

北京国枫律师事务所

关于北京中石伟业科技股份有限公司

申请首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书之八

国枫律证字[2014]AN199-21 号



GRANDWAY

北京国枫律师事务所

**Beijing 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, 010-66090088 传真(Fax): 010-66090016

**北京国枫律师事务所**  
**关于北京中石伟业科技股份有限公司**  
**申请首次公开发行股票并在创业板上市的**  
**补充法律意见书之八**

国枫律证字[2014]AN199-21 号

致：北京中石伟业科技股份有限公司（发行人）

根据本所与发行人签署的法律顾问合同，本所律师担任发行人本次申请首次公开发行股票并上市的特聘专项法律顾问。本所律师已根据相关法律、法规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出具了《北京国枫律师事务所关于北京中石伟业科技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》、《北京国枫律师事务所关于北京中石伟业科技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一》、《北京国枫律师事务所关于北京中石伟业科技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二》、《北京国枫律师事务所关于北京中石伟业科技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三》、《北京国枫律师事务所关于北京中石伟业科技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》、《北京国枫律师事务所关于北京中石伟业科技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五》、《北京国枫律师事务所关于北京中石伟业科技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六》、《北京国枫律师事务所关于北京中石伟业科技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七》（以下合称“原法律意见书”）及《北京国枫律师事务所关于北京中石伟业科技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》（以下简称“律师工作报告”）。



GRANDWAY

根据中国证监会的相关要求以及自原法律意见书中发表意见及认定事实的截止日（即 2017 年 6 月 30 日）至 2017 年 9 月 30 日期间（以下简称“新期间”），发行人的有关情况发生变化，且天职国际对发行人报告期（2014 年、2015 年、2016 年及 2017 年 1-9 月）的财务报表（包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 9 月 30 日的资产负债表，2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年 1-9 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表）进行审计后出具了《审计报告》（天职业字[2017] 17719 号），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，对本所已经出具的原法律意见书和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；对原法律意见书和律师工作报告中已表述的内容，本补充法律意见书不再赘述。

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。

本所律师在原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原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》、《首发管理办法》、《证券法律业务管理办法》和《证券法律业务执业规则》等有关法律、法规和规范性文件的相关要求，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、对发行人是否符合本次发行实质条件的查验

经查验并根据发行人的说明、《审计报告》（天职业字[2017] 17719 号）、相关主管部门出具的证明文件，本所律师认为，截至本补充法律意见书出具日，发行人仍符合《公司法》、《证券法》及《首发管理办法》及有关法律、法规及规范



GRANDWAY

性文件对首次公开发行股票并在创业板上市所规定的下列实质性条件：

**（一）发行人本次发行上市符合《证券法》第十三条及《公司法》第一百二十六条规定的相关条件**

1. 经查验，发行人具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十三条第一款第（一）项之规定。

2. 根据天职国际出具的《审计报告》（天职业字[2017] 17719 号）并经查验，发行人具有持续盈利能力，财务状况良好，符合《证券法》第十三条第一款第（二）项之规定。

3. 根据天职国际出具的《审计报告》（天职业字[2017] 17719号）并经查验，发行人及中石有限最近三年的财务会计文件不存在虚假记载的情形；根据有关政府主管部门出具的证明并经查验，发行人及中石有限近三年来不存在重大违法行为，符合《证券法》第十三条第一款第（三）项之规定。

4. 根据《招股说明书》和发行人股东大会批准的关于本次发行上市的决议，发行人本次拟向社会公众公开发行的股份为同一类别的股份，均为人民币普通股股票，同股同权，每股的发行条件和价格相同，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《首发管理办法》规定的相关条件**

1. 根据发行人的工商登记资料并经查验相关审计报告、发行人的纳税资料，发行人为由中石有限按账面净资产值折股整体变更设立的股份有限公司，且自中石有限成立以来已持续经营三年以上，符合《首发管理办法》第十一条第（一）项的有关规定。

2. 根据天职国际出具的《审计报告》（天职业字[2017] 17719 号），发行人2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-9月的净利润（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）分别为5,522.97万元、3,082.00万元、3,086.42万元及2,982.49万元，符合《首发管理办法》第十一条第（二）项的规定。

3. 根据天职国际出具的《审计报告》（天职业字[2017] 17719号），截至2017年9月30日，发行人的净资产值为35,690.77万元，不少于2,000万元，且不存在未弥补的亏损，符合《首发管理办法》第十一条第（三）项的规定。



GRANDWAY

4. 根据发行人的《营业执照》、现行有效的《公司章程》并经查验，截至本补充法律意见书出具日，发行人股本总额为6,515万元。根据本次发行方案，若本次拟发行不超过2,172万股的股份全部发行完毕，则发行人的股本总额将不超过8,687万股，不少于3,000万股，符合《首发管理办法》第十一条第（四）项的规定。

