

北京大成（西安）律师事务所
关于百纳德（扬州）电能系统股份有限公司申请股票
在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
之
法律意见书
大成西意字 2017 第 033 号

大成 DENTONS

北京大成（西安）律师事务所

www.dentons.cn

西安市高新区唐延路 1 号旺座国际城 B 座 10 层（710065）

10/F, Wangzuoguoji TowerB, 1 Tangyan Road, Xi'an 710065, China

Tel: 8629-88866955 Fax: 8629-88866956

致：百纳德（扬州）电能系统股份有限公司

北京大成（西安）律师事务所（以下简称“本所”）系在中华人民共和国注册并执业的律师事务所。本所接受百纳德（扬州）电能系统股份有限公司（以下简称“股份公司”）的委托，委派罗云霞、李继伟律师（以下合称“本所律师”）担任股份公司进入全国中小企业股份转让系统进行股票挂牌并公开转让（以下简称“股票挂牌并公开转让”）项目的特聘专项法律顾问。

本所现根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”）及其他相关法律、法规的规定以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股份转让公司”）的要求，为股份公司申请股票挂牌并公开转让的相关事项出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1. 为出具本法律意见书之目的，本所律师依照现行有效的中国法律、法规的要求和规定，对股份公司提供的与题述事宜有关的法律文件、资料进行了审查和验证。同时，还查阅了本所律师认为出具本法律意见书所需查阅、验证的其他法律文件及其他文件、资料和证明，并就有关事项向股份公司有关人员进行了必要的询问或讨论。

2. 在前述审查、验证、询问过程中，股份公司保证已提供本所律师为出具本法律意见书所必需的、真实的、准确完整的原始书面材料、副本材料或口头证言，以及一切足以影响本法律意见书的事实和文件均已向本所披露，并无隐瞒、虚假或误导之处，进而保证有关副本材料或复印件与正本或原件相一致；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权；所有口头陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。

3. 对于出具本法律意见书至关重要而又无法得到独立的证据支持的事实，本所律师依赖于有关政府部门、股份公司或其他有关机构或人员出具的证明文件。

4. 本所律师依据本法律意见书出具日及此前已经发生的事实，并基于对有关事实的了解以及对已经公布并生效的法律、法规的理解以发表本法律意见。

5. 本所同意将本法律意见书作为股份公司向股份转让公司为本次“股票挂牌并公开转让”所提交的备案文件一起上报。本法律意见书仅供股份公司为本次

“股票挂牌并公开转让”之目的而使用，除非事先取得本所律师的书面授权，任何单位和个人均不得将本法律意见书或其任何部分用作任何其他目的。

6. 本所及本所律师与股份公司之间不存在可能影响本所及本所律师公正履行职责的关系。本所及本所律师具备就题述事宜出具法律意见的主体资格，并依法对所出具的法律意见承担责任。

7. 本所律师已严格履行法定职责，对股份公司本次“股票挂牌并公开转让”行为的合法、合规、真实、有效性进行了充分的核查验证，保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

8. 本所及本所律师根据现行有效的中国法律、法规及规范性文件的要求，按照中国律师行业公认的业务标准、道德规范，并以勤勉尽责以及诚实信用的原则和精神，并根据本所律师对有关法律的理解发表法律意见。

目 录

一、	本次申请挂牌的批准与授权	7
二、	本次申请挂牌的主体资格	7
三、	本次申请挂牌的实质条件	8
四、	公司的设立	11
五、	公司的独立性	16
六、	公司的发起人、股东和实际控制人	18
七、	公司的股本及其演变	22
八、	公司的业务	34
九、	公司关联方、关联交易及同业竞争	37
十、	公司的主要财产	50
十一、	公司的重大债权债务	54
十二、	公司的重大资产变化及收购兼并	61
十三、	公司章程的制定与修改	62
十四、	公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作	62
十五、	公司董事、监事和高级管理人员及其变化	64
十六、	公司的税务	68
十七、	公司的环境保护和产品质量、技术等标准	71
十八、	劳动用工和社会保险	73
十九、	诉讼、仲裁或行政处罚	74
二十、	结论性意见	75

释义

本法律意见书中，除非特别予以说明，以下词语涵义均依如下定义：

百纳德、股份公司、公司	指	百纳德（扬州）电能系统股份有限公司
百纳德有限、有限公司	指	百纳德（扬州）电能系统有限公司
发起人	指	2017 年 3 月 15 日股改时的发起人
百纳德能源	指	上海百纳德能源科技有限公司
云南海佩	指	云南海佩能源科技有限公司
德国百纳德	指	德国百纳德（国际）有限公司
上海百纳德	指	上海百纳德电子信息有限公司
贵州易事特	指	贵州易事特电源工程有限公司
赛德立斯	指	贵州赛德立斯农业科技发展有限公司
罗甸赛德立斯	指	贵州罗甸赛德立斯农业科技发展有限公司
贵州广衡	指	贵州广衡电子工程有限公司
万众电子	指	贵阳万众电子有限公司
安徽高安	指	安徽高安电子科技有限公司
安德力士	指	安德力士（深圳）科技有限公司
山西吉润德	指	山西吉润德信息技术有限公司
历俊大酒店	指	贵阳历俊大酒店有限公司
云南申盟	指	云南申盟科技有限公司
昆明诚创	指	昆明诚创有限公司（云南申盟前身）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	经股份公司创立大会审议通过、现行有效的《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》

《审计报告》	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]6683”号《审计报告》
《评估报告》	指	沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具“沃克森评报字[2017]第 0150 号”《评估报告》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《股东大会议事规则》	指	《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司监事会议事规则》
《关联交易制度》	指	《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司关联交易决策制度》
《对外担保制度》	指	《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司对外担保制度》
股份转让公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
工商局	指	工商行政管理局
恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
评估公司	指	沃克森（北京）国际资产评估有限公司
本所/本所律师	指	北京大成（西安）律师事务所/北京大成（西安）律师事务所律师
报告期	指	2015 年度、2016 年度
元	指	人民币

正文

一、 本次申请挂牌的批准与授权

（一） 公司本次申请挂牌的批准程序及内容

2017年3月15日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》《关于提请股东大会授权公司董事会办理申请公司股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》《关于聘请申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的中介机构的议案》《关于公司股票采取协议转让方式转让的议案》等议案，并提请公司2017年第二次临时股东大会审议。2017年3月15日，董事会就召开2017年第二次临时股东大会事宜向全体股东发出会议通知。

2017年3月31日，公司召开2017年度第二次临时股东大会，审议通过了公司第一届董事会第一次会议通过的上述相应议案。

截至本《法律意见书》出具之日，公司股东未超过200名，公司申请本次股票挂牌尚需取得全国中小企业股份转让系统公司同意挂牌的审查意见，无需取得中国证监会的核准文件。

（二） 股东大会召开程序合法有效

本所律师核查后认为，公司本次挂牌申请已依据相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的法定程序获得公司股东大会的有效批准，董事会、股东大会的召集召开程序、审议通过的内容合法有效。股东大会授权董事会办理有关本次股票挂牌申请事宜，授权程序及内容合法有效。

据此，本所律师认为，根据我国现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司本次股票申请挂牌已获得公司内部必要的批准和授权，本次申请挂牌除尚需主办券商推荐、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查同意外，已取得现阶段必要的批准和授权。

二、 本次申请挂牌的主体资格

（一） 公司的主体资格

1. 公司基本情况

公司系由有限公司整体变更设立的股份有限公司，已于 2017 年 04 月 05 日获得扬州市工商局核发的《营业执照》（统一社会信用代码为 913210816945346473）（整体变更过程详见本《法律意见书》第四部分“公司的设立”相关内容）。

根据公司目前持有的扬州市工商局于 2017 年 04 月 05 日颁发的《营业执照》（统一社会信用代码为 913210816945346473，公司成立于 2009 年 9 月 29 日，住所：仪征市新集镇工业集中区，法定代表人：方徽，注册资本：1992.1307 万人民币，公司类型：股份有限公司（非上市），营业期限至：2029 年 09 月 28 日。经营范围：不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产，电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品；电力电子相关的软件研发、销售；蓄电池、电线电缆、五金交电销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限制和禁止的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二）股份公司依法有效存续

根据《公司章程》及公司持有的《营业执照》，公司营业期限至 2029 年 9 月 28 日，公司为有效存续的股份有限公司。

根据公司的声明并经本所律师核查，截至本《法律意见书》出具之日，公司不存在法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形，依法有效存续。

本所律师经核查后认为，公司有效存续，根据《业务规则》第 2.1 条的规定，公司具备申请挂牌的主体资格。

三、 本次申请挂牌的实质条件

本所律师根据《公司法》《业务规则》及全国股份转让系统公司颁布实施的有关规定，对公司本次股票公开转让所应具备的实质条件逐项进行了审查。经本所律师核查，并依赖其他专业机构的专业意见，本所律师认为：

（一）公司依法设立且存续满两年

公司系由有限公司以截至 2016 年 12 月 31 日经审计的净资产 21,029,256.60 元以 1.06:1 的比例折股 1992.1307 万元整体变更设立的股份公司。依据《业务规则》第 2.1 条的规定，有限责任公司按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司的，存续期间可以从有限责任公司成立之日起计算。因此，公司的存续期

间从有限公司 2009 年 9 月 29 日成立之日起计算，截至本《法律意见书》出具日，公司存续满两年。

本所律师认为，公司符合《业务规则》第 2.1 条第（一）项之规定。

（二）公司业务明确，具有持续经营能力

根据公司所持有的《营业执照》及《公司章程》，公司的经营范围为：不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产，电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品；电力电子相关的软件研发、销售；蓄电池、电线电缆、五金交电销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限制和禁止的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

1. 根据公司的书面说明并经本所律师核查公司报告期内的财务报告、重大合同等文件，公司报告期的主营业务为：不间断电源（UPS）及相关配套产品的研发、生产和销售。

2. 根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年 2 月 25 日出具天职业字[2017]6683 号《审计报告》，公司 2015 年、2016 年主营业务收入分别为 23,162,853.29 元、21,332,732.33 元，占当期营业收入的比重分别为 100.00%、100.00%，公司主营业务明确。

经核查，公司报告期内持续经营，不存在法律、法规和《公司章程》规定终止经营的情形。

综上，本所律师认为，公司业务明确，具有持续经营能力，符合《业务规则》第 2.1 条第（二）项的规定。

（三）公司治理机制健全，合法规范经营

1. 公司的治理机制健全

根据公司提供的资料，公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、高级管理层等公司法人治理机构，制定并通过了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》《关联交易制度》《防范控股股东及关联方占用资金制度》《投资者关系管理制度》《对外投资管理制度》《重大事项处置权限管理办法》《对外担保制度》和《信息披露管理制度》等一系列公司治理规章制度。

2. 公司合法合规经营

根据公司提供的资料与书面说明，并经本所律师核查：

2.1 公司依法展开经营活动，经营行为合法、合规，不存在最近 24 个月内因违反国家法律、行政法规和规章的行为，亦未受到刑事处罚、重大行政处罚。公司最近 24 个月内不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。

2.2 公司实际控制人最近 24 个月内不存在涉及以下情形的重大违法违规行为：（1）实际控制人受到刑事处罚；（2）受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重；（3）涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见。

2.3 公司现任董事、监事和高级管理人员具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或被采取证券市场禁入措施的情形。

2.4 公司股东大会、董事会、监事会运作规范，相关机构和人员能够依法履行职责。

2.5 经本所律师在全国法院被执行人信息查询系统 (<http://zhixing.court.gov.cn/search/>)、全国法院失信被执行人名单 (<http://shixin.court.gov.cn>) 查询：公司以及公司的法定代表人、股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

2.6 仪征市市场监督管理局于 2017 年 03 月 27 日出具《证明》：百纳德有限是经我局登记注册的公司，统一社会信用代码：913210816945346473。2015 年 1 月 1 日至本证明出具之日，百纳德有限经营范围和经营方式符合相关法律、法规的要求，其在经营过程中严格遵守工商管理相关法律、法规，不存在因违反工商管理相关法律、法规而受到或需要受到行政处罚的情形。

2.7 仪征市新集镇派出所于 2017 年 4 月 5 日出具《无犯罪记录证明》：百纳德有限，统一社会信用代码：913210816945346473，法定代表人：方徽，住所：仪征市新集镇工业集中区。经公安联网核实，该公司无犯罪记录。

综上，本所律师认为，公司治理机制健全、合法规范经营，符合《业务规则》第 2.1 条第（三）项的规定。

（四）公司股权明晰，股票发行和转让行为合法合规

公司的股权结构、公司设立时的股票发行及有限公司的历次股权转让、增资、减资情况详见本《法律意见书》之“四、公司的设立”及“七、公司的股本及演

变”。

公司系由有限公司整体变更设立，根据公司整体变更的相关工商登记资料并经本所律师核查，公司整体变更符合《公司法》的相关规定。

经核查，股份公司的股票系股东实名持有，不存在信托、委托代持或其他类似的安排；各股东持有的股票不存在冻结的情形；亦不存在其他任何形式的股权纠纷，股权结构明晰。

有限公司的历次股权转让和增资均由股东会通过了相应的决议，有限公司股权转让、增资、减资行为真实有效。

公司及有限公司的上述行为均在工商行政管理部门进行了相应的变更登记。

本所律师认为，公司股权明晰，其股权转让、增资、减资不存在违法违规行为，符合《业务规则》第 2.1 条第（四）项的规定。

（五） 公司由恒泰证券推荐并持续督导

经本所律师核查，公司已与恒泰证券签署《推荐挂牌并持续督导协议书》，该协议书约定公司委托恒泰证券负责推荐公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，组织编制挂牌申请文件，并指导和督促公司诚实守信、规范履行信息披露义务、完善公司治理机制；恒泰证券同意接受委托。

经本所律师核查，恒泰证券已取得主办券商业务资格，可以担任公司本次挂牌的主办券商。

本所律师认为，公司本次申请挂牌由恒泰证券推荐并持续督导，符合《业务规则》第 2.1 条第（五）项的规定。

综上，本所律师认为，公司本次申请挂牌符合《业务规则》等法律、法规和规范性文件中关于申请挂牌的各项实质性条件规定。

四、 公司的设立

（一） 有限公司的设立

2008 年 12 月 12 日，百纳德（扬州）电能系统有限公司取得江苏省扬州市工商局下发的《名称预先核准通知书》（（10000640）名称预先登记 [2008]第 12120016 号），名称核准号为：321000M104355，经核准名称为：百纳德（扬州）电能系统有限公司，该名称有效期至 2009 年 6 月 12 日。

2009 年 6 月 12 日，百纳德（扬州）电能系统有限公司取得江苏省扬州工商

局下发的《名称预先核准通知书》((10000033) 名称延期 [2009]第 06120001 号), 名称核准号为: 321000M104355, 经核准名称为: 百纳德(扬州)电能系统有限公司。

2009 年 9 月 10 日, 上海百纳德与德国百纳德签订《百纳德(扬州)电能系统有限公司合资经营合同》(以下简称“合营合同”), 合营合同对合营公司名称、合营公司经营范围、合营各方投资总额、认缴注册资本、出资方式、各方责任、董事会和监事、经营管理机构、劳动管理、税务、财务、审计、合营期限等进行了约定。

2009 年 9 月 12 日, 上海百纳德、德国百纳德签署公司章程。公司投资总额 500 万美元, 注册资本 300 万美元。上海百纳德认缴出资 155 万美元, 占注册资本的 51.67%, 以人民币投入, 德国百纳德认缴 145 万美元, 占注册资本 48.33%, 以美元现汇投入。人民币和美元的折算, 按投资者实际出资当日中华人民共和国国家外汇管理局公布的汇率计算。上海百纳德、德国百纳德的首期出资应于合营公司营业执照签发之日起 90 天内缴付认缴出资额的 15%, 其余出资于合营公司成立之日起两年内缴足。

2009 年 9 月 16 日, 仪征市对外贸易经济合作局下发《关于同意设立百纳德(扬州)电能系统有限公司的批复》(仪外经贸资字(2009)104 号), 同意上海百纳德、德国百纳德依法签订的公司合同、章程。

2009 年 9 月 20 日, 仪征市新集镇人民政府出具《房产证明》, 证明百纳德(扬州)电能系统有限公司座落于新集镇工业集中区, 属于招商引资项目, 2008 年 12 月 18 日兴建厂房 3288 平方米, 土地证及房产证正在办理中, 不存在产权上的瑕疵和争议。

2009 年 9 月 27 日, 江苏省人民政府颁发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》(发证序号: 3200127673), 批准号: 商外资苏府资字[2009]80456 号, 进出口企业代码: 3200694534647, 批准日期: 2009 年 9 月 21 日, 投资总额: 伍佰万美元, 注册资本: 叁佰万美元。

2009 年 9 月 29 日, 有限公司取得由江苏省扬州工商局核发的《企业法人营业执照》, 具体信息如下: 注册号: 321000400017843; 名称: 百纳德(扬州)电能系统有限公司; 住所: 仪征市新集镇工业集中区; 法定代表人: 方徽; 注册资本: 300 万美元; 实收资本: 0 万美元; 公司类型: 有限责任公司(台港澳与境内合资); 经营范围: 许可经营范围: 无; 一般经营项目: 从事不间断电源、稳

压电源及电源相关产品的生产、电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品；营业期限：2009年9月29日至2029年9月28日。

有限公司设立时，股权结构如下：

单位：万美元

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
1	上海百纳德	货币	155.00	0.00	51.67%
2	德国百纳德	货币	145.00	0.00	48.33%
合计			300.00	0.00	100.00%

经查验，有限公司自2009年09月20日成立至2017年3月15日整体变更为股份有限公司期间，共发生了一次增资，一次减资，三次股权转让情形，详见本法律意见书“七、公司的股本及演变”之“（二）公司的历次股权变动及重大变更”。

