

国浩律师（杭州）事务所
关 于
浙江泰福泵业股份有限公司
首次公开发行股票并在创业板上市的
法律意见书



國浩律師（杭州）事務所
GRANDALL LAW FIRM (HANGZHOU)

地址：杭州市上城区老复兴路白塔公园B区2号、15号国浩律师楼 邮编：310008

Grandall Building, No.2&No.15, Block B, Baita Park, Old Fuxing Road, Hangzhou, Zhejiang 310008, China

电话/Tel: (+86) (571) 8577 5888 传真/Fax: (+86) (571) 8577 5643

电子邮箱/Mail: grandallhz@grandall.com.cn

网址/Website: <http://www.grandall.com.cn>

二〇二〇年六月

目 录

释 义	2
第一部分 引 言.....	5
一、律师事务所及律师简介	5
二、出具法律意见所涉及的主要工作过程.....	7
三、律师应当声明的事项.....	9
第二部分 正 文.....	11
一、发行人的基本情况	11
二、本次发行上市的批准和授权.....	12
三、发行人本次发行上市的主体资格.....	12
四、本次发行的实质条件.....	13
五、发行人的设立	17
六、发行人的独立性.....	18
八、发行人的股本及演变.....	20
九、发行人的业务	21
十、关联交易及同业竞争.....	21
十一、发行人的主要财产.....	23
十二、发行人的重大债权债务.....	25
十三、发行人重大资产变化及收购兼并	25
十四、发行人章程的制定与修改.....	26
十五、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作.....	27
十六、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化	28
十七、发行人的税务.....	28
十八、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准	29
十九、发行人募集资金的运用.....	29
二十、发行人业务发展目标	30
二十一、诉讼、仲裁或行政处罚	30
二十二、发行人招股说明书法律风险的评价	30
二十三、律师认为需要说明的其他问题	31
二十四、结论意见	31

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

发行人、泰福泵业、股份公司	指	浙江泰福泵业股份有限公司，系本次拟发行上市的主体
谊聚机电、有限公司	指	台州谊聚机电有限公司，系发行人前身
本次发行、本次发行上市	指	浙江泰福泵业股份有限公司本次申请在中国境内首次公开发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市
地久电子	指	温岭市地久电子科技有限公司，系发行人股东
长城电器厂	指	温岭市长城电器厂，系地久电子前身，曾用名“温岭县照洋塑胶电器机械厂”、“温岭县长城电器厂”
宏泰投资	指	温岭市宏泰投资合伙企业（有限合伙），系发行人股东
益泰投资	指	温岭市益泰投资合伙企业（有限合伙），系发行人股东
万豪电子	指	浙江万豪电子科技有限公司，因被发行人吸收合并而于 2016 年 4 月 18 日注销，曾用名“温岭市欧姆龙机电有限公司”
欧姆龙机电	指	温岭市欧姆龙机电有限公司
谊聚进出口	指	台州谊聚进出口有限公司，系发行人全资子公司
美国泰福	指	水泵专家国际有限公司，英文名称“PUMPMAN INTERNATIONAL INC.”，系发行人注册于美国的全资子公司
俄罗斯泰福	指	PUMPMAN RUS LLC，系发行人注册于俄罗斯的全资子公司
越南泰福	指	ZHEJIANG TAIFU PUMP VIETNAM COMPANY LIMITED，系发行人注册于越南的全资子公司
青商大厦	指	温岭市青商大厦企业管理有限公司，系发行人参股公司
境内公司	指	发行人和谊聚进出口
境外公司、境外子公司	指	美国泰福、俄罗斯泰福和越南泰福
申报基准日	指	2020 年 3 月 31 日
报告期、最近三年及一期	指	2017 年 1 月 1 日至申报基准日的连续期间
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

本所	指	国浩律师（杭州）事务所，系本次发行上市的发行人律师
美国律师	指	LAW OFFICES OF JOHN J. MA, APC
俄罗斯律师	指	下诺夫哥罗德忒弥斯律师协会律师公司
越南律师	指	黄沙有限责任法律公司
长江保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
商标局	指	中华人民共和国国家知识产权局商标局
知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
《证券法》	指	经 2019 年 12 月 28 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十五次会议修订，自 2020 年 3 月 1 日起施行的《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	经 2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订后施行的《中华人民共和国公司法》
当时适用之《公司法》	指	相关法律行为发生时适用之《中华人民共和国公司法》
《管理办法》	指	经 2020 年 6 月 1 日中国证券监督管理委员会 2020 年第 5 次委务会议审议通过、2020 年 6 月 12 日起施行的《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》
《编报规则 12 号》	指	《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》
《创业板上市规则》	指	自 2020 年 6 月 12 日起施行的《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》
《新股发行改革意见》	指	《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》
《公司登记管理条例》	指	经 2016 年 2 月 6 日国务院令第 666 号修订后实施的《中华人民共和国公司登记管理条例》
《公司章程》	指	在台州市市场监督管理局备案现行有效的《浙江泰福泵业股份有限公司章程》
《发起人协议书》	指	发行人全体发起人签署的《关于台州谊聚机电有限公司整体变更设立为浙江泰福泵业股份有限公司之发起人协议书》
《招股说明书》	指	《浙江泰福泵业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书（申报稿）》
《审计报告》	指	天健会计师出具的天健审[2020]8518 号《审计报告》

《内控鉴证报告》	指	天健会计师出具的天健审[2020]8519号《关于浙江泰福泵业股份有限公司内部控制的鉴证报告》
《差异鉴证报告》	指	天健会计师出具的天健审[2020]8520号《关于浙江泰福泵业股份有限公司申报财务报表与原始财务报表差异的鉴证报告》
《非经常性损益鉴证报告》	指	天健会计师出具的天健审[2020]8521号《关于浙江泰福泵业股份有限公司最近三年及一期非经常性损益的鉴证报告》
《纳税鉴证报告》	指	天健会计师出具的天健审[2020]8522号《关于浙江泰福泵业股份有限公司最近三年及一期主要税种纳税情况的鉴证报告》
万元、元	指	人民币万元、元

注：本法律意见书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，均系计算中四舍五入造成。

**国浩律师（杭州）事务所
关于浙江泰福泵业股份有限公司
首次公开发行股票并在创业板上市的
法律意见书**

致：浙江泰福泵业股份有限公司

国浩律师（杭州）事务所依据与浙江泰福泵业股份有限公司签署的《法律服务委托协议》，接受发行人委托，担任发行人首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的特聘专项法律顾问。

本所律师根据《证券法》《公司法》《管理办法》等有关法律、法规及中国证监会的有关规定，按照《编报规则 12 号》《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）》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，现为发行人首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市出具本法律意见书。

第一部分 引 言

一、律师事务所及律师简介

（一）律师事务所简介

国浩律师（杭州）事务所，系国浩律师事务所成员之一，于 2001 年经浙江省司法厅核准成立的合伙制律师事务所，现持有浙江省司法厅颁发的《律师事务所执业许可证》（统一社会信用代码：31330000727193384W），注册地为杭州市老复兴路白塔公园 B 区 2 号、15 号国浩律师楼，主营业务范围包括：证券、公司投资、企业并购、基础设施建设、诉讼和仲裁等法律服务。原名国浩律师集团（杭州）事务所，2012 年 7 月更为现名。

本所以法学及金融、经济学硕士、博士为主体组成，荣获浙江省优秀律师事务所、优秀证券中介机构等多项荣誉称号。

本所提供的法律服务包括：

1、参与企业改制、股份有限公司首次公开发行股票并上市、再融资，担任发行人或承销商律师，出具法律意见书及律师工作报告；

2、为上市公司提供法律咨询及其他服务；

3、参与企业资产重组，为上市公司收购、兼并、股权转让等事宜提供法律

服务：

- 4、参与各类公司债券的发行，担任发行人或承销商律师，出具法律意见书；
- 5、为基础设施投融资及建设（包括电力、天然气、石油等能源行业以及城市燃气、城市公交等市政公用事业）提供法律服务；
- 6、为各类公司的对外投资、境外 EPC 承包项目等涉外项目提供法律服务；
- 7、接受银行、非银行金融机构、工商企业、公民个人的委托，代理有关贷款、信托及委托贷款、融资租赁、票据等纠纷的诉讼、仲裁和非诉讼调解；
- 8、司法行政机关允许的其他律师业务。

