

北京市中伦律师事务所  
关于广东恒翼能科技股份有限公司  
首次公开发行股票并在创业板上市的  
法律意见书

二〇二五年十二月

## 目 录

一、发行人本次发行上市的批准和授权 .....	7
二、发行人本次发行上市的主体资格 .....	7
三、发行人本次发行上市的实质条件 .....	8
四、发行人的设立 .....	11
五、发行人的独立性 .....	12
六、发行人的发起人、股东和实际控制人 .....	13
七、发行人的股本及演变 .....	15
八、发行人的对外投资 .....	15
九、发行人的业务 .....	15
十、关联交易及同业竞争 .....	17
十一、发行人的主要财产 .....	18
十二、发行人的重大债权债务 .....	18
十三、发行人重大资产变化及收购兼并 .....	19
十四、发行人章程的制定与修改 .....	20
十五、发行人股东会、董事会、监事会议事规则及规范运作 .....	20
十六、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化 .....	21
十七、发行人的税务 .....	22
十八、发行人的环境保护、产品质量和技术等标准、安全生产及劳动用工 .....	23
十九、发行人募集资金的运用 .....	24
二十、发行人的业务发展目标 .....	26
二十一、诉讼、仲裁或行政处罚 .....	26
二十二、发行人《招股说明书》法律风险的评价 .....	26

---

二十三、律师认为需要说明的其他问题 .....	27
二十四、结论意见 .....	27



北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心 3 号楼南塔 22-24 层及 27-31 层 邮编：100020  
22-24/F & 27-31/F, South Tower of CP Center, 20 Jin He East Avenue, Chaoyang District, Beijing 100020, China  
电话/Tel: +86 10 5957 2288 传真/Fax: +86 10 6568 1022/1838 www.zhonglun.com

**北京市中伦律师事务所**  
**关于广东恒翼能科技股份有限公司**  
**首次公开发行股票并在创业板上市的**  
**法律意见书**

**致：广东恒翼能科技股份有限公司**

北京市中伦律师事务所（以下简称“**本所**”）接受广东恒翼能科技股份有限公司（以下简称“**发行人**”或“**公司**”）的委托，担任发行人申请首次公开发行人民币普通股并在深圳证券交易所创业板上市（以下简称“**本次发行**”或“**本次发行上市**”）事宜的专项法律顾问。

本所根据《中华人民共和国证券法》（以下简称“**《证券法》**”）、《中华人民共和国公司法》（以下简称“**《公司法》**”）等有关法律、法规和中国证券监督管理委员会（以下简称“**中国证监会**”）发布的《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》、《首次公开发行股票注册管理办法》（以下简称“**《首发注册管理办法》**”）、《监管规则适用指引——法律类第 2 号：律师事务所从事首次公开发行股票并上市法律业务执业细则》（以下简称“**《执业细则》**”），以及中国证监会、中华人民共和国司法部联合发布的《律师事务所从事证券法律业务管理办法》（以下简称“**《业务管理办法》**”）、《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》（以下简称“**《执业规则（试行）》**”）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025 年修订）》（以下简称“**《创业板上市规则》**”）等有关规定，按照

律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师根据有关法律、行政法规、规范性文件的相关规定和本所业务规则的有关要求，本着审慎性及重要性原则对发行人本次发行上市有关的文件资料和事实进行了核查和验证，并听取了相关人员就有关事实的陈述和说明。

为出具本法律意见书，本所特作如下声明：

1. 本所及本所律师根据《证券法》《业务管理办法》《执业规则（试行）》《执业细则》等我国现行法律、法规和规范性文件的规定及本法律意见书出具之日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、误导性陈述及重大遗漏，并愿意承担相应的法律责任。

2. 本法律意见书依据中国现行有效的或者发行人的行为、有关事实发生或存在时有效的法律、法规和规范性文件，并基于本所律师对该等法律、法规和规范性文件的理解而出具。

3. 本法律意见书仅就与本次发行上市有关的中国境内法律问题（以本法律意见书发表意见事项为准及为限）发表法律意见，本所及经办律师并不具备对有关财务、会计、验资及审计、评估、投资决策等专业事项和境外事项发表专业意见的适当资格。基于专业分工及归位尽责的原则，本所律师对境内法律事项履行了证券法律专业人士的特别注意义务；对财务、会计、评估等非法律事项履行了普通人一般的注意义务。本法律意见书中涉及财务、会计、验资及审计、评估、投资决策等专业事项等内容时，本所律师按照《执业细则》的规定履行了必要的调查、复核工作，形成合理信赖，并严格按照保荐机构及其他证券服务机构出具的专业文件和/或发行人的说明予以引述；涉及境外法律或其他境外事项相关内容时，本所律师亦严格按照有关中介机构出具的专业文件和/或发行人的说明予以引述。该等引述并不意味着本所及本所律师对所引用内容的真实性、准确性作出任何明示或

