

廣東信達律師事務所
SHU JIN LAW FIRM

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

法律意见书

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, NO.6001 YITIAN ROAD, SHENZHEN, P.R. CHINA

电话(Tel.)：(86-755) 88265288　　传真(Fax.)：(86-755)88265537

网站（Website）：www.shujin.cn

广东信达律师事务所

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

法律意见书

信达首创意字[2020]第 004 号

致：深圳市崧盛电子股份有限公司

根据公司与广东信达律师事务所签订的《专项法律顾问聘请协议》，广东信达律师事务所接受公司的委托，担任其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。

广东信达律师事务所根据《公司法》《证券法》《注册管理办法》《律师事务所从事证券法律业务首发管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》和《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，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《律师工作报告》和《法律意见书》。

目 录

第一节 律师声明事项.....4
第二节 法律意见书正文.....6
一、 本次发行上市的批准和授权.....6
二、 发行人本次发行上市的主体资格.....6
三、 本次发行上市的实质条件.....6
四、 发行人的设立.....10
五、 发行人的独立性.....11
六、 发起人或股东（实际控制人）.....15
七、 发行人的股本及其演变.....16
八、 发行人的业务.....17
九、 关联交易与同业竞争.....18
十、 发行人的主要财产.....29
十一、 发行人的重大债权债务.....32
十二、 发行人重大资产变化及收购兼并.....33
十三、 发行人章程的制定与修改.....33
十四、 发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作.....33
十五、 发行人董事、监事和高级管理人员及其变化.....34
十六、 发行人的税务.....34
十七、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准.....35
十八、 发行人募集资金的运用.....35
十九、 发行人业务发展目标.....37
二十、 诉讼、仲裁及行政处罚.....37
二十一、 发行人招股说明书法律风险的评价.....38
二十二、 其他需要说明的问题.....38
第三节 本次发行上市的总体结论性意见.....39

释 义

除非上下文另有所指，下列词语在本《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子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》中具有以下含义：

简称	全称或含义
发行人/公司/股份公司/崧盛股份	深圳市崧盛电子股份有限公司
崧盛有限	深圳市崧盛电子有限公司，系发行人的前身
崧盛技术	广东省崧盛电源技术有限公司，系发行人的全资子公司
沙井分公司	深圳市崧盛股份有限公司沙井分公司
下属企业	崧盛技术及沙井分公司的统称
崧盛投资	深圳崧盛投资合伙企业（有限合伙），系发行人股东、员工持股平台
崧盛信息	深圳崧盛信息技术合伙企业（有限合伙），系发行人股东、员工持股平台
崧盛管理	深圳崧盛管理咨询合伙企业（有限合伙），系发行人股东、员工持股平台
海宁汉德投资	海宁东证汉德投资合伙企业（有限合伙），系发行人股东
浙江美浓	浙江美浓资产管理有限公司，系发行人股东
宁波夏德投资	宁波梅山保税港区东证夏德投资合伙企业（有限合伙），系发行人股东
深圳人才创新基金	深圳市人才创新创业三号一期股权投资基金合伙企业（有限合伙），系发行人股东
前海平川	深圳前海平川投资中心（有限合伙），系发行人股东
深圳中小担投资	深圳市中小担创业投资有限公司，系发行人股东；曾用名为“深圳市汇博成长创业投资有限公司”
东方证券	上海东方证券资本投资有限公司，系海宁汉德投资和宁波夏德投资的执行事务合伙人、私募基金管理人

深圳担保集团	深圳担保集团有限公司，系深圳中小担投资的股东；原名称为“深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司”
人才投资基金	深圳市中小担人才股权投资基金管理有限公司，系深圳人才创新基金的执行事务合伙人、私募基金管理人
本次发行	发行人首次公开发行人民币普通股股票
本次发行上市	发行人首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市
《公司章程》	现行有效的《深圳市崧盛电子股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	于2020年1月16日经发行人2020年第一次临时股东大会审议通过的《深圳市崧盛电子股份有限公司章程（草案）》，将于发行人首次公开发行的人民币普通股股票在创业板上市之日起生效、实施
《招股说明书》	《深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的招股说明书（申报稿）》
《审计报告》	立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《深圳市崧盛电子股份有限公司审计报告及财务报表 2017-2019 年度》（信会师报字[2020]第ZI10062号）
《内部控制鉴证报告》	立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于深圳市崧盛电子股份有限公司内部控制的鉴证报告》（第ZI10063号）
《法律意见书》	本次申报的《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的法律意见书》
《律师工作报告》	本次申报的《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的律师工作报告》
报告期	2017年度、2018年度、2019年度
《公司法》	《中华人民共和国公司法（2018年修订）》
《证券法》	《中华人民共和国证券法（2019年修订）》
《注册管理办法》	《创业板首次公开发行股票注册管理办法（2020年修订）》
《股票上市规则》	《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》
《新股发行意见》	《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》

《编报规则第 12 号》	《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》
中国	中华人民共和国境内区域，就本《法律意见书》而言，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区
中国证监会	中国证券监督管理委员会
深交所	深圳证券交易所
全国股转系统	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
保荐机构/长江证券	长江证券承销保荐有限公司
立信	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
信达	广东信达律师事务所
信达律师	广东信达律师事务所经办律师
元	中国的法定货币单位，人民币元
美元	美利坚合众国（United States of America）法定货币单位

本《法律意见书》中部分数据的合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节　律师声明事项

一、信达依据本《法律意见书》及《律师工作报告》出具之日以前已经发生或者存在的事实，并根据《编报规则第 12 号》的规定以及中国现行法律、法规及中国证监会的有关规定发表法律意见，并不对任何中国司法管辖区域之外的事实和法律发表意见。

二、信达并不对有关会计、审计、验资、资产评估等专业事项发表意见。信达在本《法律意见书》或《律师工作报告》中引用有关会计报表、审计报告、验资报告、资产评估报告中的某些数据或结论时，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本《法律意见书》及《律师工作报告》所必需的和真实的原始书面材料、副本材料、复印材料、电子文档、书面陈述、口头陈述等；发行人提供的所有文件副本、复印件、电子文档等均与原件、正本一致，文件中的盖章及签字全部真实；发行人提供的文件以及有关的口头、书面陈述是真实、准确、完整的，无任何隐瞒、遗漏、虚假或误导之处。

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首发管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等规定，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，严格履行法定职责，对本《法律意见书》及《律师工作报告》出具之日以前已经发生或者存在的事实及本次申请的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证，保证本《法律意见书》《律师工作报告》所认定的事实不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

六、信达同意发行人部分或全部在《招股说明书》及其摘要中自行引用或按

中国证监会审核要求引用本《法律意见书》或《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。

七、信达出具的本《法律意见书》和《律师工作报告》仅供发行人为本次发行上市之目的使用，不得用作任何其他目的。

鉴此，信达根据《证券法》第十九条与第一百六十三条的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，在核查验证的基础上出具本《法律意见书》。

第二节　法律意见书正文

一、本次发行上市的批准和授权

经核查，信达律师认为：

发行人第二届董事会第二次会议及 2020 年第一次临时股东大会已依法定程序作出批准本次发行上市的决议；发行人董事会根据 2019 年第一次临时股东股东大会的授权，召开第二届董事会第四次会议，对本次发行方案进行调整。根据有关法律、法规、规范性文件以及发行人《公司章程》的规定，发行人前述董事会及股东大会的决议的内容合法、有效。

发行人 2020 年第一次临时股东大会授权董事会办理本次发行上市相关事宜的授权范围、程序符合中国法律、法规、规范性文件及发行人《公司章程》的规定，合法、有效。

二、发行人本次发行上市的主体资格

经核查，信达律师认为，截至本《法律意见书》出具之日，发行人为依法设立、有效存续且持续经营三年以上的股份有限公司，不存在根据法律、法规、规范性文件以及《公司章程》规定需要终止的情形，具有本次发行上市的主体资格。

三、本次发行上市的实质条件

1．经信达律师核查，发行人本次发行上市符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》规定的下列公开发行股票的条件：

（1）根据立信于 2019 年 8 月 26 日出具的“信会师报字[2019]第 ZI10614 号”《验资报告》、立信于 2020 年 3 月 16 日出具的“信会师报字[2020]第 ZI10061 号”《深圳市崧盛电子股份有限公司设立至 2019 年 12 月 31 日止历次出资的验资

复核报告》并经信达律师核查，发行人整体变更为股份公司时的注册资本为在公司登记机关登记的全体发起人认购的股本总额，发行人的注册资本已足额缴纳，符合《公司法》第八十条的规定。

（2）发行人系由崧盛有限按照截至 2016 年 10 月 31 日经审计的净资产折股整体变更并于 2016 年 12 月 26 日依法设立的股份公司，折合的实收股本总额不高于发行人整体变更为股份公司时经审计的净资产值，符合《公司法》第九十五条的规定。

（3）发行人本次拟发行的股票为每股面值人民币壹元的境内上市内资股（“A 股”），同股同权、同股同利，每股的发行条件与发行价格相同，每股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。

（4）发行人已与长江证券签署了《保荐协议》，聘请长江证券为其本次发行上市的保荐机构，符合《证券法》第十条第一款的规定。

（5）根据《律师工作报告》第二节之“十四、发行人章程的制定与修改”、“十五、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”部分的核查，截至本《律师工作报告》出具之日，发行人具有完善的公司治理结构，已依法建立了股东大会、董事会、监事会，选举了独立董事、职工代表监事，聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，并根据公司开展业务的需要设置了相关的职能部门，发行人的相关机构和人员能够依法履行职责；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。

（6）根据《审计报告》及发行人书面确认，发行人 2017 年度、2018 年度及 2019 年度的营业收入分别为 228,091,953.98 元、438,824,146.74 元、567,708,501.03 元，净利润（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据，下同）分别为 22,572,198.65 元、48,537,065.30 元和 81,439,414.40 元，发行人具有持续经营能力，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

（7）发行人最近三年财务会计报告无虚假记载且被出具无保留意见的审计报告，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

（8）根据相关政府部门出具的发行人无违规证明文件、公安部门出具的发行人实际控制人无犯罪记录证明并经信达律师查询相关网站信息，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。

（9）根据本《律师工作报告》第二节之“三、发行人本次发行上市的主体资格”、“八、发行人的股本及演变”、“十五、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”以及“十六、发行人的董事、监事、高级管理人员及其变化”部分所述，发行人是依法设立且持续经营三年以上的股份有限公司，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《注册管理办法》第十条的规定。

（10）根据《审计报告》《内部控制鉴证报告》并经发行人书面确认，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由注册会计师出具标准无保留意见的审计报告，符合《注册管理办法》第十一条第一款的规定。

（11）根据立信出具的无保留意见的《内部控制鉴证报告》、发行人出具的书面确认并经信达律师核查，发行人内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证发行人运行效率、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《内部控制鉴证报告》，符合《注册管理办法》第十一条第二款的规定。

（12）截至本《律师工作报告》出具之日，发行人业务完整，具有直接面向市场独立持续经营的能力，符合《注册管理办法》第十二条的规定。具体如下：

1）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《注册管理办法》第十二条第一款第（一）项的规定。

2）发行人主营业务稳定，控制权和管理团队稳定，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；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，符合《注册管理办法》第十二条第一款第（二）项的规定。

3）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，经营环境已经或者将要发生的重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项，符合《注册管理办法》第十二条第一款第（三）项的规定。

（13）自报告期初至本《律师工作报告》出具之日，发行人的主营业务一直为中、大功率 LED 驱动电源产品的研发、生产和销售。发行人的生产经营活动符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策及环境保护政策，符合《注册管理办法》第十三条第一款的规定。

（14）根据相关政府部门出具的发行人无违规证明文件、公安部门出具的发行人控股股东、实际控制人无犯罪记录证明并经信达律师查询相关网站信息，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《注册管理办法》第十三条第二款的规定。

（15）根据发行人董事、监事和高级管理人员提供的无犯罪记录证明、个人信用报告及其各自出具的书面确认并经信达律师核查证券期货市场失信记录查询、深交所、上海证券交易所、信用中国、中国裁判文书网、中国执行信息公开网、中国法院公告查询系统等网站信息，截至本《律师工作报告》出具之日，发行人的董事、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，符合《注册管理办法》第十三条第三款的规定。

2．经信达律师核查，发行人除符合上述公开发行股票的条件外，在本次发行通过深交所发行上市审核及报经中国证监会履行发行注册程序，并发行完毕后，

还符合《股票上市规则》规定的下列股票上市条件：

（1）根据本节上述内容所述，发行人本次发行符合证监会规定的创业板发行条件，符合《股票上市规则》2.1.1 第一款第（一）项的规定。

（2）根据发行人的营业执照、《公司章程》并经信达律师查询国家企业信用信息公示系统，发行人本次发行前股本总额为 7,089 万元，本次发行后的股本总额将不少于 3,000 万元，符合《股票上市规则》2.1.1 第一款第（二）项的规定。

（3）根据发行人 2020 年第一次临时股东大会决议，发行人拟向社会公众发行不超过 23,630,000 股股票。本次公开发行的股份达到公司股份总数的百分之二十五以上，符合《股票上市规则》2.1.1 第一款第（三）项的规定。

（4）据《审计报告》及发行人书面确认，发行人最近两年（2018 年度、2019 年度）的净利润分别为 48,537,065.30 元、81,439,414.40 元，最近两年近利润均为正，且累计净利润不低于 5,000 万元，符合《股票上市规则》2.1.1 第一款第（四）项、2.1.2 第（一）项的规定。

基于上述，信达律师认为，发行人本次发行上市符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》《股票上市规则》等法律、法规及规范性文件规定的股票发行上市实质条件，本次发行上市尚需取得深交所的审核同意通过和中国证监会的同意注册。

四、发行人的设立

经核查，信达律师认为，发行人设立的程序、资格、条件、方式符合当时法律、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《发起人协议》符合有关法律、法规和规范性文件的规定，不会因此引致发行人设立行为存在潜在纠纷；发行人设立过程中已履行了必要的审计、评估及验资程序，符合当时法律、法规和规范性文件的规定；发行人创立大会的召开程序及所议事项符合相关法律、法规和规范性文件的规定。发行人设立和整体变更程序不存在瑕疵。

五、发行人的独立性

(一)发行人的业务独立

1. 根据发行人的书面确认并经信达律师核查发行人的营业执照、《公司章程》及业务合同，发行人的主营业务为中、大功率 LED 驱动电源产品的研发、生产和销售，发行人在依法登记的经营范围内从事业务。

2. 经信达律师核查，发行人具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及供应、销售部门和渠道，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、自主研发、独立采购，不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。

3. 如本《法律意见书》第二节之“九、关联交易与同业竞争”部分所述，发行人与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。

基于上述，信达律师认为，发行人的业务独立于股东单位及其他关联方。

(二)发行人的资产独立完整

1. 如《律师工作报告》第二节之“五、发行人的设立”部分所述，发行人是以整体变更方式发起设立的股份公司，发行人的各发起人是以其持有的崧盛有限所对应的净资产向发行人出资。根据立信于 2019 年 8 月 26 日出具的“信会师报字[2019]第 ZI10614 号”《验资报告》、立信于 2020 年 3 月 16 日出具的“信会师报字[2020]第 ZI10061 号”《深圳市崧盛电子股份有限公司设立至 2019 年 12 月 31 日止历次出资的验资复核报告》，发行人注册资本已由其各股东全部缴足。

2. 根据发行人的书面确认并经信达律师核查发行人资产的权属证明文件，发行人拥有与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营相关的厂房、机器设备以及商标、专利、著作权、域名等资产的所有权或者使用权。

3．根据《审计报告》、发行人出具的书面确认并经信达律师核查，自 2017 年 1 月 1 日至本《法律意见书》出具之日，发行人及其下属企业不存在为股东担保而损害发行人利益的情形；发行人的资产与股东的资产分开并独立运营，不存在与股东或其他主体共用的情形。

基于上述，信达律师认为，发行人的资产独立完整。

（三）发行人具有独立完整的供应、生产、销售系统

根据《审计报告》、发行人内部组织及其职能说明文件、发行人及其实际控制人出具的书面确认并经信达律师核查，发行人具有完整的供应、生产、销售系统，具体如下：

1．独立完整的供应系统

在原材料采购方面，发行人建立了采购部，负责对发行人产品所有原材料的采购工作；负责对供应原材料的供应商进行品质和成本管理；负责定期对原材料采购成本进行核算和更新，以求降低采购成本等。

根据发行人及其实际控制人出具的书面确认并经信达律师核查，报告期内，发行人独立、自主的进行原材料采购，不存在发行人实际控制人及其控制的其他企业控制发行人原材料采购的情形。

2．独立完整的生产系统

在生产方面，发行人建立了制造中心，负责按照发行人的生产计划按量保质的组织产品生产。经信达律师实地走访发行人的生产车间并经发行人书面确认，发行人具备与生产相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，具备从事生产的必要生产设备，拥有完整的生产工序，不存在发行人实际控制人及其控制的其他企业干预发行人生产经营的情形。

3．独立完整的销售系统

在销售方面，发行人建立了营销中心，下设内贸业务部、外贸业务部和订单管理部，各部门根据发行人总体战略规划及销售目标、实际订单情况，负责发行人的业务推介、产品销售及落实后续货款跟踪事宜。

根据《审计报告》、发行人及其实际控制人出具的书面确认并经信达律师核查，不存在发行人实际控制人及其控制的其他企业控制发行人产品销售的情形；发行人在报告期内与关联方之间的关联交易价格公允，发行人不存在需依靠与关联方的关联交易才能盈利的情况。

基于上述，信达律师认为，发行人具有独立完整的供应、生产、销售系统。

(四)发行人的人员独立

1．经信达律师核查发行人的董事会及股东大会会议文件，发行人的董事、监事及总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》及发行人内部相关制度的有关规定产生，不存在超越发行人董事会和股东大会的职权作出人事任免决定的情形。

2．根据发行人及相关人员出具的书面确认并经信达律师核查，发行人的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，没有在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，也没有在实际控制人及其控制的其他企业领薪；发行人的财务人员没有在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3．根据发行人出具的书面确认并经信达律师抽查，发行人与全体员工均签订了《劳动合同》。信达律师抽查了部分员工的《劳动合同》，发行人及其下属企业与该等员工签署的《劳动合同》的内容合法有效，不存在违反法律、法规的条款。信达律师抽验了发行人及其下属企业的部分工资发放记录并取得发行人的书面确认，发行人及其下属企业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。

4.根据发行人出具的书面确认并经信达律师核查，发行人拥有独立的劳动、人事管理制度，建立了独立的工资管理、福利和社会保障体系。

基于上述，信达律师认为，发行人的人员独立。

(五)发行人的机构独立

1．经信达律师核查发行人的《公司章程》、董事会、监事会、股东大会的

会议文件，发行人已建立股东大会、董事会、监事会等组织机构；《公司章程》对股东大会、董事会、监事会的职责作了明确的规定。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。发行人实行董事会领导下的总经理负责制，总经理负责日常生产经营和管理工作，下设营销中心、技术中心、制造中心及管理中心等部门。

2．根据《公司章程》、发行人历次董事会、监事会及股东大会会议文件及发行人的书面确认并经信达律师核查，发行人已建立健全了内部经营管理机构，各业务部门负责人由发行人按照《公司章程》和内部规章制度规定的程序任免。发行人及其职能部门、业务部门按照发行人内部管理制度的规定进行运作，独立行使经营管理职权，不存在其他任何企业或个人以任何形式干预发行人生产经营活动的情形；发行人不存在与实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

基于上述，信达律师认为，发行人的机构独立。

（六）发行人的财务独立

1．发行人现持有深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为914403005788341837的《营业执照》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在为其股东或关联企业缴纳税款的情形。

2.根据发行人的书面确认并经信达律师核查，发行人设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理管理制度，具有规范、独立的财务会计制度，能够独立作出财务决策。

3．根据《审计报告》及发行人、实际控制人出具的书面确认，发行人及其下属企业不存在与其实际控制人及其控制的其他企业共用银行帐户的情形；发行人及其下属企业也未与实际控制人及其控制的其他企业与银行签署诸如现金管理服务等基于网络服务而形成联动账户业务的协议或影响发行人独立性的其他任何安排；也不存在通过关联交易损害发行人及其他股东合法权益的情况。

基于上述，信达律师认为，发行人的财务独立。

（七）发行人具有面向市场自主经营的能力

1．根据发行人的书面确认并经信达律师核查，发行人拥有独立开展业务所需的人员、场所、组织机构及相关资产，发行人的业务、资产、产供销系统、人员、机构、财务等均独立于实际控制人及其控制的其他企业。

2．根据《审计报告》并经信达律师核查，发行人在报告期内与关联方之间的关联交易价格公允，发行人不存在需依靠与关联方的关联交易才能盈利的情况。

基于上述，信达律师认为，发行人具有面向市场自主经营的能力。

六、发起人或股东（实际控制人）

经核查，截至本《法律意见书》出具之日，发行人的股东为田年斌、王宗友、崧盛投资、崧盛信息、邹超洋、海宁汉德投资、浙江美浓、宁波夏德投资、蒋晓琴、罗根水、凌彩萌、田达勇、崧盛管理、深圳人才创新基金、前海平川及深圳中小担投资，其中，田年斌、王宗友、崧盛投资、邹超洋、罗根水、凌彩萌、田达勇为发行人的发起人。

根据发行人各股东作出的书面确认并经核查，信达律师认为：

发行人发起设立时的发起人和发行人现有在册股东均依法存续，具备法律、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。

发行人的发起人或股东人数、住所、出资比例符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

发行人设立时发起人系按照各自持有崧盛有限股权的比例，以崧盛有限经审计后的净资产作为对发行人的出资，使崧盛有限整体变更为股份公司。发起人已投入发行人的资产的产权关系清晰，并办理了验资手续，发起人将上述资产投入发行人不存在法律障碍。

发起人不存在以其拥有的全资附属企业或其他企业先注销再以其资产折价入股发行人的情形，亦不存在发起人以其在其他企业中的权益折价入股发行人的情形。

发行人系由崧盛有限整体变更设立的股份公司，原崧盛有限的资产、债权及债务全部由发行人承继。根据发行人出具的书面确认并经信达律师核查，截至本《法律意见书》出具之日，原登记在崧盛有限名下的商标、专利、计算机软件著作权等资产或权属证书已经办理完成由崧盛有限变更登记至发行人名下的法律程序。

截至本《法律意见书》出具之日，发行人无控股股东；发行人实际控制人为田年斌、王宗友两人，两人对发行人实施共同控制；最近两年发行人的实际控制人未发生变更。

发行人的部分股东为私募基金，相关股东依法设立并有效存续，已经纳入国家金融监管部门的有效监管，并已按照相关规定履行私募基金备案；其私募基金管理人也已经履行私募基金管理人登记手续，符合相关法律法规的规定。

深圳中小担投资为发行人的国有股东，其投资发行人的事项，已经依法履行了国有资产审批程序。

七、发行人的股本及其演变

根据发行人各股东作出的书面确认并经信达律师核查，信达律师认为：

发行人及其前身崧盛有限设立时的股权设置、股权结构合法有效；

发行人及其前身崧盛有限历次股权变更均已履行法定程序，合法、合规、真实、有效；

截至本《法律意见书》出具之日，发行人的各股东所持发行人的股份均不存在任何质押等涉及第三方权益或股份权属不确定的情形，产权界定和确认不存在纠纷或潜在纠纷。

发行人股票在全国股转系统摘牌合法合规，发行人股票在新三板挂牌转让期间，未受到中国证监会或全国股转公司等监管机构的处罚。《招股说明书》中披露的内容与发行人在全国股转系统挂牌期间披露的信息不存在重大差异。

发行人最近一年存在新增股东的情形。该等新增股东入股发行人系其真实意思表示，不存在争议或者潜在纠纷；截至本《法律意见书》出具之日，除崧盛投管理作为发行人员工持股平台外，本次新增的其他股东与发行人其他股东、董事、监事、高级管理人员、本次发行中介机构负责人及其签字人员均不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排；本次新增股东具备法律、法规规定的股东资格。

发行人与部分股东之间存在签署对赌协议的情形。根据该等对赌协议的约定，该等对赌协议的对赌条款自发行人向中国证监会首次递交申报材料时自动终止。截至发行人向证监会首次递交申报材料之日，发行人未发生触发《补充协议》中约定的“业绩承诺”等内容的情形。

