

上海市锦天城律师事务所
关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司
首次公开发行股票并在创业板上市的

律师工作报告



锦天城律师事务所
ALLBRIGHT LAW OFFICES

地址：上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 9/11/12 层
电话：021-20511000 传真：021-20511999
邮编：200120

目 录

声明事项.....	2
引 言.....	4
释 义.....	6
正 文.....	9
一、本次发行上市的批准和授权.....	9
二、发行人本次发行上市的主体资格.....	13
三、发行人本次发行上市的实质条件.....	16
四、发行人的设立.....	19
五、发行人的独立性.....	26
六、发起人、股东及实际控制人.....	32
七、发行人的股本及其演变.....	39
八、发行人的业务.....	61
九、关联交易及同业竞争.....	69
十、发行人的主要财产.....	102
十一、发行人的重大债权债务.....	112
十二、发行人的重大资产变化及收购兼并.....	119
十三、发行人章程的制定与修改.....	124
十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作.....	125
十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化.....	127
十六、发行人的税务.....	130
十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准.....	137
十八、发行人募集资金的运用.....	140
十九、发行人的业务发展目标.....	142
二十、诉讼、仲裁或行政处罚.....	144
二十一、原定向募集公司增资发行的有关问题.....	146
二十二、发行人招股说明书法律风险的评价.....	146
二十三、需要说明的其他事项.....	146
二十四、结论意见.....	147

上海市锦天城律师事务所
关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司
首次公开发行股票并在创业板上市的
律师工作报告

致：宁波卡倍亿电气技术股份有限公司

上海市锦天城律师事务所（以下简称“本所”）接受宁波卡倍亿电气技术股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”或“卡倍亿”）的委托，并根据发行人与本所签订的《专项法律服务合同》，作为发行人首次公开发行股票并在创业板上市工作（以下简称“本次发行上市”）的特聘专项法律顾问。

本所根据《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》（以下简称《管理办法》）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称《上市规则》）等有关法律、法规、规章和规范性文件的规定，就本次发行上市所涉有关事宜出具本律师工作报告。

声明事项

一、本所及本所经办律师依据《证券法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》（以下简称“《证券法律业务管理办法》”）、《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》《公开发行证券公司信息披露的编报规则第12号—公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》（以下简称“《编报规则12号》”）等规定及本律师工作报告出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，保证本律师工作报告所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

二、本所及本所经办律师仅就与发行人本次发行上市有关法律问题发表意见，而不对有关会计、审计、资产评估、内部控制等专业事项发表意见。在本律

师工作报告和为本次发行出具的法律意见书中对有关会计报告、审计报告、资产评估报告和内部控制报告中某些数据和结论的引述,并不意味着本所对这些数据和结论的真实性及准确性做出任何明示或默示保证。

三、本律师工作报告中,本所及本所经办律师认定某些事件是否合法有效是以该等事件所发生时应当适用的法律、法规、规章及规范性文件为依据。

四、本律师工作报告的出具已经得到发行人如下保证:

(一)发行人已经提供了本所为出具本律师工作报告所要求发行人提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、确认函或证明。

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

五、对于本律师工作报告至关重要而又无法得到独立证据支持的事实,本所依据有关政府部门、发行人或其他有关单位等出具的证明文件出具法律意见。

六、本所同意将本律师工作报告和《法律意见书》作为发行人本次发行上市所必备的法律文件,随同其他材料一同上报,并愿意承担相应的法律责任。

七、本所同意发行人部分或全部在招股说明书中自行引用或按深圳证券交易所审核要求、中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)注册要求引用本律师工作报告内容,但发行人作上述引用时,不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。

八、本律师工作报告仅供发行人为本次发行上市之目的使用,非经本所书面同意,不得用作任何其他目的。

基于上述,本所及本所经办律师根据有关法律、法规、规章和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定,按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神,出具律师工作报告如下。

引言

一、律师事务所简介

上海市锦天城律师事务所于 1999 年 4 月设立，注册地为上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 9、11、12 层，为上海市目前规模最大的合伙制律师事务所，并在中国大陆二十一大城市（北京、深圳、杭州、苏州、南京、成都、重庆、太原、青岛、厦门、天津、济南、合肥、郑州、福州、南昌、西安、广州、长春、武汉、乌鲁木齐）开设分所，并在香港、深圳前海与史蒂文生黄律师事务所联营，在英国伦敦开设分所。

本所主要提供直接投资、证券期货、金融银行、公司并购重组、知识产权及技术转让、房地产、税收及劳动关系相关的诉讼及非诉讼业务，具有中国司法部、上海市司法局等政府机关颁发的专业资质证书，是一家能够为广大客户提供全方位法律服务的综合性律师事务所。

本所的服务宗旨：优质、高效、诚信、敬业。通过汇集法律行业的顶尖人才，本所能够在瞬息万变的商业环境中为境内外客户制定高水平的法律解决方案并提供高效率的法律服务。成立以来，本所多次被司法部、地方司法局、律师协会以及国际知名法律媒体和权威评级机构列为中国最顶尖的法律服务提供者之一。

二、签字律师简介

- 1、章晓洪，法学博士，擅长公司、金融证券和知识产权等法律业务。
- 2、劳正中，法学、英语双学士，擅长公司、金融证券等法律业务。
- 3、马茜芝，法学硕士，擅长公司、金融证券等法律业务。

联系方式：021-20511000

三、律师工作报告、法律意见书的制作过程

为做好本次发行上市的律师服务，2013 年 1 月本所指派经办律师到发行人所在地驻场工作。根据《公司法》《证券法》《管理办法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》（以下简称“《证券法律业务管理办法》”）及其他法律、

法规和中国证监会的相关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师对发行人与本次发行上市有关方面的文件和事实进行了核查和验证，并在此基础上制作法律意见书和本律师工作报告。本所律师上述工作过程包括：

1、沟通阶段。主要是本所律师与发行人的双向交流，本所律师向发行人介绍律师在本次股票发行与上市工作中的地位、作用、工作内容和步骤，并要求发行人指派专门的人员配合本所律师工作。

2、查验阶段。根据有关法律、法规、规范性文件的规定，本所律师编制了查验计划，并按计划对发行人本次发行上市所涉及有关方面的事实进行全面查验，充分了解发行人的法律情况及其面临的法律风险和问题，就发行人是否符合《公司法》《证券法》等法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所规定的本次发行上市条件作出分析、判断。在这一阶段中，与保荐机构及其他中介机构共同就工作中发现的问题，以及发行人主动提出的问题进行了充分的研究和论证，依法提出处置和规范方案，协助发行人予以解决。

在查验过程中，本所律师主要采用了当面访谈、实地调查、书面审查、查询、计算、复核等多种查验验证方法，以全面、充分地了解发行人存在的各项法律事实。就一些至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师向有关政府部门、发行人的主要股东、其他有关单位或有关人士进行了查证，并要求发行人及有关当事方出具了情况说明、声明、证明文件。

对于从国家机关、具有管理公共事务职能的组织、会计师事务所、资产评估机构、资信评级机构、公证机构等公共机构直接取得的报告、意见、文件等文书，本所律师履行了《证券法律业务管理办法》第十四条要求的相关注意义务，并将上述文书作为出具法律意见的依据。

3、拟文阶段。本所律师按照《公司法》《证券法》《管理办法》和《编报规则》等有关法律、法规的规定要求，根据发行人的情况，对完成的查验工作进行归纳总结，拟定并出具法律意见书和本律师工作报告。

截至本律师工作报告出具之日，本所指派经办律师在发行人所在地开展相关工作，累计工作时间约两千小时。

释 义

本律师工作报告中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有下述含义：

本所、锦天城	指	上海市锦天城律师事务所
发行人、公司、股份有限公司、卡倍亿	指	宁波卡倍亿电气技术股份有限公司
卡倍亿有限	指	宁波卡倍亿电气技术有限公司
新协投资	指	宁波新协投资管理有限公司，（曾用名：宁波新协电气技术开发有限责任公司、宁波新协投资有限责任公司），卡倍亿的控股股东
新协有限	指	宁波新协投资有限责任公司
新协电气	指	宁波新协电气技术开发有限责任公司
德国 KBE	指	德国 KBE 电气技术有限责任公司（英文名：KBE Elektrotechnik GmbH）
协成电子	指	宁波协成电子电线有限公司
香港纽硕	指	香港纽硕科技投资有限公司（英文名：HongKong New Source Technology Investment Company Limited），卡倍亿的历史控股股东、林光耀投资的一人公司
成都卡倍亿	指	成都卡倍亿汽车电子技术有限公司，系卡倍亿的全资子公司
本溪卡倍亿	指	本溪卡倍亿电气技术有限公司，系卡倍亿的全资子公司
卡倍亿铜线	指	宁波卡倍亿铜线有限公司（原名：宁波纽硕电气技术有限公司），系卡倍亿的全资子公司
纽硕电气	指	宁波纽硕电气技术有限公司
成都新硕	指	成都新硕新材料有限公司，系卡倍亿铜线的控股子公司
卡倍亿新材料	指	宁波卡倍亿新材料科技有限公司（曾用名：宁波新硕绝缘材料有限公司、宁波新硕进出口贸易有限公司），系卡倍亿铜线的全资子公司
新硕进出口	指	宁波新硕进出口贸易有限公司

新硕材料	指	宁波新硕绝缘材料有限公司
接插件总厂	指	宁海县接插件总厂
本次发行	指	发行人首次向社会公众公开发行不超过 1,381 万元人民币普通股的行为
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、保荐人、主承销商	指	东莞证券股份有限公司
会计师、立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	发行人现行有效的《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	发行人为本次发行上市而修订并将在上市后实施的《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司章程（草案）》
《审计报告》	指	会计师出具的信会师报字[2020]第 ZF10011 号《审计报告》
《内控鉴证报告》	指	会计师出具的信会师报字[2020]第 ZF10012 号《内控鉴证报告》
《招股说明书》	指	《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司首次公开发行股票招股说明书（申报稿）》
《律师工作报告》	指	《上海市锦天城律师事务所关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告》
《法律意见书》	指	《上海市锦天城律师事务所关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2018 年修正）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2019 年修正）
《管理办法》	指	《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》
《审核规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票发行上市审核规则》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《编报规则》	指	《公开发行证券公司信息披露的编报规则第 12 号——公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》
报告期	指	2017 年、2018 年、2019 年

安波福	指	同一品牌体系下的安波福电气系统有限公司（曾用名“德尔福派克电气系统有限公司”于2018年7月更名）、安波福中央电气（上海）有限公司、德尔福连接器系统（南通）有限公司等
矢崎	指	矢崎（中国）投资有限公司
波特尼	指	苏州波特尼电气系统有限公司、长沙波特尼电气系统有限公司
德科斯米尔	指	德科斯米尔（沈阳）汽车配件有限公司
李尔	指	上海李尔实业交通汽车部件有限公司、李尔汽车系统（扬州）有限公司、Lear Automotive Services (Netherlands) B.V.-Philippines Branch（菲律宾李尔）、Lear Corporation
住电	指	惠州住成电装有限公司、惠州住润电装有限公司、长春住电汽车线束有限公司、开封住成电装有限公司、青岛住电有限公司、成都住电汽车线束有限公司、天津住电汽车线束有限公司、福州住电装有限公司

本律师工作报告中，若出现合计数与所列数值尾数总和不符，为四舍五入所致。

正文

一、本次发行上市的批准和授权

2019年3月4日，发行人召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于向社会公开发行股票并申请在深圳证券交易所创业板上市及授权董事会处理本次上市事宜的议案》《关于制定<宁波卡倍亿电气技术股份有限公司章程（草案）>的议案》《关于审议公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》等与本次发行上市有关的议案，并决定将上述议案提请发行人于2019年3月19日召开的2019年第一次临时股东大会审议。经本所律师查验，发行人董事会于2019年3月4日向发行人全体股东发出了召开2019年第一次临时股东大会的通知。

（一）2019年3月19日，发行人召开2019年第一次临时股东大会，审议批准了与本次发行上市有关的下述议案：

1、审议通过《关于向社会公开发行股票并申请在深圳证券交易所创业板上市及授权董事会处理本次上市事宜的议案》；

根据公司实际情况和战略规划，公司拟申请在中国境内向社会公众公开发行人民币普通股股票，并申请在深圳证券交易所创业板上市。

本次发行股票的种类：人民币普通股（A股）。

本次发行股票的面值：每股面值人民币1.00元。

本次发行股票的数量：本次发行股票数量不超过1,381万股，占发行后总股本的比例不低于25%，发行后总股本不超过5,523万股。本次发行不涉及老股东公开发售其所持有的公司股份。

本次发行的发行价格：根据初步询价结果，与主承销商协商确定发行价格。

发行对象：符合资格的网下投资者和在深圳证券交易所开户并有资格进行创业板市场交易的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。

本次发行股票的拟上市地：深圳证券交易所。

本次股票发行的发行方式：采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购相结合的方式或中国证监会认可的其他发行方式

关于承销方式：采取余额包销方式。

授权董事会全权办理本次发行申报事宜，具体包括：（1）全权办理本次发行申报事项；（2）根据具体情况制定和实施本次公开发行的具体方案（包括发行数量、询价区间、发行价格以及与发行定价方式有关的其他事项）；（3）签署本次发行过程中的重大合同；（4）根据有关主管部门要求和证券市场的实际情况，在股东大会决议范围内对募集资金投资项目具体安排进行调整；（5）根据本次实际发行结果，修改《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司章程（草案）》的相应条款及办理工商变更登记；（6）本次发行完成后，授权董事会申请将本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易；（7）办理与本次发行上市相关的其他事宜。

决议有效期：本决议自 2019 年第一次临时股东大会通过之日起两年内有效。

2、审议通过《关于制定<宁波卡倍亿电气技术股份有限公司章程（草案）>的议案》；

本《公司章程（草案）》经股东大会审议通过，拟自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起生效。

3、审议通过《关于审议公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》；

本次发行股票募集资金拟主要用于如下用途：

序号	项目	投资总额（万元）	募集资金投入金额（万元）
1	新能源汽车线缆及智能网联汽车线缆产业化项目	34,688.00	30,031.24
2	本溪卡倍亿汽车铝线缆建设项目	4,445.00	4,445.00
合计		39,133.00	34,476.24

本次募集资金到位后，若募集资金数额（扣除发行费用后）不足以满足以上

项目的投资需要，不足部分公司将通过自筹资金解决。如果本次募集资金到位时间与项目进度需求不一致，公司将根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。

4、审议通过《关于聘请公司本次发行上市的保荐机构（主承销商）、法律顾问和审计机构的议案》；

聘请东莞证券股份有限公司为公司本次发行上市的保荐机构（主承销商），聘请上海市锦天城律师事务所为公司本次发行上市的法律顾问，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本次上市的审计机构。

5、审议通过《关于审议本次发行完成前滚存利润分配方案的议案》；

本次发行完成后，公司本次发行前形成的滚存未分配利润由公司发行后新老股东按持股比例共享。

6、审议通过《关于制定<宁波卡倍亿电气技术股份有限公司上市后三年分红回报规划>的议案》；

7、审议通过《关于审议<公司内部控制自我评价报告>的议案》；

8、审议通过《关于批准2016-2018年度财务报告报出的议案》；

9、审议通过《关于公司股票上市后三年内稳定公司股价的预案的议案》；

10、审议通过《关于首次公开发行股票摊薄即期回报的风险提示及公司拟采取的填补措施的议案》；

11、审议通过《关于董事、高级管理人员关于首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺的议案》；

12、审议通过《关于公司就首次公开发行股票并上市事项出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》；

13、审议通过《关于制定<募集资金管理制度（草案）>的议案》；

14、审议通过《关于制定<股东大会议事规则（草案）>的议案》；

15、审议通过《关于制定<董事会议事规则（草案）>的议案》；

16、审议通过《关于制定<监事会议事规则（草案）>的议案》；

- 17、审议通过《关于制定<累积投票制实施细则（草案）>的议案》；
- 18、审议通过《关于制定<内幕知情人登记管理制度（草案）>的议案》；
- 19、审议通过《关于修订<独立董事工作细则>的议案》；
- 20、审议通过《关于修订<对外担保管理制度>的议案》；
- 21、审议通过《关于修订<对外投资管理制度>的议案》；
- 22、审议通过《关于修订<关联交易决策制度>的议案》；
- 23、审议通过《关于修订<防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度>的议案》；
- 24、审议通过《关于修订<对外提供财务资助管理制度>的议案》；
- 25、审议通过《关于确认公司最近三年发生的关联交易的议案》；

经本所律师查验，发行人 2019 年第一次临时股东大会的召集、召开方式、与会股东资格、表决方式及决议内容，符合《证券法》《公司法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定；该次股东大会授权董事会办理有关本次发行上市事宜，上述授权范围及程序合法、有效。

（三）查验及结论

本所律师取得了发行人第一届董事会第十七次会议、2019 年第一次临时股东大会的相关资料，根据《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》对本次会议出席人员的资格、表决等事项进行了核查，并查验了两次会议审议议案的具体内容及通过的决议。

经查验，本所律师认为：

1、股东大会的程序合法

发行人本次股东大会的召集、召开程序，出席会议人员资格，表决程序、表决结果等事宜，均符合《公司法》及《公司章程》的规定。

2、股东大会的内容合法

发行人 2019 年第一次临时股东大会所通过的决议均在《公司法》《公司章程》所规定的股东大会职权范围之内，合法、有效。

3、授权范围及程序合法

发行人 2019 年第一次临时股东大会授权董事会办理本次公开发行股票并上市事宜的授权行为，其授权所涉内容及授权行为本身均属股东大会的职权范围。股东大会授权董事会办理本次公开发行股票并上市事宜的授权范围及程序均合法有效。

综上所述，本所律师认为，发行人首次公开发行股票并上市已获得发行人股东大会的必要批准与授权，发行人股东大会授权董事会办理本次发行上市有关事宜的授权范围、程序合法有效，依据《证券法》《公司法》《管理办法》等有关法律、法规、规章、规范性文件的规定，发行人首次公开发行股票并在创业板上市的申请尚待深圳证券交易所的审核及中国证监会履行发行注册程序。

二、发行人本次发行上市的主体资格

（一）发行人的主体资格

发行人是根据《公司法》等有关法律、法规的规定，由卡倍亿有限整体变更设立的股份有限公司：

1、卡倍亿有限系于 2004 年 3 月 5 日在宁波市工商行政管理局注册成立的有限责任公司。

2、2016 年 5 月 10 日，卡倍亿有限召开股东会，全体股东确认审计及评估结果，同意以 2015 年 12 月 31 日为基准日经审计的净资产 56,400,922.46 元按 1.4842: 1 共计折股 3,800 万股，每股 1 元，折股溢价 18,400,922.46 元计入股份有限公司的资本公积。

立信所在 2017 年对卡倍亿 2016 年度财务数据进行审计的过程中发现了前期会计差错事项，并进行追溯调整。更正后的净资产与信会师报字[2016]第 610572 号《验资报告》中确认的截至 2015 年 12 月 31 日的净资产出现了差异。前述调整事项合计调整减少公司 2015 年 12 月 31 日净资产 6,456,999.88 元，调整后的净资产为 49,943,922.58 元，折合股份总额 38,000,000 股，每股面值 1 元，共计股本人民币叁仟捌佰万元整，净资产大于股本部分 11,943,922.58 元计入资本公积。

2017年7月5日,发行人召开2017年第二次临时股东大会,审议通过了《关于确认调整公司整体变更为股份公司时净资产的议案》,对上述调整事项予以确认。

2019年2月26日,立信所出具了信会师函字[2019]第ZF090号《关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司前期会计差错更正对股改基准日净资产影响的说明》,对上述更正事项予以说明。

3、2016年6月20日,发行人取得了由宁波市市场监督管理局核发的《营业执照》,统一社会信用代码为9133020075886446XG,住所为宁海县桥头胡街道汶溪周工业区,法定代表人为林光耀,注册资本为3,800万元,企业类型为股份有限公司(未上市),经营范围为汽车电气系统的研发;传感器、电子元器件、汽车部件、电线、电缆的研发、生产和销售;自营和代理货物与技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止的进出口的货物与技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)营业期限为2004年3月5日至长期。

4、截至本律师工作报告出具日,发行人持有宁波市市场监督管理局核发的《营业执照》,统一社会信用代码为9133020075886446XG,住所为宁海县桥头胡街道汶溪周工业区,法定代表人为林光耀,注册资本为4,142万元,企业类型为股份有限公司(未上市),经营范围为汽车电气系统的研发;传感器、电子元器件、汽车部件、电线、电缆的研发、生产和销售;自营和代理货物与技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止的进出口的货物与技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)营业期限为2004年3月5日至长期。

5、发行人不存在破产、解散、清算以及其他根据我国现行法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定而需要终止经营的情形。

6、发行人的生产经营合规性和主营业务变化情况详见本律师工作报告正文之“八、发行人的业务”。

7、发行人的董事、高级管理人员的变化情况详见本律师工作报告正文之“十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化”。

8、发行人的注册资本缴纳情况及股权清晰情况详见本律师工作报告正文之“七、发行人的股本及其演变”。

（二）查验及结论

本所律师就发行人本次发行股票的主体资格，调取了发行人在工商行政管理部门登记的全套工商资料，查验了发行人目前持有的《营业执照》并核查了发行人实际从事的业务。

经查验，本所律师认为：

- 1、发行人整体改制发起设立股份有限公司的行为符合法律、法规的规定，发行人为依法成立的股份有限公司。
- 2、发行人系依法设立并存续的股份有限公司，不存在根据法律、法规、其他规范性文件及《公司章程》的规定需要终止的情形。
- 3、发行人系由有限责任公司以经审计的账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，自有限责任公司成立之日至今，已经持续经营三年以上。
- 4、发行人注册资本已经足额缴纳。发行人股东用作出资的财产权转移手续已经办理完毕，发行人的主要资产不存在重大权属纠纷。
- 5、发行人的生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，符合国家产业政策。
- 6、发行人最近两年主营业务和董事、高级管理人员没有发生重大变化，实际控制人没有发生变更。
- 7、发行人的股权清晰，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东持有的发行人股份不存在重大权属纠纷。

综上所述，本所律师认为，发行人为依法设立有效存续且持续经营时间三年以上的股份有限公司，符合《证券法》《公司法》《管理办法》等法律、法规、规章及规范性文件的规定，具备本次发行上市的主体资格。

三、发行人本次发行上市的实质条件

经逐条对照《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》等法律、法规和规范性文件的规定，本所律师认为，发行人符合本次发行上市的下列条件：

（一）发行人本次发行上市符合《公司法》及《证券法》规定的相关条件

1、经本所律师查验，发行人已就本次发行上市，与保荐机构东莞证券分别签署了《承销协议》《保荐协议》，符合《公司法》第八十七条及《证券法》第十条第一款的规定。

2、根据发行人《招股说明书》及 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于向社会公开发行股票并申请在深圳证券交易所创业板上市及授权董事会处理本次上市事宜的议案》，发行人本次拟向社会公众公开发行的股份为同一类别的股份，均为人民币普通股股票，同股同权，每股的发行条件和价格相同，符合《公司法》第一百二十六条的规定。

3、根据发行人 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于向社会公开发行股票并申请在深圳证券交易所创业板上市及授权董事会处理本次上市事宜的议案》，发行人已就拟向社会公众公开发行股票的种类、数额、价格、发行对象等作出决议，符合《公司法》第一百三十三条的规定。

4、根据发行人设立以来的历次股东大会、董事会及监事会会议文件及有关公司治理制度，发行人已按照《公司法》等法律、行政法规及规范性文件的要求设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，发行人具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十二条第一款第（一）项的规定。

5、根据《审计报告》，发行人具有持续经营能力，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

6、根据《审计报告》，发行人最近三年的财务会计文件被出具无保留意见审计报告，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

7、根据相关政府部门出具的证明及本所律师核查，发行人及其控股股东、实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，符合《证券法》第十二条第一款第（四）项的规定。

（二）发行人本次发行上市符合《管理办法》规定的相关条件

根据发行人说明并经本所律师查验，发行人符合《管理办法》关于本次发行上市的如下实质条件：

1、发行人符合《管理办法》第十条的规定

发行人系由卡倍亿有限以经审计的账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，持续经营时间可以从卡倍亿有限成立之日（即 2004 年 3 月 5 日）起计算，故发行人已经持续经营三年以上。发行人具有完善的公司治理结构，依法建立健全股东大会、董事会、监事会以及独立董事、董事会秘书、审计委员会制度，具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责。符合《管理办法》第十条的规定。

2、发行人符合《管理办法》第十一条的规定

（1）根据立信所出具的标准无保留意见的《审计报告》及《内控鉴证报告》，经核查，并基于本所律师作为非财务专业人员的理解和判断，本所律师认为，发行人会计基础工作规范，财务报表的编制和披露符合企业会计准则和相关信息披露规则的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，最近 3 年财务会计报告由注册会计师出具标准无保留意见的审计报告。符合《管理办法》第十一条第一款的规定。

（2）根据立信所出具的《内控鉴证报告》，经核查，并基于本所律师作为非财务专业人员的理解和判断，本所律师认为，发行人内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，并由注册会计师出具无保留结论的内部控制鉴证报告。符合《管理办法》第十一条第二款的规定。

3、发行人符合《管理办法》第十二条的规定

（1）经本所律师核查，发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易，详见本律师工作报告正文之“五、发行人的独立性”“九、发行人的关联交易及同业竞争”和“十、发行人的主要资产”部分。符合《管理办法》第十二条第一项的规定。

(2) 经本所律师核查，发行人最近两年主要从事汽车线缆研发、生产和销售业务，发行人主营业务、控制权和管理团队稳定，最近二年内主营业务和董事、高级管理人员均没有发生重大不利变化；控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东所持发行人的股份权属清晰，最近二年实际控制人没有发生变更，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，详见本律师工作报告正文之“六、发行人的发起人和股东”“七、发行人的股本及其演变”“八、发行人的业务”和“十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化”部分。符合《管理办法》第十二条第二项的规定。

(3) 经本所律师查验，截至 2019 年 12 月 31 日，发行人的主要生产经营设备包括机器设备、办公设备、运输设备和其他设备，上述主要生产经营设备置放于相应的生产经营场所内，发行人及其子公司依法享有该等财产的所有权，不存在重大权属纠纷；经本所律师对发行人的不动产权证、商标注册证、专利证、软件著作权证等相关权属证书的查验，发行人的主要资产、核心技术、商标等不存在重大权属纠纷；经本所律师查验，发行人不存在重大偿债风险、重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，不存在经营环境已经或者将要发生的重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项。据此，发行人符合《管理办法》第十二条第（三）项的规定。

4、符合《管理办法》第十三条的规定

(1) 经本所律师查验并经发行人书面确认，发行人目前的主营业务为汽车线缆研发、生产和销售。根据发行人的声明并经本所律师查验发行人的《营业执照》《公司章程》、资质证书及国家有关产业政策，发行人的生产经营符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策。符合《管理办法》第十三条第一款的规定。

(2) 根据发行人及其控股股东、实际控制人出具的声明，相关政府主管机关出具的证明文件并经本所律师核查，发行人及其控股股东、实际控制人最近三年内，不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，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。符合《管理办法》第十三条第二款的规定。

(3) 根据桥头胡派出所出具的董事、监事和高级管理人员无犯罪记录证明、

上述人员作出的承诺,并经本所律师查阅中国证监会网站的行政处罚和市场禁入决定,发行人董事、监事和高级管理人员不存在最近三年内受到中国证监会行政处罚,或者因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查,尚未有明确结论意见等情形。符合《管理办法》第十三条第三款的规定。

(三) 发行人本次发行上市符合《上市规则》规定的相关条件

1、根据发行人2019年第一次临时股东大会通过的《关于向社会公开发行股票并申请在深圳证券交易所创业板上市及授权董事会处理本次上市事宜的议案》,发行人本次公开发行前的股本总额为4,142万元,本次发行股票数量不超过1,381万股,本次公开发行的股份达到公司股份总数的25%以上。发行人本次发行后股本总额不少于三千万元。符合《上市规则》2.1.1条第(二)、(三)项的规定。

2、根据立信所出具的信会师报字[2020]第ZF10011《审计报告》和信会师报字[2020]第ZF10015号《关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司非经常性损益及净资产收益率和每股收益的专项审核报告》,发行人2018年和2019年净利润以扣除非经常性损益前后孰低者为依据计算分别为6,009.57万元和5,439.10万元。以上数据表明发行人最近两年净利润均为正,且累计净利润不低于人民币5,000万元。符合《上市规则》2.1.1条第(四)项及2.1.2条第(一)项的规定。

综上所述,本所律师认为,除尚待深圳证券交易所的审核及中国证监会履行发行注册程序外,发行人本次发行上市符合《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》等法律、法规和规范性文件规定的实质条件。

四、发行人的设立

(一) 发行人前身卡倍亿有限的设立

2004年2月19日,卡倍亿有限(筹)取得了由宁波市工商行政管理局颁发的《企业名称预先核准通知书》【(甬工商)名称预核外[2004]第652936号】。

2004年2月24日,宁海县发展计划局、宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2004]36号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司项目立项及可行性研究报告的批复》。

2004年3月2日，宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2004]37号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司合同、章程的批复》，同意新协有限与德国KBE于2004年2月25日签订的合同、章程。

2004年3月3日，宁波市人民政府向卡倍亿有限颁发了商外资资甬字[2004]0055号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2004年3月5日，宁波市工商行政管理局核准了卡倍亿有限的设立登记申请，并核发《企业法人营业执照》。

卡倍亿有限设立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
新协有限	1,050.00	0	60.00
德国 KBE	700.00	0	40.00
合计	1,750.00	0	100.00

本所律师认为，卡倍亿有限为以全部资产为限对其债务承担责任的有限责任公司，其设立程序合法、合规，不会对发行人本次发行上市造成实质性障碍。

（二）发行人设立的程序、资格、条件和方式

1、设立程序

发行人系由卡倍亿有限整体变更设立的股份有限公司，发行人设立的具体程序如下：

（1）2016年1月15日，卡倍亿有限取得了宁海县市场监督管理局颁发的企业名称变更核准[2016]第330200034906号《企业名称变更核准通知书》，核准卡倍亿有限名称变更为“宁波卡倍亿电气技术股份有限公司”。

（2）2016年5月5日，立信所出具信会师报字[2016]第610529号《审计报告》，截至2015年12月31日，卡倍亿有限的净资产为56,400,922.46元。

（3）2016年5月10日，卡倍亿有限召开股东会，全体股东一致同意将卡倍亿有限整体改制发起设立股份有限公司，同意以经审计后净资产56,400,922.46元按1.4842:1共计折股3,800万股，每股1元，折股溢价部分18,400,922.46元

