



廣東信達律師事務所
SHU JIN LAW FIRM

**关于广东科翔电子科技股份有限公司
2022年度以简易程序向特定对象发行股票的
法律意见书**

中国 深圳 福田区 益田路6001号太平金融大厦11、12楼 邮政编码：518017
11&12/F, TAIPING FINANCE TOWER, 6001 YITIAN ROAD, FUTIAN, SHENZHEN, CHINA

电话 (Tel.) : (0755) 88265288 传真 (Fax.) : (0755) 88265537

网址 (Website) : <http://www.shujin.cn>

广东信达律师事务所
关于广东科翔电子科技股份有限公司
2022 年度以简易程序向特定对象发行股票的
法律意见书

信达再创意字（2022）第 006 号

致：广东科翔电子科技股份有限公司

广东信达律师事务所根据与广东科翔电子科技股份有限公司（以下简称“发行人”）签订的《专项法律顾问聘请协议》，接受发行人的委托，担任发行人 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票的特聘专项法律顾问。

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规及《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等规范性文件的规定，参照《公开发行证券公司信息披露编报规则第 12 号——公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》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，出具本法律意见书。

目 录

释 义	3
第一节 律师声明事项	5
第二节 法律意见书正文	7
一、本次发行的批准和授权.....	7
二、发行人本次发行的主体资格.....	7
三、本次发行的实质条件.....	7
四、发行人的设立.....	10
五、发行人的独立性.....	10
六、发起人、股东和实际控制人.....	12
七、发行人的股本及其演变.....	12
八、发行人的业务.....	12
九、关联交易及同业竞争.....	13
十、发行人的主要财产.....	14
十一、发行人的重大债权债务.....	14
十二、发行人的重大资产变化及收购兼并.....	15
十三、发行人的章程制定与修改.....	15
十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作.....	15
十五、发行人董事、监事、高级管理人员及其变化.....	16
十六、发行人的税务.....	16
十七、发行人的环境保护、产品质量、技术、劳动用工等标准.....	17
十八、发行人募集资金的运用.....	17
十九、诉讼、仲裁或行政处罚.....	17
第三节 结论性意见	20

释 义

在本法律意见书中，除上下文另有解释或说明外，下列使用的简称分别代表的全称或含义为：

发行人、公司	指	广东科翔电子科技股份有限公司
科翔有限	指	广东科翔电子科技有限公司，曾用名“雄昱电子（惠州）有限公司”，系发行人前身
本次发行	指	发行人2022年度以简易程序向特定对象发行人民币普通股股票的行为
报告期	指	2019年1月1日至2022年3月31日
《发行预案》	指	《广东科翔电子科技股份有限公司2022年度以简易程序向特定对象发行股票预案》
《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	《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》
《审核规则》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行上市审核规则》
《公司章程》	指	现行有效的《广东科翔电子科技股份有限公司章程》
《律师工作报告》	指	《广东信达律师事务所关于广东科翔电子科技股份有限公司2022年度以简易程序向特定对象发行股票的律师工作报告》
《法律意见书》	指	本文，即《广东信达律师事务所关于广东科翔电子科技股份有限公司2022年度以简易程序向特定对象发行股票的法律意见书》
中国	指	中华人民共和国境内区域，为本《法律意见书》之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区
香港	指	中国香港特别行政区
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
众华	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
信达	指	广东信达律师事务所
信达律师	指	广东信达律师事务所经办律师
元	指	中国的法定货币，人民币元

注：本法律意见书除特别说明外所有数值保留两位或四位小数，若出现总数与各分数数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因所致。

第一节 律师声明事项

（一）信达是依据《律师工作报告》《法律意见书》出具之日以前已经发生或者存在的事实，并根据中国现行法律、法规及中国证监会的有关规定发表法律意见。

（二）信达并不对有关会计、审计、验资、资产评估、投资决策等专业事项及中国以外的其他司法管辖区域的法律问题发表意见。信达在《律师工作报告》或《法律意见书》中引用有关会计、审计、验资、资产评估、投资决策等专业事项或中国以外的其他司法管辖区域的法律事项时，均严格按照其他专业机构出具的报告或意见引述，信达对该等法律事项仅负有普通人一般的注意义务。信达在《律师工作报告》《法律意见书》对其他有关专业机构出具的报告或意见中某些数据和结论的引述，并不意味着信达对这些数据或结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

