

上海市锦天城律师事务所
关于深圳科安达电子科技股份有限公司
首次公开发行股票并上市的
补充法律意见书



锦天城律师事务所
ALLBRIGHT LAW OFFICES

地址：上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 9/11/12 层

电话：021-20511000

传真：021-20511999

邮编：200120

目 录

正 文.....	5
一、《反馈意见》第 1 题.....	5
二、《反馈意见》第 2 题.....	6
三、《反馈意见》第 3 题.....	19
四、《反馈意见》第 4 题.....	19
五、《反馈意见》第 5 题.....	23
六、《反馈意见》第 6 题.....	26
七、《反馈意见》第 7 题.....	29
八、《反馈意见》第 8 题.....	36
九、《反馈意见》第 9 题.....	41
十、《反馈意见》第 10 题.....	52
十一、《反馈意见》第 11 题.....	55
十二、《反馈意见》第 18 题.....	60

上海市锦天城律师事务所
关于深圳科安达电子科技股份有限公司
首次公开发行股票并上市的
补充法律意见书

致：深圳科安达电子科技股份有限公司

上海市锦天城律师事务所（以下简称“本所”）接受深圳科安达电子科技股份有限公司（以下简称“发行人”或“科安达”）的委托，并根据发行人与本所签订的《专项法律顾问聘请协议》，作为发行人首次公开发行股票并上市（以下简称“本次发行上市”）的专项法律顾问，已于2018年9月18日出具了《上海市锦天城律师事务所关于深圳科安达电子科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的律师工作报告》（以下简称“《律师工作报告》”）以及《上海市锦天城律师事务所关于深圳科安达电子科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的法律意见书》（以下简称“《法律意见书》”）。

2018年11月13日，中国证监会出具了181479号《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（以下简称“《反馈意见》”）。现本所律师就《反馈意见》涉及的相关问题进行落实和回复，特出具《上海市锦天城律师事务所关于深圳科安达电子科技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》（以下简称“本补充法律意见书”），回复上述《反馈意见》涉及的问题。

本所及本所经办律师依据《证券法》、《律师事务所从事证券法律业务管理办法》、《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等规定及本补充法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，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，不存在虚假记载、误导

性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

本补充法律意见书系根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《首次公开发行股票并上市管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等有关法律、法规以及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的有关规定出具。除非上下文另有所指，本补充法律意见书所使用的简称含义均与《法律意见书》使用的简称含义一致。

基于上述，本所及本所经办律师根据有关法律、法规、规章和中国证监会的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具法律意见如下：

正文

一、《反馈意见》第 1 题

请发行人补充披露 2004 年股东额外补充投入 100 万元出资的原因，发行人前期出资额是否依法缴足，是否符合当时的《公司法》的规定，是否构成出资不实，请保荐机构、发行人律师核查并发表意见。

回复：

经本所律师核查，2004年9月15日，科安达有限股东会作出决议，决定将公司注册资本由100万元增加到300万元。新增注册资本200万元以货币缴纳，股东郭丰明缴纳180万元、股东郭泽珊缴纳20万元。2004年11月9日，深圳铭鼎会计师事务所出具“深铭鼎所[2004]验字第004号”《验资报告》，经审验，确认截至2004年11月9日，科安达有限已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币200万元，其中郭丰明以货币方式出资180万元，郭泽珊以货币方式出资20万元，变更后的累计注册资本实收金额为300万元。

经本所律师对本次增资时的股东郭丰明、郭泽珊及深圳铭鼎会计师事务所验资会计师访谈，股东在本次增资200万元的同时对科安达有限补充投入100万元，主要原因是，截至2004年10月末公司经营亏损，公司账面净资产较少，为夯实科安达有限资金实力以及满足公司长远发展需要，根据验资会计师的建议，郭丰明、郭泽珊分别于2004年11月8日、2004年11月1日将90万元、10万元款项投入科安达有限账户。

科安达有限 1998 年 7 月 30 日设立时的注册资本为 100 万元，其中，郭丰明出资 90 万元，郭泽珊出资 10 万元。根据深圳广信会计师事务所于 1998 年 7 月 7 日出具的“深广信所验字[1998]第 T107 号”《验资报告书》，经审验，确认截至 1998 年 7 月 6 日，科安达有限的股东已于 1998 年 7 月 6 日将 100 万元货币资

金缴存至临时账户内，其中郭泽珊投入 10 万元，郭丰明投入 90 万元，符合当时有效的《公司法》关于股东出资的相关规定。

根据前期投资款的验资报告，并经本所律师对相关股东访谈确认，本所经办律师认为，发行人前期出资额已依法缴足，符合当时的《公司法》的规定，不存在出资不实的情形。

二、《反馈意见》第 2 题

请发行人说明并补充披露契约性基金、信托计划、资产管理计划等“三类股东”情况，（1）三类股东是否按照规定履行审批、备案或报告程序，其管理人是否依法设立、依法注册登记并有效存续；（2）三类股东是否符合《人民银行、银保监会、证监会、外汇局关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发[2018]106 号）的相关要求，如存在不符合的情形，请提出切实可行、符合要求的整改规范计划，并予以披露；（3）三类股东是否穿透披露，请保荐机构和发行人律师核查控股股东、实际控制人、董监高及其亲属、本次发行的中介机构及其签字人员是否直接或间接在三类股东中持有益；（4）三类股东是否满足股份锁定和减持的相关要求。请保荐机构和发行人律师进行详细核查明确发表意见。

回复：

（一）三类股东是否按照规定履行审批、备案或报告程序，其管理人是否依法设立、依法注册登记并有效存续

根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《证券持有人名册》，截至 2019 年 1 月 10 日，发行人共有股东 143 名，其中属于三类股东（资产管理计划、信托计划、契约型基金）的股东有 5 名，分别为上海游马地投资中心（有限合伙）-游马地健康中国新三板私募投资基金（以下简称“游马地基金”）、上海雅儒资产管理合伙企业（有限合伙）-雅儒价值成长一号新三板投资基金（以下简称“雅儒基金”）、上海君富投资管理有限公司-君富君诚新三板私募投资

基金（以下简称“君富基金”）、上海新方程股权投资管理有限公司-新方程启辰新三板指数增强基金（以下简称“新方程基金”）、上海小村资产管理有限公司-小村创新新三板私募投资基金（以下简称“小村基金”），其持有发行人股份的情况如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例
1	游马地基金	40,000	0.0302%
2	雅儒基金	9,000	0.0068%
3	君富基金	5,000	0.0038%
4	新方程基金	4,000	0.0030%
5	小村基金	2,000	0.0015%

经本所律师核查，前述三类股东均已完成私募投资基金备案，具体情况如下：

1. 游马地基金

根据上海游马地投资中心（有限合伙）提供的《私募投资基金备案证明》，并经本所律师登录中国证券投资基金业协会网站查询，游马地基金已完成私募投资基金备案，基金编号为 SK0585。

经本所律师登录国家企业信用信息公示系统检索，上海游马地投资中心（有限合伙）于 2012 年 12 月 6 日在上海市浦东新区市场监管局注册成立，经营期限至 2022 年 12 月 5 日止，该企业的登记状态为存续。根据上海游马地投资中心（有限合伙）提供的《私募投资基金管理人登记证明》，并经本所律师登录中国证券投资基金业协会网站查询，上海游马地投资中心（有限合伙）已完成私募投资基金管理人登记，登记编号为 P1000685。

