
北京德恒（杭州）律师事务所
关于
埃夫科纳聚合物股份有限公司
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



北京德恒律师事务所
DeHeng Law Offices

浙江省杭州市上城区新业路 200 号华峰国际商务大厦 10-11 楼

电话:0571-86508080 传真:0571-87357755 邮编:310016

目录

| | |
|---------------------------------|-----|
| 释义..... | 2 |
| 第一部分声明..... | 6 |
| 第二部分正文..... | 8 |
| 一、本次挂牌的批准和授权..... | 8 |
| 二、公司本次挂牌的主体资格..... | 9 |
| 三、公司本次挂牌的实质条件..... | 10 |
| 四、公司的设立..... | 18 |
| 五、公司的独立性..... | 23 |
| 六、公司的发起人、股东及实际控制人..... | 26 |
| 七、公司的股本以及演变..... | 34 |
| 八、公司的业务..... | 52 |
| 九、关联交易及同业竞争..... | 61 |
| 十、公司的主要财产..... | 69 |
| 十一、公司的重大债权债务..... | 83 |
| 十二、公司的重大资产变化及收购兼并..... | 85 |
| 十三、公司章程的制定与修改..... | 85 |
| 十四、公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作..... | 86 |
| 十五、公司董事、监事、高级管理人员及其变化..... | 88 |
| 十六、公司的税务及政府补助..... | 93 |
| 十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准..... | 96 |
| 十八、诉讼、仲裁与行政处罚..... | 103 |
| 十九、关于本次挂牌转让的公开转让说明书法律风险评价..... | 105 |
| 二十、本次挂牌的结论性意见..... | 106 |

释义

在本法律意见中，除非文义另有所指，下列词语具有下述涵义：

| | | |
|---------|---|--------------------------------------|
| 公司、埃夫科纳 | 指 | 埃夫科纳聚合物股份有限公司，曾用名：埃夫科纳聚合物（江苏）股份有限公司 |
| 埃夫科纳有限 | 指 | 海门埃夫科纳化学有限公司，系公司前身，曾用名：海门埃夫纳化工设备有限公司 |
| 嘉腴合伙 | 指 | 嘉腴企业管理咨询（上海）事务所（有限合伙），系公司现有股东 |
| 嘉珩合伙 | 指 | 嘉珩企业管理咨询（上海）事务所（有限合伙），系公司现有股东 |
| 上海分公司 | 指 | 埃夫科纳聚合物股份有限公司上海分公司 |
| 广州分公司 | 指 | 埃夫科纳聚合物股份有限公司广州分公司 |
| 常州分公司 | 指 | 埃夫科纳聚合物股份有限公司常州分公司 |
| 上海嘉助 | 指 | 上海嘉助贸易有限公司，系公司全资子公司 |
| 成都科夫沃 | 指 | 成都科夫沃贸易有限公司，系公司全资子公司 |
| 南充埃夫科纳 | 指 | 埃夫科纳（南充）特种聚合物有限公司，系公司全资子公司 |
| 海门分公司 | 指 | 埃夫科纳（南充）特种聚合物有限公司海门分公司，系公司全资子公司的分公司 |
| 美国埃夫科纳 | 指 | AFCONA Chemicals, USA, Inc.，系公司全资子公司 |
| 荷兰埃夫科纳 | 指 | AFCONA Additives B. V.，系公司全资子公司 |
| 江苏助剂 | 指 | 埃夫科纳助剂（江苏）有限公司，已于 2019 年 12 月注销 |
| 上海嘉科 | 指 | 上海嘉科化学有限公司，公司曾经关联方，已于 2023 年 1 月注销 |
| 《公司章程》 | 指 | 本法律意见出具之日公司正在适用的《埃夫科纳 |

| | | |
|-------------|---|---|
| | | 聚合物股份有限公司章程》 |
| 《公司章程（草案）》 | 指 | 经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过，并将自公司挂牌之日起生效实施的《埃夫科纳聚合物股份有限公司（草案）》 |
| 《审计报告》 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2024]第 ZF10457 号《审计报告》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《监督管理办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |
| 《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》 |
| 《分层管理办法》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》 |
| 《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》 |
| 《适用指引第 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》 |
| 《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》 |
| 《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》 |
| 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 |
| 市监局 | 指 | 市场监督管理局 |
| 华福证券 | 指 | 华福证券有限责任公司 |
| 立信 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 本法律意见 | 指 | 《北京德恒（杭州）律师事务所关于埃夫科纳聚合物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》 |

| | | |
|-----------|---|---|
| 本次挂牌 | 指 | 埃夫科纳聚合物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同时进入创新层 |
| 《公开转让说明书》 | 指 | 《埃夫科纳聚合物股份有限公司公开转让说明书（申报稿）》 |
| 本所 | 指 | 北京德恒（杭州）律师事务所 |
| 本所律师/承办律师 | 指 | 北京德恒（杭州）律师事务所承办埃夫科纳聚合物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项目的签字律师 |
| 报告期 | 指 | 2022 年度、2023 年度 |
| 报告期末 | 至 | 2023 年 12 月 31 日 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/人民币万元 |

注：本法律意见数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成的。

北京德恒（杭州）律师事务所

关于

埃夫科纳聚合物股份有限公司

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

德恒 12F20240168-01 号

致：埃夫科纳聚合物股份有限公司

根据公司与本所签订的《专项法律咨询服务合同》，本所接受公司的委托为其申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让提供专项法律咨询服务。本所根据《证券法》《公司法》等有关法律、行政法规以及中国证券监督管理委员会颁布的《监督管理办法》、全国股转公司颁布的《挂牌规则》《业务规则》及《适用指引第1号》等有关规定，并按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，现为公司本次挂牌出具本法律意见。

第一部分声明

对本法律意见，本所律师作出如下声明：

1. 本所及本所律师依据《证券法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则》等规定及本法律意见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。

2. 为出具本法律意见，本所得公司如下保证：公司已经向本所提供了本所律师认为出具本法律意见所必需的、真实的、完整的原始书面材料、副本材料或口头及书面的证言，一切足以影响本法律意见出具的事实和文件均已向本所披露，并无任何隐瞒、虚假或误导之处，所有副本与正本、复印件与原件是一致的；依法向本所提供出具本法律意见所必需的全部文件资料和口头及书面证言是公司的责任，本所根据事实和法律发表法律意见。

3. 本所律师对与出具本法律意见有关的公司所有文件、资料及证言进行了合理核查、判断，并据此出具法律意见；对本法律意见至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，或者基于本所专业无法作出核查及判断的重要事实，本所依赖政府有关部门、公司或者其他有关机构出具的证明文件或专业意见作出判断。

4. 本所仅就与本次挂牌有关的法律问题发表意见，并不对有关审计结论、资产评估结果等发表评论。本所在本法律意见中对会计报表、审计报告、评估报告等报告中某些数据和结论的引述，不表明本所对这些数据、结论的真实性和准确性做出任何明示或暗示的保证。对本次挂牌所涉及的财务数据等专业事项，本所未被授权、亦无权发表任何评论。

5. 本所同意公司部分或全部在《公开转让说明书》中自行引用或按全国股转系统审核要求引用本法律意见的内容，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；本所及本所律师有权对《公开转让说明书》引用的相关内容再次审阅并确认。

6. 本所同意将本法律意见作为公司本次挂牌所必备的法定文件，随其他申请材料一起上报全国股转系统，并依法对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

7. 本法律意见仅供公司本次挂牌之目的使用，不得用于其他任何目的。

第二部分正文

一、公司本次挂牌的批准和授权

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司第二届董事会第一次临时会议文件；2. 查验公司 2024 年第一次临时股东大会会议文件；3. 查验《公开转让说明书》；4. 查验公司的工商档案等。

（一）已取得的批准和授权

1. 董事会

2024 年 2 月 7 日，公司召开了第二届董事会第一次临时会议，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》《关于挂牌后公司股票采取集合竞价方式转让的议案》《关于授权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相关事宜的议案》等与本次挂牌相关的议案，并将上述议案提请股东大会审议。

2. 股东大会

2024 年 2 月 23 日，公司召开了 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》《关于挂牌后公司股票采取集合竞价方式转让的议案》《关于授权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相关事宜的议案》等与本次挂牌相关的议案。

3. 股东大会已授权董事会办理本次挂牌的相关事宜

根据公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过的《关于授权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相关事宜的议案》，股东大会已授权董事会办理本次挂牌的相关事宜。

（二）尚需取得的批准和授权

如本法律意见正文“六、公司发起人、股东及实际控制人”所述，截至本法律意见出具之日，公司股东人数未超过 200 人。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》第三条“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”、《监督管理办法》第三十七条“股东人数未超过 200 人的公司申请其股票挂牌公开转让，中国证监会豁免核准，由全国股转系统进行审核”、《业务规则》第 1.10 款“股东人数未超过二百人的股份有限公司，直接向全国股份转让系统公司申请挂牌”、《挂牌规则》第五条“股东人数未超过 200 人的公司申请股票公开转让并挂牌，中国证监会豁免注册，由全国股转公司作出同意公开转让并挂牌的审核决定或终止审核决定”等相关法律、法规、规范性文件的规定，本所律师认为，公司本次挂牌无需中国证监会的核准，但尚需全国股转系统的审核同意。

综上所述，本所律师认为，公司董事会、股东大会关于本次挂牌的决议内容和程序符合相关法律、法规和公司章程的规定，合法有效。公司本次挂牌已经获得必要的内部批准及授权，尚需取得全国股转系统的审核同意。

二、公司本次挂牌的主体资格

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司的营业执照、工商档案；2. 查询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、人民法院公告网、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、信用中国等网站；3. 取得公司部分主管政府部门出具的证明文件等。

（一）公司为依法设立并合法存续的股份有限公司

经本所律师核查，公司为埃夫科纳有限公司于 2020 年 11 月 27 日整体变更设立的股份有限公司。截至本法律意见出具之日，公司持有南通市市场监管局核发的统一社会信用代码为 913206845855115697 的《营业执照》，法定代表人：王志军，公司类型：股份有限公司（外商投资、非上市），注册资本：8,166 万元，住所：江苏省南通市海门区三厂街道大庆路 29 号，营业期限：自 2011 年 10 月 27 日至长期，经营范围：许可项目：危险化学品经营（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：专用化学产品销售（不含危险化学品）；新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术

推广；货物进出口；以自有资金从事投资活动；租赁服务（不含许可类租赁服务）；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；科技中介服务（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）。

经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，公司的登记状态为“存续”。

根据公司部分主管政府部门出具的证明文件，经公司书面确认并经本所律师查询中国裁判文书网、中国执行信息公开网、人民法院公告网、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、国家企业信用信息公示系统、信用中国等网站，公司报告期内的生产经营活动未发生重大违法行为；截至本法律意见出具之日，公司为合法存续的股份有限公司，不存在根据法律、法规、规范性文件以及《公司章程》规定应当终止的情形。

（二）公司持续经营不少于两个完整的会计年度

经本所律师核查，公司系依法按埃夫科纳有限经审计的账面净资产值折股于2020年11月27日整体变更设立的股份有限公司，经营期限为2011年10月27日至长期。根据《挂牌规则》第十一条第二款的规定，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，持续经营时间可以从有限责任公司成立之日起计算。因此，公司自成立之日起已持续经营不少于两个完整的会计年度。

综上所述，本所律师认为，公司为依法设立且合法存续并持续经营不少于两个完整的会计年度的股份有限公司，具备本次挂牌的主体资格。

三、公司本次挂牌的实质条件

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司的营业执照；2. 查验公司的治理制度；3. 查验《审计报告》；4. 查验《公开转让说明书》；5. 查验公司报告期内主要客户、供应商的业务合同；6. 查验《推荐挂牌并持续督导协议书》《主办券商业务备案函》；7. 取得公司的书面确认等。

（一）公司本次挂牌符合《业务规则》《挂牌规则》《适用指引第1号》

规定的相关条件

1. 主体资格

（1）公司依法设立且合法存续并持续经营不少于两个完整会计年度，股本总额不低于 500 万元

如本法律意见正文“二、公司本次挂牌的主体资格”所述，公司为依法设立且合法存续并持续经营不少于两个完整会计年度的股份有限公司。

经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，公司股本总额为 8,166 万元。

本所律师认为，公司是依法设立且合法存续的股份有限公司，股本总额不低于 500 万元，并已持续经营不少于两个完整会计年度，符合《挂牌规则》第十条及第十一条、《业务规则》第 2.1 条第（一）项的规定。

（2）股权明晰、股票发行和转让行为合法合规

1）如本法律意见正文“六、公司的发起人、股东及实际控制人”所述，公司的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。截至本法律意见出具之日，公司股权明晰，权属分明，各股东所持公司股份特别是控股股东、实际控制人控制的股份不存在可能导致控制权变更的重大权属纠纷。各股东符合法律法规规定的股东资格，不存在依法不得投资公司的情形。

2）如本法律意见正文“四、公司的设立”及“七、公司的股本以及演变”所述，公司的历次股权（份）转让、增资行为合法合规，均已依法履行了必要的内部决议、外部审批程序。

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

（3）公司治理健全，合法规范经营

1) 公司治理健全

①如本法律意见正文“十四、公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”所述，截至本法律意见出具之日，公司已根据《公司法》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，建立了健全的公司法人治理机构，依法设置了股东大会、董事会和监事会，在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并建立了股东大会、董事会和监事会议事规则、独立董事工作制度、董事会秘书工作细则、董事会四个专门委员会的工作制度，聘请了高级管理人员，设置了若干职能部门，各组织机构职责分工明确，运行良好。

②经本所律师核查，公司已制定《投资者关系管理制度》《关联交易公允决策制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等公司治理制度，切实保障投资者和公司的合法权益。

③如本法律意见正文“十五、公司董事、监事、高级管理人员及其变化”所述，公司现任董事、监事和高级管理人员具备《公司法》规定的任职资格，履行了《公司法》《公司章程》规定的义务，且不存在法律法规规定的不适宜担任董事、监事和高级管理人员的情形。

2) 公司合法规范经营

如本法律意见正文“八、公司的业务”所述，公司依法依规开展生产经营活动，具备开展业务所必需的资质、许可等。

如本法律意见正文“十五、公司董事、监事、高级管理人员及其变化”、“二十、诉讼、仲裁或行政处罚”所述，公司及其控股子公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在以下情形：

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

②最近 24 个月以内，申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控

股子公司存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为；

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

④申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见；

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

⑥申请挂牌公司董事、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资格情形尚未消除。

根据《审计报告》及经公司书面确认，并经本所律师核查，公司已经设立独立的财务机构，能够独立开展会计核算、作出财务决策。公司会计基础工作规范，财务报表的编制和披露符合企业会计准则及相关信息披露规则的规定，在所有重大方面公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，并由符合《证券法》规定的会计师事务所出具无保留意见的审计报告。

经本所律师核查，公司内部控制制度健全且得到有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报表的可靠性。

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

（4）业务明确，具有持续经营能力

1) 公司业务明确

根据《公开转让说明书》，公司报告期内主要客户、供应商的业务合同及经公司书面确认，公司的主营业务为润湿分散剂、消泡剂、表面助剂等特种化学助剂的研发、生产和销售。根据《审计报告》，公司 2022 年度、2023 年度的主营业务收入分别为 310,628,033.09 元、318,708,044.51 元，占营业收入的比例分别为 99.91%、99.97%，公司业务明确。

2) 公司具有持续经营能力

如本法律意见正文“八、公司的业务”所述，公司已经取得了开展业务所必需的资质。根据《公开转让说明书》及经公司书面确认，并经本所律师核查，公司不存在以下情形：

①所处行业受国家政策限制或国际贸易条件影响存在重大不利变化风险；

②所处行业出现周期性衰退、市场容量骤减等情况；

③所处行业上下游供求关系发生重大变化，导致原材料采购价格或产品售价出现重大不利变化；

④因业务转型的负面影响导致营业收入、毛利率、成本费用及盈利水平出现重大不利变化；

⑤重要客户本身发生重大不利变化，进而对公司业务的稳定性和持续性产生重大不利影响；

⑥由于工艺过时、产品落后、技术更迭、研发失败等原因导致市场占有率持续下降、重要资产或主要生产线出现重大减值风险、主要业务停滞或萎缩；

⑦对公司业务经营或收入实现有重大影响的商标、专利、专有技术以及特许经营权等重要资产或技术存在重大纠纷或诉讼，已经或者未来将对公司财务状况或经营成果产生重大影响；

⑧其他明显影响或丧失持续经营能力的情形。

本所律师认为，公司业务明确，具有持续经营能力，符合《挂牌规则》第十条第（三）项、第十八条、《业务规则》第 2.1 条第（二）项和《适用指引第 1 号》第十五条的规定。

（5）主办券商推荐并持续督导

公司已与主办券商华福证券签署了《推荐挂牌并持续督导协议书》，华福证券负责推荐公司本次挂牌，并对公司股票在全国股转系统挂牌后的治理、信息披露等进行持续督导。经本所律师核查，华福证券取得了全国股转公司颁发的《主办券商业务备案函》（编号：股转系统函[2013]518 号），具备担任本次挂牌并公开转让推荐券商的资格。

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

2. 业务与经营

（1）如本法律意见正文“八、公司的业务”所述，公司业务明确，主营业务为润湿分散剂、消泡剂、表面助剂等特种化学助剂的研发、生产和销售；公司已经取得了经营业务所需资质，并拥有开展业务所需的场地、设备及人员；公司拥有与各业务相匹配的关键资源要素，具有直接面向市场独立持续经营的能力，符合《挂牌规则》第十八条的规定。

（2）如本法律意见正文“五、公司的独立性”所述，公司资产完整，业务、人员、财务、机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；如本法律意见正文“九、关联交易及同业竞争”所述，公司报告期内进行的关联交易已依据法律法规、《公司章程》《关联交易公允决策制度》等规定履行了必要的审议程序，相关交易具有合理性及公允性；截至本法律意见出具之日，公司不存在资金、资产或其他资源被其控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形，并采取有效措施防范占用情形的发生，符合《挂牌规则》第十九条的规定。

(3) 根据《审计报告》，公司 2023 年 12 月末每股净资产为 3.20 元/股，满足最近一期末每股净资产应当不低于 1 元/股的条件；公司 2022 年度、2023 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为 3,062.06 万元、2,337.39 万元，满足“最近两年净利润均为正且累计不低于 800 万元，或者最近一年净利润不低于 600 万元”的条件，符合《挂牌规则》第二十一条第（一）项的规定。

(4) 根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“化学原料和化学制品制造业（C26）”之“专用化学产品制造（C266）”之“化学试剂和助剂制造（C2661）”；根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处业为“化学原料和化学制品制造业（C26）”；根据《战略性新兴产业分类（2018）》，公司属于“3 新材料产业”之“3.3 先进石化化工新材料”之“3.3.6 专用化学品及材料制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“原材料（1110）”之“化学制品（111010）”之“特种化学制品（11101014）”；公司主营业务为润湿分散剂、消泡剂、表面助剂等特种化学助剂的研发、生产和销售，不存在以下情形，符合《挂牌规则》第二十二条的规定：

- ①主要业务或产能被国家或地方发布的产业政策明确禁止或淘汰的；
- ②属于法规政策明确禁止进入资本市场融资的行业、业务的；
- ③不符合全国股转系统市场定位及中国证监会、全国股转公司规定的其他情形。

综上，本所律师认为，公司本次挂牌符合《挂牌规则》《业务规则》《适用指引第 1 号》中规定的申请股票在全国股转系统挂牌的各项实质性条件。

（二）公司本次挂牌符合《分层管理办法》规定的相关条件

1. 根据《审计报告》《公开转让说明书》，公司 2022 年度、2023 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为 3,062.06 万元、

2,337.39 万元，2022 年度、2023 年度两年的平均加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益前后孰低）为 12.00%，股本总额为 8,166 万元，不少于 2,000 万元，满足“最近两年净利润均不低于 1000 万元，最近两年加权平均净资产收益率平均不低于 6%，股本总额不少于 2000 万元”的条件，符合《分层管理办法》第十一条第（一）项的规定。

2. 根据《审计报告》，公司报告期末净资产为 206,760,179.20 元。根据公司的治理制度，公司治理健全，已制定《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《关联交易公允决策制度》《投资者关系管理制度》《利润分配管理制度》《承诺管理制度》等公司治理制度，已设董事会秘书作为信息披露事务负责人，符合《分层管理办法》第十二条第（一）项的规定。

3. 如本法律意见正文“十五、公司董事、监事、高级管理人员及其变化”、“二十、诉讼、仲裁或行政处罚”所述，并经公司书面确认，公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员最近 12 个月不存在以下情形，符合《分层管理办法》第十二条第（二）项的规定：

（1）挂牌公司或其控股股东、实际控制人因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的行为被司法机关作出有罪判决，或刑事处罚未执行完毕；

（2）挂牌公司或其控股股东、实际控制人因欺诈发行、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被处以罚款等处罚且情节严重，或者导致严重环境污染、重大人员伤亡、社会影响恶劣等情形；

（3）挂牌公司或其控股股东、实际控制人、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；或因证券市场违法违规行为受到全国股转公司等自律监管机构公开谴责；

(4) 挂牌公司或其控股股东、实际控制人、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) 挂牌公司或其控股股东、实际控制人被列入失信被执行人名单且情形尚未消除；

(6) 最近两年财务会计报告被会计师事务所出具非标准审计意见的审计报告。

综上，本所律师认为，公司本次挂牌符合《分层管理办法》中规定的申请股票在全国股转系统挂牌同时进入创新层的各项实质性条件。

四、公司的设立

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司的营业执照、工商档案；2. 查询国家企业信用信息公示系统；3. 查验公司整体变更设立时的创立大会、董事会、监事会文件，审计报告、评估报告和验资报告等；4. 取得公司整体变更设立时自然人股东个人所得税缴纳相关资料；5. 取得公司的书面确认等。

(一) 公司设立的程序、资格、条件及方式

公司前身为埃夫科纳有限。公司是由埃夫科纳有限整体变更设立的股份有限公司，设立的具体过程如下：

2020年9月1日，埃夫科纳有限董事会作出决议，同意埃夫科纳有限整体变更为股份有限公司，公司名称变更为埃夫科纳聚合物（江苏）股份有限公司，设立方式为发起设立，以2020年8月31日为本次整体变更设立股份公司的评估、审计基准日。

2020年11月2日，立信出具信会师报字[2020]第ZF10955号《专项审计报告》，确认截至2020年8月31日，埃夫科纳有限的净资产为人民币135,870,590.50元，除专项储备外净资产为人民币126,494,933.29元。

2020年11月6日，天津中联资产评估有限责任公司出具中联评报字[2020]D-0096号《资产评估报告》，确认埃夫科纳有限在评估基准日2020年8月31日的净资产为人民币16,234.13万元。

2020年11月8日，埃夫科纳有限董事会作出决议，同意以经审计后的公司净资产中8,166万元按股东出资比例分配并折合为变更后的股份有限公司的注册资本，分为8,166万股，每股1.00元；扣除专项储备外净资产中多余的人民币44,834,933.29元列入股份有限公司的资本公积。

2020年11月24日，立信出具信会师报字[2020]第ZF10998号《验资报告》，确认截至2020年11月24日止，埃夫科纳（筹）已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将埃夫科纳有限截至2020年8月31日止经审计的净资产人民币135,870,590.50元，除专项储备外净资产人民币126,494,933.29元，按1:0.64555945的比例折合股份总额81,660,000.00股，每股面值1元，共计股本人民币81,660,000.00元，大于股本部分44,834,933.29元计入资本公积。

同日，埃夫科纳全体发起人签署《关于变更设立埃夫科纳聚合物（江苏）股份有限公司的发起人协议》，同意将海门埃夫科纳化学有限公司整体变更为股份公司，并以截至2020年8月31日为基准日的净资产整体折合为股份公司的股份，且按协议签署前各方的持股比例分配。

同日，埃夫科纳创立大会暨第一次股东大会作出决议，审议通过了发起设立埃夫科纳的相关议案，并选举产生了公司第一届董事会董事和第一届监事会监事（非职工代表监事）。

2020年11月27日，公司取得南通市市场监管局出具的统一社会信用代码为913206845855115697的《营业执照》。

埃夫科纳已取得南通市海门区商务局出具的编号为IR202012010640ICK《外商投资（公司/合伙企业）变更报告回执》。

埃夫科纳设立时的股份结构如下：

| 序号 | 股东姓名或名称 | 股份（股） | 持股比例（%） |
|----|-------------------------|-------------------|---------------|
| 1 | 王志军 | 24,971,628 | 30.58 |
| 2 | 嘉珩合伙 | 20,080,194 | 24.59 |
| 3 | 嘉映合伙 | 10,016,960 | 12.27 |
| 4 | 廖辽 | 6,532,800 | 8.00 |
| 5 | 吕卓敏 | 3,535,878 | 4.33 |
| 6 | MARINUS. PHILIPOOM | 3,266,400 | 4.00 |
| 7 | 李颖 | 3,266,400 | 4.00 |
| 8 | 水丽琴 | 2,449,800 | 3.00 |
| 9 | 张洪全 | 2,041,500 | 2.50 |
| 10 | 刘国清 | 1,633,200 | 2.00 |
| 11 | 陶彦君 | 1,633,200 | 2.00 |
| 12 | 王扣成 | 1,088,800 | 1.33 |
| 13 | 沈少伟 | 816,600 | 1.00 |
| 14 | TORSTEN GUENTHER HAMMES | 326,640 | 0.40 |
| 合计 | | 81,660,000 | 100.00 |

经本所律师核查，公司设立程序、资格、条件和方式等均符合法律、法规和规范性文件的规定，并在市监局和商务局依法办理了相关变更登记手续，合法有效。

（二）公司设立过程中签署的《发起人协议》

2020年11月24日，埃夫科纳全体发起人签署《关于变更设立埃夫科纳聚合物（江苏）股份有限公司的发起人协议》，同意将海门埃夫科纳化学有限公司整体变更为股份公司，并以截至2020年8月31日为基准日的净资产整体折合为股份公司的股份，且按协议签署前各方的持股比例分配。

经本所律师核查，《发起人协议》约定的内容符合当时法律、法规及规范性文件的规定，不会因此导致公司设立行为存在潜在纠纷。

（三）公司设立过程中审计、资产评估及验资

1. 审计

2020年11月2日，立信出具信会师报字[2020]第ZF10955号《专项审计报告》，确认截至2020年8月31日，埃夫科纳有限的净资产为人民币135,870,590.50元。

2. 资产评估

2020年11月6日，天津中联资产评估有限责任公司出具中联评报字[2020]D-0096号《资产评估报告》，确认埃夫科纳有限在评估基准日2020年8月31日的净资产为人民币16,234.13万元。

3. 验资

2020年11月24日，立信出具信会师报字[2020]第ZF10998号《验资报告》，确认截至2020年11月24日止，埃夫科纳（筹）已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将埃夫科纳有限截至2020年8月31日止经审计的净资产人民币135,870,590.50元，除专项储备外净资产人民币126,494,933.29元，按1:0.64555945的比例折合股份总额81,660,000.00股，每股面值1元，共计股本人民币81,660,000.00元，大于股本部分44,834,933.29元计入资本公积。

经本所律师核查，公司设立过程中有关审计、资产评估、验资均履行了必要的法律程序，符合法律、法规以及规范性文件的有关规定。

（四）公司创立大会召开情况

2020年11月24日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过公司筹办情况的报告、设立费用的报告和公司章程，并选举产生公司第一届董事会成员和第一届监事会成员（非职工代表监事）。

（五）公司整体变更设立时自然人股东个人所得税缴纳情况

根据公司相关董事会决议，公司整体变更设立时存在以资本公积资本溢价

和未分配利润转增股本的情形。

经本所律师核查，埃夫科纳有限整体变更为股份公司时的自然人股东为王志军、廖辽、吕卓敏、MARINUS. PHILIPOOM、李颖、水丽琴、张洪全、刘国清、陶彦君、王扣成、沈少伟和 TORSTEN GUENTHER HAMMES。

根据《国家税务总局关于进一步加强高收入者个人所得税征收管理的通知》（国税发[2010]54号）第二条第二款规定：“加强企业转增注册资本和股本管理，对以未分配利润、盈余公积和除股票溢价发行外的其他资本公积转增注册资本和股本的，要按照“利息、股息、红利所得”项目，依据现行政策规定计征个人所得税”，公司上述自然人股东应当就本次公司以未分配利润转增注册资本部分对应按照“利息、股息、红利所得”计征个人所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于将国家自主创新示范区有关税收试点政策推广到全国范围实施的通知》（财税[2015]116号）第三条第一款规定：“自2016年1月1日起，全国范围内的中小高新技术企业以未分配利润、盈余公积、资本公积向个人股东转增股本时，个人股东一次缴纳个人所得税确有困难的，可根据实际情况自行制定分期缴税计划，在不超过5个公历年度内（含）分期缴纳，并将有关资料报主管税务机关备案。”经公司书面确认，公司整体变更时属于上述通知规定的中小高新技术企业，符合个人股东分期缴纳个人所得税的条件。

