



北京市朝阳区新东路首开幸福广场 C 座五层
5th Floor, Building C, The International Wonderland, Xindong Road, Chaoyang District, Beijing
邮编/Zip Code: 100027 电话/Tel: 86-010-50867666 传真/Fax: 86-010-65527227
电子邮箱/E-mail: kangda@kangdalawyers.com

北京 天津 上海 深圳 广州 西安 沈阳 南京 杭州 海口 菏泽 成都 苏州 呼和浩特 香港

北京市康达律师事务所
关于北京声迅电子股份有限公司
首次公开发行股票并上市的
补充法律意见书（三）

康达股发字【2020】第 0021 号

二〇二〇年三月

目 录

释 义.....	3
第一部分 对发行人相关事项的补充核查.....	8
一、发行人本次发行上市主体资格的补充核查.....	8
二、发行人本次发行上市实质条件的补充核查.....	8
三、关于发行人独立性的补充核查.....	13
四、发行人的发起人、股东及实际控制人的补充核查.....	21
五、关于发行人业务的补充核查.....	22
六、关于关联交易及同业竞争的补充核查.....	23
七、发行人的主要财产的补充核查.....	31
八、发行人的重大债权债务的补充核查.....	36
九、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作的补充核查.....	45
十、发行人的税务及享受的优惠政策、财政补贴情况的补充核查.....	45
十一、发行人的环境保护、产品质量、安全生产等的补充核查.....	49
十二、关于诉讼、仲裁或行政处罚的补充核查.....	49
十三、结论.....	50
第二部分 反馈问题回复.....	50
一、补充反馈问题.....	50
二、对《反馈意见》的补充核查.....	54
（一）对反馈问题 9 的补充核查.....	54
（二）对反馈问题 27 的补充核查.....	58

释 义

在本《补充法律意见书》中，除非文义另有所指，下列词语具有下述涵义：

公司/发行人/声迅股份	指	北京声迅电子股份有限公司
声迅有限	指	发行人前身，北京声迅电子有限公司
本次发行上市/首发	指	发行人本次在中华人民共和国境内首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市
天福投资	指	江苏天福投资有限公司
合畅投资	指	合畅投资有限公司，原名北京合畅投资有限公司、海南合畅投资有限公司
中金泰达	指	北京中金泰达电液科技有限公司，原名北京中金泰达工程材料有限公司
快检保安	指	快检保安服务有限公司，发行人的子公司，原名江苏声迅保安服务有限公司、江苏声迅电子有限公司
快检保安南京分公司	指	快检保安服务有限公司南京分公司
北京快检	指	快检（北京）安防技术有限公司，发行人的子公司
声迅设备	指	声迅电子设备有限公司，发行人的子公司
陕西声迅	指	陕西声迅安防服务有限公司，发行人的子公司
北京声迅	指	北京声迅安防技术服务有限公司，发行人的子公司
重庆声迅	指	重庆声迅安防技术服务有限公司，发行人的子公司
天津声迅	指	天津声迅安防技术有限公司，发行人的子公司
云南声迅	指	云南声迅安防技术服务有限公司，发行人的子公司
广州声迅	指	广州声迅保安服务有限公司，发行人的子公司
湖南声迅保安	指	湖南声迅保安服务有限公司，发行人的子公司
广东声迅	指	广东声迅科技有限公司，发行人的子公司
上海声迅	指	上海声迅企业发展有限责任公司，发行人的子公司
湖南声迅保安岳阳分公司	指	湖南声迅保安服务有限公司岳阳分公司
江苏安防	指	江苏声迅安防科技有限公司，发行人的子公司
广州分公司	指	北京声迅电子股份有限公司广州分公司
湖北分公司	指	北京声迅电子股份有限公司湖北分公司
设备制造分公司	指	北京声迅电子股份有限公司设备制造分公司
湖南分公司	指	北京声迅电子股份有限公司湖南分公司
湖南声迅保安长沙分公司	指	湖南声迅保安服务有限公司岳阳分公司
江西声迅	指	江西声迅安防技术服务有限公司。报告期内发行人的子公司，已于2017年1月注销。

湖南声迅	指	湖南声迅安防技术服务有限公司。报告期内发行人的子公司，已于 2017 年 12 月注销。
四川声迅	指	四川声迅安防技术服务有限公司。报告期内发行人的子公司，已于 2019 年 1 月 28 日注销。
深圳分公司	指	北京声迅电子股份有限公司深圳分公司，已于 2017 年 11 月注销。
广州未然	指	广州未然信息科技有限公司
达林顿	指	重庆市达林顿科技发展有限公司
妍华宏信	指	妍华宏信(天津)科技发展有限公司
本所/发行人律师	指	北京市康达律师事务所
西部证券/保荐机构	指	西部证券股份有限公司
永拓会计师/财务审计机构	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	现行有效的《北京声迅电子股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	经发行人 2019 年第三次临时股东大会审议通过的《北京声迅电子股份有限公司章程（草案）》，上市后生效并实施
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2018 年修正）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2019 年修正）
《管理办法》	指	《首次公开发行股票并上市管理办法》（2018 年修正）
《编报规则》	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》（证监发[2001]37 号）
《证券法律业务管理办法》	指	《律师事务所从事证券法律业务管理办法》（中国证券监督管理委员会令中华人民共和国司法部第 41 号）
《证券法律业务执业规则（试行）》	指	《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》（中国证监会、中华人民共和国司法部公告[2010]33 号）
《招股说明书》	指	《北京声迅电子股份有限公司首次公开发行股票并上市招股说明书（申报稿）》
《审计报告》	指	永拓会计师出具的“京永审字（2020）第 130001 号”《北京声迅电子股份有限公司审计报告》
《内部控制鉴证报告》	指	永拓会计师出具的“京永专字（2020）第 310006 号”《北京声迅电子股份有限公司内部控制的鉴证报告》
《律师工作报告》	指	《北京市康达律师事务所关于北京声迅电子股份有限公司首次公开发行股票并上市的律师工作报告》（康达股发字【2019】第 0031 号）
《法律意见书》	指	《北京市康达律师事务所关于北京声迅电子股份有限公司首次公开发行股票并上市的法律意见书》（康达股发字【2019】第 0032 号）
《补充法律意见书（一）》	指	《北京市康达律师事务所关于北京声迅电子股份有限公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（一）》（康达股发字【2019】第 0048 号）
《补充法律意见书（二）》	指	《北京市康达律师事务所关于北京声迅电子股份有限公

		司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（二）》 （康达股发字【2019】第 0220 号）
本《补充法律意见书》	指	《北京市康达律师事务所关于北京声迅电子股份有限公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（三）》 （康达股发字【2020】第 0021 号）
《反馈意见》	指	《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》 （190770 号）
工商局	指	工商行政管理局
华夏银行	指	华夏银行股份有限公司
北京银行	指	北京银行股份有限公司
中国银行	指	中国银行股份有限公司
报告期	指	2017 年度、2018 年度、2019 年度
元/万元	指	人民币元/人民币万元

注：本《补充法律意见书》中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

北京市康达律师事务所

关于北京声迅电子股份有限公司首次公开发行股票并上市的 补充法律意见书（三）

康达股发字【2020】第 0021 号

致：北京声迅电子股份有限公司

本所接受发行人的委托，作为发行人申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市工作的特聘专项法律顾问。本所律师在审核、查证发行人的相关资料基础上，依据《证券法》《公司法》《管理办法》《编报规则》《证券法律业务管理办法》《证券法律业务执业规则（试行）》等法律、行政法规、规章和规范性文件的规定发表法律意见。

本所律师已于 2019 年 4 月 10 日出具了《律师工作报告》和《法律意见书》，于 2019 年 9 月 1 日出具了《补充法律意见书（一）》，于 2019 年 9 月 27 日出具了《补充法律意见书（二）》。

根据证监会的补充反馈问题及本次发行上市的报告期变化，本所律师在核查、验证发行人相关材料的基础上，出具《补充法律意见书（三）》（以下简称“本《补充法律意见书》”），本《补充法律意见书》构成对《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》的补充、修改或进一步的说明。本《补充法律意见书》未涉及到的内容以《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》为准。

本所律师仅基于本《补充法律意见书》出具之日以前已经发生或存在的事实发表法律意见。本所律师对所查验事项是否合法合规、是否真实有效进行认定是以现行有效的（或事实发生时施行有效的）法律、法规、规范性法律文件、政府主管部门做出的批准和确认、本所律师从国家机关、具有管理公共事务职能的组织、会计师事务所、资产评估机构、资信评级机构、公证机构等公共机构直接取得的文书，或本所律师从上述公共机构抄录、复制、且经该机构确认后的材料为

依据做出判断；对于不是从上述公共机构直接取得的文书，或虽为律师从上述公共机构抄录、复制的材料但未取得上述公共机构确认的材料，本所律师已经进行了必要的核查和验证。

本所律师对于会计、审计、资产评估等非法律专业事项不具有进行专业判断的资格。本所律师依据从会计师事务所、资产评估机构直接取得的文书发表法律意见并不意味着对该文书中的数据、结论的真实性、准确性、完整性做出任何明示或默示的保证。

本所律师严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，保证本《补充法律意见书》所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确。本《补充法律意见书》中不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本所律师依法对出具的法律意见承担相应法律责任。

发行人已向本所保证，其所提供的书面材料或口头证言均真实、准确、完整，有关副本材料或复印件与原件一致，所提供之任何文件或事实不存在虚假、误导性陈述或者重大遗漏。

本《补充法律意见书》仅供发行人为本次发行上市之目的使用，不得用作其他目的。

本所律师同意将本《补充法律意见书》作为发行人本次发行上市所必备的法律文件，随同其他申请文件一起上报中国证监会，申请文件的修改和反馈意见对本《补充法律意见书》有影响的，本所将按规定出具补充法律意见书。

本所律师同意发行人部分或全部在《招股说明书》中自行引用或按中国证监会审核要求引用本《补充法律意见书》的内容，但发行人作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。本所律师已对截至本《补充法律意见书》出具之日的《招股说明书》的相关内容进行了审阅，并确认不存在上述情形。

本所律师遵循审慎性及重要性原则，在查验相关材料和事实的基础上独立、客观、公正地出具法律意见如下：

第一部分 对发行人相关事项的补充核查

一、发行人本次发行上市主体资格的补充核查

根据北京市工商局海淀分局于 2017 年 11 月 1 日核发的《营业执照》和发行人《公司章程》的规定，发行人为永久存续的股份有限公司。

经本所律师核查，截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人未出现法律、法规和《公司章程》规定的公司应予终止、解散的情形，即未出现《公司章程》规定的营业期限届满或者《公司章程》规定的其他解散事由；亦未出现股东大会决定解散，因合并或分立需要解散，依法被吊销营业执照、责令关闭或者被撤销，公司宣告破产的情形，以及人民法院依据《公司法》第一百八十二条规定的解散公司的情形。

本所律师认为，截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人是依法设立并有效存续的股份有限公司，具备申请本次发行及上市的主体资格。

二、发行人本次发行上市实质条件的补充核查

根据《证券法》《公司法》《管理办法》等相关法律、行政法规、规章和规范性文件的规定，本所律师对发行人本次发行上市的条件进行了逐一补充核查，具体情况如下：

（一）发行人的主体资格

1、发行人是依法设立的股份有限公司，其前身声迅有限成立于 1994 年 1 月 28 日，于 2010 年 12 月 28 日按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司。根据发行人《公司章程》的规定，发行人是永久存续的股份有限公司。发行人依法设立且合法存续，符合《管理办法》第八条的规定；

2、发行人的前身声迅有限成立于 1994 年 1 月 28 日，发行人持续经营时间已经连续 3 年以上，符合《管理办法》第九条的规定；

3、根据永拓会计师出具的京永验字（2019）第 210012 号《验资报告》及京永验字（2019）第 210013 号《验资报告》，并经本所律师核查，发行人的注册

资本已足额缴纳，发起人或者股东用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕，发行人的主要资产不存在重大权属纠纷，符合《管理办法》第十条的规定；

4、根据发行人现持有的《营业执照》并经本所律师核查，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，符合《管理办法》第十一条的规定；

5、根据发行人历次股东大会决议以及在工商行政管理机关备案的文件并经本所律师核查，发行人最近3年内主营业务和董事、高级管理人员没有发生重大变化，实际控制人没有发生变更，符合《管理办法》第十二条的规定；

6、根据发行人及其控股股东、实际控制人出具的书面承诺并经本所律师核查，发行人的股权清晰，控股股东、实际控制人持有的发行人股份不存在重大权属纠纷，符合《管理办法》第十三条的规定；

7、发行人本次发行的普通股限于一种，同股同权，符合《公司法》第一百二十六条的规定。

（二）发行人的规范运行

1、发行人已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《证券法》第十二条第一款第（一）项和《管理办法》第十四条的规定；

2、发行人的董事、监事和高级管理人员已经了解与股票发行上市有关的法律法规，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任，符合《管理办法》第十五条的规定；

3、根据发行人现任董事、监事和高级管理人员分别出具的书面承诺并经本所律师核查，发行人现任董事、监事和高级管理人员均符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，且不存在《管理办法》第十六条规定的下列情形：

