

# 浙江天册律师事务所

## 关于

### 浙江胜华波电器股份有限公司

### 首次公开发行股票并在主板上市的

## 法律意见书



浙江省杭州市上城区三新路 188 号杭州国际金融中心汇西办公楼 1 座 12 楼 310000

电话：0571-87901111 传真：0571-87901500

## 目 录

|                                                |    |
|------------------------------------------------|----|
| 释 义 .....                                      | 4  |
| 第一部分 引言 .....                                  | 6  |
| 第二部分 正文 .....                                  | 8  |
| 一、 本次发行上市的批准和授权 .....                          | 8  |
| 二、 发行人本次发行上市的主体资格 .....                        | 10 |
| 三、 本次发行上市的实质条件 .....                           | 11 |
| 四、 发行人的设立 .....                                | 14 |
| 五、 发行人的独立性 .....                               | 15 |
| 六、 发起人和股东（追溯至发行人的实际控制人） .....                  | 17 |
| 七、 发行人的股本及演变 .....                             | 18 |
| 八、 发行人的业务 .....                                | 18 |
| 九、 关联交易及同业竞争 .....                             | 19 |
| 十、 发行人的主要财产 .....                              | 20 |
| 十一、 发行人的重大债权债务 .....                           | 21 |
| 十二、 发行人重大资产变化及收购兼并 .....                       | 21 |
| 十三、 发行人章程的制定与修改 .....                          | 22 |
| 十四、 发行人股东（大）会、董事会、监事会议事规则/审计委员会工作细则及规范运作 ..... | 22 |
| 十五、 发行人董事、监事和高级管理人员及其变化 .....                  | 23 |
| 十六、 发行人的税务 .....                               | 23 |
| 十七、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准 .....                  | 24 |
| 十八、 发行人募集资金的运用 .....                           | 25 |
| 十九、 发行人业务发展目标 .....                            | 25 |
| 二十、 诉讼、仲裁或行政处罚 .....                           | 26 |
| 二十一、 发行人招股说明书法律风险的评价 .....                     | 26 |
| 二十二、 律师认为需要说明的其他问题 .....                       | 27 |

---

|               |    |
|---------------|----|
| 第三部分 结论 ..... | 30 |
|---------------|----|

## 释 义

在本法律意见书中，除非文意另有所指，下列词语具有下述涵义：

|             |                                                                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|
| 本所          | 浙江天册律师事务所                                                       |
| 发行人/胜华波/公司  | 浙江胜华波电器股份有限公司                                                   |
| 胜华波集团       | 胜华波集团有限公司                                                       |
| 胜华波马来       | SHB MALAYSIA AUTOMOTIVE APPLIANCE SDN.BHD.                      |
| 胜华波美国       | SHB USA, Inc.                                                   |
| 《公司法》       | 《中华人民共和国公司法》                                                    |
| 《证券法》       | 《中华人民共和国证券法》                                                    |
| 《管理办法》      | 《首次公开发行股票注册管理办法》                                                |
| 《上市规则》      | 《上海证券交易所股票上市规则》                                                 |
| 《编报规则 12 号》 | 《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》                  |
| 《章程指引》      | 《上市公司章程指引》                                                      |
| 《公司章程》      | 现行的经温州市市场监督管理局备案登记的《浙江胜华波电器股份有限公司章程》                            |
| 《公司章程（草案）》  | 经发行人 2025 年年度股东会审议通过，并将于公司股票发行上市后生效的《浙江胜华波电器股份有限公司章程（草案-上市后适用）》 |
| 本次发行上市      | 公司本次境内公开发行股票并在上海证券交易所主板上市                                       |
| A 股         | 每股面值 1.00 元人民币之普通股                                              |
| 上交所         | 上海证券交易所                                                         |
| 中国证监会       | 中国证券监督管理委员会                                                     |
| 保荐机构/国泰海通   | 国泰海通证券股份有限公司                                                    |
| 天健、天健会计师    | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                                                |
| 中企华         | 北京中企华资产评估有限责任公司                                                 |
| 报告期、最近三年    | 2023 年、2024 年和 2025 年                                           |
| 报告期末        | 2025 年 12 月 31 日                                                |

|            |                                                                      |
|------------|----------------------------------------------------------------------|
| 《律师工作报告》   | 本所为发行人本次发行上市出具的“TCLG2026H1090”《关于浙江胜华波电器股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市的律师工作报告》 |
| 本法律意见书     | 本所为发行人本次发行上市出具的“TCYJS2026H0822”《关于浙江胜华波电器股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市的法律意见书》 |
| 《招股说明书》    | 发行人为本次发行上市出具的《浙江胜华波电器股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》                      |
| 《审计报告》     | 天健会计师为本次发行上市出具的“天健审（2026）11736号”《审计报告》                               |
| 《内部控制审计报告》 | 天健会计师为本次发行上市出具的“天健审（2026）11774号”《内部控制审计报告》                           |
| 《非经常性损益报告》 | 天健会计师为本次发行上市出具的“天健审（2026）11738号”《关于浙江胜华波电器股份有限公司最近三年非经常性损益的鉴证报告》     |
| 《税务报告》     | 天健会计师为本次发行上市出具的“天健审（2026）11739号”《关于浙江胜华波电器股份有限公司最近三年主要税种纳税情况的鉴证报告》   |
| 元          | 中国法定货币人民币元                                                           |

**浙江天册律师事务所**  
**关于浙江胜华波电器股份有限公司**  
**首次公开发行股票并在主板上市的**  
**法律意见书**

编号：TCYJS2026H0822

**致：浙江胜华波电器股份有限公司**

本所接受贵公司的委托，作为公司本次发行上市之特聘专项法律顾问，根据《证券法》《公司法》等有关法律、法规和中国证监会颁布的《管理办法》《编报规则12号》《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）》《律师事务所从事首次公开发行股票并上市法律业务执业细则》等有关规定的要求及上交所发布的《上市规则》等有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，为公司本次发行上市出具法律意见。