计入资本公积。

(4) 2016年5月10日,宁波新协投资管理有限公司、林光耀、林光成、林强、徐晓巧、林春仙签署了《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司发起人协议书》,对股份公司的名称和住所、宗旨和经营范围、设立方式和组织形式、注册资本和股本总额、各发起人认购的数额、发起人的权利和义务等做出了约定。

(5) 2016年5月26日,立信所出具了信会师报字[2016]第610572号《验资报告》,确认发行人已于2016年5月26日根据《公司法》有关规定及公司折股方案,将卡倍亿有限以经审计后净资产56,400,922.46元中的3,800万元折合为变更后股份公司的注册资本3,800万元,股份为3,800万股,每股面值人民币1元,共计股本3,800万元,净资产余额18,400,922.46元计入资本公积。

(6) 2016年5月26日,发行人召开创立大会,会议审议通过了《公司章程》等议案,并选举产生了第一届董事会成员、第一届监事会成员。同日,发行人第一届董事会第一次会议选举产生了董事长并聘任了总经理,发行人第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。

(7) 2016年6月20日,宁波市市场监督管理局向发行人核发变更为股份有限公司的9133020075886446XG号《营业执照》。

(8) 立信所在2017年对卡倍亿2016年度财务数据进行审计的过程中发现了前期会计差错事项,并进行追溯调整。更正后的净资产与信会师报字[2016]第610572号《验资报告》中确认的截至2015年12月31日的净资产出现了差异。前述调整事项合计调整减少公司2015年12月31日净资产6,456,999.88元,调整后的净资产为49,943,922.58元,折合股份总额38,000,000股,每股面值1元,共计股本人民币叁仟捌佰万元整,净资产大于股本部分11,943,922.58元计入资本公积。

2017年7月5日,发行人召开2017年第二次临时股东大会,审议通过了《关于确认调整公司整体变更为股份公司时净资产的议案》,对上述调整事项予以确认。

2019年2月26日,立信所出具了信会师函字[2019]第ZF090号《关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司前期会计差错更正对股改基准日净资产影响的说

明》，对上述更正事项予以说明。

天津中联资产评估有限责任公司于 2019 年 4 月 22 日出具中联评报字 [2019]D-0033 号《宁波卡倍亿电气技术有限公司股份制改制涉及的净资产价值追溯评估项目资产评估报告》，进行了追溯评估。

2、发起人的资格

根据发行人的说明并经本所律师查验，发行人共有 6 名发起人，均具备设立股份有限公司的资格，详见律师工作报告正文之“六、发起人、股东及实际控制人”。

3、发行人的设立条件

经本所律师查验，发行人具备《公司法》第七十六条规定的股份有限公司设立条件。

(1) 发行人的发起人为 6 名，符合股份有限公司发起人的法定人数要求，并均在中国境内有住所；

(2) 发行人整体变更设立时的股本为 3,800 万元，发起人缴纳的股本符合公司章程规定的全体发起人认购的股本总额；

(3) 发行人系由卡倍亿有限以净资产折股整体变更的股份公司，折合的实收股本总额低于公司净资产额；

(4) 发起人制定了公司章程，并由发行人创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会审议通过；

(5) 发行人名称已经核准，并建立了股东大会、董事会、监事会等符合股份有限公司要求的组织机构；

(6) 发行人设立时有固定的生产经营场所和必要的生产经营条件。

4、发行人设立的方式

发行人系由卡倍亿有限以经审计的账面净资产值按 1.4842: 1 的比例折合注册资本 3,800 万元整体变更设立的股份有限公司。

(三) 《发起人协议》

2016 年 5 月 10 日，宁波新协投资管理有限公司、林光耀、林光成、林强、

徐晓巧、林春仙共 6 名发起人签署《发起人协议》，约定作为发起人共同设立股份有限公司，并就股本与股份比例、各发起人的权利义务以及筹建发行人的相关事宜进行了约定。根据该协议书：

1、各发起人一致同意，按照国家相关法律法规，将卡倍亿有限整体变更为股份有限公司。

2、各发起人确认根据立信所出具的《审计报告》，以 2015 年 12 月 31 日为基准日，卡倍亿有限经审计的净资产为人民币 56,400,922.46 元。各发起人同意，将前述净资产按照 1.4842: 1 的比例折合股本总额 3,800 万股，余额计入股份公司资本公积金。股本总额等于注册资本总额，全部由发起人予以认购。股份公司注册资本为人民币 3,800 万元，股份总数为 3,800 万股，每股面值人民币 1 元，均为普通股。

3、各发起人按其持有有限公司的出资比例认购股份公司的股份，各发起人认购的股份数额及所占公司注册资本比例如下：

序号	股东姓名/名称	认购股份（股）	所占比例（%）
1	新协投资	34,200,000	90.00
2	林光耀	2,318,000	6.10
3	林光成	570,000	1.50
4	林强	380,000	1.00
5	徐晓巧	342,000	0.90
6	林春仙	190,000	0.50
合 计		38,000,000	100.00

（四）发行人由有限责任公司整体变更为股份有限公司过程中的审计、评估及验资

1、审计事项

2016 年 5 月 5 日，立信所出具信会师报字[2016]第 610529 号《审计报告》，经审计，截至 2015 年 12 月 31 日，卡倍亿有限的净资产为人民币 56,400,922.46 元。

2、评估事项

2016年5月6日，银信资产评估有限公司出具银信评报字（2016）沪第0414号《宁波卡倍亿电气技术有限公司股份制改制净资产价值评估项目评估报告》，基准日为2015年12月31日，卡倍亿有限的资产评估值为人民币44,710.32万元，负债评估值为人民币38,020.16万元，净资产评估值为人民币6,690.17万元。

3、验资事项

2016年5月26日，立信所对各发起人投入发行人的资产进行审验并出具信会师报字[2016]第610572号《验资报告》确认，截至2016年5月26日止，发行人已收到全体发起人所拥有的截至2015年12月31日止卡倍亿有限经审计的净资产56,400,922.46元，根据《公司法》的有关规定，按照公司的折股方案，将上述净资产中3,800万元折合实收资本3,800万元，每股面值1元，折合股份总数3,800万股，计入资本公积18,400,922.46元。

4、净资产调整

立信所在2017年对卡倍亿2016年度财务数据进行审计的过程中发现了前期会计差错事项，并进行追溯调整。更正后的净资产与信会师报字[2016]第610572号《验资报告》中确认的截至2015年12月31日的净资产出现了差异。前述调整事项合计调整减少公司2015年12月31日净资产6,456,999.88元，调整后的净资产为49,943,922.58元，折合股份总额38,000,000股，每股面值1元，共计股本人民币叁仟捌佰万元整，净资产大于股本部分11,943,922.58元计入资本公积。

2019年2月26日，立信所出具了信会师函字[2019]第ZF090号《关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司前期会计差错更正对股改基准日净资产影响的说明》，对上述更正事项予以说明。

天津中联资产评估有限责任公司于2019年4月22日出具中联评报字[2019]D-0033号《宁波卡倍亿电气技术有限公司股份制改制涉及的净资产价值追溯评估项目资产评估报告》，进行了追溯评估。

（五）发行人的创立大会

2016年5月26日，发行人召开创立大会暨2016年第一次临时股东大会，代表发行人100%表决权的6名发起人出席了创立大会。该次会议形成了相关决

议。

- 1、关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司筹办情况的报告；
- 2、关于设立宁波卡倍亿电气技术股份有限公司的议案；
- 3、选举并产生发行人第一届董事会董事；
- 4、选举并产生发行人第一届监事会股东代表监事；
- 5、宁波卡倍亿电气技术股份有限公司章程；
- 6、宁波卡倍亿电气技术股份有限公司股东大会议事规则；
- 7、宁波卡倍亿电气技术股份有限公司董事会议事规则；
- 8、宁波卡倍亿电气技术股份有限公司监事会议事规则。

（六）查验及结论

本所律师就发行人的设立情况查验了发行人及其前身卡倍亿有限在宁波市市场监督管理局登记的全套工商资料，重点查验了卡倍亿有限变更设立股份有限公司过程中的卡倍亿有限的股东会决议、审计及评估报告、发起人协议、发行人创立大会决议、验资报告、改制工商变更登记文件等资料。

经查验，本所律师认为：

1、发行人设立的程序、资格、条件和方式，符合当时法律、法规和规范性文件的规定，并得到有权部门的批准且已办理相关登记手续。

2、发行人设立过程中所签订的《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司（筹）发起人协议书》符合有关法律、法规和规范性文件的规定，不会因此引致发行人设立行为存在潜在纠纷。

3、发行人由有限公司整体变更为股份有限公司过程中已经履行了有关审计、评估及验资等必要程序，符合当时法律、法规和规范性文件的规定。

4、发行人设立时创立大会的程序及所议事项符合法律、法规和规范性文件的规定。

综上所述，本所律师认为，发行人的设立符合当时有效的各项法律、法规的规定，并符合《公司法》第七十六、七十七、七十八、七十九、八十、八十一、八十二、八十三、八十九、九十和九十五条以及其他相关法律、法规和规范性文件的规定。

五、发行人的独立性

（一）发行人的业务独立

1、发行人的业务

发行人的经营范围为：汽车电气系统的研发；传感器、电子元器件、汽车部件、电线、电缆的研发、生产和销售；自营和代理货物与技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止的进出口的货物与技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。经现场审查发行人的相关业务合同、查阅立信所出具的信会师报字[2020]第 ZF10011 号《审计报告》，本所律师认为，发行人实际经营的业务与其营业执照所记载的经营范围相符。

2、发行人股东及其他关联方的业务

发行人股东由 59 名自然人股东和 1 名法人股东组成，法人股东的经营范围详见本律师工作报告正文之“六、发起人、股东及实际控制人”，其他关联方的经营范围详见本律师工作报告正文之“九、关联交易及同业竞争”。

发行人的控股股东新协投资、实际控制人林光耀、林光成及林强，持有公司 5%以上股份的其他股东徐晓巧出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，详见本律师工作报告正文之“九、关联交易及同业竞争”。

3、根据立信所出具的信会师报字[2020]第 ZF10011 号《审计报告》及本所律师核查，发行人有独立自主经营能力，不存在需要依靠股东或其他关联方的关联交易才能经营获利的情况。

综上，本所律师认为，发行人的业务独立。

（二）发行人的资产独立完整

经对发行人设立及增资的验资报告、发行人的声明、立信所出具的信会师报字[2020]第 ZF10011 号《审计报告》、发行人的股东大会决议等文件及对发行人的主要财产进行核查，本所律师认为，全体股东的出资额均已足额到位，发行人具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器、设备以及商标、专利、计算机软件著作权的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

综上所述，本所律师认为，发行人的资产独立完整。

（三）发行人人员独立

1、发行人的董事、监事及高级管理人员

根据发行人提供的董事会会议资料及《公司章程》的规定，并经本所律师核查，发行人董事会共设 7 名董事，其中独立董事 3 名；监事会共设 3 名监事，其中 1 名为职工代表监事。

根据发行人的董事会会议有关记录、决议，发行人聘有总经理 1 名，副总经理 3 名，财务负责人 1 名，董事会秘书兼副总经理 1 名。

根据对发行人董事、监事、高级管理人员的访谈、查阅关联方的工商资料，发行人的董事、监事、高级管理人员在除控股子公司以外的关联方的兼职情况如下：

姓名	担任发行人职务	兼职单位	兼职情况
林光耀	董事长兼总经理	新协投资	执行董事
		武汉纽硕	监事
林光成	董事	无	无
徐晓巧	董事兼副总经理	无	无
蒋振华	董事兼副总经理	无	无
鲍益丰	独立董事	浙江正导律师事务所	主任
赵平	独立董事	无	无
刘霞玲	独立董事	无	无
安伟展	监事会主席	无	无
戴武生	监事	无	无

冯美芳	监事	无	无
苏卧麟	财务负责人	无	无
蔡悦畅	董事会秘书兼副总经理	无	无
林强	副总经理	无	无

2、经查阅发行人及关联方的工商登记资料及员工工资发放表、访谈发行人董事、监事和高级管理人员及财务人员，根据发行人的书面说明，并经本所律师核查，本所律师认为，发行人的总经理及其他高级管理人员均没有在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也不存在在控股股东及其控制的其他企业处领薪的情况。发行人的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

综上所述，本所律师认为，发行人的人员独立。

（四）发行人的财务独立

1、发行人设有财务中心，从事发行人的会计记录和核算工作。根据发行人的《财务管理制度》，发行人建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。

2、发行人在中国银行股份有限公司宁海跃龙支行开立基本存款账户，银行账号为 362358350405。发行人拥有独立的银行账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

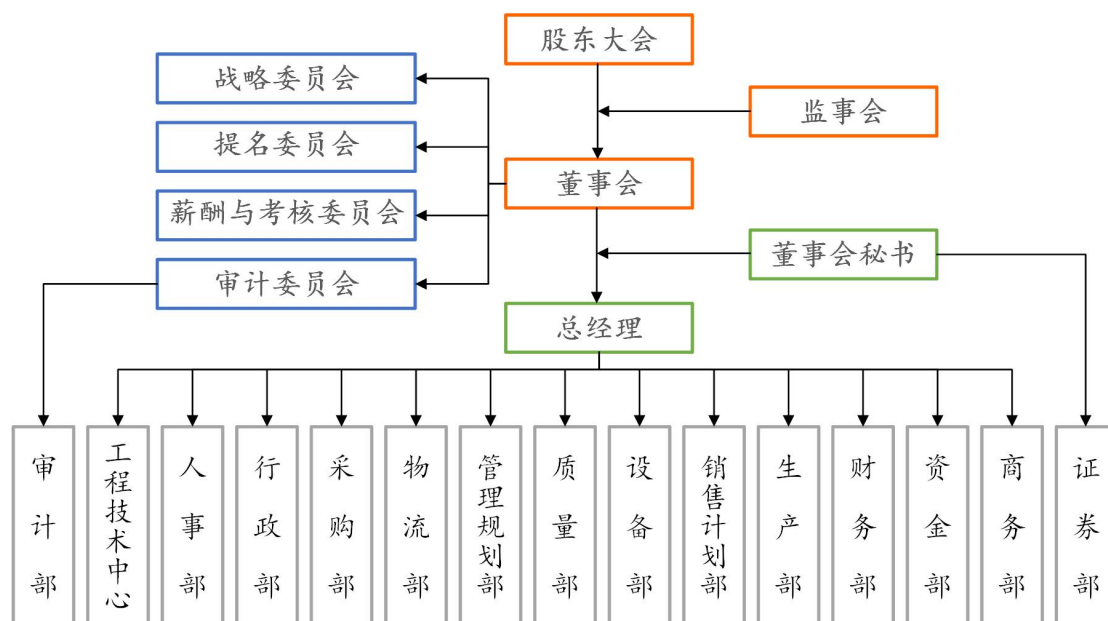
3、发行人在浙江省国家税务局、浙江省地方税务局进行税务登记并独立按税法规定纳税，统一社会信用代码为 9133020075886446XG。经查验发行人的纳税申报表及纳税凭证，发行人依法独立进行纳税申报并缴纳税款。

综上所述，本所律师认为，发行人财务独立。

（五）发行人的机构独立

1、经本所律师核查，发行人设立了股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员。

2、截至本律师工作报告出具日，发行人的现行组织结构如下：



3、根据发行人的声明，并经本所律师核查，发行人的上述部门独立运行，独立行使经营管理职权，发行人的生产经营和办公场所独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情形。

综上，本所律师认为，发行人的机构独立。

（六）发行人的劳动用工

经本所律师查阅发行人及其子公司员工名册、报告期内的社会保险和住房公积金的缴纳记录、缴费凭证及发行人所在地的社会保险和住房公积金主管部门出具的《证明》等资料，发行人的劳动用工情况如下：

1、劳动用工

报告期内，发行人及其子公司均与员工签订了《劳动合同》或《退休返聘协议》等，不存在劳务派遣的情形。截至 2019 年 12 月 31 日，发行人不存在劳动用工方面的法律纠纷。

2、社会保险与住房公积金

报告期内，发行人及其子公司为员工缴纳社会保险和住房公积金的情况如下：

2019.12.31						
项目	养老	工伤	失业	生育	医疗	住房

		保险	保险	保险	保险	保险	公积金
员工人数(人)(注1)		460					
已缴纳人数(人)		415	415	415	415	415	410
未缴纳人数(人)		45	45	45	45	45	50
未缴纳原因	达到法定退休年龄	35	35	35	35	35	35
	外籍人士	1	1	1	1	1	2
	新员工正在办理	6	6	6	6	6	13
	离职退保(注2)	-	-	-	-	-	-
	其他单位参保,正在办理转入手续	3	3	3	3	3	-
2018年12月31日							
项目		养老保险	工伤保险	失业保险	生育保险	医疗保险	住房公积金
员工人数(人)		472					
已缴纳人数(人)		427	427	427	427	427	423
未缴纳人数(人)		45	45	45	45	45	49
未缴纳原因	达到法定退休年龄	31	31	31	31	31	31
	外籍人士	1	1	1	1	1	2
	新员工正在办理	5	5	5	5	5	15
	离职退保	4	4	4	4	4	1
	其他单位参保,正在办理转入手续	4	4	4	4	4	-
2017年12月31日							
项目		养老保险	工伤保险	失业保险	生育保险	医疗保险	住房公积金
员工人数(人)		471					
已缴纳人数(人)		423	423	423	423	423	417
未缴纳人数(人)		48	48	48	48	48	54
未缴纳原因	达到法定退休年龄	28	28	28	28	28	28
	外籍人士	2	2	2	2	2	2
	新员工正在办理	6	6	6	6	6	24
	离职退保	1	1	1	1	1	-
	其他单位参保,正在办理转入手续	11	11	11	11	11	-

注1: 本表格员工人数按截至每期期末当月应发工资人数统计。

注2: 离职退保人员系社保扣缴日之前办理离职的人员不再为其缴纳离职次月的社保。

截至本律师工作报告出具之日,卡倍亿、卡倍亿铜线、卡倍亿新材料所在地的社会保险管理部门出具书面文件,证明卡倍亿、卡倍亿铜线、卡倍亿新材料能够遵守国家及地方的社会保险管理及人力资源和劳动管理方面法律、法规、规章和规范性文件的规定,依法为员工申报缴纳社会保险,报告期内不存在因违反上述法律、法规、规章和规范性文件而受到行政处罚的情形。

本溪卡倍亿所在地的社会保险管理部门出具书面文件，证明本溪卡倍亿报告期内未因社保方面受行政处罚。

成都卡倍亿、成都新硕所在地的社会保险管理部门出具书面文件，证明成都卡倍亿、成都新硕报告期内在龙泉驿区行政区域内，无违反劳动保障法律法规政策相关记录。

上海卡倍亿所在地的社会保险管理部门出具书面文件，证明上海卡倍亿报告期内没有因违反劳动法律、法规和规范性文件而受该局行政处理、行政处罚的记录。

卡倍亿、卡倍亿铜线、卡倍亿新材料所在地的住房公积金管理部门已出具书面文件，证明卡倍亿、卡倍亿铜线、卡倍亿新材料报告期内的住房公积金缴纳情况及未受到住房公积金管理部门行政处罚。

本溪卡倍亿所在地的住房公积金管理部门已出具书面文件，证明本溪卡倍亿报告期内住房公积金的缴纳基数均经核准，缴纳基数、比例和人数符合本溪市相关政策规定。

成都卡倍亿、成都新硕所在地的住房公积金管理部门出具书面文件，证明成都卡倍亿、成都新硕报告期内办理了缴存登记并缴存住房公积金。

上海卡倍亿所在地的住房公积金管理部门出具书面文件，证明上海卡倍亿报告期末住房公积金账户处于正常缴存状态，报告期内未有行政处罚记录。

综上，本所律师认为，发行人在报告期内，不存在劳务派遣的情形，按照国家及地方有关社会保险与住房公积金的法律法规、规定，为公司员工缴纳了社会保险，除部分员工因个人原因未能在当月缴纳社会保险与住房公积金情形外，不存在其他欠缴情形。发行人及其子公司已取得所在地社保与公积金主管部门出具的证明，报告期内不存在重大违法违规情况。

（七）查验及结论

本所律师就发行人的独立性情况进行了如下查验工作：

1、核查了发行人及各关联方工商登记上注明的经营范围、发行人的相关业

务合同和报告期的审计报告。

2、查验了发行人的房屋所有权证、土地使用权证、不动产权证，发行人名下专利权证书、商标权证书、计算机软件著作权证书并通过查询中国商标网、国家知识产权局网站等方式对相关权属的合法有效性进行了复核。实地查看了发行人的生产车间，取得了发行人的主要机器设备清单、查验了重大机器设备的采购合同及付款凭证。

3、取得了发行人的书面说明，并对发行人董事、监事、高级管理人员及财务人员进行了访谈。查验了发行人与高级管理人员及财务人员签订的劳动合同及其工资发放单。

4、核查了发行人的营业执照及发行人报告期内的纳税申报材料。

5、实地查看了发行人的生产经营和办公场所。

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

六、发起人、股东及实际控制人

（一） 发行人的发起人

经本所律师查验，发行人设立时共有 6 名发起人股东，各发起人股东基本情况如下：

1、新协投资

新协投资成立于 2003 年 11 月 18 日，注册于宁海县市场监督管理局，统一社会信用代码为 913302267562571484，住所为浙江省宁波市宁海县桥头胡街道双林村，法定代表人为林光耀，注册资本为 400 万元，公司类型为有限责任公司。经营范围为：投资管理及相关咨询服务。（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）。经营期限自 2003 年 11 月 18 日至长期。

截至本律师工作报告出具之日，新协投资的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	林光耀	244.00	61.00
2	林光成	60.00	15.00
3	林强	40.00	10.00
4	徐晓巧	36.00	9.00
5	林春仙	20.00	5.00
合计		400.00	100.00

公司设立时，新协投资持有 3,420 万股股份。

2、林光耀，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：33022619650525****，住址为浙江省宁波市江东区。公司设立时，持有公司 231.8 万股股份。

3、林光成，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：33022619550930****，住址为浙江省宁海县桥头胡街道。公司设立时，持有公司 57 万股股份。

4、林强，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：33022619781017****，住址为上海市徐汇区漕宝路。公司设立时，持有公司 38 万股股份。

5、徐晓巧，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：34282319700205****，住址为浙江省宁波市海曙区。公司设立时，持有公司 34.2 万股股份。

6、林春仙，女，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：33022619520407****，住址为浙江省宁海县桥头胡街道。公司设立时，持有公司 19 万股股份。

（二）发行人的现有股东

截至本律师工作报告出具之日，发行人共有 60 名股东，其中包括 1 名法人股东，59 名自然人股东。发行人现有股东的基本情况如下：

1、新协投资

内容详见本律师工作报告正文之“六、发起人、股东及实际控制人”发起人部分。截至本律师工作报告出具日，新协投资持有公司 3,360 万股股份。

2、发起人 59 名自然人股东的基本情况如下：

序号	姓名	性别	身份证号码	住所	国籍	境外永久居留权	持股数 (万股)	持股比例 (%)
1	林光耀	男	33022619650525****	浙江省宁波市江东区	中国	否	206.8	4.99
2	时 间	男	33042419871107****	浙江省海盐县百步镇五丰村	中国	澳大利亚	102	2.46
3	林光成	男	33022619550930****	浙江省宁海县桥头胡街道	中国	否	44.2	1.07
4	林 强	男	33022619781017****	上海市徐汇区漕宝路	中国	否	38	0.92
5	徐晓巧	男	34282319700205****	浙江省宁波市海曙区	中国	否	34.2	0.83
6	林春仙	女	33022619520407****	浙江省宁海县桥头胡街道	中国	否	2	0.05
7	邬云菊	女	33022619641021****	浙江省宁海县西店镇	中国	否	5	0.12
8	丁建军	男	33022619700728****	浙江省杭州市西湖区西溪诚园	中国	否	11	0.27
9	薛 峰	男	33022619750228****	浙江省宁海县强蛟镇	中国	否	3	0.07
10	陈海平	男	33022619651208****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	5.5	0.13
11	应卫东	男	33022619670310****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	11	0.27
12	王万山	男	33022619641117****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	3	0.07
13	王陆芽	女	33022619710916****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	3	0.07
14	朱作德	男	33022619680302****	浙江省宁海县桃源街道	中国	否	6	0.14

15	王建帮	男	33022619640819****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	5.5	0.13
16	陆吉	男	33022619811006****	浙江省宁海县桥头胡街道	中国	否	8	0.19
17	金林娣	女	33022619751106****	浙江省宁海县梅林街道	中国	否	3	0.07
18	胡永章	男	33022619630408****	浙江省宁海县桥头胡街道	中国	否	10	0.24
19	胡密霜	女	33022619780830****	浙江省宁海县大佳何镇	中国	否	6	0.14
20	葛越东	男	33022619570122****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	5	0.12
21	赵婧	女	33022619880120****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	7	0.17
22	陈雯雯	女	33022619770205****	浙江省宁海县茶院乡	中国	否	10	0.24
23	沈丹	女	33022619700502****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	13	0.31
24	葛毅	男	33022619620123****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	5.5	0.13
25	童曙光	男	33022619740311****	浙江省宁海县西店镇	中国	否	10	0.24
26	尤东海	男	33022619670708****	浙江省宁海县桃源街道	中国	否	15	0.36
27	陆可良	男	33022619680924****	浙江省宁海县桥头胡街道	中国	否	2	0.05
28	蒋振华	男	61010319700206****	浙江省宁波市海曙区华夏巷	中国	否	8.5	0.21
29	戴武生	男	36233019691027****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	3	0.07
30	蒋肖君	男	33022619810530****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	4.5	0.11
31	安伟展	女	33022619780606****	浙江省宁海县桥头胡街道	中国	否	20	0.48
32	苏卧麟	男	33022619800425****	浙江省宁海县跃龙街道	中国	否	6.5	0.16
33	周春河	男	33022619780105****	浙江省宁海县西店镇	中国	否	4.5	0.11

34	吴乔波	男	3302241978 0830****	浙江省奉化市岳林 街道	中国	否	4.5	0.11
35	黄 振	男	3302261977 0120****	浙江省宁波市海曙 区安泰街	中国	否	4.5	0.11
36	薛幸春	男	4108211982 0816****	江苏省无锡市惠山 区金岸世家	中国	否	1.9	0.05
37	殷春雨	女	3302251979 0305****	浙江省宁波市江东 区通途路	中国	否	16.5	0.40
38	陆 怡	女	3302061993 0412****	浙江省宁波市北仑 区柴桥街道	中国	否	2	0.05
39	朱 洪	男	3301261970 0124****	浙江省宁波市海曙 区平安巷	中国	否	10	0.24
40	刘桂华	男	3301041964 1027****	浙江省宁波市海曙 区民丰街	中国	否	10	0.24
41	励学磊	男	3302221978 1128****	浙江省慈溪市白沙 路街道	中国	否	2	0.05
42	任伟达	男	3302271980 1218****	浙江省宁波市江东 区甬港北路	中国	否	8.5	0.21
43	沈于卫	女	3302031970 0523****	上海市闵行区都市 路	中国	否	11	0.27
44	王 鹏	男	2309031993 0305****	黑龙江省七台河市 桃山区	中国	否	12	0.29
45	宋 平	男	2205021973 0224****	北京市朝阳区八里 庄	中国	否	7	0.17
46	温 暉	女	3101061977 0112****	上海市静安区武宁 南路	中国	否	13.5	0.33
47	蔡悦畅	男	6501061972 0409****	浙江省杭州市西湖 区	中国	否	3	0.07
48	曹金鑫	男	3206211985 0131****	上海市徐汇区龙吴 路	中国	否	1	0.02
49	刘开迅	男	5101071976 0306****	成都市高新区神仙 树北路	中国	否	3.6	0.09
50	张 波	男	5101821987 0510****	成都市高新区紫荆 西路	中国	否	0.5	0.01
51	魏红淑	女	5123011977 0410****	重庆市巴南区新农 街	中国	否	6.25	0.15
52	何晓琴	女	3302261980 0926****	浙江省宁海县桃源 街道	中国	否	5.55	0.13

53	项敏	男	33022519810930****	浙江省象山县丹东街道	中国	否	1	0.02
54	张迪	男	310110119790128****	上海市杨浦区国定路	中国	否	10	0.24
55	万欢	男	36250219821203****	山东省青岛市李沧区	中国	否	10	0.24
56	陆军	男	31011319770503****	上海市宝山区华浜二村	中国	否	5	0.12
57	钱琳	女	34080219700222****	深圳福田区侨香村	中国	否	5	0.12
58	赵沛	男	31010719860308****	上海市闸北区交城路	中国	否	3	0.07
59	王睿	男	22010219701230****	辽宁省大连市甘井子区	中国	否	3	0.07

3、发行人现有股东之间的关联关系

根据本所律师核查，发行人的股东中存在如下关联关系：发行人股东林光耀与林光成系兄弟关系，林光成与林春仙系夫妻关系、林光成与林强系父子关系，林春仙与林强系母子关系。林光耀、林光成、林春仙、林强、徐晓巧同时为新协投资的股东，除上述情形外，发行人的现有股东之间无任何其他关联关系。

（三）发行人的控股股东和实际控制人

1、发行人的控股股东及实际控制人

新协投资目前持有发行人 3,360 万股股份，占发行人全部股份数的 81.12%，为发行人的控股股东。

林光耀直接持有发行人 4.99% 股份、林光成直接持有发行人 1.07% 的股份，林强直接持有发行人 0.92% 的股份。前述三人通过新协投资持有发行人 69.76% 的股份，合计控制发行人 88.10% 股份。发行人实际控制人为林光耀、林光成及林强。

2、发行人的实际控制人最近两年内没有发生变化

报告期内林光耀、林光成、林强合计控制发行人股份占比均大于 50%，发行人实际控制人最近两年未发生变化。

（四）关于发行人股东是否属于私募投资基金或私募投资基金管理人的核

查

本所律师就发行人的发起人和股东情况，至发行人股东新协投资的主管登记机关调取了相关工商资料。

经核查，发行人股东新协投资资金来源于自有资金，不存在委托资金管理人管理的情形，不存在以私募投资基金持有发行人股份的情形，因此不需要根据《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》等相关法律法规的规定进行私募投资基金登记备案。

（五）查验及结论

本所律师就发行人的发起人和股东情况查验了发行人在宁波市市场监督管理局登记的全套工商资料，发行人现行章程及《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司发起人协议书》，发行人变更设立时的《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司股份制改制净资产价值评估项目评估报告》及《验资报告》，发行人实际控制人的身份证明文件，发行人股东填写的调查表及出具的承诺函。

