

# 广东华商律师事务所

## 关于

### 广东众和高新技术股份公司申请股票

### 在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的

## 补充法律意见书（一）



二〇二五年二月

CHINA COMMERCIAL LAW FIRM. GUANG DONG

深圳市福田区深南大道4011号香港中旅大厦21-26层 邮政编码（P.C.）：518048

21-26/F, China Travel Service Tower, 4011 Shennan Avenue, Futian District, Shenzhen, CHINA

电话（Tel）：0086-755-83025555 传真（Fax）：0086-755-83025068

网址 <http://www.huashang.cn>

**广东华商律师事务所**

**关于广东众和高新科技股份有限公司**

**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**

**补充法律意见书（一）**

**致：广东众和高新科技股份有限公司**

广东华商律师事务所（以下简称“本所”）接受广东众和高新科技股份有限公司（以下简称“众和高科”或“公司”）委托，作为众和高科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特聘专项法律顾问。根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、行政法规、规章和规范性文件的有关规定，本所已出具了《广东华商律师事务所关于广东众和高新科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的法律意见书》（以下简称“《法律意见书》”）。

本所现根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）于2025年1月15日出具的《关于广东众和高新科技股份有限公司股票公开转让并挂牌申请文件的审核问询函》（以下简称“《审核问询函》”）提及的相关法律问题出具本补充法律意见书。

本补充法律意见书构成本所已出具的《法律意见书》不可分割的组成部分。本所在《法律意见书》中发表法律意见的前提、假设、有关用语释义以及律师声明同样适用于本补充法律意见书。

本补充法律意见书仅供众和高科为本次挂牌之目的使用，不得用作任何其他目的。

本所同意将本补充法律意见书作为众和高科申请本次挂牌所必备的法律文件，随同其他材料一同上报，并承担相应的法律责任。

本所按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具补充法律意见如下：

### 一、问询问题之“1.关于控股股东及公司独立性”

根据申报文件，（1）众和化塑股东人数超3万人，无控股股东和实际控制人，已纳入非上市公司监管，股东通过表决权委托的方式由21名股东代表代为行使表决权，不存在单一主体对众和化塑决策形成实质性控制；（2）众和化塑主要从事碳五石油树脂等化工产品的研发、生产和销售，众和化塑及其控制的企业与公司同属化工行业；（3）众和化塑及其关联方报告期内为公司前五大供应商，公司除向前述主体采购原材料及销售产品外，还向众和化塑采购后勤服务、物流服务、动力（水、电），租赁办公、食堂等房屋；（4）黎广贞、吕朝林、于素洁等部分公司董监高兼任关联方职务，公司多数董监高曾任职并持有众和化塑股份；（5）公司部分发明专利为继受取得，专利申请人是众和化塑。

请公司：（1）①说明众和化塑股东代表的形成机制、变更机制、委托股东代表表决的相关制度，表决权委托协议是否真实有效、合法合规；②说明股东代表之间是否存在关联关系；③说明控股股东是否存在股权争议的诉讼或仲裁争议的情况；④结合报告期内公司章程、协议或其他安排以及公司历次股东会、董事会、经营管理的实际运作情况，说明公司在无实际控制人的情况下保持公司生产经营、管理团队持续稳定的措施或安排；公司是否曾经存在日常经营活动中出现重大分歧难以解决、严重影响公司治理机制有效运行的情形；（2）①结合公司、众和化塑及关联方的客户及业务获取情况等，说明公司与上述公司是否存在相同的客户或供应商，是否存在通过上述公司获取订单的情形，是否存在共用销售渠道的情形，公司新客户开发和维护是否存在使用上述公司资源或资质的情形，公司与众和化塑及关联方是否构成同业竞争；②结合报告期内公司、众和化塑的主营业务、公司及众和化塑净资产、收入、利润的金额及占比情况、公司股权结构，说明以公司作为申请挂牌主体的原因及合理性，公司申请挂牌的原因和目的、合理性和必要性；（3）结合关联方的主营业务、与公司业务的紧密程度等说明关联采购、销售、租赁的必要性及商业合理性；结合市场价格、第三方价

格量化说明关联采购、销售、租赁的价格公允性；公司与众和化塑及关联方是否存在共用办公房屋、厂房、设备、人员、技术情况，是否存在混同、交叉使用等情形，是否存在异常资金往来或利益输送情形；（4）说明部分董事、监事和高级管理人员在关联公司任职、投资关联企业是否违反《公司法》相关规定，是否存在为自己或他人谋取属于公司的商业机会或经营同类业务的情况，是否存在利益输送或其他损害公司利益的情形，上述人员是否在上述企业领薪，若是，公司董监高在关联方领取薪酬原因及合理性，公司人员是否独立；（5）说明公司是否对众和化塑存在研发依赖，是否具有独立研发能力，双方研发人员是否存在混同；结合继受取得专利的具体情况，包括但不限于协议签署时间、过户时间、转让价格等，说明前述交易涉及的专利是否存在权属瑕疵、转让价格是否公允、是否存在纠纷及潜在纠纷。

请主办券商及律师核查上述事项并发表明确意见。请主办券商及会计师核查事项（3）发表明确意见，并说明公司业务独立性，是否存在关联方依赖，是否存在关联方配合虚增收入、承担成本费用以调节利润等利益输送情形，说明核查程序及结论，对公司独立性、关联交易的必要性和公允性发表明确意见。

回复：

核查程序：

1、查阅公司控股股东众和化塑设立至今的全套工商登记资料、众和化塑截止 2024 年 10 月 31 日的股东名册、众和化塑出具的股权形成和股东代表形成的相关说明文件、包含有众和化塑《表决权委托协议书》的相关公证文件、《广东众和化塑股份公司股份管理办法》制度文件、证监会出具的同意众和化塑纳入非上市公司公众公司监管的函，取得众和化塑出具的关于股权及股东代表形成的说明，了解众和化塑股东代表的形成机制、变更机制、委托股东代表表决的相关制度，众和化塑是否存在股权争议纠纷的情形，结合《公司法》《民法典》等相关法律法规了解《表决权委托协议书》的真实有效性和合法合规性；

2、查阅众和化塑股东代表出具的调查表，访谈众和化塑现有的股东代表，了解众和化塑股东代表形成、变动情况以及股东代表之间的关联关系。

3、查阅公司的组织结构图、报告期内三会会议文件（包括包括会议记录、会议决议、表决票）以及《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等公司治理制度，了解公司的治理结构及治理机制；

4、访谈公司管理层，了解公司的治理机制的运作情况；

5、取得并查阅报告期内公司、众和化塑及其关联方客户、供应商名册，对比客户供应商重叠情况并汇总分析涉及的产品及金额，取得众和化塑及部分重叠客户出具的相关声明，分析公司与众和化塑及其关联方存在客户、供应商重叠的合理性，判断是否存在利益输送的风险；

6、查阅众和化塑报告期财务报表，取得众和化塑出具的众和化塑及其关联方相关主营业务情况的说明，对比了解公司作为挂牌主体的合理性；

7、取得控股股东众和化塑出具的控股股东及其控制的其他企业主营业务情况的说明，结合众和化塑及其关联方的客户、供应商名册，了解众和化塑及其关联法人的主营业务、主要产品、经营范围情况，与公司业务进行对比，分析是否存在同业竞争或与公司经营同类业务；

8、取得公司组织结构图、公司关于公司各部门职责介绍，结合管理层访谈、实地了解公司主营业务开展情况，了解公司是否通过众和化塑及关联方企业获取订单或共用销售渠道、共用资源或资质的情形，分析公司是否具有独立获客能力，是否对众和化塑及关联方存在依赖；

9、查阅公司董事、监事、高级管理人员填写的调查表以及高级管理人员的劳动合同，了解公司董事、监事、高级管理人员在关联公司任职、投资关联企业的情况；

10、取得公司董事、监事、高级管理人员出具的避免同业竞争承诺函、公司出具的董事、监事、高级管理人员兼职及关联方领取报酬的相关说明，了解公司董事、监事、高级管理人员兼职领薪、投资的情况，是否存在为自己或他人谋取属于公司的商业机会或经营同类业务的情况，是否存在利益输送或其他损害公司利益的情形；

11、查阅公司报告期内各期末的员工花名册、工资明细表、员工社保缴纳证明等，了解公司研发人员的情况；

12、查阅公司签署并正在履行的技术合作开发协议，取得公司出具的研发部门组织架构及职能说明，了解公司独立研发能力及合作研发情况；

13、查阅公司专利权属证明文件、专利权年费缴费凭证、专利转让文件，了解公司继受取得专利的具体情况以及涉及的专利是否存在权属瑕疵、转让价格是否公允、是否存在纠纷及潜在纠纷；

14、登录国家企业信用信息公示系统、信用中国、裁判文书网、中国执行信息公开网、企查查、百度等公开网站进行检索，了解公司是否存在专利相关的争议纠纷及潜在纠纷。

#### **核查意见：**

一、①说明众和化塑股东代表的形成机制、变更机制、委托股东代表表决的相关制度，表决权委托协议是否真实有效、合法合规；②说明股东代表之间是否存在关联关系；③说明控股股东是否存在股权争议的诉讼或仲裁争议的情况；④结合报告期内公司章程、协议或其他安排以及公司历次股东会、董事会、经营管理的实际运作情况，说明公司在无实际控制人的情况下保持公司生产经营、管理团队持续稳定的措施或安排；公司是否曾经存在日常经营活动中出现重大分歧难以解决、严重影响公司治理机制有效运行的情形

（一）说明众和化塑股东代表的形成机制、变更机制、委托股东代表表决的相关制度，表决权委托协议是否真实有效、合法合规

1、说明众和化塑股东代表的形成机制、变更机制、委托股东代表表决的相关制度

#### **（1）众和化塑股东代表的形成背景**

公司控股股东众和化塑是经茂名市人民政府批复同意后由集体所有制企业茂名众和经济发展公司于2001年8月改制设立。完成改制后，合计39,072名原茂石化体系内不同单位的职工认购取得众和化塑股份，因股东人数较多且分别来

自不同的单位，因此由参与认购的股东按照其所在的单位各自推选并委托一名委托持股代理人进行显名登记持股，并代为出席众和化塑的股东会 and 行使股东权利。

众和化塑设立初期，以参与认购的股东所在单位为基础，形成 27 名委托持股代理人情况如下：

| 序号 | 参与认购的股东所在单位  | 委托持股代理人 | 受托持股金额<br>(元) |
|----|--------------|---------|---------------|
| 1  | 茂名石化炼油厂      | 王强      | 12,771,200    |
| 2  | 茂名石化乙烯工业公司   | 邹余敏     | 9,967,800     |
| 3  | 茂名石化高级润滑油公司  | 王锡华     | 3,947,900     |
| 4  | 茂名石化动力厂      | 高清茂     | 6,979,000     |
| 5  | 茂名石化港口公司     | 李小平     | 3,991,400     |
| 6  | 茂名石化铁路运输公司   | 柯大源     | 4,317,900     |
| 7  | 茂名石化研究院      | 贺产鸿     | 1,167,900     |
| 8  | 茂名石化外联公司     | 吴韡君     | 845,600       |
| 9  | 众和化塑         | 李云      | 1,483,900     |
| 10 | 茂名石化直属机关     | 丘天中     | 9,149,000     |
| 11 | 茂名石化销售公司     | 胡宝珠     | 610,400       |
| 12 | 茂名石化检修安装工程公司 | 李雪梅     | 4,011,100     |
| 13 | 茂名石化建设公司     | 陈杰光     | 4,283,400     |
| 14 | 茂名石化机械厂      | 陈宗强     | 2,175,100     |
| 15 | 茂名石化矿业有限公司   | 李维昭     | 917,000       |
| 16 | 茂名石化矿业公司     | 彭有振     | 1,300,700     |
| 17 | 茂名石化汽车运输有限公司 | 朱国强     | 142,900       |
| 18 | 茂名石化汽车服务有限公司 | 李志胜     | 208,700       |
| 19 | 茂名石化供应公司     | 杜署生     | 1,122,300     |
| 20 | 茂名石化实华股份有限公司 | 姚志方     | 1,275,200     |
| 21 | 茂名石化华粤企业集团公司 | 吴国珍     | 2,355,000     |
| 22 | 茂名石化华达企业公司   | 张浩      | 4,051,100     |
| 23 | 茂名石化职工大学     | 刘铭喜     | 478,500       |
| 24 | 茂名石化普通教育处    | 杜振龙     | 2,912,700     |
| 25 | 茂名石化医院       | 唐崇工     | 1,915,300     |
| 26 | 茂名石化工程有限公司   | 杨耀才     | 1,426,300     |

| 序号 | 参与认购的股东所在单位                        | 委托持股代理人 | 受托持股金额<br>(元) |
|----|------------------------------------|---------|---------------|
| 27 | 离退休、内部退养职工（中国石化集团茂名石油化工公司离退休职工管理处） | 江理书     | 19,103,100    |

众和化塑在委托持股代理人形式进行公司治理期间，能够按时召开由全体委托持股代理人参加的股东会进行重大事项决策，并以此成立董事会、监事会，进而形成“三会一层”公司治理结构。

（2）众和化塑股东代表的形成过程

众和化塑因股东人数持续超过 200 人，存在不符合《证券法》情形。随着《非上市公众公司监管指引第 4 号——股东人数超过 200 人的未上市股份有限公司申请行政许可有关问题的审核指引》等指引性法规的出台，众和化塑即着手进行股权规范，并积极准备纳入证监会非上市公众公司监管以符合《证券法》等法律法规的相关要求。

2019 年 5 月，众和化塑对全体股东办理股份确认，股东办理股份确认后其持股登记在股东本人名下并由合法设立的股权托管中心进行托管登记。在股权确认过程中，股东根据个人意愿在股东名册中选择 1 名股东代表，通过双方签署《表决权委托协议书》，将其持有的股份对应的表决权委托给其选择的股东代表行使。《表决权委托协议书》签署后，股东与其股东代表形成法定的委托关系。基于众和化塑曾长期实施上述委托持股代理人治理机制的历史背景，众和化塑全部参与股份确认的股东均选择将其持有的股份对应的表决权委托给其股东代表行使，并与其股东代表签署了《表决权委托协议书》。

众和化塑股东选择的股东代表主要为众和化塑股份改制前已有的委托持股代理人，因此股东代表人数相对集中，截至 2024 年 10 月 31 日，众和化塑共形成 21 名股东代表，代表股份总数 312,983,722 股，代表股份比例 99.12%，具体情况如下：

| 序号 | 股东代表姓名 | 持有与受托股份数（股） | 持有与受托股份比例 |
|----|--------|-------------|-----------|
| 1  | 于素洁    | 59,993,387  | 19.00%    |
| 2  | 李燕     | 55,576,620  | 17.60%    |
| 3  | 袁国强    | 33,058,266  | 10.47%    |

| 序号 | 股东代表姓名 | 持有与受托股份数（股） | 持有与受托股份比例 |
|----|--------|-------------|-----------|
| 4  | 郑业     | 30,912,829  | 9.79%     |
| 5  | 陈胜钦    | 29,729,225  | 9.42%     |
| 6  | 姜成刚    | 20,638,553  | 6.54%     |
| 7  | 陈杰光    | 13,980,759  | 4.43%     |
| 8  | 杨天     | 11,885,276  | 3.76%     |
| 9  | 冯春飞    | 11,781,332  | 3.73%     |
| 10 | 谢锡海    | 7,618,361   | 2.41%     |
| 11 | 黄东生    | 6,891,159   | 2.18%     |
| 12 | 何宗志    | 5,756,385   | 1.82%     |
| 13 | 梁茂     | 5,383,614   | 1.71%     |
| 14 | 彭海菲    | 4,758,460   | 1.51%     |
| 15 | 邓业启    | 4,490,120   | 1.42%     |
| 16 | 陈小平    | 3,487,966   | 1.10%     |
| 17 | 龙海康    | 3,424,677   | 1.08%     |
| 18 | 吴韡君    | 1,847,523   | 0.59%     |
| 19 | 陈光镇    | 996,200     | 0.32%     |
| 20 | 李志胜    | 422,000     | 0.13%     |
| 21 | 俞红     | 351,010     | 0.11%     |
| 合计 |        | 312,983,722 | 99.12%    |

众和化塑上述股权确权完成后，能够按时召开由全体股东代表参加的股东大会进行重大事项决策，并以此进行了董事会、监事会换届，进而进一步规范了公司治理。2024 年 10 月 23 日，中国证监会完成对众和化塑纳入非公监管的审核，出具了《中国证监会关于同意广东众和化塑股份公司纳入非上市公众公司监管的函》（证监函[2024]484 号）。

（3）众和化塑股东代表的决策、变更机制及相关制度

如前所述，众和化塑股东与股东代表签署的《表决权委托协议书》对股东委托股东代表表决的机制及变更机制进行了明确约定，具体如下：

表决权委托主要内容如下：A.召集、召开和出席公司的股东大会；B.代表股东对所有根据相关法律法规或公司章程需经股东大会讨论、决议的事项行使标的股份对应的表决权；C.股东代表按照其判断及自身意愿独立行使表决权，无需股

东另行同意（无论书面或口头形式），股东对股东代表（包括其代理人）就标的股份行使表决权的投票事项均予以认可并同意；D.表决权委托不影响股东对其持有的公司股份所享有的收益权。

表决权变更主要内容如下：A.股东主动解除：如出现以下情况，经股东书面要求，表决权委托可提前终止，股东应书面申请另行委托公司其他股东代为行使标的股份的表决权：a.股东代表出现严重违法、违规及违反公司章程规定的行为；b.股东代表出现严重损害公司利益及股东利益的行为。B.协商解除：股东与股东代表协商一致的，可解除表决权委托安排。C.转委托安排：根据《表决权委托协议书》，发生以下情形，由公司全部股东所持表决权的三分之二以上决议通过，另行指定公司其他股东作为新的受托人代替履行本协议约定内容，无需重新签订表决权委托协议书：a.股东代表退休、辞职；b.因股东代表丧失行为能力或死亡致使其无法继续履行受托事项；c.因法律、法规的规定，致使股东代表不再持有公司股份或无法再行使其股东权利。公司股东大会指定新的受托人后，及时将上述新受托人的选定在公司网站上予以公告，公告期为15个自然日。公告期内，若股东对上述新的受托人存在异议，可与公司协商解决。公告期届满后，股东不提出异议的，则视为股东对新的受托人不存在异议。

此外，众和化塑制订了《广东众和化塑股份公司股份管理办法》，该制度对股东代表行使权利进行了规定。根据规定，股东代表存在以下情形的，股东代表资格自动终止，由公司董事会重新提名推荐，通过股东大会补选：A.不再具备公司股东资格的；B.因退休、辞职等原因不再持有公司股份；C.死亡、丧失民事行为能力或健康原因无法履行股东代表职责的；D.因触犯法律，被司法机关追究刑事责任的；E.因法律、法规的规定，致使股东代表不再持有公司股份或无法再行使其股东权利。

#### （4）众和化塑表决权委托协议是否真实有效、合法合规

众和化塑股东系根据自愿平等原则的基础上签署书面《表决权委托协议书》，并经众和化塑履行确权程序后对表决权委托安排进行登记管理，股东与其股东代表之间签署《表决权委托协议书》系经有民事行为能力的双方真实意思自治的结果。

《表决权委托协议书》约定了各方的权利义务关系，内容不违反法律法规的强制性规定。截至本补充法律意见书出具日，众和化塑股东代表均能正常出席众和化塑历次股东会并行使了股东表决权，由此形成的会议决议由众和化塑在官网统一公告，不存在因股东提出表决权委托异议而导致股东会决议被撤销或其他决策不能情形。

综上，众和化塑股东与其股东代表签署的表决权委托协议真实有效、合法合规。

## （二）说明股东代表之间是否存在关联关系

截至本补充法律意见书出具日，众和化塑股东代表情况较 2024 年 10 月 31 日未发生变化。股东代表的任职单位及其代表股份数量比例分布较为分散。

众和化塑股东代表系由确权过程中由各股东自行选定并形成相应法律关系。各股东代表之间不存在亲属关系且不存在一致行动相关协议及约定，各股东代表均可以独立行使股东代表权利，各股东代表之间不存在关联关系。

## （三）说明控股股东是否存在股权争议的诉讼或仲裁争议的情况

因股东人数较多，控股股东众和化塑自成立后即设立专门股权管理中心集中办理涉及股东股权转让、继承、凭证挂失等相关事务。2019 年 5 月以来，众和化塑在办理完成股东股权确权后即将全部股权交由合法设立的股权托管中心进行托管登记。

经登录国家企业信用信息公示系统、信用中国、裁判文书网、中国执行信息公开网、企查查、百度等公开网站进行检索，并根据众和化塑以及股东代表的确认，报告期内控股股东众和化塑不存在涉及股权争议的诉讼或仲裁情形。

（四）结合报告期内公司章程、协议或其他安排以及公司历次股东会、董事会、经营管理的实际运作情况，说明公司在无实际控制人的情况下保持公司生产经营、管理团队持续稳定的措施或安排；公司是否曾经存在日常经营活动中出现重大分歧难以解决、严重影响公司治理机制有效运行的情形

报告期内，公司根据现行有效的法律法规、规范性文件的规定，制定了《公司章程》及《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立

董事工作制度》等公司治理制度。公司虽未就无实际控制人情形单独设置特殊治理条款，且未进行协议或其他安排，但历次股东会、董事会、经营管理的实际运作情况正常，具体如下：

（1）报告期内，公司共召开 7 次董事会会议。相关董事会会议的召开情况如下：

| 序号 | 会议届次               | 召开时间             | 出席人数 | 出席人数占全体成员的比例 | 表决结果     |
|----|--------------------|------------------|------|--------------|----------|
| 1  | 第一届董事会 2022 年第一次会议 | 2022 年 1 月 5 日   | 7    | 100%         | 审议通过全部议案 |
| 2  | 第一届董事会 2022 年第二次会议 | 2022 年 3 月 14 日  | 7    | 100%         | 审议通过全部议案 |
| 3  | 第一届董事会 2022 年第三次会议 | 2022 年 5 月 10 日  | 7    | 100%         | 审议通过全部议案 |
| 4  | 第一届董事会 2022 年第四次会  | 2022 年 9 月 30 日  | 7    | 100%         | 审议通过全部议案 |
| 5  | 第一届董事会 2022 年第五次会  | 2022 年 12 月 28 日 | 7    | 100%         | 审议通过全部议案 |
| 6  | 第一届董事会 2023 年第一次会议 | 2023 年 4 月 15 日  | 7    | 100%         | 审议通过全部议案 |
| 7  | 第一届董事会 2024 年第一次会议 | 2024 年 4 月 15 日  | 7    | 100%         | 审议通过全部议案 |

综上，报告期内，公司历次董事会会议均正常召开并审议通过全部议案。

（2）报告期内，公司共召开 4 次监事会会议。相关监事会会议的召开情况如下：

| 序号 | 会议届次               | 召开时间             | 出席人数 | 出席人数占全体成员的比例 | 表决结果     |
|----|--------------------|------------------|------|--------------|----------|
| 1  | 第一届监事会 2022 年第一次会议 | 2022 年 5 月 10 日  | 3    | 100%         | 审议通过全部议案 |
| 2  | 第一届监事会 2022 年第二次会议 | 2022 年 12 月 28 日 | 3    | 100%         | 审议通过全部议案 |
| 3  | 第一届监事会 2023 年第一次会议 | 2023 年 4 月 15 日  | 3    | 100%         | 审议通过全部议案 |
| 4  | 第一届监事会 2024 年第一次会议 | 2024 年 4 月 15 日  | 3    | 100%         | 审议通过全部议案 |

综上，报告期内，公司历次监事会会议均正常召开并审议通过全部议案。

（3）报告期内，公司共召开 5 次股东（大）会会议。相关股东（大）会会议的召开情况如下：

| 序号 | 会议届次            | 召开时间             | 出席股东所持股份总数（万股） | 出席股东所持股份总数占公司股份总数的比例 | 表决结果     |
|----|-----------------|------------------|----------------|----------------------|----------|
| 1  | 2021 年度股东大会     | 2022 年 5 月 31 日  | 15,590.2925    | 100%                 | 审议通过全部议案 |
| 2  | 2022 年第一次临时股东大会 | 2022 年 10 月 22 日 | 15,590.2925    | 100%                 | 审议通过全部议案 |
| 3  | 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 1 月 13 日  | 15,590.2925    | 100%                 | 审议通过全部议案 |
| 4  | 2022 年度股东大会     | 2023 年 4 月 15 日  | 15,590.2925    | 100%                 | 审议通过全部议案 |
| 5  | 2023 年年度股东大会    | 2024 年 5 月 6 日   | 15,590.2925    | 100%                 | 审议通过全部议案 |

综上，报告期内，公司历次股东（大）会会议均正常召开并审议通过全部议案。

（4）报告期内，公司经营管理实际运作情况正常：

报告期内，公司聘请了 1 名总经理、2 名副总经理、1 名财务负责人兼董事会秘书作为高级管理人员。上述人员聘任完成后，未出现离职变动情形。公司各经营管理岗位职责明确，确保公司生产经营始终聚焦主业。报告期内，公司主营业务收入持续稳定增长：

单位：万元

| 产品或业务  | 2024 年 1 月—6 月 |        | 2023 年度   |        | 2022 年度   |        |
|--------|----------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|        | 金额             | 占比     | 金额        | 占比     | 金额        | 占比     |
| 主营业务收入 | 42,901.52      | 98.49% | 89,679.98 | 98.67% | 70,575.15 | 97.42% |

综上，公司经营管理实际运作情况正常。

（5）公司保持公司生产经营、管理团队持续稳定的措施或安排：

公司设置了符合公司实际需要的机构和中层管理人员架构，通过正常的劳动关系和市场化聘任机制，完成管理人员和员工招聘。公司总经理张海涛、公司财务负责人兼董事会秘书胡瑞林、副总经理张容在公司任职均已逾 5 年以上，副总

经理李雪逸已在公司任职 2 年以上，该等人员均与公司签署了不固定期限的劳动合同和保密协议，另结合公司各项管理制度，可以保障公司的高级管理人员团队稳定，进而保持公司生产经营持续稳定。

截至本补充法律意见书出具日，公司日常经营活动中不存在重大分歧难以解决、严重影响公司治理机制有效运行的情形。

综上，公司已作出相关措施和安排以保持公司生产经营、管理团队持续稳定，在日常经营活动中未出现重大分歧难以解决、严重影响公司治理机制有效运行的情形。

二、①结合公司、众和化塑及关联方的客户及业务获取情况等，说明公司与上述公司是否存在相同的客户或供应商，是否存在通过上述公司获取订单的情形，是否存在共用销售渠道的情形，公司新客户开发和维护是否存在使用上述公司资源或资质的情形，公司与众和化塑及关联方是否构成同业竞争；②结合报告期内公司、众和化塑的主营业务、公司及众和化塑净资产、收入、利润的金额及占比情况、公司股权结构，说明以公司作为申请挂牌主体的原因及合理性，公司申请挂牌的原因和目的、合理性和必要性

（一）结合公司、众和化塑及关联方的客户及业务获取情况等，说明公司与上述公司是否存在相同的客户或供应商，是否存在通过上述公司获取订单的情形，是否存在共用销售渠道的情形，公司新客户开发和维护是否存在使用上述公司资源或资质的情形，公司与众和化塑及关联方是否构成同业竞争；

1、公司与众和化塑及关联方相同的客户或供应商情况，公司获取订单及相关销售渠道的情况

公司自 2017 年 12 月设立，设立后至 2019 年 5 月期间，因尚未确定发展定位，未开展业务且未进行客户业务获取。2019 年 5 月 7 日，众和化塑召开 2019 年第二次临时股东大会，会议决议将 K 树脂、弹性体、2-巯基乙醇、专用脂业务整合至全资子公司众和高科。通过将上述相关产品的研发、生产、销售等相关实物资产评估作价出资的方式，整体注入众和高科。截至 2020 年 12 月，上述产品相关的资产、人员均由众和化塑划转至公司，客户及业务关系均由公司取得并通

