



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

北京市康达律师事务所
关于神州数码集团股份有限公司
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
的

法律意见书

康达股重字[2017]第 0037 号

二零一七年十二月

北京 BEIJING 上海 SHANGHAI 广州 GUANGZHOU 深圳 SHENZHEN 海口 HAIKOU 西安 XI'AN 杭州 HANGZHOU
南京 NANJING 沈阳 SHENYANG 天津 TIANJING 菏泽 HEZE 成都 CHENGDU 苏州 SUZHOU

目录

第一部分 引 言	1
一、本所简介	1
二、本所律师声明和承诺.....	1
三、本法律意见书中有关简称.....	3
第二部分 正 文	14
一、本次交易方案的主要内容.....	14
二、本次交易的交易各方的主体资格	24
三、本次交易的批准和授权.....	49
四、本次交易的实质条件.....	51
五、本次交易的相关协议.....	58
六、本次交易标的公司的主要情况	59
七、关联交易和同业竞争.....	147
八、本次交易相关事项的披露和报告义务的履行情况	150
九、本次交易的中介机构及其资格合法性	152
十、相关人员买卖股票的情况.....	153
十一、结论	154
附件一 启行教育及其下属机构的租赁情况汇总	157
附件二 启行教育及其下属机构的商标情况汇总	169

北京市康达律师事务所
关于神州数码集团股份有限公司
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
的
法律意见书

康达股重字[2017]第 0037 号

致：神州数码集团股份有限公司

北京市康达律师事务所接受神州数码集团股份有限公司（以下简称“神州数码”）委托，担任公司本次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事项的专项法律顾问。根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《重组管理办法》、《发行管理办法》、《非公开发行股票实施细则》、《适用意见 12 号》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号—上市公司重大资产重组》、《律师事务所从事证券法律业务管理办法》等相关法律、法规以及规范性文件的规定，就神州数码本次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事项出具本法律意见书。

第一部分 引 言

一、本所简介

北京市康达律师事务所成立于 1988 年 8 月。本所在西安、杭州、南京、上海、广州、深圳、海口、沈阳、天津、成都、苏州设有分支机构，业务范围主要包括：证券与资本市场、金融与银行、兼并与收购、外商直接投资、国际贸易、诉讼与仲裁、知识产权、项目与房地产、公共政策。1993 年，本所首批取得司法部和中国证监会授予的《从事证券法律业务资格证书》。

二、本所律师声明和承诺

为出具本法律意见书，本所律师依据中国有关的法律、行政法规和规范性文

件，对本次交易相关主体的法律资格及本次交易应具备的条件等进行了核查，查阅了本所律师认为出具本法律意见书所需查阅的文件，就有关事项与公司及其他有关中介机构进行沟通交流。

本所律师向神州数码及本次交易的其他主体提交了其应向本所律师提供的资料清单，并得到了神州数码及本次交易其他相关主体依据该等清单提供的资料、文件和对有关问题的说明；该等资料、文件和说明构成本所律师出具本法律意见书的基础。此外，对于本所律师认为对本次交易至关重要而又缺少独立证据支持的事项，本所律师取得了有关政府主管部门的证明以及本次交易相关主体对有关事实和法律问题的声明和承诺。上述证明、声明和承诺亦构成本所律师出具本法律意见书的支持性材料。

前述调查过程中，本所律师得到神州数码及本次交易其他相关主体如下承诺和保证：其提供的全部资料、文件均是真实、准确、完整的；提供文件上所有的签名、印鉴都是真实的，提供文件的复印件与其原件一致。

本所律师依据本法律意见书出具之日以前已经发生或存在的事实，并基于本所律师对有关事实的了解和对中国现行有效的有关法律、行政法规和规范性文件的理解发表法律意见。

本所及本所指派的律师遵守法律、行政法规及相关规定，遵循诚实、守信、独立、勤勉、尽责的原则，恪守律师职业道德和执业纪律，严格履行法定职责，保证所出具文件的真实性、准确性、完整性。

本所律师已履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对神州数码本次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的相关法律事项（以本法律意见书发表意见事项为准及为限）进行了核查验证。本所律师保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

本法律意见书仅供神州数码为本次交易之目的使用，未经本所书面许可，不得用作任何其他目的或用途。本所同意将本法律意见书作为神州数码申请本次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所必备的法定文件，随同其他申报材料上报中国证监会审查及进行相关的信息披露。本所律师依法对本法

律意见书中所出具的法律意见承担责任。

本所律师同意神州数码在其关于本次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申请资料中自行引用或按中国证监会审核要求引用本法律意见书的全部或部分内容，但不得因上述引用而导致法律上的歧义或曲解。

本所律师仅就与本次交易有关的法律事项（以本法律意见书发表意见事项为准及为限）发表法律意见，本法律意见书不对会计、审计、资产评估、财务分析、盈利预测、业务发展分析等法律专业之外的专业事项和报告发表意见。本法律意见书中对有关会计报表、审计报告、评估报告或其他业务报告中某些数据和结论的引述，并不意味着本所对这些数据、结论的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。对于该等数据、报告的内容，本所以及本所律师并不具备核查和做出评价的适当资格。

本所律师仅就与本次交易有关事项的中国法律适用问题发表法律意见，不会对本次交易有关事项在中国境外国家和地区（仅为出具本法律意见书之目的，中国境外国家和地区包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区）的法律适用问题发表法律意见。本次交易涉及的标的公司的境外子公司相关法律事项，本所律师依赖神州数码聘请的境外律师事务所出具的《法律尽职调查报告》和《法律意见书》中的相关内容，并在本法律意见书中引述，但不意味着本所对这些事项的描述、结论和法律意见的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。

三、本法律意见书中有关简称

在本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语具有下述涵义：

神州数码/上市公司/公司	指	神州数码集团股份有限公司
深信泰丰	指	上市公司原名称深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司的简称
中信建投基金	指	中信建投基金管理有限公司，代表中信建投基金定增 16 号资产管理计划作为神州数码股东，郭为一致行动人
中信建投基金定增 16 号资产管理计划	指	叶海强、周立达、张赐安、韩玉华、李岩、张云飞、孟虹、詹晓红、潘春雷、闫国荣作为委托人，

		中信建投基金作为管理人成立的用于认购深信泰丰非公开发行股份的资产管理计划
标的公司/启行教育	指	广东启行教育科技有限公司
启行教育及其下属机构	指	广东启行教育科技有限公司及其控股子公司、分公司和民办非企业单位
启德教育集团	指	由广东启德、启德香港、环球启德（深圳）等公司的下属所有分、子公司及民办非企业单位组成的业务集团
标的资产/交易标的	指	启行教育 100.00%股权
本次交易/本次重组/本次重大资产重组	指	神州数码通过发行股份及支付现金的方式购买启行教育 100.00%股权并募集配套资金
本次发行	指	神州数码发行股份购买资产及非公开发行股份募集配套资金
发行股份购买资产价格	指	神州数码发行股份购买资产所发行的股份的价格
募集配套资金	指	神州数码通过非公开发行股份募集本次交易的配套资金
募集配套资金价格	指	神州数码在本次交易中非公开发行股份募集配套资金所涉股份的定价
业绩承诺期	指	2017 年度、2018 年度、2019 年度
交易对方/启行教育股东	指	李朱、李冬梅、同仁投资、启仁投资、林机、吕俊、纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、德正嘉成、澜亭投资、吾湾投资、金俊投资、乾亨投资共十四方
业绩承诺方/获得股份对价的交易对方	指	李朱、同仁投资、启仁投资、吕俊、纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、德正嘉成、澜亭投资、吾湾投资、金俊投资共十一方
损失承担方	指	依照《发行股份及支付现金购买资产协议》约定对启行教育及其控制的关联主体发生的损失和赔偿承担补偿责任的主体，包括李朱、吕俊、纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、德正嘉成、澜亭投资、吾湾投资、金俊投资共九方
交易各方	指	神州数码和启行教育股东

