

北京市中伦律师事务所
关于广州地铁设计研究院股份有限公司
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的
法律意见书

二〇二五年六月

目 录

一、 本次交易的方案	7
二、 本次交易的交易各方主体资格	19
三、 本次交易的批准与授权	24
四、 本次交易的相关协议	26
五、 本次交易的标的资产	27
六、 关联交易和同业竞争	53
七、 本次重组涉及的债权债务处理及员工安置	59
八、 本次交易的信息披露	59
九、 本次交易的实质条件	60
十、 本次交易的证券服务机构及其资格	73
十一、 相关当事人买卖证券行为的核查	73
十二、 结论	74

释 义

在本法律意见书内，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

地铁设计、公司、上市公司	指	广州地铁设计研究院股份有限公司，其前身为广州地铁设计研究院有限公司
广州地铁集团、交易对方	指	广州地铁集团有限公司，曾用名广州市地下铁道总公司，系上市公司控股股东
工程咨询公司、标的公司、监理单位	指	广州地铁工程咨询有限公司，曾用名广州轨道交通建设监理有限公司
标的资产	指	广州地铁集团持有的标的公司 100%股权及与之相关的全部权益
地铁设计有限	指	广州地铁设计研究院有限公司，其前身为广州市地下铁道设计研究院，系上市公司前身
地铁总公司	指	广州市地下铁道总公司，系广州地铁集团前身
检验检测公司	指	广州轨道交通检验检测认证有限公司，系工程咨询公司全资子公司
环城管廊公司	指	广州环城地下管廊建设投资有限公司，系工程咨询公司持股 34%的、代政府出资及管理公司
综合管廊分公司	指	广州地铁工程咨询有限公司综合管廊分公司
深圳第二分公司	指	广州地铁工程咨询有限公司深圳第二分公司
南京分公司	指	广州地铁工程咨询有限公司南京分公司
澳门分公司	指	广州地铁工程咨询有限公司澳门分公司
工程咨询公司及其子公司	指	工程咨询公司与检验检测公司、综合管廊分公司、深圳第二分公司、南京分公司、澳门分公司
物资公司	指	广州地铁物资有限公司
本次交易	指	上市公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的行为
本次募集配套资金	指	上市公司拟向不超过 35 名特定对象发行股份募集配套资金
评估基准日	指	2024 年 12 月 31 日
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
过渡期间、过渡	指	自评估基准日次日起至交割完成日（含当日）的期间

期		
期间损益	指	标的资产自评估基准日次日至交割完成日（含当日）期间经审计的损益
华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
本所、中伦	指	北京市中伦律师事务所
司农、审计机构	指	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
中企华正诚、评估机构	指	广东中企华正诚资产房地产土地评估造价咨询有限公司
澳门律师	指	黄显辉律师事务所
《重组报告书》	指	《广州地铁设计研究院股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》
《交易协议》	指	《发行股份购买资产框架协议》《发行股份购买资产协议》和《业绩补偿协议》
《发行股份购买资产框架协议》	指	《广州地铁设计研究院股份有限公司与广州地铁集团有限公司关于广州地铁工程咨询有限公司之发行股份购买资产框架协议》
《发行股份购买资产协议》	指	《广州地铁设计研究院股份有限公司与广州地铁集团有限公司关于广州地铁工程咨询有限公司之发行股份购买资产协议》
《业绩补偿协议》	指	《广州地铁设计研究院股份有限公司与广州地铁集团有限公司关于广州地铁工程咨询有限公司之业绩承诺补偿协议》
《审计报告》	指	司农出具的《广州地铁工程咨询有限公司 2023-2024 年度审计报告》（司农审字[2025]25001210015 号）
《备考审阅报告》	指	司农出具的《广州地铁设计研究院股份有限公司 2024 年度备考审阅报告》（司农专字[2025]24007730601 号）
《评估报告》	指	中企华正诚出具的《广州地铁设计研究院股份有限公司拟发行股份购买广州地铁集团有限公司持有的广州地铁工程咨询有限公司 100%股权涉及广州地铁工程咨询有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（粤正诚评报字【2025】第 0069 号）
《澳门法律意见书》	指	澳门律师就澳门分公司报告期内相关合规事宜出具的法律意见书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法（2023 修订）》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法（2019 修订）》
《重组管理办	指	《上市公司重大资产重组管理办法（2025 修订）》

法》		
《注册管理办法》	指	《上市公司证券发行注册管理办法（2025 修正）》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2025 年修订）》
《格式准则 26 号》	指	《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组（2025 修正）》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广州市国资委	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
广东省住建厅	指	广东省住房和城乡建设厅
国家发展改革委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元



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

北京市中伦律师事务所

关于广州地铁设计研究院股份有限公司

发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的

法律意见书

致：广州地铁设计研究院股份有限公司

北京市中伦律师事务所（以下简称“本所”）接受地铁设计委托，担任地铁设计拟发行股份购买广州地铁集团持有的工程咨询公司 100% 股权并向不超过 35 名符合中国证监会规定的特定投资者募集配套资金暨关联交易项目的专项法律顾问。根据《公司法》《证券法》《重组管理办法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》及其他有关法律、法规和中国证监会有关规范性文件的规定，本所就地铁设计本次交易的相关事项出具本法律意见书。

对本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1. 本所依据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实和我国现行法律、法规和中国证监会有关规定发表法律意见，并且该等意见是基于本所律师对有关事实的了解和对有关法律的理解作出的。

2. 本所及在本法律意见书上签字的律师已严格履行法定职责，遵循了勤勉

尽责和诚实信用原则，对本次交易的合法、合规、真实、有效性进行了核实验证，法律意见书中不存在虚假、误导性陈述及重大遗漏。

3. 为出具本法律意见书，本所律师审查了本次交易的交易各方提供的与出具本法律意见书相关的文件资料的正本、副本或复印件，并对有关问题进行了必要的核查和验证。交易各方已作出如下承诺和保证：其已提供了本次交易事宜在现阶段所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、资料或口头的陈述和说明，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件是一致和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权；所有陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。

4. 本所律师已对交易各方提供的相关文件根据律师行业公认的业务标准进行核查，对于本所律师认为对本次交易至关重要而又缺少独立证据支持的事项，本所律师依赖政府有关部门、其他有关机构出具的证明以及各方对有关事实和法律问题的声明和承诺出具本法律意见书。

5. 本所律师已经审阅了本所律师认为出具本法律意见书所需的有关文件和资料，并据此出具法律意见。本所律师在本法律意见书中对有关验资、审计、资产评估报告中某些数据、内容和结论的引用，并不意味着本所律师对这些数据、内容或结论的真实性作出任何明示或默示的保证，本所以及本所律师对该等数据、内容或结论并不具备核查和作出评价的适当资格。

6. 鉴于法律、法规赋予律师调查取证的手段有限，本法律意见书中所涉及的相关当事人买卖股票的行为是否构成内幕交易应以有关主管部门的调查和最终认定结果为准。

7. 本所及本所指派的律师遵守法律、行政法规及相关规定，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，恪守律师职业道德和执业纪律，严格履行法定职责，对本次交易的相关法律事项（以本法律意见书发表意见事项为准及为限）进行了核查验证，保证本法律意见书的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

8. 本所同意将本法律意见书作为地铁设计本次交易所必备的法定文件，随同其他申报材料上报深交所审核和中国证监会注册及进行相关的信息披露，并依法对本法律意见书中所出具的法律意见承担相应的责任。

9. 本所律师同意地铁设计在其关于本次交易申请资料中自行引用或按深交所审核和中国证监会注册的要求引用本法律意见书的全部或部分内容，但不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。

10. 本法律意见书仅供地铁设计为本次交易之目的使用，未经本所书面许可，不得用作任何其他目的或用途。

基于上述声明，本所律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就本次交易相关事项（以本法律意见书发表意见事项为准及为限）出具法律意见如下：

一、本次交易的方案

根据地铁设计第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议和第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《重组报告书》《发行股份购买资产框架协议》《发行股份购买资产协议》和《业绩补偿协议》，本次交易方案如下：

（一）本次交易方案的概况

地铁设计拟通过发行股份的方式购买广州地铁集团持有的工程咨询公司100%股权，并向不超过35名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金。本次交易方案由发行股份购买资产和募集配套资金两部分组成。本次募集配套资金以本次发行股份购买资产的实施为前提，但本次发行股份购买资产不以募集配套资金的实施为前提，最终募集配套资金与否不影响本次发行股份购买资产行为的实施。

（二）发行股份购买资产

1. 发行股份的种类、面值及上市地点

地铁设计以发行股份的方式购买标的资产，所涉及发行股份的种类为人民币普通股 A 股，每股面值为 1.00 元，上市地点为深交所。

2. 发行方式及发行对象

本次发行股份购买资产的发行方式为向特定对象发行，发行对象为广州地铁集团。

3. 定价基准日、定价原则及发行价格

本次发行股份购买资产的定价基准日为地铁设计第三届董事会第二次会议决议公告日。

根据《重组管理办法》相关规定，上市公司发行股份的价格不得低于市场参考价的 80%。市场参考价为定价基准日前 20 个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的公司股票交易均价之一。定价基准日前若干个交易日公司股票交易均价=决议公告日前若干个交易日公司股票交易总额/决议公告日前若干个交易日公司股票交易总量。

经计算，地铁设计本次发行股份购买资产定价基准日前 20、60 和 120 个交易日股票交易均价具体如下：

单位：元/股

市场参考价	交易均价	交易均价的 80%
前 20 个交易日	15.95	12.76
前 60 个交易日	15.98	12.79
前 120 个交易日	15.18	12.15

注：交易均价的 80% 的计算结果向上取整至小数点后两位。

经各方友好协商，地铁设计确定本次发行股份购买资产的发行价格为 12.15 元/股，不低于定价基准日前 120 个交易日地铁设计股票交易均价的 80%。

在本次发行的定价基准日至发行日期间，地铁设计如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将根据中国证监会及深交所的相关规定对

发行价格作相应调整。发行价格的具体调整方法如下：

假设调整前有效发行价格为 P_0 ，该次送股率或转增股本率为 N ，配股率为 K ，配股价为 A ，每股派送现金股利为 D ，调整后的有效发行价格为 P_1 ，则：

派送股票股利或资本公积转增股本： $P_1 = P_0 \div (1 + N)$ ；

配股： $P_1 = (P_0 + A \times K) \div (1 + K)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times K) \div (1 + K + N)$ 。

4. 发行价格调整机制

除上述派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项导致的发行价格调整外，本次交易不设置发行价格调整机制。

5. 交易金额及对价支付方式

根据中企华正诚出具的《评估报告》，本次评估采用资产基础法和收益法对工程咨询公司 100% 股权的资产价值进行评估，截至评估基准日，工程咨询公司 100% 股权的评估情况如下：

单位：万元

标的资产	账面价值	评估价值	增减值	增减率	评估方法
	A	B	C=B-A	D=C/A	-
工程咨询公司	10,637.33	18,576.22	7,938.89	74.63%	资产基础法
		51,110.00	40,472.67	380.48%	收益法

注：账面价值为截至 2024 年 12 月 31 日经审计的标的公司母公司股东权益账面值

经交易各方协商一致，同意本次交易工程咨询公司 100% 股权的最终作价为 51,110.00 万元。本次交易的支付方式为发行股份支付。

6. 发行股份数量

本次发行股份购买资产发行股份数量的计算方式为：向交易对方发行股份数量=以发行股份形式向交易对方支付的交易对价/本次发行价格。向交易对方发行的股份数量不为整数时，则向下取整精确至股。

按照发行股份购买资产的发行价格 12.15 元/股计算，地铁设计本次发行股份购买资产发行的股票数量总计为 42,065,843 股，占本次发行股份购买资产后地铁设计总股本的 9.34%。

交易对方	以股份支付价格（万元）	发行股份数量（股）
广州地铁集团	51,110.00	42,065,843

在定价基准日至发行日期间，地铁设计如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，本次发行的股份数量将相应进行调整。

7. 股份锁定期

交易对方广州地铁集团以持有标的资产认购而取得的地铁设计股份自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。本次重组完成后 6 个月内，如地铁设计股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，新增股份的锁定期自动延长 6 个月。本次交易前交易对方广州地铁集团已经持有的地铁设计股份，自地铁设计本次交易新增股份发行完成之日起 18 个月内不得转让。

除遵守上述法定限售期规定外，交易对方广州地铁集团在本次交易中取得的地铁设计股份，在业绩承诺期届满且补偿义务履行完毕之日（若广州地铁集团无需补偿，则为业绩承诺期第三年年度专项审计报告公告之日）前不得转让。

本次交易的股份发行结束后，交易对方所持对价股份，如因地铁设计送股、资本公积金转增股本等原因而增加的地铁设计股份，亦应遵守上述约定。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，前述交易对方不得转让在地铁设计拥有权益的股份。

若上述股份锁定期与深交所、中国证监会的监管意见不相符，前述交易对方将根据深交所、中国证监会的相关监管意见进行相应调整。

8. 过渡期损益安排

标的资产在过渡期间所产生的利润由地铁设计享有，亏损由交易对方广州地

铁集团承担，标的公司过渡期的利润和亏损的具体金额根据过渡期损益报告确定。

9. 滚存未分配利润安排

本次发行完成后，标的公司滚存未分配利润由本次交易完成后的股东按持股比例享有。前述未分配利润的具体金额以符合《证券法》规定的会计师事务所审计后的数据为准。

地铁设计在本次交易完成前的滚存未分配利润由本次交易完成后地铁设计的股东按其持股比例共同享有。

（三）发行股份募集配套资金

1. 发行股份的种类、面值及上市地点

本次发行股份募集配套资金的股份发行种类为人民币普通股 A 股，每股面值为 1.00 元，上市地点为深交所。

2. 发行方式及发行对象

本次发行股份募集配套资金的发行方式为向特定对象发行，发行对象为不超过 35 名符合中国证监会规定的特定投资者。

特定投资者包括符合法律法规规定的证券投资基金管理公司、证券公司、财务公司、资产管理公司、保险机构投资者、其它境内法人投资者和自然人等特定对象。证券投资基金管理公司、证券公司、合格境外机构投资者、人民币合格境外机构投资者以其管理的两只以上基金认购的，视为一个发行对象。信托公司作为发行对象的，只能以自有资金认购。上述特定投资者均以现金方式认购本次募集配套资金项下发行的股份。最终发行对象将由地铁设计股东会授权董事会在取得中国证监会的注册同意文件后，与本次交易的独立财务顾问（主承销商）根据有关法律、法规及其他规范性文件的规定及投资者申购报价情况确定。

3. 定价基准日、定价原则及发行价格

本次交易中，地铁设计向特定对象发行股票募集配套资金的定价基准日为向特定对象发行股票发行期首日，股票发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日

公司股票交易均价的 80%。

本次向特定对象发行股份募集配套资金采取询价发行方式，具体发行价格将在本次发行股份募集配套资金经深交所审核通过并经中国证监会予以注册后，由地铁设计董事会根据股东会授权，按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定，并根据询价情况，与本次发行的独立财务顾问（主承销商）协商确定。

在定价基准日至发行日期间，如地铁设计发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将按照中国证监会及深交所的相关规定对上述发行价格作相应调整。

4. 发行规模及发行数量

本次募集配套资金总额不超过 15,978.58 万元，不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的 100%，配套募集资金发行股份数量不超过本次发行股份购买资产完成后地铁设计总股本的 30%。

本次发行的股份发行数量为按照最终确定的募集资金总额除以股份发行价格确定，如果计算不为整数，则向下取整精确至股，最终发行数量以证券监管机构批准的发行数量为准。

在定价基准日至发行日期间，如地铁设计发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，本次募集配套资金的发行股份数量将相应进行调整。

5. 募集配套资金用途

本次募集配套资金拟在扣除中介机构费用及相关税费后用于以下项目：

单位：万元

项目名称	拟使用募集资金金额	使用金额占全部募集配套资金金额的比例
补充流动资金、偿还债务	12,777.50	79.97%
检验检测实验中心建设项目	3,201.08	20.03%
合计	15,978.58	100.00%

6. 锁定期安排

本次募集配套资金的认购方所认购的地铁设计股份，自该等股份发行结束之

日起 6 个月内不得转让。上述锁定期内，募集配套资金认购方由于地铁设计送股、转增股本等原因增持的地铁设计股份，亦应遵守上述承诺。

如上述锁定期的安排与中国证监会等监管部门的最新监管意见不符的，配套募集资金认购方将根据监管部门的最新监管意见对锁定期安排予以调整。

7. 滚存未分配利润安排

地铁设计在本次募集配套资金发行完成前的滚存未分配利润由本次发行完成后地铁设计的新老股东按其持股比例共同享有。

（四）业绩承诺和补偿安排

1. 补偿义务人

交易对方广州地铁集团为本次交易的补偿义务人。

2. 补偿安排

若标的公司自交割完成后相应会计年度（含交割完成日当年度）累积实现的净利润数低于相应年度的累积承诺净利润数，或出现本法律意见书“一、本次交易的方案”之“（四）业绩承诺和补偿安排”之“7. 减值测试及股份补偿”的情形，则广州地铁集团应向地铁设计做出补偿。

3. 业绩承诺期间

如果本次发行股份购买资产于 2025 年内实施完毕，则业绩承诺期为 2025 年度、2026 年度及 2027 年度。如本次发行股份购买资产实施完毕的时间延后，则业绩承诺期随之顺延，总期间为三个会计年度。

4. 承诺净利润数

工程咨询公司在业绩承诺期内的每一会计年度预测净利润以经中企华正诚出具的《评估报告》及相应评估说明所预测的同期净利润为准。根据前述《评估报告》及相应评估说明，中企华正诚对工程咨询公司在 2025 年至 2027 年期间各年度预测净利润如下表所示：

单位：万元

年度	2025 年度	2026 年度	2027 年度
承诺净利润	3,527.77	3,803.46	4,061.02

广州地铁集团承诺，标的公司 2025 年度、2026 年度及 2027 年度的净利润数分别不低于人民币 3,527.77 万元、3,803.46 万元、4,061.02 万元。

5. 业绩差异与资产减值的确定

地铁设计应在业绩承诺期每一个会计年度结束时聘请会计师事务所对标的公司截至当期期末累积实现净利润数与累积承诺净利润数的差异情况出具专项审核意见，并在业绩承诺期内每一个会计年度的年度报告中单独披露标的公司截至当期期末累积实现净利润数与截至当期期末累积承诺净利润数的差异情况。

业绩承诺期内，标的公司当期期末累积实现净利润数与当期期末累积承诺净利润数之间的差异，以专项审核意见确定。

在业绩承诺期届满日至业绩承诺期最后一年地铁设计的年度报告公告日期间，地铁设计聘请会计师事务所对标的资产进行减值测试并出具专项审核意见，并在年度报告公告同时出具相应的减值测试结果。减值测试结果以专项审核意见确定。

6. 业绩补偿

业绩承诺期内任一会计年度，根据专项审核意见，若当期期末累积实现净利润数低于当期期末累积承诺净利润数，则广州地铁集团须就不足部分向地铁设计进行补偿。

广州地铁集团当期应补偿金额=（标的公司截至当期期末累积承诺净利润数－标的公司截至当期期末累积实现净利润数）÷业绩承诺期内标的公司各年的承诺净利润数总和×本次交易拟购买标的资产交易作价-累积已补偿金额

