

**北京国枫律师事务所**

**关于南京雷尔伟新技术股份有限公司**

**申请首次公开发行股票并在创业板上市的**

**补充法律意见书之四**

国枫律证字[2020]AN179-27 号



**GRANDWAY**

**北京国枫律师事务所**

**Grandway Law Offices**

北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 7 层 邮编：100005

电话 (Tel): 010-88004488/66090088 传真 (Fax): 010-66090016

**北京国枫律师事务所**  
**关于南京雷尔伟新技术股份有限公司**  
**申请首次公开发行股票并在创业板上市的**  
**补充法律意见书之四**  
**国枫律证字[2020]AN179-27号**

**致：南京雷尔伟新技术股份有限公司（发行人）**

根据本所与发行人签订的《法律服务合同》，本所律师担任发行人申请首次公开发行股票并在创业板上市的特聘专项法律顾问。本所律师已根据相关法律、法规、规章和规范性文件的规定并按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对发行人提供的文件和有关事实进行了查验，并就发行人本次发行上市事宜出具了《北京国枫律师事务所关于南京雷尔伟新技术股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告》（以下称“律师工作报告”）、《北京国枫律师事务所关于南京雷尔伟新技术股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》（以下称“法律意见书”）及多份补充法律意见书。

根据深圳证券交易所《关于南京雷尔伟新技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市问询问题清单》（以下称“问题清单”）及发行人的要求，本所律师在对发行人与本次发行上市相关情况进行进一步查验的基础上，出具本补充法律意见书，对本所律师已经出具的法律意见书、补充法律意见书、律师工作报告的有关内容进行修改、补充或作进一步的说明。

本所律师同意将本补充法律意见书作为发行人本次发行上市所必备的法定文件随其他材料一起上报，并依法对本补充法律意见书承担相应责任；本补充法律意见书仅供发行人本次发行上市的目的使用，不得用作任何其他用途。

本所律师在法律意见书、补充法律意见书和律师工作报告中的声明事项亦适用于本补充法律意见书。如无特别说明，本补充法律意见书中有关用语的含义与法律意见书、补充法律意见书和律师工作报告中相同用语的含义一致。



根据《公司法》《证券法》《注册管理办法》《证券法律业务管理办法》《证券法律业务执业规则》等相关法律、行政法规、规章及规范性文件的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师出具补充法律意见如下：

### 一、问题清单之“8.”

2006 年发行人前身雷尔伟有限改制设立，股东为南京浦镇、员工持股和力德公司，2011 年 12 月，力德公司与刘俊签署股权转让协议，将其持有雷尔伟有限 29.92%的股权（对应出资 448.8417 万元）以 448.84 万元的价格转让给刘俊。请发行人进一步说明：（1）力德公司自设立以来的股权结构及其变动情况，其历史上的股东与同期发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高管是否存在关联关系；（2）2006 年力德公司参与设立雷尔伟有限的资金来源，与发行人及其控股股东、实际控制人是否存在关联；2011 年力德公司将其持有雷尔伟有限 29.92%的股权转让给刘俊，相关款项的支付情况，是否真实支付；力德公司入股公司及退出公司的原因和股权转让价格确定依据，是否存在股权代持或其他利益安排。请保荐人、律师核查并发表意见。

回复：

（一）力德公司自设立以来的股权结构及其变动情况，其历史上的股东与同期发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高管是否存在关联关系

#### 1. 力德公司自设立以来的股权结构及其变动情况

经查询力德公司的工商档案、查询公示系统（查询日期：2021 年 1 月 18 日）并访谈力德公司实际控制人和发行人控股股东、实际控制人，力德公司自设立以来的股权结构及变动情况简要如下：

| 序号 | 时间        | 事项   | 注册资本<br>(万元) | 股权结构                       |
|----|-----------|------|--------------|----------------------------|
| 1  | 1997.5.23 | 公司设立 | 200.00       | 施宁 40%、阚凤宝 30%、<br>陈懋新 30% |



