

北京市中伦律师事务所
关于深圳市江波龙电子股份有限公司
2025 年度向特定对象发行股票的
法律意见书

二〇二五年十二月

目 录

第一部分 引言	3
一、 律师事务所及律师简介	3
二、 律师制作法律意见书及律师工作报告的工作过程	4
三、 本所律师的声明事项	6
第二部分 正文	1
一、 本次发行的批准和授权	1
二、 发行人的主体资格	1
三、 本次发行的实质条件	1
四、 发行人的设立	5
五、 发行人的独立性	5
六、 发行人的主要股东及实际控制人	5
七、 发行人的股本及演变	5
八、 发行人的业务	6
九、 关联交易及同业竞争	6
十、 发行人的主要财产	6
十一、 发行人的重大债权债务	7
十二、 发行人重大资产变化及收购兼并	7
十三、 发行人章程的制定与修改	8
十四、 发行人股东会、董事会、审计委员会会议事规则及规范运作	8
十五、 发行人董事、高级管理人员及其变化	9
十六、 发行人的税务	9
十七、 发行人的环境保护、产品质量与技术标准	9
十八、 发行人募集资金的运用	10
十九、 发行人业务发展目标	10
二十、 诉讼、仲裁或行政处罚	10
二十一、 本所律师认为需要说明的其他事项	11
二十二、 结论	11



北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心 3 号楼南塔 22-24 层及 27-31 层 邮编: 100020
22-24/F & 27-31/F, South Tower of CP Center, 20 Jin He East Avenue, Chaoyang District, Beijing 100020, China
电话/Tel: +86 10 5957 2288 传真/Fax: +86 10 6568 1022/1838 www.zhonglun.com

北京市中伦律师事务所
关于深圳市江波龙电子股份有限公司
2025 年度向特定对象发行股票的
法律意见书

致：深圳市江波龙电子股份有限公司

本所根据与发行人签订的法律服务协议，接受发行人的委托担任本次发行的专项法律顾问，并根据《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》”）、《上市公司证券发行注册管理办法》（以下简称“《注册管理办法》”）、《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“《编报规则第 12 号》”）、《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》”）及《律师事务所证券法律业务执业规则》（以下简称“《证券法律业务执业规则》”）等有关法律、法规和中国证监会的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，为本次发行出具本法律意见书。

第一部分 引言

一、律师事务所及律师简介

北京市中伦律师事务所（下称“中伦”）是一家依据中国法律设立的合伙制律师事务所（特殊普通合伙）。中伦创立于 1993 年，总部位于北京，在上海、深圳、广州、武汉、成都、重庆、青岛、杭州、南京、海口、香港、东京、伦敦、纽约、洛杉矶、旧金山及阿拉木图设有办公室。中伦总部办公地址为北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心 3 号楼南塔 22-24 层及 27-31 层，邮政编码：100020，联系电话 010-59572288，传真 010-65681838。中伦网址：www.zhonglun.com。

截至本法律意见书出具之日，中伦合伙人近 400 名，全所人数超过 2,800 名，从事证券法律业务的律师约 600 名。中伦法律服务领域主要包括：中国内地资本市场、香港和境外资本市场、私募股权和投资基金、金融产品和信托、投资并购和公司治理、跨境投资并购、工程和项目开发、融资业务、债务重组和不良资产处置、税务和财富规划、诉讼仲裁、商业犯罪和刑事合规、破产清算和重整、海事海商、合规和反腐败、反垄断和竞争法、贸易合规和救济、海关和进出口、劳动人事、环境保护和安全生产、知识产权权利保护、商标申请、专利申请、网络安全和数据保护等。

本所指派邓磊律师、陈元婕律师、孔维维律师作为发行人本次发行的签字律师，其主要经历、证券业务执业记录及联系方式如下：

邓磊律师毕业于中南财经政法大学，2004 年获得中国律师资格，专职从事证券、基金等资本市场法律业务，曾参与多家企业改制、重组、境内发行上市、上市公司并购及再融资工作。联系电话为（0755）33256666。

陈元婕律师毕业于北京大学，2016 年获得中国律师资格，专职从事证券、基金等资本市场法律业务，曾参与多家企业改制、重组、境内发行上市、上市公司并购及再融资工作。联系电话为（0755）33256666。