广州地铁集团当期应补偿股份数=广州地铁集团当期应补偿金额÷本次发行股份购买资产的每股发行价格

按上述公式计算不足一股的，按一股计算。业绩承诺期内每一年度补偿金额应当进行计算，按上述公式计算的广州地铁集团当期应补偿的金额小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份或现金不冲回。若按上述约定确定的相关补偿股份数在个位之后存在尾数的，均按照舍去尾数并增加 1 股的方式进行处理，由广州地铁集团补偿给地铁设计。

补偿原则：广州地铁集团应优先以其因本次交易所取得的地铁设计股份进行补偿，当前述股份不足以补偿的，不足部分由广州地铁集团以现金方式补足。地铁设计在业绩承诺期间实施送股、转增或股票股利分配的，则当年应补偿股份数量应按照本法律意见书“一、本次交易的方案”之“（四）业绩承诺和补偿安排”之“8. 补偿数额的调整”作相应调整。就补偿股份数已分配的现金股利（税后）应对地铁设计作相应返还。地铁设计以总价人民币 1 元的价格对广州地铁集团需补偿的股份进行回购并予以注销。

7. 减值测试及股份补偿

（1）减值测试

在业绩承诺期届满日至业绩承诺期最后一年地铁设计的年度报告公告日期间，地铁设计应当聘请会计师事务所对标的资产进行减值测试，并在年度报告公告同时出具相应的减值测试结果。

如：标的资产的期末减值额 $>$ 补偿期限内已补偿股份总数 $\times$ 本次发行股份购买资产的每股发行价格，则广州地铁集团应向地铁设计另行补偿。

标的资产期末减值额为标的资产本次交易作价减去标的资产在业绩承诺期末的评估值并扣除业绩承诺期内标的资产因股东增资、减资、接受赠与、利润分配以及送股、公积金转增股本等除权除息行为的影响。

会计师事务所对标的资产进行减值测试时，预测标的公司未来各年现金流应减去标的公司因募集资金投入而节省的相关借款利息等融资成本，借款利率参考全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率（LPR）确定。

减值测试需补偿的总金额计算公式为：减值补偿金额=标的资产期末减值额-业绩承诺期内累积已补偿股份总数 $\times$ 本次发行股份购买资产的每股发行价格

另需补偿的股份数=减值补偿金额÷本次发行股份购买资产的每股发行价格。

按上述公式计算不足一股的，按一股计算。

（2）补偿方式

就减值补偿的方式，广州地铁集团应优先以其因本次交易所取得的地铁设计股份进行补偿，当前述股份不足以补偿的，不足部分由广州地铁集团以现金方式补足。

8. 补偿数额的调整

若地铁设计在业绩承诺期内实施现金分红的，对于应补偿股份数量所获现金分红的部分，广州地铁集团应相应无偿返还给地铁设计，返还的现金股利不作为已补偿金额，不计入各期应补偿金额的计算公式。计算公式为：当期应返还金额=截至补偿前当期每股已累积获得现金股利（以税后金额为准）×当期应补偿股份数，但其中广州地铁集团已经缴税部分无法返还的，则广州地铁集团不负有返还给地铁设计的义务。

如因地铁设计在业绩承诺期内实施股票股利分配、资本公积转增股本等除权事项导致广州地铁集团持有的地铁设计股份数量发生变化，则补偿股份数量应作相应调整，以股份补偿的广州地铁集团当年应补偿股份数量（调整后）=以股份补偿的广州地铁集团当年应补偿股份数量×（1+转增或送股比例）。

以上公式运用中应遵循：按上述公式计算不足一股的，按一股计算。业绩承诺期内每一年度补偿金额应当进行计算，按上述公式计算的广州地铁集团当期应补偿的金额小于0时，按0取值，即已经补偿的股份或现金不冲回。若按上述约定确定的相关补偿股份数在个位之后存在尾数的，均按照舍去尾数并增加1股的方式进行处理，由广州地铁集团补偿给地铁设计。

9. 关于补偿的相关安排

（1）股份补偿具体安排

若业绩承诺期内，广州地铁集团需向地铁设计进行补偿的，地铁设计应在需补偿当年年报公告后3个月内照“一、本次交易的方案”之“（四）业绩承诺和

补偿安排”之“6. 业绩补偿”的公式计算并确定广州地铁集团当年应补偿的金额及股份数量，向广州地铁集团就承担补偿义务事宜发出书面通知，并及时召开股东会审议股份补偿事宜，对应补偿股份以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销，广州地铁集团应积极配合地铁设计办理前述回购注销补偿股份事宜。

如地铁设计股东会审议通过股份回购注销方案的，地铁设计应履行通知债权人等法律、法规关于减少注册资本的相关程序。广州地铁集团应于收到地铁设计书面通知之日起 5 个工作日内，向登记结算公司发出将其当年需补偿的股份过户至地铁设计董事会设立的专门账户的指令。自该等股份过户至地铁设计董事会设立的专门账户之后，地铁设计将尽快办理该等股份的注销事宜。自广州地铁集团应补偿股份数量确定之日起至该等股份注销前或以现金形式替代该等股份进行补偿前，该等股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。

若地铁设计股东会否决回购注销相关议案，地铁设计应于股东会决议公告后 30 个工作日内重新制定回购注销方案，并提交股东会审议。如广州地铁集团选择以现金方式向地铁设计进行补偿的，广州地铁集团应在收到地铁设计书面通知之日起 40 个工作日内将相应的补偿现金支付至地铁设计指定的银行账户。

地铁设计就召开股东会审议上述补偿股份回购事宜时，广州地铁集团持有的地铁设计股票不享有表决权。

由于司法判决导致广州地铁集团在股份锁定期内转让其持有的全部或部分地铁设计股份，使其所持有的股份不足以履行补偿义务，不足部分由广州地铁集团以现金方式进行补偿。

（2）现金补偿具体安排

如触发《业绩补偿协议》中的现金补偿条款，地铁设计应在标的公司对应的会计年度专项审核意见披露后或减值测试结果披露后的 3 个月内向广州地铁集团发出《补偿通知》。

广州地铁集团应在收到《补偿通知》后五个工作日内将其当年应补偿或另行补偿给地铁设计的现金汇入至地铁设计指定的银行账户。

（3）补偿上限

广州地铁集团在本次交易项下承担业绩补偿义务及减值补偿义务的股份补偿及现金补偿总额合计，不超过广州地铁集团获得的交易对价（含广州地铁集团因股份对价获得的股票实施送股、转增或股利分配而取得的股票，以及利润分配取得的税后现金股利）。且广州地铁集团以股份形式进行的补偿应以其在本次交易中获得的地铁设计股份数量为上限。

10. 关于保障补偿实现的相关安排

广州地铁集团承诺，通过本次交易取得的地铁设计股份自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。此外，本次交易完成后 6 个月内如地铁设计股票连续 20 个交易日的收盘价低于股份发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，广州地铁集团通过本次交易取得的地铁设计股份的锁定期自动延长至少 6 个月。本次交易前广州地铁集团已经持有的地铁设计股份，自地铁设计本次交易新增股份发行完成之日起 18 个月内不得转让。

除遵守上述法定限售期规定外，广州地铁集团在本次交易中取得的地铁设计股份，在业绩承诺期届满且补偿义务履行完毕之日（若广州地铁集团无需补偿，则为业绩承诺期第三年年度专项审计报告公告之日）前不得转让。法定限售期届满后，自业绩承诺期第三年的年度专项审计（含专项减值测试）报告出具，广州地铁集团已完成业绩承诺补偿义务之次日，广州地铁集团可申请解锁股份=通过本次交易取得的地铁设计股份-累计已补偿的股份（如需）-业绩承诺期届满进行减值补偿的股份（如需）。

广州地铁集团通过本次交易取得的地铁设计股份由于地铁设计派息、送红股、转增股本或配股等原因增加的，亦应遵守上述约定。若广州地铁集团上述股份锁定期限与证券监管机构的最新监管意见不相符，广州地铁集团同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。在上述锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律和证券监管机构的规则办理。

广州地铁集团承诺，通过本次交易获得的地铁设计股份，将优先用于履行《业绩补偿协议》项下的业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务：在全部业绩补偿义务履行完毕前，未经地铁设计书面同意，广州地铁集团不得设定抵

押、质押、担保、设定优先权或其他第三方权利，也不得利用所持有的对价股份进行股票质押回购等金融交易。广州地铁集团未来质押通过本次交易所获得的地铁设计股份时，将书面告知质权人根据《业绩补偿协议》该等股份具有潜在业绩承诺补偿义务情况，并在质押协议中就相关股份用于支付业绩补偿事项等与质权人作出明确约定。

（五）决议有效期

本次交易方案的决议自地铁设计股东会审议通过之日起十二个月内有效。如本次交易在上述有效期内取得深交所核准，并经中国证监会予以注册，则该有效期自动延长至本次交易实施完毕之日。

本所律师认为，本次交易的方案符合《重组管理办法》《注册管理办法》等相关法律、法规、规章和规范性文件的规定。

二、本次交易的交易各方主体资格

（一）地铁设计的主体资格

1.基本情况

根据地铁设计目前所持有的广州市市场监督管理局核发的《营业执照》并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，地铁设计的基本信息如下：

名称	广州地铁设计研究院股份有限公司
统一社会信用代码	91440101190517616D
住所	广州市白云区云城北二路 129 号地铁设计大厦
法定代表人	王迪军
注册资本	40,832.69 万元
公司类型	其他股份有限公司（上市）
成立日期	1993 年 08 月 06 日
营业期限	1993 年 08 月 06 日至长期
经营范围	计量服务；标准化服务；规划设计管理；工程管理服务；环境保护监测；基础地质勘查；地质勘查技术服务；专业设计服务；消防技术服务；工程造价咨询业务；工业自动控制系统装置制造；对外承包工程；技术进出口；软件开发；安全评价业务；测绘服务；地质灾害危险性

	评估；国土空间规划编制；特种设备检验检测服务；水利工程质量检测；室内环境检测；安全生产检验检测；建设工程质量检测；文物保护工程勘察；地质灾害治理工程勘察；建设工程勘察；特种设备设计；文物保护工程设计；地质灾害治理工程设计；铁路机车车辆设计；人防工程设计；建筑智能化系统设计；建设工程设计；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包
--	--

2.主要历史沿革

经核查，地铁设计的主要历史沿革如下：

（1）1993 年 8 月，广州市地下铁道设计研究院设立

地铁设计在全民所有制阶段的前身为广州市地下铁道设计研究院成立于 1993 年 8 月 6 日。根据广州市地下铁道设计研究院的《营业执照》，企业成立时的注册资本为 163 万元，经济性质为全民所有制。

1993 年 6 月 22 日，地铁总公司向广州市机构编制委员会报送《关于组建广州地下铁道设计研究院的请示》（穗铁办字〔1993〕第 170 号），特请批准组建广州市地下铁道设计研究院。

1993 年 6 月 29 日，广州市机构编制委员会向地铁总公司下发《关于组建广州市地下铁道设计研究院的批复》（穗编字〔1993〕132 号），同意“将市地铁总公司设计室与原城建科技开发中心设计室合并，组建广州市地下铁道设计研究院。该院归市地铁总公司管理。”

1993 年 7 月 20 日，广州市地下铁道设计研究院填报《国有资产产权登记表》（开办登记），其中初始国有资本金总额为 163 万元（由主管单位拨款 163 万元），经济性质为全民所有制，批准单位为广州市机构编制委员会，批准文号为穗编字〔1993〕132 号。

1993 年 7 月 26 日，广州市国有资产管理办公室出具了《全民所有制企业注册资金证明》，证明广州市地下铁道设计研究院拥有资金总额为 163 万元。

1993 年 8 月 6 日，广州市地下铁道设计研究院取得了广州市工商行政管理局核发的《营业执照》。

经多次股权变动，广州市地下铁道设计研究院公司制改造前的注册资本为 850 万元。

(2) 2009 年 1 月，改制为地铁设计有限

2008 年 3 月 18 日，广州市地下铁道设计研究院召开了院长办公会（穗铁院会[2008]15 号），决定推进公司制改造的有关工作。

2008 年 3 月 27 日，广州市地下铁道设计研究院第二届四次职工代表大会审议通过了《广州市地下铁道设计研究院公司制改造方案》。

2008 年 7 月 29 日，广州市建设委员会下发《关于广州市地下铁道设计研究院公司化改造方案的复函》（穗建经函〔2008〕1176 号），同意广州市地下铁道设计研究院的公司化改造方案。

2008 年 11 月 3 日，广州市地下铁道设计研究院向地铁总公司递交《关于广州市地下铁道设计研究院公司化改造实施方案的请示》。根据该请示，广州市地下铁道设计研究院公司化改造后，仍然保持 100%的国有成分不变。

2008 年 11 月 18 日，地铁总公司下发《关于广州市地下铁道设计研究院公司化改造实施方案的批复》，原则同意广州市地下铁道设计研究院公司化改造实施方案。

2008 年 12 月，广州市地下铁道设计研究院填报《企业国有资产变动产权登记表》，产权持有人名称由“广州市地下铁道设计研究院”变更为“广州地铁设计研究院有限公司”，注册资本由 850 万元增加至 3,723.80 万元，主管部门为地铁总公司。

2009 年 1 月 14 日，地铁设计有限取得广州市工商行政管理局换发的《营业执照》。

经多次股权变动，地铁设计有限改制为股份有限公司前的注册资本为 11,575.4470 万元。

(3) 2018 年 8 月，改制为股份有限公司

地铁设计系由地铁设计有限整体变更设立的股份有限公司。2018 年 7 月 30 日，地铁设计有限作出股东会决议，同意地铁设计有限整体变更为股份有限公司；以地铁设计有限截至 2018 年 5 月 31 日经审计的净资产 81,828.77 万元，按照

1:0.439943 的折股比例折为 36,000 万股，每股面值 1.00 元，折股后的净资产余额 45,828.77 万元计入股份有限公司的资本公积。

2018 年 7 月 30 日，地铁设计有限的股东作为股份有限公司的发起人签订《发起人协议》，同意地铁设计有限整体变更为股份有限公司。

2018 年 8 月 18 日，地铁设计召开创立大会暨第一次股东大会，同意地铁设计有限整体变更为股份有限公司。

2018 年 8 月 29 日，地铁设计经广州市工商行政管理局登记，领取了统一社会信用代码为 91440101190517616D 的《营业执照》，公司类型变更为股份有限公司（非上市），注册资本为 36,000 万元。

（4）2020 年 10 月，首次公开发行股票并上市

2020 年 9 月 11 日，中国证监会出具《关于核准广州地铁设计研究院股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2230 号），核准地铁设计公开发行新股不超过 4,001 万股。

2020 年 10 月 20 日，经深交所审核同意，地铁设计发行的人民币普通股股票在深交所上市，股票简称为“地铁设计”，股票代码为“003013”。地铁设计首次公开发行 4,001 万股人民币普通股股票，发行价格为 13.43 元/股，募集资金净额为 48,803.48 万元。

首次公开发行股票并上市后，地铁设计总股本增至 40,001 万股。2021 年 1 月 18 日，地铁设计于广州市市场监督管理局完成工商变更登记手续，并领取了新的《营业执照》。

（5）上市后股本变化情况

地铁设计于 2024 年 5 月 13 日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第二十次会议以及于 2024 年 5 月 29 日召开 2024 年第二次临时股东大会会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票与股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》等激励计划相关议案。关联股东及关联董事回避了相关表决。

地铁设计于 2024 年 5 月 29 日召开第二届董事会第二十二次会议和第二届

监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票与股票期权激励计划授予相关权益价格的议案》《关于向激励对象授予限制性股票与股票期权的议案》。关联董事回避了相关表决。

司农于 2024 年 5 月 31 日出具了司农验字[2024]24006070015 号《验资报告》，经审验，截至 2024 年 5 月 30 日止，地铁设计已收到激励对象缴纳的新增出资款人民币 69,529,267.28 元，其中 8,316,898.00 元作为新增注册资本(股本)，其余 61,212,369.28 元作为资本公积。增资款人民币 69,529,267.28 元已由 355 名激励对象于 2024 年 5 月 30 日前汇入地铁设计账号内。本次变更后，地铁设计的注册资本及股本为人民币 408,326,898.00 元。

本所律师认为，地铁设计为依法设立并有效存续的股份有限公司，且其已依法公开发行股票并在深交所上市交易；截至本法律意见书出具日，地铁设计不存在根据现行有效的法律、法规、规范性文件和其《公司章程》规定需要终止的情形，具备进行本次交易的主体资格。

（二）广州地铁集团的主体资格

根据广州地铁集团目前所持有的广州市市场监督管理局核发的《营业执照》并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，广州地铁集团的基本信息如下：

名称	广州地铁集团有限公司
统一社会信用代码	91440101190478645G
住所	广州市海珠区新港东路 1238 号万胜广场 A 座
法定代表人	刘智成
注册资本	5,842,539.6737 万元
公司类型	有限责任公司（国有独资）
成立日期	1992 年 11 月 21 日
营业期限	1992 年 11 月 21 日至无固定期限
经营范围	园林绿化工程施工；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；铁路运输辅助活动；金属加工机械制造；机械零件、零部件加工；交通设施维修；仪器仪表修理；电气设备修理；通用设备修理；专用设备修理；通信交换设备专业修理；通信传输设备专业修理；广播电视设备专业修理；金属制品修理；电子、机械设备维护（不含特种设备）；

	特种设备销售；非居住房地产租赁；住房租赁；物业管理；建筑物清洁服务；停车场服务；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；软件开发；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动；以自有资金从事投资活动；企业总部管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；轨道交通运营管理系统开发；信息技术咨询服务；网络技术服务；档案整理服务；汽车租赁；工程管理服务；消防技术服务；电力设施承装、承修、承试；各类工程建设活动；城市公共交通；房地产开发经营；货物进出口；铁路机车车辆维修；特种设备安装改造修理；住宅室内装饰装修；道路货物运输（不含危险货物）；认证服务；互联网信息服务；餐饮服务；食品经营；医疗服务
--	--

本所律师认为，广州地铁集团为有效存续的有限责任公司，不存在根据相关法律法规、规范性文件以及其《公司章程》规定需要终止的情形，具备进行本次交易的主体资格。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，本次交易的交易各方均具备进行本次交易的主体资格。

三、本次交易的批准与授权

（一）已经取得的批准与授权

1. 地铁设计的批准

2025年1月20日，地铁设计召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易条件的议案》《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于<公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》《关于公司签署附条件生效的发行股份购买资产框架协议的议案》《关于本次交易构成关联交易的议案》《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理本次交易相关事宜的议案》等与本次交易相关的议案。董事会、监事会审议前述议案时，关联董事、监事已回避表决。地铁设计第三届董事会独立董事专门会议第一次会议对本次交易相关议案进行审议，同意地铁设计本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关事项。

