

国泰海通证券股份有限公司

关于宁波江丰电子材料股份有限公司

放弃参股公司增资优先认缴出资权暨关联交易的核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为宁波江丰电子材料股份有限公司（以下简称“江丰电子”、“公司”）的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2026年修订）》（以下简称“《规范运作指引》”）《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2026年修订）》（以下简称“《创业板股票上市规则》”）等有关法律法规和规范性文件的要求，对江丰电子放弃参股公司增资优先认缴出资权暨关联交易的事项进行了核查，核查情况如下：

一、放弃权利暨关联交易概述

（一）放弃权利暨关联交易主要内容

江丰电子参股公司宁波芯丰精密科技有限公司（以下简称“芯丰精密”或“标的公司”）根据经营发展需要及未来发展规划，拟以增资扩股的方式（以下称为“本次交易”），由以下12名新投资者：深圳市重投一号重大产业生态发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“重投生态基金”）、安徽华业启成股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“安徽华业”）、上海同歌二期创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“同歌创投”）、浙江省科创未来产业创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“未来基金”）、上海国际集团创科三期创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海科创”）、嘉兴南湖长翼博创创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“长翼博创”）、拓荆键科（海宁）半导体设备有限公司（以下简称“拓荆键科”）、江城精选（武汉市）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“光谷科创投”）、深圳市同创诚志创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“同创诚志”）、前沿同创

（扬州）产业升级股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“前沿同创”）、宁波瑞扬泓创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“瑞扬泓”）、北京芯创智造二期创业投资基金（有限合伙）（以下简称“北京芯创二期”）及芯丰精密现有股东四川省博源开物科技成果转化创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“博源开物”）共同认缴本次新增注册资本。

芯丰精密本次拟新增注册资本人民币 803.7445 万元，增资价款为人民币 42,100 万元。经审慎决策，公司决定放弃上述增资优先认缴出资权。本次交易完成后，芯丰精密的注册资本将由人民币 6,681.9616 万元（芯丰精密前次新增注册资本人民币 600 万元，对应 600 万股股权，拟全部纳入员工股权激励计划，目前尚未完成工商变更）增加至人民币 7,485.7061 万元，公司对芯丰精密的持股比例将由 8.9794%下降至 8.0153%，芯丰精密仍为公司的参股公司。

本次交易的最终内容以各方实际签署的协议为准。

（二）关联关系说明

芯丰精密原为公司的关联方。2025 年 10 月，芯丰精密通过增资扩股及股权转让的方式引入专业投资者，并于 2026 年 4 月完成工商变更，自上述工商变更完成之日起十二个月内，芯丰精密仍构成公司关联方；十二个月届满后，芯丰精密不再是公司的关联方。因此，截至本次交易时，芯丰精密仍为公司关联方。

公司目前持有芯丰精密 8.9794%股权，公司董事长兼总经理边逸军先生持有芯丰精密 4.4149%股权，公司关联方北京江丰同创半导体产业基金（有限合伙）（以下简称“江丰同创基金”）持有芯丰精密 3.3623%股权。公司作为有限合伙人直接持有江丰同创基金 19.68%出资份额；公司控股股东、实际控制人、首席技术官姚力军先生担任江丰同创基金的投资决策委员会委员；江丰同创基金的普通合伙人北京同创普润科技中心（有限合伙）、基金管理人北京同创普润私募基金管理有限公司的实际控制人均系姚力军先生，且姚力军先生间接持有江丰同创基金部分权益；此外，公司董事长兼总经理边逸军先生、公司董事姚舜先生、公司董事兼副总经理钱红兵先生、公司董事兼财务总监于泳群女士、公司副总经理王青松先生、公司副总经理白清女士均间接持有江丰同创基金部分权益。

根据《创业板股票上市规则》、《规范运作指引》以及《公司章程》等相关

规定，芯丰精密为公司关联方，本次交易构成关联交易。

（三）审议程序

公司于 2026 年 10 月 28 日召开第四届董事会第四十二次会议，以 5 票同意、0 票反对、0 票弃权、4 票回避审议通过了《关于放弃参股公司增资优先认缴出资权暨关联交易的议案》，关联董事边逸军先生、姚舜先生、钱红兵先生、于泳群女士已回避表决，且本议案已经公司审计委员会和独立董事专门会议审议通过。