过正常生产经营进行维护和继续拓展。报告期内，公司已完全独立经营 K 树脂、弹性体、2-巯基乙醇、专用脂产品业务，公司拥有独立的销售采购渠道及销售采购团队，独立与客户、供应商开展业务往来，具有完整的业务流程，具备独立开展自身业务和直接面向市场独立持续经营的能力。报告期内，公司与关联方在资产、人员、业务、机构、财务相互独立。公司新客户开发和维护不存在持续使用关联方资源的情形。

众和化塑及关联方，部分同属化工行业，主要从事业务及产品系与公司不相同、不相似的化工产品。但因化工行业下游客户多为贸易商、经销商且涉及产品多元，并化工行业上游基础原料或专用设备多具有通用性，公司与众和化塑及关联方存在相同的客户、或供应商，其中，部分是公司销售、采购比例高于 5% 的客户、供应商，经对比分析，具体情况如下：

报告期内，众和高科的各年度销售金额 5%以上的客户情况如下：

单位：元

| 序号 | 客户名称               | 销售产品        | 2024 年 1-6 月  | 占比     | 2023 年度        | 占比     | 2022 年度       | 占比    |
|----|--------------------|-------------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|-------|
| 1  | 余姚市希玥化工有限公司        | K 树脂、弹性体    | 39,565,366.35 | 9.08%  | 67,746,017.67  | 7.45%  | 62,921,115.10 | 8.69% |
| 2  | 茂名睿鑫化塑有限公司         | K 树脂        | --            | 0.00%  | --             | 0.00%  | 62,711,371.73 | 8.66% |
| 3  | 揭阳市金泰化工有限公司        | K 树脂、弹性体    | 19,077,417.53 | 4.38%  | 29,261,075.25  | 3.22%  | 50,620,206.60 | 6.99% |
| 4  | 上海硕岩实业有限公司         | K 树脂、弹性体    | 15,669,888.46 | 3.60%  | 32,396,114.57  | 3.56%  | 47,715,958.16 | 6.59% |
| 5  | 茂名锋源化工有限公司         | K 树脂        | 44,184,734.62 | 10.14% | 136,460,553.28 | 15.01% | 45,806,462.83 | 6.32% |
| 6  | 中国江苏国际经济技术合作集团有限公司 | 2-巯基乙醇      | --            | 0.00%  | 3,491,525.62   | 0.38%  | 45,477,391.07 | 6.28% |
| 7  | 聚胶新材料股份有限公司        | 弹性体         | 31,411,985.92 | 7.21%  | 54,797,185.99  | 6.03%  | 45,097,991.68 | 6.23% |
| 8  | 广东嘉恒塑料制品有限公司       | K 树脂、弹性体    | 26,349,230.33 | 6.05%  | 162,857,846.18 | 17.92% | 17,680,065.34 | 2.44% |
| 9  | 江苏省中江国际化工有限公司      | K 树脂、2-巯基乙醇 | 29,239,931.80 | 6.71%  | 54,984,028.40  | 6.05%  | 2,972,368.12  | 0.41% |
| 10 | 岳阳特塑新材开发有限公司       | K 树脂、弹性体    | 27,427,000.07 | 6.30%  | 15,398,230.24  | 1.69%  | --            | 0.00% |

报告期内，众和高科的各年度采购金额 5%以上的供应商情况如下：

单位：元

| 序号 | 供应商名称             | 采购产品/服务                                                  | 2024 年 1-6 月   | 占比     | 2023 年度        | 占比     | 2022 年度        | 占比     |
|----|-------------------|----------------------------------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| 1  | 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 异戊二烯、甲醇、环氧乙烷、工业用乙二醇、工业用苯乙烯、丁二烯                           | 237,292,114.30 | 64.75% | 400,923,668.00 | 51.57% | 325,937,870.50 | 53.43% |
| 2  | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 重质蜡膏、蒸汽、水费、其他烯烃线性 α -C20+烯烃、蜡膏、货物运输费、含硫干气、风、电费、氮气、54#粗石蜡 | 43,848,052.14  | 11.96% | 91,976,223.19  | 11.83% | 93,054,896.45  | 15.25% |

对比分析情况如下：

| 序号 | 公司名称 | 关联关系 | 主营业务                                                                      | 报告期内相同客户或供应商商家        | 销售采购产品/服务     | 2022 年度交易金额（元） | 占比    | 2023 年度交易金额（元） | 占比     | 2024 年 1-6 月交易金额（元） | 占比     |
|----|------|------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|----------------|-------|----------------|--------|---------------------|--------|
| 1  | 众和化塑 | 控股股东 | 重包装膜、工业气体、碳酸钙等化工产品的生产和销售；碳五树脂、抗静电剂、正己烷、环己烷、基础油、四氯乙烯等化工产品贸易经销；服务承揽及外包；实业投资 | 客户：上海硕岩实业有限公司         | 仓储费           | 185,456.79     | 0.03% | 204,274.78     | 0.03%  | --                  | --     |
|    |      |      |                                                                           | 供应商：中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 聚乙烯、聚丙烯       | 25,883,929.39  | 9.76% | 40,161,492.47  | 13.11% | 25,518,428.25       | 26.72% |
|    |      |      |                                                                           | 供应商：中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 租赁费用、检测费、排污费等 | 1,278,500.45   | 0.48% | 1,734,200.33   | 0.57%  | 475,332.50          | 0.50%  |

| 序号 | 公司名称         | 关联关系        | 主营业务                                | 报告期内相同客户或供应商商家        | 销售采购产品/服务               | 2022 年度交易金额（元）   | 占比     | 2023 年度交易金额（元） | 占比     | 2024 年 1-6 月交易金额（元） | 占比     |
|----|--------------|-------------|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|--------|----------------|--------|---------------------|--------|
| 2  | 广东鲁众华新材料有限公司 | 众和化塑持股 100% | 生产销售碳五树脂、异戊橡胶、异戊二烯、双环戊二烯、戊烷发泡剂等化工产品 | 客户：广东嘉恒塑料制品有限公司       | 戊烷发泡剂                   | --               | --     | 4,528,725.00   | 0.51%  | --                  | --     |
|    |              |             |                                     | 客户：江苏省中江国际化工有限公司      | 双环戊二烯                   | --               | --     | --             | --     | 19,361,772.00       | 1.87%  |
|    |              |             |                                     | 客户：聚胶新材料股份有限公司        | 碳五树脂                    | 4,583,000.00     | 0.81%  | 5,759,000.00   | 0.65%  | 2,460,400.00        | 0.24%  |
|    |              |             |                                     | 供应商：中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 苯乙烯、裂解碳五                | 424,468,628.50   | 87.70% | 552,691,643.70 | 78.97% | 261,737,432.90      | 55.87% |
|    |              |             |                                     | 供应商：中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 氮气                      | 135,511.31       | 0.03%  | --             | --     | --                  | --     |
| 3  | 广东众和石化有限公司   | 众和化塑持股 100% | 蜡膏、燃料油、液化石油气、液氨等化工产品贸易经销            | 供应商：中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 工业用碳十粗芳烃、裂解碳五、裂解碳九等化工产品 | 1,130,820,031.00 | 42.40% | 599,964,584.20 | 37.64% | 148,575,179.60      | 30.03% |
|    |              |             |                                     | 供应商：中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 液氨、蜡膏等化工产品              | 1,221,480,408.00 | 45.80% | 400,310,984.70 | 25.11% | 10,955,848.55       | 2.21%  |

| 序号 | 公司名称         | 关联关系       | 主营业务                      | 报告期内相同客户或供应商商家        | 销售采购产品/服务     | 2022 年度交易金额（元） | 占比     | 2023 年度交易金额（元） | 占比     | 2024 年 1-6 月交易金额（元） | 占比     |
|----|--------------|------------|---------------------------|-----------------------|---------------|----------------|--------|----------------|--------|---------------------|--------|
| 4  | 广东众和工程设计有限公司 | 众和化塑持股 80% | 工程设计                      | 供应商：中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 房屋租金费         | 274,409.28     | 10.88% | 365,879.04     | 12.50% | 121,959.68          | 6.26%  |
| 5  | 茂名顺和石化有限公司   | 众和化塑持股 70% | 销售道路石油沥青、仓储中转服务           | 供应商：中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 水费、电费、蒸汽、氮气等。 | 1,587,377.26   | 0.97%  | 1,356,584.58   | 1.13%  | 766,828.96          | 44.34% |
| 6  | 湛江众和化工有限公司   | 众和化塑持股 51% | 生产销售双环戊二烯、间戊二烯、戊烷发泡剂、重包装膜 | 客户：广东嘉恒塑料制品有限公司       | 戊烷发泡剂         | --             | --     | 3,897,899.51   | 1.28%  | --                  | --     |
|    |              |            |                           | 供应商：中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 聚乙烯、裂解碳五      | --             | --     | 245,446,896.30 | 85.97% | 113,163,916.00      | 99.00% |
| 7  | 茂名远海物流有限公司   | 众和化塑持股 50% | 货物报关代理、港口业<br>务服务         | 供应商：中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 信息服务费         | 2,626,914.27   | 3.48%  | 2,263,002.22   | 2.84%  | 1,579,916.88        | 4.74%  |
| 8  | 茂名峰和石化有限公司   | 众和化塑持股 50% | 氨水加工销售                    | 客户：广东嘉恒塑料制品有限公司       | 氨水            | --             | --     | 4,525,622.4    | 12.15% | 5,985,560.37        | 61.24% |

注：部分主要客户相同原因：（1）上海硕岩实业有限公司系化工产品的贸易商，因其货物暂存于众和化塑的仓库而产生少量仓储费用。（2）广东嘉恒塑料制品有限公司、江苏省中江国际化工有限公司系化工产品的贸易商，在其经营范围内经营销售多类的化工产品，故与多家化工企业存在化工品采购销售业务往来。（3）聚胶新材料股份有限公司为胶黏剂的终端生产商，其生产同时需要众和高科的弹性体以及碳五树脂作为原材料，故其可向广东鲁众华新材料有限公司采购碳五树脂。

部分主要供应商相同原因：（1）中国石化化工销售有限公司华南分公司系我国华南地区最大的化工产品销售企业，统销大型央企中石化在广东、广西、海南、福建等各地的化工产品，在产品覆盖面、质量控制、产能供应等具有明显优势。因此，部分类别化工产品向其采购。（2）中国石油化工股份有限公司茂名分公司系当地超大型国有超大型石化企业，产品范围覆盖较为广泛，具有多年的化工产品生产销售历史，同时在当地统筹管理多个化工园区，因此在上述化工园区内生产经营的关联方需要支付相应的租赁费用、水电、排污费用。

众和化塑及关联方向与公司重叠客户销售的产品价格与向非重叠客户销售的同类型产品价格一致，向与公司重叠的供应商采购的产品价格与非重叠供应商采购的同类型产品价格一致，不存在特殊定价或其他利益输送的情况。

截至本补充法律意见书出具日，公司仅生产 K 树脂、弹性体、巯基乙醇、炸药专用脂四个单品产品。上述四个单品产品均为需要专用设备生产的高分子产品或精细化工类产品，相关设备投入具有严格的资金和技术门槛。众和化塑在将相关资产出资分离至公司后，众和化塑本身及关联方均不具备重置相关业务并拓展至公司的业务领域能力。此外，众和化塑将上述业务剥离至公司并独立运营生产已超过 5 年，众和化塑及关联方的相关客户及供应商均能根据市场公开信息知悉并主动向公司联系业务，各方无需且未就是否互相获取订单或建立共用销售渠道订立具有法律约束力的协议或约定，且各方机构独立、人员独立，未共用产销等办公系统。因此，各方不存在互相获取订单的情形，不存在共用销售渠道的情形。

2、公司新客户开发和维护所需资源或资质的情况

报告期内，公司完整取得了生产经营所需的《安全生产许可证》、《危险化学品安全使用许可证》等重要资质，相关备案手续齐备且覆盖公司生产经营期间，公司具体资质情况如下：

| 序号 | 资质名称          | 注册号             | 发证机关     | 发证日期        | 有效期             |
|----|---------------|-----------------|----------|-------------|-----------------|
| 1  | 危险化学品安全使用许可证  | 粤茂危化使字[2022]1号  | 茂名市应急管理局 | 2020年10月16日 | 签发日至2023年10月15日 |
| 2  | 危险化学品安全使用许可证  | 粤茂危使决字（2023）3号  | 茂名市应急管理局 | 2023年10月15日 | 签发日至2026年10月14日 |
| 3  | 安全生产许可证       | 粤茂危化生字[2022]21号 | 茂名市应急管理局 | 2021年9月13日  | 签发日至2024年9月12日  |
| 4  | 安全生产许可证       | 粤茂危化生字[2024]22号 | 茂名市应急管理局 | 2024年9月11日  | 签发日至2027年9月10日  |
| 5  | 监控化学品生产特别许可证书 | HW-D44I0009     | 工业和信息化部  | 2020年7月6日   | 签发日至2025年7月6日   |
| 6  | 监控化学品生产特别许可证书 | HW-B44I0009     | 工业和信息化部  | 2020年7月6日   | 签发日至2025年7月6日   |

| 序号 | 资质名称          | 注册号                  | 发证机关            | 发证日期            | 有效期                  |
|----|---------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| 7  | 监控化学品生产特别许可证书 | HW-44I0009           | 广东省工业和信息化厅      | 2022 年 4 月 25 日 | 签发日至 2025 年 7 月 6 日  |
| 8  | 监控化学品生产特别许可证书 | HW-44I0009           | 广东省工业和信息化厅      | 2024 年 8 月 8 日  | 签发日至 2029 年 8 月 7 日  |
| 9  | 危险化学品登记证      | 440921000013         | 应急管理部化学品登记中心    | 2021 年 9 月 24 日 | 签发日至 2024 年 9 月 23 日 |
| 10 | 危险化学品登记证      | 44092400062          | 应急管理部化学品登记中心    | 2024 年 9 月 23 日 | 签发日至 2027 年 9 月 22 日 |
| 11 | 危险化学品经营许可证    | 粤茂高新应急经字[2022]0001 号 | 茂名市应急管理局（茂名高新区） | 2022 年 1 月 14 日 | 签发日至 2024 年 9 月 21 日 |
| 12 | 危险化学品经营许可证    | 粤茂高新应急经字[2024]0025 号 | 茂名市应急管理局（茂名高新区） | 2024 年 8 月 28 日 | 签发日至 2027 年 8 月 27 日 |

此外，公司拥有独立的销售采购渠道及销售采购团队，独立与客户、供应商开展业务往来，具有完整的业务流程，具备独立开展自身业务和直接面向市场独立持续经营的能力。因此，公司客户开发和维护不存在需要使用众和化塑及关联方资源或资质的情形。

3、公司与众和化塑及关联方同业竞争情况

如前所述，公司控股股东及关联方存在与公司同属化工行业情形，该情形导致公司与其客户、供应商方面存在一定的重合。但公司控股股东及关联方生产的产品一部分为包装袋、蜡膏、燃料油、液化石油气、液氨、道路石油沥青等与公司产品明显不相同或不相似的基础化工制品，个别精细化工产品因其独特的化学机理而发挥不同的作用，已完全属于不同的化学产品类别。此外，公司在资质、技术、商标商号等方面均与控股股东及关联方的高分子或精细化工产品存在明显差异，不具有替代作用，不存在竞争关系，具体如下：

| 序号 | 生产主体 | 化工产品名称     | 产品化学机理及功能用途                                                                                                                                                                                                                                      | 生产资质、技术、商标商号                                                                                                                       |
|----|------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 众和高科 | S-系列透明抗冲树脂 | 产品化学机理：以苯乙烯、丁二烯为单体，以烷基锂为引发剂，采用阴离子溶液聚合技术合成的一种嵌段共聚物。根据苯乙烯、丁二烯的含量差异区分各个型号。功能用途：产品适用于注塑、中空吹塑、挤出等加工方法，可以加工出外观平滑、光泽、透明度高的制品。广泛用于各消费品、医疗、电器以及与其他材料（如 GPPS、HIPS、SAN、ABS、PP、PC 等）掺混改性等领域。                                                                 | 主要生产资质：危险化学品经营许可证、危险化学品使用许可证；主要技术：应用于丁苯透明抗冲树脂、弹性体等苯乙烯原料系列高分子材料产品的干法脱挥生产技术。以炼油厂废气硫化氢为原料开发生产 2-巯基乙醇技术。主要商标商号：核定类别为“01 类-化学原料”的独立商标商号 |
|    |      | 弹性体        | 产品化学机理：以苯乙烯和异戊二烯或苯乙烯和丁二烯为主要单体，以烷基锂为引发剂，采用阴离子溶液聚合技术聚合而成的嵌段共聚物。根据苯乙烯、异戊二烯、丁二烯的含量差异区分各个型号。产品用途：产品弹性体 SBS 主要用于鞋材、胶黏剂，产品弹性体 SIS 主要用于胶黏剂，具有优异的波纹密封性和高温保持力，其独特的微观分相结构决定了它在用作粘合剂时具有独特的优越性，应用于电工胶带、保护掩蔽、尿布。妇女用品、双面胶带、标签、包装、医疗卫生、书籍装订、表面保护膜、木材加工、壁纸及制鞋等领域。 |                                                                                                                                    |
|    |      | 2-巯基乙醇     | 产品化学机理：以环氧乙烷和硫化氢作为反应原料，两者在一定的温度、压力和催化剂的作用下发生合成反应生成 2-巯基乙醇（2-ME），是一种非常重要的精细化工中间体。产品用途：2-巯基乙醇产品适用于农用化学品、高分子材料、水处理剂、感光树脂和建筑工程等方面。广泛用于减水剂、涂料等，改善混凝土拌合物的流动性在建筑工程中起到重要作用。同时可用作硫代、二硫代氨基甲酸酯、硫代氰酸酯等除草剂和杀虫剂的原料。                                            |                                                                                                                                    |

| 序号 | 生产主体      | 化工产品名称 | 产品化学机理及功能用途                                                                                                                                                                                         | 生产资质、技术、商标商号                                                                                                                                                      |
|----|-----------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |           | 专用脂    | 产品化学机理：以茂名石化公司的石化副产品蜡油为基料，并添加一定量的功能添加剂、微晶蜡等，开发不同配方满足各个领域的炸药生产。产品用途：专用脂系列产品广泛应用于炸药生产。此类炸药是环保型炸药品种，近年来发展相当迅速，并广泛应用于岩石爆破、矿山开采、油气开采等工程建设及生产领域。                                                          |                                                                                                                                                                   |
| 2  | 众和化塑及其关联方 | 异戊二烯   | 产品化学机理：以石油裂解制乙烯过程中的碳五为原料，经精馏、萃取精馏而制得的工业用异戊二烯产品。根据异戊二烯、环戊二烯、总炔烃的含量差异区分各个等级。产品用途：异戊二烯是重要的碳五双烯烃，可通过聚合合成橡胶、塑料和其他合成材料以及萜烯类化合物。其结构是典型的共轭双键，化学性质活泼，通过各种化学反应可以合成香料、农药、药物及其他精细化工产品。如拟除虫菊酯类农药、芳樟醇、异植物醇、维生素E等。 | 主要生产资质：工业产品生产许可证、危险化学品经营许可证；主要技术：针对以石油裂解制乙烯过程中的碳五原料、或以间戊二烯、单烯烃、苯乙烯等经三氯化铝催化聚合生产的碳五树脂为基础的，萃取、精馏等精制技术。主要商标商号：核定类别为“04类-燃料油脂”、“40类-材料加工”、“22类-绳网袋蓬”、“17类-橡胶制品”的独立商标商号 |
|    |           | 双环戊二烯  | 产品化学机理：以石油裂解制乙烯过程中的碳五为原料，经分离精制等工艺而制得的工业用聚酯级双环戊二烯产品。根据桥环式双环戊二烯、色度等的含量差异区分各个等级。产品用途：双环戊二烯可用于高能燃料，能过各种化学反应，可生产金属用于制乙丙橡胶的第三单体乙叉降冰片烯、多聚环戊二烯农药、聚酯、树脂、塑料的阻燃剂、药物、香料等。                                       |                                                                                                                                                                   |
|    |           | 碳五树脂   | 产品化学机理：以间戊二烯、单烯烃、苯乙烯等经三氯化铝催化聚合生产的碳五树脂。根据软化点高低等区分各个牌号。产品用途：主要用于在胶黏剂（如热溶胶，压敏胶等）中作为增粘剂使用，也可用于路标漆和橡胶等产品中。                                                                                               |                                                                                                                                                                   |

| 序号 | 生产主体 | 化工产品名称 | 产品化学机理及功能用途                                                                                                                                                                                                 | 生产资质、技术、商标商号 |
|----|------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|    |      | 异戊二烯橡胶 | 产品化学机理：以异戊二烯单体在稀土催化体系下经溶液聚合制得的顺式-1,4-聚异戊二烯橡胶。根据门尼粘度高低、挥发分、灰分等含量差异区分级别和牌号。产品用途：产品适用于天然橡胶所有领域，例如轮胎、胶带、胶管、脱鞋和其他橡胶制品，并可用于生产高纯净度制品和相对分子结构规整性要求很高的产品等（如食品、医药的包装和密封、医用胶塞和聚异戊二烯橡胶垫片、婴儿奶瓶奶嘴、卫生保健、粘合剂和颜色非常浅或透明的橡胶制品）。 |              |
|    |      | 间戊二烯   | 产品化学机理：以石油裂解制乙烯过程中的碳五为原料，经精馏工艺而制得的工业用间戊二烯产品。根据间戊二烯、反-1，3-戊二烯等含量差异区分各个等级。产品用途：主要用作生产合成石油树脂的原料、固化剂原料、溶剂和化学中间体等。                                                                                               |              |

综上，公司与众和化塑及关联方不存在生产销售相同或相似产品，各方不构成同业竞争情形。

（二）结合报告期内公司、众和化塑的主营业务、公司及众和化塑净资产、收入、利润的金额及占比情况、公司股权结构，说明以公司作为申请挂牌主体的原因及合理性，公司申请挂牌的原因和目的、合理性和必要性

报告期内，公司的主营业务为丁苯透明抗冲树脂、弹性体、2-巯基乙醇、专用脂的研发、生产与销售。众和化塑的主营业务为重包装膜、工业气体、碳酸钙等化工产品的生产和销售，碳五树脂、抗静电剂、正己烷、环己烷、基础油、四氯乙烯等化工产品贸易经销，服务承揽及外包，实业投资等。

公司在众和化塑合并报表范围内净资产、收入、利润的金额及占比情况如下：

单位：万元

| 科目   | 2024 年 6 月 30 日/2024 年 1-6 月 |            |         | 2023 年 12 月 31 日/2023 年 |            |        | 2022 年 12 月 31 日/2022 年 |            |        |
|------|------------------------------|------------|---------|-------------------------|------------|--------|-------------------------|------------|--------|
|      | 众和高科                         | 众和化塑       | 占比      | 众和高科                    | 众和化塑       | 占比     | 众和高科                    | 众和化塑       | 占比     |
| 净资产  | 49,062.49                    | 90,752.65  | 54.06%  | 47,332.83               | 90,163.92  | 52.50% | 43,411.22               | 263,247.69 | 16.49% |
| 营业收入 | 43,558.77                    | 183,009.08 | 23.80%  | 90,892.10               | 427,254.32 | 21.27% | 72,441.46               | 466,347.06 | 15.53% |
| 净利润  | 1,877.59                     | 734.61     | 255.59% | 4,239.23                | 5,474.94   | 77.43% | 1,279.94                | 7,380.13   | 17.34% |

如上所述，报告期内，公司净资产、营业收入、净利率在众和化塑合并体系内金额和占比均持续增加。众和化塑产业结构多元，因存在贸易业务收入，收入波动较大，且因为存在多家实业投资，净利润波动剧烈。

公司作为仅生产 K 树脂、弹性体、巯基乙醇、炸药专用脂四个单品产品高新技术企业，主营业务突出且业绩规模持续提升，具备较强的市场竞争力。拟通过申请挂牌成为公众公司，在为股东带来利润回报的同时，公司能够进一步规范公司治理、完善信息披露制度，提升公司市场知名度。

化工行业作为重资产行业，相关设备投入具有严格的资金和技术门槛，为保持市场竞争力，公司仍需以现有产品为基础，投入大量资金进行产品的创新和升级。公司股东为众和化塑及众和化塑全资子公司众和天顺。因此，公司直接及间接由众和化塑全资控制，公司不存在其他外部股东，公司融资渠道较为单一。新三板作为全国性股权交易市场并作为全国多层次资本市场重要一环。公司通过申请挂牌，有利于拓宽融资渠道，以进一步提升技术实力，实现新的科技创新产品和技术成果，助力化工行业高质量发展。

综上，公司作为拟申请挂牌主体与自身发展相适应，相关原因和目的具有合理性和必要性。

三、结合关联方的主营业务、与公司业务的紧密程度等说明关联采购、销售、租赁的必要性及商业合理性；结合市场价格、第三方价格量化说明关联采购、销售、租赁的价格公允性；公司与众和化塑及关联方是否存在共用办公房

屋、厂房、设备、人员、技术情况，是否存在混同、交叉使用等情形，是否存在异常资金往来或利益输送情形

（一）结合关联方的主营业务、与公司业务的紧密程度等说明关联采购、销售、租赁的必要性及商业合理性

1、广东众和化塑股份公司

（1）众和化塑的主营业务及与公司业务的紧密程度

众和化塑主要业务涵盖高分子材料、精细化产品、塑料包装制品、工程设计和机械清罐等领域，是中国化工企业竞争力 100 强企业，致力于成为全球领先的高分子材料和有机硫精细化工产品供应商。众和化塑以绿色石化产业链延伸为发展方向，专注于苯乙烯系高分子材料和有机硫精细化工产品的研发、生产和销售。

众和化塑与公司业务有一定联系但紧密程度不强，公司因与众和化塑在 2022-2023 年度有业务均需使用环己烷而发生过合作，2023 年 9 月起公司即从第三方购买环己烷。另外，众和化塑为公司定制编织袋及提供后勤服务，系公司出于供应质量与便利性的考虑。

（2）关联方采购、销售、租赁的必要性及商业合理性

①关联方采购

报告期内，公司主要向众和化塑采购编织袋、环己烷、后勤及物流服务、其他辅料。

公司向众和化塑采购金额最大的物资是编织袋，该产品是众和化塑股份公司的主营业务之一。众和化塑是粤西地区最有实力的编织袋供应商之一，是茂名石化、中科炼化、北海炼化、东华能源的编织袋主力供应商，其产品质量和供应能力得到了市场的广泛认可。相对于其他供应商，众和化塑提供的编织袋服务不仅兼具质量与成本优势，还能够根据公司产品需求快速定制改版、及时响应订单，满足公司对编织袋的多样化需求，是目前公司采购编织袋的最佳选择。因此公司选择其作为主要供应商具有明显的必要性及商业合理性。

公司向众和化塑采购环己烷为阶段性的特殊安排，因 2022-2023 年供应商福建申马新材料有限公司强制要求“单一集团单账户”采购政策，众和化塑因对茂

石化的贸易商品存在销售需求需要向福建申马采购环己烷，故由众和化塑作为集团主体统一签约，公司通过其进行合规集采分流，系外部约束下的被动选择。2023年9月后众和化塑不再对环己烷有需求，公司向众和化塑采购环己烷的业务终止，后续公司自行与福建申马新材料有限公司签约采购环己烷。

后勤服务具有标准化的特点，公司与众和化塑同处一座办公楼，选择其作为餐饮、安保等后勤服务的供应商，能够充分利用地理位置的便利性，减少沟通与协调成本，快速响应需求。

公司向众和化塑采购硬脂酸、抗氧剂、乙撑双硬脂酰胺、齿轮油等生产性辅料，通过调用众和化塑现有库存资源，大幅缩短了常规外部采购的备货周期，减少因物流运输、供应商排产等环节造成的时间损耗，确保辅料快速到位，避免因物料延迟影响产线运行节奏。