2. 雅儒基金

经本所律师登录中国证券投资基金业协会网站查询，雅儒基金已完成私募投资基金备案，基金编号为 S68356。

经本所律师登录国家企业信用信息公示系统检索，上海雅儒资产管理合伙企业（有限合伙）于 2015 年 5 月 27 日在上海市青浦区市场监督管理局注册成立，

经营期限至 2025 年 5 月 26 日止，该企业的登记状态为存续。经本所律师登录中国证券投资基金业协会网站查询，上海雅儒资产管理合伙企业（有限合伙）已完成私募投资基金管理人登记，登记编号为 P1016121。

3. 君富基金

根据上海君富投资管理有限公司提供的《私募投资基金备案证明》，并经本所律师登录中国证券投资基金业协会网站查询，君富基金已完成私募投资基金备案，基金编号为 SS9853。

经本所律师登录国家企业信用信息公示系统检索，上海君富投资管理有限公司于 2006 年 3 月 24 日在上海市青浦区市场监督管理局注册成立，经营期限至 2026 年 3 月 23 日止，该公司的登记状态为存续。经本所律师登录中国证券投资基金业协会网站查询，上海君富投资管理有限公司已完成私募投资基金管理人登记，登记编号为 P1002309。

4. 新方程基金

经本所律师登录中国证券投资基金业协会网站查询，新方程基金已完成私募投资基金备案，基金编号为 S29092。

经本所律师登录国家企业信用信息公示系统检索，上海新方程股权投资管理有限公司于 2010 年 2 月 8 日在上海市工商行政管理局注册成立，经营期限为长期，该公司的登记状态为存续。经本所律师登录中国证券投资基金业协会网站查询，上海新方程股权投资管理有限公司已完成私募投资基金管理人登记，登记编号为 P1000777。

5. 小村基金

根据上海小村资产管理有限公司提供的《私募投资基金备案证明》，并经本所律师登录中国证券投资基金业协会网站查询，小村基金已完成私募投资基金备案，基金编号为 S63503。

经本所律师登录国家企业信用信息公示系统检索，上海小村资产管理有限公司于 2009 年 6 月 25 日在上海市浦东新区市场监管局注册成立，经营期限至 2059 年 6 月 24 日止，该公司的登记状态为存续。经本所律师登录中国证券投资基金业协会网站查询，上海小村资产管理有限公司已完成私募投资基金管理人登记，登记编号为 P1001370。

基于上述，本所经办律师认为，发行人现有股东中的三类股东均已完成私募投资基金备案；其管理人均为在当地工商主管部门注册成立的存续企业，均已完成私募投资基金管理人登记。

（二）三类股东是否符合《人民银行、银保监会、证监会、外汇局关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发[2018]106 号）的相关要求，如存在不符合的情形，请提出切实可行、符合要求的整改规范计划，并予以披露

1. 游马地基金

根据上海游马地投资中心（有限合伙）提供的调查表，游马地基金不存在杠杆、分级或嵌套。

根据上海游马地投资中心（有限合伙）的确认，游马地基金的设立及运作均符合《人民银行、银保监会、证监会、外汇局关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发[2018]106 号）的相关要求。经本所律师网络检索，游马地基金不存在被中国证监会、中国证券投资基金业协会等主管部门予以处罚的记录。

2. 雅儒基金

根据星期六股份有限公司于 2018 年 12 月 15 日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》并经本所律师对上海雅儒资产管理合伙企业（有限合伙）相关人员访谈确认，雅儒基金穿透至最终出资人后的投资人数量仅有 1 人，不存在结构化或杠杆安排。

根据本所律师对上海雅儒资产管理合伙企业（有限合伙）相关人员的访谈，雅儒基金符合《人民银行、银保监会、证监会、外汇局关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发[2018]106 号）的相关要求。经本所律师网络检索，

雅儒基金不存在被中国证监会、中国证券投资基金业协会等主管部门予以处罚的记录。

3. 君富基金

根据上海君富投资管理有限公司提供的调查表及基金合同，君富基金不存在杠杆、分级或嵌套。

根据上海君富投资管理有限公司的确认，君富基金的设立及运作均符合《人民银行、银保监会、证监会、外汇局关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发[2018]106 号）的相关要求。经本所律师网络检索，君富基金不存在被中国证监会、中国证券投资基金业协会等主管部门予以处罚的记录。

4. 新方程基金

根据上海新方程股权投资管理有限公司提供的调查表及基金合同，新方程基金不存在杠杆、分级或嵌套。

根据上海新方程股权投资管理有限公司的确认，新方程基金的设立及运作均符合《人民银行、银保监会、证监会、外汇局关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发[2018]106 号）的相关要求。经本所律师网络检索，新方程基金不存在被中国证监会、中国证券投资基金业协会等主管部门予以处罚的记录。

5. 小村基金

根据上海小村资产管理有限公司提供的调查表、基金合同及补充合同，小村基金不存在杠杆、分级或嵌套。

根据上海小村资产管理有限公司的确认，小村基金的设立及运作均符合《人民银行、银保监会、证监会、外汇局关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发[2018]106 号）的相关要求。经本所律师网络检索，小村基金不存在被中国证监会、中国证券投资基金业协会等主管部门予以处罚的记录。

基于上述，本所经办律师认为，游马地基金、雅儒基金、君富基金、新方程基金及小村基金的基金管理人均已确认该等基金的设立及运作符合《人民银行、

银保监会、证监会、外汇局关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（银发[2018]106号）的相关要求，且均不存在杠杆、分级或嵌套；该等基金均不存在被中国证监会、中国证券投资基金业协会等主管部门予以处罚的情形。

（三）三类股东是否穿透披露，请保荐机构和发行人律师核查控股股东、实际控制人、董监高及其亲属、本次发行的中介机构及其签字人员是否直接或间接在三类股东中持权益

1. 游马地基金

根据上海游马地投资中心（有限合伙）提供的资料，截至2018年11月30日，游马地基金基金持有人及份额如下：

序号	基金持有人	份额比例
1	徐伟良	46.91%
2	金毅强	17.65%
3	上海游马地投资中心（有限合伙）	7.11%
4	陈兰彦	5.68%
5	卢向群	2.99%
6	王恬悦	2.99%
7	葛军红	2.79%
8	王凌海	1.99%
9	余丽君	1.49%
10	杜方勇	1.49%
11	何雪芬	1.49%
12	韩珺珺	1.22%
13	徐向红	1.16%
14	王立强	1.02%
15	吴铁兵	1.02%
16	龙霖	1.02%
17	韦晓阳	1.00%
18	徐超红	1.00%
合计		100%