孔维维律师毕业于武汉大学，2020 年获得中国律师资格，专职从事证券、基金等资本市场法律业务，曾参与多家企业改制、重组、境内发行上市、上市公司并购及再融资工作。联系电话为（0755）33256666。

二、律师制作法律意见书及律师工作报告的工作过程

为保证发行人本次向特定对象发行股票的合法性，本所接受发行人委托，为发行人本次向特定对象发行股票出具法律意见书和律师工作报告。本所制作本法律意见书和律师工作报告的工作过程包括：

（一）自进场工作以来，为出具法律意见书及律师工作报告之目的，本所律师依据有关法律、法规和规范性文件的规定，本着审慎性及重要性原则对发行人本次发行的相关法律问题进行了核查和验证，查验事项包括但不限于本次发行的批准和授权、发行人本次发行的主体资格、本次发行的实质条件、发行人的设立及历史沿革、发行人的独立性、发起人、股东及实际控制人、发行人的股本及其演变、发行人的业务、关联交易及同业竞争、发行人的主要财产、发行人的重大债权债务、发行人重大资产变化及收购兼并、发行人章程的制定和修改、发行人股东会、董事会、审计委员会议事规则及规范运作、发行人董事、高级管理人员及其变化、发行人的税务及财政补贴、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准、发行人募集资金的运用、发行人业务发展目标及诉讼、仲裁或行政处罚等。

本所律师在进行核查和验证前，按照《证券法律业务管理办法》等规定编制了核查和验证计划，列明了需要核查和验证的事项、查验工作程序、查验方法，并根据调查的进展情况，对其予以适当调整。

在核查验证过程中，基于专业分工及归位尽责的原则，本所律师对境内法律事项履行了证券法律专业人士的特别注意义务；对财务、会计、评估等非法律事项履行了普通人一般的注意义务。

对于制作、出具法律意见书及律师工作报告需依赖保荐机构、其他证券服务机构等的基础工作或者专业意见的，本所律师保持了职业怀疑，并履行了必要的调查、复核工作，形成合理信赖。

（二）在上述核查验证工作的初始阶段，本所律师向发行人发出了有关本次发行的法律尽职调查清单，并得到了发行人依据该文件清单提供的基本文件、资料及其副本或复印件；本所律师对这些书面材料进行了归类整理和审查，就需要发行人补充的文件资料，本所律师不时向发行人发出补充文件清单要求发行人进一步提供。上述发行人提供的资料构成了本所出具法律意见书及律师工作报告所依据的基础资料。

（三）本所律师本着审慎性及重要性原则对发行人本次发行涉及的相关法律问题进行了核查和验证。在核查验证过程中，为确保能够全面、充分地掌握发行人的各项法律事实，本所律师还采用了面谈、书面审查、实地调查、查询和函证等多种方法。这些核查验证过程主要包括：

1. 本所律师对发行人的主要经营场所进行了实地调查，查验了发行人主要财产的资产状况，了解了发行人主要职能部门的设置及运作情况；与发行人管理层、有关主管人员及发行人聘请的保荐机构、会计师事务所等其他证券服务机构的经办人员就本次发行所涉及的相关问题进行了必要的交流，并参加了保荐机构组织的多次中介机构协调会。在进行实地调查和访谈过程中，本所律师就本所认为重要的或不可忽略的相关问题，向发行人或相关方进行了询问并取得其作出的书面答复或确认等；经查验，该等书面答复或确认为本所信赖，构成本所出具法律意见书及律师工作报告的支持性资料。

2. 本所律师查阅了发行人及相关关联公司的工商登记信息；查验了发行人持有的营业执照、业务经营资质、财产权利证书等文件的原件，并就发行人拥有商标、专利权属状况向相关政府主管机关进行了查档，登录国家知识产权局商标局中国商标网、中国及多国专利审查信息查询网站、中国版权保护中心网站进行了检索；就发行人及其实际控制人、主要股东等是否涉及诉讼事项登录有关人民法院网站进行了检索。此外，本所律师还通过互联网了解发行人的最新动态和社会评价状况，并针对发行人及相关方进行公开信息检索。

