股东会决议，选举李金忠继续担任执行董事，任期三年。

2022 年 9 月 8 日，公司召开创立大会暨 2022 年第一次临时股东大会，选举产生了公司第一届董事会，第一届董事会由李金忠、周丽、周玲、储卫平、张小宏组成，任期三年。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举李金忠为公司董事长。

2022 年 11 月 25 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于选举独立董事的议案》，选举新夫、裘锴、殷勤俭担任公司独立董事，任期三年。

2022 年 11 月 25 日至本法律意见书出具之日，公司的董事未发生变更。

### 2、监事的变化

2021 年 10 月 15 日，周丽任利思德有限监事期限届满，经股东会决议，选举周丽继续担任利思德有限的监事，任期三年。

2022 年 8 月 24 日，利思德有限召开职工代表大会，选举吴德兵担任第一届监事会职工代表监事，任期三年。

2022 年 9 月 8 日，公司召开创立大会暨 2022 年第一次临时股东大会，选举杨建伟、吴双担任公司股东代表监事，任期三年，与职工代表大会选举产生的职工代表监事吴德兵组成第一届监事会。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举吴德兵为第一届监事会主席。

2022 年 9 月 8 日至本法律意见书出具之日，公司的监事未发生变更。

### 3、高级管理人员的变化

2021 年 10 月 15 日，李金忠任利思德有限总经理期限届满，执行董事决定由李金忠继续担任利思德有限的总经理，任期三年。

2022 年 9 月 8 日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任陆杰担任公司总经理，聘任张小宏担任公司董事会秘书、财务负责人，聘任储卫平担任公司副

总经理，任期三年。

2022年9月8日至本法律意见书出具之日，公司的高级管理人员未发生变更。

根据公司说明，公司最近2年内董事、监事和高级管理人员的任职均经法定程序产生，符合法律、法规、规章和规范性文件以及公司章程的规定，上述董事、监事、高级管理人员的变化已履行必要的法律程序。公司董事和高级管理人员报告期内变动人数及变动人数占董事、高级管理人员总人数的比例均较低，公司的经营未因上述调整出现重大不利变化。据此，本所律师认为，该等变化已履行了必要的法定程序，不会对公司经营产生重大不利影响。

#### （四）公司的独立董事

经本所律师查验，公司根据《公司章程》的规定聘任新夫、裘锴及殷勤俭为独立董事，其中新夫为符合中国证监会、全国股转公司要求的会计专业人士；独立董事人数占董事总数三分之一以上；公司制订了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职资格、选举与罢免程序、职权范围等内容进行了规定，内容符合有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定。

## 十六、公司的税务

#### （一）公司执行的税种、税率

根据《审计报告》，公司及其子公司，目前执行的主要税种和税率为：

##### 1、公司主要税种和税率

| 税种       | 计税依据                       | 税率     |
|----------|----------------------------|--------|
| 增值税      | 境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供不动产租赁服务 | 13%、9% |
|          | 销售除油气外的出口货物；跨境应税销售服务行为     | 0%     |
| 城市维护建设税  | 实缴流转税税额                    | 7%     |
| 教育费附加税及地 | 实缴流转税税额                    | 3%、2%  |

| 税种      | 计税依据   | 税率            |
|---------|--------|---------------|
| 方教育费附加税 |        |               |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 8.25%、15%、20% |

2、不同纳税主体所得税税率说明：

| 纳税主体名称          | 所得税税率   |
|-----------------|---------|
| 本公司             | 15%     |
| 江苏鼎启忠华新材料科技有限公司 | 20%     |
| 江苏润德化工有限公司      | 20%、25% |
| 利思德新材料（南通）有限公司  | 25%     |
| 利思德新材料（香港）有限公司  | 8.25%   |

根据公司说明并经本所律师查验，公司及其子公司目前执行的主要税种、税率符合法律、法规的规定。

## （二）公司享受的税收优惠

根据《审计报告》，经本所律师核查，报告期内公司及其子公司享受的税收优惠政策如下：

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火(2016) 32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火（2016）195 号）有关规定，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定本公司为高新技术企业（证书编号为 GR202132005175），认定有效期为 3 年，期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，根据《企业所得税法》及其实施条例，本公司 2022 年度、2023 年度在高新技术企业优惠期内，所得税税率为 15%。