2025年6月4日，地铁设计召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会

六次会议，审议通过了《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易条件的议案》《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于<广州地铁设计研究院股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》《关于公司签署附条件生效的发行股份购买资产协议的议案》《关于公司签署附条件生效的业绩承诺补偿协议的议案》《关于本次交易构成关联交易的议案》《关于提请股东会授权董事会及其授权人士办理本次交易相关事宜的议案》等与本次交易相关的议案。董事会、监事会审议前述议案时，关联董事、监事已回避表决。地铁设计第三届董事会独立董事专门会议第三次会议对本次交易相关议案进行审议，同意地铁设计本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关事项。

2. 标的公司的批准

2025 年 1 月 20 日，广州地铁集团出具《关于本次交易的原则性意见》，原则性同意本次交易。

2025 年 6 月 4 日，工程咨询公司的股东广州地铁集团作出《股东决定》，同意本次交易。

3. 交易对方的批准

2025 年 1 月 20 日，广州地铁集团出具《关于本次交易的原则性意见》，原则性同意本次交易。

2025 年 6 月 3 日，广州地铁集团召开董事会并出具《关于同意本次交易的意见》，同意本次交易并签署相关交易协议。

（二）尚需取得的批准与授权

本次交易尚需取得的批准与授权如下：

1. 本次交易尚需上市公司股东会审议通过；
2. 本次交易尚需经深交所审核通过、中国证监会同意注册后方可实施。

根据《上市公司国有股权监督管理办法》《广州市国资委权责事项清单》的

相关规定¹，由于本次交易不属于中国证监会规定的重大资产重组范围的事项亦未触及中国证监会规定的重大资产重组标准（具体内容详见本法律意见书“九、本次交易的实质条件”之“（一）本次交易不构成重大资产重组”内容），广州地铁集团作为国家出资企业可自行审核批准本次交易事项，无需上报广州市国资委审核批准。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，除上述尚需履行的批准和授权以外，本次交易已经履行了现阶段应当履行的批准和授权程序。

四、本次交易的相关协议

（一）发行股份购买资产协议

2025年1月20日，地铁设计与广州地铁集团、工程咨询公司签署了《发行股份购买资产框架协议》；2025年6月4日，地铁设计与广州地铁集团、工程咨询公司签署了《发行股份购买资产协议》。

各方在上述协议中对本次交易方案、标的资产的交割、发行股份购买资产、股份锁定期、过渡期间安排及期间损益归属、滚存未分配利润安排、债权债务处理及职工安置安排、交易税费、违约责任、不可抗力、保密、适用的法律和争议解决等事项均予以了约定。

（二）业绩补偿协议

2025年6月4日，地铁设计与广州地铁集团、工程咨询公司签署了《业绩补偿协议》。

各方在上述协议中对业绩承诺期及承诺净利润数、业绩差异与资产减值的确

¹ 《上市公司国有股权监督管理办法》第六十三条规定：“国有股东所控股上市公司发行证券，应当在股东大会召开前取得批准。属于本办法第七条规定情形的，由国家出资企业审核批准，其他情形报国有资产监督管理机构审核批准。”第七条规定：“国家出资企业负责管理以下事项：……（五）国有股东与所控股上市公司进行资产重组，不属于中国证监会规定的重大资产重组范围的事项。”《广州市国资委权责事项清单》（2024年版本）规定：“由直接监管企业审批未触及证监会规定的重大资产重组标准的国有股东与所控股上市公司进行资产重组事项……。”

定、业绩补偿、减值测试及股份补偿、补偿数额的调整、关于补偿的相关安排、关于保障补偿实现的相关安排等事项均予以了约定。

经核查，《发行股份购买资产协议》《业绩补偿协议》均已经地铁设计第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议审议通过，关联董事、监事已回避表决；该等协议将提交地铁设计 2025 年第二次临时股东会审议，关联股东应回避表决。

经本所律师核查，本所律师认为，各方签署的上述协议不存在违反有关法律、法规、规范性文件规定的情形，合法有效；该等协议为附生效条件的协议，在协议约定的生效条件全部满足后对协议各签署方具有法律约束力。

五、本次交易的标的资产

（一）基本情况

1. 主体资格

根据工程咨询公司目前所持有的广州市越秀区市场监督管理局核发的《营业执照》并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，工程咨询公司的基本信息如下：

名称	广州地铁工程咨询有限公司
统一社会信用代码	91440104797350015A
住所	广州市越秀区环市西路 204 号大院自编四号楼 2、3 层（仅限办公用途）
法定代表人	陈乔松
注册资本	3,230.00 万元
公司类型	有限责任公司（法人独资）
成立日期	2006 年 12 月 13 日
营业期限	2006 年 12 月 13 日至无固定期限
经营范围	工程造价咨询业务；生态资源监测；土壤污染治理与修复服务；环保咨询服务；招投标代理服务；政府采购代理服务；工程管理服务；安全系统监控服务；建设工程监理

2. 股权结构

根据工程咨询公司提供的工商档案，截至本法律意见书出具之日，工程咨询公司的注册资本为 3,230.00 万元，股权结构如下表所示：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实缴出资额	持股比例	出资方式
1	广州地铁集团	3,230.00	3,230.00	100.00%	货币、实物
合 计		3,230.00	3,230.00	100.00%	--

（二）历史沿革

根据工程咨询公司提供的工商档案，工程咨询公司自 2006 年 12 月设立至今，共发生 3 次增资和 1 次股权转让，该公司的主要历史沿革情况如下：

1. 2006 年 12 月，监理公司设立

2006 年 10 月 8 日，广州市地下铁道设计研究院和物资公司共同签署《广州轨道交通建设监理有限公司章程》，约定共同出资 100.00 万元设立监理公司，其中广州市地下铁道设计研究院出资 90.00 万元人民币，占监理公司注册资本的 90.00%；物资公司出资 10.00 万元人民币，占监理公司注册资本的 10.00%。

根据广州岭南会计师事务所有限公司于 2006 年 11 月 2 日出具的《验资报告》（岭验（2006）055 号），截至 2006 年 9 月 4 日，监理公司实收第一期注册资本为 816,550.00 元，其中，310,085.00 元为货币出资、506,465.00 元为实物出资。广东羊城会计师事务所有限公司于 2006 年 8 月 25 日出具的《广州市地下铁道设计研究院部分设备资产评估报告书》（（2006）羊评字第 8927 号）对前述实物出资进行评估。

根据广州岭南会计师事务所有限公司于 2007 年 5 月 11 日出具的《验资报告》（岭验（2007）043 号），截至 2007 年 4 月 19 日，监理公司实收第二期注册资本为 183,450.00 元，全部为实物出资。连同第一期出资，监理公司累计实缴注册资本为 100.00 万元。广东羊城会计师事务所有限公司于 2006 年 8 月 25 日出具的《广州市地下铁道设计研究院部分设备资产评估报告书》（（2006）羊评字第 8927-1 号）对前述实物出资进行评估。

2006 年 10 月 18 日，广州市地下铁道设计研究院和物资公司依法填报《企

业国有资产占有产权登记表》。

2006 年 12 月 13 日，监理公司取得广州市工商行政管理局核发的《营业执照》。

监理公司设立时的注册资本为 100.00 万元，股权结构如下：

（单位：万元）

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例	出资方式
1	广州市地下铁道设计研究院	90.00	90.00	90.00%	货币、实物
2	物资公司	10.00	10.00	10.00%	货币
合计		100.00	100.00	100.00%	——

2. 2007 年 9 月，第一次增资

2007 年 8 月 6 日，监理公司作出股东会决议（穗轨建监股东会[2007]1 号），同意将公司注册资本由 100.00 万元增加至 300.00 万元，新增的 200.00 万元注册资本由广州市地下铁道设计研究院、物资公司分别认缴 180.00 万元、20.00 万元。

根据广州岭南会计师事务所有限公司于 2007 年 9 月 6 日出具的《验资报告》（岭验（2007）068 号），截至 2007 年 9 月 3 日，监理公司已收到股东实缴的新增注册资本 200.00 万元，均为货币出资。

2007 年 9 月 14 日，监理公司依法填报《企业国有资产变动产权登记表》。

2007 年 9 月 20 日，监理公司取得广州市工商行政管理局核发的《营业执照》。

本次增资完成后，监理公司的注册资本为 300.00 万元，股权结构如下：

（单位：万元）

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例	出资方式
1	广州市地下铁道设计研究院	270.00	270.00	90.00%	货币、实物
2	物资公司	30.00	30.00	10.00%	货币
合计		300.00	300.00	100.00%	——

3. 2011 年 3 月，第一次股权转让（无偿划转）

2011 年 2 月 21 日，监理公司召开股东会会议，同意地铁设计有限和物资公司持有监理公司的全部股权以无偿划转方式转至地铁总公司，并在广州市财政局进行了企业国有资产出资人变动产权登记。同日，地铁总公司、地铁设计有限及物资公司签署《国有产权无偿划转协议》，约定前述监理公司的全部股权无偿划转事宜。

2011 年 3 月 7 日，地铁总公司作出总公司党政领导联席会议决议，同意以无偿划转的方式将地铁设计有限和物资公司持有的监理公司股权全部转让给地铁总公司，划转后，地铁总公司持有监理公司 100%的股权。

2011 年 3 月 17 日，监理公司依法填报《企业国有资产变动产权登记表》。

2011 年 3 月 21 日，监理公司取得广州市工商行政管理局越秀分局核发的《营业执照》。

本次无偿划转完成后，监理公司的股权结构如下：

（单位：万元）

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例	出资方式
1	地铁总公司	300.00	300.00	100.00%	货币、实物
合计		300.00	300.00	100.00%	——

4. 2011 年 12 月，第二次增资

2011 年 9 月 7 日，地铁总公司作出总公司党政领导联席会议决议，同意向监理公司以现金方式增加注册资本 930.00 万元人民币。

根据立信羊城会计师事务所有限公司于 2011 年 11 月 24 日出具的《2011 年验资报告》（2011 年羊验字第 23328 号），截至 2011 年 11 月 18 日，监理公司已收到股东实缴的新增注册资本 930.00 万元，均为货币出资。

2011 年 12 月 8 日，监理公司依法填报《企业国有资产变动产权登记表》。

2011 年 12 月 20 日，监理公司取得广州市工商行政管理局越秀分局核发的《营业执照》。

本次增资完成后，监理公司的注册资本为 1,230.00 万元，股权结构如下：

（单位：万元）

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例	出资方式
1	地铁总公司	1,230.00	1,230.00	100.00%	货币、实物
合计		1,230.00	1,230.00	100.00%	——

5. 2023 年 3 月，第三次增资

2023 年 2 月 28 日，监理公司作出股东决定，同意将公司注册资本由 1,230.00 万元增加至 3,230.00 万元，新增的 2,000.00 万元注册资本由广州地铁集团认缴。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所于 2023 年 6 月 5 日出具的《验资报告》（信会师粤报字[2023]第 21185 号），截至 2023 年 4 月 25 日，监理公司已收到股东实缴的新增注册资本 2,000.00 万元，均为货币出资。

2023 年 6 月 14 日，监理公司依法填报《企业国有资产变动产权登记表》。

2023 年 3 月 29 日，监理公司取得广州市越秀区市场监督管理局核发的《营业执照》。

本次增资完成后，监理公司的注册资本为 3,230.00 万元，股权结构如下：

（单位：万元）

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例	出资方式
1	广州地铁集团	3,230.00	3,230.00	100.00%	货币、实物
合计		3,230.00	3,230.00	100.00%	——

6. 2024 年 2 月，公司更名

2024 年 2 月 18 日，监理公司作出股东决定，同意将公司名称变更为“广州地铁工程咨询有限公司”。

2024 年 2 月 18 日，工程咨询公司取得广州市越秀区市场监督管理局核发的《营业执照》。

（三）权利限制情况

根据广州地铁集团出具的承诺函并经本所律师查验，截至本法律意见书出具日，广州地铁集团持有的工程咨询公司股权不存在质押、冻结、查封或其他权利限制。

（四）控股股东及实际控制人

经核查，截至本法律意见书出具之日，广州地铁集团持有工程咨询公司100.00%的股权，为工程咨询公司的控股股东。广州市人民政府持有广州地铁集团100.00%的股权，广州市国资委代表广州市人民政府履行出资人职责，广州市国资委为工程咨询公司的实际控制人。

（五）分支机构及对外投资

1. 分支机构

根据工程咨询公司提供的资料及《澳门法律意见书》并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，工程咨询公司在中国境内拥有3家分公司，为综合管廊分公司、深圳第二分公司、南京分公司；在中国境外拥有1家分公司，为澳门分公司。前述公司的基本信息如下：

（1）综合管廊分公司

企业名称	广州地铁工程咨询有限公司综合管廊分公司
统一社会信用代码	91440101MA59J80T7H
营业场所	广州市越秀区环市西路202号4楼南面
负责人	郭广才
企业类型	有限责任公司分公司（法人独资）
经营范围	工程监理服务；工程建设项目招标代理服务；工程技术咨询服务；工程项目管理服务
成立日期	2017年1月25日
营业期限	2017年1月25日至无固定期限

经营状态	在营（开业）企业
-------------	----------

（2）深圳第二分公司

企业名称	广州地铁工程咨询有限公司深圳第二分公司
统一社会信用代码	91440300582718468D
营业场所	深圳市龙岗区龙岗街道龙岗社区龙盛路8号香玉儿工业园办公楼104
负责人	谢小兵
企业类型	有限责任公司分公司
经营范围	一般经营项目是：市政公用工程监理、房屋建筑工程监理；工程招标代理。（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）
成立日期	2011年9月7日
营业期限	2011年9月7日至无固定期限
经营状态	存续（在营、开业、在册）

（3）南京分公司

企业名称	广州地铁工程咨询有限公司南京分公司
统一社会信用代码	91320115580467618D
营业场所	南京市江宁区禄口街道金德路63号9栋912室（江宁开发区）
负责人	邹先科
企业类型	有限责任公司分公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	市政公用工程监理，房屋建筑工程监理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期	2011年8月26日
营业期限	2011年8月26日至无固定期限
经营状态	存续（在营、开业、在册）

（4）澳门分公司

企业名称	广州地铁工程咨询有限公司澳门分公司
-------------	-------------------

登记编号	SO95501
常设代表处所在地	中国澳门宋玉生广场 180 号东南亚商业中心 11 楼 O 室
代表人	郭广才
用于常设代表处之资本	25,000.00 澳元
所营事业	工程管理服务、招投标代理服务、政府采购代理服务、生态资源检测、安全系统监控服务、土壤污染防治与修复服务、环保咨询服务及建设工程监理服务
开业日期	2022 年 9 月 7 日

2022 年 9 月 27 日，广东省商务厅颁发的《企业境外投资证书》（境外机构证第 N4400202200013 号），核准澳门分公司的设立。

2. 对外投资

根据工程咨询公司提供的资料并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，工程咨询公司在中国境内拥有 1 家全资子公司，为检验检测公司；1 家代政府出资及管理公司，为环城管廊公司。前述公司的基本信息如下：

（1）检验检测公司

企业名称	广州轨道交通检验检测认证有限公司
统一社会信用代码	91440111MAC6FBAJ5D
企业住所	广州市白云区广州民营科技园北太路 379 号纳金云科技园 A 栋 101 房
法定代表人	曾妮
注册资本	2,000 万元
企业类型	有限责任公司（法人独资）
经营范围	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；公共事业管理服务；环境应急治理服务；机动车检验检测服务；房地产评估；环保咨询服务；环境保护监测；铁路运输辅助活动；运行效能评估服务；标准化服务；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；节能管理服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；计量技术服务；噪声与振动控制服务；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务；土地调查评估服务；消防技术服务；建设工程消防验收现场评定技术服务；检验检测服务；认证服务；建设

	工程质量检测；特种设备检验检测服务；室内环境检测；安全生产检验检测；测绘服务；安全评价业务
成立日期	2022 年 12 月 29 日
营业期限	2022 年 12 月 29 日至无固定期限
经营状态	在营（开业）企业
股权结构	工程咨询公司持股 100%

（2）环城管廊公司

企业名称	广州环城地下管廊建设投资有限公司
统一社会信用代码	91440101MA59FG2Q57
企业住所	广州市海珠区新港东路 1226 号 19 至 20 层
法定代表人	郭建封
注册资本	121,868 万元
企业类型	其他有限责任公司
经营范围	工程代建服务（不含工程施工活动）；企业自有资金投资；投资管理服务
成立日期	2016 年 10 月 24 日
营业期限	2016 年 10 月 24 日至无固定期限
经营状态	在营（开业）企业
股权结构	中国中铁股份有限公司持股 35%，工程咨询公司持股 34%，中铁平安投资有限公司持股 26%，地铁设计持股 5%

注：根据广州市人民政府审批通过的《广州市中心城区地下综合管廊（沿轨道交通十一号线）工程 PPP 项目实施方案》，同意采用政府与社会资本合作模式（PPP）建设广州市中心城区地下综合管廊（沿轨道交通十一号线）工程 PPP 项目，同时授权监理公司作为政府资本出资代表方，与其他社会资本方合资组建环城管廊公司，注册资本 121,868 万元，其中监理公司出资 34%（即 41,435 万元），由广州市财政局国库支付分局提供出资款。

（六）业务与经营资质

1. 工程咨询公司及其子公司的经营范围

根据公司提供的资料，工程咨询公司及其子公司的经营范围详见本法律意见书“五、本次交易的标的资产”之“（一）基本情况、（五）分支机构与对外投资”内容。

2. 工程咨询公司及其子公司取得的主要经营资质

根据工程咨询公司提供的资料及《澳门法律意见书》，并经本所律师查询全国建筑市场监管公共服务平台，截至本法律意见书出具日，工程咨询公司及其子公司已取得的主要经营资质如下：

序号	资质主体	资质名称	资质等级/核定经营范围	发证单位	证书编号	有效期截止日
1	工程咨询公司	工程监理资质证书	房屋建筑工程监理甲级； 市政公用工程监理甲级	住建部	E144001299	2029年5月17日
2	工程咨询公司	工程监理资质证书	电力工程监理甲级； 通信工程监理乙级； 机电安装工程监理乙级； 铁路工程监理乙级	广东省住建厅	E244001296	2028年9月20日
3	工程咨询公司	设备监理资质证书	设备监理（铁道和城市轨道交通工程：车辆、通信与信号系统、自动化控制机系统）甲级； 设备监理（铁道和城市轨道交通工程：电力和牵引供电系统；全断面隧道掘进设备）乙级	中国设备监理协会	CAPEC2016221	2028年4月23日
4	工程咨询公司	环保技术咨询服务能力评价证书	工程环境咨询甲级	广东省环境保护产业协会	粤环咨证甲第 0079号	2026年5月21日
5	工程咨询公司	建设项目工程环境监理能力评价证书	工程环境监理甲级	广东省环境保护产业协会	粤环监证第 2024030号	2027年11月04日
6	工程咨询公司	地质灾害防治单位资质证书	地质灾害治理工程监理乙级	广东省自然资源厅	440020252310020	2030年2月5日
7	工程咨询公司	水利工程建设监理	水土保持工程施工监理乙级	中华人民共和国水	水建监资字第 22025102	2030年1月8日

		单位资质等级证书		利部	B019 号	
8	工程咨询公司	水利工程建设监理单位资质等级证书	水利工程施工监理乙级	中华人民共和国水利部	水建监资字第 22025101 B103 号	2030 年 1 月 8 日
9	检验检测公司	检验检测机构资质认定证书	检验检测机构计量认证	广东省市场监督管理局	20231911 7245	2029 年 8 月 29 日
10	澳门分公司	工程监察注册建筑商	工程监察	中国澳门土地工务局	6979/2023	2026 年 12 月 31 日

