

---

北京德恒律师事务所

关于深圳市鑫汇科股份有限公司

向不特定合格投资者公开发行股票

并在北京证券交易所上市的法律意见

---



北京德恒律师事务所  
DeHeng Law Offices

北京市西城区金融街 19 号富凯大厦 B 座 12 层

电话:010-52682888 传真:010-52682999 邮编:100033

## 目 录

释 义 .....	2
一、本次发行上市的批准和授权 .....	8
二、发行人本次发行上市的主体资格 .....	11
三、本次发行上市的实质条件 .....	11
四、发行人的设立 .....	16
五、发行人的独立性 .....	17
六、发起人和股东 .....	20
七、发行人的股本及其演变过程 .....	21
八、发行人的业务 .....	22
九、关联交易及同业竞争 .....	23
十、发行人的主要资产 .....	24
十一、发行人的重大债权债务 .....	25
十二、发行人重大资产变化及收购兼并 .....	26
十三、发行人章程的制定与修改 .....	26
十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作 .....	27
十五、发行人董事、监事、高级管理人员及其变化 .....	27
十六、发行人的税务及政府补贴 .....	28
十七、发行人的环境保护和产品质量、技术标准 .....	28
十八、发行人募集资金的运用 .....	29
十九、发行人的业务发展目标 .....	29
二十、诉讼、仲裁或行政处罚 .....	29
二十一、对发行人招股说明书法律风险的评价 .....	30
二十二、结论性意见 .....	30

## 释 义

在本法律意见内，除非文义另有所指，下列词语具有下述涵义：

发行人、公司、鑫汇科、股份有限公司	指	深圳市鑫汇科股份有限公司
发行人前身、鑫汇科有限	指	深圳市鑫汇科电子有限公司，系发行人前身
至千里投资	指	深圳市至千里投资有限公司
新迅电子	指	佛山市顺德区新迅电子科技有限公司
心静电磁	指	佛山市心静电磁科技有限公司
科尔技术	指	广东科尔技术发展有限公司
鑫汇科电机	指	鑫汇科电机（佛山）有限公司
鑫汇科研究院	指	鑫汇科研究院（佛山）有限公司
鑫汇科科技	指	深圳市鑫汇科科技有限公司
首鑫电子	指	北京首鑫电子商务有限公司
上海鑫汇科	指	鑫汇科（上海）电器设计有限公司
加拿大韦乐雅斯	指	韦乐雅斯加拿大有限公司
宝安分公司	指	深圳市鑫汇科股份有限公司宝安分公司
东莞分公司	指	深圳市鑫汇科股份有限公司东莞分公司
艾美特科技	指	艾美特科技（深圳）有限公司
中山鑫能	指	中山市鑫能电器制造有限公司
《公司章程》	指	发行人现行有效的《深圳市鑫汇科股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	经发行人 2021 年 12 月 1 日召开的 2021 年第四次临时股东大会通过的《深圳市鑫汇科股份有限公司章程（草案）》，该《公司章程（草案）》

		将于本次发行上市完成后施行
《发起人协议》	指	《深圳市鑫汇科股份有限公司(筹)发起人协议》
股改《审计报告》	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为鑫汇科有限整体变更设立股份有限公司对鑫汇科有限截至2014年2月28日的财务报告进行审计并出具的瑞华审字[2014]48260029号《审计报告》
股改《验资报告》	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)就截至鑫汇科有限整体变更设立股份有限公司申请变更登记的注册资本及其实收情况出具的瑞华验字[2014]48260006号《验资报告》
股改《资产评估报告》	指	道衡美评国际资产评估有限公司(曾用名为深圳德正信国际资产评估有限公司)就鑫汇科有限整体变更设立股份有限公司所涉鑫汇科有限股东权益(净资产)出具的德正信综评报字[2014]第026号《资产评估报告书》
《内部控制鉴证报告》	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华核字[2021]0012175号《深圳市鑫汇科股份有限公司内部控制鉴证报告(截止2021年9月30日止)》
《招股说明书》	指	《深圳市鑫汇科股份有限公司招股说明书(申报稿)》
《预计市值的分析报告》	指	《安信证券股份有限公司关于深圳市鑫汇科股份有限公司预计市值的分析报告》
申报《审计报告》	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为发行人2018年度财务报告进行审计并出具的瑞华审字【2019】48310004号《审计报告》、天健会计师事务所(特殊普通合伙)为发行人2019年度财务报告进行审计并出具的天健审【2020】7-484号《审计报告》、大华会计师事务所(特殊普通合伙)为发行人2020年度财务报告进行审计并出具的大华审字【2021】003960号《审计报告》和大华会计师事务所(特殊普通合伙)为发行人2021年1-9月财务报告进行审计并出具的大华审字[2021]0016378号《审计报告》

本法律意见、法律意见	指	《北京德恒律师事务所关于深圳市鑫汇科股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的法律意见》
律师工作报告	指	《北京德恒律师事务所关于深圳市鑫汇科股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的律师工作报告》
《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》
《管理办法》	指	《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法（试行）》
《股票上市规则》	指	《北京证券交易所股票上市规则（试行）》
《第 12 号规则》	指	《公开发行证券公司信息披露的编报规则第 12 号——公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》
《证券法律业务管理办法》	指	《律师事务所从事证券法律业务管理办法》
《证券法律业务执业规则》	指	《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》
最近三年及一期、报告期、报告期各期	指	2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-9 月
本次发行、本次发行上市	指	发行人本次向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票并在北京证券交易所上市交易
保荐机构、主承销商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
本所或德恒	指	北京德恒律师事务所
中国	指	中华人民共和国（仅为本法律意见之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区）
深圳市监局	指	深圳市市场监督管理局

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、北交所	指	北京证券交易所
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：如本法律意见中部分合计数与各项直接相加之和在尾数上存在差异，或部分比例与相关数值直接计算的结果在尾数上存在差异，则这些差异是由四舍五入造成的。