经查验，本所律师认为：

1、发行人的发起人股东中的 1 名法人股东为在中国注册成立且有效存续的法人。发行人的 5 名自然人发起人和现有自然人股东均为中华人民共和国公民，在中华人民共和国境内均有住所，且均具有完全民事行为能力。发行人的发起人及现有股东均为合法设立且有效存续的法人或具有完全民事行为能力的自然人，具有法律、法规和规范性文件规定担任发起人和股东的资格。发行人的发起人和现有股东人数和在境内有住所的人数符合《公司法》关于设立股份有限公司“应当有二人以上二百人以下发起人，其中须有半数以上的发起人在中国境内有住所”的规定。发行人的发起人和股东人数、住所、出资比例、出资方式均符合法律、法规及规范性文件关于发起设立股份有限公司的规定。

2、卡倍亿有限整体变更为发行人时，根据立信所出具的信会师报字[2016]第610572号《验资报告》，发行人的股东均已足额出资到位，发起人已投入发行人的资产产权关系清晰，不存在法律障碍和风险。

3、林光耀、林光成、林强在报告期内一直为发行人的实际控制人，发行人

实际控制人最近两年未发生变更。

七、发行人的股本及其演变

发行人由卡倍亿有限整体变更设立，卡倍亿有限的设立、历次股权变更过程如下：

（一）卡倍亿有限的设立

2004年2月19日，卡倍亿有限（筹）取得了由宁波市工商行政管理局颁发的“（甬工商）名称预核外[2004]第652936号”《企业名称预先核准通知书》。

2004年2月24日，宁海县发展计划局、宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2004]36号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司项目立项及可行性研究报告的批复》。

2004年2月25日，中方企业新协有限和外商企业德国KBE签订《宁波卡倍亿电气技术有限公司合同》，决定出资设立中外合资经营企业卡倍亿有限，并约定卡倍亿有限的董事会成员包括中方企业委派的三名董事和外商企业委派的两名董事。

2004年3月2日，宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2004]37号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司合同、章程的批复》，同意新协有限与德国KBE于2004年2月25日签订的合同、章程。

2004年3月3日，宁波市人民政府向卡倍亿有限颁发了商外资甬字[2004]0055号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2004年3月5日，宁波市工商行政管理局核准了卡倍亿有限的设立登记申请，并核发《企业法人营业执照》。

卡倍亿有限设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	新协有限	1,050.00	0	60.00
2	德国 KBE	700.00	0	40.00
合计		1,750.00	0	100.00

本所律师认为，卡倍亿有限设立时的股权设置及股本结构合法有效，符合《公司法》等法律、法规及卡倍亿有限当时合法有效的公司章程的规定。

（二）卡倍亿有限的股权变动

1、实收资本变更（第一期 1,000 万元到位）

2004 年 4 月 14 日，宁波跃龙联合会计师事务所出具跃验字[2004]第 80 号《验资报告》，确认截至 2004 年 4 月 14 日止，卡倍亿有限收到中方和外方缴纳的注册资本人民币 1,000 万元，其中，新协有限出资 600 万人民币（2004 年 4 月 14 日缴存），德国 KBE 出资 40 万欧元（2004 年 4 月 1 日缴存），折合人民币 4,048,720 元，其中 400 万元作为注册资本，余款作应付款处理。出资方式均为货币资金。

本期出资完成后，卡倍亿有限的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	新协有限	1,050.00	600.00	60.00	货币
2	德国 KBE	700.00	400.00	40.00	货币
合计		1,750.00	1,000.00	100.00	-

2004 年 4 月 15 日，卡倍亿有限在宁波市工商行政管理局完成了本次变更的备案。

2、修改合同出资期限

2004 年 9 月 15 日，宁波卡倍亿股东会和董事会均通过《关于修改合同的决议》，原合资合同约定，第二期出资 750 万人民币，在从合资公司执照签发后的 6 个月内支付，其中，甲方缴付 450 万元，乙方缴付 300 万元，双方须在同一周内缴付。现改为：第二期出资 750 万人民币，在 2005 年 6 月 30 日之前支付，其中，甲方缴付 450 万元，乙方缴付 300 万元，双方须在同一周内缴付。

2004 年 9 月 16 日，宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2004]156 号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司变更合同的批复》，同意原合同第五章第十二条第二款“第二期 750 万元人民币，自合资公司执照签发日起六个月内支付”变更为“第二期 750 万元人民币，在 2005 年 6 月 30 日前支付”，其余条款不变。

2004年9月20日，卡倍亿有限在宁波市工商行政管理局完成了本次变更的备案。

3、2005年10月，修改合同、第一次减资

2005年6月18日，卡倍亿有限董事会作出《关于减资和修改合同及章程的决议》，同意投资总额减少至1,425万元，注册资本减少至1,000万元，双方同比例减少。同日，双方签署了《关于宁波卡倍亿电气技术有限公司减资和修改合同及章程的协议（修正案）》。

卡倍亿有限分别于2005年7月2日、2005年7月4日、2005年7月5日刊登了《减资公告》。

2005年10月8日，卡倍亿有限出具《关于债务清偿及债务担保的说明》，同意合资双方承诺愿意对合资公司减资前的债务以原出资额1,750万元承担清偿责任。

2005年10月9日，宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2005]146号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司降低注册资本的批复》。

2005年10月9日，宁波市人民政府向卡倍亿有限换发了1,000万元注册资本的商外资资甬字[2004]0055号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2005年10月13日，宁波科信会计师事务所有限公司出具科信验报字[2005]117号《验资报告》，经审验，截至2005年9月30日止，公司未减少实收资本，实收资本仍为1,000万元，变更后的注册资本为1,000万元。

本次减资后，卡倍亿有限的出资结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	新协有限	600.00	600.00	60.00	货币
2	德国 KBE	400.00	400.00	40.00	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	-

2005年10月30日，卡倍亿有限在宁波市工商行政管理局完成了本次变更

的备案。

4、2006年2月，第一次股权转让

2006年2月10日，德国KBE与新协有限签订《关于转让宁波卡倍亿电气技术有限公司股权权益之合同》，约定新协有限转让其持有卡倍亿有限的20%股权给德国KBE，转让价格为人民币200万元。

同日，新协有限和德国KBE签订《关于修改宁波卡倍亿电气技术有限公司章程的协议》。

2006年2月21日，宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2006]20号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司股权变更的批复》，同意卡倍亿有限上述股权转让事项。

2006年2月21日，宁波市人民政府向卡倍亿有限换发了新的商外资甬字[2004]0055号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次股权转让完成后，卡倍亿有限股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	新协有限	400.00	40.00	货币
2	德国KBE	600.00	60.00	货币
合计		1,000.00	100.00	-

2006年2月22日，卡倍亿有限在宁波市工商行政管理局完成了本次变更的备案。

5、2007年4月，第二次股权转让

2007年4月2日，德国KBE与香港纽硕签订了《关于转让宁波卡倍亿电气技术有限公司股权之合同》，约定德国KBE将其持有卡倍亿有限60%的股权转让给香港纽硕，转让价款为人民币100万元。

同日，卡倍亿有限作出董事会决议，同意德国KBE将其持有卡倍亿有限60%的股权转让给香港纽硕，新协有限放弃优先受让权，原合资合同和公司章程终止。

2007年4月16日，卡倍亿有限董事会作出《关于变更公司经营范围和营业期限的决议》，同时，新协有限和香港纽硕签订新的合资公司章程。

2007年4月17日，宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2007]32号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司股权转让、变更经营范围及延长经营期限的批复》。

同日，宁波市人民政府向卡倍亿有限换发了新的商外资资甬字[2004]0055号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

本次股权转让完成后，卡倍亿有限的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	新协有限	400.00	40.00	货币
2	香港纽硕	600.00	60.00	货币
	合计	1,000.00	100.00	-

2007年4月17日，卡倍亿有限在宁波市工商行政管理局完成了本次变更的备案。

① 香港纽硕的基本情况

根据香港律师史蒂文生黄律师事务所出具的《香港法律意见书》，香港纽硕是根据《公司（清盘及杂项条文）条例》（香港法例第32章）于2006年12月11日在香港注册成立的，并在2017年10月6日（撤销注册日）前合法有效存续的一家香港私人股份公司，香港纽硕撤销注册前的注册办事处地址为2/F, Yau Tak Building, 167 Lockhart Road, Wanchai, Hong Kong；香港纽硕的已发行股份数目为10,000股，每股已发行股份为港币1.00元。香港纽硕成立时有一名股东，股东为林光耀（LIN GUANGYAO），持有香港纽硕10,000股股份（占该公司总已发行股份的100%）。该公司的股东及其持股量自该公司成立日至撤销注册日未发生变化。

香港纽硕的注册已依据《公司条例》（香港法例第622章）于2017年10月6日撤销，香港纽硕已于注册撤销时同时解散。

② 香港纽硕的外汇相关问题

a. 返程投资相关事项

根据国务院 1989 年 2 月 5 日批准的《境外投资外汇管理办法》，以及 1996 年 4 月 1 日起施行的《中华人民共和国外汇管理条例》，均仅对境内机构向境外投资作出了规定，未涉及个人境外投资。因此林光耀 2006 年 12 月设立香港纽硕，未违反当时有效的外汇管理法律法规的禁止性规定，不会因此受到行政处罚。

2008 年 8 月 5 日起施行的《中华人民共和国外汇管理条例》规定个人境外投资事先应经有关主管部门批准或者备案，该条例第十七条规定：“境内机构、境内个人向境外直接投资或者从事境外有价证券、衍生产品发行、交易，应当按照国务院外汇管理部门的规定办理登记。国家规定需要事先经有关主管部门批准或者备案的，应当在外汇登记前办理批准或者备案手续。”依据 2008 年 9 月 2 日国家外汇管理局“关于《中华人民共和国外汇管理条例》修订后检查处理违反外汇管理行为法规适用问题的通知”规定：“2008 年 8 月 5 日前发生的行为，根据修订前的《条例》不构成违反外汇管理行为，而根据修订后的《条例》构成违反外汇管理行为的，应当根据《中华人民共和国立法法》第八十四条规定的不溯及既往原则，认定该行为不违反外汇管理规定，并不予行政处罚。”因香港纽硕的设立早于 2008 年，根据该通知，林光耀的境外投资行为不会受到行政处罚。

根据《关于境内居民通过特殊目的公司境外投融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》（汇发[2014]37 号）（以下简称“37 号文”）的有关规定，境内居民以境内外合法资产或权益向特殊目的公司出资前，应向外汇局申请办理境外投资外汇登记手续，在 37 号文实施前境内居民已向特殊目的公司出资但未按规定办理境外投资外汇登记的，境内居民向外汇局出具说明函说明理由后，外汇局根据合法性、合理性等原则办理补登记，对涉嫌违反外汇管理规定的，依法进行行政处罚。

境内居民未按规定办理相关外汇登记、未如实披露返程投资企业实际控制人信息、存在虚假承诺等行为，外汇局根据《中华人民共和国外汇管理条例》第四十八条第（五）项进行处罚。即“有下列情形之一的，由外汇管理机关责令改正，

给予警告，对机构可以处 30 万元以下的罚款，对个人可以处 5 万元以下的罚款：……（五）违反外汇登记管理规定的”。

鉴于林光耀设立香港纽硕的行为未按规定办理相关外汇登记。依照上述规定，发行人实际控制人林光耀存在因未按规定办理补登记而受到 5 万元以下罚款的风险。林光耀已出具承诺，若因相关外汇事项对本人进行处罚的，本人将会承担全部责任，保证发行人不会因此遭受任何损失。

b. 股权转让及利润分配相关外汇事项

经本所律师核查，在香港纽硕担任卡倍亿有限股东期间，卡倍亿有限未进行利润分配。

经本所律师核查，在香港纽硕担任卡倍亿有限股东期间，进行过一次股权转让，2014 年 10 月 30 日，香港纽硕与新协投资签订《股权转让协议书》，约定香港纽硕将其持有的 25% 的股权（原出资额 778.8 万元）以卡倍亿截至 2014 年 6 月 30 日的，经资产评估机构评估确定的公允价值计算后的价格（人民币 1,864.71 万元）出让给新协投资。

新协投资于 2015 年 2 月就本次股权转让事项依法为香港纽硕向宁海县国税局梅林税务分局代扣代缴税款并取得完税凭证。新协投资未向香港纽硕支付股权转让款，本次股权转让未发生资金流出。本次股权转让不存在违反 37 号文的情形。

本所律师查阅了《境外投资外汇管理办法》《中华人民共和国外汇管理条例》、37 号文等法律法规，实地走访了国家外汇管理局宁海县支局，查询了国家外汇管理局的官方网站，截至本律师工作报告出具之日，林光耀不存在因违反国家外汇管理法律法规而受到处罚的记录。

综上所述，林光耀就设立香港纽硕未按 37 号文进行补登记的行为，存在受到 5 万元以下罚款的风险。林光耀已出具承诺，若因相关外汇事项对其进行处罚的，由其承担全部责任，保证发行人不会因此遭受任何损失。除上述情况外，林光耀设立香港纽硕的行为及香港纽硕担任卡倍亿有限股东期间的股权转让行为不存在其他违反 37 号文的情况。林光耀未进行外汇补登记事项不会对发行人本

次发行并上市构成实质性法律障碍。

6、2008年1月，吸收合并协成电子，增加注册资本

2007年10月8日，卡倍亿有限作出董事会决议，同意卡倍亿有限吸收合并协成电子，吸收合并后，协成电子的所有债权债务均由卡倍亿有限承继，卡倍亿有限原股东在合并后公司中的股权比例保持不变，协成电子注册资本52万美元增加至卡倍亿有限，卡倍亿有限注册资本由1,000万元人民币增加至1,298万元人民币。

2007年10月8日，协成电子作出董事会决议：鉴于公司经营困难，同意公司由卡倍亿有限吸收合并，公司在合并后注销。公司的债权债务均由卡倍亿有限承继。

2007年10月17日，卡倍亿有限和协成电子刊登了《合并公告》。

2007年12月8日，协成电子与卡倍亿有限签订《合并协议》，约定卡倍亿有限吸收合并协成电子，协成电子的注册资本增加到卡倍亿有限，股东持股比例不变，组织机构不变，员工成为宁波卡倍亿的员工。同日，卡倍亿有限、香港纽硕、新协有限作出《债务担保证明》，同意吸收合并后，协成电子的债权债务由卡倍亿有限承继。

2007年12月18日，宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2007]169号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司与宁波协成电子电线有限公司合并的批复》，同意卡倍亿有限吸收合并协成电子，吸收合并后，存续企业卡倍亿有限的投资总额、注册资本情况如下表：

本次股权转让完成后，公司股权结构为：

企业名称	投资者	合并前			合并后		
		出资额	比例	注册资本	出资额	比例	注册资本
卡倍亿有限	新协有限	400万人民币	40%	1,000万人民币	519.2万人民币	40%	1,298万人民币
	香港纽硕	600万人民币	60%		778.8万人民币	60%	
协成电子	新协有限	23.4万美元	45%	52万美元	-	-	-

	香港纽硕	28.6万 美元	55%		-	-	-
--	------	-------------	-----	--	---	---	---

2007年12月18日，宁波市人民政府向卡倍亿有限换发了新的商外资资甬字[2004]0055号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2007年12月24日，宁波科信会计师事务所有限公司出具科信验报字[2007]187号《验资报告》，确认截至2007年12月24日止，卡倍亿有限已与协成电子办理吸收合并交接手续，原股东缴入协成电子的人民币298万元转做卡倍亿有限的实收资本。变更后的累计注册资本为人民币1,298万元，实收资本为人民币1,298万元。本次吸收合并后，公司的股权结构变更为：

股东名称	新增出资额（万元）	合计出资额（万元）	出资比例（%）
新协有限	119.20	519.20	40.00
香港纽硕	178.80	778.80	60.00
合计	298.00	1,298.00	100.00

2008年1月10日，卡倍亿有限在宁波市工商行政管理局完成了本次变更的备案。

7、2013年11月，第二次增资

2013年10月28日，卡倍亿有限通过董事会决议：同意增加注册资本1,817.20万元，新增注册资本由新协投资投入，香港纽硕放弃增资权。

2013年10月31日，宁海县招商局出具宁招批[2013]95号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司变更中方投资者名称、增加总投资及注册资本的批复》。

2013年11月11日，宁波市人民政府向卡倍亿有限换发了新的商外资资甬字[2004]0055号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2013年11月26日，立信所出具信会师报字[2013]650033号《验资报告》，经审验，截至2013年11月26日止，公司已收到股东新协投资缴纳的新增注册资本1,817.2万元，出资方式为货币。本次增资后的股权结构为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
新协投资	2,336.40	75.00	货币
香港纽硕	778.80	25.00	货币
合计	3,115.20	100.00	-

2013年11月28日，卡倍亿有限在宁波市工商行政管理局完成了本次变更的备案。

8、2014年12月，第三次股权转让（外资变更为内资）

2014年7月10日，卡倍亿有限作出董事会决议：同意外方股东香港纽硕将其持有的25%的股权（原出资额778.8万元）转让给中方股东宁波新协投资管理有限公司，股权转让价格按公司截至2014年6月30日的并经资产评估机构评估确定的公允价值确定。

2014年9月5日，江苏银信资产评估房地产估价有限公司出具苏银信评报字（2014）第099号《评估报告》，确认截至2014年6月30日，卡倍亿有限股东全部权益评估价值为人民币7,458.84万元。

2014年10月30日，香港纽硕与新协投资签订《股权转让协议书》，约定香港纽硕将其持有的778.8万元出资额以人民币1,864.71万元转让给新协投资。新协投资应自协议书生效之日起90天内，将人民币1,864.71万元的等值外币支付给香港纽硕。新协投资于2015年2月就本次股权转让事项依法为香港纽硕向宁海县国税局梅林税务分局代扣代缴税款并取得完税凭证。

新协投资未向香港纽硕支付股权转让款。本次股权转让未发生资金流出。

2014年11月26日，宁海县招商局出具宁招批[2014]85号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司外资企业变更为内资企业的批复》：同意外方投资者香港纽硕将其持有的25%的股权转让给中方投资者宁波新协投资管理有限公司，同时注销原《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次股权转让后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
------	---------	---------

新协投资	3,115.20	100.00
合计	3,115.20	100.00

2014年12月26日，卡倍亿有限在宁波市工商行政管理局完成了本次变更的备案。

9、2015年4月，第四次股权转让

2015年4月10日，新协投资与林光耀、林光成、林强、林春仙、徐晓巧分别签订了《股权转让协议书》，约定新协投资将其持有的卡倍亿有限6.1%的股权共计190.0272万元的出资额、1.5%的股权共计46.728万元的出资额、1%的股权共计31.152万元的出资额、0.5%的股权共计15.576万元的出资额、0.9%的股权共计28.0368万元的出资额分别以320.25万元、78.75万元、52.50万元、26.25万元、47.25万元的价格转让给林光耀、林光成、林强、林春仙、徐晓巧。本次股权转让价格基于卡倍亿有限截至2014年6月30日的经资产评估机构评估确定的净资产公允价值至2015年2月末的变动情况确定。

新协投资本次股权转让已缴纳税款并取得完税凭证。

同日，卡倍亿有限作出股东会决议：同意成立由新协投资、林光耀、林光成、徐晓巧、林强、林春仙组成的公司股东会。

本次股权转让后，公司股权结构变更为：

序号	股东名称 / 姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	新协投资	2,803.68	90.00
2	林光耀	190.0272	6.10
3	林光成	46.728	1.50
4	林强	31.152	1.00
5	徐晓巧	28.0368	0.90
6	林春仙	15.576	0.50
	合计	3,115.20	100

2015年4月13日，卡倍亿有限在宁波市工商行政管理局完成了本次变更的备案。

10、2016年5月，在宁波股权交易中心成长板挂牌

2016年4月28日，卡倍亿有限召开股东会，通过了《宁波卡倍亿电气技术有限公司申请进入宁波股权交易中心成长板挂牌》的决议。

2016年5月19日，宁波股权交易中心有限公司出具甬股交函[2016]48号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司在宁波股权交易中心成长板挂牌的函》，同意卡倍亿有限在宁波股权交易中心成长板挂牌，企业简称“卡倍亿”，挂牌代码为720029。

（三）发行人的设立及设立后的股份变动

1、发行人设立

发行人的设立情况详见本律师工作报告正文之“四、发行人的设立”。

2、发行人的股份变动

（1）2017年3月，注册资本增加至4,106万元

2017年2月19日，经卡倍亿临时股东大会决议，同意公司增资扩股306万股，按18元/股进行，新增注册资本由邬云菊、丁建军等44人认缴。公司增加注册资本至4,106万元，修改公司章程。

2017年3月10日，立信所出具了信会师报字[2017]第ZF50009号验资报告。

本次增资后，公司的股权结构变更为：

序号	股东名称/姓名	持股数（万股）	持股比例（%）
1	新协投资	3,420.00	83.29
2	林光耀	231.80	5.65
3	林光成	57.00	1.39
4	林强	38.00	0.93
5	徐晓巧	34.20	0.83
6	安伟展	20.00	0.49
7	林春仙	19.00	0.46
8	殷春雨	16.50	0.40

9	尤东海	15.00	0.37
10	温 暉	13.50	0.33
11	沈 丹	13.00	0.32
12	王 鹏	12.00	0.29
13	丁建军	11.00	0.27
14	沈于卫	11.00	0.27
15	应卫东	11.00	0.27
16	陈雯雯	10.00	0.24
17	胡永章	10.00	0.24
18	刘桂华	10.00	0.24
19	童曙光	10.00	0.24
20	朱 洪	10.00	0.24
21	蒋振华	8.50	0.21
22	任伟达	8.50	0.21
23	陆 吉	8.00	0.19
24	宋 平	7.00	0.17
25	赵 婧	7.00	0.17
26	苏卧麟	6.50	0.16
27	胡密霜	6.00	0.15
28	朱作德	6.00	0.15
29	陈海平	5.50	0.13
30	葛 毅	5.50	0.13
31	王建帮	5.50	0.13
32	葛越东	5.00	0.12
33	邬云菊	5.00	0.12
34	黄 振	4.50	0.11
35	蒋肖君	4.50	0.11
36	吴乔波	4.50	0.11
37	周春河	4.50	0.11

38	刘开迅	3.60	0.09
39	蔡悦畅	3.00	0.07
40	戴武生	3.00	0.07
41	金林娣	3.00	0.07
42	王陆芽	3.00	0.07
43	王万山	3.00	0.07
44	薛峰	3.00	0.07
45	卢琦	2.00	0.05
46	陆可良	2.00	0.05
47	陆怡	2.00	0.05
48	薛幸春	1.90	0.05
49	曹金鑫	1.00	0.02
50	张波	0.50	0.01
合计		4,106.00	100.00

2017年3月10日，公司完成了上述相关事项的工商变更登记手续。

(2) 2017年7月，宁波卡倍亿第一次股权转让

2017年6月29日，林光成与何晓琴、项敏分别签订了《股权转让协议书》，约定林光成将其持有的卡倍亿的5.55万股股份、1万股股份分别以99.9万元、18万元转让给何晓琴与项敏。2017年7月7日，林光成与魏红淑签订了《股权转让协议书》，约定林光成将其持有的卡倍亿的6.25万股股份以112.5万元转让给魏红淑；

林光成本次股权转让已缴纳税款并取得完税凭证。

本次股权转让后，公司的股权结构变更为：

序号	股东名称/姓名	持股数（万股）	持股比例（%）
1	新协投资	3,420.00	83.29
2	林光耀	231.80	5.65
3	林光成	44.20	1.08

4	林 强	38.00	0.93
5	徐晓巧	34.20	0.83
6	安伟展	20.00	0.49
7	林春仙	19.00	0.46
8	殷春雨	16.50	0.40
9	尤东海	15.00	0.37
10	温 暉	13.50	0.33
11	沈 丹	13.00	0.32
12	王 鹏	12.00	0.29
13	丁建军	11.00	0.27
14	沈于卫	11.00	0.27
15	应卫东	11.00	0.27
16	陈雯雯	10.00	0.24
17	胡永章	10.00	0.24
18	刘桂华	10.00	0.24
19	童曙光	10.00	0.24
20	朱 洪	10.00	0.24
21	蒋振华	8.50	0.21
22	任伟达	8.50	0.21
23	陆 吉	8.00	0.19
24	宋 平	7.00	0.17
25	赵 婧	7.00	0.17
26	苏卧麟	6.50	0.16
27	魏红淑	6.25	0.15
28	胡密霜	6.00	0.15
29	朱作德	6.00	0.15
30	何晓琴	5.55	0.14
31	陈海平	5.50	0.13
32	葛 毅	5.50	0.13

33	王建帮	5.50	0.13
34	葛越东	5.00	0.12
35	邬云菊	5.00	0.12
36	黄 振	4.50	0.11
37	蒋肖君	4.50	0.11
38	吴乔波	4.50	0.11
39	周春河	4.50	0.11
40	刘开迅	3.60	0.09
41	蔡悦畅	3.00	0.07
42	戴武生	3.00	0.07
43	金林娣	3.00	0.07
44	王陆芽	3.00	0.07
45	王万山	3.00	0.07
46	薛 峰	3.00	0.07
47	卢 琦	2.00	0.05
48	陆可良	2.00	0.05
49	陆 怡	2.00	0.05
50	薛幸春	1.90	0.05
51	曹金鑫	1.00	0.02
52	项 敏	1.00	0.02
53	张 波	0.50	0.01
合计		4,106.00	100.00

(3) 2017年8月，卡倍亿在宁波股权交易中心终止挂牌

2017年7月5日，卡倍亿作出股东大会决议，决议通过了《关于同意公司在宁波股权交易中心终止挂牌的议案》。

2017年8月17日，宁波股权交易中心有限公司出具甬股交函[2017]348号《关于同意宁波卡倍亿电气技术股份有限公司在宁波股权交易中心终止挂牌的函》，同意卡倍亿在宁波股权交易中心成长板终止挂牌。

(4) 2017年12月，卡倍亿第二次增资及第二次股权转让

2017年8月31日，卡倍亿作出股东大会决议：公司增资扩股36万股，按18.5元/股进行，增资的资金总额为人民币666万元，出资方式为货币，其中计入注册资本36万元，剩余部分630万元进入资本公积。增资完成后注册资本增加36万元，注册资本变更为4,142万元。本次增资由新增股东万欢、张迪、陆军、钱琳、王睿、赵沛六人认缴。同意修改公司章程。

2017年11月2日，立信所出具了信会师报字[2017]第ZF10956号《验资报告》。

2017年11月12日，新协投资、林光耀、林春仙与时间分别签订了《股权转让协议书》，约定新协投资将其持有的卡倍亿的60万股股份、林光耀将其持有的卡倍亿的25万股股份、林春仙将其持有的卡倍亿的17万股股份分别以1,110万元、462.5万元、314.5万元的价格转让给时间。

新协投资、林光耀、林春仙本次股权转让已缴纳税款并取得完税凭证。

本次增资及股权转让后，公司股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	持股数（万股）	持股比例（%）
1	新协投资	3,360.00	81.12
2	林光耀	206.80	4.99
3	时 间	102.00	2.46
4	林光成	44.20	1.07
5	林 强	38.00	0.92
6	徐晓巧	34.20	0.83
7	安伟展	20.00	0.48
8	殷春雨	16.50	0.40
9	尤东海	15.00	0.36
10	温 暉	13.50	0.33
11	沈 丹	13.00	0.31
12	王 鹏	12.00	0.29
13	丁建军	11.00	0.27
14	应卫东	11.00	0.27

15	沈于卫	11.00	0.27
16	胡永章	10.00	0.24
17	陈雯雯	10.00	0.24
18	童曙光	10.00	0.24
19	朱 洪	10.00	0.24
20	刘桂华	10.00	0.24
21	张 迪	10.00	0.24
22	万 欢	10.00	0.24
23	蒋振华	8.50	0.21
24	任伟达	8.50	0.21
25	陆 吉	8.00	0.19
26	赵 婧	7.00	0.17
27	宋 平	7.00	0.17
28	苏卧麟	6.50	0.16
29	魏红淑	6.25	0.15
30	朱作德	6.00	0.14
31	胡密霜	6.00	0.14
32	何晓琴	5.55	0.13
33	陈海平	5.50	0.13
34	王建帮	5.50	0.13
35	葛 毅	5.50	0.13
36	邬云菊	5.00	0.12
37	葛越东	5.00	0.12
38	陆 军	5.00	0.12
39	钱 琳	5.00	0.12
40	蒋肖君	4.50	0.11
41	周春河	4.50	0.11
42	吴乔波	4.50	0.11
43	黄 振	4.50	0.11
44	刘开迅	3.60	0.09
45	薛 峰	3.00	0.07
46	王万山	3.00	0.07
47	王陆芽	3.00	0.07

48	金林娣	3.00	0.07
49	戴武生	3.00	0.07
50	蔡悦畅	3.00	0.07
51	赵 沛	3.00	0.07
52	王 睿	3.00	0.07
53	林春仙	2.00	0.05
54	陆可良	2.00	0.05
55	陆 怡	2.00	0.05
56	卢 琦	2.00	0.05
57	薛幸春	1.90	0.05
58	曹金鑫	1.00	0.02
59	项 敏	1.00	0.02
60	张 波	0.50	0.01
合 计		4,142.00	100

2017年12月6日，公司完成了工商变更登记手续。

(5) 2018年12月，第三次股权转让

2018年12月13日，卢琦与励学磊签订了《股权转让协议书》，约定卢琦将其持有的卡倍亿的2万股股份以36万元的价格转让给励学磊。本次股权转让为平价转让。

本次股权转让后公司股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数（万股）	持股比例（%）
1	新协投资	3,360.00	81.12
2	林光耀	206.80	4.99
3	时 间	102.00	2.46
4	林光成	44.20	1.07
5	林 强	38.00	0.92
6	徐晓巧	34.20	0.83
7	安伟展	20.00	0.48
8	殷春雨	16.50	0.40

9	尤东海	15.00	0.36
10	温 暉	13.50	0.33
11	沈 丹	13.00	0.31
12	王 鹏	12.00	0.29
13	丁建军	11.00	0.27
14	应卫东	11.00	0.27
15	沈于卫	11.00	0.27
16	胡永章	10.00	0.24
17	陈雯雯	10.00	0.24
18	童曙光	10.00	0.24
19	朱 洪	10.00	0.24
20	刘桂华	10.00	0.24
21	张 迪	10.00	0.24
22	万 欢	10.00	0.24
23	蒋振华	8.50	0.21
24	任伟达	8.50	0.21
25	陆 吉	8.00	0.19
26	赵 婧	7.00	0.17
27	宋 平	7.00	0.17
28	苏卧麟	6.50	0.16
29	魏红淑	6.25	0.15
30	朱作德	6.00	0.14
31	胡密霜	6.00	0.14
32	何晓琴	5.55	0.13
33	陈海平	5.50	0.13
34	王建帮	5.50	0.13
35	葛 毅	5.50	0.13
36	邬云菊	5.00	0.12
37	葛越东	5.00	0.12