2021年3月，公司就上述自然人股东关于公司整体变更为股份公司所涉个人所得税向国家税务总局南通市海门区税务局填报了《个人所得税分期缴纳备案表（转增股本）》，申请5年内分期缴纳涉及的个人所得税，并于2021年3月31日取得《个人所得税分期缴纳备案清册》（备案编号：20211320684984353）。根据前述备案表，上述自然人股东在2021-2024年无需缴纳公司整体变更为股份公司所涉个人所得税，并应于2025年的12月31日之前缴纳。

经本所律师核查，就公司整体变更为股份公司所涉个人所得税，自然人股东均已按规定办理了个人所得税分期缴纳备案，符合相关税收法律法规的规

定。

综上所述，本所律师认为，（1）公司的设立方式合法；（2）公司的设立符合法定设立条件；（3）各发起人签署的《发起人协议》约定的内容符合当时法律、法规及规范性文件的规定；（4）发起人创立大会的召集、召开程序及所议事项均符合法律、法规和规范性文件的规定，合法、有效；（5）公司整体变更为股份公司所涉个人所得税，境外自然人股东无需缴纳个人所得税，境内自然人股东均已按规定办理了个人所得税分期缴纳备案，符合相关税收法律法规的规定。

五、公司的独立性

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验《审计报告》；2. 查验高级管理人员的调查表；3. 查询国家企业信用信息公示系统；4. 查验公司的治理制度、开立银行结算账户清单及银行流水、报告期内所得税和增值税纳税申报表、企业信用报告；5. 查验公司的组织架构图；6. 取得公司的书面确认等。

（一）公司资产完整

根据《审计报告》，截至本法律意见出具之日，公司的注册资本已足额缴纳。

如本法律意见正文“十、公司的主要财产”所述及经公司书面确认，并经本所律师核查，公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、软件著作权、域名的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。根据《审计报告》及经公司书面确认，截至本法律意见出具之日，公司不存在资产被其控股股东、实际控制人、关联方占用或为控股股东、实际控制人、关联方提供违规担保的情形。

本所律师认为，截至本法律意见出具之日，公司资产完整。

（二）公司人员独立

1. 根据高级管理人员的调查表，经公司书面确认，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，截至本法律意见出具之日，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书未在控股股东、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，未在控股股东、实际控制人及其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。

2. 如本法律意见正文“十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准”所述且经公司书面确认，并经本所律师核查，公司具有独立的劳动人事管理制度，对员工的工资报酬、福利、社会保险及住房公积金等事宜进行独立管理。

3. 如本法律意见正文“十五、公司董事、监事、高级管理人员及其变化”所述，并经本所律师核查，公司董事、监事及高级管理人员的变动符合法律、法规及《公司章程》规定。

（三）公司财务独立

根据《审计报告》和公司的治理制度、开立银行结算账户清单及银行流水、报告期内所得税和增值税纳税申报表、企业信用报告，并经公司书面确认，公司的财务独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

1. 公司自设立以来严格执行《企业会计制度》及其规定，制订了《内部审计制度》等财务管理制度和办法。

2. 经本所律师核查公司的开立银行结算账户清单及银行流水，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形。

3. 公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳税款的义务。

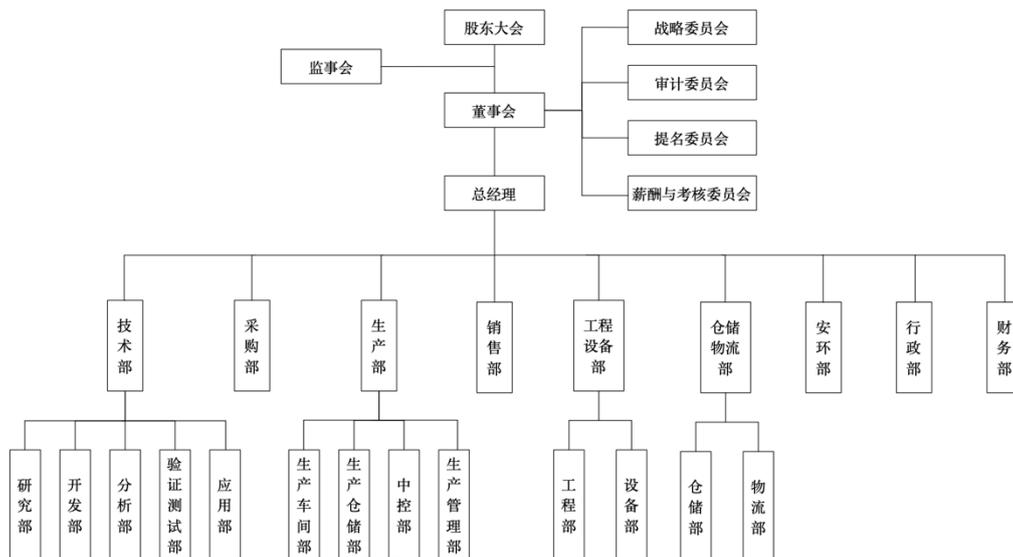
4. 公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动情况。

本所律师认为，截至本法律意见出具之日，公司已建立独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司开立了独立的银

行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与其他企业混合纳税的情况。

（四）公司机构独立

根据公司的组织架构图并经本所律师核查，公司已建立健全内部经营管理机构，如下图：



本所律师认为，公司已经建立独立完整的组织架构，各职能部门之间分工明确、独立行使各自的经营管理职权，未依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（五）公司业务独立

如本法律意见正文“八、公司的业务”、“九、关联交易及同业竞争”所述及经公司书面确认，并经本所律师核查，公司的业务具备独立性。

1. 如本法律意见正文“八、公司的业务”所述，公司及其全资子公司实际经营的业务与其公司章程中约定以及主管机关登记的经营范围相符，且均以自身名义对外独立开展业务和签订合同。

2. 如本法律意见正文“八、公司的业务”、“九、关联交易及同业竞争”所述及经公司书面确认，公司具有面向市场自主经营能力，具备与经营有关的业务体系及相关资产、经营资质，不存在需要依靠控股股东、实际控制人或其他关联方的关联交易才能经营获利的情形；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易。

综上，本所律师认为，公司的业务具备独立性。

综上所述，本所律师认为，公司资产完整，业务及人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，在独立性方面不存在严重缺陷。

六、公司的发起人、股东及实际控制人

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司整体变更设立时全体发起人签署的公司章程；2. 查验公司自然人发起人的身份信息、非自然人发起人的营业执照和工商档案；3. 查验公司的工商档案；4. 查验公司及其分公司、全资子公司的员工花名册、员工持股平台合伙人的劳动合同；5. 查询国家企业信用信息公示系统、中国证券基金业协会网站；6. 查验公司整体变更设立时的《验资报告》；7. 查验公司现有自然人股东的身份信息，非自然人股东的工商档案；8. 查阅公司历次股权变更涉及的验资报告，股东出资款支付凭证、股权转让款交割凭证；9. 对公司现有全体股东进行访谈；10. 取得公司非自然人股东的书面确认等。

（一）发起人及其出资情况

根据公司整体变更设立时全体发起人签署的公司章程，公司发起人共 14 名，其中自然人发起人 12 名，非自然人发起人 2 名。

1. 自然人发起人的基本情况

根据公司整体变更设立时的公司章程以及自然人发起人的身份信息，其基本情况如下：

| 序号 | 发起人姓名 | 国籍 | 身份证号/护照号 | 持股数 (万股) | 持股 比例 (%) | 住所 |
|----|-------------------------------|----|------------------------|-------------|--------------|-------------------|
| 1 | 王志军 | 中国 | 31010719700303* *** | 2,497.1628 | 30.5800 | 上海市普陀区 **** |
| 2 | 廖辽 | 中国 | 51010219651217* *** | 653.2800 | 8.0000 | 重庆市九龙坡 **** |
| 3 | 吕卓敏 | 中国 | 31010719781225* *** | 353.5878 | 4.3300 | 上海市普陀区 **** |
| 4 | 李颖 | 中国 | 31010919681123* *** | 326.6400 | 4.0000 | 上海市浦东新区 **** |
| 5 | MARINUS. PHI LIPOOM | 荷兰 | NWKBR**** | 326.6400 | 4.0000 | 荷兰阿姆斯特丹 **** |
| 6 | 水丽琴 | 中国 | 31010719601114* *** | 244.9800 | 3.0000 | 上海市普陀区 **** |
| 7 | 张洪全 | 中国 | 32040219700519* *** | 204.1500 | 2.5000 | 江苏省常州市 钟楼区**** |
| 8 | 刘国清 | 中国 | 36222319741206* *** | 163.3200 | 2.0000 | 山东省青岛市 市南区**** |
| 9 | 陶彦君 | 中国 | 21011419750602* *** | 163.3200 | 2.0000 | 天津市河西区 **** |
| 10 | 王扣成 | 中国 | 31010719400619* *** | 108.8800 | 1.3300 | 上海市普陀区 **** |
| 11 | 沈少伟 | 中国 | 46002919750701* *** | 81.6600 | 1.0000 | 广东省广州市 天河区**** |
| 12 | TORSTEN GUENTHER HAMMES | 德国 | C724G**** | 32.6640 | 0.4000 | 德国诺伊斯 **** |

2. 非自然人发起人的基本情况

根据公司的工商档案，非自然人发起人的营业执照、工商档案，公司及其分公司、全资子公司的员工名册，员工持股平台合伙人的劳动合同，经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，公司发起设立时，非自然人发起人的基本情况如下：

（1）嘉珩合伙

公司发起设立时，嘉珩合伙持有公司24.59%的股份，其基本情况如下：

嘉珩合伙成立于2019年09月18日，现持有上海市崇明区市监局核发的统一社会信用代码为91310230MA1JUCMW4L的营业执照，企业类型为有限合伙企业，主要经营场所为上海市崇明区长兴镇潘园公路1800号3号楼71938室（上海泰和经济发展区），执行事务合伙人为王志军，合伙期限为2019年09月18日至2039年09月17日，经营范围为“企业管理咨询，商务信息咨询，会务服务，市场营销策划，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】”

公司发起设立时，嘉珩合伙的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 认缴出资额（万元） | 出资比例（%） | 合伙人是否为公司及其分公司、全资子公司的员工 |
|----|-------|-----------------|---------------|------------------------|
| 1 | 王志军 | 1,999.80 | 99.99 | 是 |
| 2 | 朱平 | 0.20 | 0.01 | 是 |
| 合计 | | 2,000.00 | 100.00 | |

（2）嘉腴合伙

公司发起设立时，嘉腴合伙持有公司12.27%的股份，其基本情况如下：

嘉腴合伙成立于2019年08月02日，现持有上海市崇明区市监局核发的统一社会信用代码为91310230MA1JU36E0K的《营业执照》，企业类型为有限合伙企业，主要经营场所为上海市崇明区长兴镇潘园公路1800号3号楼69796室（上海泰和经济发展区），执行事务合伙人为王志军，合伙期限为2019年08月02日

至2039年08月01日，经营范围为“企业管理咨询，商务信息咨询，会务服务，市场营销策划，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】”

公司发起设立时，嘉映合伙的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 认缴出资额（元） | 出资比例（%） | 合伙人是否为公司及其分公司、全资子公司的员工 |
|----|-------|--------------|---------|------------------------|
| 1 | 王志军 | 4,350,543.50 | 43.50 | 是 |
| 2 | 朱平 | 1,467,391.30 | 14.67 | 是 |
| 3 | 童宇 | 611,413.00 | 6.11 | 是 |
| 4 | 解平英 | 570,652.20 | 5.71 | 是 |
| 5 | 王国民 | 415,760.90 | 4.16 | 是 |
| 6 | 严伟 | 407,608.70 | 4.08 | 是 |
| 7 | 徐润 | 407,608.70 | 4.08 | 是 |
| 8 | 沈少伟 | 407,608.70 | 4.08 | 是 |
| 9 | 丁健红 | 163,043.50 | 1.63 | 是 |
| 10 | 何文 | 163,043.50 | 1.63 | 是 |
| 11 | 张毅 | 163,043.50 | 1.63 | 是 |
| 12 | 杨鸿 | 163,043.50 | 1.63 | 是 |
| 13 | 李超 | 81,521.70 | 0.82 | 是 |
| 14 | 王锋 | 81,521.70 | 0.82 | 是 |
| 15 | 蔡卫社 | 81,521.70 | 0.82 | 是 |
| 16 | 金瓿 | 81,521.70 | 0.82 | 是 |
| 17 | 顾泽锋 | 81,521.70 | 0.82 | 是 |
| 18 | 刘俊 | 40,760.90 | 0.41 | 是 |
| 19 | 李文建 | 40,760.90 | 0.41 | 是 |
| 20 | 杨程 | 40,760.90 | 0.41 | 是 |
| 21 | 夏枫琛 | 24,456.50 | 0.24 | 是 |

| | | | | |
|-----------|-----|----------------------|---------------|---|
| 22 | 季宠萍 | 24,456.50 | 0.24 | 是 |
| 23 | 李建兵 | 24,456.50 | 0.24 | 是 |
| 24 | 焦建文 | 24,456.50 | 0.24 | 是 |
| 25 | 袁莉弟 | 24,456.50 | 0.24 | 是 |
| 26 | 陆邵杰 | 24,456.50 | 0.24 | 是 |
| 27 | 石敏 | 8,152.20 | 0.08 | 是 |
| 28 | 许丽丽 | 8,152.20 | 0.08 | 是 |
| 29 | 郭丹军 | 8,152.20 | 0.08 | 是 |
| 30 | 黄逸诗 | 8,152.20 | 0.08 | 是 |
| 合计 | | 10,000,000.00 | 100.00 | |

经本所律师核查，公司设立时有二人以上二百人以下的发起人，其中半数以上的发起人在中国境内有住所；各发起人具备法律、法规和规范性文件规定的担任股份有限公司发起人的资格，所持公司股份同股同权。

3. 发起人的出资情况

根据立信出具的信会师报字[2020]第 ZF10998 号《验资报告》并经本所律师核查，公司系发起设立的股份有限公司，发起人认缴的注册资本均已足额缴纳。因此，本所律师认为，发起人已投入公司的资产产权关系清晰，将上述资产投入公司不存在法律障碍。

经本所律师核查，发起人不存在将其全资附属企业或其它企业先注销再以其资产折价入股的情况，也不存在以在其它企业中的权益折价入股的情况。

综上，本所律师认为，公司的发起人人数、住所、出资比例符合有关法律、法规和规范性文件关于发起设立股份有限公司的规定；发起人已投入公司的资产产权关系清晰，将上述资产投入公司不存在法律障碍，不存在将其全资附属企业或其它企业先注销再以其资产折价入股的情况，也不存在以在其它企业中的权益折价入股的情况。

（二）现有股东

根据公司的工商档案，公司整体变更设立之日至本法律意见出具之日，公司股东未发生变化。

1. 自然人股东的基本情况

根据现有自然人股东的身份信息，公司整体变更设立之日至本法律意见出具之日，其基本情况未发生变化。

2. 非自然人股东的基本情况

根据嘉珩合伙、嘉腴合伙的工商档案以及公司员工名册，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，公司整体变更设立之日至本法律意见出具之日，公司非自然人股东嘉珩合伙的基本情况未发生变化，嘉腴合伙的合伙人出资结构未发生变化，其中有限合伙人丁健红、石敏已离职。

经嘉珩合伙、嘉腴合伙书面确认，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，截至本法律意见出具之日，不存在法律、法规、规范性文件及合伙协议中规定的需要终止的情形，合法有效存续。

3. 非自然人股东私募基金备案情况

经嘉珩合伙、嘉腴合伙书面确认，并经本所律师查询中国证券基金业协会网站，其均系公司的员工持股平台，合伙人均为公司及其分公司、全资子公司在职或离职员工，不存在《私募投资基金募集行为管理办法》规定的募集行为，其资产未委托私募基金管理人进行管理，不存在支付私募基金管理费的情况，亦未受托管理任何私募投资基金，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规定的私募投资基金或私募基金管理人。

4. 股东代持情况

根据公司历次股权变更涉及的验资报告，股东出资款支付凭证、股权转让款交割凭证，并经本所律师对公司全体股东进行访谈，股东之间不存在股份代

持或委托他人持股的情形。

5. 股东人数穿透核查

截至本法律意见出具之日，公司存在 12 名自然人股东和 2 名非自然人股东。其中，嘉珩合伙、嘉腴合伙系单纯以投资公司为目的的员工持股平台，合伙人分别为 2 名自然人、30 名自然人，均为公司及其分公司、全资子公司的在职或离职员工。因此，公司穿透核查并剔除重复人员后合计 40 名股东。

综上，本所律师认为，公司各股东均符合法律、法规和规范性文件规定的关于股份有限公司股东的资格；公司的股东人数、住所和目前股份结构均符合《公司法》《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的规定。

（三）股东之间的关联关系

经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，公司各股东之间的关联关系如下：

| 股东名称或姓名 | 关联关系 |
|----------|---------------------------------------|
| 嘉珩合伙与王志军 | 王志军为嘉珩合伙的执行事务合伙人，且持有嘉珩合伙 99.99% 的合伙份额 |
| 嘉腴合伙与王志军 | 王志军为嘉腴合伙的执行事务合伙人，且持有嘉腴合伙 43.51% 的合伙份额 |
| 王扣成与王志军 | 两人系父子关系 |

（四）控股股东

《公司法》第二百一十六条第二款规定“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；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东”。

根据公司、嘉珩合伙和嘉腴合伙的工商档案，并经本所律师查询国家企业

信用信息公示系统，截至本法律意见出具之日，王志军直接持有公司 30.58% 的股份，通过嘉珩合伙间接控制公司 24.59% 的股份，通过嘉腴合伙间接控制公司 12.27% 的股份，合计控制公司 67.44% 的股份，为公司的控股股东，其基本情况详见本法律意见本章“（一）发起人及其出资情况”。

（五）实际控制人

1. 实际控制人及其一致行动人

《公司法》第二百一十六条第三款规定“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或其他安排，能够实际支配公司行为的人”。

《信息披露规则》第六十八条第（六）项规定“实际控制人，是指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织”；第（七）项规定“控制，是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。有下列情形之一的，为拥有挂牌公司控制权（有确凿证据表明其不能主导公司相关活动的除外）：1. 为挂牌公司持股 50% 以上的控股股东；2. 可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%；3. 通过实际支配挂牌公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；4. 依其可实际支配的挂牌公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；5. 中国证监会或全国股转公司认定的其他情形。”

《适用指引第 1 号》第 1-6 实际控制人第一条第二款规定“申请挂牌公司股权较为分散但存在单一股东控制比例达到 30% 情形的，若无相反证据，原则上应当将该股东认定为控股股东或实际控制人。”

根据公司、嘉珩合伙和嘉腴合伙的工商档案，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，截至本法律意见出具之日，王志军合计控制公司 67.44% 的股份，且担任公司董事长兼法定代表人，能够实际影响申请机构的重大经营决策，因此为公司实际控制人。

《上市公司收购管理办法》第八十三条规定：“在上市公司的收购及相关股份权益变动活动中有一致行动情形的投资者，互为一致行动人。如无相反证

据，投资者有下列情形之一的，为一致行动人：（十）在上市公司任职的董事、监事、高级管理人员及其前项所述亲属同时持有本公司股份的，或者与其自己或者其前项所述亲属直接或者间接控制的企业同时持有本公司股份；（十一）上市公司董事、监事、高级管理人员和员工与其所控制或者委托的法人或者其他组织持有本公司股份”。

经本所律师核查，股东王扣成和公司董事长王志军系父子，因此王扣成为王志军的一致行动人。

根据嘉珩合伙和嘉腴合伙的工商档案，王志军任其执行事务合伙人且可以实际控制合伙企业，因此嘉珩合伙和嘉腴合伙为王志军的一致行动人。

2. 最近两年实际控制人变更情况

经本所律师核查，公司最近两年的实际控制人为王志军，未发生变更。

综上所述，本所律师认为，公司发起人具有法律、法规和规范性文件规定担任发起人的资格；发起人已投入公司的资产产权关系清晰，将上述资产投入公司不存在法律障碍；公司现有股东人数、住所、股份结构符合有关法律、法规和规范性文件的规定；公司实际控制人最近两年未发生变更，符合本次挂牌的相关规定。

七、公司的股本以及演变

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司的工商档案；2. 查验公司历次股权变更所涉及的股东会/董事会/股东大会会议文件、股权转让协议、股权转让款交割凭证、验资报告、审计报告、评估报告、财务报表等资料；3. 对公司各股东进行访谈；4. 查询国家企业信用信息公示系统；5. 取得公司及股东的书面确认等。

（一）公司整体变更为股份有限公司前历次股权变更情况

根据公司的工商档案，历次股权变更所涉及的股东会/董事会/股东大会会议文件、股权转让协议、股权转让款交割凭证、验资报告、审计报告、评估报

告、财务报表等资料，并经本所律师对公司各股东进行访谈以及查询国家企业信用信息公示系统，公司整体变更为股份有限公司前历次股权变更情况如下：

1. 埃夫科纳有限设立

2011年10月10日，南通市海门工商行政管理局核发（06840792）名称预核登记[2011]第10100017号《名称预先核准通知书》，预先核准公司名称为“海门埃夫纳化工设备有限公司”。

2011年10月20日，埃夫科纳有限股东签署《海门埃夫纳化工设备有限公司章程》，同意设立海门埃夫纳化工设备有限公司。

2011年10月21日，立信会计师事务所有限公司出具信会师报字[2011]第50782号《验资报告》，确认截至2011年10月20日止，埃夫科纳有限已收到刘国清、陶彦君、廖辽、殷雷、张洪全、王扣成、沈少伟和蒋芸缴纳的首期注册资本共计人民币208万元，均为货币出资。

2011年10月27日，南通市海门工商行政管理局向埃夫科纳有限核发了注册号为320684000354767的《企业法人营业执照》。

埃夫科纳有限设立时工商登记的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本 比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占认缴注册资 本比例 (%) |
|----|------|-------------------|---------------|-----------------|---------------|-------------------|
| 1 | 王志军 | 货币 | 280.10 | 28.01 | 0.00 | 0.00 |
| | | 知识产权 ¹ | 300.00 | 30.00 | 0.00 | 0.00 |

¹ 2011年10月20日，北京中同华资产评估有限公司出具《王志军先生拟以其拥有的注册商标投资组建新公司项目资产评估报告书》【中同华评报字（2011）第402号】，对王志军先生拟实施以其拥有的注册商标投资组建新公司事宜涉及的无形资产，注册商标“埃夫科纳”文字及图形共4项所有权在2011年9月30日的市场价值进行了评估：于评估基准日，委估无形资产的市场价值为人民币410万元。

2011年11月1日，公司召开董事会，决议同意北京中同华资产评估有限公司出具的《王志军先生拟以其拥有的注册商标投资组建新公司项目资产评估报告书》【中同华评报字（2011）第402号】的评估结果。参考上述评估结果，股东王志军以其持有的“埃夫科纳”文字及图形共4项注册商标以300万元作价出资。

| | | | | | | |
|----|-----|----|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 2 | 乐峰 | 货币 | 100.60 | 10.06 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | 廖辽 | 货币 | 60.00 | 6.00 | 60.00 | 6.00 |
| 4 | 吕卓敏 | 货币 | 43.30 | 4.33 | 0.00 | 0.00 |
| 5 | 李颖 | 货币 | 38.00 | 3.80 | 0.00 | 0.00 |
| 6 | 水丽琴 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7 | 刘国清 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 8 | 陶彦君 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 9 | 张洪全 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 10 | 王扣成 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 11 | 殷雷 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 12 | 沈少伟 | 货币 | 10.00 | 1.00 | 10.00 | 1.00 |
| 13 | 蒋芸 | 货币 | 8.00 | 0.80 | 8.00 | 0.80 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00 | 208.00 | 20.80 |

2. 埃夫科纳有限第一次股权转让

2011年10月31日，埃夫科纳有限股东会作出决议，同意王志军将其所持公司7.35%的股权（对应公司注册资本人民币73.50万元，实缴出资人民币0.00元）以人民币0.00元的价格转让给SAW. ENG. NEE；同意王志军将其所持公司6.01%的股权（对应公司注册资本人民币60.10万元，实缴出资人民币0.00元）以人民币0.00元的价格转让给KON. WEE. TECK；同意王志军将其所持公司5.82%的股权（对应公司注册资本人民币58.20万元，实缴出资人民币0.00元）以人民币0.00元的价格转让给PETER. HERMANN. QUEDNAU；同意王志军将其所持公司5.82%的股权（对应公司注册资本人民币58.20万元，实缴出资人民币0.00元）以人民币0.00元的价格转让给MARINUS. PHILIPOOM；同意变更公司的经济性质为：有限公司（中外合资）。

同日，股东王志军分别与新股东 SAW. ENG. NEE、KON. WEE. TECK、PETER. HERMANN. QUEDNAU、MARINUS. PHILIPOOM 签订《股权转让协议》，对前述股权转让事项进行了约定。

同日，公司全体股东签署《海门埃夫纳化工设备有限公司合资经营合同》。

2011 年 11 月 1 日，公司全体股东签署《海门埃夫纳化工设备有限公司章程》。

2011 年 11 月 4 日，北京中同华资产评估有限公司出具中同华评报字（2011）第 406 号《海门埃夫纳化工设备有限公司部分股权转让项目资产评估报告书》，对海门埃夫纳化工设备有限公司拟实施部分股权转让行为所涉及的股东全部权益在 2011 年 10 月 31 日的市场价值进行了评估：于评估基准日，委估股东在全部权益在持续经营、缺少流通假设前提下的市场价值评估值为 208 万元，无评估增减值。

2011 年 11 月 15 日，江苏省商务厅出具苏商资审字〔2011〕第 06140 号《外商及台港澳侨投资企业批件——关于同意股权并购海门埃夫纳化工设备有限公司的批复》，同意前述股权转让事项，埃夫科纳有限投资总额为 1,400.00 万元人民币，注册资本为 1,000.00 万元人民币；投资各方于营业执照签发之日起 3 个月内缴付出资额的 15%，余款在两年内付清。

2011 年 11 月 22 日，江苏省人民政府向埃夫科纳有限核发商外资苏府资字[2011]92745 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2011 年 12 月 2 日，南通市海门工商行政管理局向埃夫科纳有限换发《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，埃夫科纳有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本 比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占认缴注册资 本比例 (%) |
|----|------|------|---------------|-----------------|---------------|-------------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|-----------------------------|----------|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 | 王志军 | 货币 | 30.10 | 3.01 | 0.00 | 0.00 |
| | | 知识产 权 | 300.00 | 30.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | 乐峰 | 货币 | 100.60 | 10.06 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | SAW. ENG. NEE | 货币 | 73.50 | 7.35 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | KON. WEE. TEC K | 货币 | 60.10 | 6.01 | 0.00 | 0.00 |
| 5 | 廖辽 | 货币 | 60.00 | 6.00 | 60.00 | 6.00 |
| 6 | PETER. HERMA NN. QUEDNAU | 货币 | 58.20 | 5.82 | 0.00 | 0.00 |
| 7 | MARINUS. PHILI POOM | 货币 | 58.20 | 5.82 | 0.00 | 0.00 |
| 8 | 吕卓敏 | 货币 | 43.30 | 4.33 | 0.00 | 0.00 |
| 9 | 李颖 | 货币 | 38.00 | 3.80 | 0.00 | 0.00 |
| 10 | 水丽琴 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 0.00 | 0.00 |
| 11 | 刘国清 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 12 | 陶彦君 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 13 | 张洪全 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 14 | 王扣成 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 15 | 殷雷 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 16 | 沈少伟 | 货币 | 10.00 | 1.00 | 10.00 | 1.00 |
| 17 | 蒋芸 | 货币 | 8.00 | 0.80 | 8.00 | 0.80 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00 | 208.00 | 20.80 |

3. 埃夫科纳有限变更企业名称、第一次增加实收资本

2011年11月29日，埃夫科纳有限董事会作出决议，同意将公司名称变更为“海门埃夫科纳化学有限公司”；对公司的合资经营合同和章程进行修

订，签署《关于<海门埃夫纳化工设备有限公司合资经营合同>的第一次修订协议》和《海门埃夫纳化工设备有限公司章程修正案》。

2011年12月2日，南通市海门工商行政管理局出具（06840038）名称变更[2011]第12020001号《名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为“海门埃夫科纳化学有限公司”。