发行人股票存在在新三板挂牌的情形。发行人股票在新三板挂牌转让期间，未受到中国证监会或全国股转公司等监管机构的处罚。《招股说明书》中披露的内容与发行人在全国股转系统挂牌期间披露的信息不存在重大差异；发行人股票在全国股转系统摘牌合法合规。

八、发行人的业务

根据《审计报告》、相关政府主管部门开具的合规证明、发行人及其下属企业的企业信用报告、发行人出具的书面确认并经信达律师核查，信达律师认为：

发行人及其子公司的经营范围及经营方式符合有关法律、法规的和规范性文件的规定。

截至本《法律意见书》出具之日，发行人不存在在中国大陆以外地区设立分公司、子公司或其他分支机构从事经营活动的情形。

报告期内，发行人的主营业务一直为中、大功率 LED 驱动电源产品的研发、生产和销售，发行人的主营业务未发生过变更。

发行人主营业务突出。

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法律障碍。

根据发行人的书面确认，发行人及其子公司已经取得从事生产经营活动所必须的行政许可、备案、注册或者认证等；对于已经取得的上述行政许可、备案、注册或者认证等，如发行人在未来能够持续满足相关行政许可、备案、注册或者认证所要求的条件，则该等业务资质不存在被吊销、撤销、注销、撤回的重大法律风险或者存在到期无法延续的风险。

九、关联交易与同业竞争

(一)关联方

依据《公司法》《股票上市规则》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》等法律、法规和规范性文件的规定，经信达律师核查，截至本《法律意见书》出具之日，发行人主要关联方如下：

1.发行人的控股股东、实际控制人及持有发行人 5%以上股份的其他股东

（1）田年斌、王宗友

经核查，截至本《法律意见书》出具之日，田年斌持有发行人 32.47%的股份，王宗友持有发行人 32.47%的股份。如本《法律意见书》第二节之“七、发起发和股东（实际控制人）”部分所述，发行人无控股股东；发行人的实际控制人为田年斌及王宗友两人。

（2）崧盛投资

经核查，截至本《法律意见书》出具之日，发行人的员工持股平台崧盛投资持有发行人 10.81%的股份，为持有发行人 5%以上股份的股东。

（3）海宁汉德投资、宁波夏德投资

经核查，截至本《法律意见书》出具之日，海宁汉德投资和宁波夏德投资的执行事务合伙人及私募基金管理人均为东方证券。海宁汉德投资持有发行人 3.0681%的股份，宁波夏德投资持有发行人 2.4545%的股份，海宁汉德投资和宁

波夏德投资合计持有发行人 5.5226%的股份。

2.发行人的子公司

截至本《法律意见书》出具之日，发行人拥有一家全资子公司“崧盛技术”。

3.发行人控股股东、实际控制人控制的其他企业

经核查，截至本《法律意见书》出具之日，发行人实际控制人田年斌及王宗友控制的其他企业有一家，为深圳市佳汇盛科技有限公司。该公司的基本情况如下：

统一社会信用代码	91440300326352487B			
公司类型	有限责任公司			
住所	深圳市宝安区福永街道福永社区福海大道福海工业区 A 区 C 幢第六层西			
法定代表人	刘红艳			
注册资本	150 万元			
经营范围	无人机的技术研发与销售（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。			
主营业务	未开展实际经营			
经营状态	存续			
成立日期	2015 年 1 月 7 日			
经营期限	2015 年 1 月 7 日至 2065 年 1 月 6 日			
股权结构	序号	股东	出资额（万元）	持股比例
	1	田年斌	43.5	29%
	2	王宗友	43.5	29%
	3	罗根水	20	13.33%
	4	田达勇	20	13.33%
	5	凌彩萌	20	13.33%
	6	邹超洋	3	2%
	合计		150	100%

崧盛信息、崧盛管理自设立至 2019 年 12 月期间的执行事务合伙人为田年斌。根据《股票上市规则》10.1.6 的规定，截至本《法律意见书》出具之日，崧盛信息、崧盛管理视同为发行人的关联方。

4.发行人报告期内的董事、监事、高级管理人员及其控制、担任董事（独立董事除外）、高级管理人员职务的除发行人及其子公司以外的其他企业

经核查，报告期内发行人的董事、监事、高级管理人员及其控制、担任董事（独立董事除外）、高级管理人员职务的除发行人及其子公司以外的其他企业的情况如下：

姓名	担任发行人职务	控制及/或担任董事、高级管理人员的企业	控制及/或担任董事、高级管理人员的具体情况	主营业务
田年斌	董事长	具体详见上述“发行人控股股东、实际控制人控制的其他企业”部分所述。		
王宗友	董事、总经理			
汤波兵	董事	-	-	-
邹超洋	董事	-	-	-
温其东	独立董事	-	-	-
卜功桃	独立董事	-	-	-
		-	-	-
王建优	独立董事	朗姿股份（002612）	担任董事会秘书兼副总经理	品牌女装的设计、生产与销售。
		若羽臣（834647）	担任董事	提供互联网整合营销、店铺运营、客户服务、仓储配送等全方位电子商务综合服务。
		金埔园林股份有限公司	持股 7.94%且担任董事	园林景观设计、园林绿化工程施工、绿化养护、仿古建筑施工及花卉苗木销售。

姓名	担任发行人职务	控制及/或担任董事、高级管理人员的企业	控制及/或担任董事、高级管理人员的具体情况	主营业务
田达勇	监事	-	-	-
罗根水	监事（监事会主席）	-	-	-
凌彩萌	监事	-	-	-
蒋晓琴	财务负责人、董事会秘书	深圳解铃人文化传播有限公司	持股 60%	未实际开展业务
金斌	报告期内曾担任董事	-	-	-

5.发行人报告期内的董事、监事、高级管理人员的关系密切的家庭成员及该等家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业

经核查，报告期内，发行人董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业如下：

序号	企业名称	关联关系	主营业务
1	深圳市春添电子有限公司	发行人实际控制人田年斌的哥哥田年春控制的企业	线材（车载连接线）的生产、加工和销售。
2	常宁市华源名车销售服务有限公司	发行人实际控制人田年斌的配偶的妹妹的配偶李建君控制的企业	汽车及汽车配件销售、汽车维修、汽车美容、装潢服务及二手车交易。
3	上海暖家房地产经纪有限公司	发行人实际控制人王宗友的姐姐王宗先控制的企业	房地产经纪服务、房地产咨询、房地产营销策划等。
4	深圳市雪盾半导体有限公司	发行人董事邹超洋的配偶龚丽娥及兄弟共同控制的企业	半导体、半导体三极管、半导体功率器件的研发与销售。
5	南京点击管理咨询有限公司	发行人独立董事王建优的配偶王小英控制的企业	企业管理咨询
6	钦州中马园区沃思投资中心（有	发行人独立董事王建优的配偶王小英控制的企业	股权投资和项目投资

	限合伙）		
7	南京茶巴拉通信科技发展有限公司	发行人独立董事王建优的配偶王小英控制的企业	话费充值、用户宽带网接入、移动终端设备的销售和维修
8	玖玖智能（深圳）有限公司	发行人财务负责人兼董事会秘书蒋晓琴的配偶陈春控制的企业	自动化设备产品的研发、生产和销售。
9	东莞市虎微电子有限公司	发行人实际控制人王宗友的配偶的姐姐张玉萍曾经控制的公司	正在办理注销手续

6.发行人报告期内曾经存在的其他关联方

序号	企业名称	关联关系	关联关系的解除
1	深圳市宝安区西乡宝亨电子厂	发行人实际控制人田年斌曾经控制的企业	于 2019 年 2 月 15 日注销
2	崧盛电子（香港）有限公司	发行人实际控制人田年斌曾经控制的企业	于 2017 年 9 月 22 日注销
3	深圳市兴宝亨电子有限公司	发行人实际控制人田年斌的配偶陈慧曾经控制的企业	于 2019 年 1 月股权转让后，陈慧不再持有该公司股权。
4	深圳市前海帆盛节能环保有限公司	发行人的监事田达勇的配偶尹智莺曾经控制的企业	于 2019 年 3 月股权转让后，尹智莺不再持有该公司的股权。
5	*ST 人乐（002336）	发行人的独立董事卜功桃曾经担任独立董事的企业	于 2018 年 8 月 20 日任职届满

（二）发行人与关联方之间的关联交易

与发行人存在控制关系且已纳入发行人合并报表范围内的子公司，其相互之间的关联交易及发行人与该等子公司之间的关联交易在《审计报告》中已做合并，本《法律意见书》下述披露的关联交易中不包含该部分内容。

根据《审计报告》并经信达律师核查，报告期内，发行人及其下属企业与

关联方之间存在的关联交易如下：

1.采购商品/接受劳务

根据《审计报告》，报告期内，发行人向关联方采购商品及劳务的关联交易具体情况如下：

单位：元

关联方	交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
东莞市虎微电子有限公司	采购原材料	-	-	213,291.72
深圳市兴宝亨电子有限公司	采购原材料	-	-	144,794.85

2017 年，发行人存在按照市场价格向关联方东莞市虎微电子有限公司和深圳市兴宝亨电子有限公司采购少量原材料电感、变压器的情形，合计关联采购交易金额为 35.81 万元，占当年采购总额的 0.22%，采购金额较小。上述关联采购的价格与发行人从其他供应商处采购相同或类似商品的采购价格不存在重大差异。自 2018 年起，发行人不存在向关联方采购原材料的情形。

2.关联担保

根据《审计报告》，报告期内，发行人与关联方之间的关联担保情况如下：

关联方	交易内容	担保金额	担保起止期间
田年斌、王宗友	为发行人申请银行借款提供担保	400 万美元	2017-12-15 至主债务完结
田年斌、陈慧、王宗友、张程萍	为发行人申请银行借款提供担保	7,000,000.00 元	2018-06-20 至主债务届满之日起两年
田年斌、陈慧、王宗友、张程萍	为发行人申请银行借款提供担保	3,000,000.00 元	2018-06-20 至主债务清偿届满之日起两年
田年斌、陈慧、王宗友、张程萍	为发行人申请银行借款提供担保	20,000,000.00 元	2019-05-08 至主债务清偿届满之日起两年
陈慧、张程萍、王宗友、田年斌	为发行人申请银行借款提供担保	10,000,000.00 元	2019-03-07 至主债务到期日或垫款日另加三年

3.关联方资金拆借

根据《审计报告》，报告期内，发行人与关联方的资金往来情况如下：

关联方	金额（元）	拆借期间
崧盛信息	10,000.00	2018-03-2018-09
崧盛管理	10,000.00	2018-03-2018-09
崧盛投资	4,000.00	2018-06-2018-09
崧盛信息	5,000,000.00	2018-07-2018-09
崧盛信息	400,000.00	2018-09- 2018-09
崧盛投资	350,000.00	2018-10- 2018-10
玖玖智能（深圳）有限公司	44,000.00	2019-05- 2019-09

经信达律师核查并经发行人书面确认，上述关联资金往来发生的原因如下：

（1）2018 年 3 月-2018 年 9 月期间，发行人向崧盛信息、崧盛管理及崧盛投资提供借款合计 2.4 万元，用于崧盛信息、崧盛管理及崧盛投资的日常周转资金。截至 2018 年 9 月，崧盛信息、崧盛管理及崧盛投资已经将上述借款全部归还给发行人。

（2）2018 年 7 月，发行人与崧盛信息的资金往来

2018 年 7 月，明纬（广州）电子有限公司(以下简称“明纬”)与发行人发生专利诉讼纠纷，明纬向法院申请对发行人财产进行保全。为保障发行人生产经营的资金使用不受影响，发行人向法院申请并获准由崧盛信息代替发行人提供账户和资金 778 万元，供法院进行冻结作为该案的保全财产。为此，发行人向崧盛信息提供了 500 万元借款，其余款项由田年斌、王宗友等人向崧盛信息提供。2018 年 12 月，明纬与发行人的专利诉讼纠纷和解结案。截至 2018 年 9 月，崧盛信息已经将上述借款全部归还给发行人。

（3）2018 年 9 月，发行人与崧盛信息的资金往来

2018 年 9 月，发行人拟在全国股转系统终止挂牌。因发行人存在少量外部自然人股东，为便于终止挂牌工作的顺利及时完成，减少异议股东的情形发生，发行人的股东崧盛信息拟购买发行人外部股东持有的公司股份。但崧盛信息仅作为

发行人员工持股平台，无资金储备。因此，发行人向崧盛信息提供 40 万元借款，用于购买发行人外部股东的持有的公司股份。后因该等交易未达成，崧盛信息已经将全部借款返还给发行人。

（4）2018 年 10 月，发行人与崧盛投资的资金往来

为推进发行人在全国股转系统终止挂牌工作的顺利开展，2018 年 10 月，发行人的股东崧盛投资作为主体，购买发行人外部股东持有的公司股份。由于崧盛投资亦为发行人的员工持股平台，无资金储备。因此，发行人向崧盛投资提供 35 万元借款。交易完成后，崧盛投资的合伙人田年斌、王宗友向崧盛投资增资，崧盛投资将全部借款归还给发行人。

（5）2019 年 5 月，发行人与玖玖智能（深圳）有限公司的资金往来

2019 年 5 月 23 日，发行人向玖玖智能（深圳）有限公司预付 4.4 万元定金，向其委托定制机器设备。后因合同未实际履行，玖玖智能（深圳）有限公司于 2019 年 9 月向发行人返还了上述定金。

崧盛投资、崧盛信息及崧盛管理向发行人的上述借款已经全部归还；发行人已经建立了《关联交易管理制度》对关联交易进行规范和管理。崧盛投资、崧盛信息及崧盛管理与发行人的借款，均与发行人的经营需要或战略发展相关，不构成发行人内控制度有效性的重大不利影响；不构成重大违法违规行为；不构成发行人本次发行的法律障碍。

3.关联方资产转让情况

根据《审计报告》，报告期内，发行人与实际控制人王宗友存在资产转让的情况，具体如下：

单位：元

关联方	交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
王宗友	汽车转让	——	——	450,000.00

经信达律师核查并经发行人书面确认，2017 年 1 月，发行人以 45 万元的价格从王宗友处购买车辆作为自用。

4.关键管理人员薪酬

根据《审计报告》，报告期内发行人向关键管理人员支付薪酬情况如下：

单位：元

交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付薪酬	4,366,581.26	3,793,359.52	1,804,899.74

（三）关联交易的公允性

经核查，发行人上述关联交易已分别由发行人第一届董事会第三次会议、第一届董事会第六次会议、第二届董事会第三次会议和 2017 年第一次临时股东大会、2017 年年度股东大会审议通过确认，发行人董事会及股东大会均同意并确认该等交易未损害发行人或其他非关联股东的利益。就上述关联交易，发行人的独立董事均发表书面独立意见认为“报告期内，公司发生的关联交易内容真实，定价原则遵循了公平、公正的市场价格原则，均按照《公司章程》及公司相关制度履行了关联交易所必须的审议程序，公司的关联董事及关联股东均依法回避表决，审议程序及表决程序合法、有效，关联交易对公司的财务状况、经营业绩和经营独立性未产生不利影响，不存在损害公司及其他非关联股东实质性利益的情况”。

基于上述，信达律师认为，发行人报告期内发生的关联交易公允，不存在损害发行人及其他股东利益的情况。

（四）发行人章程及其他内部规定中确定的关联交易决策程序

根据发行人现行有效的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》以及发行人上市后适用的《公司章程（草案）》并经信达律师核查，上述制度中已经明确了关联交易的公允决策程序、关联方回避表决、独立董事发表独立意见等保护公司及非关联股东利益的必要措施等，符合有关法律、法规及规范性文件的要求。

（五）规范和减少关联交易的承诺

为了规范和减少关联交易，发行人的实际控制人及持有发行人 5%以上股份

的股东出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体内容如下：

“（1）截至承诺函出具之日，除已披露的情形外，本人及/或本人控制的其他企业与公司及其子公司之间不存在未披露的关联交易。

（2）本人及/或本人控制的其他企业（包括现有的以及其后可能设立的控股企业，下同）将尽量避免与公司及其子公司发生关联交易。本人及/或本人控制的其他企业不利用在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

（3）如果将来公司或其子公司不可避免的与本人及/或本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，本人及/或本人控制的其他企业将不会要求或接受公司或其子公司给予本人或本人控制的其他企业任何一项违背市场公平交易原则的交易条款或条件。

（4）在本人及/或本人控制的其他企业（如有）与公司存在关联关系期间，若本人违反上述承诺，将承担相应的法律责任，违反承诺所得收益归公司所有。

（5）本承诺持续有效，直至本人不再作为公司的股东或实际控制人或不再与公司及其子公司存在关联关系”。

信达律师认为，上述承诺系发行人实际控制人及持有发行人 5%以上股份的股东自愿作出，对该等主体具有法律约束力。

（六）避免同业竞争的承诺

为了避免未来与发行人之间发生同业竞争，发行人实际控制人田年斌、王宗友签署了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

“（1）截至承诺函出具日，本人承诺未以任何形式在中国境内外投资（含设立、并购等，不含购买上市公司股票，下同）与发行人或其子公司有相同或类似主营业务的公司、企业或其他经营实体，未以任何形式在中国境内外自营或为他人经营与发行人或其子公司相同或类似的主营业务。

（2）自承诺函出具日起，本人承诺不以任何形式在中国境内外投资与发行

人或其子公司有相同或类似主营业务的公司、企业或其他经营实体，不以任何形式在中国境内外自营或为他人经营与发行人或其子公司相同或类似的主营业务，以避免对发行人或其子公司的业务构成直接或间接的竞争。

（3）自承诺函出具日起至本人不再作为发行人股东，本人以任何形式投资的其他企业如获得任何与发行人及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务机会，本人将促成该业务机会按照公平合理的条件优先提供给发行人及其子公司。

（4）如本人以任何形式投资的其他企业有任何违反上述承诺的情形发生，本人将赔偿因此给发行人及其子公司造成的一切直接和间接损失。

（5）本人承诺不会利用发行人股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的地位损害发行人及其子公司和发行人其他股东的合法权益。

上述各项承诺于本人作为发行人实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。如本人违反上述承诺而给发行人带来任何损失，均愿意承担相应的赔偿责任”。

基于上述，信达律师认为，发行人的实际控制人已经承诺采取有效措施避免将来与发行人产生同业竞争。

（七）有关关联交易和避免同业竞争的承诺或措施的披露

经信达律师核查，发行人在本次公开发行的《招股说明书》中已对有关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。

综上所述，发行人报告期内关联方认定完整、关联交易披露完整；报告期内的关联交易存在必要性、合理性和公允性，关联交易定价公允，不存在显示公平的情况；关联交易已经履行了关联交易的决策程序，关联交易不影响发行人的经营独立性。发行人不存在通过关联交易调节收入、利润或成本费用的情形；不存在通过关联交易进行利益输送的情形。发行人的实际控制人已经出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺将采取有效措施尽量避免与发行人发生关联交易。

十、发行人的主要财产

根据发行人及其下属企业作出的确认并经信达律师核查，信达律师认为：

(一)土地使用权

截至本《法律意见书》出具之日，发行人及其下属企业未拥有土地使用权。

(二)房屋所有权

截至本《法律意见书》出具之日，发行人及其下属企业未拥有房屋所有权。

(三)商标专用权

截至本《法律意见书》出具之日，发行人持有 3 项境内注册商标专用权，2 项境外注册商标专用权。发行人拥有的商标专用权均系发行人依申请取得。

截至本《法律意见书》出具之日，发行人的商标均不存在质押或被采取司法强制措施或其他权利受到限制的情形，亦不存在产权纠纷或潜在纠纷。

(四)专利权

截至本《法律意见书》出具之日，发行人被授予 89 项专利权；发行人拥有的专利权均系发行人申请取得。

截至本《法律意见书》出具之日，该等专利权均不存在质押或被采取司法强制措施或其他权利受到限制的情形，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

(五)著作权

截至本《法律意见书》出具之日，发行人拥有 7 项计算机软件著作权、1 项美术作品著作权，发行人拥有的著作权均系发行人申请取得。

截至本《法律意见书》出具之日，该等著作权均不存在质押或被采取司法强制措施或其他权利受到限制的情形，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

(六)域名

截至本《法律意见书》出具之日，发行人拥有 2 项域名。发行人拥有的域名均系原始取得，不存在质押或被采取司法强制措施或其他权利受到限制的情形，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

(七)主要生产经营设备

根据发行人出具的书面确认并经信达律师抽查发行人主要设备的购置合同、原始发票等资料，发行人的该等主要的生产经营设备均系发行人合法取得，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

(八)租赁房产

截至本《法律意见书》出具之日，发行人及其下属企业存在承租房产的情形。

经核查相应的房屋产权证书及租赁备案文件，发行人及其下属企业租赁的房产中部分未办理租赁登记备案；发行人租赁的一处房产未取得房屋产权证书。

1．关于发行人租赁的部分房屋未办理租赁登记备案的情况

经核查，发行人及其下属企业租赁的房屋存在部分未办理租赁登记备案的情形。

对于未办理租赁登记备案的房屋租赁，根据《最高人民法院关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》的规定，当事人以房屋租赁合同未按照法律、行政法规规定办理登记备案手续为由，请求确认合同无效的，人民法院不予支持。经核查租赁合同，该等合同中均未约定以办理登记备案手续为合同生效的条件。

基于上述，信达律师认为，发行人及其下属企业租赁房屋未办理租赁登记备案不影响房屋租赁合同的有效性，发行人未办理房屋租赁备案的租赁合同合法有效。

2．关于发行人租赁的房屋为深圳市农村城市化历史遗留违法建筑的情况

经核查，发行人自深圳市汉联达投资发展有限公司处承租的房产属于深圳市农村城市化历史遗留违法建筑，为深圳市沙井新桥股份合作公司所有。

根据深圳市人民代表大会常务委员会于 2019 年 9 月 5 日颁布并施行的《关于农村城市化历史遗留违法建筑的处理决定（2019 修正）》（以下简称“《决定》”）第四条第一款和第五条的规定，“违法建筑建设当事人或者管理人应当在《决定》实施之日起六个月内，按照普查工作要求向违法建筑所在街道办处申报；经普查记录的违法建筑，市政府应当区别其违法程度，根据《决定》以及土地利用总体规划、城市规划和土地利用计划的要求，分别采用确认产权、依法拆除或者没收、临时使用等方式，分期分批处理”。经信达律师核查，发行人承租的相关房产的情况如下：

（1）2020 年 3 月 13 日，深圳市宝安区沙井街道共和社区居民委员会出具《证明》，确认该房屋已经申报深圳市农村城市化历史遗留违法建筑，为深圳市沙井新桥股份合作公司所有。

（2）2020 年 3 月 12 日，深圳市宝安区城市更新和土地整备局出具《证明》，发行人租赁的该等房产，未纳入城市更新拆除重建范围。

根据租赁合同及发行人出具的书面确认，该等租赁的房产用途为仓库，周边均存在可替代性房源；发行人也将加快自购土地及未来新厂房建设事宜。

发行人的实际控制人已出具承诺，“如发行人租赁厂房、办公场所等产权存在瑕疵的租赁房产在租赁有效期内被强制拆迁或产生纠纷无法继续租用，将自愿承担公司及其分子公司因搬迁受到的一切损失，确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失”。

基于上述，信达律师认为，发行人租赁的房产为深圳市农村城市化历史遗留违法建筑的情况，不会对发行人生产经营构成重大不利影响。

（九）长期股权投资

截至本《法律意见书》出具之日，发行人拥有一家全资子公司，由发行人设立。发行人的子公司股权权属清晰，发行人持有的子公司的股权不存在委托、代持、信托、质押等涉及第三方权益或股权不确定的情形，也不存在纠纷或潜在的纠纷；发行人子公司依法有效存续；发行人拥有的子公司的权益真实、合法、有效。

十一、发行人的重大债权债务

根据《审计报告》、发行人出具的书面确认并经核查发行人的重大合同，信达律师认为：

截至本《法律意见书》出具之日，发行人正在履行或将要履行的重大合同的主体均为发行人；发行人重大合同或协议在内容和形式上均不违反有关法律、行政法规的规定，合法有效，不存在无效、可撤销或效力待定的情形。发行人重大合同或协议的履行不存在法律障碍。发行人于报告期内已经履行完毕的重大合同不存在潜在纠纷。

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、人身权等原因而产生的侵权之债。

截至 2019 年 12 月 31 日，除本《法律意见书》第二节“九、关联交易与同业竞争”部分所披露的关联交易外，发行人及其下属企业与关联方之间不存在其他重大债权债务，亦未互相提供担保。

