



V&T LAW FIRM
万商天勤律师事务所

北京市万商天勤律师事务所

关于

中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公
司股票定向发行的

法律意见书



目录

释义	3
引言	5
正文	7
一、关于本次发行主体合法合规性的意见	7
二、关于本次发行是否需要履行注册程序的意见	11
三、关于本次发行现有股东优先认购安排合法合规性的意见	12
四、关于发行对象是否符合投资者适当性要求的意见	12
五、关于发行对象是否属于失信联合惩戒对象、是否为持股平台及是否存在股份代持的意见	18
六、关于发行对象认购资金来源合法合规性的意见	19
七、关于本次发行决策程序合法合规性的意见	36
八、关于本次发行相关认购协议等法律文件合法合规性的意见	40
九、关于本次发行新增股份限售安排合法合规性的意见	41
十、募集资金管理	41
十一、本次发行的结论性意见	42

释义

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语具有下述含义：

本所	指	北京市万商天勤律师事务所
公司、中机精成、发行人	指	中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司
本次发行	指	中机精成本次定向发行不超过（含）71,927,887 股股票的行为
《公司章程》	指	现行有效的《中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司章程》
本法律意见书	指	本所为本次发行出具的《北京市万商天勤律师事务所关于中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司股票定向发行的法律意见书》
《定向发行说明书》	指	中机精成就本次发行制作的《中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司股票定向发行说明书》
主办券商	指	开源证券股份有限公司
机械总院	指	中国机械科学研究总院集团有限公司
机电所	指	中国机械总院集团北京机电研究所有限公司
海西分院	指	中国机械总院集团海西（福建）分院有限公司
中机精冲	指	中机精冲科技（福建）有限公司
《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》
《公众公司办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《定向发行规则》	指	《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》
《诚信监督管理指引》	指	《全国中小企业股份转让系统诚信监督管理指引》
《适当性管理办法》	指	《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》
《定向发行规则适用指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务规

第 1 号》		则适用指引第 1 号》
《证券法律业务办法》	指	《律师事务所从事证券法律业务管理办法》
《证券法律业务规则》	指	《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2023 年度、2024 年度、2025 年 1-6 月
元、万元	指	如无特别说明，则为人民币元、万元
中国	指	中华人民共和国，为本法律意见书之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区

北京市万商天勤律师事务所

关于

中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司

股票定向发行的

法律意见书

致：中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司

根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公众公司办法》《业务规则》《定向发行规则》《证券法律业务办法》《证券法律业务规则》等规范性文件的有关规定，本所接受公司委托，作为公司本次发行的特聘专项法律顾问，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，为公司本次发行出具本法律意见书。

引言

为出具本法律意见书，本所声明如下事项：

一、本所及经办律师仅依据本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实，以及该等事实发生时所应当适用的法律、法规、规章和规范性文件，并基于本所律师对有关事实的了解和对法律、法规、规章及规范性文件的理解出具本法律意见书。

二、本法律意见书的出具已经得到公司如下保证：

（一）公司已经提供了本所为出具本法律意见书所要求公司提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、确认函、证明或口头证言；

（二）公司向本所提供的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，并无隐瞒、

虚假和重大遗漏之处，文件材料为副本或复印件的，其与原件一致和相符。

三、对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所及经办律师依据有关政府部门、公司、其他有关主体、单位或有关人士出具的证明文件或提供的证言作出判断。

四、本所仅就与公司本次发行有关的中国法律问题发表意见，而不对有关会计、审计、资产评估、内部控制等专业事项和中国境外法律事项发表意见。在本法律意见书中述及有关会计、审计、资产评估、内部控制等专业事项或中国境外其他司法管辖区域的法律事项时，均为按照其他有关专业机构出具的报告或意见进行相关部分的引述，并需遵从其分别载明的假设、限制、范围及保留，本所律师对于该等非中国法律业务事项仅履行了普通人一般的注意义务。在本法律意见书中对有关会计报告、审计报告和资产评估报告中某些数据和结论以及中国境外法律事项的引述，并不视为本所对这些数据、结论和中国境外法律事项的真实性和准确性作出任何明示或默示保证。本所并不具备核查和评价该等数据和境外法律事项的适当资格。

五、本所同意将本法律意见书作为公司本次发行所必备的法律文件，随同其他材料一同上报，并愿意承担相应的法律责任。

六、本所同意公司按中国证监会、股转公司的相关要求，部分或全部引用本法律意见书的内容，但是公司做上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解，并需经本所律师对其所引用的有关内容进行审阅和确认。

七、本法律意见书仅供公司为本次发行之目的使用，非经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

基于上述前提，本所根据有关法律、法规、规章和中国证监会、股转公司的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对公司及/或其他相关主体为本次发行提供或披露的资料、文件进行充分、必要核查的基础上，出具本法律意见书。

正文

一、关于本次发行主体合法合规性的意见

（一）发行人的主体资格

根据中机精成提供的现持有的《营业执照》及现行有效的《公司章程》，并经本所律师检索核查，截至本法律意见书出具之日，公司的基本信息具体如下：

名称	中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司
住所	芜湖市三山经济开发区峨山西路 18 号
法定代表人	丛培武
统一社会信用代码	91340200MA2MXQ5F6L
发行前总股本	41,483,200 股
公司类型	其他股份有限公司（非上市）
经营范围	一般项目：新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；信息技术咨询服务；汽车零部件研发；汽车零配件零售；汽车零配件及配件制造；锻件及粉末冶金制品制造；锻件及粉末冶金制品销售；有色金属合金销售；高铁设备、配件制造；智能基础制造装备销售；金属材料制造；金属制品销售；金属材料销售；机械设备研发；机械零件、零部件加工；工业自动控制系统装置制造；模具制造；模具销售；玻璃纤维增强塑料制品销售；工程塑料及合成树脂销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
成立日期	2016 年 7 月 20 日
营业期限	2016 年 7 月 20 日至 2036 年 7 月 19 日

经核查，截至本法律意见书出具之日，公司不存在营业期限届满或者其他应予终止的情形。

根据本所律师对国家企业信用信息公示系统的检索查询，公司在市场监督管理部门的登记状态为存续（在营、开业、在册），不存在行政处罚信息，未被列入经营异常名录，未被列入严重违法失信名单（黑名单）。

2021年7月14日，股转公司出具《关于同意中机精密成形产业技术研究院（安徽）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[2021]1818号），同意公司股票在全国股转系统挂牌公开转让，公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。截至本法律意见书出具之日，公司为全国股转系统挂牌公司，证券简称“中机精成”，证券代码“873606”。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，发行人系依法设立且合法存续的、股票在全国股转系统挂牌公开转让的非上市公众公司，具备本次发行的主体资格。

（二）本次发行符合《定向发行规则》第九条的规定

《定向发行规则》第九条规定，发行人定向发行应当符合《公众公司办法》关于合法规范经营、公司治理、信息披露、发行对象等方面的规定。发行人存在违规对外担保、资金占用或者其他权益被控股股东、实际控制人严重损害情形的，应当在相关情形已经解除或者消除影响后进行定向发行。经核查，本次发行符合上述《定向发行规则》第九条的规定，具体如下：

1. 合法规范经营

根据发行人的说明并经本所律师对国家企业信用信息公示系统、“信用中国”网站、证券期货市场失信记录查询平台、中国市场监管行政处罚文书网、裁判文书网、中国执行信息公开网等网站的检索查询，截至本法律意见书出具之日，发行人不存在因违法违规经营情况被中国证监会及其派出机构或者其他有关行政主管部门采取行政处罚措施、行政监管措施的情形，不存在被中国证监会立案调查，或者因违法违规行为被司法机关立案侦查等情形。发行人业务经营合法合规。

2. 公司治理

（1）根据公司提供的《公司章程》、各项规章制度等文件，并经本所律师对发行人在全国股转系统公告文件的核查：

①发行人具有完善的公司治理结构，已依法建立健全了股东会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，并制定了《公司章程》《股东会制度》《董事会

制度》《监事会制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》等一系列规章制度。公司的相关机构和人员能够依照法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》等规定依法履行职责。

②发行人《公司章程》的制定和修改符合《公司法》和中国证监会的相关规定，发行人的《公司章程》及其他相关规章制度中已对股东特别是中小股东的重大事项知情权和参与权作出了明确规定，发行人的治理结构及规章制度能够确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利；发行人已按照《公众公司办法》的规定制定《投资者关系管理制度》，建立健全投资者关系管理，保护投资者的合法权益；