（1）被证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

（2）最近36个月内受到证监会行政处罚，或者最近12个月内受到证券交易所公开谴责；

（3）因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被证监会立案调查，

尚未有明确结论意见。

4、根据《内部控制鉴证报告》的结论性意见，发行人按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于2019年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果，符合《管理办法》第十七条的规定。

5、根据发行人出具的书面承诺并经本所律师核查，发行人不存在《管理办法》第十八条规定的下列情形：

（1）最近36个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券；或者有关违法行为虽然发生在36个月前，但目前仍处于持续状态；

（2）最近36个月内违反工商、土地、税收、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重；

（3）最近36个月内曾向证监会提出发行申请，但报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；或者不符合发行条件以欺骗手段骗取发行核准；或者以不正当手段干扰中国证监会及其发行审核委员会审核工作；或者伪造、变造发行人或其董事、监事、高级管理人员的签字、盖章；

（4）本次报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（5）涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；

（6）严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。

6、经本所律师核查，发行人现行有效的《公司章程》《对外担保管理制度》以及上市后适用的《公司章程（草案）》中已明确对外担保的审批权限和审议程序。截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形，符合《管理办法》第十九条的规定；

7、根据《审计报告》并经本所律师核查，发行人制定了严格的资金管理制度，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，符合《管理办法》第二十条的规定；

8、根据《审计报告》及发行人书面确认，发行人具有持续经营能力，报告

期内均能在每一个会计期间内形成与同期业务相关的持续营运记录，报告期期末净资产为 284,048,525.26 元，不存在报告期连续亏损且业务发展受产业政策限制的情形，不存在其他可能导致对持续经营能力产生重大影响的事项或情况，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

9、根据发行人及其控股股东、实际控制人分别出具的书面承诺并经本所律师核查，发行人及其控股股东、实际控制人最近三年不存在贪污、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）项的规定。

（三）发行人的财务与会计

根据《审计报告》《内部控制鉴证报告》、税收征管部门出具的证明文件和发行人出具的说明，并经本所律师核查：

1、发行人资产质量良好，资产负债结构合理，盈利能力较强，现金流量正常，符合《管理办法》第二十一条的规定；

2、根据《内部控制鉴证报告》，发行人按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，并由永拓会计师出具了无保留结论的《内部控制鉴证报告》，符合《管理办法》第二十二条的规定；

3、根据《审计报告》的结论性意见：“财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了声迅股份 2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2018 年度、2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量”。经本所律师核查，发行人最近三年财务会计报告由永拓会计师出具了无保留意见的《审计报告》，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定和《管理办法》第二十三条的规定；

4、根据《审计报告》及发行人书面确认，发行人编制财务报表以实际发生的交易或者事项为依据；在进行会计确认、计量和报告时保持了应有的谨慎；对相同或者相似的经济业务，选用了一致的会计政策，未随意变更，符合《管理办法》第二十四条的规定；

5、根据《审计报告》及发行人书面确认，发行人完整披露关联方关系并按

重要性原则恰当披露关联交易，关联交易价格公允，不存在通过关联交易操纵利润的情形，符合《管理办法》二十五条的规定；

6、根据《审计报告》并经本所律师核查，发行人符合《管理办法》第二十六条的下列规定：

（1）发行人 2017 年度、2018 年度、2019 年度的归属于母公司所有者的净利润分别为 69,923,186.48 元、72,520,914.68 元、73,332,885.54 元；前述会计年度扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润分别为 69,777,458.10 元、70,475,939.93 元、72,131,773.82 元，累计为 212,385,171.85 元。发行人最近 3 个会计年度的净利润均为正数且累计超过 3,000 万元（净利润以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据），符合《管理办法》第二十六条第（一）款的规定。

（2）发行人 2017 年度、2018 年度、2019 年度前述会计年度营业收入分别为 376,386,651.42 元、317,456,623.33 元、364,644,584.68 元。

发行人最近 3 个会计年度营业收入累计超过 30,000 万元，符合《管理办法》第二十六条第（二）款的规定。

（3）截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人的股本总额为 6,138 万元，本次发行前股本总额不少于 3,000 万元，符合《管理办法》第二十六条第（三）款的规定。

（4）截至 2019 年 12 月 31 日，发行人无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例不高于 20%，符合《管理办法》第二十六条第（四）款的规定。

（5）截至 2019 年 12 月 31 日，发行人不存在未弥补亏损的情形，符合《管理办法》第二十六条第（五）款的规定。

7、发行人依法纳税，各项税收优惠符合相关法律法规的规定，发行人的经营成果对税收优惠不存在严重依赖，符合《管理办法》第二十七条的规定。

8、发行人不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项，符合《管理办法》第二十八条的规定。

9、发行人申报文件中不存在下列情形，符合《管理办法》第二十九条的规定：

- （1）故意遗漏或虚构交易事项或者其他重要信息；
- （2）滥用会计政策或者会计估计；
- （3）操纵、伪造或篡改编制财务报表所依据的会计记录或者相关凭证。

10、发行人不存在下列影响发行人持续盈利能力的情形，符合《管理办法》第三十条的规定：

（1）发行人的经营模式、产品或服务的品种结构已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；

（2）发行人的行业地位或其所处行业的经营环境已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；

（3）发行人最近 1 个会计年度的营业收入或净利润对关联方或者存在重大不确定性的客户存在重大依赖；

（4）发行人最近 1 个会计年度的净利润主要来自合并财务报表范围以外的投资收益；

（5）发行人在用的商标、专利、专有技术以及特许经营权等重要资产或技术的取得或者使用存在重大不利变化的风险；

（6）其他可能对发行人持续盈利能力构成重大不利影响的情形。

综上所述，本所律师认为，发行人符合《证券法》《公司法》《管理办法》等相关法律、法规和规范性文件中规定的公司申请首发的实质条件。

三、关于发行人独立性的补充核查

（一）发行人资产独立、完整

公司股东均全额缴纳了出资，公司独立完整地拥有股东所认缴的出资。发行人具备与其经营有关的相关资产及完整的业务体系，不存在控股股东、实际控制人占用、支配上述资产或者越权干预发行人对上述资产进行经营管理的情形。本所律师认为，发行人的资产独立完整。

（二）发行人业务独立

截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，发行人与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易；发行人的控股股东、实际控制人均已承诺不从事与公司相竞争的业务。本所律师认为，发行人的业务独立。

（三）发行人的人员独立

1、社会保险及住房公积金缴纳情况补充核查

（1）根据发行人提供的资料，并经本所律师核查，截至 2019 年 12 月 31 日，发行人及其子公司员工的社会保险及住房公积金缴纳情况如下：

单位：人

2019 年 12 月 31 日							
公司	员工人数	养老保险 缴纳人数	医疗保险 缴纳人数	失业保险 缴纳人数	生育保险 缴纳人数	工伤保险 缴纳人数	公积金缴 纳人数
发行人	259	250	250	250	250	250	213
北京声迅	101	100	100	100	100	100	84
湖南声迅 保安	68	65	67	67	67	66	68
陕西声迅	7	7	7	7	7	7	7
四川声迅	0	0	0	0	0	0	0
天津声迅	0	0	0	0	0	0	0
广州声迅	86	85	85	85	85	85	85
云南声迅	3	1	2	2	2	1	2
重庆声迅	41	40	40	40	40	40	37
快检保安	5	4	4	4	4	4	3
声迅设备	0	0	0	0	0	0	0
江苏安防	9	9	9	9	9	9	9
广东声迅	4	4	4	4	4	4	4
上海声迅	1	1	1	1	1	1	1

（2）根据发行人提供的资料，截至 2019 年 12 月 31 日，发行人及其子公司部分员工未缴纳或未全部缴纳社会保险及住房公积金的原因如下：

单位：人

2019 年 12 月 31 日						
未缴纳理由	养老保险 缴纳人数	医疗保险 缴纳人数	失业保险 缴纳人数	生育保险 缴纳人数	工伤保险 缴纳人数	公积金 缴纳人 数
自行缴纳回公司报	1	0	0	0	0	0

销						
在其他公司缴纳	2	2	2	2	2	1
个人自愿放弃缴纳	3	2	2	2	3	59
当月入职，次月缴纳	9	8	8	8	9	8
退休返聘	2	2	2	2	2	2
部队转业干部	1	1	1	1	1	1
合计	18	15	15	15	17	71

（3）根据发行人提供的资料，并经本所律师核查，发行人及其子公司报告期内员工的社会保险及住房公积金合规证明开具情况如下：

①声讯股份

根据北京市海淀区人力资源和社会保障局出具的《证明信》，自 2017 年 1 月至 2019 年 12 月期间，北京市海淀区人力资源和社会保障局未发现声讯股份有违反劳动保障法律、法规和规章的行为，声讯股份也未有因违法受到该局给予行政处罚或行政处理的不良记录。

根据北京住房公积金管理中心西城管理部出具的《单位住房公积金缴存情况证明》，经其审核，声讯股份在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，没有因住房公积金缴存违法违规行为受到行政处罚，其未发现声讯股份存在住房公积金违法违规行为。

②北京声讯

根据北京市海淀区人力资源和社会保障局出具的《证明信》，自 2017 年 1 月至 2019 年 12 月期间，北京市海淀区人力资源和社会保障局未发现北京声讯有违反劳动保障法律、法规和规章的行为，北京声讯也未有因违法受到该局给予行政处罚或行政处理的不良记录。

根据住房公积金管理中心西城管理部出具的《单位住房公积金缴存情况证明》，经其审核，北京声讯在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，没有因住房公积金缴存违法违规行为受到行政处罚，其未发现北京声讯存在住房公积金违法违规行为。

③广州声讯

根据广州开发区社会保险基金管理中心出具的《证明》，该中心未发现广州

声迅欠缴社保费，也未接到广州声迅员工有关社保事项的投诉。

根据广州市医疗保障局出具的《医疗保险守法情况核查证明》，经其核查，广州声迅在 2017 年 1 月至 2019 年 12 月期间，未发现违反医疗保险方面相关法律法规的记录。

根据广州住房公积金管理中心出具的《住房公积金缴存情况证明》，广州声迅自 2017 年 1 月至 2019 年 12 月未曾受到过该中心的行政处罚。

④湖南声迅保安

根据株洲市人力资源和社会保障局出具的《证明》，湖南声迅保安自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，按规定缴纳养老保险金、失业保险金和工伤保险金，不存在违反劳动监管、社保缴存等相关法律法规和规范性文件的行为，亦未受到劳动监管、社保缴存等方面的行政处罚。

根据株洲市医疗保险处出具的《城镇职工生育保险单位参保证明》，湖南声迅保安于 2010 年 5 月参加株洲市城镇职工生育保险，生育保险费缴至 2019 年 10 月。根据《关于株洲市生育保险和职工基本医疗保险合并实施的通知》，自 2019 年 11 月 1 日起，湖南省的生育保险与基本医疗保险合并实施。

根据株洲市医疗保险处出具的《城镇职工基本医疗保险单位参保证明》，湖南声迅保安于 2010 年 5 月参加株洲市城镇职工基本医疗保险，基本医疗保险费缴至 2019 年 12 月，目前单位缴费状态为正常。

根据株洲市住房公积金管理中心出具的《住房公积金单位缴存证明》，湖南声迅保安住房公积金现有正常汇缴职工 30 人，已汇缴至 2019 年 12 月。

⑤快检保安

根据句容市社会劳动保险基金管理中心出具的《关于企业社会保险缴费的证明》，快检保安自 2017 年 1 月至 2020 年 1 月 2 日，已在该中心参加并交纳了企业职工养老、医疗、工伤、生育、失业保险，无保险申报欠缴现象。

根据镇江市住房公积金管理中心句容分中心出具的《关于快检保安服务有限公司住房公积金情况的证明》，快检保安遵守有关住房公积金的法律法规，依法为员工缴纳住房公积金至 2019 年 12 月，不存在任何违反国家及地方关于住房公积金方面的法律法规而受到处罚的情形，与该中心也无任何有关住房公积金方面

的争议。

⑥声讯设备

根据句容市人力资源和社会保障局出具的《证明》，2016年11月至2018年1月11日，声讯设备遵守国家及地方有关劳动方面的法律、法规相关规定，已与员工按规定签订了劳动合同，无欠薪行为，不存在因违反国家及地方有关劳动方面的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚或被该局调查的情况。（根据发行人书面确认，自2018年5月起，声讯设备不再雇佣员工。）

根据镇江市住房公积金管理中心句容分中心出具的《关于声讯电子设备住房公积金情况的证明》，声讯设备遵守有关住房公积金的法律法规，依法为员工缴纳住房公积金至2017年12月，不存在任何违反国家及地方关于住房公积金方面的法律法规而受到处罚的情形，与该中心也无任何有关住房公积金方面的争议。（根据发行人书面确认，自2018年5月起，声讯设备不再雇佣员工。）

⑦陕西声讯

根据西安经济技术开发区管理委员会人力资源与社会保障局出具的《证明》，陕西声讯自2017年1月至2019年12月31日，根据国家有关社会保障的法律法规，依法为职工缴纳各项社会保险费，未发现违反国家劳动法及社会保障法律、行政法规或其他规范性文件的违法行为，未收到相关投诉。

根据西安住房公积金管理中心出具的《证明》，陕西声讯于2012年2月在西安住房公积金管理中心开户登记，缴存至2019年12月。没有因违反住房公积金相关的法律、法规而受到过处罚。