## ②关联方销售

报告期内，公司主要向众和化塑销售抗氧剂、化验分析等，主要系众和化塑的金塑改性项目部研发新产品需使用上述材料，公司备有库存，且可以节约运输成本。另外，公司拥有标准化的实验室，通过向众和化塑提供检测服务可以优化资源配置，为公司带来除产品销售以外的收入，具有商业合理性。

## ③关联方租赁

公司主营业务为化工产品生产，生产装置位于偏远郊区，与生产不直接相关的管理、财务、销售、采购、证券等职能部门员工日常工作需要高频对接客户、供应商、银行等外部机构，且员工上下班存在通勤时间长、交通成本高等困难。为解决上述问题，公司向众和化塑租赁位于茂名市茂南区光华北路28号永盛大厦的空余办公楼，提高对高素质人才的吸引力，为公司发展提供人才保障。

综上所述，公司租赁众和化塑房屋是基于实际需求做出的合理决策，有利于提升公司运营效率、吸引和留住人才、促进公司长远发展，具有商业合理性。

## 2、广东鲁众华新材料有限公司

### （1）广东鲁众华新材料有限公司的主营业务及与公司业务的紧密程度

广东鲁众华新材料有限公司是众和化塑全资收购淄博鲁华泓锦化工股份有限公司的子公司。2010年4月，异戊橡胶装置顺利建成并连续生产，打破国外对异戊橡胶生产技术的垄断。异戊橡胶作为天然橡胶的最佳替代品，广泛应用于医学器具、轮胎、制鞋等领域。该子公司主要生产：戊二烯橡胶（LHIR）、芳香改性脂肪族树脂、脂肪族C5石油树脂、双环戊二烯、异戊二烯等。

广东鲁众华新材料有限公司是华南地区少数具备异戊二烯规模化提纯能力的企业，其产品直接满足公司生产高端合成橡胶的工艺需求。公司与广东鲁众华新材料有限公司形成主供关系具有战略性意义。

## （2）关联方采购、销售的必要性及商业合理性

### ①关联方采购

报告期内，公司主要向广东鲁众华新材料有限公司采购异戊二烯及碳五树脂。广东鲁众华新材料有限公司是华南地区第二大碳五分离生产企业，相对其他供应商，距离最近，价格相对较低，是保供的最优选择。另外，由于当时众和弹性体的国外客户同时有搭配采购碳五树脂的需求，公司需要采购碳五树脂出口，而广东鲁众华新材料有限公司生产的产品性能、品质高度契合公司需要，且物流成本低、交货周期短，具有采购的必要性及商业合理性。

### ②关联方销售

2022年9月至2024年，呈驰分公司主要向广东鲁众华新材料有限公司销售苯乙烯。基于实际生产需要呈驰分公司备有富余的苯乙烯、异戊二烯库存，在其定期大修时需要清空苯乙烯、异戊二烯库存，而广东鲁众华新材料有限公司对苯乙烯、异戊二烯有使用需求，另外双方地理位置邻近，物流成本较省外客户低。综上所述，公司向广东鲁众华新材料有限公司销售苯乙烯是市场化的选择，具有销售的必要性和商业合理性。

## 3、茂名众和化塑建筑安装工程集团有限公司

茂名众和化塑建筑安装工程集团有限公司作为众和化塑集团旗下专业从事建筑安装领域的重要子公司，拥有建筑工程施工总承包资质及多项专业作业资质，

是依托于众和化塑发展起来的化工行业专业工程建设公司、专业设计公司，选择本地供应商具有沟通便捷，服务响应及时的优势。

公司涉及核心技术或敏感业务时，选择茂名众和化塑建筑安装工程集团有限公司可有效降低技术泄露风险，其作为集团内部企业，在保密协议、利益一致性及长期合作信任基础上，能更严格履行技术保护义务，避免外部供应商可能引发的信息外流。茂名众和化塑建筑安装工程集团有限公司作为石化行业关联企业，熟悉公司业务需求及行业标准，能更精准匹配工程要求，同时，双方长期合作关系也确保了资源优先调配，减少因第三方供应商履约能力不足导致的工期延误风险。

公司工程业务委托给茂名众和化塑建筑安装工程集团有限公司施工，严格执行国家、中国石化集团公司及省、市基本建设、技术更新改造的方针政策及有关规定，土建工程执行 2010 年《广东省建筑与装饰工程综合定额》标准定额的规定，安装工程定额执行 2009 年《石油化工行业检修工程预算定额》的标准定额，缺项部分执行 2007 年《石油化工行业安装工程预算定额》规定。同时工程业务结算建立独立的监督机制，先后经公司生产管理中心一审、外部专业机构二审。

综上所述，公司选择茂名众和化塑建筑安装工程集团有限公司提供工程建设服务施工过程具备定额标准约束及独立监督机制，具有必要性和商业合理性。

#### 4、茂名众和国颂水处理技术有限公司

茂名众和国颂水处理技术有限公司深耕行业多年，主营业务涵盖非常规水源利用技术研发、智能水务系统开发、水利相关咨询服务等板块，是一家专注于水处理领域的高新技术企业，长期为茂名石化及工业园区各大化工企业和集团公司内部供应水处理剂和提供水处理技术服务，选择该公司提供服务既能保障产品质量和售后服务，又可以实现采购成本的精准把控。

#### 5、广东众和工程设计有限公司

广东众和工程设计有限公司主营业务包括工程总包服务、工程技术咨询服务、工程项目管理服务，是依托于众和化塑发展起来的化工行业专业设计公司。公司向广东众和工程设计有限公司采购设计服务，可以为公司技术秘密的保护提供

全方位的保障，助力公司在激烈的市场竞争中保持技术领先地位。同时，选择本地供应商，具有沟通便捷，服务响应及时的优势。

#### 6、湛江众和化工有限公司

湛江众和化工有限公司是一家专注于化工原料生产与销售的专业企业，公司呈驰、天峰分公司施工需要的工程物资类材料，湛江众和化工有限公司仓库有库存且完全契合工程需要，直接就近调拨可节省外部采购的长途运输费用及仓储中转成本，同时减少因市场价格波动带来的议价风险。

#### 7、广东众和中德精细化工研究开发有限公司

广东众和中德精细化工研究开发有限公司主营业务涵盖石油精细化工、高分子合成材料和塑料制品技术的研究开发、技术转让、咨询服务等板块。公司呈驰分公司在清洗脱挥机螺杆环节需使用聚苯乙烯材料，考虑到采购批量小，从第三方市场采购不具备成本效益。因此本着成本管控原则，向集团子公司采购聚苯乙烯。

同时，为充分利用集团内部资源，实现资源优化配置，天峰分公司向广东众和中德精细化工研究开发有限公司租用活动板房以满足办公、仓储等需求。

#### 8、茂名峰和石化有限公司

茂名峰和石化有限公司营业业务为化工产品销售，公司呈驰分公司在生产过程中会产生聚合胶液，聚合胶液具有一定的毒性，需要特殊处理，购用该材料公司需具备相应资质。茂名峰和石化有限公司有采购需求且具备处理、销售聚合胶液资质，公司自行处理该产品需花费较高成本，为实现资源优化配置、提升经济效益，茂名峰和石化有限公司以较高的报价与公司达成合作意向，签订年度框架合同。

### （二）结合市场价格、第三方价格量化说明关联采购、销售、租赁的价格公允性

#### 1、公司向关联方采购的价格公允性

报告期内，公司向关联方采购情况如下：

单位：元

| 关联方                | 类别      | 交易内容           | 2024 年 1-6 月  | 2023 年        | 2022 年        |
|--------------------|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 广东众和化塑股份公司         | 经常性关联采购 | 环己烷            | -             | 3,069,224.20  | 1,142,489.64  |
|                    |         | 包装物            | 3,029,026.10  | 5,327,312.09  | 6,565,495.60  |
|                    |         | 后勤服务           | 884,592.00    | 1,815,052.56  | 1,814,689.62  |
|                    |         | 物流服务           | 957,854.62    | 1,255,201.89  | 825,417.23    |
|                    |         | 动力（水、电）等       | 182,984.76    | 957,010.40    | 1,273,801.96  |
| 小计                 |         |                | 5,054,457.48  | 12,423,801.14 | 11,621,894.05 |
| 广东鲁众华新材料有限公司       | 经常性关联采购 | 异戊二烯           | 15,410,576.99 | 20,240,849.58 | 12,715,408.93 |
|                    |         | 碳五树脂及其他        | -             | -             | 498,369.37    |
| 小计                 |         |                | 15,410,576.99 | 20,240,849.58 | 13,213,778.30 |
| 茂名众和国颂水处理技术有限公司    | 经常性关联采购 | 无磷缓蚀阻垢剂、杀菌灭藻剂等 | 123,570.77    | 131,261.03    | 178,938.07    |
| 茂名众和化塑建筑安装工程集团有限公司 | 偶发性关联采购 | 工程建设服务         | 2,332,443.04  | 22,071,009.01 | 8,472,390.65  |
| 广东众和工程设计有限公司       | 偶发性关联采购 | 工程建设服务         | -             | 613,207.57    | 281,415.09    |
| 湛江众和化工有限公司         | 偶发性关联采购 | 工程物资           | -             | 328,414.65    | -             |
| 广东众和中德精细化工研究开发有限公司 | 偶发性关联采购 | 聚苯乙烯           | 11,329.78     | 47,216.78     | 273.49        |
| 经常性关联采购合计          |         |                | 20,588,605.24 | 32,795,911.75 | 25,014,610.44 |
| 偶发性关联采购合计          |         |                | 2,343,772.82  | 23,059,848.01 | 8,754,079.23  |

主要产品采购价格分析：

（1）众和化塑

①环己烷

单位：元/吨

| 项目              | 2024 年 1-6 月 | 2023 年   | 2022 年   |
|-----------------|--------------|----------|----------|
| 向众和化塑采购环己烷单价（A） | -            | 6,038.57 | 5,845.13 |

| 项目              | 2024 年 1-6 月 | 2023 年   | 2022 年    |
|-----------------|--------------|----------|-----------|
| 向非关联方采购环己烷单价（B） | -            | 6,518.60 | 7,579.37  |
| 差异额（C=A-B）      | -            | -480.03  | -1,734.24 |
| 差异率（D=C/B）      | -            | -7.36%   | -22.88%   |

由上表可知，2023 年度公司向众和化塑采购环己烷的单价与向非关联方采购环己烷的单价不存在较大差异。经核查，2022 年度公司向众和化塑采购环己烷的单价低于向非关联方采购环己烷的单价，主要原因系公司 2022 年 12 月向众和化塑采购环己烷，向其他非关联方采购环己烷集中在 2022 年上半年，由于 2022 年环己烷采购价格不同月份存在较大波动，导致 2022 年公司向众和化塑采购环己烷的单价低于向非关联方采购环己烷的单价。2022 年上半年的平均采购单价 7,847.51 元，下半年的平均采购单价为 6,212.11 元，公司在下半年逢低备货，导致 2022 年整体采购单价被摊低。

②包装物

单位：元/条、元/Pcs

| 项目              | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 | 2022 年 |
|-----------------|--------------|--------|--------|
| 向众和化塑采购包装物单价（A） | 2.55         | 2.40   | 2.81   |
| 包装物第三方市场单价（B）   | 2.30         | 2.30   | 2.30   |
| 差异额（C=A-B）      | 0.25         | 0.10   | 0.51   |
| 差异率（D=C/B）      | 10.87%       | 4.35%  | 22.17% |

注：包装物第三方市场单价取自《关于河南金苑种业股份有限公司公开发行股票并在北交所上市申请文件的审核问询函的回复》，河南金苑种业股份有限公司向其供应商采购包装袋的单价为 2.3 元/条。

由上表可知，2024 年 1-6 月和 2023 年度公司向众和化塑采购包装物的单价与第三方市场单价不存在较大差异。2022 年度公司向众和化塑采购包装物的单价高于第三方市场单价，一方面系参考的包装物市场单价具体类型与公司采购的包装物之间存在一定差异，另一方面众和化塑供应的包装物基础价格系参考供给茂名石化的价格，2022 年之后供给茂名石化包装物的投标竞争激烈导致物料单价偏低。

③后勤服务及物流服务

公司基于同楼层办公需求，向众和化塑采购后勤服务及物流服务，属于标准化服务，双方遵循公平交易原则，通过公平协商确定交易价格，充分考虑服务内

容、质量要求及双方利益。同时，定价方案经过公司内部严格的审批程序，包括财务、法务及管理层审核，并提交董事会审议。通过多层级的审核机制，确保定价过程合规、价格公允。

④电费

单位：元/度

| 项目             | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 | 2022 年 |
|----------------|--------------|--------|--------|
| 向众和化塑采购电费单价（A） | 0.61         | 0.71   | 0.97   |
| 向非关联方采购电费单价（B） | 0.60         | 0.66   | 0.61   |
| 差异额（C=A-B）     | 0.01         | 0.05   | 0.36   |
| 差异率（D=C/B）     | 1.67%        | 7.58%  | 59.02% |

由上表可知，报告期内，公司向众和化塑采购电费的单价与向非关联方采购电费的单价存在差异，主要系公司部分用电设施从众和化塑主电表处接入分表计量电耗，众和化塑购电后（来源包括茂名石化及当地供电局）再通过分支电表与公司结算。茂名石化自身的生产用电价格比当地供电局高（茂名石化产电主要系自用且供电比市电更稳定），故传递到公司的价格也相对较高，报告期内众和化塑向第三方采购的电费按原价转售到公司，具有公允性。其中 2022 年度电价显著高于其他年度主要系当年天峰分公司通过众和化塑使用供电局的变压器，供电局将其使用费视同电费按固定价格（每月约 5 万余元）结算，众和化塑同样以原价向公司收取费用，拉高了当年度整体电费单价。

（2）广东鲁众华新材料有限公司

①异戊二烯

单位：元/吨

| 项目               | 2024 年 1-6 月 | 2023 年   | 2022 年    |
|------------------|--------------|----------|-----------|
| 向鲁众华采购异戊二烯单价（A）  | 7,986.30     | 7,758.58 | 10,596.93 |
| 向非关联方采购异戊二烯单价（B） | 7,989.59     | 8,318.28 | 10,025.90 |
| 差异额（C=A-B）       | -3.29        | -559.70  | 571.03    |
| 差异率（D=C/B）       | -0.04%       | -6.73%   | 5.70%     |

由上表可知，报告期内公司向广东鲁众华新材料有限公司采购异戊二烯的单价与向非关联方采购异戊二烯的单价不存在较大差异。

②碳五树脂

公司根据双方框架合同的约定向广东鲁众华新材料有限公司采购碳五树脂，

碳五树脂的采购价格参照上海石化全国公开挂牌价市场的公开报价确定，价格公允。

（3）茂名众和化塑建筑安装工程集团有限公司、广东众和工程设计有限公司

公司向茂名众和化塑建筑安装工程集团有限公司、广东众和工程设计有限公司采购工程建设服务，交易价格的确定考虑了材料成本、人工成本、设备折旧成本及合理的利润率加以确定，最后通过董事会审批，确保价格公允。

2、公司向关联方销售的价格公允性

报告期内，公司向关联方销售情况如下：

单位：元

| 关联方                | 类别      | 交易内容        | 2024 年 1-6 月 | 2023 年       | 2022 年       |
|--------------------|---------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 茂名峰和石化有限公司         | 经常性关联销售 | 聚合胶液        | 84,845.13    | 174,430.09   | 106,162.83   |
| 广东众和化塑股份公司         | 经常性关联销售 | 抗氧剂、2-巯基乙醇等 | --           | 3,741.42     | 72,013.28    |
|                    |         | 化验分析费       | 405,814.09   | 1,077,096.69 | 1,304,124.77 |
|                    | 偶发性关联销售 | H 酸业务相关设备   | 397,519.68   | 1,351,158.96 | --           |
| 小计                 |         |             | 405,814.09   | 1,080,838.11 | 1,376,138.05 |
| 广东鲁众华新材料有限公司       | 经常性关联销售 | 苯乙烯、异戊二烯    | 1,525,788.31 | 744,680.03   | 1,500,122.67 |
| 茂名众和化塑建筑安装工程集团有限公司 | 偶发性关联销售 |             | --           | --           | 1,371.73     |
| 经常性关联销售合计          |         |             | 2,016,447.53 | 1,999,948.23 | 2,982,423.55 |
| 偶发性关联销售合计          |         |             | 397,519.68   | 1,351,158.96 | 1,371.73     |

主要产品销售价格分析：

（1）向茂名峰和石化有限公司销售聚合胶液

聚合胶液为公司呈驰分公司生产过程中所形成的釜底液，茂名峰和石化有限公司有采购需求，鉴于处理聚合胶液需要具有较为严格的环保资质，公司自行处理该产品需花费更高成本，故向其销售，涉及金额较小。

（2）向众和化塑销售抗氧剂和 2-巯基乙醇、化验分析、H 酸业务相关设备

公司向众和化塑销售抗氧剂和 2-巯基乙醇，主要系众和化塑的金塑改性项目部研发新产品需使用上述材料，公司备有库存，且可以节约运输成本，故向其销售。其中抗氧剂销售定价参考公司采购价格，2-巯基乙醇的销售价格与向无关联第三方售价可比，约 1.3 万元/吨。众和化塑日常需利用公司化验室进行产品化验分析，相关费用按业务量（实验次数）为依据核算成本，并在成本的基础上考虑税金后协商一致合理计价。

公司偶发性关联销售主要系因公司将 H 酸业务划归众和化塑，因此向其转移与该业务相关设备，以及处理零星闲置设备，参考账面净值协商定价。公司偶发性关联销售金额分别为 1,371.73、1,351,158.96 元、397,519.68 元，占同期营业收入的比例较低。

（3）向广东鲁众华新材料有限公司销售苯乙烯、异戊二烯

呈驰分公司日常生产对苯乙烯原料采购量较大，偶尔会有原料富余，在定期大修时需清空苯乙烯、异戊二烯库存，而广东鲁众华新材料有限公司有使用需求，且考虑双方地理位置邻近、运输距离短，故按购进价加 20-50 元/吨不等对其销售。

3、公司向关联方租赁的价格公允性

报告期内，公司未向关联方出租资产。公司作为承租方向关联方租赁情况如下：

单位：元

| 出租方名称              | 租赁资产种类 | 2024 年 1 月-6 月 |          | 2023 年度   |           | 2022 年度   |            |
|--------------------|--------|----------------|----------|-----------|-----------|-----------|------------|
|                    |        | 简化处理的短期租赁      | 支付的租金    | 简化处理的短期租赁 | 支付的租金     | 简化处理的短期租赁 | 支付的租金      |
| 广东众和化塑股份公司         | 房屋建筑物  | 6,802.42       | 7,414.64 | 21,487.72 | 61,017.91 | 19,522.94 | 205,888.55 |
| 广东众和中德精细化工研究开发有限公司 | 房屋建筑物  | 1,317.41       | 1,488.67 | 3,952.22  | 4,307.92  | 3,780.95  | 5,743.89   |
| 合计                 |        | 8,119.83       | 8,903.31 | 25,439.94 | 65,325.83 | 23,303.89 | 211,632.44 |

（1）广东众和化塑股份公司

茂名市同地段房地产市场信息透明度有限，难以获取公开的同地段同类型可

比租赁价格信息。参考 58 同城网站上茂名市部分区域的房屋租赁价格：茂名市光华南路 183 号万汇摩根时代 A 座 50 平方米房屋，月租赁价格为每平方米 19.60 元；茂名市油城路光华北路 638 号城市便捷酒店旁(茂名学府店)：65.00 平方米房屋月租赁价格为每平方米 20.00 元。公司与众和化塑的房屋月租赁价格为每平方米 13.16 元。关联租赁价格较上述公开查询价格偏低，主要原因如下：

①地理位置差异：可比对象位于茂名市较为繁华的地段，交通便利，周边配套设施完善，而公司租赁房屋所处地段相对较为普通，地理位置差异导致租金水平存在差距。

②房屋条件差异：可比对象房屋外观和室内布局较好，装修档次较高，而公司租赁房屋主要用于办公，装修相对简单，房屋条件差异也会影响租金水平。

③租赁面积差异：可比对象租赁面积较小，而公司租赁面积较大，通常而言，租赁面积越大，单位面积租金会相对较低。

综上所述，公司关联租赁价格与周边公开信息查询价格存在一定差异，但该差异主要源于地理位置、房屋条件和租赁面积等因素的影响，具有合理性。公司租赁房屋主要用于办公，租赁价格与可比对象不存在显著差异，关联租赁价格公允。

## （2）广东众和中德精细化工研究开发有限公司

天峰分公司与广东众和中德精细化工研究开发有限公司的活动板房租赁价格，综合考虑了房屋状况、租赁期限、租赁面积等因素的基础上，经过双方平等协商确定的，具有公允性。

**（三）公司与众和化塑及关联方是否存在共用办公房屋、厂房、设备、人员、技术情况，是否存在混同、交叉使用等情形，是否存在异常资金往来或利益输送情形**

### 1、办公房屋情况

公司向众和化塑租入位于茂名市光华北路 28 号的办公大楼第九层及第五、六层各一间房用于办公，向广东众和中德精细化工研究开发有限公司租入位于电白区七迳镇尼乔村委会交椅岭活动板房用于办公。租赁业务符合公司生产经营的需要，并向出租方支付租金，租赁定价具有公允性。

### 2、厂房情况

报告期内，公司不存在向众和化塑及关联方租赁、共用厂房的情况。

### 3、设备情况

公司生产经营中的关键生产设备主要有双螺杆 6 英寸 S-树脂脱挥挤出机、双螺杆挤出机、长网干燥机、S 树脂脱挥生产线、DCS 系统、水下切粒系统、清污分流管丁基锂站至雨水监控池管线等，包含生产、检测、管道运输等功能。公司设备均从公开市场采购取得，设备所有权隶属公司。

### 4、人员情况

截至 2024 年 6 月 30 日，公司共有员工 476 人，公司依法与所有合同制员工签订劳动合同，劳动合同的内容与形式符合相关劳动法律法规的规定。公司人员能够做到人员独立，不存在与控股股东及其控股公司人员交叉的情形。此外，公司高管及核心技术人员均与公司签署劳动合同及保密协议，并声明不存在关联方兼职情形。

### 5、技术情况

公司主要技术有干法脱挥生产技术、以炼油厂废气硫化氢为原料开发生产 2-巯基乙醇技术、对位酯新型清洁生产工艺技术，技术来源均为公司自主研发，除对位酯新型清洁生产工艺技术处在实验当中外，其他技术已成熟应用并实现了规模化生产。

综上所述，公司与众和化塑及其控制的其他企业之间在办公房屋、厂房、设备、人员、技术等方面不存在共用、混用、交叉使用的情况，公司与关联方的交易系基于真实的业务而产生，不存在异常资金往来或利益输送的情形或风险。

**四、说明部分董事、监事和高级管理人员在关联公司任职、投资关联企业是否违反《公司法》相关规定，是否存在为自己或他人谋取属于公司的商业机会或经营同类业务的情况，是否存在利益输送或其他损害公司利益的情形，上述人员是否在上述企业领薪，若是，公司董监高在关联方领取薪酬原因及合理性，公司人员是否独立**

（一）说明部分董事、监事和高级管理人员在关联公司任职、投资关联企业是否违反《公司法》相关规定，是否存在为自己或他人谋取属于公司的商业机会或经营同类业务的情况，是否存在利益输送或其他损害公司利益的情形

截至本补充法律意见书出具之日，公司独立董事及个别董事近亲属投资与公司行业完全不相关的公司。公司其他董事、监事和高级管理人员仅存在持有众和化塑的少量股份，不存在投资关联企业的情形，部分董事、监事存在在关联公司任职情形如下：

| 序号 | 姓名  | 担任公司职务 | 兼职/对外投资单位名称        | 兼任职务情况 | 主营业务                                                                      |
|----|-----|--------|--------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 黎广贞 | 公司董事长  | 众和化塑               | 董事长    | 重包装膜、工业气体、碳酸钙等化工产品的生产和销售；碳五树脂、抗静电剂、正己烷、环己烷、基础油、四氯乙烯等化工产品贸易经销；服务承揽及外包；实业投资 |
|    |     |        | 广东众和石化有限公司         | 执行董事   | 蜡膏、燃料油、液化石油气、液氨等化工产品贸易经销                                                  |
|    |     |        | 众和天顺               | 执行董事   | 股权投资，未开展其他实际经营                                                            |
|    |     |        | 茂名众和国安劳务有限公司       | 执行董事   | 劳务派遣服务、人力资源服务                                                             |
|    |     |        | 茂名众和化塑建筑安装工程集团有限公司 | 执行董事   | 工程承包                                                                      |
|    |     |        | 广东鲁众华新材料有限公司       | 执行董事   | 生产销售碳五树脂、异戊橡胶、异戊二烯、双环戊二烯、戊烷发泡剂等化工产品                                       |
|    |     |        | 广东众和中德精细化工研究开发有限公司 | 执行董事   | 石油精细化工、高分子合成材料和塑料制品技术研发                                                   |
|    |     |        | 茂名顺和石化有限公司         | 董事长    | 销售道路石油沥青、仓储中转服务                                                           |
|    |     |        | 茂名鑫和新材料有限公司        | 董事长    | 未开展实际经营                                                                   |
|    |     |        | 海南众扬新材料科技有限公司      | 董事长    | 生产销售重包装膜                                                                  |
|    |     |        | 广东众和天成石化有限公司       | 董事长    | 仓储中转服务                                                                    |
|    |     |        | 湛江众和化工有限公司         | 董事长    | 生产销售双环戊二烯、间戊二烯、戊烷发泡剂、重包装膜                                                 |

| 序号 | 姓名  | 担任公司职务          | 兼职/对外投资单位名称        | 兼任职务情况 | 主营业务          |
|----|-----|-----------------|--------------------|--------|---------------|
|    |     |                 | 茂名远海物流有限公司         | 董事长    | 货物报关代理、港口业务服务 |
|    |     |                 | 茂名峰和石化有限公司         | 董事长    | 氨水加工销售        |
| 2  | 张海涛 | 公司董事、总经理        | 众和化塑               | 董事     | 同上            |
| 3  | 胡瑞林 | 公司董事、财务总监、董事会秘书 | 无                  | --     | --            |
| 4  | 李雪逸 | 公司董事、副总经理       | 无                  | --     | --            |
| 5  | 吕朝林 | 公司监事会主席         | 众和化塑               | 监事会主席  | 同上            |
|    |     |                 | 广东众和石化有限公司         | 监事     | 同上            |
|    |     |                 | 湛江众和化工有限公司         | 监事     | 同上            |
|    |     |                 | 茂名顺和石化有限公司         | 监事会主席  | 同上            |
|    |     |                 | 广东众和中德精细化工研究开发有限公司 | 监事     | 同上            |
|    |     |                 | 茂名众和海上防污工程有限公司     | 监事     | 船舶污染清除服务      |
|    |     |                 | 广东众和工程设计有限公司       | 董事     | 工程设计          |
|    |     |                 | 茂名众和国安劳务有限公司       | 经理     | 同上            |
| 6  | 于素洁 | 公司监事            | 众和化塑               | 副总经理   | 同上            |
|    |     |                 | 广东众和工程设计有限公司       | 监事     | 同上            |
|    |     |                 | 茂名众和国安劳务有限公司       | 监事     | 同上            |
| 7  | 卢盛飞 | 公司职工监事          | 无                  | --     | --            |
| 8  | 张容  | 公司副总经理          | 无                  | --     | --            |