本次关联交易金额在董事会决策权限内，无需提交公司股东会审议。

（四）其他说明

本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情况，无需经有关部门批准。

二、增资方基本情况

（一）重投生态基金

1、企业名称：深圳市重投一号重大产业生态发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）

2、统一社会信用代码：91440300MAKE7H6K28

3、企业类型：有限合伙企业

4、执行事务合伙人：深圳市重投资本管理有限公司、农银资本管理有限公司

5、出资额：人民币 394,000 万元

6、成立日期：2026 年 6 月 3 日

7、经营期限：2026 年 6 月 3 日至长期

8、主要经营场所：深圳市前海深港合作区南山街道听海大道 5059 号鸿荣源前海金融中心二期 B 座 501501E-1

9、经营范围：一般经营项目：无。许可经营项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

10、主要合伙人：农银金融资产投资有限公司、深圳市重大产业投资集团有限公司

11、关联关系及其他情况说明：重投生态基金与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。

重投生态基金已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SB1531）。

经在中国执行信息公开网查询，重投生态基金不是失信被执行人。

（二）安徽华业

1、企业名称：安徽华业启成股权投资合伙企业（有限合伙）

2、统一社会信用代码：91340111MADD9H5L15

3、企业类型：有限合伙企业

4、执行事务合伙人：珠海横琴华业天成投资合伙企业（有限合伙）（委派代表：孙业林）

5、出资额：人民币 176,260 万元

6、成立日期：2024 年 3 月 20 日

7、经营期限：2024 年 3 月 20 日至 2039 年 3 月 20 日

8、主要经营场所：安徽省合肥市包河区黑龙江路 8 号滨湖金融小镇 BH355

9、经营范围：一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

10、主要合伙人：安徽省新一代信息技术产业基金合伙企业（有限合伙）、西藏盈高企业管理有限公司

11、关联关系及其他情况说明：安徽华业与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。

安徽华业已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SAQQ82）。

经在中国执行信息公开网查询，安徽华业不是失信被执行人。

（三）同歌创投

- 1、企业名称：上海同歌二期创业投资合伙企业（有限合伙）
 - 2、统一社会信用代码：91310000MAK6C65X2W
 - 3、企业类型：有限合伙企业
 - 4、执行事务合伙人：上海同歌星辰管理咨询合伙企业（有限合伙）
 - 5、出资额：人民币 54,546 万元
 - 6、成立日期：2026 年 1 月 21 日
 - 7、经营期限：2026 年 1 月 21 日至长期
 - 8、主要经营场所：中国（上海）自由贸易试验区中科路 1358 号、环科路 999 弄 12 号 101 室
 - 9、经营范围：一般项目：创业投资（限投资未上市企业）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
 - 10、主要合伙人：歌尔股份有限公司
 - 11、关联关系及其他情况说明：同歌创投与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。
- 同歌创投已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SBNZ99）。
- 经在中国执行信息公开网查询，同歌创投不是失信被执行人。

（四）未来基金

- 1、企业名称：浙江省科创未来产业创业投资合伙企业（有限合伙）
- 2、统一社会信用代码：91330000MAK2L0T12P
- 3、企业类型：有限合伙企业
- 4、执行事务合伙人：浙江省创新科技私募基金管理有限公司、农银资本管理有限公司
- 5、出资额：人民币 1,010,300 万元
- 6、成立日期：2025 年 12 月 17 日
- 7、经营期限：2025 年 12 月 17 日至长期
- 8、主要经营场所：浙江省杭州市拱墅区长庆街道环城北路 165 号汇金国际东 1 幢 13 层 1301 室
- 9、经营范围：一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；以私募基金从