默示的保证，对这些内容本所及本所律师不具备核查和作出判断的适当资格。

4. 本所律师在核查验证过程中已得到发行人如下保证，即发行人已经提供了本所律师出具本法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或复印件，一切足以影响本法律意见书的事实和文件均已向本所披露，无任何隐瞒、虚假、遗漏和误导之处。发行人保证所提供的上述文件、材料均是真实、准确、完整和有效的，有关文件、材料上所有签名、印章均是真实的，所有副本材料或复印件均与正本材料或原件一致。

5. 对于出具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，本所律师有赖于有关政府部门等公共机构出具或提供的证明文件作为出具本法律意见书的依据。

6. 本所同意将本法律意见书作为发行人申请本次发行上市所必备的法律文件，随同其他申报材料上报证券交易所审核、中国证监会注册，并依法对本所出具的法律意见承担相应的法律责任；申报材料的修改和反馈意见对本法律意见书有影响的，本所将按规定出具补充法律意见书。

7. 本所同意发行人在其为本次发行上市而编制的《招股说明书》中部分或全部自行引用，或根据证券交易所和中国证监会的要求引用本法律意见书的内容，但是发行人作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解，本所有权对《招股说明书》的有关内容进行再次审阅并确认。

8. 本所及本所律师未授权任何单位或个人对本法律意见书作任何解释或说明。

9. 本法律意见书仅供发行人为本次发行上市之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的或用途。

除非特别说明，本法律意见书中所涉词语释义与本所为本次发行上市出具的律师工作报告所载相一致。

## 正 文

### 一、发行人本次发行上市的批准和授权

#### （一）发行人股东会已依法定程序作出批准本次发行上市的决议

2025 年 11 月 11 日，发行人召开 2025 年第五次临时股东会，审议通过了本次发行上市的相关议案。发行人 2025 年第五次临时股东会的召集、召开方式、议事程序及表决方式等方面符合《公司法》和《公司章程》的规定，合法有效。

#### （二）发行人本次发行上市的决议内容合法有效

根据《公司法》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》规定，发行人有关本次发行上市的决议内容合法有效。

#### （三）发行人股东会已依法授权董事会办理本次发行上市相关事宜

发行人 2025 年第五次临时股东会审议通过了《关于授权董事会全权办理公司首次公开发行股票并在创业板上市有关事宜的议案》，股东会授权董事会在《公司法》《公司章程》及股东会决议范围内全权办理与本次发行上市相关的具体事宜。发行人 2025 年第五次临时股东会决议对董事会的授权范围及程序合法、有效。

#### （四）发行人本次发行上市尚须取得的授权和批准

根据《公司法》《证券法》《首发注册管理办法》等有关法律、法规、规章和规范性文件，发行人本次公开发行股票尚待取得深圳证券交易所（以下简称“**深交所**”）审核同意并经中国证监会履行发行注册程序。本次发行上市完成后，发行人股票于深交所上市交易尚需取得深交所同意。

本所律师认为，发行人本次发行上市已获得发行人内部的批准及授权，本次发行上市尚待取得深交所审核同意并经中国证监会同意注册。

### 二、发行人本次发行上市的主体资格

#### （一）发行人系依法设立的股份有限公司

经核查，发行人系由广东恒翼能科技有限公司（以下简称“恒翼能有限”）以截至 2022 年 8 月 31 日经审计的账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司，其设立的程序、资格、条件和方式符合《公司法》等当时有效的法律、法规和规范性文件的规定。

## （二）发行人依法有效存续，持续经营三年以上

经核查，发行人前身恒翼能有限于 2018 年 12 月设立，于 2022 年 12 月以其经审计的账面净资产折股整体变更为股份有限公司，自有限公司成立之日起计算，发行人持续经营时间已在三年以上，截至本法律意见书出具之日，不存在根据法律、法规和规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形。

本所律师认为，发行人是依法设立并有效存续的股份有限公司，持续经营时间至今已经超过三年，截至本法律意见书出具之日，不存在根据法律、法规和规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形，发行人具备本次发行上市的主体资格。

## 三、发行人本次发行上市的实质条件

### （一）发行人本次发行上市符合《公司法》规定的实质条件

1. 发行人本次发行上市的股票种类为人民币普通股，每一股份具有同等的权利，每股的发行条件和价格相同，符合《公司法》第一百四十三条的规定。

2. 根据发行人 2025 年第五次临时股东会决议，发行人股东会已就本次发行股票的种类、数额、发行价格、发行对象等事项作出决议，符合《公司法》第一百五十一条的规定。

### （二）发行人本次发行上市符合《证券法》规定的有关条件

1. 根据发行人与申万宏源签订的《保荐协议》，发行人本次发行上市由具有保荐资格的申万宏源担任保荐人，符合《证券法》第十条第一款的规定。

2. 经核查，截至本法律意见书出具之日，发行人具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十二条第一款第（一）项的规定。



3. 根据《审计报告》及发行人的书面说明，发行人财务状况良好，具有持续经营能力，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

4. 根据《审计报告》，发行人最近三年财务会计报告已被出具无保留意见审计报告，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

5. 经核查，发行人及其控股股东、实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，符合《证券法》第十二条第一款第（四）项的规定。

