



中倫律師事務所
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市中伦律师事务所
关于科顺防水科技股份有限公司
发行股份及支付现金购买资产的
补充法律意见书（四）

二〇二一年十二月



北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心 3 号楼南塔 23-31 层，邮编：100020
23-31/F, South Tower of CP Center, 20 Jin He East Avenue, Chaoyang District, Beijing 100020, P. R. China
电话/Tel: +86 10 5957 2288 传真/Fax: +86 10 6568 1022/1838
网址: www.zhonglun.com

北京市中伦律师事务所
关于科顺防水科技股份有限公司
发行股份及支付现金购买资产的
补充法律意见书（四）

致：科顺防水科技股份有限公司

北京市中伦律师事务所（以下简称“本所”）接受科顺防水科技股份有限公司（以下简称“科顺股份”或“上市公司”）委托，担任科顺股份本次发行股份及支付现金购买资产（以下简称“本次交易”）的专项法律顾问，现就上市公司涉及的有关事宜出具补充法律意见书（以下简称“本法律意见书”）。

本所已向上市公司出具《北京市中伦律师事务所关于科顺防水科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的法律意见书》（以下简称“《原法律意见书》”）、《北京市中伦律师事务所关于科顺防水科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的补充法律意见书》（以下简称“《补充法律意见书》”）、《北京市中伦律师事务所关于科顺防水科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的补充法律意见书（二）》（以下简称“《补充法律意见书（二）》”）、《北京市中伦律师事务所关于科顺防水科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的补充法律意见书（三）》（以下简称“《补充法律意见书（三）》”）。现根据深圳证券交易所于 2021 年 11 月 12 日出具的《关于科顺防水科技股份有限公司申请发行股份购买资产的审核中心意见落实函》，就有关法律事宜出具补充法律意见。

本法律意见书中所使用的术语、名称、缩略语，除特别说明者外，与本所出具的《原法律意见书》《补充法律意见书》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》中的含义相同。本法律意见书是对《原法律意见书》《补充法律意见书》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》的补充，并构成《原法律意见书》《补充法律意见书》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》不可分割的一部分。在本法律意见书中未发表意见的事项，则以《原法律意见书》《补充法律意见书》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》为准；本法律意见书中所发表的意见与《原法律意见书》《补充法律意见书》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》有差异的，或者《原法律意见书》《补充法律意见书》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》未披露或未发表意见的，则以本法律意见书为准。本所在《原法律意见书》《补充法律意见书》《补充法律意见书（二）》《补充法律意见书（三）》中发表法律意见的前提、假设和声明同样适用于本法律意见书。

本所在按照律师行业公认的业务标准、道德规范及勤勉尽责的精神对补充核查事项（以本法律意见书发表意见事项为限）进行必要的、可行的尽职调查后，现依据有关法律、法规和规范性文件，出具本法律意见书。

一、审核中心意见落实函第 1 题

申请文件显示：(1) 本次交易标的丰泽智能装备股份有限公司（以下简称标的资产或丰泽股份）大部分铁路产品属于“产品认证加外部技术支持”销售模式，即标的资产需要先获得中国铁道科学研究院铁道建筑研究所、中国铁路经济规划研究院等不同外部单位的技术授权，并根据其授权的设计图纸和技术条件进行研发、生产和销售，相关产品才能取得 CRCC 认证并参与相关产品的招投标；

(2) 报告期内，标的资产涉及技术授权的 CRCC 产品对应的收入占比分别为 40.93%、49.42%和 57.68%，占比较高。截至报告期末，标的资产的核心生产技术包括 9 项，其中仅 1 项为合作开发取得，另外 8 项均通过技术授权方式取得；

(3) 报告期内，标的资产的另一种销售模式为“产品加技术的销售模式”，该模式下部分公路产品存在通过拥有客户资源、销售渠道的外部单位/个人获取订单，并根据其提供的服务情况向其支付一定的报酬的情形，2019 年、2020 年及 2021 年 1-3 月，标的资产销售费用中的业务费分别为 675.25 万元、705.57 万元、108.56 万元；(4) 报告期内，业务费支付对象有刘竞超、孙红俊、白铁广等人属于本次交易的交易对手方或其他关联方。

请上市公司补充说明：(1) “产品认证加外部技术支持”的具体运作模式，该模式是否符合行业惯例，技术授权方及认证单位与项目招标方或其他相关项目单位的关系；(2) 技术授权方进行技术授权时主要考量因素，标的资产获得技术授权和 CRCC 认证的一般程序及所需资源；(3) 技术授权协议的主要条款，相关技术授权是否为排他性技术转让，是否存在撤销授权风险，技术授权或 CRCC 认证期限届满后的续期流程或计划（如需），协议中是否设置了授权后未取得中标资格的补偿或者退费条款等；(4) 报告期内技术授权合作模式的开展情况、相关专利使用费及授权费的付费时间、相关会计处理情况，向相关单位支付的专利使用费、授权费和销售提成的具体金额；(5) 结合技术授权和 CRCC 认证所涉及的产品及业务占比，分别量化评估技术授权到期、CRCC 认证到期后无法续期以及后续订单获取情况等对标的资产业务与经营的具体影响，并在风险提示部分进行补充披露；(6) 结合标的资产与居间人的合作模式、协议主要条款、约定费率等情况，说明居间模式的合理性及必要性，是否符合行业惯例，标的资产是否就居间模式的业务流程、风控等建立了完善的内控制度，相关内控制

度是否完整有效，是否存在商业贿赂风险，是否存在违法违规情形及交易完成后对上市公司的影响；(7) 结合标的资产主要产品的定价模式，说明居间模式与非居间模式签订的订单毛利率是否有显著差异；(8) 结合居间费的支付约定及同行业可比公司的情况，说明标的资产对居间费用的业务约定、支付条件等，对其的会计处理是否符合企业会计准则的规定；(9) 标的资产与居间人是否存在除居间关系以外的资金往来情况，是否存在关联关系或其他特殊利益关系。

请独立财务顾问和会计师核查居间人与标的资产之间的交易及资金往来情况，并对上述事项发表明确意见；请律师对标的资产上述业务开展过程的合法合规性及对本次交易完成后对上市公司的影响进行核查并发表明确意见。

答复：

根据《重组报告书》及标的公司的说明，在铁路领域标的公司主要通过技术授权及 CRCC 认证开展业务，铁路支座等产品作为重要的铁路建设物资，其核心技术主要掌握在铁路系统各大设计院，为了满足高铁市场建设的需要，各设计院（如铁科院、经规院、中铁咨询等）经过各种综合考核将其所拥有的铁路产品技术授予多具备技术成果转化条件的企业进行产业化。技术授权加认证的运作模式是我国长期历史背景形成及出于对保证铁路工程产品的安全性、一致性和通用性的考虑，是铁路行业的惯例，也是目前铁路行业的管理模式和规范性要求。经检索公开信息，铁路行业可比上市公司及拟上市公司亦存在通过技术授权及 CRCC 认证开展铁路业务的情形。

在公路领域标的公司存在通过与居间人合作开展业务，标的公司的销售项目从最初跟踪到合同最终签订，需要经过较长的时间，通常在 6 个月到 1 年之间。整个前期过程中，需要与合同参与各方（包括业主、设计院、施工单位等）做大量的协调沟通工作。标的公司公路产品业务地域覆盖范围广，且不同项目之间差异较大，而居间人更接近市场，具有较强的信息优势，能及时获知市场需求并为标的公司提供各类有效的商业信息，因此标的公司通过与居间人合作获取订单，实现销售规模增长，具有一定的合理性及必要性。经检索公开信息，减隔震行业可比上市公司及非上市公众公司亦存在类似合作模式。

标的公司已经建立了如营销管理、财务审批等内控制度来规范商务流程、财

务管理及业务开展，并要求相关员工签署《反商业贿赂员工承诺书》。主要居间人亦出具了不存在商业贿赂、不正当竞争等违反相关法律法规情形的承诺文件。

根据衡水市公安局高新技术产业开发区分局苏正派出所、衡水市桃城区人民检察院出具的查询证明文件以及主要居间人出具的确认文件，报告期内，标的公司及其子公司、董监高、主要居间人不存在犯罪记录，亦不存在因违法涉嫌犯罪而受到立案侦查的情形。

根据衡水市市场监督管理局出具的查询证明文件、标的公司的说明，并经登录中国裁判文书网、中国执行信息公开网、检察、监察机关门户网站等网站，报告期内，标的公司及其子公司不存在因商业贿赂、不正当竞争等违法违规行为涉及诉讼、仲裁或遭受行政或刑事处罚的情形。

此外，标的公司实际控制人孙诚、孙会景亦出具了承诺，标的公司及其子公司报告期内获取业务的程序均合法合规，不存在商业贿赂、不正当利益交换或不正当竞争的情形，且未发生任何违反适用法律的强制性规定或禁止性规定的情况；如标的公司及其子公司因上述原因导致承揽及履行业务合同遭受任何经济损失的，将给予全额赔偿，保证上市公司不因前述原因受到损失。

综上，标的公司的业务开展模式具有一定的商业合理性，报告期内标的公司不存在因商业贿赂等违法违规行为涉及诉讼、仲裁或遭受行政或刑事处罚的情形，且标的公司实际控制人出具相应承诺，本次交易完成后不会对上市公司产生重大不利影响。

本所的核查过程：

1. 查阅《重组报告书》、获取标的公司的说明并检索同行业公司的公开信息；
2. 查阅标的公司的内控制度、员工签署的《反商业贿赂员工承诺书》、主要居间人出具的承诺文件；
3. 获取相关部门的证明文件，并通过中国裁判文书网、中国执行信息公开网、检察、监察机关门户网站等进行检索；
4. 获取标的公司实际控制人孙诚、孙会景出具的书面承诺文件。

本所的核查意见：

经核查，本所认为，标的公司的业务开展模式具有一定的商业合理性，报告期内标的公司不存在因商业贿赂等违法违规行为涉及诉讼、仲裁或遭受行政或刑事处罚的情形，且标的公司实际控制人出具相应承诺，本次交易完成后不会对上市公司产生重大不利影响。

二、审核中心意见落实函第 2 题

申请文件显示，丰泽股份主要产品为减隔震支座，主要产品应用于铁路领域及地铁、房屋建筑、公路等领域，所属行业为制造业，本次标的资产所属行业符合创业板定位。

请上市公司结合标的资产主营业务的核心竞争力，研发投入，技术先进性与可替代性水平，对外部技术授权和认证的依赖，行业未来发展方向和市场潜力等情况，详细分析并补充披露标的资产是否符合创业板定位。

请独立财务顾问及律师核查并发表明确意见。

答复：

（一）标的公司符合《深圳证券交易所创业板企业发行上市申报及推荐暂行规定》第四条的规定

1. 标的公司不属于《深圳证券交易所创业板企业发行上市申报及推荐暂行规定》中原则上不支持申报在创业板发行上市的行业

根据《深圳证券交易所创业板企业发行上市申报及推荐暂行规定》第四条的规定，属于中国证监会公布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》中下列行业的企业，原则上不支持其申报在创业板发行上市，但与互联网、大数据、云计算、自动化、人工智能、新能源等新技术、新产业、新业态、新模式深度融合的创新创业企业除外：（一）农林牧渔业；（二）采矿业；（三）酒、饮料和精制茶制造业；（四）纺织业；（五）黑色金属冶炼和压延加工业；（六）电力、热力、燃气及水生产和供应业；（七）建筑业；（八）交通运输、仓储和邮政业；（九）住宿和餐饮业；（十）金融业；（十一）房地产业；（十二）居民服务、修理和其他服务业。