截至整体变更为股份公司之日，有限公司的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	持股比例（%）
1.	上海百纳德	8,721,242.00	8,721,242.00	43.78
2.	方徽	6,391,419.00	6,391,419.00	32.08
3.	袁玉琴	2,273,021.00	2,273,021.00	11.41
4.	尹宏	942,860.00	942,860.00	4.73
5.	王晶	628,573.00	628,573.00	3.16
6.	周雷	482,096.00	482,096.00	2.42
7.	方志	482,096.00	482,096.00	2.42
合计		19,921,307.00	19,921,307.00	100.00

（二）股份公司的设立程序、资格、条件和方式

1. 股份公司系由有限公司以2016年12月31日为基准日经审计的账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司，其设立已履行以下程序：

（1）2017年2月25日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2017]6683号《审计报告》，确认截至2016年12月31日，有限公司经审计的净资产为人民币21,029,256.60元。

（2）2017年2月26日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具沃克森评报字[2017]第0150号，《评估报告》确认截至2016年12月31日，有限公司经评估的净资产为人民币2,502.55万元。

（3）2017年2月27日，有限公司通过临时股东会决议：同意以2016年12月31日经审计的净资产21,029,256.60元以1.06：1的比例折股；公司折股后的股本规模为1992.1307万股股份，即公司实收资本为1992.1307万元，剩余部

分计入公司资本公积；同意授权有限公司的董事会负责办理发起设立股份公司的相关事宜。

(5) 2017 年 3 月 15 日，上海百纳德电子信息有限公司、方徽、袁玉琴、方志、周雷、尹宏、王晶就发起设立股份公司事宜签署了《发起人协议》。

(6) 2017 年 3 月 15 日，公司召开“百纳德（扬州）电能系统股份有限公司创立大会暨第一次临时股东大会”，审议通过了设立股份公司的相关议案，通过了公司章程，选举产生了公司董事、股东代表监事。

(7) 2017 年 3 月 15 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2017]10420 号《验资报告》，对股份公司各发起人的出资情况进行了审验。经审验，截至 2017 年 02 月 27 日，公司（筹）已收到全体股东以其拥有的百纳德有限的净资产折合的实收资本合计人民币 19,921,307.00 元（壹仟玖佰玖拾贰万壹仟叁佰零柒元整）。

(8) 2017 年 4 月 05 日，公司取得了扬州市工商局核发的《营业执照》（统一社会信用代码为 913210816945346473），股份公司依法设立。

2. 发起人的资格

经本所律师核查，公司的发起人共有 7 名，其中 1 名法人、6 名自然人，其发起人人数、股东资格符合《公司法》及相关法律、法规关于股份有限公司发起人资格的规定，具体情况详见本《法律意见书》之“六、发起人、股东和控股股东、实际控制人”。

3. 公司的设立条件

经本所律师核查，公司具备《公司法》第七十七条规定的股份有限公司的设立条件。

4. 公司的设立方式

经本所律师核查，公司系以有限责任公司经审计的账面净资产整体变更方式发起设立的股份有限公司。

经查验，本所律师认为，公司以有限责任公司整体变更方式设立为股份有限公司的程序、资格、条件和方式符合法律、法规和规范性文件的规定。

（三）发起人协议

经查验，2017 年 3 月 15 日，上海百纳德、方徽、袁玉琴、方志、周雷、尹宏、王晶就发起设立股份公司事宜签署了《发起人协议》，该协议的主要条款如下：

1. 各发起人同意将以合法设立并有效存续的有限公司整体变更发起设立股份有限公司，即由有限公司的股东上海百纳德、方徽、袁玉琴、尹宏、王晶、方志、周雷作为发起人，共同发起设立股份公司；

2. 根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2017]6683号《审计报告》，截至基准日2016年12月31日，有限公司净资产为21,029,256.60元，各发起人一致同意以此数为基准，按照我国《公司法》第九十五条关于“有限责任公司变更为股份有限公司时，折合的实收股本总额不得高于公司净资产额”之规定确定，按1.06:1的比例折股。据此，公司折股后的股本规模为1992.1307万股股份，即股份公司实收资本为1992.1307万元，剩余1,107,949.60元计入公司资本公积；

3. 各发起人的认股数量、占股份公司注册资本的比例分别为：

序号	股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	持股比例（%）
1.	上海百纳德	8,721,242.00	8,721,242.00	43.78
2.	方徽	6,391,419.00	6,391,419.00	32.08
3.	袁玉琴	2,273,021.00	2,273,021.00	11.41
4.	尹宏	942,860.00	942,860.00	4.73
5.	王晶	628,573.00	628,573.00	3.16
6.	周雷	482,096.00	482,096.00	2.42
7.	方志	482,096.00	482,096.00	2.42
合计		19,921,307.00	19,921,307.00	100.00

经查验，本所律师认为，全体发起人为设立股份公司而签署的《发起人协议》符合法律、法规和规范性文件的规定，《发起人协议》不存在引致公司设立行为存在潜在纠纷的情形。

（四）公司设立过程中的审计、评估

经查验，股份公司设立过程已履行以下审计、资产评估程序：

1. 2017年2月25日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2017]6683号《审计报告》，确认截至2016年12月31日，有限公司经审计的净资产为人民币21,029,256.60元。

2. 2017年2月26日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具沃克森评报字[2017]第0150号，《评估报告》确认截至2016年12月31日，有限公司经评估的净资产为人民币2,502.55万元。

经查验，本所律师认为，股份公司设立过程中的审计、资产评估事宜已经履行必要的程序，符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

（五） 公司创立大会的程序及所议事项

经查验公司创立大会相关文件，公司创立大会的程序及所议事项如下：

1. 2017 年 2 月 27 日，有限公司董事会通知全体发起人及董事候选人、股东代表监事候选人、职工监事候选人、高级管理人员候选人，决定于 2017 年 3 月 15 日召开创立大会暨第一次临时股东大会。该通知列明了创立大会的召开时间、地点、会议议程和议题、出席会议的人员等事项。

2. 根据创立大会暨第一次临时股东大会决议及会议记录，2017 年 3 月 15 日召开的创立大会暨第一次临时股东大会逐项审议通过了：《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司筹建工作报告》《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司筹建费用报告》《关于设立百纳德（扬州）电能系统股份有限公司的议案》《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司章程（草案）》《关于选举百纳德（扬州）电能系统股份有限公司第一届董事会董事（非独立董事）的议案》《关于选举百纳德（扬州）电能系统股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司股东大会议事规则》《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司董事会议事规则》《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司监事会议事规则》《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司关联交易决策制度》《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司对外担保制度》《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司防范控股股东及关联方占用资金制度》《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司重大事项处置权限管理办法》《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司对外投资管理制度》《百纳德（扬州）电能系统股份有限公司三年发展规划的议案》《关于授权公司董事会办理工商登记手续的议案》；创立大会以累积投票方式选举了：股份公司第一届董事（非独立董事）、股份公司第一届监事会股东代表监事。

经查验，本所律师认为，创立大会的程序及所议事项符合法律、法规和规范性文件的规定。

五、 公司的独立性

（一） 公司的业务独立

公司内部设有综合部、技术部、财务部、采购部、制造部、销售部、品质部等部门，形成一套完整的经营体系，包括采购体系、研发体系、生产体系、质管体系、销售体系。公司原材料主要有免维护铅酸蓄电池、显示器、功率模块、电池柜、机箱等，该等原材料主要从非关联方处采购，不存在原材料依赖于股东及

其他关联方的情形，公司销售不依赖于股东及其他关联方，具有独立完整的供应、生产、销售体系。

经核查，公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争关系，具有面向市场的自主经营能力。公司股东以及公司董事、监事、高级管理人员均出具书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于股东和关联方。

本所律师认为，公司的业务独立。

（二）公司的资产独立

根据评估报告、审计报告，并查验了公司提供的专利证书、商标注册证书、车辆行驶证等有关文件资料，公司合法拥有与生产经营有关的厂房、生产设备、专利、商标、机动车辆的所有权或使用权。根据查验结果，公司拥有作为生产性企业所需的主要经营性资产的所有权或使用权的权属明确，除拥有的不动产存在抵押外，其他主要经营性资产权利不存在被抵押、质押、司法查封等可能导致权利行使受到限制的情况，也不存在重大的产权纠纷。

综上，本所律师认为，公司的资产独立。

（三）公司的人员独立

经查验公司股东大会、董事会文件记录，结合历届董事会以及高级管理人员人选产生的过程，公司推荐董事、监事和总经理人选的程序均合法有效。

经查验，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人均在公司领取报酬，且未在公司实际控制人及其控制的其他企业兼职或领薪，未在公司实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不存在自营或为他人经营与公司主营业务相同业务的情形。

经查验公司员工名册及劳动合同、工资明细表、社会保险缴纳凭证等文件，公司员工的人事、工资、社会保险等均由公司综合部独立管理。根据公司出具的书面声明，公司与全体员工均签订了用工合同。

本所律师认为，公司的人员独立。

（四）公司的财务独立

经核查，公司设有独立的财会部门，配备了专职财务人员，并已按照《企业

会计制度》和《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

公司在银行独立开户，基本账户开户行为江苏仪征农村合作银行新集支行，账号为：3210811901201000045293，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。

本所律师认为，公司的财务独立。

（五）公司的机构独立

经核查，公司已建立健全包括股东大会、董事会、监事会等机构，并在公司内部设立独立的经营和管理职能部门，包括独立的综合部、技术部、财务部、采购部、制造部、销售部、品质部等部门，公司拥有独立的生产经营和办公场所。

经核查，本所律师认为公司与实际控制人控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形。公司机构的职能行使独立于实际控制人及其控制的其他企业。

本所律师认为，公司的机构独立。综上所述，本所律师认为，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均具有独立性，具有完善的业务体系及直接面向市场独立经营的能力。

六、公司的发起人、股东和实际控制人

（一）公司的发起人

1. 公司设立时的股权结构

公司由有限公司整体变更设立，百纳德的7名股东为公司的发起人。公司设立时的股权结构如下：

序号	发起人	持股数	持股比例(%)	股东类别
1.	上海百纳德	8,721,242	43.78	法人
2.	方徽	6,391,419	32.08	自然人
3.	袁玉琴	2,273,021	11.41	自然人
4.	尹宏	942,860	4.73	自然人
5.	王晶	628,573	3.16	自然人
6.	周雷	482,096	2.42	自然人
7.	方志	482,096	2.42	自然人
合计		19,921,307	100.00	--

2. 发起人的基本情况

经查验股份公司的创立大会资料、工商登记资料，截至本《法律意见书》出具日，公司发起人共有 7 名，其中 1 名法人、6 名自然人。具体为：上海百纳德、方徽、袁玉琴、尹宏、王晶、周雷、方志。经核查，公司的发起人均具有中国法律、法规和规范性文件规定的担任股份公司发起人的主体资格。

经查验各发起人的工商登记信息及身份证明文件，各发起人具体情况如下：

(1) 上海百纳德

根据本所律师在国家企业信用信息公示系统查询及上海百纳德持有的《营业执照》，上海百纳德基本情况如下：

基本信息			
统一社会信用代码	91310120754796527R	名称	上海百纳德电子信息有限公司
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	袁玉琴
注册资本	3000.00 万人民币	成立日期	2003 年 9 月 29 日
住所	上海市奉贤区工业路 8 号 10 幢 303 室		
经营期限自	2003 年 9 月 29 日	经营期限至	2033 年 9 月 28 日
经营范围	从事电子信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软件开发，太阳能设备、通信设备的批发、零售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】		
登记机关	上海市奉贤区市场监督管理局	核准日期	2017 年 03 月 10 日
登记状态	存续（在营、开业、在册）		

股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	方志	150.00	货币	5.00%
2	周雷	150.00	货币	5.00%
3	方徽	1350.00	货币	45.00%
4	袁玉琴	1350.00	货币	45.00%
	合计	3000.00	---	100.00%

上海百纳德持有股份公司 872.1242 万股股份，占股份公司股本总额 43.78%。

(2) 方徽

方徽，男，汉族，出生于 1968 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权，住江苏省扬州市维扬区秋雨东路 155 号康祥苑，身份证号：34082619680519****。截至本法律意见书出具之日，直接持有股份公司 639.1419 万股股份，占股份公

司股本总额的 32.08%。

(3) 袁玉琴

袁玉琴，女，汉族，出生于 1970 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权，住江苏省扬州市邗江区秋雨东路 155 号康祥苑，身份证号：32108119700121****。截至本法律意见书出具之日，直接持有股份公司 227.3021 万股股份，占股份公司股本总额的 11.41%。

(4) 方志

方志，男，汉族，出生于 1970 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，住贵州省贵阳市云岩区合群路 2 号，身份证号：32102719700816****。截至本法律意见书出具之日，直接持有股份公司 48.2096 万股股份，占股份公司股本总额的 2.42%。

(5) 周雷

周雷，女，汉族，出生于 1969 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，住贵州省贵阳市云岩区永乐路 96 号，身份证号：52010319690428****。截至本法律意见书出具之日，直接持有股份公司 48.2096 万股股份，占股份公司股本总额的 2.42%。

(6) 尹宏

尹宏，男，汉族，出生于 1977 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，住云南省昆明市五华区龙泉路 237 号，身份证号：53233119771120****。截至本法律意见书出具之日，直接持有股份公司 94.2860 万股股份，占股份公司股本总额的 4.73%。

(7) 王晶

王晶，女，汉族，出生于 1968 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，住云南省昆明市西山区西园路船房小区城市花园广场北区，身份证号：53010219681122****。截至本法律意见书出具之日，直接持有股份公司 62.8573 万股股份，占股份公司股本总额的 3.16%。

3. 发起人的出资

根据《发起人协议》、审计报告及公司相关人员陈述并经查验，各发起人均以其所拥有有限公司截至 2016 年 12 月 31 日的净资产出资，本次出资情况已经验资机构验证。

本所律师认为，各发起人已投入公司的资产产权清晰，各发起人将上述资产

投入公司不存在法律障碍。

（二）公司现有股东

根据公司提供的资料并经本所律师核查，股份公司设立后，公司股东和股本未发生变更，公司现有股东和股本与公司发起人一致。

1. 公司目前的股权结构

截至本法律意见书出具之日，公司有 7 名股东，其中 6 名为自然人股东，1 人为法人股东。公司目前的股本结构如下：

序号	股东	持股数	持股比例(%)	股东类别
1.	上海百纳德	8,721,242.00	43.78	法人
2.	方徽	6,391,419.00	32.08	自然人
3.	袁玉琴	2,273,021.00	11.41	自然人
4.	尹宏	942,860.00	4.73	自然人
5.	王晶	628,573.00	3.16	自然人
6.	周雷	482,096.00	2.42	自然人
7.	方志	482,096.00	2.42	自然人
合计		19,921,307.00	100.00	--

2. 股东之间的关联关系

并经本所律师核查，方徽与袁玉琴系夫妻关系；方徽与方志系兄弟关系，方志与周雷系夫妻关系。方徽、袁玉琴、方志、周雷系上海百纳德股东。

（三）公司的控股股东及实际控制人

1. 根据《公司法》第二百一十六条第二款之规定，控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条第五款规定：“控股股东：指其持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。”根据《公司法》第二百一十六条第三款之规定，实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条第六款规定：“实际控制人：指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法

人或其他组织。”；第七款规定：“控制：指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。”；第七款第三项规定，可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%，为拥有挂牌公司控制权。

经核查，公司不存在直接持有公司股份 51%以上的控股股东。

根据公司工商档案及各法人股东的证明文件，经本所律师适当核查，公司第一大股东上海百纳德为法人股东，上海百纳德股东为方徽、袁玉琴、方志、周雷，方徽持有上海百纳德 45%的股权，袁玉琴持有上海百纳德 45%的股权。方徽与袁玉琴属于夫妻关系，且方徽与袁玉琴签署《一致行动人协议》，协议约定两人在公司所有重要事务中意见一致，在公司股东大会、董事会表决时保持一致，因此方徽与袁玉琴实际控制公司 82.89%的股权。同时，方徽担任公司法定代表人、董事长、总经理职务，袁玉琴担任公司董事。

综上，本所律师认为，方徽与袁玉琴为公司控股股东、实际控制人。

根据股东的声明，并经查验公司的出资情况、股权转让的支付凭证，方徽、袁玉琴持有的公司股权权属清晰，不存在重大权属纠纷。

综上，本所律师认为公司控股股东、实际控制人为方徽、袁玉琴。根据实际控制人出具的声明及本所律师核查：公司实际控制人方徽、袁玉琴最近 24 个月内不存在违法、违规情形。

七、 公司的股本及其演变

经查验工商登记资料、公司提供的关于其股本及演变的历史文件资料等，公司自其前身百纳德有限设立以来的股本及演变情况如下：

（一）百纳德有限设立及变更

1. 2009 年 09 月，百纳德有限设立

百纳德有限设立时所履行的程序详见本法律意见书之“四、公司的设立（一）有限公司的设立”。经查验公司工商档案，2009 年 09 月百纳德有限设立时，股东及股权结构如下：

单位：万美元

序号	股东名称	出资	比例
1	上海百纳德	155.00	51.67%
2	德国百纳德	145.00	48.33%
合计		300.00	100%

本所律师认为，百纳德有限设立时，履行了必要的法律程序，已经通过登记

机关核准，百纳德有限设立合法、合规。

2. 百纳德有限的历次股权变动及重大变更

根据公司提供的工商档案资料并经查验，自百纳德有限 2009 年 09 月设立至其整体变更为股份公司之前，有限公司历次股权变动及重大变更情况如下：

(1) 2009 年 12 月，百纳德有限第一次变更实收资本

2009 年 12 月 24 日，扬州正信会计师事务所出具《验资报告》（扬正会验字[2009]第 71 号），截至 2009 年 12 月 24 日，公司收到股东首次缴纳的注册资本共计 48.247039 万美元，均为货币出资。其中，上海百纳德出资 26.362039 万美元；德国百纳德出资 21.8850 万美元。

2009 年 12 月 29 日，百纳德有限取得由江苏省扬州工商局核发的《企业法人营业执照》，具体信息如下：注册号：321000400017843；名称：百纳德（扬州）电能系统有限公司；住所：仪征市新集镇工业集中区；法定代表人：方徽；注册资本：300 万美元；实收资本：48.247039 万美元；公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）；经营范围：许可经营范围：无；一般经营项目：从事不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产、电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品；营业期限：2009 年 9 月 29 日至 2029 年 9 月 28 日。