2011年12月7日，海门市商务局出具海商务资〔2011〕162号《关于同意海门埃夫纳化工设备有限公司变更经营范围和公司名称的批复》，同意前述变更。

2012年1月13日，江苏省人民政府向埃夫科纳有限换发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2012年1月17日，立信出具信会师报字[2012]第140008号《验资报告》，确认截至2012年1月16日止，埃夫科纳有限已收到王志军、乐峰、吕卓敏、李颖、水丽琴、SAW. ENG. NEE、KON. WEE. TECK、PETER. HERMANN. QUEDNAU和MARINUS. PHILIPOOM缴纳的第2期注册资本共计489万元。王志军以货币出资人民币301,000元，乐峰以货币出资人民币1,006,000元，吕卓敏以货币出资人民币433,000元，李颖以货币出资人民币380,000元，水丽琴以货币出资人民币300,000元；SAW. ENG. NEE以货币出资美金116,964.00元，按照汇入日汇率6.3236折合人民币739,633.55元，其中人民币735,000元作为注册资本投入，其余部分计入公司资本公积；KON. WEE. TECK以货币出资美金95,482.00元，按照汇入日汇率6.3171折合人民币603,169.34元，其中人民币601,000元作为注册资本投入，其余部分计入资本公积；PETER. HERMANN. QUEDNAU以货币出资欧元71,395.00元，按照汇入日汇率8.0372折合人民币573,815.89元，其中人民币567,000元作为注册资本投入，其余部分计入资本公积；MARINUS. PHILIPOOM以货币出资欧元70,858.55元，按照汇入日汇率8.0491折合人民币5,703,47.55元，其中人民币567,000元作为注册资本投

入，其余部分计入资本公积；埃夫科纳有限累计实收资本为人民币 697 万元，占已登记注册资本总额的 69.70%。

2012 年 1 月 19 日，南通市海门工商行政管理局向埃夫科纳有限换发《企业法人营业执照》。

本次实收资本增加后，埃夫科纳有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本 比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占认缴注册资 本比例 (%) |
|----|-----------------------------|----------|---------------|-----------------|---------------|-------------------|
| 1 | 王志军 | 货币 | 30.10 | 3.01 | 30.10 | 3.01 |
| | | 知识 产权 | 300.00 | 30.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | 乐峰 | 货币 | 100.60 | 10.06 | 100.60 | 10.06 |
| 3 | SAW. ENG. NEE | 货币 | 73.50 | 7.35 | 73.50 | 7.35 |
| 4 | KON. WEE. TECK | 货币 | 60.10 | 6.01 | 60.10 | 6.01 |
| 5 | 廖辽 | 货币 | 60.00 | 6.00 | 60.00 | 6.00 |
| 6 | PETER. HERMANN . QUEDNAU | 货币 | 58.20 | 5.82 | 56.70 | 5.67 |
| 7 | MARINUS. PHILIP OOM | 货币 | 58.20 | 5.82 | 56.70 | 5.67 |
| 8 | 吕卓敏 | 货币 | 43.30 | 4.33 | 43.30 | 4.33 |
| 9 | 李颖 | 货币 | 38.00 | 3.80 | 38.00 | 3.80 |
| 10 | 水丽琴 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 11 | 刘国清 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 12 | 陶彦君 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 13 | 张洪全 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 14 | 王扣成 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 15 | 殷雷 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 16 | 沈少伟 | 货币 | 10.00 | 1.00 | 10.00 | 1.00 |

| | | | | | | |
|----|----|----|----------|--------|--------|-------|
| 17 | 蒋芸 | 货币 | 8.00 | 0.80 | 8.00 | 0.80 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00 | 697.00 | 69.70 |

4. 埃夫科纳有限变更股东出资方式及第二次增加实收资本

2012年1月19日，埃夫科纳有限董事会作出决议，同意股东王志军的出资方式和出资额变更为：以人民币现金出资人民币50.10万元，以知识产权出资人民币280.00万元，合计人民币330.10万元；对公司的合资经营合同和章程进行修订，签署《关于〈海门埃夫科纳化学有限公司合资经营合同〉的第二次修订协议》和《海门埃夫科纳化学有限公司章程修正案（二）》。

2012年1月19日，海门市商务局出具海商务资〔2012〕005号《关于同意海门埃夫科纳化学有限公司变更出资方式的批复》，同意前述变更。

2012年1月20日，立信出具信会师报字[2012]第140016号《验资报告》，确认截至2012年1月19日止，埃夫科纳有限已收到王志军缴纳的第3期注册资本20.00万元（货币出资）；埃夫科纳有限累计实收注册资本为人民币717.00万元，占已登记注册资本总额的71.70%。

2012年1月21日，南通市海门工商行政管理局向埃夫科纳有限换发《企业法人营业执照》。

本次股东出资方式变更及实收资本增加后，埃夫科纳有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本 比例(%) | 实缴出资额 (万元) | 占认缴注册资 本比例(%) |
|----|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 1 | 王志军 | 货币 | 50.10 | 5.01 | 50.10 | 5.01 |
| | | 知识 产权 | 280.00 | 28.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | 乐峰 | 货币 | 100.60 | 10.06 | 100.60 | 10.06 |
| 3 | SAW. ENG. NEE | 货币 | 73.50 | 7.35 | 73.50 | 7.35 |

| | | | | | | |
|----|-----------------------------|----|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 4 | KON. WEE. TECK | 货币 | 60.10 | 6.01 | 60.10 | 6.01 |
| 5 | 廖辽 | 货币 | 60.00 | 6.00 | 60.00 | 6.00 |
| 6 | PETER. HERMAN N. QUEDNAU | 货币 | 58.20 | 5.82 | 56.70 | 5.67 |
| 7 | MARINUS. PHILIP OOM | 货币 | 58.20 | 5.82 | 56.70 | 5.67 |
| 8 | 吕卓敏 | 货币 | 43.30 | 4.33 | 43.30 | 4.33 |
| 9 | 李颖 | 货币 | 38.00 | 3.80 | 38.00 | 3.80 |
| 10 | 水丽琴 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 11 | 刘国清 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 12 | 陶彦君 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 13 | 张洪全 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 14 | 王扣成 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 15 | 殷雷 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 16 | 沈少伟 | 货币 | 10.00 | 1.00 | 10.00 | 1.00 |
| 17 | 蒋芸 | 货币 | 8.00 | 0.80 | 8.00 | 0.80 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00 | 717.00 | 71.70 |

5. 埃夫科纳有限第二次股权转让

2012年5月17日，埃夫科纳有限董事会作出决议，同意股东蒋芸将所持公司人民币8.00万元的股权（占公司注册资本的0.80%）以人民币8.00万元的价格转让给王志军；对公司的合资经营合同和章程进行修订，签署《关于〈海门埃夫科纳化学有限公司合资经营合同〉的第三次修订协议》和《海门埃夫科纳化学有限公司章程修正案》。

2012年5月18日，蒋芸与王志军签订《股权转让协议》，对前述股权转让事项进行了约定。

经蒋芸书面确认，其原为公司员工，因离职而退出公司。

2012年5月29日，海门市商务局出具海商务资〔2012〕066号《关于同意海门埃夫科纳化学有限公司转股的批复》，同意前述变更。

2012年6月5日，江苏省人民政府向埃夫科纳有限换发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2012年6月6日，南通市海门工商行政管理局向埃夫科纳有限换发《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，埃夫科纳有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本 比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占认缴注册资 本比例 (%) |
|----|-----------------------------|----------|---------------|-----------------|---------------|-------------------|
| 1 | 王志军 | 货币 | 58.10 | 5.81 | 58.10 | 5.81 |
| | | 知识 产权 | 280.00 | 28.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | 乐峰 | 货币 | 100.60 | 10.06 | 100.60 | 10.06 |
| 3 | SAW. ENG. NEE | 货币 | 73.50 | 7.35 | 73.50 | 7.35 |
| 4 | KON. WEE. TECK | 货币 | 60.10 | 6.01 | 60.10 | 6.01 |
| 5 | 廖辽 | 货币 | 60.00 | 6.00 | 60.00 | 6.00 |
| 6 | PETER. HERMAN N. QUEDNAU | 货币 | 58.20 | 5.82 | 56.70 | 5.67 |
| 7 | MARINUS. PHILIP OOM | 货币 | 58.20 | 5.82 | 56.70 | 5.67 |
| 8 | 吕卓敏 | 货币 | 43.30 | 4.33 | 43.30 | 4.33 |
| 9 | 李颖 | 货币 | 38.00 | 3.80 | 38.00 | 3.80 |
| 10 | 水丽琴 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 11 | 刘国清 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 12 | 陶彦君 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 13 | 张洪全 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |

| | | | | | | |
|----|-----|----|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 14 | 王扣成 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 15 | 殷雷 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 16 | 沈少伟 | 货币 | 10.00 | 1.00 | 10.00 | 1.00 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00 | 717.00 | 71.70 |

6. 埃夫科纳有限第三次增加实收资本

2012年5月27日，中华人民共和国国家工商行政管理总局出具《核准商标转让证明》，王志军用于出资的“埃夫科纳”文字及图形4项注册商标权利人变更为埃夫科纳有限。

2012年8月1日，埃夫科纳有限全体股东签署《关于王志军知识产权（商标）出资的确认》，同意参考北京中同华资产评估有限公司出具的《<王志军先生拟以其拥有的注册商标投资组建新公司项目>资产评估报告书》（中同华评报字[2011]第402号）的评估结果，股东王志军以其持有的“埃夫科纳”文字及图形4项注册商标以人民币280.00万元作价出资。

2012年8月22日，立信出具信会师报字[2012]第141766号《验资报告》，确认截至2012年7月17日止，埃夫科纳有限已收到PETER. HERMANN. QUEDNAU、MARINUS. PHILIPOOM和王志军缴纳的第四期注册资本共计283.00万元：王志军以无形资产出资280.00万元²；PETER. HERMANN. QUEDNAU以货币出资欧元1,105.20元，按照汇入日汇率7.7560折合人民币8,571.93元（其中人民币8,184.11元作为注册资本投入，其余部分计入资本公积），加上由第二期出资后由于资本溢价被计入资本公积的6,815.89元³，PETER. HERMANN. QUEDNAU本次共出资1.50万

² 经公司书面确认，截至2019年末，股东王志军出资的商标使用权已摊销完毕，账面价值为0元，因此王志军自愿以货币280万元代替原有商标向公司出资，并计入资本公积金。2019年12月2日，公司董事会作出决议，同意王志军以货币方式向埃夫科纳有限实缴出资人民币280.00万元。2019年12月23日，王志军向埃夫科纳有限实缴出资人民币280.00万元。

³ 为保证相关事项处理的延续性，公司实际控制人王志军自愿补足该部分资本公积。2019年12月2日，公司董事会作出决议，同意王志军以货币方式向埃夫科纳有限实缴出资人民币6,815.89元并计入公司资本公积。2019年12月23日，王志军向埃夫科纳有限实缴出资人民币6,815.89元。

元；MARINUS. PHILIPOOM 以货币出资欧元 1,552.38 元，按照汇入日汇率 7.7560 折合人民币 12,040.26 元（其中人民币 11,652.45 元作为注册资本投入，其余部分计入资本公积），加上由第 2 期出资后由于资本溢价被计入资本公积的 3,347.55 元⁴，本次共出资 1.50 万元；埃夫科纳有限累计实收注册资本为人民币 1,000.00 万元，占已登记注册资本总额的 100.00%。

2012 年 8 月 29 日，南通市海门工商行政管理局向埃夫科纳有限换发《企业法人营业执照》。

本次实收资本增加后，埃夫科纳有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本 比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占认缴注册资 本比例 (%) |
|----|-----------------------------|----------|---------------|-----------------|---------------|-------------------|
| 1 | 王志军 | 货币 | 58.10 | 5.81 | 58.10 | 5.81 |
| | | 知识 产权 | 280.00 | 28.00 | 280.00 | 28.00 |
| 2 | 乐峰 | 货币 | 100.60 | 10.06 | 100.60 | 10.06 |
| 3 | SAW. ENG. NEE | 货币 | 73.50 | 7.35 | 73.50 | 7.35 |
| 4 | KON. WEE. TECK | 货币 | 60.10 | 6.01 | 60.10 | 6.01 |
| 5 | 廖辽 | 货币 | 60.00 | 6.00 | 60.00 | 6.00 |
| 6 | PETER. HERMANN . QUEDNAU | 货币 | 58.20 | 5.82 | 58.20 | 5.82 |
| 7 | MARINUS. PHILIP OOM | 货币 | 58.20 | 5.82 | 58.20 | 5.82 |
| 8 | 吕卓敏 | 货币 | 43.30 | 4.33 | 43.30 | 4.33 |
| 9 | 李颖 | 货币 | 38.00 | 3.80 | 38.00 | 3.80 |
| 10 | 水丽琴 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |

⁴ 为保证相关事项处理的延续性，公司实际控制人王志军自愿补足该部分资本公积。2019 年 12 月 2 日，公司董事会作出决议，同意王志军以货币方式向埃夫科纳有限实缴出资人民币 3,347.55 元并计入公司资本公积。2019 年 12 月 23 日，王志军向埃夫科纳有限实缴出资人民币 3,347.55 元。

| | | | | | | |
|----|-----|----|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| 11 | 刘国清 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 12 | 陶彦君 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 13 | 张洪全 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 14 | 王扣成 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 15 | 殷雷 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 16 | 沈少伟 | 货币 | 10.00 | 1.00 | 10.00 | 1.00 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00 | 1,000.00 | 100.00 |

7. 埃夫科纳有限第三次股权转让

2013年6月30日，埃夫科纳有限董事会作出决议，同意乐峰将其所持公司10.06%的股权（对应注册资本100.60万元，实缴出资100.60万元）以109.90万元的价格转让给王志军；殷雷将其所持公司2.00%的股权（对应注册资本20.00万元，实缴出资20.00万元）以21.85万元的价格转让给王志军；同意就前述股权转让修订并重述合资经营合同、公司章程。

同日，王志军分别与乐峰、殷雷签署《股权转让协议》，对前述股权转让事项进行了约定。

经王志军、乐峰、殷雷书面确认，因化学助剂行业发展前景不明朗，乐峰、殷雷经慎重考虑后选择退出公司经营，本次股权转让价格参照其实缴出资额加上同期银行贷款利率，双方协商一致确定价款。

2014年5月19日，海门市商务局出具海商务资〔2014〕043号《关于同意海门埃夫科纳化学有限公司转股的批复》，同意前述变更。

2014年5月19日，江苏省人民政府向埃夫科纳有限换发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2014年5月20日，南通市海门工商行政管理局向埃夫科纳有限换发《营业执照》。

本次股权转让完成后，埃夫科纳有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本 比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占认缴注册资 本比例 (%) |
|----|----------------------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 1 | 王志军 | 货币 | 178.70 | 17.87 | 178.70 | 17.87 |
| | | 知识 产权 | 280.00 | 28.00 | 280.00 | 28.00 |
| 2 | SAW. ENG. NEE | 货币 | 73.50 | 7.35 | 73.50 | 7.35 |
| 3 | KON. WEE. TECK | 货币 | 60.10 | 6.01 | 60.10 | 6.01 |
| 4 | 廖辽 | 货币 | 60.00 | 6.00 | 60.00 | 6.00 |
| 5 | PETER. HERMANN. QUEDNAU | 货币 | 58.20 | 5.82 | 58.20 | 5.82 |
| 6 | MARINUS. PHILIPO OM | 货币 | 58.20 | 5.82 | 58.20 | 5.82 |
| 7 | 吕卓敏 | 货币 | 43.30 | 4.33 | 43.30 | 4.33 |
| 8 | 李颖 | 货币 | 38.00 | 3.80 | 38.00 | 3.80 |
| 9 | 水丽琴 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 10 | 刘国清 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 11 | 陶彦君 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 12 | 张洪全 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 13 | 王扣成 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 14 | 沈少伟 | 货币 | 10.00 | 1.00 | 10.00 | 1.00 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00 | 1,000.00 | 100.00 |

8. 埃夫科纳有限第四次股权转让

2019年9月2日，埃夫科纳有限董事会作出决议，同意 SAW. ENG. NEE 将其所持公司 6.57%的股权（对应注册资本 65.70 万元，实缴出资 65.70 万元）以人民币 344.2680 万元的价格转让给嘉腴合伙，将其所持公司 0.18%的股权（对应注册资本 1.80 万元，实缴出资 1.80 万元）以人民币 9.4320 万元的价格转让给 MARINUS. PHILIPOOM，将其所持公司 0.6%的股权（对应注

注册资本 6.00 万元，实缴出资 6.00 万元）以人民币 31.44 万元的价格转让给 TORSTEN GUENTHER HAMMES；同意 KON. WEE. TECK 将其所持公司 6.01%的股权（对应注册资本 60.10 万元，实缴出资 60.10 万元）以人民币 314.9240 万元的价格转让给嘉映合伙；同意 PETER. HERMANN. QUEDNAU 将其所持公司 5.82%的股权（对应注册资本 58.20 万元，实缴出资 58.20 万元）以人民币 304.9680 万元的价格转让给嘉映合伙；通过章程修正案以及签署合资经营合同修订协议。

同日，SAW. ENG. NEE 分别与嘉映合伙、MARINUS. PHILIPOOM、TORSTEN GUENTHER HAMMES 签订《股权转让协议》，KON. WEE. TECK 与嘉映合伙签订《股权转让协议》；PETER. HERMANN. QUEDNAU 与嘉映合伙签订《股权转让协议》，对前述股权转让事宜进行约定。

经本次股权转让各方书面确认，本次股权转让系引入员工持股平台。参照公司章程的规定，本次股权转让价格按股权转让方实际出资额加算利息（利率以银行贷款同期利率为准）计算，以及对应持股比例的公司未分配利润，为 5.24 元/注册资本，对应公司估值 5,240 万元。

2019 年 9 月 9 日，海门市市监局向埃夫科纳有限换发《营业执照》。

2019 年 10 月 14 日，南通市海门区商务局向埃夫科纳有限出具编号为 2016001201900057《外商投资企业变更备案回执》。

本次股权转让完成后，埃夫科纳有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名或名称 | 出资方式 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本 比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占认缴注册资 本比例 (%) |
|----|---------|----------|---------------|-----------------|---------------|-------------------|
| 1 | 王志军 | 货币 | 178.70 | 17.87 | 178.70 | 17.87 |
| | | 知识 产权 | 280.00 | 28.00 | 280.00 | 28.00 |
| 2 | 嘉映合伙 | 货币 | 184.00 | 18.40 | 184.00 | 18.40 |
| 3 | 廖辽 | 货币 | 60.00 | 6.00 | 60.00 | 6.00 |

| | | | | | | |
|----|-------------------------------|----|----------|--------|----------|--------|
| 4 | MARINUS. PHILIP OOM | 货币 | 60.00 | 6.00 | 60.00 | 6.00 |
| 5 | 吕卓敏 | 货币 | 43.30 | 4.33 | 43.30 | 4.33 |
| 6 | 李颖 | 货币 | 38.00 | 3.80 | 38.00 | 3.80 |
| 7 | 水丽琴 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 8 | 刘国清 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 9 | 陶彦君 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 10 | 张洪全 | 货币 | 30.00 | 3.00 | 30.00 | 3.00 |
| 11 | 王扣成 | 货币 | 20.00 | 2.00 | 20.00 | 2.00 |
| 12 | 沈少伟 | 货币 | 10.00 | 1.00 | 10.00 | 1.00 |
| 13 | TORSTEN GUENTHER HAMMES | 货币 | 6.00 | 0.60 | 6.00 | 0.60 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 100.00 | 1,000.00 | 100.00 |

9. 埃夫科纳有限第一次增资

2019年11月18日，埃夫科纳有限董事会作出决议，同意埃夫科纳有限的注册资本由1,000.00万元增资至1,500.00万元，其中新增注册资本人民币500.00万元，增资价格为5.24元/注册资本，具体增资方案如下：同意公司投资总额由人民币1,400.00万元增加至人民币4,020.00万元；通过章程修正案以及签署合资经营合同修订协议。

| 股东姓名或名称 | 增资注册资本（万元） | 增资对价（万元） | 出资方式 |
|---------|------------|----------|------|
| 嘉珩合伙 | 368.85 | 1,932.77 | 货币 |
| 廖辽 | 60.00 | 314.40 | 货币 |
| 李颖 | 22.00 | 115.28 | 货币 |
| 吕卓敏 | 21.65 | 113.45 | 货币 |
| 水丽琴 | 15.00 | 78.60 | 货币 |
| 张洪全 | 7.50 | 39.30 | 货币 |

| | | | |
|-----------|---------------|-----------------|----|
| 沈少伟 | 5.00 | 26.20 | 货币 |
| 合计 | 500.00 | 2,620.00 | |

经公司全体股东书面确认，本次增资与前一次股权转让时间相近，因此增资价格参照前一次股权转让后公司估值确定为 5.24 元/注册资本。

2019 年 11 月 20 日，海门市市监局向埃夫科纳有限换发《营业执照》。

2019 年 12 月 31 日，南通市海门区商务局向埃夫科纳有限出具编号为 2016001201900064《外商投资企业变更备案回执》。

2020 年 1 月 1 日，立信出具信会师报字[2020]第 ZF40001 号《验资报告》，确认截至 2019 年 12 月 20 日止，埃夫科纳有限已收到嘉珩合伙、廖辽、吕卓敏、李颖、张洪全、水丽琴、沈少伟缴纳的新增注册资本共计人民币 500.00 万元（均为货币出资）；埃夫科纳有限累计实收资本人民币 1,500.00 万元。

本次增资完成后，埃夫科纳有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名或名称 | 出资方式 | 认缴出资额 (万元) | 占注册资本 比例 (%) | 实缴出资额 (万元) | 占认缴注册资 本比例 (%) |
|----|------------------------|------|---------------|-----------------|---------------|-------------------|
| 1 | 王志军 | 货币 | 458.70 | 30.58 | 458.70 | 30.58 |
| 2 | 嘉珩合伙 | 货币 | 368.85 | 24.59 | 368.85 | 24.59 |
| 3 | 嘉映合伙 | 货币 | 184.00 | 12.27 | 184.00 | 12.27 |
| 4 | 廖辽 | 货币 | 120.00 | 8.00 | 120.00 | 8.00 |
| 5 | 吕卓敏 | 货币 | 64.95 | 4.33 | 64.95 | 4.33 |
| 6 | MARINUS. PHILIP OOM | 货币 | 60.00 | 4.00 | 60.00 | 4.00 |
| 7 | 李颖 | 货币 | 60.00 | 4.00 | 60.00 | 4.00 |
| 8 | 水丽琴 | 货币 | 45.00 | 3.00 | 45.00 | 3.00 |
| 9 | 张洪全 | 货币 | 37.50 | 2.50 | 37.50 | 2.50 |
| 10 | 刘国清 | 货币 | 30.00 | 2.00 | 30.00 | 2.00 |

| | | | | | | |
|----|-------------------------------|----|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| 11 | 陶彦君 | 货币 | 30.00 | 2.00 | 30.00 | 2.00 |
| 12 | 王扣成 | 货币 | 20.00 | 1.33 | 20.00 | 1.33 |
| 13 | 沈少伟 | 货币 | 15.00 | 1.00 | 15.00 | 1.00 |
| 14 | TORSTEN GUENTHER HAMMES | 货币 | 6.00 | 0.40 | 6.00 | 0.40 |
| 合计 | | | 1,500.00 | 100.00 | 1,500.00 | 100.00 |

（二）公司整体变更为股份有限公司

公司整体变更为股份有限公司的过程详见本法律意见正文“四、公司的设立”，当时发起人持股情况如下：

| 序号 | 股东姓名或名称 | 股份（股） | 持股比例（%） |
|----|-------------------------|-------------------|---------------|
| 1 | 王志军 | 24,971,628 | 30.58 |
| 2 | 嘉珩合伙 | 20,080,194 | 24.59 |
| 3 | 嘉腴合伙 | 10,016,960 | 12.27 |
| 4 | 廖辽 | 6,532,800 | 8.00 |
| 5 | 吕卓敏 | 3,535,878 | 4.33 |
| 6 | MARINUS. PHILIPOOM | 3,266,400 | 4.00 |
| 7 | 李颖 | 3,266,400 | 4.00 |
| 8 | 水丽琴 | 2,449,800 | 3.00 |
| 9 | 张洪全 | 2,041,500 | 2.50 |
| 10 | 刘国清 | 1,633,200 | 2.00 |
| 11 | 陶彦君 | 1,633,200 | 2.00 |
| 12 | 王扣成 | 1,088,800 | 1.33 |
| 13 | 沈少伟 | 816,600 | 1.00 |
| 14 | TORSTEN GUENTHER HAMMES | 326,640 | 0.40 |
| 合计 | | 81,660,000 | 100.00 |

（三）股份有限公司设立后至本法律意见出具之日的股本变动情况

根据公司的工商档案，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，股份有限公司设立后至本法律意见出具之日，未发生股本变动。

（四）公司股份质押情况

根据公司的工商档案，并经本所律师对公司各股东进行访谈，截至本法律意见出具之日，公司各股东所持公司股份不存在质押等权利受限的情形。

综上所述，本所律师认为，公司前身埃夫科纳有限的设立及设立后的历次股权变动情况合法、合规、真实、有效；截至本法律意见出具之日，公司各股东认缴出资已实缴到位，各股东所持的公司股份不存在代持、亦不存在纠纷或潜在纠纷，股权清晰；公司股东投入到公司中的资产产权关系清晰，出资行为不存在法律瑕疵；截至本法律意见出具之日，公司各股东所持公司股份不存在质押等权利受限的情形。

八、公司的业务

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司及其分公司、全资子公司的营业执照、公司章程、注册登记证书、企业境外投资证书、境外投资备案表、境外中资企业（机构）报到登记表；2. 取得境外律所出具的法律意见；3. 查验公司及其境内全资子公司的经营资质证书；4. 查询公司及其境内全资子公司经营资质所涉网站；5. 查验《审计报告》；6. 查验公司及其全资子公司报告期内主要客户、供应商的业务合同；7. 对公司及其全资子公司报告期内主要客户、供应商进行访谈，并发放函证；8. 取得公司的书面确认等。

（一）公司及其分公司、全资子公司的经营范围、实际经营的业务及经营资质

1. 公司及其分公司、全资子公司登记的经营范围和实际经营的业务

根据公司及其分公司、全资子公司的营业执照、现行有效的公司章程、注册登记证书、企业境外投资证书、境外投资备案表、境外中资企业（机构）报到登记表，境外律所出具的法律意见，并经本所律师查询国家企业信用信息公

示系统，截至本法律意见出具之日，公司及其分公司、全资子公司登记的经营范围和实际经营的业务如下：

| 序号 | 名称 | 经营范围 | 实际经营的业务 |
|----|-------|---|--------------------------------|
| 1 | 埃夫科纳 | 许可项目：危险化学品经营（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：专用化学产品销售（不含危险化学品）；新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；以自有资金从事投资活动；租赁服务（不含许可类租赁服务）；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；科技中介服务（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） | 润湿分散剂、消泡剂、表面助剂等特种化学助剂的研发、生产和销售 |
| 2 | 上海分公司 | 化学助剂科技信息咨询, 销售隶属公司生产的化工生产专用设备。【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】 | / |
| 3 | 广州分公司 | 在隶属公司经营范围内开展业务（限分支机构选取, 法律禁止经营的不得经营, 涉及许可证的凭许可证经营, 凭有效许可证件、批准文件经营）；化工产品批发（含危险化学品；不含成品油、易制毒化学品） | / |
| 4 | 常州分公司 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术推广服务（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） | / |
| 5 | 上海嘉助 | 化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、机械设备及配件、五金交电、机电设备及配件、仪器仪表、通信设备及相关产品、文体用品、工艺礼品销售，从事货物进出口及技术进出口业务，电脑图文设计制作，文化艺术交流策划咨询，从事化工科技专业领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，危险化学品（详见许可证）批发（不带储存设施）。【依法须经批准的项目，经 | 负责公司原材料采购 |

| | | | |
|---|--------|---|-------------------|
| | | 相关部门批准后方可开展经营活动】 | |
| 6 | 成都科夫沃 | 许可项目：危险化学品经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：专用化学产品销售（不含危险化学品）；教学专用仪器销售；实验分析仪器销售；合成材料销售；建筑材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 负责在中国西南区域销售公司助剂产品 |
| 7 | 南充埃夫科纳 | 许可项目：危险化学品生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；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）；电子专用材料制造；新材料技术研发；新型催化材料及助剂销售；炼油、化工生产专用设备销售；建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口；租赁服务（不含许可类租赁服务）；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；科技中介服务。（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） | 从事助剂产品生产与销售 |
| 8 | 海门分公司 | 一般项目：新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专用化学产品销售（不含危险化学品）；技术推广服务（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） | / |
| 9 | 美国埃夫科纳 | 企业境外投资证书载明的经营范围为特种添加剂的研究开发、应用测试、生产以及相关的技术推广、技术服 | 负责公司助剂产品在 |

| | | | |
|----|--------|---|-------------------|
| | | 务、市场开发、销售。 | 美洲区域的销售 |
| 10 | 荷兰埃夫科纳 | <p>(1) 企业境外投资证书载明的经营范围为特种添加剂的研究开发、应用测试、生产以及相关的技术推广、技术服务、市场开发、销售。</p> <p>(2) 公司章程载明的经营范围如下：</p> <p>a、为公司所属集团企业的化学产品购买者提供服务，为上述企业的客户提供上述企业已交付产品研发领域的咨询服务；</p> <p>b、以任何法律形式组建和收购、参与、合作、管理以及资助其他企业；</p> <p>c、以公司员工（包括管理委员会成员）为受益人，组建和加入养老基金和/或其他基金，并管理养老资本，签订和执行养老计划；</p> <p>d、借出和借入资金，管理和处置注册财产，为他人债务提供担保，以及投资资本；</p> <p>e、在最广泛的意义上，做所有附带的或可能有助于上述任何一项的事情。</p> | 负责公司产品在欧洲区域的研发与销售 |