标的公司主要产品为铁路桥梁支座，相关产品应用于铁路领域及地铁、房屋建筑、公路、轨道交通等领域。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，标的公司所属行业为制造业，细分行业为“C制造业”中的“C37铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”；根据《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第23号），其中标的公司所处行业为“2.高端装备制造产业”之“2.4轨道交通装备产业”。不属于《深圳证券交易所创业板企业发行上市申报及推荐暂行规定》中原则上不支持申报上市的行业。

2. 标的公司所属行业属于国家重点鼓励和大力支持的战略新兴产业

《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》明确强化轨道交通装备领先地位，推进轨道交通装备产业智能化发展，构建现代轨道交通装备产业创新体系，打造覆盖干线铁路、城际铁路、市域（郊）铁路、城市轨道交通的全产业链布局。

《产业结构调整指导目录（2019年本）》（2020年1月1日施行）将“铁路新线建设、既有铁路改扩建及铁路专用线建设、客运专线、高速铁路系统技术开发与建设”列为鼓励类行业。

《中国制造2025》明确将“先进轨道交通装备”作为十个大力推动重点领域突破发展的方向之一。将在先进轨道交通装备领域，加快新材料、新技术和新工艺的应用，重点突破体系化安全保障、节能环保、数字化智能化网络化技术，研制先进可靠适用的产品和轻量化、模块化、谱系化产品。研发新一代绿色智能、高速重载轨道交通装备系统，围绕系统全寿命周期，向用户提供整体解决方案，建立世界领先的现代轨道交通产业体系。

综上，标的公司符合《深圳证券交易所创业板企业发行上市申报及推荐暂行规定》第四条的规定。

（二）标的公司符合《深圳证券交易所创业板企业发行上市申报及推荐暂行规定》第二条及第三条的规定

根据《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第23号），标的公司所处行业属于战略性新兴产业中的轨道交通装备产业，其自身的创新、创造、创意特征及成长性分析如下：

1. 标的公司自身的创新、创造、创意特征

(1) 标的公司主营业务的核心竞争力

标的公司主要产品为建筑工程提供减隔震、止排水的技术解决方案和支座、伸缩装置、防落梁装置、止水带等。经过多年深耕，标的公司目前已成为国内同时通过支座、伸缩装置、止水带三类产品 CRCC 认证的少数企业之一。另外，标的公司已获得了城轨装备认证证书、欧盟 CE 认证、交通产品认证证书等，基础设施建设相关资质较为齐全，并与国家铁路局及地方铁路公司等铁路领域客户建立了较为广泛的业务合作，标的公司具有一定的竞争优势。

作为国家级高新技术企业，标的公司致力于实现自动化、网络化、平台化并结合大数据的“先进制造+工业互联网”智能制造新模式，为客户提供基于新设计、新材料、新工艺的智能终端产品及服务。标的公司始终坚持“科技率先、引领市场”的经营理念，把研制开发新产品、新技术作为企业核心竞争力的重要内容，先后和北京大学、北京交通大学、长江勘测规划设计研究有限责任公司等高校和单位建立了深度的技术研发合作关系。

(2) 标的公司研发投入

标的公司始终坚持“科技率先、引领市场”的经营理念，以市场为导向，研发主要内容可分为行业前沿技术开发及市场应用项目开发；前沿技术开发主要是针对行业发展的大趋势及最前沿理论知识，研发具有战略意义的广泛应用场景的迭代产品及技术，市场应用项目开发主要是根据实际工程项目需求，根据设计院的设计参数开发应用于具体项目的产品、技术。标的公司研发人员占总员工人数的比例约 13%，2015 年与石家庄铁道大学共建了河北省减隔震技术与装置工程技术研究中心（减隔震中心），截止 2020 年底，减隔震中心固定人员 34 人，设立技术委员会，共有技术委员 18 名，中国工程院院士杜彦良担任技术委员会主任。

标的公司已经获得研发成果包括但不限于智慧支座数据采集传输及决策系统、叠层橡胶支座磁致渗透热场高速硫化系统、铁路桥梁弹塑性限位减震装置、隧道止水带位置检测技术、高烈度地区桥梁支座抗震技术、桥梁拉力调高球型钢支座技术、隧道抗震缝导水式止水带技术等，提升了制造设备的自动化和机械化

程度，优化了产品结构的目标。

报告期内，标的公司研发费用分别为 1,081.68 万元、875.25 万元和 332.30 万元，研发费用占营业收入的比重分别为 4.36%、3.59%和 3.52%，标的公司持续的研发投入，有效的适应了市场发展、技术更新的需要，不断保持其创新能力。

（3）技术先进性与可替代性水平

标的公司在轨道交通装备领域已具备较强的技术研发创新能力，并形成了较为完善的研发体系和持续创新机制，具备一系列与主营业务相关的核心技术。标的公司的“蓝火计划”衡水专项叠层橡胶支座磁致渗透热场高速硫化技术项目获得由中国技术市场协会金桥奖优秀项目奖，“隧道衬砌缺陷防治成套技术”获得铁道科技奖一等奖。由标的公司与其他多所大学及研究所共同完成的“大跨空间钢结构抗震减震关键理论与工程技术创新”项目，获得了中国钢结构协会科学技术奖特等奖。拉力调高球型钢支座经河北省科学技术厅认定为国内领先水平，弹性防落梁球型钢支座经河北省科学技术厅认定为国际先进水平。

标的公司主编国家标准 1 项，主编团体标准 2 项；参与编制国家和行业标准 14 项、团体标准 9 项。通过主导或参与相关标准的制定，有利于标的公司掌握支座领域相关的技术发展方向，不断进行新技术和新产品研发，保持标的公司的技术创新优势。

标的公司主要产品支座是连接铁路桥梁和桥墩的关键部件，架设于桥梁墩台上，承受桥梁及其荷载，将荷载可靠地传递给桥梁墩台，并满足桥梁伸长及转动的需要。在荷载、温度、混凝土收缩和徐变作用下，桥梁支座能适应桥梁上部结构的转动和水平位移，是桥梁安全运营的关键部件。一定期间内，支座在桥梁建设过程中，具有不可替代性。伴随技术发展，现有支座生产技术会出现改进，但标的公司良好的创新能力和创新技术水平能有效的确保自身产品技术水平适应行业的发展，保持行业先进水平。

（4）外部技术授权和认证

技术授权加认证的运作模式系铁路行业特殊历史背景所致，出于对保证铁路工程产品的安全性、一致性和通用性的考虑。获得各设计院等单位的技术授权或

通过中铁检验认证中心有限公司 CRCC 认证，生产企业需要具备优秀的技术实力、生产能力、过往业绩和产品质量。标的公司依赖自身拥有的良好研发创新、技术创新能力，获得多项铁路领域的技术授权和 CRCC 认证，标的公司的支座、伸缩装置、止水带三类产品均通过中铁铁路产品认证中心 CRCC 认证，成为全国同时通过支座、伸缩装置、止水带 CRCC 认证的少数企业之一。

(5) 技术创新助力产业发展

标的公司致力于通过技术创新、创造推动产业自动化、智能化发展，研发了以金属支座自动装配线为代表的数个自动装配技术，包括隧道止水带位置检测技术、叠层橡胶支座加劲钢板胶粘剂自动喷涂技术、叠层橡胶支座自动技术、叠层橡胶支座磁致渗透热场高速硫化系统、智慧支座数据自动采集传输及决策技术等。其中，与中航工业共同开发的金属支座自动装配线是集自动控制技术、机器人技术、机器视觉技术以及离线编程仿真技术为一体的先进智能制造系统。生产线包括自动清洗单元、自动焊接单元、自动喷涂单元、自动柔性装配单元和自动监控单元五部分，实现了金属支座产品从清洗到装配完成的一体化程序。标的公司具有叠层橡胶支座自动化生产线和金属支座自动化柔性装配线两条自动化生产线，是打造智能车间重要的一步，为整体自动化、智能化发展作出贡献。

综上，标的公司主营业务拥有较强的核心竞争力、持续进行研发投入，技术水平具有先进性且在一定时期内不可替代，获得多项铁路领域的技术授权和 CRCC 认证，形成良好的研发创新、技术创新成果，符合创新、创造、创意特征，并将不断推动标的公司的健康、有序发展。

2. 成长性

(1) 标的公司主营业务符合行业未来发展方向，市场潜力巨大

①中国步入“高铁时代”，铁路行业蓬勃发展

目前标的公司主要产品为铁路桥梁支座，近年来，铁路交通行业保持了良好的发展态势。根据中国铁路总公司的统计，2020 年全国铁路固定资产投资完成 7,819 亿元；投产铁路新线 4,399 公里，其中高铁 2,521 公里；截至 2020 年底，全国铁路营业里程达到 14.63 万公里以上，其中高铁 3.8 万公里。根据国务院 2021

年 2 月 24 日印发的《国家综合立体交通网规划纲要》，表明到 2035 年，国家综合立体交通网实体线网总实现规模合计 70 万公里左右，其中铁路 20 万公里左右，将实现全国 123 出行交通圈、全球 123 快货物流圈。

②建筑行业新标准实施，行业大幅扩容

本次交易完成后，标的公司将充分利用上市公司在建筑领域的客户资源优势进军新兴建筑减隔震市场。《建设工程抗震管理条例》于 2021 年 9 月 1 日正式实施，目前建筑减隔震市场尚属蓝海，根据建筑设计到施工周期推算减隔震需求（订单落地）将于 2023 年完全释放，预计远期减隔震市场空间较当前将大幅扩容。随着政府对于建筑减隔震行业的法律规范，以及对抗震防灾工作重视程度的提高，未来建筑减隔震技术的应用将会得到普及，行业具备长期持续发展潜力。

（2）报告期内公司成长情况

公司自 2003 年成立以来，一直致力于减隔震、止排水产品的研发和生产，部分产品获得了中铁检验认证中心 CRCC 认证，城市轨道交通装备 URCC 认证，欧盟 CE 认证。通过持续的研发投入和科研创新，先后被评为“高新技术企业”“河北省级企业技术中心”“河北省减隔震技术及装置工程技术研究中心”，标的公司所生产的产品质量与国内其他同类企业相比具有一定优势。经过多年的深耕细作，标的公司积累了丰富的行业经验，掌握了较为先进的减隔震以及铁路公路支座等生产技术，并受到下游客户的认可，具有一定的市场占有率和品牌知名度。近年来，主要依托自身铁路行业产品认证及自有技术参与投标的方式获取订单，标的公司整体资产规模和业绩整体呈现增长趋势。

综上，标的公司主营业务属于战略性新兴产业中的高端装备制造产业，为国家铁路轨道装备产业提供高质量产品；主营业务拥有相应的核心竞争力、持续进行研发投入，技术水平具有先进性且在一定时期内不可替代，获得多项铁路领域的技术授权和 CRCC 认证，符合创新、创造、创意特征；主营业务符合行业未来发展方向，市场潜力较大，具有良好的成长性；基于前述标的公司符合创业板定位。