38	陆 军	5.00	0.12
39	钱 琳	5.00	0.12
40	蒋肖君	4.50	0.11
41	周春河	4.50	0.11
42	吴乔波	4.50	0.11
43	黄 振	4.50	0.11
44	刘开迅	3.60	0.09
45	薛 峰	3.00	0.07
46	王万山	3.00	0.07
47	王陆芽	3.00	0.07
48	金林娣	3.00	0.07
49	戴武生	3.00	0.07
50	蔡悦畅	3.00	0.07
51	赵 沛	3.00	0.07
52	王 睿	3.00	0.07
53	林春仙	2.00	0.05
54	陆可良	2.00	0.05
55	陆 怡	2.00	0.05
56	励学磊	2.00	0.05
57	薛幸春	1.90	0.05
58	曹金鑫	1.00	0.02
59	项 敏	1.00	0.02
60	张 波	0.50	0.01
合 计		4,142.00	100

经本所律师对卡倍亿有限及发行人历次股权结构变动所涉内部决议、股权转让文件、公司章程、验资文件、公司变更前置批复文件、工商变更登记证明等资料的查验，本所律师认为，卡倍亿有限及发行人历次股权结构的变动均已依法履行公司内部决策程序，取得有权部门的批复并办理了相关工商变更登记，合法、有效。

（四） 股东所持发行人股份的质押、冻结情况

根据发行人及其股东的分别出具的声明，截至本律师工作报告出具之日，发行人的股权清晰，各股东所持发行人的股份不存在冻结、质押等权利限制，亦不存在重大权属纠纷。

（五） 发行人在宁波股权交易中心挂牌期间的相关情况

2017年8月17日，宁波股权交易中心出具了《关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司在宁波股权交易中心挂牌的情况说明》，确认：“该公司在挂牌期间，未在我中心进行过股票发行、股权转让、股权质押、增减资等行为，未发现违反我中心相关规则规定的事项，未对其执行过相关违规处理。”

（六） 查验及结论

本所律师就发行人的股本及演变情况查验了卡倍亿有限设立时的全套工商资料、发行人变更设立时的卡倍亿有限的股东会决议、《发起人协议》《验资报告》《宁波卡倍亿电气有限公司股份制改制净资产价值评估项目评估报告》、发行人创立大会相关资料及发行人的全套工商登记资料、访谈了相关股东、取得了发行人股东增资款或股权转让款对应的银行流水，相关增资协议及股权转让协议、核查了发行人股东出具的不存在股权质押、委托持股及信托持股的承诺函；查阅了发行人在宁波股权交易中心挂牌与摘牌的相关资料。

经查验，本所律师认为：

1、卡倍亿有限设立时的股东人数及其主体符合法定要求，股东以货币出资的数额和方式符合法定的有限责任公司出资要求，履行了法定的验资程序，并获得了宁波市工商行政管理局、宁海县发展计划局、宁海县对外贸易经济合作局的批准，因此卡倍亿有限的设立符合当时法律、法规和规范性文件的规定，合法有效。

2、卡倍亿有限及发行人成立及历次变更的出资均经过会计师事务所验资确认已足额到位，成立及历次变更事项均获得批准并在工商行政管理部门办理了变更登记手续，在作为外商投资企业期间历次变更均获得了对外贸易主管部门的批准，符合法律、法规、规范性文件和其《公司章程》的规定，合法有效。

3、卡倍亿有限及发行人历次股本变动时的股权设置、股本结构合法、合规、真实、有效，不存在法律纠纷或风险。

4、发行人各股东持有的发行人股份及发行人实际控制人直接及间接持有的发行人的股份均未设置质押，不存在纠纷及潜在纠纷。

5、发行人股东取得发行人股份已履行必要的法律程序。其所持发行人的股份真实、有效，不存在委托持股或信托持股的情形，不存在纠纷或潜在纠纷的情形。

6、发行人在宁波股权交易中心相关挂牌和摘牌程序符合相关法律法规的规定，发行人在挂牌期间未受到宁波股权交易中心的处罚。

八、发行人的业务

（一）发行人的经营范围和经营方式

1、发行人的经营范围

经本所律师查验，发行人持有的《营业执照》中核准的经营范围为汽车电气系统的研发；传感器、电子元器件、汽车部件、电线、电缆的研发、生产和销售；自营和代理货物与技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止的进出口的货物与技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、发行人的业务许可

（1）发行人的业务许可

截至本律师工作报告出具之日，发行人已获得的资质许可证如下：

序号	证书主体	证书名称	证书编号	有效期/颁发日期	颁发单位
1	卡倍亿	辐射安全许可证	浙环辐证[B2529]	2016.09.27-2020.09.10	浙江省环境保护厅
2	卡倍亿	高新技术企业证书	GR201933100782	2019.11.27-2022.11.26	宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局
3	卡倍	对外贸易经营者备案	02351026	2016.07.22	-

3-3-2-61

	亿	登记表			
4	卡倍亿	报关单位注册登记证书	33029649K7	2016.07.12	宁波海关驻鄞州办事处
5	卡倍亿	自理报检单位备案登记证明书	3803000947	2005.11.11	宁海出入境检验检疫局
6	卡倍亿	原产地申报企业登记证书	380300215	2012.12.05	宁波出入境检验检疫局
7	卡倍亿	CQC 产品认证证书（电动汽车用交流充电系统用电缆）	CQC17011163463	2020.01.17-2023.01.17	中国质量认证中心
8	卡倍亿	CERTIFICATE (Non-halogen free charging cable for supplying power and communication for electric vehicles)	31-100956	2017.05.17-2022.05.16	DEKRA
9	卡倍亿	IATF16949: 2016 质量管理体系认证	-	2018.07.04-2021.07.03	SGS
10	卡倍亿	ISO14001: 2015 环境管理体系认证	-	2019.12.01-2022.11.30	SGS
11	成都卡倍亿	排放污染物临时许可证	川环许 A 龙 0118	2019.08.22-2020.08.22	成都经济开发区生态环境局
12	本溪卡倍亿	排污许可证	91210521085303990M001R	2019.11.11-2022.11.10	本溪市生态环境局
13	本溪卡倍亿	中华人民共和国道路运输经营许可证	辽交运管许可本字 210521201229 号	2015.08.12-2022.12.30	本溪县运输管理所

（二）发行人在中国大陆之外从事经营的情况

根据发行人说明并经本所律师查验，截至本律师工作报告出具之日，发行人拥有一家香港子公司，具体情况如下：

卡倍亿电气（香港）有限公司【NBKBE Electrical (HongKong) Co., Limited】于 2020 年 3 月 3 日依据香港《公司条例》在中国香港注册成立，注册证书编号为 2920417。公司类型为有限公司，股本总额为 50 万美元。截至本律师工作报告出具日，卡倍亿持有卡倍亿电气（香港）有限公司 100% 的股权。该子公司尚

未开展经营。

（三） 发行人业务的变更情况

根据卡倍亿有限及发行人历次变更的《企业法人营业执照》与《营业执照》、公司章程及发行人的说明，发行人最近两年的主营业务为汽车线缆研发、生产和销售，发行人主营业务未发生变更。

（四） 发行人的主营业务突出

根据《审计报告》，报告期内发行人主营业务收入情况如下：

年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业收入（万元）	91,312.13	106,826.35	99,214.13
主营业务收入（万元）	88,736.52	104,195.76	96,471.31
主营业务收入占比（%）	97.18	97.54	97.24

根据发行人的上述财务数据，报告期内发行人的营业收入以主营业务收入为主。本所律师认为，发行人的主营业务突出。

（五） 发行人的持续经营能力

经本所律师查验，发行人为永久存续的股份有限公司，其依照法律的规定在其经营范围内开展经营活动，截至本律师工作报告出具之日，发行人依法有效存续，生产经营正常，具备生产经营所需的各项资质证书，能够支付到期债务，不存在影响其持续经营的法律障碍。

（六） 发行人的主要客户与供应商

1、报告期内的前五大客户

报告期	报告期内的排名	客户名称
2019 年度	1	安波福
	2	矢崎
	3	德科斯米尔
	4	住电
	5	李尔
2018 年度	1	安波福
	2	矢崎
	3	住电
	4	德科斯米尔
	5	李尔

2017 年度	1	安波福
	2	矢崎
	3	住电
	4	李尔
	5	德科斯米尔

注 1: 安波福包含安波福电气系统有限公司、德尔福连接器系统(南通)有限公司、安波福中央电气(上海)有限公司、Aptiv Malaysia Sdn Bhd(马来西亚安波福)、Delphi EEA Indonesia(印尼德尔福); 住电包含长春住电汽车线束有限公司、成都住电汽车线束有限公司、惠州住成电装有限公司、惠州住润电装有限公司、开封住成电装有限公司、青岛住电有限公司、天津住电汽车线束有限公司、福州住电装有限公司以及住友电气波德耐兹欧洲股份公司持股 60%的苏州波特尼电气系统有限公司及其子公司长沙波特尼电气系统有限公司; 上海李尔实业交通汽车部件有限公司包含其实际控制人控制的李尔汽车系统(扬州)有限公司、Lear Automotive Services (Netherlands) B.V.-Philippines Branch(菲律宾李尔)、Lear Corporation。

2、主要客户的基本情况

报告期内前五大客户中交易金额较大的重要客户的注册情况如下:

(1) 安波福电气系统有限公司

公司名称	安波福电气系统有限公司
统一社会信用代码	91310000607307316A
法定代表人	RATHNINDE RATHNINDE WALAWWE ANURUDDHA
注册资本	4,536.00 万美元
类型	有限责任公司(中外合资)
住所	上海市嘉定区安亭镇园国路 60 号
营业期限	1995 年 08 月 16 日至 2045 年 08 月 15 日
经营范围	设计、开发、生产和销售汽车线束系统、连接器系统、电缆系统和其他汽车相关零部件,并提供与产品相关的工程技术和售后服务,从事非配额许可证管理和非专营商品收购的出口业务。自产产品的同类商品的批发、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】

(2) 安波福连接器系统(南通)有限公司

公司名称	安波福连接器系统(南通)有限公司
统一社会信用代码	913206125855832554

法定代表人	杨晓明
注册资本	180.00 万欧元
类型	有限责任公司(台港澳法人独资)
住所	南通市通州经济开发区河滨路 9 号
营业期限	2011 年 12 月 02 日至 2041 年 11 月 30 日
经营范围	汽车连接器及线束配件的设计、生产；汽车安全气囊用气体发生器的关键零件、部件制造；汽车连接器及线束配件生产设备、汽车安全气囊用气体发生器关键零件、部件生产设备的研发及制造；销售自产产品并提供相关的售后服务；提供上述产品的研发服务及技术咨询；汽车连接器及线束配件产品、汽车安全气囊用气体发生器的连接器及线束配件产品及其生产设备的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(3) 德科斯米尔（沈阳）汽车配件有限公司

公司名称	德科斯米尔（沈阳）汽车配件有限公司
统一社会信用代码	912101007507678849
法定代表人	朱海英
注册资本	510.00 万美元
类型	有限责任公司(外国法人独资)
住所	沈阳市大东区文官街 6 号
营业期限	2003 年 08 月 08 日至 2033 年 08 月 08 日
经营范围	汽车线束、组合仪表、内饰品、装饰品和其他汽车配件的生产、研发和测试；汽车电子设备系统的生产和测试；产品包装材料、生产辅助工具、零部件的生产；办公礼品、计算机软件、硬件的开发生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

(4) 上海李尔实业交通汽车部件有限公司

公司名称	上海李尔实业交通汽车部件有限公司
统一社会信用代码	9131000075572092X5
法定代表人	肖允
注册资本	800.00 万美元
类型	有限责任公司(中外合资)
住所	上海市嘉定区安亭镇园区路 268 号 6 幢
营业期限	2003 年 11 月 05 日至 2033 年 11 月 04 日
经营范围	研究、开发、设计、制造汽车电子控制系统总成及其零部件(汽车电子总线网络技术、电动助力专项系统电子控制器除外),销售本公司自产产品,以及上述产品同类商品的进出口、批发,并提供相关配套服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

(5) 矢崎(中国)投资有限公司

公司名称	矢崎(中国)投资有限公司
统一社会信用代码	9131000071786720XK
法定代表人	冈庭润(OKANIWA JUN)
注册资本	13,167.94 万美元
类型	有限责任公司(外国法人独资)
住所	上海市嘉定区南翔镇银翔路 655 号 18 楼
营业期限	2006 年 11 月 01 日至 2056 年 10 月 31 日
经营范围	(一)在国家允许外商投资的汽车配件、电线电缆、燃气设备、空调设备等领域依法进行投资;(二)受所投资企业的书面委托(经董事会一致通过),向所投资企业提供下列服务:1、协助或代理所投资企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内销售其所投资企业生产的产品,并提供售后服务;2、在国家外汇管理部门的同意和监督下、在所投资企业之间平衡外汇;3、为其所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业内部人事管理等服务;4、协助其所投资企业寻求贷款及提供担保。(三)在中国境内设立科研开发中心或部门,

	从事新产品及高新技术的研究开发，转让其研究开发成果，并提供相应的技术服务。(四)为其投资者及所投资企业提供咨询服务，为其关联公司提供与投资有关的市场信息、投资政策等咨询服务。(五)承接其母公司和关联公司的服务外包业务。(六)母公司及其控股关联公司的产品以及同类产品(特种商品除外)的批发、佣金代理(拍卖除外)、进出口及其他相关配套业务；国内采购商品(特种商品除外)的批发、佣金代理(拍卖除外)；相关技术进出口；承接境外公司的服务外包业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
--	---

(6) 烟台矢崎汽车配件有限公司

公司名称	烟台矢崎汽车配件有限公司
统一社会信用代码	91370600726684552E
法定代表人	川井崇
注册资本	1,540.00 万美元
类型	有限责任公司(外商合资)
住所	山东省烟台市福山高新技术产业区永达街西首
营业期限	2001 年 03 月 14 日至 2026 年 02 月 13 日
经营范围	汽车扎线、汽车仪表、汽车扎线部品及其模具的设计、制造、销售、检测和销售后的修理服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(7) 苏州波特尼电气系统有限公司

公司名称	苏州波特尼电气系统有限公司
统一社会信用代码	91320509761023469U
法定代表人	卡斯滕·舒尔泽(CARSTEN SCHULZE)
注册资本	6,000.00 万人民币
类型	有限责任公司(中外合资)

住所	江苏省吴江市芦墟镇临沪大道
营业期限	2004年05月26日至2029年05月25日
经营范围	开发、生产制造和销售各类电子线束、组合仪表、车用电子设备系统。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、报告期内的前五大供应商

报告期	排名	供应商名称
2019年度	1	常州金源铜业有限公司
	2	江铜华北（天津）铜业有限公司
	3	宁波世茂铜业股份有限公司
	4	四川合兴科贸发展有限公司
	5	宜兴市意达铜业有限公司
2018年度	1	常州金源铜业有限公司
	2	四川合兴科贸发展有限公司
	3	铜陵顶科镀锡铜线有限公司
	4	宜兴市意达铜业有限公司
	5	宁波和丰化工有限公司
2017年度	1	常州金源铜业有限公司
	2	四川合兴科贸发展有限公司
	3	铜陵顶科镀锡铜线有限公司
	4	宁波兴富发国际贸易有限公司
	5	波林化工（常州）有限公司

注：向宁波和丰化工有限公司采购的金额包含向同一实际控制人控制的宁波兴富发国际贸易有限公司采购金额，向江铜华北（天津）铜业有限公司采购的金额包含向同一实际控制人控制的江铜国际贸易有限公司采购金额。

（七）查验及结论

本所律师就发行人的业务情况核查了发行人的《营业执照》《公司章程》、发行人设立至今的工商登记资料、立信所出具的信会师报字[2020]第ZF10011号《审计报告》、发行人出具的声明与承诺，实地走访了主要客户与供应商，在此基础上，本所律师对发行人的业务经营、主营业务变化及持续经营情况是否符合《公司法》《证券法》《管理办法》以及其他法律、法规、规范性文件的规定予以验证。

经查验，本所律师认为：

- 1、发行人的经营范围和经营方式符合有关法律、法规和规范性文件的规定。
- 2、发行人拥有一家香港子公司，截至本律师工作报告出具之日，发行人的香港子公司尚未开展经营。
- 3、发行人报告期内主营业务未发生变更。
- 4、发行人主营业务突出。
- 5、发行人的持续经营不存在法律障碍。
- 6、发行人及子公司取得了从事生产经营活动所必需的行政许可、备案、注册或者认证等各项业务许可和资质，各项业务许可和资质均合法有效，不存在被吊销、撤销、注销、撤回的重大法律风险或者到期无法延续的风险。
- 7、发行人报告期内的前五大客户正常经营，发行人、发行人控股股东实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员与前五大客户不存在关联关系；不存在前五大客户及其控股股东、实际控制人是发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形。
- 8、发行人、发行人控股股东实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员与前五大供应商不存在关联关系；不存在前五大供应商或其控股股东、实际控制人为发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形。

九、关联交易及同业竞争

（一）发行人的关联方

1、发行人的控股股东及实际控制人

发行人的控股股东为新协投资。详见本律师工作报告正文之“六、发起人、股东及实际控制人”。

发行人的实际控制人为林光耀、林光成、林强。详见本律师工作报告正文之

“六、发起人、股东及实际控制人”。

2、持有发行人 5%以上股份的股东

持有发行人 5%以上股份的股东为新协投资、林光耀、林光成、林强、徐晓巧。详见本律师工作报告正文之“六、发起人、股东及实际控制人”。

3、发行人董事、监事及高级管理人员及其关系密切的家庭成员

发行人的董事为林光耀、徐晓巧、鲍益丰、蒋振华、刘霞玲、赵平、林光成，监事为戴武生、安伟展、冯美芳，高级管理人员为林光耀、徐晓巧、蒋振华、蔡悦畅、苏卧麟、林强。详见本律师工作报告正文之“十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化”。

除上述对发行人有重大影响的关联自然人以外，上述关联自然人的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，均界定为发行人关联自然人。

4、发行人控股股东的董事、监事及高级管理人员及其关系密切的家庭成员

发行人控股股东新协投资的执行董事为林光耀、经理为林春仙、监事为吴乔波。上述人员及其关系密切的家庭成员也属于发行人关联方。

5、发行人的子公司

(1) 卡倍亿铜线

卡倍亿铜线成立于 2008 年 11 月 3 日，注册于宁海县市场监督管理局，统一社会信用代码为 91330226681066119B，住所为宁海县桥头胡街道汶溪周，法定代表人为林光耀，注册资本为 400 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）。经营范围为铜线及其他金属导线研发、制造；自营和代理货物与技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物与技术除外。经营期限自 2008 年 11 月 3 日至长期。

截至本律师工作报告出具之日，卡倍亿铜线的出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
------	---------	---------

卡倍亿	400	100
合计	400	100

卡倍亿铜线的历史沿革情况如下：

① 2008 年 11 月，纽硕电气成立

2008 年 8 月 28 日，纽硕电气申请设立登记，由卡倍亿有限和梅祥义共同出资设立纽硕电气。纽硕电气的注册资本为人民币 400 万元，地址为宁海县桥头胡街道汶溪周，经营范围：电压调节器、传感器、汽车电子装置、汽车配件研发、制造、销售。

2008 年 10 月 27 日，宁波科信会计师事务所有限公司出具科信验报字[2008]第 128 号《验资报告》，确认截至 2008 年 10 月 24 日，纽硕电气已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 400 万元，出资方式为货币资金。

纽硕电气设立时的出资情况如下：

股东名称	出资方式	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例 (%)
卡倍亿有限	货币	320.00	320.00	80.00
梅祥义	货币	80.00	80.00	20.00
合计		400.00	400.00	100.00

2008 年 11 月 3 日，宁波市工商行政管理局宁海分局核准了纽硕电气的设立申请。

② 2009 年 12 月，第一次股权转让

2009 年 11 月 26 日，纽硕电气召开股东会，同意股东梅祥义将其持有的 20% 的出资额转让给新协电气，修改公司章程。同日，梅祥义和新协电气签署了《股权转让协议书》。本次转让价格为 1 元/出资额。

本次股权转让后，纽硕电气的出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例 (%)
卡倍亿有限	货币	320.00	80.00

新协电气	货币	80.00	20.00
合计		400.00	100.00

2009年12月2日，宁波市工商行政管理局宁海分局核准了本次变更申请。

③2011年6月，变更经营范围

2011年6月21日，纽硕电气召开股东会，同意增加经营范围“自营和代理货物及技术的进出口”；修改公司章程。

2011年6月21日，宁波市工商行政管理局宁海分局核准了纽硕电气的变更申请。

④2012年4月，第二次股权转让

2012年4月25日，纽硕电气召开股东会，同意股东卡倍亿有限将其持有的80%出资额转让给梅祥义，同意股东新协电气将其持有的20%出资额转让给余肖丽；同意由梅祥义、余肖丽组成新的股东会并修改公司章程。同日，卡倍亿有限和梅祥义、新协电气和余肖丽分别签署了《股权转让协议书》。本次转让价格为1元/出资额，转让价款未支付。

本次股权转让后，纽硕电气的出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
梅祥义	货币	320.00	80.00
余肖丽	货币	80.00	20.00
合计		400.00	100.00

2012年4月28日，宁波市工商行政管理局宁海分局核准了纽硕电气的变更申请。

⑤2012年12月，第三次股权转让

2012年12月10日，纽硕电气召开股东会，同意股东梅祥义将其持有的80%出资额转让给卡倍亿有限，同意股东余肖丽将其持有的20%出资额转让给卡倍亿有限；同意变更公司性质为一人有限责任公司并修改公司章程。同日，梅祥义和卡倍亿有限、余肖丽和卡倍亿有限及新协电气分别签署了《股权转让协议书》。根据协议约定，由于梅祥义、余肖丽未支付前次股权转让价款，因此本次梅祥义

和卡倍亿有限之间的股权转让款无需支付；余肖丽和卡倍亿有限的股权转让款由卡倍亿有限支付给新协电气，本次转让价格为 1 元/出资额。

本次股权转让后，纽硕电气的出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
卡倍亿有限	货币	400.00	100.00
合计		400.00	100.00

2012 年 12 月 17 日，宁波市工商行政管理局宁海分局核准了纽硕电气的变更申请。

⑥2016 年 12 月，变更股东名称、企业类型

2016 年 12 月 9 日，纽硕电气股东决定，同意公司股东卡倍亿有限的名称变更为卡倍亿，企业类型变更为一人有限责任公司（法人独资）并修改公司章程。

2016 年 12 月 13 日，宁波市工商行政管理局宁海分局核准了纽硕电气的变更申请。

⑦2016 年 12 月，变更公司名称、经营范围

2016 年 12 月 22 日，纽硕电气召开股东会，同意公司名称由“宁波纽硕电气技术有限公司”变更为“宁波卡倍亿铜线有限公司”；经营范围变更为“铜线及其他金属导线的研发、制造；自营和代理货物与技术的进出口”；修改公司章程。

2016 年 12 月 27 日，宁波市工商行政管理局宁海分局核准了纽硕电气的变更申请。

(2) 卡倍亿新材料

卡倍亿新材料成立于 2009 年 2 月 16 日，注册于宁海县市场监督管理局，统一社会信用代码为 9133022668426521XF，住所为宁海县大佳何镇大佳何村，法定代表人为林光耀，注册资本为 1,000 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）。经营范围为高性能结构材料、新型功能材料、新能源材料、金属材料、汽车专用线缆材料、汽车电线电缆研发、制造及相关领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理货物与技术的进出口，

但国家限定公司经营或禁止进出口的货物与技术除外。经营期限自 2009 年 2 月 16 日至长期。

截至本律师工作报告出具之日，卡倍亿新材料的出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
卡倍亿铜线	1,000	100
合计	1,000	100

卡倍亿新材料的历史沿革如下：

① 2009 年 2 月，新硕进出口成立

2008 年 12 月 18 日，新硕进出口申请设立登记，由纽硕电气和新协有限共同出资设立新硕进出口。新硕进出口的注册资本为人民币 150 万元，地址为宁波市海曙区鄞奉路，经营范围：自营和代理货物和技术的进出口。

2009 年 2 月 9 日，宁波科信会计师事务所有限公司出具科信验报字[2009]第 009 号《验资报告》，确认截至 2009 年 2 月 9 日，新硕进出口已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 150 万元，出资方式为货币资金。

新硕进出口设立时的出资情况如下：

股东名称	出资方式	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例（%）
纽硕电气	货币	120.00	120.00	80.00
新协有限	货币	30.00	30.00	20.00
合计		150.00	150.00	100.00

2009 年 2 月 16 日，宁波市工商行政管理局宁海分局核准了新硕进出口的设立申请。

② 2009 年 5 月，变更经营范围

2009 年 5 月 20 日，新硕进出口召开股东会，同意经营范围变更为：自营和代理货物和技术的进出口；塑料加工（设立分支机构经营）；同意修改公司章程。

2009 年 6 月 3 日，宁波市工商行政管理局宁海分局核准了新硕进出口的变更申请。

③ 2013 年 2 月，第一次股权转让、变更公司名称、经营范围

2013年2月1日，新硕进出口申请工商变更，决定变更公司性质为一人有限责任公司，新协电气（原名：新协有限）将其持有的20%出资额转让给纽硕电气；变更公司住所为宁海县桥头胡街道双林村；变更经营范围为绝缘材料、塑料材料的研发、制造、加工，自营和代理货物和技术的进出口；公司名称由“宁波新硕进出口贸易有限公司”变更为“宁波新硕绝缘材料有限公司”；修改公司章程。同日，新协电气和纽硕电气签署了《股权转让协议书》。本次转让价格为1元/出资额。

本次股权转让后，新硕进出口的出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
纽硕电气	货币	150.00	100.00
合计		150.00	100.00

2013年2月19日，宁波市工商行政管理局宁海分局核准了新硕进出口的变更申请。

④2016年12月，第一次增资、变更公司名称、经营范围等

2016年12月20日，新硕材料召开股东会，同意新增注册资本850万元，由股东纽硕电气以货币形式缴纳；变更公司住所为宁海县大佳何镇大佳何村；变更经营范围为高性能结构材料、新型功能材料、新能源材料、金属材料、汽车专用线缆材料、汽车电线电缆研发、制造及相关领域内的技术开发、技术转让、技术仔细、技术服务，自营和代理货物与技术的进出口；公司名称由“宁波新硕绝缘材料有限公司”变更为“宁波卡倍亿新材料科技有限公司”；修改公司章程。

本次增资后，新硕材料的出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
纽硕电气	货币	1,000.00	100.00
合计		1,000.00	100.00

2016年12月21日，宁波市工商行政管理局宁海分局核准了新硕材料的变更申请。

2017年3月7日，宁波东华会计师事务所有限公司出具东华会验[2017]第5126号《验资报告》，确认截至2017年3月6日，卡倍亿新材料已收到股东纽硕电气（2016年12月27日更名为卡倍亿铜线）缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币850万元，出资方式为货币资金。

（3）本溪卡倍亿

本溪卡倍亿成立于2013年12月10日，注册于本溪满族自治县市场监督管理局，统一社会信用代码为91210521085303990M，类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），法定代表人为林光耀，注册资本为7,000万元，住所为本溪满族自治县小市镇工业园区C区德科斯米尔路2号，经营范围为汽车电子技术、汽车电子装置、汽车零部件、传感器、电子元器件、电线、电缆制造、销售及相关技术开发服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限自2013年12月10日至2023年12月9日。

截至本律师工作报告出具之日，本溪卡倍亿的出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
卡倍亿	7,000	100
合计	7,000	100

本溪卡倍亿的历史沿革情况如下：

① 2013年10月，本溪卡倍亿成立

2013年12月6日，本溪卡倍亿召开股东会，决定由卡倍亿有限出资设立本溪卡倍亿。本溪卡倍亿的注册资本为人民币1,000万元，地址为本溪满族自治县小市工业园区C区德科斯米尔路2号，经营范围：汽车电子技术、汽车电子装置、汽车零部件、传感器、电子元器件、电线、电缆制造销售及相关技术开发。

2013年12月10日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所出具信会师浙报字[2013]第40227号《验资报告》，确认截至2013年12月10日，本溪卡倍亿已收到股东卡倍亿有限缴纳的注册资本人民币1,000万元，出资方式为货币资金。

本溪卡倍亿设立时的出资情况如下：

股东名称	出资方式	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)
卡倍亿有限	货币	1,000.00	1,000.00	100.00
合计		1,000.00	1,000.00	100.00

2013年12月10日，本溪满族自治县市场监督管理局核准了本溪卡倍亿的设立申请。

②2014年6月，第一次增资

2014年6月12日，本溪卡倍亿股东决定，同意增加注册资本4,000万元，由原来的注册资本1,000万元增加到5,000万元，由原股东卡倍亿有限认缴。

本次增资后，本溪卡倍亿的出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
卡倍亿有限	货币	1,500.00	100.00
	债转股	3,500.00	
合计		5,000.00	100.00

2014年6月17日，本溪满族自治县市场监督管理局核准了本溪卡倍亿的变更申请。

2014年6月25日，宁波东华会计师事务所有限责任公司出具东华会验[2014]52253号《验资报告》，确认截至2014年6月24日，本溪卡倍亿已收到股东卡倍亿有限缴纳的新增注册资本（实收资本）人民币4,000万元。其中，卡倍亿有限以货币出资500万元，以债权转增注册资本（实收资本）3,500万元。

③2016年6月，第二次增资

2016年6月21日，本溪卡倍亿召开股东会，同意增加注册资本2,000万元，由原来的注册资本5,000万元增加到7,000万元，由原股东卡倍亿有限认缴。

本次增资后，本溪卡倍亿的出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
卡倍亿有限	货币	7,000.00	100.00
合计		7,000.00	100.00

2016年6月28日，本溪满族自治县市场监督管理局核准了本溪卡倍亿的变更申请。

2016年11月19日，宁波东华会计师事务所有限责任公司出具东华会验[2016]5190号《验资报告》，确认截至2016年11月18日，本溪卡倍亿已收到股东卡倍亿有限缴纳的新增注册资本（实收资本）人民币2,000万元，出资方式为货币资金。

（4）成都卡倍亿

成都卡倍亿成立于2010年11月11日，注册于成都市龙泉驿区市场和质量技术监督局，统一社会信用代码为91510112562022981Q，类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），法定代表人为林光耀，注册资本为3,500万元，住所为四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）车城东四路299号，经营范围为从事汽车电子控制系统、汽车车载电子、汽车电子传感器、电动汽车电池管理系统、汽车电缆的研发、生产和销售，并提供相关售后服务；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；未取得相关行政许可，不得开展经营活动）。营业期限自2010年11月11日至长期。