发行人较大金额的其他应收款、其他应付款均是因发行人正常业务生产经营活动发生，合法有效。

发行人、发行人控股股东实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员与报告期各期前五大供应商不存在关联关系；报告期各期的前五大供应商或其控股股东、实际控制人非发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形。

发行人目前仍有合作的各期前五大客户均正常经营；发行人、发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员与发行人报告期内各期前五大客户均不存在关联关系；发行人前五大客户及其控股股东、实际控制人与发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等不存在可能导致利益倾斜的情形。

十二、发行人重大资产变化及收购兼并

根据发行人出具的书面确认并经核查，信达律师认为：

发行人自股份公司设立至今，未发生过合并、分立、减少注册资本的行为，但存在增资扩股及收购资产的行为。发行人的该等增资扩股及资产收购符合当时的法律、法规和规范性文件的规定，已经履行了必要的法律手续。

截至本《法律意见书》出具之日，发行人不存在拟进行资产置换、资产剥离、资产出售或收购等行为的计划。

十三、发行人章程的制定与修改

经核查，信达律师认为：

发行人、崧盛有限最近三年的章程制定、修改以及《公司章程（草案）》的制定均已履行法定程序，合法有效。

发行人现行有效的《公司章程》的内容符合现行法律、法规和规范性文件的规定。

发行人的《公司章程（草案）》已按照有关制定上市公司章程的规定起草，其内容符合现行法律、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

经核查，信达律师认为：

发行人具有健全的组织机构。

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。

发行人历次股东大会、董事会、监事会的召集和召开程序、决议内容及签署

合法、合规、真实、有效。

发行人设立为股份公司以来的历次股东大会、董事会历次授权和重大决策均履行了《公司法》等法律法规以及《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》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、监事和高级管理人员及其变化

根据发行人现任董事、监事和高级管理人员出具的书面确认、填写的调查表及有关政府部门/机构出具的无犯罪记录证明并经核查，信达律师认为：

发行人董事、监事、高级管理人员均具备法律、法规和规范性文件以及《公司章程》规定的任职资格，发行人董事、监事、高级管理人员的选举和聘任程序符合《公司法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。

报告期内发行人董事、监事和高级管理人员的变化系因发行人业务发展和完善公司内部治理的需要，发行人核心管理团队人员未发生变化，发行人董事和高级管理人员最近两年未发生重大变化。发行人董事、监事及高级管理人员的任职变动均履行了必要的法律程序，任职符合法律、法规和规范性文件以及当时有效的《公司章程》的规定，职权范围未违反有关法律、法规和规范性文件的规定。

发行人已建立了独立董事制度；发行人现任独立董事的人数及任职资格符合《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，其职权范围未违反有关法律、法规、规范性文件的规定。

十六、发行人的税务

根据发行人及其子公司的主管税务机关出具的证明、发行人及其子公司出具的书面确认并经核查，信达律师认为：

发行人及其子公司执行的税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求；发行人及其子公司所享受的税收优惠政策合法、合规、真实、有效。

发行人及其子公司所享受的金额在一万元以上的财政补贴真实、有效。

发行人及其子公司最近三年依法纳税，不存在重大税务违法记录。

十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

发行人的生产经营活动和拟投资项目符合有关环境保护的要求；报告期内，发行人及其子公司无因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

发行人产品符合有关产品质量和技术监督标准，发行人及其下属企业最近三年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。

报告期内，发行人及其下属企业不存在因违反劳动用工、社会保险及住房公积金等方面的法律、违规及规范性文件而受到行政处罚的情形；不存在重大违法违规行为。

发行人及其下属企业不存在因违反安全生产等方面的法律、法规及规范性文件而受到行政处罚的情形；不存在重大违法违规行为。

十八、发行人募集资金的运用

经核查，发行人本次发行上市扣除发行费用后的募集资金拟投资项目的基本情况如下：

序号	项目名称	实施主体	项目总投资（万元）	拟投入募集资金（万元）
1	大功率 LED 智慧驱动电源生产基地建设项目	崧盛技术	30,250.00	30,250.00

序号	项目名称	实施主体	项目总投资（万元）	拟投入募集资金（万元）
2	智慧电源研发中心建设项目	崧盛技术	9,650.00	9,650.00
3	补充流动资金	发行人	6,000.00	6,000.00
合计			45,900	45,900

发行人本次募集资金投资项目已获发行人 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

发行人募集资金拟投资项目已在主管部门进行了备案或取得了主管部门的批复，具体如下：

项目名称	发改委备案文件	环评批复文件
大功率 LED 智慧驱动电源生产基地建设项目	2019-442000-39-03-082786	中（榄）环建表[2020]0001 号
智慧电源研发中心建设项目		

发行人本次募集资金投资项目均以发行人及其子公司自身作为实施主体，发行人的募集资金投资项目不涉及与他人进行合作。

根据《招股说明书》及本次募集资金投资项目的可行性研究报告并经发行人书面人，发行人本次募投项目围绕主营业务开展，与发行人的现有主营业务、生产经营规模、财务状况、技术条件、管理能力、发展目标等相匹配，发行人具备开展本次募投项目所需的各项条件；募投项目实施后不会对发行人生产、经营模式产生重大改变；募投项目具有良好的市场发展前景，产能消化市场空间广阔，具有良好的经济效益，有利于提升发行人未来的盈利能力。发行人本次募投项目具有合理性、必要性和可行性。

发行人依法制定并审议通过了《募集资金管理制度》，对募集资金的专项存储、使用安排及履行程序作出了规定。根据发行人出具的书面确认，在募集资金到位后，发行人将严格按照《募集资金管理制度》的规定将募集资金存放于董事会决定的专用账户。

发行人本次募投项目已经取得了发改委的备案文件和环评批复文件，发行人本次募投项目符合国家产业政策、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定，募投项目实施后不会产生同业竞争、不对发行人的独立性产生不利影响。

十九、发行人业务发展目标

根据发行人为本次发行上市所编制的《招股说明书》，发行人未来三年的业务发展规划为："未来三年，公司将继续坚持发展大功率 LED 驱动电源的产品战略，积极把握全球 LED 驱动电源市场蓬勃发展的市场机遇。进而持续加大研发投入，促进产品升级，扩大产能，提高生产自动化与信息化两化融合的高效生产流程，提高生产效率，并持续增强公司技术和品牌优势。公司将深耕现有客户，积极布局海外市场，进一步提升国内外市场份额，利用资本市场壮大公司资本实力，从而努力做大做强公司的 LED 驱动电源业务，追求实现'创驱动电源卓越品牌'的发展愿景"。

前述业务发展目标与发行人的主营业务一致。发行人《招股说明书》中所述的业务发展目标符合国家法律、法规和规范性文件的规定，符合国家产业政策，不存在潜在的法律风险。

二十、诉讼、仲裁及行政处罚

（一）发行人及持有发行人 5%（含 5%）以上的主要股东涉及诉讼、仲裁或行政处罚情况

根据发行人及其下属企业、持有发行人 5%（含 5%）以上股份的股东出具的书面确认并经信达律师查询中国裁判文书网、中国执行信息公开网、信用中国网站、中国法院公告查询系统，截至本《法律意见书》出具之日，发行人及其下属企业、持有发行人 5%（含 5%）以上股份的股东不存在尚未了结或可预见的重大

诉讼、仲裁（“重大”的标准为涉及金额占发行人最近一期经审计净资产绝对值的5%以上，且绝对金额超过100万元）或行政处罚案件，持有发行人5%以上（含5%）股份的股东不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁或行政处罚案件。

（二）发行人的实际控制人、董事长、总经理涉及的诉讼、仲裁或行政处罚

根据发行人实际控制人、董事长、总经理户籍地公安机关开具的无犯罪记录证明及其出具的书面确认文件并经信达律师查询中国裁判文书网、中国执行信息公开网、信用中国网站、中国法院公告查询系统，截至本《法律意见书》出具之日，发行人的实际控制人、董事长、总经理不存在刑事处罚记录、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情况，不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形。

二十一、发行人招股说明书法律风险的评价

发行人关于本次发行上市的《招股说明书》系由发行人及其所聘请的保荐机构长江证券共同编制的，信达律师未参与《招股说明书》的编制，仅总括性审阅了《招股说明书》，并对《招股说明书》中引用的本《法律意见书》和《律师工作报告》中的相关内容进行了审查。信达律师认为，《招股说明书》对本《法律意见书》和《律师工作报告》相关内容的引用不存在因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏而可能引致的法律风险。

二十二、其他需要说明的问题

（一）本次发行上市方案涉及的发行人股东公开发售股份相关事宜

根据发行人的《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票并上市的议案》，发行人本次发行方案未涉及股东公开发售股份。

（二）本次发行上市的相关承诺及约束措施的合法性

1.本次发行上市涉及的相关责任主体作出的主要承诺

经核查，本次发行上市涉及的发行人、发行人股东、实际控制人、发行人董事、监事、高级管理人员等责任主体主要作出了相关承诺如下：

（1）股份锁定及减持意向的承诺；

（2）稳定股价的承诺；

（3）未能履行承诺的约束措施的承诺；

（4）切实履行填补即期回报措施的承诺；

（5）关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺；

（6）关于规范和减少关联交易的承诺函；

（7）关于避免同业竞争的承诺。

经审阅上述承诺，信达律师认为，相关责任主体作出的相关承诺内容符合《公司法》《证券法》《股票上市规则》《新股发行意见》等相关法律、法规和规范性文件的规定。

2. 未能履行承诺时的约束措施

经审阅本次发行上市涉及的相关责任主体作出的未履行承诺的相关约束措施，信达律师认为，发行人、发行人股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员已就其未能履行在本次发行上市中作出的承诺进一步提出了相关的补救措施和约束措施，符合《新股发行意见》的相关规定，相关未履行承诺时的补救措施和约束措施内容合法、合规。

第三节　本次发行上市的总体结论性意见

综上所述，信达律师认为：

1. 截至本《法律意见书》出具之日，发行人具备申请股票发行与上市的主体资格，发行人已满足本次发行上市的实质性条件，符合国家现行有关公司股票

发行与上市的法律、法规和规范性文件的要求。

2. 发行人本次发行上市已经获得必要的内部批准和授权，但尚待取得深交所的审核通过和中国证监会的同意注册。

3. 发行人《招股说明书》及其摘要引用的《法律意见书》和《律师工作报告》的内容适当。

本《法律意见书》一式两份，每份具有同等法律效力。

（以下无正文）

（本页无正文，系《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子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）

广东信达律师事务所（盖章）

负责人（签字）：

张　炯

经办律师（签字）：

魏天慧

易明辉

杨　阳

2020 年 6 月 17 日

律师事务所执业许可证

统一社会信用代码：31440000455766969W

广东信达 律师事务所，符合《律师法》及《律师事务所管理办法》规定的条件，准予设立并执业。

仅供办理股份公司变更使用

发证机关：广东省司法厅

发证日期：2017 年 05 月 04 日

No. 70080969

中华人民共和国司法部监制

3-3-1-45

3-3-1-46

律 师 事 务 所

执业许可证

（副本）

统一社会信用代码：31440000455766969W

广东信达 律师事务所，

符合《律师法》及《律师事务所管理办法》规定的条件，准予设立并执业。



发证机关：广东省司法厅

发证日期：2017 年 05 月 04 日

律师事务所登记事项（一）

名　　称	广东信达律师事务所
住　　所	广东省深圳市福田区益田路6001号 太平金融大厦12楼
负 责 人	张炯
组织形式	特殊合伙
设立资产	1000万元
主管机关	深圳市司法局
批准文号	粤司律复[93]74号 粤司许决字
批准日期	1993-08-13

3-3-1-47

律师事务所登记事项（二）

合伙人	杨新高　洪　灿　韦少辉　聂　阳 邓海标　刘泽国　张　炯　尹公辉 徐孟君　麻云燕　洪群军　马晓兵 魏天慧　李琛蛟　彭文文　曹元龙 肖　剑　杨　涛　付增海　王怡妮 周凌仙　沈险峰　杜　倩　胡云云 张森林　石之恒　韩　雯 林晓春　王利国　陈荣生　任宝明 户文群　杨　洁

律师事务所登记事项（七）

序号	分所名称
一	
二	
三	
四	
五	
六	
七	
八	
九	
十	
十一	
十二	
十三	

律师事务所变更登记（一）

事项	变更	日期
		年 月 日
名		年 月 日
称		年 月 日
		年 月 日
	广东省深圳市福田区益田路6001号太平金融大厦11楼 变更登记(2)	2020年4月20日
		年 月 日
住		年 月 日
所		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日

律师事务所变更登记（二）

事项	变　更	日　期
负责人		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
设立资产		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
主管机关		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日

律师事务所变更登记（三）

加入合伙人姓名	日　期
陈臻宇、陈源保、[illegible]幸福书	2017年7月6日
王珂、何照、[illegible]	2017年7月6日
仝胜利、黄艳琴、李忠	2018年8月27日
冯玉文、蔡亦文、何谦	2018年8月2日
赵准、张清伟、陈勇、[illegible]变更登记(2)	2018年8月1日
丁芙蓉、张婷婷、王[illegible]	2018年9月1日
[illegible]变更登记(2)	2018年9月18日
[illegible]变更登记(2)	2019年12月2日
宗婷、吕明梅[illegible]变更登记(2)	2020年6月3日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日

律师事务所变更登记（六）

退出合伙人姓名	日　期
何昭	2007年9月26日
杜倩	2007年9月30日
律师事务所变更登记(2)	年　月　日
金雅豫 鸥 变更登记(2)	年11月22日
律师事务所变更登记(2)	年12月3日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日

律师事务所变更登记（七）

退出合伙人姓名	日　期
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日

律师事务所变更登记（八）

退出合伙人姓名	日　期
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日
	年　月　日

律师事务所年度检查考核记录

考核年度	2016年度
考核结果	合　格
考核机关	
考核日期	有效期至2018年5月31日

考核年度	2017年度
考核结果	合　格
考核机关	
考核日期	

考核年度	2018年度
考核结果	合　格
考核机关	
考核日期	有效期至2020年5月31日

备　注

3-3-1-52

注 意 事 项

一、《律师事务所执业许可证》是律师事务所依法获准设立和执业的有效凭证。本证应当加盖发证机关印章，并应当加盖律师事务所年度检查考核专用章（首次发证之日至首次年度检查考核完成前除外）。

二、《律师事务所执业许可证》分正本和副本，正本和副本具有同等的法律效力。律师事务所应将正本置放于该所执业场所的醒目位置，副本用于查验。

三、《律师事务所执业许可证》不得伪造、变造、涂改、出租、出借、抵押、转让和损毁。本证如有遗失，应立即向所在地县（区）司法行政机关报告，并依照有关规定申请补发。律师事务所变更登记事项，应持本证到原发证机关办理变更登记。律师事务所申请换发新证，应当将本证交回原发证机关。

四、律师事务所受到停业整顿处罚的，由执业机构所在地县（区）司法行政机关收回其执业许可证，并于处罚期满时发还。律师事务所受到吊销执业许可证处罚或者因其他原因终止的，应当将其执业许可证交回原发证机关注销。除司法行政机关外，其他任何单位和个人不得扣留、收缴和吊销本证。

五、了解律师事务所详细信息，请登录

核验网址：_____。

No. 50080969



执业机构　广东信达律师事务所

执业证类别　专职律师

执业证号　14403200411986043

法律职业资格或律师资格证号　020074100021

持证人　魏天慧

性　别　女

发证机关　广东省司法厅

身份证号　412326197410311224

发证日期　2018年5月28日

原件年度考核 此复印件代替原件
有效期至 2020 年 6 月 30 日

律师年度考核备案

考核年度	2017年度
考核结果	称职
备案机关	专用章
备案日期	有效期至2019年5月31日

律师年度考核备案

考核年度	
考核结果	
备案机关	
备案日期	



执业机构 广东信达律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 14403201610302667

法律职业资格或律师资格证号 A20095001122641

发证机关 广东省司法厅

发证日期 2020年5月27日

持证人 易明辉

性 别 男

身份证号 430223198708183837

仅供核备股份有限公司

律师年度考核备案

考核年度	2019年度
考核结果	称职
备案机关	广东省深圳市司法局 律师年度考核备案 专用章
备案日期	有效期至2021年5月31日

律师年度考核备案

考核年度	
考核结果	
备案机关	
备案日期	



执业机构 广东信达律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 14403201811074611

法律职业资格或律师资格证号 A20122103810170

发证机关 广东省司法厅

发证日期 2018年12月19日

持证人 杨阳

性别 女

身份证号 210381198803225124

律师年度考核备案

考核年度	2019年度
考核结果	称职
备案机关	广东省深圳市司法局 专用章 律师年度考核备案
备案日期	有效期至2021年5月31日

律师年度考核备案

考核年度	
考核结果	
备案机关	
备案日期	



廣東信達律師事務所
SHU JIN LAW FIRM

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书（一）

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, NO.6001 YITIAN ROAD, SHENZHEN, P.R. CHINA
电话(Tel.)：(86-755) 88265288　　传真(Fax.)：(86-755)88265537
网站（Website）：www.shujin.cn

广东信达律师事务所

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书（一）

信达首意字[2020]第 004-01 号

致：深圳市崧盛电子股份有限公司

根据公司与信达签订的《专项法律顾问聘请协议》，信达接受公司的委托，担任其本次发行上市的特聘专项法律顾问。信达已于 2020 年 6 月 17 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司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》”）及《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子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》（以下简称“《法律意见书》”）。

根据深圳证券交易所上市审核中心 2020 年 7 月 20 日下发的《关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的审核问询函》（以下简称“《问询函》”））的要求，信达律师对《问询函》中需要律师核查并发表明确意见的问题进行了核查，并出具《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）》（以下简称“本《补充法律意见书》”）。

信达已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对发行人的有关事项进行了补充核查验证，保证本《补充法律意见书》不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

本《补充法律意见书》构成《律师工作报告》《法律意见书》的组成部分，本《补充法律意见书》与《律师工作报告》《法律意见书》内容不一致的，以本《补充法律意见书》内容为准。信达律师在《律师工作报告》《法律意见书》中声明的事项以及所使用的简称仍适用于本《补充法律意见书》。

目 录

问题 1：关于发行人实际控制人 3
问题 2：关于专利纠纷 5
问题 3：关于员工持股平台及股份支付 9

正 文

问题 1：关于发行人实际控制人。

发行人认定田年斌和王宗友为共同实际控制人，两人各直接持有发行人32.47%的股权，并签署一致行动协议，协议约定“若协议各方在公司经营管理决策事项上就某些问题无法达成一致时，如系销售、生产制造管理、增资、重大资产重组以及对外投资方面的 决策，按田年斌意见办理；如系采购、研发、人力资源、财务方面的决策，按王宗友意见办理。”

请发行人根据《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 9 的要求，披露两位实际控制人发生意见分歧或纠纷时的解决机制能否覆盖发行人全部重大决策事项，对于双方职责均有覆盖的重大决策事项如何解决，上述《一致行动协议》能否保证发行人上市后的控制权稳定有效。

请保荐人、发行人律师核查并发表明确意见。

回复：

1. 核查过程、方式、依据

信达律师就本问题进行了如下核查：

（1）查阅了发行人实际控制人田年斌、王宗友分别于 2017 年 1 月 1 日、2018 年 8 月 13 日签署的《共同控制及一致行动协议》；

（2）查阅了发行人实际控制人田年斌、王宗友于 2020 年 8 月 3 日签署的《<共同控制及一致行动协议>的补充协议》；

（3）查阅了发行人现行有效的《公司章程》。

2. 核查结论

根据发行人提供的资料并经信达律师核查，发行人的实际控制人田年斌及王宗友签署了《共同控制及一致行动协议》及其补充协议，就二人在行使对公司的共同控制权过程中可能发生意见分歧或纠纷时的解决机制作了明确约定，主要

内容如下：

（1）田年斌及王宗友作为公司董事及股东，在行使召集权、提案权、提名权、表决权等相关权利时，采取一致行动。在根据《公司法》《深圳市崧盛电子股份有限公司章程》等相关规定，需要由公司董事会或股东大会对相关事项进行表决时，两人应在召开相关会议前进行充分的沟通协商，就需要表决的事项达成一致意见，并在董事会或股东大会审议相关事项时，两人的表决结果保持一致。

（2）田年斌及王宗友在公司董事会及股东大会会议上保持的“一致行动”，是指双方在表决如下重大决策事项时，表决结果应保持一致，具体包括：决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；审议批准董事会报告；审议批准监事会报告；审议批准公司的年度财务预算、决算方案；审议批准公司的利润分配和弥补亏损方案；审议公司增加或减少注册资本；公司引进投资者、发行债券、发行股票等融资行为；公司合并、分立、解散、清算或变更公司形式；修改公司章程；聘用、解聘公司会计师事务所；决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易等事项；决定停止经营现有业务，或对公司现有的业务作出重大调整或变更；其他重要事项。

（3）特别的，在涉及公司经营管理事项上，对于销售、生产制造管理、增资、重大资产重组以及对外投资等方面的重大决策事项，如两人的决策无法达成一致，则王宗友应采取田年斌的意见在公司董事会/股东大会上对该等事项进行表决；对于采购、研发、人力资源、财务等方面的重大决策事项，如两人的决策无法达成一致，则田年斌应采取王宗友的意见在公司董事会/股东大会上对该等事项进行表决。除前述约定外，对于公司经营管理中涉及到的其他重大决策事项或双方职责均有覆盖的重大决策事项，如二人经协商无法达成一致，则二人在董事会或股东大会上就该事项进行表决时，均应投反对票。

（4）田年斌及王宗友因该等协议的履行所产生的一切争议，应首先通过友好协商的方式解决；如双方经协商仍无法解决争议，则双方应将争议提交至深圳国际仲裁院，按照届时有效的仲裁规则进行仲裁，且该仲裁裁决为终局裁决。

经核查，田年斌及王宗友签署的《共同控制及一致行动协议》及其补充协议

约定的协议有效期为自签署之日起生效，至田年斌、王宗友双方或任何一方不再持有发行人股份之日止，协议内容合法有效、权利义务清晰、责任明确，不存在影响发行人控制权稳定的条款及安排，能保证发行人上市后的控制权稳定有效。

基于上述，信达律师认为，田年斌及王宗友签署的《共同控制及一致行动协议》及其补充协议，已经明确了发生意见分歧或纠纷时的解决机制，该等解决机制能覆盖发行人全部重大决策事项；发行人的实际控制人田年斌及王宗友签署的《共同控制及一致行动协议》及其补充协议能保证发行人上市后的控制权稳定有效。

问题 2：关于专利纠纷。

2018 年 5 月，明纬（广州）电子有限公司（以下简称广州明纬）与发行人发生专利诉讼纠纷，广州明纬起诉发行人专利侵权，其后发行人支付 100 万元后和解，于 2018 年 12 月撤诉完结。请发行人披露与广州明纬的专利纠纷情况，包括涉及专利技术、在发行人生产经营中的重要性、和解条款、相关专利涉及的发行人收入金额及占比。

请保荐人、发行人律师核查并发表明确意见。

回复：

1. 核查过程、方式、依据

信达律师就本问题进行了如下核查：

（1）查阅了明纬（广州）电子有限公司（以下简称“广州明纬”）与发行人专利纠纷的相关资料，包括《民事起诉状》《答辩状》《民事裁定书》《和解协议》、和解费支付凭证等；

（2）查阅了发行人的专利证书；

（3）查询了国家知识产权局网站（http://www.cnipa.gov.cn/）有关“多重调光输入电路”的专利信息；

（4）访谈了发行人的核心技术人员；

（5）取得了发行人出具的书面确认文件。

2. 核查结论

（1）发行人与广州明纬的专利纠纷涉及的专利技术

经核查，广州明纬于 2018 年 5 月 30 日向深圳市中级人民法院递交《民事起诉状》。根据该起诉状，广州明纬认为发行人销售的三合一调光电源系列产品所采用的调光技术侵犯了广州明纬的专利名称为“多重调光输入电路”的发明专利中权利要求 1、2、3、5 项的保护内容。

根据发行人出具的书面确认，本次专利纠纷对应的具体产品为发行人可调光 LED 驱动电源中的调光模块。该模块为选装功能部件，发行人的标准产品（即非调光类产品）中并未配备该调光模块。

根据前述《民事起诉状》并经信达律师查询国家知识产权局网站信息，上述发行人与广州明纬的专利纠纷涉及的专利名称为“多重调光输入电路”；专利权人为广州明纬；专利号为 ZL201110134408.4；申请日期为 2011 年 5 月 13 日；专利类型为发明专利；专利有效期为 20 年；法律状态为专利权维持。