## 第一部分 引言

1. 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》等规定及本法律意见书出具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。

2. 本所律师同意发行人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法律意见书或律师工作报告的部分或全部内容，但是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。

3. 本所律师同意将本法律意见书作为发行人本次股票发行及在主板上市所必备的法定文件，随其他申报材料一同上报，并依法对本所律师出具的法律意见承担相应的法律责任。

4. 发行人已向本所律师作出承诺，保证已经提供了本所律师认为出具本法律意见书和律师工作报告所必需的、完整的、真实的、准确的原始书面材料、副本材料以及书面的确认函、说明函等文件，发行人保证一切足以影响本所出具本法律意见书、律师工作报告及其他相关文件任何有关结论的事实与文件均已向本所披露，且无遗漏、隐瞒、虚假或误导之处。发行人保证，有关材料上的签字和/或印章均是真实的，有关副本材料或复印件均与正本材料或原件一致。

5. 本法律意见书所评述的事项，仅限于本法律意见书出具日以前已发生或存在的事实；并且仅就与发行人本次发行有关的法律问题，根据本所律师对我国现行有效的法律、法规和规范性文件的理解发表意见。本所律师仅就与本次发行上市有关的法律问题发表法律意见，不对有关审计、资产评估、投资决策等专业事项发表评论和意见。在就有关事项的认定上，本所律师从相关的会计师事务所、资产评估机构取得的文书，在本所律师履行普通人的一般注意义务后作为出具相关意见的依据。就本法律意见书及律师工作报告中涉及的评估报告、验资报告、审计报告的相关内容，均为严格按照有关中介机构出具的报告引述。对于为发行人本次发行上市出具审计报告、评估报告等专业报告的会计师事务所、资产评估机构及其签字人员的主体资质，本所律师履行了特别注意义务并进行了查验。

6. 本所律师经过审慎查验，证实所有副本材料、复印件与原件一致。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，本所律师依赖有关政府部门、发行人或其他有关机构及部门所出具的证明文件而出具本法律意见书。

7. 本法律意见书仅供发行人为本次股票发行及在主板上市之目的使用，未经本所律师书面同意，不得用作任何其他目的，或由任何其他人予以引用和依赖。

## 第二部分 正文

### 一、 本次发行上市的批准和授权

1.1 根据《公司法》与发行人《公司章程》规定的股东会召开程序，发行人于2025年4月18日召开了2025年第二次临时股东会，会议以记名投票表决方式，一致审议通过了《关于公司首次公开发行股票并上市的议案》及其他相关议案；同意发行人向社会公众公开发行人民币普通股股票（A股）的具体方案如下：

（1）发行股票的种类：境内上市人民币普通股（A股）。

（2）每股面值：人民币1.00元。

（3）发行数量：本次公开发行的股票数量不低于4,394.1112万股。本次发行不涉及老股转让。本次公开发行的股份不少于本次发行后公司股份总数的10%，全部为新股发行，具体数量由公司与保荐机构（主承销商）根据本次发行定价情况及中国证监会、上海证券交易所的相关规定和要求协商确定。

（4）发行对象：本次发行股票的发行对象为符合中国证监会、上交所规定的资格的询价对象和符合投资者适当性要求且在上海证券交易所开立账户的自然人、法人和其他机构投资者（国家法律、法规禁止者除外）

（5）定价方式：由公司与主承销商通过向询价对象初步询价确定的发行价格区间并综合考虑其他因素确定发行价格；或采用中国证监会等监管部门认可的其他定价方式。最终发行定价方式及发行价格由股东会授权董事会与主承销商协商确定。

（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，或采用中国证监会等监管部门认可的其他方式。最终发行方式由股东会授权公司董事会根据中国证监会的相关规定确定。

（7）承销方式：主承销商余额包销。

（8）上市地点：上交所主板。

(9) 本次发行上市决议的有效期：自 2025 年第二次临时股东会审议通过之日起二十四个月；若在此有效期内公司取得上海证券交易所审核同意的决定，则本次发行上市之股东会决议有效期自动延长至本次发行上市完成。

**1.2** 发行人的 2025 年度第二次临时股东会同时作出决议，授权公司董事会具体办理股票本次发行上市的有关事宜。其授权范围具体包括：

(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、上海证券交易所提出向社会公众公开发行股票的申请，并于获准发行审核同意的决定后向中国证监会提出注册申请，并于获准注册后向上海证券交易所提出上市的申请；

(2) 确定公司本次发行上市有关的具体发行方案，包括但不限于发行股票种类及每股面值、发行数量、发行对象、发行方式、发行价格、发行时间及上市地等；

(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) 处理募集资金投资项目实施过程中的有关事宜（其中包括：在中国证监会/上交所的允许范围内，调整、修订公司本次发行募集资金运用方案；在股东会决议范围内对募集资金投资项目具体安排进行调整，本次发行上市募集资金到位前，根据项目的实际进度，以自筹资金组织实施项目建设；确定募集资金专项存储账户并签署监管协议等；在本次发行上市完成后具体实施本次募集资金投资项目；若募集资金不足，则由公司通过自筹资金解决；签署在募集资金投资项目实施过程中涉及的重大合同）；