同仁投资	指	共青城启德同仁投资管理合伙企业(有限合伙), 启行教育股东之一
启德同仁	指	广东启德同仁教育科技有限公司, 同仁投资的普通合伙人及执行事务合伙人
启仁投资	指	共青城启仁投资管理合伙企业(有限合伙), 启行教育股东之一
启仁教育	指	广州启仁教育科技有限公司, 启仁投资的普通合伙人及执行事务合伙人
纳合诚投资	指	共青城纳合诚投资管理合伙企业(有限合伙), 启行教育股东之一
纳兰德投资	指	深圳市纳兰德投资基金管理有限公司, 纳合诚投资的普通合伙人及执行事务合伙人
至善投资	指	共青城至善投资管理合伙企业(有限合伙), 启行教育股东之一
至尚投资	指	广州至尚股权投资中心(有限合伙)至善投资的普通合伙人及执行事务合伙人
嘉逸投资	指	共青城嘉逸投资管理合伙企业(有限合伙), 启行教育股东之一
嘉禾资产	指	深圳嘉禾资产管理有限公司, 嘉逸投资的普通合伙人及执行事务合伙人
德正嘉成	指	深圳市德正嘉成投资基金合伙企业(有限合伙), 启行教育股东之一
德正嘉成投资	指	深圳市德正嘉成投资管理合伙企业(有限合伙), 德正嘉成的普通合伙人及执行事务合伙人
澜亭投资	指	上海澜亭投资合伙企业(有限合伙), 启行教育股东之一
上海澜亭	指	上海澜亭投资管理有限公司, 澜亭投资的普通合伙人及执行事务合伙人
吾湾投资	指	深圳吾湾投资合伙企业(有限合伙), 启行教育股东之一
复思资产	指	复思资产管理(北京)有限公司, 吾湾投资的普通合伙人及执行事务合伙人
金俊投资	指	佛山市金俊股权投资合伙企业(有限合伙), 启行教育股东之一

金海资产	指	广东金海资产管理有限公司, 金俊投资的普通合伙人及执行事务合伙人
乾亨投资	指	珠海乾亨投资管理有限公司, 启行教育股东之一
乾和投资	指	广发乾和投资有限公司, 乾亨投资的控股股东
协议控制	指	“VIE 结构”, 即境外实体与境内运营实体相分离, 境外实体通过协议的方式控制境内运营实体, 使该运营实体成为境外实体的可变利益实体
返程投资	指	境内居民直接或间接通过特殊目的公司对境内开展的直接投资活动, 即通过新设、并购等方式在境内设立外商投资企业或项目, 并取得所有权、控制权、经营管理权等权益的行为
WFOE	指	Wholly Foreign Owned Enterprise, 外商独资企业
启德香港	指	Education International Cooperation (EIC) Group Limited, 启行教育下属子公司之一
环球启德 (深圳)	指	环球启德科技开发 (深圳) 有限公司, 启德香港设立的外商独资企业 (WFOE), 启行教育下属子公司之一
广东启德	指	广东启德教育服务有限公司, 启行教育下属子公司之一
广州启德教育	指	广州启德教育科技有限公司, 启行教育下属子公司之一
山东启德学府	指	山东启德学府教育咨询有限公司, 启行教育下属子公司之一
青岛启德学府	指	青岛启德学府教育服务有限公司, 启行教育下属子公司之一
启德环球 (北京)	指	启德环球 (北京) 教育科技有限公司, 启行教育下属子公司之一
福建启德教育	指	福建启德教育服务有限公司, 启行教育下属子公司之一
沈阳启德教育	指	沈阳启德教育信息咨询股份有限公司, 启行教育下属子公司之一
宁波启晟育德	指	宁波启晟育德教育信息咨询有限公司, 启行教育下属子公司之一
启德教育 (福州)	指	启德教育服务 (福州) 有限公司, 启行教育下属子公司之一

珠海启晟育德	指	珠海启晟育德教育咨询有限公司, 启行教育下属子公司之一
广州番禺培训中心	指	广州市番禺区启德教育培训中心, 启行教育下属的民办非经营单位之一
北京朝阳培训学校	指	北京市朝阳区启德学府出国培训学校, 启行教育下属的民办非经营单位之一
北京海淀培训学校	指	北京市海淀区启德学府培训学校, 启行教育下属的民办非经营单位之一
长沙芙蓉培训学校	指	长沙市芙蓉区启德教育培训学校, 启行教育下属的民办非经营单位之一
山东培训学校	指	山东学府外语培训学校, 启行教育下属的民办非经营单位之一
成都锦江培训学校	指	成都市锦江区启德教育培训学校, 启行教育下属的民办非经营单位之一
深圳培训中心	指	深圳市启德教育培训中心, 启行教育下属的民办非经营单位之一
厦门湖里培训中心	指	厦门市湖里区启德教育培训中心, 启行教育下属的民办非经营单位之一
南京启晟育德	指	南京启晟育德教育信息咨询有限公司, 启行教育下属子公司之一
厦门启发厚德	指	厦门启发厚德教育咨询有限公司, 启行教育下属子公司之一
武汉启德学府	指	武汉启德学府教育咨询有限公司, 启行教育下属子公司之一
成都启德教育	指	成都启德教育咨询有限公司, 启行教育下属子公司之一
重庆启晟育德	指	重庆启晟育德教育信息咨询有限公司, 启行教育下属子公司之一
杭州启明教育	指	杭州启明教育咨询有限公司, 启行教育下属子公司之一
上海启升文化	指	上海启升文化传播有限公司, 启行教育下属子公司之一
启德学游(北京)	指	启德学游(北京)旅游有限公司, 启行教育下属子公司之一

明杰教育	指	上海明杰教育培训有限公司, 启行教育下属子公司之一
纽帕斯惟 (上海)	指	纽帕斯惟 (上海) 信息技术有限公司, 启行教育下属子公司之一 (原明杰教育 WFOE)
上海启德培训	指	上海启德教育培训有限公司, 启行教育下属子公司之一
珠海横琴启信	指	珠海横琴启信商务服务有限公司, 启行教育下属子公司之一
广东启信教育	指	广东启信教育服务有限公司, 启行教育下属子公司之一
重庆渝中启晟	指	重庆市渝中区启晟育德教育培训有限公司, 启行教育下属子公司之一
广东启德学府	指	广东启德学府教育服务有限公司, 启行教育下属子公司之一
启德南美体育	指	启德南美 (深圳) 体育发展有限公司, 启行教育下属子公司之一
昆明启德学府	指	昆明启德学府教育咨询有限公司, 启行教育下属子公司之一
华商启德学府	指	广州华商启德学府教育培训服务有限公司, 启行教育下属子公司之一
NP (BVI)	指	New Pathway Education and Technology Holdings Limited, 启行教育下属 BVI 子公司之一
NP (HK)	指	New Pathway Education Holdings Limited, 启行教育下属香港子公司之一
EIC CL (CA)	指	Education International Cooperation Consulting Limited, 启行教育下属加拿大子公司
EIC GPL (AUS)	指	EIC Global (Australia) Pty LTD, 启行教育下属澳大利亚子公司
NPETG (US)	指	NPETG USA, INC., 启行教育下属美国子公司
EIC CL (UK)	指	Education International Cooperation UK Consulting Limited, 启行教育下属英国子公司
Cayman/开曼群岛	指	开曼群岛, 是英国在西加勒比群岛的一块海外属地
BVI/英属维尔京群岛	指	英属维尔京群岛, 英国属地