事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

10、主要合伙人：浙江省社保科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）

11、关联关系及其他情况说明：未来基金与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。

未来基金已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SBMV03）。

经在中国执行信息公开网查询，未来基金不是失信被执行人。

（五）上海科创

1、企业名称：上海国际集团创科三期创业投资合伙企业（有限合伙）

2、统一社会信用代码：91310000MAEB10411L

3、企业类型：有限合伙企业

4、执行事务合伙人：上海科创中心股权投资基金管理有限公司

5、出资额：人民币 615,000 万元

6、成立日期：2025 年 2 月 26 日

7、经营期限：2025 年 2 月 26 日至 2040 年 2 月 25 日

8、主要经营场所：上海市长宁区定西路 1328 号 3 楼 368 室

9、经营范围：一般项目：创业投资（限投资未上市企业）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

10、主要合伙人：上海国智置业发展有限公司

11、关联关系及其他情况说明：上海科创与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。

上海科创已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SAXT30）。

经在中国执行信息公开网查询，上海科创不是失信被执行人。

（六）长翼博创

1、企业名称：嘉兴南湖长翼博创创业投资合伙企业（有限合伙）

- 2、统一社会信用代码：91330402MAK5UPCW8C
 - 3、企业类型：有限合伙企业
 - 4、执行事务合伙人：湖北国翼投资管理有限公司、海南嘉博芯盛投资顾问有限公司
 - 5、出资额：人民币 36,061 万元
 - 6、成立日期：2026 年 2 月 5 日
 - 7、经营期限：2026 年 2 月 5 日至 2036 年 2 月 4 日
 - 8、主要经营场所：浙江省嘉兴市南湖区东栅街道南江路 1856 号基金小镇 1 号楼 221 室-97
 - 9、经营范围：一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；股权投资（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
 - 10、主要合伙人：长芯博创科技股份有限公司、长江鑫时代鄂州产业投资基金合伙企业（有限合伙）
 - 11、关联关系及其他情况说明：长翼博创与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。
- 长翼博创已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SAAD89）。
- 经在中国执行信息公开网查询，长翼博创不是失信被执行人。

（七）拓荆键科

- 1、企业名称：拓荆键科（海宁）半导体设备有限公司
- 2、统一社会信用代码：91330481MA2JEPP36U
- 3、企业类型：其他有限责任公司
- 4、法定代表人：郭万里
- 5、注册资本：人民币 1,511.4245 万元
- 6、成立日期：2020 年 9 月 30 日
- 7、经营期限：2020 年 9 月 30 日至长期
- 8、注册地址：浙江省海宁经济开发区芯中路 8 号 3 幢
- 9、经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电子专用设备制造；电子专用设备销售；半导体器件专用设备

备制造；半导体器件专用设备销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；销售代理；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

10、主要股东：拓荆科技股份有限公司

11、关联关系及其他情况说明：拓荆键科与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。

经在中国执行信息公开网查询，拓荆键科不是失信被执行人。

（八）光谷科创投

1、企业名称：江城精选（武汉市）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）

2、统一社会信用代码：91420100MAEM5NA49A

3、企业类型：有限合伙企业

4、执行事务合伙人：武汉光谷科创投私募股权基金管理有限公司、武汉市精芯产业投资有限公司

5、出资额：人民币 20,000 万元

6、成立日期：2025 年 6 月 19 日

7、经营期限：2025 年 6 月 19 日至 2031 年 6 月 19 日

8、主要经营场所：湖北省武汉市东湖新技术开发区九峰街道高新大道 770 号光谷科技大厦 A 栋 10 层 1015 号

9、经营范围：一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

10、主要合伙人：武汉光谷半导体产业投资有限公司、华证资本投资（北京）有限公司

11、关联关系及其他情况说明：光谷科创投与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。

光谷科创投已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SBFJ63）。

经在中国执行信息公开网查询，光谷科创投不是失信被执行人。

（九）同创诚志

- 1、企业名称：深圳市同创诚志创业投资合伙企业（有限合伙）
 - 2、统一社会信用代码：91440300MADU205356
 - 3、企业类型：有限合伙企业
 - 4、执行事务合伙人：深圳华业天成投资有限公司
 - 5、出资额：人民币 12,880 万元
 - 6、成立日期：2024 年 7 月 26 日
 - 7、经营期限：2024 年 7 月 26 日至长期
 - 8、主要经营场所：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道 59 号北科大厦 454A
 - 9、经营范围：创业投资（限投资未上市企业）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
 - 10、主要合伙人：新奥资本管理有限公司
 - 11、关联关系及其他情况说明：同创诚志与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。
- 同创诚志已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SARY65）。