（二）签字律师简介

本所为发行人本次发行上市出具法律文件的签字律师为颜华荣律师、柯琤律师、范洪嘉薇律师和曹静律师，其主要经历、证券业务执业记录如下：

颜华荣律师：现为国浩律师（杭州）事务所负责人，吉林大学法学学士，浙江大学法律硕士。颜华荣律师自 2002 起从事专职律师工作，主要从事资本市场、并购重组、外商投资等方面法律服务工作。颜华荣律师先后主办南洋科技（股票代码：002389）、向日葵（股票代码：300111）、帝龙文化（股票代码：002247）、中化岩土（股票代码：002542）、哈尔斯（股票代码：002615）、棒杰股份（股票代码：002634）、安科瑞（股票代码：300286）、海伦钢琴（股票代码：300329）、永贵电器（股票代码：300351）、中来股份（股票代码：300393）、华友钴业（股票代码：603799）、美康生物（股票代码：300439）、中新科技（股票代码：603996）、东音股份（股票代码：002793）、永和智控（股票代码：002795）、集智股份（股票代码：300553）、新坐标（股票代码：603040）、康隆达（股票代码：603665）、百达精工（股票代码：603331）、长川科技（股票代码：300604）、展鹏科技（股票代码：603488）、祥和实业（股票代码：603500）、晨丰科技（股票代码：603685）、长城科技（股票代码：603897）、春光科技（股票代码：603657）等公开发行股票并上市工作，参与了高新张铜股份有限公司（现为：沙钢股份，股票代码：002075）、万丰奥威（股票代码：002085）、大立科技（股票代码：002214）、三变科技（股票代码：002112）、中车时代电气（股票代码：03898）、栋梁新材（股票代码：002082）的公开发行股票并上市工作；并作为香港九龙巴士参股深圳公交集团有限公司、香港机场管理局法律顾问为其出资 19 亿元人民币增资杭州萧山国际机场有限公司、香港上市公司和记港陆有限公司收购上海世纪广场商业中心物业等项目提供法律服务，曾为多家上市公司的股权分置改革提供法律服务。

柯琤律师：现为国浩律师（杭州）事务所律师，浙江大学心理学学士、浙江大学法学硕士。自 2014 年开始从事律师工作。

范洪嘉薇律师：现为国浩律师（杭州）事务所律师，浙江大学城市学院法学学士。自 2015 年开始从事律师工作。

曹静律师：现为国浩律师（杭州）事务所律师，浙江工商大学法学学士、浙

江大学法律硕士。曹静律师先后为佳禾智能（股票代码：300793）、向日葵（股票代码：300111）等多家公司的首次公开发行股票并上市、并购重组等项目提供法律服务。

四位律师执业以来均无违法违规记录。

（三）联系方式

本所及签字律师的联系方式如下：

电话：0571-85775888

传真：0571-85775643

地址：杭州市老复兴路白塔公园B区2号、15号（国浩律师楼）

邮政编码：310008

二、出具法律意见所涉及的主要工作过程

（一）本所于2017年8月与发行人就本次发行上市提供法律服务事宜进行沟通，后接受发行人的聘请正式担任发行人本次发行上市的特聘专项法律顾问，参与了发行人本次发行上市的法律审查工作。

（二）本所律师专赴发行人所在地进行现场工作并对发行人本次发行上市进行了深入的尽职调查。本所律师首先向发行人及相关主体发出尽职调查文件清单，提出了作为发行人专项法律顾问需了解的问题。文件清单发出后，本所律师根据工作进程需要进驻发行人所在地，进行实地调查。调查方法包括：对发行人及相关主体提供的文件进行核查，赴相关行政主管部门、司法部门对发行人的相关情况进行核实及调阅相关行政主管部门存档文件，对需现场调查的事实进行现场勘察，对某些无独立第三方证据支持的事实与相关主体进行访谈并由该等主体出具相应的说明及承诺等。本所律师尽职调查的范围涵盖了法律意见书和律师工作报告涉及的所有问题，审阅的文件包括：

1、涉及发行人及相关主体资格的文件，包括：相关主体的营业执照、公司章程、工商资料、相关自然人的身份证明等；

2、涉及发行人及相关主体持有的相关证照，包括：从事相关经营的许可证书、业务资质证书等；

3、涉及发行人及相关主体设立及历史沿革的文件，包括：发行人及相关主体设立及历次变更的相关批准文件、协议、决议、会议记录、验资报告、支付凭证等；

4、涉及发行人独立性、发行人的关联方和发行人与关联方之间是否存在同业竞争和关联交易的相关文件，包括：相关方对于基本情况调查表的回复以及关联关系、同业竞争的说明、可用于判断关联关系的相关主体的公司章程、工商登记资料、关联方的营业执照和具体从事业务的文件、发行人与关联方之间所存在

交易的合同及协议及相关关联方所出具的避免同业竞争承诺等；

5、涉及发行人的主要财产的文件，包括相关资产的产权证书、购买协议、支付凭证、申请文件、商标局官方网站（sbj.cnipa.gov.cn）、知识产权局官方网站（www.sipo.gov.cn）的网页查询结果等；

6、本次发行上市所涉及的重大债权债务关系的文件，包括发行人及其控制的公司正在履行的重大银行融资合同、采购合同、销售合同以及其他与本次发行上市有关的以发行人或其控制的公司为一方的重大协议、发行人报告期内营业外支出明细、期末较大的其他应收款及其他应付款明细等；

7、涉及发行人公司章程制定与修改的文件，包括：发行人设立时制定的公司章程及其报告期内历次修订的公司章程或章程修正案、作出该等修订的相关会议决议、工商登记文件等；

8、涉及发行人及相关主体内部决策机构运作的文件，包括：组织机构图、股东大会文件、董事会文件、监事会文件，股东大会、董事会、监事会会议事规则及其他相关公司管理制度等；

9、相关的财务文件，包括：天健会计师为本次发行上市出具的《审计报告》《内控鉴证报告》《纳税鉴证报告》《非经常性损益鉴证报告》《差异鉴证报告》及其他相关的验资报告、审计报告等；

10、涉及发行人税务、环保、技术服务质量和技术标准等文件，包括本所律师对发行人相关人员的访谈笔录、发行人报告期内的税务申报表、所得税汇算清缴报告、审计报告、税收优惠文件、《纳税鉴证报告》、建设项目环境影响报告、质量管理体系认证证书以及税务、市场监督等相关行政主管部门出具的证明等；

11、涉及发行人募集资金运用和业务发展目标的文件，包括：募集资金投资项目相应的可行性研究报告、项目立项备案文件、环保部门募投项目环保审批意见、相关董事会及股东大会决策文件、《招股说明书》、发行人对业务发展目标作出的相关描述文件等；

12、涉及发行人诉讼、仲裁和行政处罚的文件，包括：发行人及相关主体就诉讼、仲裁及行政处罚事项的说明、对发行人相关人员的访谈、法院涉诉记录查询、公安部门就发行人及相关主体出具的无犯罪记录证明文件、发行人报告期内营业外支出明细、其他相关行政主管部门出具的证明文件、本所律师对相关行政主管部门的走访记录等；

13、《招股说明书》；

14、其他本所律师认为必要的文件。

本所律师参加了由发行人和各中介机构共同参与的历次协调会，就本次发行上市的具体问题进行了充分探讨，并根据有关法律、法规发表了一系列意见和建议。

在对发行人情况进行充分了解的基础上，本所律师参与了对发行人规范运行和发行上市的辅导工作，协助发行人完善了股份有限公司规范运行所必需的规章制度。

在工作过程中，在根据相关事实及法律确信发行人已经符合发行上市的条件后，本所律师出具了法律意见书和律师工作报告，与此同时本所律师制作了本次发行上市的工作底稿留存于本所。