5. 根据发行人股东的出资凭证、相关验资报告、有关资产权属文件并经查验，发行人及中石有限设立及历次增资的注册资本均已足额缴纳，发起人或者股东用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕，发行人的主要资产不存在重大权属纠纷，符合《首发管理办法》第十二条的规定。

6. 根据天职国际出具的《审计报告》（天职业字[2017] 17719号）、发行人相关业务合同并经查验，发行人主营业务为使用合成材料技术与电磁兼容技术提高电子设备可靠性，产品包括导热材料、EMI屏蔽材料、电源滤波器以及一体化解决方案，业务范围涉及研发、设计、生产、销售与技术服务，主要经营一种业务。根据发行人持有的《营业执照》、有关生产经营许可证书、发行人章程、有关产业政策、经本所律师查验发行人住所地环保主管部门的官方网站公示信息，发行人的生产经营符合法律、行政法规和发行人章程的规定，符合国家产业政策及环境保护政策，符合《首发管理办法》第十三条的规定。

7. 经查验，发行人最近两年的主营业务一直为使用合成材料技术与电磁兼容技术提高电子设备可靠性的整体解决方案的业务，产品包括导热材料、EMI屏蔽材料、电源滤波器以及一体化解决方案，业务范围涉及研发、设计、生产、销售与技术服务，未发生重大变化；发行人的董事、高级管理人员在最近两年未发生重大变化；最近两年内，发行人的实际控制人一直为吴晓宁、叶露及二人之子吴憾，未发生变更，符合《首发管理办法》第十四条的规定。

8. 根据发行人及其股东的承诺并经查验发行人的工商登记资料，发行人股权清晰，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东所持发行人的股份不存在重大权属纠纷，符合《首发管理办法》第十五条的规定。

9. 经查验，发行人具有完善的公司治理结构，已经依法建立健全了股东大会、董事会、监事会以及独立董事、董事会秘书、董事会审计委员会等专业委员会工作制度，发行人相关机构和人员能够依法履行各自职责；根据发行人的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》



GRANDWAY

等，发行人已在上述章程制度中明确了股东在获取公司信息、享有投资收益、选择公司管理者和参与公司重大决策等方面的权利及保障投资者享有上述权利的具体措施。发行人建立健全了股东投票计票制度，建立了发行人与股东之间的多元化纠纷解决机制，切实保障了投资者依法行使收益权、知情权、参与权、监督权、求偿权等股东权利符合《首发管理办法》第十六条的规定。

10. 根据天职国际出具的《审计报告》（天职业字[2017] 17719 号），并经验查，发行人会计基础工作规范，财务报表的编制符合企业会计准则和相关会计制度的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，并由注册会计师出具了无保留意见的审计报告，符合《首发管理办法》第十七条的规定。

11. 根据天职国际出具的《内部控制鉴证报告》（天职业字[2017] 17719-1 号），并经验查，发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果，并由注册会计师出具无保留结论的内部控制鉴证报告，符合《首发管理办法》第十八条的规定。

12. 根据发行人董事、监事和高级管理人员的确认并经本所律师在中国证监会、深圳证券交易所、上海证券交易所官方网站的查验，发行人的董事、监事和高级管理人员忠实、勤勉，具备法律、行政法规和规章规定的任职资格，且不存在《首发管理办法》第十九条规定的下列任职资格限制情形：

（1）被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

（2）最近三年内受到中国证监会行政处罚，或者最近一年内受到证券交易所公开谴责；

（3）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。

13. 根据发行人、控股股东及实际控制人出具的书面说明及相关政府主管部门出具的证明文件，发行人及其控股股东、实际控制人最近三年内不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为；发行人及其控股股东、实际控制人最近三年内不存在未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行证券，或者有关违法行为虽然发生在三年前，但目前仍处于持续状态的情形，符合《首发管理办法》第二十条的规定。



GRANDWAY

### （三）发行人符合有关法律、法规、规范性文件规定的上市条件

根据《证券法》第五十条及《上市规则》的有关规定，除尚待取得中国证监会对本次公开发行股票核准外，发行人已经具备了在深交所创业板上市的下列条件：

1. 截至本补充法律意见书出具日，发行人股份总数为 6,515 万股，注册资本为 6,515 万元；若本次拟公开发行的不超过 2,172 万股的股份全部发行完毕，发行人股份总数将达到 8,687 万股，符合《证券法》第五十条第一款第（二）项及《上市规则》第 5.1.1 条第（二）项关于发行人股本总额不少于 3,000 万元的规定。

2. 根据发行人 2014 年第三次临时股东大会批准的关于发行人本次发行上市的决议，发行人拟公开发行不超过 2,172 万股人民币普通股股票，若全部发行完毕，发行人股份总数将达到 8,687 万股，公开发行的股份占发行人股份总数的比例不低于 25%，符合《证券法》第五十条第一款第（三）项及《上市规则》第 5.1.1 条第（三）项关于公开发行的股份达到股份总数 25% 以上的规定。

