
北京德恒律师事务所

关于

珠海光库科技股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市之

律师工作报告



北京德恒律师事务所
DeHeng Law Offices

北京市西城区金融街 19 号富凯大厦 B 座 12 层
电话:010-52682888 传真:010-52682999 邮编:100033

目录

释义.....	2
引言.....	6
一、北京德恒律师事务所及签名律师介绍.....	6
二、出具本报告的主要工作过程.....	7
三、律师出具本报告的声明事项.....	8
正文.....	10
一、本次发行上市的批准和授权.....	10
二、发行人本次发行的主体资格.....	12
三、本次发行上市的实质条件.....	13
四、发行人的设立.....	18
五、发行人的独立性.....	22
六、发起人、股东和实际控制人.....	28
七、发行人的股本及其演变过程.....	38
八、发行人的业务.....	48
九、关联交易及同业竞争.....	51
十、发行人的主要财产.....	58
十一、发行人的重大债权债务.....	66
十二、发行人重大资产变化及收购兼并.....	68
十三、发行人章程的制定与修改.....	69
十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作.....	71
十五、发行人董事、监事及高级管理人员及其变化.....	75
十六、发行人的税务.....	82
十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准.....	87
十八、发行人募集资金的运用.....	88
十九、发行人业务发展目标.....	89
二十、诉讼、仲裁和行政处罚.....	91
二十一、发行人招股说明书法律风险的评价.....	92
二十二、结论性意见.....	92

释义

在本律师工作报告中，除非文义另有所指，下列简称和词语具有以下含义：

光库科技、公司、 发行人	指	珠海光库科技股份有限公司
光库有限	指	光库通讯（珠海）有限公司，系发行人前身
Infinimax(HK)	指	Infinimax Assets Limited，系发行人股东
Pro-Tech(HK)	指	Pro-Tech Group Holdings Limited，系发行人股东
XL Laser(HK)	指	XL Laser（HK） Limited，系发行人股东
珠海光极	指	珠海市光极投资合伙企业（有限合伙），系发行人股东
珠海栢达	指	珠海市栢达投资合伙企业（有限合伙），系发行人股东
珠海丰极	指	珠海市丰极投资合伙企业（有限合伙），系发行人股东
香港光库	指	Advanced Fiber Resources（HK） Limited，光库通讯有限公司，2014 年 9 月之前为公司控股股东，后经股权架构调整，于 2014 年 12 月至今为公司全资子公司
光辰科技	指	珠海市光辰科技有限公司，系发行人控股子公司
江苏万鑫	指	江苏万鑫投资发展有限公司，系发行人股东
深圳奥特能	指	深圳市奥特能实业发展有限公司，系发行人股东
AFR Holdings	指	Advanced Fiber Resources Holdings Limited，系香港光库原控股股东
Infinimax (BVI)	指	Infinimax Assets Limited，系 AFR Holdings 股东，注册成立于 BVI 群岛

Pro-Tech (BVI)	指	Pro-Tech Group Holdings Limited, 系 AFR Holdings 股东, 注册成立于 BVI 群岛
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程（草案）》	指	《珠海光库科技股份有限公司章程（草案）》
《证券法律业务管理办法》	指	2007 年 3 月 9 日中国证券监督管理委员会和司法部公布, 自 2007 年 5 月 1 日起施行的《律师事务所从事证券法律业务管理办法》
《证券法律业务执业规则》	指	2010 年 10 月 20 日中华人民共和国司法部及中国证券监督管理委员会公布的, 自 2011 年 1 月 1 日起实施的《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》
《管理办法》	指	2014 年 5 月 14 日中国证券监督管理委员会公布的, 自公布之日起实施的《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》
《第 12 号规则》	指	2001 年 3 月 1 日中国证券监督管理委员会公布并施行的《<公开发行证券公司信息披露的编报规则>第 12 号——公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》
保荐机构/主承销商	指	安信证券股份有限公司
本所、德恒		北京德恒律师事务所
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
最近三年及一期、报告期	指	2012 年、2013 年、2014 年及 2015 年 1-6 月的会计期间

《审计报告》	指	大华就发行人本次发行上市出具的《审计报告》（大华审字[2015]005808 号）
《内部控制鉴证报告》	指	大华出具的《关于珠海光库科技股份有限公司内部控制的鉴证报告》（大华核字[2015]003154 号）
《纳税情况鉴证报告》	指	大华出具的《关于珠海光库科技股份有限公司最近三年及一期主要税种纳税情况的鉴证报告》（大华核字[2015]003160 号）
本次发行上市	指	发行人首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所创业板上市交易
本律师工作报告、本报告	指	《北京德恒律师事务所关于珠海光库科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之律师工作报告》
法律意见	指	《北京德恒律师事务所关于珠海光库科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之法律意见》
《招股说明书》	指	《珠海光库科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书（申报稿）》
中国	指	中华人民共和国（为本律师工作报告之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

北京德恒律师事务所

关于珠海光库科技股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市之

律师工作报告

D201508111920310152SZ

致：珠海光库科技股份有限公司

本所根据与发行人签订的《专项法律顾问合同》，担任发行人首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的特聘专项法律顾问，为本次发行上市提供法律服务，并就本次发行上市事宜出具律师工作报告及法律意见。

本所依据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《第12号规则》、《证券法律业务执业规则》等有关法律、行政法规、部门规章及规范性文件的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神出具本报告。

本所同意将本报告作为发行人本次发行上市所必备的法定文件，随其他申请材料一起上报中国证监会。

引言

一、北京德恒律师事务所及签名律师介绍

（一）德恒原名中国律师事务中心，经中华人民共和国司法部批准，1993年1月创建于北京，1995年7月更名为德恒律师事务所，2001年更名为北京市德恒律师事务所，2011年更名为北京德恒律师事务所。

德恒总部设在北京，在深圳、上海、长春、沈阳、广州、大连、天津、长沙、武汉、西安、杭州、济南、重庆、郑州、福州、乌鲁木齐等地设有分支机构；在中国香港以及荷兰海牙、法国巴黎、德国法兰克福、美国纽约、加拿大、澳大利亚布里斯班、日本、韩国首尔、印度新德里、芬兰、阿联酋、智利、巴拿马等国家和城市设有分支或合作机构。

经司法部、中国证监会、国家发改委等部门批准，本所首批获得从事证券法律业务、从事涉及境内权益的境外公司相关业务、基本建设项目招投标、科技企业产权界定等法律服务资质。

（二）签名律师简介

受德恒指派参与发行人本次发行上市工作的人员包括刘震国、浦洪、何煦及何子彬，上述人员均专职从事公司证券法律业务，无违法违规记录。德恒为发行人本次发行上市出具法律意见及律师工作报告的签名律师为刘震国、浦洪及何煦，其简历如下：

刘震国律师：北京德恒律师事务所律师，律师执业证号:14403200210534146，中山大学法学学士，曾在税务机关及证券公司工作。执业领域为企业上市、并购、重组等方面法律业务。

刘震国律师的联系方式：

电话：0755-88286483 传真：0755-88286499

地址：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 B 座 11 层

浦洪律师：北京德恒律师事务所律师，律师执业证号：14403200710990913。
浦洪律师持有会计学学士、审计学硕士和英国金融学硕士学位，具有丰富的财务、税务、金融工作经验，执业领域为公司重组、并购、改制上市等方面的法律业务。

浦洪律师的联系方式：

电话：0755-88286405 传真：0755-88286499

地址：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 B 座 11 层

何煦律师：北京德恒律师事务所律师，律师执业证号：14403200910391238，
对外经济贸易大学法律硕士，执业领域为企业上市、并购、重组等方面法律业务。

何煦律师联系方式：

电话：0755-88286447 传真：0755-88286499

地址：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 B 座 11 层

二、出具本报告的主要工作过程

本所接受发行人的委托担任本次发行上市特聘专项法律顾问后，2015 年 4 月开始正式启动审核本次发行上市的合法性并出具法律意见和律师工作报告的工作，截至本报告出具之日，本所的主要工作过程如下：

（一）对发行人进行了全面的法律尽职调查，审核范围包括但不限于公司设立、收购、重大变更事宜；公司资产状况；关联方情况；同业竞争情况；纳税情况；重大合同的签订及履行情况；员工社会保险及住房公积金缴纳情况；诉讼、仲裁情况等。

（二）在工作过程中，本所律师与发行人以及保荐机构、会计师事务所等其他中介机构就本次发行上市所涉及的相关重点法律问题进行了商讨，并提出了相应的建议和意见，协助发行人予以更正完善。

（三）本所在进行了必要的法律尽职调查以及对相关法律法规研究的基础上，根据本所对相关法律事实的了解和法律法规的理解制作了本报告及法律意见。

三、律师出具本报告的声明事项

（一）本所及经办律师依据《证券法》、《证券法律业务管理办法》和《证券法律业务执业规则》等规定及本报告出具之日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，保证本报告所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并愿意承担相应法律责任。

（二）为出具本报告，本所得发行人如下保证：发行人已经向本所提供了本所律师认为出具本报告所必须的、真实的、完整的原始书面材料、副本材料或口头及书面的证言，一切足以影响本报告出具的事实和文件均已向本所披露，并无任何隐瞒、虚假或误导之处，所有副本与正本、复印件与原件是一致的；依法向本所提供出具本报告所必需的全部文件资料和口头及书面证言是发行人的责任，本所根据事实和法律发表法律意见。

（三）本所律师对与出具本报告有关的发行人的所有文件、资料及证言进行了合理核查、判断，并据此发表法律意见；对本报告至关重要而又无法得到独立的证据支持的事实，或者基于本所专业无法作出核查及判断的重要事实，本所依赖政府有关部门、发行人或者其他有关机构出具的证明文件或专业意见作出判断。

（四）本所仅就与本次发行上市有关的法律问题发表意见，并不对有关审计结论、资产评估结果、投资项目分析、投资收益等发表评论。本所在本报告中对会计报表、审计报告、评估报告和投资项目可行性报告等报告中某些数据和结论的引述，不表明本所对这些数据、结论的真实性和准确性做出任何明示或暗示的保证。对本次发行所涉及的财务数据、投资等专业事项，本所未被授权、亦无权发表任何评论。

（五）本报告仅供发行人本次发行上市之目的使用，不得用于其他任何目的。

（六）本所同意发行人部分或全部在《招股说明书》中自行引用或按中国证监会审核要求引用本报告的内容，但发行人作上述引用时，不得因引用而导致

法律上的歧义或曲解；本所及本所承办律师有权对《招股说明书》的相关内容再次审阅并确认。

本所同意将本报告作为发行人申请首次公开发行股票并在创业板上市所必备的法定文件，随其他申请材料一起上报中国证监会，并依法对所出具的律师工作报告承担相应的法律责任。

正文

一、本次发行上市的批准和授权

（一）发行人董事会对本次发行上市的批准和授权

2015年8月6日，发行人召开第一届董事会第五次会议，会议审议并通过了与本次发行上市有关的以下议案：《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金用途及可行性的议案》、《关于公司首次公开发行股票前滚存利润处置方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首次公开发行股票并在创业板上市具体事宜的议案》以及《关于召开2015年度第三次临时股东大会的议案》等。会议决定将上述议案提交于2015年8月26日召开的2015年第三次临时股东大会审议。

（二）发行人股东大会对本次发行上市的批准和授权

2015年8月26日，发行人召开2015年第三次临时股东大会审议，会议审议并通过了与本次发行上市有关的以下议案：《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金用途及可行性的议案》、《关于公司首次公开发行股票前滚存利润处置方案的议案》、《关于授权董事会办理公司首次公开发行股票并在创业板上市具体事宜的议案》等。发行方案具体如下：

1. 发行股票的种类：境内上市的人民币普通股（A股）
2. 每股面值：人民币1.00元
3. 发行数量：本次股票的发行总量2,200万股，且发行总量占公司发行后总股本的比例不低于25%。本次发行股份全部为公开发行新股，不涉及公司股东公开发售股份。
4. 发行对象：符合资格的询价对象和在深圳证券交易所开户并已申请开通创业板市场交易的境内投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。

5. 每股发行价格：根据向符合资格的投资者询价和市场情况，由公司与主承销商协商确定发行价格，或中国证监会认可的其他方式确定发行价格。

6. 发行方式：采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式或中国证监会认可的其他发行方式。

7. 募集资金用途：

本次发行拟募集资金人民币 22,000 万元，用于：

- (1) 光纤激光器件扩产项目，预计投入募集资金人民币 15,128 万元；
- (2) 研发中心建设项目，预计投入募集资金人民币 2,872 万元；
- (3) 补充流动资金，预计投入募集资金人民币 4,000 万元。

如实际募集资金（扣除发行费用后）不能满足项目投资的需要，不足部分将通过向银行申请贷款或自有资金等其它途径解决。如本次募集资金到位时间与项目进度不一致，公司将根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。

8. 募集资金将存放于董事会指定的专项账户。

9. 上市地点：深圳证券交易所（创业板）

10. 承销方式：主承销商余额包销

11. 承销费用的承担：本次发行的承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露费、发行手续费等由公司承担。

12. 决议有效期：关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的决议自本议案由公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。

发行人 2015 年第三次临时股东大会召开会议并作出决议，授权董事会办理本次公开发行股票并在创业板上市相关事宜：

1. 履行与公司本次发行上市有关的一切程序，包括向中国证监会提出向社会公众公开发行股票的申请，并于获准发行后向证券交易所提出上市的申请；

2. 根据具体情况制定和实施本次发行上市的具体方案,包括发行时机、发行股票的种类和数量、发行对象、发行起止日期、发行价格区间和定价方式、发行价格、发行方式及上市地的选择等;

3. 审阅、修订及签署公司本次发行上市的相关文件,包括但不限于招股说明书及其它有关文件;

4. 在股东大会决议范围内,对募集资金投资项目具体安排进行调整,包括但不限于对项目重要性排序、对项目投资进度的调整;具体实施本次募集资金投向;若募集资金不足,则由公司通过自筹资金解决;签署在投资项目实施过程中涉及的重大合同;

5. 根据公司需要在发行前确定募集资金专用账户;

6. 在本次发行完成后,根据各股东的承诺在中国证券登记结算有限责任公司办理股权登记结算相关事宜,包括但不限于股权托管登记、流通锁定等事宜;

7. 根据本次发行上市情况,相应修改或修订《公司章程(草案)》;

8. 在公司本次发行上市后,办理工商变更登记等手续;

9. 办理与实施本次发行上市有关的其他事项。

上述授权有效期为十二个月,自股东大会决议通过之日起计算。

综上所述,本所律师认为,发行人第一届董事会第五次会议、2015年第三次临时股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、召集人的资格、会议的表决程序等均符合《公司法》及发行人现行《公司章程》的规定,会议就本次发行上市所作决议合法有效。发行人股东大会就本次发行上市对董事会所作授权的程序、范围符合中国法律、法规、规范性文件及发行人现行《公司章程》的规定,合法有效。

根据相关法律、法规、规范性文件的要求,发行人本次发行尚需取得中国证监会的核准,本次发行的股票上市交易须经深交所审核同意。

二、发行人本次发行的主体资格

(一) 发行人是依法设立的股份有限公司

发行人前身光库有限系一家于 2000 年 11 月 9 日经中华人民共和国国家工商行政管理局核准注册成立的有限责任公司。

2015 年 4 月 28 日，发行人召开创立大会暨第一次股东大会，光库有限整体变更为股份公司。2015 年 5 月 8 日，发行人取得由珠海市工商行政管理局核发的注册号为 440400400024750 的《营业执照》，详见本律师工作报告第四部分“发行人的设立”。

（二）发行人的合法存续情况

发行人现持有注册号为 440400400024750 的《营业执照》。根据《营业执照》、《公司章程》，发行人的注册地址为珠海市软件园路 1 号生产加工中心 5#楼二层 1-6 单元、8 单元，法定代表人为吴玉玲，经营范围为“生产和销售自产的光电器件；激光器、光电设备仪器批发、零售、维修及进出口业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）”。经本所律师核查，发行人已公布 2013 年度的工商年报。

经本所律师核查，截至本律师工作报告出具之日，发行人依法有效存续，其不存在因营业期限届满、股东大会决议解散、因合并或分立需要解散、依法被吊销营业执照、被责令关闭或者被撤销、不能清偿到期债务被宣告破产及《公司章程》规定的其他需要终止的情形。

