

J U N Y A N



L A W F I R M

广东君言律师事务所

广东君言律师事务所  
关于深圳市维海德技术股份有限公司  
首次公开发行股票并在创业板上市之  
补充法律意见书（一）

中国•深圳  
南山区铜鼓路大冲国际中心 5 号楼 29 层  
网址：[www.junyanlawyer.com](http://www.junyanlawyer.com)

# 目 录

|                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| 简称与释义 .....                      | 2   |
| 第一部分 引言与声明 .....                 | 4   |
| 第二部分 问询函问题回复.....                | 5   |
| 一、《问询函》问题 3. 关于股份支付.....         | 5   |
| 二、《问询函》问题 5. 关于实际控制人及股东股权变动..... | 11  |
| 三、《问询函》问题 6. 关于竞业禁止.....         | 26  |
| 四、《问询函》问题 7. 关于同业竞争.....         | 37  |
| 五、《问询函》问题 11. 关于关联方和关联交易 .....   | 42  |
| 六、《问询函》问题 18. 关于租赁房产.....        | 50  |
| 七、《问询函》问题 20. 关于相关认证.....        | 65  |
| 八、《问询函》问题 22. 关于持股平台维海投资.....    | 73  |
| 九、《问询函》问题 23. 关于股份锁定.....        | 84  |
| 第三部分 新期间的信息补充披露.....             | 87  |
| 一、本次发行上市的批准和授权.....              | 87  |
| 二、发行人本次发行上市的主体资格.....            | 87  |
| 三、本次发行上市的实质条件.....               | 87  |
| 四、发行人的设立、挂牌.....                 | 91  |
| 五、发行人的独立性.....                   | 92  |
| 六、发起人、股东及实际控制人.....              | 92  |
| 七、发行人的股本及其股本演变.....              | 92  |
| 八、发行人的业务.....                    | 93  |
| 九、关联交易和同业竞争.....                 | 94  |
| 十、发行人的主要财产.....                  | 96  |
| 十一、发行人的重大债权债务.....               | 99  |
| 十二、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作..... | 101 |
| 十三、发行人税务.....                    | 102 |
| 十四、发行人的环境保护和产品质量、技术、劳动等标准.....   | 103 |
| 十五、诉讼、仲裁或行政处罚.....               | 104 |
| 十六、结论意见.....                     | 105 |

# 广东君言律师事务所

## 关于深圳市维海德技术股份有限公司 首次公开发行股票并在创业板上市之 补充法律意见书（一）

### 简称与释义

本补充法律意见书中，除非根据上下文应另作解释，否则下列简称和术语具有以下含义：

|            |   |                                                              |
|------------|---|--------------------------------------------------------------|
| 发行人/公司/维海德 | 指 | 深圳市维海德技术股份有限公司                                               |
| 维海德有限      | 指 | 深圳市维海德电子技术有限公司，公司整体变更为股份有限公司前身                               |
| 成都维海德      | 指 | 成都维海德科技有限公司                                                  |
| 鹏创软件       | 指 | 深圳市鹏创软件有限公司                                                  |
| 贵州黔通       | 指 | 贵州黔通汇丰科技有限公司                                                 |
| 成都天堂云      | 指 | 成都天堂云科技有限公司                                                  |
| 香港维海德      | 指 | 维海德（香港）有限公司                                                  |
| 维海德物联网     | 指 | 深圳市维海德物联网有限公司                                                |
| 新疆维海德      | 指 | 新疆维海德视讯技术有限公司，发行人曾持有该公司 4.99% 股权，该公司已注销                      |
| 维海投资       | 指 | 深圳市维海投资有限公司                                                  |
| 中兴通讯       | 指 | 中兴通讯股份有限公司                                                   |
| 中兴软件       | 指 | 深圳市中兴软件有限责任公司                                                |
| 本次发行       | 指 | 深圳市维海德技术股份有限公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市                        |
| 本所         | 指 | 广东君言律师事务所                                                    |
| 律师工作报告     | 指 | 《广东君言律师事务所关于深圳市维海德技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之律师工作报告》            |
| 法律意见书      | 指 | 《广东君言律师事务所关于深圳市维海德技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之法律意见书》             |
| 补充法律意见书    | 指 | 《广东君言律师事务所关于深圳市维海德技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之补充法律意见书（一）》        |
| 《问询函》      | 指 | 审核函〔2021〕010463 号《关于深圳市维海德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》 |
| 新期间        | 指 | 律师工作报告和法律意见书出具之日至本补充法律意见书出具之日                                |

|                   |   |                                                                                            |
|-------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 方正承销保荐、保荐机构       | 指 | 方正证券承销保荐有限责任公司                                                                             |
| 《招股说明书》           | 指 | 《深圳市维海德技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书（申报稿）》                                                  |
| 大华                | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                           |
| 《审计报告》            | 指 | 大华审字[2021]008148 号《深圳市维海德技术股份有限公司审计报告》                                                     |
| 《内控鉴证报告》          | 指 | 大华核字[2021]005992 号《深圳市维海德技术股份有限公司内部控制鉴证报告》                                                 |
| 《主要税种纳税情况说明的鉴证报告》 | 指 | 大华核字[2021]005993 号《深圳市维海德技术股份有限公司主要税种纳税情况说明的鉴证报告》                                          |
| 《发起人协议》           | 指 | 《关于深圳市维海德电子技术有限公司整体变更设立为深圳市维海德技术股份有限公司之发起人协议》                                              |
| 《公司章程》            | 指 | 在法律意见书中，依据上下文意所需，指公司当时有效的《公司章程》                                                            |
| 《公司章程（草案）》        | 指 | 经发行人于 2021 年 1 月 15 日召开的发行人 2021 年第一次临时股东大会审议通过《深圳市维海德技术股份有限公司章程（草案）》，该《公司章程（草案）》发行人上市后适用。 |
| 《公司法》             | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                               |
| 《证券法》             | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                               |
| 《管理办法》            | 指 | 《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》                                                                    |
| 《上市规则》            | 指 | 《深圳证券交易所创业板上市规则》                                                                           |
| 《信息披露的编报规则第 12 号》 | 指 | 《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》                                             |
| 社会保险              | 指 | 养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险和失业保险的统称                                                                |
| 工信部               | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部                                                                             |
| 证监会               | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                |
| 深交所               | 指 | 深圳证券交易所                                                                                    |
| 最近三年、报告期内         | 指 | 2018 年度、2019 年度和 2020 年度，本补充法律意见书如无特别说明不包含 2017 年度                                         |
| 元/万元              | 指 | 人民币元/万元                                                                                    |
| 中国                | 指 | 中华人民共和国境内区域，仅就本法律意见书而言不包括中国香港特别行政区、中国澳门特别行政区及中国台湾地区。                                       |

注:法律意见书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分数数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因所致。

## 第一部分 引言与声明

致深圳市维海德技术股份有限公司：

广东君言律师事务所与发行人签署的《专项法律服务协议》，担任本次发行专项法律顾问，依据《证券法》、《公司法》、《管理办法》等法律、法规和中国证监会发布的《信息披露的编报规则第 12 号》等规范性文件的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就发行人提供的文件和有关事实进行了核查和验证，并就发行人本次发行事宜出具了法律意见书和律师工作报告。

根据《问询函》要求，以及新期间发行人的有关情况发生变更。同时，大华对发行人报告期的财务报表进行了审计并出具《审计报告》、《内控鉴证报告》、《主要税种纳税情况说明的鉴证报告》等专项报告。在对发行人与本次发行上市新期间相关情况以及《问询函》涉及法律问题查证的基础上，本所律师出具本补充法律意见书，对本所律师已经出具的法律意见书及律师工作报告有关内容进行补充或作出进一步的说明。

本所律师同意将本补充法律意见书作为发行人本次发行所必备的法定文件随其他材料一起申报，并依法对本补充法律意见书承担相应责任；本补充法律意见书仅供发行人本次发行人上市的使用目的，不得用作其他任何用途。

本所律师在法律意见书及律师工作报告中的声明事项亦适用于本补充法律意见书。

根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》以及《信息披露的编报规则第 12 号》等相关法律、法规和规范性文件的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师出具本补充法律意见书如下：

## 第二部分 问询函问题回复

### 一、《问询函》问题 3. 关于股份支付

申报文件显示：

（1）报告期各期，发行人股份支付费用分别为 1,514.04 万元、69.13 万元、844.82 万元、775.32 万元；2017 年、2019 年、2020 年 1-9 月股份支付费用参照的公允价格分别为 7.2496 元/股、8.05 元/股、8.7329 元/股。

（2）2016 年 7 月，维海投资（持股平台）向发行人增资 500 万股，增资价格为 1.754 元/股，未确认股份支付。申报文件中解释该价格与按成本法评估的每股净资产的评估值 1.8458 元差异不大。在评估基准日 2016 年 12 月 31 日，发行人净资产评估每股价值为 7.2496 元/股。

（3）发行人报告期内股份支付公允价值以净资产评估价值为定价依据。例如，根据上海众华资产评估有限公司 2020 年 6 月 3 日出具的沪众评报字（2020）第 0413 号评估报告，在评估基准日 2019 年 12 月 31 日公司净资产的评估值为 44,146.46 万元。发行人 2019 年实现净利润 5,096.35 万元，2020 年 1-9 月实现净利润 13,646.54 万元。

请发行人：

（1）披露报告期内股份支付公允价值确定是否合理，评估报告采用的评估方法，对应当年、前一年市盈率倍数情况，与可比公司、可比交易是否存在较大差异；结合历次股权激励约定服务期情况披露各报告期计入经常性损益与计入非经常性损益股份支付金额。

（2）说明 2016 年增资未确认股份支付的合理性、相关会计处理是否符合会计准则要求，量化分析对发行人期初未分配利润是否构成重大影响。

（3）说明历次股权激励相关人员是否足额缴纳股权激励款，是否存在股权代持或其他利益安排，是否存在实际控制人向员工提供财务资助情形。

请保荐人、申报会计师发表明确意见，请发行人律师对事项（3）发表明确意见。

**问题回复：**

（一）说明历次股权激励相关人员是否足额缴纳股权激励款，是否存在股权代持或其他利益安排，是否存在实际控制人向员工提供财务资助情形。

**1. 历次股权激励相关人员股权激励款缴纳情况**

发行人 2016 年维海投资增资，2017 年，2019 年，2020 年三次股权激励，均已履行审议程序，关于历次股权激励（增资）相应审议程序、协议签署情况以及验资情况，发行人律师已在律师工作报告“七、发行人的股本及其演变之（三）发行人设立后的股份变动”中充分披露。

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人历次股权激励通过受让对象直接增资方式进行的，均由会计师事务所分别出具验资报告；通过间接转让维海投资股权进行股权激励的，经核查维海投资股权转让方收款账户，受让方均已足额履行交易对价支付义务，详细情况如下：

**1. 2016 年增资**

| 增资方  | 资金来源     | 增资情况                                                                     | 验资情况                                          |
|------|----------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 维海投资 | 经营所得自有资金 | 维海德新增资本 500.00 万元，由维海投资按每股 1.754 元的价格共计出资 877.00 万元全额认购，增资资金为维海投资前期经营所得。 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2016]48410011 号《验资报告》 |

**2. 2017 年股权激励**

**（1）直接股权激励**

| 直接激励对象 | 资金来源    | 增资情况                                     | 验资情况                             |
|--------|---------|------------------------------------------|----------------------------------|
| 柴亚伟    | 陈涛赠予资金  | 认购新增股份 970,000.00 股，支付对价 2,298,900.00 元。 | 大华出具报告号为大华验字[2017]000387 号《验资报告》 |
| 陈立武    | 自有或自筹资金 | 认购新增股份 770,000.00 股，支付对价 1,824,900.00 元。 |                                  |
| 欧阳典勇   | 自有或自筹资金 | 认购新增股份 500,000.00 股，支付对价 1,185,000.00 元。 |                                  |

| 直接激励对象 | 资金来源    | 增资情况                                   | 验资情况 |
|--------|---------|----------------------------------------|------|
| 吴文娟    | 自有或自筹资金 | 认购新增股份 200,000.00 股，支付对价 474,000.00 元。 |      |
| 杨莹     | 自有或自筹资金 | 认购新增股份 50,000.00 股，支付对价 118,500.00 元。  |      |

## (2) 间接股权激励情况

| 转让方 | 受让方 | 交易价格<br>(元) | 转让维海投资的<br>出资比例 | 对应维海投资<br>出资额(元) | 对应发行人股<br>份(股) | 交易对价支付<br>情况 |
|-----|-----|-------------|-----------------|------------------|----------------|--------------|
| 陈涛  | 楚文  | 82,950.00   | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 梁明  | 82,950.00   | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 唐春华 | 118,500.00  | 1.00%           | 5,000.00         | 50,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 刘方杰 | 82,950.00   | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 李远辉 | 82,950.00   | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 黎波飞 | 35,550.00   | 0.30%           | 1,500.00         | 15,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 陈恺  | 82,950.00   | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 陈思  | 82,950.00   | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 李佳骏 | 82,950.00   | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 李郑云 | 11,850.00   | 0.10%           | 500.00           | 5,000.00       | 已足额支付        |
| 史立庆 | 曹长刚 | 118,500.00  | 1.00%           | 5,000.00         | 50,000.00      | 已足额支付        |
| 史立庆 | 彭钟漫 | 142,200.00  | 1.20%           | 6,000.00         | 60,000.00      | 已足额支付        |

## 3. 2019 年股权激励

### (1) 直接股权激励

| 直接激励对象 | 资金来源 | 增资情况                                     | 验资情况                             |
|--------|------|------------------------------------------|----------------------------------|
| 白东升    | 自有资金 | 认购新增股份 500,000.00 股，支付对价 1,500,000.00 元。 | 大华出具报告号为大华验字[2019]000285 号《验资报告》 |
| 吕家龙    | 自有资金 | 认购新增股份 500,000.00 股，支付对价 1,500,000.00 元。 |                                  |
| 陈立武    | 自有资金 | 认购新增股份 50,000.00 股，支付对价 150,000.00 元。    |                                  |
| 吴文娟    | 自有资金 | 认购新增股份 10,000.00 股，支付对价 30,000.00 元。     |                                  |
| 杨莹     | 自有资金 | 认购新增股份 10,000.00 股，支付对价 30,000.00 元。     |                                  |

### (2) 间接股权激励

| 转让方 | 受让方 | 交易价格<br>(元) | 转让维海投资的<br>出资比例 | 对应维海投资<br>出资额(元) | 对应发行人股<br>份(股) | 交易对价支付<br>情况 |
|-----|-----|-------------|-----------------|------------------|----------------|--------------|
| 陈涛  | 郑永勤 | 270,000.00  | 1.00%           | 5,000.00         | 90,000.00      | 已足额支付        |



| 转让方 | 受让方 | 交易价格<br>(元) | 转让维海投资的<br>出资比例 | 对应维海投资<br>出资额(元) | 对应发行人股<br>份(股) | 交易对价支付<br>情况 |
|-----|-----|-------------|-----------------|------------------|----------------|--------------|
| 陈涛  | 陈玮炜 | 189,000.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 宋俊峰 | 150,012.00  | 0.5556%         | 2,778.00         | 50,004.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 易旺  | 75,006.00   | 0.2778%         | 1,389.00         | 25,002.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 覃海程 | 75,006.00   | 0.2778%         | 1,389.00         | 25,002.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 李海健 | 75,006.00   | 0.2778%         | 1,389.00         | 25,002.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 王丹飞 | 75,006.00   | 0.2778%         | 1,389.00         | 25,002.00      | 已足额支付        |
| 史立庆 | 魏宗刚 | 75,006.00   | 0.2778%         | 1,389.00         | 25,002.00      | 已足额支付        |
| 史立庆 | 刘燕  | 75,006.00   | 0.2778%         | 1,389.00         | 25,002.00      | 已足额支付        |
| 史立庆 | 唐燕  | 75,006.00   | 0.2778%         | 1,389.00         | 25,002.00      | 已足额支付        |
| 史立庆 | 陈超  | 75,006.00   | 0.2778%         | 1,389.00         | 25,002.00      | 已足额支付        |
| 史立庆 | 彭钟漫 | 189,000.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      | 已足额支付        |

#### 4. 2020 年股权激励

##### (1) 直接股权激励

| 直接激励对象 | 资金来源 | 增资情况                                     | 验资情况                              |
|--------|------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| 陈立武    | 自有资金 | 认购新增股份 500,000.00 股，支付对价 1,950,000.00 元。 | 大华出具报告号为大华验字 [2020]000566 号《验资报告》 |
| 吕家龙    | 自有资金 | 认购新增股份 500,000.00 股，支付对价 1,950,000.00 元。 |                                   |
| 吴文娟    | 自有资金 | 认购新增股份 250,000.00 股，支付对价 975,000.00 元。   |                                   |
| 白东升    | 自有资金 | 认购新增股份 250,000.00 股，支付对价 975,000.00 元。   |                                   |

##### (2) 间接股权激励

| 转让方 | 受让方 | 交易价格<br>(元) | 转让维海投资<br>的出资比例 | 对应维海投资<br>出资额(元) | 对应发行人股<br>份(股) | 交易对价支付<br>情况 |
|-----|-----|-------------|-----------------|------------------|----------------|--------------|
| 陈涛  | 史立庆 | 140,400.00  | 0.40%           | 2,000.00         | 36,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 郑永勤 | 351,000.00  | 1.00%           | 5,000.00         | 90,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 陈玮炜 | 245,700.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 宋俊峰 | 155,984.40  | 0.4444%         | 2,222.00         | 39,996.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 易旺  | 113,092.20  | 0.3222%         | 1,611.00         | 28,998.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 覃海程 | 183,292.20  | 0.5222%         | 2,611.00         | 46,998.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 李海健 | 113,092.20  | 0.3222%         | 1,611.00         | 28,998.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 魏宗刚 | 113,092.20  | 0.3222%         | 1,611.00         | 28,998.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 刘燕  | 113,092.20  | 0.3222%         | 1,611.00         | 28,998.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 唐燕  | 113,092.20  | 0.3222%         | 1,611.00         | 28,998.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 陈超  | 113,092.20  | 0.3222%         | 1,611.00         | 28,998.00      | 已足额支付        |

| 转让方 | 受让方 | 交易价格<br>(元) | 转让维海投资的<br>出资比例 | 对应维海投资<br>出资额(元) | 对应发行人股<br>份(股) | 交易对价支付<br>情况 |
|-----|-----|-------------|-----------------|------------------|----------------|--------------|
| 陈涛  | 彭钟漫 | 702,000.00  | 2.00%           | 10,000.00        | 180,000.00     | 已足额支付        |
| 陈涛  | 陈恺  | 702,000.00  | 2.00%           | 10,000.00        | 180,000.00     | 已足额支付        |
| 陈涛  | 李佳骏 | 105,300.00  | 0.30%           | 1,500.00         | 27,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 梁明  | 245,700.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 楚文  | 245,700.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 唐春华 | 245,700.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 曹长刚 | 245,700.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 刘方杰 | 245,700.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 李远辉 | 245,700.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 黎波飞 | 70,200.00   | 0.20%           | 1,000.00         | 18,000.00      | 已足额支付        |
| 陈涛  | 李郑云 | 70,200.00   | 0.20%           | 1,000.00         | 18,000.00      | 已足额支付        |

## 2. 关于历次股权激励股权代持或其他利益安排

### (1) 直接股权激励

发行人历次股权激励均按照当时有效的法律规定和公司章程履行了必要的审议程序；经访谈相应股权激励对象，并得到相应激励对象的书面确认，持有的发行人股份均为其本人真实出资，出资来源合法，不存在以信托、协议或其他任何方式代他人持有股份或由他人代为持有股份的情形。

### (2) 间接股权激励

通过转让维海投资股权方式进行股权激励的，维海投资均按照当时有效的法律规定和维海投资公司章程履行了必要的审议程序；经维海投资的股东书面确认，维海投资股东真实持有维海投资的股权，不存在为他人代持维海投资股权的协议安排或类似协议安排的情形。

## 3. 历次股权激励中实际控制人向员工提供财务资助情形

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人 2017 年股权激励，部分员工资金紧张，实际控制人陈涛结合相应人员的工资收入水平以及还款能力，为相应人员提供部分借款，详细情况如下：

| 借款人<br>(受赠人) | 出借人 | 资金支持<br>(万元) | 参与 2017 年股权激励所需资金(万元) | 款项用途           | 备注   |
|--------------|-----|--------------|-----------------------|----------------|------|
| 陈立武          | 陈涛  | 借款 82.49     | 182.49                | 参与直接股权激励，认购发行人 | 已全额清 |

| 借款人<br>(受赠人) | 出借人 | 资金支持<br>(万元) | 参与 2017 年股权激励所需资金 (万元) | 款项用途                               | 备注    |
|--------------|-----|--------------|------------------------|------------------------------------|-------|
|              |     |              |                        | 2017 年新增股份。                        | 偿     |
| 欧 阳 典 勇      | 陈涛  | 借款 63.50     | 118.50                 | 参与直接股权激励，认购发行人 2017 年新增股份。         | 已全额清偿 |
| 吴文娟          | 陈涛  | 借款 20.00     | 47.40                  | 参与直接股权激励，认购发行人 2017 年新增股份。         | 已全额清偿 |
| 曹长刚          | 陈涛  | 借款 5.80      | 11.85                  | 参与发行人 2017 年间接股权激励，受让史立庆转出维海德投资股权。 | 已全额清偿 |
| 彭钟漫          | 陈涛  | 借款 7.00      | 14.22                  | 参与发行人 2017 年间接股权激励，受让史立庆转出维海德投资股权。 | 已全额清偿 |
| 楚文           | 陈涛  | 借款 4.00      | 8.295                  | 参与发行人 2017 年间接股权激励，受让陈涛转出维海德投资股权。  | 已全额清偿 |
| 黎波飞          | 陈涛  | 借款 1.50      | 3.555                  | 参与发行人 2017 年间接股权激励，受让陈涛转出维海德投资股权。  | 已全额清偿 |
| 李佳骏          | 陈涛  | 借款 4.00      | 8.295                  | 参与发行人 2017 年间接股权激励，受让陈涛转出维海德投资股权。  | 已全额清偿 |
| 李远辉          | 陈涛  | 借款 4.80      | 8.295                  | 参与发行人 2017 年间接股权激励，受让陈涛转出维海德投资股权。  | 已全额清偿 |
| 梁明           | 陈涛  | 借款 4.00      | 8.295                  | 参与发行人 2017 年间接股权激励，受让陈涛转出维海德投资股权。  | 已全额清偿 |
| 刘方杰          | 陈涛  | 借款 4.00      | 8.295                  | 参与发行人 2017 年间接股权激励，受让陈涛转出维海德投资股权。  | 已全额清偿 |
| 陈恺           | 陈涛  | 借款 4.00      | 8.295                  | 参与发行人 2017 年间接股权激励，受让陈涛转出维海德投资股权。  | 已全额清偿 |
| 唐春华          | 陈涛  | 借款 5.80      | 11.85                  | 参与发行人 2017 年间接股权激励，受让陈涛转出维海德投资股权。  | 已全额清偿 |

陈涛赠予柴亚伟 229.89 万元用于参与发行人 2017 年度股权激励，柴亚伟已缴纳个人所得税。

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，除上述借款或赠予资金外，公司的其他年度股权激励方案实施过程中，不存在实际控制人向员工提供财务资助情形。

#### 结论意见：

综上所述，本所律师认为：

截至本补充法律意见书出具之日，发行人历次股权激励相关人员均已足额缴纳股权激励款；发行人历次股权激励不存在股权代持或其他利益安排；实际控制

人仅在 2017 年股权激励为部分受激励对象提供部分借款及资金赠予，供相应激励对象用于参与该次股权激励，相应借款激励对象已清偿相应款项，受赠人已缴纳个人所得税，不存在股权代持或其他利益安排。

## 二、《问询函》问题 5. 关于实际控制人及股东股权变动

申报文件显示：

（1）发行人设立以来进行过 5 次增资，多次股份转让；2018 年 6 月 29 日，发行人以资本公积转增股本。

（2）2008 年 5 月 29 日，发行人前身维海德有限由自然人杨祖栋、郭宾、王艳共同出资设立，出资比例为 34%、33%、33%。杨祖栋曾于 2011 年 12 月 26 日、2014 年 10 月 30 日、2016 年 4 月 14 日向实际控制人陈涛转让 9%、12%、8.01%的股权；陈涛配偶郭宾于 2011 年 12 月 26 日向陈涛转让 33%的股权；王艳于 2011 年 12 月 26 日向陈涛转让 9%的股权。陈涛于 1998 年 6 月至 2011 年 11 月期间就职于中兴通讯及其子公司。

（3）2011 年 12 月 2 日杨祖栋以 18 万元转让 9%的股权给陈涛，2014 年 10 月 21 日杨祖栋以 24 万元转让 12%的股权给陈涛，2016 年 4 月杨祖栋以 200 万元转让 8.01%的股权给陈涛。杨祖栋曾控制的明日实业为发行人直接竞争对手，2018 年，明日实业被会畅通讯（证券代码 300578）收购成为其全资子公司。杨祖栋现任会畅通讯副董事长、明日实业董事。

（4）2020 年 6 月，发行人拟在新三板通过大宗交易方式向激励对象转让陈涛、王艳所持有的维海德股份。由于公司挂牌后未进行过交易，需要通过集合竞价交易形成交易价格后方能进行大宗交易。2020 年 6 月 30 日、7 月 1 日，发行人股东在新三板进行一系列股权交易。

请发行人：

（1）说明 2018 年发行人资本公积转增股本，相关方是否足额缴纳税费；历次增资及股权转让的原因及背景、定价依据、对应市盈率水平及合理性,历次出

资来源的具体情况，是否合法合规，历次股权转让是否足额缴纳税费，是否履行了相应的股东会程序，有关股权转让是否是双方真实意思表示，是否存在纠纷或潜在纠纷。

（2）说明杨祖栋、郭宾、王艳在陈涛从中兴通讯离职后次月即向陈涛转让相关股权的背景、原因，是否为股权代持还原，陈涛是否存在不能直接持股的法律障碍，是否为规避相关保密协议、竞业禁止。

（3）说明杨祖栋履历情况，向陈涛转让相关股份的原因，发行人董事、监事、高级管理人员及其他核心人员与杨祖栋是否存在关联关系；结合发行人当时主要财务数据、杨祖栋入股价格说明杨祖栋向陈涛三次股权转让价格公允性，2011年、2014年转让价格较低、2016年转让价格与前次差异较大的原因及合理性。

（4）披露2020年6月30日、7月1日，发行人股东在新三板进行股权交易涉及的股权激励措施是否最终执行。

（5）说明发行人及其股东间是否还存在其他已解除或未解除的对赌协议；历次受让股权股东与发行人其他股东、董监高、本次发行中介机构负责人及其签字人员是否存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排，新股东是否具备法律、法规规定的股东资格。

请保荐人、发行人律师发表明确意见，结合资金流水核查情况说明是否存在为杨祖栋代持发行人股份情形。

请申报会计师对事项（1）、（3）发表明确意见。

（一）说明2018年发行人资本公积转增股本，相关方是否足额缴纳税费；历次增资及股权转让的原因及背景、定价依据、对应市盈率水平及合理性，历次出资来源的具体情况，是否合法合规，历次股权转让是否足额缴纳税费，是否履行了相应的股东会程序，有关股权转让是否是双方真实意思表示，是否存在纠纷或潜在纠纷。

#### **1. 2018年发行人资本公积转增股本相关方纳税情况**

2018 年 5 月 29 日，发行人发布《2017 年年度权益分派实施公告》，以公司现有总股本 27,490,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.8188 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8.00 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 2.612331 股，以其他资本公积每 10 股转增 5.387669 股）。

#### （1）以股票发行溢价所形成的资本公积转增股本个人所得税

《国家税务总局关于股份制企业转增股本和派发红股征免个人所得税的通知（国税发〔1997〕198 号）》规定：“股份制企业用资本公积金转增股本不属于股息、红利性质的分配，对个人取得的转增股本数额，不作为个人所得，不征收个人所得税”。《国家税务总局关于原城市信用社在转制为城市合作银行过程中个人股增值所得应纳个人所得税的批复（国税函〔1998〕289 号）》规定：“《国家税务总局关于股份制企业转增股本和派发红股征免个人所得税的通知》（国税发〔1997〕198 号）中所表述的“资本公积金”是指股份制企业股票溢价发行收入所形成的资本公积金。将此转增股本由个人取得的数额，不作为应税所得征收个人所得税。……”。

2018 年公司是股份公司，适用上述规定。因此，公司股票发行溢价所形成的资本公积转增股本，股东个人不需要缴纳个人所得税。

#### （2）关于其他资本公积所形成的资本公积转增股本个人所得税

《国家税务总局关于股权激励和转增股本个人所得税征管问题的公告（2015 年第 80 号）》规定：“上市公司或在全国中小企业股份转让系统挂牌的企业转增股本（不含以股票发行溢价形成的资本公积转增股本），按现行有关股息红利差别化政策执行”。

当时有效的《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》（财税〔2015〕101 号）规定：“个人从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税”，“上市公司派发股息红利时，对个人持股 1 年以内（含 1 年）的，上市公司暂不扣缴个人所得税；待个人转让股票时，证券登记结算公司根据其持股期限计算应纳税额，由证

券公司等股份托管机构从个人资金账户中扣收并划付证券登记结算公司，证券登记结算公司应于次月 5 个工作日内划付上市公司，上市公司在收到税款当月的法定申报期内向主管税务机关申报缴纳”。

当时有效的《财政部国家税务总局证监会关于实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》（财税〔2014〕48 号）规定：“持股期限是指个人取得挂牌公司股票之日起至转让交割该股票之日前一日的持有时间”。