本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，工程咨询公司及其子公司均已取得开展主营业务所需的业务资质和许可，相关业务资质和许可不存在被吊销、注销的重大法律风险或者存在到期无法延续的风险，亦不存在超出经营许可或备案经营范围的情形或超期限经营情况。

（七）主要资产情况

1. 不动产权

根据工程咨询公司提供的资料及《澳门法律意见书》，截至本法律意见书出具日，工程咨询公司及其子公司不存在自有不动产权，主要系通过租赁房屋开展经营，拥有 60 项正在履行的租赁房屋合同，具体情况详见本法律意见书“附表一：工程咨询公司及其子公司的租赁房产”。

根据工程咨询公司出具的说明，工程咨询公司及其子公司租赁的部分房屋存在未取得房屋产权证书或无法取得房屋产权证书的情况，鉴于该租赁房屋用途主要为办公或员工宿舍，周边可替代房产较多，且前述租赁房屋主要以电脑、空调等办公设备为主，该等设备易于拆卸、搬迁和安装，办公场所搬迁难度较小，预计产生的搬迁费用不会对工程咨询公司及其子公司的持续经营造成重大不利影响。因此，该等租赁房屋尚未取得房屋产权证书或无法取得房屋产权证书的情况不会对工程咨询公司及其子公司生产经营构成重大不利影响。

根据工程咨询公司及其子公司提供的资料和说明，截至本法律意见书出具日，工程咨询公司及其子公司未就上述租赁物业办理房屋租赁备案手续。根据《中华

《中华人民共和国民法典》第七百零六条，当事人未依照法律、行政法规的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，上述租赁物业未办理租赁登记备案手续不会导致该等房屋租赁合同无效，不会对工程咨询公司及其子公司的生产经营构成重大不利影响。

2. 知识产权

(1) 专利权

根据工程咨询公司提供的资料及《澳门法律意见书》，并经本所律师在国家知识产权局网站查询，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司拥有 99 项专利权，包括 36 项发明专利、62 项实用新型专利、1 项外观设计专利。具体详见本法律意见书“附表二：工程咨询公司及其子公司的专利权”内容。

(2) 商标权

根据公司提供的资料及《澳门法律意见书》，并经本所律师在国家知识产权局商标局网站查询，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司合计拥有 2 项注册商标，具体如下：

序号	申请人	商标	注册申请号	申请日期	国际分类	专用权期限	权利状态
1	监理公司		43405067	2019.12.27	42	2020.09.21-2030.09.20	注册
2	监理公司		43396063	2019.12.27	42	2020.09.07-2030.09.06	注册

(3) 著作权

① 美术作品著作权

根据工程咨询公司提供的资料及《澳门法律意见书》，截至 2024 年 12 月 31

日，工程咨询公司及其子公司拥有 3 项美术作品著作权，具体信息如下：

序号	著作权人	登记号	作品名称	作品类别	创作完成日期	登记日期
1	监理公司	国作登字-2023-F-00184458	盾盾	美术作品	2023.07.09	2023.08.25
2	监理公司	黔作登字-2023-F-00796760	盾盾	美术作品	2023.07.09	2023.07.17
3	监理公司	鲁作登字-2023-F-00228248	盾盾	美术作品	2023.07.09	2023.07.13

② 计算机软件著作权

根据工程咨询公司提供的资料及《澳门法律意见书》并经本所律师在中国版权保护中心网站查询，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司合计拥有 50 项计算机软件著作权，具体详见本法律意见书“附表三：工程咨询公司及其子公司的计算机软件著作权”内容。

（4）域名

根据工程咨询公司提供的资料及《澳门法律意见书》，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司拥有 8 项域名，具体信息如下：

序号	权利人	域名	ICP 备案/许可证号	审核通过日期
1	工程咨询公司	gzdtzx.cn	粤 ICP 备 13068160 号-10	2024.04.07
2	工程咨询公司	gzdtzx.com	粤 ICP 备 13068160 号-9	2024.04.07
3	工程咨询公司	chinatunnel.net	粤 ICP 备 13068160 号-8	2024.04.07
4	工程咨询公司	aipom.cn	粤 ICP 备 13068160 号-6	2024.04.07
5	工程咨询公司	gzdtzx.net	粤 ICP 备 13068160 号-11	2024.04.07
6	工程咨询公司	itbm.cn	粤 ICP 备 13068160 号-12	2024.04.07

7	工程咨询公司	chinadthr.com	粤 ICP 备 13068160 号-7	2024.04.07
8	工程咨询公司	gzdtjl.com	粤 ICP 备 13068160 号-5	2024.03.20

经核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，工程咨询公司及其子公司合法拥有前述知识产权，该等知识产权不存在质押等权利限制的情形。

3.主要生产经营设备

根据《审计报告》以及工程咨询公司出具的说明，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司拥有账面价值分别为 68.48 万元的生产工具及器具、1.29 万元的运输设备、329.19 万元的办公设备。

（八）重大债权债务

1. 采购合同

经核查，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司正在履行的单笔合同金额前五大的采购合同如下：

序号	供应商名称	合同名称	采购内容	签订时间
1	广州南方人才发展有限公司	《2024-2026 年人力资源服务外包项目（标包 1）》	劳务服务	2024 年 8 月 13 日
2	广州地铁建设管理有限公司	《澳门轻轨东线设计连建造工程项目管理及技术援助服务项目合作协议》（SHT230409）	技术服务	2023 年 9 月 6 日
3	广州南方人才发展有限公司	《2023 年人力资源服务外包项目合同》	劳务服务	2023 年 8 月 2 日
4	珠海巨业建设监理有限公司	《监理劳务合作协议》	劳务服务	2011 年 10 月 17 日
5	敏智工程顾问有限公司	《澳门轻轨东线项目工程顾问咨询服务项	技术服务	2024 年 5 月 8 日

		目》（JS-B-2024-002）		
--	--	-------------------	--	--

2. 销售合同

经核查，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司正在履行的单笔合同金额前五大的销售合同如下：

序号	客户名称	合同名称	销售内容	签订时间
1	澳门公共建设局	《澳门轻轨东线设计连建造工程-项目管理及技术援助服务合同》	项目管理服务	2022 年 10 月 27 日
2	广州地铁集团	《运营线路结构、电缆安全巡检及地铁保护审案（2018 至 2023 年）（四号线、四号线南延段、五号线、六号线一期、六号线二期、十三号线）合同》（HT180896）	涉轨服务与技术咨询	2018 年 07 月 09 日
3	广州地铁集团	《广州东至花都天贵城际工程监理服务项目 6 标承包合同》（HT211758）	工程监理服务	2021 年 12 月 28 日
4	广州地铁集团	《运营线路结构、电缆安全巡检及地铁保护审案（2018 至 2023 年）（十四号线、二十一号线、知识城线）合同》（HT180918）	涉轨服务与技术咨询	2018 年 07 月 09 日
5	广州地铁集团	《广州市轨道交通十一号线及十三五新线车站设备监造服务采购合同》（HT191106）	涉轨服务与技术咨询	2019 年 08 月 29 日

3. 授信合同

经核查，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司正在履行的授信合同如下：

序号	授信方	合同名称	授信金额（万元）	授信期限	担保方式
1	中国银行股份有限公司广州珠江支行	《授信额度协议》（GEX475010120240044）	4,500.00	2024 年 8 月 9 日至 2025 年 6 月 12 日	无担保
2	中信银行股份有限公司广州	《保函授信额度协议》（（2024）穗银	5,000.00	2024 年 12 月 3 日至 2027 年 5 月 14 日	无担保

	分行	北京保信 00116 号)			
3	中国工商银行 股份有限公司 广州云山支行	《开立非融资类保函 /备用信用证总协议 (2021 版)》	-	2022 年 11 月 1 日至 2027 年 11 月 1 日	无担 保

4. 其他应收款和其他应付款

根据《审计报告》，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司的应收账款合计为 52,470,478.65 元，其他应收款合计为 5,265,738.76 元；工程咨询公司及其子公司的应付账款合计为 18,221,516.04 元，其他应付款合计为 29,860,733.14 元。

5. 对外担保

根据《审计报告》及工程咨询公司出具的说明，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司不存在对外担保。

(九) 重大资产变化及收购兼并

根据工程咨询公司的工商登记资料并经查验，工程咨询公司最近三年内的重大资产变化及收购兼并情况如下：2023 年 3 月，工程咨询公司进行第三次增资，该次增资情况具体详见本法律意见书“五、本次交易的标的资产”之“（二）历史沿革”内容。

除前述情形外，工程咨询公司近三年不存在合并、分立、减少注册资本、收购或出售资产等行为。

（十）组织机构及规范运作

1. 组织机构设置

根据工程咨询公司提供的《公司章程》以及工程咨询公司出具的说明，工程咨询公司不设董事会，设董事一名；设监事会，由三名监事组成；设经营管理层，由一名总经理及若干副总经理及其他高级管理人员组成。

本所律师认为，工程咨询公司前述组织机构的设置符合有关法律和工程咨询公司章程的规定。

2. 重大决策情况

经查验工程咨询公司最近三年的股东决定等重大决策文件及有关情况，工程咨询公司最近三年的重大决策合法、合规。

（十一）董事、监事和高级管理人员及其变化

1. 工程咨询公司董事、监事和高级管理人员的任职

经查验，工程咨询公司现任董事为陈乔松，监事为陈浩忠、张北雁、帅小兵，副总经理为陈乔松、谢小兵、郭广才、周舟，纪委书记为马建荣，财务总监为牛玮。总经理职位暂时空缺，具体详见本法律意见书“五、本次交易的标的资产”之“（十一）董事、监事和高级管理人员及其变化”之“2. 工程咨询公司最近两年内董事和高级管理人员的相关变动情况”。

根据上述人员填写的调查表及简历、公安部门出具的无犯罪记录证明，并经验工程咨询公司提供的资料，工程咨询公司董事、监事、高级管理人员的任职资格符合《公司法》等法律、法规和工程咨询公司章程的规定，其任职均经合法程序产生，不存在有关法律、法规和工程咨询公司章程及有关监管部门禁止的兼职情形。

2. 工程咨询公司最近两年内董事和高级管理人员的相关变动情况

根据工程咨询公司提供的资料，工程咨询公司最近两年内的董事和高级管理人员的任职变动情况如下：

（1）董事变动情况

期间	董事	总人数
2023 年 1 月至 2025 年 3 月	王洪东（董事）	1
2025 年 3 月至今	陈乔松（董事）	1

根据工程咨询公司的说明，上述董事变动系出于股东对标的公司发展的安排，新任董事陈乔松来自于标的公司的经营管理层。本所律师认为，上述变化未对标的公司生产经营造成重大不利影响，不构成人员的重大变化。

（2）高级管理人员变动情况

期间	高级管理人员				总人数
	总经理	副总经理	财务负责人	纪委书记	
2023 年 1 月至 2025 年 3 月	王洪东	陈乔松、谢小兵、黄威然、郭广才、周舟	牛玮	马建荣	8
2025 年 3 月至今	暂缺	陈乔松、谢小兵、郭广才、周舟	牛玮	马建荣	6

根据工程咨询公司的说明，标的公司总经理职位暂时空缺，由董事主持生产经营管理全面工作及行政工作，代行总经理职责。标的公司原副总经理黄威然的职责分担至其他副总经理，目前其仍在标的公司任职，协助其他副总经理开展经营管理工作。

本所律师认为，标的公司总经理职位暂时空缺以及副总经理职位有所减少的情形，未对标的公司生产经营造成重大不利影响。

（十二）税务及政府补助

1. 税种和税率

根据《审计报告》，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司目前执行的主要税种和税率为：

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额/主营业务收入	20%、15%

2. 税收优惠

2022 年 12 月 22 日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局向工程咨询公司核发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202244015196），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》《科技部财政部国家税务总局关于修订印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火[2016]32 号）和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）的规定，企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税。因此，工程咨询公司在报告期内减按 15%

税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

检验检测公司依据前述规定在对应的应纳税所得额范围按照减按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本所律师认为，工程咨询公司及其子公司享受的上述税收优惠政策符合法律、法规、规章和规范性文件的规定。

3. 依法纳税的情况

根据信用广东平台于 2025 年 2 月 20 日出具的《广州地铁工程咨询有限公司（无违法违规证明版）》、于 2025 年 3 月 19 日出具的《广州轨道交通检验检测认证有限公司（无违法违规证明版）》及《澳门法律意见书》，并经本所律师查询国家税务总局网站（<http://www.chinatax.gov.cn/>）、国家税务总局广东省税务局网站（<http://guangdong.chinatax.gov.cn>）、国家税务总局广州市税务局网站（<https://guangdong.chinatax.gov.cn/>），工程咨询公司及其子公司报告期内不存在因违反税收相关法律、法规而受到税务机关重大行政处罚且情节严重的情形。

4. 政府补助

根据《审计报告》、工程咨询公司的说明并经查验工程咨询公司及其子公司提供的资料，工程咨询公司报告期内所享受的单笔 10 万元以上的主要政府补助如下：

序号	补助对象	补助项目	金额（元）	文件依据
1	工程咨询公司	高新技术企业认定通过奖励	300,000.00	《广州市推动高新技术企业高质量发展扶持办法》（穗科规字〔2021〕4号）
2	工程咨询公司	稳岗补贴	237,734.27	《广东省人力资源和社会保障厅关于我省劳务派遣单位享受失业保险稳岗返还有关问题的通知》（粤人社规〔2024〕14号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于延续实施失业保险援企稳岗政策的通知》（粤人社规〔2024〕16号）
3	工程咨询公司	广东省科学技术厅关于 2023 年省科技创新战略专项资金（科技创新普及等）	607,119.97	《广东省财政厅广东省科学技术厅关于印发<广东省科技创新战略专项资金管理办法>的通知》（粤财科教〔2023〕74号）

本所律师认为，工程咨询公司享受的上述政府补助真实、有效。

（十三）劳动用工情况

1. 劳动用工情况

根据工程咨询公司提供的资料及本所律师核查，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司在册员工人数为 815 人，其中 814 人为正式员工，1 人为退休返聘人员。经核查，工程咨询公司及其子公司已与 814 名在册员工签订《劳动合同》，与 1 名员工签订退休返聘相关协议。

报告期内，工程咨询公司存在劳务派遣用工人数占工程咨询公司用工总人数的比例超过 10%的情况，具体如下：

项目	2024 年末	2023 年末
劳务派遣用工人数（人）	410	532
在册员工人数 ² （人）	799	696
用工人员总数（人）	1,209	1,228
劳务派遣用工比例	33.91%	43.32%

根据工程咨询公司的说明，截至本法律意见书出具之日，工程咨询公司已对上述情况完成整改。截至 2025 年 4 月末，工程咨询公司劳务派遣用工人数为 98 人，在册员工人数为 911 人，用工人员总数为 1,009 人，劳务派遣用工比例为 9.71%。

² 在册员工人数包含工程咨询公司正式员工人数与退休返聘员工人数。

根据信用广东平台于 2025 年 2 月 20 日出具的《广州地铁工程咨询有限公司（无违法违规证明版）》、于 2025 年 3 月 19 日出具的《广州轨道交通检验检测认证有限公司（无违法违规证明版）》，并经本所律师查询广州市人力资源和社会保障局网站（<https://rsj.gz.gov.cn/>），工程咨询公司及其子公司报告期内在人力资源社会保障领域不存在因违反法律法规而受到行政处罚的记录。

根据《澳门法律意见书》，“标的分公司未有被劳工事务局开立任何针对标的分公司的劳动纠纷卷宗、劳动违例程序或行政违法程序。本事务所未发现标的分公司所聘请的员工之薪酬福利违反澳门法律法规的情况，亦未发现存在被相关主管部门行政处罚的情形及与雇员之间存在任何值得澳门劳工事务局介入的纠纷争议（如劳动争议、知识产权争议等）之情况”。

此外，对于报告期内标的公司上述劳动用工瑕疵，广州地铁集团出具了《关于对广州地铁工程咨询有限公司劳动用工问题的承诺》，承诺：“本次交易完成后，如工程咨询公司或其子公司自 2023 年 1 月至本次交易完成日前因劳务派遣问题被相关主管部门处罚，致使工程咨询有限公司或其子公司受到损失的，本公司承诺将全额承担工程咨询有限公司或其子公司所涉的全部损失。”

综上，本所律师认为，工程咨询公司报告期内存在劳动用工瑕疵情形，鉴于标的公司已进行整改，未因此受到相关主管部门的处罚，且广州地铁集团出具了承担相关损失的承诺函，因此，标的公司前述劳动用工瑕疵，不会对本次交易构成法律障碍。

2. 执行社会保障制度、住房公积金制度情况

经核查，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司在册员工为 815 人，工程咨询公司及其子公司为 806 人缴纳了养老保险、医疗保险、失业保险和生育保险，9 人未缴纳，其中 1 人为退休返聘人员无须缴纳，8 人当月未缴纳已于下月补缴。工程咨询公司及其子公司为 807 人缴纳了工伤保险，8 人当月未缴纳已于下月补缴。

经核查，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司为 811 人缴纳了住房公积金，另 4 人未缴纳，其中 1 人为退休返聘人员无须缴纳住房公积金，

3 人当月未缴纳已于下月补缴。

根据信用广东平台于 2025 年 2 月 20 日出具的《广州地铁工程咨询有限公司（无违法违规证明版）》、于 2025 年 3 月 19 日出具的《广州轨道交通检验检测认证有限公司（无违法违规证明版）》，并经本所律师查询广州市人力资源和社会保障局网站（<https://rsj.gz.gov.cn/>），工程咨询公司及其子公司报告期内在社保和住房公积金方面不存在因违反法律法规而受到行政处罚的记录。

（十四）环境保护与产品质量、技术标准

1. 环境保护

工程咨询公司是一家为城市轨道交通、市政、建筑等建设工程提供专业技术服务的公司，主营业务包括城市轨道交通、公路与市政、房屋建筑、电力工程、水利工程等领域的工程监理、项目管理和涉轨服务与技术咨询等，不属于重污染行业。

根据信用广东平台于 2025 年 2 月 20 日出具的《广州地铁工程咨询有限公司（无违法违规证明版）》、于 2025 年 3 月 19 日出具的《广州轨道交通检验检测认证有限公司（无违法违规证明版）》及《澳门法律意见书》并经本所律师查询广州市生态环境局网站（<https://sthjj.gz.gov.cn/>），工程咨询公司及其子公司报告期内不存在因环境违法行为而受到行政处罚的记录。

2. 产品质量、技术标准

根据信用广东平台于 2025 年 2 月 20 日出具的《广州地铁工程咨询有限公司（无违法违规证明版）》、于 2025 年 3 月 19 日出具的《广州轨道交通检验检测认证有限公司（无违法违规证明版）》及《澳门法律意见书》并经本所律师查询广州市市场监督管理局网站（<https://scjgj.gz.gov.cn/>），工程咨询公司及其子公司报告期内不存在因违反质量、技术监督领域的法律、法规而受到行政处罚的情形。