③发行人股东会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序，表决结果合法合规，涉及董事会授权事项的，董事会均在职权范围和股东会授权范围内对审议事项作出决议；

④发行人已建立独立的会计核算、财务管理和风险控制等体系和制度，确保公司财务报告真实可靠及行为合法合规；

⑤发行人的关联交易均遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，并按照《公司章程》的规定履行相应的审议程序，不存在损害公司利益的情形，亦不存在对相关方显失公平的情形；发行人已建立防范股东及关联方违规占用公司资金的制度体系，发行人股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员不存在侵占公司资产、利益输送等损害公司利益的行为，发行人不存在违规对外担保情形。

⑥发行人已按照规定在《公司章程》中约定建立表决权回避制度和纠纷解决机制，以保障公司和股东的合法权益。

本所律师认为，发行人公司治理规范，符合《公众公司办法》第二章规定的情形。

(2) 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，或者被中国证监会采取证券市场禁入措施且期限尚未届满，或者被股转公司认定不适合担任挂牌公司董事、监事、高级管理人员的情形；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见的情形。公司及其法定代表人、实际控制人、

董事、监事、高级管理人员不存在被列为失信联合惩戒对象的情形。

3. 信息披露

根据发行人在全国股转系统的公告文件，并经本所律师对全国股转系统、“信用中国”网站、证券期货市场失信记录查询平台等网站的检索查询，截至本法律意见书出具之日，发行人不存在因信息披露违法违规行为而被中国证监会及其派出机构或者股转公司给予行政处罚、采取监管措施或者纪律处分措施的情形。

本次发行经公司董事会、监事会、股东会审议通过后，发行人已依法履行了相应的信息披露义务。

4. 发行对象

经核查，本次发行已确定的发行对象符合投资者适当性要求，具体请参阅本法律意见书“四、关于发行对象是否符合投资者适当性要求的意见”。

5. 违规对外担保、资金占用等情况

根据发行人的说明、《定向发行说明书》，并经本所律师对发行人信息披露文件、董事会及股东会会议文件、审计报告等文件、资料的核查，截至本法律意见书出具之日，发行人不存在违规对外担保、资金占用或者其他权益被控股股东、实际控制人严重损害的情形。

6. 发行人及相关主体不属于失信联合惩戒对象

根据《定向发行说明书》和发行人的说明，并经本所律师对国家企业信用信息公示系统、“信用中国”网站、证券期货市场失信记录查询平台、中国市场监管行政处罚文书网、中国执行信息公开网等网站的检索查询，截至本法律意见书出具之日，发行人及其控股股东、实际控制人不存在被列为失信联合惩戒对象的情形，符合《诚信监督管理指引》的相关规定。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次发行符合《定向发行规则》第九条的规定，发行人及相关主体不属于失信联合惩戒对象。

（三）发行人的环境保护情况

1. 环保领域行政处罚情况

根据发行人的说明，并经本所律师核查，发行人最近24个月不存在受到环保领域行政处罚的情况。发行人报告期内不存在环保方面的重大违法违规行为。

2. 发行人主营业务不涉及“高耗能”、“高排放”

发行人主营业务为高铁转向架、汽车底盘系统及门铰链零部件的研发、生产、销售及技术服务。根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“汽车零部件及配件制造”；根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“机动车零配件与设备”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），公司所属行业为“C3670汽车零部件及配件制造”。

结合发行人所属行业分类情况以及实际生产经营过程中的能源消耗和污染物排放的具体情况，发行人主要产品的能源消耗占生产成本的比重较低，污染物排放指标符合环评标准且排放量较小，公司不属于高耗能、高排放企业。

二、关于本次发行是否需要履行注册程序的意见

根据《公众公司办法》第四十九条第二款的规定，股票公开转让的公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过二百人的，中国证监会豁免注册，由全国股转系统自律管理。

根据发行人的说明及其提供的全体证券持有人名册（截至审议本次发行的中机精成2025年第二次临时股东会股权登记日即2025年9月17日）、《定向发行说明书》，发行人就本次发行与已确定的发行对象签署的附生效条件的股票发行认购合同，发行人本次发行前股东为5名，其中4家为有限责任公司、1家为有限合伙企业；本次发行已确定的发行对象为2名，其中1家为在册股东、1家为新增投资者，未确定的发行对象不超过1名。本次发行完成后，发行人股东人数累计预计未超过200人。

综上，经核查，本所律师认为，本次发行完成后发行人股东人数累计预计未超过200人，符合《公众公司办法》第四十九条第二款规定的中国证监会豁免注册的情形，无需履行注册程序。

三、关于本次发行现有股东优先认购安排合法合规性的意见

《定向发行规则》第十二条规定，发行人应当按照《公众公司办法》的规定，在股东会决议中明确现有股东优先认购安排。

《公众公司办法》第四十五条规定，公司董事会应当依法就本次股票发行的具体方案作出决议，并提请股东会批准，股东会决议必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。股东会就股票发行作出的决议，至少应当包括下列事项……（二）发行对象或范围、现有股东优先认购安排……

经本所律师查阅发行人现行有效的《公司章程》，《公司章程》中未对现有股东在公司发行股票时的优先认购事宜作出明确规定。

根据发行人于2025年9月5日召开的第三届董事会第八次会议、第三届监事会第六次会议相关会议决议和公告文件，以及发行人于2025年9月22日召开的2025年第二次临时股东大会相关会议决议文件，发行人股东会已审议通过《关于公司在册股东不享有本次股票定向发行优先认购权的议案》并作出股东会决议，确认本次发行对现有股东不做优先认购安排，股东会决议已经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

综上，本所律师认为，本次发行现有股东优先认购安排符合《定向发行规则》《公众公司办法》等的相关规定。

四、关于发行对象是否符合投资者适当性要求的意见

（一）关于投资者适当性要求的有关规定

1. 《公众公司办法》第四十三条规定，本办法所称定向发行包括股份有限公司向特定对象发行股票导致股东累计超过二百人，以及公众公司向特定对象发行股票两种情形。

前款所称特定对象的范围包括下列机构或者自然人：（一）公司股东；（二）公司的董事、监事、高级管理人员、核心员工；（三）符合投资者适当性管理规定的自然人投资者、法人投资者及其他非法人组织。

股票未公开转让的公司确定发行对象时，符合第二款第（三）项规定的投资者合

计不得超过三十五名。

核心员工的认定，应当由公司董事会提名，并向全体员工公示和征求意见，由监事会发表明确意见后，经股东会审议批准。

投资者适当性管理规定由中国证监会另行制定。

2. 《适当性管理办法》第四条规定，投资者参与创新层股票交易应当符合下列条件：（一）实收资本或实收股本总额100万元人民币以上的法人机构；（二）实缴出资总额100万元人民币以上的合伙企业；（三）申请权限开通前10个交易日，本人名下证券账户和资金账户内的资产日均人民币100万元以上（不含该投资者通过融资融券融入的资金和证券），且具有本办法第六条规定的投资经历、工作经历或任职经历的自然人投资者。

《适当性管理办法》第六条规定，自然人投资者参与挂牌公司股票交易的，应当具有2年以上证券、基金、期货投资经历，或者具有2年以上金融产品设计、投资、风险管理及相关工作经历，或者具有《证券期货投资者适当性管理办法》第八条第一款第一项规定的证券公司、期货公司、基金管理公司及其子公司、商业银行、保险公司、信托公司、财务公司等，以及经行业协会备案或者登记的证券公司子公司、期货公司子公司、私募基金管理人等金融机构的高级管理人员任职经历。

具有前款所称投资经历、工作经历或任职经历的人员属于《证券法》规定禁止参与股票交易的，不得参与挂牌公司股票交易。

《适当性管理办法》第七条规定，《证券期货投资者适当性管理办法》第八条第一款第二项、第三项规定的证券公司第二款第二项、第三项规定的证券公司资产管理产品、基金管理公司及其子公司产品、期货公司资产管理产品、银行理财产品、保险产品、信托产品、经行业协会备案的私募基金等理财产品，社会保障基金、企业年金等养老金，慈善基金等社会公益基金，合格境外机构投资者（QFII）、人民币合格境外机构投资者（RQFII）等机构投资者，可以参与挂牌公司股票交易。