发行人 2018 年以其他资本公积向当时股东转增股本，截至本补充法律意见书出具之日，相应股东持股期限均已满一年，相应股息红利所得可免征个人所得税。

### （3）关于资本公积转增股本企业所得税

根据当时有效的《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，免税收入包括：（1）国债利息收入；（2）符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益；（3）在中国境内设立机构、场所的非居民企业从居民企业取得与该机构、场所有实际联系的股息、红利等权益性投资收益；（4）符合条件的非营利组织的收入等。其中：符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益，是指居民企业直接投资于其他居民企业取得的投资收益；股息、红利等权益性投资收益。不包括连续持有居民企业公开发行并上市流通的股票不足 12 个月取得的投资收益。

发行人法人股东维海投资作为我国居民企业，于 2016 年对发行人进行增资、于 2018 年获得发行人转增的股息、红利等投资收益，符合当时有效的税收法律、法规规定的免征企业所得税条件。

截至本补充法律意见书出具之日，发行人 2018 年度资本公积转增股本相关方暂不涉及税款缴纳。

**2. 历次增资及股权转让的原因及背景、定价依据、对应市盈率水平及合理性,历次出资来源的具体情况，是否合法合规，历次股权转让是否足额缴纳税费，是否履行了相应的股东会程序，有关股权转让是否是双方真实意思表示，是否**

存在纠纷或潜在纠纷。

(1) 2011 年 7 月，维海德有限第一增资

|            |                                                                  |
|------------|------------------------------------------------------------------|
| 股东会审议概况    | 2011 年 6 月 10 日，维海德有限通过股东会决议，同意公司增资 100.00 万元，增加注册资本至 200.00 万元。 |
| 股权转让（增资）情况 | 公司第一次增资，注册资本由 100 万元增加到 200 万元。                                  |
| 原因及背景      | 公司发展需要资金，原股东杨祖栋、王艳、郭宾按原持股比例各自以货币增资。                              |
| 价格（元/股）    | 1.00                                                             |
| 定价依据       | 维海德尚未盈利，股东协商确定增资价格。                                              |
| 市盈率水平      | /                                                                |
| 资金来源       | 王艳、郭宾资金来源分别为其夫妻共同财产，杨祖栋资金来源为其自有资金。                               |
| 纳税情况       | 增资，不涉及纳税。                                                        |

(2) 2011 年 12 月，维海德有限第一次股权转让

|            |                                                                                                                                |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股东会审议概况    | 2011 年 12 月 2 日，维海德有限通过股东会决议，同意杨祖栋以 18.00 万元转让 9.00%的股权给陈涛；王艳以 18.00 万元转让 9.00%的股权给陈涛；郭宾以 1.00 元转让 33.00%的股权给陈涛，其他股东自愿放弃优先购买权。 |
| 股权转让（增资）情况 | 郭宾将其持有的维海德有限 33%的股权转让给陈涛，王艳和杨祖栋各将其持有的维海德有限 9%的股权给陈涛。                                                                           |
| 原因及背景      | 详见本题第（二）小题回复内容。                                                                                                                |
| 价格（元/股）    | 王艳和杨祖栋各将其持有的维海德有限 9%的股权给陈涛为 1 元/股；郭宾将其持有的维海德有限 33%的股权转让给陈涛总价为 1 元。                                                             |
| 定价依据       | 王艳和杨祖栋各将其持有的维海德有限 9%的股权给陈涛，价格参考转让方的初始投资成本，由股东协商确定；郭宾将其持有的维海德有限 33%的股权转让给陈涛为夫妻共同财产。                                             |
| 市盈率水平      | /                                                                                                                              |
| 资金来源       | 陈涛受让王艳和杨祖栋股权资金为自有资金。                                                                                                           |
| 纳税情况       | 杨祖栋、王艳平价转让股权，无溢价，无需缴纳个人所得税；郭宾为陈涛配偶，相应股权为夫妻共同财产。                                                                                |

(3) 2014 年 10 月，维海德有限第二次股权转让

|            |                                                                                   |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 股东会审议概况    | 2014 年 10 月 21 日，维海德有限通过股东会决议，同意杨祖栋持有的公司 12.00%的股权以 24.00 万元的价格转让给陈涛，其他股东放弃优先购买权。 |
| 股权转让（增资）情况 | 2014 年 10 月，杨祖栋转让 12%给陈涛。                                                         |
| 原因及背景      | 详见本题第（三）小题回复内容。                                                                   |
| 价格（元/股）    | 1.00                                                                              |
| 定价依据       | 考虑陈涛对维海德经营管理作出的贡献，经双方协商一致后同意按原始出资额作为股权转让价格。                                       |
| 市盈率水平      | /                                                                                 |
| 资金来源       | 陈涛自有资金。                                                                           |
| 纳税情况       | 平价转让无需缴纳个人所得税。                                                                    |



(4) 2016 年 4 月，维海德有限第三次股权转让

|            |                                                                                           |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股东会审议概况    | 2016 年 1 月 6 日，维海德有限股东会通过决议，同意公司股东杨祖栋将其持有的公司 8.01% 股权以 200.00 万元的价格转让给陈涛，其他股东放弃优先购买权。     |
| 股权转让（增资）情况 | 2016 年 4 月，杨祖栋转让维海德有限 8.01% 股权给陈涛。                                                        |
| 原因及背景      | 详见本题第（三）小题回复内容。                                                                           |
| 价格（元/股）    | 12.48                                                                                     |
| 定价依据       | 结合发行人当时的经营状况、财务状况，双方协商一致确定。                                                               |
| 市盈率水平      | 2.92                                                                                      |
| 资金来源       | 陈涛自有资金。                                                                                   |
| 纳税情况       | 杨祖栋向陈涛转让的 8.01% 股权对应原始出资额为 16.02 万元，实际转让以 200 万元作价，溢价 183.98 万元，已按 20% 缴纳个人所得税 36.796 万元。 |

(5) 2016 年 8 月，维海德有限整体变更为股份有限公司

|            |                                                                                                                                                       |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股东会审议概况    | 2016 年 6 月 21 日，维海德有限召开临时股东会，全体股东审议通过维海德有限整体变更为股份有限公司的相关议案，同意以 2016 年 4 月 30 日作为审计和评估基准日，以净资产按照审计值作价折股设立股份有限公司。公司股东在拟设立的股份有限公司中的持股比例按照其在维海德有限的持股比例确定。 |
| 股权转让（增资）情况 | 以 2016 年 4 月 30 日作为审计和评估基准日，以净资产按照审计值作价折股设立股份有限公司。公司股东在拟设立的股份有限公司中的持股比例按照其在维海德有限的持股比例确定。                                                              |
| 原因及背景      | 公司以 2016 年 4 月 30 日经审计净资产为基础，整体改制为股份公司。                                                                                                               |
| 价格（元/股）    | /                                                                                                                                                     |
| 定价依据       | 以净资产按照审计值作价折股，经股东会审议确定。                                                                                                                               |
| 市盈率水平      | /                                                                                                                                                     |
| 资金来源       | 有限责任公司整体变更为股份有限公司，发行人净资产折股。                                                                                                                           |
| 纳税情况       | 陈涛、王艳、杨祖栋由于股改应缴的个人所得税分别为 255.64 万元、86.40 万元和 17.96 万元，自 2017 年 6 月起分 5 年缴纳，2017 年至 2020 年均按期缴纳税款，剩余 1 期税款缴纳时间应为 2021 年 6 月。                           |

(6) 2016 年 8 月，发行人第一次增资

|            |                                                                                                                                                               |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股东（大）会审议概况 | 2016 年 7 月 6 日，维海投资通过股东会决议，同意按每股 1.754 元的价格向维海德出资 877.00 万元，认购 500.00 万股，其中 500.00 万元作为注册资本，溢价部分作为资本公积。<br>2016 年 7 月 22 日，发行人 2016 年第一次临时股东大会审议通过维海投资增资相关议案。 |
| 股权转让（增资）情况 | 2016 年 8 月，股份公司第一次增资，股本由 2,000 万股增加至 2,500 万股，全部由维海投资认购。                                                                                                      |
| 原因及背景      | 让核心团队通过持股平台间接持有维海德股票，对团队成员进行股权激励。                                                                                                                             |
| 价格（元/股）    | 1.754                                                                                                                                                         |
| 定价依据       | 以维海德 2016 年 4 月 30 日每股净资产为定价基础，综合考虑了公司所处行业、                                                                                                                   |

|       |                      |
|-------|----------------------|
|       | 公司成长性以及激励对象对公司贡献等因素。 |
| 市盈率水平 | 5.13                 |
| 资金来源  | 维海投资自有资金。            |
| 纳税情况  | 增资，不涉及纳税。            |

(7) 2017 年 9 月，发行人第二次增资

|            |                                                                                                                                                                                              |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股东大会审议概况   | 2017 年 5 月 31 日，发行人 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司股票发行方案的议案》等与本次股权激励相关的议案。<br>2017 年 8 月 25 日，发行人 2017 年第三次临时股东大会审议通过《公司股权激励方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励方案相关手续的议案》等相关议案，追认《深圳市维海德技术股份有限公司股权激励方案》。 |
| 股权转让（增资）情况 | 2017 年 9 月，股份公司第二次增资，新增股本 249 万股由陈立武、杨莹、柴亚伟、欧阳典勇、吴文娟认购。                                                                                                                                      |
| 原因及背景      | 公司向核心团队成员发行股票进行股权激励。                                                                                                                                                                         |
| 价格（元/股）    | 2.37                                                                                                                                                                                         |
| 定价依据       | 以维海德 2016 年 12 月 31 日每股净资产为定价基础，综合考虑了公司所处行业、公司成长性以及激励对象对公司贡献等因素。                                                                                                                             |
| 市盈率水平      | 3.07                                                                                                                                                                                         |
| 资金来源       | 激励对象自筹资金，发行人实际控制人为部分激励对象提供借款，详见《询问函》问题 3 第回复内容。                                                                                                                                              |
| 纳税情况       | 增资，不涉及纳税。                                                                                                                                                                                    |

(8) 2018 年 6 月，发行人资本公积转增股本

|                 |                                                                                                                                                                           |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股东大会审议概况        | 2018 年 5 月 18 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于 2017 年度利润分配预案的议案》。                                                                                                                 |
| 股权转让（增资）情况      | 2018 年 6 月，股份公司资本公积转增股本。                                                                                                                                                  |
| 原因及背景           | 2017 年年度权益分派。                                                                                                                                                             |
| 价格（元/股）（转增分配方案） | 公司拟以权益分派股权登记日的股本总数为基数，向股权登记日登记在册的公司股东每 10 股派发现金股利 1.8188 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。以资本公积向股权登记日登记在册的公司股东每 10 股转增 8 股（其中股票发行溢价形成的资本公积 7,181,300.00 元，以股票发行溢价形成的资本公积转增股本，不需要纳税）。 |
| 定价依据            | 不涉及定价。                                                                                                                                                                    |
| 市盈率水平           | /                                                                                                                                                                         |
| 资金来源            | 公司经营所得资本公积。                                                                                                                                                               |
| 纳税情况            | 本次资本公积转增股本暂不涉及纳税。                                                                                                                                                         |

(9) 2019 年 8 月，发行人第三次增资

|            |                                                                                    |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 股东大会审议概况   | 2019 年 5 月 24 日，发行人 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司股权激励方案的议案》、《关于公司股票发行方案的议案》等与本次增资相关的议案。 |
| 股权转让（增资）情况 | 2019 年 8 月，股份公司第三次增资，新增股本 107 万股由吕家龙、白东升、陈立                                        |

|         |                                                                  |
|---------|------------------------------------------------------------------|
|         | 武、吴文娟、杨莹认购。                                                      |
| 原因及背景   | 公司向核心团队成员发行股票进行股权激励。                                             |
| 价格（元/股） | 3.00                                                             |
| 定价依据    | 以维海德 2018 年 12 月 31 日每股净资产为定价基础，综合考虑了公司所处行业、公司成长性以及激励对象对公司贡献等因素。 |
| 市盈率水平   | 3.06                                                             |
| 资金来源    | 激励对象自有资金。                                                        |
| 纳税情况    | 增资，不涉及纳税。                                                        |

（10）2020 年 9 月，发行人第四次增资

|            |                                                                                                                                                                           |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股东大会审议概况   | 2020 年 6 月 28 日，发行人 2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司股权激励方案的议案》。<br>2020 年 7 月 31 日，发行人 2020 年第四次临时股东大会。<br>2020 年 8 月 26 日，发行人 2020 年第五次临时股东大会决议审议修订并最终审议通过发行人 2020 年度股权激励方案相关议案。 |
| 股权转让（增资）情况 | 2020 年 9 月，股份公司第四次增资，新增股本 150 万股由陈立武、吕家龙、吴文娟、白东升认购。                                                                                                                       |
| 原因及背景      | 公司向核心团队成员发行股票进行股权激励。                                                                                                                                                      |
| 价格（元/股）    | 3.90                                                                                                                                                                      |
| 定价依据       | 以维海德 2019 年 12 月 31 日每股净资产为定价基础，综合考虑了公司所处行业、公司成长性以及激励对象对公司贡献等因素。                                                                                                          |
| 市盈率水平      | 3.98                                                                                                                                                                      |
| 资金来源       | 激励对象自有资金。                                                                                                                                                                 |
| 纳税情况       | 增资，不涉及纳税。                                                                                                                                                                 |

发行人历次增资及股权转让的原因真实合理，历次股权转让价格结合发行人当时的经营状况与财务状况，经股东协商一致确定，定价依据合理。除首次增资为原股东同比例增资外，其余历次增资均为发行人进行股权激励，增资价格以发行人当时净资产为基础，综合考虑激励对象对公司贡献等因素，定价具有合理性。历次增资及股权转让价格的定价依据合理，历次出资的资金来源合法合规，历次股权转让已足额缴纳税费，已履行了相应的股东（大）会程序，有关股权转让是各方真实意思表示，不存在纠纷或潜在纠纷。

（二）说明杨祖栋、郭宾、王艳在陈涛从中兴通讯离职后次月即向陈涛转让相关股权的背景、原因，是否为股权代持还原，陈涛是否存在不能直接持股的法律障碍，是否为规避相关保密协议、竞业禁止。

## **1. 陈涛首次受让杨祖栋、郭宾、王艳股权的背景及原因**

发行人的前身维海德有限成立于 2008 年 5 月 29 日，截止 2011 年 11 月，公司经营一直处于亏损状态，公司发展前景未明。

2011 年 11 月，陈涛因发展瓶颈从中兴软件离职，考虑自主创业。陈涛经了解其配偶投资的维海德有限的经营情况，明确提出必须取得维海德有限的实际控制权及经营管理权才会考虑加入维海德。维海德有限的三名股东均认可陈涛的个人能力，就陈涛取得控制权事宜达成一致。

2011 年 12 月，维海德有限召开股东大会，经全体股东审议通过，同意郭宾、杨祖栋、王艳同意将各自的 33%、9%、9%的股份转让给陈涛。此次股权转让完成后，陈涛持有公司 51%的股权，成为公司实际控制人。此后，陈涛开始全面负责公司经营管理。

## **2. 关于是否为股权代持还原的核查**

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查：郭宾为陈涛配偶，本次股权转让价格为 1 元，相应股权为夫妻共同财产。经核查杨祖栋、王艳、陈涛银行流水，2012 年 2 月 15 日，陈涛通过银行转账方式向杨祖栋支付股权转让价款 18 万元，向王艳支付股权转让价款 18 万元。

经陈涛、王艳、杨祖栋及郭宾共同确认：本次股权转让基于股东真实的意思表示，不存在股权代持、对赌协议或类似的协议安排，本次股权转让也不存在任何纠纷或潜在纠纷。

## **3. 关于陈涛是否存在不能直接持股的法律障碍，是否为规避相关保密协议、竞业禁止**

### **（1）不存在直接持股法律障碍**

关于实施《关于规范国有企业职工持股、投资的意见》有关问题的通知规定：《规范意见》所称国有企业，是指各级国有及国有控股（含绝对控股和相对控股）

企业及其授权经营单位（分支机构）。企业中层以上管理人员是指国有企业的董事会成员、监事会成员、高级经营管理人员、党委（党组）领导班子成员以及企业职能部门正副职人员等。企业返聘的原中层以上管理人员、或退休后返聘担任中层以上管理职务的人员亦在《规范意见》规范范围之内。其他关于股东资格相关规定详见“八、《问询函》问题 22. 关于持股平台维海投资”第（一）问回复内容。

经访谈确认，陈涛自中兴软件离职时，不存在公务员、现役军人等不得担任公司股东或不得对外投资的身份限制。陈涛自中兴软件离职前最后岗位为产品方案规划，经与陈涛访谈确认，该职位不属于国有企业的董事会、监事会、高级经营管理人员、党委（党组）领导班子以及企业职能部门正副职人员。

## （2）关于竞业禁止及保密协议的签署及履行

经与陈涛访谈并经中兴软件确认，陈涛未曾与中兴软件签署竞业禁止协议；与中兴软件签署了保密协议，相应保密协议正常履行，不存在任何争议，纠纷或潜在纠纷。

（三）说明杨祖栋履历情况，向陈涛转让相关股份的原因，发行人董事、监事、高级管理人员及其他核心人员与杨祖栋是否存在关联关系；结合发行人当时主要财务数据、杨祖栋入股价格说明杨祖栋向陈涛三次股权转让价格公允性，2011 年、2014 年转让价格较低、2016 年转让价格与前次差异较大的原因及合理性。

## 1. 说明杨祖栋履历情况，向陈涛转让相关股份的原因，发行人董事、监事、高级管理人员及其他核心人员与杨祖栋是否存在关联关系

### （1）杨祖栋履历情况

杨祖栋，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1986 年 7 月至 1992 年 5 月就职于湖南华南光电仪器厂，先后任职助理工程师、工程

师；1992年5月至1994年12月就职于湖南华鼎光电有限公司，任总经理；1995年1月至1999年7月就职于湖南华南光电产品有限公司，任副总经理；1999年8月至2012年3月就职于香港东浦实业有限公司，任业务经理；2008年5月至2011年12月任维海德有限执行董事；2008年5月至2011年12月，任维海德有限总经理；2012年1月至2015年7月，因未办理相应工商的变更登记手续，工商登记显示杨祖栋为维海德有限总经理，但在此期间其实际未参与维海德有限的经营管理工作；自2002年6月至2003年4月任明日实业董事，2016年9月至今任明日实业董事；2012年5月至2019年3月任明日实业副总经理，2019年3月至2021年5月担任明日实业总经理；2019年8月1日至今，担任上海会畅通讯股份有限公司副董事长。

#### （2）杨祖栋三次向陈涛转让股权原因

2011年12月杨祖栋向陈涛转让股权原因参见本问题第（二）问回复内容。

2014年10月，陈涛作为维海德有限的实际控制人及主要经营者，已经在公司工作了三年。三年来，在陈涛的带领下，公司取得了快速发展，公司已经实现扭亏为盈。期间，杨祖栋已经不再参与维海德日常管理活动，杨祖栋对维海德的贡献逐步降低，在充分考虑了陈涛对公司发展做出的贡献后，经双方协商，杨祖栋同意逐步减少公司的股权，增加陈涛的控股比例，故杨祖栋将其持有的维海德有限12%的股权转让给陈涛。

2016年4月，股东杨祖栋控制的明日实业有上市的计划，为满足相关要求，避免同业竞争，杨祖栋主动减少所持维海德股份到5%以下。其次，维海德也正筹备申请在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，为规范同业竞争，也需要杨祖栋降低在维海德有限的持股比例。

#### （3）关联关系

根据杨祖栋、发行人董事、监事、高级管理人员及其他核心人员填写的调查

表并对相关人员进行访谈，经相关人员访谈确认，发行人董事、监事、高级管理人员及其他核心人员与杨祖栋不存在关联关系。

## 2. 结合发行人当时主要财务数据、杨祖栋入股价格说明杨祖栋向陈涛三次股权转让价格公允性，2011 年、2014 年转让价格较低、2016 年转让价格与前次差异较大的原因及合理性

（1）依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，杨祖栋历次向陈涛转让股权发行人的主要财务数据、杨祖栋入股和转让价格如下：

| 股权转让时间 | 股权转让前一会计年度发行人财务数据 |             |             | 入股价格<br>(元/注册资本) | 转让价格<br>(元/注册资本) |
|--------|-------------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
|        | 营业收入<br>(万元)      | 净资产<br>(万元) | 净利润<br>(万元) |                  |                  |
| 2011 年 | 0                 | 78.71       | -21.29      | 1.00             | 1.00             |
| 2014 年 | 4,449.16          | 1,693.41    | 1,107.07    | 1.00             | 1.00             |
| 2016 年 | 8,088.60          | 3,076.27    | 855.13      | 1.00             | 12.48            |

注：上表 2013 年（年度）财务数据未经审计。

### （2）关于三次股权转让价格的差异分析

截止 2010 年 12 月 31 日，公司净资产为 78.71 万元，净利润为-21.29 万元，当年仍处于亏损状态，因此经股东协商转让价格为 1 元/股。

2011-2014 年，陈涛作为维海德的实际控制人及主要经营者，实现了维海德扭亏为盈的突破，并使得维海德业绩大幅增长；而在此期间，杨祖栋已经不再参与维海德经营管理，杨祖栋有逐步减持维海德持股比例的要求。考虑到陈涛对发行人经营管理作出的贡献，经全体股东协商一致后同意杨祖栋按原始出资额向陈涛转让股权。转让后尽管杨祖栋持股比例下降，但由于公司发展趋势良好，杨祖栋实际持有的股权价值在持续增长。经各方当事人书面确认，本次股权转让系基于当事人真实的意思表示，股权转让不存在代持或类似的协议安排。

2016 年，维海德有限的收入、资产、利润已经具备一定规模，结合当时的财务状况，经股东协商一致确定股权转让价格，转让价格合理。

综合考虑杨祖栋向陈涛历次股权转让的原因、股权转让当时的公司经营情况，以及股东间的个人意愿，杨祖栋历次向陈涛转让股权的定价均由双方自主协商确定，其他股东自愿放弃优先购买权，交易定价合理。

**（四）披露 2020 年 6 月 30 日、7 月 1 日，发行人股东在新三板进行股权交易涉及的股权激励措施是否最终执行。**

**1. 发行人 2020 年 6 月 30 日、7 月 1 日在新三板进行股权交易情况**

2020 年 6 月 30 日，股东王艳拟向受激励对象先出售 1,000 股维海德股份。但由于交易方式为集合竞价，相应股份最终以 11.13 元/股的价格被其他方买入，其中 999 股经集中撮合后由交易方张春颖取得，1 股经集中撮合后由交易方杨静取得。2020 年 7 月 1 日，股东杨静通过集合竞价转让 1 股，经集中撮合后由交易方王云取得 1 股，交易价格为 16.00 元/股；股东张春颖通过集合竞价转让 999 股，经集中撮合后由交易方杨莹取得 999 股，交易价格为 22.26 元/股。

**2. 发行人股东在新三板进行股权交易涉及的股权激励措施是否最终执行**

受 2020 年 6 月 30 日及 7 月 1 日发行人新三板交易的影响，公司在新三板的股票交易价格已高于发行人 2020 年第三次临时股东大会审议通过的《深圳市维海德技术股份有限公司股权激励方案（草案）》中股权激励的行权价格，致使公司通过 2020 年第四、五次临时股东大会重新审议调整股权激励方案，发行人 2020 年度股权激励方案已按照发行人 2020 年第五次临时股东大会最终审议确定的股权激励方案得以执行。

关于 2020 年 6 月 30 日、7 月 1 日，发行人股东在新三板进行股权交易事项及 2020 年度发行人股权激励方案的审议及相应协议签署情况详见律师工作报告正文“七、发行人股本及其演变（三）发行人设立后股份变动”。

**（五）说明发行人及其股东间是否还存在其他已解除或未解除的对赌协议；历次受让股权股东与发行人其他股东、董监高、本次发行中介机构负责人及其签字人员是否存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排，新股东是否具备法律、法规规定的股东资格。**

**1. 发行人及其股东间是否还存在其他已解除或未解除的对赌协议**

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人及其实际控制人、现有直接及间接股东之间不存在已解除或未解除的对赌协议，也不存在类似协议或



安排。

**2. 历次受让股权股东与发行人其他股东、董监高、本次发行中介机构负责人及其签字人员是否存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排，新股东是否具备法律、法规规定的股东资格**

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，2008年5月29日，发行人前身维海德有限由自然人杨祖栋、郭宾、王艳共同出资设立。发行人设立以来进行过多次股份转让和增资，相应情况详见律师工作报告正文“七，发行人的股本及其演变”；关于历次受让股权股东与发行人其他股东、董监高、本次发行中介机构负责人及其签字人员是否存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排及股东资格情况核查如下：

| 入股时间     | 新增股东                | 股东与发行人其他股东、董监高、本次发行中介机构负责人及其签字人员是否存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排                                                                                              | 新股东是否具备法律、法规规定的股东资格                                                                                                                                       |
|----------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2011年12月 | 陈涛                  | 陈涛是原股东郭宾的配偶，陈涛担任公司董事长、总经理，陈涛直接持有维海投资28.41%的股权，并通过与维海投资股东签署一致行动人协议进而控制维海投资，维海投资的股东何畏是陈涛的妹夫。除此以外，陈涛与公司其他股东、董监高、本次发行中介机构负责人及其签字人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排 | 自然人股东陈涛为中国国籍，无境外永久居留权，具有完全的民事权利能力和民事行为能力，未担任公务员、军人或党政机关干部，不属于《公务员法》《中共中央、国务院关于进一步制止党政机关和党政干部经商、办企业的规定》《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》等文件规定的不适合担任股东的人员类型，具备法律、法规规定的股东资格 |
| 2014年10月 | 陈涛受让杨祖栋转让股权，无新增股东   |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                           |
| 2016年4月  | 同上                  |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                           |
| 2016年8月  | 维海投资                | 陈涛控制维海投资，王艳担任维海投资总经理，维海投资股东史立庆与公司股东王艳为夫妻关系，维海投资的股东陈恺是公司股东陈立武的哥哥；维海投资的股东何畏是公司控股股东陈涛的妹夫。除此以外，维海投资与公司其他股东、董监高、本次发行中介机构负责人及其签字人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排   | 维海投资系依法设立的公司，不存在法律、法规规定的不得担任公司股东的情形，具备法律、法规规定的股东资格                                                                                                        |
| 2017年9月  | 柴亚伟、陈立武、欧阳典勇、吴文娟、杨莹 | 柴亚伟担任维海德董事，陈立武担任维海德董事、副总经理，吴文娟担任维海德财务总监，杨莹担任维海德董事、董事会秘书，欧阳典勇于2019年9月至今担任维海德监事；                                                                                | 新增5名自然人股东为中国国籍，无境外永久居留权，具有完全的民事权利能力和民事行为能力，未担任公务员、军人或党政机关干部，不属                                                                                            |

|                      |         |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                 |
|----------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |         | 陈立武、欧阳典勇、杨莹持有维海投资的股权，并与陈涛签署《一致行动协议书》，约定与陈涛在维海投资重大经营决策上一致行动并互为一致行动人。除此以外，柴亚伟、陈立武、欧阳典勇、吴文娟、杨莹与公司其他股东、董监高、本次发行中介机构负责人及其签字人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排 | 于《公务员法》《中共中央、国务院关于进一步制止党政机关和党政干部经商、办企业的规定》《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》等文件规定的不适合担任股东的人员类型，具备法律、法规规定的股东资格                                                                   |
| 2019年8月              | 吕家龙、白东升 | 吕家龙担任公司副总经理，白东升担任摄像机产品线总经理、核心员工，除此以外，吕家龙、白东升与公司其他股东、董监高、本次发行中介机构负责人及其签字人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排                                                | 新增 2 名自然人股东为中国国籍，无境外永久居留权，具有完全的民事权利能力和民事行为能力，未担任公务员、 军人或党政机关干部，不属于《公务员法》《中共中央、 国务院关于进一步制止党政机关和党政干部经商、办企业的规定》《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》等文件规定的不适合担任股东的人员类型，具备法律、法规规定的股东资格 |
| 2020年6月、7月集合竞价交易新增股东 | 张春颖     | 新股东与发行人其他股东、董监高、本次发行中介机构负责人及其签字人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排                                                                                        | 新股东系通过股转系统交易取得发行人股份，已开立了股转系统的股票账户，均具备法律法规规定的股东资格                                                                                                                |
|                      | 杨静      |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                 |
|                      | 王云      |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                 |
| 此后发行人无新增股东。          |         |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                 |

## 结论意见：

综上所述，本所律师认为：

1. 截至本补充法律意见书出具之日，2018 年发行人资本公积转增股本相关方均不涉及税款缴纳；发行人历次增资及股权转让的原因真实，历次增资及股权转让均已履行了必要的股东（大）会审议程序，历次股权转让价格有各方协商确定，历次增资价格参考当时的市盈率情况，相应价格的定价依据合理，资金来源合法合规，历次股权转让相关方已足额缴纳税费，有关股权转让是各方真实意思表示，不存在纠纷或潜在纠纷。

2. 杨祖栋、郭宾、王艳在陈涛从中兴通讯离职后次月即向陈涛转让相关股

权由股东之间协商确定，不属于股权代持还原。陈涛不存在不能直接持股的法律障碍，不存在规避相关保密协议和竞业禁止的相关情形。

3. 已说明杨祖栋履历情况及向陈涛转让相关股份的原因；发行人董事、监事、高级管理人员及其他核心人员与杨祖栋不存在关联关系；综合考虑杨祖栋向陈涛历次股权转让的原因、股东间的个人意愿，杨祖栋历次向陈涛转让股权的定价均由双方自主协商确定，其他股东自愿放弃优先购买权，交易定价合理。