根据工程咨询公司提供的相关体系认证证书，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司拥有的体系认证证书情况如下：

序	公司	证书名	证书	资质	认证范围	发证单	有效期截
---	----	-----	----	----	------	-----	------

号	名称	称	编号	内容		位	止日
1	工程咨询公司	质量管理体系认证证书	NO: 0070 023 Q52 124 R4M	质量管理体系符合 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 标准	市政公用工程监理、房屋建筑工程监理、机电安装工程监理、设备监理、环境监理、工程咨询、工程招标代理（资质证书范围内）、相应类别建设工程的项目管理	中鉴认证有限责任公司	2026 年 6 月 13 日
2	工程咨询公司	环境管理体系认证证书	NO: 0070 023E 5146 6R5 M	环境管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 标准	市政公用工程监理、房屋建筑工程监理、机电安装工程监理、设备监理、环境监理、工程咨询、工程招标代理（资质证书范围内）、相应类别建设工程的项目管理及相关管理活动	中鉴认证有限责任公司	2026 年 6 月 13 日
3	工程咨询公司	职业健康安全管理体系认证证书	NO: 0070 023S 5139 7R6 M	职业健康安全管理体系符合 GB/T45001-2020/ISO45001:2018 标准	市政公用工程监理、房屋建筑工程监理、机电安装工程监理、设备监理、环境监理、工程咨询、工程招标代理（资质证书范围内）相应类别建设工程的项目管理及相关管理活动	中鉴认证有限责任公司	2026 年 6 月 13 日

（十五）诉讼、仲裁与行政处罚

1. 诉讼、仲裁

根据工程咨询公司提供的资料和说明及《澳门法律意见书》并经验查，截至 2024 年 12 月 31 日，工程咨询公司及其子公司所涉 50 万元以上的诉讼、仲裁情况具体如下：

序号	原告	被告	案涉金额	基本情况	主要判决/调解结果	最近进展
1	工程咨	佛山	2,848,860.	被告拖欠原	被告佛山市	判决已生效，工程

	询公司	市南国商贸实业有限公司	00 元	告关于《南国大酒店扩建工程地铁保护监控及地铁保护技术咨询服务有限公司》的服务费用,故原告向被告提起诉讼	南国商贸实业有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内,向原告广州轨道交通建设监理有限公司支付地铁保护监控及地铁保护技术咨询服务费 2848860 元及利息。	咨询公司已申请强制执行,后佛山市南国商贸实业有限公司进入破产程序,工程咨询公司进行了债权申报。 2024 年 12 月 9 日,因佛山市南国商贸实业有限公司破产财产暂不具备处置条件,暂无财产可供分配,法院裁定终结破产清算程序,待破产财产满足处置条件后通过另行破产分配程序处理。
--	-----	-------------	------	---	--	---

本所律师认为,上述案件对工程咨询公司及其子公司的经营及本次交易不会造成法律障碍。

2. 行政处罚

根据工程咨询公司提供的资料和说明及《澳门法律意见书》并经验,报告期内,工程咨询公司及其子公司受到的行政处罚情况具体如下:

2024 年 5 月 11 日,天津市住房和城乡建设委员会对工程咨询公司出具《行政处罚决定书》(案号: Z1002023005),以工程咨询公司于 2023 年 11 月 13 日在天津地铁 5 号线调整工程(李七庄南站(不含)至京华东道站)监理项目标段中,存在未按照合同约定配备具有相应资格的监理项目负责人和其他监理人员进驻施工现场的行为,违反了《天津市建设工程质量管理条例》第十一条第二款“工程监理单位应当根据合同约定配备具有相应资格的监理项目负责人和其他监理人员进驻施工现场;监理项目负责人应当具有监理工程师资格,并且不得擅自更换”的规定为由,依据《天津市建设工程质量管理条例》第三十六条第二项“违反本条例第十条第二款、第十一条第二款、第十八条第二款规定有下列行为之一的,由建设行政主管部门责令改正,可处以一万元以上五万元以下的罚款:(二)工程监理单位未配备相应监理项目负责人和其他监理人员,或者擅自更换监理项目负责人的”的规定为由对工程咨询公司罚款人民币 21,000 元。

《天津市建设工程质量管理条例》第三十六条第二项规定：“违反本条例第十条第二款、第十一条第二款、第十八条第二款规定有下列行为之一的，由建设行政主管部门责令改正，可处以一万元以上五万元以下的罚款：……（二）工程监理单位未配备相应监理项目负责人员和其他监理人员，或者擅自更换监理项目负责人员的……。”工程咨询公司上述罚款金额为 21,000 元，根据上述法律规定，该等罚款金额在法定罚金处罚范围中线以下，同时，根据《天津市住房和城乡建设系统行政处罚裁量权实施办法》，该等处罚的裁量阶次属于“从轻”裁量阶次，不属于“一般”或“从重”裁量阶次。经核查，工程咨询公司已足额、及时缴纳了罚款并完成整改，整改措施包括变更天津地铁 5 号线调整工程（李七庄南站（不含）至京华东道站）监理项目总监理工程师、总监代表、安全总监、专业监理工程师等人员；加强工程咨询公司内部相关管理举措，如每季度进行合同及法律检查，若出现行政处罚事项，对负责部门进行扣分，检查分数与该部门年底绩效考评挂钩等。因此，本所律师认为，工程咨询公司上述被天津市住房和城乡建设委员会处以行政处罚的行为不属于重大违法违规行为。

根据信用广东平台于 2025 年 2 月 20 日出具的《广州地铁工程咨询有限公司（无违法违规证明版）》、于 2025 年 3 月 19 日出具的《广州轨道交通检验检测认证有限公司（无违法违规证明版）》及《澳门法律意见书》并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统（<https://www.gsxt.gov.cn/>）中国裁判文书网（<https://wenshu.court.gov.cn/>）中国仲裁网（<https://www.china-arbitration.com/>）中国执行信息公开网（<https://zxgk.court.gov.cn/>）信用中国（<https://www.creditchina.gov.cn/>），除上述行政处罚事项外，报告期内，工程咨询公司及其子公司不存在受到其他重大行政处罚的情形。

六、关联交易和同业竞争

（一）关联交易

1. 本次交易构成关联交易

本次交易的交易对方广州地铁集团直接持有上市公司 76.17% 的股份，为上市公司的控股股东。因此，本次交易构成关联交易。

根据地铁设计第三届董事会第二次会议、第三届董事会第七次会议和第三届监事会第二次会议、第三届监事会第六次会议的会议文件。地铁设计董事会、监事会审议本次交易相关事项时，关联董事、监事已回避表决；地铁设计股东会审议本次交易相关事项时，关联股东应当回避表决。

2. 本次交易涉及的关联交易

（1）上市公司与标的公司之间的关联交易

本次交易完成前，标的公司是地铁设计的控股股东广州地铁集团的全资子公司，是上市公司关联方。上市公司与标的公司之间存在关联交易，主要内容为标的公司向上市公司采购安全评估、结构监测服务、设计服务等。本次交易完成后，标的公司被纳入上市公司合并报表范围，上市公司与标的公司之间的关联交易在合并报表口径中进行抵消。

（2）标的公司与广州地铁集团及其除上市公司以外的其他子公司的关联交易

报告期内，标的公司与广州地铁集团及其关联方存在关联交易，主要内容为：
①向广州地铁集团及其关联方提供工程监理、涉轨服务与技术咨询服务等服务；
②向广州地铁集团及其关联方采购技术服务、后勤服务、劳务服务、房屋车辆租赁服务；③向广州地铁集团子公司承租办公场所、会议厅等；④使用广州地铁集团商标；⑤受托管理物资公司；⑥使用广州地铁集团账户系统，并向广州地铁集团归集资金。

根据控股股东广州地铁集团出具的承诺，本次交易完成后，广州地铁集团及其控制的其他企业与工程咨询公司及其子公司发生的关联交易将遵循自愿、平等、公平、公允和市场化的原则，以市场价格为定价依据，定价公允，不实施利益输送，不通过关联交易进行利益输送从而完成《业绩承诺协议》约定的业绩承诺。

根据标的公司出具的说明及提供的资料，截至 2024 年 12 月 31 日，标的公司已与广州地铁集团解除资金归集；截至本法律意见书出具之日，标的公司可以独立使用账户系统并拥有独立的账号及系统权限；标的公司已不再受托管理物资

公司。本次交易完成后，标的公司将停止使用广州地铁集团账户系统，转为使用上市公司相应系统。

（3）本次交易对于上市公司关联交易的影响

根据《审计报告》《备考审阅报告》，本次交易前后，上市公司相关关联交易变化情况如下：

单位：万元

项目	2024 年度	
	交易前	交易后（备考）
关联销售	109,702.06	127,212.60
当期营业收入	274,796.82	317,178.24
关联销售占比	39.92%	40.11%
关联采购	3,291.39	4,567.27
当期营业成本	169,288.08	200,365.79
关联采购占比	1.94%	2.28%

由上表可知，本次交易完成后，上市公司关联销售和关联采购金额均有所增加，占比略有上升。基于广州地铁集团在广州市城市轨道交通建设市场的地位，以及标的公司在城市轨道交通领域工程咨询服务方面的竞争优势和行业的地域性特征，标的公司与广州地铁集团保持了持续良好的业务关系，双方发生的交易是由于正常生产经营需要而发生。本次交易完成后，上市公司关联销售和关联采购比例略有上升，具备合理性。

综上，本所律师认为，本次交易导致上市公司新增的关联交易具备商业合理性，且定价公允，不存在损害上市公司及中小股东利益的情况。

3.减少和规范关联交易的措施

为了减少和规范与上市公司未来可能产生的关联交易，广州地铁集团已出具《关于减少及规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

“报告期内及截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业与工程咨询公司及其子公司发生的关联交易遵循自愿、平等、公平、公允和市场化的

原则，以市场价格为定价依据，定价公允，不存在利益输送情形。

本次交易完成后，本公司仍为上市公司的控股股东并间接控制工程咨询公司。本公司将按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利，承诺减少及规范关联交易。具体如下：

（1）自本承诺函出具之日起，本公司及本公司控制的其他企业与工程咨询公司及其子公司发生的关联交易将继续遵循自愿、平等、公平、公允和市场化的原则，以市场价格为定价依据，定价公允，不实施利益输送，不通过关联交易进行利益输送从而完成《广州地铁设计研究院股份有限公司与广州地铁集团有限公司关于广州地铁工程咨询有限公司之业绩承诺补偿协议》约定的业绩承诺。

（2）本公司及本公司控制的其他企业将尽量减少和避免与上市公司及其子公司发生关联交易。对于必要的关联交易，本公司将督促上市公司严格依照法律、法规及上市公司章程及专门制度中关于关联交易公允决策的权限和程序进行决策，确保关联交易公允进行，不使上市公司及其子公司的合法权益受到损害。

（3）本公司承诺本公司及本公司控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司及上市公司的子公司的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与上市公司及上市公司的子公司发生除正常业务外的一切资金往来。

（4）本公司承诺严格遵守法律、法规和上市公司《公司章程》及关联交易决策制度的规定，在董事会和股东会进行关联交易决策时履行相应的回避程序。

（5）本公司将促使本公司直接或间接控制的其他企业遵守上述承诺。

（6）从本承诺函出具之日起，本公司在持有上市公司 5%以上股份期间保证严格履行上述承诺，如有违反，将依法承担赔偿责任。”

综上，本所律师认为，本次交易已履行现阶段所需的关联交易程序，符合相关法律法规、规范性文件的规定；本次交易完成后，上市公司与标的公司之间的关联交易将得到消除；上市公司的控股股东已就本次交易完成后可能产生的关联交易作出承诺，有利于保障上市公司及中小股东的合法权益。

（二）同业竞争

1. 本次交易完成前上市公司的同业竞争情况

本次交易完成前，上市公司主营业务包括城市轨道交通、市政、建筑等领域的勘察设计、规划咨询、工程总承包等，核心业务是城市轨道交通的勘察设计业务。上市公司与控股股东广州地铁集团及其控制的其他企业之间不存在重大不利影响的同业竞争。

2. 本次交易完成后上市公司的同业竞争情况

本次交易完成后，工程咨询公司将成为上市公司的子公司，工程咨询公司主营业务中包含项目管理业务，广州地铁集团控制的建设管理公司亦从事项目管理业务。

根据公司提供的资料，广州地铁集团是广州市唯一的轨道交通建设和运营主体，业务板块分为地铁建设板块、地铁运营板块、物业开发板块、行业对外服务板块，其中地铁建设板块企业开展广州地铁集团自营、自管业务，建设管理公司归属于地铁建设板块，不设立独立的市场销售部门、采购部门、财务部门，在广州地铁集团为业主方或运营方的项目中，负责广州地铁集团自营、自管线路及工程的建设项目管理，不归属于对外服务板块，不参与市场竞争。截至本法律意见书出具之日，广州地铁集团已对建设管理公司开展的业务下发明确的划分意见，未来建设管理公司仅从事广州地铁集团自营、自管线路及工程的项目，不参与市场竞争。

经核查，工程咨询公司归属于广州地铁集团的对外服务板块，业务来源于市场竞争。本次交易完成后，上市公司主营业务仍是轨道交通、市政、建筑等领域的勘察设计、规划咨询、工程总承包等，核心业务仍是轨道交通的勘察设计业务，上市公司的项目管理业务营业收入占上市公司营业总收入占比不超过 2%。

此外，广州地铁集团下属广州地铁交通发展有限公司、广州有轨电车有限责任公司、物资公司与工程咨询公司在项目管理、设备监造及咨询、招标代理业务曾存在开展同类业务的情形。截至本法律意见书出具之日，广州地铁集团已明确前述企业在完成同类业务的在手订单后，不再继续从事与工程咨询公司重合的业

务，前述企业与标的公司不存在重大不利影响的同业竞争。

综上，本次交易完成后，上市公司不会与控股股东控制的其他企业构成重大不利影响的同业竞争。

除前述情形之外，本次交易前后，上市公司的控股股东和实际控制人均未发生变动，仍为广州地铁集团和广州市国资委。本次交易完成后，不会导致上市公司的控股股东及其控制的其他企业与上市公司新增重大不利影响的同业竞争的情形。

3.关于规范同业竞争的措施

截至本法律意见书出具之日，广州地铁集团已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺的主要内容如下：

“（1）除上市公司外，本公司及本公司控制的其他企业不在任何地域以任何形式，从事、新增法律、法规所规定的可能与上市公司及其子公司构成重大不利影响的同业竞争的活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与上市公司及其子公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他组织。

（2）本公司及本公司控制的其他企业从第三方获得的商业机会，如果属于上市公司主营业务范围内的，则本公司将及时告知上市公司，并尽可能地协助上市公司取得该商业机会，或以公平、公允的价格，在适当时机将该等业务注入上市公司。

（3）本公司及本公司控制的其他企业不得以任何方式从事任何可能影响上市公司经营和发展的业务或活动，包括：利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制上市公司的独立发展；捏造、散布不利于上市公司的消息，损害上市公司的商誉；利用对上市公司的控制地位施加不良影响，造成上市公司高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动。

（4）本公司将促使本公司直接或间接控制的其他企业遵守上述承诺。

（5）从本承诺函出具之日起，本公司在持有上市公司 5%以上股份期间保证严格履行上述承诺，如有违反，将依法承担赔偿责任。”

综上，本所律师认为，本次交易完成后，上市公司与控股股东不会构成重大不利影响的同业竞争；上市公司的控股股东已就避免同业竞争出具承诺函，有利于保障上市公司及中小股东的合法权益。

七、本次重组涉及的债权债务处理及员工安置

（一）债权债务处理

本次交易的标的资产为工程咨询公司 100%股权，本次交易完成前，工程咨询公司为独立存续的法人主体。本次交易完成后，工程咨询公司将成为地铁设计的全资子公司，仍为独立存续的法人主体，其债权债务仍由其自行享有及承担。

（二）员工安置

本次交易的标的资产是工程咨询公司 100%股权，本次交易完成前，工程咨询公司为独立存续的法人主体。本次交易完成后，工程咨询公司将成为地铁设计的全资子公司，仍为独立存续的法人主体，其与员工形成的劳动关系仍然有效。

本所律师认为，本次交易不涉及工程咨询公司债权债务的转移及人员劳动关系变动，工程咨询公司的债权债务处理及人员安置符合相关法律、法规的规定。

八、本次交易的信息披露

截至本法律意见书出具日，地铁设计已就本次交易履行了下述信息披露义务：

1. 2025 年 1 月 7 日，地铁设计发布《关于筹划发行股份购买资产并募集配套资金事项的停牌公告》，地铁设计股票自 2025 年 1 月 7 日开市时起开始停牌。

2. 2025 年 1 月 21 日，地铁设计召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过本次交易预案及其他相关议案，并发布相关公告。地铁设计股票自 2025 年 1 月 21 日开市起复牌。

3. 2025 年 2 月 21 日、3 月 21 日、4 月 21 日、5 月 21 日，地铁设计发布《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的进展公告》，本次交易涉及的相关审计、评估等工作尚未完成。上市公司将在审计、评估等相关工作完成后，

再次召开董事会审议本次交易具体方案及相关事项，并将另行发布召开股东大会的通知，提请股东会审议本次交易方案及相关议案。

4. 2025 年 6 月 4 日，地铁设计召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《重组报告书》等与本次交易相关的议案。

本所律师认为，截至本法律意见书出具日，地铁设计已进行的信息披露符合相关法律、法规及规范性文件的规定，符合《重组管理办法》的规定。地铁设计尚需按照《重组管理办法》《股票上市规则》等相关法律法规的规定，根据本次交易的进展情况持续履行信息披露义务。

九、本次交易的实质条件

（一）本次交易不构成重大资产重组

《重组管理办法》第十四条规定，上市公司在 12 个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的，以其累计数分别计算相应数额。交易标的资产属于同一交易方所有或者控制，或者属于相同或者相近的业务范围，或者中国证监会认定的其他情形下，可以认定为同一或者相关资产。

经核查，本次交易前 12 个月内，上市公司不存在与本次交易相关的购买、出售资产情况。

根据《重组报告书》《审计报告》和上市公司提供的资料，结合本次交易中拟购买资产的交易作价情况，相关比例计算如下：

单位：万元

项目	上市公司 (2024 年末/度)	标的公司 (2024 年末/度)	财务指标占比
资产总额与交易金额孰高值	613,563.83	51,110.00	8.33%
资产净额与交易金额孰高值	275,081.00	51,110.00	18.58%
营业收入	274,796.82	43,513.75	15.83%

本所律师认为，本次交易拟购买资产的资产总额、资产净额和营业收入占上市公司最近一个会计年度经审计的合并报表对应指标的比例均未超过 50%，本次交易不构成《重组管理办法》第十二条规定的重大资产重组。

（二）本次交易不构成重组上市

本次交易前 36 个月内，公司控股股东为广州地铁集团，实际控制人为广州市国资委，且未发生变化。本次交易完成后，公司控股股东仍为广州地铁集团，实际控制人仍为广州市国资委，本次交易不会导致上市公司控制权发生变更。

本所律师认为，根据《重组管理办法》第十三条的规定，本次交易不构成重组上市。

（三）本次交易符合《公司法》的相关规定

根据地铁设计第三届董事会第二次和第七次会议决议、《重组报告书》《发行股份购买资产协议》，地铁设计为本次交易所发行的股份均为 A 股股份，每股股份具有同等的权利且为同等价格，符合《公司法》第一百四十三条的规定。

