

# 红塔证券股份有限公司文件

红塔证券〔2021〕118号

签发：李素明

---

## 关于昆明理工恒达科技股份有限公司 首次公开发行股票辅导工作总结报告

云南证监局：

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》（中国证券监督管理委员会令第170号）的要求，红塔证券股份有限公司（以下简称“红塔证券”）与昆明理工恒达科技股份有限公司（以下简称“昆工科技”）于2020年6月16日签订《辅导协议》，并于2020年6月22日将有关辅导材料报送中国证监会云南监管局。辅导期自2020年6月16日至本报告签署之日，现将主要辅导工作情况向贵局汇报如下：

### 一、公司基本情况

## (一)基本情况

1. 注册名称：昆明理工恒达科技股份有限公司；
2. 注册地址：云南省昆明市高新区昌源北路 1299 号；
3. 注册资本：人民币 7,850.00 万元；
4. 法定代表人：郭忠诚；

5. 经营范围：电极材料、高效储能材料、复合型新材料的研发、生产与销售及技术服务；银粉、铜粉、银包铜粉以及其它有色金属产品的研制、开发与生产；金属材料的销售；节能技术咨询、技术服务；材料表面处理新产品开发、生产、销售及技术咨询；货物及技术进出口业务；自有房屋租赁(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)。

## (二)设立方式及发起人

公司前身为昆明理工恒达表面技术开发有限公司(以下简称“恒达有限”)。恒达有限于 2013 年 9 月 29 日依法整体变更设立为昆明理工恒达科技股份有限公司，并在云南省昆明市工商行政管理局登记注册，《企业法人营业执照》注册号为 530100100028083，注册资本为 6,000 万元。

公司整体变更为股份有限公司时，发起人股东的持股情况如下表所示：

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	郭忠诚	2,704.80	45.08
2	红塔创新投资股份有限公司	600.00	10.00
3	昆明理工大学科技产业经营管理有限公司	591.00	9.85
4	深圳长润创新投资企业(有限合伙)	561.00	9.35
5	东方金海投资(北京)有限公司	561.00	9.35

6	张广立	162.60	2.71
7	黄太祥	162.60	2.71
8	王敏	158.40	2.64
9	张理全	115.20	1.92
10	郭忠玉	97.20	1.62
11	刘德云	46.20	0.77
12	高凡	46.20	0.77
13	孙健灵	37.80	0.63
14	李旭樵	27.60	0.46
15	贾伟	27.00	0.45
16	黄波	23.40	0.39
17	褚仁雪	22.80	0.38
18	黄峰	18.60	0.31
19	解祥生	13.80	0.23
20	刘豪	12.00	0.20
21	杨显万	10.80	0.18
总计		6,000.00	100.00

昆工科技设立时共有 21 名股东，其中 17 名自然人，4 名机构股东。

发行人的发起人的基本情况如下：

1. 自然人发起人

(1) 郭忠诚

郭忠诚，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 53010219651214\*\*\*\*，住址为云南省昆明市五华区。

(2) 张广立

张广立，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 53010219630422\*\*\*\*，住址为北京市海淀区。

(3) 黄太祥

黄太祥，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 53010219650316\*\*\*\*，住址为云南省昆明市五华区。

(4) 王敏

王敏，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 53010219641101\*\*\*\*，住址为云南省昆明市盘龙区。

(5) 张理全

张理全，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 53010219620801\*\*\*\*，住址为重庆市大渡口区。

(6) 郭忠玉

郭忠玉，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 53222819701220\*\*\*\*，住址为云南省曲靖市陆良县。

(7) 刘德云

刘德云，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 53012519530113\*\*\*\*，住址为云南省昆明市宜良县。

(8) 高凡

高凡，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 51010219681105\*\*\*\*，住址为四川省成都市金牛区。

(9) 孙健灵

孙健灵，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 53220119650227 \*\*\*\*，住址为云南省曲靖市麒麟区。

(10) 李旭樵

李旭樵，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 53011119501007 \*\*\*\*，住址为云南省昆明市盘龙区。

(11) 贾伟

贾伟，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 53011219631214 \*\*\*\*，住址为云南省昆明市五华区。

(12) 黄波

黄波，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 43010519630614\*\*\*\*，住址为湖南省长沙市芙蓉区。

(13) 褚仁雪

褚仁雪，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 36062119420130\*\*\*\*，住址为广东省深圳市南山区。

(14) 黄峰

黄峰，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 5329011980112 \*\*\*\*，住址为云南省大理白族自治州洱海县。

(15) 解祥生

解祥生，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，

身份证号码为 62122619741007\*\*\*\*，住址为甘肃省礼县。

(16) 刘豪

刘豪，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 520102197012\*\*\*\*，住址为云南省昆明市官渡区。

(17) 杨显万

杨显万，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 53010219371019\*\*\*\*，住址为云南省昆明市五华区。

2. 法人发起人

(1) 红塔创投

根据云南省市场监督管理局于 2018 年 4 月 3 日核发的统一社会信用代码为 91530000719409800K 的《营业执照》，红塔创新投资股份有限公司(以下简称“红塔创投”)成立于 2000 年 6 月 15 日，住所为云南省昆明市二环西路 398 号高新科技信息中心主楼 14 层，法定代表人为李双友，经营范围为：创业投资业务、代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

(2) 昆工资产

根据云南省市场监督管理局于 2019 年 9 月 11 日核发的统一社会信用代码为 9153000079723951XK 的《营业执照》，昆明理工大学资产经营有限公司(以下简称“昆工资产”)成立于 2007 年 2 月 8 日，住所为云南省昆明市环城

东路 50 号昆明理工大学新迎校区，法定代表人为袁锐波，经营范围为：科技成果的转化与产业化；科技咨询、科技开发与科技中介服务；勘查、规划、设计、检测、分析；教育培训；新材料、地矿、冶金、机械、化工、电子信息、汽车内燃机、生物制药、环境保护、建筑工程等领域的科技成果转让、技术服务以及相关领域产品的生产、销售；地产、物流、贸易(涉及专项审批的凭许可证开展经营)。

### (3) 长润创投

根据深圳市市场监督管理局于 2019 年 7 月 4 日核发的统一社会信用代码为 91440300671880985L 的《营业执照》，深圳长润创新投资企业(有限合伙)(以下简称“长润创投”)成立于 2008 年 1 月 22 日，住所为深圳市福田区福华路 399 号中海大厦 804 室，执行事务合伙人为深圳长润资产管理有限公司，经营范围为：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资业务与创业投资管理顾问机构。

### (4) 东方金海

根据北京市工商行政管理局海淀分局于 2018 年 11 月 12 日核发的统一社会信用代码为 91110108666913156Y 的《营业执照》，东方金海投资(北京)有限公司(以下简称“东方金海”)成立于 2007 年 9 月 12 日，住所为北京市海淀区复兴路 12 号 43 号楼 8 层 830 室，法定代表人为何立芝，经营范围为：投资管理、项目投资。(“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类

产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### **(三)公司历史沿革、股权变动情况**

#### **1. 有限公司阶段**

##### **(1) 2000年8月，昆工表面技术有限公司设立**

2000年5月17日，云南省昆明市工商行政管理局高新技术产业开发区分局出具《企业名称预先核准通知书》（名称预核第00050130-1号），预先核准企业名称为“昆明昆理工恒达表面技术开发有限公司”（以下简称“昆工表面技术有限”）。

2000年7月10日，郭忠诚、昆明理工大学、翟大成、周晓奎、朱晓云签署《昆明昆理工恒达表面技术开发有限公司章程》，决定共同出资设立昆工表面技术有限，昆工表面技术有限注册资本为30.00万元，其中郭忠诚以货币出资11.50万，昆明理工大学以货币出资10.50万元，翟大成以货币出资4.00万元，周晓奎以货币出资2.00万元，朱晓云以货币出资2.00万元。

2000年7月14日，云南云达会计师事务所有限公司出具《验资报告书》（云达验字(2000)第017号），经审验，截至2000年7月13日，昆工表面技术有限已收到股东投入的资本30.00万元，均以货币出资。2019年9月10日，



天职国际出具天职业字【2019】33519号《验资复核报告》，复核确认截至2000年7月14日，恒达有限已收到股东出资人民币30万元。

2000年8月1日，昆工表面技术有限完成企业设立登记手续，取得昆明市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：5301002850586）。

昆工表面技术有限设立时的股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例
1	郭忠诚	11.50	38.33%
2	昆明理工大学	10.50	35.00%
3	翟大成	4.00	13.33%
4	周晓奎	2.00	6.67%
5	朱晓云	2.00	6.67%
合计		30.00	100.00%

#### (2) 2001年5月，第一次增资

2001年3月10日，昆工表面技术有限召开股东会并作出决议，全体股东一致同意公司注册资本由30.00万元增至120.00万元，由郭忠诚认缴42.00万元，由翟大成认缴24.00万元，由昆明理工大学认缴15.60万元，由周晓奎认缴9.60万元，由郭忠玉认缴9.60万元，由朱晓云认缴7.20万元，由郜华萍认缴4.80万元，由龙晋明认缴2.40万元，由樊爱民认缴2.40万元，由侯云认缴2.40万元。

2001年4月20日，云南谊林会计师事务所有限责任公司出具《验资报告书》（云谊会验字(2001)第097号），经审验，截至2001年3月16日，昆工表面技术有限已收到郭忠诚等十位股东缴纳的新增注册资本合计人民币90.00

万元，均为货币出资。截至 2001 年 4 月 19 日，变更后的累积注册资本实收金额为 120.00 万元。

各股东按照注册资本价格投入，本次增资价格为 1 元/出资额。

2001 年 5 月 8 日，昆工表面技术有限完成了本次变更登记手续。

本次变更后，昆工表面技术有限的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例
1	郭忠诚	42.00	35.00%
2	翟大成	24.00	20.00%
3	昆明理工大学	15.60	13.00%
4	周晓奎	9.60	8.00%
5	郭忠玉	9.60	8.00%
6	朱晓云	7.20	6.00%
7	郜华萍	4.80	4.00%
8	龙晋明	2.40	2.00%
9	樊爱民	2.40	2.00%
10	侯云	2.40	2.00%
合计		120.00	100.00%