⑧天津声讯

根据天津市南开区人力资源和社会保障局出具的《南开区用人单位无违法违规记录证明》，天津声讯自2017年1月1日起至2019年12月31日，未有劳动保障行政部门处罚记录。

根据天津市住房公积金管理中心出具的《住房公积金缴存证明》，天津声讯住房公积金缴存至2018年7月，自开户缴存以来未受到天津市住房公积金管理中心的行政处罚。（根据发行人书面确认，自2018年8月起，天津声讯不再雇佣员工。）

⑨云南声迅

根据昆明市高新技术产业开发区人力资源和社会保障局出具的《证明》，云南声迅自 2017 年 1 月至 2019 年 7 月 3 日均认真遵守国家及地方有关劳动保障法律、法规，按时足额缴纳了各项社会保险的保险金，截至 2019 年 7 月 3 日，不存在拖欠、不足额缴纳社会保险金或其他违反劳动保障法律、法规及规定的情形，亦未受过相关行政处罚。

根据五华区人力资源和社会保障局出具的《证明》，云南声迅自成立之日起至 2020 年 1 月 3 日，正常为公司职工李翔缴纳城镇职工基本养老保险；正常为公司职工李翔、蒋晓忠缴纳失业保险，无拖欠社保的情况。

根据昆明市住房公积金管理中心主城区城西管理部出具的《证明》，云南声迅自 2016 年 5 月开设住房公积金缴存账户起至 2019 年 12 月期间，没有被昆明市住房公积金管理中心处罚的记录。

⑩重庆声迅

根据重庆市南岸区人力资源和社会保障局出具的《证明》，重庆声迅从参保至今，能自觉遵守并贯彻落实各项劳动和社会保险政策法规，依法为职工办理了养老、失业、工伤社会保险。截至 2020 年 1 月 16 日，重庆声迅未发生欠费，且无劳动举报投诉案件发生，未发现因违反有关劳动法律、法规和规章而受到行政处罚等情形。

根据重庆市南岸区医疗保障局出具的《情况说明》，重庆声迅截至 2019 年 12 月，医疗保险和生育保险无欠费。

根据重庆市住房公积金管理中心出具的《关于重庆声迅安防技术服务有限公司住房公积金缴存情况的证明》，证明重庆声迅自 2011 年 7 月起为职工缴存住房公积金，缴存至 2019 年 12 月。截至 2020 年 1 月 13 日，重庆声迅未受到该中心相关行政处罚。

⑪江苏安防

根据南京市人力资源和社会保障局出具的《证明》，自 2017 年 1 月至 2019 年 1 月，未发现江苏安防有违反劳动保障法律法规行为发生。

根据南京市劳动保障监察大队出具的证明，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 1

月9日，江苏安防在南京行政区域内未发现违反劳动保障法律法规行为发生。

根据南京住房公积金管理中心城中分中心出具的《住房公积金缴存证明》，截至2020年1月7日，江苏安防没有因违反公积金法律法规而受到行政处罚。

⑫广东声迅

根据广州开发区社会保险基金管理中心出具的《证明》，广东声迅自2019年6月至2019年12月参加了基本养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险，截至2020年1月6日，未发现广东声迅欠缴社保费，也未接到员工有关社保事项的投诉。

根据广州市医疗保障局出具的《医疗保险守法情况核查证明》，广东声迅在2019年6月至2019年12月期间，未发现违反医疗保险方面相关法律法规的记录。

根据广州住房公积金管理中心出具的《住房公积金缴存情况证明》，广东声迅于2019年6月在该中心设立住房公积金账户，住房公积金已缴存至2019年12月，自2019年6月至2019年12月未曾受到该中心的行政处罚。

⑬上海声迅

根据上海市公积金管理中心出具的《上海市单位住房公积金缴存情况证明》，上海声迅的住房公积金账户处于正常缴存状态，未有该中心行政处罚记录。

根据上海市社会保险事业管理中心出具的《单位参加城镇社会保险基本情况》，上海声迅截至2019年12月的缴费状态为“正常缴费”，缴费情况为“无欠款”。

2、根据发行人提供的董事会、监事会、股东会或股东大会的会议决议等文件并经本所律师核查，发行人的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》等规定的程序选举、更换或聘任、解聘，不存在控股股东及主要股东干预或超越发行人股东大会、董事会、监事会干预公司上述人事任免决定的情形。

3、根据相关人员出具的承诺函并经本所律师核查，发行人的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；发行人的财务人员

未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、经本所律师核查，发行人有独立的经营管理人员和研发人员，发行人的人事及工资管理与股东完全分离。发行人已建立劳动、人事与工资管理制度，并与员工签署了劳动合同。

本所律师认为，发行人的人员独立。

（四）发行人的财务独立

发行人设有独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，发行人开立了独立的银行账户，不存在与其控股股东或其他股东共用一个银行账户的情况。发行人依法独立纳税，并办理了税务登记。根据相关主体出具的书面承诺并经本所律师核查，发行人财务人员全部为专职，未在股东或其控制的其他企业中担任职务。经核查，本所律师认为，发行人的财务独立。

（五）发行人的机构独立

发行人已建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，发行人的行政管理（包括劳动、人事及工资）完全独立。经本所律师核查，发行人的董事会、监事会和其他内部机构均独立运作，独立行使经营管理权或监督权；发行人已建立自主生产经营所必需的管理机构和经营体系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。经本所律师核查，发行人的办公机构和经营场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在混合经营、合署办公的情况。经核查，本所律师认为，发行人的机构独立。

（六）发行人具有面向市场自主经营的能力

发行人拥有自主经营所需的独立完整的经营资产和业务体系，取得了相关的经营许可，并建立了自主经营所必须的管理机构和经营体系，具有与其自主经营相适应的场所、机器、设备等，其经营不依赖于任何股东或者其他关联方；根据《审计报告》，发行人2017年度、2018年度、2019年度的净利润均为正数，发行人持续盈利。本所律师认为，发行人具有面向市场自主经营的能力。

综上所述，本所律师认为，发行人资产独立完整，业务、人员、财务及机构独立，具有面向市场独立经营的能力，满足发行监管对于独立性的要求。

四、发行人的发起人、股东及实际控制人的补充核查

（一）发行人现有股东的补充核查

自《补充法律意见书（二）》出具之日至本《补充法律意见书》出具之日，除合畅投资的工商信息发生变化外，发行人现有股东未发生变动。截至本《补充法律意见书》出具之日，合畅投资的基本情况如下：

合畅投资现持有海南省市场监督管理局于 2020 年 1 月 16 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91110108339836106N），根据该营业执照，合畅投资成立于 2015 年 5 月 13 日，住所为海南省海口市美兰区海甸四东路 14 号大成别墅 D1 座，法定代表人为李颖，注册资本为 5,000 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“承办展览展示活动；会议服务；技术开发、技术推广、技术转让、技术服务。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。营业期限自 2015 年 5 月 13 日至 2065 年 5 月 12 日。经本所律师核查，截至本《补充法律意见书》出具之日，合畅投资依法有效存续，其股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	持股比例（%）
1	李颖	3,500.00	70.00
2	刘建文	1,500.00	30.00
合计		5,000.00	100.00

（二）股东间的关联关系

经本所律师核查，发行人的现有股东之间存在如下关联关系：

- 1、发行人股东谭政与发行人股东聂蓉为夫妻关系；
- 2、发行人股东谭政与发行人股东谭天为父子关系；
- 3、发行人股东聂蓉与发行人股东谭天为母子关系；
- 4、谭政、谭天合计持有天福投资 100% 股权。
- 5、发行人股东谭政与发行人股东李夏为舅甥关系；
- 6、发行人股东聂蓉与发行人股东聂红为姐妹关系；
- 7、发行人股东余和初与发行人股东何丽江为夫妻关系；

- 8、发行人股东楚林与发行人股东梁义辉为夫妻关系；
 - 9、发行人股东吴克河与发行人股东李为为夫妻关系；
 - 10、李颖、刘建文为夫妻关系，合计持有合畅投资 100%的股权；
- 除上述关联关系之外，发行人各股东之间不存在其他关联关系。

五、关于发行人业务的补充核查

（一）经核查，发行人主要为客户提供安防解决方案和安防运营服务，具体包括智能监控报警解决方案、监控报警运营服务、智能安检解决方案、安检运营服务。发行人实际从事的业务在其《营业执照》所列示的经营范围之内。本所律师认为，发行人的经营范围和经营方式符合国家有关法律、法规和规范性文件的规定。

（二）发行人及其子公司业务资质

经核查，自《补充法律意见书（二）》出具之日至本《补充法律意见书》出具之日，发行人及其子公司新取得的与生产经营相关的资质证书如下：

1、2019 年 12 月 30 日，发行人取得中国安全防范产品协会核发的 ZAX-NP01201611010162-01《安防工程企业设计施工维护能力证书》，能力等级为“壹级”，有效期至 2022 年 12 月 26 日。

2、2020 年 2 月 27 日，发行人取得广东省公安厅核发的粤 G（备）103 号《广东省安全技术防范系统省外单位设计、施工、维修资格备案证》，备案登记为一级，资格范围为安全技术防范系统设计、施工、维修，有效期自 2020 年 2 月 27 日至 2021 年 2 月 26 日。

（三）根据发行人出具的说明并经本所律师核查，截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人不存在在中国大陆以外经营的情形。

（四）经本所律师核查，发行人最近 3 年经营范围未发生重大变更，发行人的主营业务最近 3 年内未发生变化。

（五）根据《审计报告》，发行人 2017 年度、2018 年度、2019 年度的主营业务收入分别为 376,386,651.42 元和 317,456,623.33 元、364,644,584.68 元，均占

当期营业收入的 100%，主营业务突出。

（六）经本所律师对发行人实际生产经营情况的核查，本所律师认为，发行人不存在持续经营的法律障碍。

六、关于关联交易及同业竞争的补充核查

（一）发行人关联方

1、发行人的子公司

根据公司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 13 家子公司，其中 9 家全资子公司、4 家控股子公司：

- （1）快检保安，注册资本 5,000 万元，发行人持有其 100%的股权；
- （2）声迅设备，注册资本 5,000 万元，发行人持有其 100%的股权；
- （3）陕西声迅，注册资本 500 万元，发行人持有其 100%的股权；
- （4）北京声迅，注册资本 500 万元，发行人持有其 100%的股权；
- （5）天津声迅，注册资本 500 万元，发行人持有其 100%的股权；
- （6）广东声迅，注册资本 1,000 万元，发行人持有其 100%的股权；
- （7）湖南声迅保安，注册资本 1,000 万元，发行人持有其 100%的股权；
- （8）江苏安防，注册资本 1,000 万元，发行人持有其 100%的股权；
- （9）北京快检，注册资本 1,000 万元，发行人持有其 100%的股权；
- （10）重庆声迅，注册资本 1,000 万元，发行人持有其 75%的股权；
- （11）云南声迅，注册资本 1,000 万元，发行人持有其 70%的股权；
- （12）广州声迅，注册资本 1,000 万元，发行人持有其 51%的股权；
- （13）上海声迅，注册资本 1,000 万元，发行人持有其 70%的股权。

2、发行人的控股股东、实际控制人

截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人的控股股东为天福投资，实际

控制人为谭政、聂蓉。

3、现持有发行人 5% 以上股份的股东

截至本《补充法律意见书》出具之日，持有发行人 5% 以上股份的股东如下：

(1) 天福投资，持有发行人 29,590,000 股股份，占发行人股份总数的 48.21%；

(2) 合畅投资，持有发行人 4,164,000 股股份，占发行人股份总数的 6.78%；

(3) 谭政，直接持有发行人 11,735,400 股股份，占发行人股份总数的 19.12%；

(4) 谭天，直接和间接持有发行人约 8,314,401 股股份，占发行人股份总数的 13.55%；

(5) 聂蓉，持有发行人 3,801,600 股股份，占发行人股份总数的 6.19%；

(6) 刘孟然，持有发行人 3,432,000 股股份，占发行人股份总数的 5.59%。

4、发行人控股股东、实际控制人以及持有发行人 5% 以上股份的其他主要股东控制或能够施加重大影响的其他企业

序号	关联方名称	关联关系
1	天福投资	谭政控制的企业，谭政及谭天合计持有其 100% 的股权，谭政担任其执行董事
2	广州轩然生物科技有限公司	刘孟然控制的企业，刘孟然持有其 67% 的股权，并担任其执行董事兼总经理

5、发行人的董事、监事及高级管理人员、及其关系密切的家庭成员

发行人现任董事 6 名，分别为谭政、聂蓉、刘建文、齐铂金、谭秋桂、杨培琴；发行人现任监事 3 名，分别为杨志刚、贾丽妍和季景林；发行人现任高级管理人员 6 名，总经理为谭政，副总经理为聂蓉、楚林，董事会秘书为刘建文，财务总监为王娜，技术总监为余和初。

发行人董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等自然人也为公司的关联方。

6、发行人的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或间接控制的、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的其他企业

（1）截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人的董事、监事、高级管理人员直接或间接控制的、施加重大影响的或担任董事、高级管理人员的其他企业如下表：

