北京市君泽君律师事务所
关于浙江金道科技股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券的

法律意见书

君泽君律师事务所
JunZeJun Law Offices

地址：北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 3 层 A309 房间

Address: Room A309, 3rd Floor, Building 10, No. 17 Houyongkang Hutong, Dongcheng District, Beijing

目 录

声明事项 1
释 义 3
正 文 5
一、 本次发行的批准和授权 5
二、 发行人本次发行的主体资格 5
三、 发行人本次发行的实质条件 7
四、 发行人的设立 11
五、 发行人的独立性 12
六、 发行人的主要股东及实际控制人 13
七、 发行人的股本及其演变 15
八、 发行人的业务 16
九、 关联交易及同业竞争 17
十、 发行人的主要财产 18
十一、 发行人的重大债权债务 19
十二、 发行人的重大资产变化及收购兼并 20
十三、 发行人章程的制定与修改 20
十四、 发行人股东（大）会、董事会、取消监事会前监事会议事规则及规范运作 20
十五、 发行人董事、取消监事会前监事和高级管理人员及其变化 21
十六、 发行人的税务 22
十七、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准 23
十八、 发行人募集资金的运用 24
十九、 发行人的业务发展目标 26
二十、 诉讼、仲裁或行政处罚 26
二十一、 发行人募集说明书法律风险的评价 26
二十二、 需要说明的其他事项 27
二十三、 结论意见 28

北京市君泽君律师事务所
关于浙江金道科技股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券的
法律意见书

案号：君泽君〔2026〕证券字 2026-015-1-1

致：浙江金道科技股份有限公司

北京市君泽君律师事务所（以下简称“本所”）接受浙江金道科技股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”或“金道科技”）的委托，并根据发行人与本所签订的《专项法律顾问服务合同》，作为发行人向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次发行”）的特聘专项法律顾问。

本所根据《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）及《上市公司证券发行注册管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等有关法律、法规、规章及规范性文件的规定，就本次发行所涉有关事宜出具本法律意见书。

声明事项

一、本所及本所经办律师依据《证券法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》（以下简称“《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）》《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》（以下简称“《编报规则 12 号》”）等法律、法规、规章和规范性文件的规定及本法律意见书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，保证本法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

二、本所及本所经办律师仅就与发行人本次发行有关法律问题发表意见，而

不对有关会计、审计、资产评估、内部控制、盈利预测等专业事项发表意见。在本法律意见书和为本次发行出具的律师工作报告（以下简称“《律师工作报告》”）中对有关会计报告、审计报告、资产评估报告和内部控制报告中某些数据和结论的引述，并不意味着本所对这些数据和结论的真实性及准确性做出任何明示或默示保证。

三、本法律意见书中，本所及本所经办律师认定某些事件是否合法有效是以该等事件所发生时应当适用的法律、法规、规章及规范性文件为依据。

四、本法律意见书的出具已经得到发行人如下保证：

（一）发行人已经提供了本所为出具本法律意见书所要求发行人提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、确认函或证明。

（二）发行人提供给本所的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，并无隐瞒、虚假和重大遗漏之处，文件材料为副本或复印件的，其与原件一致和相符。

五、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，本所依据有关政府部门、发行人或其他有关单位等出具的证明文件出具法律意见。

六、本所同意将本法律意见书和《律师工作报告》作为发行人本次发行所必备的法律文件，随同其他材料一同上报，并愿意承担相应的法律责任。

七、本所同意发行人部分或全部在《募集说明书》中自行引用或按中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）及深圳证券交易所审核要求引用本法律意见书内容，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。

八、本法律意见书仅供发行人为本次发行之目的使用，非经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

基于上述，本所及本所经办律师根据有关法律、法规、规章、规范性文件的规定和中国证监会及深圳证券交易所的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具本法律意见书。

释义

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有下述含义：

本所/君泽君	指	北京市君泽君律师事务所
本所律师	指	为浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券出具法律意见书、律师工作报告的执业律师
发行人、公司或金道科技	指	浙江金道科技股份有限公司
本法律意见书	指	《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的法律意见书》
《律师工作报告》	指	《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的律师工作报告》
本次可转债、可转债、本次发行	指	经发行人第三届董事会第九次会议、2026 年第一次临时股东会审议通过的向不特定对象发行总规模不超过 30,572.30 万元（含）的 A 股可转换公司债券
金道有限	指	绍兴金道齿轮箱有限公司，金道科技的前身
绍兴分公司	指	浙江金道科技股份有限公司绍兴分公司
柯桥分公司	指	浙江金道科技股份有限公司柯桥分公司
金氏家族	指	金言荣、王雅香、金刚强、金晓燕；其中金言荣与王雅香系夫妻；金言荣为金刚强、金晓燕之父
运通机械	指	绍兴运通液力机械有限公司，系发行人子公司
金道控股	指	浙江金道控股有限公司，系发行人控股股东
金及投资	指	宁波金及创业投资合伙企业（有限合伙）
金益投资	指	绍兴金益投资管理合伙企业（有限合伙）
普华兰亭	指	浙江绍兴普华兰亭文化投资合伙企业（有限合伙）
股东（大）会	指	浙江金道科技股份有限公司股东（大）会
董事会	指	浙江金道科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江金道科技股份有限公司监事会，已取消
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	发行人现行有效的《浙江金道科技股份有限公司公司章程》
《股东会议事规则》	指	发行人现行有效的《浙江金道科技股份有限公司股东会议事规则》
《董事会议事规则》	指	发行人现行有效的《浙江金道科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	发行人取消监事会前生效适用的《浙江金道科技股份有限公司监事会议事规则》

《关联交易决策制度》	指	发行人现行有效的《浙江金道科技股份有限公司关联交易决策制度》
《债券持有人会议规则》	指	《浙江金道科技股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《管理办法》	指	《上市公司证券发行注册管理办法》
《法律适用意见第 18 号》	指	《<上市公司证券发行注册管理办法>第九条、第十条、第十一条、第十三条、第四十条、第五十七条、第六十条有关规定的适用意见—证券期货法律适用意见第 18 号》
《编报规则 12 号》	指	《公开发行证券公司信息披露的编报规则第 12 号——公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《募集说明书》	指	《浙江金道科技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（申报稿）》
《2023 年度审计报告》	指	天健出具的天健审〔2024〕3598 号《浙江金道科技股份有限公司审计报告》
《2024 年度审计报告》	指	天健出具的天健审〔2025〕6349 号《浙江金道科技股份有限公司审计报告》
《2025 年度审计报告》	指	天健出具的天健审〔2026〕1945 号《浙江金道科技股份有限公司审计报告》
报告期、最近三年一期	指	2023 年度、2024 年度、2025 年度和 2026 年 1-3 月
保荐人、主承销商	指	国泰海通证券股份有限公司
天健、天健所、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	中国法定货币人民币元、万元，本报告中另有不同表述的除外

注：除特别说明外，本法律意见书中部分合计数与各数值直接相加之和若在尾数上存在差异的，为四舍五入所致。

正 文

一、 本次发行的批准和授权

（一）2026 年 1 月 15 日，发行人召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《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预案的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》等与本次发行有关的议案，并同意将其提交发行人 2026 年第一次临时股东会审议表决。

（二）2026 年 2 月 2 日，发行人召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了发行人第三届董事会第九次会议提交的与本次发行有关的议案。

经本所律师查验，发行人 2026 年第一次临时股东会的召集、召开方式、与会股东资格、表决方式及决议内容，符合《证券法》《公司法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定；该次股东会授权董事会办理有关本次发行事宜，上述授权范围及程序合法、有效。

综上所述，本所律师认为，发行人本次向不特定对象发行可转换公司债券已获得发行人股东会的必要批准与授权，发行人股东会授权董事会办理本次发行有关事宜的授权范围、程序合法有效，依据《证券法》《公司法》《管理办法》等有关法律、法规、规章、规范性文件的规定，发行人本次发行尚需经深圳证券交易所审核通过并报中国证监会注册。

二、 发行人本次发行的主体资格

（一）发行人的基本情况

经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，发行人的基本情况如下：

企业名称	浙江金道科技股份有限公司
统一社会信用代码	91330600753964306M
住所	浙江省绍兴市柯桥区步锦路 689 号

法定代表人	金言荣
注册资本	168,524,738 元人民币
实收资本	168,524,738 元人民币
公司类型	其他股份有限公司（上市）
经营范围	研发、制造、销售：变速箱、变矩器总成及其零配件、汽车零配件及其它机械配件及技术咨询、技术服务；货物进出口（法律、行政法规规定禁止的除外）。（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）
成立日期	2003 年 8 月 28 日
营业期限	长期
登记机关	浙江省市场监督管理局

（二）发行人为依法设立且合法存续的股份有限公司

经本所律师核查，发行人系由绍兴金道齿轮箱有限公司以2018年2月28日为基准日整体变更设立的股份公司，并于2018年8月21日依法完成股份公司设立登记。

根据法律、法规、规范性文件及《公司章程》、营业执照、发行人的说明及有关主管部门出具的证明文件，并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，发行人持有的营业执照合法、有效，不存在被吊销、撤销、注销、撤回，或者到期无法延续的重大法律风险；发行人未出现需要终止的情形，不存在营业期限届满、股东会决议解散、因合并或者分立而解散、不能清偿到期债务被宣告破产、违反法律、法规被依法责令关闭等需要终止的情形，发行人系有效存续的股份有限公司。

（三）发行人为股票经核准公开发行并在深圳证券交易所上市交易的股份有限公司

经本所律师核查，经中国证监会于 2022 年 1 月 17 日作出的“证监许可〔2022〕119 号”《关于同意浙江金道科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，并经深交所于 2022 年 4 月 11 日出具的“深证上〔2022〕355 号”《关于浙江金道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》同意，金道科技股票于 2022 年 4 月 13 日在深交所创业板公开上市交易，股票代码为 301279，股票简称“金道科技”。

综上所述，本所认为，发行人为依法设立有效存续且股票经核准公开发行并在深圳证券交易所上市交易的股份有限公司，不存在根据法律、法规、规章和其他规范性文件及《公司章程》需要终止经营的情形，不存在需暂停上市、终止上市的情形，具备本次发行的主体资格。

三、 发行人本次发行的实质条件

经逐条对照《公司法》《证券法》《管理办法》《法律适用意见第 18 号》等法律、法规和规范性文件的规定，本所律师认为，发行人本次发行符合下列条件：

（一） 发行人本次发行符合《公司法》规定的相关条件

1、本次发行相关议案已经发行人第三届董事会第九次会议和 2026 年第一次临时股东会审议通过，《募集说明书》中明确了公司债券转换为股票的具体办法，符合《公司法》第二百零二条的规定。

2、本次发行将按发行方案规定的转换办法向债券持有人换发公司股票，债券持有人可以选择是否将其持有的可转债转换为股票，符合《公司法》第二百零三条的规定。

（二） 发行人本次发行符合《证券法》规定的相关条件

1、发行人已设立股东会、董事会、审计委员会等公司组织结构，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）项的规定。

2、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、发行人本次发行方案并经本所律师查验，按照本次发行募集资金总额和可转债的票面利率预计，发行人最近三年平均可分配利润足以支付本次可转债一年的利息，符合《证券法》第十五条第一款第（二）项的规定。

3、根据发行人 2026 年第一次临时股东会审议通过的发行方案，本次发行的募集资金投资项目为“中、大功率变速箱总成及智能物流机器人减速器单元建设项目”、“数字化转型与研发创新中心建设项目”、“补充流动资金项目”，发行人本次发行筹集的资金未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。

4、经本所律师核查，如《律师工作报告》正文“三、发行人本次发行的实质条件”之“（三）发行人本次发行符合《管理办法》规定的相关条件”部分所述，发行人符合《证券法》第十五条第三款和第十二条第二款的规定。

5、发行人尚未有过向不特定对象发行公司债券的记录，对其他债务亦没有违约或者延迟支付本息的事实，不存在《证券法》第十七条规定的不得再次公开发行公司债券的情形。

（三）发行人本次发行符合《管理办法》规定的相关条件

根据发行人说明并经本所律师查验，发行人符合《管理办法》关于本次发行的如下实质条件：

1、经本所律师查验，发行人现行《公司章程》合法有效，发行人已建立健全股东会、董事会、审计委员会议事规则和独立董事制度，相关组织机构和人员能够依法有效履行职责，符合《管理办法》第十三条第一款第（一）项的规定；

2、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》，发行人 2023 年度、2024 年度、2025 年度归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）分别为 4,587.66 万元、4,103.94 万元、6,014.28 万元，发行人最近三年平均可分配利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）为 4,901.96 万元。根据本次发行方案，本次拟发行可转债募集资金总额不超过 30,572.30 万元，参考近期可转换公司债券市场的发行利率水平，发行人最近三年平均可分配利润足以支付本次可转债一年的利息，符合《管理办法》第十三条第一款第（二）项的规定；

3、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、2023 年-2025 年年度报告及 2026 年第一季度报告，发行人 2023 年度资产负债率为 21.85%，2024 年度资产负债率为 20.45%，2025 年度资产负债率为 23.03%，2026 年 1-3 月资产负债率为 20.57%，资产负债结构合理。根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、2023 年-2025 年年度报告及 2026 年第一季度报告，发行人具有正常的现金流量，符合《管理

办法》第十三条第一款第（三）项的规定；

4、根据发行人董事、高级管理人员签署的调查表，并经本所律师查验，发行人现任董事、高级管理人员符合法律法规规定的任职要求，符合《管理办法》第九条第一款第（二）项的规定；

5、如《律师工作报告》正文“五、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，不存在对持续经营有重大不利影响的情形，符合《管理办法》第九条第一款第（三）项的规定；

6、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、2023 年-2025 年年度报告、内部控制审计报告及 2026 年第一季度报告，并经本所律师查验，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上市公司的财务状况、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》第九条第一款第（四）项的规定；

7、根据发行人 2026 年第一季度报告及发行人的说明，截至发行人最近一期末不存在金额较大的财务性投资，符合《管理办法》第九条第一款第（五）项的规定；

8、根据发行人发布的相关公告，并经本所律师查验，发行人不存在擅自改变前次募集资金用途未作纠正，或者未经股东（大）会认可的情形，符合《管理办法》第十条第一款第（一）项的规定；

9、根据发行人董事、高级管理人员签署的调查表，并经本所律师登录中国证监会网站查询，发行人或者其现任董事、高级管理人员不存在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，或者因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查的情形，符合《管理办法》第十条第一款第（二）项的规定；

10、根据发行人发布的相关公告及出具的书面说明，并经本所律师查验，发行人或者其控股股东、实际控制人最近一年不存在未履行向投资者作出的公开承

诺的情形，符合《管理办法》第十条第一款第（三）项的规定；

11、根据发行人出具的书面说明，控股股东、实际控制人无犯罪记录证明及相关人员签署的调查表，并经本所律师查验，发行人或者其控股股东、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，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，符合《管理办法》第十条第一款第（四）项的规定。

12、本次发行符合《管理办法》第十二条、第十五条的相关规定，具体如下：

根据《募集说明书》并经本所律师核查，本次发行可转债募集资金扣除发行费用后拟投资于“中、大功率变速箱总成及智能物流机器人减速器单元建设项目”、“数字化转型与研发创新中心建设项目”、“补充流动资金项目”，本次发行的募集资金使用符合以下规定：

（1）符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律、行政法规规定；

（2）除金融类企业外，本次募集资金使用不得为持有财务性投资，不得直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司；

（3）募集资金项目实施后，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，或者严重影响公司生产经营的独立性；

（4）募集资金未用于弥补亏损和非生产性支出。

13、如本法律意见书正文之“三、本次发行的实质条件”之“（二）本次发行符合《证券法》规定的相关条件”第 5 项所述，发行人尚未有过向不特定对象发行公司债券的记录，对其他债务亦没有违约或者延迟支付本息的事实，不存在《证券法》第十七条规定的不得再次公开发行公司债券的情形，符合《管理办法》第十四条的规定。

（四） 发行人本次发行符合《法律适用意见第 18 号》的相关规定

根据发行人 2026 年第一季度报告及发行人的说明，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人不存在金额较大的财务性投资。本次发行董事会决议日前六个月至今，发

行人不存在新投入和拟投入的财务性投资。符合《法律适用意见第 18 号》第一条的规定。

综上所述，本所律师认为，本次发行符合《公司法》《证券法》《管理办法》《法律适用意见第 18 号》等法律、法规及规范性文件的规定，符合本次发行的实质条件。

四、 发行人的设立

（一）发行人设立的程序、资格、条件和方式

发行人设立的程序、资格、条件和方式详见《律师工作报告》正文部分之“四、发行人的设立”之“（一）发行人设立的程序、资格、条件和方式”。

综上所述，本所律师认为，发行人设立的程序、资格、条件和方式，符合法律、法规和规范性文件的规定，并得到有权部门的批准且已办理相关登记手续。

（二）《发起人协议书》

《发起人协议书》签署情况详见《律师工作报告》正文部分之“四、发行人的设立”之“（二）《发起人协议书》”。

经本所律师查验，发行人设立过程中签署的《发起人协议书》，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。

（三）发行人由有限公司整体变更为股份有限公司过程中的审计、评估及验资

发行人由有限公司整体变更为股份有限公司过程中的审计、评估及验资事项详见《律师工作报告》正文部分之“四、发行人的设立”之“（一）发行人设立的程序、资格、条件和方式”之“1、发行人设立的程序”。

综上所述，本所律师认为，发行人由有限公司整体变更为股份有限公司过程中已经履行了有关审计、评估及验资等必要程序，符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