综上所述，本所律师认为，截至本律师工作报告出具之日，发行人为依法设立并合法有效存续的股份有限公司，具备本次发行上市的主体资格。

三、本次发行上市的实质条件

（一）本次发行上市符合《公司法》、《证券法》规定的实质条件

1. 发行人本次发行的股份仅限于普通股一种，符合同股同权、同股同利以及同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格相同的规定，符合《公司法》第一百二十六条的规定。

2.如本律师工作报告正文第十四部分“发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”所述，发行人已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书、董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会、董事会战略委员会制度，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《证券法》第十三条第一款第（一）项的规定。

3.根据大华出具的《审计报告》、发行人的承诺及本所律师的核查，发行人的财务报表已按照会计准则的规定编制，其在所有重大方面公允反映了发行人最近三年及一期的财务状况、经营成果和现金流量，发行人最近三年及一期的财务文件无虚假记载；根据发行人相关主管部门出具的证明、发行人的说明及本所律师的核查，发行人近三年及一期无重大违法行为，符合《证券法》第十三条第一款第（三）项和第五十条第一款第（四）项的规定。

4.根据大华出具的《审计报告》，发行人最近3个会计年度连续盈利，2012年、2013年、2014年及2015年1-6月份扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润分别为1,377.95万元、1,909.74万元、2,334.31万元及1,765.61万元。发行人具有持续盈利能力，财务状况良好，符合《证券法》第十三条第一款第（二）项的规定。

5.截至本律师工作报告出具之日，发行人的股本总额为6,600万元。发行人本次发行前股本总额不少于3,000万元，符合《证券法》第五十条第一款第（二）项的规定。

6.发行人本次发行前，其股份总数为6,600万股，发行人本次拟向社会公开发行股票的数量2,200万股，发行新股数量不低于本次发行后公司总股本的25%，符合《证券法》第五十条第一款第（三）项的规定。

（二）发行人本次发行上市符合《管理办法》规定的实质条件

1. 主体资格

（1）如本律师工作报告正文第四部分“发行人的设立”和第七部分“发行人的股本及其演变过程”所述，发行人前身光库有限公司于2000年成立，并以经审

计的账面净资产折股整体变更为股份有限公司。发行人持续经营时间自光库有限成立之日起已超过三年，符合《管理办法》第十一条第（一）项的规定。

（2）如本律师工作报告正文第四部分“发行人的设立”所述，根据大华于2015年4月28日出具的《验资报告》（大华验字[2015]000255号），发行人的注册资本已足额缴纳。发行人的发起人或股东用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕，发行人的主要资产不存在权属纠纷，符合《管理办法》第十二条的规定。

（3）如本律师工作报告正文第八部分“发行人的业务”及第十七部分“发行人的环境保护和产品质量、技术等标准”所述，发行人目前从事的生产经营活动均在珠海市工商行政管理局核准的经营范围内，且取得了经营业务所需的各项许可证，发行人的生产经营活动符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，符合国家产业政策及环境保护政策，符合《管理办法》第十三条的规定。

（4）如本律师工作报告正文第六部分“发起人、股东和实际控制人”、第八部分“发行人的业务”及第十五部分“发行人董事、监事和高级管理人员及其变化”所述，发行人最近两年内主营业务和董事、高级管理人员均没有发生重大变化，实际控制人没有发生变更，符合《管理办法》第十四条的规定。

（5）如本律师工作报告正文第六部分“发起人、股东和实际控制人”及第七部分“发行人的股本及其演变过程”所述，发行人的股权清晰，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东持有的发行人股份不存在重大权属纠纷，符合《管理办法》第十五条的规定。

2. 独立性

（1）如本律师工作报告正文第五部分“发行人的独立性”所述，发行人具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，符合《管理办法》第十六条的规定。

（2）如本律师工作报告正文第五部分“发行人的独立性”所述，发行人的资产完整。发行人拥有与其生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术

的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，符合《管理办法》第十六条的规定。

（3）如本律师工作报告正文第五部分“发行人的独立性”所述，发行人的人员独立。发行人的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、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控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，符合《管理办法》第十六条的规定。

（4）如本律师工作报告正文第五部分“发行人的独立性”所述，发行人的财务独立。发行人建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；发行人没有与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户，符合《管理办法》第十六条的规定。

（5）如本律师工作报告正文第五部分“发行人的独立性”所述，发行人的机构独立。发行人建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形，符合《管理办法》第十六条的规定。

（6）如本律师工作报告正文第五部分“发行人的独立性”及第九部分“关联交易及同业竞争”所述，发行人的业务独立。发行人的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有同业竞争或显失公允的关联交易，符合《管理办法》第十六条的规定。

3. 规范运行

（1）如本律师工作报告正文第十四部分“发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”所述，发行人已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会以及独立董事、董事会秘书、董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会、董事会战略委员会制度，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《管理办法》第十七条的规定。

(2) 根据大华出具的《内部控制鉴证报告》及经本所律师核查, 发行人的内部控制制度健全且被有效执行, 能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性, 符合《管理办法》第十九条的规定。

(3) 经本所律师核查, 发行人的董事、监事和高级管理人员具备法律、行政法规和规章规定的任职资格, 且不存在下列情形, 符合《管理办法》第二十条的规定:

① 被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的;

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

③ 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查, 尚未有明确结论意见的。

(4) 根据发行人出具的书面说明和承诺及经本所律师核查, 发行人及其控股股东最近三年内不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为; 发行人及其控股股东、实际控制人最近三年内不存在未经法定机关核准, 擅自公开或者变相公开发行证券, 或者有关违法行为虽然发生在三年前, 但目前仍处于持续状态的情形, 符合《管理办法》第二十一条的规定。

4. 财务与会计

(1) 根据大华出具的《审计报告》和《内部控制鉴证报告》及发行人向本所出具的书面说明并经本所律师核查, 发行人会计基础工作规范, 财务报表的编制和披露符合企业会计准则和相关信息披露规则的规定, 在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量, 符合《管理办法》第十八条的规定。

(2) 根据大华出具的《审计报告》, 发行人最近 3 个会计年度连续盈利, 2012 年、2013 年和 2014 年及 2015 年 1-6 月扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 1,377.95 万元、1,909.74 万元、2,334.31 万元及 1,765.61 万元, 最近两年净利润累计不少于一千万元。发行人本次发行上市前股本总额为 6,600 万元, 拟发行 2,200 万股, 发行后股本总额不少于 3,000 万元; 截至 2015 年 6 月

30 日，发行人净资产为 126,093,545.17 元，归属于母公司所有者权益为 124,442,947.67 元，均不少于 2,000 万元，且不存在未弥补亏损，符合《管理办法》第十一条第（二）项至第（四）项的规定。

5. 募集资金运用

根据《招股说明书》及发行人向本所出具的书面说明，发行人本次发行的募集资金拟用于光纤激光器件扩产项目、研发中心建设项目及补充流动资金。上述项目均属于发行人主营业务范围，募集资金具有明确的用途，发行人的募集资金数额和投资方向与发行人现有生产经营规模、财务状况、技术水平、管理能力及未来资本支出规划等相适应，符合《管理办法》第二十二条的规定。

综上所述，本所律师认为，发行人本次发行上市符合《公司法》、《证券法》和《管理办法》的规定，发行人具备本次发行上市的实质条件。

四、发行人的设立

（一）发行人的设立情况

1. 发行人的设立方式

发行人系由光库有限整体变更设立的股份有限公司。根据大华出具的《审计报告》（大华审字[2015]001604 号），光库有限以 2014 年 12 月 31 日经审计账面净资产 86,818,139.75 元为基础，折合为公司股份 6,000 万股，余额 26,818,139.75 元计入资本公积。光库有限整体变更后，其股权结构如下表所示：

序号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	Infinimax(HK)	2,709.888	45.1648
2	Pro-Tech(HK)	1,544.088	25.7348
3	XL Laser(HK)	695.586	11.5931

4	珠海光极	621.186	10.3531
5	珠海栢达	364.326	6.0721
6	珠海丰极	64.926	1.0821
合计		6,000	100.00

2. 发行人的设立程序

2015 年 5 月 8 日，光库有限整体变更设立为股份有限公司，具体过程如下：

（1）2015 年 3 月 2 日，大华出具《审计报告》（大华审字[2015]001604 号）。根据该《审计报告》的记载，截至 2014 年 12 月 31 日，光库有限的账面净资产为 86,818,139.75 元。

（2）2015 年 3 月 5 日，广东中广信资产评估有限公司出具《关于光库通讯（珠海）有限公司拟进行股份制改造所涉及的光库通讯（珠海）有限公司相关资产及负债价值资产评估报告》（中广信评报字[2015]第 042 号）。根据该《评估报告》的记载，光库有限的股东全部权益于评估基准日 2014 年 12 月 31 日的评估值为 91,084,000.00 元。

（3）2015 年 4 月 16 日，广东省商务厅出具《关于合资企业光库通讯（珠海）有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》（粤商务资字[2015]138 号），同意光库有限转制为股份公司。

（4）2015 年 4 月 24 日广东省人民政府核发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤股份证字[2014]0003 号），注册资本为 6,000 万元人民币，经营范围为：生产和销售自产的光电器件；激光器、光电设备仪器批发、零售及进出口业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。

(5) 2015年3月2日,光库有限召开股东会并作出决议,同意将光库有限整体变更设立为股份有限公司,光库有限以截至2014年12月31日的公司账面净资产为基础确定整体变更设立后的股份有限公司的注册资本及股份总数。

(6) 2015年3月3日,光库有限的股东 Infinimax(HK)、Pro-Tech(HK)、XL Laser(HK)、珠海光极、珠海栢达、珠海丰极作为发起人,共同签署了整体变更设立珠海光库科技股份有限公司的《发起人协议》,详见本部分第(二)节“发起人设立过程中签订的《发起人协议》”。

(7) 2015年4月28日,大华所出具了《验资报告》(大华验字[2015]000255号),详见本部分第(三)节“发起人设立过程中有关验资的情况”。

(8) 2015年4月28日,发行人召开创立大会暨第一次股东大会,会议审议通过了发行人《公司章程》,选举了发行人第一届董事会及监事会成员,发行人并于同日召开了第一届董事会会议和第一届监事会会议。详见本部分第(四)节“发行人召开创立大会”。

(9) 2015年5月8日,发行人取得珠海市工商行政管理局向其核发的注册号为440400400024750的《营业执照》。

根据发行人提供的资料并经本所律师核查,本所律师认为,发行人的设立方式及设立程序均符合国家法律、法规和规范性文件的规定。

(二) 发起人在发行人设立过程中签订的《发起人协议》

2015年3月3日,发行人全体发起人签署了《发起人协议》,同意共同发起设立光库科技。《发起人协议》对光库科技的股本总额、股份总数,各发起人认购的股份数额、持股比例和出资方式、发起人权利及义务、经营范围等内容作出了明确约定。

经本所律师核查,发起人在发行人设立过程中签订的《发起人协议》内容合法有效,符合有关法律、法规和规范性文件的规定,不会导致发行人设立行为存在纠纷,亦不存在与此相关的潜在纠纷。

(三) 发行人设立过程中有关审计、评估和验资情况

1. 审计

根据大华于 2015 年 3 月 2 日出具的《审计报告》(大华审字[2015]001604 号),截至 2014 年 12 月 31 日,光库有限经审计的净资产额为 86,818,139.75 元。

2. 评估

根据广东中广信资产评估有限公司出具的《评估报告》(中广信评报字[2015]第 042 号),光库有限的股东全部权益于评估基准日 2014 年 12 月 31 日的评估值为 91,084,000.00 元。

3. 验资

根据大华于 2015 年 4 月 28 日出具的《验资报告》(大华验字[2015]000255 号),截至 2015 年 4 月 28 日止,发行人已经收到各发起人缴纳的注册资本(股本)合计人民币 6000 万元,均系以光库有限截至 2014 年 12 月 31 日止的净资产折股投入。

经本所律师核查,发行人设立时已履行了必要的审计、评估及验资程序,符合法律、法规和规范性文件的规定。

(四) 发行人召开创立大会

2015 年 4 月 28 日,发行人在光库有限会议室召开创立大会,全体发起人出席创立大会。创立大会逐项审议并一致通过了《关于审议光库通讯(珠海)有限公司整体变更为股份有限公司的议案》、《关于珠海光库科技股份有限公司筹建工作报告的议案》、《关于珠海光库科技股份有限公司章程的议案》等议案,同时,创立大会选举产生了发行人第一届董事会及第一届监事会。

根据发行人提供的资料并经本所律师核查,本所律师认为,发行人创立大会的程序及所议事项均符合法律、法规和规范性文件的规定。

(五) 工商登记

2015 年 5 月 8 日,发行人经珠海市工商行政管理局核准登记,领取注册号为 440400400024750 的《营业执照》。根据该《营业执照》,发行人设立时的注册

地址为珠海市软件园路 1 号生产加工中心 5#楼二层 1-6 单元、8 单元，法定代表人为吴玉玲。

经本所律师核查，发行人已履行了工商登记注册手续，发行人的设立行为合法、合规、真实、有效，不存在法律障碍或潜在的法律风险。

综上所述，本所律师认为：

1. 发行人设立的方式、条件和程序等均符合设立时法律、法规和规范性文件的规定，并得到有权部门的批准；
2. 发行人设立过程中所签订的《发起人协议》符合设立时有关法律、法规和规范性文件的规定，不会导致发行人设立行为存在潜在纠纷；
3. 发行人设立过程已履行了有关审计、验资、评估等必要程序，符合设立时法律、法规的规定；
4. 发行人创立大会的程序及所审议事项符合设立时法律、法规和规范性文件的规定。

五、发行人的独立性

（一）发行人的资产完整

经本所律师核查，发行人由有限责任公司整体变更为股份有限公司后，光库有限拥有的完整的生产经营性资产、相关生产技术、配套设施和知识产权已全部由发行人承继。发行人资产完整且完全独立于股东，不存在资产、资金被其控股股东占用而损害发行人利益的情况，符合《管理办法》第十六条的规定。

（二）发行人的业务独立

1. 发行人的业务

根据发行人的《营业执照》、《公司章程》，发行人的经营范围为“生产和销售自产的光电器件；激光器、光电设备仪器批发、零售、维修及进出口业务(不

设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理)。”

2. 发行人控股股东及其控制的其他企业的业务

根据发行人提供的文件及发行人说明，并经本所律师核查，截至本律师工作报告出具之日，发行人业务独立于控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争和显失公允的关联交易（关于关联交易及同业竞争，详见本律师工作报告正文第九部分“关联交易及同业竞争”）。

发行人控股股东 Infinimax(HK)已就避免与发行人同业竞争出具《关于避免同业竞争承诺函》。

如本律师工作报告正文第九部分“关联交易及同业竞争”所述，发行人及其子公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

综上所述，根据发行人提供的资料并经本所律师核查，本所律师认为，发行人业务独立于控股股东，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易，符合《管理办法》第十六条的规定。

（三）发行人的人员独立

根据发行人提供的股东大会、董事会、监事会的相关决议文件，发行人的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序产生。根据发行人提供的资料并经本所律师核查，发行人董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况如下表所示：

姓名	任职	其他兼职情况	
		任职公司或单位	所任职务
吴玉玲	董事长	联盈制服校服公司	董事
		迅盈行贸易有限公司	董事

		联盈旗帜布艺公司	董事
		中山澳盈服饰有限公司	董事
		香港光库	董事
		Infinimax(BVI)	董事
		Infinimax(HK)	董事
		珠海光极	执行事务合伙人
Wang Xinglong	董事/总经理	XL Laser(HK)	董事
冯永茂	副董事长	香港威艺有限公司	董事
		香港博新有限公司	董事
		Cold Genesys Inc	董事
		Pro-Tech(BVI)	董事
		Pro-Tech(HK)	董事
		珠海栢达	执行事务合伙人
		光辰科技	董事长
Zhang Kevin Dapeng	董事、副总经理	—	—
陈长水	独立董事	华南师范大学信息光电子科技学院	教授、研究员

		南京水韵田光电科技有限公司	董事长
黄永洪	独立董事	广东星石海律师事务所	主任
		香港大中华科技股份有限公司	监事
		珠海儿童保护协会	副会长
敖静涛	独立董事	珠海德源会计师事务所	合伙人、主任 会计师
		珠海亚太鹏盛税务师事务所有 限公司	法定代表人
黄毅	监事会主席	—	—
刘侠	监事	—	—
谢春林	监事	—	—
孙策	董事会秘书/财务 总监	光辰科技	董事
潘明晖	副总经理	—	—
吴国勤	副总经理	—	—