3. 根据天职国际出具的《审计报告》（天职业字[2017]17719 号）、有关政府主管机关出具的证明、发行人的承诺并经本所律师对相关政府部门官方网站的检索查询，发行人最近三年无重大违法行为，财务会计报告无虚假记载，符合《证券法》第五十条第一款第（四）项及《上市规则》第 5.1.1 条第（五）项的规定。

综上，本所律师认为，截至本补充法律意见书出具日，发行人符合本次发行上市的实质条件。

## 二、关于对发行人新期间发生事实的查验

经查验，自 2017 年 6 月 30 日至 2017 年 9 月 30 日新期间，发行人及子公司新发生事实如下：

### （一）发行人子公司、分公司相关信息变更情况

#### 1. 发行人子公司无锡中石子公司注册地址变更

根据无锡市新吴区市场监督管理局核发的《营业执照》，2017 年 9 月 11 日，



GRANDWAY

发行人子公司无锡中石的住所变更为：无锡市新吴区净慧东道 199。

## 2. 发行人瑞典分公司注销

根据发行人提供的资料，发行人收到瑞典公司注册处于 2017 年 8 月 23 日核发的文件，证明发行人位于瑞典的中石欧洲分公司（Jones Europe Filial, Sweden）已于 2017 年 7 月 31 日起注销。发行人已向商务部业务系统提交了《企业境外机构终止报告表》，尚需取得《企业境外投资注销确认函》。

## （二）发行人股东相关信息变更情况

根据本所律师在国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn>）的查询结果，2017 年 7 月 26 日，发行人股东深圳市创新投资集团有限公司的经营范围变更如下：“创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构；股权投资；投资股权投资基金；股权投资基金管理、受托管理投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；投资咨询（根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）；企业管理咨询；企业管理策划；全国中小企业股份转让系统做市业务；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营。”

## （三）关于发行人新召开的董事会

根据发行人提供的资料，在新期间并截至本补充法律意见书出具日，发行人召开 1 次董事会会议，具体情况如下：

2017 年 10 月 20 日，发行人召开第二届董事会第九次会议，审议并通过《关于审议公司 2017 年第三季度财务报告并委托会计师事务所出具审计报告的议案》、《〈关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）并在创业板上市的议案〉延期 12 个月的议案》、《〈关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行人民币普通股（A 股）具体事宜的议案〉延期 12 个月的议案》等议案，关于延期的相关议案将提交公司 2017 年第二次临时股东大会审议。



GRANDWAY

(四) 发行人及控股子公司在新期间签署且正在履行的重大债权债务合同  
根据发行人及控股子公司提供的相关债权债务合同，发行人及控股子公司  
在新期间签署且正在履行的重大债权债务合同如下：

1. 2017年7月12日，发行人与常州研杰复合材料有限公司签订《供应商交易基本合同》，合同对产品或技术说明书、付款及接受、模具所有权、质量保证、交付期限、知识产权许可及赔偿、保密条款、违约责任、争议解决等内容作了约定，但具体交易产品型号、数量、供货期、采购价格等内容则由订单确定。合同自签署之日起生效，有效期至下次另行签订《供应商交易基本合同》之日止。

2. 2017年1月2日，发行人子公司无锡中石与伟发企业管理无锡有限公司签署《外包服务合同》，无锡中石将生产线部分基层及辅助性工序外包给伟发企业管理无锡有限公司，根据无锡中石向伟发企业管理无锡有限公司下达订单的完成情况，无锡中石按照服务费用支付标准向伟发企业管理无锡有限公司支付服务费。合同有效期：2017年1月2日至2018年1月1日。根据截至2017年9月30日上述合同履行情况，上述合同已构成重大合同的披露标准。

#### (五) 公司新取得的财政补贴文件

经查验，根据北京市人力资源和社会保障局等四部门《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》（京人社就发〔2015〕186号）的相关规定，2017年7月，发行人及子公司中石正旗获得北京经济开发区社保基金管理中心发放的稳岗补贴合计73,124.67元。

### 三、结论意见

综上所述，本所律师认为：除尚待取得中国证监会对发行人本次发行上市的核准、证券交易所对发行人股票上市的核准外，发行人本次发行上市仍符合《公司法》、《证券法》及《首发管理办法》等法律、法规和规范性文件中关于申请首次公开发行股票并在创业板上市的相关规定；发行人仍具备首次公开发行股票并在创业板上市的上报待核准条件。



GRANDWAY

本补充法律意见书一式四份。

(此页无正文, 为《北京国枫律师事务所关于北京中石伟业科技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八》的签署页)



负责人

张利国

经办律师

王冠

蒋伟

2017年10月24日