本所律师在本项目中的累计有效工作时间约为 2000 小时。

（三）本所律师认为，作为发行人本次发行上市的特聘法律顾问，本所律师已按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对发行人为本次发行上市提供或披露的资料、文件和有关事实，以及所涉及的法律问题进行了合理、必要及可能的核查、验证和讨论，并在此基础上出具了律师工作报告和法律意见书。

三、律师应当声明的事项

（一）本所及本所律师依据《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和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，保证律师工作报告和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。

（二）本所律师向发行人提出了发行人应向本所律师提供的资料清单，并得到了发行人依据该等清单提供的资料、文件和对有关问题的说明，该等资料、文件和说明构成本所律师出具法律意见书和律师工作报告的基础。本所律师还就发行人本次发行上市所涉及的有关问题向发行人相关人员作了询问并进行了必要的讨论，或者通过向相关政府部门走访、征询，取得相关部门出具的证明文件。此外，对于本所律师认为对本次发行上市至关重要而又缺少资料支持的问题，本所律师向发行人以及相关人士发出了书面询问、备忘录，并取得了发行人及相关人士对有关事实和法律问题的确认。

（三）本所同意发行人部分或全部在《招股说明书》中自行引用或按中国证监会核查要求引用法律意见书和律师工作报告的内容，但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，本所律师有权对有关《招股说明书》的内容进行再次审阅并确认。

（四）本所律师仅就发行人本次发行上市的合法性及相关法律问题发表意见，对发行人本次发行上市所涉及的会计、审计、资产评估等专业事项只作引用，不发表法律意见。

（五）本所律师未授权任何单位和个人对法律意见书作任何解释或说明。

（六）法律意见书仅作为发行人本次发行上市之目的使用，非经本所事先书面同意，不得用作其他目的。

（七）本所同意将法律意见书作为发行人本次发行上市的申报文件之一，随同其他申报文件提呈中国证监会或证券交易所审查。

第二部分 正 文

一、发行人的基本情况

发行人系由谊聚机电于 2016 年 10 月 31 日以整体变更方式设立的股份有限公司，目前持有台州市市场监督管理局核发统一社会信用代码为 913310816100020466 的《营业执照》。发行人基本情况如下：

名称	浙江泰福泵业股份有限公司
住所	浙江省台州市温岭市松门镇东南工业园区（海天名苑小区往东 800 米）
法定代表人	陈宜文
注册资本	6,810 万元
实收资本	6,810 万元
经营范围	一般项目：泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；电机制造；风机、风扇制造；风机、风扇销售；气体压缩机械制造；气体压缩机械销售；非金属矿物制品制造；集成电路制造；集成电路销售；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；汽车零部件及配件制造；摩托车零配件制造；塑料制品制造；塑料制品销售；机械零件、零部件销售；水资源专用机械设备制造；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；特种设备销售；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；变压器、整流器和电感器制造；电容器及其配套设备制造；电容器及其配套设备销售；发电机及发电机组制造；发电机及发电机组销售；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；风动和电动工具制造；风动和电动工具销售；金属工具制造；五金产品批发；非居住房地产租赁；电线、电缆经营；机械零件、零部件加工；有色金属压延加工（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口；技术进出口；电线、电缆制造（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。
经营期限	1993 年 5 月 21 日起至长期

截至本法律意见书出具日，发行人的股东及持股情况如下：

序号	股东姓名或名称	持股数额（万股）	持股比例（%）
1	陈宜文	1,815.00	26.65
2	地久电子	1,800.00	26.43
3	邵雨田	671.46	9.86
4	林慧	400.00	5.87
5	李勇	387.66	5.69
6	毛世良	368.32	5.41
7	毛世俊	350.06	5.14
8	潘军平	318.90	4.68
9	赵林森	263.08	3.86
10	宏泰投资	200.00	2.94
11	益泰投资	185.00	2.72
12	张哲洋	50.52	0.74
合计		6,810.00	100.00

经本所律师核查，陈宜文、林慧系夫妻，地久电子系陈宜文、林慧共同控制的公司，宏泰投资、益泰投资分别系陈宜文、林慧控制的有限合伙企业，毛世良、毛世俊系兄弟。

二、本次发行上市的批准和授权

（一）经本所律师核查，发行人第二届董事会第五次会议、第二届董事会第九次会议、第二届董事会第十一次会议、第二届董事会第十四次会议、2017 年度股东大会、2018 年第四次临时股东大会、2019 年第一次临时股东大会、2019 年度股东大会的召集、召开程序，出席会议人员的资格、召集人的资格、会议的表决程序等均符合《公司法》及《公司章程》的规定，已依法定程序作出批准本次发行上市的决议。

（二）经本所律师核查，2017 年度股东大会、2018 年第四次临时股东大会、2019 年第一次临时股东大会、2019 年度股东大会作出的发行上市相关决议内容在股东大会的职权范围内，符合《公司法》及《公司章程》的规定，所作决议在形式及内容上均合法、有效。

（三）经本所律师核查，发行人股东大会授权董事会办理发行人公开发行股票并上市有关事宜的内容及决议的表决程序均符合《公司法》《公司章程》的相关规定，发行人 2017 年度股东大会、2019 年第一次临时股东大会、2019 年度股东大会对董事会所作出的授权行为合法、有效。

本所律师认为，发行人本次发行上市已获得了内部权力机构的批准与授权，《管理办法》第十四条、第十五条的规定。依据《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规以及规范性文件的规定，发行人本次发行上市尚需获得深圳证券交易所审核同意并报经中国证监会履行发行注册程序。

三、发行人本次发行上市的主体资格

（一）经本所律师核查，发行人系于 2016 年 10 月 31 日由其前身谊聚机电依据当时适用之《公司法》的相关规定以整体变更方式设立的股份有限公司，目前持有统一社会信用代码为 913310816100020466 的《营业执照》并合法存续。发行人的前身谊聚机电成立于 1993 年 5 月 21 日，自谊聚机电成立之日起计算，发行人持续经营时间在三年以上。发行人具有本次发行上市的主体资格，符合《管理办法》第十条的规定。

（二）经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，发行人为合法存续的股份有限公司，不存在根据法律、法规以及《公司章程》规定需要终止的情形。

（三）经本所律师核查，发行人本次发行上市的辅导机构长江保荐向中国证监会浙江监管局报送了辅导备案材料，中国证监会浙江监管局已对发行人的上市

辅导进行了验收。

本所律师认为，发行人系依法设立并合法有效存续的股份有限公司，持续经营三年以上，具备《证券法》《公司法》及《管理办法》规定的关于公开发行股票并在创业板上市的主体资格。

四、本次发行的实质条件

发行人本次发行上市系股份公司首次向社会公众公开发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市交易，需符合《公司法》《证券法》《管理办法》及《创业板上市规则》等法律、法规规定的关于首次公开发行股票并在创业板上市的条件。

（一）发行人符合《公司法》规定的有关条件

1、根据发行人与本次发行上市相关的股东大会决议，发行人本次公开发行的股份为同一种类的股份，即人民币普通股（A股），每一股份具有同等权利，同股同权，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，每股应当支付相同价额。

本所律师认为，发行人符合《公司法》第一百二十六条的规定。

2、发行人本次发行上市已获 2017 年度股东大会、2018 年第四次临时股东大会、2019 年第一次临时股东大会、2019 年度股东大会审议通过。

本所律师认为，发行人符合《公司法》第一百三十三条的规定。

（二）发行人符合《证券法》规定的有关条件

1、根据发行人的《公司章程》、组织机构图、股东大会、董事会、监事会的历次会议资料及相关议事规则、内部控制制度、《内控鉴证报告》等并经本所律师核查，发行人的组织机构由股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、董事会秘书、经理层及公司各职能部门构成，相关机构健全且均运行良好（详见律师工作报告“六、发行人的独立性”及“十五、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”）。