报告期内有效及现行有效的《公司法》关于董事、监事、高级管理人员的忠实义务和勤勉义务有如下明确规定：

| 规则                                           | 内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 《公司法（2018 修正）》<br>（2018.10.26-2024.06.30 施行） | 第二十一条公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反前款规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。第一百四十七条董事、监事、高级管理人员应当遵守法律、行政法规和公司章程，对公司负有忠实义务和勤勉义务。董事、监事、高级管理人员不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占公司的财产。第一百四十八条董事、高级管理人员不得有下列行为：（一）挪用公司资金；（二）将公司资金以其个人名义或者以其他个人名义开立账户存储；（三）违反公司章程的规定，未经股东会、股东大会或者董事会同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保；（四）违反公司章程的规定或者未经股东会、股东大会同意，与本公司订立合同或者进行交易；（五）未经股东会或者股东大会同意，利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务；（六）接受他人与公司交易的佣金归为己有；（七）擅自披露公司秘密；（八）违反对公司忠实义务的其他行为。董事、高级管理人员违反前款规定所得的收入应当归公司所有。                                   |
| 《公司法（2023 修订）》<br>（2024.07.01 至今施行）          | 第二十二条公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不得利用关联关系损害公司利益。违反前款规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。第一百八十条董事、监事、高级管理人员对公司负有忠实义务，应当采取措施避免自身利益与公司利益冲突，不得利用职权牟取不正当利益。董事、监事、高级管理人员对公司负有勤勉义务，执行职务应当为公司的最大利益尽到管理者通常应有的合理注意。公司的控股股东、实际控制人不担任公司董事但实际执行公司事务的，适用前两款规定。第一百八十一条董事、监事、高级管理人员不得有下列行为：（一）侵占公司财产、挪用公司资金；（二）将公司资金以其个人名义或者以其他个人名义开立账户存储；（三）利用职权贿赂或者收受其他非法收入；（四）接受他人与公司交易的佣金归为己有；（五）擅自披露公司秘密；（六）违反对公司忠实义务的其他行为。第一百八十三条董事、监事、高级管理人员，不得利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会。但是，有下列情形之一的除外：（一）向董事会或者股东会报告，并按照公司章程的规定经董事会或者股东会决议通过；（二）根据法律、行政法规或者公司章程的规定，公司不能利用该商业机会。 |

如前所述，公司作为生产经营专业产品品类的公司，与关联企业不存在从事同类业务的情形。公司参与实际经营管理的高级管理人员不存在在关联方担任实际经营管理的高级管理人员情形。公司现任全体董事、监事、高级管理人员自任公司董事、监事、高级管理人员以来，遵守法律、行政法规和《公司章程》，不存在违反《公司法》相关规定的情形。

此外，公司董事、监事和高级管理人员均已出具《董事、监事、高级管理人员避免同业竞争承诺函》，承诺在任职期间不以任何形式取得任何在商业上对公司构成竞争的经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。如有违反，将承担给公司造成的全部损失。

综上，公司董事、监事、高级管理人员在关联公司兼职、投资关联企业未违反《公司法》的相关规定，不存在利益输送或其他损害公司利益的情形。

**（二）上述人员是否在上述企业领薪，若是，公司董监高在关联方领取薪酬原因及合理性，公司人员是否独立**

经核查，公司董事、监事、高级管理人员存在在关联方领取薪酬的情形，具体情况如下：

| 序号 | 姓名  | 担任公司职务          | 劳动人事关系是否在公司 | 公司以外的领薪单位 | 领薪原因            |
|----|-----|-----------------|-------------|-----------|-----------------|
| 1  | 黎广贞 | 公司董事长           | 否           | 众和化塑      | 担任集团管理职责，执行具体事务 |
| 2  | 张海涛 | 公司董事、总经理        | 是           | --        | --              |
| 3  | 胡瑞林 | 公司董事、财务总监、董事会秘书 | 是           | --        | --              |
| 4  | 李雪逸 | 公司董事、副总经理       | 是           | --        | --              |
| 5  | 吕朝林 | 公司监事会主席         | 否           | 众和化塑      | 担任集团管理职责，执行具体事务 |
| 6  | 于素洁 | 公司监事            | 否           | 众和化塑      | 担任集团管理职责，执行具体事务 |
| 7  | 卢盛飞 | 公司职工监事          | 是           | --        | --              |
| 8  | 张容  | 公司副总经理          | 是           | --        | --              |

报告期内，黎广贞、于素洁、吕朝林均由公司控股股东众和化塑提名兼任公司董事或监事职务，三人均为众和化塑的员工并且担任集团管理的职责，其中：黎广贞为众和化塑的董事长；于素洁为众和化塑的副总经理；吕朝林为众和化塑的监事会主席。以上董事、监事在具体服务的关联企业领取薪资具有合理性。

报告期内，上述董事和监事勤勉尽责地履行在公司的相应职责，在关联方领取薪酬不会影响其在公司独立履职，不会对公司的人员独立性造成不利影响。此外，公司高级管理人员均未在关联方中担任具体职务或领薪。

综上，公司部分董事、监事在关联方处领取薪酬具有合理性，对公司人员独立性不存在重大影响。

**五、说明公司是否对众和化塑存在研发依赖，是否具有独立研发能力，双方研发人员是否存在混同；结合继受取得专利的具体情况，包括但不限于协议签署时间、过户时间、转让价格等，说明前述交易涉及的专利是否存在权属瑕疵、转让价格是否公允、是否存在纠纷及潜在纠纷**

**（一）说明公司是否对众和化塑存在研发依赖，是否具有独立研发能力，双方研发人员是否存在混同**

2019年7月，众和化塑将其K树脂、弹性体、巯基乙醇、炸药专用脂研发生产所涉及的全部资产及业务以实物增资的形式投入至公司并独立运作。同时，负责相关业务的人员按“人随资产走”的原则随着资产一并将劳动关系转移至公司，与公司签署劳动合同；与业务相关的商标、专利一并无偿转让给公司。众和化塑不再经营任何K树脂、弹性体、巯基乙醇、炸药专用脂的相关业务或保留相关资产。

经访谈公司研发人员以及查阅公司组织结构图，公司现独立设立技术中心，并配置相应的技术人员及岗位。公司技术中心以市场为导向，根据公司的发展战略和高分子材料及精细化工主业确定研发方向；可根据特定客户对产品的性能要求，为其量身定制产品，在客户试用满足要求后，批量生产供货。并且经比对公司与众和化塑2022年12月、2023年12月、2024年6月的员工花名册，公司与众和化塑的研发人员不存在重叠的情形。

经查阅公司现已签署并正在履行的技术合作开发协议，公司与众和化塑之间不存在合作研发的情况，公司与外部合作研发机构开展合作研发主要系充分借助高校资源、社会资源加强技术力量，上述合作研发仅作为公司研发力量的补充。自2019年7月起，公司持续深耕行业，已拥有成熟稳定的研发团队，独立掌握

“干法脱挥生产技术”、“以炼油厂废气硫化氢为原料开发生产 2-巯基乙醇技术”等技术，并独立实验研发“对位酯新型清洁生产工艺技术”。截至报告期末，公司共完成 18 项具有自主知识产权的技术研发和产业化项目，成果转化率达到 90% 以上，形成了自有的核心的技术和产品链。其中，1 个项目被列入国家火炬计划项目；13 个项目为承担省、市各类重点项目。此外，公司的多项专利获得专利授权，并通过了“知识产权管理体系”；K 树脂、SBS、SIS、2-巯基乙醇四项产品获得广东省名优高新技术产品；K 树脂、2-巯基乙醇被评定为广东省地方标准；2-巯基乙醇获广东省制造业单项冠军产品；苯乙烯系成果荣获广东省科技进步奖二等奖，2-巯基乙醇成果荣获省级三等奖；曾获得两次“创客广东”大赛二等奖及一次优胜奖，企业在第一届粤港澳大湾区博士博士后创新创业大赛中荣获创业赛铜奖。公司具有独立的研发能力。

综上，公司对众和化塑不存在研发依赖，具有独立研发能力，双方研发人员不存在混同。

（二）结合继受取得专利的具体情况，包括但不限于协议签署时间、过户时间、转让价格等，说明前述交易涉及的专利是否存在权属瑕疵、转让价格是否公允、是否存在纠纷及潜在纠纷

经查阅公司的专利权证书、专利权年费缴费凭证及发票、专利权转让协议书、专利权变更手续文件以及国家知识产权局出具的《证明》，截至本补充法律意见书出具之日，公司继受取得的专利共计 21 项，具体情况如下：

| 序号 | 专利号              | 专利名称                       | 专利类型 | 权利人  | 继受取得专利相对方 | 过户时间       | 转让价格 |
|----|------------------|----------------------------|------|------|-----------|------------|------|
| 1  | ZL201210560853.1 | 一种两亲性高支化 SIBS 弹性体、制备方法及其用途 | 发明   | 众和高科 | 众和化塑      | 2019.10.15 | 无偿   |
| 2  | ZL201310387289.2 | 一种改良的造粒机                   | 发明   | 众和高科 | 众和化塑      | 2019.10.18 | 无偿   |
| 3  | ZL201610772604.7 | 一种高熔指、高透明 SIS 弹性体及其制备方法    | 发明   | 众和高科 | 众和化塑      | 2019.10.11 | 无偿   |
| 4  | ZL201610785021.8 | 一种高熔指、高透明 SBS 弹性体及其制备方法    | 发明   | 众和高科 | 众和化塑      | 2019.10.15 | 无偿   |

| 序号 | 专利号              | 专利名称                                | 专利类型 | 权利人  | 继受取得专利相对方               | 过户时间       | 转让价格 |
|----|------------------|-------------------------------------|------|------|-------------------------|------------|------|
| 5  | ZL201610788259.6 | 一种同时具备高透、高抗曲折性和高发泡效率的 SBS 弹性体及其制备方法 | 发明   | 众和高科 | 众和化塑                    | 2019.10.15 | 无偿   |
| 6  | ZL201810556535.5 | 一种 SEBS 弹性体及其制备方法                   | 发明   | 众和高科 | 众和化塑、广东众和中德精细化工研究开发有限公司 | 2019.10.11 | 无偿   |
| 7  | ZL201810556816.0 | 一种星型 SEPS 弹性体及其制备方法                 | 发明   | 众和高科 | 众和化塑、广东众和中德精细化工研究开发有限公司 | 2019.10.11 | 无偿   |
| 8  | ZL201620501903.2 | 切粒系统换网器孔板结构                         | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑                    | 2019.10.11 | 无偿   |
| 9  | ZL201620501932.9 | 上料机                                 | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑                    | 2019.10.08 | 无偿   |
| 10 | ZL201721342266.X | 一种切料机                               | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑                    | 2019.10.22 | 无偿   |
| 11 | ZL201721474806.X | 一种液体洗涤装置                            | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑                    | 2019.10.18 | 无偿   |
| 12 | ZL201721800846.9 | 一种脱挥机尾端的氮气保护装置及脱挥机                  | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑                    | 2019.11.05 | 无偿   |
| 13 | ZL201822257687.3 | 一种反应物料的氮气鼓泡混合装置                     | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑                    | 2019.09.19 | 无偿   |
| 14 | ZL201822273484.3 | 一种蜡水处理装置                            | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑                    | 2019.09.29 | 无偿   |
| 15 | ZL201822254901.X | 一种真空泵冷却系统                           | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑                    | 2019.10.08 | 无偿   |
| 16 | ZL201620500863.X | 一种胶液输送泵自动控制系统                       | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑                    | 2019.10.15 | 无偿   |
| 17 | ZL202021749898.X | 一种新型环保对位酯生产系统                       | 实用新型 | 众和高科 | 茂名瑞派石化工程有限公司            | 2022.01.25 | 无偿   |
| 18 | ZL201220686343.4 | 一种聚合釜工变频自动切换装置                      | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑                    | 2019.10.18 | 无偿   |

| 序号 | 专利号              | 专利名称         | 专利类型 | 权利人  | 继受取得专利相对方 | 过户时间       | 转让价格 |
|----|------------------|--------------|------|------|-----------|------------|------|
| 19 | ZL201220690315.X | 可拆分式切粒机水室结构  | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑      | 2019.10.08 | 无偿   |
| 20 | ZL201320536255.0 | 切粒机模板        | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑      | 2019.10.15 | 无偿   |
| 21 | ZL201320536546.X | 一种脱挥机后脱挥口缓冲罐 | 实用新型 | 众和高科 | 众和化塑      | 2019.10.18 | 无偿   |

注：上表序号 18、19、20、21 项专利因有效期满均已失效。

如上文所述，其中序号 1-16、18-21 项专利为众和化塑以 K 树脂、弹性体、巯基乙醇、炸药专用脂研发生产所涉及的全部资产及业务作价出资投入至公司，与上述业务相关的专利均无偿转让给公司，属于集团公司内部运营管理安排。公司与众和化塑及广东众和中德精细化工研究开发有限公司于 2021 年 9 月 14 日签署《专利权转让协议书》并办理必要的变更登记手续。

序号 17 项专利系从茂名瑞派石化工程有限公司受让取得。2018 年 5 月 8 日，众和化塑（发包方）与茂名瑞派石化工程有限公司（承包方）签署关于 1000 吨/年对位酯生产装置工程的《建设工程设计合同》，约定“因履行本合同所获得的新技术、新工艺、新方法、新发明、新发现等技术成果及其知识产权归属，双方同意按发包方所有处理。”2021 年 7 月，公司出资向众和化塑购买了对位酯研发生产的相关业务及资产，《建设工程设计合同》对应发包方的权利义务由公司承接。按照《建设工程设计合同》的约定，经公司提出变更的请求后，双方于 2021 年 10 月 15 日签署《专利权转让合同》并于 2022 年 1 月 25 日完成该项专利的变更登记手续，双方不存在权属纠纷。

经登录裁判文书网、中国执行信息公开网、企查查、百度等公开网站进行检索，公司不存在专利相关的争议纠纷及潜在纠纷

综上所述，前述 21 项继受取得的专利不存在权属瑕疵，已按照法律法规办理完成了相关手续，转让价格具有合理性，不存在纠纷及潜在纠纷。

### 核查结论：

经核查，本所律师认为：

1、众和化塑股东代表有明确的形成机制和变更机制，公司建立了委托股东代表表决的相关制度，表决权委托协议真实有效、合法合规；众和化塑各股东代表之间不存在关联关系。

2、报告期内控股股东众和化塑不存在涉及股权争议的诉讼或仲裁情形。

3、公司已作出相关措施和安排以保持公司生产经营、管理团队持续稳定，在日常经营活动中未出现重大分歧难以解决、严重影响公司治理机制有效运行的情形。

4、公司与众和化塑及关联方因行业原因存在部分客户或供应商重叠，2020年公司独立生产经营以来，不存在通过众和化塑及关联方获取订单的情形，不存在共用销售渠道的情形，公司新客户开发和维护不存在使用众和化塑及关联方资源或资质的情形，公司与众和化塑及关联方不存在同业竞争。

5、公司根据实际经营状况并结合自身发展阶段需要作为申请挂牌主体。公司申请挂牌的原因和目的明确，具有合理性和必要性。

6、报告期内，公司发生的关联交易属于公司正常经营的需要，具有必要性和商业合理性，相关交易价格公允。

7、公司与众和化塑及关联方不存在共用办公房屋、厂房、设备、人员、技术情况，不存在混同、交叉使用等情形，不存在异常资金往来或利益输送情形。

8、公司董事、监事、高级管理人员在关联公司兼职、投资关联企业未违反《公司法》的相关规定，不存在利益输送或其他损害公司利益的情形。公司部分董事、监事在关联方处领取薪酬具有合理性，对公司人员独立性不存在重大影响。

9、公司对众和化塑不存在研发依赖，具有独立研发能力，双方研发人员不存在混同。继受取得的专利不存在权属瑕疵，已按照法律法规办理完成了相关手续，转让价格具有合理性，不存在纠纷及潜在纠纷。

## 二、问询问题之“2.关于业务合规性”

根据申报文件，按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于 C26 化学原料和化学制品制造业，并且属于重污染行业；2022 年 2-巯基乙醇实际产量超过环评批复产能；公司在生产过程中使用危险化学品。

请公司说明：（1）关于生产经营。①公司的生产经营是否符合国家产业政策，生产经营是否纳入相应产业规划布局，生产经营是否属于《产业结构调整指导目录》中的限制类、淘汰类产业，是否属于落后产能，请按照业务或产品进行分类说明；②公司生产的产品是否属于《“高污染、高环境风险”产品名录》中规定的高污染、高环境风险产品。如公司生产的产品涉及名录中的高污染、高环境风险产品，请说明相关产品所产生的收入及占公司主营业务收入的比例，是否为公司生产的主要产品；如公司生产名录中的相关产品，请明确未来压降计划；③公司已建、在建项目是否位于各地城市人民政府根据《高污染燃料目录》划定的高污染燃料禁燃区内，如是，是否在禁燃区内燃用相应类别的高污染燃料，是否已完成整改，是否受到行政处罚，是否构成重大违法行为。（2）关于环保事项。①公司现有工程是否落实污染物总量削减替代要求；生产经营中涉及环境污染的主要处理设施及处理能力，治理设施的技术或工艺先进性、是否正常运行、处理效果监测记录是否妥善保存；②公司是否存在未按照建设进度办理排污许可证或固定污染源登记即投入使用的情形，如是，投入使用期间的污染物排放情况，是否按规定处理污染物，是否导致严重环境污染，是否可能受到行政处罚，是否构成重大违法行为；③报告期内环保投资和费用成本支出情况，环保投入、环保相关成本费用是否与处理公司生产经营所产生的污染相匹配；④结合法律法规及相关规定，说明公司超产能生产是否构成重大违法违规，是否有被处罚的风险，目前是否仍存在超产能情形；⑤公司项目是否存在未经验收即投入生产的情况；⑥公司是否发生过环保事故或重大群体性的环保事件，是否存在公司环保情况的负面媒体报道。（3）关于节能要求。公司已建、在建项目是否满足项目所在地能源消费双控要求，是否按规定取得固定资产投资项目节能审查意见。公司的主要能源资源消耗情况以及是否符合当地节能主管部门的监管要求。（4）关于业务资质。①公司是否具有经营业务所需的全部资质、许可、认证、特许经营权（尤其是有关危险化学品的生产、包装、运输、储存、销售及经营管理等方面的许可及备案），公司业务资质是否齐备、相关业务是否合法合规性；②结合公司在产业链中所处的环节、相关的行业监管法律法规的规定，说明公司报告期

内的供应商和客户是否具备相应的资质，公司的采购、生产及销售活动是否合法合规，如存在无资质销售或采购的情形，是否对公司业绩存在不利影响。

请主办券商及律师对上述事项进行核查，说明核查范围、方式、依据，发表明确意见，并对公司是否符合“合法规范经营”的挂牌条件发表明确意见。

回复：

核查程序：

1、查阅《中国制造 2025》《原材料工业质量提升三年行动方案（2018-2020 年）》《战略性新兴产业分类（2018）》《产业结构调整指导目录（2024 年本）》《石油和化学工业“十四五”发展指南》等产业政策文件，及《国务院关于进一步强化淘汰落后产能工作的通知（2010）》《国务院关于化解产能严重过剩矛盾的指导意见（2013）》《关于印发淘汰落后产能工作考核实施方案的通知（2011）》《2015 年各地区淘汰落后和过剩产能目标任务完成情况》《关于利用综合标准依法依规推动落后产能退出的指导意见（2017）》等相关规定，并查阅公司资质证书、获奖证书，确定公司产品所属产业分类并与目录产业进行比对，确定公司是否被归类为淘汰类、限制类产品，确定公司是否为落后产能；

2、查阅《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》《挂牌公司管理型行业分类指引》，确定公司产品所属行业分类；

3、查阅《“高污染、高环境风险”产品名录（2017 年版）》《环境保护综合名录（2021 年版）》等文件，了解目录中关于高污染、高环境风险产品的具体内容，并与公司具体生产的产品进行对比；

4、查阅环境保护部颁布的《高污染燃料目录》（国环规大气〔2017〕2 号）、和茂名市关于高污染燃料禁燃区的有关规定，访谈公司生产管理人员，了解公司是否存在禁燃区内燃用相应类别的高污染燃料的情形；；

5、现场实地勘察公司的生产经营场地；

6、获取“信用广东”出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》；

7、查阅《建设项目主要污染物排放总量指标审核及管理暂行办法》《建设项目主要污染物排放总量指标审核及管理暂行办法》《中华人民共和国环境影响

评价法》《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》《建设项目环境保护管理条例》《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》《环境保护部关于发布〈建设项目竣工环境保护验收暂行办法〉的公告》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》；获取并查阅公司环境影响评价文件、环评批复及环评验收文件，了解公司经批准的生产经营中涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称及排放量、主要处理设施及处理能力；

8、查阅《排污许可管理条例》及《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》，并审阅公司获得办理排污许可的文件，并与《排污许可管理条例》第三十三条的规定进行对比；

9、查阅公司出具的《广东众和高新科技股份有限公司天行分公司 2022 年污染物排放说明》，核查公司 2022 年巯基乙醇超产能的情况；

10、查阅报告期内第三方检测机构对公司的排污达标情况出具的检测报告；

11、查阅公司环保设备台账，核查报告期内环保投资和费用成本支出情况；

12、查阅公司报告期内的污水处理合同、危险废物处置合同、危废处置公司资质；

13、登录国家企业信用信息公示系统、信用中国、中国执行信息公开网、公司所在地政府部门网站、企查查、百度等公开网站进行检索；

14、访谈公司安全环保部相关主管人员，了解公司生产经营中涉及的主要环境污染物、主要处理设施及处理能力、公司的主要工艺流程、各类污染物的主要处理措施及设备处理能力。

15、查阅《国家发展改革委关于开展重点用能单位“百千万”行动有关事项的通知》《重点用能单位节能管理办法（2018 年修订）》《固定资产投资项目节能审查办法》《广东省固定资产投资项目节能审查实施办法》（粤能规〔2023〕3 号）等相关法律法规、规范性文件；

16、取得公司关于已建项目主要能源及能耗的资料；查阅《综合能耗计算通则》（GB/T2589-2020）、我国单位 GDP 能耗的公开数据、《关于公布 2024 年广东省重点用能单位名单的通知》；

17、查阅《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》（国务院令第 440 号）《国务院关于调整完善工业产品生产许可证管理目录的决定》（国发〔2024〕11 号）《危险化学品登记管理办法》《中华人民共和国监控化学品管理条例》《危险化学品安全管理条例》《中华人民共和国环境保护法》及《中华人民共和国食品安全法》，查阅公司已取得的与业务相关的资质证书、文件，核查其资质证书、文件的有效性，了解公司主营业务所需要的资质，确认其有效期限及覆盖报告期的情况；

18、查阅了公司与主要供应商、客户之间的采购销售合同、涉及危险化学品的客户、供应商的《营业执照》及持有的资质证书；

19、查阅了《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等规范性文件关于“合法规范经营”的规定；

20、核查了公司控股股东、公司董事、监事、高级管理人员填写的调查表、公安部门出具的无犯罪证明。

### 核查意见：

一、关于生产经营。①公司的生产经营是否符合国家产业政策，生产经营是否纳入相应产业规划布局，生产经营是否属于《产业结构调整指导目录》中的限制类、淘汰类产业，是否属于落后产能，请按照业务或产品进行分类说明；②公司生产的产品是否属于《“高污染、高环境风险”产品名录》中规定的高污染、高环境风险产品。如公司生产的产品涉及名录中的高污染、高环境风险产品，请说明相关产品所产生的收入及占公司主营业务收入的比例，是否为公司生产的主要产品；如公司生产名录中的相关产品，请明确未来压降计划；③公司已建、在建项目是否位于各地城市人民政府根据《高污染燃料目录》划定的高污染燃料禁燃区内，如是，是否在禁燃区内燃用相应类别的高污染燃料，是否已完成整改，是否受到行政处罚，是否构成重大违法行为。

（一）公司的生产经营是否符合国家产业政策，生产经营是否纳入相应产业规划布局，生产经营是否属于《产业结构调整指导目录》中的限制类、淘汰类产业，是否属于落后产能，请按照业务或产品进行分类说明

1、公司的生产经营是否符合国家产业政策，生产经营是否纳入相应产业规划布局

公司主要从事高分子材料及精细化工产品的研发、生产和销售，其中高分子材料销售收入在报告期内占比分别为 2022 年占比 66.47%、2023 年占比 74.53% 及 2024 年 1-6 月占比 73.39%，比例较高，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“制造业”中的“化学原料和化学制品制造业（C26）”，细分行业中高分子材料系列业务所处行业属于“合成材料制造（C265）”中的“初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）”，精细化工产品业务所处行业属于“专用化学产品制造（C266）”中的“专项化学用品制造（C2662）”。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”。

近年来，国家政府部门和行业协会出台了一系列与高分子材料行业发展相关的产业政策，为公司的行业发展提供了相应的政策支持，主要产业政策和产业发展规划如下：

| 序号 | 文件名                            | 文号      | 颁布单位               | 颁布时间        | 主要涉及内容                                                                                                                    |
|----|--------------------------------|---------|--------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 《中国制造 2025》                    | 国发 28 号 | 国务院                | 2015 年 5 月  | 提出“以特种金属功能材料、高性能结构材料、功能性高分子材料、特种无机非金属材料 and 先进复合材料为发展重点，加快研发先进熔炼、凝固成型、气相沉积、型材加工、高效合成等新材料制备关键技术和装备，加强基础研究和体系建设，突破产业化制备瓶颈”。 |
| 2  | 《原材料工业质量提升三年行动方案（2018-2020 年）》 | -       | 工信部、科技部、商务部、市场监管总局 | 2018 年 10 月 | 大宗基础有机化工原料、重点合成材料、专用化学品的质量水平显著提升。攻克一批新型高分子材料、膜材料以及高端专用化学品的技术瓶颈。烯烃、芳烃等基础原料和化工新材料保障能力显著提高。                                  |

| 序号 | 文件名                  | 文号         | 颁布单位              | 颁布时间         | 主要涉及内容                                                                                                                                                                                   |
|----|----------------------|------------|-------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3  | 《战略性新兴产业分类（2018）》    | 国家统计局令第23号 | 国家统计局             | 2018年11月7日实施 | 明确将高分子材料列入战略性新兴产业。                                                                                                                                                                       |
| 4  | 《产业结构调整指导目录（2024年本）》 | 发改委令第7号    | 中华人民共和国国家发展和改革委员会 | 2023.12.27发布 | 万吨级液体丁基橡胶、官能团改性的溶聚丁苯橡胶、氢化丁腈橡胶、高乙烯基聚丁二烯橡胶（HVBR）、集成橡胶（SIBR）、丁戊橡胶、异戊二烯胶乳开发与生产，合成橡胶化学改性技术开发与应用，湿法（液相）和低温连续橡胶混炼技术，热塑性聚酯弹性体（TPEE）、氢化苯乙烯-异戊二烯热塑性弹性体（SEPS）等热塑性弹性体材料开发与生产，新型天然橡胶开发与应用等被列为国家鼓励类产业。 |
| 5  | 《石油和化学工业“十四五”发展指南》   | -          | 中国石油和化学工业联合会      | 2021.1.19发布  | 深入实施创新驱动发展战略、绿色可持续发展战略、数字化、智能化转型发展战略、人才强企战略，加快建设现代化石油和化学工业体系。                                                                                                                            |

综上，本所律师认为，公司的生产经营符合国家产业政策，已纳入相应产业规划布局。

2、生产经营是否属于《产业结构调整指导目录》中的限制类、淘汰类产业，是否属于落后产能，请按照业务或产品进行分类说明

公司主要产品为K树脂、弹性体、2-巯基乙醇、炸药专用脂。经查询《产业结构调整指导目录（2024年本）》，与公司产品进行对比，未发现公司产品属于该目录限制类、淘汰类产业。