截至本律师工作报告出具之日，成都卡倍亿的出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
卡倍亿	3,500	100
合计	3,500	100

成都卡倍亿的历史沿革情况如下：

① 2010年9月，成都卡倍亿成立

2010年9月3日，卡倍亿有限股东决定设立成都卡倍亿。2010年9月21日，成都经济技术开发区管理委员会对外经济贸易局出具成经管外[2010]23号《关于同意设立成都卡倍亿汽车电子技术有限公司的批复》，同意卡倍亿有限投资设立成都卡倍亿。成都卡倍亿的注册地址为成都经济技术开发区（龙泉驿区）星光中路18号，法定代表人为林光耀，注册资本1,500万元人民币，经营范围

为从事汽车电子控制系统、汽车车载电子、汽车电子传感器、电动汽车电池管理系统、汽车电线电缆的研发、生产和销售，并提供相关售后服务。

2010年11月8日，四川君一会计师事务所有限责任公司出具川君一会验字[2010]第11-11号《验资报告》，确认截至2010年11月5日，成都卡倍亿已收到卡倍亿有限缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币1,500万元，出资方式为货币资金。

成都卡倍亿设立时的出资情况如下：

股东名称	出资方式	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)
卡倍亿有限	货币	1,500.00	1,500.00	100.00
合计		1,500.00	1,500.00	100.00

2010年11月11日，成都市龙泉驿工商行政管理局核准了成都卡倍亿的设立申请。

②2011年9月，变更注册地址

2011年9月8日，成都卡倍亿召开股东会，同意变更公司注册地址，由“成都经济技术开发区（龙泉驿区）星光中路18号”变更为“成都经济技术开发区（龙泉驿区）车城东四路299号”。

2011年9月19日，成都市龙泉驿工商行政管理局核准了成都卡倍亿的变更申请。

2011年9月23日，成都经济技术开发区管理委员会对外经济贸易局出具成经管外[2011]22号批复，同意成都卡倍亿注册地址变更。

② 2012年5月，第一次增资

2012年3月30日，成都卡倍亿股东决定，同意注册资本增加2,000万元，由卡倍亿有限以对成都卡倍亿享有的债权人民币2,000万元作为出资，增加成都卡倍亿的注册资本和实收资本；同意修改后的公司章程修正案。次日，卡倍亿有限与成都卡倍亿签署了《债转股协议》。

2012年4月23日，四川众信会计师事务所有限责任公司出具川众信验字[2012]第017号《验资报告》，确认截至2012年3月31日，成都卡倍亿已将卡

倍亿有限享有成都卡倍亿的债权（以货币借贷形式）增加出资人民币 2,000 万元。出资方式为股东以债权（以货币借贷形式）转增注册资本（实收资本）。

本次增资后，成都卡倍亿的出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
卡倍亿有限	货币	1,500.00	100.00
	债转股	2,000.00	
合计		3,500.00	100.00

2012 年 5 月 16 日，成都经济技术开发区管理委员会对外经济贸易局出具成经管外[2012]12 号批复，同意成都卡倍亿的增资申请。

2012 年 5 月 17 日，成都市龙泉驿工商行政管理局核准了成都卡倍亿的变更申请。

④2016 年 9 月，变更股东名称

2016 年 8 月 22 日，成都卡倍亿召开股东会，同意股东名称由卡倍亿有限变更为卡倍亿。

2016 年 9 月 5 日，成都市龙泉驿工商行政管理局核准了成都卡倍亿的变更申请。

（5）上海卡倍亿

上海卡倍亿成立于 2017 年 12 月 8 日，注册于闵行区市场监督管理局，统一社会信用代码为 91310112MA1GBTN25F，类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），法定代表人为林光耀，注册资本为 1,000 万元，住所为上海市闵行区元江路 5500 号第 1 幢，经营范围为从事新能源科技、电气科技、汽车电线电缆、新材料科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，电子元件、汽车配件、新能源材料、金属材料、电子产品、电线电缆的销售，从事货物与技术的进出口。（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）。营业期限自 2017 年 12 月 8 日至长期。

截至本律师工作报告出具日，上海卡倍亿的出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
------	---------	---------

卡倍亿	1,000	100
合计	1,000	100

上海卡倍亿的历史沿革情况如下：

① 2017 年 12 月，上海卡倍亿成立

2017 年 10 月 30 日，卡倍亿召开股东会，决定出资设立上海卡倍亿。上海卡倍亿的注册资本为人民币 1,000 万元，地址为上海市闵行区光华路 598 号 2 幢 F4034 室，经营范围：从事新能源科技、电气科技、汽车电线电缆、新材料科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，电子元件、汽车配件、新能源材料、金属材料、电子产品、电线电缆的销售，从事货物与技术的进出口业务。

上海卡倍亿设立时的出资情况如下：

股东名称	出资方式	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例 (%)
卡倍亿有限	货币	1,000.00	1,000.00	100.00
合计		1,000.00	1,000.00	100.00

2017 年 12 月 8 日，上海市闵行区市场监督管理局核准了上海卡倍亿的设立申请，颁发了统一社会信用代码为 91310112MA1GBTN25F 的《营业执照》。

2018 年 1 月 2 日，上海卡倍亿收到卡倍亿的投资款 1,000 万元。

② 2019 年 9 月，住所变更

2019 年 9 月 4 日，卡倍亿作出股东决定，决定变更上海卡倍亿住所为上海市闵行区元江路 5500 号第 1 幢。

2019 年 10 月 11 日，上海市闵行区市场监督管理局核准了此次变更登记。

(6) 成都新硕

成都新硕成立于 2011 年 10 月 26 日，注册于成都市龙泉驿区市场和质量技术监督局，统一社会信用代码为 91510112584961074D，类型为其他有限责任公司，法定代表人为林光耀，注册资本为 250 万元，住所为四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）车城东四路 299 号，经营范围为塑料及合成树脂、合成橡胶、其他合成材料的研发、生产、销售；货物进出口及技术进出口。（以上经营范围

不含法律法规、国务院决定禁止或限制的项目，涉及许可的按许可内容及时效经营，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。营业期限自 2011 年 10 月 26 日至 2038 年 10 月 25 日。

截至本律师工作报告出具之日，成都新硕的出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
卡倍亿铜线	186.25	74.50
卡倍亿新材料	63.75	25.50
合计	250.00	100.00

成都新硕的历史沿革如下：

① 2011 年 10 月，成都新硕成立

2011 年 9 月 27 日，成都新硕召开股东会，决定由纽硕电气、何耀明、刘健、徐梅、杨森共同出资设立成都新硕。成都新硕的注册资本为人民币 250 万元，地址为成都经济技术开发区（龙泉驿区）车城东四路 299 号，经营范围：塑料及合成树脂、合成橡胶、其他合成材料的研发、生产、销售。

2011 年 10 月 21 日，四川万邦会计师事务所有限公司出具川万邦验报字[2011]第 10-17 号《验资报告》，确认截至 2011 年 10 月 20 日，成都新硕已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 250 万元，出资方式为货币资金。

成都新硕设立时的出资情况如下：

股东名称	出资方式	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例（%）
纽硕电气	货币	186.25	186.25	74.50
刘健	货币	18.75	18.75	7.50
徐梅	货币	18.75	18.75	7.50
何耀明	货币	18.75	18.75	7.50
杨森	货币	7.50	7.50	3.00
合计		250.00	250.00	100.00

2011 年 10 月 26 日，成都市龙泉驿工商行政管理局核准了成都新硕的设立申请。

②2011年12月，变更经营范围

2011年12月5日，成都新硕召开股东会，同意经营范围变更为：塑料及合成树脂、合成橡胶、其他合成材料的研发、生产、销售；货物进出口及技术进出口；同意修改公司章程。

2011年12月19日，成都市龙泉驿工商行政管理局核准了成都新硕的变更申请。

③2015年11月，换发营业执照

因落实法人和其他组织统一社会信用代码事项，成都新硕提交了企业营业执照换照申请。2015年11月10日，成都市龙泉驿工商行政管理局核准了成都新硕的变更申请，颁发了统一社会信用代码91510112584961074D的《营业执照》。

④2017年7月，变更股东名称

2017年7月6日，成都新硕召开股东会，同意公司法人股东名称由“纽硕电气技术有限公司”变更为“宁波卡倍亿铜线有限公司”；同意修改公司章程。

2017年7月25日，成都市龙泉驿工商行政管理局核准了成都新硕的变更申请。

⑤2017年9月，第一次股权转让

由于成都新硕持续亏损，2017年9月7日，成都新硕召开股东会，同意公司股东何耀明将其持有的18.75万元出资额作价3.75万元、刘健将其持有的18.75万元出资额作价3.75万元、徐梅将其持有的18.75万元出资额作价3.75万元、杨森将其持有的7.5万元出资额作价1.5万元转让给卡倍亿新材料，其他股东放弃优先受让权。本次股权转让的价格为0.2元/出资额。

本次股权转让后，成都新硕的出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
卡倍亿铜线	货币	186.25	74.50
卡倍亿新材料	货币	63.75	25.50
合计		250.00	100.00

2017年9月27日，成都市龙泉驿工商行政管理局核准了成都新硕的变更申请。

(7) 卡倍亿电气（香港）有限公司

卡倍亿电气（香港）有限公司【NBKBE Electrical (HongKong) Co., Limited】于2020年3月3日依据香港《公司条例》在中国香港注册成立，注册证书编号为2920417。公司类型为有限公司，股本总额为50万美元，住所为RM 803 LIPPO SUN PLAZA 28 CANTON RD TST KLN HONG KONG。

截至本律师工作报告出具日，卡倍亿持有卡倍亿电气（香港）有限公司100%的股权。

6、发行人的控股股东、实际控制人直接或间接控制、参股的企业

(1) 纽硕科技（上海）有限公司

纽硕科技（上海）有限公司成立于2009年3月9日，注册于闵行区市场监督管理局，统一社会信用代码为91310112685504729G，类型为有限责任公司（自然人投资或控股），法定代表人为梅祥义，注册资本为620万元，住所为上海市闵行区春东路188号，经营范围为从事电子、电气、计算机软硬件、软件以及互联网领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让及销售，空调控制器的生产及销售。（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）。营业期限自2009年3月9日至2031年3月8日。

截至本律师工作报告书出具日，纽硕科技（上海）有限公司的出资情况如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
林光耀	465.00	75.00
梅祥义	124.00	20.00
张梓柯	31.00	5.00
合计	620.00	100.00

纽硕科技（上海）有限公司为发行人实际控制人林光耀控制的企业。

(2) 链车信息科技（上海）有限公司

链车信息科技（上海）有限公司成立于2015年12月18日，注册于松江区

市场监督管理局，统一社会信用代码为 91310117MA1J130K3P，类型为有限责任公司（自然人投资或控股），法定代表人为梅祥义，注册资本为 620 万元，住所为上海市松江区陈春路 215 号 6 幢 5 层 A 区，经营范围为从事信息科技、电子、电气、计算机硬件、软件及互联网科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，电子、电气产品的销售。（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）。营业期限自 2015 年 12 月 18 日至 2037 年 12 月 17 日。

截至本律师工作报告出具之日，链车信息科技（上海）有限公司的出资情况如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
林光耀	465.00	75.00
梅祥义	124.00	20.00
张梓柯	31.00	5.00
合计	620.00	100.00

链车信息科技（上海）有限公司为发行人实际控制人林光耀控制的企业。

（3）新协投资

新协投资的基本情况详见本律师工作报告正文之“六、发起人、股东及实际控制人”。

（4）纽硕科技（武汉）有限公司

纽硕科技（武汉）有限公司成立于 2015 年 8 月 20 日，注册于武汉市武昌区市场监督管理局，统一社会信用代码为 91420106347247854X，类型为有限责任公司（自然人投资或控股），法定代表人为梅祥义，注册资本为 500 万元，住所为武昌区中南路 14 号世纪广场 B 座 20 层 A 层，经营范围为从事电子、电气、计算机软硬件及互联网领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让及相关产品批零兼营。（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）。营业期限自 2015 年 8 月 20 日至 2045 年 8 月 19 日。

截至本律师工作报告出具日，纽硕科技（武汉）有限公司的出资情况如下：

股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
---------	---------	---------

纽硕科技（上海）有限公司	350.00	70.00
张梓柯	150.00	30.00
合计	500.00	100.00

纽硕科技（武汉）有限公司为发行人实际控制人林光耀控制的企业。

（5）成都互联乐驾科技有限公司

成都互联乐驾科技有限公司成立于 2015 年 4 月 3 日，注册于成都市高新区市场监督管理局，统一社会信用代码为 91510100332026872Q。类型为其他有限责任公司，法定代表人为梅祥义，注册资本为 1,600 万元，住所为成都高新区天府大道中段 1388 号 1 栋 3 层 320 号，经营范围为研发、销售计算机软硬件并提供技术咨询、技术服务、技术转让；云平台服务；云软件服务；物联网信息服务；计算机网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限自 2015 年 4 月 3 日至 2045 年 4 月 2 日。

截至本律师工作报告出具日，成都互联乐驾科技有限公司的出资情况如下：

股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
纽硕科技（上海）有限公司	1,587.20	99.20
林光耀	12.80	0.80
合计	1,600.00	100.00

成都互联乐驾科技有限公司为公司实际控制人林光耀控制的企业。

（6）宁波振宁一洲牧业有限公司

宁波振宁一洲牧业有限公司成立于 2017 年 1 月 24 日，注册于宁海县市场监督管理局，统一社会信用代码为 91330226MA2842YJ78。类型为有限责任公司，法定代表人为陈黎珍，注册资本为 3,680 万元，住所为浙江省宁波市宁海县力洋镇古渡村山后塘，经营范围为畜禽养殖：生猪养殖，畜牧业技术开发、技术信息咨询服务；畜禽养殖设备、饲料原料、饲料添加剂批发、零售；生物质能发电。

（以上项目涉及许可证的凭有效许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限自 2017 年 01 月 24 日至长期。

截至本律师工作报告出具日，宁波振宁一洲牧业有限公司的出资情况如下：

股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
陈黎珍	1,324.80	36.00
新协投资	883.20	24.00
金振武	552.00	15.00
孔建维	552.00	15.00
蒋荣华	368.00	10.00
合计	3,680.00	100.00

宁波振宁一洲牧业有限公司为公司控股股东新协投资持股 24%的企业。

（7）上海林隆模具制造有限公司

上海林隆模具制造有限公司成立于 2002 年 11 月 27 日，注册于浦东新区市场监督管理局，注册号为 3101152009476，类型为有限责任公司（自然人投资或控股），法定代表人为林光成，注册资本为 50 万元，住所为浦东新区张江镇孙东路 200 号，经营范围为模具、五金件、文具用品的加工、制造（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。

截至本律师工作报告出具之日，上海林隆模具制造有限公司的出资情况如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
林光成	25.00	50.00
储方元	25.00	50.00
合计	50.00	100.00

上海林隆模具制造有限公司为发行人实际控制人林光成控制并担任执行董事的企业。

上海林隆模具制造有限公司于 2010 年 7 月 27 日被吊销营业执照。

（8）南京大博机电有限公司

南京大博机电有限公司成立于 1999 年 10 月 29 日，注册于南京市工商行政

管理局，注册号为 3201002008653，类型为有限责任公司，法定代表人为魏斐燕，注册资本为 50 万元，住所为白下区中山东路 402 号新时代大厦 1712 室，经营范围为电线电缆销售、加工、设计及技术服务；机电产品、建材、电子产品、日用百货、汽车配件、医疗器械销售。

截至本律师工作报告出具之日，南京大博机电有限公司的出资情况如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
林光成	25.00	50.00
魏斐燕	25.00	50.00
合计	50.00	100.00

南京大博机电有限公司为发行人实际控制人林光成持股 50%的企业。

南京大博机电有限公司于 2003 年 2 月 11 日被吊销营业执照。

7、发行人实际控制人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的企业

序号	关联方名称	关联关系
1	宁海县淼跃模塑有限公司	林光耀的妹妹的配偶持股 50%并任执行董事的公司
2	宁海县梅林街道林宇化妆品店	林光耀的哥哥的配偶经营的个体户
3	宁海县桥头胡双林六十八号客栈	林光耀的哥哥的配偶经营的个体户
4	宁海县潇雨日用品店	林光耀的配偶的妹妹经营的个体户
5	宁海县旭阳汽车租赁有限公司	林强的配偶的弟弟持股 66.67%并担任执行董事的公司
6	宁波市建宇电器安装有限公司	林强的配偶的弟弟持股 70%并担任执行董事的公司
7	宁波旭阳劳务派遣有限公司	林强的配偶的弟弟持股 70%并担任执行董事的公司

8、其他关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的企业

序号	关联方名称	关联关系
1	宁波亿敏金属制品有限公司	卡倍亿监事安伟展的妹妹的配偶持股 60%并任执行董事的公司
2	宁海县亿敏塑胶制品有限公司	卡倍亿监事安伟展的妹妹的配偶持股 100%并任执行董事的公司
3	头屯河区新村东街品品商行	卡倍亿董事会秘书蔡悦畅的姐姐的配偶经营的个体户

4	宁海县城关恩翠服装店	卡倍亿财务负责人苏卧麟的配偶的母亲经营的个体户
5	宁海县桥头胡新潮电器商店	卡倍亿监事冯美芳的配偶的哥哥经营的个体户
6	浙江正导律师事务所	卡倍亿独立董事鲍益丰作为合伙人并担任主任的律师事务所

9、报告期内曾经的关联方

序号	关联方名称	关联关系
1	香港纽硕科技投资有限公司	实际控制人林光耀控制的企业，已注销
2	上海驾乐汽车电子技术服务有限公司	控股股东新协投资控制的企业，已注销
3	上海达悠实业有限公司	曾任发行人独立董事的任小明控制并担任执行董事的企业
4	宁波沃隆贸易有限公司	曾任发行人独立董事的任小明控制并担任执行董事、经理的企业
5	宁波宜得实业有限公司	曾任发行人独立董事的任小明控制并担任执行董事、经理的企业
6	宁波海曙柒海酒店有限公司	发行人独立董事赵平的妻子任执行董事的公司，已注销
7	宁海县桥头胡艺博文具厂	发行人实际控制人林光耀的哥哥经营的个体户，已注销

(二) 关联交易

根据《审计报告》、相关关联交易协议等文件，发行人及其子公司在报告期内与关联方发生的关联交易如下：

1、关联担保

(1) 2019 年度

①林光耀、余肖娣于 2015 年 3 月 3 日与中国银行股份有限公司宁海支行签订最高额为 12,000.00 万元的编号宁海 2015 人个保 0050 号《最高额保证合同》；宁波新协投资管理有限公司于 2017 年 12 月 1 日与中国银行股份有限公司宁海支行签订最高额为 15,000.00 万的编号为宁海 2017 人保 0134 号《最高额保证合同》：

A、为发行人 2,500.00 万元(期限从 2019 年 3 月 21 日至 2020 年 3 月 20 日)，合同编号为宁海 2019 人借 0049 号的借款合同提供担保；

B、为发行人 2,840.00 万元(期限从 2019 年 9 月 20 日至 2020 年 9 月 19 日)，合同编号为宁海 2019 人借 0138 号的借款合同提供担保；

C、为发行人 2,000.00 万元（期限从 2019 年 11 月 12 日至 2020 年 11 月 11 日），合同编号为宁海 2019 人借 0164 号的借款合同提供担保；

D、为发行人 2,500.00 万元（期限从 2019 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日），合同编号为宁海 2019 人借 0180 号的借款合同提供担保。

②宁波新协投资管理有限公司于 2017 年 7 月 7 日与中国建设银行股份有限公司宁海支行签订最高额为 5,000.00 万的编号为 2017-ZGEBZ-003 《最高额保证合同》：

A、为发行人 1,000.00 万元（期限从 2019 年 3 月 21 日至 2020 年 3 月 21 日），合同编号为 HTZ331995400LDZJ201900007 的借款合同提供担保；

B、为发行人 2,500.00 万元（期限从 2019 年 3 月 21 日至 2020 年 3 月 21 日），合同编号为 HTZ331995400LDZJ201900008 的借款合同提供担保；

③林光耀于 2018 年 9 月 29 日与交通银行宁波宁海支行签订最高额为 11,000.00 万元的编号 201828 最保 0037 号《最高额保证合同》，子公司成都卡倍亿于 2018 年 9 月 29 日与交通银行宁波宁海支行签订最高额为 11,000.00 万元的编号 201828 最保 0040 号《最高额保证合同》：

A、为发行人 1,500.00 万元（期限从 2019 年 12 月 10 日至 2020 年 12 月 9 日），合同编号为 201928A10088 的借款合同提供担保。

④林光耀于 2019 年 9 月 26 日与杭州银行宁波宁海支行签订最高额为 2,200.00 万元的编号 179C1102019000172 《最高额保证合同》：

A、为发行人 2,000.00 万元（期限从 2019 年 9 月 11 日至 2020 年 3 月 10 日），合同编号为 179C110201900017 的借款合同提供担保。

⑤林光耀于 2019 年 1 月 7 日与中国农业银行股份有限公司本溪满族自治县支行签订 3,000.00 万元的编号为 21100120190000640 的《保证合同》：

A、为子公司本溪卡倍亿 3,000.00 万元（期限从 2019 年 1 月 7 日至 2020 年 1 月 7 日），合同编号为 21010120190000013 的借款合同提供担保。

(2) 2018 年度

①林光耀、余肖娣于 2015 年 3 月 3 日与中国银行股份有限公司宁海支行签订最高额为 12,000.00 万元的编号宁海 2015 人个保 0050 号《最高额保证合同》；宁波新协投资管理有限公司于 2017 年 12 月 1 日与中国银行股份有限公司宁海支行签订最高额为 15,000.00 万的编号为宁海 2017 人保 0134 号《最高额保证合同》：

A、为发行人 1,500.00 万元(期限从 2018 年 1 月 12 日至 2019 年 1 月 11 日)，合同编号为宁海 2018 人借 0009 号的借款合同提供担保；

B、为发行人 2,000.00 万元(期限从 2018 年 6 月 1 日至 2019 年 5 月 31 日)，合同编号为宁海 2018 人借 0106 号的借款合同提供担保；

C、为发行人 2,000.00 万元(期限从 2018 年 11 月 14 日至 2019 年 11 月 13 日)，合同编号为宁海 2018 人借 0186 号的借款合同提供担保；

D、为发行人 2,500.00 万元(期限从 2018 年 12 月 4 日至 2019 年 12 月 3 日)，合同编号为宁海 2018 人借 0204 号的借款合同提供担保；

②宁波卡倍亿铜线有限公司于 2018 年 10 月 10 日与广发银行股份有限公司宁海支行签订最高额为 3,000.00 万的编号(2018)甬银综授额字第 000240 号-担保 02《最高额保证合同》；成都卡倍亿汽车电子技术有限公司于 2018 年 10 月 10 日与广发银行股份有限公司宁海支行签订最高额为 3,000.00 万的编号为(2018)甬银综授额字第 000240 号-担保 03《最高额保证合同》；林光耀于 2018 年 10 月 10 日与广发银行股份有限公司宁海支行签订最高额为 3,000.00 万的编号(2018)甬银综授额字第 000240 号-担保 04《最高额保证合同》：

A、为发行人 2,000.00 万元(期限从 2018 年 10 月 24 日至 2019 年 10 月 23 日)，合同编号为(2018)甬银综授额字第 000240 号的借款合同提供担保。

③宁波新协投资管理有限公司于 2017 年 7 月 7 日与中国建设银行股份有限公司宁海支行签订最高额为 5,000.00 万的编号为 2017-ZGEBZ-003《最高额保证合同》。

A、为发行人 2,100.00 万元(期限从 2018 年 3 月 23 日至 2019 年 3 月 23 日)，合同编号为 2018-123010-012 的借款合同提供担保。

B、为发行人 2,500.00 万元（期限从 2018 年 4 月 3 日至 2019 年 4 月 3 日），合同编号为 2018-123010-012 的借款合同提供担保。

④林光耀于 2018 年 9 月 29 日与交通银行宁波宁海支行签订最高额为 11,000.00 万元的编号 201828 最保 0037 号《最高额保证合同》，子公司成都卡倍亿汽车电子技术有限公司于 2018 年 9 月 29 日与交通银行宁波宁海支行签订最高额为 11,000.00 万元的编号 201828 最保 0040 号《最高额保证合同》：

A、为发行人 2,000.00 万元（期限从 2018 年 10 月 19 日至 2019 年 10 月 17 日），合同编号为 201828A10075 的借款合同提供担保；

B、为发行人 3,500.00 万元（期限从 2018 年 11 月 2 日至 2019 年 10 月 31 日），合同编号为 201828A10079 的借款合同提供担保。

C、为发行人 2,500.00 万元（期限从 2018 年 12 月 14 日至 2019 年 12 月 13 日），合同编号为 201828A10089 的借款合同提供担保。

(3) 2017 年度

①林光耀于 2014 年 11 月 21 日与中信银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 5,500.00 万的编号（2014）信甬宁银最保字第 145098 号《最高额保证合同》；林光成于 2016 年 8 月 16 日与中信银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 8,000.00 万的编号为（2016）信甬宁银最保字第 165080 号《最高额保证合同》；徐晓巧于 2016 年 8 月 16 日与中信银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 8,000.00 万的编号为（2016）信甬宁银最保字第 165081 号《最高额保证合同》；林强于 2016 年 8 月 16 日与中信银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 8,000.00 万的编号为（2016）信甬宁银最保字第 165082 号《最高额保证合同》；林春仙于 2016 年 8 月 16 日与中信银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 8,000.00 万的编号为（2016）信甬宁银最保字第 165083 号《最高额保证合同》；宁波新协投资管理有限公司于 2016 年 8 月 16 日与中信银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 8,000.00 万的编号为（2016）信甬宁银最保字第 165084 号《最高额保证合同》：

A、为发行人 1,500.00 万元(期限从 2017 年 9 月 27 日至 2018 年 9 月 27 日), 合同编号为 (2017) 信甬宁银贷字第 170227 号的借款合同提供担保;

B、为发行人 1,500.00 万元 (期限从 2017 年 11 月 15 日至 2018 年 11 月 15 日), 合同编号为 2017 信银甬人民币流动资金借款合同字第 003401 号的借款合同提供担保。

②林光耀、余肖娣于 2015 年 3 月 3 日与中国银行股份有限公司宁海支行签订最高额为 12,000.00 万元的编号宁海 2015 人个保 0050 号《最高额保证合同》; 宁波新协投资管理有限公司于 2017 年 12 月 1 日与中国银行股份有限公司宁海支行签订最高额为 15,000.00 万的编号为宁海 2017 人保 0134 号《最高额保证合同》:

A、为发行人 500.00 万元 (期限从 2017 年 1 月 8 日至 2018 年 1 月 8 日), 合同编号为宁海 2017 人借 0008 号的借款合同提供担保;

B、为发行人 640.00 万元 (期限从 2017 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日), 合同编号为宁海 2017 人借 0102 号的借款合同提供担保;

C、为发行人 1000.00 万元 (期限从 2017 年 12 月 22 日至 2018 年 12 月 21 日), 合同编号为宁海 2017 人借 0237 号的借款合同提供担保;

D、为发行人 300.00 万元 (期限从 2017 年 5 月 16 日至 2018 年 5 月 15 日), 合同编号为宁海 2017 人借 0099 号的借款合同提供担保;

E、为发行人 4,500.00 万元 (期限从 2017 年 12 月 7 日至 2018 年 11 月 30 日), 合同编号为宁海 2017 人借 0219 号的借款合同提供担保。

③林光耀于 2017 年 11 月 3 日与交通银行宁波宁海支行签订最高额为 13,000.00 万元的编号 201728 最保 0022 号《最高额保证合同》:

A、为发行人 3,500.00 万元(期限从 2017 年 11 月 9 日至 2018 年 11 月 7 日), 合同编号为 201728A10077 的借款合同提供担保;

B、为发行人 700.00 万元 (期限从 2017 年 7 月 26 日至 2018 年 7 月 23 日), 合同编号为 201728A10058 的借款合同提供担保。

④宁波新协投资管理有限公司于 2017 年 7 月 7 日与中国建设银行股份有限公司宁波支行签订最高额为 5,000.00 万的编号为 2017-ZGEBZ-003《最高额保证合同》，为发行人 4,600.00 万元（期限从 2017 年 7 月 17 日至 2018 年 7 月 17 日），合同编号为 2017-123010-019 的借款合同提供担保。

⑤林光耀于 2017 年 9 月 29 日与兴业银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 5,000.00 万的编号为兴银甬保（高）字第宁海 173021 号《最高额保证合同》为发行人 1,000.00 万元（期限从 2017 年 10 月 27 日至 2018 年 10 月 26 日），合同编号为兴银甬短字第宁海 173015 号的借款合同提供担保。

⑥林光耀于 2017 年 9 月 28 日与广发银行股份有限公司宁波支行签订最高额为 3,000.00 万的编号为（2017）甬银综授额字第 000134 号-担保 04 号《最高额保证合同》为发行人 9,000.00 万元（期限从 2017 年 9 月 28 日至 2018 年 8 月 30 日，目前已使用 2,000.00 万元），合同编号为（2017）甬银综授额字第 000134 号的授信额度合同提供担保。

⑦子公司成都卡倍亿汽车电子技术有限公司于 2016 年 8 月 16 日与中信银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 8,000.00 万的编号为（2016）信甬宁银最保字第 165085 号《最高额保证合同》；子公司本溪卡倍亿电气技术有限公司于 2016 年 8 月 16 日与中信银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 8,000.00 万的编号为（2016）信甬宁银最保字第 165086 号《最高额保证合同》：

A、为发行人 1,500.00 万元（期限从 2017 年 9 月 27 日至 2018 年 9 月 27 日），合同编号为（2017）信甬宁银贷字第 170227 号的借款合同提供担保；

B、为发行人 1,500.00 万元（期限从 2017 年 11 月 15 日至 2018 年 11 月 15 日），合同编号为 2017 信银甬人民币流动资金借款合同字第 003401 号的借款合同提供担保。

⑧子公司成都卡倍亿汽车电子技术有限公司于 2017 年 7 月 5 日与交通银行宁波宁海支行签订最高额为 6,600.00 万元的编号 201728 最保 0025 号《最高额保证合同》：

A、为发行人 3,500.00 万元(期限从 2017 年 11 月 9 日至 2018 年 11 月 7 日), 合同编号为 201728A10077 的借款合同提供担保;

B、为发行人 700.00 万元(期限从 2017 年 7 月 26 日至 2018 年 7 月 23 日), 合同编号为 201728A10058 的借款合同提供担保。

⑨子公司本溪卡倍亿电气技术有限公司于 2017 年 7 月 12 日与交通银行宁波宁海支行签订最高额为 6,600.00 万元的编号 201728 最保 0024 号《最高额保证合同》:

