

金杜律师事务所
KING & WOOD
MALLESONS

北京市朝阳区东三环中路1号
环球金融中心办公楼东楼18层 邮编：100020

18th Floor, East Tower, World Financial Center
1 Dongsanhuan Zhonglu
Chaoyang District
Beijing, 100020
P.R. China

T +86 10 5878 5588
F +86 10 5878 5566/5599

www.kwm.com

北京市金杜律师事务所

关于万凯新材料股份有限公司

向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市

的

补充法律意见书（三）

二〇二三年九月

目 录

| | |
|--------------------------------------|----|
| 一、 本次发行的批准和授权变化情况 | 3 |
| 二、 发行人本次发行的主体资格变化情况 | 3 |
| 三、 本次发行的实质条件变化情况 | 4 |
| 四、 发行人的独立性变化情况 | 11 |
| 五、 发起人、控股股东和实际控制人变化情况 | 11 |
| 六、 发行人的股本及其演变变化情况 | 12 |
| 七、 发行人的业务变化情况 | 13 |
| 八、 关联交易及同业竞争变化情况 | 16 |
| 九、 发行人的主要财产变化情况 | 25 |
| 十、 发行人的重大债权债务变化情况 | 32 |
| 十一、 发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作变化情况.... | 34 |
| 十二、 发行人的税务变化情况..... | 35 |
| 十三、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准变化情况..... | 38 |
| 十四、 诉讼、仲裁或行政处罚..... | 39 |
| 十五、 关于本次发行的总体结论性意见..... | 41 |
| 附件一：发行人的主要土地使用权情况..... | 43 |
| 附件二：发行人的主要房屋所有权情况..... | 46 |
| 附件三：发行人已获授权的专利..... | 54 |
| 附件四：发行人的重大销售合同..... | 59 |
| 附件五：发行人的重大采购合同..... | 61 |
| 附件六：发行人的重大授信合同..... | 63 |
| 附件七：发行人的重大借款合同..... | 66 |
| 附件八：发行人的重大银行承兑协议..... | 71 |
| 附件九：发行人的重大担保合同..... | 73 |
| 附件十：发行人的其他重大合同..... | 76 |

致：万凯新材料股份有限公司

北京市金杜律师事务所（以下简称本所）接受万凯新材料股份有限公司（以下简称发行人）委托，担任发行人向不特定对象发行不超过人民币 27 亿元（含 27 亿元）可转换公司债券（以下简称本次发行）的专项法律顾问。

本所根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国公司法》《上市公司证券发行注册管理办法》《可转换公司债券管理办法》《律师事务所从事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》等中华人民共和国境内（以下简称中国境内，为本补充法律意见书之目的，不包括中国香港特别行政区、中国澳门特别行政区和中国台湾地区）现行有效的法律、行政法规、规章和规范性文件（以下简称法律法规）和中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）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，就发行人本次发行事宜已于 2023 年 4 月 21 日出具了《北京市金杜律师事务所关于万凯新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市的律师工作报告》（以下简称《律师工作报告》）及《北京市金杜律师事务所关于万凯新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市的法律意见书》（以下简称《法律意见书》），于 2023 年 5 月 18 日出具了《北京市金杜律师事务所关于万凯新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市的补充法律意见书（一）》（以下简称《补充法律意见书（一）》），于 2023 年 8 月 17 日出具了《北京市金杜律师事务所关于万凯新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市的补充法律意见书（二）》（以下简称《补充法律意见书（二）》）。

鉴于发行人已于 2023 年 8 月 30 日公告了《万凯新材料股份有限公司 2023 年半年度报告》（以下简称《2023 年半年度报告》），发行人《募集说明书》及其他申报文件也发生了部分修改和变动，本所就《法律意见书》出具之日至本补充法律意见书出具之日期间（以下简称本次补充核查期间）发行人发生的重大法律事项变化情况进行了补充核查，现出具本补充法律意见书。

本补充法律意见书是对本所已出具的《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》的补充，并构成《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》不可分割的组成部分。除非另有说明，本所在《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》中发表法律意见的前提、声明、假设及释义同样适用于本补充法律意见书。

本补充法律意见书仅供发行人为本次发行之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意将本补充法律意见书作为发行人申请本次发行所必备的法律文件，随同其他材料一同上报，并承担相应的法律责任。

本所及经办律师依据上述法律法规和中国证监会的有关规定以及本补充法律意见书出具之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，对发行人本次发行相关事项进行了充分的核查验证，保证本补充法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，对本次发行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。

本所及经办律师根据相关法律法规的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对发行人提供的有关文件和事实进行了核查、验证，现出具补充法律意见如下：

一、本次发行的批准和授权变化情况

2023年8月18日，深交所上市审核委员会召开2023年第65次审议会议，对发行人本次发行申请进行了审核。根据会议审核结果，发行人本次发行的申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

基于上述，本所认为，发行人本次发行已获得发行人内部的批准与授权；本次发行已经深交所审核通过，尚需中国证监会同意注册；发行人可转债于深交所上市尚需取得深交所审核同意。

二、发行人本次发行的主体资格变化情况

（一）发行人基本情况

根据发行人持有的浙江省市场监督管理局于2023年7月5日核发的统一社会信用代码为91330481673858589X的《营业执照》，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统(<http://www.gsxt.gov.cn>)，本次补充核查期间，除注册资本发生变更外，发行人的基本情况未发生变化。截至本补充法律意见书出具之日，发行人的基本情况如下：

| | |
|-------|--|
| 名称 | 万凯新材料股份有限公司 |
| 住所 | 浙江省嘉兴市海宁市尖山新区闻澜路15号 |
| 法定代表人 | 沈志刚 |
| 注册资本 | 51,509.31万元 |
| 公司类型 | 股份有限公司（外商投资、上市） |
| 经营范围 | 一般项目：聚酯材料、塑料编织袋（不含印刷）制造、加工、销售；水煤浆批发、零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限制和禁止的除外；涉及前置审批的除外）；仓储服务（不含危险品）；自有房屋租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 成立日期 | 2008年3月31日 |

| | |
|------|---------------|
| 营业期限 | 2019年8月22日至长期 |
|------|---------------|

(二) 发行人具备本次发行的主体资格

根据发行人现行有效的《营业执照》、工商档案并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统 (<http://www.gsxt.gov.cn>)、发行人在巨潮资讯网披露的公告及发行人出具的说明, 发行人系依法设立、有效存续并在中国境内上市的股份有限公司(股票代码: 301216), 发行人不存在根据法律法规或《公司章程》规定需予终止的情形, 发行人股票不存在依法应予终止交易的情形。

基于上述, 本所认为, 截至本补充法律意见书出具之日, 发行人为依法设立并有效存续的股份有限公司, 其所发行的股票已在深交所创业板上市, 发行人仍具备本次发行的主体资格。

三、本次发行的实质条件变化情况

(一) 本次发行符合《公司法》规定的相关条件

1、根据发行人 2022 年度股东大会决议, 发行人股东大会已就本次发行可转换公司债券作出决议, 明确了具体的转换办法, 符合《公司法》第一百六十一条之规定。

2、根据发行人 2022 年度股东大会决议及发行人出具的说明, 发行人本次发行将按照转换办法向债券持有人换发股票, 债券持有人可以选择是否转换, 符合《公司法》第一百六十二条之规定。

(二) 本次发行符合《证券法》规定的相关条件

1、根据发行人提供的相关董事会、股东大会及职工代表大会会议文件、公司治理制度、组织架构图及发行人出具的说明, 发行人已按照《公司法》《公司章程》的规定, 设立了股东大会、董事会(下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会)、监事会; 选举了董事(包括独立董事)、监事(包括职工监事), 聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员; 设置

了采购中心、内贸中心、外贸中心、生产中心、质量中心、研究院、物管中心、行政中心、财务中心等职能部门；制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会秘书工作细则》《董事会战略委员会工作制度》《董事会审计委员会工作制度》《董事会提名委员会工作制度》《董事会薪酬与考核委员会工作制度》《关联交易管理制度》《防范关联方资金占用制度》《对外担保管理制度》《总经理工作细则》等公司治理制度。发行人具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十五条第一款第（一）项之规定。

2、根据最近三年审计报告、发行人在巨潮资讯网披露的自2020年1月1日至2023年6月30日期间（以下简称报告期）的定期报告、《募集说明书》及发行人出具的说明，发行人2020年度、2021年度、2022年度归属于母公司股东的净利润分别为20,256.71万元、44,190.44万元、95,690.84万元，平均净利润53,379.33万元，发行人最近三年平均可分配利润足以支付公司债券一年的利息，符合《证券法》第十五条第一款第（二）项之规定。

3、根据发行人2022年度股东大会决议、《万凯新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案》《募集说明书》《万凯新材料股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》及发行人出具的说明，本次发行的可转债募集资金将用于年产120万吨MEG联产10万吨电子级DMC新材料项目（一期）及补充流动资金项目，不会用于弥补亏损和非生产性支出，如改变募集资金用途，必须经债券持有人会议作出决议，符合《证券法》第十五条第二款之规定。

4、如本补充法律意见书之“三、本次发行的实质条件变化情况”之“（三）本次发行符合《注册管理办法》规定的相关条件”部分所述，本次发行符合《注册管理办法》等国务院证券监督管理机构对发行条件的规定，符合《证券法》第十二条第二款、第十五条第一款第（三）项及第十五条第三款之规定。

5、根据发行人最近三年审计报告、发行人在巨潮资讯网披露的报告期内的定期报告、本次发行方案、《募集说明书》、中国人民银行征信中心出具的《企业信用报告》和发行人出具的说明，并经本所律师查询巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/new/index>）、深交所网站（<http://www.szse.cn/>），发行人不存在已

公开发行的公司债券，不存在《证券法》第十七条规定的不得再次公开发行公司债券的下列情形：

(1)对已公开发行的公司债券或者其他债务有违约或者延迟支付本息的事实，仍处于继续状态；

(2)违反《证券法》规定，改变公开发行公司债券所募资金的用途。

(三) 本次发行符合《注册管理办法》规定的相关条件

1、本次发行符合《注册管理办法》第九条第(二)项至第(五)项的相关规定：

(1)根据发行人现任董事、监事和高级管理人员提供的调查表、其住所地公安主管部门出具的无犯罪记录证明、证券监督管理机关出具的《人员诚信信息报告》及发行人出具的说明，并经本所律师查询中国证监会网站(<http://www.csrc.gov.cn/>)、深交所网站(<http://www.szse.cn/>)、中国证监会浙江监管局(<http://www.csrc.gov.cn/zhejiang/>)、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统(<http://zxgk.court.gov.cn/shixin/>)、中国裁判文书网(<https://wenshu.court.gov.cn/>)、中国执行信息公开网(<http://zxgk.court.gov.cn/>)、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台(<https://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun/>)、信用中国(<https://www.creditchina.gov.cn/>)、人民法院公告网(<https://rmfygg.court.gov.cn/>)、12309中国检察网(<https://www.12309.gov.cn/>)、国家税务总局重大税收违法失信案件信息公布栏(<http://www.chinatax.gov.cn/chinatax/c101249/n2020011502/index.html>)，发行人现任董事、监事和高级管理人员符合法律、行政法规规定的任职要求，符合《注册管理办法》第九条第(二)项之规定。

(2)如本补充法律意见书正文之“四、发行人的独立性变化情况”和“七、发行人的业务变化情况”部分所述，发行人具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在对持续经营有重大不利影响的情形，符合《注册管理办法》第九条第(三)项之规定。

(3) 根据发行人最近三年审计报告、发行人在巨潮资讯网披露的报告期内的定期报告、最近三年内部控制自我评价报告及内部控制鉴证报告、发行人出具的说明并经本所律师访谈公司财务总监，发行人会计基础工作规范，内部控制制度健全且有效执行；发行人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反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量；发行人最近三年财务会计报告均由中汇会计师事务所出具了无保留意见审计报告，符合《注册管理办法》第九条第（四）项之规定。

(4) 根据发行人《2022年年度报告》《2023年半年度报告》《募集说明书》及发行人出具的说明，并经本所律师访谈发行人财务总监，截至2023年6月30日，发行人不存在金额较大的财务性投资，符合《注册管理办法》第九条第（五）项之规定。

2、本次发行不存在《注册管理办法》第十条规定的情形

(1) 如《律师工作报告》正文之“十八、发行人募集资金的运用”之“(一) 发行人前次募集资金的运用”所述，发行人不存在擅自改变前次募集资金用途未作纠正或者未经股东大会认可的情形，不存在《注册管理办法》第十条第（一）项规定之情形。

(2) 根据发行人现任董事、监事和高级管理人员提供的调查表、其住所地公安主管部门出具的无犯罪记录证明、证券监督管理机关出具的《人员诚信信息报告》《机构诚信信息报告》及发行人出具的说明，并经本所律师查询中国证监会网站 (<http://www.csrc.gov.cn/>)、深交所网站 (<http://www.szse.cn/>)、中国证监会浙江监管局 (<http://www.csrc.gov.cn/zhejiang/>)、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统 (<http://zxgk.court.gov.cn/shixin/>)、中国裁判文书网 (<https://wenshu.court.gov.cn/>)、中国执行信息公开网 (<http://zxgk.court.gov.cn/>)、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台 (<https://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun/>)、信用中国 (<https://www.creditchina.gov.cn/>)、人民法院公告网 (<https://rmfygg.court.gov.cn/>)、12309中国检察网 (<https://www.12309.gov.cn/>)、国家税务总局重大税收违法失信案件信息公布栏 ([http://](http://www.12309.gov.cn/)

/www.chinatax.gov.cn/chinatax/c101249/n2020011502/index.html), 发行人及其现任董事、监事和高级管理人员不存在最近三年受到中国证监会行政处罚, 或者最近一年受到证券交易所公开谴责, 或者因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查的情形, 不存在《注册管理办法》第十条第(二)项规定之情形。

(3) 根据发行人最近两年年度报告、《2023 年半年度报告》、发行人及其控股股东、实际控制人出具的说明, 发行人及其控股股东、实际控制人不存在最近一年未履行向投资者作出的公开承诺的情形, 不存在《注册管理办法》第十条第(三)项规定之情形。

(4) 根据发行人控股股东、实际控制人提供的调查表、其住所地公安主管部门出具的无犯罪记录证明、证券监督管理机关出具的《人员诚信信息报告》《机构诚信信息报告》以及发行人出具的说明, 并经本所律师查询中国证监会网站 (<http://www.csrc.gov.cn/>)、深交所网站 (<http://www.szse.cn/>)、中国证监会浙江监管局 (<http://www.csrc.gov.cn/zhejiang/>)、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统 (<http://zxgk.court.gov.cn/shixin/>)、中国裁判文书网 (<https://wenshu.court.gov.cn/>)、中国执行信息公开网 (<http://zxgk.court.gov.cn/>)、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台 (<https://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun/>)、信用中国 (<https://www.creditchina.gov.cn/>)、人民法院公告网 (<https://rmfygg.court.gov.cn/>)、12309 中国检察网 (<https://www.12309.gov.cn/>)、国家税务总局重大税收违法失信案件信息公布栏 (<http://www.chinatax.gov.cn/chinatax/c101249/n2020011502/index.html>), 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的情形, 亦不存在严重损害发行人利益、投资者合法权益、社会公共利益的重大违法行为, 不存在《注册管理办法》第十条第(四)项规定之情形。