（二）本次发行的发行对象符合投资者适当性要求

根据《定向发行说明书》，本次发行属于发行对象部分确定的发行。本次发行已

确定的发行对象有2名，分别为机电所、海西分院；未确定的发行对象不超过1名。

1. 已确定的发行对象

（1）已确定的发行对象的基本情况符合投资者适当性要求的情况

①机电所

根据机电所的《营业执照》，并经本所律师检索核查，截至本法律意见书出具之日，机电所的基本信息具体如下：

名称	中国机械总院集团北京机电研究所有限公司
住所	北京市海淀区学清路 18 号
法定代表人	姜超
统一社会信用代码	91110108400010267K
注册资本	28,100 万元
企业类型	有限责任公司（法人独资）
经营范围	主办《金属热处理》、《锻压技术》杂志；经营本公司和成员单位自产产品及技术出口业务；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；工程承包；利用自有《金属热处理》、《锻压技术》杂志发布广告；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备；技术检测；会议服务；承办展览展示活动；出租办公用房；物业管理；机动车公共停车场服务。（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。）
成立日期	2017 年 11 月 8 日
营业期限	2017 年 11 月 8 日至无固定期限

经核查，截至本法律意见书出具之日，机电所的实缴出资总额超过200万元人民币，且其已开通股转系统一类合格投资者权限；机电所不属于私募投资基金管理人，也不属于私募投资基金，无须履行相关登记或备案程序。

②海西分院

根据海西分院的《营业执照》，并经本所律师检索核查，截至本法律意见书出具之日，海西分院的基本信息具体如下：

名称	中国机械总院集团海西（福建）分院有限公司
住所	福建省三明市沙县区金沙园开发区创新东路 413 号
法定代表人	薛松海
统一社会信用代码	913504270603757361
注册资本	15,350 万元
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：数控机床制造；金属切削机床制造；机床功能部件及附件制造；工业自动控制系统装置制造；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；塑料加工专用设备制造；塑料加工专用设备销售；铸造用造型材料生产；铸造用造型材料销售；货物进出口；光电子器件制造；光电子器件销售；金属成形机床制造；金属成形机床销售；金属切割及焊接设备制造；增材制造装备制造；智能基础制造装备制造；通用零部件制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；金属加工机械制造；其他电子器件制造；机械设备研发；新材料技术研发；资源再生利用技术研发；金属切削加工服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术推广服务；科技推广和应用服务；工业互联网数据服务；合成材料制造（不含危险化学品）；再生资源销售；再生资源加工。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
成立日期	2012 年 12 月 14 日
营业期限	2012 年 12 月 14 日至无固定期限

经核查，截至本法律意见书出具之日，海西分院的实缴出资总额超过200万元人民币，且其已开通股转系统一类合格投资者权限；海西分院不属于私募投资基金管理人，也不属于私募投资基金，无须履行相关登记或备案程序。

综上，本所律师认为，机电所、海西分院均属于《公众公司办法》《适当性管理办法》规定的适格投资者。

（2）已确定的发行对象的认购情况

根据《定向发行说明书》以及发行人就本次发行与已确定的发行对象签署的附生效条件的股票发行认购合同，本次发行已确定的发行对象及其认购情况具体如下：

序号	发行对象	发行对象类型			认购数量 (股)	认购金额 (元)	认购方式
1	机电所	在册 股东	非自然人 投资者	控股股东、 实际控制人 及其一致行 动人	15,283,073	38,360,515.15	股权
					26,000,000	65,260,000.00	现金
2	海西分院	新增 投资者	非自然人 投资者	控股股东、 实际控制人 及其一致行 动人	6,644,814	16,678,484.85	股权
合计		-			47,927,887	120,299,000.00	-

(3) 关联关系

①本次发行已确定的发行对象中，机电所为公司控股股东；公司董事长丛培武同时担任机电所副总经理，公司董事石一磐同时担任机电所锻压工程技术中心主任兼重庆分公司负责人，公司董事蒋鹏曾任机电所控股子公司中机锻压江苏股份有限公司副总经理，公司监事会主席陈莹同时担任机电所财务部副部长，公司监事杨琳同时担任机电所法务合规部主管。

②本次发行已确定的发行对象机电所和海西分院均系机械总院的全资子公司，同受国务院国资委控制。

除上述情形之外，本次发行已确定的发行对象与公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司其他股东不存在其他关联关系。

综上，本所律师认为，本次发行已确定的发行对象符合《公众公司办法》及《适当性管理办法》规定的投资者适当性要求。

2. 未确定的发行对象

本次发行除上述已确定的2名发行对象外，还包括不超过1名尚未确定的发行对象。对于未确定的发行对象，《定向发行说明书》中已经明确了其范围及确定方法，具体

如下：

“除已确定的发行对象之外，本次发行尚未确定股票发行对象不超过1名。

公司综合考虑所处行业发展前景、成长性、公司经营业绩等因素，以经备案的资产评估结果为基础，根据国有资产交易相关规定，在产权交易机构公开征集投资者。在产权交易机构征集投资者涉及的资格条件、遴选方式、评价标准等事项由公司与产权交易所根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》等规定和本定向发行说明书，结合公司发展规划，综合考虑认购者的情况确定。公司董事会将在股东会审议通过本定向发行说明书后，根据在产权交易机构征集投资者的报名情况及遴选结果，最终确定本次发行的认购对象。

本次股票发行对象应不属于《投资者适当性管理办法》第七条及《监管规则适用指引——非上市公司公众公司类第1号》规定的单纯以认购股份为目的而设立的不具有实际经营业务的持股平台。如认购对象属于私募股权基金、资产管理计划等接受证监会监管的金融产品，须按规定完成相关核准、备案程序并充分披露信息。

发行对象应符合投资者适当性要求，符合《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》及《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》的有关规定。

如存在有意向参与认购的公司董事、股东或者与董事、股东之间存在关联关系的主体，涉及的关联董事和关联股东应当在董事会、股东会审议相关议案时回避表决。”

因此，截至本法律意见书出具之日，本次发行尚有未确定的发行对象，发行人已在《定向发行说明书》中明确了本次发行尚未确定的发行对象的范围及确定方法。本所律师认为，本次发行尚未确定的发行对象的范围及确定方法符合《管理办法》《定向发行规则》等相关法律、法规及规范性文件的规定。待发行对象确定后，届时本所律师将进一步核查发行对象的具体情况并按照相关规则的要求发表专项核查意见。

五、关于发行对象是否属于失信联合惩戒对象、是否为持股平台及是否存在股份代持的意见

（一）发行对象不属于失信联合惩戒对象

根据已确定的发行对象的说明，并经本所律师对国家企业信用信息公示系统、“信用中国”网站、证券期货市场失信记录查询平台、中国市场监管行政处罚文书网、中国执行信息公开网等网站的检索查询，截至本法律意见书出具之日，本次发行已确定的发行对象机电所和海西分院不存在被列为失信联合惩戒对象的情形，符合《诚信监督管理指引》的相关规定。

（二）发行对象不属于持股平台

根据《监管规则适用指引——非上市公司类第1号》第“1-3 向持股平台、员工持股计划定向发行股份的具体要求”的规定，根据《非上市公司监督管理办法》相关规定，为保障股权清晰、防范融资风险，单纯以认购股份为目的而设立的公司法人、合伙企业等持股平台，不具有实际经营业务的，不符合投资者适当性管理要求，不得参与非上市公司的股份发行。

根据已确定的发行对象的说明及其提供的相关资料，并经本所律师核查，本次发行已确定的发行对象机电所和海西分院均具有实际经营业务，并非单纯以认购股份为目的而设立的公司法人、合伙企业等持股平台。

（三）发行对象不存在股份代持

根据已确定的发行对象的说明和《定向发行说明书》，以及发行人就本次发行与已确定的发行对象签署的附生效条件的股票发行认购合同，发行对象认购本次发行股份不存在委托持股、信托持股或者其他类似安排。

综上，本所律师认为，本次发行的发行对象不属于失信联合惩戒对象，不属于持股平台，不存在股份代持情况。

六、关于发行对象认购资金来源合法合规性的意见

（一）本次发行认购方式

根据《定向发行说明书》以及发行人就本次发行与已确定的发行对象签署的附生效条件的股票发行认购合同，本次发行已确定的发行对象中，机电所系以现金和所持中机精冲股权认购公司股份，海西分院系以所持中机精冲股权认购公司股份。机电所用以认购公司股份的货币资金为其自有及自筹资金；机电所和海西分院用以认购公司股份的股权资产均系其各自合法持有的中机精冲股权，且该等股权不存在质押、冻结等权利限制情形。