序号	关联方姓名/名称	关联关系
1	中瑞财富基金管理(深圳)有限公司	聂蓉担任其董事
2	华大天元(北京)科技股份有限公司	刘建文担任其董事
3	中金泰达智能装备有限公司	刘建文及其妻子李颖通过合畅投资、中金泰达和中金泰达环保科技有限公司间接控制其 100%的股权，刘建文担任其执行董事
4	中金泰达环保科技有限公司	刘建文担任其执行董事
5	中金泰达	刘建文担任其董事长
6	深圳华意隆电气股份有限公司	齐铂金担任其独立董事
7	艾赫威（北京）科技有限公司	齐铂金担任其董事
8	北京威尔定科贸中心	齐铂金担任其法定代表人，该企业于 2000 年 10 月吊销
9	固安泽霖同惜商务信息咨询有限公司	杨培琴持有其 100%的股权并担任其执行董事、总经理
10	景成君玉(杭州)投资有限责任公司	杨培琴担任其董事
11	北京军地互联教育科技有限公司	谭秋桂任其法定代表人、总经理，该企业于 2008 年 1 月吊销

（2）董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员直接或间接控制的、施加重大影响或担任董事、监事、高级管理人员的其他企业如下表：

序号	企业名称	关联关系
1	天福投资	谭政及其儿子谭天合计持有其 100%的股权
2	深圳市华蓉资产管理有限公司	刘孟然的父亲刘健担任其董事长
3	合畅投资	刘建文及其妻子李颖合计持有其 100%的股权，李颖担任其执行董事兼总经理
4	海南合畅文化发展有限公司	刘建文及其妻子李颖通过合畅投资持有其

		100%的股权
5	中金泰达	刘建文及其妻子李颖通过合畅投资持有其59.5%的股权
6	中金泰达环保科技有限公司	刘建文及其妻子李颖通过合畅投资和中金泰达间接控制其100%的股权
7	中金泰达智能装备有限公司	刘建文及其妻子李颖通过合畅投资、中金泰达和中金泰达环保科技有限公司间接控制其100%的股权
8	合畅贸易有限公司	刘建文及其妻子李颖通过合畅投资持有其50%的股权
9	江苏隆昌启帆商贸有限公司	刘建文及其妻子李颖通过合畅投资持有其50%的股权

7、直接或者间接地控制公司的法人的董事、监事及高级管理人员及其关系密切的家庭成员

截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人的控股股东为天福投资，天福投资的执行董事为谭政、总经理为谭天、监事为胡克军。

天福投资的董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、年满18周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等自然人也为公司的关联方。

8、其他关联方

序号	企业名称	关联关系
1	江西声迅	发行人曾经的全资子公司，2017年1月13日注销
2	湖南声迅	发行人曾经的全资子公司，2017年12月28日注销
3	四川声迅	发行人曾经的子公司，2019年1月28日注销
4	湖南运建永盛设备租赁有限公司	江苏天福曾持有其50%股权，该企业已于2019年9月19日注销
5	北京三道杠教育科技有限公司	刘孟然曾经控制的企业，该企业已于2019年9月4日注销

6	广州未然	持有广州声迅 49%的股权
7	达林顿	持有重庆声迅 25%的股权
8	蒋晓忠	持有云南声迅 15%的股权
9	何文姝	持有云南声迅 15%的股权
10	马刚	报告期内，曾持有江苏安防 43%的股权
11	陈鸿	报告期内，曾持有四川声迅 25%的股权
12	江苏融灿通信设备有限公司	聂蓉持有其 50%的股权，该企业已于 2018 年 12 月注销
13	赵漱寒	持有上海声迅 30%股权
14	北京清保神州科技发展有限公司	谭政持有其 33%的股权，并担任其监事。该企业已于 2019 年 9 月注销
15	妍华宏信(天津)科技发展有限公司	贾丽妍的哥哥贾剑峰、妹妹贾丽华合计持有其 100%的股权，贾剑峰担任其总经理。该企业已于 2019 年 3 月注销
16	河北滦平农村商业银行股份有限公司	公司原独立董事张继德任董事
17	中国有色金属建设股份有限公司	公司原独立董事张继德任独立董事
18	河南东方银星投资股份有限公司	公司原独立董事张继德任董事
19	中佳汇融咨询管理股份有限公司	何文姝任董事
20	中佳汇金咨询管理股份有限公司	何文姝任董事
21	中盛云天数据技术股份有限公司	何文姝任董事
22	昆明言淼矿业进出口贸易有限公司	蒋晓忠曾持有其 100%的股权，并担任执行董事兼总经理，该企业已于 2019 年 9 月 11 日注销
23	云南元三堂药业有限责任公司	蒋晓忠曾任其执行董事兼总经理，该企业已于 2019 年 10 月注销
24	云南德竹健康管理服务有限公司	蒋晓忠持有其 49%的股权，并担任执行董事兼总经理
25	云南金豆子信息技术服务有限公司	蒋晓忠持有其 40%的股权

9、本《补充法律意见书》出具之日前 12 个月之内曾经具有上述第 1 至 7

款情形之一的，亦构成本公司之关联方。

（二）关联交易情况补充核查

1、关联交易

根据《审计报告》并经本所律师核查，报告期内发行人及其子公司发生的关联交易情况如下：

（1）关联担保

①借款担保

担保方	被担保方	借款金额(万元)	借款起始日	借款到期日
谭政	发行人	1,000.00	2016/8/23	2017/8/23
谭政	发行人	1,000.00	2016/5/25	2017/5/25
谭政、聂蓉	发行人	200.00	2016/7/22	2017/7/22
谭政、聂蓉	发行人	1,000.00	2016/8/22	2017/8/22
谭政、聂蓉	发行人	300.00	2016/10/24	2017/10/24
谭政、聂蓉	发行人	1,000.00	2016/11/9	2017/11/9
谭政	发行人	1,000.00	2016/2/4	2017/2/4
北京中关村科技融资担保有限公司	发行人	1,000.00	2017/5/27	2018/5/27
北京中关村科技融资担保有限公司	发行人	1,000.00	2017/3/28	2018/3/28
北京中关村科技融资担保有限公司	发行人	1,000.00	2017/4/20	2017/12/28
北京中关村科技融资担保有限公司	发行人	1,000.00	2017/4/20	2018/4/20
谭政、聂蓉	发行人	500.00	2017/7/12	2018/7/12
谭政、聂蓉	发行人	1,000.00	2017/8/22	2018/8/22
谭政、聂蓉	发行人	200.00	2017/7/31	2018/7/31
谭政、聂蓉	发行人	300.00	2017/7/31	2018/4/14
北京中关村科技融资担保有限公司	发行人	1,000.00	2018/1/10	2019/1/10
北京中关村科技融资担保有限公司	发行人	1,000.00	2018/2/7	2019/2/7
北京中关村科技融资担保有限公司	发行人	1,000.00	2018/2/27	2019/2/27

担保方	被担保方	借款金额(万元)	借款起始日	借款到期日
保有限公司				
北京中关村科技融资担保有限公司	发行人	1,000.00	2018/5/28	2019/3/28
谭政	发行人	1,000.00	2018/7/18	2019/7/18
谭政、聂蓉	发行人	300.00	2018/5/18	2019/5/18
谭政、聂蓉	发行人	200.00	2018/8/3	2019/8/3
北京中关村科技融资担保有限公司	北京声迅	500.00	2019/3/26	2020/3/26
北京中关村科技融资担保有限公司	发行人	500.00	2019/4/18	2020/4/18
北京中关村科技融资担保有限公司、谭政	发行人	1,000.00	2019/5/9	2020/4/9
北京中关村科技融资担保有限公司、谭政	发行人	1,000.00	2019/5/9	2020/3/9
谭政	发行人	1,500.00	2019/6/27	2020/2/27
北京中关村科技融资担保有限公司、谭政	发行人	1,000.00	2019/7/16	2020/7/16
谭政、聂蓉	发行人	500.00	2019/6/27	2020/6/27
谭政、聂蓉	发行人	500.00	2018/7/4	2019/7/4
谭政、聂蓉	发行人	1,000.00	2018/7/30	2019/7/5
谭政、聂蓉	发行人	1,000.00	2019/11/20	2020/11/20

②银行承兑汇票担保

担保方	被担保方	银行承兑汇票金额(万元)	出票日期	汇票到期日
北京中关村科技融资担保有限公司、谭政	发行人	1,000.00	2016/6/25	2020/6/25

注：担保期间自主债权发生期间届满之日起两年。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

名称	项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
达林顿	网络、办公设备维修维护服务费	-	-	230,750.70

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	2019年	2018年	2017年
关键管理人员报酬	4,308,960.00	3,897,180.00	3,838,100.00

（4）关联方应收应付款项余额

单位：元

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款	蒋晓忠	-	15,000.00	-

（5）关联方股权交易

2019年5月23日，发行人与马刚签署《股权转让协议》，马刚将持有的江苏安防430万元股权转让给发行人，鉴于该430万元未实缴，故转让价款为0元。同日，江苏安防召开股东会审议通过了上述股权转让事宜；2019年5月24日，南京市栖霞区市场监督管理局核准了上述变更登记。

2、为了规范发行人的关联交易，完善发行人的规范运作，2019年1月29日，发行人2019年第二次临时股东大会对发行人于2016年度、2017年度、2018年度与各关联方发生的关联交易事项进行了审议，全体股东对上述关联交易进行了一致确认。

发行人的独立董事齐铂金、谭秋桂、杨培琴出具《发行人独立董事对第三届董事会第十一次会议相关事项的独立意见》，发行人独立董事认为：公司近三年关联交易是在自愿和诚信的原则下进行的，必要性和持续性的理由合理、充分，定价方法客观、公允，交易方式和价格符合市场规则，符合公司价值最大化的基本原则。交易对公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖或被其控制。上述关联交易的表决是在公平、公正的原则性进行的，符合《公司法》《证券法》等有关法律、法规以及公司章程的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

2019年6月18日，发行人召开2018年度股东大会，审议通过《关于预计2019年日常性关联交易的预案》，对公司2019年日常性关联交易进行了预计。根据《审计报告》并经本所律师核查，公司2019年发生的日常性关联交易未超

出预计范围。

经核查，本所律师认为，公司与关联方发生的上述关联交易真实、有效，合法合规，不存在损害非关联股东利益的情况。

（三）根据公司提供的资料并经本所律师核查，自至本《补充法律意见书》出具之日，发行人不存在与其控股股东、实际控制人及其控制的企业之间构成同业竞争的情形。

七、发行人的主要财产的补充核查

（一）专利权

根据公司提供的资料，并经本所律师核查，自《补充法律意见书（二）》出具之日起至本《补充法律意见书》出具之日，除部分专利失效外，发行人及其子公司新取得的专利权如下：

序号	专利权人	专利名称	专利类别	专利号	申请日期	保护期限
1	声迅股份	网络报警撤布防装置及系统	实用新型	ZL201822025476.7	2018.12.4	10年
2	声迅股份	一种三通道无线报警网关装置	实用新型	ZL201920611759.1	2019.4.29	10年
3	声迅股份	一种基于物联网的智能报警系统	实用新型	ZL201920611756.8	2019.4.29	10年

（二）软件著作权情况

根据发行人提供的计算机软件著作权登记证书并经本所律师核查，自《补充法律意见书（二）》出具之日起至本《补充法律意见书》出具之日，发行人及其子公司新取得的软件著作权如下：

序号	著作权人	软件名称	证书号	登记号	登记日期	首次发表日期	取得方式
1	声迅股份	智慧校园云平台——声迅校安 APP 软件 V1.0	软著登字第 4398510 号	2019SR0977753	2019.9.20	2019.7.18	原始取得

2	声迅股份	智慧校园云平台 V1.0	软著登字第 4398506 号	2019SR0977749	2019.9.20	2019.7.18	原始取得
3	声迅股份	广播控制服务系统 V1.0	软著登字第 4397441 号	2019SR0976684	2019.9.20	2019.7.18	原始取得
4	声迅股份	上下双通道 X 光机嵌入式软件 V1.0	软著登字第 4457024 号	2019SR1036267	2019.10.12	2019.1.1	原始取得
5	声迅股份	大数据可视分析决策平台 V1.0	软著登字第 4456106 号	2019SR1035349	2019.10.12	2019.6.18	原始取得
6	声迅股份	智慧社区平台 V1.0	软著登字第 4457029 号	2019SR1036272	2019.10.12	2019.6.30	原始取得
7	声迅股份	刑侦壹加作战平台【简称：1+平台】 V1.0	软著登字第 4456069 号	2019SR1035312	2019.10.12	2019.4.18	原始取得
8	声迅股份	信息化应用平台 V1.0	软著登字第 4456086 号	2019SR1035329	2019.10.12	2019.6.18	原始取得
9	声迅股份	分级分类安检装置系统软件【简称：SmartSecurityInspection】	软著登字第 4482508 号	2019SR1061751	2019.10.21	2019.1.10	原始取得
10	声迅股份	手持危险液体快速探测仪嵌入式软件 V2.1	软著登字第 4635390 号	2019SR1214633	2019.11.26	2019.9.20	原始取得
11	声迅股份	双通道双视角 X 光机成像嵌入式软件 V1.0	软著登字第 4598848 号	2019SR1178091	2019.11.20	2019.9.20	原始取得
12	声迅股份	便捷式无源爆炸物检测仪嵌入式软件【简称：TS9601C】 V1.0	软著登字第 4641538 号	2019SR1220781	2019.11.27	2019.10.16	原始取得