本次变更后，百纳德有限股权结构如下：

单位：万美元

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本				
			变更前		本次增加额	变更后	
	金额	认缴比例	金额	实缴比例		金额	实缴比例
上海百纳德	155.00	51.67%	—	—	26.362039	26.362039	54.64%
德国百纳德	145.00	48.33%	—	—	21.8850	21.8850	45.36%
合计	300.00	100.00%	—	—	48.247039	48.247039	100.00%

本所律师认为，百纳德有限本次实收资本变更履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德有限本次实收资本变更合法、合规。

(2) 2010 年 7 月，百纳德有限第二次变更实收资本

2010 年 6 月 28 日，扬州恒信会计师事务所出具《验资报告》（扬恒会验字[2009]089 号），截至 2010 年 6 月 25 日，公司累计注册资本实收金额为 121.88908 万美元。本次出资为公司第 2 期出资，由上海百纳德出资，出资额为 73.642041 万美元，出资方式为货币出资。

2010 年 7 月 12 日，百纳德有限取得由江苏省扬州工商局核发的《企业法人营业执照》，执照显示：注册号：321000400017843；名称：百纳德（扬州）电能系统有限公司；住所：仪征市新集镇工业集中区；法定代表人：方徽；注册资本：300 万美元；实收资本：121.88908 万美元；公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）；经营范围：许可经营范围：无；一般经营项目：从事不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产、电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品；营业期限：2009 年 9 月 29 日至 2029 年 9 月 28 日。

本次变更后，百纳德有限股权结构变更为：

单位：万美元

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本				
			变更前		本次增加额	变更后	
	金额	出资比例	金额	实缴比例		金额	实缴比例
上海百纳德	155.00	51.67%	26.362039	54.64%	73.642041	100.00408	82.05%
德国百纳德	145.00	48.33%	21.8850	45.36%	--	21.8850	17.95%
合计	300.00	100%	48.247039	100.00%	73.642041	121.88908	100.00%

本所律师认为，百纳德有限本次实收资本变更履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德有限本次实收资本变更合法、合规。

（3）2011 年 01 月，百纳德有限第三次变更实收资本

2010 年 12 月 29 日，扬州恒信会计师事务所出具《验资报告》（扬恒会验字[2010]175 号），截至 2010 年 12 月 29 日，公司累计注册资本实收金额为 176.885 万美元。本次出资为公司第 3 期出资，由上海百纳德出资，出资额为 54.995920 万美元，出资方式为货币出资。

2011 年 1 月 9 日，百纳德有限取得由江苏省扬州工商局核发的《企业法人营业执照》，具体信息如下：注册号：321000400017843；名称：百纳德（扬州）电能系统有限公司；住所：仪征市新集镇工业集中区；法定代表人：方徽；注册资本：300 万美元；实收资本：176.885 万美元；公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）；经营范围：许可经营范围：无；一般经营项目：从事不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产、电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品；营业期限：2009 年 9 月 29 日至 2029 年 9 月 28 日。

本次变更后，百纳德有限的股权结构如下：

单位：万美元

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本				
			变更前		本次增加额	变更后	
	金额	出资比例	金额	实缴比例		金额	实缴比例
上海百纳德	155.00	51.67%	100.00408	82.05%	54.995920	155.00	87.63%
德国百纳德	145.00	48.33%	21.8850	17.95%	—	21.8850	12.37%
合计	300.00	100.00%	121.88908	100.00%	54.995920	176.885	100.00%

本所律师认为，百纳德有限本次实收资本变更履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德有限本次实收资本变更合法、合规。

（4） 2011 年 05 月，百纳德有限第四次变更实收资本

2011 年 4 月 25 日，扬州恒信会计师事务所出具《验资报告》（扬恒会验字[2011]062 号），截至 2011 年 4 月 25 日，公司累计注册资本实收金额为 239.885 万美元。本次出资为公司第 4 期出资，由德国百纳德出资，出资额为 63 万美元，出资方式为货币出资。

2011 年 5 月 6 日，百纳德有限取得由江苏省扬州工商局核发的《企业法人营业执照》，具体信息如下：注册号：321000400017843；名称：百纳德（扬州）电能系统有限公司；住所：仪征市新集镇工业集中区；法定代表人：方徽；注册资本：300 万美元；实收资本：239.885 万美元；公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）；经营范围：许可经营范围：无；一般经营项目：从事不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产、电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机软硬件的生产，销售本公司自产产品；营业期限：2009 年 9 月 29 日至 2029 年 9 月 28 日。

本次变更后，百纳德有限股权结构变更为：

单位：万美元

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本				
			变更前		本次增加额	变更后	
	金额	出资比例	金额	实缴比例		金额	实缴比例
上海百纳德	155.00	51.67%	155.00	87.63%	—	155.00	64.61%
德国百纳德	145.00	48.33%	21.8850	12.37%	63.00	84.885	35.39%
合计	300.00	100%	176.885	100.00%	63.00	239.885	100.00%

本所律师认为，百纳德有限本次实收资本变更履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德有限本次实收资本变更合法、合规。

（5） 2011 年 05 月，百纳德有限第五次变更实收资本

2011 年 5 月 12 日，扬州恒信会计师事务所出具《验资报告》（扬恒会验字[2011]074 号），截至 2011 年 5 月 12 日，公司累计注册资本实收金额为 300 万美元。本次出资为公司第 5 期出资，由德国百纳德出资，出资额为 60.115 万美元，出资方式为货币出资。

2011 年 5 月 27 日，百纳德有限取得由江苏省扬州工商局核发的《企业法人营业执照》，具体信息如下：注册号：321000400017843；名称：百纳德（扬州）电能系统有限公司；住所：仪征市新集镇工业集中区；法定代表人：方徽；注册资本：300 万美元；实收资本：300 万美元；公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）；经营范围：许可经营范围：无；一般经营项目：从事不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产、电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品；营业期限：2009 年 9 月 29 日至 2029 年 9 月 28 日。

本次变更后，百纳德有限股权结构变更为：

单位：万美元

股东名称	认缴注册资本		实缴注册资本				
			变更前		本次增加额	变更后	
	金额	认缴比例	金额	实缴比例		金额	实缴比例
上海百纳德	155.00	51.67%	155.00	64.61%	—	155.00	51.67%
德国百纳德	145.00	48.33%	84.885	35.39%	60.1150	145.00	48.33%
合计	300.00	100.00 %	239.885	79.96%	60.1150	300.00	100.00%

本所律师认为，百纳德有限本次实收资本变更履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德有限本次实收资本变更合法、合规。

（6） 2014 年 05 月，百纳德有限第一次增加注册资本

2014 年 5 月 12 日，百纳德有限召开董事会会议并形成决议：同意公司投资总额由 500 万美元增加到 1450 万美元；注册资本由 300 万美元增加到 725 万美元。本次增资上海百纳德出资 219.58 万美元；德国百纳德出资 205.42 万美元；本次增资后上海百纳德认缴共 374.58 万美元，占注册资本 51.67%；德国百纳德认缴 350.42 万美元，占注册资本 48.33%；修改公司章程、章程相应部分。

2014 年 5 月 12 日，方徽签署《百纳德（扬州）电能系统有限公司章程修正案》，对公司章程投资总额、注册资本、股东出资额、出资时间等条款进行修改，其他条款不变。

2014 年 5 月 12 日，上海百纳德与德国百纳德签订《百纳德（扬州）电能系

统有限公司合同修改协议》，就与合营公司投资总额、注册资本变更事项进行了修改。

2014年5月13日，仪征市商务局下发《关于同意百纳德（扬州）电能系统有限公司增资及修改合同、章程的批复》（仪商资[2014]10号），同意公司增加投资总额和注册资本，公司投资总额由500万美元增加至1450万美元，注册资本由300万美元增加至725万美元。公司新增注册资本425万美元，其中上海百纳德出资219.58万美元，以人民币投入；德国百纳德出资205.42万美元，以美元现汇。投资双方应在公司章程约定的期限内缴清全部的新增注册资本。本次增资后，公司投资总额1450万美元，注册资本725万美元，上海百纳德出资374.58万美元，占注册资本51.67%；德国百纳德出资350.42万美元，占注册资本48.33%。

2014年5月14日，由江苏省人民政府颁发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（发证序号：3200187520），批准号：商外资苏府资字[2009]80456号，进出口企业代码：3200694534647，批准日期：2009年9月21日，投资总额：壹仟肆佰伍拾万美元，注册资本：柒佰贰拾伍万美元。

2014年5月16日，百纳德有限取得由扬州市仪征工商局核发的《企业法人营业执照》，具体信息如下：注册号：321000400017843；编号：321081000201405160012；名称：百纳德（扬州）电能系统有限公司；住所：仪征市新集镇工业集中区；法定代表人：方徽；注册资本：725万美元；公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）；经营范围：许可经营范围：无；一般经营项目：从事不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产、电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；营业期限：2009年9月29日至2029年9月28日。

本次变更后，百纳德有限股权结构如下：

单位：万美元

序号	股东姓名	变更前			变更后		
		认缴出资额	实缴出资额	持股比例	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
1	上海百纳德	155.00	155.00	51.67%	374.58	155.00	51.67%
2	德国百纳德	145.00	145.00	48.33%	350.42	145.00	48.33%
合计		300.00	300.00	100.00%	725.00	300.00	100.00%

本所律师认为，百纳德有限本次增资履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德有限本次增资合法、合规。

(7) 2015 年 03 月，百纳德有限第一次股权转让

2014 年 12 月 23 日，上海百纳德与德国百纳德签订《百纳德（扬州）电能系统有限公司合同修改协议》，就与合营公司合营各方投资总额、认缴注册资本变更事项进行了修改。

2015 年 1 月 16 日，百纳德有限召开董事会会议并形成决议：同意上海百纳德将注册资本 10%的未出资股权（折合 72.5 万美元）转让给贵州广衡，股权转让后投资各方分别在章程规定的期限内出资到位；股权转让后，上海百纳德认缴共 302.08 万美元，占注册资本 41.67%，德国百纳德认缴 350.42 万美元，占注册资本 48.33%，贵州广衡认缴 72.5 万美元，占注册资本 10%；修改公司合同、章程相应部分。

2015 年 1 月 16 日，方徽签署《百纳德（扬州）电能系统有限公司章程修正案》，就前述内容对公司章程相关条款进行修改，其他条款不变。

2015 年 1 月 16 日，上海百纳德与贵州广衡签订《股权转让协议》，协议约定贵州广衡受让上海百纳德注册资本 10%的未出资股权，作价 0 元人民币，贵州广衡按规定期限内出资到位。

2015 年 1 月 16 日，仪征市商务局下发《关于同意百纳德（扬州）电能系统有限公司增资及修改合同、章程的批复》（仪商资[2015]7 号），同意公司股东上海百纳德将其拥有的公司注册资本 10%的未出资股权转让给贵州广衡，贵州广衡于公司章程规定的期限内将未出资注册资本认缴到位。股权转让后，公司投资总额、注册资本保持不变，上海百纳德出资 302.08 万美元，占注册资本 41.67%；德国百纳德出资 350.42 万美元，占注册资本 48.33%；贵州广衡出资 72.5 万美元，占注册资本的 10%；同意公司合同、章程做相应修改。

2015 年 1 月 28 日，由江苏省人民政府颁发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（发证序号：3200194964），批准号：商外资苏府资字[2009]80456 号，进出口企业代码：3200694534647，批准日期：2009 年 9 月 21 日，投资总额：壹仟肆佰伍拾万美元，注册资本：柒佰贰拾伍万美元。

2015 年 3 月 20 日，百纳德有限取得由扬州市仪征工商局核发的《企业法人营业执照》，具体信息如下：注册号：321000400017843；编号：3210810002014051600126；名称：百纳德（扬州）电能系统有限公司；住所：仪征市新集镇工业集中区；法定代表人：方徽；注册资本：725 万美元；公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）；经营范围：许可经营范围：无；一般经营项目：从事

不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产、电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；营业期限：2009年9月29日至2029年9月28日。

本次变更后，百纳德有限股权结构如下：

单位：万美元

序号	股东姓名	变更前				变更后			
		认缴出资额	认缴比例	实缴出资额	实缴比例	认缴出资额	认缴比例	实缴出资额	实缴比例
1	上海百纳德	374.58	51.67%	155.00	51.67%	302.08	41.67%	155.00	51.67%
2	德国百纳德	350.42	48.33%	145.00	48.33%	350.42	48.33%	145.00	48.33%
3	贵州广衡	--	--	--	--	72.50	10.00%	--	--
合计		725.00	100.00%	300.00	100.00%	725.00	100.00%	300.00	100.00%

本所律师认为，百纳德有限本次股权转让履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德有限本次股权转让合法、合规。

（8）2016年01月，百纳德有限第一次减少注册资本

2015年11月02日，百纳德有限在《江南时报》发布《减资公告》：“百纳德（扬州）电能系统有限公司拟将投资总额由1450万美元减少至500万美元，注册资本由725万美元减少至300万美元，现予以公告。债权人可自公告之日起45日内要求本公司清偿债务或提供担保。”

2015年12月23日，百纳德有限召开董事会并形成决议：同意公司投资总额1450万美元减少至500万美元；注册资本由725万美元减少至300万美元；公司注册资本减少425万美元，其中：股东上海百纳德减资147.08万美元、股东德国百纳德减资205.42万美元、股东贵州广衡减资72.5万美并退出合营公司。

2015年12月23日，方徽签署《百纳德（扬州）电能系统有限公司章程修正案》，就前述内容对公司章程相关条款进行修改，其他条款不变。

2015年12月23日，仪征市商务局作出《关于同意百纳德（扬州）电能系统有限公司减资及修改公司章程、章程的批复》（仪商资[2015]51号）：同意公司减少投资总额和注册资本，投资总额由1450万美元减少至500万美元，注册资本由725万美元减少至300万美元；此次减资后，公司投资总额为500万美元，注册资本为300万美元，其中股东上海百纳德电子信息有限公司出资155万美元，占注册资本的51.67%；股东德国百纳德（国际）有限公司出资145万美元，占注册资本的48.33%，股东贵州广衡电子工程有限公司退出公司。

2015 年 12 月 25 日，江苏省人民政府核发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（批准号：商外资劳府资字[2009]80456 号），进出口企业代码：3200694534647，投资总额 500 万美元，注册资本 300 万美元，投资者为上海百纳德电子信息有限公司出资 155 万美元、德国百纳德（国际）有限公司 145 万美元。

2016 年 1 月 11 日，仪征市市场监督管理局作出《外商投资公司准予变更登记通知书》（[10810156]外商投资公司变更登记[2016]第 01110001 号）：原注册资本 725 万美元，现注册资本 300 万美元，变更已经登记。

2016 年 1 月 11 日，百纳德有限取得由仪征市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，具体信息如下：统一社会信用代码：913210816945346473；名称：百纳德（扬州）电能系统有限公司；住所：仪征市新集镇工业集中区；法定代表人：方徽；注册资本：300 万美元；公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）；经营范围：从事不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产、电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；营业期限：2009 年 9 月 29 日至 2029 年 9 月 28 日。

本次变更后，百纳德有限股权结构变更为：

单位：万美元

序号	股东姓名	变更前				变更后		
		认缴出资额	认缴出资占比	实缴出资额	占实缴比例	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
1	上海百纳德	302.08	41.67%	155.00	51.67%	155.00	155.00	51.67%
2	德国百纳德	350.42	48.33%	145.00	48.33%	145.00	145.00	48.33%
3	贵州广衡	72.50	10.00%	--	--	--	--	--
合计		725.00	100.00%	300.00	100.00%	300.00	300.00	100.00%

本所律师认为，百纳德有限本次减资履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德有限本次减资合法、合规。

（9）2016 年 10 月，百纳德有限第二次股权转让

2016 年 7 月 21 日，赠与人德国百纳德与受赠人方徽、袁玉琴、方志、周雷签署《股权赠与协议》，约定赠与人无偿将其持有百纳德 48.33% 的股权，分别赠与自然人方徽 32.08%，赠与袁玉琴 11.41%，赠与方志 2.42%，赠与周雷 2.42%；

赠与后，德国百纳德失去股东的一切权益。

2016年9月5日，仪征市商务局作出《关于同意百纳德（扬州）电能系统有限公司股权转让的批复》（仪商资[2016]35号）：同意公司股东德国百纳德将其持有的公司32.08%的股权转让给方徽、持有的公司11.41%的股权转让给袁玉琴、持有的公司2.42%的股权转让给周雷，持有的公司2.42%的股权转让给方志，转让后，原股东德国百纳德退出公司，公司性质变为内资企业。

2016年9月10日，百纳德有限作出董事会决议：德国百纳德将其持有的百纳德有限48.33%的股权，分别赠与自然人方徽32.08%，赠与袁玉琴11.41%，赠与方志2.42%，赠与周雷2.42%；德百纳德将其持有的公司股份赠与上述4名自然人后，不再持有公司股份；完成股权变更后，百纳德有限成为内资企业，实收资本300万美元按当年汇率折算的公司账面值为人民币19,921,307.00元；股权变更后的出资比例情况为：上海百纳德电子信息有限公司占有公司51.67%的股份，方徽占公司32.08%的股份，袁玉琴占公司11.41%股份，方志占公司2.42%的股份，周雷占公司2.42%的股份；终止原合资合同及原公司章程。

2016年9月10日，百纳德有限形成股东会决议：鉴于公司已经由外资企业变更为内资企业，自本决定签署之日起启用新的公司章程，并授权公司法定代表人方徽签署后生效。

2016年10月27日，百纳德有限取得由仪征市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，具体信息如下：统一社会信用代码：913210816945346473；名称：百纳德（扬州）电能系统有限公司；住所：仪征市新集镇工业集中区；法定代表人：方徽；注册资本：300万美元；公司类型：有限责任公司；经营范围：从事不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产、电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；营业期限：2009年9月29日至2029年9月28日。