根据《公开转让说明书》、境外律所出具的法律意见，并经公司书面确认，公司及其全资子公司实际经营的业务与其公司章程中约定以及主管机关登记的经营范围相符。

2. 公司及其全资子公司的经营资质

根据公司及其境内全资子公司的经营资质证书，并经本所律师查询经营资质证书所涉网站，截至本法律意见出具之日，公司及其全资子公司持有的与生产经营相关的主要生产经营资质如下：

(1) 安全生产许可证

| 证书编号 | 许可范围 | 有效期 | 发证日期 | 发证机关 | 持证主体 |
|-------------------------------|---|---------------------------------------|---------------------|--------------|------------|
| (川R)WH安 许证字 [2022]0001号 | ***聚氨酯树脂类产品 5000 吨/年、聚丙烯酸酯类产品 5000 吨/年、有机硅类产品 5000 吨/年、聚酯及醇酸类涂料 500 吨/年、磷酸酯类 500 吨/年、聚酰胺及胺类 300 吨/年、聚烯烃类 500 吨/年、环氧树脂涂料 600 吨/年、丙烯酸树脂涂料 1000 吨/年、聚酯及醇酸类树脂 600 吨/年***（含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品[闭杯闪点≤60°C]） | 2022 年 05 月 24 日至 2025 年 05 月 23 日 | 2022 年 05 月 24 日 | 南充市应 急管理局 | 南充埃夫 科纳 |

(2) 危险化学品登记证

| 证书编号 | 登记品种 | 有效期 | 发证机关 | 持证主体 |
|-----------|---------------------------|---------------------------------------|----------------|--------|
| 511310016 | 聚氨酯树脂类产品、聚丙烯酸酯类产品、有机硅类产品等 | 2021 年 08 月 30 日至 2024 年 08 月 29 日 | 四川省危险化学品登记注册中心 | 南充埃夫科纳 |

(3) 危险化学品经营许可证

| 序号 | 登记编号 | 许可经营范围 | 经营方式 | 发证日期 | 有效期 | 发证机关 | 持证主体 |
|----|-------|-------------------------------|--------|-----------|-------------|------|------|
| 1 | 苏(F)危 | 氨基树脂涂料、丙烯酸酯类树脂涂料、醇酸树脂涂料、酚醛树脂涂 | 其他经营（不 | 2022 年 10 | 2022 年 10 月 | 南通市海 | 埃夫 |

| | | | | | | | |
|--|------------------|---|------|--------|---------------------------|-------------|----|
| | 化经字 (C) 10118 | 料、过氯乙烯树脂涂料、环氧树脂涂料、聚氨酯树脂涂料、聚酯树脂涂料、沥青涂料、天然树脂涂料、烯类树脂涂料、橡胶涂料、油脂涂料、元素有机涂料、纤维素涂料、不饱和聚酯类胶粘剂、环氧复合结构型胶粘剂、环氧树脂类胶粘剂、聚苯并咪唑胶粘剂、聚醚类胶粘剂、聚烯烃类胶粘剂、聚酰胺类胶粘剂、聚酰亚胺胶粘剂、聚酯类胶粘剂、乙烯基树脂类胶粘剂、不饱和聚酯树脂、不干性醇酸树脂、醇酸树脂、酚醛树脂、环氧树脂、甲醇改性三羟甲基三聚氰胺甲醛树脂、三聚氰胺甲醛树脂、无油醇酸树脂、环氧腻子、7110 甲聚氨酯固化剂、环氧漆固化剂、皮革顶层涂饰剂、皮革光滑剂、皮革光亮剂、溶剂稀释型防锈油、涂料用稀释剂、脱漆剂、丙烯酸酯聚合物、聚氨酯聚合物、有机硅聚合物、丙烯酸树脂、聚氨酯树脂、有机硅树脂、二月桂酸二丁基锡、三甲基己基二异氰酸酯、甲苯二异氰酸酯、异佛尔酮二异氰酸酯、二甲苯异构体混合物、醋酸正丁酯、仲丁醇、正丁醇、异丁醇、醋酸乙酯、二异丁基酮、甲基异丁基酮、丙烯酸酯聚合物类胶黏剂、丙烯酸酯类树脂涂料、聚氨酯类胶粘剂、有机硅类胶粘剂。（不得超范围经营危险化学品；经营场所及未经批准的其他场所均不得存放危险化学品）*** | 得储存) | 月 13 日 | 13 日至 2025 年 10 月 12 日 | 门区行政 审批局 | 科纳 |
|--|------------------|---|------|--------|---------------------------|-------------|----|

| | | | | | | | |
|---|------------------------|---|--------------|-------------|-------------------------|-------------|------|
| 2 | 沪（金）应急管危经许[2023]205911 | <p>苯乙烯[稳定的]、2-丙醇、丙烯酸[稳定的]、丙烯酸乙醇[稳定的]、2-丙烯酸异辛酯、丙烯酸正丁酯[稳定的]、次磷酸、2-丁醇、2-丁酮肟、2-丁氧基乙醇、多聚磷酸、二丁基二（十二酸）锡、二甲苯异构体混合物、N，N-二甲基-1,3-丙二胺、2,2'-二羟基二乙胺、二亚乙基三胺、二异丁基酮、过氧苯甲酸叔丁酯[77%<含量≤100%]、环己酮、甲苯二异氰酸酯、2-甲基-1-丙醇、甲基丙烯酸[稳定的]、甲基丙烯酸甲酯[稳定的]、甲基丙烯酸乙酯[稳定的]、甲基丙烯酸异丁酯[稳定的]、甲基磺酸、邻苯二甲酸酐[含马来酸酐大于0.05%]、六甲基二硅醚、马来酸酐、2,2'-偶氮二异丁腈、2-羟基丙酸乙酯、氢氧化钙、溶剂油[闭杯闪点≤60°C]、三氟化硼乙醚络合物、三亚乙基四胺、叔丁基过氧-2-乙基己酸酯[52%<含量≤100%]、松节油、烯丙基缩水甘油醚、1-辛烯、亚磷酸三苯酯、乙酸乙酯、乙酸正丁酯、2-乙烯基吡啶、4-乙烯基吡啶、乙烯基甲苯异构体混合物[稳定的]、异丁基乙烯基醚[稳定的]、正丁醇、含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品[闭杯闪点≤60°C]</p> | 经营（不带储存设施） | 2023年11月30日 | 2023年11月30日至2026年11月29日 | 上海市金山区应急管理局 | 上海嘉助 |
| 3 | 川蓉双危化经字 | 二甲苯异构体混合物、二异丁基酮、环己酮、2-甲基-1-丙醇、4-甲基-2-戊酮、乙酸乙酯、乙酸正丁酯、含易燃溶剂的合成树脂、油 | 不带储存设施经营（仅限票 | 2021年10月08日 | 2021年10月29日至2024 | 成都市双流区行政 | 成都科夫 |

| | | | | | | | |
|--|------------------|----------------------------|------|--|---------|-----|---|
| | [2021]0006 4号 | 漆、辅助材料、涂料等制品[闭杯闪点≤60°C]*** | 据交易) | | 年10月28日 | 审批局 | 沃 |
|--|------------------|----------------------------|------|--|---------|-----|---|

(4) 排污许可证

| 证书编号 | 行业类别 | 发证日期 | 有效期限 | 发证机关 | 持证主体 |
|------------------------|------------------------|-------------|-----------------------------|----------|--------|
| 91511300MA69BC690U001P | 初级形态塑料及合成树脂制造， 涂料制造 | 2021年08月26日 | 2021年08月26日至 2026年08月25日 | 南充市生态环境局 | 南充埃夫科纳 |

(5) 海关进出口货物收发货人备案回执

| 序号 | 海关注册编码 | 检验检疫备案号 | 签发机关 | 发证日期 | 有效期限 | 持证主体 |
|----|------------|------------|------------|-------------|------|--------|
| 1 | 3206938400 | 3211607905 | 南通海关驻海门办事处 | 2021年01月25日 | 长期 | 埃夫科纳 |
| 2 | 31199699KR | 3102201221 | 金山海关 | 2019年03月06日 | 长期 | 上海嘉助 |
| 3 | 511596408T | 5166200042 | 南充海关 | 2021年07月02日 | 长期 | 南充埃夫科纳 |

(6) 对外贸易经营者备案登记表

| 序号 | 备案登记表编号 | 备案登记机关 | 发证日期 | 持证主体 |
|----|----------|-------------------|-------------|------|
| 1 | 04241325 | 对外贸易经营者备案登记（江苏海门） | 2020年12月31日 | 埃夫科纳 |
| 2 | 02746054 | 对外贸易经营者备案登记（上海） | 2019年02月27日 | 上海嘉助 |

| | | | | |
|---|----------|-------------------|-------------|--------|
| 3 | 05118836 | 对外贸易经营者备案登记（四川南充） | 2021年06月29日 | 南充埃夫科纳 |
|---|----------|-------------------|-------------|--------|

（7）高新技术企业证书

| 证书编号 | 批准机关 | 发证时间 | 有效期 | 持证主体 |
|----------------|----------------------------------|-------------|-------------------------|------|
| GR202132005891 | 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年11月30日 | 2021年11月30日至2024年11月29日 | 埃夫科纳 |

经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，公司及其分公司、全资子公司的经营范围和经营方式已获得相关部门的核准登记，具备与其经营业务相符的资质证书，经营所需的资质证书均在有效期内，具备与其经营业务相符的能力与资格。

（二）公司在中国大陆以外的经营活动

根据全资子公司的注册登记证书、企业境外投资证书、境外投资备案表、境外中资企业（机构）报到登记表，并经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，公司在海外设立了美国埃夫科纳和荷兰埃夫科纳。

根据 MCCARTHY, LEBIT, CRYSTAL & LIFFMAN CO., L. P. A 出具的法律意见，并经公司书面确认，美国埃夫科纳的主营业务为负责公司助剂产品在美洲区域的销售，且无需获得开展业务所需的任何许可或认证。

根据 Kneppehouth & Korthals Advocaten 出具的法律意见，并经公司书面确认，荷兰埃夫科纳的主营业务为负责公司产品在欧洲区域的研发与销售，已依法获得运营其业务所需的所有授权、批准或许可。

（三）公司报告期内的业务变更情况

根据《审计报告》、公司及其全资子公司报告期内主要客户、供应商的业务合同以及经公司书面确认，并经本所律师对公司及其全资子公司报告期内主要客户、供应商进行访谈，公司报告期内的主营业务一直为润湿分散剂、消泡剂、表面助剂等特种化学助剂的研发、生产和销售。

本所律师认为，公司报告期内的主营业务未发生变更。

（四）公司的主营业务

根据《审计报告》，公司 2022 年度和 2023 年度的营业收入分别为 310,894,258.63 元、318,811,763.65 元，其中主营业务收入分别为 310,628,033.09 元、318,708,044.51 元。公司近两年主营业务收入所占比例分别为 99.91%、99.97%。

本所律师认为，公司主营业务突出。

（五）公司的持续经营

1. 根据公司现行有效的营业执照及《公司章程》，公司营业期限自 2011 年 10 月 27 日至长期。

2. 根据《审计报告》，公司主要财务指标良好，不存在影响其持续盈利能力的重大不利情形。

3. 如本法律意见正文“十一、公司的重大债权债务”所述，截至本法律意见出具之日，公司正在履行的重大合同中不存在可能影响公司持续经营能力的情形。

4. 如本法律意见正文“十五、公司董事、监事、高级管理人员及其变化”所述，并经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，公司高级管理人员专职在公司处工作，且公司董事、高级管理人员最近两年未发生重大不利变化。

5. 如本法律意见正文“二十、诉讼、仲裁或行政处罚”所述，并经公司书面确认，公司生产经营符合国家产业政策，在报告期内未发生重大违法违规行为；截至本法律意见出具之日，公司不存在依据国家法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见出具之日，公司已经取得开展其所经营业务所必需的授权、批准和登记，有权在其经批准的经营范围开展相关业务和经营活动；公司的经营范围和经营方式符合国家产业政策，符合有关法律、法规和规范性文件的规定，且不存在影响公司持续经营的法律障碍。

九、关联交易及同业竞争

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验直接或间接持有公司5%以上股份的自然人，公司的董事、监事、高级管理人员的调查表；2. 查询国家企业信用信息公示系统；3. 查验公司的工商档案；4. 查验公司相关董事会、监事会、股东大会、职工代表大会会议文件；5. 查验公司部分关联方的身份信息、营业执照、公司章程/合伙协议；6. 查验《审计报告》；7. 查验公司的担保合同；8. 查验公司第二届董事会第一次临时会议、2024年第一次临时股东大会会议文件；9. 查验公司的内部治理文件；10. 取得公司控股股东、实际控制人，全体董事、监事、高级管理人员出具的关于减少和规范关联交易承诺函；11. 取得公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺函；12. 查验《公开转让说明书》；13. 取得公司的书面确认等。

（一）关联方

根据《公司法》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》《信息披露规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 4 号——关联交易》的规定，并经本所律师核查，公司的关联方如下：

1. 公司控股股东、实际控制人及其一致行动人，直接或间接控制的除公司及其全资子公司以外的法人或者其他组织

如本法律意见正文“六、公司的发起人、股东及实际控制人”所述，截至本法律意见出具之日，公司控股股东和实际控制人为王志军，王志军的一致行动人为嘉腴合伙、嘉珩合伙和王扣成。

根据王志军的调查表，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，截至本法律意见出具之日，除公司及其全资子公司以外，公司控股股东和实际控制人控制的其他企业为嘉腴合伙和嘉珩合伙。

2. 持有公司 5%以上股份的法人或其他组织

如本法律意见正文“六、公司的发起人、股东及实际控制人”所述，截至本法律意见出具之日，持有公司 5%以上股份的法人或其他组织为嘉腴合伙和嘉珩合伙。

3. 公司的关联自然人

（1）直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人

如本法律意见正文“六、公司的发起人、股东及实际控制人”所述，截至本法律意见出具之日，除控股股东及其一致行动人外，直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人还有廖辽。

（2）公司的董事、监事、高级管理人员

根据公司的工商档案，相关董事会、监事会、股东大会、职工代表大会会议文件，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，公司现有董事、监事、高级管理人员如下：

| | |
|---------------|--------------------------|
| 董事 | 王志军、廖辽、李颖、朱平、刘海涛、井新利、汤贵宝 |
| 监事 | 水丽琴、严伟、金瓯 |
| 高级管理人员 | 廖辽、李颖、朱平 |

(3) 前述第(1)至(2)项所述人士关系密切的家庭成员

经本所律师核查，前述第(1)至(2)项所述人士关系密切的家庭成员均为公司的关联自然人，关系密切的家庭成员主要包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

4. 公司的关联自然人直接或者间接控制的，或者担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的，除公司及其全资子公司以外的法人或者其他组织

根据公司关联自然人的调查表，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，除公司及其全资子公司、前述关联方以外，前述自然人直接或间接控制的，或者担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的主要企业如下：

| 序号 | 关联方名称 | 与公司关联关系 |
|----|-----------------------|--|
| 1 | 上海祯侑企业管理有限公司 | 公司董事、董事会秘书兼财务总监朱平及其配偶段绪松合计持股 100%，段绪松任执行董事 |
| 2 | 侑趣（上海）信息咨询服务中心 | 公司董事、董事会秘书兼财务总监朱平持股 100% |
| 3 | 太极集团四川绵阳制药有限公司 | 公司董事廖辽配偶的兄弟胡敏担任执行董事兼总经理 |
| 4 | 太极集团小金县雪梨膏有限公司 | 公司董事廖辽配偶的兄弟胡敏担任董事 |
| 5 | 安徽省华正电缆科技有限公司 | 公司独立董事汤贵宝及其父亲汤正好、其兄弟汤国普合计持股 100%，汤正好担任执行董事兼总经理 |
| 6 | 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所 | 公司独立董事汤贵宝担任负责人 |

5. 报告期内曾经存在关联关系的自然人、法人或其他组织

经公司书面确认，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，公司报告期内曾经存在关联关系的自然人、法人或其他组织如下：

| 序号 | 关联方姓名或名称 | 与公司关联关系 |
|----|------------|---|
| 1 | 上海嘉科 | 公司控股股东和实际控制人王志军曾持股 60%，董事李颖曾持股 12.50% 且曾任执行董事，监事水丽琴曾持股 15%，已于 2023 年 1 月 18 日注销 |
| 2 | 上海嘉龠贸易有限公司 | 公司控股股东和实际控制人王志军及其父亲王扣成曾合计持股 100%，王志军担任执行董事，已于 2024 年 1 月 23 日注销 |
| 3 | 四川太极医药有限公司 | 公司董事廖辽配偶的兄弟胡敏曾任董事，已于 2022 年 5 月 19 日注销 |
| 4 | 刘杰 | 报告期内曾任公司独立董事 |

（二）关联交易

根据《审计报告》、公司的担保合同，并经公司书面确认，报告期内，公司发生的关联交易的具体情况如下：

1. 经常性关联交易

报告期内，公司不存在向关联方销售商品和提供劳务、采购商品和接受劳务的情形，向关键管理人员支付薪酬的具体情况如下：

| 2023 年度（元） | 2022 年度（元） |
|--------------|--------------|
| 9,081,647.48 | 8,985,579.62 |

2. 偶发性关联交易

报告期内，公司的偶发性关联交易为关联担保，均为关联方为公司及其部分全资子公司提供的无偿担保，具体情况详见附表一。

3. 报告期内关联方应收应付情况

（1）应收关联方款项余额

报告期各期末，公司对主要关联方不存在应收款项余额。

（2）应付关联方款项余额

报告期各期末，公司对主要关联方应付账款余额为报销款，具体如下：

| 项目名称 | 关联方 | 2023年12月31日 (元) | 2022年12月31日 (元) |
|-------|-----|--------------------|--------------------|
| 其他应付款 | 王志军 | 27,543.50 | 35,396.90 |
| | 廖辽 | 28,422.97 | 9,326.22 |
| | 李颖 | / | 430.92 |
| | 水丽琴 | 23,468.95 | 20,373.87 |
| | 朱平 | 69,265.96 | 11,165.70 |
| | 严伟 | 3,274.00 | 2,602.00 |
| | 金瓯 | 3,046.32 | 2,053.44 |
| | 廖钊屹 | 1,220.91 | / |

4. 关联交易的决策程序

（1）关联交易的公允、合规性

根据公司第二届董事会第一次临时会议、2024年第一次临时股东大会会议文件，公司董事会及股东大会分别就公司报告期内发生的关联交易进行审议，确认公司报告期内的关联交易为经营需要，不存在损害公司及全体股东利益的情况；关联董事及关联股东已回避表决。

公司全体独立董事已就报告期内的相关关联交易发表独立意见，认为该等关联交易属于公司日常生产经营活动必须进行的合理、合规交易，符合国家有关法律法规，遵循公平、公正、公开的原则，不存在损害公司及全体股东利益的情况。公司董事会在审议该议案时，关联董事进行了回避，审议和表决程序符合《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，表决结果合法有效。

综上，本所律师认为，公司报告期内的关联交易不存在损害公司及全体股东利益的情况。

（2）关联交易决策制度

公司已经在其《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》及《关联交易公允决策制度》等内部治理文件中规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避表决制度，明确了关联交易公允决策的程序，且《关联交易公允决策制度》对关联方的认定、关联交易的认定、关联交易的批准、管理、披露等内容进行了具体的规定。

本所律师认为，公司上述内部治理文件已明确了关联股东、关联董事对关联交易的回避表决制度以及关联交易公允决策程序，符合有关法律、法规、规范性文件的规定。

5. 规范关联交易的措施

为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司控股股东、实际控制人，以及全体董事、监事、高级管理人员已分别出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》：

1、在本人作为公司的控股股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业将不以任何理由和方式非法占用公司的资金及其他任何资产，并将尽量减少或避免与公司的关联交易。

2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第4号——关联交易》等法律、法规、规范性文件以及《埃夫科纳聚合物股份有限公司章程》《埃夫科纳聚合物股份有限公司章程（草案）》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

3、如违反上述承诺，本人愿意承担由此给公司造成的全部损失。

4、本承诺函自本人签署之日起生效。本承诺函在本人作为公司的股东期间持续有效且不可变更或撤销。

5、本承诺函所述内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈

述、遗漏或隐瞒，本人愿意对此承担相应的法律责任。

本所律师认为，公司控股股东、实际控制人，以及全体董事、监事、高级管理人员已分别作出合法有效的承诺减少或避免与公司的关联交易。

（三）同业竞争

1. 公司控股股东、实际控制人控制的其他企业与公司不存在同业竞争

根据王志军的调查表，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，截至本法律意见出具之日，除公司及其全资子公司以外，公司控股股东和实际控制人控制的其他企业为嘉腴合伙和嘉珩合伙，其均系公司的员工持股平台，与公司不存在同业竞争。

2. 公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》：

1、截至本承诺函出具之日，本人直接或间接控制的其他企业未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的企业的权益或其他安排，未从事与公司存在同业竞争的业务或活动。

2、本人直接或间接控制的其他企业将不以控股方式或以参股但拥有实质控制权的方式直接或间接从事与公司业务构成竞争的业务或可能构成实质竞争的业务。

3、为了更有效地避免未来本人直接或间接控制的其他企业与公司之间产生同业竞争，本人还将采取以下措施：

（1）通过董事会或股东（大）会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与公司相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；

（2）如本人直接或间接控制的其他企业存在与公司相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本人直接或间接控制的其他企业与公司产生同业竞争，本人应于发现该业务机会后立即通知公司，并尽最大努力促使

该业务机会按不劣于提供给本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予公司；

(3) 如本人直接或间接控制的其他企业出现了可能与公司相竞争的业务，本人直接或间接控制的其他企业将通过包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；③将相竞争的资产或业务依市场公平交易条件优先转让给公司或作为出资投入公司；④将相竞争的业务转让给无关联的第三方；⑤采取其他对维护公司权益有利的行动以消除同业竞争。

如出现因违反上述承诺而导致公司及其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的法律责任，承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

综上，本所律师认为，公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争；公司控股股东、实际控制人已作出合法有效的承诺以避免与公司发生同业竞争。

(四) 关联交易和同业竞争的披露

经本所律师核查，公司在《公开转让说明书》和《审计报告》中已对有关关联方、关联关系和关联交易的内容、金额以及避免同业竞争的承诺作了充分的披露，公司所披露的关联交易与同业竞争的内容真实、准确和完整，不存在重大遗漏或重大隐瞒。

十、公司的主要财产

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司及其部分全资子公司的不动产权证书、抵押合同、购买资料；2. 取得南通市海门区不动产中心出具的不动产登记信息查询结果；3. 查验南充埃夫科纳房屋建筑物相关资料；4. 实地走访公司的生产经营场所；5. 取得南通市海门区住房和城乡建设局已出具的证明文件；6. 取得公司控股股东、实际控制人王志军出具的承诺；7. 查验《审计报告》；8. 查验《公开转让说明书》；9. 抽查公司及其全资子公司的生产经营设备购买合同、合同款项支付凭证；10. 查验公司及其部分全资子公司的

商标注册证、受让资料；11. 取得国家知识产权局出具的商标档案；12. 查询国家知识产权局官网、境外知识产权局网站；13. 查验公司及其部分全资子公司的专利证书、专利申请资料、受让资料；14. 取得国家知识产权局出具的专利证明；15. 查验公司的软件著作权证书；16. 查询中国版权保护中心网站；17. 查验公司的域名证书；18. 查询 ICP/IP 地址/域名信息备案管理系统；19. 查验公司及其部分分公司、全资子公司的物业租赁合同、物业所有权属证明、租赁备案证明；20. 查验公司的分公司、全资子公司的营业执照、工商档案、注册登记证书、境外投资项目备案通知书、企业境外投资证书、境外投资备案表、境外中资企业（机构）报到登记表，公司的出资款凭证；21. 取得境外律所出具的法律意见；22. 查询国家企业信用信息公示系统、境外公司注册登记官方网站；23. 取得公司的书面确认等。

（一）不动产

根据公司及其部分全资子公司的不动产权证书、抵押合同、购买资料以及南通市海门自然资源与规划局出具的不动产权属登记信息查询结果，并经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，公司及其全资子公司拥有 3 处不动产，具体情况如下：

1. 土地使用权

| 序号 | 产权证号 | 权利人 | 坐落 | 面积 (m ²) | 用途 | 权利 性质 | 使用期限 | 他项 权利 |
|----|--|------------|-----------------------|-------------------------|----------|----------|----------------------|----------------|
| 1 | 苏（2021）海 门区不动产权 第 0022290 号 [注 1] | 公司 | 三厂街道大 庆路 29 号 | 17,585.00 | 工业 用地 | 出让 | 2056 年 10 月 12 日止 | 否 |
| 2 | 苏（2021）海 门区不动产权 第 0021674 号 | 公司 | 三厂街道大 庆路 23-1 号 | 6,667.00 | 工业 用地 | 出让 | 2066 年 5 月 24 日止 | 抵押 [注 2] |
| 3 | 川（2020）南 充市不动产权 | 南充埃 夫科纳 | 河西片区 C-02-02-01 | 100,299.05 | 工业 用地 | 出让 | 2020 年 7 月 31 日起 | 抵押 [注 |

| | | | | | | | | |
|--|-------------|--|-----|--|--|--|---------------------------|----|
| | 第 0054222 号 | | 号地块 | | | | 至 2070 年 7 月 30 日 止 | 3] |
|--|-------------|--|-----|--|--|--|---------------------------|----|

[注 1]：2011 年 12 月 30 日，公司与江苏助剂签署《国有建设用地使用权转让合同》，约定公司有偿受让江苏助剂拥有的位于海门市青龙港化工园区大庆路 29 号的土地使用权。

[注 2]：截至本法律意见出具之日，公司已将其位于海门区三厂街道大庆路 23-1 号的土地、房屋【不动产权证号：苏（2021）海门区不动产权第 0021674 号】抵押给江苏常熟农村商业银行股份有限公司海门支行，抵押期限为 2023 年 6 月 30 日至 2033 年 6 月 30 日。

[注 3]：截至本法律意见出具之日，南充埃夫科纳已将其位于河西片区 C-02-02-01 号地块的土地【不动产权证号：川（2020）南充市不动产权第 0054222 号】抵押给兴业银行股份有限公司，抵押期限为 2020 年 12 月 10 日至 2027 年 12 月 9 日。

2. 房屋所有权

| 序号 | 产权证号 | 权利人 | 坐落 | 面积 (m ²) | 用途 | 权利性质 | 他项 权利 |
|----|---|-----|-----------------------|-------------------------|----|------|----------|
| 1 | 苏（2021） 海门区不动 产权第 0022290 号 [注 1] | 公司 | 三厂街道大庆路 29 号内 1 号房 | 39.09 | 工业 | 自建房 | 否 |
| | | | 三厂街道大庆路 29 号内 2 号房 | 794.93 | 工业 | 自建房 | |
| | | | 三厂街道大庆路 29 号内 3 号房 | 1,182.84 | 工业 | 自建房 | |
| | | | 三厂街道大庆路 29 号内 4 号房 | 2,386.3 | 工业 | 自建房 | |
| | | | 三厂街道大庆路 29 号内 5 号房 | 1,182.84 | 工业 | 自建房 | |
| | | | 三厂街道大庆路 | 351.56 | 工业 | 自建房 | |

| | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|----|-------------------------|----------|-----|-----|-----|
| | | | 29 号内 6 号房 | | | | |
| | | | 三厂街道大庆路 29 号内 7 号房 | 220.8 | 工业 | 自建房 | |
| | | | 三厂街道大庆路 29 号内 8 号房 | 2,497.73 | 工业 | 自建房 | |
| | | | 三厂街道大庆路 29 号内 9 号房 | 11.34 | 工业 | 自建房 | |
| | | | 三厂街道大庆路 29 号内 10 号房 | 439.98 | 工业 | 自建房 | |
| 2 | 苏（2021） 海门区不动 产权第 0021674 号 | 公司 | 三厂街道大庆路 23-1 号内 1 号房 | 84.58 | 门卫 | 自建房 | 抵押5 |
| | | | 三厂街道大庆路 23-1 号内 2 号房 | 2,522.37 | 办公楼 | 自建房 | |
| | | | 三厂街道大庆路 23-1 号内 3 号房 | 1,945.34 | 仓库 | 自建房 | |
| | | | 三厂街道大庆路 23-1 号内 4 号房 | 23.64 | 泵房 | 自建房 | |