3. 对于出具法律意见书及律师工作报告至关重要而又无法得到独立的证据

支持的事实，本所取得了有关政府主管机关（包括但不限于市场监督、税务等）或其他有关单位出具的证明文件。本所律师对这些证明文件涉及的事项履行了法律专业人士的特别注意义务，确信该等证明文件可以作为本所出具法律意见书及律师工作报告的依据。

（四）对于核查验证过程中发现的法律问题，本所律师及时与发行人及其他中介机构进行了沟通，对有关问题进行了深入讨论和研究（必要时启动本所内部业务讨论程序），并确定了适当的解决方案。

（五）基于以上工作基础，本所律师为发行人本次发行制作了法律意见书及律师工作报告。法律意见书及律师工作报告制作完成后，本所根据本所业务规则的要求对法律意见书及律师工作报告进行了讨论复核，经办律师根据内核委员会的审核意见进行了必要的补充与完善。

总体计算，本所律师为发行人本次发行的工作时间（包括现场工作及场外制作法律意见书、律师工作报告及其他相关法律文件的时间）总计不低于 90 个工作日。

三、本所律师的声明事项

（一）本所及本所律师根据《证券法》《证券法律业务管理办法》《证券法律业务执业规则》等我国现行法律、法规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，保证本所出具的法律意见书和律师工作报告所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，并愿意承担相应的法律责任。

（二）本法律意见书依据中国现行有效的或者发行人的行为、有关事实发生或存在时有效的法律、行政法规、规章和规范性文件，并基于本所律师对该等法律、行政法规、规章和规范性文件的理解而出具。

（三）本法律意见书仅就与本次发行有关的中国境内法律问题（以本法律意

见书发表意见事项为准及为限)发表法律意见,本所及经办律师并不具备对有关财务、会计、验资及审计、评估、投资决策等专业事项和境外事项发表专业意见的适当资格。基于专业分工及归位尽责的原则,本所律师对境内法律事项履行了证券法律专业人士的特别注意义务;对财务、会计、评估等非法律事项履行了普通人一般的注意义务。本法律意见书中涉及财务、会计、验资及审计、评估、投资决策等专业事项等内容时,本所律师履行了必要的调查、复核工作,形成合理信赖,并严格按照保荐机构及其他证券服务机构出具的专业文件和/或发行人的说明予以引述;涉及境外法律或其他境外事项相关内容时,本所律师亦严格按照有关中介机构出具的专业文件和/或发行人的说明予以引述。该等引述并不意味着本所及本所律师对所引用内容的真实性 and 准确性作出任何明示或默示的保证,对这些内容本所及本所律师不具备核查和作出判断的适当资格。

(四) 本所律师在核查验证过程中已得到发行人如下保证,即发行人已经提供了本所律师出具法律意见书和律师工作报告所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或复印件,一切足以影响法律意见书和律师工作报告的事实和文件均已向本所披露,无任何隐瞒、虚假、遗漏和误导之处。发行人保证所提供的上述文件、材料均是真实、准确、完整和有效的,有关文件、材料上所有签名、印章均是真实的,所有副本材料或复印件均与正本材料或原件一致。

(五) 对于出具法律意见书和律师工作报告至关重要而又无法得到独立证据支持的事实,本所律师有赖于有关政府部门等公共机构出具或提供的证明文件作为出具法律意见书和律师工作报告的依据。

(六) 本所同意将法律意见书和律师工作报告作为发行人申请本次发行所必备的法定文件,随同其他申报材料上报证券交易所或中国证监会,并依法对所出具的法律意见承担相应的法律责任;申报材料的修改和反馈意见对法律意见书和/或律师工作报告有影响的,本所将按规定出具补充法律意见书。

(七) 本所同意发行人在其为本次发行而编制的《募集说明书》中部分或全部自行引用,或根据证券交易所和中国证监会的要求引用法律意见书或律师工作

报告的内容,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,本所有权对《募集说明书》的有关内容进行再次审阅并确认。

(八) 本所及本所律师未授权任何单位或个人对本所法律意见书和律师工作报告作任何解释或说明。

法律意见书和律师工作报告仅供发行人为本次发行之目的使用,未经本所书面同意,不得用作任何其他目的或用途。

第二部分 正文

一、本次发行的批准和授权

1. 发行人 2025 年第四次临时股东会已作出批准发行人本次发行的决议，股东会的召集、召开、表决程序符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，决议内容合法有效。