根据发行人总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的声明与保证并经本所律师核查，本所律师认为，发行人的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；发行人的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职，符合《管理办法》第十六条的规定。

（四）发行人的财务独立

1. 根据发行人提供的资料并经本所律师核查，发行人设立了独立的财务部门并聘用了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。

2. 经本所律师核查，发行人已在中国工商银行珠海市唐家支行开设了独立的基本账户，账号为 2002021709100206863，发行人不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

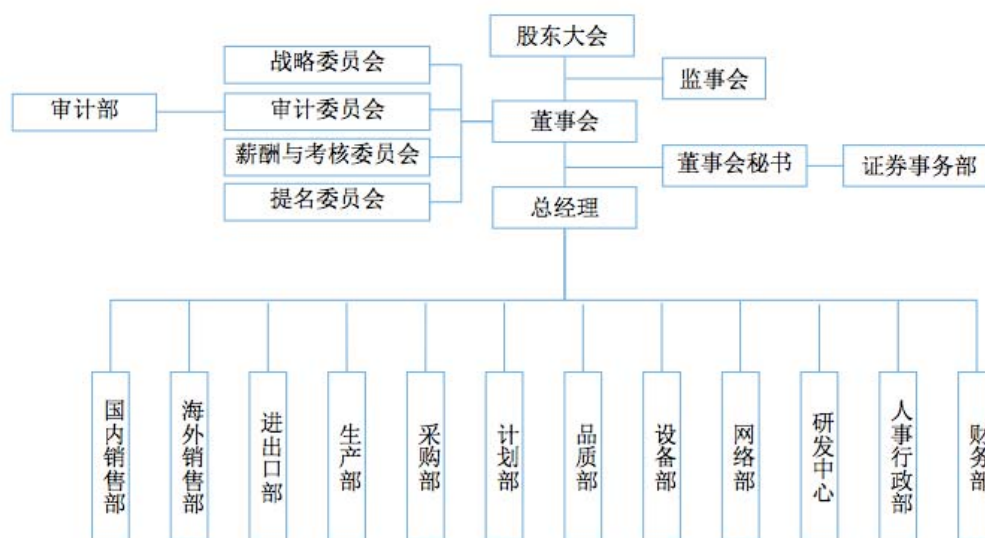
3. 经本所律师核查，发行人取得了由珠海市国家税务局颁发的《税务登记证》（粤税珠字 440402725466481 号），取得了由珠海市地方税务局颁发的《税务登记证》（粤地税字 440401725466481 号）。

4. 根据大华出具的《审计报告》和《内部控制鉴证报告》，发行人已经按照《企业内部控制基本规范》的标准于 2015 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，本所律师认为，发行人财务独立，符合《管理办法》第十六条的规定。

（五）发行人的机构独立

根据发行人业务经营的需要，发行人设置了相应的办公机构和生产经营机构，发行人的组织机构设置如下：



根据发行人《公司章程》及发行人历次相关股东大会、董事会及监事会决议，发行人已建立股东大会、董事会、监事会、经营管理层等公司治理机构。

根据发行人的声明与保证及本所律师的核查，本所律师认为，发行人建立了健全的内部经营管理机构，能够独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。发行人机构独立，符合《管理办法》第十六条的规定。

（六）发行人的业务体系和直接面向市场独立经营的能力

经本所律师核查，发行人拥有独立完整的研发系统、采购系统、生产系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的技术和管理人员，具有与其生产经营相适应的场所、机器设备，具有独立的研究开发系统。因此，本所律师认为，发行人具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

综上，本所律师认为，发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，以及严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易，符合《管理办法》第十六条的规定。

六、发起人、股东和实际控制人

（一）发行人的发起人及股东

截至本律师工作报告出具之日，发行人的发起人及股东情况如下：

1. Infinimax(HK)

（1）Infinimax(HK)的基本情况

Infinimax(HK)于 2014 年 6 月 4 日在香港设立，目前持有香港公司注册处核发的注册号为 2104589 的《公司注册证明书》，股份总数为 1 股，截至本律师工作报告出具之日，Infinimax(HK)持有光库科技 41.0589%股份。

（2）Infinimax(HK)的股东信息

序号	股东名称	出资额（港元）	出资比例（%）
1.	吴玉玲	1	100
合计		1	100

2. Pro-Tech(HK)

（1）Pro-Tech(HK)的基本情况

Pro-Tech(HK)于 2014 年 6 月 4 日在香港设立，目前持有香港公司注册处核发的注册号为 2104552 的《公司注册证明书》，股份总数为 1 股，截至本律师工作报告出具之日，Pro-Tech(HK)持有光库科技 23.3953%股份。

（2）Pro-Tech(HK)的股东信息

序号	股东名称	出资额（港元）	出资比例（%）
1.	冯永茂	1	100
合计		1	100

3. XL Laser(HK)

（1）XL Laser(HK)的基本情况

XL Laser(HK)于 2014 年 6 月 26 日在香港设立,目前持有香港公司登记处核发的注册号为 2113406 的《公司注册证明书》,股份总数为 10,000 股,截至本律师工作报告出具之日, XL Laser(HK)持有光库科技 10.5392%股份。

(2) XL Laser(HK)的股东信息

序号	股东名称	出资额(港元)	出资比例(%)
1.	Wang Xinglong	10,000	100
合计		10,000	100

4. 珠海光极

(1) 珠海光极的基本情况

珠海光极于 2014 年 8 月 25 日在珠海市设立,目前持有珠海市横琴新区工商行政管理局核发的注册号为 440003490001002 的《营业执照》,住所为珠海市横琴新区宝兴路 118 号 1 栋 219-213 室,执行事务合伙人为吴玉玲,截至本律师工作报告出具之日,珠海光极持有光库科技 9.4119%股份。

(2) 珠海光极的合伙人

序号	合伙人名称	财产份额(元)	比例	类型
1.	吴玉玲	404,949	4.83%	普通合伙人
2.	潘明晖	1,349,855	16.10%	有限合伙人
3.	吴国勤	1,368,968	16.33%	有限合伙人
4.	Zhang Kevin Dapeng	1,079,866	12.88%	有限合伙人
5.	Wang Xinglong	773,546	9.23%	有限合伙人
6.	黄光华	670,809	8.00%	有限合伙人
7.	卢建南	670,809	8.00%	有限合伙人
8.	刘侠	670,809	8.00%	有限合伙人

9.	孙策	833,720	9.94%	有限合伙人
10.	肖炼	335,405	4.00%	有限合伙人
11.	邝卓权	114,637	1.37%	有限合伙人
12.	贾楠	91,790	1.09%	有限合伙人
13.	陈雪芬	19,801	0.24%	有限合伙人
	合计	8,384,964	100.00%	

5. 珠海栢达

(1) 珠海栢达的基本情况

珠海栢达于 2014 年 8 月 22 日在珠海市设立，目前持有珠海市横琴新区工商行政管理局核发的注册号为 440003490000995 的《营业执照》，住所为珠海市横琴新区宝兴路 118 号 1 栋 219-214 室，执行事务合伙人为冯永茂，截至本律师工作报告出具之日，珠海栢达持有光库科技 5.5201% 股份。

(2) 珠海栢达的股东信息

序号	合伙人名称	财产份额（元）	比例	类型
1.	冯永茂	3,267,911	74.91%	普通合伙人
2.	谢护东	101,690	2.33%	有限合伙人
3.	傅谦	92,445	2.12%	有限合伙人
4.	赵振悦	92,445	2.12%	有限合伙人
5.	王燕	68,409	1.57%	有限合伙人
6.	钟卫	55,467	1.27%	有限合伙人
7.	梁伟超	55,467	1.27%	有限合伙人
8.	邱二虎	55,467	1.27%	有限合伙人

9.	赵德平	35,129	0.81%	有限合伙人
10.	梁文富	32,356	0.74%	有限合伙人
11.	黎海明	27,734	0.64%	有限合伙人
12.	初单萍	27,734	0.64%	有限合伙人
13.	段誉	27,734	0.64%	有限合伙人
14.	戴芬芬	25,885	0.59%	有限合伙人
15.	张大龙	24,960	0.57%	有限合伙人
16.	胡圣煌	23,111	0.53%	有限合伙人
17.	袁燕梅	22,187	0.51%	有限合伙人
18.	向宫	18,489	0.42%	有限合伙人
19.	谢昌斌	18,489	0.42%	有限合伙人
20.	陆继乐	18,489	0.42%	有限合伙人
21.	肖智琼	18,489	0.42%	有限合伙人
22.	李芬仪	18,489	0.42%	有限合伙人
23.	赵恩霞	16,640	0.38%	有限合伙人
24.	肖佐宇	16,640	0.38%	有限合伙人
25.	陈春艳	16,640	0.38%	有限合伙人
26.	鄢永珍	16,640	0.38%	有限合伙人
27.	管纪谦	15,716	0.36%	有限合伙人
28.	肖媚	14,791	0.34%	有限合伙人
29.	陈日湖	14,791	0.34%	有限合伙人
30.	卓施敏	14,791	0.34%	有限合伙人

31.	刘芬芳	14,791	0.34%	有限合伙人
32.	王德华	14,791	0.34%	有限合伙人
33.	吴梅桂	11,093	0.25%	有限合伙人
34.	肖正根	9,245	0.21%	有限合伙人
35.	周建中	9,245	0.21%	有限合伙人
36.	杨飞	9,245	0.21%	有限合伙人
37.	徐荣军	9,245	0.21%	有限合伙人
38.	郭梅	9,245	0.21%	有限合伙人
39.	邹静	9,245	0.21%	有限合伙人
40.	陆亭燕	7,396	0.17%	有限合伙人
41.	詹明星	3,698	0.08%	有限合伙人
	合计	4,362,464	100.00%	

6. 珠海丰极

(1) 珠海丰极的基本情况

珠海丰极于 2014 年 10 月 22 日在珠海市设立，目前持有珠海市横琴新区工商行政管理局核发的注册号为 440003490001125 的《营业执照》，住所为珠海市横琴新区宝兴路 118 号 1 栋 219-283 室，执行事务合伙人为梁锡焕，截至本律师工作报告出具之日，珠海丰极持有光库科技 0.9837% 股份。

(2) 珠海丰极的股东信息

序号	合伙人名称	财产份额（元）	比例	类型
1.	梁锡焕	95,305	9.85%	普通合伙人
2.	黄毅	69,000	7.13%	有限合伙人

3.	邓剑钦	40,250	4.16%	有限合伙人
4.	肖青	40,250	4.16%	有限合伙人
5.	陈华玲	40,250	4.16%	有限合伙人
6.	谭红丽	39,100	4.04%	有限合伙人
7.	李康凤	31,050	3.21%	有限合伙人
8.	谢春林	27,600	2.85%	有限合伙人
9.	周春花	27,600	2.85%	有限合伙人
10.	程义	23,000	2.38%	有限合伙人
11.	朱伟强	23,000	2.38%	有限合伙人
12.	褚明辉	23,000	2.38%	有限合伙人
13.	冯向立	20,700	2.14%	有限合伙人
14.	陈艳	19,550	2.02%	有限合伙人
15.	黄汉凯	19,550	2.02%	有限合伙人
16.	蔡宣盘	18,400	1.90%	有限合伙人
17.	丘志桦	18,400	1.90%	有限合伙人
18.	陈强	18,400	1.90%	有限合伙人
19.	容绮萍	18,400	1.90%	有限合伙人
20.	陈慧	18,400	1.90%	有限合伙人
21.	刘超	18,400	1.90%	有限合伙人
22.	王若纯	18,400	1.90%	有限合伙人
23.	张育良	18,400	1.90%	有限合伙人
24.	代明义	18,400	1.90%	有限合伙人

25.	王胜军	15,400	1.59%	有限合伙人
26.	吴海珍	13,800	1.43%	有限合伙人
27.	赵桂丽	13,800	1.43%	有限合伙人
28.	马德连	12,650	1.31%	有限合伙人
29.	黄春燕	11,500	1.19%	有限合伙人
30.	田小芳	11,500	1.19%	有限合伙人
31.	聂铭汛	11,500	1.19%	有限合伙人
32.	蔡志根	11,500	1.19%	有限合伙人
33.	欧作夫	11,500	1.19%	有限合伙人
34.	李艳	11,500	1.19%	有限合伙人
35.	邓雪梅	11,500	1.19%	有限合伙人
36.	阳亮	11,500	1.19%	有限合伙人
37.	杨世英	11,500	1.19%	有限合伙人
38.	刘媛	11,500	1.19%	有限合伙人
39.	曾燕平	11,500	1.19%	有限合伙人
40.	杨云华	11,500	1.19%	有限合伙人
41.	姜慧芳	11,500	1.19%	有限合伙人
42.	李梅	9,200	0.95%	有限合伙人
43.	梁宇琪	9,200	0.95%	有限合伙人
44.	王岩	9,200	0.95%	有限合伙人
45.	徐迎彬	8,455	0.87%	有限合伙人
46.	张艳娇	6,835	0.71%	有限合伙人

47.	闫静	6,715	0.69%	有限合伙人
48.	刘家文	4,600	0.48%	有限合伙人
49.	郭宇正	2,990	0.31%	有限合伙人
	合计	967,150	100.00%	

7. 江苏万鑫

(1) 基本情况

江苏万鑫于 2011 年 12 月 21 日在江苏省设立，目前持有江苏省工商行政管理局核发的注册号为 3200000000104070 的《营业执照》，住所为南京市中央路 323 号 5 层，法定代表人为朱建立，截至本律师工作报告出具之日，江苏万鑫持有光库科技 5.6818%股份。

(2) 股东情况

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1.	朱建立	90,000,000	90
2.	朱园	10,000,000	10
合计		100,000,000	100

8. 深圳奥特能

(1) 基本情况

深圳奥特能于 2001 年 1 月 10 日在深圳市设立，目前持有深圳市市场监督管理局核发的注册号为 440301106487965 的《营业执照》，住所为深圳市南山区沙河东路沙河世纪村七栋裙楼第二层 201-5，法定代表人为廖晓东，截至本律师工作报告出具之日，深圳奥特能持有光库科技 3.4091%股份。

(2) 股东情况

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
----	------	--------	---------

1.	廖晓东	8,000,000	80
2.	詹松荣	2,000,000	20
合计		10,000,000	100

（二）发起人和股东的主体资格

依据发行人及发行人股东确认并经本所律师核查，发行人法人股东、有限合伙企业股东均依法设立并有效存续，不存在导致其无法存续或被解散的情形；发行人的各发起人和股东均具有法律、法规和规范性文件规定的担任发起人或进行出资的资格。

（三）发起人的人数、住所、出资比例

经本所律师核查，发行人有 6 名发起人，发起人半数以上在中国境内拥有住所，符合当时有效法律、行政法规和规范性文件关于发起人人数及住所的规定。根据大华出具的《验资报告》（大华验字[2015]000255 号），发行人设立时的注册资本 6,000 万元，已全部由 6 名发起人全额按比例缴纳。

综上所述，本所律师认为，各发起人均在中国境内有住所，发起人的人数、住所、出资比例均符合当时有效法律、行政法规和规范性文件的规定。

（四）发起人的出资

根据大华于 2015 年 4 月 28 日出具的《验资报告》（大华验字[2015]000255 号），发行人系由光库有限以整体变更方式设立的股份有限公司，发起人按照各自持有光库有限股权的比例，以光库有限经审计的账面净资产作为对发行人的出资。

经本所律师核查，光库有限整体变更设立为股份有限公司时，相应的机器设备、专利等资产和债权债务全部由发行人承继。

本所律师认为，发起人投入发行人的资产产权关系清晰，将上述资产投入发行人不存在法律障碍。由于发行人的设立属于有限责任公司整体变更设立为股份

有限公司，发起人不存在将全资附属企业或其他企业先注销再折价入股或以在其他企业中的权益折价入股的情形。

（五）发行人的实际控制人

1.经本所律师核查，截至本律师工作报告出具之日，吴玉玲系发行人的实际控制人。

2.最近两年，发行人一直由吴玉玲控制，发行人的实际控制人未发生变化，具体事实依据如下：

（1）从光库有限设立之日起至 2014 年 9 月 19 日，光库有限的控股股东为香港光库。2013 年 1 月 1 日至 2014 年 9 月 19 日，AFR Holdings 持有香港光库 99.99%股权，吴玉玲持有香港光库 0.01%股权，吴玉玲通过 Infinimax(BVI)持有 AFR Holdings 51.16%股权，吴玉玲通过香港光库控制光库有限，为光库有限的实际控制人。