（三）对外投资情况

经核查，自《补充法律意见书（二）》出具之日起至本《补充法律意见书》出具之日，发行人新增 1 家全资子公司北京快检，1 家控股子公司上海声迅变更住所地及经营范围，具体情况如下：

1、北京快检

北京快检成立于 2020 年 1 月 7 日，现持有北京市海淀区市场监督管理局于 2020 年 1 月 7 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91110108MA01PQN01C），根据该营业执照，北京快检的住所为北京市海淀区丰贤中路 7 号（孵化楼）三层 314 室。法定代表人为余和初，注册资本为 1,000 万元，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为“技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；基础软件服务。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”；营业期限为 2020 年 1 月 7 日至 2040 年 1 月 6 日。截至本《补充法律意见书》出具之日，北京快检的股东、出资额及出资比例如下表：

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	声迅股份	1,000.00	0.00	100.00
	合计	1,000.00	0.00	100.00

经核查，本所律师认为，北京快检是依法设立、合法存续的有限责任公司。

2、上海声迅

上海声迅成立于 2019 年 6 月 12 日，现持有上海市浦东新区市场监督管理局于 2020 年 1 月 7 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310115MA1HAN7KXF），根据该营业执照，上海声迅的住所为上海市浦东新区东三里桥路 1018 号 B 座 214 室，法定代表人为杨阳，注册资本为 1,000 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“从事计算机科技、智能科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外),计算机系统集成,机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活

动】”。营业期限自 2019 年 6 月 12 日至不约定期限。截至本《补充法律意见书》出具之日，上海声迅的股东、出资额及出资比例如下表：

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	声迅股份	700.00	0.00	70.00
2	赵漱寒	300.00	0.00	30.00
合计		1,000.00	0.00	100.00

经核查，本所律师认为，上海声迅是依法设立、合法存续的有限责任公司。

（四）物业租赁情况

经核查，截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人签订的主要物业租赁合同如下：

序号	承租方	出租方	房屋坐落	租赁期限	用途
1	声迅股份	北京北科永丰科技发展有限公司	北京市海淀区永丰高新技术产业基地(丰贤中路7号)孵化楼四层401	2004.5.21 - 2054.5.20	一般性的生产、研发和办公
2	声迅股份	北京北科永丰科技发展有限公司	北京市海淀区永丰高新技术产业基地（丰贤中路7号）孵化楼地下一层西北-1、西南-1	2017.11.1 - 2020.12.31	办公、研发、生产及库房
3	声迅股份	北京北科永丰科技发展有限公司	北京市海淀区丰贤中路7号孵化楼B座三层315	2018.7.1 - 2020.12.31	生产、研发和办公
4	声迅股份	闻丛志	北京市海淀区西北旺大牛坊三区3-2-301	2019.6.12 - 2020.6.11	居住
5	声迅股份	闻丛志	北京市海淀区西北旺大牛坊三区3-2-302	2019.6.16 - 2020.6.15	居住
6	广州声迅	广东拓思软件科学园有限公司	广州开发区科学城彩频路7号之一702-4、702-5、702-6、702-7、702-8	2020.2.1 - 2022.6.30	办公

7	广州分公司	广东拓思软件科学园有限公司	广州开发区科学城彩频路7号之一704	2020.2.1 - 2022.6.30	办公
8	广州声迅	广东开轩文化有限公司	广州市开发区光谱西路69号TCL文化产业园创意中心B103室	2018.7.18 - 2020.7.17	办公
9	重庆声迅	叶丽	重庆市渝北区红石路88号美景华联大厦6楼	2019.9.1 - 2024.8.31	办公
10	湖南声迅保安	株洲市海鹰机械设备有限公司	株洲市天元区长江南路5号，株洲市海鹰机械设备有限公司办公楼4号厂房6、8层	2019.5.1 - 2020.4.30	办公室
11	湖南声迅保安	岳阳市天强科技有限公司	岳阳市开发区王家畈路102号天强科技院内的办公楼一楼东边（原出租方食堂）、三楼	2019.1.14 - 2022.1.13	办公
12	江苏安防	江苏中星微电子有限公司	南京市玄武区苏宁大道64号9栋305室	2019.4.26 - 2022.4.25	办公
13	陕西声迅	石国建	西安市经济技术开发区凤城一路与文景北路十字东南开地税大厦1单元21层02室	2019.4.9 - 2020.4.9	公司办公
14	声迅股份	北京永泰伟业房地产经纪有限公司	北京市海淀区马连洼兰园19号楼4门301号	2019.6.18 - 2020.6.17	居住
15	声迅股份	宁芝香	北京市朝阳区京通苑18号楼15层1505	2019.8.12 - 2020.8.11	居住
16	声迅股份	张万忠、马晓东	北京市房山区西潞街道办事处西潞东里13-1-102室	2019.9.15 - 2020.9.14	居住
17	快检保安	江苏金基特钢有限公司	江苏省句容市宝华镇和平村（汤龙路）01幢第4层	2017.6.1 - 2020.5.31	办公
18	声迅设备	江苏金基特钢有限公司	江苏省句容市宝华镇和平村（汤龙路）01幢第3层	2017.6.1 - 2020.5.31	办公
19	声迅	李雅民	北京市顺义区仁和花园一区13	2019.6.15	办公

	股份		号楼1单元201室	- 2020.6.14	
20	声迅股份	周妍	北京市大兴区金惠园三里19号楼1-402	2019.6.1 - 2020.6.9	居住
21	声迅股份	北京华网通达物流有限公司	北京市海淀区上庄路117号南50米安能物流海淀中心院内	2019.6.1 - 2021.5.31	存储货物
22	云南声迅	王绍铭	昆明市官渡区佧家湾197-198号都市坐标正门左侧二层楼层	2020.1.1 - 2024.12.31	办公
23	上海声迅	上海浦东数字电视产业基地发展有限公司	上海市浦东新区东三里桥路1018号B座214室	2019.11.16 - 2022.11.15	研发办公
24	声迅股份	付兴武	天津市河西区解放南路与珠江道交口瑞江花园（竹苑）1-4-402	2020.1.8 - 2021.1.7	居住
25	声迅股份	张永奎	天津市河北区诗景颂苑12-1-104	2020.1.15 - 2021.1.14	居住

经本所律师核查，上述的物业租赁合同签订主体合格，内容真实、合法、有效，在缔约方均严格履行合同约定的前提下不存在潜在纠纷和风险。

（五）根据《审计报告》、发行人提供的资料并经本所律师核查，发行人拥有的主要运营设备包括机器设备、运输工具、电子及其他设备。前述运营设备均为发行人或其前身在生产经营过程中根据实际需要自行购买。本所律师认为，发行人对其主要运营设备拥有的所有权真实、合法、有效。

八、发行人的重大债权债务的补充核查

（一）重大债权债务合同

经本所律师核查发行人提供的合同资料，截至本《补充法律意见书》出具之

日，发行人及其子公司正在履行或将要履行的，并对发行人经营活动、未来发展或财务状况具有重大影响的合同如下：

1、授信合同、借款合同及保证合同

（1）北京银行上地支行

①2019年7月9日，发行人与北京银行上地支行签订 0561660 号《综合授信合同》，约定北京银行上地支行向发行人提供 1,000 万元的授信额度，主要为流动资金贷款 1,000 万元，授信额度的使用期限为 2019 年 7 月 9 日至 2021 年 7 月 8 日。截至本《补充法律意见书》出具之日，该综合授信合同项下正在履行的合同如下：

2019 年 7 月 12 日，发行人与北京银行上地支行签订 0562015 号《借款合同》，约定北京银行上地支行向发行人提供 1,000 万元的借款，借款期限为首次提款日起 1 年，借款用途为支付采购款、员工工资、企业日常经营支出。

上述授信合同以及《借款合同》项下具体业务合同的担保情况如下：

A. 2019 年 7 月 9 日，发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019 年 WT0231 号《最高额委托保证合同》，约定北京中关村科技融资担保有限公司为发行人向北京银行上地支行以保证方式提供担保，担保的主债务为发行人与北京银行上地支行签订的《综合授信合同》项下一系列债务，其最高额为 1,000 万元，担保方式为连带责任保证。

B. 2019 年 7 月 9 日，发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019 年 WT0231-1 号《委托保证合同》，约定北京中关村科技融资担保有限公司为发行人向北京银行上地支行以保证方式提供担保，担保的主债务为发行人与北京银行上地支行签订的《借款合同》项下短期贷款，金额为 1,000 万元，担保方式为连带责任保证。

C. 2019 年 7 月 9 日，发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019 年 ZYZK0231 号《最高额反担保（应收账款质押）合同》，约定发行人以其拥有的应收账款，在 1,000 万元最高额内向北京中关村科技融资担保有限公司提供质押反担保。

D. 2019 年 7 月 9 日，谭政与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019 年

DYF0231 号《最高额反担保（不动产抵押）合同》，谭政在 1,000 万元最高额内，向北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保。

E. 2019 年 7 月 9 日，谭政与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019 年 BZ0231 号《最高额反担保（保证）合同》，谭政在 1,000 万元最高额内，向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

②2019 年 9 月 25 日，发行人与北京银行上地支行签订 0566692 号《综合授信合同》，约定北京银行上地支行向发行人提供 4,000 万元的授信额度，授信期间为 2019 年 8 月 2 日至 2023 年 8 月 1 日。截至本《补充法律意见书》出具之日，该综合授信合同项下正在履行的合同如下：

2019 年 11 月 18 日，发行人与北京银行上地支行签订 0584621 号《借款合同》，约定北京银行上地支行向发行人提供 1,000 万元的借款，借款期限为首次提款日起 1 年，借款用途为支付货款。

上述授信合同以及《借款合同》项下具体业务合同的担保情况如下：

A. 2019 年 9 月 25 日，谭政与北京银行上地支行签订 0566692-001 号《最高额保证合同》，约定谭政为 0566692 号《综合授信合同》项下的债权提供最高额连带责任保证，所担保主债权本金最高限额为 4,000 万元，保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起两年。

B. 2019 年 9 月 25 日，聂蓉与北京银行上地支行签订 0566692-002 号《最高额保证合同》，约定聂蓉为 0566692 号《综合授信合同》项下的债权提供最高额连带责任保证，所担保主债权本金最高限额为 4,000 万元，保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起两年。

（2）华夏银行北京分行

①2019 年 3 月 28 日，发行人与华夏银行北京分行签订 YYB86（融资）20190002 号《最高额融资合同》，约定华夏银行北京分行向发行人提供 500 万元的最高额融资额度，融资形式包括但不限于：贷款、票据承兑、票据贴现、贸易融资、保函或者其他授信业务种类，额度有效期限为 2019 年 3 月 24 日至 2021 年 3 月 24 日。截至本《补充法律意见书》出具之日，该最高额融资合同项下正在履行的合同如下：

2019年3月28日，发行人与华夏银行北京分行签订 BJZX8010120190001 号《流动资金借款合同》，约定华夏银行北京分行向发行人提供流动资金贷款 500 万元，贷款期限自 2019 年 3 月 28 日至 2020 年 3 月 28 日，贷款利率为 5.22%。

上述《最高额融资合同》以及《流动资金借款合同》项下的担保情况如下：

2019年3月28日，北京中关村科技融资担保有限公司与华夏银行北京分行签订 YYB86（高保）20190001 号《最高额保证合同》，约定北京中关村科技融资担保有限公司为 YYB86（融资）20190002 号《最高额融资合同》项下的债权提供最高额连带责任保证，所担保债权的最高本金额为 500 万元，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

②2019年6月26日，发行人与华夏银行北京分行签订 YYB86（融资）20190005 号《最高额融资合同》，约定华夏银行北京分行向发行人提供 500 万元的最高额融资额度，融资形式包括但不限于：贷款、票据承兑、票据贴现、贸易融资、保函或者其他授信业务种类，额度有效期限为 2019 年 3 月 27 日至 2020 年 3 月 27 日。截至本《补充法律意见书》出具之日，该最高额融资合同项下正在履行的合同如下：

2019年6月26日，发行人与华夏银行北京分行签订 BJZX8010120190005 号《流动资金借款合同》，约定华夏银行北京分行向发行人提供流动资金贷款 500 万元，贷款期限自 2019 年 6 月 27 日至 2020 年 6 月 27 日，贷款利率为 5.22%。

上述《最高额融资合同》以及《流动资金借款合同》项下的担保情况如下：

A. 2019年6月26日，谭政与华夏银行北京分行签订 YYB86（高保）20190005 号《个人经营性最高额保证合同》，约定谭政为 YYB86（融资）20190005 号《最高额融资合同》项下的债权提供最高额连带责任保证，所担保债权的最高本金额为 500 万元，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

B. 2019年6月26日，聂蓉与华夏银行北京分行签订 YYB86（高保）20190006 号《个人经营性最高额保证合同》，约定谭政为 YYB86（融资）20190005 号《最高额融资合同》项下的债权提供最高额连带责任保证，所担保债权的最高本金额为 500 万元，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

C. 2019年3月28日，发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019

年 WT0072 号《最高额委托保证合同》，约定北京中关村科技融资担保有限公司为发行人向华夏银行北京分行以保证方式提供担保，担保的主债务为发行人与华夏银行北京分行签订的《最高额融资合同》项下一系列债务，其最高额为 500 万元，担保方式为连带责任保证。