本所律师认为，发行人符合《证券法》第十二条第一款第（一）项的规定。

2、根据《审计报告》及《招股说明书》披露的报告期内发行人的盈利状况、现金流量等相关财务数据以及本所律师对发行人财务负责人的访谈结果、对发行人的主要财产等的核查结果并经发行人确认，发行人具有持续经营能力。

本所律师认为，发行人符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

3、根据天健会计师出具的《审计报告》、发行人及其董事、监事、高级管理

人员出具的承诺以及本所律师通过对发行人财务负责人进行访谈后确认，发行人最近三年及一期财务会计报告被出具无保留意见的审计报告。

本所律师认为，发行人符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

4、根据发行人及其股东地久电子、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具的承诺、相关政府部门、公安机关出具的证明文件、发行人提供的报告期内营业外支出明细以及本所律师通过相关政府部门官方网站进行信息检索后确认，发行人及其股东地久电子、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。

本所律师认为，发行人符合《证券法》第十二条第一款第（四）项的规定。

5、经本所律师核查，发行人已符合深圳证券交易所创业板上市规则规定的上市条件，满足经营年限、财务状况、最低公开发行比例和公司治理、诚信记录等要求。

本所律师认为，发行人符合《证券法》第四十七条的规定。

6、经本所律师核查，发行人已与长江保荐签署了保荐协议和承销协议，根据该等协议，发行人聘请长江保荐担任其保荐人并承销本次公开发行的股票，证券承销业务采取余额包销的方式。

本所律师认为，发行人符合《证券法》第十条第一款、第二十六条第一款及第二十八条的规定。

（三）发行人符合《管理办法》规定的有关条件

1、本所律师核查后确认，发行人系由其前身谊聚机电于 2016 年 10 月 31 日按原账面净资产值折股并整体变更设立的股份有限公司。谊聚机电成立于 1993 年 5 月 21 日，自谊聚机电成立之日起计算，发行人持续经营时间在三年以上。

根据发行人的《公司章程》、组织机构图、股东大会、董事会、监事会的历次会议资料及相关议事规则并经本所律师核查，发行人的组织机构由股东大会、董事会、董事会下属各专门委员会、监事会及各职能部门构成，发行人已经依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书、董事会专门委员会等制度，相关机构和人员能够依法履行职责。

本所律师认为，发行人符合《管理办法》第十条的规定。

2、根据发行人及其董事、监事、高级管理人员出具的承诺、发行人的财务管理制度、天健会计师出具的《审计报告》《内控鉴证报告》并经本所律师核查，发行人已经根据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则—基本准则》和《企业会计制度》的规定制定了独立的会计核算体系，并制定了会计管理制度，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，

天健会计师亦对发行人最近三年及一期的财务报表出具了无保留意见的《审计报告》。

本所律师认为，发行人符合《管理办法》第十一条第一款的规定。

3、根据天健会计师出具的《审计报告》《内控鉴证报告》、发行人的内部控制制度、发行人及其董事、监事、高级管理人员出具的承诺以及本所律师对发行人财务负责人的访谈，发行人的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。天健会计师出具了无保留意见的《内控鉴证报告》。

本所律师认为，发行人符合《管理办法》第十一条第二款的规定。

4、本所律师经核查后确认，发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立，与股东地久电子、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。

本所律师认为，发行人符合《管理办法》第十二条第（一）项的规定。

5、根据发行人的工商登记资料、股权转让的相关协议、转让款项的支付凭证及本所律师对相关股东的访谈、股东大会和董事会的会议文件、发行人历次验资报告、发行人董事、高级管理人员简历及发行人股东出具的承诺，本所律师核查后认为，发行人主营业务、控制权和管理团队稳定，发行人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；股东地久电子和受地久电子、实际控制人支配的股东所持发行人的股份权属清晰，最近二年实际控制人没有发生变更，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷。

本所律师认为，发行人符合《管理办法》第十二条第（二）项的规定。

6、根据发行人提供的主要资产权属证书、发行人及其董事、监事、高级管理人员出具的承诺、发行人的《审计报告》《企业信用报告》、现行有效的《公司章程》和《对外担保管理制度》规定的对外担保审批权限和审议程序、发行人股东大会和董事会的决议文件并经本所律师在国家知识产权局网站、中国执行信息公开网、发行人所在地法院网站等网站核查检索，发行人不存在主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷，不存在重大偿债风险，不存在重大担保、诉讼、仲裁等或有事项以及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。

本所律师认为，发行人符合《管理办法》第十二条第（三）项的规定。

7、根据发行人及其子公司的重大业务合同及发行人出具的说明，发行人及其子公司主营业务为民用水泵的研发、生产和销售（详见律师工作报告“九、发行人的业务”），生产经营符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）（按国家标准第1号修改单修订），发行人所属行业为“通用设备制造业（C34）”中的“泵及真空设备制造（C3441）”；根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“通

用设备制造业（C34）”；根据国家发展改革委员会发布的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，发行人所从事的主营业务不属于国家限制类和淘汰类产业，符合国家产业政策。

本所律师认为，发行人生产经营活动符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策，符合《管理办法》第十三条第一款的规定。

8、根据发行人及其子公司、董事、监事、高级管理人员、股东地久电子、实际控制人出具的承诺、相关政府主管部门出具的证明、发行人及其股东地久电子营业外支出明细账，以及本所律师对发行人总经理、财务负责人进行的访谈、在发行人及其子公司、股东地久电子所在地主要行政主管部门网站、国家企业信用信息公示系统、信用中国、裁判文书网、中国执行信息公开网等网站的检索，确认发行人及其股东地久电子、实际控制人最近三年内不存在贪污、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。

本所律师认为，发行人符合《管理办法》第十三条第二款的规定。

9、根据发行人董事、监事和高级管理人员出具的承诺和基本情况调查表、公安机关出具的证明文件，发行人报告期内历次董事会、监事会、股东大会会议资料并经本所律师通过中国证监会、证券交易所官方网站进行检索，发行人董事、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被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见等情形。

本所律师认为，发行人符合《管理办法》第十三条第三款的规定。

（四）发行人符合《创业板上市规则》规定的有关条件

1、本所律师已在前文所述，发行人符合《管理办法》规定的公开发行股票的条件，符合中国证监会规定的创业板发行条件。

本所律师认为，发行人符合《创业板上市规则》第 2.1.1 条第一款第（一）项的规定。

2、发行人目前的股本总额为 6,810 万元，本次发行上市申请公开发行不超过 2,270 万股，发行后股本总额不少于三千万元。本次公开发行股票后，发行人公开发行的股份不低于公司总股本的 25%。

本所律师认为，发行人符合《创业板上市规则》第 2.1.1 条第一款第（二）、（三）项的规定。

3、根据天健会计师出具的《审计报告》、本次发行并上市的方案、发行人的工商登记资料、发行人章程等文件并经本所律师核查，发行人为境内企业且不存在表决权差异安排。按合并报表口径，发行人 2018 年、2019 年归属于母公司所有者的净利润分别为 3,825.57 万元、6,888.66 万元，扣除非经常性损益后的净

利润分别为 4,593.05 万元、6,618.81 万元。以扣除非经常性损益后的净利润与扣除前的净利润孰低者作为计算依据，发行人最近二年净利润均为正，且累计不低于人民币 5,000 万元。

本所律师认为，发行人符合《创业板上市规则》第 2.1.1 条第一款第（四）项的规定以及第 2.1.2 条第（一）项的规定。

（五）小结

发行人本次发行上市除须按照《证券法》第九条的规定报经中国证监会注册以及按照《证券法》第四十六条的规定获得深圳证券交易所审核同意外，已符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》《创业板上市规则》规定的公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市的条件。