4. 2020年6月30日、7月1日，发行人股东在新三板进行股权交易涉及的股权激励措施，经发行人调整股权激励方案，重新履行审议程序，发行人2020年的股权激励得以实施。

5. 截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其股东间不存在已解除或未解除的对赌协议；除了已披露的股东之间的关系、股东任职公司董监高的情况以外，历次受让股权股东与发行人其他股东、董监高不存在其他亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排，历次受让股权股东与本次发行中介机构负责人及其签字人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益输送安排，新股东具备法律、法规规定的股东资格。

### 三、《问询函》问题 6. 关于竞业禁止

申报文件显示：

(1) 发行人实际控制人陈涛于1998年6月至2011年11月期间就职于中兴通讯及其子公司。发行人及发行人子公司多名高级管理人员及核心人员曾就职中兴通讯及其子公司，如发行人董事、副总经理史立庆，董事、鹏创软件执行董事、总经理柴亚伟、董事兼董事会秘书杨莹，摄像机产品线总经理白东升等。

(2) 发行人多名高级管理人员及核心人员曾就职于相关行业公司，如发行人音频产品线总经理范展曾就职于华为技术有限公司任音频专家；发行人结构设计部部长、结构总工程师杨红星曾就职于深圳市歌尔泰克科技有限公司任结构设计工程师。

(3) 发行人监事欧阳典勇持有迈进科技 4.53%股权；摄像机产品线总经理白东升持有尺寸科技 5%股权；图像算法平台总工程师郑永勤持有成都市高新区易达电子经营部 100%股权；独立董事陈友春持有沃达信信息科技 90%股权；

请发行人：

(1) 结合发行人实际控制人及主要经营管理团队的履历，说明是否存在违反原任职单位竞业禁止协议、保密协议的情形。

(2) 说明发行人核心技术的来源及形成发展过程，发行人专利或技术成果中是否涉及董事、监事、高级管理人员或其他核心人员在曾任职单位的职务成果。

(3) 结合发行人董事、监事、高级管理人员及核心人员工作背景、工作兼职及对外投资情况，说明其与发行人经营业务是否相同或相似，是否存在竞业禁止、利益冲突及其解决措施。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

**问题回复：**

**(一) 结合发行人实际控制人及主要经营管理团队的履历，说明是否存在违反原任职单位竞业禁止协议、保密协议的情形。**

**1. 实际控制人及经营管理团队的履历**

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人实际控制人及主要经营管理团队成员（不含发行人独立董事）履历情况如下：

**(1) 发行人董事**

①陈涛先生，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1988 年 7 月至 1991 年 8 月，就职于成都西南技术物理研究所，担任工程师；1991 年 9 月至 1994 年 7 月就读于成都电子科技大学自动控制专业；1994 年 7 月至 1998 年 5 月，就职于中国兵器工业 209 所，担任工程师；1998 年 6 月至 2011 年 11 月，就职于中兴通讯及其子公司，历任主任工程师、系统部长；2013 年 5 月至 2016 年 8 月，任维海投资总经理。2013 年 5 月至今，任维海投资执行董事；2011 年 12 月至 2016 年 7 月就职于维海德有限，任执行董事，2015 年 7 月至 2016

年7月任总经理；2016年7月至今，任维海德董事长、总经理。2018年1月至今，任成都维海德执行董事、总经理。2020年10月至今，任香港维海德董事。

②史立庆先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1997年4月至2015年8月，任中兴通讯及其子公司主任工程师、部长；2015年9月至2016年2月，任维海投资技术总监；2016年3月至7月，任维海德有限技术总监、副总经理；2016年7月至今，任维海德董事、副总经理。

③陈立武先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年7月至2002年1月，就职于共青团湖北省委宣传部青少年读物发行社；2002年3月至2006年4月，就职于成都联合至诚营销顾问公司，任副总经理；2006年5月至2011年1月，就职于伟仕电脑（香港）有限公司，任产品经理；2011年1月至2012年11月，就职于上海赞禾电子产品有限公司，任大区经理；2013年1月至2016年7月，任维海德有限销售总监、副总经理；2016年7月至今，任维海德董事、副总经理。

④杨莹女士，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2004年3月，任中国二十三冶建设公司办事员；2004年4月至2005年2月，任深圳彭成实业有限公司人事助理；2005年3月至2012年8月，任中兴通讯及其子公司行政人事助理；2013年9月至今，任深圳市郴航国际物流有限公司监事；2012年9月至2016年7月，任维海德有限行政人事部长；2016年7月至今，任维海德董事兼董事会秘书。2018年1月至今，任成都维海德监事。

⑤柴亚伟先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2003年4月至2015年3月，任中兴通讯及其子公司政企产品规划总工；2015年4月至今，任鹏创软件执行董事、总经理；2017年5月至今，任维海德董事。

## （2）发行人监事

①楚文先生，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年7月至2009年12月，任西安丝路软件有限公司软件工程师；2009年12月至

2010年8月，任深圳市艾立克电子有限公司FPGA工程师；2010年8月至2016年7月，任维海德有限系统部部长；2016年7月至今，任维海德监事会主席、北京营销中心大客户经理。

②欧阳典勇先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1993年7月至1997年7月任湘潭电机股份有限公司技术员；1997年9月至2000年6月，就读于湖南大学电路与系统专业；2000年6月至2016年2月任中兴通讯及其子公司硬件工程师、开发经理、硬件专家；2016年3月至7月，任维海德有限硬件总工程师；2016年7月至今，任维海德硬件总工程师；2019年9月至今，任维海德监事。

③刘燕女士，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1996年7月至1997年2月，任定南县大众商城职员，1997年4月至2014年2月，任中兴通讯及其子公司研发助理；2014年2月至2016年7月，任维海德有限计划部部长；2016年7月至2020年7月，担任维海德计划部部长，2020年7月至今，担任维海德采购部部长；2016年7月至今，任维海德职工监事。

### （3）发行人非董事高级管理人员

①吕家龙先生，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年7月至1998年4月，任西南技术物理研究所工程师；1998年5月至1999年10月，任香港金龙电子有限公司深圳办事处技术支持工程师；1999年11月至2003年9月，任香港科汇电子有限公司深圳办事处技术支持工程师、销售经理；2003年10月至2016年10月，就职于Altera International Ltd深圳代表处，历任销售人员、销售经理、销售总监；2016年11月至2017年11月，任Intel中国有限公司销售总监；2017年12月至2018年3月，任维海德总经理助理；2018年3月至今，任维海德副总经理。

②吴文娟女士，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1994年9月至1999年2月，任深圳市外汇经纪中心会计；1999年3月至2001年4月，任深圳市文武会计师事务所项目经理；2001年7月至2016年9月，任深圳市全通数码科技有限公司财务总监；2016年10月至2017年6月，任维海德财务经理；2017年6月至今，任维海德财务总监。

#### （4）发行人其他核心人员

①范展先生，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，副教授。2010 年 6 月至 2018 年 6 月，在哈尔滨工程大学任副教授；2018 年 6 月至 2020 年 6 月，就职于腾讯科技（深圳）有限公司，任高级研究员；2020 年 6 月至 2020 年 12 月，就职于华为技术有限公司，任音频专家；2020 年 12 月至今，就职于维海德，任音频产品线总经理。

②白东升先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1998 年 7 月至 2000 年 7 月，就职于中兴通讯，任软件开发工程师；2000 年 8 月至 2004 年 2 月，就职于优创科技（深圳）有限公司，任高级软件开发工程师及开发组长；2004 年 3 月至 2006 年 10 月，就职于深圳市科创兴科技开发有限公司，任技术总监；2006 年 11 月至 2009 年 5 月，就职于深圳市万彩达科技有限公司，任总经理；2009 年 6 月至 2014 年 5 月，就职于深圳市科创兴科技开发有限公司，任技术总监；2014 年 6 月至 2015 年 2 月，就职于深圳市易想达科技有限公司，任技术总监；2015 年 3 月至 2017 年 12 月，就职于深圳市尺寸科技有限公司，任总经理；2018 年 1 月至今，就职于维海德，任摄像机产品线总经理。

③郑永勤先生，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1995 年 6 月至 2001 年 1 月，就职于成都倍特发展集团股份有限公司，任系统工程师；2001 年 2 月至 2004 年 10 月，就职于四川易达电子有限公司，任销售经理；2004 年 10 月至 2014 年 6 月，就职于四川诚易数字技术有限公司，任总经理；2014 年 6 月至 2016 年 12 月，自由职业；2016 年 12 月至今，就职于维海德，任图像算法平台总工程师。

④杨红星先生，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 5 月至 2007 年 3 月，就职于深圳富士康科技集团富顶精密组件（深圳）有限公司，任 RD 工程师；2007 年 4 月至 2007 年 10 月，自由职业；2007 年 11 月至 2015 年 1 月，就职于比亚迪汽车工业有限公司，任机械工程师；2015 年 3 月至 2017 年 9 月，就职于维海德，任结构工程师；2017 年 10 月至 2018 年 7 月，自由职业；2018 年 8 月至 2018 年 12 月，就职于深圳市歌尔泰克科技有限公司，

任结构设计师；2018 年 12 月至今，就职于维海德，任结构设计部部长、结构总工程师。

## 2. 实际控制人及经营管理团队竞业禁止协议和保密协议签署及履行情况

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人实际控制人及主要经营管理团队成员（不含独立董事）入职维海德前与原单位竞业禁止协议及保密协议签署、履行情况如下：

| 序号 | 姓名  | 入职维海德前任职原单位及职务    | 竞业禁止协议签署、履行情况                                                         | 保密协议签署、履行情况                                                       |
|----|-----|-------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 1  | 陈涛  | 中兴软件，产品方案规划       | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，当事人未与原单位签署竞业禁止协议                                     | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，当事人确认与原单位签署保密协议，保密协议正常履行，就保密协议的履行不存任何争议、纠纷或潜在纠纷。 |
| 2  | 史立庆 | 中兴软件，硬件总工         | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，当事人未与原单位签署竞业禁止协议                                     | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，当事人确认与原单位签署保密协议，保密协议正常履行，就保密协议的履行不存任何争议、纠纷或潜在纠纷。 |
| 3  | 陈立武 | 上海赞禾电子产品有限公司，大区经理 | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署竞业禁止协议                                            | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署保密协议                                          |
| 4  | 杨莹  | 中兴软件，行政人事助理       | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，当事人未与原单位签署竞业禁止协议                                     | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，当事人确认与原单位签署保密协议，保密协议正常履行，就保密协议的履行不存任何争议、纠纷或潜在纠纷。 |
| 5  | 柴亚伟 | 中兴软件，政企产品规划总工     | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，签署竞业禁止协议，期限六个月，足额支付竞业禁止补偿金，就竞业禁止协议履行不存在任何争议、纠纷或签字纠纷。 | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，当事人确认与原单位签署保密协议，保密协议正常履行，就保密协议的履行不存任何争议、纠纷或潜在纠纷。 |
| 6  | 吕家龙 | Intel 中国有限公司，销售总监 | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署竞业禁止协议                                            | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署保密协议                                          |
| 7  | 吴文娟 | 深圳市全通数码科技         | 经与当事人访谈，当事人确认                                                         | 经与当事人访谈，当事人确                                                      |



| 序号 | 姓名   | 入职维海德前任职原单位及职务                         | 竞业禁止协议签署、履行情况                       | 保密协议签署、履行情况                                                       |
|----|------|----------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|    |      | 有限公司，财务总监                              | 未与原单位签署竞业禁止协议                       | 认与原单位签署保密协议，与原单位就保密义务的履行不存在纠纷                                     |
| 8  | 楚文   | 深圳市艾立克电子有限公司，FPGA 工程师                  | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署竞业禁止协议          | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署保密协议                                          |
| 9  | 欧阳典勇 | 中兴软件，硬件工程师                             | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，当事人确认未与原单位签署竞业禁止协议 | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，当事人确认与原单位签署保密协议，保密协议正常履行，就保密协议的履行不存任何争议、纠纷或潜在纠纷。 |
| 10 | 刘燕   | 中兴软件，研发助理                              | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，当事人未与原单位签署竞业禁止协议   | 经与当事人访谈，并经中兴软件确认，当事人未与中兴软件签署保密协议                                  |
| 12 | 范展   | 华为技术有限公司，音频专家                          | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署竞业禁止协议          | 经与当事人访谈，当事人确认与原单位签署保密协议或同类书面文件，与原单位就保密义务的履行不存在纠纷                  |
| 13 | 白东升  | 深圳市尺寸科技有限公司，总经理                        | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署竞业禁止协议          | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署保密协议                                          |
| 14 | 郑永勤  | 2014 年 6 月前，就职于四川诚易数字技术有限公司，任总经理，后自由职业 | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署竞业禁止协议          | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署保密协议                                          |
| 15 | 杨红星  | 深圳市歌尔泰克科技有限公司，结构设计工程师                  | 经与当事人访谈，当事人确认未与原单位签署竞业禁止协议          | 经与当事人访谈，当事人确认与原单位签署保密协议，与原单位就保密义务的履行不存在纠纷                         |

（二）说明发行人核心技术的来源及形成发展过程，发行人专利或技术成果中是否涉及董事、监事、高级管理人员或其他核心人员在曾任职单位的职务成果。

### 1. 发行人核心技术来源及形成发展过程

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人累计取得 60 项专利技术以及 163 项软件著作权，其中仅有 1 项专

利、7项软件著作权为鹏创软件被收购前取得，1项专利、4项软件著作权自维海投资受让取得，其余专利技术及软件著作权均为自主研发取得。

发行人核心技术主要体现为专利技术及软件著作权，相应核心技术的来源主要为公司自主研发：公司不断增加研发投入，注重对公司现有研发人员的培养，并不断招募新的研发人员，不断提升自身的研发能力；公司研发人员在公司发展各阶段相应领域通用技术的基础上，结合公司发展各阶段不同的客户（市场）需求以及公司的研发目标，不断取得技术突破，完成对原有产品更新迭代及新产品的研发，最终主要通过自主研发的形式形成具有自主知识产权的专利技术以及软件著作权。

相应专利技术及软件著作权形成发展过程情况如下：

| 时间        | 初创期<br>(2008-2012年)                                    | 过渡期<br>(2013-2015年)                                     | 发展期<br>(2016-2017年)                                                  | 成长期<br>(2018年至今)                                                                                                                       |
|-----------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 阶段描述      | 自主研发的方案（FPGA）取得技术上的突破，成功推出高性价比的国产视频会议摄像机，为下一代产品开发奠定基础。 | 将SoC芯片方案引入视频会议行业，技术变革降低产品成本，提高产品竞争力，同时进入教育录播行业。         | 全面转向4K超高清摄像机产品开发并融入AI功能，2017年收购鹏创软件，进一步提高公司综合竞争力。2017年2月28日，成功挂牌新三板。 | 视频会议摄像机、视频会议终端业务发展稳健，消费类摄像机增长迅猛。音频产品成功开发并形成销售，产品结构进一步丰富。公司从纯视频业务向音视频融合方向迈进，业务规模进一步扩大。                                                  |
| 主要技术及创新   | 使用FPGA方案应用于视频会议摄像机。                                    | ①基于SoC方案研发出第2代自动聚焦算法；<br>②自主研发适应视频会议场景的广角、无畸变12x光学变焦镜头。 | ①2016年启动并成功研发4K超高清视频会议摄像机，当时行业中还是以1080P摄像机为主；<br>②开发出一整套视频会议终端软件。    | ①使用高性能手机芯片开发视频会议终端；<br>②音频算法技术进步，音频3A算法、麦克风阵列拾音技术等取得突破；<br>③基于神经网络的AI算法取得突破；<br>④推出5G专用4K摄像机。                                          |
| 获得专利数量    | 2项                                                     | 8项                                                      | 14项                                                                  | 36项                                                                                                                                    |
| 获得软件著作权数量 | 7项                                                     | 15项                                                     | 37项                                                                  | 104项                                                                                                                                   |
| 产品类别      | 1080P高清视频会议摄像机                                         | 1080P高清视频会议摄像机、教育录播摄像机。                                 | ①摄像机：1080P高清视频会议摄像机、4K超高清视频会议摄像机、教育录播摄像机、USB摄像机等；<br>②视频会议终端产品。      | ①摄像机：1080P高清视频会议摄像机；4K超高清视频会议摄像机；教育录播摄像机；消费类摄像机；红外双光谱热成像仪；5G应用摄像机等；<br>②各类视频会议终端、智能会控平台；<br>③音频产品：全向数字麦克风，拾放音一体化麦克风；<br>④音视频一体化终端解决方案。 |

| 时间       | 初创期<br>(2008-2012年) | 过渡期<br>(2013-2015年)                                            | 发展期<br>(2016-2017年)                    | 成长期<br>(2018年至今)                                                                       |
|----------|---------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 代表<br>产品 | V100系列；V300系列。      | ①V5系列；<br>②V6系列全接口会议摄像机；<br>③V800系列教育跟踪摄像机；<br>④J系列视频会议一体化摄像机。 | ①J及JX系列；<br>②VX系列；<br>③L系列；<br>④C系列终端。 | ①适用中小会议室 M100、M200、M300；<br>②适用教室和大会议室并支持多级级联的 M380、M390、M680；<br>③音视频一体化终端解决方案 M1000。 |

## 2. 发行人专利或技术成果与相关人员曾任职单位职务成果的关系

依据发行人提供的相关资料，经本所律师的核查，发行人董事、监事、高级管理人员和其他核心人员中：陈立武、吕家龙分管发行人销售；杨莹为发行人董事会秘书；吴文娟为发行人财务总监；陈丹东、陈友春和刘超三人为发行人独立董事；刘燕负责发行人采购；楚文为大区销售经理。上述人员均不属于技术类岗位，未曾利用原单位职务成果为发行人提供技术支持。

依据公司提供的相关资料以及深圳市世纪恒程知识产权代理事务所 2021 年 1 月出具的《专利分析报告》，陈涛、柴亚伟、史立庆、欧阳典勇和白东升五位人员在中兴通讯及其下属子公司工作和任职期间，白东升并未作为专利发明人申请专利技术；陈涛、柴亚伟、史立庆、欧阳典勇在中兴通讯及其子公司任职期间作为专利发明人参与专利研发申请共 51 项，主要涉及视讯产品、多媒体终端产品等的硬件、系统方案等技术方向，目前属于有权状态的是 18 项，还在公布审查阶段的是 1 项，其余 32 项专利已因未缴年费、期限届满等原因丧失专利权。白东升在发行人及其子公司未有专利申请；陈涛、柴亚伟、史立庆、欧阳典勇在发行人及其子公司参与专利研发申请共 36 项，已经授权的专利 32 项，其中发明 3 项，实用新型 8 项，外观设计 21 项；正在审查中的发明是 3 项，还有 1 项发明已经被驳回。经对比，深圳市世纪恒程知识产权代理事务所认为发行人任职人员陈涛、柴亚伟、史立庆和欧阳典勇在中兴通讯（含中兴软件公司及其他下属子公司）参与研发技术与发行人及主要技术存在差异，发行人申请标的专利与其核心团队陈涛、柴亚伟、史立庆和欧阳典勇在中兴通讯（含中兴软件公司及其他下属子公司）参与研发的目标专利不存在冲突或侵权。

依据公司提供的相关资料以及深圳市世纪恒程知识产权代理事务所 2021 年 4 月出具的《专利分析报告》：据检索范展就职于华为技术有限公司期间未作为

发明人申请专利；楚文就职于深圳市艾立克电子有限公司期间未作为发明人申请专利；白东升就职于深圳市尺寸科技有限公司期间未作为发明人申请专利；郑永勤就职于四川诚易数字技术有限公司期间未作为发明人申请专利；杨红星曾就职于深圳市歌尔泰克科技有限公司。据检索，深圳市歌尔泰克科技有限公司（含下属子公司）申请专利为 48 项，其中，36 项授权，10 项处于实质审查阶段，2 项失效；杨红星在任职于深圳市歌尔泰克科技有限公司期间参与专利研发申请 2 项，该 2 项皆是实用新型，并且其法律状态皆属于有权状态，主要涉及电机、电缸产品技术领域，与视频会议终端产品、摄像机不相关。

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，公司所有专利权自国家知识产权局登记公告以来，未收到任何第三方对发行人拥有的专利提出异议的任何函件或通知，亦未与任何第三方发生过与专利有关的诉讼或仲裁。

**（三）结合发行人董事、监事、高级管理人员及核心人员工作背景、工作兼职及对外投资情况，说明其与发行人经营业务是否相同或相似，是否存在竞业禁止、利益冲突及其解决措施。**

#### **1. 发行人经营业务**

依据发行人《公司章程》，并经本所律师登录深圳市市场监督管理局网站检索，发行人的经营范围为：一般经营项目：通讯设备采购及售后服务；信息系统集成软件和技术服务、咨询设计、软件开发、系统集成、运行维护（包括数据处理、运营维护）；安防工程安装；视频监控系统、智能系统工程的设计、施工及维护；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：会议视频产品、网络设备、电子产品、通讯产品的技术开发、生产及销售；地理信息系统工程、无线数据终端的研发及生产。

依据发行人提供的说明，经与公司相关业务人员访谈，发行人主营业务为：从事高清及超高清视频会议摄像机、视频会议终端、会议麦克风等音视频通讯设备的研发、生产销售和相关技术服务。

## 2. 发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员兼职和对外投资企业经营业务

依据发行人提供的相关资料，发行人实际控制人陈涛对外投资及任职（不含在子公司担任的职务）情况详见“四、《问询函》问题 7. 关于同业竞争”第（一）题第 1 部分的回复内容。发行人其他现任董事、监事和高级管理人员在其他企业投资、任职情况（不含发行人子公司及独立董事在其他企业任职的情形）：

| 姓名   | 投资/任职企业       | 任职情况 | 持股情况    | 经营范围                                                                                                                                       | 主要从事业务                        |
|------|---------------|------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 杨莹   | 深圳市郴航国际物流有限公司 | 监事   | 49.00%  | 国际货运代理，国内货运代理；提供仓储服务；代理报关业务，从事商品检验检疫代理服务                                                                                                   | 国内外货运代理及相关服务                  |
| 陈友春  | 江门沃达信息科技有限公司  | ——   | 90.00%  | 信息系统集成服务，互联网信息服务，互联网游戏服务，信息处理和存储支持服务，计算机网络安全技术研发、技术推广、技术咨询、技术转让，科技中介服务，知识产权服务；代办电信业务（不含基础电信业务、增值电信业务、专用电信网运营）；研发、销售：计算机软硬件；设计、制作、代理、发布：广告。 | 该公司已经没有实际业务经营                 |
| 欧阳典勇 | 深圳市迈进科技有限公司   | 监事   | 4.53%   | 通讯、电子、多媒体及音视频产品的技术开发、购销、信息咨询（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。                                                                                           | 轨道交通道岔转辙机缺口监测终端以及相关配件研发、生产及销售 |
| 白东升  | 深圳市尺寸科技有限公司   | ——   | 5.00%   | 电子产品、软硬件的技术开发与销售；国内贸易；经营进出口业务（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。                                                                            | 应急指挥系统的软件开发和销售                |
| 郑永勤  | 成都高新区易达电子经营部  | ——   | 100.00% | 零售电子仪器、电子元器件、电缆（不含无线电发射设备）。                                                                                                                | 有线电视工程测量仪器、激光器电源部件、音视频电缆、接头销售 |

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，上述企业均不涉及高清及超高清视频会议摄像机、视频会议终端、会议麦克风等音视频通讯设备的研发、生产和相关技术服务；报告期内，深圳市尺寸科技有限公司向维海德采购少量定制机型用于对外销售，采购金额较小；相应企业主要从事业务与发行人不具有相同或相似性，不构成竞争关系，不存在利益冲突。

### 3. 关于竞业禁止、利益冲突及规范措施

依据发行人提供的相关资料，经过本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人董事、监事、高级管理人员和其他核心人员与发行人不存在竞业禁止和利益冲突；发行人董事、监事、高级管理人员和其他核心人员对外投资或任职企业与发行人不存在利益冲突。

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人已经与其董事、监事、高级管理人员及其他核心人员签署了竞业禁止及保密协议，通过协议约定的方式确定相应核心人员的保密义务及竞业禁止义务。

#### 结论意见：

综上所述，本所律师认为：

1. 截至本补充法律意见书出具之日，发行人实际控制人及主要经营管理团队不存在违反原任职单位竞业禁止协议、保密协议的情形。

2. 截至本补充法律意见书出具之日，发行人核心技术的来源主要为自主研发；发行人现有专利及技术成果中不涉及董事、监事、高级管理人员或其他核心人员在曾任职单位的职务成果。

3. 截至本补充法律意见书出具之日，发行人董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员及其他核心人员兼职及对外投资企业与发行人业务不具有相似性，不存在竞业禁止和利益冲突关系；发行人董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员及其他核心人员已经与发行人签署竞业禁止协议，发行人已就竞业禁止及利益冲突事宜作出必要的规范措施。

## 四、《问询函》问题 7. 关于同业竞争

申报文件显示，发行人实际控制人陈涛对外投资弦子广电、尺寸科技等 4 家公司，陈涛配偶郭宾对外投资点扬科技等 5 家企业。发行人摄像机产品线总经理白东升曾担任尺寸科技总经理。

请发行人：

(1) 说明陈涛参股相关企业的股权结构，结合参股原因、背景、持股比例、是否在企业中担任职务、对相关参股企业的影响，是否签订一致行动协议，是否委托他人持有相关参股企业的股份，分析陈涛对相关企业是否形成控制，并结合相关企业经营范围、客户与供应商重叠的情况分析是否与发行人构成同业竞争。

(2) 结合实际控制人陈涛近亲属控制的企业情况，说明发行人与控股股东、实际控制人及其近亲属控制的企业是否存在同业竞争情形。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

(一) 说明陈涛参股相关企业的股权结构，结合参股原因、背景、持股比例、是否在企业中担任职务、对相关参股企业的影响，是否签订一致行动协议，是否委托他人持有相关参股企业的股份，分析陈涛对相关企业是否形成控制，并结合相关企业经营范围、客户与供应商重叠的情况分析是否与发行人构成同业竞争。

1. 依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，陈涛参股企业的持股比例、任职情况、主营业务、投资原因和背景。

依据发行人提供资料，经本所律师核查，发行人实际控制人陈涛参股企业持股比例、任职情况、营业范围、主营业务、投资原因和背景如下：

| 对外投资企业        | 持股比例   | 任职情况     | 营业范围                                                                                                                                            | 主要从事业务         | 投资原因和背景           |
|---------------|--------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| 维海投资          | 28.41% | 陈涛担任执行董事 | 股权投资；投资兴办实业（具体项目另行申报）；企业管理咨询。                                                                                                                   | 股权投资           | 公司持股平台            |
| 深圳市尺寸科技有限公司   | 15.00% | 无任职      | 电子产品、软硬件的技术开发与销售；国内贸易；经营进出口业务（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。                                                                                 | 应急指挥系统的软件开发和销售 | 看好应急指挥系统软件技术的发展前景 |
| 深圳市迎风传讯科技有限公司 | 10.00% | 无任职      | 计算机集成电路、软硬件、网络技术开发与销售、技术咨询（不含限制项目）；网上经营可穿戴产品，经营电子商务；动漫及衍生产品的设计；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定登记前须经审批的项目除外）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。 | 广电设备的技术开发及销售   | 看好广电设备的销售前景       |
| 深圳市弦子广电设备有限公司 | 30.00% | 无任职      | 一般经营项目：广电设备、会议公共广播设备、航空电子设备、测试设备的技术开发及销售；电子元器件、集成电路、                                                                                            | 广电设备、会议公共广     | 弦子广电的初创团队在视频      |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |                                   |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|
|  |  |  | 光电产品、半导体、太阳能产品、仪表配件、数字电视播放产品及通讯产品的技术开发及销售；干燥机、工业除湿机、净化设备、机电机械、制冷设备的开发和销售；智能交通产品的研发、道路交通设施的安装、研发与销售；无线电及外部设备、网络游戏、多媒体产品的系统集成及无线数据产品（不含限制项目）的技术开发与销售；计算机数据库，计算机软件设计；计算机系统分析；提供计算机技术维护；从事信息技术、电子产品领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；国内贸易，经营进出口业务。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目：广电设备、电子产品、电脑周边产品的加工及生产。 | 播设备的技术开发及销售 | 录播应用方向上具备相关软硬件及系统的开发能力，看好该类技术发展前景 |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|

## 2. 实际控制人参股企业股权结构及控制关系

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人实际控制人参股企业股权结构如下：

### （1）维海投资

维海投资股权结构详见“八、《问询函》问题 22. 关于持股平台维海投资”的相关回复内容。

陈涛直接持有维海投资 28.41%的股权，并通过与维海投资除何畏以外的其他股东签署一致行动人协议进而控制维海投资。

### （2）深圳市尺寸科技有限公司

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（万元） | 出资比例    |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 党武斌  | 102.00   | 51.00%  |
| 2  | 魏妙先  | 58.00    | 29.00%  |
| 3  | 陈涛   | 30.00    | 15.00%  |
| 4  | 白东升  | 10.00    | 5.00%   |
| 合计 |      | 200.00   | 100.00% |

尺寸科技为自然人党武斌控股的公司。

### （3）深圳市迎风传讯科技有限公司

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（万元） | 出资比例 |
|----|------|----------|------|
| 1  | 马瑞轩  | 300.00   | 60%  |
| 2  | 陈云明  | 50.00    | 10%  |
| 3  | 崔喜荣  | 50.00    | 10%  |
| 4  | 陈涛   | 50.00    | 10%  |



| 序号 | 股东名称 | 出资金额（万元） | 出资比例    |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 马瑞轩  | 300.00   | 60%     |
| 5  | 张利琴  | 25.00    | 5%      |
| 6  | 杨晶   | 25.00    | 5%      |
| 合计 |      | 500.00   | 100.00% |

