
上海市广发律师事务所
关于常州聚和新材料股份有限公司
首次公开发行股票并在科创板上市的

补充法律意见（二）

GF 广发律师事务所

电话：021-58358013 | 传真：021-58358012
网址：<http://www.gffirm.com> | 电子信箱：gf@gffirm.com
办公地址：上海市南泉北路 429 号泰康保险大厦 26 层 | 邮政编码：200120

目录

第一部分 引 言	2
第二部分 正 文	3
一、关于发行人收购 SHOEI CHEMICAL INC.资产相关事宜的核查	3
二、结论意见	6
附件	8

上海市广发律师事务所
关于常州聚和新材料股份有限公司
首次公开发行股票并在科创板上市的
补充法律意见（二）

致：常州聚和新材料股份有限公司

上海市广发律师事务所（以下简称“本所”）接受常州聚和新材料股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的委托，作为发行人申请首次公开发行股票并在科创板上市工作的专项法律顾问，已分别于 2021 年 6 月 21 日、2021 年 8 月 8 日出具了《上海市广发律师事务所关于常州聚和新材料股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的律师工作报告》（以下简称“《律师工作报告》”）及《上海市广发律师事务所关于常州聚和新材料股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的法律意见》（以下简称“《法律意见》”）、《上海市广发律师事务所关于常州聚和新材料股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的补充法律意见（一）》（以下简称“《补充法律意见（一）》”）。

本所现就《招股说明书》和其他相关申报文件的修改和变动部分所涉及的有关法律问题以及上海证券交易所的口头反馈，出具本补充法律意见书。

第一部分 引 言

本所及经办律师依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《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》、《律师事务所从事证券法律业务管理办法》、《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等有关法律、法规和规范性文件的有关规定及本补充法律意见书出具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，

保证本补充法律意见书所认定的事实真实、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。

本补充法律意见书与《律师工作报告》、《法律意见》、《补充法律意见（一）》一并使用，本补充法律意见书中相关简称如无特殊说明，与《律师工作报告》、《法律意见》、《补充法律意见（一）》含义一致。

第二部分 正文

一、关于发行人收购 SHOEI CHEMICAL INC.资产相关事宜的核查

本所律师查阅了 SHOEI CHEMICAL INC.（以下简称“昭荣化学”）的公开信息、发行人与昭荣化学签订的《SALE AND PURCHASE AGREEMENT FOR PATNETS AND PATENT APPLICATIONS》（以下简称“《专利购买协议》”）、款项支付凭证、常州市商务局出具的《技术进口合同数据表》、审议本次收购事宜的董事会会议资料、昭荣化学出具的《确认函》、北京市金杜律师事务所（以下简称“金杜律师”）出具的《关于常州聚和新材料股份有限公司购买 SHOEI CHEMICAL INC.资产所涉专利转让相关事宜的情况说明》以及发行人出具的《招股说明书》，并对发行人董事、高级管理人员进行了访谈。根据本所律师的核查，公司收购昭荣化学资产的具体情况如下：

（一）公司收购昭荣化学资产的基本情况

2021 年 6 月，发行人与昭荣化学签订了《专利购买协议》，约定发行人向昭荣化学收购与光伏浆料业务相关专利权利份额（以下简称“本次收购”），交易对价为 400 万美元。本次收购涉及的资产系昭荣化学与 Heraeus Precious Metals North American Conshohocken LLC（以下简称“贺利氏”）共同共有的 23 项专利权中昭荣化学拥有的 51%权利份额。本次收购的《专利购买协议》涉及的专利权具体情况详见本补充法律意见书“附件：《专利购买协议》涉及的专利清单”。

（二）本次收购的背景及目的

昭荣化学是一家专业从事电子浆料研发、生产、销售的企业，公司总部设立在日本东京，并在加拿大和美国设有生产和研发中心，其主要产品包括导电浆料、电阻浆料、介质浆料及电子粉末。随着境内厂商在正银领域的发展壮大，逐渐完成人才、技术、客户等资源积累，相较而言，境外正银厂商受到地域限制等原因，难以满足境内客户针对技术服务及时性的要求和成本持续下降的需求，在国内的市场份额逐步降低。因此，昭荣化学有意出售与光伏浆料业务相关的专利权利份额。

本次收购涉及的专利与公司主营业务紧密相关，应用于正面银浆的制造领域并主要侧重于浆料中玻璃粉部分的创新。玻璃粉是正面银浆中重要的组成物质，起到渗透钝化膜将金属导体传输至硅衬底从而形成接触的作用，对正银的导电性有着重要影响。