本所的核查过程：

1. 查阅《深圳证券交易所创业板企业发行上市申报及推荐暂行规定》《国家综合立体交通网规划纲要》《建设工程抗震管理条例》等文件；

2. 访谈标的公司管理层及相关负责人，了解标的公司核心竞争优势，研发投入，技术先进性与可替代性水平，对外部技术授权和认证的依赖，行业未来发展方向和市场潜力等；

3. 查阅标的公司高新技术企业申报资料、资质证书、技术合作协议、获奖证书等文件并获取标的公司的说明。

本所的核查结论：

经核查，本所认为，标的公司主营业务属于战略性新兴产业中的高端装备制造产业，为国家铁路轨道装备产业提供优质产品；主营业务拥有相应的核心竞争力、持续进行研发投入，技术水平具有先进性且在一定期间内不可替代，获得多项铁路领域的技术授权和 CRCC 认证，符合创新、创造、创意特征；主营业务符合行业未来发展方向，市场潜力较大，具有良好的成长性；基于前述标的公司符合创业板定位。

三、审核中心意见落实函第 4 题

申请文件显示，报告期内，标的资产通过受托支付向银行申请流动资金借款，贷款银行向标的资产发放贷款后，将该款项支付给标的资产的原材料供应商，收款方在收到银行贷款后存在将部分或全部款项转回借款方或标的资产子公司的情形。

请上市公司补充披露报告期内标的资产的转贷业务的具体情况，包括但不限于银行贷款转贷涉及的借款合同签订主体、资金划转路径、借款期限、利率及相关款项的归还情况，相关会计处理是否合法合规，标的资产内控制度是否健全并有效执行，以及截止目前，是否仍存在转贷的情形，如是，披露具体转贷清理计划。

请独立财务顾问及律师核查并发表明确意见。

答复：

(一) 报告期内，标的公司的转贷业务的具体情况

单位：万元

借款年度	签订主体		借款金额	借款期限	利率	资金划转路径：供应商	转贷金额（受托支付后转回金额）	归还情况（截至2021年6月30日尚未还款的余额）
	贷款银行	借款公司						
2019年度	衡水农商行开发区支行	丰泽股份	2,400.00	2019.01.31-2020.01.30	6.525%/年	三得利	2,400.00	0.00
	衡水银行育才支行	丰泽股份	800.00	2019.03.22-2020.03.21	8.70%/年	三得利	800.00	0.00
		丰泽股份	700.00	2019.05.17-2020.05.15	8.70%/年	三得利	700.00	0.00
		丰泽股份	500.00	2019.06.05-2020.06.04	8.70%/年	三得利	500.00	0.00
	河北银行冀州支行	丰泽股份	280.00	2019.06.25-2020.06.28	5.655%/年	三得利	280.00	0.00
	衡水农商行开发区支行	丰泽股份	2,000.00	2019.07.11-2020.07.10	8.265%/年	三得利	2,000.00	0.00
	浦发银行衡水分行	丰泽股份	2,000.00	2019.11.07-2020.11.07	6.09%/年	三得利	2,000.00	0.00
	衡水农商行开发区支行	丰泽股份	1,000.00	2019.11.22-2020.10.30	10.01%/年	三得利	1,000.00	0.00
衡水银行育才支行	丰泽股份	1,000.00	2019.12.16-2020.12.10	8.5%/年	三得利	1,000.00	0.00	
2019年度合计							10,680.00	0.00
2020年度	衡水农商行开发区支行	丰泽股份	2,400.00	2020.01.20-2020.10.30	7.18%/年	三得利	2,400.00	0.00
	建行衡水铁路支行	丰泽股份	900.00	2020.03.09-2021.03.08	5.15%/年	三得利	900.00	0.00
		丰泽股份	600.00	2020.03.09-2021.03.08	5.15%/年	三得利	600.00	0.00
		丰泽股份	900.00	2020.03.10-2021.03.09	5.15%/年	三得利	900.00	0.00
		丰泽股份	400.00	2020.03.27-2021.03.26	5.15%/年	三得利	400.00	0.00
		丰泽股份	900.00	2020.04.16-2021.04.15	5.15%/年	衡水晟昱	900.00	0.00
	衡水银行育才支行	丰泽股份	1,100.00	2020.05.13-2021.05.11	8.5%/年	三得利	1,100.00	0.00
		丰泽股份	1,200.00	2020.05.27-2021.05.24	8.5%/年	三得利	1,200.00	0.00

借款年度	签订主体		借款金额	借款期限	利率	资金划转路径：供应商	转贷金额（受托支付后转回金额）	归还情况（截至2021年6月30日尚未还款的余额）
	贷款银行	借款公司						
	衡水农商行开发区支行	丰泽股份	2,400.00	2020.10.29-2021.10.29	8.27%/年	三得利	2,400.00	1,400.00
	浦发银行衡水分行	丰泽股份	700.00	2020.11.05-2021.11.04	5.5%/年	三得利	700.00	700.00
		丰泽股份	1,000.00			衡水步鑫	1,000.00	1,000.00
	衡水农商行开发区支行	河北华科	1,000.00	2020.09.29-2021.09.28	8.27%/年	三得利	1,000.00	500.00
2020 年度合计							13,500.00	3,600.00
2021年1-6月	衡水农商行开发区支行	丰泽股份	2,400.00	2021.03.26-2022.03.26	7.18%/年	三得利	2,400.00	2,400.00
	建行衡水铁路支行	丰泽股份	900.00	2021.02.26-2022.02.19	3.85%/年	三得利	900.00	900.00
		丰泽股份	1,000.00	2021.03.19-2022.03.17	4.4%/年	三得利	1,000.00	1,000.00
		丰泽股份	900.00	2021.04.12-2022.04.11	4.05%/年	三得利	900.00	900.00
	衡水银行育才支行	丰泽股份	1,000.00	2021.01.05-2021.12.28	8.52%/年	三得利	1,000.00	1,000.00
		丰泽股份	1,100.00	2021.05.18-2022.05.10	8.52%/年	衡水晟昱	1,100.00	1,100.00
		丰泽股份	1,200.00	2021.05.25-2022.05.18	8.52%/年	衡水晟昱	1,200.00	1,200.00
	衡水农商行开发区支行	衡水丰科	3,000.00	2021.06.23-2022.06.23	8.27%/年	衡水晟昱	3,000.00	3,000.00
河北华科		500.00	2021.01.14-2021.09.28	8.27%/年	三得利	500.00	500.00	
2021 年 1-6 月合计							12,000.00	12,000.00
截至 2021 年 6 月 30 日尚未还款的余额合计								15,600.00

注 1：资金划转路径均为：银行→标的公司贷款专用户→供应商→标的公司

注 2：三得利指衡水三得利金属有限公司、衡水晟昱指衡水晟昱桥梁维护有限公司、衡水步鑫指衡水步鑫金属制品有限公司。

标的公司及其子公司对外采购具有单笔采购金额偏小、批次较多的特点，采购总价也往往受原材料单价波动无法固定，如每笔采购单独向银行申请流动资金，由于银行贷款审批时间长且手续繁琐，等到放款可能已严重影响生产活动的资金需求；为满足日常经营对流动资金的需求，集中取得银行流动资金贷款，标的公司或其子公司向银行申请流动资金借款，将该款项集中支付给某一供应商，收款方在收到银行贷款后于当日或下一工作日将全部款项转回给标的公司或其子公司，所借资金全部用于生产经营周转之用，未用于固定资产、股权等投资或国家禁止生产、经营的领域和用途，未套取贷款相互借贷谋取非法收入，亦不存在以非法占有为目的。上述转贷的形成原因系为满足其日常经营对流动资金需求的商业行为。

报告期内，涉及转贷资金划转的三家公司均为标的公司或其子公司的供应商，报告期内均存在交易，该等供应商具体情况如下：

序号	公司名称	股东	经营范围	是否为标的公司的关联方
1	三得利	肖培森（86%） 闫玉英（14%）	销售黑色金属、化工原料（不含化学危险品）、橡胶、铝材、锌锭	否
2	衡水晟昱	孙国安（61%） 张双里（34%） 于跃辉（5%）	桥梁支座、伸缩装置、预应力锚具、波纹管、波纹涵管、铸造铸钢、橡胶制品、钢结构配件、工业产品科技研发、制造、销售；桥梁维护服务；金属机械加工	否
3	衡水步鑫	王宏达 （100%）	一般经营项目：路桥工程钢构铸件生产；车床加工	否

（二）标的资产内控制度是否健全并有效执行

根据标的公司的说明及提供的制度文件，标的公司为了满足生产经营的切实需求，在确保贷款资金安全的前提下，存在转贷行为。针对上述转贷行为，标的公司进一步完善和细化了《财务管理制度》及《资金管理制度》，对融资计划的审批、执行、合同的签订和备案、资金的使用和偿还等进行了规范，主要包括：

1. 融资计划的审批：财务部长每年年末根据各部门报送的年度预算编制年度融资预算，银行借款预算经财务负责人、公司总经理审核后，报董事会或股东

大会（按照审批权限，如需）核准。

2. 融资计划的执行：财务部长根据年度融资预算和融资方案，与金融机构联系、洽谈，达成借款意向，出纳从银行拿到借款合同草案并填写合同审核表，主要包括借款银行、借款用途、借款金额、期限、利率；合同经由财务负责人、公司总经理审批通过后方可签署。

3. 借款合同的签订与备案：借款合同、担保合同及其他相关借款文件应严格按照公司相关管理制度进行审核后方可签订。签订后的合同原件连同有关文件应交由财务部作相应的归档保存；出纳应建立借款台账，借款台账包括以下信息：银行名称、合同号、本金、利率、还款日期、借款开始日期、借款类型等；财务部长定期核对借款台账与借款明细账，并根据新增借款和已还借款情况及时更新，定期将借款台账和会计报表进行核对检查。

4. 资金的使用：筹措资金到位后，公司财务负责人必须对筹措资金使用的全过程进行有效控制和监督。首先，筹措资金要严格按融资计划拟定的用途进行使用，确有必要改变筹措资金的用途，由资金各使用部门负责人申请，财务负责人汇总后经公司总经理核准后才能改变资金的用途；其次，对资金使用项目进行严格的会计控制，确保筹措资金的合理、有效使用，防止筹措资金被挤占、挪用、挥霍浪费，具体措施包括对资金支付金额设定核准权限，核准人审查资金使用的合法性、真实性、有效性，对资金项目进行严格的预算控制，将资金实际开支控制在预算范围之内。

5. 资金的偿还：财务部长要通过借款台账，随时掌握各项需归还的筹措资金的借款时间，币种、金额及来源等内容，了解有关方面的权利、责任、义务，及时计算利息，按时偿还借款本息。

此外，标的公司积极组织内部关于《流动资金贷款管理暂行办法》等相关规定的学习，提高管理人员、财务人员合规意识和风险意识。针对尚未清理的转贷余额，标的公司已与上市公司共同协商了明确的清理计划。重组报告书已对报告期内标的公司的转贷相关风险进行充分披露。