（三）信达在进行相关的调查、收集、查阅、查询过程中，已经得到发行人的如下保证：发行人已向信达提供了信达出具《律师工作报告》和《法律意见书》所必需的和真实的原始书面材料、副本材料、复印材料、书面说明、书面确认或口头证言等文件；发行人在向信达提供文件时并无隐瞒、遗漏、虚假记载或误导性陈述；发行人所提供的文件上的签名、印章均是真实的，均为相关当事人或其合法授权的人所签署；其中，文件材料为副本或者复印件的，所有副本材料或复印件均与原件一致。

（四）信达及信达律师依据《证券法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等规定及《律师工作报告》《法律意见书》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《律师工作报告》《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。

（五）信达同意将《律师工作报告》《法律意见书》作为发行人申请本次发行所必备的法律文件，随其他申报材料一同上报，并愿意就《律师工作报告》《法律意见书》的内容承担相应的法律责任。

（六）信达出具的《律师工作报告》和《法律意见书》仅供发行人为本次发

行之目的使用，不得用作任何其他目的。

据此，信达根据《证券法》等法律、法规和规范性文件的相关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，并在此声明基础上出具《法律意见书》。

第二节 法律意见书正文

一、本次发行的批准和授权

经核查，信达律师认为，发行人 2021 年度股东大会对董事会的授权范围、程序均符合法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，合法、有效；发行人董事会及股东大会已依法定程序作出批准本次发行的决议；该等决议内容符合《公司法》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，合法、有效；发行人本次发行尚需深交所审核并经中国证监会履行发行注册程序。

二、发行人本次发行的主体资格

经核查，信达律师认为，截至《法律意见书》出具之日，发行人为依法设立、有效存续、已公开发行股票并在深交所创业板上市的股份有限公司，具备本次发行的主体资格。

三、本次发行的实质条件

（一）本次发行方案符合《公司法》《证券法》《管理办法》的相关规定

1. 根据《发行预案》，发行人本次发行的股票为普通股，每一股份具有同等权利，每股的发行条件和价格相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股支付相同价额；股票发行价格不低于票面金额，符合《公司法》第一百二十六条及第一百二十七条的规定。

2. 经查阅《发行预案》并经发行人确认，截至《法律意见书》出具之日，发行人本次发行不存在采用广告、公开劝诱或变相公开方式的情形，符合《证券法》第九条第三款的规定。

3. 本次拟发行对象为通过竞价方式确定的九江市两大两新私募股权投资中心（有限合伙）、财通基金管理有限公司及信达澳亚基金管理有限公司，未超过 35 名，符合《管理办法》第五十五条、第五十八条的规定。

4. 本次发行的定价基准日为发行期首日，发行价格为 13.13 元/股，不低于定价基准日前二十个交易日公司股票均价的百分之八十，符合《管理办法》第五十六条、第五十七条的规定。

5. 本次发行的股份自发行结束之日起六个月内不得转让，符合《管理办法》第五十九条的规定。

(二) 本次发行符合《管理办法》《审核规则》关于以简易程序向特定对象发行股票的相关规定

1. 发行人不存在《管理办法》第十一条规定的不得向特定对象发行股票的情形，具体情况如下：

(1) 根据众华出具的《关于广东科翔电子科技股份有限公司截至 2022 年 4 月 30 日止前次募集资金使用情况鉴证报告》（众专审字（2022）第 05212 号）并经发行人确认，截至报告期末，发行人不存在擅自改变前次募集资金用途未作纠正或未经股东大会认可的情形。

(2) 根据众华出具的《审计报告》（众审字（2022）第 03970 号），发行人不存在下列情形：最近一年财务报表的编制和披露在重大方面不符合企业会计准则或者相关信息披露规则的规定；最近一年财务会计报告被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；最近一年财务会计报告被出具保留意见的审计报告，且保留意见所涉及事项对公司的重大不利影响尚未消除。