### (3) 2003 年 5 月，第二次增资及第一次股权转让

2003 年 2 月 17 日，昆工表面技术有限召开股东会，同意公司名称由“昆明昆理工恒达表面技术开发有限公司”变更为“昆明理工恒达科技有限公司”（以下简称“恒达有限”）；同意公司新增注册资本 180.0000 万元，由郭忠诚以货币形式认缴 40.9525 万元、以实物形式认缴 20.0475 万元、以非专利技术“电沉积法制备金属基复合材料的方法”形式认缴 60.0000 万元，由黄太祥以实物形式认缴

14.0000 万元，由昆明理工大学以非专利技术“电沉积法制备金属基复合材料的方法”形式认缴 39.0000 万元，由翟大成以非专利技术“电沉积法制备金属基复合材料的方法”形式认缴 6.0000 万元。

2003 年 3 月 17 日，云南省昆明市工商行政管理局高新技术产业开发区分局出具《企业名称预先核准通知书》（名称预核第 530100000000053668 号），预先核准企业名称为“昆明理工恒达科技有限公司”。

2003 年 2 月 21 日，云南亚太会计师事务所有限公司出具《郭忠诚、黄太祥增资资产评估报告书》（亚太评报字（2003）第 10 号）。根据该《评估报告》，确定采用重置成本法进行评估，截至评估基准日 2003 年 2 月 18 日，郭忠诚用于出资的资产的评估值为 20.22 万元，黄太祥用于出资的资产的评估值为 14.31 万元。

2002 年 4 月 10 日，云南亚太会计师事务所有限公司出具《昆明理工大学资产评估报告书》（亚太评报字（2002）第 35 号）。根据该《评估报告》，确定采用收益现值法进行评估，截至 2002 年 2 月 28 日，非专利技术“电沉积法制备金属基复合材料的方法”评估值为 1,041.39 万元。

2003 年 2 月 22 日，云南亚太会计师事务所有限公司出具《验资报告》（亚太验 K 字（2003）第 14 号），经审验，截至 2003 年 2 月 21 日，昆工表面技术有限公司已收到昆明理工大学等四位股东缴纳的新增注册资本合计人民币 180.0000 万元，其中货币出资 40.9525 万元，实物出资 34.0475 万元，无形资产出资 105.0000 万元。截至 2003 年 2 月 21 日，

变更后的累计注册资本实收金额为 300.0000 万元。

本次转让/增资价格为 1 元/出资额，为各方协商定价，不存在异常。

2003 年 2 月 17 日，昆工表面技术有限召开股东会，同意下述股权转让：

序号	股权转让方	出资额(万元)	股权受让方
1	樊爱民	1.80	韩夏云
2	樊爱民	0.60	朱晓云
3	侯云	1.20	徐瑞东
4	侯云	1.20	韩夏云
5	郜华萍	3.00	薛方勤
6	郜华萍	1.80	徐瑞东
7	龙晋明	2.40	郭忠诚
8	郭忠玉	0.60	朱晓云
9	翟大成	12.00	郭忠诚
10	周晓奎	3.60	朱晓云

2003 年 2 月，樊爱民与韩夏云、朱晓云签署《出资额转让协议》，侯云与徐瑞东、韩夏云签署《出资额转让协议》，郜华萍与薛方勤、徐瑞东签署《出资额转让协议》，龙晋明与郭忠诚签署《出资额转让协议》，郭忠玉与朱晓云签署《出资额转让协议》，翟大成与郭忠诚签署《出资额转让协议》，周晓奎与朱晓云签署《出资额转让协议》，本次股权转让皆为平价转让。

2003 年 5 月 7 日，恒达有限完成了本次变更登记手续。

本次变更后，恒达有限的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例
1	郭忠诚	177.40	59.13%

2	昆明理工大学	54.60	18.20%
3	翟大成	18.00	6.00%
4	黄太祥	14.00	4.67%
5	朱晓云	12.00	4.00%
6	郭忠玉	9.00	3.00%
7	周晓奎	6.00	2.00%
8	韩夏云	3.00	1.00%
9	徐瑞东	3.00	1.00%
10	薛方勤	3.00	1.00%
合计		300.00	100.00%

#### (4) 2007年4月，第二次股权转让

2007年1月5日，恒达有限召开股东会，同意下述股权转让：

序号	股权转让方	出资额(万元)	股权受让方
1	翟大成	18.00	王敏
2	周晓奎	6.00	郭忠诚
3	韩夏云	3.00	郭忠诚
4	薛方勤	3.00	郭忠诚
5	郭忠诚	1.00	黄太祥
6	郭忠诚	153.00	张广立
7	郭忠诚	15.00	曹海蓉

2007年1月，翟大成与王敏签署《股权转让协议》，周晓奎与郭忠诚签署《股权转让协议》，韩夏云与郭忠诚签署《股权转让协议》，薛方勤于郭忠诚签署《股权转让协议》，郭忠诚与黄太祥签署《股权转让协议》，郭忠诚与张广立签署《股权转让协议》，郭忠诚与曹海蓉签署《股权转让协议》，本次转让皆为平价转让。

本次转让/增资价格为1元/出资额，为各方协商定价，

不存在异常。

2007年4月4日，恒达有限完成了本次变更登记手续。

本次变更后，恒达有限的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例
1	张广立	153.00	51.00%
2	昆明理工大学	54.60	18.20%
3	郭忠诚	20.40	6.80%
4	王敏	18.00	6.00%
5	黄太祥	15.00	5.00%
6	曹海蓉	15.00	5.00%
7	朱晓云	12.00	4.00%
8	郭忠玉	9.00	3.00%
9	徐瑞东	3.00	1.00%
合计		300.00	100.00%

#### (5) 2007年10月，第三次股权转让

2007年9月21日，恒达有限召开股东会，同意下述股权转让：

序号	股权转让方	出资额(万元)	股权受让方
1	昆明理工大学	54.60	昆工资产
2	朱晓云	12.00	郭忠诚
3	张广立	138.00	郭忠诚

2007年7月29日，昆明理工大学与昆工资产签署《股权转让协议》，2007年9月21日，朱晓云与郭忠诚签署《股权转让协议》，张广立与郭忠诚签署《股权转让协议》，本次转让皆为平价转让。

本次转让/增资价格为1元/出资额，为各方协商定价，不存在异常。

2007年10月29日，恒达有限完成了本次变更登记手续。本次变更后，恒达有限的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例
1	郭忠诚	170.40	56.80%
2	昆工资产	54.60	18.20%
3	王敏	18.00	6.00%
4	张广立	15.00	5.00%
5	黄太祥	15.00	5.00%
6	曹海蓉	15.00	5.00%
7	郭忠玉	9.00	3.00%
8	徐瑞东	3.00	1.00%
合计		300.00	100.00%

#### (6) 2008年12月，第四次股权转让

2008年11月16日，恒达有限召开股东会，同意下述股权转让：

序号	股权转让方	出资额(万元)	股权受让方
1	曹海蓉	15.00	郭忠诚
2	徐瑞东	3.00	郭忠诚
3	郭忠诚	6.00	刘建华
4	郭忠诚	6.00	王紫巍

2008年11月16日，曹海蓉与郭忠诚签署《股权转让协议》，徐瑞东与郭忠诚签署《股权转让协议》，郭忠诚与刘建华签署《股权转让协议》，郭忠诚与王紫巍签署《股权转让协议》，本次转让皆为平价转让。

本次转让/增资价格为1元/出资额，为各方协商定价，不存在异常。

2008年12月26日，恒达有限完成了本次变更登记手

续。

本次变更后，恒达有限的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例
1	郭忠诚	176.40	58.80%
2	昆工资产	54.60	18.20%
3	王敏	18.00	6.00%
4	张广立	15.00	5.00%
5	黄太祥	15.00	5.00%
6	郭忠玉	9.00	3.00%
7	刘建华	6.00	2.00%
8	王紫巍	6.00	2.00%
合计		300.00	100.00%

#### (7) 2010年6月，第三次增资

2010年6月1日，昆工科技公司股东会决议增加公司注册资本120万元，由深圳长润、东方金海、自然人孙于斐等11个自然人以货币出资，实际出资1344万元，实际出资超过注册资本的金额1224万元计入公司资本公积。2010年6月11日，此次增资经昆明云木会计师事务所审验并出具云木验字(2010)第120号《验资报告》。此次增资后公司注册资本变为420万元。

本次增资价格为11.20元/出资额，价格由新老股东根据公司当时盈利情况、资产情况及对未来盈利预期协商确定，不存在异常。

2010年6月22日，恒达有限完成了本次变更登记手续。

本次变更后，恒达有限的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例
1	郭忠诚	176.40	42.00%



2	昆工资产	54.60	13.00%
3	长润创投	38.57	9.18%
4	东方金海	38.57	9.18%
5	王敏	18.00	4.29%
6	孙于斐	17.14	4.08%
7	张广立	15.00	3.57%
8	黄太祥	15.00	3.57%
9	郭忠玉	9.00	2.14%
10	王紫巍	6.00	1.43%
11	刘建华	6.00	1.43%
12	张理全	4.29	1.02%
13	刘德云	4.29	1.02%
14	高凡	4.29	1.02%
15	李旭樵	2.57	0.61%
16	李云清	2.14	0.51%
17	黄波	2.14	0.51%
18	杨勇	1.71	0.41%
19	黄峰	1.71	0.41%
20	解祥生	1.29	0.31%
21	褚仁雪	1.29	0.31%
合计		420.00	100.00%

