
北京市天元律师事务所
关于北京中科江南信息技术股份有限公司
首次公开发行股票并在创业板上市的
补充法律意见（一）



北京市天元律师事务所
北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 10 层
邮编：100032

北京市天元律师事务所
关于北京中科江南信息技术股份有限公司
首次公开发行股票并在创业板上市的
补充法律意见（一）

京天股字（2020）第 569-2 号

致：北京中科江南信息技术股份有限公司

根据北京市天元律师事务所（下称“本所”）与北京中科江南信息技术股份有限公司（下称“发行人”或“公司”）签订的《委托协议》，接受发行人委托，本所担任发行人首次公开发行股票并在创业板上市的专项中国法律顾问。本所已为发行人本次发行上市出具了《北京市天元律师事务所关于北京中科江南信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见》（京天股字（2020）第 569 号，下称“《法律意见》”）、《北京市天元律师事务所关于北京中科江南信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告》（京天股字（2020）第 569-1 号，下称“《律师工作报告》”）等法律文件，并已作为法定文件随发行人本次发行上市的其他申请材料一起上报至深圳证券交易所（下称“深交所”）。

深交所上市审核中心针对发行人本次发行上市申请文件出具了审核函[2020]010949 号《关于北京中科江南信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的审核问询函》（下称“《问询函》”），立信会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间的财务报表进行审计，并已出具《北京中科江南信息技术股份有限公司审计报告及财务报表》（信会师报字[2021]第 ZC10033 号）（下称“《20201231 审计报告》”），本次发行上市的报告期发生变化（报告期变更为自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日），本所律师现根据《问询函》要求、《20201231 审计报告》及《法律意见书》出具之日至本补充法律意见出具之日（下称“新增期间”）新发生的

涉及法律方面的事项需要补充说明的问题，出具本补充法律意见（下称“本补充法律意见”）。

本补充法律意见系对《法律意见》和《律师工作报告》的补充，并构成《法律意见》和《律师工作报告》不可分割的组成部分。本所在《法律意见》和《律师工作报告》中发表法律意见的所有假设、前提、确认、声明及保留同样适用于本补充法律意见。除非本补充法律意见另有解释或说明，《法律意见》和《律师工作报告》中的名词释义也适用于本补充法律意见。

本补充法律意见仅供发行人为本次发行上市之目的使用，不得被任何人用于其他任何目的。本所在此同意，发行人可以将本补充法律意见作为本次发行上市申请所必备的法定文件，随其他申请材料一起上报深交所，并依法对本所在其中发表的法律意见承担责任。

基于上述，本所及经办律师依据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、《创业板首次公开发行股票注册管理办法（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》、《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）》等有关法律、法规和中国证券监督管理委员会的有关规定及本补充法律意见出具日以前已经发生或者存在的事实，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神，出具如下补充法律意见：

目 录

第一部分 《问询函》回复.....	5
一、《问询函》审核问询问题 1.关于前次 IPO 申报：	5
二、《问询函》审核问询问题 2.关于业务演变：	12
三、《问询函》审核问询问题 3.关于分拆上市：	30
四、《问询函》审核问询问题 4.关于同业竞争：	49
五、《问询函》审核问询问题 5.关于员工持股计划及合伙企业股东：	62
六、《问询函》审核问询问题 6.关于股权转让：	80
七、《问询函》审核问询问题 7.关于控制权：	87
八、《问询函》审核问询问题 8.关于关联交易：	94
九、《问询函》审核问询问题 23.关于其他资产类项目：	100
第二部分 新增期间相关法律事项的更新和变化情况.....	102
一、“本次发行上市的批准和授权”的变化情况.....	102
二、“发行人本次发行上市的主体资格”的变化情况.....	102
三、“本次发行上市的实质条件”的变化情况.....	103
四、“发行人的设立”的变化情况.....	103
五、“发行人的独立性”的变化情况.....	103
六、“发起人和股东（追溯到实际控制人）”的变化情况.....	103
七、“发行人的股本及其演变”的变化情况.....	103
八、“发行人的业务”的变化情况.....	104
九、“关联交易及同业竞争”的变化情况.....	104
十、“发行人的主要财产”的变化情况.....	116
十一、“发行人的重大债权债务”的变化情况.....	119
十二、“发行人的重大资产变化及收购兼并”的变化情况.....	121
十三、“发行人章程的制定与修改”的变化情况.....	122
十四、“发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”的变化情况.....	122
十五、“发行人董事、监事和高级管理人员及其变化”的变化情况.....	122
十六、“发行人的税务”的变化情况.....	124

十七、“发行人的环境保护和产品质量、技术等标准”的变化情况.....	127
十八、“发行人募集资金的运用”的变化情况.....	127
十九、“发行人的业务发展目标”的变化情况.....	127
二十、“诉讼、仲裁或行政处罚”的变化情况.....	127
二十一、发行人《招股说明书》法律风险的评价.....	128
二十二、律师认为需要说明的其他问题.....	128
二十三、结论意见.....	128
附表一：运通国际及其子公司主营业务及商业模式等情况.....	130
附表二：广电汇通、江苏汇通及其子公司主营业务及商业模式等情况.....	134
附表三：广州无线电集团及其控制的除发行人及其控股子公司外的其他企业的主营业务和主要产品/服务情况	135
附表四：重大销售类合同.....	159
附表五：重大采购类合同.....	161

第一部分 《问询函》回复

一、《问询函》审核问询问题 1.关于前次 IPO 申报：

根据公开信息及申报材料，2015 年 11 月，发行人向中国证监会递交首次公开发行股票并上市申请材料。2017 年，发行人撤回前次 IPO 申请材料。

请发行人说明前次公开发行股票并上市申请过程中，证监会对发行人进行信息披露质量检查的基本情况，发现的问题及整改情况，发行人在治理结构、财务内控、重要会计政策及会计估计等方面是否与前次申报时存在重大差异。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见，并说明：

（1）前次 IPO 申报与本次在股东结构、董事会成员数量及构成、关联方范围等方面的差异；

（2）前次申报时发行人的关联方是否在报告期内与发行人存在交易或资金往来，是否存在关联交易非关联化的情形，中介机构是否对相关情况进行核查，核查方法、核查证据及核查结论。

答复：

本所律师审阅了发行人于 2015 年 11 月向中国证监会提出拟首次公开发行股票的应用报告及相应申报材料，更新补充的 2015 年年度财务数据和 2016 年半年度财务数据相应申报材料；查询了中国证监会发行监管部于 2016 年 12 月 2 日发布的《首发企业信息披露质量抽查抽签情况》；审阅了本次首次公开发行股票的应用《招股说明书》及相关申请材料；通过国家企业信用信息公示系统、企查查等网站查询了前次申报时关联方及比照关联交易披露的相关方的主体资格；对发行人主要客户、供应商进行了函证、现场走访或电话访谈；对发行人财务人员进行了访谈，获取并查阅了大连金政软件有限公司（下称“大连金政”）等前次申报时发行人关联方在报告期内与发行人交易的明细账、财务凭证以及相关合同；核查了王兆亭离职的相关文件，对王兆亭、杨胜、谷娜进行了访谈，取得了杨胜、谷

娜签署的《直接、间接自然人股东之基本情况调查表》；取得了发行人出具的确认函。经核查，相关情况如下：

（一）前次公开发行股票并上市申请过程中，证监会对发行人进行信息披露质量检查的基本情况，发现的问题及整改情况，发行人在治理结构、财务内控、重要会计政策及会计估计等方面是否与前次申报时存在重大差异

1、前次公开发行股票并上市申请过程中，中国证监会抽到发行人进行信息披露质量抽查，但未实际开展

根据发行人的确认，发行人于 2015 年 11 月向中国证监会申请首次公开发行股票并在创业板上市并提交相应申报材料，于 2016 年 3 月和 9 月分别更新补充了 2015 年年度财务数据和 2016 年半年度财务数据。

中国证监会发行监管部于 2016 年 12 月 2 日发布《首发企业信息披露质量抽查抽签情况》，发行人被抽签选中作为信息披露质量检查的企业。在此期间，发行人实际控制人丁绍连因个人投资房产出租事项被司法机关采取强制措施，发行人考虑到实际控制人情况对 IPO 申报的影响，于 2017 年 2 月撤回了前次公开发行股票并上市申请，中国证监会亦未对发行人实际开展相应的信息披露质量检查，发行人未收到中国证监会信息披露质量检查的整改通知或问题。

2、发行人在治理结构、财务内控等方面与前次申报时存在的差异

根据发行人前次公开发行股票并上市申请文件和本次公开发行股票并上市申请文件及发行人的确认，发行人在治理结构、财务内控等方面与前次申报时存在差异及原因如下：

项目		前次 IPO 披露	本次 IPO 披露	原因
治 理 结构	控股股东及实际控制人	无控股股东，实际控制人为丁绍连	广电运通持股 46%，系控股股东；实际控制人为广州市国资委	2018 年 2 月，广电运通受让丁绍连等持有发行人合计 46% 股份，本次股权转让完成后，广电运通成为发行人控股股东
	董事会组	董事会由 7 名董事	董事会由 11 名董事	广电运通成为发行人控

项目		前次 IPO 披露	本次 IPO 披露	原因
	成	组成，其中，独立董事 3 名，董事会设董事长 1 名	组成，其中，独立董事 4 名，董事会设董事长 1 名、副董事长 1 名	股股东后，董事会换届选举以及为本次发行上市新增选举独立董事
	董事会专门委员会设置	董事会下设战略委员会、审计与风险控制委员会	董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会	参照《上市公司治理准则》等法律法规的要求及发行人实际情况，发行人于 2020 年 8 月建立完善董事会专门委员会
财 务 内 控	资金拆借或往来	发行人存在向当时关联方借款及其他资金往来的情形	报告期内，存在广电运通归集发行人资金	发行人成立初期由于经营周转需要向关联方借款；广电运通归集资金系根据上级文件要求而实施
	财务负责人	刘萍任发行人财务总监，属于发行人内部培养员工	杨成玢作为广电运通提名人员，任发行人财务负责人	广电运通成为发行人控股股东后，提名杨成玢作为发行人财务负责人，进一步加强财务方面管理

因此，发行人在治理结构、财务内控等方面与前次申报时存在差异，该等差异体现了如下变化趋势：一是广电运通成为发行人控股股东后，通过增加董事会成员实现对发行人的控制能力，同时，根据发行人的发展情况及上市要求，不断完善董事会专门委员会、独立董事等机构设置，规范治理结构，健全运行机制；二是随着经营模式成熟与竞争优势提升，发行人的盈利能力增强，不再发生向关联方借款的情形。

综上，发行人在治理结构、财务内控等方面相比前次申报时存在差异，该等差异具有合理性，对发行人本次申请发行上市不构成重大不利影响。

（二）前次 IPO 申报与本次在股东结构、董事会成员数量及构成、关联方范围等方面的差异

1、股东结构

根据发行人前次公开发行股票并上市申请文件和本次公开发行股票并上市申请文件及发行人的确认，发行人股东结构差异如下：

股东名称	前次 IPO		本次 IPO	
	持股数量（万股）	持股比例	持股数量（万股）	持股比例
天津众志软科	2,841.71	35.08%	1,576.43	19.46%
天津融商力源	1,948.71	24.06%	1,156.38	14.28%
天津科鼎好友	1,766.84	21.81%	681.15	8.41%
丁绍连	813.74	10.05%	-	-
新疆群桢	264.26	3.26%	-	-
立睿富临	162.00	2.00%	-	-
贯喜君鸿	140.74	1.74%	-	-
石向欣	81.00	1.00%	-	-
罗泽亿	40.50	0.50%	-	-
王洋	40.50	0.50%	-	-
广电运通	-	-	3,726.00	46.00%
衡凤英	-	-	960.04	11.85%
合计	8,100.00	100.00%	8,100.00	100.00%

2、董事会成员数量及构成

根据发行人前次公开发行股票并上市申请文件和本次公开发行股票并上市申请文件及发行人的确认，发行人前次 IPO 申报时董事会成员数量为 7 人，本次 IPO 申报时董事会成员数量为 11 人，具体构成的差异如下：

董事及职务	前次 IPO		本次 IPO	
	姓名	提名人	姓名	提名人
董事长	丁绍连	丁绍连	罗攀峰	广电运通
副董事长	-	-	衡凤英	丁绍连、天津融商力源、天津科鼎好友、天津众志软科
董事、总经理	赵保国	丁绍连	朱玲	丁绍连、天津融商力源、天津科鼎好友、天津众志软科
董事、高级副总裁（副总经理）	曾纪才	丁绍连	曾纪才	丁绍连、天津融商力源、天津科鼎好友、天津众志软科
董事	王俊	丁绍连	魏东	广电运通
董事	-	-	黄敬超	广电运通

董事及职务	前次 IPO		本次 IPO	
	姓名	提名人	姓名	提名人
董事	-	-	陈名帅	广电运通
独立董事	冯万奇	丁绍连	郑方	广电运通
独立董事	许正中	丁绍连	陈钟	广电运通
独立董事	赵东岩	丁绍连	申慧慧	公司董事会
独立董事	-		李琳	公司董事会

3、关联方范围

根据发行人前次公开发行股票并上市申请文件和本次公开发行股票并上市申请文件及发行人的确认，发行人在关联方范围的差异如下：

（1）《创业板上市规则》于 2020 年修订，上市公司关联自然人担任独立董事的除上市公司及其控股子公司以外的法人或者其他组织不再作为关联法人，故本次申报时，公司关联法人不包括上述法人或者其他组织。

（2）广电运通 2018 年 2 月签署协议收购发行人股份，成为发行人控股股东，发行人于 2018 年 3 月进行董事会、监事会换届选举，2020 年增选了新的独立董事，因此，发行人前次申报时董事、监事及其关联方与本次申报时存在差异，同时，在此期间发行人高级管理人员亦发生变动，导致高级管理人员及其关联方发生变化。

（3）本次申报时，公司控股股东为广电运通，间接控股股东为广州无线电集团，按照《创业板上市规则》的规定，涉及控股股东的相关主体，包括直接或者间接控制上市公司的法人或者其他组织，以及上述法人直接或者间接控制的除上市公司及其控股子公司以外的法人或者其他组织等人属于发行人关联方，故本次申报披露关联方范围包括广州无线电集团及其控制企业（除发行人及发行人控股子公司）等关联方。

（4）在前次申报时，发行人招股说明书（更新 2016 年半年报）比照关联交易补充披露了杨胜、谷娜、王兆亭 3 名间接持股的自然人股东控制或担任董事、高级管理人员的企业与发行人的交易情况，其中，王兆亭已于 2016 年 8 月离职，

目前不再间接持有公司股份。杨胜、谷娜从未在中科江南任职，截至本补充法律意见出具之日，分别间接持有公司股份比例为 3.05%、0.97%，均不足 5%，不属于《创业板上市规则》规定的直接或间接持有上市公司 5%以上股份的关联自然人范围。

（三）前次申报时发行人的关联方是否在报告期内与发行人存在交易或资金往来，是否存在关联交易非关联化的情形，中介机构是否对相关情况进行核查，核查方法、核查证据及核查结论

1、前次申报时发行人的关联方在报告期内与发行人交易情况

根据《20201231 审计报告》、发行人的确认，除《律师工作报告》正文“九、关联交易及同业竞争”之“（二）发行人与关联方之间的主要关联交易情况”及本补充法律意见“第二部分 新增期间相关法律事项的更新和变化情况”之“九、‘关联交易及同业竞争’的变化情况”之“（二）发行人与关联方之间的主要关联交易情况”项下已披露的发行人与关联方之间的关联交易外，报告期内，前次申报关联方及比照关联交易披露的相关方与发行人存在交易或往来的情形如下：

企业名称	前次 IPO 和本次 IPO 的具体情形	报告期内交易情况
大连金政	前次申报时，大连金政、山西晋财为发行人的供应商，发行人前营销服务中心区域经理王兆亭曾间接持有发行人 1.92% 股权，其曾持有大连金政 90%、山西晋财 85% 的股权，并曾兼任法定代表人、执行董事、经理。2014 年 12 月至 2015 年 1 月间，王兆亭将其持有的大连金政、山西晋财股权分别转让，并不再担任法定代表人、执行董事、经理。截至本补充法律意见出具之日，王兆亭已离职并不再持有发行人股权。	2020 年，发行人向大连金政采购技术服务金额 26.60 万元，占发行人当年营业成本比例为 0.11%。
山西晋财汇通科技有限公司（下称“山西晋财”）		2020 年，发行人向山西晋财采购技术服务金额 33.67 万元，占发行人当年营业成本比例为 0.13%。

2、发行人报告期内不存在关联交易非关联化的情形

本次申报时，除发行人控股子公司的变化外，不再作为发行人关联方披露的前次申报时发行人关联法人情况如下：

名称	本次申报不属于关联方原因
北京融商力源投资有限公司	发行人前股东、前实际控制人丁绍连曾控制的企业，目前已注销
天津众志软科企业管理咨询中心（有限合伙）	前实际控制人丁绍连曾控制企业，截至前次申报时已注销
天津科鼎好友企业管理咨询中心（有限合伙）	前实际控制人丁绍连曾控制企业，截至前次申报时已注销
上海卡瓦格博投资有限公司	前董事王俊配偶持股 80%企业，王俊于 2018 年卸任发行人董事职务
北京时代天闻文化传媒股份有限公司	前董事王俊曾担任董事长、总经理职务，王俊于 2018 年卸任发行人董事职务
熵一资产管理（北京）有限公司	前董事王俊曾担任执行董事职务，王俊于 2018 年卸任发行人董事职务
熵一资产管理（上海）有限公司	前董事王俊曾担任董事职务，王俊于 2018 年卸任发行人董事职务
湖南熵一贯喜资产管理有限公司	前董事王俊曾担任董事职务，王俊于 2018 年卸任发行人董事职务
北京润尔科技发展有限公司	前实际控制人丁绍连妹妹的配偶曾持有 66%股权，已于 2016 年 5 月注销
北京华夏讯通科技有限公司	前实际控制人丁绍连曾持有 33%股权，并担任总经理职务，截至前次申报时，不再持股且不担任职务
北京道信力源管理顾问有限公司	前实际控制人丁绍连曾担任董事长，截至前次申报时，已不再担任董事长
北京学园教育科技有限公司（现北京博雅学园教育科技有限公司前身）	前实际控制人丁绍连曾担任执行董事、总经理，已于 2017 年 3 月卸任
北京北恒中慧教育科技有限公司	前实际控制人丁绍连曾担任董事长、总经理，已于 2020 年 6 月注销
北京北大先锋科技有限公司（现北京北大先锋科技股份有限公司前身）	前实际控制人丁绍连曾担任董事，已于 2018 年 8 月卸任
北京北大学园教育投资有限公司	前实际控制人丁绍连曾担任执行董事、总经理，已于 2018 年 8 月卸任
博慧（迁安）文化艺术咨询有限公司	前实际控制人丁绍连曾担任董事，已于 2018 年注销
北京长宇创业科技有限公司	公司前董事、总经理赵保国曾担任董事，截至前次申报时，已不再担任董事

此外，前次申报时发行人董事、监事及高级管理人员在本次申报时已卸任的，及其关系密切的家庭成员，本次申报时不再作为发行人关联自然人披露。

报告期内，发行人与上述前次申报所披露的关联方不存在交易或资金往来情况，亦不存在关联交易非关联化的情形。

3、中介机构对相关情况的核查方法、核查证据及核查结论

本所律师通过如下核查方法、核查证据进行核查：

(1) 获取并审阅了发行人于 2015 年 11 月向中国证监会提出拟首次公开发行股票的申请报告及相应申报材料，更新补充的 2015 年年度财务数据和 2016 年半年度财务数据相应申报材料，了解发行人股权结构、公司治理、财务内控、关联方范围方面的变化情况；

(2) 通过国家企业信用信息公示系统、企查查等网站查询了前次申报时关联方及比照关联交易披露的相关方的情况；

(3) 对发行人主要客户、供应商进行了函证、走访，确认其与发行人关联方不存在业务往来、资金往来或其他利益安排，并取得签字确认的访谈记录；

(4) 对发行人主要财务人员进行了访谈，获取并查阅了大连金政等前次申报时发行人关联企业在报告期内与发行人交易的明细账、财务凭证以及相关合同；

(5) 获取并查阅发行人前实际控制人、现任董事、监事、高级管理人员、出纳人员、其他关键岗位人员报告期内的银行卡流水，并对 10 万元以上的大额银行流水进行核查、向账户所有人确认交易对手方的身份以及交易背景；

(6) 核查了王兆亭离职的相关文件，对王兆亭、杨胜、谷娜进行了访谈，取得了杨胜、谷娜签署的《直接、间接自然人股东之基本情况调查表》；

(7) 取得了发行人出具的确认函。

综上，前次公开发行股票并上市申请过程中，中国证监会抽到发行人进行信息披露质量抽查，但未实际开展；发行人在治理结构、财务内控、股东结构、董事会成员数量及构成、关联方范围等方面与前次申报时存在差异，该等差异具有合理性，对发行人本次申请发行上市不构成重大不利影响；报告期内发行人不存在关联交易非关联化的情形。

二、《问询函》审核问询问题 2.关于业务演变：

(1) 申报材料显示，2018 年 3 月，广电运通向丁绍连、天津众志软科、天

津融商力源、天津科鼎好友、新疆群桢、立睿富临、贯喜君鸿、石向欣、罗泽亿、王洋等十名股东收购发行人 46% 股份，成为发行人实际控制人。根据前次申报材料，发行人原实际控制人为丁绍连。2020 年 4 月，丁绍连将其持有的中科江南股份转让给其配偶衡凤英。

(2) 申报材料显示，发行人成立初期的股权代持系股权代持主要原因系基于激励高管团队及业务骨干，计划施行员工持股安排。赵方兴、刘萍二人代曾纪才、张来生等人持有中科江南有限股份。

(3) 公司本届董事会由 11 名董事组成，其中 4 名为独立董事。7 名非独立董事中，4 名由广电运通提名，3 名由丁绍连、天津融商力源、天津科鼎好友、天津众志软科联合提名。上一届董事会由 7 名董事组成。本届董事会任职期限自 2018 年 3 月 8 日起，任期 3 年。

(4) 前次申报材料显示，2017 年以前，发行人拥有深圳、上海、吉林、苏州、南宁等 5 家分公司。目前，发行人未设立分公司。

请发行人补充披露：

(1) 中科江南有限成立初期“计划施行员工持股安排”的具体含义，赵方兴、刘萍代曾纪才、张来生等人为何公司的何种员工持股计划进行代持安排，中科江南有限历史上是否作为员工持股平台持有某同行业公司股份，中科江南有限作为业务开展主体实质开展业务的背景、原因、业务发展历程、市场开拓背景，发行人目前董事朱玲、曾纪才是否曾与以前任职单位签署员工持股相关协议，是否存在违反前任职单位竞业禁止协议或者保密义务的情形；

(2) 丁绍连的履历，丁绍连历史上成为发行人实际控制人的背景、具体时间，丁绍连退出发行人持股并将其持有股份全部转让给衡凤英的背景及原因；

(3) 广电运通收购发行人的背景、原因，收购期间内发行人与广电运通主营业务的协同效应，广电运通取得控制权满两年后立即选择将发行人分拆上市的背景及原因；

(4) 报告期内董事会结构、成员数量发生重大变化对发行人业务的影响；
本届董事会任期即将届满，发行人的选举换届计划，董事提名人是否发生变化及原因；

(5) 业务结构及布局变化情况，发行人设立 5 家分公司后取消的背景及原因，发行人的业务推广模式、业务内容、业务布局、业务地区分布等是否在报告期内发生重大变化。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

答复：

(一) 中科江南有限成立初期“计划施行员工持股安排”的具体含义，赵方兴、刘萍代曾纪才、张来生等人为何公司的何种员工持股计划进行代持安排，中科江南有限历史上是否作为员工持股平台持有某同行业公司股份，中科江南有限作为业务开展主体实质开展业务的背景、原因、业务发展历程、市场开拓背景，发行人目前董事朱玲、曾纪才是否曾与以前任职单位签署员工持股相关协议，是否存在违反前任职单位竞业禁止协议或者保密义务的情形

本所律师核查了发行人、天津众志软科、天津科鼎好友自设立以来的工商档案；访谈了代持人、被代持人（包括在公司任职的实际出资人以及已离职的主要实际出资人），查询了代持人的银行借记卡明细；获取并查阅了中科江南有限成立初期总裁办公会关于公司业务开展、机构设置及制度建立等文件；对发行人董事朱玲、曾纪才进行了访谈并取得朱玲、曾纪才出具的调查表和确认函；核查了北京方正春元科技发展有限公司的工商档案，核查了曾纪才等人与用友软件股份有限公司签订的《股权并购框架协议》；通过中国裁判文书网（<https://wenshu.court.gov.cn/>）、中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>）、无讼网站（<https://www.itslaw.com/>）等网站查询了发行人现任董事、监事及高级管理人员的涉诉情况；取得了发行人出具的确认函。经核查，相关情况如下：

1、中科江南有限成立初期“计划施行员工持股安排”及股权代持

根据发行人的确认，中科江南有限成立初期“计划施行员工持股安排”是指中科江南有限创业团队为了吸引并留住人才，加强公司凝聚力，鼓励高管成员及业务骨干出资入股中科江南有限，考虑到创业初期人员相对不稳定，避免人员变动导致工商登记频繁，因此，刘萍、赵方兴代曾纪才、张来生等中科江南实际出资人代为持有中科江南有限股权。2014年2月，实际出资人设立北京众志软科、北京科鼎好友作为公司员工持股平台，并通过北京众志软科、北京科鼎好友受让了赵方兴、刘萍所持中科江南有限的全部股权，还原了实际出资人对中科江南有限的出资，并已办理工商登记备案手续，股权代持关系已经解除。

根据发行人的确认，中科江南有限自成立起开展实际生产经营活动，主要为政府类、银行类用户提供软件开发、技术支持、运维服务等业务，从未作为员工持股平台持有任何同行业公司股份。

2、中科江南有限实质开展业务的背景及发展历程等情况

根据发行人的确认，2007年我国开始在中央本级试点国库集中支付电子化，2013年国库集中支付电子化试点已推广至12个省份，并在全国范围内全面推行国库集中支付电子化管理，在此背景下，中科江南有限成立，丁绍连、曾纪才、与朱玲等作为发行人初期的实际出资人或创业团队主要成员，均具有信息技术与软件领域相关从业经历，对于政务软件特别是财政软件领域的产品、技术及市场有较为深入的理解，因此，中科江南有限业务发展迅速，逐步在深圳、广西等地设立分公司开展业务。

根据发行人的确认，除上述人才优势外，中科江南有限重视员工考核与激励机制的建立和完善，激发并提高发行人员工的工作积极性和创新能力，借此形成发行人在财税应用软件开发领域的技术创新能力与产品竞争力，为后续发行人在国库集中支付电子化领域的市场优势地位奠定了基础。

3、发行人目前董事朱玲、曾纪才在前单位签署相关协议及履行情况

根据发行人董事曾纪才的确认，其曾在北京方正春元科技发展有限公司（下

称“方正春元”)任职并持有方正春元股权。2008年10月27日,曾纪才作为转让方之一,与用友软件股份有限公司(下称“用友软件”,后更名为“用友网络科技股份有限公司”,系主板上市公司,证券代码 600588.SH)签订了《股权并购框架协议》,约定曾纪才等将其所持有全部方正春元股权转让给用友软件。按照上述《股权并购框架协议》的约定,在协议签署后三年内,曾纪才承诺不会并将保证其控制、控股或投资的企业不以任何形式从事或参与任何财政管理信息化业务,同时,在不改变原劳动合同内容的情况下,曾纪才与方正春元的劳动合同期限延长至 2011 年 4 月 30 日。此后,方正春元更名为“北京春元金软科技发展有限公司”并被北京用友政务软件有限公司(下称“用友政务”,后更名为“北京用友政务软件股份有限公司”)吸收合并,于 2010 年 11 月 3 日核准注销。用友政务系用友软件控股子公司。除上述情况外,曾纪才未与前述任职单位签署员工持股相关协议、竞业禁止协议或者保密协议。

2011 年 11 月,曾纪才等实际出资人委托刘萍、赵方兴成立中科江南有限,中科江南有限成立时间超出了曾纪才与用友软件签署《股权并购框架协议》约定的竞业禁止期限。因此,发行人董事曾纪才出资成立中科江南有限不违反其与用友软件签署上述协议约定内容。

根据发行人董事朱玲的确认,其曾在方正春元、用友政务任职,未持有方正春元股权,未与前述任职单位签署员工持股相关协议、竞业禁止协议或者保密协议,亦不存在违反前任职单位竞业禁止协议或者保密义务的情形。

(二) 丁绍连的履历,丁绍连历史上成为发行人实际控制人的背景、具体时间,丁绍连退出发行人持股并将其持有股份全部转让给衡凤英的背景及原因

本所律师核查了发行人、北京融商力源自设立以来的工商档案;对丁绍连进行了访谈,取得其出具的确认函;针对发行人设立之初实际控制人事宜对赵方兴、刘萍进行了访谈,并取得其出具的确认函;核查了丁绍连等与广电运通于 2018 年 2 月 8 日签署的《关于北京中科江南信息技术股份有限公司之股份转让协议》及广电运通相关公告文件;审阅了丁绍连相关裁判文书;查询中国执行信息公开网(<http://zxgk.court.gov.cn/>)、中国裁判文书网(<http://wenshu.court.gov.cn/>)、

无讼网站（<https://www.itslaw.com/>）、12309 中国检察网（<https://www.12309.gov.cn/>）等公开网站；核查了丁绍连向衡凤英转让公司股份的协议及广电运通就此出具《同意函》；对衡凤英进行了访谈。经核查，相关情况如下：

1、丁绍连的履历

根据丁绍连的确认，丁绍连 1963 年 12 月出生，毕业于北京大学哲学专业，硕士研究生学历，曾任北京青鸟天桥股份有限公司副总裁、北京方正奥德计算机系统有限公司董事长兼总裁、方正春元总裁，2013 年 2 月至 2013 年 6 月任中科江南有限执行董事，2013 年 6 月至 2015 年 3 月任中科江南有限执行董事、总裁，2015 年 3 月至 2015 年 5 月任中科江南有限执行董事，2015 年 5 月至 2018 年 3 月任发行人董事长，2018 年 3 月至今作为发行人外聘首席管理顾问提供咨询服务。

2、丁绍连历史上成为发行人实际控制人的背景、具体时间

2011 年 11 月，赵方兴、刘萍出资设立中科江南有限设立时，实际出资人委托赵方兴、刘萍代为持有股权，赵方兴作为名义股东代持 80% 中科江南有限股权，且担任法定代表人、执行董事、经理，赵方兴系丁绍连妹妹之配偶，刘萍作为名义股东代持 20% 中科江南有限股权，且担任监事，刘萍曾任方正春元财务经理，故两位名义股东均与丁绍连存在较为深厚的渊源；2012 年 3 月，北京融商力源对中科江南有限增资，北京融商力源作为第一大股东持股超 30%，其他实际出资人持股比例均不高且较为分散，由于丁绍连持有北京融商力源 61% 股权，并担任北京融商力源董事长、经理，因此，在穿透自然人股东实际支配股权方面，丁绍连通过控制北京融商力源成为实际支配中科江南有限股权比例最多的股东；2012 年 4 月，北京融商力源向中科江南有限增资并持有 50.63% 股权。2013 年 2 月，丁绍连任中科江南有限法定代表人、执行董事、经理，直接参与公司日常生产经营并做出决策。2015 年 5 月，中科江南有限整体变更为股份公司，丁绍连任公司法定代表人、董事长。

根据丁绍连、赵方兴、刘萍和发行人的确认，自中科江南有限成立之初，丁绍连对发行人的股东会、董事会决议的形成均能产生实质影响，对发行人的经营管理、组织运作、董事和高级管理人员的任免及公司发展战略的制定等都起了关键性作用。综上所述，自中科江南有限成立之初，丁绍连即为公司实际控制人。