经在中国执行信息公开网查询，同创诚志不是失信被执行人。

（十）前沿同创

- 1、企业名称：前沿同创（扬州）产业升级股权投资基金合伙企业（有限合伙）
- 2、统一社会信用代码：91321003MAK2J136X9
- 3、企业类型：有限合伙企业
- 4、执行事务合伙人：临港前沿（上海）私募基金管理有限公司（委派代表：王颀韬）
- 5、出资额：人民币 86,430 万元
- 6、成立日期：2025 年 12 月 1 日

7、经营期限：2025 年 12 月 1 日至长期

8、主要经营场所：扬州市邗江区荷叶西路 2 号 1 号楼 2011 室

9、经营范围：一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

10、主要合伙人：江苏志之伟建设投资有限公司、扬州市邗江科创投资集团有限公司

11、关联关系及其他情况说明：前沿同创与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。

前沿同创已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SBMD09）。

经在中国执行信息公开网查询，前沿同创不是失信被执行人。

（十一）瑞扬泓

1、企业名称：宁波瑞扬泓创业投资合伙企业（有限合伙）

2、统一社会信用代码：91330802MABM00UQ0R

3、企业类型：有限合伙企业

4、执行事务合伙人：上海金立方企业发展有限公司

5、出资额：人民币 20,032.8 万元

6、成立日期：2022 年 4 月 26 日

7、经营期限：2022 年 4 月 26 日至 2032 年 4 月 25 日

8、主要经营场所：浙江省宁波市北仑区新碶街道港东大道 20 号 305 室

9、经营范围：一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

10、主要合伙人：王敏文

11、关联关系及其他情况说明：瑞扬泓与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。

经在中国执行信息公开网查询，瑞扬泓不是失信被执行人。

（十二）北京芯创二期

- 1、企业名称：北京芯创智造二期创业投资基金（有限合伙）
 - 2、统一社会信用代码：91110400MADNUAGA6G
 - 3、企业类型：有限合伙企业
 - 4、执行事务合伙人：北京屹唐智造科技中心（有限合伙）
 - 5、出资额：人民币 100,000 万元
 - 6、成立日期：2024 年 6 月 6 日
 - 7、经营期限：2024 年 6 月 6 日至长期
 - 8、主要经营场所：北京市北京经济技术开发区荣华中路 22 号院 1 号楼 21 层 2104-1
 - 9、经营范围：一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
 - 10、主要合伙人：北京亦庄国际新兴产业投资中心（有限合伙）、北京市科技创新基金（有限合伙）
 - 11、关联关系及其他情况说明：北京芯创二期与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。
- 北京芯创二期已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SASV36）。
- 经在中国执行信息公开网查询，北京芯创二期不是失信被执行人。

（十三）博源开物

- 1、企业名称：四川省博源开物科技成果转化创业投资合伙企业（有限合伙）
- 2、统一社会信用代码：91510100MAEP2Y3E2H
- 3、企业类型：有限合伙企业
- 4、执行事务合伙人：成都博源投资管理有限公司
- 5、出资额：人民币 50,000 万元
- 6、成立日期：2025 年 6 月 27 日

7、经营期限：2025 年 6 月 27 日至 2038 年 6 月 26 日

8、主要经营场所：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区交子大道 333 号 2 栋 1 单元 10 层 1012 号

9、经营范围：一般项目：创业投资（限投资未上市企业）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

10、主要合伙人：四川省成果转化投资引导基金合伙企业（有限合伙）、成都新经济产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、成都温江重大产业化项目股权投资基金合伙企业（有限合伙）

11、关联关系及其他情况说明：博源开物与公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系或利益安排。