根据《国务院关于进一步加强对淘汰落后产能工作的通知（2010）》《国务院关于化解产能严重过剩矛盾的指导意见（2013）》《关于印发淘汰落后产能工作考核实施方案的通知（2011）》《2015年各地区淘汰落后和过剩产能目标任务完成情况》《关于利用综合标准依法依规推动落后产能退出的指导意见（2017）》等相关规定及政策精神，针对炼铁、炼钢、焦炭、铁合金、电石、电解铝、铜冶炼、铅冶炼、水泥（熟料及磨机）、平板玻璃、造纸、制革、印染、铅蓄电池（极板及组装）、电力、煤炭等16个行业中的落后产能，国家通过《产业结构调整

指导目录》等法律法规，制定和完善相关行业准入条件和落后产能界定标准，提高准入门槛，并鼓励发展低消耗、低污染的先进产能。

根据《挂牌审核适用指引 1 号》之“1-3 行业相关要求”，公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”，不属于前述相关主管部门认定的落后产能、行业范围，不属于《产业结构调整指导目录》中规定的淘汰类行业，不存在其他不符合全国股转系统市场定位以及全国股转公司规定的其他情形。

公司生产经营按产品种类对比的具体情况如下：

| 序号 | 产品类别   | 对应《产业结构调整指导目录（2024 年本）》相关产业                       | 是否属于限制类、淘汰类 | 是否属于落后产能 |
|----|--------|---------------------------------------------------|-------------|----------|
| 1  | K 树脂   | “鼓励类”之“十一、石化化工”之“6.橡胶”之“合成橡胶化学改性技术开发与应用”          | 否           | 否        |
| 2  | 弹性体    | “鼓励类”之“十一、石化化工”之“6.橡胶”之“合成橡胶化学改性技术开发与应用”          | 否           | 否        |
| 3  | 2-巯基乙醇 | “鼓励类”之“十一、石化化工”之“7.专用化学品”之“环保型水处理剂，新型高效、环保催化剂和助剂” | 否           | 否        |
| 4  | 炸药专用脂  | --                                                | 否           | 否        |

综上，本所律师认为，公司生产经营不属于《产业结构调整指导目录（2024 年本）》中的限制类、淘汰类产业，不属于落后产能。

（二）公司生产的产品是否属于《“高污染、高环境风险”产品名录》中规定的高污染、高环境风险产品。如公司生产的产品涉及名录中的高污染、高环境风险产品，请说明相关产品所产生的收入及占公司主营业务收入的比例，是否为公司生产的主要产品；如公司生产名录中的相关产品，请明确未来压降计划

公司主要产品为 K 树脂、弹性体、2-巯基乙醇、炸药专用脂。经核查，公司生产的产品不属于《“高污染、高环境风险”产品名录（2017 年版）》《“高污染、高环境风险”产品名录（2021 年版）》中规定的高污染、高环境风险产品。

（三）公司已建、在建项目是否位于各地城市人民政府根据《高污染燃料目录》划定的高污染燃料禁燃区内，如是，是否在禁燃区内燃用相应类别的高污染燃料，是否已完成整改，是否受到行政处罚，是否构成重大违法行为

经比对茂名市关于高污染燃料禁燃区的有关规定，公司现有项目未位于茂名市人民政府根据《高污染燃料目录》划定的高污染燃料禁燃区内。并且公司生产经营所耗能源主要为电力和蒸汽，不存在燃用《高污染燃料目录》相应类别高污染燃料的情形。

二、关于环保事项。①公司现有工程是否落实污染物总量削减替代要求；生产经营中涉及环境污染的主要处理设施及处理能力，治理设施的技术或工艺先进性、是否正常运行、处理效果监测记录是否妥善保存；②公司是否存在未按照建设进度办理排污许可证或固定污染源登记即投入使用的情形，如是，投入使用期间的污染物排放情况，是否按规定处理污染物，是否导致严重环境污染，是否可能受到行政处罚，是否构成重大违法行为；③报告期内环保投资和费用成本支出情况，环保投入、环保相关成本费用是否与处理公司生产经营所产生的污染相匹配；④结合法律法规及相关规定，说明公司超产能生产是否构成重大违法违规，是否有被处罚的风险，目前是否仍存在超产能情形；⑤公司项目是否存在未经验收即投入生产的情况；⑥公司是否发生过环保事故或重大群体性的环保事件，是否存在公司环保情况的负面媒体报道。

（一）公司现有工程是否落实污染物总量削减替代要求；生产经营中涉及环境污染的主要处理设施及处理能力，治理设施的技术或工艺先进性、是否正常运行、处理效果监测记录是否妥善保存

1、公司现有工程是否落实污染物总量削减替代要求

根据《建设项目主要污染物排放总量指标审核及管理暂行办法》相关规定，建设项目环评文件应包含主要污染物总量控制内容，明确主要生产工艺、生产设施规模、资源能源消耗情况、污染治理设施建设和运行监管要求等，提出总量指标及替代削减方案，列出详细测算依据等，并附项目所在地环境保护主管部门出具的有关总量指标、替代削减方案的初审意见；主要污染物实际排放量超过许可排放量的，或替代削减方案未落实的，不予竣工环境保护验收，并依法处罚。

公司建设项目环评批复与验收情况如下：

| 序号 | 项目名称                             | 环境影响评价手续                                                                                                                                                                                     | 环评验收 |
|----|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 1  | 4万吨/年S-丁苯透明抗冲树脂装置扩建项目            | 茂名市环境保护局于2011年3月29日作出《关于广东众和化塑有限公司4万吨/年丁苯透明抗冲树脂装置扩建项目环境影响报告书的批复》（茂环建字【2011】36号）；2013年7月22日，茂名高新技术产业开发区管理委员会环保安监局作出《关于广东众和化塑有限公司4万吨/年S-丁苯透明抗冲树脂装置扩建项目竣工环境保护验收决定》（茂高新环验【2013】3号），同意通过竣工环境保护验收。 | 已验收  |
| 2  | 1.5万吨/年树脂装置柔性化技术改造项目             | 茂名高新技术产业开发区管理委员会环保安监局于2019年10月30日作出《关于广东众和化塑股份公司1.5万吨/年树脂装置柔性化技术改造项目环境影响报告书的批复》（茂高新环建【2019】11号）。                                                                                             | 已验收  |
| 3  | 1万吨/年丁苯透明抗冲树脂提质扩能技术改造暨生产装置技术改造项目 | 茂名市生态环境局于2023年5月15日作出《茂名市生态环境局关于1万吨/年丁苯透明抗冲树脂提质扩能技术改造暨生产装置技术改造项目环境影响报告书的批复》（茂环审【2023】19号）。                                                                                                   | 已验收  |
| 4  | 1000吨/年对位酯生产装置项目                 | 茂名高新技术产业开发区管理委员会环保安监局于2018年11月21日作出《关于广东众和化塑有限公司1000吨/年对位酯生产装置项目环境影响报告书的批复》（茂高新环建【2018】12号）。                                                                                                 | 已验收  |
| 5  | 2万吨/年2-巯基乙醇生产装置技术改造项目            | 茂名市生态环境局于2022年11月21日作出《茂名市生态环境局关于广东众和高新科技股份有限公司2万吨/年2-巯基乙醇生产装置技术改造项目环境影响报告书的批复》（茂环审【2022】54号）。                                                                                               | 已验收  |
| 6  | 2万吨/年炸药专用脂生产装置项目                 | 茂名市环境保护局于2012年12月29日作出《关于广东众和化塑有限公司2万吨/年炸药专用脂生产装置环境影响报告表的批复》（茂环行字【2012】189号）；2014年12月4日，茂名市环境保护局作出《关于广东众和化塑有限公司天行高新技术分公司2万吨/年炸药专用脂生产装置项目竣工环境保护验收意见的函》（茂环行字【2014】61号），同意该项目竣工环保验收。            | 已验收  |
| 7  | 2-巯基乙醇装置优化技术改造项目                 | 尚未建设，正在办理                                                                                                                                                                                    | --   |

经核查，除“2-巯基乙醇装置优化技术改造项目”尚在办理环评批复过程中，公司现有已建项目的环评报告、批复文件均已明确了主要污染物排污指标或替代削减方案，并提出实现前述目标的各项环境保护措施，已完工工程项目均已取得必要的环评验收文件，不存在因未落实污染物总量削减替代要求被行政处罚的情形。此外，公司亦不存在因污染物排放削减而被处罚或要求整改的情形，公司现有项目已落实污染物总量削减替代要求。

综上所述，公司现有项目符合环境影响评价文件要求，已落实污染物总量削减替代要求。

2、生产经营中涉及环境污染的主要处理设施及处理能力，治理设施的技术或工艺先进性、是否正常运行、处理效果监测记录是否妥善保存

经核查，公司已对生产过程中产生的废气、废水、固体废弃物、危废、噪声等采取了有效的管理控制措施。公司在生产经营中涉及的主要环境污染物、主要处理设施及处理能力情况如下表所示：

| 环境<br>污染<br>种类 | 主要污染<br>物                                                                        | 污染物来源                                                                                                                      | 环保处<br>理设施                                                       | 治理设施的技术或工艺先进性                                                                                                                                                                                                                                     | 先进<br>性 | 运行/<br>处理<br>能力                       |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------|
| 废气             | VOCs、<br>硫化氢等                                                                    | 注塑、挤出、包<br>塑工艺，食堂                                                                                                          | 集气<br>罩、活<br>性炭吸<br>附脱附<br>箱、点<br>型有毒<br>气体探<br>测器、<br>油烟净<br>化器 | VOCs 先经集气罩收集，再经活性<br>炭吸附处理后达标排放；食堂油<br>烟通过油烟净化器处理，经屋顶<br>烟道排放                                                                                                                                                                                     | 通用      | 正常<br>运<br>行，<br>处理<br>能力<br>稳定<br>充足 |
| 废水             | VCOD、<br>氨氮、其<br>他特征污<br>染物（pH<br>值、悬浮物<br>石油类、挥<br>发酚、硫化<br>物、总氮<br>（以 N<br>计）） | 实验室废水、车<br>间设备和地面冲<br>洗水、办公室的<br>生活用水、机泵<br>冷却水、精制区<br>的溶剂精馏塔顶<br>回流罐脱水及贮<br>罐脱水及装置<br>区、罐区的前期<br>雨水，清净下水<br>为装置冷却循环<br>排水 | 专用排<br>水沟及<br>相应的<br>控制阀<br>门、污<br>水处理<br>池                      | 项目污水处理装置设有专用排水<br>沟及相应的控制阀门，4 个污水处<br>理池。生产废水（包括化验室废<br>水、地面冲洗水、溶剂精馏塔顶<br>回流及储罐脱水和前期雨水）分<br>别经初步沉降处理，最后通过地<br>下管网送入污水池进一步隔油、<br>沉降处理，经化验分析合格，各<br>项出水水质达到茂名石化化工分<br>部污水处理厂接收标准后送入污<br>水处理厂处理。清净下水包括循<br>环水排污水、装置区的后期雨水<br>经厂内的雨水管网排入南排水沟<br>对外排放。 | 通用      | 正常<br>运<br>行，<br>处理<br>能力<br>稳定<br>充足 |

| 环境<br>污染<br>种类 | 主要污染<br>物                             | 污染物来源                                      | 环保处<br>理设施 | 治理设施的技术或工艺先进性                                                                         | 先进<br>性 | 运行/<br>处理<br>能力 |
|----------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
| 固废             | 原材料边角料、不合格零部件产品、废弃包装物、生活垃圾、餐饮垃圾、废食用油脂 | 日常经营生产及生活                                  | /          | 原材料边角料委托原材料供应商定期回收综合利用，不合格零部件产品、废弃包装物等送专业单位综合利用；生活垃圾交由当地环卫部门统一清运处理，餐饮垃圾、废食用油脂委托专业单位处理 | 通用      | 正常运行，处理能力稳定充足   |
| 危废             | 废活性炭、废分子筛、化学试剂、废机油、废油漆                | 原料精制过程定期产生的废活性炭、废分子筛；机器设备定期更换的废机油；实验室废化学试剂 | /          | 委托具备《危险废物经营许可证》的第三方单位进行处理                                                             | --      | 正常运行，处理能力稳定     |

报告期内，公司的主要污染物处理设施能够正常运行，各类污染物能够得到有效处理并达到规定的排放标准。报告期内，公司定期委托第三方检测机构对主要污染物处理设施的处理效果及排污情况进行检测，并妥善保存相关监测记录。

（二）公司是否存在未按照建设进度办理排污许可证或固定污染源登记即投入使用的情形，如是，投入使用期间的污染物排放情况，是否按规定处理污染物，是否导致严重环境污染，是否可能受到行政处罚，是否构成重大违法行为

经本所律师核查，依据《排污许可管理办法》《固定污染源排污许可分类管理名录（2019年版）》等相关法律法规的规定，公司已取得《排污许可证》，且均在有效期内，具体情况如下：

| 序号 | 许可内容  | 主体    | 许可证编号                  | 发证日期       | 到期时间       |
|----|-------|-------|------------------------|------------|------------|
| 1  | 废气，废水 | 呈驰分公司 | 91440900MA53ECAT9R001P | 2022.07.15 | 2027.07.14 |
| 2  | 废气，废水 | 天行分公司 | 91440902MA53DY8706001P | 2021.12.24 | 2026.12.23 |
| 3  | 废气，废水 | 天峰分公司 | 91440900MA7FAMHR7P001U | 2023.09.03 | 2028.09.02 |

根据《无违法违规证明公共信用信息报告》并查询环保主管部门网站，公司在报告期内未发生在生态环境领域受到行政处罚的情况。

综上，公司报告期内不存在未按照建设进度办理排污许可证或固定污染源登记即投入使用的情形。

（三）报告期内环保投资和费用成本支出情况，环保投入、环保相关成本费用是否与处理公司生产经营所产生的污染相匹配

报告期内，公司环保投资和费用成本支出情况如下：

单位：元

| 序号 | 项目      | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度      | 2022 年度      |
|----|---------|--------------|--------------|--------------|
| 1  | 环保费用支出  | 529,075.09   | 1,043,490.27 | 1,834,520.69 |
| 2  | 环保资本性投入 | 19,534.77    | 412,739.17   | --           |

报告期内，公司的环保投入、环保相关成本费用主要为环保资本性投入和环保费用支出，未产生超出环保限值的额外污染处理费用。其中，环保资本性投入主要为环保设备购置产生的费用，环保费用支出主要为污染物排污处理费用和环卫绿化的费用等。

公司生产经营过程中产生的污染物主要包括废气、废水、噪声、危险废物以及固体废弃物，均通过环保处理设施达标排放或者由具备专业资质的第三方单位运输、处置，公司目前的环保设施可以满足当前生产经营处理污染物的需要。

综上所述，公司报告期内环保投入、环保相关成本费用与处理公司生产经营所产生的污染相匹配。

（四）结合法律法规及相关规定，说明公司超产能生产是否构成重大违法违规，是否有被处罚的风险，目前是否仍存在超产能情形

报告期内，众和高科曾于 2022 年度 2-巯基乙醇存在实际产量超过环评批复产能的情形，具体情况如下：

| 产品     | 项目        | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度   | 2022 年度   |
|--------|-----------|--------------|-----------|-----------|
| 2-巯基乙醇 | 环评批复产能（吨） | 20,000.00    | 20,000.00 | 10,000.00 |
|        | 产量（吨）     | 8,073.00     | 13,617.31 | 13,571.66 |
|        | 产能利用率     | 40.37%       | 68.09%    | 135.72%   |

注：因公司生产安排非全年平均分布，因此 2024 年 1-6 月环评批复产能仍按全年统计。

截至本补充法律意见书出具之日，公司 2-巯基乙醇的生产装置于 2022 年 11 月 21 日取得《茂名市生态环境局关于广东众和高新科技股份有限公司 2 万吨/年 2-巯基乙醇生产装置技术改造项目环境影响报告书的批复》（茂环审【2022】54 号）并已于 2024 年 5 月 16 日完成办理竣工验收手续。2023 年度、2024 年 1-6 月实际产量均未超过新环评批复产能，上述超产能生产的情形已全部规范。

根据“信用广东”出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》并经检索国家企业信用信息公示系统、信用中国、中国执行信息公开网、公司所在地政府部门网站、企查查、百度等公开网站，公司在报告期内未发生在生态环境领域受到行政处罚的情况。

公司控股股东众和化塑已就公司超产能事项做出如下承诺：“若众和高科未来因历史上实际产能超出批复产能事项被主管部门处罚或者承担任何形式的法律责任，或因合规性瑕疵被要求整改而发生任何损失或者支出，本公司将代众和高科承担全部费用，或在众和高科必须先行支付该等费用的情况下，及时向其给予全额补偿，以确保不会给众和高科造成额外支出或使其受到任何损失。”

综上，报告期内公司曾存在 2022 年度 2-巯基乙醇超产能生产的情形。但后续公司已进行整改，取得了新的环评批复并已办理竣工验收手续。报告期内公司未因超产能超范围生产发生行政处罚或产生重大环境违法违规行为。

#### （五）公司项目是否存在未经验收即投入生产的情况

根据《中华人民共和国环境保护法》第四十一条规定，建设项目中防治污染的设施，应当与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。防治污染的设施应当符合经批准的环境影响评价文件的要求，不得擅自拆除或者闲置。

截至本补充法律意见书出具日，公司报告期内建设项目的环保验收与投入生产情况如下：

| 序号 | 项目名称                             | 环评验收情况                                                                     | 竣工时间    | 验收时间    | 正式投产时间  | 是否落实“三同时”要求 |
|----|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|-------------|
| 1  | 1.5万吨/年树脂装置柔性化技术改造项目             | 2023年6月编制《广东众和化塑股份公司1.5万吨/年树脂装置柔性化技术改造项目竣工环境保护验收报告》，于2023年7月完成自主验收。        | 2022年2月 | 2023年5月 | 2023年6月 | 已落实         |
| 3  | 1万吨/年丁苯透明抗冲树脂提质扩能技术改造暨生产装置技术改造项目 | 2024年4月编制《1万吨年丁苯透明抗冲树脂提质扩能技术改造暨生产装置技术改造项目竣工环境保护验收监测报告》，于2024年5月完成自主验收。     | 2023年8月 | 2024年4月 | 2024年4月 | 已落实         |
| 4  | 1000吨/年对位酯生产装置项目                 | 2024年8月编制《1000吨年对位酯生产装置项目环保竣工验收监测报告》，于2024年9月完成自主验收。                       | 2020年7月 | 2024年9月 | 未正式投产   | 已落实         |
| 5  | 2万吨/年2-巯基乙醇生产装置技术改造项目            | 2024年3月编制《广东众和高新科技股份有限公司2万吨每年2-巯基乙醇生产装置技术改造项目竣工环境保护验收监测报告》，于2024年5月完成自主验收。 | 2023年4月 | 2024年5月 | 2024年5月 | 已落实         |
| 7  | 2-巯基乙醇装置优化技术改造项目                 | 尚未建设，正在办理环境影响评价手续                                                          | --      | --      | --      | --          |

根据“信用广东”出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》并经检索国家企业信用信息公示系统、信用中国、中国执行信息公开网、公司所在地政府部门网站、企查查、百度等公开网站，公司在报告期内未发生在生态环境领域受到行政处罚的情况。

综上，公司报告期内建设项目在有关部门的许可下开展试生产、竣工与环保验收活动，不存在未经验收即投入生产的情况。

（六）公司是否发生过环保事故或重大群体性的环保事件，是否存在公司环保情况的负面媒体报道

根据“信用广东”出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》并经检索国家企业信用信息公示系统、信用中国、中国执行信息公开网、公司所在地政府部门网站、企查查、百度等公开网站，公司在报告期内未发生在生态环境领域受到

行政处罚的情况，亦未出现对环境造成严重损害的污染事件，不存在有关环保事故或重大群体性环保事件相关的媒体报道。

三、关于节能要求。公司已建、在建项目是否满足项目所在地能源消费双控要求，是否按规定取得固定资产投资项目节能审查意见。公司的主要能源资源消耗情况以及是否符合当地节能主管部门的监管要求。

（一）公司已建、在建项目是否满足项目所在地能源消费双控要求

根据国务院新闻办公室印发的《新时代的中国能源发展》白皮书，能源消费双控是指能源消费总量和强度双控制度，按省、自治区、直辖市行政区域设定能源消费总量和强度控制目标，对重点用能单位分解能耗双控目标，开展目标责任评价考核。

根据广东省能源局、广东省统计局公布的 2024 年广东省重点用能单位名单，公司不属于重点用能单位。

综上，公司不属于广东省重点用能单位，未被下达能源消费双控要求。

（二）是否按规定取得固定资产投资项目节能审查意见

经核查，公司取得的固定资产投资项目节能审查意见情况如下：

| 序号 | 项目名称                              | 节能审查意见                                                           |
|----|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 1  | 4 万吨/年 S-丁苯透明抗冲树脂装置扩建项目           | 已取得《关于广东众和化塑有限公司 4 万吨年丁苯透明抗冲树脂扩建项目节能评估审查意见》                      |
| 2  | 1.5 万吨/年树脂装置柔性化技术改造项目             | 已取得《广东省经济和信息化委关于 1.5 万吨/年树脂装置柔性化技术改造项目节能报告审查意见的函》                |
| 3  | 1 万吨/年丁苯透明抗冲树脂提质扩能技术改造暨生产装置技术改造项目 | 已取得《茂名市发展和改革局关于广东众和高新科技股份有限公司 1 万吨/年丁苯透明抗冲树脂提质扩能技术改造项目节能报告的审查意见》 |
| 4  | 1000 吨/年对位酯生产装置项目                 | 未达到节能审查的标准                                                       |
| 5  | 2 万吨/年 2-巯基乙醇生产装置技术改造项目           | 已取得《茂名市发展和改革局关于广东众和高新科技股份有限公司 2 万吨/年 2-基乙醇生产装置技术改造项目节能报告的审查意见》   |
| 6  | 2 万吨/年炸药专用脂生产装置项目                 | 未达到节能审查的标准                                                       |

| 序号 | 项目名称                 | 节能审查意见    |
|----|----------------------|-----------|
| 7  | 2-巯基乙醇装置优化技术改造项<br>目 | 尚未建设，正在办理 |

根据《广东省固定资产投资项目节能审查实施办法》第九条，年综合能源消费量不满 1000 吨标准煤且年电力消费量不满 500 万千瓦时的固定资产投资项目，涉及国家秘密的固定资产投资项目以及用能工艺简单、节能潜力小的行业（具体行业目录按国家发展改革委制定公布的执行）的固定资产投资项目，可不单独编制节能报告。项目应按照相关节能标准、规范建设，项目可行性研究报告或项目申请报告应对项目能源利用、节能措施和能效水平等进行分析。节能审查机关对项目不再单独进行节能审查，不再出具节能审查意见。公司 1000 吨/年对位酯生产装置项目、2 万吨/年炸药专用脂生产装置项目每年综合能耗不超过 1,000 吨标准煤，电力消耗不超过 200 万千瓦时，未达到需要取得节能审查意见的标准，具体能耗情况如下：

| 主体                | 项目       |            | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度      | 2022 年度    |
|-------------------|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1000 吨/年对位酯生产装置项目 | 电 力      | 消耗数量（千瓦）   | 214,968.00   | 1,089,532.00 | 660,658.00 |
|                   |          | 折标煤（吨）     | 67.07        | 339.93       | 206.12     |
|                   | 蒸 汽      | 消耗数量（百万千焦） | 3,590.24     | 860.32       | 39.52      |
|                   |          | 折标煤（吨）     | 122.42       | 29.33        | 1.35       |
|                   | 水        | 消耗数量（吨）    | 597.00       | 6,021.00     | 5,099.00   |
|                   |          | 折标煤（吨）     | 0.05         | 0.53         | 0.45       |
|                   | 折标煤合计（吨） |            | 189.54       | 369.79       | 207.92     |
| 2 万吨/年炸药专用脂生产装置项目 | 电 力      | 消耗数量（千瓦）   | 11,328.00    | 20,441.00    | 24,393.00  |
|                   |          | 折标煤（吨）     | 4.58         | 8.26         | 9.85       |
|                   | 蒸 汽      | 消耗数量（百万千焦） | 3,129.83     | 6,421.60     | 8,082.84   |
|                   |          | 折标煤（吨）     | 105.70       | 216.84       | 272.96     |
|                   | 水        | 消耗数量（吨）    | 2,245.00     | 8,537.00     | 16,974.00  |
|                   |          | 折标煤（吨）     | 0.55         | 2.07         | 4.12       |
|                   | 折标煤合计（吨） |            | 110.82       | 227.17       | 286.94     |

综上，除 2-巯基乙醇装置优化技术改造项目正在办理节能审查，公司已建、在建项目依据规定无需履行或已履行节能审查手续。

（三）公司的主要能源资源消耗情况以及是否符合当地节能主管部门的监管要求

报告期内，公司生产研发过程中的主要能源为电力、水以及蒸汽，具体消耗情况如下：

| 项目                    |            | 2024 年 1-6 月  | 2023 年度       | 2022 年度       |
|-----------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 电力                    | 消耗数量（千瓦）   | 22,174,914.00 | 42,363,964.46 | 44,122,657.97 |
|                       | 折标煤（吨）     | 2,725.30      | 5,206.53      | 5,422.67      |
| 蒸汽                    | 消耗数量（百万千焦） | 192,429.68    | 465,867.47    | 484,302.65    |
|                       | 折标煤（吨）     | 6,561.85      | 15,886.08     | 16,514.72     |
| 水                     | 消耗数量（吨）    | 8,973.00      | 35,027.00     | 53,624.00     |
|                       | 折标煤（吨）     | 2.31          | 9.01          | 13.79         |
| 折标煤合计（吨）              |            | 9,289.46      | 21,101.62     | 21,951.18     |
| 收入（万元）                |            | 43,558.77     | 90,892.10     | 72,441.46     |
| 每万元收入平均能耗（吨标准煤/万元）    |            | 0.21          | 0.23          | 0.30          |
| 公司收入平均能耗/我国单位 GDP 能耗  |            | 38.78%        | 41.76%        | 54.80%        |
| 我国每万元 GDP 能耗（吨标准煤/万元） |            | 0.55          | 0.56          | 0.55          |

由上表可见，报告期内，公司生产经营中主要能源消耗折算标准煤总额的数据分别为 21,951.18 吨、21,101.62 吨及 9,289.46 吨，2022 年度和 2023 年度公司单位产值能耗分别为 30.30 吨标准煤/万元、23.22 吨标准煤/万元，均明显低于同期我国单位 GDP 能耗标准。

此外，根据《无违法违规证明公共信用信息报告》，公司报告期内未发现该主体在能源领域受到行政处罚的记录。

综上所述，公司主要能源资源消耗符合当地节能主管部门的监管要求。

四、关于业务资质。①公司是否具有经营业务所需的全部资质、许可、认证、特许经营权（尤其是有关危险化学品的生产、包装、运输、储存、销售及经营管理等方面的许可及备案），公司业务资质是否齐备、相关业务是否合法合规性；

②结合公司在产业链中所处的环节、相关的行业监管法律法规的规定，说明公司报告期内的供应商和客户是否具备相应的资质，公司的采购、生产及销售活动是否合法合规，如存在无资质销售或采购的情形，是否对公司业绩存在不利影响。

（一）公司是否具有经营业务所需的全部资质、许可、认证、特许经营权（尤其是有关危险化学品的生产、包装、运输、储存、销售及经营管理等方面的许可及备案），公司业务资质是否齐备、相关业务是否合法合规性