(5) 根据本次发行上市情况，相应修改或修订《浙江胜华波电器股份有限公司章程（草案-上市后适用）》；

(6) 在公司本次发行上市后，办理工商变更登记等手续；

(7) 授权董事长聘用中介机构并决定其专业服务费用；

(8) 办理与实施公司本次发行上市有关的其它一切事宜，并授权董事长批准、签署本次发行上市有关的法律文件。

签署授权有效期为二十四个月，自本议案经2025年第二次临时股东会批准之

日起计算；若在此有效期内公司取得上交所审核同意的决定，则股东会授权董事会办理本次发行上市有关具体事宜的有效期自动延长至本次发行上市完成。

### 1.3 查验与结论

本所律师出席了发行人召开的 2025 年第二次临时股东会，书面审查了发行人《关于公司首次公开发行股票并上市的议案》《关于授权董事会办理公司申请首次公开发行股票并上市有关具体事宜的议案》等议案以及其他相关会议文件。

#### 本所律师核查后认为：

(1) 发行人召开 2025 年第二次临时股东会作出批准股票发行上市的决议，符合法定程序；

(2) 根据有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》等规定，上述决议的内容合法有效；

(3) 股东会授权董事会具体办理有关股票发行上市事宜的授权范围、程序合法有效；

(4) 公司本次发行上市尚待履行以下法定程序：本次发行尚需获得上交所的审核同意并报经中国证监会履行发行注册程序，本次上市需获得上交所同意。

## 二、 发行人本次发行上市的主体资格

### 2.1 发行人的法律地位

发行人系由王上胜、王上华、王少波、王国虎、陈孝林和胜华波集团以发起方式设立的股份有限公司，于 2004 年 12 月 17 日在浙江省工商行政管理局登记注册。截至本法律意见书出具日，发行人持有统一社会信用代码为“913300007696384416”的《营业执照》，注册资本为 39,547 万元，法定代表人为王上胜，公司经营范围为：“汽车配件、摩托车配件、标准件、机械、模具制造、销售；经营进出口业务”。

### 2.2 发行人存续的合法性

根据现行有效的《公司章程》和本所律师的核查，发行人为合法存续的股份

有限公司，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。

### 2.3 发行人的经营情况

发行人在合法存续期间，依照其《公司章程》及《营业执照》所载明的业务范围依法经营。经本所律师核查，发行人不存在违法经营的行为，可以认定其从事的业务活动与其法定行为能力相一致。

### 2.4 查验与结论

本所律师查阅了发行人自成立以来的全套工商登记档案，书面审查了发行人现行有效的《营业执照》等与发行人主体资格相关的由政府权力机关颁发的文件，书面审查了发行人的《公司章程》、相关股东会决议及重大合同等文件，通过国家企业信用信息公示系统进行了查询，并就相关文件是否存在限制发行人本次发行上市的条款或规定与发行人法定代表人进行了访谈。

#### 本所律师核查后认为：

发行人合法有效存续，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，具备本次发行上市的主体资格。

## 三、 本次发行上市的实质条件

### 3.1 发行人符合《证券法》规定的首次公开发行新股的条件

3.1.1 发行人已依法设立股东会、董事会、在董事会中设置了审计委员会，选举了独立董事、职工代表董事，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，具备健全且运行良好的公司组织机构，符合《证券法》第十二条第一款第（一）项的规定。

3.1.2 根据天健会计师出具的《审计报告》，发行人具有持续经营能力，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

3.1.3 根据天健会计师出具的《审计报告》及发行人的承诺，发行人报告期内财务会计报告被出具无保留意见审计报告，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

3.1.4 经发行人及其控股股东、实际控制人确认并经本所律师核查，发行人及其控股股东、实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，符合《证券法》第十二条第一款第（四）项的规定。

### 3.2 发行人符合《管理办法》规定的首次公开发行股票并在主板上市的条件

3.2.1 根据国泰海通出具的《国泰海通股份有限公司关于浙江胜华波电器股份有限公司符合主板定位要求的专项意见》，发行人符合主板定位要求，符合《管理办法》第三条的规定。

3.2.2 发行人系于 2004 年 12 月 17 日注册成立的股份有限公司。发行人已依法设立健全股东会、董事会、在董事会中设置了审计委员会，选举了独立董事、职工代表董事，聘请了总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，具备健全且运行良好的公司组织机构。本所律师经核查后认为，发行人持续经营时间已在三年以上，系依法设立且合法存续的股份有限公司，具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《管理办法》第十条的规定。

3.2.3 根据天健会计师出具的《审计报告》及发行人确认，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，最近三年财务会计报告由注册会计师出具无保留意见的审计报告。根据天健会计师出具的《内部控制审计报告》及发行人确认，并经本所律师核查，发行人内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，并由注册会计师出具无保留结论的内部控制鉴证报告。发行人符合《管理办法》第十一条的规定。

3.2.4 经本所律师核查，发行人业务完整，具有直接面向市场独立持续经营的能力：

（1）根据发行人提供的相关产权属证书等材料及发行人确认，并经本所律师核查，发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，不

存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

(2) 根据发行人提供的营业执照、股东名册、管理团队的选举聘任文件等材料及发行人、发行人控股股东、实际控制人确认，并经本所律师核查，发行人主营业务、控制权和管理团队稳定，最近三年内主营业务和董事、高级管理人员均没有发生重大不利变化；发行人的股份权属清晰，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，最近三年实际控制人没有发生变更。

(3) 根据天健会计师出具的《审计报告》、发行人提供的资产权属证书、资产查询机构出具的查询文件等材料，经发行人确认并经本所律师核查，发行人不存在涉及主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，也不存在经营环境已经或者将要发生重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项。

本所律师经核查后认为，发行人符合《管理办法》第十二条的规定。

3.2.5 根据相关政府部门出具的证明文件及发行人确认，并经本所律师核查，发行人生产经营符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策。

经发行人及其控股股东、实际控制人确认，并经本所律师核查，最近三年内，发行人及其控股股东、实际控制人不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，不存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为。