博源开物已取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SBBL44）。

经在中国执行信息公开网查询，博源开物不是失信被执行人。

三、关联方基本情况

公司关联方芯丰精密的基本信息、关联关系及其他情况说明详见本核查意见“四、标的公司基本情况”。

四、标的公司基本情况

（一）企业名称：宁波芯丰精密科技有限公司

（二）统一社会信用代码：91330281MA2KPLD80X

（三）企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

（四）法定代表人：万先进

（五）注册资本：人民币 6,081.9616 万元

（六）成立日期：2021 年 9 月 18 日

（七）经营期限：2021 年 9 月 18 日至长期

（八）注册地址：浙江省余姚市经济开发区城东新区冶山路

（九）经营范围：一般项目：工程和技术研究和试验发展；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件制造；电力电子元器件销售；机械

设备研发；机械设备销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备修理；普通机械设备安装服务；销售代理；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；金属材料销售；电子专用材料销售；高性能有色金属及合金材料销售；进出口代理；技术进出口；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（十）股权结构

本次交易完成前后，标的公司股权结构变化情况如下：

单位：人民币万元

股东名称	本次交易完成前		认缴出资额 变动金额	本次交易完成后	
	认缴出资额	持股比例 (%)		认缴出资额	持股比例 (%)
万先进	1,201.3949	17.9797	-	1,201.3949	16.0492
拓荆科技股份有限公司	998.3765	14.9414	-	998.3765	13.3371
武汉同丰科技合伙企业 (有限合伙)	710.0000	10.6256	-	710.0000	9.4847
宁波江丰电子材料股份有限公司	600.0000	8.9794	-	600.0000	8.0153
武汉锐丰科技合伙企业（有限合伙）	350.0000	5.2380	-	350.0000	4.6756
边逸军	295.0000	4.4149	-	295.0000	3.9408
南昌国晨创新一号股权投资合伙企业 (有限合伙)	228.0243	3.4125	-	228.0243	3.0461
北京江丰同创半导体产业基金 (有限合伙)	224.6698	3.3623	-	224.6698	3.0013
珠海横琴华业天成创业投资合伙企业 (有限合伙)	224.6698	3.3623	-	224.6698	3.0013
聚源海河中小企业发展创业投资基金 (天津) 合伙企业（有限合伙）	170.0938	2.5456	-	170.0938	2.2722
浙财开源（杭州）创业投资合伙企业 (有限合伙)	150.5371	2.2529	-	150.5371	2.0110
武汉攀丰科技合伙企业（有限合伙）	150.0000	2.2448	-	150.0000	2.0038
无锡润信兴邦先进制造产业股权投资 合伙企业（有限合伙）	134.8019	2.0174	-	134.8019	1.8008
建投华文投资有限责任公司	133.1169	1.9922	-	133.1169	1.7783
丰泉创业投资（张家港）合伙企业 (有限合伙)	110.9307	1.6602	-	110.9307	1.4819

武汉精丰科技合伙企业（有限合伙）	100.0000	1.4966	-	100.0000	1.3359
宁波甬欣凤凰股权投资合伙企业（有限合伙）	90.3880	1.3527	-	90.3880	1.2075
黄建刚	89.8679	1.3449	-	89.8679	1.2005
北京芯创科技一期创业投资中心（有限合伙）	89.8679	1.3449	-	89.8679	1.2005
杭州海邦数瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	85.0469	1.2728	-	85.0469	1.1361
厦门联和四期集成电路产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	63.9331	0.9568	-	63.9331	0.8541
江苏高投毅达中小贰号创业投资合伙企业（有限合伙）	59.8204	0.8953	-	59.8204	0.7991
宁波东元创业投资有限公司	59.8204	0.8953	-	59.8204	0.7991
宁波海邦星材创业投资合伙企业（有限合伙）	57.6840	0.8633	-	57.6840	0.7706
赵小辉	46.4000	0.6944	-	46.4000	0.6198
四川省博源开物科技成果转化创业投资合伙企业（有限合伙）	41.2955	0.6180	11.4548	52.7503	0.7047
上海道禾拓荆芯链私募基金合伙企业（有限合伙）	36.9769	0.5534	-	36.9769	0.4940
厦门联和三期集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	35.1650	0.5263	-	35.1650	0.4698
宁波甬才股权投资合伙企业（有限合伙）	31.8001	0.4759	-	31.8001	0.4248
衢州海邦展优创业投资基金合伙企业（有限合伙）	30.3211	0.4538	-	30.3211	0.4051
湖北江城光谷封装天使股权投资基金合伙企业（有限合伙）	29.9102	0.4476	-	29.9102	0.3996
湖北科创大走廊创业投资合伙企业（有限合伙）	29.5815	0.4427	-	29.5815	0.3952
厦门赛力迅投资有限公司	22.4670	0.3362	-	22.4670	0.3001
深圳市重投一号重大产业生态发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	190.9132	190.9132	2.5504
安徽华业启成股权投资合伙企业（有限合伙）	-	-	95.4566	95.4566	1.2752
上海同歌二期创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	95.4566	95.4566	1.2752
浙江省科创未来产业创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	95.4566	95.4566	1.2752