（2）根据本所律师查阅《审计报告》及香港光库的历史沿革资料，并经公司说明，光库有限有一定比例的产品系通过香港光库销往境外，为减少光库有限与香港光库持续性的关联交易，2014 年 8 月，香港光库将其所持有的光库有限股权分别转让给 Infinimax(HK)、Pro-Tech(HK)、XL Laser(HK)、珠海光极、珠海栢达，2014 年 9 月 19 日，珠海市工商行政管理局核准了光库有限上述变更。2014 年 12 月，光库有限收购香港光库 100%股权，香港光库成为光库有限全资子公司。

（3）2014 年 9 月 19 日至今，发行人的控股股东一直为 Infinimax(HK)。吴玉玲持有 Infinimax(HK)100%股权，同时，吴玉玲为发行人股东珠海光极的执行事务合伙人。截至本律师工作报告出具日，吴玉玲合计控制发行人股份比例为 50.4708%。

综上所述，本所律师认为，吴玉玲为发行人的实际控制人，且最近两年未发生变更。

七、发行人的股本及其演变过程

（一）2000 年 11 月 - 发行人前身光库有限的设立

2000 年 11 月 9 日，中华人民共和国国家工商行政管理局核发了注册号为企独粤珠总副字第 004666 号的《营业执照》。根据该《营业执照》，光库有限成立时注册资本 210 万美元，住所为珠海市新香洲梅华西路勇达大厦 B 厂房，经营范围为生产和销售自产的光电器件。

2000 年 11 月 3 日，珠海市香洲区贸易发展局出具珠香贸外资字[2000]076 号《关于设立外资企业光库通讯（珠海）有限公司申请书及章程的批复》，批复同意香港光库以外商独资经营方式在珠海市设立“光库通讯（珠海）有限公司”。

2000 年 11 月 7 日，珠海市人民政府向光库有限核发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸粤珠外资证字[2000]0412 号）。

光库有限设立时股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
香港光库	210 万美元	0 万美元	100%	货币出资、实物出资
合计	210 万美元	0 万美元	100%	

2001 年 3 月 6 日，广东恒信德律会计师事务所有限公司出具（2001）恒德珠验 16 号《验资报告》，验证截至 2001 年 2 月 12 日止，光库有限已经收到香港光库货币资金投入 82.5277 万美元。

2001 年 3 月至 4 月，香港光库以 7.5 万美元货币以及 34 台设备向光库有限出资。2001 年 4 月 9 日，珠海出入境检验检疫局出具了编号为 No.480000101000175 的《设备的价值鉴定证书》，根据鉴定结果，，该等设备价值共计 135.6489 万美元。

2001 年 4 月 13 日，珠海中拓正泰会计师事务所出具中拓正泰 Y2001-1138 号《验资报告》，对珠海光库的出资进行了审验：截至 2001 年 4 月 9 日，公司已

收到香港光库缴纳的注册资本 210 万美元，其中货币资金 90 万美元，设备 120 万美元。

本次出资完毕后，光库有限股权结构如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
香港光库	210 万美元	210 万美元	100%	货币出资、实物出资
合计	210 万美元	210 万美元	100%	

（二）2002 年 2 月 - 第一次增加注册资本

2001 年 12 月 5 日，珠海市香洲区贸易发展局出具了珠香贸外资管字[2001]201 号《关于外资企业光库通讯（珠海）有限公司章程修改之（一）的批复》，同意光库有限注册资本由原来的 210 万美元增加到 280 万美元。

2002 年 3 月 15 日至 2003 年 8 月 8 日期间，香港光库合计向光库有限以货币出资 42 万美元。2003 年 6 月 10 日，根据编号为 480000103000376 的《中华人民共和国出入境检验检疫价值鉴定证书》，香港光库以价值为 281,921 美元的机器设备出资至光库有限。珠海市永安达会计师事务所于 2003 年 9 月 22 日出具《关于光库通讯（珠海）有限公司截至 2003 年 8 月 8 日止实收资本的验资报告》（永安达验[2003]-1250），根据该报告，截至 2003 年 8 月 8 日止，光库有限已经收到香港光库本次缴纳的注册资本合计 70 万美元，其中以货币出资 42 万美元，实物出资 28 万美元。

截至 2003 年 8 月 8 日止，本次出资完成后，光库有限的出资情况如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
香港光库	280 万美元	280 万美元	100%	货币 132 万美元、 设备 148 万美元

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
合计	280 万美元	280 万美元	100%	

（三）2006 年 6 月 - 第二次增加注册资本

2006 年 4 月 20 日，广东省对外贸易经济合作厅出具粤外经贸资字[2006]249 号《关于外资企业光库通讯（珠海）有限公司增资及增加分销经营范围的批复》，同意公司注册资本由 280 万美元增加到 286 万美元。

2006 年 5 月 22 日，珠海市对外贸易经济合作局出具珠外经贸资函[2006]41 号《关于转发<关于外资企业光库通讯（珠海）有限公司增资及增加分销经营范围的批复>的通知》同意光库有限本次注册资本增加。

2006 年 6 月 6 日，广东省人民政府向光库有限换发了商外资号外资证字[2006]0154 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2006 年 8 月 4 日，珠海市永安达会计师事务所有限公司出具永安达验字 2006-0500 号《验资报告》，截至 2006 年 7 月 27 日止，光库有限共收到全体股东缴纳的注册资本 286 万美元。

本次增资后，光库有限的注册资本情况如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
香港光库	286 万美元	286 万美元	100%	货币 138 万美元、设备 148 万美元
合计	286 万美元	286 万美元	100%	

（四）2010 年 3 月 - 第三次增加注册资本

2009 年 11 月 18 日，香港光库与 Wang Xinglong 签署《增资认购协议》，同意 Wang Xinglong 以增资的方式认购光库有限的股权。

2009 年 11 月 30 日，珠海市科技工贸和信息化局出具珠科工贸信资[2009]27 号《关于外资企业光库通讯（珠海）有限公司章程修改之（九）的批复》，同意 Wang Xinglong 为光库有限新股东；同意增加注册资本 75 万美元，注册资本由 286 万美元增加至 361 万美元。

2009 年 12 月 1 日，珠海市人民政府换发了商外资粤外资证字[2006]154 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2010 年 2 月 4 日，珠海市永安达会计师事务所有限公司出具永安达验字 2010-0072 号《关于光库通讯（珠海）有限公司截至 2010 年 2 月 3 日止实收资本的验资报告》，截至 2010 年 2 月 3 日，光库有限收到股东投资款 17.4 万美元，均以货币出资。本次增资后光库有限累计实收资本为 303.4 万美元。

本次增加实缴出资后，光库有限的注册资本情况如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
香港光库	358 万美元	300.4 万美元	99.17%	货币出资、实物出资
Wang Xinglong	3 万美元	3 万美元	0.83%	货币出资
合计	361 万美元	303.4 万美元	100%	

2011 年 4 月至 2012 年 6 月，香港光库以机器设备向光库有限出资。2012 年 6 月 12 日，珠海荣正土地房地产与资产评估有限公司出具了珠荣正[2012]估字 Z041 号《光库通讯（珠海）有限公司实物资产增资而涉及的机器设备的资产评估报告书》，根据该评估报告，香港光库用于出资的资产于评估基准日 2012 年 6 月 11 日的评估价值为 375,121 美元。

2012 年 6 月 19 日，珠海立信合伙会计师事务所出具了珠立验字（2012）118 号《关于光库通讯（珠海）有限公司截至 2012 年 6 月 18 日止实收资本的验资报告》，截至 2012 年 6 月 8 日止，光库有限已经收到香港光库缴纳的第二期实收资本合计 576,000 美元，其中货币出资人民币 127.9 万元，按 2012 年 6 月 8 日美元

对人民币基准汇率 6.3188 折算为 202,411.85 美元，实物出资 375,000 美元。本次变更后光库有限实收资本为 361 万美元。

本次变更实收资本完成后，光库有限的资本情况如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
香港光库	358 万美元	358 万美元	99.17%	货币出资、实物 出资
Wang Xinglong	3 万美元	3 万美元	0.83%	货币出资
合计	361 万美元	361 万美元	100%	

（五）2012 年 9 月 - 第四次增加注册资本

2012 年 8 月 7 日，光库有限作出股东会决议，决定增加注册资本 50 万美元，所增加的注册资本由香港光库以现金认缴 10 万美元，以设备折合认缴 40 万美元。本次增资完成后，光库有限注册资本由原来 361 万美元增加至 411 万美元。

2012 年 8 月 10 日，珠海市科技工贸和信息化局出具珠科工贸信资[2012]493 号《关于外资企业光库通讯（珠海）有限公司增资的批复》，同意了光库有限的上述增资。

2012 年 8 月 23 日，珠海立信合伙会计师事务所出具了珠立验字（2012）167 号《关于光库通讯（珠海）有限公司截至 2012 年 8 月 20 日止实收资本的验资报告》，截至 2012 年 8 月 20 日，光库有限已经收到香港光库缴纳的第一期注册资本合计 10 万美元，出资方式为货币出资。

本次变更后，光库有限的资本情况如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
香港光库	408 万美元	368 万美元	99.27%	货币出资、实物 出资

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
Wang Xinglong	3 万美元	3 万美元	0.73%	货币出资
合计	411 万美元	371 万美元	100%	

2012 年 11 月至 2014 年 5 月，香港光库以机器设备向光库有限出资。2014 年 6 月 11 日，珠海荣正土地房地产与资产评估有限公司出具了珠荣正[2014]估字 Z022 号《光库通讯（珠海）有限公司拟实物资产出资涉及其机器设备的资产评估报告书》，根据该评估报告，香港光库用于出资的资产于评估基准日 2014 年 6 月 6 日的评估价值为 401,407 美元。

2014 年 6 月 24 日，珠海立信合伙会计师事务所出具了珠立验字（2014）073 号《关于光库通讯（珠海）有限公司截至 2014 年 6 月 6 日止实收资本的验资报告》，截至 2014 年 6 月 6 日止，光库有限已经收到香港光库缴纳的第二期实收资本合计 40 万美元，实物出资 40 万美元，本次变更后实收资本为 411 万美元。

本次变更完成后，光库有限的资本情况如下：

股东名称	认缴出资	实缴出资	出资比例	出资方式
香港光库	408 万美元	408 万美元	99.27%	货币出资、实物 出资
Wang Xinglong	3 万美元	3 万美元	0.73%	货币出资
合计	411 万美元	411 万美元	100%	

（六）2014 年 9 月 - 第一次股权转让

2014 年 8 月 26 日，光库有限召开股东会并作出决议同意：1.广东中拓正泰资产评估土地房地产估价有限公司出具的中拓正泰 2013-P00000 号《光库通讯（珠海）有限公司拟进行股权转让涉及的股东全部权益价值资产评估报告书》，截至 2014 年 5 月 31 日，光库通讯(珠海)有限公司 100%股权的评估值为 4340.54

万元；2. 香港光库将其所持有的公司 50.78%的股权转让给 Infinimax(HK)，股权转让款为 2204.1262 万元；3. 香港光库将其所持有的公司 30.23%的股权转让给 Pro-Tech(HK)，股权转让款为 1312.1452 万元；4. 香港光库将其所持有的公司 11.67%的股权转让给 XL Laser(HK)，股权转让款为 506.541 万元，WangXinglong 将其所持有的公司 0.73%的股权转让给 XL Laser(HK)，股权转让款为 31.686 万元；5. 香港光库将其所持有的公司 2.96%的股权转让给珠海光极，股权转让款为 128.48 万元；6. 香港光库将其所持有的公司 3.63%的股权转让给珠海栢达，股权转让款为 157.5616 万元；7. 转让后公司变更为中外合资企业，由新股东制定公司章程、章程。

2014 年 9 月 1 日，香港光库、Wang Xinglong、Infinimax(HK)、Pro-Tech(HK)、XL Laser(HK)、珠海光极、珠海栢达就上述股权转让事宜共同签订了《股权转让协议书》。

2014 年 9 月 15 日，珠海市商务局出具了《关于光库通讯（珠海）有限公司由外资企业改为合资企业的批复》（珠商资[2014]38 号），同意上述股权转让事项。

2014 年 9 月 16 日，光库有限取得了珠海市人民政府核发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤珠合资证字[2014]0039 号），企业类型为中外合资企业，注册资本为 411 万美元。

本次股权转让完成后，光库有限股东的持股情况如下：

股东名称	注册资本	出资比例
Infinimax(HK)	208.7058 万美元	50.78%
Pro-Tech(HK)	124.2453 万美元	30.23%
XL Laser(HK)	50.9640 万美元	12.40%
珠海栢达	14.9193 万美元	3.63%
珠海光极	12.1656 万美元	2.96%

股东名称	注册资本	出资比例
合计	411.0000 万美元	100%

(七) 2014 年 11 月 - 第五次增加注册资本

2014 年 11 月 17 日，光库有限召开董事会并作出如下决议：

1. 同意珠海丰极为公司新股东；2. 同意将公司注册资本由 411 万美元增加至 505.0662 万美元，增资金额 94.0662 万美元，具体如下：（1）Infinimax(HK)以等值跨境人民币向光库有限投入 55.9181 万美元，溢价认缴 19.4056 万美元，本次增资完成后，Infinimax(HK)持有光库有限 45.165%；（2）Pro-Tech(HK)以等值跨境人民币向光库有限投入 16.5190 万美元，溢价认缴 5.7327 万美元，本次增资完成后，Pro-Tech(HK)持有光库有限 25.735%的股权；（3）XL Laser(HK) 以等值跨境人民币向光库有限投入 21.8676 万美元，溢价认缴 7.5888 万美元，本次增资完成后，XL Laser(HK)持有光库有限 11.593%的股权；（4）珠海光极以等值人民币向光库有限投入 115.6208 万美元，溢价认缴 40.1245 万美元，本次增资完成后，珠海光极持有光库有限 10.353%的股权；（5）珠海栢达以等值人民币向光库有限投入 45.3815 万美元，溢价认缴 15.7490 万美元，本次增资完成后，珠海栢达持有光库有限 6.072%的股权；（6）珠海丰极以等值人民币向光库有限投入 15.7493 万美元，溢价认缴 5.4656 万美元，本次增资完成后，珠海丰极持有光库有限 1.082%的股权。3. 同意修改公司章程；4. 同意延长光库有限的经营期限为 30 年。

2014 年 11 月 25 日，珠海市商务局出具了《关于中外合资企业光库通讯（珠海）有限公司增资等事项的批复》，经审查，批复如下：1. 同意珠海丰极成为公司新股东；2. 同意注册资本增加 94.0662 万美元；3.同意经营期限延长为 30 年。

2014 年 11 月 27 日，珠海市人民政府核发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤珠合资证字[2014]0039 号），企业类型为中外合资企业，注册资本为 505.0662 万美元。

本次股权转让完成后，光库有限股东的持股情况如下：

股东名称	注册资本	出资比例
Infinimax(HK)	228.1114 万美元	45.165%
Pro-Tech(HK)	129.9780 万美元	25.735%
XL Laser(HK)	58.5528 万美元	11.593%
珠海光极	52.2901 万美元	10.353%
珠海栢达	30.6683 万美元	6.072%
珠海丰极	5.4656 万美元	1.082%
合计	505.0662 万美元	100%

（八）发行人的设立

2015 年 5 月 8 日，光库有限整体变更为股份有限公司，具体详见本律师工作报告第四部分“发行人的设立”。

（九）发行人增加注册资本

2015 年 5 月 8 日，光库科技召开第一届董事会第二次会议并作出决议：1. 同意将公司注册资本由 6,000 万元增加至 6,600 万元；2. 同意新股东江苏万鑫向公司投资 1,192.5 万元，其中 375 万元计入注册资本，其余计入资本公积；3. 同意新股东深圳奥特能向公司投资 715.5 万元，其中 225 万元计入注册资本，其余计入资本公积；4. 其他股东放弃优先认购权；5. 同意相应修改公司章程；6. 同意提请召开股东大会。2015 年 5 月 23 日，光库科技召开 2015 年度第一次临时股东大会并作出决议同意该等事项。

2015 年 6 月 1 日，大华出具《验资报告》（大华验字[2015]000382 号），经审验，截至 2015 年 5 月 29 日止，光库科技已经收到江苏万鑫、深圳奥特能缴纳的新增注册资本，全部以货币出资。

2015年6月29日，珠海市人民政府核发了新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤股份证字[2014]0003号）。