2. 发行人 2025 年第四次临时股东会已同意董事会授权公司董事长及/或其转授权人士办理有关本次发行的事宜，上述授权范围、程序符合法律、法规、规范性文件的规定，合法有效；

3. 根据《公司法》《注册管理办法》等有关法律、法规的规定，本次发行已经获得发行人内部必要的批准和授权；发行人本次发行的股票拟在深交所上市，尚需经深交所审核并报经中国证监会履行发行注册程序。

二、发行人的主体资格

1. 发行人是依据中国法律、法规的规定经有权部门批准设立，且其发行的社会公众股（A 股）在深交所创业板上市交易的股份有限公司。

2. 截至本法律意见书出具之日，发行人合法存续，没有出现法律、法规、规范性文件或《公司章程》规定的需要公司终止的情形。

本所律师认为，发行人具备本次发行的主体资格。

三、本次发行的实质条件

经本所律师核查，就本次发行，发行人已经具备了《公司法》《证券法》《注册管理办法》等法律法规和规范性文件规定的上市公司向特定对象发行股票各项实质条件，具体情况如下：

（一）本次发行符合《公司法》规定的条件

1. 根据发行人 2025 年第四次临时股东会会议决议，发行人本次发行的股票均为人民币普通股，每股的发行条件和价格均相同，符合《公司法》第一百四十三条的规定。

2. 根据发行人 2025 年第四次临时股东会会议决议，本次向特定对象发行股票采取竞价发行方式，定价基准日为公司本次发行的发行期首日，发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 80%。定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日公司 A 股股票交易总额/定价基准日前 20 个交易日公司 A 股股票交易总量。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，则前述发行底价将进行相应调整，符合《公司法》第一百四十八条的规定。

3. 根据发行人 2025 年第四次临时股东会审议通过的《关于公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》，发行人股东会已就本次发行股票的种类及数额、价格、发行有效期、发行对象等作出决议，符合《公司法》第一百五十一条的规定。

（二）本次发行符合《证券法》规定的条件

根据发行人 2025 年第四次临时股东会会议决议及发行人的确认，发行人本次发行属于向特定对象发行，本次发行股票过程中不以广告、公开劝诱和变相公开的方式发行，符合《证券法》第九条第三款的规定。

（三）本次发行符合《注册管理办法》规定的条件

1. 根据发行人 2025 年第四次临时股东会会议确定的发行方案，发行人本次发行的对象为不超过 35 名（含）特定投资者，符合《注册管理办法》第五十五条的规定。

2. 根据发行人 2025 年第四次临时股东会会议确定的发行方案, 定价基准日为发行期的首日, 本次发行股票的发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 80% (定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日 A 股股票交易总额/定价基准日前 20 个交易日公司 A 股股票交易总量)。若在本次发行定价基准日至发行日期间公司发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的, 公司将根据中国证监会有关规则对发行价格进行相应调整, 符合《注册管理办法》第五十六条的规定。

3. 根据发行人 2025 年第四次临时股东会会议确定的发行方案, 本次发行对象认购的本次发行的股份, 自本次发行股票结束之日起 6 个月内不得转让, 符合《注册管理办法》第五十九条的规定。

4. 根据发行人 2025 年第四次临时股东会会议决议, 本次向特定对象发行股票募集资金总额为不超过 370,000.00 万元 (含本数), 扣除发行费用后的募集资金净额拟用于以下项目:

单位: 万元

序号	项目名称	预计投资总额	拟使用募集资金金额
1	面向 AI 领域的高端存储器研发及产业化项目	93,000.00	88,000.00
2	半导体存储主控芯片系列研发项目	128,000.00	122,000.00
3	半导体存储高端封测建设项目	54,000.00	50,000.00
4	补充流动资金	110,000.00	110,000.00
合计		385,000.00	370,000.00

(1) 本次募集资金用途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《注册管理办法》第十二条第 (一) 项的规定。

(2) 本次募集资金的用途非持有财务性投资, 募集资金未拟直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司, 符合《注册管理办法》第十二条第 (二) 项的规定。