D. 2019 年 3 月 28 日，发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019 年 WT0072-1 号《委托保证合同》，约定北京中关村科技融资担保有限公司为发行人向华夏银行北京分行以保证方式提供担保，担保的主债务为发行人与华夏银行北京分行签订的短期贷款，金额为 500 万元，担保方式为连带责任保证。

E. 2019 年 3 月 28 日，发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019 年 ZYZK0072 号《最高额反担保（应收账款质押）合同》，约定发行人以其拥有的应收账款，在 500 万元最高额内向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

F. 2019 年 3 月 28 日，聂蓉与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019 年 DYF0072 号《最高额反担保（不动产抵押）合同》，聂蓉在 1,000 万元最高额内，向北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保。

G. 2019 年 3 月 28 日，谭政与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019 年 BZ0072 号《最高额反担保（保证）合同》，谭政在 500 万元最高额内，向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

（3）中国银行北京中关村支行

①2019 年 4 月 30 日，发行人与中国银行北京中关村支行签订 G16E194721 号《授信额度协议》，约定中国银行北京中关村支行向发行人提供 4,500 万元的授信额度，其中流动资金贷款额度 3,500 万元，银行承兑汇票额度 1,000 万元，授信额度的使用期限为 2019 年 4 月 30 日至 2020 年 4 月 25 日。截至本《补充法律意见书》出具之日，该综合授信合同项下正在履行的合同如下：

A. 2019 年 4 月 30 日，发行人与中国银行北京中关村支行签订 1947250101 号《流动资金借款合同》，约定中国银行北京中关村支行向发行人提供 1,000 万元的借款，借款期限 11 个月，自 2019 年 5 月 9 日至 2020 年 4 月 8 日，借款用途为支付采购款，采用浮动利率。

B. 2019年6月19日,发行人与中国银行北京中关村支行签订 2019265RC016号《电子商业汇票承兑协议》,约定中国银行北京中关村支行承兑发行人签发1张金额为1,000万元的汇票。

上述《授信额度协议》以及具体业务合同项下的担保情况如下:

A. 2019年4月30日,北京中关村科技融资担保有限公司与中国银行北京中关村支行签订 BG16E194721A号《最高额保证合同》,约定北京中关村科技融资担保有限公司为上述授信合同及项下的债权提供最高额连带责任保证,所担保债权的最高本金额为3,000万元,保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

B. 2019年4月30日,谭政与中国银行北京中关村支行签订 BG16E194721B号《最高额保证合同》,约定谭政为上述授信合同及项下的债权提供最高额连带责任保证,所担保债权的最高本金额为4,500万元,保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

C. 2019年4月30日,发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019年 WT0186号《最高额委托保证合同》,约定北京中关村科技融资担保有限公司为发行人向中国银行北京中关村支行以保证方式提供担保,担保的主债务为发行人与中国银行北京中关村支行签订的《最高额融资合同》项下一系列债务,其最高额为3,000万元,担保方式为连带责任保证。

D. 2019年4月30日,发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019年 WT0168-1号《委托保证合同》,约定北京中关村科技融资担保有限公司为发行人向中国银行北京中关村支行以保证方式提供担保,担保的主债务为发行人与中国银行北京中关村支行签订的《电子商业汇票承兑协议》项下的银行承兑汇票,金额为1,000万元,担保方式为连带责任保证。

E. 2019年4月30日,发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019年 WT0168-2号《委托保证合同》,约定北京中关村科技融资担保有限公司为发行人向中国银行北京中关村支行以保证方式提供担保,担保的主债务为发行人与中国银行北京中关村支行签订的《流动资金借款合同》项下的短期借款,金额为1,000万元,担保方式为连带责任保证。

F. 2019年4月30日,发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2019年 WT0168-3号《委托保证合同》,约定北京中关村科技融资担保有限公司为发

行人向中国银行北京中关村支行以保证方式提供担保，担保的主债务为发行人与中国银行北京中关村支行签订的《流动资金借款合同》项下的短期借款，金额为1,000万元，担保方式为连带责任保证。

G. 2019年4月30日，发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订2019年ZYK0186号《最高额反担保（应收账款质押）合同》，发行人在3,000万元最高额内，向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。2019年4月30日，发行人与北京中关村科技融资担保有限公司签订《应收账款质押登记协议》，约定由北京中关村科技融资担保有限公司办理质押登记，并由发行人承担相关费用。

H. 2019年4月30日，聂蓉与北京中关村科技融资担保有限公司签订2019年DYF0186号《最高额反担保（不动产抵押）合同》，聂蓉在3,000万元最高额内，向北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保。

I. 2019年4月30日，谭政与北京中关村科技融资担保有限公司签订2019年BZ0186号《最高额反担保（保证）合同》，谭政在3,000万元最高额内，向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

②2019年8月21日，声迅设备与中国银行北京中关村支行签订2019265RL007号《流动资金借款合同》，约定中国银行北京中关村支行向声迅设备提供950万元的借款，借款期限10个月，自2019年8月23日至2020年6月22日，借款用途为支付采购款及技术服务费，采用浮动利率。

上述《流动资金借款合同》项下的担保情况如下：

2019年8月21日，声迅设备与中国银行北京中关村支行签订2019265RSZ011号《质押合同》，约定声迅设备以1张评估价值为1,000万元的电子银行承兑汇票（票据号码：110410000665220190625420848977）作为质押物，向中国银行北京中关村支行提供担保。

2、销售合同

截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人及其子公司正在履行的合同金额在500万元以上的销售合同如下：

（1）2019年4月10日，发行人与北京市轨道交通建设管理有限公司签订

《北京市轨道交通 19 号线一期工程安检设备采购项目合同文件》，约定由发行人提供北京市轨道交通 19 号线一期工程安检设备，其中设备合同总价 12,352,850.00 元，备品备件 149,400.00 元，服务 16,300.00 元，合同金额合计共 12,518,550.00 元。

(2) 2019 年 9 月 12 日，发行人与杭州杭临轨道交通有限公司、杭州市地铁集团有限责任公司签订《杭州至临安城际铁路工程安检系统设备采购合同》，约定发行人提供杭州至临安城际铁路工程的安检系统设备，合同价款为 5,400,044.00 元。

(3) 2019 年 8 月 20 日，发行人与北京市轨道交通建设管理有限公司签订《北京市轨道交通 17 号线工程安检设备采购项目 I 标合同文件》，约定发行人提供北京市轨道交通 17 号线工程安检设备，其中设备价格 12,845,630.00 元，备品备件 143,430.00 元，服务 6,940.00 元，合同总价为 12,996,000.00 元。

(4) 2020 年 1 月 9 日，发行人与天津轨道交通运营集团有限公司签订《天津地铁 6 号线安检系统维护保养合同》，约定发行人提供天津地铁 6 号线安检系统的巡视、检修、故障处理及应急相应等工作服务，合同总价不超过 7,080,074.00 元，其中常规维保部分总价为 4,723,174.00 元，专项工作部分根据实际工作量支付，专项工作部分实际支付金额不超过 2,356,900.00 元。合同期限为 2020 年 1 月 10 日至 2022 年 12 月 31 日。

(5) 2019 年 12 月 27 日，发行人与石家庄市轨道交通有限责任公司签订《石家庄市城市轨道交通 2 号线一期工程安检系统采购项目采购合同》，约定发行人提供石家庄市城市轨道交通 2 号线一期工程安检设备，其中设备费 10,485,600.00 元，备品备件费 314,568.00 元，合同总价 10,800,168.00 元。

经核查，本所律师认为，发行人的上述合同合法有效，在合同当事人严格履行合同的前提下不存在潜在的风险。

（二）侵权之债

根据发行人提供的文件资料及书面承诺并经核查，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重大侵权之债。

（三）根据发行人出具的承诺并经本所律师核查，除已披露的关联交易外，发行人及其控股子公司与其他关联方之间不存在其他重大债权债务关系或相互提供担保的情况。

（四）发行人金额较大的其他应收款、其他应付款

（1）根据《审计报告》，截至 2019 年 12 月 31 日，发行人其他应收款余额为 6,799,055.29 元，按欠款方归集的期末的前五笔情况如下：

单位名称	性质或内容	账面余额(元)	占其他应收款总额的比例(%)
中航技国际经贸发展有限公司北京五源分公司	投标保证金	1,200,000.00	16.15
		150,000.00	2.02
北京国际招标有限公司	投标保证金	1,300,000.00	17.50
北京城市轨道交通咨询有限公司	投标保证金	900,000.00	12.11
		60,000.00	0.81
苏州市轨道交通集团有限公司运营分公司	投标保证金	343,900.00	4.63
浙江省公共资源交易中心投标保证金专户	投标保证金	300,000.00	4.04
合计	-	4,253,900.00	57.26

（2）根据《审计报告》，截至 2019 年 12 月 31 日，发行人其他应付款余额为 803,159.76 元，其中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的情况，无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

（3）根据《审计报告》，截至 2019 年 12 月 31 日，发行人按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况如下表：

单位名称	与本公司关系	账面余额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备(元)
中铁电气化局集团有限公司	非关联方	134,194,416.49	1 年以内	37.66	6,709,720.82
		2,475,681.47	1-2 年	0.69	247,568.15
		6,607,453.21	2-3 年	1.85	1,982,235.96
中铁十局集团电务工程有限公司	非关联方	1,795,972.64	1 年以内	0.50	89,798.63
		54,473,732.95	1-2 年	15.29	5,447,373.30
北京市轨道交通	非关联方	27,732,402.85	1 年以内	7.78	1,386,620.14

建设管理有限公 司		11,037,580.05	1-2 年	3.10	1,103,758.01
		121,474.60	2-3 年	0.03	36,442.38
		126,565.40	4-5 年	0.04	88,595.78
中国铁路通信信 号上海工程局集 团有限公司	非关联方	2,185,546.94	1 年以内	0.61	109,277.35
		34,017,231.33	2-3 年	9.55	10,205,169.40
北京市地铁运营 有限公司运营三 分公司	非关联方	8,429,779.90	1 年以内	2.37	421,489.00
合计	-	283,197,837.83	-	79.48	27,828,048.92

经本所律师核查，发行人上述其他应付款、应收账款均因正常的生产经营活动发生，真实有效。

九、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作的补充核查

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，自《补充法律意见书（二）》出具之日起至本《补充法律意见书》出具之日，发行人召开了 2 次董事会会议。前述会议召开前，均履行了《公司章程》规定的会议通知程序，会议召开的时间、方式等与通知所载一致，参加会议人员均达到《公司法》及《公司章程》规定的人数；会议提案、表决等程序符合《公司章程》规定；董事会决议均由出席会议的全体董事签字。

本所律师认为，上述董事会会议的召集、召开程序及决议的签署均合法、合规、真实、有效。

十、发行人的税务及享受的优惠政策、财政补贴情况的补充核查

（一）发行人及其子公司执行的税种和税率

根据《审计报告》并经本所律师核查，发行人及其子公司目前执行的主要税种、税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收	17%、16%、13%、11%、

	入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	10%、9%、6%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、20%、25%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

本所律师认为，发行人及其子公司执行的税种、税率符合法律、行政法规及规范性文件的要求。

（二）税收优惠

根据《审计报告》并经本所律师核查，发行人及其子公司报告期内享受的税收优惠情况如下：

1、企业所得税

（1）发行人于 2014 年 10 月通过高新技术企业认定，并取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局共同颁发的证书编号为 GR201411001949 的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自 2014 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。2017 年 12 月 6 日，发行人取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同颁发证书编号为 GR201711005636 的《高新技术企业证书》，有效期三年，企业所得税仍按 15% 的税率征收。

2、增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》国发[2011]4 号文件规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号，自 2019 年 4 月 1 日起降为 13%）税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，按照本年度实际发生额的 50%，从本年度应纳税所得额中扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 在税前摊销。

根据《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号）的相关规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

根据《关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号）相关法律法规的规定，陕西声迅从事业务属于国家鼓励类产业，享受西部大开发优惠政策，2016年度、2017年度、2018年度、2019年度的所得税减按15%的税率征收。

根据《关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号）相关法律法规的规定，重庆声迅从事的业务属于国家鼓励类产业，享受西部大开发优惠政策，2016年度、2017、2018年度的所得税减按15%的税率征收。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的规定，自2019年1月1日至2021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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。重庆声迅、云南声迅、北京声迅、广东声迅、陕西声迅、江苏安防2019年度所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；湖南声迅保安2019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，超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%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、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）规定，本公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

根据《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43号）规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50

万元)的小型微利企业,其所得减按50%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、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税[2018]77号的规定,自2018年1月1日至2020年12月31日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元,对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。广州分公司2016年度、2017年度、2018年度所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

根据国家税务总局财税[2018]32号文,自2018年5月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,增值税税率由17%、11%和6%分别调整为16%、10%和6%。

根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号文,自2019年4月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,增值税税率由16%、10%和6%分别调整为13%、9%和6%。