2015年6月30日，珠海市工商行政管理局就上述变更事项核发了新的《营业执照》。

本次变更完成后，光库科技的股东情况如下：

股东名称	注册资本（万元）	出资比例
Infinimax(HK)	2,709.888	41.0589%
Pro-Tech(HK)	1,544.088	23.3953%
XL Laser(HK)	695.586	10.5392%
珠海光极	621.186	9.4119%
珠海栢达	364.326	5.5201%
珠海丰极	64.926	0.9837%
江苏万鑫	375.000	5.6818%
深圳奥特能	225.000	3.4091%
合计	6,600.000	100%

（十）股份质押情况

根据发行人股东的声明和保证及经本所律师核查，发行人股东所持股份不存在设置任何质押及其他第三方权益负担的情况，所持股份无被查封、冻结的情况。

综上，本所律师认为：

1. 发行人及其前身光库有限设立时的股权（股份）设置、股本结构合法有效，产权界定和确认不存在潜在纠纷及风险；
2. 发行人的历次股权变更合法、合规、真实、有效；
3. 发起人和股东所持股份未设置任何质押及其他第三方权益的情况，所持股份无被查封、冻结的情况。

八、发行人的业务

（一）发行人经营范围和经营方式

1. 发行人的经营范围

（1）根据发行人现行有效的《公司章程》及其持有的《营业执照》，发行人的经营范围为“生产和销售自产的光电器件；激光器、光电设备仪器批发、零售、维修及进出口业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）”。

（2）发行人经营范围的历次变更如下：

2000 年 11 月 9 日，光库有限成立时的经营范围为：生产和销售自产的光电器件。

2006 年 6 月 18 日，光库有限经营范围变更为：生产和销售自产的光电器件；激光器的批发、零售及进出口业务（不设店铺，如设店铺另行报批；涉及许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。

2013 年 2 月 20 日，光库有限经营范围变更为：生产和销售自产的光电器件；激光器、光电设备仪器批发、零售及进出口业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。

2015 年 5 月 8 日，光库有限改制成股份有限公司，其经营范围为：一般经营项目：生产和销售自产的光电器件；激光器、光电设备仪器批发、零售及进出

口业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。

2015年6月30日，光库科技经营范围变更为：生产和销售自产的光电器件；激光器、光电设备仪器批发、零售、维修及进出口业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。

2. 发行人及其境内子公司拥有的经营许可及资质

（1）光库科技现持有中华人民共和国拱北海关于2015年5月13日核发的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证》（海关注册编码：440413297J；组织机构代码：725466481）。

（2）光库科技现持有中华人民共和国珠海出入境检验检疫局于2015年5月15日出具的《出入境检验检疫报检企业备案表》（备案编号：4800001657）。

（3）光库科技现持有中国人民银行征信中心于2015年5月21日出具的《机构信用代码证》（代码：G1044040200008030U）。

（4）光辰科技现持有中华人民共和国拱北海关于2013年6月18日核发的《中华人民共和国海关进出口货物收发货人注册登记证书》（海关注册登记编码：44041649HL）

（5）光辰科技现持有中国人民银行征信中心于2013年5月3日出具的《机构信用代码证》（代码：G1044040200958080Z）。

（6）光辰科技现持有中华人民共和国珠海出入境检验检疫局于2013年6月26日出具的《自理报检企业备案登记证明书》（备案登记号为4800604637）。

（二）发行人在中国大陆以外经营

发行人在香港投资经营其全资子公司香港光库，发行人已就投资香港光库事宜取得了广东省商务厅核发的《企业境外投资证书》（境外投资证N4400201500021）（具体参见本律师工作报告正文第十二部分“发行人重大资产变化及收购兼并”）。

根据发行人作出的声明与承诺，并经本所律师核查，截至本律师工作报告出具之日，除香港光库外，发行人未在中国大陆以外的地域设立分公司、子公司或者其他机构从事经营活动。

综上，本所律师认为，发行人已依法办理了境外经营相关的境内审批手续并获得相关部门批准。

（三）发行人的主营业务

根据《审计报告》及发行人提供的资料，发行人及其子公司在报告期内来自于主营业务的收入额占发行人相应会计期间全部业务收入总额的比例具体如下：

年度	主营业务收入（元）	营业收入（元）	所占比例
2012 年	67,447,487.52	75,562,380.58	89%
2013 年	77,362,017.89	89,123,747.53	86%
2014 年	96,580,211.24	109,805,755.34	87%
2015 年 1-6 月	63,002,450.98	66,901,889.04	94%

本所律师认为，公司主营业务是从事光纤器件的设计、研发、生产、销售及服务，发行人收入主要来自其主营业务，主营业务突出，近两年未发生过变更。

（四）发行人的持续经营

1. 经本所律师核查，发行人及其子公司的生产经营正常，不存在法律、法规和《公司章程》规定的导致无法持续经营的情形。

2. 根据大华出具的《审计报告》，发行人及其子公司的主要财务指标良好，不存在不能支付到期债务的情况。根据发行人提供的正在履行的重大合同并经本所律师核查，该等重大合同不存在可能影响发行人持续经营能力的内容。

3. 根据发行人说明并经本所律师核查，发行人的高级管理人员和核心人员专职在发行人处工作，董事、监事、高级管理人员和员工队伍稳定。

综上，本所律师认为：

1. 发行人从事的主营业务符合《指导外商投资方向规定》、《外商投资产业指导目录(2015 年修订)》的规定。
2. 经营范围已经获得商务主管部门批准及公司登记机关核准；
3. 发行人的主营业务突出，且近两年没有发生变更；
4. 发行人依法有效存续，不存在持续经营的法律障碍。

九、关联交易及同业竞争

（一）关联交易

1. 关联方

根据《公司法》以及《企业会计准则第 36 号——关联方披露》的规定，结合本所律师核查的发行人的实际情况，本所律师认为，报告期内发行人的关联方主要有：

（1）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

发行人控股股东为 Infinimax(HK)，实际控制人为吴玉玲，除发行人外，吴玉玲实际控制或参股的其他企业包括：

序号	关联方名称	关联关系
1.	联盈制服校服公司	同一实际控制人
2.	迅盈行贸易有限公司	同一实际控制人
3.	联盈旗帜布艺公司	同一实际控制人
4.	中山澳盈服饰有限公司	同一实际控制人

5.	Infinimax(HK)	同一实际控制人
6.	Infinimax(BVI)	同一实际控制人
7.	珠海光极	同一实际控制人

(2) 其他持有发行人 5%以上股份的股东

经本所律师核查，截至本律师工作报告出具之日，其他持有发行人 5%股份以上的股东有：

序号	关联方名称	关联关系
1	Pro-Tech(HK)	发行人股东，持有发行人 23.3953%的股份
2	XL Laser(HK)	发行人股东，持有发行人 10.5392%的股份
3	珠海光极	发行人股东，持有发行人 9.4119%的股份
4	珠海栢达	发行人股东，持有发行人 5.5201%的股份
5	江苏万鑫	发行人股东，持有发行人 5.6818%的股份

发行人的控股股东及持有发行人 5%以上股份的股东的具体情况详见本律师工作报告第六部分“发起人、股东和实际控制人”。

(3) 发行人的参、控股子公司

发行人的参、控股子公司如下表所示：

序号	关联方名称	关联关系
1	香港光库	发行人全资子公司
2	光辰科技	发行人控股子公司，发行人持有其 51.02%的股权

香港光库和光辰科技的情况详见本律师工作报告第十部分第（一）节“发行人对外投资”。

（4）关联自然人

发行人关联自然人主要包括：实际控制人吴玉玲；董事会成员冯永茂、Wang Xinglong、Zhang Kevin Dapeng、陈长水、黄永洪和敖静涛；发行人监事会成员黄毅、谢春林和刘侠；公司高级管理人员孙策、潘明晖和吴国勤。董事、监事、高级管理人员之关系密切的家庭成员亦为发行人的关联方，包括：配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

（5）公司董事、监事、高级管理人员兼职的企业

除吴玉玲外，公司其他非独立董事直接或间接控制的其他企业或在该企业中担任董事的企业均为公司关联方，具体情况如下：

序号	任职的关联企业名称	公司董事、监事、高级管理人员 在关联企业任职情况
1.	香港威艺有限公司	冯永茂担任董事
2.	香港博新有限公司	冯永茂担任董事
3.	COLD GENESYS INC	冯永茂担任董事
4.	Pro-Tech(BVI)	冯永茂担任董事

（6）报告期内曾存在关联关系的其他主体

A.AFR Holdings

根据香港史蒂文生黄律师事务所于 2015 年 7 月 9 日出具的《关于光库通讯有限公司及 Advanced Fiber Resources Holdings Limited 法律尽职调查报告》，截至 AFR Holdings 注销之日，AFR Holdings 基本情况如下：

项目	内容
公司名称	Advanced Fiber Resources Holdings Limited
住所	TrustNet Chambers, P.O.Box 3444, Road Town, Tortola, British Virgin Islands
公司编号	374567
法定股本	20,000,000 美元
成立地点	英属维尔京群岛
成立日期	2000 年 3 月 10 日
股东及出资比例	Infinimax(BVI) 54.14% Pro-Tech(BVI) 30.45% Wang Xinglong 11.76% 冯永茂 3.65%

根据英属维尔京群岛公司注册处（Registrar Corporate Affairs）出具的公司注销证明，根据英属维尔京群岛 2004 年商业公司法，AFR Holdings 已经完成全部公司注销程序，于 2015 年 7 月 8 日注销。

2. 发行人与关联方之间的关联交易

（1）经常性关联交易

根据大华出具的《审计报告》及本所律师的核查，截至本律师工作报告出具之日，发行人存在以下关联交易：

A. 向关联方购买商品

关联方名称	定价原则	2014 年	
		金额	占同类交易比例
光辰科技	市场议价	3.08 万元	0.07%

B. 向关联方销售商品

关联方名称	定价原则	2015 年 1-6 月		2014 年		2013 年	
		金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例

光辰科技	市场议价	5.56 万元	0.08%	45.40 万元	0.41%	2.91 万元	0.03%
------	------	---------	-------	----------	-------	---------	-------

（2）偶发性关联交易

根据大华出具的《审计报告》及本所律师的核查，截至本律师工作报告出具之日，发行人与关联方之间在报告期内发生的偶发性关联交易情况如下：

A.收购香港光库股权

详见本律师工作报告第十二部分“发行人重大资产变化及收购兼并”。

B.收购光辰科技股权

2015 年 5 月 20 日，光辰科技召开股东会，同意邱二虎以 10.02 万元的价格将其持有的光辰科技 2%股权转让给发行人。同日，邱二虎与发行人签署了《股权转让协议》。2015 年 5 月 27 日，光辰科技完成工商变更登记。

C.固定资产转让

2014 年 4 月，发行人将其拥有的 1 辆现代牌汽车以 161,002.17 元的价格转让给光辰科技，并已完成权属变更。

D.关联方应收应付款项

报告期各期末，发行人对关联方应收应付款项余额如下：

单位：元

项目	关联方	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款	光辰科技	-	46,550.00	712.50	-
其他应付款	AFR Holdings	-	738,193.83	32,018,012.32	38,394,096.32

3. 发行人制定的关联交易决策程序

（1）经本所律师核查，发行人现行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《独立董事工作制度》等明确规定了关联交易决策程序。

（2）公司独立董事认为：报告期内，股份公司及其前身光库有限于报告期内与关联方发生的关联交易已订立了有关书面合同或协议，协议或合同内容合

法、有效，协议条款公平、合理，关联交易定价依据充分，定价公允、合理，不存在损害股份公司及其他股东特别是小股东利益的情形。股份公司已经建立关联交易的公允决策制度，减少和规范关联交易的相关措施切实可行。

4. 控股股东和实际控制人减少、避免关联交易的承诺

(1) 控股股东 Infinimax (HK)就减少、避免与公司发生关联交易出具的声明、承诺及保证

A. 本公司将尽量减少、避免与股份公司之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由股份公司与独立第三方进行。本公司不以向股份公司拆借、占用股份公司资金或采取由股份公司代垫款项、代偿债务等方式侵占股份公司资金。

B. 对于本公司与股份公司及其控股子公司之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。

C. 本公司与股份公司所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及股份公司章程、关联交易管理制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。

D. 本公司不通过关联交易损害股份公司以及股份公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害股份公司及股份公司其他股东合法权益的，本公司自愿承担由此造成的一切损失。

(2) 公司实际控制人吴玉玲就减少、避免与公司发生关联交易出具的声明、承诺及保证

A. 本人将尽量减少、避免与股份公司之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由股份公司与独立第三方进行。本人不会以向股份公司拆借、占用公司资金或采取由股份公司代垫款项、代偿债务等方式侵占股份公司资金。

B. 对于本人与股份公司及其子公司之间必需发生的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。

C. 本人与股份公司所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及股份公司章程、关联交易管理制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务，在股份公司董事会、股东大会审议关联交易时，依法履行回避表决义务。

D. 本人不通过关联交易损害股份公司以及股份公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害股份公司及其他股东合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失。

综上，经本所律师核查，本所律师认为：

1. 报告期内的关联交易定价合法、公允，不存在损害发行人及其股东利益的情形；
2. 报告期内的关联交易不存在违反法律、法规及发行人《公司章程》规定的情况；
3. 发行人制定了专门的制度，对关联交易的关联方、关联交易的范围、关联交易的决策程序以及关联交易的信息披露等做了专门的规定。

（二）同业竞争

1. 经发行人确认并经本所律师核查，截至本律师工作报告出具之日，发行人和控股股东及其关联方之间不存在同业竞争的情况。

2. 为了避免未来可能发生的同业竞争情况，发行人的实际控制人吴玉玲签署了《避免同业竞争的承诺》，承诺如下：

“（1）本人及本人控制的企业不会直接或间接从事与股份公司的产品或业务相竞争或可能构成竞争的任何活动。

（2）对于本人及本人控制的企业将来因收购、兼并或其他方式增加的与股份公司的产品或业务相竞争或可能构成竞争的任何资产及其业务，股份公司有优

先购买该等资产、业务的权利。本人及本人控制的企业拟出售或转让其任何与股份公司产品或业务相关的任何资产、权益或业务时，股份公司有优先购买该等资产、业务的权利。

（3）如违反上述承诺，本人同意承担给公司造成的全部损失。若本人因未履行上述承诺由此所得收益归公司所有，本人将向公司董事会上缴该等收益；若未上缴，公司可以扣减应支付给本人的工资薪酬，并直接支付给公司，同时，公司有权相应扣减其应向控股股东 Infinimax Assets Limited 支付的分红并直接支付给公司，作为本人对其的赔偿。”

综上，本所律师认为，发行人的实际控制人为了避免与发行人构成同业竞争所作出的上述承诺是有效的，具有法律约束力，同时其承诺对发行人利益的保护也是充分的。

十、发行人的主要财产

（一）发行人的对外投资子公司

截至本律师工作报告出具之日，根据发行人提供的资料及本所律师的核查，发行人拥有 1 家全资子公司，即香港光库；发行人拥有 1 家控股子公司，即光辰科技。发行人对外投资的具体情况如下：

1. 香港光库

（1）香港光库的基本情况

香港光库成立于 2000 年 10 月 11 日，截至本律师工作报告出具之日，香港光库持有注册号为 734067 的《公司注册登记证》，光库科技持有香港光库 100% 股份。根据光库科技持有的编号为境外投资证第 N4400201500021 号《企业境外投资证书》，投资总额为 23.3 万美元。香港光库现任董事为吴玉玲及 Wang Xinglong。

香港光库目前的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数	出资比例
1	光库科技	10,000 股	100%
合计		10,000 股	100%

(2) 香港光库的设立与变更

根据香港史蒂文生黄律师事务所于 2015 年 7 月 9 日出具的《关于光库通讯有限公司及 Advanced Fiber Resources Holdings Limited 法律尽职调查报告》、香港光库由成立至今的周年申报表及根据 2014 年 10 月 11 日之已盖印花之转让文书及售卖及购买单据，香港光库的设立与变更情况如下：

A. 根据香港光库的组织章程大纲，香港光库于成立日发行了 1 股香港光库股份于 Realty Dragon Limited 及 1 股于 Onglory Company Limited。

B. 根据香港光库的股东名册，Realty Dragon Limited 于 2000 年 10 月 18 日将其 1 股转让予 Ho Lut Wa; Onglory Company Limited 于 2000 年 10 月 18 日将其 1 股转让给 Advanced Fiber Resources Holdings Limited (其之前名称为 Fiberwave Holdings Limited)。