(3) 本次募集资金投资项目实施后, 不会与控股股东、实际控制人控制的

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，符合《注册管理办法》第十二条第（三）项的规定。

根据以上所述，发行人本次发行募集资金使用符合《注册管理办法》第十二条的规定。

5. 根据发行人的确认、发行人董事、高级管理人员填写提供的调查表及发行人公开披露的定期报告等资料，并经本所律师核查，发行人本次发行不存在《注册管理办法》第十一条规定不得向特定对象发行股票的下列情形：

（1）擅自改变前次募集资金用途未作纠正，或者未经股东会认可；

（2）最近一年财务报表的编制和披露在重大方面不符合企业会计准则或者相关信息披露规则的规定；最近一年财务会计报告被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；最近一年财务会计报告被出具保留意见的审计报告，且保留意见所涉及事项对上市公司的重大不利影响尚未消除。本次发行涉及重大资产重组的除外；

（3）现任董事、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；

（4）上市公司或者其现任董事、高级管理人员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；

（5）控股股东、实际控制人最近三年存在严重损害上市公司利益或者投资者合法权益的重大违法行为；

（6）最近三年存在严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为。

综上所述，本所律师认为，发行人本次发行符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》等法律、行政法规和规范性文件的有关规定，具备本次发行的实质条件。

四、发行人的设立

经本所律师核查，发行人系由深圳市江波龙电子有限公司以截至 2018 年 7 月 31 日经审计净资产值折股整体变更设立的股份有限公司，本所律师认为：

发行人设立的方式及程序等符合当时有效的法律、法规和规范性文件的有关规定，并已得到有权部门的批准，其设立合法、有效。

五、发行人的独立性

经核查，本所律师认为：

发行人在业务、资产、人员、财务和机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务体系，具有独立面向市场自主经营的能力。发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，且不存在严重影响公司独立性或显失公平的关联交易，发行人具有独立性。

六、发行人的主要股东及实际控制人

根据发行人提供的相关材料并经本所律师核查，本所律师认为：

1. 截至 2025 年 9 月 30 日，持有发行人 5%以上股份的主要股东依法存续，发行人的控股股东、实际控制人和持有发行人 5%以上股份的主要股东具有法律、法规和规范性文件规定担任发行人股东的资格。

2. 截至 2025 年 9 月 30 日，发行人控股股东、实际控制人、持有发行人 5%以上股份的主要股东所持发行人股份不存在质押、冻结的情形。

七、发行人的股本及演变

经核查，本所律师认为：

1. 发行人的设立符合当时有关法律、法规和规范性文件的规定。

2. 截至本律师工作报告出具之日，发行人上市及上市后历次股本变更符合有关法律、法规和规范性文件的规定，合法有效。

八、发行人的业务

经核查，本所律师认为：

1. 发行人实际从事的经营与《营业执照》核准的经营范围一致，已经有权部门核准和公司登记机关登记，不存在违反法律法规和规范性文件的情形。

2. 报告期内，发行人的主营业务未发生重大变更，发行人持续经营不存在法律障碍。

3. 发行人的主营业务突出。

4. 发行人境外重要子公司依法设立、合法存续，在中国大陆以外的地区或国家从事合法经营活动。

九、关联交易及同业竞争

经核查，本所律师认为：

1. 发行人报告期内需由独立董事发表意见或独立董事专门会议审议的关联交易，均已取得独立董事关于同意相关关联交易的事前认可意见或独立意见或召开独立董事专门会议审议通过。

2. 发行人已在《公司章程》及其他内部规定中明确了关联交易决策的相关程序，该等规定符合法律、法规和规范性文件的规定，该等制度的有效实施能够防止损害发行人及其他股东利益的情况。

3. 发行人控股股东、实际控制人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》。上述承诺已对发行人的实际控制人、控股股东构成合法和有效的义务，可有效减少和规范该等主体控制的其他企业与发行人之间可能发生的同业竞争。根据发行人报告期内公开披露的定期报告及发行人提供的其他文件，承诺方对上述承诺履行情况良好，上述承诺继续有效。