[注 1]：2011 年 12 月 30 日，公司与江苏助剂签署《房屋所有权转让协议》，约定公司有偿受让江苏助剂拥有的位于海门市青龙港化工园区大庆路 29 号的房屋所有权。

3. 尚未取得权属证书的房屋建筑物

（1）已建造完成但尚未取得权属证书的房屋建筑物

根据公司提供的南充埃夫科纳房屋建筑物相关资料，并经公司书面确认，截至本法律意见出具之日，南充埃夫科纳已完成房屋建筑物的建造，但尚未取得权属证书，具体情况如下：

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| 不动产权证 | 建设工程规划许可 证 | 建筑工程施工 许可证 | 建设工程消防验 收意见书 | 工程验收竣工 报告 |
|-------|---------------|---------------|-----------------|--------------|

⁵ 详见本法律意见本章“（一）不动产”之“1. 土地使用权”。

| | | | | |
|-------------------------|---------------|------------------------|-----------------|---|
| 川（2020）南充市不动产权第0054222号 | 建字第2020（经开）6号 | 51130020201 0150101 | 经开建消验字（2021）第2号 | 是 |
|-------------------------|---------------|------------------------|-----------------|---|

（2）已建造完成而未取得权属证书的房屋建筑物

经本所律师实地走访的生产经营场所，并比对公司的不动产权证书，且经公司书面确认，截至本法律意见出具之日，公司存在部分已建造完成而未取得权属证书的临时房屋建筑物，具体情况如下：

| 建筑性质 | 项目/用途 | 地点方位 | 建筑面积 (m ²) | 占公司全部建筑物比例 (%) |
|----------|-------|---------------|---------------------------|----------------|
| 临时搭建活动板房 | 杂物仓库 | 三厂街道大庆路23号厂区内 | 233.74 | 1.68% |

经公司书面确认，在厂区内搭建上述临时房屋建筑物原主要用于杂物仓库，公司生产基地搬迁至南充后，现处于空置状态，目前公司未在上述临时房屋建筑物内开展生产活动，无安全生产等隐患。

2024年1月15日，南通市海门区住房和城乡建设局已出具证明，“该公司报告期内能够遵守和执行国家有关房屋工程建设、房产管理方面的法律、法规及相关规范性文件的要求，在我局监管范围内未发现存在违法、违规行为，也不存在涉嫌违法行为移交相关线索的情形。”

另，公司控股股东、实际控制人王志军出具承诺：如公司因其所拥有的房屋建筑物未办理权属证书而受到行政主管部门的处罚，本人自愿承担全部罚款。如行政主管部门要求公司拆除违章建筑物，影响公司生产经营的，本人自愿赔偿由此给公司因此受到的全部损失（包括搬迁所需费用）。

综上，本所律师经核查后认为，公司及其全资子公司所拥有的上述不动产使用权/所有权真实、合法、有效、不存在权属争议；公司及其全资子公司在该等不动产权属证书所载明的使用期限内合法拥有该等土地使用权、房产所有权，有权依法占有、使用、收益、转让、抵押或以其他方式处分该等土地、房产；截至本法律意见出具之日，除已披露的抵押外，公司及其全资子公司的房屋、土地不存在其他抵押、质押、查封、冻结或其他权利限制的情况，

亦未涉及潜在纠纷或争议；公司已建造完成而未取得权属证书的房屋建筑物不直接产生收入，对公司的生产、经营不构成重要影响，不构成公司本次挂牌之障碍。

（二）主要生产经营设备

根据《审计报告》《公开转让说明书》，经本所律师抽查公司及其全资子公司的生产经营设备购买合同、合同款项支付凭证，截至本法律意见出具之日，公司及其全资子公司拥有的主要生产经营设备包括反应釜装置、滴加釜装置、配电系统、兑稀系列釜装置、外管网系统等。

本所律师认为，公司及其全资子公司对该等生产设备拥有合法的所有权，不存在现实或潜在的产权纠纷。

（三）在建工程

根据《审计报告》，截至 2023 年 12 月 31 日，公司及其全资子公司的在建工程余额为 10,901,645.19 元，主要为南充埃夫科纳的装修工程。经公司书面确认，截至本法律意见出具之日，公司及其全资子公司的在建工程不存在抵押、质押、查封、冻结或其他权利限制的情况，亦未涉及潜在纠纷或争议。

（四）商标

根据公司的商标注册证、受让资料，国家知识产权局出具的商标档案，以及经公司书面确认，并经本所律师查询国家知识产权局网站，截至 2024 年 3 月 31 日，公司拥有的中国大陆注册商标共计 74 项，具体情况详见附表二。

根据公司及其部分全资子公司的商标注册证以及经公司书面确认，并经本所律师查询境外知识产权局网站，截至 2024 年 3 月 31 日，公司及其全资子公司拥有的马德里注册商标 5 项，其他境外注册商标共计 44 项，具体情况详见附表三。

本所律师认为，公司及其全资子公司拥有的商标合法、有效，所有权权属不存在法律纠纷或潜在纠纷，不存在导致专利权的行使受到限制的情形。

（五）专利

根据公司及其部分全资子公司的专利证书、专利申请资料、受让资料，国家知识产权局出具的专利证明，以及经公司书面确认，并经本所律师查询国家知识产权局网站，截至 2024 年 3 月 31 日，公司及其全资子公司拥有的中国大陆授权专利共计 44 项，具体情况详见附表四，正在申请的中国大陆专利共计 6 项，具体情况详见附表五。

根据公司的专利证书以及经公司书面确认，并经本所律师查询境外知识产权局网站，截至 2024 年 3 月 31 日，公司及其全资子公司拥有的 PCT 授权专利共计 2 项，具体情况详见附表六，不存在正在申请的境外专利。

本所律师认为，公司及其全资子公司拥有的专利权合法、有效，所有权权属不存在法律纠纷或潜在纠纷，不存在导致专利权的行使受到限制的情形。

（六）软件著作权

根据公司的软件著作权证书，并经本所律师查询中国版权保护中心网站，截至本法律意见出具之日，公司及其全资子公司已登记的计算机软件著作权共计 1 项，具体情况如下：

| 软件名称 | 登记号 | 著作权人 | 开发完成日期 | 首次发表日期 | 取得方式 | 是否存在他项权利 |
|-------------|---------------|------|------------|------------|------|----------|
| AFCONA1.6.2 | 2020SR0158408 | 埃夫科纳 | 2014.09.12 | 2015.02.02 | 原始取得 | 否 |

上述公司拥有的软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日，但软件自开发完成之日起 50 年内未发表的，《计算机软件保护条例》不再保护。

本所律师认为，公司拥有的计算机软件著作权合法、有效，所有权权属不存在法律纠纷或潜在纠纷，不存在导致计算机软件著作权的行使受到限制的情形。

（七）域名

根据公司的域名证书，并经本所律师查询 ICP/IP 地址/域名信息备案管理系

统，截至本法律意见出具之日，公司及其全资子公司已注册并正在使用的互联网域名共计 3 项，具体情况如下：

| 序号 | 域名 | 持有者名称 | 注册日期 | 到期日期 | 取得方式 | 是否存在他项权利 |
|----|---------------|-------|------------|------------|------|----------|
| 1 | afcona.com.cn | 埃夫科纳 | 2006.02.17 | 2027.02.17 | 原始取得 | 否 |
| 2 | afcona.cn | 埃夫科纳 | 2006.02.17 | 2027.02.17 | 原始取得 | 否 |
| 3 | afcona.com | 埃夫科纳 | 2006.02.17 | 2027.02.17 | 原始取得 | 否 |

本所律师认为，公司拥有的域名合法、有效，所有权权属不存在法律纠纷或潜在纠纷，不存在导致域名的行使受到限制的情形。

（八）租赁他人物业

根据公司及其部分分公司、全资子公司的物业租赁合同、物业所有权属证明、租赁备案证明、境外律所出具的法律意见，并经本所律师核查，公司及其分公司、全资子公司租赁他人物业的情况如下：

1. 生产经营场地

截至本法律意见出具之日，公司及其分公司、全资子公司租赁他人生产经营场地共计 13 项，具体情况详见附表七。

经本所律师核查，公司未取得第 1、4、6、9-13 项租赁物业的所有权属证明，前述租赁物业主要用于公司及其分公司、全资子公司办公，不属于核心生产经营场所，可替代性强。本所律师认为，该等情况不会对公司的生产经营构成重大不利影响。

另，公司及其分公司、全资子公司部分物业租赁未办理租赁备案。根据《中华人民共和国民法典》及最高人民法院《关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件适用法律若干问题的解释》等有关规定，租赁合同不因未履行租赁备案登记手续而无效，公司及其分公司、全资子公司作为承租人，有权依据相关租赁合同的约定使用租赁房产，其在相应租赁合同项下的合法权利受到法律的保护。

2. 员工宿舍

截至 2023 年 12 月 31 日，公司及其分公司、全资子公司租赁员工宿舍共计 45 处，已全部取得物业所有权属证明。

经本所律师核查，公司及其分公司、全资子公司所有物业租赁均未办理租赁备案。根据《中华人民共和国民法典》及最高人民法院《关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》等有关规定，租赁合同不因未履行租赁备案登记手续而无效，公司及其分公司、全资子公司作为承租人，有权依据相关租赁合同的约定使用租赁房产，其在相应租赁合同项下的合法权益受到法律的保护。

（九）对外投资

根据公司的分公司、全资子公司的营业执照、工商档案、注册登记证书、境外投资项目备案通知书、企业境外投资证书、境外投资备案表、境外中资企业（机构）报到登记表、境外律所出具的法律意见，公司的出资款凭证等资料，且经公司书面确认，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统、境外公司注册登记官方网站，截至本法律意见出具之日，公司共有 3 家分公司、6 家全资子公司及其分公司，具体情况如下：

1. 分公司

（1）上海分公司

截至本法律意见出具之日，上海分公司工商登记的基本信息如下：

| | |
|----------|-----------------------------------|
| 公司名称 | 埃夫科纳聚合物股份有限公司上海分公司 |
| 公司类型 | 有限责任公司分公司（中外合资） |
| 统一社会信用代码 | 913100005916972757 |
| 负责人 | 王志军 |
| 营业场所 | 上海市金山区枫泾镇钱明东路 1998 号 1 幢 |
| 成立日期 | 2012 年 3 月 15 日 |
| 营业期限 | 2012 年 3 月 15 日至 2031 年 10 月 26 日 |

| | |
|-------------|---|
| 经营范围 | 化学助剂科技信息咨询，销售隶属公司生产的化工生产专用设备。【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】 |
|-------------|---|

(2) 广州分公司

截至本法律意见出具之日，广州分公司工商登记的基本信息如下：

| | |
|-----------------|---|
| 公司名称 | 埃夫科纳聚合物股份有限公司广州分公司 |
| 公司类型 | 分公司 |
| 统一社会信用代码 | 9144011659615291XG |
| 负责人 | 廖辽 |
| 营业场所 | 广州市黄埔区开泰大道 28 号 903 房 |
| 成立日期 | 2012 年 5 月 4 日 |
| 营业期限 | 2012 年 5 月 4 日至长期 |
| 经营范围 | 零售业（具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询，网址： http://www.gsxt.gov.cn 。涉及国家规定实施准入特别管理措施的外商投资企业，经营范围以审批机关核定的为准；依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） 在隶属公司经营范围内开展业务（限分支机构选取，法律禁止经营的不得经营，涉及许可证的凭许可证经营，凭有效许可证件、批准文件经营）；化工产品批发（含危险化学品；不含成品油、易制毒化学品） |

(3) 常州分公司

截至本法律意见出具之日，常州分公司工商登记的基本信息如下：

| | |
|-----------------|---------------------------------|
| 公司名称 | 埃夫科纳聚合物股份有限公司常州分公司 |
| 类型 | 外商投资公司分公司 |
| 统一社会信用代码 | 91320400053518671C |
| 负责人 | 张洪全 |
| 营业场所 | 常州市龙江中路 6-1 号 2316、2317 室 |
| 成立日期 | 2012 年 9 月 12 日 |
| 经营范围 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技 |

| | |
|--|--|
| | 术推广；新材料技术推广服务（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） |
|--|--|

2. 全资子公司

（1）上海嘉助

截至本法律意见出具之日，上海嘉助工商登记的基本信息如下：

| | |
|----------|---|
| 公司名称 | 上海嘉助贸易有限公司 |
| 公司类型 | 有限责任公司（外商投资企业法人独资） |
| 统一社会信用代码 | 9131011457412386XF |
| 法定代表人 | 刘俊 |
| 注册资本 | 100 万元 |
| 住所 | 上海市金山区山阳镇浦卫公路 16299 弄 13 号 5 层 513 室 H7 |
| 成立日期 | 2011 年 4 月 28 日 |
| 营业期限 | 2011 年 4 月 28 日至 2041 年 4 月 27 日 |
| 经营范围 | 化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、机械设备及配件、五金交电、机电设备及配件、仪器仪表、通信设备及相关产品、文体用品、工艺礼品销售，从事货物进出口及技术进出口业务，电脑图文设计制作，文化艺术交流策划咨询，从事化工科技专业领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，危险化学品（详见许可证）批发（不带储存设施）。【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】 |
| 主营业务 | 负责公司原材料采购 |

截至本法律意见出具之日，上海嘉助股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴 | | 实缴 | |
|----|------|---------|---------|---------|------|
| | | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资额（万元） | 出资比例 |
| 1 | 埃夫科纳 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 合计 | 100 | 100 | 100 | 100 |

（2）成都科夫沃

截至本法律意见出具之日，成都科夫沃工商登记的基本信息如下：

| | |
|----------|--|
| 公司名称 | 成都科夫沃贸易有限公司 |
| 公司类型 | 有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） |
| 统一社会信用代码 | 91510122MA6382J00W |
| 法定代表人 | 何文 |
| 注册资本 | 100 万元 |
| 住所 | 成都蛟龙工业港双流园区海港广场 13 号楼 903 号 |
| 成立日期 | 2018 年 7 月 10 日 |
| 经营范围 | 许可项目：危险化学品经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：专用化学产品销售（不含危险化学品）；教学专用仪器销售；实验分析仪器销售；合成材料销售；建筑材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 主营业务 | 负责在中国西南区域销售公司助剂产品 |

截至本法律意见出具之日，成都科夫沃出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴 | | 实缴 | |
|----|------|---------|---------|---------|------|
| | | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资额（万元） | 出资比例 |
| 1 | 埃夫科纳 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 合计 | 100 | 100 | 100 | 100 |

（3）南充埃夫科纳

截至本法律意见出具之日，南充埃夫科纳工商登记的基本信息如下：

| | |
|----------|------------------------|
| 公司名称 | 埃夫科纳（南充）特种聚合物有限公司 |
| 公司类型 | 有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） |
| 统一社会信用代码 | 91511300MA69BC690U |
| 法定代表人 | 廖辽 |
| 注册资本 | 15,000 万元 |

| | |
|------|---|
| 住所 | 南充市嘉陵区河西镇指北路1号 |
| 成立日期 | 2019年7月17日 |
| 经营范围 | 许可项目：危险化学品生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） 一般项目：专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；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）；电子专用材料制造；新材料技术研发；新型催化材料及助剂销售；炼油、化工生产专用设备销售；建筑材料销售；建筑防水卷材产品销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口；租赁服务（不含许可类租赁服务）；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；科技中介服务。（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） |
| 主营业务 | 从事助剂产品生产与销售 |

截至本法律意见出具之日，南充埃夫科纳股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴 | | 实缴 | |
|----|------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资额（万元） | 出资比例 |
| 1 | 埃夫科纳 | 15,000 | 100 | 15,000 | 100 |
| 合计 | | 15,000 | 100 | 15,000 | 100 |

（4）海门分公司

截至本法律意见出具之日，海门分公司工商登记的基本信息如下：

| | |
|----------|---------------------------|
| 公司名称 | 埃夫科纳（南充）特种聚合物有限公司海门分公司 |
| 公司类型 | 有限责任公司分公司（非自然人投资或控股的法人独资） |
| 统一社会信用代码 | 91320684MA7DYEE8XK |
| 负责人 | 廖辽 |

| | |
|------|--|
| 营业场所 | 南通市海门区三厂街道大庆路 23-1 号 |
| 成立日期 | 2021 年 12 月 24 日 |
| 经营范围 | 一般项目：新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专用化学产品销售（不含危险化学品）；技术推广服务（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） |

（5）美国埃夫科纳

截至本法律意见出具之日，美国埃夫科纳的基本信息如下：

| | |
|------|---|
| 公司名称 | AFCONA Chemicals, USA, INC. |
| 公司类别 | 股份有限公司 |
| 编号 | 5491238 |
| 地址 | 2140 South Dupont Highway, Camden, Delaware |
| 注册资本 | 200 股（无面值） |
| 成立日期 | 2014 年 3 月 4 日 |
| 主营业务 | 负责公司助剂产品在美洲区域的销售 |

根据 MCCARTHY, LEBIT, CRYSTAL & LIFFMAN CO., L. P. A 出具的法律意见，美国律师对美国埃夫科纳的基本情况进行了核查确认。

（6）荷兰埃夫科纳

截至本法律意见出具之日，荷兰埃夫科纳的基本信息如下：

| | |
|------|---------------------------------------|
| 公司名称 | AFCONA Additives B. V. |
| 公司类别 | 私人有限公司 |
| 编号 | 34374635 |
| 地址 | Amperestraat 34, 1704SN Heerhugowaard |
| 注册资本 | 1,001.80 万欧元 |
| 成立日期 | 2010 年 1 月 6 日 |
| 主营业务 | 主要负责公司产品在欧洲区域的研发与销售 |

截至本法律意见出具之日，荷兰埃夫科纳股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴 | | 实缴 | |
|----|------|-----------------|------------|--------------|--------------|
| | | 出资额（万欧元） | 出资比例（%） | 出资额（万欧元） | 出资比例（%） |
| 1 | 埃夫科纳 | 1,001.80 | 100 | 401.8 | 40.11 |
| | 合计 | 1,001.80 | 100 | 401.8 | 40.11 |

根据 Kneppelhout & Korthals Advocaten 出具的法律意见，荷兰律师对荷兰埃夫科纳的基本情况进行了核查确认。

根据公司全资子公司的工商档案、注册登记证书、境外律所出具的法律意见等资料，以及经公司书面确认，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统、境外公司注册登记官方网站，公司合法持有上述全资子公司的股权，且不存在质押、冻结的情形。

综上所述，本所律师认为，公司的主要财产已取得完备的权属证书，公司对主要财产的所有权或使用权均合法、有效，不存在权属纠纷；截至本法律意见出具之日，除已披露的抵押外，公司的其他主要财产不存在抵押、质押、查封、冻结或其他权利限制的情况，亦未涉及潜在纠纷或争议；公司合法持有全资子公司的股权，且不存在质押、冻结的情形。

十一、公司的重大债权债务

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司及其全资子公司报告期内的各类型合同；2. 对公司及其全资子公司报告期内主要客户、供应商进行访谈；3. 查验公司及其部分境内全资子公司所在地法院、仲裁委员会出具的证明文件；4. 取得境外律所出具的法律意见；5. 查验《审计报告》；6. 查验公司及其全资子公司的企业信用报告；7. 取得公司的书面确认等。

（一）重大合同

经本所律师核查，截至报告期末，公司及其全资子公司已履行完毕或正在履行或将要履行的重大合同的具体情况如下：

1. 重大采购合同

根据公司及其全资子公司的采购合同，截至报告期末，其与报告期内前五大供应商已履行和正在履行的前两份订单详见附表八。

2. 重大销售合同

根据公司及其全资子公司的销售合同，截至报告期末，其与报告期内前五大客户已履行和正在履行的前两份订单详见附表九。

3. 借款合同

根据公司及其全资子公司的借款合同，截至报告期末，其正在履行的借款合同详见附表十。

4. 担保合同

根据公司及其全资子公司的担保合同，截至报告期末，其正在履行的担保合同详见附表十一。

5. 房屋租赁合同

截至本法律意见出具之日，公司正在履行的重大房屋租赁合同详见本法律意见正文“十、公司的主要财产”。

本所律师认为，公司正在履行或将要履行或已履行完毕但仍对公司具有重大影响的合同内容合法、有效，不存在因违反我国法律、法规等有关规定而导致不能成立或无效的潜在纠纷或风险。

（二）侵权之债

根据公司及其部分境内全资子公司所在地法院、仲裁委员会出具的证明文件、境外律所出具的法律意见，并经公司书面确认，截至本法律意见出具之日，公司及其全资子公司不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全和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及相互担保情况

根据《审计报告》、公司及其全资子公司的企业信用报告，并经公司书面确认，报告期内，除本法律意见正文“九、关联交易及同业竞争”披露的关联交易之外，公司及其全资子公司与其关联方之间不存在其它重大债权债务关系及相互提供担保的情况。

（四）金额较大的其他应收款、其他应付款的情况

根据《审计报告》，截至报告期末，公司及其全资子公司其他应收款账面值为 656,828.19 元，主要为物业租赁的保证金及押金，其他应付款账面值为 4,452,125.17 元。

经公司书面确认，截至报告期末，公司金额较大的其他应收款、其他应付款均属于生产经营活动过程中正常发生的往来款项，真实有效。

十二、公司的重大资产变化及收购兼并

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司的工商档案；2 取得公司的书面确认等。

（一）公司合并、分立、增资扩股及减少注册资本行为

公司自设立以来的历次增资扩股情况详见本法律意见正文“七、公司的股本以及演变”。经本所律师核查，公司历次增资均经内部有权机构审议通过，并办理了工商备案登记手续，符合法律、法规和规范性文件的规定。根据公司的工商档案，并经公司书面确认，公司自成立以来不存在合并、分立、减少注册资本等行为。

（二）公司的重大收购或出售资产等重大资产处置行为

经公司书面确认，并经本所律师核查，公司报告期内不存在重大收购或出售资产等重大资产处置情况。

（三）经公司书面确认，并经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，公司不存在拟进行的资产置换、资产剥离、资产出售或收购等行为。

十三、公司章程的制定与修改

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司的工商档案；2. 查验公司报告期内的章程修正案、相关股东大会会议文件；3. 查验《公司章程》和《公司章程（草案）》等。

（一）公司章程的制定及报告期内的修改

经本所律师核查，公司章程的制定及报告期内的修改情况如下：

1. 2011年11月20日，公司首次股东会决议审议通过《海门埃夫纳化工设备有限公司章程》，并已就该公司章程在南通市海门工商行政管理局登记备案。

2. 2020年11月24日，埃夫科纳创立大会暨第一次股东大会决议审议通过《埃夫科纳聚合物（江苏）股份有限公司章程》，并已就该公司章程在南通市市监局登记备案。

3. 报告期内章程的修改

2022年6月28日，埃夫科纳召开2021年年度股东大会，审议通过《修改埃夫科纳聚合物股份有限公司章程的议案》，决定公司设立战略、提名、薪酬与考核、审计专门委员会。上述章程修正案已在南通市市监局登记备案。

经本所律师核查，公司章程的制定及报告期内的修改均符合当时法律、法规及规范性文件的规定，履行了必要的法律程序，合法有效。

（二）《公司章程》共十三章、五十五条，其内容符合《公司法》等现行法律、法规和规范性文件的规定。

（三）公司挂牌后适用的章程的制定

2024年2月23日，公司召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《埃夫科纳聚合物股份有限公司章程（草案）》，其系公司为本次挂牌而根据《公司法》《章程必备条款》及其他有关法律、法规制定的，并自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起生效施行。

综上所述，本所律师认为，埃夫科纳公司章程的制定、修改以及公司挂牌后适用的章程的制定均已履行了法定程序，内容符合《公司法》《挂牌规则》

《业务规则》《治理规则》《章程必备条款》等有关法律、法规和规范性文件的规定。

十四、公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司的工商档案、组织架构图；2. 查询国家企业信用信息公示系统；3. 查验公司股东大会、董事会、监事会议事规则；4. 查验公司报告期内历次股东大会、董事会、监事会的会议文件等。

（一）公司的组织机构

根据公司的工商档案、组织架构图，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，公司已根据《公司法》《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会，并设有相应的职能部门。

1. 公司设股东大会，股东大会由全体股东组成，是公司的最高权力机构，按照《公司法》及《公司章程》的规定行使权利。

2. 公司设董事会，董事会是公司决策机构，对股东大会负责。公司董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 名，并聘任了 3 名独立董事。董事任期三年，可连选连任。公司董事会设董事会秘书，是公司的高级管理人员，对公司和董事会负责，按照《公司章程》的规定行使职权。公司亦在董事会下设了四个专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。

3. 公司设监事会，监事会由三名监事组成，设监事会主席一名，监事会中职工代表监事一名，监事会中职工代表的比例不低于三分之一。监事任期三年，可连选连任。监事会负责监督检查公司财务，对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务进行监督，维护公司和股东利益。

4. 公司建立了完整独立的经营管理机构，其中设总经理 1 名、副总经理 1 名、董事会秘书兼财务总监 1 名，并下设经营管理机构。

综上，本所律师认为，公司具有健全的组织机构。

（二）公司的股东大会、董事会和监事会议事规则

2020年11月24日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股东大会议事规则、董事会议事规则和监事会议事规则。

经本所律师核查，上述议事规则分别规定了股东大会、董事会、监事会的职权范围、召开程序、议事方式等内容，符合法律、法规和规范性文件的相关规定，合法、有效。

（三）公司股东大会、董事会和监事会运作情况

根据公司报告期内历次股东大会、董事会及监事会的会议文件，并经本所律师核查，公司报告期内召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集程序、表决方式、决议内容均符合法律法规及公司章程的相应规定，合法有效；股东大会或董事会历次授权或重大决策行为，亦合法有效。

综上所述，本所律师认为，公司具有健全的组织机构，制定了股东大会、董事会、监事会议事规则，该等议事规则符合相关法律、法规和规范性文件的规定；公司报告期内召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集程序、表决方式、决议内容均符合法律、法规及公司章程的相应规定，合法有效；股东大会或董事会历次授权或重大决策行为，亦合法有效。

十五、公司董事、监事、高级管理人员及其变化

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司的工商档案；2. 查验公司相关股东大会、董事会、监事会和职工代表大会会议文件；3. 查询国家企业信用信息公示系统；4. 查验公司董事、监事、高级管理人员的身份信息、学历学位证书、专业资格证书、劳动合同/聘用合同/任职证明、调查表等。

（一）公司现有董事、监事、高级管理人员

根据公司的工商档案，相关股东大会、董事会、监事会和职工代表大会会议文件，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，公司现有董事、监事、高级管理人员如下：

董事：公司现有董事七名，其中独立董事三名，由股东大会选举产生，任期三年，王志军为董事长。

监事：公司现有监事三名，由股东大会和职工代表大会选举产生，水丽琴为监事会主席，严伟为职工代表监事。

高级管理人员：公司现有高级管理人员三名，由董事会聘任，廖辽为总经理，李颖为副总经理，朱平为董事会秘书兼财务总监。

经本所律师核查，公司的董事、监事和高级管理人员的任职均符合现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定。

（二）公司董事、监事、高级管理人员简历

根据公司董事、监事、高级管理人员的身份信息、学历学位证书、专业资格证书、劳动合同/聘用合同/任职证明、调查表，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，其简历如下：

1. 董事

王志军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年3月生，博士学历，工程师。1992年9月至1996年6月，任上海涂料研究所（现已更名为上海市涂料研究所有限公司）科研部研发工程师；1996年7月至1997年8月，任默克公司上海代表处技术经理；1997年9月至2003年5月，任荷兰埃夫卡助剂公司中国区域经理；2003年6月至2005年8月，任汽巴精化（中国）有限公司（现已更名为巴斯夫特性产品有限公司）中国地区涂料助剂产线经理；2005年12月至2019年12月，历任江苏助剂董事长兼总经理、执行董事兼总经理；2011年10月至2019年4月，任公司总经理；2011年10月至今，历任公司执行董事、董事长；现任公司董事长。

廖辽先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年12月生，本科学历。1989年7月至1995年6月，历任重庆油漆厂（现已更名为重庆三峡油漆股份有限公司）生产部、研究所技术员；1995年6月至2000年3月，任重庆关西涂料有限公司技术部研发经理；2000年3月至2003年5月，任荷兰埃夫卡助剂公司中国地区经理；2003年6月至2005年9月，任汽巴精化（现已更名为巴斯夫特性产品有限公司）中国地区经理；2005年12月至2012年7月，任江

苏助剂副总经理；2012年7月至今，历任公司副总经理、总经理；2011年11月至今，任公司董事；现任公司董事兼总经理。

李颖先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年11月生，大专学历。1989年9月至1997年2月，任上海市化工轻工总公司涂料供应公司业务员；1997年3月至2000年5月，任上海关西涂料化工有限公司[现已更名为中远关西涂料化工（上海）有限公司]采购员；2000年5月至2002年4月，任上海书画出版社（现已更名为上海书画出版社有限公司）业务员；2002年5月至2011年10月，任上海嘉科业务部经理；2011年11月至今，历任公司采购部经理、副总经理；2011年11月至今，任公司董事；现任公司董事、副总经理。

