

北京国枫律师事务所

关于苏州天脉导热科技股份有限公司

首次公开发行股票在深圳证券交易所创业板申请上市的

法律意见书

国枫律证字[2022]AN112-68号



GRANDWAY

北京国枫律师事务所

Grandway Law Offices

北京市东城区建国门内大街26号新闻大厦7层 邮编：100005

电话（Tel）：010-88004488/66090088 传真（Fax）：010-66090016

北京国枫律师事务所
关于苏州天脉导热科技股份有限公司
首次公开发行股票在深圳证券交易所创业板申请上市的
法律意见书
国枫律证字[2022]AN112-68号

致：苏州天脉导热科技股份有限公司（发行人）

根据北京国枫律师事务所（以下称“本所”）与苏州天脉导热科技股份有限公司（以下称“发行人”或“公司”）签订的《律师服务协议书》，本所作为发行人申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票（以下称“本次发行”）并在深圳证券交易所（以下称“深交所”）创业板上市（以下称“本次上市”，与本次发行合称为“本次发行上市”）的特聘专项法律顾问，为其本次发行上市提供相关法律服务。

本所律师依据《中华人民共和国公司法》（以下称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下称“《证券法》”）和《首次公开发行股票注册管理办法》（以下称“《注册管理办法》”）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下称“《上市规则》”）、《律师事务所从事证券法律业务管理办法》（以下称“《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）》（以下称“《证券法律业务执业规则》”）等法律、法规、规章和规范性文件的规定，并按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对发行人提供的文件和有关事实进行了查验，并就发行人本次上市事宜出具本法律意见书。

对本法律意见书的出具，本所律师特作如下声明：

1. 本所律师仅就与本次上市有关的法律问题、针对本法律意见书出具日之前已经发生或存在的事实、且仅根据中国现行有效的法律、行政法规、规章、规范性文件及中国证券监督管理委员会（以下称“中国证监会”）的相关规定发表法律意见，并不依据任何中国境外法律发表法律意见，其中涉及到必须援引境外法律的，均引用中国境外法律服务机构提供的法律意见；

2. 本所律师根据《证券法》《注册管理办法》《证券法律业务管理办法》和《证券法律业务执业规则》等规定，针对本法律意见书出具日前已经发生或存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的查验，保证法律意见所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任；

3. 本所律师同意将本法律意见书作为发行人申请本次上市所必备的法定文件随同其他材料一起上报；本所律师同意发行人在其为申请本次上市所制作的法定文件中自行引用或根据审核机关的要求引用本法律意见书的相关内容，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；

4. 对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师依赖于政府有关部门、司法机关、发行人、其他有关单位或有关人士出具或提供的证明、证言或文件出具法律意见；

对于从国家机关、具有管理公共事务职能的组织、会计师事务所、资产评估机构、资信评级机构、公证机构等公共机构直接取得的报告、意见、文件等文书，本所律师履行了《证券法律业务管理办法》《证券法律业务执业规则》规定的义务，并将上述文书作为出具法律意见的依据；本所律师不对有关会计、验资、审计及资产评估等非法律专业事项发表意见，就本法律意见书中涉及的前述非法律专业事项内容，本所律师均严格引用有关机构出具的专业文件和公司或有关人士出具的说明，前述引用不视为本所律师对引用内容的真实性做出任何明示或默示的保证，对于该等内容本所律师并不具备查验和作出判断的合法资格；

在查验过程中，本所律师已特别提示发行人及其他接受本所律师查验的机构和人员，其所提供的证明或证言均应真实、准确、完整，所有的复印件或副本均应与原件或正本完全一致，并无任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，其应对所作出的任何承诺或确认事项承担相应法律责任；

发行人已保证，其已向本所律师提供了出具本法律意见书所必需的全部有关事实材料、批准文件、证书和其他有关文件，并确认：发行人提供的文件均真实、准确、合法、有效、完整，并无任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，文件上所有的签名、印鉴均为真实，所有的复印件或副本均与原件或正本完全一致；