五、发行人的设立

（一）经本所律师核查，发行人系由其前身谊聚机电根据当时适用之《公司法》第九条和第九十五条的规定，整体变更设立的股份有限公司，相关事宜已办理工商变更登记。发行人董事会、股东大会根据天健会计师追溯性审计的结果相应调整了谊聚机电整体变更的折股方案。调整后的折股方案未对发行人设立时的股本总额、各发行人的持股数量进行修改，仅根据追溯性审计后的净资产变动金额相应调整了发行人设立时的资本公积金额。

本所律师认为，发行人设立的程序、资格、条件、方式等均符合当时适用的《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定。

（二）经本所律师核查，2016 年 8 月 26 日，谊聚机电全体股东暨股份公司全体发起人共同签署了《发起人协议书》。该《发起人协议书》符合有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在因此引致发行人设立行为存在潜在纠纷的情况。

（三）经本所律师核查，发行人整体变更设立时，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）、北京亚超资产评估有限公司出具了审计报告、评估报告。发行人设立后，天健会计师、北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）分别对谊聚机电截至整体变更基准日 2016 年 6 月 30 日的净资产情况进行了追溯性审计、评估，并出具了审计报告、评估报告。天健会计师对整体变更设立的股份有限公司实收资本情况进行了审验并出具了验资报告。为谊聚机电整体变更设立为股份有限公司出具审计报告、评估报告、验资报告的中介机构与人员均具有相应的资质，出具的报告合法、有效。本所律师认为，发行人设立过程中履行了必要的审计、评估和验资程序，符合当时适用的《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定。

（四）经本所律师核查，2016 年 9 月 27 日，发行人召开创立大会暨首次股

东大会，发行人的全体发起人均参加了该次股东大会。发行人创立大会的程序及所议事项符合当时适用的《公司法》及其他相关法律、法规和规范性文件的规定，所形成的决议合法、有效。

六、发行人的独立性

（一）经本所律师核查，发行人及其子公司目前主营业务为民用水泵的研发、生产和销售，发行人及其子公司与股东地久电子、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，发行人业务独立于股东单位及其关联方。

本所律师认为，发行人的业务独立。

（二）经本所律师核查，发行人的注册资本足额到位，发行人由谊聚机电整体变更而来，谊聚机电的资产均由发行人承继，除注册号为 1436008145 的一项境外商标权利人名称尚未从谊聚机电变更为发行人以外，原属谊聚机电的资产或权利的权属证书目前已变更至发行人名下。发行人及其子公司目前具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，并合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。发行人及其子公司目前经营业务所必需的资产均权属完整，不存在与发行人股东共用的情况；发行人及其子公司所拥有的主要财产权清晰，不存在资产、资金被发行人股东地久电子或实际控制人占用的情况；发行人及其子公司对其所有资产有完全的控制和支配权，主要资产不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷。

本所律师认为，发行人的资产独立完整。

（三）经本所律师核查，发行人各职能部门及子公司独立运作，构成了发行人完整的供应、生产、销售系统，不存在发行人股东地久电子的机构代行公司职权的情形。发行人在业务经营各环节不存在对股东地久电子及其他关联方的依赖。发行人具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

本所律师认为，发行人拥有独立完整的生产、供应、销售系统，能够独立开展业务。

（四）经本所律师核查，发行人董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名；监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名；发行人聘有总经理 1 名，副总经理 3 名，其中 1 名副总经理兼任财务负责人、董事会秘书。发行人之董事、监事和高级管理人员均依照《公司法》与《公司章程》的规定选举或聘任产生，合法有效。发行人及其子公司有完善和独立的公司劳动人事管理制度，独立与其员工建立劳动关系，发行人及其子公司的人事及工资管理与股东单位完全分离。截至 2020 年 3 月 31 日，发行人及其子公司共有在册员工 669 人，均与发行人或其子公司签订了劳动用工相关协议，发行人及其子公司的员工均在发行人或其子公司处领取薪酬。发行人及其子公司的财务人员不存在在股东地久电子、实际控

制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

本所律师认为，发行人的人员独立。

（五）经本所律师核查，发行人已建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理权。发行人的办公场所与股东地久电子、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在与上述企业机构混同、合署办公的情形。

本所律师认为，发行人的机构独立。

（六）经本所律师核查，发行人设有独立的财务会计机构从事发行人的会计记录和核算工作，发行人根据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则——基本准则》和《企业会计制度》的规定制定了独立的财务核算体系，并制定了规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，能够独立作出财务决策。同时，发行人董事会下属设立了专门的审计委员会并下设内审部。发行人及其子公司已在银行开设了基本存款账户。发行人及其子公司财务核算独立于股东地久电子、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与股东地久电子、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。发行人及其子公司均依法独立纳税，与股东单位及其他关联企业无混合纳税现象。发行人目前不存在以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况，发行人对其所有资产拥有完整的所有权，不存在资产、资金和其他资源被发行人股东地久电子、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，亦不存在为发行人股东地久电子、实际控制人和其他关联方违规提供担保的情况。

本所律师认为，发行人的财务独立。

（七）综上，本所律师认为，发行人的业务独立于股东单位及其他关联方，资产独立完整，具有独立完整的供应、生产、销售系统，发行人的人员、机构、财务独立，具有面向市场自主经营的能力。

七、发起人和股东（追溯至发行人的实际控制人）

（一）经本所律师核查，发行人系由谊聚机电整体变更而来，谊聚机电整体变更时的9名股东陈宜文、林慧、李勇、毛世良、毛世俊、赵林森、潘军平、张哲洋、地久电子为发行人的发起人。其中，地久电子为依法设立并有效存续的企业法人，陈宜文、林慧、李勇、毛世良、毛世俊、赵林森、潘军平、张哲洋为具有完全民事权利能力和完全民事行为能力中国公民。

（二）经本所律师核查，发行人的发起人共9名，陈宜文、林慧、李勇、毛世良、毛世俊、赵林森、潘军平、张哲洋、地久电子均在中国境内有住所，发起人持股比例符合《发起人协议书》之约定。

（三）经本所律师核查，发行人系由谊聚机电整体变更而来，整体变更时，发行人各发起人合法拥有用于出资财产的产权，不存在纠纷或潜在纠纷；谊聚机

电变更为发行人的行为已经股东会及股东大会审议通过，履行了必要的审批程序，发行人股东投入发行人的资产合法有效；除注册号为 1436008145 的一项境外商标权利人名称尚未从谊聚机电变更为发行人以外，其他应办理变更登记手续的原属谊聚机电的资产或权利的权属证书均已经变更至发行人名下；在谊聚机电整体变更为股份有限公司过程中，不存在发起人将其全资附属或其他企业先注销再以其资产折价入股的情形，亦不存在发起人以其在其他企业中的权益折价入股的情形。

（四）经本所律师核查，发行人目前的法人股东及合伙企业股东依法有效存续，自然人股东均为具有完全民事权利能力和完全民事行为能力之中国公民，均具备法律、法规和规范性文件规定的作为股份有限公司股东的资格。

（五）经本所律师核查，发行人目前的股东中，陈宜文、林慧系夫妻，地久电子系陈宜文、林慧共同控制的公司，宏泰投资、益泰投资分别系陈宜文、林慧控制的有限合伙企业，毛世良、毛世俊系兄弟。

（六）经本所律师核查，根据陈宜文、林慧的身份关系、持有发行人的股份比例以及在发行人处所担任的职务，陈宜文、林慧夫妻能够实际支配发行人，为发行人的实际控制人。发行人最近二年内实际控制人没有发生变更。

（七）经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，发行人共 12 名股东，其中法人股东 1 名，有限合伙企业股东 2 名，自然人股东 9 名。发行人股东中不存在私募投资基金或私募投资基金管理人。截至本法律意见书出具日，发行人股东中不存在信托计划、契约型基金和资产管理计划。

