

安徽承义律师事务所
关于安徽芯瑞达科技股份有限公司
首次公开发行股票并上市之补充法律意见书（一）

承义证字[2018]第 188-4 号

致：安徽芯瑞达科技股份有限公司

根据有关法律、法规及中国证监会(本《补充法律意见书（一）》中所使用的定义、名称、简称，除特别说明者外，与其在承义证字[2018]第 188-1 号《法律意见书》和第 188-2 号《律师工作报告》中的含义相同)的相关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本律师现就发行人首次公开发行股票并上市所涉相关事宜出具如下补充法律意见：

一、关于芯瑞达 2018 年度的财务状况

根据华普天健会审字[2019]第 0202 号《审计报告》，发行人 2018 年 12 月 31 日合并口径的总资产为 69,084.45 万元；负债为 26,892.63 万元；所有者权益为 42,191.82 万元；资产负债率（母公司）为 38.35%；2018 年度归属于母公司所有者扣除非经常性损益前后孰低的净利润为 6,412.87 万元；经营活动产生的现金流量净额为 4,567.25 万元。

本律师认为：发行人资产质量良好，资产负债结构合理，盈利能力较强，现金流量正常；发行人在财务与会计方面具备首次公开发行股票并上市的条件，符合《证券法》、《公司法》和《管理办法》的相关规定。

二、关于芯瑞达主要资质、认证证书变化情况

经核查，连达光电已取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁布的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201834001431，发证时间为 2018 年 7 月 24 日，有效期为三年。

三、关于芯瑞达的关联方变化情况及新增关联交易

1、关联方变化情况

(1) 经核查，2018 年 12 月，公司监事陈宝辞职。2019 年 1 月 17 日，发行

人 2019 年第一次临时股东大会选举丁磊为第一届监事会非职工代表监事。

(2) 经核查, 2019 年 1 月 21 日, 深圳市市场监督管理局下发了《企业注销通知书》, 深圳迅瑞达已办理完毕注销登记手续。

2、关联交易

(1) 关联担保

序号	授信人	授信金额 (万元)	授信期限	关联担保情况	担保是否已经履行完毕
1	中信银行 合肥分行	6,600	2018.11.02- 2021.11.02	彭友、王玲丽提供最 高额连带保证担保	否

(2) 2018 年度关联方资金拆借

单位: 万元

关联方	2017.12.31	拆入金额	归还金额	2018.12.31
深圳迅瑞达	0.90	-	0.90	-

(3) 董事、监事、高级管理人员及实际控制人薪酬

芯瑞达 7-12 月份支付给董事、监事、高级管理人员及实际控制人薪酬总额为 228.12 万元。

(4) 关联方往来余额

单位: 万元

报表项目	关联方名称	2018.12.31
其他应付款	彭友	0.11

本律师认为: 发行人与关联方之间发生的上述关联交易是在交易各方平等自愿的基础上进行的, 关联交易价格公允, 不存在损害发行人及其他股东利益的情形。

四、关于芯瑞达的主要资产变化情况

1、专利

经核查, 芯瑞达新取得 20 项专利权证书, 具体情况如下:

序号	专利 类型	专利名称	专利号	授权日	权属
----	----------	------	-----	-----	----

1	发明	一种用于验证 LED 灯珠防硫化工艺的硫化试验方法	ZL201610799434.1	2019/01/04	芯瑞达
2	发明	一种图像模板优化提速方法	ZL201710082970.4	2019/01/22	芯瑞达
3	实用新型	一种蓝绿双芯片搭配红色荧光粉的高色域 led 灯珠及其背光源	ZL201720799071.1	2018/03/13	芯瑞达
4	实用新型	一种大角度发光光源与反光碗组合式的背光模组	ZL201721345369.1	2018/06/19	芯瑞达
5	实用新型	一种红色荧光粉搭配蓝绿芯片串联高色域 LED 灯珠及其背光源	ZL201720798814.3	2018/06/22	芯瑞达
6	实用新型	一种出光均匀的高色域直下式背光模组	ZL201820052349.3	2018/08/31	芯瑞达
7	实用新型	一种高色域直下式背光模组	ZL201820052365.2	2018/08/31	芯瑞达
8	实用新型	一种低混光高度的高色域直下式背光模组	ZL201820053572.X	2018/08/31	芯瑞达
9	实用新型	一种直下式背光模组用矩阵光源	ZL201820053565.X	2018/08/31	芯瑞达
10	实用新型	一种一体化灯条广告灯箱	ZL201820630213.6	2018/12/14	芯瑞达
11	实用新型	一种室内景观装饰灯箱	ZL201820632826.3	2018/12/14	芯瑞达
12	实用新型	一种斜绝缘桥 LED 支架	ZL201821121914.3	2019/01/04	芯瑞达
13	实用新型	一种嵌入式双层结构碳化硅托盘	ZL201821121917.7	2019/01/04	芯瑞达
14	实用新型	一种 LED 支架	ZL201821121919.6	2019/01/04	芯瑞达
15	实用新型	一种高效背光模组	ZL201821112728.3	2019/01/11	芯瑞达

	新型				
16	实用新型	一种直下式灯条	ZL201821113417.9	2019/01/11	芯瑞达
17	实用新型	一种超薄背光模组用反射式透镜	ZL201821112729.8	2019/01/11	芯瑞达
18	实用新型	一种直下式背光模组用单邮票孔电路板	ZL201821111819.5	2019/01/11	芯瑞达
19	实用新型	一种超薄 LED 背光模组	ZL201821112726.4	2019/01/18	芯瑞达
20	外观设计	台灯 (A1)	ZL201830188290.6	2018/12/14	芯瑞达

五、关于芯瑞达新增的正在履行的重大合同

经核查，发行人新增的正在履行的重大合同为销售合同。

序号	销售方	客户名称	产品内容	合同期限	合同主要内容
1	芯瑞达	贵阳海信电子科技有限公司	背光模组光电系统	2018/08/01-2019/07/31, 合同到期双方无异议后自动顺延	框架合同包括：采购、产品价格和付款、售后服务、知识产权保证、授权及保密、合同终止、违约责任条款等。
2	芯瑞达	广东海信电子有限公司	背光模组光电系统	2018/10/17-2019/10/16, 合同到期双方无异议后自动顺延	框架合同包括：采购、产品价格和付款、售后服务、知识产权保证、授权及保密、合同终止、违约责任条款等。

六、关于芯瑞达 7-12 月政府补助情况

经核查，芯瑞达 7-12 月获得的财政补助明细情况如下：

项目名称	依据或批准文件	本期计入损益的金额	与资产相关/ 与收益相关
省外贸促进专项资金进口机电设备补贴（递延收益转入）	《安徽省商务厅 安徽省财政厅关于 2015 年我省外贸促进专项资金项目申报的通知》（皖商办贸发函[2015]290 号）	1.34	与资产相关
2015 年创新型省份建设专项资金-研发购置仪器设备补助（递延收益转入）	《安徽省人民政府办公厅 关于修订印发实施创新驱动发展战略进一步加快创新型省份建设配套文件的通知》、《关于下达 2015 年安徽省创新型省份建设专项资金计划（一）的通知》（科计[2015]51 号）	0.77	与资产相关
合肥市 2015 年新型工业化政策数字化车间项目补助（递延收益转入）	《合肥市人民政府关于印发合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系的通知》（合政[2015]36 号）、《关于 2015 年新型工业化政策资金项目补助的公示》	9.75	与资产相关
2016 年创新型省份建设专项资金-购置研发设备补助（递延收益转入）	《安徽省人民政府办公厅关于修订印发实施创新驱动发展战略进一步加快配套文件的通知》（皖政办[2015]40 号）、《关于下达 2016 年安徽省创新型省份建设专项资金计划（一）的通知（科计[2016]35 号）》、《合肥市人民政府关于印发合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系的通知》[2015]36 号》、《2015 年合肥市促进自主创新政策》	1.19	与资产相关
2016 年创新型省份建设专项资金-购置研发	《安徽省人民政府办公厅关于修订印发实施创新驱动发展战略进一步加快配套文件的通知》（皖政办[2015]40 号）、《关于	1.69	与资产相关