（四）发行人创立大会的程序及所议事项

发行人创立大会的程序及所议事项详见《律师工作报告》正文部分之“四、发行人的设立”之“（四）发行人创立大会的程序及所议事项”。

综上所述，本所律师认为，发行人设立时股东大会的程序及所议事项符合法律、法规和规范性文件的规定。

五、 发行人的独立性

（一）发行人的资产完整情况

根据发行人相关资产评估报告、验资报告，并经本所律师查验发行人提供的不动产权证、商标注册证、专利证书、域名证书等有关文件资料，发行人具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、房屋、机器设备、以及商标、专利、非专利技术等资产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，不存在关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情形，其资产具有完整性。

（二）发行人的业务独立

发行人的经营范围为：研发、制造、销售：变速箱、变矩器总成及其零配件、汽车零配件及其它机械配件及技术咨询、技术服务；货物进出口（法律、行政法规规定禁止的除外）。（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）。

发行人实际主要从事业务为各类叉车等工业车辆变速装置研发、生产及销售。

经发行人说明并经本所律师查验发行人的重大采购、销售等业务合同、《2023年度审计报告》《2024年度审计报告》《2025年度审计报告》，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，具有完整的业务体系；发行人拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；发行人独立地对外签署合同，独立生产经营；发行人具有面向市场的自主经营能力，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或者显失公平的关联交易。

（三）发行人的人员独立

根据发行人高级管理人员签署的调查表、发行人出具的书面说明，经本所律师查验，发行人的高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外职务或在控股股东、实际控制人控制的其他企业领取薪酬的情形；发行人的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

（四）发行人的财务独立

经发行人说明并经本所律师查验，发行人已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已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；发行人独立设立银行账户，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况；发行人的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（五）发行人的机构独立

根据发行人《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》以及取消监事会前制定并实施的《监事会议事规则》及各专门委员会议事规则、报告期内历次股东（大）会决议、董事会决议、取消监事会前的监事会决议以及取消监事会后的审计委员会决议和发行人出具的书面说明，并经本所律师查验，发行人已建立健全内部经营管理机构、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不存在机构混同的情形。

综上所述，本所认为，截至本法律意见书出具之日，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。

六、 发行人的主要股东及实际控制人

（一） 发行人的前十名股东

根据证券持有人名册，并经本所律师查验，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人前十名股东的持股情况如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）	持有有限售条件股份数（股）	股份质押或冻结数量（股）
1	金道控股	43,875,000.00	33.82	—	—
2	金刚强	19,500,000.00	15.03	14,625,000.00	—
3	金晓燕	9,750,000.00	7.52	7,312,500.00	—
4	金言荣	9,750,000.00	7.52	7,312,500.00	—
5	金及投资	6,825,000.00	5.26	—	—
6	金益投资	2,925,000.00	2.25	—	—
7	吴昊	2,643,290.00	2.04	—	—
8	国泰君安证券资管一招商银行一国泰君安君享创业板金道科技 1 号战略配售集合资产管理计划	1,440,250.00	1.11	—	—
9	赏根荣	1,220,380.00	0.94	—	—
10	杨育峰	1,003,200.00	0.77	—	—

（二） 发行人的控股股东和实际控制人

截至 2026 年 3 月 31 日，金道控股持有发行人股份 43,875,000.00 股，占发行人股份总数的 33.82%，为发行人的控股股东；金言荣、王雅香、金刚强和金晓燕合计控制发行人 71.39%的股份，为公司实际控制人。

（三） 控股股东及实际控制人股份受限情况

根据发行人发布的相关公告及证券持有人名册，并经本所律师查验，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人控股股东和实际控制人所持有的发行人股份不存在质押及司法冻结情况，发行人控股股东所持股份为无限售条件流通股，发行人实际控制人金言荣、金刚强、金晓燕所持股份为有限售条件流通股（高管锁定股）[1]。

综上所述，本所律师认为，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人的控股股东为

[1] 公司实际控制人金言荣、金刚强、王雅香、金晓燕在发行人上市时作出股份锁定及减持意向的承诺如下：“自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前已直接或者间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的上述股份。发行人上市后 6 个月内，如发行人股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如前述期间内发行人股票发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整），本人持有发行人股份的锁定期限自动延长 6 个月。前述锁定期满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接或者间接持有的发行人股份总数的 25%；申报离职后半年内不转让本人所直接或者间接持有的发行人股份。”（注：由于王雅香并不属于发行人董事、监事、高级管理人员，故并未出具该条承诺）。

金道控股。实际控制人为金言荣、王雅香、金刚强和金晓燕，发行人控股股东和实际控制人持有的发行人股份不存在质押、冻结等权利受到限制的情形。

七、 发行人的股本及其演变

（一） 首次公开发行股票并在创业板上市

经本所律师核查，经中国证监会于2022年1月17日作出的“证监许可〔2022〕119号”《关于同意浙江金道科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，并经深交所于2022年4月11日出具的“深证上〔2022〕355号”《关于浙江金道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》同意，金道科技公开发行新股21,985,084股人民币普通股股票，金道科技股票于2022年4月13日在深交所创业板公开上市交易，股票代码为301279，股票简称“金道科技”。

天健会计师事务所出具了“天健验〔2022〕123 号”《验资报告》，确认截至 2022 年 4 月 8 日，公司已收到募集资金净额人民币 705,977,235.17 元，其中增加股本人民币 25,000,000.00 元，增加资本公积人民币 680,977,235.17 元。

2022 年 6 月 1 日，发行人完成了上述相关事项的工商变更登记。

（二） 2025 年资本公积转增股本

2025 年 5 月 19 日，发行人召开 2024 年度股东大会，审议并通过《关于 2024 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。2025 年 5 月 22 日，发行人公告《2024 年年度权益分派实施公告》，公司以 99,129,912 股（扣除回购专用账户中已回购股份 870,088 股）为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。此次转增后发行人总股本增至 129,738,973 股，注册资本为 129,738,973 元。

2025 年 8 月 7 日，发行人办理完成了本次股份变动的工商变更登记。

（三） 2026 年资本公积转增资本

2026 年 4 月 21 日，发行人召开 2025 年度股东会，审议并通过《关于 2025 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。2026 年 4 月 24 日，发行人公告《2025 年年度权益分派实施公告》，公司以 129,285,885 股（扣除回购专用账户中已回购股份 453,088 股）为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3

股。此次转增后发行人总股本增至 168,524,738 股，注册资本为 168,524,738 元。

2026 年 5 月 12 日，发行人办理完成了本次股份变动的工商变更登记。

经本所律师对发行人首次公开发行股票并上市后历次股本变动所涉内部决议、公司章程、工商变更登记证明等资料的查验，本所律师认为，发行人首次公开发行股票并上市后的历次股本变动均已依法履行公司内部决策程序，取得有权部门的批复、备案，并办理了相关工商变更登记，合法、有效。

八、 发行人的业务

（一） 发行人的经营范围和经营方式

1、经本所律师核查，发行人主要从事各类叉车等工业车辆变速装置研发、生产及销售。发行人的业务与营业执照所登记的经营范围一致，发行人的经营范围符合相关法律法规和规范性文件的规定。

2、发行人子公司的经营范围情况详见《律师工作报告》正文部分之“九、关联交易及同业竞争”之“（一）发行人的关联方”之“6、发行人的子公司”。

3、经本所律师核查，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人具有与其经营范围相符的资质证书和许可证书，并在其规定的范围内进行生产经营。

综上，本所律师认为，发行人的经营范围和经营方式符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

（二） 发行人在中国大陆之外从事经营的情况

根据发行人说明、天健所出具的《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》并经本所律师对发行人相关业务合同的查验，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人未在中国大陆以外区域设立分支机构及控股子公司开展经营活动。

（三） 发行人业务的变更情况

根据发行人历次变更的营业执照、公司章程及发行人的说明，发行人报告期的主营业务均为各类叉车等工业车辆变速装置研发、生产及销售，发行人主营业务未发生变更。

（四） 发行人的主营业务突出

根据天健所出具的《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、发行人 2026 年第一季度报告及发行人出具的说明，报告期内发行人的营业收入以主营业务收入为主。本所律师认为，发行人的主营业务突出。

（五） 发行人的持续经营能力

根据天健所出具的《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、发行人出具的声明与承诺并经本所律师核查，发行人为永久存续的股份有限公司，其依照法律的规定在其经营范围内开展经营，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人依法有效存续，生产经营正常，具备生产经营所需的各项资质证书，能够支付到期债务，不存在影响其持续经营的法律障碍。

九、 关联交易及同业竞争

本所律师根据《上市规则》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》等规范性法律文件，根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》及发行人 2026 年第一季度报告、发行人主要股东、董事、高级管理人员签署的《调查表》、发行人出具的说明及提供的相关资料，并经本所律师查验，《律师工作报告》披露了截至 2026 年 3 月 31 日发行人的关联方和关联交易，详见《律师工作报告》正文之“九、关联交易及同业竞争”。

（一）经本所律师查验，报告期内发行人发生的关联交易均按照平等互利、等价有偿的市场原则进行。

本所律师认为，报告期内发行人发生的关联交易定价公允，不存在损害发行人及其他股东利益的情形。

（二）为有效规范与减少关联交易，发行人控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东及董事、高级管理人员出具了关于减少与发行人关联交易的书面承诺。

本所律师认为，上述承诺内容合法、有效。

（三）经本所律师查验，发行人根据有关法律、法规和规范性文件的规定，

已在其《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》中规定了股东会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他决策程序，且有关议事规则及决策制度已经发行人股东会审议通过。

本所律师认为，发行人的章程、有关议事规则及关联交易决策制度等内部规定中明确的关联交易决策程序合法、有效。

（四）经本所律师查验，发行人主要从事各类叉车等工业车辆变速装置研发、生产及销售，发行人控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未从事与发行人业务相同或相似的业务；发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争；为有效防止及避免同业竞争，发行人控股股东、实际控制人金氏家族已向发行人出具了关于避免同业竞争的书面承诺。

本所律师认为，发行人控股股东、实际控制人已作出避免同业竞争的承诺，承诺内容合法、有效。

综上所述，本所律师认为，发行人的关联交易不存在损害发行人或其他股东利益的情形；发行人已在《公司章程》、有关议事规则及关联交易决策制度等内部规定中明确了关联交易决策程序；发行人与其控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情形，且其控股股东、实际控制人已作出避免同业竞争的承诺，该等承诺内容合法、有效。

十、 发行人的主要财产

就发行人目前的主要财产，本所律师查验了发行人的不动产权证书、商标权证书、专利证书文件、域名证书，并通过国家知识产权局商标局网站、国家知识产权局网站、工业和信息化部 ICP/IP 地址/域名信息备案管理系统等查询了权属状态等信息，并取得了国家知识产权局出具的证明文件。

经核查，本所律师认为：

（一）本所律师核查后认为，发行人厂区内部分建筑物未办理产权证，未取得房产证的相关房屋属于自建房产、不属于重要生产经营场地，且可替代性较强，若发生因被拆除而无法继续使用的情形，发行人可在较短时间内寻找符

合要求的可替代场地，不会对发行人正常经营造成重大不利影响，且发行人控股股东、实际控制人已出具承诺确保发行人不会受到损失。报告期内，发行人及其子公司在建筑市场监管领域、自然资源领域不存在违法违规情况。除此之外，发行人不动产权的取得与拥有合法、合规、真实、有效，发行人已取得权证的不动产不存在产权纠纷或潜在纠纷。

（二）本所律师经核查认为，发行人系以自行申请、转让等方式取得商标、专利、域名。该等取得方式合法、合规、真实、有效，发行人对其主要财产所有权、专用权的行使不存在权利限制。

（三）本所律师经核查认为，发行人的主要生产经营设备均为发行人以购买或其他合法方式取得，发行人依法拥有该等生产经营设备的所有权，发行人对该等机器设备的取得和使用合法、有效。

（四）根据发行人确认，并经本所律师核查，发行人的在建工程已取得工程规划许可证、工程施工许可证等相关许可或审批。截至本法律意见书出具之日，该在建工程仍在建设过程中，尚未竣工。

十一、 发行人的重大债权债务

（一）重大合同

根据发行人提供的合同，并经本所律师核查，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人及其子公司正在履行的重大合同包括销售合同、采购合同、建设工程施工合同、授信合同与担保合同等。发行人上述重大合同形式和内容合法有效，已履行了必要的内部决策程序，不存在无效、可撤销或效力待定的情形。上述合同均正常履行，不存在纠纷或争议，不存在重大法律风险。合同的履行对发行人生产经营及本次发行不存在重大影响。

（二）侵权之债

经发行人说明并经本所律师查验，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债。

（三）发行人与关联方的重大债权债务关系及相互提供担保情况

1、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、发行人说明并经本所律师查验，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人与关联方之间不存在重大债权债务关系。

2、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、发行人说明并经本所律师查验，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人与关联方之间不存在其他相互提供担保的情形。

（四）发行人金额较大的其他应收款和其他应付款

经本所律师查验，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人金额较大的其他应收款、其他应付款中不存在对发行人 5%以上（含 5%）股份的关联方的其他应收款和其他应付款，发行人金额较大的其他应收、应付款均系由正常生产经营而发生的往来款，合法有效。

十二、 发行人的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

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，发行人共发生两次资本公积转增股本行为，详见《律师工作报告》正文部分之“七、发行人的股本及其演变”。

经本所律师核查，发行人的上述资本公积转增股本行为符合当时法律、法规和规范性文件的规定，并已履行了必要的法律手续，合法、有效。

（二）根据发行人说明，并经本所律师查验，截至本法律意见书出具之日，发行人不存在拟进行的资产置换、资产剥离、资产出售或收购等行为。

十三、 发行人章程的制定与修改

经本所律师查验，发行人现行的《公司章程》的制定与报告期内章程的修改均已履行法定程序，内容符合有关法律、法规及规范性文件的规定。

十四、 发行人股东（大）会、董事会、取消监事会前监事会议事规则及规范运作

（一）经本所律师核查，本所律师认为，发行人已根据《公司法》《证券法》

《上市公司股东会规则》《上市规则》《上市公司治理准则》等法律法规及《公司章程》的规定及要求，制定了《股东会议事规则》《董事会议事规则》，并在取消监事会前制定有《监事会议事规则》，该等议事规则符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

（二）经本所律师查验，报告期内，发行人共召开了 15 次股东（大）会、24 次董事会、6 次提名委员会会议、10 次战略委员会会议、15 次审计委员会会议、6 次薪酬与考核委员会会议、18 次监事会。根据发行人提供的相关会议资料并经本所律师查验，发行人报告期内历次股东（大）会、董事会、董事会专门委员会、监事会会议的召集、召开程序、决议内容和决议签署不存在违反有关法律、法规及规范性文件的情形，决议内容及签署均合法、合规、真实、有效。

（三）根据发行人提供的相关会议资料并经本所律师查验，发行人股东会或董事会历次授权或重大决策等行为合法、合规、真实、有效。

综上所述，本所律师认为，发行人具有健全的组织机构，股东会、董事会和取消监事会前的监事会议事规则，符合相关法律、法规和规范性文件的规定；发行人报告期内历次股东（大）会、董事会、董事会专门委员会、监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效；发行人报告期内股东会或董事会历次授权或重大决策行为合法、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

（一）截至本法律意见书出具之日，发行人现有 7 名董事（其中包括 3 名独立董事、1 名职工董事）、4 名高级管理人员（其中包括 1 名总经理、1 名副总经理、1 名财务总监及 1 名董事会秘书）。发行人的董事每届任期为 3 年，符合我国法律、法规和公司章程的规定。

（二）根据发行人的说明和发行人董事、高级管理人员和核心技术人员的简历和声明，并经本所律师核查，发行人现任董事、高级管理人员和核心技术人员的任职均经法定程序产生，符合法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。

（三）经本所律师核查，本所律师认为，发行人董事、取消监事会前监事和

高级管理人员的任职均经法定程序产生，符合法律、法规、规章和规范性文件以及发行人章程的规定，其上述董事、取消监事会前监事、高级管理人员的变化已履行必要的法律程序。发行人董事和高级管理人员报告期内变动人数及变动人数占董事、高级管理人员总人数的比例均较低，发行人的经营未因上述调整出现重大不利变化。因此，发行人报告期内董事及高级管理人员的变化不会对发行人本次发行构成实质性法律障碍。

（四）经本所律师核查，发行人根据《公司章程》的规定聘任徐维栋、张新华、郑磊为独立董事，其中徐维栋为符合相关法律、法规、规章和规范性文件规定的会计专业人士；独立董事人数占董事总数三分之一以上；发行人已制定《独立董事工作制度》，对独立董事的任职资格、选举与罢免程序、职权范围等内容进行规定，内容符合有关法律、法规、规章和规范性文件及《公司章程》的规定。

综上所述，本所律师认为，发行人的董事、取消监事会前监事和高级管理人员的任职符合法律、法规、规章和规范性文件以及《公司章程》的规定；报告期内发行人董事、取消监事会前监事和高级管理人员的相关变动履行了必要的法律程序，符合法律、法规、规章和规范性文件以及《公司章程》的规定；报告期内发行人董事、高级管理人员均没有发生重大不利变化；发行人独立董事任职资格、职权范围均符合有关法律、法规、规章和规范性文件的规定。

十六、 发行人的税务

（一）根据天健所出具的《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》及发行人 2026 年第一季度报告，并经本所律师查验，发行人及其子公司目前执行的主要税种、税率符合我国现行法律、法规和规范性文件的要求。