综上，本所律师认为，本次发行已确定的发行对象认购本次发行股份的资金或者资产合法合规。

（二）认购本次发行股份的股权资产情况

1. 中机精冲的基本情况

根据中机精冲的《营业执照》，并经本所律师检索核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲的基本信息具体如下：

名称	中机精冲科技（福建）有限公司
住所	福建省三明市沙县区金沙园创新东路 413 号
法定代表人	孙振田
统一社会信用代码	91350427310681382D
注册资本	3,300 万元
企业类型	有限责任公司（国有控股）
经营范围	一般项目：汽车零部件及配件制造；机械零件、零部件加工；模具制造；机械设备研发；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特种设备制造）；智能基础制造装备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
成立日期	2014 年 7 月 14 日

营业期限	2014 年 7 月 14 日至 2034 年 7 月 13 日
------	----------------------------------

经核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲的股东及股权结构具体如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)
1	机电所	2,300	2,300	69.697
2	海西分院	1,000	1,000	30.303
合计		3,300	3,300	100.000

经核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，中机精冲股权权属清晰，机电所及海西分院所持中机精冲股权不存在质押、冻结等权利限制情形。

2. 中机精冲的主要历史沿革

(1) 2014年7月，中机精冲设立

中机精冲成立于 2014 年 7 月 14 日，最初系由机电所、海西分院与自然人赵彦启、陈邦顺共同出资设立。中机精冲设立时的注册资本为 500 万元，法定代表人为李亚军，经营范围包括精冲技术研发、服务；汽车、摩托车精冲零部件生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

中机精冲的设立及其股权结构已经机械总院于 2014 年 6 月 9 日印发的《机械总院关于同意北京机电研究所在三明市组建产业化公司的批复》（机科企发[2014]245 号）批复同意，即中机精冲注册资本 500 万元，机电所出资 275 万元，出资比例 55%；海西分院出资 200 万元，出资比例 40%；经营管理人员出资 25 万元，出资比例 5%。2014 年 6 月 15 日，中机精冲全体股东签署了中机精冲公司章程。

2014 年 7 月 14 日，中机精冲经沙县工商行政管理局登记注册正式设立，并取得沙县工商行政管理局核发的《营业执照》（注册号：350427100043321）。

中机精冲设立时的股东及股权结构具体如下：

序号	股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	机电所	275	55

2	海西分院	200	40
3	赵彦启	15	3
4	陈邦顺	10	2
合计		500	100

（2）2018 年 5 月，第一次股权转让及第一次增资

2018 年 1 月 12 日，中机精冲召开 2018 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于中机精冲科技(福建)有限公司部分个人股东股权退出及股东等比例增资的议案》，决议由机电所按 2017 年度经审计的每股净资产价格受让陈邦顺所持 10 万元出资所对应的中机精冲 2%股权；同意股权转让后的三方股东进行等比例增资，共增资 1,000 万元，其中机电所新增出资 570 万元、海西分院新增出资 400 万元、赵彦启新增出资 30 万元。

2018 年 4 月 26 日，机电所与陈邦顺签署股权转让协议，约定陈邦顺因退休，将其所持中机精冲全部 10 万元股权（占中机精冲注册资本的 2%）转让给机电所，转让价格为每一元股权 0.2519175 元，转让价款共计 25,191.75 元。

2018 年 5 月 9 日，中机精冲就本次股权转让及本次增资办理完毕工商变更登记手续，并取得沙县工商行政管理局核发的新的《营业执照》（统一社会信用代码：91350427310681382D）。

本次股权转让及本次增资后，中机精冲的股东及股权结构具体如下：

序号	股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	机电所	855	57
2	海西分院	600	40
3	赵彦启	45	3
合计		1,500	100

（3）2018 年 11 月，第二次增资

2018 年 8 月 17 日，中机精冲召开 2018 年度第四次临时股东大会，审议通过《关于中机精冲科技(福建)有限公司原股东等比例增资方案的议案》，决议同意原股东进行等比例增资，共增资 1,000 万元，其中机电所新增出资 570 万元、海西分院新增

出资 400 万元、赵彦启新增出资 30 万元。

2018 年 11 月 5 日，中机精冲就本次增资办理完毕工商变更登记手续，并取得沙县市场监督管理局核发的新的《营业执照》。

本次增资后，中机精冲的股东及股权结构具体如下：

序号	股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	机电所	1,425	57
2	海西分院	1,000	40
3	赵彦启	75	3
合计		2,500	100

（4）2020 年 12 月，第二次股权转让

2020 年 10 月 23 日，中机精冲召开 2020 年度第二次股东大会，审议通过《关于中机精冲个人股东部分股权转让的议案》，决议同意中机精冲股东赵彦启将所持中机精冲 2%的股权（对应认缴出资额 50 万元）以 50 万元的价格转让给新股东艾东；同意中机精冲股东赵彦启将所持中机精冲 0.12%的股权（对应认缴出资额 3 万元）以 3 万元的价格转让给新股东郑进彪；同意中机精冲股东赵彦启将所持中机精冲 0.12%的股权（对应认缴出资额 3 万元）以 3 万元的价格转让给新股东罗冰；同意中机精冲股东赵彦启将所持中机精冲 0.08%的股权（对应认缴出资额 2 万元）以 2 万元的价格转让给新股东刘金菊。

2020 年 10 月 23 日，转让方赵彦启与受让方艾东、郑进彪、罗冰、刘金菊签署股权转让协议，约定赵彦启将其所持中机精冲 58 万元股权（占中机精冲注册资本的 2.32%）转让给艾东、郑进彪、罗冰、刘金菊，转让价格为每一元股权 1 元，转让价款共计 58 万元，其中艾东受让 50 万元、郑进彪受让 3 万元、罗冰受让 3 万元、刘金菊受让 2 万元。

2020 年 12 月 2 日，中机精冲就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续，并取得沙县市场监督管理局核发的新的《营业执照》。

本次股权转让后，中机精冲的股东及股权结构具体如下：

序号	股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	机电所	1,425	57
2	海西分院	1,000	40
3	艾东	50	2
4	赵彦启	17	0.68
5	郑进彪	3	0.12
6	罗冰	3	0.12
7	刘金菊	2	0.08
合计		2,500	100

（5）2021 年 3 月，第三次股权转让

2021 年 3 月 8 日，中机精冲召开 2021 年度第一次股东大会，审议通过《关于中机精冲个人股东赵彦启股权退出的议案》，决议同意中机精冲股东赵彦启将所持中机精冲 0.68% 的股权（对应认缴出资额 17 万元）以 17 万元的价格转让给艾东。

2021 年 3 月 10 日，转让方赵彦启与受让方艾东签署股权转让协议，约定赵彦启将其所持中机精冲 17 万元股权（占中机精冲注册资本的 0.68%）转让给艾东，转让价格为每一元股权 1 元，转让价款为 17 万元。

2021 年 3 月 25 日，中机精冲就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续，并取得沙县市场监督管理局核发的新的《营业执照》。

本次股权转让后，中机精冲的股东及股权结构具体如下：

序号	股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	机电所	1,425	57
2	海西分院	1,000	40
3	艾东	67	2.68
4	郑进彪	3	0.12
5	罗冰	3	0.12
6	刘金菊	2	0.08
合计		2,500	100

（6）2022 年 9 月，第四次股权转让及第二次增资

2022 年 7 月 27 日，中机精冲召开 2022 年度第二次股东大会，审议通过《关于中

机精冲个人股权退出的议案》《中机精冲关于增资的议案》，决议同意中机精冲自然人股东艾东、郑进彪、罗冰、刘金菊将所持全部股权以评估价值转让给机电所，转让价款共计 766,200 元；同意中机精冲增加注册资本 800 万元，由机电所以扬州分公司 490.995798 万元固定资产、309.004202 万元现金资产注入中机精冲。