#### (8) 2010年7月，第四次增资

2010年7月14日，恒达有限召开股东会并作出决议，全体股东一致同意公司将1,180.00万元资本公积转增注册资本，注册资本由420.00万元增加为1,600.00万元，各股东持股比例不变。

2010年7月14日，昆明云木会计师事务所有限公司出具《验资报告》（云木验字[2010]第134号），经审验，截

至 2010 年 7 月 14 日，恒达有限已将资本公积 1,180.00 万元转增注册资本。截至 2010 年 7 月 14 日，变更后的累计注册资本为 1,600.00 万元，实收资本 1,600.00 万元。

2010 年 7 月 20 日，恒达有限完成了本次变更登记手续。

本次变更后，恒达有限的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例
1	郭忠诚	672.00	42.00%
2	昆工资产	208.00	13.00%
3	长润创投	146.88	9.18%
4	东方金海	146.88	9.18%
5	王敏	68.64	4.29%
6	孙于斐	65.28	4.08%
7	张广立	57.12	3.57%
8	黄太祥	57.12	3.57%
9	郭忠玉	34.24	2.14%
10	王紫巍	22.88	1.43%
11	刘建华	22.88	1.43%
12	张理全	16.32	1.02%
13	刘德云	16.32	1.02%
14	高凡	16.32	1.02%
15	李旭樵	9.76	0.61%
16	李云清	8.16	0.51%
17	黄波	8.16	0.51%
18	杨勇	6.56	0.41%
19	黄峰	6.56	0.41%
20	解祥生	4.96	0.31%
21	褚仁雪	4.96	0.31%
合计		1,600.00	100.00%

(9) 2011 年 9 月，第五次股权转让及第五次增资

2011年8月31日，恒达有限召开股东会并作出决议，全体股东一致同意杨勇将持有恒达有限0.41%的股权以19.20万元的价格转让给郭忠诚；同意公司注册资本由1,600.00万元增加为1,900.00万元，新增注册资本300.00万元，由部分股东自愿认缴，其中郭忠诚认缴130.71万元，长润创投认缴50.54万元，东方金海认缴50.54万元，张理全认缴24.13万元，孙健灵认缴13.30万元，贾伟认缴9.50万元，王紫巍认缴5.13万元，刘建华认缴5.13万元，刘豪认缴4.18万元，杨显万认缴3.80万元，褚仁雪认缴3.04万元。

2011年9月1日，杨勇与郭忠诚签署《股权转让协议》，将持有恒达有限0.41%的股权以19.20万元的价格转让给郭忠诚。

2011年8月31日，云南方瑞会计师事务所出具《验资报告》（方瑞验字[2011]第78号），经审验，截至2011年8月26日，恒达有限已收到郭忠诚等十一位股东缴纳的新增注册资本，合计人民币300.00万元，均为货币出资。截至2011年8月26日，变更后的累计注册资本为1,900万元，实收资本1,900万元。

本次增资价格为4元/出资额，增资价格由新老股东根据公司当时盈利情况、资产情况及对未来盈利预期协商确定；转让价格为2.93元/出资额，转股价格为双方协商，不存在异常。

2011年9月16日，恒达有限完成了本次变更登记手续。  
本次变更后，恒达有限的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例
1	郭忠诚	809.27	42.59%
2	昆工资产	208.00	10.95%
3	长润创投	197.42	10.39%
4	东方金海	197.42	10.39%
5	王敏	68.64	3.61%
6	孙于斐	65.28	3.44%
7	张广立	57.12	3.01%
8	黄太祥	57.12	3.01%
9	张理全	40.45	2.13%
10	郭忠玉	34.24	1.80%
11	王紫巍	28.01	1.47%
12	刘建华	28.01	1.47%
13	刘德云	16.32	0.86%
14	高凡	16.32	0.86%
15	孙健灵	13.30	0.70%
16	李旭樵	9.76	0.51%
17	贾伟	9.50	0.50%
18	李云清	8.16	0.43%
19	黄波	8.16	0.43%
20	褚仁雪	8.00	0.42%
21	黄峰	6.56	0.35%
22	解祥生	4.96	0.26%
23	刘豪	4.18	0.22%
24	杨显万	3.80	0.20%
合计		1,900.00	100.00%

(10)2011年12月，第六次增资

2011年10月24日，恒达有限召开股东会并作出决议，全体股东一致同意公司注册资本由1,900.00万元增加至

2,111.11 万元，新增注册资本 211.11 万元，由红塔创投自愿认购。

2011 年 11 月 3 日，云南方瑞会计师事务所出具《验资报告》（方瑞验字[2011]第 101 号），经审验，截至 2011 年 10 月 27 日，恒达有限已收到红塔创投缴纳的新增注册资本，合计人民币 211.11 万元，为货币出资。截至 2011 年 10 月 27 日，变更后的累计注册资本为 2,111.11 万元，实收资本 2,111.11 万元。

2011 年 12 月 2 日，恒达有限完成了本次变更登记手续。

本次增资价格为 7.96 元/出资额，由新老股东根据公司当时盈利情况、资产情况及对未来盈利预期协商确定，不存在异常。

本次变更后，恒达有限的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例
1	郭忠诚	809.27	38.33%
2	红塔创投	211.11	10.00%
3	昆工资产	208.00	9.85%
4	长润创投	197.42	9.35%
5	东方金海	197.42	9.35%
6	王敏	68.64	3.25%
7	孙于斐	65.28	3.09%
8	张广立	57.12	2.71%
9	黄太祥	57.12	2.71%
10	张理全	40.45	1.92%
11	郭忠玉	34.24	1.62%
12	王紫巍	28.01	1.33%
13	刘建华	28.01	1.33%

14	刘德云	16.32	0.77%
15	高凡	16.32	0.77%
16	孙健灵	13.30	0.63%
17	李旭樵	9.76	0.46%
18	贾伟	9.50	0.45%
19	李云清	8.16	0.39%
20	黄波	8.16	0.39%
21	褚仁雪	8.00	0.38%
22	黄峰	6.56	0.31%
23	解祥生	4.96	0.23%
24	刘豪	4.18	0.20%
25	杨显万	3.80	0.18%
合计		2,111.11	100.00%

(11)2013年9月，第六次股权转让

2013年9月5日，恒达有限召开股东会并作出决议，同意下述股权转让：

序号	股权转让方	出资额(万元)	转让价格(万元)	股权受让方
1	李云清	8.160	27.744	郭忠诚
2	王紫巍	28.010	95.234	郭忠诚
3	刘建华	28.010	95.234	郭忠诚
4	孙于斐	65.280	221.952	郭忠诚
5	王敏	12.870	43.758	郭忠诚

2013年9月17日，郭忠诚分别与李云清、王紫巍、刘建华、孙于斐、王敏签署《股权转让协议》。

本次转让价格为3.40元/出资额，各方协商定价，按照公司每股净资产价格转让，不存在异常。

2013年9月17日，恒达有限完成了本次变更登记手续。

本次变更后，恒达有限的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额(万元)	出资比例
1	郭忠诚	951.60	45.08%
2	红塔创投	211.11	10.00%
3	昆工资产	208.00	9.85%
4	长润创投	197.42	9.35%
5	东方金海	197.42	9.35%
6	张广立	57.12	2.71%
7	黄太祥	57.12	2.71%
8	王敏	55.77	2.64%
9	张理全	40.45	1.92%
10	郭忠玉	34.24	1.62%
11	刘德云	16.32	0.77%
12	高凡	16.32	0.77%
13	孙健灵	13.30	0.63%
14	李旭樵	9.76	0.46%
15	贾伟	9.50	0.45%
16	黄波	8.16	0.39%
17	褚仁雪	8.00	0.38%
18	黄峰	6.56	0.31%
19	解祥生	4.96	0.23%
20	刘豪	4.18	0.20%
21	杨显万	3.80	0.18%
合计		2,111.11	100.00%

## 2. 股份公司阶段

### (1) 2013年9月，整体变更为股份公司

2013年9月17日，恒达有限召开股东会并通过决议，同意公司以2013年7月31日为审计基准日，整体变更为股份有限公司，并为此目的成立股份有限公司筹备委员会，负责股份有限公司的筹备工作。

2013年9月17日，天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具《昆明理工恒达科技有限公司审计报告》(天职业字[2013]第776号)，确认截至2013年7月31日，恒达有限的净资产为64,384,745.53元。

2013年9月17日，恒达有限全体股东共同签署《发起人协议》，对公司注册资本、股本总额、投资总额、发起人的权利义务等作出规定。同日，恒达有限召开董事会并通过决议，同意以恒达有限截至2013年7月31日经审计的净资产64,384,745.53元中的60,000,000.00元折为股份有限公司股份共60,000,000股(每股面值1.00元)，由各发起人按照各自在恒达有限的出资比例持有相应数额的股份，其余净资产4,384,745.53元计入公司资本公积。

2013年9月17日，天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具《昆明理工恒达科技股份有限公司验资报告》(天职业字[2013]776-1号)，对发行人设立的注册资本情况进行了验证。经审验，截至2013年9月17日，发行人全体股东已将经审计和评估的净资产64,384,745.53元折合为公司实收资本60,000,000.00元，余额计入资本公积4,384,745.53元。

2013年9月20日，沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具《昆明理工恒达科技有限公司股份制改制项目资产评估报告书》(沃克森评报字[2013]0269号)，确定采用资产基础法进行评估，截至评估基准日2013年7月31日，恒达有限的净资产评估值为8,221.07万元。