3、本次发行符合《注册管理办法》第十二条、第十五条的相关规定

根据《募集说明书》、本次发行方案、《万凯新材料股份有限公司向不特定对

象发行可转换公司债券的论证分析报告》《万凯新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告》、发行人控股股东、实际控制人提供的调查表以及发行人出具的说明，本次发行可转债募集资金总额不超过 27 亿元，扣除发行费用后的募集资金拟用于年产 120 万吨 MEG 联产 10 万吨电子级 DMC 新材料项目（一期）及补充流动资金项目。截至本补充法律意见书出具之日，发行人就本次募投项目已取得相关审批或备案文件（具体情况详见《律师工作报告》正文之“十八、发行人募集资金的运用”之“（三）募集资金投资项目的备案、审批情况”），发行人本次发行的募集资金使用符合以下规定：

（1）符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律、行政法规规定；

（2）除金融类企业外，本次募集资金使用不得为持有财务性投资，不得直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司；

（3）募集资金项目实施后，不会与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业新增构成重大不利影响的同业竞争、显失公平的关联交易，或者严重影响公司生产经营的独立性；

（4）募集资金未用于弥补亏损和非生产性支出。

4、本次发行符合《注册管理办法》第十三条的相关规定

（1）如本补充法律意见书之“三、本次发行的实质条件变化情况”之“（二）本次发行符合《证券法》规定的相关条件”部分所述，发行人具备健全且运行良好的组织机构，最近三年平均可分配利润足以支付公司债券一年的利息，本次发行符合《注册管理办法》第十三条第一款第（一）项、第（二）项的规定。

（2）根据发行人最近三年审计报告、发行人在巨潮资讯网披露的报告期内的定期报告、《募集说明书》《万凯新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案》《万凯新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告》，并经本所律师访谈发行人的财务总监，2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年度 1-6 月，发行人合并报表的资产负债率分别为 72.15%、74.41%、51.72%及 54.41%，经营活动产生的现金流量净额分别为 4,113.95 万元、-59,537.78 万元、84,691.13 万元及-40,408.59 万元；本次发行完成后，累计债

券余额不超过发行人最近一期末净资产的 50%，发行人具有合理的资产负债结构和正常的现金流量，符合《注册管理办法》第十三条第一款第（三）项的规定。

5、本次发行符合《注册管理办法》第十四条的相关规定

如本补充法律意见书之“三、本次发行的实质条件变化情况”之“（二）本次发行符合《证券法》规定的相关条件”部分所述，发行人不存在《注册管理办法》第十四条规定的不得发行可转债的情形。

（四）本次发行符合《可转债办法》规定的相关条件

1、根据本次发行方案及发行人出具的说明，本次发行的可转债及未来经本次可转债转换的公司股票将在深交所创业板上市，符合《可转债办法》第三条第一款之规定。

2、根据本次发行方案及发行人出具的说明，本次发行的可转债转股期自本次可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至本次可转债到期日止；债券持有人对转股或者不转股有选择权，并于转股的次日成为公司股东，符合《可转债办法》第八条之规定。

3、根据本次发行方案及《募集说明书》，发行人已对转股价格的修正条款、转股价格调整的原则与方式进行了约定，符合《可转债办法》第九条、第十条之规定。

4、根据本次发行方案及《募集说明书》，发行人本次发行方案及《募集说明书》约定了赎回条款，规定发行人可按事先约定的条件和价格赎回尚未转股的可转债；约定了回售条款，规定可转债持有人可按事先约定的条件和价格将所持可转债回售给发行人；约定了发行人改变募集资金用途的，赋予可转债持有人一次回售的权利，符合《可转债办法》第十一条之规定。

5、经核查，发行人已与本次发行的主承销商签订《万凯新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券之债券受托管理协议》，聘请其为可转债持有人的受托管理人，符合《可转债办法》第十六条第一款之规定。

6、根据《万凯新材料股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》及《募集说明书》，本次发行相关的《万凯新材料股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》约定公平、合理，明确了可转债持有人通过可转债持有人会议行使权利的范围，可转债持有人会议的召集、通知、决策机制和其他重要事项，符合《可转债办法》第十七条第一款、第二款之规定。

7、根据《募集说明书》，发行人已在募集说明书中约定构成可转债违约的情形、违约责任及其承担方式以及可转债发生违约后的诉讼、仲裁或其他争议解决机制，符合《可转债办法》第十九条的规定。

基于上述，本所认为，发行人仍具备本次发行上市的实质条件。

四、发行人的独立性变化情况

根据发行人现行有效的《营业执照》《公司章程》、最近三年审计报告、《2023年半年度报告》、发行人业务制度、发行人公司内部治理制度等文件及发行人出具的书面说明，本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人资产独立完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

五、发起人、控股股东和实际控制人变化情况

（一）发行人的前十大股东

根据发行人《2023年半年度报告》、中登公司深圳分公司出具的发行人股东名册，截至报告期末，发行人的前十大股东及其持股数量和比例如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|----|---------|-------------|---------|
| 1 | 正凯集团 | 180,958,992 | 35.13 |
| 2 | 沈志刚 | 33,863,511 | 6.57 |
| 3 | 御心投资 | 29,220,708 | 5.67 |
| 4 | 复朴投资 | 15,447,723 | 3.00 |
| 5 | 长江奇湾 | 13,350,283 | 2.59 |

| | | | |
|----|------------------------------|-----------|------|
| 6 | 肖海军 | 7,500,000 | 1.46 |
| 7 | 海宁万兴 | 6,600,000 | 1.28 |
| 8 | 上海国盛产业赋能私募投资基金 合伙企业（有限合伙） | 6,306,052 | 1.22 |
| 9 | 中金盈润 | 6,235,412 | 1.21 |
| 10 | 凯滨晟世 | 5,376,943 | 1.04 |

（二）发行人的控股股东及实际控制人

根据发行人《2023 年半年度报告》、中登公司深圳分公司出具的股东名册及发行人出具的说明并经本所律师核查，截至报告期末，发行人的控股股东为正凯集团，实际控制人为沈志刚。

（三）持有发行人 5%以上股份的其他主要股东

根据发行人《2023 年半年度报告》、中登公司深圳分公司出具的股东名册及发行人出具的说明，截至报告期末，持有发行人 5%以上股份的其他主要股东为御心投资，御心投资持有发行人 29,220,708 股股份（占发行人股份总数的 5.67%）。

六、发行人的股本及其演变变化情况

（一）发行人设立后的股本变动

根据发行人提供的工商档案、发行人在巨潮资讯网披露的公告以及发行人的书面说明，本次补充核查期间，发行人的股本变动情况如下：

2023 年 4 月 21 日，万凯新材召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配暨资本公积转增股本预案的议案》，同意公司以实施 2022 年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，以截至 2022 年度股东大会召开日的公司总股本 343,395,400 股为基数进行测算，预计合计转增股本 171,697,700 股，转增后公司总股本为 515,093,100 股。

2023 年 6 月 16 日，中汇会计师事务所出具了《验资报告》（中汇会验[2023]8057 号），根据该报告，截至 2023 年 6 月 6 日，万凯新材已将资本公积 171,697,700.00 元转增股本，变更后注册资本为 515,093,100.00 元。

2023年7月5日，万凯新材就本次股本变更完成了工商变更登记。本次变更完成后，万凯新材的总股本为515,093,100股。

本所认为，发行人本次补充核查期间的上述股本变动已履行了相应内部决策程序，股本变动合法、合规、真实、有效。

（二）持有发行人5%以上股份的股东所持发行人股份的质押情况

根据发行人《2023年半年度报告》、中登公司深圳分公司出具的股东名册、证券轮候冻结数据表、证券质押及司法冻结明细表及发行人出具的说明，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn>），截至本补充法律意见书出具之日，持有发行人5%以上股份的股东不存在将其持有的发行人股份进行质押的情形。

七、发行人的业务变化情况

（一）境外业务

根据《募集说明书》、新加坡万凯持有的《商业登记证》《企业境外投资证书》及发行人出具的说明，截至本补充法律意见书出具之日，发行人在境外设有全资子公司新加坡万凯，主营业务为PET及原材料贸易，其基本信息详见本补充法律意见书正文之“九、发行人的主要财产变化情况”之“（一）发行人的对外投资”；除存在向部分境外主体采购和销售产品及前述境外子公司外，发行人未在中国大陆之外从事其他经营活动。

（二）发行人的主要业务资质和许可

根据发行人提供的业务资质和许可文件及发行人出具的说明，本次补充核查期间，发行人持有的编号为（浙嘉内河）港经证（5215）号的港口经营许可证于2023年9月9日到期，重庆万凯于2023年4月换领了新的排污许可证；截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股子公司取得的现行有效的主要业务资质、登记备案情况如下：

1、排污许可证

| 公司名称 | 证书名称 | 证书编号 | 生产经营场所地址 | 证书有效期 | 出具单位 |
|------|-------|------------------------|---------------------|-----------------------|-------------|
| 万凯新材 | 排污许可证 | 91330481673858589X001P | 浙江省海宁市尖山新区闻澜路15号 | 2022.01.01-2026.12.31 | 嘉兴市生态环境局 |
| 重庆万凯 | 排污许可证 | 91500102MA604M4EX5001P | 重庆市涪陵区龙桥工业园区增银大道88号 | 2023.04.27-2028.04.26 | 重庆市涪陵区生态环境局 |

2、进出口资质

| 公司名称 | 证书名称 | 备案编号 | 注册登记/备案日期 | 证书有效期 | 出具单位 |
|------|-----------------|------------|------------|-------|------------|
| 万凯新材 | 海关进出口货物收发货人备案回执 | 331393057G | 2009.08.21 | 长期 | 嘉兴海关驻海宁办事处 |
| 万凯新材 | 对外贸易经营者备案登记 | 02802933 | 2017.03.10 | - | - |
| 重庆万凯 | 海关报关单位注册登记证书 | 5002961353 | 2018.11.06 | 长期 | 重庆海关驻涪陵办事处 |
| 重庆万凯 | 对外贸易经营者备案登记表 | 05078229 | 2020.03.23 | - | - |
| 凯普奇 | 报关单位备案证明 | 3313960AAS | 2022.12.01 | 长期 | 嘉兴海关驻海宁办事处 |
| 正达凯 | 报关单位备案证明 | 51169606DP | 2022.11.14 | 长期 | 达州海关 |
| 陕西万凯 | 报关单位备案证明 | 610626100B | 2023.05.31 | 长期 | 汉中海关 |

3、辐射安全许可证

| 公司 | 证书名称 | 证书编号 | 许可经营范围 | 证书有效期 | 出具单位 |
|----|------|------|--------|-------|------|
|----|------|------|--------|-------|------|

| 名称 | | | | | |
|------|---------|-------------|----------------|-----------------------|----------|
| 万凯新材 | 辐射安全许可证 | 浙环辐证[F2172] | 使用 IV 和 V 类放射源 | 2021.01.26-2026.01.25 | 浙江省生态环境厅 |

需要说明的是：

根据发行人提供的租赁合同、港口经营许可证及发行人出具的说明，发行人于 2021 年与海宁市交通投资集团有限公司签订了《嘉兴内河港海宁港区尖山码头泊位租赁合同》及《嘉兴内河港海宁港区尖山码头房屋租赁合同》，由发行人租赁嘉兴内河港海宁港区尖山码头 9 号泊位、10 号泊位、11 号泊位、1 号仓库、2 号仓库及 3 号南仓库，租赁期自 2021 年 9 月 10 日至 2023 年 9 月 9 日。发行人于 2022 年 11 月 2 日取得了嘉兴市交通运输局核发的《港口经营许可证》，有效期于 2023 年 9 月 9 日届满。

2023 年 9 月 7 日，海宁市交通运输局出具《证明》：“目前嘉兴内河港海宁港区尖山码头泊位、仓库的租赁事宜正在进行公开拍卖手续，若万凯新材或其子公司经过竞价取得租赁使用权，我单位同意万凯新材继续使用海宁港区尖山码头泊位、仓库并为船舶提供码头设施、在港区内提供货物装卸、仓储服务，并为其办理《港口经营许可证》延续许可。万凯新材自 2020 年 1 月 1 日起至本证明出具之日，不存在因违反有关港口经营等方面的法律、法规而受到行政处罚的情况。”

（三）发行人的主营业务突出

根据《募集说明书》和发行人出具的说明，发行人的主营业务为聚酯材料的研发、生产、销售。

根据发行人最近三年审计报告、《2023 年半年度报告》及发行人出具的说明，发行人 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年度 1-6 月主营业务收入分别为 671,225.43 万元、859,668.56 万元、1,633,481.90 万元及 788,166.28 万元，分别占同期发行人营业收入的 72.19%、89.67%、84.26%及 92.41%，发行人主营业务突出。

八、关联交易及同业竞争变化情况

（一）关联方

根据发行人最近两年年度报告、《2023年半年度报告》、发行人控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具的调查表、最近三年审计报告、发行人出具的说明并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn>），发行人报告期内的主要关联方具体情况如下：