综上，标的公司银行贷款业务的内控制度健全；执行中为了满足生产经营的

切实需求，在确保贷款资金安全的前提下，存在转贷行为。

（三）截止目前，是否仍存在转贷的情形，如是，披露具体转贷清理计划

截止目前，标的公司存在的转贷情形并初步拟定的清理计划如下：

单位：万元

序号	借款银行	借款金额	借款人	银行指定的划款供应商名称	归还情况（截至本法律意见书出具日尚未还款的余额）	计划清理日期【注】
1	建行衡水铁路支行	900.00	丰泽	衡水三得利金属有限公司	900.00	2022.02.19 前
2		1,000.00	丰泽	衡水三得利金属有限公司	1,000.00	2022.03.17 前
3		900.00	丰泽	衡水三得利金属有限公司	900.00	2022.04.11 前
4	衡水银行育才支行	1,000.00	丰泽	衡水三得利金属有限公司	1,000.00	2021.12.28 前
5		1,100.00	丰泽	衡水晟昱桥梁维护有限公司	1,100.00	2022.05.10 前
6		1,200.00	丰泽	衡水晟昱桥梁维护有限公司	1,200.00	2022.05.18 前
7	邢台银行衡水枣强支行	1,000.00	丰泽	衡水晟昱桥梁维护有限公司	1,000.00	2022.07.14 前
8	衡水农商行开发区支行	1,000.00	华科	衡水晟昱桥梁维护有限公司	800.00	2022.09.27 前
9	衡水农商行开发区支行	3,000.00	丰科	衡水晟昱桥梁维护有限公司	3,000.00	2022.06.23 前
小计		11,100.00			10,900.00	

注：上述计划清理日期为标的公司的计划清理日期，本次交易完成后，上市公司将参与清理计划，并在条件允许的情况下提前还款。

截至目前，标的公司转贷余额为 10,900 万元,较 2021 年 6 月 30 日转贷余额 15,600 万元有所减少。

《贷款通则》（中国人民银行令[1996 年 2 号]）第七十一条规定，“借款人有下列情形之一，由贷款人对其部分或全部贷款加收利息；情节特别严重的，由贷款人停止支付借款人尚未使用的贷款，并提前收回部分或全部贷款：一、不按借款合同规定用途使用贷款的；二、用贷款进行股本权益性投资的；三、用贷款在有价证券、期货等方面从事投机经营的；四、未依法取得经营房地产资格的借

款人用贷款经营房地产业务的；依法取得经营房地产资格的借款人，用贷款从事房地产投机的；五、不按借款合同规定清偿贷款本息的；六、套取贷款相互借贷牟取非法收入的。”《流动资金贷款管理暂行办法》（中国银行业监督管理委员会令 2010 年第 1 号）第九条第二款规定，“流动资金贷款不得用于固定资产、股权等投资，不得用于国家禁止生产、经营的领域和用途。”

标的公司转贷行为系补充日常经营并满足贷款银行受托支付要求所致，未用于固定资产、股权等投资或国家禁止生产、经营的领域和用途，未套取贷款相互借贷谋取非法收入，亦不存在以非法占有为目的，报告期内贷款均能按期还款。根据标的公司的《企业信用报告》、说明文件及部分贷款银行出具的证明，报告期内，标的公司与银行业务合作正常，不存在纠纷或争议，银行未对标的公司收取罚息或采取其他惩罚性的法律措施。经检索案例（如喜悦智行 301198、恒而达 300946），该等企业申请首次公开发行股票的报告期内均存在转贷情况，根据其披露的公开信息不存在因转贷行为受到处罚的情况。

截至目前，标的公司尚有 10,900 万元转贷余额未到期尚未归还，可能存在被贷款银行提前要求收回贷款或加收利息的风险，标的公司现已逐步清理上述余额。

上市公司及标的公司针对转贷情形制定了清理计划，具体如下：①本次交易完成前，标的公司积极与借款银行协商变更支付方式，申请采用自主支付方式；②上市公司承诺，本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的控股子公司，其资金使用计划将纳入上市公司的整体规划，上市公司将参与标的公司的转贷清理计划，并在条件允许的情况下提前还款；同时保证本次交易完成后标的公司不再继续新增转贷情形。综上，标的公司在本次交易完成前形成的转贷借款到期或提前归还后，将彻底清理完毕，不再存在转贷情形。

标的公司实际控制人亦作出了承诺，如因上述受托支付事项导致标的公司及其子公司受到任何单位的任何处罚或承担任何责任，一切损失由其承担。

本所的核查过程：

1. 查阅标的公司报告期内的银行借款合同、收付记录，获取标的公司的内控

制度文件并就转贷情况、形成原因等出具的说明文件；

2. 查阅贷款银行出具的证明文件；
3. 查阅标的公司实际控制人出具的承诺文件；
4. 查阅标的公司及上市公司就转贷清理计划出具的说明文件；
5. 查阅《贷款通则》《流动资金贷款管理暂行办法》的相关规定；
6. 登录中国裁判文书网、主管部门的门户网站进行查询且通过互联网进行公众信息检索。

本所的核查结论：

经核查，本所认为，标的资产银行贷款业务的内控制度健全，执行中为满足日常经营对流动资金的需求，在确保贷款资金安全的前提下，存在转贷行为，相关风险已经在重组报告书中进行披露；截止目前，仍存在转贷的情形，上市公司及标的公司已制订转贷清理计划。

四、审核中心意见落实函第 5 题

申请文件显示，标的资产在交割之前尚需履行股转系统关于终止挂牌的相应程序，并将在终止挂牌后由股份有限公司变更为有限责任公司。

请上市公司补充披露：（1）标的资产在新三板挂牌期间是否存在规范运作、信息披露及其他方面的违法违规情形，是否受到处罚及具体情况，本次重组方案中披露的主要财务数据等信息与挂牌期间披露信息是否存在差异及差异的具体情况；（2）标的资产变更公司形式的后续时间安排，本次交易对方中存在的董事高管转让股份是否符合《公司法》关于转让限制的规定；（3）结合前述情况披露标的资产后续交割是否存在不确定性及应对措施。

请独立财务顾问及律师核查并发表明确意见。

答复：

（一）标的资产在新三板挂牌期间是否存在规范运作、信息披露及其他方面的违法违规情形，是否受到处罚及具体情况，本次重组方案中披露的主要财务数

据等信息与挂牌期间披露信息是否存在差异及差异的具体情况

2014年10月24日，股转系统公司核发《关于同意丰泽工程橡胶科技开发股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函(2014)1617号)，同意丰泽股份在股转系统挂牌。2014年11月7日，丰泽股份在股转系统挂牌公开转让，证券简称：丰泽股份，证券编码：831289。

1. 标的公司在股转系统挂牌期间规范运作情况

根据标的公司提供的资料，并经本所律师核查标的公司于股转系统公司公开披露的董事会、监事会以及股东大会决议公告等信息，标的公司已经根据相关法律法规建立了股东大会、董事会和监事会，并设立了总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员。截至本法律意见书出具日，标的公司在股转系统公司挂牌期间共计召开了26次股东大会、75次董事会、24次监事会；同时，标的公司已经根据相关法律法规制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等制度。标的公司在挂牌期间已依法建立了健全的公司治理架构及配套的治理制度，以保障其规范运作。

2. 标的公司在股转系统挂牌期间的信息披露情况

根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年5月27日出具的大信备字[2020]第3-00010号《丰泽智能装备股份有限公司前期会计差错更正情况专项说明》，因存在营业收入跨期、费用计提及成本结转错误等事项，导致资产负债表及利润表部分科目列示金额不准确；因以票据进行结算的采购和销售活动现金流量未从现金流量中予以扣除、部分现金收付列示不恰当，导致2018年现金流量表部分科目列示金额列示不准确。因此，标的公司于2019年年报编制过程中对2016年至2018年的财务数据进行了追溯调整。标的公司于2020年5月29日披露《丰泽智能装备股份有限公司前期会计差错更正公告》，已就上述调整情况进行详细描述。上述调整导致其2016年、2017年归属于挂牌公司股东的净利润和归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润均低于1,000万元，不再符合创新层标准，自2020年6月22日起，被调入基础层。

由于上述前期会计差错更正导致标的公司 2016 年至 2018 年原已披露的财务信息不准确，导致标的公司违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》（2017 年 12 月 22 日发布）第四条及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》（2020 年 1 月 3 日发布）第三条，构成信息披露违规。2020 年 8 月 12 日，标的公司收到股转系统公司下发的《关于对丰泽智能装备股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》（股转系统公监函〔2020〕097 号），对标的公司采取出具警示函的自律监管措施，对标的公司时任董事长孙诚、时任财务总监潘山林采取出具警示函的自律监管措施。

根据上述自律监管措施作出的依据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》（2017 年 12 月 22 日发布）及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》（2020 年 1 月 3 日发布），该等规定属于股转系统公司制定的业务规则，不属于法律、法规或规章。上述自律监管措施不属于《行政处罚法》规定的行政处罚，不构成重大违法违规行为。除上述自律监管措施外，标的公司在股转系统挂牌期间未因信息披露问题而受到股转系统公司的其他处罚或采取自律监管措施。

3. 标的公司在股转系统挂牌期间的持续督导情况

根据标的公司在股转系统挂牌期间的公告文件，标的公司在股转系统挂牌期间由主办券商持续督导，除因上述已披露的 2016 年至 2018 年财务数据追溯调整于 2020 年 6 月 5 日发布的风险提示性公告外，未出现被主办券商发布其他风险提示的情形。

4. 是否存在规范运作、信息披露及其他方面的违法违规情形，是否受到处罚及具体情况

根据标的公司的书面说明并经本所律师通过股转系统及中国证监会监管公开信息网站查询，除上述已披露的自律监管措施外，标的公司在股转系统挂牌期间不存在其他因规范运作、信息披露及其他方面的违法违规情形被中国证监会及其派出机构采取行政处罚、监管措施或被股转系统公司采取自律监管措施。

5. 本次重组方案中披露的主要财务数据等信息与挂牌期间披露信息是否存

在差异及差异的具体情况

根据《重组报告书》、标的公司挂牌期间披露的年度报告、前期会计差错更正公告等公告文件，本次重组方案中披露的标的公司主要财务数据为 2019 年、2020 年及 2021 年 1-6 月，其中：

(1) 2020 年 5 月 29 日披露的 2019 年度财务数据与本次申报审计的 2019 年度财务数据存在差异，标的公司已于 2021 年 4 月 28 日将 2019 年度财务数据更正予以公告。根据天健会计师事务所出具的天健审[2021]4485 号《关于丰泽智能装备股份有限公司重要前期差错更正情况的鉴证报告》，因存在营业成本及费用跨期、成本费用列支科目错误等事项，导致资产负债表及利润表部分科目列示金额不准确因以票据进行结算的采购和销售活动现金流量未从现金流量中予以扣除、与外部单位或个人资金拆借款未在现金流量中予以列示、部分现金收付列示不恰当，导致现金流量表部分科目列示金额列示不准确。因此，标的公司于 2020 年年报编制过程中对 2019 年的财务数据进行了追溯调整。标的公司于 2021 年 4 月 28 日披露《丰泽智能装备股份有限公司前期会计差错更正公告》，已就上述调整情形进行详细描述。