(3) 经查询证券期货市场失信记录查询平台，发行人现任董事、监事和高级管理人员最近三年未受到中国证监会行政处罚，最近一年未受到证券交易所公开谴责。

(4) 根据相关政府主管部门出具的证明文件并经发行人及其董事、监事和高级管理人员确认，发行人及其现任董事、监事和高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查的情形。

(5) 根据发行人控股股东、实际控制人出具的承诺并经核查发行人相关公告，发行人控股股东、实际控制人最近三年不存在严重损害公司利益或者投资者合法权益的重大违法行为。

(6) 根据相关政府主管部门出具的证明文件、查询相关政府主管部门网站并经发行人确认，发行人最近三年不存在严重损害投资者合法权益或社会公共利益的重大违法行为。

2. 根据《发行预案》，本次发行募集资金用途符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律、行政法规规定；本次募集资金使用不存在为持有财务

性投资的情形，不存在直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司的情况；本次募集资金项目实施后，不会与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业新增构成重大不利影响的同业竞争、显失公平的关联交易或严重影响公司生产经营的独立性。据此，发行人本次发行的募集资金使用符合《管理办法》第十二条的规定。

3. 经核查，发行人 2021 年度股东大会已就本次发行的相关事项作出了决议，并根据《公司章程》的规定授权董事会决定向特定对象发行融资总额不超过三亿元且不超过最近一年末净资产百分之二十的股票，该项授权在下一年度股东大会召开日失效，符合《管理办法》第二十一条、第二十八条关于适用简易程序的规定。

4. 根据发行人及其控股股东、实际控制人、持有 5% 以上股份股东出具的承诺，本次发行，发行人及其控股股东、实际控制人、主要股东不存在向发行对象做出保底保收益或变相保底保收益承诺，未直接或通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者其他补偿，符合《管理办法》第六十六条的规定。

5. 发行人不存在《审核规则》第三十三条第二款规定的不得适用简易程序的情形，具体情况如下：

(1) 截至《法律意见书》出具之日，发行人不存在股票被实施退市风险警示或其他风险警示的情形；

(2) 根据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说明并经查询证券期货市场失信记录查询平台，发行人及其控股股东、实际控制人、现任董事、监事、高级管理人员不存在最近三年受到中国证监会行政处罚、最近一年受到中国证监会行政监管措施或证券交易所纪律处分的情形；

(3) 根据本次发行的保荐代表人、签字注册会计师及信达经办律师出具的说明并经查询证券期货市场失信记录查询平台，本次发行的保荐人及保荐代表人、会计师事务所及相关签字人员、律师事务所及相关签字人员不存在最近一年受到中国证监会行政处罚或者受到证券交易所纪律处分的情形。

综上，信达律师认为，发行人本次发行符合《公司法》《证券法》《管理办法》及《审核规则》等法律、法规和规范性文件规定的创业板上市公司以简易程序向特定对象发行股票的实质条件。

四、发行人的设立

经核查，信达律师认为，发行人的设立程序、资格、条件及方式符合当时有效的《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定，并得到了有权部门的批准；发起人签署的《广东科翔电子科技股份有限公司发起人协议》符合当时有效的《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定，不会引致发行人设立行为存在潜在纠纷；发行人设立过程中履行了有关评估、验资等程序，符合当时有效的《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定；发行人创立大会的程序及所议事项符合当时有效的《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定。

五、发行人的独立性

经核查，信达律师认为，发行人的资产、业务、人员、财务及机构均独立于发行人的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的供应、生产、销售系统和直接面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

（一）业务独立

1. 经发行人确认，发行人的主营业务为高密度印制电路板的研发、生产和销售。发行人拥有独立的决策和执行机构、独立的业务体系，可以自主对外签署合同、自主承揽业务，无须依赖实际控制人及其他关联方开展业务活动。