经本所律师登录国家企业信用信息公示系统检索，上海游马地投资中心（有限合伙）经登记的投资人穿透情况如下：

序号	合伙人姓名/名称
3-1	楼芙蓉
3-2	上海俪朋投资管理有限公司
3-2-1	胡国权
3-2-2	楼国卿
3-3	浙江恒顺投资有限公司

序号	合伙人姓名/名称
3-3-1	中天控股集团有限公司
3-3-1-1	楼永良
3-3-1-2	蒋超民
3-3-1-3	赵忠梁
3-3-1-4	张跃仁
3-3-1-5	卢险峰
3-3-1-6	张益堂
3-3-1-7	韦金炎
3-3-1-8	卢国豪
3-3-1-9	吴金元
3-3-1-10	赵向东
3-3-1-11	徐立胜
3-3-1-12	吴昌文
3-3-1-13	厉国荣
3-3-1-14	陈云仁
3-3-1-15	卢佩仁
3-3-1-16	金宙进
3-3-1-17	浙江建众投资咨询有限公司
3-3-1-17-1	楼永良
3-3-1-17-2	张跃仁
3-3-1-17-3	卢国豪
3-3-1-17-4	张益堂
3-3-1-17-5	杜文辉
3-3-1-17-6	陈云仁
3-3-1-17-7	蒋金生
3-3-1-17-8	洪康华
3-3-1-17-9	俞爱平
3-3-1-17-10	方跃峰
3-3-1-17-11	徐航正
3-3-1-17-12	郑美菊
3-3-1-17-13	厉国荣
3-3-1-17-14	吴昌文
3-3-1-17-15	赵纯阳
3-3-1-17-16	蒋模飞
3-3-1-17-17	王苗忠
3-3-1-17-18	张仲文
3-3-1-17-19	李颖
3-3-1-17-20	吕剑
3-3-1-17-21	张孝华
3-3-1-17-22	单昌琳
3-3-1-17-23	楼宝生
3-3-1-17-24	华云忠
3-3-1-17-25	徐立胜
3-3-1-17-26	张喜泉
3-3-1-17-27	楼金龙
3-3-1-17-28	严大新
3-3-1-18	浙江利成投资咨询有限公司
3-3-1-18-1	吴金元

序号	合伙人姓名/名称
3-3-1-18-2	蒋超民
3-3-1-18-3	李成斌
3-3-1-18-4	赵向东
3-3-1-18-5	赵忠梁
3-3-1-18-6	韦金炎
3-3-1-18-7	卢险峰
3-3-1-18-8	吴爱平
3-3-1-18-9	朱国华
3-3-1-18-10	吴式良
3-3-1-18-11	张其彪
3-3-1-18-12	历夏秋
3-3-1-18-13	蒋为民
3-3-1-18-14	张龙海
3-3-1-18-15	张向洪
3-3-1-18-16	赵梅兰
3-3-1-18-17	卢佩仁
3-3-1-18-18	许加良
3-3-1-18-19	周振华
3-3-1-18-20	吴险峰
3-3-1-18-21	张国红
3-3-1-18-22	蒋朝云
3-3-1-18-23	单松涛
3-3-1-18-24	郭天生
3-3-1-18-25	张益明
3-3-1-18-26	许向华
3-3-1-18-27	徐敢
3-3-1-18-28	王晓明
3-3-1-18-29	张冶刚
3-3-1-18-30	楼联红
3-3-1-18-31	吴海涛
3-3-1-18-32	许险峰
3-3-1-18-33	张勋俊
3-3-1-18-34	方忠民
3-3-1-18-35	何军伟
3-3-1-18-36	张敬云
3-3-1-18-37	吴海德
3-3-1-18-38	杜喜龙
3-3-1-18-39	楼永廷
3-3-1-19	上海瀚祥投资有限公司
3-3-1-19-1	楼杨林

根据上海游马地投资中心（有限合伙）提供的调查表，以及发行人的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、本次发行的中介机构的确认，发行人的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其亲属、本次发行的中介机构及其签字人员不存在直接或间接在游马地基金持有权益的情形。

2. 雅儒基金

根据《广州广电计量检测股份有限公司首次公开发行股票招股说明书（申报稿于 2018 年 5 月 7 日报送）》及星期六股份有限公司于 2018 年 12 月 15 日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》的披露，并经本所律师对上海雅儒资产管理合伙企业（有限合伙）相关人员访谈确认，雅儒基金穿透后的投资人仅有一人，为自然人杨德迎。

根据发行人的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、本次发行的中介机构的确认，发行人的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、本次发行的中介机构及其签字人员不存在直接或间接在雅儒基金持有权益的情形。

3. 君富基金

根据上海君富投资管理有限公司提供的资料，截至 2018 年 11 月 30 日，君富基金基金持有人及份额如下：

序号	基金持有人	基金份额（万份）
1	龚建武	100
2	朱燕玉	200
3	何志勇	100

根据上海君富投资管理有限公司提供的调查表，以及发行人的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、本次发行的中介机构的确认，发行人的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其亲属、本次发行的中介机构及其签字人员不存在直接或间接在君富基金持有权益的情形。

4. 新方程基金

根据上海新方程股权投资管理有限公司提供的资料，截至 2018 年 11 月 30 日，新方程基金基金持有人及份额如下：

序号	基金持有人	份额比例（%）
1	邱仁都	14.70%
2	黄宗敏	15.87%
3	赵爱生	13.87%
4	宁永生	7.94%

序号	基金持有人	份额比例（%）
5	郝进	7.94%
6	王亚平	7.94%
7	张庆亮	7.94%
8	彭宁科	7.94%
9	王红骏	7.94%
10	瞿恺	7.94%
合计		100.00%

根据上海新方程股权投资管理有限公司提供的调查表，以及发行人的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、本次发行的中介机构的确认，发行人的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其亲属、本次发行的中介机构及其签字人员不存在直接或间接在新方程基金持有权益的情形。

5. 小村基金

根据上海小村资产管理有限公司提供的资料，截至 2018 年 12 月 5 日，小村基金基金持有人及出资金额如下：

序号	基金持有人	出资金额（元）
1	丁明华	5,000,000
2	许水木	5,000,000

根据上海小村资产管理有限公司提供的调查表，以及发行人的控股股东、实际控制人、董监高、本次发行的中介机构的确认，发行人的控股股东、实际控制人、董监高及其亲属、本次发行的中介机构及其签字人员不存在直接或间接在小村基金持有权益的情形。

（四）三类股东是否满足股份锁定和减持的相关要求

根据发行人控股股东、实际控制人、董事、监事和高管的确认函，并经本所律师核查发行人截至 2019 年 1 月 10 日的《证券持有人名册》，发行人的三类股东均系通过二级市场交易持有发行人股份，持股比例合计不足 0.05%，且发行人控股股东、实际控制人、董事、监事和高管及其近亲属均不存在直接或间接持有该等基金权益的情形。根据相关法律法规，该等三类股东应适用的股份锁定和减持要求为：发行人公开发行股票前已发行的股份，自发行人股票上市之日起一年内不得转让。

经本所律师核查，发行人三类股东是否满足股份锁定和减持相关要求的情况如下：

1. 游马地基金

根据游马地基金的基金合同，游马地基金的存续期为五年，自基金成立之日起至五年以后的年度对日。经本所律师登录中国证券投资基金业协会私募基金公示系统核查，游马地基金于 2016 年 7 月 5 日成立，目前尚未到期。根据上海游马地投资中心（有限合伙）的确认及提供的调查表，游马地基金目前仍在存续期内，没有提前终止的计划，基金存续期能够覆盖发行人股东的法定上市锁定期；上海游马地投资中心（有限合伙）作为基金管理人，将会通过延长基金存续期限等手段确保游马地基金的存续期足以覆盖发行人股东的法定上市锁定期。