## 北京德恒律师事务所

### 关于深圳市鑫汇科股份有限公司

### 向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市 的法律意见

德恒06G20210386-00003号

致：深圳市鑫汇科股份有限公司

本所根据与发行人签订的《专项法律顾问合同》，接受发行人的委托，担任发行人本次发行上市的特聘专项法律顾问，为本次发行上市提供法律服务，并就本次发行上市事宜出具本法律意见及律师工作报告。

本所依据《公司法》《证券法》《管理办法》《第12号规则》《证券法律业务管理办法》《证券法律业务执业规则》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神出具本法律意见。

本法律意见仅供发行人本次发行上市之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意将本法律意见作为发行人本次发行上市所必备的法定文件，随其他申请材料一起上报中国证监会、北交所。

对于本法律意见，本所作出如下声明：

1. 本法律意见依据截至出具之日现行有效的中国法律、法规和规范性文件出具，并基于本所经办律师对该等规定的理解和对有关事实的了解发表法律意见。本所及本所经办律师依据《证券法》《证券法律业务管理办法》和《证券法律业务执业规则》等规定及本法律意见出具之日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，保证本法律意见及律师工作报告所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

2. 本所经办律师仅就与本次发行上市有关的中国境内法律问题（以本法律意见发表意见事项为准及为限）发表法律意见，本所及本所经办律师并不具备对有关财务、验资及审计、资产评估等专业事项和境外法律事项发表专业意见的适当资格。在本法律意见中涉及评估报告、验资报告、审计报告、境外法律事项等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的专业文件和发行人出具的书面说明予以引述。

3. 本所经办律师同意将本法律意见作为发行人申请本次发行上市所必备的法定文件，随同其他申报材料上报中国证监会、北交所审查，并依法对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

4. 本所经办律师同意发行人部分或全部在《招股说明书》中引用或按中国证监会、北交所审核要求引用本法律意见和律师工作报告的内容，但发行人作上述引用时，不得因引用上述内容而导致法律上的歧义或曲解，本所经办律师有权对《招股说明书》的相关内容进行再次审阅并确认。

5. 对于本法律意见和律师工作报告至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所经办律师有赖于有关政府部门、发行人或者其他有关单位出具的证明文件作为制作本法律意见的依据。

6. 本法律意见和律师工作报告仅供发行人为本次发行上市之目的使用，未经本所经办律师书面许可，不得用作任何其他目的或用途。

本所经办律师依据国家有关法律、法规、规范性文件和证监会的有关规定，在对发行人的行为以及本次发行上市申请的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证的基础上，现就发行人本次发行上市的条件和行为发表如下法律意见：



## 一、本次发行上市的批准和授权

### （一）本次发行上市已取得的批准和授权

#### 1. 发行人董事会的批准

2021年11月15日，发行人召开第三届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》及其他与本次发行上市相关的议案。会议决定将前述议案提交发行人于2021年12月1日召开的2021年第四次临时股东大会审议。

#### 2. 发行人股东大会的批准

2021年12月1日，发行人召开2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》及其他与本次发行上市相关的议案。

#### 3. 发行人本次发行上市方案

根据发行人2021年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》，本次发行上市具体发行方案如下：

（1）本次发行股票的种类：人民币普通股。

（2）发行股票的面值：每股面值为人民币 1 元。

（3）发行股票数量：公司本次发行拟向不特定合格投资者公开发行股票不超过 700.00 万股，或不超过 805.00 万股（全额行使本次股票发行超额配售选择权的情况下）。

公司及主承销商可以根据具体发行情况择机采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行的股票数量不得超过本次发行股票数量的 15%（即不超过 1,050,000 股），且发行后公众股东持股比例不低于公司股本总额的 25%；最终发行数量由股东大会授权董事会与主承销商根据具体情况协商，并经中国证监会核准后确定。

（4）定价方式：通过发行人和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价、网下询价方式确定发行价格，最终定价方式将由股东大会授权董事会与主承销

商根据具体情况及监管要求协商确定。

(5) 发行底价：发行底价为 15.21 元/股。

(6) 发行对象范围：已开通北交所上市公司股票交易权限的合格投资者，法律、法规和规范性文件禁止认购的除外。

(7) 募集资金用途：

发行人本次发行募集资金总额扣除发行费用后，拟用于投资以下项目：

序号	项目名称	总投资 (万元)	拟用本次募集资金投入 金额 (万元)	实施主体
1	智能控制器生产建设项目	10,136.63	10,000.00	鑫汇科
2	研发中心建设项目	2,016.76	2,000.00	鑫汇科
合计		12,153.39	12,000.00	-

公司将根据实际募集资金净额按上述投资项目的轻重缓急顺序投入。若本次发行实际募集资金净额少于拟投入资金总额，不足部分将由公司以自有资金或其他融资方式解决。若本次发行实际募集资金净额大于拟投入资金总额，超募资金将用于与公司主营业务相关的领域。在本次募集资金到位前，公司将根据项目的实际情况，通过自筹资金先行部分投入，并在募集资金到位后予以置换。

(8) 发行前滚存利润的分配方案：公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市前滚存未分配利润，由公开发行并上市后登记在册的新股东与原股东按发行后的持股比例共享。

(9) 发行完成后股票上市的相关安排：本次发行完成后公司股票将在北交所上市，上市当日公司股票即在全国股转系统终止挂牌。

(10) 决议有效期：经股东大会批准之日起 12 个月内有效；若在此有效期内公司取得中国证监会同意注册本次发行上市的决定，则本次发行决议有效期自动延长至本次发行上市完成。