3、丁绍连退出发行人持股并将其持有股份全部转让给衡凤英的背景及原因

（1）2018 年丁绍连将所持发行人部分股份转让的背景及原因

2018 年 2 月 8 日，丁绍连作为转让方之一，连同天津融商力源、天津科鼎好友、天津众志软科等发行人当时的股东及主要管理层人员，与广电运通签署《关于北京中科江南信息技术股份有限公司之股份转让协议》，丁绍连将其直接持有的发行人部分股份转让给了广电运通，使得广电运通合计持有发行人 46% 的股权，成为发行人的控股股东。

本次股份转让的背景和主要原因如下：2016 年 12 月 21 日丁绍连因个人投资房产出租事项被司法机关采取强制措施，影响其行使股东权利的便利性。为了保证发行人的稳定性和长远发展，2018 年 2 月 8 日丁绍连连同其他股东与广电运通签署股份转让协议，将其所持发行人 46% 的股份和控制权转让给了广电运通。根据其后的刑事判决书，丁绍连构成贪污罪从犯，被判处有期徒刑 3 年、缓刑 3 年并处罚金 50 万元。

根据判决书，丁绍连上述案件系其个人行为导致，不涉及发行人历史沿革、业务经营、公司治理等事项；丁绍连涉嫌案件中涉及个人投资房产购买及出租发生于 2010 年初，在发行人 2011 年底成立之前；丁绍连 2018 年已经将其所持发行人部分股份转让，发行人控制权已经转让给广电运通；在广电运通取得发行人股份后，丁绍连已退出发行人董事会，除顾问外不再担任发行人任何职务，因此，丁绍连上述涉案事宜不存在影响发行人的业务经营和未来持续经营能力的情形，不构成本次发行上市的实质性法律障碍。

根据本所律师查询中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>）、中国裁

判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn/>）、无讼网站（<https://www.itslaw.com/>）、12309 中国检察网（<https://www.12309.gov.cn/>）等公开网站及发行人的确认，发行人未因丁绍连的刑事处罚承担刑事责任或者被处以行政处罚。

（2）2020 年丁绍连将所持发行人部分股份转让的背景及原因

2020 年 4 月 3 日，丁绍连与其配偶衡凤英签署《股份转让协议》，丁绍连将其所持发行人全部股份转让给了衡凤英。

本次股份转让的背景及主要原因如下：丁绍连与其配偶衡凤英基于家庭财产调配考虑，根据双方真实的意思表示，实施了本次股份转让。

（三）广电运通收购发行人的背景、原因，收购期间内发行人与广电运通主营业务的协同效应，广电运通取得控制权满两年后立即选择将发行人分拆上市的背景及原因

本所律师检索了广电运通于 2018 年 2 月收购发行人 46% 股权时披露的相关公告、本次分拆发行人上市时披露的相关公告、广电运通 2018-2019 年年度报告，并取得了广电运通的确认函。经核查，相关情况如下：

1、广电运通收购发行人的背景、原因

根据广电运通披露的相关公告和确认，广电运通投资发行人可以完善广电运通智能金融的业务布局，同时可以使广电运通较好地切入财政电子化以及财政资金安全建设领域，迅速占领国内财政信息化建设的市场，广电运通对发行人的投资，对广电运通布局智能金融业务具有重要的战略意义。

2、收购期间内发行人与广电运通主营业务的协同效应

根据广电运通披露的相关公告和确认，广电运通主营业务覆盖金融科技、公共安全、交通出行以及文娱旅游、零售便民等领域，为全球客户提供具有竞争力的智能终端、运营服务及大数据解决方案，致力于成为领先的行业人工智能解决

方案提供商。在广电运通推出重点行业全场景解决方案背景下，广电运通收购中科江南补充了广电运通智能金融业务板块政府财政部门业务场景解决方案。中科江南作为国内领先的智慧财政综合解决方案供应商，是广电运通智能金融业务板块的重要组成部分。中科江南为各级财政部门、金融机构和行政事业单位等客户提供财政、财务、安全、服务等整体解决方案，业务主要源自于政府财政部门业务场景产生的信息化需求，包括财政资金支付业务、财政部门业务管理信息化系统及预算单位财务管理业务等。广电运通及广电运通其他子公司是国内金融智能终端行业领导厂商，提供各类金融智能终端设备、运营服务和大数据解决方案。广电运通及广电运通其他子公司的智能金融板块业务主要源自于商业银行智能终端需求，围绕“智能终端+大数据”产业核心，以智能终端为载体、以大数据为动力、以行业应用场景建设为路径，致力于打造成为“银行前台”业务的软硬一体化综合解决方案的领先供应商。

3、广电运通取得控制权满两年后立即选择将发行人分拆上市的背景及原因

根据广电运通披露的《广州广电运通金融电子股份有限公司关于分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市的预案（修订稿）》及广电运通的确认，广电运通选择将发行人分拆上市的背景及原因如下：

（1）国家政策支持上市公司分拆上市

2019年12月，中国证监会发布《上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定》，自发布之日起施行，鼓励上市公司通过分拆优化资本市场资源配置。上市公司分拆上市有利于理顺业务架构，拓宽融资渠道，获得合理估值，完善激励机制。《上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定》的出台，为广电运通分拆发行人至深交所创业板上市提供了依据和政策支持。

（2）分拆上市是积极推动国有资本做强做优做大的重要手段

2018年，广州无线电集团入选国务院国资委国企改革的“双百行动”企业名单，并获广州市国资委批复，改组为广州市首家国有资本投资公司试点企业。

双百行动综合性改革的核心内容即为积极引入各类投资者、实现股权多元化。广电运通本次分拆发行人独立上市，可以深化国企改革，优化国资布局，激发标的公司内生动力，提升公司治理水平，有效推动国有资产做强做优做大，实现国有资产保值增值，并为企业未来引入战略投资者、混合所有制改革提供平台基础。

（3）分拆上市有助于发行人抓住行业发展机遇

中科江南是国内领先的智慧财政综合解决方案供应商，是国内少数几家全国性的财政信息化建设服务商，是央行、财政部国库资金电子支付标准的主要参与者。中科江南基于国库支付电子化相关技术、立足财政信息化建设，向政府、金融机构等客户提供电子政务、财政、财务、安全、服务等整体解决方案；主要产品和服务包括支付电子化解决方案、财政一体化解决方案、财务软件、运维服务等。中科江南拟借助分拆上市政策优势独立进入资本市场，提升综合竞争力，抓住行业发展机遇。

（4）巩固核心竞争力，深化公司行业布局

本次分拆上市有利于提升中科江南的品牌知名度及社会影响力，优化中科江南的管理体制、经营机制并提升管理水平。独立上市将有利于中科江南对其核心技术的进一步投入与开发，保持业务的创新活力，增强核心技术实力，从而加强中科江南的市场竞争力。

中科江南市场竞争力的提升将有助于强化广电运通智慧财政综合解决方案业务板块的行业地位、市场份额以及盈利能力，进一步提升广电运通资产质量和风险防范能力，促进广电运通持续、健康的长远发展。

（5）提升业务板块融资效率，发挥子公司上市平台优势

本次分拆上市后，中科江南将实现与资本市场的直接对接，发挥资本市场直接融资的功能和优势，拓宽融资渠道、提高融资灵活性、提升融资效率，从而有效降低资金成本，为中科江南后续发展提供充足的资金保障。

(6) 完善激励机制，提升企业经营业绩

目前中科江南已经设立了管理层、核心骨干人员的持股平台，本次分拆上市后，中科江南潜在价值可以在资本市场得到充分体现。中科江南独立进入资本市场后将直接接受资本市场的检验，其管理层及核心骨干人员可获得的股权激励和报酬将取决于中科江南在资本市场的业绩表现，因此，分拆上市有利于完善广电运通激励机制，督促管理人员勤勉尽责，激发管理人员的积极性和创造性，从而提升企业的经营业绩。

(7) 获得合理估值，实现全体股东利益的最大化

本次分拆上市有利于提升中科江南经营与财务透明度及广电运通治理水平，向股东及其他机构投资者提供广电运通及中科江南各自更为清晰的业务及财务状况，有利于资本市场对广电运通不同业务进行合理估值，使广电运通优质资产价值得以在资本市场充分体现，从而提高广电运通整体市值，实现广电运通全体股东利益的最大化。

(四) 报告期内董事会结构、成员数量发生重大变化对发行人业务的影响； 本届董事会任期即将届满，发行人的选举换届计划，董事提名人是否发生变化 及原因

本所律师核查了发行人报告期内工商档案、历次董事会会议文件、股东大会会议文件，取得了发行人出具的确认函，取得了发行人各股东的提名意向及确认函。经核查，相关情况如下：

1、报告期内董事会结构、成员数量发生重大变化对发行人业务的影响

报告期内，发行人董事会结构、成员数量的变化情况如下：

报告期初，发行人董事会成员共计 7 名，包括丁绍连、朱玲、王俊、曾纪才 4 名董事与冯万奇、许正中、赵东岩 3 名独立董事。

2018年3月8日，因广电运通收购公司股份并成为公司控股股东，发行人进行董事会换届选举，董事会成员7名，选举罗攀峰、魏东、黄敬超、陈名帅、衡凤英、朱玲、曾纪才为发行人第二届董事会董事。

2020年5月11日，为本次发行上市，发行人健全独立董事制度，选举陈钟、申慧慧、高素梅、李琳为第二届董事会独立董事，发行人董事会成员变更为11名。

2020年8月21日，鉴于高素梅辞去独立董事职务，发行人补选郑方为第二届董事会独立董事。

报告期内，公司董事会成员变动人数较多，期末董事会成员与期初相比，仍担任董事的仅曾纪才和朱玲，上述人员变动对公司业务均不构成重大不利影响，具体原因如下：

2018年3月，广电运通作为公司新实际控制人对公司董事会进行调整，通过公司股东大会选举新一届董事会，并根据公司章程提名、委派4名董事，以加强其对公司董事会的控制权及影响力，有利于公司生产经营的稳定以及发展战略实施的持续。

2020年5月，为了满足上市规则要求并完善公司治理结构，发行人增补4名独立董事，利用独立董事的专业背景为公司发展提供专业化的建议和意见，防止出现内部人控制的情形，促进公司长期健康发展。

2020年8月，独立董事高素梅基于个人原因辞任，其担任公司独立董事时间较短，对公司治理结构与业务发展不构成不利影响。

2、发行人的选举换届计划及董事提名人

根据《公司章程》的规定，发行人第二届董事会任职期限至2021年3月8日，发行人于2021年3月1日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于公司董事会换届选举独立董

事的议案》，同意罗攀峰、魏东、黄敬超、陈荣、朱玲、曾纪才、衡凤英、郑方、陈钟、李琳、申慧慧为发行人第三届董事会董事候选人，其中 6 名（4 名非独立董事，2 名独立董事）仍由广电运通提名，发行人第三届董事会成员候选人及提名人情况如下：

序号	姓名	第三届董事会拟任	提名人
1	罗攀峰	董事	广电运通
2	魏东	董事	广电运通
3	黄敬超	董事	广电运通
4	陈荣	董事	广电运通
5	衡凤英	董事	衡凤英、天津融商力源
6	朱玲	董事	天津科鼎好友
7	曾纪才	董事	天津众志软科
8	郑方	独立董事	广电运通
9	陈钟	独立董事	广电运通
10	李琳	独立董事	公司董事会
11	申慧慧	独立董事	公司董事会

根据发行人股东的确认，发行人董事会决议，发行人第三届董事会董事提名人仍为广电运通、衡凤英、天津融商力源、天津科鼎好友、天津众志软科和公司董事会，未发生变化。

（五）业务结构及布局变化情况，发行人设立 5 家分公司后取消的背景及原因，发行人的业务推广模式、业务内容、业务布局、业务地区分布等是否在报告期内发生重大变化

本所律师查阅了发行人组织架构图，核查了发行人分公司的营业执照、工商档案，查询了国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn/index.html>），并取得了发行人的确认函。经核查，相关情况如下：

根据发行人的确认及本所律师核查，2015 年 11 月首次公开发行申报时发行人已经设立的 5 家分公司目前仍有效存续，随着发行人的业务布局在全国范围内不断扩大，发行人逐步增加设立分公司，截至本补充法律意见出具之日，发行人

共有 14 家分公司，具体如下：

1、北京中科江南信息技术股份有限公司湖北分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司湖北分公司
成立日期	2019 年 11 月 28 日
负责人	王彬
营业场所	武昌区中南路街民主路北 789 号南国悦公馆 24 层 9 号
类型	其他股份有限公司分公司（非上市）
经营范围	从事信息技术领域内的技术开发、技术服务、技术咨询；基础软件服务，应用软件开发；软件开发、技术咨询；信息系统集成服务；计算机、软件及辅助设备批零兼营。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
统一社会信用代码	91420106MA49D1LE4X

2、北京中科江南信息技术股份有限公司吉林省分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司吉林省分公司
成立日期	2014 年 7 月 28 日
负责人	徐宏鹏
营业场所	吉林省长春市南关区全安二期 4 号综合楼 3387 号门市二楼
类型	有限责任公司分公司（自然人投资或控股）
经营范围	销售：商用密码产品，计算机、软件及辅助设备；基础软件服务、应用软件开发；技术开发、技术服务（法律、法规和国务院决定禁止的，不得经营；许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营；一般经营项目可自主选择经营）**
统一社会信用代码	91220102310055664Y

3、北京中科江南信息技术股份有限公司江西分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司江西分公司
成立日期	2016 年 11 月 23 日
负责人	陈海明
营业场所	江西省南昌市西湖区沿江南大道 1299 号力高滨江国际花园 1#写字楼-1617 室
类型	其他股份有限公司分公司（非上市）
经营范围	为隶属公司联系业务（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）**
统一社会信用代码	91360103MA35LDG093

4、北京中科江南信息技术股份有限公司南宁分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司南宁分公司
成立日期	2012 年 2 月 7 日
负责人	苏田伟
营业场所	南宁市青秀区教育路 5 号 A 栋 1 单元 25 层 2505 号房
类型	有限责任公司分公司（自然人投资或控股）
经营范围	基础软件服务、应用软件开发；技术开发、技术服务；销售：计算机、软件及辅助设备（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。）
统一社会信用代码	91450103589834349E

5、北京中科江南信息技术股份有限公司宁波分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司宁波分公司
成立日期	2018 年 10 月 26 日
负责人	余飞
营业场所	浙江省宁波市江北区长兴路 618 号 42 幢 2135 室
类型	其他股份有限公司分公司（非上市）
经营范围	信息技术技术开发、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机、软件及辅助设备销售。（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）
统一社会信用代码	91330205MA2CKFC40W

6、北京中科江南信息技术股份有限公司陕西分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司陕西分公司
成立日期	2018 年 9 月 25 日
负责人	缙俊杰
营业场所	陕西省西安市莲湖区迎春巷迎春小区 204 号楼 3 单元 302 室
类型	其他股份有限公司分公司（非上市）
经营范围	服务：软件开发、软件设计、数据处理和存储、网络技术、系统集成、信息咨询；服务、咨询：信息技术；销售：计算机软件、计算机硬件；咨询：软件技术、网络工程技术、网络信息；（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)
统一社会信用代码	91610104MA6W3DGL2A

7、北京中科江南信息技术股份有限公司上海分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司上海分公司
成立日期	2014 年 9 月 25 日
负责人	余飞
营业场所	中国（上海）自由贸易试验区富特西一路 115 号 2 幢楼 8 层 8-36 室
类型	其他股份有限公司分公司（非上市）
经营范围	计算机硬件科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，计算机软件及辅助设备的销售。[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]
统一社会信用代码	91310000312481843N

8、北京中科江南信息技术股份有限公司深圳分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司深圳分公司
成立日期	2012 年 6 月 8 日
负责人	王枫
营业场所	深圳市福田区福田南路 38 号广银大厦 1905-29
类型	非上市股份有限公司分公司
经营范围	基础软件及应用软件的技术开发、技术咨询及上门维修；计算机、软件及辅助设备的销售。（法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）
统一社会信用代码	91440300597759721U

9、北京中科江南信息技术股份有限公司宿迁分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司宿迁分公司
成立日期	2018 年 11 月 7 日
负责人	赵爱军
营业场所	宿迁市宿城区洪泽湖路 1588 号金鹏国际商业广场 C925 室
类型	有限责任公司分公司
经营范围	技术开发、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、本公司自产产品。（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)
统一社会信用代码	91321302MA1XE25885

10、北京中科江南信息技术股份有限公司广东分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司广东分公司
成立日期	2020 年 4 月 22 日
负责人	周启光
营业场所	广州市越秀区广卫路 2 号之一自编 1905-1906 室
类型	其他股份有限公司分公司（非上市）
经营范围	软件和信息技术服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询，网址： http://cri.gz.gov.cn/ 。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。）
统一社会信用代码	91440101MA5D7MXY44

11、北京中科江南信息技术股份有限公司苏州分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司苏州分公司
成立日期	2014 年 7 月 3 日
负责人	刘明
营业场所	苏州市解放东路 555 号桐泾商务广场 3 幢 518 室
类型	股份有限公司分公司
经营范围	基础软件服务、应用软件服务；技术开发、技术服务；销售：计算机、软件及辅助设备。（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）
统一社会信用代码	91320500398214251D

12、北京中科江南信息技术股份有限公司山东分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司山东分公司
成立日期	2020 年 8 月 5 日
负责人	崔海报
营业场所	山东省济南市市中区舜耕路 217 号九城尚都办公楼 1223
类型	其他股份有限公司分公司（非上市）
经营范围	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人工智能基础软件开发；软件开发；人工智能应用软件开发；信息系统集成服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售（除

	依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)
统一社会信用代码	91370103MA3TNMB39D

13、北京中科江南信息技术股份有限公司河南分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司河南分公司
成立日期	2020 年 9 月 2 日
负责人	贺远征
营业场所	郑州市金水区农科路 38 号 3 号楼 701 号
类型	其他股份有限公司分公司
经营范围	技术开发、技术服务、技术咨询；应用软件开发；软件开发、软件咨询；信息系统集成服务；销售：计算机、软件及辅助设备。（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）
统一社会信用代码	91410105MA9FN3NG8P

14、北京中科江南信息技术股份有限公司贵州分公司

名称	北京中科江南信息技术股份有限公司贵州分公司
成立日期	2021 年 02 月 08 日
负责人	徐建文
营业场所	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金阳科技产业园毕节路 53 号贵阳科技大厦 1 层 3 号
类型	其他股份有限公司分公司
经营范围	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（技术开发、技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发；软件开发、软件咨询；信息系统集成服务；销售计算机、软件及辅助设备；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
统一社会信用代码	91520198MAAKAL5M79

根据发行人的确认，随着全国财政国库集中支付电子化管理由试点到普及，各地及各级政府财政主管部门逐渐落实相关要求，公司的业务布局在全国范围内不断扩大，同时，为满足不同地方客户需求及响应其招投标要求，公司逐步增加成立地方分公司。为了保证产品和服务质量，公司采取总部统筹管理并监督各项

目实施与运维，在项目实施当地采购技术服务的“统一管理+本地化服务”模式，因此，发行人报告期内市场推广、技术研发、项目实施等生产经营活动均由中科江南及其子公司总部组织并实际运营，并且，对外采购及销售合同均由中科江南及其子公司签署，中科江南各分公司不开展实际经营活动，部分分公司租赁房产仅作为员工简易办公及住宿用途，报告期内，发行人业务布局在全国范围内不断扩大，发行人的业务推广模式、业务内容不存在重大变化。

综上，中科江南有限成立初期存在股权代持情形，股权代持解除后，发行人股权清晰，不存在纠纷或潜在纠纷，亦不存在其他股权代持情形；中科江南有限自成立起开展实际生产经营活动，从未作为员工持股平台持有任何同行业公司股份；发行人董事朱玲、曾纪才不存在违反与前任职单位竞业禁止协议或者保密义务的情形；丁绍连自中科江南有限成立之初至广电运通收购发行人股份完成前为发行人实际控制人，丁绍连报告期内转让其持有全部发行人股份，不会对发行人持续经营构成重大不利影响；广电运通收购发行人符合其在智能金融领域的业务布局和发展战略，收购后发行人补充了广电运通智能金融领域对财政部门服务能力，具备协同效应，广电运通将发行人分拆上市有利于发行人业务经营和符合股东利益；发行人报告期内董事会结构和成员数量发生变动主要原因系广电运通收购公司控制权及个人原因辞任，对发行人业务不构成重大不利影响，董事会选举换届时，董事提名人未发生变化；报告期内，发行人基于业务发展与经营模式的需求增设分公司，未注销分公司，业务布局及地区分布在全国范围内不断扩大，业务推广模式、业务内容不存在重大变化。

三、《问询函》审核问询问题 3.关于分拆上市：

（1）发行人系广电运通（002152）的控股子公司。2020 年 3 月 25 日，广电运通披露《关于分拆所属子公司背景中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市的预案》。2020 年 9 月 28 日，广电运通披露《关于分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市的预案（修订稿）》。

（2）公司报告期内与控股股东广电运通存在临时资金归集情形。2019 年 9 月 29 日和 30 日，按照广州无线电集团印发《关于归集全国各地资金的通知》，

公司向广电运通归集资金合计 2,600 万元，2019 年 10 月 8 日，广电运通足额归还上述借款。

请发行人：

（1）结合客户的基本情况以及与发行人、广电运通、广电运通关联公司的业务联系，补充披露发行人客户与广电运通及其关联公司的客户重合情况，发行人销售体系是否存在对广电运通或其他关联方的重大依赖情形，是否存在合并打包、政策混同、内部分账、共用账户、资金混合等情况，是否存在相互代收款项、共用信用额度、共同请款收款等情形；

（2）结合供应商的基本情况、向发行人供应产品或服务的基本类别及供应商与广电运通、广电运通关联公司的业务联系，补充披露发行人与广电运通及其关联公司是否共用供应商或采购相同原材料，是否存在共同采购、生产混同、相互垫资、分摊成本费用等情形；

（3）结合业务推广方式、推广渠道、销售费用的具体情况，补充披露发行人业务推广是否依赖于广电运通、广电运通关联公司的业务推广渠道，是否存在联合推广业务、共同推介、销售费用混同或由关联方支付销售费用的情形；

（4）结合资金需求、现金流情况及融资渠道情况，补充披露发行人是否存在从广电运通拆入资金的情形，如是，请在招股说明书中“关联方及关联交易”部分进行补充披露，并说明发行人融资渠道是否依赖资金拆入；

（5）补充披露与广电运通“临时资金归集”的含义，资金归集的原因，上述资金归集是否属于控股股东对发行人的非经营性资金占用，发行人财务内控制度是否完善，是否存在现金池或资金归集计划等情形；

（6）补充披露董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员在广电运通或其他关联方处兼职情况，是否存在竞业禁止情形，接受广电运通或其他关联方股权激励情况，是否影响其在发行人处公正履职；

(7) 补充披露本次披露的财务数据、股权结构及股东构成、业务内容及业务结构等相关信息与报告期内广电运通在新闻媒体、公司公告、年度报告等方面的信息披露是否存在差异，如是，请逐项披露差异事项、差异原因及前后披露不一致的合理性。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见，并：

(1) 根据《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》（以下简称《审核问答》）问题 6 的要求，对本次分拆上市是否符合《上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定》发表明确意见；

(2) 说明广电运通在资产收购及分拆时是否按规定履行国有资产管理相关程序，分拆上市是否符合上市公司信息披露、审议程序等方面的要求。

答复：

(一) 结合客户的基本情况以及与发行人、广电运通、广电运通关联公司的业务联系，补充披露发行人客户与广电运通及其关联公司的客户重合情况，发行人销售体系是否存在对广电运通或其他关联方的重大依赖情形，是否存在合并打包、政策混同、内部分账、共用账户、资金混合等情况，是否存在相互代收款项、共用信用额度、共同请款收款等情形

本所律师审阅了《20201231 审计报告》，检索了广电运通 2018 年-2019 年年度报告、2020 年半年度报告，审查发行人报告期内与主要客户签署的重大销售合同，核查了发行人的组织机构设置情况，对发行人主要管理人员进行了访谈，取得了发行人及广电运通出具的确认函。经核查，相关情况如下：

1、发行人客户与广电运通及广电运通其他子公司的客户重合情况

根据发行人和广电运通的确认，发行人主要客户为各级财政部门、金融机构和行政事业单位，其中金融机构主要为商业银行和政策性银行。发行人和广电运通及广电运通其他子公司重合的客户主要为商业银行。

发行人和广电运通及广电运通其他子公司的产品和服务目标客户都包含商业银行，但具体业务形态和具体特点不同。

发行人向商业银行提供的主要为支付电子化解决方案及相关运维服务，主要是在财政部门推动的国库集中支付电子化业务背景下，商业银行作为代理银行需安装适配的业务系统，业务主导方是各级财政部门。商业银行作为国库集中支付电子化的代理银行，需上线电子凭证库系统、电子印章系统、银行支付柜面系统和银行自助柜面系统作为联系各级财政部门、中国人民银行和商业银行三方的国库集中支付电子化的业务系统。其中，电子凭证库系统和电子印章系统是基础系统，是保障商业银行与各级财政部门、中国人民银行信息相互认证和安全传输的业务系统；银行支付柜面系统和银行自助柜面系统是应用系统，是商业银行为财政部门 and 预算单位提供的转账业务系统。商业银行使用发行人提供的系统，从事其作为国库集中支付代理银行所承担的实现国库资金转账、支付电子化这一特定业务。为适应当地财政部门推动的国库集中支付电子化改革，商业银行采购发行人提供的支付电子化解决方案及相关运维服务，一般通过单一来源采购、商业谈判等方式独立进行。

广电运通及广电运通其他子公司主要为商业银行提供智能金融设备、运营服务和大数据解决方案。智能金融设备主要为 ATM（银行自动柜员机），运营服务主要为 ATM 的运营服务，大数据解决方案主要为银行提供信息发布和展示等相关产品。广电运通从事上述主营业务的市场基础是商业银行为实现高效运营以及营业网点扩展而采购相应 ATM 机等设备和服务，主导方为商业银行，相关业务面向的使用主体主要为企业和个人。

报告期内，公司与广电运通及广电运通其他子公司营业收入 100 万元以上的重合客户全部为商业银行，主要系广电运通的 ATM 业务和中科江南的国库集中支付电子化解决方案业务基本上都覆盖了国内的大型商业银行，具有合理的商业背景。发行人向上述客户销售的产品和服务全部为支付电子化解决方案及相关运维服务，广电运通向上述客户销售的产品和服务全部为 ATM（银行自动柜员机）及相关运营服务。

2、发行人销售体系不存在对广电运通或其他关联方的重大依赖情形

根据发行人和广电运通的确认，报告期内，发行人始终保持独立完整的销售体系，发行人主要客户为各级财政部门、金融机构和行政事业单位，主要按照或参照政府采购要求，通过招投标等方式，确认最终合同条款和交易价格。发行人在被广电运通收购之前，即建立了销售体系；发行人在被广电运通收购之后，销售体系仍独立运转。发行人通过市场营销中心进行日常销售业务，最终通过招投标等法定程序和商业谈判确认销售合同。发行人销售体系不存在对广电运通或其他关联方的重大依赖情形。

3、是否存在合并打包、政策混同、内部分账、共用账户、资金混合等情况，是否存在相互代收款项、共用信用额度、共同请款收款等情形

根据发行人和广电运通的确认，发行人通过市场营销中心进行营销和推广工作，通过自有账户收取客户款项，独立进行营销和推广工作、独立签订销售合同、独立完成销售回款工作，销售和回款业务具有独立性，不存在合并打包、政策混同、内部分账、共用账户、资金混合等情况，与广电运通及广电运通其他子公司之间不存在相互代收款项、共用信用额度、共同请款收款等情形。

（二）结合供应商的基本情况、向发行人供应产品或服务的基本类别及供应商与广电运通、广电运通关联公司的业务联系，补充披露发行人与广电运通及其关联公司是否共用供应商或采购相同原材料，是否存在共同采购、生产混同、相互垫资、分摊成本费用等情形

本所律师审阅了《20201231 审计报告》，检索了广电运通 2018 年-2019 年年度报告、2020 年半年度报告，审查了发行人报告期内与主要供应商签署的重大采购合同，核查了发行人的组织机构设置情况，对发行人主要管理人员进行了访谈，取得了发行人及广电运通出具的确认函。经核查，相关情况如下：

根据发行人和广电运通的确认，报告期内，发行人采购主要为项目所需技术服务采购和主营业务和产品的配套软硬件。基于业务需求，为加强本地化服务能

力，发行人向当地技术服务商采购技术服务，主要系供应商配合公司派出的项目实施人员，以提供技术服务的形式参与公司具体的项目的实施和运维。发行人的技术服务供应商与广电运通及广电运通其他子公司无业务联系，发行人与广电运通及广电运通其他子公司不存在共用供应商或采购相同原材料的情形。

公司通过自有采购相关部门进行采购，通过实施部门进行项目实施，采购资金均为自有资金，独立做出采购决策、独立签订采购合同、独立与供应商进行结算，采购和付款业务具有独立性，与广电运通及广电运通其他子公司之间不存在共同采购、生产混同、相互垫资、分摊成本费用的情形。

（三）结合业务推广方式、推广渠道、销售费用的具体情况，补充披露发行人业务推广是否依赖于广电运通、广电运通关联公司的业务推广渠道，是否存在联合推广业务、共同推介、销售费用混同或由关联方支付销售费用的情形

本所律师审阅了《20201231 审计报告》，对发行人主要管理人员进行了访谈，取得了发行人及广电运通出具的确认函。经核查，相关情况如下：

根据发行人的确认，发行人主要业务围绕财政信息化建设开展，财政信息化建设受财政部门主导，且现阶段多呈现省级统筹的特征，发行人营销推广工作集中在财政部和省级财政部门，发行人对于客户的主要推介活动为参与各级财政组织的宣讲和会议，下级财政部门、各级人民银行、财政业务代理银行和行政事业单位多依据上级财政部门统一安排逐级逐步部署财政信息化建设，也会参与上级财政组织的宣讲和会议，无需过多市场营销。

根据发行人的确认，发行人市场营销中心负责业务推广，通过自有营销人员和实施人员了解客户需求，开拓业务，无需其他外部机构协助推广。

根据发行人的确认，发行人销售费用均为自身销售活动产生的费用，不存在向广电运通及广电运通其他子公司支付销售费用的情况，不存在代替广电运通及其他子公司支付销售费用的情况，也不存在由广电运通及其他子公司代替发行人支付销售费用的情况，发行人销售费用中的职工薪酬、差旅费、交通费及售后维

护费均为发行人销售和客服人员从事销售活动的直接产生的费用；租赁及物业管理费、投标费均与发行人销售活动直接相关；发行人独立向商业银行、各级政府财政部门等主要客户投标，独立承担投标费用，不存在与广电运通分摊投标费的情况；业务招待费、办公及会议经费和广告费及参展宣传费均为发行人独立从事销售活动产生的费用，与广电运通及其他子公司无任何关系。

根据发行人的确认，报告期内，发行人通过自有部门和人员进行业务推广，没有向外部营销机构单独支付销售费用的情况，销售费用均为自身独立从事业务活动产生的费用，发行人业务推广不依赖于广电运通、广电运通其他子公司的业务推广渠道。报告期内，发行人均独立开展销售业务，不存在联合推广业务、共同推介、销售费用混同或由关联方支付销售费用的情形。

（四）结合资金需求、现金流情况及融资渠道情况，补充披露发行人是否存在从广电运通拆入资金的情形，如是，请在招股说明书中“关联方及关联交易”部分进行补充披露，并说明发行人融资渠道是否依赖资金拆入