迎风传讯为自然人马瑞轩控股的公司。

#### （4）深圳市弦子广电设备有限公司

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（万元） | 出资比例    |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 岑育华  | 225.00   | 45%     |
| 2  | 陈涛   | 150.00   | 30%     |
| 3  | 叶榕明  | 125.00   | 25%     |
| 合计 |      | 500.00   | 100.00% |

弦子广电为自然人岑育华控股的公司。

维海投资系持股平台，公司控股股东陈涛担任维海投资的执行董事。陈涛直接持有维海投资 28.41%的股权，并通过与维海投资股东除何畏以外签署一致行动人协议进而控制维海投资。

除维海投资外，陈涛未在对外投资的其他企业出任职务，在其他对外投资企业只是参股股东，未与参股企业的其他股东签订一致行动协议，不存在委托他人持有相关参股企业的股份的情形，对其他参股企业不形成控制。

### 3. 结合相关企业经营范围、客户与供应商重叠的情况分析是否与发行人构成同业竞争。

#### （1）实际控制人参股企业的经营范围、主营业务

实际控制人参股企业的经营范围、主营业务详见“四、《问询函》问题七、关于同业竞争”第（一）题回复内容。

从经营范围来看，维海投资为发行人持股平台，与发行人及其控股子公司无重叠之处；深圳市尺寸科技有限公司、深圳市迎风传讯科技有限公司、深圳市弦子广电设备有限公司的经营范围与发行人及其控股子公司在计算机软件的开发及销售、电子产品、网络技术开发及技术咨询、国内贸易、经营进出口业务等有部分重叠。

但从主要从事业务来看，发行人主营业务为：从事高清及超高清视频会议摄像机、视频会议终端、会议麦克风等音视频通讯设备的研发、生产、销售和相关技术服务；报告期内，陈涛参股的企业仅有深圳市尺寸科技有限公司向维海德采购少量定制机型用于对外销售，采购金额较小，相应企业主要从事业务与发行人不具有相同或相似性。

**（2）发行人与陈涛参股相关企业主要客户和供应商重叠情况**

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，报告期内，维海德前十大客户及供应商与陈涛参股相关企业的前十大客户及供应商之间不存在重叠关系。

**（二）结合实际控制人陈涛近亲属控制的企业情况，说明发行人与控股股东、实际控制人及其近亲属控制的企业是否存在同业竞争情形。**

依据发行人提供的相关资料，经本所律核查，陈涛配偶郭宾参股企业如下：

| 序号 | 对外投资企业                   | 持股比例         | 任职情况 |
|----|--------------------------|--------------|------|
| 1  | 深圳点扬科技有限公司               | 10%          | 无任职  |
| 2  | 南京俱成春生贰号创业投资合伙企业（有限合伙）   | 0.67%        | 无任职  |
| 3  | 宁波梅山保税港区裕蓁投资管理合伙企业（有限合伙） | 12.58%       | 无任职  |
| 4  | 阔地教育科技有限公司               | 间接持股 0.2667% | 无任职  |
| 5  | 深圳三微思博科技有限公司             | 3.98 %       | 无任职  |

除此之外，陈涛其他近亲属，包括其父亲、母亲、子女、子女配偶、兄弟姐妹、兄弟姐妹的配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹均无实际控制的其他企业。

实际控制人配偶郭宾在其对外投资参股企业持股比例均在 15%以下，且未在相关企业出任职务，对相应企业不存控制关系，相应企业与发行人不属于受同一实际控制人控制的企业，与发行人不存在同业竞争的情形。

**结论意见：**

综上所述，本所律师认为：

1. 截至本补充法律意见书出具之日，除维海投资外，发行人实际控制人陈涛对其他参股企业均不存在实际控制关系；实际控制人参股企业与发行人不存在同业竞争关系。

2. 截至本补充法律意见书出具之日，公司实际控制人陈涛近亲属对其参股企业均不存在实际控制关系；发行人与公司实际控制人陈涛及其近亲属参股企业不存在同业竞争关系。

## 五、《问询函》问题 11. 关于关联方和关联交易

申报文件显示：

（1）报告期内发行人向关联方郴航物流采购货运代理服务，采购金额为 136.10 万元、194.20 万元、222.77 万元及 939.35 万元，占主营业务成本比重为 1.65%、1.75%、1.50%及 4.34%。郴航物流是公司董事、董事会秘书杨莹及其配偶控制的公司。

（2）报告期内发行人向关联方弦子广电采购 PCBA、录播主板，各期采购金额为 52.98 万元、721.92 万元、99.75 万元、65.83 万元。2018 年度采购金额较大，占营业成本比重为 6.53%。弦子广电是实际控制人持股 30%的公司。

（3）2017 年 6 月 13 日，发行人以 200 万元价格收购鹏创软件 100%股权，根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的资产评估报告，鹏创软件股东全部权益价值的评估结果为 215.82 万元。本次交易前，郭明和柴亚伟分别持有鹏创软件 30%和 70%的股权，其中郭明是控股股东、实际控制人陈涛配偶之姐，陈涛实际持有鹏创软件 30%的股权。

请发行人：

（1）披露发行人向郴航物流采购货运代理的背景、原因及合理性，结合市场价格情况披露定价公允性，分析 2019 年向郴航物流采购金额大幅上升的原因。

（2）说明弦子广电设立背景、经营情况，与发行人合作历史，向发行人销售金额占弦子广电收入比例，是否为发行人实际控制人实际控制的企业；2018 年向弦子广电采购金额较大的原因，结合市场价格情况分析向弦子广电采购价格公允性。

（3）说明鹏创软件设立的背景、初始股东情况、主营业务及主要财务数据，

收购前相关股东是否为发行人实际控制人陈涛代持股份；发行人收购鹏创软件的背景、原因、定价依据及价格公允性，相关资金来源及合法合规性、收购价款的实际支付情况。

（4）披露报告期内关联方与发行人的供应商、客户重叠情况，披露发行人、发行人控股股东及实际控制人、董监高及其关系密切的家庭成员是否与报告期内主要供应商存在关联关系，是否存在供应商或其控股股东、实际控制人为发行人前员工等可能导致利益倾斜的情形。

请保荐人发表明确意见，请申报会计师对事项（1）-（3）发表明确意见，请发行人律师对事项（3）、（4）发表明确意见。

#### 问题回复：

（一）说明鹏创软件设立的背景、初始股东情况、主营业务及主要财务数据，收购前相关股东是否为发行人实际控制人陈涛代持股份；发行人收购鹏创软件的背景、原因、定价依据及价格公允性，相关资金来源及合法合规性、收购价款的实际支付情况。

#### 1. 鹏创软件设立的背景及初始股东情况

2015年3月，柴亚伟从中兴软件公司离职创业。2015年4月2日，鹏创软件完成工商设立登记，郭明和柴亚伟分别持有鹏创软件65%和35%的股权，柴亚伟作为法定代表人、执行董事、总经理，实际负责鹏创软件的经营运作。

#### 2. 鹏创软件的主营业务及主要财务数据

鹏创软件的主营业务为视频会议终端产品软件的研发，为发行人的视频会议终端产品开发提供技术服务。

鹏创软件成立以来的主要财务数据如下：

单位：万元

| 项目   | 2015年  | 2016年  | 2017年  | 2018年  | 2019年  | 2020年    |
|------|--------|--------|--------|--------|--------|----------|
| 资产总额 | 34.37  | 153.05 | 239.17 | 254.91 | 574.97 | 1,317.50 |
| 净资产  | 3.98   | 65.17  | 122.08 | 140.73 | 438.42 | 1,112.80 |
| 营业收入 | 0.00   | 194.70 | 426.26 | 529.61 | 689.33 | 1,157.82 |
| 净利润  | -96.02 | -38.81 | 56.91  | 18.65  | 297.69 | 674.38   |

### **3. 收购前相关股东是否为发行人实际控制人陈涛代持股份**

发行人收购鹏创软件前，陈涛均通过其配偶的姐姐郭明代为持有鹏创软件的股权。2017 年 6 月，相应股权代持已在发行人收购鹏创软件时完成了股权代持还原。

### **4. 发行人收购鹏创软件的背景、原因、定价依据及价格公允性**

鹏创软件的主营业务为视频会议终端产品相关软件的研发，而发行人的主营业务中包括视频会议终端产品，鹏创软件与发行人构成业务链上下游关系。为发挥业务协同效应，发展视频会议终端业务，经发行人与鹏创软件股东友好协商，发行人收购鹏创软件 100%的股权。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（大华审字[2017]006632 号），鹏创软件 2016 年经审计的财务会计报表期末资产总额为 153.05 万元，期末净资产总额为 65.17 万元。

根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《深圳市维海德技术股份有限公司拟收购深圳市鹏创软件有限公司股权事宜所涉及的深圳市鹏创软件有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（国众联评报字（2017）第 3-0054 号），本次评估基准日为 2016 年 12 月 31 日，以收益法作为评估方法，鹏创软件股东权益价值的评估结果为 215.82 万元。

经各方协商一致，发行人按照人民币 200 万元的价格收购鹏创软件 100%的股权。

关于本次交易，已履行了必要的审计、评估及关联交易审议程序（相应审议程序及陈涛作为关联人回避表决情况详见律师工作报告正文“十、发行人主要财产”），相应交易价格公允。

### **5. 相关资金来源及合法合规性、收购价款的实际支付情况**

经核查，发行人收购鹏创软件股权的相关资金为自有资金，资金来源合法合规。2017 年 6 月 20 日，发行人分别向柴亚伟、郭明支付股权转让款 140 万元、60 万元。

(二) 披露报告期内关联方与发行人的供应商、客户重叠情况，披露发行人、发行人控股股东及实际控制人、董监高及其关系密切的家庭成员是否与报告期内主要供应商存在关联关系，是否存在供应商或其控股股东、实际控制人为发行人前员工等可能导致利益倾斜的情形。

### 1. 报告期内关联方与发行人的供应商、客户重叠情况

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人报告期内关联方与发行人供应商、客户重叠情况如下：

| 报告期内关联方                  | 与发行人关联关系                                                              | 与发行人的供应商、客户重叠情况                |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 陈涛                       | 控股股东、实际控制人                                                            | 无重叠关系                          |
| 王艳、陈立武                   | 持股 5%以上股东                                                             | 无重叠关系                          |
| 维海投资                     | 持股 5%以上股东，发行人持股平台                                                     | 无重叠关系                          |
| 鹏创软件                     | 发行人全资子公司                                                              | 发行人完成收购鹏创软件前，鹏创软件为发行人供应商       |
| 成都维海德、香港维海德              | 发行人全资子公司                                                              | 无重叠关系                          |
| 贵州黔通、成都天堂云               | 发行人直接或间接投资的企业                                                         | 发行人客户、供应商                      |
| 深圳市尺寸科技有限公司              | 发行人实际控制人陈涛参股公司，持有该公司 15.00%股权                                         | 发行人客户                          |
| 深圳市迎风传讯科技有限公司            | 发行人实际控制人陈涛参股公司，持有该公司 10.00%股权                                         | 发行人客户（2016 年有销售，2017 年年末有应收账款） |
| 深圳市弦子广电设备有限公司            | 发行人实际控制人陈涛参股公司，持有该公司 30.00%股权                                         | 发行人供应商、客户                      |
| 深圳市椰航国际物流有限公司            | 发行人董事、董事会秘书杨莹持有该公司 49.00%股权，任该公司监事；杨莹配偶肖俊持有该公司 51.00%股权，任该公司执行董事、总经理。 | 发行人供应商                         |
| 深圳市迈进科技有限公司              | 发行人监事欧阳典勇持有该公司 4.53%股权，并在该公司任职监事                                      | 无重叠关系                          |
| 深圳点扬科技有限公司               | 发行人控股股东、实际控制人陈涛配偶郭宾持有该公司 10.00%股权                                     | 发行人供应商、客户                      |
| 宁波梅山保税港区裕蓁投资管理合伙企业（有限合伙） | 发行人控股股东、实际控制人陈涛配偶郭宾持有该合伙企业 200.00 万元财产份额。                             | 无重叠关系                          |
| 阔地教育科技有限公司               | 发行人控股股东、实际控制人陈涛配偶郭宾通过宁波梅山保税港区裕蓁投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有该公司 0.2667%股权        | 发行人客户                          |

| 报告期内关联方                               | 与发行人关联关系                                                         | 与发行人的供应商、客户重叠情况 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 南京俱成春生贰号创业投资合伙企业（有限合伙）                | 发行人控股股东、实际控制人陈涛配偶郭宾持有该合伙企业 500.00 万元认缴出资份额。                      | 无重叠关系           |
| 深圳三微思博科技有限公司                          | 发行人实际控制人陈涛配偶参股公司，持有该公司 3.98%股权                                   | 发行人供应商、客户       |
| 江门沃达信息科技有限公司                          | 独立董事陈友春持股 90.00%股权，申报前 12 个月内曾任职该公司监事                            | 无重叠关系           |
| 曾小慧                                   | 报告期内曾任发行人董事、财务总监                                                 | 无重叠关系           |
| 梁明                                    | 报告期内曾任发行人监事                                                      | 无重叠关系           |
| 新疆维海德                                 | 发行人曾持有新疆维海德 4.99%股权，新疆维海德已经于 2019 年 9 月 5 日注销。                   | 发行人客户           |
| MERY TECHNOLOGY CO.,LIMITED（梦瑞科技有限公司） | 陈涛委托刘梅芳持股 100.00%，为实际控制人控制的企业，2019 年 4 月注销。                      | 无重叠关系           |
| VHD INTERNATIONAL CO., LIMITED        | 公司董事、董事会秘书杨莹曾持有该公司 100.00%股权，2016 年 8 月，杨莹将相应股权转让出，2017 年 10 月注销 | 无重叠关系           |
| 杨祖栋                                   | 持有发行人 3.45%股份                                                    | 无重叠关系           |
| 深圳市明日实业有限责任公司                         | 杨祖栋曾经控制的企业                                                       | 发行人供应商、客户       |
| 深圳市欧拉欧乐科技有限公司                         | 公司财务总监吴文娟曾持有该公司 20.00%股权，2018 年 11 月注销                           | 无重叠关系           |
| 深圳市易达云科技有限公司                          | 独立董事刘超申报前 12 个月内曾任职外部董事的公司，现已经辞任                                 | 无重叠关系           |
| 深圳市一碗江山商贸有限公司                         | 独立董事刘超持股 90.00%股权，申报前 12 个月内曾任职该公司监事，现已经辞任监事职务并已将股权转让出           | 无重叠关系           |
| 发行人其他董事、监事、高级管理人员                     | 发行人其他董事、监事、高级管理人员                                                | 无重叠关系           |

## 2. 发行人、发行人控股股东及实际控制人、董监高及其关系密切的家庭成员与报告期内主要供应商关联关系

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人报告期各会计年度的主要供应商（含委外加工，不含运输服务）情况如下：

|         |
|---------|
| 2020 年度 |
|---------|

| 序号      | 供应商名称         | 主要采购内容           |
|---------|---------------|------------------|
| 1       | 深圳市华富洋供应链有限公司 | 芯片               |
| 2       | 舜宇光学（中山）有限公司  | 镜头               |
|         |               | 镜头模组加工           |
| 3       | 深圳市鼎芯无限科技有限公司 | 芯片               |
| 4       | 腾龙光学（上海）有限公司  | 镜头               |
| 5       | 常州市运控电子有限公司   | 结构件              |
| 2019 年度 |               |                  |
| 序号      | 供应商名称         | 主要采购内容           |
| 1       | 舜宇光学（中山）有限公司  | 镜头               |
|         |               | 镜头模组加工           |
| 2       | 深圳市华富洋供应链有限公司 | 芯片               |
| 3       | 深圳市鼎芯无限科技有限公司 | 芯片               |
| 4       | 深圳网讯智能电子有限公司  | 芯片               |
| 5       | 腾龙光学（上海）有限公司  | 镜头               |
| 2018 年度 |               |                  |
| 序号      | 供应商名称         | 主要采购内容           |
| 1       | 舜宇光学（中山）有限公司  | 镜头               |
|         |               | 镜头模组加工           |
| 2       | 深圳市华富洋供应链有限公司 | 芯片               |
| 3       | 深圳市弦子广电设备有限公司 | PCBA 板、机箱、硬盘、显示屏 |
| 4       | 腾龙光学（上海）有限公司  | 镜头               |
| 5       | 深圳网讯智能电子有限公司  | 芯片               |

此外，深圳市郴航国际物流有限公司按照与发行人签订的订单要求，为发行人提供运输服务，2020 年度累计交易金额超过人民币 1,000.00 万元，为发行人 2020 年度主要运输服务供应商。

经本所律师登录全国企业信用信息公示系统核查，报告期内发行人主要供应商的股东、法定代表人、董事、监事及高级管理人员公示信息如下：

（1）深圳市华富洋供应链有限公司

|          |                                         |
|----------|-----------------------------------------|
| 股东       | 冯苏进、深圳市港中安投资顾问有限公司、珠海富洋联创信息咨询合伙企业（有限合伙） |
| 法定代表人    | 冯苏军                                     |
| 董事（执行董事） | 冯苏军                                     |
| 监事       | 李元元                                     |
| 高级管理人员   | 冯苏军                                     |

（2）舜宇光学（中山）有限公司

|    |                                              |
|----|----------------------------------------------|
| 股东 | SUMMIT OPTICAL INVESTMENT LIMITED、浙江舜宇光学有限公司 |
|----|----------------------------------------------|



|          |                |
|----------|----------------|
| 法定代表人    | 叶辽宁            |
| 董事（执行董事） | 叶辽宁、王文鉴、孙洪、王文杰 |
| 监事       | 马建峰、刘宏刚        |
| 高级管理人员   | 刘锐             |

（3）深圳市鼎芯无限科技有限公司

|          |                |
|----------|----------------|
| 股东       | 武汉力源信息技术股份有限公司 |
| 法定代表人    | 陈列             |
| 董事（执行董事） | 侯红亮、王晓东、陈福鸿    |
| 监事       | 聂小明            |
| 高级管理人员   | 陈列             |

（4）腾龙光学（上海）有限公司

|          |                                                                                          |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股东       | 株式会社腾龙                                                                                   |
| 法定代表人    | HIROSHI OTSUKA(大塚博司)                                                                     |
| 董事（执行董事） | TOMOHIDE OKAYASU(岡安朋英)、陈洁、HIROSHI OTSUKA(大塚博司)、KOJI MASUNARI(曾成弘治)、YASUKI KITAZUME(北爪泰樹) |
| 监事       | 高根由树                                                                                     |
| 高级管理人员   | /                                                                                        |

（5）常州市运控电子有限公司

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 股东       | 周信钢、上海鸣志电器股份有限公司    |
| 法定代表人    | 许国大                 |
| 董事（执行董事） | 常建鸣、刘晋平、梅红玉、程建国、许国大 |
| 监事       | 秦春燕                 |
| 高级管理人员   | 许国大                 |

（6）深圳市弦子广电设备有限公司

|          |            |
|----------|------------|
| 股东       | 陈涛、岑育华、叶榕明 |
| 法定代表人    | 岑育华        |
| 董事（执行董事） | 岑育华        |
| 监事       | 叶榕明        |
| 高级管理人员   | 岑育华        |

（7）深圳网讯智能电子有限公司

|          |         |
|----------|---------|
| 股东       | 李志锋、崔光旭 |
| 法定代表人    | 李志锋     |
| 董事（执行董事） | 李志锋     |
| 监事       | 崔光旭     |

|        |     |
|--------|-----|
| 高级管理人员 | 李志锋 |
|--------|-----|

(8) 深圳市郴航国际物流有限公司

|          |       |
|----------|-------|
| 股东       | 肖俊、杨莹 |
| 法定代表人    | 肖俊    |
| 董事（执行董事） | 肖俊    |
| 监事       | 杨莹    |
| 高级管理人员   | 肖俊    |

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，除陈涛持有深圳市弦子广电设备有限公司 30.00%股权以及发行人股东、董事、董事会秘书杨莹持有深圳市郴航国际物流有限公司 49.00%股权，其为该公司实际控制人肖俊配偶，并任该公司监事外，发行人与报告期内其他主要供应商不存在关联关系。

依据发行人确认，发行人报告期内主要供应商及其控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员没有发行人前员工；经与发行人采购工作人员访谈，了解发行人采购模式及定价方式；经与发行人主要供应商访谈，发行人采购价格主要参考同类产品同期市场价格，结合发行人采购数量、质量标准要求，由双方协商确定，发行人不存在向供应商利益倾斜的情形。

**结论意见：**

**综上所述，本所律师认为：**

1. 收购前，郭明持有的鹏创软件 30.00%股权为其代陈涛持有；发行人结合市场需求及自身发展情况决定收购鹏创软件，交易价格以审计、评估结果作为依据，经双方协商确定，同时，发行人已履行了必要的关联交易审议程序，交易价格公允；本次股权收购资金来源于发行人自有资金，发行人已完成交易价款支付义务。

2. 已在本补充法律意见书中披露发行人报告期内关联方与发行人客户及供应商重叠情况；截至本补充法律意见书出具之日，除深圳市弦子广电设备有限公司和深圳市郴航国际物流有限公司与发行人存在关联关系，发行人报告期内与其他主要供应商不存在关联关系，不存在供应商及其控股股东、实际控制人为发行人前员工等可能导致利益倾斜的情形。

## 六、《问询函》问题 18. 关于租赁房产

申报文件显示，公司目前无自有房产，生产经营所需的办公用房及厂房均系租赁所得，且本次部分募集资金投资项目拟在租赁房产上实施，发行人共租赁生产经营用房 27 处。

请发行人：

（1）说明租赁房产的租金定价公允性，出租方与发行人、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人员是否存在关联关系或利益安排。

（2）说明发行人所租赁房屋是否均已办理权属登记，权属是否存在纠纷，是否办理租赁备案手续，是否存在不能续租的风险。

（3）结合发行人生产场地是否存在特殊环境要求、生产线工艺流程、主要产品生产周期、生产线拆装周期及搬迁成本等情况，说明相关厂房搬迁是否对发行人持续经营存在重大不利影响，如产生搬迁风险相关费用承担主体。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

问题回复：

（一）说明租赁房产的租金定价公允性，出租方与发行人、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人员是否存在关联关系或利益安排。

### 1. 发行人租赁房产权属登记、租赁备案以及交易价格及交易价格对比情况

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人租赁房产权属登记、租赁备案以及交易价格及交易价格对比情况如下：

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 地址 | 租赁面积<br>( $\text{m}^2$ ) | 用途 | 租赁期限 | 不动产登记<br>证编号 | 租赁备案<br>登记编号 | 每月<br>平均<br>租金<br>(元/<br>$\text{m}^2$ ) | 周边可<br>比物业<br>租金(元<br>/ $\text{m}^2$ /月) |
|----|-----|-----|----|--------------------------|----|------|--------------|--------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
|----|-----|-----|----|--------------------------|----|------|--------------|--------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|

| 序号 | 承租方 | 出租方             | 地址                                        | 租赁面积 (m²) | 用途 | 租赁期限                                             | 不动产登记编号          | 租赁备案登记编号        | 每月平均租金 (元/m²) | 周边可比物业租金 (元/m²/月) |
|----|-----|-----------------|-------------------------------------------|-----------|----|--------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|-------------------|
| 1  | 维海德 | 长丰电器（深圳）有限公司    | 深圳市宝安区68区长丰工业园，厂房F4栋B座1楼、3楼；A座3楼          | 4,800.00  | 厂房 | 2020.11.11至2025.11.10                            | 深房地字第5000165433号 | 深房租宝安2020102801 | 56.37         | 60左右              |
| 2  | 维海德 | 柏霖资产            | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园2号厂房2-3层               | 3,573.78  | 厂房 | 2016.11.01至2021.10.31                            | 深房地字第5000388337号 | 深房租宝安2016075301 | 38.88         | 36左右              |
| 3  | 维海德 | 柏霖资产            | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园2号厂房2-3层               | 3,573.78  | 厂房 | 2021.11.01至2026.10.31                            | 深房地字第5000388337号 | 续租合同提前签署，尚未实施   | 54.12         | 57左右              |
| 4  | 维海德 | 柏霖资产            | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园1栋厂房1-2层               | 3,350.62  | 厂房 | 2020.05.01至2026.10.31                            | 深房地字第5000388337号 | 深房租宝安2020104906 | 52.83-65.75   | 57左右              |
| 5  | 维海德 | 柏霖资产            | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园1号厂房9层                 | 1,748.24  | 厂房 | 2020.09.01至2026.10.31                            | 深房地字第5000388337号 | 深房租宝安2020104906 | 56.07         | 54左右              |
| 6  | 维海德 | 深圳市诺德机器人有限公司    | 深圳市宝安区新安街道鸿辉工业园2号5楼西面                     | 600.00    | 厂房 | 2018.08.01至2020.07.31，双方按原协议约定的第三年租金执行，未约定固定租赁期限 | 深房地字第5000388337号 | 未办理             | 63.33         | 38左右              |
| 7  | 维海德 | 衡东光通讯技术（深圳）有限公司 | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园4号厂房6层                 | 1,813.13  | 厂房 | 2019.08.01至2021.11.30                            | 深房地字第5000388337号 | 未办理             | 45.00         | 41左右              |
| 8  | 维海德 | 柏霖资产            | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园1号宿舍第9层902、903、904、905 | 165.20    | 宿舍 | 2020.09.01至2026.10.31                            | 深房地字第5000388337号 | 未办理             | 52.25         | 43左右              |
| 9  | 维海德 | 柏霖资产            | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园2号宿舍第10层               | 44.67     | 宿舍 | 2020.06.01-2026.10.31                            | 深房地字第5000388337号 | 未办理             | 46.12         | 43左右              |

| 序号 | 承租方 | 出租方              | 地址                                                               | 租赁面积 (m²) | 用途 | 租赁期限                  | 不动产登记证编号         | 租赁备案登记编号 | 每月平均租金 (元/m²) | 周边可比物业租金 (元/m²/月) |
|----|-----|------------------|------------------------------------------------------------------|-----------|----|-----------------------|------------------|----------|---------------|-------------------|
|    |     |                  | 1001                                                             |           |    |                       |                  |          |               |                   |
| 10 | 维海德 | 柏霖资产             | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园2号宿舍第13层1307、1308、1309、1310、1311              | 223.35    | 宿舍 | 2020.08.01至2026.10.31 | 深房地字第5000388337号 | 未办理      | 48.30         | 43左右              |
| 11 | 维海德 | 柏霖资产             | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园2号宿舍第11层1106-1118, 第8层807、812、813、815、817共18间 | 45/间      | 宿舍 | 2021.11.01至2026.10.31 | 深房地字第5000388337号 | 未办理      | 42.60         | 45左右              |
| 12 | 维海德 | 柏霖资产             | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园2号宿舍第11层1106-1118                             | 580.71    | 宿舍 | 2016.11.01至2021.10.31 | 深房地字第5000388337号 | 未办理      | 28.20         | 30左右              |
| 13 | 维海德 | 深圳市宝安区产投置业有限公司   | 前海新纪元G622、G811、H1006、H1508                                       | 164.56    | 宿舍 | 2020.04.01至2023.03.31 | 未取得权属证书          | 未办理      | 30.82         | / (注1)            |
| 14 | 维海德 | 深圳市宝安区人才安居有限公司   | 深圳市宝安区新安二路与公园路交汇处的中粮紫云大厦项目3套房屋                                   | 187.36    | 宿舍 | 2020.04.07至2023.04.06 | 未取得权属证书          | 未办理      | 30.58         | / (注1)            |
| 15 | 维海德 | 深圳市宝安区人才安居有限公司   | 深圳市宝安区新安二路与公园路交汇处的中粮紫云大厦项目2套房屋                                   | 117.16    | 宿舍 | 2020.04.21至2023.04.20 | 未取得权属证书          | 未办理      | 30.58         | / (注1)            |
| 16 | 维海德 | 北京汉邦高科数字技术股份有限公司 | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园2栋宿舍807、812、813、815                           | 180.00    | 宿舍 | 2019.03.01至2021.10.31 | 深房地字第5000388337号 | 未办理      | 34.44         | 34左右              |
| 17 | 维海德 | 北京汉邦高科数字技术股份有限公司 | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园2栋宿舍817                                       | 45.00     | 宿舍 | 2019.08.01至2021.10.31 | 深房地字第5000388337号 | 未办理      | 36.05         | 34左右              |