（二）经发行人说明及本所律师查验，发行人及子公司在报告期内享受的税收优惠符合法律、法规的规定。

（三）经本所律师查验，发行人及子公司在报告期内享受的财政补贴具有相应的政策依据，合法有效。

（四）发行人的完税情况

根据信用浙江出具的《企业专项信用报告》、发行人的说明并经本所律师核查，报告期内发行人及其子公司不存在因违反有关税收征管相关法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

综上，根据发行人及其子公司提供的纳税申报表、完税证明及《企业专项信用报告》并经本所律师查验，发行人及其子公司报告期内能够履行纳税义务，不存在违反相关法律、法规的行为。

十七、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

（一）发行人的环境保护

1、经本所律师核查发行人现行有效的营业执照、《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》，以及发行人的书面说明，发行人的主营业务为各类叉车等工业车辆变速装置研发、生产及销售。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司主营业务所处行业属于“齿轮及齿轮减、变速箱制造（C3453）”，发行人及其子公司所处行业不属于重污染行业。

2、发行人及其子公司正在运营项目的环评及批复情况详见《律师工作报告》正文部分之“十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准”之“（一）发行人的环境保护”。

3、根据信用浙江出具的《企业专项信用报告》、发行人的说明并经本所律师查阅天健所出具的《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、查询相关环保部门网站，发行人及其子公司报告期内的生产经营活动未发生过严重环境污染事件，不存在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。

（二）发行人的产品质量、技术标准

经核查，截至本法律意见书出具之日，发行人及其子公司已取得从事生产经营活动所必需的行政许可、备案、注册或者认证等，详见《律师工作报告》正文部分之“八、发行人的业务”。

本所律师认为，发行人的业务符合有关产品质量和技术监督标准的要求。

（三）发行人的产品质量、技术标准等法律、法规的遵守情况

根据信用浙江出具的《企业专项信用报告》、发行人的说明并经本所律师核查，报告期内发行人及其子公司在公安领域、自然资源领域、生态环境领域、建筑市场监管领域、安全生产领域、市场监管领域、消防安全领域、法院执行领域、外汇管理领域、海关领域、社会保险和住房公积金领域不存在违法违规情况。

综上所述，本所律师认为，发行人及其子公司不属于重污染行业；已依法取得排污许可或进行排污登记。发行人及其子公司报告期内的生产经营活动未发生过严重环境污染事故，不存在受到环保行政处罚的情形；发行人募集资金投资项目符合环境保护相关法律、法规的要求。发行人的生产经营符合国家有关质量和技术的要求，发行人及其子公司报告期内不存在因违反有关质量技术监督相关法律、法规和规范性文件而受到重大行政处罚的情形。发行人的安全生产符合相关法律法规的要求，报告期内未发生过重大安全事故，发行人报告期内不存在因违反安全生产方面的法律法规而被处罚的情形。

十八、 发行人募集资金的运用

（一）本次募集资金的运用

1、经本所律师查验，募集资金拟投资项目除了补充流动资金不涉及项目备案和环评备案外，均已按照有关法律法规的规定获得必要的批准、备案。

2、募集资金投资项目土地取得情况

经本所律师查验，发行人已合法取得募集资金投资项目建设用地使用权。根据发行人与绍兴市自然资源和规划局于 2024 年 6 月 11 日签署的《国有建设用地使用权出让网上交易成交确认书》，发行人竞得柯桥齐贤 2024-01 地块的土地使用权。

2024 年 6 月 11 日，发行人与绍兴市自然资源和规划局签署《国有建设用地使用权出让合同》，约定发行人依法受让并取得相关土地使用权。发行人已全额支付相应土地使用权出让款。

2024 年 6 月 11 日，发行人取得上述土地的不动产权证书，具体情况详见《律师工作报告》正文部分之“十、发行人的主要财产”之“（一）发行人拥有的不

动产权”。

3、经本所律师查验，本次募集资金投向符合国家产业政策要求，本次募投项目不属于淘汰类、限制类产业，不属于落后产能。

4、根据《募集说明书》、发行人的书面说明，并经本所律师查验，发行人本次募投项目的实施主体均为发行人，不涉及以非全资控股子公司或参股公司实施募投项目的情形。

5、根据《募集说明书》、发行人的书面说明，并经本所律师查验，发行人本次募投项目实施后不会新增同业竞争和关联交易。

综上所述，经核查，发行人本次募集资金投资项目均已按照有关法律法规的规定获得必要的立项、环评等有权部门的批准或备案，并且符合土地政策和城市规划。本次募投项目符合国家产业政策要求，不涉及产能过剩行业或限制类、淘汰类行业。发行人不存在通过非全资控股子公司或参股公司实施募投项目的情形。募投项目实施后不会新增同业竞争和关联交易。

（二）本次募集资金投资项目与主营业务关系

本次募集资金投资项目不涉及与他人进行合作的情形，募集资金将主要用于主营业务并有明确的用途，不会新增构成重大不利影响的同业竞争，不会对发行人的独立性产生不利影响。募集资金数额和投资项目与发行人现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力等相适应。

（三）前次募集资金的运用

经核查，本所律师认为，关于前次募集资金的使用情况，发行人履行了必要的审批程序和披露义务，不存在擅自改变前次募集资金用途的情形，前次募集资金使用情况的信息披露与实际使用情况相符。

综上所述，本所律师认为，发行人本次募集资金投资项目符合国家产业政策，不涉及产能过剩行业或限制类、淘汰类行业，主要投向公司主营业务；发行人不存在通过非全资控股子公司或参股公司实施募投项目的情形。发行人本次募集资金投资项目均已按照有关法律法规的规定获得必要的立项、环评等有权部门的批准或备案，并且符合土地政策和城市规划；本次募集资金投资项目

不涉及与他人进行合作的情形，募集资金将主要用于主营业务并有明确的用途，不会新增构成重大不利影响的同业竞争，不会对发行人的独立性产生不利影响。募集资金数额和投资项目与发行人现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力等相适应。关于前次募集资金的使用情况，发行人履行了必要的审批程序和披露义务，不存在擅自改变前次募集资金用途的情形，前次募集资金使用情况的信息披露与实际使用情况相符。

十九、 发行人的业务发展目标

经核查发行人 2026 年第一次临时股东会会议文件及《募集说明书》，本所律师认为，发行人的业务发展目标与其主营业务一致，发行人的业务发展目标符合国家法律、法规和规范性文件的规定，不存在潜在的法律风险。

二十、 诉讼、仲裁或行政处罚

（一）根据发行人出具的书面说明，并经本所律师核查，报告期内，发行人及其子公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁（案件标的金额达到 100 万元以上）及行政处罚事项。报告期内，发行人在国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域，不存在重大违法违规情形。

（二）根据发行人主要股东、实际控制人出具的声明、确认文件，并经本所律师核查，报告期内，发行人控股股东、持有发行人 5%以上股份的股东、发行人的实际控制人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁（案件标的金额达到 100 万元以上）或行政处罚事项。报告期内，发行人控股股东、持有发行人 5%以上股份的股东、实际控制人在国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域，不存在重大违法违规情形。

（三）根据发行人出具的书面说明及董事、高级管理人员、取消监事会前监事、核心技术人员出具的确认文件，并经本所律师核查，报告期内，发行人的董事、高级管理人员、取消监事会前监事、核心技术人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁（案件标的金额达到 100 万元以上）或行政处罚事项。

二十一、 发行人募集说明书法律风险的评价

本所律师未参与发行人《募集说明书》的编制，但已对《募集说明书》的整

体内容，特别是对发行人在《募集说明书》中引用《律师工作报告》和本法律意见书的相关内容进行了审慎审阅，本所律师认为，《募集说明书》所引用的《律师工作报告》和本法律意见书的相关内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏引致的法律风险。

二十二、 需要说明的其他事项

（一）关于重要承诺及履行情况

经本所律师查验，发行人及相关责任主体作出的相关承诺符合现行法律、法规和中国证监会、深交所的相关规定，系发行人及相关责任主体真实意思表示，合法有效。

（二）关于警示函及整改情况

1、关于发行人及相关人员收到警示函及相关整改情况详见《律师工作报告》正文部分之“二十二、其他需要说明的事项”之“（二）关于警示函及整改情况”。

除上述情况外，报告期内，发行人及其董事、取消监事会前监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人均不存在其他被证监会行政处罚或采取监管措施及整改情况、被证券交易所公开谴责的情况，以及因涉嫌犯罪正在被司法机关立案。侦查或者涉嫌违法违规正在被证监会立案调查的情况。

2、根据《法律适用意见第 18 号》的规定，“重大违法行为”是指违反法律、行政法规或者规章，受到刑事处罚或者情节严重行政处罚的行为。上述《警示函》属于行政监管措施，不属于中国证监会行政处罚、证券交易所公开谴责，不构成《中华人民共和国行政处罚法》项下的行政处罚措施，亦不属于《管理办法》项下的“重大违法行为”。

因此，本所律师认为，该等行为不构成重大违法行为，不会对本次发行构成实质性障碍。

（三）关于劳务外包

经核查，本所律师认为，报告期内，发行人主营业务开展过程中未使用外包

人员，在生产辅助环节中存在使用外包人员的情形，主要系提供安保服务、园林绿化养护服务，属于辅助性、临时性或替代性的工作岗位；报告期内上述劳务外包的金额占营业总成本的比例较小。据此，报告期内发行人不存在将较多劳务活动交由专门劳务外包公司实施的情况。

二十三、 结论意见

综上所述，本所律师认为，发行人本次发行除尚需经深圳证券交易所审核通过并报中国证监会注册外，发行人已获得现阶段必需的批准和授权；发行人具备本次发行的主体资格；本次发行符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规和规范性文件规定的实质条件；发行人的生产经营行为不存在重大违法、违规情况；发行人《募集说明书》中所引用的《律师工作报告》及本法律意见书的内容适当。

（本页以下无正文）

（本页无正文，系《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的法律意见书》之签署页）

北京市君泽君律师事务所

负责人：_____
李云波

经办律师：

_____
赵磊

_____
郭磊

_____
陈宇琪

2026 年 5 月 26 日

北京市君泽君律师事务所
关于浙江金道科技股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券的

补充法律意见书（一）

君泽君律师事务所
JunZeJun Law Offices

地址：北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 3 层 A309 房间

Address: Room A309, 3rd Floor, Building 10, No. 17 Houyongkang Hutong, Dongcheng District, Beijing

目 录

声明事项.....2
释义.....3
关于《审核问询函》的回复.....5
问题二.....5

北京市君泽君律师事务所
关于浙江金道科技股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券的
补充法律意见书（一）

案号：君泽君〔2026〕证券字 2026-015-2-1

致：浙江金道科技股份有限公司

北京市君泽君律师事务所（以下简称“本所”）已于 2026 年 5 月 26 日出具了《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的法律意见书》（以下简称“法律意见书”）及相应的律师工作报告。

深圳证券交易所（以下简称“深交所”）上市审核中心于 2026 年 6 月 11 日出具“审核函〔2026〕020050 号”《关于浙江金道科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（以下简称“《问询函》”），要求发行人及中介机构就有关问题做出说明和解释。

本所律师遵照深交所的要求，就《问询函》提出的有关事项进行核查，并出具补充法律意见书（以下简称“本补充法律意见书”）。

声明事项

本所律师已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对发行人的行为以及本次发行申请的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证，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。本补充法律意见书须与原法律意见书一并使用，原法律意见书中未被本补充法律意见书修改的内容仍然有效。本所律师在原法律意见书中声明的事项适用于本补充法律意见书。

释义

本补充法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有下述含义：

本所/君泽君	指	北京市君泽君律师事务所
本所律师	指	为浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券出具补充法律意见书、律师工作报告的执业律师
发行人、公司或金道科技	指	浙江金道科技股份有限公司
本补充法律意见书	指	《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（一）》
《法律意见书》	指	《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的法律意见书》
《律师工作报告》	指	《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的律师工作报告》
本次可转债、可转债、本次发行	指	经发行人第三届董事会第九次会议、2026 年第一次临时股东会审议通过的向不特定对象发行总规模不超过 30,572.30 万元（含）的 A 股可转换公司债券
台湾台励福	指	TAILIFT MATERIAL HANDLING TAIWAN CO., LTD
韩国克拉克	指	CLARK MATERIAL HANDLING ASIA INC.
越南克拉克	指	CLARK MATERIAL HANDLING VIETNAM CO., LTD
巴西海斯特	指	HYSTER-YALE BRASIL EMPILHADEIRAS LTDA
韩国现代	指	HD Hyundai Xitesolution Co., Ltd
印度 ACE	指	ACTION CONSTRUCTION EQUIPMENT LIMITED
土耳其 CEYLAN GROUP	指	Ceytech Makine Sanayi Ve Ticaret A.S.
日本 LOGISNEXT	指	Logisnext Co., Ltd
印度 GODREJ	指	GODREJ&BOYCE MANUFACTURING COMPANY LTD
永恒力欧洲	指	Jungheinrich AG
韩国斗山	指	DOOSAN BOBCAT KOREA CO., LTD
KION 欧洲	指	KION Group
瑞典丰田	指	Toyota Material Handling Manufacturing Sweden AB
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《募集说明书》	指	《浙江金道科技股份有限公司 2026 年度向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书（申报稿）》

报告期、最近三年一期	指	2023 年度、2024 年度、2025 年度和 2026 年 1-3 月
保荐人、主承销商	指	国泰海通证券股份有限公司
天健、天健所、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	中国法定货币人民币元、万元，本报告中另有不同表述的除外

注：除特别说明外，本补充法律意见书中部分合计数与各数值直接相加之和若在尾数上存在差异的，为四舍五入所致。

关于《审核问询函》的回复

问题二：

本次向不特定对象发行可转债拟募集资金总额不超过人民币 **30,572.30** 万元，拟投资于中、大功率变速箱总成及智能物流机器人减速器单元建设项目（以下简称项目一）、数字化转型与研发创新中心建设项目（以下简称项目二）和补充流动资金。

发行人主要产品包括液力传动变速箱、电动叉车变速箱、机械传动变速箱、湿式驱动桥、桥箱一体、主减速器等，项目一建设完成后，将实现年新增 **3,500** 台中、大功率电动变速箱、**7,500** 台中、大功率液力传动变速箱、**100** 台工程机械传动系统及 **50,000** 台智能物流机器人减速器的生产能力，预计年均新增营业收入约为 **22,217.92** 万元，年均新增净利润约为 **4,178.66** 万元，其中中、大功率电动变速箱、中、大功率液力传动变速箱、智能物流机器人减速器预计外销比例为 **40%**，预计外销单价高于内销单价。

项目二拟新建研发办公区和测试实验区，开展“智能机器人减速器”“高性能中、大功率变速箱”“人形机器人关节模组”等课题的研究。项目二“工程建设其他费用”之“其他费用”为 **194.89** 万元，包括建设单位管理费、项目前期工作费、勘察设计费、临时设施费、工程监理费、工程保险费等，属于资本性支出。

发行人前次募集资金为首发募集资金，主要应用于“新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目”及“技术研发中心项目”，其中“新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目”未达到预计效益。

请发行人补充说明：（1）项目一拟生产的工程机械传动系统和智能物流机器人减速器与发行人现有产品的联系与区别，是否属于拓展新业务、新产品，是否已具有相关技术、人员储备，研发或生产是否具有重大不确定性。（2）结合项目一扩产倍数，拟生产产品市场需求、同行业可比公司及下游客户扩产情况、在手订单或意向性协议等，说明本次募投项目新增产能的必要性及具体产能消化措施，是否存在产能消化风险。（3）结合项目一拟生产产品报告期各期

境内外产销量及占比、销售单价、毛利率等指标的实际情况，对比说明本次效益测算是否谨慎、合理和预计销售的可实现性。（4）结合境外客户认证情况、相关订单情况、涉及国家地区的相关贸易政策、前次募投项目境外客户拓展不及预期原因等，说明项目一外销比例设置远高于现有比例的合理性。（5）结合发行人本次募投项目固定资产、无形资产等投资进度安排，量化说明本次募投项目新增折旧摊销对发行人未来盈利能力及业绩的影响，是否可能对发行人短期盈利能力造成重大不利影响。（6）结合项目二涉及的具体研发内容、产品涉及领域的技术壁垒与发展现状、国内外可比公司产业化进展情况，说明项目二相关研发课题是否为项目一相关产品生产的前提，自建研发中心的必要性；结合具体技术掌握情况、目前在研课题的投产进展、已有技术储备与“人形机器人关节模组”等课题之间的差异等，说明项目二是否存在重大不确定性风险，是否符合募集资金投向主业要求。（7）将项目二“工程建设其他费用”之“其他费用”认定为资本性支出的具体原因及合理性，本次补充流动资金的规模合理性，本次补充流动资金占比是否符合《证券期货法律适用意见第 18 号》的相关规定。（8）前次募投项目未达到预计效益的原因及合理性，相关影响因素是否持续，是否对本次募投项目实施造成重大不利影响，本次项目是否已充分考虑相关产品单价下滑情形。

请发行人补充上述事项相关风险。

请保荐人和会计师核查并发表明确意见，请发行人律师核查（4）并发表明确意见。

回复：

一、结合境外客户认证情况、相关订单情况、涉及国家地区的相关贸易政策、前次募投项目境外客户拓展不及预期原因等，说明项目一外销比例设置远高于现有比例的合理性

（一）境外客户认证情况

根据发行人说明，对于一般的境外客户，其供应商资格验证已整合至产品技术验证与商务谈判流程之中，一般会经历商业洽谈、技术接洽、产品送样、批量供货等多个阶段。

在实际业务开展过程中，发行人依托自身取得的质量管理体系认证，结合内部严格的质量控制标准与出厂检验数据，充分证明了产品的技术可靠性与质量稳定性。同时，发行人在前期接洽沟通阶段通过提供样件供客户进行测试验证等方式，满足了境外客户的技术要求。