(11) 其他事项说明

① 承销方式：本次发行的股票由主承销商以余额包销方式承销。

② 战略配售：本次发行及上市采用战略配售的，战略投资者获得配售的股票总

量不得超过本次公开发行股票数量（不含采用超额配售选择权发行的股票数量）的20%，战略配售的对象包括但不限于依法设立并符合特定投资目的的证券投资基金、发行人的高级管理人员与核心员工依法设立的专项资产管理计划、员工持股计划等中国证监会及北京证券交易所认可的其他战略配售对象。

#### 4. 本次发行上市决议的合法性

经本所经办律师核查，本所经办律师认为，发行人上述董事会、股东大会的召集、召开程序、表决程序、决议内容及出席董事会、股东大会的人员资格均符合《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，决议内容及程序合法有效；股东大会已授权董事会具体办理本次发行上市事宜，上述授权的范围、程序合法有效；发行人本次发行上市已获得发行人内部的有效批准和授权。

#### （二）本次发行上市的授权

根据发行人2021年第四次临时股东大会审议通过的《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北交所上市事宜的议案》，发行人股东大会对董事会的具体授权如下：

1. 根据证券监督管理机构的审核意见和证券市场的实际情况，确定和实施本次发行上市的具体方案，包括但不限于本次发行上市的发行时间、发行数量、发行对象、发行价格、发行方式、超额配售、战略配售等具体事宜，并根据本次发行上市方案的具体实施情况、市场条件、政策调整及监管部门的意见，对本次发行上市方案进行调整。

2. 根据证券监督管理机构或保荐机构（主承销商）的意见，在股东大会审议批准的范围内对募集资金投资项目的取舍及投资金额作个别适当调整；确定募集资金项目的投资计划进度、轻重缓急排序。

3. 根据证券监督管理机构或保荐机构（主承销商）的要求，决定签署、补充、修改、递交、呈报、执行与本次发行上市有关的所有协议和文件，包括但不限于承销协议、保荐协议、聘请中介机构的协议、《招股说明书》及相关承诺、战略投资者配售协议等法律文件及募集资金投资项目运作过程中的重大合同。

4. 根据需要在发行前确定开立募集资金专用账户,并与相关方签署募集资金管理和使用相关的协议。

5. 对根据证券监督管理机构的审核意见和本次发行上市的具体情况进行必要修改和补充后的《深圳市鑫汇科股份有限公司章程》或相关修正案,办理工商备案等相关手续。

6. 办理本次股票发行后申请在证券交易所挂牌上市事宜。

7. 在符合国家相关法律、法规、政策的情况下,办理与本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市有关的其他事宜。

8. 本次授权董事会全权办理向不特定合格投资者公开发行股票并上市具体事宜的决议自公司股东大会审议通过之日起生效,至本次股票发行并上市完成并办理完毕相关手续之日止,或公司另行召开股东大会决议终止之日或撤销本决议之日止。

经本所经办律师核查,本所经办律师认为,发行人股东大会授权董事会办理本次发行上市有关事宜的范围、程序合法、有效。

### (三) 本次发行上市尚需取得的授权和批准

根据《证券法》《公司法》《管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定,发行人本次发行上市尚需依法经北交所审核同意并报经中国证监会履行发行注册程序。

## 二、发行人本次发行上市的主体资格

### (一) 发行人是依法设立且合法存续的股份有限公司

经本所经办律师核查,发行人前身鑫汇科有限成立于2003年3月10日,且成立后持续经营,并于2014年5月13日以经审计的账面净资产值折股整体变更为股份有限公司,截至本法律意见出具之日,发行人持有深圳市监局于2019年10月14日核发的《营业执照》。

根据深圳市监局档案登记资料及本所经办律师核查,截至本法律意见出具之日,

发行人依法设立且合法存续，不存在根据国家法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定应当终止的情形。

（二）发行人系在全国股转系统连续挂牌满十二个月创新层挂牌公司

2014年9月16日，全国股转公司核发《关于同意深圳市鑫汇科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〕1361号），同意发行人股份在全国股转系统挂牌。2014年9月25日，发行人发布公告：发行人的股份将于2014年9月30日在全国股转系统挂牌公开转让。截至本法律意见出具之日，发行人在全国股转系统连续挂牌已满十二个月。

2020年5月22日，全国股转公司发布《关于发布2020年第一批市场层级定期调整决定的公告》（股转系统公告[2020]440号），公告发行人属于创新层挂牌公司。

截至本法律意见出具之日，发行人系在全国股转系统连续挂牌已满十二个月创新层挂牌公司。

综上，本所经办律师认为，发行人为依法设立、合法存续且在全国股转系统连续挂牌满十二个月创新层挂牌公司，具备本次发行上市的合法主体资格。

### 三、本次发行上市的实质条件

（一）本次发行上市符合《公司法》的相关规定

根据发行人2021年第四次临时股东大会确定的本次发行方案，发行人本次公开发行的股票种类为人民币普通股股票，本次发行的每股发行条件和价格相同，每一股份具有同等权利，符合《公司法》第一百二十六条的规定。

（二）发行人本次发行上市符合《证券法》规定的相关条件

1. 如律师工作报告之“十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”部分所述，发行人具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《证券法》第十二条第一款第（一）项的规定。

2. 根据发行人提供的相关资料并经本所经办律师核查，发行人不存在《公司法》

和《公司章程》规定的应当终止的情形，具有持续经营能力，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

3. 根据申报《审计报告》及发行人出具的书面说明，发行最近三年及一期财务会计报告被出具无保留意见审计报告，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

4. 根据相关主管部门出具的证明、发行人提供的企业信用报告、发行人控股股东、实际控制人提供的无犯罪记录证明、个人征信报告，以及发行人及其控股股东、实际控制人出具的承诺并经本所经办律师核查，发行人及其控股股东、实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，符合《证券法》第十二条第一款第（四）项的规定。

