

国浩律师（深圳）事务所

关于

广东美联新材料股份有限公司

创业板公开发行可转换公司债券

在深圳证券交易所上市的

法律意见书



北京 上海 深圳 杭州 广州 昆明 天津 成都 宁波 福州 西安 南京 南宁 济南 重庆
苏州 长沙 太原 武汉 贵阳 乌鲁木齐 香港 巴黎 马德里 硅谷

BEIJING SHANGHAI SHENZHEN HANGZHOU GUANGZHOU KUNMING TIANJIN CHENGDU NINGBO FUZHOU XI'AN NANJING NANNING JINAN CHONGQING SUZHOU
CHANGSHA TAIYUAN WUHAN GUIYANG WULUMUQI HONG KONG PARIS MADRID SILICON VALLEY

深圳市深南大道 6008 号特区报业大厦 31、41、42 楼 邮编：518034

31/F、41/F、42/F, Tequbaoye Buliding, 6008 Shennan Avenue, Shenzhen, Guangdong Province 518034, China

电话/Tel: (+86)(755) 8351 5666 传真/Fax: (+86)(755) 8351 5333

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

二〇二〇年七月

国浩律师（深圳）事务所

关于广东美联新材料股份有限公司

创业板公开发行可转换公司债券在深圳证券交易所上市的

法律意见书

致：广东美联新材料股份有限公司

国浩律师（深圳）事务所（以下简称“本所”）接受广东美联新材料股份有限公司（以下简称“发行人“或公司”）的委托，担任发行人本次公开发行可转换公司债券并上市的特聘专项法律顾问。

本所律师根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》（以下简称“《管理办法》”）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所可转换公司债券业务实施细则》（以下简称“《实施细则》”）等法律、法规和和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、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，就发行人本次公开发行可转换公司债券在深圳证券交易所上市（以下简称“本次上市”）事宜，出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所及本所律师特作以下声明：

一、本所及经办律师依据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《上市规则》、《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》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，保证法律意见所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

二、本所律师同意将本法律意见书作为发行人本次上市所必备的法律文件，随其他材料一同上报，并依法对出具的法律意见承担法律责任。

三、为出具本法律意见书，发行人已保证向本所律师提供了为出具本法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或者口头证言并保证副本材料或复印件与原件一致。

四、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，本所依赖有关政府部门、发行人或其他有关单位出具的证明文件作出判断。

五、本所律师仅就与发行人本次上市有关法律问题发表意见，而不对有关会计、审计、资产评估、内部控制等专项事项发表意见。在本法律意见书中对有关审计报告、验资报告、内部控制鉴证报告和资产评估报告以及对经审计的财务报告等文件中数据和结论的引述，并不意味着本所对这些数据或结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。本所并不具备核查和评价该等数据和结论的适当资格。

本法律意见书仅供发行人本次上市之目的使用，不得用作其他用途。

本所按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对发行人提供的有关文件和事实进行了核查和验证，现出具法律意见如下：

第一节 正文

一、本次上市的批准和授权

（一）2019年6月14日，发行人召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了本次发行相关的议案，并授权公司董事会办理本次公开发行可转换公司债券的相关事宜。

（二）2020年4月7日，中国证监会向发行人出具了证监许可[2020]618号《关于核准广东美联新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，核准发行人向社会公开发行面值总额20,674万元可转换公司债券，期限6年。

（三）2020年5月18日，发行人召开2019年度股东大会，审议通过了《关于延长公司公开发行可转换公司债券股东大会决议有效期的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜有效期延期的议案》，将本次发行方案股东大会决议有效期及股东大会授权董事会全权办理本次发行事宜的有效期延长12个月。

（四）2020年6月24日，发行人召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券上市的议案》，发行人董事会将在本次可转换公司债券发行完成后申请办理可转换公司债券在深圳证券交易所上市的相关事宜。

经核查，本所律师认为：

（一）发行人股东大会已按法定程序作出并批准公司发行可转换公司债券并上市的决议，相关决议内容合法有效。发行人董事会具体办理本次公开发行可转换公司债券并上市事宜已获得股东大会的授权，有关授权范围、程序合法有效。

（二）发行人本次公开发行可转换公司债券已经获得中国证监会的核准。

（三）发行人董事会已按照股东大会的授权，作出了本次上市的决议，相关决议内容合法有效。

（四）本次上市尚需获得深圳证券交易所审核同意。

二、本次上市的主体资格

（一）经本所律师核查，发行人系由广东美联新材料科技有限公司（以下简称“美联有限”）整体变更设立的股份有限公司，美联有限的前身汕头市美联化工有限公司于2000年6月20日成立，于2011年3月17日更名为美联有限。2012年10月26日，美联有限依法按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，发行人设立及整体变更为股份有限公司符合当时的法律、法规和规范性文件的规定。