1、持有发行人 5%及以上股份的股东

截至 2023 年 6 月 30 日，直接持有发行人 5%及以上股份的股东共有 3 名，分别是正凯集团、沈志刚及御心投资。

2、控股股东及实际控制人

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人的控股股东为正凯集团，实际控制人为沈志刚。

3、控股股东、实际控制人控制的除发行人及其控股子公司以外的法人或其他组织

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人控股股东、实际控制人控制的除发行人及其控股子公司以外的法人或其他组织如下：

| 序号 | 企业名称 | 关联关系 |
|----|----------------------------|------------------------------------|
| 1 | 重庆万凯包装科技有限公司 | 正凯集团持有其 99%股权，浙江正凯投资集团有限公司持有其 1%股权 |
| 2 | 重庆仲涪科技有限公司 | 重庆万凯包装科技有限公司持有其 100%股权 |
| 3 | 浙江正凯投资集团有限公司 | 正凯集团持有其 100%的股权，实际控制人沈志刚担任执行董事兼总经理 |
| 4 | 浙江锦凯智塑科技有限公司 （以下简称锦凯智塑） | 浙江正凯投资集团有限公司持有其 100%股权 |

| | | |
|----|--------------------------|--|
| 5 | 浙江领驭智诚商业管理有限公司 | 浙江正凯投资集团有限公司持有其 100% 的股权 |
| 6 | 浙江思维特数字科技有限公司（以下简称浙江思维特） | 浙江正凯投资集团有限公司持有其 100% 的股权 |
| 7 | 凯灿实业发展（上海）有限公司 | 浙江正凯投资集团有限公司持有其 100% 的股权，实际控制人配偶高月娟担任执行董事兼总经理 |
| 8 | 嘉兴凯立投资有限公司 | 浙江正凯投资集团有限公司持有其 98% 的股权，实际控制人沈志刚持有其 2% 的股权并担任执行董事兼经理 |
| 9 | 海宁普凯包装有限公司 | 浙江正凯投资集团有限公司持有其 100% 的股权，实际控制人沈志刚担任执行董事兼总经理 |
| 10 | 杭州澄凯私募基金管理有限公司 | 浙江正凯投资集团有限公司持有其 100% 的股权 |
| 11 | 嘉兴材赋一期创业投资合伙企业（有限合伙） | 海南悦凯投资合伙企业（有限合伙）持有其 63.33% 出资份额，杭州澄凯私募基金管理有限公司持有其 3.33% 出资份额并担任执行事务合伙人 |
| 12 | 嘉兴材赋二期创业投资合伙企业（有限合伙） | 杭州澄凯私募基金管理有限公司持有其 96.67% 出资份额并担任执行事务合伙人 |
| 13 | 嘉兴湛沪一期创业投资合伙企业（有限合伙） | 杭州澄凯私募基金管理有限公司持有其 3.64% 出资份额并担任执行事务合伙人，浙江正凯投资集团有限公司持有其 18.18% 出资份额 |
| 14 | 润凯新材 | 浙江正凯投资集团有限公司持有其 100% 的股权 |
| 15 | 浙江普汇锦科技发展有限公司 | 正凯集团持有其 100% 股权，实际控制人一致行动人沈小玲担任执行董事兼总经理 |
| 16 | 海南澄凯投资有限责任公司 | 正凯集团持有其 100% 股权，实际控制人一致行动人沈小玲担任执行董事兼总经理 |
| 17 | 海南悦凯投资合伙企业（有限合伙） | 海南澄凯投资有限责任公司持有其 99% 出资份额，凯灿实业发展（上海）有限公司持有其 1% 出资份额并担任执行事务合伙人 |

| | | |
|----|----------------|--|
| 18 | 正凯化纤 | 正凯集团持有其 100%股权, 实际控制人沈志刚担任执行董事 |
| 19 | 正凯置业 | 正凯集团持有其 100%股权, 实际控制人的一致行动人沈小玲担任执行董事兼总经理 |
| 20 | 正凯纺织 | 正凯集团持有其 83.33%股权, 实际控制人沈志刚担任董事长 |
| 21 | 杭州普凯材料科技有限公司 | 正凯集团持有其 100%股权, 实际控制人沈志刚担任执行董事兼总经理 |
| 22 | 山东正凯新材料股份有限公司 | 浙江正凯投资集团有限公司持有其 34.43%的股权, 实际控制人沈志刚担任董事长, 实际控制人一致行动人肖海军持有其 2.80%股权 |
| 23 | 山东福凯新材料科技有限公司 | 山东正凯新材料股份有限公司持有其 100%股权 |
| 24 | 上海华申凯新材料科技有限公司 | 山东正凯新材料股份有限公司持有其 51%股权 |

4、发行人的子公司、合营企业及联营企业

截至 2023 年 6 月 30 日, 发行人的子公司、合营企业及联营企业如下:

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系 |
|----|-------|----------------------------------|
| 1 | 嘉渝科技 | 发行人持有其 100%股权 |
| 2 | 重庆万凯 | 发行人持有其 66.67%股权、嘉渝科技持有其 33.33%股权 |
| 3 | 重庆浙涪 | 重庆万凯持有其 100%股权 |
| 4 | 重庆华凯 | 重庆万凯持有其 100%股权 |
| 5 | 陕西万凯 | 重庆万凯持有其 100%股权 |
| 6 | 万凯包装 | 发行人持有其 100%股权 |
| 7 | 普凯新材 | 万凯包装持有其 49%股权 |
| 8 | 凯普奇 | 发行人持有其 100%股权 |
| 9 | 正达凯 | 发行人持有其 100%股权 |
| 10 | 新加坡万凯 | 发行人持有其 100%股权 |

5、发行人及其控股股东的董事、监事、高级管理人员

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人共有董事 7 名，其中独立董事 3 名；监事 3 名，其中职工代表监事 1 名；高级管理人员 5 名，分别为总经理 1 名，副总经理 3 名，财务总监兼董事会秘书 1 名，具体情况如下：

| 序号 | 关联方姓名 | 关联关系 |
|----|-------|------------------------|
| 1 | 沈志刚 | 发行人董事长，发行人控股股东的执行董事兼经理 |
| 2 | 肖海军 | 发行人副董事长、总经理 |
| 3 | 高 强 | 发行人董事、财务总监、董事会秘书 |
| 4 | 邱增明 | 发行人董事、副总经理 |
| 5 | 祝卸和 | 发行人独立董事 |
| 6 | 章击舟 | 发行人独立董事 |
| 7 | 陈国平 | 发行人独立董事 |
| 8 | 刘建平 | 发行人副总经理 |
| 9 | 章延举 | 发行人副总经理 |
| 10 | 吕恩君 | 发行人监事会主席、职工代表监事 |
| 11 | 华 云 | 发行人监事 |
| 12 | 曹爱兵 | 发行人监事 |
| 13 | 沈月秀 | 发行人控股股东的监事 |

6、发行人及其控股股东的董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员

发行人及其控股股东的董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员包括上述关联自然人的配偶、年满 18 岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母。

7、除发行人及其控股子公司、上述第 3 项列示的控股股东及实际控制人控制的其他企业外，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人关联自然人直接或间接控制或者担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的其他主要企业如下：

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系 |
|----|----------------|----------------------------------|
| 1 | 杭州商旅居酒店有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制的企业 |
| 2 | 杭州天新纺织有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事、高级管理人员的企业 |
| 3 | 杭州华宜科技新材料有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任高级管理人员的企业 |
| 4 | 临沂同赢物业管理有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 5 | 德意控股集团有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任董事、高级管理人员的企业 |
| 6 | 浙江德意控股有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 7 | 杭州文汇实业有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 8 | 安徽生鲜传奇商业有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员担任董事的企业 |
| 9 | 青创投资管理有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员担任董事的企业 |
| 10 | 杭州同赢商业管理有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 11 | 杭州德意电子商务有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事、高级管理人员的企业 |
| 12 | 浙江君瑞地产发展有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 13 | 滕州德意君瑞置业有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 14 | 杭州德意智家销售有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 15 | 杭州德意君瑞商业管理有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 16 | 杭州恒杉电子有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任董事的企业 |
| 17 | 杭州德意智家股份有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任董事、高级管理人员的企业 |
| 18 | 浙江丽博智能家居有限公 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任 |

| | 司 | 执行董事的企业 |
|----|----------------------|----------------------------------|
| 19 | 杭州池杉实业有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事、高级管理人员的企业 |
| 20 | 深圳竞成商贸有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 21 | 杭州君瑞 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 22 | 上海开诚实业有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任董事、高级管理人员的企业 |
| 23 | 杭州丽博家居有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 24 | 杭州德丽实业有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事、高级管理人员的企业 |
| 25 | 杭州德意空港商业发展有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 26 | 安徽乐城投资股份有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员担任董事的企业 |
| 27 | 山东德意房地产有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事的企业 |
| 28 | 滕州同赢商业管理有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员控制并担任执行董事、高级管理人员的企业 |
| 29 | 杭州厚正典当有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员担任董事的企业 |
| 30 | 杭州萧山宁围阳光中介服务部 | 实际控制人关系密切家庭成员担任经营者的企业 |
| 31 | 杭州萧山惠丰五金经营部 | 实际控制人关系密切家庭成员担任经营者的企业 |
| 32 | 安吉舟汇企业管理咨询工作室 | 发行人独立董事章击舟控制的企业 |
| 33 | 浙江和山环能资源有限公司 | 发行人独立董事章击舟控制并担任执行董事、高级管理人员的企业 |
| 34 | 湖州领核能源企业管理合伙企业（有限合伙） | 发行人独立董事章击舟控制的企业 |
| 35 | 杭州双庙麦田农业发展有限公司 | 发行人独立董事章击舟控制的企业 |

| | | |
|----|----------------------|--|
| 36 | 杭州双庙麦田餐饮管理有限公司 | 发行人独立董事章击舟控制的企业 |
| 37 | 宁波洁碳环保有限公司 | 发行人独立董事章击舟控制的企业 |
| 38 | 杭州基本粒子投资管理合伙企业（有限合伙） | 发行人独立董事章击舟控制的企业 |
| 39 | 上海宇耕投资合伙企业（有限合伙） | 发行人独立董事章击舟控制并担任执行事务合伙人的企业 |
| 40 | 杭州和山前行投资合伙企业（有限合伙） | 发行人独立董事章击舟关系密切家庭成员控制的企业 |
| 41 | 杭州凯舟企业管理有限公司 | 发行人独立董事章击舟持股 50%并担任执行董事、高级管理人员的企业 |
| 42 | 上海和山投资顾问有限公司 | 发行人独立董事章击舟担任执行董事且其关系密切家庭成员控制的企业 |
| 43 | 上海标荟实业发展有限公司 | 发行人独立董事章击舟关系密切家庭成员控制的企业 |
| 44 | 山东京扬环保科技有限公司 | 发行人独立董事章击舟控制的企业 |
| 45 | 浙江在水一方企业管理有限公司 | 发行人独立董事章击舟担任董事的企业 |
| 46 | 杭州粒子加速投资管理有限公司 | 发行人独立董事章击舟担任执行董事、高级管理人员且其关系密切家庭成员控制的企业 |
| 47 | 杭州粒子同行投资合伙企业（有限合伙） | 发行人独立董事章击舟关系密切家庭成员控制的企业 |
| 48 | 杭州大洲投资咨询合伙企业（普通合伙） | 发行人独立董事章击舟控制并担任执行事务合伙人的企业 |

8、其他关联方

除上述关联方外，发行人的其他关联方还包括根据实质重于形式的原则认定的关联方，因与发行人或者其关联人签署协议或者作出安排，在协议或者安排生效后或者在未来 12 个月内为公司关联方的主体，或者过去 12 个月内为发行人关联方的主体，以及报告期内存在上述关联关系的主体，其中，报告期内与发行人发生过关联交易的其他关联方如下：

| 序号 | 关联方 | 关联关系 | 备注 |
|----|-------|------------------------------------|--|
| 1 | 方元物流 | 报告期内具有重要影响的参股子公司，根据实质重于形式的原则认定的关联方 | 自 2022 年 6 月起，发行人持有其股权比例低于 5%，且不再向其提名董事，不再对其具有重大影响，自 2023 年 6 月起不再认定为关联方 |
| 2 | 嘉兴方元 | 根据实质重于形式的原则认定的关联方 | 方元物流的子公司，2023 年 6 月起不再认定为关联方 |
| 3 | 国凯供应链 | 发行人报告期内持有其 49% 股权 | 已于 2022 年 8 月注销 |
| 4 | 德润资产 | 正凯置业曾持有其 100% 股权 | 已于 2019 年 12 月对外转让 |

（二）关联交易

根据《2023 年半年度报告》、发行人提供的关联交易合同及说明，2023 年 1-6 月期间发行人与关联方发生的主要关联交易如下：

1、购销商品、接受和提供劳务情况

（1）采购商品/接受劳务

单位：元

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 2023 年 1-6 月 |
|--------|-------------|---------------|
| 方元物流 | 仓储、运输、单证等服务 | 11,195,822.92 |
| 浙江思维特 | 电子设备 | 115,262.31 |
| 锦凯智塑 | PET 直饮杯 | 8,133.19 |
| 嘉兴方元物流 | 仓储、运输服务 | 4,574.77 |

（2）出售商品/提供劳务

单位：元

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 2023 年 1-6 月 |
|--------|------------|---------------|
| 普凯新材 | PET、水电汽销售 | 14,799,489.24 |
| 嘉兴方元物流 | PET、材料、吊装费 | 15,575.22 |
| 锦凯智塑 | PET 销售 | 588,734.52 |

2、关联租赁

(1) 公司出租情况

单位：元

| 关联方名称 | 租赁资产种类 | 2023年1-6月 |
|-------|--------|------------|
| 普凯新材 | 房屋建筑物 | 727,415.49 |

(2) 公司承租情况

单位：元

| 关联方名称 | 租赁资产种类 | 2023年1-6月 |
|-------|--------|------------|
| 正凯集团 | 运输工具 | 199,115.04 |

3、关联担保

截至2023年6月30日，发行人不存在正在履行的关联担保。

4、关键管理人员薪酬

根据《2023年半年度报告》及发行人出具的说明，2023年1-6月，发行人向关键管理人员支付薪酬为519.08万元。

(三) 关联方应收应付款项

1、应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方名称 | 2023.06.30 | |
|------|-------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 普凯新材 | 3,593,075.36 | 179,653.77 |

2、应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方名称 | 2023.06.30 |
|------|-------|------------|
|------|-------|------------|

| | | |
|-------|-------|--------------|
| 应付账款 | 正凯集团 | 199,115.04 |
| 应付账款 | 锦凯智塑 | 8,000.00 |
| 应付账款 | 浙江思维特 | 6,437.50 |
| 其他应付款 | 方元物流 | 1,593,762.26 |

（四）关联交易的公允性

根据发行人提供的董事会、监事会、股东大会会议资料、独立董事意见及发行人出具的说明，公司报告期内发生的关联交易事项系基于公司业务发展与生产经营的正常需要，关联交易真实、合法、有效，价格公允，符合交易当时法律法规的规定以及交易当时公司的相关制度，不存在损害公司及其他股东的利益的情形。

基于上述，本所认为，发行人在报告期内发生的关联交易价格公允，不存在损害发行人及其他非关联股东利益的情况。

（五）同业竞争

根据发行人提供的控股股东、实际控制人控制的其他企业的营业执照、公司章程、报告期内财务报告、发行人控股股东和实际控制人出具的说明并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统 (<http://www.gsxt.gov.cn>)，发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

九、发行人的主要财产变化情况

（一）发行人的对外投资

根据发行人提供的《营业执照》《公司章程》及发行人出具的说明，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统 (<http://www.gsxt.gov.cn>)，截至本补充法律意见书出具之日，发行人拥有 9 家控股子公司、2 家参股子公司。本次补充核查期间，发行人控股子公司凯普奇和正达凯的注册资本情况发生变化，并新设 2 家全资子公司，即陕西万凯和新加坡万凯。发行人的对外投资情况变化具体如下：

1、凯普奇

根据凯普奇持有的海宁市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330481MABX6YFM80 的《营业执照》《公司章程》、发行人提供的凯普奇的工商登记资料,并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统(<http://www.gsxt.gov.cn>),本次补充核查期间,凯普奇的注册资本发生变更,截至本补充法律意见书出具之日,凯普奇的基本情况如下:

| | | |
|-------|--|------|
| 名称 | 浙江凯普奇新材料科技有限公司 | |
| 类型 | 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 | 吕恩君 | |
| 注册资本 | 20,020 万元 | |
| 住所 | 浙江省嘉兴市海宁市黄湾镇闻澜路 15 号 6 号配套厂房(自主申报) | |
| 经营范围 | 一般项目:新材料技术研发;新型膜材料制造;工程塑料及合成树脂制造;塑料制品销售;生物基材料销售;塑料包装箱及容器制造;货物进出口;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | |
| 成立日期 | 2022 年 9 月 9 日 | |
| 营业期限 | 2022 年 9 月 9 日至长期 | |
| 股权结构 | 股东名称 | 持股比例 |
| | 万凯新材 | 100% |