经发行人及其董事和高级管理人员确认，并经本所律师核查，发行人的董事、取消监事会前在任的监事和高级管理人员不存在最近三年内受到中国证监会行政处罚，或者因涉嫌犯罪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且尚未有明确结论意见等情形。

本所律师经核查后认为，发行人符合《管理办法》第十三条的规定。

### 3.3 发行人符合《上市规则》规定的在上交所主板上市的条件

3.3.1 本次发行上市符合《证券法》、中国证监会规定的发行条件，详见本法律意见书第 3.1 部分和第 3.2 部分内容，符合《上市规则》第 3.1.1 条第（一）项的规定。

3.3.2 发行人本次发行前股本总额为 39,547 万元，本次发行后股本总额不低于 5,000 万元，符合《上市规则》第 3.1.1 条第（二）项的规定。

3.3.3 根据发行人 2025 年第二次临时股东会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市的议案》，发行人拟公开发行的股份达到公司股份总数的 10% 以上，符合《上市规则》第 3.1.1 条第（三）项的规定。

3.3.4 根据《审计报告》，以扣除非经常性损益后的净利润与扣除前的净利润之低者作为计算依据，发行人选择的具体上市标准为“最近 3 年净利润均为正，且最近 3 年净利润累计不低于 2 亿元，最近一年净利润不低于 1 亿元，最近 3 年经营活动产生的现金流量净额累计不低于 2 亿元或营业收入累计不低于 15 亿元”，符合《上市规则》第 3.1.1 条第（四）项的规定以及《上市规则》第 3.1.2 条第（一）项标准。

### 3.4 查验与结论

本所律师逐条比照《证券法》《管理办法》《上市规则》规定的首次公开发行股票并在主板上市的条件，结合天健会计师出具的《审计报告》《内部控制审计报告》《税务报告》等文件披露的相应内容，分别针对发行人的主体资格、规范运行、财务与会计等方面，单独或综合运用了必要的书面审查、查证、访谈、实地调查、函证等核查方式进行了查验。

#### 本所律师核查后认为：

发行人具备本次发行上市的实质条件。

## 四、 发行人的设立

本所律师查阅了发行人设立的全套工商登记资料，书面核查了为发行人发起设立而出具的《验资报告》《评估报告》等文件，查阅了经发行人之发起人签署的《关于发起设立浙江胜华波电器股份有限公司的发起人协议书》《公司章程》

等文件，核查了发行人创立大会及相关董事会、监事会等会议文件，并对发行人相关人员进行了访谈。

**本所律师核查后认为：**

(1) 发行人发起设立的程序、资格、条件、方式等符合当时适用的《公司法》等法律、法规和规范性文件的有关规定；发行人的设立行为履行了适当的法律程序，并得到有权部门的批准，为依法设立的股份有限公司；

(2) 发行人发起设立过程中全体发起人签署的《关于发起设立浙江胜华波电器股份有限公司的发起人协议书》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的设立行为存在潜在纠纷；

(3) 发行人发起设立时发起人作为出资标的的房产及土地的所有权/使用权未及时办理过户登记程序，但该等瑕疵已得到有效整改，截至本法律意见书出具日，发起人已投入发行人的资产的产权关系清晰，不存在纠纷或潜在纠纷。除上述情况外，发行人在发起设立过程中就发起人投入出资的资产及现金进行了评估、验资等必要程序，符合法律、法规和规范性文件的规定；

(4) 发行人创立大会召开程序及所议事项符合当时适用的《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定。

## **五、 发行人的独立性**

### **5.1 发行人的业务独立于股东单位及其他关联方**

本所律师书面核查了发行人《营业执照》，实地走访了发行人生产经营场所，了解发行人开展业务的主要流程；本所律师还与发行人部分负责人进行了访谈，了解发行人及其子公司与关联方各自实际从事的业务范围及相互间的关联交易，并核查了控股股东、实际控制人出具的避免同业竞争的承诺函。

本所律师经核查后认为：发行人的业务独立于股东单位及其他关联方。

### **5.2 发行人的资产独立完整**

本所律师查阅了天健会计师出具的“浙天会验[2004]第118号”《验资报告》，审查了发行人拥有的不动产权证书、商标注册证书、专利证书、计算机软件著作权

权证书等财产权利证书，抽取了主要经营设备的购置合同和发票等，通过网络检索、向财产登记机关查证等方式查验了发行人主要财产的权属及当前状态，实地考察了发行人与生产经营有关的场所和机器设备，并就发行人资产的完整性和独立性与发行人的董事、高级管理人员进行了访谈并核查了公司全体董事出具的承诺。

本所律师经核查后认为：发行人的资产独立完整。

### **5.3 发行人的人员独立**

本所律师向发行人董事、取消监事会前在任的监事、高级管理人员核查了其在除发行人以外的其他企业任职和投资等情况，书面审查了发行人董事、取消监事会前在任的监事及高级管理人员选举和聘任的会议决议等文件，并查证了发行人员工的社会保险、公积金缴纳情况。

本所律师经核查后认为：发行人的人员独立。

### **5.4 发行人的机构独立**

本所律师实地走访了发行人的生产经营和办公场所，书面审查了发行人内部组织机构的设立和会议记录等文件，与发行人相关职能部门负责人进行了访谈。

本所律师经核查后认为：发行人的机构独立。

### **5.5 发行人的财务独立**

本所律师审查了天健会计师为发行人出具的《审计报告》《内部控制审计报告》和《税务报告》等文件，对发行人的银行存款、银行贷款、对外担保等事项向其往来银行进行了函证，并与发行人的财务总监就相关事项进行了访谈。