上海游马地投资中心（有限合伙）作为游马地基金的基金管理人已出具承诺，自发行人股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理游马地基金本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购游马地基金直接或间接持有的发行人股份。

基于上述，本所经办律师认为，游马地基金不存在无法满足股份锁定和减持相关要求的情形。

2. 雅儒基金

经本所律师登录中国证券投资基金业协会私募基金公示系统核查，雅儒基金于 2015 年 8 月 11 日成立，目前仍在运作。

经本所律师访谈上海雅儒资产管理合伙企业（有限合伙）相关人员了解情况，雅儒基金的存续期限为基金成立之日起四年（3 年初始期限+1 年延长期限），目前仍在存续期内，没有提前终止的计划。

虽然雅儒基金未就发行人上市后的锁定期安排作出书面确认，但经本所律师查阅《深圳市场首次公开发行股票登记结算业务指南》及咨询中国证券登记结算有限公司相关人员，中国证券登记结算有限责任公司将根据发行人的申报，依据法律法规的要求对发行人首次公开发行前已发行的股份予以锁定。

基于上述，本所经办律师认为，雅儒基金不存在无法满足股份锁定和减持相关要求的情形。

3. 君富基金

根据君富基金的基金合同，君富基金无固定存续期间。经本所律师登录中国证券投资基金业协会私募基金公示系统核查，君富基金于2017年4月20日成立，目前仍在运作中。根据上海君富投资管理有限公司的确认及提供的调查表，君富基金为无固定存续期间的私募投资基金，按照现有投资计划，君富基金目前没有终止的计划，其存续期能够覆盖发行人股东上市锁定期。经本所律师查阅《深圳市场首次公开发行股票登记结算业务指南》及咨询中国证券登记结算有限公司相关人员，中国证券登记结算有限责任公司将根据发行人的申报，依据法律法规的要求对发行人首次公开发行前已发行的股份予以锁定。

上海君富投资管理有限公司作为君富基金的基金管理人已出具承诺，自发行人股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理君富基金本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购君富基金直接或间接持有的发行人股份。

基于上述，本所经办律师认为，君富基金不存在无法满足股份锁定和减持相关要求的情形。

4. 新方程基金

根据新方程基金的基金合同，新方程基金的初始存续期限为基金成立之日起1年，期满后自动展期，基金管理人有权终止展期，但应提前20个工作日以公告方式通知委托人。经本所律师登录中国证券投资基金业协会私募基金公示系统核查，新方程基金于2015年4月15日成立，目前仍在运作中。根据上海新方程股权投资管理有限公司的确认函及提供的调查表，上海新方程股权投资管理有限公司已知晓法律法规对发行人股东上市锁定期的要求，其作为基金管理人，确认新方程基金未来的变现/清算行为均会依据相关法律法规在确保遵守发行人股东的法定上市锁定期义务的前提下开展。经本所律师查阅《深圳市场首次公开发行

股票登记结算业务指南》及咨询中国证券登记结算有限公司相关人员，中国证券登记结算有限责任公司将根据发行人的申报，依据法律法规的要求对发行人首次公开发行前已发行的股份予以锁定。

上海新方程股权投资管理有限公司作为新方程基金的基金管理人已出具承诺，自发行人股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理新方程基金在发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购新方程基金直接或间接持有的发行人股份。

基于上述，本所经办律师认为，新方程基金不存在无法满足股份锁定和减持相关要求的情形。

5. 小村基金

根据小村基金的基金合同及其补充协议，小村基金修订后的存续期限为四年，自基金成立之日起至四年以后的年度对日止。经本所律师登录中国证券投资基金业协会私募基金公示系统核查，小村基金于 2015 年 7 月 1 日成立，目前仍在运作中。根据上海小村资产管理有限公司的确认及提供的调查表，小村基金目前尚未到期，且没有提前终止的计划；上海小村资产管理有限公司作为基金管理人，已知晓相关法律法规对于发行人股东上市锁定期的要求，承诺将会确保小村基金会严格遵守发行人股东的法定上市锁定期义务。经本所律师查阅《深圳市场首次公开发行股票登记结算业务指南》及咨询中国证券登记结算有限公司相关人员，中国证券登记结算有限责任公司将根据发行人的申报，依据法律法规的要求对发行人首次公开发行前已发行的股份予以锁定。

上海小村资产管理有限公司作为小村基金的基金管理人已出具承诺，自发行人股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理小村基金在发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购小村基金直接或间接持有的发行人股份。

基于上述，本所经办律师认为，小村基金不存在无法满足股份锁定和减持相关要求的情形。

综上所述，本所经办律师认为，发行人三类股东不存在无法满足股份锁定和减持相关要求的情形。

三、《反馈意见》第 3 题

请发行人补充披露主要供应商、客户是否在发行人拥有权益，发行人挂牌前的自然人股东是否均为发行人员工，是否存在股权代持，请保荐机构、发行人律师核查并明确发表意见。

回复：

根据发行人、部分供应商和客户的确认，并经本所律师查阅发行人截至报告期末最后一个交易日的《证券持有人名册》以及对部分供应商、客户的访谈，主要供应商和客户均未在发行人拥有权益。

经查阅发行人的工商资料，发行人挂牌前的自然人股东为郭丰明、张帆、郭泽珊、陈楚华、郑捷曾、张海轩、龚宇光、张文英、周琴、诸梓文、黄同林、张树清等 12 人。根据发行人的确认，并经本所律师查阅发行人提供的工资表、深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）等资料，发行人挂牌前的自然人股东在取得发行人前身科安达有限的股权时均为科安达有限的员工。根据发行人挂牌前的自然人股东填写的调查表及出具的声明与承诺书，并经本所律师对上述自然人股东进行访谈，上述自然人股东所持发行人股份不存在委托持股、信托持股及其他利益安排的情形。

基于上述，本所经办律师认为，发行人的主要供应商、客户均未在发行人拥有权益；发行人挂牌前的自然人股东在取得科安达有限的股权时均为科安达有限的员工；发行人挂牌前的自然人股东持有的发行人股份不存在股权代持的情形。

四、《反馈意见》第 4 题

报告期内，发行人存在向金和跃科技采购材料、向实际控制人郭丰明和张帆租赁房产办公等关联交易，实际控制人郭丰明和张帆为发行人提供银行授信

担保。请发行人：（1）补充披露金和跃科技实际从事的业务，与发行人业务的关系，交易的必要性和公允性；（2）补充披露关联交易的交易内容、交易背景以及相关交易与发行人主营业务的关系；（3）补充披露郭丰明、张帆位于北京、上海的房产的具体位置、面积等信息，结合可比市场公允价格说明出租价格的公允性，是否存在对发行人的利益输送；（4）说明实际控制人郭丰明、张帆为发行人提供担保是否收取担保费，结合市场担保费率水平测算应收取的担保费，并说明对发行人报告期内业绩的影响。请保荐机构、申报会计师、发行人核查上述事项，并对关联交易的必要性、合理性和公允性发表明确意见。