朱平女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976年11月生，本科学历，会计师。1999年3月至2005年3月，任上海宏明投资有限公司[现已更名为上海明佳企业发展（集团）有限公司]财务；2005年4月至2007年3月，任米义欧贸易（上海）有限公司财务经理；2007年4月至2011年12月，任江苏助剂财务及行政经理；2012年1月至今，历任公司财务及行政经理、财务总监；2020年11月至今，任公司董事、董事会秘书；现任公司董事、董事会秘书、财务总监。

井新利先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年1月生，博士学位，二级教授。1985年7月至1988年8月，任西北轻工业学院（现已更名为陕西科技大学）基础课部有机化学教研室助教；1991年4月至2002年7月，历任西安交通大学环境与化学工程学院高分子材料系讲师、副教授；2002年7月至2010年9月，任西安交通大学化学工程与技术学院化学工程系教授；2010年10月至今，任西安交通大学理学院/化学学院应用化学系教授；2021年12月至今，任公司独立董事。

汤贵宝先生，中国国籍，无境外永久居留权，1979年10月生，本科学历，注册会计师。曾任职于深圳市南方香江家具有限公司（现已更名为深圳市香江商业管理有限公司）、安徽华星电缆集团有限公司；2004年7月至2012年5月，任安徽新中天会计师事务所有限公司开发区部项目经理；2012年6月至2013年8月，任江苏天业会计师事务所有限公司（现已更名为江苏金天业会计师事务所有限公司）审计一部项目经理；2013年9月至2015年9月，任致

同会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所审计二部经理；2015年10月至2020年7月，任立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所总监；2020年8月至今，任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所所长；2020年11月至今，任上海真兰仪表科技股份有限公司独立董事；2021年12月至今，任公司独立董事。

刘海涛先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980年12月生，硕士学历，工程师。2002年9月至2003年4月，任南京钢铁集团有限公司建筑工程师助理；2003年5月至2004年9月，任名硕电脑（苏州）有限公司质量工程师；2004年10月至2005年11月，任友达光电（苏州）有限公司质量工程师；2005年12月至2011年3月，任捷普科技（上海）有限公司质量主管；2011年4月至今，任安波福（中国）科技研发有限公司项目管理部项目经理；2023年11月至今，任公司独立董事。

2. 监事

水丽琴女士，中国国籍，无境外永久居留权，1960年11月生，大专学历，工程师。1982年8月至1998年6月，任上海市涂料研究所（现已更名为上海市涂料研究所有限公司）科研部工程师；1998年6月至2003年5月，任荷兰埃夫科纳助剂公司实验室工程师；2003年6月至2005年9月，任汽巴精化（中国）有限公司（现已更名为巴斯夫特性产品有限公司）实验室工程师；2005年12月至2011年10月，任江苏助剂技术部经理；2011年11月至今，任公司技术部经理；2011年11月至2019年4月，任公司董事；2019年4月至今，任公司监事会主席。

严伟先生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年4月生，本科学历，注册安全工程师。2005年12月至2011年12月，历任江苏助剂生产部工艺员、车间主任；2012年1月至2021年6月，任公司生产部经理；2021年7月至今，任南充埃夫科纳生产部经理；2020年11月至今，任公司监事。

金瓯女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年9月生，硕士学历。1990年8月至1996年8月，任无锡市造漆厂（现已更名为无锡市造漆厂有限公司）技术员；1999年7月至2000年5月，任上海晨明食品工业有限公司研

发岗位；2000年5月至2005年4月，任立邦涂料（中国）有限公司TU技术部研发主管；2005年5月至2008年10月，任上海嘉科技术服务岗位；2008年11月至2013年6月，任江苏助剂技术部实验室经理；2013年7月至今，任公司技术部实验室经理；2020年11月至今，任公司监事。

3. 高级管理人员

廖辽先生，公司总经理，简历详见董事会成员。

李颖先生，公司副总经理，简历详见董事会成员。

朱平女士，公司财务总监及董事会秘书，简历详见董事会成员。

（三）公司董事、监事和高级管理人员报告期内的变化情况

根据公司报告期内相关股东大会、董事会、监事会和职工代表大会会议文件，公司董事、监事和高级管理人员报告期内的变化情况如下：

1. 董事变动情况

经本所律师核查，公司董事报告期内的变动情况如下：

| 变动日期 | 会议 | 变动情况 | 变动后的董事 |
|--------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|
| 2023. 11. 22 | 2023年临时股东大会 | 换届选举，刘杰不再担任独立董事，并选举刘海涛为新任独立董事 | 王志军、廖辽、李颖、朱平、刘海涛、井新利、汤贵宝 |

2. 监事变动情况

经本所律师核查，公司监事报告期内未发生变动。

3. 高级管理人员变动情况

经本所律师核查，公司高级管理人员报告期内未发生变动。

综上，本所律师认为，公司董事报告期内的变化是对原有经营管理团队进行适当调整而发生的，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，为合法、有效，对公司决策制定起到促进作用。

（四）公司的独立董事

根据公司 2021 年、2023 年临时股东大会会议文件，公司聘任了 3 名独立董事，分别为汤贵宝、井新利、刘海涛，其中汤贵宝为会计专业人士。根据独立董事的专业资格证书、调查表以及公司的《独立董事工作制度》，3 名独立董事任职资格均符合《治理规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第 2 号——独立董事》等相关法律规定，其职权范围符合国家法律、法规及规范性文件的有关规定。

综上所述，本所律师认为，公司董事、监事和高级管理人员的任职均符合现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定；公司董事报告期内的变化是对原有经营管理团队进行适当调整而发生的，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，为合法、有效；公司 3 名独立董事任职资格均符合相关法律规定，其职权范围符合国家法律、法规及规范性文件的有关规定。

十六、公司的税务及政府补助

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司及其分公司、境内全资子公司报告期内的纳税申报资料；2. 取得境外律所出具的法律意见；3. 查验《审计报告》；4. 查验公司的境内全资子公司报告期内的税收优惠文件；5. 查验公司及其分公司、全资子公司报告期内的财政补贴文件；6. 取得公司及其分公司、境内全资子公司所在地税务部门出具的证明文件；7. 查询公司及其分公司、境内全资子公司所在地税务主管政府部门网站等。

（一）公司及其分公司、全资子公司的税务登记

根据公司及其分公司、境内全资子公司报告期内的纳税申报资料、境外律所出具的法律意见，截至本法律意见出具之日，公司及其分公司、全资子公司均已办理税务登记手续。

（二）公司及其分公司、全资子公司报告期内执行的主要税种和税率

根据《审计报告》，公司及其分公司、境内全资子公司报告期内的纳税申报资料，公司及其分公司、全资子公司报告期内执行的主要税种和税率为：

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

| | | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----------------|---|-------------------|-------------------|
| 增值税[注 1]、[注 2] | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、21%、19%、6%、9% | 13%、21%、19%、6%、9% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5%、7% | 5%、7% |
| 教育费附加 | 按应缴流转税额及免抵的增值税额计征 | 3% | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应缴流转税额及免抵的增值税额计征 | 2% | 2% |
| 土地使用税 | / | 4 元/平方米 | 4 元/平方米 |
| 房产税 | 从价计征，从租计征 | 1.2%、12% | 1.2%、12% |

[注 1]：报告期内，公司增值税退税率为 13%。

[注 2]：报告期内，公司存在适用 9% 增值税税率提供不动产租赁收入；存在适用 13% 增值税税率提供动产租赁收入；存在适用 6% 增值税税率提供服务收入；荷兰埃夫科纳在荷兰销售适用增值税税率为 21%，在德国销售适用增值税税率为 19%。

报告期内，公司及其分公司、全资子公司执行的企业所得税如下：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 | |
|---------|---------|---------|
| | 2023 年度 | 2022 年度 |
| 公司及其分公司 | 25% | 25% |
| 上海嘉助 | 20% | 20% |
| 成都科夫沃 | 20% | 20% |
| 南充埃夫科纳 | 15% | 15% |
| 美国埃夫科纳 | 23% | 23% |
| 荷兰埃夫科纳 | 25.8% | 25.8% |

本所律师认为，公司及其分公司、全资子公司报告期内执行的税种税率符合当时有效的法律、法规和税收规范性文件的规定。

（三）公司及其分公司、全资子公司报告期内享受的税收优惠

根据《审计报告》、公司的境内全资子公司报告期内的税收优惠文件，报告期内公司及其分公司、全资子公司报告期内享受的税收优惠如下：

1. 根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。南充埃夫科纳系设在西部地区的鼓励类产业企业，报告期内享受前述税收优惠政策。

2. 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 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，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税；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、国家税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据《财政部、税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2023]6 号）、《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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。上海嘉助、成都科夫沃报告期内系小型微利企业，享受前述税收优惠政策。

综上，本所律师认为，公司及其分公司、全资子公司报告期内享受的税收优惠政策合法、合规、真实、有效。

（四）公司及其分公司、全资子公司报告期内享受的财政补贴

根据《审计报告》，公司及其分公司、全资子公司报告期内的财政补贴文件，前述主体报告期内各年度单项补助金额达到 5 万元及以上财政补贴共计 18 项，具体情况详见附表十二。

本所律师认为，公司及其分公司、全资子公司报告期内享受的主要财政补贴政策合法、合规、真实、有效。

（五）公司及其分公司、全资子公司报告期内依法纳税的情况

根据公司及其分公司、境内全资子公司所在地税务部门出具的证明文件、境外律所出具的法律意见，并经本所律师查询公司及其分公司、境内全资子公司所在地税务主管政府部门网站，公司及其分公司、全资子公司报告期内依法纳税，不存在因违反税收有关法律、法规而受到税收主管部门处罚的情形。

综上所述，本所律师认为，公司及其分公司、全资子公司报告期内依法纳税，所执行的税种、税率及享受的税收优惠、财政补贴符合国家税收法律法规及规范性文件的要求，不存在欠缴税款的情形，亦不存在因违反相关税收法律、法规及政策或其他税务问题被处罚的情形。

十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 查验公司及其部分境内全资子公司的环境管理体系认证证书、质量管理体系认证证书；2. 查询前述证书所涉网站；3. 查验《公开转让说明书》；4. 查验《中共海门市委办公室 海门市人民政府办公室关于印发〈海门市化工产业安全环保整治提升实施方案〉的通知》；5. 查询南充市生态环境局发布的环境信息依法披露企业名单；6. 查验南充埃夫科纳生产项目环境保护、安全生产相关文件；7. 取得公司及其部分境内全资子公司环境保护、产品质量和技术监督、安全生产监督主管政府部门出具的证明文件；8. 查询公司及其分公司、境内全资子公司环境保护、产品质量和技术监督、安全生产监督、社会保险、住房公积金主管政府部门网站；9. 取得境外律所出具的法律意见；10. 查验公司及其分公司、全资子公司报告期每年末的员工名册；11. 抽查员工劳动合同；12. 查验公司及其分公司、境内全资子公司的社会保险参保缴费文件、住房公积金汇缴文件；13. 取得公司控股股东、实际控制

人出具关于社会保险、住房公积金的承诺函；14. 取得公司及其部分分公司、境内全资子公司社会保险、住房公积金主管政府部门出具的证明文件；15. 取得公司的书面确认等。

（一）公司及其分公司、全资子公司的环境保护

1. 环境管理体系认证证书

根据公司及其部分全资子公司的环境管理体系认证证书，并经本所律师查询前述证书所涉网站，截至本法律意见出具之日，公司及其全资子公司持有的环境管理体系认证证书如下：

| 序号 | 证书号 | 持证主体 | 认证范围 | 发证单位 | 认证有效期 |
|----|---------------|--------|---|---------------------------------|-------------------------|
| 1 | 009122E | 埃夫科纳 | 化学助剂（聚氨酯类助剂、丙烯酸类助剂、有机硅类助剂、表面活性剂）的销售所涉及的环境管理活动 | 北京埃尔维质量认证中心 | 2022年03月09日至2025年03月08日 |
| 2 | CN23/00000737 | 南充埃夫科纳 | 化学助剂（聚丙烯酸酯类产品、聚氨酯类产品、有机硅类和其他表面活性剂）的开发和生产 | SGS United Kingdom Ltd、UKAS、IAF | 2023年02月18日至2026年02月17日 |

2. 是否属于重污染行业

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

根据《公开转让说明书》，公司是特种化学助剂公司。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于C2661化学试剂和助剂制造；根据全国股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于C2661化学试剂和助剂制造，属于重污染行业。

根据《中共海门市委办公室 海门市政府办公室关于印发〈海门市化工产业安全环保整治提升实施方案〉的通知》，并经公司书面确认，公司位于海门的生产基地已于 2021 年 6 月停产，报告期内不存在生产活动。

根据南充市生态环境局发布的环境信息依法披露企业名单，报告期内，南充市生态环境局经开区分局按照《重点排污单位名录管理规定（试行）》（环办监测[2017]86 号）相关规定将南充埃夫科纳列入重点排污单位名录，具体如下：

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 依据 |
|--------------|---------|---------|--|
| 水环境重点排污单位 | - | - | - |
| 大气环境重点排污单位 | 列入 | 列入 | 第六条第三项“实行排污许可重点管理的已发放排污许可证的排放废气污染物的单位” |
| 土壤环境污染重点监管单位 | 列入 | 列入 | 第七条第二项“年产生危险废物 100 吨以上的企业事业单位” |
| 声环境重点排污单位 | - | - | - |
| 其他重点排污单位 | - | - | - |

根据《环境保护综合名录（2017 年版）》，C2661 化学试剂和助剂制造行业中属于“高污染、高环境风险”产品名录如下：

| 行业名称 | 行业代码 | 产品名称 | 产品代码 |
|-------------|------|-------------------------------------|------------|
| 化学试剂和助剂制造行业 | 2661 | 氯化汞触媒 | 2614020514 |
| | | 橡胶促进剂 M、2-巯基苯并噻唑、促进剂 MBT、作快热粉 | 2614030100 |
| | | N-环己基-2-苯并噻唑次磺酰胺 | 2614030100 |
| | | N,N-二环己基-2-苯并噻唑次磺酰胺 | 2614030100 |
| | | N-氧二乙撑基-2-苯并噻唑次磺酰胺 | 2614030100 |
| | | 橡胶防老剂 RD、2,2,4-三甲基-1,2-二氢化喹啉聚合体、防老剂 | 2614030200 |

| | | | |
|--|--|--------------------|------------|
| | | TMQ、抗氧剂 RD、防老剂 224 | |
| | | 橡胶防老剂 4020 | 2614030200 |
| | | 橡胶防老剂 4010NA | 2614030200 |
| | | 以铅化合物为基本成分的抗震剂 | 2615020201 |
| | | 冷轧钢板表面钝化含铬处理剂 | 2615070201 |
| | | 镀锌钢板表面钝化含铬处理剂 | 2615070201 |
| | | ADC 发泡剂 | |

根据《公开转让说明书》，并经公司书面确认，南充埃夫科纳主营产品为润湿分散剂、消泡剂、表面助剂、乳化剂等，不属于上述表格中的高污染、高环境风险产品。

3. 报告期内生产项目的环境保护情况

根据南充埃夫科纳生产项目环境保护相关文件，报告期内公司及其分公司、全资子公司的生产项目为埃夫科纳（南充）特种聚合物有限公司 20kt/a 功能性聚合物生产项目，已于 2020 年 5 月 20 日取得南充市生态环境局出具的《环境影响报告书的批复》【南市环审（2020）20 号】，并于 2022 年 7 月 30 日取得《竣工环境保护验收意见》。

4. 环境保护处罚情况

根据公司及其部分境内全资子公司所在地环境保护主管部门出具的证明文件、境外律所出具的法律意见，并经本所律师查询公司及其分公司、境内全资子公司所在地环境保护主管政府部门网站，公司及其分公司、全资子公司报告期内不存在因违反环境保护有关法律、法规而受到环境保护主管部门处罚的情形。

（二）公司及其分公司、全资子公司的产品质量和技术监督标准

1. 质量管理体系认证证书

根据公司及其部分全资子公司的质量管理体系认证证书，并经本所律师查询前述证书所涉网站，截至本法律意见出具之日，公司及其全资子公司持有的质量管理体系认证证书如下：

| 证书号 | 持证主体 | 认证范围 | 发证单位 | 认证有效期 |
|---------------|--------|--|---------------------------------|-------------------------|
| 009122Q | 埃夫科纳 | 化学助剂（聚氨酯类助剂、丙烯酸类助剂、有机硅类助剂、表面活性剂）的销售 | 北京埃尔维质量认证中心 | 2022年03月09日至2025年03月08日 |
| CN22/00001359 | 南充埃夫科纳 | 化学助剂（聚丙烯酸酯类产品、聚氨酯类产品、有机硅类和其他表面活性剂）的开发和生产 | SGS United Kingdom Ltd、UKAS、IAF | 2022年06月11日至2025年06月10日 |

2. 产品质量处罚情况

根据公司及其部分境内全资子公司所在地产品质量主管部门出具的证明文件，并经本所律师查询公司及其分公司、境内全资子公司所在地产品质量主管政府部门网站，公司及其分公司、全资子公司报告期内不存在因违反产品质量和技术监督有关法律、法规而受到主管部门处罚的情形。

（三）公司及其分公司、全资子公司的安全生产监督

1. 安全生产整体情况

经公司书面确认并经本所律师核查，公司及其全资子公司报告期内的生产经营活动符合安全生产的各项法律、法规。

2. 报告期内生产项目的安全生产情况

根据南充埃夫科纳生产项目安全生产相关文件，报告期内公司及其分公司、全资子公司的生产项目为埃夫科纳（南充）特种聚合物有限公司 20kt/a 功能性聚合物生产项目，已于 2020 年 1 月 15 日取得南充市应急管理局出具的《危险化学品建设项目安全条件审查意见书》【南应急危化项目安条审字（2020）001 号】，于 2020 年 8 月 28 日取得南充市应急管理局出具的《危险化学品建设项目安全设施审计审查意见书》【南应急危化项目安设审字（2020）006 号】，并于 2022 年 3 月 23 日取得《安全设施竣工验收评审意见》。

3. 安全生产处罚情况

根据公司及其部分境内全资子公司所在地安全生产主管部门出具的证明文件，并经本所律师查询公司及其分公司、境内全资子公司所在地安全生产主管政府部门网站，公司及其全资子公司报告期内不存在因违反安全生产监督有关法律、法规而受到主管部门处罚的情形。

（四）公司及其分公司、全资子公司的员工及社会保障

1. 员工人数

根据公司及其分公司、境内全资子公司报告期每年末的员工花名册，并经本所律师抽查员工劳动合同，2022 年末、2023 年末的境内员工总数分别为 249 人和 231 人。

根据公司境外全资子公司的员工花名册、境外律所出具的法律意见，截至 2023 年 12 月 31 日，荷兰埃夫科纳雇佣了 8 名员工，美国埃夫科纳雇佣了 3 名员工。

2. 社会保险、住房公积金缴纳情况

（1）根据公司及其分公司、境内全资子公司的社会保险参保缴费文件、住房公积金汇缴文件等，报告期内，公司及其分公司、全资子公司境内员工的社会保险和住房公积金缴纳情况如下：

| | 2023 年 12 月 | 2022 年 12 月 |
|--------------|-------------|-------------|
| 员工总人数（人） | 231 | 249 |
| 社会保险缴纳人数（人） | 207 | 219 |
| 社会保险缴纳比例（%） | 89.61 | 87.95 |
| 住房公积金缴纳人数（人） | 206 | 218 |
| 住房公积金缴纳比例（%） | 89.18 | 87.55 |

根据境外律所出具的法律意见，截至报告期末，荷兰埃夫科纳已为全部员工缴纳社会保险；美国埃夫科纳已为全职员工提供医疗保健、牙科、视力保险。

（2）报告期内部分员工未缴纳社会保险、住房公积金的原因

经公司书面确认，公司及其分公司、全资子公司部分员工报告期内未缴纳社会保险和住房公积金的原因如下：（1）部分员工已到退休年龄，属于返聘人员，无需缴纳社会保险和住房公积金；（2）部分员工自主选择在其他单位缴纳社会保险和住房公积金；（3）在中国境内工作的外籍员工无强制性缴纳公积金的要求。

3. 公司控股股东、实际控制人的承诺

公司控股股东、实际控制人已出具《关于公司及其分公司、全资子公司社会保险、住房公积金的承诺函》：如公司及其分公司、全资子公司因有关政府部门或司法机关在任何时候认定公司及其分公司、全资子公司需补缴社会保险费和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，本人将无条件全额承担有关政府部门或司法机关认定的需由公司及其分公司、全资子公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司及其分公司、全资子公司支付的或应由公司及其分公司、全资子公司支付的所有相关费用。

4. 社会保险、住房公积金处罚情况

（1）社会保险

根据公司及其部分分公司、境内全资子公司所在地社会保险主管部门出具的证明文件、境外律所出具的法律意见，并经本所律师查询公司及其分公司、境内全资子公司所在地社会保险主管政府部门网站，公司及其分公司、全资子公司报告期内不存在因违反社会保险有关法律、法规而受到社会保险主管部门处罚的情形。

（2）住房公积金

根据公司及其分公司、境内全资子公司所在地住房公积金主管部门出具的证明文件，并经本所律师查询前述主体所在地住房公积金主管政府部门网站，

公司及其分公司、全资子公司报告期内不存在因违反住房公积金有关法律、法规而受到住房公积金主管部门处罚的情形。

5. 社会保险和住房公积金缴纳情况对公司经营业绩的影响

经公司书面确认，报告期内，公司及其分公司、全资子公司已按照相关法律规定及地方政策为大部分员工缴纳了社会保险和住房公积金，缴纳社会保险、住房公积金的最低基数、比例均符合地方相关法律、法规，且公司控股股东、实际控制人已出具《关于公司及其分公司、全资子公司社会保险、住房公积金的承诺函》。因此，公司报告期内的经营业绩不会因社会保险及住房公积金未足额缴纳等情形发生重大影响，不会对本次发行构成法律障碍。

十八、诉讼、仲裁与行政处罚

本所律师履行了包括但不限于如下查验程序：1. 取得公司及其分公司、境内全资子公司所在地部分主管政府部门出具的证明文件；2. 取得境外律所出具的法律意见书；3. 查询中国裁判文书网、中国执行信息公开网，人民法院公告网，中国证监会证券期货市场失信记录查询平台，国家企业信用信息公示系统，信用中国，公司及其分公司、境内全资子公司、持有公司 5%以上股份的主要股东所在地部分主管政府部门网站；4. 查验上海嘉助的行政处罚相关文件；5. 查询上海海关官网；6. 取得持有公司 5%以上股份的主要股东的调查表、个人信用报告、无犯罪记录证明、法院证明、仲裁委员会证明、企业信用报告、所在地部分主管政府部门出具的证明文件；7. 对持有公司 5%以上股份的主要股东进行访谈；8. 取得公司董事、监事、高级管理人员的调查表、个人信用报告、无犯罪记录证明、法院证明、仲裁委员会证明；9. 取得公司的书面确认等。

（一）公司及其分公司、全资子公司所涉重大诉讼、仲裁及行政处罚情况

1. 诉讼、仲裁

根据公司及其部分分公司、境内全资子公司所在地法院、仲裁委员会出具的证明文件，境外律所出具的法律意见书，以及经公司书面确认，并经本所律师查询中国裁判文书网、人民法院公告网、中国执行信息公开网、公司及其分公司、境内全资子公司所在地法院和仲裁委员会官方网站等，截至本法律意见

出具之日，公司及其分公司、全资子公司不存在尚未了结的或可以合理预见的针对其重要资产、权益和业务及其他可能对公司本次挂牌有实质性影响的重大诉讼、仲裁案件。

2. 行政处罚

根据上海嘉助的行政处罚相关文件，并经本所律师查询上海海关官网，上海嘉助于 2024 年 3 月受到海关行政处罚，具体情况如下：

2024 年 3 月 20 日，中国上海吴淞海关出具《行政处罚决定书》（沪吴淞关缉违字〔2024〕15 号），经海关计核，上海嘉助在申报进口原产国为印度的酞青蓝颜料时漏缴增值税和反倾销税，构成违反海关监管规定的行为；根据《中华人民共和国海关法》第八十六条第（三）项、《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》第十五条第（四）项、《中华人民共和国海关行政处罚裁量基准（一）》第九条第（二）、（三）项、第十四条第（二）项之规定，决定对上海嘉助科处罚款 76200 元。

2024 年 3 月 28 日，中国上海吴淞海关出具《证明》，确认上海嘉助前述违规行为不属于重大违法违规行为，且因该司在办结清关手续前积极配合相关调查并及时缴纳保证金，补缴相应税款，故根据有关规定作出从轻处罚决定。

根据上海嘉助的补缴税款以及罚款缴纳相关文件，其已按照中国上海吴淞海关的要求完成税款补缴，且已按时缴纳罚款。

综上，本所律师认为，上海嘉助上述违法行为不属于重大违法行为，不会对公司本次挂牌产生实质性影响。

根据公司及其分公司、境内全资子公司所在地部分主管政府部门出具的证明文件、境外律所出具的法律意见书，以及经公司书面确认，并经本所律师查询中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、国家企业信用信息公示系统、信用中国，公司及其分公司、境内全资子公司所在地部分主管政府部门网站，截至本法律意见出具之日，除前述上海嘉助行政处罚外，公司及其分公司、全资子公司不存在其他尚未了结或可以合理预见的针对其重要资产、权益和业务及其他可能对公司本次挂牌有实质性影响的重大行政处罚案件。

（二）持有公司 5%以上股份的主要股东所涉重大诉讼、仲裁案件或行政处罚情况

根据持有公司 5%以上股份的主要股东的调查表、个人信用报告、无犯罪记录证明、法院证明、仲裁委员会证明、企业信用报告，以及所在地部分主管政府部门出具的证明文件，经本所律师对持有公司 5%以上股份的主要股东进行访谈，并查询中国裁判文书网、中国执行信息公开网、人民法院公告网、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、国家企业信用信息公示系统、信用中国，以及所在地部分主管政府部门网站，截至本法律意见出具之日，持有公司 5%以上股份的主要股东不存在尚未了结的或可以合理预见的针对其重要资产、权益和业务及其他可能对公司本次挂牌有实质性影响的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（三）公司董事、监事、高级管理人员所涉重大诉讼、仲裁案件或行政处罚情况

根据公司董事、监事、高级管理人员的调查表、个人信用报告、无犯罪记录证明、法院证明、仲裁委员会证明，并经本所律师查询中国裁判文书网、中国执行信息公开网、人民法院公告网、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、信用中国等网站，截至本法律意见出具之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在尚未了结的或可以合理预见的针对其重要资产、权益和业务及其他可能对公司本次挂牌有实质性影响的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见出具之日，公司及其分公司、全资子公司、持有公司 5%以上股份的主要股东以及公司董事、监事、高级管理人员不存在尚未了结的或可以合理预见的针对其重要资产、权益和业务及其他可能对公司本次挂牌有实质性影响的重大诉讼、仲裁、行政处罚案件。

十九、关于本次挂牌转让的公开转让说明书法律风险评价

本次挂牌的《公开转让说明书》由主办券商协助公司编制，并由公司董事、监事和高级管理人员审阅、签署，承诺不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。本所律师对

《公开转让说明书》及其摘要相关内容，特别是对其中引用法律意见的相关内容进行了审慎地审阅。

本所律师在审阅《公开转让说明书》后认为，公司在《公开转让说明书》及其摘要中引用的本法律意见的内容已经本所律师审阅，确认《公开转让说明书》及其摘要不致因上述引用内容出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏引致的法律风险，并对上述引用内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

二十、本次挂牌的结论性意见

综上所述，本所律师认为：公司符合《公司法》《证券法》《监督管理办法》《挂牌规则》《业务规则》《适用指引第 1 号》《分层管理办法》等法律、法规及规范性文件规定的有关条件，已取得了现阶段必要的批准与授权，本次挂牌尚需全国股转系统的审核同意。