| 序号 | 承租方   | 出租方            | 地址                                                               | 租赁面积 (m²) | 用途  | 租赁期限                  | 不动产登记证编号                | 租赁备案登记编号          | 每月平均租金 (元/m²) | 周边可比物业租金 (元/m²/月) |
|----|-------|----------------|------------------------------------------------------------------|-----------|-----|-----------------------|-------------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 18 | 维海德   | 深圳智者行天下科技有限公司  | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园1栋宿舍316/1011及2栋宿舍905共3间                       | 129.27    | 宿舍  | 2020.09.01至2021.11.30 | 深房地字第5000388337号        | 未办理               | 43.79         | 36左右              |
| 19 | 维海德   | 深圳市河东股份有限公司    | 深圳市宝安区49区西乡河东第二工业区第五栋公寓B115、B301、B122共3套                         | 86.78     | 宿舍  | 2020.07.28至2023.07.27 | 未取得权属证书                 | 未办理               | 29.8          | / (注1)            |
| 20 | 维海德   | 深圳市星顺房地产开发有限公司 | 宝安区沙井路116号共9套                                                    | 1,013.20  | 宿舍  | 2020.10.30至2023.10.29 | 未取得权属证书                 | 未办理               | 28.28         | / (注1)            |
| 21 | 维海德   | 深圳市鸿宝电建设集团有限公司 | 宝安前海新纪元2栋H座1703                                                  | 50.86     | 宿舍  | 2020.11.24至2023.11.23 | 办理中                     | 未办理               | 29.90         | / (注1)            |
| 22 | 维海德   | 崔越             | 北京海淀区西二旗西路2号院64号楼1至3层105                                         | /         | 办事处 | 2020.07.05至2021.07.04 | X京房权证海字第172691号         | ZL2021海033097     | 26250元/月      | 28000元/月左右        |
| 23 | 维海德   | 郑州寓悦居物业服务有限公司  | 郑州市金水区南阳路56号地矿大厦1025室                                            | /         | 办事处 | 2021.05.01至2021.10.31 | 郑房权证字第1201000878号       | 未办理               | 总价4290元/月     | 3900元/月左右         |
| 24 | 维海德   | 魏彦学            | 西安市高新区唐延南路东侧逸翠园西安二期3栋11835室                                      | /         | 办事处 | 2021.3.22至2021.12.05  | 陕(2021)西安市不动产权第0126283号 | 租赁证2165001000156号 | 3200元/月       | 3200元/月左右         |
| 25 | 成都维海德 | 中电智行技术有限公司     | 成都市高新区益州大道中段路1800号1栋移动互联网创业大厦20层2001号                            | 1,436.82  | 办公  | 2020.12.01至2024.02.28 | 川(2018)成都市不动产权第0359633号 | X20210421PQ18     | 40.00         | 39左右              |
| 26 | 维海德   | 柏霖资产           | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园1号宿舍第4层401、402号, 5层501-506号, 6层617-618号, 共10间 | 41.3/间    | 宿舍  | 2021.04.01至2026.10.31 | 深房地字第5000388337号        | 未办理               | 2907元/月/间     | 2100元/月/间左右       |

| 序号 | 承租方    | 出租方            | 地址                                                                      | 租赁面积 (m²) | 用途 | 租赁期限                  | 不动产登记编号                                                | 租赁备案登记编号            | 每月平均租金 (元/m²) | 周边可比物业租金 (元/m²/月) |
|----|--------|----------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------|----|-----------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 27 | 维海德    | 柏霖资产           | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园1号宿舍第10层1003、1004号，共2间                               | 41.3/间    | 宿舍 | 2021.05.01至2026.10.31 | 深房地字第5000388337号                                       | 未办理                 | 2907元/月/间     | 2100元/月/间左右       |
| 28 | 维海德    | 长丰电器（深圳）有限公司   | 深圳市宝安区68区长丰工业园，宿舍D2栋402、403、409、414、416共5间                              | /         | 宿舍 | 2021.04.01至2022.03.31 | 深房地字第5000165438号                                       | 未办理                 | 2000元/月/间     | 1800元/月/间左右       |
| 29 | 维海德    | 深圳市宝安区福安实业有限公司 | 深圳市宝安区福海街道大洋路90号中粮（福安）机器人智造产业园大悦乐邑（福安店）4栋4-311、4-401、4-411、11栋11-607共4套 | 283.38    | 宿舍 | 2021.01.18至2024.01.17 | 4栋房产：深房地字第5000112584号、深房地字第5000112585号<br>11栋房产：未办理房产证 | 未办理                 | 5687.11元/月    | /（注1）             |
| 30 | 维海德    | 王玮、汤凯丽         | 广州市增城区新塘镇广深大道西228号5幢1705房                                               | 88.92     | 宿舍 | 2021.03.01至2022.02.28 | 粤（2017）广州市不动产权第10046964号、粤（2017）广州市不动产权第10046965号      | 穗租备2021B8310150265号 | 2200元/月       | 2300元/月左右         |
| 31 | 维海德    | 王英姿            | 浙江省杭州市文鼎苑28幢4单元1902室                                                    | 87.71     | 宿舍 | 2021.03.20至2022.03.19 | 浙（2017）杭州市不动产权第0341006号                                | 杭居房租备之2021002529    | 4900元/月       | 4500元/月左右         |
| 32 | 维海德    | 朱效春            | 山东省济南市高新区（县）汇展香格里拉西塔2616                                                | 77.70     | 宿舍 | 2021.03.23至2022.03.22 | 济房权证高字第056029号                                         | 未办理                 | 3400元/月       | 3600元/月左右         |
| 33 | 维海德物联网 | 曾照文            | 深圳宝安71区留仙三路25号敬航大厦B栋厂房306房                                              | 60.00     | 办公 | 2021.04.01至2022.03.31 | 深房地字第5000302636号                                       | 未办理                 | 61.67         | 63左右              |
| 34 | 维海德    | 北京铭泰佳诚科技创新有限公司 | 北京市海淀区马连洼北路8号万霖科技大厦C座506-A066室                                          | 177       | 办公 | 2021.06.24至2022.06.30 | 未取得权属证书                                                | 未办理                 | 29610.62元/月   | 29200元/月左右        |

注1：根据《深圳市人才安居办法》及深圳市宝安区住房保障事务中心发布的相关通告，公司为宝安区人才安居重点企业合格企业。上表第13项、第14项、第15项、第19项、第20项、第21项、第29项租赁房产为深圳市宝安区人才住房，租金价格由深圳市政府审批。根据上述第21项人才住房出租方出具的说明，该房屋尚未取得房屋权属证书，正在办理，且该人才住房不存在拆迁或搬迁的风险。

注2：周边可比物业租金通过公开信息获取同一工业园区其他公司租赁价格，或登录58同城、秒租、链家等中介网站查询租赁房产周边的同类可比房屋的租赁费。

注3：上表第34项租赁房产，根据北京市海淀区海淀镇人民政府出具的证明，房屋用途为商业，不在拆迁范围内。

公司厂房的租赁价格与周边可比物业的租赁价格不存在明显差异，租赁定价公允；出现较小差异的原因是：签约时间、承租方企业资质、租赁楼层、租赁年限、租赁面积存在差异。

## 2. 发行人与出租方关联关系

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人租赁房产出租方法人工商登记信息如下：

### （1）长丰电器（深圳）有限公司

|         |                                                                      |          |                    |
|---------|----------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 张亦光                                                                  | 成立时间     | 2002年6月3日          |
| 注册资本    | 7000万港币                                                              | 统一社会信用代码 | 9144030073628857XK |
| 企业地址    | 深圳市宝安区68区留仙三路长丰工业园F4栋三、四楼                                            |          |                    |
| 经营范围    | 生产经营温控器、开关、家用小电器。增加：自有物业管理（在合法取得物业管理资格后方可从事物业管理）。增加：生产经营水泵、电磁阀、五金配件。 |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                                                 | 出资比例（%）  |                    |
|         | 张亦光                                                                  | 100      |                    |
|         | 合 计                                                                  | 100      |                    |
| 主要人员及任职 | 张亦光任执行董事                                                             |          |                    |
| 与本公司的关系 | 与本公司、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人员不存在关联关系或利益安排                     |          |                    |

### （2）深圳市柏霖资产管理有限公司

|         |                                                                       |          |                    |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 王铮                                                                    | 成立时间     | 2006年6月22日         |
| 注册资本    | 1000000万人民币                                                           | 统一社会信用代码 | 91440300790491325A |
| 企业地址    | 深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)                               |          |                    |
| 经营范围    | 物业管理；受托资产管理；资产管理；投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理；投资咨询。（不含证券、期货、保险、银行业务及其他金融业务）。 |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                                                  | 出资比例（%）  |                    |
|         | 深圳市柏霖控股有限公司                                                           | 100      |                    |
|         | 合 计                                                                   | 100      |                    |
| 主要人员及任职 | 王铮任董事长，李建成任总经理、董事，赖柏霖任董事、姜秀岩任董事、李健雄任董事、钟京华任监事                         |          |                    |
| 与本公司的关系 | 与本公司、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人员不存在关联关系或利益安排                      |          |                    |

### （3）深圳市诺德机器人有限公司

|       |         |          |                    |
|-------|---------|----------|--------------------|
| 法定代表人 | 李诺      | 成立时间     | 2014年9月10日         |
| 注册资本  | 500万人民币 | 统一社会信用代码 | 91440300311710835J |



|         |                                                                                                                                                                      |         |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 企业地址    | 深圳市宝安区新安街道鸿辉工业园2号楼5楼501                                                                                                                                              |         |
| 经营范围    | 一般经营项目是：计算机软硬件的技术开发、销售；机电一体化设备、智能机器人、生产线自动化工程改造设备的研发、销售；计算机系统集成；国内贸易；货物及技术进出口；专利转让；文化活动策划、展示设计。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外），许可经营项目是：机电一体化设备、智能机器人、生产线自动化工程改造设备的生产。 |         |
| 股东构成    | 股东名称                                                                                                                                                                 | 出资比例（%） |
|         | 深圳市诺德科技智能合伙企业（有限合伙）                                                                                                                                                  | 60      |
|         | 刘进全                                                                                                                                                                  | 20      |
|         | 李诺                                                                                                                                                                   | 10      |
|         | 李辉                                                                                                                                                                   | 5       |
|         | 苏良武                                                                                                                                                                  | 5       |
|         | 合 计                                                                                                                                                                  | 100     |
| 主要人员及任职 | 李诺任执行董事、总经理，苏良武任监事                                                                                                                                                   |         |
| 与本公司的关系 | 与本公司、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人员不存在关联关系或利益安排                                                                                                                     |         |

#### （4）衡东光通讯技术（深圳）有限公司

|         |                                                  |          |                    |
|---------|--------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 陈建伟                                              | 成立时间     | 2011年9月1日          |
| 注册资本    | 5681.8184万港元                                     | 统一社会信用代码 | 91440300577698685R |
| 企业地址    | 深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿辉工业园4号厂房1层、5层、6层                  |          |                    |
| 经营范围    | 许可经营项目是：研发、生产经营光纤通讯系列产品并提供相关技术咨询服务。              |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                             | 出资比例（%）  |                    |
|         | 锐发贸易有限公司                                         | 58.43    |                    |
|         | 深圳锐创实业发展有限公司                                     | 25.52    |                    |
|         | 深圳市福田区红土股权投资基金合伙企业（有限合伙）                         | 8.00     |                    |
|         | 深圳市蕾果管理咨询合伙企业（有限合伙）                              | 4.05     |                    |
|         | 深圳市创新投资集团有限公司                                    | 2.00     |                    |
|         | 深圳市红土创客创业投资合伙企业（有限合伙）                            | 2.00     |                    |
|         | 合 计                                              | 100      |                    |
| 主要人员及任职 | 陈建伟任董事长、总经理，贺莉任副董事长，滑翔任董事，罗芳任监事。                 |          |                    |
| 与本公司的关系 | 与本公司、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人员不存在关联关系或利益安排 |          |                    |

#### （5）深圳市宝安产投置业开发有限公司

|         |                                                                                                                                                                                               |          |                    |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 杨志明                                                                                                                                                                                           | 成立时间     | 2017年5月5日          |
| 注册资本    | 145000万人民币                                                                                                                                                                                    | 统一社会信用代码 | 91440300MA5EH4UDXM |
| 企业地址    | 深圳市宝安区新安街道海旺社区宝兴路6号海纳百川总部大厦A座12层                                                                                                                                                              |          |                    |
| 经营范围    | 一般经营项目是：投资房地产项目（具体项目另行申报）；房地产开发（在合法取得土地使用权的范围内进行房地产开发）；城市更新项目和棚户区改造项目开发与经营；品牌营销策划；房屋租赁；物业管理与服务；国内贸易，货物及技术进出口；建筑设计，建筑施工与施工现场管理。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外），许可经营项目是：建筑工程、市政工程、建筑智能化工程的设计与施工。 |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                                                                                                                                                                          | 出资比例（%）  |                    |
|         | 深圳市宝安区产业投资集团有限公司                                                                                                                                                                              | 100      |                    |
|         | 合 计                                                                                                                                                                                           | 100      |                    |
| 主要人员及任职 | 杨志明任董事长，黄克壮任总经理、董事，王斌任董事，张文生任董事、张航欧任董事、陈芳任监事、倪建伟任监事、刘鹏燕任监事                                                                                                                                    |          |                    |
| 与本公司的关系 | 与本公司、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人员不存在关联关系或利益安排                                                                                                                                              |          |                    |

(6) 深圳市宝安人才安居有限公司

|         |                                                                                                                                                               |          |                    |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 王志明                                                                                                                                                           | 成立时间     | 2016年5月24日         |
| 注册资本    | 300000万人民币                                                                                                                                                    | 统一社会信用代码 | 91440300MA5DD8DU92 |
| 企业地址    | 深圳市宝安区航城街道鹤洲社区洲石路743 号深业世纪工业中心B 栋1801、1802 1803、1804、1805、1806                                                                                                |          |                    |
| 经营范围    | 一般经营项目是：人才住房、保障性住房、安居型商品房、公共租赁住房等投资项目的规划、设计、投资、建设、运营、资源开发与经营、服务；棚户区改造项目的投资、开发及建设；物业租赁；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；工程管理；物业管理。（以上均不涉及外商投资准入特别管理措施项目，限制的项目须取得许可后方可经营）。 |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                                                                                                                                          |          | 出资比例（%）            |
|         | 深圳市人才安居集团有限公司                                                                                                                                                 |          | 65                 |
|         | 深圳市宝安建设投资集团有限公司                                                                                                                                               |          | 35                 |
|         | 合 计                                                                                                                                                           |          | 100                |
| 主要人员及任职 | 李东宁任董事长，王志明任总经理、董事，邬洪任董事，庄旭华任董事、饶少华任董事、李泉生任监事、彭立军任监事、赵丽平任监事                                                                                                   |          |                    |
| 与本公司的关系 | 与本公司、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人员不存在关联关系或利益安排                                                                                                              |          |                    |

(7) 北京汉邦高科数字技术股份有限公司

|         |                                                                                                                                                                                                        |          |                    |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 王立群                                                                                                                                                                                                    | 成立时间     | 2004年10月9日         |
| 总股本     | 29825.8899万股                                                                                                                                                                                           | 统一社会信用代码 | 91110000767525590U |
| 企业地址    | 北京市海淀区地锦路9号院13号楼四层101-413                                                                                                                                                                              |          |                    |
| 经营范围    | 研究、开发安全技术防范产品；计算机及外围设备、软件、电子元器件、电讯器材、机电设备的技术开发；技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口（不含分销业务）；销售自产产品；出租办公用房；生产安全技术防范产品（限在外埠从事生产经营活动）。（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。） |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                                                                                                                                                                                   | 出资比例（%）  |                    |
|         | 王立群                                                                                                                                                                                                    | 20.44    |                    |
|         | 北京青旅中兵资产管理有限公司-青旅中兵军工精选私募投资基金                                                                                                                                                                          | 5.13     |                    |
|         | 李朝阳                                                                                                                                                                                                    | 1.12     |                    |
|         | 耿瑜                                                                                                                                                                                                     | 0.91     |                    |
|         | 刘海斌                                                                                                                                                                                                    | 0.80     |                    |
|         | 宁波汉银投资咨询合伙企业（有限合伙）                                                                                                                                                                                     | 0.65     |                    |
|         | 段广志                                                                                                                                                                                                    | 0.60     |                    |
|         | 姜河                                                                                                                                                                                                     | 0.54     |                    |
|         | 吴文君                                                                                                                                                                                                    | 0.52     |                    |
|         | 曹芳                                                                                                                                                                                                     | 0.49     |                    |
|         | 其他                                                                                                                                                                                                     | 68.80    |                    |
|         | 合 计                                                                                                                                                                                                    | 100      |                    |
| 主要人员及任职 | 王立群任董事、总经理，李柠任董事长，李坚任副董事长、副总经理，杨爱军任董事，谢疆任董事、副总经理，孙贞文任董事，林杰辉任独立董事，周洪波任独立董事，林中任独立董事，郭庆钢任监事会主席、姜俊霞任监事、王长泉任监事，李明任董事会秘书、副总经理，杨道冕任财务总监                                                                       |          |                    |
| 与本公司的关系 | 与本公司、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人员不存在关联关系或利益安排                                                                                                                                                       |          |                    |

注：上表列示总股本、股东构成是截至2021年3月31日的数据，数据来源于北京汉邦高科数字技术股份有限公司《2021年第一季度报告》。

(8) 深圳智者行天下科技有限公司

|         |                                                  |          |                    |
|---------|--------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 黎逵                                               | 成立时间     | 2013年6月14日         |
| 注册资本    | 100万人民币                                          | 统一社会信用代码 | 91440300071143690M |
| 企业地址    | 深圳市宝安区88区留仙二路鸿辉工业园4栋7楼                           |          |                    |
| 经营范围    | 一般经营项目是：车载电子产品的设计、研发及技术服务。                       |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                             | 出资比例（%）  |                    |
|         | 江西沃可视发展有限公司                                      | 100      |                    |
|         | 合 计                                              | 100      |                    |
| 主要人员及任职 | 黎逵任执行董事，李俊梅任总经理，高洁任监事                            |          |                    |
| 与本公司的关系 | 与本公司、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人员不存在关联关系或利益安排 |          |                    |

(9) 深圳市河东股份合作公司

|         |                                                                                                                                  |          |                    |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 冼伟华                                                                                                                              | 成立时间     | 2004年12月29日        |
| 注册资本    | 1138.55万人民币                                                                                                                      | 统一社会信用代码 | 91440300770323092Q |
| 企业地址    | 深圳市宝安区西乡街道建安二路河东骏丰园二楼                                                                                                            |          |                    |
| 经营范围    | 一般经营项目是：兴办实业（具体项目另行申报）、国内商业、物资供销业（不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批及禁止的项目）、物业管理、房地产开发（在合法取得土地使用权的范围内进行房地产开发）。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外） |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                                                                                                             | 出资比例（%）  |                    |
|         | 合作股（由温水文等村民持有）                                                                                                                   | 60.31    |                    |
|         | 集体股（由集体资产管理委员会持有）                                                                                                                | 39.69    |                    |
|         | 合 计                                                                                                                              | 100.00   |                    |
| 主要人员及任职 | 冼伟华任董事长，温智宏任副董事长，陈家良任总经理、董事，马勋权任董事，姚素萍任董事，张丽芳任董事，冼国华任董事，文国平任监事，冼绍坤任监事，温梅娟任监事                                                     |          |                    |
| 与本公司的关系 | 与本公司、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人员不存在关联关系或利益安排                                                                                 |          |                    |

(10) 深圳市星顺房地产开发有限公司

|         |                                                                                                |          |                    |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 庄丽冰                                                                                            | 成立时间     | 2014年4月4日          |
| 注册资本    | 100000万人民币                                                                                     | 统一社会信用代码 | 9144030009435700XL |
| 企业地址    | 深圳市龙华区民治街道民乐社区星河WORLD二期E栋2242                                                                  |          |                    |
| 经营范围    | 一般经营项目是：在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；物业管理；房地产经纪；房地产信息咨询；自有物业租赁。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营） |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                                                                           | 出资比例（%）  |                    |
|         | 深圳市星广源房地产开发有限公司                                                                                | 80       |                    |
|         | 深圳市星河房地产开发有限公司                                                                                 | 20       |                    |
|         | 合 计                                                                                            | 100      |                    |
| 主要人员及任职 | 庄丽冰任执行董事，宋海艳任总经理，侯啸任监事                                                                         |          |                    |

(11) 深圳市鸿宝电建设集团有限公司

|       |                                                                                                                                                                                       |          |                    |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人 | 麦锐德                                                                                                                                                                                   | 成立时间     | 1987年11月9日         |
| 注册资本  | 10000万人民币                                                                                                                                                                             | 统一社会信用代码 | 9144030019247017X0 |
| 企业地址  | 深圳市宝安区新安街道群辉路优创空间二期3号楼602                                                                                                                                                             |          |                    |
| 经营范围  | 一般经营项目是：承担各类建筑（包括车、船、飞机）的室内室外装饰装修工程的施工；各类型建筑幕墙工程的设计与施工；建筑工程施工；建筑机电安装工程施工；城市及道路照明工程施工；地基基础工程施工；电子与智能化工程施工（以上各项凭《建筑业企业资质证书》经营）；装饰材料销售；房屋租赁；物业管理。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。 |          |                    |

|         |                         |         |
|---------|-------------------------|---------|
| 股东构成    | 股东名称                    | 出资比例（%） |
|         | 戴素娥                     | 98.50   |
|         | 麦锐德                     | 1.50    |
|         | 合 计                     | 100.00  |
| 主要人员及任职 | 麦锐德任执行董事，戴智聪任总经理，康桂洪任监事 |         |

（12）河南润商供应链管理有限公司

|         |                                                                                                                                                                                                       |          |                    |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 丁恒                                                                                                                                                                                                    | 成立时间     | 2012年5月23日         |
| 注册资本    | 2000万人民币                                                                                                                                                                                              | 统一社会信用代码 | 91410105596295507H |
| 企业地址    | 郑州市金水区经七路15号附4号8号楼611号                                                                                                                                                                                |          |                    |
| 经营范围    | 企业管理咨询，企业形象设计，企业营销策划，贸易信息咨询；供应链管理咨询；摊位租赁；房地产营销策划，房地产信息咨询；计算机系统服务；批发零售：电梯设备、消防设备、电力设备、五金交电、日用百货、工艺品、家具及饰品、电子产品、通信交换器、通信设备、建材；设计、制作、代理、发布国内广告业务；电子产品的维修；通信工程；电子工程；机电设备安装工程（以上范围，国家法律、行政法规及规章规定须审批的项目除外） |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                                                                                                                                                                                  | 出资比例（%）  |                    |
|         | 丁恒                                                                                                                                                                                                    | 100      |                    |
|         | 合 计                                                                                                                                                                                                   | 100      |                    |
| 主要人员及任职 | 丁恒任执行董事、总经理，李博文任监事                                                                                                                                                                                    |          |                    |

注：河南润商供应链管理有限公司已于 2021 年 3 月 10 日注销。

（13）中电智行技术有限公司

|         |                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |                    |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 王力强                                                                                                                                                                                                                                                             | 成立时间     | 1985年6月13日         |
| 注册资本    | 36700万人民币                                                                                                                                                                                                                                                       | 统一社会信用代码 | 91110000101119780B |
| 企业地址    | 北京市朝阳区高家园一号                                                                                                                                                                                                                                                     |          |                    |
| 经营范围    | 集成电路设计；计算机系统服务；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发；技术开发；技术服务；技术转让；技术咨询；销售计算机、软件及辅助设备；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、机械、设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和"三来一补"业务。（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。） |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                                                                                                                                                                                                                                            |          | 出资比例（%）            |
|         | 中国电子有限公司                                                                                                                                                                                                                                                        |          | 100                |
|         | 合 计                                                                                                                                                                                                                                                             |          | 100                |
| 主要人员及任职 | 王力强任执行董事、总经理，叶楠任监事                                                                                                                                                                                                                                              |          |                    |

（14）深圳市宝安福安实业有限公司

|       |                                                                                                                             |          |                    |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人 | 李晋扬                                                                                                                         | 成立时间     | 1992年4月15日         |
| 注册资本  | 1000万人民币                                                                                                                    | 统一社会信用代码 | 914403001924796841 |
| 企业地址  | 宝安区福永镇大洋开发区景山花园1栋2层                                                                                                         |          |                    |
| 经营范围  | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；物业管理；房屋租赁；自有房屋租赁；出租商业用房办公用房。（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），许可经营项目是：住宿业务；停车场经营与管理服务。 |          |                    |
| 股东构成  | 股东名称                                                                                                                        | 出资比例（%）  |                    |
|       | 大悦城控股集团股份有限公司                                                                                                               | 56.00    |                    |
|       | 深圳市桥头股份合作公司                                                                                                                 | 21.44    |                    |
|       | 深圳市塘尾股份合作公司                                                                                                                 | 11.95    |                    |

|         |                                                                                    |        |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|         | 深圳市福新田股份合作公司                                                                       | 10.61  |
|         | 合 计                                                                                | 100.00 |
| 主要人员及任职 | 李晋扬任董事长，邓华东任副董事长，林树基任副董事长，文志添任副董事长，徐永南任总经理，朱东华任董事，裴国辉任董事，张建国任董事，林敏聪任监事，朱凌任监事，唐惠任监事 |        |

(15) 北京铭泰佳诚科技创新有限公司

|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |                    |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 余斌                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 成立时间     | 2002 年 2 月 26 日    |
| 注册资本    | 200 万人民币                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 统一社会信用代码 | 91110108735586487N |
| 住所      | 北京市海淀区马连洼北路 8 号 B 座四层 412 室                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |                    |
| 经营范围    | 技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广；项目投资；投资管理；资产管理；企业策划；设计、制作、代理、发布公告；市场调查；企业管理；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；承办展览展示活动；影视策划；翻译服务；电脑打字；复印；酒店管理；工程和技术研究与试验发展；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；会议服务；软件开发；软件咨询；税务咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查帐、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查帐报告、评估报告等文字材料）；销售文化用品、体育用品、机械设备、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备；出租办公用房；物业管理。（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。） |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          | 出资比例（%）            |
|         | 余斌                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          | 65.00              |
|         | 北京铭税通企业管理中心（有限合伙）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          | 13.50              |
|         | 苟会清                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | 12.50              |
|         | 董兵                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          | 9.00               |
|         | 合 计                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | 100.00             |
| 主要人员及任职 | 余斌任董事长，董兵任副董事长，付宁宁任董事、总经理，杨晓佳任董事，贾晋龙任董事，苟会清任监事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |                    |

(16) 郑州寓悦居物业服务有限公司

|         |                                                                                                                                               |          |                    |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| 法定代表人   | 娄延奇                                                                                                                                           | 成立时间     | 2016 年 10 月 8 日    |
| 注册资本    | 500 万人民币                                                                                                                                      | 统一社会信用代码 | 91410105MA3XE7067B |
| 住所      | 郑州市金水区经七路 15 号中亨大厦六层 618                                                                                                                      |          |                    |
| 经营范围    | 停车场管理服务；物业服务；保洁服务；家政服务；房屋租赁；企业管理咨询；企业营销策划；会议会展服务；计算机软件开发及技术咨询；市场营销策划；设计、制作、代理、发布国内广告业务；数据处理和存储服务；计算机系统集成；装饰装修设计及施工；酒店企业管理咨询；电信业务代办；批发零售；通讯器材。 |          |                    |
| 股东构成    | 股东名称                                                                                                                                          |          | 出资比例（%）            |
|         | 娄延奇                                                                                                                                           |          | 75.00              |
|         | 郑州寓悦居电子商务有限公司                                                                                                                                 |          | 25.00              |
|         | 合 计                                                                                                                                           |          | 100.00             |
| 主要人员及任职 | 娄延奇任执行董事、总经理，周亚楠任监事                                                                                                                           |          |                    |

(17) 出租方为自然人

| 姓名  | 身份证号码              |
|-----|--------------------|
| 崔越  | 11010119950823**** |
| 魏彦学 | 62272619860715**** |
| 王玮  | 43032119911002**** |
| 汤凯丽 | 43032119900120**** |
| 王英姿 | 33102219840511**** |
| 朱效春 | 37052119710509**** |

出租方与发行人、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人员不存在关联关系。

**（二）说明发行人所租赁房屋是否均已办理权属登记，权属是否存在纠纷，是否办理租赁备案手续，是否存在不能续租的风险。**

### **1. 租赁房产权属及租赁备情况**

截至本补充法律意见书出具之日，公司租赁物业权属登记及租赁登记具体情况详见“六、《问询函》问题 18. 关于租赁房产”第（一）题回复内容。

根据发行人及子公司主要出租方出具的说明、结合发行人租赁房产的实际使用情况，发行人租赁房产使用期间未收到涉及租赁标的房产任何相关涉诉或仲裁的通知文书，截至回复出具之日，发行人租赁房产不存在产权纠纷。

《中华人民共和国民法典》第 706 条规定：“当事人未依照法律、行政法规规定办理租赁合同登记备案手续的，不影响合同的效力。”因此，发行人部分租赁物业虽然未办理租赁登记备案手续，但不会导致相应房屋租赁合同无效，且未办理租赁备案手续的租赁场所并非发行人主要生产经营场地，不会对发行人及其子公司的生产经营构成重大不利影响。

### **2. 租赁房产续租**

发行人主要租赁厂房及办事处的出租方均已提供产权证明。发行人承租厂房用于工业生产，未改变其工业用地的用途，符合《土地管理法》的相关规定，不存在因上述承租事项受到行政处罚的风险。截至本补充法律意见书出具之日，房屋租赁合同履行良好，公司租赁期间内搬迁或到期无法续租的风险较小。

发行人租赁人才房、宿舍，具有福利性质，主要为企业员工居住使用，不涉及发行人生产经营。

**（三）结合发行人生产场地是否存在特殊环境要求、生产线工艺流程、主要产品生产周期、生产线拆装周期及搬迁成本等情况，说明相关厂房搬迁是否**

对发行人持续经营存在重大不利影响，如产生搬迁风险相关费用承担主体。

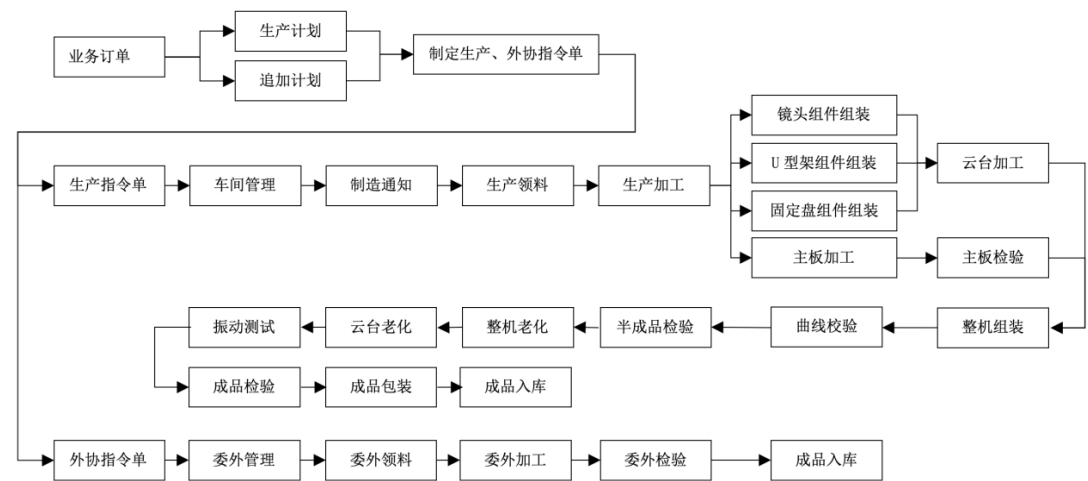
1. 发行人生产场地不存在特殊环境要求

报告期内，发行人主要从事高清及超高清视频会议摄像机、视频会议终端、会议麦克风等音视频通讯设备的研发、生产、销售和相关技术服务，生产工艺及过程中不存在高危险、高污染的情形，对于生产场地不存在特殊环境要求，相关需求在租赁市场上普通标准厂房内均可实现。