设备补助（递延收益转入）	下达 2016 年安徽省创新型省份建设专项资金计划（一）的通知（科计[2016]35 号）》、《合肥市人民政府关于印发合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系的通知》[2015]36 号》、《2015 年合肥市促进自主创新政策》		
2016 年创新型省份建设专项资金-购置研发设备补助（递延收益转入）	《安徽省人民政府办公厅关于修订印发实施创新驱动发展战略进一步加快配套文件的通知》（皖政办[2015]40 号）、《关于下达 2016 年安徽省创新型省份建设专项资金计划（一）的通知（科计[2016]35 号）》、《合肥市人民政府关于印发合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系的通知》[2015]36 号》、《2015 年合肥市促进自主创新政策》	0.51	与资产相关
2015 年合肥经开区促进科技创新政策-研发设备补助（递延收益转入）	《关于印发合肥经济技术开发区扶持产业发展“4+5”系列政策的通知》（合经区管[2015]111 号）、《2015 年合肥经济技术开发区促进科技创新政策》	2.28	与资产相关
2017 年安徽省支持科技创新政策-购置研发仪器设备补助（递延收益转入）	《安徽省人民政府关于印发支持科技创新若干政策的通知》、《关于下达 2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金计划（第一批）的通知（科计[2017]59 号）》、《合肥市人民政府关于印发 2017 年合肥扶持产业发展“1+3+5”政策体系的通知（合政[2017]62 号）》、《2017 年合肥市促进自主创新政策》	5.79	与资产相关
合肥经开区固	《投资协议书》、《关于安徽芯瑞达 LED 封	6.00	与资产相关

定资产投资补助（递延收益转入）	装、LED 背光源及 LED 灯具生产及照明灯具配套外壳项目优惠政策兑现的说明》		
合肥市 2017 年下半年工业固定资产“事后奖补”技改项目补助（递延收益转入）	《2017 年合肥市促进新型工业化发展政策》（合政[2017]62 号）、《关于 2017 年下半年新型工业化政策项目奖补资金的公示》	7.96	与资产相关
合经区科技局 2017 省科技政策研发设备补助（递延收益转入）	《安徽省人民政府关于印发支持科技创新若干政策的通知》、《关于下达 2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金计划的通知》（科技[2017]59 号]	2.54	与资产相关
2017 年经开区新型工业化政策智能化改造升级补助（递延收益转入）	《关于印发 2017 年合肥经济技术开发区扶持产业发展系列政策的通知》（合经区管[2017]67 号）、《2017 年合肥经济技术开发区促进新型工业化发展政策》、《关于促进新型工业化发展、促进服务业发展、促进总部经济发展政策拟兑现资金明细表的公示》	13.02	与资产相关
多层次人才扶持补助	《2017 年合肥经济技术开发区加强多层次人才体系建设扶持政策》	14.76	与收益相关
省创新型省份建设专项补贴	《安徽省人民政府关于印发支持科技创新若干政策的通知》、《支持科技创新若干政策》（皖政[2017]52 号）、安徽省科学技术厅《关于下达 2018 年创新型省份建设专项资金（含省科技重大事项）的通知》（科技[2018]90 号)	150.00	与收益相关