通过购买上述专利，公司将进一步完善知识产权体系布局，筑高公司专利壁垒；同时，通过对上述专利技术进行吸收、学习并与自有技术融合，将进一步提升公司在无铅化银浆方面的研发能力、优化公司产品的接触性能，有助于公司不断改进产品性能、提升核心竞争力和市场竞争地位。

基于上述考虑，公司与昭荣化学就收购相关专利事宜达成合意，并与昭荣化学签订了《专利购买协议》。

根据本所律师的核查，截至本补充法律意见书出具之日，除本次向公司出售专利权利份额外，昭荣化学与公司不存在其他交易情况，与公司亦不存在任何关联关系。

（三）本次收购的定价依据

1、本次收购的磋商过程

昭荣化学基于前述背景及其自身战略规划，决定出售其与光伏浆料业务相关的专利权利份额，并主动联系公司。公司经过内部商议后认为收购该等专利权利份额将进一步提升公司竞争力，符合公司长期发展战略，从而与昭荣化学就本次收购事项进行磋商。经过商业谈判后，双方就交易内容、交易价格、权利义务等事项达成一致。

2、本次收购的定价依据

根据本所律师的核查，本次公司向昭荣化学收购的专利与主营业务密切相关，收购相关资产有利于公司主营业务发展。公司与昭荣化学无关联关系或其他利益安排，本次收购的专利无市场公开报价，交易价格系双方通过商业谈判予以确定，具有公允性。

（四）本次收购履行的相关程序

根据本所律师的核查，本次收购履行的相关程序如下：

1、发行人履行的内部授权和批准

发行人于 2021 年 6 月召开了 2021 年第二届董事会临时会议，审议通过了《关于收购日本 SCI 公司部分专利权的议案》，同意与昭荣化学签订《专利购买协议》。

2、本次收购履行的有权部门的审批/备案程序

2021 年 6 月，常州市商务局出具了《技术进口合同数据表》，就本次收购的相关合同进行登记备案。

（五）本次收购相关义务的履行情况

根据本所律师的核查，截至本补充法律意见书出具之日，除专利权利人变更登记手续尚在办理过程中，发行人已按照《专利购买协议》的约定向昭荣化学支付完毕交易对价；昭荣化学已将《专利购买协议》项下涉及的专利相关资料交付给聚和股份。

根据昭荣化学出具的《确认函》，本次收购系出自其真实意思表示，已经履行了必要的法律程序；本次收购未涉及任何纠纷、争议或诉讼；所涉资产未设置质押、权利担保或其它受限制的情形，不存在权属纠纷或潜在权属纠纷。

（六）本次收购涉及的专利权利人变更的情况

根据本所律师的核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人已委托金杜律师协助办理上述专利的权利人变更登记手续，本次收购涉及专利的权利人变更登记手续正在办理中。根据金杜律师出具的《关于常州聚和新材料股份有限公司

购买 SHOEI CHEMICAL INC.资产所涉专利转让相关事宜的情况说明》，相关专利权利人变更登记手续办理不存在实质性障碍。

（七）《招股说明书》专利披露情况

根据本所律师的核查，截至《招股说明书》签署之日，《招股说明书》中所披露专利均已登记在公司或其子公司名下，不存在尚未完成权利人变更登记的专利，未包括本次收购涉及的专利权。截至本补充法律意见书出具之日，本次收购涉及专利的权利人变更登记手续正在办理中。

综上所述，本所认为，发行人在进行上述资产收购过程中，按照《公司章程》、《对外投资管理制度》等内部制度的规定，履行了必要的审批程序，上述资产收购合法、合规、真实、有效，交易定价公允；根据昭荣化学出具的《确认函》，本次收购系出自其真实意思表示，已经履行了必要的法律程序；本次收购未涉及任何纠纷、争议或诉讼；所涉资产未设置质押、权利担保或其它受限制的情形，不存在权属纠纷或潜在权属纠纷；相关专利权利人变更登记手续办理不存在实质性障碍；截至《招股说明书》签署之日，《招股说明书》中所披露专利均已登记在公司或其子公司名下，不存在尚未完成权利人变更登记的专利，未包括本次收购涉及的专利权。

二、结论意见

本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人本次公开发行股票并在科创板上市的主体资格、实质条件仍符合《公司法》、《证券法》等法律、法规和《管理办法》等规范性文件规定的条件和要求，发行人不存在违法违规的行为，发行人《招股说明书》引用的《法律意见书》、《补充法律意见（一）》、《律师工作报告》和本补充法律意见书的内容适当。发行人有关本次发行并上市的申请尚需经上交所审核同意并报经中国证监会履行发行注册程序。