2022 年 9 月 8 日，机电所分别与艾东、郑进彪、罗冰、刘金菊签署股权转让协议，约定机电所分别受让艾东、郑进彪、罗冰、刘金菊所持中机精冲 67 万元股权（占中机精冲注册资本的 2.68%）、3 万元股权（占中机精冲注册资本的 0.12%）、3 万元股权（占中机精冲注册资本的 0.12%）、2 万元股权（占中机精冲注册资本的 0.08%），转让价格为每一元股权 1.0216 元，转让价款共计 766,200 元。

本次股权转让及本次增资事项已经机械总院于 2022 年 9 月 6 日印发的《关于同意机电所处置中机精冲（福建）有限公司股权事项的批复》（机科战投发[2022]351 号）批复同意。

2022 年 9 月 14 日，中机精冲就本次股权转让及本次增资办理完毕工商变更登记手续，并取得沙县市场监督管理局核发的新的《营业执照》。

本次股权转让及本次增资后，中机精冲的股东及股权结构具体如下：

序号	股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	机电所	2,300	69.697
2	海西分院	1,000	30.303
合计		3,300	100

经核查，截至本法律意见书出具之日，除上述主要变动事项外，中机精冲不存在其他股本及股权变动事项。

3. 中机精冲的业务

（1）经营范围及主营业务

经核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲经主管市场监督管理部门登记的经营范围为一般项目：汽车零部件及配件制造；机械零件、零部件加工；模具制造；机械设备研发；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特

种设备制造)；智能基础制造装备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

根据中机精冲提供的相关资料，并经本所律师核查，中机精冲的主营业务为各类精冲零件、模具的设计、制造，主要产品包括汽车变速箱、汽车发动机、汽车座椅等系列的精冲零部件。

(2) 业务资质

根据中机精冲提供的相关资料及其主营业务情况，并经本所律师核查，中机精冲所属行业为汽车零部件及配件制造，其主营业务产品生产及经营无特许经营资质和许可。中机精冲可持有效的营业执照在经登记的经营范围内开展生产经营活动。

4. 中机精冲的主要资产

(1) 土地房产

根据中机精冲的确认，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲无自有土地和房产。

(2) 专利

根据中机精冲提供的相关资料，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲(包括其分公司，下同)现拥有如下18项授权专利：

序号	权利人	专利名称	类型	专利号	申请日	状态
1	中机精冲	一种优化设计的小搭边大厚度光洁精冲模具	发明	201610326018.X	2016.05.17	专利权维持
2	中机精冲扬州分公司	一种嵌入式螺母自动生产线	发明	202011029565.4	2020.09.27	专利权维持
3	中机精冲	一种异形截面铝型材衬套的端面光洁锯切与铣孔复合专	发明	202011101676.1	2020.10.15	专利权维持

序号	权利人	专利名称	类型	专利号	申请日	状态
		机				
4	中机精冲	一种嵌入式螺母自动生产方法	发明	202011029639.4	2020.09.27	专利权维持
5	中机精冲	一种垫圈油槽加工专用设备及其加工方法	发明	202210896177.9	2022.07.28	专利权维持
6	中机精冲扬州分公司	一种双轮缘车轮的成形方法及成形装置	发明	202211623323.7	2022.12.16	专利权维持
7	中机精冲	一种异形大尺寸精冲件加工工艺及生产线	发明	202210954634.5	2022.08.10	专利权维持
8	中机精冲	一种薄壁直通式异型精冲凸模的固定装置	实用新型	201820396377.7	2018.03.22	专利权维持
9	中机精冲	一种大尺寸中厚板精冲花键内孔成形模具	实用新型	201821405899.5	2018.08.29	专利权维持
10	中机精冲	一种精冲级进模具与精冲设备之间的适配装置	实用新型	201822239487.5	2018.12.28	专利权维持
11	中机精冲、机电所	一种能提高薄壁环形件凸凹模强度的精冲模具	实用新型	202020398937.X	2020.03.25	专利权维持
12	中机精冲	一种异形铝型材衬套加工上料装置	实用新型	202022293304.5	2020.10.15	专利权维持
13	中机精冲	一种嵌入式螺母铣面攻牙装置	实用新型	202022148806.9	2020.09.27	专利权维持
14	中机精冲	一种模具的上料机构	实用新型	202022497145.0	2020.11.02	专利权维持
15	中机精冲	一种凸模的固定装置	实用新型	202022497008.7	2020.11.02	专利权维持
16	中机精冲	一种加工嵌入式螺母的进料装置	实用新型	202022150612.2	2020.09.27	专利权维持

序号	权利人	专利名称	类型	专利号	申请日	状态
17	中机精冲	一种内花键薄壁零件的凸凹模固定装置	实用新型	202022495562.1	2020.11.02	专利权维持
18	中机精冲	同步器齿环精冲件及其生产设备	实用新型	202221920511.1	2022.07.21	专利权维持

经核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，中机精冲现拥有的授权专利权属清晰，不存在争议或者法律纠纷。

（3）子公司、分支机构

根据中机精冲的确认，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲无子公司。

截至本法律意见书出具之日，中机精冲设立 1 家分公司即中机精冲扬州分公司，其基本信息具体如下：

名称	中机精冲科技（福建）有限公司扬州分公司
住所	扬州高新技术产业开发区扬力路 10 号 4 号楼
负责人	孙振田
统一社会信用代码	91321003MA27QD1J6U
企业类型	有限责任公司分公司（国有控股）
经营范围	一般项目：汽车零部件及配件制造；机械零件、零部件加工；模具制造；机械设备研发；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特种设备制造）；智能基础制造装备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
成立日期	2022 年 9 月 16 日
营业期限	2022 年 9 月 16 日至无固定期限

根据中机精冲提供的相关资料，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲扬州分公司合法存续，不存在依法应予终止的情形，不存在被吊销营业执照

的情形，未被列入经营异常名录，未被列入严重违法失信企业名单。

（4）主要固定资产

根据中机精冲提供的相关资料，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲的主要固定资产包括其主营业务产品生产所需的精密冲压机、检测仪器等生产经营设备。

（5）主要财产的权利限制

根据中机精冲提供的相关资料，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲现拥有的1项授权专利“一种嵌入式螺母自动生产方法”已质押给兴业银行股份有限公司沙县支行，质押最高本金限额为150万元，质押额度有效期自2023年8月1日至2028年7月31日。该等专利权质押用于担保中机精冲对兴业银行股份有限公司沙县支行150万元贷款的偿还。

本所律师认为，中机精冲生产经营状况正常，财务状况良好，不存在无法按期偿还相应主债务的重大法律风险，上述专利权质押情形不会对中机精冲及其分公司的持续经营造成实质性不利影响。

除上述专利权质押外，中机精冲不存在其他主要财产被抵押、质押、查封、扣押、冻结等权利限制情形。

5. 中机精冲的重大债权债务

（1）重大金融负债

根据中机精冲的确认，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲不存在金额超过200万元或者超过中机精冲最近一期经审计净资产10%的重大金融负债，亦不存在拟实施的金额超过200万元或者超过中机精冲最近一期经审计净资产10%的银行贷款、举借债务等方面的计划。

（2）对外担保

根据中机精冲的确认，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲不存在对外担保情形。

（3）重大侵权之债

根据中机精冲的确认，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债。

6. 中机精冲的税务合规性

（1）税种及税率

根据中机精冲的确认，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲执行的主要税种和税率具体如下：

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售收入	13%	-
企业所得税	应纳税所得额	15%	国家高新技术企业优惠税率
城市维护建设税	应交流转税额	7%	-
教育费附加	应交流转税额	3%	-
地方教育附加	应交流转税额	2%	-

（2）主要税收优惠政策

①根据中机精冲提供的相关资料，并经本所律师核查，中机精冲现持有福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202235001389），发证时间2022年12月14日，有效期三年。根据国家高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，中机精冲2022年度至2024年度按15%的税率缴纳企业所得税。

②根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第43号）规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，中机精冲按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

本所律师认为，报告期内中机精冲享受的税收优惠政策符合有关法律法规的规定，合法合规、真实有效。

（3）依法纳税情况

根据中机精冲的确认，并经本所律师核查，报告期内中机精冲不存在受到税务主管机关处罚的情形。

7. 中机精冲的诉讼、仲裁及行政处罚

（1）诉讼、仲裁情况

根据中机精冲的确认，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，中机精冲不存在尚未了结的诉讼、仲裁案件。