本所律师认为，截至本法律意见书出具日，发行人中的自然人发起人和现有自然人股东均为具有完全民事权利能力和完全民事行为能力之中国公民，法人发起人和现有法人股东、合伙企业股东均依法有效存续，具有法律、法规和规范性文件规定担任发起人或股东进行出资的资格，发行人的股东人数、住所、出资比例符合相关法律、法规和规范性文件的规定。发行人的股东已投入发行人的资产的产权关系清晰，将上述资产投入发行人不存在纠纷或潜在纠纷，除注册号为 1436008145 的一项境外商标权利人名称尚未从谊聚机电变更为发行人以外，上述资产或权利的权属证书已经全部变更至发行人名下。

八、发行人的股本及演变

（一）经本所律师核查，发行人系于 2016 年 10 月 31 日由其前身谊聚机电依据当时适用的《公司法》相关规定以整体变更方式设立的股份有限公司，谊聚机电整体变更时的 9 名股东陈宜文、林慧、李勇、毛世良、毛世俊、赵林森、潘军平、张哲洋、地久电子为发行人的发起人，发行人设立时的股权设置、股本结构合法有效，产权界定和确认不存在纠纷及风险。

（二）经本所律师核查，发行人及其前身谊聚机电设立及历次股权变动均履

行了必要的内部决议程序，并办理相应工商变更登记或备案手续，符合法律、法规及规范性文件的规定。发行人历次股权变动合法、合规、真实、有效。

（三）经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，发行人的全体股东所持股份均不存在质押。

九、发行人的业务

（一）经本所律师核查，发行人及其子公司的经营范围已经当地政府的核准登记，符合法律、行政法规和规范性文件的规定；实际从事的业务没有超出其经核准的经营范围，且已经取得开展经营业务所必需的许可、授权、批准和登记，有权在其经批准的经营范围开展相关业务和经营活动。发行人及其子公司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。

（二）经本所律师核查，发行人在境外已设立子公司美国泰福、俄罗斯泰福、越南泰福，其在境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，合法有效。截至本法律意见书出具日，除上述子公司外，发行人不存在其他于境外设立分公司、子公司及其他分支机构等从事境外经营活动的情形。

（三）经本所律师核查，发行人自 2017 年 1 月 1 日起至本法律意见书出具日，历次经营范围的变更均得到了其权力机构的批准并在工商主管部门办理了相应的变更登记，合法有效。发行人自 2017 年 1 月 1 日起至本法律意见书出具日，主营业务均为民用水泵的研发、生产和销售，上述经营范围的变更未导致发行人最近二年主营业务发生重大变化。

（四）经本所律师核查，按合并报表口径，发行人 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-3 月主营业务收入占营业收入的比例分别为 92.85%、99.49%、99.59%、99.70%，主要收入均来自民用水泵的研发、生产和销售。主营业务稳定，最近二年未发生重大变化。

（五）经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，发行人及其子公司经营状况、财务状况良好，生产经营所需的业务许可资质不存在即将到期无法重新申请的情况，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）经本所律师核查，发行人的关联方包括：

- 1、与发行人存在控制关系的关联方：陈宜文、林慧。
- 2、其他直接或间接持有 5%以上股份的股东：地久电子、邵雨田、李勇、毛

世良、毛世俊。

3、发行人的董事、监事、高级管理人员为陈宜文、林慧、毛世良、吴培祥、郑峰（独立董事）、叶显根（独立董事）、顾伟骝（独立董事）、张行蓉、林宏伟、吴义柱、梁永兵、周文斌。

4、直接或间接持有发行人 5%以上股份的自然人股东及发行人董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员包括该等人员的配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

5、由发行人上述关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事（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共有 67 家（上述关联方情况详见律师工作报告“十、关联交易及同业竞争”）。

6、发行人的子公司：谊聚进出口、美国泰福、俄罗斯泰福、越南泰福。

7、其他关联方：

（1）报告期内曾任发行人董事、监事、高级管理人员的潘怡辰、赵林森、张哲洋、江炜婷、钟豪、赵军辉、曹国纬以及与其关系密切的家庭成员包括其配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

（2）报告期内曾经的关联企业共有 22 家（上述关联方情况详见律师工作报告“十、关联交易及同业竞争”）。

（二）经本所律师核查，报告期内，发行人与关联方之间发生的重大关联交易包括采购商品和接受劳务、关联担保、关联方资金拆借、出售温岭市新江小额贷款有限公司 3%股权、收购俄罗斯泰福 10%股权（详见律师工作报告“十、关联交易及同业竞争”）。

（三）经本所律师核查，发行人独立董事、董事会、监事会、股东大会均对上述关联交易进行了审查，发行人报告期内的关联交易已经充分披露，报告期内的关联交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，有关协议或合同确定的条款公允、合理，履行了必要的决策程序，不存在通过关联交易操纵公司利润的情形，亦不存在损害公司利益及其他股东利益之情形。

（四）经本所律师核查，发行人现行有效的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作细则》《关联交易管理制度》中已明确了关联交易公允决策的程序，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，发行人上述关联交易的决策程序合法有效。发行人实际控制人、其他持股 5%以上股东已作出《关于规范和减少关联交易的承诺函》，关于规范和减少关联交易的承诺合法、有效，承诺的措施可以有效规范和减少关联交易，保障关联交易的公允性。

（五）经本所律师核查，发行人及其子公司的主营业务系民用水泵的研发、生产和销售，除浙江双凯电子科技有限公司实际经营业务为电容器薄膜的研发、生产、销售之外，发行人的股东地久电子、实际控制人及其控制的其他企业报告期内均未实际开展生产经营。本所律师认为，发行人的股东地久电子、实际控制人及其控制的其他企业与发行人及其子公司的主营业务存在差异，报告期内没有从事与发行人相同或相似的业务，与发行人不存在同业竞争。

（六）经本所律师核查，发行人实际控制人以及其他持股 5%以上股东已作出《关于避免同业竞争的承诺函》，该等承诺合法、有效，承诺的措施可以有效避免未来与发行人产生同业竞争。

（七）经本所律师核查，发行人在本次发行上市的《招股说明书》中已对有关关联方、关联关系和关联交易及避免同业竞争的承诺或措施予以了充分的披露，不存在重大遗漏或重大隐瞒。

十一、发行人的主要财产

（一）经本所律师核查，发行人的对外投资包括谊聚进出口、美国泰福、俄罗斯泰福、越南泰福（详见律师工作报告“十、关联交易及同业竞争”）、青商大厦（详见律师工作报告“十一、发行人的主要财产”）。

本所律师认为，发行人对外投资的公司均依法成立并有效存续，发行人持有的该等公司股权合法、有效。

（二）经本所律师核查，发行人共拥有 3 项房产相关权属证书，权证号分别为浙（2018）温岭市不动产权第 0008989 号、浙（2017）温岭市不动产权第 0016431 号、浙（2017）温岭市不动产权第 0016432 号；4 项土地使用权相关权属证书，权证号分别为浙（2018）温岭市不动产权第 0008989 号、浙（2017）温岭市不动产权第 0016431 号、浙（2017）温岭市不动产权第 0016432 号、浙（2018）温岭市不动产权第 0020214 号。

本所律师认为，发行人及其子公司合法取得并拥有上述房产所有权和土地使用权。

（三）经本所律师核查，发行人及其子公司共拥有 20 项境内注册商标、8 项境外注册商标。本所律师注意到，其中，注册号为 1436008145 的一项境外商标权利人名称尚未从谊聚机电变更为发行人。发行人及其子公司共拥有 62 项专利。

本所律师认为，发行人合法取得并拥有上述商标权、专利权。

上述商标、专利情况详见律师工作报告“十一、发行人的主要财产”。

（四）经本所律师核查，截至 2020 年 3 月 31 日，发行人及其子公司的主要

生产经营设备包括数控车床、造型机、砂处理设备、高速冲床生产线、走芯机、绕线嵌线一体机、立式加工中心、自动浇注机、注塑机、压铸件、高速车床生产线、激光焊接机、中频感应电炉、数控机床、绕线机、叉车、变压器、废气处理设备、水泵喷漆流水线、废水处理设备、贴片机、变频器变频柜等。