GIHL (BVI)	指	Global Idea Holding Limited, 李朱成立的 BVI 持股公司
MML (BVI)	指	Mighty Mark Limited, 李冬梅成立的 BVI 持股公司
NSGL (BVI)	指	New Strength Group Limited, 李冠军成立的 BVI 持股公司
EIC (Cayman)	指	Education International Cooperation Group Ltd, 启德香港创始股东
AEHL(Cayman)	指	Asia Education Holdings Limited , AECL (Cayman)股东之一
英才启明	指	北京英才启明投资管理有限公司, 广东启德原股东之一
ACSL (Mauritius)	指	Actis China Study Limited, 原 EIC (Cayman)股东之一
CVC	指	CVC Capital Partners, 私募股权和投资咨询公司
希维投资	指	上海希维投资咨询有限公司, 由 CVC 员工出资成立并担任董事的公司, 系广东启德、明杰教育原股东之一
AEGHL (Cayman)	指	Asia Education Group Holdings Limited, AEHL (Cayman)创始股东之一
AEHL (Cayman)	指	Asia Education Holding Limited, AECL (Cayman)创始股东
AECL (Cayman)	指	Asia Education Company Limited , AEIL (Cayman) 创始股东
AEIL (Cayman)	指	Asia Education Investment Limited, 启德香港原股东之一
AEN(PTC) (BVI)	指	Asia Education Nominee (PTC) Limited, AEIL (Cayman) 原股东之一
BCGL (HK)	指	Belmont Capital Group Limited, AEIL (Cayman) 原股东之一
NP(PTC) (BVI)	指	New Pathway (PTC) Limited, AEIL (Cayman) 原股东之一
PPIL (BVI)	指	Professional Partners International Limited, 启行教育下属子公司之一

EIC GL (BVI)	指	Education International Cooperation(EIC) Group LTD, 启行教育下属子公司之一
EIC CL (CA)	指	Education International Cooperation Consulting Limited, 启行教育下属子公司之一
NP (BVI)	指	New Pathway Education and Technology Holdings Limited, 启行教育下属子公司之一
EIC GL (HK)	指	EIC Global Limited, 启行教育下属子公司之一
BMHL (HK)	指	Billion Mark Holdings Limited, 启行教育下属子公司之一
EIC GPL (AUS)	指	EIC Global (Australia) Pty LTD, 启行教育下属子公司之一
NP (HK)	指	New Pathway Education Holdings Limited, 启行教育下属子公司之一
NPETG (US)	指	NPETG USA,INC., 启行教育下属子公司之一
EIC CL (UK)	指	Education International Cooperation UK Consulting Limited, 启行教育下属子公司之一
《发行股份及支付现金购买资产协议》	指	神州数码与启行教育股东签署的《神州数码集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的协议》
《业绩预测补偿协议》	指	神州数码与业绩承诺方签署的《神州数码集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的业绩预测补偿协议》
《业绩承诺期专项审核报告》	指	具备证券期货从业资格的审计机构出具的对启行教育在其业绩承诺期间的实现净利润合计数与承诺净利润合计数的差异情况的专项核查报告
《业绩承诺年度专项审核报告》	指	具备证券期货从业资格的审计机构出具的对启行教育在其业绩承诺期间每年度实现净利润与承诺净利润的差异情况的专项核查报告
定价基准日	指	神州数码关于本次交易的首次董事会(神州数码第八届董事会 2017 年第二十六次会议)决议公告日
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 31 日
报告期各期	指	2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-8 月
报告期各期末	指	2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2017 年 8 月 31 日
报告期末/评估基准日	指	2017 年 8 月 31 日

交割日	指	交易对方将标的资产过户至神州数码名下之日，即启行教育的主管工商行政管理局就启行教育股权转让事项核发工商变更登记证明文件之日
过渡期间	指	评估基准日至交割日的期间
本所	指	北京市康达律师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
独立财务顾问	指	广发证券股份有限公司和中天国富证券有限公司
审计机构/普华永道	指	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
评估机构/中同华	指	北京中同华资产评估有限公司
广发证券	指	广发证券股份有限公司
中天国富证券	指	中天国富证券有限公司
审阅机构/信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
《资产评估报告》	指	《神州数码集团股份有限公司发行股份购买资产涉及的广东启行教育科技有限公司股权项目资产评估报告》（中同华评报字（2017）第 1015 号）
《启行教育合并财务报表及审计报告》	指	广东启行教育科技有限公司 2015 年度、2016 年度及截至 2017 年 8 月 31 日止八个月期间的财务报表及审计报告（普华永道中天审字(2017)第 26967 号）
《启行教育备考合并财务报表及审计报告》	指	广东启行教育科技有限公司 2015 年度、2016 年度及截至 2017 年 8 月 31 日止八个月期间备考财务报表及审计报告（普华永道中天特审字(2017)第 2389 号）
《神州数码备考合并财务报表及审阅报告》	指	神州数码集团股份有限公司截至 2017 年 8 月 31 日止八个月期间及 2016 年度备考合并财务报表及审阅报告（XYZH/2017BJA10650）
境外法律意见书	指	香港李伟斌律师行出具的法律意见书、Harney Westwood & Riegels 出具的法律意见书，DLA Piper Australia、DLA Piper UK LLP、DLA Piper LLP (US)、DLA Piper (Canada) LLP 出具的法律意见书
原《民办教育促进法》	指	2013 年 6 月 29 日修订的《中华人民共和国民办教育促进法》
现行《民办教育促进法》	指	2016 年 11 月 7 日修订的《中华人民共和国民办

		教育促进法》，2017年9月1日开始实施
7号公告	指	国家税务总局《关于非居民企业间接转让财产企业所得税若干问题的公告》（国家税务总局公告2015年第7号）
《重组报告书》	指	神州数码集团股份有限公司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
本法律意见书	指	北京市康达律师事务所关于神州数码集团股份有限公司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的法律意见书（康达股重字[2017]第0037号）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组管理办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
《非公开细则》	指	《上市公司非公开发行股票实施细则》
《重组若干问题的规定》	指	《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》
《格式准则第26号》	指	《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号—上市公司重大资产重组申请文件》
《适用意见12号》	指	《<上市公司重大资产重组管理办法>第十三条、第四十三条的适用意见—证券期货法律适用意见第12号》
《发行管理办法》	指	《上市公司证券发行管理办法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《神州数码集团股份有限公司章程》
中国/我国/全国/国内/境内	指	中华人民共和国，在本法律意见书中，除非特别说明，特指中华人民共和国大陆地区
国务院	指	中华人民共和国国务院
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工商总局	指	中华人民共和国国家工商行政管理总局
外管局	指	国家外汇管理局
财政部	指	中华人民共和国财政部
商务部	指	中华人民共和国商务部
教育部	指	中华人民共和国教育部

元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
---------	---	------------------

第二部分 正文

一、本次交易方案的主要内容

（一）本次交易方案概述

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》、《业绩预测补偿协议》、神州数码第八届董事会第二十六次会议决议，本次交易方案的整体方案如下：