（二）经中国证监会“证监许可[2016]2865号”文核准，发行人于2016年12月首次公开发行人民币普通股（A股）2,400万股，每股面值1元，每股发行价格为9.30元。经深圳证券交易所“深证上[2016]1002号文”批准，发行人的股票于2017年1月4日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，证券简称：美联新材，证券代码：300586。

（三）根据发行人提供的资料，发行人现持有统一社会信用代码为91440500723817938W的《营业执照》，住所为汕头市美联路1号；法定代表人：黄伟汕；注册资本：人民币45,600万元；经营范围：生产、加工：色母粒、塑胶聚合物、塑料改性、塑料合金、塑料、助剂、颜料、钛白粉混拼（危险化学品除外）（另一生产地址为汕头市护堤路月浦深谭工业区护堤路288号）；销售：化工原料（危险化学品除外）；非织造布（无纺布）、塑料制品的生产、销售；物流仓储；普通货运（道路运输经营许可证有效期至2021年9月30日）；货物进出口、技术进出口。（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。）

经本所律师核查，发行人系依法有效存续的上市公司，不存在法律、法规以及《公司章程》规定的需要终止的情形，具备本次上市的主体资格。

三、本次上市的实质条件

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，发行人符合本次上市的实质条件：

（一）根据中国证监会出具的证监许可[2020]618号《关于核准广东美联新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，发行人本次可转换公司债

券期限为六年，符合《实施细则》第七条第（一）项的规定。

（二）根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太会计师”）出具的亚会 A 验字（2020）0049 号《验证报告》验证，截至 2020 年 7 月 7 日，发行人本次发行可转换公司债券募集资金扣除发行费用后实际募集资金净额为 20,170.16 万元，实际发行额不少于人民币 5,000.00 万元，符合《实施细则》第七条第（二）项的规定。

（三）发行人仍符合相关法律、法规规定的公开发行可转换公司债券的各项实质条件，符合《上市规则》第 2.2.3 条和《实施细则》第七条第（三）项的规定，具体如下：

1、本次发行符合《公司法》规定的条件

本次可转换公司债券转换成 A 股股份，与发行人已经发行的 A 股股份同股同权，符合《公司法》第一百二十六条的规定。

2、本次发行符合《证券法》规定的条件

（1）发行人符合《证券法》第十五条规定的公开发行债券的条件

①发行人已按照《公司法》、《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会；选举了非独立董事、独立董事、股东代表监事、职工代表监事；聘请了总经理、副总经理、财务副总监、董事会秘书等高级管理人员；设立了董事会专门委员会；设置了董事会办公室、审计部、财务中心、行政中心、营销中心、技术研发中心、制造中心等部门；相关机构和人员能够依法履行职能，发行人具有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根据发行人近三年经审计的财务报表，2017 年度、2018 年度及 2019 年度，发行人归属于上市公司股东的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者计）分别为 4,663.06 万元、5,985.37 万元和 8,551.04 万元，参考近期债券市场的发行利率水平并经合理估计，最近三年平均可分配利润足以支付公司债券一年的利息，符合《证券法》第十五条第一款第（二）项的规定。

③本次发行募集资金投资项目系年产 2 万吨高浓度彩色母粒建设项目、补充流动资金，且前述募集资金投资项目已经发行人股东大会审议通过；发行人制定

的《可转换公司债券持有人会议规则》中已约定改变募集资金用途必须经债券持有人会议作出决议；本次发行筹集的资金，用于核准的用途，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。

(2) 发行人不存在《证券法》第十七条规定的下列不得再次公开发行债券的情形：

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

②违反本法规定，改变公开发行公司债券所募资金的用途。

3、本次发行符合《管理办法》规定的条件

(1) 本次发行符合《管理办法》第十三条规定的发行条件

①如本法律意见书本节“2、本次发行符合《证券法》规定的条件”所述，发行人具备健全且运行良好的组织机构，且最近三年平均可分配利润足以支付公司债券一年的利息，符合《管理办法》第十三条第一款第（一）、（二）项的规定。

②根据发行人 2019 年第四次临时股东大会、第三届董事会第十二次会议、第三届董事会第十六次会议审议通过的发行方案，发行人本次募集资金总额为不超过 20,674.00 万元，本次发行完成后，发行人累计债券余额不超过最近一期末净资产的 50%，资产负债结构合理；根据发行人近三年经审计的财务报告，发行人 2017 年度、2018 年度、2019 年度的经营活动现金流量净额分别为 33,885,928.29 元、73,935,820.04 元、172,018,452.04 元，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。

③根据发行人及其董事、监事、高级管理人员出具的说明，并经本所律师通过互联网信息检索，发行人现任董事、监事和高级管理人员不存在违反《公司法》第一百四十六条、第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为，最近三年内不存在受到中国证监会行政处罚的情形，最近三年内不存在受到证券交易所公开谴责或通报批评的情形；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，具备法律、行政法规和规章规定的任职资格，符合《管理办法》第九条第（二）项的规定，也即符合《管理办法》第十三条第二