（2）相关专利涉及的发行人收入金额及占比、在发行人生产经营中的重要性

①相关专利涉及的发行人收入金额及占比

根据发行人出具的书面确认，发行人仅在 2016 年度及 2017 年度销售的含有调光模块的产品涉及与广州明纬存在专利纠纷。自 2018 年至今，发行人销售的含有调光模块的产品不涉及与广州明纬的任何专利纠纷。

根据发行人出具的书面确认，发行人 2016 年度、2017 年度含有调光模块产品的销售金额占发行人当年营业收入总额的比重情况如下：

年度	发行人当年营业收入总额（万元）	销售含调光模块产品的销售收入金额（万元）	销售含调光模块产品的销售收入金额占当年营业收入总额的比例

2016 年度	8,005.62	648.82	8.10%
2017 年度	22,809.20	4,845.08	21.24%

②发行人已经自主研发相关技术并申请相关专利

根据发行人提供的相关资料并经信达律师访谈其核心技术人员，涉及与广州明纬专利纠纷的调光模块，在技术线路上，属于“非隔离调光电路技术”的范畴。

一方面，随着国内外行业主要安全标准规范升级，对隔离调光电路的要求以及行业市场对电源产品安全性能要求的进一步提高，相关技术路线在行业内已由“非隔离调光电路技术”逐步向“隔离调光电路技术”演进迭代。

经核查，2017 年 1 月 1 日起实施的国家标准《灯具第 1 部分：一般要求与试验》（GB7000.1-2015）新增了“对可控灯具，应提供在 LV 电源和控制导体之间保持的绝缘类别”的内容。经信达律师访谈发行人核心技术人员，根据上述规定，自 2017 年 1 月 1 日起，带有调光装置的 LED 驱动电源灯具产品申请国家强制认证，均需满足隔离调光电路绝缘等级的要求。美国保险商实验室（UL）于 2015 年 9 月发布的《UL8750：LED 照明设备产品安全标准》规定，除非满足例外情况，否则 LED 驱动中的调光等控制回路必须和其他所有回路完全隔离。

另一方面，发行人就隔离调光电路技术与非隔离调光电路技术均已取得了相关专利。

根据发行人提供的专利证书并经信达律师查询国家知识产权局网站信息、访谈发行人核心技术人员，发行人目前自主研发的涉及“非隔离调光电路”“隔离调光电路”的专利总计有 11 项，其中 3 项为发明专利、8 项为实用新型，具体如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号/申请号	申请日	有效期	取得方式	法律状态
1	一种电源调光控制电路及电源	实用新型	2016213955443	2016-12-19	10 年	原始取得	专利权维持
2	一种单 IO 接口 LED 调光控制电路	实用新型	2016214703948	2016-12-29	10 年	原始取得	专利权维持
3	一种支持 PWM 反逻辑 LED 调光电路及 LED 驱动电源	实用新型	2016214903677	2016-12-30	10 年	原始取得	专利权维持

序号	专利名称	专利类型	专利号/申请号	申请日	有效期	取得方式	法律状态
4	交流断电和调光关断的控制电路及电源	发明	2017114373595	2017-12-26	20 年	原始取得	专利权维持
5	一种可正可负逻辑 LED 调光电路及驱动电源	发明	2018100307395	2018-01-12	20 年	原始取得	专利权维持
6	一种可显示输出参数的可调光电源	实用新型	2018200774400	2018-01-17	10 年	原始取得	专利权维持
7	一种有滞回的 LED 调光关断电路及 LED 驱动电源	实用新型	2018201356676	2018-01-26	10 年	原始取得	专利权维持
8	一种 LED 调光控制电路	发明	2018103321125	2018-04-13	20 年	原始取得	专利权维持
9	一种多合一调光信号处理电路	实用新型	2018216705203	2018-10-15	10 年	原始取得	专利权维持
10	一种用于 LED 驱动电源调光性能测试的电阻调光器	实用新型	2018217932581	2018-11-1	10 年	原始取得	专利权维持
11	一种调亮度调色温的调光控制电路	实用新型	201921275214.4	2019-08-02	10 年	原始取得	专利权维持

③专利纠纷对发行人生产经营不会产生重大影响

2018 年 11 月 23 日，发行人与广州明纬签署《和解协议》。发行人与广州明纬就上述专利纠纷已经达成和解，发行人向广州明纬支付 100 万元的和解费，广州明纬不得再就此发明专利纠纷追究发行人及相关人员的责任。根据《审计报告》并经发行人出具的书面确认，上述 100 万元的和解费占发行人当年净资产的比例较低，未给发行人的正常经营造成重大影响。

基于上述，信达律师认为，发行人与广州明纬的专利纠纷不会对发行人的生产经营产生重大不利影响。

（3）发行人与广州明纬的《和解协议》的和解条款

2018 年 11 月 23 日，发行人与广州明纬签署《和解协议》。该《和解协议》约定的和解条款主要内容如下：

①发行人承诺公平公正合法竞争，不以不正当竞争的方式招揽广州明纬在职员工。

②自《和解协议》签署之日起，发行人不得制造、销售、许诺销售、使用侵犯广州明纬专利权的产品，发行人承诺尊重广州明纬的知识产权。

③发行人在《和解协议》签署后三日内向广州明纬一次性支付和解费用 100 万元人民币。

④广州明纬自收到发行人和解费后三个工作日内向深圳市中级人民法院申请撤诉，并申请法院解除对相关账户的冻结手续。

⑤发行人应于《和解协议》签署之日起三个工作日内向国家专利复审委员会申请撤回本次纠纷涉及的广州明纬的“多重调光输入电路”的无效请求。

⑥如发行人违反上述《和解协议》的内容，则应向广州明纬赔偿 50 万元人民币违约金；如广州明纬违反《和解协议》的内容，则应向发行人退回和解金并赔偿发行人违约金 50 万元人民币。

⑦《和解协议》履行完毕后，广州明纬不得再就此发明专利纠纷事件追究发行人及发行人相关人员的责任，否则广州明纬应向发行人双倍返还和解金。

问题 3：关于员工持股平台及股份支付。

报告期内，发行人设立三个员工持股平台进行股权激励，分别为崧盛投资、崧盛信息、崧盛管理，其中崧盛信息未披露人员构成；发行人财务负责人、董事会秘书蒋晓琴配偶陈春持有崧盛投资 4.3%的份额，间接持有发行人 0.46%的股份。

2018 年 2 月发行人向董事会秘书蒋晓琴定向发行 60 万股，发行价格为 5.75 元/股；2018 年 6 月 19 日至 28 日，员工持股平台崧盛投资和崧盛信息以集合竞价和协议转让方式分三次受让股东田年斌、王宗友股份合计 149 万股，受让价格均为 5.75 元/股。上述价格低于 2018 年 10 月外部股东转让给员工持股平台崧盛投资股份的折算价格，发行人未确认股份支付。

请发行人：

（1）披露 2018 年 2 月蒋晓琴以 5.75 元/股对发行人增资，2018 年 6 月崧盛投资、崧盛信息以 5.75 元/股受让实际控制人持有的发行人股份等增资及受让股份价格的确定依据、价格公允性、是否应当确认股份支付；

（2）披露崧盛信息的人员构成及在公司任职情况，各员工持股平台设立是否符合《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 22 的要求、成立后是否存在份额转让应当确认股份支付的情形、员工股份减持承诺是否合规；

（3）披露陈春持有崧盛投资份额的原因、锁定期安排，是否为发行人员工，如否请披露是否符合《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 22 中员工持股计划原则上应当全部由公司员工构成的要求，是否存在规避高管股份锁定期安排的情形。

请保荐人、发行人律师核查并发表明确意见。

（1）披露 2018 年 2 月蒋晓琴以 5.75 元/股对发行人增资，2018 年 6 月崧盛投资、崧盛信息以 5.75 元/股受让实际控制人持有的发行人股份等增资及受让股份价格的确定依据、价格公允性、是否应当确认股份支付。

回复：

1. 核查过程、方式、依据

（1）核查了发行人 2018 年第一次临时股东大会会议文件；

（2）查阅了发行人股票在全国股转系统的交易记录及相关公告文件；

（3）查阅了发行人的《审计报告》；

（4）核查了《申万宏源证券有限公司关于深圳市崧盛电子股份有限公司股票发行合法合规的意见》；

（5）取得发行人出具的书面确认；

（6）取得了发行人实际控制人出具的书面确认。

2．核查结论

（1） 2018 年 2 月蒋晓琴以 5.75 元/股对发行人增资价格的确定依据、价格公允性、是否应当确认股份支付。

2018 年 2 月 3 日，发行人召开 2018 年第一次临时股东大会并作出决议，审议通过《关于深圳市崧盛电子股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案的议案》《关于签署附生效条件的股份认购协议的议案》《关于修改公司章程的议案》等议案。根据该次会议决议，发行人拟向田年斌、王宗友及蒋晓琴合计发行不超过 183 万股人民币普通股股票，每股价格为 5.75 元，募集资金不超过 1,052.25 万元（含 1,052.25 万元）。其中，蒋晓琴认购 60 万股。

本次发行价格系基于宏观经济环境、发行人所处行业、发行人的成长性、上一年度经审计的每股净资产等多方面因素，并充分考虑发行人 2016 年度及 2017 年半年度的经营成果及财务状况、近期分红派息情况以及未来发展的预期，与本次发行对象协商后确定。

根据《审计报告》，截至 2017 年 12 月 31 日，发行人经审计的每股净资产约为 2.39 元。本次定向发行价格 5.75 元/股高于发行人 2017 年度经审计每股净资产；根据《申万宏源证券有限公司关于深圳市崧盛电子股份有限公司股票发行合法合规的意见》，发行人本次定向发行的行业平均市盈率为 3.1025，发行人本次定向发行的市盈率为 6.53，高于市场平均市盈率水平。

发行人本次定向发行股票前，其股票在全国股转系统里未发生过交易，发行人亦未向外部投资者进行过融资，故本次以高于发行人每股净资产及市场平均市盈率的价格向蒋晓琴等人发行股份，定价公允。

基于上述，信达律师认为，发行人本次向蒋晓琴等人定向发行股票不存在发行价格明显低于市场价格或低于发行人股票公允价值的情况，定价公允，无需确认股份支付。

（2）2018 年 6 月，崧盛投资、崧盛信息以 5.75 元/股受让实际控制人持有的发行人股份受让股份价格的确定依据、价格公允性、是否应当确认股份支付。

2018 年 6 月，崧盛投资、崧盛信息在全国股转系统通过集合竞价的方式以 5.75 元/股的价格受让了王宗友、田年斌持有的发行人股份。

由于本次股份转让的时间 2018 年 6 月与发行人 2018 年 2 月定向发行股票时间间隔较短，宏观经济及发行人所处行业、发行人的发展情况等均未发生重大变化，故本次股份转让参考 2018 年 2 月定向发行股票时的价格作价。

根据发行人出具的书面确认并经信达律师查阅发行人股票全国股转系统的交易记录，上述股份转让为发行人股票在全国股转系统进行的首次交易，不存在其他可比股份转让价格。

基于上述，信达律师认为，崧盛投资、崧盛信息受让实际控制人持有的发行人股份的价格为参考发行人前次定向发行股票的价格确定，定价公允，无需确认股份支付。

（2）披露崧盛信息的人员构成及在公司任职情况，各员工持股平台设立是否符合《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 22 的要求、成立后是否存在份额转让应当确认股份支付的情形、员工股份减持承诺是否合规。

1. 核查过程、方式、依据

（1）核查崧盛信息各合伙人的身份证明、出资证明；

（2）核查了发行人的员工名册；

（3）核查了崧盛信息、崧盛管理、崧盛投资的工商登记资料；

（4）取得了发行人、崧盛信息、崧盛管理、崧盛投资的各合伙人分别出具的书面确认；

（5）查阅了《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》；

（6）核查了崧盛信息、崧盛管理及崧盛投资的《合伙协议》；

（7）核查了崧盛信息、崧盛管理、崧盛投资出具的股份锁定减持承诺。

2. 核查结论

（1）崧盛信息的人员构成及在发行人的任职情况

经核查，截至本《补充法律意见书》出具之日，崧盛信息的合伙人及其出资情况、在发行人的任职情况如下：

序号	合伙人姓名	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例	在发行人的任职情况
1	杨艳色	普通合伙人	11.5	2.02%	采购部经理
2	李嘉伟	有限合伙人	120	21.08%	企划部市场经理
3	王雄军	有限合伙人	76.475	13.43%	总经办运营总经理
4	田年斌	有限合伙人	29.5275	5.19%	董事长
5	王宗友	有限合伙人	29.5275	5.19%	董事、总经理
6	林娜	有限合伙人	28.75	5.05%	内贸业务部业务经理
7	刘卓林	有限合伙人	23	4.04%	内贸业务部业务总监
8	王克强	有限合伙人	19.435	3.41%	外贸业务部外贸总监
9	詹建文	有限合伙人	17.25	3.03%	内贸业务部业务经理
10	赵小兴	有限合伙人	12.65	2.22%	工程部 PE 主管
11	鲁仁宏	有限合伙人	11.5	2.02%	人力资源部主管
12	王志勇	有限合伙人	11.5	2.02%	PMC 部 PC 主管
13	田红	有限合伙人	11.5	2.02%	内贸业务部业务经理
14	胡桂云	有限合伙人	11.5	2.02%	制造部高级主管
15	杨道仁	有限合伙人	11.5	2.02%	内贸业务部业务经理
16	殷小文	有限合伙人	11.5	2.02%	内贸业务部副总监
17	马泽仁	有限合伙人	11.5	2.02%	工程部高级工程师
18	申富利	有限合伙人	11.5	2.02%	采购部主管
19	毕文龙	有限合伙人	9.775	1.72%	内贸业务部业务经理
20	陈兴旺	有限合伙人	9.775	1.72%	内贸业务部业务经理
21	田达强	有限合伙人	9.775	1.72%	内贸业务部业务经理

22	刘秋萍	有限合伙人	9.775	1.72%	内贸业务部业务经理
23	邓小青	有限合伙人	9.775	1.72%	外贸业务部外贸经理
24	张慧明	有限合伙人	8.625	1.52%	品质部售后主管
25	熊长香	有限合伙人	5.75	1.01%	制造部大拉长
26	谭逢叶	有限合伙人	5.75	1.01%	品质部 IQC 主管
27	杨泽香	有限合伙人	5.75	1.01%	品质部 QA 组长
28	朱秀华	有限合伙人	5.75	1.01%	总经理助理
29	田海浪	有限合伙人	5.75	1.01%	内贸业务部业务经理
30	黄元恩	有限合伙人	5.75	1.01%	工程部工程师
31	罗记华	有限合伙人	4.6	0.81%	内贸业务部业务经理
32	黄惠芳	有限合伙人	3.795	0.67%	财务部会计
33	李刚	有限合伙人	2.99	0.53%	人力资源部网络工程师
34	王龙麒	有限合伙人	2.875	0.51%	外贸业务部业务经理
35	刘国英	有限合伙人	2.875	0.51%	财务部成本主管
合计			569.25	100%	——

（2）各员工持股平台设立是否符合《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 22 的要求。

①经核查，崧盛投资、崧盛管理通过增资方式成为发行人的股东，崧盛信息通过股权受让的方式成为发行人的股东。在前述过程中，发行人及相关各方均依法履行了相关法律、法规、规章及规范性文件要求履行的决策程序；在员工投资崧盛投资、崧盛管理、崧盛信息前，发行人管理层向员工进行了充分的解释和宣导，崧盛投资、崧盛管理、崧盛信息的合伙人均为自愿加入员工持股平台，发行人及其管理层不存在摊派、强行分配等方式强制员工参与持股平台出资份额的认购。

②经核查崧盛投资、崧盛管理、崧盛信息三家合伙企业的《合伙协议》及其合伙人出具的声明与承诺、发行人及其实际控制人出具的书面确认，参与认购发行人员工持股平台出资份额的合伙人，与发行人其他投资者权益平等；对于投资

发行人持股平台的行为，盈亏自负，风险自担；不存在利用所知悉的发行人相关信息的优势，侵害其他投资者合法权益的情形；未来也不会利用所知悉的发行人相关信息的优势，侵害其他投资者合法权益。

经核查，崧盛投资、崧盛管理及崧盛信息的合伙人均以货币形式出资，并已按照《合伙协议》的约定按期足额所认缴的出资金额；崧盛投资、崧盛管理及崧盛信息的合伙人不存在以科技成果出资入股的情形。

③经核查，崧盛投资、崧盛管理及崧盛信息均为合伙制企业；在崧盛投资、崧盛管理及崧盛信息的《合伙协议》中，均对持股平台出资份额内部流转、退出机制、所持发行人股权的管理机制进行了约定，并对合伙人离职、退休、死亡等原因离开公司的，其间接所持有股份权益的处置方式进行了约定。

④经核查，崧盛信息的合伙人全部为发行人的员工；崧盛管理的合伙人中，除发行人根据生产经营需要聘请的两位顾问专家宋之坤、敖志华外，其他合伙人均为发行人员工；崧盛投资的合伙人中，除陈春非发行人员工外，其他合伙人均为发行人的员工。陈春系发行人财务负责人兼董事秘书蒋晓琴的配偶。

经核查，崧盛投资成立于 2016 年 5 月；崧盛管理成立于 2017 年 12 月。根据《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 22 的规定，新《证券法》施行之前（即 2020 年 3 月 1 日之前）设立的员工持股计划，参与人包括少量外部人员的，可不做清理，在计算公司股东人数时，公司员工部分按照一名股东计算，外部人员按实际人数穿透计算。发行人没有清理崧盛管理和崧盛投资中的少量外部人员，但发行人在计算公司的股东人数时，对于外部人员按照实际人数做了穿透计算。

基于上述，信达律师认为，发行人员工持股平台的设立符合《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 22 的要求。

（3）发行人的各持股平台成立后是否存在份额转让应当确认股份支付的情形。

1）经核查，崧盛投资设立至今发生过四次出资份额转让情况，具体如下：

①2016 年 10 月，崧盛投资发生的出资份额转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让份额(元)	实缴出资额（元）	转让总价（元）	是否涉及股份支付
1	李书玲	王宗友	320,000	0	1	否
2		田年斌	220,000	0	1	否
3		汤波兵	60,000	0	1	否
4	杨青华	田年斌	100,000	0	1	否

经核查，李书玲、杨青华系发行人的员工，因离职转让出资份额。本次向田年斌、王宗友转让崧盛投资的出资份额，不属于为发行人获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，无需确认股份支付。

经核查，汤波兵受让李书玲持有的崧盛投资的出资份额后，按照对应持有发行人股份每股 1.56 元的价格履行了实缴出资义务。

2016 年 10 月，发行人经营规模较小，无可参考的市场价格。截至 2016 年 12 月 31 日，发行人每股净资产为 1.34 元，汤波兵本次出资不低于每股净资产，作价公允，无需确认股份支付。

②2017 年 4 月，崧盛投资发生的出资份额转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让份额(元)	实缴出资额（元）	转让总价（元）	是否涉及股份支付
1	田年斌	陈春	180,000	180,000	1	否
2		蒋觉明	120,000	120,000	1	否
3		谭周旦	20,000	20,000	1	否
4	王宗友	谭周旦	40,000	40,000	1	否
5		戴平	100,000	100,000	1	否
6		胡佑亮	180,000	180,000	1	否

经核查，谭周旦于 2016 年 7 月向崧盛投资实缴出资 6 万元；陈春、蒋觉明、戴平、胡佑亮于 2016 年 10 月分别向崧盛投资实缴出资 18 万元、12 万元、10 万元及 18 万元。由于 2016 年 10 月为崧盛投资办理工商变更人员的失误，导致遗漏将谭周旦、陈春、蒋觉明、戴平、胡佑亮登记为崧盛投资的合伙人。本次转让

系为修正上述工商变更的失误而发生。

鉴于在本次出资份额转让前的 2016 年 7-10 月期间，谭周旦、陈春、蒋觉明、戴平、胡佑亮已向崧盛投资实缴出资，故本次出资份额转让仅是为修正工商登记的失误，不涉及转让作价。

2016 年 7-10 月，谭周旦、陈春、蒋觉明、戴平、胡佑亮向崧盛投资出资时，发行人经营规模较小，无可参考的市场价格。截至 2016 年 12 月 31 日，发行人每股净资产为 1.34 元，该次谭周旦、陈春、蒋觉明、戴平、胡佑亮间接获得发行人股份的每股价格不低于发行人每股净资产。

③2019 年 4 月，崧盛投资发生的出资份额转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让份额(元)	实缴出资额（元）	转让总价（元）	是否涉及股份支付
1	丁超	田年斌	24,039.33	24,039.33	70,000	否
2		王宗友	24,039.33	24,039.33	70,000	否

经核查，丁超系发行人的员工，本次向田年斌及王宗友转让崧盛投资的出资份额系因丁超有个人资金需求。本次转让按照《深圳崧盛投资合伙协议（有限合伙）》的约定作出，不属于为发行人获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，无需确认股份支付。

④2019 年 12 月，崧盛投资发生的出资份额转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让份额(元)	实缴出资额（元）	转让总价（元）	是否涉及股份支付
1	蒋觉明	田年斌	83,400	83,400	214,895.56	否
2		王宗友	83,400	83,400	214,895.56	否

经核查，蒋觉明系发行人的员工，因离职转让所持崧盛投资的出资份额。本次向田年斌、王宗友转让崧盛投资的出资份额的作价为按照《深圳崧盛投资合伙协议（有限合伙）》的约定作出，不属于发行人为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，无需确认股份支付。

2）经核查，崧盛信息设立至今发生过一次出资份额转让情况，具体如下：

序号	转让方	受让方	转让份额(元)	实缴出资额（元）	转让总价（元）	是否涉及股份支付
1	王宗友	李嘉伟	600,000	600,000	600,000	否
2	田年斌		600,000	600,000	600,000	否

经核查，2018 年 12 月，李嘉伟自王宗友及田年斌受让的出资份额，为按照 1 元/出资额作价，对应持有发行人股份的每股价格为 2.21 元。

经核查，截至 2018 年 12 月 31 日，发行人每股净资产为 1.75 元。李嘉伟该次取得的崧盛信息的出资份额的价格与高于发行人当时的每股净资产。以 2017 年度经审计的净利润为基础计算，对应的市盈率为 6.11 倍，高于当时全国股转系统同行业可比挂牌公司的平均市盈率 2.77 倍，作价公允。

经核查，2018 年 10 月，发行人外部股东通过全国股转系统将其持有的发行人股份转让给崧盛投资，总计三次转让对应的转让价格分别为 3.08 元/股、3.08 元/股、3.50 元/股。

经核查，发行人外部股东与崧盛投资于 2018 年 10 月发生的股票转让，系因发行人在全国股转系统摘牌而发生。崧盛投资当时综合考虑了外部股东提出的条件、发行人对摘牌进度的要求等因素，为了尽快实现发行人的摘牌，所以给予外部股东的转让价格稍高。该次作价有其特殊原因，不宜作为本次转让判断公允价格的参考。

基于上述，信达律师认为，李嘉伟该次受让崧盛信息出资份额的作价公允，无需确认股份支付。

3）经核查，崧盛管理设立至今发生过三次出资份额转让情况，具体如下：

① 2019 年 6 月，崧盛管理发生的出资份额转让具体如下：

序号	转让方	受让方	转让份额(元)	实缴出资额（元）	转让总价（元）	是否涉及股份支付
1	谭周旦	王宗友	100,000	0	1	否
2	蒋晓琴	田年斌	100,000	0	1	否

经核查，崧盛管理于 2017 年 12 月设立时的合伙人为谭周旦及蒋晓琴；2019

年 6 月，为便于实际控制人对持股平台的管理，谭周旦及蒋晓琴将其持有的出资份额转让给王宗友及田年斌。本次转让不属于为发行人获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，无需确认股份支付。

经核查，王宗友、田年斌就该等受让取得的出资份额均按照对应持有发行人股份每股 11.5 元的价格履行了实缴出资义务。

② 2019 年 7 月，崧盛管理发生的出资份额转让具体如下：

序号	转让方	受让方	转让份额(元)	实缴出资额（元）	转让总价（元）	是否涉及股份支付
1	朱宗椿	田年斌	99,475	0	1	否
2		王宗友	99,475	0	1	否

经核查，朱宗椿本次向王宗友、田年斌转让崧盛管理的出资份额，系朱宗椿无力完成其所认缴的崧盛管理出资义务的实缴，不属于发行人为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，无需确认股份支付。