C. 根据香港光库的股东名册，Advanced Fiber Resources Holdings Limited (其之前名称为 Fiberwave Holdings Limited) 于 2000 年 10 月 18 日向香港光库认购 9,998 股香港光库股份。

D. 根据香港光库的股东名册，Ho Lut Wa 于 2001 年 1 月 16 日将其持有的香港光库 1 股转让予 Yum Shok Sai, Irene。

E. 根据香港光库的股东名册，Yum Shok Sai, Irene 于 2002 年 1 月 25 日将其持有的香港光库 1 股转让予 Chow Chun Keung。

F. 根据香港光库的股东名册，Chow Chun Keung 于 2004 年 9 月 24 日将其持有的香港光库 1 股转让予 Ung Ioc Leng（吴玉玲）。

G. 根据香港光库的股东名册, Ung Ioc Leng (吴玉玲) 于 2015 年 1 月 5 日将其持有的香港光库 1 股转让予光库有限。

H. 根据香港光库的股东名册, Advanced Fiber Resources Holdings Limited (其之前名称为 Fiberwave Holdings Limited) 于 2015 年 1 月 5 日将其持有的 9,999 股转让予光库有限。

I. 根据香港史蒂文生黄律师事务所出具的报告, 以上股份转让根据香港法例是有效及合乎法例的。截至报告出具之日, 光库科技合法持有香港光库的全部股份。

(3) 其他情况说明

A. 自香港光库成立以来, 香港光库及其董事未发生过任何诉讼或仲裁。截至参考日, 香港光库及其董事亦不存在任何潜在的诉讼或仲裁。

B. 根据香港史蒂文生黄律师事务所通过破产管理处存档的资料进行的查册报告, 自香港光库成立以来, 香港光库不存在任何公司清盘纪录及其董事不存在任何董事破产纪录。香港光库没有面临任何潜在的公司清盘危机及其董事亦没有面临任何破产危机。

综上, 本所律师认为, 香港光库为依法设立的有限责任公司, 现合法存续。

2. 光辰科技

(1) 光辰科技的基本情况

公司名称	珠海市光辰科技有限公司
注册号	440400000382182
住所	广东省珠海市软件园路 1 号生产加工中心 5#二层 7 单元
公司类型	有限责任公司(外商投资企业与内资合资)
法定代表人	邱二虎

登记机关	珠海市工商行政管理局
------	------------

（2）光辰科技的设立与变更

A. 设立

2013 年 3 月 18 日，光辰科技召开股东会并作出决议，邱二虎和光库有限共同出资成立光辰科技，注册资本 510 万元，其中股东邱二虎以知识产权作价 260 万元出资，占注册资本 50.98%，光库有限以货币出资 250 万元，占注册资本 49.02%。

2013 年 3 月 15 日，珠海荣正土地房地产与资产评估有限公司出具了《光库通讯（珠海）有限公司委评无形资产出资涉及的“光纤传感的快速扫描波长连续可调激光器模块技术”的专项资产评估报告书》（珠荣正[2013]估字 Z017 号），截至评估基准日 2013 年 2 月 28 日，依据收益现值法评估，“光纤传感的快速扫描波长连续可调激光器模块技术”的市场价值为人民币 276 万元。

2013 年 5 月 21 日，珠海立信会计师事务所（普通合伙）出具了《验资报告》（珠立验字（2013）051 号），经审验，截至 2013 年 5 月 17 日，光辰科技已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 510 万元。全体股东以货币出资 250 万元、无形资产（专有技术）出资作价人民币 260 万元。

2013 年 4 月 1 日在珠海市工商行政管理局核发了注册号为 440400000382182 的《营业执照》。

光辰科技成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	光库有限	250 万元	49.02%
2	邱二虎	260 万元	50.98%
合计		510 万元	100%

B. 股权转让

2015 年 5 月 20 日，光辰科技召开股东会并作出决议：同意股东邱二虎将其持有的光辰科技 2%的股权以 10.2 万元的价格转让给光库科技。同日，邱二虎与光库科技签署《珠海市光辰科技有限公司股权转让协议》。

本次变更完成后，光辰科技的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	光库科技	260.2 万元	51.02%
2	邱二虎	249.8 万元	48.98%
合计		510 万元	100%

经核查，本所律师认为，光辰科技为依法设立的有限责任公司，现合法存续。

(二)无形资产

1. 专利

发行人及其子公司已获得的专利情况如下：

序号	专利号	专利权人	专利名称	类型	专利期限
1.	2013101845195	光库科技	扩束光纤及其制作方法	发明	20130517-20330517
2.	2013101100892	光库科技	光纤耦合器	发明	20130329-20330329
3.	2013101747953	光库科技	光纤适配器和光纤连接器消光比测量方法	发明	20130513-20330513
4.	2014204814362	光库科技	薄膜厚度测量装置	实用新型	20140825-20240825

5.	201420428968X	光库科技	耦合器	实用新型	20140731-20240731
6.	2014202791135	光库科技	光开关	实用新型	20140528-20240528
7.	2014200544701	光库科技	激光器	实用新型	20140127-20240127
8.	2009200572151	光库科技	差分相移键控信号解调器	实用新型	20090519-20190519
9.	2014201199959	光库科技	自相关仪	实用新型	20140317-20240317
10.	2013205315244	光库科技	光纤适配器	实用新型	20130828-20230828
11.	2013208705158	光库科技	光学退偏器	实用新型	20131225-20231225
12.	2013201725979	光库科技	激光器	实用新型	20130408-20230408
13.	2013201534100	光库科技	光纤耦合器	实用新型	20130329-20230329
14.	2009202626279	光库科技	集成多通道光电转换器	实用新型	20091106-20191106
15.	2013203822278	光库科技	光延迟线装置	实用新型	20130628-20230628

16.	201320491245X	光库科技	合束器	实用新型	20130812-20230812
17.	2009200612962	光库科技	光学可调谐滤波器	实用新型	20090723-20190723
18.	2009200556303	光库科技	可调谐光纤滤波器	实用新型	20090424-20190424
19.	2010205773732	光库科技	碱金属蒸汽激光器	实用新型	20101026-20201026
20.	200820045079X	光库科技	光学隔离器	实用新型	20080315-20180315
21.	2015200711959	光库科技	光纤切割刀	实用新型	20150130-20250130
22.	2014207961594	光库科技	光纤端帽熔接装置	实用新型	20141215-20241215
23.	2014205699855	光库科技	扩束镜和扩束系统	实用新型	20140929-20240929
24.	2013206418229	光辰科技	泵站机组温度巡检装置	实用新型	20131017-20231017
25.	2013204561932	光辰科技	电调谐滤波器	实用新型	20130729-20230729
26.	2013204655520	光辰科技	高次倍频器	实用新型	20130731-20230731

27.	2013203046830	光辰科技	光纤光栅传感器解调系统	实用新型	20130529-20230529
28.	2013202868965	光辰科技	激光器	实用新型	20130523-20230523
29.	2013204441790	光辰科技	直接数字频率合成器	实用新型	20130724-20230724

2. 商标

序号	商标名称	注册号	商品类别	有效期	权属人
1.		6527820	计算机；光通讯设备；网络通讯设备；非医用激光器；光学器械或仪器；放大器；电耦合器；荧光屏；光导丝（光学纤维）；光刻网屏	2010-4-14 至 2020-4-13	光库有限

3. 软件著作权

序号	证书号	著作权人	著作权名称	类型	首次发表时间
1	软著登字第0583706号	光辰科技	光辰可调激光器模块嵌入式控制软件 V2.12	原始取得	20130601

(三) 主要生产经营设备

根据发行人说明和《审计报告》并经本所律师核查，截至 2015 年 6 月 30 日，发行人及其子公司拥有的主要生产经营设备包括：机器设备、运输设备、办公设备及其他。

经本所律师核查，上述主要生产经营设备权属不存在潜在纠纷或法律风险，不存在担保或其他权利受到限制的情况。

(四) 租赁的生产经营房产

根据发行人提供的相关资料并经本所律师现场核查，截至本律师工作报告出具之日，发行人及其子公司以租赁方式使用的生产经营房产具体如下：

1. 2014 年 4 月 18 日，公司与珠海南方软件园发展有限公司签署《租赁合同》，向其租赁珠海市软件园路 1 号生产加工中心 5#二层 1-6 单元、8 单元，租赁面积为 3,164.32 平方米，租赁期限为 2014 年 5 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日止，租赁场所用于办公、研发、生产用途，每月租金及管理费为 104,423 元。

2. 2015 年 5 月 4 日，公司与珠海南方软件园发展有限公司及珠海华伟电气科技股份有限公司签署了《三方协议》，珠海南方软件园发展有限公司同意珠海华伟电气科技股份有限公司将珠海市软件园路 1 号生产加工中心 5#三层 8 单元部分场所暂时租给公司使用，转租面积为 350 平方米，转租期限 2015 年 5 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日，租赁场所用于研发、生产及办公用途，每月租金及管理费为 11,550 元。

3. 2014 年 4 月 10 日，光辰科技与珠海南方软件园发展有限公司签署了《租赁合同》，向珠海南方软件园发展有限公司租赁珠海市软件园路 1 号生产加工中心 5#二层 7 单元，租赁面积为 543.36 平方米，租赁期为 2014 年 5 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日，租赁场所用于办公用途，每月租金及管理费合计为 17,931 元。

十一、发行人的重大债权债务

(一) 重大合同

结合发行人实际经营情况，本所律师将金额超过 300 万元的正在履行的交易合同确定为重大合同。

根据发行人提供的文件资料并经本所律师核查，截至本律师工作报告出具之日，发行人及发行人子公司正在履行的重大合同具体情况如下：

1. 销售合同

(1) 2015 年 5 月 15 日, 光库科技和大族激光科技产业集团股份有限公司签署了合同编号为 005POORD1505029342 号《采购合同》, 合同总金额为 5,180,000 元。

(2) 2015 年 1 月 5 日, 光库有限和中国电子科技集团公司第二十六研究院签署合同编号为 Y3-150110A 《订购合同》, 合同总金额为 3,480,000 元。

(3) 2015 年 6 月 10 日, 深圳市杰普特电子技术有限公司与光库科技签署合同编号为 G15052201 的《订购合同》, 合同总金额为 22,800,000 元。

2. 国有建设用地使用权出让合同

2015 年 7 月 14 日, 公司与珠海市国土资源局签署《国有建设用地使用权出让合同》(合同编号: 4404TJ-2015-00004), 取得编号为 TJ1506 面积为 18,900 平方米的国有建设用地, 并于 2015 年 7 月 17 日支付土地出让金及相关费用 893.97 万元, 土地使用权证正在办理中。

(二) 发行人的侵权之债

根据发行人作出的声明与承诺并经本所律师核查, 截至本律师工作报告出具之日, 发行人不存在因环境保护、产品质量、劳动安全和人身权等原因产生的侵权之债。

(三) 发行人与关联方的重大债权债务关系及担保情况

根据大华出具的《审计报告》和发行人说明并经本所律师核查, 除本律师工作报告已披露的内容之外, 报告期内发行人与关联方不存在其他重大债权债务。报告期内发行人与关联方不存在正在履行的相互提供担保的情况。

(四) 发行人的其他应收款、应付款的合法性

根据大华出具的《审计报告》和发行人说明并经本所律师核查, 截至 2015 年 6 月 30 日, 发行人的其他应收款、应付款均属于发行人正常生产经营活动产生, 合法有效。

综上，本所律师认为：

1. 发行人及其子公司正在履行的重大合同经合同双方签署，合同的内容和形式合法有效，不存在因违反法律、法规等有关规定而导致不能成立或者无效的情况；
2. 发行人及其子公司正在履行的重大合同不存在需要变更合同主体的情形，其履行不存在法律障碍；
3. 发行人没有因环境保护、产品质量、劳动安全和人身权等原因产生的侵权之债；
4. 除本律师工作报告已经披露的之外，报告期内发行人与关联方之间不存在其他重大债权债务，也不存在其他相互提供担保的情形；
5. 发行人的其他应收款、应付款均属于发行人正常生产经营活动产生，合法有效。

十二、发行人重大资产变化及收购兼并

（一）合并、分立、增资扩股、减少注册资本及重大资产出售情况

经本所律师核查，报告期内，发行人不存在合并的情况。

发行人增资扩股的具体情况详见本律师工作报告第七部分“发行人的股本及其演变过程”。

经本所律师核查，除上述增资扩股外，发行人自设立至本律师工作报告出具之日，不存在合并、分立、增资扩股、减少注册资本及重大资产出售等行为，也不存在拟进行的重大资产置换、资产剥离、资产出售等行为。

（二）发行人设立至今的重大收购情况

2014年下半年，为减少光库有限与香港光库持续性的关联交易，2014年12月，光库有限收购香港光库100%股权，香港光库成为光库有限全资子公司，具体如下：

1. 2014 年 12 月 9 日, 大华出具《审计报告》(大华审字[2014]011362 号), 经审计, 截至 2014 年 10 月 31 日, 香港光库的净资产为 1,793,358.59 港元, 折合 23.30 万美元。

2. 2014 年 12 月 12 日, 光库有限召开股东会并作出决议, 同意公司向 AFR Holdings 收购其持有的香港光库 99.99% 股权, 收购价格为 232,976.7 美元; 向吴玉玲收购其持有的香港光库 0.01% 股权, 收购价格为 23.3 美元。

3. 2014 年 12 月 16 日, 光库有限与 AFR Holdings 及吴玉玲签署了《关于香港光库 100% 股权的股权转让协议书》, 三方就股权转让事宜进行了约定, 光库有限按照香港光库经审计的账面净资产作价 233,000 美元从 AFR Holdings 和吴玉玲处受让香港光库 100% 股权。

4. 2014 年 12 月 23 日, 光库有限就投资香港光库事宜取得了广东省商务厅核发的《企业境外投资证书》(境外投资证第 N4400201400161 号)。

经本所律师核查, 除上述重大收购外, 发行人不存在其他重大资产收购等行为, 也不存在拟进行的重大资产收购等行为。

十三、发行人章程的制定与修改

(一) 发行人章程的制定与修改

2015 年 4 月 28 日, 发行人召开了创立大会, 审议通过了《公司章程》。经本所律师核查, 此次《公司章程》的制定程序及内容符合法律、法规、规范性文件的规定。

2015 年 5 月 23 日, 经发行人 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于珠海光库科技股份有限公司引进新股东增资扩股的议案》, 本次增资相应修改了公司章程。

经核查, 本所律师认为, 发行人章程的制定及近三年的修改已履行法定程序; 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。

(二) 发行人上市后启用的《公司章程(草案)》的制定

1. 2015 年 8 月 26 日，发行人召开 2015 年第三次临时股东大会，审议并通过了发行人发行上市后所适用的《公司章程（草案）》。

2. 发行人发行上市后所适用的《公司章程（草案）》经发行人股东大会审议通过后，于发行人首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市之日起生效。

3. 发行人发行上市所适用的《公司章程（草案）》是在《公司章程》基础上，结合本次发行上市的情况，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及其他有关法律、法规及规范性文件修订而成。

4. 经本所律师核查：

（1）发行人上市所适用《公司章程（草案）》第一百七十二条对利润分配事项的规定如下：公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：（一）公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，先弥补以前年度亏损；（二）提取法定公积金 10%；（三）提取任意公积金；（四）支付股东股利。

（2）发行人上市所适用的《公司章程（草案）》对利润分配事项的规定符合现行法律、法规、规章和规范性文件的规定。

（3）发行人发行上市所适用的《公司章程（草案）》的内容符合现行法律、法规、规章和规范性文件的规定。

综上，根据发行人的有关董事会决议、股东大会决议和会议记录，本所律师认为：

1. 发行人《公司章程》的制定及近三年的修改已履行了法定程序；
2. 发行人《公司章程》的内容符合现行法律、法规和规范性文件的规定；

3. 发行人的《公司章程（草案）》系按照中国证监会发布的《上市公司章程指引（2014 年修订）》的格式和内容及中国证监会发布的其他有关制定上市公司章程的规定进行制定并修改的，发行人发行上市所适用《公司章程（草案）》的内容符合现行法律、法规、规章和规范性文件的规定。