(2) 标的公司于 2021 年 8 月 30 日披露的 2021 年半年度财务数据由于未经审计与本次申报审计的 2021 年半年度财务数据存在差异，标的公司已于 2021 年 10 月 25 日将 2021 年半年度财务数据更正予以公告。根据标的公司披露的公告文件以及出具的说明，差异情况如下：

单位：万元

项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度			
	调整前	调整后	影响数	影响比例
资产总计	48,470.42	48,099.14	-371.28	-0.77%
负债合计	21,705.30	23,452.15	1,746.84	8.05%
未分配利润	5,648.46	3,742.15	-1,906.31	-33.75%
所有者权益合计	26,765.12	24,646.99	-2,118.13	-7.91%
营业收入	24,835.49	24,835.49	0.00	0.00%
净利润	2,892.13	2,636.97	-255.16	-8.82%
归属于母公司所有者净利润	2,892.13	2,636.97	-255.16	-8.82%

续上表

项目	2021年6月30日/2021年1-6月			
	调整前	调整后	影响数	影响比例
资产总计	63,574.18	62,871.09	-703.09	-1.11%
负债合计	33,742.76	33,452.84	-289.93	-0.86%
未分配利润	8,629.49	8,216.32	-413.16	-4.79%
所有者权益合计	29,831.41	29,418.25	-413.16	-1.38%
营业收入	12,162.58	9,440.85	-2,721.73	-22.38%
净利润	2,192.52	1,779.36	-413.16	-18.84%
归属于母公司所有者净利润	2,192.52	1,779.36	-413.16	-18.84%

前述差异更正公告后，本次重组方案中披露的标的公司主要财务数据与其挂牌期间披露信息不存在差异。

基于上述，本所认为，除于2020年8月收到股转系统公司的自律监管措施外，标的公司在股转系统挂牌期间不存在其他因规范运作、信息披露及其他方面的违法违规情形被中国证监会及其派出机构采取行政处罚、监管措施或被股转系统公司采取自律监管措施；标的公司已对其披露的2019年度财务数据和2021年半年度财务数据进行更正并予以公告，更正后本次重组方案中披露的标的公司主要财务数据与其挂牌期间披露信息不存在差异。

（二）标的资产变更公司形式的后续时间安排，本次交易对方中存在的董事高管转让股份是否符合《公司法》关于转让限制的规定

1. 标的资产变更公司形式的后续时间安排

标的资产在交割之前尚需履行股转系统关于终止挂牌的相应程序，并将在终止挂牌后由股份有限公司变更为有限责任公司。交易各方已在《购买资产协议》及其《补充协议》中做出如下安排：

（1）在深交所及其他有关部门（如有）审核通过本次交易之日起（以正式书面批复为准），交易对方应通过行使股东权利等一切有效的措施促使标的公司尽快取得股转系统公司出具的关于同意标的公司股票终止挂牌的函件；

（2）交易对方中除在标的公司担任董事、监事、高级管理人员及离职未满半年的董事、监事、高级管理人员外的其余股东应在标的公司取得股转系统公司

出具的关于同意标的公司股票终止挂牌函件之日起 30 日内将其所持标的公司股份全部变更登记至上市公司名下；

(3) 标的公司取得股转系统公司出具的关于同意标的公司股票终止挂牌函件之日起 45 日内将标的公司的公司类型由股份有限公司变更为有限责任公司；

(4) 标的公司的公司类型变更为有限责任公司（以取得有限责任公司的营业执照为标志）之日起 30 日内，交易对方中在标的公司担任董事、监事、高级管理人员及离职未满半年的董事、监事、高级管理人员的股东将其所持标的公司股权全部变更登记至上市公司名下。

标的公司已于 2021 年 11 月 10 日召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司拟附条件申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》《关于公司拟在终止挂牌后由股份有限公司变更为有限责任公司的议案》《关于拟申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》等议案。

2. 本次交易对方中存在的董事高管转让股份是否符合《公司法》关于转让限制的规定

本次交易的自然人交易对方目前在标的公司担任董事、监事、高级管理人员的情况如下：孙诚担任标的公司董事长兼总经理、宋广恩担任标的公司副董事长、蔡文勇担任董事兼副总经理、徐瑞祥担任监事、葛梦娇担任监事。

标的公司目前为股份有限公司，根据《公司法》及标的公司现行的公司章程的规定，其董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。本条适用对象为股份有限公司，根据本次交易方案及交易协议的安排，前述 5 名董监高交易对方将在标的公司变更为有限责任公司并修改公司章程后履行交割义务、办理股权转让相关手续，故本次交易对方中存在的董事高管转让股份不违反《公司法》关于转让限制的规定。

基于上述，本所认为，本次交易方案及交易协议已对标的公司变更公司形式的后续时间进行安排，标的公司将公司形式变更为有限责任公司后，本次交易对方中存在的董事高管转让股份不违反《公司法》关于转让限制的规定。

(三) 结合前述情况披露标的资产后续交割是否存在不确定性及应对措施

根据《重组报告书》，标的公司在交割之前尚需履行股转系统关于终止挂牌的相应程序，并将在终止挂牌后将由股份有限公司变更为有限责任公司。截至目前，交易各方已在《购买资产协议》及其补充协议中约定了终止挂牌、变更为有限责任公司及工商变更登记的程序；标的公司已召开股东大会审议通过附条件摘牌等议案；同时，标的公司在变更为有限责任公司后，其董事、监事、高级管理人员转让股权不存在《公司法》规定的转让限制的情形。

此外，根据交易对方出具的承诺并经核查，交易对方持有的标的公司股权权属清晰，不存在抵押、担保或其他权利受到限制的情况，不存在产权纠纷或潜在纠纷；在取得尚需获得的批准与授权后，标的资产过户或者转移不存在实质性障碍。

为保障标的资产的顺利交割，交易各方已在相关协议文件中对交割流程作出相应安排，并约定了排他性、违约责任等条款，具体如下：

(1) 交易对方承诺自本协议签署之日起至本次交易完成或终止之日（两者孰早）止，不会向上市公司以外的第三方转让本协议项下本人持有的标的股份，且承诺不晚于本协议签署之日出具符合上市公司要求的自愿限售承诺，并同意由标的公司统一在股份登记机构办理自愿限售事宜。

(2) 如因任何一方不履行或未及时履行、不适当履行本协议项下其应履行的任何义务，导致本协议目的无法达成的，守约方有权解除本协议，违约方给守约方造成损失的，应向守约方支付违约金（为本次交易最终成交金额的 2%），并足额赔偿直接损失金额（包括但不限于聘请中介机构费用、差旅费等）。

根据标的公司提供的证券持有人名册以及 2021 年 3 月 30 日披露的《关于股东所持公司股票自愿限售的公告》，为避免股东变动、促成本次交易，参与本次交易的交易对方已办理自愿限售登记。

基于上述，本所认为，交易各方已为保障标的资产的顺利交割作出了相应安排，在取得深交所审核同意及中国证监会注册同意后，标的资产后续交割不存在重大不确定性。

本所的核查过程：

1. 查阅《公司法》《公司登记管理条例》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规定，了解标的公司摘牌及变更为有限责任公司的程序；
2. 查阅《重组报告书》《购买资产协议》及其补充协议、标的公司的公告文件及证券持有人名册等资料，获取标的公司出具的书面说明文件；
3. 通过股转系统、中国证监会监管公开信息网等网站进行公开检索。

本所的核查意见：

经核查，本所认为：

1. 除于 2020 年 8 月收到股转系统公司的自律监管措施外，标的公司在股转系统挂牌期间不存在其他因规范运作、信息披露及其他方面的违法违规情形被中国证监会及其派出机构采取行政处罚、监管措施或被股转系统公司采取自律监管措施；标的公司已对其披露的 2019 年度财务数据和 2021 年半年度财务数据进行更正并予以公告，更正后本次重组方案中披露的标的公司主要财务数据与其挂牌期间披露信息不存在差异。
2. 本次交易方案及交易协议已对标的公司变更公司形式的后续时间进行安排，标的公司的公司形式变更为有限责任公司后，本次交易对方中存在的董事高管转让股份不违反《公司法》关于转让限制的规定。
3. 交易各方已为保障标的资产的顺利交割作出了相应安排，在取得深交所审核同意及中国证监会注册同意后，标的资产后续交割不存在重大不确定性。

五、审核中心意见落实函第 6 题

申请文件显示，（1）交易对方大恒战新、瑞杉商贸除持有标的资产外不存在其他对外投资；（2）上市公司将于本次交易获得董事会审议通过后向中国证券登记结算有限公司深圳分公司提交相关人员买卖股票记录的查询申请，上市公司将在查询完毕后补充披露查询情况。

请上市公司补充披露：（1）结合前述交易对方的主要资产和设立时间等，披露各合伙企业是否专为本次交易设立，是否以持有标的资产为目的，如是，披露其最终出资的法人或自然人持有合伙企业份额的锁定安排；（2）相关人员买

卖股票记录的查询情况，并说明是否存在异常情形及对本次交易的影响。

请独立财务顾问及律师核查并发表明确意见。

答复：

（一）结合前述交易对方的主要资产和设立时间等，披露各合伙企业是否专为本次交易设立，是否以持有标的资产为目的，如是，披露其最终出资的法人或自然人持有合伙企业份额的锁定安排

本次交易的交易对方共 86 名，其中机构交易对方共 3 名，分别为 2 名有限合伙企业和 1 名有限责任公司，具体情况如下：

1. 高胜康睿

高胜康睿系 2015 年 12 月 3 日设立的有限合伙企业，2016 年 8 月 24 日在中国证券投资基金业协会备案（编号为 SL7944）。高胜康睿于 2017 年通过股转系统认购标的公司定向发行股票数 1,200 万股，认购金额 3,300 万元。高胜康睿设立及投资标的公司的时间早于本次交易的动议时间，且存在除标的公司以外的其他对外投资情形，不是专为本次交易而设立，不以持有标的资产为目的。

2. 大恒战新

大恒战新系 2017 年 11 月 20 日设立的有限合伙企业，2018 年 12 月 20 日在中国证券投资基金业协会备案（编号为 SY5227）。

大恒战新注册资本为 2 亿元，根据合伙协议，首期出资为普通合伙人全部认缴出资额加上其他有限合伙人各自全部认缴出资额的 30%（即 6140 万元），剩余认缴出资的出资原则为按项目出资。目前大恒的各合伙人已实缴 6150 万元，已按照协议实缴到位。大恒战新目前仅投资丰泽一家公司，首期出资额尚未使用完毕，目前不涉及剩余出资额的出资问题。

大恒战新于 2018 年通过股转系统认购标的公司定向发行股票数 910 万股，认购金额 3,003 万元。大恒战新基金总规模为 2 亿元，对丰泽股份的投资金额仅占其总规模约 15%，根据大恒战新的合伙协议、书面说明及河北省战略性新兴产业创业投资引导基金相关规定，大恒战新系河北省冀财产业引导股权投资基金有

限公司参股设立的战略新兴产业创业投资基金，其对单个企业的累计投资金额原则上不超过基金总资产 20%；基金自设立以来调研过多家企业，但基于内部风险控制要求，目前仅投资标的公司一家企业；大恒战新设立及投资标的公司的时间早于本次交易的动议时间，不是专为本次交易而设立，不以持有标的资产为目的。