2、正达凯

根据正达凯持有的宣汉县行政审批局核发的统一社会信用代码为 91511722MA7DTTWJ85 的《营业执照》《公司章程》、发行人提供的正达凯工商登记资料,并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统(<http://www.gsxt.gov.cn>),本次补充核查期间,正达凯的注册资本发生变更,截至本补充法律意见书出具之日,正达凯的基本情况如下:

| | |
|----|--------------|
| 名称 | 四川正达凯新材料有限公司 |
|----|--------------|

| | | |
|-------|--|------|
| 类型 | 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 | 肖海军 | |
| 注册资本 | 180,000 万元 | |
| 住所 | 四川达州普光经济开发区柳池工业园区标准厂房 6 号楼 4 楼 | |
| 经营范围 | 一般项目：新材料技术研发；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | |
| 成立日期 | 2021 年 12 月 22 日 | |
| 营业期限 | 2021 年 12 月 22 日至长期 | |
| 股权结构 | 股东名称 | 持股比例 |
| | 万凯新材 | 100% |

3、陕西万凯

根据陕西万凯持有的汉中经济技术开发区行政审批服务局核发的统一社会信用代码为 91610780MACJY22T7E 的《营业执照》《公司章程》、发行人提供的陕西万凯工商登记资料，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn>），本次补充核查期间，发行人新设全资子公司陕西万凯，截至本补充法律意见书出具之日，陕西万凯的基本情况如下：

| | |
|-------|---|
| 名称 | 陕西万凯新材实业有限公司 |
| 类型 | 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 | 程龙 |
| 注册资本 | 2,000 万元 |
| 住所 | 陕西省汉中市经济开发区 108 国道京东物流（汉中）智能物流港项目综合服务楼第二层 |
| 经营范围 | 一般项目：塑料制品销售；工程塑料及合成树脂销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成材料销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；食品进出口；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；从事国际集装箱船、普通货船运输；从事内地与港澳间集装箱船、普通货船运输（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：公共铁路运输；道路货物运输（不含危险货物）；水路普通货物运输（依法须经批准的项目，经相 |

| | | |
|------|--------------------------------|------|
| | 关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。 | |
| 成立日期 | 2023年5月19日 | |
| 营业期限 | 2023年5月19日至长期 | |
| 股权结构 | 股东名称 | 持股比例 |
| | 重庆万凯 | 100% |

4、新加坡万凯

根据新加坡万凯持有的《商业登记证》《企业境外投资证书》《ODI 业务登记凭证》《境外投资项目备案通知书》等登记备案文件，本次补充核查期间，发行人于新加坡新设全资子公司新加坡万凯，截至本补充法律意见书出具之日，新加坡万凯的基本情况如下：

| | | |
|------|--|------|
| 公司名称 | 万凯国际贸易公司（WANKAI INTERNATIONAL TRADING PTE. LTD.） | |
| 公司编号 | 202311961M | |
| 注册地址 | 10 ANSON ROAD #11-20 INTERNATIONAL PLAZA SINGAPORE (079903) | |
| 公司董事 | 沈志刚、VICTOR YUEN JUN MUN | |
| 公司类型 | 私人股份有限公司 | |
| 注册资本 | 292 万美元 | |
| 成立日期 | 2023年3月29日 | |
| 股权结构 | 股东名称 | 持股比例 |
| | 万凯新材 | 100% |

（二）土地使用权

根据发行人提供的权属证书、不动产登记中心出具的《不动产登记信息查询证明》及发行人出具的说明，本次补充核查期间，万凯新材拥有的面积为 134,371 平方米的土地使用权的权属证书（编号为浙（2021）海宁市不动产权第 0057195 号）换发了权属证书，万凯新材拥有的面积合计 36,706 平方米的土地使用权已转让给子公司凯普奇；截至 2023 年 6 月 30 日，发行人拥有 21 项主要土地使用权，

具体情况详见本补充法律意见书“附件一：发行人的主要土地使用权情况”。

（三）房屋所有权

根据发行人提供的权属证书、不动产登记中心出具的《不动产登记信息查询证明》及发行人出具的说明，本次补充核查期间，万凯新材拥有的建筑面积合计 58,994.54 平方米的房屋所有权的共 13 项权属证书换发了权属证书，万凯新材拥有的建筑面积合计 53,935.39 平方米的房屋所有权已转让给子公司凯普奇；截至 2023 年 6 月 30 日，发行人拥有 68 项主要自有房屋，具体情况详见本补充法律意见书“附件二：发行人的主要房屋所有权情况”。

除上述房屋所有权外：

根据发行人提供的《建设工程规划许可证》《建筑工程施工许可证》及发行人出具的说明，截至本补充法律意见书出具之日，发行人控股子公司重庆万凯于重庆市涪陵区临港经济区增银大道 88 号拥有的建筑面积合计 34,427.75 平方米的 9 处房产尚未取得权属证书，待竣工验收手续办理完毕后办理权属证书。

2023 年 8 月 21 日，重庆市涪陵临港经济区管理委员会出具《证明》，同意重庆万凯继续使用上述建筑物，并于竣工验收完毕后及时办理权属证书；重庆万凯完善相关手续后办理权属证书不存在障碍。

（四）租赁物业

根据发行人提供的房屋租赁合同、不动产权属证书及发行人出具的说明，本次补充核查期间，发行人承租的嘉兴内河港海宁港区尖山码头 9 号、10 号、11 号泊位及 1 号、2 号、3 号南仓库的租赁物业已于 2023 年 9 月 9 日到期，并新增承租 5 项租赁物业；截至本补充法律意见书出具之日，发行人正在办理租赁码头泊位及附属仓库设施的公开拍卖手续，发行人及其控股子公司新增租赁物业的具体情况如下：

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 租赁地址 | 面积 (m ²) | 租赁期限 |
|----|-----|-----|------|----------------------|------|
|----|-----|-----|------|----------------------|------|

| | | | | | |
|---|-----|---------------|------------------------------|----------|-----------------------|
| 1 | 正达凯 | 于丽华 | 宣汉县东乡镇西华大道聚城峰华三期20栋15楼3号 | 87.78 | 2022.10.10-2023.10.10 |
| 2 | 正达凯 | 曹秀兰 | 四川省达州市宣汉县浦江街道石岭社区白节溪安置房3-5-1 | 90.00 | 2023.02.15-2024.02.14 |
| 3 | 正达凯 | 文泽梅 | 宣汉县浦江街道石岭社区白节溪安置房3-5-6 | 100.00 | 2023.01.15-2024.01.14 |
| 4 | 正达凯 | 宣汉县仁爱劳务服务有限公司 | 四川省达州市宣汉县普光镇二期安置房119-4-2 | 130.00 | 2023.01.01-2023.12.31 |
| 5 | 正达凯 | 谢福 | 普光镇欣兴社区任家坝42栋 | 1,320.00 | 2023.03.01-2024.05.31 |

经本所律师核查，上述发行人子公司正达凯所租赁的房屋系用于职工宿舍、食堂及办公室，上表中第2-5项租赁物业的出租方未提供权属证明文件。根据发行人的说明，目前正达凯对该等房屋的使用未受到影响，如未来不能继续使用该等房屋，正达凯能够较容易地找到替代性的物业，不会对租赁目的产生重大影响。

经本所律师核查，发行人子公司的上述房屋租赁合同均未办理备案手续，不符合《商品房屋租赁管理办法》的相关规定，存在被房地产管理部门处以1,000元以上10,000元以下罚款的法律风险，但鉴于该等罚款金额较小，且根据《中华人民共和国民法典》及最高人民法院《关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件适用法律若干问题的解释（2020修正）》的相关规定，发行人子公司未办理房屋租赁协议备案手续的情形不影响租赁协议对合同双方的效力，该等租赁房屋亦不属于对发行人及其子公司生产经营有重要影响的房屋，对发行人及其子公司的经营不会产生重大不利影响。

基于上述，本所认为，发行人子公司部分租赁房屋的出租方未全部提供相关权属证明文件以及该等租赁未办理备案手续的情形不会构成发行人本次发行的实质性法律障碍。

（五）商标

根据发行人提供的商标注册证及说明、国家知识产权局商标局出具的《商标档案》并经本所律师查询国家知识产权局商标局（<https://sbj.cnipa.gov.cn/sbj/index.html>），本次补充核查期间，发行人新增境内注册商标共 1 项，具体情况如下：

| 序号 | 商标 | 权利人 | 地区 | 类别 | 注册号 | 到期日 |
|----|----------------|------|----|----|----------|------------|
| 1 | WKAI 万凯 | 万凯新材 | 中国 | 1 | 67654968 | 2033.04.13 |

（六）专利

根据发行人提供的专利证书、专利登记簿、专利缴费凭证及其出具的说明、国家知识产权局出具的《证明》并经本所律师查询国家知识产权局（<https://www.cnipa.gov.cn/>），本次补充核查期间，发行人新增境内授权专利共 12 项，境内授权专利到期失效共 8 项，万凯新材拥有的 4 项境内授权专利已转让给子公司凯普奇；截至 2023 年 6 月 30 日，发行人及其子公司拥有的境内授权专利共 74 项，具体情况详见本补充法律意见书“附件三：发行人已获授权的专利”。

（七）主要生产经营设备

根据《2023 年半年度报告》、发行人出具的说明、发行人提供的主要生产设备清单并经本所律师抽查部分主要设备购买合同、发票、现场查看部分生产经营设备，发行人拥有的主要生产经营设备包括机器设备、运输工具、电子及其他设备，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人机器设备、运输工具、电子及其他设备的账面净值分别为 2,957,293,921.92 元、17,296,406.43 元、41,288,500.30 元（以上数据未经审计）。

（八）主要财产所有权或使用权的受限制情况

根据《募集说明书》《2023 年半年度报告》、最近三年审计报告、不动产登记中心出具的《不动产登记信息查询证明》及发行人出具的说明，截至本补充法

律意见书出具之日，除本补充法律意见书正文之“九、发行人的主要财产变化情况”之“（二）土地使用权”及“（三）房屋所有权”、“十、发行人的重大债权债务变化情况”之“（一）重大合同”之“6、担保合同”披露的抵押情况及发行人部分货币资金因作为承兑汇票保证金及履约保证金受限外，发行人上述主要资产不存在抵押、质押、查封、冻结等权利受限的情形。

十、发行人的重大债权债务变化情况

（一）重大合同

1、重大销售合同

根据发行人提供的合同及说明，发行人及其控股子公司与报告期各期前五大客户已经履行完毕的框架性协议及发行人与报告期末前五大客户正在履行的框架性协议详见本补充法律意见书“附件四：发行人的重大销售合同”。

2、重大采购合同

根据发行人提供的合同及说明，发行人及其控股子公司与报告期各期前五大供应商已经履行完毕的框架性协议及发行人与报告期末前五大供应商正在履行的框架性协议详见本补充法律意见书“附件五：发行人的重大采购合同”。

3、授信合同

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人及其控股子公司正在履行的金额在 5,000 万元以上的授信合同的具体情况详见本补充法律意见书“附件六：发行人的重大授信合同”。

4、借款合同

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人及其控股子公司正在履行的金额在 5,000 万元以上的借款合同的具体情况详见本补充法律意见书“附件七：发行人的重大借款合同”。

5、银行承兑协议

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人及其控股子公司正在履行的金额在 5,000 万元以上的银行承兑协议的具体情况详见本补充法律意见书“附件八：发行人的重大银行承兑协议”。

6、担保合同

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人及其控股子公司正在履行的金额在 5,000 万元以上的担保合同的具体情况详见本补充法律意见书“附件九：发行人的重大担保合同”。

7、其他重大合同

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人及其控股子公司正在履行的金额在 5,000 万元以上的其他重大合同主要为重大设备采购合同及工程合同，具体情况详见本补充法律意见书“附件十：发行人的其他重大合同”。

本所认为，在适用中国法律法规的前提下，发行人上述重大合同的内容和形式符合中国法律法规的规定，不存在影响该等合同在中国境内继续履行的法律障碍。

(二) 侵权之债

根据相关政府部门出具的证明文件并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统 (<http://www.gsxt.gov.cn>)、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统 (<http://zxgk.court.gov.cn/shixin/>)、中国裁判文书网 (<http://wenshu.court.gov.cn/>)、中国执行信息公开网 (<http://zxgk.court.gov.cn/>)、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台 (neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun/)、人民法院公告网 (<http://rmfygg.court.gov.cn/>)、12309 中国检察网 (<http://www.ajxxgk.jcy.gov.cn/>)、中华人民共和国生态环境部 (<http://www.mee.gov.cn/>)、浙江省生态环境厅 (<http://sthjt.zj.gov.cn/>)、嘉兴市生态环境局 (<http://sthjj.jiaxing.gov.cn/col/col11604534/index.html>)、中华人民共和国应急管理

部 (<http://www.mem.gov.cn/>)、国家知识产权局 (<http://cpquery.sipo.gov.cn/>)、国家知识产权局商标局 (<http://sbj.cnipa.gov.cn/>)，截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在因劳动安全、环境保护、知识产权、人身权等原因产生的重大侵权之债。

(三) 与关联方之间的重大债权债务及担保

根据《2023 年半年度报告》及发行人出具的说明，本次补充核查期间内，发行人与关联方之间的重大债权债务及担保情况，详见本补充法律意见书正文之“八、关联交易及同业竞争变化情况”之“(二) 关联交易”，除本补充法律意见书已披露的内容外，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人与关联方之间不存在其他重大债权、债务关系或相互担保的情况。

(四) 金额较大的其他应收、应付款项

根据《2023 年半年度报告》、发行人出具的说明以及发行人其他应收款、其他应付款明细，并经本所律师访谈发行人财务总监、中汇会计师事务所会计师，本次补充核查期间内，发行人金额较大的其他应收款、应付款是因正常生产经营活动而发生，真实有效。

十一、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作变化情况

(一) 发行人历次股东大会、董事会、监事会会议的召开情况

自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间，发行人共计召开了 3 次股东大会会议、7 次董事会会议、7 次监事会会议。

根据上述会议的召开通知、会议议案、会议决议、会议记录等文件资料并经核查，本所认为，发行人自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间召开的历次股东大会、董事会及监事会会议的召集、召开、决议内容及签署均合法、合规、真实、有效。

（二）发行人股东大会或董事会历次授权或重大决策等行为

经本所律师核查发行人本次补充核查期间的股东大会、董事会会议决议、会议记录等文件资料，本所认为，发行人股东大会、董事会历次授权及重大决策行为符合《公司法》《公司章程》和有关内部治理制度规定的股东大会或董事会的职权范围，该等授权或重大决策行为合法、合规、真实、有效。

十二、发行人的税务变化情况

（一）发行人及其控股子公司的税种、税率

1、根据最近三年审计报告、《2023 年半年度报告》、发行人提供的纳税申报表及说明，发行人及其控股子公司在报告期内执行的主要税种、税率如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、16.5%、15% |
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 按 5%、6%、9%、10%、11%、13%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5%等 |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