5. 本法律意见书仅供发行人申请本次上市的目的使用，不得用作任何其他用途。

本所律师根据《公司法》《证券法》《注册管理办法》《证券法律业务管理办法》《证券法律业务执业规则》等相关法律、行政法规、规章及规范性文件的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对发行人提供的文件和有关事实进行了查验，现出具法律意见如下：

一、本次上市的批准与授权

1. 经查验发行人股东大会会议资料，发行人于2022年3月18日召开了2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市有关具体事宜的议案》等与本次发行上市有关的议案。

发行人于2023年3月16日召开了2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于延长股东大会授权董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市有关具体事宜的议案》，同意将股东大会授权董事会办理本次发行上市有关事宜的有效期自授权有效期届满之日起延长12个月。

发行人于2024年1月26日召开了2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于延长<关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的议案>决议有效期的议案》《关于延长股东大会授权董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市有关具体事宜的议案》，同意将首次发行股票决议的有效期自决议有效期届满之日起延长12个月，并将股东大会授权董事会办理本次发行上市有关事宜的有效期自授权有效期届满之日起延长12个月。

上述决议内容符合法律、法规、规章、规范性文件及《苏州天脉导热科技股份有限公司章程》（以下称“公司章程”）的规定，合法、有效；发行人股东大会授权董事会办理本次发行上市有关事宜的授权范围及程序合法、有效。根据上述股东大会决议，本次发行完成后，发行人股票将申请在深交所创业板上市交易，同时发行人股东大会已授权董事会全权办理公司股票在深交所创业板上市的相关手续。

2. 2023年1月19日，深交所创业板上市委员会召开2023年第5次上市委员会审议会议，经审议，发行人本次发行上市符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

3. 2024年3月25日，中国证监会出具“证监许可[2024]479号”《关于同意苏州天脉导热科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，同意发行人首次公开发行股票注册的申请。

4. 2024年10月22日，深交所出具《关于苏州天脉导热科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》“深证上〔2024〕866号”同意公司发行的人民币普通股股票在深交所创业板上市，证券简称为“苏州天脉”，证券代码为“301626”。

5. 根据《证券法》第四十六条第一款以及《上市规则》第1.3条之规定，发行人在上市前尚需与深交所签订上市协议，明确双方的权利、义务和有关事项。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，发行人本次上市已取得的批准和授权合法、有效，发行人本次上市已经深交所审核同意，除尚需深交所签订上市协议外，已取得了全部必要的批准和授权。

二、发行人本次上市的主体资格

1. 根据发行人的陈述、公证天业会计师出具“苏公 W[2017]A1092号”《苏州天脉导热科技有限公司审计报告》及“苏公 W[2024]A096号”《苏州天脉导热科技股份有限公司审计报告》（以下称“《审计报告》”），并经查验发行人的工商登记资料、“三会”会议文件、纳税申报表及报告期内的重大采购、销售合同，发行人系由苏州天脉导热科技有限公司按经审计的原账面净资产值折股依法整体变更设立的股份有限公司，自苏州天脉导热科技有限公司成立至今已持续

经营三年以上。

2. 根据发行人现行有效的《营业执照》，并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn>，查询日期：2024年10月21日），截至查询日，发行人的基本情况如下：

| | |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称 | 苏州天脉导热科技股份有限公司 |
| 统一社会信用代码 | 91320506664932978R |
| 类型 | 股份有限公司（非上市、自然人投资或控股） |
| 法定代表人 | 谢毅 |
| 注册资本 | 8,676 万元人民币 |
| 成立日期 | 2007 年 7 月 25 日 |
| 营业期限 | 至无固定期限 |
| 住所 | 苏州市吴中区角直镇汇凯路 68 号 |
| 经营范围 | 研发、生产、加工、销售：硅胶导热材料、热扩散膜、散热器及零配件、隔热材料，石墨及碳素制品；销售：机械设备及配件、电子产品、光电材料、绝缘材料、屏蔽材料；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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） |

3. 根据发行人的陈述、公司章程以及信用苏州出具的《苏州市企业专用信用报告》，并经查询国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn>，查询日期：2024年10月21日）、人民法院公告网（<https://rmfygg.court.gov.cn>，查询日期：2024年10月21日），截至查询日，发行人为依法有效存续的股份有限公司，不存在法律、法规、规章、规范性文件及公司章程规定的应终止的情形。