5. 经本所经办律师核查，截至本法律意见出具之日，发行人已经聘请具有证券承销与保荐资格的安信证券担任本次发行上市的保荐机构，符合《证券法》第十条第一款的规定。

### （三）本次发行上市符合《管理办法》规定的相关条件

#### 1. 本次发行上市符合《管理办法》第九条的规定

如律师工作报告之“二、发行人本次发行上市的主体资格”部分所述，发行人具备本次发行上市的主体资格，符合《管理办法》第九条的相关规定。

#### 2. 本次发行上市符合《管理办法》第十条的规定

（1）如律师工作报告之“十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”部分所述，发行人具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《管理办法》第十条第一款第（一）项的相关规定。

（2）根据申报《审计报告》，发行人最近三年及一期扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为2,038.18万元、2,759.10万元、3,747.66万元、2,093.02万元，发行人具有持续经营能力，财务状况良好，符合《管理办法》第十条第一款第（二）项的规定。

(3) 根据申报《审计报告》及发行人出具的书面说明，发行人最近三年及一期财务会计报告无虚假记载，被注册会计师出具了无保留意见的审计报告，符合《管理办法》第十条第一款第（三）项的规定。

(4) 根据发行人及其控股子公司、分公司主管部门出具的证明、发行人及其控股股东、实际控制人出具的承诺并经本所经办律师核查，发行人报告期内依法规范经营，符合《管理办法》第十条第一款第（四）项的规定。

### 3. 本次发行上市符合《管理办法》第十一条的规定

根据发行人控股股东、实际控制人住所地公安机关出具的证明，发行人及其控股股东、实际控制人出具的承诺并经本所经办律师核查，截至本法律意见出具之日，发行人及其控股股东、实际控制人：

(1) 最近三年内不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪；

(2) 最近三年内不存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为；

(3) 最近一年内未受到中国证监会行政处罚。

(四) 本次发行上市符合《股票上市规则》规定的相关条件

1. 如律师工作报告正文之“二、发行人本次发行上市的主体资格（二）发行人系在全国股转系统连续挂牌满十二个月的创新层挂牌公司”及“三、本次发行上市的实质条件”之部分所述，截至本法律意见出具之日，发行人为在全国股转系统连续挂牌满12个月的创新层挂牌公司，符合《股票上市规则》第2.1.2条第一款第（一）项的规定。

2. 如律师工作报告正文之“二、发行人本次发行上市的主体资格（二）发行人系在全国股转系统连续挂牌满十二个月的创新层挂牌公司”及“三、本次发行上市的实质条件（三）本次发行上市符合《管理办法》规定的相关条件”之部分所述，发行人本次发行上市符合中国证监会规定的发行条件，符合《股票上市规则》第 2.1.2

条第一款第（二）项的规定。

3. 根据申报《审计报告》，发行人2020年度期末净资产为19,317.78万元，不低于5,000万元，符合《股票上市规则》第2.1.2条第一款第（三）项的规定。

4. 根据《招股说明书》、发行人2021年第四次临时股东大会关于本次发行上市所作决议及发行人出具的书面说明，公司拟向不特定合格投资者公开发行股票不超过700.00万股，或不超过805.00万股（全额行使本次股票发行超额配售选择权的情况下），向不特定合格投资者公开发行的股份不少于100万股，发行对象不少于100人，符合《股票上市规则》第2.1.2条第一款第（四）项的规定。

5. 根据发行人出具的书面说明，公司发行前股本总额为4,298.29万元，本次发行后，发行人股本总额不少于3,000万元，符合《股票上市规则》第2.1.2条第一款第（五）项的规定。

6. 根据发行人出具的书面说明，发行人本次发行完成后，公司股东人数将不少于200人，公众股东持股比例不低于公司股本总额的25%（最终发行数量以中国证监会核准的数量为准），符合《股票上市规则》第2.1.2条第一款第（六）项的规定。

7. 根据申报《审计报告》《招股说明书》《预计市值的分析报告》及发行人出具的书面说明，发行人本次公开发行上市后的预计市值不低于2亿元；发行人2019年度、2020年度归属于母公司股东的净利润（扣除非经常性损益后孰低数）分别为2,700.57万元和3,747.66万元，发行人最近两年净利润不低于2,500万元；发行人2019年度、2020年度的加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益前后孰低数）分别为26.27%和26.36%，发行人最近两年加权平均净资产收益率平均不低于8%，符合《股票上市规则》第2.1.2条第一款第（七）项、第2.1.3条第一款第（一）项的规定。

8. 根据发行人及其控股子公司、分公司主管部门出具的证明、《企业信用报告（无违法违规证明版）》、发行人控股股东、实际控制人住所地公安机关出具的证明、发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具的承诺及填写的调查问卷、境外律师出具的法律意见并经本所经办律师核查，发行人本次申请公开发行并上市不存在《股票上市规则》第2.1.4条规定的如下情形：



(1) 最近36个月内，发行人及其控股股东、实际控制人，存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为；

(2) 最近12个月内，发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员受到中国证监会及其派出机构行政处罚，或因证券市场违法违规行为受到全国股转公司、证券交易所等自律监管机构公开谴责；

(3) 发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见；

(4) 发行人及其控股股东、实际控制人被列入失信被执行人名单且情形尚未消除；

(5) 最近36个月内，未按照《证券法》和中国证监会的相关规定在每个会计年度结束之日起4个月内编制并披露年度报告，或者未在每个会计年度的上半年结束之日起2个月内编制并披露中期报告；

(6) 中国证监会和证券交易所规定的，对发行人经营稳定性、直接面向市场独立持续经营的能力具有重大不利影响，或者存在发行人利益受到损害的其他情形。

综上，本所经办律师认为，发行人本次发行上市符合《公司法》《证券法》《管理办法》和《股票上市规则》等有关规定，发行人具备本次发行上市的实质条件。

#### 四、发行人的设立

(一) 经本所经办律师核查，发行人系由鑫汇科有限整体变更设立的股份有限公司。发行人设立的方式、程序、条件和发起人资格等均符合设立时法律、法规及规范性文件的规定，并得到有权部门的核准。