本法律意见正本六份，经本所盖章并经单位负责人及承办律师签字后生效。

（本页以下无正文）

附表一：偶发性关联交易

| 序号 | 担保方 | 被担保方 | 最高额担保金额（万元） | 贷款机构 | 担保方式 | 被担保主债权发生期间 |
|----|------------------|------|-------------|------------------------|------|---------------------|
| 1 | 王志军、廖辽、李颖、水丽琴、朱平 | 埃夫科纳 | 500.00 | 江苏海门农村商业银行股份有限公司 | 保证 | 2021/1/21-2022/1/21 |
| 2 | 王志军、廖辽、李颖、水丽琴、朱平 | 埃夫科纳 | 500.00 | 江苏海门农村商业银行股份有限公司 | 保证 | 2021/8/15-2022/8/15 |
| 3 | 王志军 | 埃夫科纳 | 1,500.00 | 苏州银行股份有限公司海门支行 | 保证 | 2021/2/23-2022/2/22 |
| 4 | 王志军 | 埃夫科纳 | 3,500.00 | 江苏常熟农村商业银行股份有限公司海门支行 | 保证 | 2022/2/16-2025/2/16 |
| 5 | 王志军 | 埃夫科纳 | 2,000.00 | 苏州银行股份有限公司海门支行 | 保证 | 2022/7/5-2023/7/4 |
| 6 | 王志军 | 埃夫科纳 | 1,000.00 | 上海浦东发展银行股份有限公司南通分行海门支行 | 保证 | 2022/7/13-2023/7/8 |
| 7 | 王志军 | 埃夫科纳 | 3,000.00 | 苏州银行股份有限公司海门支行 | 保证 | 2023/6/19-2024/6/18 |
| 8 | 王志军 | 上海嘉助 | 50.384 | 梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司 | 保证 | 2021/4/13-2024/4/13 |
| 9 | 王志军 | 上海嘉助 | 52.112 | 梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司 | 保证 | 2021/6/29-2024/6/29 |
| 10 | 南充埃夫科纳、王志军 | 埃夫科纳 | 1,000.00 | 招商银行股份有限公司南通分行 | 保证 | 2021/5/24-2022/5/23 |

| 序号 | 担保方 | 被担保方 | 最高额担保金额（万元） | 贷款机构 | 担保方式 | 被担保主债权发生期间 |
|----|----------------|--------|-------------|----------------|------|-----------------------|
| 11 | 南充埃夫科纳、王志军 | 埃夫科纳 | 8,000.00 | 兴业银行股份有限公司南充分行 | 保证 | 2022/1/11-2022/12/6 |
| 12 | 南充埃夫科纳、王志军 | 埃夫科纳 | 2,000.00 | 招商银行股份有限公司南通分行 | 保证 | 2022/6/7-2023/6/6 |
| 13 | 南充埃夫科纳、王志军 | 埃夫科纳 | 2,000.00 | 招商银行股份有限公司南通分行 | 保证 | 2023/5/31-2024/5/30 |
| 14 | 埃夫科纳、王志军、廖辽、胡轶 | 南充埃夫科纳 | 5,600.00 | 兴业银行股份有限公司南充分行 | 保证 | 2020/12/10-2027/12/9 |
| 15 | 埃夫科纳、王志军、廖辽、胡轶 | 南充埃夫科纳 | 1,000.00 | 成都银行股份有限公司南充分行 | 保证 | 2021/12/28-2022/12/27 |
| 16 | 埃夫科纳、王志军、廖辽、胡轶 | 南充埃夫科纳 | 2,200.00 | 成都银行股份有限公司南充分行 | 保证 | 2022/11/24-2023/11/23 |
| 17 | 埃夫科纳、王志军、廖辽、胡轶 | 南充埃夫科纳 | 2,200.00 | 成都银行股份有限公司南充分行 | 保证 | 2023/6/26-2024/6/25 |
| 18 | 埃夫科纳、王志军、廖辽、胡轶 | 南充埃夫科纳 | 8,700.00 | 兴业银行股份有限公司南充分行 | 保证 | 2023/7/20-2024/2/20 |

附表二：中国大陆注册商标

| 序号 | 商标图形 | 注册人 | 注册号 | 类别 | 有效期 | 取得方式 | 是否存在他项权利 |
|----|---|------|----------|----|-----------------------|------|----------|
| 1 |  | 埃夫科纳 | 4944357 | 2 | 2019.03.14-2029.03.13 | 继受取得 | 否 |
| 2 |  | 埃夫科纳 | 4944358 | 1 | 2019.03.14-2029.03.13 | 继受取得 | 否 |
| 3 |  | 埃夫科纳 | 42123473 | 2 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 4 |  | 埃夫科纳 | 42105800 | 19 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 5 |  | 埃夫科纳 | 7295309 | 1 | 2020.12.21-2030.12.20 | 继受取得 | 否 |
| 6 |  | 埃夫科纳 | 42123691 | 42 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 | 否 |
| 7 |  | 埃夫科纳 | 42126426 | 1 | 2022.01.28-2032.01.27 | 原始取得 | 否 |

| | | | | | | | |
|----|--------|------|----------|----|-----------------------|------|---|
| 8 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 4944359 | 2 | 2019.03.14-2029.03.13 | 继受取得 | 否 |
| 9 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 4944360 | 1 | 2019.03.14-2029.03.13 | 继受取得 | 否 |
| 10 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 42109831 | 2 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 11 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 42126155 | 17 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 12 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 42105581 | 1 | 2020.07.21-2030.07.20 | 原始取得 | 否 |
| 13 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 42107262 | 3 | 2020.07.21-2030.07.20 | 原始取得 | 否 |
| 14 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 42126816 | 19 | 2020.07.21-2030.07.20 | 原始取得 | 否 |
| 15 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 42111799 | 42 | 2020.07.21-2030.07.20 | 原始取得 | 否 |
| 16 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 7233015 | 4 | 2020.08.21-2030.08.20 | 继受取得 | 否 |
| 17 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 43226935 | 4 | 2020.09.07-2030.09.06 | 原始取得 | 否 |
| 18 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 7233017 | 1 | 2020.10.07-2030.10.06 | 继受取得 | 否 |
| 19 | AFCONA | 埃夫科纳 | 42111731 | 19 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 20 | AFCONA | 埃夫科纳 | 7233031 | 4 | 2020.08.21-2030.08.20 | 继受取得 | 否 |

| | | | | | | | |
|----|------------------|------|----------|----|-----------------------|------|---|
| 21 | AFCONA | 埃夫科纳 | 43206148 | 4 | 2020.09.07-2030.09.06 | 原始取得 | 否 |
| 22 | AFCONA | 埃夫科纳 | 7233033 | 1 | 2020.10.07-2030.10.06 | 继受取得 | 否 |
| 23 | AFCONA | 埃夫科纳 | 42117675 | 42 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 | 否 |
| 24 | AFCONA | 埃夫科纳 | 42119091 | 2 | 2021.08.21-2031.08.20 | 原始取得 | 否 |
| 25 | AFCONA | 埃夫科纳 | 42119066 | 1 | 2022.01.28-2032.01.27 | 原始取得 | 否 |
| 26 | AFCONA ADDITIVES | 埃夫科纳 | 42101124 | 1 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 27 | AFCONA ADDITIVES | 埃夫科纳 | 42103235 | 2 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 28 | AFCONA ADDITIVES | 埃夫科纳 | 42115421 | 3 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 29 | AFCONA ADDITIVES | 埃夫科纳 | 42108680 | 17 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 30 | AFCONA ADDITIVES | 埃夫科纳 | 42101222 | 19 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 31 | AFCONA ADDITIVES | 埃夫科纳 | 42123679 | 42 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 32 | AFCONA ADDITIVES | 埃夫科纳 | 7233030 | 1 | 2020.10.14-2030.10.13 | 继受取得 | 否 |
| 33 | AFCONA CHEMICALS | 埃夫科纳 | 42118263 | 1 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 34 | AFCONA CHEMICALS | 埃夫科纳 | 42113828 | 2 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 35 | AFCONA CHEMICALS | 埃夫科纳 | 42119123 | 3 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |

| | | | | | | | |
|----|--------------------|------|----------|----|-----------------------|------|---|
| 36 | AFCONA CHEMICALS | 埃夫科纳 | 42115003 | 17 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 37 | AFCONA CHEMICALS | 埃夫科纳 | 42105769 | 19 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 38 | AFCONA CHEMICALS | 埃夫科纳 | 42126832 | 42 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 39 | AFCONA CHEMICALS | 埃夫科纳 | 43212428 | 4 | 2020.10.07-2030.10.06 | 原始取得 | 否 |
| 40 | AFCONA POLYMERS | 埃夫科纳 | 42098511 | 1 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 41 | AFCONA POLYMERS | 埃夫科纳 | 42113834 | 2 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 42 | AFCONA POLYMERS | 埃夫科纳 | 42116499 | 3 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 43 | AFCONA POLYMERS | 埃夫科纳 | 42098569 | 17 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 44 | AFCONA POLYMERS | 埃夫科纳 | 42116115 | 19 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 45 | AFCONA POLYMERS | 埃夫科纳 | 42126839 | 42 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 46 | AFCONA POLYMERS | 埃夫科纳 | 43238635 | 4 | 2020.09.21-2030.09.20 | 原始取得 | 否 |
| 47 | AFCONA SPECIALTIES | 埃夫科纳 | 42118056 | 1 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 48 | AFCONA SPECIALTIES | 埃夫科纳 | 42105619 | 2 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 49 | AFCONA SPECIALTIES | 埃夫科纳 | 42111340 | 3 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 50 | AFCONA SPECIALTIES | 埃夫科纳 | 42111396 | 17 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 51 | AFCONA SPECIALTIES | 埃夫科纳 | 42126788 | 19 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 52 | AFCONA SPECIALTIES | 埃夫科纳 | 42123673 | 42 | 2020.07.14-2030.07.13 | 原始取得 | 否 |

| | | | | | | | |
|----|---|------|----------|----|-----------------------|------|---|
| 53 | AFCONA SPECIALTIES | 埃夫科纳 | 43234024 | 4 | 2020.09.28-2030.09.27 | 原始取得 | 否 |
| 54 | 埃夫纳 | 埃夫科纳 | 43212597 | 19 | 2020.08.28-2030.08.27 | 原始取得 | 否 |
| 55 | 埃夫纳 | 埃夫科纳 | 43217779 | 2 | 2020.09.07-2030.09.06 | 原始取得 | 否 |
| 56 | 埃夫纳 | 埃夫科纳 | 43211367 | 3 | 2020.09.07-2030.09.06 | 原始取得 | 否 |
| 57 | 埃夫纳 | 埃夫科纳 | 43230581 | 4 | 2020.09.07-2030.09.06 | 原始取得 | 否 |
| 58 | 埃夫纳 | 埃夫科纳 | 43228732 | 17 | 2020.09.07-2030.09.06 | 原始取得 | 否 |
| 59 | 埃夫纳 | 埃夫科纳 | 43211312 | 1 | 2020.09.14-2030.09.13 | 原始取得 | 否 |
| 60 | 埃夫纳 | 埃夫科纳 | 43227181 | 42 | 2020.09.14-2030.09.13 | 原始取得 | 否 |
| 61 |  | 埃夫科纳 | 67707958 | 42 | 2023.05.14-2033.05.13 | 原始取得 | 否 |
| 62 |  | 埃夫科纳 | 67701951 | 19 | 2023.05.14-2033.05.13 | 原始取得 | 否 |
| 63 |  | 埃夫科纳 | 67707936 | 2 | 2023.05.28-2033.05.27 | 原始取得 | 否 |

| | | | | | | | |
|----|---|------|----------|----|-----------------------|------|---|
| 64 |  | 埃夫科纳 | 67700958 | 1 | 2023.07.21-2033.07.20 | 原始取得 | 否 |
| 65 | afcona | 埃夫科纳 | 68231044 | 42 | 2023.06.28-2033.06.27 | 原始取得 | 否 |
| 66 | afcona | 埃夫科纳 | 68231028 | 19 | 2023.06.28-2033.06.27 | 原始取得 | 否 |
| 67 | afcona | 埃夫科纳 | 68228753 | 4 | 2023.06.28-2033.06.27 | 原始取得 | 否 |
| 68 | afcona | 埃夫科纳 | 68228714 | 2 | 2023.06.28-2033.06.27 | 原始取得 | 否 |
| 69 | afcona | 埃夫科纳 | 68248472 | 1 | 2023.07.14-2033.07.13 | 原始取得 | 否 |
| 70 | Afcona | 埃夫科纳 | 68241119 | 42 | 2023.06.28-2033.06.27 | 原始取得 | 否 |
| 71 | Afcona | 埃夫科纳 | 68232603 | 19 | 2023.06.28-2033.06.27 | 原始取得 | 否 |
| 72 | Afcona | 埃夫科纳 | 68238575 | 4 | 2023.06.28-2033.06.27 | 原始取得 | 否 |
| 73 | Afcona | 埃夫科纳 | 68244243 | 2 | 2023.07.07-2033.07.06 | 原始取得 | 否 |
| 74 | Afcona | 埃夫科纳 | 68245698 | 1 | 2023.07.28-2033.07.27 | 原始取得 | 否 |

[注 1]：其中第 1、2、8、9 项系王志军以其所拥有的注册商标出资设立公司而于 2012 年 5 月取得，具体情况详见本法律意见正文“七、公司的股本以及演变”之“(一) 公司整体变更为股份有限公司前历次股权变更情况”；

[注 2]：经公司书面确认，并经本所律师查询知识产权官方网站，第 5、16、18、20、22、32 项系于 2019 年 11 月从上海嘉起旭贸易有限公司（已于 2020 年 7 月 6 日注销）处无偿受让取得。

附表三：境外注册商标

| 序号 | 商标图形 | 注册人 | 申请途径/注册号 | 指定国家或地区/注册号 | 类别 | 有效期 | 取得方式 | 是否存在他项权利 |
|----|--------|------|-------------|--------------|---------------------------|---------------------------|------|----------|
| 1 | AFCONA | 埃夫科纳 | 马德里/1560273 | 澳大利亚/2137003 | 1; 2; 3; 4; 17; 19; 42 | 2020.02.20- 2030.02.20 | 原始取得 | 否 |
| | | | | 印度/4757890 | | | | |
| | | | | 新西兰/1164625 | | | | |
| | | | | 菲律宾/1560273 | | | | |
| | | | | 巴西/501560273 | | | | |
| | | | | 韩国/1560273 | | | | |
| | | | | 日本/1560273 | | | | |
| 2 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 马德里/1565809 | 澳大利亚/2143924 | 1; 2; 3; 4; 17; 19; 42 | 2020.02.20- 2030.02.20 | 原始取得 | 否 |
| | | | | 印度/4790441 | | | | |
| | | | | 新西兰/1167057 | | | | |
| | | | | 菲律宾/1565809 | | | | |
| | | | | 巴西/501565809 | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|------|-------------|------------------|----------------------------|---------------------------|------|---|
| | | | | 韩国/1565809 | | | | |
| | | | | 日本/1565809 | | | | |
| 3 |  | 埃夫科纳 | 马德里/1540183 | 澳大利亚/2102298 | 1; 2; 3; 4; 17; 196; 42 | 2020.02.20- 2030.02.20 | 原始取得 | 否 |
| | | | | 新西兰/1153099 | | | | |
| | | | | 菲律宾/1540183 | | | | |
| | | | | 韩国/1540183 | | | | |
| | | | | 巴西/501540183 | | | | |
| | | | | 日本/1540183 | | | | |
| | | | | 印度/4568462 | | | | |
| 4 | AFCONA CHEMICALS | 埃夫科纳 | 马德里/1562615 | 新加坡/40202025441R | 17; 2; 3; 4; 17; 19; 42 | 2020.06.08- 2030.06.08 | 原始取得 | 否 |
| 5 | 埃夫纳 | 埃夫科纳 | 马德里/1564606 | 新加坡/40202026102U | 1; 2; 3; 4; 17; 19; 42 | 2020.06.08- 2030.06.08 | 原始取得 | 否 |
| 6 | AFCONA | 埃夫科纳 | 3.900.997 | 阿根廷 | 2 | 2021.08.18- 2031.08.18 | 原始取得 | 否 |

⁶ 印度未获授权。

⁷ 新加坡未获授权。

| | | | | | | | | |
|----|------|------|-----------|-----|----|---------------------------|------|---|
| 7 | | | 3.900.998 | | 3 | 2021.08.18- 2031.08.18 | | |
| 8 | | | 3.900.999 | | 4 | 2021.08.18- 2031.08.18 | | |
| 9 | | | 3.901.001 | | 19 | 2021.08.18- 2031.08.18 | | |
| 10 | | | 3.901.002 | | 42 | 2021.08.18- 2031.08.18 | | |
| 11 | | | 3.901.000 | | 17 | 2021.10.13- 2031.10.13 | | |
| 12 | | | 3.900.996 | | 1 | 2022.02.14- 2032.02.14 | | |
| 13 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 3.901.012 | 阿根廷 | 2 | 2021.10.13- 2031.10.13 | 原始取得 | 否 |
| 14 | | | 3.901.013 | | 3 | 2021.10.13- 2031.10.13 | | |
| 15 | | | 3.901.017 | | 42 | 2021.10.13- | | |

| | | | | | | | | |
|----|---|------|-------------|-----|----|-------------------------------|------|---|
| | | | | | | 2031. 10. 13 | | |
| 16 | | | 3. 901. 015 | | 17 | 2021. 10. 13- 2031. 10. 13 | | |
| 17 | | | 3. 901. 011 | | 1 | 2022. 02. 14- 2032. 02. 14 | | |
| 18 | | | 3. 901. 014 | | 4 | 2022. 02. 14- 2032. 02. 14 | | |
| 19 | | | 3. 901. 016 | | 19 | 2022. 02. 14- 2032. 02. 14 | | |
| 20 |  | 埃夫科纳 | 3. 901. 005 | 阿根廷 | 2 | 2021. 08. 18- 2031. 08. 18 | 原始取得 | 否 |
| 21 | | | 3. 901. 006 | | 3 | 2021. 08. 18- 2031. 08. 18 | | |
| 22 | | | 3. 901. 009 | | 19 | 2021. 08. 18- 2031. 08. 18 | | |
| 23 | | | 3. 901. 010 | | 42 | 2021. 08. 18- 2031. 08. 18 | | |

| | | | | | | | | |
|----|---|------------|-----------|-----------------|----|---------------------------|------|---|
| 24 | | | 3.901.008 | | 17 | 2021.10.13- 2031.10.13 | | |
| 25 | | | 3.901.004 | | 1 | 2022.02.14- 2032.02.14 | | |
| 26 | | | 3.901.007 | | 4 | 2022.02.14- 2032.02.14 | | |
| 27 |  | 荷兰埃夫 科纳 | / | 比荷卢经济联盟/1403360 | 1 | 2019.10.03- 2029.10.03 | 原始取得 | 否 |
| 28 | Afcona polymers | 荷兰埃夫 科纳 | / | 比荷卢经济联盟/1403358 | 1 | 2019.10.03- 2029.10.03 | 原始取得 | 否 |
| 29 | Afcona specialties | 荷兰埃夫 科纳 | / | 比荷卢经济联盟/1403355 | 1 | 2019.10.03- 2029.10.03 | 原始取得 | 否 |
| 30 | Afcona chemicals | 荷兰埃夫 科纳 | / | 比荷卢经济联盟/1403340 | 1 | 2019.10.03- 2029.10.03 | 原始取得 | 否 |
| 31 | Afcona additives | 荷兰埃夫 科纳 | / | 比荷卢经济联盟/1403339 | 1 | 2019.10.03- 2029.10.03 | 原始取得 | 否 |
| 32 | AFCONA | 荷兰埃夫 | / | 比荷卢经济联盟/1403338 | 1 | 2019.10.03- | 原始取得 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----|---|--------|---|-----------------|---|-------------------------------|------|---|
| | | 科纳 | | | | 2029. 10. 03 | | |
| 33 | 埃夫科纳 | 荷兰埃夫科纳 | / | 比荷卢经济联盟/1403362 | 1 | 2019. 10. 03- 2029. 10. 03 | 原始取得 | 否 |
| 34 |  | 荷兰埃夫科纳 | / | 欧盟/018140623 | 1 | 2019. 10. 18- 2029. 10. 18 | 原始取得 | 否 |
| 35 | Afcona polymers | 荷兰埃夫科纳 | / | 欧盟/018140622 | 1 | 2019. 10. 18- 2029. 10. 18 | 原始取得 | 否 |
| 36 | Afcona specialties | 荷兰埃夫科纳 | / | 欧盟/018140619 | 1 | 2019. 10. 18- 2029. 10. 18 | 原始取得 | 否 |
| 37 | Afcona chemicals | 荷兰埃夫科纳 | / | 欧盟/018140617 | 1 | 2019. 10. 18- 2029. 10. 18 | 原始取得 | 否 |
| 38 | Afcona additives | 荷兰埃夫科纳 | / | 欧盟/018140616 | 1 | 2019. 10. 18- 2029. 10. 18 | 原始取得 | 否 |
| 39 | AFCONA | 荷兰埃夫科纳 | / | 欧盟/018140613 | 1 | 2019. 10. 18- 2029. 10. 18 | 原始取得 | 否 |
| 40 | 埃夫科纳 | 荷兰埃夫科纳 | / | 欧盟/018140624 | 1 | 2019. 10. 18- 2029. 10. 18 | 原始取得 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----|---|--------|---|------------------|----------|---------------------------|------|---|
| 41 | AFCONA | 荷兰埃夫科纳 | / | 英国/UK00918140613 | 1 | 2019.10.18- 2029.10.18 | 原始取得 | 否 |
| 42 | Afcona additives | 荷兰埃夫科纳 | / | 英国/UK00918140616 | 1 | 2019.10.18- 2029.10.18 | 原始取得 | 否 |
| 43 | Afcona chemicals | 荷兰埃夫科纳 | / | 英国/UK00918140617 | 1 | 2019.10.18- 2029.10.18 | 原始取得 | 否 |
| 44 | Afcona specialties | 荷兰埃夫科纳 | / | 英国/UK00918140619 | 1 | 2019.10.18- 2029.10.18 | 原始取得 | 否 |
| 45 | Afcona polymers | 荷兰埃夫科纳 | / | 英国/UK00918140622 | 1 | 2019.10.18- 2029.10.18 | 原始取得 | 否 |
| 46 |  | 荷兰埃夫科纳 | / | 英国/UK00918140623 | 1 | 2019.10.18- 2029.10.18 | 原始取得 | 否 |
| 47 | 埃夫科纳 | 荷兰埃夫科纳 | / | 英国/UK00918140624 | 1 | 2019.10.18- 2029.10.18 | 原始取得 | 否 |
| 48 | AFCONA | 美国埃夫科纳 | / | 加拿大/TMA964425 | 1, 2, 17 | 2017.03.01- 2032.03.01 | 原始取得 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----|---|------------|---|---------------|----------|-------------------------------|------|---|
| 49 |  | 美国埃夫 科纳 | / | 加拿大/TMA964406 | 1, 2, 17 | 2017. 03. 01- 2032. 03. 01 | 原始取得 | 否 |
|----|---|------------|---|---------------|----------|-------------------------------|------|---|

[注 1]：第 41-47 项英国商标系第 34-40 项欧盟商标在英国脱欧后自动生成的在英国范围内的商标，两者的商品尼斯分类均相同，第 41-47 项英国商标不单独下发新的核准保护声明或商标证。

附表四：中国大陆授权专利

| 序号 | 专利权人 | 专利名称 | 专利类别 | 专利号 | 申请日 | 有效期 | 取得方式 | 是否存在他项权利 |
|----|------|-----------------------------|------|------------------|------------|-----|--------------|----------|
| 1 | 埃夫科纳 | 聚丙烯酸酯的制备方法及由该方法得到的氟改性的聚丙烯酸酯 | 发明专利 | ZL200510110063.3 | 2005.11.04 | 20年 | 继受取得 [注1] | 否 |
| 2 | 埃夫科纳 | 一种新型聚氨酯分散剂及其制备方法 | 发明专利 | ZL201210109581.3 | 2012.04.16 | 20年 | 继受取得 [注2] | 否 |
| 3 | 埃夫科纳 | 一种辐射固化体系用表面控制助剂及其制备方法和应用 | 发明专利 | ZL201210299918.1 | 2012.08.22 | 20年 | 继受取得 [注3] | 否 |
| 4 | 埃夫科纳 | 一种基于活性聚合物的功能嵌段共聚物及其制备方法和应用 | 发明专利 | ZL201410074744.8 | 2014.03.03 | 20年 | 继受取得 [注4] | 否 |
| 5 | 埃夫科纳 | 一种提高水性聚丙烯酸酯分散剂均匀性的混合系统 | 实用新型 | ZL201820179821.X | 2018.02.01 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 6 | 埃夫科纳 | 一种水性有机硅消泡剂精密生产系统 | 实用新型 | ZL201820179825.8 | 2018.02.01 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 7 | 埃夫科纳 | 一种水性有机硅流平剂用二级混料装置 | 实用新型 | ZL201820179880.7 | 2018.02.01 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 8 | 埃夫科纳 | 一种聚丙烯酸酯流平剂喷雾混料装置 | 实用新型 | ZL201820179839.X | 2018.02.01 | 10年 | 原始取得 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----|------|---------------------|------|------------------|------------|-----|------|---|
| 9 | 埃夫科纳 | 一种聚氨酯分散剂配料装置 | 实用新型 | ZL201820179861.4 | 2018.02.01 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 10 | 埃夫科纳 | 一种多重改性表面活性剂制备设备 | 实用新型 | ZL201820499883.9 | 2018.04.09 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 11 | 埃夫科纳 | 一种聚丙烯酸酯型消泡剂搅拌装置 | 实用新型 | ZL201820506098.1 | 2018.04.10 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 12 | 埃夫科纳 | 一种涂料用离子型共聚物混合器 | 实用新型 | ZL201820506029.0 | 2018.04.11 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 13 | 埃夫科纳 | 一种有机硅乳液型表面控制剂的反应釜 | 实用新型 | ZL201820522753.2 | 2018.04.12 | 20年 | 原始取得 | 否 |
| 14 | 埃夫科纳 | 一种消泡剂用气相二氧化硅砂磨机研磨结构 | 实用新型 | ZL202022569117.5 | 2020.11.09 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 15 | 埃夫科纳 | 一种有机硅手感剂用硅油改性反应压滤机 | 实用新型 | ZL202022569116.0 | 2020.11.09 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 16 | 埃夫科纳 | 一种反应型聚合物偶联剂聚合用真空泵机组 | 实用新型 | ZL202022586467.2 | 2020.11.11 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 17 | 埃夫科纳 | 一种水油通用丙烯酸分散剂用粘度测量装置 | 实用新型 | ZL202022586466.8 | 2020.11.11 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 18 | 埃夫科纳 | 一种有机硅底材润湿剂用涂膜干燥测试机 | 实用新型 | ZL202022615424.2 | 2020.11.13 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 19 | 埃夫科纳 | 一种水性有机硅底材润湿剂高效灌装机 | 实用新型 | ZL202022619461.0 | 2020.11.13 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 20 | 埃夫科纳 | 一种聚酰胺触变剂用转子式粘度计 | 实用新型 | ZL202022615348.5 | 2020.11.13 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 21 | 埃夫科纳 | 一种改性有机硅消泡剂制备用反应釜 | 实用新型 | ZL202022647959.8 | 2020.11.17 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 22 | 埃夫科纳 | 一种净味消泡剂用砂磨机传动结构 | 实用新型 | ZL202022647972.3 | 2020.11.17 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 23 | 埃夫科纳 | 一种润湿流平剂原料混合用消泡分散机 | 实用新型 | ZL202022647973.8 | 2020.11.17 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 24 | 埃夫科纳 | 一种发泡剂酯化反应用原料滴加装置 | 实用新型 | ZL202022708288.1 | 2020.11.20 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 25 | 埃夫科纳 | 一种聚脲型水性触变剂反应用节能真空泵组 | 实用新型 | ZL202022708298.5 | 2020.11.20 | 10年 | 原始取得 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----|--------|------------------------|------|------------------|------------|-----|--------------|---|
| 26 | 埃夫科纳 | 一种苯乙烯挥发抑制剂用高速分散机 | 实用新型 | ZL202022703220.4 | 2020.11.20 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 27 | 埃夫科纳 | 一种嵌端聚合水性润湿分散剂用酮类溶剂蒸发装置 | 实用新型 | ZL202022703228.0 | 2020.11.20 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 28 | 埃夫科纳 | 一种非硅类消泡剂用气相二氧化硅砂磨机 | 实用新型 | ZL202022708286.2 | 2020.11.20 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 29 | 南充埃夫科纳 | 一种磷酸酯分散剂及其制备方法和应用 | 发明专利 | ZL201710969698.1 | 2017.10.18 | 20年 | 继受取得 [注5] | 否 |
| 30 | 南充埃夫科纳 | 一种聚醚改性有机硅、消泡剂组合物及其应用 | 发明专利 | ZL201811509888.6 | 2018.12.11 | 20年 | 继受取得 [注6] | 否 |
| 31 | 南充埃夫科纳 | 一种便于清理的酮类溶剂蒸发装置 | 实用新型 | ZL202321678316.7 | 2023.06.28 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 32 | 南充埃夫科纳 | 一种分散均匀的高速分散机 | 实用新型 | ZL202321672943.X | 2023.06.28 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 33 | 南充埃夫科纳 | 一种可调节原料滴加装置 | 实用新型 | ZL202321678325.6 | 2023.06.28 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 34 | 南充埃夫科纳 | 一种泡沫分散均匀的消泡分散机 | 实用新型 | ZL202321678461.5 | 2023.06.28 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 35 | 南充埃夫科纳 | 一种反应充分的反应釜 | 实用新型 | ZL202321775979.0 | 2023.07.06 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 36 | 南充埃夫科纳 | 一种高效灌装机 | 实用新型 | ZL202321769415.6 | 2023.07.06 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 37 | 南充埃夫科纳 | 一种硅油改性反应压滤机 | 实用新型 | ZL202321775793.5 | 2023.07.06 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 38 | 南充埃夫科纳 | 一种加料结构 | 实用新型 | ZL202321771894.5 | 2023.07.06 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 39 | 南充埃夫科纳 | 一种具有调节功能的真空泵机组 | 实用新型 | ZL202321771908.3 | 2023.07.06 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 40 | 南充埃夫科纳 | 一种具有防位移功能的转子式粘度计 | 实用新型 | ZL202321775995.X | 2023.07.06 | 10年 | 原始取得 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----|-------------|--------------------------|------|------------------|------------|-----|------|---|
| 41 | 南充埃夫科纳 | 一种聚丙烯酸酯型消泡剂搅拌装置 | 实用新型 | ZL202321775683.9 | 2023.07.06 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 42 | 南充埃夫科纳 | 一种粘度测量装置 | 实用新型 | ZL202321776038.9 | 2023.07.06 | 10年 | 原始取得 | 否 |
| 43 | 埃夫科纳、南充埃夫科纳 | 一种非离子型环氧乳化剂、其制备方法及水性环氧乳液 | 发明专利 | ZL202111300444.3 | 2021.11.04 | 20年 | 原始取得 | 否 |
| 44 | 埃夫科纳、南充埃夫科纳 | 一种含氢硅油的制备方法 | 发明专利 | ZL202210747305.3 | 2022.06.28 | 20年 | 原始取得 | 否 |