根据众和高科现行有效的《公司章程》和《营业执照》，公司的主营业务为丁苯透明抗冲树脂、弹性体、2-巯基乙醇、专用脂的研发、生产与销售。

根据《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》（国务院令 第 440 号）《国务院关于调整完善工业产品生产许可证管理目录的决定》（国发〔2024〕11 号）《危险化学品登记管理办法》《中华人民共和国监控化学品管理条例》《危险化学品安全管理条例》《中华人民共和国环境保护法》及《中华人民共和国食品安全法》及其他法律法规规定，截至本补充法律意见书出具之日，公司取得了如下批准、备案登记或资质证书：

| 序号 | 证书名称          | 资质等级\经营范围                                           | 持有人   | 发证机关       | 证书编号              | 发证日期       | 有效期        |
|----|---------------|-----------------------------------------------------|-------|------------|-------------------|------------|------------|
| 1  | 危险化学品安全使用许可证  | 1, 3 丁二烯[稳定的] (223) 20850t/a、苯乙烯[稳定的] (96) 39250t/a | 呈驰分公司 | 茂名市应急管理局   | 粤茂危使决字 (2023) 3 号 | 2023.10.15 | 2026.10.14 |
| 2  | 安全生产许可证       | 2-巯基乙醇 (1713)                                       | 天行分公司 | 茂名市应急管理局   | 粤茂危化生字 [2024]22 号 | 2024.09.11 | 2027.09.10 |
| 3  | 监控化学品生产特别许可证书 | 2-巯基乙醇、硫二甘醇                                         | 天行分公司 | 广东省工业和信息化厅 | HW-44I0009        | 2024.08.08 | 2029.08.07 |

| 序号 | 证书名称           | 资质等级\经营范围       | 持有人   | 发证机关              | 证书编号                   | 发证日期       | 有效期        |
|----|----------------|-----------------|-------|-------------------|------------------------|------------|------------|
| 4  | 危险化学品登记证       | 2-巯基乙醇          | 天行分公司 | 应急管理部化学品登记中心      | 44092400062            | 2024.09.23 | 2027.09.22 |
| 5  | 危险化学品经营许可证     | 不带有储存设施经营（贸易经营） | 众和高科  | 茂名市应急管理局（茂名高新区）   | 粤茂高新应急经字[2024]0025号    | 2024.08.28 | 2027.08.27 |
| 6  | 排污许可证          | 废气，废水           | 呈驰分公司 | 茂名市生态环境局          | 91440900MA53ECAT9R001P | 2022.07.15 | 2027.07.14 |
| 7  | 排污许可证          | 废气，废水           | 天行分公司 | 茂名市生态环境局          | 91440902MA53DY8706001P | 2021.12.24 | 2026.12.23 |
| 8  | 排污许可证          | 废气，废水           | 天峰分公司 | 茂名市生态环境局          | 91440900MA7FAMHR7P001U | 2023.09.03 | 2028.09.02 |
| 9  | 食品经营许可证        | 热食类食品销售         | 呈驰分公司 | 茂名市监局高新区分局        | JY34409030050852       | 2024.10.10 | 2029.10.09 |
| 10 | 食品经营许可证        | 热食类食品销售         | 天行分公司 | 茂名市茂南区市监局         | JY34409020149806       | 2025.01.02 | 2030.01.01 |
| 11 | 食品经营许可证        | 热食类食品销售         | 天峰分公司 | 茂名市监局高新区分局        | JY34409030054440       | 2022.11.16 | 2027.11.15 |
| 12 | 对外贸易经营者备案登记表   | /               | 众和高科  |                   | 03646777               | 2019.08.07 | --         |
| 13 | 进出口货物收发货人      | /               | 众和高科  | 茂名海关              | 440996215E             | 2019.08.13 | 2068.07.31 |
| 14 | 质量管理体系认证       | /               | 众和高科  | 中石化管理体系认证（青岛）有限公司 | 11224Q30002R1M         | 2024.01.27 | 2027.01.26 |
| 15 | 环境管理体系认证       | /               | 众和高科  | 中石化管理体系认证（青岛）有限公司 | 11224E30006R1M         | 2024.01.27 | 2027.01.26 |
| 16 | 中国职业健康安全管理体系认证 | /               | 众和高科  | 中石化管理体系认证（青岛）有限公司 | 11224S30006R1M         | 2024.01.27 | 2027.01.26 |
| 17 | 能源管理体系认证       | /               | 众和高科  | 华测认证有限公司          | 04123EN20072R0         | 2023.08.16 | 2026.08.15 |

| 序号 | 证书名称         | 资质等级\经营范围 | 持有人   | 发证机关         | 证书编号             | 发证日期       | 有效期        |
|----|--------------|-----------|-------|--------------|------------------|------------|------------|
| 18 | 能源管理体系认证     | /         | 呈驰分公司 | 华测认证有限公司     | 04123EN20072R0-1 | 2023.08.16 | 2026.08.15 |
| 19 | 企业知识产权管理体系认证 | /         | 众和高科  | 中知（北京）认证有限公司 | 165IP240063R0M   | 2024.02.28 | 2027.02.27 |
| 20 | 企业知识产权管理体系认证 | /         | 呈驰分公司 | 中知（北京）认证有限公司 | 165IP240063R0M-2 | 2024.02.28 | 2027.02.27 |
| 21 | 企业知识产权管理体系认证 | /         | 天行分公司 | 中知（北京）认证有限公司 | 165IP240063R0M-2 | 2024.02.28 | 2027.02.27 |
| 22 | 企业知识产权管理体系认证 | /         | 天峰分公司 | 中知（北京）认证有限公司 | 165IP240063R0M-2 | 2024.02.28 | 2027.02.27 |

注：1、第 3 项“监控化学品生产特别许可证书”公司已续期更换新证，有效期至 2029 年 8 月 7 日；

2、第 11 项“食品经营许可证”公司已续期更换新证，有效期至 2030 年 1 月 1 日。

综上，公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证（包括有关危险化学品的生产、包装、运输、储存、销售及经营管理等方面的许可及备案），公司业务资质齐备、相关业务开展符合相关法律法规的要求。

（二）结合公司在产业链中所处的环节、相关的行业监管法律法规的规定，说明公司报告期内的供应商和客户是否具备相应的资质，公司的采购、生产及销售活动是否合法合规，如存在无资质销售或采购的情形，是否对公司业绩存在不利影响

1、公司在产业链中所处的环节及相关的行业监管法律法规的规定

公司主要从事高分子材料及精细化工产品的研发、生产和销售，其中高分子材料销售收入占比较高，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“制造业”中的“化学原料和化学制品制造业（C26）”，细分行业中高分子材料系列业务所处行业属于“合成材料制造（C265）”中的“初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）”，精细化工产品业务所处行业属于“专用化学

产品制造（C266）”中的“专项化学用品制造（C2662）”。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”。

公司产品上游均为石油化工产品或其副产品，其中，丁苯透明抗冲树脂的主要原材料为苯乙烯，弹性体主要原材料为苯乙烯、丁二烯、异戊二烯，2-巯基乙醇主要原材料为硫化氢和环氧乙烷，炸药专用脂的主要原材料为重质蜡膏和蜡膏。下游主要为贸易商、经销商和终端客户，终端客户包含塑料、日用品、胶黏剂等生产厂商。公司将石油化工产品或其副产品加工为下游产品的原材料或添加剂，属于产业链中游。

行业主要监管法律法规如下：

| 序号 | 文件名                    | 文号                     | 颁布单位         | 颁布时间              | 主要涉及内容                                                |
|----|------------------------|------------------------|--------------|-------------------|-------------------------------------------------------|
| 1  | 《危险化学品生产企业安全生产许可证实施办法》 | 国家安全生产监督管理总局[2011]第41号 | 国家安全生产监督管理总局 | 2011年7月22日        | 为了严格规范危险化学品生产企业安全生产条件，做好危险化学品生产企业安全生产许可证的颁发和管理工作。     |
| 2  | 《危险化学品安全管理条例》          | 国务院令 645号              | 国务院第32次常务会议  | 2013年12月4日        | 为了加强危险化学品的安全管理，预防和减少危险化学品事故，保障人民群众生命财产安全，保护环境作出了相关规定。 |
| 3  | 《中华人民共和国环境保护法》         | 主席令 第22号               | 全国人大常委会      | 2014年4月24日        | 保护和改善环境，防治污染和其他公害，保障公众健康，推进生态文明建设，促进经济社会可持续发展。        |
| 4  | 《安全生产许可证条例》            | 国务院令 397号              | 国务院          | 2014年7月29日<br>10月 | 严格规范安全生产条件，进一步加强安全生产监督管理，防止和减少生产安全事故。                 |
| 5  | 《中华人民共和国节约能源法》         | 主席令 第4号                | 全国人大常委会      | 2018年10月26日       | 促进循环经济发展，提高资源利用效率，保护和改善环境，实现可持续发展。                    |
| 6  | 《中华人民共和国环境影响评价法》       | 主席令 第48号               | 全国人大常委会      | 2018年12月29日       | 实施可持续发展战略，预防因规划和建设项目实施后对环境造成不良影响，促进经济、社会和环境的协调发展。     |

| 序号 | 文件名         | 文号         | 颁布单位           | 颁布时间            | 主要涉及内容                                             |
|----|-------------|------------|----------------|-----------------|----------------------------------------------------|
| 7  | 《排污许可证管理条例》 | 国务院令 736 号 | 国务院第 117 次常务会议 | 2020 年 12 月 9 日 | 为了加强排污许可管理，规范企业事业单位和其他生产经营者排污行为，控制污染物排放，保护和改善生态环境。 |

2、公司报告期内的供应商和客户是否具备相应的资质

（1）公司的供应商（包括但不限于原材料供应商、运输及储存服务供应商等）取得经营相关业务所需的资质情况

根据公司的采购内容，报告期内公司的供应商类型及需要的资质情况如下：

| 序号 | 供应商类型       | 细分类型       | 所需资质                           |
|----|-------------|------------|--------------------------------|
| 1  | 原材料供应商      | 普通原材料      | 无需具备特殊资质                       |
| 2  |             | 危险化学品（生产型） | 需要具备《危险化学品安全生产许可证》或者《危险化学品登记证》 |
| 3  |             | 危险化学品（贸易型） | 需要具备《危险化学品经营许可证》               |
| 4  | 运输服务供应商     | 普通货物       | 需要具备《道路运输经营许可证》或《道路危险货物运输许可证》  |
| 5  |             | 危险货物       |                                |
| 6  | 危险废物处置服务供应商 | 危险货物       | 需要具备《危险废物经营许可证》                |

1）公司主要原材料供应商取得经营相关业务资质情况

根据《危险化学品安全管理条例》第十四条和第三十三条的规定，公司原材料供应商若涉及向公司销售危险化学品，应当持有危险化学品安全生产许可证、危险化学品经营许可证或者危险化学品登记证。

报告期内，公司各年度前五名供应商及公司对其的主要采购内容如下所示：

| 序号 | 供应商名称              | 主要采购内容                    |
|----|--------------------|---------------------------|
| 1  | 中国石化化工销售有限公司华南分公司  | 异戊二烯、甲醇、环氧乙烷、乙二醇、苯乙烯、丁二烯等 |
| 2  | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司  | 蜡膏、粗石蜡、氮气、烯烃等             |
| 3  | 中国石化集团茂名石油化工有限公司   | 蒸汽等                       |
| 4  | 中石化化工销售（广东）有限公司    | 甲醇等                       |
| 5  | 广东众和化塑股份公司         | 复合袋、编织袋等                  |
| 6  | 广东鲁众华新材料有限公司       | 异戊二烯、碳五树脂、抗氧化剂等           |
| 7  | 广东众和中德精细化工研究开发有限公司 | 办公设备                      |
| 8  | 湛江众和化工有限公司         | 五金配件                      |
| 9  | 广东电网有限责任公司茂名供电局    | 电费                        |
| 10 | 茂名长青热电有限公司         | 蒸汽                        |
| 11 | 江西赣锋锂业集团股份有限公司     | 正丁基锂                      |
| 12 | 南通化工轻工股份有限公司       | 苯乙烯                       |
| 13 | 力文特锂业（张家港）有限公司     | 正丁基锂                      |

公司向前五大供应商采购的产品中苯乙烯、异戊二烯、甲醇、环氧乙烷等属于危险化学品，供应商均已取得危险化学品生产许可，具体如下：

| 序号 | 供应商名称             | 危险化学品名          | 供应商持证名称    | 持证编号                        | 证件有效期                              |
|----|-------------------|-----------------|------------|-----------------------------|------------------------------------|
| 1  | 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 甲醇、环氧乙烷、苯乙烯、丁二烯 | 危险化学品经营许可证 | 粤穗 WH 应急证字 [2021]4401060478 | 2022 年 01 月 30 日至 2025 年 01 月 29 日 |
| 2  | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 含硫干气            | 安全生产许可证    | 粤茂危化生字 [2021]0029 号         | 2021 年 11 月 29 日至 2024 年 11 月 28 日 |
| 4  | 中石化化工销售（广东）有限公司   | 甲醇              | 危险化学品经营许可证 | 粤穗 WH 应急证字 [2022]4401150348 | 2022 年 01 月 24 日至 2025 年 01 月 23 日 |
| 5  | 广东众和化塑股份公司        | 环己烷             | 危险化学品经营许可证 | 粤茂南应经字 [2020]232 号          | 2022 年 01 月 24 日至 2025 年 01 月 23 日 |

| 序号 | 供应商名称          | 危险化学品名 | 供应商持证名称            | 持证编号                  | 证件有效期                   |
|----|----------------|--------|--------------------|-----------------------|-------------------------|
| 6  | 广东鲁众华新材料有限公司   | 异戊二烯   | 安全生产许可证、危险化学品经营许可证 | 粤茂危化生字[2020]0007号     | 2018年10月31日至2021年10月30日 |
|    |                |        |                    | 粤茂高新环经字[2020]0013号    | 2020年8月28日至2022年10月8日   |
|    |                |        |                    | 粤茂危化生字[2022]19号       | 2021年10月28日至2024年10月27日 |
|    |                |        |                    | 粤茂危化生字[2024]24号       | 2024年10月25日至2027年10月24日 |
| 11 | 江西赣锋锂业集团股份有限公司 | 正丁基锂   | 安全生产许可证            | WH安许证字[2018]1023号     | 2021年12月26日至2024年12月25日 |
|    |                |        | 危险化学品经营许可证         | 赣余安经(乙)字(2022)000014号 | 2022年05月10日至2025年05月09日 |
| 12 | 南通化工轻工股份有限公司   | 苯乙烯    | 危险化学品经营许可证         | 苏(F)危化经字(A)00029号     | 2022年01月12日至2025年01月11日 |
| 13 | 力文特锂业（张家港）有限公司 | 正丁基锂   | 安全生产许可证            | (苏)WH安许证字(E00717)     | 2021年8月16日至2024年8月15日   |
|    |                |        |                    |                       | 2024年8月16日至2027年8月15日   |

2）公司主要运输服务供应商取得经营相关业务资质情况

根据《危险化学品安全管理条例》第四十六条的规定，通过道路运输危险化学品的，托运人应当委托依法取得危险货物道路运输许可的企业承运。因此，受托进行危险化学品运输的供应商应取得危险货物道路运输许可。

报告期内，公司主要运输服务供应商（以合并口径为准，各期前五名运输服务供应商）的相关资质取得情况如下：

| 供应<br>商名<br>称  | 运输货物   |                                                                           | 供应商业务资质              |                       |                                                |
|----------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------------------------|
|                | 货物名称   | 危险货物类别                                                                    | 持证名称                 | 持证编号                  | 有效期限                                           |
| 茂名市华运物流有限公司    | 环氧乙烷   | 2类1项、3类，除剧毒化学品、爆炸品、强腐蚀性危险货物外                                              | 道路运输经营许可证            | 粤交运管许可茂字440900077944号 | 2021年3月16日至2024年6月30日                          |
|                |        |                                                                           |                      | 粤交运管许可茂字440900077944字 | 2024年06月25日至2028年06月24日                        |
| 茂名市骏丰汽车运输有限公司  | 异戊二烯   | 2类1项、3类，除剧毒化学品、爆炸品、强腐蚀性危险货物外                                              | 道路运输经营许可证            | 粤交运管许可茂字              | 2018年6月29日至2022年6月30日                          |
|                |        |                                                                           |                      | 440900031003号         | 2022年06月29日至2026年06月30日                        |
| 广东新忠粤物流有限公司    | 苯乙烯    | 2类1项、2类2项、3类、4类1项、4类项、4类3项、5类1项、5类2项、6类1项8类、9类、危险废物]禁运爆炸品、剧毒化学品、强腐蚀性危险货物。 | 营业执照、道路运输经营许可证       | 91440900582924966J    | 2021年3月12日至2022年6月30日                          |
|                |        |                                                                           |                      | 粤交运管许可茂字440900052860号 | 2022年11月17日至2026年06月30日                        |
| 茂名万通石化汽车运输有限公司 | 2-巯基乙醇 | 危险货物第6.1类                                                                 | 道路运输经营许可证（含道路危险货物运输） | 粤交运管许可茂字440900016841号 | 2020年5月20日至2022年6月30日<br>2022年6月22日至2026年6月30日 |

3）公司危险废物处置服务供应商取得经营相关业务资质情况

根据《危险废物经营许可证管理办法》第七条的规定，危险废物处置单位应当持有《危险废物经营许可证》才能合法进行危险废物的处置工作。

公司日常生产经营过程中产生的危险废物均委托给具有危险废物处置资质的供应商进行处置。报告期内，公司危险废物处置服务供应商共4家，相关资质取得情况如下：

| 序号 | 供应商名称            | 处置内容                                                        | 持证名称      | 持证编号         | 证件有效期                 |
|----|------------------|-------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------|
| 1  | 江门市崖门新财富环保工业有限公司 | 废弃化学品及化验室废液、化验室试剂空瓶、废酸、废机油、油泥、废矿物油、过期废油漆、废油漆空桶、消油剂等；        | 危险废物经营许可证 | 440705190925 | 2020/09/1至2025/08/31  |
| 2  | 茂名市汉荣环保科技有限公司    | 废矿物油和废机油                                                    | 危险废物经营许可证 | 440964210722 | 2022/06/27至2027/06/26 |
| 3  | 湛江市粤绿环保科技有限公司    | 化验室废液、化验室试剂空瓶、废酸、废机油、油泥、废矿物油、过期废油漆、废油漆空桶、活性炭；               | 危险废物经营许可证 | 440823220701 | 2023/06/29至2028/06/28 |
| 4  | 广东同畅环境科技有限公司     | 化验室废液、化验室试剂空瓶、废酸、废机油、油泥、废矿物油、过期废油漆、废油漆空桶、活性炭、苯乙烯混合液、活性氧化铝等； | 危险废物经营许可证 | 440823230302 | 2024/03/26至2029/03/25 |

（2）主要客户取得经营相关业务所需的资质情况

报告期内，公司各年度前五名客户及公司对其主要销售内容以及经营所需资质情况如下所示：

| 序号 | 客户名称                       | 主要销售内容       | 所需资质         | 有效期限                      |
|----|----------------------------|--------------|--------------|---------------------------|
| 1  | 茂名锋源化工有限公司                 | K 树脂、弹性体     | /            | /                         |
| 2  | 余姚市希玥化工有限公司                | K 树脂、弹性体     | /            | /                         |
| 3  | 聚胶新材料股份有限公司                | 弹性体          | /            | /                         |
| 4  | FOCUSHotmeltEuropeSp.zo.o. | 弹性体          | /            | /                         |
| 5  | 江苏省中江国际化工有限公司              | 巯基乙醇、弹性体     | 《危险化学品经营许可证》 | 2024/02/28 至 2027/02/28   |
| 6  | 岳阳特塑新材开发有限公司               | K 树脂、弹性体     | /            | /                         |
| 7  | 广东嘉恒塑料制品有限公司               | K 树脂、弹性体、专用脂 | /            | /                         |
| 8  | 中国江苏国际经济技术合作集团有限公司         | 巯基乙醇         | 《危险化学品经营许可证》 | 2021/11/03 至 2024/11/02 注 |
| 9  | 茂名睿鑫化塑有限公司                 | K 树脂、弹性体     | /            | /                         |

| 序号 | 客户名称        | 主要销售内容   | 所需资质 | 有效期限 |
|----|-------------|----------|------|------|
| 10 | 揭阳市金泰化工有限公司 | K 树脂、弹性体 | /    | /    |
| 11 | 上海硕岩实业有限公司  | K 树脂、弹性体 | /    | /    |

注：中国江苏国际经济技术合作集团有限公司自 2024 年起已改由江苏省中江国际化工有限公司采购公司的产品。

主要客户已取得经营相关业务所需的资质，其中巯基乙醇为属于列入《危险化学品目录》中的危险化学品，该类客户需要具备《危险化学品经营许可证》等相关资质。主要客户中江苏省中江国际化工有限公司、中国江苏国际经济技术合作集团有限公司均已取得危险化学品经营许可证，其余巯基乙醇客户最新资质情况如下：

| 客户               | 客户持证名称       | 持证编号              | 证件有效期                 |
|------------------|--------------|-------------------|-----------------------|
| 中国石化上海石油化工股份有限公司 | 危险化学品登记证     | 31012401203       | 2025.1.13-2028.1.12   |
| 中国石油化工股份有限公司安庆公司 | 危险化学品安全生产许可证 | 2023Y005          | 2023.5.19-2026.5.18   |
| 南京国晨化工有限公司       | 危险化学品经营许可证   | 宁 00605           | 2022.11.11-2025.11.10 |
| 茂名云龙工业发展有限公司     | 危险化学品安全使用许可证 | 粤茂危化使字 2023-4     | 2023.11.15-2026.11.14 |
| 黑龙江省鑫茂化工产品销售有限公司 | 危险化学品经营许可证   | 黑字（2023）000001号   | 2023.1.18-2026.1.17   |
| 上海米渠亿国际贸易有限公司    | 危险化学品经营许可证   | 沪（2022203563）（Y）  | 2022.9.9-2025.9.8     |
| 江苏省中江国际化工有限公司    | 危险化学品经营许可证   | 苏（宁）（01139）       | 2024.2.28-2027.2.27   |
| 杭州汇达化工催化剂有限公司    | 危险化学品经营许可证   | 浙 杭（202405000126） | 2024.8.30-2027.8.29   |
| 河南驰贸国际贸易有限公司     | 危险化学品经营许可证   | 洛自字（2024）099号     | 2024.10.16-2027.10.15 |
| 天津林菲科斯科技有限公司     | 危险化学品经营许可证   | 津（2024）00027      | 2024.7.8-2027.7.7     |
| 广东广康生化科技股份有限公司   | 危险化学品安全生产许可证 | 粤（清）（2024）23号     | 2024.5.24-2027.5.23   |

（3）公司的采购、生产及销售活动是否合法合规，如存在无资质销售或采购的情形，是否对公司业绩存在不利影响。

报告期内，公司已取得生产经营必备的相关资质，并针对采购及销售环节制定了内部控制制度，与主要客户、供应商严格按照法律法规及公司制度要求开展业务合作，不存在因采购和销售行为违反法律、法规和规范性文件的规定而受到行政处罚的情形，公司的采购及销售活动合法合规。

### 五、公司是否符合“合法规范经营”的挂牌条件

经检索国家企业信用信息公示系统、信用中国、中国执行信息公开网、公司所在地政府部门网站、企查查、百度等公开网站并查阅公司《无违法违规证明公共信用信息报告》等资料，并结合前述核查程序确认，公司报告期内不存在欺诈发行、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；不存在被中国证监会及其派出机构采取行政处罚的情形；不存在涉嫌犯罪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的情形；不存在因贪污、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的情形；亦不存在被列为失信联合惩戒对象的情形。

根据公司董事、监事和高级管理人员填写的调查表、所在地公安机关出具的无犯罪记录证明，公司现任董事、监事和高级管理人员的任职资格符合法律、行政法规、规章及规范性文件的规定，不存在违反法律、行政法规、规章、规范性文件规定的任职资格瑕疵；公司现任董事、监事和高级管理人员未在最近 24 个月内受到中国证监会及其派出机构行政处罚，或者被中国证监会及其派出机构采取证券市场禁入措施，或者被全国股转公司认定不适合担任挂牌公司董事、监事、高级管理人员；未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见，亦不存在被列为失信联合惩戒对象的情形。

综上，公司符合“合法规范经营”的挂牌条件。

**核查结论：**

经核查，本所律师认为：

1、公司的生产经营符合国家产业政策，已纳入相应产业规划布局。公司生产经营不属于《产业结构调整指导目录（2024 年本）》中的限制类、淘汰类产业，不属于落后产能。

2、公司生产的产品不属于《“高污染、高环境风险”产品名录》中规定的高污染、高环境风险产品。

3、公司现有项目未位于茂名市人民政府根据《高污染燃料目录》划定的高污染燃料禁燃区内。并且公司生产经营所耗能源主要为电力和蒸气，不存在燃用《高污染燃料目录》相应类别高污染燃料的情形。

4、公司现有项目符合环境影响评价文件要求，已落实污染物总量削减替代要求。报告期内，公司的主要污染物处理设施能够正常运行，治理设施的技术或工艺具有先进性，各类污染物能够得到有效处理并达到规定的排放标准。报告期内，公司定期委托第三方检测机构对主要污染物处理设施的处理效果及排污情况进行检测，并妥善保存相关监测记录。

5、公司报告期内不存在未按照建设进度办理排污许可证或固定污染源登记即投入使用的情形。

6、公司报告期内环保投入、环保相关成本费用与处理公司生产经营所产生的污染相匹配。

7、公司已对报告期内超产能的情形进行整改，取得了新的环评批复并已办理竣工验收手续。报告期内公司未因超产能超范围生产发生行政处罚或产生重大环境违法违规行为。

8、公司报告期内建设项目在有关部门的许可下开展试生产、竣工与环保验收活动，不存在未经验收即投入生产的情况。

9、公司在报告期内未发生在生态环境领域受到行政处罚的情况，亦未出现对环境造成严重损害的污染事件，不存在有关环保事故或重大群体性环保事件相关的媒体报道。

10、公司已建、在建项目满足项目所在地能源消费双控要求，并按规定取得固定资产投资项目节能审查意见。公司的主要能源资源消耗符合当地节能主管部门的监管要求。

11、公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证（包括有关危险化学品的生产、包装、运输、储存、销售及经营管理等方面的许可及备案），公司业务资质齐备、相关业务开展符合相关法律法规的要求。

12、公司报告期内的供应商和客户已具备相应的资质，公司的采购、生产及销售活动合法合规。

13、公司符合“合法规范经营”的挂牌条件。

### 三、问询问题之“3.关于历史沿革”

根据申报文件，（1）2019年7月、2021年8月，众和化塑通过固定资产、土地使用权等非货币资产进行增资；（2）2021年8月中汇建元出资3,000万元认购公司新增注册资本375万元，2024年11月众和天顺以3,586.50万元的价格受让中汇建元持有公司的375万股股份。

请公司：（1）说明固定资产、土地使用权等非货币出资是否属实、有无权属瑕疵、出资资产与公司经营的关联性、权属转移情况及在公司的使用情况，定价依据及公允性，是否存在出资不实或损害公司利益情形，非货币出资程序与比例是否符合当时《公司法》的规定；（2）说明中汇建元入股及退出的背景、原因、定价依据及公允性，是否存在纠纷或潜在纠纷。

请主办券商及律师核查上述事项发表明确意见，就公司是否符合“股权明晰”的挂牌条件发表明确意见，并说明以下核查事项：（1）结合公司股东入股价格是否存在明显异常以及入股背景、入股价格、资金来源等情况，说明入股行为是否存在股权代持未披露的情形，是否存在利益输送问题；（2）结合入股协议、决议文件、支付凭证、完税凭证、流水核查情况等客观证据，说明股权代持核查

程序是否充分有效，如对公司控股股东、实际控制人，持股的董事、监事、高级管理人员、员工等出资前后的资金流水核查情况；（3）公司是否存在未解除、未披露的股权代持事项，是否存在股权纠纷或潜在争议。