神州数码拟通过发行股份及支付现金相结合的方式，购买交易对方李朱、李冬梅、同仁投资、启仁投资、林机、吕俊、纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、德正嘉成、澜亭投资、吾湾投资、金俊投资、乾亨投资持有的启行教育100.00%股权。同时，公司拟向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过96,600.00万元，募集配套资金不超过拟发行股份方式购买资产的交易价格的100.00%，且发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的20.00%。

（二）发行股份及支付现金购买资产的方案

1、交易标的和交易对方

交易标的：启行教育100.00%的股权

上市公司发行股份及支付现金购买启行教育100.00%股权的交易对方：李朱、李冬梅、同仁投资、启仁投资、林机、吕俊、纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、德正嘉成、澜亭投资、吾湾投资、金俊投资、乾亨投资。

2、交易标的资产的作价、交易支付方式

上市公司发行股份及支付现金购买启行教育100.00%股权的交易作价：由交易各方参考具有证券期货业务资格的评估机构出具的《资产评估报告》中确认的启行教育100.00%股权的评估值并经协商一致确定。根据中同华出具的《资产评估报告》，启行教育股东全部权益在评估基准日2017年8月31日的评估价值为466,700.00万元。评估基准日之后，启仁投资对启行教育的增资事项，经上市公司及交易对方协商确定，启行教育100.00%股权作价465,000.00万元。

神州数码以发行股份及支付现金相结合的方式支付标的资产的交易对价。具体如下：

序号	姓名/名称	拟出让启行教育出资额（万元）	交易作价（元）			发行股份的数量（股）
			交易作价	实际股份对价	实际现金对价	
1	李朱	880.0000	623,015,939.60	623,015,923.80	-	34,044,586
2	李冬梅	220.0000	157,180,000.00	-	157,180,000.00	-
3	同仁投资	48.9884	130,000,000.00	129,999,997.50	-	7,103,825
4	启仁投资	105.0179	90,000,000.00	89,999,985.60	-	4,918,032
5	林机	559.8677	400,000,000.00	-	400,000,000.00	-
6	吕俊	55.9868	39,637,123.64	39,637,122.90	-	2,165,963
7	纳合诚投资	1,315.6890	931,471,839.27	781,471,835.70	150,000,000.00	42,703,379
8	至善投资	839.8015	594,556,500.68	594,556,495.80	-	32,489,426
9	嘉逸投资	699.8346	495,463,762.37	495,463,752.60	-	27,074,522
10	德正嘉成	671.8412	475,645,200.54	428,080,663.80	47,564,536.74	23,392,386
11	澜亭投资	419.9008	297,278,285.74	212,278,279.80	85,000,000.00	11,599,906
12	吾湾投资	279.9338	198,185,476.63	198,185,468.10	-	10,829,807
13	金俊投资	236.6841	167,565,871.53	134,052,697.20	33,513,174.33	7,325,284
14	乾亨投资	69.9835	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-
合计		6,403.5293	4,650,000,000.00	3,726,742,222.80	923,257,711.08	203,647,116

在定价基准日至发行日期间，如因公司出现派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项做相应调整时，发行数量亦将作相应调整。

3、发行方式及发行对象

本次发行为向获得股份对价的交易对方非公开发行股份。

4、发行股份的种类和面值

本次发行的股份为境内上市人民币普通股A股，股票每股面值人民币1.00元。

5、发行价格和定价原则

根据《重组管理办法》相关规定，上市公司发行股份的价格不得低于市场参

考价的90.00%；市场参考价为本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前20个交易日、60个交易日或者120个交易日的公司股票交易均价之一。本次向交易对方发行股份购买资产的定价以公司第八届董事会第二十六次会议决议公告日前60个交易日的交易均价为市场参考价，公司向交易对方发行股票的发行价格不低于市场参考价的90.00%。

市场参考价：董事会决议公告日前60个交易日公司股票交易均价=决议公告日前60个交易日公司股票交易总额/决议公告日前60个交易日公司股票交易总量，即19.61元/股。

基于上述，经协商，神州数码本次发行股份购买资产的发行价格为18.30元/股，不低于市场参考价的90.00%。本次发行股份购买资产的最终发行价格尚需经神州数码股东大会批准。在定价基准日至发行日期间，如神州数码出现派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价格亦将作相应调整。

6、发行股份的数量

本次交易中标的资产作价465,000.00万元，其中3,726,742,222.80元由上市公司发行股份支付，结合上市公司发行股份购买资产价格18.30元/股，本次交易中上市公司发行股份购买资产的股份发行数量为203,647,116股。

本次发行股份购买资产涉及的最终股份发行数量将以标的资产的最终交易价格为依据，本次交易完成前上市公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，上述发行数量也将根据本次发行股份购买资产价格的调整情况进行相应调整。

7、锁定期安排

上市公司发行股份及支付现金购买启行教育100.00%股权的交易对方取得的上市公司股份锁定期安排情况如下：

（1）关于李朱、吕俊、纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、德正嘉成、澜亭投资、吾湾投资、金俊投资所持股份的锁定期安排

李朱、吕俊、纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、德正嘉成、澜亭投资、吾

湾投资、金俊投资在本次交易中以资产认购而取得的上市公司股份，该部分资产所对应取得的上市公司股份自股份发行上市之日起12个月不得交易或转让。前述12个月期限届满后，按照《业绩预测补偿协议》规定的业绩承诺完成情况分三期进行解锁。具体的解锁期间及解锁比例如下：

第一个解锁期：自股份发行上市之日满起12个月届满，且2017年度与2018年度合计实现业绩达到《业绩预测补偿协议》约定的2017年度与2018年度业绩承诺之和的80.00%以上（含80.00%），在具备证券期货从业资格的审计机构出具相应年度启行教育业绩承诺实现情况的《业绩承诺年度专项审核报告》后的10个工作日内，前述交易对方可累计转让或交易不超过其因本次交易取得的上市公司股份数量的75.00%；若2017年度与2018年度合计实现业绩达到《业绩预测补偿协议》约定的2017年度与2018年度业绩承诺之和的60.00%至80.00%之间（含60.00%），在具备证券期货从业资格的审计机构出具相应年度启行教育业绩承诺实现情况的《业绩承诺年度专项审核报告》后10个工作日内，前述交易对方可累计转让或交易不超过其因本次交易取得的上市公司股份数量的35.00%；若启行教育2017年度与2018年度合计实现业绩低于2017年度与2018年度业绩承诺之和的60.00%，则本期无股份解锁，全部归入下一期，按照下一期条件解锁。

第二个解锁期：在2017年度、2018年度及2019年合计实现业绩达到《业绩预测补偿协议》约定的2017年度、2018年度及2019年业绩承诺之和的100.00%，在具备证券期货从业资格的审计机构出具相应年度启行教育业绩承诺实现情况的《业绩承诺期专项审核报告》后的10个工作日内，前述交易对方可累计转让或交易不超过其因本次交易取得的上市公司股份数量的90.00%（含第一个解锁期解锁的股份）。如2017年度、2018年度及2019年合计实现业绩未能达到《业绩预测补偿协议》约定的2017年度、2018年度及2019年业绩承诺之和的100.00%，在前述交易对方履行完毕其在《业绩预测补偿协议》约定的业绩补偿义务后，前述交易对方可累计转让或交易不超过其因本次交易取得的上市公司股份数量的90.00%（含第一个解锁期解锁的股份）。