（2）行政处罚情况

根据中机精冲提供的相关资料，并经本所律师通过公开网络途径的核查，中机精冲曾于 2023 年 11 月 27 日受到三明市统计局的行政处罚，处罚事由为“提供不真实的统计资料”，处罚内容为警告并处以罚款 2,000 元。根据中机精冲的说明，上述行政处罚事项已处理完毕。

本所律师认为，上述行政处罚事项非因中机精冲主营业务生产经营而产生，且行政处罚金额较小，不属于重大行政处罚，对中机精冲的正常生产经营活动和业务持续性不构成实质性不利影响。

除上述行政处罚情形外，报告期内中机精冲不存在其他行政处罚案件。

（三）认购本次发行股份非现金资产的审计和评估情况

1. 中机精冲审计情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2025年8月28日出具的《中机精冲科技（福建）有限公司审计报告及财务报表（2024年01月01日至2025年3月31日止）》（信会师报字[2025]第ZB26424号），中机精冲截至2024年12月31日的资产总额为5,453.90万元、资产净额为3,931.53万元，2024年度净利润为426.61万元。

2. 中机精冲评估情况

根据中联资产评估集团有限公司于2025年6月9日出具的《中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司拟增资涉及的中机精冲科技（福建）有限公司股权评估

项目资产评估报告》（中联评报字【2025】第1483号，以下简称“《中机精冲评估报告》”），评估机构采用市场法、收益法，对中机精冲股东全部权益在评估基准日2024年12月31日的价值进行了评估。采用市场法，中机精冲股东全部权益账面值为3,931.53万元，评估值为4,669.19万元，评估增值737.67万元，增值率18.76%；采用收益法，中机精冲股东全部权益账面值为3,931.53万元，评估值为5,503.90万元，评估增值1,572.37万元，增值率39.99%。本次评估以收益法的评估结果作为最终评估结论。

根据《定向发行说明书》《中机精冲评估报告》，本所律师认为，（1）本次评估综合考虑了中机精冲所处行业的市场情况、客户情况、未来产品方向等因素，中机精冲经营情况良好，未来收益可预测且业绩增长趋势延续，本次采用收益法定价具有合理性，本次收益法评估结果与同行业挂牌公司并购估值水平具有可比性，收益法评估结果具有公允性、审慎性。（2）中机精冲的收入增长率、成本与毛利率的预测符合其实际情况及行业发展趋势，具有公允性、合理性；营业成本预测充分考虑了其经营特点、业务模式和成本结构等因素，成本预测具有合理性、公允性；期间费用的预测考虑了中机精冲收入增长趋势、管理策略、研发规划、债务规模等因素，具有合理性、公允性；现金流预测过程充分考虑了中机精冲所处行业的市场情况、客户情况、未来产品方向等多项因素，预测过程和预测结果符合中机精冲的发展阶段、经营特点和实际经营情况，现金流预测结果具有合理性、公允性。（3）本次收益法评估过程中，折现率相关的市场无风险报酬率、期望报酬率、beta值等数据指标的确定依据充分，测算结果公允、合理、准确。

（四）本次非现金资产认购构成关联交易

本次非现金资产认购的发行对象中，机电所为公司控股股东；公司董事长丛培武同时担任机电所副总经理，公司董事石一磐同时担任机电所锻压工程技术中心主任兼重庆分公司负责人，公司董事蒋鹏曾任机电所控股子公司中机锻压江苏股份有限公司副总经理，公司监事会主席陈莹同时担任机电所财务部副部长，公司监事杨琳同时担任机电所法务合规部主管。机电所和海西分院均系机械总院的全资子公司，同受国务院国资委控制。

基于上述，机电所、海西分院均为公司的关联方，公司受让机电所、海西分院所

持中机精冲股权构成关联交易。

（五）本次非现金资产认购不构成重大资产重组

根据《非上市公司重大资产重组管理办法》第二条第三款的规定：“公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：

（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到百分之五十以上；

（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到百分之五十以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到百分之三十以上。”

根据《非上市公司重大资产重组管理办法》第四十条的规定：“计算本办法第二条规定的比例时，应当遵守下列规定：

（一）购买的资产为股权的，且购买股权导致公众公司取得被投资企业控股权的，其资产总额以被投资企业的资产总额和成交金额二者中的较高者为准，资产净额以被投资企业的净资产额和成交金额二者中的较高者为准；出售股权导致公众公司丧失被投资企业控股权的，其资产总额、资产净额分别以被投资企业的资产总额以及净资产额为准。

除前款规定的情形外，购买的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以成交金额为准；出售的资产为股权的，其资产总额、资产净额均以该股权的账面价值为准；

.....”

根据《全国中小企业股份转让系统并购重组业务规则适用指引第1号——重大资产重组》的相关规定“1.1 购买或出售土地、房产及机械设备

挂牌公司购买与生产经营相关的土地、房产、机械设备等，充分说明合理性和必要性的，可以视为日常经营活动，不纳入重大资产重组管理；如涉及发行证券的，

应遵守全国股转系统的其他相关规定。

.....”

本次公司拟购买的资产为中机精冲股权，股权出让方机电所、海西分院均为机械总院控制的企业，故公司以累计数计算相应数额。中机精冲截至2025年3月31日资产总额、资产净额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额、资产净额的比例如下：

单元：元

项目	中机精冲	成交额	较高者	中机精成	比例
资产总额	63,116,865.46	55,039,000.00	63,116,865.46	250,145,063.43	25.23%
资产净额	41,233,756.38		55,039,000.00	69,603,531.21	79.08%

由上表可知，本次交易不满足“公司购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到百分之五十以上”及“购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到百分之五十以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到百分之三十以上”的重大资产重组认定标准。

除本次交易外，公司在十二个月内购买的同一或者相关资产均为机械设备，采购相关机械设备是公司业务发展及生产经营的正常所需，具有合理性和必要性，根据上述《全国中小企业股份转让系统并购重组业务规则适用指引第1号——重大资产重组》的相关规定，不纳入重大资产重组管理。

综上，本次交易不构成《非上市公众公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

（六）本次非现金资产认购的相关批准情况

根据《企业国有资产交易监督管理办法》第三十一条的规定：“以下情形的产权转让可以采取非公开协议转让方式：

（一）涉及主业处于关系国家安全、国民经济命脉的重要行业和关键领域企业的重组整合，对受让方有特殊要求，企业产权需要在国有及国有控股企业之间转让的，

经国资监管机构批准，可以采取非公开协议转让方式；

（二）同一国家出资企业及其各级控股企业或实际控制企业之间因实施内部重组整合进行产权转让的，经该国家出资企业审议决策，可以采取非公开协议转让方式。”

根据《企业国有资产交易监督管理办法》第三十五条的规定：“国家出资企业决定其子企业的增资行为。其中，对主业处于关系国家安全、国民经济命脉的重要行业和关键领域，主要承担重大专项任务的子企业的增资行为，须由国家出资企业报同级国资监管机构批准。

增资企业为多家国有股东共同持股的企业，由其中持股比例最大的国有股东负责履行相关批准程序；各国有股东持股比例相同的，由相关股东协商后确定其中一家股东负责履行相关批准程序。”

根据《企业国有资产交易监督管理办法》第四十六条的规定：“以下情形经国家出资企业审议决策，可以采取非公开协议方式进行增资：

- （一）国家出资企业直接或指定其控股、实际控制的其他子企业参与增资；
- （二）企业债权转为股权；
- （三）企业原股东增资。”

根据上述规定，鉴于中机精成、机电所、海西分院同为机械总院控股或实际控制的子企业，经机械总院审议决策后，机电所、海西分院可以采取非公开协议方式对中机精成进行增资，并可以以其各自所持中机精冲的股权认购中机精成新增股份。

2025年8月15日，机械总院出具《关于同意中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司增资重组项目的批复》，同意机电所以现金及持有的中机精冲69.697%股权通过非公开协议转让方式向中机精成增资，合计增资股数不超过4,130万股，其中以现金增资的股数不超过2,600万股；同意海西分院以持有的中机精冲30.303%股权通过非公开协议转让方式向中机精成增资，增资股数不超过670万股；同意中机精冲成为中机精成全资子公司。