**回复：**

**核查程序：**

- 1、访谈公司管理层，了解公司设立及历次增资及股权转让原因、背景；
- 2、查阅公司历次增资涉及的增资协议及补充协议、会计凭证、出资凭证、评估报告、验资报告、工商登记资料，了解公司历次增资的价格以及股东的实缴出资情况；
- 3、查阅《公司法》等相关法规，核查公司历次增资中股东以非货币出资程序与比例是否符合当时《公司法》的规定；
- 4、查阅公司历次股权转让凭证、股权转让协议、转账电子回单、工商登记文件，了解股权转让的原因、真实性、定价依据及公允性；
- 5、实地走访公司经营场所并查阅公司固定资产清单、不动产权证书，确认主要固定资产以及不动产是否已经完成交付并于公司实际投入生产使用，土地使用权是否已经变更登记至公司名下；
- 6、取得公司现股东及历史存续股东实缴出资对应时间前后三个月的银行流水，核查公司股东是否存在股权代持未披露的情形，是否存在利益输送问题；
- 7、登录国家企业信用信息公示系统、信用中国、裁判文书网、中国执行信息公开网、企查查、百度等公开网站进行检索，核查公司是否存在股权纠纷或潜在争议；
- 8、取得现有股东出具的出具的《广东众和化塑股份公司股东代表简历及调查表》以及相关适格性声明文件，确认公司存在股权代持未披露的情形，是否存在利益输送问题，是否存在股权纠纷或潜在争议。

**核查意见：**

一、说明固定资产、土地使用权等非货币出资是否属实、有无权属瑕疵、出资资产与公司经营的关联性、权属转移情况及在公司的使用情况，定价依据及公

允性，是否存在出资不实或损害公司利益情形，非货币出资程序与比例是否符合当时《公司法》的规定；

公司于2017年12月22日由众和化塑现金出资认购成立，作为“一人”有限公司存续期间，股东众和化塑分别于2019年7月、2021年8月共产生两次固定资产、土地使用权等非货币资产出资，具体情况如下：

（一）2019年7月，股东第一次非货币资产出资

本次出资前，公司未开展实际经营。股东众和化塑作为集团企业，拟将其K树脂、弹性体、巯基乙醇等产品单品涉及的资产及业务剥离至公司并独立运作。上述产品单品由于和众和化塑体系内产品均不存在相同或相似性且具备较高的市场认可度，因此，具备独立核算及运营的可能。

此外，上述产品单品涉及的资产原属众和化塑呈驰分公司、天行分公司，资产清晰，在众和化塑体系内即属于相对独立运行的业务资产。因此，本次出资系众和化塑将其呈驰分公司和天行分公司名下资产整体注入公司，由公司新成立呈驰分公司、天行分公司进行承接。出资的资产均为上述产品经营所需的资产，并均可评估作价，具体非货币资产价值及评估值情况如下：

金额单位：万元

| 科目名称       | 账面原值      | 账面净值      | 评估值       | 增值率%   |
|------------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 一、固定资产     | 39,390.30 | 12,746.36 | 17,496.56 | 37.27  |
| 房屋建筑物      | 3,229.51  | 2,099.28  | 2,946.60  | 40.36  |
| 构筑物及其他辅助设施 | 1,194.43  | 625.06    | 674.92    | 7.98   |
| 管道及沟槽      | 7,135.04  | 2,134.78  | 3,368.36  | 57.79  |
| 机器设备       | 25,887.77 | 7,395.26  | 10,052.40 | 35.93  |
| 车辆         | 107.36    | 54.25     | 41.64     | -23.23 |
| 电子设备       | 1,836.19  | 437.74    | 412.64    | -5.73  |
| 二、土地使用权    | 641.09    | 445.88    | 2,368.52  | 431.20 |
| 总计         | 40,031.39 | 13,192.25 | 19,865.08 | 50.58  |

注：1、管道及沟槽等构筑物主要采用成本法进行评估，评估值=重置全价×综合成新率。公司作为化工企业，原料供应大部分来自于附近茂石化园区，管道及沟槽重置成本高。该资产账面原值较高，评估值较净值产生较大增值；

2、设备的评估值=设备重置全价×综合成新率，公司机器设备账面原值较高，另外由于公司 k 树脂、巯基乙醇等产品均为市场上较少厂家具备生产能力的产品，相关设备也具有独特性，评估较净值产生一定增值。

上述评估资产与公司生产经营相关性情况如下：

1、房屋建筑物主要为办公用的非生产用房和生产车间使用的厂房及辅助用房，房屋建筑物建成年月最早为 2002 年，最晚为 2013 年，现场勘查日均可正常使用。

## 2、构筑物及其他辅助设施

构筑物包括污水池、厂内道路、围墙等，均为企业自建。建成年月介于 2003 年到 2015 年期间，现场勘查日均可正常使用。

## 3、管道及沟槽

管道及沟槽为工业管道，分为地埋和地上管廊两种铺设方式，经调查了解均可正常使用。

## 4、机器设备

纳入评估范围的机器设备主要为精细化工产品及其高分子材料的生产设备，具体包括 4 万吨/年众和树脂生产装置（即 k 树脂）、1 万吨/年-2-巯基乙醇生产装置等。截止现场勘查日，设备运行状况良好，可以满足生产的需要。

## 5、车辆

纳入评估范围的车辆为营运车辆和厂区专用工程车辆，截止现场勘查日，运营车辆办理了相应的车辆行驶证并按规定进行了审验，专用工程车辆有专人操作使用和维护保养，使用正常。

## 6、电子设备

纳入评估范围内的电子设备主要为办公用设备，具体包括电脑\打印机\空调等。截止现场勘查日，电子设备使用正常。

## 7、土地使用权

纳入本次评估范围的土地使用权 1 宗，系以出让的方式取得了国有土地使用

权证。土地权证编号为茂国用（2006）第 01422 号，土地面积为 65,571.02 平方米，坐落于茂港区七迳镇乙烯厂西南侧公路边。

2019 年 6 月 20 日，众和化塑作为公司唯一股东作出股东决定，同意注册资本由 1,000 万元增至 15,000 万元，新增注册资本由股东众和化塑以上述评估资产作价认缴，于 2022 年 12 月 30 日前缴足。股东会决议作出后，众和化塑即开始进行评估报告所涉固定资产的交付及土地使用权变更登记，本次变更涉及的土地权证编号为茂国用（2006）第 01422 号，土地使用权已及时变更登记至公司名下，相关固定资产已经完成交付并于公司实际投入生产使用，本次股东用于出资的非货币资产均未出现因权属瑕疵导致无法变更登记或交付入账情形。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总资产为 4.25 亿元、净资产为 3.00 亿元、净利润为 4363.28 万元，公司资产使用情况良好。

本次非货币出资，股东众和化塑以 19,865.08 万元评估值资产溢价认购公司 14,000 万元出资额，增资价格为 1.42 元/出资额。增资时公司为“一人”有限责任公司且尚未开展业务经营，股东根据公司业务开展注册资本需要确定增资金额，多余部分作为溢价计入资本公积，从而形成本次增资价格，定价依据具有公允性且不存在出资不实或损害公司利益情形。

本次非货币出资均经评估作价及验资，并通过股东决议等法律程序，未包括非专利技术等无形资产出资，另由于 2014 年《公司法》修订后已无非货币出资的比例规定，因此公司出资程序及比例能够符合法律法规的规定。

## （二）2021 年 8 月，股东第二次非货币资产出资

在该次实物出资前，公司作为“一人”公司，在前次股东出资完成后，已独立运营一个完整会计年度，并取得了良好的经营业绩。为进一步提高公司产品市场竞争力，公司拟开展新产品“对位酯”的研发项目，并就该项目选址筹备。

2021 年 7 月，公司委托北京中林资产评估有限公司对股东众和化塑位于茂港区七迳镇尼桥村委会交椅岭的 1 宗工业用地进行评估，以了解其市场价值，作为项目可选地。2021 年 7 月 28 日，评估机构即出具中林评字[2021]316 号《广东众和高新技术有限公司拟了解众和化塑用于出资的土地使用权（不含地上房屋

建（构）建筑）市场价值资产评估报告》，确认评估资产的权属状态及资产价值如下：

| 科目名称  | 账面净值（万元） | 评估值（万元）  | 增值率%   |
|-------|----------|----------|--------|
| 土地使用权 | 613.16   | 1,722.34 | 180.90 |
| 总计    | 613.16   | 1,722.34 | 180.90 |

2021年8月27日，众和化塑作为公司唯一股东作出股东决定，同意公司注册资本由15,000.00万元变更为15,215.2925万元，新增注册资本215.2925万元由众和化塑以土地使用权出资方式认缴，于2021年8月27日前缴足。因考虑土地使用权变更登记手续较长，本次股东决定做出前公司工作人员已着手进行土地过户手续。2021年8月23日，众和化塑已就用于出资的土地使用权办妥所有权过户手续，公司取得粤（2021）茂名市不动产权第0040056号《不动产权证书》。该情形存在一定程序瑕疵，但鉴于该情形为公司作为“一人”有限公司阶段发生，且出资相关资产已完成交付，不存在损害其他股东或第三人利益情形。公司并未受到工商等管理部门处罚，该程序瑕疵对本次挂牌不构成重大不利影响。此外，本次非货币资产出资到位后，公司即持续投建固定资产并开展了“对位酯”研发项目，相关产品目前仍处于持续研发过程中，该资产使用情况良好。

本次非货币出资，股东众和化塑以1,722.34万元评估值资产溢价认购公司215.2925万元出资额，增资价格为8元/出资额。本次增资时公司仍然为“一人”有限责任公司，但公司已开展经营业务满完整的会计年度。鉴于公司拟股改引进外部投资人且同步洽谈中，本次增资拟市场化定价并同步考虑外部融资价格。截至2020年12月31日，公司总资产为4.25亿元、净资产为3.00亿元、净利润为4363.28万元。众和化塑以每8元/出资额增资即市净率为4倍、市盈率为27.59倍。本次增资价格高于公司每股净资产，定价依据具有公允性且不存在出资不实或损害公司利益情形。

本次非货币出资均经评估作价及验资，并通过股东决议等法律程序，未包括非专利技术等无形资产出资，另由于2014年《公司法》修订后已无非货币出资的比例规定，因此公司出资程序及比例能够符合法律法规的规定。

## 二、说明中汇建元入股及退出的背景、原因、定价依据及公允性，是否存在

## 纠纷或潜在纠纷：

2021 年 8 月，公司在第二次非货币增资完成后即完成了资产及业务布局，管理层拟改制公司成为股份公司。鉴于公司改制前为仅一名股东的“一人”有限公司，改制成为股份公司需增加至少一名投资人。为增强公司治理机制的有效性，公司确定积极引进外部财务投资人，经参考拟投资估值、注册地、拟投资金额等因素，最终选择引进广州中汇建元投资合伙企业（有限合伙）作为机构投资人参与公司第三次增资。

2021 年 8 月 30 日，中汇建元与公司、众和化塑签署《广东众和高新科技有限公司股权投资协议》，约定中汇建元出资 3,000 万元认购公司新增注册资本 375 万元，其余 2,625 万元计入公司资本公积。同日，中汇建元与公司、众和化塑签署《广东众和高新科技有限公司股权投资协议》（以下简称“《股权投资协议》”）及《关于<广东众和高新科技有限公司股权投资协议>之补充协议》（以下简称“《补充协议》”）中约定了“再次投资约定”、“股东知情权及参与决策权”、“股权回购的选择与保障”、“反稀释”等特殊权利条款。上述特殊投资条款核心条款为，公司需于 2026 年 12 月 31 日前在沪深交易所上市，否则中汇建元可以要求控股股东回购，回购价格为以出资额为基础，加各年化单利 6%。

本次增资，认购人中汇建元以 3,000 万元现金溢价认购公司 375 万元出资额，增资价格为 8 元/出资额。本次增资与公司第二次增资时间较近，系公司、公司股东、认购人协商一致达成，增资价格高于公司每股净资产且不低于前次增资价格，定价依据具有公允性且不存在损害公司利益情形。

2024 年 11 月，因公司拟进行新三板挂牌，预计无法完成 2026 年 12 月 31 日前在沪深交易所上市。上述协议各方沟通可以通过第三方回购中汇建元全部持股的方式，解除上述股权投资协议及补充协议。2024 年 11 月 15 日，众和化塑（甲方）、广东众和天顺投资有限公司（乙方）、中汇建元（丙方）与公司就特殊权利条款的解除事宜签署了《关于广东众和高新科技股份有限公司之股权投资协议及补充协议解除暨股份转让协议》，根据协议，广东众和天顺投资有限公司作为众和化塑全资子公司，拟以 3,586.50 万元的价格受让中汇建元持有公司的全部 375 万股股份。本次作价依据为，根据中汇建元投资公司时签署的《补充协议》的特殊

投资条款，约定上市条件不能成就时的回购条件即以出资额加出资额各年化 6% 的价格回购，本次回购计算利息的年限约定为 3.258 年（从 2021 年 8 月 30 日—2024 年 11 月 15 日），即股份转让总价款为 3,586.50 万元=投资本金总额 3000 万元×（1+年利率 6%×年限为 3.258）。

2024 年 11 月 22 日，广东众和天顺投资有限公司已将全部 3,586.50 万元转让款转让至中汇建元。

根据上述协议，自协议签署且中汇建元收妥本协议上述全部受让款后，原由众和化塑、中汇建元及公司各方签署的《股权投资协议》《补充协议》即刻解除。众和化塑、中汇建元及公司基于《股权投资协议》《补充协议》产生的权利、义务关系自行消灭。众和化塑、中汇建元及公司均确认各方基于《股权投资协议》《补充协议》未曾行使过任何特殊股东权利或要求任何相关主体承担任何违约责任。

综上，中汇建元退出公司的原因及背景合理，入股及退出价格定价依据具有公允性。截至本补充法律意见书出具日，中汇建元持股已根据相关协议完成退出并生效，各方不存在纠纷或潜在纠纷。

三、请主办券商及律师核查上述事项发表明确意见，就公司是否符合“股权明晰”的挂牌条件发表明确意见，并说明以下核查事项：（1）结合公司股东入股价格是否存在明显异常以及入股背景、入股价格、资金来源等情况，说明入股行为是否存在股权代持未披露的情形，是否存在利益输送问题；（2）结合入股协议、决议文件、支付凭证、完税凭证、流水核查情况等客观证据，说明股权代持核查程序是否充分有效，如对公司控股股东、实际控制人，持股的董事、监事、高级管理人员、员工等出资前后的资金流水核查情况；（3）公司是否存在未解除、未披露的股权代持事项，是否存在股权纠纷或潜在争议。

（一）送问题；

经查阅公司历次增资涉及的增资协议及补充协议、会计凭证、出资凭证、评估报告、验资报告、历次股权转让凭证、股权转让协议、转账电子回单、工商登记等资料，查阅公司现股东及历史存续股东出资对应时间点前后三个月的银行流

水，经访谈公司管理层，并与公司实际经营发展情况相印证，确认：

公司设立时为众和化塑全资子公司，注册资本为 1000 万元且根据《公司章程》完成实缴。公司历史上存在 3 次增资情形，其中 2 次为“一人”有限公司期间，该期间 2 次增资均为非货币资产评估作价入股，股东入股背景在于将股东自身部分相对独立的资产整体剥离至公司，作为“一人”有限公司，入股价格根据公司的实际经营发展情况由股东决定，入股价格未低于 1 元/出资额，不存在明显异常。公司第 3 次增资为引进中汇建元作为财务投资人入股，入股背景与公司发展阶段相符合，入股价格系中汇建元与公司及各股东协商一致形成，各方签署了“特殊投资条款协议”，相关协议约定与入股作价相符，不存在明显异常且具有合理性。

根据众和化塑设立公司出资、中汇建元现金出资前后三个月的资金银行流水，股东现金出资入股资金均为其自身经营或其自身投资人投入形成的自有资金。

综上，公司现股东及历史存续股东的入股行为均不存在股权代持情形，不存在抽逃出资等利益输送问题。

（二）现有股东为 2 名，为众和化塑及其全资子公司众和天顺，历史存续股东 1 名，为中汇建元。众和化塑作为公司唯一股东期间对公司增资未签署入股协议，相关替代客观证据为相关股东决定、工商登记、验资报告等。除该情形外，已取得其他股东入股协议、决议文件、支付凭证，并经由查阅公司历史及现存续股东出资前后三个月的资金流水相印证，公司控股股东及关联方出资前后资金流水均不存在异常。此外，公司董事、监事、高级管理人员、员工等均未持有公司股份。

综上，针对本次挂牌，公司股权代持核查程序充分有效。

（三）根据以上核查，公司不存在未解除、未披露的股权代持事项，不存在利益输送问题，不存在股权纠纷或潜在争议。

### **核查结论：**

经核查，本所律师认为：

1、公司两次非货币出资属实且均为出资人合法拥有并交付或变更登记至公

司名下，资产无权属瑕疵；出资资产均用于公司生产或研发项目，与公司经营具有关联性；出资资产权属均已转移至公司并正常使用；公司历次出资定价均不低于公司净资产且不低于前次增资价格，出资定价具有公允性，且不存在出资不实或损害公司利益情形；非货币出资程序与比例能够符合当时《公司法》的规定；

2、中汇建元入股及退出背景及原因合理，入股及退出定价依据均能协商一致并根据协议执行，价格具有公允性且各方不存在纠纷或潜在纠纷。

3、公司历史上共出现 3 次增资及 1 次股权转让，现有股东为 2 名，为众和化塑及其全资子公司众和天顺。公司股权结构及沿革清晰，股权转让均签署协议并取得了支付凭证，不存在代持、纠纷等事项。公司符合“股权明晰”的挂牌条件。

4、公司现股东及历史存续股东的入股行为均不存在股权代持情形，不存在抽逃出资等利益输送问题。

5、针对本次挂牌，公司股权代持核查程序充分有效。

6、公司不存在未解除、未披露的股权代持事项，不存在股权纠纷或潜在争议。

#### 四、问询问题之“5.关于销售模式”

根据申报文件，报告期内公司主要通过经销商、贸易商销售，2022 年、2023 年、2024 年 1-6 月经销收入占比分别为 43.61%、40.75%、39.44%，贸易商收入占比分别为 33.58%、38.66%、31.25%。

请公司按照《挂牌审核业务规则适用指引第 1 号》关于经销商的要求进行补充披露。

请公司：（1）比较经销商和贸易商在合作模式、定价机制、收入确认、交易结算、物流、信用政策、退换货政策等方面的具体区别，说明公司同时通过经销商和贸易商开展业务的商业合理性，是否符合行业惯例，是否与同业可比公司保持一致；（2）比较同类产品经销商、贸易商、直销毛利率差异，说明差异原因及合理性；（3）说明报告期内公司经销商、贸易商家数及增加和减少的具体变动情况、地域分布情况、复购金额及占比，进一步说明公司销售体系的稳定性；（4）说明报告期各期前五大直销客户、经销商、贸易商的具体情况，包括但不

限于名称、注册资本及实缴情况、参保人数、实际控制人、销售金额及占比、是否与公司存在实质和潜在关联方关系或其他利益安排，是否存在前员工设立或主要为公司服务的情形；（5）说明经销商的管理制度，包括但不限于选取标准、日常管理与维护、是否具有统一的进销存信息系统等；（6）说明报告期各期末公司经销商和贸易商库存情况，是否存在压货情形，是否存在通过经销商、贸易商调节收入确认时点情形；经销商和贸易商的终端销售的具体情况。

请主办券商及律师按照《挂牌审核业务规则适用指引第1号》关于经销商的要求进行补充核查。

请主办券商及会计师核查上述事项，说明对公司及实际控制人的资金流水核查情况，说明针对经销商和贸易商的终端销售情况采取的具体核查程序、金额、比例、结论，对公司营业收入的真实、准确、完整发表明确意见。

回复：

核查程序：

1、通过国家企业信用信息公示系统、企查查完整等渠道查阅报告期内公司主要经销商的主体资格及资信能力，查阅公司出具的说明以及实地走访访谈主要经销商的笔录，确认公司与主要经销商是否存在实质和潜在关联方关系，核查是否存在大量个人等非法人实体；

2、查阅公司员工花名册以及离职员工名单并与经销商工商信息比对，核查经销商是否与公司存在关联关系，是否由公司员工或前员工控制；

3、获取报告期内公司主要经销商及贸易商名单及销售明细，核查报告期内经销商的新增与退出情况；

4、实地走访重要的经销商及贸易商，了解客户的基本情况、是否存在关联关系等。

核查意见：

一、按照《挂牌审核业务规则适用指引第1号》关于经销商的要求进行补充核查

根据《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》中“1-17 经销商模式”之“二、经销商模式的核查”规定“交易记录及银行流水记录、检查经销商存货进销存情况、经销商退换货情况、同行业比较等多种核查方法综合判断，并重点核查以下方面：（一）经销商模式下收入确认原则是否符合《企业会计准则》的规定，销售产品是否实现终端客户销售，经销商回款是否存在大量现金和第三方回款；（二）主要经销商的主体资格及资信能力，与公司是否存在实质和潜在关联方关系，对经销商的信用政策是否合理，对经销商是否存在依赖等；经销商是否存在大量个人等非法人实体；经销商为公司员工或前员工的，重点关注是否具有商业合理性；报告期内经销商是否存在较多新增与退出情况；（三）公司对经销商的内控制度是否健全并有效执行。”

经核查，公司报告期各期前五大经销商、贸易商的具体情况如下：

（一）报告期各期公司前五大贸易商客户的销售收入情况如下：

2024 年 1-6 月：

单位：万元

| 序号 | 贸易商名称         | 销售金额     | 销售内容        | 贸易收入占比 |
|----|---------------|----------|-------------|--------|
| 1  | 江苏省中江国际化工有限公司 | 2,923.99 | 2-巯基乙醇、K 树脂 | 20.83% |
| 2  | 岳阳特塑新材开发有限公司  | 2,742.70 | 弹性体、K 树脂    | 19.54% |
| 3  | 广州行知新材料有限公司   | 1,053.23 | 弹性体         | 7.50%  |
| 4  | 上海米渠亿国际贸易有限公司 | 907.71   | 2-巯基乙醇      | 6.47%  |
| 5  | 河南驰贸国际贸易有限公司  | 737.50   | 2-巯基乙醇      | 5.25%  |
| 合计 |               | 8,365.14 |             | 59.60% |

2023 年：

单位：万元

| 序号 | 贸易商名称         | 销售金额      | 销售内容         | 贸易收入占比 |
|----|---------------|-----------|--------------|--------|
| 1  | 广东嘉恒塑料制品有限公司  | 11,527.31 | 弹性体、专用脂、K 树脂 | 32.80% |
| 2  | 江苏省中江国际化工有限公司 | 5,498.40  | 2-巯基乙醇、K 树脂  | 15.65% |
| 3  | 广州行知新材料有限公司   | 3,717.40  | 弹性体          | 10.58% |
| 4  | 南京海旗新材料科技有限公司 | 1,975.96  | 弹性体、K 树脂     | 5.62%  |
| 5  | 河南驰贸国际贸易有限公司  | 1,823.72  | 2-巯基乙醇       | 5.19%  |

| 序号 | 贸易商名称 | 销售金额      | 销售内容 | 贸易收入占比 |
|----|-------|-----------|------|--------|
| 合计 |       | 24,542.79 |      | 69.84% |

2022 年：

单位：万元

| 序号 | 贸易商名称              | 销售金额      | 销售内容    | 贸易收入占比 |
|----|--------------------|-----------|---------|--------|
| 1  | 中国江苏国际经济技术合作集团有限公司 | 4,547.74  | 2-巯基乙醇  | 18.36% |
| 2  | 南京海旗新材料科技有限公司      | 1,867.29  | 弹性体     | 7.54%  |
| 3  | 广东嘉恒塑料制品有限公司       | 1,768.01  | 专用脂、弹性体 | 7.14%  |
| 4  | 广州行知新材料有限公司        | 1,502.49  | 弹性体     | 6.07%  |
| 5  | 黑龙江省鑫茂化工产品销售有限公司   | 1,429.57  | 2-巯基乙醇  | 5.77%  |
| 合计 |                    | 11,115.10 |         | 44.88% |

报告期内，公司前五大贸易商基本情况如下：

| 序号 | 客户名称               | 注册资本       | 实缴情况       | 参保人数<br>(2023 年 12 月) | 实际控制人   |
|----|--------------------|------------|------------|-----------------------|---------|
| 1  | 中国江苏国际经济技术合作集团有限公司 | 300,000 万元 | 300,000 万元 | 17 人                  | 江苏省人民政府 |
| 2  | 南京海旗新材料科技有限公司      | 1,000 万元   | 55 万元      | 13 人                  | 徐燕妮     |
| 3  | 广东嘉恒塑料制品有限公司       | 1,028 万元   | 1,028 万元   | 0 人                   | 杨汉键     |
| 4  | 广州行知新材料有限公司        | 3,000 万元   | 2850 万元    | 14 人                  | 问艳      |
| 5  | 黑龙江省鑫茂化工产品销售有限公司   | 50 万元      | 50 万元      | 1 人                   | 高春德     |
| 6  | 江苏省中江国际化工有限公司      | 3,000 万元   | 3,000 万元   | 33 人                  | 江苏省人民政府 |
| 7  | 河南驰贸国际贸易有限公司       | 200 万元     | 200 万元     | 1 人                   | 李绍波     |
| 8  | 岳阳特塑新材开发有限公司       | 510 万元     | 510 万元     | 3 人                   | 施文化     |
| 9  | 上海米渠亿国际贸易有限公司      | 100 万元     | 0 万元       | 7 人                   | 马建忠     |

注 1：上述所列示信息来自企查查网站、国家企业信用信息公示系统与客户确认函。

（二）报告期各期公司前五大经销商客户的销售收入情况如下：

2024 年 1-6 月：

单位：万元

| 序号 | 经销商名称        | 销售金额      | 销售内容     | 经销收入占比 |
|----|--------------|-----------|----------|--------|
| 1  | 茂名锋源化工有限公司   | 4,418.47  | K 树脂     | 25.72% |
| 2  | 余姚市希玥化工有限公司  | 3,956.54  | K 树脂、弹性体 | 23.03% |
| 3  | 广东嘉恒塑料制品有限公司 | 2,221.72  | 弹性体      | 12.93% |
| 4  | 揭阳市金泰化工有限公司  | 1,907.74  | K 树脂、弹性体 | 11.10% |
| 5  | 上海硕岩实业有限公司   | 1,566.99  | K 树脂、弹性体 | 9.12%  |
| 合计 |              | 14,071.46 |          | 81.90% |

2023 年：

单位：万元

| 序号 | 经销商名称        | 销售金额      | 销售内容     | 经销收入占比 |
|----|--------------|-----------|----------|--------|
| 1  | 茂名锋源化工有限公司   | 13,646.06 | K 树脂     | 36.84% |
| 2  | 余姚市希玥化工有限公司  | 6,774.60  | K 树脂、弹性体 | 18.29% |
| 3  | 广东嘉恒塑料制品有限公司 | 4,758.48  | 弹性体      | 12.85% |
| 4  | 上海硕岩实业有限公司   | 3,239.61  | K 树脂、弹性体 | 8.75%  |
| 5  | 揭阳市金泰化工有限公司  | 2,926.11  | K 树脂     | 7.90%  |
| 合计 |              | 31,344.85 |          | 84.62% |

2022 年：

单位：万元

| 序号 | 经销商名称       | 销售金额      | 销售内容     | 经销收入占比 |
|----|-------------|-----------|----------|--------|
| 1  | 余姚市希玥化工有限公司 | 6,292.11  | K 树脂、弹性体 | 19.92% |
| 2  | 茂名睿鑫化塑有限公司  | 6,271.14  | K 树脂     | 19.85% |
| 3  | 揭阳市金泰化工有限公司 | 5,062.02  | K 树脂、弹性体 | 16.02% |
| 4  | 上海硕岩实业有限公司  | 4,771.60  | K 树脂、弹性体 | 15.10% |
| 5  | 茂名锋源化工有限公司  | 4,580.65  | K 树脂、弹性体 | 14.50% |
| 合计 |             | 26,977.51 |          | 85.39% |