截至本补充法律意见书出具日，发行人主要境外客户的认证及开拓情况如下：

序号	境外客户	所处阶段
1	台湾台励福	批量供货
2	韩国克拉克	批量供货
3	越南克拉克	批量供货
4	巴西海斯特	批量供货
5	韩国现代	批量供货
6	印度 ACE	批量供货
7	土耳其 CEYLAN GROUP	批量供货
8	印度 GODREJ	批量供货，新产品样机验证
9	日本 LOGISNEXT	技术接洽
10	永恒力欧洲	技术接洽
11	韩国斗山	新产品样机验证
12	KION 欧洲	新产品样机验证
13	瑞典丰田	新产品样机验证

（二）相关订单情况

截至 2026 年 5 月 31 日，发行人已有部分与本次募投项目相关的产品订单，部分订单情况如下：

序号	客户名称	订单标的	订单编号	订单金额	签署日期	履行情况
1	韩国克拉克	变速箱、驱动桥、传动轴等	611482	82,495.32 美元	2026.02.12	正在履行
2	韩国克拉克	变速箱、驱动桥、传动轴等	611540	88,648.80 美元	2026.02.26	正在履行
3	韩国克拉克	变速箱、驱动桥、传动轴等	611660	76,441.71 美元	2026.04.07	正在履行
4	越南克拉克	变速箱、驱动桥、传动轴等	653422	76,032.84 美元	2026.03.25	正在履行
5	韩国现代	变速箱	F261EE1716	623,520.00 元	2026.02.11	正在履行

（三）涉及国家地区的相关贸易政策

发行人主要产品为叉车变速箱及相关配套产品。报告期内，发行人产品主要销往中国台湾、韩国、越南、巴西、印度、土耳其及日本等国家或地区。经核查，上述国家或地区的现行法律法规对发行人主营产品未设置强制性认证或其他前置性行政许可要求，发行人产品均符合当地进口准入标准。

根据商务部《对外投资合作国别（地区）指南（2025 年版）》，前述国家及地区的贸易政策基本情况如下：

序号	国家/地区	基本贸易政策
1	中国台湾	1、经济部国际贸易署是中国台湾主管贸易的部门，海关方面由财政部关务署主管，商检方面由经济部标准检验局主管。经济部国际贸易署职责为国际贸易政策的研拟、贸易推广及进出口管理事项。 2、自 1987 年 4 月 1 日起，中国台湾对大陆物品进口管理，由农、工产品正负面清单并列的方式，改为依照“台湾地区进出口货品分类表”办理，另将有条件准许输入的大陆物品以正面清单的方式编印“大陆物品有条件准许输入项目、输入管理规定汇表”，继续朝着扩大开放的方向办理。
2	韩国	1、产业通商资源部是韩国主管贸易的政府部门，主要负责韩国产业、能源资源、贸易投资政策以及经贸谈判等。 2、韩国对外贸易以《对外贸易法》体系为核心，实行自由进出口原则，仅对少数敏感商品实施许可管制。主要贸易管理规定为《对外贸易管理规定》，由产业通商资源部颁布，是依据《对外贸易法》及其施行令制定的实施细则，主要规范进出口贸易的具体执行程序和行政操作要求。
3	越南	1、工贸部是越南主管贸易的部门，下设司局 19 个、研究院 10 个、部属本科专科院校 33 个，报社、杂志社、出版社各 1 家，负责全国工业生产（包括机械、冶金、电力、能源、油气、矿产及食品、日用消费品等行业生产）、国内贸易、对外贸易、WTO 事务、自由贸易区谈判等。各省和直辖市设有工贸厅，主管辖区内的工业和贸易工作。此外，工贸部在各驻外使领馆和多边经贸组织派驻代表。 2、根据加入 WTO 的承诺，越南逐步取消进口配额限制，基本按照市场原则管理。禁止进口的商品主要包括：武器、弹药、除工业用以外的易燃易爆物、毒品、有毒化学品、军事技术设备、麻醉剂、部分儿童玩具、规定禁止发行和散布的文化品、各类爆竹（交通运输部批准用于安全航海用途的除外）、烟草制品、二手消费品（纺织品、鞋类、衣物、电子产品、制冷设备、家用电器、医疗设备、室内装饰）、二手通信设备、右舵驾驶机动车、二手物资、低于 30 马力的二手内燃机、含有石棉的产品和材料、各类专用密码及各种密码软件等。
4	巴西	1、巴西对外贸易委员会是巴西对外贸易政策的最高决策机构。发

		展、工业、贸易和服务部是对外贸易政策的执行部门，内设外贸秘书处主管对外贸易。巴西联邦税务总局是海关事务的主管部门，隶属于财政部，负责制定和执行海关政策、征收关税以及实施海关监管制度等。巴西中央银行是外资登记管理部门。 2、巴西有关国际贸易的法律体系由海关法令、关税规则、进口管理规定、出口管理规定以及贸易救济措施相关规定构成。
5	印度	1、印度商工部是印度国家贸易主管部门，其下设商务部、工业和内贸促进局两个机构。商务部主管贸易事务，负责制定进出口贸易政策、处理多边和双边贸易关系、国营贸易、出口促进措施、出口导向产业及商品发展与规划等事务。工业和内贸促进局负责制定和执行符合国家发展需求的产业政策与战略，监管产业和技术发展事务，促进和审批外国直接投资和引进外国技术，制定知识产权政策等。 2、印度实行对外贸易经营权登记制，政府将进出口产品分为一般类、限制类、专营类和禁止类。所有外贸企业均可经营一般类产品。对限制类产品的经营实行许可证管理。对石油、大米、小麦、化肥、棉花、高品位铁矿砂等少数产品实行国有外贸企业专营管理。
6	土耳其	1、贸易部是土耳其的贸易主管部门，负责制定、贯彻、协调对外贸易政策，采取措施吸引外国直接投资，保护本国产业、结合实际情况开展贸易救济调查，收集整理国内其他部门、机构针对贸易问题所提出的意见和建议，并提交立法部门进行审议等。 2、土耳其进口体制是基于世界贸易组织成员义务、土欧关税同盟协定、普惠制原则和国家发展需要制定的。土耳其经济部下属的50个外贸产品检测站分布在8大区域内。这些检测站依据标准，对进口和出口农产品进行检测和证书发放。 3、土耳其工业品的检测由土耳其标准局负责。如果进口商已经取得欧盟标准（如CE标志、E标志、e标志），产品可以在欧盟国家内自由销售，则进口商可以从标准局取得免检证书。为保护环境、公共安全、健康和公德，遵守国际公约，土耳其禁止以下产品的进口：毒品、化学武器、对身体有害的燃料等。
7	日本	1、经济产业省是日本主管贸易的政府部门，其主要职责是综合管理日本各经济产业部门，制定贸易政策，加强国际经济合作与交流。 2、日本有些商品绝对禁止进口，有些商品实施配额进口，有些进口货物受关税配额制度规制。

截至本补充法律意见书出具日，发行人未收到任何销售对象所在国政府针对该产品出具的限制性行政命令或贸易禁令，相关产品在上述市场的出口与销售具备充分的合规性与政策可行性。

此外，报告期内，发行人产品相关出口国家未对发行人产品及下游主要客户叉车产品设置特殊贸易壁垒，未曾发生针对发行人产品及下游主要客户叉车产品的反倾销调查等贸易摩擦事件，发行人及下游主要客户亦未被列入任何出口管制

实体名单，相关国际贸易政策环境未发生重大不利变化。

（四）前次募投项目境外客户拓展不及预期原因

1、前次募投项目的效益实现情况

单位：万元

项目名称	2025 年			2024 年		
	承诺效益	实现效益	实现效益比例	承诺效益	实现效益	实现效益比例
新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目	56,211.00	54,983.30	97.82%	46,291.00	47,953.39	103.59%

注：2023 年由于该项目投产时间不足一年，不对效益实现情况进行比较。

发行人前次募投项目新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目 2024 年、2025 年承诺效益分别为 46,291.00 万元、56,211.00 万元，2024 年、2025 年实现效益分别为47,953.39万元、54,983.30万元，实现效益率比例分别为103.59%、97.82%，整体上，前次募投项目已达到预计效益。

其中，2025 年新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目实现效益略低于预期收益，主要系市场需求情况变化，发行人销售的各类变速箱单价低于预期所致。前次募投项目建成投产以来，叉车变速箱电动化行业趋势持续深化，公司根据下游市场实际需求合理调整了相关募投产品型号结构，单价较低的产品型号出货占比提升，拉低了整体销售均价。

2、境外客户拓展不及预期的原因

发行人前次募投项目原计划由国际大客户承接部分新增产能，但实际经营活动中，相关国际大客户对供应商的综合实力要求较高，进行供应商资质认证、产品研发的周期也相对较长，发行人需一定时间进行市场开发和客户培育。且过去三年全球宏观环境波动剧烈，以美国为主导的全球贸易政策频繁变化，使得发行人及国际大客户均无法进行中长期的商业规划。对于国际客户而言，尽管叉车变速箱并非各国贸易政策重点限制对象，但国际客户在评估是否需要引入中国供应商时，仍会考虑到全球政策带来的不确定性，因此大部分国际客户仍会优先选择长期维系已建立成熟合作的原有供货渠道，或是主动转向东南亚、欧美本土等其他区域的零部件厂商开展合作，以此降低贸易政策带来的不确定性。

（五）项目一外销比例设置远高于现有比例的合理性

发行人结合全球市场趋势、行业出口情况及发行人海外业务基础合理设定了募投项目外销比例，主要基于以下因素综合考虑：

1、境外客户基础已逐步夯实，外销规模具备持续提升基础。报告期内，发行人稳步开拓境外市场，境外收入占比逐年提升，已与韩国克拉克、韩国现代、越南克拉克、巴西海斯特、印度 GODREJ、印度 ACE、土耳其 CEYTECH 等境外知名客户建立稳定合作关系，核心客户资源为后续境外销售放量提供有力支撑。

2、境外市场拓展持续推进，相关产品准入与认证工作已取得一定成果。目前，发行人已实现小功率产品对境外客户的批量供货及成熟应用，相关产品性能、质量稳定性获得境外客户认可；在此基础上，针对本次募投项目相关的中、大功率产品，发行人已与部分重点境外客户开展技术对接，为后续募投项目相关产品的规模化外销奠定坚实基础。

3、结合募投项目建设周期进行前瞻性布局，匹配中长期市场规划。本次募投项目从建设、投产至产能完全释放存在一定周期，发行人结合海外市场需求空间、客户合作规划及自身中长期发展战略，对未来境外销售规模进行合理预判与提前布局，外销比例设置具备合理性。

二、核查过程及核查意见

（一）核查过程

本所律师履行了如下核查程序：

1、获取发行人出具的说明，了解其主要境外客户的认证及开拓情况；取得发行人现行的质量管理体系等相关认证证书，核实公司具备满足国际客户要求的标准化生产与质量控制能力；取得发行人与主要境外客户的正式采购订单，核查交易情况；

2、通过中国商务部官网、中国出口管制信息网站、百度、必应搜索引擎以及中国台湾、韩国、越南、巴西、印度、土耳其、日本等国家或地区政府官方网站，检索并查阅目标市场关于叉车变速箱等动力传动部件的强制性认证要求、反倾销调查等贸易摩擦事件及最新进出口管制政策等，确认目标市场不存在针对发

行人产品的贸易壁垒或制度性障碍。

（二）核查意见

经核查，本所律师认为：

本次募投项目为扩产类项目，结合境外头部客户从小功率向中大功率扩展的合作规划，以及中国供应链在国际市场上的吸引力，本次项目外销比例设置具备合理性。

（本页以下无正文）

（本页无正文，系《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（一）》之签署页）

北京市君泽君律师事务所

负责人：

李云波

经办律师：

赵磊

郭磊

陈宇琪

2026 年 6 月 29 日

北京市君泽君律师事务所
关于浙江金道科技股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券的

补充法律意见书（二）

君泽君律师事务所
JunZeJun Law Offices

地址：北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 3 层 A309 房间

Address: Room A309, 3rd Floor, Building 10, No. 17 Houyongkang Hutong, Dongcheng District, Beijing

目 录

第一部分 声明事项 2
释义 3
第二部分 关于补充 2026 年半年报事项的补充法律意见 6
一、 本次发行的批准和授权 6
二、 发行人本次发行的主体资格 6
三、 发行人本次发行的实质条件 6
四、 发行人的设立 10
五、 发行人的独立性 10
六、 发行人的主要股东及实际控制人 11
七、 发行人的股本及其演变 12
八、 发行人的业务 13
九、 关联交易及同业竞争 15
十、 发行人的主要财产 19
十一、 发行人的重大债权债务 20
十二、 发行人的重大资产变化及收购兼并 26
十三、 发行人章程的制定与修改 27
十四、 发行人股东（大）会、董事会、取消监事会前监事会议事规则及规范运作 27
十五、 发行人董事、取消监事会前监事和高级管理人员及其变化 28
十六、 发行人的税务 28
十七、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准 30
十八、 发行人募集资金的运用 32
十九、 发行人的业务发展目标 34
二十、 诉讼、仲裁或行政处罚 34
二十一、 发行人募集说明书法律风险的评价 35
二十二、 需要说明的其他事项 35
二十三、 结论意见 36
第三部分 关于《审核问询函》的回复 37
问题二： 37

北京市君泽君律师事务所
关于浙江金道科技股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券的
补充法律意见书（二）

案号：君泽君〔2026〕证券字 2026-015-3-1

致：浙江金道科技股份有限公司

北京市君泽君律师事务所（以下简称“本所”）已于 2026 年 5 月 26 日出具了《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的法律意见书》（以下简称“法律意见书”）及相应的律师工作报告。

深圳证券交易所（以下简称“深交所”）上市审核中心于 2026 年 6 月 11 日出具“审核函〔2026〕020050 号”《关于浙江金道科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（以下简称“《问询函》”），要求发行人及中介机构就有关问题做出说明和解释。

本所于 2026 年 6 月 29 日出具《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（一）》，就《问询函》提出的有关事项进行核查并回复说明。

本所律师现就发行人于 2026 年 4 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日期间（以下简称“补充核查期间”）发生的或变化的重大事项进行核查，并对《问询函》回复意见涉及的相关问题进行更新回复，并出具《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（二）》（以下简称“本补充法律意见书”）。

第一部分 声明事项

本所律师已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对发行人的行为以及本次发行申请的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证，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。本补充法律意见书须与原法律意见书一并使用，原法律意见书中未被本补充法律意见书修改的内容仍然有效。本所律师在原法律意见书中声明的事项适用于本补充法律意见书。

释义

本补充法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有下述含义：

本所/君泽君	指	北京市君泽君律师事务所
本所律师	指	为浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券出具法律意见书、律师工作报告的执业律师
本补充法律意见书	指	《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（二）》
《律师工作报告》	指	《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的律师工作报告》
《法律意见书》	指	《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的法律意见书》
《补充法律意见书（一）》	指	《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（一）》
本次可转债、可转债、本次发行	指	经发行人第三届董事会第九次会议、2026 年第一次临时股东会审议通过的向不特定对象发行总规模不超过 30,572.30 万元（含）的 A 股可转换公司债券
发行人、公司或金道科技	指	浙江金道科技股份有限公司
金道有限	指	绍兴金道齿轮箱有限公司，金道科技的前身
绍兴分公司	指	浙江金道科技股份有限公司绍兴分公司
柯桥分公司	指	浙江金道科技股份有限公司柯桥分公司
金氏家族	指	金言荣、王雅香、金刚强、金晓燕；其中金言荣与王雅香系夫妻；金言荣为金刚强、金晓燕之父
运通机械	指	绍兴运通液力机械有限公司，系发行人子公司
金道控股	指	浙江金道控股有限公司，系发行人控股股东
金及投资	指	宁波金及创业投资合伙企业（有限合伙）
金益投资	指	绍兴金益投资管理合伙企业（有限合伙）
普华兰亭	指	浙江绍兴普华兰亭文化投资合伙企业（有限合伙）
台湾台励福	指	TAILIFT MATERIAL HANDLING TAIWAN CO., LTD
韩国克拉克	指	CLARK MATERIAL HANDLING ASIA INC.
越南克拉克	指	CLARK MATERIAL HANDLING VIETNAM CO., LTD
巴西海斯特	指	HYSTER-YALE BRASIL EMPILHADEIRAS LTDA
韩国现代	指	HD Hyundai Xitesolution Co., Ltd