经核查，本所律师认为，本次非现金资产认购已履行必要的审议决策程序，合法

合规。

综上所述，本所律师认为，本次发行已确定的发行对象认购本次发行股份的资金或者资产合法合规；截至本法律意见书出具之日，机电所、海西分院用于认购本次发行股份的股权资产权属清晰，不存在争议及潜在纠纷，不存在质押、冻结等权利限制情形，亦不存在对本次发行认购产生实质性不利影响的重大法律风险；认购本次发行股份的股权资产已经符合《证券法》规定的审计机构和评估机构进行审计和评估，已确定的发行对象在认购资产评估价值的基础上协商确定本次发行非现金资产认购对价和认购股份数量；本次发行构成关联交易，但不构成重大资产重组；本次非现金资产认购已履行必要的审议决策程序，合法合规。

（七）本次非现金资产认购具备商业合理性，有利于提高发行人资产质量和增强持续经营能力

中机精成的主营业务为高铁转向架、汽车底盘系统及门铰链零部件的研发、生产、销售及技术服务；中机精冲的主营业务为各类精冲零件、模具的设计、制造。中机精成与中机精冲的业务、产品不存在重合，但所属行业均为制造业(C)-汽车制造业(C36)-汽车零部件及配件制造(C367)-汽车零部件及配件制造(C3670)。

中机精成收购中机精冲后，将依托双方在业务、产能及资源上的互补性，显著释放规模效应。从业务协同来看，双方虽产品无重合，但同属汽车零部件制造领域，收购后可形成“轻量化零部件+精冲零件”的产品供给，既能为中机精成现有客户提供更全面的零部件配套服务，减少客户对多供应商的依赖，又能借助中机精成的客户资源与品牌影响力，为中机精冲消化当前未达上限的产能，提升其产能利用率与订单规模。在成本控制层面，双方可整合原材料采购需求，凭借更大的采购体量增强对供应商的议价能力，降低铝合金、复合材料、精冲模具原材料等核心物料的采购成本；此外，中机精冲成熟的全流程自动化生产线与中机精成的轻量化材料成形技术可实现技术协同，双方可尝试在设备利用、生产管理经验上共享，降低单位产品的生产能耗与管理成本。

综上，中机精成本次购买中机精冲100%股权可实现资源整合，双方可以打破现有的市场资源局限，实现优势互补及规模效应，更好地适应市场变化，提高市场敏感度

和响应速度，为客户提供更加全面的技术和产品服务，进一步提高中机精成的市场地位和知名度，有利于提高中机精成资产质量和增强持续经营能力，具备必要性、合理性、可行性。

七、关于本次发行决策程序合法合规性的意见

（一）本次发行的内部决策程序

根据发行人提供的相关董事会、监事会以及股东会会议文件，并经本所律师对发行人信息披露文件的核查，发行人就本次发行履行的内部决策程序情况如下：

1. 董事会决策程序

2025 年 9 月 5 日，发行人召开第三届董事会第八次会议，审议《关于提请股东会授权董事会全权依法办理本次股票发行工作相关事宜的议案》《关于通过北京产权交易所公开征集投资方的议案》《关于拟修订〈公司章程〉的议案》《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》《关于设立募集资金专用账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》《关于提请召开 2025 年第二次临时股东会的议案》《关于〈中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》《关于公司在册股东不享有本次股票定向发行优先认购权的议案》《关于签署〈附生效条件的股份认购合同〉的议案》《关于本次发行股份购买资产暨关联交易的议案》《关于确认〈中机精冲科技（福建）有限公司审计报告〉的议案》《关于确认〈中机精冲科技（福建）有限公司评估报告〉的议案》《关于本次发行股份购买资产的定价依据及公允性、合理性的议案》等与本次发行相关的议案。

经核查，发行人董事丛培武、蒋鹏及石一磐与发行对象机电所存在关联关系，上述第 7 至 13 项议案构成关联交易事项。与上述第 7 至 13 项议案存在关联关系的董事丛培武、蒋鹏及石一磐就此应回避表决。因非关联董事已不足三人，故此上述第 7 至 13 项议案直接提交发行人股东会审议。其他议案已经发行人全体董事表决通过。

2025 年 9 月 5 日，发行人在全国股转系统信息披露平台对第三届董事会第八次会议决议进行了公告。

2. 监事会决策程序

2025 年 9 月 5 日，发行人召开第三届监事会第六次会议，审议《关于提请股东会授权董事会全权依法办理本次股票发行工作相关事宜的议案》《关于通过北京产权交易所公开征集投资方的议案》《关于拟修订〈公司章程〉的议案》《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》《关于设立募集资金专用账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》《关于〈中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》《关于公司在册股东不享有本次股票定向发行优先认购权的议案》《关于签署〈附生效条件的股份认购合同〉的议案》《关于本次发行股份购买资产暨关联交易的议案》《关于确认〈中机精冲科技（福建）有限公司审计报告〉的议案》《关于确认〈中机精冲科技（福建）有限公司评估报告〉的议案》《关于本次发行股份购买资产的定价依据及公允性、合理性的议案》等与本次发行相关的议案。

经核查，发行人监事陈莹、杨琳与发行对象机电所存在关联关系，上述第 6 至 12 项议案构成关联交易事项。与上述第 6 至 12 项议案存在关联关系的监事陈莹、杨琳就此应回避表决。因非关联监事已不足二人，故此上述第 6 至 12 项议案直接提交发行人股东会审议。其他议案已经发行人全体监事表决通过。

2025 年 9 月 5 日，发行人在全国股转系统信息披露平台对第三届监事会第六次会议决议进行了公告。

2025 年 9 月 5 日，发行人监事会对公司本次股票定向发行相关文件进行了审核，并发表书面审核意见如下：“1、本次股票定向发行说明书符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关法律、法规及规范性文件的规定。2、本次股票定向发行中签署的附生效条件的股票认购合同对合同主体、认购数量、认购价格、认购方式、支付方式、限售期、生效条件和生效时间、发行终止后的退款及补偿安排、违约责任及争议解决方式等做出了明确约定，合同内容不存在违反法律、法规的强制性规定和损害社会公共利益的情形，不存在损害公司以及公司股东利益的情形，股票认购合同合法有效。3、本次股票定向发行拟与主办券商、募集资金存放的商业银行签署的募集资金三方监管协议符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》中协议范本的基本要求，符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等法律法规的规定。4、公司募集资金管理制度对募集资金储存、使用、用途变更、使用管

理、监督及责任追究均进行了详细规定，明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求，公司募集资金管理制度符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等法律法规的规定。公司本次股票定向发行不涉及现金认购，认购对象将以股权资产认购，公司不涉及开立募集资金专项账户，亦不涉及与主办券商、商业银行签署的募集资金三方监管协议文件。5、公司本次股票定向发行的相关文件的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定，不存在损害公司以及公司股东利益的情形”。

3. 股东会决策程序

2025 年 9 月 22 日，发行人召开 2025 年第二次临时股东会，出席本次股东会的股东及股东代表共 4 人，代表有表决权的股份总数 37,678,300 股，占公司有表决权股份总数的 90.83%。本次股东会审议通过了《关于〈中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》《关于提请股东会授权董事会全权依法办理本次股票发行工作相关事宜的议案》《关于通过北京产权交易所公开征集投资方的议案》《关于公司在册股东不享有本次股票定向发行优先认购权的议案》《关于签署〈附生效条件的股份认购合同〉的议案》《关于拟修订〈公司章程〉的议案》《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》《关于设立募集资金专用账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》《关于本次发行股份购买资产暨关联交易的议案》《关于确认〈中机精冲科技（福建）有限公司审计报告〉的议案》《关于确认〈中机精冲科技（福建）有限公司评估报告〉的议案》《关于本次发行股份购买资产的定价依据及公允性、合理性的议案》等与本次发行相关的议案。

经核查，发行人股东机电所系本次发行的发行对象，上述第 1、4、5、9、10、11、12 项议案构成关联交易事项，与该等议案存在关联关系的股东机电所应就此回避表决，该等议案已经出席会议的全体非关联股东表决通过。其他议案已经出席会议的全体股东表决通过。

2025 年 9 月 22 日，发行人在全国股转系统信息披露平台对第 2025 年第二次临时股东会会议决议进行了公告。

经核查，本所律师认为，本次发行已经发行人履行了董事会、监事会以及股东会

审议等内部决策程序，相应董事会、监事会以及股东会的召开程序和表决程序均符合《公司法》《公众公司办法》《定向发行规则》及《公司章程》的规定，涉及关联交易事项的均已履行回避表决程序，决议内容合法有效。