回复：

（一）补充披露金和跃科技实际从事的业务，与发行人业务的关系，交易的必要性和公允性

1. 补充披露金和跃科技实际从事的业务，与发行人业务的关系

根据金和跃科技控股股东出具的确认函，并经本所律师现场访谈，金和跃科技的主营业务为游戏手柄、计算机周边产品的生产。

2. 交易的必要性和公允性

根据发行人的确认，因发行人防雷模块注塑件品种多，但每种产品需求量小，为保证供货来源稳定，发行人向金和跃科技提供模具，由金和跃科技提供注塑生产；为了规范和减少关联交易，2016年下半年开始，发行人将模具交付给无关联第三方深圳市泰风精密模具有限公司为公司提供注塑生产。

经本所律师查阅发行人及金和跃科技提供的相关资料，发行人报告期向金和跃科技采购商品的价格与发行人向无关联第三方深圳市泰风精密模具有限公司采购价格相同。根据发行人的确认，上述采购价格是在综合考虑产品性能和质量差异、市场比价等因素基础上，按照市场化原则协商确定，关联交易价格公允。

（二）补充披露关联交易的交易内容、交易背景以及相关交易与发行人主营业务的关系

1. 关联交易的交易内容

根据发行人提供的相关资料，并经本所律师核查，发行人报告期内关联交易的交易内容主要如下：

关联方	交易方式	交易内容
金和跃科技	材料采购	防雷模块底座、底座底壳、顶盖板、模块外罩等
郭丰明	房屋租赁	房屋租赁
张帆	房屋租赁	房屋租赁
郭丰明、张帆	担保	综合授信担保

2. 关联交易的交易背景以及相关交易与发行人主营业务的关系

根据发行人提供的相关资料，并经本所律师核查，发行人报告期内关联交易的交易背景以及相关交易与发行人主营业务的关系主要如下：

（1）关联采购

因发行人防雷模块注塑件品种多，但每种产品需求量小，为保证供货来源稳定，发行人向金和跃科技提供模具，由金和跃科技提供注塑生产。为了规范和减少关联交易，2016 年下半年开始，发行人将模具交付给无关联第三方深圳市泰风精密模具有限公司为公司提供注塑生产。

（2）关联租赁

为了布局营销网络、进一步扩大市场份额及提升售后服务质量，发行人在北京、上海等多地设立办事处，曾因多次变更租赁房产，重新装修、变更办公地点影响了员工办公和客户开拓。为了保证北京、上海办事处的正常工作，实际控制人郭丰明、张帆参考同期市场价格将其名下的房屋租赁给发行人使用。

（3）关联担保

发行人开具信用证、提供履约保函时，根据银行的要求，需要实际控制人郭丰明、张帆提供担保。

（三）补充披露郭丰明、张帆位于北京、上海的房产的具体位置、面积等信息，结合可比市场公允价格说明出租价格的公允性，是否存在对发行人的利益输送

根据发行人提供的相关资料，并经本所律师核查，报告期内，发行人与实际控制人郭丰明、张帆之间的房屋租赁情况如下：

产权人	具体位置	面积 (m ²)	2018 年 1-6 月 租金 (万元)	2017 年度 租金 (万元)	2016 年度 租金 (万元)	2015 年度 租金 (万元)
郭丰明	北京市海淀区 北洼路 4 号华 澳中心 1#1E	201.59	10.80	18.00	18.00	18.00
张帆	上海市杨浦区 大学路 65 号	141.12	9.00	18.00	18.00	18.00

经本所律师核查，发行人报告期内上述房屋租赁价格均系参考同地段房屋平均租赁价格确定的，租赁价格公允，不存在实际控制人对发行人的利益输送。

（四）说明实际控制人郭丰明、张帆为发行人提供担保是否收取担保费，结合市场担保费率水平测算应收取的担保费，并说明对发行人报告期内业绩的影响

根据发行人的确认，并经本所律师核查，报告期内，实际控制人郭丰明、张帆为发行人提供担保未收取担保费。如果按市场化交易原则，实际控制人郭丰明、张帆为发行人提供担保应收取的担保费如下：

项目	2018 年 1-6 月 (万元)	2017 年度 (万元)	2016 年度 (万元)	2015 年度 (万元)
应收担保费	105.72	155.36	63.51	25.18
占当期利润总额的比例	2.49%	1.69%	0.98%	0.51%

注：根据《广东省人民政府关于创新完善中小微企业投融资机制的若干意见》（粤府〔2015〕66号）规定：政策性担保机构向中小微企业收取的担保费年化费率不超过 2%，不收取贷款保证金。根据发行人银行授信的性质，结合深圳市担保市场情况，按年担保费率 2% 测算实际控制人应收取的担保费。

随着业务规模的扩大，发行人实际使用的授信额度增加，应收取的担保费呈上升趋势。

经测算，实际控制人郭丰明、张帆为发行人提供担保应收取的担保费占当期利润总额的比例较低，对报告期内业绩的影响较小。

根据实际控制人郭丰明、张帆出具的承诺函，其不因为发行人提供担保而要求发行人向其支付任何担保费用，在作为发行人之控股股东 / 实际控制人期间，

其将按照银行向发行人提供借款或授信额度的相关要求，继续无偿为发行人提供担保。

五、《反馈意见》第 5 题

请发行人补充披露现有注册商标及曾经拥有的“CAMTEC”“KEANDATIEFENBACH”商标对应的产品，是否为发行人自产产品，商标来源，发行人注册并拥有 nimbus.cn 域名的原因，发行人是否与其他厂商提供贴牌生产，是否为其他厂商的代理商，是否经过其他厂商授权，请保荐机构、发行人律师核查并发表意见。

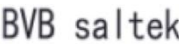
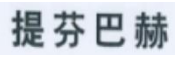
回复：

（一）补充披露现有注册商标及曾经拥有的“CAMTEC”“KEANDATIEFENBACH”商标对应的产品，是否为发行人自产产品，商标来源

发行人曾经拥有的“CAMTEC”商标的国际分类为第 9 类，应用的商品/服务为“计算机周边设备（PC 摇杆）；耳塞机；避雷器；视听教学仪器；与电视机连用的娱乐器具；麦克风；鼠标（数据处理设备）；电源材料（电线/电缆）；软盘；计算机外围设备”，发行人于 2000 年 7 月取得该商标专用权，因注册后未实际应用于公司的产品，发行人于 2018 年 4 月将该商标转让给深圳市洋盈科技有限公司。

“KEANDA-TIEFENBACH”商标国际分类为第 9 类，应用的商品/服务为“计算机外围设备；信号灯；交通信号灯（信号装置）；航行用信号装置；信号转发器；发光二极管（LED）；热调节装置；遥控铁路道岔用电动装置；铁路交通安全设备；电池”，发行人于 2014 年 10 月取得该商标专用权，因注册后未实际应用于公司的产品，基于公司的申请，该商标已于 2015 年 1 月 29 日失效。