经核查，王宗友、田年斌就该等受让取得的出资份额均按照对应持有发行人股份每股 11.5 元的价格履行了实缴出资义务。

③ 2019 年 11 月，崧盛管理发生的出资份额转让具体如下：

序号	转让方	受让方	转让份额(元)	实缴出资额（元）	转让总价（元）	是否涉及股份支付
1	颜玲玲	吴婵	57,500	57,500	57,500	否

经核查，上述出资份额转让系因颜玲玲离职而发生。

经核查，颜玲玲作为崧盛管理的有限合伙人，于 2019 年 8 月通过崧盛管理对发行人增资而间接获得发行人股份，当时其获得发行人股份的每股对价为 11.5 元，与同期一起获得发行人股份的外部投资机构的对价相同。本次转让给吴婵的出资份额为按照对应持有发行人股份每股 11.5 元作价，且符合《深圳崧盛投资合伙协议（有限合伙）》的约定，作价公允，无需确认股份支付。

基于上述，信达律师认为，发行人的各持股平台成立后，不存在份额转让应当确认股份支付的情形。

（4）员工股份减持承诺是否合规

经核查，崧盛投资作为发行人持股 5%以上的股东，已经按照相关规定作出了如下股份锁定及减持承诺：

“自公司股票上市交易之日起，本企业十二个月内不转让所持有的公司首次公开发行前已发行的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

本企业将严格履行公司首次公开发行股票关于股份流通限制和股份锁定的承诺，所持公司股票锁定期届满后拟减持公司股票的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，并结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。本企业拟减持公司股票的，将按照法律法规及规范性文件的规定，提前三个交易日通知公司并予以公告。若中国证监会、深圳证券交易所对本企业持有的公司股份的转让、减持另有要求的，本企业将按相关要求执行。

若本企业违反上述承诺，违反承诺所得收益归公司所有；公司可扣留违反承诺当年度及其后一个年度应付本企业的现金分红，同时本企业在违反承诺期间不得转让直接或间接持有的公司股份，直至本企业履行承诺为止。”

崧盛信息及崧盛管理作为持有发行人 5%以下股份的股东，已经按照相关规定作出了如下股份锁定及减持承诺：

“自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

若本企业违反上述承诺，违反承诺所得收益归公司所有；公司可扣留违反承诺当年度及其后一个年度应付本企业的现金分红，同时本企业在违反承诺期间不得转让直接或间接持有的公司股份，直至本企业履行承诺为止。”

基于上述，信达律师认为，发行人员工持股平台减持承诺符合相关规定。

（3）披露陈春持有崧盛投资份额的原因、锁定期安排，是否为发行人员工，如否请披露是否符合《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》

问题 22 中员工持股计划原则上应当全部由公司员工构成的要求，是否存在规避高管股份锁定期安排的情形。

1．核查过程、方式、依据

（1）取得了陈春及蒋晓琴投资崧盛投资原因的书面说明；

（2）核查了崧盛投资出具的股份锁定及减持的承诺；

（3）核查了陈春出具的股份锁定及减持的承诺；

（4）取得了陈春及发行人出具的陈春未在发行人及其下属企业任职的书面确认；

（5）抽查了报告期内发行人员工名册及工资发放明细；

（6）查阅了《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 22 的规定。

2．核查结论

经核查，陈春持有崧盛投资出资份额的原因为：2016 年 12 月，蒋晓琴加入发行人并担任发行人董事会秘书及财务总监，享有通过公司持股平台间接持有公司股份的资格；发行人的持股平台崧盛投资不禁止发行人员工的亲属成为其合伙人。蒋晓琴与陈春系夫妻关系，其二人基于夫妻共同财产的安排，决定由陈春受让田年斌持有的崧盛投资的出资份额成为崧盛投资的有限合伙人。该等持股安排获得崧盛投资其他合伙人的同意，包括陈春在内的崧盛投资的各个合伙人共同签署了《深圳市崧盛投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》。

经核查，崧盛投资已出具承诺：“自公司股票上市交易之日起，本企业十二个月内不转让所持有的公司首次公开发行前已发行的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本企业将严格履行公司首次公开发行股票关于股份流通限制和股份锁定的承诺，所持公司股票锁定期届满后拟减持公司股票的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，并结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。本企业拟减持公司股票的，将按照法律法规及规范性文件的规定，提前三个交易日通知

公司并予以公告。若中国证监会、深圳证券交易所对本企业持有的公司股份的转让、减持另有要求的，本企业将按相关要求执行。若本企业违反上述承诺，违反承诺所得收益归公司所有；公司可扣留违反承诺当年度及其后一个年度应付本企业的现金分红，同时本企业在违反承诺期间不得转让直接或间接持有的公司股份，直至本企业履行承诺为止。”

经核查，陈春已出具承诺：“鉴于本人与蒋晓琴的夫妻关系，本人自愿承诺将间接持有的公司股份按照董事、监事及高级管理人员的相关锁定期及减持规定执行。自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；若公司上市后六个月内出现连续 20 个交易日的股票收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末的股票收盘价低于发行价的情形，本人直接或间接所持公司股票的锁定期限自动延长六个月；本人在上述锁定期满后两年内减持本人直接或间接持有的本次公开发行前的公司股份，减持价格不得低于本次公开发行时的发行价。

上述法定或自愿锁定期满后，在蒋晓琴担任公司董事、监事或高级管理人员期间内，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在蒋晓琴自公司离职后半年内，本人将不转让本人直接或间接所持有的股份；如蒋晓琴在任期内提前离职的，在蒋晓琴离职前最近一次就任公司董事、监事、高级管理人员时确定的任期内，本人每年转让的公司股份数量不超过本人持有公司股份总数的 25%。

如有因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按有关规定对发行价或收盘价等进行相应调整。

若本人违反上述承诺，违反承诺所得收益归公司所有；公司可扣留违反承诺当年度及其后一个年度应付蒋晓琴的薪酬（及津贴），同时本人在违反承诺期间不得转让直接或间接持有的公司股份，直至本人履行承诺为止。

上述承诺不因蒋晓琴职务变更、离职等原因而失效或者终止履行”。

经核查，陈春未在发行人或其下属企业担任任何职务。

经核查，崧盛投资设立于 2016 年 5 月，陈春成为崧盛投资的有限合伙人为 2017 年 3 月 21 日。按照《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 22 的规定，新《证券法》实施之前（即 20203 月 1 日之前）设立的员工持股计划，参与人员包括少量外部人员的，可不做清理。

经核查，陈春已出具股份锁定的承诺函，承诺就其通过崧盛投资持有的公司股份按照发行人董事、监事及高级管理人员的相关锁定期限进行锁定，不存在因此规避高管股份锁定期安排的情形。

基于上述，信达律师认为，陈春持有崧盛投资出资份额的原因具有合理性，没有违反《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 22 的规定；陈春已就其持有的公司的股份按照董监高股份锁定的相关规定出具了相应的股份锁定承诺函，不存在规避高管股份锁定期安排的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，系《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）》之签署页）

广东信达律师事务所（盖章）

负责人（签字）：

张　炯

经办律师（签字）：

魏天慧

易明辉

杨阳

2020 年 8 月 5 日

廣東信達律師事務所
SHU JIN LAW FIRM

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书（二）

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, NO.6001 YITIAN ROAD, SHENZHEN, P.R. CHINA
电话（Tel.）：（86-755） 88265288 传真（Fax.）：（86-755）88265537
网站（Website）：www.shujin.cn

广东信达律师事务所

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书（二）

信达首意字[2020]第 004-02 号

致：深圳市崧盛电子股份有限公司

根据公司与广东信达律师事务所签订的《专项法律顾问聘请协议》，广东信达律师事务所接受公司的委托，担任其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。

广东信达律师事务所根据《公司法》《证券法》《注册管理办法》《律师事务所从事证券法律业务首发管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》和《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，于 2020 年 6 月 17 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司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》”）和《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子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》（以下简称“《法律意见书》”）；于 2020 年 8 月 5 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）》。

鉴于立信对发行人财务报表补充审计至 2020 年 6 月 30 日并出具了《审计报告》（信会师报字[2020]第 ZI10565 号），以下简称“《审计报告（2020 年 6 月 30

日）》”）和《内部控制鉴证报告》（信会师报字[2020]第 ZI10566 号，以下简称“《内控鉴证报告（2020 年 6 月 30 日）》”）。信达律师根据前述《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》《内控鉴证报告（2020 年 6 月 30 日）》，并在对《律师工作报告》《法律意见书》出具之日至本《补充法律意见书》出具之日期间（以下简称“相关期间”）与发行人本次发行上市相关的情况进行查证的基础上，出具本《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）》（以下简称“本《补充法律意见书》”），对信达已出具的《律师工作报告》《法律意见书》的相关内容进行补充或作进一步的说明。对于《律师工作报告》《法律意见书》中未变化的内容，本《补充法律意见书》将不再重复披露。

为出具本《补充法律意见书》，信达律师按照中国有关法律、法规和规范性文件的要求，在《律师工作报告》《法律意见书》所依据的事实的基础上，就出具本《补充法律意见书》所涉及的事实进行了调查，就有关事项向发行人及发行人的股东、董事、监事、高级管理人员等做了了解，并取得其各自出具的书面确认。

本《补充法律意见书》中所使用的术语、名称、简称，除特别说明外，与其在《律师工作报告》及《法律意见书》中的含义相同。本《补充法律意见书》中的报告期是指 2017 年度、2018 年度及 2019 年度及 2020 年 1-6 月。

信达在《律师工作报告》及《法律意见书》中所作的各项声明，适用于本《补充法律意见书》。本《补充法律意见书》构成《律师工作报告》《法律意见书》的组成部分。

信达律师遵循审慎性及重要性原则，在查验相关材料和事实的基础上，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《补充法律意见书》。

目 录

一、 本次发行上市的实质条件.....5
二、 发起人和股东（实际控制人）.....8
三、 发行人的业务.....9
四、 关联交易及同业竞争.....9
五、 发行人的主要财产.....10
六、 发行人的重大债权债务.....14
七、 发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作.....18
八、 发行人董事、监事和高级管理人员及其变化.....19
九、 发行人的税务.....19
十、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准.....21
十一、 发行人招股说明书法律风险的评价.....24
十二、 本次发行上市的总体性结论意见.....25

正 文

一、 本次发行上市的实质条件

1．经信达律师核查，发行人本次发行上市符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》规定的下列公开发行股票的条件：

（1）根据立信于 2019 年 8 月 26 日出具的“信会师报字[2019]第 ZI10614 号”《验资报告》、立信于 2020 年 3 月 16 日出具的“信会师报字[2020]第 ZI10061 号”《深圳市崧盛电子股份有限公司设立至 2019 年 12 月 31 日止历次出资的验资复核报告》并经信达律师核查，发行人整体变更为股份公司时的注册资本为在公司登记机关登记的全体发起人认购的股本总额，发行人的注册资本已足额缴纳，符合《公司法》第八十条的规定。

（2）发行人系由崧盛有限按照截至 2016 年 10 月 31 日经审计的净资产折股整体变更并于 2016 年 12 月 26 日依法设立的股份公司，折合的实收股本总额不高于发行人整体变更为股份公司时经审计的净资产值，符合《公司法》第九十五条的规定。

（3）发行人本次拟发行的股票为每股面值人民币壹元的境内上市内资股（“A 股”），同股同权、同股同利，每股的发行条件与发行价格相同，每股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。

（4）发行人已与长江证券签署了《保荐协议》，聘请长江证券为其本次发行上市的保荐机构，符合《证券法》第十条第一款的规定。

（5）截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人具有完善的公司治理结构，已依法建立了股东大会、董事会、监事会，选举了独立董事、职工代表监事，聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，并根据公司开展业务的需要设置了相关的职能部门，发行人的相关机构和人员能够依法履行职责；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。

（6）根据《审计报告》及发行人书面确认，发行人 2017 年度、2018 年度及

2019 年度、2020 年 1-6 月的营业收入分别为 228,091,953.98 元、438,824,146.74 元、567,708,501.03 元、268,793,928.13 元，净利润（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据，下同）分别为 22,572,198.65 元、48,537,065.30 元和 81,439,414.40 元、39,220,410.92 元，发行人具有持续经营能力，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

（7）发行人最近三年财务会计报告无虚假记载且被出具无保留意见的审计报告，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

（8）根据相关政府部门出具的发行人无违规证明文件、公安部门出具的发行人实际控制人无犯罪记录证明并经信达律师查询相关网站信息，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。

（9）发行人是依法设立且持续经营三年以上的股份有限公司，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《注册管理办法》第十条的规定。

（10）根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》《内控鉴证报告（2020 年 6 月 30 日）》并经发行人书面确认，报告期内，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由注册会计师出具标准无保留意见的审计报告，符合《注册管理办法》第十一条第一款的规定。

（11）根据立信出具的无保留意见的《内控鉴证报告（2020 年 6 月 30 日）》、发行人出具的书面确认并经信达律师核查，报告期内，发行人内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证发行人运行效率、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《内部控制鉴证报告》，符合《注册管理办法》第十一条第二款的规定。

（12）自报告期初至本《补充法律意见书》出具之日，发行人业务完整，具

有直接面向市场独立持续经营的能力，符合《注册管理办法》第十二条的规定。具体如下：

1）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《注册管理办法》第十二条第一款第（一）项的规定。

2）发行人主营业务稳定，控制权和管理团队稳定，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；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，符合《注册管理办法》第十二条第一款第（二）项的规定。

3）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，经营环境已经或者将要发生的重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项，符合《注册管理办法》第十二条第一款第（三）项的规定。

（13）自报告期初至本《补充法律意见书》出具之日，发行人的主营业务一直为中、大功率 LED 驱动电源产品的研发、生产和销售。发行人的生产经营活动符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策及环境保护政策，符合《注册管理办法》第十三条第一款的规定。

（14）根据相关政府部门出具的发行人无违规证明文件、公安部门出具的发行人控股股东、实际控制人无犯罪记录证明并经信达律师查询相关网站信息，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《注册管理办法》第十三条第二款的规定。

（15）根据发行人董事、监事和高级管理人员提供的无犯罪记录证明、个人信用报告及其各自出具的书面确认并经信达律师核查证券期货市场失信记录查

询、深交所、上海证券交易所、信用中国、中国裁判文书网、中国执行信息公开网、中国法院公告查询系统等网站信息，截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人的董事、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，符合《注册管理办法》第十三条第三款的规定。

2．经信达律师核查，发行人除符合上述公开发行股票的条件外，在本次发行通过深交所发行上市审核及报经中国证监会履行发行注册程序，并发行完毕后，还符合《股票上市规则》规定的下列股票上市条件：

（1）根据本节上述内容所述，发行人本次发行符合证监会规定的创业板发行条件，符合《股票上市规则》2.1.1 第一款第（一）项的规定。

（2）根据发行人的营业执照、《公司章程》并经信达律师查询国家企业信用信息公示系统，发行人本次发行前股本总额为 7,089 万元，本次发行后的股本总额将不少于 3,000 万元，符合《股票上市规则》2.1.1 第一款第（二）项的规定。

（3）根据发行人 2020 年第一次临时股东大会决议，发行人拟向社会公众发行不超过 23,630,000 股股票。本次公开发行的股份达到公司股份总数的百分之二十五以上，符合《股票上市规则》2.1.1 第一款第（三）项的规定。

（4）根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》及发行人书面确认，发行人最近两年（2018 年度、2019 年度）的净利润分别为 48,537,065.30 元、81,439,414.40 元，最近两年近利润均为正，且累计净利润不低于 5,000 万元，符合《股票上市规则》2.1.1 第一款第（四）项、2.1.2 第（一）项的规定。

基于上述，信达律师认为，发行人本次发行上市符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》《股票上市规则》等法律、法规及规范性文件规定的股票发行上市实质条件，本次发行上市尚需取得深交所的审核同意通过和中国证监会的同意注册。

二、 发起人和股东（实际控制人）

截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人的股东崧盛投资、海宁汉德投资、浙江美浓、宁波夏德投资、深圳人才创新基金、深圳中小担投资已经完成 2019 年年度报告公示。

三、 发行人的业务

(一)发行人的经营范围和经营方式

经核查，相关期间，发行人的子公司崧盛技术已开始开展部分销售业务。

(二)发行人的主营业务突出

报告期内，发行人的主营业务为中、大功率 LED 驱动电源产品的研发、生产和销售。根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》，发行人 2020 年 1-6 月的主营业务收入和营业收入情况具体如下：

时间	主营业务收入（元）	营业收入（元）	主营业务收入占营业收入的比例
2020 年 1-6 月	268,792,431.67	268,793,928.13	99.99%

基于上述，信达律师认为，发行人 2020 年 1-6 月主营业务突出。

四、 关联交易及同业竞争

(一)关联方

经核查，相关期间，发行人实际控制人王宗友配偶的姐姐张玉萍控制的东莞市虎微电子有限公司，已于 2020 年 7 月 20 日取得东莞市市场监督管理局出具的《核准注销登记通知书》，完成工商注销登记。

经核查，相关期间，发行人实际控制人田年斌的配偶的妹妹的配偶李健君控制的常宁市华源名车销售服务有限公司的经营范围由“汽车及汽车配件销售、汽车维修、汽车美容、装潢服务及二手车交易”变更为“汽车及汽车配件销售、汽

车维修、汽车美容、装潢服务及二手车交易、汽车信息管理咨询服务”。

(二)关联交易

根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》并经信达律师核查，2020 年 1-6 月期间，发行人及其下属企业与关联方之间存在的关联交易如下：

1．2020 年 1-6 月，发行人向关键管理人员支付薪酬，金额为 2,164,979.39 元。

2．田年斌、陈慧、王宗友、张程萍分别与招商银行股份有限公司深圳分行签署《最高额不可撤销担保书》，为发行人与招商银行股份有限公司深圳分行签署的《授信协议》（编号：755XY2020008919）项下的 3,000 万元授信提供保证担保。

(三)关联交易的公允性

经核查，发行人上述关联交易已由发行人第二届董事会第三次会议、2019 年年年度股东大会审议通过，发行人董事会及股东大会均同意并确认该等交易未损害发行人或其他非关联股东的利益。就上述关联交易，发行人的独立董事均发表书面独立意见认为“公司发生的关联交易内容真实，定价原则遵循了公平、公正的市场价格原则，均按照《公司章程》及公司相关制度履行了关联交易所必须的审议程序，公司的关联董事及关联股东均依法回避表决，审议程序及表决程序合法、有效，关联交易对公司的财务状况、经营业绩和经营独立性未产生不利影响，不存在损害公司及其他非关联股东实质性利益的情况”。

根据发行人出具的书面确认，发行人不存在通过关联交易调节收入、利润或成本费用的情形；不存在通过关联交易进行利益输送的情形。

基于上述，信达律师认为，发行人上述关联交易公允，不存在损害发行人及其他股东利益的情况。

五、 发行人的主要财产

(一)土地使用权

经核查，崧盛技术以“招拍挂”方式合法竞拍取得了位于中山市小榄镇联丰社区宗地编号为 W05-20-0022 的地块。

2020 年 7 月 24 日，崧盛技术与中山市自然资源局签署《国有建设用地使用权出让合同》及《国有建设用地使用权出让合同补充条款》。根据该等合同，本次出让土地的面积为 20,295.3 平方米；坐落于中山市小榄镇联丰社区；用途为工业；出让年限为 50 年；出让价款为 1,857 万元。截至本《补充法律意见书》出具之日，崧盛技术已按照上述土地出让合同的约定支付完毕土地出让价款及相关税费。

2020 年 8 月 25 日，崧盛技术取得中山市自然资源局核发的“粤（2020）中山市不动产权第 0292624 号”《不动产权证书》。根据该证书，国有建设用地使用权的权利人为崧盛技术；共有情况为单独所有；坐落于中山市小榄镇联丰社区；权利性质为出让；用途为工业用地；面积为 20,295.3 平方米；使用期限为 2020 年 8 月 6 日至 2070 年 8 月 5 日。

(二)商标专用权

经核查发行人提供的商标证书并经发行人书面确认，相关期间，发行人新增如下境外商标专用权：

序号	商标	国家	申请/注册证号	使用类别	有效期限	法律状态	取得方式
1	SOSEN	欧盟	1501799	9	2019/07/22-2029/07/22	注册	原始取得
2	SOSEN	澳大利亚	1501799/2055411	9	2020/08/10-2029/07/22	注册	原始取得

根据发行人书面确认，发行人在相关期间新增的上述境外注册商标专用权系发行人依申请取得；截至本《补充法律意见书》出具之日，上述境外注册商标不均存在质押或被采取司法强制措施或其他权利受到限制的情形，亦不存在产权纠纷或潜在纠纷。

(三)专利权

经核查发行人出具的专利证书、最近一期的专利缴费凭证并经信达律师查询中华人民共和国知识产权局网站信息，相关期间，发行人及其子公司新增的专利权如下：

序号	专利名称	权利人	专利类型	专利号/申请号	申请日	有效期	取得方式	法律状态
1	一种抑制电源浪涌电压电流的控制电路及电源	发行人	发明专利	ZL201811139970.4	2018-09-28	20 年	原始取得	专利权维持
2	一种供电电源及 LED 光源	发行人	发明专利	ZL201910827657.8	2019-09-03	20 年	原始取得	专利权维持
3	一种调亮度调色温的调光控制电路	发行人	实用新型	ZL201921275214.4	2019-08-02	10 年	原始取得	专利权维持
4	一种安全驱动电源	发行人	实用新型	ZL201921268279.6	2019-08-05	10 年	原始取得	专利权维持
5	一种板材及用于自攻牙螺丝孔的补偿结构	发行人	实用新型	ZL201921428698.1	2019-08-29	10 年	原始取得	专利权维持
6	一种防止电压电流过冲的控制电路和驱动电源	发行人	实用新型	ZL201921260196.2	2019-08-02	10 年	原始取得	专利权维持
7	一种可调光 LED 驱动电路	发行人	实用新型	ZL201921351576.7	2019-08-15	10 年	原始取得	专利权维持

	及 LED 灯							
8	一种多路输出恒流驱动电路及驱动电源	崧盛技术	发明专利	ZL201811168268.0	2018-10-08	20 年	原始取得	专利权维持
9	一种测试 PDFN 封装 MOS 管电应力装置及开关电源	崧盛技术	发明专利	ZL201811187686.4	2018-10-10	20 年	原始取得	专利权维持
10	一种光控电路及驱动电源	崧盛技术	实用新型	ZL201922325403.4	2019-12-23	10 年	原始取得	专利权维持
11	一种加速继电器动作的电路及开关电源	崧盛技术	实用新型	ZL201922362820.6	2019-12-25	10 年	原始取得	专利权维持
12	一种变压器骨架	崧盛技术	实用新型	ZL201922426099.2	2019-12-26	10 年	原始取得	专利权维持
13	一种 PFC 电压升压分段电路及 LED 驱动电源	崧盛技术	实用新型	ZL201922484303.6	2019-12-30	10 年	原始取得	专利权维持
14	一种智能 LED 装置的快速复位控制电路及 LED 驱动电源	崧盛技术	实用新型	ZL201922485200.1	2019-12-30	10 年	原始取得	专利权维持
15	音箱及连接座	崧盛技术	实用新型	ZL202020045611.9	2020-01-09	10 年	原始取得	专利权维持

根据发行人书面确认及信达律师核查，发行人及其子公司被授予的上述专利权均系发行人及其子公司依申请取得；截至本《补充法律意见书》出具之日，该等专利权均不存在质押或被采取司法强制措施或其他权利受到限制的情形，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

(四)著作权

根据发行人提供的著作权登记证书、出具的书面确认并经信达律师查询中国版权保护中心 CPCC 微平台网站，相关期间，发行人新增的著作权如下：

序号	登记号	软件/作品名称	著作权人	首次发表日期	登记日期	取得方式	他项权利
1	2020SR0614918	崧盛 SS-PROG-LINK 编程器内部软件	发行人	2019-11-30	2020-06-12	原始取得	无

根据发行人书面确认及信达律师核查，发行人在相关期间内新增的上述著作权系发行人申请取得；截至本《补充法律意见书》出具之日，该等著作权均不存在质押或被采取司法强制措施或其他权利受到限制的情形，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

(五)发行人及其下属企业租赁的房产

经核查并经发行人书面确认，相关期间，发行人及其下属企业新增如下房产租赁合同：

序号	承租方	出租方	房屋坐落	承租面积（平方米）	房产证号	租赁期限	租赁登记备案
1	发行人	深圳市北方永顺投资发展有限公司	深圳市宝安区沙井街道共和社区第八工业区 D 栋二层厂房	5,000	深房地字第 5000355762 号	2020/09/11-2023/09/10	-