### （三）发行人本次发行上市符合《首发注册管理办法》规定的有关条件

#### 1. 主体资格

发行人是依法设立的股份有限公司，由恒翼能有限以经审计账面净资产值折股的方式整体变更设立，自恒翼能有限设立至今已持续经营三年以上。发行人已依法设立了股东会、董事会、独立董事、董事会秘书、职工代表董事与专门委员会制度，并制定了相应的议事规则，具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《首发注册管理办法》第十条的规定。

#### 2. 财务与会计

根据《审计报告》并经本所律师对发行人财务负责人以及容诚经办会计师进行访谈，基于本所律师作为非财务专业人员的理解和判断，发行人会计基础工作规范，财务报表的编制和披露符合企业会计准则和相关信息披露规则的规定，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，最近三年财务会计报告已由注册会计师出具无保留意见的审计报告，符合《首发注册管理办法》第十一条第一款的规定。

根据《内部控制审计报告》并经本所律师对发行人财务负责人以及容诚经办会计师进行访谈，基于本所律师作为非财务专业人员的理解和判断，发行人内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，并由注册会计师出具无保留结论的《内部控制审计报告》，符合《首发注册管理办法》第十一条第二款的规定。

### **3. 发行人业务完整，具有直接面向市场独立持续经营的能力**

（1）经核查，发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易，符合《首发注册管理办法》第十二条第（一）项的规定。

（2）经核查，发行人主营业务、控制权和管理团队稳定。发行人的主营业务为锂电池后处理系统核心设备及整体解决方案的研发、生产和销售。发行人主营业务稳定，最近二年内主营业务和董事、高级管理人员均没有发生重大不利变化。发行人的股份权属清晰，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，发行人实际控制人为王守模，最近二年实际控制人没有发生变更，符合《首发注册管理办法》第十二条第（二）项的规定。

（3）经核查，发行人不存在涉及主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，亦不存在经营环境已经或者将要发生重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项，符合《首发注册管理办法》第十二条第（三）项的规定。

### **4. 发行人生产经营符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策。**

（1）经核查，发行人的主营业务为锂电池后处理系统核心设备及整体解决方案的研发、生产和销售，发行人生产经营符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策，符合《首发注册管理办法》第十三条第一款的规定。

（2）经核查，最近三年内，发行人及其控股股东、实际控制人不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，不存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为，符合《首发注册管理办法》第十三条第二款的规定。

（3）经核查，发行人董事、取消监事会前的在任监事和高级管理人员不存在最近三年内受到中国证监会行政处罚，或者因涉嫌犯罪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且尚未有明确结论意见等情形，符合《首发注册管理办法》第十三条第三款的规定。

#### （四）发行人本次发行上市符合《创业板上市规则》规定的有关条件

1. 根据前述第（一）（二）（三）项分析，发行人符合《公司法》《证券法》以及《首发注册管理办法》关于首次公开发行股票的规定。因此，发行人符合《创业板上市规则》第 2.1.1 条第（一）项的规定。

2. 截至本法律意见书出具之日，发行人股份总数为 12,551.2639 万股，本次拟公开发行新股数量不超过 4,183.7547 万股，发行人本次发行后股本总额不低于 3,000 万元，符合《创业板上市规则》第 2.1.1 条第（二）项的规定。

3. 发行人本次拟公开发行新股数量不超过 4,183.7547 万股，公开发行的股份达到发行人股份总数的 25% 以上，符合《创业板上市规则》第 2.1.1 条第（三）项的规定。

4. 根据《公司章程（草案）》，发行人为境内企业且不存在表决权差异安排。根据《招股说明书》，发行人选择的市值及财务指标标准为最近两年净利润均为正，累计净利润不低于 1 亿元，且最近一年净利润不低于 6,000 万元。根据《审计报告》，发行人 2023 年度和 2024 年度归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）分别为 10,774.33 万元、7,904.17 万元，发行人最近两年累计净利润不低于 1 亿元且最近一年净利润不低于 6,000 万元，符合《创业板上市规则》第 2.1.1 条第（四）项以及第 2.1.2 条第（一）项的规定。

基于上述，本所律师认为，发行人本次发行上市符合《公司法》《证券法》《首发注册管理办法》《创业板上市规则》等法律、法规和规范性文件规定的公司首次公开发行股票并在创业板上市的实质条件。

#### 四、发行人的设立

##### （一）发行人设立的程序、资格、条件和方式

经核查，发行人系以有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，发行人的设

立程序、资格、条件和方式符合当时有效的《公司法》等相关法律、法规和规范性文件的规定。

## **（二）《发起人协议》符合法律、法规和规范性文件的规定**

经核查，《发起人协议》符合当时有效的有关法律、法规和规范性文件的规定，为合法有效的法律文件，不存在因发行人设立行为引致潜在纠纷的情形。

## **（三）发行人设立过程中已履行审计、评估及验资程序**

经核查，发行人设立过程中已履行审计、资产评估、验资等必要程序，符合有关法律法规和规范性文件的规定。

## **（四）创立大会的程序及决议符合法律、法规和规范性文件的规定**

经核查，发行人创立大会的召开程序及决议符合当时有效的有关法律、法规和规范性文件的规定。

**本所律师认为，发行人的设立行为合法、合规、真实、有效。**

## **五、发行人的独立性**

### **（一）发行人的业务独立**

截至本法律意见书出具之日，发行人具有直接面向市场独立经营的能力，其业务独立于实际控制人及其他关联方，不存在依赖控股股东或实际控制人及其他关联方的情形，发行人的业务独立完整。