综上所述，本所律师认为，发行人为依法设立并有效存续的股份有限公司，不存在法律、法规、规章、规范性文件和公司章程规定的应终止的情形，具备本次上市的主体资格。

三、发行人本次上市的实质条件

1. 经查验，发行人本次发行上市符合《注册管理办法》第十条至第十三条规定的发行条件，已通过深交所上市委员会审议并取得了中国证监会对本次发行的同意注册批复，且已完成公开发行，符合《上市规则》第 2.1.1 条第一款第（一）项的规定。

2. 根据《苏州天脉导热科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行结果公告》、公证天业会计师出具的“苏公 W[2024]B073 号”“苏公 W[2024]B075 号”《验资报告》（以下称“《验资报告》”），发行人本次发行前的股本总额为 8,676 万元，本次发行完成后，股本总额变更为 11,568 万元，符合《上市规则》第 2.1.1 条第一款第（二）项关于发行后股本总额不低于 3,000 万元的规定。

3. 根据《验资报告》及《苏州天脉导热科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行结果公告》，发行人本次发行前股份总数为 8,676 万股，本次发行 2,892 万股后，发行人股份总数达到 11,568 万股，公开发行的股份达到发行人股份总数的 25%以上，符合《上市规则》第 2.1.1 条第一款第（三）项关于公开发行的股份达到股份总数 25%以上的规定。

4. 根据《审计报告》，发行人 2022 年、2023 年的净利润（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）分别为 11,231.44 万元、15,059.91 万元，累计净利润不低于 1 亿元，且最近一年净利润不低于 6000 万元，符合《上市规则》第 2.1.1 条第一款第（四）项及第 2.1.2 条第（一）项的规定。

5. 发行人及其董事、监事和高级管理人员已作出保证，其向深交所提交的上市申请文件真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，符合《上市规则》第 2.1.7 条的规定。

6. 发行人控股股东及其实际控制人已承诺，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人首次公开发行前

已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份；发行人本次发行前的其他股东亦作出符合规定的股份锁定承诺，上述承诺符合《上市规则》第 2.3.3 条及 2.3.4 条的规定。

7. 发行人董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人已分别签署《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》及《控股股东、实际控制人声明及承诺书》，并经本所律师见证，符合《上市规则》第 4.2.1 条、第 4.3.1 条的规定。

综上所述，本所律师认为，发行人本次上市符合《证券法》《上市规则》等相关法律、法规、规章及规范性文件中规定的申请股票上市的实质性条件。

四、本次上市的保荐人

1. 经查验，发行人本次上市由国投证券股份有限公司（以下称“国投证券”）进行保荐，国投证券为具有保荐业务资格和深交所会员资格的证券公司，符合《证券法》第十条和《上市规则》第 3.1.1 条的规定。

2. 经查验，国投证券已与发行人签署《保荐协议》，双方就在发行人股票申请上市期间和持续督导期间的权利和义务作出了明确约定，符合《上市规则》第 3.1.2 条的规定。

3. 经查验，国投证券指定两名保荐代表人孙海旺、郑云洁具体负责保荐工作，符合《上市规则》第 3.1.3 条的规定。

五、结论意见

综上所述，本所律师认为，发行人为依法设立并有效存续的股份有限公司，具备本次上市的主体资格；发行人本次发行上市已通过深交所上市委员会审议，并取得了中国证监会对本次发行的同意注册批复且已完成公开发行；发行人本次上市符合《证券法》《上市规则》等相关法律、法规、规章及规范性文件规定的

申请股票上市的实质性条件；发行人本次上市由国投证券进行保荐，并由国投证券指定两名保荐代表人具体负责保荐工作；发行人本次上市已经深交所审核同意，尚需在上市前与深交所签订上市协议。

本法律意见书一式叁份。

（此页无正文，为《北京国枫律师事务所关于苏州天脉导热科技股份有限公司首次公开发行股票在深圳证券交易所创业板申请上市的法律意见书》的签署页）



负责人



张利国

经办律师



曹一然



陈志坚



张凡

2024年10月23日