报告期内，公司前五大经销商基本情况如下：

| 序号 | 客户名称         | 注册资本     | 实缴情况     | 参保人数（2023年12月） | 实际控制人   |
|----|--------------|----------|----------|----------------|---------|
| 1  | 余姚市希玥化工有限公司  | 180 万元   | 180 万元   | 1 人            | 倪吉利     |
| 2  | 茂名睿鑫化塑有限公司   | 500 万元   | 500 万元   | -              | 冯阿林     |
| 3  | 揭阳市金泰化工有限公司  | 50 万元    | 50 万元    | 2 人            | 黄鹤清     |
| 4  | 上海硕岩实业有限公司   | 300 万元   | 300 万元   | 1 人            | 叶冬梅、马崇文 |
| 5  | 茂名锋源化工有限公司   | 500 万元   | 500 万元   | 6 人            | 冯阿林     |
| 6  | 广东嘉恒塑料制品有限公司 | 1,028 万元 | 1,028 万元 | 0 人            | 杨汉键     |

注 1：上述所列示信息来自企查查网站、国家企业信用信息公示系统与客户确认函。

注 2：茂名睿鑫化塑有限公司已于 2023 年 5 月 8 日注销。

报告期内，公司存在部分主要经销商、贸易商实缴资本及参保人数较少情形。贸易商从事贸易业务所需人员相对较少，其注册资本、实缴资本及参保人员等规模与业务规模并不一定正相关。业务属于轻资产运营，与资本、人工投入的关联度相对较低，且存在成本控制、员工流动性较大、员工社保缴纳意愿较低等因素的影响。公司各主要贸易商成立时间较早，与公司合作时间较长。报告期内，公司主要直销客户、经销商、贸易商与公司不存在实质和潜在关联关系或其他特殊利益安排，亦不存在由（前）员工设立的情况及主要为公司服务的情形。

#### 核查结论：

经核查，本所律师认为：

1、报告期内，公司主要直销客户、经销商、贸易商具备主体资格并且资信能力良好，与公司不存在实质和潜在关联关系或其他特殊利益安排，亦不存在由（前）员工设立的情况及主要为公司服务的情形

#### 五、问询问题之“9.关于其他事项”

请公司：（1）将公开转让说明书中众和天顺的限售安排“是否为控股股东、实际控制人、一致行动人”情况更正为“是”；（2）说明独立董事设置是否符合《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》等相关规定；（3）补充披露独立董事刘广灵职业经历，保持时间连续；更正披露监事会主席吕朝林职业经历时间；（4）说明高新技术企业资质续期进展。

请主办券商、律师核查上述事项（1）至（4）并发表明确意见。

回复：

核查程序：

- 1、查验公司的工商档案、相关三会会议文件，了解独立董事聘任情况；
- 2、查阅公司独立董事的调查表、简历以及个人信用报告、无犯罪记录证明、独立董事持有的注册会计师职业资格、独立董事证书等相关资料；
- 3、查阅《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》及国家企业信用信息公示系统相关网站；
- 4、查阅公司监事吕朝林的调查表、简历；
- 5、获取了公司新的高新技术企业证书扫描件。

核查意见：

一、将公开转让说明书中众和天顺的限售安排“是否为控股股东、实际控制人、一致行动人”情况更正为“是”

经本所律师查阅，公司已在《公开转让说明书》“第一节基本情况”之“二、股份挂牌情况”之“（三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”之“3、股东所持股份的限售安排”将众和天顺的限售安排“是否为控股股东、实际控制人、一致行动人”情况更正为“是”。

二、说明独立董事设置是否符合《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》等相关规定；

截至本补充法律意见书出具之日，公司共有7名董事，其中独立董事3名，分别为麦堪成、刘广灵、王海军

根据公司的工商档案、相关股东大会会议文件，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统（<https://www.gsxt.gov.cn/>），2021年12月25日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过《关于选举公司第一届董事会董事的议案》，选举麦堪成、刘广灵、王海军作为公司独立董事，并审议通过《关于制定公司独

立董事工作制度的议案》，规定独立董事的任职条件、职权、独立董事的工作条件及义务等内容。

根据公司现任独立董事的调查表，公司独立董事的设置符合《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》（以下简称“《治理指引-独立董事》”）的相关规定，具体情况如下：

| 序号 | 《治理指引-独立董事》的具体规定                                                                                                                                                       | 公司独立董事情况                                                                                                                    |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 第六条独立董事及独立董事候选人应当符合法律法规、部门规章、规范性文件及全国股转系统业务规则有关独立董事任职资格、条件和要求的相关规定。                                                                                                    | 公司独立董事符合《治理指引-独立董事》关于独立董事任职资格、条件和要求的规定。                                                                                     |
| 2  | 第七条独立董事及独立董事候选人应当同时符合以下条件：<br>（一）具备挂牌公司运作相关的基本知识，熟悉相关法律法规、部门规章、规范性文件及全国股转系统业务规则；<br>（二）具有五年以上法律、经济、财务、管理或者其他履行独立董事职责所必需的工作经验；（三）全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称全国股转公司）规定的其他条件。 | 公司独立董事麦堪成、刘广灵、王海军均具备挂牌公司运作相关的基本知识，熟悉相关法律法规、部门规章、规范性文件及全国股转系统业务规则；均具有五年以上法律、经济、财务、管理或者其他履行独立董事职责所必需的工作经验，符合《治理指引-独立董事》第七条的规定 |
| 3  | 第八条以会计专业人士身份被提名为独立董事候选人的，应具备较丰富的会计专业知识和经验，并至少符合下列条件之一：（一）具有注册会计师职业资格；（二）具有会计、审计或者财务管理专业的高级职称、副教授及以上职称或者博士学位；（三）具有经济管理方面高级职称，且在会计、审计或者财务管理等专业岗位有五年以上全职工作经验。             | 独立董事王海军系以会计专业人士身份被推荐为独立董事候选人，其具有较丰富的会计专业知识和经验，并具备注册会计师职业资格，符合《治理指引-独立董事》第八条的规定。                                             |

| 序号 | 《治理指引-独立董事》的具体规定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 公司独立董事情况                                                                            |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 4  | <p>第九条独立董事及独立董事候选人应当具有独立性，下列人员不得担任独立董事：（一）在挂牌公司或者其控制的企业任职的人员及其直系亲属和主要社会关系；（二）直接或间接持有挂牌公司 1%以上股份或者是挂牌公司前十名股东中的自然人股东及其直系亲属；（三）在直接或间接持有挂牌公司 5%以上股份的股东单位或者在挂牌公司前五名股东单位任职的人员及其直系亲属；（四）在挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业任职的人员；（五）为挂牌公司及其控股股东、实际控制人或者其各自控制的企业提供财务、法律、咨询等服务的人员，包括但不限于提供服务的中介机构的项目组全体人员、各级复核人员、在报告上签字的人员、合伙人及主要负责人；（六）在与挂牌公司及其控股股东、实际控制人或者其各自控制的企业有重大业务往来的单位担任董事、监事或者高级管理人员，或者在有重大业务往来单位的控股股东单位担任董事、监事或者高级管理人员；（七）最近十二个月内曾经具有前六项所列情形之一的人员；（八）全国股转公司认定不具有独立性的其他人员。前款第（四）项、第（五）项及第（六）项的挂牌公司控股股东、实际控制人控制的企业，不包括根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》第六十八条规定，与挂牌公司不构成关联关系的企业。</p> | <p>截至本补充法律意见书出具之日，公司独立董事不存在《治理指引-独立董事》第九条规定的不具备独立性的情形。</p>                          |
| 5  | <p>第十条独立董事及独立董事候选人应无下列不良记录：</p> <p>（一）存在《公司法》规定的不得担任董事、监事、高级管理人员的情形的；（二）被中国证监会采取证券市场禁入措施，期限尚未届满的；（三）被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满的；（四）最近三十六个月内因证券期货违法犯罪，受到中国证监会行政处罚或者司法机关刑事处罚的；（五）因涉嫌证券期货违法犯罪，被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的；（六）最近三十六个月内受到全国股转公司或证券交易所公开谴责或三次以上通报批评的；（七）根据国家发展改革委等部委相关规定，作为失信联合惩戒对象被限制担任董事或独立董事的；（八）在过往任职独立董事期间因连续三次未亲自出席董事会会议或者因连续两次未能出席也不委托其他董事出席董事会会议被董事会提请股东大会予以撤换，未满十二个月的；（九）全国股转公司规定的其他情形。</p>                                                                                                                    | <p>根据查阅公司独立董事的调查表、个人信用报告、无犯罪记录证明，截至本补充法律意见书出具之日，公司独立董事不存在《治理指引-独立董事》第十条规定的不良记录。</p> |

| 序号 | 《治理指引-独立董事》的具体规定                                           | 公司独立董事情况                                                 |
|----|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 6  | 第十一条在同一挂牌公司连续任职独立董事已满六年的，自该事实发生之日起十二个月内不得被提名为该挂牌公司独立董事候选人。 | 截至本补充法律意见书出具之日，公司独立董事在公司连续任职期限未满六年，符合《治理指引-独立董事》第十一条的规定。 |
| 7  | 第十二条已在五家境内外上市公司或挂牌公司担任独立董事的，不得再被提名为其他挂牌公司独立董事候选人。          | 公司独立董事在境内担任独立董事的上市公司或挂牌公司未满五家，符合《治理指引-独立董事》第十二条的规定。      |

综上，公司独立董事的设置符合《治理指引-独立董事》的相关规定。

### 三、补充披露独立董事刘广灵职业经历，保持时间连续；更正披露监事会主席吕朝林职业经历时间；

经本所律师查阅，公司已在《公开转让说明书》“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”对刘广灵职业经历进行补充披露，对吕朝林职业经历时间进行更正披露，具体如下：

| 序号 | 姓名  | 职业经历                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 刘广灵 | 1966年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学，硕士研究生学历，副教授。1988年7月至1991年8月，任西安统计学院教师；1991年9月至1994年7月于北京大学攻读管理科学专业之全日制硕士研究生学位，1994年8月至2010年5月，任清华大学经济管理学院教师；2010年6月至今，任清华大学深圳国际研究生院副教授、教师；2021年12月至今，任公司独立董事。                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2  | 吕朝林 | 1964年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于澳门科技大学，硕士研究生学历，高级经济师。1985年7月至1986年10月，任中国石化茂名石油化工公司研究院第五研究室技术干部，1986年11月至1989年2月，任中国石化茂名石油化工公司劳动工资处劳动组织科科长、助理经济师，1989年3月至1991年2月，任中国石化茂名石油化工公司人事处管理科科长、经济师；1991年4月至1994年8月，任中国石化茂名石油化工公司劳动工资处劳动组织科科长、经济师；1994年9月至2000年12月，任中国石化茂名石油化工公司对外劳务公司、再上岗中心总经理助理、副主任；2001年1月至2017年3月，任众和化塑人力资源部部长；2017年4月至2021年5月，任众和化塑副总经理；2021年6月至今，任众和化塑监事会主席、纪委书记；2019年7月至2021年8月，任有限公司董事；2021年8月至2021年12月，任有限公司监事会主席；2021年12月至今，任公司监事会主席。 |

### 四、说明高新技术企业资质续期进展。

公司于 2021 年 12 月 31 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202144013014），证书有效期为三年并已于 2024 年 12 月 31 日到期。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2024 年 12 月 11 日发布的《对广东省认定机构 2024 年认定报备的第三批高新技术企业进行备案的公示》，公司已申请国家高新技术企业重新认定并已进入高新技术企业资格备案公示名单，公示期为 10 个工作日。截至本补充法律意见书出具之日，上述公示期已届满，公司已领取新的高新技术企业证书，具体情况如下：

| 序号 | 证书名称     | 资质等级/经营范围 | 持有人  | 发证机关                         | 证书编号           | 发证日期       | 有效期        |
|----|----------|-----------|------|------------------------------|----------------|------------|------------|
| 1  | 高新技术企业证书 | \         | 众和高科 | 广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局 | GR202444010268 | 2024.12.11 | 2027.12.11 |

综上，公司符合高新技术企业资质续期的要求，并已领取新的高新技术企业证书。

**核查结论：**

经核查，本所律师认为：

- 1、公司已在公开转让说明书中将众和天顺的限售安排“是否为控股股东、实际控制人、一致行动人”情况更正为“是”。
- 2、公司现任的三名独立董事设置符合《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》等相关规定。
- 3、公司已在公开转让说明书中对刘广灵职业经历进行补充披露，对吕朝林职业经历时间进行更正披露。
- 4、公司符合高新技术企业资质续期的要求，并已领取新的高新技术企业证书。

六、除上述问题外，请公司、主办券商、律师、会计师对照《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 1 号——公开转

让说明书》《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》《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》等规定，如存在涉及公开转让条件、挂牌条件、信息披露以及影响投资者判断决策的其他重要事项，请予以说明；如财务报告审计截止日至公开转让说明书签署日超过 7 个月，请按要求补充披露、核查，并更新推荐报告。

回复：

本所律师对照《非上市公司监督管理办法》《非上市公司信息披露内容与格式准则第 1 号——公开转让说明书》《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》《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》确认，对公司截至本补充法律意见书出具之日所持有的专利状态更新如下：

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，公司拥有的专利权情况如下：

| 序号 | 专利号              | 专利名称                                | 专利类型 | 权利人  | 申请日        | 取得方式 |
|----|------------------|-------------------------------------|------|------|------------|------|
| 1  | ZL201210560853.1 | 一种两亲性高支化 SIBS 弹性体、制备方法及其用途          | 发明   | 众和高科 | 2012.12.20 | 受让取得 |
| 2  | ZL201310387289.2 | 一种改良的造粒机                            | 发明   | 众和高科 | 2013.08.30 | 受让取得 |
| 3  | ZL201610772604.7 | 一种高熔指、高透明 SIS 弹性体及其制备方法             | 发明   | 众和高科 | 2016.08.30 | 受让取得 |
| 4  | ZL201610785021.8 | 一种高熔指、高透明 SBS 弹性体及其制备方法             | 发明   | 众和高科 | 2016.08.30 | 受让取得 |
| 5  | ZL201610788259.6 | 一种同时具备高透、高抗曲折性和高发泡效率的 SBS 弹性体及其制备方法 | 发明   | 众和高科 | 2016.08.31 | 受让取得 |
| 6  | ZL201810556535.5 | 一种 SEBS 弹性体及其制备方法                   | 发明   | 众和高科 | 2018.06.01 | 受让取得 |
| 7  | ZL201810556816.0 | 一种星型 SEPS 弹性体及其制备方法                 | 发明   | 众和高科 | 2018.06.01 | 受让取得 |

| 序号 | 专利号              | 专利名称                             | 专利类型 | 权利人  | 申请日        | 取得方式 |
|----|------------------|----------------------------------|------|------|------------|------|
| 8  | ZL201911176233.6 | 一种 SEBS 的制备方法及其由其制得的高流动性 SEBS    | 发明   | 众和高科 | 2019.11.26 | 原始取得 |
| 9  | ZL201911304383.0 | 一种 SBS 胶液的制备方法、由其制得的星型 SBS 及其应用  | 发明   | 众和高科 | 2019.12.17 | 原始取得 |
| 10 | ZL201911347062.9 | 一种酸性废气合成 3-巯基丙酸的方法               | 发明   | 众和高科 | 2019.12.24 | 原始取得 |
| 11 | ZL202011322548.X | 一种抗氧剂组合物及其制备方法和应用                | 发明   | 众和高科 | 2020.11.23 | 原始取得 |
| 12 | ZL202110772697.4 | 一种氢化苯乙烯-丁二烯嵌段共聚物及其制备方法与应用        | 发明   | 众和高科 | 2021.07.08 | 原始取得 |
| 13 | ZL202111611191.1 | 一种透明抗冲丁苯树脂及其制备方法和应用              | 发明   | 众和高科 | 2021.12.27 | 原始取得 |
| 14 | ZL202111611156.X | 一种抗指刮性丁苯树脂及其制备方法                 | 发明   | 众和高科 | 2021.12.27 | 原始取得 |
| 15 | ZL202210798309.4 | 一种检测 1,8-二氨基-3,6-萘二磺酸含量的液相色谱分析方法 | 发明   | 众和高科 | 2022.07.06 | 原始取得 |
| 16 | ZL202210797197.0 | 一种对硝基苯基-β-羟乙基硫醚及其制备方法            | 发明   | 众和高科 | 2022.07.07 | 原始取得 |
| 17 | ZL202210984274.3 | 一种对硝基苯基-β-羟乙基硫醚及其杂质含量检测方法        | 发明   | 众和高科 | 2022.08.17 | 原始取得 |
| 18 | ZL201620500863.X | 一种胶液输送泵自动控制系统                    | 实用新型 | 众和高科 | 2016.05.26 | 继受取得 |
| 19 | ZL201620501903.2 | 切粒系统换网器孔板结构                      | 实用新型 | 众和高科 | 2016.05.26 | 受让取得 |
| 20 | ZL201620501932.9 | 上料机                              | 实用新型 | 众和高科 | 2016.05.26 | 受让取得 |
| 21 | ZL201721342266.X | 一种切料机                            | 实用新型 | 众和高科 | 2017.10.18 | 受让取得 |
| 22 | ZL201721474806.X | 一种液体洗涤装置                         | 实用新型 | 众和高科 | 2017.11.07 | 受让取得 |
| 23 | ZL201721800846.9 | 一种脱挥机尾端的氮气保护装置及脱挥机               | 实用新型 | 众和高科 | 2017.12.21 | 受让取得 |

| 序号 | 专利号              | 专利名称                | 专利类型 | 权利人  | 申请日        | 取得方式 |
|----|------------------|---------------------|------|------|------------|------|
| 24 | ZL201822257687.3 | 一种反应物料的氮气鼓泡混合装置     | 实用新型 | 众和高科 | 2018.12.29 | 受让取得 |
| 25 | ZL201822273484.3 | 一种蜡水处理装置            | 实用新型 | 众和高科 | 2018.12.29 | 受让取得 |
| 26 | ZL201822254901.X | 一种真空泵冷却系统           | 实用新型 | 众和高科 | 2018.12.29 | 受让取得 |
| 27 | ZL201921614931.5 | 捏合机的真空系统及捏合机        | 实用新型 | 众和高科 | 2019.09.25 | 原始取得 |
| 28 | ZL201921990813.4 | 一种脱挥机系统             | 实用新型 | 众和高科 | 2019.11.18 | 原始取得 |
| 29 | ZL201922078103.0 | 一种回收储罐              | 实用新型 | 众和高科 | 2019.11.27 | 原始取得 |
| 30 | ZL201922078121.9 | 一种聚合反应釜加料装置及聚合反应釜   | 实用新型 | 众和高科 | 2019.11.27 | 原始取得 |
| 31 | ZL201922137253.4 | 一种液体装车系统            | 实用新型 | 众和高科 | 2019.12.03 | 原始取得 |
| 32 | ZL201922357779.3 | 一种蜡膏调合金             | 实用新型 | 众和高科 | 2019.12.24 | 原始取得 |
| 33 | ZL202020122483.3 | 一种捏合机               | 实用新型 | 众和高科 | 2020.01.17 | 原始取得 |
| 34 | ZL202020571255.4 | 一种连续加氢反应过程中的催化剂回收装置 | 实用新型 | 众和高科 | 2020.04.16 | 原始取得 |
| 35 | ZL202021749898.X | 一种新型环保对位酯生产系统       | 实用新型 | 众和高科 | 2020.08.20 | 受让取得 |
| 36 | ZL202022187360.0 | 一种捏合机               | 实用新型 | 众和高科 | 2020.09.29 | 原始取得 |
| 37 | ZL202022195149.3 | 一种螺杆运输装置            | 实用新型 | 众和高科 | 2020.09.29 | 原始取得 |
| 38 | ZL202022195170.3 | 一种改良新型带有料位计的料仓装置    | 实用新型 | 众和高科 | 2020.09.29 | 原始取得 |
| 39 | ZL202022718564.2 | 一种非变频离心泵的调节装置       | 实用新型 | 众和高科 | 2020.11.20 | 原始取得 |
| 40 | ZL202022727958.4 | 一种冷凝液回收装置           | 实用新型 | 众和高科 | 2020.11.23 | 原始取得 |
| 41 | ZL202022730024.6 | 一种冷却系统              | 实用新型 | 众和高科 | 2020.11.23 | 原始取得 |
| 42 | ZL202022890883.1 | 一种真空泵尾气回收装置         | 实用新型 | 众和高科 | 2020.12.01 | 原始取得 |

| 序号 | 专利号              | 专利名称              | 专利类型 | 权利人  | 申请日        | 取得方式 |
|----|------------------|-------------------|------|------|------------|------|
| 43 | ZL202022901001.7 | 一种回收器及胶液采样装置      | 实用新型 | 众和高科 | 2020.12.04 | 原始取得 |
| 44 | ZL202120459959.7 | 一种防回流装置及精馏系统      | 实用新型 | 众和高科 | 2021.03.03 | 原始取得 |
| 45 | ZL202120461155.0 | 蜡膏调合罐回收装置         | 实用新型 | 众和高科 | 2021.03.03 | 原始取得 |
| 46 | ZL202120461156.5 | 一种辅助加液盖及加液系统      | 实用新型 | 众和高科 | 2021.03.03 | 原始取得 |
| 47 | ZL202120825032.0 | 一种脱挥机进料罐的稳压系统及脱挥机 | 实用新型 | 众和高科 | 2021.04.21 | 原始取得 |
| 48 | ZL202122204573.4 | 一种流延膜机装置          | 实用新型 | 众和高科 | 2021.09.13 | 原始取得 |
| 49 | ZL202122203674.X | 一种排胶装置            | 实用新型 | 众和高科 | 2021.09.13 | 原始取得 |
| 50 | ZL202122915449.9 | 一种反应釜提升视镜装置       | 实用新型 | 众和高科 | 2021.11.25 | 原始取得 |
| 51 | ZL202221305435.3 | 一种抗结块剂添加结构和膨化机设备  | 实用新型 | 众和高科 | 2022.05.27 | 原始取得 |
| 52 | ZL202221366967.8 | 一种静置过滤箱及循环润滑系统    | 实用新型 | 众和高科 | 2022.06.01 | 原始取得 |
| 53 | ZL202221366992.6 | 一种物料吹干装置          | 实用新型 | 众和高科 | 2022.06.01 | 原始取得 |
| 54 | ZL202221387453.0 | 一种热敏性化工产品的精馏装置    | 实用新型 | 众和高科 | 2022.06.01 | 原始取得 |
| 55 | ZL202221743137.2 | 一种间歇精馏塔出口管道系统     | 实用新型 | 众和高科 | 2020.07.07 | 原始取得 |
| 56 | ZL202221747165.1 | 流量计清堵机构           | 实用新型 | 众和高科 | 2022.07.07 | 原始取得 |
| 57 | ZL202221747208.6 | 固体催化剂加料装置         | 实用新型 | 众和高科 | 2022.07.07 | 原始取得 |
| 58 | ZL202221781365.9 | 一种色谱仪             | 实用新型 | 众和高科 | 2022.07.07 | 原始取得 |
| 59 | ZL202221781365.9 | 一种机泵排油系统          | 实用新型 | 众和高科 | 2022.07.11 | 原始取得 |
| 60 | ZL202221781416.8 | 一种用于真空缓冲罐的在线排液系统  | 实用新型 | 众和高科 | 2022.07.11 | 原始取得 |
| 61 | ZL202321811365.3 | 模板清理装置            | 实用新型 | 众和高科 | 2023.07.10 | 原始取得 |

| 序号 | 专利号              | 专利名称                   | 专利类型 | 权利人  | 申请日        | 取得方式 |
|----|------------------|------------------------|------|------|------------|------|
| 62 | ZL202321811740.4 | 加料平衡装置                 | 实用新型 | 众和高科 | 2023.07.10 | 原始取得 |
| 63 | ZL202420115282.9 | 一种连续蒸馏设备               | 实用新型 | 众和高科 | 2024.01.17 | 原始取得 |
| 64 | ZL202420115287.1 | 一种滴定管的清洗装置             | 实用新型 | 众和高科 | 2024.01.17 | 原始取得 |
| 65 | ZL202420117142.5 | 一种冷却釜用送料防堵装置           | 实用新型 | 众和高科 | 2024.01.17 | 原始取得 |
| 66 | ZL202420115289.0 | 一种电位滴定装置               | 实用新型 | 众和高科 | 2024.01.17 | 原始取得 |
| 67 | ZL202420118563.X | 真空干燥机及其进料管道冲洗系统        | 实用新型 | 众和高科 | 2024.01.17 | 原始取得 |
| 68 | ZL202420120872.0 | 一种沉降器                  | 实用新型 | 众和高科 | 2024.01.17 | 原始取得 |
| 69 | ZL202420232353.3 | 一种精细化工装置间歇精馏塔塔釜转料系统    | 实用新型 | 众和高科 | 2024.01.30 | 原始取得 |
| 70 | ZL202420270857.4 | 一种容量瓶的超声清洗固定装置         | 实用新型 | 众和高科 | 2024.02.02 | 原始取得 |
| 71 | ZL202420465661.0 | 一种基于连续加氢反应系统的催化剂在线回用装置 | 实用新型 | 众和高科 | 2024.03.11 | 原始取得 |
| 72 | ZL202420783268.6 | 一种捏合机搅拌装置              | 实用新型 | 众和高科 | 2024.04.15 | 原始取得 |

注：1、上述专利中，发明专利权的有效期为二十年，实用新型专利权的有效期为十年，均自申请日起算。

上述专利中有四项专利设置了质押，具体情况如下：

| 序号 | 合同名称                               | 抵/质押权人             | 担保债权内容                                                | 抵/质押物                                             | 抵/质押期限                      | 履行情况 |
|----|------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|------|
| 1  | 《最高额质押合同》<br>（编号：0201600005-2023年石 | 中国工商银行股份有限公司茂名石化支行 | 主债权为自2023年9月19日至2033年9月18日期间，在人民币壹亿元的最高余额内，质权人与众和高科签订 | 发明专利（专利号：ZL202011322548.X，专利名称：一种抗氧剂组合物及其制备方法和应用） | 自合同生效之日起至质权人主合同项下的债权全部清偿之日止 | 正在履行 |

| 序号 | 合同名称                                  | 抵/质押权人             | 担保债权内容                                                                                                  | 抵/质押物                                               | 抵/质押期限                      | 履行情况 |
|----|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|------|
|    | 化（质）字0098号）                           |                    | 的借款合同等合同而享有的对债务人的债权。                                                                                    | 发明专利（专利号：ZL202111611191.1，专利名称：一种透明抗冲丁苯树脂及其制备方法和应用） |                             |      |
| 2  | 《权利质押合同》（合同编号：44010120230001080-1）    | 中国农业银行股份有限公司茂名茂东支行 | 主债权为质权人与众和高科签订的《流动资金借款合同》（编号：44010120230001080），一般流动资金借款金额为贰仟万元，借款期限三年的主合同中，质权人与众和高科就上述借款合同而享有的对债务人的债权。 | 实用新型（专利号：ZL202221387453.0，专利名称：一种热敏性化王产品的精馏装置）      | 自合同生效之日起至质权人主合同项下的债权全部清偿之日止 | 正在履行 |
| 3  | 《最高额权利质押合同》（合同编号：44010120240001206-1） | 中国农业银行股份有限公司茂名茂东支行 | 主债权为自2024年2月1日至2027年1月31日期间，在人民币壹亿捌仟玖佰万元的最高余额内，质权人与众和高科签订的借款合同等合同而享有的对债务人的债权。                           | 实用新型（专利号：ZL202221743137.2，专利名称：一种间歇精馏塔出口管道系统）       | 自合同生效之日起至质权人主合同项下的债权全部清偿之日止 | 正在履行 |

除上述问题外，公司不存在涉及公开转让条件、挂牌条件、信息披露以及影响投资者判断决策的其他重要事项。

本补充法律意见正本一式叁份，具有同等法律效力，经本所盖章并经承办律师签字后生效。

（以下无正文）

[此页为《广东华商律师事务所关于广东众和高新技术股份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补充法律意见书（一）》之签署页，无正文]



负责人：

高 树

经办律师：

崔友财

吕俊彦

2025 年 2 月 28 日