十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

（一）发行人具有健全的组织机构

发行人已根据《公司法》、《公司章程》的规定，建立了健全的公司法人治理机构，包括股东大会、董事会、监事会以及经营管理层。

1. 股东大会

根据《公司章程》规定，股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

- （1）决定公司的经营方针和投资计划；
- （2）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；
- （3）审议批准董事会报告；
- （4）审议批准监事会报告；
- （5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （8）对发行公司债券作出决议；
- （9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- （10）修改本章程；
- （11）批准《公司章程》附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》；
- （12）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- （13）审议批准第三十八条规定的担保事项；
- （14）审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；

(15) 审议批准变更募集资金用途事项;

(16) 审议批准股权激励计划;

2. 董事会

公司设董事会,对股东大会负责。董事会由七名董事组成,其中独立董事三名,设董事长一人,副董事长一人。董事由股东大会选举或者更换,任期三年。董事任期届满,可连选连任。董事在任期届满以前,股东大会不得无故解除其职务。

根据《公司章程》规定,董事会依法行使下列职权:

(1) 召集股东大会,并向股东大会报告工作;

(2) 执行股东大会的决议;

(3) 决定公司的经营计划和投资方案;

(4) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案;

(5) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案;

(6) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案;

(7) 拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案;

(8) 在股东大会授权范围内,决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、关联交易等事项;

(9) 发现股东包括控股股东侵占公司资产的,可对其所持公司股份立即申请司法冻结,凡不能以现金清偿,可通过变现股权偿还侵占资产。

(10) 制定本章程的修改方案;

(11) 根据董事长的提名,聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书;根据总经理的提名,聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员,并决定其报酬事项和奖惩事项;

- (12) 决定公司内部管理机构的设置；
- (13) 制订公司的基本管理制度；
- (14) 管理公司信息披露事项；
- (15) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；
- (16) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；
- (17) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

3. 监事会

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，职工代表的比例不低于监事会人数三分之一。监事会中的职工代表监事由公司工会推荐，通过职工代表大会或者其他形式民主选举产生。其他监事由股东大会选举产生。监事会设主席一人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。

根据《公司章程》规定，监事会依法行使下列职权：

- (1) 应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；
- (2) 检查公司财务；
- (3) 对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；
- (4) 当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；
- (5) 提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；
- (6) 向股东大会提出提案；

(7) 依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；

(8) 发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

4.独立董事、董事会秘书、董事会专门委员会制度

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，发行人已建立了独立董事、董事会秘书、董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会、董事会战略委员会制度，独立董事、董事会秘书、董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会、董事会战略委员会委员均能按照法律法规和发行人制定的相关制度的规定履行职责。

(二) 发行人历次股东大会、董事会、监事会召开情况

根据发行人历次股东大会、董事会、监事会会议记录、决议等材料，发行人历次股东大会、董事会及监事会的召开、决议内容及签署符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程之规定，合法、合规、真实、有效。

(三) 股东大会或董事会历次授权或重大决策等行为

经本所律师核查，发行人的历次授权、重大决策的行为均按照《公司法》、《公司章程》、相关议事规则、制度规定的程序和权限，履行了内部决策程序，发行人的历次授权、重大决策均合法、合规、真实、有效。

综上，本所律师认为：

1. 发行人具有健全的组织机构；
2. 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；
3. 发行人历次股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

十五、发行人董事、监事及高级管理人员及其变化

（一）发行人的董事及任职情况

1. 发行人现有 7 名董事，包括独立董事 3 名及非独立董事 4 名。

2. 发行人董事基本情况

发行人各董事简介如下：

（1）吴玉玲女士，董事长，中国澳门永久性居民，拥有澳大利亚永久居留权，1963 年 1 月出生。1996 年至今担任联盈制服校服公司董事、法定代表人；1998 年至今担任迅盈行贸易有限公司董事；1999 年至今担任联盈旗帜布艺公司董事、法定代表人；2003 年至今担任中山澳盈服饰有限公司董事、法定代表人；2007 年 5 月至 2009 年 11 月公司前身光库有限执行董事、法定代表人；2005 年至今担任 Infinimax (BVI) 董事；2009 年 11 月至 2015 年 4 月担任光库有限董事长、法定代表人；2014 年至今担任珠海光极执行事务合伙人，2014 年至今担任 Infinimax(HK) 法定代表人；2015 年 4 月至今担任公司董事长、法定代表人。

（2）冯永茂先生，副董事长，中国香港永久性居民，英国国籍，1958 年出生，1985 年毕业于英国埃塞克斯大学经济学专业。1985 年 7 月至 2000 年 8 月担任深圳开发科技有限公司副总裁；2000 年 9 月至 2014 年 6 月担任易拓科技有限公司副总裁；2014 年 9 月至 2015 年 4 月担任光库有限副董事长；2015 年 4 月至今担任公司副董事长。现兼任 Pro-Tech (HK)董事、珠海栢达执行事务合伙人、香港威艺有限公司董事、香港博新有限公司董事、Cold Genesys Inc 董事、Pro-Tech (BVI)董事。

（3）Wang Xinglong 先生，中文名王兴龙，董事，美国国籍，1964 年出生，1992 年毕业于天津大学激光技术专业，博士研究生学历。1992 年至 1994 年担任天津大学讲师、副教授；1994 年至 1995 年担任日本 NEC 光电子实验室博士后访问学者；1996 年至 2003 年担任 JDSU 运营总监、新产品总监；2003 年至 2005 年担任 Oplink 全球运营副总裁兼中国区总经理；2006 年至 2007 年担任 Telesis 中国区总经理；2007 年至 2015 年 4 月担任光库有限董事、总经理；2015 年 4 月至今担任公司董事、总经理。现兼任 XL Laser (HK)董事。

(4) Zhang Kevin Dapeng 先生，中文名张大鹏，董事，美国国籍，1962 年出生，1989 年毕业于天津大学精密仪器工程专业，硕士研究生学历。1990 年至 1991 年担任美国加州大学欧文分校和圣芭芭拉分校研究员；1992 年至 1995 年担任 CSK OPTRONICS 产品开发经理；1995 年担任 LAMBDA RESEARCH OPTICS 商务发展副总经理；1995 年至 2000 年担任 OPOTEK 研发经理；2000 年至 2002 年担任 NEW FOCUS 产品开发经理；2002 年至 2010 年先后担任 Finisar 无源器件研发总监、菲尼萨光电通讯（上海）有限公司总经理；2010 年至 2011 年担任 Langfang Emcore Optoelectronics Co. Ltd. 总经理；2011 年至 2012 年担任晶能光电有限公司首席运营官；2013 年至 2015 年 7 月担任易美芯光（北京）科技有限公司首席运营官。2015 年 8 月至今担任公司董事、副总经理。

(5) 陈长水先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年 5 月出生，2000 年 3 月毕业于中国科学院光学专业，博士研究生学历。1991 年 07 月至 2007 年 02 月先后担任中国科学院安徽光学精密机械研究所工程师、副研究员、创新研究院；其中 2003 年 12 月至 2004 年 3 月、2005 年 01 月至 2005 年 11 月任瑞士苏黎世联邦理工大学访问学者；2007 年 03 月至今任华南师范大学信息光电子科技学院教授、研究员；2014 年 9 月至今，任南京水韵田光电科技有限公司董事长、法定代表人；2015 年 4 月至今任光库科技独立董事。

(6) 黄永洪先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 8 月出生，2004 年 11 月年毕业于香港理工大学工商管理专业，硕士研究生学历。1995 年 7 月至 1997 年 6 月任珠海市香洲律师事务所律师助理；1997 年 7 月至 2000 年 3 月任珠海市南屏镇司法所所长；2000 年 4 月至 2001 年 6 月任广东润景律师事务所专职律师；2001 年 7 月至 2004 年 9 月任广东海鸥律师事务所专职律师。2004 年 10 月至今任广东星石海律师事务所主任律师；2014 年 3 月至今，担任（香港）大中华科技股份有限公司监事；2015 年 2 月至今，任珠海儿童保护协会副会长；2015 年 4 月至今任光库科技独立董事。

(7) 敖静涛先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年 1 月出生，中国注册会计师，1994 年 7 月年毕业于江西财经大学会计学专业，硕士研究生学历。1986 年 7 月至 1991 年 9 月任南昌财税职校教师；1991 年 9 月至

1994年7月于江西财经大学攻读硕士学位；1994年7月至1998年1月任珠海市审计师事务所分所所长；1998年1月至2001年2月任珠海市审计局审计师事务所审计部经理；2001年2月至2007年8月担任珠海正德会计师事务所所长、合伙人；2007年8月至今任珠海德源会计师事务所主任会计师、合伙人；现任珠海亚太鹏盛税务师事务所有限公司法定代表人；2015年4月至今任光库科技独立董事。

根据发行人及其董事的声明与保证及本所律师的核查，本所律师认为：

1. 发行人现任董事均具有法律、法规和《公司章程》规定的任职资格，不存在《公司法》第一百四十六条及《公司章程》所列示的不得担任董事的情形，也不存在高级管理人员担任董事超过董事会成员半数的情形；

2. 发行人设立了独立董事，独立董事的任职资格符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及发行人《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，其职权范围未违反有关法律、法规和规范性文件的规定。

（二）发行人的监事及任职情况

1. 发行人现共有3名监事，分别为监事会主席黄毅、监事刘侠、谢春林，职工代表监事黄毅。

2. 发行人监事基本情况

（1）黄毅女士，监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，本科学历。1994年9月至2002年4月任珠海市好世界酒店助理总经理；2002年5月至2013年4月任爱斯奇武（珠海）有限公司人事行政经理；2013年6月至2014年4月任珠海市良田食品有限公司人事经理；2014年5月至2015年4月任光库有限人事行政部经理；2015年4月至今担任公司监事会主席、人事行政部经理。

（2）刘侠先生，监事，中国国籍，无境外永久居留权，1982年5月出生，2010年7月年毕业于中国科学院上海光学精密机械研究所光学工程专业，博士研究生学历。2010年7月至2011年5月任中国兵器装备研究院工程师；2011年

5 月至 2013 年 11 月任光库有限项目经理；2013 年 11 月至 2015 年 4 月先后任光库有限研发项目经理、研发总监。2015 年 4 月至今任光库科技监事、研发总监。

（3）谢春林先生，监事，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 3 月出生，1996 年 7 月毕业于湖北经济管理大学会计专业，大专学历。1997 年 10 月至 2000 年 2 月任南顺制盖容器（珠海）有限公司会计；2000 年 3 月至 2003 年 5 月任珠海保税区光联通讯技术有限公司会计；2003 年 7 月至 2010 年 7 月任康乐保（中国）有限公司财务会计；2010 年 7 月至 2015 年 4 月任光库有限财务会计。2015 年 4 月至今任光库科技监事、财务会计。

根据发行人及其高级管理人员的声明与保证及本所律师的核查，发行人现任高级管理人员均具有法律、法规和《公司章程》规定的任职资格，不存在《公司法》第一百四十六条及《公司章程》所列示的不得担任高级管理人员的情形。

综上，本所律师认为，发行人现任董事、监事及高级管理人员的任职符合法律、法规、规范性文件以及发行人现行《公司章程》的规定。

（三）发行人的高级管理人员及任职情况

1. 根据发行人章程的规定，发行人高级管理人员包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监。发行人现有高级管理人员 5 名，分别为总经理 Wang Xinglong、董事会秘书兼财务总监孙策、副总经理潘明晖、副总经理吴国勤、副总经理 Zhang Kevin Dapeng。

2. 发行人高级管理人员简介

（1）Wang Xinglong 先生，任光库科技总经理，个人简历详见本节“董事”部分介绍。

（2）Zhang Kevin Dapeng 先生，任光库科技副总经理，个人简历详见本节“董事”部分介绍。

（3）孙策先生，董事会秘书、财务总监，中国国籍，拥有香港永久居留权，1967 年 1 月出生，1986 年 7 月毕业于南开大学金融系，本科学历。1986 年 7 月至 1988 年 8 月，任中国人民银行江西省分行金融研究所科员；1988 年 8 月至 2003

年 12 月，先后任珠海特区发展公司财务主管及下属的特发有限公司助理总经理；2004 年 2 月至 2008 年 4 月，任宁波成功多媒体通信有限公司董事财务总监；2009 年 6 月至 2012 年 1 月，任珠海乐淘商贸有限公司总经理；2012 年 2 月至 2013 年 11 月，任上海瑞力投资基金管理有限公司投资总监；2014 年 2 月至 2014 年 9 月，任华融证券深圳分公司资管一部总经理；2014 年 10 月至 2015 年 4 月，任光库有限财务总监；2015 年 4 月至今任光库科技董事会秘书兼财务总监、兼任光辰科技董事。

（4）潘明晖女士，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 4 月出生，1998 年 6 月毕业于吉林大学大学电子学与信息系统专业，学士学历。1998 年 7 月至 2000 年 7 月，任珠海紫翔电子科技有限公司生产管理课副课长；2000 年 9 月至 2008 年 1 月，任职于珠海保税区光联通讯技术有限公司总裁特别助理；2008 年 2 月至 2015 年 4 月，任光库有限副总经理；2015 年 4 月至今，任光库科技副总经理。

（5）吴国勤先生，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年 11 月出生，1989 年 7 月毕业于天津大学精密仪器工程系光学仪器专业，本科学历。1989 年 8 月至 1993 年 1 月，任高邮市电器仪表厂计量室主任；1993 年 2 月至 1994 年 7 月，任灿坤电器（厦门）有限公司计量室主任；1995 年 8 月至 1996 年 4 月，任厦门市 ABB 低压电器设备有限公司体系项目主管；1996 年 5 月至 1997 年 4 月，任国润电器（深圳）有限公司总经理助理；1997 年 4 月至 2001 年 1 月，任深圳市南晟德管理顾问有限公司咨询部经理；2001 年 2 月至 2010 年 8 月，任深圳市佐明科技有限公司副总经理；2010 年 8 月至 2012 年 6 月，佛山邦普循环科技有限公司执行副总；2012 年 6 月至 2015 年 4 月，任光库有限运营副总裁；2015 年 4 月至今，任光库科技副总经理。

（四）发行人在报告期内董事、监事和高级管理人员的变化

经本所律师核查，发行人在报告期内董事、监事和高级管理人员发生了以下变化：

1. 董事变化

(1) 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 9 月 19 日, 光库有限未设董事会, 由吴玉玲担任执行董事职务。

(2) 2014 年 9 月 1 日, 光库有限决定设立董事会, 其中 Infinimax(HK)委派吴玉玲为董事, 珠海栢达委派冯永茂为董事, XL Laser(HK)委派 Wang Xinglong 为董事。

(3) 2015 年 4 月 28 日, 光库科技召开创立大会, 选举吴玉玲、冯永茂、Wang Xinglong、邱二虎、陈长水、黄永洪、敖静涛为公司董事, 其中, 陈长水、黄永洪、敖静涛为独立董事。同日, 光库科技召开第一届董事会第一次会议, 选举吴玉玲为公司董事长。

(4) 2015 年 8 月 6 日, 光库科技召开 2015 年第二次临时股东大会, 同意邱二虎由于个人原因辞去董事职务, 选举 Zhang Kevin Dapeng 为公司董事, 任期三年。

经本所律师核查, 报告期内, 发行人的董事会成员未发生重大变化。

2. 监事变化

(1) 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 9 月 19 日, 公司未设监事会, 由胡国绛担任光库有限监事。

(2) 2014 年 9 月 20 日, 梁锡焕担任光库有限监事。

(3) 2015 年 4 月 28 日, 光库科技召开创立大会, 选举黄毅、刘侠和谢春林为监事。同日, 光库科技召开第一届监事会第一次会议, 选举黄毅为第一届监事会主席。

经本所律师核查, 报告期内, 发行人的监事会成员未发生重大变化。

3. 高级管理人员变化

(1) 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 28 日, Wang Xinglong 一直担任光库有限总经理。

(2) 2015 年 4 月 28 日, 光库科技召开第一届董事会第一次会议, 选举吴玉玲为公司董事长; 聘任 Wang Xinglong 为总经理, 聘任孙策为财务总监兼董事会秘书; 聘任潘明晖、吴国勤为副总经理。

(3) 2015 年 7 月 22 日, 光库科技召开第一届董事会第四次会议, 聘任 Zhang Kevin Dapeng 为副总经理。

经本所律师核查, 报告期内, 发行人的高级管理人员未发生重大变化。

综上, 本所律师认为, 最近两年发行人的董事、监事和高级管理人员的增加或变更, 是因为公司规模扩大以及完善治理公司内部结构, 且上述变化符合《公司法》等法律、法规和规范性文件以及发行人或光库有限的章程规定, 并履行了必要的法律程序, 不构成重大变化, 也不会影响发行人经营管理的持续性、稳定性和一贯性。