（四）本次交易符合《证券法》的相关规定

根据地铁设计第三届董事会第二次和第七次会议决议、《重组报告书》《发行股份购买资产协议》《业绩补偿协议》等相关文件并经本所律师核查，本次交易发行的股份系向特定对象发行，未采用广告、公开劝诱和变相公开方式实施，符合《证券法》第九条的规定。

（五）本次交易符合《重组管理办法》第十一条的规定

1. 本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（一）项的规定

（1）本次交易符合国家产业政策

工程咨询公司是一家为城市轨道交通、市政、建筑等建设工程提供专业技术服务的工程咨询公司，主营业务包括城市轨道交通、公路与市政、房屋建筑、电力工程、水利工程等领域的工程监理、项目管理和涉轨服务与技术咨询等，核心业务是工程监理业务。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017），所属行业为“M74 专业技术服务业”中的“748 工程技术与设计服务”中的“M7482 工程监理服务”。

2017 年，国务院办公厅印发《关于促进建筑业持续健康发展的意见》，提出

培育全过程工程咨询，鼓励投资咨询、勘察、设计、监理、招标代理、造价等企业采取联合经营、并购重组等方式发展全过程工程咨询，培育一批具有国际水平的全过程工程咨询企业。

2019年，国家发展改革委、住建部印发《关于推进全过程工程咨询服务发展的指导意见》，提出以工程建设环节为重点推进全过程咨询，在房屋建筑、市政基础设施等工程建设中，鼓励建设单位委托咨询单位提供招标代理、勘察、设计、监理、造价、项目管理等全过程咨询服务，满足建设单位一体化服务需求，增强工程建设过程的协同性。

2022年，住建部印发《工程勘察设计行业发展“十四五”规划》，提出在行业内有效推行工程总承包、全过程工程咨询、建筑师负责制等新业务模式；支撑大型勘察设计企业综合化、集成化发展；支持勘察设计企业向产业链前后延伸，发展涵盖投资决策、工程建设、运营等环节的全过程工程咨询服务模式。

在此背景下，上市公司作为以城市轨道交通、市政、建筑等领域的勘察设计、规划咨询、工程总承包为主要业务的大型勘察设计企业，通过本次交易增加工程监理、项目管理等业务板块，响应国家鼓励开展全过程咨询业务的号召，向综合化、集成化方向发展，符合国家产业政策。

（2）本次交易符合有关环境保护的法律和行政法规的规定

本次交易不涉及环境保护报批事项，标的公司不属于高耗能、高排放行业。

报告期内，本次交易的标的公司不存在违反国家有关环境保护法律和行政法规规定而受到重大行政处罚的情形。本次交易符合国家有关环境保护的法律和行政法规的规定。

（3）本次交易符合有关土地管理的法律和行政法规的规定

本次交易的标的资产为广州地铁集团持有的工程咨询公司100%股权，不涉及新增用地，不直接涉及土地使用权交易事项。报告期内，本次交易的标的公司不存在违反国家有关土地管理法律和行政法规规定而受到重大行政处罚的情形。本次交易符合有关土地管理的法律和行政法规的规定。

(4) 本次交易不存在违反有关反垄断法律和行政法规的规定的情形

《中华人民共和国反垄断法》第二十七条规定，参与集中的一个经营者拥有其他每个经营者百分之五十以上有表决权的股份或者资产的经营者集中，可以不向国务院反垄断执法机构申报。经核查，地铁设计、工程咨询公司均系广州地铁集团持股 50%以上的公司，因此，本次交易不属于经营者达成垄断协议或者经营者滥用市场支配地位，不需要就本次交易进行经营者集中申报，不存在违反国家反垄断法律和行政法规的情形。

(5) 本次交易不存在违反外商投资、对外投资等法律和行政法规的情形

本次交易不涉及外商投资上市公司事项或对外投资事项，不存在违反有关外商投资、对外投资等法律和行政法规的规定的情形。

综上所述，本次交易符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断、外商投资、对外投资等法律和行政法规的规定，符合《重组管理办法》第十一条第（一）项的规定。

2. 本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（二）项的规定

根据《重组报告书》，本次交易完成后，上市公司的股本总额超过 4 亿元，且社会公众股东所持公司股份不低于 10%，符合《证券法》和《股票上市规则》等法律、法规中有关上市公司股权分布的要求。

综上所述，本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（二）项的规定。

3. 本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（三）项的规定

本次交易的标的资产交易作价以具有相关业务资质的评估机构出具的评估报告所载明的、且经有权国有资产监督管理机构备案的评估值为基础，由交易各方协商确定。上市公司第三届董事会独立董事专门会议第一次会议、第三届董事会第二次会议和第七次会议审议通过了本次交易的相关议案，关联董事在审议本次交易方案的董事会会议上回避表决。

综上所述，本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（三）项的规定。

4. 本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（四）项的规定

本次交易的标的资产为广州地铁集团持有的工程咨询公司 100% 股权。截至本法律意见书出具日，根据标的公司的产权登记资料和广州地铁集团出具的承诺，标的资产权属清晰、不存在权属纠纷，不存在以信托、委托他人或接受他人委托等方式持有标的资产的情形；标的资产不存在托管、未设置任何质押、抵押、留置等担保权或其他第三方权利或签署其他限制转让的条款或约定，不存在纠纷或潜在纠纷，未被行政或司法机关查封、冻结，亦不存在其他限制或禁止转让的情形，标的资产过户至上市公司名下不存在障碍。

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的全资子公司，仍为独立存续的法人主体，其全部债权债务仍由其享有或承担，因此本次交易不涉及债权债务处理事项。

综上所述，本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（四）项的规定。

5. 本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（五）项的规定

根据《重组报告书》《备考审阅报告》，标的公司具有良好的盈利能力。本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的全资子公司，上市公司主营业务未发生重大变化，整体经营业绩和盈利能力将得到有效提升。因此，本次交易有利于上市公司增强持续经营能力，不存在导致上市公司在本次交易完成后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形。

综上所述，本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（五）项的规定。

6. 本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（六）项的规定

本次交易前，上市公司已经按照有关法律法规的规定建立了规范的法人治理结构和运营体系，在业务、资产、财务、人员、机构等方面与上市公司控股股东和实际控制人保持独立。

在本次交易完成后，上市公司的控股股东和实际控制人未发生变化，不会对上市公司现有的公司治理结构产生不利影响，广州地铁集团已出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》，上市公司将继续保持在业务、资产、财务、人员、机

构等方面的独立性。

综上所述，本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（六）项的规定。

7. 本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（七）项的规定

本次交易前，上市公司已按照《公司法》《证券法》等相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》的要求设立了股东会、董事会、监事会等组织机构，并制定了相应的议事规则和工作制度，具有健全的组织结构和法人治理结构。上市公司上述规范法人治理的措施不因本次交易而发生重大变化，本次交易完成后，上市公司仍将继续按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规及规范性文件的要求规范运作，进一步完善和保持健全有效的法人治理结构。

综上所述，本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（七）项的规定。

（六）本次交易符合《重组管理办法》第三十五条的规定

地铁设计与交易对方广州地铁集团就业绩承诺及利润补偿事宜达成一致，具体内容详见本法律意见书“四、本次交易的相关协议”。根据地铁设计董事会关于本次交易摊薄即期回报的影响及采取填补回报措施的说明以及地铁设计董事、高级管理人员、广州地铁集团出具的《关于确保本次重组摊薄即期回报填补措施得以切实履行的承诺函》，本次交易完成后，若出现即期回报被摊薄的情况，地铁设计将采取相应填补措施增强地铁设计持续回报能力。

据此，本次交易符合《重组管理办法》第三十五条的规定。

（七）本次交易符合《重组管理办法》第四十三条的规定

1. 本次交易符合《重组管理办法》第四十三条第一款第（一）项的规定

2025年3月31日，司农出具《广州地铁设计研究院股份有限公司2024年度审计报告》（司农审字[2025]24007730577号），对地铁设计2024年度财务会计报告发表了标准无保留意见，地铁设计不存在最近一年财务会计报告被注册会计师出具保留意见、否定意见或者无法表示意见的审计报告的情形，符合《重组管理办法》第四十三条第一款第（一）项的规定。

2. 本次交易符合《重组管理办法》第四十三条第一款第（二）项的规定

根据地铁设计及其现任董事、高级管理人员出具的说明，地铁设计及现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形，符合《重组管理办法》第四十三条第一款第（二）项的规定。

（八）本次交易符合《重组管理办法》第四十四条的规定

1. 本次交易有利于提高上市公司资产质量、增强持续经营能力，不会导致财务状况发生重大不利变化

根据公司提供的资料，上市公司与标的公司均聚焦于城市轨道交通工程咨询业务。本次交易完成后，上市公司将增加工程监理、项目管理等业务板块，业务链条从工程项目的规划咨询、可行性研究、勘察设计等，延伸至工程监理、项目管理等，实现全过程工程咨询全链条业务的打通。此外，本次交易有助于上市公司在工程咨询领域实现一体化经营。在客户营销及维护上，上市公司可以实现与标的公司客户资源、销售渠道的共享，有助于提升营销及维护效果；在项目执行及服务上，上市公司可以通过优化项目组织，减少规划、勘察、设计、造价、监理、项目管理等不同单位责任分离、沟通不畅等问题，通过全流程服务方式，使不同环节和不同专业之间的衔接更顺畅，有助于提升项目执行及客户服务效率，提高项目质量和品质，也有利于降低上市公司项目执行及服务成本，进一步提升上市公司持续经营能力。

根据上市公司财务报告以及司农出具的《备考审阅报告》，本次交易完成后，上市公司的总资产规模、归母净利润均有一定幅度的增加，有利于增强上市公司抗风险能力、持续经营能力，上市公司资产质量和整体经营业绩有所提升，符合上市公司全体股东的利益。

本次交易是上市公司优化业务布局、提高可持续发展能力的积极举措，将切实提高上市公司的竞争力，符合上市公司和全体股东的利益。预计本次交易的实施将提升上市公司的资产规模、营业收入水平，有助于上市公司进一步拓展收入来源，分散整体经营风险。此外，本次交易完成后，标的公司将成为上市公司全

资子公司，上市公司与标的公司均聚焦于城市轨道交通工程咨询业务，本次交易有助于上市公司在工程咨询领域实现一体化经营，完善上市公司的专业咨询业务矩阵。

2. 本次交易对于上市公司关联交易的影响

本次交易前后的关联交易具体情况详见本法律意见书“六、关联交易和同业竞争”之“（一）关联交易”内容。本次交易完成后，标的公司纳入上市公司合并范围。本次交易完成后，对于上市公司与关联方之间不可避免的关联交易，上市公司将履行必要的审批程序，遵照公开、公平、公正的市场原则进行。

为规范关联交易，广州地铁集团已出具《关于减少及规范关联交易的承诺函》，具体内容详见本法律意见书“六、关联交易和同业竞争”之“（一）关联交易”内容。

3. 本次交易对于上市公司同业竞争的影响

本次交易前后的同业竞争具体情况详见本法律意见书“六、关联交易和同业竞争”之“（二）同业竞争”内容。本次交易完成后，上市公司控股股东及实际控制人均未发生变化，本次交易不会导致上市公司新增与控股股东及其控制企业之间的重大不利影响的同业竞争。

4. 本次交易对上市公司独立性的影响

在本次交易完成后，上市公司的控股股东和实际控制人未发生变化，上市公司控股股东广州地铁集团已就本次交易出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》，承诺将维护上市公司独立性，与上市公司之间保持人员独立、机构独立、财务独立、业务独立、资产独立完整。

5. 上市公司发行股份所购买的资产为权属清晰的经营性资产，并能在约定期限内办理完毕权属转移手续

地铁设计本次交易的标的资产权属清晰。此外，根据《发行股份购买资产协议框架协议》和《发行股份购买资产协议》，在相关法律程序和先决条件得到适当履行的情形下，标的资产在约定期限内办理完毕权属转移手续不存在实质性障

碍。

综上所述，本所律师认为，在相关承诺得到切实履行的情形下，本次交易符合《重组管理办法》第四十四条的规定。

（九）本次交易符合《重组管理办法》第四十五条、相关监管规则的要求

本次交易中，上市公司拟在发行股份购买标的资产的同时，向不超过 35 名符合中国证监会规定的特定投资者募集配套资金，本次募集配套资金总额不超过 15,978.58 万元，不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的 100%，配套募集资金发行股份数量不超过本次发行股份购买资产完成后上市公司总股本的 30%，最终发行数量及价格将按照深交所及中国证监会的相关规定确定。募集配套资金在扣除中介机构费用及相关税费后，拟用于补充流动资金、偿还债务和检验检测实验中心建设项目，其中用于补充流动资金、偿还债务的金额 12,775.00 万元，比例不超过本次交易作价 51,110.00 万元的 25%。

综上所述，本次交易符合《重组管理办法》第四十五条及相关监管规则的要求。

（十）本次交易符合《重组管理办法》第四十六条、第四十七条、第四十八条的规定

1. 本次交易符合《重组管理办法》第四十六条的规定

根据《重组报告书》《发行股份购买资产协议》，地铁设计股份发行的定价基准日为地铁设计第三届董事会第二次会议决议公告日。地铁设计本次向交易对方发行的新增股份的发行价格调整前为 12.15 元/股，不低于定价基准日前 120 个交易日公司股票交易均价的 80%，符合《重组管理办法》第四十六条的规定。

2. 本次交易符合《重组管理办法》第四十七条的规定

根据《重组报告书》《发行股份购买资产协议》、广州地铁集团出具的承诺，广州地铁集团已就其因本次交易将取得的地铁设计股份作出锁定安排，符合《重组管理办法》第四十七条的规定。

综上所述，本所律师认为，本次交易符合《重组管理办法》第四十七条的规

定。

3. 本次交易符合《重组管理办法》第四十八条的规定

根据《重组管理办法》第四十八条的规定：“上市公司向控股股东、实际控制人或者其控制的关联人发行股份购买资产，或者发行股份购买资产将导致上市公司实际控制权发生变更的，认购股份的特定对象应当在发行股份购买资产报告书中公开承诺：本次交易完成后六个月内如上市公司股票连续二十个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后六个月期末收盘价低于发行价的，其持有公司股票的锁定期自动延长至少六个月。前款规定的特定对象还应当在发行股份购买资产报告书中公开承诺：如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让其在该上市公司拥有权益的股份。”

本次交易对方广州地铁集团已经承诺：“本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于股份发行价格（如遇除权除息事项，发行价格作相应调整），或者本次交易完成后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次交易所发行股份的发行价格，则认购的股份将在上述锁定期基础上自动延长 6 个月。”“如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不得转让通过本次交易获得的上市公司股份。”

综上所述，本次交易符合《重组管理办法》第四十八条的规定。

（十一）本次交易符合《注册管理办法》第十一条的规定

根据地铁设计出具的承诺、地铁设计董事、监事及高级管理人员出具的声明及《审计报告》，并经本所律师核查地铁设计公开披露的相关信息，截至本法律意见书出具日，地铁设计不存在下述情形：

- （1）擅自改变前次募集资金用途未作纠正，或者未经股东会认可；
- （2）最近一年财务报表的编制和披露在重大方面不符合企业会计准则或者

相关信息披露规则的规定；最近一年财务会计报告被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；最近一年财务会计报告被出具保留意见的审计报告，且保留意见所涉及事项对上市公司的重大不利影响尚未消除；

（3）现任董事、监事和高级管理人员最近三年受到中国证监会行政处罚，或者最近一年受到证券交易所公开谴责；

（4）地铁设计或者其现任董事、监事和高级管理人员因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查；

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

（6）最近三年存在严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为。

综上所述，本所律师认为，本次交易符合《注册管理办法》第十一条的规定。

（十二）本次募集资金使用符合《注册管理办法》第十二条的规定

1. 本次募集资金使用符合《注册管理办法》第十二条第（一）项的规定

根据《重组报告书》，本次募集配套资金总额不超过本次交易中上市公司以发行股份方式购买资产的交易价格的 100%，且发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的 30%；本次募集配套资金将用于补充流动资金、支付中介机构费用、检验检测实验室建设，符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律、行政法规规定，符合《注册管理办法》第十二条第（一）项的规定。

2. 本次募集资金使用符合《注册管理办法》第十二条第（二）项的规定

如前所述，地铁设计本次募集配套资金使用不属于持有财务性投资，不存在直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司的情形，符合《注册管理办法》第十二条第（二）项的规定。

3. 本次募集资金使用符合《注册管理办法》第十二条第（三）项的规定

如前所述，本次交易完成后，上市公司不会与控股股东及其控制的其他企业

新增构成重大不利影响的同业竞争、显失公平的关联交易，或者严重影响公司生产经营的独立性，符合《注册管理办法》第十二条第（三）项的规定。

（十三）本次募集资金方式符合《注册管理办法》第五十五条第一款的规定

根据《重组报告书》，地铁设计本次发行股份的对象为广州地铁集团，并向不超过 35 名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金，符合《注册管理办法》第五十五条第一款的规定。

（十四）本次募集配套资金的发行价格符合《注册管理办法》第五十六条第一款和第五十七条第一款的规定

根据《重组报告书》，本次交易中，地铁设计向特定对象发行股票募集配套资金的定价基准日为向特定对象发行股票发行期首日，股票发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 80%。本次向特定对象发行股份募集配套资金采取询价发行方式，具体发行价格将在本次发行股份募集配套资金经深交所审核通过并经中国证监会予以注册后，由地铁设计董事会根据股东会授权，按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定，并根据询价情况，与本次发行的独立财务顾问（主承销商）协商确定。在定价基准日至发行日期间，如地铁设计发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将按照中国证监会及深交所的相关规定对上述发行价格作相应调整。

综上所述，本次募集配套资金的发行价格符合《注册管理办法》第五十六条第一款和第五十七条第一款的规定。

（十五）本次交易的锁定期安排符合《注册管理办法》第五十九条的规定

根据《重组报告书》，本次募集配套资金发行对象认购的股份自股份发行结束之日起 6 个月内不得转让，上述锁定期安排符合《注册管理办法》第五十九条的规定。

（十六）本次交易符合《上市公司监管指引第 9 号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求》第四条的规定

根据地铁设计董事会出具的关于《本次交易符合<上市公司监管指引第 9 号

——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求>第四条规定的说明》，该说明记载“公司董事会对本次交易是否符合《上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求》第四条的规定进行了审慎分析，具体如下：一、本次交易的标的资产为工程咨询公司100%股权，工程咨询公司已取得开展业务所需的相关资质，除此之外，不涉及立项、环保、用地、规划、建设施工等有关报批事项。本次交易涉及的有关审批事项已在《广州地铁设计研究院股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》中披露了进展和尚需呈报批准的程序，并对可能无法获得批准或注册的风险作出了特别提示。二、本次交易的交易对方合法拥有标的资产的完整权利，不存在限制或者禁止转让的情形，标的公司不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。本次交易完成后，公司将持有工程咨询公司100%股权，工程咨询公司将成为公司的控股子公司。三、本次交易完成后，公司将合法拥有标的资产，能实际控制标的公司生产经营，本次交易有利于提高公司资产的完整性，有利于公司在人员、采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。四、本次交易有利于公司增强持续经营能力，不会导致财务状况发生重大不利变化；有利于公司突出主业、增强抗风险能力，不会影响公司独立性，不会导致新增重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。综上，公司董事会认为，本次交易符合《上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求》第四条的规定。”