本所律师审阅了《20201231 审计报告》，对发行人主要管理人员进行了访谈，取得了发行人及广电运通出具的确认函。经核查，相关情况如下：

根据《20201231 审计报告》及发行人的确认，发行人报告期内不存在从广电运通拆入资金的情形，发行人在报告期各期末货币资金余额能够满足日常经营需要，发行人各年度经营活动现金流和净现金流均为正，现金流健康。报告期内，发行人未向银行融资。基于业务发展需要，发行人预计能够获得银行融资。若发行人能顺利完成本次发行上市，将进一步拓宽股权融资渠道。因此，发行人报告期内现金流健康，融资渠道畅通，因此，不存在依赖从广电运通拆入资金的情形。

（五）补充披露与广电运通“临时资金归集”的含义，资金归集的原因，上述资金归集是否属于控股股东对发行人的非经营性资金占用，发行人财务内控制度是否完善，是否存在现金池或资金归集计划等情形

本所律师审阅了《20201231 审计报告》、立信会计师出具的《北京中科江

南信息技术股份有限公司截至 2020 年 12 月 31 日止的内部控制审核报告》（信会师报字[2021]第 ZC10034 号）（下称“《20201231 内控报告》”），取得了广州无线电集团财务会计部印发的《关于归集全国各地资金的通知》（GRG/CW2019-008），核查了广电运通归集及归还发行人资金的转账凭证，取得并审阅了发行人《财务内控制度》，取得了发行人出具的确认函。经核查，相关情况如下：

根据发行人的确认，广电运通“临时资金归集”系根据发行人间接控股股东广州无线电集团财务会计部印发的《关于归集全国各地资金的通知》（GRG/CW2019-008），发行人于 2019 年 9 月 29 日和 2019 年 9 月 30 日将合计 2,600 万元资金转账至控股股东广电运通，并于 2019 年 10 月 8 日收回 2,600 万元。资金归集的原因系发行人应间接控股股东广州无线电集团的通知要求，临时将资金调回广州地区公司。

根据上述《关于归集全国各地资金的通知》，本次资金归集系根据广州市地方金融局的统一要求而实施，并非控股股东故意占用发行人资金，借款期限较短并已经足额归还。上述资金归集属于控股股东对发行人的非经营性资金占用。

根据发行人的确认，发行人财务内控制度完善，不存在现金池或资金归集计划等情形。根据《20201231 内控报告》，立信会计师认为中科江南按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

（六）补充披露董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员在广电运通或其他关联方处兼职情况，是否存在竞业禁止情形，接受广电运通或其他关联方股权激励情况，是否影响其在发行人处公正履职

本所律师取得了发行人董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员出具的调查表，检索了广电运通相关信息披露文件，取得了广电运通出具的确认函。经核查，相关情况如下：

1、董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员在广电运通或其他关联方处兼职情况

根据发行人董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员（包括一级业务部门负责人、总经办负责人及出纳）的确认及本所律师核查，上述人员在广电运通或其他关联方处兼职情况如下：

姓名	在发行人担任职务	在广电运通或其他关联方处兼职 (不含发行人控股子公司及分公司)	兼任职务
罗攀峰	董事长	广电运通	董事
衡凤英	副董事长	天津飞扬智晟科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
		天津智明天空科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
		北京博雅力源教育咨询有限公司	执行董事
		北京中科智兴物联科技有限公司	执行董事、经理
		北京学园中润教育科技有限公司	董事
		河南北大学园学前教育管理咨询有限公司	董事
魏东	董事	广电运通	副总经理
		广州像素数据技术股份有限公司	董事长
		广州广电汇通科技有限公司	董事长
		广州广电银通金融电子科技有限公司	董事
		广州支点创业投资有限公司	董事
		广州中智融通金融科技有限公司	董事
		广州广电运通智能科技有限公司	董事
		广州广电运通信息科技有限公司	董事
		广州广电卓识智能科技有限公司	董事长
		广州运通链达金服科技有限公司	董事
		四川极智朗润科技有限公司	董事
		深圳市创自技术有限公司	董事
		德纳里（广州）技术有限公司	执行董事
		广电运通国际有限公司	董事
陈名帅	董事	广电运通	销售总监
黄敬超	董事	运通数字空间（北京）技术有限公司	董事
		广电运通	投资副总监
		广州支点创业投资有限公司	经理

姓名	在发行人担任职务	在广电运通或其他关联方处兼职 (不含发行人控股子公司及分公司)	兼任职务
曾纪才	董事、高级副总裁	北京青云一峰科技有限公司	监事
朱玲	董事、总经理	——	——
申慧慧	独立董事	——	——
郑方	独立董事	北京得意音通技术有限责任公司	董事长
		贵州得意音通技术有限责任公司	董事长
		广州得意音通信息技术有限公司	董事长
		北京闻弦知意科技发展合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人
		北京得意音通信息技术研究院(有限合伙)	执行事务合伙人
		贵州得安云信息科技咨询中心(有限合伙)	执行事务合伙人
		贵州水木云信息科技有限责任公司	执行董事
陈钟	独立董事	——	——
李琳	独立董事	——	——
朱支群	监事会主席	——	——
马潇	监事	——	——
惠小绒	监事	广电运通	财务总监
		广州支点创业投资有限公司	董事
		广州广电银通金融电子科技有限公司	监事
		广州中智融通金融科技有限公司	监事
		广州广电汇通科技有限公司	监事
		深圳市创自技术有限公司	监事
		深圳市国信运通基金管理有限公司	监事
张驰	董事会秘书	富深协通	董事
张来生	高级副总裁	——	——
马义	高级副总裁	——	——
杨成玢	财务负责人	——	——
黄自福	关键岗位人员	——	——
秦小平	关键岗位人员	——	——
李战莉	关键岗位人员	——	——
王丽丽	关键岗位人员	——	——
刘萍	关键岗位人员	——	——

2、董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员竞业禁止情形

根据发行人董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员的确认及本所律师核查，发行人董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员未与除广电运通或中科江南外的任何第三方签署竞业禁止协议，不存在竞业禁止情形。

3、董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员接受广电运通或其他关联方股权激励情况

根据广电运通及上述人员的确认，发行人董事长罗攀峰、董事魏东、黄敬超、陈名帅、监事惠小绒于 2016 年 3 月参与广电运通员工持股计划。经广电运通股东大会审议通过、中国证监会核准等，广电运通实施第一期员工持股计划（认购非公开发行股票方式），发行人董事长罗攀峰、董事魏东、黄敬超、陈名帅、监事惠小绒通过鲲鹏运通 1 号定向资产管理计划认购广电运通非公开发行股票，本次广电运通非公开发行股份已于 2016 年 3 月 11 日在深圳证券交易所上市，于 2019 年 3 月 12 日解除限售上市流通。

根据广电运通及上述人员的确认，发行人董事长罗攀峰、董事魏东、黄敬超、陈名帅、监事惠小绒曾参与广电运通员工持股计划，发行人董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员不存在接受广电运通或其他关联方股权激励的情况。

4、是否影响在发行人处公正履职

发行人董事长罗攀峰、董事魏东、黄敬超、陈名帅、监事惠小绒通过鲲鹏运通 1 号定向资产管理计划认购广电运通非公开发行股票，目前该等股份已经解除限售上市流通，且本次员工持股计划实施时，广电运通尚未对发行人进行收购，罗攀峰、魏东、黄敬超、陈名帅、惠小绒当时亦未担任发行人任何职务。

根据发行人的确认，该等人员均按照法律法规的规定、《公司章程》和公司内部规章制度等文件的要求在发行人处行使相应职权、履行相应职责，不存在影响其在发行人处公正履职的情形。

（七）补充披露本次披露的财务数据、股权结构及股东构成、业务内容及业务结构等相关信息与报告期内广电运通在新闻媒体、公司公告、年度报告等

方面的信息披露是否存在差异，如是，请逐项披露差异事项、差异原因及前后披露不一致的合理性

本所律师审阅了《招股说明书》、《20201231 审计报告》，广电运通披露的 2018-2019 年度报告、《关于分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市的预案（修订稿）》等公告文件，在百度等搜索引擎搜索了广电运通的相关信息披露情况。经核查，相关情况如下：

根据《20201231 审计报告》、广电运通披露的《2018 年年度报告》、《2019 年年度报告》和发行人的确认，发行人本次 IPO 申报披露的总资产、净资产、营业收入、营业利润、净利润、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润等数据与广电运通披露的财务数据存在差异，差异原因主要系：因筹划 IPO，发行人聘请立信会计师对 2018 年、2019 年财务报表重新进行了审计，在之前广电运通年度审计的基础上对发行人的营业收入等科目进行了审计调整。

根据《招股说明书》、广电运通披露的《关于分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市的预案（修订稿）》，发行人本次 IPO 披露的股权结构及股东构成与报告期内广电运通在新闻媒体、公司公告、年度报告等方面的信息披露不存在差异。

根据《招股说明书》、广电运通披露的《2018 年年度报告》、《2019 年年度报告》，发行人本次 IPO 披露的业务内容及业务结构与报告期内广电运通在新闻媒体、公司公告、年度报告等方面的信息披露不存在实质性差异。

（八）根据《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》（以下简称《审核问答》）问题 6 的要求，对本次分拆上市是否符合《上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定》发表明确意见

本所律师审阅了《20201231 审计报告》，广电运通披露的 2018-2019 年度报告、《关于分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市的预案（修订稿）》，立信会计师关于对广电运通控股股东及其他关联方占用资金

情况的专项审计说明等公告文件，梳理了发行人的股权结构。经核查，相关情况如下：

1、发行人控股股东广电运通于 2007 年在深交所中小板上市，至今上市已满 3 年，符合《分拆上市规定》第一条第一项的规定；

2、根据广电运通披露的相关公告，广电运通最近 3 个会计年度连续盈利，且最近 3 个会计年度扣除按权益享有的发行人净利润后，归属于广电运通股东的净利润累计不低于 6 亿元（净利润以扣除非经常性损益前后孰低值计算），符合《分拆上市规定》第一条第二项的规定；

3、根据广电运通披露的相关公告和发行人的审计报告，广电运通最近 1 个会计年度合并报表中按权益享有的发行人净利润未超过归属于广电运通股东的净利润的 50%；广电运通最近 1 个会计年度合并报表中按权益享有的发行人净资产未超过归属于广电运通股东的净资产的 30%，符合《分拆上市规定》第一条第三项的规定；

4、根据广电运通披露的相关公告，广电运通不存在资金、资产被其控股股东、实际控制人及其关联方占用的情形，或其他损害广电运通利益的重大关联交易；广电运通及其控股股东、实际控制人最近 36 个月内未受到过中国证监会的行政处罚；广电运通及其控股股东、实际控制人最近 12 个月内未受到过证券交易所的公开谴责；广电运通 2019 年财务报表已经注册会计师出具无保留意见审计报告，符合《分拆上市规定》第一条第四项的规定；

5、根据广电运通披露的相关公告，广电运通不存在最近 3 个会计年度内发行股份及募集资金投向的业务和资产作为发行人主要业务和资产的情形；2018 年 3 月，广电运通以自有资金 31,280 万元收购发行人 46% 的股权，本次交易不构成关联交易，也不构成重大资产重组，广电运通不存在最近 3 个会计年度内通过重大资产重组购买的业务和资产作为发行人主要业务和资产的情形；发行人未从事金融业务，符合《分拆上市规定》第一条第五项的规定；

6、根据发行人的股权结构，广电运通董事、高级管理人员及其关联方持有发行人的股份，合计未超过发行人上市前总股本的 10%；发行人董事、高级管理人员及其关联方持有发行人的股份，合计未超过发行人上市前总股本的 30%，符合《分拆上市规定》第一条第六项的规定；

7、根据广电运通披露的相关公告，广电运通已经充分披露并说明，本次分拆有利于广电运通突出主业、增强独立性；本次分拆后，广电运通与发行人均符合中国证监会、证券交易所关于同业竞争、关联交易的监管要求，且资产、财务、机构方面相互独立，高级管理人员、财务人员不存在交叉任职，独立性方面不存在其他严重缺陷，符合《分拆上市规定》第一条第七项的规定。

综上所述，本所律师认为，本次分拆上市符合《分拆上市规定》规定的实质条件。

（九）说明广电运通在资产收购及分拆时是否按规定履行国有资产管理相关程序，分拆上市是否符合上市公司信息披露、审议程序等方面的要求

本所律师审阅了广电运通及发行人就资产收购、本次分拆上市的相关会议及决策文件，并检索了广电运通的相关公告，核查了《广州广电运通金融电子股份有限公司拟实施股权收购涉及北京中科江南信息技术股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告书》及广州无线电集团出具的《接受非国有资产评估项目备案表》（备案编号：[2018]3 号），审阅了广东省国有资产监督管理委员会出具的《关于北京中科江南信息技术股份有限公司国有股东标识有关问题的批复》及广州市国资委出具的《关于北京中科江南信息技术股份有限公司国有股东标识有关问题的批复》。经核查，相关情况如下：

1、关于国有资产管理相关程序的履行情况

（1）关于资产收购

根据《企业国有资产法》第 30 条、第 32 条的规定，国有资本控股公司有重大投资事项的，依照法律、行政法规以及公司章程的规定，由公司股东会、股东

大会或者董事会决定。

根据广电运通当时有效的公司章程，投资项目单次涉及金额不超过最近一期经审计净资产 30%（不含 30%）的事项由董事会做出决策。根据广电运通的公告，广电运通于 2018 年 2 月 8 日召开董事会，审议通过了《关于公司拟收购北京中科江南信息技术股份有限公司 46%股权的议案》，本次广电运通拟收购的中发行人 46%股权的交易对价为 31,280 万元，不超过最近一期经审计净资产 30%，属于广电运通董事会审批权限。

根据《企业国有资产评估管理暂行办法》第 4 条和第 6 条的规定，非上市公司国有股东股权比例变动，应当对相关资产进行评估；地方国有资产监督管理机构及其所出资企业的资产评估项目备案管理工作的职责分工，由地方国有资产监督管理机构根据各地实际情况自行规定。

根据《广州市国资委监管企业资产评估管理办法（试行）》第 13 条、第 16 条，经广州市政府批准的经济行为所涉及的资产评估项目，以及经广州市国资委批准的上市公司的经济行为所涉及的资产评估项目，由广州市国资委负责核准；其他经市国资委批准的经济行为所涉及的资产评估项目，由广州市国资委负责备案；其他资产评估项目由监管企业负责备案。

中联国际评估咨询有限公司受广电运通委托，于 2017 年 12 月 29 日出具了《广州广电运通金融电子股份有限公司拟实施股权收购涉及北京中科江南信息技术股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告书》（中联国际评字[2017]第 VYMQB0658 号），确认截至评估基准日 2017 年 9 月 30 日，发行人股东全部权益价值评估值为 6.81 亿元。

根据广电运通的确认及本所律师核查，上述评估报告不属于报广州市国资委备案的范围，由监管企业进行备案。2018 年 6 月 25 日，广州无线电集团出具《接受非国有资产评估项目备案表》（备案编号：[2018]3 号），对上述评估报告予以备案。

综上，本所律师认为，广电运通已就本次资产收购已履行董事会审议程序，资产评估及评估备案程序，符合《企业国有资产法》、《企业国有资产评估管理暂行办法》等法律法规的规定，已依法履行国有资产管理相关程序。

（2）关于分拆上市

根据《上市公司国有股权监督管理办法》（国资委、财政部、证监会令第36号），广电运通系国有独资企业独家持股比例超过50%的境内企业，其在证券登记结算公司设立的证券账户应标注“SS”。

2020年9月28日，广东省国资委作出《关于北京中科江南信息技术股份有限公司国有股东标识有关问题的批复》，批复如发行人在境内发行股票并上市，广电运通在证券登记结算公司设立的证券账户应标注“SS”标识。

2020年9月30日，广州市国资委作出《广州市国资委关于北京中科江南信息技术股份有限公司国有股东标识有关问题的批复》（穗国资批[2020]102号），批复如发行人在境内发行股票并上市，广电运通在证券登记结算公司设立的证券账户应标注“SS”。

综上，本所律师认为，本次分拆上市已依法履行国有资产管理相关程序。

2、关于分拆上市信息披露及审议程序等方面要求的履行情况

（1）分拆上市信息披露义务履行情况

关于本次分拆，广电运通主要披露了以下公告：

2020年3月25日披露了《广州广电运通金融电子股份有限公司第五届董事会第二十五次（临时）会议决议公告》、《广州广电运通金融电子股份有限公司第五届监事会第十六次（临时）会议决议公告》、《广州广电运通金融电子股份有限公司独立董事事前认可意见》、《广州广电运通金融电子股份有限公司独立董事关于第五届董事会第二十五次（临时）会议相关事项的独立意见》、《广州

广电运通金融电子股份有限公司董事会关于本次上市公司分拆子公司上市董事会决议日前股票价格波动是否达到〈关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知〉第五条相关标准的说明》、《广州广电运通金融电子股份有限公司关于分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市的预案》、《广州广电运通金融电子股份有限公司关于分拆子公司上市的一般风险提示性公告》等公告。

2020年9月28日披露了《广州广电运通金融电子股份有限公司第五届董事会第三十三次（临时）会议决议公告》、《广州广电运通金融电子股份有限公司第五届监事会第二十二次（临时）会议决议公告》、《广州广电运通金融电子股份有限公司独立董事事前认可意见》、《广州广电运通金融电子股份有限公司独立董事关于第五届董事会第三十三次（临时）会议相关事项的独立意见》、《广州广电运通金融电子股份有限公司董事会关于本次上市公司分拆子公司上市董事会决议日前股票价格波动是否达到〈关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知〉第五条相关标准的说明》、《广州广电运通金融电子股份有限公司关于分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市的预案（修订稿）》、《广州广电运通金融电子股份有限公司关于分拆子公司上市的一般风险提示性公告》、《华泰联合证券有限责任公司关于公司分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市之独立财务顾问核查意见》、《北京国枫律师事务所关于公司分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至深圳证券交易所创业板上市的法律意见书》、《关于公司分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市的会计师意见函》等公告。

2020年10月13日披露了《关于分拆子公司中科江南至创业板上市股票交易自查期间相关机构或人员买卖公司股票情况查询结果的公告》、《华泰联合证券有限责任公司关于公司股票交易自查期间相关机构或人员买卖股票情况的核查意见》、《北京国枫律师事务所关于公司分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至深圳证券交易所创业板上市股票交易自查期间内相关人员买卖股票情况的专项核查意见》等公告。

2020年10月15日披露了《广州广电运通金融电子股份有限公司2020年第五次临时股东大会决议公告》，此次股东大会审议通过了关于分拆中科江南至创业板上市的相关议案。

2020年11月18日披露了《广州广电运通金融电子股份有限公司关于公司控股子公司北京中科江南信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请获深圳证券交易所受理的公告》，对发行人本次发行上市申请已被深交所受理进行了说明及风险提示。

综上，广电运通已就本次分拆上市履行了信息披露义务。

（2）关于分拆上市审议程序的履行情况

广电运通于2020年3月23日召开第五届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于分拆所属子公司至创业板上市符合相关法律、法规规定的议案》、《关于分拆北京中科江南信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市的议案》、《关于分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市预案》、《关于北京中科江南信息技术股份有限公司分拆上市符合<上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定>的议案》、《关于分拆北京中科江南信息技术股份有限公司在创业板上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案》、《关于公司保持独立性及持续经营能力的议案》、《关于北京中科江南信息技术股份有限公司具备相应的规范运作能力的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理本次分拆上市有关事宜的议案》等议案。广电运通独立董事对上述事项进行了事前认可，并发表了独立意见。

广电运通于2020年9月27日召开第五届董事会第三十三次（临时）会议审议通过了《关于分拆所属子公司至创业板上市符合相关法律、法规规定的议案》、《关于分拆北京中科江南信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市的议案》、《关于<广州广电运通金融电子股份有限公司关于分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市预案（修订稿）的议案》、《关于北京中科江南信息技术股份有限公司分拆上市符合<上市

公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定>的议案》、《关于分拆北京中科江南信息技术股份有限公司在创业板上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案》、《关于公司保持独立性及持续经营能力的议案》、《关于北京中科江南信息技术股份有限公司具备相应的规范运作能力的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理本次分拆上市有关事宜的议案》、《关于公司分拆所属子公司分拆上市履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》等议案。广电运通独立董事对上述事项进行了事前认可，并发表了独立意见。

广电运通于2020年10月14日召开2020年第五次临时股东大会逐项审议通过《关于分拆所属子公司至创业板上市符合相关法律、法规规定的议案》、《关于分拆北京中科江南信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市的议案》、《关于<广州广电运通金融电子股份有限公司关于分拆所属子公司北京中科江南信息技术股份有限公司至创业板上市预案（修订稿）>》、《关于北京中科江南信息技术股份有限公司分拆上市符合<上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定>的议案》、《关于分拆北京中科江南信息技术股份有限公司在创业板上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案》、《关于公司保持独立性及持续经营能力的议案》、《关于北京中科江南信息技术股份有限公司具备相应的规范运作能力的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理本次分拆上市有关事宜的议案》、《关于公司分拆所属子公司分拆上市履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》等有关议案。广电运通2020年第五次临时股东大会中涉及本次分拆议案已经出席会议股东所持表决权的三分之二以上通过，且经出席会议的中小股东所持表决权的三分之二以上通过。

综上，本所律师认为，广电运通已就本次分拆履行了相应审议程序。

综上，报告期内，发行人的销售体系不存在对广电运通或广电运通其他子公司的重大依赖情形，发行人与广电运通及广电运通其他子公司不存在合并打包、政策混同、内部分账、共用账户、资金混合等情况，不存在相互代收款项、共用

信用额度、共同请款收款等情形；发行人与广电运通及广电运通其他子公司不存在共用供应商或采购相同原材料的情形，不存在与上述关联公司共同采购、生产混同、相互垫资、分摊成本费用等情形；发行人业务推广不依赖于广电运通、广电运通其他子公司的业务推广渠道，不存在联合推广业务、共同推介、销售费用混同或由关联方支付销售费用的情形；发行人不存在从广电运通拆入资金的情形；广电运通“临时资金归集”属于控股股东对发行人的非经营性资金占用，但本次资金归集根据广州市地方金融局的统一要求而实施，并非控股股东故意占用发行人资金，借款期限较短并已经足额归还，发行人财务内控制度完善，不存在现金池或资金归集计划等情形；除广电运通提名董事、监事外，发行人其他董事、监事、高级管理人员及关键岗位人员未在广电运通或广电运通其他子公司兼职，发行人董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员亦未与除广电运通或中科江南外的任何第三方签署竞业禁止协议，亦不存在竞业禁止情形，发行人董事、监事、高级管理人员、关键岗位人员不存在接受广电运通或其他关联方股权激励的情况，不存在影响在发行人处公正履职的情形；本次披露的财务数据与广电运通公司公告的内容存在差异，差异系本次 IPO 审计调整所致；股东构成、业务内容及业务结构与新闻媒体、公司公告、年度报告等方面的信息披露不存在实质性差异；本次本次分拆上市符合《分拆上市规定》规定的实质条件；广电运通收购发行人 46% 股权事项及本次分拆上市已依法履行国有资产管理相关程序；广电运通已就本次分拆上市履行了信息披露义务及相应审议程序。

四、《问询函》审核问询问题 4. 关于同业竞争：

申报材料显示：

(1) 广电运通二级子公司 **GRG Banking Equipment (HK) Co. Limited** 主要从事银行柜员机销售及相关服务，其三级子公司主要产品及服务为政务设备与服务。

(2) 广电运通二级子公司广州广电汇通科技有限公司从事基于金融服务终

端的支付业务。

(3) 广电运通二级子公司江苏汇通金融数据股份有限公司主要从事“受金融企业的委托和国家允许的金融外包业务，第二类增值电信业务中的呼叫中心业务”。

(4) 根据保荐工作报告，广电运通及其控制其他企业中，部分企业经营范围包括软件开发、维护服务等内容，与发行人经营范围存在相同之处。保荐工作报告说明，发行人主营业务属于财政领域信息化领域，广电运通及其他下属企业属于金融（银行）信息化领域。

请发行人：

(1) 补充披露 GRG Banking Equipment (HK) Co. Limited 及其子公司与发行人是否存在从事相同或类似业务的情形，其是否负责同类业务的境外销售，判断该公司与发行人不存在同业竞争关系的原因及合理性；

(2) 补充披露“基于金融服务终端的支付业务”及“受金融企业的委托和国家允许的金融外包业务”与发行人的银行支付柜面系统、银行自助柜面系统、运维服务等在业务内容、业务实施主体、客户类型、市场空间等方面的相同点及差异，相关业务与发行人所从事的业务不构成同业竞争的原因及合理性；

(3) 补充披露财政领域信息化与金融（银行）信息化的区别，发行人“国库集中支付电子化管理”的内涵，与普通银行金融业务的差异及独特性，结合发行人主要客户均为银行客户的特点，进一步披露发行人所处业务领域与广电运通及其下属企业从事业务内容的根本性差异，认为发行人不属于金融（银行）信息化领域的合理性；

(4) 在招股说明书中披露广州市国资委控制企业是否涉及同业竞争的具体情况，判断方法及结论。

请保荐人、发行人律师发表明确意见，并：

(1) 说明对发行人与发行人控股股东、实际控制人控制的其他企业是否存在同业竞争情形的核查方法，是否对相关企业的范围进行完整、全面的核查；

(2) 说明仅通过筛选条件为企业名称中包含“信息技术”、行业为“软件开发”的企业名单来对广州市国资委控制的企业与发行人是否存在同业竞争进行排查是否合理，是否完整获取企业名单、了解相关企业业务经营内容，并对同业竞争情形进行梳理和核查；

(3) 说明是否完整、准确地了解相关企业的业务内容、经营模式，对相关方与发行人的经营地域、产品或服务的定位进行充分核查；

(4) 说明发行人与相关企业是否存在利益输送、相互或单方让渡商业机会的情形，广电运通及其下属企业在金融领域开展的支付、电子信息化等业务对发行人未来发展的潜在影响；

(5) 结合上述情况，进一步说明发行人与其控股股东、实际控制人控制的企业是否存在同业竞争情形，如是，请说明相关情形是否对发行人构成重大不利影响。

答复：

本所律师访谈了发行人总经理、主要业务部门负责人；查阅了广电运通对外信息披露公告；获取并查阅了广电运通与广州无线电集团出具的关于其控制企业名单及主营业务说明文件；实地走访了广州市国资委并查询国资委产权登记系统；查阅了上市公司信息披露公告或企业官方网站；查阅了广州无线电集团下属上市企业广州广电计量检测股份有限公司以及广州地铁集团有限公司下属上市企业广州地铁设计研究院股份有限公司的招股说明书。经核查，相关情况如下：

(一) 补充披露 **GRG Banking Equipment (HK) Co. Limited** 及其子公司与发行人是否存在从事相同或类似业务的情形，其是否负责同类业务的境外销售，判断该公司与发行人不存在同业竞争关系的原因及合理性

根据广电运通披露的公告及确认，GRG Banking Equipment (HK) Co. Limited，中文名称为“广电运通国际有限公司”（下称“运通国际”）系广电运通于 2008 年 10 月 27 日在香港出资成立的全资子公司，根据广电运通披露的《对外投资公告》，运通国际主要从事境外市场 GRG Banking 品牌 ATM 的销售、营运、备件销售和维护服务业务。发行人主要产品和服务包括支付电子化解决方案、财政预算管理一体化解决方案、预算单位财务服务平台和运维服务等，未从事与 ATM 等银行存取款设备有关的销售、维护等业务。

根据广电运通披露的公告及确认，运通国际及其子公司主营业务及商业模式等情况详见附表一。

根据发行人的确认，发行人主要从事国库集中支付电子化等产品实施及相关运维服务等，是基于国家财政信息化领域中国库资金划转、支付需求产生的，属于财政信息系统且国家属性较强，截至本补充法律意见出具之日，发行人主要产品和服务未在境外销售，运通国际及其子公司亦不存在境外销售发行人产品和服务的情形。并且，基于主要产品和服务分属不同应用领域，且发行人主营业务不涉及境外销售和采购，发行人与运通国际及其子公司不存在同业竞争的情形。

（二）补充披露“基于金融服务终端的支付业务”及“受金融企业的委托和国家允许的金融外包业务”与发行人的银行支付柜面系统、银行自助柜面系统、运维服务等在业务内容、业务实施主体、客户类型、市场空间等方面的相同点及差异，相关业务与发行人所从事的业务不构成同业竞争的原因及合理性

根据广电运通披露的公告及确认，广电运通下属企业中开展“基于金融服务终端的支付业务”及“受金融企业的委托和国家允许的金融外包业务”的主要企业包括广州广电汇通科技有限公司（下称“广电汇通”）和江苏汇通金融数据股份有限公司（下称“江苏汇通”）及其子公司。上述公司主营业务及商业模式等具体情况详见附表二。

广电汇通主要提供文旅、政务、交通或通信运营领域的自助设备，包括社区、景区安置的无人售贩机，影院、机场安置的售取票机、闸机，政务服务大厅安置

的政务一体机，以及通讯运营商营业厅安置的自助业务办理设备等，上述部分服务终端具有购买及收费功能。江苏汇通及其子公司主要从事金融外包服务，系向银行、保险等金融机构提供语音外呼等客服工作。因此，上述产品或服务均不涉及财政信息化领域，亦不涉及国库资金支付电子化的实施和运维业务。发行人提供的银行支付柜面系统、银行自助柜面系统及相关运维服务均基于国库资金集中支付电子化衍生产品与服务。该等产品和服务在业务内容、实施主体、客户类型、市场空间方面对比如下：

公司	主要产品或服务	业务内容	实施主体	客户类型	市场空间
中科江南	银行支付柜面系统	代理银行办理国库资金电子支付的业务系统	中科江南，无广电运通及其控制其他企业	商业代理银行	国库资金集中支付电子化改革政策影响明显
	银行自助柜面系统	代理银行为财政预算单位提供的自助管理国库资金专用网银系统	中科江南，无广电运通及其控制其他企业	商业代理银行	国库资金集中支付电子化改革政策影响明显
	运维服务	基于公司产品或业务的技术支持、产品升级及系统安全运行保障等	中科江南，无广电运通及其控制其他企业	财政部门、商业代理银行等	国库资金集中支付电子化改革政策影响明显
广电运通其他下属公司	金融服务终端的支付业务	自助售取票机、政务一体机等终端设备及其软件开发	广电汇通等广电运通下属企业，无中科江南	银行、影院、通讯运营商、政务服务大厅等	下游客户及市场需求影响明显
	金融服务外包	为金融机构提供语音客服的业务外包	江苏汇通及其子公司，无中科江南	银行、保险等金融机构	下游客户及市场需求影响明显

综上，中科江南主营业务与广电汇通、江苏汇通等广电运通下属企业从事“金融服务终端支付业务”或“金融外包服务”存在较大差异，不存在相同或相似业务内容和实施主体。虽然客户类型均涉及商业银行，但是业务分属不同领域且市场驱动因素不同，不构成同业竞争。