十、发行人的主要财产

经核查，本所律师认为：

1. 发行人及其境内重要子公司合法拥有上述主要财产的所有权或使用权，除《律师工作报告》已披露情形之外，发行人及其境内重要子公司财产权属清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷；
2. 发行人及其重要子公司合法拥有对外投资形成的股权；
3. 根据发行人出具的声明及承诺，除本律师工作报告已披露情形之外，发行人及其重要子公司对主要财产的所有权或使用权的行使无限制。

十一、发行人的重大债权债务

经核查，本所律师认为：

1. 报告期内，发行人签订的重大合同的形式、内容符合《中华人民共和国民法典》等有关法律、法规及规范性文件的规定，合法、有效，对合同当事人具有约束力，合同的履行不存在法律上的障碍。
2. 报告期内，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。
3. 报告期内，除发行人已经披露的关联交易以外，发行人及其境内重要子公司与关联方之间不存在重大债权债务及担保的情况。截至 2025 年 9 月 30 日，不存在关联方非法占用发行人资金的情形。
4. 报告期内，发行人金额较大的其他应收、应付款系因正常的经营活动发生。

十二、发行人重大资产变化及收购兼并

1. 经本所律师核查，除已在《律师工作报告》披露的在报告期内因首次公开发行股票以及因限制性股票激励计划归属条件成就导致的注册资本变更的情形，以及收购元成苏州 70%股权和收购 Zilia Eletrônicos 81%股权外，发行人不存在其他增加注册资本或合并、分立、减少注册资本等情形。

2. 截至 2025 年 9 月 30 日，发行人不存在拟进行的重大资产置换、资产剥离、资产出售或收购行为。

十三、发行人章程的制定与修改

经核查，本所律师认为：

1. 发行人现行有效的《公司章程》及上述报告期内的修改内容符合《公司法》《上市公司章程指引》及相关法律、法规、规范性文件的规定；
2. 发行人公司章程的制定及上述报告期内的修改均已履行相应的法定程序。

十四、发行人股东会、董事会、审计委员会议事规则及规范运作

经核查，本所律师认为：

1. 发行人的最高权力机构是股东会，由全体股东组成。发行人设立了董事会，对股东会负责，董事会由 9 名董事组成，其中 4 名董事为独立董事。董事会下设战略与 ESG 委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会。发行人聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员。发行人具有健全的组织机构，其机构设置的程序合法，并完全独立于控股股东及其他关联方，符合《公司法》《上市公司治理准则》以及《上市公司独立董事管理办法》等有关法律、法规的规定。

2. 发行人已按照《公司法》《公司章程》的相关规定制定了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》《独立董事工作制度》以及董事会各专门委员会议事规则，上述规则的内容符合有关法律、法规和规范性文件的规定，相关机构和人员能够依法履行职责。

3. 发行人已依法建立了健全的独立董事、董事会秘书制度，独立董事和董事会秘书均能够依法并按照公司制定的相关制度履行职责。

4. 发行人报告期内历次股东（大）会、董事会、监事会或审计委员会的召开程序、决议内容及签署均为合法、有效。

十五、发行人董事、高级管理人员及其变化

经核查，本所律师认为：

1. 发行人的董事、高级管理人员的任职资格符合法律、法规和规范性文件以及发行人《公司章程》的规定。
2. 发行人报告期内董事、监事及高级管理人员的变更均符合有关法律、法规和规范性文件以及发行人当时有效的《公司章程》的规定，并已履行必要的法律程序。
3. 发行人依法聘请了独立董事，其任职资格符合有关规定，其职权范围不存在违反有关法律、法规和规范性文件的规定的行为。

十六、发行人的税务

经核查，本所律师认为：

1. 发行人及其重要子公司目前所执行的税种及税率符合国家法律、法规及规范性文件的要求。
2. 发行人享受的税收优惠及政府补助符合相应的法律、法规和规范性文件的规定，其在报告期内享受的税收优惠及政府补助已获得了税务主管机关或其它相关主管机关的批准，或具有相应的法规、政策依据，合法、有效。
3. 报告期内，发行人及其重要子公司不存在其他因违反税务方面的法律、法规而被处罚的情形。