大恒战新各合伙人基本情况如下：

(1) 河北鉴玖实业有限公司

A、基本情况

企业名称	河北鉴玖实业有限公司
企业性质	有限责任公司
统一社会信用代码	91130108MA08KUA41D
注册资本	10,000 万元人民币
法定代表人	栗鸿飞
成立日期	2017-05-24
股东结构	王勇（85.00%）、栗鸿飞（15.00%）
注册地址	河北省石家庄市裕华区槐安东路 123 号万达商业综合体 04 单元 1121
经营范围	建筑工程、市政工程、管道工程、供热工程、土木工程、钢结构工程施工，针纺织品、体育用品、消防器材、服装服饰、五金产品、预包装食品、防水材料、灯具的销售，设计、制作、代理国内广告业务，展览展示服务、企业形象策划，计算机软硬件的技术开发、技术咨询，房地产开发与经营、房地产中介服务（置业担保、价格评估除外），机械设备租赁、汽车租赁，文化艺术交流活动策划。（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）

B、对外投资情况

序号	直接投资子公司/合伙企业名称	持股比例
1	武邑县大恒产业引导股权投资基金中心（有限合伙）	89.00%
2	衡水市大恒战新产业股权投资基金中心（有限合伙）	30.25%

(2) 河北省冀财产业引导股权投资基金有限公司

A、基本情况

企业名称	河北省冀财产业引导股权投资基金有限公司
企业性质	其他有限责任公司

统一社会信用代码	91130000083797683P
注册资本	431,000 万元人民币
法定代表人	班立辉
成立日期	2013-11-29
股东结构	河北省财政厅（94.1995%）、石家庄国控投资集团有限责任公司（0.6961%）、丰宁满族自治县财政局（0.6961%）、宽城满族自治县财政局（0.6961%）、廊坊市财政局（0.6961%）、三河市财政局（0.4640%）、兴隆县财政局（0.4640%）、固安县财政局（0.4640%）、沧州市财政局（0.3480%）、大厂回族自治县财政局（0.2320%）、文安县财政局（0.2320%）、灵寿县财政局（0.2667%）、行唐县财政局（0.2320%）、霸州市财政局（0.2320%）、邯郸市肥乡区财政局（0.1160%）
注册地址	石家庄市桥西区中华南大街 85 号六楼
经营范围	非证券类股权投资及相关咨询服务。

B、对外投资情况

序号	直接投资子公司/合伙企业名称	持股比例
1	河北产业投资引导基金有限公司	66.6667%
2	石家庄冀财绿农股权投资基金（有限合伙）	50.00%
3	石家庄高新区云泰股权投资基金中心（有限合伙）	50.00%
4	乐亭国恩农业产业化股权投资基金中心（有限合伙）	49.00%
5	石家庄融拓股权投资基金中心（有限合伙）	40.00%
6	冀财厚德承德股权投资基金（有限合伙）	40.00%
7	石家庄冀创合晟投资基金中心（有限合伙）	35.00%
8	河北产业投资引导基金管理有限公司	30.00%
9	石家庄高新区京保股权投资基金中心（有限合伙）	30.00%
10	石家庄河钢转型升级股权投资基金中心（有限合伙）	25.00%
11	秦皇岛市新融金财股权投资基金中心（有限合伙）	25.00%
12	石家庄冀财蓝天股权投资基金（有限合伙）	25.00%
13	石家庄秦方股权投资基金中心（有限合伙）	25.00%
14	河北中冀财工业升级股权投资基金合伙企业（有限合伙）	25.00%
15	石家庄冀财中创股权投资基金中心（有限合伙）	25.00%
16	河北衡湖股权投资基金中心（有限合伙）	25.00%
17	河北冀财信投股权投资基金中心（有限合伙）	25.00%
18	冀财华泰张家口股权投资基金中心（有限合伙）	25.00%
19	石家庄颐悦生物医药产业股权投资基金中心（有限合伙）	25.00%

序号	直接投资子公司/合伙企业名称	持股比例
20	石家庄冀财瑞安股权投资基金（有限合伙）	25.00%
21	唐山曹妃甸冀财协同绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）	24.9970%
22	河北冀财嘉德股权投资基金（有限合伙）	25.00%
23	石家庄圆周军融股权投资基金中心（有限合伙）	25.0000%
24	京津冀华夏冀财大厂影视产业发展基金（有限合伙）	25.00%
25	石家庄鹏云工业技改股权投资基金（有限合伙）	25.00%
26	石家庄冀财助创股权投资基金中心（有限合伙）	25.00%
27	廊坊冀财新毅创业引导股权投资基金（有限合伙）	25.00%
28	石家庄高新区康财股权投资基金中心（有限合伙）	22.8311%
29	河北冀财九鼎创业引导股权投资基金（有限合伙）	22.7666%
30	石家庄盛景医药股权投资基金中心（有限合伙）	22.2222%
31	石家庄冀财绿色股权投资基金（有限合伙）	20.0667%
32	冀财华鑫保定环保产业股权投资基金中心（有限合伙）	20.0000%
33	张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20.00%
34	衡水市大恒战新产业股权投资基金中心（有限合伙）	20.00%
35	石家庄璞冠投资管理中心（有限合伙）	20.00%
36	邯郸和信股权投资基金（有限合伙）	17.00%
37	京津冀协同发展产业投资基金（有限合伙）	12.0482%
38	河北博士后创业股权投资基金（有限合伙）	10.00%
39	河北国创创业投资有限公司	9.3572%
40	河北新型显示产业发展基金（有限合伙）	6.9307%
41	京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙）	5.00%
42	河北钢铁产业转型升级母基金（有限合伙）	5.0042%

（3）衡水市建设投资集团有限公司

A、基本情况

企业名称	衡水市建设投资集团有限公司
企业性质	有限责任公司（国有独资）
统一社会信用代码	91131102236254648Y
注册资本	303,000 万元人民币
法定代表人	赵县宗
成立日期	1996-06-12

股东结构	衡水市财政局（100%）
注册地址	河北省衡水市桃城区人民中路 24 号(中心街西路南)
经营范围	向国家，省市县在本市建设项目投资，参股；房屋工程建筑、公路工程建筑、市政工程、园林绿化工程服务、房屋拆除、汽车租赁；房地产开发；投资咨询；企业管理服务；房地产经纪。（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）

B、对外投资情况

序号	直接投资子公司/合伙企业名称	持股比例
1	衡水生态城开发建设投资有限公司	100%
2	衡水城市建设集团有限公司	100%
3	衡水市建投科技小额贷款有限公司	100%
4	衡水恒泰融资担保有限公司	100%
5	衡水建投土地整理有限公司	100%
6	衡水滨湖新区新城乡建设发展有限公司	100%
7	衡水市桃城区城乡建设投资有限公司	100%
8	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	100%
9	衡水博盛汽车制造有限公司	100%
10	衡水市衡水湖建设发展有限公司	100%
11	衡水国泰资产经营有限公司	100%
12	衡水市儒乡文化投资发展有限公司	100%
13	衡水博达职业教育投资有限公司	100%
14	衡水市建投晟泰房地产开发有限公司	100%
15	衡水衡润环境监测有限公司	100%
16	衡水联和广告有限公司	100%
17	衡水矿达电器机械设备有限公司	100%
18	衡水润科环境科技有限公司	100%
19	衡水东郊野生动物园有限责任公司	51.00%
20	衡水智慧城市建设有限公司	51.00%
21	衡水中冶城市综合管廊项目管理有限公司	49.00%
22	衡水天工市政道路项目管理有限公司	49.00%
23	衡水中建邯港高速公路管理有限公司	40.00%
24	衡水中泰房地产开发有限责任公司	36.0740%
25	衡水奥体项目管理有限公司	30.00%
26	衡水域通信息管网建设有限公司	25.00%

序号	直接投资子公司/合伙企业名称	持股比例
27	衡水中建哈院项目管理有限公司	20.00%
28	衡水京成水环境有限公司	16.0175%
29	衡水市大恒战新产业股权投资基金中心（有限合伙）	12.50%
30	河北境外上市股权投资基金有限公司	8.00%
31	石港城际铁路有限责任公司	5.00%
32	河北省城际铁路发展基金有限公司	2.5000%
33	河北建投交通投资有限责任公司	2.1656%

（4）河北中炬天恒资产管理有限公司

A、基本情况

企业名称	河北中炬天恒资产管理有限公司
企业性质	有限责任公司（自然人投资或控股）
统一社会信用代码	911311023083336453
注册资本	3,000 万元人民币
法定代表人	王嘉良
成立日期	2014-09-03
股东结构	王嘉良（98.6667%）、王淑萍（1.3333%）
注册地址	河北省衡水市桃城区中华大街九派香邻北侧 5 号底商
经营范围	资产管理服务；投资咨询（不含证券、期货）；商务信息咨询；企业管理咨询。（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）

B、对外投资情况

序号	直接投资子公司/合伙企业名称	持股比例
1	衡水市大恒战新产业股权投资基金中心（有限合伙）	1.00%
2	武邑县大恒产业引导股权投资基金中心（有限合伙）	1.00%

（5）河北合力佳橡塑制品有限公司

A、基本情况

企业名称	河北合力佳橡塑制品有限公司
企业性质	有限责任公司（自然人投资或控股）
统一社会信用代码	91131123695886249H
注册资本	6,000 万元人民币

法定代表人	张文建
成立日期	2009-11-04
股东结构	张文建（99.00%）、侯雪冰（1.00%）
注册地址	河北省衡水市武强县经济开发区
经营范围	橡塑制品生产、销售，自产品的进出口业务，橡塑原材料销售。（法律、法规禁止的不准经营，应取得审批未获得审批前不准经营

B、对外投资情况

序号	直接投资子公司/合伙企业名称	持股比例
1	衡水市大恒战新产业股权投资基金中心（有限合伙）	36.25%

经核查，大恒战新各合伙人中河北鉴玖实业有限公司、河北省冀财产业引导股权投资基金有限公司、衡水市建设投资集团有限公司均存在除大恒战新以外的其他对外投资情形，不是专为本次交易而设立，不以持有标的资产为目的。大恒战新之合伙人河北合力佳橡塑制品有限公司，仅投资大恒战新一家企业，但其成立于2009年11月4日，主营业务为橡胶制品的生产与销售，亦不是专为本次交易而设立，不以持有标的资产为目的。

大恒战新虽非专为本次交易而设立，但截至本法律意见书出具日，除持有标的公司股权外，不存在其他对外投资，基于谨慎性原则，大恒战新参照专门为本次交易设立的主体对其合伙人持有合伙企业份额进行穿透锁定。除河北合力佳橡塑制品有限公司（以下简称“合力佳”），其他合伙人均存在除大恒战新以外的其他对外投资情形。经访谈合力佳相关人员，其成立于2009年11月4日，主营业务为橡胶制品的生产与销售，但因合力佳目前仅投资大恒战新一家企业，基于谨慎性原则，对合力佳的两名自然人股东进行了穿透锁定，具体情况如下：