### **（二）发行人的资产独立**

截至本法律意见书出具之日，发行人的各项资产产权界定清晰，权属完整，发行人对该等资产享有独立完整的财产权，发行人的资产独立。

### **（三）发行人的人员独立**

截至本法律意见书出具之日，发行人的董事、高级管理人员的选举和聘任合法有效，高级管理人员不存在违反规定任职、兼职或领取薪酬的情形，发行人的

人员独立。

#### **（四）发行人的机构独立**

截至本法律意见书出具之日，发行人的机构独立，不存在与控股股东、实际控制人或其他关联方机构混同的情形。

#### **（五）发行人的财务独立**

截至本法律意见书出具之日，发行人及其子公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。本所律师认为，发行人的财务独立。

本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

### **六、发行人的发起人、股东和实际控制人**

#### **（一）发行人的发起人**

发行人系由恒翼能有限整体变更为股份有限公司，其设立时的发起人共有 34 名，其中包括 5 名自然人和 29 名境内机构。发起人为享有完全民事行为能力的民事主体，具备作为股份公司发起人的资格；发起人的人数、住所、出资比例符合有关法律、法规和规范性文件的规定；发起人对股份公司的出资行为符合法律、法规和规范性文件的规定。

#### **（二）发行人的现有股东**

1. 经核查，发行人的现有股东均具有法律、法规和规范性文件规定的担任股东的资格，其中自然人股东均不存在限制或者禁止投资的情形，非自然人股东均依法有效存续，发行人直接股东中不存在职工持股会、工会等作为发行人股东的情形，亦不存在资产管理产品、契约型私募投资基金直接持有发行人股份的情形。截至本法律意见书出具之日，发行人穿透后计算的股东人数未超过 200 人，发行人

不存在未经批准擅自公开发行或变相公开发行股票的情况。

2. 截至本法律意见书出具之日，发行人现有各股东均真实持有发行人股份，发行人现有股东的出资均符合当时适用的法律法规的规定。

3. 截至本法律意见书出具之日，发行人国有股东中泰创投已取得山东省人民政府国有资产监督管理委员会出具《山东省国资委关于中泰创业投资（上海）有限公司持有广东恒翼能科技股份有限公司股权的意见》（鲁国资收益字[2025]36号），确认发行人若在境内发行股票并上市，中泰创投在中国证券登记结算有限责任公司开立的证券账户上应当加注“SS”标识。

4. 经核查，发行人员工持股平台的设立和运行合法合规，员工持股计划合法合规实施，不存在代持等导致发行人股权权属不清晰的情形、不存在利益输送或损害发行人利益的情形。

5. 截至本法律意见书出具之日，发行人现有机构股东中，21名股东属于私募基金，均已依法办理了私募基金备案手续，其私募基金管理人已在基金业协会进行登记。

### （三）发行人的控股股东、实际控制人

1. 经核查，截至本法律意见书出具之日，王守模直接持有发行人 23.8105% 的股份，并通过瑞思达、瑞思达贰、安徽筑海分别间接控制发行人 3.2929%、2.2140%、1.0891% 的股份表决权，王守模合计控制发行人 30.4065% 的股份表决权，且在发行人处担任董事长，系发行人的控股股东及实际控制人。

2. 最近两年内，发行人的实际控制人未发生变更。实际控制人持有的发行人股份不存在质押、冻结或涉及诉讼、仲裁的情形，控制权稳定。

本所律师认为，发行人的发起人、现有股东具备法律、法规和规范性文件规定的担任发起人、股东的资格；发起人人数、住所、出资方式符合有关法律、法规和规范性文件的规定；发行人的控股股东及实际控制人为王守模，最近两年内未发生变更。



## 七、发行人的股本及演变

（一）经核查，恒翼能有限的设立及设立后的历次股权变动合法、合规、真实、有效。

（二）经核查，恒翼能有限整体变更为股份有限公司时，其股权设置、股本结构合法有效，各发起人持有的股份权属清晰，产权界定和确认不存在纠纷或风险。

（三）经核查，股份公司设立后的历次股份变动合法、合规、真实、有效。

（四）经核查，截至本法律意见书出具之日，各股东持有的发行人股份不存在设置质押或设定第三方权益的情况，不存在以委托持股、信托持股或代他人持股的情况，亦不存在被司法冻结或出现权属纠纷的情形。

（五）经核查，发行人相关股东与外部投资人签署的有关协议中存在含有特殊权利条款的情况，截至本法律意见书出具之日，发行人相关股东与外部投资人已就上述含有特殊权利条款的协议签署了终止协议，发行人股东之间的特殊权利条款及解除情况符合《监管规则适用指引——发行类第4号》的相关规定。