(二) 经本所经办律师核查，发行人设立过程中所签订的《发起人协议》符合

设立时有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在因此引致发行人设立行为存在潜在纠纷的情形。

（三）经本所经办律师核查，发行人设立过程已履行了有关审计、评估和验资等必要程序，符合设立时法律、法规和规范性文件的规定。

（四）经本所经办律师核查，发行人创立大会的程序及所审议事项符合设立时法律、法规和规范性文件的规定。

## 五、发行人的独立性

### （一）发行人的资产独立完整

经本所经办律师核查，发行人由有限责任公司整体变更为股份有限公司后，鑫汇科有限拥有的与经营有关的业务体系及相关资产全部由发行人承继。发行人资产完整且完全独立于股东，不存在资产、资金被其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害发行人利益的情况。

综上，本所经办律师认为，截至本法律意见出具之日，发行人的资产独立、完整。

### （二）发行人的业务独立

根据发行人《公司章程》并经本所经办律师核查，发行人的经营范围为“一般经营项目：网上贸易；电子商务技术信息咨询及开发服务；兴办实业；房屋租赁；国内贸易；经营进出口业务。（以上内容法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；许可经营项目：软件、集成电路、电子产品、电器产品、相关部件及设备的设计、研发、生产、销售”。

经本所经办律师核查，发行人主要从事智能控制技术应用产品的研发、生产和销售，以及家用电器领域的半导体元件分销。发行人依法独立享有民事权利和承担民事义务，发行人拥有独立完整的研发、采购、销售、管理系统，拥有与上述业务经营相适应的职能部门和技术、管理人员，独立开展各项业务活动，发行人从事的

经营业务独立于控股股东、实际控制人及前述人员控制的其他企业，经营管理实行独立核算；发行人及其控股子公司正在履行的主要采购、销售合同等合同均以发行人或其控股子公司的名义签订和履行，发行人不存在依赖控股股东、实际控制人及前述人员控制的其他企业进行业务经营活动的情形。根据申报《审计报告》以及发行人出具的书面说明，并经本所经办律师核查，发行人与控股股东、实际控制人及前述人员控制的其他企业不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，亦不存在严重影响独立性或显失公平的关联交易。

综上，本所经办律师认为，截至本法律意见出具之日，发行人业务独立。

### （三）发行人的人员独立

根据发行人《公司章程》、股东大会、董事会、监事会的相关决议文件并经本所经办律师核查，发行人董事会由五名董事组成，其中独立董事两名；发行人监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名；发行人的高级管理人员由总经理、副总裁、财务总监、董事会秘书组成。该等董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东或实际控制人干预发行人董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

根据发行人总经理、副总裁、财务总监和董事会秘书等高级管理人员出具的书面声明与保证并经本所经办律师核查，截至本法律意见出具之日，发行人的总经理、副总裁、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；发行人的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

综上，本所经办律师认为，截至本法律意见出具之日，发行人人员独立。

### （四）发行人的财务独立

1. 根据发行人提供的资料并经本所经办律师核查，发行人设立了独立的财务部门并聘用了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。

2. 根据发行人的书面说明并经本所经办律师核查，发行人独立开设银行基本账

户，发行人不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

3. 根据申报《审计报告》和《内部控制鉴证报告》，截至2021年9月30日，发行人在所有重大方面保持了有效的内部控制。

4. 根据发行人出具的书面说明并经本所经办律师核查，发行人及其控股子公司独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人混合纳税的情况。

综上，本所经办律师认为，截至本法律意见出具之日，发行人财务独立。

#### （五）发行人的机构独立

1. 根据发行人提供的资料并经本所经办律师核查，发行人根据业务经营的需要，设置了相应的办公机构和经营机构，设置了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，并在董事会下设置了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会；聘请了总经理、副总裁、财务总监、董事会秘书等公司高级管理人员；公司按照自身经营管理的需要设置了职能部门，各职能部门按照发行人《公司章程》和内部规章制度的规定独立决策和运作，其办公场所和人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在机构混同的情形。

2. 根据发行人出具的书面说明并经本所经办律师核查，发行人的股东大会、董事会、监事会根据《公司章程》及三会议事规则规定的职权范围和履职程序履行相应职权，不存在受控股股东及其关联方影响而超越各自职权范围或履职程序作出决定的情形。

本所经办律师认为，发行人已经建立起独立完整的组织机构，拥有独立的职能部门，各职能部门之间分工明确、独立行使各自的经营管理职权，保证了发行人运转顺利，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间混合经营、机构混同的情形。

#### （六）发行人具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力

根据申报《审计报告》《招股说明书》及发行人出具的书面说明，并经本所经办律师核查，发行人拥有独立完整的业务体系，拥有与业务经营相适应的管理人员，具有与其业务经营相适应的场所、固定资产。

因此，本所经办律师认为，发行人具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

综上，本所经办律师认为，截至本法律意见出具之日，发行人的资产独立完整，业务及人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立持续经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，亦不存在严重影响发行人独立性或者显失公平的关联交易。

## 六、发起人和股东

### （一）发行人的发起人

1. 经本所经办律师核查，发行人的发起人为蔡金铸、丘守庆、和众鑫、许申生、谢荣华、至千里投资及张晓杨，上述机构股东均系在中国境内依法存续的企业，自然人股东均具有完全民事权利能力与民事行为能力，各发起人均具有法律、行政法规和规范性文件规定的担任股份公司发起人的资格。