综上所述，本次交易符合《上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求》第四条的规定。

（十七）本次交易相关主体不存在《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形

根据本次交易相关主体出具的承诺函，参与本次交易的相关主体不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近36个月内不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。

本所律师认为，本次交易相关主体不存在《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。

十、本次交易的证券服务机构及其资格

（一）独立财务顾问

根据本次交易的独立财务顾问华泰联合证券提供的营业执照和《经营证券期货业务许可证》，本所律师认为，华泰联合证券具备担任本次交易独立财务顾问的资格。

（二）法律顾问

根据本所持有的《律师事务所执业许可证》，本所具备担任本次交易法律顾问的资格。

（三）审计机构

根据司农提供的《会计师事务所执业证书》并经本所律师查询中国证监会网站从事证券服务业务会计师事务所备案信息，本所律师认为，司农具备担任本次交易审计机构的资质。

（四）评估机构

根据中企华正诚提供的营业执照，并经本所律师查询中国证监会网站从事证券服务业务资产评估机构备案信息，本所律师认为，中企华正诚具备担任本次交易评估机构的资质。

十一、相关当事人买卖证券行为的核查

（一）内幕信息知情人登记制度的制定情况

根据地铁设计的说明及提供的相关资料，2020年12月9日，地铁设计第一届董事会第十七次会议审议通过《关于制定<广州地铁设计研究院股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度>的议案》，地铁设计按照该制度规范上市公司的内幕信息管理。

（二）内幕信息知情人登记制度的执行情况

根据地铁设计的说明及提供的相关资料，在本次交易中，地铁设计内幕信息知情人登记管理制度的执行情况主要如下：

1. 地铁设计聘请了独立财务顾问、法律顾问、审计机构、评估机构，上述中介机构出具了保密承诺函，地铁设计与上述中介机构签署的业务协议中约定了保密相关内容，明确约定了保密信息的范围及保密责任。

2. 地铁设计对本次交易涉及的内幕信息知情人进行了登记，并将内幕信息知情人名单向深交所进行了上报。

3. 地铁设计制作了本次交易的重大事项进程备忘录，记载本次交易的具体环节和进展情况，包括方案商讨、工作内容沟通等事项的时间、地点、参与机构和人员，并向深交所进行了登记备案。

（三）相关当事人买卖证券行为的核查

根据《重组管理办法》《格式准则 26 号》的有关规定，上市公司应对本次交易相关方及其有关人员在 2025 年 1 月 7 日（本次交易上市公司股票停牌之日）前六个月期间（以下简称“自查期间”）买卖上市公司股票的情况进行核查，核查范围具体包括上市公司及其控股股东和实际控制人、上市公司董事、监事和高级管理人员、交易对方及其关键管理人员、目标公司及其董事、监事和高级管理人员、本次交易的相关专业机构、知悉本次交易内幕信息的法人和自然人，以及上述人员的直系亲属。

上市公司将于《重组报告书》经董事会审议通过后向登记结算公司提交上述核查对象买卖股票记录的查询申请，并在查询完毕后补充披露查询情况。本所律师将于查询结果出具后就本次交易相关内幕知情人买卖股票情况进行核查并发表核查意见。

十二、结论

综上所述，本所律师认为：

1. 本次交易方案符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》和《注册管理

办法》等相关法律、法规的规定；

2.地铁设计、广州地铁集团均具备进行本次交易的主体资格；

3.本次交易已经履行了目前必要的批准和授权程序；

4.本次交易所涉相关协议在内容和形式上不存在违反《重组管理办法》等相关中国法律禁止性规定的情况；

5.本次交易所涉标的资产权属清晰，标的资产过户不存在法律障碍；

6.本次交易构成关联交易，相关交易已依法进行审批并履行必要的信息披露义务；

7.本次交易不会导致地铁设计与其控股股东及其控制的其他企业之间新增重大不利影响的同业竞争的情形；

8.参与本次交易的相关证券服务机构及其经办人员均具备相应合法有效的资质；

9.本次交易尚需取得地铁设计股东会审议通过，并经深交所审核通过、中国证监会同意注册后方可依法实施。

【以下无正文】

（本页无正文，为《北京市中伦律师事务所关于广州地铁设计研究院股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的法律意见书》的签署页）

北京市中伦律师事务所（盖章）

负责人：_____

张学兵

经办律师：_____

梁清华

经办律师：_____

全奋

经办律师：_____

徐子林

年 月 日

表一：工程咨询公司及其子公司的租赁房产

序号	出租方	承租方	租赁地点	租赁面积 (m ²)	用途	租赁期限	是否取得 权属证明	是否取得 租赁备案
1	广州地铁资源经营发展有限公司	工程咨询公司	广州市海珠区新港东路 1226 号 1101 房自编 1103	607.89	办公	2024.11.26-2025.11.25	否	否
2	广州地铁资源经营发展有限公司	工程咨询公司	广州市海珠区新港东路 1238 号 1401 房自编 1406	1,010.62	办公	2024.10.15-2025.10.14	否	否
3	广州地铁资源经营发展有限公司	工程咨询公司	广州市海珠区新港东路 1226 号 501 房自编 522	86.50	办公	2025.01.01-2026.12.31	否	否
4	广州市富立企业管理有限公司	工程咨询公司	广州市越秀区环市西路 202 号富立 环西中心 4 楼	2,000.00	办公	2024.05.15-2025.12.14	否	否
5	广州市富立企业管理有限公司	监理公司	广州市越秀区环市西路 202 号富立 环西中心 3 楼 311、313 室	290.40	办公	2023.11.01-2026.10.31	否	否
6	河南中铭成测绘服务有限公司	工程咨询公司	广州市白云区石门街道石井工业园 二横路三号 B 栋 6 层 606 室	480.00	办公	2023.08.15-2028.08.14	否	否
7	广东长亿科技有限公司	监理公司	中山市火炬开发区沿江东四路 54 号 1 幢之三 A 区办公楼第三层	591.00	办公	2023.07.01-2027.06.30	是	否
			中山市火炬开发区沿江东四路 54 号的宿舍 14 间	23.76/间	宿舍		是	否

			出租方饭堂内的管理人员餐厅	135.00	餐厅		是	否
8	澳门不夜城传媒投资集团有限公司	监理公司	澳门宋玉生广场 180 号东南亚商业中心 11 楼 O 室	1,914.00	办公	2023.03.01-2026.02.28	是	否
9	澳门不夜城传媒投资集团有限公司	监理公司	澳门宋玉生广场 180 号东南亚商业中心 11 楼 L 室	1,354.00	办公	2022.11.15-2025.11.14	是	否
10	广州侨升教育科技有限公司	监理公司	广州市新港西路 105 号大院广东生物资源大厦 B 座 310 室	92.56	办公	2023.01.15-2026.01.14	否	否
11	广州侨升教育科技有限公司	监理公司	广州市新港西路 105 号大院广东生物资源大厦 B 座 204,205,206,207,208,209 室	583.20	办公	2023.01.15-2026.01.14	否	否
12	深圳市金阳光轻钢房屋有限公司	监理公司	广州市白云区均禾街广州东至花都天贵城际工程项目部	240.00	办公、宿舍	2022.11.01-2026.12.28	否	否
13	党婧悦儿	工程咨询公司	西安市长安区新华街新华润园小区 1 号楼 1 单元 14 层 06 号	114.23	宿舍	2024.10.01-2025.09.30	否	否
14	王家俊	工程咨询公司	广州市白云区云上一街 2 号 1904 房	90.00	宿舍	2024.11.01-2025.10.31	否	否
15	陈美兰	工程咨询公司	厦门市集美区九天湖二里路 3 号 1006 室	132.08	宿舍	2024.11.01-2025.10.31	是	否

16	曾小玲	工程咨询公司	广州市番禺区市桥镇光明北路 233 号绿茵庭园 D 幢 1204	175.30	办公、宿舍	2024.09.01-2026.08.31	是	否
17	颜海花	工程咨询公司	广州市白云区云上一街 6 号 205 房	90.00	宿舍	2024.11.01-2025.10.31	否	否
18	深圳市千庭科技发展有限公司	工程咨询公司	深圳市宝安区石岩街道园美社区坑尾大道 55 号千庭公寓楼 1216 房	67.00	办公、宿舍	2024.09.20-2025.09.19	否	否
19	庄瑶珍、庄杰南	工程咨询公司	番禺区景观路 333 号 11 栋 1902 房	97.42	宿舍	2024.10.03-2025.10.02	否	否
20	李晓慧	工程咨询公司	广州市黄埔区大沙地东 599 号大院 25 号 501 房	142.85	办公、宿舍	2024.08.01-2026.07.31	是	否
21	谢真任	工程咨询公司	广州白云区石门街红星脉村四巷 2 号	52.00	宿舍	2024.07.25-2025.07.24	否	否
22	韩玮玮	工程咨询公司	裕华区太行街道南庄福苑小区 2 栋 1 单元 401 室	156.00	办公、宿舍	2024.07.27-2025.07.26	否	否
23	江家喜	工程咨询公司	深圳市龙岗区坪地街道教育南路创城丁山河畔 J 栋 3104 房	104.42	办公、宿舍	2024.08.01-2025.07.31	否	否
24	陈洪星	工程咨询公司	武康镇桂花城初阳苑 1 幢 3 单元 1005 室	130.48	办公、宿舍	2024.08.01-2025.07.31	是	否

25	常新	工程咨询公司	长春市绿园区蓉桥壹号 C 区 15 栋 2 单元 3104 室	88.46	办公、宿舍	2024.07.25-2025.07.24	是	否
26	甘焯新	工程咨询公司	广州市番禺区洛浦街如意中心 D 座 1201	95.04	办公、宿舍	2024.07.08-2025.07.07	是	否
27	广州白云美湾投资控股有限公司	工程咨询公司	白云区园夏碑记街 80 号	150.00	宿舍	2024.05.01-2026.04.30	否	否
28	深圳市天筑主体旅游设计咨询有限公司	工程咨询公司	深圳市南山区西丽街道沙河西路 4811 号深港花卉中心 B13 号	240.00	办公、宿舍	2024.06.07-2025.06.07	否	否
29	黎志和	工程咨询公司	广州市白云区竹风街 9 号 1803 号 房	138.08	办公、宿舍	2024.08.01-2026.07.31	是	否
30	何相华	工程咨询公司	广东省广州市荔湾区白鹤洞街道鹤 洞路花湾壹号锦御三街 2 号 B5 栋 2303 房	81.55	宿舍	2024.06.11-2025.06.10	否	否
31	闫红、邱以伟	工程咨询公司	南京市建邺区黄山路 19 号(苏建艳 阳居)1 幢 2 单元 404	120.48	宿舍	2024.06.16-2025.12.15	是	否
32	徐丽碧	工程咨询公司	海沧区新景东里 506 号 2304 室	130.02	宿舍	2023.10.28-2025.10.29	是	否
33	曹爱希	工程咨询公司	南沙区环市大道滨海珺城海润一街 6 号 19 栋 1702	123.37	办公、宿舍	2024.07.01-2026.06.30	否	否

34	黄建英	工程咨询公司	增城区新塘镇大林边二横路7号4栋1104房	109.80	宿舍	2024.05.06-2027.05.06	否	否
35	杨小波	工程咨询公司	珠海市斗门区井岸镇新伟东街33号(五福花园)4栋2单元402房	89.79	办公、宿舍	2024.04.19-2026.04.20	否	否
36	夏文娟	工程咨询公司	广州市南沙区锦澜四街1号401房	117.08	办公、宿舍	2024.04.01-2025.08.24	否	否
37	詹文进	工程咨询公司	南宁市江南区亭洪路48-1号南宁江南万达广场C9号楼1单元九层903号房	125.00	办公、宿舍	2024.04.02-2026.04.01	是	否
38	陶菲	工程咨询公司	广州市黄埔区山境北一街6号304房	90.33	宿舍	2024.03.16-2027.03.15	否	否
39	李民	工程咨询公司	广州市花都区新华镇宝华路30号时代美居11栋504房	128.27	宿舍	2024.03.20-2026.03.19	否	否
40	叶子玮	工程咨询公司	荔湾区花地大道中路银杏街7号203房	119.48	宿舍	2023.09.01-2025.08.31	是	否
41	余发坤	监理公司	广州市荔湾区浣花路浣南东街6号B1-201房	95.40	办公、宿舍	2023.06.15-2025.06.14	否	否
42	曾德生	工程咨询公司	广州市番禺区新造镇曾边锦溪苑8栋2304	100.00	宿舍	2022.11.23-2025.11.22	否	否

43	雷翊、景有林	工程咨询公司	西安市浐灞生态区浐灞大道北 14 幢 1 单元 11701	217.14	宿舍	2023.09.01-2026.08.31	否	否
44	蔡天全	工程咨询公司	荔湾区浣花路浣南东街 45 号 1104 房	115.31	宿舍	2025.01.18-2026.01.17	是	否
45	张军	工程咨询公司	绍兴市越城区解放大道 158 号金色家园景苑 9 幢 3001 室	141.36	办公及住宿	2024.12.08-2025.12.07	是	否
46	欧茜	工程咨询公司	白云区黄边北路时代玫瑰园 E3 栋 403 房	94.97	宿舍	2024.12.06-2025.12.05	是	否
47	李英	监理公司	雨花区黄谷路 889 号金地铂悦花园 1 栋 704 房	131.91	宿舍	2023.01.10-2026.01.09	否	否
48	广州纳金云科技有限公司	检验检测公司	广州市白云区北太路 379 号 A 座/ 栋 101 号的建筑物	750.00	研发、生产、办公	2024.05.15-2029.05.14	是	否
49	刘丽云	工程咨询公司	广州市白云区黄边北路向荣街 4 号 603 房	137.32	办公及住宿	2025.05.01-2027.04.30	是	否
50	高学准	工程咨询公司	唐山市丰润区中建城 202 楼 1 门 403 号	127.54	办公及宿舍	2025.03.29-2026.03.29	是	否
51	彭兆新	工程咨询公司	广州市番禺区市桥街兴泰路兴泰大街 13 号 6 号楼 301	136.50	宿舍	2025.03.10-2027.03.09	是	否

52	杨新荣	工程咨询公司	深圳市宝安区石岩街道嘉信云峰公馆 1 栋 C 座 2203	90.64	办公及宿舍	2025.03.26-2025.12.25	是	否
53	邢广全	工程咨询公司	辽宁省大连市旅顺口区开发区滨港路 236 号 5 层 1 号	90.23	办公及宿舍	2025.02.06-2026.02.06	是	否
54	广东云慧创谷孵化器有限公司	工程咨询公司	东莞市大朗镇松佛路 88 号云慧创谷 2 栋 312 室	70.00	宿舍	2025.02.28-2025.08.31	否	否
55	高丽萍	工程咨询公司	萧山区靖江镇江盛公寓 1 幢 1 单元 1002 室	141.62	办公及宿舍	2025.02.20-2026.02.20	是	否
56	余发坤	工程咨询公司	广州市荔湾区浣花路浣南东街 7 号 (B2)1004 房	95.00	办公及宿舍	2025.03.01-2026.02.28	否	否
57	袁勇锋	工程咨询公司	广州市海珠区沥滘路 261 号 D 栋 2010 房	130.70	宿舍	2025.02.24-2026.02.23	否	否
58	广州驿家物业管理有限公司	工程咨询公司	广州白云区红星脉村街四巷 2 号 702 房	52.00	宿舍	2025.02.15-2026.02.14	否	否
59	陈彩丽	工程咨询公司	深圳市光明区新湖街道深圳美社区云科学府 1 栋 C 座位 3101	127.73	办公及宿舍	2025.02.11-2025.11.30	是	否
60	刘光群	工程咨询公司	广州市白云区白云大道北 1689 号岭南新世界(2D 区 22 栋-301)	107.00	办公及宿舍	2025.01.20-2026.01.20	是	否

附表二：工程咨询公司及其子公司的专利权

序号	专利名称	权利人	专利号	专利类型	申请日期	有效期	法律状态
1	一种施工支护	监理公司	ZL202322887408.2	实用新型	2024.05.24	10 年	专利权维持
2	一种纤维混凝土的纤维掺加装置	中交（广州）建设有限公司， 工程咨询公司，广州南沙产业 建设管理有限公司	ZL202421018713.6	实用新型	2024.05.11	10 年	专利权维持
3	一种中埋式橡胶止水带的固定结构	中交（广州）建设有限公司， 工程咨询公司，广州南沙产业 建设管理有限公司	ZL202421018710.2	实用新型	2024.05.11	10 年	专利权维持
4	一种轨道区段状态检测方法及系统	检验检测公司	ZL202410256517.0	发明专利	2024.03.06	20 年	专利权维持
5	一种管片吊装夹具	监理公司，广州地铁集团，广 州地铁建设管理有限公司	ZL202420253070.7	实用新型	2024.02.01	10 年	专利权维持
6	一种机械法联络通道盾构设备的管线管 理装置	广州地铁集团，监理公司，广 州市盾建建设有限公司	ZL202420248539.8	实用新型	2024.02.01	10 年	专利权维持
7	一种用于调整箍筋弯钩角度的工装	广州地铁集团，广州地铁建设 管理有限公司，监理公司	ZL202420245830.X	实用新型	2024.02.01	10 年	专利权维持
8	一种用于盾构机的开挖仓的液位检测装 置	监理公司	ZL202420066992.7	实用新型	2024.01.10	10 年	专利权维持
9	一种基于 HTML5 的嵌入式开发板	监理公司	ZL202420046590.0	实用新型	2024.01.09	10 年	专利权维持
10	破碎装置及盾构装置	监理公司	ZL202323622874.4	实用新型	2023.12.29	10 年	专利权维持
11	盾构机系统及其渣土处理装置	广州地铁集团，广州地铁建设 管理有限公司，监理公司	ZL202323522946.8	实用新型	2023.12.23	10 年	专利权维持
12	测量装置	检验检测公司	ZL202323520844.2	实用新型	2023.12.22	10 年	专利权维持