股份有限公司筹备委员会于2013年9月7日发出召集



创立大会的通知。2013年9月23日，创立大会如期召开。创立大会采取记名方式投票表决，发起人及发起人代表按照其所代表的有表决权的股份数额行使表决权。创立大会根据《公司法》的规定，审议并通过恒达有限整体变更为股份有限公司的相关议案，同意恒达有限将其经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计的截至2013年7月31日的净资产值64,384,745.53元折合为股份有限公司的股本60,000,000股(每股面值1.00元)，并由发起人按照其各自在恒达有限的出资比例持有，其余4,384,745.53元计入公司资本公积。股东持股比例不变，该次会议同时审议通过了股份有限公司的《公司章程》。

各发起人的持股比例情况如下：

序号	姓名/名称	持股数(万股)	持股比例(%)
1	郭忠诚	2,704.80	45.08
2	红塔创投	600.00	10.00
3	昆工资产	591.00	9.85
4	长润创投	561.00	9.35
5	东方金海	561.00	9.35
6	张广立	162.60	2.71
7	黄太祥	162.60	2.71
8	王敏	158.40	2.64
9	张理全	115.20	1.92
10	郭忠玉	97.20	1.62
11	刘德云	46.20	0.77
12	高凡	46.20	0.77
13	孙健灵	37.80	0.63
14	李旭樵	27.60	0.46

15	贾伟	27.00	0.45
16	黄波	23.40	0.39
17	褚仁雪	22.80	0.38
18	黄峰	18.60	0.31
19	解祥生	13.80	0.23
20	刘豪	12.00	0.20
21	杨显万	10.80	0.18
合计		6,000.00	100.00

2013年9月29日,发行人获得云南省昆明市工商行政管理局的核准,取得《企业法人营业执照》(注册号:530100100028083),股份有限公司成立。

在昆工科技公司首次公开发行股票并上市的财务报表审计过程中,由于研发费用资本化的依据不充分,昆工科技公司将股改基准日2013年7月31日之前的研发费用资本化金额4,406,326.69元进行了差错更正处理,全部调整到当期损益,同时结合所得税申报扣除情况确认了对应的递延所得税资产660,949.00元,合计调整减少了股改基准日的账面净资产3,745,377.69元。本次差错更正导致股改基准日的账面净资产由64,384,745.53元变更为60,639,367.84元,股改折股后的资本公积由4,384,745.53元变更为639,367.84元。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具《关于昆明理工恒达科技股份有限公司股改基准日的注册资本实收情况专项复核意见》:

“我们对昆工科技公司的申报期间财务报表进行审计,关注重要资产、负债及所有者权益的发生及变动情况。

昆工科技公司将上述差错更正后，其股改基准日的账面净资产不低于折股金额 6,000 万元。其股份制改造资产评估采用资产基础法进行评估，上述开发支出的评估值即为账面值，考虑上述差错更正后的净资产评估值为 7,786.44 万元，不低于折股金额 6,000 万元。

经查阅有关文件资料、账簿记录，计算分析影响情况，认为昆工科技公司前述差错更正不会导致股份公司出现股东出资不足的情形。”

#### (2)2014 年 3 月，第一次增资

2014 年 2 月 20 日，发行人召开股东大会并作出决议，全体股东一致同意公司注册资本由 6,000.00 万元增加为 6,300.00 万元，新增注册资本 300.00 万元，由新增股东自愿认缴，其中刘子杰认缴 100.00 万元，敖宁认缴 25.00 万元，韩永芳认缴 25.00 万元，赵巧红认缴 20.00 万元，杨芳认缴 20.00 万元，崔宁认缴 20.00 万元，郭焕丽认缴 15.00 万元，赵亮认缴 10.00 万元，黄惠认缴 10.00 万元，孙继东认缴 10.00 万元，郜华萍认缴 10.00 万元，谭宁认缴 10.00 万元，李学龙认缴 7.00 万元，汪飞认缴 5.00 万元，朱盘龙认缴 5.00 万元，朱海桃认缴 4.00 万元，陈步明认缴 2.00 万元，宁德严认缴 2.00 万元，均为货币出资。

2014 年 5 月 27 日，天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具《股东缴款核查报告》(天职业字[2014]9878 号)，经审验，截至 2014 年 3 月 10 日，公司已收到刘子杰等十八位股东缴纳的新增注册资本，合计人民币 300.00 万元，均为货币出资。

本次增资价格为 2.00 元/股，增资价格由新老股东根据  
公司当时盈利情况、资产情况及对未来盈利预期协商确  
定，不存在异常。

2014 年 3 月 11 日，发行人完成了本次变更登记手续。

本次变更后，发行人的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	持股数(万股)	持股比例
1	郭忠诚	2,704.80	42.93%
2	红塔创投	600.00	9.52%
3	昆工资产	591.00	9.38%
4	长润创投	561.00	8.90%
5	东方金海	561.00	8.90%
6	张广立	162.60	2.58%
7	黄太祥	162.60	2.58%
8	王敏	158.40	2.51%
9	张理全	115.20	1.83%
10	刘子杰	100.00	1.59%
11	郭忠玉	97.20	1.54%
12	刘德云	46.20	0.73%
13	高凡	46.20	0.73%
14	孙健灵	37.80	0.60%
15	李旭樵	27.60	0.44%
16	贾伟	27.00	0.43%
17	敖宁	25.00	0.40%
18	韩永芳	25.00	0.40%
19	黄波	23.40	0.37%
20	褚仁雪	22.80	0.36%
21	赵巧红	20.00	0.32%
22	杨芳	20.00	0.32%
23	崔宁	20.00	0.32%

24	黄峰	18.60	0.30%
25	郭焕丽	15.00	0.24%
26	解祥生	13.80	0.22%
27	刘豪	12.00	0.19%
28	杨显万	10.80	0.17%
29	赵亮	10.00	0.16%
30	黄惠	10.00	0.16%
31	孙继东	10.00	0.16%
32	郇华萍	10.00	0.16%
33	谭宁	10.00	0.16%
34	李学龙	7.00	0.11%
35	汪飞	5.00	0.08%
36	朱盘龙	5.00	0.08%
37	朱海桃	4.00	0.06%
38	陈步明	2.00	0.03%
39	宁德严	2.00	0.03%
合计		6,300.00	100.00%

### (3) 2014年4月，第一次股权转让

2014年4月10日，杨芳与昆工资产签署《股权转让协议》，约定杨芳将其持有发行人0.32%的股权以40.00万元的价格转让予昆工资产。

本次增资价格为2.00元/股，为双方参照前次增资价格协商定价，不存在异常。

本次变更后，发行人的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	持股数(万股)	持股比例
1	郭忠诚	2,704.80	42.93%
2	红塔创投	600.00	9.52%
3	昆工资产	611.00	9.70%

4	长润创投	561.00	8.90%
5	东方金海	561.00	8.90%
6	张广立	162.60	2.58%
7	黄太祥	162.60	2.58%
8	王敏	158.40	2.51%
9	张理全	115.20	1.83%
10	刘子杰	100.00	1.59%
11	郭忠玉	97.20	1.54%
12	刘德云	46.20	0.73%
13	高凡	46.20	0.73%
14	孙健灵	37.80	0.60%
15	李旭樵	27.60	0.44%
16	贾伟	27.00	0.43%
17	敖宁	25.00	0.40%
18	韩永芳	25.00	0.40%
19	黄波	23.40	0.37%
20	褚仁雪	22.80	0.36%
21	赵巧红	20.00	0.32%
22	崔宁	20.00	0.32%
23	黄峰	18.60	0.30%
24	郭焕丽	15.00	0.24%
25	解祥生	13.80	0.22%
26	刘豪	12.00	0.19%
27	杨显万	10.80	0.17%
28	赵亮	10.00	0.16%
29	黄惠	10.00	0.16%
30	孙继东	10.00	0.16%
31	郜华萍	10.00	0.16%
32	谭宁	10.00	0.16%

33	李学龙	7.00	0.11%
34	汪飞	5.00	0.08%
35	朱盘龙	5.00	0.08%
36	朱海桃	4.00	0.06%
37	陈步明	2.00	0.03%
38	宁德严	2.00	0.03%
合计		6,300.00	100.00%

(4)2014年9月,发行人在全国中小企业股份转让系统挂牌

2014年9月11日,全国股转公司出具《关于同意昆明理工恒达科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2014]1330号),同意公司股票在全国股转系统挂牌。

2014年9月24日起,公司股票正式在全国股转系统挂牌公开转让,证券简称“昆工恒达”,证券代码:831152。

(5)2015年9月,第一次定向发行股票

2015年5月28日,发行人召开2015年第二次临时股东大会,审议通过《于昆明理工恒达科技股份有限公司股票发行方案》等议案,同意向云南天赢投资咨询有限公司等25名对象发行股票700.00万股,发行价格为6.00元/股,募集资金总额4,200.00万元,具体情况如下:

序号	认购方	认购股数 (万股)	认购金额 (万元)	认购方式
1	云南天赢	190.00	1,140.00	现金
2	张志勇	140.00	840.00	现金
3	黄惠	40.00	240.00	现金
4	黄勇	38.00	228.00	现金
5	杨小燕	35.00	210.00	现金

6	朱盘龙	33.00	198.00	现金
7	王军	30.00	180.00	现金
8	孙健灵	26.00	156.00	现金
9	刘月娥	25.00	150.00	现金
10	付仁春	25.00	150.00	现金
11	胡兰	24.50	147.00	现金
12	陈阵	14.00	84.00	现金
13	杨莉	10.00	60.00	现金
14	王丙杰	10.00	60.00	现金
15	张建铭	10.00	60.00	现金
16	张凤霞	10.00	60.00	现金
17	何波	10.00	60.00	现金
18	刘德云	9.00	54.00	现金
19	李涵	6.10	36.60	现金
20	陈步明	5.50	33.00	现金
21	袁波	5.00	30.00	现金
22	孙继东	3.00	18.00	现金
23	宁德严	0.50	3.00	现金
24	李学龙	0.20	1.20	现金
25	朱海桃	0.20	1.20	现金