2. 经核查，发行人的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

（二）资产独立完整

1. 发行人系由科翔有限整体变更设立，发行人各发起人以其持有的科翔有限股权所对应的净资产作为出资，发行人历次增资均经具有资质的验资机构出具相应《验资报告》验证。

2. 根据发行人提供的产权证书、固定资产清单、租赁合同等资料并经核查，发行人拥有其业务经营所必需的土地、房屋、专利、商标及主要经营设备的所有权或者使用权，具有独立的运营系统。

3. 经发行人确认并经核查，发行人与控股股东、实际控制人及其他关联方之间的产权关系清晰、明确，截至《法律意见书》出具之日，发行人不存在资金、资产及其他资源被控股股东、实际控制人及其他关联方占用的情况。

（三）具有独立完整的供应、生产、销售系统

根据发行人的重大业务合同和资质许可文件并经发行人确认，发行人拥有经营业务所需的资产及资格，采购、生产、销售等经营行为不受控股股东及其他关联方的干预；发行人最近三年不存在通过股东单位承包经营、委托经营的情形，最近三年的主要采购合同和销售合同均由发行人以自身名义签订并实际履行；发行人不存在需依靠与控股股东或其他关联公司的关联交易才能经营获利的情况。

（四）人员独立

1. 经核查发行人的员工名册并经发行人确认，截至《法律意见书》出具之日，发行人的高级管理人员均在发行人处工作并领薪，未在控股股东、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或领薪；发行人的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

2. 经抽查发行人报告期内的工资发放记录，发行人独立为员工支付工资，不存在由其他关联方代管、代发工资的情形。

3. 经核查发行人股东大会与董事会的会议记录，发行人现任董事与高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》及发行人的内部相关规章制度的有关规定通过合法程序产生，不存在其他任何企业、个人干扰或影响发行人股东大会、董事会已经作出的人事任免决定的情况。

（五）机构独立

发行人已建立健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，并已建立健全内部管理机构，独立行使经营管理权，相关机构和人员能够依法履行职责，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形；发行人的生产经营和办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

（六）财务独立

根据众华出具的《审计报告》（众会字（2020）第 5768 号、众审字（2021）第 02379 号、众审字（2022）第 03970 号）并经发行人确认，发行人设置有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策与会计核算，具有规范的财务会计制度；发行人在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况；发行人依法办理了税务登记，独立进行纳税申报和履行纳税义务。

六、发起人、股东和实际控制人

(一) 经核查, 信达律师认为, 发行人的发起人均具有当时有效的《公司法》等法律、法规和规范性文件规定的担任股份有限公司发起人的资格。

(二) 截至《法律意见书》出具之日, 郑晓蓉、谭东为发行人的控股股东、共同实际控制人。

(三) 经核查, 信达律师认为, 发行人的发起人的人数、住所、出资比例均符合当时有效的《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的规定。

(四) 经核查, 信达律师认为, 发起人投入发行人的资产产权关系清晰并办理了验资手续, 将上述资产投入发行人不存在法律障碍。

(五) 经核查, 信达律师认为, 发行人设立过程中, 不存在发起人将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, 不存在发起人以在其他企业中的权益折价入股的情形。

七、发行人的股本及其演变

(一) 经核查, 信达律师认为, 发行人整体变更设立时的股权设置、股本结构合法、有效, 产权界定和确认不存在法律纠纷及风险。

(二) 经核查, 信达律师认为, 发行人历次股本变动合法、合规、真实、有效。

(三) 经核查, 截至《法律意见书》出具之日, 发行人已就持有发行人 5% 以上股份的股东郑晓蓉、谭东直接及间接持有的发行人股份的股权质押情况依法履行了信息披露义务, 上述股权质押未对发行人股权结构的稳定性造成实质性影响。

八、发行人的业务

(一) 经核查, 信达律师认为, 发行人的经营范围和经营方式符合有关法律、法规和规范性文件的规定, 发行人从事的业务已经取得了所需要的相关经营资质。

(二) 经核查, 发行人在香港设立全资子公司 MILLION SOURCES ELECTRONIC LIMITED 从事贸易经营活动, 该等境外投资已获得中国境内有权