第三个解锁期：自股份发行上市之日起36个月届满，且前述交易对方履行完毕其在《业绩预测补偿协议》约定的业绩补偿义务以及《发行股份及支付现金购

买资产协议》约定的损失承担义务为前提，其持有的余下股份全部解锁，可以转让或交易。

（2）同仁投资

同仁投资在本次交易中以资产认购而取得的上市公司股份，该部分资产所对应取得的上市公司股份自股份发行上市之日起12个月不得交易或转让。前述12个月期限届满后，按照《业绩预测补偿协议》规定的业绩承诺完成情况分期进行解锁。具体的解锁期间及解锁比例如下：

第一个解锁期：自股份发行上市之日满起12个月届满，且2017年度与2018年度合计实现业绩达到《业绩预测补偿协议》约定的2017年度与2018年度业绩承诺之和的80.00%以上（含80.00%），在具备证券期货从业资格的审计机构出具相应年度启行教育业绩承诺实现情况的《业绩承诺年度专项审核报告》后10个工作日内，同仁投资可累计转让或交易不超过其因本次交易取得的上市公司股份数量的75%；若2017年度与2018年度合计实现业绩达到《业绩预测补偿协议》约定的2017年度与2018年度业绩承诺之和的60.00%至80.00%之间（含60.00%），在具备证券期货从业资格的审计机构出具相应年度启行教育业绩承诺实现情况的《业绩承诺年度专项审核报告》后10个工作日内，同仁投资可累计转让或交易不超过其因本次交易取得的上市公司股份数量的35.00%；若启行教育2017年度与2018年度合计实现业绩低于2017年度与2018年度业绩承诺之和的60.00%，则本期无股份解锁，全部归入下一期，按照下一期条件解锁。

第二个解锁期：在2017年度、2018年度及2019年合计实现业绩达到《业绩预测补偿协议》约定的2017年度、2018年度及2019年业绩承诺之和的100.00%，在具备证券期货从业资格的审计机构出具相应年度启行教育业绩承诺实现情况的《业绩承诺期专项审核报告》后的10个工作日内，同仁投资可累计转让或交易不超过其因本次交易取得的上市公司股份数量的90.00%（含第一个解锁期解锁的股份）。

如2017年度、2018年度及2019年合计实现业绩未能达到《业绩预测补偿协议》约定的2017年度、2018年度及2019年业绩承诺之和的100.00%，在同仁投资履行完毕其在《业绩预测补偿协议》约定的业绩补偿义务后，同仁投资可累计转让或

交易不超过其因本次交易取得的上市公司股份数量的90.00%(含第一个解锁期解锁的股份)。

第三个解锁期：自股份发行上市之日起36个月届满，且同仁投资履行完毕其在《业绩预测补偿协议》约定的业绩补偿义务为前提，其持有的余下股份全部解锁，可以转让或交易。

(3) 启仁投资

启仁投资在本次交易中以资产认购而取得的上市公司股份，自股份发行上市之日起36个月不得交易或转让。

前述36个月期限届满后，以履行了《业绩预测补偿协议》约定的业绩补偿义务为前提，可转让或交易其取得的上市公司股份。

(4) 如中国证监会或深圳证券交易所对本次交易股份锁定期另有要求，获得股份对价的交易对方将按中国证监会或深圳证券交易所提出的锁定期要求相应调整上述锁定期。

(5) 本次交易完成后，由于神州数码送红股、转增股本导致获得股份对价的交易对方取得的股份数量增加，则增加的股份亦应遵守上述锁定期约定。

8、上市地点

本次非公开发行的股份将在深圳证券交易所上市。

9、本次交易中现金对价的支付

本次交易中，上市公司拟以支付现金方式购买李冬梅、林机、纳合诚投资、德正嘉成、澜亭投资、金俊投资、乾亨投资共七方持有的启行教育的部分或全部股权，需支付现金对价共计923,257,711.08元。若上市公司未能在本次交易取得中国证监会核准批文之日起的6个月内完成配套资金募集或募集资金失败，上市公司应在取得中国证监会核准批文之日起的7个月内自筹资金完成现金对价支付。如后续有募集资金到位的，上市公司可以置换相应款项。

10、过渡期间损益及滚存利润安排的安排

上市公司与启行教育股东同意，以交割日上一个月末为确定启行教育过渡期间损益的基准日，如启行教育在过渡期间实现盈利，则盈利部分归神州数码所有；如启行教育在过渡期间发生亏损，则亏损部分由业绩承诺方各方按照其在本次交易中取得的股份对价占业绩承诺方合计取得的股份对价的比例各自分别承担，并由业绩承诺方分别以现金方式向上市公司进行足额补偿。

本次交易完成后，上市公司于本次发行前的滚存未分配利润由其新老股东按照发行后的持股比例共同享有；本次交易完成之前启行教育的滚存未分配利润由上市公司享有。

11、相关资产办理交付或过户

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定，交易对方应在中国证监会核准本次发行后，根据有关的法律法规，妥善办理标的资产的过户手续。

12、业绩补偿

根据神州数码与业绩承诺方签署的《业绩预测补偿协议》，启行教育在业绩补偿期间每年应当实现的经审计的合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润进行承诺，承诺净利润数分别如下：2017年及2018年承诺净利润数合计为52,000.00万元，2017年、2018年及2019年承诺净利润数合计为90,000.00万元。

在业绩承诺期间内每个会计年度，应由上市公司聘请的具备证券期货从业资格的审计机构对启行教育在业绩承诺期间的每年度的实现净利润数与承诺净利润数的差异情况进行专项核查，并出具《业绩承诺年度专项审核报告》。若业绩承诺方对审计结果有异议，则由上市公司与业绩承诺方共同聘请具有证券从业资质的会计师事务所进行审计复核，以复核报告确认的审计结果为准。

业绩承诺期间届满，应由上市公司聘请的具备证券期货从业资格的审计机构对启行教育在业绩补偿期间的合计实现净利润数与承诺净利润数的差异情况进行专项核查，并出具《业绩承诺期专项审核报告》。根据《业绩承诺期专项审核报告》的结果，若启行教育在业绩承诺期间内实现净利润数合计数低于承诺净利润合计数，则业绩承诺方应按照本协议规定对上市公司承担业绩补偿义务。

业绩补偿金额的计算公式为：业绩补偿金额=（业绩承诺期间启行教育承诺净利润合计数－业绩承诺期间启行教育实现净利润合计数）×2.5。业绩补偿金额计算结果为负数或零，则业绩承诺方无需进行业绩补偿。

上市公司与业绩承诺方同意，在任何情况下，业绩承诺方按照《业绩预测补偿协议》约定向上市公司支付的业绩补偿金额最高不应超过业绩承诺方各方通过本次交易各自取得的交易对价的50.00%。

业绩承诺方对上市公司承担业绩补偿义务的方式为现金补偿。

13、超额业绩奖励

在本次交易获得中国证监会核准并且标的资产交割完成的前提下，若启行教育在业绩补偿期间内实现净利润合计数高于承诺净利润合计数，则实现净利润合计数超出承诺净利润合计数部分的35.00%将作为业绩奖励（但在任何情况下，业绩奖励金额不得超过本次交易总对价465,000.00万元的20.00%，即93,000.00万元）由上市公司向启行教育支付，用于奖励截至2019年12月31日仍在启行教育留任的管理层人员。具体奖励及分配方案由启行教育总经理制定，报启行教育董事会批准并报上市公司备案后，由启行教育总经理负责实施。上述业绩奖励在《业绩承诺期专项审核报告》出具后10个工作日内，由上市公司以现金方式一次性支付给启行教育，由启行教育在履行个人所得税代扣代缴义务后按照启行教育董事会批准的具体奖励及分配方案向被奖励人员进行支付。