A、为发行人 3,500.00 万元(期限从 2017 年 11 月 9 日至 2018 年 11 月 7 日), 合同编号为 201728A10077 的借款合同提供担保;

B、为发行人 700.00 万元(期限从 2017 年 7 月 26 日至 2018 年 7 月 23 日), 合同编号为 201728A10058 的借款合同提供担保。

⑩子公司本溪卡倍亿电气技术有限公司于 2017 年 9 月 29 日与兴业银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 5,000.00 万的编号为兴银甬保(高)字第宁海 173020 号《最高额保证合同》, 为发行人 1,000.00 万元(期限从 2017 年 10 月 27 日至 2018 年 10 月 26 日), 合同编号为兴银甬短字第宁海 173015 号的借款合同提供担保。

⑪子公司本溪卡倍亿电气技术有限公司于 2017 年 9 月 28 日与广发银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 3,000.00 万的编号为(2017)甬银综授额字第 000134 号-担保 03 号《最高额保证合同》; 子公司宁波卡倍亿铜线有限公司于 2017 年 9 月 28 日与广发银行股份有限公司宁波宁海支行签订最高额为 3,000.00 万的编号为(2017)甬银综授额字第 000134 号-担保 02 号《最高额保证合同》, 为发行人 2,000.00 万元(期限从 2017 年 9 月 28 日至 2018 年 8 月 30 日), 合同编号为(2017)甬银综授额字第 000134 号的授信额度合同提供担保。

⑫发行人于 2017 年 12 月 28 日与中国中国农业银行股份有限公司本溪满族自治县支行签订编号为 21100120170031080 号保证合同, 林光耀于 2017 年 12 月 28 日与中国中国农业银行股份有限公司本溪满族自治县支行签订编号为 21100120170031082 号保证合同, 为子公司本溪卡倍亿 3,000.00 万元(期限从 2017

年 12 月 28 日至 2018 年 12 月 27 日），合同编号为（21010120170000939）的借款合同提供担保。

2、关联方资金占用

（1）关联方资金拆借

单位：万元

项目	期间	期初占用余额	计提利息	本期收到	本期支付	期末占用余额
公司拆入						
林光耀	2017 年度	16.28	-	-	16.28	-
公司拆出						
林光耀	2017 年度	483.56	10.04	493.61	-	-

2016 年度公司向林光耀拆入资金 657.00 万元，按照 1%月利率计算利息，本金于当年度全部结清，当年度利息款共计 16.28 万元，利息于 2017 年 1 月结清。

2017 年度，公司收到林光耀资金占用本金及利息 493.61 万元，款项于 2017 年度全部结清。上述资金拆借本金按照 0.36%月利率计算利息，利息款于 2017 年度全部结清。

（2）关联方往来款项余额

单位：元

项目名称	关联方	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款							
	林光远					276,289.79	
	林强	1,375.76				7,590.00	
	蔡悦畅	2,229.36					
	蒋振华	2,951.40					
	苏卧麟	35,626.93					

林光远系林光耀的哥哥，也是公司的员工，林强、蔡悦畅、蒋振华及苏卧麟为公司高管，上述各期末其他应付关联方款项均为员工报销款。

本所律师认为上述关联方之间往来款项余额的形成系双方真实的意思表示，有真实的业务背景，不存在损害发行人及其他股东利益的情况。

综上，本所律师认为，发行人报告期前期存在关联方资金拆借事项，拆借的资金均已计提利息，资金占用方已及时将占用资金归还发行人。针对该事项发行人已采取了有效整改措施，督促资金占用方及时归还了占用资金，建立相应的内控制度对其进行控制和规范，并严格执行，自2017年7月开始，发行人未再发生新的关联方非经营性资金往来。发行人报告期内的银行账户均由发行人控制和使用，不存在出借银行账户的事项；立信所已就发行人报告期内的内部控制运作情况出具了内部控制鉴证报告，发行人的财务内控能够持续符合规范性要求，不构成发行人本次上市的法律障碍。

3、其他关联关易

(1) 商标转让

2017年2月15日，公司与纽硕科技（上海）有限公司签订商标转让协议，约定将其持有的与公司业务相关的商标无偿转让给公司，包括在中国境内注册的2项商标，截止2017年12月31日，在中国境内注册的2项商标已完成商标转让手续。

(2) 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	2019年度	2018年度	2017年度
关键管理人员薪酬	466.43	493.34	476.46

经本所律师查验，上述关联交易均按照平等互利、等价有偿的市场原则进行。本所律师认为，上述关联交易定价公允，不存在损害发行人及其他股东利益的情形。

(三) 关联交易的独立董事审查意见

发行人的全体独立董事就发行人报告期内的关联交易发表专项审查意见如下：

1、报告期内公司关联交易的披露是真实、准确与完整的，不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

2、公司报告期内所产生的关联交易是生产经营过程中正常发生的，没有损害公司及债权人的利益，也不存在故意规避税收的行为。

3、公司报告期内所产生的关联交易遵循市场经济规则，交易价格参考市场价格，未损害公司中小股东利益。

4、公司已建立了必要的关联交易决策制度，关联交易的批准程序合法。公司设立后的关联交易均履行了必要的批准或合法、有效的追认程序。

5、卡倍亿与关联方之间存在资金拆借行为，相关拆借资金计提了利息且已归还完毕。上述行为未对公司经营产生重大影响。公司控股股东、实际控制人均已出具避免资金占用承诺函。

（四）关联交易决策程序

1、经核查，发行人现行《公司章程》对关联交易公允决策程序做出了规定。发行人现行《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事制度》《关联交易决策制度》等内部规章中对审查、批准关联交易的具体程序作了进一步的规定。

2、发行人2019年第一次临时股东大会和2019年年度股东大会对报告期内发生的全部关联交易进行了确认；发行人独立董事对报告期内关联交易事项发表了审查意见。

本所律师认为，发行人在其《公司章程》及其他内部规章中明确规定了关联交易决策的制度和程序，该等规定合法有效，有利于保护发行人及其中小股东的权益。

（五）关于避免和规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员已经出具《关于避免和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽量避免、减少与发行人及其子公司发生关联交易，如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，将严格遵守发行人《公司章程》等与关联交易相关的规章制度及相关法律法规的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。如违反承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。

本所律师认为，上述承诺内容合法、有效。

（六）同业竞争

1、同业竞争的情况

根据发行人的说明，发行人主营业务为汽车线缆研发、生产和销售。

发行人的实际控制人、控股股东及其控制的其他企业的经营范围具体情况如下：

序号	公司名称	经营范围	关系	状态
1	纽硕科技(上海)有限公司	从事电子、电气、计算机硬件、软件以及互联网领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让及销售，空调控制器的生产及销售。（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）	林光耀控制的企业	存续
2	链车信息科技有限公司(上海)有限公司	从事信息科技、电子、电气、计算机硬件、软件及互联网科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，电子、电气产品的销售。（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）	林光耀控制的企业	存续
3	新协投资	投资管理及相关咨询服务。（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）	发行人控股股东	存续
4	纽硕科技(武汉)有限公司	从事电子、电气、计算机软硬件及互联网领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让及相关产品批零兼营。（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）	林光耀控制的企业	存续
5	成都互联乐驾科技有限公司	研发、销售计算机软硬件并提供技术咨询、技术服务、技术转让；云平台服务；云软件服务；物联网信息服务；计算机网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	林光耀控制的企业	存续
6	香港纽硕科技投资有限公司	投资与贸易。	林光耀控制的企业	注销
7	上海驾乐汽车电子技术服务有限公司	从事汽车电子技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电子产品的销售及维修（除专控）。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	新协投资控制的企业	注销
8	宁波振宁一洲牧业有限公司	畜禽养殖；生猪养殖，畜牧业技术开发、技术信息咨询服务；畜禽养殖设备、饲料原料、饲料添加剂批发、零售；生物质能发电	新协投资持股 24% 的企业	存续

9	上海林隆模具制造有限公司	模具、五金件、文具用品的加工、制造(以上涉及许可经营的凭许可证经营)	林光成持股 50% 的企业	吊销
10	南京大博机电有限公司	电线电缆销售、加工、设计及技术服务;机电产品、建材、电子产品、日用百货、汽车配件、医疗器械销售。	林光成持股 50% 的企业	吊销

经本所律师核查，发行人的实际控制人、控股股东及其控制的企业均不从事汽车线缆研发、生产和销售。本所律师认为，发行人与实际控制人、控股股东及其控制的企业不存在同业竞争。

2、 避免同业竞争的措施

为避免实际控制人、控股股东与发行人之间将来发生同业竞争，发行人的实际控制人、控股股东已经作出避免同业竞争承诺。

发行人控股股东新协投资签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“在作为或被法律法规认定为卡倍亿控股股东期间，本企业目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对卡倍亿的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。如因客观、不可避免的原因导致其直接或间接从事了对卡倍亿的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动，本企业将无条件将相关商业机会让与给卡倍亿，并将尽快将直接或间接控制的与卡倍亿的生产经营造成同业竞争的企业出售给第三方或注入到卡倍亿。如违反上述承诺，本企业愿意承担由此产生的赔偿责任，充分赔偿由此给卡倍亿造成的所有损失。”

发行人实际控制人林光耀、林强、林光成签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“在作为或被法律法规认定为卡倍亿实际控制人期间，本人目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对卡倍亿的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。如因客观、不可避免的原因导致其直接或间接从事了对卡倍亿的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动，本人将无条件将相关商业机会让与给卡倍亿，并将尽快将直接或间接控制的与卡倍亿的生产经营造成同业竞争的企业出售给第三方或注入到卡倍亿。如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的赔偿责任，充分赔偿由此给卡倍亿造成的所有损失。”

持有公司 5%以上股份的其他股东徐晓巧签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“在作为或被法律法规认定为卡倍亿持股 5%以上股东期间，本人目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对卡倍亿的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。如因客观、不可避免的原因导致其直接或间接从事了对卡倍亿的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动，本人将无条件将相关商业机会让与给卡倍亿，并将尽快将直接或间接控制的与卡倍亿的生产经营造成同业竞争的企业出售给第三方或注入到卡倍亿。如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的赔偿责任，充分赔偿由此给卡倍亿造成的所有损失。”

本所律师认为，发行人控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东作出的避免同业竞争承诺的内容合法、有效，有利于对发行人及发行人中小股东利益的保护。

（七）查验及结论

本所律师就发行人的关联交易及同业竞争情况进行了如下查验工作：

1、本所律师就发行人的关联方查验了发行人、各关联法人的营业执照、工商登记资料，并对发行人董事、监事和高级管理人员进行了访谈。

2、本所律师就发行人与各关联方报告期发生的关联交易事项查验了发行人提供的报告期内发行人与关联方关联交易相关的合同或协议、财务凭证、立信所出具的信会师报字[2020]第 ZF10011 号《审计报告》及独立董事就发行人报告期的关联交易发表的专项审查意见。

3、本所律师就发行人关联交易的审批，查验了发行人现行章程、《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易决策制度》及《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司章程（草案）》、报告期内发行人与关联方之间发生关联交易相关的审批决议。

4、本所律师就发行人与主要关联方是否存在同业竞争事项，查验了关联企业的经营范围，并取得了实际控制人、控股股东及持股 5%以上股东的书面承诺。

经查验，本所律师认为：

1、发行人与关联方之间的关联交易是公允合理的，未损害发行人及其他股东的利益。

2、发行人已在《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》等规定中明确了关联交易公允决策的程序。

3、发行人报告期前期存在关联方资金拆借事项，拆借的资金均已计提利息，资金占用方已及时将占用资金归还发行人。针对该事项发行人已采取了有效整改措施，督促资金占用方及时归还了占用资金，建立相应的内控制度对其进行控制和规范，并严格执行，自2017年7月开始，发行人未再发生新的关联方非经营性资金往来。发行人报告期内的银行账户均由发行人控制和使用，不存在出借银行账户的事项；立信所已就发行人报告期内的内部控制运作情况出具了内部控制鉴证报告，发行人的财务内控能够持续符合规范性要求，不构成发行人上市的障碍。

4、发行人与本章所列关联方之间目前均不存在同业竞争，发行人控股股东，实际控制人，直接或间接持有发行人5%以上股份的其他股东均已承诺将采取措施避免今后出现同业竞争，作出的相关承诺的内容合法、有效。

5、发行人首次公开发行股票并上市的申报材料及锦天城出具的《法律意见书》、本律师工作报告中均已对关联交易事项和避免同业竞争的承诺或措施予以了充分的披露。发行人所披露的关联交易与同业竞争的内容是真实、准确和完整的，不存在重大遗漏或重大隐瞒。

十、发行人的主要财产

（一）土地使用权与房屋所有权

1、土地使用权

经本所律师查验，截至本律师工作报告出具之日，发行人及其子公司拥有9宗土地使用权，具体情况如下：

序号	证件编号	使用人	座落	面积 (m ²)	用途	终止日期	使用权类型	他项权利
1	浙(2018)宁海县不动产权第	卡倍亿	桥头胡街道汶溪周村	4,815.70	工业用地	2051.12.29	出让	抵押
				6,667.00		2059.01.15		

	0021548号			1,881.40		2059.06.24		
				2,057.00		2064.12.16		
2	浙(2018)宁海县不动产权第0020439号	卡倍亿	桥头胡街道汶溪周村	6,532.90	工业用地	2059.06.24	出让	抵押
3	浙(2018)宁海县不动产权第0016356号	卡倍亿	桥头胡街道汶溪周村	1,738.85	工业用地	2045.10.31	出让	无
4	辽(2018)本溪县不动产权第0000414号	本卡倍亿	德科斯米尔路2-4(生产车间2#厂房)	32,447.00	工业用地	2061.04.12	出让	无
5	辽(2018)本溪县不动产权第0000415号	本卡倍亿	德科斯米尔路2-2					
6	辽(2018)本溪县不动产权第0000416号	本卡倍亿	德科斯米尔路2-3					
7	辽(2018)本溪县不动产权第0000417号	本卡倍亿	德科斯米尔路2-1					
8	龙国用(2011)第13844号	成都倍亿	成都市龙泉驿区柏合镇世纪大道以东,储备中心以南	43,333.33	工业	2061.04.12	出让	无
9	沪(2019)闵字不动产权第016787号	上海倍亿	马桥镇367街坊12/1丘	14,338.30	工业用地	2039.03.04	出让	无

2、房屋所有权:

经本所律师查验,截至本律师工作报告出具之日,发行人及其子公司拥有10处房屋所有权,具体情况如下:

序号	证件编号	使用人	座落	面积(m ²)	用途	他项权利
1	浙(2018)宁海县不动产权第0021548号	卡倍亿	桥头胡街道汶溪周村	21,136.36	工业	抵押
2	浙(2018)宁海县不动产权第0020439号	卡倍亿	桥头胡街道汶溪周村	4,864.86	工业	抵押

3	浙(2018)宁海县不动产权第0016356号	卡倍亿	桥头胡街道汶溪周村	1,660.98	工业	无
4	辽(2018)本溪县不动产权第0000414号	本溪卡倍亿	德科斯米尔路2-4(生产车间2#厂房)	9,275.00	厂房	无
5	辽(2018)本溪县不动产权第0000415号	本溪卡倍亿	德科斯米尔路2-2	1,590.00	宿舍楼	无
6	辽(2018)本溪县不动产权第0000416号	本溪卡倍亿	德科斯米尔路2-3	10,600.00	工业厂房	无
7	辽(2018)本溪县不动产权第0000417号	本溪卡倍亿	德科斯米尔路2-1	1,590.00	办公	无
8	龙房权证监证字第0725988号	成都卡倍亿	龙泉驿区龙泉车城东四路299号2号车间(栋)1层101号	4,870.70	2号车间	无
9	龙房权证监证字第0576222号	成都卡倍亿	成都经济技术开发区车城东四路299号1栋1-4层1号	4,873.82	办公楼	无
10	龙房权证监证字第0576223号	成都卡倍亿	成都经济技术开发区车城东四路299号2栋1层1号	7,302.96	厂房	无

经本所律师核查，截至本律师工作报告出具日，发行人存在 438.98 平方米的房屋无法办理产权证书，经访谈发行人主要负责人及宁海县自然资源和规划局出具的《情况说明》，该房产系建立于 1991 年，1999 年，厂区南侧道路升级为交通主干道，致使公司预留地为 15 米。2018 年 9 月在换取不动产权证书时，该部分房产和土地因公路留地等原因未列入登记范围。

截至本律师工作报告出具之日，该部分房屋用于员工办公场所，并未用于相关公司的核心生产工序，因此如果该等房屋被责令拆除，相关事项不会对公司的持续经营产生重大不利影响。

就公司存在的部分房屋未取得合法权属证书之情形，宁海县自然资源和规划局出具了《关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司部分用地的说明》，认为该部分房产和土地因公路留地等原因未列入登记范围，目前，留地范围的使用不属于重大违法违规事项。宁海县交通运输局出具了《情况说明》，认为卡倍亿南面 311 省道（K44+896）目前没有扩建计划，卡倍亿因公路留地原因而未列入不动产登记范围内的房屋近五年没有拆除计划。

公司实际控制人林光耀已出具承诺，若该等无证房产因责令拆除等原因而导致的费用开支及相关损失，以及公司因此受到的有关部门的罚款，均由其全额予以承担，以最大限度减小上述无证房产拆除对公司生产经营的影响。

本所律师认为，发行人目前存在部分房产未能取得房屋权属证书，存在被拆除的风险。发行人已就相关房屋或建筑物存在被拆除的风险，提出了相应的解决措施，并且发行人的实际控制人也已经出具承诺，愿意承担由此给发行人可能造成的相关损失。因此上述情形不会构成发行人本次发行上市的实质性法律障碍。

3、房屋租赁

经本所律师查验，截至本律师工作报告出具之日，发行人及其子公司租赁的房屋合计 2 项，具体如下：

序号	出租方	承租方	地址	租赁期间	租金	面积 (m ²)	房屋租赁备案
1	上海爱芭燃气用具有限公司	卡倍亿	上海市松江区银都西路 215 号	2016.07.01-2024.06.30	12,775.00 元/月	420	(2019) 松字不动产证明第 17009630 号
2	宁海县薛岙砖瓦厂	卡倍亿新材料	宁海县强蛟镇临港村储岩 5 号	2020.01.01-2023.12.31	698,200.00 元/年	4,200	-

(二) 发行人拥有的知识产权

1、发行人的商标：

(1) 境内注册商标

经本所律师查验，截至本律师工作报告出具之日，发行人拥有的境内注册商标如下：

序号	商标	注册人	注册号	有效期限	核定类别	核定使用商品	取得方式
1	NB · KBE	卡倍亿	12844161	2015.02.07-2025.02.06	第 9 类	天线；电缆包皮层；电缆；电线；电线识别线；电源材料（电线、电缆）；绝缘铜线；马达启动缆；同轴电缆；纤维光缆	原始取得
2	NS	卡倍亿	8232567	2011.06.07-2021.06.06	第 12 类	绳缆运输装置和设备；商品装卸手推车；婴儿车	原始取得

3	纽硕	卡倍亿	8232521	2011.04.28- 2021.04.27	第 12 类	陆、空、水或铁路用机动运载器；小型机动车；汽车；车身；气囊（机动车安全装置）；高压阻尼线（车辆专用）；脚踏车响铃报警系统；绳缆运输装置和设备；商品装卸手推车；婴儿车	原始取得
4	纽硕	卡倍亿	7144069	2020.10.21- 2030.10.20	第 9 类	半导体；车辆电压调节器；传感器；磁性材料和器件；电缆；电线；电子芯片；调压器；同轴电缆；整流器	受让取得
5	NS	卡倍亿	7144068	2020.10.21- 2030.10.20	第 9 类	半导体；车辆电压调节器；传感器；电缆；电线；调压器；同轴电缆；整流器	受让取得
6	NKBE	卡倍亿	6339634	2020.03.28- 2030.03.27	第 9 类	计算机周边设备；天线；电缆；电线；集成电路；传感器；远距离电点火装置；电子防盗装置；太阳能电池；电动开门器	原始取得
7	卡倍亿	卡倍亿	6106344	2019.12.14- 2029.12.13	第 12 类	陆、空、水或铁路用机动运载器；汽车；车身；气囊（机动车安全装置）；高压阻尼线（车辆专用）；小型机动车；脚踏车响铃报警系统；绳缆运输装置和设备；商品装卸手推车；婴儿车	原始取得
8	NBKBE	卡倍亿	6106332	2020.02.14- 2030.02.13	第 9 类	计算机周边设备；天线；电缆；电线；集成电路；传感器；远距离电点火装置；电子防盗装置；太阳能电池；电动开门器	原始取得
9	NBKBE	卡倍亿	6106331	2019.12.14- 2029.12.13	第 12 类	陆、空、水或铁路用机动运载器；汽车；车身；气囊（机动车安全装置）；高压阻尼线（车辆专用）；小型机动车；脚踏车响铃报警系统；绳缆运输装置和设备；商品装卸手推车；婴儿车	原始取得
10	NKBE	卡倍亿	6106329	2019.12.14- 2029.12.13	第 12 类	陆、空、水或铁路用机动运载器；汽车；车身；气囊（机动车安全装置）；高压阻尼线（车辆专用）；小型机动车；脚踏车响铃报警系统；绳缆运输装置和设备；商品装卸手推车；婴儿车	原始取得
11	卡倍亿	卡倍亿	6106328	2020.02.14- 2030.02.13	第 9 类	计算机周边设备；天线；电缆；电线；集成电路；传感器；远距离电点火装置；电子防盗装置；太阳能电池；电动开门器	原始取得

注：第 4、5 项商标的首次注册时间分别为 2010 年 10 月 21 日、2010 年 10 月 21 日，有效期为 10 年，发行人在上述商标有效期满前办理了续展手续。

3、发行人的专利

(1) 卡倍亿

截至本律师工作报告出具之日，发行人拥有 23 项专利，具体如下：

序号	申请日	专利类别	专利号	专利名称	有效期限	取得方式
1	2013.02.27	实用新型	ZL201320092129.0	一种汽车电线用 LVDS 电缆	2013.02.27-2023.02.26	原始取得
2	2013.04.10	实用新型	ZL201320201836.9	摇盘机摇盘头安全保护装置	2013.04.10-2023.04.09	原始取得
3	2013.12.13	实用新型	ZL201320817879.X	一种紫外光辐照交联汽车电线电缆挤塑生产线	2013.12.13-2023.12.12	原始取得
4	2015.05.29	实用新型	ZL201520368637.6	一种电热耐热水测试装置	2015.05.29-2025.05.28	原始取得
5	2015.05.29	实用新型	ZL201520368625.3	一种电线的冷弯实验装置	2015.05.29-2025.05.28	原始取得
6	2015.05.29	实用新型	ZL201520368629.1	一种电线弯折实验装置	2015.05.29-2025.05.28	原始取得
7	2015.06.19	实用新型	ZL201520453189.X	一种电线挤出机机夹	2015.06.19-2025.06.18	原始取得
8	2015.06.19	实用新型	ZL201520453232.2	一种耐磨型电线吹水器	2015.06.19-2025.06.18	原始取得
9	2015.06.19	实用新型	ZL201520453213.X	一种成缆机栏杆架转动的固定结构	2015.06.19-2025.06.18	原始取得
10	2016.04.18	实用新型	ZL201620370576.1	一种节能型电线吹水气压控制系统	2016.04.18-2026.04.17	原始取得
11	2016.04.18	实用新型	ZL201620370548.X	一种铝芯铜绞线	2016.04.18-2026.04.17	原始取得
12	2016.04.18	实用新型	ZL201620370557.9	一种汽车电线	2016.04.18-2026.04.17	原始取得
13	2016.08.31	实用新型	ZL201621017980.7	一种工程塑料烘干装置	2016.08.31-2026.08.30	受让取得
14	2016.08.31	实用新型	ZL201621018215.7	一种新型塑料切粒装置	2016.08.31-2026.08.30	受让取得
15	2016.08.31	实用新型	ZL201621020569.5	一种新型塑料切粒机	2016.08.31-2026.08.30	受让取得
16	2016.08.31	实用新型	ZL201621020855.1	一种新型物料混料装置	2016.08.31-2026.08.30	受让取得
17	2016.08.31	实用新型	ZL201621021553.6	一种新型物料封装快速称重台	2016.08.31-2026.08.30	受让取得
18	2017.07.18	实用新型	ZL201720870691.X	一种电线表面水分干燥装置	2017.07.18-2027.07.17	原始取得

19	2017.07.18	实用新型	ZL 201720871169.3	一种汽车线弯曲试验机	2017.07.18-2027.07.17	原始取得
20	2017.07.18	实用新型	ZL201720871166.X	一种新型汽车电线生产线	2017.07.18-2027.07.17	原始取得
21	2017.07.18	实用新型	ZL 201720870280.0	一种节能型电线表面水分干燥装置	2017.07.18-2027.07.17	原始取得
22	2016.01.29	发明专利	ZL201610061380.9	一种电缆 PVC 材料阻燃剂	2016.01.29-2036.01.28	受让取得
23	2018.05.29	实用新型	ZL201820814243.2	一种交通运输工具上的双层屏蔽高压铝线缆	2018.05.29-2028.05.28	原始取得

(2) 卡倍亿新材料

截至本律师工作报告出具之日，发行人孙公司卡倍亿新材料拥有 5 项专利，具体如下：

序号	申请日	专利类别	专利号	专利名称	有效期限	取得方式
1	2017.07.18	实用新型	ZL201720870298.0	一种集电环冷却系统	2017.07.18-2027.07.17	原始取得
2	2017.07.18	实用新型	ZL201720870692.4	一种冷却干燥系统	2017.07.18-2027.07.17	原始取得
3	2017.07.18	实用新型	ZL201720871179.7	一种耐高温硅胶线缆	2017.07.18-2027.07.17	原始取得
4	2017.07.04	实用新型	ZL201720798151.5	一种汽车电线生产线	2017.07.04-2027.07.03	原始取得
5	2017.07.04	实用新型	ZL201720798185.4	一种 PVC 生产原料混料系统	2017.07.04-2027.07.03	原始取得

3、发行人的计算机软件著作权

截至本律师工作报告出具之日，发行人共有 3 项计算机软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	取得方式	证书号	登记号	首次发表日期
1	电线转绕自动装置控制系统 V1.0	原始取得	软著登字第 1022461 号	2015SR135375	2014.04.11
2	电线耐磨测试装置控制系统 V1.0	原始取得	软著登字第 1022190 号	2015SR135104	2014.03.13
3	电线高温测试控制系统 V1.0	原始取得	软著登字第 1022342 号	2015SR135256	2014.05.09

4、发行人拥有的域名

截至本律师工作报告出具之日，发行人已注册并拥有的域名具体情况如下：

序号	证书	域名	所有者	有效日期
1	国际顶级域名证书	nbkbe.com	卡倍亿	2004.03.22-2021.03.22
2	国际顶级域名证书	xx-group.net	卡倍亿	2011.12.09-2024.12.09
3	中国国家顶级域名证书	xx-group.cn	卡倍亿	2011.12.14-2024.12.14
4	中国国家顶级域名证书	xx-group.com.cn	卡倍亿	2011.12.14-2024.12.14
5	中国国家顶级域名证书	卡倍亿电气.中国	卡倍亿	2017.03.01-2021.03.01
6	中国国家顶级域名证书	宁波卡倍亿.中国	卡倍亿	2017.03.01-2021.03.01
7	中国国家顶级域名证书	卡倍亿.中国	卡倍亿	2017.03.01-2021.03.01

（三）发行人拥有的生产经营设备

根据发行人提供的主要生产经营设备清单、本所抽查部分生产经营设备的购买合同、发票和《审计报告》，发行人的主要生产经营设备为机器设备、运输设备、电子设备和办公设备，该等设备均由发行人实际占有和使用。

（四）发行人的在建工程

根据发行人的确认并经核查，截至 2019 年 12 月 31 日，发行人正在进行的在建工程项目情况如下：

1、成都卡倍亿三期工程

发行人子公司成都卡倍亿于成都经开区车城东四路 299 号拥有建设规模约为 20,457.25 m² 的在建工程，建设内容为“综合楼，3 号车间”，在建工程已履行的相关程序如下：

（1）建设用地规划许可证

2011 年 5 月 13 日，成都卡倍亿取得了地字第 510112201120020 号《建设用地规划许可证》，获批于成都经开区东四路以东，大众配件园区建设年产 150 万套汽车电子装备设备生产项目，本在建工程对应的土地使用权为龙国用 2011 第 13844 号国有土地使用权。

（2）环评批复

2011年5月17日，成都市环境保护局出具了成环建评[2011]213号《关于成都卡倍亿汽车电子技术有限公司150万套汽车电子装置设备生产项目环境影响报告表的批复》。

（3）建设工程规划许可证

2017年11月28日，成都卡倍亿取得了建字第510112201730038号《建设工程规划许可证》，获批于成都经开区车城东四路299号建设综合楼，3号车间。

（4）建筑工程施工许可证

2018年1月15日，成都卡倍亿取得了编号为51011220181150101号《建筑工程施工许可证》，批准其于成都经开区车城东四路299号建设综合楼，3号车间，建设规模为20,457.25平方米。设计单位为四川宏吉建筑设计有限公司，施工单位为四川利安钢建筑工程有限公司，监理单位为四川华建项目管理有限公司。

（5）《建设工程施工合同》

2018年4月10日，成都卡倍亿与四川利安钢建筑工程有限公司签订《建设工程施工合同》，合同金额贰仟叁佰零陆万元整。工程名称成都卡倍亿汽车电子技术有限公司三期工程，工程地点成都经济技术开发区车城东四路299号，工程内容为成都卡倍亿三期3号车间、三期综合楼工程，面积约20,000平方米。

2、上海卡倍亿新能源汽车线缆及智能网联汽车线缆产业化项目

（1）建设用地规划许可证

2019年4月1日，上海卡倍亿取得了沪闵地(2019)EA31011220195655《建设用地规划许可证》，本在建工程对应的土地使用权为沪(2019)闵字不动产权第016787号不动产权。

（2）项目立项

2019年3月28日，上海卡倍亿取得了《上海市企业投资项目备案证明》，项目名称为新能源汽车线缆及智能网联汽车线缆产业化项目，项目国家代码为2019-310112-36-03-001935，项目备案机关为上海市闵行区经济委员会。

（3）环评批复

2019年4月8日，上海市闵行区生态环境局出具了《关于新能源汽车线缆及智能网联汽车线缆产业化项目环境影响报告表的审批意见》。

（4）建设工程规划许可证

2019年11月15日，上海卡倍亿取得了沪闵地（2019）FA310112201907929《建设用地规划许可证》，获批于闵行区马桥镇紫东路路马桥镇工-275号建设项目。