部门的批准，报告期内该子公司没有受过行政处罚、没有重大违法违纪行为。

（三）根据众华出具的《审计报告》（众会字（2020）第 5768 号、众审字（2021）第 02379 号、众审字（2022）第 03970 号）并经发行人确认，报告期内发行人的主营业务一直为高密度印制电路板的研发、生产和销售，未发生变更；发行人主营业务突出。

（四）经核查，信达律师认为，发行人不存在持续经营的法律障碍。

九、关联交易及同业竞争

（一）关联方

根据《公司法》《企业会计准则第 36 号--关联方披露》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的相关规定，截至《法律意见书》出具之日，发行人主要关联方包括发行人的控股股东、实际控制人、直接或间接持有发行人 5% 以上股份的股东、发行人董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员（包括配偶、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），前述人员直接或间接控制的、或担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的除发行人及其控股子公司以外的法人或其他组织，发行人的子公司及报告期内曾经具有前述情形的关联方。

（二）根据众华出具的《审计报告》（众会字（2020）第 5768 号、众审字（2021）第 02379 号、众审字（2022）第 03970 号）并经核查，报告期内发行人与关联方（除控股子公司外）发生的关联交易包括向关联方租赁土地使用权及房产、向关联方采购紫红泥酒、接受关联方无偿担保等。

（三）经核查，信达律师认为，发行人报告期内发生的关联交易不存在显失公允的情形，亦不存在损害发行人及其他股东利益的情形。

（四）经核查，信达律师认为，发行人已在《公司章程》等制度中明确规定了关联交易的决策程序、关联交易的信息披露等事项，该等规定符合法律、法规和规范性文件的规定。

（五）根据发行人的确认，截至《法律意见书》出具之日，发行人控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业与发行人不存在同业竞争的情形。

（六）经核查，信达律师认为，发行人已对有关关联交易和同业竞争的情况及承诺进行了充分披露，没有重大遗漏或重大隐瞒。

十、发行人的主要财产

（一）经核查，信达律师认为，截至报告期末，发行人拥有的土地使用权合法、有效并已取得权属证书，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

（二）经核查，信达律师认为，截至报告期末，发行人拥有的房产合法、有效；发行人部分自建房屋未办理报建手续及未取得权属证书不会对发行人的生产经营造成重大不利影响，不会对本次发行构成实质性法律障碍。

（三）经核查，信达律师认为，截至报告期末，发行人拥有的注册商标、专利和著作权合法、有效并已取得权属证书。

（四）根据发行人截至报告期末的固定资产清单、抽查部分设备的购置合同和原始发票等资料并经发行人确认，发行人拥有或使用的主要生产经营设备合法、有效。

（五）经核查，信达律师认为，发行人所持子公司的股权合法、有效。

（六）经核查，信达律师认为，截至报告期末，发行人签署的租赁合同未办理登记备案、部分出租方未能提供权属证书不会对发行人的生产经营造成重大不利影响，不会对本次发行构成实质性法律障碍。

十一、发行人的重大债权债务

（一）经核查，信达律师认为，截至报告期末，发行人正在履行的重大合同的形式和内容未违反法律和行政法规的强制性规定，合同有效且正常履行。

（二）根据发现人相关政府主管部门出具的证明并经查询政府主管部门网站、中国裁判文书网（wenshu.court.gov.cn）、中国执行信息公开网（zxgk.court.gov.cn）、信用中国网站（www.creditchina.gov.cn），报告期内发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等方面不法侵害他人财产权利或人身权利而产生的侵权之债。

（三）根据众华出具的《审计报告》（众会字（2020）第 5768 号、众审字（2021）第 02379 号、众审字（2022）第 03970 号）并经发行人确认，报告期内不存在发行人及其控股子公司为其他关联方提供担保的情形。

（四）根据发行人的确认并经核查，信达律师认为，截至报告期末，发行人的大额其他应收款、其他应付款系发行人正常的经营活动产生，合法、有效。

十二、发行人的重大资产变化及收购兼并

（一）经核查，发行人报告期内没有发生过合并、分立、减少注册资本的行为；发行人报告期内的增资扩股行为已履行了必要的法律手续，符合当时有效的法律、法规和规范性文件的规定。