省重大专项市配套补助	《安徽省人民政府关于印发支持科技创新若干政策的通知》、《支持科技创新若干政策》（皖政[2017]52号）、安徽省科学技术厅《关于下达2018年创新型省份建设专项资金（含省科技重大事项）的通知》（科技[2018]90号）	75.00	与收益相关
国家万人计划配套资助	《合肥市入选国家“千人计划”“万人计划”省“百人计划”“特支计划”配套资助办法》、《关于国家“千人计划”“万人计划”省“百人计划”“特支计划”入选者配套资助申报工作的通知》（合组办字[2018]29号）、《2018年度合肥市重点人才项目拟配套资助人员名单公示》	50.00	与收益相关
2018年度省级专项奖金补助	安徽省财政厅关于印发安徽省企业上市[挂牌]省级财政奖励实施办法的通知（财金[2015]2035号）	30.00	与收益相关
国家级高新技术企业认定奖励	《合肥市人民政府办公厅关于印发合肥市培育新动能促进合肥市培育新动能促进产业转型升级推动经济高质量发展若干政策实施细则的通知》（合政办[2018]24号）	10.00	与收益相关
进口补贴	《安徽省商务厅 安徽省财政厅关于2017年我省外贸促进政策的通知》（皖商明电（2017）49号）	8.90	与收益相关
稳岗补贴	《关于使用失业保险基金支付企业稳岗补贴有关问题的通知》（皖人社发[2017]31号）	4.06	与收益相关
专利定额资助-发明授权奖励	《合肥市人民政府关于印发2017合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系的通知》（合政[2017]62号）、2017年合肥市促进自主创新政策	0.50	与收益相关

合肥高新区南岗科技园管理委员会固定资产投资补助	《芯瑞达集团项目投资协议书》、《芯瑞达集团项目投资协议书补充协议》、《芯瑞达集团项目投资协议书补充协议（二）》	2.56	与资产相关
合计	-	398.62	-

本律师认为，芯瑞达获得的上述财政补助政策合法、合规、真实、有效。

七、芯瑞达董事会、监事会、股东大会的召开情况

1、董事会

经核查，2019年3月2日，芯瑞达召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了《公司2018年度总经理工作报告》、《公司2018年度董事会工作报告》、《关于公司2018年度财务决算的议案》、《关于公司2019年度财务预算的议案》、《关于公司2018年度利润分配的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司2018年度独立董事述职报告》、《关于提请召开2018年年度股东大会的议案》。

2、监事会

(1) 经核查，2018年12月31日，芯瑞达召开了第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于补选安徽芯瑞达科技股份有限公司监事的议案》。

(2) 经核查，2019年3月2日，芯瑞达召开了第一届监事会第八次会议，审议通过了《公司2018年度监事会工作报告》、《关于2018年度财务决算的议案》、《关于2019年度财务预算的议案》、《关于2018年度利润分配的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》。

3、股东大会

经核查，2019年1月17日，芯瑞达召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选安徽芯瑞达科技股份有限公司监事的议案》。

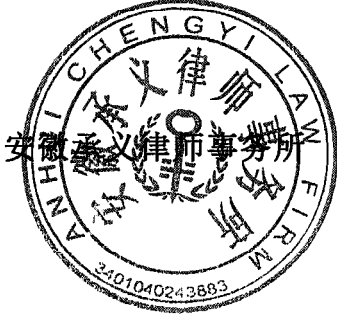
本律师认为：芯瑞达上述董事会、监事会、股东大会的召集、召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

八、芯瑞达监事的变化情况

经核查，2018年12月，公司监事陈宝辞职。2019年1月17日，发行人2019年第一次临时股东大会选举丁磊为第一届监事会非职工代表监事。

本律师认为，上述监事的任命和变化均履行了必要的法律程序，符合相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。

(此页无正文，为承义证字[2018]第 188-4 号《安徽承义律师事务所关于安徽芯瑞达科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书(一)》之签字盖章页)



负责人：鲍金桥

经办律师：夏旭东

胡鸿杰

2019年 3月 4日