本次变更后，百纳德有限股权结构如下：

序号	股东姓名	变更前				变更后		
		认缴出资额（万/美元）	认缴比例	实缴出资额（万/美元）	实缴比例	认缴出资额（万/人民币）	实缴出资额（万/人民币）	持股比例
1	上海百纳德	155.00	51.67%	155.00	51.67%	1029.2675	1029.2675	51.67%

2	德国百纳德	145.00	48.33%	145.00	48.33%	--	--	--
3	方徽	--	--	--	--	639.1419	639.1419	32.08%
4	袁玉琴	--	--	--	--	227.3021	227.3021	11.41%
5	方志	--	--	--	--	48.2096	48.2096	2.42%
6	周雷	--	--	--	--	48.2096	48.2096	2.42%
合计		300.00	100.00%	300.00	100.00%	1992.1307	1992.1307	100.00%

本所律师认为，百纳德有限本次股权转让履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德有限本次公司股权转让合法、合规。本次变更后，百纳德有限公司类型由有限责任公司（台港澳与境内合资）变更为有限责任公司。

（10）2016年10月，百纳德有限经营范围变更

2016年10月22日，百纳德有限形成股东会决议，同意公司经营范围变更为：不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产，电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品；电力电子相关的软件开发、销售；蓄电池、电线电缆、五金交电销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限制和禁止的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2016年10月22日，方徽签署章程修正案，就前述内容对公司章程相关条款进行修改，其他条款不变。

2016年10月28日，仪征市市场监督管理局出具《仪征市市场监督管理局公司准予变更登记通知书》（（10810166）公司变更[2016]第10280001号），准予扬州百纳德经营范围变更。

2016年10月28日，百纳德有限取得由仪征市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，执照显示：统一社会信用代码：913210816945346473；名称：百纳德（扬州）电能系统有限公司；住所：仪征市新集镇工业集中区；法定代表人：方徽；注册资本：300万美元；公司类型：有限责任公司；经营范围：从事不间断电源、稳压电源及电源相关产品的生产，电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机硬件的生产，销售本公司自产产品；电力电子相关的软件开发、销售；蓄电池、电线电缆、五金交电销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限制和禁止的商品及技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；营业期限：2009年9月29日至2029年9月28日。

本所律师认为，百纳德有限本次经营范围变更履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德有限本次股权转让合法、合规。

(11) 2016 年 12 月，百纳德有限第三次股权转让

2016 年 11 月 12 日，公司股东会作出决议，同意上海百纳德将其持有百纳德有限的部分股权转让给尹宏、王晶，并同意修改公司章程关于股东姓名、出资额、出资方式条款。

2016 年 12 月 12 日，上海百纳德与尹宏签署《股权转让协议》，协议约定上海百纳德将其持有公司 4.73% 的股权（对应注册资本 94.2860 万元）转让给尹宏，股权转让对价为 150 万元，尹宏应在协议生效之日起 10 日内支付股权转让对价。

2016 年 12 月 12 日，上海百纳德与王晶签署《股权转让协议》，协议约定上海百纳德将其持有公司 3.16% 的股权（对应注册资本 62.8573 万元）转让给尹宏，股权转让对价为 100 万元。因王晶于 2015 年 6 月 18 日借给上海百纳德 100 万元，该借款用于抵偿本次股权转让款，王晶无需再向上海百纳德支付股权转让款。

2016 年 12 月 30 日，仪征市市场监督管理局向百纳德有限核发《公司准予变更登记通知书》（（10810101）公司变更[2016]第 12260004 号）：百纳德有限股东变更已经我局核准。主要变更事项如下：原股东/发起人名称：上海百纳德电子信息有限公司、方徽、袁玉琴、周雷、方志。现股东/发起人名称：上海百纳德电子信息有限公司、方徽、袁玉琴、周雷、方志。同时，下列事项已经我局备案：章程备案。

本次变更后，百纳德有限股权结构如下：

单位：万人民币

序号	股东姓名	变更前			变更后		
		认缴出资额	实缴出资额	持股比例	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
1	上海百纳德	1029.2675	1029.2675	51.67%	872.1242	872.1242	43.78%
2	方徽	639.1419	639.1419	32.08%	639.1419	639.1419	32.08%
3	袁玉琴	227.3021	227.3021	11.41%	227.3021	227.3021	11.41%
4	方志	48.2096	48.2096	2.42%	48.2096	48.2096	2.42%
5	周雷	48.2096	48.2096	2.42%	48.2096	48.2096	2.42%
6	尹宏	--	--	--	94.2860	94.2860	4.73%
7	王晶	--	--	--	62.8573	62.8573	3.16%
合计		1992.1307	1992.1307	100.00%	1992.1307	1992.1307	100.00%

本所律师认为，百纳德有限本次股权转让履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德有限本次股权转让合法、合规。

本所律师认为，公司在存续期间的历次注册资本变动及股权转让履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，履行了必要的法律程序，合法、合规。

（二）整体变更为股份公司

详见本法律意见书“四、公司的设立”部分。

（三）股份公司的股权变动

股份公司至本法律意见书出具之日，不存在股权变动。

（四）股份的质押情况

根据公司全体股东的声明并经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，全体股东合法持有公司的股份，不存在委托、信托持有公司股份的情形，不存在权属纠纷；全体股东持有的公司股份不存在质押、冻结或被采取其他强制措施的情形。

综上所述，本所律师认为百纳德有限、股份公司设立及股权变更均符合当时的法律、法规和规范性文件的规定，并已履行必要的法律手续；公司股东持有的公司股份不存在质押、冻结或被采取其他强制措施的情形；股东不存在委托、信托持有公司股份的情形。公司股权明晰，不存在可能影响本次挂牌的法律障碍和潜在法律风险。

八、公司的业务

（一）公司的主营业务

经核查，百纳德是一家专门从事不间断电源（UPS）及相关配套产品的研发、生产和销售的高新技术企业。公司主要产品及服务包括：不间断电源（UPS）、应急电源（EPS）、免维护蓄电池、稳压电源、智能配电系统、监控巡检系统。

本所律师认为，公司的主营业务符合有关法律、法规和规范性文件的规定，未超出核定的经营范围，不存在法律风险。

（二）公司拥有的与经营活动相关的证书、资质及许可

根据公司提供的有关资料并经查验，截至本法律意见书出具之日，公司拥有以下与经营活动相关的资质：

1. 安全生产标准化证书

序号	证书名称	发证单位	证书编号	发证日期	有效期限
1	安全生产标准化证书	扬州市安全生产科学技术学会	苏 AQB3210QGIII201600715	2016-11-28	至 2019-11

2. 中国国家强制性产品认证证书

序号	产品名称	发证单位	证书编号	发证日期	有效期限
1	应急照明集中电源（消防应急灯具专用应急电源）	公安部消防产品合格评定中心	20150818 15001067	2015-6-19	至 2020-6-18
2	交流配电柜（低压成套开关设备）	中国质量认证中心	20160103 01902735	2016-9-19	至 2021-9-19

3. 国家广播电影电视总局广播电视设备器材入网认定证书

序号	产品名称	发证单位	证书编号	发证日期	有效期限
1	不间断电源（HP6 kVA~400kVA）	国家广播电影电视总局	03216081 4897	2016-8-29	至 2019-8-28
2	交流稳压电源（接触调压式）SBW(10kVA~700kVA)	国家广播电影电视总局	03216081 4898	2016-8-29	至 2019-8-28

4. 产品认证证书

序号	产品名称	发证单位	证书编号	发证日期	有效期限
1	BT 系列通信用不间断电源（380V/380V 10 kVA ~150kVA 在线式）	泰尔中心	0301646121 761ROS	2016-9-29	至 2019-9-28
2	HP-33 系列通信用不间断电源（380V/380V 10 kVA ~150kVA 在线式）	泰尔中心	0301646121 762ROS	2016-9-29	至 2019-9-28

5. 中国节能产品认证证书

序号	产品名称	发证单位	证书编号	发证日期	有效期限
1	工业纯在线 UPS	中国质量认证中心	CQC14701117385	2014-11-2	至 2017-11-2
2	工业纯在线 UPS	中国质量认证中心	CQC16701156409	2016-11-16	至 2019-11-16
3	工业纯在线 UPS	中国质量认证中心	CQC16701156410	2016-11-16	至 2019-11-16

6. 高新技术企业证书

序号	证书名称	发证单位	证书编号	发证日期	有效期
1	高新技术企业证书	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局	GR20153200 2851	2015-10-10	三年

7. 餐饮服务许可证

序号	证书名称	发证单位	证书编号	类别	发证日期	有效期限
1	餐饮服务许可证	仪征市市场监督管理局	苏餐证字（2015）第 321081-002633 号	食堂	2015-10-13	至 2018-10-12

8. 高新技术产品认定证书

序号	产品名称	产品编号	发证机关	承担单位	发证日期	有效期
----	------	------	------	------	------	-----

序号	产品名称	产品编号	发证机关	承担单位	发证日期	有效期
1	HP-3330 型不间断电源	131081G0690N	江苏省科学技术厅	百纳德有限	2013 年 11 月	伍年
2	SE 消防专用应急电源	141081G0821N	江苏省科学技术厅	百纳德有限	2014 年 12 月	伍年
3	具有智能风扇温控器的节能 UPS 双电源	151081G0415N	江苏省科学技术厅	百纳德有限	2015 年 11 月	伍年
4	HP1 不间断电源	151081G0701N	江苏省科学技术厅	百纳德有限	2015 年 12 月	伍年
5	BD1 应急电源	151081G0702N	江苏省科学技术厅	百纳德有限	2015 年 12 月	伍年
6	SE-D90 型应急电源	161081G173N	江苏省科学技术厅	百纳德有限	2016 年 07 月	伍年
7	HP-33 型不间断电源	161081G0470N	江苏省科学技术厅	百纳德有限	2016 年 09 月	伍年

9. 软件企业证书

序号	证书名称	证书编号	发证机关	发证日期
1	软件企业证书	苏 RQ-2016-K0155	江苏省软件行业协会	2016 年 11 月 30 日

经核查，截至本法律意见书出具之日，上述资质证书的持有人名称为百纳德有限，上述证书的持有人尚未变更至股份公司名下。

本所律师认为，百纳德系百纳德有限整体变更设立，百纳德有限的全部权利与义务均由百纳德继承，相应证书的更名登记/备案不存在法律障碍。

（三）公司在大陆以外的经营情况

经查验，截至本《法律意见书》出具之日，公司未在中国大陆以外地区设立子公司、分公司、办事处、代表处，不存在在中国大陆以外地区从事经营的情形。

（四）公司的主营业务变更情况

根据公司历次变更的《营业执照》《公司章程》《审计报告》及公司的书面声明并经验，公司最近两年的主营业务为：不间断电源（UPS）及相关配套产品的研发、生产和销售。

（五）公司的持续经营

经查验公司的主营业务、相关生产经营资质和许可、工商登记资料及相关业务合同，公司的业务符合国家产业政策，具备其经营所需的许可，有连续经营记录且均通过历年工商年检及按时公示了公司年度报告；公司不存在重大偿债风

险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大事项，不存在法律、法规、规范性文件及公司章程规定的应当终止的情形。据此，本所律师认为，公司不存在持续经营的法律障碍。

九、 公司关联方、关联交易及同业竞争

（一） 关联方

依据《公司法》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》(财会[2006]3 号)《审计报告》并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，公司的主要关联方情况如下：

1. 控股股东及实际控制人

经核查，公司不存在直接持有公司 51%以上股份的控股股东。

方徽、袁玉琴为公司控股股东、实际控制人，具体情况详见本法律意见书“六、股份公司的发起人、股东、实际控制人”之“（三）公司的控股股东及实际控制人”。

2. 持有股份公司 5%以上股份的股东

公司现有股东中，直接持股比例达到或超过 5%的是：上海百纳德、方徽、袁玉琴。具体情况详见本法律意见书“六、股份公司的发起人、股东、实际控制人”之“（一）公司的发起人”。

股东方志、周雷分别持有公司 2.42%股权，同时方志、周雷分别持有上海百纳德 5%股权，方志、周雷系夫妻关系。方志、周雷具体情况详见本法律意见书“六、股份公司的发起人、股东、实际控制人”之“（一）公司的发起人”。

3. 公司的子公司

（1） 百纳德能源

① 基本情况

根据本所律师在国家企业信用信息公示系统查询及百纳德能源持有的《营业执照》，百纳德能源基本情况如下：

基本信息			
统一社会信用代码	91310107MA1G07R12G	名称	上海百纳德能源科技有限公司
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	袁玉琴
注册资本	3000 万人民币	成立日期	2016 年 07 月 28 日
住所	上海市普陀区绥德路 889 弄 3 号 217-03 室		

经营期限自	2016 年 07 月 28 日		经营期限至	2036 年 07 月 27 日		
经营范围	能源科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，新能源汽车交换电设施建设运营，销售：电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机软硬件、太阳能设备、通信设备、蓄电池。【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】					
登记机关	普陀区市场监管局		核准日期	2016 年 07 月 28 日		
登记状态	存续（在营、开业、在册）					
股权结构	序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
	1	上海百纳德	货币	30.00 万元	0.00	1.00%
	2	百纳德有限	货币	2970.00 万元	0.00	99.00%
	合计			3000.00 万元	0.00	100.00%

② 百纳德能源设立及变更情况

2016 年 6 月 16 日，百纳德能源取得上海市工商局出具的《企业名称预先核准通知书》（沪工商注名预核字第 01201606160828 号），预先核准公司名称为：上海百纳德能源科技有限公司；股东为：上海百纳德、百纳德有限。

2016 年 6 月 16 日，上海百纳德、百纳德有限召开股东会并形成决议：通过《上海百纳德能源科技有限公司章程》；选举袁玉琴为公司执行董事；选举张玲君为公司监事；同意设立百纳德能源，向登记机关申请登记。

2016 年 7 月 28 日，百纳德能源取得普陀区市场监管局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为 91310107MA1G07R12G，住所为上海市普陀区绥德路 889 弄 3 号 217-03 室，法定代表人为袁玉琴，经营范围：能源科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，新能源汽车交换电设施建设运营，销售：电子产品、仪器仪表、机电设备、计算机软硬件、太阳能设备、通信设备、蓄电池。（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）。

设立时，百纳德能源股权结构如下：

单位：万元人民币

序号	股东名称	认缴出资额	认缴出资比例（%）	出资方式	实缴出资额
1	上海百纳德	30.00	10.00	货币	0.00
2	百纳德有限	2,970.00	90.00	货币	0.00
合计		3,000.00	100.00	-	0.00

本所律师认为，百纳德能源设立时，履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，百纳德能源设立合法、合规。

（2）云南海佩

① 基本情况

根据本所律师在国家企业信用信息公示系统查询及云南海佩持有的《营业执

照》，云南海佩基本情况如下：

基本信息						
统一社会信用代码	91530102MA6KAE9B6G		名称	云南海佩能源科技有限公司		
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	方丽娟		
注册资本	600.00 万人民币		成立日期	2017 年 01 月 18 日		
住所	云南省昆明市五华区一二一大街 55 号					
经营期限自	2017 年 01 月 18 日		经营期限至	长期		
经营范围	能源技术的研究、开发及应用；国内贸易、物资供销（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）					
登记机关	五华区市场监督管理局		核准日期	2017 年 01 月 18 日		
登记状态	存续（在营、开业、在册）					
股权结构	序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
	1	百纳德有限	货币	600.00 万元	0.00	100.00%

② 云南海佩设立及变更情况

2017 年 1 月 3 日，云南海佩的股东百纳德有限决定：通过《云南海佩能源科技有限公司章程》；袁玉琴为公司执行董事，任期三年；崇徐为公司监事，任期三年；聘任方丽娟为公司经理，负责行使公司章程规定的经理职权，同时担任云南海佩的法定代表人；全权委托方丽娟办理公司设立登记手续。

2017 年 1 月 18 日，云南海佩能源取得昆明市五华区市场监督管理局出具的《准予登记通知书》（昆五）登记内设核字[2017]第 781 号文件准予登记。

2017 年 1 月 18 日，云南海佩取得昆明市五华区市场监督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为 91530102MA6KAE9B6G，住所为云南省昆明市五华区一二一大街 55 号，法定代表人为方丽娟，经营范围为能源技术的研究、开发及应用；国内贸易、物资供销（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）。

设立时，云南海佩股权结构如下：

单位：万元人民币

序号	股东名称	认缴出资额	认缴出资比例（%）	出资方式	实缴出资额
1	百纳德有限	600.00	100.00	货币	0.00
合计		600.00	100.00	-	0.00

本所律师认为，云南海佩设立时，履行了必要的法律程序，已经通过登记机关核准，云南海佩设立合法、合规。

4. 公司的董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务
1	方徽	董事长、总经理
2	袁玉琴	董事
3	方志	董事
4	郑勇	董事
5	程坦	董事、董事会秘书、副总经理
6	叶永青	监事会主席（职工代表监事）
7	崇徐	监事
8	殷卫红	监事
9	丁成桃	财务负责人

上述人员具体情况见本法律意见书“十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化”。

5. 与持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员

前述第 1、2、4 项所述关联自然人的配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，均为公司的关联方。

6. 经核查，持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员在外控股、参股其他企业或担任重要职务企业情况如下：

（1）德国百纳德

德国百纳德系百纳德实际控制人之一方徽投资的公司，方徽持有德国百纳德 100%的股权。根据于 2016 年 7 月 28 日在香港特别行政区（以下简称“香港”）公司注册处查册所得之记录：GERMANY BND (INTERNATIONAL) LIMITED 德国百纳德（国际）有限公司，于 2006 年 10 月 31 日在香港依据香港《公司条例》注册成为有限公司；公司编号：1083908；注册办事处地址：香港湾仔轩尼诗道 383 号华轩商业中心 14 楼 B 室 GCKM0022；现任董事：方徽 FANG HUI, 中华人民共和国居民身份证号码：340826196805190677。根据香港商业登记署记录，该公司已依据香港《商业登记条例》办理商业登记，登记证号码：37306401-000-10-15-1，生效日期为 2015 年 10 月 31 日，届满日期为 2016 年 10 月 30 日。