印度 ACE	指	ACTION CONSTRUCTION EQUIPMENT LIMITED
土耳其 CEYLAN GROUP	指	Ceytech Makine Sanayi Ve Ticaret A.S.
日本 LOGISNEXT	指	Logisnext Co., Ltd
印度 GODREJ	指	GODREJ&BOYCE MANUFACTURING COMPANY LTD
永恒力欧洲	指	Jungheinrich AG
韩国斗山	指	DOOSAN BOBCAT KOREA CO., LTD
KION 欧洲	指	KION Group
股东（大）会	指	浙江金道科技股份有限公司股东（大）会
董事会	指	浙江金道科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江金道科技股份有限公司监事会，已取消
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	发行人现行有效的《浙江金道科技股份有限公司公司章程》
《股东会议事规则》	指	发行人现行有效的《浙江金道科技股份有限公司股东会议事规则》
《董事会议事规则》	指	发行人现行有效的《浙江金道科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	发行人取消监事会前生效适用的《浙江金道科技股份有限公司监事会议事规则》
《关联交易决策制度》	指	发行人现行有效的《浙江金道科技股份有限公司关联交易决策制度》
《债券持有人会议规则》	指	《浙江金道科技股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《管理办法》	指	《上市公司证券发行注册管理办法》
《法律适用意见第 18 号》	指	《〈上市公司证券发行注册管理办法〉第九条、第十条、第十一条、第十三条、第四十条、第五十七条、第六十条有关规定的适用意见—证券期货法律适用意见第 18 号》
《编报规则 12 号》	指	《公开发行证券公司信息披露的编报规则第 12 号——公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《募集说明书》	指	《浙江金道科技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（申报稿）》
《2023 年度审计报告》	指	天健出具的天健审〔2024〕3598 号《浙江金道科技股份有限公司审计报告》

《2024 年度审计报告》	指	天健出具的天健审〔2025〕6349 号《浙江金道科技股份有限公司审计报告》
《2025 年度审计报告》	指	天健出具的天健审〔2026〕1945 号《浙江金道科技股份有限公司审计报告》
报告期、最近三年一期	指	2023 年度、2024 年度、2025 年度和 2026 年 1-6 月
保荐人、主承销商	指	国泰海通证券股份有限公司
天健、天健所、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	中国法定货币人民币元、万元，本报告中另有不同表述的除外

注：除特别说明外，本补充法律意见书中部分合计数与各数值直接相加之和若在尾数上存在差异的，为四舍五入所致。

第二部分 关于补充2026年半年报事项的补充法律意见

一、 本次发行的批准和授权

（一）2026年1月15日，发行人召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《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预案的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》等与本次发行有关的议案，并同意将其提交发行人2026年第一次临时股东会审议表决。

（二）2026年2月2日，发行人召开2026年第一次临时股东会，审议通过了发行人第三届董事会第九次会议提交的与本次发行有关的议案。

经本所律师查验，发行人2026年第一次临时股东会的召集、召开方式、与会股东资格、表决方式及决议内容，符合《证券法》《公司法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定；该次股东会授权董事会办理有关本次发行事宜，上述授权范围及程序合法、有效。

二、 发行人本次发行的主体资格

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人主体资格未发生变化。发行人为依法设立有效存续且股票经核准公开发行并在深圳证券交易所上市交易的股份有限公司，不存在根据法律、法规、规章和其他规范性文件及《公司章程》需要终止经营的情形，不存在需暂停上市、终止上市的情形，具备本次发行的主体资格。

三、 发行人本次发行的实质条件

经逐条对照《公司法》《证券法》《管理办法》《法律适用意见第18号》等法律、法规和规范性文件的规定，本所律师认为，发行人本次发行符合下列条件：

（一） 发行人本次发行符合《公司法》规定的相关条件

1、本次发行相关议案已经发行人第三届董事会第九次会议和 2026 年第一次临时股东会审议通过，《募集说明书》中明确了公司债券转换为股票的具体办法，符合《公司法》第二百零二条的规定。

2、本次发行将按发行方案规定的转换办法向债券持有人换发公司股票，债券持有人可以选择是否将其持有的可转债转换为股票，符合《公司法》第二百零三条的规定。

（二）发行人本次发行符合《证券法》规定的相关条件

1、发行人已设立股东会、董事会、审计委员会等公司组织结构，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）项的规定。

2、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、发行人本次发行方案并经本所律师查验，按照本次发行募集资金总额和可转债的票面利率预计，发行人最近三年平均可分配利润足以支付本次可转债一年的利息，符合《证券法》第十五条第一款第（二）项的规定。

3、根据发行人 2026 年第一次临时股东会审议通过的发行方案，本次发行的募集资金投资项目为“中、大功率变速箱总成及智能物流机器人减速器单元建设项目”、“数字化转型与研发创新中心建设项目”、“补充流动资金项目”，发行人本次发行筹集的资金未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。

4、经本所律师核查，如《律师工作报告》正文“三、发行人本次发行的实质条件”之“（三）发行人本次发行符合《管理办法》规定的相关条件”部分所述，发行人符合《证券法》第十五条第三款和第十二条第二款的规定。

5、发行人尚未有过向不特定对象发行公司债券的记录，对其他债务亦没有违约或者延迟支付本息的事实，不存在《证券法》第十七条规定的不得再次公开发行公司债券的情形。

（三）发行人本次发行符合《管理办法》规定的相关条件

根据发行人说明并经本所律师查验，发行人符合《管理办法》关于本次发行的如下实质条件：

1、经本所律师查验，发行人现行《公司章程》合法有效，发行人已建立健全股东会、董事会、审计委员会议事规则和独立董事制度，相关组织机构和人员能够依法有效履行职责，符合《管理办法》第十三条第一款第（一）项的规定；

2、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》，发行人 2023 年度、2024 年度、2025 年度归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）分别为 4,587.66 万元、4,103.94 万元、6,014.28 万元，发行人最近三年平均可分配利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）为 4,901.96 万元。根据本次发行方案，本次拟发行可转债募集资金总额不超过 30,572.30 万元，参考近期可转换公司债券市场的发行利率水平，发行人最近三年平均可分配利润足以支付本次可转债一年的利息，符合《管理办法》第十三条第一款第（二）项的规定；

3、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、2023 年-2025 年年度报告及《2026 年半年度报告》，发行人 2023 年度资产负债率为 21.85%，2024 年度资产负债率为 20.45%，2025 年度资产负债率为 23.03%，2026 年 1-6 月资产负债率为 23.55%，资产负债结构合理。根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、2023 年-2025 年年度报告及《2026 年半年度报告》，发行人具有正常的现金流量，符合《管理办法》第十三条第一款第（三）项的规定；

4、根据发行人董事、高级管理人员签署的调查表，并经本所律师查验，发行人现任董事、高级管理人员符合法律法规规定的任职要求，符合《管理办法》第九条第一款第（二）项的规定；

5、如《律师工作报告》正文“五、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，不存在对持续经营有重大不利影响的情形，符合《管理办法》第九条第一款第（三）项的规定；

6、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、2023 年-2025 年年度报告、内部控制审计报告及《2026 年半年度报告》，并经本所律师查验，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

大方面公允反映了上市公司的财务状况、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》第九条第一款第（四）项的规定；

7、根据发行人《2026 年半年度报告》及发行人的说明，截至发行人最近一期末不存在金额较大的财务性投资，符合《管理办法》第九条第一款第（五）项的规定；

8、根据发行人发布的相关公告，并经本所律师查验，发行人不存在擅自改变前次募集资金用途未作纠正，或者未经股东（大）会认可的情形，符合《管理办法》第十条第一款第（一）项的规定；

9、根据发行人董事、高级管理人员签署的调查表，并经本所律师登录中国证监会网站查询，发行人或者其现任董事、高级管理人员不存在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，或者因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查的情形，符合《管理办法》第十条第一款第（二）项的规定；

10、根据发行人发布的相关公告及出具的书面说明，并经本所律师查验，发行人或者其控股股东、实际控制人最近一年不存在未履行向投资者作出的公开承诺的情形，符合《管理办法》第十条第一款第（三）项的规定；

11、根据发行人出具的书面说明，控股股东、实际控制人无犯罪记录证明及相关人员签署的调查表，并经本所律师查验，发行人或者其控股股东、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，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，符合《管理办法》第十条第一款第（四）项的规定。

12、本次发行符合《管理办法》第十二条、第十五条的相关规定，具体如下：

根据《募集说明书》并经本所律师核查，本次发行可转债募集资金扣除发行费用后拟投资于“中、大功率变速箱总成及智能物流机器人减速器单元建设项目”、“数字化转型与研发创新中心建设项目”、“补充流动资金项目”，本次发行的募集资金使用符合以下规定：

（1）符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律、行政法规规定；

（2）除金融类企业外，本次募集资金使用不得为持有财务性投资，不得直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司；

（3）募集资金项目实施后，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，或者严重影响公司生产经营的独立性；

（4）募集资金未用于弥补亏损和非生产性支出。

13、如《律师工作报告》正文之“三、本次发行的实质条件”之“（二）本次发行符合《证券法》规定的相关条件”第 5 项所述，发行人尚未有过向不特定对象发行公司债券的记录，对其他债务亦没有违约或者延迟支付本息的事实，不存在《证券法》第十七条规定的不得再次公开发行公司债券的情形，符合《管理办法》第十四条的规定。

（四） 发行人本次发行符合《法律适用意见第 18 号》的相关规定

根据发行人《2026 年半年度报告》及发行人的说明，截至 2026 年 6 月 30 日，发行人不存在金额较大的财务性投资。本次发行董事会决议日前六个月至今，发行人不存在新投入和拟投入的财务性投资。符合《法律适用意见第 18 号》第一条的规定。

综上所述，本所律师认为，本次发行符合《公司法》《证券法》《管理办法》《法律适用意见第 18 号》等法律、法规及规范性文件的规定，符合本次发行的实质条件。

四、 发行人的设立

关于发行人的设立情况详见《律师工作报告》正文部分之“四、发行人的设立”。经核查，本所律师认为，发行人的设立程序、资格、条件、方式等符合当时法律、法规和规范性文件的规定。

五、 发行人的独立性

经核查，本所律师认为，截至本补充法律意见书出具之日，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。

六、 发行人的主要股东及实际控制人

（一） 发行人的前十名股东

根据证券持有人名册，并经本所律师查验，截至 2026 年 6 月 30 日，发行人前十名股东的持股情况如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）	持有有限售条件股份数（股）	股份质押或冻结数量（股）
1	金道控股	57,037,500.00	33.85	—	—
2	金刚强	25,350,000.00	15.04	19,012,500.00	—
3	金晓燕	12,675,000.00	7.52	9,506,250.00	—
4	金言荣	12,675,000.00	7.52	9,506,250.00	—
5	金及投资	8,872,500.00	5.26	—	—
6	金益投资	3,802,500.00	2.26	—	—
7	吴昊	3,686,907.00	2.19	—	—
8	赏根荣	1,603,914.00	0.95	—	—
9	高盛公司有限责任公司	1,602,325.00	0.95	—	—
10	杨育峰	1,220,710.00	0.72	—	—

（二） 发行人的控股股东和实际控制人

经本所律师核查，补充核查期间，发行人的控股股东及实际控制人未发生变更，截至 2026 年 6 月 30 日，发行人的控股股东为金道控股，实际控制人为金言荣、王雅香、金刚强和金晓燕。

（三） 控股股东及实际控制人股份受限情况

根据发行人发布的相关公告及证券持有人名册，并经本所律师查验，截至 2026 年 6 月 30 日，发行人控股股东和实际控制人所持有的发行人股份不存在质押及司法冻结情况，发行人控股股东所持股份为无限售条件流通股，发行人实际

控制人金言荣、金刚强、金晓燕所持股份为有限售条件流通股（高管锁定股）[1]。

综上所述，本所律师认为，截至 2026 年 6 月 30 日，发行人的控股股东为金道控股。实际控制人为金言荣、王雅香、金刚强和金晓燕，发行人控股股东和实际控制人持有的发行人股份不存在质押、冻结等权利受到限制的情形。

七、 发行人的股本及其演变

（一） 首次公开发行股票并在创业板上市

经本所律师核查，经中国证监会于2022年1月17日作出的“证监许可〔2022〕119号”《关于同意浙江金道科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，并经深交所于2022年4月11日出具的“深证上〔2022〕355号”《关于浙江金道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》同意，金道科技公开发行新股21,985,084股人民币普通股股票，金道科技股票于2022年4月13日在深交所创业板公开上市交易，股票代码为301279，股票简称“金道科技”。

天健会计师事务所出具了“天健验〔2022〕123 号”《验资报告》，确认截至 2022 年 4 月 8 日，公司已收到募集资金净额人民币 705,977,235.17 元，其中增加股本人民币 25,000,000.00 元，增加资本公积人民币 680,977,235.17 元。

2022 年 6 月 1 日，发行人完成了上述相关事项的工商变更登记。

（二） 2025 年资本公积转增股本

2025 年 5 月 19 日，发行人召开 2024 年度股东大会，审议并通过《关于 2024 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。2025 年 5 月 22 日，发行人公告《2024 年年度权益分派实施公告》，公司以 99,129,912 股（扣除回购专用账户中已回购股份 870,088 股）为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。此次转增后发行人总股本增至 129,738,973 股，注册资本为 129,738,973 元。

[1] 公司实际控制人金言荣、金刚强、王雅香、金晓燕在发行人上市时作出股份锁定及减持意向的承诺如下：“自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前已直接或者间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的上述股份。发行人上市后 6 个月内，如发行人股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如前述期间内发行人股票发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整），本人持有发行人股份的锁定期限自动延长 6 个月。
前述锁定期满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接或者间接持有的发行人股份总数的 25%；申报离职后半年内不转让本人所直接或者间接持有的发行人股份。”（注：由于王雅香并不属于发行人董事、监事、高级管理人员，故并未出具该条承诺）。

2025 年 8 月 7 日，发行人办理完成了本次股份变动的工商变更登记。

（三） 2026 年资本公积转增股本

2026 年 4 月 21 日，发行人召开 2025 年度股东会，审议并通过《关于 2025 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。2026 年 4 月 24 日，发行人公告《2025 年年度权益分派实施公告》，公司以 129,285,885 股（扣除回购专用账户中已回购股份 453,088 股）为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。此次转增后发行人总股本增至 168,524,738 股，注册资本为 168,524,738 元。

2026 年 5 月 12 日，发行人办理完成了本次股份变动的工商变更登记。

经本所律师对发行人首次公开发行股票并上市后历次股本变动所涉内部决议、公司章程、工商变更登记证明等资料的查验，本所律师认为，发行人首次公开发行股票并上市后的历次股本变动均已依法履行公司内部决策程序，取得有权部门的批复、备案，并办理了相关工商变更登记，合法、有效。

八、 发行人的业务

（一） 发行人的经营范围和经营方式

根据发行人的说明，并经本所律师核查发行人现行有效的《营业执照》《公司章程》、发行人提供的资质证书，补充核查期间，发行人的业务资质和许可变更情况如下：

序号	证书名称	证书编号	证书范围	颁发 / 备案日期	有效期截止日	颁发单位	备注
1	能源管理体系认证	24EnMS10248R0M	叉车变速箱的生产所涉及的能源管理活动	2024.12.17	2027.12.16	北京中安质环认证中心有限公司	该资质于 2026.04.07 恢复有效

经本所律师核查，发行人于 2024 年 12 月 17 日取得该项资质，后因未在有效期内办理年审手续，该资质于 2025 年 12 月 16 日起处于暂停状态。补充核查期间，发行人已完成该资质的年审手续，该资质已于 2026 年 4 月 7 日恢复有效状态。

除上述发行人的业务资质和许可变更外，发行人及其子公司的经营范围和经营方式未发生变化，符合相关中国境内法律、法规和规范性文件的规定。

（二） 发行人在中国大陆之外从事经营的情况

根据发行人《2026 年半年度报告》《企业境外投资证书》及发行人提供的公司注册文件，截至报告期末，发行人在中国大陆以外设立有 1 家子公司，具体情况如下：

公司中文名称	金道香港国际有限公司
公司英文名称	JINDAO HONGKONG INTERNATIONAL LIMITED
成立日期	2026 年 5 月 19 日
注册资本	100,000 美元
注册地址	UNIT 1002, 10/F PERFECT COMM BLDG 20 AUSTIN AVENUE TSIM SHA TSUI HONG KONG
股东构成	发行人持股 100%
董事	金刚强、金晓燕、唐伟将
经营范围	国际贸易、国际合作及项目投资、货物进出口
主营业务	各类叉车等工业车辆变速箱贸易

根据发行人的说明，截至报告期末，金道香港国际有限公司尚未实际经营。

（三） 发行人业务的变更情况

根据发行人历次变更的营业执照、公司章程及发行人的说明，发行人报告期的主营业务均为各类叉车等工业车辆变速装置研发、生产及销售，发行人主营业务未发生变更。

（四） 发行人的主营业务突出

根据天健所出具的《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》《2026 年半年度报告》及发行人出具的说明，报告期内发行人主营业务收入情况如下：

年度	主营业务收入（万元）	营业收入（万元）	主营业务收入占营业收入比例（%）
2023 年度	64,322.04	65,076.01	98.84%
2024 年度	61,405.97	62,095.42	98.89%
2025 年度	68,960.00	69,489.76	99.24%

2026 年 1-6 月	39,666.74	40,008.66	99.15%

根据发行人的上述财务数据，报告期内发行人的营业收入以主营业务收入为主。本所律师认为，发行人的主营业务突出。

（五） 发行人的持续经营能力

根据天健所出具的《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》、发行人出具的声明与承诺、《2026 年半年度报告》并经本所律师核查，发行人为永久存续的股份有限公司，其依照法律的规定在其经营范围内开展经营，截至 2026 年 6 月 30 日，发行人依法有效存续，生产经营正常，具备生产经营所需的各项资质证书，能够支付到期债务，不存在影响其持续经营的法律障碍。