本补充法律意见书正本四份。

（以下无正文）

(本页无正文，为《上海市广发律师事务所关于常州聚和新材料股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的补充法律意见（二）》之签署页)



单位负责人

孟繁锋 孟繁锋

经办律师

陈洁 陈洁

邵彬 邵彬

李文婷 李文婷

成赞 成赞

2021年8月26日

附件

《专利购买协议》涉及的专利清单

序号	专利权人	国家/地区	专利号	专利名称	申请日期	注册日期
1	昭荣化学、贺利氏	日本	5559509	Conductive paste for forming a solar cell electrode	2009 年 10 月 28 日	2014 年 6 月 13 日
2	昭荣化学、贺利氏	日本	5754787	Solar Cell Device and Method for Manufacturing the Same	2014 年 2 月 20 日	2015 年 6 月 5 日
3	昭荣化学、贺利氏	日本	5559510	Solar cell device and manufacturing method therefor	2009 年 10 月 28 日	2014 年 6 月 13 日
4	昭荣化学、贺利氏	美国	8551368	Conductive paste for forming a solar cell electrode	2010 年 10 月 20 日	2013 年 10 月 8 日
5	昭荣化学、贺利氏	美国	10347787	Method for forming a solar cell electrode with conductive paste	2017 年 8 月 24 日	2019 年 7 月 9 日
6	昭荣化学、贺利氏	美国	8962981	Solar cell device and manufacturing method therefor	2010 年 10 月 20 日	2015 年 2 月 24 日
7	昭荣化学、贺利氏	德国	2317523	Leitfähige Paste zur Herstellung einer Solarzellenelektrode	2010 年 10 月 20 日	2017 年 12 月 20 日
8	昭荣化学、贺利氏	德国	2317561	Solarzellenvorrichtung und Herstellungsverfahren dafür	2010 年 10 月 20 日	2019 年 3 月 13 日
9	昭荣化学、贺利氏	法国	2317523	Pâte conductrice pour la formation d'une électrode de cellule solaire	2010 年 10 月 20 日	2017 年 12 月 20 日
10	昭荣化学、贺利氏	法国	2317561	Dispositif à cellules solaires et son procédé de fabrication	2010 年 10 月 20 日	2019 年 3 月 13 日
11	昭荣化学、贺利氏	英国	2317523	Conductive paste for forming a solar cell electrode	2010 年 10 月 20 日	2017 年 12 月 20 日
12	昭荣化学、贺利氏	英国	2317561	Solar cell device and manufacturing method therefor	2010 年 10 月 20 日	2019 年 3 月 13 日
13	昭荣化学、贺利氏	意大利	502018000007979	Conductive paste for the formation of a solar cell	2010 年 10 月 20 日	2017 年 12 月 20 日

	利氏			electrode		
14	昭荣化学、贺利氏	荷兰	2317523	Conductive paste for forming a solar cell electrode	2010 年 10 月 20 日	2017 年 12 月 20 日
15	昭荣化学、贺利氏	加拿大	2718204	Conductive paste for forming a solar cell electrode	2010 年 10 月 22 日	2014 年 6 月 3 日
16	昭荣化学、贺利氏	加拿大	2718207	Solar cell device and manufacturing method therefor	2010 年 10 月 22 日	2014 年 4 月 8 日
17	昭荣化学、贺利氏	中国	ZL201010529565.0	用于形成太阳能电池电极的导电膏	2010 年 10 月 28 日	2014 年 5 月 14 日
18	昭荣化学、贺利氏	中国	ZL201310747212.1	用于形成太阳能电池电极的导电膏	2010 年 10 月 28 日	2017 年 11 月 14 日
19	昭荣化学、贺利氏	中国	ZL201010529562.7	太阳能电池装置及其制造方法	2010 年 10 月 28 日	2013 年 3 月 20 日
20	昭荣化学、贺利氏	韩国	1012268610000	Conductive paste for forming a solar cell electrode	2010 年 10 月 27 日	2013 年 1 月 21 日
21	昭荣化学、贺利氏	韩国	1011651600000	Solar cell device and manufacturing method therefor	2010 年 10 月 27 日	2012 年 7 月 5 日
22	昭荣化学、贺利氏	中国台湾	I432539	用於形成太陽能電池電極之導電糊	2010 年 10 月 27 日	2014 年 4 月 1 日
23	昭荣化学、贺利氏	中国台湾	I453930	太陽能電池裝置及其製造方法	2010 年 10 月 27 日	2014 年 9 月 21 日