本所认为，发行人及其控股子公司执行的税种和税率符合现行法律法规的相关规定。

2、税收优惠

根据最近三年审计报告、《2023 年半年度报告》及发行人出具的说明，发行

人及其控股子公司在报告期内享受的税收优惠如下：

（1）残疾人安置税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）的规定，安置残疾人的企业按照公司实际安置的残疾人数享受增值税即征即退的税收优惠，每月退税金额为安置残疾人员人数与企业所在区县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）人民政府批准的月最低工资标准的4倍的乘积。

同时，根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号），安置残疾人员的企业在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

（2）西部大开发税收优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），重庆万凯主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》中所列的“工程塑料、化工新材料生产”，可按照15%税率缴纳企业所得税。重庆万凯报告期内适用所得税税率为15%。

（3）小微企业税收优惠政策

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022年第13号），万凯包装2021-2022年度及2023年半年度、凯普奇2022年度适用小型微利企业所得税优惠政策。万凯包装2021-2022年度及2023年半年度、凯普奇2022年度对应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（二）政府补助

根据《2023 年半年度报告》、发行人提供的政府补助相关文件、银行凭证及说明,发行人及其控股子公司 2023 年 1-6 月享受的单笔当期损益金额在 100 万元以上的政府补助情况如下:

| 序号 | 补助项目 | 补助文件 | 金额(元) |
|----|----------------------------------|---|---------------|
| 1 | 2022 年省级生产制造业转型升级示范项目(绿色化方向)财政奖励 | 《海宁市财政局、海宁市经济和信息化局关于下达 2022 年度省级生产制造业转型升级示范项目(绿色化项目)财政奖励资金的通知》(海财预[2023]20 号) | 1,534,300.00 |
| 2 | 出口信保 | 《海宁市财政局、海宁市商务局关于下达 2022 年度商务促进发展专项资金-出口信保财政奖励的通知》(海财预[2023]116 号) | 4,288,000.00 |
| 3 | 地方财政贡献奖励 | 海宁市黄湾镇人民政府《关于拨付万凯新材料股份有限公司财政奖励的说明》 | 22,262,000.00 |
| 4 | 产业扶持资金 | 《重庆市涪陵区财政局关于拨付招商引资优惠政策资金的通知》(涪财政发[2023]394 号) | 8,715,586.31 |
| 5 | 产业扶持资金 | 《重庆市涪陵区财政局关于下达预算指标的通知》(涪财政发[2023]421 号) | 19,810,000.00 |
| 6 | 福利企业增值税即征即退 | 《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税[2016]52 号) | 12,386,880.00 |
| 7 | 项目建设扶持资金 | 《重庆市涪陵区龙桥工业园区管委会关于拨付重庆万凯新材料科技有限公司产业、建设、运营扶持资金及设备购置补贴的说明》(涪龙桥园函[2020]23 号) | 4,038,963.34 |
| 8 | 设备购置补贴 | 《重庆市涪陵区龙桥工业园区管委会关于拨付重庆万凯新材料科技有限公司产业、建设、运营扶持资金及设备购置补贴的说明》(涪龙桥园函[2020]23 号) | 2,333,333.34 |
| 9 | 产业扶持资金 | 《重庆市涪陵区龙桥工业园区管委会关于拨付重庆万凯新材料科技有限公司产 | 2,333,333.34 |

| | | | |
|----|-----------------|--|--------------|
| | | 业、建设、运营扶持资金及设备购置补贴的说明》（涪龙桥园函[2020]23号） | |
| 10 | 产业、建设、运营扶持及设备补贴 | 《重庆市涪陵区龙桥工业园区管委会关于拨付重庆万凯新材料科技有限公司产业、建设、运营扶持资金及设备购置补贴的说明》（涪龙桥园函[2020]23号） | 2,000,000.00 |
| 11 | 设备购置补贴 | 《重庆市涪陵临港经济区管理委员会关于拨付重庆万凯新材料科技有限公司二期设备购置补贴的说明》 | 1,666,666.68 |

本所认为，发行人及其控股子公司2023年1-6月享受的上述政府补助合法、合规、真实、有效。

（三）发行人及其子公司的纳税情况

根据最近三年审计报告、《2023年半年度报告》、发行人及其子公司主管部门出具的证明、发行人出具的说明并经本所律师查询相关政府部门网站，发行人及其控股子公司报告期内已依法纳税，不存在受到税务部门重大行政处罚的情形。

十三、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准变化情况

（一）环境保护

根据发行人出具的说明、嘉兴市生态环境局海宁分局、重庆市涪陵区生态环境局与达州市宣汉生态环境局出具的证明，并经本所律师在发行人及其控股子公司所在地环境保护主管部门网站查询，报告期内发行人及其控股子公司不存在因违反环境保护方面的法律法规而受到行政处罚的情形。

就发行人的环境保护情况，需要说明的是：

根据发行人提供的环境影响评价批复、节能审查批复文件及发行人出具的说明，发行人控股子公司重庆万凯于重庆市涪陵临港经济区增银大道88号建设的年产120万吨食品级PET高分子新材料扩建项目已建设完成并达到预定可使用状态；该项目已于2022年9月2日取得了重庆市涪陵区生态环境局出具的《重庆市涪陵区建设项目环境影响评价文件批准书》（渝（涪）环准[2022]055号），并于2022

年9月5日取得了重庆市发展和改革委员会出具的《重庆市发展和改革委员会关于年产120万吨食品级PET高分子新材料项目扩建的节能审查意见》（渝发改工业[2022]1093号），重庆万凯正在办理该项目的环保竣工验收、节能验收手续。截至本补充法律意见书出具之日，上述项目的环保竣工验收、节能验收手续尚未办理完毕。

2023年8月21日，重庆市涪陵区生态环境局出具《重庆市涪陵区生态环境局关于重庆万凯年产120万吨食品级PET高分子新材料扩建项目试运行期末涉及环保违法违规情况的说明》，确认上述项目及其配套建设的环境保护设施目前仍处于试运行阶段，暂不具备竣工环保验收的条件；由于重庆万凯已办理排污许可证，且试运行未超过一年，目前上述项目进行试生产不存在违法违规问题，待后续项目环保竣工验收完成后应及时将竣工验收资料提交重庆市涪陵区生态环境局存档备查。

2023年8月21日，重庆市涪陵区发展和改革委员会出具《重庆市涪陵区发展和改革委员会关于年产120万吨食品级PET高分子新材料扩建项目开展节能验收工作的函》，确认上述项目已建成并投入试生产，同意重庆万凯在试生产完成前开展节能验收工作，待验收完成后报重庆市涪陵区发展和改革委员会存档备查。

（二）产品质量和技术监督标准

根据发行人出具的说明、海宁市市场监督管理局、重庆市涪陵区市场监督管理局、宣汉县市场监督管理局与汉中市市场监督管理局汉中经济技术开发区分局出具的证明及查询报告，并经本所律师查询发行人及其控股子公司所在地产品质量主管部门网站，发行人及其控股子公司的产品在报告期内不存在因违反产品质量和技术监督管理方面的法律法规而受到行政处罚的情形。

十四、诉讼、仲裁或行政处罚

（一）发行人及其控股子公司

1、未决诉讼、仲裁

根据发行人提供的相关诉讼、仲裁资料、发行人出具的说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在金额在 500 万元以上尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

2、反倾销案件

根据发行人提供的反倾销案件立案公告及出具的说明，并经本所律师查询中国贸易救济信息网（<http://cacs.mofcom.gov.cn/>），截至本补充法律意见书出具之日，欧盟委员会正在对原产于中国的粘度大于等于 78 毫升/克的 PET 进行反倾销调查，尚未作出裁决；涉案产品的欧盟 CN（Combined Nomenclature）编码为 39076100，倾销调查期为 2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日，损害调查期为 2019 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日，发行人为应诉中国企业之一。

3、行政处罚

根据相关政府部门出具的证明文件、《2023 年半年度报告》、发行人出具的说明及本所律师对发行人总经理的访谈，并经本所律师核查，报告期内发行人不存在受到政府部门行政处罚的情形。

（二）控股股东、实际控制人

根据发行人控股股东、实际控制人出具的说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人控股股东及实际控制人不存在尚未了结的或可预见的影响其持续经营的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

（三）发行人的董事长、总经理

根据发行人董事长、总经理出具的调查表，并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人董事长、总经理不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

十五、关于本次发行的总体结论性意见

综上，本所认为，发行人仍符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》《可转债办法》等有关法律法规规定的上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的各项条件。发行人本次发行已经深交所审核通过，尚需经中国证监会同意注册，本次发行完成后，经深交所审核同意，发行人可转债可于深交所创业板上市交易。

本补充法律意见书一式伍份。

（以下无正文，下接签章页）

(此页无正文，为《北京市金杜律师事务所关于万凯新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市的补充法律意见书(三)》之签章页)



经办律师: 叶国俊
叶国俊

李振江
李振江

焦福刚
焦福刚

单位负责人: 王玲
王玲

二〇二三年 九 月 十 三 日

附件一：发行人的主要土地使用权情况

| 序号 | 使用 权人 | 权证编号 | 类型 | 用途 | 坐落 | 面积 (m ²) | 使用权期限至 | 他项 权利 |
|----|----------|-------------------------------|----|----------|-----------------|----------------------|------------|----------|
| 1 | 万凯 新材 | 浙(2021)海宁市不动 产权第 0057134 号 | 出让 | 工业 用地 | 海宁市尖山新区闻澜路 15 号 | 106,588.00 | 2061.06.12 | 已抵 押 |
| 2 | 万凯 新材 | 浙(2023)海宁市不动 产权第 0024154 号 | 出让 | 工业 用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路 15 号 | 340.72 | 2065.05.26 | 已抵 押 |
| 3 | 万凯 新材 | 浙(2023)海宁市不动 产权第 0024152 号 | 出让 | 工业 用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路 15 号 | 219.60 | 2065.05.26 | 已抵 押 |
| 4 | 万凯 新材 | 浙(2023)海宁市不动 产权第 0024151 号 | 出让 | 工业 用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路 15 号 | 499.08 | 2065.05.26 | 已抵 押 |
| 5 | 万凯 新材 | 浙(2023)海宁市不动 产权第 0024149 号 | 出让 | 工业 用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路 15 号 | 629.62 | 2065.05.26 | 已抵 押 |
| 6 | 万凯 新材 | 浙(2023)海宁市不动 产权第 0024150 号 | 出让 | 工业 用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路 15 号 | 1,445.25 | 2065.05.26 | 已抵 押 |
| 7 | 万凯 新材 | 浙(2023)海宁市不动 产权第 0024153 号 | 出让 | 工业 用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路 15 号 | 2,362.06 | 2065.05.26 | 已抵 押 |
| 8 | 万凯 新材 | 浙(2023)海宁市不动 产权第 0024159 号 | 出让 | 工业 用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路 15 号 | 2,354.15 | 2065.05.26 | 已抵 押 |
| 9 | 万凯 新材 | 浙(2023)海宁市不动 产权第 0024157 号 | 出让 | 工业 用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路 15 号 | 2,354.15 | 2065.05.26 | 已抵 押 |

| 序号 | 使用人 | 权证编号 | 类型 | 用途 | 坐落 | 面积 (m ²) | 使用权期限至 | 他项权利 |
|----|------|---------------------------|----|------|-----------------------------|----------------------|------------|------|
| 10 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024156号 | 出让 | 工业用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 2,354.15 | 2065.05.26 | 已抵押 |
| 11 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024158号 | 出让 | 工业用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 2,354.15 | 2065.05.26 | 已抵押 |
| 12 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024148号 | 出让 | 工业用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 1,031.50 | 2065.05.26 | 已抵押 |
| 13 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024155号 | 出让 | 工业用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 11,051.75 | 2065.05.26 | 已抵押 |
| 14 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024147号 | 出让 | 工业用地 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 70,668.82 | 2065.05.26 | 已抵押 |
| 15 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031443号 | 出让 | 工业用地 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 207,475.00 | 2058.12.24 | 已抵押 |
| 16 | 凯普奇 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024162号 | 出让 | 工业用地 | 海宁市黄湾镇仙侠路156号 | 5,409.92 | 2065.05.26 | 无 |
| 17 | 凯普奇 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024163号 | 出让 | 工业用地 | 海宁市黄湾镇仙侠路156号 | 2,065.94 | 2065.05.26 | 无 |
| 18 | 凯普奇 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024161号 | 出让 | 工业用地 | 海宁市黄湾镇仙侠路156号 | 29,230.14 | 2065.05.26 | 无 |
| 19 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000343200号 | 出让 | 工业用地 | 涪陵区龙桥街道办事处南岸浦居委八、九、十、十一、十二组 | 349,161.47 | 2069.01.25 | 无 |

| 序号 | 使用人 | 权证编号 | 类型 | 用途 | 坐落 | 面积 (m ²) | 使用权期限至 | 他项权利 |
|----|------|---------------------------|----|------|-------------------------|----------------------|------------|------|
| 20 | 重庆浙涪 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000474946号 | 出让 | 工业用地 | 涪陵区龙桥街道南岸浦居委9、10、11、12组 | 118,145.00 | 2070.07.24 | 无 |
| 21 | 正达凯 | 川(2023)宣汉县不动产权第0009557号 | 出让 | 工业用地 | 宣汉县普光镇普光工业园区正达凯新材料 | 741,980.06 | 2072.07.17 | 无 |