截至本法律意见书出具之日，德国百纳德登记证期限已经届满。根据公司及相关人员说明，德国百纳德正在注销中。

（2）上海百纳德

上海百纳德系百纳德实际控制人方徽、袁玉琴投资控制的公司，方志、周雷亦持有上海百纳德股权，上海百纳德详细信息见本法律意见书“六、公司的

发起人、股东和实际控制人”之“(一)公司的发起人”。

(3) 贵州广衡

贵州广衡系股东方志、周雷投资的公司，根据本所律师在国家企业信用信息公示系统查询，贵州广衡基本情况如下：

基本信息					
统一社会信用代码	9152010074573077XB		名称	贵州广衡电子工程有限公司	
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)		法定代表人	周雷	
注册资本	100.00 万人民币		成立日期	2003 年 04 月 07 日	
住所	贵州省贵阳市云岩区下合群路 7 号达亨大厦 6 楼				
经营期限自	2003 年 04 月 07 日		经营期限至	2019 年 05 月 04 日	
经营范围	计算机网络工程设计及综合布线；防雷工程专业设计；销售：现代办公设备、工业自动化设备、通讯设备（除专项），仪器仪表、摄录器材、家用电器、音响设备、二三类机电产品（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）。				
登记机关	贵阳市工商行政管理局		核准日期	--	
登记状态	存续（在营、开业、在册）				
股权结构	序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	出资比例
	1	方志	货币	49.00	49.00%
	2	周雷	货币	51.00	51.00%
	合计			100.00	100.00%

(4) 赛德立斯

赛德立斯系股东方志、周雷投资的公司，根据本所律师在国家企业信用信息公示系统查询，赛德立斯基本情况如下：

基本信息			
注册号/统一社会信用代码	91520115314304138D	名称	贵州赛德立斯农业科技发展有限公司
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	方志
注册资本	1000.00 万人民币	成立日期	2014 年 09 月 04 日
住所	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区贵州贵阳国家高新区金阳科技产业园创业大厦 B313 室		
经营期限自	2014 年 09 月 04 日	经营期限至	--
经营范围	农业科技项目研发，技术推广及咨询，农业科技示范园观光，农产品开发、销售，生态农业、生态旅游、特色农业资源开发综合利用；养殖业；果树、花卉苗木、林木的销售；果树、花卉苗木、林木的种植（限分支机构经营）；农产品加工、配送（限分支机构经营）。（以上经营项目涉及前置许可的凭许可证经营，国家限制或禁止的除外）		
登记机关	贵阳市工商行政管理局贵阳	核准日期	2014 年 09 月 04 日

	国家高新技术产业开发区分局				
登记状态	存续（在营、开业、在册）				
股权结构	序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额	持股比例
	1	方志	货币	510.00	51.00%
	2	梁国鲁	货币	300.00	30.00%
	3	赵虹	货币	100.00	10.00%
	4	周治	货币	50.00	5.00%
	5	沈悦	货币	40.00	4.00%
	合计			1000.00	100.00%

(5) 罗甸赛德立斯

罗甸赛德立斯系赛德立斯全资子公司，方志、周雷实际控制罗甸赛德立斯，根据本所律师在国家企业信用信息公示系统查询，罗甸赛德立斯基本情况如下：

基本信息					
注册号/统一社会信用代码	91522728MA6DJ5AE5W/522728000108619			名称	贵州罗甸赛德立斯农业科技发展有限公司
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	方志
注册资本	2000.00 万人民币			成立日期	2015 年 10 月 20 日
住所	贵州省黔南布依族苗族自治州罗甸县茂井镇边圩村老村委会第一、二层楼				
经营期限自	2015 年 10 月 20 日		经营期限至		--
经营范围	农业科技项目研发，技术推广及咨询，农业科技示范园观光，农产品开发、销售，生态农业、生态旅游、特色农业资源开发综合利用；养殖业；果树、花卉苗木、林木的种植、销售；农产品加工、配送。				
登记机关	罗甸县市场监督管理局			核准日期	2015 年 10 月 20 日
登记状态	存续（在营、开业、在册）				
股权结构	序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额	持股比例
	1	赛德立斯	货币	2000.00	100.00%
	合计			2000.00	100.00%

(6) 万众电子

万众电子系股东方志、周雷投资的公司，根据本所律师在贵州省企业公共信用信息平台（<http://www.gzcredit.gov.cn>）查询，万众电子基本情况如下：

基本信息			
注册号/统一社会信用代码	5201002211444	名称	贵阳万众电子有限公司
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	方志

注册资本	60.00 万人民币	成立日期	1996 年 06 月 10 日		
住所	贵州省贵阳市云岩区下合群路 7 号达亨大厦 6 0 5 室				
经营期限自	1996 年 06 月 10 日	经营期限至	---		
经营范围	批零兼营：工业控制、电力配套设备、电力稳压器、通讯设备（不含无绳电话）、仪器仪表、摄录像器材、家用电器、音响设备、现代办公用品、矿产品、二、三类机电产品、计算机软、硬件的开发、计算机网络工程设计、安装、打字、复印。				
登记机关	贵阳市工商行政管理局	核准日期	--		
登记状态	吊销（2005 年 01 月 20 日）				
股权结构	序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	出资比例
	1	方志	货币	50.00	83.33%
	2	周雷	货币	10.00	16.67%
	合计			60.00	100.00%

万众电子因未年检，于 2005 年 1 月 20 日吊销营业执照。

（7）历俊大酒店

历俊大酒店系公司监事崇徐投资的公司，根据本所律师在贵州省企业公共信用信息平台（<http://www.gzcredit.gov.cn>）查询，历俊大酒店基本情况如下：

基本信息					
注册号/统一社会信用代码	5201022201061		名称	贵阳历俊大酒店有限公司	
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)		法定代表人	崇徐	
注册资本	1600.00 万人民币		成立日期	1999 年 05 月 10 日	
住所	贵阳市解放路				
经营期限自	1999 年 05 月 10 日		经营期限至	---	
经营范围	持证经营：酒店业、餐饮业、娱乐业、旅游业、广告业				
登记机关	贵阳市南明区工商局		核准日期	--	
登记状态	吊销（2000 年 12 月 05 日）				
股权结构	序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	出资比例
	1	崇徐	---	1120.00	70.00%
	2	苏建平	---	480.00	30.00%
	合计			1600.00	100.00%

历俊大酒店因未年检，于 2000 年 12 月 05 日吊销营业执照。

7. 百纳德报告期内曾经存在的关联方

（1）云南申盟

报告期内百纳德实际控制人方徽、袁玉琴曾经投资、控制昆明诚创，2016 年 1 月，方徽、袁玉琴将昆明诚创股权转让给郑勇、槐建敏；2016 年 3 月，昆明诚创更名为云南申盟；2016 年 11 月，郑勇将其持有云南申盟的股权全部转让

给黄珍。根据本所律师在国家企业信用信息公示系统查询，云南申盟基本情况如下：

基本信息					
统一社会信用代码	91530102292237981N		名称	云南申盟科技有限公司	
			曾用名称	昆明诚创科技有限公司	
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)		法定代表人	黄珍	
注册资本	600.00 万人民币		成立日期	1997 年 11 月 17 日	
住所	云南省昆明市五华区一二一大街 55 号				
经营期限自	2004 年 3 月 24 日		经营期限至	2024 年 3 月 23 日	
经营范围	计算机软硬件的研发；国内贸易、物资供销（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）				
登记机关	五华区市场监督管理局		核准日期	2016 年 11 月 30 日	
登记状态	存续（在营、开业、在册）				
股权结构	序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	出资比例
	1	黄珍	货币	590.00	98.33%
	2	槐建敏	货币	10.00	1.67%
	合计			600.00	100.00%

(2) 贵州易事特

报告期内百纳德股东、董事方志、股东周雷曾经投资、控制贵州易事特，2017 年 3 月，方志、周雷将贵州易事特股权转让给熊晓飞。根据本所律师在国家企业信用信息公示系统查询，贵州易事特基本情况如下：

基本信息					
统一社会信用代码	91520100775312202Y		名称	贵州易事特电源工程有限公司	
类型	有限责任公司(自然人独资)		法定代表人	熊晓飞	
注册资本	500.00 万人民币		成立日期	2005 年 06 月 29 日	
住所	贵阳市云岩区延安中路 8 号景天成 17 楼 2 号				
经营期限自	2005 年 06 月 29 日		经营期限至	--	
经营范围	一般经营项目：销售：UPS 电源，电线电缆，二、三类机电产品，通讯器材，计算机软硬件，现代办公设备，工业自动化设备，电力物资及设备，电力稳压器，仪器仪表，摄录像器材，家用电器，音响设备，建材；计算机软硬件开发；综合布线；计算机网络工程设计；进出口贸易（不含出口国营贸易）。				
登记机关	贵阳市工商行政管理局		核准日期	2017 年 04 月 06 日	
登记状态	存续（在营、开业、在册）				
股权结构	序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	持股比例
	1	熊晓飞	货币	500.00	100.00%

	合计	500.00	100.00%
--	----	--------	---------

(3) 安徽高安

报告期内，方小安曾投资安徽高安，方小安系股东方徽、方志的兄弟。2017年4月，方小安将其持有安徽高安的股权转让给方芳。根据本所律师在国家企业信用信息公示系统查询，安徽高安基本情况如下：

基本信息					
注册号/统一社会信用代码	91340100798142074L		名称	安徽高安电子科技有限公司	
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)		法定代表人	方国圆	
注册资本	1000.00 万人民币		成立日期	2007 年 02 月 14 日	
住所	合肥市望江西路 129 号五彩商业广场 1 幢办 2410 室				
经营期限自	2007 年 02 月 14 日		经营期限至	长期	
经营范围	计算机软件开发，通信设备及器材、UPS 不间断电源、稳压器、防雷产品、蓄电池、发电机、精密空调及相关产品、仪器仪表、机电设备、电子产品、计算机软硬件及耗材销售，动力环境监控，广播电视设备与工程和所有相关产品、机器设备的维修、安装及工程设施服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				
登记机关	合肥市工商行政管理局		核准日期	2017 年 04 月 07 日	
登记状态	存续（在营、开业、在册）				
股权结构	序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	出资比例
	1	方芳	货币	100.00	10.00%
	2	方国圆	货币	900.00	90.00%
	合计			1000.00	100.00%

(4) 安德力士

报告期内，方小安曾投资安德力士，方小安系股东方徽、方志的兄弟。2017年4月，方小安将其持有安德力士的股权转让给方国圆。根据本所律师在国家企业信用信息公示系统查询，安德力士基本情况如下：

基本信息			
注册号/统一社会信用代码	91440300342883544A	名称	安德力士（深圳）科技有限公司
类型	有限责任公司	法定代表人	李林益
注册资本	1000.00 万人民币	成立日期	2015 年 07 月 01 日
住所	深圳市光明新区公明街道塘尾第三工业区 8 号 10 栋七楼		
经营期限自	2015 年 07 月 01 日	经营期限至	永久经营
经营范围	UPS 不间断电源、逆变电源、太阳能逆变器、变频器、EPS 消防电源、稳压电源、蓄电池、精密空调、配电柜、网络机柜、机房环境监控监测产品、防雷产品、计算机网络设备、计算机外围设备的研发与销售；软件开发、系统		

	集成；机房整体工程施工；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在经营前须经批准的项目除外）UPS 不间断电源、逆变电源、太阳能逆变器、变频器、EPS 消防电源、稳压电源、蓄电池、精密空调、配电柜、网络机柜、机房环境监控监测产品、防雷产品、计算机网络设备、计算机外围设备的生产。				
登记机关	深圳市市场和质量监督管理局		核准日期	2017 年 04 月 13 日	
登记状态	存续（在营、开业、在册）				
股权结构	序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	出资比例
	1	方国圆	货币	950.00	95.00%
	2	李林益	货币	50.00	5.00%
	合计			1000.00	100.00%

（5）山西吉润德

报告期内，方素珍曾投资山西吉润德，方素珍系股东方徽、方志的姐姐。2017 年 4 月，方素珍将其持有山西吉润德的股权转让给何争千。根据本所律师在国家企业信用信息公示系统查询，山西吉润德基本情况如下：

基本信息					
注册号/统一社会信用代码	911401000730665295		名称	山西吉润德信息技术有限公司	
类型	有限责任公司(自然人独资)		法定代表人	何争千	
注册资本	110.00 万		成立日期	2013 年 07 月 10 日	
住所	太原市迎泽区朝阳街北一巷 5 号太行雅苑 1 号楼 1 单元 1101 号				
经营期限自	2013 年 07 月 10 日		经营期限至	2033 年 07 月 10 日	
经营范围	蓄电池、电源设备、仪器仪表、高低压开关、配电柜、变压器、电子产品、发电机、办公自动化设备、安防设备、环保设备的销售；机房设备的销售、安装；计算机系统集成。（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）				
登记机关	太原市工商行政管理局		核准日期	2017 年 04 月 12 日	
登记状态	存续（在营、开业、在册）				
股权结构	序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	出资比例
	1	何争千	货币	110.00 万	100.00%
	合计			110.00 万	100.00%

8. 百纳德的其他关联方

根据公司提供的董监高（包含持股 5%以上的股东）调查表并经本所律师核查，报告期内，百纳德除上所述关联方外，无其他关联方。

（二）关联交易

1. 关联方采购、销售

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2017]6683 号《审计报告》及公司提供的相关资料，公司在报告期内与关联方发生关联采购如下：

（1） 采购商品/接受劳务情况表

单位：元人民币

公司名称	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
贵州易事特电源工程有限公司	采购商品	--	276, 405. 97

（2） 出售商品/提供劳务情况表

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2017]6683 号《审计报告》及公司提供的相关资料，公司在报告期内与关联方发生关联销售如下：

单位：元人民币

公司名称	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
上海百纳德	出售商品	140, 905. 98	2, 585, 022. 39
云南申盟科技有限公司	出售商品	5, 776, 487. 18	8, 932, 241. 54
贵州易事特电源工程有限公司	出售商品	378, 016. 24	206, 444. 44
安徽高安电子科技有限公司	出售商品	1, 656, 333. 33	2, 151, 940. 17
山西吉润德信息技术有限公司	出售商品	60, 683. 76	206, 837. 61

（3） 关联担保

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2017]6683 号《审计报告》及公司提供的相关资料，公司在报告期内与关联方发生担保如下：

单位：元人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保主债权起始日	担保主债权到期日	担保是否已经履行完毕
上海百纳德、方徽、袁玉琴	本公司	2, 800, 000. 00	2014-04-15	2019-04-14	已完结，2016 年 12 月 2 日注销抵押登记
方徽、袁玉琴（注 1）	本公司	2, 000, 000. 00	2014-10-11	2017-06-21	未履行完毕
方徽、袁玉琴（注 2）	本公司	1, 900, 000. 00	2016-11-18	2021-11-17	未履行完毕
方徽、袁玉琴	本公司	1, 000, 000. 00	2015-06-18	2020-06-17	未履行完毕
方徽、袁玉琴	本公司	800, 000. 00	2015-06-18	2020-06-17	已完结，2016 年 7 月 20 日注销抵押登记
方徽、袁玉琴	本公司	800, 000. 00	2015-06-18	2020-06-17	已完结，2016 年 2 月 26 日注销抵押登记

注1：提供担保的主合同为流动资金循环借款合同，借款额度为2,000,000.00元，截至2016年12月31日，该借款合同下借款金额为0.00元。

注2：提供担保的主合同为流动资金循环借款合同，借款额度为1,900,000.00元，截至2016年12月31日，该借款合同下借款金额为1,600,000.00元。

除上述关联担保外，方徽、袁玉琴为公司在江苏扬州农村商业银行股份有限公司（以下简称“扬州农商行”）壹仟壹佰万循环借款提供最高额连带责任保证担保，详细情况如下：

2017年3月24日百纳德有限与扬州农商行签订《流动资金循环借款合同》，合同约定百纳德有限向扬州农商行循环借款壹仟壹佰万元，借款期限自2017年03月24日至2020年03月23日。2017年03月24日，方徽、袁玉琴与扬州农商行签订《最高额保证合同》，合同约定方徽、袁玉琴为前述借款提供最高额连带责任保证担保，担保额度壹仟壹佰万元。2017年04月12日，扬州农商行向公司放款叁佰万元。

（4）关联资金往来

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2017]6683号《审计报告》及公司提供的相关资料，公司在报告期内与关联方发生的资金往来如下：

单位：元人民币

关联方	2015年12月31日	本期借入	本期归还	2016年12月31日
拆入				
方徽	--	4,000,000.00	4,000,000.00	--
袁玉琴	--	13,000.00	--	13,000.00
拆出				
袁玉琴	10,800.49	5,605,097.50	5,615,897.99	--
云南申盟科技有限公司	--	4,000,000.00	4,000,000.00	--
方徽	7,363.67	460,070.44	467,434.11	--
丁成桃	--	400,000.00	400,000.00	--
郑勇	3,500.00	30,000.00	33,500.00	--
方志		10,000.00	10,000.00	--

续上表

关联方	2014年12月31日	本期借入	本期归还	2015年12月31日
-----	-------------	------	------	-------------

关联方	2014 年 12 月 31 日	本期借入	本期归还	2015 年 12 月 31 日
拆入				
袁玉琴	-6,438.30	1,421,181.59	1,414,743.29	--
拆出				
袁玉琴	--	1,709,054.72	1,698,254.23	10,800.49
方徽	--	468,242.84	460,879.17	7,363.67
丁成桃	--	1,900,000.00	1,900,000.00	--
郑勇	--	59,600.00	56,100.00	3,500.00
方志	--	100,000.00	100,000.00	--
上海百纳德电子信息有限公司		400,000.00	400,000.00	--

本所律师认为，虽然百纳德有限未建立关联交易内控制度，但是上述关联交易已经得到了股份公司全体股东的认可。百纳德有限的上述关联交易未对公司、其他股东及债权人造成直接经济损失或实质危害，也未产生相关纠纷或诉讼，不存在重大的法律风险。

（三）减少和规范关联交易的措施

经核查，公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，已在《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易制度》中规定了股东大会、董事会、总经理在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序与权限，且有关议事规则及决策制度已经公司创立大会、董事会审议通过。

