

国浩律师（上海）事务所

关于

无锡威唐工业技术股份有限公司

创业板向不特定对象发行可转换公司债券  
并在深圳证券交易所上市

之

法律意见书



國浩律師事務所  
GRANDALL LAW FIRM

上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层 邮编：200041

23-25th Floor, Garden Square, No. 968 West Beijing Road, Shanghai 200041, China

电话/Tel: +86 21 5234 1668 传真/Fax: +86 21 5234 1670

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

2020 年 12 月

# 目 录

释 义.....	3
第一节 引 言.....	7
一、律师应当声明的事项.....	7
第二节 正文.....	9
一、本次发行的批准和授权.....	9
二、发行人本次发行的主体资格.....	10
三、本次发行的实质条件.....	10
四、结论意见.....	15
第三节 签署页.....	16

## 释 义

除非另有说明，本法律意见书中相关词语具有以下特定含义：

本次发行	指	无锡威唐工业技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市
可转债	指	可转换公司债券
本法律意见书	指	本所就发行人本次发行出具的《国浩律师（上海）事务所关于无锡威唐工业技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市之法律意见书》
发行人、威唐工业、公司	指	无锡威唐工业技术股份有限公司
本所	指	国浩律师（上海）事务所
保荐机构、主承销商	指	国金证券股份有限公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
中证鹏元	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
《募集说明书》	指	《无锡威唐工业技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》
《内部控制审计报告》	指	天职国际出具的《无锡威唐工业技术股份有限公司内部控制审计报告》（天职业字[2020]20123号）
《前次募集资金使用情况鉴证报告》	指	天职国际出具的《无锡威唐工业技术股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告》（天职业字[2020]20446号）
《验资报告》	指	天职国际出具的《验证报告》（天职业字[2020]42039号）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2018年修订）

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2019年修订）
《管理办法》	指	《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》
《实施细则》	指	《深圳证券交易所可转换公司债券业务实施细则（2018年12月修订）》
《编报规则》	指	《公开发行证券的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》
《执业办法》	指	《律师事务所从事证券法律业务管理办法》
《执业规则》	指	《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》
《公司章程》	指	发行人制定并适时修订的《无锡威唐工业技术股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
最近三年审计报告	指	天职国际出具的最近三年《审计报告》（天职业字[2018]3401号、天职业字[2019]10109号、天职业字[2020]13782号）
报告期、最近三年一期	指	2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-6月
中国	指	中华人民共和国，且仅为本法律意见书的目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区
元	指	人民币元

**国浩律师（上海）事务所**

**关于无锡威唐工业技术股份有限公司**

**创业板向不特定对象发行可转换公司债券**

**并在深圳证券交易所上市之**

**法律意见书**

**致：无锡威唐工业技术股份有限公司**

国浩律师（上海）事务所（以下简称“本所”）接受无锡威唐工业技术股份有限公司（以下简称“发行人”、“威唐工业”或“公司”）委托，担任发行人申请创业板向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行”）事宜的专项法律顾问。

本所律师已于2020年6月23日出具了《国浩律师（上海）事务所关于无锡威唐工业技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券之法律意见书》（以下简称“原《法律意见书》”）及相应的《国浩律师（上海）事务所关于无锡威唐工业技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券之律师工作报告》（以下简称“《律师工作报告》”），于2020年8月7日出具了《国浩律师（上海）事务所关于无锡威唐工业技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券之补充法律意见书（一）》（以下简称“《补充法律意见书（一）》”），于2020年8月19日出具了《国浩律师（上海）事务所关于无锡威唐工业技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券之补充法律意见书（二）》（以下简称“《补充法律意见书（二）》”），于2020年9月1日出具了《国浩律师（上海）事务所关于无锡威唐工业技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券之补充法律意见书（三）》（以下简称“《补充法律意见书（三）》”）。

本所律师根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》、《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》等相关法律、法规及规范性文件的规定，按照《律师事务所从事证券法律业务管理办法》、《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》的要求及律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，以事实为依据，以法律为准绳，开展核查工作，对发行人本次发行出具《国浩律师（上海）事务所关于无锡威唐工业技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市之法律意见书》（以下简称“本法律意见书”）。

本法律意见书是对原《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书（一）》、《补充法律意见书（二）》、《补充法律意见书（三）》的补充，须与原《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书（一）》、《补充法律意见书（二）》、《补充法律意见书（三）》一并使用，原《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书（一）》、《补充法律意见书（二）》、《补充法律意见书（三）》中未被本法律意见书修改的内容仍然有效，原《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书（一）》、《补充法律意见书（二）》、《补充法律意见书（三）》中与本法律意见书不一致的部分以本法律意见书为准，本所在原《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书（一）》、《补充法律意见书（二）》、《补充法律意见书（三）》中使用的释义、简称、声明事项及第一部分引言部分的内容仍适用于本法律意见书。