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：自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，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；根据财政部税务总局公告 2022 年第 13 号文件，对小型微利企业年应纳税所得额在财税[2019]第 13 号文件规定的优惠政策基础上，减半征收

企业所得税。2023 年，根据财政部税务总局公告 2023 年第 6 号文件以及 2022 年第 13 号文件规定，对小型微利企业年应纳税所得额，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司江苏润德化工有限公司 2022 年度未享受小微企业税费优惠政策，2023 年度可享受小微企业税费优惠政策，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本所律师认为，公司执行的税种、税率及税收优惠符合现行法律、法规和规范性文件的要求。

### （三）公司享受的财政补贴

根据《审计报告》、公司及其子公司享受财政补贴的政策依据及支付凭证等文件并经本所律师核查，公司及其子公司在报告期内取得的财政补贴情况如下：

单位：元

| 项目                         | 2023 年度      | 2022 年度    |
|----------------------------|--------------|------------|
| 退役士兵安置税费减免                 | 43,500.00    | 45,000.00  |
| 工会经费减免                     | 8,400.00     | 60,760.43  |
| 促进工业经济转型升级扶持专项资金           | 1,149,750.00 | 190,000.00 |
| 稳岗补贴                       | 6,000.00     | 45,288.00  |
| 就业见习补贴                     | 50,354.00    |            |
| 激发企业活力促进经济高质量发展补贴          |              | 245,000.00 |
| 泰州市科技奖补                    | 80,000.00    |            |
| 姜堰区知识产权奖补                  |              | 67,200.00  |
| 科技创新积分奖补资金                 | 574,100.00   | 233,000.00 |
| 泰州市省级工程技术研究中心绩效考核奖补        |              | 225,000.00 |
| “四同八助”项目路演奖                |              | 10,000.00  |
| 工业经济奖补                     |              | 3,000.00   |
| 国家、省级制造业单项冠军、专精特新（小巨人）企业奖励 | 1,321,200.00 |            |
| 高质量发展奖补                    | 50,000.00    |            |

| 项目                  | 2023 年度         | 2022 年度         |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 以工代训补贴              |                 | 4, 588. 00      |
| 区工业十强重点成长型企业奖励      |                 | 58, 700. 00     |
| 泰州市科技支撑(产业关键技术研发)奖补 |                 | 305, 000. 00    |
| 2021 年度企业优惠政策结算资金   |                 | 5, 000. 00      |
| 合计                  | 3, 283, 304. 00 | 1, 497, 536. 43 |

经核查，本所律师认为，公司报告期内享受的上述财政补贴具有相应的政策依据，合法有效。

（四）公司的完税情况

根据公司提供的资料、公司及子公司各主管税务机关出具的《无欠税证明》，并经本所律师核查，报告期内，公司及其子公司不存在税务方面的行政处罚。

十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准

（一）公司的环境保护

1、公司所处行业

根据国家环保总局下发的《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101 号）和《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环办[2007]105 号），重污染行业暂定为冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业等 13 类行业；根据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150 号）规定，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。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）和《挂牌公司管理型行业分类指引》（2023 年修订），公司所处行业为化学试剂和助剂制造（C2661）。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（C26）大类下的化学试剂和助剂制造（C2661），

不属于重污染行业。

根据《环境保护综合名录（2021 年版）》（环办综合函[2021]495 号），公司产品未被列入“高污染、高环境风险”产品名录。

综上，本所律师认为，公司生产经营符合国家产业政策，不存在产业政策禁止、限制情形。

## 2、建设项目环评批复及验收情况

截至本法律意见书出具日，公司及其子公司在建或已建的建设项目及其环境保护手续如下：

| 公司名称         | 项目名称                   | 环评批复文件         | 环评验收情况               |
|--------------|------------------------|----------------|----------------------|
| 江苏利思德化工有限公司  | 年产 1500 吨氯醚树脂          | 国环评证乙字第 1908 号 | 泰环监（综）字（2008）第（004）号 |
| 江苏利思德新材料有限公司 | 塑料阻燃剂、氯醚树脂生产线技术改造项目    | 泰环审[2015]64 号  | 已自主验收                |
| 江苏利思德新材料有限公司 | 有机次膦酸盐阻燃剂系列产品技改升级及扩建项目 | 泰环审（23）6 号     | 尚未完成验收               |