序号	出资人	说明	承诺内容
1	河北鉴玖实业有限公司、河北省冀财产业引导股权投资基金有限公司、衡水市建设投资集团有限公司、河北	大恒战新的合伙人，存在除大恒战新以外的其他对外投资情形，不是专为本次	在大恒战新通过本次交易取得的上市公司股份的承诺锁定期内，本公司不以任何方式转让本公司持有的大恒战新的出资份额，或要求大恒战新回购本公司持有的大恒战新出资份额；自本承诺出具之日至大恒战新通过本次交易取得上市公司股份之日，如本公司转让持有的大恒战新出资份额，将于转让协议签署之日起2日内将转让情况告知上市公司，并承诺在转让协议中约定由受让方继续履行本公司在本承诺下的出资份额锁定义务。若本公司作出的上述锁定期承诺与证券



序号	出资人	说明	承诺内容
	中炬天恒资产管理	交易而设立	监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。
2	河北合力佳橡塑制品有限公司	大恒战新的合伙人，主营业务为橡塑制品生产和销售，但目前仅投资大恒战新	在大恒战新通过本次交易取得的上市公司股份的承诺锁定期内，本公司不以任何方式转让本公司持有的大恒战新的出资份额，或要求大恒战新回购本公司持有的大恒战新出资份额；自本承诺出具之日至大恒战新通过本次交易取得上市公司股份之日，如本公司转让持有的大恒战新出资份额，将于转让协议签署之日起2日内将转让情况告知上市公司，并承诺在转让协议中约定由受让方继续履行本公司在本承诺下的出资份额锁定义。若本公司作出的上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。
3	河北合力佳橡塑制品有限公司股东：张文建、侯雪冰	张文建持股 99%，侯雪冰持股 1%	在大恒战新通过本次交易取得的上市公司股份的承诺锁定期内，本人不以任何方式转让本人持有的河北合力佳橡塑制品有限公司的股权，或要求河北合力佳橡塑制品有限公司回购本人持有的河北合力佳橡塑制品有限公司股权；自本承诺出具之日至大恒战新通过本次交易取得上市公司股份之日，如本人转让持有的河北合力佳橡塑制品有限公司股权，将于转让协议签署之日起2日内将转让情况告知上市公司，并承诺在转让协议中约定由受让方继续履行本人在本承诺下的股权锁定义。若本人作出的上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。

大恒战新各层出资人取得权益时间、出资方式、资金来源详见《法律意见书（三）》“第一部分《审核关注要点》回复的更新”之“八、审核关注要点 10”。

3. 瑞杉商贸

瑞杉商贸系 2016 年 4 月 22 日设立的一人有限责任公司，经营范围为“农畜产品的销售、存储；农业种植；牛的养殖；农产品的自营及进出口业务；农产品来料加工业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。瑞杉商贸于 2016 年通过股转系统交易取得标的公司股份，其设立及投资标的公司的时间早于本次交易的动议时间，并非专为本次交易而设立。根据访谈，瑞杉商贸以投资理财为目的而持有标的公司股权。同时瑞杉商贸在本次交易中选择现金支付方式，瑞杉商贸取得标的公司股份不是以持有标的资产为目的。

综上，本所认为，高胜康睿设立及投资标的公司的时间早于本次交易的动议时间，且存在除标的公司以外的其他对外投资情形，不是专为本次交易而设立，不以持有标的资产为目的；大恒战新系经备案的战略性新兴产业创业投资基金，设立及投资标的公司的时间早于本次交易的动议时间，因风险控制目前仅投资标的公司一家企业，不是专为本次交易而设立，不以持有标的资产为目的；瑞杉商贸设立及投资标的公司的时间早于本次交易的动议时间，且其持股系投资理财目的并在本次交易中选择现金支付方式，瑞杉商贸不是专为本次交易而设立，不以持有标的资产为目的。

（二）相关人员买卖股票记录的查询情况，并说明是否存在异常情形及对本次交易的影响

本次交易的内幕信息知情人的自查期间为本次交易申请股票停牌前 6 个月至重组报告书披露之前一日止，即 2020 年 9 月 3 日至 2021 年 8 月 16 日。

本次自查范围包括上市公司及其董事、监事、高级管理人员、其他内幕信息知情人员，交易对方及其董事、监事、高级管理人员（或主要负责人），交易标的及其董事、监事、高级管理人员，相关中介机构，以及上述相关自然人的直系亲属（指配偶、父母、年满 18 周岁的成年子女）。

根据证券登记结算公司出具的《信息披露义务人持股及股份变更查询证明》和《股东股份变更明细清单》，以及本次交易的相关各方及证券服务机构出具的《自查报告》，本次交易相关人员在自查期间买卖上市公司股票的情况具体如下：

1. 科顺股份回购专用证券账户于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
科顺股份回购专用证券账户	2021 年 5 月 26 日	1,042,052	股权激励授予
	2021 年 6 月 11 日	237,500	股权激励回购
	2021 年 6 月 16 日	237,500	股权激励注销
	2021 年 7 月 20 日	1,916,400	回购买入
	2021 年 7 月 23 日	627,640	回购买入
	2021 年 7 月 26 日	123,500	回购买入
	2021 年 7 月 27 日	1,134,688	回购买入

科顺股份就上述股票变动事项作出说明如下：“科顺股份 2021 年 5 月 26 日的股票变动系股权激励授予，6 月 11 日和 6 月 16 日的股票变动系股权激励回购及注销，均是按照公司《2018 年股票期权与限制性股票激励计划》、《2020 年限制性股票激励计划》的相关内容实施，2021 年 7 月 20 日-7 月 27 日的股票变动系按照公司于 2021 年 7 月 19 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过的《关于以集中竞价方式回购公司股份的议案》实施，公司已按照深圳证券交易所回购股份相关规定在 7 月 20 日、8 月 3 日分别披露回购进展公告。不存在获取或利用内幕信息进行股票交易的情况，不构成内幕交易行为。自查期间，除上述情况外，本公司没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

2. 上市公司董事长陈伟忠于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
陈伟忠	2021 年 1 月 29 日	23,600,000	买入

陈伟忠就上述买卖股票事项作出说明如下：“本人在自查期间买卖科顺股份股票的行为系根据中国证监会出具的证监许可〔2020〕3315 号批文认购科顺股份非公开发行股份，不存在获取或利用内幕信息进行股票交易的情况，不构成内幕交易行为。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

3. 上市公司监事徐贤军于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
徐贤军	2020 年 9 月 3 日	1,200	买入
	2020 年 9 月 3 日	1,200	买入
	2020 年 9 月 4 日	600	买入
	2020 年 9 月 7 日	500	买入

徐贤军就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人自 2021 年 5 月 13 日起担任科顺股份监事，在此之前，除证券市场业已公开的信息外，本人不知

悉本次交易相关事项；在本次交易相关事项提出动议、进行决策前，本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。上述买卖科顺股份股票的行为，系本人根据证券市场业已公开的信息并基于个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

4. 上市公司监事陈泽纯于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
陈泽纯	2020年9月25日	900	买入
	2020年9月25日	15,000	行权
	2020年9月29日	1,000	买入
	2020年10月16日	1,700	买入
	2020年10月29日	3,600	卖出
	2021年1月4日	3,300	买入
	2021年1月5日	100	买入
	2021年1月13日	2,900	买入
	2021年1月18日	500	卖出
	2021年1月19日	5,700	卖出
	2021年2月2日	1,000	卖出
	2021年2月24日	2,000	买入
	2021年3月22日	3,300	买入
	2021年4月2日	3,000	卖出
	2021年4月6日	2,000	卖出

陈泽纯就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人自2021年5月13日起担任科顺股份监事，在此之前，除证券市场业已公开的信息外，本人不知悉本次交易相关事项；在本次交易相关事项提出动议、进行决策前，本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。本人

在自查期间买入科顺股份股票，除正常股权激励行权外，其他买卖科顺股份股票的行为系本人根据证券市场业已公开的信息并基于个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

5. 上市公司副总经理叶吉及其配偶朱方于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
叶吉	2020年9月10日	100	买入
朱方	2020年9月4日	400	买入
	2020年9月9日	200	买入
	2020年10月12日	400	买入
	2020年10月16日	1,100	买入
	2020年10月22日	300	买入

叶吉就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人自2021年5月13日起担任科顺股份副总经理，在此之前，除证券市场业已公开的信息外，本人不知悉本次交易相关事项；在本次交易相关事项提出动议、进行决策前，本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。上述买卖科顺股份股票的行为，系本人根据证券市场业已公开的信息并基于个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

朱方就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“除证券市场业已公开的信息外，本人不知悉本次交易相关事项；在本次交易相关事项提出动议、进行决策前，本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。上述买卖科顺股份股票的行为，系本人根据证券市场业已公开的信

息并基于个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

6. 上市公司副总经理段正之于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
段正之	2020年9月9日	15,000	行权
	2020年9月10日	6,000	行权

段正之就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人自2021年5月13日起担任科顺股份副总经理，在此之前，除证券市场业已公开的信息外，本人不知悉本次交易相关事项；在本次交易相关事项提出动议、进行决策前，本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。本人在自查期间买入科顺股份股票系按照科顺股份股权激励计划的行权安排正常行权，不存在获取或利用内幕信息进行股票交易的情况，不构成内幕交易行为。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

7. 上市公司董事、财务负责人袁红波于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
袁红波	2021年5月26日	100,000	股权激励授予

袁红波就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人自2021年5月13日起担任科顺股份董事、财务负责人。本人在自查期间买入科顺股份股票系按照公司《2020年限制性股票激励计划》预留授予的安排认购公司的限制性股票，认购程序经公司董事会、监事会批准同意，并履行了信息披露义务。不存在获取或利用内幕信息进行股票交易的情况，不构成内幕交易行为。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

8. 上市公司副总经理刘杉于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
刘杉	2021年5月26日	60,000	股权激励授予

刘杉就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人自2021年5月13日起担任科顺股份副总经理。本人在自查期间买入科顺股份股票系按照公司《2020年限制性股票激励计划》预留授予的安排认购公司的限制性股票，认购程序经公司董事会、监事会批准同意，并履行了信息披露义务。不存在获取或利用内幕信息进行股票交易的情况，不构成内幕交易行为。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

9. 上市公司副总经理陈冬青于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
陈冬青	2021年6月15日	21,000	行权

陈冬青就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“除证券市场业已公开的信息外，本人不知悉本次交易相关事项；在本次交易相关事项提出动议、进行决策前，本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。本人在自查期间买入科顺股份股票系按照科顺股份股权激励计划的行权安排正常行权，不存在获取或利用内幕信息进行股票交易的情况，不构成内幕交易行为。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

10. 上市公司副总经理汪显俊于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
汪显俊	2021年6月11日	10,000	行权
	2021年6月15日	10,000	行权
	2021年6月17日	40,000	行权

汪显俊就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“除证券市场业已公开

的信息外，本人不知悉本次交易相关事项；在本次交易相关事项提出动议、进行决策前，本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。本人在自查期间买入科顺股份股票系按照科顺股份股权激励计划的行权安排正常行权，不存在获取或利用内幕信息进行股票交易的情况，不构成内幕交易行为。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

11. 上市公司证券事务代表李文东及其配偶黄敏君于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
李文东	2020年9月8日	1,900	行权
	2020年9月9日	7,200	行权
	2020年9月11日	8,900	行权
	2021年2月2日	325,500	卖出
	2021年2月2日	7,900	买入
	2021年2月3日	21,200	卖出
	2021年4月23日	314,800	卖出
	2021年4月26日	251,100	卖出
	2021年5月31日	638,000	行权
黄敏君	2020年9月10日	3,800	行权
	2020年9月11日	8,200	行权
	2021年4月22日	18,000	卖出