本法律意见书仅限于无锡威唐工业技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市之目的使用，不得用作任何其他目的。本所律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，在对相关资料进行查验的基础上，现依法出具本法律意见书如下：

## 第一节 引言

### 一、律师应当声明的事项

为出具本法律意见书，本所及本所律师特作如下声明：

（一）本所律师依据本法律意见书出具日以前已发生或存在的事实及我国现行法律、法规和中国证监会的有关规定发布法律意见；本法律意见书中，本所律师认定某些事项或文件是否合法有效是以该等事项发生之时所应适用的法律、法规为依据，同时也充分考虑了有关政府部门给予的批准和确认。

（二）本所律师对本法律意见书所涉及有关事实的了解和判断，依赖于相关方向本所提供的文件、资料及所作陈述与说明，在出具本法律意见书之前，威唐工业相关方已向本所及本所律师保证其所提供的文件、资料及所作陈述与说明的真实性、完整性和准确性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；对于出具本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所依赖于有关政府部门或者其他有关单位出具的证明文件。

（三）本所律师已履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对本次发行的相关法律事项（以本法律意见书发表意见的事项为限）进行了核查验证，确信本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

（四）本所律师同意将本法律意见书作为威唐工业本次发行所必备法律文件，随其他申报材料一起上报中国证监会审核，并依法对所发表的法律意见承担责任。

（五）本所律师同意威唐工业依据中国证监会的有关规定在相关文件中部分或全部引用本法律意见书的内容，但威唐工业作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。威唐工业应保证在发布相关文件之前取得本所及本所律师对相关内容的确认，并在对相关文件进行任何修改时，及时知会本所及本所律师。

（六）本所律师仅对本次发行的法律问题发表律师意见，不对与本次发行有关的会计、审计、资产评估等事项和报告发表意见。本所律师在本法律意见书中对有关会计报表、审计和资产评估报告中某些数据或结论的引述，并不意味着本

所对这些数据、结论的真实性和准确性做出任何明示或者默示的保证，对于这些文件的内容本所并不具备核查和作出评价的适当资格。

（七）本法律意见书仅供威唐工业为本次发行之目的使用，未经本所书面同意，本法律意见书不得用于任何其他目的

## 第二节 正文

### 一、本次发行的批准和授权

(一) 发行人董事会、股东大会已依法定程序作出批准本次发行的相关决议

1. 经本所律师核查，2020年4月17日，发行人依法定程序召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了与本次发行有关的各项议案。

2. 经本所律师核查，2020年5月12日，发行人依法定程序召开了2019年年度股东大会，审议通过了与本次发行有关的各项议案。

3. 经本所律师核查，2020年6月23日，发行人依法定程序召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券的论证分析报告（修订稿）的议案》。

4. 经本所律师核查，2020年12月10日，发行人依法定程序召开了第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券开设募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》等议案，对本次发行有关内容进行了更新、调整。

### (二) 发行人本次发行已取得中国证监会批准

中国证监会于2020年11月2日出具《关于同意无锡威唐工业技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2020〕2843号），同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请，批复自同意注册之日起12个月内有效。

综上所述，本所律师认为，发行人本次发行已依法履行了必要的内部决策程序，相关批准和授权合法有效；已取得深圳证券交易所审核同意并报经中国证监会履行注册程序；相关可转换公司债券的上市尚需取得深圳证券交易所的同意。

## 二、发行人本次发行的主体资格

经本所律师核查，发行人系一家于深交所创业板上市的股份有限公司，股票代码“300707”。

发行人目前持有统一社会信用代码为 91320200673924654N 的《营业执照》，发行人工商登记基本信息如下：

名称：无锡威唐工业技术股份有限公司

住所：无锡市新区鸿山街道建鸿路 32

法定代表人：张锡亮

注册资本：15,720 万元

公司类型：股份有限公司（上市）

经营范围：精密模具、五金冲压件、金属零配件、电子产品零配件、金属制品、钣金件、通用机械设备、工业机器人、电气机械及器材、夹具的设计研发、生产和销售、技术咨询与服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本所律师经核查后认为，发行人系依法设立并合法有效存续的股份有限公司（中国境内上市公司）；截至本法律意见书出具之日，发行人不存在根据法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形，具备本次发行的主体资格。