九、 关联交易及同业竞争

（一） 发行人的关联方

截至 2026 年 6 月 30 日，发行人关联方及其关联关系情况如下：

1、发行人的控股股东及实际控制人

发行人的控股股东为金道控股，实际控制人为金言荣、王雅香、金刚强和金晓燕，补充核查期间，发行人控股股东及实际控制人未发生变化。

2、发行人的控股股东及实际控制人控制的其他法人或组织

发行人的控股股东及实际控制人控制的除发行人及其子公司外其他法人或组织为金益投资、金及投资，补充核查期间，发行人的控股股东及实际控制人控制的其他法人或组织未发生变化。

3、持有发行人 5%以上股份的股东

除控股股东、实际控制人外，持有发行人 5%以上股份的股东为金及投资，补充核查期间，持有发行人 5%以上股份的股东未发生变化。

4、发行人董事及高级管理人员

补充核查期间，发行人董事、高级管理人员未发生变化。

5、发行人控股股东的董事、监事及高级管理人员

补充核查期间，发行人控股股东金道控股的董事、监事及高级管理人员未发生变化。

6、发行人的子公司

补充核查期间，发行人新增1家子公司，其基本情况详见本补充法律意见书“第二部分 关于补充2026年半年报事项的补充法律意见”之“八、发行人的业务”之“（二）发行人在中国大陆之外从事经营的情况”。除前述情形外，补充核查期间发行人子公司未发生变更。

7、关联自然人直接或间接控制的，或由关联自然人担任董事（不含同为双方的独立董事）、高级管理人员的，除前述关联方以外的法人或其他组织，具体如下：

序号	名称	关联自然人	关联关系
1	上海瑞昱实业有限公司	刘建波（金晓燕之配偶，下同）	持有100%股权，并担任执行董事
2	上海麦茨贸易有限公司（已吊销，未注销）	刘建波	持有90%股权，并担任执行董事
3	上海翎宝传动科技有限公司	刘建波	持有94%股权，并担任执行董事、总经理
4	诸城市睿昌恒业服装印花有限公司	刘培霞（刘建波之兄弟姐妹，下同）	持有88.03%股权，并担任执行董事兼总经理
5	青岛辉霞恒业科技贸易有限公司	刘培霞	持有50%股权，并担任执行董事兼总经理
6	诸城市昱东农业科技有限公司	王汝春（刘建波之兄弟姐妹的配偶）	持有40%股权，并担任执行董事兼总经理
7	绍兴皮塔特商务信息咨询有限公司	裘李萍（唐伟将之配偶）	持有59%股权，并担任董事、经理、财务负责人
8	绍兴杨杨科技有限公司	徐维栋	持有100%股权，并担任董事、经理、财务负责人
9	绍兴天源会计师事务所有限责任公司	徐维栋	持有 10%股权，并担任副所长
10	绍兴全鑫教育科技有限公司	陈建庆（徐维栋之兄弟姐妹的配偶，下同）	持有100%股权，并担任经理、财务负责人
11	绍兴叁美文化传播有限公司	陈建庆	持有99%股权，并担任经理、财务负责人
12	绍兴市上虞区全鑫美容美发店	陈建庆	担任经营者

13	绍兴上虞叁美劳务服务部	陈建庆	担任经营者
14	杭州富阳和美五金商行	杨少鹏（徐维栋之配偶的兄弟姐妹，下同）	担任经营者
15	杭州星杰管理咨询有限公司	杨少鹏	于 2025 年 12 月 18 日前担任董事、经理
16	三门君拓房地产有限公司	杨少鹏	于 2025 年 12 月 16 日前担任董事、经理
17	杭州淳拓房地产有限公司	杨少鹏	于 2025 年 12 月 24 日前担任董事、经理

8、报告期内曾经的关联方

序号	姓名/名称	关联关系	状态
1	张如春	于 2024 年 1 月前担任发行人独立董事	—
2	杭州萧山融资担保有限公司	张如春于 2023 年 9 月前担任董事长	存续
3	杭州萧山交通投资集团有限公司	张如春担任董事、副总经理	存续
4	杭州萧山浙石油交投综合能源销售有限公司	张如春担任董事	存续
5	杭州国煜企业管理有限公司	张如春于 2024 年 4 月前担任董事	存续
6	杭州金投萧山产业投资有限公司	张如春于 2023 年 12 月前担任董事	存续
7	杭州萧山国有资产经营集团有限公司	张如春于 2023 年 3 月前担任财务负责人	存续
8	杭州萧山产业发展集团有限公司	张如春于 2023 年 3 月前担任财务负责人	存续
9	杭州小纸条品牌运营有限公司	张如春子女之配偶徐振哲持有 12.24%股权，并担任副总经理	存续
10	杭州廷邦文化创意有限公司	张如春子女之配偶徐振哲担任董事	存续
11	杭州冈村传动有限公司	金刚强于 2013 年至 2022 年 11 月担任董事	存续

根据实质重于形式原则认定的其他与发行人有特殊关系，可能导致发行人利益对其倾斜的自然人、法人或其他组织也构成发行人关联方。

除前述已披露发行人主要关联方外，任何在交易发生之日前 12 个月内，或相关交易协议生效或安排实施后 12 个月内，具有《公司法》《上市规则》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律、法规、规范性文件规定的关于关联方认定标准情形之一的相关方也构成发行人关联方。

（二） 关联交易

根据天健所出具的《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》及《2026 年半年度报告》、相关关联交易协议等文件，发行人及其子公司在报告期内与关联方发生的关联交易如下：

1、出售商品的关联交易

单位：万元

关联方	关联交易内容	2023 年度
杭州冈村传动有限公司	主减速器及配件	1,744.16

注：发行人已将所持杭州冈村传动有限公司的10%股权于2022年10月全部对外转让，关联方关系计算至2023年10月止。

2、关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
关键管理人员薪酬	194.54	387.00	441.80	444.50

注：前述金额为报告期内各期在任董事、监事、高级管理人员税前薪酬金额。

经本所律师查验，上述关联交易均按照平等互利、等价有偿的市场原则进行。本所律师认为，上述关联交易定价公允，不存在损害发行人及其他股东利益的情形。

（三） 规范和减少关联交易的措施

经本所律师核查，补充核查期间，《律师工作报告》正文部分之“九、关联交易及同业竞争”之“（三）规范和减少关联交易的措施”披露的发行人控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东及董事、高级管理人员出具的《关于减少与发行人关联交易的承诺函》内容未发生变化，该承诺仍继续有效。

（四） 关联交易决策程序

经本所律师查验，发行人根据有关法律、法规和规范性文件的规定，已在其《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》中规定了股东会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表

决制度及其他决策程序，且有关议事规则及决策制度已经发行人股东会审议通过。

（五） 同业竞争情况及避免同业竞争的措施

1、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、经本所律师核查，补充核查期间，《律师工作报告》正文部分之“九、关联交易及同业竞争”之“（五）同业竞争情况及避免同业竞争的措施”披露的发行人控股股东、实际控制人出具的《避免同业竞争的承诺函》内容未发生变化，该承诺仍继续有效。

十、 发行人的主要财产

（一） 发行人拥有的不动产权

1、不动产权

经本所律师核查，补充核查期间，发行人拥有的不动产权情况未发生变更。

2、不动产租赁

经本所律师核查，补充核查期间，发行人新增不动产租赁情况如下：

序号	承租人	出租人	房屋地址	面积（㎡）	期限	租赁价格
1	舟华（绍兴）环保设备有限公司	金道科技	中兴大道 22 号	1,410.00	2026.04.01-2027.03.31	366,600 元/年

（二） 发行人拥有的知识产权

1、发行人的商标

经本所律师核查，补充核查期间，发行人拥有的商标权未发生变更。

2、发行人的专利

经本所律师核查，补充核查期间，发行人拥有的专利权变动情况如下：

（1）新增专利

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日	状态	取得方式	他项权利
1	金道科技	越野叉车及其两档四驱变速箱	ZL202521045093.X	实用新型	2025.05.26	有效	原始取得	无
2	金道科技	一种液力变速箱及其 PTO 轴设置结构	ZL202010670219.8	发明专利	2020.07.13	有效	原始取得	无

（2）失效专利

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日	备注
1	金道科技	一种液力变速箱及其 PTO 轴设置结构	ZL202021371324.3	实用新型	2020.07.13	已失效，失效原因为“避免重复授权放弃专利权”，放弃生效日：2026 年 04 月 14 日

3、发行人拥有的域名

经本所律师核查，补充核查期间，发行人拥有的域名未发生变更。

（三） 发行人拥有的生产经营设备

根据发行人提供的主要生产经营设备清单、本所抽查部分生产经营设备的购买合同、发票和《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》，发行人的主要生产经营设备为机器设备、运输设备、电子设备和办公设备，该等设备均由发行人实际占有和使用。

本所律师经核查认为，发行人的主要生产经营设备均为发行人以购买或其他合法方式取得，发行人依法拥有该等生产经营设备的所有权，发行人对该等机器设备的取得和使用合法、有效。

（四） 在建工程

根据发行人确认，并经本所律师核查，发行人的在建工程已取得工程规划许可证、工程施工许可证等相关许可或审批。截至本补充法律意见书出具之日，该在建工程仍在建设过程中，尚未竣工。

十一、 发行人的重大债权债务

（一） 业务合同

1、销售合同

截至 2026 年 6 月 30 日，发行人及其子公司与主要客户正在履行的重大销售合同情况如下：

序号	合同对方	合同标的	合同金额（万元）	签署日期	履行情况
1	杭叉集团股份有限公司	变速箱	通过双方签订的具体订单确认	2025.01.01	正在履行
2	柳州柳工叉车有限公司、山东柳工叉车有限公司	后桥、驱动桥、减速箱、变速箱、前支座、连接盘	4,489.60	2026.04.16	正在履行
3	林德（中国）叉车有限公司	通过双方签订的具体订单确认		2022.06.18	正在履行
4	物捷仕叉车（大连）有限公司（曾用名：三菱重工叉车（大连）有限公司）	通过双方签订的具体订单确认		2011.11.02	正在履行
5	斗山山猫叉车（烟台）有限公司（曾用名：斗山叉车（中国）有限公司）	通过双方签订的具体订单确认		2023.04.01	正在履行
6	安庆合力车桥有限公司	变速箱	通过双方签订的具体订单确认	2025.12.31	正在履行
7	越南克拉克物料搬运有限公司	通过双方签订的具体订单确认		2024.09.01	正在履行
8	海斯特美科斯叉车(浙江）有限公司	变速箱	通过双方签订的具体订单确认	2025.11.30	正在履行
9	台励福机器设备（青岛）有限公司	变速箱	通过双方签订的具体订单确认	2026.01.01	正在履行
10	浙江尤恩叉车股份有限公司	通过双方签订的具体订单确认		2026.01.01	正在履行
11	青海现代海麟重工有限公司	变速箱	通过双方签订的具体订单确认	2026.02.27	正在履行
12	江苏中力叉车有限公司	通过双方签订的具体订单确认		2026.01.21	正在履行
13	杭州冈村传动有限公司	通过双方签订的具体订单确认		2022.01.01	正在履行

14	安徽梯易优叉车有限公司	通过双方签订的具体订单确认	2024.04.01	正在履行
15	安徽江淮重型工程机械有限公司	通过双方签订的具体订单确认	2026.01.01	正在履行
16	浙江事倍达物流设备有限公司	通过双方签订的具体订单确认	2026.01.05	正在履行

2、采购合同

截至 2026 年 6 月 30 日，发行人及其子公司与主要供应商正在履行的重大采购合同情况如下：

序号	合同对方	合同标的	合同金额（万元）	签署日期	履行情况
1	六安市龙兴汽车零部件有限公司	壳体及各类铸件	2,800.00	2026.01.05	正在履行
2	蚌埠液力机械有限公司	液力变矩器	2,000.00	2026.01.04	正在履行
3	山东省亚东齿轮锻造有限公司	齿圈等锻件	1,500.00	2026.01.01	正在履行
4	绍兴柯桥亮剑机械有限公司	左右差速器壳及各类铸件	2,200.00	2026.01.05	正在履行
5	山西卓里集团凤凰岭机械铸造有限公司	壳体等	1,800.00	2026.01.05	正在履行
6	浙江人本机电有限公司	轴承	1,200.00	2026.01.01	正在履行
7	安徽星瑞齿轮传动有限公司	主轴总成、主动轴	以订单为准	2026.01.04	正在履行
8	绍兴柯桥利剑机械有限公司	壳体、箱体及各类铸件	1,400.00	2026.01.05	正在履行
9	金华万里扬机械制造有限公司	壳体及各类铸件	1,800.00	2026.01.05	正在履行
10	石家庄钢铁有限责任公司特殊钢分公司	钢材	以订单为准	2026.02.05	正在履行
11	唐山丞起汽车零部件有限公司	壳体及各类铸件	720.00	2026.01.05	正在履行
12	双环传动（重庆）精密科技有限责任公司	齿轮、机械总成等	300.00	2026.01.04	正在履行

（二）银行合同

1、授信合同

截至2026年6月30日，发行人及其子公司正在履行的金额在500万元以上的主要授信合同如下：

序号	合同编号	授信申请人	授信银行	授信金额（万元）	期限	履行情况
1	571XY250926T000099	运通机械	招商银行股份有限公司绍兴分行	800.00	2025.10.09-2026.10.08	正在履行
2	571XY250926T000098	金道科技	招商银行股份有限公司绍兴分行	15,000.00	2025.10.09-2028.10.08	正在履行
3	-（注 1）	金道科技	杭州银行股份有限公司保俶支行	10,000.00	2026.04.23-2027.04.22	正在履行

注1：根据杭州银行股份有限公司保俶支行出具的《授信情况说明》，该行给予金道科技的综合授信额度为10,000.00万元，授信期限为2026年4月23日至2027年4月22日。该行未与金道科技签署综合授信协议，金道科技将根据其具体业务需求分别与该行签署借款协议、银行承兑汇票协议、进口信用证业务协议等。

2、信用证

截至2026年6月30日，发行人及其子公司正在履行的金额在500万元以上的信用证情况如下：

序号	信用证编号	申请人	开证银行	信用证金额（万元）	期限	履行情况
1	LC5752502111	金道科技	招商银行股份有限公司绍兴柯桥支行	650.00	2025.11.21-2026.11.13	正在履行

3、担保合同

截至2026年6月30日，发行人及其子公司正在履行的金额在500万元以上的主要担保合同如下：

序号	担保权人	担保人	被担保人	合同编号	最高主债权限额（万元）	主债权发生期间	担保方式
1	中国工商银行股份有限公司绍兴分行	金道科技	运通机械	0121100305-2025 年本级（保）0068 号	1,100.00	2025.10.09-2026.10.09	最高额连带责任保证
2	招商银行股份有限公司绍兴分行	金道科技	运通机械	571XY250926T00009901	800.00	2025.10.09-2026.10.08	最高额连带责任保证

4、票据合同

截至2026年6月30日，发行人及其子公司正在履行的主要票据合同如下：

序号	合同名称	合同编号	融资方	合同相对方	金额（万元）	期限	履行情况
1	国内信用证议付合同	2024LC0257100001053	运通机械	招商银行股份有限公司绍兴分行	—	—	正在履行
2	国内信用证议付合同	2024LC0257100006924	金道科技	招商银行股份有限公司绍兴分行	—	—	正在履行
3	国内信用证代理议付合作协议（无追索权议付）	2022 柯议合字第 001 号	绍兴分公司	招商银行股份有限公司绍兴分行	—	2022.09.27-2027.09.26	正在履行
4	国内信用证开证合作协议	571XY202202197103	绍兴分公司	招商银行股份有限公司绍兴分行	—	—	正在履行
5	银行承兑协议	0121100305-2025（承兑协议）00173号	金道科技	中国工商银行股份有限公司绍兴分行	20,000.00	2025.09.03-2026.09.03	正在履行
6	银行承兑合作协议	571XY202302928602	运通机械	招商银行股份有限公司绍兴分行	—	—	正在履行
7	银行承兑协议	026C516202600435	金道科技	杭州银行股份有限公司保俶支行	3,542.00	—	正在履行
8	银行承兑协议	026C516202600293	金道科技	杭州银行股份有限公司保俶支行	2,525.00	—	正在履行

5、理财合同

截至2026年6月30日，发行人及子公司正在履行的金额超过1,000万元的理财合同如下：

序号	银行/管理人	购买主体	理财产品名称	金额（万元）	起息日	到期日
1	民生理财有限责任公司	发行人	民生理财贵竹固收增利周周盈 7 天持有期 25 号理财产品	5,000.00	2026.06.09	持有满 7 日后可赎回

序号	银行/管理人	购买主体	理财产品名称	金额（万元）	起息日	到期日
2	中信证券资产管理有限公司	发行人	中信证券资管信信向荣尊享56号FOF单一资产管理计划	3,000.00	2026.05.13	持有满180日后可赎回
3	上海国泰海通证券资产管理有限公司	发行人	国泰海通君赢V50荟萃精选固收类6个月持有期1号集合资产管理计划	3,000.00	2026.05.14	持有满180日后可赎回

（三） 建设工程类合同

2025年3月10日，发行人与宝业湖北建工集团有限公司签订了《建设工程施工合同》及《建设工程施工合同补充协议》，约定宝业湖北建工集团有限公司承包建设发行人电动叉车驱动电机及中、大功率叉车变速箱总成项目。工程地点为柯桥区齐贤2024-01地块（东至壶瓶山路，南至中信重工，西至金道科技，北至梅林支路），工程内容为本工程施工图范围内土建、安装、装修等工程。合同工期为于2025年03月15日至2026年08月07日（以质监站和五方主体参加的竣工初验日期为准）。合同暂定总价为12,635万元。