（三）补充披露财政领域信息化与金融（银行）信息化的区别，发行人“国库集中支付电子化管理”的内涵，与普通银行金融业务的差异及独特性，结合

发行人主要客户均为银行客户的特点，进一步披露发行人所处业务领域与广电运通及其下属企业从事业务内容的根本性差异，认为发行人不属于金融（银行）信息化领域的合理性

根据发行人的确认，发行人主营业务的产生与发展均基于国家对国库资金集中支付电子化管理的改革与推广。国库集中支付是国库集中收支的组成部分，涉及政府购买的具体支付环节，属于财政制度改革的一项工作。具体而言，“国库集中支付电子化”是指财政部门、人民银行、代理银行、预算单位等参与各方取消纸质单据和凭证传递，利用网络信息技术，发送、接受和处理电子凭证来办理财政资金支付和清算等业务，实现预算单位将财政资金支付给供应商或个人。公司为财政部门、人民银行、代理银行及预算单位提供国库集中支付电子化系统相关的软硬件实施和运维服务，因此，公司主营业务属于财政信息化业务内容。同时，按照财政部、中国人民银行印发的《国库集中支付业务电子化管理暂行办法》（财库[2013]173号）的规定，各地财政部门与人民银行分支机构开展本行政区域国库集中支付业务电子化管理，组织对行政区域内代理银行分支机构开发的代理国库集中支付业务相关信息系统进行验收；代理银行负责省级范围内通用的代理国库集中支付业务相关信息系统配套建设，与财政部门、预算单位、人民银行签订的协议并办理有关业务。因此，代理银行仅为国库资金集中支付电子化中参与者和执行方，主要负责收到财政支付令后办理支付业务，以及为预算单位提供资金支付、划转服务，配合财政部门等主体实现国库集中支付电子化。综上，发行人为代理银行提供的产品和服务仍基于财政部门对国库集中支付电子化管理的改革需求，系国库资金电子支付系统在代理银行端的安置与调试，并非代理银行自有且独立的业务设备或信息系统。

广电运通及其下属部分企业主要客户为商业银行，为其提供智能金融设备、运营服务和大数据解决方案，主要产品和服务包括自助取款机等银行终端服务设备及其销售、实施、运维及相应软件开发等。该等业务的产生与发展基于商业银行个人存取款业务以及银行营业网点的扩展。因此，尽管发行人与广电运通及其下属部分企业经营范围均涉及软件开发、技术服务等，但是，双方业务基础与市场拓展存在明显差异。

综上，发行人业务发展与市场空间主要取决于包括国库资金支付电子化在内的国家财政预算管理政策的制定与调整，尽管代理银行是发行人主要客户之一，但是，发行人为其提供代理国库集中支付业务相关信息系统需要有关财政部门与人民银行的验收。在商业模式及应用场景方面，发行人业务属于 ToG 业务，针对财政资金支付管理电子化需求，具体用户系财政部门及预算单位等；而广电运通及其下属部分分公司从事业务系 ToB 业务，为银行提供 ATM 机等终端设备及相关服务。因此，与广电运通及其下属部分分公司围绕自助取款机等银行服务终端相比，发行人为代理银行提供的产品和服务是基于财政信息系统在商业银行端的延伸，具有显著的“财政”业务属性，而非“金融（银行）”业务属性。

（四）在招股说明书中披露广州市国资委控制（监管）企业是否涉及同业竞争的具体情况，判断方法及结论

1、发行人直接和间接的控股股东广电运通、广州无线电集团及其控制企业与发行人是否存在同业竞争

对于发行人直接和间接控股股东广电运通、广州无线电集团所属企业是否与发行人存在同业竞争问题，广电运通和广州无线电集团出具了书面说明，逐一确认了其控制主要企业完整名单、各自主营业务情况，本所律师结合国家企业信用信息公示系统查询信息进行了梳理和核查，具体情况详见附表三。

根据广电运通、广州无线电集团的确认及本所律师核查，广州无线电集团及其控制的除发行人及其控股子公司外的其他企业（含广电运通）不存在经营与发行人主营业务相同或相似业务的情形，亦不存在对发行人造成重大不利影响的同业竞争情形。

2、广州市国资委控制的其他企业与发行人是否存在同业竞争

按照《公司法》、《创业板上市规则》等法律法规及规范性文件，公司与广州市国资委控制的除广州无线电集团及其下属企业以外其他企业不构成法定关联方，亦不具备构成同业竞争的形式要件。此外，根据《关于印发〈国企改革“双

百行动”工作方案>的通知》（国资发研究[2018]70 号）、《广州市人民政府办公厅转发市国资委关于以管资本为主推进职能转变改革国有资本授权经营体制的实施方案的通知》（穗府办[2020]1 号）的要求，基于广州无线电集团作为广东省“双百企业”之一，广州市国资委对其授权放权，落实董事会对企业中长期发展的决策权，赋予更多经营自主权，同时，广州市国资委落实各监管企业的经营自主权，主要对集团公司层面实施监管或依据股权关系参与公司治理，不干预集团公司以下各级企业生产经营具体事项。综上，广州市国资委对于广州无线电集团以及其他监管企业的具体业务经营影响程度有限，因此，中科江南与广州市国资委下属无线电集团以外的其他企业关联程度较弱，不存在构成同业竞争的前提。

广州市国资委授权履行出资人职能管理的国有企业、国有控股企业或国有实际控制企业（以下统称“监管企业”）较多，且该等企业从事业务范围与行业领域不同。按照《广州市国家出资企业产权登记管理工作指引》（穗国资产权[2017]48 号）的规定，广州市国资委对上述企业的产权及其分布状况进行登记管理，纳入产权登记范围的企业包括监管企业、监管企业拥有实际控制权的各级企业及其投资参股企业（参股企业再投资企业不再登记）、监管企业所属事业单位、境外企业及境外企业在境内投资设立的企业，企业主营业务范围及其变更属于应当办理产权登记的情形之一。同时，该工作指引规定了广东省国资出资企业产权登记管理信息系统（下称“产权登记系统”）是广州市国家出资企业产权登记管理的工作平台。因此，相比其他方式，通过查询产权登记系统了解广州市国资委监管企业及其主营业务情况是更为准确、全面的途经，并且，广州市国资委不存在其他与此系统相同功能的其他信息查询系统。

根据 2020 年 8 月广州市国资委产权登记系统的查询信息，剔除其中参股企业、广州无线电集团控制企业后，企业名称包含“信息技术”或行业为“软件开发”的广州市国资委监管企业及其开展业务情况如下：

序号	企业名称	企业类别	企业级次	行业	所属关系	业务情况
----	------	------	------	----	------	------

序号	企业名称	企业类别	企业级次	行业	所属关系	业务情况
1	广州华南信息技术有限公司	国有全资企业	三级企业	通信系统设备制造	广州智能装备产业集团有限公司下属企业	建筑智能化、酒店智能化、数据中心物理基础架构整体解决方案、计算机系统集成、生产过程自动化控制、企业管理软件的开发及实施以及专业产品分销为主
2	广州市荟橙信息技术有限公司	国有绝对控股企业	三级企业	信息技术咨询服务	广州市广百展览股份有限公司下属企业	科技推广和应用服务业
3	广州易起行信息技术有限公司	国有全资企业	五级企业	信息技术咨询服务	广州广之旅国际旅行社股份有限公司下属企业	旅客票务代理，会议及展览服务，酒店管理，票务服务，向游客提供旅游，交通，住宿，餐饮等代理服务（不涉及旅行社业务）
4	广州思创科技股份有限公司	国有绝对控股企业	三级企业	软件开发	广州公交集团第二公共汽车有限公司下属企业	提供城市公共交通智能整体解决方案，推进新一代信息技术与公共交通的深度融合
5	广州筑优信息科技有限公司	国有实际控制	五级企业	软件开发，信息技术咨询服务	广州珠江实业集团有限公司下属子公司	为工程建设和城市规划领域提供 BIM 咨询服务
6	广州城投紫光云技术有限公司	国有绝对控股企业	三级企业	软件开发，数据处理和存储服务，信息技术咨询服务，信息系统集成服务，集成电路设计	广州市城市建设投资集团有限公司下属企业	智慧城市运营，公有云研发、运营及销售，私有云运营，产业互联网等业务

序号	企业名称	企业类别	企业级次	行业	所属关系	业务情况
7	广州越秀金融科技有限公司	国有绝对控股企业	四级企业	软件开发，数据处理和存储服务，信息技术咨询服务，计算机、软件及辅助设备零售，信息系统集成服务，计算机、软件及辅助设备批发，计算机及通讯设备租赁	越秀金控下属企业	统筹广州越秀金融控股集团股份有限公司各业务平台的信息系统建设
8	广州智慧航运数据服务有限公司	国有全资企业	三级企业	软件开发，数据处理和存储服务，信息技术咨询服务，信息系统集成服务	广州市城市建设投资集团有限公司下属企业	与水运船舶代理等相关信息技术业务
9	广州港数据科技有限公司	国有绝对控股企业	三级企业	软件开发，信息技术咨询服务，信息系统集成服务	广州港股份有限公司下属企业	与港口其他服务相关的软件开发
10	广州如约数据科技有限公司	国有全资企业	二级企业	软件开发	广州市公共交通集团有限公司下属企业	上线运营“如约出行”、“如约的士”两个 APP，开拓网络售票、定制出行、网络约租车等项目
11	广州易港达信息服务有限公司	国有绝对控股企业	四级企业	软件开发，其他未列明信息技术服务业	广州港股份有限公司下属企业	与港口其他服务相关的软件开发
12	广州广府通信息科技有限公司	国有实际控制企业	四级企业	软件开发，数据处理和存储服务，信息技术咨询服务，电气设备批发，信息系统集成服务	广州国有资产管理集团有限公司下属企业	投资建设并运营了广州国企党建全网运营平台（同步建设运营广州国企党建服务中心、广州国企智慧党建中心、广州国企党建微信公众号）、广州国资微信综合运营服务平台、“来穗通”智慧政务服务平台、智慧科创服务平台等

广州市国资委监管的上述企业尽管从事“软件开发”、“信息技术”相关业务，但是不涉及国库集中支付电子化等财政信息系统相关业务，且考虑到广州市国资委为副省级国资监管机构，因此上述企业与发行人不构成同业竞争，亦不存在对发行人造成重大不利影响的同业竞争情形。此外，2021年1月，按照相同方式查询产权登记系统了解相应监管企业变动情况，与前次查询结果相比，减少了已注销的广州市荟橙信息技术有限公司，增加了广州逸达科技有限公司与青岛展康实业有限公司，上述两家公司均为境外主体控制，不存在从事财政信息系统相关业务的情形。

（五）说明对发行人与发行人控股股东、实际控制人控制的其他企业是否存在同业竞争情形的核查方法，是否对相关企业的范围进行完整、全面的核查

本所律师就中科江南与广电运通、广州市国资委控制其他企业是否存在同业竞争交易采取的核查方法如下：

1、访谈发行人总经理、主要业务部门负责人，了解公司业务定位和商业模式；

2、查阅广电运通对外信息披露公告，了解广电运通及其下属公司的主营业务、商业模式及市场空间；

3、获取并查阅广电运通与广州无线电集团出具的关于其控制企业名单及主营业务说明文件，以此比照发行人主营业务，分析是否存在相似业务、客户重叠及上下游关联等情形并构成同业竞争；

4、获取并查阅了《广州市国家出资企业产权登记管理工作指引》，论证通过国资委产权登记系统查询广州市国资委监管企业及其主营业务的可行性、准确性及完备性；

5、实地走访广州市国资委并查询国资委产权登记系统，并获取最终查询结果相关企业清单，并通过查阅上市公司信息披露公告或企业官方网站，了解其主营业务或主要产品及服务情况；

6、参照广州无线电集团下属上市企业广州广电计量检测股份有限公司、广州地铁集团有限公司下属上市企业广州地铁设计研究院股份有限公司 IPO 申报时有关同业竞争的核查方法，论证发行人同业竞争核查方案的合理性、完备性与可行性。

按照上述核查方法，本所律师查阅了广电运通、广州无线电集团提供的企业情况说明，以及广州市国资委产权登记系统的相关企业名录，并对存在相似业务的企业进行重点核查；同时，通过走访、电话访谈发行人报告期内主要客户及供应商，了解发行人业务上下游情况，重点关注是否存在广电运通及广州无线电集团控制其他企业。

综上，针对纳入核查范围的企业核查完整、全面。

（六）说明仅通过筛选条件为企业名称中包含“信息技术”、行业为“软件开发”的企业名单来对广州市国资委控制的企业与发行人是否存在同业竞争进行排查是否合理，是否完整获取企业名单、了解相关企业业务经营内容，并对同业竞争情形进行梳理和核查

如上文所述，对于发行人直接和间接的控股股东广电运通、广州无线电集团所属企业是否与发行人存在同业竞争问题，广电运通和广州无线电集团均出具了书面说明，逐一确认了其控制企业各自主营业务情况，并确认发行人与广州无线电集团及其下属主要企业（含广电运通）不存在同业竞争的情形；本所律师通过查询国家企业信用信息公示系统，核对了该等企业的基本信息和经营范围。即，对于发行人直接和间接的控股股东广电运通、广州无线电集团所属企业是否与发行人存在同业竞争问题，并非仅通过筛选条件为企业名称中包含“信息技术”或行业为“软件开发”的企业名单来排查与发行人是否存在同业竞争问题，而是获取了广州无线电集团所属主要企业完整名单、了解其业务经营内容，并进行了相应的梳理和核查，确认该企业不存在开展与发行人相同或相似业务的情形，亦不存在对发行人造成重大不利影响的同业竞争情形。

对于广州市国资委控制的其他企业是否与发行人存在同业竞争问题，虽然广

州市国资委对于广州无线电集团以及其他监管企业的具体业务经营影响程度有限，但结合广州市国资委监管企业数量较多且存在变动的实际情况，确定以国资委产权登记系统查询为核查广州市国资委控制的其他企业是否与发行人存在同业竞争问题主要方法。由于发行人所在行业属于《上市公司行业分类指引》中“I65软件和信息技术服务业”，因此，以企业名称包含“信息技术”或行业为“软件开发”作为企业筛选标准，同时，信息技术、软件开发覆盖范围较为广泛，亦符合发行人所在行业领域的特征，因此，按照上述核查方法予以排查具有合理性，本所律师亦按照上述方法完整获取企业名单，了解相关企业业务经营内容，并对同业竞争情形进行梳理和核查。

因此，针对广州市国资委监管其他企业与发行人是否存在同业竞争情形，在国资委产权登记系统以企业名称中包含“信息技术”或行业为“软件开发”作为选取标准查询并获取相关企业名录，该核查方法是基于广州市国资委对监管企业的影响力以及监管企业实际情况确定的，具有合理性。

（七）说明是否完整、准确地了解相关企业的业务内容、经营模式，对相关方与发行人的经营地域、产品或服务的定位进行充分核查

按照上述核查方法，本所律师获取了获取了广电运通、广州无线电集团提供的下属企业名单及主营业务说明，以及国资委产权登记系统查阅的企业名录，同时，通过登录企查查及国家企业信用信息公示系统等网络检索部分企业，了解相关企业的业务内容、经营模式，通过比对发行人与该企业主营业务情况，根据发行人的确认，发行人业务具备显著“财政”属性，在产品和服务上与广电运通、广州无线电集团下属其他企业以及广州市国资委监管其他企业存在差异。

（八）说明发行人与相关企业是否存在利益输送、相互或单方让渡商业机会的情形，广电运通及其下属企业在金融领域开展的支付、信息化等业务对发行人未来发展的潜在影响

根据发行人、广电运通的确认，发行人与控股股东、实际控制人控制（监管）的其他企业之间不存在提供相似或相同产品或服务的情形，也不存在互为行业上

下游的情形，故双方不存在利益输送、相互或单方让渡商业机会的情形；根据广电运通出具的说明文件，广电运通及其下属企业目前业务与发行人不存在同业竞争情形，未来也不会开展国库资金集中支付电子化实施与运维等与发行人目前业务相同的业务，不会对发行人未来发展构成重大不利影响的同业竞争。

（九）结合上述情况，进一步说明发行人与其控股股东、实际控制人控制的企业是否存在同业竞争情形，如是，请说明相关情形是否对发行人构成重大不利影响

结合上述情况，发行人与其控股股东、实际控制人控制（监管）的其他企业不存在对发行人造成重大不利影响的同业竞争情形。

综上，运通国际及其子公司与发行人不存在从事相同或类似业务的情形，亦不存在负责同类业务的境外销售情形，不存在对发行人造成重大不利影响的同业竞争情形；广电汇通等广电运通下属企业从事“基于金融服务终端的支付业务”及“受金融企业的委托和国家允许的金融外包业务”与发行人的银行支付柜面系统、银行自助柜面系统、运维服务等在业务内容、业务实施主体、市场空间等方面存在显著差异，不存在对发行人造成重大不利影响的同业竞争情形；发行人主营业务的产生与发展是基于国家对国库资金集中支付电子化管理的改革与推广，与广电运通及其下属部分公司围绕自助取款机等银行服务终端开展具体业务相比，发行人为代理银行提供的产品和服务具有显著的“财政”业务属性，特征明显且差异显著，不存在对发行人造成重大不利影响的同业竞争情形；发行人与广州市国资委监管企业不存在对发行人造成重大不利影响的同业竞争，相关核查方法合理，核查企业范围完整、全面；发行人与其控股股东、实际控制人控制（监管）的企业不存在对发行人造成重大不利影响的同业竞争情形。

五、《问询函》审核问询问题 5.关于员工持股计划及合伙企业股东：

（1）天津众志软科、天津科鼎好友、天津安财科技、天津财星源及天津财汇通系发行人员工持股平台。其中，天津众志软科中，童第轶、杨胜与郑晓琳非发行人员工。天津科鼎好友中，杨胜、谷娜及高源非发行人员工。天津安财

科技、天津财星源与天津财汇通通过持有天津众志软科股份间接持有发行人股份。

(2) 天津融商力源直接持有发行人 14.28% 的股份，合伙人为包括衡凤英在内的 6 人。天津融商力源的前身为北京融商力源，出于税务筹划原因，北京融商力源将所持发行人股权转让给天津融商力源。

请发行人：

(1) 根据《审核问答》问题 22 的要求，在招股说明书中充分披露员工持股计划的人员构成、人员离职后的股份处理等；

(2) 补充披露衡凤英等 6 人通过天津融商力源参股发行人的背景、原因，北京融商力源、天津融商力源的出资人是否发生过变化及变化原因，股份转让的具体情形、股份转让价格及其合理性；

(3) 补充披露童第轶、杨胜、郑晓琳、谷娜、高源等人通过员工持股平台参股发行人的背景及原因，相关人员与发行人、发行人客户、供应商等是否存在业务往来或其他渊源，是否存在为他人代持发行人股份的情形；

(4) 说明报告期外的员工持股计划成立、股份转让过程中是否准确核算股份支付费用，如未对股份支付进行会计处理的，请对相关费用进行模拟测算，并说明如公允地计量股份支付费用，对发行人股改基准日净资产规模的影响额。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见，并：

(1) 根据《审核问答》问题 22 的要求，对员工持股计划的设立背景、具体人员构成、价格公允性、员工持股计划章程或协议约定情况、员工减持承诺情况、规范运行情况及备案情况进行充分核查，并就员工持股计划实施是否合法合规，是否存在损害发行人利益的情形发表明确意见；

(2) 根据《审核问答》问题 11 的要求，对发行人历史上自然人股东人数较

多的情形进行相应核查，说明获取的相关证据情况、股东访谈比例及访谈结果，并对相关自然人股东股权变动的真实性、所履行程序的合法性、是否存在委托持股或信托持股情形、是否存在争议或潜在纠纷发表明确意见。

答复：

（一）根据《审核问答》问题 22 的要求，在招股说明书中充分披露员工持股计划的人员构成、人员离职后的股份处理等

本所律师核查了发行人员工花名册、《员工持股管理办法》，核查了员工持股平台现行有效的合伙协议及其补充协议、自设立以来的工商档案及员工持股平台银行流水，核查了丁绍连、张来生的银行流水，核查了员工持股计划中离职员工离职证明以及其所签署《财产份额转让协议》，并对部分离职员工进行了访谈。经核查，相关情况如下：

1、员工持股计划的人员构成情况

根据发行人的确认及本所律师核查，天津科鼎好友、天津众志软科、天津财星源、天津安财科技及天津财汇通为发行人员工持股平台，其中，天津众志软科、天津科鼎好友均直接持有发行人 5%以上股份；天津安财科技、天津财星源及天津财汇通通过入资天津众志软科，间接持有发行人股份。该等员工持股平台人员构成情况如下：

（1）天津众志软科

天津众志软科合伙人及其出资情况如下：

序号	姓名	所任职务	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
1	周宏梅	人力行政总监	普通合伙人	6.56	1.78%
2	曾纪才	董事/高级副总裁/总工程师/ 研发中心总经理	有限合伙人	70.20	19.07%
3	赵保国	首席业务专家	有限合伙人	40.85	11.10%

序号	姓名	所任职务	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
4	朱玲	董事/总经理	有限合伙人	39.91	10.84%
5	童第轶	-	有限合伙人	30.64	8.32%
6	张来生	高级副总裁/实施服务中心总经理	有限合伙人	27.00	7.34%
7	周庆军	区域销售总经理	有限合伙人	27.00	7.34%
8	王枫	研发中心副总经理	有限合伙人	24.30	6.60%
9	王仲	研发中心副总经理	有限合伙人	24.30	6.60%
10	杨胜	-	有限合伙人	21.60	5.87%
11	郑晓琳	-	有限合伙人	20.43	5.55%
12	天津安财科技	-	有限合伙人	9.71	2.64%
13	钟勇	曾任发行人董事会秘书，现任广电运通董事会秘书	有限合伙人	9.45	2.57%
14	天津财星源	-	有限合伙人	7.43	2.02%
15	天津财汇通	-	有限合伙人	7.06	1.92%
16	张弛	董事会秘书	有限合伙人	1.63	0.44%
合计				368.08	100.00%

（2）天津科鼎好友

天津科鼎好友合伙人及其出资情况如下：

序号	姓名	所任职务	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
1	刘萍	内审负责人	普通合伙人	2.70	1.70%
2	杨胜	-	有限合伙人	36.03	22.65%
3	黄自福	方案市场部总经理	有限合伙人	19.29	12.13%
4	谷娜	-	有限合伙人	18.38	11.56%
5	张来生	高级副总裁/实施服务中心总经理	有限合伙人	10.80	6.79%
6	周庆军	区域销售总经理	有限合伙人	10.80	6.79%
7	马义	高级副总裁/营销中心总经理	有限合伙人	8.10	5.09%
8	曾明军	软件测试部总经理	有限合伙人	7.73	4.86%
9	朱支群	监事/产品管理部总经理	有限合伙人	7.73	4.86%
10	周宏梅	人力行政总监	有限合伙人	5.40	3.40%

序号	姓名	所任职务	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
11	杜亮宏	财务云产品开发部总经理	有限合伙人	5.40	3.40%
12	雷瑞恒	电子化产品开发部总经理	有限合伙人	3.49	2.19%
13	李战莉	创新技术应用部总经理	有限合伙人	2.70	1.70%
14	苏田伟	区域销售总经理	有限合伙人	2.70	1.70%
15	王巍	支付管理软件部总经理	有限合伙人	2.52	1.58%
16	高源	-	有限合伙人	2.30	1.44%
17	徐宏鹏	区域销售总经理	有限合伙人	2.16	1.36%
18	冉大亮	银行软件产品部总经理	有限合伙人	2.16	1.36%
19	姜燕	财务部出纳	有限合伙人	1.62	1.02%
20	钟勇	曾任发行人董事会秘书，现任广电运通董事会秘书	有限合伙人	1.35	0.85%
21	陈海明	区域销售总经理	有限合伙人	1.08	0.68%
22	权少东	预算单位事业部副总经理	有限合伙人	1.08	0.68%
23	蔚志强	预算售前部经理	有限合伙人	0.81	0.51%
24	邸玉峰	产品管理部产品总监	有限合伙人	0.81	0.51%
25	察海梅	产品管理部产品总监	有限合伙人	0.54	0.34%
26	王丽丽	总经办主任	有限合伙人	0.54	0.34%
27	赵爱军	江苏分公司总经理	有限合伙人	0.54	0.34%
28	王顺明	财务云产品开发部经理	有限合伙人	0.27	0.17%
合计				159.04	100.00%

（3）天津安财科技

天津安财科技合伙人及其出资情况如下：

序号	姓名	任职情况	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
1	韩魏	区域销售总经理	普通合伙人	5.1840	3.90%
2	察海梅	产品管理部产品总监	有限合伙人	3.4560	2.60%

序号	姓名	任职情况	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
3	马义	高级副总裁/营销中心总经理	有限合伙人	17.2800	12.99%
4	黄自福	方案市场部总经理	有限合伙人	6.9120	5.19%
5	徐宏鹏	区域销售总经理	有限合伙人	5.1840	3.90%
6	陈海明	区域销售总经理	有限合伙人	6.9120	5.19%
7	苏田伟	区域销售总经理	有限合伙人	5.1840	3.90%
8	李战莉	创新技术应用部总经理	有限合伙人	5.1840	3.90%
9	崔海报	区域销售总经理	有限合伙人	5.1840	3.90%
10	王彬	区域销售总经理	有限合伙人	8.6400	6.49%
11	王丽丽	总经办主任	有限合伙人	3.4560	2.60%
12	李建伟	区域销售副总经理	有限合伙人	2.5920	1.95%
13	周涛	销售总监	有限合伙人	2.5920	1.95%
14	赵爱军	江苏分公司总经理	有限合伙人	3.4560	2.60%
15	缙俊杰	区域销售总经理	有限合伙人	2.5920	1.95%
16	卢毅	区域销售总经理	有限合伙人	3.4560	2.60%
17	祖彩霞	市场方案部部门经理	有限合伙人	8.6400	6.49%
18	姜文秀	区域销售副总经理	有限合伙人	2.5920	1.95%
19	郭於昆	区域销售总经理	有限合伙人	3.4560	2.60%
20	唐榕涛	区域销售副总经理	有限合伙人	1.7280	1.30%
21	李玉鹏	销售总监	有限合伙人	1.7280	1.30%
22	李欣	江苏分公司副总经理	有限合伙人	3.4560	2.60%
23	周启光	区域销售总经理	有限合伙人	1.7280	1.30%
24	张大	销售总监	有限合伙人	1.7280	1.30%
25	江华平	区域销售副总经理	有限合伙人	1.7280	1.30%
26	苏伟庆	区域销售总经理	有限合伙人	1.7280	1.30%
27	高磊	售前咨询工程师	有限合伙人	1.7280	1.30%
28	马潇	监事/商务部经理	有限合伙人	1.7280	1.30%
29	袁苹	人力行政部经理	有限合伙人	2.5920	1.95%
30	王娜	人力行政部招聘专员	有限合伙人	1.7280	1.30%
31	熊德宗	售前工程师	有限合伙人	0.8640	0.65%
32	郑玉珂	客户服务部副总经理	有限合伙人	3.4560	2.60%
33	王超	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.30%
34	刘磊	销售总监	有限合伙人	1.7280	1.30%

序号	姓名	任职情况	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
35	孙明敬	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.30%
合计				133.0560	100.00%

（4）天津财汇通

天津财汇通合伙人及其出资情况如下：

序号	合姓名	任职情况	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
1	姚剑颖	部门总经理	普通合伙人	3.4560	3.57%
2	林钢	部门总经理	有限合伙人	3.4560	3.57%
3	袁潇	部门总经理	有限合伙人	3.4560	3.57%
4	王军	部门副总经理/区域实施总监	有限合伙人	3.4560	3.57%
5	张亮	区域实施总监/湖北分公司副总经理	有限合伙人	3.4560	3.57%
6	许春阳	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
7	王一霖	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
8	齐晓东	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
9	马侠	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
10	王天强	部门副总经理	有限合伙人	3.4560	3.57%
11	张烜赫	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
12	孟令臣	区域实施经理	有限合伙人	1.7280	1.79%
13	刘明	部门总经理/区域实施总监	有限合伙人	3.4560	3.57%
14	于宝龙	区域实施总监	有限合伙人	3.4560	3.57%
15	高莉	区域实施经理	有限合伙人	1.7280	1.79%
16	余美勤	区域实施总监	有限合伙人	3.4560	3.57%
17	何瑞国	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
18	周家豪	区域实施副总监	有限合伙人	3.4560	3.57%
19	王新	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
20	张思远	区域实施经理	有限合伙人	1.7280	1.79%
21	闫伟强	区域实施总监	有限合伙人	3.4560	3.57%
22	周将将	实施经理	有限合伙人	1.7280	1.79%
23	凌翔	部门副总经理/区域实施总监	有限合伙人	3.4560	3.57%

序号	合姓名	任职情况	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
24	周波	部门副总经理/区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
25	祁明星	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
26	马伟栋	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
27	张志洲	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
28	温丽中	销售总监	有限合伙人	3.4560	3.57%
29	何琪	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
30	孙冬才	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
31	张敏	区域实施经理	有限合伙人	1.7280	1.79%
32	顾春亚	区域实施经理	有限合伙人	1.7280	1.79%
33	曾海荣	销售总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
34	蒋则亚	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
35	张力	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
36	曹胜红	区域实施副总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
37	郑月磊	区域实施副总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
38	姚云峰	部门副总经理/区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
39	王付嘉	部门副总经理	有限合伙人	3.4560	3.57%
40	黄涟倚	区域实施经理	有限合伙人	1.7280	1.79%
41	冷跃全	区域实施总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
42	察海梅	产品管理部产品总监	有限合伙人	1.7280	1.79%
合计				96.7680	100.00%

（5）天津财星源

天津财星源合伙人及其出资情况如下：

序号	姓名	任职情况	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
1	谢建军	区域实施总监	普通合伙人	4.3200	4.24%
2	徐勇	工资管理软件部部门副经理	有限合伙人	5.1840	5.08%
3	张天龙	开发经理	有限合伙人	5.1840	5.08%
4	刘天龙	开发总监	有限合伙人	8.6400	8.47%
5	梁爽	质量管理部部门总经理	有限合伙人	3.4560	3.39%
6	龙群智	预算管理软件部部门经	有限合伙人	3.4560	3.39%

序号	姓名	任职情况	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
		理			
7	于河	支付管理软件部部门副总经理	有限合伙人	3.4560	3.39%
8	李宏超	云平台开发部部门副经理	有限合伙人	3.4560	3.39%
9	孙辉辉	开发经理	有限合伙人	3.4560	3.39%
10	李义涛	开发工程师	有限合伙人	3.4560	3.39%
11	郁方远	开发经理	有限合伙人	3.4560	3.39%
12	江彦超	开发总监	有限合伙人	2.5920	2.54%
13	孔凡腾	测试经理	有限合伙人	2.5920	2.54%
14	方兴岭	指标管理软件部部门副经理	有限合伙人	2.5920	2.54%
15	陈春晓	开发总监	有限合伙人	2.5920	2.54%
16	邱子权	开发工程师	有限合伙人	2.5920	2.54%
17	刘丰强	初级软件开发工程师	有限合伙人	2.5920	2.54%
18	章勇疆	CS 财政软件部部门经理	有限合伙人	1.7280	1.69%
19	王旭	测试经理	有限合伙人	1.7280	1.69%
20	刘颖	开发工程师	有限合伙人	1.7280	1.69%
21	翟丽霞	产品总监	有限合伙人	1.7280	1.69%
22	陈永强	软件工程师	有限合伙人	1.7280	1.69%
23	杨陈禹	开发经理	有限合伙人	1.7280	1.69%
24	田彬	开发经理	有限合伙人	1.7280	1.69%
25	周云涛	开发总监	有限合伙人	1.7280	1.69%
26	张丹丹	测试工程师	有限合伙人	1.7280	1.69%
27	黄自福	方案市场部总经理	有限合伙人	1.7280	1.69%
28	冉大亮	银行软件产品部总经理	有限合伙人	6.9120	6.78%
29	吴科仕	测试经理	有限合伙人	1.7280	1.69%
30	雷瑞恒	电子化产品开发部总经理	有限合伙人	5.1840	5.08%
31	朱支群	监事/产品管理部总经理	有限合伙人	5.1840	5.08%
32	邸玉峰	产品管理部产品总监	有限合伙人	1.7280	1.69%
33	侯德利	开发工程师	有限合伙人	0.8640	0.85%
合计				101.9520	100.00%