2015年5月30日，天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所出具《验资报告》(天职业字[2015]10696号)，经审验，截至2015年5月29日，公司已收到上述募集资金总额42,000,000.00元，扣除发行费用655,330.00元，募集资金净额为41,344,670.00元，其中增加股本7,000,000.00元，增加资本公积34,344,670.00元。截至2015年5月29日，公司变更后的注册资本为7,000,000.00元，累计实收股本7,000,000.00元。



2015年8月18日，全国股转公司出具《关于昆明理工恒达科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2015]5438号），发行人本次700.00万股股票发行的备案申请已经审查确认。

2015年9月6日，发行人完成了本次变更登记手续。

截至2015年5月29日，发行人的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	持股数(万股)	持股比例
1	郭忠诚	3,265.90	46.66%
2	昆工资产	611.00	8.73%
3	红塔创投	600.00	8.57%
4	东方金海	561.00	8.01%
5	云南天赢	190.00	2.71%
6	张广立	162.60	2.32%
7	黄太祥	162.50	2.32%
8	王敏	158.40	2.26%
9	张志勇	140.00	2.00%
10	张理全	115.20	1.65%
11	刘子杰	100.00	1.43%
12	郭忠玉	97.20	1.39%
13	孙健灵	63.80	0.91%
14	刘德云	55.20	0.79%
15	黄惠	50.00	0.71%
16	高凡	46.20	0.66%
17	朱盘龙	38.00	0.54%
18	黄勇	38.00	0.54%
19	杨小燕	35.00	0.50%
20	王军	30.00	0.43%
21	李旭樵	27.60	0.39%

22	贾伟	27.00	0.39%
23	敖宁	25.00	0.36%
24	韩永芳	25.00	0.36%
25	刘月娥	25.00	0.36%
26	付仁春	25.00	0.36%
27	胡兰	24.50	0.35%
28	谭宁	23.80	0.34%
29	黄波	23.40	0.33%
30	褚仁雪	22.80	0.33%
31	赵巧红	20.00	0.29%
32	崔宁	20.00	0.29%
33	黄峰	18.60	0.27%
34	郭焕丽	15.00	0.21%
35	陈阵	14.00	0.20%
36	孙继东	13.00	0.19%
37	刘豪	12.00	0.17%
38	杨显万	10.80	0.15%
39	赵亮	10.00	0.14%
40	郜华萍	10.00	0.14%
41	杨莉	10.00	0.14%
42	王丙杰	10.00	0.14%
43	张建铭	10.00	0.14%
44	张凤霞	10.00	0.14%
45	何波	10.00	0.14%
46	陈步明	7.50	0.11%
47	李学龙	7.20	0.10%
48	李涵	6.10	0.09%
49	汪飞	5.00	0.07%
50	袁波	5.00	0.07%

51	朱海桃	4.20	0.06%
52	宁德严	2.50	0.04%
合计		7,000.00	100.00%

#### (6) 2015年11月，第二次定向发行股票

2015年9月12日，发行人召开2015年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈公司股票发行方案〉的议案》等议案，同意向不超过四家证券公司发行股票，发行的股票数量拟不超过150.00万股，发行价格为4.50元/股，拟募集资金总额不超过675.00万元。本次发行价格为公司在综合考虑所处行业、2015年8月末的每股净资产、公司未来的成长性、静态和动态市盈率及股票市场情况的基础上，与投资者沟通后最终确认的价格，不存在异常。

2015年9月30日，天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所出具《验资报告》(天职业字[2015]13359号)，经审验，截至2015年9月17日，公司已收到上述募集资金总额6,750,000.00元，扣除发行费用124,961.32元，募集资金净额为6,625,038.68元，其中增加股本1,500,000.00元，增加资本公积5,125,038.68元。截至2015年9月17日，公司变更后的注册资本为71,500,000.00元，累计实收股本为71,500,000.00元。

2015年11月11日，全国股转公司出具《关于昆明理工恒达科技股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函[2015]7510号)，发行人本次150.00万股股票发行的备案申请已经审查确认。

2015年11月23日，发行人完成了本次变更登记手续。截至2015年9月17日，发行人的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	持股数(万股)	持股比例
1	郭忠诚	3,265.80	45.68%
2	昆工资产	611.00	8.55%
3	红塔创投	600.00	8.39%
4	东方金海	561.00	7.85%
5	云南天赢	190.00	2.66%
6	张广立	162.60	2.27%
7	黄太祥	162.60	2.27%
8	王敏	148.40	2.08%
9	张志勇	140.00	1.96%
10	张理全	125.20	1.75%
11	广发证券股份有限公司	100.00	1.40%
12	刘子杰	100.00	1.40%
13	郭忠玉	97.20	1.36%
14	孙健灵	63.80	0.89%
15	刘德云	55.20	0.77%
16	中原证券股份有限公司	50.00	0.70%
17	黄惠	50.00	0.70%
18	高凡	46.20	0.65%
19	朱盘龙	38.00	0.53%
20	黄勇	38.00	0.53%
21	杨小燕	35.00	0.49%
22	王军	30.00	0.42%
23	李旭樵	27.60	0.39%
24	贾伟	27.00	0.38%
25	敖宁	25.00	0.35%
26	韩永芳	25.00	0.35%
27	刘月娥	25.00	0.35%
28	付仁春	25.00	0.35%

29	胡兰	24.50	0.34%
30	谭宁	23.80	0.33%
31	黄波	23.40	0.33%
32	褚仁雪	22.80	0.32%
33	赵巧红	20.00	0.28%
34	崔宁	20.00	0.28%
35	黄峰	18.60	0.26%
36	郭焕丽	15.00	0.21%
37	陈阵	14.00	0.20%
38	孙继东	13.00	0.18%
39	刘豪	12.00	0.17%
40	杨显万	10.80	0.15%
41	赵亮	10.00	0.14%
42	郜华萍	10.00	0.14%
43	杨莉	10.00	0.14%
44	王丙杰	10.00	0.14%
45	张建铭	10.00	0.14%
46	张凤霞	10.00	0.14%
47	何波	10.00	0.14%
48	陈步明	7.50	0.10%
49	李学龙	7.20	0.10%
50	李涵	6.10	0.09%
51	汪飞	5.00	0.07%
52	袁波	5.00	0.07%
53	朱海桃	4.20	0.06%
54	宁德严	2.50	0.03%
合计		7,150.00	100.00%

(7) 2017年3月，第三次定向发行股票

2016年11月9日，发行人召开2016年第三次临时股

东大会，审议通过《关于〈昆明理工恒达科技股份有限公司2016年第一次股票发行方案〉的议案》等议案，同意向刘志平等3名对象发行不超过500.00万股股票，发行价格为6.00元/股，发行拟募集资金总额不超过3,000.00万元，发行人注册资本由7,150.00万元增加至7,650.00万元，具体情况如下：

序号	认购方	认购股数 (万股)	认购金额 (万元)	认购方式
1	刘志平	300.00	1,800.00	现金
2	杨云林	100.00	600.00	现金
3	深圳市前海中钊资本管理有限公司	100.00	600.00	现金

2017年1月19日，天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所出具《验资报告》(天职业字[2017]2277号)，经审验，截至2016年11月16日，公司已收到上述募集资金总额30,000,000.00元，扣除发行费用220,754.72元，募集资金净额为29,779,245.28元，其中增加股本5,000,000.00元，增加资本公积24,779,245.28元。截至2016年11月16日，公司变更后的注册资本为76,500,000.00元，累计实收股本为76,500,000.00元。本次发行价格为公司在综合考虑所处行业、每股净资产、公司未来的成长性、市盈率等多种因素，与投资者沟通后最终确认的价格，不存在异常。

2017年3月2日，全国股转公司出具《关于昆明理工恒达科技股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函[2017]1300号)，发行人本次500.00万股股票发行的备案申请已经审查确认。

2017年3月22日，发行人完成了本次变更登记手续。

截至 2016 年 11 月 16 日,发行人的股权结构情况如下:

序号	股东名称/姓名	持股数(万股)	持股比例
1	郭忠诚	3,252.000	42.510%
2	昆工资产	611.000	7.987%
3	红塔创投	600.000	7.843%
4	东方金海	561.000	7.333%
5	刘志平	300.000	3.922%
6	云南天赢	190.000	2.484%
7	黄太祥	162.800	2.128%
8	张广立	162.600	2.126%
9	张理全	143.900	1.881%
10	张志勇	140.000	1.830%
11	深圳市前海中钊资本管理有限公司	100.000	1.307%
12	杨云林	100.000	1.307%
13	刘子杰	99.700	1.303%
14	郭忠玉	97.200	1.271%
15	广发证券股份有限公司	95.900	1.254%
16	高凡	66.200	0.865%
17	王敏	61.900	0.809%
18	刘德云	55.200	0.722%
19	朱云久	50.700	0.663%
20	黄惠	50.000	0.657%
21	李成厚	42.000	0.549%
22	朱盘龙	38.000	0.497%
23	黄勇	38.000	0.497%
24	李学龙	33.200	0.434%
25	中原证券股份有限公司	32.500	0.425%
26	王军	30.000	0.392%
27	李旭樵	27.600	0.361%

28	杨小燕	27.000	0.353%
29	贾伟	27.000	0.353%
30	敖宁	25.000	0.327%
31	韩永芳	25.000	0.327%
32	刘月娥	25.000	0.327%
33	付仁春	25.000	0.327%
34	胡兰	24.500	0.320%
35	谭宁	23.500	0.307%
36	黄波	23.400	0.306%
37	赵巧红	20.000	0.261%
38	崔宁	20.000	0.261%
39	褚仁雪	19.000	0.248%
40	黄峰	18.600	0.243%
41	郭焕丽	15.000	0.196%
42	李锦婷	14.800	0.194%
43	陈阵	14.000	0.183%
44	彭玉珠	13.800	0.180%
45	刘豪	12.000	0.157%
46	孙继东	11.500	0.150%
47	杨显万	10.800	0.141%
48	郜华萍	10.000	0.131%
49	杨莉	10.000	0.131%
50	张建铭	10.000	0.131%
51	张凤霞	10.000	0.131%
52	何波	10.000	0.131%
53	王丙杰	9.000	0.118%
54	曹海涛	8.500	0.111%
55	云南卓晔投资管理有限公司	8.200	0.107%
56	陈步明	7.500	0.098%