本所律师认为,发行人享受的税收优惠符合现行法律、行政法规和规范性文件的要求。

(三)根据税收征管部门出具的证明文件并经本所律师核查,发行人及其子公司报告期内依法纳税,不存在因重大违法、违规行为被税务部门处罚的情形。

(四)发行人及其子公司报告期内享受的金额在10万元以上的各项财政补贴及依据

经核查,自《补充法律意见书(二)》出具之日至本《补充法律意见书》出具之日,发行人及其子公司共收到2笔金额在10万元以上的财政补贴。

序号	财政补贴项目	金额(元)	法律依据
1	劳动保障部门社保补贴	148,252.00	《南京市用人单位岗位补贴、社会保险补贴实施细则》
2	上市(挂牌)中介费用补贴	1,000,000.00	《关于促进国家科技金融创新中心建设发展的若干意见》

经本所律师对发行人享受的上述财政补贴的政府拨款部门出具的文件依据、入账单据等的核查,本所律师认为,发行人享受的财政补贴合法、合规、真实、

有效。

十一、发行人的环境保护、产品质量、安全生产等的补充核查

（一）环境保护

1、2019年11月28日，中国中建协认证中心有限公司向发行人换发注册号为02319E21174R2M的《环境管理体系认证证书》，发行人环境管理体系符合GB/T24001-2016/ISO14001：2015标准的要求，有效期至2022年11月27日。

2、根据发行人出具的书面承诺并经本所律师检索发行人及其子公司所在地环境主管部门的官方网站等公开信息，发行人及其子公司在报告期内不存在因违反环境保护方面的法律法规而受到环保部门作出重大行政处罚的情形。本所律师认为，发行人的生产经营活动符合有关环境保护法律、法规及规范性文件的要求。

（二）产品质量、技术

1、2019年11月28日，中国中建协认证中心有限公司向发行人换发注册号为02319Q21312R4M的《质量管理体系认证证书》，发行人质量管理体系符合GB/T19001-2016/ISO9001：2015标准的要求，有效期至2022年11月27日。

2、根据发行人及其子公司质量技术监督部门及安全生产监督管理部门出具的相关证明并经本所律师检索发行人及其子公司所在地质量技术监督部门的官方网站等公开信息，发行人及其子公司在报告期内不存在因违反有关产品质量和技术监督方面的法律、法规受到行政处罚且情节严重的情形。本所律师认为，发行人的生产经营活动符合有关产品质量和技术监督方面的法律、法规及规范性文件的要求。

十二、关于诉讼、仲裁或行政处罚的补充核查

（一）经持有发行人5%以上（含5%）股份的主要股东及实际控制人书面承诺并经本所律师核查，持有发行人5%以上（含5%）股份的主要股东及实际控制人均不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（二）经发行人董事长、总经理书面承诺并经本所律师核查，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、仲裁及行政处罚案件。

（三）根据发行人出具的承诺并经本所律师核查，发行人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（四）根据发行人出具的承诺、相关主管部门出具的证明文件，并经本所律师核查，发行人不存在因重大违法违规行为被工商、税务、社保、公积金等政府主管部门处罚的情形。

十三、结论

综上，本所律师根据法律、行政法规、规章和相关规定，对发行人符合《管理办法》《编报规则》规定的事项及其他任何与本次发行上市有关的法律问题进行了补充核查和验证。本所律师认为，发行人在上述各方面均已符合股份有限公司公开发行股票并上市的资格和条件；截至本《补充法律意见书》出具之日，在本所律师核查的范围内，发行人不存在因重大违法违规行为被政府主管部门处罚的情况；《招股说明书》引用的本《补充法律意见书》的内容适当。

第二部分 反馈问题回复

一、补充反馈问题

请发行人针对新冠肺炎疫情的影响，补充说明以下事项：（1）疫情对发行人近期生产经营和财务状况的影响程度，包括：具体影响面，停工及复工复产程度，日常订单或重大合同的履行是否存在障碍，预计一季度及上半年产能产量销量等业务指标情况及是否有重大变化，相应期间预计营业收入、扣非前后净利润等主要财务数据情况及与上年同期相比是否有重大变化，发行人管理层的自我评估及依据。（2）如新冠疫情对发行人有较大或重大影响，该影响是否为暂时性或阶段性，是否已采取必要的解决措施，未来期间是否能够逆转并恢复正常状态，是否会对全年经营业绩情况产生重大负面影响，对发行人持续经营能力及发行条件是否有重大不利影响。（3）请在重大事项提示中补充披露上述重大信息，并完善下一报告期业绩预计信息披露。请保荐机构、申报会计师、发行人律师核查上述事项，说明判断依据和结论，明确发表专业意见。

答复：

（一）事实情况

1、疫情对发行人近期生产经营和财务状况的影响程度

（1）停工及开工复工情况

2020年1月至今，我国爆发新型冠状病毒肺炎疫情。发行人于2020年1月24日放假，原定于2020年1月31日复工上班，受疫情影响，实际复工时间晚于原计划。截至本《补充法律意见书》出具之日，尚有5名员工滞留湖北。

发行人及其主要子公司的复工时间、人员到岗率等具体情况如下：

公司	复工时间	人员到岗率	滞留湖北地区情况
声迅股份	2020年2月10日	96%	1人滞留湖北，未返回
湖南声迅保安	2020年2月3日	100%	无
北京声迅	2020年2月10日	97.20%	无
陕西声迅	2020年2月10日	85.72%	无
广州声迅	2020年2月10日	98%	2人滞留湖北，未返回
重庆声迅	2020年2月10日	98%	1人滞留湖北，未返回
江苏安防	2020年2月14日	100%	无
快检保安	2020年2月17日	100%	无
上海声迅	2020年2月17日	100%	无
云南声迅	2020年2月24日	75%	1人滞留湖北，未返回

综上，截至本《补充法律意见书》出具之日，发行人及主要子公司均已复工，人员到岗率较高。

（2）日常订单或重大合同的履行情况及2020年一季度及上半年业务指标情况

经发行人管理层自我评估，本次新冠疫情对于发行人生产经营和财务状况的影响可控，日常订单及重大合同的履行不存在障碍，预计2020年一季度及上半年业务指标不会发生重大变化。

发行人管理层自我评估的具体依据如下：

①采购方面

发行人的产品制造商和原材料供应商区域主要集中在北京、杭州、广东、湖南等地区，在 2020 年计划实施的项目中仅武汉欧卡科技有限公司一家地处湖北区域，所供产品为警用夜视仪，受所在地的疫情情况及政府管控措施，开工时间未定。发行人自 2020 年起开始与武汉欧卡科技有限公司合作，此产品占比对应项目采购金额为 1.5%，且有市场上可替代的产品。总体上，疫情对本公司在采购方面影响较小，发行人已与主要原材料供应商保持沟通，可按发行人复工及生产计划从绝大部分供应商处正常采购。发行人采购主要通过公路运输，目前国家对公路运输进行保障，疫情和道路运输状况对发行人采购的影响可控。

②生产方面

发行人目前已正式复工，并按照各地疫情防控要求，严格实施发热检测、要求员工佩戴口罩等防护措施，目前员工身体状态均正常，未出现确诊、疑似或密切接触者案例。疫情对发行人生产影响有限。

③销售及经营方面

A. 安防整体解决方案业务将受到一定程度的影响

发行人主要面向金融、轨道交通、城市公共安全的行业用户提供安防整体解决方案和安防运营服务。安防运营服务业务较为稳定，疫情期间公司加大对运营服务从业员工防控保护和补助，运营服务成本有所增加。安防整体解决方案业务将受到一定程度的影响，公司客户群体如银行、地铁等都处于战疫状态，部分客户将推迟安防项目的招标或实施工作，存量合同的实施也受到一定影响，但预计在疫情结束后将快速恢复启动相关工作，总体影响可控。

公司营运资金方面，目前尚不存在现金流问题。受疫情影响面临的主要风险是客户推迟付款，而供应商提前催账或要求增加预付款，将导致资金成本增加或流动性不足的情况发生。

B. 发行人第一季度收入占比通常较低

公司营业收入存在明显的季节性分布，通常第四季度收入占比较高，而第一季度收入占比较低，2017-2019 年第一季度收入占比分别为 8.94%、12.22% 及 8.70%。

本次新冠疫情预计将在第一季度得到有效控制，对公司业务影响有限。

C. 发行人来自于湖北地区的收入较少

2017年至2019年，发行人来自于湖北地区的收入较少，主要为中国银行湖北省分行安全技术防范系统工程项目及中国银行湖北分行ATM配套监控报警设备采购项目，具体金额及占比如下：

收入来源	2019年度	2018年度	2017年度
湖北省(万元)	0.16	363.06	195.96
全国(万元)	36,464.46	31,745.66	37,638.67
占比(%)	0.00	1.14	0.52

④2020年一季度及上半年业绩测算

综合考虑各项政策影响并结合在手订单情况，发行人预计2020年1-3月及2020年1-6月营业收入及净利润数据如下：

单位：万元

项目	2020年1-3月 (初步测算)	2020年1-6月 (初步测算)	2019年1-3月 (未经审计)	2019年1-6月
营业收入	4,300	8,800	3,171.78	7,499.33
归属于母公司普通股 股东的净利润	400	1,100	-392.75	98.90
扣除非经常性损益后 归属于母公司普通股 股东的净利润	400	1,100	-392.75	82.22

上述2020年一季度及半年报业绩预计中的相关财务数据是财务部初步测算结果，预计数不代表公司最终可实现的营业收入及净利润，也并非公司的盈利预测。

2、如上所述，新冠疫情将不会对发行人造成较大或重大影响，不会对全年经营业绩情况产生重大负面影响，不会对发行人持续经营能力及发行条件造成重大不利影响。

(二) 核查过程

针对以上事项，本所律师履行了以下核查程序：

1、访谈发行人董事及高级管理人员、重要子公司负责人、人力资源部门负责人等；

- 2、核查公司客户及供应商地区分布情况；
- 3、核查报告期内公司收入的季节性分布情况；
- 4、核查公司在手订单及正在执行的合同情况。

（三）核查意见

经核查，本所律师认为：

1、发行人及重要子公司均已复工，人员到岗率较高，日常订单及重大合同的履行不存在障碍。

2、发行人主要客户及供应商均不在湖北地区，且发行人第一季度收入通常占比较低。如果本次新冠疫情在 2020 年第一季度得到有效控制，将不会对公司生产经营、财务状况和全年业绩造成重大影响，也不会对发行人持续经营能力及发行条件造成重大不利影响。

二、对《反馈意见》的补充核查

（一）对反馈问题 9 的补充核查

报告期内，发行人员工人数 844 人、769 人、689 人，呈递减态势，请发行人说明原因。请发行人补充披露劳务派遣用工、劳务外包的具体情况，是否存在超范围、超比例使用劳务派遣用工的情形。请保荐机构、发行人律师核查并发表意见。

答复：

1、事实情况

（1）员工下降的原因

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，发行人自 2016 年 12 月 31 日至 2018 年 12 月 31 日，员工人数由 844 人减少至 689 人；自 2018 年 12 月 31 日至 2019 年 12 月 31 日，员工人数由 689 人减少至 584 人。减少具体原因如下：

①报告期内，发行人各个公司的员工分布情况如下：

单位：人

	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
发行人	259	253	242	249
快检保安	5	151	175	173
四川声迅	0	0	5	9
陕西声迅	7	8	12	13
北京声迅	101	71	78	122
重庆声迅	41	40	42	44
天津声迅	0	0	17	24
云南声迅	3	4	8	10
广州声迅	86	92	107	105
湖南声迅保安	68	64	78	93
声迅设备	0	0	4	2
江苏安防	9	6	1	0
广东声迅	4	0	0	0
上海声迅	1	0	0	0
合计	584	689	769	844

②报告期内，发行人各个岗位的员工分布情况如下：

单位：人

岗位	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
管理人员	90	84	109	115
研发人员	86	57	60	62
销售人员	66	52	62	82
技术服务人员	342	353	385	444
人防服务人员	0	143	153	141
合计	584	689	769	844

由上表可知，2016年12月31日至2018年12月31日，发行人员工合计减少155人，其中北京声迅减少51人，湖南声迅保安减少29人，天津声迅减少24人，快检保安减少22人；从员工岗位来看，技术服务人员减少91人（其中

北京声迅减少技术服务人员 38 人、湖南声迅保安减少 23 人）、管理人员减少 31 人、销售人员减少 30 人。

根据发行人出具的说明，2018 年 12 月 31 日发行人进行了战略方向的调整，将资金及人员重点投入以监控系统及安检系统为代表的智能安防解决方案中，公司关停了发展遇阻的四川声迅、天津声迅，并整合优化了北京声迅、广州声迅、湖南声迅及快检保安的业务及人员，因此发行人及其子公司员工人数有所下降。

由上表可知，发行人 2019 年末员工人数相较于 2018 年末员工人数减少 105 人。从员工岗位上看，管理人员、研发人员、销售人员人数均有所上升，技术服务人员合计减少 11 人，人防服务人员（均系快检保安的员工）合计减少 143 人。根据发行人出具的说明，2018 年至 2019 年，发行人员工人数下降主要是因为快检保安的《南京地铁四号线站务安全员服务项目》合同已履行完毕，快检保安不再需要提供人防服务，裁撤了其全部的人防服务人员，因此发行人员工总数有所下降。

综上，经核查，发行人报告期内员工人数下降主要是因为战略调整及公司业务、人员优化整合，员工人数变动与业务发展及业绩变动趋势基本匹配。

（2）劳务派遣用工和劳务外包的情况

①发行人不存在使用劳务派遣用工的情况

根据《劳动合同法》《劳务派遣暂行规定》，劳务派遣指用人单位与劳动者签订劳动合同，履行用人单位对劳动者的义务；用工单位与用人单位签订劳务派遣协议，使用用人单位的劳动者的用工形式。