GRANDWAY



| 序号 | 时间         | 事项                                                                                                                                     | 注册资本<br>(万元) | 股权结构                                                                                              |
|----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2  | 2000.10.16 | 阚凤宝向施宁、施德润各转让 30 万元股权，陈懋新向施宁、刘乃媛各转让 30 万元股权                                                                                            | 200.00       | 施宁 70%、施德润 15%、刘乃媛 15%                                                                            |
| 3  | 2003.3.13  | 增资 200 万元，其中扬州市经济开发区利德冶金机电设备制造厂（施宁独资企业）增资 158.3575 万元，施宁增资 1.6425 万元，施德润和刘乃媛各增资 20 万元；施宁将 141.6425 万元股权转让给扬州市经济开发区利德冶金机电设备制造厂          | 400.00       | 扬州市经济开发区利德冶金机电设备制造厂 75%、施德润 12.5%、刘乃媛 12.5%                                                       |
| 4  | 2003.12.1  | 增资 80 万元，全部由王莉认购；扬州市经济开发区利德冶金机电设备制造厂将 300 万元股权转让给施宁                                                                                    | 480.00       | 施宁 62.5%、王莉 16.67%、施德润 10.42%、刘乃媛 10.42%                                                          |
| 5  | 2004.11.23 | 增资 720 万元，全部由施宁认购                                                                                                                      | 1,200.00     | 施宁 85%、王莉 6.67%、施德润 4.17%、刘乃媛 4.17%                                                               |
| 6  | 2006.3.18  | 增资 200 万元，全部由施宁认购                                                                                                                      | 1,400.00     | 施宁 87.14%、王莉 5.71%、施德润 3.57%、刘乃媛 3.57%                                                            |
| 7  | 2006.6.12  | 增资 500 万元，全部由王莉认购                                                                                                                      | 1,900.00     | 施宁 64.21%、王莉 30.53%、施德润 2.63%、刘乃媛 2.63%                                                           |
| 8  | 2006.12.20 | 增资 700 万元，全部由施宁认购；施德润将 50 万元股权转让给施宁                                                                                                    | 2,600.00     | 施宁 75.77%、王莉 22.31%、刘乃媛 1.92%                                                                     |
| 9  | 2007.4.26  | 增资 800 万元，其中施宁增资 100 万元，王莉增资 190 万元，阚凤宝 150 万元，张旭东 120 万元，林晓放 100 万元，张卫东 80 万元，陈懋新 20 万元，张桂勇 20 万元，高飞 10 万元，高斌 10 万元；刘乃媛将 50 万元股权转让给王莉 | 3,400.00     | 施宁 60.88%、王莉 24.11%、阚凤宝 4.41%、张旭东 3.53%、林晓放 2.94%、张卫东 2.35%、陈懋新 0.59%、张桂勇 0.59%、高飞 0.29%、高斌 0.29% |
| 10 | 2011.12.20 | 张旭东将 120 万元股权转让给施宁，张卫东将 50 万元股权转让给石永明，张卫东将                                                                                             | 3,400.00     | 施宁 64.41%、王莉 24.11%、阚凤宝 4.41%、石永明 1.47%、陈懋新                                                       |



GRANDWAY

| 序号 | 时间        | 事项                                                                                 | 注册资本<br>(万元) | 股权结构                                                                                                        |
|----|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |           | 30 万股权转让给陈懋新,林晓放将 30 万股权转让给常江,林晓放 30 万股权转让给赵阳秋,林晓放将 20 万股权转让给张桂勇,林晓放将 20 万股权转让给丁兴坤 |              | 1.47%、张桂勇 1.18%、赵阳秋 0.88%、常江 0.88%、丁兴坤 0.59%、高飞 0.29%、高斌 0.29%                                              |
| 11 | 2012.4.28 | 高飞将 10 万元股权转让给刘乐君,施宁将 20 万元股权转让给刘乐君                                                | 3,400.00     | 施宁 63.82%、王莉 24.11%、阚凤宝 4.41%、石永明 1.47%、陈懋新 1.47%、张桂勇 1.18%、赵阳秋 0.88%、常江 0.88%、刘乐君 0.88%、丁兴坤 0.59%、高斌 0.29% |
| 12 | 2013.9.9  | 增资 1618 万元,其中施宁增资 1513 万元,王莉 105 万元;刘乐君将 30 万股权转让给施宁                               | 5,018.00     | 施宁 73.98%、王莉 18.43%、阚凤宝 2.99%、石永明 1.00%、陈懋新 1.00%、张桂勇 0.80%、赵阳秋 0.60%、常江 0.60%、丁兴坤 0.40%、高斌 0.20%           |
| 13 | 2015.12.8 | 丁兴坤将 20 万元股权转让给施宁                                                                  | 5,018.00     | 施宁 74.38%、王莉 18.43%、阚凤宝 2.99%、石永明 1.00%、陈懋新 1.00%、张桂勇 0.80%、赵阳秋 0.60%、常江 0.60%、高斌 0.20%                     |
| 14 | 2019.3.10 | 陈懋新将 50 万元股权转让给施宁,常江将 30 万元股权转让给施宁                                                 | 5,018.00     | 施宁 75.99%、王莉 18.43%、阚凤宝 2.99%、石永明 1.00%、张桂勇 0.80%、赵阳秋 0.60%、高斌 0.20%                                        |
| 15 | 2019.9.6  | 赵阳秋将 30 万元股权转让给施宁                                                                  | 5,018.00     | 施宁 76.58%、王莉 18.43%、阚凤宝 2.99%、石永明 1.00%、张桂勇 0.80%、高斌 0.20%                                                  |