57	李涵	6.100	0.080%
58	汪飞	5.000	0.065%
59	袁波	5.000	0.065%
60	赵亮	4.700	0.061%
61	朱海桃	4.200	0.055%
62	宁德严	2.500	0.033%
63	王春明	2.400	0.031%
64	韩伟	0.400	0.005%
65	倪纯	0.200	0.002%
合计		7,650.000	100.000%

(8) 2018年1月，第四次定向发行股票

2017年11月2日，发行人召开2017年第六次临时股东大会，审议通过《关于〈昆明理工恒达科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》等议案，同意向彭跃、朱承亮发行不超过200.00万股股票，发行价格为6.00元/股，发行拟募集资金总额不超过1,200.00万元，发行人注册资本由7,650.00万元增加至7,850.00万元，具体如下：

序号	认购方	认购股数 (万股)	认购金额 (万元)	认购方式
1	彭跃	170.00	1,020.00	现金
2	朱承亮	30.00	180.00	现金

2017年12月11日，天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所出具《验资报告》(天职业字[2017]18855号)，经审验，截至2017年11月14日，公司已收到上述募集资金总额12,000,000.00元，扣除发行费用218,867.92元，募集资金净额为11,781,132.08元，其中增加股本2,000,000.00元，增加资本公积9,781,132.08元。截至2017年11月14日，公司变更后的注册资本为

78,500,000.00 元，累计实收股本为 78,500,000.00 元。本次发行价格为公司在综合考虑所处行业、每股净资产、公司未来的成长性、市盈率等多种因素，与投资者沟通后最终确认的价格，不存在异常。

2017 年 12 月 20 日，全国股转公司出具《关于昆明理工恒达科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]7261 号），发行人本次 200.00 万股股票发行的备案申请已经审查确认。

2018 年 1 月 4 日，发行人完成了本次变更登记手续。

截至 2017 年 11 月 14 日，发行人的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	持股数(万股)	持股比例
1	郭忠诚	3,266.100	41.606%
2	昆工资产	611.000	7.783%
3	红塔创投	600.000	7.643%
4	东方金海	561.000	7.147%
5	刘志平	300.000	3.822%
6	云南天赢	190.000	2.420%
7	彭跃	182.200	2.321%
8	黄太祥	163.200	2.079%
9	张广立	162.600	2.071%
10	张理全	145.400	1.852%
11	张志勇	141.300	1.800%
12	杨云林	100.000	1.274%
13	深圳前海中钊资本管理有限公司	100.000	1.274%
14	刘子杰	99.700	1.270%
15	郭忠玉	97.200	1.238%
16	广发证券股份有限公司	90.200	1.149%
17	高凡	66.200	0.843%

18	王敏	61.700	0.786%
19	刘德云	55.200	0.703%
20	朱云九	50.900	0.648%
21	黄惠	50.000	0.637%
22	李成厚	42.000	0.535%
23	黄勇	38.000	0.484%
24	朱盘龙	38.000	0.484%
25	李学龙	33.200	0.423%
26	王军	30.000	0.382%
27	朱承亮	30.000	0.382%
28	彭玉珠	29.800	0.380%
29	李旭樵	27.600	0.352%
30	中原证券股份有限公司	27.000	0.344%
31	贾伟	27.000	0.344%
32	刘月娥	25.000	0.319%
33	付仁春	25.000	0.319%
34	敖宁	25.000	0.319%
35	韩永芳	25.000	0.319%
36	胡兰	24.400	0.311%
37	谭宁	23.500	0.299%
38	黄波	23.400	0.298%
39	诸仁雪	21.200	0.270%
40	赵巧红	20.000	0.255%
41	崔宁	18.900	0.241%
42	黄峰	18.600	0.237%
43	郭焕丽	15.000	0.191%
44	陈阵	14.000	0.178%
45	刘豪	12.000	0.153%
46	孙继东	11.000	0.140%

47	杨显万	10.800	0.138%
48	杨小燕	10.600	0.135%
49	杨莉	10.000	0.127%
50	张建铭	10.000	0.127%
51	何波	10.000	0.127%
52	邵华萍	10.000	0.127%
53	汪飞	10.000	0.127%
54	王丙杰	9.000	0.115%
55	曹海涛	8.500	0.108%
56	云南卓晔投资管理有限公司	8.200	0.105%
57	陈步明	7.500	0.096%
58	袁波	5.000	0.064%
59	张凤霞	4.700	0.060%
60	天津易鑫安资产管理有限公司 -易鑫安资管鑫安6期	4.500	0.057%
61	朱海桃	4.200	0.054%
62	李锦婷	3.500	0.045%
63	宁德严	2.500	0.032%
64	廖建平	0.900	0.012%
65	赵亮	0.800	0.010%
66	韩伟	0.400	0.005%
67	谢凌飞	0.200	0.003%
68	深圳市前海合之力量创投资管理有限公司 -合力量创起航1号量化投资基金	0.200	0.003%
合计		7,850.000	100.000%

自本次变更完成至本报告出具日，发行人股本未再发生变更，股权结构变动为二级市场自由买卖形成。

#### (四)昆工科技 2018 年-2020 年主要财务数据

##### 1. 合并资产负债表主要数据

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------	------------------

资产合计	323,437,127.52	297,407,557.65	281,902,401.29
负债合计	123,773,906.64	111,136,509.19	121,485,107.27
股东权益合计	199,663,220.88	186,271,048.46	160,417,294.02
归属于母公司股东权益合计	230,943,829.24	211,437,028.30	172,065,033.97
少数股东权益	-	2,111,751.59	4,029,634.71

## 2. 合并利润表主要数据

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
营业收入	402,996,147.99	418,139,910.73	301,577,769.33
营业利润	31,291,399.23	42,924,258.49	25,100,365.26
利润总额	34,178,175.07	43,258,831.16	25,068,874.02
净利润	30,988,924.67	38,720,300.36	22,920,391.15
归属于母公司所有者的净利润	31,034,931.13	38,636,421.80	22,505,751.21

## 3. 合并现金流量表主要数据

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
经营活动产生的现金流量净额	2,826,280.97	19,842,367.10	26,130,618.46
投资活动产生的现金流量净额	-13,340,360.84	-6,644,409.43	-5,616,760.43
筹资活动产生的现金流量净额	7,310,666.06	2,029,261.81	12,010,949.88
现金及现金等价物净增加额	-3,203,413.81	15,227,170.67	-19,736,428.82

### (五) 主营业务情况

公司是一家集有色金属新材料研发、产品设计、加工制造、产品销售和技术服务为一体的国家科技部火炬计划重点高新技术企业，以节能降耗电极新材料及电极产品的研发、设计和产业化生产为主业，现已发展成为世界领先的冶金电极材料研究开发、生产制造及技术服务型企业。

公司以铅、铜、铝、银，铅银合金、铅银钙合金、铅

锡钙合金，铝基铅合金复合材料，铝及铝合金、钛及钛合金、铜及铜合金以及高性能不锈钢等为主要原材料及配件，生产用于锌、铜、锰、镍、钴等有色金属湿法冶金电积过程的阴极板和阳极板。根据国家统计局《新产业新业态新商业模式统计分类(2018)》、《战略性新兴产业分类(2018)》等相关文件分类，公司经营的高效节能降耗冶金用电极材料及其制品属于新材料产业下的先进有色金属材料范畴。

公司具有行业领先的研发创新能力，依托国家级博士后科研工作站、云南省冶金电极材料工程技术研究中心、云南省冶金电极新材料创新团队，中国有色金属工业电极材料工程技术研究中心、云南省企业技术中心等创新平台，并与昆明理工大学等高校进行产学研合作，将科技创新与产业化应用有机结合，实现了多项科技成果的转化应用，同时促进了自身的研发创新能力提升。

公司建立了以中共中央组织部“万人计划”科技创新创业领军人才、人社部百千万人才、科技部科技创新创业人才、教育部新世纪优秀人才、云南省“万人计划”云岭学者等为首席科学家、行业专家教授为核心及博士/硕士为主体的技术研发队伍，在新型节能降耗电极材料、高效储能新材料及表面工程的应用研究中取得了一系列达到国际领先水平的科技成果，具有国际引领优势。截至本报告出具日，公司取得授权境内外专利 86 项，其中发明专利 59 项(含三项国际发明专利)，实用新型专利 19 项，外观设计专利 8 项；发行人董事长郭忠诚先生在国内外著名学术刊物发表学术论文 400 余篇，出版学术专著 9 部。公司的主

要研发成果“高性能铝基铅合金复合材料电极制备关键技术及应用”2020年获中国有色金属工业科学技术奖发明一等奖，“栅栏型铝基铅合金复合材料阳极制备技术与应用”2016年获中国有色金属工业科学技术奖一等奖，“铜电解精炼或电积用不锈钢阴极制备技术与应用”2008年获中国有色金属工业科学技术奖二等奖。