（二）本次发行不属于连续发行的情形

根据发行人的说明并经本所律师通过全国股转系统信息披露平台进行查询，发行人第三届董事会第八次会议审议本次发行事项时，发行人不存在尚未完成的普通股、优先股或可转换公司债券发行，不存在尚未完成的重大资产重组和股份回购事宜，不违反《非上市公众公司收购管理办法》关于协议收购过渡期的相关规定，不存在连续发行的情形。

（三）发行人及发行对象履行国资、外资等相关主管部门的审批、核准或备案等程序的情况

1. 发行人

根据《企业国有资产交易监督管理办法》的相关规定，发行人作为机械总院实际控制的国资控股公司，采取非公开协议方式进行增资，需经机械总院履行审议决策程序。

2025年8月15日，机械总院出具《关于同意中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司增资重组项目的批复》，同意机电所以现金及持有的中机精冲69.697%股权通过非公开协议转让方式向中机精成增资，合计增资股数不超过4,130万股，其中以现金增资的股数不超过2,600万股；同意海西分院以持有的中机精冲30.303%股权通过非公开协议转让方式向中机精成增资，增资股数不超过670万股；同意中机精成引入战略投资方，战略投资方通过北京产权交易所公开征集确定；同意中机精冲成为中机精成全资子公司。

本所律师认为，本次发行已经发行人履行必要的国资审批程序，合法合规。

经本所律师核查，发行人不属于外商投资企业，不涉及外资等相关部门的审批、核准或备案程序。

2. 发行对象

根据《定向发行说明书》及发行人提供的发行对象的相关资料，本次发行对象机电所、海西分院均为机械总院实际控制的国资控股公司，参与本次发行需要履行国资审批程序。

2025年8月15日，机械总院出具《关于同意中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司增资重组项目的批复》，同意机电所以现金及持有的中机精冲69.697%股权通过非公开协议转让方式向中机精成增资，合计增资股数不超过4,130万股，其中以现金增资的股数不超过2,600万股；同意海西分院以持有的中机精冲30.303%股权通过非公开协议转让方式向中机精成增资，增资股数不超过670万股；同意中机精成引入战略投资方，战略投资方通过北京产权交易所公开征集确定；同意中机精冲成为中机精成全资子公司。

经本所律师核查，机电所、海西分院均不属于外商投资企业，不涉及外资等相关部门的审批、核准或备案程序。

综上，本所律师认为，发行人本次发行的决策程序符合《公司法》《管理办法》《定向发行规则》《企业国有资产交易监督管理办法》等的相关规定，合法合规。

八、关于本次发行相关认购协议等法律文件合法合规性的意见

经本所律师核查，发行人与发行对象签署了附生效条件的《股份认购合同》，就发行认购方式、认购数量、认购价格、支付方式、生效条件、限售安排、估值调整、违约责任、争议解决等事项作了约定，并已经发行人2025年第二次临时股东会审议通过，且已及时披露相关公告。

经本所律师核查，《股份认购合同》不存在业绩承诺、股份回购、反稀释、估值调整、强制要求权益分派或本次发行完成后不能进行权益分派等特殊投资条款。

综上，本所律师认为，《股份认购合同》为协议各方真实的意思表示，合法有效；《股票发行认购合同》《投资协议》符合《中华人民共和国民法典》《定向发行规则》《定向发行业务规则适用指引第1号》等法律、法规、规范性文件、规则指引要求；发行人已在定向发行说明书中完整披露了特殊投资条款的具体内容；特殊投资条款已经

发行人董事会、股东会审议通过；不存在损害发行人及股东利益的情形。

九、关于本次发行新增股份限售安排合法合规性的意见

根据《定向发行说明书》以及发行人与发行对象签署的股票发行认购合同，本次发行新增股份无限售安排，无自愿锁定承诺。

综上，本所律师认为，本次发行新增股份无限售安排及自愿锁定承诺，符合《公司法》《公众公司办法》等法律、法规、规范性文件的要求。

十、募集资金管理

经本所律师核查，发行人分别于2025年9月5日、2025年9月22日召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第六次会议、2025年第二次临时股东会，审议通过《关于制定<募集资金管理制度>的议案》《关于设立募集资金专用账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》。发行人已建立募集资金存储、使用、监管和责任追究的内部控制制度，且就募集资金专户存储事宜作出了相应安排。

根据《定向发行说明书》，本次发行募集资金的使用主体为公司，拟用于以下用途：

募集资金用途	拟投入金额（元）
补充流动资金	13,000,000.00
偿还借款/银行贷款	50,000,000.00
项目建设	62,500,000.00
购买资产（中机精冲100%股权）	55,039,000.00
合计	180,539,000.00

在本次发行募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自有或自筹资金先行投入，并在募集资金到位后对本次发行董事会后发生的募投项目支出予以置换。

如上表所示，本次发行募集资金用途不涉及用于持有交易性金融资产、其他权益工具投资、其他债权投资或借予他人、委托理财等财务性投资，不涉及直接或间接投

资于以买卖有偿证券为主营业务的公司，不涉及用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等交易。发行人本次发行将严格按照规定设立募集资金专项账户，该募集资金专项账户仅用于本次发行募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。本次发行募集资金将按照《公众公司办法》《定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》及发行人《募集资金管理制度》等相关规定的要求进行使用和管理。

综上，本所律师认为，本次发行募集资金用途合法合规，发行人已建立募集资金管理制度，并将按照《定向发行规则》的要求将募集资金存放于募集资金专项账户，符合《公众公司办法》《定向发行规则》等的相关规定。

十一、本次发行的结论性意见

综上所述，经核查，本所律师认为：

（一）发行人系依法设立且合法存续的、股票在全国股转系统挂牌公开转让的非上市公众公司，具备本次发行的主体资格，本次发行符合《定向发行规则》第九条的规定；

（二）本次发行完成后发行人股东人数累计预计未超过 200 人，符合《公众公司办法》第四十九条第二款规定的中国证监会豁免注册的情形，无需履行注册程序；

（三）本次发行现有股东优先认购安排符合《定向发行规则》《公众公司办法》等的相关规定；

（四）本次发行已确定的发行对象符合《公众公司办法》《适当性管理办法》规定的投资者适当性要求，具有认购本次发行的股票的主体资格，均不属于失信联合惩戒对象，不属于持股平台，不存在股份代持情况；

（五）已确定的发行对象认购本次发行股份的资金来源合法合规；用于认购本次发行股份的股权资产权属清晰，不存在争议及潜在纠纷，不存在质押、冻结等权利限制情形，亦不存在对本次发行认购产生实质性不利影响的重大法律风险；

（六）本次发行的决策程序符合《公司法》《公众公司办法》《定向发行规则》等的相关规定，合法合规；

（七）发行人与已确定的发行对象签署的股票发行认购合同符合《中华人民共和国民法典》《定向发行规则》《定向发行规则适用指引第1号》等法律、法规、规范性文件、规则指引的要求，不存在损害发行人及股东利益的情形；

（八）本次发行新增股份无限售安排及自愿锁定承诺，符合《公司法》《公众公司办法》等法律、法规、规范性文件的要求；

（九）本次发行募集资金用途合法合规，发行人已建立募集资金管理制度，并将按照《定向发行规则》的要求将募集资金存放于募集资金专项账户，符合《公众公司办法》《定向发行规则》等的相关规定；

（十）本次发行尚有未确定的发行对象，发行人已在《定向发行说明书》中明确了本次发行尚未确定的发行对象的范围及确定方法，符合《管理办法》《定向发行规则》等相关法律、法规及规范性文件的规定。待发行对象确定后，届时本所律师将进一步核查发行对象的具体情况并按照相关规则的要求发表专项核查意见。

（十一）本次发行尚需向股转公司履行自律审查手续。

本法律意见书正本一式肆份，经本所律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）

(本页无正文，为《北京市万商天勤律师事务所关于中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司股票定向发行的法律意见书》之签字签章页)

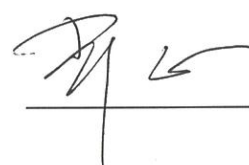


北京市万商天勤律师事务所

负责人： 李 宏

签名： 

经办律师： 薛 莲

签名： 

经办律师： 李 浩

签名： 

日期：2015年 9月27日