## 八、发行人的对外投资

经核查，截至本法律意见书出具之日，发行人在中国大陆地区的分子公司合法存续，不存在依据法律、法规和规范性文件的规定需要终止的情形。

根据境外律师出具的法律意见、发行人的提供的资料及说明，除美国恒翼能技术、广东翼能已注销，美国恒翼能能源已决定启动注销外，发行人境外子公司合法存续，不存在依据注册地法律的规定需要终止的情形。

## 九、发行人的业务

### （一）发行人经营范围、经营方式及资质许可

经核查，发行人的经营活动符合其登记的经营范围，并已取得生产经营所必需的资质；发行人的经营范围、实际从事的业务和经营方式符合法律、法规、规范性文件的规定。

## （二）发行人在中国大陆以外的经营情况

截至本法律意见书出具之日，发行人设立并有效存续的境外子公司共 6 家。其中，发行人未就其投资设立美国恒翼能能源事宜向发展和改革主管部门、商务主管部门办理境外投资备案手续，但截至本法律意见书出具之日，发行人未因此而受到行政处罚，美国恒翼能能源现已停业并决定启动注销手续。除前述情况外，发行人其他境外子公司已经履行了必要的批准和备案手续。

根据境外律师出具的法律意见书及发行人的说明，发行人境外子公司的经营均符合当地法律法规的规定。

## （三）发行人的业务变更情况

经核查，发行人的主营业务为锂电池后处理系统核心设备及整体解决方案的研发、生产和销售，主营业务在报告期内未发生过变更。

## （四）发行人的主营业务突出

根据《招股说明书》《审计报告》及发行人的说明，发行人 2022 年度、2023 年度、2024 年度、2025 年 1-6 月的主营业务收入分别为 91,868.61 万元、109,723.80 万元、123,136.19 万元和 59,218.64 万元，主营业务收入占营业收入的比例分别为 99.53%、99.32%、99.22% 以及 99.49%，发行人的主营业务突出。

## （四）发行人的主要客户和供应商

发行人已在律师工作报告披露发行人报告期内前五大客户和供应商情况。

## （五）发行人的持续经营

经核查，截至本法律意见书出具之日，发行人不存在影响其持续经营的实质法律障碍。

本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，发行人的经营范围、实际从事的业务和经营方式符合法律、法规、规范性文件的规定。除已披露的情况外，发行人在中国大陆以外的经营已经履行了必要的批准和备案手续，符合有关法律、法规和规范性文件的规定；发行人境外子公司的业务经营符合当地法律法规的规定。



报告期内，发行人的主营业务突出且在报告期内主营业务未发生过重大变更。截至本法律意见书出具之日，发行人不存在持续经营的法律障碍。

## 十、关联交易及同业竞争

（一）发行人的主要关联方详见律师工作报告正文“十、发行人的关联交易及同业竞争”之“（一）发行人的主要关联方”部分。

（二）发行人报告期内发生的关联交易已经发行人股东会予以确认，相关关联交易符合有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在严重影响发行人独立性或损害发行人及其他股东利益的情形，不存在对发行人或者关联方输送利益的情形。

（三）发行人在其现行有效的《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》和《关联交易管理制度》中，规定了独立董事专门会议制度、关联董事和/或关联股东在表决时回避表决制度，发行人已建立有效的关联交易决策的程序。发行人的《公司章程》及相关制度中的前述规定，对关联交易的公允性提供了决策程序上的保障，体现了保护中小股东利益的原则。发行人为了保护公司和股东利益而制定的有关关联交易决策制度及措施合法有效。

（四）为规范发行人与关联方之间的潜在关联交易，发行人控股股东、实际控制人已出具《关于减少及规范关联交易的承诺函》。该等承诺函合法有效，对相关主体具有法律约束力。

（五）发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间在报告期内不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争。

为避免发行人实际控制人及其控制的企业未来与发行人及其分子公司发生同业竞争，发行人控股股东、实际控制人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》。该等承诺函合法有效，对相关主体具有法律约束力。

（六）发行人已经就关联交易事项以及避免同业竞争的措施在发行人本次发行上市的《招股说明书》及其他相关文件中进行了充分披露，不存在重大遗漏或重大隐瞒的情况。

本所律师认为，发行人报告期内发生的关联交易已经发行人股东会予以确认，相关关联交易符合有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在严重影响发行人独立性或损害发行人及其他股东利益的情形，不存在对发行人或者关联方输送利益的情形。规定了独立董事专门会议制度、关联董事和/或关联股东在表决时回避表决制度，发行人已建立有效的关联交易决策的程序。发行人控股股东、实际控制人已经出具了减少和规范与发行人关联交易的承诺函，承诺函合法有效，对相关主体具有法律约束力。发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间在报告期内不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，发行人控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函。发行人已经就关联交易事项以及避免同业竞争的措施在发行人本次发行上市的《招股说明书》及其他相关文件中进行了充分披露，不存在重大遗漏或重大隐瞒的情况。

## 十一、发行人的主要财产

（一）经核查，发行人及其子公司拥有的主要财产包括土地使用权、房屋所有权、租赁房产、注册商标、专利、软件著作权、域名、主要生产经营设备等。

（二）发行人的主要资产由发行人及其分子公司通过合法方式取得其所有权或使用权，并已取得相应的权属证书。截至本法律意见书出具之日，发行人的上述主要财产不存在产权纠纷或潜在纠纷；除已在律师工作报告披露的情况外，不存在设定抵押、质押、查封、冻结或其他权利限制的情况。