根据发行人的确认，发行人及其子公司目前拥有的 12 项商标所应用产品的具体内容如下：

序号	商标	注册人	注册号	有效期限	核定类别	取得方式	应用产品
1		科安达	4258890	2027-02-20	第 9 类	原始取得	计轴系统、防雷产品、道岔融雪系统
2		科安达	4290121	2027-03-13	第 9 类	原始取得	计轴系统
3		科安达	5434386	2019-07-13	第 9 类	原始取得	-
4		科安达	5434387	2019-12-20	第 9 类	原始取得	-
5		科安达	1537905	2021-03-13	第 9 类	原始取得	-
6		科安达	8832773	2021-11-27	第 9 类	原始取得	-
7		科安达	8832775	2021-11-27	第 9 类	原始取得	计轴系统
8		科安达	8832774	2021-11-27	第 9 类	原始取得	防雷产品
9		科安达	8832776	2021-11-27	第 9 类	原始取得	计轴系统、防雷产品
10		科安达	3210864	2023-08-06	第 9 类	受让取得	防雷产品
11	科安达-提芬巴赫	科安达	12539123	2024-10-06	第 9 类	原始取得	计轴系统
12		科安达 轨道	11364105	2024-01-20	第 9 类	原始取得	-

注：上述 12 项商标中有 5 项未实际使用，其余 7 项均应用于公司自产产品；除第 10 项注册号为“3210864”的商标系受让取得外，其余商标均系原始取得。

（二）发行人注册并拥有 nimbus.cn 域名的原因

根据发行人提供的相关资料，并经本所律师访谈发行人总经理，nimbus 系列提前放电避雷针是 CIRPROTEC 生产的产品，发行人与 CIRPROTEC 建立了合作关系，为此公司注册了 nimbus.cn 域名，拟用于 nimbus 系列产品在中国市场的推广。

（三）发行人是否为其他厂商提供贴牌生产，是否为其他厂商的代理商，是否经过其他厂商授权

根据发行人的确认，并经本所律师访谈发行人总经理，报告期内公司不存在为其他厂商提供贴牌生产的情形，也不存在为其他厂商的代理商的情形。

1. 发行人与 Tiefenbach 的合作情况

根据发行人提供的相关资料，并经本所律师访谈发行人总经理，发行人与 Tiefenbach 的合作情况如下：

2007 年，发行人与 Tiefenbach 达成合作关系。在与 Tiefenbach 合作初期，公司以代理 Tiefenbach 计轴系统为主，并获得了 Tiefenbach 的授权。

2008 年 3 月 3 日，Tiefenbach 向科安达签署授权函，授权发行人在中国市场以“Keanda/Tiefenbach（科安达/提芬巴赫）”的名义进行产品认证与检测、营销与市场管理、招标竞标与售后服务等事宜。

自 2011 年以来发行人逐步研发了一系列计轴系统领域的核心技术，掌握了从软件开发、系统设计、主机设计生产、仿真测试到现场应用、系统监测等计轴系统的核心技术，与 Pintsch Tiefenbach 的关系也从代理向零部件采购转变，报告期内公司与 Pintsch Tiefenbach 的关系为计轴系统零部件购销关系，不是代理关系。

2. 发行人与 CIRPROTEC 的合作情况

根据发行人提供的相关资料，并经本所律师访谈发行人总经理，发行人与 CIRPROTEC 的合作情况如下：

2008 年 7 月 29 日，公司与 CIRPROTEC 签署了独家代理授权协议，拥有了 CIRPROTEC 所生产的全系列避雷针的独家代理权，但由于提前放电技术未纳入我国雷电防护技术标准，市场拓展难度较大，公司实质上并未正式开展 CIRPROTEC 产品的代理业务。

由于公司未实际开展 CIRPROTEC 所生产的 nimbus 系列产品的代理业务，因此公司未实际使用“nimbus 雷博士”商标，亦未使用 nimbus.cn 域名进行公司和产品宣传推广。公司已申请注销“nimbus 雷博士”商标和“nimbus.cn”域名，

目前“nimbus.cn”域名已注销完毕，“nimbus 雷博士”商标的注销申请已提交，尚未完成注销手续。

根据发行人出具的确认函，并经本所律师访谈发行人总经理，发行人不存在商标、域名侵犯他人权利的情形，亦不存在任何与商标、域名相关的纠纷。

综上所述，本所经办律师认为，发行人现有注册商标均系合法取得，发行人所拥有和使用的商标不存在侵犯他人权利的情形；发行人曾经注册“KEANDA-TIEFENBACH”商标和“nimbus 雷博士”商标有其客观原因，这两项商标均未用于发行人产品和业务的推广，“KEANDA-TIEFENBACH”商标已基于公司的申请于 2015 年 1 月 29 日失效，“nimbus 雷博士”商标的注销申请正在办理中；发行人注册“nimbus.cn”域名有其客观原因，该域名注册后未实际使用，目前该域名已注销；发行人在商标、域名的申请、使用等方面合法合规，不存在侵犯他人权利的情形，亦不存在与商标、域名相关的纠纷。

六、《反馈意见》第 6 题

发行人房屋均为租赁，主要生产厂房为租赁的无证厂房。请发行人补充披露租赁房屋的土地使用权、房产证的取得情况，权属证明欠缺的原因，发行人承租上述房产有何风险，请保荐机构、发行人律师核查并发表意见。

回复：

（一）补充披露租赁房屋的土地使用权、房产证的取得情况，权属证明欠缺的原因

根据发行人提供的相关资料及出租方出具的说明，并经本所律师核查，发行人及其子公司共有 7 处租赁房屋未取得房产证，具体情况如下：

1. 科安达轨道向九祥岭投资租赁的 3 处房产（深圳市南山区西丽镇九祥岭工业区第四栋共 5 层、深圳市南山区西丽镇九祥岭工业区第二栋第四层厂房、深圳市南山区西丽镇九祥岭工业区第一栋 501-511、601-611、708-711 号宿舍）尚

未取得房产证。根据九祥岭居民小组、九祥岭投资出具的证明，科安达轨道租赁的上述 3 处房产所用土地在深圳市土地利用总体规划所确定的规划建设用地范围内，属于深圳市农村城市化历史遗留问题处理范围，目前未办理土地出让手续。如在租赁期间内因租赁厂房被强制拆迁或其他不可抗拒原因致使发行人及其子公司与九祥岭投资、九祥岭居民小组无法继续履行租赁合同的，九祥岭投资、九祥岭居民小组将尽早提前通知发行人及其子公司，以便发行人及其子公司及时安排厂房搬迁事宜。根据深圳市南山区城市更新局出具的相关文件，科安达轨道所租赁的深圳市南山区西丽镇九祥岭工业区第一栋、第二栋以及第四栋物业未列入城市更新计划。

2. 发行人租赁的位于深圳国际创新中心（福田科技广场）C 座 14 层、面积 1,410.54 平方米作为办公场地使用的房屋产权人为深圳市福田区政府物业管理中心，由于该片区整体建设未完工，因此尚未取得房产证。

3. 科安达轨道向王勇租赁的位于青岛市李沧区九水路 60 号 6 号楼 2 单元 2901 户的房屋为回迁安置房，尚未取得房产证。

4. 科安达轨道向陈明琴租赁的位于贵阳市观山湖区甲秀北路中阳关城花园九栋 2 单元 1902 室的房产为回迁安置房，房产证正在办理中。

5. 科安达轨道向杨国泽租赁的位于昆明市官渡区五里中央商务区 3 幢 704 号房的房产为回迁安置房，房产证正在办理中。

（二）发行人承租上述房产有何风险

1. 发行人承租的西丽房产

发行人的子公司科安达轨道在深圳市南山区西丽镇九祥岭工业区租赁 5,000 平方米厂房用于办公、生产和仓储，租赁 26 间宿舍用作员工住宿，前述租赁房产因深圳市农村城市化历史遗留问题尚未取得房产证，因此存在一定的风险。如果发行人承租的西丽房产因为城市更新计划或其他原因不能继续租赁，对发行人的生产经营会产生一定不利影响。