2. 发起人的人数、住所、出资比例均符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

3. 发行人系由鑫汇科有限以整体变更方式设立的股份有限公司。发起人按照各自持有鑫汇科有限股权的比例，以鑫汇科有限经审计的净资产作为对发行人的出资。发起人投入发行人的资产产权关系清晰。发行人设立过程中，不存在发起人以其全资附属企业或其他企业先注销再以其资产折价入股的情形，也不存在发起人以其在其他企业中的权益折价入股的情形。

### （二）发行人的实际控制人

蔡金铸、丘守庆二人为发行人共同实际控制人；最近两年，蔡金铸、丘守庆二人共同控制发行人的情形未发生变更，符合本次发行上市的相关规定。

### （三）发行人股东之间的关联关系

根据本所经办律师核查，截至 2021 年 9 月 30 日，发行人主要股东之间的关联关系如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	关联关系
1	蔡金铸	1,237.00	28.78	1. 蔡金铸和丘守庆为一致行动人； 2. 丘守庆为和众鑫投资的执行事务合伙人。
2	丘守庆	1,041.90	24.24	
3	和众鑫投资	87.16	2.03	
4	张勇涛	290.85	6.77	兄弟关系
5	张勇帆	50.00	1.16	
6	许申生	150.32	3.50	夫妻关系
7	韩林妹	40.11	0.93	
8	谢荣华	111.22	2.59	夫妻关系
9	刘玉兰	25.22	0.58	
10	张增宣	0.10	0.00	父女关系
11	张培丹	24.90	0.58	

除前述已披露情形外，发行人主要股东之间无其他关联关系。

### 七、发行人的股本及其演变过程

经本所经办律师核查，本所经办律师认为：

（一）发行人设立时的股权设置、股本结构合法有效。

（二）发行人由有限公司整体变更为股份有限公司已履行了必要的法律程序并办理了相应的工商登记手续，符合法律、法规及规范性文件的规定，发行人的历次股本变动合法、合规、真实、有效。

（三）发行人历史沿革中存在的股权代持情形解除，不会对发行人本次发行上市构成实质性障碍；截至本法律意见出具之日，发行人主要股东（即控股股东、实际控制人、直接持有发行人5%以上股份的股东以及发行人董事、监事及高级管理人员）所持发行人股份均为其真实持有，不存在质押等权利受到限制的情况，亦未涉及任何争议、纠纷。

（四）自发行人提交公开发行股票并上市的申请之日起，发行人、发行人实际控制人与发行人股东之间约定的特殊权利条款均已终止，不再对各方具有法律约束

力。

## 八、发行人的业务

### （一）发行人的经营范围

经本所经办律师核查，本所经办律师认为，发行人的经营范围和经营方式均符合有关法律、法规、部门规章和规范性文件的规定。

### （二）发行人经营范围的变更

根据发行人出具的书面说明，发行人主要从事智能控制技术应用产品的研发、生产和销售，以及家用电器领域的半导体元件分销，报告期内发行人主营业务未发生重大变更；发行人报告期内经营范围的变更履行了相关工商变更登记手续，符合相关法律、行政法规和规范性文件及《公司章程》的规定，符合国家产业政策。

### （三）发行人的资质证书

经本所经办律师核查，本所经办律师认为，发行人已经取得经营业务所必需的授权、批准和登记，有权在经批准的经营范围内开展相关业务和经营活动。

### （四）发行人在中国大陆以外的经营活动

根据发行人出具的书面说明并经本所经办律师核查，截至本法律意见出具之日，发行人于中国大陆以外未设立机构开展经营活动。

### （五）发行人的主营业务情况

本所经办律师认为，发行人的收入主要来自其主营业务，发行人主营业务突出，报告期内主营业务未发生过变更。

### （六）发行人的持续经营能力

本所经办律师认为，发行人于报告期内经营正常，截至本法律意见出具之日，发行人不存在影响其持续经营的法律障碍。

## 九、关联交易及同业竞争

（一）根据《公司法》《企业会计准则第 36 号—关联方披露》《第 12 号规则》等法律、法规和规范性文件的规定、申报《审计报告》及发行人提供的资料和说明，律师工作报告披露了报告期内截至本法律意见出具之日发行人的关联方。具体情况详见律师工作报告“九、关联交易及同业竞争”之“（一）发行人的关联方”。

（二）根据申报《审计报告》《招股说明书》、发行人出具的书面说明并经本所经办律师核查，报告期内发行人与关联方的关联交易为：购买商品及销售商品、关联租赁、关联担保、关联方资金拆借、关联方资产转让、董事、监事以及高级管理人员报酬等。具体情况详见律师工作报告“九、关联交易及同业竞争”之“（一）发行人报告期内的关联交易”。

（三）根据发行人的说明并经本所经办律师核查，发行人报告期内发生的关联交易中，除2021年12月28日召开的第三届董事会第十次会议审议通过的《关于补充确认关联交易的议案》尚需2022年1月14日召开的2022年第一次临时股东大会审议，其余关联交易均经公司董事会及/或股东大会审议批准，相关关联董事或关联股东均回避表决。

经本所经办律师核查，发行人独立董事已对发行人报告期内的关联交易发表了独立意见，认为发行人报告期内发生的关联交易不存在损害公司及其股东利益的情况。

根据发行人董事会决议、股东大会决议、申报《审计报告》、发行人确认以及独立董事的意见，本所经办律师认为，除《关于补充确认关联交易的议案》尚待发行人股东大会审议外，发行人报告期内的关联交易事项已履行发行人内部决策程序，关联董事已回避表决，独立董事已发表相应意见，相关交易价格公允，不存在损害发行人及其他股东利益的情形。

（四）经本所经办律师核查，发行人已在其《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》和《关联交易管理制度》中明确规定了关联自然人、关联法人、其他关联方和关联关系、关联交易的定义，并明确规定了