## 3、环保合规情况

根据公司所在地环境保护主管部门出具的合规证明文件，并经本所律师查询公司及子公司地方生态环境局官网、国家企业信用信息公示系统等平台，报告期内，公司及其子公司不存在环保事故、重大群体性的环保事件或有关公司及控股子公司环保的媒体报道，公司及其子公司不存在因违反环境保护相关法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

### （二）公司的产品质量、技术标准

根据公司提供的资料及相关主管部门出具的证明，并经本所律师核查，报告期内，公司及其子公司在生产经营活动中能够遵守国家产品质量、技术监督的各项法律法规及规范性文件，不存在因违反有关国家产品质量、技术监督法

律法规而受到处罚的其他情形。

### （三）公司的安全生产

根据公司提供的资料及相关主管部门出具的证明，并经本所律师核查，报告期内，公司及其子公司在生产经营活动中能够遵守国家安全生产的各项法律法规及规范性文件，除本法律意见书已披露情形外，不存在因违反有关国家安全生产法律法规而受到处罚的其他情形。

综上所述，本所律师认为，报告期内，公司不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到重大行政处罚的情况；不存在因违反产品质量、技术监督方面的法律法规和规章而受到重大行政处罚的情形；不存在安全生产方面的事故、纠纷、处罚情况。

## 十八、公司的劳动用工和社会保障

### （一）公司的劳动用工情况

根据公司及子公司提供的员工花名册，截至 2023 年 12 月 31 日，公司及其子公司的员工人数共计 169 人，经抽查公司与员工签订的《劳动合同》及《劳务合同》，本所律师认为，上述合同的内容合法有效，不存在违反法律法规的条款。根据香港律师出具的法律意见书，利思德香港用工不存在违法违规的情况。

经查验，报告期内，公司及其子公司不存在劳务外包情况。

经查验，报告期内，公司自 2023 年 6 月起共有 7 人采用劳务派遣的用工形式，劳务派遣用工比例为 4.14%，低于 10%；劳务派遣人员所属岗位为保洁、保安、锅炉操作等非生产经营重要岗位，符合临时性、替代性和辅助性的要求，且劳务派遣单位持有合法有效的《劳务派遣经营许可证》，符合《劳务派遣暂行规定》等法律、法规及规范性文件的规定。

### （二）社会保险及住房公积金

#### 1、社会保险及住房公积金缴纳情况

根据公司出具的说明、公司提供的员工花名册、社会保险缴纳明细及缴款凭证，并经本所律师核查，报告期内，公司及其子公司每期末员工总人数及社会保险、住房公积金缴纳情况如下：

| 项目                | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 员工总人数（人）          | 166              | 169              |
| 社会保险缴纳人数（人）       | 159              | 165              |
| 住房公积金缴纳人数（人）      | 160              | 165              |
| 缴纳社会保险人数占员工总人数比例  | 95.78%           | 97.63%           |
| 缴纳住房公积金人数占员工总人数比例 | 96.39%           | 97.63%           |

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已为多数员工缴纳社会保险及住房公积金，部分员工未缴纳社会保险及住房公积金的原因如下：

| 未缴纳原因 | 未缴纳社保人数（人） | 未缴纳住房公积金人数（人） |
|-------|------------|---------------|
| 退休返聘  | 6          | 6             |
| 自愿放弃  | 1          | 0             |
| 合计    | 7          | 6             |

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已为多数员工缴纳社会保险及住房公积金，部分员工未缴纳社会保险及住房公积金的原因如下：

| 未缴纳原因 | 未缴纳社保人数（人） | 未缴纳住房公积金人数（人） |
|-------|------------|---------------|
| 退休返聘  | 2          | 2             |
| 新入职   | 1          | 1             |
| 香港员工  | 1          | 1             |
| 合计    | 4          | 4             |