14、决议有效期

本次发行股份购买资产的决议自上市公司股东大会审议通过本议案之日起12个月内有效。

（三）募集配套资金的方案

1、发行方式

募集配套资金以非公开发行股票的方式进行，在中国证监会核准后12个月内择机实施。若国家法律、法规对此有新的规定，公司将按新的规定进行调整。

2、发行股份的种类和面值

本次发行的股份为境内上市人民币普通股A股，股票每股面值人民币1.00元。

3、发行对象和认购方式

本次发行股份募集配套资金的发行对象为不超过十名特定对象。

本次发行股份募集配套资金的所有发行对象均以现金方式认购相应股份。

4、发行价格和定价原则

根据《发行管理办法》、《非公开发行细则》的规定，本次交易募集配套资金价格不低于发行期首日前二十个交易日公司股票交易均价的90.00%，定价以询价方式确定。

最终募集配套资金价格将在本次发行获得中国证监会核准后，由上市公司董事会根据股东大会的授权，按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定，依据发行对象申购报价的情况，与本次交易的独立财务顾问协商确定。

若上市公司股票在发行股份募集配套资金的发行期首日至发行前的期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，则依据相关规定对本次交易募集配套资金价格作相应除权除息处理。

5、募集配套资金金额及发行数量

本次交易发行股份募集配套资金不超过96,600.00万元，募集配套资金发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的20.00%，募集配套资金金额不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的100.00%。在该范围内，最终股份发行数量将由上市公司董事会根据股东大会的授权与本次交易的独立财务顾问协商确定。

若上市公司股票在发行股份募集配套资金的发行期首日至发行前的期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，上述发行数量也将根据本次募集配套资金价格的调整情况进行相应调整。

6、募集资金用途

本次发行股份募集配套资金用于支付本次交易的现金对价以及本次交易的

中介机构费用及相关税费。具体情况如下表所示：

单位：万元

用途	金额
支付本次交易的现金对价	92,325.77
支付本次交易的中介机构费用及相关税费	4,274.23
合计	96,600.00

本次发行股份及支付现金购买资产不以募集配套资金的成功实施为前提，最终募集配套资金成功与否，或募集配套资金是否足额募集，均不影响本次发行股份及支付现金购买资产行为的实施。

若本次交易募集配套资金发行失败或募集配套资金金额不足，则公司将以自筹资金支付本次交易的现金对价及相关支出。

7、锁定期安排

本次交易募集配套资金所涉发行股份自股份发行上市之日起12个月内不得上市交易，并需符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构颁布的关于股份减持的法律法规的规定。

8、本次发行前公司滚存未分配利润的处置

本次非公开发行股份完成后，公司本次非公开发行前的滚存未分配利润将由本次发行股份完成后的公司新老股东按本次发行完成后各自持有公司股份的比例共享。

9、上市安排

本次发行的股票将在深圳证券交易所上市。

10、决议有效期

本次发行股份募集配套资金决议有效期为自本次议案提交上市公司股东大会审议通过之日起 12 个月。如公司已于有效期内取得中国证监会对本次交易的核准文件，则该有效期自动延长至本次交易完成之日。

经核查，本所律师认为，本次交易方案的主要内容符合《公司法》、《证券法》、《重组管理办法》等相关法律、行政法规和规范性文件的规定，上述方案尚需提交上市公司股东大会审议、中国证监会审核，并通过商务部的经营者集中申报审

查方可实施。

二、本次交易的交易各方的主体资格

（一）神州数码的主体资格

神州数码系本次交易涉及的发行股份及支付现金购买资产的购买方和非公开发行股份募集配套资金的发行人。

1、历史沿革

（1）神州数码前身深圳市华宝（集团）股份有限公司设立

1981年11月20日，深圳市经济特区人民政府出具《关于深圳市畜牧局和农业部畜牧总局联合兴办深圳市畜牧联合公司<协议书>的批复》（深特府复[1981]20号），批准成立公司前身深圳市华宝畜禽联合公司。

1983年1月31日，中国牧工商联合总公司出具《关于同意更改公司名称的复函》（（83）农牧（办）字第02号），批准深圳市华宝畜禽联合公司更名为“深圳华宝牧工商联合公司”。

（2）1993年10月募集并改组为股份公司及首次公开发行股票

1993年9月20日，深圳市人民政府出具《关于同意深圳市华宝牧工商联合公司改组为股份有限公司的批复》（深府办复[1993]855号），批准由中国牧工商总公司、深圳市宝安区投资管理公司、深圳经济特区食品贸易（集团）公司三家为发起人，通过改组以募集方式设立深圳市华宝（集团）股份有限公司。

1993年10月9日，深圳市证券管理办公室作出《关于同意深圳市华宝（集团）股份有限公司发行股票的批复》（深证办复[1993]119号），批准公司发行股票17,200万股，其中存量净资产折股12,520万股，向境内社会公众公开发行4,000万股，向内部职工发行680万股，发行价格5.20元/股，募集资金23,390.20万元。根据深圳中华会计师事务所出具《关于深圳市华宝（集团）股份有限公司的验资报告书》（验资报字（1993）第B348号），验证截至1993年11月18日，公司向社会公开发行及向内部职工募集股本已全部到位，连同净资产存量折股，公司实收股本共计为17,200.00万元。

1994年5月5日，深圳证券交易所作出《上市通知书》（深证市字[1994]第10号），批准公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。公司股票于1994年5月9日上市交易，股票代码：000034。

（3）1993年度分红，送股增加股本

1994年12月20日，深圳市证券管理办公室作出《关于深圳市华宝（集团）股份有限公司1993年度分红派息方案的批复》（深证办复[1994]254号），批准公司《关于1993年度分红派息方案的申请》，该次分红派息方案为每10股送1.5股红股，派1.50元现金。

1995年4月18日，深圳中华会计师事务所出具《审计报告》（财审报字（1995）第B500号），验证截至1994年12月31日，公司实有股本19,780.00万元。

（4）1994年度分红，送股增加股本

1995年6月27日，深圳市证券管理办公室作出《关于深圳市华宝（集团）股份有限公司1994年度分红派息的批复》（深证办复[1995]45号），批准公司《关于1994年度分红派息的报告》，该次分红派息方案为：每10股送1股红股，派发1.00元现金。

1996年5月8日，深圳中华会计师事务所作出《验资报告》（股验报字（1996）第B005号），验证截至1995年12月31日，公司送红股增加股本后实有股本合计为21,758.00万元。

（5）1995年度分红，送股加转增增加股本

1996年6月17日，深圳市证券管理办公室作出《关于深圳市华宝（集团）股份有限公司1995年度分红派息的批复》（深证办复[1996]36号），批准公司《1995年度分红派息方案的申请》，该次分红派息方案为：每10股送0.3股红股，资本公积金转增0.7股。

1996年8月8日，深圳中诚会计师事务所出具《验资报告》（深诚证验字[1996]第D003号），验证截至1996年6月30日，公司分红转增增加股本后实有股本合计为23,933.80万元。

（6）1996年中期分红，送股加转增增加股本

1996 年 10 月 15 日，深圳市证券管理办公室作出《关于深圳市华宝（集团）股份有限公司 1996 年中期分红送股的批复》（深证办复[1996]90 号），批准公司《1996 年中期分红派息方案的请示》，该次分红派息方案为：每 10 股送 1.5 股红股，资本公积金转增 1.5 股。

1997 年 4 月 20 日，深圳中华会计师事务所出具《验资报告》（深诚证字[1997]第 28 号），验证截至 1996 年 12 月 31 日，公司分红转增增加股本后实有股本合计为 31,113.94 万元。