独立董事审议关联交易的特别职权以及关联交易的回避制度、决策程序等事项，该等规定符合法律、法规和规范性文件的相关规定。

为减少和规范发行人的关联交易，发行人实际控制人蔡金铸、丘守庆及持股5%以上的股东及其他董事、监事、高级管理人员出具了减少和规范关联交易的承诺函。

（五）根据发行人控股股东、实际控制人出具的书面确认并经本所经办律师核查，发行人控股股东、实际控制人以及该等主体控制的企业均不存在投资或经营同类企业的情形。为避免今后可能发生同业竞争，最大限度地维护发行人利益，保证发行人的正常经营，发行人控股股东、实际控制人蔡金铸、丘守庆出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

（六）经本所经办律师查阅《招股说明书》，发行人对有关关联交易和同业竞争的承诺及措施已进行充分披露，不存在重大遗漏或重大隐瞒。

## 十、发行人的主要资产

（一）根据发行人出具的书面说明并经本所经办律师核查，截至本法律意见出具之日，发行人及其控股子公司未拥有任何土地使用权；发行人合法拥有的房屋所有权不存在使用权或所有权纠纷或潜在纠纷，不存在被设定抵押或其他权利受到限制的情形，其中发行人部分房产未办理房屋产权证书，但该等房产仅用于人才住房，对发行人的持续经营及财务状况均不会产生重大不利影响，不会对本次发行上市构成实质障碍。发行人及其控股子公司对外承租的主要租赁房产均已取得相关产权证书，该等租赁房产产权明晰，不存在权属争议。发行人已与出租方签署了相关租赁协议，相关租赁协议正常履行，发行人与出租方、产权方不存在任何争议、纠纷。

（二）根据发行人出具的书面说明、境外律师发表的法律意见以及本所经办律师的核查，本所经办律师认为，截至本法律意见出具之日，发行人及其控股子公司拥有的专利权、商标权、著作权真实、合法、有效，不存在权属纠纷或潜在纠纷，发行人及其控股子公司拥有的专利权、商标权、著作权不存在抵押、质押或其他权利受到限制的情况，不存在许可第三方使用该等专利的情形。

（三）根据发行人的承诺并经本所经办律师核查，截至本法律意见出具之日，发行人拥有的主要生产经营设备权属清晰，不存在潜在纠纷或法律风险，不存在担保或其他权利受到限制的情况。

（四）根据发行人提供的资料、境外律师发表的法律意见并经本所经办律师的核查，截至本法律意见出具之日，发行人拥有五家控股子公司，分别为新迅电子、心静电磁、科尔技术、鑫汇科电机及鑫汇科研究院；发行人报告期内另有四家已注销子公司，分别为鑫汇科科技、上海鑫汇科、首鑫电子、加拿大韦乐雅斯，以及两家已注销分公司，分别为宝安分公司、东莞分公司；报告期内，发行人另存在一家已转让参股子公司艾美特科技及一家控股子公司中山鑫能。

截至本法律意见出具之日，发行人控股子公司新迅电子、心静电磁、科尔技术、鑫汇科电机及鑫汇科研究院依法设立，且合法有效存续；鑫汇科科技、上海鑫汇科、北京首鑫、加拿大韦乐雅斯、宝安分公司及东莞分公司于存续期间不存在重大违法违规情形，已依法注销；发行人报告期内转让的参股子公司艾美特科技及控股子公司中山鑫能已履行必要的法律程序，相关转让程序合法合规，不存在纠纷或潜在纠纷；相关子公司的股权转让均具有合理的商业背景，不存在通过转让子公司股权而规避发行条件的情形。

## 十一、发行人的重大债权债务

（一）根据发行人出具的书面确认并经本所经办律师核查，报告期内发行人及其控股子公司签署重大合同的内容和形式未违反法律、法规的强制性规定，合法、有效，截至本法律意见出具之日，履行该等合同不存在实质性法律障碍或重大风险。

（二）发行人报告期内已履行完毕及正在履行的重大合同不存在需要变更合同主体的情形，其履行不存在法律障碍。

（三）根据工商、质量监督、劳动与社会保障等相关主管部门出具的证明以及发行人出具的书面确认并经本所经办律师核查，截至 2021 年 9 月 30 日，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全 and 人身权等原因产生的侵权之债。

（四）根据申报《审计报告》以及发行人出具的书面说明，并经本所经办律师核查，除律师工作报告已披露的内容之外，报告期内发行人与其关联方之间不存在其他重大债权债务或相互提供担保的情形。

（五）根据申报《审计报告》以及发行人出具的书面说明，并经本所经办律师核查，截至 2021 年 9 月 30 日，发行人金额较大的其他应收款、其他应付款均属于发行人正常经营活动产生，合法有效。

## 十二、发行人重大资产变化及收购兼并

（一）经本所经办律师核查，发行人于有限公司阶段共进行五次增资扩股；发行人设立之日起至本法律意见出具之日，共进行三次增资扩股。

（二）根据发行人出具的书面确认并经本所经办律师核查，发行人除收购子公司科尔技术和艾美特科技股权，出售艾美特科技、中山鑫能股权以及购买广东朗奕电机科技有限公司资产事项外，报告期内发行人未发生其他收购、出售重大资产情形。

（三）根据发行人出具的书面确认，发行人未来一年内没有拟进行重大资产置换、资产剥离、资产出售或收购的计划。

## 十三、发行人章程的制定与修改

（一）经本所经办律师核查，发行人报告期内《公司章程》的制定及修改已履行了法定程序，对发行人、股东及董事、监事、高级管理人员有法律约束力。

（二）经本所经办律师核查，发行人《公司章程》的内容符合现行法律、法规和规范性文件的规定。

（三）经本所经办律师核查，发行人的《公司章程（草案）》系按照中国证监会发布的《上市公司章程指引》的格式和内容及中国证监会发布的其他有关制定上市公司章程的规定进行制定并修改，发行人发行上市所适用《公司章程（草案）》