李文东就上述买卖股票事项作出说明如下：“本人首次知晓本次交易的时间为2021年3月3日（停牌公告前一日，接到董事会秘书通知要求提前了解并购相关事宜，以及准备停牌相关资料），本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。本人的股票均系上市公司股权激励授予的限制性股票和期权行权后获得的股票，本人根据上市公司股权激励期权行权的统一安排，于2020年5月和9月共行权656,000股；同时根据公司股权激

励方案，考虑到 2021 年 5 月仍有 638,000 份期权需要行权，故本人在避开年度业绩预计和年度报告的窗口期后选择于 2021 年 2 月和 4 月分别减持部分股票（其中 2021 年 2 月 2 日的买入交易为误操作），以偿还部分借款及准备 5 月的行权资金。本人买卖科顺股份股票的行为系本人根据证券市场业已公开的信息并基于个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

黄敏君就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“除证券市场业已公开的信息外，本人不知悉本次交易相关事项；在本次交易相关事项提出动议、进行决策前，本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。本人在自查期间买入科顺股份股票，除正常股权激励行权外，其他买卖科顺股份股票的行为发生在本次交易预案披露后，系本人根据证券市场业已公开的信息并基于个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

12. 上市公司法务顾问赵晶于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
赵晶	2020 年 10 月 16 日	4,500	买入
	2021 年 4 月 22 日	2,000	卖出

根据上市公司提供的《重大资产重组事项交易进程备忘录》，赵晶知悉内幕信息的时间最早为 2020 年 8 月 12 日，关于筹划本次交易的内幕信息公开时间为 2021 年 3 月 4 日，其在自查期间存在买卖上市公司股票的行为。

赵晶就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人在自查期间买入科顺股份股票系本人对规则理解有误导致（在 8 月 12 日本人参加的会谈中仅涉及普通业务合作，未谈及股份收购问题），不存在获取或利用内幕信息进行股票交易的主观故意。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行

为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。本人在意识到上述问题后，立即告知科顺股份，并承诺将上述买卖科顺股份股票所获得的收益（含分红，如有）全部上缴科顺股份所有，并在本次交易实施完成之前不再买卖公司股票（科顺股份要求卖出上述股份除外）。”

13. 上市公司原证券专员裴爽（2021年4月22日离职）于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
裴爽	2020年9月9日	100	买入
	2020年9月10日	100	买入
	2020年11月2日	800	卖出
	2021年6月18日	100	买入
	2021年7月19日	400	买入
	2021年7月23日	100	买入

裴爽就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人首次知晓本次交易的时间为2021年3月3日（停牌公告前一日），本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。上述买卖科顺股份股票的行为，系本人根据证券市场业已公开的信息并基于个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

14. 交易对方杜海水之配偶杜平于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
杜平	2021年5月7日	200	买入
	2021年5月19日	400	买入
	2021年5月25日	200	卖出
	2021年5月31日	200	卖出

	2021年6月18日	300	买入
	2021年6月24日	300	买入
	2021年6月29日	200	买入
	2021年7月13日	600	卖出
	2021年7月15日	1,900	买入
	2021年7月23日	1,300	买入
	2021年7月29日	500	卖出

杜平就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人首次知晓本次交易的时间为2021年3月9日（科顺股份停牌期间相关人员首次联系本人配偶杜海水并协商交易事宜），本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。上述买卖科顺股份股票的行为发生在本次交易预案披露之后，系本人根据证券市场业已公开的信息并基于对市场行情及股票走势的个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

15. 交易对方刘国欣于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
刘国欣	2021年3月22日	1,300	买入
	2021年3月31日	1,300	卖出
	2021年5月18日	1,200	买入
	2021年5月20日	1,200	卖出
	2021年5月28日	900	买入
	2021年6月2日	300	买入
	2021年6月7日	600	卖出
	2021年6月8日	1,000	买入
	2021年6月9日	1,100	买入
	2021年6月18日	1,500	买入

	2021年6月18日	2,700	卖出
	2021年6月21日	1,000	买入
	2021年6月22日	500	买入
	2021年6月23日	3,000	卖出
	2021年6月23日	3,000	买入
	2021年6月28日	1,500	卖出
	2021年7月1日	1,100	买入
	2021年7月8日	2,100	买入
	2021年7月12日	1,000	卖出
	2021年7月14日	300	卖出
	2021年7月23日	1,100	买入
	2021年7月27日	1300	卖出
	2021年8月3日	4,400	卖出

刘国欣就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人首次知晓本次交易的时间为2021年3月9日（科顺股份停牌期间相关人员首次联系本人并协商交易事宜），本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。上述买卖科顺股份股票的行为发生在本次交易预案披露之后，系本人根据证券市场业已公开的信息并基于对市场行情及股票走势的个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

16. 交易对方潘山林之配偶陈景红于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
陈景红	2021年7月7日	200	买入
	2021年7月8日	200	买入
	2021年7月19日	200	买入

	2021年7月21日	400	卖出
	2021年8月3日	200	卖出

陈景红就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人首次知晓本次交易的时间为2021年3月9日（科顺股份停牌期间相关人员首次联系本人配偶潘山林并协商交易事宜），本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。上述买卖科顺股份股票的行为发生在本次交易预案披露之后，系本人根据证券市场业已公开的信息并基于对市场行情及股票走势的个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

17. 交易对方张志勇于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
张志勇	2021年6月29日	1,400	买入

张志勇就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人首次知晓本次交易的时间为2021年3月9日（科顺股份停牌期间相关人员首次联系本人并协商交易事宜），本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。上述买卖科顺股份股票的行为发生在本次交易预案披露之后，系本人根据证券市场业已公开的信息并基于对市场行情及股票走势的个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

18. 交易对方李炯于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
李炯	2021年7月9日	200	买入
	2021年7月16日	200	买入

	2021年7月19日	200	买入
--	------------	-----	----

李炯就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人首次知晓本次交易的时间为2021年3月9日（科顺股份停牌期间相关人员首次联系本人并协商交易事宜），本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。上述买卖科顺股份股票的行为发生在本次交易预案披露之后，系本人根据证券市场业已公开的信息并基于对市场行情及股票走势的个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

19. 交易对方李卫群于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
李卫群	2021年7月21日	1,500	买入
	2021年7月22日	1,600	买入

李卫群就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人首次知晓本次交易的时间为2021年3月11日（科顺股份停牌期间相关人员首次联系本人并协商交易事宜）。在本次交易相关事项提出动议、进行决策前，本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。上述买卖科顺股份股票的行为发生在本次交易预案披露之后，系本人根据证券市场业已公开的信息并基于对市场行情及股票走势的个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

20. 标的公司监事及交易对方徐瑞祥于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
------	------	---------	------

徐瑞祥	2021年4月14日	500	买入
	2021年4月15日	500	卖出

徐瑞祥就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本人首次知晓本次交易的时间为2021年3月3日（停牌公告前一日），本人未自本次交易的内幕信息知情人处或通过其他途径预先获得本次交易的有关信息。上述买卖科顺股份股票的行为发生在本次交易预案披露之后，本人根据证券市场业已公开的信息并基于对市场行情及股票走势的个人判断而独立做出的投资决策和投资行为，不存在获取或利用内幕信息进行交易的情形，亦不存在获取或利用内幕信息进行股票投资的动机。自查期间，除上述情况外，本人没有其他买卖科顺股份股票的行为，亦没有泄露有关信息或建议他人买卖科顺股份股票、从事市场操作等禁止交易的行为。”

21. 国元证券于自查期间买卖上市公司股票的情况如下：

交易主体	交易日期	交易股数（股）	交易类别
国元证券	2021年1月21日	16,100	买入
	2021年1月27日	4,000	卖出
	2021年1月29日	1,200	买入
	2021年2月8日	1,300	卖出
	2021年2月25日	6,000	卖出
	2021年6月8日	6,000	卖出

国元证券就上述买卖科顺股份股票事项作出说明如下：“本公司在上述期间买卖股票的自营业务账户，为通过自营交易账户进行ETF、LOF、组合投资、避险投资、量化投资等，以及依法通过自营交易账户进行的事先约定性质的交易及做市交易，根据证券业协会《证券公司信息隔离墙制度指引》的规定，该类自营业务账户可以不受限制清单的限制。上述账户已经批准成为自营业务限制清单豁免账户。”

除上述情况外，自查范围内的其他内幕信息知情人在自查期间内均不存在买卖科顺股份股票的情况。

上市公司本次交易采取了严格的保密措施，限制了内幕信息知情人范围，并履行了相关的信息披露义务。

综上，本所认为，赵晶在自查期间进行交易但涉及股份较少、金额较小，根据赵晶出具的书面说明，其不存在获取或利用内幕信息进行交易的主观故意，并承诺将所获得的收益全部上缴上市公司所有。此外，根据其他人员出具的书面说明及自查报告等资料，该等人员买卖上市公司股票的行为不构成内幕交易行为，不会对本次交易构成实质性法律障碍。

本所的核查过程：

1. 查阅机构交易对方的工商登记文件、合伙协议/公司章程、营业执照及调查表等相关资料，取得机构交易对方的书面说明并对部分人员进行访谈；

2. 查阅证券登记结算公司出具的《信息披露义务人持股及股份变更查询证明》和《股东股份变更明细清单》、本次交易的相关各方及证券服务机构出具的《自查报告》，获取相关内幕信息知情人在自查期间买卖上市公司股票的书面说明文件。

本所的核查意见：

经核查，本所认为：

1. 高胜康睿设立及投资标的公司的时间早于本次交易的动议时间，且存在除标的公司以外的其他对外投资情形，不是专为本次交易而设立，不以持有标的资产为目的；大恒战新系经备案的战略性新兴产业创业投资基金，设立及投资标的公司的时间早于本次交易的动议时间，因风险控制目前仅投资标的公司一家企业，不是专为本次交易而设立，不以持有标的资产为目的；瑞杉商贸设立及投资标的公司的时间早于本次交易的动议时间，且其持股系投资理财目的并在本次交易中选择现金支付方式，瑞杉商贸不是专为本次交易而设立，不以持有标的资产为目的。

2. 赵晶在自查期间进行交易但涉及股份较少、金额较小，根据赵晶出具的书面说明，其不存在获取或利用内幕信息进行交易的主观故意，并承诺将所获得的收益全部上缴上市公司所有。此外，根据其他人员出具的书面说明及自查报告等



资料，该等人员买卖上市公司股票的行为不构成内幕交易行为，不会对本次交易构成实质性法律障碍。

本法律意见书正本叁份，无副本，经本所律师签字并经本所盖章后生效。

（以下无正文，为本法律意见书之签字盖章页）

(本页无正文，为《北京市中伦律师事务所关于科顺防水科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的补充法律意见书（四）》之签字盖章页)

北京市中伦律师事务所 (盖章)



负责人: 张学兵
张学兵

经办律师: 许志刚
许志刚

经办律师: 张扬
张 扬

经办律师: 黄佳曼
黄佳曼

2021年12月17日