2、参与员工持股计划人员离职后的股份转让情况

根据发行人的确认，员工持股平台设立后存在参与员工持股计划员工离职的情形，该等员工系天津众志软科与天津科鼎好友员工，该等员工离职后的股份转让情况如下：

（1）天津众志软科

天津众志软科自设立以来，员工离职并退出员工持股计划的情形如下：

序号	离职时间	姓名	受让方	转让份额 (万元)	转让出资占 天津众志软 科比例	转让价款 (万元)	背景
1	2015年9月	叶永强	丁绍连	40.95	6.1%	303.13	离职
2	2016年8月	王兆亭	杨胜	36.40	5.8%	625.62	协商退出
3	2019年3月	温勇	张来生	21.60	5.8%	141.30	离职
4	2019年4月	方益		10.80	2.9%	211.95	离职

注：在实际办理工商备案登记中，离职员工退伙，受让方入伙取得相应财产份额。

（2）天津科鼎好友

天津科鼎好友自设立以来，存在员工离职并退出员工持股计划的情形，相关股份转让情况如下：

序号	离职时间	姓名	受让方	转让份额 (万元)	转让出资占 天津科鼎好 友比例	转让价款 (万元)	背景
1	2014年2月	贾克	丁绍连	0.50	0.14%	0.50	离职
2	2014年2月	朱音		4.00	1.14%	4.00	离职
3	2014年3月	焦震		8.00	2.27%	12.00	离职
4	2014年6月	肖艺		4.00	1.14%	6.00	离职
5	2015年2月	黄岳	钟勇	2.50	0.78%	5.00	离职
6	2015年10月	孟昭阳	丁绍连	0.91	0.22%	6.73	离职
7	2017年3月	项奕铭	张来生	2.73	0.66%	32.27	离职
8	2017年3月	魏旭东		1.82	0.44%	1.82	离职
9	2017年5月	牛京杰		9.10	2.21%	72.04	离职
10	2017年5月	杨明杰		1.37	0.33%	16.14	离职
11	2017年6月	黄立峰		6.37	1.54%	50.20	离职
12	2018年3月	金鑫		0.54	0.22%	13.93	离职

序号	离职时间	姓名	受让方	转让份额 (万元)	转让出资占 天津科鼎好 友比例	转让价款 (万元)	背景
13	2018 年 11 月	杨德志		2.28	0.85%	6.85	离职
14	2019 年 3 月	于庆锋		5.40	3.41%	34.63	离职
15	2019 年 3 月	姜华伟		2.70	1.70%	17.66	离职
16	2019 年 6 月	黄玉辉		1.35	0.85%	8.66	离职
17	2019 年 9 月	谷庆刚		0.27	0.17%	1.74	离职

注：在实际办理工商备案登记中，离职员工退伙，受让方入伙取得相应财产份额。

按照中科江南有限 2013 年版《员工持股管理办法》，持股平台指定“份额归集人”，可归集退出人员出资额并向进入人员出让出资份额。丁绍连、张来生等人陆续作为天津众志软科、天津科鼎好友“份额归集人”。其后发行人修订了《员工持股管理办法》，规定员工持股计划持有人按其持有份额享有权益，不再设置“份额归集人”事项。

发行人前员工钟勇离职后任广电运通董事会秘书，目前，钟勇通过天津众志软科与天津科鼎好友间接持有发行人 0.57% 股份。除钟勇外，其余离职员工均已退出发行人员工持股计划并转让其持有全部份额，根据发行人的确认，其中，离职员工王兆亭将其财产份额转让给杨胜，系双方协商的结果；离职员工黄岳将其财产份额直接转让给钟勇，系为实现当时发行人实际控制人丁绍连在天津科鼎好友与天津众志软科均有出资，丁绍连将拟受让的黄岳财产份额转让给钟勇，与此相对应，钟勇将其在天津众志软科持有相等财产额转让丁绍连。并且，丁绍连与钟勇就此签署了《确认函》，本次转让属于出资额互换，债权债务相抵消，无需支付转让价款。

（二）补充披露衡凤英等 6 人通过天津融商力源参股发行人的背景、原因，北京融商力源、天津融商力源的出资人是否发生过变化及变化原因，股份转让的具体情形、股份转让价格及其合理性；

本所律师核查了北京融商力源的工商档案资料，核查了天津融商力源的工商资料、出具的确认函、与北京融商力源的签署《出资转让协议书》，核查了北京东萍会计师事务所（普通合伙）出具的《北京中科江南软件有限公司股权变更净

资产评估报告》（东萍审字[2015]第 A—348 号），对天津融商力源合伙人进行了访谈并取得了其填写的《股东调查表》及签署的确认函。经核查，相关情况如下：

1、衡凤英等 6 人通过天津融商力源参股发行人的背景、原因

根据衡凤英等 6 人的确认，衡凤英等 6 人通过天津融商力源参股发行人的背景、原因如下：

序号	股东名称	入股时间	背景及原因
1	高燕、张潜、刘胜飞、谢海青	2015 年 4 月	该等出资人均曾为北京融商力源股东，出于税收筹划考虑，北京融商力源将持有发行人的股份转让至天津融商力源名下。转让发生时，北京融商力源与天津融商力源出资人及比例一致，该等出资人从而间接持有了发行人股份。间接持股方便股权管理
2	崔誉允	2015 年 9 月	因家庭财产调整，崔誉允受让其母亲赵彦萍所持有的天津融商力源的出资（通过退伙和入伙方式实现），从而间接持有发行人股份
3	衡凤英	2020 年 6 月	因家庭财产调整，衡凤英受让其配偶丁绍连持有的对天津融商力源的出资，从而间接参股发行人

2、北京融商力源、天津融商力源的出资人变动情况及变动原因

根据发行人的确认，北京融商力源及天津融商力源的出资人变动情况如下：

（1）北京融商力源

2010 年 6 月 2 日，丁绍连、高燕、张潜、赵彦萍、周启运、谢海青作为出资人共同设立北京融商力源。

2011 年 6 月，股东周启运基于个人投资安排，拟不再持有北京融商力源股权，周启运向刘胜飞转让其持有的全部北京融商力源的股权并退出，刘胜飞成为北京融商力源新股东。

此后至北京融商力源于 2015 年 8 月注销时，北京融商力源的出资人未发生

变动。

（2）天津融商力源

2014 年 12 月 29 日，北京融商力源当时股东丁绍连、高燕、张潜、赵彦萍、刘胜飞、谢海青作为出资人共同设立天津融商力源。

因家庭财产调整，赵彦萍将持有天津融商力源的出资转让给她女儿崔誉允，2015 年 8 月，赵彦萍通过退伙方式退出天津融商力源，2015 年 9 月，崔誉允通过入伙方式成为天津融商力源合伙人。

2020 年 4 月，因家庭财产调整，丁绍连将其持有的天津融商力源所有出资转让给她配偶衡凤英，衡凤英成为天津融商力源新出资人。

此后，天津融商力源的出资人未发生变动。

3、股份转让的具体情形、股份转让价格及其合理性

2015 年 3 月 18 日，中科江南有限通过股东会决议，同意股东北京融商力源将其持有中科江南有限的 26.44% 股权（对应 500 万元注册资本）转让给天津融商力源，同意修改公司章程。同日，北京融商力源与天津融商力源就上述股权转让事项签署了《出资转让协议书》。

北京融商力源此次将全部出资转让给天津融商力源，主要原因系税收筹划考虑。天津融商力源设立时的合伙人与北京融商力源股东相同，出资情况一致。

中科江南有限 2015 年 3 月 31 日账面净资产值 7,850 万元，每 1 元注册资本对应账面净资产 4.15 元。北京东萍会计师事务所（普通合伙）于 2015 年 3 月 31 日出具《北京中科江南软件有限公司股权变更净资产评估报告》（东萍审字[2015]第 A—348 号），根据该评估报告，截至 2015 年 3 月 31 日，中科江南有限净资产评估值为 7,841.59 万元，每 1 元注册资本对应净资产评估值亦为 4.15 元。参考上述账面净资产值和评估值，本次股权转让的价格确定为 4.18 元/1 元注册资

本。

因此，本所律师认为，北京融商力源将所持发行人股权转让给天津融商力源的价格系参考账面净资产和评估值而确定，具有合理性。

（三）补充披露童第轶、杨胜、郑晓琳、谷娜、高源等人通过员工持股平台参股发行人的背景及原因，相关人员与发行人、发行人客户、供应商等是否存在业务往来或其他渊源，是否存在为他人代持发行人股份的情形

本所律师核查了发行人、天津科鼎好友及天津众志软科的工商档案，核查了童第轶、杨胜、郑晓琳、谷娜、高源等人填写的《股东调查表》，并对该等合伙人进行了访谈。经核查，相关情况如下：

根据发行人与该等合伙人的确认，上述外部合伙人在发行人员工持股平台出资及持股情况如下：

姓名	天津众志软科		天津科鼎好友		间接持股中科江南		出资背景及原因
	出资额 (万元)	出资比例	出资额 (万元)	出资比例	间接持股 (万股)	持股比例	
杨胜	21.60	5.87%	36.03	22.65%	246.82	3.05%	看好公司业务发展
谷娜	-	-	18.38	11.56%	78.73	0.97%	看好公司业务发展
高源	-	-	2.30	1.44%	9.84	0.12%	看好公司业务发展
童第轶	30.64	8.32%	-	-	131.22	1.62%	看好公司业务发展
郑晓琳	20.43	5.55%	-	-	87.48	1.08%	看好公司业务发展

其中，杨胜间接持有发行人 3.05%股份，同时持有长沙佳瑛科技有限公司（下称“长沙佳瑛”）62.92%股权并担任长沙佳瑛执行董事、总经理；谷娜间接持有发行人 0.97%股份，同时持有德立（深圳）专业技术有限公司 97%股权，并担任其执行董事、总经理；郑晓琳间接持有发行人 1.08%股份，报告期内曾持有北京华路时代信息技术股份有限公司 0.94%股份；根据发行人的确认，上述公司中长沙佳瑛报告期内与发行人不存在交易，其他公司曾向公司提供服务或办公用品，

或者采购技术服务，金额较小。

根据上述外部合伙人的确认，上述外部合伙人间接持有发行人股份真实，不存在为他人代持股份的情形。

（四）根据《审核问答》问题 22 的要求，对员工持股计划的设立背景、具体人员构成、价格公允性、员工持股计划章程或协议约定情况、员工减持承诺情况、规范运行情况及备案情况进行充分核查，并就员工持股计划实施是否合法合规，是否存在损害发行人利益的情形发表明确意见

本所律师获取并核查了发行人有关员工持股计划的决策文件，员工持股平台自设立以来的工商档案，发行人关于员工持股计划的《员工持股管理办法》，员工持股平台现行有效的合伙协议，员工持股平台减持承诺等资料，相关情况如下：

1、员工持股计划的设立背景、具体人员构成、价格公允性、员工持股计划章程或协议约定情况、员工减持承诺情况、规范运行情况及备案情况

（1）员工持股计划的设立背景

根据发行人的确认及《员工持股管理办法》，发行人为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，促进公司长期、持续、健康发展，并将刘萍、赵方兴代持股权还原至实际出资人名下，2014 年 2 月，天津众志软科及天津科鼎好友作为员工持股平台入股；为进一步扩大参与员工持股计划的员工范围，吸引、保留并激励更多优秀管理人才和业务骨干，发行人实施第二次员工持股计划，2020 年 6 月，天津财汇通、天津财星源、天津安财科技作为新员工持股平台入股。

（2）员工持股计划的具体人员构成

发行人员工持股计划的具体构成详见本补充法律意见“五、《问询函》审核问询问题 5.关于员工持股计划及合伙企业股东”之“一、发行人披露事项 （一）1、员工持股计划的人员构成情况”。

（3）员工持股计划的交易价格公允性

根据发行人的确认，报告期内发行人于 2020 年 6 月落实员工持股计划部分

原定内容，该次员工持股计划的交易价格参照历史员工持股交易定价原则确定，天津财汇通、天津财星源、天津安财科技等员工持股平台的交易价格为 3.20 元/股，周宏梅等 8 名员工个人的交易价格为 4.92 元/股。上述天津财汇通、天津财星源、天津安财科技等员工持股平台交易价格——3.20 元/股，系落实 2017 年出资人向该等平台出资而参考发行人 2016 年末的每股净资产 1.5 倍确定；周宏梅等 8 人交易价格——4.92 元/股，系实施于 2020 年而参考发行人 2019 年末的每股净资产 1.5 倍确定。

（4）员工持股计划章程或协议约定情况

根据天津众志软科等员工持股平台的合伙协议，合伙企业的利润和亏损，由合伙人依照实缴投资比例分配和分担。

（5）员工持股计划减持承诺情况

经本所律师核查，天津众志软科、天津科鼎好友已就其所持公司股份锁定事宜及持股意向作出如下承诺：

①关于股份锁定的承诺

“自发行人股票上市之日起 12 个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已持有的股份，也不由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本单位持有的发行人的股份发生变化的，本单位仍将遵守上述承诺。”

若发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本单位持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。”

②关于持股意向的承诺

“本单位未来持续看好发行人及其所处行业的发展前景，将会长期持有发行人股份。如因自身需要减持本单位所持发行人股份的，本单位承担按《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告〔2017〕9

号)和其他法律、法规、其他规范性文件和证券交易所相关业务规则的要求执行。如本单位在锁定期届满后 2 年内减持本公司所持发行人股份,减持价格不低于发行价,上述期间内发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项,减持数量、减持价格作相应调整。

本单位减持发行人股份时,应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人,并由发行人及时予以公告,自发行人公告之日起 3 个交易日后,本单位可以减持发行人股份。”

(6) 员工持股计划规范运行情况及备案情况

发行人员工持股计划和相应的员工持股平台依照《公司法》、《合伙企业法》、发行人《公司章程》、持股平台合伙协议和《员工持股管理办法》相应运行,不存在违法违规的情形。

根据天津众志软科、天津科鼎好友、天津安财科技、天津财星源、天津财汇通的确认,该等员工持股平台未办理私募投资基金管理人和私募投资基金登记备案手续。该等员工持股平台系出资人自筹资金,不存在以非公开方式向合格投资者募集资金的情形,不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法(试行)》中规定的私募投资基金、私募基金管理人,不需要按《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法(试行)》等相关法律法规履行基金管理人登记、基金备案程序。

2、员工持股计划实施是否合法合规,是否存在损害发行人利益的情形

根据发行人的确认及本所律师核查,发行人实施员工持股计划已履行发行人内部决策程序,并遵循发行人自主决定、员工自愿参加的原则,不存在以摊派、强行分配等方式强制实施员工持股计划的情形;发行人参与员工持股计划的员工,与其他投资者权益平等,盈亏自负,风险自担,未利用知悉发行人相关信息的优势侵害其他投资者合法权益;发行人员工持股平台合伙人均以货币方式出资,并按约定足额缴纳;因此,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。

(五) 根据《审核问答》问题 11 的要求,对发行人历史上自然人股东人数

较多的情形进行相应核查，说明获取的相关证据情况、股东访谈比例及访谈结果，并对相关自然人股东股权变动的真实性、所履行程序的合法性、是否存在委托持股或信托持股情形、是否存在争议或潜在纠纷发表明确意见

1、针对发行人历史自然人股东较多的情形，本所律师进行了如下核查：

（1）获取并查阅了发行人、北京融商力源、天津融商力源、天津众志软科、天津科鼎好友、天津财汇通、天津财星源、天津安财科技的工商档案，及发行人建立员工持股计划的决议文件及制度文件；

（2）获取并查阅了发行人、北京融商力源、天津融商力源、天津众志软科、天津科鼎好友、天津财汇通、天津财星源、天津安财科技有关股东或出资人及其出资变动情况的相关决议文件；

（3）获取并查阅了直接持有发行人股份的自然人股东，通过北京融商力源、天津融商力源及发行人员工持股平台间接持有发行人股份的自然人股东入资及退出过程中所涉及的入资、退资过程中所涉及的入资或出资转让协议、款项收付凭证或相关说明文件、工商登记资料等文件；

（4）访谈了发行人成立初期股权代持人刘萍、赵方兴、目前仍在公司任职的实际出资人及部分已离职的实际出资人，了解并核实股权代持及代持解除、出资来源及是否存在争议纠纷，并取得其出具的确认函；

（5）获取并查阅了发行人直接股东及穿透至自然人、上市公司股东填写的基本情况调查表；

（6）对直接持有发行人股份的自然人股东衡凤英、通过天津融商力源、天津众志软科、天津科鼎好友、天津财汇通、天津财星源、天津安财科技间接持有发行人股份的部分自然人股东，及部分已退出自然人股东进行了访谈，并取得了该等人员的确认函

除广电运通以外，按穿透计算，发行人现有自然人股东 137 名，本所律师访谈了其中 41 自然人股东，已访谈自然人股东目前合计持有发行人股份占上述穿

透计算自然人股东持股的 98.04%；此外，本所律师获取了全部现有自然人股东 137 名填写的基本情况调查表。

对于发行人已退出自然人股东，本所律师访谈了其中 16 名，由于无法取得联系，部分已退出股东未能进行访谈。针对上述该部分未访谈已退出股东，本所律师取得了其入股、退出过程中签署的《股权转让协议》、款项收付凭证或相关说明文件、工商登记资料等，核查其入股、退出的真实性。

(7) 通过中国执行信息公开网 (<http://zxgk.court.gov.cn/>)、中国裁判文书网 (<http://wenshu.court.gov.cn/>)、无讼网站 (<https://www.itslaw.com/>) 等公开网站进行了查询，核查了涉及股权变动的自然人股东是否存在争议纠纷。

综上，发行人历史上涉及自然人股东股权变动真实，所履行程序合法；发行人历史上存在股权代持情形，该等股权代持已解除并办理了相关工商登记备案手续，除该代持情形外，发行人不存在其他委托持股或信托持股情形。根据发行人的确认，该等股权变动事项目前不存在争议或潜在纠纷。

六、《问询函》审核问询问题 6.关于股权转让：

申报材料显示，2015 年 4 月，天津科鼎好友、天津众志软件、天津融商力源分别将其持有的中科江南有限部分出资转让给罗泽忆、立睿富临、石向欣、王洋、贯喜君鸿、新疆群桢等股权投资机构及外部个人投资者。转让价格参考公司股改后估计的整体市值计算，每 1 元注册资本价格约 84.6 元。2018 年 2 月，上述六名股东将持有的发行人股份全部转让给广电运通，以 2017 年 9 月 30 日为基准日，公司评估值为 6.81 亿元。

请发行人：

(1) 说明 2015 年天津科鼎好友、天津众志软件、天津融商力源向上述六名股权投资机构及外部个人投资者进行出资转让时，公司估计的整体市值水平及合理性，2015 年转让价格的参考值与 2017 年公司评估值之间的差异，产生差

异的原因及合理性，2018 年上述投资者以较低价格退出持股是否具有商业合理性；

(2) 说明罗泽亿、立睿富临、石向欣、王洋、贯喜君鸿、新疆群桢等股东是否与发行人及丁绍连、曾纪才等相关股东存在对赌协议或其他关于回购、股份转让、利益分配等方面的协议，如是，请补充说明协议的履行情况、对发行人股权结构的影响，并说明两次股份转让过程中发行人、发行人实际控制人及其他股东与上述投资者是否存在争议或潜在纠纷。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

答复：

本所律师核查了发行人、广电运通、丁绍连、天津众志软科、天津科鼎好友、天津融商力源出具的确认函或承诺函；核查了发行人工商档案、董事会及股东会或股东大会决议文件；核查了新疆群桢等外部投资人与天津众志软科、天津科鼎好友及天津融商力源签署的《出资转让协议书》或《股权转让协议书》、《现金补偿协议》；核查了 2015 年股权转让的股权转让价款支付凭证及 2018 年股权转让的现金补偿价款支付凭证；核查了 2018 年股权转让时发行人当时股东与广电运通签署的《关于北京中科江南信息技术股份有限公司之股份转让协议》，核查了中联国际评估咨询有限公司出具的《广州广电运通金融电子股份有限公司拟实施股权收购涉及北京中科江南信息技术股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告书》（中联国际评字[2017]第 VYMQB0658 号）等资料，并通过中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>）、中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn/>）、无讼网站（<https://www.itslaw.com/>）等公开网站进行了查询。经核查，相关情况如下：

(一) 说明 2015 年天津科鼎好友、天津众志软件、天津融商力源向上述六名股权投资机构及外部个人投资者进行出资转让时，公司估计的整体市值水平及合理性，2015 年转让价格的参考值与 2017 年公司评估值之间的差异，产生差异的原因及合理性，2018 年上述投资者以较低价格退出持股是否具有商业合理

性；

1、2015 年股权转让交易中发行人整体市值水平及合理性

根据发行人提供的资料及本所律师核查，2015 年 4 月 18 日，中科江南有限召开股东会，决议同意天津众志软科、天津科鼎好友及天津融商力源将其持有的部分中科江南有限股权转让给 6 名股权投资机构及外部个人投资者。该等投资者基于对中科江南有限所处行业和未来成长空间的看好而投资入股。该等股权转让情况如下：

转让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）	受让方
天津融商力源	37.50	3,172.50	新疆群桢
天津众志软科	21.82	1,846.30	
天津科鼎好友	2.38	201.19	
天津科鼎好友	37.83	3,200.00	立睿富临
天津众志软科	32.86	2,780.00	贯喜君鸿
天津众志软科	7.29	616.84	石向欣
天津科鼎好友	6.62	560.16	
天津融商力源	5.00	423.00	
天津科鼎好友	9.46	800.00	罗泽亿
天津众志软科	3.65	308.42	王洋
天津科鼎好友	3.31	280.08	
天津融商力源	2.50	211.50	
合计	170.21	14,399.99	-

根据各方签署的协议，基于预计中科江南有限 2015 年度净利润不低于 8,000 万元，且 2016 年度、2017 年度每年增长率不低于 30%，投资人对发行人整体估值为 16 亿元，且协议中同时约定天津众志软科、天津科鼎好友、天津融商力源作为转让方不得以低于协议约定的估值价格向第三方转让其所持有中科江南有限股权，否则，转让方应按照向第三方转让的条件调整估值，并补偿受让方。

如上所述，上述股权转让价格系转让各方基于公司未来成长空间及盈利能力并协商一致，具有合理性。

2、2015 年转让价格的参考值与 2017 年公司评估值的差异及差异产生的原

因及合理性

2018年2月6日，发行人召开2018年第一次临时股东大会，决议同意广电运通以3.128亿元受让发行人股东合计持有发行人46%股份（对应注册资本3,726万元）。

中联国际评估咨询有限公司受广电运通委托，于2017年12月29日出具了《广州广电运通金融电子股份有限公司拟实施股权收购涉及北京中科江南信息技术股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告书》（中联国际评字[2017]第VYMQB0658号），确认截至评估基准日2017年9月30日，发行人股东全部权益价值评估值为6.81亿元。

2018年2月8日，发行人股东丁绍连、天津众志软科、天津融商力源、天津科鼎好友、新疆群桢、立睿富临、贯喜君鸿、石向欣、罗泽亿及王洋与广电运通签订了《关于北京中科江南信息技术股份有限公司之股份转让协议》，经各方协商，确认发行人整体估值6.8亿元，具体交易如下：

转让方	转让股份数量（万股）	转让比例	转让价格（万元）	受让方
天津众志软科	1,155.42	14.26%	9,699.83	广电运通
天津科鼎好友	845.81	10.44%	7,100.64	
天津融商力源	792.33	9.78%	6,651.68	
新疆群桢	264.26	3.26%	2,218.48	
丁绍连	203.44	2.51%	1,707.85	
立睿富临	162.00	2.00%	1,360.00	
贯喜君鸿	140.74	1.74%	1,181.52	
石向欣	81.00	1.00%	680.00	
罗泽亿	40.50	0.50%	340.00	
王洋	40.50	0.50%	340.00	
外部投资人小计	729.00	9.00%	6,120.00	-
合计	3,726.00	46.00%	31,280.00	-

本次股权转让时发行人整体估值为6.8亿元，低于2015年的估值16亿元。根据发行人的确认，估值差异主要原因如下：

首先，两次股权转让的交易背景不同。新疆群桢等外部投资人入股时，看好

发行人所处行业与业务成长空间，并考虑发行人当时拟申请在创业板发行上市后带来的溢价，因此对发行人整体估值较高。广电运通收购发行人股权时，由于发行人撤回前次 IPO 申请，考虑到未来发行上市的不确定性，新疆群桢等外部投资人作为财务投资人存在退股变现的需求，在与国有控股上市公司广电运通的股权收购交易中，该等股东作为转让方的议价能力较低；

其次，两次股权转让的估值方式不同。新疆群桢等外部投资人入股时，基于发行人未来高成长性及未来收益预期，交易各方预计 2016 年、2017 年净利润增长率不低于 30%，按照前次申报材料披露，发行人 2012 年至 2015 年实现净利润分别为-648.15 万元、712.95 万元、3,379.50 万元与 5,062.60 万元，年均增长率 57.56%；而广电运通在收购发行人股权时，委托中联国际评估咨询有限公司（下称“中联国际”）进行资产评估，中联国际基于发行人所处信息技术服务业与自身较显著的知识及技术密集型特点，选定采用市场法进行评估，选取了当时可比非上市公司交易案例进行比较并确定公司价值。

如上所述，两次股权转让中，交易背景不同，受让方议价能力不同，同时，估值方式也存在差异，导致发行人 2015 年转让价格的参考值与 2017 年发行人评估值之间存在差异，因此，该等差异具有合理性。

3、2018 年外部投资者以较低价格退出持股的商业合理性

如上文所述，2015 年外部投资者入股中科江南有限，约定了补偿条款，具体如下：2015 年 4 月，天津众志软科、天津科鼎好友、天津融商力源（作为甲方），分别与罗泽亿、立睿富临、石向欣、王洋、贯喜君鸿、新疆群桢等投资人（作为乙方）签署《出资转让协议书》或《股权转让协议书》，该等协议中均存在“本次转让后，甲方不得以低于本协议约定的估值价格向第三方转让其所持中科江南的股权（份），否则，甲方同意按照向第三方转让的条件调整本次转让对中科江南的估值，乙方并有权要求甲方在 30 日内按照调整后的估值对乙方进行股权（份）或者现金补足。甲方向中科江南员工转让其所持中科江南的股权（份）不受此条款约束”的约定。据此，天津众志软科、天津科鼎好友及天津融商力源（下称“补偿方”）与外部投资人新疆群桢、立睿富临、贯喜君鸿、石向欣、罗泽亿及王洋（以下合称“被补偿方”）就 2015 年、2018 年两次股权转让存在的

价格差异及相应补偿事宜共同签订了《现金补偿协议》，约定补偿方按照两次股权转让协议约定的转让价格之差值，以现金方式对被补偿方进行补偿，具体补偿情况如下：

被补偿方	原协议与新协议股份转让价格计算的差值（万元）	现金补偿金额（万元）
新疆群桢	3,001.50	3,001.50
立睿富临	1,840.00	1,840.00
贯喜君鸿	1,598.50	1,598.50
石向欣	920.00	920.00
罗泽亿	460.00	460.00
王洋	460.00	460.00
合计	8,280.00	8,280.00

根据公司提供的资料，2018 年 4 月，补偿方已将相应的现金补偿款支付给被补偿方。

综上，2018 年股权转让交易中，广电运通委托了评估机构对作为标的公司的发行人进行了评估，且交易各方在平等协商的基础上，以评估结果为参考，协商确定了交易价格；同时，天津众志软科、天津融商力源、天津科鼎好友作为补偿方已按照与新疆群桢等投资人所签订合同的约定就两次转让的估值差异予以了现金补偿，因此，2018 年外部投资人以较低价格退出持股具有商业合理性。

（二）说明罗泽亿、立睿富临、石向欣、王洋、贯喜君鸿、新疆群桢等股东是否与发行人及丁绍连、曾纪才等相关股东存在对赌协议或其他关于回购、股份转让、利益分配等方面的协议，如是，请补充说明协议的履行情况、对发行人股权结构的影响，并说明两次股份转让过程中发行人、发行人实际控制人及其他股东与上述投资者是否存在争议或潜在纠纷

1、罗泽亿、立睿富临、石向欣、王洋、贯喜君鸿、新疆群桢等股东与发行人及丁绍连、曾纪才等相关股东对赌协议或其他关于回购、股份转让、利益分配等方面的协议的情况

2015 年 4 月，罗泽亿、立睿富临、石向欣、王洋、贯喜君鸿、新疆群桢等

投资人，以发行人 16 亿元估值对应的价格，受让天津众志软科、天津科鼎好友、天津融商力源所持有的发行人 9%的股权。如前所述，天津众志软科、天津科鼎好友、天津融商力源与与罗泽亿、立睿富临、石向欣、王洋、贯喜君鸿、新疆群桢等投资人签署的《出资转让协议书》或《股权转让协议书》，约定该次转让后，天津众志软科、天津科鼎好友、天津融商力源作为转让方不得以低于本协议约定的估值价格向第三方转让其所持有中科江南有限股权，否则，转让方应补偿受让方。

2、协议的履行情况、对发行人股权结构的影响

如上所述，天津众志软科、天津科鼎好友、天津融商力源已按约定足额支付现金补偿外部投资人，《出资转让协议书》及《股权转让协议书》中约定的补偿事项已经实现，不存在可能影响发行人股权结构的情形。

3、两次股份转让过程中发行人、发行人实际控制人及其他股东与上述投资者是否存在争议或潜在纠纷

根据本所律师查询中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>）、中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn/>）、无讼网站（<https://www.itslaw.com/>）等公开网站，并根据发行人、广电运通、丁绍连、天津融商力源、天津众志软科、天津科鼎好友的确认，两次股份转让过程中发行人、发行人实际控制人及其他股东与上述投资者不存在争议或潜在纠纷。

丁绍连及衡凤英、天津融商力源、天津众志软科、天津科鼎好友已经作出承诺，承诺如发行人、发行人实际控制人、广州无线电集团、广电运通与新疆群桢、立睿富临、贯喜君鸿、石向欣、罗泽亿、王洋因上述两次股权转让事宜发生争议、诉讼、仲裁或纠纷等任何事项而给发行人、发行人实际控制人、广州无线电集团、广电运通造成任何损失和损害，该等损失和损害全部由天津众志软科、天津融商力源、天津科鼎好友、丁绍连、衡凤英予以足额补偿，各补偿人对受损方承担连带责任。

综上，2015 年，天津科鼎好友、天津众志软科、天津融商力源向罗泽亿、立睿富临、石向欣、王洋、贯喜君鸿、新疆群桢 6 名投资人转让出资时，公司估值具有合理性；2015 年转让价格的参考值与 2017 年公司评估值之间存在差异，差异具有合理性；由于 2018 年上述外部投资人获得现金补偿，低价退出持股存在商业合理性；天津众志软科、天津科鼎好友、天津融商力源与上述投资人约定的补偿事项已经实现，不存在可能影响发行人股权结构的情形；两次股份转让过程中，发行人、发行人实际控制人及其他股东与上述投资者均不存在争议或潜在纠纷。

七、《问询函》审核问询问题 7.关于控制权：

申报材料显示，历史上，天津科鼎好友、天津融商力源均为丁绍连实际控制的企业，衡凤英系丁绍连配偶，天津众志软科系曾纪才、赵保国、朱玲等人作为份额持有人的员工持股平台。天津众志软科、天津融商力源、衡凤英、天津科鼎好友等员工持股平台或前实际控制人的关联方持有发行人股份合计比例为 54%，超过广电运通 46%的持股比例。

请发行人结合业务演变历程、控制权变更历程、丁绍连在发行人业务中的地位和作用、曾纪才、赵保国、朱玲等人的历史任职情况及与丁绍连共同参与管理公司的基本情况等，补充披露天津众志软科、天津融商力源、天津科鼎好友等合伙企业是否实际受丁绍连或丁绍连的一致行动人控制的企业，上述合伙企业的份额持有人是否存在为丁绍连代持合伙企业份额的情形，或实际与丁绍连约定以丁绍连的指示或意见参与合伙企业的事务管理，广电运通的控制权是否存在争议或潜在争议，丁绍连、衡凤英与发行人股东、相关合伙企业股东等是否存在其他协议或其他利益安排。