本所律师认为，发行人及其子公司合法取得并拥有上述主要生产经营设备的所有权。

（五）经本所律师核查，发行人及其子公司系以购买、自主建设或申请等方式合法取得上述财产的所有权或使用权，发行人及其子公司的房产、土地、商标、专利权属证书情况详见律师工作报告“十一、发行人的主要财产”。发行人及其子公司上述财产不存在产权纠纷或潜在纠纷，上述财产产权明晰，合法有效。

（六）经本所律师核查，发行人权证号为浙（2018）温岭市不动产权第0020214号的土地使用权设置有抵押。除上述情况外，发行人及其子公司对其主要财产的所有权或使用权的行使不存在受到限制的情形。

（七）经本所律师核查，发行人及其子公司目前存在租赁房屋，不存在租赁土地使用权，具体情况如下：

序号	承租方	出租方	租赁期限	面积 (m ²)	用途	租金	房屋地址
1	越南泰福	HUNG THINH TRADING, TRANSPORTATION & TRAVEL CO., LTD	2018年4月16日至 2021年4月5日	1,282	办公、 仓库	3,461.4 0万越南 盾/月	越南河内
2	越南泰福	LA THANH CERAMIC SERVICE & TRADING CO., LTD	2020年5月1日至 2025年4月30日	810	办公、 仓库	4,765.8 4万越南 盾/月	越南平阳
3	俄罗斯泰福	Lenstrojil Service Group LLC	2020年4月1日至 2021年2月28日	30.6	办公	4.67万 卢布/月	俄罗斯圣 彼得堡
4	俄罗斯泰福	Kronos LLC	2019年12月9日至 2020年11月8日	50	办公	2.25万 卢布/月	俄罗斯下 诺夫哥罗 德
5	泰福泵业	温岭市美科机电有限公司	2018年8月1日至 2021年12月31日	300	办公、 生产	2.88万 元/年	温岭市经 济开发区 上马工业 园朝阳路 东侧

本所律师认为，发行人上述租赁房屋相关合同符合《中华人民共和国合同法》

相关规定，合法、有效。发行人境外子公司租赁房屋不存在违反所在国家相关法律法规的规定而受到处罚的情形。

十二、发行人的重大债权债务

（一）经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，发行人及其子公司不存在虽已履行完毕但可能存在潜在纠纷的重大合同，发行人及其子公司将要履行或正在履行的重大合同包括销售合同、采购合同、工程合同、保险合同、担保合同、银行借款合同、金融衍生产品交易合同（详见律师工作报告“十二、发行人的重大债权债务”）。

本所律师认为，发行人及其子公司上述重大合同均系在生产经营中发生，合同形式合法，内容合法有效，发行人及其子公司不存在因上述合同之履行而产生纠纷或潜在纠纷的情形。

（二）经本所律师核查，发行人及其子公司上述合同的履行不存在主体变更的情形。

（三）经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，发行人及其子公司不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债。

（四）经本所律师核查，截至 2020 年 3 月 31 日，除在律师工作报告“十、关联交易及同业竞争”披露的发行人及其子公司与关联方之间的重大债权债务关系外，发行人及其子公司与关联方之间（发行人与其子公司之间的或者发行人子公司之间的除外）不存在其他重大债权债务事项。

（五）经本所律师核查，截至 2020 年 3 月 31 日，发行人及其子公司金额较大的其他应收款、其他应付款均系因正常的经营活动而发生，合法有效。

十三、发行人重大资产变化及收购兼并

（一）发行人设立以来的合并、分立、增资扩股、减少注册资本等行为

经本所律师核查，发行人自设立以来未发生过公司分立、减少注册资本的行为。发行人自设立以来发生的合并、增资扩股等行为详见律师工作报告“八、发行人的股本及演变”。

（二）发行人设立以来的重大资产变化、收购或出售资产行为

经本所律师核查，发行人设立至今对其生产经营及资产、机构产生重大影响的资产变化行为包括：1、2017 年 12 月，出售台州泰立电器有限公司 100%股权；2、2017 年 8 月，出售温岭市新江小额贷款有限公司 3%股权；3、2017 年 10 月，

收购俄罗斯泰福股权。详见律师工作报告“十三、发行人重大资产变化及收购兼并”。

本所律师认为，发行人上述出售子公司股权的行为符合相关法律法规规定，履行了必要的法律手续，合法、有效。发行人收购俄罗斯泰福股权的行为符合俄罗斯相关法律的规定，合法、有效。

（三）经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，发行人不存在拟进行的资产置换、资产剥离、资产出售或收购等行为。

十四、发行人章程的制定与修改

（一）发行人章程的制定

经本所律师核查，发行人创立大会暨首次股东大会审议通过《浙江泰福泵业股份有限公司章程》的程序及决议内容均符合当时适用的《公司法》等相关法律、法规规定，合法有效；《浙江泰福泵业股份有限公司章程》内容符合当时适用的《公司法》相关规定，并已在工商行政主管机关备案，合法有效。

（二）发行人章程近三年的修改

经本所律师核查，自 2017 年 1 月 1 日起至本法律意见书出具日，发行人公司章程历次修改均已履行股东大会审议及工商行政主管部门备案等程序，符合《公司法》等相关法律法规的规定，历次修改的内容不存在违反《公司法》等相关法律、法规和规范性文件规定的情形。发行人现行的《公司章程》已在工商行政主管部门备案，合法、有效。

（三）发行人现行《公司章程》的内容

经本所律师核查，发行人现行的《公司章程》的内容包括了《公司法》第八十一条要求载明的事项，章程的内容符合现行法律、法规和规范性文件的规定。发行人现行的《公司章程》系参照《上市公司章程指引（2019 年修订）》条款并删掉部分仅上市公司适用的条款及针对优先股发行的条款后制定，体现了同股同权、收益共享、风险共担的原则；在股东大会的召开、议案的提出、利润的分配程序和股东大会、董事会及经营管理机构权限的设置及股东、监事的监督等方面均贯彻了保护中小股东合法权益的原则。

（四）发行人《公司章程（草案）》的制定

经本所律师核查，发行人 2017 年度股东大会审议通过《浙江泰福泵业股份有限公司章程（草案）》的程序及决议内容均符合《公司法》等相关法律、法规规定，合法、有效。《浙江泰福泵业股份有限公司章程（草案）》的内容不存在违反《公司法》等相关法律、法规和规范性文件规定的情形，合法、有效。

（五）发行人《公司章程（草案）》的修改

经本所律师核查，发行人 2019 年度股东大会审议通过关于修改《〈浙江泰福泵业股份有限公司章程（草案）（上市后适用）〉》相关议案的程序及决议内容均符合《公司法》等相关法律、法规规定，合法、有效。修改后的《浙江泰福泵业股份有限公司章程（草案）》的内容不存在违反《公司法》等相关法律、法规和规范性文件规定的情形，合法、有效。

（六）发行人上市后拟适用的《公司章程（草案）》的内容

经本所律师核查，发行人上市后适用的《公司章程（草案）》系在《上市公司章程指引（2019 年修订）》的基础上删掉部分针对优先股发行的条款后制定的。该《公司章程（草案）》与发行人现行有效的《公司章程》相比，增加了适用于上市公司的条款，除不含优先股发行的相关条款外，其内容已包含了《上市公司章程指引（2019 年修订）》的全部要求，未对《上市公司章程指引（2019 年修订）》正文的内容进行删除或者实质性修改，同时对《上市公司章程指引（2019 年修订）》中的注释部分根据发行人的实际情况进行了规定。该《公司章程（草案）》对相关制度（如征集投票权制度、累积投票制度、董事会召开程序、股东大会召开程序、现金分红、中小投资者单独计票等）作出了明确的规定，符合《上市公司治理准则》（证监会公告[2018]29 号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（深证上〔2020〕125 号）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（深证上〔2020〕500 号）以及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令第 57 号）、《上市公司监管指引 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等法律、法规和规范性文件的规定。该《公司章程（草案）》将于发行人本次发行上市后生效并取代发行人现行有效的《公司章程》。