(六)发行人的长期股权投资

经核查，相关期间，发行人的全资子公司崧盛技术的 1,000 万元注册资本已经全部完成实缴。

六、 发行人的重大债权债务

(一)重大合同

经信达律师核查相关合同并根据发行人的书面确认文件，相关期间，发行人及其下属企业新增的正在履行或将要履行的重大合同包括：

1. 采购合同

经核查，相关期间，发行人新增的位列前五大的正在履行的采购合同如下：

序号	供应商名称	签署时间	协议期限	采购产品种类
1	湖南艾华集团股份有限公司	2019-07-05	2019-07-05-2021-07-05	电解电容
2	浙江励德有机硅材料有限公司	2019-11-21	2019-11-21-2021-11-21	有机硅灌封胶

根据发行人出具的书面确认并经信达律师查询国家企业信用信息公示系统信息、访谈上述供应商，发行人、发行人实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员与上述供应商不存在关联关系；上述供应商或其控股股东、实际控制人非发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形。

2. 销售合同

经核查，相关期间，发行人新增的位列前五大的正在履行的销售合同如下：

序号	客户名称	签署时间	协议期限
1	深圳市华电照明有限公司	2019-05-27	协议未变更、终止或解除持续有效

上述新增重大销售合同对应的客户基本情况如下：

序号	客户名称	成立时间	住所	注册资本	股权结构
1	深圳市华电照明有限公司	2013-01-30	深圳市宝安区石岩街道水田居委金凯进厂区厂房一（A 栋二楼 2 号）	200 万元	吴东伟持股 67%；吴东华持股 33%。

根据发行人出具的书面确认并经信达律师访谈上述客户及查询国家信用信息公示系统，上述客户目前均正常经营；发行人、发行人实际控制人、董事、监

事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员与上述客户均不存在关联关系；上述客户及其控股股东、实际控制人与发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等不存在可能导致利益倾斜的情形。

3.银行授信/融资、借款及担保合同

（1）与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签署的《非承诺性短期循环融资协议修改协议》

2020 年 4 月 15 日，发行人与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签署《<非承诺性短期循环融资协议>修改协议》，对最高融资额等内容进行了修改。根据该协议，花旗银行（中国）有限公司深圳分行向发行人提供等值 500 万美元的最高额融资。

（2）与招商银行股份有限公司深圳分行签署的授信及担保协议

经核查，2020 年 4 月 21 日，发行人与招商银行股份有限公司深圳分行签署《授信协议》（编号：755XY2020008919）。根据该协议，发行人向招商银行股份有限公司申请 3,000 万元授信额度；授信期间为 2020 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日；授信额度项下的业务品种包括但不限于贷款/订单贷、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、商业承兑汇票保兑/保贴、国际/国内保函、海关税费支付担保、法人账户透支、衍生交易、黄金租赁等一种或多种授信业务。

根据发行人与招商银行股份有限公司深圳分行签署的上述《授信协议》，发行人与招商银行深圳分行签署了《国内信用证开证合作协议》（编号 755XY202000891902）和《银行承兑合作协议》（755XY202000891091）。

经核查，田年斌、陈慧、王宗友、张程萍分别与招商银行股份有限公司深圳分行签署《最高额不可撤销担保书》，为发行人与招商银行股份有限公司深圳分行签署的《授信协议》提供保证担保。

4.国有建设用地使用权出让合同

2020 年 7 月 24 日，崧盛技术与中山市自然资源局签署《国有建设用地使用权出让合同》及《国有建设用地使用权出让合同补充条款》。根据该等合同，本

次出让土地的面积为 20,295.3 平方米；坐落于中山市小榄镇联丰社区；用途为工业；出让年限为 50 年；出让价款为 1,857 万元。同时合同约定，崧盛技术在 2024 年 3 月 17 日前需达到年产值 120,000 万元，年纳税额 7,200 万元，并由中山市小榄镇人民政府对该等合同约定的行业要求、产值、税收等指标进行考核和监管。

截至本《补充法律意见书》出具之日，崧盛技术已经取得了该土地的《不动产权证书》，具体详见本《补充法律意见书》“五、发行人的主要财产”部分所述。

5. 建设工程合同

2020 年 6 月 6 日，崧盛技术与奥意建筑工程设计有限公司签署《建设工程设计合同》。崧盛技术委托奥意建筑工程设计有限公司承担“大功率 LED 智慧驱动电源生产基地项目和智慧电源研发中心项目”的设计；与设计工作相关的合同金额为 3,200,000 元；与项目管理相关的合同金额为 1,480,000 元；合计合同金额 4,680,000 元。

经核查，上述重大合同均为发行人在正常经营活动或因经营需求发生的，合同主体均为发行人或其全资子公司，合同的履行不存在法律障碍。

(二)金额较大的其他应收款、其他应付款

根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》，截至 2020 年 6 月 30 日，发行人金额前五名的其他应收款（按欠款方归集的余额）具体为：

名称	金额（元）	占其他应收款余额合计数比例	其他应收款性质
深圳市北方永顺投资发展有限公司	716,240.00	31.35%	押金及保证金
杨亮谭	632,522.00	27.69%	押金及保证金
代扣社保费	214,578.72	9.39%	-
深圳市炳烨实业发展有限公司	200,000.00	8.75%	押金及保证金

名称	金额（元）	占其他应收款余额合计数比例	其他应收款性质
深圳市轩景实业有限公司	168,568.00	7.38%	押金及保证金

根据发行人的书面确认，上述其他应收款项主要系发行人支付押金/保证金产生。

根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》，截至 2020 年 6 月 30 日，发行人无其他应付款项。

基于上述，信达律师认为，发行人金额较大的其他应收款、其他应付款均系因发行人正常的生产经营活动发生，合法有效。

七、 发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

经核查，相关期间，发行人共召开了一次董事会及一次监事会，具体如下：

（一）董事会

序号	时间	会议名称	议案内容
1	2020/08/25	第二届董事会第五次会议	《关于<深圳市崧盛电子股份有限公司三年一期（2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日）财务报表>并同意对外报出的议案》；《关于<深圳市崧盛电子股份有限公司内部控制自我评价报告（截至 2020 年 6 月 30 日）>的议案》

（二）监事会

序号	时间	会议名称	议案内容
1	2020/08/25	第二届监事会第四次会议	《关于<深圳市崧盛电子股份有限公司三年一期（2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日）财务报表>并同意对外报出的议案》；《关于<深圳市崧盛电子股份有限公司内部控制自我评价报告（截至 2020 年 6 月 30 日）>的议案》

经核查发行人上述董事会及监事会的会议通知、会议决议及会议记录等文件，信达律师认为，发行人上述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。

八、 发行人董事、监事和高级管理人员及其变化

经核查，相关期间，发行人董事在发行人及其下属企业以外新增的任职情况如下：

姓名	在发行人处任职	在其他单位的兼职
温其东	独立董事	上海飞乐音响股份有限公司（600651）担任独立董事

九、 发行人的税务

(一)发行人及其子公司执行的主要税种及税率

根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》、发行人出具的书面确认并经信达律师核查报告期内发行人及其子公司的纳税申报表，发行人及其子公司报告期内执行的主要税种、税率如下表所示：

税种	计税依据	税率（2020 年 1-6 月）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	15%、25%

经核查，信达律师认为，发行人及其子公司执行的税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求。

(二)发行人及其子公司享受的财政补贴

根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》、发行人提供的其报告期内取得财

政补贴的依据文件、收款凭证及书面说明并经信达律师核查，2020 年 1-6 月，发行人及其子公司所享受的主要财政补贴（金额一万元以上）的具体情况如下：

序号	项目	补助金额（元）	批复文件/依据
1	社保局稳岗补贴	98,445.60	《深圳市 2020 年度企业稳岗补贴公示（第一批）》
2	2018 年下半年出口信用保险保费资助	68,246.00	《关于 2017、2018 年深圳市出口信用保险保费资助的申报通知》
3	中大型以上企业出口信用保险保费补助	65,516.00	《深圳市出口信用保险保费资助》
4	2018 年俄罗斯展展位费补贴	23,406.00	《深圳市商务局关于 2019 年对外投资合作扶持计划（境外展览重点支持项目）资助事项第一批拟资助项目公示的通知》
5	2019 年岗前培训补贴	39,600.00	《宝安区企业岗前培训补贴名单公示（2019 年第九批）》
6	2018 年第二批专利补贴	20,000.00	《市市场监管局关于办理 2018 年深圳市第二批专利申请资助领款手续的通知》
7	2019 年宝安区卓越绩效管理标准实施项目资助补贴款	300,000.00	《深圳市市场监督管理局宝安监管局 2019 年度卓越绩效管理标准实施项目拟资助单位公示》
8	工业企业规模成长奖励补贴款	80,000.00	《宝安区经济促进局关于开展 2018 年度第三批科技与产业发展专项资金项目申报的通知》
9	2020 年技改倍增专项资助计划质量品质双提升类资助补贴	250,000.00	《市工业和信息化局关于下达 2020 年技改倍增专项资助计划质量品牌双提升类资助计划（第一批）的通知》

经核查，信达律师认为，发行人报告期内享受的财政补贴政策真实、有效。

(三)发行人及其下属企业依法纳税的情况

2020 年 7 月 8 日，国家税务总局深圳市宝安区税务局出具《税务违法记录证明》（深税违证[2020]26567 号）。依据该证明，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间，发行人没有重大税务违法记录。

2020 年 7 月 8 日，国家税务总局深圳市宝安区税务局出具《税务违法记录证明》（深税违证[2020]26657 号）。依据该证明，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间，沙井分公司没有重大税务违法记录。

2020 年 7 月 16 日，中山市国家税务局小榄税务分局出具《证明》。依据该证明，2020 年 1 月至 2020 年 6 月期间，崧盛技术没有重大税收违法记录。

经信达律师查询国家税务总局深圳市宝安区税务局、国家税务总局中山市税务局官方网站信息，截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人及其下属企业无税务违法违规记录。

十、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

(一)发行人及其下属企业环保合规的情况

经核查，2020 年 1 月 9 日，崧盛技术取得了《中山市生态环境局关于<广东省崧盛电源技术有限公司 LED 驱动电源生产基地项目及智慧电源研发中心新建项目环境影响报告表>的批复》（中（榄）环建表[2020]0001 号）。

2020 年 7 月 14 日，深圳市生态环境局宝安管理局出具《关于为深圳市崧盛电子股份有限公司及其关联公司出具无违法违规证明的复函》。依据该复函，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间，发行人及沙井分公司无环保行政处罚记录。

2020 年 7 月 13 日，中山市生态环境局小榄分局出具《关于对<关于为广东省崧盛电源技术有限公司出具无违法违规证明的函>的复函》。依据该复函，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间，崧盛技术无环境违法行为。

经信达律师查询深圳市生态环境局、中山市生态环境局网站信息，相关期间，

发行人及其下属企业无环保违法违规记录。

(二)产品质量和技术监督标准方面的合规情况

1.发行人的主要产品质量认证

根据发行人提供的相关资质文件及书面确认，发行人 2020 年 1-6 月新增的境内国家强制性产品认证证书如下：

序号	证书编号	发证日期	有效期	发证单位
1	2019011002246540	2020-01-06	2024-11-07	中国质量认证中心
2	2019011002244959	2020-01-06	2024-11-07	中国质量认证中心
3	2020011002268945	2020-01-08	2025-01-08	中国质量认证中心
4	2020011002268993	2020-01-09	2025-01-09	中国质量认证中心
5	2020011002268992	2020-01-09	2025-01-09	中国质量认证中心
6	2020011002270309	2020-01-13	2025-01-13	中国质量认证中心
7	2020011002270307	2020-01-13	2025-01-13	中国质量认证中心
8	2020011002272413	2020-01-17	2025-01-17	中国质量认证中心
9	2020011002272408	2020-01-17	2025-01-17	中国质量认证中心
10	2020011002278318	2020-03-13	2025-03-13	中国质量认证中心
11	2020011002284590	2020-04-06	2025-04-06	中国质量认证中心
12	2020011002290942	2020-04-28	2025-04-28	中国质量认证中心
13	2020011002290943	2020-04-28	2025-04-28	中国质量认证中心
14	2020011002290941	2020-04-28	2025-04-28	中国质量认证中心
15	2020011002290940	2020-04-28	2025-04-28	中国质量认证中心
16	2020011002290917	2020-05-08	2025-05-08	中国质量认证中心
17	2020011002295690	2020-05-20	2025-05-20	中国质量认证中心
18	2020011002295721	2020-05-25	2025-05-25	中国质量认证中心
19	2020011002299238	2020-06-08	2025-06-08	中国质量认证中心

序号	证书编号	发证日期	有效期	发证单位
20	2020011002303399	2020-06-21	2025-06-21	中国质量认证中心
21	2020011002302537	2020-06-21	2025-06-21	中国质量认证中心
22	2020011002302989	2020-06-21	2025-06-21	中国质量认证中心

2.发行人及其下属企业产品质量和技术监督标准合规情况

2020 年 7 月 13 日，深圳市市场监督管理局出具《违法违规记录证明》（深市监信证[2020]002783 号、深市监信证[2020]002784 号）。依据该证明，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间，发行人及沙井分公司没有违反市场（包括工商、质量监督、知识产权、食品药品、医疗器械、化妆品和价格检查等）监督管理有关法律法规的记录。

2020 年 7 月 9 日，中山市市场监督管理局出具《证明》。依据该证明，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间，崧盛技术没有违法违规记录。

经信达律师查询深圳市市场监督管理局、中山市市场监督管理局网站信息，相关期间，发行人及其下属企业无产品质量及技术等方面的工商违法违规记录。

(三)劳动用工、社会保险及住房公积金缴纳方面的合规情况

1.劳动用工方面的合规情况

2020 年 7 月 16 日，深圳市人力资源和社会保障局出具《关于深圳市崧盛电子股份有限公司及其关联公司守法情况的复函》。依据该复函，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间，发行人及沙井分公司无因违反劳动法律法规而受到行政处罚的记录。

2020 年 7 月 13 日，中山市人力资源和社会保障局小榄分局出具《关于为广东省崧盛电源技术有限公司出具无违法违规证明函的回复》。依据该回复，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间，崧盛技术无因违反人力资源社会保障法律法规而受到行政处罚的情形。

经信达律师查询深圳市人力资源社会保障局、中山市人力资源社会保障局网站信息，相关期间，发行人及其下属企业无劳动用工方面的违法违规记录。

2.社会保险及住房公积金方面的合规情况

2020 年 7 月 20 日，深圳市社会保险基金管理局出具《证明》。依据该证明，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间，发行人无因违反社会保险法律、法规或者规章而被处罚的情形。

2020 年 7 月 16 日，深圳市住房公积金管理中心出具《单位住房公积金缴存证明》。依据该证明，2016 年 1 月至 2020 年 6 月期间，发行人无因违法违规而被处罚的情形。

经信达律师查询深圳市社会保险基金管理局、深圳市住房公积金管理中心网站信息，相关期间，发行人无社会保险及公积金的违法违规记录。

(四)安全生产方面的合规情况

2020 年 7 月 15 日，深圳市宝安区应急管理局出具《关于深圳市崧盛电子股份有限公司违法违规情况的说明》及《关于深圳市崧盛电子股份有限公司沙井分公司违法违规情况的说明》。依据该说明，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间，发行人及沙井分公司无安全生产行政处罚的记录。

经信达律师查询深圳市宝安区应急管理局网站信息，相关期间，发行人及沙井分公司无安全生产违法违规记录。

十一、 发行人募集资金的运用

发行人本次募集资金拟投资的“大功率 LED 智慧驱动电源生产基地建设项目”和“智慧电源研发中心建设项目”，实施主体崧盛技术已经于 2020 年 8 月 25 日取得了国有建设用地使用权的《不动产权证书》，具体详见本《补充法律意见书》 “五、发行人的主要财产”部分所述。

2020 年 8 月 31 日，崧盛技术取得中山市自然资源局核发的《建设工程规划许可证》，崧盛技术的建设工程符合城乡规划要求。

十二、 发行人招股说明书法律风险的评价

发行人关于本次发行上市的《招股说明书》系由发行人及其所聘请的保荐机构长江证券共同编制。信达律师未参与《招股说明书》的编制，但参与了对《招股说明书》中涉及中国法律问题内容的讨论，并特别审阅了《招股说明书》中引用《法律意见书》《律师工作报告》以及本《补充法律意见书》的相关内容。

信达及信达律师对《招股说明书》引用的《法律意见书》《律师工作报告》以及本《补充法律意见书》的内容无异议，确认《招股说明书》对《法律意见书》《律师工作报告》以及本《补充法律意见书》相关内容的引用不致因此而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。根据发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的书面承诺和确认，《招股说明书》的内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

十三、 本次发行上市的总体性结论意见

综上所述，信达律师认为，发行人本次发行及上市符合《公司法》《证券法》和《注册管理办法》和《股票上市规则》规定的条件；发行人不存在重大违法违规行为；《招股说明书》不会因引用《法律意见书》《律师工作报告》以及本《补充法律意见书》的而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；本次发行及上市尚待取得深交所的审议通过、中国证监会同意注册的决定以及深交所同意上市的决定。

本《补充法律意见书》一式两份，均具有同等法律效力。

（本页无正文，系《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）》之签署页）

广东信达律师事务所（盖章）

负责人（签字）：

张　炯

经办律师（签字）：

魏天慧

易明辉

杨　阳

2020 年 9 月 8 日



廣東信達律師事務所
SHU JIN LAW FIRM

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书（三）

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, NO.6001 YITIAN ROAD, SHENZHEN, P.R. CHINA
电话(Tel.)：(86-755) 88265288　　传真(Fax.)：(86-755)88265537
网站（Website）：www.shujin.cn

广东信达律师事务所

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书（三）

信达首意字[2020]第 004-03 号

致：深圳市崧盛电子股份有限公司

根据公司与信达签订的《专项法律顾问聘请协议》，信达接受公司的委托，担任其本次发行上市的特聘专项法律顾问。信达已于 2020 年 6 月 17 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司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》”）及《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子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》（以下简称“《法律意见书》”）、于 2020 年 8 月 5 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）》、于 2020 年 9 月 8 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）》。

根据深圳证券交易所上市审核中心于 2020 年 9 月 29 日下发的《关于深圳市崧盛电子股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的审核中心意见落实函》（以下简称“《落实函》”）的要求，信达律师对《落实函》中需要律师发表明确意见的问题进行了核查，并出具《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）》（以下简称“本《补充法律意见书》”）。

信达已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对发行人的有关事项进行了补充核查验证，保证本《补充法律意见书》不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

本《补充法律意见书》构成《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》的组成部分，本《补充法律意见书》与《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》内容不一致的，以本《补充法律意见书》内容为准。信达律师在《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》中声明的事项以及所使用的简称仍适用于本《补充法律意见书》。

正 文

问题 1： 申报材料显示，2019 年 7 月，发行人向 7 名机构股东定向发行股票，其中东证汉德、美浓资产、东证夏德、人才三号、平川投资及中小担创投等六名外部投资机构分别与发行人及发行人实际控制人田年斌、王宗友约定了业绩补偿、回购条款等对赌条款。

请发行人说明发行人及实际控制人与外部投资机构之间的对赌协议及补充协议是否符合《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 13 的要求，如不符合，请予以清理。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

回复：

1.核查过程、方式、依据

信达律师就本问题进行了如下核查：

（1）核查了发行人与东证汉德、美浓资产、东证夏德、人才三号、平川投资分别签署的《增资协议》及《增资协议之补充协议》；

（2）核查了发行人与东证汉德、美浓资产、东证夏德、人才三号、平川投资签署的《增资协议之补充协议（二）》；

（3）核查了发行人与中小担创投签署的《股份认购协议》及《股份认购协议之补充协议》；

（4）核查了发行人与中小担创投签署的《股份认购协议之补充协议（二）》；

（5）查阅了《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 13 规定的相关内容。

2.核查结论

经核查，2019 年 7 月，发行人、发行人的实际控制人与东证汉德、美浓资产、东证夏德、人才三号、平川投资及中小担创投分别签署了《增资协议之补充协议》《股份认购协议之补充协议》（以下统称为“原协议”），发行人、发行人的实际控制人与前述六名外部投资机构之间签署的上述原协议存在关于业绩承诺、回购等事项的特殊条款安排。

经核查，2020 年 9 月，发行人、发行人的实际控制人与东证汉德、美浓资产、东证夏德、人才三号、平川投资及中小担创投分别签署了《增资协议之补充协议（二）》《股份认购协议之补充协议（二）》，约定发行人退出原协议，不再作为原协议的签署一方，并且不需要履行任何与原协议相关的义务；因发行人退出原协议，导致原协议中相关条款无履行义务主体的，则相应条款自动终止。

根据原协议及《增资协议之补充协议（二）》 《股份认购协议之补充协议（二）》，原协议中约定的特殊条款的内容及《增资协议之补充协议（二）》《股份认购协议之补充协议（二）》对原协议的修改内容具体如下：

序号	投资方名称	原协议内容		《增资协议之补充协议（二）》/《股份认购协议之补充协议（二）》对原协议的修改内容
1	东证汉德、美浓资产、东证夏德、平川投资	业绩承诺条款	2.2 如 2019 年度标的公司最终实现的净利润低于 7,600 万元，则投资方有权要求实际控制人对投资方进行现金补偿。具体补偿方式及标准如下： 当期现金补偿的金额=（1-当期标的公司实际完成的净利润/当期标的公司承诺完成的净利润金额）*本次增资中投资方合计投资。累计现金补偿金额不超过本次增资中投资方合计投资额。…… 若实际控制人或标的公司已回购投资方所持标的公司的部分或全部股份，则应当在前述“本次增资中投资方合计投资额”中予以扣	修改 2.2 条之第四款为“…… 若实际控制人已回购投资方所持标的公司的部分或全部股份，则应当在前述‘本次增资中投资方合计投资额’中予以扣除，不再纳入现金补偿的计算范围”。 修改 2.4 条为“投资方取得本条约定下的现金补偿及违约金，不影响投资方行使要求实际控制人按照本补充协议第 3 条的要求回购

序号	投资方名称	原协议内容		《增资协议之补充协议（二）》/《股份认购协议之补充协议（二）》对原协议的修改内容
			除，不再纳入现金补偿的计算范围。 2.4 投资方取得本条约定下的现金补偿及违约金，不影响投资方行使要求实际控制人和标的公司按照本补充协议第 3 条的要求回购股份的权利。	股份的权利”。
		回购条款	3.1 发生下列任一情形的，投资方有权要求实际控制人或标的公司回购投资方所持标的公司全部股份……： （1）标的公司未能在 2020 年 6 月 30 日之前向中国证监会或上海证券交易所、深圳证券交易所递交首次公开发行并上市申请文件并获得受理； （2）标的公司在 2021 年 6 月 30 日之前未能获得中国证监会的首次公开发行并上市批准并成功 IPO……； （3）2019 年标的公司经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认并出具无保留审计意见的归属于母公司的净利润低于 7,500 万元； （4）实际控制人、标的公司向投资方披露的信息存在虚假、误导性陈述或重大遗漏的； （5）实际控制人、标的公司管理层存在损害公司利益或投资方利益的行为，如转移公司财产、账外销售/分红、在投资者不知情的情况下发生关联交易等。 3.2 如标的公司未按照《增资协议》第 7.1 条和本补充协议的约定在会计年度结束后四（4）个月内向投资方提交审计报告，投资方有权聘请一家具有证券期货业务资	修改 3.1 条第一款为：“发生下列任一情形的，投资方有权要求实际控制人回购投资方所持标的公司全部股份……”。 修改 3.2 条为“如标的公司未按照《增资协议》第 7.1 条和本补充协议的约定在会计年度结束后四（4）个月内向投资方提交审计报告，投资方有权聘请一家具有证券期货业务资质的会计师事务所对标的公司进行审计，审计费用由标的公司承担。除非经投资方认可或各方另有约定，如标的公司在会计年度结束后六（6）个月后仍无法完成上一年度审计，则视为本补充协议第 3.1 条所述的业绩目标无法达成，投资方有权要求实际控制人按照本补充协议第 3 条的要求回购投资方所持有的股份。”