13	一种智能轨道检测小车刮泥板	检验检测公司	ZL202323445654.9	实用新型	2023.12.18	10 年	专利权维持
14	一种轨道检测设备的安装装置	检验检测公司	ZL202323378760.X	实用新型	2023.12.12	10 年	专利权维持
15	一种轨道交通工程的轨道连续测量装置	广州地铁集团，广州地铁建设管理有限公司，监理公司	ZL202323333907.3	实用新型	2023.12.07	10 年	专利权维持
16	一种轨道车辆噪声监测定位装置	检验检测公司	ZL202323333919.6	实用新型	2023.12.07	10 年	专利权维持
17	一种地铁车站轨顶风道	监理公司	ZL202323043165.0	实用新型	2023.11.10	10 年	专利权维持
18	一种翻转式防洪装置	广州地铁建设管理有限公司，成都天仁民防科技有限公司，中铁（广州）投资发展有限公司，中铁八局集团电务工程有限公司，监理公司	ZL202322112747.3	实用新型	2023.08.07	10 年	专利权维持
19	刀盘装置及盾构机	工程咨询公司	ZL202321821715.4	实用新型	2023.07.11	10 年	专利权维持
20	移动人字梯	监理公司，中铁电气化局集团有限公司	ZL202321716868.2	实用新型	2023.06.30	10 年	专利权维持
21	轨道支撑装置	工程咨询公司	ZL202321379326.0	实用新型	2023.05.31	10 年	专利权维持
22	用于机械法联络通道的斜向接收辅助结构	广州市盾建建设有限公司，广州地铁集团，监理公司	ZL202321364632.7	实用新型	2023.05.31	10 年	专利权维持
23	隧道支护装置	工程咨询公司	ZL202321323935.4	实用新型	2023.05.26	10 年	专利权维持
24	冷却塔	工程咨询公司	ZL202321164771.5	实用新型	2023.05.15	10 年	专利权维持
25	液氮冻结装置	监理公司，广东华隧建设集团股份有限公司	ZL202321056400.5	实用新型	2023.05.05	10 年	专利权维持
26	简易电缆固定装置	广州地铁集团，广州市盾建建设有限公司，监理公司	ZL202320847842.5	实用新型	2023.04.14	10 年	专利权维持

27	幕墙飘带雨水导流装置	广州市盾建建设有限公司，监理单位	ZL202320849678.1	实用新型	2023.04.14	10 年	专利权维持
28	混凝土腋角脚手架支撑结构	广州市盾建建设有限公司，监理单位	ZL202320599743.X	实用新型	2023.03.22	10 年	专利权维持
29	塔机吊钩激光定位警示系统	广州地铁集团，广州市盾建建设有限公司，监理单位	ZL202320583455.5	实用新型	2023.03.22	10 年	专利权维持
30	基于地铁 U 型槽与上盖立柱分离式的减震结构	广州地铁集团，广州市盾建建设有限公司，中铁上海设计院集团有限公司，监理单位	ZL202320473668.2	实用新型	2023.03.13	10 年	专利权维持
31	管片的输送与拼装系统	广州地铁集团，广州地铁建设管理有限公司，监理单位	ZL202320417168.7	实用新型	2023.03.07	10 年	专利权维持
32	全盖下轨道交通停车场双层停车列检库结构	广州地铁集团，监理单位，中铁上海设计院集团有限公司，广州市盾建建设有限公司	ZL202320228404.0	实用新型	2023.02.15	10 年	专利权维持
33	一种移动式记录板	工程咨询公司	ZL202223478863.9	实用新型	2022.12.26	10 年	专利权维持
34	一种大截面超高转换梁施工方法	中铁广州工程局集团有限公司，中铁广州工程局集团深圳工程有限公司，监理单位	ZL202211313166.X	发明专利	2022.10.25	20 年	专利权维持
35	一种超高转换梁主筋安装胎架	中铁广州工程局集团有限公司，中铁广州工程局集团深圳工程有限公司，监理单位	ZL202222838971.6	实用新型	2022.10.25	10 年	专利权维持
36	盾构管片转运装置及吊机	工程咨询公司	ZL202221309974.4	实用新型	2022.05.27	10 年	专利权维持
37	挡水装置	工程咨询公司	ZL202221245799.7	实用新型	2022.05.19	10 年	专利权维持
38	盾体结构及盾构机	工程咨询公司	ZL202220554619.7	实用新型	2022.03.14	10 年	专利权维持
39	土压 TBM 双模盾构机及盾构机刀盘	工程咨询公司	ZL202220554276.4	实用新型	2022.03.14	10 年	专利权维持

40	吊装装置及吊装头	工程咨询公司	ZL202220285042.4	实用新型	2022.02.11	10 年	专利权维持
41	盾构机滚刀的更换方法及其更换设备	工程咨询公司	ZL202111676548.4	发明专利	2021.12.31	20 年	专利权维持
42	盾构机磨损的检测方法及检测装置	工程咨询公司	ZL202111508109.2	发明专利	2021.12.10	20 年	专利权维持
43	一种应用于锚索堵漏的封堵结构	监理公司，广州铁路投资建设集团有限公司，广州建筑股份有限公司	ZL202122968927.2	实用新型	2021.11.30	10 年	专利权维持
44	用于常压刀盘的防滞排装置及常压刀盘盾构机	监理公司	ZL202122785048.6	实用新型	2021.11.15	10 年	专利权维持
45	玩具（地铁玩具模型）	监理公司	ZL202130704546.6	外观设计	2021.10.27	15 年	专利权维持
46	一种轨道车辆牵引电机轴承声学监测系统和方法	检验检测公司	ZL202110837920.9	发明专利	2021.07.23	20 年	专利权维持
47	复合地层盾构掘进贯入度的控制方法	工程咨询公司	ZL202110793686.4	发明专利	2021.07.13	20 年	专利权维持
48	螺旋机及废渣排出系统	监理公司	ZL202121437651.9	实用新型	2021.06.25	10 年	专利权维持
49	吊装装置及管片吊装系统	监理公司	ZL202121191212.4	实用新型	2021.05.31	10 年	专利权维持
50	盾构机	监理公司	ZL202121129326.6	实用新型	2021.05.24	10 年	专利权维持
51	盾构带压系统及带压进仓加固方法	工程咨询公司	ZL202110543677.X	发明专利	2021.05.19	20 年	专利权维持
52	一种 TBM 模式下的泥浆环流、排渣及浆液液位控制系统	监理公司	ZL202023260341.2	实用新型	2020.12.29	10 年	专利权维持
53	一种 TBM 模式下的泥浆环流、排渣及浆液液位控制方法	监理公司	ZL202011595749.7	发明专利	2020.12.29	20 年	专利权维持
54	一种新型联络通道预应力支架装置	监理公司	ZL202023253636.7	实用新型	2020.12.29	10 年	专利权维持
55	一种盾构法隧道密闭接收钢套筒拆除方法	工程咨询公司	ZL202011553447.3	发明专利	2020.12.24	20 年	专利权维持

56	一种土压盾构外挂气囊结合泥浆的压力平衡方法	工程咨询公司	ZL202011551588.1	发明专利	2020.12.24	20 年	专利权维持
57	一种地层预注浆加固的止浆方法	工程咨询公司	ZL202011536799.8	发明专利	2020.12.23	20 年	专利权维持
58	一种地铁深基坑自动化喷抹机	工程咨询公司	ZL202011502190.9	发明专利	2020.12.18	20 年	专利权维持
59	一种基坑气举反循环降水装置	监理公司	ZL202023071589.4	实用新型	2020.12.18	10 年	专利权维持
60	一种用于测量盾构管片拼装圆整度的卡尺	监理公司	ZL202023087824.7	实用新型	2020.12.18	10 年	专利权维持
61	一种地铁深基坑自动化喷抹机	监理公司	ZL202023087737.1	实用新型	2020.12.18	10 年	专利权维持
62	一种防止渣土粘结的渣土箱	监理公司	ZL202022921170.7	实用新型	2020.12.08	10 年	专利权维持
63	一种隧道围岩超前水平止水注浆施工方法	工程咨询公司	ZL202011397233.1	发明专利	2020.12.03	20 年	专利权维持
64	一种盾构隧道水下爆破泥浆导向控制回收装置及方法	监理公司	ZL202010433972.5	发明专利	2020.05.21	20 年	专利权维持
65	一种双洞门的顶管施工方法	广州地铁集团, 工程咨询公司	ZL202010370212.4	发明专利	2020.04.30	20 年	专利权维持
66	深层土体沉降监测系统	监理公司	ZL202020610972.3	实用新型	2020.04.21	10 年	专利权维持
67	一种三维地质模型建模方法、系统、装置及存储介质	工程咨询公司	ZL202010179912.5	发明专利	2020.03.16	20 年	专利权维持
68	一种地铁区间建筑信息模型的建模方法、系统及存储介质	工程咨询公司	ZL202010180044.2	发明专利	2020.03.16	20 年	专利权维持
69	一种用于电缆敷设建模的处理方法、系统和存储介质	工程咨询公司	ZL202010174229.2	发明专利	2020.03.13	20 年	专利权维持
70	一种联系测量支架	监理公司	ZL201922273918.4	实用新型	2019.12.17	10 年	专利权维持
71	一种防治地铁隧道结构周围砂层液化的方法	工程咨询公司	ZL201910479901.6	发明专利	2019.06.04	20 年	专利权维持

72	一种视频监控方法、系统及设备	工程咨询公司	ZL201910095009.8	发明专利	2019.01.31	20 年	专利权维持
73	一种基于施工现场的定位标签佩戴监控方法与装置	工程咨询公司	ZL201910091094.0	发明专利	2019.01.30	20 年	专利权维持
74	一种施工现场中安全防护的方法、控制器及系统	工程咨询公司	ZL201910096315.3	发明专利	2019.01.30	20 年	专利权维持
75	一种工地人员定位系统及工地人员定位方法	工程咨询公司	ZL201910092803.7	发明专利	2019.01.30	20 年	专利权维持
76	一种爆破、封孔、注浆一体化施工方法	工程咨询公司, 广州地衡工程咨询有限公司	ZL201910003187.3	发明专利	2019.01.03	20 年	专利权维持
77	一种盾构刀盘前孤石爆破处理方法	工程咨询公司, 广州地衡工程咨询有限公司	ZL201910004689.8	发明专利	2019.01.03	20 年	专利权维持
78	一种多模式盾构机	工程咨询公司	ZL201811570359.7	发明专利	2018.12.21	20 年	专利权维持
79	一种盾构机出土量测量装置	监理公司	ZL201822128905.3	实用新型	2018.12.18	10 年	专利权维持
80	一种 BIM 模型与三维地理场景的位置匹配方法	监理公司, 广东电网有限责任公司广州供电局	ZL201811553345.4	发明专利	2018.12.18	20 年	专利权维持
81	一种盾构密封舱泥饼预爆处理方法	工程咨询公司	ZL201810832723.6	发明专利	2018.07.26	20 年	专利权维持
82	一种用于地下空间被钻穿突水的应急封水胶套	工程咨询公司	ZL201810734322.7	发明专利	2018.07.06	20 年	专利权维持
83	一种用于地下空间被钻穿突水的应急封水胶套	监理公司	ZL201821067054.X	实用新型	2018.07.06	10 年	专利权维持
84	一种用于盾构尾刷渗漏试验的实验装置	监理公司	ZL201820809007.1	实用新型	2018.05.28	10 年	专利权维持
85	一种翻转支架及盾构主驱动的吊装方法	监理公司, 汕头市苏埃通道建设投资发展有限公司, 中铁隧道局集团有限公司, 盾构及掘进技术国家重点实验室	ZL201810395530.9	发明专利	2018.04.27	20 年	专利权维持

86	一种翻转支架	监理公司，汕头市苏埃通道建设投资发展有限公司，中铁隧道局集团有限公司，盾构及掘进技术国家重点实验室	ZL201820626074.X	实用新型	2018.04.27	10 年	专利权维持
87	一种地铁线路显示方法与装置	工程咨询公司	ZL201810008270.5	发明专利	2018.01.04	20 年	专利权维持
88	一种用于测量盾构滚刀磨损量的卡尺	监理公司	ZL201721779802.2	实用新型	2017.12.19	10 年	专利权维持
89	盾构数据采集装置	监理公司	ZL201721669216.2	实用新型	2017.12.04	10 年	专利权维持
90	一种盾构管片质量检查装置	监理公司	ZL201721576950.4	实用新型	2017.11.22	10 年	专利权维持
91	一种盾构用衡盾泥一体化配置设备	监理公司，中山大学	ZL201720652116.2	实用新型	2017.06.07	10 年	专利权维持
92	一种盾构用衡盾泥连续拌制设备	广州地铁集团，监理公司	ZL201720653251.9	实用新型	2017.06.07	10 年	专利权维持
93	一种用于地下室基坑施工应急降水的装置	监理公司	ZL201720261506.7	实用新型	2017.03.17	10 年	专利权维持
94	一种电力隧道内永久隔板的运输铺设装置及方法	工程咨询公司	ZL201610457526.1	发明专利	2016.06.21	20 年	专利权维持
95	一种电力隧道内永久隔板的运输铺设装置	监理公司	ZL201620623284.4	实用新型	2016.06.21	10 年	专利权维持
96	盾构用衡盾泥气压开仓保压护壁施工方法	工程咨询公司	ZL201610141514.8	发明专利	2016.03.11	20 年	专利权维持
97	一种土压盾构回填土仓进仓作业的施工方法	工程咨询公司	ZL201110457892.4	发明专利	2011.12.30	20 年	专利权维持
98	步履式盾构机侧移系统及侧移方法	工程咨询公司	ZL201110194008.2	发明专利	2011.07.12	20 年	专利权维持
99	步履式盾构平移过站系统和方法	工程咨询公司	ZL201110194009.7	发明专利	2011.07.12	20 年	专利权维持

附表三：工程咨询公司及其子公司的软件著作权

序号	著作权名称	著作权人	登记号	作品完成日	登记日期
1	暗挖开挖信息管理系统 V3.0	监理公司	2022SR0363221	2021.11.01	2022.03.18
2	城市轨道交通设备监造管理平台 V1.0	监理公司	2022SR0204181	2022.01.10	2022.02.08
3	城市轨道交通设备监造管理平台 IOS 端 APP V1.0.5	监理公司	2022SR0204182	2022.01.10	2022.02.08
4	城市轨道交通设备监造管理平台安卓 端 APP V1.0.5	监理公司	2022SR0204183	2022.01.10	2022.02.08
5	城市轨道交通隧道运营安全智能检测 BIM 展示插件 V 1.0	监理公司	2023SR0880676	2022.11.20	2023.08.02
6	轨道交通建设工程数字三防管控系统 V1.0	监理公司	2023SR0881389	2022.09.10	2023.08.02
7	轨道交通建设工程应急指挥平台 V1.0	监理公司	2023SR0880537	2022.09.10	2023.08.02
8	明挖开挖信息管理系统 V1.0	监理公司	2023SR0183046	2022.11.16	2023.02.01
9	随身记软件 V1.0	监理公司	2022SR0555007	2021.03.01	2022.05.05
10	盾构机履历数据展示系统 V1.0	广州地铁集团、工程咨询公司	2024SR1344545	2021.01.15	2024.09.10
11	公司资质图文展示系统 V1.0	广州地铁集团、工程咨询公司	2024SR1347185	2022.06.07	2024.09.10
12	盾构知识数据库系统 V1.0	监理公司	2024SR0305550	2023.12.15	2024.02.23
13	城市轨道交通车辆监造管理系统 V1.0	监理公司	2022SR1512275	2022.11.16	2022.11.16
14	汕头苏埃超大直径盾构隧道建设管理	监理公司	2021SR0784634	-	2021.05.27

	系统 V1.0				
15	墨子工道-综合监控系统 1.0	监理公司	2021SR0678082	2020.01.07	2021.05.13
16	城轨智慧工地综合监控系统 V1.0	北京九碧木信息技术有限公司, 监理公司	2020SR1068686	-	2020.09.09
17	城市轨道交通建设盾构管片管理系统 V1.0	监理公司	2020SR0987895	2020.07.15	2020.08.26
18	基于 MicroStation 的地铁区间隧道及相关专业 BIM 建模软件 2.0	监理公司	2020SR0417743	2019.08.01	2020.05.08
19	基于 revit 的地铁区间隧道及相关专业 BIM 建模软件 2.0	监理公司	2020SR0419715	-	2020.05.08
20	城市地下空间关键设施设备故障诊断与信息管理平台 V1.0	广州地铁集团, 广州市建筑科学研究院有限公司, 监理公司, 中南大学	2019SR0423328	-	2019.05.05
21	城市轨道交通建设盾构装备在线安全监测及风险管控系统 V1.1	监理公司, 广州地铁集团	2019SR0067083	-	2019.01.18
22	基于 BIM 的地铁保护辅助系统 V1.0	监理公司, 深圳筑星科技有限公司	2018SR858215	2017.09.30	2018.10.26
23	盾构施工信息监控管理系统 V1.0	监理公司	2018SR408500	-	2018.06.01
24	基于 GIS+BIM 的施工盾构监控系统 (网页版) V1.0	监理公司	2018SR407819	-	2018.06.01
25	基于 revit 的模型轴网导出软件 V1.0	监理公司	2018SR031145	2017.06.28	2018.01.12
26	基于 revit 的构件编码软件 V1.0	监理公司	2018SR031083	2017.06.14	2018.01.12
27	地铁设施保护系统 V1.0	北京九碧木信息技术有限公司, 北京九镁科技有限公司, 监理公司	2017SR592161	-	2017.10.27

28	地铁盾构管片质量巡检系统 V1.0	监理公司	2017SR348138	-	2017.07.06
29	地铁工程保护监控技术监理精细化管理信息平台 V1.8	监理公司	2015SR253764	-	2015.12.10
30	地铁车辆咨询及监造项目管理平台 V3.0	监理公司	2015SR253760	-	2015.12.10
31	地铁车辆段工程监理精细化管理信息平台 V2.1	监理公司	2015SR247030	-	2015.12.07
32	地铁车站机电安装监理精细化管理信息平台 V3.8	监理公司	2015SR246397	-	2015.12.07
33	房屋建筑工程监理精细化管理信息平台 V3.0	监理公司	2015SR246369	-	2015.12.07
34	有轨电车工程监理精细化管理信息平台 V1.5	监理公司	2015SR238357	-	2015.12.01
35	基于 BIM 技术的轨道交通工程建设监理业务管理系统 V1.0	监理公司，清华大学	2015SR086602	-	2015.05.21
36	地铁工程暗挖专业监理精细化管理信息平台 V2.0	监理公司	2015SR078090	-	2015.05.11
37	地铁工程盾构专业监理精细化管理信息平台 V1.1	监理公司	2015SR078484	-	2015.05.11
38	地铁线路巡查管理手机客户端软件系统 V2.0	监理公司	2015SR078719	-	2015.05.11
39	监理管理精细化管理信息平台 V1.0	监理公司	2015SR077157	-	2015.05.08

40	地铁工程高架专业监理精细化管理信息平台 V1.8	监理公司	2015SR077983	-	2015.05.08
41	地铁工程明挖专业监理精细化管理信息平台 V2.5	监理公司	2015SR077986	-	2015.05.08
42	监理项目投资控制管理系统 V2.1	监理公司	2013SR083410	-	2013.08.12
43	监理项目合同管理系统 V2.0	监理公司	2013SR083301	-	2013.08.12
44	地铁工程项目视频监控系统 V1.1	监理公司	2013SR082599	-	2013.08.09
45	监理文档管理系统 V2.1	监理公司	2013SR082554	-	2013.08.09
46	地铁监理现场管理系统 V1.1	监理公司	2013SR082317	-	2013.08.08
47	监理成本管理系统 V2.0	监理公司	2013SR082175	-	2013.08.08
48	地铁保护管理系统 V1.1	监理公司	2013SR082429	-	2013.08.08
49	盾构自动差分导向系统 V1.0	监理公司	2013SR070692	-	2013.07.22
50	地铁工地视频监控系统 V1.0	监理公司，北京安捷工程咨询有限公司	2013SR066017	-	2013.07.15