## 十二、发行人的重大债权债务

### （一）发行人及其子公司的重大合同

经核查，截至本法律意见书出具之日，发行人正在履行的适用中国境内法的重大合同合法有效，合同的履行不存在重大争议纠纷或重大法律障碍。根据境外重大合同法律意见书及发行人的说明，上述适用境外法律的重大合同在其适用的法律项下合法、有效，除了发行人与其客户 NOVO Energy Production AB 之间签署的订单因客户原因处于暂停状态，合同的履行不存在重大法律风险或重大法律履约障碍。

## （二）发行人的侵权之债

经核查，截至本法律意见书出具之日，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、网络信息安全、人身权等原因产生的侵权之债。

## （三）发行人与关联方之间的重大债权债务

经核查，除已披露的发行人与关联方之间存在的重大债权债务关系外，截至本法律意见书出具之日，发行人与关联方之间不存在其他重大债权债务关系及相互提供担保（对子公司担保除外）的情况。

## （四）发行人的大额其他应收款、其他应付款

根据《审计报告》及本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，发行人金额较大的其他应收款和其他应付款均系基于发行人正常经营活动而发生，合法有效。

## 十三、发行人重大资产变化及收购兼并

（一）发行人自设立至本法律意见书出具之日，历次注册资本变更均已履行必要的法律手续，符合当时法律、法规和规范性文件的规定。

（二）发行人自设立至本法律意见书出具之日，未曾发生合并、分立，符合当时法律、法规和规范性文件的规定。

（三）除律师工作报告已披露的业务重组、广东能星股权转让的情况外，发行人报告期内不存在其他资产收购、出售等重大资产变化及收购兼并行为。

（四）截至本法律意见书出具之日，发行人不存在拟进行的对本次发行上市构成重大影响的资产置换、资产剥离、资产出售或收购行为。

本所律师认为，发行人自设立以来未发生合并、分立的情况，发行人的业务重组、历次增资扩股、减资、业务重组及资产出售事宜均已履行必要的法律手续，符合当时法律、法规和规范性文件的规定；截至本法律意见书出具之日，发行人不存在拟进行的对本次发行上市构成重大影响的资产置换、资产剥离、资产出售或收购行为。

## 十四、发行人章程的制定与修改

### （一）发行人《公司章程》的制定及修改

发行人《公司章程》的制定及修改均已履行法定程序，内容符合现行法律、法规及规范性文件的要求，合法有效。

### （二）发行人现行《公司章程》

经核查，发行人现行《公司章程》包括了现行《公司法》规定的必备条款，其制订参照了中国证监会发布的《上市公司章程指引》《创业板上市规则》等规定，发行人的《公司章程》符合《公司法》《证券法》等法律法规、规范性文件的规定，其内容完备，合法有效。

### （三）发行人的《公司章程（草案）》

经核查，发行人根据《公司法》《证券法》《首发注册管理办法》《上市公司章程指引》《上市公司独立董事管理办法》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程（草案）》。该《公司章程（草案）》已于2025年11月11日经发行人2025年第五次临时股东会审议通过，并将于发行人本次发行上市之日起生效。股东会同时授权董事会在本次发行成功后修改《公司章程（草案）》相关条款并办理相关工商备案事宜。

本所律师认为，发行人《公司章程》的制定及修改已履行法定程序，内容符合现行法律、法规和规范性文件的规定；发行人已按有关制定上市公司章程的规定制定《公司章程（草案）》并已经发行人的股东会审议通过。

## 十五、发行人股东会、董事会、监事会议事规则及规范运作

### （一）发行人的组织机构

经核查，发行人具有健全的组织机构，其组织机构的设置符合法律、法规和规范性文件的规定。

### （二）发行人的股东会、董事会议事规则

经核查，截至本法律意见书出具之日，发行人已制定健全的股东会、董事会议事规则，该等议事规则符合相关法律、行政法规和规范性文件及《公司章程》的规定。

### （三）发行人股东（大）会、董事会、监事会的运作情况

经核查，发行人设立后的历次股东（大）会、董事会、监事会的召开程序、决议内容合法、合规、真实、有效。

### （四）股东（大）会或董事会历次授权或重大决策等行为

发行人设立后股东（大）会、董事会的历次授权和重大决策行为合法、合规、真实、有效。

本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，发行人具有健全的组织机构且已按照有关规定制定股东会、董事会，该等议事规则符合相关法律、法规和规范性文件的规定；发行人设立后的历次股东（大）会、董事会、监事会的召开程序、决议内容合法、合规、真实、有效；发行人设立后股东（大）会、董事会的历次授权和重大决策行为合法、合规、真实、有效。

## 十六、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化

### （一）发行人的董事、高级管理人员的基本情况

发行人现任董事、高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定。

### （二）最近二年发行人的董事、监事、高级管理人员的变化

经核查，报告期内发行人董事、监事和高级管理人员的变动符合《公司法》等法律、法规和规范性文件以及发行人当时有效的《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序，合法有效；发行人整体变更为股份公司后为进一步规范公司法人治理、优化治理结构，设立了董事会、监事会，此后依法取消监事会，改由审计委员会行使监事职权；发行人近二年内董事、高级管理人员的变化系发行人正常