本所律师经核查后认为：发行人的财务独立。

### **5.6 发行人具有独立完整的供应、生产、销售及研发系统**

本所律师对发行人拥有的与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统、研发系统和配套设施进行了实地考察了解，并针对发行人的供应、生产、销售及研发系统流程和具体运作模式与发行人相关负责人进行了访谈。

本所律师经核查后认为，发行人属于生产经营企业，具有独立完整的供应、

生产、销售及研发系统。

**5.7** 根据发行人确认并经本所律师核查，发行人独立从事其《营业执照》所核定的经营范围中的业务，未受到控股股东、实际控制人的干涉、控制，亦未因与控股股东、实际控制人之间存在关联关系而使发行人经营自主权的完整性、独立性受到不良影响；发行人拥有独立开展业务所需的场所、资产、经营机构、人员，具有面向市场独立经营的能力。

**5.8** 根据发行人确认并经本所律师核查，发行人在独立性方面不存在其他严重缺陷。

### **5.9 查验与结论**

本所律师结合天健会计师出具的《审计报告》《内部控制审计报告》《税务报告》中的相应内容，根据具体核查事项所需而单独或综合运用了必要的书面审查、查证、访谈、实地调查、函证等查验方式进行了查验。

#### **本所律师核查后认为：**

发行人的资产独立完整，业务及人员、机构、财务独立；发行人具有完整独立的供应、生产和销售系统，具有面向市场的自主经营能力。

## **六、 发起人和股东（追溯至发行人的实际控制人）**

本所律师查阅了发行人及其发起人、股东的工商登记资料及身份证件、公司章程，综合采取了书面核查、访谈、外部查证等查验方式，就发行人发起人及股东主体资格、住所、出资及所涉的评估、验资、出资资产向发行人交付等事项进行了核查验证，并对相关股东进行了访谈确认。

#### **本所律师核查后认为：**

（1）发行人的发起人、股东具有法律、法规和规范性文件规定担任股份有限公司发起人或进行出资的资格；

（2）发行人的发起人或股东全部为境内股东，在中国境内均有住所，发行人的股东人数、住所、出资比例符合有关法律、法规和规范性文件的规定；

(3) 公司设立时存在发起人股东投入公司的房产及土地的所有权/使用权未及时办理权属变更登记至公司名下的法律瑕疵，但该等瑕疵已得到有效整改，截至本法律意见书出具日，发起人已投入发行人的资产的产权关系清晰，将上述资产投入发行人不存在法律障碍；

(4) 截至本法律意见书出具日，发起人投入发行人的其他资产或权利均已由发起人转移给发行人，不存在法律障碍或风险。

## 七、 发行人的股本及演变

本所律师调取并查阅了发行人工商登记资料，核查了相关《验资报告》，书面核查了发行人历次增资、股份转让相关的决议、相关凭证等，就发行人工商登记情况及其股份是否设定质押等情况进行了查证，并对相关股东进行了面谈，核查了发行人全体股东就其所持发行人股份不存在质押、不存在权属纠纷的承诺函。

### 本所律师查验后认为：

(1) 除《律师工作报告》已披露之代持情况及公司设立时出资瑕疵情况外，发行人设立时的股权设置、股本结构合法有效；

(2) 除《律师工作报告》已披露之代持情况及公司设立时出资瑕疵情况外，发行人自成立以来不存在其他股权代持及出资瑕疵的情形，上述代持情况现已解除，设立时的出资瑕疵亦已消除，不存在纠纷及潜在纠纷；除上述情况外，发行人其他历次股本变动合法、合规、真实、有效；

(3) 截至本法律意见书出具日，发行人全体股东所持股份不存在质押、冻结或发生诉讼仲裁的情形。

## 八、 发行人的业务

本所律师书面审查了发行人的《营业执照》和《公司章程》，与发行人的业务部门负责人进行了访谈，了解发行人及其子公司开展经营的主要流程、所从事业务的分类和收入占比，同时查阅了天健会计师出具的《审计报告》、发行人境外子公司所在国家律师事务所出具的专项法律意见书、公司取得的注册或认证文

件（如有）等文件。

**本所律师核查后认为：**

- （1）发行人的经营范围和经营方式符合有关法律、法规和规范性文件规定；
- （2）报告期内，发行人在中国境外的相关子公司开展业务经营，相关业务合法合规；
- （3）发行人报告期内主营业务未发生重大变更；
- （4）发行人的主营业务突出；
- （5）发行人不存在影响持续经营的法律障碍。

## **九、 关联交易及同业竞争**

### **9.1 发行人关联方及关联交易的查验与结论**

本所律师查阅了发行人及其关联方的工商登记资料或身份证明，书面审查了部分主要关联法人在报告期内各年度的财务报告，并对发行人部分高级管理人员进行了访谈，确认发行人关联方的范围；本所律师抽取了发行人及其子公司与关联方之间关联交易的合同、价款支付凭证，书面审查了发行人就关联交易的内部决策文件以及内部管理制度，并就交易原因、定价原则与相关人员进行了访谈，同时查阅了天健会计师为发行人本次发行上市出具的《审计报告》中的相关内容。

**本所律师核查后认为：**

- （1）发行人与其关联方的上述关联交易公允，不存在损害发行人和其他股东利益的情形；
- （2）发行人与其关联方之间的上述关联交易，已经履行了适当的决策或确认程序；
- （3）发行人现行有效的《公司章程》《关联交易管理制度》等制度已规定了发行人在涉及关联交易事项时的公允决策程序，体现了保护发行人其他中小股东利益的原则。