2. 发行人生产线工艺流程、主要产品生产周期

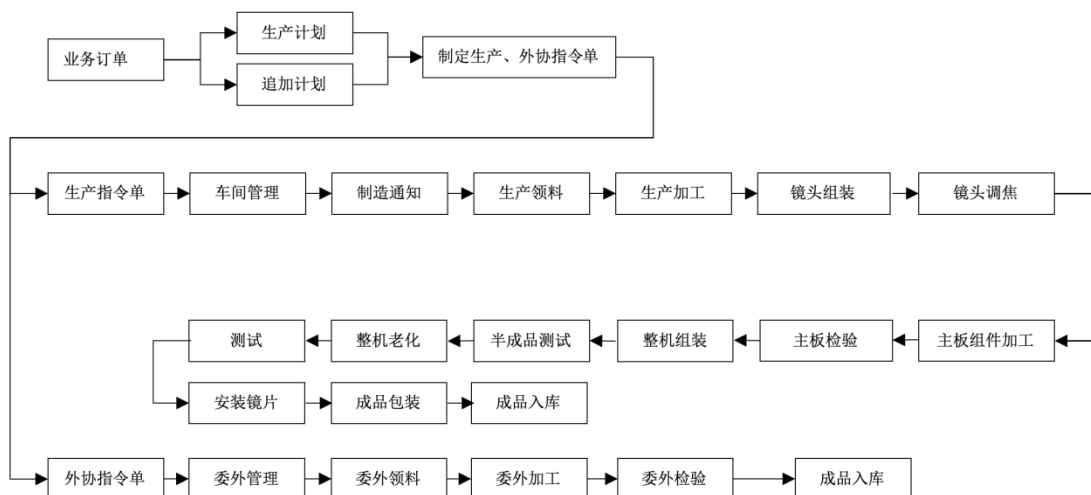
发行人主要产品包括摄像机、视频会议终端和会议麦克风。其中，云台摄像机和一体化视频会议终端生产流程相同。发行人与租赁场地相关的主要产品工艺流程如下：

(1) 云台摄像机及一体化视频会议终端生产流程图



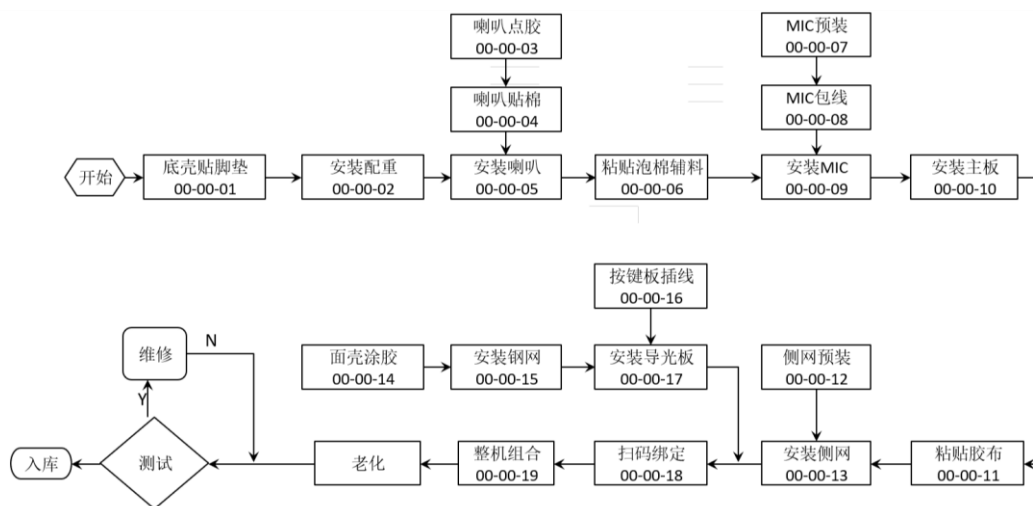
云台摄像机及一体化视频会议终端产品从原材料领用至生产出产成品的生产周期通常为：1-2 周。

(2) 枪机生产流程图



枪机产品从原材料领用至生产出产成品的生产周期通常为：1-2 周。

### (3) 麦克风生产流程图



麦克风产品从原材料领用至生产出产成品的生产周期通常为：1-2 周。

发行人对生产场地不存在特殊要求，生产过程不存在复杂工序，且公司相关产品生产周期较短，若现有生产经营场所租赁期限届满后无法续租，发行人可以通过合理制订、实施生产和搬迁计划，尽可能减少因搬迁对发行人生产经营造成的不利影响。

### 3. 生产线拆装周期及搬迁成本等情况

发行人目前所租赁的生产经营场所位于深圳市宝安区鸿辉工业园和长丰工业园内。发行人的生产环节主要进行产品组装和检测，包括软件嵌入、整机组装、



成品检测、成品包装等，对于生产场所不存在特殊要求。如发行人无法继续租赁使用现有租赁房产，生产线及设备拆装周期及搬迁成本相关情况如下：

| 内容        | 预计时间 | 预计费用    | 备注                                                      |
|-----------|------|---------|---------------------------------------------------------|
| 新租赁场所装修   | 45天  | 200万元左右 | 根据发行人现有使用厂房的面积及装修标准测算。                                  |
| 生产线拆装及调试  | 7天   | 5万元左右   | 均为常规设备，可由发行人员工自行拆装，不同生产线可以按照规划顺序先后搬迁，到达新场地重新组装、调试后即可投产。 |
| 设备及办公用品运输 | 3天   | 20万元左右  | 搬家公司。                                                   |
| 总计        | 55天  | 225万元左右 |                                                         |

基于上述测算，发行人生产经营场地整体搬迁成本预计 225 万元左右，相应搬迁费用支出对发行人生产经营及当期财务数据不会构成重大影响。

发行人生产经营受厂房租赁的影响较小，原因如下：

（1）发行人生产对生产经营场地不存在特别要求。公司所在区域一公里范围内还有美生创谷科技创新园、安通达科技园、润恒鼎丰产业园等工业产业园，公司重新租赁生产经营场地不存在重大困难。

（2）如因不能续租或拆迁等不确定因素致使发行人无法在现有场地经营，通常发行人会取得提前的通知，发行人会有相对充裕的时间选择生产经营场地、合理安排搬迁计划。

（3）公司可以通过安排不同生产线的搬迁先后顺序，保证搬迁过程中发行人不会全面停产，从而降低搬迁对发行人生产带来的不利影响。

因此，公司搬迁不会对公司的持续经营产生重大不利影响。

发行人实际控制人已承诺：因外部因素，如出租方毁约、园区纳入政府用地改造计划等非正常原因导致现已签署的租赁合同无法继续履行，导致公司生产线等需进行搬迁的，如所获经济赔偿（或补偿）小于公司搬迁产生的费用，公司搬迁所需的差额部分由实际控制人承担。但因租赁期间届满或租赁期间内经公司必要的审议决策程序股东大会决定变更生产经营场所等原因，致使公司经营场所调整所产生的搬迁费用不在承诺约束范围内。

**结论意见：**

综上所述，本所律师认为：

1. 出租方与发行人、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人员不存在关联关系，租赁房产的租金定价公允，不存在其他利益安排。

2. 除北京一处办公房产外，发行人租赁的生产经营房产已办理权属登记，权属明确；部分租赁房产已办理租赁备案手续，未办理租赁备案手续不影响租赁合同的效力及合同的履行；截至本补充法律意见书出具之日，发行人相应租赁合同正常履行，公司租赁期间内搬迁或到期无法续租的风险较小。

3. 发行人生产场地不存在特殊环境要求，生产线工艺流程并不复杂，产品生产周期相对较短，生产线拆装周期较短，搬迁成本不高，搬迁对发行人生产经营的持续性影响较小；实际控制人已作出承诺，愿意承担因外部因素产生的搬迁费用差额。

## 七、《问询函》问题 20. 关于相关认证

申报文件显示，发行人及子公司拥有的产品认证包括电信设备进网许可证、中国强制性产品认证（CCC 认证）、CE、RoHS、FCC 认证，后三项为产品出口地强制性认证标准。

请发行人说明发行人是否取得及持续获得其经营所需的全部资质；获得 CE、RoHS、FCC 认证的有效期；发行人拥有的产品认证到期后是否存在不能续期的风险，如有，请在招股说明书中进行风险提示。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

### 问题回复：

请发行人说明发行人是否取得及持续获得其经营所需的全部资质；获得 CE、RoHS、FCC 认证的有效期。

#### 1. 发行人现持有业务经营资质证书

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人具备的与业务相关的资质证书如下：

| 序号 | 证书名称                | 发证机关                  | 证书编号            | 有效期        |
|----|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|
| 1  | 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书 | 中华人民共和国深圳海关           | 440316418J      | 长期         |
| 2  | 出入境检验检疫报检企业备案表      | 中华人民共和国深圳出入境检验检疫局     | 4700638009      | --         |
| 3  | 对外贸易经营者备案登记表        | 深圳市经济贸易和信息化委员会        | 01615067        | --         |
| 4  | 信息系统集成及服务资质肆级证书     | 中国电子信息行业联合会           | XZ4440320171047 | 2021年6月30日 |
| 5  | 音视频集成工程企业资质叁级证书     | 中国音像与数字出版协会音视频工程专业委员会 | CAVE-ZZ2017-930 | 2023年5月20日 |

发行人现持有中国电子信息联合会颁发的《信息系统集成及服务资质肆级证书》将于 2021 年 6 月 30 日到期。根据中国电子信息行业联合会于 2015 年 6 月 29 日发布的《关于发布<信息系统集成及服务资质认定管理办法（暂行）>的通知》（中电联字[2015]1 号，已失效）第十二条规定：凡从事信息系统集成及服务的企业，可根据电子联合会发布的资质等级评定条件和自身能力水平情况，自愿申请相应类别和级别的资质认定。2019 年 1 月 18 日，中国电子信息行业联合会发布《关于贯彻落实工信部〈关于计算机信息系统集成行业管理有关事项的公告〉的通知》（电子联函[2019]3 号），该通知废止了《关于发布〈信息系统集成及服务资质认定管理办法(暂行)〉的通知》（中电联字[2015]1 号）及《关于发布〈信息系统集成资质等级评定条件(暂行)〉的通知》（中电联字[2015]2 号），取消了信息系统集成及服务资质认定。根据上述规定，信息系统集成及服务资质等级评定系由企业根据中国电子信息行业联合会发布的资质等级评定条件和自身能力水平情况自愿申请，不涉及行业资质。自 2019 年 1 月 18 日起，中国电子信息行业联合会已停止信息系统集成及服务资质认定等相关工作。

## 2. 境内销售产品认证及许可

### （1）强制性产品认证

根据《强制性产品认证管理规定》，凡列入强制性产品认证目录内的产品，

必须经国家指定的机构认证合格，取得相关证书并加施认证标志后，方能出厂销售。根据《强制性产品认证目录描述与界定》（2020 年修订），会议电视终端、会议电视多点控制单元等多媒体终端属于强制性产品认证目录。

对于发行人生产、销售的需获得 CCC 认证的自有品牌产品，发行人已按照《强制性产品认证管理规定》、《强制性产品认证实施细则》等法律法规的规定和监管部门要求取得了必备的产品强制认证，具体情况如下：

| 序号 | 证书编号             | 申请人 | 产品名称                | 有效期至       |
|----|------------------|-----|---------------------|------------|
| 1  | 2017011609969886 | 发行人 | 会议电视终端              | 2022.05.26 |
| 2  | 2020011609310647 | 发行人 | 一体化智能高清视频会议终端       | 2025.07.13 |
| 3  | 2020011609310648 | 发行人 | 一体化智能高清视频会议终端       | 2025.07.13 |
| 4  | 2020011609310611 | 发行人 | 智控会议终端、智能会控终端（会议终端） | 2025.07.13 |
| 5  | 2019011609182994 | 发行人 | 一体化智能高清视频会议终端       | 2024.05.09 |
| 6  | 2019011609163568 | 发行人 | 一体化智能高清视频会议终端       | 2024.03.14 |
| 7  | 2016011609921999 | 发行人 | 会议电视终端/高清视频会议终端     | 2021.11.29 |
| 8  | 2018011609044391 | 发行人 | 会议电视终端/高清视频会议终端     | 2023.01.29 |
| 9  | 2019011609257220 | 发行人 | 会议电视终端、一体化高清视频会议终端  | 2024.12.09 |
| 10 | 2018011609062148 | 发行人 | 一体化智能高清视频会议终端       | 2023.04.12 |
| 11 | 2018011609054870 | 发行人 | 会议电视终端              | 2023.03.19 |
| 12 | 2019011609218274 | 发行人 | 会议电视终端              | 2024.08.16 |
| 13 | 2019011609161513 | 发行人 | 会议电视终端              | 2024.03.07 |
| 14 | 2016010911896373 | 发行人 | 视频会议多点控制单元（服务器）     | 2023.01.01 |
| 15 | 2017011609969890 | 发行人 | 会议电视终端              | 2022.05.26 |
| 16 | 2020010801351777 | 发行人 | 统一通信全向麦克风扬声器        | 2025.10.22 |

发行人原有证书编号为 2016011609880370 和子公司鹏创软件原有的编号为 2016011609862727 的两项会议电视终端 CCC 强制认证有效期届满，相应产品已经停产，没有再对外销售，故未重新办理该两项产品的 CCC 强制认证。

依据发行人提供的资料，经本所律师核查，发行人新期间内取得的强制认证的情况如下：

| 序号 | 证书编号             | 申请人  | 产品名称         | 有效期至       |
|----|------------------|------|--------------|------------|
| 1  | 2021010801375517 | 鹏创软件 | 统一通信全向麦克风扬声器 | 2025.10.22 |

如相关 ODM 协议没有特别委托，根据《关于发布<强制性产品认证实施规

则中涉及 ODM 模式的补充规定>的公告》（国家认监委 2009 年 30 号）规定，对于 ODM 制造商委托发行人生产的音视频通讯设备，由 ODM 制造商进行 ODM 模式强制性产品认证、维护认证证书的有效性，并负责 CCC 标志的正确使用和管理。

（2）进网许可

根据《电信设备进网管理办法》规定，国家对接入公用电信网的电信终端设备、无线通信设备和涉及网间互联的电信设备实施进网许可制度，实行进网许可制度的电信设备必须获得信息产业部颁发的进网许可证；未获得进网许可证的，不得接入公用电信网使用和在国内销售。

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人涉及《电信设备进网管理办法》规定的网络接入产品均已取得工业和信息化部核发的《电信设备进网许可证》，具体情况如下：

| 序号 | 产品名称              | 产品型号      | 进网许可证书编号       | 有效期至       |
|----|-------------------|-----------|----------------|------------|
| 1  | 会议电视系统多点控制单元（MCU） | VHD-M9000 | 16-C381-193773 | 2022.11.12 |
| 2  | 会议电视终端            | C3        | 16-C381-180764 | 2024.03.09 |
| 3  | 会议电视终端            | C9        | 16-C381-192599 | 2022.08.14 |
| 4  | 会议电视终端            | C9S       | 16-C381-193774 | 2022.11.12 |
| 5  | 会议电视终端            | C9 Pro    | 16-C381-201312 | 2023.05.13 |
| 6  | 会议电视终端            | C10       | 16-C381-180001 | 2023.12.29 |
| 7  | 会议电视终端            | C2        | 16-C381-203215 | 2023.10.14 |
| 8  | 会议电视终端            | C4        | 16-C381-203214 | 2023.10.14 |
| 9  | 会议电视终端            | C9S(1U)   | 16-C381-203567 | 2023.11.11 |
| 10 | 会议电视终端            | C10EX     | 16-C381-203647 | 2023.11.18 |

注：第 2 项进网许可已于 2021 年 3 月 8 日到期，发行人已重新获得新入网许可证，证书编号不变，有效期至 2024 年 3 月 9 日。

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人新期间内取得新增《电信设备进网许可证》情况如下：

| 序号 | 进网许可证书编号       | 产品名称   | 产品型号 | 有效期至       |
|----|----------------|--------|------|------------|
| 1  | 16-C381-211642 | 会议电视终端 | C9H  | 2024.03.09 |

（3）无线电频率使用许可

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人及其子公司生产、销售无线电发射设备，已取得工业和信息化部核发的无线电发射设备型号核准证具体情况如下：

| 序号 | 设备名称                            | 设备型号         | 证书编号       | 有效期至        |
|----|---------------------------------|--------------|------------|-------------|
| 1  | 5.8GHz/5.1GHz/2.4GHz 无线局域网/蓝牙设备 | CM800        | 2020-14942 | 2025 年 12 月 |
| 2  | 蓝牙设备                            | VHD-M300     | 2020-13662 | 2025 年 11 月 |
| 3  | 蓝牙设备                            | ROCWARE-P300 | 2021-3999  | 2026 年 4 月  |

#### (4) 出口产品认证

发行人的视频会议产品主要出口地为美国、欧盟等国家和地区，产品出口这些地区需通过相关国际认证或检测，具体政策如下：

| 国家和地区 | 认证（检测）类型             | 认证内容                                                                                                 |
|-------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 欧盟    | RoHS（欧盟有毒有害物质禁用指令）检测 | 主要是对产品中的铅、汞、镉、六价铬、多溴联苯及多溴联苯醚含量进行限制，产品须通过 RoHS 检测，加贴标识后方可销售。                                          |
|       | CE 认证                | 该认证表明产品符合欧盟在卫生、安全和环保法等方面有关指令的相关规定，并作为通关凭证，证明此项产品可在欧洲市场自由交易。LVD(低电压指令)是 CE 认证里的一项指令，是对电器产品的电气安全作出的规定。 |
| 美国    | FCC 认证（美国联邦通信委员会认证）  | 凡进入美国市场销售的电子产品均需通过该项认证之后方可销售。                                                                        |

发行人出口产品属于信息电子产品，相应出口产品公司根据客户要求或协议约定，均已按照各进口国的要求进行国际认证和检测，具体情况如下：

| 序号 | 产品型号                                               | 认证事项 | 证书/报告出具日期  |
|----|----------------------------------------------------|------|------------|
| 1  | VHD-V600、VHD-V600N、VHD-V600S、                      | FCC  | 2015.10.16 |
| 2  | VHD-V610、VHD-V610N、VHD-V610S                       | RoHS | 2015.10.16 |
| 3  | VHD-SW0805                                         | FCC  | 2016.03.14 |
| 4  | VHD-KB11                                           | FCC  | 2016.03.14 |
| 5  | VHD-V40、VHD-V40S                                   | FCC  | 2016.04.06 |
| 6  | J1600SE、J1600SE(PoE)、J1600A                        | FCC  | 2016.04.13 |
| 7  | VHD-J2600                                          | FCC  | 2016.04.13 |
| 8  | C9、C9S-SDI、C9S-HDMI、VHD-C9、VHD-C9S-SDI、VHD-C9S-HDM | FCC  | 2016.11.10 |
| 9  | VHD-V71H、VHD-V71S                                  | FCC  | 2017.01.07 |
| 10 | VHD-J2630、VHD-J2630Z                               | RoHS | 2017.01.16 |
| 11 |                                                    | FCC  | 2017.01.12 |

|    |                                                                                             |            |            |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 12 | C9S、C8S、C7S                                                                                 | RoHS       | 2017.03.17 |
| 13 |                                                                                             | FCC        | 2016.12.29 |
| 14 | VHD-V800、HD-V800B、VHD-V800C、<br>VHD-V800D、VHD-V800E                                         | CE         | 2017.04.24 |
| 15 |                                                                                             | FCC        | 2017.04.24 |
| 16 | V71U、V71C、V71                                                                               | FCC        | 2016.07.06 |
| 17 | VHD-JX1700、XHD-JX1700U                                                                      | CE         | 2017.07.24 |
| 18 |                                                                                             | FCC        | 2017.07.24 |
| 19 | VHD-C10、VHD-C10E、VHD-C10EX、C10、<br>C10E、C10EX                                               | CE         | 2018.04.17 |
| 20 |                                                                                             | FCC        | 2018.01.17 |
| 21 | VHD-V330、VHD-V300                                                                           | CE         | 2018.03.21 |
| 22 |                                                                                             | FCC        | 2018.03.21 |
| 23 | JX1700U、JX1700、JX1701U、JX1700L                                                              | CE(LVD 指令) | 2018.12.12 |
| 24 |                                                                                             | CE         | 2018.04.02 |
| 25 |                                                                                             | FCC        | 2018.04.02 |
| 26 | V71U2、V71U、V71、V71C、V71CV、V71X、<br>V71U-60、V71U-60M、V71U-30、V71U-30M、<br>V71UC、V71UV、V71UX  | CE         | 2018.04.02 |
| 27 |                                                                                             | FCC        | 2018.04.02 |
| 28 |                                                                                             | CE(LVD 指令) | 2018.04.02 |
| 29 | VX700 Serial(VX700、VHD-VX700、<br>VHD-VX700S、VX700S、VHD-VX700T、<br>VX700T、VHD-VX700U、VX700U) | CE         | 2018.04.04 |
| 30 |                                                                                             | FCC        | 2018.04.04 |
| 31 | VHD-J1702C                                                                                  | CE         | 2018.07.26 |
| 32 |                                                                                             | FCC        | 2018.07.26 |
| 33 | VHD-J1700C、VHD-1700U                                                                        | CE         | 2018.10.25 |
| 34 |                                                                                             | FCC        | 2018.10.25 |
| 35 | VHD-JX1801、VHD-JX1802、JX1801、JX1802                                                         | CE         | 2018.11.09 |
| 36 | VHD-V71UV、VHD-V70UV、V71U、V70UV                                                              | CE         | 2018.11.21 |
| 37 |                                                                                             | FCC        | 2018.11.21 |
| 38 | VHD-C4、C4                                                                                   | CE         | 2019.03.19 |
| 39 |                                                                                             | FCC        | 2019.03.19 |
| 40 | VHD-C3、C3                                                                                   | CE         | 2019.03.19 |
| 41 |                                                                                             | FCC        | 2019.03.19 |
| 42 | VHD-VX110、47VX110                                                                           | CE         | 2019.04.26 |
| 43 |                                                                                             | FCC        | 2019.04.26 |
| 44 | VHD-VX700T、VX700T                                                                           | CE         | 2019.04.30 |
| 45 |                                                                                             | FCC        | 2019.04.30 |
| 46 | VHD-V71UV、V71UV                                                                             | CE         | 2019.06.10 |
| 47 |                                                                                             | FCC        | 2019.06.10 |
| 48 | V60、VHD-V60、V60N、VHD-V60N、V61、                                                              | CE         | 2019.06.10 |

|    |                                                                                                                                                                                                                                           |      |            |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|
| 49 | VHD-V61、V61N、VHD-V61N、CM60、CM60-IP、CM61、CM61-IP、V63、VH-V63、V63C、VHD-V63C、VF30、V61S、VHD-V61S、V61Q、VHD-V61Q、V61H、VHD-V61H、V61L、VHD-V61L、V50、VHD-V50、V51、VHD-V51、V51S、VHD-V51S、V61W、VHD-V61W、V60CL、VHD-V60CL、V61CL、VHD-V61CL、V63CL、VHD-V63CL | FCC  | 2019.06.10 |
| 50 | VHD-V20C、V20C                                                                                                                                                                                                                             | CE   | 2019.07.24 |
| 51 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2019.07.24 |
| 52 | VHD-VX71UV、VX71UV、VHD-V71UV、V71UV                                                                                                                                                                                                         | CE   | 2019.09.12 |
| 53 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2019.09.12 |
| 54 | VHD-V800I、V800I                                                                                                                                                                                                                           | CE   | 2020.03.05 |
| 55 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2019.09.25 |
| 56 | VX61、VHD-VX61                                                                                                                                                                                                                             | CE   | 2019.10.23 |
| 57 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2019.10.23 |
| 58 | VHD-VX701                                                                                                                                                                                                                                 | CE   | 2019.11.15 |
| 59 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2019.11.15 |
| 60 | VHD-C2、VHD-C3A、VHD-C2Pro、VHD-C2Plus、C2、C2A、C2Pro、C2Plus                                                                                                                                                                                   | RoHS | 2019.12.03 |
| 61 |                                                                                                                                                                                                                                           | CE   | 2019.12.25 |
| 62 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2019.12.25 |
| 63 | VHD-K50、K50                                                                                                                                                                                                                               | FCC  | 2019.12.18 |
| 64 |                                                                                                                                                                                                                                           | CE   | 2019.12.18 |
| 65 | VX60、VX60N、VX60S、VHD-VX60、VHD-VX60N、VHD-VX60S                                                                                                                                                                                             | CE   | 2019.12.18 |
| 66 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2019.12.18 |
| 67 | M200 series                                                                                                                                                                                                                               | CE   | 2020.05.15 |
| 68 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2020.05.15 |
| 69 |                                                                                                                                                                                                                                           | RoHS | 2020.05.13 |
| 70 | J1702CH、J1702C、J1702CA、J1702C1、J1702C Series                                                                                                                                                                                              | CE   | 2020.06.11 |
| 71 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2020.06.11 |
| 72 |                                                                                                                                                                                                                                           | RoHS | 2020.06.11 |
| 73 | VHD-V20CH、V20CH、VHD-V20CH Serie、V20CH Serie                                                                                                                                                                                               | CE   | 2020.07.24 |
| 74 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2020.07.24 |
| 75 |                                                                                                                                                                                                                                           | RoHS | 2020.08.19 |
| 76 | M1000、VHD-M1000、M1000 Series、VHD-M1000 Series                                                                                                                                                                                             | CE   | 2020.09.04 |
| 77 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2020.09.04 |
| 78 | J1703C、J1703C Series、VHD-J1703C、VHD-J1703C Series                                                                                                                                                                                         | CE   | 2020.09.08 |
| 79 | VHD-JX1802、VHD-JX1802 Series、JX1802、JX1802 Series                                                                                                                                                                                         | CE   | 2020.09.11 |
| 80 |                                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2020.09.11 |
| 81 |                                                                                                                                                                                                                                           | RoHS | 2020.07.08 |
| 82 | VX700 Series、VHD-VX700、VHD-VX700                                                                                                                                                                                                          | CE   | 2020.10.12 |



|     |                                                                                                                                                                                                                           |      |            |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|
| 83  | Series、VX700B Series、VHD-VX700B、VHD-VX700B Series UC P20、UC P2x (x: 0-9)、SC701                                                                                                                                            | FCC  | 2020.10.12 |
| 84  | VX700、VX700 Series、VHD-VX700、VHD-VX700 Series、VX700B Series、VHD-VX700B、VHD-VX700B Series、VX701A、VX701A Series、VHD-VX701A、VHD-VX701A Series、VX700T、VX700T Series、VHD-VX700T、VHD-VX700T Series UC P20、UC P2x (x: 0-9)、sc701 | RoHS | 2020.10.22 |
| 85  | J1702CS、J1702CS Series、VHD -J1702CS、VHD                                                                                                                                                                                   | CE   | 2020.10.31 |
| 86  | -J1702CS Series、J1702C、J1702C Series、VHD                                                                                                                                                                                  | FCC  | 2020.10.31 |
| 87  | -J1702C、VHD -J1702C Series                                                                                                                                                                                                | RoHS | 2020.10.31 |
| 91  | J1702CS、J1702CS Series、VHD -J1702CS、VHD -J1702CS Series                                                                                                                                                                   | CE   | 2020.10.21 |
| 92  |                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2020.10.21 |
| 93  |                                                                                                                                                                                                                           | RoHS | 2020.10.20 |
| 94  | JX1700US、JX1700US Series、VHD-JX1700US、VHD-JX1700US Series                                                                                                                                                                 | CE   | 2020.10.28 |
| 95  |                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2020.10.28 |
| 96  |                                                                                                                                                                                                                           | RoHS | 2020.11.04 |
| 97  | VX700T、VX700T Series、VHD-VX700T、VHD-VX700T Series、VX701T、VX701T Series、VHD-VX701T、VHD-VX701T Series                                                                                                                       | CE   | 2020.11.20 |
| 98  |                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2020.11.20 |
| 99  | VX701A、VX701A Series、VHD-VX701A、VHD-VX701A Series                                                                                                                                                                         | CE   | 2020.11.20 |
| 100 |                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2020.11.20 |
| 101 | V20W、V20W Series、VHD-V20W、VHD-V20W Series                                                                                                                                                                                 | CE   | 2020.12.15 |
| 102 |                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2020.12.15 |
| 103 |                                                                                                                                                                                                                           | RoHS | 2020.12.15 |
| 104 | JX1801K、VHD-JX1801K、JX1801、VHD-JX1801K                                                                                                                                                                                    | CE   | 2021.02.20 |
| 105 |                                                                                                                                                                                                                           | FCC  | 2021.02.20 |
| 106 |                                                                                                                                                                                                                           | RoHS | 2021.02.20 |
| 107 | VHD-JX1700USH                                                                                                                                                                                                             | RoHS | 2021.04.15 |