的内容符合现行法律、法规和规范性文件的规定。

#### 十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

（一）经本所经办律师核查，发行人的组织机构设置健全、清晰，符合《公司法》和发行人《公司章程》的有关规定；

（二）经本所经办律师核查，发行人具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，该等议事规则符合相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定；

（三）经本所经办律师核查，发行人已制定《独立董事工作制度》《董事会秘书工作制度》及《董事会专门委员会议事规则》，且该等工作制度、议事规则的制定程序、内容符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

（四）经本所经办律师核查，发行人报告期内历次股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效；

（五）经本所经办律师核查，发行人报告期内历次授权、重大决策均合法、合规、真实、有效。

#### 十五、发行人董事、监事、高级管理人员及其变化

（一）经本所经办律师核查，截至本法律意见出具之日，发行人董事、监事、高级管理人员的任职资格和程序符合相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定，不存在违反法律、法规以及发行人章程规定的情形。

（二）经本所经办律师核查，报告期内发行人的董事、监事、高级管理人员发生的变化均履行了必要的法律程序，符合法律、法规及规范性文件的规定。发行人最近两年董事、高级管理人员未发生重大不利变化。

（三）经本所经办律师核查，发行人独立董事的设置、任职资格及职权范围符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定。

## 十六、发行人的税务及政府补贴

（一）根据申报《审计报告》、发行人提供的资料并经本所经办律师核查，本所经办律师认为，发行人及其控股子公司报告期内执行的主要税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求。

（二）根据发行人及其子公司所在地税务主管部门出具的无违法违规证明、境外律师出具的法律意见并经本所经办律师核查，发行人及其控股子公司报告期内不存在因违反税收征管方面的法律、法规及规范性文件而受到重大行政处罚的情形。

（三）根据申报《审计报告》、发行人提供的资料并经本所经办律师核查，发行人及其控股子公司报告期内享受的税收优惠、财政补贴政策合法合规、真实有效。

## 十七、发行人的环境保护和产品质量、技术标准

（一）根据发行人及其控股子公司环境保护主管部门出具的证明、发行人出具的书面说明、提供的相关资料并经本所经办律师核查，报告期内，发行人控股子公司受到一项环保行政处罚，该等行政处罚不属于重大违法违规行为；截至本法律意见出具之日，发行人及其控股子公司生产经营活动遵守国家和地方有关环境保护方面法律法规的规定，报告期内未发生环境污染事故或因违反环保方面法律法规而受到重大行政处罚的情形。

（二）根据发行人出具的书面说明、提供的相关资料并经本所经办律师核查，报告期内，发行人及其控股子公司的生产经营活动和募集资金投资项目符合有关环境保护法律法规的要求。

（三）根据发行人出具的书面说明、提供的相关资料并经本所经办律师核查，本所经办律师认为，发行人及其控股子公司报告期内不存在因违反产品质量、技术监督标准方面的法律、法规和规范性文件而受到处罚的情形。

## 十八、发行人募集资金的运用

（一）根据发行人提供的资料及出具的书面说明并经本所经办律师核查，发行人募集资金投资有明确的使用方向，用于发行人的主营业务。

（二）根据发行人提供的资料及出具的书面说明并经本所经办律师核查，发行人募集资金投资符合国家产业政策，募集资金拟投资项目已完成在有权部门的备案程序和发行人内部批准程序。

（三）根据发行人出具的书面说明，发行人募集资金投资均由其自身实施，不涉及与第三方合作进行募投项目的情形。

## 十九、发行人的业务发展目标

（一）根据发行人出具的书面说明并经本所经办律师核查，发行人的业务发展目标与主营业务一致。

（二）根据发行人出具的书面说明并经本所经办律师核查，发行人业务发展目标符合国家产业政策及现行法律、法规和规范性文件的有关规定，不存在潜在的法律风险。

## 二十、重大诉讼、仲裁或行政处罚

### （一）发行人及其控股子公司

经本所经办律师核查，截至本法律意见出具之日，发行人及其控股子公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（二）发行人实际控制人、持有发行人5%以上（含5%）股份的股东、发行人董事、监事和高级管理人员涉及诉讼、仲裁、行政处罚的情况

经本所经办律师核查，截至本法律意见出具之日，发行人实际控制人、持有发行人5%以上（含5%）股份的股东、发行人董事、监事和高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的对发行人生产经营及本次发行上市产生重大影响的重大诉讼、仲

裁及行政处罚案件。

## 二十一、对发行人招股说明书法律风险的评价

本所经办律师未参与本次《招股说明书》的制作，但本所经办律师参与了对《招股说明书》的讨论，并对其进行了审阅，特别是引用本法律意见相关内容的部分。本所经办律师认为，截至本法律意见出具之日，发行人《招股说明书》引用的本法律意见相关内容与本法律意见无矛盾之处。本所及经办律师对发行人《招股说明书》中引用本法律意见的相关内容无异议，确认《招股说明书》不会因引用本法律意见的内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 二十二、结论性意见

本所经办律师通过对发行人提供的材料及有关事实审查后认为，发行人向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的申请符合《公司法》《证券法》和《管理办法》规定的有关条件，其向不特定合格投资者公开发行股票并上市不存在法律障碍，《招股说明书》所引用本法律意见的内容适当。

发行人向不特定合格投资者公开发行股票并上市尚需经北交所审核同意并报经中国证监会履行发行注册程序。

本法律意见正本一式陆份，经本所盖章并经单位负责人及经办律师签字后生效。

（以下无正文）

（此页为《北京德恒律师事务所关于深圳市鑫汇科股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的法律意见》之签署页）



北京德恒律师事务所

负责人：\_\_\_\_\_

王 丽

经办律师：\_\_\_\_\_

韩 雪

经办律师：\_\_\_\_\_

隋晓姣

2021 年 12 月 29 日