公司产品具有行业领先的技术优势。公司自主设计研发的高效节能降耗栅栏型铝基铅合金复合材料阳极用于锌、铜和锰电积过程，与传统的铅合金阳极相比，节能达到5%以上，锌和锰的产量提高2%~6%、铜的产量提高3%~10%，而销售价格比传统铅合金阳极降低5%~20%；高效节能降耗栅栏型铝基铅合金复合材料阳极属世界首创，改变了传统铅基合金电极在湿法冶金行业使用150多年历史，是一项重大的技术突破；公司自主设计研发的高性能铝合金阴极用于锌电积过程时，与传统纯铝阴极相比，能使锌产量提高2%左右，使用寿命提高30%~50%，该产品亦属世界首创。公司以上述产品为代表的专有核心技术产品市场竞争优势明显，加大资金投入、实现该等产品生产线的自动化升级改造和产能扩建，在提高公司市场占有率、实现利润增长的同时，也对实现“十四五”时期国家的节能降耗新目标、推动有色金属工业转型升级、践行公司以新技术新产品改变传统行业的宏大愿景有重要意义。

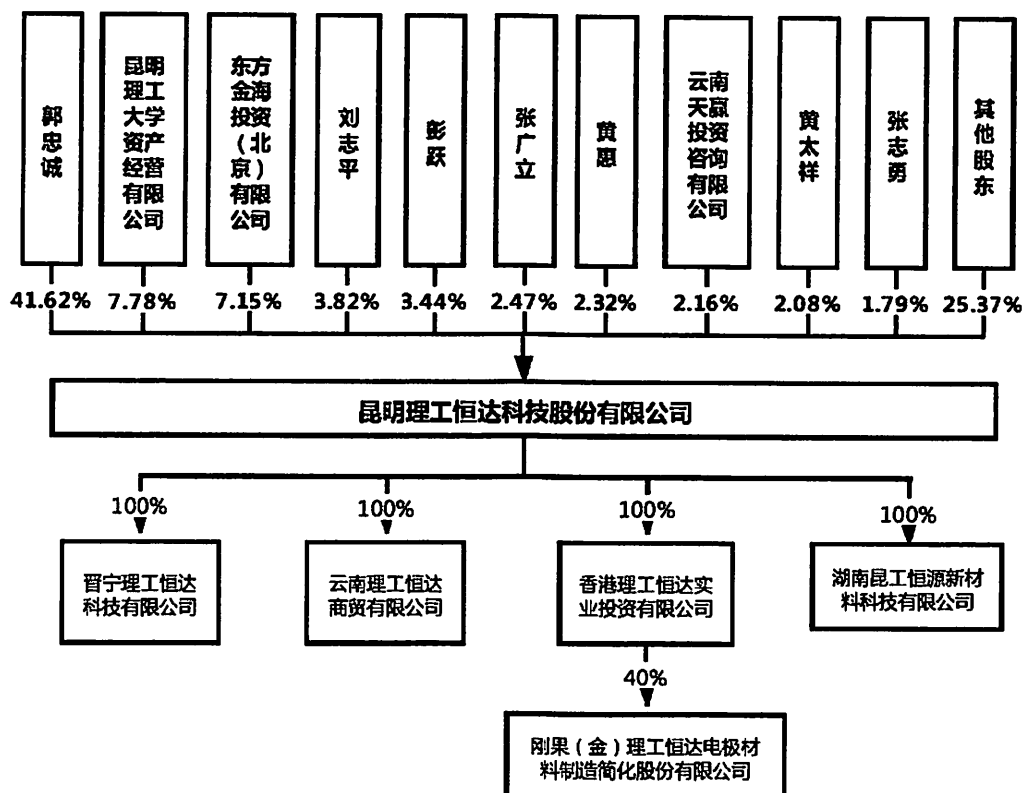
公司具有良好的客户群体。公司凭借持续创新的产品质量优势、先进稳定的生产工艺和良好的技术服务，已经与国内外大中型企业，如中国有色矿业集团有限公司、西

部矿业股份有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、株洲冶炼集团股份有限公司、紫金矿业集团股份有限公司、云南金鼎锌业有限公司、云南铜业股份有限公司、浙江华友钴业股份有限公司、洛阳市栾川钼业股份有限公司、盛屯矿业股份有限公司等知名企业建立了长期的合作关系。近年来，公司积极响应“一带一路”倡议，拓展海外市场，目前公司产品已经在赞比亚、刚果(金)、伊朗、俄罗斯、印度、缅甸和越南等国家实现使用，并取得了较好的社会效益和良好的市场评价。未来公司将继续践行“走出去”的发展战略，积极拓展海外市场，扩大产品的销售规模。

## **(六) 公司股东基本情况**

### **1. 股权结构**





## 2. 实际控制人及控股股东

截至本报告签署日，郭忠诚先生持有发行人 32,672,300 股，占公司总股本的 41.62%，系发行人的第一大股东，并任发行人董事长、总经理。预计本次发行后郭忠诚先生仍持有约 31.22% 的股份，仍处于控制地位。郭忠诚先生为公司的控股股东、实际控制人。

截至本报告签署日，控股股东、实际控制人郭忠诚先生已质押股份 27,000,000 股。

2019 年 12 月 13 日，郭忠诚先生质押 27,000,000 股，占公司总股本 34.39%。质押期限为 2019 年 12 月 13 日起至 2021 年 12 月 13 日止。质押股份用于为公司向云南红塔银行昆明分行申请流动资金贷款 3000 万元提供反担保，质押

权人为云南省融资担保有限责任公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

截至本报告签署日，郭忠诚先生直接或间接持有公司的股份不存在其他争议情况。

### 3. 前五大股东及其他持有公司 5%以上股份的股东

截至权益登记日 2021 年 5 月 25 日，前五大股东系郭忠诚、昆工资产、东方金海、刘志平、彭跃，其他持有发行人 5%以上的股东系昆工资产、东方金海，其基本情况如下：

#### (1) 郭忠诚

郭忠诚，男，1965 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，身份证号为 53010219651214\*\*\*\*。

#### (2) 昆工资产

公司名称	昆明理工大学资产经营有限公司
成立时间	2007年2月8日
法定代表人	袁锐波
注册资本	2,000万元人民币
注册地址	云南省昆明市环城东路50号昆明理工大学新迎校区
办公地址	云南省昆明市环城东路50号昆明理工大学新迎校区
统一社会信用代码	9153000079723951XK
股权结构	昆明理工大学100%
经营范围	科技成果的转化与产业化；科技咨询、科技开发及科技中介服务；勘查、规划、设计、检测、分析，教育培训；新材料、地矿、冶金、机械、化工、电子信息、汽车内燃机、生物制药、环境保护、建筑工程等领域的科技成果转让、技术服务以及相关领域产品的生产、销售；地产、物流、贸易（涉及专项审批的凭许可证开展经营）。
与发行人主营业务是否有利益冲突关系	无

### (3) 东方金海

公司名称	东方金海投资(北京)有限公司
成立时间	2007年9月12日
法定代表人	何立芝
注册资本	1,000万元人民币
注册地址	北京市海淀区复兴路12号43号楼8层830室
办公地址	北京市海淀区复兴路12号43号楼8层830室
统一社会信用代码	91110108666913156Y
股权结构	何立芝30%; 张玉茹30%; 三亚瑞恒实业投资有限公司20%; 雷小冰10%; 兰洋10%
经营范围	投资管理; 项目投资。(“1、未经有关部门批准, 不得以公开方式募集资金; 2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动; 3、不得发放贷款; 4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保; 5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”; 企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
与发行人主营业务是否有利益冲突关系	无

### (4) 刘志平

刘志平, 男, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 身份证号码为 44030619610927\*\*\*\*, 住址为广东省深圳市南山区。

### (5) 彭跃

彭跃, 男, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 身份证号码为 43010519591201\*\*\*\*, 住址为湖南省长沙市开福区。

#### 4. 实际控制人控制的其他企业

截至本报告签署日, 除控制发行人及其子公司外, 郭

忠诚先生未再控制其他企业。

## 二、辅导情况

### (一)辅导期间

自 2020 年 6 月 16 日至本报告签署之日(以下简称“辅导期”),红塔证券按照《辅导计划》,联合北京市中伦律师事务所(以下简称“中伦律所”)、信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“信永中和”)对昆工科技推进全面尽职调查,并在此基础上,对昆工科技接受辅导人员进行辅导工作。

### (二)辅导人员及接受辅导人员

#### 1. 辅导人员

根据辅导计划,红塔证券派出曹晋闻、何宁、韩洋、廖世锋、刘洪强、胡梦杰、龚玉柱、刘庭羽作为昆工科技上市辅导小组成员,辅导人员均具有证券从业资格。红塔证券辅导工作小组成员具备法律、会计等必要的专业知识和技能,且均未同时担任四家以上企业的辅导工作,符合中国证券监督管理委员会的有关规定。

参与辅导的中介机构包括红塔证券、中伦律所及信永中和。

#### 2. 接受辅导的人员

本次辅导期内,接受辅导人员主要是公司董事、监事、高管人员和持股 5%以上(含 5%)股份的股东、实际控制人(或其法定代表人),具体名单如下:

序号	职务	姓名
----	----	----

1	董事	郭忠诚、刘杨、何立芝、刘志平、彭跃、朱承亮、杨先明、安树昆、钟德红
2	监事	刘伟、陈静、董劲
3	高级管理人员	郭忠诚、黄太祥、彭跃、朱承亮、郭克娇
4	持股 5%以上(含 5%)的法人 股东代表	何立芝、刘杨

本次接受辅导人员已参加并通过辅导考试。

### (三)辅导计划

结合辅导对象的实际情况，红塔证券本次辅导分为三两个阶段：第一阶段为辅导前期，辅导重点为：摸底调查，全面形成具体的辅导方案，诊断公司问题并加以解决；第二阶段为辅导中期，辅导重点为：集中学习和培训，完成辅导计划，辅导考试，辅导评估。

第一阶段具体内容包括：

(1)对股份公司进行摸底调查，形成全面的整改方案(包括股份公司存在的问题、整改的措施、整改时间表、整改的跟踪与完成、整改责任人、整改应达到的目标)；

(2)根据本辅导计划和实施方案形成具体的辅导方案，向股份公司接受辅导的人员详细介绍本次辅导的意义、应达到的目的、辅导工作的具体安排；

(3)帮助股份公司选购相关法律法规、现代企业管理、企业会计准则等方面的书籍，用于培训和自学；

(4)全面、系统学习《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》等法律法规，树立法制观念和诚信意识；