根据深圳市南山区城市更新局出具的相关文件，科安达轨道租赁的上述租赁房产尚未列入城市更新计划。

根据发行人的确认，上述租赁房产均为标准厂房，可用于搬迁的替代厂房较多，目前发行人生产主要应用的设备等均为轻型设备，拆卸、运输、装备都较为方便，对生产场所无特殊性要求，搬迁在较短时间内能够完成，搬迁对发行人生产经营的影响较小，整体搬迁成本较低。

此外，发行人目前正在珠海筹建自有的生产基地，珠海基地建成并投产后，发行人租赁厂房的风险将得到有效化解。

2. 根据发行人的确认，科安达轨道承租的位于青岛市李沧区九水路 60 号 6 号楼 2 单元 2901 户、贵阳市观山湖区甲秀北路中阳关城花园九栋 2 单元 1902 室、昆明市官渡区五里中央商务区 3 幢 704 号房的三处房产并非主要生产经营场所，如因权属原因不能继续租用，容易找到替代性的物业，不会对生产经营产生重大影响。

此外，发行人的实际控制人郭丰明、张帆已向发行人出具《承诺函》，承诺如果因发行人及其子公司租赁房产涉及的法律瑕疵而导致该等租赁房产被拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或者出现任何纠纷，并给发行人造成经济损失，其将就发行人及其子公司实际遭受的经济损失承担赔偿责任，以确保发行人及其子公司不因此遭受经济损失。

基于上述，本所经办律师认为，发行人主要生产厂房的权属瑕疵是由深圳市农村城市化历史遗留问题造成的，发行人在可预见的期间内可以稳定地租用该等房产，短期内的租赁风险较小，且因厂房拆迁或其他原因无法继续租用时，实际控制人将承担由此给发行人造成的损失，随着珠海基地建设完成，发行人租赁厂房的风险将得到有效化解。因此，上述房产的权属瑕疵不会对发行人的生产经营造成重大不利影响。

七、《反馈意见》第 7 题

请发行人补充披露包括母公司和所有子公司在内办理了社保和住房公积金的员工人数、企业与个人的缴费比例、缴纳金额、办理社保和缴纳住房公积金的起始日期，是否存在需要补缴情况。如需补缴，请发行人说明并披露须补缴的金额与补救措施及对发行人经营成果的影响。请保荐机构、发行人律师核查上述问题，并就发行人社保和住房公积金执行情况对本次发行的影响发表明确意见。

回复：

（一）发行人母公司和所有子公司社保和住房公积金办理情况

根据发行人的确认，并经本所律师核查，报告期内发行人及其子公司办理社保和住房公积金的员工人数及比例如下：

项目	2018.06.30	2017.12.31	2016.12.31	2015.12.31
员工总人数	292	262	261	220
社会保险实缴人数	250	231	238	194
社会保险实缴比例	85.62%	88.17%	91.19%	88.18%
社会保险未缴比例	14.38%	11.83%	8.81%	11.82%
住房公积金实缴人数	249	226	179	132
住房公积金实缴比例	85.27%	86.26%	68.58%	60.00%
住房公积金未缴比例	14.73%	13.74%	31.42%	40.00%

根据发行人提供的员工名册，社保、住房公积金缴纳明细及凭证，并经本所律师访谈发行人人力资源部相关人员，2018 年 6 月，发行人及其子公司共有 42 名员工未缴纳社会保险，主要原因是其中 12 名为公司返聘的退休人员，不需要公司缴纳社会保险；29 名为新入职员工，当月未能及时办理缴存手续，公司已于 2018 年 7 月为其缴纳了社会保险；另有 1 名员工 2018 年 6 月社保个人账户异常，公司无法调入，公司已于 2018 年 7 月为其缴纳社会保险；2018 年 6 月，发行人及其子公司共有 43 名员工未缴纳住房公积金，主要原因是其中 11 名公司返聘的退休人员，不需要公司缴纳住房公积金；29 名为新入职员工，当月未能及时办理缴存手续，公司已于 2018 年 7 月为其缴纳住房公积金；3 名员工 2018 年

6月未能成功调入公积金系统，公司已于2018年7月为其缴纳住房公积金。根据发行人的确认，并经本所律师访谈发行人人力资源部相关人员，发行人目前不存在未为符合条件的员工缴纳社会保险和住房公积金的情形。

根据深圳市社会保险基金管理局分别为发行人、科安达轨道及科安达检测出具的证明文件，报告期内，发行人、科安达轨道及科安达检测未因违反社会保险法律、法规或者规章而受到行政处罚。根据上海市社会保险事业管理中心为岩视电子出具的相关文件，岩视电子的养老保险处于正常缴费状态。

根据深圳市住房公积金管理中心分别为发行人、科安达轨道及科安达检测出具的证明文件，报告期内，公司、科安达轨道及科安达检测没有因违法违规而被处罚的情况。根据上海市公积金管理中心为岩视电子出具的公积金缴存情况证明，岩视电子的住房公积金处于正常缴存状态，自2016年10月建立账户以来不存在被处罚的记录。

（二）发行人及其子公司社保和住房公积金企业与个人的缴费比例、缴纳金额、办理社保和缴纳住房公积金的起始日期

根据发行人的确认，报告期内，发行人子公司科安达软件、高平电子、珠海科安达和成都科安达无专职的在职人员，因此未开立社保和住房公积金账户。

根据发行人提供的社会保险登记证和相关费用缴纳凭证，发行人及其子公司科安达轨道、科安达检测、岩视电子办理社保的起始日期及其与员工个人的社保缴费比例、缴纳金额的情况如下：

单位：万元

项目			科安达	科安达轨道	科安达检测	岩视电子
社会保险缴纳起始日期			2002年1月	2013年7月	2016年12月	2016年10月
养老保险	2018年 1-6月	单位缴费比例	14%、13%	14%、13%	14%、13%	20%
		单位缴费金额	22.25	26.60	2.98	0.30
		个人缴费比例	8%	8%	8%	8%
		个人缴费金额	13.16	16.11	1.78	0.12
	2017年	单位缴费比例	14%、13%	14%、13%	14%、13%	20%
		单位缴费金额	46.34	51.10	6.84	9.85