十七、发行人的环境保护、产品质量与技术标准

经核查，本所律师认为：

1. 报告期内，除本律师工作报告已披露情形外，发行人及其境内重要子公司不存在因违反环境保护方面、产品质量和技术监督方面、安全生产方面的法律、法规而被处罚的情形；

2. 除半导体存储高端封测建设项目外，发行人本次募集资金投资项目不属于《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021年版）》规定的应当办理环境影响评价手续以及环境保护竣工验收手续的项目，不涉及办理环境保护相关许可备案手续。截至本法律意见书出具之日，半导体存储高端封测建设项目的环评手续尚在办理过程中。

十八、发行人募集资金的运用

经核查，本所律师认为：

1. 发行人本次募集资金投资项目符合国家产业政策，募集资金均投向主业；发行人已办理项目备案手续，除半导体存储高端封测建设项目外，不涉及办理环境影响评价手续；取得环评批复预计不存在重大实质性障碍，募投项目的实施不存在重大不确定性，对本次发行不构成实质性障碍；

2. 发行人本次发行存在通过非全资控股子公司实施募投项目的情形，具有合理性，不存在损害上市公司及中小股东利益的情形；

3. 发行人募集资金投资项目已经 2025 年第四次临时股东会批准，募集资金的运用合法、合规，项目的实施不存在法律障碍；

4. 发行人已制订《募集资金管理制度》，建立募集资金专户存储制度，募集资金将存放于专项账户。

十九、发行人业务发展目标

经核查，本所律师认为：

1. 发行人业务发展目标与主营业务一致；

2. 发行人业务发展目标符合国家法律、法规和规范性文件的规定。

二十、诉讼、仲裁或行政处罚

经核查，本所律师认为：

1. 截至本法律意见书出具之日，除律师工作报告已列示的案件外，发行人及其重要子公司不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项；发行人及其重要子公司尚未了结的案件不会对发行人的正常持续经营造成重大不利影响，不会导致发行人不符合本次发行的条件；

2. 报告期内发行人及其重要子公司，发行人董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不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，相关行政处罚不构成本次发行的实质障碍。

二十一、本所律师认为需要说明的其他事项

本所律师已在《律师工作报告》中按照《深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第5号——上市公司向特定对象发行证券审核关注要点》的要求，对其中需要律师核查并明确发表意见的事项进行了核查并发表了明确意见。

二十二、结论

综上，经核查，本所律师认为：

1. 发行人本次发行已获得相关法律、法规、规范性文件及公司章程所要求的发行人的内部批准与授权。

2. 发行人具备本次发行的主体资格。

3. 发行人本次发行符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》等法律、法规、规范性文件及中国证监会、深交所有关申请创业板向特定对象发行股票的相关规定。

4. 本次发行尚需经深交所审核同意并经中国证监会同意注册。

本法律意见书正本五份，经本所盖章并经负责人及经办律师签字后生效。

【以下无正文】

（本页为《北京市中伦律师事务所关于深圳市江波龙电子股份有限公司 2025 年度向特定对象发行股票的法律意见书》的签章页）

北京市中伦律师事务所（盖章）

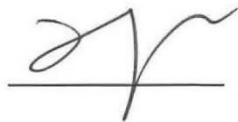
负责人：



张学兵

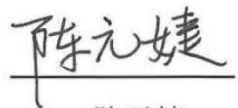


经办律师：



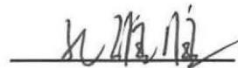
邓磊

经办律师：



陈元婕

经办律师：



孔维维

2025 年 12 月 30 日

律师事务所执业许可证

统一社会信用代码: 31110000E00018675X

北京市中伦
律师事务所, 符合《律师法》
及《律师事务所管理办法》规定的条件, 准予设立并
执业。



复印件与原件一致
仅用于江波龙2025年定增项目申报使用
不得用于其他用途。

发证机关: 北京市司法局

发证日期:

2023年05月05日

复印件与原件一致，
仅用于江波龙2025年定增项目申报使用
律师事务所变更登记事项（一）

律 师 事 务 所
执 业 许 可 证

（副本）

统一社会信用代码： 31110000E00018675X

北京市中伦 律师事务所，
符合《律师法》及《律师事务所管理办法》
规定的条件，准予设立并执业。

发证机关：北京市司法局

发证日期： 2023 年 05 月 05 日



名 称	北京市中伦律师事务所
住 所	北京市朝阳区金和东路20号院正大中心3号楼南塔22-31层
负 责 人	张学兵
组织形式	特殊的普通合伙
设立资产	2295万元
主管机关	北京市朝阳区司法局
批准文号	京司发【1994】221号
批准日期	1994-11-10