附件二：发行人的主要房屋所有权情况

| 序号 | 所有权人 | 权证编号 | 用途 | 房屋地址 | 建筑面积 (m ²) | 他项权利 |
|----|------|-------------------------|----|---------------|------------------------|------|
| 1 | 万凯新材 | 浙(2021)海宁市不动产权第0057084号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 1,189.41 | 已抵押 |
| 2 | 万凯新材 | 浙(2021)海宁市不动产权第0057098号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 1,643.69 | 已抵押 |
| 3 | 万凯新材 | 浙(2021)海宁市不动产权第0057102号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 6,125.31 | 已抵押 |
| 4 | 万凯新材 | 浙(2021)海宁市不动产权第0057132号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 961.22 | 已抵押 |
| 5 | 万凯新材 | 浙(2021)海宁市不动产权第0057133号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 39.59 | 已抵押 |
| 6 | 万凯新材 | 浙(2021)海宁市不动产权第0057134号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 7,756.30 | 已抵押 |
| 7 | 万凯新材 | 浙(2021)海宁市不动产权第0057168号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 11,405.57 | 无 |
| 8 | 万凯新材 | 浙(2021)海宁市不动产权第0057170号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 11,405.57 | 无 |
| 9 | 万凯新材 | 浙(2021)海宁市不动产权第0057171号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 22,878.33 | 已抵押 |

| 序号 | 所有权人 | 权证编号 | 用途 | 房屋地址 | 建筑面积 (m ²) | 他项权利 |
|----|------|-------------------------|----|--------------|------------------------|------|
| 10 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024154号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 340.73 | 已抵押 |
| 11 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024152号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 694.72 | 已抵押 |
| 12 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024151号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 1,000.71 | 已抵押 |
| 13 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024149号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 1699.89 | 已抵押 |
| 14 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024150号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 2,070.50 | 已抵押 |
| 15 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024153号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 3,178.15 | 已抵押 |
| 16 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024159号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 4,774.24 | 已抵押 |
| 17 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024157号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 4,774.24 | 已抵押 |
| 18 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024156号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 4,774.24 | 已抵押 |
| 19 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024158号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 4,778.19 | 已抵押 |

| 序号 | 所有权人 | 权证编号 | 用途 | 房屋地址 | 建筑面积 (m ²) | 他项权利 |
|----|------|-------------------------|----|---------------|------------------------|------|
| 20 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024148号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 6,289.42 | 已抵押 |
| 21 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024155号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 11,051.75 | 已抵押 |
| 22 | 万凯新材 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024147号 | 工业 | 海宁市黄湾镇闻澜路15号 | 13,567.76 | 已抵押 |
| 23 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031417号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 52.17 | 无 |
| 24 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031418号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 256.54 | 无 |
| 25 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031419号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 394.31 | 无 |
| 26 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031420号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 1,376.73 | 无 |
| 27 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031421号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 2,192.73 | 无 |
| 28 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031422号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 9,827.97 | 无 |
| 29 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031427号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 9,060.08 | 已抵押 |

| 序号 | 所有权人 | 权证编号 | 用途 | 房屋地址 | 建筑面积 (m ²) | 他项权利 |
|----|------|-------------------------|----|---------------|------------------------|------|
| 30 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031428号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 7,925.07 | 已抵押 |
| 31 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031429号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 838.46 | 已抵押 |
| 32 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031430号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 5,143.06 | 已抵押 |
| 33 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031431号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 13,619.27 | 已抵押 |
| 34 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031432号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 8,448.42 | 已抵押 |
| 35 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031433号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 1,402.21 | 已抵押 |
| 36 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031434号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 6,892.28 | 已抵押 |
| 37 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031435号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 3,606.90 | 已抵押 |
| 38 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031436号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 1,239.29 | 已抵押 |
| 39 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031437号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 13,509.78 | 已抵押 |

| 序号 | 所有权人 | 权证编号 | 用途 | 房屋地址 | 建筑面积 (m ²) | 他项权利 |
|----|------|-------------------------|----|---------------|------------------------|------|
| 40 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031438号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 2,936.62 | 已抵押 |
| 41 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031439号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 4,387.43 | 已抵押 |
| 42 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031440号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 4,580.87 | 已抵押 |
| 43 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031441号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 9,848.09 | 已抵押 |
| 44 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031442号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 7,311.90 | 已抵押 |
| 45 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031443号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 14,131.71 | 已抵押 |
| 46 | 万凯新材 | 浙(2020)海宁市不动产权第0031444号 | 工业 | 海宁市尖山新区闻澜路15号 | 11,114.29 | 已抵押 |
| 47 | 凯普奇 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024162号 | 工业 | 海宁市黄湾镇仙侠路156号 | 5,409.92 | 无 |
| 48 | 凯普奇 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024163号 | 工业 | 海宁市黄湾镇仙侠路156号 | 8,304.44 | 无 |
| 49 | 凯普奇 | 浙(2023)海宁市不动产权第0024161号 | 工业 | 海宁市黄湾镇仙侠路156号 | 40,221.03 | 无 |

| 序号 | 所有权人 | 权证编号 | 用途 | 房屋地址 | 建筑面积 (m ²) | 他项权利 |
|----|------|---------------------------|----|--|------------------------|------|
| 50 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000432557号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道增银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料110KV变电站 | 2,540.78 | 无 |
| 51 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000429412号 | 工业 | 涪陵区增银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料CP4聚酯装置 | 16,146.43 | 无 |
| 52 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000713176号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道曾银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料项目(二期)CP5聚酯装置 | 15,322.73 | 无 |
| 53 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000713039号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道曾银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料项目(二期)SSP9/10装置 | 6,817.23 | 无 |
| 54 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000431953号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道增银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料SSP | 6,815.23 | 无 |
| 55 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000431943号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道增银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料备品备件及维修间 | 2,548.88 | 无 |
| 56 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000432947号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道办事处增银大道88号罐区 | 85.76 | 无 |
| 57 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000713204号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道曾银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料项目(二期)后处理车间(二) | 24,969.59 | 无 |
| 58 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000432703号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道增银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料后处理车间(一) | 16,596.31 | 无 |

| 序号 | 所有权人 | 权证编号 | 用途 | 房屋地址 | 建筑面积 (m ²) | 他项权利 |
|----|------|---------------------------|----|--|------------------------|------|
| 59 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000713081号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道曾银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料项目(二期)基础切片料仓(二) | 870.92 | 无 |
| 60 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000431998号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道增银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料基础切片料仓(一) | 652.76 | 无 |
| 61 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000432023号 | 办公 | 涪陵区龙桥街道增银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料科技楼 | 2,682.24 | 无 |
| 62 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000432238号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道增银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料前处理车间 | 23,248.70 | 无 |
| 63 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000713228号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道曾银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料项目(二期)热媒站(二) | 216.88 | 无 |
| 64 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000432389号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道增银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料热媒站 | 216.88 | 无 |
| 65 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000431964号 | 办公 | 涪陵区龙桥街道增银大道88号年产120万吨食品级PET高分子新材料行政大楼 | 8,261.76 | 无 |
| 66 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000431908号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道办事处增银大道88号综合动力给水站 | 4,391.50 | 无 |
| 67 | 重庆万凯 | 渝(2022)涪陵区不动产权第000431930号 | 工业 | 涪陵区龙桥街道办事处增银大道88号综合库 | 2,548.88 | 无 |
| 68 | 重庆万凯 | 渝(2023)涪陵区不动 | 工业 | 涪陵区龙桥街道曾银大道88号年产120万吨食 | 9,545.52 | 无 |

| 序号 | 所有权人 | 权证编号 | 用途 | 房屋地址 | 建筑面积 (m ²) | 他项权利 |
|----|------|-----------------|----|---------------------|------------------------|------|
| | | 产权第 000233004 号 | | 品级 PET 高分子新材料前处理车间三 | | |

附件三：发行人已获授权的专利

| 序号 | 专利类型 | 专利名称 | 权利人 | 专利号 | 到期日 |
|----|------|-----------------------|------|-------------------|------------|
| 1 | 发明专利 | PET 熔体出料管结构 | 万凯新材 | ZL 201110040084.8 | 2031.02.15 |
| 2 | 发明专利 | PET 切片生产设备 | 万凯新材 | ZL 201110087080.5 | 2031.03.31 |
| 3 | 发明专利 | IPA 酯化瓶级聚酯生产设备及其生产方法 | 万凯新材 | ZL 201110069824.0 | 2031.03.20 |
| 4 | 发明专利 | PET 终聚釜机械密封润滑冷却循环系统 | 万凯新材 | ZL 201110061010.2 | 2031.03.10 |
| 5 | 实用新型 | PET 生产中三级蒸喷结构 | 万凯新材 | ZL 201320410936.2 | 2023.07.10 |
| 6 | 发明专利 | 改进的乙二醇生产组合装置 | 万凯新材 | ZL 201310299671.8 | 2033.07.16 |
| 7 | 发明专利 | 聚酯工艺塔稳定结构 | 万凯新材 | ZL 201310288028.5 | 2033.07.09 |
| 8 | 实用新型 | 聚酯催化剂生产装置 | 万凯新材 | ZL 201520003834.8 | 2025.01.05 |
| 9 | 实用新型 | 高拉伸强度膜级 PET 聚酯切片的合成装置 | 万凯新材 | ZL 201520021563.9 | 2025.01.12 |
| 10 | 实用新型 | 聚酯真空稳定结构 | 万凯新材 | ZL 201520201166.X | 2025.04.02 |
| 11 | 实用新型 | 乙二醇管道清洗结构 | 万凯新材 | ZL 201520408429.4 | 2025.06.14 |
| 12 | 发明专利 | 钛系聚酯催化剂及其制备方法和应用 | 万凯新材 | ZL 201410004166.0 | 2034.01.05 |
| 13 | 实用新型 | 自动脱钩挂钩装置 | 万凯新材 | ZL 201520327516.7 | 2025.05.19 |
| 14 | 发明专利 | 利用 PET 生产扁丝的方法 | 万凯新材 | ZL 201410006619.3 | 2034.01.06 |
| 15 | 发明专利 | 聚酯在线转产的方法 | 万凯新材 | ZL 201410542068.2 | 2034.10.13 |
| 16 | 发明专利 | 单独酯化共聚酯生产组合装置 | 万凯新材 | ZL 201510098193.3 | 2035.03.04 |

| 序号 | 专利类型 | 专利名称 | 权利人 | 专利号 | 到期日 |
|----|------|---------------------------|------|-------------------|------------|
| 17 | 发明专利 | 一种利用 PET 生产扁丝的方法 | 万凯新材 | ZL 201410059274.8 | 2034.02.19 |
| 18 | 发明专利 | 共聚聚合物的制备方法 | 万凯新材 | ZL 201510098100.7 | 2035.03.04 |
| 19 | 发明专利 | 高粘共聚聚酯及制备方法 | 万凯新材 | ZL 201711121839.0 | 2037.11.13 |
| 20 | 发明专利 | 粘带与袋布自动粘接装置及其粘接方法 | 万凯新材 | ZL 201711462930.9 | 2037.12.27 |
| 21 | 发明专利 | 一种锅炉炉渣的出渣装置 | 万凯新材 | ZL 201810170115.3 | 2038.02.28 |
| 22 | 发明专利 | 聚酯熔体生产聚酯切片及熔体直铸聚酯膜片或瓶胚的方法 | 万凯新材 | ZL 201811338618.3 | 2038.11.11 |
| 23 | 实用新型 | 一种熔体直铸聚酯膜片的装置 | 万凯新材 | ZL 201821621908.4 | 2028.09.29 |
| 24 | 实用新型 | PET 废料回收装置 | 万凯新材 | ZL 202020337831.9 | 2030.03.16 |
| 25 | 实用新型 | 塑料特性黏度的测试装置 | 万凯新材 | ZL 202120007346.X | 2031.01.03 |
| 26 | 实用新型 | 固相增粘生产系统中预热器改进结构 | 万凯新材 | ZL202222549239.7 | 2032.09.25 |
| 27 | 实用新型 | 切料机脱盐水清洗结构 | 万凯新材 | ZL202222589220.5 | 2032.09.28 |
| 28 | 实用新型 | 酯化工艺水罐 | 万凯新材 | ZL202222325290.X | 2032.08.31 |
| 29 | 实用新型 | 聚酯车间浆料罐尾气 EG 回收结构 | 万凯新材 | ZL202222174907.2 | 2032.08.16 |
| 30 | 发明专利 | PET 酯化反应釜 | 重庆万凯 | ZL 201110105442.9 | 2031.04.17 |
| 31 | 实用新型 | 瓶级聚酯切片生产用粉料输送系统 | 重庆万凯 | ZL 202021370290.6 | 2030.07.12 |
| 32 | 实用新型 | 便于观察的粉料输送设备 | 重庆万凯 | ZL 202021372557.5 | 2030.07.12 |

| 序号 | 专利类型 | 专利名称 | 权利人 | 专利号 | 到期日 |
|----|------|------------------|------|-------------------|------------|
| 33 | 实用新型 | 带支撑功能的切料机 | 重庆万凯 | ZL 202021288492.6 | 2030.07.02 |
| 34 | 实用新型 | 一种提升产品质量的结晶系统 | 重庆万凯 | ZL 202021374510.2 | 2030.07.12 |
| 35 | 实用新型 | 一种可定期除垢的PET连续生产线 | 重庆万凯 | ZL 202021372556.0 | 2030.07.12 |
| 36 | 实用新型 | 一种带料位测量的反应釜 | 重庆万凯 | ZL 202021296165.5 | 2030.07.02 |
| 37 | 实用新型 | 一种液位值测量准确的原料加工系统 | 重庆万凯 | ZL 202021370254.X | 2030.07.12 |
| 38 | 实用新型 | 一种辅料添加系统 | 重庆万凯 | ZL 202021395453.6 | 2030.07.14 |
| 39 | 实用新型 | 一种固相缩聚切片热输送换热器 | 重庆万凯 | ZL 202021372505.8 | 2030.07.12 |
| 40 | 实用新型 | 一种固相缩聚氮气纯化EG回收系统 | 重庆万凯 | ZL 202021370241.2 | 2030.07.12 |
| 41 | 实用新型 | 一种料仓侧面进料装置 | 重庆万凯 | ZL 202021305375.6 | 2030.07.05 |
| 42 | 实用新型 | 一种PET除乙醛生产装置 | 重庆万凯 | ZL 202022222876.4 | 2030.09.29 |
| 43 | 实用新型 | 一种固聚系统高效喷淋塔 | 重庆万凯 | ZL 202022222848.2 | 2030.09.29 |
| 44 | 实用新型 | 具有通风散热功能的控制室 | 重庆万凯 | ZL 202121770315.6 | 2031.07.29 |
| 45 | 实用新型 | 一种散热型变压器室 | 重庆万凯 | ZL 202121770772.5 | 2031.07.29 |
| 46 | 实用新型 | 一种液氮罐泄压回收装置 | 重庆万凯 | ZL 202121777074.8 | 2031.07.29 |
| 47 | 实用新型 | 乙二醇循环处理系统 | 重庆万凯 | ZL 202121770840.8 | 2031.07.29 |
| 48 | 发明专利 | 乙二醇循环处理工艺 | 重庆万凯 | ZL202110871110.5 | 2041.07.29 |
| 49 | 实用 | 一种称重装置 | 重庆 | ZL 202121493433.7 | 2031.06.29 |

| 序号 | 专利类型 | 专利名称 | 权利人 | 专利号 | 到期日 |
|----|------|-----------------|------|-------------------|------------|
| | 新型 | | 万凯 | | |
| 50 | 实用新型 | 一种高效率螺栓拆装工具 | 重庆万凯 | ZL 202122386068.6 | 2031.09.28 |
| 51 | 实用新型 | 一种管道减震结构 | 重庆万凯 | ZL 202122384431.0 | 2031.09.28 |
| 52 | 实用新型 | 乙二醇喷淋系统 | 重庆万凯 | ZL 202122405818.X | 2031.09.29 |
| 53 | 实用新型 | 变电站自动化系统 | 重庆万凯 | ZL 202122559110.X | 2031.10.21 |
| 54 | 实用新型 | 管道液体收集装置 | 重庆万凯 | ZL 202122294078.7 | 2031.09.21 |
| 55 | 实用新型 | 废气回收焚烧装置 | 重庆万凯 | ZL 202122263473.9 | 2031.09.16 |
| 56 | 实用新型 | 一种止回阀及防尘结构 | 重庆万凯 | ZL 202122408786.9 | 2031.09.29 |
| 57 | 发明专利 | 一种具有防尘功能的粉料投加系统 | 重庆万凯 | ZL 202111164973.5 | 2041.09.29 |
| 58 | 实用新型 | 输送管道用减震支架 | 重庆万凯 | ZL 202220130642.3 | 2032.01.17 |
| 59 | 实用新型 | 一种锅炉烟气余热回收利用系统 | 重庆万凯 | ZL 202220643764.2 | 2032.03.21 |
| 60 | 实用新型 | 一种污水处理系统 | 重庆万凯 | ZL 202220536678.1 | 2032.03.10 |
| 61 | 实用新型 | 一种乙醛废气燃烧处理系统 | 重庆万凯 | ZL 202221962093.2 | 2032.07.26 |
| 62 | 实用新型 | 一种物料缓冲料仓 | 重庆万凯 | ZL 202221913959.0 | 2032.07.19 |
| 63 | 实用新型 | 一种酯化余热发电系统 | 重庆万凯 | ZL 202221957593.7 | 2032.07.26 |
| 64 | 实用新型 | 固相缩聚装置的氮气净化系统 | 重庆万凯 | ZL 202221977594.8 | 2032.07.27 |
| 65 | 实用新型 | 震动式投料斗 | 重庆万凯 | ZL202222585559.8 | 2032.09.27 |