公司管理层已经出具书面承诺，将尽力减少或避免发生关联交易，对无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易制度》的规定，保证交易价格公允。

本所律师认为，上述制度的安排和规则涉及的程序和内容合法、有效，其实行可以有效地保护公司及其他股东的利益，避免不公允关联交易的发生。

（四）同业竞争

公司控股股东、实际控制人为方徽、袁玉琴，详细情况见本法律意见书“六、公司的发起人、股东和实际控制人”之“（三）公司的控股股东及实际控制人”。方徽、袁玉琴除投资、控制公司及其子公司外，方徽投资、控制德国百纳德；方

徽、袁玉琴投资、控制上海百纳德。

德国百纳德详细信息见本法律意见书“九、公司关联方、关联交易及同业竞争”之“（一）关联方”。根据公司说明，德国百纳德未开展实际经营，现在德国百纳德正在注销中。

上海百纳德详细信息见本法律意见书“六、公司的发起人、股东和实际控制人”之“（一）公司的发起人”。根据公司说明并经本所律师核查，上海百纳德在报告期内有从事 UPS 销售，与公司曾经存在同业竞争。2017 年 3 月，上海百纳德变更经营范围。为避免与公司之间的同业竞争，股东（包括上海百纳德）出具避免同业竞争的承诺，承诺不从事与公司业务存在竞争的任何活动，如因未履行避免同业竞争的承诺给公司造成损失的，对公司遭受的损失进行赔偿。

1. 避免同业竞争的措施

为避免与股份公司之间的同业竞争，公司全体股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：

（1）本人及关系密切的家庭成员目前不存在通过投资关系、协议或其他安排控制其他与公司业务有竞争关系的企业的情形；

（2）本人及关系密切的家庭成员将不投资或参与可能与公司构成同业竞争的企业或业务经营；如公司进一步拓展业务范围，本人承诺不与公司拓展后的业务构成同业竞争；

（3）若本人及关系密切的家庭成员未来控制其他企业，该类企业将不在中国境内外以任何方式直接、间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本人不在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

（4）本人愿意承担因违反上述承诺而给百纳德造成的全部经济损失。

本所律师认为，百纳德实际控制人及相关关联方已作出有效承诺以避免同业竞争，该等承诺真实、合法、有效。

十、 公司的主要财产

（一） 不动产权

经本所律师核查，截至本《法律意见书》出具之日，公司拥有以下不动产权：

序号	基本情况	
	证书名称	不动产权证书

1	证书编号	苏（2016）仪征市不动产权第 0003071 号		
	权利人	百纳德有限	坐落	仪征市新集镇创业路 10 号
	共有情况	单独所有	权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权
	权利性质	出让/自建房	用途	工业用地/工业
	面积	宗地面积 11199.00 m ² /房屋建筑面积 8307.33 m ²		
	使用期限	国有建设用地使用权 2064 年 07 月 04 日止		
	登记机构	仪征市国土资源局		
	登记日期	2016 年 8 月 31 日		
2	证书名称	不动产权证书		
	证书编号	苏（2016）仪征市不动产权第 0007283 号		
	权利人	百纳德有限	坐落	仪征市新集镇创业路 10 号
	共有情况	单独所有	权利类型	国有建设用地使用权
	权利性质	出让	用途	工业用地
	面积	宗地面积 9179.00 m ²		
	使用期限	国有建设用地使用权 2061 年 12 月 24 日止		
	登记机构	仪征市国土资源局		
	登记日期	2016 年 11 月 01 日		

经本所律师核查，上表两项不动产权已抵押。抵押详细情况见本法律意见书之“十一、公司的重大债权债务”。

本所律师认为，上述已经取得的不动产权利人为百纳德有限，上述不动产所有权利名称需进行变更登记，其专利权人变更为百纳德不存在法律障碍。

（二）专利

1. 已经取得的专利

根据公司提供的专利证书并经本所律师在中国专利查询系统（<http://cpquery.sipo.gov.cn/>）查验，截至本法律意见书出具之日，公司拥有、使用 11 项专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利权人	专利号或申请号	申请日	有效期	专利类型
1.	柱式调压器	百纳德有限	ZL201220266628.2	2012-06-07	十年	实用新型
2.	线圈绕制机	百纳德有限	ZL201220266625.9	2012-06-07	十年	实用新型
3.	大功率稳压电源	百纳德有限	ZL201230322596.9	2012-07-18	十年	外观设计
4.	UPS 电源风扇智能控制器	百纳德有限	ZL201320636670.3	2013-10-16	十年	实用新型
5.	一种应用在 UPS 中的双电源	百纳德有限	ZL201420571509.7	2014-09-30	十年	实用新型
6.	一种 EPS 系统中的	百纳德	ZL201420571510.X	2014-09-30	十年	实用

	蓄电池保护装置	有限				新型
7.	采用 SPVWM 技术的新型 EPS 应急电源	百纳德有限	ZL201420571783.4	2014-09-30	十年	实用新型
8.	一种简便的蓄电池保护装置	百纳德有限	ZL201420571952.4	2014-09-30	十年	实用新型
9.	用于不间断电源的散热装置	百纳德有限	ZL201520548515.5	2015-07-27	十年	实用新型
10.	不间断电源的监控系统	百纳德有限	ZL201520548549.4	2015-07-27	十年	实用新型
11.	消防设备专用应急电源	百纳德有限	ZL201520551908.1	2015-07-28	十年	实用新型

2. 正在申请的专利

根据公司说明及提供的申请专利受理通知书并经本所律师在中国专利查询系统 (<http://cpquery.sipo.gov.cn/>) 查验, 截至本法律意见书出具之日, 公司正在申请的专利有 5 项, 具体情况如下:

序号	专利名称	申请人	专利号或申请号	发文序号	申请日	发文日	专利类型
1.	不间断电源的监控系统	百纳德有限	201510445326.X	2015072801046260	2015-07-27	2015-07-28	发明专利
2.	电池巡检仪	百纳德有限	201510448625.9	2015072901332900	2015-07-28	2015-07-29	发明专利
3.	消防专用应急电源	百纳德有限	201510448649.4	2015072901367900	2015-07-28	2015-07-29	发明专利
4.	消防设备专用应急电源	百纳德有限	201510448624.4	2015072901360970	2015-07-28	2015-07-29	发明专利
5.	用于不间断电源的散热装置	百纳德有限	201510444146.X	2015072800593120	2015-07-27	2015-07-28	发明专利

本所律师认为, 上述已经取得的专利及正在申请的专利权利人为百纳德有限, 上述专利所有权权利人名称需进行变更登记, 其专利权人变更为百纳德不存在法律障碍。

(三) 商标

1、已经取得的商标

根据公司提供的资料并经本所律师在中国商标网 (<http://sbcx.saic.gov.cn>) 查验, 截至本法律意见书出具之日, 公司拥有、使用 4 项注册商标, 具体情况如下:

序号	商标	注册人	注册日期	注册号/申请号	类别	有效期至
----	----	-----	------	---------	----	------

1	百 纳 德	百纳德有限	2015. 12. 14	15534043	第 42 类	2025. 12. 13
2		百纳德有限	2015. 12. 14	15534042	第 42 类	2025. 12. 13
3		百纳德有限	2015. 12. 14	15534041	第 42 类	2025. 12. 13
4		方徽	2007. 06. 11	4250436	第 9 类	2007. 5. 21- 2017. 5. 20

上述第 4 项商标注册人为方徽，方徽出具承诺，同意公司长期无偿使用该等商标。

2、正在申请的商标

根据公司提供的商标受理通知书并经本所律师在中国商标网 (<http://sbcx.saic.gov.cn>) 查验，公司目前正在申请的商标共 2 项，具体情况如下：

序号	商标	申请人	申请日	申请号	类别	状态
1.	百纳德	百纳德有限	2016. 07. 21	20722986	第 9 类	商标注册申请等待受理中
2.		百纳德有限	2016. 07. 21	20722935	第 9 类	商标注册申请等待受理中

本所律师认为，上述商标注册人 / 申请人为百纳德有限，上述商标注册人名称需进行变更登记，其注册人 / 申请人变更为百纳德不存在法律障碍。除公司使用的 4250436 号商标权利人为方徽外（方徽已经出具承诺：同意公司长期无偿使用该等商标），公司取得的知识产权均系原始取得，不存在侵犯他人知识产权情形。

（四）域名

根据公司提供的资料并经本所律师在工业和信息化部 ICP/IP 地址/域名信息备案管理系统 (<http://www.miitbeian.gov.cn>) 查验，截至本法律意见书出具之日，公司共享有 1 个域名，具体情况如下：

域名所有人	域名	网站首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间
百纳德有限	bnd-ups.com	www.bnd-ups.com	苏 ICP 备 16022714 号-1	2016-05-12

本所律师认为，上述域名所有人为百纳德有限，上述域名所有权利人名称

需进行变更登记，其所有人变更为百纳德不存在法律障碍。

（五）车辆

根据公司提供车辆机动车登记证书、行驶证并经本所律师查验，公司拥有 2 辆车辆，具体状况如下：

序号	车牌	品牌型号	注册日期	车辆所有权人
1	苏 KC7578	东风日产牌 DFL7201EC	2009-11-23	百纳德有限
2	苏 KC9286	长安牌 SC1026DAN4	2011-09-15	百纳德有限

本所律师认为，上述车辆所有人为百纳德有限，上述车辆所有权权利人名称需进行变更登记，其所有人变更为百纳德不存在法律障碍。

本所律师认为，百纳德有限整体变更为百纳德后，百纳德承接百纳德有限的一切权利和义务，上述资产和权利证书更名登记/备案不存在法律障碍。

（六）公司主要财产的权利限制情况

经本所律师核查，公司位于仪征市新集镇创业路 10 号的不动产权（苏（2016）仪征市不动产权第 0003071 号，面积：8307.33 m²；仪国用（2011）第 03659 号，面积：9179 m²）存在抵押，抵押权人扬州农商行、江苏仪征农村商业银行股份有限公司新集支行。抵押及主债权详细情况见本法律意见书之“十一、公司的重大债权债务”。

综上所述，本所律师认为，公司除上述不动产存在抵押外及正在申请的专利及商标存在不确定性外，公司就其所拥有的上述主要财产已取得相应的产权证明文件；公司拥有的上述主要财产的所有权不存在现实的或潜在的法律纠纷。

十一、公司的重大债权债务

（一）重大业务合同

1. 采购合同

根据公司提供的合同并经本所律师查验，报告期内，公司 30 万元以上的采购合同详细情况如下：

序号	合同编号	卖方	签署日期/ 有效期	合同标的	合同金额（元）	履行 情况
1	BNDGHTJ0Z2 016-11	天津市欧志蓄电 池有限公司	2016-10-14	免维护铅酸 蓄电池	1,166,510.00	正在 履行

序号	合同编号	卖方	签署日期/ 有效期	合同标的	合同金额(元)	履行 情况
2	BNDGHTJ0Z2 016-09	天津市欧志蓄电 池有限公司	2016-08-17	免维护铅酸 蓄电池	743,200.00	履行 完毕
3	BNDGHHBFF2 016-01	风帆股份有限公 司工业电池分公 司	2016-02-29	免维护铅酸 蓄电池	588,584.00	履行 完毕
4	BNDGHTJ0Z2 016-04	天津市欧志蓄电 池有限公司	2016-05-18	免维护铅酸 蓄电池	496,600.00	履行 完毕
5	BNDGHHBFF2 016-03	风帆股份有限公 司工业电池分公 司	2016-03-30	免维护铅酸 蓄电池	437,280.00	履行 完毕
6	BND-GHXZFH 20160515	徐州飞华信息科 技有限公司	2016-06-28 至 2017-06-27	显示器	410,000.00	履行 完毕
7	MT15021/KL B	荷贝克电源系统 (武汉)有限公司	2015-03-26	胶体电池 (荷贝克)	1,581,532.00	履行 完毕
8	BNDGHTJ0Z2 015-7	天津市欧志蓄电 池有限公司	2015-10-20	免维护铅酸 蓄电池	1,524,422.00	履行 完毕
9	BNDGHTJ0Z2 015-10	天津市欧志蓄电 池有限公司	2015-11-18	免维护铅酸 蓄电池	911,930.00	履行 完毕
10	BNDGHTJKX2 015-1	天津市凯旋电池 厂	2015-06-01	铅酸免维护 电池	701,450.00	履行 完毕
11	BNDGHTJ0Z2 015-12	天津市欧志蓄电 池有限公司	2015-12-18	免维护铅酸 蓄电池	656,900.00	履行 完毕
12	BNDGHTJ0Z2 015-8	天津市欧志蓄电 池有限公司	2015-10-29	免维护铅酸 蓄电池、配 套及 BVR 电 线	345,120.00	履行 完毕
13	BNDGHTJ0Z2 015-9	天津市欧志蓄电 池有限公司	2015-11-07	免维护铅酸 蓄电池	339,440.00	履行 完毕
14	BNDGHTJ0Z2 015-4	天津市欧志蓄电 池有限公司	2015-09-15	免维护铅酸 蓄电池	339,000.00	履行 完毕

2. 销售合同

根据公司提供的合同并经本所律师查验，报告期内，公司 50 万元以上的销售合同详细情况如下：

序号	合同编号	买方	签署日期	合同标的	合同金额(元)	履行 情况
1	BND-TJDTC YY2016-1	天津市创运源 科技有限公司	2016-3-22	UPS 工频成品 机、交流配电柜	4,639,418.80	正在 履行
2	CRSCU-BND	北京通号国铁	2016-09-22	UPS、蓄电池、稳	4,254,913.00	正在

	-TJL1E	城市轨道技术有限公司		压器等		履行
3	CRSCU-BND-TJL1RB	北京通号国铁城市轨道技术有限公司	2016-07-22	UPS、蓄电池、稳压器等	2,651,650.00	正在履行
4	BND-WSDSTP20161222001	文山电视调频骨干转播台	2016-12-22	UPS、蓄电池、电池、输入配电柜、UPS 输出配电柜、直流汇流柜、特制电池柜、电力稳压电源、电池电缆	1,455,000.00	正在履行
5	BND-HF20161014001	安徽高安电子科技有限公司	2016-10-14	UPS 工频成品机、补偿式电力稳压器	788,290.00	正在履行
6	BNDYKM20161012001	昆明欧雷玛科技有限公司	2016-10-12	铅酸免维护电池、山特在线式 UPS 电源、工频机、补偿式电力稳压器成品机、高精度交流稳压电源成品	629,775.00	履行完毕
7	BND-KM20161021001	云南申盟科技有限公司	2016-10-21	工频 UPS、电池、高频 UPS	628,400.00	履行完毕
8	BND-KM20161109001	云南申盟科技有限公司	2016-11-09	净化电源、高频 UPS、后备 UPS、电池、无触点稳压电源	521,130.00	正在履行
9	YF-GZ79-15018	北京冠华元丰传媒技术公司	2015-10-13	UPS 工频机、胶体电池、蓄电池远程监控卡等	2,199,339.00	正在履行
10	BN-DNC20151019001	南昌鑫德电气科技有限公司	2015-10-19	蓄电池、电池柜、监控网卡、EPS 应急电源、稳压电源	1,927,342.00	履行完毕
11	BND-KM20150711001	昆明诚创科技有限公司	2015-07-11	EPS 应急电源、蓄电池	1,387,860.00	履行完毕
12	BND-SH20150302001	上海百纳德电子信息有限公司	2015-03-02	UPS 工频机、蓄电池、电池柜	1,035,640.00	履行完毕
13	BND-KM20151010001	昆明诚创科技有限公司	2015-10-10	UPS 工频机、蓄电池、稳压电源	676,950.00	履行完毕
14	BND-KM20150701001	昆明诚创科技有限公司	2015-07-01	UPS 工频机、EPS 应急电源、蓄电	660,864.00	履行完毕

				池、电池柜		
15	BNDYKM201 51109001	昆明欧雷玛科 技有限公司	2015-11-09	蓄电池、电线、 UPS 高频机、UPS 后备机	617,948.00	履行 完毕
16	BNDYKM201 51105001	昆明欧雷玛科 技有限公司	2015-11-05	稳压电源、EPS 应急电源、蓄电 池、交流稳压器、 模块化 UPS、胶 体电池、UPS 工 频机	584,720.00	履行 完毕
17	BNDYKM201 51219001	昆明欧雷玛科 技有限公司	2015-12-19	UPS 工频机、补 偿式电力稳压 器、蓄电池、稳 压电源	573,800.00	履行 完毕
18	BND-KM201 50209001	昆明诚创科技 有限公司	2015-02-09	UPS 工频机 GPC-1106、蓄电 池 12V100AH	537,500.00	履行 完毕
19	BND-KM201 50519001	昆明诚创科技 有限公司	2015-05-19	蓄电池、UPS 工 频机	517,130.00	履行 完毕
20	BND-BJ201 51008001	北京百纳德科 技有限公司	2015-10-08	交流应急电源 EPS-BSE-D75KW、 UPS 工频机 HP-3G340	516,500.00	履行 完毕

(二) 融资贷款合同

根据公司提供的借款合同并经本所律师查验，报告期初至法律意见书出具之日，公司在江苏仪征农村商业银行新集支行、扬州农商行借款合同及相关担保合同如下：

序号	摘要			
1	合同编号	(8119) 农 商 借 字 (201407) 第 328 号	签订日期	2014. 04. 15
	贷款人	江苏仪征农村商业银行新集支行		
	借款金额	280 万	借款期限	2014. 04. 15-2019. 04. 14
	放款金额	280 万	放款日期	2014. 04. 28
	担保方式	最高额 抵押	方徽、袁玉琴、方袁所有房屋抵押，抵押登记 证明号：宝 201411020207；担保最高债权数额 280 万，担保债权发生时间：2014. 04. 15-2019. 04. 14	
		最高额 保证	上海百纳德、方徽、袁玉琴最高额连带责任保 证，担保债权发生时间：2014. 04. 15-2019. 04. 14，担保最高债权数额 280 万保证期间：主债 务期限届满之日起二年	