请保荐人、发行人律师就上述事项发表明确意见，并说明对发行人各股东出资真实性、股权是否存在代持情形、发行人股东之间是否存在其他利益安排或协议约定的核查情况，获取的核查证据，访谈或其他核查手段的覆盖比例，

对股东之间资金往来的核查情况及核查比例，广电运通是否能实质控制发行人，核查证据是否能够支撑核查结论。

答复：

本所律师取得了发行人设立以来的工商登记档案、审阅了发行人设立以来历次股东变动涉及的股东会（股东大会）决议、股权转让协议、增资协议、股东协议、验资报告、出资凭证等文件；查询了广电运通于 2018 年 2 月收购发行人 46% 股权时签署的《关于北京中科江南信息技术股份有限公司之股权转让协议》及相关公告；对丁绍连进行了访谈并取得其出具的确认函；获取并审阅了刘萍、谢海青、钟勇分别与丁绍连签署《委托书》、《关于<委托书>的解除协议》，核查了天津科鼎好友、天津融商力源、天津众志软科自设立以来的工商登记档案、审阅了涉及执行事务合伙人变动的合伙人会议决议、涉及出资人变动的合伙人会议决议、出资额转让协议等文件；访谈了衡凤英及天津科鼎好友、天津融商力源、天津众志软科的主要出资人，获取了发行人直接股东及穿透至自然人、上市公司股东填写的基本情况调查表；核查了除上市公司广电运通外其余全部股东天津融商力源、天津科鼎好友、天津众志软科、衡凤英及丁绍连、刘萍的银行流水；检索了国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn/index.html>）、中国裁判文书网（<https://wenshu.court.gov.cn/>）、中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>），取得了发行人、发行人全体现有股东的确认函。经核查，相关情况如下：

（一）结合业务演变历程、控制权变更历程、丁绍连在发行人业务中的地位和作用、曾纪才、赵保国、朱玲等人的历史任职情况及与丁绍连共同参与管理公司的基本情况等，补充披露天津众志软科、天津融商力源、天津科鼎好友等合伙企业是否实际受丁绍连或丁绍连的一致行动人控制的企业，上述合伙企业的份额持有人是否存在为丁绍连代持合伙企业份额的情形，或实际与丁绍连约定以丁绍连的指示或意见参与合伙企业的事务管理，广电运通的控制权是否存在争议或潜在争议，丁绍连、衡凤英与发行人股东、相关合伙企业股东等是否存在其他协议或其他利益安排

1、丁绍连在发行人业务和控制权等事项中的情况

（1）发行人业务演变情况

根据发行人的确认，发行人自成立以来，一直立足于财政信息化领域，为客户提供基于支付电子化技术的整体解决方案。发行人的主营业务未发生变化。

（2）发行人控制权变更历程

根据发行人的确认及本所律师的核查，2018年3月广电运通收购发行人46%股权完成前，丁绍连为发行人实际控制人。

2018年3月，广电运通完成对发行人46%股权的收购，广电运通持有发行人46%股份，成为发行人控股股东，广电运通实际控制人为广州市国资委，发行人实际控制人于2018年3月变更为广州市国资委。

自广电运通于2018年3月完成对发行人46%股权的收购至今，发行人实际控制人未发生变更。

（3）丁绍连在发行人业务中的地位和作用

根据发行人和丁绍连的确认，2018年3月广电运通完成对发行人46%股权的收购前，丁绍连为发行人实际控制人，丁绍连在作为实际控制发行人期间依照公司法和公司章程等内部规章制度的规定，在股东会、股东大会、董事会（含执行董事）行使相应权利、履行相应职责，对中科江南有限和发行人重大事项进行相应决策。

自广电运通成为发行人实际控制人后，丁绍连担任发行人外聘首席管理顾问，对发行人业务提供管理咨询服务。

（4）曾纪才、赵保国、朱玲等人的历史任职情况及与丁绍连共同参与管理公司的基本情况

根据发行人的确认及本所律师核查，曾纪才、赵保国、朱玲的历史任职情况如下：

曾纪才于 2012 年 6 月至 2015 年 5 月期间，任中科江南有限总工程师；2015 年 5 月至 2015 年 7 月期间，任发行人董事及总工程师；2015 年 7 月至今，任发行人董事、总工程师及副总经理。

赵保国于 2015 年 3 月至 2015 年 5 月期间，担任中科江南有限总裁；2015 年 5 月至 2017 年 3 月期间，担任发行人董事、总经理；2017 年 3 月至今，担任发行人首席业务专家。

朱玲于 2011 年 11 月至 2015 年 5 月期间，任中科江南有限副总裁、高级副总裁；2015 年 5 月至 2017 年 2 月期间，任发行人副总经理；2017 年 2 月至今，任发行人董事、总经理。

丁绍连自 2013 年 2 月至 2013 年 6 月任中科江南有限执行董事，2013 年 6 月至 2015 年 3 月任中科江南有限执行董事、总裁，2015 年 3 月至 2015 年 5 月任中科江南有限执行董事，2015 年 5 月至 2018 年 3 月任发行人董事长，2018 年 3 月至今担任发行人外聘首席管理顾问。

曾纪才、赵保国、朱玲作为现任或曾任公司董事、高级管理人员，均分别在天津众志软科和天津科鼎好友持有份额。上述人员自加入中科江南有限以来，在各自任职期间，根据《公司章程》与公司相关制度规定以及自身岗位要求履行职责，参与公司管理，同时，作为员工持股平台的合伙人，按照《合伙协议》的约定行使权利并履行义务。

2、天津众志软科、天津融商力源、天津科鼎好友等合伙企业是否实际受丁绍连或丁绍连的一致行动人控制的企业，上述合伙企业的份额持有人是否存在为丁绍连代持合伙企业份额的情形，或实际与丁绍连约定以丁绍连的指示或意见参与合伙企业的事务管理

根据发行人的确认及本所律师的核查，刘萍、钟勇作为当时天津科鼎好友执

行事务合伙人分别于 2014 年 12 月 17 日、2015 年 4 月 27 日，谢海青作为当时天津融商力源执行事务合伙人于 2014 年 12 月 29 日，分别与委托人丁绍连签署《委托书》，约定鉴于受托人担任执行事务合伙人的合伙企业的全体合伙人一致同意由委托人负责企业经营；受托人接受委托人委托，担任各自对应合伙企业的执行事务合伙人，同意在该合伙企业的日常经营管理中按照委托人的意见与指示行事，落实委托人决策；同意在关于发行人的决策中，完全按照委托人的指令、指示及决策安排行使作为发行人股东应享有的表决权、提案权、董事和监事候选人提名权及其他相关事宜；前述委托至受托人不再担任所对应合伙企业的执行事务合伙人时自动终止。

天津科鼎好友执行事务合伙人于 2015 年 4 月由刘萍变更为钟勇、于 2015 年 8 月由钟勇变更为丁绍连，天津融商力源执行事务合伙人于 2015 年 6 月由谢海青变更为丁绍连，因此上述委托事项已经自动终止。并且，丁绍连与谢海青、钟勇、刘萍已经签署《关于<委托书>的解除协议》，确认自广电运通收购发行人 46%的股份后，并未实际发生过受托人在对应合作企业的日常经营管理和关于发行人的决策中按照委托人的意见和指示行事的情形；自广电运通完成收购发行人 46%股份后，受托人也未再就该等合伙企业日常经营管理和关于发行人决策事项按照委托人的意见与指示行事；同时确认，该等《委托书》已经解除，受托人按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》或《合伙协议》的规定依照自己的意愿独立发表意见和做出决策；在该等合伙企业的日常经营管理和关于发行人的决策方面，委托人和受托人目前不存在按照委托人意见和指令行事的其他口头或者书面的类似约定。

2018 年 3 月，广电运通完成对发行人 46%股权的收购时，为进一步巩固广电运通控制权，通过《关于北京中科江南信息技术股份有限公司之股权转让协议》约定，丁绍连分别将通过天津科鼎好友与天津众志软科间接持有的发行人 2.9614%、1.3563%股份全部转让至丁绍连名下，实现丁绍连不再通过天津科鼎好友与天津众志软科持有发行人股份。2018 年 2 月，丁绍连不再担任天津众志软科、天津科鼎好友与天津融商力源的执行事务合伙人。

截至本补充法律意见出具之日，由于丁绍连将其持有天津融商力源 61% 财产份额全部转让给配偶衡凤英，根据天津融商力源及其执行事务合伙人、丁绍连、衡凤英的确认，丁绍连配偶衡凤英对于其合伙人会议决策和合伙企业经营事项有重大影响。

根据天津众志软科、天津科鼎好友、天津融商力源、天津安财科技、天津财汇通和天津财星源及其执行事务合伙人、份额持有人和丁绍连、衡凤英的确认，目前天津众志软科、天津科鼎好友、天津安财科技、天津财汇通和天津财星源不存在实际受丁绍连或丁绍连的一致行动人控制的情形，不存在实际与丁绍连约定以丁绍连的指示或意见参与合伙企业的事务管理的情形，天津众志软科、天津科鼎好友、天津融商力源、天津安财科技、天津财汇通和天津财星源份额持有人不存在为丁绍连代持合伙企业份额的情形。

3、广电运通的控制权是否存在争议或潜在争议，丁绍连、衡凤英与发行人股东、相关合伙企业股东等是否存在其他协议或其他利益安排

根据发行人全体现有股东和丁绍连的确认，广电运通系发行人的控股股东，拥有控制权，各方对广电运通的控制权不存在争议或潜在争议，丁绍连、衡凤英与发行人股东、相关合伙企业股东（出资人）等不存在其他协议或其他利益安排。

（二）发行人各股东出资真实性、股权是否存在代持情形、发行人股东之间是否存在其他利益安排或协议约定的核查情况，获取的核查证据，访谈或其他核查手段的覆盖比例，对股东之间资金往来的核查情况及核查比例，广电运通是否能实质控制发行人，核查证据是否能够支撑核查结论

为核实发行人各股东出资真实性、股权是否存在代持情形、发行人股东之间是否存在其他利益安排或协议约定的核查情况，本所律师获取的核查证据情况如下：取得了发行人设立以来的工商登记档案、审阅了发行人设立以来历次股东变动涉及的股东会（股东大会）决议、股权转让协议、增资协议、股东协议、验资报告、出资凭证等文件；查询了广电运通于 2018 年 2 月收购发行人 46% 股权时签署的《关于北京中科江南信息技术股份有限公司之股权转让协议》及相关公告；

访谈了丁绍连并取得其出具的确认函；审阅了刘萍、谢海青、钟勇分别与丁绍连签署《委托书》、《关于<委托书>的解除协议》，核查了天津科鼎好友、天津融商力源、天津众志软科、天津安财科技、天津财汇通和天津财星源自设立以来的工商登记档案、审阅了涉及执行事务合伙人变动的合伙人会议决议、涉及出资人变动的合伙人会议决议、出资额转让协议等文件；访谈了衡凤英及天津科鼎好友、天津融商力源、天津众志软科的主要出资人；核查了除上市公司广电运通外其余全部股东天津融商力源、天津科鼎好友、天津众志软科、衡凤英及刘萍的银行流水，核实了单笔金额在 10 万元以上的流水的发生原因和背景；检索了国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn/index.html>）、中国裁判文书网（<https://wenshu.court.gov.cn/>）、中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>）中关于发行人和发行人股权相关的信息；取得了发行人、发行人全体现有股东关于出资真实、股权不存在代持、股东之间不存在其他利益安排或协议约定的确认函。

关于访谈或其他核查手段的覆盖比例：本所律师访谈了衡凤英及天津科鼎好友、天津融商力源、天津众志软科的主要出资人，访谈对象合计持有发行人股份占衡凤英、天津科鼎好友、天津融商力源、天津众志软科合计持有持有发行人股份的 98.04%；并获取了发行人直接股东及穿透至自然人、上市公司填写的调查表共计 138 份，覆盖发行人股权比例 100%。

关于股东之间资金往来的核查情况及核查比例：本所律师核查了除上市公司广电运通外其余全部股东天津融商力源、天津科鼎好友、天津众志软科、衡凤英，及丁绍连的银行流水，核实了单笔金额在 10 万元以上的流水的发生原因和背景。

根据本所律师获得的上述证据，广电运通系发行人的控股股东，拥有控制权，各方对广电运通的控制权不存在争议，广电运通能够实质控制发行人，核查证据能够支撑核查结论。

综上，丁绍连配偶衡凤英对于天津融商力源合伙人会议决策和合伙企业经营事项有重大影响；目前天津众志软科、天津科鼎好友、天津安财科技、天津财汇通和天津财星源不存在实际受丁绍连或丁绍连的一致行动人控制的情形，其份额

持有人不存在实际与丁绍连约定以丁绍连的指示或意见参与合伙企业的事务管理的情形；天津众志软科、天津科鼎好友、天津安财科技、天津财汇通、天津财星源和天津融商力源份额持有人不存在为丁绍连代持合伙企业份额的情形；发行人全体现有股东、丁绍连对广电运通的控制权不存在争议或潜在争议；丁绍连、衡凤英与发行人股东、相关合伙企业股东（出资人）等不存在其他协议或其他利益安排；广电运通能够实质控制发行人，核查证据能够支撑核查结论。

八、《问询函》审核问询问题 8.关于关联交易：

申报材料显示：

（1）报告期内，广电运通为发行人支付财务负责人薪酬，金额分别为 0 元、24.92 万元、53.98 万元、32.12 万元。

（2）富深协通系发行人董事会秘书张驰担任董事的企业，报告期内发行人向富深协通采购技术服务，采购金额分别为 60.38 万元、39.54 万元、14.31 万元、33.88 万元。

（3）2018 年 3 月至 2020 年 1 月，丁绍连作为管理顾问向发行人提供服务，发行人向其支付相应劳务费，2018 年至 2020 年 1-6 月金额分别为 15 万元、100.26 万元、10.06 万元。

请发行人补充披露：

（1）财务负责人在广电运通的任职情况，在广电运通领薪的原因，发行人是否存在其他关键岗位人员或普通员工在广电运通领薪的情形，广电运通是否为发行人承担人员薪酬，财务负责人是否同时在广电运通及发行人处负责财务相关管理工作，相关事项是否影响发行人财务及人员的独立性；

（2）富深协通的基本情况（包括但不限于成立时间、股东情况、经营范围

等），是否为经发行人认证的技术服务商，与发行人的关联交易是否具有持续性，关联交易的公允性及履行的审议程序；

（3）丁绍连为发行人提供管理咨询服务的背景、原因，丁绍连在公司业务开展及经营中的地位及作用，丁绍连是否已终止与发行人的合作关系，丁绍连未来不参与发行人的生产经营是否对发行人业务造成负面影响，相关劳务费的定价依据及支付劳务费的公允性。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

答复：

（一）财务负责人在广电运通的任职情况，在广电运通领薪的原因，发行人是否存在其他关键岗位人员或普通员工在广电运通领薪的情形，广电运通是否为发行人承担人员薪酬，财务负责人是否同时在广电运通及发行人处负责财务相关管理工作，相关事项是否影响发行人财务及人员的独立性

本所律师审阅了《20201231 审计报告》、广电运通与天津众志软科等转让各方签订的《关于北京中科江南信息技术股份有限公司之股份转让协议》、发行人聘任杨成玢为发行人财务负责人的董事会会议决议、杨成玢与广电运通于 2018 年 5 月签订的劳动合同、广电运通于 2018 年 5 月印发的《关于委派杨成玢的通知》、杨成玢 2020 年 5 月 12 日解除了劳动关系的回执及与发行人签订的《劳动合同书》，对杨成玢进行了访谈并取得其出具的确认函，获取并查阅了发行人董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其他关键岗位人员填报的基本信息调查表以及银行账户流水。经核查，相关情况如下：

根据 2018 年 2 月广电运通与天津众志软科等转让各方签订的《关于北京中科江南信息技术股份有限公司之股份转让协议》，本次股权交易完成后，广电运通有权继续或重新推荐发行人的财务负责人，经董事会过半数通过后生效。杨成玢与广电运通于 2018 年 5 月签订劳动合同并建立了劳动关系，2018 年 6 月 5 日，发行人召开董事会，根据广电运通的提名，聘任杨成玢为发行人财务负责人。根

据杨成玢的确认，杨成玢自担任发行人财务负责人以来，未在广电运通担任职务。

根据广电运通于 2018 年 5 月印发的《关于委派杨成玢的通知》，杨成玢作为广电运通外派财务负责人，在外派期间（至劳动合同终止/解除）与广电运通劳动关系保持不变，工资、奖金、社保及公积金等薪酬费用由发行人承担，广电运通代为支付，上述费用由发行人与广电运通结算后汇入广电运通指定银行账户。2020 年 5 月 12 日，杨成玢与广电运通解除了劳动关系。次日，杨成玢与发行人签订《劳动合同书》并建立了劳动关系。2018 年 5 月至 2020 年 5 月期间，杨成玢担任发行人财务负责人，薪酬虽然通过广电运通发放，但实际由发行人承担。

综上，杨成玢自担任发行人财务负责人以来，未在广电运通及其他控制企业担任职务，亦不存在同时在广电运通及发行人处负责财务相关管理工作的情形。除上述情形外，发行人不存在其他关键岗位或普通员工在广电运通领薪的情形，亦不存在广电运通为发行人承担人员薪酬。

（二）富深协通的基本情况（包括但不限于成立时间、股东情况、经营范围等），是否为经发行人认证的技术服务商，与发行人的关联交易是否具有持续性，关联交易的公允性及履行的审议程序

本所律师审阅了《20201231 审计报告》，取得了富深协通的《营业执照》及《常州市市场监督管理局企业登记资料查询表》，检索了富深协通披露的《2020 年半年度报告》及相关公告，查询了国家企业信息信用公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn/index.html>），核查了报告期内发行人与富深协通签署的业务合同、价款支付凭证，对比了报告期内发行人与江苏兴财通用网络科技有限公司签署的业务合同，核实了发行人的《技术服务商管理制度》、《技术服务商资质认证管理暂行办法》及为富深协通技术人员出具的资格认证文件。经核查，相关情况如下：

富深协通为全国中小企业股份转让系统挂牌公司，证券代码 831660。根据常州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91320400753245379D 的《营

业执照》、本所律师在国家企业信息信用公示系统查询和富深协通的相关公告，富深协通的基本情况如下：

名称	江苏富深协通科技股份有限公司
统一社会信用代码	91320400753245379D
住所	常州市新北区太湖东路9号3幢806室
法定代表人	朱伟
注册资本	2,026.50 万元
公司类型	股份有限公司（非上市）
经营范围	计算机外部设备的研发、生产和销售；计算机软件技术开发、技术咨询和服务；电子计算机及配件、通讯设备的销售；计算机系统集成及技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）
营业期限	2003 年 9 月 24 日至无固定期限
成立日期	2003 年 9 月 24 日
发行人持股情况	发行人持股 7.25%

根据富深协通《2020 年半年度报告》，截至 2020 年 6 月 30 日，富深协通的前十大股东的持股情况如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例
1	朱伟	5,871,000	28.97%
2	常州新富慧联投资管理中心（有限合伙）	5,265,000	25.98%
3	陶毅国	1,485,000	7.33%
4	发行人	1,470,000	7.25%
5	陈荣保	810,000	4.00%
6	黄建东	810,000	4.00%
7	张步新	810,000	4.00%
8	余伟	810,000	4.00%
9	黄海大	675,000	3.33%
10	汤泽波	405,000	2.00%
11	何晓东	405,000	2.00%

根据《20201231 审计报告》，报告期内，发行人与富深协通发生的交易主要系采购技术服务，占营业成本比例较低。

按照发行人《技术服务商管理制度》、《技术服务商资质认证管理暂行办法》的规定，技术服务商与发行人签署合作协议，需要通过发行人对其资质的审批，属于认证技术服务商。根据发行人的确认，发行人实施服务中心负责对技术服务商具体人员进行考核、认证，富深协通自 2016 年起与发行人签订技术服务合同，持续作为发行人江苏地区的技术服务供应商，系发行人认证技术服务商，富深协通技术服务人员亦通过发行人考核、认证并取得了相应证书。

根据发行人与富深协通签署的业务合同、发行人的确认，报告期内，富深协通为江苏省财政厅、靖江市财政局财政业务平台项目及南京市、盐城市、连云港市等市财政局国库集中支付电子化项目等提供实施及运维服务；目前，上述项目实施及后续运维未完全结束；报告期内，富深协通完成合同约定工作量并符合发行人考核标准，上线项目亦通过最终客户验收，未发生违约或客户投诉的情形；富深协通与发行人签订的现行有效协议有效期至 2021 年 12 月 31 日。综上，发行人与富深协通的关联交易具有持续性。

根据发行人的确认，发行人与技术服务商之间定价方式为，根据项目整体工作量与技术要求、技术服务商具体承担的工作情况，并结合其他商业因素，以最终客户合同总金额的一定比例确定技术服务费率，并在合同中予以约定；此外，由于公司具体产品及服务类型不同，客户需求存在差异以及技术服务商提供服务的能力不同，因此，各技术服务商之间、同一技术服务商不同项目间技术服务费率均存在差异。

2020 年，同为江苏地区技术服务商江苏兴财通用网络科技有限公司（下称“兴财通用”）与富深协通在财政国库集中支付电子化项目上的技术服务费率如下：

名称	非运维项目		运维项目
	财政端	人民银行端	
兴财通用	35.00%	20.00%、35.00%	60.00%
富深协通	38.50%	18.50%	同非运维项目

根据上表及发行人的确认，富深协通在运维项目技术服务费率方面低于兴财

通用，费率差异主要原因系两家技术服务商合同约定项目覆盖区域不同且目标客户不同，因此，相应工作量和技術需求不同，发行人与富深协通之间交易价格是基于合同约定项目区域及客户需求进行确定，具有公允性。

对于报告期内的关联交易，发行人已经召开董事会，经董事会非关联董事审议通过，确认同意发行人上述关联交易，发行人已经召开股东大会，经股东大会非关联股东审议通过，确认同意发行人上述关联交易。发行人独立董事对发行人报告期内包括上述关联交易在内的全部关联交易的审议程序的合法性及交易价格的公允性发表独立意见如下：发行人报告期内的关联交易是公司因正常经营需要而发生的，符合公司利益，公司与关联方所进行的关联交易为正常的商业往来，遵循了平等、自愿的原则，交易定价公允合理，符合市场规律和公司实际，并根据法律法规和《公司章程》的规定履行了相应的关联交易决策程序，不会对公司的经营产生不利影响，不会损害公司及股东的利益，也不会对公司独立运行造成影响。

（三）丁绍连为发行人提供管理咨询服务的背景、原因，丁绍连在公司业务开展及经营中的地位及作用，丁绍连是否已终止与发行人的合作关系，丁绍连未来不参与发行人的生产经营是否对发行人业务造成负面影响，相关劳务费的定价依据及支付劳务费的公允性

本所律师核查了发行人审议报告期内关联交易的董事会、股东大会决议和2020年12月28日聘任丁绍连为顾问的董事会决议，发行人与丁绍连签署的顾问聘任协议，对丁绍连进行了访谈。经核查，相关情况如下：

根据发行人和丁绍连的确认，丁绍连于2018年3月卸任公司董事后，作为外聘首席管理顾问向发行人提供服务，发行人向其支付相应劳务费，丁绍连长期从事财政信息化领域方面的工作，相关履历和经验丰富，对发行人所处行业及公司经营管理有较为深刻的理解，因此，发行人聘任其作为行业专家，提供顾问与咨询等服务。

对于报告期内发行人与丁绍连的顾问协议，发行人已经召开董事会和股东大会

会审议通过，关联董事和股东已回避表决。发行人于 2020 年 12 月 28 日召开董事会，决议通过继续聘任丁绍连作为公司行业专家。2020 年 12 月 28 日，发行人与丁绍连签订劳务协议，劳务费金额为 100 万/年。根据发行人的确认，该劳务费确定是基于丁绍连为发行人提供的服务及作用，并参照发行人高级管理人员薪酬确定，同时，由于丁绍连不参与发行人绩效考核，故劳务费采取固定金额形式。根据发行人的确认，2020 年，发行人高级管理人员（除财务负责人以外）平均领取收入 132.23 万元，丁绍连劳务费参考上述金额确定，具有公允性。

发行人继续保持与丁绍连之间的劳务合作关系，利用丁绍连的专业知识与技能，继续提升发行人产品和服务质量，巩固市场份额与行业品牌，加强竞争优势。

综上，报告期内发行人财务负责人在广电运通领薪，但实际系发行人承担费用，由广电运通代付，目前，该等情形已经予以规范，发行人财务负责人未在广电运通担任职务，除上述情形外，发行人不存在其他关键岗位人员或普通员工在广电运通领薪的情形，报告期内，广电运通不存在为发行人承担人员薪酬的情形，发行人财务负责人不存在同时在广电运通及发行人处负责财务相关管理工作的情形，发行人财务负责人目前已与发行人建立劳动关系，上述事项不影响发行人财务及人员的独立性；富深协通系经发行人认证的技术服务商，该等交易已履行发行人内部审议程序，交易定价公允，基于目标市场业务未来发展情况，富深协通与发行人的交易具有持续性；发行人将继续保持与丁绍连之间的劳务合作关系，利用丁绍连的专业知识与技能，继续提升公司产品和服务质量，发行人支付丁绍连劳务费定价公允，已履行了发行人内部审议程序。

九、《问询函》审核问询问题 23.关于其他资产类项目：

申报材料显示：

（1）截至 2019 年末、2020 年 6 月 30 日，发行人交易性金融资产余额分别为 24,176.24 万元和 20,060.30 万元，均为公司进行现金管理，使用自有资金购买的理财产品。2018 年末，公司购买的理财产品期末余额 9,000 万元，报表列报为其他流动资产。

(2) 发行人报告期各期末多缴所得税及可抵扣增值税分别为 25.94 万元、975.81 万元、2,516.16 万元和 2,320.83 万元，未进一步拆分裂报。发行人存在可抵扣增值税余额，主要是向客户开具增值税专用发票晚于收入确认、收到供应商增值税专用发票早于成本确认等原因所致。

请发行人：

(1) 补充披露发行人交易性金融资产（理财产品）的主要构成，相关产品的利率、期限及主要风险，报告期各期投资收益的计算方法；

(2) 将多缴所得税、可抵扣增值税余额拆分进行披露，并分析其变动原因及合理性，尤其是 2018 年末、2019 年末均出现同比大幅增长的原因及合理性；

(3) 说明报告期各期发行人向客户开具增值税专用发票与收入确认之间的平均期限，发行人收到供应商增值税专用发票与成本确认之间的平均期限，分析前述期限与报告期内的变动情况，未将开具发票纳入收入确认条件的合理性，是否符合行业惯例，是否存在开票金额（不含税收入）与收入确认金额存在较大差异的情形；

(4) 说明是否存在因前述时间差异导致增值税专用发票抵扣期限过期的情形，是否存在与供应商、客户因该等情形导致的纠纷。

请发行人律师就事项（4）发表明确意见。

答复：

（一）说明是否存在因前述时间差异导致增值税专用发票抵扣期限过期的情形，是否存在与供应商、客户因该等情形导致的纠纷

本所律师查询了《国家税务总局关于取消增值税扣税凭证认证确认期限等增值税征管问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 45 号），查询了中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>）、中国裁判文书网

(<http://wenshu.court.gov.cn/>)、无讼网站(<https://www.itslaw.com/>)等公开网站,走访了发行人住所地人民法院,对主要客户、供应商进行了访谈,取得了发行人出具的确认函。经核查,相关情况如下:

根据《国家税务总局关于取消增值税扣税凭证认证确认期限等增值税征管问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 45 号),“增值税一般纳税人取得 2017 年 1 月 1 日及以后开具的增值税专用发票、海关进口增值税专用缴款书、机动车销售统一发票、收费公路通行费增值税电子普通发票,取消认证确认、稽核比对、申报抵扣的期限。纳税人在进行增值税纳税申报时,应当通过本省(自治区、直辖市和计划单列市)增值税发票综合服务平台对上述扣税凭证信息进行用途确认。”国家税务总局已经就增值税一般纳税人取得 2017 年 1 月 1 日及以后开具的增值税专用发票取消申报抵扣的期限。

根据本所律师查询中国执行信息公开网(<http://zxgk.court.gov.cn/>)、中国裁判文书网(<http://wenshu.court.gov.cn/>)、无讼网站(<https://www.itslaw.com/>)等公开网站、走访发行人住所地人民法院、访谈主要客户供应商及发行人的确认,发行人不存在与供应商、客户因增值税专用发票抵扣期限过期导致的纠纷。

综上,国家税务总局已经就增值税一般纳税人取得 2017 年 1 月 1 日及以后开具的增值税专用发票取消申报抵扣的期限,发行人不存在与供应商、客户因增值税专用发票抵扣期限过期导致的纠纷。

第二部分 新增期间相关法律事项的更新和变化情况

一、“本次发行上市的批准和授权”的变化情况

经本所律师核查,新增期间,发行人本次发行上市的批准和授权情况未发生变化。

二、“发行人本次发行上市的主体资格”的变化情况

经本所律师核查,新增期间,发行人本次发行上市的主体资格没有发生变化,

发行人依法有效存续，仍具备本次发行并上市的主体资格，不存在需要终止的情形，仍依法有效存续。

三、“本次发行上市的实质条件”的变化情况

经本所律师核查，新增期间，发行人发行上市的实质条件未发生变化，仍符合《公司法》、《证券法》、《创业板注册办法》和《分拆上市规定》等法律、法规和规范性文件规定的发行上市的实质条件。

四、“发行人的设立”的变化情况

经本所律师核查，新增期间，发行人的设立情况未发生变化。

五、“发行人的独立性”的变化情况

经本所律师核查，发行人已按有关法律、法规和规范性文件的要求与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、机构、人员、财务等方面独立运作；发行人拥有或合法使用从事业务所需的经营性资产，具备与经营有关的独立完整的业务体系。因此，发行人仍具有面向市场自主经营的能力。

六、“发起人和股东（追溯到实际控制人）”的变化情况

根据发行人提供的资料、发行人的确认并经本所律师核查，发行人的发起人和股东均依法存续，具有法律、法规和规范性文件规定担任发起人或进行出资的资格；发行人实际控制人亦未发生变化。

七、“发行人的股本及其演变”的变化情况

（一）经本所律师核查，新增期间，发行人股本结构没有发生变动。

（二）根据发行人的确认及本所律师核查，目前发行人各股东所持股份不存在质押、冻结和其他权利受限制的情形，不存在重大权属纠纷。

八、“发行人的业务”的变化情况

（一）根据发行人提供的资料及本所律师核查，新增期间，发行人所持的信息安全服务资质认证证书完成续期，续期后的具体情况如下：

序号	持有人	证书名称	许可内容	证书编号	颁发单位	资质有效期
1	中科江南	信息安全服务资质认证证书	信息系统安全运维服务资质符合 CCRC-ISV-C01: 2018《信息安全服务规范》二级服务资质要求	CCRC-2020-ISV-SM-945	中国网络安全审查技术与认证中心	2020.3.19-2022.3.18

发行人所持涉密信息系统集成资质证书（甲级）于 2021 年 1 月 25 日到期，根据国家保密局于 2021 年 1 月 15 日发布的《国家保密局公告》（[2021]年第 1 号），“凡 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，一级（甲级）保密资格（资质）证书到期的，有效期顺延 6 个月”，发行人上述资质有效期可顺延 6 个月。