(五) 发行人的独立董事制度

1. 根据《公司章程》, 公司董事会由 7 名董事组成, 其中 3 名为独立董事。

2. 2015 年 4 月 28 日, 发行人召开创立大会, 选举陈长水、黄永洪、敖静涛为发行人第一届董事会独立董事, 并审议通过了《独立董事工作制度》。

3. 独立董事根据《公司法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》和《独立董事工作制》的有关规定, 行使其法定职权。

经核查, 本所律师认为, 发行人建立了独立董事制度, 独立董事的任职资格符合有关法律、法规和规范性文件的规定。独立董事的职权范围符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

(六) 董事、监事、高级管理人员的声明与承诺

发行人现任的董事、监事、高级管理人员作出如下声明与承诺:

1. 已经了解了与股票发行上市有关的法律法规, 知悉上市公司及其任职相关的法定义务和责任。

2. 截至本律师工作报告出具之日, 董事、监事、高管不存在以下情形:

- (1) 最近三年内受到中国证监会行政处罚；
 - (2) 最近三年内受到证券交易所公开谴责或三次以上通报批评；
 - (3) 被中国证监会宣布为市场禁入者且尚在禁入期；
 - (4) 被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；
 - (5) 无法确保在任职期间投入足够的时间和精力于公司事务，切实履行董事、监事、高级管理人员应履行的各项职责；
 - (6) 《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规中规定不可以担任公司董事、监事、高级管理人员的其他情形。
3. 董事、监事、高管不存在尚未了结的或可预见的诉讼、仲裁或行政处罚等情况。

十六、发行人的税务

(一) 发行人及其控股子公司目前执行的主要税种及税率

根据大华出具的《审计报告》以及《纳税情况鉴证报告》，并经本所核查，发行人及其全资（或控股）子公司在报告期内执行的主要税种及税率情况如下：

1. 所得税

名称	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年	2012 年
发行人	15%	15%	15%	12.5%
香港光库	16.5%	16.5%	16.5%	16.5%
光辰科技	25%	25%	25%	—

2. 增值税

名称	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年	2012 年
发行人	17%	17%	17%	17%
香港光库	—	—	—	—
光辰科技	17%	17%	17%	17%

（二）发行人享受的税收优惠

1. 增值税出口退税

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号）的规定，报告期内发行人出口产品销售按“免、抵、退”政策执行，出口退税率按照产品分别为 15%和 17%。

2. 软件增值税退税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号文)有关规定，发行人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

3. 外商投资企业“两免三减半”所得税优惠

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）和《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》有关规定，发行人 2012 年减按 12.5%的税率计缴企业所得税。

4. 高新技术企业所得税优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，发行人于 2011 年 11 月被认定为高新技术企业，2013 年按 15%的税率计缴企业所得税。2014 年 9 月，

公司高新技术企业复审合格，取得了《高新技术企业证书》（编号 GF201444000288），发行人 2014 年至 2016 年继续按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据本所律师核查，本所律师认为发行人享受的税收优惠合法、合规、真实、有效。

（三）发行人及其控股子公司享受的政府补助

根据《审计报告》及发行人提供的有关财政补贴批文，发行人报告期内享受的主要财政补贴及奖励如下：

年度	序号	政府补贴依据文号	政府补贴项目	金额（元）
2012	1	珠科工贸信计[2012]29号、珠财工[2011]70号	高速光网络差分相移解调器的开发及产业化项目补助	366,666.67
	2	珠科工贸信计[2011]27号、粤财教[2010]304号	超快光纤激光器的研制与开发项目补助	165,000.00
	3	珠组字[2011]43号	珠海市人保局拨付博士后建站及启动经费补贴	700,000.00
	4	珠高经[2011]78号、珠高经[2012]15号	珠海市南方软件园房租补贴	296,614.40
	5	珠财工[2012]9号	珠海市财政局 2011 年加工贸易转型升级专项资金	10,000.00
	6	珠人社[2010]253号	珠海市高新区发改和财政局拨出留学归国人员配套资金	80,000.00
	7	珠科工贸信计[2012]26号	珠海市财政局拨付 2011 年中小企业国际市场开拓资金	17,602.00
	8	-	进口贴息补贴	52,850.00

	9	-	珠海市人保局科研经费补贴	100,000.00
	10	-	广东省外国专家局项目经费	40,000.00
	11	珠高[2011]153 号	珠海市高新区发展改革和财政局 2011 年新认定高企奖金	50,000.00
	12	-	珠海市财政局 2011 年出口信用保险专项资金	718.53
2013	1	珠科工贸信计[2012]29号、珠财工[2011]70号	高速光网络差分相移解调器的开发及产业化项目补助	366,044.46
	2	珠科工贸信计[2011]27号 粤财教[2010]304号	超快光纤激光器的研制与开发项目的补助	165,000.00
	3	珠组字[2011]43号、珠高[2013]11号	珠海高新区发改委和财政局博士后建站及博士后补贴	500,000.00
	4	珠高[2012]26号	珠海市南方软件园房租补贴	240,000.00
	5	珠科工贸信[2013]928号	珠海市研发费补助	147,900.00
	6	珠科工贸信[2013]640号	珠海市财政局生产奖励金	30,000.00
	7	珠科工贸信[2013]16号	2012 年度中小企业国际市场开拓资金	20,943.00
	8	-	珠海市财政局进口贴息资金补贴	52,214.00
	9	-	一般贸易出口退税征退差资金	15,633.00

2014	1	珠科工贸信计[2012]29 号 珠财工[2011]70 号	高速光网络差分相移解调器的开发及产业化项目补助	367,288.54
	2	珠组字[2011]43 号	珠海市财政局博士后建站及博士后补贴	300,000.00
	3	珠高[2011]153 号	珠海市南方软件园房租补贴	240,000.00
	4	珠科工信[2014]126 号	珠海市技术改造资金	130,000.00
	5	珠财工信[2014]59 号	珠海市财政局 2014 年加工贸易转型升级专项资金	100,000.00
	6	--	珠海市财政局进口贴息资金	30,206.06
	7	珠科工贸信[2014]1 号	珠海市财政局 2013 年转型升级扩大生产奖励金	30,000.00
	8	粤 外 经 贸 规 财 字 [2014]154 号	珠海市商务局 2013 年中小企业国际市场开拓资金	36,826.00
2015 1-6	1	珠高[2013]11 号	珠海高新区发展改革和财政局博士后在站人员补贴	300,000.00
	2	珠科工信[2015]193 号	珠海市财政局 2013 年度珠海市企业研究开发费补助资金	179,900.00
	3	--	珠海市财政局进口贴息资金	35,937.00
	4	珠高国税税通[2015]2234 号	软件增值税出口退税	3085.99

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

（四）发行人近三年纳税情况

根据大华出具的《审计报告》、《纳税情况鉴证报告》、珠海市高新技术开发区国家税务局于 2015 年 7 月 2 日出具的《证明》（珠高国税证[2015]第 0018 号）、珠海市高新技术开发区国家税务局于 2015 年 7 月 2 日出具的《证明》（珠高国税证[2015]第 0019 号）、珠海市地方税务局高新区税务分局于 2015 年 7 月 6 日出具的《证明》及本所律师核查，发行人自 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日期间一直按照国家及地方有关税务政策及税收法律、法规进行纳税申报、缴纳税款，不存在因税务违法行为而被处罚的情形。

十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

（一）发行人的生产经营活动符合环境保护的要求

根据《审计报告》及发行人提供的资料，并经本所律师现场核查，发行人的主营业务是从事光纤器件的设计、研发、生产、销售及服务，不属于重污染行业，且从事生产的主体均已就现有的生产场所依法履行了环境影响相关的法律程序并获得验收批文。

（二）发行人募集资金投向符合环境保护的要求

经本所律师核查，发行人本次发行完成后利用募集资金实施的项目，已经分别取得了项目实施地环境主管部门核发的关于项目环境保护的批复意见，环境主管部门均同意发行人利用募集资金实施相关项目。具体详见本律师工作报告第十八部分“发行人募集资金的运用”。

（三）发行人的产品质量和技术监督标准

根据广东省珠海市质量技术监督局于 2015 年 7 月 7 日出具的《证明》，光库科技自 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日在珠海市范围内没有因违反质量技术监督相关法律、法规和规章而受到该局处罚。

根据广东省珠海市质量技术监督局于 2015 年 7 月 7 日出具的《证明》，光辰科技自 2013 年 4 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日在珠海市范围内没有因违反质量技术监督相关法律、法规和规章而受到该局处罚。

经本所律师核查，发行人及其子公司最近三年不存在因违反产品质量方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的情形。

十八、发行人募集资金的运用

（一）发行人募集资金投资项目基本情况

根据发行人 2015 年第三次临时股东大会审议通过的《关于审议公司首次公开发行股票募集资金用途及可行性的议案》，发行人本次发行募集的资金拟用于投资以下项目：

项目名称	投资总额	拟投入募集资金金额	实施主体
光纤激光器件扩产项目	15,128 万元	15,128 万元	光库科技
研发中心建设项目	2,872 万元	2,872 万元	光库科技
补充流动资金	4,000 万元	4,000 万元	光库科技

根据发行人书面说明并经核查，发行人募集资金投资项目不涉及与他人进行合作，本次募集资金投资项目与发行人主营业务一致，不会导致与控股股东同业竞争的情形。

（二）募集资金投资项目的立项审批、环境影响评价及土地情况

1. 立项审批

2015 年 7 月 24 日，珠海市发展和改革局就光纤激光器件扩产项目予以备案，备案项目编号为 2015-440404-39-03-006029，建设规模和内容：拟建 3 万多平方米厂房，其中建设 13000 平米十万级超净车间。计划建成年产各类器件、模块 20 万件的生产基地，生产高、中、低功率光纤激光器件。

2015 年 7 月 24 日，珠海市发展和改革局就研发中心建设项目予以备案，备案项目编号为 2015-440404-39-03-006062，建设规模及内容：研发项目内容主要包括光纤激光器核心无源器件和有源器件。

2. 环境影响评价

2015年8月26日，珠海市环保局高新分局分别就光纤激光器件扩产项目以及研发中心建设项目出具环境影响报告批复，同意该等项目的建设。

3. 土地情况

根据相关国有建设用地使用权挂牌出让公告、成交确认书、出让合同，截至本《律师工作报告》出具之日，本项目相关的土地使用权已依法完成招拍挂出让程序；2015年7月15日，光库科技与珠海市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》（4404TJ-2015-00004），土地面积18,900平方米，坐落于珠海市科技创新海岸南围科技四路南、创新三路西侧，用途为工业用地。

本所律师认为，光库科技已依法履行了国有土地使用权招拍挂出让相关的法律程序，其取得相关土地使用权证书不存在法律风险。

综上，本所律师认为：

1. 发行人募集资金投向符合国家产业政策，有关项目已在有权部门进行了备案；
2. 发行人本次发行募集资金投向项目没有与他人合作的情况；
3. 本次发行上市募集资金投向项目已经取得有关环境保护主管部门的项目环境影响报告表的批复。

十九、发行人业务发展目标

（一）发行人业务发展目标与主营业务的关系

根据《招股说明书》，发行人的未来三年业务发展目标如下：

1. 公司发行当年发展规划

通过“光纤激光器件扩产项目”和“研发中心建设项目”的实施，不断优化产品结构，提升整体技术水平和技术创新能力，充分发挥企业的技术研发、服务、质量与品牌和管理等优势，进一步增强公司的核心竞争力。

2. 公司未来三年具体发展计划

公司将加大新产品的开发力度，积极开拓市场，并利用募集资金进一步扩大产能，进一步提高公司技术中心的研发实力，积极实施人才扩充计划，为公司未来发展积累良好的基础，具体计划包括：

（1）技术研发和产品开发计划

公司注重自主研发，且始终保持着较高的研发投入。未来3年，在现有技术储备的基础上，公司将对主要产品的核心技术进行持续研发，进一步与各科研院所开展合作，提升公司工艺、技术和质量水平，增强自主创新能力，提高公司的综合竞争力和经济效益，实现可持续发展。

公司将以市场为导向，保持公司现有产品市场的传统优势，继续研发光纤激光器件产品，满足市场对高功率、高光束质量、高可靠性器件的需求。同时，公司将利用自身的综合优势，进一步加快有源器件的研究和开发，增加科研投入，开发出适用更多领域的新产品，形成“无源+有源”的光纤激光器件产品格局，逐步提升在光纤激光器件市场的份额，为客户提供一体化的光纤器件解决方案。

（2）市场开拓及服务提升计划

国内市场方面，在现有营销网络的基础上，大力推进与国内光纤激光器厂商的合作，把握我国光纤激光器行业高速增长的机遇。继续加强与国内高等院校、科研机构的合作，进一步提升售后服务质量，与客户建立长期的战略合作关系，巩固、拓展原有国内市场，提高品牌影响力。

国际市场方面，通过长期的技术积累和持续的技术创新，公司产品性能已经赢得国外中高端客户群体的认可，与主要光纤激光器厂商、光网络设备制造商建立了广泛的联系。公司将充分发挥光库科技的品牌优势，巩固现有国际市场，积极加强未开辟市场的销售力度，通过外延式增长的方式拓展新的海外客户。

（3）人力资源计划

公司现处于快速成长阶段，未来三年，公司人力资源发展计划将以适应公司中长期发展战略为核心，引入相应的工程人员和熟练的技术工人以及具备丰富的行业知识结构、了解行业前沿的高端研发人员。通过外部引进和内部培养相结合的方式，开展定期培训，提高员工素质，改善人才结构，建设一支专业化、职业

化并与公司发展战略相适应的人才队伍，尤其注重培养和引进会经营、懂技术、善于管理的高级复合人才。另外，公司将积极探索持续稳定人才队伍的激励机制，将员工的职业生涯规划和公司的发展规划进行有机结合，吸引和鼓励优秀人才为企业长期服务。

（4）筹资计划

公司将根据业务发展及优化资本结构的需求，选择适当的股权融资和债权融资组合，提供公司持续发展所需要的资金，实现企业价值最大化。一方面，公司将以规范的运作、科学的管理、持续的增长、丰厚的回报予投资者信心，保持公司在资本市场融资的能力；另一方面，公司适时择机选择一些光纤器件企业进行收购兼并，延伸公司产业链，丰富产品结构，扩大生产能力，提高综合竞争力。

综上，本所律师认为，发行人的业务发展目标与主营业务一致。

（二）发行人业务发展目标的合法性

根据发行人说明并经本所律师核查，发行人业务发展目标符合国家产业政策及现行法律、法规和规范性文件的有关规定，不存在潜在的法律风险。

二十、诉讼、仲裁和行政处罚

（一）发行人及其全资子公司

经本所律师核查，报告期内发行人无正在进行重大涉诉及行政处罚情况。

除前述情况外，根据发行人的声明和保证以及相关主管部门出具的证明，并经本所律师核查，发行人不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（二）发行人持股 5%以上主要股东及实际控制人

根据发行人持股 5%以上主要股东及实际控制人的声明和保证，并经本所律师核查，发行人持股 5%以上主要股东及实际控制人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（三）发行人的董事长、总经理

根据发行人董事长、总经理的声明和保证，并经本所律师核查，发行人董事长、总经理不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

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及上市的《招股说明书》系由发行人与主承销商编制，本所律师参与了《招股说明书》的部分章节讨论，本所律师已阅读《招股说明书》，确认《招股说明书》与本所律师出具的法律意见和本律师工作报告无矛盾之处；本所律师认为，本次发行的《招股说明书》中引用的法律意见和本律师工作报告相关内容真实、准确，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，不会因此引致法律风险。

二十二、结论性意见

本所律师对发行人提供的材料及有关事实审查后的总体结论意见如下：发行人本次发行上市的申请符合《公司法》、《证券法》和《管理办法》规定的股票公开发行并在创业板上市的有关条件，发行人不存在违法违规行为，本次发行上市不存在法律障碍。本次发行及上市尚需获得中国证监会核准和深交所审核同意外。

本律师工作报告正本三份，经本所盖章并经单位负责人及经办律师签字后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京德恒律师事务所关于珠海光库科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之律师工作报告》签署页）



负责人：_____

王 丽

经办律师：_____

刘 震 国

经办律师：_____

浦 洪

经办律师：_____

何 煦

2015 年 9 月 1 日