| 序号 | 专利类型 | 专利名称 | 权利人 | 专利号 | 到期日 |
|----|------|---------------------------------|------|-------------------|------------|
| 66 | 实用新型 | 一种稳定式称重架 | 重庆万凯 | ZL202222395369.X | 2032.09.07 |
| 67 | 实用新型 | 一种防堵塞的切粒机喷淋头 | 重庆万凯 | ZL202320130964.2 | 2033.01.16 |
| 68 | 实用新型 | 一种多级防尘反串料仓 | 重庆万凯 | ZL202222893995.1 | 2032.10.30 |
| 69 | 实用新型 | 聚酯熔体滤筒清洗系统 | 重庆万凯 | ZL202320130748.8 | 2033.01.16 |
| 70 | 发明专利 | 单向拉伸膜级 PET 聚酯切片的合成装置及应用该装置的合成方法 | 凯普奇 | ZL 201510016407.8 | 2035.01.12 |
| 71 | 发明专利 | 混合二元醇改性共聚酯及制备方法 | 凯普奇 | ZL 201711121820.6 | 2037.11.13 |
| 72 | 发明专利 | 挤吹成型的 PET 树脂及其制备方法 | 凯普奇 | ZL 202010061934.1 | 2040.01.18 |
| 73 | 发明专利 | 双酚 S 制备快速结晶 PET 工程塑料的方法 | 凯普奇 | ZL 202010059660.2 | 2040.01.18 |
| 74 | 发明专利 | 快速结晶 PET 工程塑料的制备方法 | 凯普奇 | ZL202010283001.7 | 2040.04.12 |

附件四：发行人的重大销售合同

| 序号 | 客户名称 | 合同标的 | 签订时间/有效期 |
|----|--|----------------|---|
| 1 | 太古可口可乐（中国）有限公司、中粮可口可乐供应链（天津）有限公司、中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司、CBPC Limited（可口可乐集团） | PET 切片 | 2020.01.01-2020.12.31 |
| 2 | 太古可口可乐（中国）有限公司、中粮可口可乐供应链（天津）有限公司、CBPC Limited（可口可乐集团） | PET 切片 | 2021.01.01-2021.12.31 |
| 3 | 太古可口可乐（中国）有限公司、中粮可口可乐供应链（天津）有限公司、CBPC Limited（可口可乐集团）、中粮可口可乐饮料（贵州）有限公司 | PET 切片 | 双方签约日-2022.12.31 |
| 4 | 扬州悠扬塑料有限公司 | 委托加工 PET 切片 | 2019.10.01-2021.12.31 |
| 5 | 包头顶津食品有限公司 | PET 切片 | 2022.11.30-2023.11.30 |
| 6 | 济南顶津食品有限公司 | PET 切片 | 2022.04.01-2022.12.31 |
| 7 | 合肥顶津食品有限公司 | PET 切片 | 2022.04.22-2023.04.21 |
| 8 | 南京顶津食品有限公司 | PET 切片 | 2022.05.13-2022.12.31 |
| 9 | 兰州顶津食品有限公司、郑州顶津食品有限公司、重庆顶津食品有限公司生产分公司 | PET 切片 | 2022.01.01-2022.12.31 |
| 10 | 武汉顶津食品有限公司 | PET 切片 | 2022.03.07-2023.12.31 |
| 11 | 银川顶津食品有限公司 | PET 切片 | 2022.06.14-2023.09.13 |
| 12 | 漳州伊莱福食品有限公司 | PET 切片 | 2021.12.01-双方就该合同项下产品的采购事宜达成的新的合同生效之日或漳州伊莱福食品有限公司终止该合同的书面通知到达之日（孰早） |

| 序号 | 客户名称 | 合同标的 | 签订时间/有效期 |
|----|---|--------|-----------------------|
| 13 | 康师傅（西安）饮品有限公司 | PET 切片 | 2022.01.01-2022.12.31 |
| 14 | 康师傅（沈阳）饮品有限公司 | PET 切片 | 2022.07.12-2023.07.12 |
| 15 | 康师傅（乌鲁木齐）饮品有限公司 | PET 切片 | 2022.03.22-2023.06.30 |
| 16 | 宿迁市宏胜供应链管理有限公司 | PET 切片 | 2022.03.07-2022.12.31 |
| 17 | 太古可口可乐（中国）有限公司、太古可口可乐供应链管理（海南）有限公司、中粮可口可乐供应链（天津）有限公司、CBPC Limited(可口可乐集团)、中粮可口可乐华中饮料有限公司、中粮可口可乐饮料（贵州）有限公司 | PET 切片 | 2023.01.01-2023.12.31 |
| 18 | 康师傅（兰州）饮品有限公司 | PET 切片 | 2023.06.16-2023.12.31 |
| 19 | 康师傅（西安）饮品有限公司 | PET 切片 | 2023.01.01-2023.12.31 |
| 20 | 康师傅（天津）饮品有限公司 | PET 切片 | 2023.03.14-2023.12.31 |

附件五：发行人的重大采购合同

| 序号 | 供应商名称 | 合同标的 | 签订时间/有效期 |
|----|---|-------------|-----------------------|
| 1 | 逸盛大化石化有限公司、海南逸盛石化有限公司、浙江荣通化纤新材料有限公司 | PTA | 2020.01.01-2020.12.31 |
| 2 | 四川能投化学新材料有限公司 | PTA | 2019.12.25-2020.12.24 |
| 3 | 新疆库尔勒中泰石化有限责任公司 | PTA | 2020.12.10-2021.12.31 |
| 4 | 四川能投化学新材料有限公司 | PTA | 2020.12.08-2021.12.25 |
| 5 | 浙江独山能源有限公司 | PTA | 2021.01-2021.12 |
| 6 | 四川能投化学新材料有限公司 | PTA | 2021.12.25-2022.12.31 |
| 7 | 厦门国贸化工有限公司、厦门国贸石化有限公司 | PTA | 2022.01-2022.12 |
| 8 | 新疆库尔勒中泰石化有限责任公司 | PTA | 2022.01.01-2022.12.31 |
| 9 | 中国石油天然气股份有限公司西南化工销售分公司 | MEG | 2022.01.01-2022.12.31 |
| 10 | 中国石油天然气股份有限公司西南化工销售分公司 | PTA | 2022.08.03-2022.12.31 |
| 11 | 小鼎能源有限公司 | PTA、MEG、PET | 2022.08.18-2023.12.31 |
| 12 | 厦门国贸化工有限公司 | PTA | 2023.02-2023.12 |
| 13 | 厦门国贸石化有限公司 | PTA | 2023.03-2023.12 |
| 14 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | PTA | 2023.01.01-2023.12.31 |
| 15 | 海南国贸实业有限公司 | PTA | 2022.12.23-2023.12.31 |
| 16 | 四川能投化学新材料有限公司 | PTA | 2023.01.01-2023.12.31 |
| 17 | 浙江逸盛石化有限公司、浙江逸昕化纤有限公司、宁波恒逸贸易有限公司、逸盛大化石化有限公司、浙江荣通化纤新材料有限公司、海南逸盛石化有限公司、浙江逸盛新材料有限公司、浙江荣亿贸易有限公司 | PTA | 2023.01.01-2023.12.31 |

| 序号 | 供应商名称 | 合同标的 | 签订时间/有效期 |
|----|------------------|------|---------------------------|
| 18 | 沙特基础工业（中国）投资有限公司 | MEG | 2022. 01. 01-2024. 12. 31 |

附件六：发行人的重大授信合同

| 序号 | 合同名称 | 合同编号 | 借款人 | 贷款人 | 授信金额 (万元) | 授信期限 | 担保方式 |
|----|-------------------------|---|------|----------------------|--------------|---------------------------|-----------------------|
| 1 | 贸易融资服务合作协议 ¹ | HNMRXY202202 | 万凯新材 | 中国建设银行股份有限公司 海宁支行 | 15,000.00 | 2023.02.06- 2024.01.31 | 无担保 |
| 2 | 贸易金融授信业务总协议及补充协议 | (2022)进出银(浙信贸)字第5-003号、(2023)进出银(浙信补)字第5-003号 | 万凯新材 | 中国进出口银行浙江省分行 | 20,000.00 | 2022.08.29- 2023.07.19 | 万凯新材以其自有房产土地提供最高额抵押担保 |
| 3 | 工商企业代付业务协议 | (2023)进出银(浙信合)字第5-014号 | 万凯新材 | 中国进出口银行浙江省分行 | 20,000.00 | 2023.03.06- 2023.09.02 | 无担保 |
| 4 | 最高额融资合同 | HZ30(融资)20220018 | 万凯新材 | 华夏银行股份有限公司 海宁支行 | 30,000.00 | 2022.08.05- 2023.08.05 | 无担保 |

¹ 该协议于2022年4月26日签署并生效。

| 序号 | 合同名称 | 合同编号 | 借款人 | 贷款人 | 授信金额 (万元) | 授信期限 | 担保方式 |
|----|-----------------|---|------|----------------------------|------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 5 | 出口发票融资 业务总协议 | 20230210012 04000859286 59 | 万凯新材 | 中国工商银行 股份有限公司 海宁支行 | 以万凯新材《出 口发票融资业务 申请书》金额为 准 | 2023.02.10 起生效 | 万凯新材以其自有银 行存款提供最高额质 押担保 |
| 6 | 授信额度合同 | (2023)杭银 综授额字第 000042号 | 万凯新材 | 广发银行股份 有限公司杭州 萧山支行 | 49,500.00 | 2023.04.20- 2024.04.16 | 无担保 |
| 7 | 授信协议 | 2023年渝涪 字第 9012908号 | 重庆万凯 | 招商银行股份 有限公司重庆 分行 | 20,000.00 | 2023.02.09- 2024.02.08 | 无担保 |
| 8 | 综合授信合同 | 银【信渝综】 字第 20123002号 | 重庆万凯 | 中信银行股份 有限公司重庆 支行 | 145,000.00 | 2023.03.29- 2024.03.21 | 重庆万凯以其资产池 内质押资产提供最高 额质押担保 |
| 9 | 借款合同 | H9201012303 17920 | 重庆万凯 | 成都银行股份 有限公司重庆 分行 | 30,000.00 | 2023.03.17- 2024.03.16 | 无担保 |
| 10 | 固定资产借款 合同 | 0310000149- 2023年(枳 城)字00222 号 | 重庆万凯 | 中国工商银行 股份有限公司 重庆涪陵分行 | 35,000.00 | 2023.04.01- 2029.03.30 | 万凯新材提供连带责 任保证担保 |
| 11 | 流动资金借款 | 0310000149- | 重庆万凯 | 中国工商银行 | 12,000.00 | 2023.03.30- | 万凯新材提供最高额 连带责任保证担保 |

| 序号 | 合同名称 | 合同编号 | 借款人 | 贷款人 | 授信金额 (万元) | 授信期限 | 担保方式 |
|----|------|------------------|-----|------------------|--------------|------------|------|
| | 合同 | 2023年(枳城)字00221号 | | 股份有限公司 重庆涪陵分行 | | 2024.03.29 | |

附件七：发行人的重大借款合同

| 序号 | 合同名称 | 合同编号 | 借款人 | 贷款人 | 借款金额 (万元) | 合同履行期限 | 担保方式 |
|----|---------------------|------------------------------|------|--------------------------|------------------|---------------------------|-------------------------------|
| 1 | 流动资金借款合同 | 2023年（海宁） 字 01953 号 | 万凯新材 | 中国工商银行 股份有限公司 海宁支行 | 5,000.00 | 2023.06.30- 2024.06.29 | 万凯新材以其自有房产 土地提供最高额抵押担 保 |
| 2 | 流动资金借 款合同 | 2023年（海宁） 字 01197 号 | 万凯新材 | 中国工商银行 股份有限公司 海宁支行 | 10,000.00 | 2023.04.26- 2024.04.26 | 万凯新材以其自有房产 土地提供最高额抵押担 保 |
| 3 | 流动资金借 款合同 | 2023年（海宁） 字 01261 号 | 万凯新材 | 中国工商银行 股份有限公司 海宁支行 | 10,000.00 | 2023.04.28- 2024.04.28 | 万凯新材以其自有房产 土地提供最高额抵押担 保 |
| 4 | 流动资金借 款合同 | 2023年（海宁） 字 01575 号 | 万凯新材 | 中国工商银行 股份有限公司 海宁支行 | 10,000.00 | 2023.05.31- 2024.05.30 | 万凯新材以其自有房产 土地提供最高额抵押担 保 |
| 5 | 借款凭证 | 2023年（借）字 000423 号 | 万凯新材 | 中国工商银行 股份有限公司 海宁支行 | 1,000.00 (美元) | 2023.02.15- 2023.08.09 | 万凯新材以其自有银行 存款提供最高额质押担 保 |
| 6 | 人民币流 动资金贷 款合同 | HTZ330636100LDZ J2022N01H | 万凯新材 | 中国建设银行 股份有限公司 海宁支行 | 5,000.00 | 2023.01.05-20 24.07.04 | 无担保 |
| 7 | 借款合同 | (2022) 进出银 | 万凯新材 | 中国进出口银 | 15,000.00 | 2022.09.27- | 万凯新材以其自有房产 |

| 序号 | 合同名称 | 合同编号 | 借款人 | 贷款人 | 借款金额 (万元) | 合同履行期限 | 担保方式 |
|----|-----------|----------------------|------|--------------------------|--------------|---------------------------|-----------------------|
| | (流动资金类贷款) | (浙信合)字第 5-051号 | | 行浙江省分行 | | 2023.09.26 | 土地提供最高额抵押担保 |
| 8 | 借款借据 | N22011220 | 万凯新材 | 广发银行股份有限公司杭州 萧山支行 | 5,000.00 | 2023.03.10- 2023.10.14 | 无担保 |
| 9 | 流动资金借款合同 | 86022023280007 | 万凯新材 | 上海浦东发展银行股份有限公司嘉兴海宁 支行 | 7,000.00 | 2023.02.08- 2024.02.08 | 无担保 |
| 10 | 流动资金借款合同 | 23060163 | 万凯新材 | 交通银行股份有限公司杭州 萧山支行 | 6,000.00 | 2023.06.29- 2023.10.16 | 万凯新材以其自有机器设备提供最高额抵押担保 |
| 11 | 流动资金借款合同 | 兴银嘉海短借 (2023)045号 | 万凯新材 | 兴业银行股份有限公司嘉兴 海宁支行 | 5,000.00 | 2023.04.10- 2024.04.10 | 无担保 |
| 12 | 借款合同 | H92010123031792 0 | 重庆万凯 | 成都银行股份有限公司重庆 分行 | 5,000.00 | 2023.06.25- 2024.03.16 | 无担保 |
| 13 | | | | | 4,500.00 | 2023.03.17- 2024.03.16 | |
| 14 | | | | | 4,000.00 | 2023.03.20- 2024.03.16 | |