2	合同编号	(8119) 农 商 借 字 (201407) 第 359 号	签订日期	2014. 10. 11
	贷款人	江苏仪征农村商业银行新集支行		
	借款金额	200 万	借款期限	2014. 10. 11-2017. 06. 21
	循环放款金额	循环放款共计 400 万	放款日期	2014. 10. 21、2014. 10. 29、2015. 10. 09、2015. 10. 21
	担保方式	最高额抵押	百纳德土地（仪国用（2014）第 06855 号）抵押（土地面积：11199 m ² ），他项权利证书号：仪他项（2014）第 00256 号，抵押金额 200 万，担保债权发生时间：2014. 10. 11-2017. 06. 21，抵押面积 11199 m ²	
3	合同编号	(81019) 农 商 借 字 (2015) 第 0064 号	签订日期	2015. 06. 18
	贷款人	江苏仪征农村商业银行新集支行		
	借款金额	80 万	借款期限	2015. 06. 18-2020. 06. 17
	放款金额	80 万	放款日期	2015. 07. 10
	担保方式	最高额抵押	方徽、袁玉琴所有房屋（扬房权证新字第 2007000056 号）抵押；担保最高债权数额 80 万，担保债权发生时间：2015. 06. 18-2020. 06. 17	
4	合同编号	(81019) 农 商 借 字 (2015) 第 0065 号	签订日期	2015. 06. 18
	贷款人	江苏仪征农村商业银行新集支行		
	借款金额	100 万	借款期限	2015. 06. 18-2020. 06. 17
	放款金额	累计放款 200 万	放款日期	2015. 08. 11 放款 100 万，2015. 09. 11 还款 100 万元，2016. 08. 05 放款 100 万元，尚欠 100 万
	担保方式	最高额抵押	方徽所有房屋（扬房权证开字第 2010000166 号）抵押，担保最高债权数额 100 万，担保债权发生时间：2015. 06. 18-2020. 06. 17	
5	合同编号	(81019) 农 商 借 字	签订日期	2015. 06. 18

		(2015) 第 0066 号		
	贷款人	江苏仪征农村商业银行新集支行		
	借款金额	80 万	借款期限	2015. 06. 18-2020. 06. 17
	放款金额	80 万	放款日期	2015. 09. 22
	担保方式	最高额抵押	方徽所有房屋抵押；担保最高债权数额 80 万，担保债权发生时间：2015. 06. 18-2020. 06. 17	
		最高额保证	方徽、袁玉琴最高额连带责任保证，担保债权发生时间：2015. 06. 18-2020. 06. 17，担保最高债权数额 80 万，保证期间：主债务期限届满之日起二年	
6	合同编号	(81019) 农 商 借 字 (2016) 第 0504 号	签订日期	2016. 11. 18
	贷款人	江苏仪征农村商业银行新集支行		
	借款金额	190 万	借款期限	2016. 11. 18-2021. 11. 17
	放款金额	160 万	放款日期	2016. 12. 02
	担保方式	最高额抵押	百纳德不动产抵押（不动产面积：9179 m ² ），担保债权发生时间：2016. 11. 18-2021. 11. 17，担保最高债权数额 190 万，担保期间：主债务期限届满之日起二年	
		最高额保证	方徽、袁玉琴最高额连带责任保证，担保债权发生时间：2016. 11. 18-2021. 11. 17，担保最高债权数额 190 万，保证期间：主债务期限届满之日起二年	
7	合同编号	(扬 商 银) 流 高 借 字 [2017]第 03245001 号	签订日期	2017. 03. 24
	贷款人	扬州农商行		
	借款金额	1100 万	借款期限	2017. 03. 24-2020. 03. 23
	放款金额	300 万	放款日期	2017. 04. 12
	担保方式	最高额抵押	百纳德不动产抵押（不动产：苏（2016）仪征市不动产权第 0003071 号）担保债权发生时间：2017. 03. 24-2020. 03. 23，担保最高债权数额：1100 万	
		最高额保证	方徽、袁玉琴最高额连带责任保证，担保债权发生时间：2017. 03. 24-2020. 03. 23，担保最高债权数额：1100 万，保证期间：主债务期限届满之日起二年	

上表第 1 项、第 3 项、第 5 项借款合同项下借款已经清偿，抵押物抵押登记注销；上表第 2 项借款合同项下借款已经清偿，抵押物抵押权约定结束日期为 2017 年 06 月 21 日；公司承诺不再就上表第 1 项、第 2 项、第 3 项、第 5 项借款合同续贷。上表第 4 项、第 6 项、第 7 项借款合同正在履行。

（三）其他重大合同

2016年4月28日，百纳德有限与南京航空航天大学签署《技术开发合作协议》，协议约定，百纳德有限与南京航空航天大学合作进行产学研结合UPS(EPS)电源系统控制技术研发，南京航空航天大学按照百纳德有限的技术要求提供UPS(EPS)三进三出(380VAC/380VAC,以下简称三进三出)、三进单出(380VAC/220VAC,以下简称三单机)、单进单出(220VAC/220VAC,以下简称单单机)电源系统中的电路原理图、元器件清单和软件技术资料,扬州百纳德负责硬件的结构设计、加工、元器件采购和样机装配;百纳德有限提供公司现有UPS工频机电源产品三三样机2款,三单样机2款、单单样机2款给南京航空航天大学进行测试分析,解决目前存在的技术隐患和问题,在现有产品上实现双机并联功能,开发高性能UPS产品,双方共同完成样机的调试和产品设计定型,南京航空航天大学指导百纳德有限实现规模化生产;南京航空航天大学负责完成基于1GBT功率件的三相高频PWM整流器的研发,替代百纳德有限现有UPS工频机电源产品中的逆变单元相配套构成高性能的UPS产品。双方共同完成样机的调试和产品设计定型,南京航空航天大学指导扬州百纳德实现规模化生产。百纳德有限支付南京航空航天大学项目费用30万元:合同生效后一周内支付20%(6万);对百纳德有限现有产品改进的几款样机通过带载老化测试,完成产品设计定型,南京航空航天大学提供给百纳德有限相关技术资料和源程序后5个工作日内支付40%(12万);完成基于高频PWM整流器的UPS工频机产品设计定型,南京航空航天大学提供相关技术资料和源程序后5个工作日内,支付剩余剩40%(12万)。

前述产品开发在9个月内完成,自合同签署之日起算,若到期仍未完成,则时间相应顺延。双方技术开发的长期战略合作伙伴关系期限为10年。

（四）侵权之债

经公司说明并经本所律师查验,截至本《法律意见书》出具日,公司不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的尚未完结、对公司未来产生重大影响债权之债。

（五）与关联方之间的重大债权债务关系及相互提供担保的情况

经公司说明并经本所律师查验,报告期内,公司未为包括关联方在内的第三方提供担保。

报告期内，公司与关联方之间发生的重大债权债务关系，及关联方为公司提供的担保情况，详见本法律意见书之“九、公司的关联方、关联交易及同业竞争”。

（六）公司的大额其他应收款和其他应付款

1. 公司的其他应收款

根据《审计报告》，截至 2016 年 12 月 31 日，期末余额前五名的其他应收款，情况如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款余额的比例（%）
文山电视调频骨干转播台	投标保证金	非关联方	72,750.00	1 年以内	61.94
文山州公共资源交易中心	投标保证金	非关联方	15,000.00	1 年以内	12.77
云南元大工程咨询有限责任公司	投标保证金	非关联方	4,000.00	1 年以内	3.41
刘杰	备用金	非关联方	3,000.00	1 年以内	2.55
福建上杭和源招投标有限公司	投标保证金	非关联方	3,000.00	1 年以内	2.55
<u>合计</u>	--	--	<u>97,750.00</u>	--	<u>83.22</u>

根据《审计报告》，截至 2015 年 12 月 31 日，期末余额前五名的其他应收款，情况如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款余额的比例（%）
刘树兵	备用金	非关联方	17,655.00	1 年以内	23.14
袁玉琴	备用金	关联方	10,800.49	1 年以内	14.16
方徽	备用金	关联方	7,363.67	1 年以内	9.65
刘杰	备用金	非关联方	5,000.00	1 年以内	6.55
符文广	备用金	非关联方	4,152.50	1 年以内	5.44
合计	--	--	44,971.66	--	58.94

十二、公司的重大资产变化及收购兼并

经查验，公司除本法律意见书之“七、公司的股本及演变”中所述历次增资、减资及股权转让外，公司不存在其他合并、分立、增资扩股、减少注册资本、收购或出售重大资产等行为。

十三、 公司章程的制定与修改

（一） 百纳德有限章程的制定与修改

1、有限公司于 2009 年 9 月 29 日经江苏省扬州工商局核准登记注册成立，并根据当时有效的《公司法》等有关规定制定了《公司章程》。

2、在变更为股份公司之前，有限公司因注册资本变更、股权变动或其他事项发生变化对章程进行了相应修改；该等修改均已依法办理了工商变更登记。

（二） 百纳德章程的制定与修改

经查验，百纳德自设立以来，其公司章程的制定与修改情况如下：

百纳德设立时，公司前身根据《公司法》的有关规定起草了公司章程（草案）并报请公司创立大会审议，该章程已经创立大会审议通过。

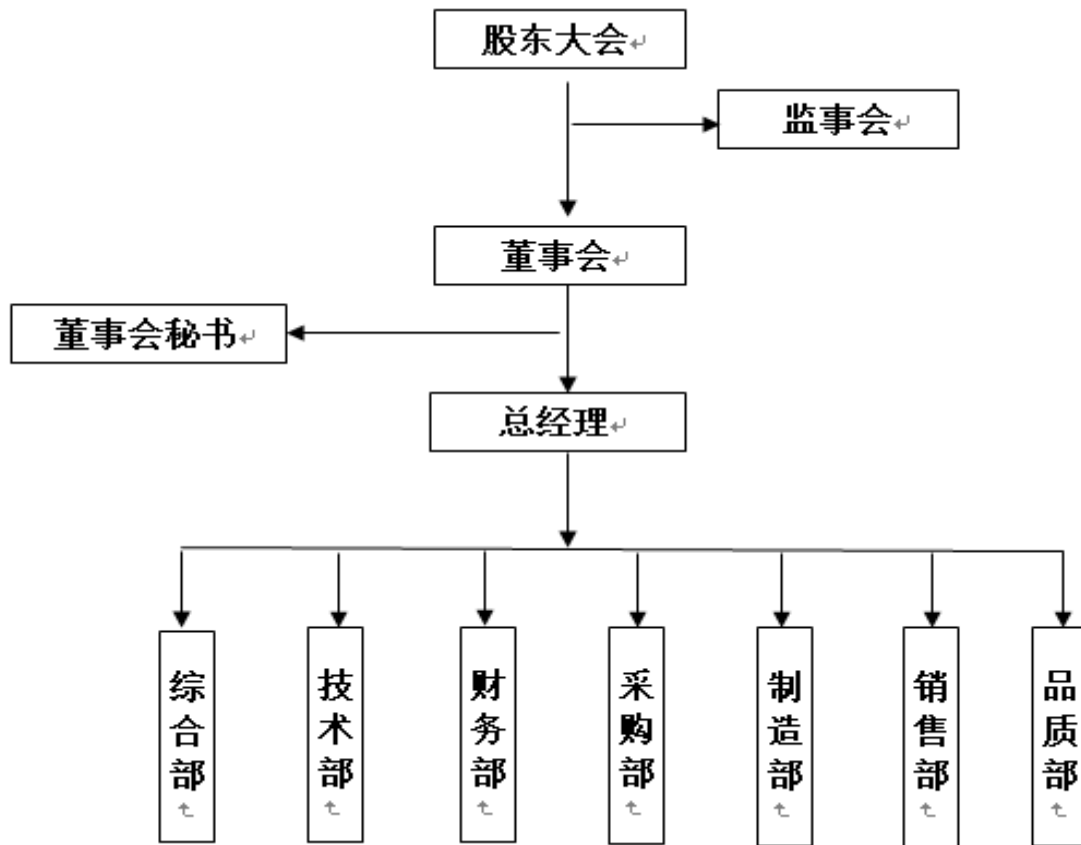
2017 年 3 月 15 日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会审议通过了《公司章程》。经查验，公司本次挂牌申请通过后适用的章程系根据《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等规定制定。

本所律师认为，百纳德设立以来的公司章程的制定已履行了法定程序，内容符合有关法律、法规及规范性文件的规定。

十四、 公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

（一） 公司的组织机构和管理机构

根据公司提供的组织结构图及其陈述并经查验，公司设置了股东大会、董事会、监事会等决策、执行和监督机构，并聘请了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，设置了综合部、技术部、财务部、采购部、制造部、销售部、品质部，公司的组织机构如下图所示：



本所律师认为，公司前述组织机构及职能部门的设置符合有关法律和公司章程的有关规定。

（二）公司三会规则的制定及修订情况

经查验，2017年3月15日召开的百纳德创立大会暨第一次临时股东大会上，审议通过了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。

本所律师认为，公司具有健全的三会议事规则，该等议事规则的内容均符合有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定。

（三）公司三会规范运作情况

经查验公司提供的三会的会议文件资料，有限公司阶段，由于管理层规范治理意识较弱，公司曾存在股东会、董事会召开未提前通知、会议记录不完整等不规范的情形。2017年3月，公司整体变更为股份公司，公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，截至本法律意见书出具之日，股份公司召开了2次临时股东大会，股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》《公司章程》等规定；股份公司召开了1次董事会，董事会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公

司法》《公司章程》等规定；公司召开了 1 次监事会会议。监事会会议的召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》《公司章程》等规定。

本所律师认为：股份公司成立后，公司三会会议的召开、决议内容及签署符合有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，合法、合规、真实、有效。

（四）股东大会和董事会的授权和重大决策

经查验公司的股东大会、董事会历次授权或重大决策不存在违反有关法律、法规及《公司章程》规定的情形，合法、合规、真实、有效。

综上所述，本所律师认为，公司具有健全的法人治理结构及组织机构，公司股东大会、董事会、监事会的议事规则的内容及制定程序符合有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，股份公司设立后的历次股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化

（一）公司董事、监事和高级管理人员的任职

1. 公司董事会、监事会和高级管理人员构成

根据公司提供的资料并经本所律师核查，百纳德现任董事成员五人，现任监事会成员三人（其中职工监事一人），董事会聘任总经理一人、副总经理一人（兼任董事会秘书）、财务负责人一人，公司的董事、监事和总经理的每届任期均为三年。具体情况如下：

序号	机构	职务	姓名
1	董事会	董事长、总经理	方徽
2		董事	袁玉琴
3		董事、副总经理、董事会秘书	程坦
4		董事	方志
5		董事	郑勇
7	监事会	监事会主席（职工）	叶永青
8		监事	崇徐
9		监事	殷卫红
10	高级管理人员	总经理	方徽
11		副总经理、董事会秘书	程坦
12		财务负责人	丁成桃

2. 公司现任董事、监事和高级管理人员基本情况

（1）公司现任董事会成员基本情况如下：

方徽先生， 1968 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1989年2月至1992年12月，任扬州东方集团有限公司车间主任；1993年1月至2003年12月，任扬州东方集团有限公司昆明分公司总经理；2004年1月至2010年4月，任上海百纳德电子信息有限公司董事长、总经理；2009年9月至2017年3月，历任百纳德有限销售总监、董事长、总经理；2017年3月至今，任股份公司董事长、总经理。

袁玉琴女士，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科毕业。1994年2月至2003年12月，任扬州东方集团有限公司昆明分公司财务主管；2004年1月至2010年3月，历任上海百纳德电子信息有限公司财务部主管、财务经理、采购经理、财务负责人；2010年4月至今，任上海百纳德电子信息有限公司执行董事、总经理、财务负责人；2009年1月至2017年3月，历任百纳德有限董事、财务总监、采购总监；2017年3月至今，任股份公司董事。

方志先生，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年4月至2005年6月，任扬州东方集团贵阳分公司总经理；2005年7月至2017年4月，任贵州易事特电源工程有限公司执行董事、总经理；2008年4月至今，任贵州广衡电子工程有限公司监事、总经理；2009年9月至2017年3月，任百纳德有限董事；2017年3月至今，任股份公司董事。

程坦先生，1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1991年5月至1995年12月，历任国家物资部、国内贸易部历任科员、主任科员、副处长；1996年1月至2003年12月，历任中国华星集团公司董事会秘书、办公室主任兼任投资部副总经理，东方物产集团公司副总经理、总经理，中国华东汽车贸易公司总经理，上海华星物资集团有限公司董事长、总裁（兼任中国华东机电设备公司总经理）；2004年1月至2004年5月，自由职业；2004年6月至2012年5月，历任上海安信企业发展有限公司、安信伟光（木材）有限公司董事、副总；2012年6月至2013年4月，任江苏大和化工集团公司副总经理；2013年5月至2015年8月，任上海联合基因健康服务有限公司副总裁；2015年9月至2016年3月，任上海万适科技有限公司总经理；2016年4月至2017年3月，任百纳德有限副总经理；2017年3月至今，任股份公司董事、董事会秘书、副总经理。

郑勇先生，1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1981年9月至1984年10月，在东川矿务局育红小学任教；1984年11月至1989年2月，在东川一中任教；1989年3月至1992年8月，在昆明市轻工业学校任教（中专

学校)；1992年9月至1994年5月，任云南康艺计算机公司技术部经理；1994年6月至1996年7月，任云南八达科工贸公司副总经理；1996年8月至1997年7月，任沈阳先达科技有限公司经营部总经理；1997年8月至1998年9月，在昆明市轻工业学校任教；1998年10月至2004年5月，在昆明大学机械自动化控制系任教；2004年6月至2010年9月，在上海百纳德电子信息有限公司任技术总监；2010年10月至2017年3月，任百纳德有限技术总监；2009年9月至2016年9月，兼任百纳德有限董事；2017年3月至今，任股份公司董事、技术总监。

(2) 公司现任监事会成员基本情况如下：

叶永青先生，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科毕业。1999年7月至2001年6月，任北大方正电脑有限公司技术员；2001年7月至2009年6月，任上海新奇生电器有限公司工程师；2009年9月至2017年3月，任百纳德有限生产部主管；2017年3月至今，任股份公司监事会主席、生产部主管。