## 三、本次发行的实质条件

发行人本次发行属于上市公司向不特定对象发行可转换公司债券，符合《证券法》、《管理办法》等法律、法规和规范性文件规定的实质条件，具体如下：

### （一）发行人本次发行符合《证券法》规定的实质条件

1. 本次发行符合《证券法》第十五条第一款关于公开发行公司债券的各项条件，具体分析如下：

(1)截至本法律意见书出具之日，发行人具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十五条第一款第（一）项的要求。

(2)根据发行人最近三年审计报告、最近三年年度报告，发行人2017年、2018年、2019年实现的归属于母公司股东的净利润分别为84,586,695.75元、82,745,395.64元、36,715,931.88元。按照本次发行募集资金总额和可转债的一般票面利率，发行人2017年、2018年、2019年实现的归属于母公司所有者的平均净利润足以支付本次发行的可转债一年的利息，符合《证券法》第十五条第一款第（二）项的要求。

(3)根据发行人最近三年审计报告及2020年1-6月财务报表、最近三年年度报告及2020年半年度报告，并经本所律师核查，发行人应收账款周转率较快，销售回款情况良好，主营业务获取现金的能力较强，有足够现金流来支付公司债券的本息，具有合理的资产负债结构和正常的现金流量，符合《国务院办公厅关于贯彻实施修订后的证券法有关工作的通知》（国办发〔2020〕5号）规定，符合《证券法》第十五条第一款第（三）项的要求。

2. 本次发行符合《证券法》第十五条第二款关于公开发行公司债券的规定，具体分析如下：

根据发行人2019年年度股东大会审议通过的《关于公司〈公开发行可转换公司债券方案〉的议案》，本次发行募集资金将用于大型精密冲压模具智能生产线建设项目，改变资金用途，必须经债券持有人会议作出决议，本次发行募集资金不用于弥补亏损和非生产性支出，符合《证券法》第十五条第二款的规定。

3. 本次发行符合《管理办法》规定的发行条件（参见本法律意见书本节“（二）发行人本次发行符合《管理办法》规定的实质条件”的有关内容），符合《证券法》第十五条第三款和《证券法》第十二条第二款的规定。

## （二）发行人本次发行符合《管理办法》规定的实质条件

1. 本次发行符合《管理办法》第十三条第一款的规定，具体分析如下：

(1)截至本法律意见书出具之日,发行人具备健全且运行良好的组织机构,符合《管理办法》第十三条第一款第(一)项的要求。

(2)根据发行人最近三年审计报告、最近三年年度报告,发行人2017年、2018年、2019年实现的归属于母公司股东的净利润分别为84,586,695.75元、82,745,395.64元、36,715,931.88元。按照本次发行募集资金总额和可转债的一般票面利率,发行人2017年、2018年、2019年实现的归属于母公司所有者的平均净利润足以支付本次发行的可转债一年的利息,符合《管理办法》第十三条第一款第(二)项的要求。

(3)根据发行人最近三年审计报告及2020年1-6月财务报表、最近三年年度报告及2020年半年度报告,并经本所律师核查,发行人应收账款周转率较快,销售回款情况良好,主营业务获取现金的能力较强,有足够现金流来支付公司债券的本息,具有合理的资产负债结构和正常的现金流量,符合《管理办法》第十三条第一款第(三)项的要求。

2. 本次发行符合《管理办法》第十三条第二款的规定,具体分析如下:

(1)截至本法律意见书出具之日,发行人现任董事、监事和高级管理人员具备法律、行政法规规定的任职资格,符合《管理办法》第九条第(二)项的要求。

(2)根据发行人最近三年审计报告及2020年1-6月财务报表、最近三年年度报告及2020年半年度报告,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,不存在对持续经营有重大不利影响的情形,符合《管理办法》第九条第(三)项的要求。

(3)根据发行人最近三年审计报告、2020年1-6月财务报表及《内部控制审计报告》,发行人会计基础工作规范,内部控制制度健全且有效执行,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反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量,最近三年财务会计报告被出具无保留意见审计报告,符合《管理办法》第九条第(四)项的要求。

(4) 根据天职国际出具的《审计报告》（天职业字[2019]10109号、天职业字[2020]13782号）以及发行人2018年年度报告、2019年年度报告，发行人2018年、2019年归属于上市公司股东的净利润（以扣除非经常性损益后的净利润与扣除前的净利润孰低者为计算依据）分别为76,543,244.59元、33,776,257.02元，最近二年盈利，符合《管理办法》第九条第（五）项的要求。

(5) 根据发行人2020年1-6月财务报表以及发行人2020年半年度报告，发行人截至2020年6月30日不存在持有金额较大的财务性投资的情形，符合《管理办法》第九条第（六）项的要求。

(6) 本次发行符合《管理办法》第十条的规定，不存在如下情形：

①擅自改变前次募集资金用途未作纠正，或者未经股东大会认可；

②发行人及其现任董事、监事和高级管理人员最近三年受到中国证监会行政处罚，或者最近一年受到证券交易所公开谴责，或者因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查；