根据相关认证的规定，结合发行人提供说明，以及认证机构人员的访谈，CE、RoHS、FCC 出口认证测试报告本身只是基于对产品的分析，在发行人产品材质、生产工艺与流程等不变，以及测试报告所依据的法规、指令不变的情况下，CE、RoHS、FCC 出口认证测试可长期有效，但部分客户基于持续地监督供应商的产品稳定的目的，对前述测试报告的出具日期提出要求，发行人依据与客户签署协议约定或按照客户的实际需求更新 CE、RoHS、FCC 出口认证测试报告。截至本补充法律意见出具之日，发行人所拥有的 CE、RoHS、FCC 出口认证测试报告均有效。

#### 结论意见：

综上所述，本所律师认为：

1. 截至本补充法律意见书出具之日，发行人已取得并持续获得经营所需的相关资质。
2. 截至本补充法律意见书出具之日，发行人出口产品均已获得有效的 CE、RoHS、FCC 认证。

## 八、《问询函》问题 22. 关于持股平台维海投资

申报文件显示：

（1）维海投资持有发行人 17.29%的股份，为发行人持股平台。

（2）2016 年 9 月 13 日，维海投资按每股 1.754 元的价格共计出资 877 万元认购 500 万股。

请发行人：

（1）披露维海投资各股份持有人资金来源是否合法合规，是否符合股东适格性。

（2）逐项披露报告期内维海投资股份转让情况、转让原因、是否涉及代持或解除代持，是否构成股份支付及会计处理情况。

（3）披露维海投资各股东取得股份的价格及其市盈率，相关股份支付公允价值确定依据及其市盈率，股份支付费用的计算过程。

请保荐人发表明确意见，请发行人律师对事项（1）、（2）发表明确意见，请申报会计师对事项（2）、（3）发表明确意见。

问题回复：

（一）披露维海投资各股份持有人资金来源是否合法合规，是否符合股东适格性。

### 1. 资金来源

依据发行人提供的相关资料，经本所律师对维海投资股东进行访谈，经维海投资各股东分别访谈确认，维海投资各股份持有人资金来源为自有或自筹资金，资金来源合法合规。

其中曹长刚、陈恺、楚文、黎波飞、李佳骏、李远辉、梁明、刘方杰、彭钟漫、唐春华在参与 2017 年发行人股权激励部分资金由公司实际控制人借支，相应款项借支及归还情况详见“一：《问询函》问题 3. 关于股份支付”相关回复内容。

通过对维海投资股东书面确认，维海投资股东真实持有维海投资股权，不存在为他人代持维海投资股权或类似协议安排的情形。

维海投资股东作出如下承诺：本人用于投资维海投资（或受让维海投资股权）的资金为本人合法所得或自筹资金。

## **2. 股东适格性**

### **（1）禁止作为公司股东的情形**

#### **①公务员**

根据《中华人民共和国公务员法》第 59 条第 16 款规定：公务员应当遵纪守法，不得有下列行为：“违反有关规定从事或者参与营利性活动，在企业或者其他营利性组织中兼任职务。”

#### **②党政机关的干部和职工**

根据《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》以及《关于进一步制止党政机关和党政干部经商、办企业的规定》：“国家机关法人的干部和职工，除中央书记处、国务院特殊批准的以外，一律不准经商、办企业。”

#### **③县以上党和国家机关退（离）休干部**

根据《中共中央办公厅 国务院办公厅关于县以上党和国家机关退（离）休干部经商办企业问题的若干规定》：“县以上党和国家机关退（离）休干部，不得兴办商业性企业，不得到这类企业任职。”

#### **④现役军人**

根据《中国人民解放军内务条令(试行)》第 105 条规定：“军人不得经商，不得从事本职以外的其他职业和网络营销、传销、有偿中介活动，不得参与以营利为目的的文艺演出、商业广告、企业形象代言和教学活动，不得利用工作时间和办公设备从事证券期货交易、购买彩票，不得擅自提供军人肖像用于制作商品。”

根据《中国人民解放军纪律条令（试行）》第 152 条规定：“参与经商或者逃税漏税，以及参加以营利为目的的商业广告活动、文艺演出、企业形象代言和教学科研活动，情节较轻的，给予警告、严重警告处分；情节较重的，给予记过、记大过处分；情节严重的，给予降职（级）、降衔（级）、撤职处分。”

## （2）限制成为公司股东的情形

### ①国有企业领导人

根据《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》第 5 条规定：“企业领导人员应当忠实履行职责。不得有利用职权谋取私利以及损害本企业利益的下列行为：

（一）个人从事营利性经营活动和有偿中介活动，或者在本企业的同类经营企业、关联企业和与本企业有业务关系的企业投资入股。”

根据《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》第 6 条规定：“企业领导人员应当正确行使经营管理权，防止可能侵害公共利益、企业利益行为的发生。不得有下列行为：（七）离职或者退休后三年内，在与原任职企业有业务关系的私营企业、外资企业和中介机构担任职务、投资入股，或者在上述企业或者机构从事、代理与原任职企业经营业务相关的经营活动。”

### ②国有企业领导人配偶、子女与其他特定关系人

根据《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》第 6 条规定：“企业领导人员应当正确行使经营管理权，防止可能侵害公共利益、企业利益行为的发生。不得有下列行为：（一）本人的配偶、子女及其他特定关系人，在本企业的关联企业、与本企业有业务关系的企业投资入股。”

### ③处级以上领导干部配偶、子女

根据《关于“不准在领导干部管辖的业务范围内个人从事可能与公共利益发生冲突的经商办企业活动”的解释》和《关于省、地两级党委、政府主要领导配偶、子女个人经商办企业的具体规定（执行）》：处级以上领导干部配偶、子女，不准在领导干部管辖的业务范围投资可能与公共利益发生冲突的企业。

根据《关于省、地两级党委、政府主要领导干部配偶、子女个人经商办企业的具体规定（试行）》：“省（自治区、直辖市）、地（市）两级党委、政府主要领导干部配偶、子女不准从事房地产开发、经营及相关代理、评估、咨询等有偿中介活动；不准从事广告代理、发布等经营活动；不准开办律师事务所；受聘担任律师的，不准在领导干部管辖地区代理诉讼；不准从事营业性歌厅、舞厅、夜总会等娱乐业，洗浴按摩等行业的经营活动；不准从事其他可能与公共利益发生冲突的经商办企业活动。”

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，维海投资股东均为具备民事行为能力能力和完全民事行为能力的自然人，依法履行对维海投资的出资义务，不属于法律、行政法规和规范性文件规定的禁止或限制作为公司股东的情形。

**（二）逐项披露报告期内维海投资股份转让情况、转让原因、是否涉及代持或解除代持，是否构成股份支付及会计处理情况。**

### **1. 报告期内维海投资股权转让情况、转让原因**

#### **（1）2017 年维海投资股权转让（发行人 2017 年度间接股权激励）**

2017 年 5 月 31 日，发行人 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司股票发行方案的议案》等相关议案，确定发行人 2017 年度股权激励方案。

2017 年 6 月 2 日，维海投资股东会通过股东会决议，同意陈涛与史立庆分别按照股权激励方案向相应激励对象转让相应维海投资股权。

2017 年 6 月 6 日，为完成对间接股东的股权激励，陈涛与史立庆分别与相应激励对象签署维海投资股权转让协议，相应协议签署情况如下：

| 转让方 | 受让方 | 交易价格（元）   | 转让维海投资的出资比例 | 对应维海投资出资额（元） | 对应发行人股份（股） |
|-----|-----|-----------|-------------|--------------|------------|
| 陈涛  | 楚文  | 82,950.00 | 0.70%       | 3,500.00     | 35,000.00  |

| 转让方 | 受让方 | 交易价格（元）    | 转让维海投资的<br>出资比例 | 对应维海投资出<br>资额（元） | 对应发行人股份<br>（股） |
|-----|-----|------------|-----------------|------------------|----------------|
| 陈涛  | 梁明  | 82,950.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      |
| 陈涛  | 唐春华 | 118,500.00 | 1.00%           | 5,000.00         | 50,000.00      |
| 陈涛  | 刘方杰 | 82,950.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      |
| 陈涛  | 李远辉 | 82,950.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      |
| 陈涛  | 黎波飞 | 35,550.00  | 0.30%           | 1,500.00         | 15,000.00      |
| 陈涛  | 陈恺  | 82,950.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      |
| 陈涛  | 陈思  | 82,950.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      |
| 陈涛  | 李佳骏 | 82,950.00  | 0.70%           | 3,500.00         | 35,000.00      |
| 陈涛  | 李郑云 | 11,850.00  | 0.10%           | 500.00           | 5,000.00       |
| 史立庆 | 曹长刚 | 118,500.00 | 1.00%           | 5,000.00         | 50,000.00      |
| 史立庆 | 彭钟漫 | 142,200.00 | 1.20%           | 6,000.00         | 60,000.00      |

2017年6月23日，工商行政管理部门核准维海投资本次股权转让工商变更登记。本次股权转让完成后，维海投资股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 持股比例（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 陈涛   | 22.35    | 44.70   |
| 2  | 史立庆  | 8.40     | 16.80   |
| 3  | 陈立武  | 5.00     | 10.00   |
| 4  | 欧阳典勇 | 3.00     | 6.00    |
| 5  | 梁明   | 1.85     | 3.70    |
| 6  | 楚文   | 1.85     | 3.70    |
| 7  | 杨莹   | 1.50     | 3.00    |
| 8  | 曾小慧  | 1.50     | 3.00    |
| 9  | 何畏   | 1.00     | 2.00    |
| 10 | 彭钟漫  | 0.60     | 1.20    |
| 11 | 曹长刚  | 0.50     | 1.00    |
| 12 | 唐春华  | 0.50     | 1.00    |
| 13 | 李佳骏  | 0.35     | 0.70    |
| 14 | 李远辉  | 0.35     | 0.70    |
| 15 | 陈思   | 0.35     | 0.70    |
| 16 | 刘方杰  | 0.35     | 0.70    |
| 17 | 陈恺   | 0.35     | 0.70    |
| 18 | 黎波飞  | 0.15     | 0.30    |
| 19 | 李郑云  | 0.05     | 0.10    |
| 合计 |      | 50.00    | 100.00  |

## （2）2019年维海投资股权转让（发行人2019年度间接股权激励）

2019年5月24日，发行人2019年第一次临时股东大会审议通过《关于公

司股权激励方案的议案》、《关于公司股票发行方案的议案》相关议案，确定发行人 2019 年股权激励方案。

2019 年 5 月 30 日，维海投资股东会通过股东会决议，同意陈涛与史立庆分别按照股权激励方案向相应激励对象转让相应维海投资股权。

2019 年 6 月 3 日，为完成对间接股东的股权激励，陈涛分别与相应激励对象签署维海投资股权转让协议，相应协议签署情况如下：

| 转让方 | 受让方 | 交易价格（元）    | 转让维海投资的出资比例 | 对应维海投资出资额（元） | 对应发行人股份（股） |
|-----|-----|------------|-------------|--------------|------------|
| 陈涛  | 郑永勤 | 270,000.00 | 1.00%       | 5,000.00     | 90,000.00  |
| 陈涛  | 陈玮炜 | 189,000.00 | 0.70%       | 3,500.00     | 63,000.00  |
| 陈涛  | 宋俊峰 | 150,012.00 | 0.5556%     | 2,778.00     | 50,004.00  |
| 陈涛  | 易旺  | 75,006.00  | 0.2778%     | 1,389.00     | 25,002.00  |
| 陈涛  | 覃海程 | 75,006.00  | 0.2778%     | 1,389.00     | 25,002.00  |
| 陈涛  | 李海健 | 75,006.00  | 0.2778%     | 1,389.00     | 25,002.00  |
| 陈涛  | 王丹飞 | 75,006.00  | 0.2778%     | 1,389.00     | 25,002.00  |
| 史立庆 | 魏宗刚 | 75,006.00  | 0.2778%     | 1,389.00     | 25,002.00  |
| 史立庆 | 刘燕  | 75,006.00  | 0.2778%     | 1,389.00     | 25,002.00  |
| 史立庆 | 唐燕  | 75,006.00  | 0.2778%     | 1,389.00     | 25,002.00  |
| 史立庆 | 陈超  | 75,006.00  | 0.2778%     | 1,389.00     | 25,002.00  |
| 史立庆 | 彭钟漫 | 189,000.00 | 0.70%       | 3,500.00     | 63,000.00  |

2019 年 7 月 19 日，工商行政管理部门核准维海投资本次股权转让工商变更登记。本次股权转让完成后，维海投资股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 持股比例（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 陈涛   | 20.6666  | 41.3332 |
| 2  | 史立庆  | 7.4944   | 14.9888 |
| 3  | 陈立武  | 5.00     | 10.00   |
| 4  | 欧阳典勇 | 3.00     | 6.00    |
| 5  | 梁明   | 1.85     | 3.70    |
| 6  | 楚文   | 1.85     | 3.70    |
| 7  | 彭钟漫  | 0.95     | 1.90    |
| 8  | 杨莹   | 1.50     | 3.00    |
| 9  | 曾小慧  | 1.50     | 3.00    |
| 10 | 陈恺   | 0.35     | 0.70    |
| 11 | 何畏   | 1.00     | 2.00    |
| 12 | 郑永勤  | 0.50     | 1.00    |
| 13 | 唐春华  | 0.50     | 1.00    |

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 持股比例（%） |
|----|------|----------|---------|
| 14 | 曹长刚  | 0.50     | 1.00    |
| 15 | 陈玮炜  | 0.35     | 0.70    |
| 16 | 李远辉  | 0.35     | 0.70    |
| 17 | 刘方杰  | 0.35     | 0.70    |
| 18 | 宋俊峰  | 0.2778   | 0.5556  |
| 19 | 李佳骏  | 0.35     | 0.70    |
| 20 | 覃海程  | 0.1389   | 0.2778  |
| 21 | 陈超   | 0.1389   | 0.2778  |
| 22 | 刘燕   | 0.1389   | 0.2778  |
| 23 | 唐燕   | 0.1389   | 0.2778  |
| 24 | 魏宗刚  | 0.1389   | 0.2778  |
| 25 | 易旺   | 0.1389   | 0.2778  |
| 26 | 李海健  | 0.1389   | 0.2778  |
| 27 | 黎波飞  | 0.15     | 0.30    |
| 28 | 王丹飞  | 0.1389   | 0.2778  |
| 29 | 陈思   | 0.35     | 0.70    |
| 30 | 李郑云  | 0.05     | 0.10    |
| 合计 |      | 50.00    | 100.00  |

### （3）维海投资 2020 年 5 月股权转让

2020 年 4 月 2 日，维海投资通过股东会决议，同意陈思将其持有的维海投资 0.7%股权以 24.57 万元的价格转让给陈涛，其他股东放弃优先购买权，并修订公司章程。

本次股权转让系因陈思自维海德离职，陈思离职前将其持有的维海投资股权转让回给陈涛。

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 持股比例（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 陈涛   | 21.0166  | 42.0332 |
| 2  | 史立庆  | 7.4944   | 14.9888 |
| 3  | 陈立武  | 5.00     | 10.00   |
| 4  | 欧阳典勇 | 3.00     | 6.00    |
| 5  | 梁明   | 1.85     | 3.70    |
| 6  | 楚文   | 1.85     | 3.70    |
| 7  | 彭钟漫  | 0.95     | 1.90    |
| 8  | 杨莹   | 1.50     | 3.00    |
| 9  | 曾小慧  | 1.50     | 3.00    |
| 10 | 陈恺   | 0.35     | 0.70    |
| 11 | 何畏   | 1.00     | 2.00    |



| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 持股比例（%） |
|----|------|----------|---------|
| 12 | 郑永勤  | 0.50     | 1.00    |
| 13 | 唐春华  | 0.50     | 1.00    |
| 14 | 曹长刚  | 0.50     | 1.00    |
| 15 | 陈玮炜  | 0.35     | 0.70    |
| 16 | 李远辉  | 0.35     | 0.70    |
| 17 | 刘方杰  | 0.35     | 0.70    |
| 18 | 宋俊峰  | 0.2778   | 0.5556  |
| 19 | 李佳骏  | 0.35     | 0.70    |
| 20 | 覃海程  | 0.1389   | 0.2778  |
| 21 | 陈超   | 0.1389   | 0.2778  |
| 22 | 刘燕   | 0.1389   | 0.2778  |
| 23 | 唐燕   | 0.1389   | 0.2778  |
| 24 | 魏宗刚  | 0.1389   | 0.2778  |
| 25 | 易旺   | 0.1389   | 0.2778  |
| 26 | 李海健  | 0.1389   | 0.2778  |
| 27 | 黎波飞  | 0.15     | 0.30    |
| 28 | 王丹飞  | 0.1389   | 0.2778  |
| 29 | 李郑云  | 0.05     | 0.10    |
| 合计 |      | 50.00    | 100.00  |

#### （4）2020 年维海投资股权转让（发行人 2020 年度股权激励）

2020 年 6 月 28 日，发行人 2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司股权激励方案的议案》，初步起草发行人 2020 年股权激励方案。发行人 2020 年 7 月 31 日召开 2020 年第四次临时股东大会；2020 年 8 月 26 日召开 2020 年第五次临时股东大会决议修订并最终审议通过发行人 2020 年度股权激励方案。

2020 年 7 月 16 日，为完成对间接股东的股权激励，陈涛分别与相应激励对象签署维海投资股权转让协议，相应协议签署情况如下：

| 转让方 | 受让方 | 交易价格（元）    | 转让维海投资的出资比例 | 对应维海投资出资额（元） | 对应发行人股份（股） |
|-----|-----|------------|-------------|--------------|------------|
| 陈涛  | 史立庆 | 140,400.00 | 0.40%       | 2,000.00     | 36,000.00  |
| 陈涛  | 郑永勤 | 351,000.00 | 1.00%       | 5,000.00     | 90,000.00  |
| 陈涛  | 陈玮炜 | 245,700.00 | 0.70%       | 3,500.00     | 63,000.00  |
| 陈涛  | 宋俊峰 | 155,984.40 | 0.4444%     | 2,222.00     | 39,996.00  |
| 陈涛  | 易旺  | 113,092.20 | 0.3222%     | 1,611.00     | 28,998.00  |
| 陈涛  | 覃海程 | 183,292.20 | 0.5222%     | 2,611.00     | 46,998.00  |
| 陈涛  | 李海健 | 113,092.20 | 0.3222%     | 1,611.00     | 28,998.00  |
| 陈涛  | 魏宗刚 | 113,092.20 | 0.3222%     | 1,611.00     | 28,998.00  |

| 转让方 | 受让方 | 交易价格（元）    | 转让维海投资的<br>出资比例 | 对应维海投资出<br>资额（元） | 对应发行人股份<br>（股） |
|-----|-----|------------|-----------------|------------------|----------------|
| 陈涛  | 刘燕  | 113,092.20 | 0.3222%         | 1,611.00         | 28,998.00      |
| 陈涛  | 唐燕  | 113,092.20 | 0.3222%         | 1,611.00         | 28,998.00      |
| 陈涛  | 陈超  | 113,092.20 | 0.3222%         | 1,611.00         | 28,998.00      |
| 陈涛  | 彭钟漫 | 702,000.00 | 2.00%           | 10,000.00        | 180,000.00     |
| 陈涛  | 陈恺  | 702,000.00 | 2.00%           | 10,000.00        | 180,000.00     |
| 陈涛  | 李佳骏 | 105,300.00 | 0.30%           | 1,500.00         | 27,000.00      |
| 陈涛  | 梁明  | 245,700.00 | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      |
| 陈涛  | 楚文  | 245,700.00 | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      |
| 陈涛  | 唐春华 | 245,700.00 | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      |
| 陈涛  | 曹长刚 | 245,700.00 | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      |
| 陈涛  | 刘方杰 | 245,700.00 | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      |
| 陈涛  | 李远辉 | 245,700.00 | 0.70%           | 3,500.00         | 63,000.00      |
| 陈涛  | 黎波飞 | 70,200.00  | 0.20%           | 1,000.00         | 18,000.00      |
| 陈涛  | 李郑云 | 70,200.00  | 0.20%           | 1,000.00         | 18,000.00      |

2020年7月16日，维海投资股东会通过股东会决议，同意陈涛按照股权激励方案向相应激励对象转让相应维海投资股权。同时，同意王丹飞将其持有的维海投资0.2778%股权以9.75078万元的价格转让给陈涛，其他股东放弃优先购买权。本次股权转让系因王丹飞自维海德离职，离职前将其持有的维海投资股权转让回给陈涛。

2020年8月19日，工商行政管理部门核准维海投资本次股权转让工商变更登记。本次股权转让完成后，维海投资股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 持股比例（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 陈涛   | 14.2056  | 28.41   |
| 2  | 史立庆  | 7.6944   | 15.39   |
| 3  | 陈立武  | 5.00     | 10.00   |
| 4  | 欧阳典勇 | 3.00     | 6.00    |
| 5  | 梁明   | 2.20     | 4.40    |
| 6  | 楚文   | 2.20     | 4.40    |
| 7  | 彭钟漫  | 1.95     | 3.90    |
| 8  | 杨莹   | 1.50     | 3.00    |
| 9  | 曾小慧  | 1.50     | 3.00    |
| 10 | 陈恺   | 1.35     | 2.70    |
| 11 | 何畏   | 1.00     | 2.00    |
| 12 | 郑永勤  | 1.00     | 2.00    |
| 13 | 唐春华  | 0.85     | 1.70    |
| 14 | 曹长刚  | 0.85     | 1.70    |

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 持股比例（%） |
|----|------|----------|---------|
| 15 | 陈玮炜  | 0.70     | 1.40    |
| 16 | 李远辉  | 0.70     | 1.40    |
| 17 | 刘方杰  | 0.70     | 1.40    |
| 18 | 宋俊峰  | 0.50     | 1.00    |
| 19 | 李佳骏  | 0.50     | 1.00    |
| 20 | 覃海程  | 0.40     | 0.80    |
| 21 | 陈超   | 0.30     | 0.60    |
| 22 | 刘燕   | 0.30     | 0.60    |
| 23 | 唐燕   | 0.30     | 0.60    |
| 24 | 魏宗刚  | 0.30     | 0.60    |
| 25 | 易旺   | 0.30     | 0.60    |
| 26 | 李海健  | 0.30     | 0.60    |
| 27 | 黎波飞  | 0.25     | 0.50    |
| 28 | 李郑云  | 0.15     | 0.30    |
| 合计 |      | 50.00    | 100.00  |

## 2. 代持或解除代持情况

报告期内，维海投资历次股权转让均为发行人实施股权激励，维海投资股东陈涛、史立庆向历次股权激励对象转让维海投资股权对间接股权激励对象股权激励，相应股权激励方案已经过发行人董事会、监事会、股东大会审议，按照当时有效的法律、法规和规范性文件以及当时有效的公司章程和管理制度履行了必要的审议程序。经对维海投资股东进行访谈，维海投资股东均已经依法足额履行出资义务，真实持有维海投资股权，不存在为他人代为持有维海投资股权或类似的协议安排，也不存在解除代持的情况。

## 3. 股份支付及会计处理

根据《企业会计准则》，股份支付是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

2017年、2019年、2020年股权维海投资股权转让的目的主要是为了实施维海德股权激励计划，使受激励对象通过持有维海投资的股权间接持有维海德股份，应确认为维海德股份支付。

### （1）2017年维海投资股权转让股份支付的会计处理

因2017年实施股权激励计划时，维海投资持有维海德5,000,000股，维海投

资每 1 元的出资额对应 10 股维海德股票。维海投资激励股权的每 1 元的出资额转让价格为 23.7 元，即激励股权的行权价格为 2.37 元/股。陈涛转让其持有的维海投资 6.3%的股权，对应维海德 315,000 股，史立庆转让其持有的维海投资 2.2%的股权，对应维海德 110,000 股，共 425,000.00 股份。每股公允价值为 7.2496 元/股，设定服务期为 3 年，2017 年、2018 年、2019 年应分别确认股份支付金额为  $425,000.00 * (7.2496 - 2.37) / 3 = 691,276.67$  元。

维海德关于本次间接股权激励 2017、2018、2019 三个会计年度均已作出如下会计处理：

借：管理费用-股权支付      691,276.67

贷：资本公积-其他资本公积      691,276.67

#### （2）2019 年维海投资股权转让股份支付的会计处理

因 2019 年实施股权激励计划时，维海投资持有维海德 9,000,000 股，维海投资每 1 元的出资额对应 18 股维海德股票。维海投资激励股权的每 1 元的出资额转让价格为 54 元，即激励股权的行权价格为 3.00 元/股。陈涛转让其持有的维海投资 3.37%的股权，对应维海德 303,012.00 股，史立庆转让其持有的维海投资 1.81%的股权，对应维海德 163,008.00 股，共 466,020.00 股份。每股公允价值为 8.05 元/股，未设定服务期，应一次性确认股份支付金额  $466,020.00 * (8.05 - 3.00) = 2,353,401.00$  元。

维海德关于本次间接股权激励 2019 年度会计处理情况如下：

借：管理费用-股权支付      2,353,401.00

贷：资本公积-其他资本公积      2,353,401.00

#### （3）2020 年维海投资股权转让股份支付的会计处理

因 2020 年实施股权激励计划时，维海投资持有维海德 9,000,000 股，维海投资每 1 元的出资额对应 18 股维海德股票。维海投资激励股权的每 1 元的出资额转让价格为 70.20 元，即激励股权的行权价格为 3.90 元/股。陈涛转让其持有的维海投资 13.90%的股权，对应维海德 1,250,982.00 股，每股公允价值为 8.7329

元/股，设定服务期为三年，即 2020 年 7 月至 2023 年 6 月，2020 年应确认股份支付金额  $1,250,982.00 \times (8.7329 - 3.90) / 36 \times 6 = 1,007,645.16$  元。

维海德关于本次间接股权激励 2020 年度会计处理情况如下：

借：管理费用-股权支付      1,007,645.16

贷：资本公积-其他资本公积      1,007,645.16

**结论意见：**

综上所述，本所律师认为：

1. 截至本补充法律意见书出具之日，维海投资现股东持有维海投资股份资金来源合法合规，维海投资股东依法履行出资义务，具备完全民事权利能力和完全民事行为能力，且不存在法律、行政法规以及规范性文件规定的禁止或限制担任公司股东的情形，符合股东适格性。

2. 报告期内，维海投资历次股权转让均为在持股平台层面实施股权激励，相应股权激励方案均已履行必要的审议程序；维海投资股东真实持有维海投资股权，不存在代持或解除代持的情形。

3. 报告期内，维海投资历次股权转让为发行人股权激励，发行人已按照当时的会计规定作出会计处理并计提股份支付。

## **九、《问询函》问题 23. 关于股份锁定**

申报文件显示，2020 年 9 月 29 日，发行人向董事、高级管理人员和公司核心员工发行股票，新增股本 150 万股，由陈立武、吕家龙、吴文娟、白东升认购，上述员工在招股说明书中承诺 2023 年 7 月 31 日前所持有股份不对外转让。

请相关新增股份持有人按照《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》第 12 条的规定作出相应股份锁定承诺，即自发行人完成增资扩股工商变更登记手续之日起锁定 3 年。

请保荐人、发行人律师说明是否关注到上述情况，相关股东未按照相关规定

作出相应股份锁定承诺的原因，保荐人、发行人律师是否勤勉尽责。

## **问题回复：**

### **1. 股份锁定安排**

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 2020 年 9 月 29 日出具的业务单号为 107000014347 的《股权结构对照表》，发行人 2020 年 9 月 28 日（新增股份登记日）新增 1,500,000.00 股份已完成股份锁定登记，基于《股票认购协议》约定，锁定期限为 36 个月。

虽然发行人律师首次申报前已充分关注到《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》、《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》的相关规定，但陈立武、吕家龙、吴文娟、白东升认购的新增股份已经完成股份锁定登记，故未要求相应人员另行作出股份锁定承诺。

### **2. 关于对发行人 2020 年 9 月股权激励的核查**

同时，发行人律师已充分核查发行人 2020 年 9 月股权激励，包括核查关于本次股权激励的董事会会议文件、监事会会议文件、股东大会会议文件、《股份定向发行报告书》、《深圳市维海德技术股份有限公司之股票认购协议》、《<深圳市维海德技术股份有限公司之股票认购协议>之补充协议》、《验资报告》等书面文件；核查发行人关于本次股权激励的股份锁定安排及股份锁定登记情况；并对陈立武、吕家龙、吴文娟及白东升的访谈中就其参与股权激励的情况进行了提问。同时，本次股权激励已取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具编号为股转系统函[2020]3018 号《关于对深圳市维海德技术股份有限公司股票定向发行无异议的函》，同意公司定向发行不超过 150.00 万股新股。对本次股权激励的决策程序、股东认购资格、资金来源、是否存在股份代持或其他利益安排等相关情况进行必要的核查义务。

### **3. 承诺事项**

陈立武、吕家龙、吴文娟和白东升承诺：自完成增资扩股工商变更登记手续之日起 36 个月内，陈立武、吕家龙、吴文娟和白东升持有的维海德股份中的 50 万股、50 万股、25 万股和 25 万股股份不对外转让（如因送股、转增股本等原因

进行除权的，股数按有关规定进行相应调整)。

**结论意见：**

1. 陈立武、吕家龙、吴文娟及白东升已经按照《问询函》要求作出新增股份锁定期的承诺。
2. 发行人律师已尽到勤勉尽责义务。

## 第三部分 新期间的信息补充披露

### 一、本次发行上市的批准和授权

本所律师已在法律意见书和律师工作报告中披露了发行人于 2020 年 12 月 28 日召开第二届董事会第十二次会议以及 2021 年 1 月 15 日召开的发行人 2021 年第一次临时股东大会会议审议通过本次发行上市的相关决议并授权董事会办理本次发行上市的相关事宜。