经营管理需要，不影响发行人经营管理的一贯性，不会对发行人持续、稳定经营造成重大不利影响，最近二年，发行人董事、高级管理人员未发生重大不利变化。

### （三）发行人的独立董事制度

经核查，发行人《公司章程》及《独立董事工作制度》已对独立董事的职权范围作出相应规定，该等规定不存在违反法律、法规和规范性文件规定的情形。

本所律师认为，发行人董事、高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件及发行人《公司章程》的规定；最近二年，发行人的董事、高级管理人员未发生重大不利变化；发行人已经设立独立董事，其任职资格和职权范围符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

## 十七、发行人的税务

### （一）发行人及子公司主要税种及税率

经核查，报告期内，发行人及其境内子公司执行的税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求。

### （二）发行人及子公司报告期内的税收优惠

经核查，发行人及其境内子公司报告期内享受的主要税收优惠政策合法、合规、真实、有效。

### （三）发行人及子公司报告期内的财政补贴

经核查，发行人及其境内子公司报告期内享受的主要财政补贴均由相关主管部门拨发，合法、有效。

### （四）发行人及子公司近三年纳税情况

经核查，发行人及境内子公司报告期内不存在因违法税收法律、法规而受到重大行政处罚的情况。根据境外法律意见书，发行人境外子公司报告期内不存在税务当地税务主管部门处罚的情形。



本所律师认为，报告期内，发行人及其境内子公司执行的税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求；报告期内发行人及其子公司主要享受的税收优惠政策合法、合规、真实、有效，财政补贴均由相关主管部门拨发，合法、有效；发行人报告期内不存在因违法税收法律、法规而受到重大行政处罚的情况；发行人境外子公司报告期内不存在税务当地税务主管部门处罚的情形。

## 十八、发行人的环境保护、产品质量和技术等标准、安全生产及劳动用工

### （一）发行人的环境保护

经核查，发行人及其子公司的生产经营活动以及发行人的募投项目符合国家和地方有关环境保护的法规和要求，发行人及其子公司最近三年不存在因违反环境保护相关法律法规而受到行政处罚的情况。

### （二）发行人的产品质量和技术监督标准

经核查，发行人及其子公司的产品符合有关产品质量和技术监督标准，报告期内不存在因违反有关产品质量方面的法律、法规受到重大行政处罚的情形。

### （三）发行人的安全生产

经核查，发行人及其子公司的生产经营活动符合国家和地方有关安全生产的法规和要求，发行人及其子公司报告期内未发生过重大的安全事故，不存在重大安全隐患，不存在因违反安全生产相关法律法规而受到行政处罚的情形。

### （四）发行人的劳动用工

1. 经核查，发行人及其境内分子公司已与在册员工签署书面劳动合同，已与退休返聘人员签订退休返聘协议，与劳动者建立了合法有效的劳动关系。截至本律师工作报告出具之日，发行人已与董事、高级管理人员签订保密协议，与内部董事和高级管理人员签订竞业限制协议；根据发行人的说明，该等协议正在履行过程中，相关主体不存在违反该等协议的情形。

2. 经核查，发行人报告期内存在未为部分员工缴纳社会保险及住房公积金的

情形，前述情形的形成原因具有合理性且未受到人力资源和社会保障主管部门、住房公积金主管部门的处罚。此外，发行人控股股东、实际控制人已出具承诺，确保补缴不会对发行人的持续经营造成重大不利影响，因此前述事项不会构成本次发行上市的实质性法律障碍。

3. 经核查，发行人报告期内存在劳务派遣用工的情形，发行人签署的劳务派遣合同合法有效，发行人的劳务派遣合作单位均具有相关资质；发行人报告期内存在劳务派遣用工数量超过法定比例上限的情形，发行人未因此受到人力资源和社会保障主管部门处罚，发行人控股股东、实际控制人已出具承诺，确保该等劳务派遣用工违法事宜不会对发行人的持续经营造成重大不利影响，因此，前述事项不会构成本次发行上市的实质性法律障碍。

4. 经核查，报告期内，发行人存在劳务外包用工的情形。发行人与劳务外包公司签署了协议，对劳务外包内容、定价结算方式等作出约定。

5. 根据发行人的确认以及境外法律意见书，欧洲恒翼能、法国恒翼能、匈牙利恒翼能、日本恒翼能存在雇佣员工的情形，前述境外子公司不存在因违反当地劳动相关法律而被主管部门处罚的情形。

本所律师认为，发行人报告期内不存在因违反有关环境保护、产品质量、技术监督、安全生产、劳动用工方面的法律、法规而受到重大行政处罚的情形；发行人已与员工签署书面劳动合同，合法有效；发行人报告期内存在未为部分员工缴纳社会保险及住房公积金和劳务派遣用工数量超过法定比例上限的情形，但鉴于发行人已采取规范措施，控股股东、实际控制人已出具相应承诺，故该等情形不会对发行人本次发行上市造成实质法律障碍。