（5）建筑工程施工许可证

2019年11月19日，上海卡倍亿取得了1902MH0184D01号《建筑工程施工许可证》，获批于上海市闵行区基地东至昆阳路西至工农二号河南至用地红线北至紫东路建设新能源汽车线缆及智能网联汽车线缆产业化项目，建设规模为32,825.76平方米。设计单位为上海城西城建工程勘测设计院有限公司，施工单位为四川利安钢结构有限公司。

（6）建设工程施工合同

2019年10月22日，上海卡倍亿与四川利安钢结构有限公司签订了《建设工程施工合同》，双方就新能源汽车线缆及智能网联汽车线缆产业化项目工程施工及有关事宜协商一致，工程地点位于上海闵行区，合同金额暂定为114,282,339.96元。

（五）查验及结论

本所律师就发行人目前的主要财产情况进行了如下查验工作：

1、收集了发行人名下的房屋所有权证、土地使用权证复印件，并查验了相关权证的原件，走访了宁海县住房与城乡建设局、宁海县自然资源和规划局，并取得了相关的证明文件。

2、取得发行人处的商标权证书、专利权证书、国际域名注册证书、计算机软件著作权登记证书，并查验了相关文件的原件，通过中国商标网、国家知识产权局网站查询了权属状态、权利变更事项及缴费情况等信息、走访了国家知识产权局和商标局。

3、实地查看了发行人的生产车间、取得了发行人提供的主要机器设备清单，查验了重大机器设备的采购合同及付款凭证。

4、查阅租赁房屋的不动产权证书，相应租赁合同、备案文件，并实地查看了租赁房屋；

5、查阅《审计报告》，访谈相关负责人，实地查看发行人的在建工程，取得发行人提供的资质、合同。

经查验，本所律师认为：

1、发行人拥有所有权或使用权的上述财产不存在产权纠纷。

2、发行人系以出让方式取得国有土地使用权，符合《中华人民共和国土地管理法》的规定。

3、发行人合法取得并拥有资产的所有权或使用权，上述资产均在有效的权利期限内，除部分土地使用权存在抵押情形，其他无形资产不存在抵押、质押或优先权等权利瑕疵或限制、权属纠纷或潜在纠纷，也不存在许可第三方使用等情形。

十一、发行人的重大债权债务

（一）重大合同

1、采购合同

公司与部分供应商签订的合同为框架协议，具体以公司每次下发的订单确定购买原材料的品种、规格、价款与交货期限等交易条件。截至本律师工作报告出具之日，公司签订的具有重要影响的已履行和正在履行的采购合同如下：

序号	供应商名称	合同标的	金额	履行期限/签署日期	履行情况
1	常州金源铜业有限公司	铜杆	框架协议，具体以订单为准	2019.04.03-2020.03.31	履行完毕
2	四川合兴科贸发展有限公司	铜杆	框架协议，具体以订单为准	2019.01.01-2019.12.31	履行完毕
				2020.01.01-2020.12.31	正在履行
3	铜陵顶科镀锡铜线有限公司	铜丝	框架协议，具体以订单为准	2019.01.01-2019.12.31	履行完毕
4	罗森泰耐世隆有限公司	数据线绝缘生产线及硅胶挤	149 万欧元	2019.03.28	正在履行

		塑机			
5	北京柏明顿软件科技有限公司	柏明顿财务通 阿米巴经营管 理系统软件	205 万元	2019.05.23	正在履行

2、销售合同

报告期内，公司与主要客户签订的合同均为框架协议，主要客户的具体采购数量和金额以订单为准。截至本律师工作报告出具之日，公司签订的具有重要影响的已履行和正在履行的销售合同如下：

序号	客户名称	合同标的	合同价款	履行期限	履行情况
1	德尔福派克电气系统有限公司(现已更名为安波福电气系统有限公司)	电线	合同为框架协议，具体采购数量和金额以订单为准	合同双方签署后生效直至合同双方中任一方提出终止	正在履行
2	矢崎（中国）投资有限公司	电线		合同期满前三月，若合同双方未以书面形式提出终止或者修订合同，则合同将以同一条件顺延一年，以后年度以此类推	正在履行
3	EDS Manufacturing, Inc	电线		经双方一致同意，可全部或部分地终止本协议和所有个别订单	正在履行
4	苏州波特尼电气系统有限公司	电线		2018.12.11-2019.12.31	履行完毕
			2020.01.01-2020.12.31	正在履行	

3、借款合同

截至本律师工作报告出具之日，发行人及子公司正在履行的借款合同如下：

序号	银行名称	借款人	合同编号	合同金额(万元)	利率	借款期限	担保情况
1	中国银行 宁海支行	卡倍亿	宁海 2020人 借0037 号	2,500.00	LPR加52基 点	2020.03.20-2 020.03.19	宁海2018人抵0086号《最高额抵押合同》；宁海2017人保0134号、宁海2020人个保0035号《最高额保证合同》
2	中国建设 银行股份 有限公司	卡倍亿	HTZ3319 95400LD ZJ20200 0011	1,000.00	LPR加 50.45基 点	2020.02.20-2 021.02.20	2017-ZGEB-003号《最高额保证合同》

	宁海支行						
3	中国建设银行股份有限公司宁海支行	卡倍亿	HTZ3319 95400LD ZJ20200 0007	1,100.00	LPR加63.5 基点	2020.01.20-2 021.01.20	2017-ZGEB-003号 《最高额保证合同》
4	中国建设银行股份有限公司宁海支行	卡倍亿	HTZ3319 95400LD ZJ20200 0049	1,500.00	LPR加 60.45基点	2020.04.17-2 021.04.17	2017-ZGEB-003号 《最高额保证合同》
5	杭州银行股份有限公司宁波宁海支行	卡倍亿	179C110 2020000 04	2,000.00	月利率 3.625%	2020.03.06-2 021.03.04	179C1102019000172 号 《最高额保证合同》
6	交通银行股份有限公司宁波宁海支行	卡倍亿	201928A 10088	1,500.00	4.75%	2019.12.09- 2020.12.09	201828最保0037号、 201828最保0040号 《最高额保证合同》； 201828最抵0045号 《最高额抵押合同》
6	交通银行股份有限公司宁波宁海支行	卡倍亿	202028A 10004	1,650.00	LPR加55个 基点	2020.01.02- 2021.01.02	201828最保0037号、 201828最保0040号 《最高额保证合同》； 201828最抵0045号 《最高额抵押合同》
7	中国银行股份有限公司宁海支行	卡倍亿	宁海 2019人 借0138 号	2,840.00	LPR加10基 点	2019.09.20- 2020.09.19	宁海2018人抵0086 号《最高额抵押合 同》、宁海2015人个 保0050号和宁海 2017人保0134号《最 高额保证合同》
9	中国银行股份有限公司宁海支行	卡倍亿	宁海 2019人 借0164 号	2,000.00	LPR加15基 点	2019.11.12- 2020.11.11	宁海2018人抵0086 号《最高额抵押合 同》、宁海2015人个 保0050号和宁海 2017人保0134号《最

							高额保证合同》
10	中国银行股份有限公司宁波支行	卡倍亿	宁海2019人借0180号	2,500.00	LPR加41.75基点	2019.12.04-2020.12.03	宁海2018人抵0086号《最高额抵押合同》、宁海2015人个保0050号和宁海2017人保0134号《最高额保证合同》
11	中信银行股份有限公司宁波分行	卡倍亿	2018年字第040041号	1,000.00	4.35%	2019.09.09-2020.08.09	-

4、承兑合同

截至本律师工作报告出具之日，发行人正在履行的银行承兑合同如下：

序号	承兑人	申请人	合同编号	额度金额 (万元)	授信期限	担保
1	交通银行股份有限公司宁波宁海支行	卡倍亿	202028C10057	1,500.00	电子汇票期限不长于一年且到期日不迟于2020年12月2日	不低于申请开立银行承兑汇票金额30%的保证金
2			201928C10147	800.00	电子汇票期限不长于一年且到期日不迟于2020年6月17日	不低于申请开立银行承兑汇票金额30%的保证金
3			201928C10153	800.00	电子汇票期限不长于一年且到期日不迟于2020年6月24日	不低于申请开立银行承兑汇票金额30%的保证金

5、担保合同

(1) 发行人及子公司正在履行的保证合同

截至本律师工作报告出具之日，发行人及子公司正在履行的保证合同如下：

序号	债权人	债务人	保证人	合同编号	担保额度 (万元)	主债权发生期间
1	交通银行宁波宁海支行	卡倍亿	成都卡倍亿	201828 最保 0040号	11,000.00	2018.09.30-2023.09.29
2	交通银行宁波宁海支行	卡倍亿	林光耀	201828 最保 0037号	11,000.00	2018.09.30-2023.09.29

3	中国银行股份有限公司宁海支行	卡倍亿	林光耀、余肖娣	宁海 2020 人个保 0035 号	20,000.00	2020.03.23-2030.03.23
4	中国银行股份有限公司宁海支行	卡倍亿	林光耀、余肖娣	宁海 2015 人个保 0050 号	12,000.00	2015.03.03-2020.03.03
5	中国银行股份有限公司宁海支行	卡倍亿	新协投资	宁海 2017 人个保 0134 号	15,000.00	2017.12.01-2022.12.01
6	中国建设银行股份有限公司宁海支行	卡倍亿	新协投资	2017-ZGEB-003	5,000.00	2017.07.07-2020.07.07
7	杭州银行股份有限公司宁海支行	卡倍亿	林光耀	179C1102019000172 号	2,200.00	2019.09.10-2020.09.09

(2) 发行人及子公司正在履行的抵押合同

截至本律师工作报告出具之日，发行人及子公司正在履行的抵押合同如下：

序号	抵押权人	抵押人	合同编号	担保额度 (万元)	主债权发生期间	抵押物
1	交通银行宁波宁海支行	卡倍亿	201828 最抵 0045 号	1,713.00	2018.10.15-2025.10.15	浙(2018)宁海县不动产权第 0020439 号不动产
2	中国银行股份有限公司宁海支行	卡倍亿	宁海 2018 人抵保 0086 号	3,376.00	2018.09.19-2028.09.19	浙(2018)宁海县不动产权第 0021548 号不动产

6、《建设工程施工合同》

(1) 成都卡倍亿汽车电子技术有限公司三期建设工程工程施工合同（履行中）

2018 年 4 月 10 日，成都卡倍亿与四川利安钢建筑工程有限公司签订了《建设工程施工合同》，合同约定：工程内容为成都卡倍亿三期 3 号车间、三期综合楼工程，工程地点为成都经济技术开发区车城东四路 299 号，合同金额为 2,306.00 万元。

(2) 上海卡倍亿新能源汽车线缆及智能网联汽车线缆产业化项目施工合同（履行中）

2019 年 10 月 22 日，上海卡倍亿与四川利安钢结构有限公司签订了《建设

工程施工合同》，双方就新能源汽车线缆及智能网联汽车线缆产业化项目工程施工及有关事宜协商一致，工程地点位于上海闵行区，合同金额暂定为114,282,339.96元。

（3）卡倍亿年产15万公里汽车数据线工程项目合同（履行完毕）

2019年2月28日，卡倍亿与宁波鼎弘建设有限公司签订了《工程项目合同》，合同约定：工程内容为2,300平方米钢结构厂房（含基础、地面、水电等图纸包含内容），工程地点为桥头胡街道汶溪周，合同金额为247.00万元。

经本所律师查验，截至本律师工作报告出具之日，发行人上述重大合同形式和内容合法合规，履行了必要的内部决策程序，不存在无效、可撤销、效力待定的情形；已履行的合同不存在纠纷或争议，正在履行的合同履行情况良好，不存在重大法律风险；上述重大合同的履行不存在对发行人生产经营及本次发行上市产生重大影响的潜在风险。

（二）侵权之债

经发行人说明并经本所律师查验，截至本律师工作报告出具之日，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债。

（三）发行人与关联方的重大债权债务关系

发行人与关联方之间的重大债权、债务见本《律师工作报告》正文之“九、关联交易及同业竞争”。截至本律师工作报告出具之日，发行人不存在为股东及其关联方或董事、监事和其他高级管理人员提供担保的情形。

（四）发行人金额较大的其他应收款和其他应付款

根据《审计报告》、发行人说明并经本所律师查验，截至2019年12月31日，发行人金额较大的其他应收款、其他应付款如下：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额
上海市莘庄工业区经济技术发展有限公司	保证金	3,739,500.00
成都经济技术开发区项目建设服务局	保证金	180,000.00

代扣个人社保费	代垫款	95,430.62
上海爱芭燃气用具有限公司	保证金	25,500.00
成都电业局	保证金	20,000.00
合计	-	4,060,430.62

2、根据立信所出具的《审计报告》并经本所律师核查，截至 2019 年 12 月 31 日，发行人的其他应付款总额为 352,449.73 元，主要系发行人经营相关的应付利息和其他款项。

经本所律师查验，上述其他应收款、其他应付款中不存在对发行人 5%以上（含 5%）股份的关联方的其他应收款和其他应付款，发行人金额较大的其他应收、应付款均系由正常生产经营而发生的往来款，合法有效。

（五）查验及结论

本所律师就发行人目前的重大债权债务情况进行了如下查验工作：

- 1、从发行人处取得报告期内已履行和正在履行的对发行人具有重要影响的合同，并查验了相关合同的原件及相应的决策文件；
- 2、取得了发行人相关的声明与承诺；
- 3、查阅了立信所出具的信会师报字[2020]第 ZF10011 号《审计报告》；
- 4、对发行人的主要客户及供应商进行了实地走访。

经查验，本所律师认为：

1、截至本律师工作报告出具之日，发行人上述重大合同形式和内容合法合规，履行了必要的内部决策程序，不存在无效、可撤销、效力待定的情形；已履行的合同不存在纠纷或争议，正在履行的合同履行情况良好，不存在重大法律风险；上述重大合同的履行不存在对发行人生产经营及本次发行上市产生重大影响的潜在风险。

2、发行人没有因环境保护、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债。

3、除本律师工作报告第九部分所述的关联交易外，发行人与关联方之间无其他重大债权债务关系，发行人不存在为股东及其关联方或董事、监事和其他高级管理人员提供担保的情形。

4、发行人金额较大的其他应收、其他应付款项因正常的生产经营活动发生，合法有效。

十二、发行人的重大资产变化及收购兼并

（一）发行人设立至今的增资扩股、出售资产行为

1、经本所律师核查，发行人设立至今，共发生两次增资行为及三次股权转让行为，详见本律师工作报告正文之“七、发行人的股本及其演变”。

2、发行人不存在出售所持子公司股权的行为。

经本所律师核查，发行人的上述增资及股权转让行为符合当时法律、法规和规范性文件的规定，并已履行了必要的法律手续，合法、有效。

（二）发行人合并、分立、减少注册资本、收购资产行为

1、本所律师核查了发行人的工商登记资料，发行人自设立以来无分立行为。卡倍亿有限于 2005 年 10 月进行了减资，关于卡倍亿有限减资情形详见本律师工作报告正文之“七、发行人的股本及其演变”。

2、发行人自设立以来发生过一次吸收合并行为，如下：

（1）吸收合并协成电子

详见本律师工作报告正文之“七、发行人的股本及其演变”之“（二）卡倍亿有限的股权变动”之“6、2008 年 1 月，吸收合并协成电子，增加注册资本”。

（2）协成电子的情况

①1993 年 5 月成立

1993 年 4 月 20 日，宁海县桥头胡镇人民政府、宁海县桥头胡镇工业办公室出具宁桥政[1993]1 号《中外合资、合作经营企业宁波协成电子电线有限公司<项目建议书>及<可行性研究报告>审批表》：同意合资经营。

1993年5月4日，宁海县外商投资事务办公室出具宁政外[1993]47号《关于同意宁波协成电子电线有限公司合同、章程的批复》，同意接插件总厂与香港协兴投资公司所签署的合同章程，成立宁波协成电子电线有限公司。该项目总投资60万美元，注册资本52万美元，其中：接插件总厂出资23.4万美元，占注册资本45%，以厂房、机械设备与人民币现金投入（外汇比价以当日国家外汇管理局牌价为准）；香港协兴出资28.6万美元，占注册资本55%，以现汇投入。

1993年5月5日，协成电子取得外经贸资甬字[1993]271号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

协成电子成立时的股权架构为：

序号	股东名称	出资金额（万美元）	出资比例（%）	出资方式
1	接插件总厂	23.40	45.00	实物资产、货币资金
2	香港协兴投资有限公司	28.60	55.00	货币资金
合计		52.00	100.00	-

A. 设立时的验资情况

1993年9月20日，宁波会计师事务所出具的宁会字（1993）867号《验资报告》，确认截至1993年9月11日，公司已收齐合营双方交付的注册资本52万美元。其中于1993年8月24日收到中方实物投资、机器设备、材料共计1,347,863.21元，按当日国家汇率折合233,121.73美元，于1993年9月11日收到中方交付的投资款人民币10,000元，其中5,082.37元按当日国家公布的中间汇率折合878.27美元作为投资款，余额4,917.63元作为其他应付款。于1993年5月27日收到外方150,000美元，于7月19日收到外方88,019.59美元，于8月16日收到外方47,980.41美元。

B. 以货币出资置换实物出资

经卡倍亿账务自查，发现协成电子实物出资部分合计1,347,863.21元相关凭证后未附具体清单，故该部分实物出资无法获取具体明细。

2016年12月29日，卡倍亿召开2016年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于宁波新协投资管理有限公司以货币出资置换实物出资的议案》，同意股

东新协投资将原部分实物出资人民币 197,863.21 元，变更为以货币资金形式出资。

2016 年 12 月 31 日，新协投资以货币形式缴存了 197,863.21 元出资款。

2018 年 9 月 3 日，卡倍亿召开 2018 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于宁波新协投资管理有限公司以货币出资置换剩余实物出资的议案》，同意股东宁波新协投资管理有限公司将原剩余部分实物出资人民币 1,150,000 元，变更为以货币资金形式出资。

2018 年 9 月 4 日，新协投资以货币形式缴存了 1,150,000 元出资款。

2019 年 2 月 26 日，立信所出具《关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司以货币资金置换实物出资的说明》（信会师函字[2019]第 ZF089 号），对上述货币资金置换实物出资事项及股东缴纳情况予以确认。

②2007 年 11 月，第一次股权转让

2007 年 11 月 8 日，协成电子作出董事会决议：同意接插件总厂将其所持协成电子 45%的股权转让给新协有限，香港协兴投资有限公司将其所持协成电子 55%的股权转让给香港纽硕。

同日，香港协兴投资有限公司与香港纽硕签署《股权转让合同》，约定香港协兴投资有限公司将其持有协成电子的 55%股权（出资额 28.6 万美元）转让给香港纽硕，转让价格为 160 万人民币，支付方式按照双方另行签订的《股权转让价款支付协议》的约定执行，基于协成电子经营困难，资不抵债，经香港协兴法定代表人黄锦堂同意，本次股权转让价款无需支付。

同日，接插件总厂与新协有限签署《股权转让合同》，约定接插件总厂将其持有协成电子的 45%股权（出资额 23.4 万美元）转让给新协有限，转让价格为 1 元人民币。

本次股权转让后股东持股比例如下：

序号	股 东	出资额（转让前）	增减情况	出资额（转让后）	累计占比
1	接插件总厂	23.4 万美元	-23.4 万美元		-
2	香港协兴投资	28.6 万美元	-28.6 万美元		-

	有限公司				
3	新协有限	-	23.4 万美元	23.4 万美元	45.00%
4	香港纽硕	-	28.6 万美元	28.6 万美元	55.00%
合 计			52 万美元	0.00	52 万美元 100.00%

2007 年 11 月 18 日，协成电子申请法定代表人变更，由原法定代表人黄锦堂变更为林光成。

2007 年 11 月 21 日，宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2007]140 号《关于同意宁波协成电子电线有限公司股权转让的批复》，同意接插件总厂将注册资本的 45%股权转让给新协有限，香港协兴投资有限公司将注册资本的 55%转让给香港纽硕。

2007 年 11 月 26 日，协成电子领取了换发的外经贸资甬字[1993]0271 号港澳侨投资企业批准证书。

③注销登记

2007 年 10 月 18 日，协成电子作出董事会决议同意由卡倍亿有限吸收合并协成电子，并在合并后予以注销。2007 年 12 月 8 日，协成电子与卡倍亿有限签署《合并协议》。

2007 年 12 月 18 日，宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2007]168 号《关于同意宁波协成电子电线有限公司终止企业合同、章程的批复》，协成电子与宁波卡倍亿合并，且账面无欠税，同意协成电子终止企业合同、章程，并注销原《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

同日，宁海县对外贸易经济合作局出具宁外资[2007]169 号《关于同意宁波卡倍亿电气技术有限公司与宁波协成电子电线有限公司合并的批复》，同意卡倍亿吸收合并协成电子。

2008 年 1 月 10 日，协成电子取得宁波市工商行政管理局出具的《准予注销登记通知书》，协成电子工商注销完毕。

(3) 接插件总厂的情况

接插件总厂于 1986 年 10 月 25 日成立，设立时企业经济性质为乡镇企业(集

体乡办），但其实质为挂靠镇办集体的私营企业。1991年，经宁海县建设乡办同意，林光成承包接插件总厂并任厂长，于2015年12月21日完成工商注销。

2017年9月18日，宁波市人民政府出具了《关于确认宁波卡倍亿电气技术股份有限公司历史沿革中有关事项的批复》（甬政发[2017]66号），同意《宁海县人民政府关于要求对宁波卡倍亿电气技术股份有限公司历史沿革中原股东情况进行确认的请示》（宁政[2017]15号）的确认意见，内容为：（1）宁海县接插件总厂设立时即为挂靠镇办集体的私营企业，宁海县桥头胡街道自始未对宁海县接插件总厂投入，该厂性质实质上为私营企业；（2）宁海县接插件总厂对协成电子的出资实质并非集体企业出资，而是私营企业出资；（3）宁海县接插件总厂集体企业摘帽过程履行了必要程序，合法合规、真实有效，不存在纠纷与潜在纠纷，不存在集体资产流失的情形，不存在损害集体利益和职工利益情形，不存在职工安置相关的纠纷。

（三）查验及结论

本所律师就发行人的重大资产变化及收购兼并情况核查了发行人的工商登记材料、发行人相关内部决策文件、立信所出具的信会师报字[2020]第ZF10011号《审计报告》；在此基础上，本所律师对发行人的重大资产变化及收购兼并是否符合《公司法》《证券法》《管理办法》以及其他法律、法规、规范性文件的规定予以验证。

经查验，本所律师认为：

- 1、发行人设立以来的增资行为，股权转让行为及吸收合并行为，符合当时法律、法规和规范性文件的规定，并已履行了必要的法律手续，合法有效。
- 2、发行人设立至今不存在分立、重大资产收购、出售子公司股权的行为。卡倍亿有限于2005年10月进行了减资行为，卡倍亿有限的减资行为符合有关法律、法规的规定，履行了必要的法律手续，合法有效。
- 3、发行人目前没有计划进行资产置换、资产剥离、资产出售或收购等情形。
- 4、发行人吸收合并协成电子时涉及的实物出资，新协投资已用货币出资全额置换，不会对本次上市构成实质影响。

5、协成电子原股东接插件总厂历史上存在挂靠集体组织的情况，宁波市人民政府已确认其摘帽过程合法合规，不存在集体资产流失的情形，不会对发行人本次发行构成障碍。

十三、发行人章程的制定与修改

(一) 报告期内公司章程的制定及修改情况如下：

序号	章程制定或修改日期	决策程序	制订或修改原因
1	2017.2.19	股东大会	增加注册资本
2	2017.8.31	股东大会	增加注册资本

(二) 《公司章程（草案）》的制定

经本所律师查验，发行人用于本次首次公开发行股票并上市项目的《公司章程（草案）》系由其董事会依据《上市公司章程指引》拟订，并经发行人 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

公司 2018 年年度股东大会、2019 年年度股东大会根据最新的法律法规对《公司章程（草案）》进行了修订，审议通过了《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司章程（草案）修订案》。

(三) 查验及结论

本所律师就发行人章程的制定和修改情况核查了发行人在宁波市市场监督管理局登记备案的历次章程及章程修正案、发行人股东大会决议、发行人制定的《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司有限公司章程（草案）》及修订案，并将发行人现行有效的章程及《公司章程（草案）》与有关法律、法规和规范性文件进行了逐条比对。

经查验，本所律师认为：

1、发行人《公司章程》及《公司章程（草案）》的制定及报告期内的修改均由股东大会通过，履行了法定程序。

2、发行人《公司章程》及《公司章程（草案）》的内容符合现行法律、法规和规范性文件的规定。

3、发行人股东大会审议通过的《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司有限公司章程（草案）》及其修订案符合现行《公司法》《上市公司章程指引》和等法律、法规和规范性文件的规定。

十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

（一）发行人具有健全的组织机构

发行人根据公司章程，设置了股东大会、董事会和监事会等决策、监督机构，并对其职权作出了明确的划分。

1、发行人股东大会由全体股东组成，是发行人的最高权力机构。

2、发行人董事会对股东大会负责，由7名董事组成，设董事长1名，独立董事3名。发行人董事会设董事会秘书1名，对董事会负责，由董事会聘任，并设置战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等4个专门委员会。

3、发行人监事会由3名监事组成，由职工代表出任的监事1名，股东代表监事2名，监事会设主席1名，行使法律赋予的监督职能。

（二）发行人的股东大会、董事会、监事会等均具有健全的议事规则，符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

1、2016年5月26日，发行人召开创立大会暨2016年第一次临时股东大会，审议通过了发行人《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》。

2、2019年3月19日，发行人召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《公司章程（草案）》，2019年5月24日，2020年5月29日，发行人召开2018年年度股东大会、2019年年度股东大会，对《公司章程（草案）》进行了修订，该《公司章程（草案）》将自发行人首次公开发行股票并于深圳证券交易所挂牌交易之日起生效。

（三）发行人股东大会、董事会、监事会的召开程序、决议内容及签署合

法、合规、真实、有效。

1、发行人股东大会

截至本律师工作报告出具之日，发行人整体变更设立为股份有限公司后共召开了 18 次股东大会。

2、发行人董事会

截至本律师工作报告出具之日，发行人整体变更设立为股份有限公司后共召开了 25 次董事会。

3、发行人监事会

截至本律师工作报告出具之日，发行人整体变更设立为股份有限公司后共召开了 14 次监事会。

（四）查验及结论

本所律师就发行人的股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作情况，核查了发行人《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》等公司治理制度的制定及修改情况、发行人组织结构图、发行人报告期内三会会议相关资料，发行人自股份公司成立以来历次三会会议相关资料，并将发行人现行有效的股东大会、董事会、监事会议事规则及其他内部决策管理制度与有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》规定进行了逐条比对；在此基础上，本所律师对发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作情况是否符合《公司法》《证券法》《管理办法》以及其他法律、法规、规范性文件的规定予以验证。

经查验，本所律师认为：

1、发行人具有健全的组织机构、股东大会、董事会和监事会议事规则，符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

2、发行人报告期内历次股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

3、发行人报告期内股东大会或董事会历次授权或重大决策行为合法、合规、真实、有效。

十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化

（一）发行人董事、监事和高级管理人员的任职

经本所律师查验，发行人现有董事 7 名（其中独立董事 3 名）、监事 3 名（其中职工代表监事 1 名）、总经理 1 名、副总经理 3 名、副总经理兼董事会秘书 1 名、财务负责人 1 名，发行人的董事、监事每届任期为 3 年，具体任职如下：

姓名	任职情况	选举/聘任程序
林光耀	董事长兼总经理	2018 年年度股东大会、第二届董事会第一次会议
林光成	董事	2018 年年度股东大会
徐晓巧	董事兼副总经理	2018 年年度股东大会、第二届董事会第一次会议
蒋振华	董事副总经理	2018 年年度股东大会、第二届董事会第一次会议
鲍益丰	独立董事	2018 年年度股东大会
赵平	独立董事	2018 年年度股东大会
刘霞玲	独立董事	2018 年年度股东大会
安伟展	职工代表监事	职工代表大会
冯美芳	监事	2018 年年度股东大会
戴武生	监事	2018 年年度股东大会
苏卧麟	财务负责人	第二届董事会第一次会议
蔡悦畅	副总经理兼董事会秘书	第二届董事会第一次会议
林强	副总经理	第二届董事会第一次会议

1、董事会

发行人现任董事会为第二届董事会，共 7 名董事，系由发行人 2018 年年度股东大会选举产生，成员为林光耀、林光成、徐晓巧、蒋振华、鲍益丰、赵平、刘霞玲。其中，鲍益丰、赵平、刘霞玲为独立董事。林光耀为董事长。发行人未设职工代表董事。

2、监事会

发行人现任监事会为第二届监事会，共 3 名监事，系由发行人 2018 年年度股东大会、2019 年 5 月 24 日发行人职工代表大会，成员为戴武生、安伟展、冯美芳。其中安伟展为职工监事，并担任监事会主席。

3、高级管理人员

发行人第二届董事会第一次会议聘任林光耀为公司总经理，聘任徐晓巧、林强、蒋振华为公司副总经理，聘任蔡悦畅为公司董事会秘书兼副总经理，聘任苏卧麟为公司财务负责人。

就发行人董事、监事和高级管理人员的任职资格及条件，本所律师对发行人董事、监事和高级管理人员进行了访谈，并取得了桥头胡派出所出具的该等人员无犯罪记录证明，检索了中国证监会网站的行政处罚和市场禁入决定。根据查验结果，发行人现任的董事、监事及高级管理人员的任职情况符合《公司法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。

（二）发行人董事、监事和高级管理人员报告期内的变更

经本所律师对发行人工商备案材料进行核查，发行人报告期内董事、监事和高级管理人员的变化及任职情况如下：

1、董事

发行人报告期内董事变更情况如下：

序号	期间	决策程序	董事会成员组成情况
1	2016.05.26-2018.09.05	股东大会选举	林光耀、林光成、徐晓巧、蒋振华、鲍益丰、任小明、刘霞玲
2	2018.09.06-至今	股东大会选举	林光耀、林光成、徐晓巧、蒋振华、鲍益丰、赵平、刘霞玲

2. 监事

发行人报告期内监事变更情况如下：

序号	期间	决策程序	监事会成员组成情况
----	----	------	-----------

1	2016.05.26-2018.01.29	股东大会选举、职工代表大会选举	安伟展、戴武生、苏卧麟
2	2018.01.30-至今	股东大会选举	安伟展、戴武生、冯美芳

3. 高级管理人员

发行人报告期内高级管理人员变更情况如下：

序号	期间	决策程序	选举/变更后高级管理人员成员组成情况
1	2016.12.13-2017.03.26	董事会聘任	林光耀、徐晓巧、蒋振华、蔡悦畅、林强、郑日春
2	2017.03.27-2018.01.29	董事会聘任	林光耀、徐晓巧、蒋振华、蔡悦畅、林强、张南红
3	2018.01.30-至今	董事会聘任	林光耀、徐晓巧、蒋振华、蔡悦畅、林强、苏卧麟