上海国际集团创科三期创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	57.2740	57.2740	0.7651
嘉兴南湖长翼博创创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	57.2740	57.2740	0.7651
拓荆键科（海宁）半导体设备有限公司	-	-	38.1826	38.1826	0.5101
江城精选（武汉市）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	38.1826	38.1826	0.5101
深圳市同创诚志创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	38.1826	38.1826	0.5101
前沿同创（扬州）产业升级股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	38.1826	38.1826	0.5101
宁波瑞扬泓创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	28.6370	28.6370	0.3826
北京芯创智造二期创业投资基金（有限合伙）	-	-	19.0913	19.0913	0.2550
合计	6,681.9616	100.0000	803.7445	7,485.7061	100.0000

注：芯丰精密前次增资事项尚未完成工商变更；本次交易后的股权结构以最终出资及工商变更登记为准；本核查意见中若出现合计数与各分项数据之和尾数不符的，均为四舍五入原因所致。

（十一）标的公司主要财务数据

标的公司 2025 年度及最近一期的主要财务数据如下：

单位：人民币万元

项目	2025 年 12 月 31 日	2026 年 8 月 31 日
资产总额	70,513.16	78,828.04
负债总额	54,425.27	36,272.32
所有者权益	16,087.89	42,555.72
项目	2025 年度	2026 年 1-8 月
营业收入	7,508.39	6,693.81
净利润	-2,339.92	-2,447.13

注：以上财务数据未经审计。

（十二）关联关系及其他情况说明：关联关系情况详见本核查意见“一、放弃权利暨关联交易概述”之“（二）关联关系说明”。经在中国执行信息公开网查询，芯丰精密不是失信被执行人。

五、放弃权利暨关联交易的定价政策及定价依据

交易各方综合考虑芯丰精密所处行业特点、当前发展阶段、实际经营及财务状况、未来发展潜力等因素，遵循公平自愿的商业原则，经友好协商，确定芯丰精密本次拟新增注册资本人民币 803.7445 万元的增资价款为人民币 42,100 万元。本次交易符合有关法律、法规的规定，不存在损害公司和全体股东利益，特别是中小股东利益的情形。

若公司按照上述交易前持股比例不放弃芯丰精密本次增资优先认缴出资权，公司所需支付的增资款为人民币 3,780.327 万元。

六、相关协议的主要内容

本轮投资方同意按照标的公司本次投资投前 35 亿元估值，对标的公司进行增资，标的公司的注册资本由 6,681.9616 万元增加至 7,485.7061 万元，新增注册资本 803.7445 万元由本轮投资方以合计增资价款 42,100 万元认购；

其中：

安徽华业增资价款为 50,000,000 元，认购新增注册资本 954,566 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积；

重投生态基金增资价款为 100,000,000 元，认购新增注册资本 1,909,132 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积。

同歌创投增资价款为 50,000,000 元，认购新增注册资本 954,566 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积。

未来基金增资价款为 50,000,000 元，认购新增注册资本 954,566 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积。