(5) 探讨股份公司业务发展目标和未来发展计划、募股资金投向及其他投资项目的规划。

第二阶段具体内容包括：

(1) 《公司章程》符合《公司法》和《上市公司章程指引》；

(2) 股东大会、董事会、监事会和经理层的议事规则与运作符合《公司法》和《公司章程》；

(3) 建立健全股份公司信息披露制度，高级管理人员了解信息披露的法律责任，财务人员和证券部人员了解财务信息披露的内容和格式要求；

(4) 规范股份公司与控股股东和其他关联方的关系；

(5) 协助股份公司建立健全内部控制制度；

(6) 协助股份公司建立健全财务会计管理体系和内部审计体系，杜绝会计虚假；

(7) 协助股份公司高级管理人员准确理解资产重组、关联交易、资产负债表日后事项、债务重组、对外投资、非货币性交易、或有事项、依法及时纳税等对公司规范运作、经营业绩和未来发展的重大影响；

(8) 帮助股份公司财务人员准确掌握股份有限公司企业会计准则的新规定以及实务中的难点和重点；

(9) 整改的跟踪；

(10) 辅导考试、回顾和总结。

#### **(四) 辅导方式及执行情况**

##### **1. 辅导方式**

本次辅导工作的主要方式包括：组织自学、集中授课与考试、对口衔接、个别答疑、中介机构协调会、问题诊断与专业咨询、督促整改等。

## 2. 辅导执行情况

在本次辅导期内，辅导工作小组按照辅导计划的要求，结合昆工科技实际经营情况开展工作，多次与昆工科技的有关人员沟通企业运作过程中的具体问题，积极协助公司进一步完善治理结构、决策程序、控制监管、管理制度等文件，及时组织有关中介机构进行充分分析，研讨上述文件在实际执行、运作过程中遇到的问题，并针对性地予以解决，提高了各项制度、规则的效力。

### **(五) 辅导内容及效果**

#### 1. 辅导的主要内容

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及规章制度的规定，本次辅导的内容主要包括：

(1) 针对公司具体情况和实际需要，为公司制定辅导计划。辅导计划包括辅导的目的、要求、内容及实施方案，并在会计师事务所、律师事务所等专业中介机构的协助下，督促公司实施辅导计划。

(2) 核查公司在设立、重组、改制、股权设置和股权转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定。

(3) 督促公司实现独立运营，做到业务、资产、

人员、财务、机构独立完整，主营业务突出，形成核心竞争力。

(4) 核查公司的运作是否符合《公司法》、《证券法》及相关的法律法规。

(5) 督促公司按照有关规定初步建立符合现代企业制度要求的公司治理基础，促进接受辅导人员增强法制观念和诚信意识。

(6) 组织接受辅导人员进行全面的法规知识学习和培训，确信其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

(7) 督促公司股东大会、董事会、监事会等组织机构规范运行。

(8) 与公司聘请的会计师共同协助公司依照企业会计准则要求建立健全公司会计管理体系。

(9) 协助公司建立和完善规范的内部决策制度和内部控制制度，形成有效的财务、投资以及内部约束和激励制度。

(10) 规范公司的关联方及关联交易。

(11) 辅导公司形成明确的业务发展和未来发展规划，并制定可行的募集资金项目的规划。

## 2. 辅导效果评价

本次辅导工作得到了各方的通力配合，取得了良好的辅导效果，达到了预期的辅导目的，具体说明如下：



(1) 经过多种方式的辅导培训，接受辅导人员已基本掌握了证券市场相关法规知识，增强了法制观念和诚信意识，能够正确理解上市有关的法律、法规和规则，理解作为公众公司在规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

(2) 昆工科技已经初步建立起了符合现代企业制度的公司法人治理结构。公司股东大会每年至少召开一次，其权利符合《公司法》、《证券法》的有关规定，在《公司法》规定的情形下可召开临时股东大会。公司董事会由 9 名董事组成，其中包括 3 名独立董事；公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。公司监事会由 3 名监事组成，其中包括 1 名职工监事。辅导期内，昆工科技在股东大会、董事会、监事会的运行上符合有关要求，相关会议的召开、表决程序合法有效，相关的决议能够得到有效执行。

(3) 辅导工作小组通过查阅工商档案、财务会计文件、访谈、现场考察、随机交流等方式，对昆工科技在公司设立、改制重组、股权设置和转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面进行了全面核查，认为昆工科技在上述各方面均合法有效，产权关系明晰，股权结构符合有关规定。

(4) 昆工科技进一步完善和提高了独立运营能力，在业务、资产、人员、财务、机构等方面能够做到独立完整，主营业务突出，具有较强竞争力。

(5)昆工科技能够合法拥有和使用与生产经营相关的商标、专利、土地、房屋等资产，在上述资产的权属上不存在较大瑕疵。

(6)昆工科技进一步规范了与控股股东、实际控制人及其他关联方之间的关系。辅导期内，在辅导机构的配合下，公司实施了以下措施：

①在《公司章程》对关联交易做了具体的规定，明确相关决策程序；

②建立了独立董事工作制度，以保护中小股东的利益；

③制订了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等方面的管理制度，严格关联交易及对外担保行为；

④按交易金额履行相应审批程序后，公司与控股股东、实际控制人签订了关联交易协议，并由控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

经过上述规范工作，昆工科技规范了关联交易，已符合首次公开发行股票并上市的有关要求。

(7)辅导期内，昆工科技制订并完善了上市后适用的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会战

略委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》、《关于规范与关联方资金往来的管理制度》等各项具体管理制度。

(8)昆工科技已经形成了明确的业务发展和未来发展规划，并根据业务发展目标制定了合理、可行的募集资金投资项目实施计划。本次募集资金投资项目均已完成项目主管部门的备案程序，并取得环境保护主管部门出具的环评回复性文件。

(9)接受辅导人员均接受了由辅导工作小组组织的书面考试，并且考试合格，达到了有关规定的要求。

(10)辅导工作小组对昆工科技进行了综合评估，认为昆工科技已符合上市条件，在此基础上，辅导工作小组协助昆工科技进行了首次公开发行股票并上市的准备工作。

综上，本次辅导工作取得了预期目的，辅导效果良好。

#### **(六)拟发行公司配合辅导情况**

昆工科技严格遵守与红塔证券签署的《辅导协议》中的相关规定，公司股东和管理层及其他接受辅导人员一直相当重视辅导工作，以董事长为核心的管理团队定期参加中介机构协调会，及时参加各重要工作讨论，解决辅导过程中出现的问题，并安排上市工作专项人员与辅导工作人员保持及时和有效沟通，对辅导工作小组的工作给予了充分理解和大力支持，使辅导工作小组能够及时准确的了解接受辅导人员的辅导需求，保证了辅导工作的顺利实施。

### **三、辅导过程中存在的问题及建议**

在辅导过程中，红塔证券辅导小组对公司进行了深入的尽职调查，督促公司开展公司治理、财务会计基础工作的自查和整改工作，并就发现的问题进行了逐项落实，确保公司在公司治理和财务规范方面不存在重大问题。

#### **(一)规范公司“三会”运行**

对公司董事(包括独立董事)、监事、高级管理人员以及持有5%以上(含5%)股份的股东代表进行《公司法》、《证券法》等的授课讲解，使董事、监事、高管了解公司上市所必备的一些基本常识，公司“三会”已按规范进行运作。

#### **(二)本次募投项目的确定**

辅导期内，辅导小组对本次公司募集资金投入项目的确定进行了讨论建议，并对募投项目可行性研究

报告提出修改意见，督促公司尽快办理有关备案手续。总体上，发行人能够比较认真的规范上述问题，存在的问题已得到了解决。

### **(三)财务报表差错更正**

经辅导及审计，公司对报告期财务报表会计差错予以更正，涉及营业收入、研发费用等科目，确保公司财务规范不存在重大问题。

## **四、辅导机构的自我评估**

红塔证券辅导工作小组依照《证券发行上市保荐业务管理办法》的规定，勤勉尽责地为昆工科技开展辅导工作。项目人员制定了有针对性的、切实可行的辅导计划并按辅导计划积极推进辅导工作。辅导工作小组认为，通过本期辅导，接受辅导人员对上市公司规范运作、信息披露要求和企业内部控制等内容有了更深刻的认识，其法制观念和规范意识得到进一步的增强，辅导效果良好。

同时，发行人评价：辅导期内，红塔证券贯彻了勤勉尽责、诚实信用、具体问题具体分析、实质重于形式的辅导工作原则。参与辅导工作的辅导人员针对实际情况，按照有关法律、法规和规则的要求认真实施了具有针对性的辅导工作，客观、真实地反映了辅导过程中发现的问题，建立健全了有关记录并保证所有辅导资料的真实和准确，辅导机构严格按照《公司法》、《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关法律法规的规定，按照辅导工作计划对公司进行辅导。辅导人员均勤勉尽职地履行了应尽的辅导责任，辅导机构对公司的规范运作进行了有效的

督促，对经营情况进行了核查，对接受辅导人员进行了培训和考试，并能及时解答接受辅导人员的疑惑，辅导工作整体进展顺利，对提升公司治理规范水平取得较好的效果。

特此报告

(此页无正文，为《关于昆明理工恒达科技股份有限公司首次公开发行股票辅导工作总结报告》之签字盖章页)

辅导机构负责人签字: 李素明

李素明

辅导人员签字:

曹晋闻

曹晋闻

何宁

何宁

廖世锋

廖世锋

韩洋

韩洋

刘洪强

刘洪强

胡梦杰

胡梦杰

龚玉柱

龚玉柱

刘庭羽

刘庭羽