### **9.2 发行人同业竞争情况的查验与结论**

本所律师实地走访了发行人及其子公司的经营场所，书面或网络核查了发行人及部分相关关联方的工商登记资料、与供应商及客户的重大合同，并与发行人相关负责人进行了访谈；同时核查了由发行人的控股股东胜华波集团及其一致行动人、实际控制人王上胜、王上华、王少波及全体董事、高级管理人员出具的目前不存在同业竞争且在未来避免同业竞争的承诺函。

**本所律师核查后认为：**

截至报告期末，发行人的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在与发行人及其子公司发生同业竞争的情形，上述承诺真实、有效，发行人所采取的该等避免同业竞争的措施合法、有效。

**9.3 对关联交易和同业竞争的充分披露**

经本所律师核查，对于发行人与关联方之间存在的重大关联交易和解决同业竞争及避免同业竞争的承诺或措施，发行人在为本次发行上市而准备的《招股说明书》中已作出披露，没有重大遗漏或重大隐瞒。

**十、 发行人的主要财产**

本所律师书面查验了由发行人提供的主要财产的权属证书、交易合同、价款支付凭证及有关行政主管部门批准文件等资料，实地调查了有关财产的使用和控制情况，通过网络等公开渠道查证核实了有关财产的权属及状态，从而核查了发行人主要财产的权属、他项权利及是否存在产权纠纷或潜在纠纷等情况。

**本所律师核查后认为：**

- (1) 发行人上述财产的取得合法有效，不存在产权纠纷或潜在纠纷；
- (2) 发行人已取得其拥有的主要财产所必须的权属证书；
- (3) 除《律师工作报告》披露的部分未办理租赁备案瑕疵，以及发行人部分不动产权因设立抵押等担保事项而受到限制外，发行人对上述财产的所有权或使用权的行使不存在其他形式的限制；
- (4) 截至报告期末，发行人及其子公司的房屋租赁合法有效。

## 十一、 发行人的重大债权债务

本所律师书面审查了发行人的重大合同，向发行人业务相关的主要金融机构进行了函证，对发行人主要客户及供应商进行了实地走访，核查了发行人主要客户及供应商的询证回函，对发行人及其子公司的部分管理人员做了访谈，就发行人是否存在环境保护、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向有关行政主管部门和司法机关进行了查证，并查阅了天健会计师出具的《审计报告》等财务资料。

### 本所律师核查后认为：

(1) 发行人向本所提供的上述重大合同的内容和形式合法有效，并且有关合同的履行不存在实质性的法律障碍；

(2) 发行人是上述合同或协议的签约主体，不存在需变更合同主体的情形；

(3) 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；

(4) 除《律师工作报告》第 9.3 部分“发行人与关联方之间的关联交易”所述外，发行人与关联方之间无其他重大债权债务关系以及相互提供担保的情况；

(5) 截至报告期末，除《律师工作报告》第 9.3 部分所披露的借款事项外，发行人金额较大的其他应收和应付款均系因正常的生产经营活动发生，其形成合法有效。

## 十二、 发行人重大资产变化及收购兼并

本所律师查阅了发行人的工商登记资料，书面核查了发行人历次增资、股份转让等相关的决议、合同、验资报告等法律文件，并参照《上市公司重大资产重组管理办法（2025修正）》规定的构成重大资产重组的标准就发行人是否存在拟进行的重大资产置换、资产剥离、收购或出售资产的计划与发行人实际控制人及管理层进行了访谈核实。

### 本所律师核查后认为：

(1) 除《律师工作报告》已披露之公司设立时出资瑕疵情况外，发行人历次增资扩股的程序、内容符合当时法律、法规和规范性文件的规定，已履行了必要的法律手续。

(2) 参照《上市公司重大资产重组管理办法（2025修正）》规定的构成重大资产重组的标准，发行人报告期内不存在重大资产出售或重大资产收购行为。

(3) 发行人设立至报告期末不存在合并、分立、减少注册资本的行为。

(4) 参照《上市公司重大资产重组管理办法（2025修正）》规定的构成重大资产重组的标准，截至报告期末，发行人无拟进行的重大资产置换、资产剥离、资产出售或资产收购等行为。

### 十三、 发行人章程的制定与修改

本所律师查阅了发行人的工商登记资料，书面审查了发行人近三年历次制定、修改《公司章程》或《公司章程（草案）》的会议决议等相关法律文件。

本所律师核查后认为：

(1) 发行人章程及章程草案的制定及近三年的修改已履行法定程序；

(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）》已按《章程指引》《管理办法》《上市规则》及其他相关规定起草，业经发行人 2025 年年度股东会审议通过，并将 在公司本次发行上市后生效。

### 十四、 发行人股东（大）会、董事会、监事会议事规则/审计委员会工作细则及规范运作

本所律师书面审查了发行人报告期内历次股东（大）会、董事会、监事会的会议记录、会议决议，以及发行人股东（大）会、董事会、监事会议事规则、审计委员会工作细则等文件，出席了发行人召开的上述部分会议，就发行人内部组织机构的设置及职责等与发行人相关人员进行了访谈。

**本所律师核查后认为：**

(1) 发行人具有健全的股东会、董事会等组织结构，上述组织机构的设置符合有关法律、法规和规范性文件的规定；

(2) 发行人制定了健全的股东会、董事会、监事会议事规则/审计委员会工作细则，符合有关法律、法规和规范性文件的规定；

(3) 发行人的历次股东（大）会、董事会、（原）监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效；

(4) 发行人股东（大）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。

## **十五、 发行人董事、监事和高级管理人员及其变化**

本所律师查阅了发行人工商登记资料以及发行人选举或聘任董事、监事、高级管理人员的会议文件，审查了发行人提供的上述人员的简历及书面确认文件，走访了发行人住所地派出所及当地人民法院等行政、司法机关，通过网络系统查询，核查了上述人员无违法犯罪的证明；本所律师还就上述人员的身份信息、有关资格、职业经历等事项与相关人员进行了访谈。