复印件与原件一致，
仅用于江波龙2025年定增项目申报使用
律师事务所年度检查考核记录

律师事务所变更登记（一）

事项	变 更	日 期
名 称		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
住 所	北京市朝阳区金和东路20号院正大中心3号楼南塔22-24层及27-31层	2025年7月1日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日

考核年度	二〇二四年度
考核结果	
考核机关	北京市朝阳区司法局 专用章
考核日期	2025年6月1日至2026年5月

考核年度	
考核结果	
考核机关	
考核日期	

考核年度	
考核结果	
考核机关	
考核日期	

复印件与原件一致，
仅用于江波龙2025年定增项目申报使用
不得用于其他用途。**事项**

律师事务所处罚记录

处罚事由	处罚种类	处罚机关	处罚日期

一、《律师事务所执业许可证》是律师事务所依法获准设立和执业的有效凭证。本证应当加盖发证机关印章，并应当加盖律师事务所年度检查考核专用章（首次发证之日起首次年度检查考核完成前除外）。

二、《律师事务所执业许可证》分正本和副本，正本和副本具有同等的法律效力。律师事务所应将正本置放于该所执业场所的醒目位置，副本用于查验。

三、《律师事务所执业许可证》不得伪造、变造、涂改、出租、出借、抵押、转让和损毁。本证如有遗失，应立即向所在地县（区）司法行政机关报告，并依照有关规定申请补发。律师事务所变更登记事项，应持本证到原发证机关办理变更登记。律师事务所申请补发新证，应当将本证交回原发证机关。

四、律师事务所受到停业整顿处罚的，由执业机构所在地县（区）司法行政机关收回其执业许可证，并于处罚期满时发还。律师事务所受到吊销执业许可证处罚或者因其他原因终止的，应当将其执业许可证交回原发证机关注销。除司法行政机关外，其他任何单位和个人不得扣留、收缴和吊销本证。

五、了解律师事务所详细信息，请登录

核验网址：_____。

No. 50137016

复印件与原件一致，
仅用于江波龙2025年定增项目申报使用
不得用于其他用途。注

执业机构 北京市中伦（深圳）
律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 14403200510375023

法律职业资格
或律师资格证号 A 20024200000418



持证人 邓磊

性 别 男

身份证号 420111197812295671

发证机关



发证日期 2024 年 5 月 22 日

仅限于江波龙2025年定增项目申报使用

律师年度考核备案

考核年度	2023 年 度
考核结果	称 职
备案机关	
备案日期	2024年3月至5月,下一年度 备案日期为2025年3月至5月



律师年度考核备案

考核年度	2024 年 度
考核结果	称 职
备案机关	
备案日期	2025年3月至5月,下一年度 备案日期为2026年3月至5月

执业机构 北京市中伦（深圳）
律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 14403201611182192

法律职业资格
或律师资格证号 A20131101081472

发证机关

发证日期 2024年5月22日



仅限于江波龙2025年定增项目申报使用



持证人 陈元婕

性别 女

身份证号 511023198806190045



律师年度考核备案

考核年度	2023 年 度
考核结果	称 职
备案机关	
备案日期	2024年3月至5月,下一年度 备案日期为2025年3月至5月

律师年度考核备案

考核年度	2024 年 度
考核结果	称 职
备案机关	
备案日期	2025年3月至5月,下一年度 备案日期为2026年3月至5月

执业机构 北京市中伦（深圳）
律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 14403202010173366

法律职业资格
或律师资格证号 A20174403041886



持证人 孔维维

性别 男

身份证号 220104199206194414

发证机关

发证日期 2024年5月22日



仅限于江波龙2025年定增项目申报使用

律师年度考核备案

考核年度	2023 年 度
考核结果	称 职
备案机关	
备案日期	2024年3月至5月,下一年度 备案日期为2025年3月至5月

律师年度考核备案

考核年度	2024 年 度
考核结果	称 职
备案机关	
备案日期	2025年3月至5月,下一年度 备案日期为2026年3月至5月