经本所律师核查，发行人董事、监事及高级管理人员的变更皆履行了必要的法律程序，上述人员的变更符合《公司法》及《公司章程》的规定。

（三）发行人的独立董事

1、2019年5月24日，发行人2018年年度股东大会选举鲍益丰、赵平、刘霞玲为公司第二届董事会独立董事。其中刘霞玲为会计专业人士。

目前发行人董事会成员为七人，独立董事占董事会成员的三分之一以上，其中一名为符合中国证监会要求的会计专业人士。

2、经对三名独立董事的访谈，取得三名独立董事出具的承诺，本所律师认为，发行人三名独立董事之任职资格均符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》相关规定。

3、发行人已在《公司章程》中规定了独立董事的职权，发行人的股东大会审议通过了《宁波卡倍亿电气技术股份有限公司独立董事工作细则》，规定了独立董事职权范围。其职权范围符合《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》相关规定。

（四）查验及结论

本所律师就发行人的董事、监事和高级管理人员及其变化情况，核查了发行人的工商登记档案，发行人董事、监事和高级管理人员任免及变动的相关会议文

件、发行人董事、监事和高级管理人员的身份证明文件及其出具的承诺等资料，查验了发行人的董事、监事和高级管理人员的任职资格，并登陆中国证监会网站、上海证券交易所网站、深圳证券交易所网站、全国法院被执行人信息查询网站进行了查询；在此基础上，本所律师对发行人董事、监事和高级管理人员及其变化情况是否符合《公司法》《证券法》《管理办法》以及其他法律、法规、规范性文件的规定予以验证。

经查验，本所律师认为：

1、发行人董事、监事和高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定。

2、发行人的董事、监事、高级管理人员最近两年内没有发生重大不利变化。

3、发行人独立董事符合任职资格，职权范围符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

十六、发行人的税务

（一）发行人执行的税种、税率

根据立信所出具的信会师报字[2020]第 ZF10011 号《审计报告》，发行人 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日的主要税种税率如下：

税 种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16、13、11、10、9
城市维护建设税	按免抵税额与实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴（注 1）	5、7
教育费附加	按免抵税额与实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按免抵税额与实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴（注 2）	15、20、25

注 1、公司全资子公司成都卡倍亿和控股子公司成都新硕、上海卡倍亿城市维护建设税按 7% 的税率计缴；公司及全资子公司卡倍亿铜线、卡倍亿新材料、本溪卡倍亿城市维护建设税按 5% 的税率计缴。

注 2、公司企业所得税按 15% 的税率计缴；子公司成都卡倍亿、成都新硕、卡倍亿铜线、卡

倍亿新材料、本溪卡倍亿、上海卡倍亿企业所得税按 25% 的税率计缴，卡倍亿铜线 2019 年度所得税按 20% 的税率计缴。

经发行人说明及本所律师查验，发行人及其子公司目前执行的主要税种、税率符合法律、法规的规定。

（二） 发行人享受的税收优惠

1、根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公布宁波市 2016 年高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2016〕2 号），公司通过了高新技术企业认定，取得编号为 GR201633100019 高新技术企业证书，发证时间为 2016 年 11 月 30 日，有效期为 3 年。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于宁波市 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]13 号），公司通过了高新技术企业认定，取得编号为 GR201933100782 高新技术企业证书，发证时间为 2019 年 11 月 27 日，根据《企业所得税法》及相关规定，2017 年度、2018 年度、2019 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

2、根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）规定，子公司宁波卡倍亿铜线有限公司 2019 年度所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

经发行人说明及本所律师查验，发行人的子公司在报告期内未享受税收优惠，发行人享受的税收优惠符合法律、法规的规定。

（三） 发行人享受的财政补贴、奖励收入政策

根据《审计报告》并经本所律师查验，发行人在报告期内取得的财政补贴如下：

1、2017 年度

（1） 发行人

序号	项目	金额（元）	发文单位	文件号
1	宁海县县长质量奖励资金	200,000.00	宁海县市场监督管理局办公室、宁海县财政局	宁市监质(2017)2 号

2	2016 年度资本市场财政专项资金补助	100,000.00	宁海县人民政府金融上市办公室、宁海县财政局	宁金(2017)10号
3	宁波市 2017 年度第一批科技项目经费计划	200,000.00	宁波市科学技术局、宁波市财政局	甬科计(2017)57号
4	宁波市 2017 年度第二批科技项目经费计划	100,000.00	宁波市科学技术局、宁波市财政局	甬科计(2017)58号
5	2016 年度宁海县稳增促调专项资金(第三批)	101,742.48	宁海县减轻企业负担领导小组办公室、宁海县财政局	宁企业减负(2017)6号
6	2016 年度宁海县卓越绩效管理新模式	24,500.00	宁海县市场监督管理局、宁海县财政局	宁市监质(2017)3号
7	2017 年宁海县优秀创新团队奖励资金	100,000.00	宁海县人力资源和社会保障局	宁人社(2017)77号
8	2016 年度宁海县卓越绩效管理新模式导入项目资金补助	50,000.00	宁海县市场监督管理局、宁海县财政局	宁市监质(2017)5号
9	2017 年度宁海县稳增促调专项资金(第一批)	14,176.02	宁海县减轻企业负担领导小组办公室、宁海县财政局	宁企业减负(2017)8号
10	宁波市 2017 年度第三批科技项目经费	200,000.00	宁波市科学技术局、宁波市财政局	甬科计(2017)88号
11	宁波市 2017 年度第五批科技项目经费	100,000.00	宁波市科学技术局、宁波市财政局	宁科(2017)32号
12	宁海县 2017 年度第六批科技项目经费	30,000.00	宁海县科学技术局、宁海县财政局	宁科(2017)34号
13	2017 年度资本市场财政专项资金补助(第二批)	200,000.00	宁海县人民政府金融上市办公室、宁海县财政局	宁金(2017)14号
14	2016 年度专利补助	3,000	中共宁海县桥头胡街道工作委员会	宁桥党(2015)15号
15	市级企业工程补助	5,000	中共宁海县桥头胡街道工作委员会	宁桥党(2015)15号
16	党建经费	20,000.00	中共宁海县委组织部	宁组发(2015)33号
17	人才岗位补贴	10,000.00	宁海县人力资源和社会保障局	宁人社(2013)65号
合计		1,458,418.50	-	-

(2) 卡倍亿新材料

序号	项目	金额(元)	发文单位	文件号
1	2016年度宁海县稳增促调专项资金(第三批)	2,125.55	宁海县减轻企业负担领导小组办公室、宁海县财政局	宁企业减负(2017)6号
合计		2,125.55	-	-

(3) 卡倍亿铜线

序号	项目	金额(元)	发文单位	文件号
1	2016年度宁海县稳增促调专项资金(第三批)	32,857.99	宁海县减轻企业负担领导小组办公室、宁海县财政局	宁企业减负(2017)6号
合计		32,857.99	-	-

(4) 本溪卡倍亿

序号	项目	金额(元)	发文单位	文件号
1	招商引资项目财政扶持资金	434,000.00	本溪满族自治县人民政府	本县政字(2013)14号
2	政府政策奖励	20,000.00	中共本溪满族自治县委员会	本县委发(2017)9号
合计		454,000.00	-	-

(5) 成都卡倍亿

序号	项目	金额(元)	发文单位	文件号
1	安全生产标准化达标奖励	10,000.00	成都市龙泉驿区安全生产监督管理局	龙安监局(2017)8号
2	2017年稳岗补贴	12,360.23	成都市就业服务管理局	成就发(2017)29号
合计		22,360.23	-	-

2、2018年度

(1) 发行人

序号	项目	金额(元)	发文单位	文件号
1	2016年度市级稳增促调专项资金(第二批)	13,084.64	宁海县减轻企业负担领导小组办公室、宁海县财	宁企业减负(2017)

			政局	10号
2	2018年度第三批科技计划项目经费（专利专项补助经费）	20,000.00	宁海县科学技术局、宁海县财政局	宁科（2018）21号
3	2017年度宁海县稳增促调专项资金（第二批）	14,176.02	宁海县减轻企业负担领导小组、宁海县财政局	宁企业减负（2018）4号
4	2018年度第一批科技项目经费	50,000.00	宁波市财政局、宁波市科学技术局	甬财政发（2018）403号
5	质量提升专项资金	50,000.00	宁海县市场监督管理局、宁海县财政局	宁市监标（2018）1号
6	2018年度宁海县资本市场财政专项资金补助	2,000,000	宁海县人民政府金融工作办公室、宁海县财政局	宁金（2018）12号、宁金（2018）14号
7	2018年度第六批科技项目经费	402,000.00	宁海县科学技术局、宁海县财政局	宁科（2018）46号
8	2018年度七批科技项目经费	20,000.00	宁海县科学技术局、宁海县财政局	宁科（2018）48号
合计		2,569,260.66	-	-

(2) 卡倍亿新材料

序号	项目	金额（元）	发文单位	文件号
1	2016年度市级稳增促调专项资金	1,784.63	宁海县减轻企业负担领导小组办公室、宁海县财政局	宁企业减负（2017）10号
合计		1,784.63	-	-

(3) 成都新硕

序号	项目	金额（元）	发文单位	文件号
1	2018年稳岗补贴	5,457.04	成都市就业服务管理局	成就发（2018）13号
2	知识产权补助	800.00	龙泉驿区人民政府办公室	龙府办（2013）7号
合计		6,257.04	-	-

(4) 成都卡倍亿

序号	项目	金额(元)	发文单位	文件号
1	2018年稳岗补贴	12,719.09	成都市就业服务管理局	成就发(2018)13号
合计		12,719.09	-	-

3、2019年度

(1) 发行人

序号	项目	金额(元)	发文单位	文件号
1	2018年度第三批科技计划项目经费	8,000.00	宁海县科学技术局、宁海县财政局	宁科(2019)2号
2	2019年度第二批企业技术改造项目补助资金	1,035,000.00	宁海县经济和信息化局、宁海县财政局	宁经信改(2019)82号
3	上市报会财政补助	3,000,000.00	宁海县人民政府金融工作办公室、宁海县财政局	宁金(2019)21号
4	2019年度第二批科技局项目经费	254,000.00	宁海县科技局、宁海县财政局	宁科(2019)44号
合计		4,297,000.00	-	-

(2) 本溪卡倍亿

序号	项目	金额(元)	发文单位	文件号
1	招商引资项目财政扶持资金	3,010,000.00	本溪满族自治县人民政府	本县政字(2013)14号
2	招商引资项目财政扶持资金	648,000.00	本溪满族自治县人民政府	本县政字(2013)14号
3	2018年度工业纳税突出贡献企业补助金	100,000.00	中国共产党本溪市委	本委(2019)6号
4	燃煤锅炉拆除及清洁能源改造补助资金	40,000.00	本溪市蓝天工程工作领导小组	本蓝天办发(2018)2号
合计		3,798,000.00	-	-

(3) 上海卡倍亿

序号	项目	金额（元）	发文单位	文件号
1	稳定岗位补助金	2,297.00	上海市人力资源和社会保障局、上海市财政局	沪人社规（2019）34号
合计		2,297.00	-	-

（4）成都卡倍亿

序号	项目	金额（元）	发文单位	文件号
1	2019年第六七八批市级工业发展资金	440,000.00	成都市财政局、成都市经济和信息化局	成财产发（2019）30号
合计		440,000.00	-	-

经本所律师查验，发行人享受的上述财政补贴具有相应的政策依据，合法有效。

（四）发行人的完税情况

根据国家税务总局宁海县税务局梅林税务所出具的《涉税信息查询结果告知书》，报告期内，卡倍亿、卡倍亿铜线、卡倍亿新材料，未查询到税费欠缴明细和呆账信息，未查询到税务方面重大违法违规和税务行政处罚记录。

根据国家税务总局龙泉驿区税务局出具的《涉税信息查询结果告知书》，成都卡倍亿、成都新硕报告期内暂未发现存在违法违规记录。

根据国家税务总局本溪满族自治县税务局出具的证明文件，本溪卡倍亿报告期内，严格遵守国家及地方税收法律、法规和规章，及时申报和纳税，不存在偷税、漏税、欠税等违法违规行为，不存在因违反税收法律、法规和规章而被该局行政处罚的情况。

根据国家税务总局上海市闵行区税务局出具的《涉税事项调查证明材料》，上海卡倍亿在报告期所属期内均按期申报，无税务机关行政处罚记录，无欠税信息。

（五）查验及结论

本所律师就发行人的税务情况进行了如下查验工作：

1、就发行人执行的主要税种及税率，本所律师查阅了立信所出具的信会师报字[2020]第 ZF10011 号《审计报告》、信会师报字[2020]第 ZF10014 号《关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司主要税种纳税情况说明的专项审核报告》及《中华人民共和国企业所得税法》等法律、法规及规范性文件的规定。

2、就发行人报告期享受的税收优惠，本所律师查验了《中华人民共和国企业所得税法》《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》等法律、法规及规范性文件，立信所出具的信会师报字[2020]第 ZF10011 号《审计报告》，并研究了相关税收优惠法律法规和规范性文件的规定。

3、就发行人报告期取得的财政补贴，本所律师查验了发行人及子公司期间内取得财政补贴的相关文件及财务凭证，立信所出具的信会师报字[2020]第 ZF10015 号《关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司非经常性损益及净资产收益率和每股收益的专项审核报告》。

4、就发行人的纳税情况，本所律师查验了发行人报告期的纳税申报情况，从国家税务总局宁海县税务局取得发行人报告期守法情况的证明。

经查验，本所律师认为：

1、发行人目前执行的主要税种及税率符合我国现行法律、法规和规范性文件的要求。

2、发行人所享受的税收优惠合法、合规、真实、有效。

3、发行人报告期享受的财政补助、奖励收入合法、合规、真实、有效。

4、发行人不存在因税务方面的违法、违规行为而受到税务机关的行政处罚的情形。

十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

（一）发行人及子公司的环境保护

1、发行人及其子公司的生产经营中的项目环评情况

（1）卡倍亿工业辐照电子加速器应用项目

2015年6月8日，宁波市环境保护局出具了甬环发函[2015]25号《宁波市环境保护局关于宁波卡倍亿电气技术有限公司工业辐照电子加速器应用项目（新建）环境影响报告表的批复》。

(2) 卡倍亿年产120万千米汽车电线电缆技改项目

2018年11月30日，宁海县环境保护局出具了宁环建(2018)286号《关于<宁波卡倍亿电气技术股份有限公司年产120万千米汽车电线电缆技改项目环境影响报告表>的审批意见》。

(3) 本溪卡倍亿年产150万公里汽车电线电缆建设项目

2013年12月12日，本溪满族自治县环境保护局出具了本环建字[2013]30号《关于本溪卡倍亿电气技术有限公司年产150万公里汽车电线电缆建设项目环境影响报告表的批复》。

(4) 卡倍亿新材料年产11000吨绝缘材料生产线建设项目

2017年12月19日，宁海县环境保护局出具了宁环建[2017]239号《关于<宁波卡倍亿新材料科技有限公司年产11000吨绝缘材料生产线建设项目环境影响报告表>的审批意见》。

(5) 卡倍亿铜线年产12000吨铜丝建设项目

2017年12月19日，宁海县环境保护局出具了宁环建[2017]238号《关于<宁波卡倍亿铜线有限公司年产12000吨铜丝建设项目环境影响报告表>的审批意见》。

(6) 成都卡倍亿150万套汽车电子装置设备生产项目

2011年5月17日，成都市环境保护局出具了成环建评[2011]213号《关于成都卡倍亿汽车电子技术有限公司150万套汽车电子装置设备生产项目环境影响报告表的批复》。

(7) 成都卡倍亿线缆护套材料生产项目

2015年1月27日，龙泉驿区环境保护局出具了龙环审批[2015]复字14

号《关于成都卡倍亿汽车电子有限公司线缆护套材料生产项目环境影响报告表的批复》。

(8) 卡倍亿年产 15 万千米数据线及 360 万千米汽车电线电缆改扩建项目

2019 年 5 月 16 日，宁波市生态环境局出具了甬环宁建[2019]33 号《关于<宁波卡倍亿电气技术股份有限公司年产 15 万千米数据线及 360 万千米汽车电线电缆改扩建项目环境影响报告表>的审批意见》。

2、排污许可证

发行人子公司本溪卡倍亿持有本溪市生态环境局颁发的编号为 91210521085303990M001R 的《排污许可证》。

根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》，卡倍亿、卡倍亿铜线、卡倍亿新材料、成都卡倍亿均进行了固定污染源排污登记，并取得了相关回执。

2018 年 12 月 6 日，成都市龙泉驿区环境保护局出具《情况说明》，成都卡倍亿的环评项目，最终由关联的专业绝缘材料公司成都新硕建设实施，其环评、环保检测、环保验收及排污许可均在成都卡倍亿相关环评许可范围内，成都新硕可不需另行获得环评许可。

3、募集资金拟投资项目的环境影响评价情况

募集资金拟投资项目的环境影响评价情况详见本律师工作报告正文之“十八、发行人募集资金的运用”。

4、合法合规情况

根据宁波市生态环境局宁海分局/宁海县环境保护局出具的证明文件，卡倍亿、卡倍亿铜线、卡倍亿新材料报告期内，未受到宁海县生态环境部门行政处罚。

根据成都市龙泉驿生态环境局/成都市龙泉驿区环境保护局出具的证明文件，成都卡倍亿、成都新硕报告期内，在生产经营过程中未发生环境污染事故，也未因违反环境保护的相关法律、法规而受到行政处罚。

根据本溪满族自治县环境保护局出具的证明文件，本溪卡倍亿报告期内，在

其生产经营中能遵守国家有关环境保护法律法规，严格执行环境影响评价制度，已建成污染治理设施并通过环保部门“三同时”验收，未曾发生污染事故和污染纠纷，未曾因违反环保法律法规而受到处罚。

（二）发行人在报告期内在生产经营活动中未因严重违反市场监督管理、质量技术方面的法律、法规而受到行政处罚

经本所律师查验，发行人的产品生产符合有关产品质量和技术监督标准的要求。根据宁波市以及宁海县市场监督管理局出具的证明并经本所律师查验，发行人报告期内无因违反产品质量、标准、计量等质量技术监督方面法律法规而被查处的情形。

（三）查验及结论

本所律师就发行人的环境保护和产品质量、技术等标准情况进行了如下查验工作：

1、就发行人的环境保护执行情况，本所律师查验了发行人环境影响评价文件、环评审批文件、发行人持有的募集资金投资项目的环评审批文件，走访了环保主管部门并取得了主管部门出具的证明文件。

2、就发行人的市场监督管理、质量技术监督、房屋、土地、安全生产、社会保险执行情况，本所律师走访了相关部门并取得了相关政府部门出具的证明文件、并取得了发行人现持有的《质量管理体系认证证书》。

经查验，本所律师认为：

1、发行人的生产经营活动和拟投资项目符合有关环境保护的要求。

2、发行人近三年不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的情形。

3、发行人的产品符合有关产品质量和技术监督标准，报告期内不存在因违反有关产品质量和技术监督方面的法律法规而受到处罚的情形。

十八、发行人募集资金的运用

（一）发行人的募集资金拟投资项目及批准

根据 2019 年第一次临时股东大会所通过的《关于审议公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》，发行人本次公开发行股票募集的资金拟投资以下项目：

序号	项目	投资总额（万元）	募集资金投入金额（万元）
1	新能源汽车线缆及智能网联汽车线缆产业化项目	34,688.00	30,031.24
2	本溪卡倍亿汽车铝线缆建设项目	4,445.00	4,445.00
合计		39,133.00	34,476.24

2019 年 1 月 7 日，本溪满族自治县经济和信息文化局通过了本投备字（2019）1 号的《关于<本溪卡倍亿电气技术有限公司汽车铝线缆建设>的项目备案证明》，同意本溪卡倍亿汽车铝线缆建设项目的备案。

2019 年 3 月 28 日，新能源汽车线缆及智能网联汽车线缆产业化项目在上海市闵行区经济委员会进行了备案，项目代码为 2019-310112-36-03-001935。

（二）根据发行人 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于审议公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》，本所律师认为，发行人募集资金数额和投资项目与发行人现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力相适应。

（三）募集资金拟投资项目的环评影响评价

2019 年 1 月 22 日，本溪满族自治县环境保护局出具《关于铝线缆项目不需进行环境影响评估的说明》，说明了完成铝线缆项目建设后，本溪卡倍亿的汽车电线电缆的产能仍未超过 150 万公里每年，故不需要对铝线缆项目再进行环境影响评估。

2019 年 4 月 8 日，上海市闵行区生态环境局出具闵环保许评（2019）109 号《关于新能源汽车线缆及智能网联汽车线缆产业化项目环境影响报告表的审批意见》，同意项目建设。

（四）查验及结论

本所律师就发行人募集资金的运用情况，查验了发行人募集资金投资项目的核准文件、可行性研究报告，发行人董事会、股东大会就募集资金项目及其可行性进行审议并通过的决议、发行人制定的《募集资金管理制度》。

经查验，本所律师认为：

1、发行人募集资金全部用于主营业务，该等募集资金投资项目已经有权部门核准并经发行人股东大会表决通过。

2、发行人募集资金投资项目符合国家产业政策、投资管理、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定。

3、发行人募集资金投资项目实施后，不会产生同业竞争或者对公司的独立性产生不利影响。

4、发行人已建立募集资金专项存储制度，募集资金将存放于董事会决定的专项账户。

十九、发行人的业务发展目标

（一）根据《招股说明书》及发行人的陈述，发行人的业务发展目标为：

1、发展战略

公司将专注于汽车线缆行业，持续为客户创造价值。在新能源汽车、智能网联汽车化逐步渗透的大背景下，公司将立足于自身技术优势，在现有技术和产品体系框架下进一步巩固公司在汽车线缆领域的业务优势，通过技术开发与资本运营的有效结合，将公司发展成为具有创新能力、产品结构合理、市场适应性强的国际知名汽车线缆专业供应商。

2、经营目标

未来两到三年内，公司将继续坚持以客户需求为导向，不断提升产品工艺、绝缘材料配方开发能力，继续在汽车线缆细分领域稳步发展，做大做强，不断推出符合客户需求的产品和服务，进一步强化公司的核心竞争力。

随着本次募集资金投资项目的逐步实施以及未来公司规划的落实，公司将力

争实现主营业务收入持续增长，并且不断调整、优化产品结构，不断提升高附加值产品的业务收入占公司整体收入的比重。

3、发展计划

(1) 技术开发计划

公司将以市场需求为导向，密切关注产业发展新趋势，加强技术创新和产品研发，整合公司内部资源，加快开发新产品速度，并及时向客户推广，力争数据线缆、铝线缆、新能源高压线缆等特殊线缆业务走在行业前列。

(2) 市场开发计划

公司通过不断巩固、增强产品质量优势和技术优势以维护对现有大客户销售份额的同时，积极拓展新能源汽车、智能网联汽车领域的潜在客户，从而持续扩大公司的市场份额和行业影响力。

(3) 组织结构调整计划

公司将进一步完善标准化、规范化管理制度，规范和统一工作流程和员工行为，采用先进的组织管理模式，精简管理层次，提高管理效率，实现管理指令的有效执行。公司将根据发展需要合理设置和整合业务部门与子公司的股权架构，建立适合于公司发展的管理架构，使管理有序、高效。

(4) 人力资源发展计划

公司将进一步加强团队技术研发能力的建设。通过加强企业文化建设，完善人才引进机制和激励机制，吸引高素质的技术、运营和业务拓展人才，实现人才结构的战略性变革。充分发挥技术人员的创造性和积极性，形成多层次、高效率、高水平的研发技术团队，满足公司业务规模扩大和技术创新开发的需求。

(5) 财务结构优化计划

公司本次募集资金到位后，将进一步改善公司财务状况，公司总资产规模、净资产将进一步增加，资本结构将不断优化，财务风险降低，利用财务杠杆经营能力将进一步加强。公司将根据生产经营需求，适时采用资本市场融资筹集资金

或者银行贷款，用于公司的技术升级、扩大生产或补充流动资金，在财务风险可控的条件下提高资金利用效率和收益水平，实现股东利益最大化。

（二）查验及结论

本所律师就发行人的业务发展目标，核查了《招股说明书》、分析了与发行人所从事主营业务的有关的产业政策。根据中国证监会 2012 年 3 月 25 日颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于 C36 汽车制造业；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所属行业为“C36 汽车制造业”大类下的“C3670 汽车零配件及配件制造”。

经查验，本所律师认为：

1、发行人的业务发展目标与主营业务一致。

2、发行人的业务发展目标所涉及的事项均不是现行法律、法规及规范性文件的禁止及限制的事项，发行人的业务发展目标符合国家法律、法规和规范性文件的规定，目前不存在影响其持续经营的法律障碍和潜在的法律风险。

二十、诉讼、仲裁或行政处罚

（一）根据发行人说明并经本所律师通过中国“裁判文书网”“全国法院被执行人信息查询系统”“国家企业信用信息公示系统”“信用中国”等公示系统进行的查询，截至本律师工作报告出具之日，发行人及其子公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚事项。

（二）根据发行人持股 5%以上的股东、实际控制人出具的承诺，并经本所律师通过中国“裁判文书网”“全国法院被执行人信息查询系统”“国家企业信用信息公示系统”“信用中国”等公示系统进行的查询，截至本律师工作报告出具之日，持有发行人 5%以上股份的股东、发行人的实际控制人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

（三）根据发行人出具的书面说明及董事、高级管理人员出具的承诺文件，并经本所律师通过中国“裁判文书网”“全国法院被执行人信息查询系统”等公示系统进行的查询，截至本律师工作报告出具之日，发行人的董事、高级管理

人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

（四）查验及结论

本所律师就发行人、发行人的实际控制人、控股股东、持有发行人 5%以上股份的股东、发行人董事、监事及高级管理人员的诉讼、仲裁或行政处罚情况，核查了发行人提供的相关资料，发行人及其持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员签署的承诺，各相关政府主管部门出具的证明文件，查询了中国“裁判文书网”“全国法院被执行人信息查询系统”“国家企业信用信息公示系统”“信用中国”等公示网站。在此基础上，本所律师对发行人诉讼、仲裁或行政处罚的情况是否符合《公司法》《证券法》《管理办法》以及其他法律、法规、规范性文件的规定予以验证。

经查验，本所律师认为：

- 1、发行人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。
- 2、林光耀、林光成、林强作为发行人的实际控制人，不存在尚未了结的重大诉讼、仲裁及行政处罚事项。
- 3、新协投资、林光耀、徐晓巧、林强、林光成作为持有发行人 5%以上股份的股东，不存在尚未了结的重大诉讼、仲裁及行政处罚事项。
- 4、发行人的董事、监事、高级管理人员不存在尚未了结的重大诉讼、仲裁及行政处罚事项。
- 5、上述情况系本所律师根据立信所出具的信会师报字[2020]第 ZF10011 号《审计报告》、发行人出具的承诺，以及对发行人、实际控制人、控股股东、持有发行人 5%以上股份的股东、董事、监事及高级管理人员进行调查后得出的结论，但受到下列因素限制：

（1）本所律师的判断基于确信上述各方所作出的确认和承诺是按照诚实信用的原则作出的；

（2）就诉讼、仲裁或行政处罚事项，本所律师无法穷尽对所有可能具有管辖权的相关机构进行调查。

二十一、原定向募集公司增资发行的有关问题

经本所律师查验，发行人系依据《公司法》的规定采取整体变更方式发起设立的股份有限公司，不属于定向募集公司，故本次发行不属于原定向募集公司增资发行。

二十二、发行人招股说明书法律风险的评价

本所律师未参与发行人招股说明书的编制，但已审阅发行人招股说明书，特别对发行人引用律师工作报告、法律意见书相关内容已认真审阅，发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏引致的法律风险。

二十三、需要说明的其他事项

（一）根据有关股东的说明并经本所律师查验，发行人股东是否构成私募投资基金及有关备案的具体情况如下：

发行人股东新协投资资金来源于自有资金，不存在委托资金管理人管理的情形，不存在以私募投资基金持有发行人股份的情形，也未担任任何私募基金的管理人，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要履行相应的私募投资基金及私募投资基金管理人备案程序。

综上，本所律师认为，发行人股东新协投资不属于私募投资基金，无需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》《私募投资基金管理人登记和备案管理办法（试行）》的规定履行私募基金及基金管理人的备案或登记手续。

（二）发行人及其股东、董事、监事及高级管理人员的声明与承诺

经本所律师核查，发行人及其股东、董事、监事及高级管理人员等责任主体已根据相关法律、法规、规范性文件的要求在《招股说明书》等申报文件中作出了有关股票发行上市后三年内稳定股价的预案、利润分配政策、持股及减持意向、信息披露、自愿锁定、填补被摊薄即期回报等一系列承诺及相关约束措施，本所律师认为，发行人及其股东、董事、监事及高级管理人员等责任主体出具的相关承诺及约束措施符合现行法律法规和中国证监会、证券交易所的相关规定；上述

承诺系发行人及相关责任主体真实意思表示，合法有效。

综上所述，本所律师认为：

1、发行人的股东新协投资不存在非公开募集资金且资产由基金管理人或普通合伙人管理的情形，不属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》等相关法律、法规及规范性文件规定的私募投资基金，不存在需要根据《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律、法规、规范性文件的规定进行登记备案的情形。

2、经本所律师查验，发行人及相关责任主体根据监管机构要求做出的有关股票发行上市后三年内稳定股价的预案、利润分配政策、持股及减持意向、信息披露、自愿锁定、填补被摊薄即期回报等一系列承诺及相关约束措施符合现行法律法规和中国证监会、证券交易所的相关规定；上述承诺系发行人及相关责任主体真实意思表示，合法有效。

二十四、结论意见

综上所述，本所律师认为，发行人为依法设立并有效存续的股份有限公司，符合《证券法》《公司法》《管理办法》等有关法律、法规、规章和规范性文件中有关首次公开发行股票并在创业板上市的条件；发行人《招股说明书》中所引用的本律师工作报告、《法律意见书》的内容适当；发行人本次申请公开发行股票并在创业板上市已经取得必要的批准和授权，发行人首次公开发行股票并上市尚需经深圳证券交易所审核同意并报经中国证监会履行发行注册程序。

（本页以下无正文）

(本页无正文,为《上海市锦天城律师事务所关于宁波卡倍亿电气技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告》之签署页)

上海市锦天城律师事务所



负责人: _____
顾功耘

经办律师:

章晓洪

经办律师:

劳正中

经办律师:

马茜芝

2020年6月15日