九、“关联交易及同业竞争”的变化情况

（一）发行人主要关联方

根据发行人提供的资料、发行人的确认及本所律师核查，发行人的主要关联方及关联关系如下：

1、直接或间接控制发行人的法人股东或其他组织

新增期间，发行人控股股东、间接控股股东及实际控制人未发生变更，广电运通为发行人的控股股东，广州无线电集团为发行人间接控股股东，广州市国资委为发行人的实际控制人。

2、直接或间接控制发行人的法人直接或间接控制的除发行人及其控制的子公司以外的其他企业

（1）根据发行人的确认及本所律师核查，截至 2020 年 12 月 31 日，除发行

人及其控制的子公司之外，发行人控股股东广电运通控制的其他企业情况如下：

序号	企业名称	关联关系
1	广州广电银通金融电子科技有限公司	控股股东控制的企业
2	广州广电银通安保投资有限公司	控股股东控制的企业
3	深圳市信义科技有限公司	控股股东控制的企业
4	广州穗通金融服务有限公司	控股股东控制的企业
5	GRG Banking Equipment(HK) Co.Limited	控股股东控制的企业
6	广州支点创业投资有限公司	控股股东控制的企业
7	广州中智融通金融科技有限公司	控股股东控制的企业
8	广州广电汇通科技有限公司	控股股东控制的企业
9	广州广电运通信息科技有限公司	控股股东控制的企业
10	深圳市创自技术有限公司	控股股东控制的企业
11	广州市龙源环保科技有限公司	控股股东控制的企业
12	广州广电运通智能科技有限公司	控股股东控制的企业
13	江苏汇通金融数据股份有限公司	控股股东控制的企业
14	深圳广电银通金融电子科技有限公司	控股股东控制的企业
15	广州运通购快科技有限公司	控股股东控制的企业
16	广州平云小匠科技有限公司	控股股东控制的企业
17	宜昌市金牛押运护卫保安服务有限责任公司	控股股东控制的企业
18	通辽市威远护卫有限责任公司	控股股东控制的企业
19	兴安盟威信保安守押服务有限责任公司	控股股东控制的企业
20	内蒙古广电银通安保投资有限公司	控股股东控制的企业

序号	企业名称	关联关系
21	商洛市金盾押运有限责任公司	控股股东控制的企业
22	邵阳市保安服务有限责任公司	控股股东控制的企业
23	武威市神威保安守押有限责任公司	控股股东控制的企业
24	西安金盾押运有限公司	控股股东控制的企业
25	海南警锐押运护卫有限公司	控股股东控制的企业
26	榆林市神鹰护卫有限责任公司	控股股东控制的企业
27	新余市保安服务有限公司	控股股东控制的企业
28	文山州金盾保安守护押运有限责任公司	控股股东控制的企业
29	巴州阿帕奇保安有限责任公司	控股股东控制的企业
30	新疆阿帕奇武装守护押运有限公司	控股股东控制的企业
31	黔南州蓝盾武装护运有限责任公司	控股股东控制的企业
32	资阳保安有限责任公司	控股股东控制的企业
33	平顶山鹰翔保安押运有限公司	控股股东控制的企业
34	黄石金通智慧金融外包服务有限公司	控股股东控制的企业
35	保山安邦武装守护押运有限责任公司	控股股东控制的企业
36	湖北银通卓越科技服务有限公司	控股股东控制的企业
37	鹤壁市鹏翔保安服务有限公司	控股股东控制的企业
38	湖北融信押运保安服务有限公司	控股股东控制的企业
39	上海欣辰通金融电子科技有限公司	控股股东控制的企业
40	宜昌宜通金融服务有限公司	控股股东控制的企业
41	辽宁辽通金融电子科技有限公司	控股股东控制的企业

序号	企业名称	关联关系
42	南宁盈通金融电子科技有限公司	控股股东控制的企业
43	河南商通金融服务外包有限公司	控股股东控制的企业
44	河北晨通金融电子科技有限公司	控股股东控制的企业
45	巴彦淖尔天力保理有限责任公司	控股股东控制的企业
46	锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司	控股股东控制的企业
47	深圳鹏通金融服务有限公司	控股股东控制的企业
48	山西尚通金融外包服务有限公司	控股股东控制的企业
49	南阳宛通金融电子科技有限公司	控股股东控制的企业
50	深圳市深安信信息技术有限公司	控股股东控制的企业
51	Global ATM Parts Co.,Limited	控股股东控制的企业
52	GRG Hongkong Mexico, S.A. DE	控股股东控制的企业
53	GRG Turkiye Bankacilik Ekipmanlari Ltd	控股股东控制的企业
54	GRG Deutschland GmbH	控股股东控制的企业
55	GRG Equipment (Singapore) Pte. Ltd.	控股股东控制的企业
56	GRG AMERICA INC.	控股股东控制的企业
57	GRGBanking LLC.	控股股东控制的企业
58	Denali System CO.,Ltd.	控股股东控制的企业
59	广电运通国际商贸（广州）有限公司	控股股东控制的企业
60	GRG HT (HK) Co.,Limited	控股股东控制的企业
61	广州广电卓识智能科技有限公司	控股股东控制的企业
62	广州像素数据技术股份有限公司	控股股东控制的企业

序号	企业名称	关联关系
63	深圳市创自软件有限公司	控股股东控制的企业
64	赣州中联环保科技开发有限公司	控股股东控制的企业
65	赣州中联电镀原料配送经营服务有限公司	控股股东控制的企业
66	赣州龙源环保产业经营管理有限公司	控股股东控制的企业
67	安徽汇通金融数据服务有限公司	控股股东控制的企业
68	江苏汇锦利通信息科技有限公司	控股股东控制的企业
69	成都平云小匠网络有限公司	控股股东控制的企业
70	宜昌金牛智慧职业技能培训学校有限责任公司	控股股东控制的企业
71	商洛市慧金清分服务有限公司	控股股东控制的企业
72	益阳市保安服务有限责任公司	控股股东控制的企业
73	江西智领卓通科技有限公司	控股股东控制的企业
74	资阳市卓越人力资源服务有限公司	控股股东控制的企业
75	平顶山市鹰晟保安职业技能培训学校有限责任公司	控股股东控制的企业
76	黄石市金安押运护卫保安服务有限公司	控股股东控制的企业
77	锡林郭勒盟金盾押运服务有限公司	控股股东控制的企业
78	Denali System Inc	控股股东控制的企业
79	德纳里（广州）技术有限公司	控股股东控制的企业
80	南京图来图网数据技术有限公司	控股股东控制的企业
81	像素数据（香港）有限公司	控股股东控制的企业
82	运通数字空间（北京）技术有限公司	控股股东控制的企业

（2）根据发行人的确认及本所律师核查，截至 2020 年 12 月 31 日，除广电

运通及其控制的企业以外，发行人间接控股股东广州无线电集团控制的其他企业情况如下：

序号	企业名称	关联关系
1	广州广电计量检测股份有限公司	间接控股股东控制的企业
2	广州海格通信集团股份有限公司	间接控股股东控制的企业
3	广州广电平云资本管理有限公司	间接控股股东控制的企业
4	广州信息投资有限公司	间接控股股东控制的企业
5	广州广电研究院有限公司	间接控股股东控制的企业
6	广州广电新兴产业园投资有限公司	间接控股股东控制的企业
7	广州广电智能科技有限公司	间接控股股东控制的企业
8	广州广电城市服务集团股份有限公司	间接控股股东控制的企业
9	广州广电国际商贸有限公司	间接控股股东控制的企业
10	南京云利来软件科技有限公司	间接控股股东控制的企业
11	中国科协广州科技园联合发展有限公司	间接控股股东控制的企业
12	长沙海格北斗信息技术有限公司	间接控股股东控制的企业
13	广州广电融资租赁有限公司	间接控股股东控制的企业
14	广电产业投资（香港）有限公司	间接控股股东控制的企业
15	北京海格神舟通信科技有限公司	间接控股股东控制的企业
16	四川海格恒通专网科技有限公司	间接控股股东控制的企业
17	海华电子企业（中国）有限公司	间接控股股东控制的企业
18	陕西海通天线有限责任公司	间接控股股东控制的企业
19	北京海格资产管理有限公司	间接控股股东控制的企业

序号	企业名称	关联关系
20	广州润芯信息技术有限公司	间接控股股东控制的企业
21	北京摩诘创新科技股份有限公司	间接控股股东控制的企业
22	广东南方海岸科技服务有限公司	间接控股股东控制的企业
23	深圳市嵘兴实业发展有限公司	间接控股股东控制的企业
24	广东海格怡创科技有限公司	间接控股股东控制的企业
25	北京海格云熙技术有限公司	间接控股股东控制的企业
26	广州海格星航信息科技有限公司	间接控股股东控制的企业
27	武汉嘉瑞科技有限公司	间接控股股东控制的企业
28	西安驰达飞机零部件制造股份有限公司	间接控股股东控制的企业
29	广电计量检测（江西）有限公司	间接控股股东控制的企业
30	广电计量检测（青岛）有限公司	间接控股股东控制的企业
31	广电计量检测（北京）有限公司	间接控股股东控制的企业
32	广州山锋测控技术有限公司	间接控股股东控制的企业
33	广电计量检测（湖南）有限公司	间接控股股东控制的企业
34	广电计量检测（合肥）有限公司	间接控股股东控制的企业
35	广电计量检测（天津）有限公司	间接控股股东控制的企业
36	广州广电计量检测无锡有限公司	间接控股股东控制的企业
37	河南广电计量检测有限公司	间接控股股东控制的企业
38	广电计量检测（武汉）有限公司	间接控股股东控制的企业
39	广电计量检测（成都）有限公司	间接控股股东控制的企业
40	广电计量检测（沈阳）有限公司	间接控股股东控制的企业

序号	企业名称	关联关系
41	广电计量检测（西安）有限公司	间接控股股东控制的企业
42	广电计量检测（南宁）有限公司	间接控股股东控制的企业
43	广州九顶软件股份有限公司	间接控股股东控制的企业
44	广电计量检测（福州）有限公司	间接控股股东控制的企业
45	广电计量检测（重庆）有限公司	间接控股股东控制的企业
46	广州广电计量检测（上海）有限公司	间接控股股东控制的企业
47	广电计量检测（深圳）有限公司	间接控股股东控制的企业
48	广电计量检测（杭州）有限公司	间接控股股东控制的企业
49	广电计量检测（昆明）有限公司	间接控股股东控制的企业
50	雄安广电计量检测有限公司	间接控股股东控制的企业
51	方圆广电检验检测股份有限公司	间接控股股东控制的企业
52	广州广电智慧社区运营管理有限公司	间接控股股东控制的企业
53	长沙粤电物业管理有限公司	间接控股股东控制的企业
54	广州广电优餐饮服务有限公司	间接控股股东控制的企业
55	广东广电保安服务有限公司	间接控股股东控制的企业
56	广州广电智能技术有限公司	间接控股股东控制的企业
57	广州广电文化服务有限公司	间接控股股东控制的企业
58	香港广电国际商贸有限公司	间接控股股东控制的企业
59	广州八爪鱼科技有限公司	间接控股股东控制的企业
60	广州广电信息安全科技有限公司	间接控股股东控制的企业
61	杭州承联通信技术有限公司	间接控股股东控制的企业

序号	企业名称	关联关系
62	广州海格亚华防务科技有限公司	间接控股股东控制的企业
63	海华电子企业（香港）有限公司	间接控股股东控制的企业
64	广州通导信息技术服务有限公司	间接控股股东控制的企业
65	陕西海云天线有限责任公司	间接控股股东控制的企业
66	广州海格天腾股权投资管理有限公司	间接控股股东控制的企业
67	裕联科技发展有限公司	间接控股股东控制的企业
68	西安优盛航空科技有限公司	间接控股股东控制的企业
69	西安厦鹭刀具有限公司	间接控股股东控制的企业
70	成都驰达航空制造有限公司	间接控股股东控制的企业
71	宝尔捷（西安）自动化设备有限公司	间接控股股东控制的企业
72	平云创科（广州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	间接控股股东控制的企业
73	中安广源检测评价技术服务股份有限公司	间接控股股东控制的企业

3、发行人的关联自然人直接或间接控制的，或者担任董事（除独立董事外）、高级管理人员的其他企业

（1）发行人董事、监事和高级管理人员直接或间接控制的，或者担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的其他企业（除广州无线电集团及其控制的企业外）如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	天津飞扬智晟科技合伙企业（有限合伙）	发行人副董事长衡凤英担任执行事务合伙人，并持有 66.67% 出资额
2	天津智明天空科技合伙企业（有限合伙）	发行人副董事长衡凤英担任执行事务合伙人，并持有 40% 出资额
3	北京中科智兴物联科技有限公司	发行人副董事长衡凤英担任执行董事及经理，天津飞扬智晟科技合伙企业（有限合伙）、天津智明天空科技合伙企业（有限合伙）和天津博力同晶科技

序号	关联方名称	关联关系
		合伙企业（有限合伙）合计持有 85%股权
4	北京一程智运科技发展有限公司	北京中科智兴物联科技有限公司全资子公司
5	甘肃中科智兴科技有限公司	北京中科智兴物联科技有限公司全资子公司
6	山西中科智兴科技有限公司	北京中科智兴物联科技有限公司全资子公司
7	北京博雅力源教育咨询有限公司	发行人副董事长衡凤英担任执行董事，并持有 40% 股权
8	北京学园中润教育科技有限公司	发行人副董事长衡凤英担任该公司董事
9	天津博力同晶科技合伙企业（有限合伙）	发行人副董事长衡凤英担任有限合伙人并持有 71.67%出资额
10	河南北大学园学前教育管理咨询有限公司	发行人副董事长衡凤英担任该公司董事
11	广州运通链达金服科技有限公司	发行人董事魏东担任该公司董事
12	四川极智朗润科技有限公司	发行人董事魏东担任董事
13	北京青云一峰科技有限公司	发行人董事、高级副总裁曾纪才及其近亲属合计持有 100%股权
14	北京得意音通技术有限责任公司	发行人独立董事郑方担任董事长，并持有 42.30% 股权
15	贵州得意音通技术有限责任公司	发行人独立董事郑方担任董事长，其和北京得意音通技术有限责任公司、贵州得安云信息科技咨询中心（有限合伙）合计持有 100%股权
16	广州得意音通信息技术有限公司	发行人独立董事郑方担任董事长，北京得意音通技术有限责任公司持有 99%股权
17	北京闻弦知意科技发展合伙企业（有限合伙）	发行人独立董事郑方担任执行事务合伙人，并持有 1%出资额
18	北京得意音通信息技术研究院（有限合伙）	发行人独立董事郑方担任执行事务合伙人，并持有 99%出资额
19	贵州得安云信息科技咨询中心（有限合伙）	发行人独立董事郑方担任执行事务合伙人，并持有 85%的出资额
20	贵州水木云信息科技有限责任公司	发行人独立董事郑方担任执行董事，并持有 85% 股权
21	富深协通	发行人董事会秘书张驰担任董事

（2）发行人的其他关联自然人直接或间接控制的，或者担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的其他企业均为发行人的关联方。

4、其他持有发行人 5%以上股份的机构股东或一致行动人

除发行人控股股东广电运通外，其他持有发行人 5%以上股份的机构股东情况如下：

序号	股东名称	股权比例（%）
1	天津众志软科	19.46
2	天津融商力源	14.28
3	天津科鼎好友	8.41

5、关联自然人

（1）直接或者间接持有发行人 5%以上股份的自然人

衡凤英为直接及间接持有发行人 5%以上股份的自然人股东，为发行人的关联自然人。

（2）发行人董事、监事、高级管理人员

发行人董事、监事、高级管理人员均为发行人的关联自然人。

（3）直接或者间接控制发行人的法人或者其他组织的董事、监事、高级管理人员

直接或者间接控制发行人的法人或者其他组织的董事、监事、高级管理人员均为发行人的关联自然人。

（4）上述关联自然人关系密切的家庭成员

上述第（1）至第（3）项关联自然人关系密切的家庭成员均为发行人的关联自然人。关系密切的家庭成员包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

（二）发行人与关联方之间的主要关联交易情况

根据《20201231 审计报告》、发行人的确认及本所律师核查，在报告期内，

发行人与其关联方发生的主要关联交易情况如下（不包括发行人与其控股子公司之间的交易）：

1、采购商品/接受劳务

单位：万元

关联方	关联交易内容	2020 年	2019 年度	2018 年度
广电运通	支付财务负责人薪酬	32.12	53.98	24.92
富深协通	采购技术服务	63.60	14.31	39.54
富深协通	采购技术劳务	——	——	35.85
丁绍连	管理咨询服务	100.00	100.26	15.00

2、与关联方的资金往来

单位：万元

关联方	时间	拆出金额	向关联方拆出资金的原因	归还时间	归还金额
广电运通	2019.9.29	1,900.00	临时资金归集	2019.10.8	2,600.00
	2019.9.30	700.00			

发行人报告期内与控股股东广电运通存在临时资金归集情形。2019 年 9 月 29 日和 2019 年 9 月 30 日，按照广州无线电集团印发的《关于归集全国各地资金的通知》（GRG/CW2019-008），广电运通归集发行人资金合计 2,600 万元。2019 年 10 月 8 日，广电运通向发行人归还了该等资金。

4、发行人向董事、监事、高级管理人员支付薪酬

根据《20201231 审计报告》、发行人的确认及本所律师核查，发行人根据《公司章程》等制度的规定等向董事、监事和高级管理人员支付薪酬。

单位：万元

关联交易内容	2020 年	2019 年	2018 年
关键管理人员薪酬	1,062.75	725.26	734.67

5、关联方应收应付款项

单位：万元

项目及对方	2020 年末	2019 年末	2018 年末
预付款项—富深协通	50.71	——	——
应付账款—富深协通	——	47.26	118.14

（三）上述关联交易不存在损害发行人及其他股东利益的情况

报告期内，发行人向广电运通支付公司财务负责人薪酬，系发行人财务负责人与广电运通签订劳动合同，发行人通过向广电运通支付技术服务费用的方式支付其薪酬。根据发行人的确认，目前发行人财务负责人已与发行人签订劳动合同并由发行人直接支付薪酬，不存在从控股股东及其控制其他企业领薪的情形。因此本所律师认为，该等交易不存在损害发行人及其他股东利益的情况。

报告期内，发行人与富深协通发生的交易主要系采购技术服务、技术劳务，交易金额占成本或收入的比重较小，不存在损害发行人及其他股东利益的情况。

报告期内，丁绍连于 2018 年 3 月卸任董事后，其作为管理顾问向发行人提供服务，发行人向其支付相应劳务费，不存在损害发行人及其他股东利益的情况。

发行人与广电运通之间的上述资金往来事项，系根据广州市地方金融局的统一要求而实施，借款期限较短并已经足额归还；发行人与丁绍连的资金往来事项，金额不大并已经足额归还，不构成重大违法违规；广电运通、广州无线电集团、衡凤英已出具关于避免占用发行人资金的承诺，承诺严格杜绝发行人的资金被广电运通、广州无线电集团、衡凤英及其直接或间接控制的企业以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用；因此，该等情形不构成本次发行上市的实质性法律障碍。

十、“发行人的主要财产”的变化情况

根据发行人的确认及本所律师核查，新增期间，发行人拥有的主要财产变化情况如下：

（一）发行人租赁房产的变化情况

根据发行人的确认及本所律师核查，新增期间，发行人及其控股子公司因续期或新增用于主要生产经营的租赁房产9处，具体情况如下：

序号	承租方	出租方	座落	租赁面积 (m ²)	租赁期限	产权证明
1	中科江南	张广艳	广西南宁市教育路5号A栋1单元2505号房	165.00	2020.12.1-2021.11.30	是
2	中科江南	北京原创房地产开发有限责任公司	北京市海淀区万泉河68号紫金大厦8号楼15层1501	468.68	2021.3.29-2023.3.28	是
3	中科江南	北京原创房地产开发有限责任公司	北京市海淀区万泉河68号紫金大厦8号楼15层1506	229.57	2021.3.29-2023.3.28	是
4	中科江南	北京原创房地产开发有限责任公司	北京市海淀区万泉河68号紫金大厦8号楼15层1507	360.18	2021.1.29-2023.1.28	是
5	中科江南	北京原创房地产开发有限责任公司	北京市海淀区万泉河68号紫金大厦8号楼15层1508	329.92	2021.3.29-2023.3.28	是
6	中科江南	北京原创房地产开发有限责任公司	北京市海淀区万泉河68号紫金大厦8号楼15层1509	219.12	2021.1.29-2023.1.28	是
7	中科江南	贵阳火炬软件园管理有限公司	观山湖区（高新）金阳科技产业园毕节路53号贵阳科技大厦1层3号2号楼1-11室	23	2020.12.24-2021.12.23	是
8	中科江南	上海维领商务咨询有限公司	上海市徐汇区漕溪北路375号C座6楼609室	100	2020.9.1-2022.8.31	是
9	中科江南	黄旭	金水区经三北路32号财富广场5号楼10层西南号	218.33	2021.3.1-2024.2.29	是

经本所律师核查：

发行人续期及新增租赁的上述房屋主要用于办公。上表中第1、9项房产的证载用途为住宅，与实际用途不符。《物权法》第77条规定：“业主不得违反法律、法规以及管理规约，将住宅改变为经营性用房。业主将住宅改变为经营性

用房的，除遵守法律、法规以及管理规约外，应当经有利害关系的业主同意。”相关出租方也未能提供全部利害关系人的同意文件。鉴于发行人将该等房屋仅用于办公用途，面积相对较小，市场上较容易找到替代品，本所律师认为发行人部分租赁房产证载用途与实际用途不一致事项，不构成本次发行上市的实质性法律障碍。

（二）发行人拥有无形资产的变化情况

根据发行人的确认及本所律师核查，新增期间，发行人新增 4 项软件著作权，具体情况如下：

序号	著作权人	软件名称	登记号	取得方式	发表日期	他项权利
1	中科江南	中科江南云版预算单位内控管理系统	2012SR013552	原始取得	2020.9.20	无
2	中科江南	中科江南医疗保险基金财务管理平台	2020SR1845170	原始取得	2020.7.20	无
3	中科江南	中科江南社会保险基金财务管理平台	2020SR1845138	原始取得	2020.4.24	无
4	中科江南	中科江南财政预算管理一体化系统	2020SR1724467	原始取得	2020.7.6	无

（三）根据发行人的确认及本所律师核查，新增期间，发行人新增 1 家参股公司北京汉符科技有限公司，该公司基本情况如下：

名称	北京汉符科技有限公司
统一社会信用代码	91110108MA020ELG1R
住所	北京市海淀区学院南路 15 号 16 号楼三层 3017
法定代表人	朱斌
注册资本	3,000.00 万元
经营范围	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；系统集成服务；销售计算机、软件及辅助设备；数据处理；经济贸易咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
营业期限	2021 年 2 月 22 日至 2051 年 2 月 21 日
成立时间	2021 年 2 月 22 日

股权结构	股东	出资额（万元）	占比（%）
	格尔软件股份有限公司	1,050.00	35.00
	中科江南	750.00	25.00
	北京汇力合创科技合伙企业（有限合伙）	600.00	20.00
	深圳法大大网络科技有限公司	600.00	20.00
	合计	3000.00	100.00

根据发行人的确认及本所律师核查，北京汉符科技有限公司依法设立并有效存续，发行人拥有北京汉符科技有限公司的股权真实、合法、有效。

十一、“发行人的重大债权债务”的变化情况

（一）根据发行人的确认，发行人报告期各期前五大客户、供应商（去除重复后）的情况如下：

1、主要客户

序号	客户名称	目前的注册情况、经营情况
1	中国农业银行股份有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
2	中国建设银行股份有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
3	中国银行股份有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
4	中国邮政储蓄银行股份有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
5	陕西省财政厅	——
6	中国工商银行股份有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
7	交通银行股份有限公司	已经注册、未列入经营异常名录

根据发行人提供的资料、相关方的确认以及本所律师核查，发行人，发行人控股股东及实际控制人，发行人董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员与上述企业不存在关联关系；不存在上述企业及其控股股东、实际控制人为报告期内发行人前员工、前关联方或前股东等可能导致重大利益倾斜的情形。

2、主要供应商

序号	供应商名称	目前的注册情况、经营情况
1	西安泰浩电子科技有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
2	长沙隆新皓信息科技有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
3	辽宁长信合惠科技发展有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
4	广西毫末科技有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
5	广东海钦源信息科技有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
6	福建博思软件股份有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
7	江西索格科技有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
8	武汉江南科创信息技术有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
9	安徽天勤盛创信息科技股份有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
10	杭州新晨世纪科技有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
11	武汉万政恒泰科技有限公司	已经注册、未列入经营异常名录
12	重庆兴财信息技术开发有限公司	已经注册、未列入经营异常名录

根据发行人提供的资料、相关方的确认以及本所律师核查，发行人、发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员与上述企业不存在关联关系；不存在上述企业及其控股股东、实际控制人为报告期内发行人前员工、前关联方或前股东等可能导致重大利益倾斜的情形。

（二）经本所律师核查，截至本补充法律意见出具之日，发行人及其控股子公司正在履行的重大合同情况如下：

1、销售类合同

根据发行人提供的资料及本所律师核查，截至本补充法律意见出具之日，发行人正在履行的且合同金额在 1,000 万元以上的重大销售类合同的具体情况详见本补充法律意见附表四。

经本所律师核查，上述销售类合同合法有效。

2、采购类合同

根据发行人提供的资料及本所律师核查，截至本补充法律意见出具之日，发行人正在履行的且预计采购金额在 1,000 万元以上的重大采购类合同的具体情况详见本补充法律意见附表五。

经本所律师核查，上述采购类合同合法有效。

（三）根据发行人的确认及本所律师核查，上述重大合同均是以发行人的名义对外签署，均按照发行人内部管理制度履行了决策程序，不存在无效、可撤销、效力待定的情形，合同的履行不存在重大法律风险。

（六）发行人金额较大的其他应收款、其他应付款

根据《20201231 审计报告》，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人主要其他应收款情况如下：

序号	对方当事人	金额（元）	款项性质
1	IPO发行费用	4,228,301.88	其他非关联方往来款
2	广西财政信息管理中心	1,578,500.00	押金、保证金
3	北京紫金物业管理有限公司	633,816.15	押金、保证金
4	苏州市公共资源交易中心太仓分中心	376,350.00	押金、保证金
5	福建省农村信用社联合社	312,000.00	押金、保证金

根据《20201231 审计报告》，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人其他应付款余额为 4,851,508.38 元。

根据发行人确认及本所律师核查，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人金额较大的其他应收款、其他应付款均是因正常生产经营活动发生的，合法有效。

十二、“发行人的重大资产变化及收购兼并”的变化情况

根据发行人的确认及本所律师核查，新增期间，发行人无合并、分立、增资扩股、减少注册资本、重大资产收购及出售情况，发行人目前不存在拟进行的资产置换、资产剥离、重大资产出售或收购等行为。

十三、“发行人章程的制定与修改”的变化情况

根据发行人确认及本所律师核查，新增期间，发行人公司章程未修改。

十四、“发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”的变化情况

根据发行人确认及本所律师核查，新增期间发行人的组织机构包括股东大会、董事会、监事会、经营管理机构和议事规则未发生变化，且符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

根据发行人确认及本所律师核查，新增期间内，发行人未召开股东大会，董事会、监事会的召开、决议内容及签署合法、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”的变化情况

（一）根据发行人现任董事、监事、高级管理人员说明及本所律师的核查，该等人员的任职及兼职情况如下：

姓名	在发行人担任职务	兼职单位 (不含发行人控股子公司及分公司)	兼任职务
罗攀峰	董事长	广电运通	董事
衡凤英	副董事长	天津飞扬智晟科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
		天津智明天空科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
		北京博雅力源教育咨询有限公司	执行董事
		北京中科智兴物联科技有限公司	执行董事、经理
		北京学园中润教育科技有限公司	董事
		河南北大学园学前教育管理咨询有限公司	董事
魏东	董事	广电运通	副总经理
		广州像素数据技术股份有限公司	董事长
		广州广电汇通科技有限公司	董事长
		广州广电银通金融电子科技有限公司	董事
		广州支点创业投资有限公司	董事
		广州中智融通金融科技有限公司	董事

姓名	在发行人担任职务	兼职单位 (不含发行人控股子公司及分公司)	兼任职务
		广州广电运通智能科技有限公司	董事
		广州广电运通信息科技有限公司	董事
		广州广电卓识智能科技有限公司	董事长
		广州运通链达金服科技有限公司	董事
		四川极智朗润科技有限公司	董事
		深圳市创自技术有限公司	董事
		德纳里（广州）技术有限公司	执行董事
		广电运通国际有限公司	董事
陈名帅	董事	广电运通	销售总监
黄敬超	董事	运通数字空间（北京）技术有限公司	董事
		广电运通	投资副总监
		广州支点创业投资有限公司	经理
曾纪才	董事、高级副总裁	北京青云一峰科技有限公司	监事
朱玲	董事、总经理	——	——
申慧慧	独立董事	——	——
郑方	独立董事	北京得意音通技术有限责任公司	董事长
		贵州得意音通技术有限责任公司	董事长
		广州得意音通信息技术有限公司	董事长
		北京闻弦知意科技发展合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
		北京得意音通信息技术研究院（有限合伙）	执行事务合伙人
		贵州得安云信息科技咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人
		贵州水木云信息科技有限责任公司	执行董事
		苏州腾迈信息科技有限公司	监事
陈钟	独立董事	北京京客隆商业集团股份有限公司	监事
李琳	独立董事	——	——
朱支群	监事会主席	——	——
马潇	监事	——	——
惠小绒	监事	广电运通	财务总监
		广州支点创业投资有限公司	董事
		广州广电银通金融电子科技有限公司	监事
		广州中智融通金融科技有限公司	监事

姓名	在发行人担任职务	兼职单位 (不含发行人控股子公司及分公司)	兼任职务
		广州广电汇通科技有限公司	监事
		深圳市创自技术有限公司	监事
		深圳市国信运通基金管理有限公司	监事
张驰	董事会秘书	富深协通	董事
张来生	高级副总裁	——	——
马义	高级副总裁	——	——
杨成玢	财务负责人	——	——

根据发行人及其现任董事、监事以及高级管理人员的确认及本所律师核查，发行人的现任董事、监事以及高级管理人员的任职仍符合《公司法》第一百四十六条、其他相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》和《公司章程（草案）》的规定；独立董事的任职仍符合中国证监会发布的《独立董事指导意见》的规定。

（二）根据发行人的确认及本所律师核查，新增期间，发行人于 2021 年 3 月 1 日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》及《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》，同提名罗攀峰、魏东、黄敬超、陈荣、朱玲、曾纪才、衡凤英、申慧慧、郑方、陈钟、李琳为发行人第三届董事会董事候选人；发行人于 2021 年 3 月 1 日召开发行人第二届监事会第七次会议《关于公司监事会换届选举监事的议案》，同意提名朱支群、惠小绒为发行人第三届监事会监事候选人；本次董事会、监事会换届选举尚需提交公司股东大会审议。

除上述情况外，新增期间，发行人董事和监事未发生变化。

十六、“发行人的税务”的变化情况

1、税种、税率情况

根据《20201231 审计报告》、立信会计师出具的《北京中科江南信息技术股份有限公司主要税种纳税情况说明的专项审核报告》（信会师报字[2021]第 ZC10035 号）、发行人确认以及本所律师核查，除下文发行人及其控股子公司享

受的税收优惠外，发行人及其控股子公司报告期末执行的主要税种和税率如下：

税种	计税依据	税（费）率
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%（中科江南）
		25%（云南云财）
		25%（江南政安）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%

2、享受税收优惠的情况

依据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），发行人销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条、《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号）、《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99 号）规定，发行人符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠，2018 年度至 2020 年度均享受此优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，公司符合高新技术企业的条件，减按 15% 的税率征收企业所得税。发行人于 2016 年 12 月 22 日经北京市科学技术委员会批准复审认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201611001901 的《高新技术企业证书》，有效期三年。于 2019 年 12 月 2 日取得“GR201911005124 号”《高新技术企业证书》，有效期三年。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）、《财政部、国家税务总局、发展

改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号），国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，在满足规定的条件后，可减按10%的税率征收企业所得税。发行人2018年度、2019年度企业所得税实际税率为10%。