2019 年 9 月变更完成至今,力德公司股权结构未发生变化。



GRANDWAY

## 2. 历史上的股东与同期发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高管是否存在关联关系

经查阅发行人的工商档案、查询公示系统（查询日期：2021年1月18日），发行人及其前身的董事、监事、高级管理人员变化情况如下：

| 序号 | 时间                   | 董事、监事、高级管理人员                                                                      |
|----|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2006.8.30-2010.5.30  | 董事：刘俊、商化雪、石永明、于洋、纪益根；监事：王怡；总经理刘俊、副总经理纪益根                                          |
| 2  | 2010.5.31-2011.12.22 | 董事：刘俊、商化雪、石永明、于洋、纪益根；监事：马国庆；总经理刘俊、副总经理纪益根                                         |
| 3  | 2011.12.23-2012.2.6  | 董事：刘俊、商化雪、于洋、纪益根；监事：李凯；总经理刘俊、副总经理纪益根                                              |
| 4  | 2012.2.7-2013.1.7    | 董事：刘俊、邓世勇、于洋、纪益根；监事：李凯；总经理刘俊、副总经理纪益根                                              |
| 5  | 2013.1.8-2016.7.5    | 董事：刘俊、纪益根、夏铁存；监事：李明海；总经理刘俊、副总经理纪益根                                                |
| 6  | 2016.7.6-2018.4.27   | 董事：刘俊、纪益根、王冲；监事：杨代立；总经理纪益根；副总经理：王冲、张健彬、夏铁存                                        |
| 7  | 2018.4.28-2018.6.17  | 董事：刘俊、纪益根、王冲；监事：杨代立；总经理纪益根；副总经理：王冲、张健彬                                            |
| 8  | 2018.6.18-2019.11.28 | 董事：刘俊、纪益根、王冲、张健彬、夏铁存；监事：杨代立、卜淑缓、兰翔；总经理纪益根、副总经理王冲、副总经理张健彬、财务总监兼董事会秘书陈娟             |
| 9  | 2019.11.29 至今        | 董事：刘俊、纪益根、王冲、张健彬、夏铁存、陈娟、朱蓬、吴宇、李国香；监事：徐桃、汪贤亮、潘靖；总经理纪益根、副总经理王冲、副总经理张健彬、财务总监兼董事会秘书陈娟 |

经访谈力德公司实际控制人、发行人实际控制人、发行人董事、监事和高级管理人员，本所律师认为，发行人历史上的董事石永明为力德公司股东，其系力德公司入股发行人后所委派，除此以外，力德公司历史上的股东与同期发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高管不存在关联关系。



GRANDWAY



**(二) 2006 年力德公司参与设立雷尔伟有限的资金来源，与发行人及其控股股东、实际控制人是否存在关联；2011 年力德公司将其持有雷尔伟有限 29.92% 的股权转让给刘俊，相关款项的支付情况，是否真实支付；力德公司入股公司及退出公司的原因和股权转让价格确定依据，是否存在股权代持或其他利益安排**

**1. 2006 年力德公司参与设立雷尔伟有限的资金来源，与发行人及其控股股东、实际控制人是否存在关联**

根据本所律师对力德公司控股股东、实际控制人施宁及发行人控股股东、实际控制人刘俊的访谈，力德公司参与设立雷尔伟有限的资金来源于自有资金，与发行人及其控股股东、实际控制人刘俊不存在关联。

**2. 2011 年力德公司将其持有雷尔伟有限 29.92% 的股权转让给刘俊，相关款项的支付情况，是否真实支付**

根据刘俊提供的建设银行电汇凭证及本所律师对股权转让双方的访谈，2012 年 1 月，刘俊向力德公司转账 185 万元，2012 年 11 月，刘俊向力德公司转账 263.84 万元，合计支付 448.84 万元，刘俊已向力德公司真实支付全部股权转让款，双方不存在任何争议和纠纷。

**3. 力德公司入股公司及退出公司的原因和股权转让价格确定依据，是否存在股权代持或其他利益安排**

经查阅雷尔伟有限的改制文件并访谈力德公司实际控制人和发行人实际控制人，力德公司入股发行人的原因如下：2006 年雷尔伟有限改制成立时，主要从事减震缓冲类及牵引制动类产品的研发、生产、销售业务，考虑到改制时公司经营状况不佳、资金紧张、车体结构类产品的开发试制规划与市场拓展需求，公司决定引进一家在金属成型及焊接领域技术成熟的公司作为股东。当时力德公司主要从事冶金行业工业炉和非标金属设备的设计、制造和安装业务，拥有较领先的金属成型和焊接技术。同时，力德公司主要生产经营地址在扬州，与公司住所地较近。通过考察交流，公司决定引入力德公司作为股东。而力德公司当时也看好公司的改制及未来发展，因此愿意投资公司。

2011 年 12 月，力德公司将其持有雷尔伟有限 29.92% 的股权（对应出资 448.8417 万元）全部转让给刘俊。本次股权转让系因力德公司资金紧张，急于处



GRANDWAY

理其持有雷尔伟有限的股权。本次股权转让的价格为 1.00 元/注册资本，但其作为股东期间已取得丰厚回报，包括历年分红及未分配利润转增注册资本（155 万元转增为 448.84 万元）。本次股权转让价格系双方协商一致的结果，本次股权转让价款已全部支付完毕，双方不存在任何纠纷或潜在纠纷，不存在股权代持或其他利益安排。

本补充法律意见书一式叁份。



GRANDWAY



(此页无正文，为《北京国枫律师事务所关于南京雷尔伟新技术股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书之四》的签署页)



负责人

张利国

经办律师

何 谦

张 骐

姚 奥

2021年 1 月 19 日