**本所律师核查后认为：**

(1) 发行人的董事、高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定；

(2) 发行人的董事、监事和高级管理人员最近三年的变化符合有关规定，并已履行了必要的法律手续；发行人的董事、高级管理人员最近三年没有发生变化；

(3) 发行人设置四名独立董事，其任职资格符合有关规定，其职权范围未违反有关法律、法规和规范性文件的规定。

## **十六、 发行人的税务**

本所律师书面核查了发行人及其子公司的营业执照、纳税申报表及缴税凭证、享受财政补助的政府文件或证明及收款凭证,就发行人报告期内执行的税种、税率与纳税情况与发行人财务总监进行了访谈,并就发行人税务合法合规情况,核查了发行人及其子公司取得的专项信用报告(替代无违法违规证明版),同时查阅了天健会计师出具的《审计报告》和《税务报告》中的相关内容。

**本所律师核查后认为:**

(1) 发行人及其子公司报告期内执行的税种及税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求;发行人享受的税收优惠政策以及财政补贴合法、合规、真实、有效;

(2) 根据发行人及其子公司税务主管部门出具的证明及取得的专项信用报告(替代无违法违规证明版),并经本所律师核查,发行人近三年依法纳税,不存在受到税务部门重大处罚的情形。

## **十七、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准**

### **17.1 环境保护的查验与结论**

本所律师实地走访并查看了发行人的污染处理设施、核查了发行人及子公司取得的专项信用报告(替代无违法违规证明版),核查了发行人及子公司环保投入的账务明细及相关合同,核查了发行人及子公司的环境评价批复及相关验收文件,就发行人及其子公司的环境保护的合法合规相关问题,对公司相关负责人进行了访谈。

**本所律师核查后认为:**

(1) 发行人的生产经营活动和拟投资项目符合有关环境保护的要求;

(2) 发行人报告期内未因违反环境保护方面的法律、法规或规范性文件而受到行政处罚;发行人报告期内未发生环保事故;

(3) 发行人有关污染处理设施的运转正常有效,环保投入、环保设施及日常治污费用与处理公司生产经营所产生的污染相匹配。

### **17.2 安全生产、产品质量、技术标准的查验与结论**

本所律师书面核查了发行人及其子公司安全生产、质量标准和技术监督方面的制度文件，与公司相关负责人进行了访谈，并核查了专项信用报告（替代无违法违规证明版）。

**本所律师核查后认为：**

发行人的产品符合国家产品质量标准和技术监督标准的要求；发行人报告期内未因违反安全生产、产品质量或技术监督方面的法律法规而受到处罚。

## **十八、 发行人募集资金的运用**

本所律师书面核查了发行人募集资金拟投资项目的可行性研究报告等提交有关政府主管部门的申请文件，取得了募集资金拟投资项目的备案文件及环保审批文件，查阅了募集资金拟投资项目有关的不动产权证书、合作协议、证明等文件，书面核查了相关董事会、股东会决议文件，并对发行人实际控制人、相关负责人进行了访谈。

**本所律师核查后认为：**

（1）发行人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；

（2）发行人募集资金投资项目符合国家产业政策、投资管理、环境保护、土地管理及其他法律、法规和规章的规定，并已经发行人股东会表决通过；

（3）发行人本次发行所募集资金的用途不涉及与他人进行合作。

## **十九、 发行人业务发展目标**

本所律师书面审查了发行人为本次发行上市编制的《招股说明书》中业务发展目标有关的内容，查阅了发行人本次发行上市募集资金拟投资项目可行性研究报告中的有关内容，并与发行人实际控制人就发行人业务发展目标等进行了访谈。

**本所律师核查后认为：**

（1）发行人在其为本次发行上市编制的《招股说明书》中所述的业务发展

目标与其主营业务一致；

(2) 发行人在其通过本次发行上市编制的《招股说明书》中所述的业务发展目标符合国家法律、法规和规范性文件的规定，不存在潜在的法律风险。

## 二十、 诉讼、仲裁或行政处罚

本所律师与发行人实际控制人、持有发行人 5%以上股份（含 5%）的主要股东及发行人相关负责人、董事、高级管理人员进行了访谈，就发行人、持有发行人 5%以上股份的股东、董事长、总经理、董事、高级管理人员等是否存在重大违法行为、重大诉讼、仲裁及行政处罚案件等情形向有关行政机关、司法机关/仲裁机构进行了走访核查，并核查了有关行政机关、司法机关出具的证明文件。

### 本所律师核查后认为：

(1) 截至报告期末，发行人及其控股子公司、持有发行人 5%以上股份（含 5%）的主要股东（已追溯至实际控制人）均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；

(2) 截至报告期末，发行人董事长、总经理不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件；

(3) 截至报告期末，发行人公司董事、高级管理人员和核心技术人员不存在尚未了结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上市的招股说明书系由发行人编制，本所参与了招股说明书部分章节的讨论。本所及经办律师已阅读《招股说明书》，确认《招股说明书》与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在《招股说明书》中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认《招股说明书》不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。对于《招股说明书》的其它内容，根据发行人董事及发行人、主承销商和有关中介机构的书面承诺和确认，该

等内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 二十二、律师认为需要说明的其他问题

### 22.1 对赌协议等股东特殊权利条款及其终止

本所律师查阅了发行人设立至今的全套工商登记资料、相关投资协议及《关于浙江胜华波电器股份有限公司股东协议》《关于浙江胜华波电器股份有限公司股东协议之补充协议》、全体股东签署的承诺函，并就有关事项访谈了发行人实际控制人及全体股东。