## 十九、发行人募集资金的运用

### （一）发行人募集资金投资项目

经核查，本次募集资金投资项目投产后，将有效提升发行人产品的生产能力和研发能力，推动发行人产品产能的提升和产品结构的升级，加速公司对前沿技术的



研发布局，拓展发行人未来市场的发展空间。通过本次募集资金投资项目的实施，将进一步巩固和加强公司在锂电池后处理设备市场的地位，增强发行人的可持续发展能力。本次募集资金也将补充流动资金，能够有效缓解发行人日常运营资金的压力，有助于发行人提高业务开拓力度，提升发行人的市场竞争力。据此，根据发行人募投项目的可行性研究报告，发行人募集资金投资项目具有必要性和可行性。

## （二）发行人募集资金投资项目的批准及备案

发行人本次募集资金投资项目已取得发行人有效的内部批准和授权并已按照相关法律法规的有关规定办理了现阶段需要履行的备案手续，符合国家法律、法规、规章及规范性文件的规定。

## （三）募集资金用途符合《首发注册管理办法》的规定

经核查，本次发行上市的募集资金将用于发行人的主营业务，发行人第一届董事会第十七次会议和 2025 年第五次临时股东会已就本次募集资金投资项目的必要性、可行性、实施方案等具体情况进行了审议，符合《首发注册管理办法》第十四条的规定。

## （四）募集资金专项存储

经核查，发行人已制定《广东恒翼能科技股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、募投项目的变更、管理与监督等事项作了详细的规定，募集资金将存放于董事会决议批准的专项账户。

## （五）募集资金的投资方式

本次募集资金投资项目的实施主体均为发行人，项目实施后不会与其控股股东、实际控制人控制的其他企业产生同业竞争，亦不会对发行人的独立性构成不利影响。此外，本次募集资金投资项目未涉及与他人合作的情况。

本所律师认为，发行人本次募集资金投资项目已得到了发行人有效的内部批准并已按有关规定履行了现阶段需要取得的政府相关部门的备案手续；发行人募集资金投资项目预计后续取得土地使用权并通过该土地实施募投项目不存在障碍，

符合国家法律、法规、规章及规范性文件的规定；本次募集资金投资项目由发行人自行实施，不存在导致发行人与其控股股东、实际控制人控制的其他企业产生同业竞争的情形。

## 二十、发行人的业务发展目标

经核查，发行人的总体发展目标与其主营业务一致，发行人的业务发展目标符合国家法律、法规和规范性文件的规定，不存在潜在的法律风险。

## 二十一、诉讼、仲裁或行政处罚

### （一）发行人的诉讼、仲裁或行政处罚

截至本法律意见书出具之日，发行人及子公司存在 1 项金额超过 200 万元的尚未了结的诉讼案件，该案件已判决但第三方尚未执行生效判决。报告期内，发行人曾受到 2 项小额行政处罚，该等行政处罚不属于重大违法违规行为，不构成发行人本次发行上市的实质性法律障碍。

截至本法律意见书出具之日，发行人及其子公司不存在尚未了结或可预见的金额超过 200 万元的重大诉讼、仲裁案件和行政处罚案件。

### （二）发行人控股股东、实际控制人、持有发行人 5%以上股份的主要股东、董事、高级管理人员的诉讼、仲裁或行政处罚

截至本法律意见书出具之日，发行人控股股东、实际控制人、持有发行人 5% 以上股份的主要股东、董事、高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件和行政处罚案件。

## 二十二、发行人《招股说明书》法律风险的评价

经审阅发行人《招股说明书》引用本所出具的律师工作报告及本法律意见书相关内容的部分，与律师工作报告和本法律意见书无矛盾之处。本所律师对发行人《招股说明书》中引用律师工作报告和本法律意见书的相关内容无异议，确认

《招股说明书》不致因引用律师工作报告和本法律意见书的内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。对于《招股说明书》的其它内容，根据发行人及发行人董事、高级管理人员，保荐机构和有关中介机构的书面承诺和确认，该内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二十三、律师认为需要说明的其他问题

本所律师已按照《深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第3号——首次公开发行审核关注要点》的要求，对需要发行人律师核查并明确发表意见的事项进行了核查并发表了明确意见，具体情况详见《律师工作报告》正文“二十三、律师认为需要说明的其他问题”部分。

### 二十四、结论意见

综上所述，本所律师认为：

（一）发行人本次发行上市符合《证券法》《首发注册管理办法》《创业板上市规则》等相关法律、法规和规范性文件规定的公司首次公开发行股票并在创业板上市的主体资格和实质条件；

（二）《招股说明书》引用法律意见书和律师工作报告的内容适当；

（三）发行人本次发行上市尚有待于深交所的审核同意并经中国证监会履行发行注册程序。

本法律意见书正本三份，无副本。

【以下无正文】

（本页为《北京市中伦律师事务所关于广东恒翼能科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》的签章页）

北京市中伦律师事务所（盖章）

负 责 人：



张学兵

经办律师：

全 奋

金 涛

戴懿君

2015 年 12 月 26 日