2025年8月6日，发行人与宝业湖北建工集团有限公司签订补充协议（二），对《建设工程施工合同》及《建设工程施工合同补充协议》部分条款进行调整，合同暂定总价调整为12,748万元，截至本补充法律意见书出具之日，前述工程正在建设中。

经本所律师查验，截至2026年6月30日，发行人上述重大合同形式和内容合法有效，已履行了必要的内部决策程序，不存在无效、可撤销或效力待定的情形。上述合同均正常履行，不存在纠纷或争议，不存在重大法律风险。合同的履行对发行人生产经营及本次发行不存在重大影响。

（四） 侵权之债

经发行人说明并经本所律师查验，截至2026年6月30日，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债。

（五） 发行人与关联方的重大债权债务关系及相互提供担保情况

1、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》《2026 年半年度报告》、发行人说明并经本所律师查验，截至 2026 年 6 月 30 日，发行人与关联方之间不存在重大债权债务关系。

2、根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》《2026 年半年度报告》、发行人说明并经本所律师查验，截至 2026 年 6 月 30 日，发行人与关联方之间不存在相互提供担保的情形。

（六）发行人金额较大的其他应收款和其他应付款

根据《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》《2026 年半年度报告》、发行人说明并经本所律师查验，截至 2026 年 6 月 30 日，发行人金额较大的其他应收款、其他应付款如下：

1、其他应收款

单位：万元

名称	2026.06.30	2025.12.31	2024.12.31	2023.12.31
押金保证金	24.48	48.96	96.90	—
垫付股权激励退股款	44.35	—	—	—
合计	**68.83**	**48.96**	**96.90**	**—**

2、其他应付款

单位：万元

名称	2026.06.30	2025.12.31	2024.12.31	2023.12.31
押金保证金	6.94	6.88	6.88	7.02
其他	10.43	—	—	4.80
合计	**17.37**	**6.88**	**6.88**	**11.82**

经本所律师查验，上述其他应收款、其他应付款中不存在对发行人 5%以上（含 5%）股份的关联方的其他应收款和其他应付款，发行人金额较大的其他应收、应付款均系由正常生产经营而发生的往来款，合法有效。

十二、 发行人的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

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人共发生两次资本公积转增股本行为，详见本补充法律意见书“第二部分 关于补充 2026 年半年报事项的补充法律意见”之“七、发行人的股本及其演变”。

经本所律师核查，发行人的上述资本公积转增股本行为符合当时法律、法规和规范性文件的规定，并已履行了必要的法律手续，合法、有效。

（二）根据发行人说明，并经本所律师查验，截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在拟进行的资产置换、资产剥离、资产出售或收购等行为。

十三、 发行人章程的制定与修改

（一）章程的制定

2018 年 7 月 26 日，发行人召开创立大会暨 2018 年第一次临时股东大会，审议并通过《浙江金道科技股份有限公司章程》。

（二）补充核查期间章程的修改

经本所律师核查，补充核查期间发行人的《公司章程》修改情况如下：

序号	章程修改日期	决策程序	制定或修改原因
1	2026.04.21	2025 年年度股东会	变更公司注册资本

经查验，本所律师认为，发行人现行的《公司章程》的制定与报告期内章程的修改均已履行法定程序，内容符合有关法律、法规及规范性文件的规定。

十四、 发行人股东（大）会、董事会、取消监事会前监事会议事规则及规范运作

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人具有健全的组织机构，股东会、董事会和取消监事会前的监事会议事规则，符合相关法律、法规和规范性文件的规定；发行人报告期内历次股东（大）会、董事会、董事会专门委员会、监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效；发行人报告期内股东会或董事会历次授权或重大决策行为合法、合规、真实、有效。

十五、 发行人董事、取消监事会前监事和高级管理人员及其变化

2026 年 4 月 23 日，发行人发布《关于公司核心技术人员退休离职的公告》，发行人核心技术人员之一王吉生先生于日前办理完退休离职手续。离职后，王吉生先生将不再担任公司及子公司任何职务。

根据发行人的相关工商档案、股东会决议、董事会决议及相关公告及发行人的说明，截至报告期末，除上述人员变动外，发行人董事、高级管理人员及核心技术人员未发生变化。

十六、 发行人的税务

（一）经本所律师核查，发行人及其子公司报告期内执行的主要税种及税率符合我国现行法律、法规和规范性文件的要求。

（二）根据发行人说明并经本所律师核查，发行人及其子公司在报告期内享受的税收优惠符合法律、法规的规定。

（三）根据《2026 年半年度报告》、发行人的说明，并经本所律师查验，发行人及子公司在补充核查期间新增的政府补助如下：

1、与资产相关

单位：万元

项目	金额	补贴依据
进口设备贴息	0.86	《浙江省财政厅 浙江省商务厅关于下达 2021 年省商务促进财政专项资金的通知》《浙江省财政厅 浙江省商务厅关于下达 2021 年中央外经贸发展专项资金的通知》
2024 年度柯桥区加大设备投入奖励	1.98	《关于组织申报 2024 年度柯桥区鼓励企业设备有效投入财政激励资金项目的通知》
2023 年度柯桥区加大设备投入奖励	11.84	《绍兴市柯桥区经济和信息化局 绍兴市柯桥区财政局关于下达 2023 年度鼓励企业设备有效投入奖励资金（第一批）的通知》《绍兴市柯桥区经济和信息化局 绍兴市柯桥区财政局关于下达 2023 年度柯桥区鼓励企业设备有效投入奖励资金（第二批、第三批）的通知》

2022 年度柯桥区加大设备投入奖励	26.10	《绍兴市柯桥区经济和信息化局关于组织申报 2022 年度柯桥区加大设备投入财政激励资金项目的通知》《绍兴市柯桥区经济和信息化局 绍兴市柯桥区财政局关于下达 2022 年度柯桥区加大设备投入财政专项激励资金（第一批）的通知》《绍兴市柯桥区经济和信息化局 绍兴市柯桥区财政局关于下达 2022 年度柯桥区加大设备投入财政专项激励资金（第五批）的通知》
2021 年度柯桥区加大设备投入奖励	7.97	《绍兴柯桥经济技术开发区管委会关于要求审议浙江金道科技股份有限公司有关事宜的请示》《绍兴市柯桥区人民政府区长办公会议纪要》
2020 年度柯桥区加大设备投入奖励	1.80	《中共柯桥区委办公室 柯桥区人民政府办公室关于进一步助力市场主体纾困促进高质量发展的若干意见》《绍兴柯桥经济技术开发区管委会关于要求审议浙江金道科技股份有限公司有关事宜的请示》《绍兴市柯桥区人民政府区长办公会议纪要》
合计	**50.55**	——

2、与收益相关

单位：万元

项目	金额	补贴依据
退伍军人减免税额	0.52	《国家税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部 教育部 退役军人事务部关于重点群体和自主就业退役士兵创业就业税收政策有关执行问题的公告》
重点群体人士	3.45	《浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省农业农村厅 浙江省教育厅 国家税务总局 浙江省税务局关于落实重点群体创业就业有关税收优惠政策的通知》
2024 年度区级星级两新组织党组织奖励资金	0.50	——
2026 年第一批人才开发专项资金（单位）	17.85	《柯桥区人才政策实施细则（2023 修订版）》
2024 年度柯桥区企业招用工奖励	1.60	《关于组织企业开展 2024 年柯桥区支持稳岗留工政策申报工作的通知》（绍柯人社发〔2024〕7 号）
2025 年度柯桥区企业招用工奖励	0.15	《关于组织开展 2025 年柯桥区支持稳岗留工政策申报工作的通知》（绍柯人社发〔2025〕6 号）
合计	**24.07**	——

经本所律师查验，发行人及子公司在补充核查期间新增的政府补助具有相

应的政策依据，合法有效。

（四）发行人的完税情况

根据信用浙江出具的《企业专项信用报告》、发行人的说明并经本所律师核查，补充核查期间发行人及其子公司不存在因违反有关税收征管相关法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

十七、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

（一） 发行人的环境保护

1、经本所律师核查发行人现行有效的营业执照、《2023 年度审计报告》《2024 年度审计报告》《2025 年度审计报告》《2026 年半年度报告》，以及发行人的书面说明，发行人的主营业务为各类叉车等工业车辆变速装置研发、生产及销售。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司主营业务所处行业属于“齿轮及齿轮减、变速箱制造（C3453）”，发行人及其子公司所处行业不属于重污染行业。

2、根据发行人说明，并经本所律师核查，补充核查期间，发行人及其子公司不存在新增的运营项目环评及批复情况。

3、根据信用浙江出具的《企业专项信用报告》、发行人的说明并经本所律师查询相关环保部门网站，发行人及其子公司在补充核查期间的生产经营活动未发生过严重环境污染事件，不存在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。

（二） 发行人的产品质量、技术标准

经核查，补充核查期间，发行人的业务资质和许可变更情况详见本补充法律意见书“第二部分 关于补充 2026 年半年报事项的补充法律意见”之“八、 发行人的业务”之“（一）发行人的经营范围和经营方式”。

截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其子公司已取得从事生产经营活动所必需的行政许可、备案、注册或者认证等。

（三） 发行人的产品质量、技术标准等法律、法规的遵守情况

1、社会保险和住房公积金缴纳情况

（1）报告期内公司员工社会保险及住房公积金实缴情况

报告期内，发行人根据国家及地方政府相关法律、法规和政策的规定，执行社会保险及住房公积金等各项制度。报告期各期，公司及公司控股子公司员工社会保险及住房公积金缴纳情况如下：

项目	2026 年 6 月 30 日		2025 年 12 月 31 日		2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	期末人数（人）	实缴人数（人）	期末人数（人）	实缴人数（人）	期末人数（人）	实缴人数（人）	期末人数（人）	实缴人数（人）
社会保险	714	670	711	668	742	688	770	717
住房公积金	714	664	711	662	742	686	770	715

截至 2026 年 6 月 30 日，公司及子公司共有员工 714 名，公司及子公司为其中 670 人缴纳社会保险，缴纳人数为员工总人数的 93.84%；为其中 664 人缴纳住房公积金，缴纳人数为员工总人数的 93.00%。除通过其他单位缴纳及因个人意愿未缴纳的员工外，其他未缴情形基本均因入离职时间窗口或手续、退休返聘等客观原因导致。

（2）报告期内公司员工社会保险及住房公积金缴纳差异情况

报告期各期末，公司及公司控股子公司员工社会保险、住房公积金缴纳差异情况汇总如下：

期间	未缴纳原因	社会保险（人）	住房公积金（人）
2026 年 6 月 30 日	当月入职于次月缴纳	5	11
	退休返聘	45	45
	自愿放弃缴纳	-	1
	差异合计	**50**	**57**
2025 年 12 月 31 日	当月入职于次月缴纳	-	5
	退休返聘	47	47
	自愿放弃缴纳	-	1
	差异合计	**47**	**53**
2024 年 12 月 31 日	当月入职于次月缴纳	1	3
	退休返聘	55	55

	自愿放弃缴纳	-	-
	差异合计	**56**	**58**
2023 年 12 月 31 日	当月入职于次月缴纳	-	3
	退休返聘	56	56
	其他单位缴纳	1	-
	自愿放弃缴纳	-	1
	差异合计	**57**	**60**

注：公司及其子公司为上述退休返聘人员单独缴纳工伤保险，根据相关法律规定，公司无需为退休返聘人员缴纳工伤保险之外的社会保险及住房公积金。

（3）发行人控股股东、实际控制人出具的承诺

经本所律师核查，补充核查期间，《律师工作报告》正文部分之“十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准”之“（三）发行人的产品质量、技术标准等法律、法规的遵守情况”之“11、社会保险和住房公积金领域”之“（3）发行人控股股东、实际控制人出具的承诺”披露的发行人控股股东、实际控制人出具的《承诺函》内容未发生变化，该承诺仍继续有效。

2、相关领域法律、法规遵守情况

根据信用浙江出具的《企业专项信用报告》、发行人所在辖区海关出具的证明文件、发行人的说明并经本所律师查询相关部门网站，补充核查期间发行人及其子公司在公安领域、自然资源领域、生态环境领域、建筑市场监管领域、安全生产领域、市场监管领域、消防安全领域、法院执行领域、外汇管理领域、海关领域、社会保险和住房公积金领域不存在违法违规情况。

十八、 发行人募集资金的运用

（一）本次募集资金的运用

1、募投项目的基本情况

经本所律师核查发行人与本次发行相关的《募集资金使用的可行性分析报告》以及董事会和股东会会议文件，本次发行募集资金拟投资于以下项目：

序号	项目名称	项目总投资额（万元）	募集资金拟投入金额（万元）	项目备案号	环评审批文件号

1	中、大功率变速箱总成及智能物流机器人减速器单元建设项目	20,253.64	20,253.64	项目代码：2601-330603-99-01-927386	绍市环柯规备〔2026〕6号
2	数字化转型与研发创新中心建设项目	6,818.66	6,818.66	项目代码：2601-330603-99-01-270229	
3	补充流动资金项目	3,500.00	3,500.00	—	—
合计		**30,572.30**	**30,572.30**	—	—

经本所律师查验，上述募集资金拟投资项目除了补充流动资金不涉及项目备案和环评备案外，均已按照有关法律法规的规定获得必要的批准、备案。

2、募集资金投资项目土地取得情况

经本所律师查验，发行人已合法取得募集资金投资项目建设用地使用权。根据发行人与绍兴市自然资源和规划局于 2024 年 6 月 11 日签署的《国有建设用地使用权出让网上交易成交确认书》，发行人竞得柯桥齐贤 2024-01 地块的土地使用权。

2024 年 6 月 11 日，发行人与绍兴市自然资源和规划局签署《国有建设用地使用权出让合同》，约定发行人依法受让并取得相关土地使用权。发行人已全额支付相应土地使用权出让款。

2024 年 6 月 11 日，发行人取得上述土地的不动产权证书，具体情况详见《律师工作报告》正文部分之“十、发行人的主要财产”之“（一）发行人拥有的不动产权”。

3、经本所律师查验，本次募集资金投向符合国家产业政策要求，本次募投项目不属于淘汰类、限制类产业，不属于落后产能。

4、根据《募集说明书》、发行人的书面说明，并经本所律师查验，发行人本次募投项目的实施主体均为发行人，不涉及以非全资控股子公司或参股公司实施募投项目的情形。

5、根据《募集说明书》、发行人的书面说明，并经本所律师查验，发行人本次募投项目实施后不会新增同业竞争和关联交易。

（二）本次募集资金投资项目与主营业务关系

本次募集资金投资项目不涉及与他人进行合作的情形，募集资金将主要用于主营业务并有明确的用途，不会新增构成重大不利影响的同业竞争，不会对发行人的独立性产生不利影响。募集资金数额和投资项目与发行人现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力等相适应。

（三）前次募集资金的运用

根据发行人出具的《浙江金道科技股份有限公司前次募集资金使用情况报告》《2025 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，截至 2025 年 12 月 31 日，发行人前次募集资金已投入使用完毕，具体使用情况详见《律师工作报告》正文部分之“十八、发行人募集资金的运用”之“（三）前次募集资金的运用”。

经核查，本所律师认为，关于前次募集资金的使用情况，发行人履行了必要的审批程序和披露义务，不存在擅自改变前次募集资金用途的情形，前次募集资金使用情况的信息披露与实际使用情况相符。

十九、 发行人的业务发展目标

经核查发行人 2026 年第一次临时股东会会议文件及《募集说明书》，本所律师认为，发行人的业务发展目标与其主营业务一致，发行人的业务发展目标符合国家法律、法规和规范性文件的规定，不存在潜在的法律风险。

二十、 诉讼、仲裁或行政处罚

（一）根据发行人出具的书面说明，并经本所律师核查，补充核查期间，发行人及其子公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁（案件标的金额达到 100 万元以上）及行政处罚事项。报告期内，发行人在国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域，不存在重大违法违规情形。

（二）根据发行人主要股东、实际控制人出具的声明、确认文件，并经本所律师核查，补充核查期间，发行人控股股东、持有发行人 5%以上股份的股东、发行人的实际控制人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁（案件标的金额达到 100 万元以上）或行政处罚事项。报告期内，发行人控股股东、持有发行

人 5%以上股份的股东、实际控制人在国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域，不存在重大违法违规情形。

（三）根据发行人出具的书面说明及董事、高级管理人员、取消监事会前监事、核心技术人员出具的确认文件，并经本所律师核查，补充核查期间，发行人的董事、高级管理人员、取消监事会前监事、核心技术人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁（案件标的金额达到 100 万元以上）或行政处罚事项。

二十一、 发行人募集说明书法律风险的评价

本所律师未参与发行人《募集说明书》的编制，但已对《募集说明书》的整体内容，特别是对发行人在《募集说明书》中引用《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》和本补充法律意见书的相关内容进行了审慎审阅，本所律师认为，《募集说明书》所引用的《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》和本补充法律意见书的相关内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏引致的法律风险。

二十二、 需要说明的其他事项

（一）关于重要承诺及履行情况

经本所律师查验，发行人及相关责任主体作出的相关承诺符合现行法律、法规和中国证监会、深交所的相关规定，系发行人及相关责任主体真实意思表示，合法有效。

（二）关于警示函及整改情况

1、关于发行人及相关人员收到警示函及相关整改情况详见《律师工作报告》正文部分之“二十二、其他需要说明的事项”之“（二）关于警示函及整改情况”。

除上述情况外，补充核查期间，发行人及其董事、取消监事会前监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人均不存在其他被证监会行政处罚或采取监管措施及整改情况、被证券交易所公开谴责的情况，以及因涉嫌犯罪正在被司法机关立案。侦查或者涉嫌违法违规正在被证监会立案调查的情况。