| 序号 | 合同名称 | 合同编号 | 借款人 | 贷款人 | 借款金额 (万元) | 合同履行期限 | 担保方式 |
|----|----------|-------------------------------------|------|----------------------------|--------------|---------------------------|-----------------------|
| 15 | | | | | 2,500.00 | 2023.03.23- 2024.03.16 | |
| 16 | 固定资产借款合同 | 0310000149-2023 年(枳城)字 00222号 | 重庆万凯 | 中国工商银行 股份有限公司 重庆涪陵分行 | 15,000.00 | 2023.04.01- 2029.03.30 | 万凯新材提供连带责任 保证担保 |
| 17 | | | | | 2,000.00 | 2023.04.07- 2029.03.30 | |
| 18 | | | | | 950.00 | 2023.04.20- 2029.03.30 | |
| 19 | | | | | 5,165.00 | 2023.04.27- 2029.03.30 | |
| 20 | 流动资金借款合同 | 0310000149-2023 年(枳城)字 00221号 | 重庆万凯 | 中国工商银行 股份有限公司 重庆涪陵分行 | 8,000.00 | 2023.03.30- 2024.03.24 | 万凯新材提供最高额连 带责任保证担保 |
| 21 | 流动资金借款合同 | 0310000149-2023 年(枳城)字 00709号 | 重庆万凯 | 中国工商银行 股份有限公司 重庆涪陵分行 | 5,000.00 | 2023.06.29- 2026.06.26 | 万凯新材提供最高额连 带责任保证担保 |
| 22 | 流动资金借款合同 | 0310000149-2023 年(枳城)字 00030号 | 重庆万凯 | 中国工商银行 股份有限公司 重庆涪陵分行 | 8,000.00 | 2023.01.17- 2024.01.17 | 万凯新材提供最高额连 带责任保证担保 |
| 23 | 流动资金借 | 0310000149-2022 年(枳城)字 | 重庆万凯 | 中国工商银行 股份有限公司 | 7,000.00 | 2022.08.29- | 万凯新材提供最高额连 |

| 序号 | 合同名称 | 合同编号 | 借款人 | 贷款人 | 借款金额 (万元) | 合同履行期限 | 担保方式 |
|----|-------------|--------------------------------------|------|--------------------|--------------|-----------------------|-------------------|
| | 款合同 | 00489号 | | 重庆涪陵分行 | | 2023.08.29 | 带责任保证担保 |
| 24 | 流动资金借款合同 | 涪借字 2022-009号 | 重庆万凯 | 中国银行股份有限公司重庆涪陵分行 | 5,000.00 | 2022.08.25-2023.08.25 | 万凯新材提供最高额连带责任保证担保 |
| 25 | 流动资金借款合同 | 涪借字 2022-008号 | 重庆万凯 | 中国银行股份有限公司重庆涪陵分行 | 5,000.00 | 2022.08.09-2023.08.09 | 万凯新材提供最高额连带责任保证担保 |
| 26 | 流动资金贷款合同 | 涪陵分行 2022 年公流贷字第 241701202210009 4 号 | 重庆万凯 | 重庆农村商业银行股份有限公司涪陵分行 | 5,000.00 | 2022.11.14-2023.11.13 | 万凯新材提供最高额连带责任保证担保 |
| 27 | 人民币流动资金贷款合同 | HTU500310000FBWB2023N0004 | 重庆万凯 | 中国建设银行股份有限公司重庆涪陵分行 | 8,000.00 | 2023.03.02-2024.09.01 | 万凯新材提供最高额连带责任保证担保 |
| 28 | 流动资金借款合同 | CQ4310120230001 | 重庆万凯 | 华夏银行股份有限公司重庆分行 | 5,000.00 | 2023.01.19-2025.01.18 | 无担保 |
| 29 | 流动资金借款合同 | 83082023280008 | 重庆万凯 | 上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行 | 10,000.00 | 2023.01.20-2026.01.20 | 无担保 |
| 30 | 流动资金贷 | 涪陵分行 2023 年 | 重庆万凯 | 重庆农村商业 | 5,000.00 | 2023.03.16- | 万凯新材提供最高额连 |

| 序号 | 合同名称 | 合同编号 | 借款人 | 贷款人 | 借款金额 (万元) | 合同履行期限 | 担保方式 |
|----|--------------|---|------|----------------------------|--------------|---------------------------|-----------------------|
| | 款合同 | 公流贷字第 241701202310002 0号 | | 银行股份有限 公司涪陵分行 | | 2024.03.15 | 带责任保证担保 |
| 31 | 流动资金贷 款合同 | 涪陵分行 2023 年 公流贷字第 241701202310002 1号 | 重庆万凯 | 重庆农村商业 银行股份有限 公司涪陵分行 | 5,000.00 | 2023.03.20 2024.03.19 | 万凯新材提供最高额连 带责任保证担保 |
| 32 | 流动资金贷 款合同 | 涪陵分行 2023 年 公流贷字第 241701202310002 8号 | 重庆万凯 | 重庆农村商业 银行股份有限 公司涪陵分行 | 5,000.00 | 2023.04.06- 2024.04.05 | 万凯新材提供最高额连 带责任保证担保 |
| 33 | 借款借据 | TK2306281457518 | 重庆万凯 | 招商银行股份 有限公司重庆 涪陵分行 | 5,000.00 | 2023.06.28- 2024.06.28 | 无担保 |

附件八：发行人的重大银行承兑协议

| 序号 | 合同名称 | 合同编号 | 出票人 | 承兑银行 | 金额（万元） | 合同履行期限 | 担保方式 |
|----|--------|-----------------------------|------|------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 银行承兑协议 | 0120400019-2022(承兑协议)00614号 | 万凯新材 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 5,000.00 | 2022.07.26-2023.07.26 | 万凯新材以其自有银行存款提供质押担保 |
| 2 | 银行承兑协议 | 0120400019-2022(承兑协议)00710号 | 万凯新材 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 5,000.00 | 2022.08.16-2023.08.16 | 万凯新材以其自有银行存款提供最高额质押担保 |
| 3 | 银行承兑协议 | 0120400019-2022(承兑协议)00743号 | 万凯新材 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 5,000.00 | 2022.08.23-2023.08.23 | 万凯新材以其自有银行存款提供最高额质押担保 |
| 4 | 银行承兑协议 | 0120400019-2022(承兑协议)00679号 | 万凯新材 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 10,000.00 | 2022.08.09-2023.08.09 | 万凯新材以其自有银行存款提供最高额质押担保 |
| 5 | 银行承兑协议 | 0120400019-2023(承兑协议)00475号 | 万凯新材 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 5,000.00 | 2023.06.12-2023.12.09 | 万凯新材以其自有银行存款提供最高额质押担保 |

| 序号 | 合同名称 | 合同编号 | 出票人 | 承兑银行 | 金额(万元) | 合同履行期限 | 担保方式 |
|----|--------------------------|-------------------------------|------|------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| 6 | 银行承兑协议 | 0120400019-2023(承兑协议)00477号 | 万凯新材 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 5,000.00 | 2023.06.12-2023.12.09 | 万凯新材以其自有银行存款提供最高额质押担保 |
| 7 | 资产池开票直通车总协议、资产池业务合作及质押协议 | 08900AT22BL672J、0890100017212 | 万凯新材 | 宁波银行股份有限公司嘉兴分行 | 100,000.00 | 2022.06.06-2027.06.05 | 万凯新材以其资产池内资产提供质押担保 |
| 8 | 商业汇票银行承兑合同 | MJZH20221213001308 | 万凯新材 | 兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行 | 5,000.00 | 2022.12.13-2023.12.13 | 万凯新材以其自有银行存款提供最高额质押担保 |
| 9 | 商业汇票银行承兑合同 | MJZH20230607001462 | 万凯新材 | 兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行 | 5,000.00 | 2023.06.07-2023.12.07 | 万凯新材以其自有银行存款提供质押担保 |
| 10 | 商业汇票银行承兑合同 | MJZH20230614000868 | 万凯新材 | 兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行 | 8,000.00 | 2023.06.14-2023.12.14 | 万凯新材以其自有银行存款提供质押担保 |

附件九：发行人的重大担保合同

| 序号 | 担保合同名称 | 担保合同编号 | 债权人 | 主债务人 | 担保人 | 担保物 | 担保金额 (万元) |
|----|----------------|-----------------------------|------------------|------|------|------------------------------------|--------------|
| 1 | 最高额抵押合同及抵押变更协议 | 2021年海宁（抵）字0375号 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 万凯新材 | 万凯新材 | 97,665.00平方米土地使用权及58,994.54平方米房屋建筑 | 24,856.00 |
| 2 | 最高额抵押合同 | 2021年海宁（抵）字0376号 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 万凯新材 | 万凯新材 | 40,593.85平方米房屋建筑及范围内的土地使用权 | 11,200.00 |
| 3 | 最高额质押合同 | 0120400019-2023年海宁（质）字0225号 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 万凯新材 | 万凯新材 | 10,000万元银行定期存单 | 10,000.00 |
| 4 | 质押合同 | 2022年海宁（质）字0253号 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 万凯新材 | 万凯新材 | 5,000万元银行定期存单 | 5,000.00 |
| 5 | 最高额质押合同 | 2022年海宁（质）字0283号 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 万凯新材 | 万凯新材 | 10,000万元银行定期存单 | 10,000.00 |
| 6 | 最高额质押合同 | 2022年海宁（质）字0310号 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 万凯新材 | 万凯新材 | 5,000万元银行定期存单 | 5,000.00 |

| 序号 | 担保合同名称 | 担保合同编号 | 债权人 | 主债务人 | 担保人 | 担保物 | 担保金额 (万元) |
|----|-------------------|--|--------------------|------|------|-----------------------------|------------------|
| 7 | 最高额质押合同 | 兴银嘉海高质(2022)020号 | 兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行 | 万凯新材 | 万凯新材 | 5,000万元银行定期存单 | 5,000.00 |
| 8 | 房地产最高额抵押合同及抵押变更协议 | (2019)进口银(浙最信抵)字第5-003号、(2020)进出银(浙信补)字第5-024号 | 中国进出口银行浙江省分行 | 万凯新材 | 万凯新材 | 125,995.73平方米房屋建筑及范围内的土地使用权 | 22,112.00 |
| 9 | 抵押合同 | 21060141 | 交通银行股份有限公司杭州萧山支行 | 万凯新材 | 万凯新材 | 机器设备 | 39,246.00 |
| 10 | 最高额保证合同 | 0310000149-2020年枳城(保)字0003号 | 中国工商银行股份有限公司重庆涪陵分行 | 重庆万凯 | 万凯新材 | - | 50,000.00 |
| 11 | 保证合同 | 0310000149-2023年枳城(保)字0010号 | 中国工商银行股份有限公司重庆涪陵分行 | 重庆万凯 | 万凯新材 | - | 35,000.00 |
| 12 | 本金最高额保证合同 | HTC500310000ZGDB2023N004 | 中国建设银行股份有限公司重庆涪陵分行 | 重庆万凯 | 万凯新材 | - | 40,000.00 |
| 13 | 最高额保证合同 | 涪陵分行2023年高保字第2417012023300012号 | 重庆农村商业银行股份有限公司涪陵分行 | 重庆万凯 | 万凯新材 | - | 60,000.00 |
| 14 | 最高额质押合同 | 0120400019-2023年海宁(质)字0048号 | 中国工商银行股份有限公司海宁支行 | 万凯新材 | 万凯新材 | 1,005万美元银行定期存单 | 1,005.00 (美元) |
| 15 | 最高额抵押合同 | 0120400019-2023年 | 中国工商银行股份有 | 万凯新材 | 万凯新材 | 97,665平方米 | 15,290.00 |

| 序号 | 担保合同名称 | 担保合同编号 | 债权人 | 主债务人 | 担保人 | 担保物 | 担保金额 (万元) |
|----|------------------|---------------------------|----------------------|------|------|---------------------------------|--------------|
| | 同 | 海宁(抵)字 0198 号 | 有限公司海宁支行 | | | 土地使用权及 58,994.54 平方 米房屋建筑 | |
| 16 | 资产池业务最 高额质押合同 | 银信渝最票质承字/ 第 20122004 号 | 中信银行股份有限公 司重庆涪陵支行 | 重庆万凯 | 重庆万凯 | 资产池内质押 资产 | 18,000.00 |
| 17 | 资产池业务最 高额质押合同 | 银信渝最票质承字/ 第 20122005 号 | 中信银行股份有限公 司重庆涪陵支行 | 重庆万凯 | 重庆万凯 | 资产池内质押 资产 | 144,000.00 |

附件十：发行人的其他重大合同

| 序号 | 合同主体 | 合同名称 | 合同对方 | 金额（万元） | 合同内容 | 签订日期 |
|----|------|-----------------------------------|------------------------|-----------|--|------------|
| 1 | 重庆万凯 | 重庆万凯新材料科技有限公司三期聚酯工程工程建设承包合同 | 中国昆仑工程有限公司 | 9,420.00 | 中国昆仑工程有限公司承包重庆万凯年产60万吨食品级PET高分子新材料三期聚酯工程 | 2022.02 |
| 2 | 重庆万凯 | 年产120万吨食品级PET高分子新材料项目扩建工程建设工程施工合同 | 红阳建工集团有限公司 | 10,500.00 | 红阳建工集团有限公司承包年产120万吨食品级PET高分子新材料项目扩建工程 | 2022.03.31 |
| 3 | 重庆万凯 | 重庆万凯新材料科技有限公司设备采购合同 | 浙江省工业设备安装集团有限公司压力容器制造厂 | 5,125.58 | 重庆万凯向浙江省工业设备安装集团有限公司压力容器制造厂采购生产设备 | 2022.07.01 |
| 4 | 正达凯 | 空分装置采购合同 | 杭氧集团股份有限公司 | 22,040.00 | 正达凯向杭氧集团股份有限公司采购生产设备 | 2023.06.03 |
| 5 | 正达凯 | 一氧化碳分离装置采购合同 | 杭氧集团股份有限公司 | 7,100.00 | 正达凯向杭氧集团股份有限公司采购生产设备 | 2023.06.07 |
| 6 | 正达凯 | 燃机及余热锅炉装置采购合同 | 杭州汽轮新能源有限公司 | 23,200.00 | 正达凯向杭州汽轮新能源有限公司采购生产设备 | 2023.06.07 |