上海科创增资价款为 30,000,000 元，认购新增注册资本 572,740 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积。

长翼博创增资价款为 30,000,000 元，认购新增注册资本 572,740 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积。

同创诚志增资价款为 20,000,000 元，认购新增注册资本 381,826 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积；

拓荆键科增资价款为 20,000,000 元，认购新增注册资本 381,826 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积。

光谷科创投增资价款为 20,000,000 元，认购新增注册资本 381,826 元，增资

价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积。

前沿同创增资价款为 20,000,000 元，认购新增注册资本 381,826 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积。

瑞扬泓增资价款为 15,000,000 元，认购新增注册资本 286,370 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积。

北京芯创二期增资价款为 10,000,000 元，认购新增注册资本 190,913 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积。

博源开物增资价款为 6,000,000 元，认购新增注册资本 114,548 元，增资价款超过所认购注册资本的部分计入标的公司资本公积。

七、放弃权利的原因及对公司的影响

芯丰精密本次增资旨在满足其业务发展的资金需求，优化股权结构和治理水平，引入专业投资者，增强资本实力，对其未来发展具有积极意义。公司基于自身发展战略和资金安排，并结合芯丰精密资本运作规划的综合考虑，经审慎研究决定放弃本次增资优先认缴出资权。

若本次交易能顺利实施，公司持有芯丰精密的股权比例将有所下降，但芯丰精密仍为公司的参股公司。本次放弃权利事项不会对公司的生产经营、财务状况和经营成果构成重大不利影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

八、当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额

本年年初至本核查意见披露日，除共同投资外，公司与芯丰精密发生的关联交易总金额为人民币 2,897.82 万元。

九、审议程序及相关意见

（一）审计委员会意见

2026 年 10 月 26 日，公司召开第四届董事会审计委员会第二十六次会议对前述事项进行审议。董事会审计委员会认为：公司放弃参股公司芯丰精密本次增资优先认缴出资权暨关联交易事项，有利于芯丰精密引入专业投资者，加速其业务持续快速发展，符合芯丰精密经营发展的资金需要，本次放弃权利暨关联交易

事项遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，审计委员会一致同意本议案，并同意将本议案提交公司第四届董事会第四十二次会议审议。

（二）独立董事意见

2026年10月26日，公司召开第四届董事会独立董事专门会议第三十一次会议对前述事项进行审议。独立董事认为：芯丰精密本次增资有利于满足其业务发展的资金需求，优化股权结构，引入专业投资者，增强资本实力，对其未来发展具有积极作用。公司放弃本次增资优先认缴出资权，是基于公司自身情况作出的审慎决策，不会对公司的生产经营、财务状况、经营成果产生重大不利影响。本项关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，定价公允，审议程序合法、合规，不存在损害公司及全体股东利益的情形，不会影响公司业务的独立性，符合有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。

综上所述，独立董事一致同意《关于放弃参股公司增资优先认缴出资权暨关联交易的议案》，并同意将本议案提交公司第四届董事会第四十二次会议审议。

（三）董事会意见

2026年10月28日，公司召开第四届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于放弃参股公司增资优先认缴出资权暨关联交易的议案》。本次关联交易金额在董事会决策权限内，无需提交公司股东会审议。

十、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次放弃参股公司增资优先认缴出资权暨关联交易的事项已经公司董事会、审计委员会审议以及独立董事专门会议审议通过，履行了必要的法律程序，符合法律法规、交易所规则及《公司章程》的相关规定。公司放弃参股公司芯丰精密本次增资优先认缴出资权暨关联交易事项，有利于满足芯丰精密经营发展的资金需要，并优化产业资本结构，加速其业务快速发展，本次关联交易事项遵循了公开、公平、公正的原则，定价公允，符合相关法律法规的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

综上所述，保荐机构对公司本次放弃参股公司增资优先认缴出资权暨关联交

易的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于宁波江丰电子材料股份有限公司放弃参股公司增资优先认缴出资权暨关联交易的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

葛俊杰

谢锦宇

国泰海通证券股份有限公司

年 月 日