2、根据《法律适用意见第 18 号》的规定，“重大违法行为”是指违反法律、

行政法规或者规章，受到刑事处罚或者情节严重行政处罚的行为。上述《警示函》属于行政监管措施，不属于中国证监会行政处罚、证券交易所公开谴责，不构成《中华人民共和国行政处罚法》项下的行政处罚措施，亦不属于《管理办法》项下的“重大违法行为”。

因此，本所律师认为，该等行为不构成重大违法行为，不会对本次发行构成实质性障碍。

（三）关于劳务外包

经核查，本所律师认为，补充核查期间，发行人主营业务开展过程中未使用外包人员，在生产辅助环节中存在使用外包人员的情形，主要系提供安保服务、园林绿化养护服务，属于辅助性、临时性或替代性的工作岗位；报告期内上述劳务外包的金额占营业总成本的比例较小。据此，报告期内发行人不存在将较多劳务活动交由专门劳务外包公司实施的情况。

二十三、 结论意见

综上所述，本所律师认为，发行人本次发行除尚需经深圳证券交易所审核通过并报中国证监会注册外，发行人已获得现阶段必需的批准和授权；发行人具备本次发行的主体资格；本次发行符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规和规范性文件规定的实质条件；发行人的生产经营行为不存在重大违法、违规情况；发行人《募集说明书》中所引用的《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》及本补充法律意见书的内容适当。

第三部分 关于《审核问询函》的回复

问题二：

本次向不特定对象发行可转债拟募集资金总额不超过人民币 **30,572.30** 万元，拟投资于中、大功率变速箱总成及智能物流机器人减速器单元建设项目（以下简称项目一）、数字化转型与研发创新中心建设项目（以下简称项目二）和补充流动资金。

发行人主要产品包括液力传动变速箱、电动叉车变速箱、机械传动变速箱、湿式驱动桥、桥箱一体、主减速器等，项目一建设完成后，将实现年新增 **3,500** 台中、大功率电动变速箱、**7,500** 台中、大功率液力传动变速箱、**100** 台工程机械传动系统及 **50,000** 台智能物流机器人减速器的生产能力，预计年均新增营业收入约为 **22,217.92** 万元，年均新增净利润约为 **4,178.66** 万元，其中中、大功率电动变速箱、中、大功率液力传动变速箱、智能物流机器人减速器预计外销比例为 **40%**，预计外销单价高于内销单价。

项目二拟新建研发办公区和测试实验区，开展“智能机器人减速器”“高性能中、大功率变速箱”“人形机器人关节模组”等课题的研究。项目二“工程建设其他费用”之“其他费用”为 **194.89** 万元，包括建设单位管理费、项目前期工作费、勘察设计费、临时设施费、工程监理费、工程保险费等，属于资本性支出。

发行人前次募集资金为首发募集资金，主要应用于“新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目”及“技术研发中心项目”，其中“新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目”未达到预计效益。

请发行人补充说明：（1）项目一拟生产的工程机械传动系统和智能物流机器人减速器与发行人现有产品的联系与区别，是否属于拓展新业务、新产品，是否已具有相关技术、人员储备，研发或生产是否具有重大不确定性。（2）结合项目一扩产倍数，拟生产产品市场需求、同行业可比公司及下游客户扩产情况、在手订单或意向性协议等，说明本次募投项目新增产能的必要性及具体产

能消化措施，是否存在产能消化风险。（3）结合项目一拟生产产品报告期各期境内外产销量及占比、销售单价、毛利率等指标的实际情况，对比说明本次效益测算是否谨慎、合理和预计销售的可实现性。（4）结合境外客户认证情况、相关订单情况、涉及国家地区的相关贸易政策、前次募投项目境外客户拓展不及预期原因等，说明项目一外销比例设置远高于现有比例的合理性。（5）结合发行人本次募投项目固定资产、无形资产等投资进度安排，量化说明本次募投项目新增折旧摊销对发行人未来盈利能力及业绩的影响，是否可能对发行人短期盈利能力造成重大不利影响。（6）结合项目二涉及的具体研发内容、产品涉及领域的技术壁垒与发展现状、国内外可比公司产业化进展情况，说明项目二相关研发课题是否为项目一相关产品生产的前提，自建研发中心的必要性；结合具体技术掌握情况、目前在研课题的投产进展、已有技术储备与“人形机器人关节模组”等课题之间的差异等，说明项目二是否存在重大不确定性风险，是否符合募集资金投向主业要求。（7）将项目二“工程建设其他费用”之“其他费用”认定为资本性支出的具体原因及合理性，本次补充流动资金的规模合理性，本次补充流动资金占比是否符合《证券期货法律适用意见第 18 号》的相关规定。（8）前次募投项目未达到预计效益的原因及合理性，相关影响因素是否持续，是否对本次募投项目实施造成重大不利影响，本次项目是否已充分考虑相关产品单价下滑情形。

请发行人补充上述事项相关风险。

请保荐人和会计师核查并发表明确意见，请发行人律师核查（4）并发表明确意见。

回复：

一、结合境外客户认证情况、相关订单情况、涉及国家地区的相关贸易政策、前次募投项目境外客户拓展不及预期原因等，说明项目一外销比例设置远高于现有比例的合理性

（一）境外客户认证情况

根据发行人说明，对于一般的境外客户，其供应商资格验证已整合至产品技术验证与商务谈判流程之中，一般会经历商业洽谈、技术接洽、产品送样、批量供货等多个阶段。

在实际业务开展过程中，发行人依托自身取得的质量管理体系认证，结合内部严格的质量控制标准与出厂检验数据，充分证明了产品的技术可靠性与质量稳定性。同时，发行人在前期接洽沟通阶段通过提供样件供客户进行测试验证等方式，满足了境外客户的技术要求。

截至本补充法律意见书出具之日，发行人主要境外客户的认证及开拓情况如下：

序号	境外客户	所处阶段
1	台湾台励福	批量供货
2	韩国克拉克	批量供货
3	越南克拉克	批量供货
4	巴西海斯特	批量供货
5	韩国现代	批量供货
6	印度 ACE	批量供货
7	土耳其 CEYLAN GROUP	批量供货
8	印度 GODREJ	批量供货，新产品样机验证
9	日本 LOGISNEXT	技术接洽
10	永恒力欧洲	技术接洽
11	韩国斗山	新产品样机验证
12	KION 欧洲	新产品样机验证
13	瑞典丰田	新产品样机验证

（二）相关订单情况

截至 2026 年 6 月 30 日，发行人已有部分与本次募投项目相关的产品订单，部分订单情况如下：

序号	客户名称	订单标的	订单编号	订单金额	签署日期	履行情况
1	韩国克拉克	变速箱、驱动桥、传动轴	611660	76,441.71 美元	2026.04.07	正在履行

2	韩国现代	变速箱	F263EE1628	233,640.00 元	2026.04.14	正在履行
3	韩国现代	变速箱	F264141539	382,320.00 元	2026.05.18	正在履行

（三）涉及国家地区的相关贸易政策

发行人主要产品为叉车变速箱及相关配套产品。报告期内，发行人产品主要销往中国台湾、韩国、越南、巴西、印度、土耳其及日本等国家或地区。经核查，上述国家或地区的现行法律法规对发行人主营产品未设置强制性认证或其他前置性行政许可要求，发行人产品均符合当地进口准入标准。

根据商务部《对外投资合作国别（地区）指南（2025 年版）》，前述国家及地区的贸易政策基本情况如下：

序号	国家/地区	基本贸易政策
1	中国台湾	1、经济部国际贸易署是中国台湾主管贸易的部门，海关方面由财政部关务署主管，商检方面由经济部标准检验局主管。经济部国际贸易署职责为国际贸易政策的研拟、贸易推广及进出口管理事项。 2、自 1987 年 4 月 1 日起，中国台湾对大陆物品进口管理，由农、工产品正负面清单并列的方式，改为依照“台湾地区进出口货品分类表”办理，另将有条件准许输入的大陆物品以正面清单的方式编印“大陆物品有条件准许输入项目、输入管理规定汇表”，继续朝着扩大开放的方向办理。
2	韩国	1、产业通商资源部是韩国主管贸易的政府部门，主要负责韩国产业、能源资源、贸易投资政策以及经贸谈判等。 2、韩国对外贸易以《对外贸易法》体系为核心，实行自由进出口原则，仅对少数敏感商品实施许可管制。主要贸易管理规定为《对外贸易管理规定》，由产业通商资源部颁布，是依据《对外贸易法》及其施行令制定的实施细则，主要规范进出口贸易的具体执行程序和行政操作要求。
3	越南	1、工贸部是越南主管贸易的部门，下设司局 19 个、研究院 10 个、部属本科专科院校 33 个，报社、杂志社、出版社各 1 家，负责全国工业生产（包括机械、冶金、电力、能源、油气、矿产及食品、日用消费品等行业生产）、国内贸易、对外贸易、WTO 事务、自由贸易区谈判等。各省和直辖市设有工贸厅，主管辖区内的工业和贸易工作。此外，工贸部在各驻外使领馆和多边经贸组织派驻代表。 2、根据加入 WTO 的承诺，越南逐步取消进口配额限制，基本按照市场原则管理。禁止进口的商品主要包括：武器、弹药、除工业用以外的易燃易爆物、毒品、有毒化学品、军事技术设备、麻醉剂、部分儿童玩具、规定禁止发行和散布的文化品、各类爆竹（交通运输部批准用于安全航海用途的除外）、烟草制品、二手消费品（纺织品、鞋类、衣物、电子产品、制冷设备、家用电器、医疗设备、室内装饰）、二手通信设备、右舵驾驶机动车、二手物资、低于 30

		马力的二手内燃机、含有石棉的产品和材料、各类专用密码及各种密码软件等。
4	巴西	1、巴西对外贸易委员会是巴西对外贸易政策的最高决策机构。发展、工业、贸易和服务部是对外贸易政策的执行部门，内设外贸秘书处主管对外贸易。巴西联邦税务总局是海关事务的主管部门，隶属于财政部，负责制定和执行海关政策、征收关税以及实施海关监管制度等。巴西中央银行是外资登记管理部门。 2、巴西有关国际贸易的法律体系由海关法令、关税规则、进口管理规定、出口管理规定以及贸易救济措施相关规定构成。
5	印度	1、印度商工部是印度国家贸易主管部门，其下设商务部、工业和内贸促进局两个机构。商务部主管贸易事务，负责制定进出口贸易政策、处理多边和双边贸易关系、国营贸易、出口促进措施、出口导向产业及商品发展与规划等事务。工业和内贸促进局负责制定和执行符合国家发展需求的产业政策与战略，监管产业和技术发展事务，促进和审批外国直接投资和引进外国技术，制定知识产权政策等。 2、印度实行对外贸易经营权登记制，政府将进出口产品分为一般类、限制类、专营类和禁止类。所有外贸企业均可经营一般类产品。对限制类产品的经营实行许可证管理。对石油、大米、小麦、化肥、棉花、高品位铁矿砂等少数产品实行国有外贸企业专营管理。
6	土耳其	1、贸易部是土耳其的贸易主管部门，负责制定、贯彻、协调对外贸易政策，采取措施吸引外国直接投资，保护本国产业、结合实际情况开展贸易救济调查，收集整理国内其他部门、机构针对贸易问题所提出的意见和建议，并提交立法部门进行审议等。 2、土耳其进口体制是基于世界贸易组织成员义务、土欧关税同盟协定、普惠制原则和国家发展需要制定的。土耳其经济部下属的50个外贸产品检测站分布在8大区域内。这些检测站依据标准，对进口和出口农产品进行检测和证书发放。 3、土耳其工业品的检测由土耳其标准局负责。如果进口商已经取得欧盟标准（如CE标志、E标志、e标志），产品可以在欧盟国家内自由销售，则进口商可以从标准局取得免检证书。为保护环境、公共安全、健康和公德，遵守国际公约，土耳其禁止以下产品的进口：毒品、化学武器、对身体有害的燃料等。
7	日本	1、经济产业省是日本主管贸易的政府部门，其主要职责是综合管理日本各经济产业部门，制定贸易政策，加强国际经济合作与交流。 2、日本有些商品绝对禁止进口，有些商品实施配额进口，有些进口货物受关税配额制度规制。

截至本补充法律意见书出具之日，发行人未收到任何销售对象所在国政府针对该产品出具的限制性行政命令或贸易禁令，相关产品在上述市场的出口与销售具备充分的合规性与政策可行性。

此外，报告期内，发行人产品相关出口国家未对发行人产品及下游主要客户

叉车产品设置特殊贸易壁垒，未曾发生针对发行人产品及下游主要客户叉车产品的反倾销调查等贸易摩擦事件，发行人及下游主要客户亦未被列入任何出口管制实体名单，相关国际贸易政策环境未发生重大不利变化。

（四）前次募投项目境外客户拓展不及预期原因

1、前次募投项目的效益实现情况

单位：万元

项目名称	2026 年 1-6 月			2025 年			2024 年		
	承诺效益	实现效益	实现效益比例	承诺效益	实现效益	实现效益比例	承诺效益	实现效益	实现效益比例
新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目	33,065.00	33,259.95	100.59%	56,211.00	54,983.30	97.82%	46,291.00	47,953.39	103.59%

注：2023 年由于该项目投产时间不足一年，不对效益实现情况进行比较。

发行人前次募投项目新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目 2024 年、2025 年、2026 年 1-6 月承诺效益分别为 46,291.00 万元、56,211.00 万元及 33,065.00 万元，2024 年、2025 年、2026 年 1-6 月实现效益分别为 47,953.39 万元、54,983.30 万元及 33,259.95 万元，实现效益率比例分别为 103.59%、97.82%及 100.59%，整体上，前次募投项目已达到预计效益。

其中，2025 年新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目实现效益略低于预期收益，主要系市场需求情况变化，发行人销售的各类变速箱单价低于预期所致。前次募投项目建成投产以来，叉车变速箱电动化行业趋势持续深化，发行人根据下游市场实际需求合理调整了相关募投产品型号结构，单价较低的产品型号出货占比提升，拉低了整体销售均价。

2、境外客户拓展不及预期的原因

发行人前次募投项目原计划由国际大客户承接部分新增产能，但实际经营活动中，相关国际大客户对供应商的综合实力要求较高，进行供应商资质认证、产品研发的周期也相对较长，发行人需一定时间进行市场开发和客户培育。且过去三年全球宏观环境波动剧烈，以美国为主导的全球贸易政策频繁变化，使得发行

人及国际大客户均无法进行中长期的商业规划。对于国际客户而言，尽管叉车变速箱并非各国贸易政策重点限制对象，但国际客户在评估是否需要引入中国供应商时，仍会考虑到全球政策带来的不确定性，因此大部分国际客户仍会优先选择长期维系已建立成熟合作的原有供货渠道，或是主动转向东南亚、欧美本土等其他区域的零部件厂商开展合作，以此降低贸易政策带来的不确定性。

（五）项目一外销比例设置远高于现有比例的合理性

发行人结合全球市场趋势、行业出口情况及发行人海外业务基础合理设定了募投项目外销比例，主要基于以下因素综合考虑：

1、境外客户基础已逐步夯实，外销规模具备持续提升基础。报告期内，发行人稳步开拓境外市场，境外收入占比逐年提升，已与韩国克拉克、韩国现代、越南克拉克、巴西海斯特、印度 GODREJ、印度 ACE、土耳其 CEYTECH 等境外知名客户建立稳定合作关系，核心客户资源为后续境外销售放量提供有力支撑。

2、境外市场拓展持续推进，相关产品准入与认证工作已取得一定成果。目前，发行人已实现小功率产品对境外客户的批量供货及成熟应用，相关产品性能、质量稳定性获得境外客户认可；在此基础上，针对本次募投项目相关的中、大功率产品，发行人已与部分重点境外客户开展技术对接，为后续募投项目相关产品的规模化外销奠定坚实基础。

3、结合募投项目建设周期进行前瞻性布局，匹配中长期市场规划。本次募投项目从建设、投产至产能完全释放存在一定周期，发行人结合海外市场需求空间、客户合作规划及自身中长期发展战略，对未来境外销售规模进行合理预判与提前布局，外销比例设置具备合理性。

二、核查过程及核查意见

（一）核查过程

本所律师履行了如下核查程序：

1、获取发行人出具的说明，了解其主要境外客户的认证及开拓情况；取得发行人现行的质量管理体系等相关认证证书，核实公司具备满足国际客户要求的标准化生产与质量控制能力；取得发行人与主要境外客户的正式采购订单，核查

交易情况；

2、通过中国商务部官网、中国出口管制信息网站、百度、必应搜索引擎以及中国台湾、韩国、越南、巴西、印度、土耳其、日本等国家或地区政府官方网站，检索并查阅目标市场关于叉车变速箱等动力传动部件的强制性认证要求、反倾销调查等贸易摩擦事件及最新进出口管制政策等，确认目标市场不存在针对发行人产品的贸易壁垒或制度性障碍。

（二）核查意见

经核查，本所律师认为：

本次募投项目为扩产类项目，结合境外头部客户从小功率向中大功率扩展的合作规划，以及中国供应链在国际市场上的吸引力，本次项目外销比例设置具备合理性。

（本页以下无正文）

（本页无正文，系《北京市君泽君律师事务所关于浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（二）》之签署页）

北京市君泽君律师事务所

负责人：

李云波

经办律师：

赵磊

郭磊

陈宇琪

2026 年 9 月 7 日