本所律师核查后认为：发行人与股东之间的特殊权利约定已终止且自始无效，截至本法律意见书出具日，发行人与发行人全体股东间就发行人及其子公司的股权、公司治理、股东权利等不存在/未签署其他协议或补充协议。

### 22.2 社会保险、住房公积金缴纳情况

本所律师查阅了报告期各期末发行人及其子公司的员工名册、缴纳社会保险和住房公积金的明细表、缴纳凭证，取得了发行人控股股东及其实际控制人就发行人缴纳社会保险及住房公积金事项出具的承诺，查阅了发行人及其子公司取得的专项信用报告（替代无违法违规证明版），书面核查了发行人境外律师出具的法律意见书。

本所律师核查后认为：

（1）截至报告期末，发行人已为全部符合缴纳条件且愿意缴纳社会保险、住房公积金的员工缴纳了社会保险、住房公积金；

（2）发行人报告期内存在未为全部中国境内员工缴纳社会保险、住房公积金的情况，但未缴纳人员占比较低，相关补缴费用对发行人业绩影响较小，不构成重大违法违规行为；

（3）报告期内，发行人及其境内子公司不存在因未缴纳员工的社会保险及住房公积金而受到行政处罚的情形。

### 22.3 发行人员工持股事项

本所律师核查后认为，发行人员工持股计划实施合法合规，不存在损害发行人利益的情形；发行人不存在职工持股会或者工会持股的情形，不涉及工会、职工持股会清理等事项；员工持股计划计算股东人数符合《证券期货法律适用意见第 17 号》第五条规定。

#### **22.4 劳务外包**

本所律师核查后认为：发行人及其子公司报告期内存在将劳务活动交由专门劳务外包公司实施的情况，该等劳务公司的经营合法合规，均为独立经营的实体且具备必要的专业资质，双方依法签订的劳务外包协议已对业务实施及人员管理事宜予以明确约定，符合相关法律法规规定，发行人向其采购劳务外包服务系出于正常生产经营需要，不存在重大风险。

#### **22.5 首发相关承诺**

经本所律师核查，发行人已在《招股说明书》“第十二节 附件”之“附件二、与投资者保护相关的承诺”及“附件三、发行人及其他责任主体作出的与发行人本次发行上市相关的其他承诺事项”对首发相关承诺进行了充分披露，承诺内容符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 57 号——招股说明书》第九十三条第（七）项及第（八）项之规定。

#### **22.6 主要客户、供应商及变化情况**

经本所律师核查，发行人报告期内前五大客户、前五大供应商相对稳定，前述客户、供应商均正常经营，其经营与发行人的交易内容匹配。发行人报告期内前五大客户与发行人及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员不存在关联关系；发行人报告期内前五大供应商中，上海技涵电子科技有限公司系发行人总经理、实际控制人之一王上胜之子王特曾持股 14.55% 的企业（已于 2025 年 12 月退出投资）。除上述情况外，发行人其他前五大供应商与发行人及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员不存在关联关系。

#### **22.7 发行人的股利分配政策**

经本所律师核查，发行人本次发行前后股利分配政策的差异主要在于发行人进一步修改和完善了公司利润分配的形式、现金分红条件、比例等重要条款，进一步明确和细化了利润分配方案的决策程序、利润分配政策的调整，以期兼顾投

投资者合理投资回报和满足公司正常经营和持续发展，有利于保护投资者的权益。本次发行后的股利分配政策和决策程序符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上市规则》等规定。

## 22.8 失信惩戒相关信息核查

经本所律师核查，截至报告期末，发行人及其控股股东、实际控制人、董事、取消监事会前在任监事、高级管理人员，保荐人、承销商、证券服务机构及相关人员，不存在因证券违法违规被中国证监会及其派出机构采取认定为不适当人选、限制业务活动、证券市场禁入的情形，不存在被证券交易所、国务院批准的其他全国性证券交易场所采取一定期限内不接受其出具的相关文件、公开认定不适合担任发行人董事、监事、高级管理人员，或者被证券业协会采取认定不适合从事相关业务等相关措施尚未解除的情形。

## 第三部分 结论

综上所述，发行人符合《公司法》《证券法》《管理办法》和《上市规则》等法律、法规及规范性文件规定的公司首次公开发行股票并在主板上市的有关条件，不存在重大违法违规行为，不存在对发行人本次发行上市有重大不利影响的法律障碍。发行人在《招股说明书》中引用的法律意见书和律师工作报告的内容适当。本次发行尚需获得上交所的审核同意并报经中国证监会履行发行注册程序，本次上市需获得上交所同意。

（以下无正文，为签署页）

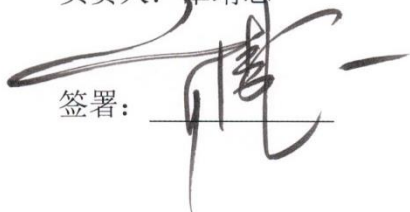
(本页无正文,为编号TCYJS2026H0822的《浙江天册律师事务所关于浙江胜华波电器股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市的法律意见书》之签署页)

本法律意见书正本一式叁份,无副本。

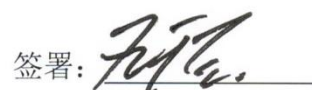
本法律意见书出具日为2026年6月4日。



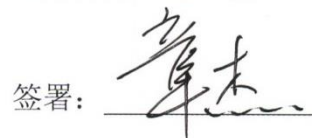
负责人:章靖忠

签署: 

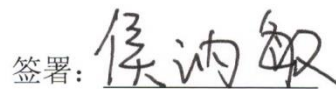
经办律师:孔瑾

签署: 

经办律师:章杰

签署: 

经办律师:侯讷敏

签署: 

经办律师:来凯奇

签署: 