项目			科安达	科安达轨道	科安达检测	岩视电子
		个人缴费比例	8%	8%	8%	8%
		个人缴费金额	27.33	30.98	4.11	3.94
	2016 年	单位缴费比例	14%、13%	14%、13%	14%、13%	20%
		单位缴费金额	43.08	35.07	0.24	0.60
		个人缴费比例	8%	8%	8%	8%
		个人缴费金额	25.73	21.33	0.14	0.24
	2015 年	单位缴费比例	14%、13%	14%、13%	-	-
		单位缴费金额	37.21	23.70	-	-
		个人缴费比例	8%	8%	-	-
		个人缴费金额	22.30	14.51	-	-
医 疗 保 险	2018 年 1-6 月	单位缴费比例	6.2%、0.6%	6.2%、0.6%	6.2%、0.6%	7.50%
		单位缴费金额	8.37	6.41	1.00	0.11
		个人缴费比例	2%、0.2%	2%、0.2%	2%、0.2%	2%
		个人缴费金额	2.71	2.10	0.32	0.03
	2017 年	单位缴费比例	6.2%、0.6%	6.2%、0.6%	6.2%、0.6%	7.50%
		单位缴费金额	16.46	11.31	1.45	3.69
		个人缴费比例	2%、0.2%	2%、0.2%	2%、0.2%	2%
		个人缴费金额	5.34	3.72	0.47	0.98
	2016 年	单位缴费比例	6.2%、0.6%	6.2%、0.6%	6.2%、0.6%	7.50%
		单位缴费金额	14.01	7.44	0.09	0.23
		个人缴费比例	2%、0.2%	2%、0.2%	2%、0.2%	2%
		个人缴费金额	4.56	2.45	0.03	0.06
	2015 年	单位缴费比例	6.2%、0.6%	6.2%、0.6%	-	-
		单位缴费金额	11.21	3.86	-	-
		个人缴费比例	2%、0.2%	2%、0.2%	-	-
		个人缴费金额	3.65	1.28	-	-
失 业 保 险	2018 年 1-6 月	单位缴费比例	1%	1%	1%	0.50%
		单位缴费金额	0.85	1.46	0.12	0.01
		个人缴费比例	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
		个人缴费金额	0.51	0.88	0.07	0.01
	2017 年	单位缴费比例	1%	1%	1%	0.50%
		单位缴费金额	1.96	3.31	0.22	0.25
		个人缴费比例	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%

项目			科安达	科安达轨道	科安达检测	岩视电子
	2016 年	个人缴费金额	1.00	1.69	0.11	0.25
		单位缴费比例	1%	1%	1%	0.50%
		单位缴费金额	2.18	2.02	0.01	0.02
		个人缴费比例	0.5%	0.5%	0.5%	0.50%
		个人缴费金额	1.35	1.26	0.004	0.02
	2015 年	单位缴费比例	2%	2%	-	-
		单位缴费金额	4.33	2.78	-	-
		个人缴费比例	1%	1%	-	-
		个人缴费金额	2.43	1.71	-	-
生育保险	2018 年 1-6 月	单位缴费比例	0.45%	0.45%	0.45%	1.00%
		单位缴费金额	0.74	0.91	0.10	0.01
		个人缴费比例	-	-	-	-
		个人缴费金额	-	-	-	-
	2017 年	单位缴费比例	0.50%	0.50%	0.50%	1.00%
		单位缴费金额	1.71	1.94	0.26	0.49
		个人缴费比例	-	-	-	-
		个人缴费金额	-	-	-	-
	2016 年	单位缴费比例	0.50%	0.50%	0.50%	1.00%
		单位缴费金额	1.60	1.35	0.01	0.03
		个人缴费比例	-	-	-	-
		个人缴费金额	-	-	-	-
	2015 年	单位缴费比例	0.5%、0.2%	0.5%、0.2%	-	-
		单位缴费金额	2.25	1.45	-	-
		个人缴费比例	-	-	-	-
		个人缴费金额	-	-	-	-
工伤保险	2018 年 1-6 月	单位缴费比例	0.25%	0.49%、0.245%	0.28%	0.10%
		单位缴费金额	0.54	0.66	0.06	0.001
		个人缴费比例	-	-	-	-
		个人缴费金额	-	-	-	-
	2017 年	单位缴费比例	0.49%	0.49%	0.28%	0.10%
		单位缴费金额	1.67	1.90	0.14	0.05
		个人缴费比例	-	-	-	-
		个人缴费金额	-	-	-	-

项目			科安达	科安达轨道	科安达检测	岩视电子
	2016 年	单位缴费比例	0.1%、0.49%	0.1%、0.49%	0.28%	0.10%
		单位缴费金额	1.12	0.75	0.004	0.003
		个人缴费比例	-	-	-	-
		个人缴费金额	-	-	-	-
	2015 年	单位缴费比例	0.40%	0.20%	-	-
		单位缴费金额	0.54	0.35	-	-
		个人缴费比例	-	-	-	-
		个人缴费金额	-	-	-	-

注：（1）根据《深圳市社会医疗保险办法》，用人单位应当为其本市户籍职工参加基本医疗保险一档，为其非本市户籍职工在基本医疗保险一档、二档、三档中选择一种形式参加。（2）职工个人不缴纳工伤保险费、生育保险费。

根据发行人提供的住房公积金登记证和相关费用缴纳凭证，发行人及其子公司科安达轨道、科安达检测、岩视电子缴纳住房公积金的起始日期及其与员工个人的住房公积金缴费比例、缴纳金额情况如下：

单位：万元

项目		科安达	科安达轨道	科安达检测	岩视电子
住房公积金缴纳起始日期		2012 年 7 月	2015 年 1 月	2017 年 3 月	2016 年 10 月
2018 年 1-6 月	单位缴费比例	5%	5%	12%	7%
	单位缴费金额	11.33	9.62	3.36	0.10
	个人缴费比例	5%	5%	12%	7%
	个人缴费金额	11.33	9.62	3.36	0.10
2017 年	单位缴费比例	5%	5%	12%	7%
	单位缴费金额	19.38	15.63	4.51	3.40
	个人缴费比例	5%	5%	12%	7%
	个人缴费金额	19.38	15.63	4.51	3.40
2016 年	单位缴费比例	5%	5%	-	7%
	单位缴费金额	15.10	15.32	-	0.21
	个人缴费比例	5%	5%	-	7%
	个人缴费金额	15.10	15.32	-	0.21
2015 年	单位缴费比例	5%	5%	-	-
	单位缴费金额	10.09	3.20	-	-

项目	科安达	科安达轨道	科安达检测	岩视电子
个人缴费比例	5%	5%	-	-
个人缴费金额	10.09	3.20	-	-

(三) 发行人及其子公司是否存在需要补缴社保和住房公积金的情况

经本所律师访谈发行人的人力资源部相关人员，报告期内，公司未能为部分员工及时缴纳社会保险和住房公积金主要是因为新入职员工入职当月未能及时办理社保和住房公积金的缴存手续，2015 年和 2016 年，公司还存在部分外地籍员工自愿放弃缴纳住房公积金的情形。公司目前不存在未为符合条件的员工缴纳社会保险和住房公积金的情形，公司社会保险和住房公积金执行情况良好。

1. 需要补缴社保的金额

根据发行人的确认，报告期内发行人及其子公司已实际缴纳社保的金额和需要补缴的金额如下：

单位：万元

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度	2015 年度
已实际缴纳社会保险金额①	73.49	160.95	109.86	87.68
按当地标准应为全体员工缴纳的社会保险金额②	77.31	164.45	112.96	92.16
差额=②-①	3.82	3.50	3.10	4.48
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	3,539.21	7,699.23	5,421.37	4,183.40
差额占净利润比例	0.11%	0.05%	0.06%	0.11%

2. 需要补缴住房公积金的金额

根据发行人的确认，报告期内发行人及其子公司已实际缴纳住房公积金的金额和需要补缴的金额如下：

单位：万元

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度	2016 年度	2015 年度
已实际缴纳住房公积金金额	24.42	42.92	30.42	13.29

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：<https://d.book118.com/047162200003006032>