## 2、公司是否补缴社会保险、住房公积金及措施

报告期内，公司积极规范员工社保和公积金缴纳工作，截至本法律意见书出具之日，公司在为员工缴纳社保和公积金方面，不存在应缴而未缴的情形，公司已承诺今后将继续严格遵守国家关于社保和公积金的相关法律法规。

公司控股股东、实际控制人已出具承诺，“若社会保障及住房公积金主管部门因为公司及其控股子公司挂牌前未依法足额缴纳各项社会保险金及住房公积金或存在其他违反社保、住房公积金相关法律、行政法规、政策等规定的情况而对公司及其控股子公司进行处罚或追缴，本人/本公司将无条件地全额承担应补缴或处罚的金额，并赔偿因此而给公司及其控股子公司造成的损失。”

根据公司提供的说明，本所律师查询社会保险管理、住房公积金管理等相关政府部门网站，公司未发生过因违反劳动和社会保障法律、法规及规章的行为而受行政处罚的记录。根据公司及其子公司所在地主管人力资源和社会保障局、人力资源和社会保障局、住房公积金管理中心开具的《合规证明》，报告期内，公司及其子公司不存在受到人力资源和社会保障部门及住房公积金主管部门行政处罚的情形，不存在涉及社会保险、住房公积金、劳动用工等领域的重大违法行为的情形。

公司及其子公司已逐步规范社会保险及住房公积金的缴纳，公司报告期内虽然存在未为员工依法缴纳社会保险和住房公积金被处罚的风险，但公司未曾因违反社会保险、住房公积金相关法律法规而受到处罚，期后受到主管部门追溯处罚的风险较小，不属于重大违法行为，且公司控股股东已对相关事项作出承诺，报告期初存在的瑕疵不会影响公司的持续经营，不会对本次挂牌构成实质性障碍。

综上所述，本所律师认为，公司及其子公司报告期内不存在因劳动用工、社会保险和住房公积金等方面遭受行政处罚，且情节严重而对本次挂牌构成实质性障碍的情形。

## 十九、公司的诉讼、仲裁或行政处罚

### （一）公司及子公司的重大诉讼、仲裁或行政处罚

根据公司说明、各相关政府主管部门出具的证明文件并经本所律师通过“中国裁判文书网”“全国法院被执行人信息查询系统”“国家企业信用信息公示系统”“信用中国”等公示系统进行的查询，截至本法律意见书出具之日，公司及

子公司不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

## （二）公司控股股东、实际控制人的诉讼、仲裁或行政处罚

根据公司控股股东、实际控制人出具的声明、确认文件，并经本所律师通过“中国裁判文书网”“全国法院被执行人信息查询系统”“国家企业信用信息公示系统”“信用中国”等公示系统进行的查询，截至本法律意见书出具之日，公司控股股东、实际控制人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

## （三）公司董事、监事、高级管理人员的诉讼、仲裁或行政处罚

根据公司出具的书面说明及董事、监事、高级管理人员出具的确认文件，并经本所律师通过中国“裁判文书网”“全国法院被执行人信息查询系统”“证券期货市场失信记录查询平台”“信用中国”等公示系统进行的查询，截至本法律意见书出具之日，公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司及子公司、控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

## 二十、结论性意见

综上所述，本所律师认为，公司具备本次挂牌的主体资格，已经取得了本次挂牌的有效批准和授权，具备本次挂牌的实质条件，已履行了必要的法律程序，符合法律、法规、规范性文件等规定的相关条件。

公司本次挂牌尚需取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肆份，经本所负责人及经办律师签字并加盖本所公章后生效。

（本页以下无正文）

(本页无正文,为《上海市锦天城律师事务所关于江苏利思德新材料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:

沈国权

沈国权

经办律师:

曹宗盛

曹宗盛

经办律师:

范文

范文

经办律师:

王丽娇

王丽娇

2024年3月27日