截至本补充法律意见书出具之日，发行人本次上市的批准和授权情况没有发生变化，审议通过与本次发行的相关议案及授权仍在有效期内。发行人本次发行尚待深交所审核并报证监会核准注册；有关股票的发行、上市交易尚需经深交所同意。

### 二、发行人本次发行上市的主体资格

本所律师已经在法律意见书和律师工作报告中披露了发行人本次发行上市的主体资格。

依据发行人提供资料，经本所律师登录深圳市市场监督管理局网站核查，发行人经营状态为存续，不存在股权质押、动产抵押、法院冻结、经营异常信息和严重违法失信信息。

本所律师认为：发行人为依法设立、有效存续且持续经营满三年以上的股份有限公司，截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在依据法律、法规、规范性文件及《公司章程》应当终止的情形。发行人具备法律、法规及规范性文件规定的本次发行上市的主体资格。

### 三、本次发行上市的实质条件



发行人本次发行并上市系股份有限公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在深圳证券交易所创业板上市交易。本所律师按照有关法律、法规和规范性文件的规定，对发行人本次发行上市的实质条件进行逐项核查。本所律师认为，发行人本次发行上市符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》和《深圳证券交易所创业板股票发行上市审核规则》规定的下列公开发行股票的条件：

### （一）符合《公司法》规定的公开发行股票的条件

依据《招股说明书》，经本所律师核查，发行人本次拟发行股票的种类为人民币普通股（A股），每股面值为1.00元。同一股份具有同等权利，每股的发行条件和价格相同，任何单位或者个人所认购的股份，每股支付相同价格。本次发行人拟发行之股票符合《公司法》一百二十五条和一百二十六条之规定。

依据发行人2021年第一次临时股东大会决议，经本所律师核查，发行人股东大会就发行人首次公开发行股票并在创业板上市相关事宜作出合法有效的股东大会决议。符合《公司法》第一百三十三条之规定。

### （二）符合《证券法》规定的公开发行股票的条件

发行人已经依法设立股东大会、董事会、监事会及相关经营管理部门，聘任总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员；董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，发行人具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十二条第一款第（一）项之规定。

2. 依据《审计报告》，发行人2018年度、2019年度及2020年度的净利润（净利润以扣除非经常性损益前后的孰低者为准）分别为4,722.38万元、5,096.35万元及18,691.32万元，发行人最近三年连续盈利，财务状况良好，具有持续经营能力，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项之规定。

3. 依据《审计报告》，发行人最近三年一期财务会计报告被出具无保留意见《审计报告》，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项之规定。

4. 依据发行人经营管理相关的行政主管部门出具的证明，发行人报告期内无重大违法行为；依据公安部门出具的发行人控股股东、实际控制人无违法行为证明，发行人及其控股股东、实际控制人最近三年一期不存在贪污、贿赂、侵占

财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪。符合《证券法》第十二条第一款第（四）项之规定。

### （三）符合《管理办法》规定的首次公开发行股票的条件

依据发行人及其前身维海德有限的工商登记资料并经本所律师核查，发行人成立于 2008 年 5 月 29 日，设立时为维海德有限；2016 年 7 月，维海德有限依法以经审计的账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，2016 年 8 月 3 日，完成整体变更为股份公司工商登记，符合当时的法律、法规和规范性文件的规定，发行人依法设立。自有限责任公司成立至律师工作报告出具之日，发行人持续经营时间已超过三年；发行人具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责。符合《管理办法》第十条之规定。

依据《审计报告》，以及发行人作出的声明，发行人会计基础工作规范，财务报表的编制和披露符合企业会计准则和相关信息披露规则的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，最近三年财务会计报告由注册会计师出具无保留意见的审计报告，符合《管理办法》第十一条第一款之规定。

依据《内控鉴证报告》，以及发行人作出的声明，发行人内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，并由注册会计师出具无保留结论的《内控鉴证报告》，符合《管理办法》第十一条第二款之规定。

发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立；发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易，符合《管理办法》第十二条第一款第（一）项之规定。

发行人主营业务、控制权和管理团队稳定，最近二年内主营业务和董事、高级管理人员均没有发生重大不利变化；控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东所持发行人的股份权属清晰，最近二年实际控制人没有发生变更，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，符合《管理办法》第十二条第一款第（二）

项之规定。

发行人不存在涉及主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有关事项；发行人不存在经营环境已经或者将要发生重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项，符合《管理办法》第十二条第一款第（三）项之规定。

依据发行人持有的《营业执照》、《公司章程》等资料，经本所律师登录深圳市市场监督管理局网站检索并核查，发行人的经营范围：“一般经营项目：通讯设备采购及售后服务；信息系统集成软件和技术服务、咨询设计、软件开发、系统集成、运行维护（包括数据处理、运营维护）；安防工程安装；视频监控系统、智能系统工程的设计、施工及维护；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目：会议视频产品、网络设备、电子产品、通讯产品的技术开发、生产及销售；地理信息系统工程、无线数据终端的研发及生产。”依据发行人提供的说明及《审计报告》，经本所律师核查，发行人主要从事音视频设备研发、生产、销售及相关技术服务。发行人的生产经营符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，符合国家产业政策及环境保护政策，符合《管理办法》第十三条第一款之规定。

依据公安部门出具的相关自然人无违法证明，最近三年内，发行人及其控股股东、实际控制人不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪；依据发行人业务及经营相关的主管部门出具的证明，发行人不存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为，符合《管理办法》第十三条第二款之规定。

依据发行人董事、监事及高级管理人员的承诺，经本所律师登录证监会网站核查，发行人董事、监事和高级管理人员不存在最近三年内受到中国证监会行政处罚，或者因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查且尚未有明确结论意见等情形，符合《管理办法》第十三条第三款之规定。

#### **（四）符合《深圳证券交易所创业板股票发行上市审核规则》规定的财务指标**

发行人 2019 年度和 2020 年度归属于母公司所有者的净利润分别为 5,096.35 万元和 18,691.32 万元（净利润以扣除非经常性损益前后的孰低者为准），合计为 23,787.67 万元，最近两年净利润均为正且累计净利润不低于人民币 5,000.00 万元，符合《深圳证券交易所创业板股票发行上市审核规则》第二十二条第二款第（一）项所规定的财务指标。

#### **（五）小结**

综上所述，本所律师认为，发行人本次发行并上市除须按照《证券法》第九条的规定获得中国证监会核准注册以及按照《证券法》第四十六条的规定获得深圳证券交易所的审核同意外，已符合《证券法》、《公司法》、《管理办法》和《深圳证券交易所创业板股票发行上市审核规则》规定的公开发行股票并上市的条件。

### **四、发行人的设立、挂牌**

#### **（一）发行人的设立**

本所律师已在法律意见书和律师工作报告中披露了发行人的设立情况，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的设立情况没有发生变化。

本所律师认为，截至本补充法律意见书出具之日发行人的设立程序、资格、条件、方式、发起人签署的《发起人协议》、发行人创立大会程序及审议事项等符合当时的法律、法规及相关规范性文件的规定，合法有效。

#### **（二）全国中小企业股份转让系统挂牌**

截至本补充法律意见书出具之日，发行人仍为全国中小企业股份转让系统挂牌公司。

## 五、发行人的独立性

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人在新期间内未出现导致其丧失业务、资产、人员、机构和财务独立性的情形，发行人的独立性没有发生变化。

依据发行人提供的相关资料，经核查，本所律师认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人资产独立完整，业务及人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，在独立性方面不存在重大缺陷，符合相关法律、法规和规范性文件的要求。

## 六、发起人、股东及实际控制人

本所律师已在法律意见书和律师工作报告中披露了公司发起人、现有股东及实际控制人的情况，依据发行人提供的资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日发行人的发起人、现有股东及实际控制人新期间内未发生变化。

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的发起人具备法律、法规、规章及规范性文件规定的担任股份公司发起人的资格；发行人的发起人及股东人数、住所、出资比例符合相关法律法规的规定；发行人股东均已履行出资义务；发行人股东维海投资为持股平台，不属于私募投资基金，无需办理私募基金备案；陈涛为公司的实际控制人，最近两年公司实际控制人未发生过变化。

## 七、发行人的股本及其股本演变

本所律师已在法律意见书和律师工作报告中披露了发行人的股本及其演变情况，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的股本情况未发生变化。

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人股本及其股权结构未发生变化；发行人股东均为其名下所持公司股份的实际持有人，所持股份不存在信托、委托持股或类似代持安排；发行人股份不存在质押、冻结或设定他项权利的情形。

## 八、发行人的业务

### （一）发行人的经营范围、经营方式

本所律师已在法律意见书和律师工作报告中披露发行人经营范围和经营方式，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的经营范围及经营方式未发生变更。

截至本补充法律意见书出具之日，发行人业务经营资质新增或变更情况如下：

#### 1. 入网许可

| 序号 | 产品名称   | 产品型号 | 进网许可证书编号       | 有效期至       |
|----|--------|------|----------------|------------|
| 1  | 会议电视终端 | C9H  | 16-C381-211642 | 2024.03.09 |

#### 2. 强制认证

| 序号 | 证书编号             | 申请人  | 产品名称         | 有效期至       |
|----|------------------|------|--------------|------------|
| 1  | 2021010801375517 | 鹏创软件 | 统一通信全向麦克风扬声器 | 2025.10.22 |

发行人原有证书编号为 2016011609880370 和子公司鹏创软件原有的编号为 2016011609862727 的两项会议电视终端 CCC 强制认证有效期届满，相应产品已经停产，没有再对外销售，故未重新办理该两项产品的 CCC 强制认证。

### （3）无线电频率使用许可

根据《中华人民共和国无线电管理条例》，在我国境内使用无线电频率，设置、使用无线电台（站），研制、生产、进口、销售和维修无线电发射设备，以及使用辐射无线电波的非无线电设备，应取得无线电频率使用许可。

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人及其子公司生产、销售无线电发射设备，已按照《中华人民共和国无线电管理条例》规定取得工业和

信息化部核发的《无线电发射设备型号核准证》，具体情况如下：

| 序号 | 设备名称                            | 设备型号         | 证书编号       | 有效期至        |
|----|---------------------------------|--------------|------------|-------------|
| 1  | 5.8GHz/5.1GHz/2.4GHz 无线局域网/蓝牙设备 | CM800        | 2020-14942 | 2025 年 12 月 |
| 2  | 蓝牙设备                            | VHD-M300     | 2020-13662 | 2025 年 11 月 |
| 3  | 蓝牙设备                            | ROCWARE-P300 | 2021-3999  | 2026 年 4 月  |

## （二）发行人在中国大陆以外经营的情况

新期间内，香港维海德已在国家外汇管理局深圳市分局完成外汇登记。

## （三）发行人主营业务的占比情况

根据《审计报告》并经本所律师核查，发行人最近三年主营业务收入均占当年全部营业收入的 98.00%以上，发行人的主营业务突出。且最近两年内主营业务没有发生重大变化。

## （四）发行人的持续经营能力

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，本所律师认为，发行人不存在持续经营方面的法律障碍。

# 九、关联交易和同业竞争

## （一）发行人关联方

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人新期间内，新设一家控股子公司维海德物联网；此外，发行人新期间内关联方未发生其他变化。

## （二）发行人与关联方之间的关联交易

### 1. 关联销售、采购

依据发行人提供的相关资料以及《审计报告》，经本所律师核查，发行人 2020 年 10 月 1 日至 12 月 31 日期间，发行人及其子公司与单一关联方无新增的正在履行或尚未履行完毕的合同（或订单）单笔金额在 100.00 万元以上的或对公司生产经营活动、未来发展或经营状况具有重要影响的关联销售或采购合同。

## 2. 关联担保

依据发行人提供的相关资料以及《审计报告》，经本所律师核查，发行人 2020 年 10 月 1 日至 12 月 31 日期间，发行人无新增关联担保。

## 3. 高级管理人员薪酬

依据发行人提供的相关资料以及《审计报告》，经本所律师核查，发行人 2020 年度关键管理人员薪酬累计 8,445,059.38 元。

## 4. 发行人与关联方应收、应付

依据发行人提供的相关资料以及《审计报告》，经本所律师核查，发行人 2020 年度期末与关联方之间应收、应付款项系正常的经营活动产生。

### （三）关联交易公允性

依据发行人提供的资料，经核查，本所律师认为：发行人新增关联交易已经过必要的董事会、股东大会审议程序，关联交易价格相对定价公允、合理，不影响公司的独立性，也不存在损害公司和股东利益的行为。

### （四）关联交易决策制度

依据发行人提供的资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人现行有效的各项与关联交易相关的决策制度未发生变化；发行人审议通过的用于上市后适用的与关联交易相关的管理制度未发生变化。

### （五）同业竞争

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人与其控股股东、实际控制人及其控制的企业之间不存在同业竞争；发行人控股股东、实际控制人作出的关于避免同业竞争的承诺未发生变化。控股股东、实际控制人已承诺采取有效措施避免同发行人构成同业竞争。

### （六）关联交易和同业竞争的披露

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人已对其关联交易以及发行人与其控股股东、实际控制人及其控制的



企业之间不存在同业竞争的情况进行了充分披露。

## 十、发行人的主要财产

### （一）发行人及其子公司拥有的无形资产

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其子公司在新期间内没有新增商标、域名和软件著作权。

#### 1. 专利

新期间内，发行人子公司鹏创软件新增一项专利，详情如下：

| 序号 | 权利人  | 项目名称                   | 专利号/ 登记号         | 类别   | 状态 | 申请日期       | 发证日期       | 取得方式 |
|----|------|------------------------|------------------|------|----|------------|------------|------|
| 1  | 鹏创软件 | 画面翻转方法、装置、设备与计算机可读存储介质 | ZL202010105723.3 | 发明专利 | 授权 | 2020.02.20 | 2021.06.04 | 原始取得 |

有效期限为申请之日起 20 年。

#### 2. 原有商标有效期限续展

原有两项境内注册商标续展，详情如下：

| 序号 | 商标标识    | 类别    | 注册号     | 权利人 | 有效期限续展至    | 取得方式 |
|----|---------|-------|---------|-----|------------|------|
| 1  | ValueHD | 第 9 类 | 8623004 | 发行人 | 2031.09.13 | 原始取得 |
| 2  | ViewHD  | 第 9 类 | 8622826 | 发行人 | 2031.09.13 | 原始取得 |

#### 3. 原有域名有效期限续展

原有四项域名续展，详情如下：

| 序号 | 域名             | 域名持有者 | 网站备案/许可证号        | 有效期至       | 取得方式 |
|----|----------------|-------|------------------|------------|------|
| 1  | valuehd.com.cn | 维海德   | 粤ICP备17051807号-4 | 2022.06.17 | 原始取得 |
| 2  | valuehd.net    | 维海德   | 粤ICP备17051807号-1 | 2022.05.15 | 原始取得 |
| 3  | 维海德.net        | 维海德   | 粤ICP备17051807号-2 | 2022.05.15 | 原始取得 |
| 4  | 维海德.com        | 维海德   | 粤ICP备17051807号-2 | 2022.05.15 | 原始取得 |

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具

之日，发行人已经拥有的注册商标、专利、计算机软件著作权和域名合法、有效，已取得权属证书，不存在重大权属纠纷，不存在质押或其他权利受到限制的情况。

## （二）发行人对外投资的情况

### 1. 维海德物联网

#### （1）维海德物联网基本情况

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人新期间内新增控股子公司维海德物联网，该公司基本情况如下：

|               |                                                                                                                                                                                    |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 统一社会信用代码：     | 91440300MA5GP85G1M                                                                                                                                                                 |
| 企业名称：         | 深圳市维海德物联网有限公司                                                                                                                                                                      |
| 住所：           | 深圳市宝安区新安街道兴东社区 71 区敬航工业园 B 栋 306                                                                                                                                                   |
| 法定代表人：        | 陈立武                                                                                                                                                                                |
| 认缴注册资本总额（万元）： | 1000                                                                                                                                                                               |
| 企业类型：         | 有限责任公司                                                                                                                                                                             |
| 成立日期：         | 2021-04-06                                                                                                                                                                         |
| 营业期限：         | 永续经营                                                                                                                                                                               |
| 经营范围：         | 一般经营项目：物联网技术开发、技术转让、技术推广；软件开发；经营电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）。（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）。<br>许可经营项目：智能家居消费设备研发、制造和销售；计算机软硬件及外围设备研发、制造和销售；智能家居网关研发、制造和销售；安防设备研发、制造和销售。 |

#### （2）维海德物联网设立

2021 年 3 月 12 日，发行人总经理陈涛签署对外投资决定，同意与自然人冯强共同设立维海德物联网。

2021 年 3 月 26 日，发行人与冯强共同签署维海德物联网公司章程。

维海德物联网设立时，股权结构如下：

| 序号 | 股东  | 认缴出资金额(万元) | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|-----|------------|---------|------|
| 1  | 发行人 | 550.00     | 55.00   | 货币   |
| 2  | 冯强  | 450.00     | 45.00   | 货币   |
| 合计 |     | 1,000.00   | 100.00% | ——   |

2021 年 4 月 6 日，维海德物联网完成工商设立登记。

## 2. 香港维海德

新期间内，香港维海德已在国家外汇管理局深圳市分局完成外汇登记。

### （三）发行人的分公司

根据发行人的说明与承诺，并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人未设立分公司。

### （四）发行人拥有的主要生产经营设备

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人 2020 年 10 月 1 日至 12 月 31 日新增 5 万元以上的生产设备情况如下：

| 序号 | 权利人 | 资产名称                                | 类别   |
|----|-----|-------------------------------------|------|
| 1  | 维海德 | 集成电路（控制器非加密）及数据烧录开发组件               | 生产设备 |
| 2  | 维海德 | J1702CH 前后壳塑胶件模具                    | 模具   |
| 3  | 维海德 | MC800 前后壳、喇叭盖、按键、mic 压板、排线压盖塑胶件模具一套 | 模具   |
| 4  | 维海德 | JX1702UA 模具一套                       | 模具   |
| 5  | 维海德 | 工作台及流水线生产工具一批                       | 生产设备 |
| 6  | 维海德 | TEKTRONIX 350M 带宽示波器                | 机器设备 |

根据《审计报告》、发行人提供的购买合同和发票以及发行人的说明与确认，并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人合法拥有主要生产设备。

### （五）主要财产的产权状况

经本所律师核查相关资产权属证明等文件，并得到发行人的承诺，截至本补充法律意见书出具之日，本所律师认为，发行人合法拥有主要财产的所有权或使用权，产权权属清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

### （六）主要财产的取得方式

根据发行人提供的资料，并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人拥有的主要财产系通过受让、购买、自行申请等方式合法取得，均已取得完备的权属证书或凭证。

### （七）主要财产所有权或使用权的受限情况

依据发行人提供的相关资料，经核查：截至本补充法律意见书出具之日，发行人的主要财产不存在担保或其他权利受限制的情况。

#### （八）发行人及其控股子公司房产租赁情况

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，新期间内，发行人新增房产租赁情况、租赁房产产权情况及租赁备案情况详见“六、《问询函》问题 18. 关于租赁房产”第一问第 1 部分问题回复内容。

发行人签署的各项租赁合同真实、合法、有效。部分房产租赁协议尚未进行租赁备案，但不影响相应合同的效力及合同履行。发行人与出租人之间不存在关联关系，租金价格公允。

### 十一、发行人的重大债权债务

#### （一）重大合同

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，新期间内，发行人新增重大合同的基本情况如下：

##### 1. 新增重大销售合同

新增重大销售合同认定标准：截至 2020 年 12 月 31 日，发行人及其子公司新增已履行和正在履行与客户签署的 2020 年度累计交易标的金额在 1,000 万元以上的合同或订单，包括与同一交易主体在一个会计年度内连续发生的相同内容或性质的合同或订单。具体情况如下：

| 序号 | 客户名称                   | 合同标的及金额 | 合同签署日期     | 合同有效期限                                   | 履行情况 |
|----|------------------------|---------|------------|------------------------------------------|------|
| 1  | Avaya Inc.             | 以具体订单为准 | 2018.3.27  | 三年<br>(除非 Avaya 通知不续约, 否则自动续约, 每次单独续约一年) | 正在履行 |
| 2  | ClearTouch INTERACTIVE | 以具体订单为准 | 2020年      | 未约定有效期                                   | 正在履行 |
| 3  | ClearOne INC           | 以具体订单为准 | 2020年      | 未约定有效期                                   | 正在履行 |
| 4  | QSC,LLC.               | 以具体订单为准 | 2020年      | 未约定有效期                                   | 正在履行 |
| 5  | 陕西宽维智能科技有限公司           | 以具体订单为准 | 2020.01.01 | 2021.12.31                               | 正在履行 |

注：维海德与 Avaya Inc. 于 2018 年 3 月 27 日签署的框架协议初始有效期已届满，Avaya Inc 没有发出

续约的通知，框架协议自动延续一年。

## 2. 新增采购合同

重大采购合同认定标准：截至 2020 年 12 月 31 日，发行人及其子公司新增已履行和正在履行与供应商（不含运输服务）签署的 2020 年度累计标的金额在 1,000 万元以上的合同或订单，包括与同一交易主体在一个会计年度内连续发生的相同内容或性质的合同或订单。具体情况如下：

| 序号 | 供应商名称        | 合同标的及金额 | 合同签署日期 | 合同有效期限 | 履行情况 |
|----|--------------|---------|--------|--------|------|
| 1  | 腾龙光学（上海）有限公司 | 以具体订单为准 | 2020年  | 未约定有效期 | 正在履行 |

深圳市郴航国际物流有限公司按照与发行人签订的订单要求，为发行人提供运输服务，2020 年度累计交易金额超过人民币 1,000.00 万元，为发行人 2020 年度主要运输服务供应商。

依据发行人提供的相关资料，经核查：合同内容真实有效，且不存在相关纠纷。

### （二）合同主体变更

依据公司提供的相关重大合同，相应合同均为发行人直接签署，不存在需要变更合同主体的情形。

本所律师认为：上述重大合同的履行不存在法律障碍。

### （三）重大侵权之债

依据发行人提供的相关资料，经核查：截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的影响本次公开发行并上市的重大侵权之债。

### （四）发行人与关联方重大债权债务及关联担保

依据发行人提供的相关资料，经核查：截至 2020 年 12 月 31 日，发行人不存在为关联方提供担保的情形。

### （五）大额其他应收、应付

依据发行人提供的相关资料及《审计报告》，经本所律师核查，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人大额其他应收、应付款项系发行人正常的经营活动产生，合法、有效。

## 十二、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

### （一）发行人的组织机构及议事规则

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，新期间内，发行人已建立的股东大会、董事会、监事会及高级管理层的法人治理结构未发生变化，具有健全的组织机构。发行人的股东大会、董事会、监事会议事规则未发生变化，符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

### （二）发行人股东大会、董事会、监事会召开情况

依据发行人提供的资料，经本所律师核查，新期间内，截至本补充法律意见书出具之日，发行人股东大会、董事会、监事会召开情况如下：

#### 1. 发行人股东大会

| 序号 | 决议时间       | 会议          |
|----|------------|-------------|
| 1  | 2021.05.20 | 2020 年度股东大会 |

#### 2. 发行人董事会

| 序号 | 决议时间       | 会议              |
|----|------------|-----------------|
| 1  | 2021.04.28 | 发行人第二届董事会第十四次会议 |
| 2  | 2021.05.31 | 发行人第二届董事会第十五次会议 |

#### 3. 发行人监事会

| 序号 | 决议时间       | 会议             |
|----|------------|----------------|
| 1  | 2021.04.28 | 发行人第二届监事会第六次会议 |
| 2  | 2021.05.31 | 发行人第二届监事会第七次会议 |

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人上述股东大会、董事会和监事会的召开、议案内容及决议合法、合规、真实、有效。

### （三）发行人股东大会或董事会历次授权或重大决策

依据发行人提供的相关资料，经核查，本所律师认为：发行人股东大会或董事会历次授权或重大决策均履行了《公司法》及《公司章程》等内部规章制度规定的决策程序，该等授权或重大决策等行为合法、合规、真实、有效。

### 十三、发行人税务

#### （一）发行人及控股子公司的税务登记

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至 2020 年 12 月 31 日：发行人及其子公司已经依法办理完成相应的税务登记。发行人及其子公司执行的税种、税率符合现行法律、法规及规范性文件的要求。

#### （二）发行人及其控股子公司报告期内享受的税收优惠

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人 2020 年 10 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，发行人取得软件退税情况如下：

| 序号 | 退税对象 | 年度   | 退税事项         | 通知书编号                  | 批准部门            | 退税金额(元)    |
|----|------|------|--------------|------------------------|-----------------|------------|
| 1  | 维海德  | 2020 | 2020.03 软件退税 | 深宝税通<br>[2020]147163 号 | 国家税务总局深圳市宝安区税务局 | 419,664.22 |
| 2  | 维海德  | 2020 | 2020.04 软件退税 | 深宝税通<br>[2020]166712 号 | 国家税务总局深圳市宝安区税务局 | 614,694.62 |
| 3  | 维海德  | 2020 | 2020.05 软件退税 | 深宝税通<br>[2020]166154 号 | 国家税务总局深圳市宝安区税务局 | 513,128.68 |

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人享受的上述税收优惠合法、合规、真实、有效。

#### （三）发行人及其控股子公司报告期内享受的财政补贴

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人 2020 年 10 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，发行人取得单笔金额 10.00 万元以上财政补贴情况如下：

| 序号 | 补贴对象 | 年度   | 补贴项目/计划/批复       | 批准部门   | 补贴金额(元)    |
|----|------|------|------------------|--------|------------|
| 2  | 维海德  | 2020 | 2020 年宝安区关于应对疫情支 | 宝安区工业和 | 159,165.00 |

| 序号 | 补贴对象 | 年度 | 补贴项目/计划/批复               | 批准部门 | 补贴金额（元） |
|----|------|----|--------------------------|------|---------|
|    |      |    | 持企业复产复工贷款利息贴息<br>补贴（第一批） | 信息化局 |         |

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，发行人享受的上述财政补贴，均已取得当时相关部门的批准，合法、合规、真实、有效。

#### （四）发行人及其控股子公司报告期依法纳税情况

2021 年 4 月 14 日，深圳市宝安区国家税务局稽查局出具编号为深税违证[2021]17517 号《税务违法记录证明》，暂未发现维海德在 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间有重大税务违法记录。

2021 年 5 月 19 日，国家税务总局深圳市宝安区税务局出具编号为深税违证[2021]23646 号《税务违法记录证明》，暂未发现鹏创软件在 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间有重大税务违法记录。

2021 年 4 月 19 日，国家税务总局成都高新技术产业开发区税务局出具《涉税信息查询结果告知书》，成都维海德在 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间暂未发现重大税收违法事项。

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，新期间内，发行人及其控股子公司依法纳税，不存在影响本次发行的重大税收违法行为。

### 十四、发行人的环境保护和产品质量、技术、劳动等标准

#### （一）发行人的环保情况以及拟建设项目环保情况

依据发行人提供的相关资料，及本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日：发行人及其子公司生产经营活动符合有关环境保护的要求，不存在因违反环境保护方面的法律、行政法规而导致发行人需承担对其财务状况产生重大负面影响的处罚的情形。新期间内，发行人拟建设项目未发生变化，发行人拟建设项目符合有关环境保护的要求，不存在因违反环境保护方面的法律、行政法规而导致发行人需对其财务状况产生重大负面影响承担处罚的情形。

#### （二）发行人的产品质量和技术监督标准



依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股子公司报告期内不存在因违反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。

1. 截至本补充法律意见书出具之日，发行人新增持有以下相关认证证书：

| 序号 | 证书名称         | 认证机构       | 编号                      | 有效期至       |
|----|--------------|------------|-------------------------|------------|
| 1  | 两化融合管理体系评定证书 | 泰尔认证中心有限公司 | AHITRE-00621HIMS0109901 | 2024.02.01 |

**（三）发行人劳动用工、社会保险和住房公积金**

**1. 社会保险**

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人及其子公司不存在影响本次发行的重大社会保险违法行为。

**2. 住房公积金**

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人及其子公司不存在影响本次发行的重大住房公积金违法行为。

**3. 劳务派遣**

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人及其子公司劳务派遣用工人数未超过用工总人数的 10.00%，任职岗位主要是辅助性岗位，发行人不存在影响本次发行的重大劳务派遣违法行为。

**十五、诉讼、仲裁或行政处罚**

**（一）发行人及持股 5%以上股东诉讼、仲裁及行政处罚情况**

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，在新期间内，发行人及其持股 5%以上股东无新增尚未了结的诉讼、仲裁及行政处罚情况。

**（二）发行人控股子公司的诉讼、仲裁和行政处罚的情况**

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，在新期间内，发行人控股子公司无新增诉讼、仲裁或行政处罚案件。

### **（三）发行人董事长、总经理、其他董事、监事、高级管理人员涉及重大诉讼、仲裁或行政处罚的情况**

依据发行人董事长兼总经理陈涛的说明与承诺，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，新期间内，发行人的董事长、总经理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。

依据发行人提供的相关资料，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，新期间内，发行人其他董事、监事和高级管理人员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。

## **十六、结论意见**

综上所述，本所律师认为，截至本补充法律意见书出具之日，除尚需取得本补充法律意见书正文部分之第一章“本次发行上市的批准和授权”所述本次发行上市所需审核及同意注册外，发行人符合股票发行上市的法定条件，不存在影响本次发行上市的重大违法违规行为。

本补充法律意见书正本一式八份，无副本。

（以下无正文，为签署页。）

【本页无正文，为《广东君言律师事务所关于深圳市维海德技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之补充法律意见书（一）》之签署页。】

负责人： 许泽杨  
许泽杨

签字律师： 孟宇鹏  
孟宇鹏

刘金明  
刘金明