（7）1999 年，股权转让

1999 年 7 月 13 日，中国牧工商（集团）总公司与深圳国际信托投资公司（2002 年 2 月更名为“深圳国际信托投资有限责任公司”）签订《股权转让协议》，中国牧工商（集团）总公司将其持有的公司 25.04% 的股权（合计 7,788.6656 万股）作价 3,504.8995 万元转让给深圳国际信托投资公司。

1999 年 9 月 9 日，深圳市证券管理办公室出具《关于深圳市华宝（集团）股份有限公司股份转让的函复》（深证办复[1999]42 号），批准了上述股权转让。

1999 年 11 月 24 日，财政部作出《关于转让深圳市华宝（集团）股份有限公司部分国有股权有关问题的批复》（财管字[1999]362 号），批准了上述股权转让。

1999 年 7 月 23 日，深圳市宝安区投资管理公司与深圳国际信托投资有限责任公司签订《股权转让协议》，深圳市宝安区投资管理公司将其持有的公司 22.93% 的股权（合计 7,133.5413 万股）作价 3,210.0936 万元转让给深圳国际信托投资有限责任公司。

1999 年 9 月 9 日，深圳市证券管理办公室出具《关于深圳市华宝（集团）股份有限公司股份转让的函复》（深证办复[1999]42 号），批准了上述股权转让。

1999 年 9 月 9 日，深圳市宝安区人民政府作出《关于同意区投资管理公司转让所持有华宝（集团）股份有限公司国有股份的批复》（深宝府函[1999]29 号），批准了上述股权转让。

1999 年 11 月 24 日，财政部作出《关于转让深圳市华宝（集团）股份有限公司部分国有股权有关问题的批复》（财管字[1999]362 号），批准了上述股权转让。

让。

2002 年 10 月 16 日，深圳市宝安区投资管理公司与深圳国际信托投资有限责任公司重新签订《股权转让协议》，根据审计后公司 2001 年 12 月 31 日净资产，上述股权转让价格调整为 1.16 元/股，总价款为 8,274.9079 万元。

2003 年 2 月 12 日，财政部作出《财政部关于深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司国有股转让有关问题的批复》（财企[2003]64 号），中国证监会作出证监公司字[2003]38 号文，批准了上述股权转让，之后上述两公司办妥股权过户手续。

（8）2000 年，股权转让

2000 年 10 月，深圳市宝安区投资管理公司与深圳泰丰电子有限公司签订《股权转让协议》，深圳市宝安区投资管理公司将其持有的公司 8.00% 的股权（合计 2,489.1152 万股）作价 2,862.4825 万元转让给深圳泰丰电子有限公司。

2000 年 10 月 19 日，深圳市宝安区人民政府作出《关于对华宝集团实施第二次资产重组的批复》（深宝府办函[2000]42 号），批准了上述股权转让。

2002 年 10 月 16 日，上述两公司重新签订了《股权转让协议》，根据审计后的公司 2001 年 12 月 31 日净资产，上述股权转让价格调整为 1.16 元/股，总价款为 2,887.3736 万元。

2003 年 2 月 12 日，财政部作出《财政部关于深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司国有股转让有关问题的批复》（财企[2003]64 号），批准了上述股权转让，之后两公司办妥股权转让手续。

2000 年 10 月，深圳市国际信托投资公司与深圳泰丰电子有限公司签订《股权转让协议书》，深圳市国际信托投资公司将其持有的公司 18.50% 的股权（合计 5,756.0789 万股）作价 6,619.4907 万元转让给深圳泰丰电子有限公司。

2000 年 12 月 8 日，深圳市投资管理公司作出《关于深圳市华宝（集团）股份有限公司资产重组的请示》（深投[2000]411 号），批准了上述股权转让，但因需政府其他部门批准，故未办理股权过户手续。

（9）2006 年，股权转让

2005 年 10 月 14 日，希格玛公司与深圳市国际信托投资有限责任公司签订

《股权转让合同》，深圳市国际信托投资有限责任公司将其持有的公司 29.46% 的股权（合计 9,166.128 万股）转让给希格玛公司。

2006 年 2 月 5 日，国务院国有资产监督管理委员会作出《关于深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司国有股转让有关问题的批复》(国资产权[2006]106 号)，批准了本次股权转让，之后上述两公司办妥股权过户手续。

（10）2008 年，股权分置改革

2008 年 3 月 28 日，公司召开临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，会议审议通过《深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司股权分置改革方案》，方案内容为以公司现有可流通股本 8,465.8866 万股为基数，用资本公积金向股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每 10 股转增 5.5321 股的股份，上述对价水平若换算为非流通股股东送股方案，相当于流通股股东每 10 股获送 3.5 股。本次转增完成后，公司的总股本增加至 35,797.3531 万元。

（11）2009 年，股权拍卖

2009 年 10 月 13 日，北京市第一中级人民法院作出（2007）一中执字第 00391-14 号《执行裁定书》，鉴于在 2009 年 9 月 15 日祥荣拍卖有限公司举行的拍卖会上，重庆润江基础设施投资有限公司以 11,200.00 万元竞得深圳泰丰电子有限公司持有的深信泰丰 3,050 万股股份，并于当日签订《拍卖成交确认书》，裁定上述股份过户给重庆润江基础设施投资有限公司所有。

（12）2009 年，破产重整

因公司不能清偿其到期债务，且明显缺乏清偿能力，公司债权人深圳市华宝（集团）饲料有限公司向深圳市中级人民法院申请对公司进行破产重整。2009 年 11 月 10 日，深圳市中级人民法院作出（2009）深中法民七重整字第 1-1 号《民事裁定书》，裁定受理对深信泰丰进行重整的申请。

2010 年 4 月 30 日，深圳市中级人民法院作出（2009）深中法民七重整字第 1-4 号《民事裁定书》，批准《深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司重整计划》。根据重整计划，公司全体限售流通股股东无偿让渡所持有的限售流通股的 15.00%（即限售流通股 2,541.5516 万股），全体流通股股东无偿让渡所持有的流通股的 10.00%（即流通股 1,884.9303 万股），总计让渡深信泰丰股票 4,426.4819

万股，该等股票根据重整计划的安排分配给各债权人。

2010年8月30日，深圳中院作出（2009）深中法民七重整字第1-6号《民事裁定书》，裁定公司的重整计划执行完毕。重整计划执行完毕后，公司股本仍为35,797.3531万元。

（13）2016年重大资产购买（构成重组上市）暨非公开发行股票

2015年8月31日，公司召开了2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于本次交易构成关联交易的议案》、《关于公司符合上市公司重大资产重组相关法律法规规定的议案》等与本次发行及收购相关的议案。深信泰丰通过非公开发行股票募集资金及自筹资金方式向神州数码有限公司购买神州数码（中国）有限公司100.00%股权，上海神州数码有限公司100.00%股权，广州神州数码信息科技有限公司100.00%股权，交易作价40.10亿元，其中非公开发行股票募集资金22亿元。

2015年12月16日，中国证监会作出《关于核准深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司非公开发行股票及重大资产重组的批复》（证监许可[2015]2952号）。

2016年2月19日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司验资报告》（瑞华验字[2016]48360003号），根据该验资报告，截至2016年2月17日止，上市公司已收到郭为、王晓岩、中信建投基金管理有限公司（代表“中信建投基金定增16号资产管理计划”）、王廷月、钱学宁、张明缴纳的募集资金总额为人民币2,199,999,989.29元，扣除发行费用人民币20,200,000元后，实际募集的资金净额为人民币2,179,799,989.29元。其中计入股本人民币296,096,903元，计入资本公积（股本溢价）为人民币1,883,703,086.29元计入资本公积，出资方式均为货币出资。