（二）根据众华出具的《审计报告》（众会字（2020）第 5768 号、众审字（2021）第 02379 号、众审字（2022）第 03970 号）并经发行人确认，发行人在报告期内不存在重大资产收购或出售行为。

（三）经查阅发行人于巨潮资讯网发布的公告文件并经发行人确认，截至《法律意见书》出具之日，发行人不存在拟进行重大资产置换、资产剥离、资产出售或收购等行为的计划。

十三、发行人的章程制定与修改

（一）经核查，信达律师认为，报告期内发行人章程的制定及修改均经发行人股东大会审议通过并办理了工商备案，履行了法定程序。

（二）经核查，信达律师认为，发行人现行《公司章程》的内容符合《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》等现行法律、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）经核查，信达律师认为，发行人已根据《公司章程》的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理机构等组织结构，具有健全的组织机构。

（二）经核查，信达律师认为，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、法规和规范性文件的规定。

（三）经核查，信达律师认为，发行人历次股东大会、董事会及监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

（四）经核查，信达律师认为，发行人股东大会或董事会历次授权或重大决策均履行了《公司法》及《公司章程》等内部规章制度规定的决策程序，该等授权或重大决策等行为合法、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）经核查，信达律师认为，发行人现任董事、监事和高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。

（二）经核查，信达律师认为，报告期内发行人董事、监事和高级管理人员的变化均履行了必要的法律程序，符合法律、法规和规范性文件以及当时有效的公司章程的规定。

（三）经核查，信达律师认为，发行人现任独立董事的人数及任职资格符合《公司法》《上市公司独立董事规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定；发行人独立董事职权范围未违反《公司法》《上市公司独立董事规则》等法律、法规、规范性文件的规定。

十六、发行人的税务

（一）经核查，信达律师认为，发行人已依法办理了税务登记；报告期内执行的主要税种、税率符合法律、法规和规范性文件的规定。

（二）根据《审计报告》（众会字（2020）第 5768 号、众审字（2021）第 02379 号、众审字（2022）第 03970 号）及所得税年度纳税申报表并经发行人确认，信达律师认为，发行人报告期内享受的主要税收优惠合法、合规、真实、有效。

（三）经核查，信达律师认为，发行人根据《关于在九江经济技术开发区兴建科翔电路板及半导体生产基地项目招商引资补充合同书》获得的财政补贴虽无明确法律依据，但相关政府部门已书面确认不会追缴相应款项，且发行人实际控制人已承诺补偿相关或有损失，据此，发行人获得的该等财政补贴存在被追缴的法律风险不构成发行人本次发行的实质性法律障碍。除前述情形外，发行人报告期内获得的主要财政补贴真实、有效。

（四）2020 年 1 月，因逾期申报企业所得税，发行人全资子公司华宇华源电子科技（深圳）有限公司（以下简称“华宇华源”）被国家税务总局深圳市坪山区税务局处以罚款 50 元。根据相关政府主管部门出具的证明并经核查，信达律师认为，除前述行政处罚外，报告期内发行人及其控股子公司不存在其他因违反税务方面的法律法规而受到行政处罚的情形；华宇华源前述行政处罚事项不属

于“情节严重”的情形，不会对本次发行构成实质性法律障碍。

十七、发行人的环境保护、产品质量、技术、劳动用工等标准

（一）发行人的生产经营活动的环境保护情况

根据发行人相关政府主管部门出具的证明并经发行人确认，发行人报告期内不存在因违反环境保护方面的法律法规而受到行政处罚的情形。

（二）发行人的产品质量和技术监督标准方面的合规情况

根据发行人相关政府主管部门出具的证明并经发行人确认，发行人报告期内不存在因违反产品质量和技术监督方面的法律法规而受到行政处罚的情形。

（三）发行人的劳动用工方面的合规情况

根据发行人相关政府主管部门出具的证明并经发行人确认，发行人报告期内不存在因违反有关劳动用工方面的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