十五、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

（一）经本所律师核查，发行人已建立了股东大会、董事会和监事会及其他职能部门，具有健全的组织机构。上述组织机构的设置符合《公司法》相关法律、法规和规范性文件的规定。

（二）经本所律师核查，发行人已制定《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作细则》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》《内部审计制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《累积投票制度》及董事会专门委员会的工作制度等议事规则及相关制度，该等规则 and 规定符合相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定。

（三）经本所律师核查，发行人自 2017 年 1 月 1 日起至本法律意见书出具日召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序、决议内容及决议的签署等符合《公司法》《公司章程》的有关规定，合法、合规、真实、有

效。

（四）经本所律师核查，2017 年 1 月 1 日起至本法律意见书出具日，发行人历次股东大会对公司董事会的授权符合《公司法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，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）经本所律师核查，发行人现有董事会成员 7 人，其中独立董事 3 人；监事会成员 3 人，其中职工代表监事 1 人；董事会聘有总经理 1 人，副总经理 3 人，其中 1 名副总经理兼任财务负责人、董事会秘书。

本所律师认为，发行人现任之董事、监事和高级管理人员的任职体现了公司管理决策机构与经营机构分治原则，该等人员的任职资格符合《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定，符合《公司章程》的规定。

（二）经本所律师核查，自 2017 年 1 月 1 日起至本法律意见书出具日，发行人董事、监事、高级管理人员的变更均符合当时适用之《公司法》《公司章程》的规定，发行人董事、监事、经理的变更履行了必要工商行政主管部门备案等法律程序，符合当时适用之《公司法》《公司登记管理条例》等相关法律法规的规定。2017 年 9 月，发行人引入独立董事并进行了董事会、监事会换届选举，重新聘任了高级管理人员，该等董事、监事和高级管理人员的变化有利于发行人提升公司治理水平。最近二年内，曹国纬、赵军辉因个人原因离职，发行人均已进行了相应的补选、聘任。该等人员变化不会对发行人生产经营造成重大不利影响。因此，发行人最近二年内董事、高级管理人员未发生重大不利变化。

（三）经本所律师核查，发行人现任独立董事均具有中国证监会证监发[2001]102 号《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》所要求的独立性，具备上市公司运作的基本知识，具备五年以上履行独立董事职责所必需的工作经验。发行人独立董事的任职资格符合现行法律、法规和规范性文件及《公司章程》有关独立董事的任职规定。发行人现行有效的《公司章程》《独立董事工作细则》中均对独立董事的职权范围作出了规定，该等规定不存在违反有关法律、法规和规范性文件的规定的行为。

本所律师认为，发行人已按照上市公司相关法律法规规定设立独立董事，各独立董事的任职资格均符合有关规定，职权范围不存在违反有关法律、法规和规范性文件的规定的行为。

十七、发行人的税务

（一）经本所律师核查，发行人及其子公司报告期内执行的税种、税率符合

相关法律、法规和规范性文件的规定。

（二）经本所律师核查，发行人及其子公司在报告期内享受税收优惠政策符合相关法律、法规和规范性文件的规定，合法、合规、真实、有效。

（三）经本所律师核查，发行人及其子公司报告期内取得的政府补助合法、合规、真实、有效。

（四）经本所律师核查，发行人及其境内子公司报告期内依法纳税，不存在因违反税收方面的法律法规而受到行政处罚的情形。发行人境外子公司不存在因违反当地法律法规而受到税务处罚的情形。

十八、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

（一）经本所律师核查，发行人及其子公司报告期内的生产经营活动及拟投资的募集资金项目均符合环境保护的要求，并取得了环境保护主管部门必要的同意或许可。

（二）经本所律师核查，发行人及其子公司报告期内不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的情况。

（三）经本所律师核查，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和技术监督方面的法律法规而受到处罚的情形。

十九、发行人募集资金的运用

（一）经本所律师核查，发行人本次募集资金拟投资项目已经发行人股东大会审议通过，并已按相关法律、法规、规范性文件的规定履行了备案手续，取得了环境保护主管部门的批准。发行人本次募集资金拟投资项目已履行了必要的批准和授权程序。

（二）经本所律师核查，发行人及其子公司已依法取得了“年产 120 万台水泵建设项目”和“技术研发中心建设项目”两项募集资金投资项目的土地使用权。

（三）经本所律师核查，发行人本次募集资金拟投资项目实施主体为发行人，不涉及与他人合作及技术转让的情形。

（四）经本所律师核查，发行人本次募集资金拟投资项目已在相关有权机关备案，并已经取得环境保护主管部门批准。发行人本次公开发行股票募集资金用途不存在违反国家产业政策、投资管理、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规范性文件规定的情形，合法、合规。

二十、发行人业务发展目标

（一）经本所律师核查，发行人及其子公司主要从事民用水泵的研发、生产和销售。根据发行人的《招股说明书》《公司章程（草案）》及其确认，发行人的业务发展目标为：力争将泰福打造成国际领先的水泵品牌，使公司成为在全球市场有较大影响力的水泵产品生产企业，为全球各地的用户提供更加满意的产品和服务。

本所律师认为，发行人业务发展目标与主营业务一致。

（二）经本所律师核查，发行人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）发行人及其子公司的诉讼、仲裁或行政处罚

经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，发行人及其子公司谊聚进出口、美国泰福、俄罗斯泰福、越南泰福均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。

（二）发行人持股 5%以上的主要股东（追溯至实际控制人）的重大诉讼、仲裁或行政处罚

经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，发行人实际控制人陈宜文、林慧，持股 5%以上股东地久电子、邵雨田、李勇、毛世良、毛世俊均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。

（三）发行人董事长、总经理的重大诉讼、仲裁或行政处罚

经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，发行人包括董事长、总经理在内的董事、监事、高级管理人员均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。

二十二、发行人招股说明书法律风险的评价

本所律师参与了《招股说明书》的编制及讨论，并对其进行了总括性的审阅，对《招股说明书》中引用法律意见书和律师工作报告相关内容作了审查。

本所律师认为，《招股说明书》不会因引用法律意见书和律师工作报告的相

关内容而出现虚假记载、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

（一）发行人及其他相关主体关于本次发行上市的承诺及约束措施事项

经本所律师核查，发行人及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东根据《新股发行改革意见》《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定，就强化诚信义务已作出相关公开承诺，并提出了未能履行承诺时的约束措施和其他相关承诺（详见律师工作报告“二十三、律师认为需要说明的其他问题”）。

本所律师认为，上述相关承诺及约束措施均系相关责任主体自愿签署，意思表示真实、内容合法合规，进一步强化了相关责任主体的诚信义务，有利于保护发行人及中小投资者的合法权益，符合《新股发行改革意见》及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定。

二十四、结论意见

综上所述，本所律师认为：

发行人本次发行申请符合《公司法》《证券法》《管理办法》《创业板上市规则》及其他有关法律、法规和中国证监会颁布的规范性文件规定的首次公开发行股票并在创业板上市的有关条件；发行人不存在可能影响本次发行的重大违法违规行为；发行人编制的《招股说明书》引用的法律意见书和律师工作报告内容已经本所律师审阅，引用的内容适当。发行人本次发行上市尚需获得深圳证券交易所的审核同意并报中国证监会履行发行注册程序。

——本法律意见书正文结束——

第三部分 签署页

（本页无正文，为《国浩律师（杭州）事务所关于浙江泰福泵业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》之签署页）

本法律意见书正本伍份，无副本。

本法律意见书的出具日为 2020 年 6 月 29 日。

国浩律师（杭州）事务所

负责人：颜华荣



经办律师：颜华荣

柯 琤

范洪嘉薇

曹 静

颜华荣

柯 琤

范洪嘉薇

曹 静