序号	投资方名称	原协议内容		《增资协议之补充协议（二）》/《股份认购协议之补充协议（二）》对原协议的修改内容
			质的会计师事务所对标的公司进行审计，审计费用由标的公司承担。除非经投资方认可或各方另有约定，如标的公司在会计年度结束后六（6）个月后仍无法完成上一年度审计，则视为本补充协议第3.1条所述的业绩目标无法达成，投资方有权要求实际控制人或标的公司按照本补充协议第3条的要求回购投资方所持有的股份。 3.3 回购价格为：本次增资中投资方合计投资总额+按10%年利率计算的单利。…… 若实际控制人已对投资方予以现金补偿，则已补偿金额应当在前述“本次增资中投资方合计投资总额”中予以扣除，并以扣除后的金额作为计算回购价格的依据。	
		优先受让权和共同出售权	4.1 当实际控制人在IPO前转让股份时，需事先书面通知投资方，但转让之目的系出于标的公司股东大会/董事会批准的股份激励的除外。投资方有权享有同等条款和条件下的优先受让权和共同出售权（即在同等条款和条件下与实际控制人一同按届时持股比例共同销售股份）。 4.2 投资方处置其所持有的股份及权益将不受制于优先受让权、共同销售权及任何其他转让限制。 4.3 如标的公司在本次投资后进行任何增资，则投资人有权在同等条件下优先认购该等增资。如新的投资者可以为标的公司业务发展引入战略资源，经投资人书面同意，投资人可以放弃优先认购权。非经投资人书面同意，原则上未来标的公司股份融资的估值不得低于本	终止4.3条及4.4条，该两条内容对各方不再具有任何法律效力，各方均不再享有该等条款项下的任何权利或被要求承担该等条款项下的任何义务与责任。

序号	投资方名称	原协议内容		《增资协议之补充协议（二）》/《股份认购协议之补充协议（二）》对原协议的修改内容
			次增资的投后估值。 4.4 各方同意，投资方在本第 4 条中约定的优先受让权及共同销售权优先于标的公司其他股东所享有的相同或类似的权利。	
		控制权变更和共同出售权	5.1 如实际控制人获得一个真实的收购要约且该收购得到投资方的书面同意，该等收购将导致实际控制人失去实际控制权，则在投资方要求时，实际控制人有义务促使要约收购人能以相同的价格和条件优先收购投资方持有的标的公司全部股份。如收购人不同意按相同的价格和条件优先收购投资方持有的标的公司全部股份，实际控制人应按该等条件或按照本协议第 3 条约定的回购价格（以孰高者为准）实现受让投资方持有的标的公司全部股份，否则投资方有权不同意该等收购。 5.2 各方同意，投资方在本第 5 条中约定的共同出售权优先于标的公司其他股东所享有的相同或类似的权利。	终止 5.2 条，该条内容对各方不再具有任何法律效力，各方均不再享有该等条款项下的任何权利或被要求承担该等条款项下的任何义务与责任。
		反稀释权	6.1 如标的公司在本次增资后进行任何增资，则投资方有权在同等条件下优先认购该等增资。如新的投资者可以为标的公司业务发展引入战略资源，经投资方书面同意，投资方可以放弃优先认购权。如非经投资方书面同意，原则上未来标的公司下一轮融资的价格不得低于本次增资价格。 6.2 如标的公司进行下一轮融资时，每股发行价格低于本次增资中投资方的认购价格，则投资方有权要求将本次增资的认购价格调整为该下一轮融资时的每股发	修改 6.1 条为“在标的公司首次公开发行股票之前，如标的公司在本次增资后首次公开发行股票前进行任何增资，则实际控制人应通过行使其表决权确保投资方有权在同等条件下优先认购该等增资。如新的投资者可以为标的公司业务发展引入战略资源，经投资方书面同意，投资方可以放弃优先认购权。如非经投资方书面同意，原则上实际控制人应通过行使其表决权确

序号	投资方名称	原协议内容		《增资协议之补充协议（二）》/《股份认购协议之补充协议（二）》对原协议的修改内容
			行价格（“新认购价格”）。各方进一步同意： （1）调整后投资方就本次增资可获得的标的公司股份的计算方式为：本次增资的增资额÷新认购价格； （2）为实现上述股份调整，投资方有权要求：(i)可以由标的公司以人民币 1 元每股的名义价格或法律允许的最低对价向投资方发行额外股份，或者(ii)由实际控制人以人民币 1 元每股的名义价格或其他法律允许的最低价格向投资方转让调整所需的股份； （3）实际控制人应全额补偿投资方为实现上述股份调整所需支出的成本和费用，且应确保标的公司全体股东均予以同意并配合办理相应的工商变更登记手续。 6.3 各方同意，本第 6 条同样适用于标的公司发行可转股的债券或认股权证。如标的公司用资本公积为全体股东同比转增注册资本、送红股等导致公司股本变化，则本条项下的各投资方的每股认购价格应相应调整。 6.4 各方同意，投资方在本第 6 条中约定的反稀释权优先于标的公司其他股东所享有的相同或类似的权利，且不应受标的公司其他股东的股东权利限制。	保未来标的公司下一轮融资的价格不得低于本次增资价格。” 修改 6.2 条为“在标的公司首次公开发行股票之前，如标的公司进行下一轮融资时，每股发行价格低于本次增资中投资方的认购价格，则投资方有权要求实际控制人通过行使其表决权将本次增资的认购价格调整为该下一轮融资时的每股发行价格，实际控制人同意： 1） 调整后投资方就本次增资可获得的目标公司股份的计算方式为：本次增资的增资额÷新认购价格； 2） 为实现上述股份调整，投资方有权要求：由实际控制人以人民币 1 元每股的名义价格或其他法律允许的最低价格向投资方转让调整所需的股份；但上述转让需以不影响实际控制人对标定公司的控制权为限； 3） 实际控制人应全额补偿投资方为实现上述股份调整所需支出的成本和费用，且应确保标的公司全体股东均予以同意并配合办理相应的工商变更登记手续。” 修改 6.3 条为“投资方同意，本第 6 条同样适用于

序号	投资方名称	原协议内容		《增资协议之补充协议（二）》/《股份认购协议之补充协议（二）》对原协议的修改内容
				标的公司发行可转股的债券或认股权证。如标的公司用资本公积为全体股东同比转增注册资本、送红股等导致标的公司股本变化，则本条项下投资方的每股认购价格应相应调整”。 终止 6.4 条，该条内容对各方不再具有任何法律效力，各方均不再享有该等条款项下的任何权利或被要求承担该等条款项下的任何义务与责任。
2	人才三号、中小担创投	回购权	2.1 除协议方另有约定之外，在下列情形之一发生时，如投资方仍持有目标公司股份，则投资方有权，要求实际控制人共同或单独回购投资方所持目标公司的股份： （1）目标公司 2019 年经投资方或投资方认可的会计师事务所审计的税后净利润低于人民币 7,500 万元； （2）截止至 2020 年 6 月 30 日，目标公司未能向证监会递交公开发行股票并上市的申报材料并收到受理回执的； （3）截止至 2021 年 6 月 30 日，目标公司未能实现合格的首发上市的； （4）截止至 2021 年 6 月 30 日，目标公司未能被上市公司收购使得投资方实现全部股份退出的； （5）目标公司的实际控制人地位直接或间接发生变化； （6）实际控制人或目标公司涉及重大诉讼影响到目标公司股权稳	未修改

序号	投资方名称	原协议内容		《增资协议之补充协议（二）》/《股份认购协议之补充协议（二）》对原协议的修改内容
			定性或发生其他影响公司日常经营的重大事项； （7）实际控制人或目标公司严重违反本协议、《股份认购协议》、公司章程中作出的任何陈述、保证、承诺或其他合同义务的，或原股东/目标公司严重违反适用法律法规的规定，或目标公司经营情况发生重大变化等原因，导致目标公司不符合公开发行股票并上市交易（IPO）或被上市公司收购的标准，使得投资方的投资目的无法实现。 2.2 回购价格为投资方本次增发的认购款项加上按年单利 10%计算的利息之和，扣除投资方要求回购方回购的股份所对应的目标公司已经宣布且已支付的历年累计红利。……	
		业绩承诺	3.2 如目标公司 2019 年度经投资方认可的审计机构审计的税后净利润低于 7,600 万元，则由目标公司实际控制人无条件支付现金给投资方，作为对投资方的补偿。投资方有权要求实际控制人中任何一方承担全部的现金补偿责任，实际控制人的另一方对现金补偿的支付承担连带清偿责任。	未修改
		反稀释权	4.1 未经投资方书面同意，目标公司在实现合格的首次公开发行之前增资时，增资价格应不低于以下两者较高者：（1）按照本次增资价款折算的每一元股本的价格，即 11.50 元/股，加上按照 10%的年利率计算的自交割日至新一轮增资协议签署日期间的利息； （2）新一轮融资前，每一元股本对应的目标公司的净资产值。	修改 4.1 条为“未经投资方书面同意，目标公司在实现合格的首次公开发行之前增资时，实际控制人应通过行使其表决权确保增资价格应不低于以下两者较高者：……”。 修改 4.2 条为“如目标公司在实现合格的首次公开发

序号	投资方名称	原协议内容		《增资协议之补充协议（二）》/《股份认购协议之补充协议（二）》对原协议的修改内容
			4.2 如目标公司在实现合格的首次公开发行之前增资时，增资价格低于第 4.1 款约定价格的两者较高者，则投资方有权要求将投资方本次增资时的每股价格调整为该新一轮融资时的每股价格（“新认购价格”）。各方进一步同意： （1）调整后投资方就本次增资可获得的目标公司股份的计算方式为：本次增资的增资额/新认购价格； （2）为实现上述股份调整，投资方有权要求：(i)可以由目标公司以人民币 1 元每股的名义价格或法律允许的最低对价向投资方发行额外股份，或者(ii)由实际控制人以人民币 1 元每股的名义价格或其他法律允许的最低价格向投资方转让调整所需的股份； （3）实际控制人应全额补偿投资方为实现上述股份调整所需支出的成本和费用，且应确保目标公司全体股东均予以同意并配合办理相应的工商变更登记手续。 4.3 各方同意，本协议第四条同样适用于目标公司发行可转股的债券或认股权证。如目标公司用资本公积为全体股东同比转增注册资本、送红股等导致目标公司股本发生变化，则本条项下的投资方本次增资时的每股价格应相应调整。 4.4 各方同意，投资方在本协议第四条中约定的反稀释权优先于目标公司其他股东所享有的相同或类似的权利，且不应受目标公司其他股东的股东权利限制。	行之前增资时，增资价格低于第 4.1 款约定价格的两者较高者，则投资方有权要求实际控制人通过行使其表决权确保将投资方本次增资时的每股价格调整为该新一轮融资时的每股价格（“新认购价格”）。实际控制人同意： （1）调整后投资方就本次增资可获得的目标公司股份的计算方式为：本次增资的增资额÷新认购价格； （2）为实现上述股份调整，投资方有权要求：由实际控制人以人民币 1 元每股的名义价格或其他法律允许的最低价格向投资方转让调整所需的股份；但上述转让需以确保不影响实际控制人对目标公司的控制权为限； （3）实际控制人应全额补偿投资方为实现上述股份调整所需支出的成本和费用，且应确保目标公司全体股东均予以同意并配合办理相应的工商变更登记手续”。 终止 4.4 条，该条内容对各方不再具有任何法律效力，各方均不再享有该等条款项下的任何权利或被要求承担该等条款项下的任何义务与责任。

经核查，原协议同时约定，上述“业绩承诺、回购条款、优先受让权和共同销售权、控制权变更和共同出售权、反稀释权”等特殊条款，自发行人首次递交申报材料时即自动终止。如发行人申报材料未获受理、撤回上市申请或因其他原因导致上市未成功，则上述条款自动恢复效力。

经核查，发行人及其实际控制人与外部投资机构之间签署的对赌协议及相关的补充协议，符合《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 13“对赌协议的一般规定”的相关要求，具体如下：

（1）根据《增资协议之补充协议（二）》《股份认购协议之补充协议（二）》的约定，发行人已退出原协议，不作为与东证汉德、美浓资产、东证夏德、人才三号、平川投资、中小担创投签署的对赌协议的协议一方。

（2）根据原协议及《增资协议之补充协议（二）》《股份认购协议之补充协议（二）》，可能影响实际控制人股份变化的条款为“回购条款”。若发生回购条款约定的情形，实际控制人需履行股份回购的义务，股份回购将直接增加实际控制人的持股数量和比例，不会导致发行人的控制权发生变更；同时，原协议及《增资协议之补充协议（二）》《股份认购协议之补充协议（二）》也没有约定发行人如未完成业绩承诺及上市安排等应对投资机构进行股份补偿等可能导致公司控制权发生变化的条款。

（3）根据原协议及《增资协议之补充协议（二）》《股份认购协议之补充协议（二）》的约定，触发实际控制人回购义务的条件及回购价格均不与公司市值挂钩。

（4）根据《增资协议》《股份认购协议》、原协议及《增资协议之补充协议（二）》《股份认购协议之补充协议（二）》，发行人不属于原协议及《增资协议之补充协议（二）》《股份认购协议之补充协议（二）》的义务方，并非对赌（回购）安排等其他特殊条款的义务人；且相关协议中的特殊条款目前均为终止状态，如发行人上市成功，即不存在恢复效力的情形。因此，相关协议不存在严重影响发行人持续经营能力或者其他严重影响投资者权益的情形。

基于上述，信达律师认为，发行人、发行人的实际控制人与东证汉德、美浓

资产、东证夏德、人才三号、平川投资及中小担创投签署的原协议及《增资协议之补充协议（二）》《股份认购协议之补充协议（二）》，符合《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》问题 13 的相关要求，可以不予以清理。

（以下无正文）

（本页无正文，系《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）》之签署页）

广东信达律师事务所（盖章）

负责人（签字）：

张　炯

经办律师（签字）：

魏天慧

易明辉

杨阳

2020 年 10 月 10 日

廣東信達律師事務所
SHU JIN LAW FIRM

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书（四）

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, NO.6001 YITIAN ROAD, SHENZHEN, P.R. CHINA
电话(Tel.)：(86-755) 88265288　传真(Fax.)：(86-755)88265537
网站（Website）：www.shujin.cn

广东信达律师事务所

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书（四）

信达首意字[2020]第 004-04 号

致：深圳市崧盛电子股份有限公司

根据公司与信达签订的《专项法律顾问聘请协议》，信达接受公司的委托，担任其本次发行上市的特聘专项法律顾问。信达已于 2020 年 6 月 17 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司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》”）及《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子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》（以下简称“《法律意见书》”）、于 2020 年 8 月 5 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）》、于 2020 年 9 月 8 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）》、于 2020 年 10 月 10 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）》。

根据深圳证券交易所上市审核中心于 2020 年 10 月 20 日下发的《关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的问询问题清单》（以下简称“《问题清单》”）的要求，信达律师对《问题清单》中需要律师发表明确意见的问题进行了核查，并出具《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（四）》（以下简称“本《补充法律意见书》”）。

信达已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对发行人的有

关事项进行了补充核查验证，保证本《补充法律意见书》不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

本《补充法律意见书》构成《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》的组成部分，本《补充法律意见书》与《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》内容不一致的，以本《补充法律意见书》内容为准。信达律师在《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》中声明的事项以及所使用的简称仍适用于本《补充法律意见书》。

正 文

问题 1：

请发行人说明：（1）申报材料披露的外协加工供应商精准微的实控人为敖志华与精准微的大股东为敖华军、法定代表人为陈刚之间的关系；（2）精准微用于外协服务的设备为敖志华个人财产的原因与合理性；（3）发行人聘请敖志华为 SMT 技术顾问所履行的法定程序、聘任期限、报酬与主要服务内容以及双方是否签订过相关的顾问协议；（4）发行人未将敖志华任法定代表人的深圳市国华达电子有限公司列为关联法人的原因与合理性，以及敖志华未持有该股份，但担任该公司法定代表人的原因；（5）发行人在报告期内持续使用与敖志华关联的精准微与深圳市国华达电子有限公司作为外协加工供应商的原因；（6）将敖志华纳入员工持股平台间接持有发行人股份，且增资价格低于外部股东转让价格的原因、合规性与合理性。请保荐人、发行人律师发表明确意见。

回复：

（1）申报材料披露的外协加工供应商精准微的实控人敖志华与精准微的大股东敖华军、法定代表人陈刚之间的关系。

1．核查过程、方式、依据

信达律师就本问题进行了如下核查：

（1）查询了深圳市精准微电子有限公司（以下简称“精准微”）在国家企业信用信息公示系统的公示信息；

（2）访谈了敖志华；

（3）核查了经敖华军、陈刚、李刚、敖志华签字并经精准微盖章确认的《深圳市精准微电子有限公司股权说明书》；

（4）取得了陈刚、敖华军的书面确认。

2.核查结论

经核查，敖志华与精准微的大股东敖华军系兄弟关系，登记于敖华军名下的精准微股权系其代敖志华持有，敖志华系精准微的实际控制人；敖志华与精准微的法定代表人陈刚无关联关系。

（2）精准微用于外协服务的设备为敖志华个人财产的原因与合理性。

1．核查过程、方式、依据

信达律师就本问题进行了如下核查：

（1）访谈了敖志华；

（2）取得了精准微的股东同意敖志华将相关设备出售给发行人的股东会决议；

（3）取得了精准微及其全体股东的书面确认；

（4）查阅了国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《深圳市崧盛电子股份有限公司拟进行收购所涉及的敖志华名下资产的市场价值资产评估报告》（国众联评报字（2019）第 2-0175 号）。

2.核查结论

根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《深圳市崧盛电子股份有限公司拟进行收购所涉及的敖志华名下资产的市场价值资产评估报告》（国众联评报字（2019）第 2-0175 号）并经访谈敖志华，精准微用于外协服务的设备均系敖志华自行购置的设备，该等设备主要为二手设备；同时，敖志华作为精准微的实际控制人，认为相关设备在其个人名下和在精准微名下无区别，自愿将设备免费提供给精准微使用，因此并未将相关设备转至精准微的名下。

基于上述，信达律师认为，精准微用于外协服务的设备系敖志华的个人财产，其提供给精准微使用具备合理性。

（3）发行人聘请敖志华为 SMT 技术顾问所履行的法定程序、聘任期限、报酬与主要服务内容以及双方是否签订过相关的顾问协议。

1．核查过程、方式、依据

信达律师就本问题进行了如下核查：

（1）核查了发行人的《公司章程》、《总经理工作细则》等内部管理制度；

（2）核查了发行人总经理同意招聘敖志华为 SMT 部门技术顾问的审批单；

（3）核查了发行人向敖志华发放管理顾问服务费的银行凭证；

（4）核查了发行人与敖志华签署的《SMT 技术管理顾问聘用合同》。

2.核查结论

经核查，就聘任敖志华为 SMT 技术顾问事宜，发行人已按照内部管理制度履行了总经理的审批程序，并与敖志华签署了《SMT 技术管理顾问聘用合同》。发行人聘任敖志华为 SMT 技术顾问已经按照相关法律法规和发行人内部制度的要求，履行了相应的审批程序。

根据发行人与敖志华于 2019 年 3 月 26 日签署的《SMT 技术管理顾问聘用合同》，发行人聘请敖志华担任 SMT 技术管理顾问；聘任期限为 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日；服务报酬分为两部分，一部分为管理顾问服务费，每月 4 万元人民币（其中 20%即 0.8 万元参与发行人 SMT 部门绩效考核，按照绩效考核成绩计付），另一部分为顾问服务项目的团队年终业绩奖金；服务内容为：（1）向发行人提供 SMT 生产工艺技术管理、部门日常运作管理顾问和培训等服务；（2）协助发行人完善 SMT 部高效运作体系，协助组织部门完成生产任务和绩效指标；（3）加强部门成本管理、安全生产，提高品制程直通率，增收节支，提高效益。

（4）发行人未将敖志华任法定代表人的深圳市国华达电子有限公司列为关联法人的原因与合理性，以及敖志华未持有该股份，但担任该公司法定代表人的原因。

1．核查过程、方式、依据

信达律师就本问题进行了如下核查：

（1）访谈了敖志华；

（2）查询了深圳市国华达电子有限公司（以下简称“国华达”）的国家企业信用信息公示系统信息；

（3）核查了发行人的公司章程；

（4）核查了发行人实际控制人及董事、监事、高级管理人员的调查表；

（5）取得了国华达大股东陈国民的书面确认；

（6）取得了国华达的书面确认；

（7）取得了发行人出具的书面确认；

（8）查阅了《深圳证券交易所创业板股票上市规则》。

2.核查结论

经核查，国华达成立于 2011 年 11 月 3 日；住所为深圳市宝安区沙井南埔路蚝三林坡坑第二工业区第 A1 栋二楼东面；经营范围为“电子产品的技术开发与销售；电子产品辅料、五金制品及设备、配件的销售；国内贸易，货物及技术进出口。（不含废品收购及法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目）电路板贴片件的生产”；股东为陈国民（持股比例为 98%）和谭长春（持股比例为 2%）；执行董事兼总经理为敖志华；监事为陈国民。

经核查，陈国民未持有发行人的股份，敖志华非为直接或间接持有发行人 5%以上股份的股东；陈国民、敖志华均未担任发行人的董事、监事及高级管理人员，与发行人、发行人的实际控制人、发行人持股 5%以上的股东、发行人董事、监事及高级管理人员均不存在任何关联关系，敖志华、陈国民不属于《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.5 条规定的关联自然人。

经核查，国华达未持有发行人股份，也不属于持有发行人 5%以上股份股东的一致行动人，不属于《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.3 第（一）至

（四）项规定的关联法人；国华达作为发行人的外协厂商，与发行人之间只存在正常的业务往来，不存在其他非业务资金往来和利益倾斜的情形，不属于《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.3 第（五）项规定的其他应认定为关联法人情形。

基于上述，信达律师认为，国华达不属于发行人的关联法人。

根据陈国民的书面确认并经访谈敖志华，敖志华在国华达未持有任何股份；基于对敖志华专业能力和人品的信任，国华达委托敖志华全面负责国华达的生产经营业务，同意敖志华担任执行董事、总经理及法定代表人。

（5）发行人在报告期内持续使用与敖志华关联的精准微与深圳市国华达电子有限公司作为外协加工供应商的原因。

1．核查过程、方式、依据

信达律师就本问题进行了如下核查：

（1）访谈了敖志华；

（2）核查了发行人与精准微的合作协议；

（3）取得了发行人与精准微、国华达在报告期内的交易明细；

（4）取得了发行人采购部门审核国华达作为供应商的审核资料；

（5）取得了发行人出具的书面确认。

2.核查结论

经核查，发行人与精准微合作的原因为：

发行人位于电子行业较为聚集的深圳市，基于设备投入和产能利用率的成本经济因素考虑，发行人业务发展早期阶段的 SMT 工序主要采取外协合作模式进行，相关 SMT 外协采取了当地较为普遍的驻场模式进行合作，即外协厂商需要将设备和人员派驻到发行人生产场地内为公司提供外协加工服务，从而有利于公司节省中间运输环节成本以及订单下达沟通的时间，提高产品的产出及交付效率。

敖志华在深圳电子行业 SMT 外协加工领域深耕多年，拥有丰富的经营经验和较好的技术基础，公司通过审慎考察，认为敖志华提供的服务能够满足公司的需求，在此基础上，公司与敖志华达成了合作意愿。 2015 年，敖志华以精准微为主体以在公司驻场的方式为发行人提供 SMT 外协加工服务。基于驻场模式特点，发行人选取的 SMT 外协厂商仅为精准微一家。2019 年 4 月发行人购买精准微的设备前，发行人一直选择精准微为其提供 SMT 外协加工。报告期内，发行人向精准微的采购金额分别为 413.53 万元、850.60 万元、250.07 万元和 0 万元，占公司总采购的 2.53%、2.84%、0.75%和 0%，占发行人总采购的比例相对较低。自 2019 年 4 月至今，精准微与发行人之间未再发生任何交易。

经核查，发行人与国华达合作的原因为：

2019 年 4 月之后，发行人将 SMT 外协模式转为以内部自主生产。但当时发行人的 SMT 自主生产尚处于初步阶段，仍需有少量 SMT 交由外协厂提供外协服务，以便及时向客户交付。敖志华作为发行人 SMT 技术顾问，当时向发行人推荐了其担任总经理的国华达作为发行人的外协厂。经发行人采购部门审核，采购部门认为国华达能够满足发行人的实际需求，向发行人的报价合理、与发行人距离相对较近。因此与国华达合作，在发行人 SMT 部门产能不足时，由国华达向发行人提供外协加工服务。报告期内，发行人与国华达仅 2019 年度存在外协交易，交易金额为 19.58 万元。