款的规定。

④根据发行人出具的说明并经本所律师核查，发行人拥有独立开展业务所需的场所、资产、经营机构、人员和能力，在业务、人员、机构、财务等方面均独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在对持续经营有重大不利影响的情形，符合《管理办法》第九条第（三）项的规定，也即符合《管理办法》第十三条第二款的规定。

⑤根据亚太会计师出具的《审计报告》、《内部控制鉴证报告》，发行人会计基础工作规范，内部控制制度健全且有效执行，财务报表的编制和披露符合企业会计准则和相关信息披露规则的规定，在所有重大方面公允反映了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注册会计师出具无保留意见审计报告；符合《管理办法》第九条第（四）项的规定，也即符合《管理办法》第十三条第二款的规定。

⑥根据亚太会计师出具的《审计报告》，发行人 2018 年度、2019 年度归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常损益前后孰低者为计算依据）分别为 5,985.37 万元、8,551.04 万元，最近二年连续盈利，符合《管理办法》第九条第（五）项的规定，也即符合《管理办法》第十三条第二款的规定。

⑦根据发行人《2020 年第一季度报告》及出具的声明并经本所律师核查，截至 2020 年 3 月 31 日，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（六）项的规定，也即符合《管理办法》第十三条第二款的规定。

⑧根据亚太会计师出具的《审计报告》、政府主管部门出具的证明文件、发行人及其董事、监事、高级管理人员出具的说明，并经本所律师通过互联网信息检索，发行人符合《管理办法》第十条的规定，也即符合《管理办法》第十三条第二款的规定，不存在以下不得向不特定对象发行股票的情形：

A.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；

B.上市公司及其现任董事、监事和高级管理人员最近三年受到中国证监会行

政处罚，或者最近一年受到证券交易所公开谴责，或者因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查；

C.上市公司及其控股股东、实际控制人最近一年存在未履行向投资者作出的公开承诺的情形；

D.上市公司及其控股股东、实际控制人最近三年存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，或者存在严重损害上市公司利益、投资者合法权益、社会公共利益的重大违法行为。

（2）本次发行符合《管理办法》第十四条规定的发行条件

根据亚太会计师出具的《审计报告》、发行人及其董事、监事、高级管理人员出具的说明，并经本所律师通过互联网信息检索，发行人不存在《管理办法》第十四条规定的不得发行可转债的情形，即不存在以下情形：

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

②违反《证券法》规定，改变公开发行公司债券所募资金用途。

（3）本次发行符合《管理办法》第十五条规定的发行条件

①根据发行人 2019 年第四次临时股东大会、第三届董事会第十二次会议、第三届董事会第十六次会议审议通过的发行方案，本次募集资金投资项目为“年产 2 万吨高浓度彩色母粒建设项目”、“补充流动资金”，本次发行筹集的资金，用于核准的用途，未用于弥补亏损和非生产性支出，符合《管理办法》第十五条的规定。

②本次募集资金投资项目为“年产 2 万吨高浓度彩色母粒建设项目”、“补充流动资金”，不属于限制类或淘汰类行业，且履行了必要的项目备案及环评批复等手续，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，符合《管理办法》第十二条第（一）款的规定，也即符合《管理办法》第十五条的规定。

③本次募集资金投资项目为“年产 2 万吨高浓度彩色母粒建设项目”、“补充流动资金”，不存在持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、

委托理财等财务性投资，不存在直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的情形，符合《管理办法》第十二条第（二）款的规定，也即符合《管理办法》第十五条的规定。

④根据发行人 2019 年第四次临时股东大会、第三届董事会第十二次会议、第三届董事会第十六次会议审议通过的发行方案，本次募集资金投资项目的实施不会与控股股东或实际控制人产生同业竞争或影响公司生产经营的独立性，符合《管理办法》第十二条第（三）项的规定，也即符合《管理办法》第十五条的规定。

综上所述，本所律师认为，发行人本次上市时仍符合相关法律、法规和规范性文件规定的关于公开发行可转债公司债券的各项实质条件，发行人本次上市符合《上市规则》第 2.2.3 条和《实施细则》第七条的规定。

四、结论意见

本所律师认为，发行人本次上市的批准和授权合法有效；发行人系依法设立并有效存续的股份有限公司，具备本次上市的主体资格；发行人本次上市符合《上市规则》和《实施细则》等法律、法规及规范性文件规定的实质条件。

发行人本次上市事宜尚需取得深圳证券交易所审核同意。

本法律意见书正本肆份，经国浩律师（深圳）事务所盖章并经单位负责人及经办律师签字后生效。

（以下无正文，下接签署页）

第二节 签署页

（本页无正文，为《国浩律师（深圳）事务所关于广东美联新材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券在深圳证券交易所上市的法律意见书》之签署页）

本法律意见书于 2020 年 7 月 23 日出具，正本一式两份，无副本。

国浩律师（深圳）事务所

负责人：

经办律师：

马卓檀

王彩章

张韵雯

2020 年 7 月 23 日