十八、发行人募集资金的运用

（一）根据《发行预案》并经核查，发行人本次募集资金投资项目符合国家产业政策的要求，属于其主营业务的范畴；本次资金使用不存在为持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资、直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司的公司的情形；募投项目实施后不会新增同业竞争或对发行人的独立性产生不利影响；发行人本次募集资金投资项目已取得必要的批准，资金用途符合国家产业政策和法律、行政法规的规定；发行人本次募集资金投资项目不涉及与他人进行合作，募投项目实施后不会新增同业竞争或对发行人的独立性产生不利影响。

（二）经核查，发行人不存在未经法定程序批准而改变前次募集资金用途的情形。

十九、诉讼、仲裁或行政处罚

（一）发行人尚未了结的诉讼、仲裁及行政处罚案件

1. 根据发行人的确认并经查询中国裁判文书网（wenshu.court.gov.cn）、中国执行信息公开网（zxgk.court.gov.cn）、信用中国-失信被执行人查询网站

(www.creditchina.gov.cn)，截至《法律意见书》出具之日，发行人及其控股子公司尚未了结的涉案金额超过 1,000 万元的诉讼案件系发行人正常生产经营过程中为催收客户欠款而发生的合同纠纷，涉诉金额占发行人最近一期经审计净资产的比例较小，不会对发行人的生产经营造成重大不利影响，不会对本次发行构成实质性法律障碍。

2. 发行人及其控股子公司报告期内曾受到的税务方面的行政处罚详见《法律意见书》第二节之“十六、发行人的税务”部分所述。

3. 2021 年 6 月 29 日，中华人民共和国坪山海关作出《行政处罚决定书》（坪关违字[2021]0011 号），华宇华源于 2021 年 6 月 17 日委托深圳市泰力通物流有限公司向海关申报出口的一批货物（报关单号：533920210390064150），经海关查验，数量、重量存在异常，依据《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》第十五条第（五）项规定对华宇华源罚款 1.3696 万元。根据相关政府主管部门出具的证明并经核查，信达律师认为，前述海关违规行为所涉罚款金额较小，不属于重大违法违规行为，不会对本次发行构成实质性法律障碍。

4. 2022 年 1 月 26 日，深圳市坪山区消防救援大队作出《行政处罚决定书》（深坪（消）行罚决字[2022]0001 号），华宇华源因厂房 1 至 2 层未按标准设置自动喷水灭火系统，厂房 1 至 2 层未按标准设置火灾自动报警系统，存在消防设施、器材配置、设置不符合标准的违法行为，依据《中华人民共和国消防法》第六十条第一款第一项的规定对华宇华源罚款 4.02 万元。根据相关政府主管部门出具的证明并经核查，信达律师认为，前述消防违规行为所涉罚款金额较小，不属于重大违法违规行为，不会对本次发行构成实质性法律障碍。

（二）发行人主要股东尚未了结的诉讼、仲裁及行政处罚案件

根据持有发行人 5% 以上股份的股东出具的声明并经查询中国裁判文书网（wenshu.court.gov.cn）、中国执行信息公开网（zxgk.court.gov.cn），截至《法律意见书》出具之日，持有发行人 5% 以上的股东不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（三）发行人董事长、总经理尚未了结的诉讼、仲裁及行政处罚案件

根据发行人董事长、总经理出具的声明并经查询中国裁判文书网（wenshu.court.gov.cn）、中国执行信息公开网（zxgk.court.gov.cn），截至《法律意见书》出具之日，发行人董事长、总经理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。

第三节 结论性意见

综上，信达律师认为，截至《法律意见书》出具之日，发行人具备申请本次发行的主体资格，不存在影响本次发行的重大违法违规行为，除尚需经深交所审核通过并经中国证监会履行发行注册程序外，发行人具备本次发行的法定条件。

本《法律意见书》正本一式两份，均具有同等法律效力。

（以下无正文）

（本页无正文，系《广东信达律师事务所关于广东科翔电子科技股份有限公司2022年度以简易程序向特定对象发行股票的法律意见书》之签署页）

广东信达律师事务所



负责人：

林晓春
林晓春

经办律师：

张婷婷
张婷婷

李翼
李翼

2022年7月20日