（6）将敖志华纳入员工持股平台间接持有发行人股份，且增资价格低于外部股东转让价格的原因、合规性与合理性。请保荐人、发行人律师发表明确意见。

1．核查过程、方式、依据

信达律师就本问题进行了如下核查：

（1）访谈了敖志华；

（2）核查了 2018 年 10 月股权转让的相关文件；

（3）核查了 2019 年 7 月，发行人第二次定向发行股票的工商登记档案资

料，包括股东大会文件、增资/股份认购协议、价款支付凭证；

（4）核查了崧盛管理 2019 年 7 月增加注册资本的工商登记档案资料，包括合伙人决议、合伙协议；

（5）核查了敖志华认缴崧盛管理 2019 年 7 月新增注册资本的出资凭证；

（6）取得了发行人出具的书面确认。

2.核查结论

（1）敖志华通过员工持股平台持有发行人股份的原因

经核查并经发行人书面确认，敖志华在深圳电子行业 SMT 外协加工领域深耕多年，拥有丰富的经营经验和较好的技术基础。发行人于 2019 年 3 月 26 日聘请敖志华为 SMT 技术顾问。

2019 年 7 月，公司员工持股平台崧盛管理吸收员工增资，并计划通过崧盛管理对发行人进行增资。敖志华个人当时看好公司的发展前景，有意参与对崧盛管理的投资。基于敖志华的顾问身份，公司同意敖志华以其自有资金认缴员工持股平台崧盛管理的出资份额。

（2）敖志华认购发行人员工持股平台出资份额间接取得发行人股份的价格

经核查，2019 年 7 月 12 日，崧盛管理召开合伙人会议并作出决议，同意崧盛管理出资份额由 20 万元增加至 1461.19 万元，新增出资份额中，敖志华认缴 101.2 万元，对应持有崧盛管理 12.55%的出资份额。经核查敖志华的向崧盛管理的出资凭证，敖志华已经向崧盛管理实缴了 101.2 万元的出资。

经核查，2019 年 7 月 15 日，崧盛股份召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过《关于深圳市崧盛电子股份有限公司发行股票的议案》《关于修改深圳市崧盛电子股份有限公司章程的议案》等相关议案，同意公司向特定对象发行 8,313,200 股人民币普通股股票，每股价格 11.5 元，募集资金 9,560.18 万元。崧盛管理以 1461.19 万元认购发行人 1,270,600 股股票，成为发行人的股东。

经核查，敖志华向崧盛管理出资 101.2 万元，对应通过崧盛管理间接持有发行人 87,997.8169 股股票，敖志华通过崧盛管理间接认购发行人股份，每股作价 11.5 元，不低于本次认购发行人股份的其他外部股东的价格。

经核查，发行人历史沿革过程中，于 2018 年 10 月曾发生过外部股东转让发行人股份的情形。2018 年 10 月，崧盛投资通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式受让了当时的外部股东（俞乐华、陈军伟、陶允翔、杨静、张昊辰）合计持有的发行人 10.92 万股股份，经发行人与该等外部股东协商，当时最终确定以 3.08 元/股及 3.50 元/股两种价格由崧盛投资受让该等外部股东持有的发行人全部股份。

基于上述，敖志华通过认购崧盛管理的出资份额从而间接取得发行人股份的价格，与同次认购发行人股份的其他外部股东的认购价格一致；且不低于 2018 年 10 月外部股东转让发行人股票的价格。

（3）敖志华通过员工持股平台间接持有发行人股份的合规性和合理性

经核查，崧盛管理的《合伙协议》第八条规定，“合伙人的身份应至少符合下述条件之一：（二）崧盛股份的核心技术人员、专门聘请的顾问专家”。

经核查，2019 年 3 月 26 日，发行人与敖志华签署《SMT 技术管理顾问聘用合同》，聘请敖志华担任发行人的 SMT 技术顾问。

经核查，2019 年 7 月 12 日，崧盛管理召开合伙人会议并作出决议，同意崧盛管理注册资本由 20 万元增加至 1461.19 万元。新增注册资本中，敖志华认缴 101.2 万元，对应持有崧盛管理 12.55%的出资份额。

因此，敖志华作为崧盛管理的合伙人，符合崧盛管理的《合伙协议》的规定；敖志华成为崧盛管理的合伙人，履行了崧盛管理的内部决策程序。

根据《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》第 22 题的规定，“新《证券法》实施之前（即 2020 年 3 月 1 日之前）设立的员工持股计划，参与人包括少量外部人员的，可不做清理……”。

基于上述，信达律师认为，敖志华作为发行人的非员工，通过员工持股平台

间接持有发行人股份，具备合理性，且合法合规。

（以下无正文）

（本页无正文，系《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（四）》之签署页）

广东信达律师事务所（盖章）

负责人（签字）：

张　炯

经办律师（签字）：

魏天慧

易明辉

杨阳

2020 年 10 月 22 日

廣東信達律師事務所
SHU JIN LAW FIRM

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书（五）

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, NO.6001 YITIAN ROAD, SHENZHEN, P.R. CHINA
电话(Tel.)：(86-755) 88265288　传真(Fax.)：(86-755)88265537
网站（Website）：www.shujin.cn

广东信达律师事务所

关于深圳市崧盛电子股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书（五）

信达首意字[2020]第 004-05 号

致：深圳市崧盛电子股份有限公司

根据公司与信达签订的《专项法律顾问聘请协议》，信达接受公司的委托，担任其本次发行上市的特聘专项法律顾问。信达已于 2020 年 6 月 17 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司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》”）及《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子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》（以下简称“《法律意见书》”）、于 2020 年 8 月 5 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）》、于 2020 年 9 月 8 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）》、于 2020 年 10 月 10 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）》、于 2020 年 10 月 22 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（四）》。

根据发行人出具的书面确认、发行人实际控制人/董事/监事/高级管理人员补充提供的关联方调查表，信达对发行人的关联方及关联交易事项进行了补充核查，出具《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（五）》（以下简称“本《补充法律意见书》”）并保证本《补充法律意见书》不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

本《补充法律意见书》构成《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见

书（一）》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》《补充法律意见书（四）》的组成部分，本《补充法律意见书》与《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》《补充法律意见书（四）》内容不一致的，以本《补充法律意见书》内容为准。信达律师在《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》《补充法律意见书（四）》中声明的事项以及所使用的简称仍适用于本《补充法律意见书》。

正 文

一、关联方

根据发行人出具的书面确认、发行人实际控制人/董事/监事/高级管理人员补充提供的关联方调查表并经信达律师核查，截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人的主要关联方如下：

1.发行人的控股股东、实际控制人及持有发行人 5%以上股份的其他股东

（1） 田年斌、王宗友

经核查，截至本《补充法律意见书》出具之日，田年斌持有发行人 32.47%的股份，王宗友持有发行人 32.47%的股份。发行人无控股股东；发行人的实际控制人为田年斌及王宗友两人。

（2） 崧盛投资

经核查，截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人的员工持股平台崧盛投资持有发行人 10.81%的股份，为持有发行人 5%以上股份的股东。

（3） 海宁汉德投资、宁波夏德投资

经核查，截至本《补充法律意见书》出具之日，海宁汉德投资和宁波夏德投资的执行事务合伙人及私募基金管理人均为东方证券。海宁汉德投资持有发行人 3.0681%的股份，宁波夏德投资持有发行人 2.4545%的股份，海宁汉德投资和宁波夏德投资合计持有发行人 5.5226%的股份。

2.发行人的子公司

截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人拥有一家全资子公司“崧盛技术”。

3.发行人控股股东、实际控制人控制的其他企业

经核查，截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人实际控制人田年斌及王宗友控制的其他企业有一家，为深圳市佳汇盛科技有限公司。该公司的基本情

况如下：

统一社会信用代码	914403003263524878			
公司类型	有限责任公司			
住所	深圳市宝安区福永街道福永社区福海大道福海工业区 A 区 C 幢第六层西			
法定代表人	刘红艳			
注册资本	150 万元			
经营范围	无人机的技术研发与销售（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。			
主营业务	未开展实际经营			
经营状态	存续			
成立日期	2015 年 1 月 7 日			
经营期限	2015 年 1 月 7 日至 2065 年 1 月 6 日			
股权结构	序号	股东	出资额（万元）	持股比例
	1	田年斌	43.5	29%
	2	王宗友	43.5	29%
	3	罗根水	20	13.33%
	4	田达勇	20	13.33%
	5	凌彩萌	20	13.33%
	6	邹超洋	3	2%
	合计		150	100%

根据《股票上市规则》10.1.6 的规定，截至本《补充法律意见书》出具之日，崧盛信息、崧盛管理视同发行人的关联方。

4.发行人报告期内的董事、监事、高级管理人员及其控制、担任董事（独立董事除外）、高级管理人员职务的除发行人及其子公司以外的其他企业

经核查，报告期内发行人的董事、监事、高级管理人员及其控制、担任董事

（独立董事除外）、高级管理人员职务的除发行人及其子公司以外的其他企业的情况如下：

姓名	担任发行人职务	控制及/或担任董事、高级管理人员的企业	控制及/或担任董事、高级管理人员的具体情况	主营业务
田年斌	董事长	具体详见上述“发行人控股股东、实际控制人控制的其他企业”部分所述。		
王宗友	董事、总经理			
汤波兵	董事	-	-	-
邹超洋	董事	-	-	-
温其东	独立董事	-	-	-
卜功桃	独立董事	-	-	-
		-	-	-
王建优	独立董事	朗姿股份（002612）	担任董事会秘书兼副总经理	品牌女装的设计、生产与销售。
		若羽臣（834647）	担任董事	提供互联网整合营销、店铺运营、客户服务、仓储配送等全方位电子商务综合服务。
		金埔园林股份有限公司	持股 7.94%且担任董事	园林景观设计、园林绿化工程施工、绿化养护、仿古建筑施工及花卉苗木销售。
田达勇	监事	-	-	-
罗根水	监事（监事会主席）	-	-	-
凌彩萌	监事	-	-	-
蒋晓琴	财务负责人、董事会	深圳解铃人文化传播有限公	持股 60%	未实际开展业务

姓名	担任发行人职务	控制及/或担任董事、高级管理人员的企业	控制及/或担任董事、高级管理人员的具体情况	主营业务
	秘书	司		
		深圳市宝安区新安戈瑞峰电子设备商行	蒋晓琴控制的个体工商户	目前未开展实际业务
金斌	报告期内曾担任董事	-	-	-

5.发行人报告期内的董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员及该等家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业

经核查，报告期内，发行人董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业如下：

序号	企业名称	关联关系	主营业务
1	深圳市春添电子有限公司	发行人实际控制人田年斌的哥哥田年春控制的企业	线材（车载连接线）的生产、加工和销售。
2	常宁市华源名车销售服务有限公司	发行人实际控制人田年斌的配偶的妹妹的配偶李建君控制的企业	汽车及汽车配件销售、汽车维修、汽车美容、装潢服务及二手车交易、汽车信息管理咨询服务。
3	上海暖家房地产经纪有限公司	发行人实际控制人王宗友的姐姐王宗先控制的企业	房地产经纪服务、房地产咨询、房地产营销策划等。
4	深圳市雪盾半导体有限公司	发行人董事邹超洋的配偶龚丽娥及兄弟共同控制的企业	半导体、半导体三极管、半导体功率器件的研发与销售。
5	南京点击管理咨询有限公司	发行人独立董事王建优的配偶王小英控制的企业	企业管理咨询
6	钦州中马园区沃	发行人独立董事王建优的配偶	股权投资和项目投资

	思投资中心（有限合伙）	王小英控制的企业	
7	南京茶巴拉通信科技发展有限公司	发行人独立董事王建优的配偶王小英控制的企业	话费充值、用户宽带网接入、移动终端设备的销售和维修
8	玖玖智能（深圳）有限公司	发行人财务负责人兼董事会秘书蒋晓琴的配偶陈春控制的企业	自动化设备产品的研发、生产和销售。
9	深圳市宝安区西乡戈瑞峰电子设备商行	发行人财务负责人兼董事会秘书蒋晓琴的配偶陈春控制的个体工商户	电子设备的销售（不含专营专控专卖产品）
10	深圳市戈瑞丰科技有限公司	发行人财务负责人兼董事会秘书蒋晓琴的配偶陈春控制的企业	一般经营项目是：SMT 周边设备、锡渣还原机系列设备的研发和销售(不含生产加工)；国内贸易，货物及技术进出口。（2018 年 6 月 20 日吊销）
11	深圳市宝安区西乡镇智盛电子设备商行	发行人财务负责人兼董事会秘书蒋晓琴的配偶陈春控制的个体工商户	电子专用设备及辅料的零售(不含专营、专控、专卖商品)（2012 年 2 月 26 日吊销）
12	黄山市徽州区景里文化旅游发展有限公司	发行人财务负责人兼董事会秘书蒋晓琴的配偶陈春担任经理的企业	旅游项目投资，房地产开发、销售；文化艺术交流及策划，会议、会展、书画展览策划及服务；广告设计、制作、代理及发布；酒店管理服务；文房四宝、石雕、砖雕、木雕、竹雕、工艺美术品的设计、制作、销售；土特产品销售。
13	巢湖市半汤铸造有限公司	发行人财务负责人兼董事会秘书蒋晓琴的配偶陈春父亲陈立举为第一大股东、陈春兄弟陈本伟担任董事及高管的企业	翻砂、铸件，农用水泵的生产、销售；烟酒销售。（吊销）

14	东莞市虎微电子有限公司	发行人实际控制人王宗友的配偶的姐姐张玉萍曾经控制的公司	2020 年 7 月 20 日注销
15	上海茂晓实业有限公司	发行人实际控制人的配偶陈慧持股 50%的公司	建筑材料、钢材、通讯设备、机械设备、机电设备、五金交电、纺织品、电子产品、家具、百货的销售；从事计算机网络科技领域内的技术开发；企业管理咨询；从事货物及技术的进出口业务；会务服务。（吊销）

注：经查询，上海茂晓实业有限公司登记的持股 50%的股东及监事为发行人实际控制人田年斌的配偶陈慧。根据陈慧出具的书面确认及其向上海市宝山区市场监督管理局递交的《撤销申请书》，上海茂晓实业有限公司系他人冒用陈慧身份证而注册登记的公司，陈慧正在向上海市宝山区市场监督管理局申请撤销登记其为该公司股东及监事的事宜。

6.发行人报告期内曾经存在的其他关联方

序号	企业名称	关联关系	关联关系的解除
1	深圳市宝安区西乡宝亨电子厂	发行人实际控制人田年斌曾经控制的企业	于 2019 年 2 月 15 日注销
2	崧盛电子（香港）有限公司	发行人实际控制人田年斌曾经控制的企业	于 2017 年 9 月 22 日注销
3	深圳市兴宝亨电子有限公司	发行人实际控制人田年斌的配偶陈慧曾经控制的企业	于 2019 年 1 月股权转让后，陈慧不再持有该公司股权。
4	深圳市前海帆盛节能环保有限公司	发行人的监事田达勇的配偶尹智莺曾经控制的企业	于 2019 年 3 月股权转让后，尹智莺不再持有该公司的股权。
5	*ST 人乐（002336）	发行人的独立董事卜功桃曾经担任	于 2018 年 8 月

		独立董事的企业	20 日任职届满
6	巢湖市半汤铸造厂餐厅	发行人财务负责人兼董事会秘书蒋晓琴的配偶陈春父亲陈立举曾经控制的企业	注销

二、关联交易

与发行人存在控制关系且已纳入发行人合并报表范围内的子公司，其相互之间的关联交易及发行人与该等子公司之间的关联交易在《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》及立信出具的《深圳市崧盛电子股份有限公司关联方及关联交易情况专项核查报告》（信会师报字(2020)第 ZI10682 号）（以下简称《专项核查报告》）中已做合并，本《补充法律意见书》下述披露的关联交易中不包含该部分内容。

根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》《专项核查报告》并经信达律师核查，报告期内，发行人及其下属企业与关联方之间存在的关联交易如下：

1.采购商品/接受劳务

根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》《专项核查报告》，报告期内，发行人向关联方采购商品及劳务的关联交易具体情况如下：

单位：元

关联方	交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
东莞市虎微电子有限公司	采购原材料	-	-	-	213,291.72
深圳市兴宝亨电子有限公司	采购原材料	-	-	-	144,794.85
深圳市宝安区西乡戈瑞峰电子设备商行	“锡渣”加工	-	80,776.70	76,990.29	-
深圳市春添电子有限公司	“线材”加工	-	-	-	3,846.15

2017 年，发行人存在按照市场价格向关联方东莞市虎微电子有限公司和深圳市兴宝亨电子有限公司采购少量原材料电感、变压器的情形，合计关联采购交

易金额为 35.81 万元，占当年采购总额的 0.22%，采购金额较小。上述关联采购的价格与发行人从其他供应商处采购相同或类似商品的采购价格不存在重大差异。自 2018 年起，发行人不存在向关联方采购原材料的情形。

2018 年 2 月和 2019 年 1 月，发行人曾向关联方深圳市宝安区西乡戈瑞峰电子设备商行采购“锡渣”去杂质的加工处理服务，交易金额占发行人当年采购总额的比例分别为 0.03%和 0.03%。2019 年 1 月后，发行人改变了对“锡渣”的处理方式，不再需要对“锡渣”进行特殊处理，没有再与深圳市宝安区西乡戈瑞峰电子设备商行发生交易。

2017 年，发行人向关联方深圳市春添电子有限公司采购少量“线材”，采购金额占发行人当年采购总额的比例为 0.002%。由于该公司提供的“线材”质量未达到发行人的要求，除该次交易外，发行人未再向其采购。

2.关联担保

根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》《专项核查报告》，报告期内，发行人与关联方之间的关联担保情况如下：

关联方	交易内容	担保金额	担保起止期间
田年斌、王宗友	为发行人申请银行借款提供担保	400 万美元	2017-12-15 至主债务完结
田年斌、陈慧、王宗友、张程萍	为发行人申请银行借款提供担保	7,000,000.00 元	2018-06-20 至主债务届满之日起两年
田年斌、陈慧、王宗友、张程萍	为发行人申请银行借款提供担保	3,000,000.00 元	2018-06-20 至主债务清偿届满之日起两年
田年斌、陈慧、王宗友、张程萍	为发行人申请银行借款提供担保	20,000,000.00 元	2019-05-08 至主债务清偿届满之日起两年
陈慧、张程萍、王宗友、田年斌	为发行人申请银行借款提供担保	10,000,000.00 元	2019-03-07 至主债务到期日或垫款日另加三年
田年斌、陈慧、王宗友、张程萍	为发行人申请银行借款提供担保	30,000,000 元	2020-04021 至主债务到期日或垫款日另加三年

3.关联方资金拆借

根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》《专项核查报告》，报告期内，发行人与关联方的资金往来情况如下：

关联方	金额（元）	拆借期间
崧盛信息	10,000.00	2018-03-2018-09
崧盛管理	10,000.00	2018-03-2018-09
崧盛投资	4,000.00	2018-06-2018-09
崧盛信息	5,000,000.00	2018-07-2018-09
崧盛信息	400,000.00	2018-09-2018-09
崧盛投资	350,000.00	2018-10-2018-10
玖玖智能（深圳）有限公司	44,000.00	2019-05-2019-09

经信达律师核查并经发行人书面确认，上述关联资金往来发生的原因如下：

（1）2018 年 3 月至 2018 年 9 月期间，发行人向崧盛信息、崧盛管理及崧盛投资提供借款合计 2.4 万元，用于崧盛信息、崧盛管理及崧盛投资的日常周转资金。截至 2018 年 9 月，崧盛信息、崧盛管理及崧盛投资已经将上述借款全部归还给发行人。

（2）2018 年 7 月，发行人与崧盛信息的资金往来

2018 年 7 月，明纬（广州）电子有限公司(以下简称“明纬”)与发行人发生专利诉讼纠纷，明纬向法院申请对发行人财产进行保全。为保障发行人生产经营的资金使用不受影响，发行人向法院申请并获准由崧盛信息代替发行人提供账户和资金 778 万元，供法院进行冻结作为该案的保全财产。为此，发行人向崧盛信息提供了 500 万元借款，其余款项由田年斌、王宗友等人向崧盛信息提供。2018 年 12 月，明纬与发行人的专利诉讼纠纷和解结案。截至 2018 年 9 月，崧盛信息已经将上述借款全部归还给发行人。

（3）2018 年 9 月，发行人与崧盛信息的资金往来

2018 年 9 月，发行人拟在全国股转系统终止挂牌。因发行人存在少量外部自然人股东，为便于终止挂牌工作的顺利及时完成，减少异议股东的情形发生，

发行人的股东崧盛信息拟购买发行人外部股东持有的公司股份。但崧盛信息仅作为发行人员工持股平台，无资金储备。因此，发行人向崧盛信息提供 40 万元借款，用于购买发行人外部股东的持有的公司股份。后因该等交易未达成，崧盛信息已经将全部借款返还给发行人。

（4）2018 年 10 月，发行人与崧盛投资的资金往来

为推进发行人在全国股转系统终止挂牌工作的顺利开展，2018 年 10 月，发行人的股东崧盛投资作为主体，购买发行人外部股东持有的公司股份。由于崧盛投资亦为发行人的员工持股平台，无资金储备。因此，发行人向崧盛投资提供 35 万元借款。交易完成后，崧盛投资的合伙人田年斌、王宗友向崧盛投资增资，崧盛投资将全部借款归还给发行人。

（5）2019 年 5 月，发行人与玖玖智能（深圳）有限公司的资金往来

2019 年 5 月 23 日，发行人向玖玖智能（深圳）有限公司预付 4.4 万元定金，向其委托定制机器设备。后因合同未实际履行，玖玖智能（深圳）有限公司于 2019 年 9 月向发行人返还了上述定金。

经核查，崧盛投资、崧盛信息及崧盛管理向发行人的上述借款已全部归还；发行人已经建立了《关联交易管理制度》对关联交易进行规范和管理；崧盛投资、崧盛信息及崧盛管理与发行人的借款，均与发行人的经营需要或战略发展相关，不构成发行人内控制度有效性的重大不利影响，不构成重大违法违规行为，不构成发行人本次发行的法律障碍。

4.关联方资产转让情况

根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》《专项核查报告》，报告期内，发行人与实际控制人王宗友存在资产转让的情况。具体如下：

单位：元

关联方	交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
王宗友	汽车转让	-	-	-	450,000.00

经信达律师核查并经发行人书面确认，2017 年 1 月，发行人以 45 万元的价

格从王宗友处购买车辆作为自用。

5.关键管理人员薪酬

根据《审计报告（2020 年 6 月 30 日）》《专项核查报告》，报告期内发行人向关键管理人员支付薪酬情况如下：

单位：元

交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付薪酬	2,164,979.39	4,366,581.26	3,793,359.52	1,804,899.74

三、关联交易的公允性

经核查，发行人召开的第二届董事会第三次会议、2019 年年年度股东大会审议通过上述部分关联交易，发行人董事会及股东大会均同意并确认该等交易未损害发行人或其他非关联股东的利益。就上述关联交易，发行人的独立董事均发表书面独立意见，认为“公司发生的关联交易内容真实，定价原则遵循了公平、公正的市场价格原则，均按照《公司章程》及公司相关制度履行了关联交易所必须的审议程序，公司的关联董事及关联股东均依法回避表决，审议程序及表决程序合法、有效，关联交易对公司的财务状况、经营业绩和经营独立性未产生不利影响，不存在损害公司及其他非关联股东实质性利益的情况”。

发行人于 2020 年 11 月 23 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于补充确认公司报告期内关联交易的议案》，对公司报告期内发生的部分关联交易事项进行了补充确认，关联董事依法回避表决。该事项尚需经公司股东大会审议通过。就该等关联交易，发行人独立董事均发表书面独立意见，认为“公司本次补充确认的关联交易内容真实，定价原则遵循了公平、公正的市场价格原则，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，公司已建立了完善的关联交易决策制度，保证了关联交易履行相关程序，关联交易公允”。

根据发行人出具的书面确认，发行人不存在通过关联交易调节收入、利润或成本费用的情形；不存在通过关联交易进行利益输送的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，系《广东信达律师事务所关于深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（五）》之签署页）

广东信达律师事务所（盖章）

负责人（签字）：

张　炯

经办律师（签字）：

魏天慧

易明辉

杨阳

2020 年 12 月 7 日