根据《财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告2020年第45号），国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按10%的税率征收企业所得税。

根据《20201231审计报告》及发行人的确认，发行人2018年、2019年按10%税率缴纳企业所得税，2020年预计按10%缴纳企业所得税。

3、享受财政补贴的情况

根据《20201231审计报告》、发行人确认及本所律师核查，发行人及其控股子公司在2020年取得的主要政府补助情况如下：

单位：元

补助项目	依据	2020年
稳岗补贴	《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》（京人社就发[2015]186号）、《关于失业保险稳定就业有关问题的通知》（京人社就发[2019]68号）	220,037.31
北京市海淀区社保基金管理中心技能补贴	《关于推进职业技能提升行动“互联网+职业技能培训”工作的通知》（京人社能字〔2020〕47号）	201,000.00
生产扶持资金	《中共昆明经济技术开发区工作委员会昆明经济技术开发区管理委员会印发昆明经开区关于促进招商引资若干政策规定（试行）的通知》	164,000.00
个人所得税手续费返还	《中华人民共和国个人所得税法》	118,363.30

根据上述《关于软件产品增值税政策的通知》，发行人增值税退税金额2018年度为13,154,005.82元，2019年度为11,040,018.42元，2020年度为17,945,465.68元。

综上所述，本所律师认为，发行人及其控股子公司执行的主要税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求，所享受的税收优惠政策合法、合规、真实、有效，所享受的财政补贴均具有依据，合法、合规、真实、有效。

十七、“发行人的环境保护和产品质量、技术等标准”的变化情况

（一）根据发行人的确认及本所律师在环境保护主管部门网站的查询，发行人及其控股子公司在报告期内不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被受到行政处罚的情形。

（二）根据发行人的确认及本所律师在质量技术监督主管部门网站的查询，发行人及其控股子公司在报告期内不存在因违反有关产品质量和技术监督方面的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

十八、“发行人募集资金的运用”的变化情况

根据发行人确认并经本所律师核查，新增期间，发行人募投资金的运用情况没有发生变化。

十九、“发行人的业务发展目标”的变化情况

根据发行人确认及本所律师核查，发行人在《招股说明书》中所述的业务发展目标仍与主营业务一致，发行人的业务发展目标符合国家产业政策及有关法律、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”的变化情况

（一）经相关各方确认及本所律师核查，截至本补充法律意见出具之日，发行人及其控股子公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁事项；报告期内，发行人及其控股子公司不存在重大行政处罚事项。

（二）根据相关各方的确认及本所律师核查，持有发行人 5%以上股份的股东目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

（三）根据发行人董事长、总经理的确认及本所律师核查，其不存在尚未了结的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

本所律师未参与发行人本次发行上市《招股说明书》的编制，但在《招股说明书》编制过程中，本所律师参与了法律问题的讨论，并已审阅该《招股说明书》，特别对发行人引用《法律意见书》、《律师工作报告》和本补充法律意见相关内容进行重点审阅。本所律师确认，发行人《招股说明书》不会因上述引用而存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏引致的法律风险。

二十二、律师认为需要说明的其他问题

本所律师确认，已对发行人本次发行上市的重大事项进行了全面核查和披露，不存在需要说明的其他问题。

二十三、结论意见

综上所述，本所律师认为：发行人符合首次公开发行股票并在创业板上市的条件，已依法履行公司内部批准和授权程序；发行人控股股东广电运通股东大会已依法定程序作出批准分拆发行人上市的决议；发行人不存在重大违法违规行为；发行人申请公开发行股票并上市不存在实质性法律障碍；《招股说明书》引用本所就发行人本次发行上市出具的《法律意见书》、《律师工作报告》和本补充法律意见的内容已经本所律师审阅，引用的内容适当；发行人作为一家合法成立和有效存续的股份有限公司，申请首次公开发行股票并在创业板上市在得到有权机关审核和注册后，可将其股票在证券交易所上市交易。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《北京市天元律师事务所关于北京中科江南信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见（一）》的签署页）

北京市天元律师事务所

负责人：_____

朱小辉

经办律师：_____

张晓庆

刘娟

本所地址：中国北京西城区丰盛胡同 28 号
太平洋保险大厦 10 层，邮编：100032

2021年 3月 11日

附表一：运通国际及其子公司主营业务及商业模式等情况

名称	主营业务	主要客户类型	主要经营地域或目标市场	主要销售产品或服务	采购主要原材料或服务	涉及主要技术	市场空间增长驱动因素
运通国际	销售 ATM 机以及相关维护服务，备件，软件升级	海外客户（中银香港，新加坡，泰国，越南，墨西哥等银行）	主要客户为香港当地银行，同时服务其他国家的经销商及银行，业务范围遍布全球	销售 ATM 机以及相关维护服务，备件，软件升级	主要从广电运通采购 ATM 机器，服务人员主要来自当地第三方以及运通国际	ATM 销售及维护	已销售的 ATM 机器需要长期维护以及软件升级服务，同时，银行根据计划需要每年购置新的 ATM 机器以及升级原有的机器
GRG Deutschland GmbH（德国）	销售 ATM 机以及相关维护服务，备件，软件升级	德国本地银行及经销商	主要服务德国及周边国家的银行及经销商	销售 ATM 机以及相关维护服务，备件，软件升级	主要从运通国际采购 ATM 机器，服务人员主要来自当地第三方以及运通国际	ATM 销售及维护	已销售的 ATM 机器需要长期维护以及软件升级服务，同时，银行根据计划需要每年购置新的 ATM 机器以及升级原有的机器
GRG America Inc.(美国)	销售 ATM 机以及相关维护服务，备件，软件升级	美国当地经销商	主要服务美国及周边国家的银行及经销商	销售 ATM 机以及相关维护服务，备件，软件升级	主要从运通国际采购 ATM 机器，服务人员主要来自当地第三方以及运通国际	ATM 销售及维护	已销售的 ATM 机器需要长期维护以及软件升级服务，同时，银行根据计划需要每年购置新的 ATM 机器以及升级原有的机器

名称	主营业务	主要客户类型	主要经营地域或目标市场	主要销售产品或服务	采购主要原材料或服务	涉及主要技术	市场空间增长驱动因素
GRG Hongkong Mexico, S.A.DE (墨西哥)	销售 ATM 机以及相关维护服务, 备件, 软件升级	墨西哥当地银行 BBVA 以及经销商	主要服务墨西哥当地银行 BBVA, 沃尔玛及其他经销商, 以墨西哥本地作为目标市场	销售 ATM 机以及相关维护服务, 备件, 软件升级	主要从运通国际采购 ATM 机器, 服务人员主要来自当地第三方以及运通国际	ATM 销售及维护	已销售的 ATM 机器需要长期维护以及软件升级服务, 同时, 银行根据计划需要每年购置新的 ATM 机器以及升级原有的机器, 墨西哥本地银行每年均有更新机器计划, 且墨西哥子公司已成为 BBVA 的供应商, 每年均有销售增长
Global ATM Parts Co., Limited 环球金融自助设备零件有限公司	销售备件	海外客户	服务全球经销商, 主要为备件销售	销售备件	主要从运通国际采购 ATM 机器, 服务人员主要来自当地第三方以及运通国际	ATM 销售及维护	满足海外客户零星需求, 同时开拓海外长期客户
GRG Banking LLC. (俄罗斯)	销售 ATM 机以及相关维护服务, 备件, 软件升级	俄罗斯, 乌克兰等银行及经销商	服务俄罗斯及周边国家银行	销售 ATM 机以及相关维护服务, 备件, 软件升级	主要从运通国际采购 ATM 机器, 服务人员主要来自当地第三方以及运通国际	ATM 销售及维护	已销售的 ATM 机器需要长期维护以及软件升级服务, 同时, 银行根据计划需要每年购置新的 ATM 机器以及升级原有的机器

名称	主营业务	主要客户类型	主要经营地域或目标市场	主要销售产品或服务	采购主要原材料或服务	涉及主要技术	市场空间增长驱动因素
GRG Turkiye Bankacilik Ekipmanlari Ltd(土耳其)	销售 ATM 机以及相关维护服务, 备件, 软件升级	土耳其当地银行	主要服务土耳其当地银行	销售 ATM 机以及相关维护服务, 备件, 软件升级	主要从运通国际采购 ATM 机器, 服务人员主要来自当地第三方以及运通国际	ATM 销售及维护	已销售的 ATM 机器需要长期维护以及软件升级服务, 同时, 银行根据计划需要每年购置新的 ATM 机器以及升级原有的机器
GRG Equipment (Singapore) Pte.Ltd. (新加坡)	销售 ATM 机以及相关维护服务, 备件, 软件升级	新加坡当地银行如 DBS, 新加坡中银	主要服务新加坡, 马来西亚, 泰国等国家银行及经销商	销售 ATM 机以及相关维护服务, 备件, 软件升级	主要从运通国际采购 ATM 机器, 服务人员主要来自当地第三方以及运通国际	ATM 销售及维护	已销售的 ATM 机器需要长期维护以及软件升级服务, 同时, 银行根据计划需要每年购置新的 ATM 机器以及升级原有的机器
GRG HT (HK) Co. Limited	销售 ATM 机以及相关维护服务, 备件, 软件升级	香港当地银行	主要销售 VTM 及相关软件服务	销售 ATM 机以及相关维护服务, 备件, 软件升级	主要从运通国际采购 ATM 机器, 服务人员主要来自当地第三方以及运通国际	ATM 销售及维护	已销售的 ATM 机器需要长期维护以及软件升级服务, 同时, 银行根据计划需要每年购置新的 ATM 机器以及升级原有的机器
广电运通国际商贸(广州)有限公司	销售备件	运通国际	主要支持运通国际的国内采购事项, 并开拓国内备件销售市场	销售备件	主要从运通国际采购 ATM 机器, 服务人员主要来自当地第三方以及运通国际	ATM 销售及维护	国内外机器均需要备件支持, 目前正开拓国内市场, 同时为海外市场快速提供备件支持, 简化内部程序

名称	主营业务	主要客户类型	主要经营地域或目标市场	主要销售产品或服务	采购主要原材料或服务	涉及主要技术	市场空间增长驱动因素
Denali System CO., Ltd.	销售 AIoT 解决方案以及相关升级、维护服务。	海外客户	主要以海外金融行业为切入点，逐步开拓不同行业的销售市场。	AIoT解决方案，以及相关升级、维护服务等。	从外部采购软件、硬件和服务等。	AI，大数据	AIoT解决方案可以在行业内快速复制，带来销售额增长。AIoT解决方案需要长期维保服务，以及升级服务，可以带来维保收入。
德纳里（广州）技术有限公司	销售 AIoT 解决方案以及相关升级、维护服务。	国内客户	主要以国内金融行业为切入点，逐步开拓不同行业的销售市场	AIoT解决方案，以及相关升级、维护服务等。	从外部采购软件、硬件和服务等。	AI，大数据	AIoT解决方案可以在行业内快速复制，带来销售额增长。AIoT解决方案需要长期维保服务，以及升级服务，可以带来维保收入。
Denali System Inc.	销售 AIoT 解决方案以及相关升级、维护服务。	海外客户	主要以海外金融行业为切入点，逐步开拓不同行业的销售市场。	AIoT解决方案，以及相关升级、维护服务等。	从外部采购软件、硬件和服务等。	AI，大数据	AIoT解决方案可以在行业内快速复制，带来销售额增长。AIoT解决方案需要长期维保服务，以及升级服务，可以带来维保收入。

附表二：广电汇通、江苏汇通及其子公司主营业务及商业模式等情况

名称	主营业务	主要客户类型	主要经营地域或目标市场	主要销售产品或服务	采购主要原材料或服务	涉及主要技术	市场空间增长驱动因素
广电汇通	公司系智能便民领域的业务主体，提供政务、文旅、酒店等领域的终端设备及解决方案	政务服务中心、影院、酒店、景区、机场或通信运营商等	广东、江苏、浙江、陕西等	自助售取票机、自助闸机、政务一体机、智能酒店前台及相关软件开发等	闸机、取票机、主板、液晶屏等硬件设备	人工智能+大数据	市场有待开发
江苏汇通	语音外呼	金融机构	昆山、武汉、成都、杭州、北京	语音外呼	房屋租赁、招聘服务等	语音呼叫技术	下游需求增长
安徽汇通金融数据服务有限公司	语音外呼	金融机构	蚌埠	语音外呼	房屋租赁、招聘服务等	语音呼叫技术	下游需求增长
江苏汇锦利通信息科技有限公司	贵金属产品销售、客服外包服务、语音外呼产品电销	经销商、保险机构、金融机构	上海、广西、深圳、北京、江西	贵金属产品销售、客服外包服务、语音外呼	委外加工产品、产成品采购、房屋租赁	语音呼叫技术	下游需求增长

附表三：广州无线电集团及其控制的除发行人及其控股子公司外的其他企业的主营业务和主要产品/服务情况

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
1	金融电子	广电运通	银行自动柜员机（ATM）、远程智慧银行（VTM）清分机、智能交通自动售检票系统（AFC）等自助设备的研发、生产销售及服务。	广州市龙源环保科技有限公司	环境污染防治专用设备和相关技术的研究、开发、销售	赣州中联环保科技开发有限公司	园区建设和运营	/	/
						赣州龙源环保产业经营管理有限公司	节能减排环保技术、废水处理技术的研究开发及服务	/	/
						赣州中联电镀原料配送经营服务有限公司	电镀材料（不含危险化学品）储存、销售	/	/
				GRG Banking Equipment (HK) Co. Limited	银行柜员机销售及相关服务	GRG Deutschland GmbH（德国）	柜员机销售及相关服务	/	/
						Denali System CO., Ltd.	人工智能、大数据核心平台的研发和服务	德纳里（广州）技术有限公司	人工智能、大数据核心平台的研发和服务
								Denali System Inc.	人工智能、大数据核心平台的研发和服务
						GRG AMERICA INC.(美国)	柜员机销售及相关服务	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
						GRG Hongkong Mexico, S.A.DE (墨西哥)	柜员机销售及相关服务	/	/
						Global ATM Parts Co.,Limited 环球金融自助设备零件有限公司	柜员机备件销售及相关服务	/	/
						GRG Banking LLC. (俄罗斯)	柜员机销售及相关服务	/	/
						GRG Turkiye Bankacilik Ekipmanlari Ltd (土耳其)	柜员机销售及相关服务	/	/
						GRG Equipment (Singapore) Pte.Ltd. (新加坡)	柜员机销售及相关服务	/	/
						GRG HT (HK) Co. Limited 广电汇通（香港）有限公司	柜员机销售及相关服务	/	/
						广电运通国际商贸（广州）有限公司	柜员机及零配件的进出口贸易	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				广州广电运通信科技有限公司	提供互联网应用、自助智能设备等的软件开发、系统集成和外包服务	/	/	/	/
				广州中智融通金融科技有限公司	远程智慧银行（VTM）清分机销售及相關服务	/	/	/	/
				广州穗通金融服务有限公司	自动柜员机日常维护及管理，对现金及有价证券提供清分处理服务	/	/	/	/
				广州支点创业投资有限公司	创业投资、咨询、管理服务	广州广电卓识智能科技有限公司	提供生物识别技术研发及行业应用整体解决方案	/	/
						广州像素数据技术股份有限公司	人脸图像采集、检测、处理和识别	南京图来图网数据技术有限公司	人脸图像采集、检测、处理和识别
								像素数据（香港）有限公司	人脸图像采集、检测、处理和识别

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				广州广电汇通科技有限公司	专业从事基于金融服务终端的支付业务，主要提供政务、文旅、酒店等领域的终端设备及解决方案	/	/	/	/
				广州广电银通安保投资有限公司	专业从事国内武装押运企业资源的投资与整合	深圳鹏通金融服务有限公司	接受金融机构委托从事信息技术外包、业务流程外包、知识处理外包	/	/
						兴安盟威信保安押运服务有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/
						锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	锡林郭勒盟金盾押运服务有限公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务
						保山安邦武装守护押运有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
						上海欣辰通金融电子科技有限公司	对自动柜员机进行日常维护管理及数据处理；接收金融机构委托从事金融业务流程外包服务	/	/
						宜昌宜通金融服务有限公司	接受金融机构委托从事清机加钞、清分整点、现金调缴、票据录入、数据处理、安全监控金融业务流程外包服务	/	/
						辽宁辽通金融电子科技有限公司	对自动柜员机进行日常维护和管理；视频监控设备安装、维护；接受金融机构委托从事金融信息技术外包、金融业务流程外包等	/	/
						南宁盈通金融电子科技有限公司	提供现金清分、ATM清装钞、武装押运、现金保管等服务	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
						文山州金盾保安守护押运有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/
						河南商通金融服务外包有限公司	接受金融机构委托从事金融业务流程外包	/	/
						河北晨通金融电子科技有限公司	接受金融机构委托从事金融信息技术外包、金融业务流程外包等	/	/
						宜昌市金牛押运护卫保安服务有限公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	宜昌金牛智慧职业技能培训学校有限责任公司	保安押运培训
						内蒙古广电银通安保投资有限公司	专业从事国内武装押运企业资源的投资与整合	/	/
						巴彦淖尔天力保押有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
						邵阳市保安服务有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	益阳市保安服务有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务
						商洛市金盾押运有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	商洛市慧金清分服务有限公司	提供现金清分、ATM 清装钞、武装押运、现金保管等服务
						武威市神威保安守押有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/
						西安金盾押运有限公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/
						榆林市神鹰护卫有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/
						海南警锐押运护卫有限公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
						新余市保安服务有限公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	江西智领卓通科技有限公司	道路货物运输（含危险货物）
						黔南州蓝盾武装护运有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/
						平顶山鹰翔保安押运有限公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	平顶山市鹰晟保安职业技能培训学校有限责任公司	保安押运培训
						新疆阿帕奇武装守护押运有限公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/
						巴州阿帕奇保安有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/
						资阳保安有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	资阳市卓越人力资源服务有限公司	劳务外包
						黄石金通智慧金融外包服务有限公司	委托从事金融信息技术外包、金融业务流程服务外包等	黄石市金安押运护卫保安服务有限公司	保安押运

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
						鹤壁市鹏翔保安服务有限公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/
						通辽市威远护卫有限责任公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/
						湖北融信押运保安服务有限公司	提供门卫、巡逻、守护、武装押运等金融业务流程外包服务	/	/
						湖北银通卓越科技服务有限公司	提供 ATM 选址、网点建设、现金清分、清机加钞、自助设备维护等服务	/	/
						山西尚通金融外包服务有限公司	现金清分、金融外包	/	/
						南阳宛通金融电子科技有限公司	现金清分、金融外包	/	/
				深圳市信义科技有限公司	安防、公安信息化产品	深圳市深安信信息技术有限公司	安防、公安信息化产品	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				江苏汇通金融数据股份有限公司	受金融企业的委托和国家允许的金融外包业务，第二类增值电信业务中的呼叫中心业务	安徽汇通金融数据服务有限公司	受金融企业的委托和国家允许的金融外包业务，第二类增值电信业务中的呼叫中心业务	/	/
						江苏汇锦利通信信息科技有限公司	受金融企业的委托和国家允许的金融外包业务，第二类增值电信业务中的呼叫中心业务	/	/
				深圳市创自技术有限公司	卡座、读卡器、发卡器、电子终端设备及配件的生产和销售	深圳市创自软件有限公司	读卡器及软件、发卡器及软件、电子终端设备及配件的生产、开发、销售	/	/
				广州广电银通金融电子科技有限公司	受金融机构委托提供ATM调度指挥服务、清机加钞服务、设备维护服务、网点建设服务等非金融业务服务	广州平云小匠科技有限公司	提供自助智能设备的年保代维、工程项目实施和售后保障等服务	成都平云小匠网络有限公司	提供自助智能设备的年保代维、工程项目实施和售后保障等服务
						深圳广电银通金融电子科技有限公司	ATM运营与维护、现金清分、金融外包	/	/
						广州运通购快科技有限公司	自助售卖机设备布放、运维	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
2	无线通信导航	广州海格通信集团股份有限公司	通信、导航设备的研发、生产和销售	运通数字空间（北京）技术有限公司	银行网点转型服务				
				广州广电运通智能科技有限公司	计算机应用电子设备制造，自动售货机、售票机及零配件的批发，计算器及货币专用设备制造，信息系统集成服务等	/	/	/	/
				北京海格神舟通信科技有限公司	通信设备（手工组装）的生产、销售，技术开发、技术咨询、计算机系统服务	/	/	/	/
				四川海格恒通专网科技有限公司	无线集群通信系统和终端产品的研发、生产、销售和服务，从事货物及技术进出口业务，安全技术防范工程的设计、施工、维修	杭州承联通信技术有限公司	无线指挥通信系统和终端产品的研发、生产、销售和服务	/	/
				海华电子企业（中国）有限公司	通信类电子设备制造、销售；网络技术	海华电子企业（香港）有限公司	从事海事通导（集成）类产品经营业务	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				司	开发、咨询；货物进出口	广州通导信息技术服务有限公司	针对信息化系统的功能、可靠性、效率和安全性的测评服务	/	/
						广州海格亚华防务科技有限公司	提供雷达、导航与测控系统工程安装服务	/	/
				陕西海通天线有限责任公司	天线及天线工程产品、通信电子产品、移动通信产品、机电一体化产品、无线通信导航产品、数据通信产品、微波技术产品、网络通信产品、卫星通信产品及相应系统工程的研制、生产、销售和安装、天线技术的技术开发、服务、转让、咨询	陕西海云天线有限责任公司	提供天线检测服务	/	/
				北京海格资产管理有限公司	投资管理、资产管理	广州海格天腾股权投资管理有限公司	对外投资	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				广州润芯信息技术有限公司	卫星导航射频芯片、移动通信射频芯片、LED 驱动芯片的研发、生产和销售	/	/	/	/
				北京摩诃创新科技股份有限公司	为军用及高民用客户提供模拟仿真系统的相关产品与服务，包括飞行模拟器、电动运动平台、视景系统、飞行员程序系统、战术模拟训练系统等	/	/	/	/
				广东南方海岸科技服务有限公司	船载监控终端、车载 PPT 监控终端的研制、销售	裕联科技发展有限公司（香港）	电子专用设备、测试仪器、卫星通信系统设备销售和维护服务	/	/
				深圳市嵘兴实业发展有限公司	为国家以及各省无线电委员会提供频谱监测与管理的软硬件产品和系统集成服务	/	/	/	/
				广东海格怡创科技有限公司	为移动通信运营商提供通信网络建设、通信网络维护和通信网络规划与优化	/	/	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				北京海格云熙技术有限公司	为民航空管、机场、航空公司和军用空管提供符合标准、稳定可靠、性能优越的通信、导航和监视产品及系统解决方案、技术进出口、货物进出口	/	/	/	/
				广州海格星航信息科技有限公司	物联网服务，跨地区增值电信服务，地理信息加工处理，导航与测控系统工程安装服务	/	/	/	/
				武汉嘉瑞科技有限公司	军用通信类产品的研发、设计、生产、销售、技术保障和售后服务	/	/	/	/
				西安驰达飞机零部件制造股份有限公司	军/民用飞机机身、机翼及尾翼用金属零件、复合材料零件的研发、生产	西安优盛航空科技有限公司	航空零部件的数控加工及装配	/	/
						成都驰达航空制造有限公司	航空发动机零部件加工	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
						西安厦鹭刀具有限公司	钨粉、碳化钨粉、硬质合金、切削刀具等钨系列产品的销售、维修、售后服务	/	/
						宝尔捷（西安）自动化设备有限公司	飞机及汽车领域工装、模具、专用装配设备的设计、制造装配及集成	/	/
						/	/	/	/
						/	/	/	/
3	现代服务业	广州广电城市服务集团股份有限公司	提供物业管理服务	广州广电智慧社区运营管理有限公司	提供物业管理服务，绿化管理、养护、病虫害防治服务，建筑物清洁服务，防虫灭鼠服务，机械设备专业清洗服务，运输设备清洗、消毒服务（汽车清洗除外），园林绿化工程服务等	/	/	/	/
				长沙粤电物业管理有限公司	提供物业管理及相关增值服务	/	/	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				广州广电优餐饮服务有限公司	提供餐饮管理，中餐服务，西餐服务餐，饮配送服务，快餐服务	/	/	/	/
				广东广电保安服务有限公司	提供保安培训，保安服务，邮件、邮品的押送，邮政护卫服务，安全系统监控服务等	/	/	/	/
				广州广电智能技术有限公司	提供房屋建筑工程施工图设计文件审查，工程技术咨询服务，电气防火技术检测服务，建筑消防设施检测服务，消防设施设备维修、保养服务，消防设施工程设计与施工，消防安全评估技术服务等	/	/	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				广州广电文化服务有限公司	提供艺（美）术创作服务，舞台表演艺术指导服务，企业形象策划服务，文化艺术咨询服务，公司礼仪服务，教育咨询服务，会议及展览服务等	/	/	/	/
4	资本投资	广州广电平云资本管理有限公司	企业管理服务、投资咨询服务等	广州广电国际商贸有限公司	提供高端商品进口代理服务及系统解决方案	香港广电国际商贸有限公司	进口代理服务	/	/
						广州八爪鱼科技有限公司	企业大数据规划咨询及实施服务；提供数据管理及分析应用解决方案；行业云数据库、云数据中心；提供大数据产品服务及相关运维服务	/	/
		广州广电新兴产业园投资有限公司	企业管理服务、房地产开发经营、房屋租赁	广州广电融资租赁有限公司	融资租赁服务	/	/	/	/
				广电产业投资（香港）有限公司	对外投资	/	/	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
		广州信息投资有限公司	工程施工总承包	/	/	/	/	/	/
5	智能制造	广州广电智能科技有限公司	工程和技术研究和试验发展、通信系统设备制造、工业设计服务	/	/	/	/	/	/
6	计量检测	广州广电计量检测股份有限公司	计量服务、检测服务、检测装备研发等技术服务	广电计量检测（江西）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广州山锋测控技术有限公司	检测装备研发	/	/	/	/
				广电计量检测（青岛）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				广电计量检测（北京）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广电计量检测（湖南）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广电计量检测（合肥）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广电计量检测（天津）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				广州广电计量检测无锡有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				河南广电计量检测有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广电计量检测（武汉）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广州九顶软件股份有限公司	计量、检测相关应用软件开发、计量检测软件服务	/	/	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				广电计量检测（成都）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广电计量检测（沈阳）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广电计量检测（西安）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广电计量检测（南宁）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				广电计量检测（福州）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广电计量检测（重庆）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广州广电计量检测（上海）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广电计量检测（深圳）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
				广电计量检测（杭州）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				广电计量检测（昆明）有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				雄安广电计量检测有限公司	计量校准、可靠性与环境试验、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、安规检测	/	/	/	/
				方圆广电检验检测股份有限公司	安规检测	/	/	/	/
				中安广源检测评价技术服务股份有限公司	技术咨询、检验检测服务	/	/	/	/

序号	业务板块	一级子公司		二级子公司		三级子公司		四级子公司	
		公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）	公司名称	主营业务/主要产品（服务）
7	其他	广州广电研究院有限公司	卫星通信技术的研究开发、计算机技术开发和服务、信息电子技术服务	南京云利来软件科技有限公司	旁路监测设备 iTAP 以及 IMAP 大数据分析平台	广州广电信息安全科技有限公司	信息安全、科创投资及技术投资	/	/
				中国科协广州科技园联合发展有限公司	科技园区开发经营、科技项目招商引资以及物业管理	/	/	/	/
				平云创科（广州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股权投资、投资管理、资产管理等	/	/	/	/
				长沙海格北斗信息技术有限公司	卫星导航应用产品的研发、生产、销售导航系统工程设计施工及技术服务	/	/	/	/

附表四：重大销售类合同

序号	合同名称	客户名称	签订日期	合同标的	合同价款 (万元)	合同期限
1	广西预算管理一体化系统建设项目（B分标）技术开发服务合同	广西财政信息管理中心	2020.9.21	预算管理一体化系统建设项目	3,157.00	合同生效日至维保期满
2	中国邮政储蓄银行代理财政国库集中支付电子化工程电子凭证库实施服务采购框架协议	中国邮政储蓄银行股份有限公司	2017.12.20	电子凭证库实施服务	2,301.00	合同生效日至实施完毕
3	徽商银行财政国库资金电子化支付系统实施（地市/区县级）项目及自助柜面系统产品采购合同	徽商银行股份有限公司	2015.12. 8	国库集中支付电子化系统实施服务	1,962.70	合同生效日至维护期满
4	陕西财政云核心业务应用系统市县推广国库集中支付电子化项目合同	陕西省财政厅	2020.4.14	国库集中支付电子化系统实施服务	1,816.00	合同生效日至质量保证期满
5	山西省农村信用社国库集中支付业务电子化系统建设（改造）项目合同	山西省农村信用社联合社	2020.11.30	国库集中支付电子化系统实施服务	拟采购总额 1,440.00	合同生效日至维保期满
6	中国农业银行云南省分行州（市）级、县（区）级国库集中支付电子化管理系统外购软件项目采购合同	中国农业银行股份有限公司云南省分行	2019.12.29	国库集中支付电子化系统实施服务	1,450.00	合同生效日起 3 年
7	中国农业银行股份有限公司河南省分行市县国库集中支付电子化实施服务采购合同	中国农业银行股份有限公司河南省分行	2018.12.6	国库集中支付电子化系统实施服务	1,425.00	合作期限 3 年
8	辽宁省政府采购项目采购合同	辽宁省市县财政专员办服务中心	2020.6.5	财政核心业务一体化平台	1,378.00	合同生效日至质保期满
9	广西壮族自治区农村信用社财政国库	广西壮族自治区农村信	2016.12.5	国库集中支付电子化	1,349.90	合同生效日至质保期满

序号	合同名称	客户名称	签订日期	合同标的	合同价款 (万元)	合同期限
	集中支付电子化管理产品及开发、集成服务采购合同书	用社联合社		系统实施服务		
10	山东省农村信用社联合社项目实施服务合同	山东省农村信用社联合社	2019.12.25	电子凭证库系统、电子签章系统实施服务	1,262.60	合同生效日至技术服务期满
11	湖北省农村信用社联合社财政国库集中支付电子化管理产品采购项目采购合同书	湖北省农村信用社联合社产品研发中心	2016.6.18	国库集中支付电子化系统实施服务	1,250.40	合同生效日至维护期满
12	国库集中支付电子化推广实施服务项目采购合同	中国农业银行股份有限公司湖北省分行	2019.7.10	电子凭证库系统、电子签章系统实施服务	1,200.00	合同生效日至维保期满
13	河南省财政厅一体化升级项目预算综合管理系统开发合同	河南省财政厅	2018.12.14	预算综合管理系统开发及服务	1,193.00	合同生效日至运行维护期满
14	广东省“数字政府”公共财政综合管理平台（一期）项目-包3技术开发服务合同	数字广东网络建设有限公司	2020.6.23	财政核心业务一体化系统	1,188.00	合同生效日至所有服务履行完毕之日
15	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖北省分行财政国库集中支付电子化采购项目产品采购合同	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖北省分行	2016.11.8	电子凭证库系统、电子签章系统实施服务	1,095.00	合同生效日至服务期满
16	地方财政国库集中支付系统电子化改造实施服务项目采购合同	中国建设银行股份有限公司江西省分行	2019.12.12	电子凭证库系统、电子签章系统实施服务	1,090.00	合同生效日至服务期满

附表五：重大采购类合同

序号	合同名称	供应商名称	签订日期	采购内容	合同价款或报酬	合同期限
1	技术服务合同	广西毫末科技有限公司	2020.11.10	实施服务及后续运维服务	1,415.10 万元	合同生效日至所有服务履行完毕之日
2	技术服务协议书	广东海钦源信息科技有限公司	2021.1.8	实施服务及后续运维服务	按照考核成绩同比例支付	2021.1.1-2021.12.31