③发行人及其控股股东、实际控制人最近一年存在未履行向投资者作出的公开承诺的情形；

④发行人及其控股股东、实际控制人最近三年存在贪污、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，或者存在严重损害上市公司利益、投资者合法权益、社会公共利益的重大违法行为。

3. 本次发行符合《管理办法》第十四条的规定，不存在如下情形：

(1) 对已公开发行的公司债券或者其他债务有违约或者延迟支付本息的事实，仍处于继续状态；

(2) 违反《证券法》规定，改变公开发行公司债券所募资金用途。

4. 本次发行符合《管理办法》第十二条、第十五条的规定，具体分析如下：

(1) 根据发行人2019年年度股东大会审议通过的《关于公司<公开发行可转换公司债券方案>的议案》，本次发行募集资金将用于大型精密冲压模具智能生产线建设项目，发行人本次募集资金用途不属于《产业结构调整指导目录（2019

年本)》所列的限制类或淘汰类行业,符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律、行政法规的规定,符合《管理办法》第十二条第(一)项的要求。

(2) 根据发行人 2019 年年度股东大会审议通过的《关于公司<公开发行可转换公司债券方案>的议案》,本次发行募集资金将用于大型精密冲压模具智能生产线建设项目,本次募集资金使用不属于财务性投资,不存在直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司的情形,符合《管理办法》第十二条第(二)项的要求。

(3) 根据发行人的确认并经本所律师核查,本次发行完成后,发行人的控股股东、实际控制人不会发生变化。本次募集资金投资项目实施后,发行人不会与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业新增构成重大不利影响的同业竞争、显失公平的关联交易,或者严重影响发行人生产经营的独立性,符合《管理办法》第十二条第(三)项的要求。

本所律师认为,本次发行符合《管理办法》第十二条、第十五条的规定。

### (三) 发行人本次发行符合《实施细则》规定的实质条件

1. 根据中国证监会于 2020 年 11 月 2 日出具《关于同意无锡威唐工业技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》(证监许可(2020)2843 号)并经本所律师核查,发行人本次发行的可转换公司债券的期限为一年以上,符合《实施细则》第七条第(一)项的规定。

2. 根据发行人披露的相关公告及天职国际出具的《验资报告》(天职业字[2020]42039 号)并经本所律师核查,发行人本次发行的可转换公司债券实际发行额不少于人民币 5,000 万元,符合《实施细则》第七条第(二)项的规定。

3. 经本所律师核查,发行人仍符合法定的公司债券发行条件(参见本法律意见书本节“(一)发行人本次发行符合《证券法》规定的实质条件”及“(二)发行人本次发行符合《管理办法》规定的实质条件”的有关内容),符合《实施细则》第七条第(三)项的规定。

本所律师认为,本次发行符合《实施细则》第七条的规定。

综上所述，本所律师认为，除需按《管理办法》的规定取得深交所的上市同意外，发行人本次发行符合《证券法》、《管理办法》、《实施细则》等法律、行政法规、规范性文件规定实质条件。

#### 四、结论意见

综上所述，本所律师认为：

（一）截至本法律意见书出具之日，发行人本次发行已依法履行了必要的内部决策程序，相关批准和授权合法有效；已取得深圳证券交易所审核同意并报经中国证监会履行注册程序。

（二）发行人系依法设立并合法有效存续的股份有限公司（中国境内上市公司）；截至本法律意见书出具之日，发行人不存在根据法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形，具备本次发行的主体资格。

（三）除需按《管理办法》的规定取得深交所的上市同意外，发行人本次发行符合《证券法》、《管理办法》、《实施细则》等法律、行政法规、规范性文件规定实质条件。

### 第三节 签署页

（本页无正文，为《国浩律师（上海）事务所关于无锡威唐工业技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市之法律意见书》签署页）

本法律意见书于 年 月 日出具，正本一式 份，无副本。

国浩律师（上海）事务所

负责人：李 强 律师

经办律师： 陈一宏 律师

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

张 芾 律师

\_\_\_\_\_

### 第三节 签署页

（本页无正文，为《国浩律师（上海）事务所关于无锡威唐工业技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市之法律意见书》签署页）

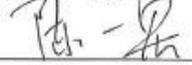
本法律意见书于2020年12月28日出具，正本一式3份，无副本。



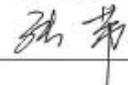
负责人：李 强 律师

  
\_\_\_\_\_

经办律师：陈一宏 律师

  
\_\_\_\_\_

张 蒂 律师

  
\_\_\_\_\_