[注 1]：根据公司提供的专利资料及经其书面确认，并经本所律师查询知识产权官方网站，该项专利系于 2012 年 1 月从王志军处无偿受让取得。

[注 2]：根据公司提供的专利资料及经其书面确认，并经本所律师查询知识产权官方网站，该项专利系于 2015 年 1 月从王志军处无偿受让取得。

[注 3]：经公司书面确认，并经本所律师查询知识产权官方网站，该项专利原权利人为王志军，公司于 2014 年 02 月 21 日获得独占许可权，许可期限终止日为 2032 年 08 月 21 日，并于 2018 年 7 月从王志军处无偿受让取得所有权。

[注 4]：根据公司提供的专利资料及经其书面确认，并经本所律师查询知识产权官方网站，该项专利原权利人为王志军，公司于 2017 年 4 月成为共同所有人，于 2021 年 6 月无偿取得单独所有权。

[注 5]：根据公司提供的专利资料及经其书面确认，并经本所律师查询知识产权官方网站，该项专利原权利人为王志军和公司，公司于 2021 年 6 月无偿取得单独所有权，南充埃夫科纳于 2023 年 11 月从公司处无偿取得。

[注 6]：根据公司提供的专利资料及经其书面确认，并经本所律师查询知识产权官方网站，该项专利系于 2023 年 11 月从公司处无偿取得。

附表五：正在申请的中国大陆专利

| 序号 | 申请人 | 专利名称 | 专利类别 | 申请号 | 申请日 |
|----|----------------------|------------------------|------|----------------|------------|
| 1 | 南充埃夫科纳 | 一种混合均匀的二级混料装置 | 实用新型 | 2023217757386 | 2023.07.06 |
| 2 | 南充埃夫科纳 | 一种聚丙烯酸酯流平剂喷雾混料装置 | 实用新型 | 2023217756364 | 2023.07.06 |
| 3 | 南充埃夫科纳 | 一种便于更换的真空泵组 | 实用新型 | 202321775692.8 | 2023.07.06 |
| 4 | 埃夫科纳、南充埃夫科纳 | 一种液体醛亚胺潜伏性固化剂及其制备方法及应用 | 发明专利 | 2023109301516 | 2023.07.26 |
| 5 | 埃夫科纳、南充埃夫科纳 | 一种反应型聚氨酯润湿分散剂的制备方法 | 发明专利 | 2023109670474 | 2023.08.03 |
| 6 | 埃夫科纳、南充埃夫科纳、 复旦大学 | 一种含氟有机硅聚合物的制备方法及其应用 | 发明专利 | 2023111828861 | 2023.09.14 |

附表六：PCT 授权专利

| 序号 | 专利名称 | 申请人 | 专利类型/国际公布号 | 授权国家或地区/专利号 | 授权国家或地区 专利权人 | 有效期 | 取得方式 | 是否存在他项权利 |
|----|--------------------------|-----|---------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|------|----------|
| 1 | 一种新型聚氨酯分散剂及其制备方法 | 王志军 | PCT/ WO 2013/155652 A1 | 韩国/10-101644497 | 王志军 | 2012. 10. 08- 2032. 10. 08 | 原始取得 | 否 |
| | | | | 日本/5960343 | 王志军、埃夫科纳 | | | 否 |
| | | | | 美国/US9670305B2 | | | | 否 |
| | | | | 欧洲/2839873 | | | | 否 |
| 2 | 一种辐射固化体系用表面控制助剂及其制备方法和应用 | 王志军 | PCT/ WO 2014/029046 A1 | 韩国/10-101821178 | 王志军 | 2012. 10. 08- 2032. 10. 08 | 原始取得 | 否 |
| | | | | 日本/6714048 | 王志军、埃夫科纳 | | | 否 |
| | | | | 美国/US9845401B2 | | | | 否 |
| | | | | 欧洲/2889321 | | | | 否 |

附表七：生产经营场地

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 坐落 | 面积 (m ²) | 用途 | 租金 | 租赁期限 | 是否具备 房屋权属 证明 | 租赁 备案 情况 | 是否具备 相应资质 证书 |
|----|-----|----------------|--|-------------------------|-----|---|---------------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| 1 | 公司 | 上海金光外滩置地有限公司 | 上海市黄浦区延安东路 222 号金光外滩金融中心名义楼层第 36 层第 1 单元 | 345.00 | 办公 | 121,728 元/月 | 2021.07.01- 2024.06.30 | 否 | 否 | / |
| 2 | 公司 | 万创置业（上海）有限公司 | 上海市浦东新区金苏路 200 号翼桥路 700 号【金桥万创中心】项目 25 幢 302/303 室 | 515.34 | 实验室 | 58,310.72 元/月 | 2023.12.01- 2026.11.30 | 是 | 否 | / |
| 3 | 公司 | 广州华南新材料创新园有限公司 | 广州黄埔区科丰路 31 号自编二栋华南新材料创新园 G5 栋 403 房 | 142.00 | 实验室 | 2023.01.21-2024.01.20 为 5,680.00 元/月； 2024.01.21-2025.01.20 为 5,964.00 元/月； 2025.01.21-2026.01.20 为 | 2023.01.21- 2026.01.20 | 是 | 是 | / |

| | | | | | | | | | | |
|---|-------|--------------|---------------------------|--------|----|--|-----------------------|---|---|------|
| | | | | | | 6,262.20 元/月。 | | | | |
| 4 | 公司 | 杭州网昕科技服务有限公司 | 杭州市上城区九环路1号红嘉汇商业中心5号楼806室 | 95.00 | 办公 | 2023.12.05-2025.12.04 为 7,802 元/月； 2025.12.05-2026.12.04 为 8,192 元/月。 | 2023.12.05-2026.12.04 | 否 | 否 | / |
| 5 | 广州分公司 | 广州归谷科技园有限公司 | 广州市黄埔区开泰大道28号903 | 245.70 | 办公 | 2022.03.01-2022.03.31 为 14,647 元/月； 2022.04.01-2023.02.28 为 21,622 元/月； 2023.03.01-2024.02.29 为 22,919 元/月； 2024.03.01-2025.02.28 为 24,294 元/月。 | 2022.03.01-2025.02.28 | 是 | 是 | / |
| 6 | 常州分公司 | 单佩燕 | 常州市龙江中路6-1号2316-2317室 | 120.00 | 办公 | 90,000 元/年 | 2024.01.01-2024.12.31 | 否 | 否 | / |
| 7 | 南充 | 常熟市宏智仓 | 常熟市碧溪街道建业 | 500.00 | 仓库 | 4.00 元/平方米/天 | 2023.09.16- | 是 | 是 | 是，港口 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------|---------------------|--|---------------|----|---|-----------------------|---|---|--------------|
| | 埃夫科纳 | 库有限公司 | 路 8 号 | | | | 2025.09.15 | | | 经营许可证 |
| 8 | 南充埃夫科纳 | 鹤山市奎地涂料有限公司 | 鹤山市鹤城镇工业开发一区创利路 22 号内部分使用场所与面积 | 500.00 | 仓库 | 41,000 元/月 | 2024.01.01-2024.12.31 | 是 | 否 | 是，危险化学品经营许可证 |
| 9 | 成都科夫沃 | 成都蛟龙投资有限责任公司 | 四川省成都市双流园区蛟龙工业港海港广场 13 座 903 室 | 176.02 | 办公 | 6,689 元/月 | 2021.06.06-2024.06.05 | 否 | 否 | / |
| 10 | 美国埃夫科纳 | WESTFAD HUDSON, LLC | 5685 Hudson Industrial Parkway, Suite 1 Hudson, Ohio 44236 | 2,700.00 平方英尺 | 办公 | 2022.06.01-2023.05.31 为 25,650 美元/年; 2023.06.01-2024.05.31 为 26,433 美元/年; 2024.06.01-2025.05.31 为 27,216 美元/年 | 2022.06.01-2025.5.31 | 否 | / | / |
| 11 | 美国埃夫科纳 | Dar-Tech, Inc. | 16485 Rockside Road Cleveland, OH 44137 | / | 仓库 | / | / | / | / | / |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|--|--|---|---------------------|------------|---------------------------|---|---|---|
| 12 | 荷兰 埃夫 科纳 | Van Weezenbeek Beheer en Vastgoed | Amperestraat 34, 1704 N Heerhugowaard | / | 实验 室、 办公 室 | 2,300 欧元/月 | 2014.01.01- 2024.12.31 | 否 | / | / |
| 13 | 荷兰 埃夫 科纳 | Gebr. Sauels GmbH & Co. KG | Am Hotschgraf 21, DE 41334 Nettetal, Germany | / | 仓库 | / | / | / | / | / |

附表八：重大采购合同

| 序号 | 供应商名称 | 主要采购内容 | 合同金额（含税） | 签署时间/合同有效期 | 报告期末履行情况 |
|----|---------------------------|----------|-----------|-----------------------|----------|
| 1 | 江阴志远贸易有限公司 | 溶剂 | 44.55 万元 | 2023.05.05 | 已履行 |
| 2 | 江阴志远贸易有限公司 | 溶剂 | 43.89 万元 | 2023.09.12 | 已履行 |
| 3 | 江阴志远贸易有限公司 | 溶剂 | 57.75 万元 | 2021.12.30 | 已履行 |
| 4 | 江阴志远贸易有限公司 | 溶剂 | 56.10 万元 | 2022.02.23 | 已履行 |
| 5 | 上海周臣化工有限公司 | 溶剂、其他添加物 | 70.70 万元 | 2023.07.11 | 已履行 |
| 6 | 上海周臣化工有限公司 | 溶剂 | 57.19 万元 | 2023.08.07 | 已履行 |
| 7 | 上海周臣化工有限公司 | 溶剂 | 47.58 万元 | 2022.10.14 | 已履行 |
| 8 | 上海周臣化工有限公司 | 溶剂 | 44.60 万元 | 2022.09.16 | 已履行 |
| 9 | 上海盈牛国际贸易有限公司 | 聚合物合成材料 | 264.00 万元 | 2022.11.03-2023.11.02 | 已履行 |
| 10 | 上海盈牛国际贸易有限公司 | 聚合物合成材料 | 244.30 万元 | 2023.04.10-2024.04.09 | 已履行 |
| 11 | 上海盈牛国际贸易有限公司 | 聚合物合成材料 | 435.00 万元 | 2021.11.09 | 已履行 |
| 12 | 上海盈牛国际贸易有限公司 | 聚合物合成材料 | 528.10 万元 | 2022.03.08 | 已履行 |
| 13 | 皇马科技（603181.SH）及其子公司[注 1] | 聚合物合成材料 | 67.40 万元 | 2023.05.05-2023.07.03 | 已履行 |
| 14 | 皇马科技（603181.SH）及其子公司 | 聚合物合成材料 | 52.20 万元 | 2023.09.15-2023.11.13 | 已履行 |

| | | | | | |
|----|----------------------|---------|-----------|-----------------------|-----|
| 15 | 皇马科技（603181.SH）及其子公司 | 聚合物合成材料 | 158.05 万元 | 2022.02.22 | 已履行 |
| 16 | 皇马科技（603181.SH）及其子公司 | 聚合物合成材料 | 75.20 万元 | 2022.04.11 | 已履行 |
| 17 | 南京古田化工有限公司 | 聚合物合成材料 | 124.30 万元 | 2023.05.26-2023.06.26 | 已履行 |
| 18 | 南京古田化工有限公司 | 聚合物合成材料 | 31.86 万元 | 2023.01.09-2023.02.09 | 已履行 |
| 19 | 南京古田化工有限公司 | 聚合物合成材料 | 197.60 万元 | 2021.12.02-2022.01.02 | 已履行 |
| 20 | 南京古田化工有限公司 | 聚合物合成材料 | 128.46 万元 | 2022.03.16-2022.04.16 | 已履行 |

[注 1]：包括浙江皇马科技股份有限公司、浙江绿科安化学有限公司、浙江皇马尚宜新材料有限公司。

附表九：重大销售合同

| 序号 | 客户名称 | 合同内容 | 合同金额（含税） | 签署时间/合同有效期 | 报告期末履行情况 |
|----|------------------------------|------|-----------|------------|----------|
| 1 | Chemhill Holdings 及其子公司[注 1] | 助剂 | 14.99 万美元 | 2023.01.26 | 已履行 |
| 2 | Chemhill Holdings 及其子公司 | 助剂 | 12.85 万美元 | 2023.02.27 | 已履行 |
| 3 | Chemhill Holdings 及其子公司 | 助剂 | 18.55 万美元 | 2022.05.17 | 已履行 |
| 4 | Chemhill Holdings 及其子公司 | 助剂 | 18.00 万美元 | 2022.10.14 | 已履行 |
| 5 | 青岛富爱特贸易有限公司 | 助剂 | 41.51 万元 | 2023.01.31 | 已履行 |
| 6 | 青岛富爱特贸易有限公司 | 助剂 | 33.31 万元 | 2023.04.23 | 已履行 |
| 7 | 青岛富爱特贸易有限公司 | 助剂 | 45.34 万元 | 2023.10.17 | 已履行 |
| 8 | 青岛富爱特贸易有限公司 | 助剂 | 36.74 万元 | 2022.06.08 | 已履行 |
| 9 | 阿科力贸易[注 2] | 助剂 | 39.62 万元 | 2023.01.15 | 已履行 |
| 10 | 阿科力贸易 | 助剂 | 26.41 万元 | 2023.07.03 | 已履行 |
| 11 | 阿科力贸易 | 助剂 | 57.56 万元 | 2022.10.17 | 已履行 |
| 12 | 阿科力贸易 | 助剂 | 54.37 万元 | 2022.09.23 | 已履行 |
| 13 | 金刚化工（KCC）[注 3] | 助剂 | 72.08 万元 | 2023.10.10 | 已履行 |

| | | | | | |
|----|----------------------------------|----|-----------|------------|-----|
| 14 | 金刚化工（KCC） | 助剂 | 67.59 万元 | 2023.09.20 | 已履行 |
| 15 | 金刚化工（KCC） | 助剂 | 220.47 万元 | 2022.03.23 | 已履行 |
| 16 | 金刚化工（KCC） | 助剂 | 161.24 万元 | 2022.01.05 | 已履行 |
| 17 | Van Weezenbeek Dispersions B. V. | 助剂 | 1.84 万欧元 | 2023.02.01 | 已履行 |
| 18 | Van Weezenbeek Dispersions B. V. | 助剂 | 1.78 万欧元 | 2023.07.18 | 已履行 |
| 19 | Dar-Tech, Inc. | 助剂 | 13.64 万美元 | 2021.10.1 | 已履行 |
| 20 | Dar-Tech, Inc. | 助剂 | 10.97 万美元 | 2022.10.31 | 已履行 |

[注 1]：包括 Chemhill Holdings Pte. Ltd.、Afcona Chemicals Pte. Ltd.、Chemhill Sdn. Bhd.、Afcona Chemicals Sdn. Bhd.、Touch Chem (M) Sdn. Bhd.

[注 2]：包括天津阿科力国际贸易有限公司、长沙阿科力新材料有限公司、天津萌通科技发展有限公司。

[注 3]：包括金刚化工（广州）有限公司、金刚化工（昆山）有限公司。

附表十：借款合同

| 序号 | 合同编号 | 债务人 | 贷款人 | 金额 (万元) | 合同期限 | 担保人 | 担保形式 |
|----|------------------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|
| 1 | 常商银海门支行借字 2023 第 00054 号 | 埃夫科纳 | 江苏常熟农村商业银行股 份有限公司海门支行 | 600.00 | 2023.02.15-2024.02.14 | 王志军、埃夫科纳 | 保证担保/抵 押担保 |
| 2 | 苏银贷字[320601002-2023] 第[832336]号 | 埃夫科纳 | 苏州银行股份有限公司海 门支行 | 2,000.00 | 2023.09.06-2024.09.05 | 王志军 | 保证担保 |
| 3 | LC5132300633 | 埃夫科纳 | 招商银行股份有限公司海 门分行 | 700.00 | 2023.09.26-2024.09.25 | 南充埃夫科纳、王 志军 | 保证担保 |
| 4 | H609001230626723 | 南充埃夫科 纳 | 成都银行股份有限公司南 充分行 | 700.00 | 2023.06.26-2024.06.25 | 埃夫科纳、王志 军、廖辽、胡轶 | 保证担保 |
| 5 | 兴银蓉（融）2011 第 B0873 号 | 南充埃夫科 纳 | 兴业银行股份有限公司南 充分行 | 5,600.00 | 2020.12.10-2027.12.09 | 南充埃夫科纳、埃 夫科纳、王志军、 廖辽、胡轶 | 保证担保/抵 押担保 |
| 6 | MB1020052104070025-0 | 上海嘉助 | 梅德赛斯-奔驰骑车金融 有限公司 | 50.38 | 2021.04.13-2024.04.13 | 王志军 | 保证担保/抵 押担保 |
| 7 | MB1020202106230057-0 | 上海嘉助 | 梅德赛斯-奔驰骑车金融 | 52.11 | 2021.06.29-2024.06.29 | 王志军 | 保证担保/抵 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|------|--|--|--|-----|
| | | | 有限公司 | | | | 押担保 |
|--|--|--|------|--|--|--|-----|

附表十一：担保合同

| 序号 | 合同编号 | 债权人 | 担保方 | 债务人 | 最高额担保金额 (万元) | 担保方式 | 被担保主债权发生期间 |
|----|---------------------------------|--------------------------|--------|--------|-----------------|------|-----------------------|
| 1 | 苏银高保字[320601002-2023]第[832329]号 | 苏州银行股份有限公司 海门支行 | 王志军 | 埃夫科纳 | 3,000.00 | 保证 | 2023.06.19-2024.06.18 |
| 2 | 常商银海门支行高抵字 2023第00029号 | 江苏常熟农村商业银行 股份有限公司海门支行 | 埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 3,000.00 | 抵押 | 2023.06.30-2033.06.30 |
| 3 | 常商银海门支行高保字 2022年第00016号 | 江苏常熟农村商业银行 股份有限公司海门支行 | 王志军 | 埃夫科纳 | 3,500.00 | 保证 | 2022.02.16-2025.02.16 |
| 4 | 513XY202301958102 | 招商银行股份有限公司 南通分行 | 南充埃夫科纳 | 埃夫科纳 | 2,000.00 | 保证 | 2023.05.31-2024.5.30 |
| 5 | 513XY202301958103 | 招商银行股份有限公司 南通分行 | 王志军 | 埃夫科纳 | 2,000.00 | 保证 | 2023.05.31-2024.5.30 |
| 6 | D609021221124541 | 成都银行股份有限公司 南充分行 | 埃夫科纳 | 南充埃夫科纳 | 2,200.00 | 保证 | 2022.11.24-2023.11.23 |
| 7 | D609021221124543 | 成都银行股份有限公司 南充分行 | 王志军 | 南充埃夫科纳 | 2,200.00 | 保证 | 2022.11.24-2023.11.23 |

| | | | | | | | |
|----|--------------------------|--------------------|--------|--------|----------|----|-----------------------|
| 8 | D609021221124544 | 成都银行股份有限公司 南充分行 | 廖辽、胡轶 | 南充埃夫科纳 | 2,200.00 | 保证 | 2022.11.24-2023.11.23 |
| 9 | 兴银蓉（抵）2011 第 B0874 号 | 兴业银行股份有限公司 南充分行 | 南充埃夫科纳 | 南充埃夫科纳 | 5,600.00 | 抵押 | / |
| 10 | 兴银蓉（额保）2307 第 65374 号 | 兴业银行股份有限公司 南充分行 | 埃夫科纳 | 南充埃夫科纳 | 8,700.00 | 保证 | 2023.07.20-2024.02.20 |
| 11 | 兴银蓉（额保）2307 第 40949 号 | 兴业银行股份有限公司 南充分行 | 王志军 | 南充埃夫科纳 | 8,700.00 | 保证 | 2023.07.20-2024.02.20 |
| 12 | 兴银蓉（额保）2307 第 60565 号 | 兴业银行股份有限公司 南充分行 | 廖辽 | 南充埃夫科纳 | 8,700.00 | 保证 | 2023.07.20-2024.02.20 |
| 13 | 兴银蓉（额保）2307 第 47691 号 | 兴业银行股份有限公司 南充分行 | 胡轶 | 南充埃夫科纳 | 8,700.00 | 保证 | 2023.07.20-2024.02.20 |
| 14 | 兴银蓉（额保）2011 第 B0872 号 | 兴业银行股份有限公司 南充分行 | 埃夫科纳 | 南充埃夫科纳 | 5,600.00 | 保证 | 2020.12.10-2027.12.09 |
| 15 | 兴银蓉（额保）2011 第 B0879 号 | 兴业银行股份有限公司 南充分行 | 王志军 | 南充埃夫科纳 | 5,600.00 | 保证 | 2020.12.10-2027.12.09 |

| | | | | | | | |
|----|--------------------------|---------------------|-----|--------|----------|-------|-----------------------|
| 16 | 兴银蓉（额保）2011 第 B0880 号 | 兴业银行股份有限公司 南充分行 | 廖辽 | 南充埃夫科纳 | 5,600.00 | 保证 | 2020.12.10-2027.12.09 |
| 17 | 兴银蓉（额保）2011 第 B0881 号 | 兴业银行股份有限公司 南充分行 | 胡轶 | 南充埃夫科纳 | 5,600.00 | 保证 | 2020.12.10-2027.12.09 |
| 18 | MB1020052104070025-0 | 梅赛德斯-奔驰汽车金融 有限公司 | 王志军 | 上海嘉助 | 50.38 | 抵押/保证 | 2021.04.13-2024.04.13 |
| 19 | MB1020202106230057-0 | 梅赛德斯-奔驰汽车金融 有限公司 | 王志军 | 上海嘉助 | 52.11 | 抵押/保证 | 2021.06.29-2024.06.29 |

附表十二：财政补贴

| 序号 | 享受主体 | 项目名称 | 年度 | 依据文件 | 补助金额（元） |
|----|------|---------------------|------|--|--------------|
| 1 | 埃夫科纳 | 工会经费返还款 | 2022 | 《江苏省总工会关于继续实施小微企业工会经费全额返还支持政策的通知》 | 81,312.42 |
| 2 | 埃夫科纳 | 化工企业关停补偿 | 2022 | 《中共海门市委办公室 海门市政府办公室关于印发<海门市化工产业安全环保整治提升实施方案>的通知》《化工企业关停补偿协议》 | 5,317,678.00 |
| 3 | 埃夫科纳 | 2021 年度重新认定高新技术企业奖励 | 2022 | 《中共南通市委 南通市人民政府印发<关于建设更高水平创新型城市的若干政策意见>的通知》 | 200,000.00 |
| 4 | 埃夫科纳 | 省级专精特新中小企业奖励 | 2022 | 《南通市人民政府关于印发支持制造业倍增和服务业繁荣的若干政策意见的通知》 | 200,000.00 |
| 5 | 埃夫科纳 | 马德里国际注册商标财政奖励 | 2022 | 《南通市人民政府关于印发<推进市区产业转型升级的若干政策意见>的通知》《南通市市场监督管理局 南通市财政局南通市知识产权局关于组织申报中国驰名商标、国家地理标志商标、马德里国际注册商标财政奖励的通知》 | 150,000.00 |
| 6 | 埃夫科纳 | 上市培育奖励 | 2022 | 《南通市人民政府关于印发<关于支持科技创新型企业发展政策的实施意见>的通知》《南通市科学技术局关于组织申报 2021 年科技创新型企业、高成长性科技企业、科创板上市培育企业的通知》《南通市科学技 | 2,000,000.00 |

| | | | | | |
|----|-------|-------------------|------|--|--------------|
| | | | | 术局关于公布 2021 年认定和 2020 年复审南通市科技创新型企业名单的通知》 | |
| 7 | 埃夫科纳 | 发明专利授权奖励 | 2022 | 《南通市海门区市场监督管理局关于组织申报 2022 年度第一批专利资助奖励的通知》 | 2,000.00 |
| 8 | 上海分公司 | 个税手续费返还 | 2022 | 《中华人民共和国个人所得税法》《财政部 税务总局 人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》 | 136,203.18 |
| 9 | 上海嘉助 | 财政扶持资金 | 2022 | - | 77,000.00 |
| 10 | 埃夫科纳 | 南通市级专精特新小巨人企业奖励 | 2023 | 《中共南通市海门区三厂工业园区工作委员会 南通市海门区三厂工业园区管理委员会关于印发<关于促进三厂工业园区实体经济高质量发展的奖励办法>的通知》 | 50,000.00 |
| 11 | 埃夫科纳 | 规模企业上台阶奖励 | 2023 | | 260,000.00 |
| 12 | 埃夫科纳 | 2021 年度工业百强企业区镇奖励 | 2023 | 《南通市海门区发展改革委员会关于表彰奖励 2021 年度全区工业百强和服务业十强企业的决定》《南通市海门区发展改革委员会关于兑现 2021 年度工业百强、服务业十强企业奖励区镇财政承担经费的紧急通知》 | 60,000.00 |
| 13 | 埃夫科纳 | 独角兽培育企业（复核） | 2023 | 《南通市人民政府关于印发<关于支持科技创新型企业发展政策的实施意见>的通知》《南通市人民政府关于修改<关于支持科技创新型企业发展政策的实施意见>的决定》《南通市海门区科学技术局关于转发南通市科学技术局 南通市财政局<关于申报 2022 年度南通市科技创新型企业的通 | 2,000,000.00 |

| | | | | | |
|----|--------|----------------|------|--|------------|
| | | | | 知>的通知》《南通市科学技术局关于建设更高水平创新型城市的若干政策意见（2023 修订）》 | |
| 14 | 埃夫科纳 | 马德里国际注册商标财政奖励 | 2023 | 《南通市人民政府关于印发<推进市区产业转型升级的若干政策意见>的通知》《南通市市场监督管理局 南通市财政局南通市知识产权局关于组织申报中国驰名商标、国家地理标志商标、马德里国际注册商标财政奖励的通知》 | 50,000.00 |
| 15 | 埃夫科纳 | 国家级专精特新小巨人企业奖励 | 2023 | 《南通市人民政府关于印发支持制造业倍增和服务业繁荣的若干政策意见的通知》 | 550,000.00 |
| 16 | 上海分公司 | 个税手续费返还 | 2023 | 《中华人民共和国个人所得税法》《财政部 税务总局 人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》 | 182,366.43 |
| 17 | 上海嘉助 | 财政扶持资金 | 2023 | / | 92,000.00 |
| 18 | 南充埃夫科纳 | 失业保险稳岗返还 | 2023 | 《中共四川省委办公厅 四川省人民政府办公厅印发<关于进一步促进高校毕业生等青年就业创业的若干措施>的通知》 | 65,722.79 |
| 19 | 南充埃夫科纳 | 商务局物流补贴 | 2023 | 《南充市嘉陵区商务局关于组织 2022 年度省级外经贸发展专项资金申报工作的通知》《南充市嘉陵区财政局关于下达 2022 年省级外经贸发展专项资金的通知》 | 172,400.00 |

（本页无正文，为《北京德恒（杭州）律师事务所关于埃夫科纳聚合物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》之签章页）

北京德恒（杭州）律师事务所



负责人：_____

夏勇军

承办律师：_____

倪海忠

承办律师：_____

吴培华

2024年4月24日