殷卫红女士，1971年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专毕业。1990年12月至2008年8月，历任扬州扬子旅游车厂统计员、出纳、材料会计职务；2008年9月至2010年2月，任扬州跃进通达客车有限公司会计；2010年3月至今，任扬州丰源车身制造有限公司会计主管；2017年3月至今，任股份公司监事。

崇徐先生，1952年11月出生，中国国籍，无境外永久居住留权，本科毕业。1979年10月至1988年3月，任安徽天长教育局教育工业公司副经理；1988年4月至1992年10月，任云南教育厅教育服务中心主任科员；1992年11月至2010年12月任云南新洋务律师事务所律师；2011年1月至今，任云南多思律师事务所律师；2016年9月至2017年3月，任百纳德有限董事；2017年3月至今，任股份公司监事。

(3) 公司高级管理人员基本情况如下：

公司总经理方徽、副总经理兼董事会秘书程坦的详细情况详见本法律意见书之“十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化”之“(一) 公司董事、监事和高级管理人员的任职”之“2. 公司现任董事、监事及高级管理人员基本情况”。

丁成桃先生，1968年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专毕业。1989年7月至1997年1月，任邗江县玉雕厂现金、成本会计；1997年2月至

2002年2月，任上海食品进出口公司申强食品厂财务科长、总账会计；2002年3月至2007年8月，任扬州市新华笔刷有限公司财务经理、总账会计；2007年9月至2010年6月，任扬州恒通车材实业有限公司财务经理、总账会计；2010年7月至2017年3月，任百纳德有限财务经理、总账会计；2017年3月至今，任股份公司财务负责人。

3. 公司董事、监事和高级管理人员的任职资格

根据公司、董事、监事和高级管理人员书面声明及本所律师适当核查，公司现任董事、监事和高级管理人员均符合法律规定的任职资格，不存在《公司法》第146条规定的情形；公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

经本所律师在全国法院被执行人信息查询系统（<http://zhixing.court.gov.cn/search/>）、全国法院失信被执行人名单（<http://shixin.court.gov.cn>）查询：公司以及公司的法定代表人、股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

综上所述，本所律师认为，公司董事、监事、高级管理人员的任职资格符合《公司法》等法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，其任职均经合法程序产生，不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程及有关监管部门所禁止的兼职情形。

（二）公司董事、监事和高级管理人员的变化情况

经查验，公司报告期初至今的董事、监事、高级管理人员的任职及变动情况如下：

1. 董事任职及变化

报告期内，百纳德有限董事变化情况如下：

变更时间/任职时间	董事
报告期初	方徽、方志、袁玉琴、郑勇、袁玉祥、黎少雄
2016年9月1日	方徽、方志、袁玉琴、郑勇、袁玉祥、程坦
2016年9月10日	方徽、方志、袁玉琴、周雷、崇徐

2016年9月5日，股东免去方徽、方志、袁玉琴、郑勇、袁玉祥、程坦董事；2016年9月10日，股东委派方徽、方志、袁玉琴、周雷、崇徐为有限公司

董事。

2017年3月15日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，会议选举方徽、袁玉琴、方志、程坦、郑勇为董事，董事会选举方徽为董事长。董事任期三年。

截至本法律意见书出具之日，股份公司董事未发生变动。

2. 监事任职及变化

报告期内，百纳德有限监事变化情况如下：

变更时间/任职时间	监 事
报告期初	李淳
2015年1月16日	方袁

2017年3月15日，公司创立大会暨第一次临时股东大会推荐崇徐、殷卫红为股东代表监事。叶永青系由职工大会选举产生的职工监事。监事会选举叶永青为监事会主席。监事任期三年。

截至本法律意见书出具之日，股份公司监事未发生变动。

3. 高级管理人员任职及变化

报告期初至股份公司成立，百纳德有限总经理为方徽，百纳德高级管理人员变动情况如下：

2017年3月15日，百纳德第一届董事会第一次会议聘任方徽为总经理，任期三年；聘任程坦为副总经理兼董事会秘书、任期三年；聘任丁成桃为公司财务负责人，任期三年。

截至本法律意见书出具之日，股份公司高级管理人员未发生变动。

经核查，本所律师认为，报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变化事宜符合有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，并已经履行必要的法律程序，合法有效。公司董事、监事和高级管理人员的变化履行必要的法律程序并进行了工商备案登记，合法有效。

十六、公司的税务

（一）公司目前执行的税种、税率

根据《审计报告》，公司、子公司目前执行的主要税种、计税依据和税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%

城市维护建设税	应缴流转税额	5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	所得额	15%、25%

经查验，本所律师认为，公司目前执行的上述主要税种、税率不存在违反法律、法规和规范性文件规定的情形。

（二）税收优惠及财政补贴

1. 税收优惠

（1）高新技术企业

2015 年 10 月 10 日，公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》（编号为 GR201532002851 号），有效期为 2015 年 10 月 10 日至 2018 年 10 月 09 日。

根据法律规定，我国企业所得税应为 25%，但由于公司属于高新技术企业，目前享有江苏省高新技术企业税收优惠政策，公司企业所得税税率为 15%。

本所律师认为，公司享受的高新技术企业税收优惠政策符合国家相关的法律法规的规定。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，虽取得高新技术企业资格但不符合《企业所得税法》及《企业所得税法实施条例》以及通知有关规定条件的企业，不得享受高新技术企业的优惠；已享受优惠的，应追缴其已减免的企业所得税税款。

本所律师认为，百纳德在未来的经营年度，需要持续满足高新技术企业资质认证的条件，否则会影响公司后续年度的所得税优惠，对公司盈利能力、偿债能力将产生较大影响。未来如果国家税收优惠政策发生变化，将会对公司盈利产生一定影响。

（2）2015 年度加计扣除

2015 年 11 月，扬州百纳德取得《高新技术产品认定书》，产品名称：具有智能风扇温控器的节能 UPS 双电源，产品编号：151081G0415N；承担单位：百纳德（扬州）电能系统有限公司；有效期 5 年。

2016 年 5 月 9 日，扬州百纳德取得《企业所得税优惠事项备案表》，2015 年度新产品“具有智能风扇温控器的节能 UPS 双电源”共发生研发费用 473875.16 元，按 50%加计扣除金额为 236937.58 元。享受优惠期间：2015 年 1 月 1 日至

2015 年 12 月 31 日。

2. 财政补贴

根据公司提供的材料及《审计报告》，经本所律师核查，报告期内，公司实际收到的财政补贴如下：

序号	收款日期	付款人	金额	事由	依据
1.	2015-02-09	仪征市经济和信息化委员会	5 万	新进规模企业奖金	《仪征市关于加强科技创新促进工业和信息化加快发展的激励办法》（仪政发[2014]92 号）
2.	2015-02-13	仪征市科技局	2 万	2013 年科技创新工作奖励（2013、2012 年各一个高品）	《仪征市关于加强科技创新促进工业和信息化加快发展的激励办法》（仪政发[2013]79 号）
3.	2015-02-16	仪征市新集镇财政国库集中收付中心	30 万	招商办项目推进费	---
4.	2016-01-26	仪征市市场监督管理局	1 万	2014 年扬州市名牌产品奖金	《仪征市关于加强科技创新促进工业和信息化加快发展的激励办法》（仪政发[2014]92 号）
5.	2016-01-21	仪征市科技局	1 万	2014 年科技创新工作奖励（高新技术产品一个）	《仪征市关于加强科技创新促进工业和信息化加快发展的激励办法》（仪政发[2014]92 号）
6.	2016-06-22	仪征市科技局	11 万	2015 年科技创新奖励（高新企业、高新技术产品三个）	《仪征市关于加强科技创新促进工业和信息化加快发展的激励办法》（仪政发[2014]92 号）
7.	2016-01-27	仪征市经济和信息化委员会	1.5 万	两化融合及电商平台奖励	《仪征市关于加强科技创新促进工业和信息化加快发展的激励办法》（仪政发[2014]92 号） 《仪征市人民政府关于〈仪征市关于加强科技创新促进共虐和信息化加快发展的激励办法〉的通知》（仪政发[2013]79 号）
8.	2016. 02. 01	仪征市新集镇政府	0.5 万	党建专项基金	--

本所认为，公司取得上述财政补贴收入真实。

（三）公司的完税情况

根据公司管理层作出的相关情况说明，并经本所律师的适当核查，截至本法律意见书出具之日，公司近两年执行的税种、税率符合相关法律规定；公司自成立以来自觉纳税，不存在偷税、漏税及欠税的情形，没有受到有关税务方面的重大行政处罚。

2017年3月27日，仪征市国家税务局、仪征市地方税务局出具《证明》：经调查，你公司已经依法在我局办理税务登记并通过历年年检，始终按照国家、地方有关税收方面的法律、法规、行政规章及其它规范性文件的要求依法纳税申报及足额纳税，其执行的税率符合法律、法规、行政规章及规范性文件的要求。

2015年1月1日至本证明出具之日，你公司无偷税、逃税、漏税、欠缴及其他违反税收征管法律法规的行为，你公司亦未有涉及任何税项纠纷或因违反有关税收征管法律法规而受到处罚的情形。你公司所享有的各种税收优惠均符合有关法律规定。

本所认为，根据《审计报告》、相关税务主管机关出具的证明及申请人的说明，并经本所律师核查，公司报告期内依法纳税，不存在受到税务机关重大处罚的情形。

十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准

（一）环境保护

1. 环境影响报告表

2009年5月25日，中国气象科学研究院出具《不间断电源、稳压电压项目建设项目环境影响报告表》，该报告结论显示：扬州百纳德不间断电源、稳压电源项目建设符合产业政策，与当地规划相符。生产产生焊锡烟气总量8.1kg/a(即4g/h)，加强车间通风排放措施，不会对周边大气造成污染；食堂含油废气经油烟净化装置，达标后从屋顶排放，不会造成周边大气环境污染影响；产生生活污水，通过工业园区污水管网排放；生产过程存在设备运行噪声，但经车间墙体隔声处理后，不会对周边环境造成噪声污染；生产过程中产生废泡沫塑料纸箱、废导线边角料、废导线头、螺丝及铁屑，集中收集后委托外单位定期清运，生活垃圾由环卫部门定期清运，不会对周边环境造成污染。

2. 环境影响报告表批复

2009 年 8 月 25 日，仪征市环境保护局出具《关于百纳德（扬州）电能系统有限公司不间断电源、稳压电源生产项目环境影响报告表批复》（仪环审（2009）204 号），扬州百纳德报送的《不间断电源、稳压电源生产项目环境影响报告表》符合国家相关产业政策、符合工业园区规划，同意按照报告表所列建设内容在仪征市新集镇工业项目集中区建设。项目竣工试生产 7 日前向仪征市环境保护局提出试生产申请，试生产期间做好环保验收监测等各项工作，并申办环保验收手续。批复有效期 5 年。

3. 环境保护验收意见

2015 年 10 月 12 日，仪征市环境保护局出具《关于百纳德（扬州）电能系统有限公司不间断电源、稳压电源生产项目竣工环保检查验收意见》（仪环验（2015）70 号），扬州百纳德在项目建设中，能够执行环评及环保“三同时”制度，各项污染防治措施落实到位，污染防治措施基本符合环保要求，同意该项目通过环保验收。

4. 排污许可证

2016 年 5 月 11 日，仪征市环境保护局颁发《排污许可证》（证书编号：3210812016000059B），排放重点污染物及特征污染物种类：COD、氨氮，有效期：2016 年 5 月 11 日至 2019 年 5 月 11 日。

2017 年 3 月 27 日，仪征市环境保护局出具《证明》：2015 年 1 月 1 日至本证明出具之日，公司认真贯彻执行国家和地方有关环保的法律、法规及规范性文件，落实环保措施，其所从事的生产及经营活动符合国家和地方有关环境保护的法律、法规及规范性文件的要求，没有发生重大环境事故，不存在因违反环境保护方面的法律、法规及规范性文件而被处罚的情形。

经核查，本所律师认为，公司的生产经营活动符合有关环境保护的要求。公司近两年不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的情形。

（二）公司的产品质量、技术标准

1. 产品质量

根据公司提供的材料及本所律师核查，公司目前取得的认证证书如下：

序号	认证证书名称	编号	认证范围	发证机关	有效时间
----	--------	----	------	------	------

1	ISO9001 质量管理体系认证证书	NOA1614143	工业、通信和消防用电源(不间断电源、3C 范围内 EPS 应急电源) 的设计、生产和销售; 稳压电源、逆变电源的生产及销售; 免维护铅酸蓄电池的销售	上海挪亚检测认证集团有限公司	2016-11-09 至 2017-10-16
2	ISO14001 环境管理体系	NOA158479-2	工业、通信和消防用电源(不间断电源、3C 范围内 EPS 应急电源) 的设计、生产和销售; 稳压电源、逆变电源的生产及销售; 免维护铅酸蓄电池的销售	上海挪亚检测认证集团有限公司	2016-11-09 至 -2017-08-04
3	ISO18001 职业健康安全管理体系	NOA1614171	工业、通信和消防用电源(不间断电源、3C 范围内 EPS 应急电源) 的设计、生产和销售; 稳压电源、逆变电源的生产及销售; 免维护铅酸蓄电池的销售	上海挪亚检测认证集团有限公司	2016-11-10 至 2017-10-16

2017 年 3 月 23 日, 仪征市市场监督管理局出具的《无行政处罚信息记录证明》(2017 第 (24) 号): 百纳德有限自 2015 年 1 月 1 日至今, 无在本辖区内因违反质量技术监督、工商行政管理法律法规被本局行政处罚的信息记录。

2017 年 3 月 23 日, 仪征市安全生产监督管理局出具《证明》: 百纳德有限 2015 年 1 月 1 日至本证明出具之日, 未发生过重大安全事故, 无因违反前述相关规定而受到安全监督管理部门处罚的情形。

经核查, 本所律师认为, 公司报告期内没有发生因违反安全生产、质量技术监督方面的法律、法规而受到行政处罚的情形。

十八、劳动用工和社会保险

(一) 劳动用工情况

根据公司提供的员工名册及关于社会保险缴纳情况的说明, 截至 2016 年 12 月 31 日, 公司在册员工 68 名, 公司与全部员工签订了用工合同。公司与员工签订的劳动合同为普通劳动合同, 为公司制作的合同范本, 主要合同条款为通常性条款。

(二) 社会保险缴纳情况

根据公司提供的社保申报表及说明, 并经本所律师核查, 截至 2016 年 12 月 31 日, 公司在册员工 68 名, 公司共为 40 名员工缴纳了社会保险。未参保人员 28 人, 其中 3 人已经退休, 无需缴纳社会保险; 12 人兼职, 该等人员承诺自行缴纳社保; 6 人已经于 2017 年 1 月和 2 月离职; 1 人社保自行缴纳, 该人已经于 2017 年 3 月将社保关系转移至公司, 由公司缴纳; 1 人在扬州自行缴纳社保, 该人已经于 2017 年 1 月将社保关系转移至公司, 由公司缴纳; 1 人原在扬州缴

纳社保，现该人社保关系已经办理至公司，由公司缴纳。3人在上海缴纳社保，该3人社保关系已经转移至公司子公司百纳德能源；1人在云南缴纳社保，该人正在办理社保转移手续（转移至公司子公司云南海佩）。

2017年3月27日，仪征市人力资源和社会保障局开具的《证明》：2015年1月1日至今，公司未曾因违反劳动和社会保险法律、法规和行政规章而受到任何行政处罚。

公司实际控制人方徽和袁玉琴作出承诺：若相关主管部门向公司追缴员工社会保险费、住房公积金等费用，被追缴的费用概由其承担，保证公司不因此遭受任何损失。

本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司不存在重大劳动争议，公司未在劳动用工、劳动保护及社会保险等方面受到行政主管部门的重大行政处罚。

十九、诉讼、仲裁或行政处罚

（一）诉讼

根据公司说明并经本所律师核查，报告期内公司涉及一起合同纠纷，案件已完结。具体情况如下：

2016年6月29日，原告南通市百威电气有限公司与被告百纳德有限的合同纠纷一案，江苏省仪征市人民法院出具《民事裁定书》（（2016）苏1081民初2096号），裁定：因2016年6月25日原告提出撤诉申请，法院依法准许。

截至法律意见书出具之日，上述案件已经完结，不存在对公司本次挂牌申请造成实质障碍。

（二）仲裁

根据公司说明并经本所律师核查，报告期初至本《法律意见书》出具之日，公司未发生任何仲裁事项。

（三）行政处罚

根据公司说明并经本所律师核查，报告期初至本《法律意见书》出具之日，公司发生的行政处罚事项如下：

2016年6月19日，仪征市公安消防大队向百纳德有限出具《行政处罚决定书》（（仪）公（消）行罚决字[2016]X32号），因公司厂房内室内消火栓无水，

被处以罚款 5000 元。

2016 年 6 月 27 日，百纳德有限向代收代缴公安罚没收入专户缴纳 5000 元消防处罚款。

根据公司及其管理层对相关情况的书面说明及经本所律师核查，本所律师认为，截至本《法律意见书》出具之日，公司、持有公司 5%以上股份的主要股东、公司的实际控制人，以及公司的董事、监事、高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件；公司也不存在因违法经营而受到国家行政管理部门重大行政处罚的情形。

二十、结论性意见

综上所述，本所律师认为，公司系依法设立、合法存续的股份公司，符合《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》及《业务规则》等相关法律、法规和规范性文件规定的挂牌申请的各项实质条件的要求；除尚需取得全国股转公司同意外，公司本次挂牌申请已获得了必要的批准和授权；本次挂牌申请不存在实质性法律障碍。

本法律意见书一式五份。

（本页无正文，为《北京大成（西安）律师事务所关于百纳德（扬州）电能系统股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的法律意见书》之签署页）

北京大成（西安）律师事务所
（盖章）

负责人：尉建锋
尉建锋

经办律师：罗云霞
罗云霞

李继伟
李继伟

2017年4月24日