根据发行人出具的情况说明并经本所律师核查，发行人不存在使用劳务派遣用工的情况，不存在超范围、超比例使用劳务派遣用工的情形。

②发行人存在使用劳务外包的情形

经本所律师核查发行人的财务账簿及相关业务合同，并访谈发行人的实际控制人、财务负责人及相关负责人员，报告期内，发行人存在将设备安装、管线布放等需要较多劳动力但技术含量较低的工作进行劳务外包的情况。报告期内，前五大劳务外包服务提供商的主要情况如下：

年份	劳务外包服务商	劳务外包内容	金额	占营业成
----	---------	--------	----	------

			(万元)	本比例(%)
2017年	广州拓普实业有限公司（原名“广州亿霞信息技术有限公司”）	银行 ATM 监控设备的管线布放、安装	138.71	0.69
	茂名裕耀装饰工程有限公司	银行 ATM 监控设备的管线布放、安装	91.58	0.46
	广州市恒轩建筑装饰有限公司	银行 ATM 监控设备的管线布放、安装	72.64	0.36
	广州辰睿计算机服务有限公司	银行 ATM 监控设备的管线布放、安装	67.56	0.34
	深圳市水清源环境技术有限公司	银行 ATM 监控设备的管线布放、安装	56.76	0.28
	当年度劳务外包合计金额			1,017.06
2018年	广州拓普实业有限公司（原名“广州亿霞信息技术有限公司”）	银行 ATM 监控设备的管线布放、安装	170.87	1.03
	茂名裕耀装饰工程有限公司	银行 ATM 监控设备的管线布放、安装	134.45	0.81
	冯景明	银行 ATM 监控设备的管线布放、安装	51.40	0.31
	深圳市中安谐科技有限公司	地铁安检门安装	48.62	0.29
	王国军	银行 ATM 监控设备的管线布放、安装	41.38	0.25
	当年度劳务外包合计金额			947.55
2019年	广州五丰科技服务有限公司	银行 ATM 监控设备的管线布放、安装	109.15	0.59
	北京泰瑞朋科技有限公司	地铁门禁系统维修	73.73	0.40
	北京远永鼎科技有限公司	易制爆系统的管线布放、安装	73.07	0.39
	昆明众鑫永泰商贸有限公司	视频监控设备安装	63.46	0.34
	茂名裕耀装饰工程有限公司	银行 ATM 监控设备的管线布放、安装	42.35	0.23
	发行人劳务外包合计金额			855.39

经核查，发行人劳务供应商系独立开展经营活动，其所提供的服务内容为监控设备、安检设备等安装、管线布放工作，不属于建筑工程，不需要建筑业施工劳务企业资质；劳务外包供应商提供的服务定价参考同期市场价格，定价公允；劳务外包供应商与发行人及其子公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高

级管理人员不存在关联关系。

根据发行人出具的说明，发行人劳务外包供应商独立承接工序，相关人员为其自有人员，由劳务外包供应商自行负责管理，发行人仅对相关工序施工质量和生产进度进行监督管理并在完工时进行验收，不对相关人员进行管理并承担用工风险，亦不承担用工人员的工资、社保、公积金等缴纳义务。

2、核查过程

针对上述事项，本所律师履行了以下核查程序：

- （1）查阅了发行人出具的情况说明及报告期内各期末员工情况表；
- （2）访谈了发行人的实际控制人、财务负责人及相关负责人员；
- （3）查验了发行人劳务外包费用明细、费用支付凭证及合同等文件。

3、核查意见

经核查，本所律师认为：

（1）2016年至2018年，发行人员工人数下降主要是因为战略调整及公司的业务、人员优化整合；2018年至2019年，发行人员工人数下降主要是因为快检保安的《南京地铁四号线站务安全员服务项目》合同已履行完毕，快检保安不再需要提供人防服务，裁撤了其全部的人防服务人员。报告期内，发行人员工人数变动与业务发展及业绩变动趋势基本匹配。

（2）发行人不存在劳务派遣用工的情况，不存在超范围、超比例使用劳务派遣用工的情形；发行人存在将需要较多劳动力但技术含量较低的工作进行劳务外包的情况，该等劳务外包符合相关法律、法规的规定。

（二）对反馈问题 27 的补充核查

招股说明书披露，发行人及其子公司租赁 17 处房屋用于生产。请发行人补充披露租赁房屋是否均已办理权属登记、土地性质。请保荐机构、发行人律师核查并发表意见。

答复：

1、事实情况

(1) 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，发行人及其子公司主要租赁物业的情况如下：

序号	承租方	出租方	房屋坐落	产权证号	租赁期限	用途	土地性质
1	声迅股份	北京北科永丰科技发展有限公司	北京市海淀区永丰高新技术产业基地(丰贤中路7号)孵化楼四层401	京房权证海其字第0060975号	2004.05.21 - 2054.05.20	一般性的生产、研发和办公	出让
2	声迅股份	北京北科永丰科技发展有限公司	北京市海淀区永丰高新技术产业基地(丰贤中路7号)孵化楼地下一层西北-1、西南-1	京房权证海其字第0060975号	2017.11.01 - 2020.12.31	办公、研发、生产及库房	出让
3	声迅股份	北京北科永丰科技发展有限公司	北京市海淀区丰贤中路7号孵化楼B座三层315	京房权证海其字第0060975号	2018.07.01 - 2020.12.31	生产、研发和办公	出让
4	声迅股份	闻丛志	北京市海淀区西北旺大牛坊三区3-2-301	权属证书办理中	2019.06.12 - 2020.06.11	居住	出让
5	声迅股份	闻丛志	北京市海淀区西北旺大牛坊三区3-2-302	权属证书办理中	2019.06.16 - 2020.06.15	居住	出让
6	广州声迅	广东拓思软件科学园有限公司	广州开发区科学城彩频路7号之一702-4、702-5、702-6、702-7、702-8	粤房地证字第C4891006号	2020.02.01 - 2022.06.30	办公	出让
7	广州分公司	广东拓思软件科学园有限公司	广州开发区科学城彩频路7号之一704	粤房地证字第C4891006号	2020.02.01 - 2022.06.30	办公	出让
8	广州声迅	广东开轩文化有限公司	广州市开发区光谱西路69号TCL文化产业园创意中心B103室	粤(2016)广州市不动产权第06202705号	2018.07.18 - 2020.07.17	办公	出让
9	重庆声迅	叶丽	重庆市渝北区红石路88号美景华联大厦6楼	201房地证2014字第028866号	2019.9.1 - 2024.8.31	办公	出让

10	湖南 声迅 保安	株洲市海鹰 机械设备有 限公司	株洲市天元区长江南路5号， 株洲市海鹰机械设备有限公司 办公楼4号厂房6、8层	权属证书办理中	2019.05.01 - 2020.04.30	办公室	出让
11	湖南 声迅 保安	岳阳市天强 科技有限公 司	岳阳市开发区王家畈路102号 天强科技园内的办公楼一楼东 边（原出租方食堂）、三楼	岳房权证岳阳楼 区第320129号	2019.01.14 - 2022.01.13	办公	出让
12	江苏 安防	江苏中星微 电子有限公 司	南京市玄武区苏宁大道64号9 栋305室	苏(2018)宁玄不 动产权第 0017014号	2019.04.26 - 2022.04.25	办公	出让
13	陕西 声迅	石国建	西安市经济技术开发区经开地 税大厦1单元21层02室	陕(2019)西安市 不动产权第 0153492	2019.04.09 - 2020.04.09	公司办 公	出让
14	声迅 股份	北京永泰伟 业房地产经 纪有限公司	北京市海淀区马连洼兰园19 号楼4门301号	京房权证海私成 字第275716号	2019.06.18 - 2020.06.17	居住	-
15	声迅 股份	宁芝香	北京市朝阳区京通苑18号楼 15层1505	京(2016)朝阳区 不动产权第 0115251号	2019.08.11 - 2020.08.10	居住	-
16	声迅 股份	张万忠、马晓 东	北京市房山区西潞街道办事处 西潞东里13-1-102室	京房权证房私字 第0511141号	2019.09.15 - 2020.09.14	居住	-
17	快检 保安	江苏金基特 钢有限公司	江苏省句容市宝华镇和平村 （汤龙路）01幢第4层	房权证宝华镇字 第11600719号	2017.06.01 - 2020.05.31	办公	-
18	声迅 设备	江苏金基特 钢有限公司	江苏省句容市宝华镇和平村 （汤龙路）01幢第3层	房权证宝华镇字 第11600719号	2017.06.01 - 2020.05.31	办公	-
19	发行 人	李雅民	北京市顺义区仁和花园一区13 号楼1单元201室	权属证书办理中	2019.06.15 - 2020.06.14	办公	-
20	发行 人	周妍	北京市大兴区金惠园三里19 号楼1-402	京(2019)大不动 产权第0008136 号	2019.06.10 - 2020.6.09	居住	-
21	声迅 股份	北京华网通 达物流有限 公司	北京市海淀区上庄路117号南 50米安能物流海淀中心院内	-	2019.06.01 - 2021.05.31	仓储	-

22	云南声迅	王绍铭	昆明市官渡区佧家湾 197-198 号都市坐标正门左侧二层楼层	-	2020.01.01 - 2024.12.31	办公	-
23	上海声迅	上海浦东数字电视产业基地发展有限公司	上海市浦东新区东三里桥路 1018 号 B 座 214 室	沪房地浦字 (2016) 第 045153 号	2019.11.16 - 2022.11.15	研发办公	划拨
24	声迅股份	付兴武	天津市河西区解放南路与珠江道交口瑞江花园（竹苑） 1-4-402	房地证河西字第 津 0220366 号	2020.1.8 - 2021.1.7	居住	划拨
25	声迅股份	张永奎	天津市河北区诗景颂苑 12-1-104	房地证津字第 105021411136 号	2020.1.15 - 2021.1.14	居住	出让

（2）根据闻丛志出具的《情况说明》，位于北京市海淀区西北旺大牛坊三区 3-2-301、3-2-302 房产（第 4、5 项）属于回迁安置房，该房产系其真实所有，相关权属证书仍在办理中。

根据株洲市海鹰机械设备有限公司出具的《情况说明》，位于株洲市天元区长江南路 5 号株洲市海鹰机械设备有限公司办公楼 4 号厂房 6、8 层的不动产（第 10 项）系其真实所有，相关权属证书正在办理中。

根据李雅民出具的《情况说明》，位于北京市顺义区仁和花园一区 13 号楼 1 单元 201 室的房产（第 19 项）系其真实所有，相关权属证书仍在办理中。

（3）经本所律师核查发行人及其子公司主要租赁房屋的权属证书，上表第 14 项至第 20 项租赁物业未能提供土地使用权证或权属证书中未标注土地性质，无法判断土地性质。根据权属证书及房屋租赁合同，第 14 项、第 15 项、第 16 项、第 20 项租赁物业的房屋用途为住宅，发行人租赁用于居住；第 17 项、第 18 项租赁物业的房屋用途为工业厂房，发行人租赁用于办公；经核查第 19 项租赁物业的回迁安置房确认书及租赁合同，该租赁物业系回迁安置房，发行人租赁用于办公。

经核查，发行人租赁的上表第 21 项建筑物无权属证书，无法确定土地性质，根据北京华网通达物流有限公司出具的情况说明，北京华网通达物流有限公司将

上表第 21 项建筑物提供给发行人作为仓储服务使用，已经取得了房屋所有权人的同意，不存在纠纷或潜在纠纷，如因仓储服务事宜给发行人造成的损失，由北京华网通达物流有限公司承担。根据租赁合同及发行人出具的情况说明，该等租赁建筑物用于仓储，可替代性较强，更换仓库对发行人的生产经营不会产生重大影响。

经核查，发行人租赁的上表第 22 项建筑物尚未提供权属证书，无法确定土地性质。该等租赁建筑物用于云南声迅的日常办公，可替代性强，更换办公场所对云南声迅的生产经营不会产生重大影响。

（4）根据上海浦东数字电视产业基地发展有限公司出具的《情况说明》，该公司已取得市、县人民政府土地管理部门和房产管理部门的批准，符合划拨用地出租的相关法律法规要求，有权将上表第 23 项建筑出租给发行人用作研发办公，若因无权出租给发行人造成损失，该损失由上海浦东数字电视产业基地发展有限公司承担。

根据付兴武出具的《情况说明》，付兴武已取得市、县人民政府土地管理部门和房产管理部门的批准，符合划拨用地出租的相关法律法规要求，有权将上表第 24 项建筑出租给发行人用作员工宿舍，若因无权出租给发行人造成损失，该损失由付兴武承担。

（5）经核查，发行人租赁物业主要用于作为员工宿舍、办公场所或仓库，发行人及其子公司对租赁的房屋无特殊要求，可替代性较强，租赁房屋对发行人日常经营不构成重大不利影响。

（以下无正文）

（此页无正文，仅为《北京市康达律师事务所关于北京声迅电子股份有限公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（三）》之专用签章页）

北京市康达律师事务所（公章）



单位负责人

乔佳平

经办律师

王盛军

李赫

张伟丽

2020年3月11日