2016年2月5日，上海神州数码有限公司100.00%股权过户至深信泰丰名下；2016年2月16日，广州神州数码信息科技有限公司100.00%股权过户至深信泰丰名下；2016年3月7日，神州数码（中国）有限公司100.00%股权过户至深信泰丰名下。相关工商变更登记手续已办理完毕，神州数码（中国）有限公司、上海神州数码有限公司、广州神州数码信息科技有限公司成为深信泰丰的全资子公司。本次发行后的公司股本总额为654,070,434股。

（14）公司变更名称及证券简称

经国家工商总局和深圳市市场监督管理局核准，2016 年 3 月 30 日，公司名称变更为“神州数码集团股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自 2016 年 4 月 25 日起，公司证券简称变更为“神州数码”。

（15）公司重大资产出售

经公司 2016 年度第三次临时股东大会决议审议通过，公司向中国希格玛有限公司出售持有的深圳市深信西部房地产有限公司 100.00%股权、深圳市泰丰科技有限公司 100.00%股权、深圳市深信泰丰投资发展有限公司 90.00%股权、深圳市华宝（集团）饲料有限公司 100.00%股权和深圳市龙岗区华宝经济发展有限公司 90.00%股权。

上述交易完成后，公司剥离了房地产业务、饲料业务和电话机等业务，公司主营业务集中为 IT 产品分销及服务。

2、现状

神州数码现持有深圳市市场监督管理局于 2017 年 9 月 15 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码为 9144030019218259X7），住所为深圳市南山区粤海街道科发路 8 号金融基地 1 栋 11 楼 E1，注册资本为 65,407.0434 万元，法定代表人郭为，营业期限为永续经营。经营范围为：（一）计算机硬件及配套零件的研究、开发；网络产品、多媒体产品、电子信息产品及通讯产品、办公自动化设备、仪器仪表、电器及印刷照排设备、计算机应用系统的安装和维修；自产产品的技术咨询、技术服务、技术转让；经营进出口业务；计算机硬件、软件及外围设施的代理销售；销售自产产品；（二）通信设备、电子、计算机配件的技术开发；计算机软件、信息技术、系统集成、办公自动化、综合布线技术的研发（不含限制项目）；（三）投资兴办实业（具体项目另行申报）；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营。（以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

3、神州数码的控股股东和实际控制人

截至 2017 年 9 月 30 日，郭为直接持有公司股份 154,777,803 股，占公司总股本的 23.66%；郭为的一致行动人中信建投基金直接持有公司股份 29,609,700 股，占公司总股本的 4.53%。郭为能够控制公司 28.19%的股份，根据郭为 2015

年8月7日与中信建投基金、以及叶海强、周立达、张赐安、韩玉华、李岩、张云飞、孟虹、詹晓红、潘春雷、闫国荣签订的《一致行动协议》，郭为为公司的控股股东和实际控制人。

郭为，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，毕业于中国科技大学，获硕士学位。曾任神州数码控股有限公司首席执行官、泰康人寿保险股份有限公司独立董事、鼎捷软件股份有限公司董事等，现任上市公司董事长、代理总裁，兼任北京首钢基金有限公司董事、神州数码信息服务股份有限公司董事长等职务。

4、 前十大股东

截止时间	股东名称	持股数量(股)	持股比例 (%)	股份性质
20170930	1.郭为	154,777,803	23.66	流通受限股份
	2.中国希格玛有限公司	80,185,746	12.26	流通 A 股
	3.王晓岩	64,603,000	9.88	流通受限股份
	4.中信建投基金-中信证券-中信建投基金定增 16 号资产管理计划	29,609,700	4.53	流通受限股份
	5.王廷月	26,917,900	4.12	流通受限股份
	6.深圳市宝安建设投资集团有限公司	26,261,759	4.02	流通 A 股
	7.钱学宁	13,459,000	2.06	流通受限股份
	8.中国银行股份有限公司-富国改革动力混合型证券投资基金	7,004,700	1.07	流通 A 股
	9.张明	6,729,500	1.03	流通受限股份
	10.重庆国投股权投资管理有限公司	5,094,081	0.78	流通 A 股

本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，神州数码为依法设立并合法存续的股份有限公司，不存在破产、解散、清算以及其他根据中国现行有效的法律、法规、规范性文件和公司章程的规定而需要终止经营的情形，具备本次交易的主体资格。

(二) 交易对方

发行股份及支付现金购买启行教育100.00%股权的交易对方为李朱、李冬梅、林机、吕俊、启仁投资、同仁投资、纳合诚投资、嘉逸投资、至善投资、金俊投资、德正嘉成、吾湾投资、澜亭投资和乾亨投资。经本所律师核查，该等主体的

基本情况如下：

1、李朱

李朱的基本情况如下：

姓名	李朱
曾用名	无
性别	男
国籍	中华人民共和国
身份证号码	110108*****9073
住所	广州市沙面南街****
通讯地址	广州市天河区天河路 101 号****
境外居留权	无

李朱最近三年任职情况及与任职单位的产权关系如下：

序号	任职单位	任职日期	职务	是否与任 职单位 存在产权 关系
1	广东启德教育服务有限公司	2011 年 7 月至今	董事长	是
		2011 年 7 月至 2016 年 5 月	经理	
2	广东启行教育科技有限公司	2013 年 12 月至今	董事长	是
3	环球启德科技开发（深圳）有限公司	2011 年 12 月至今	董事长、总经理	是
4	上海明杰教育培训有限公司	2016 年 6 月至今	董事长	是
5	广东启德教育服务有限公司天河分公司	2010 年 5 月至今	负责人	是
6	广东启德教育服务有限公司北京办事处	2014 年 3 月至今	负责人	是
7	广东启德教育服务有限公司郑州分公司	2014 年 4 月至今	负责人	是
8	广东启德教育服务有限公司汉口分部	2013 年 12 月至今	负责人	是
9	广东启德教育服务有限公司北京教育咨询分公司	2014 年 2 月至今	负责人	是
10	广东启德教育服务有限公司武汉分公司	2013 年 12 月至今	负责人	是
11	杭州启明教育咨询有限公司	2013 年 3 月至今	执行董事兼总经理	是
12	成都启德教育咨询有限公司	2012 年 9 月至今	执行董事兼总经理	是

13	青岛启德学府教育服务有限公司	2011 年 10 月至今	执行董事兼总经理	是
14	广州启德教育科技有限公司	2016 年 12 月至今	执行董事 (董事长) 兼经理	是
15	厦门启发厚德教育教育咨询有限公司	2012 年 12 月至今	执行董事兼总经理	是
16	山东启德学府教育咨询有限公司	2014 年 3 月至今	执行董事兼总经理	是
17	沈阳启发厚德教育信息咨询有限公司	2016 年 3 月至 2017 年 6 月	执行董事兼经理	是
18	广东启德学府教育服务有限公司	2016 年 12 月至今	执行董事	是
19	重庆启晟育德教育信息咨询有限公司	2011 年 11 月至今	执行董事	是
20	南京启晟育德教育信息咨询服务有限公司	2011 年 10 月至今	执行董事	是
21	上海启升文化传播有限公司	2012 年 5 月至今	执行董事	是
22	启德环球(北京)教育科技有限公司	2006 年 12 月至今	执行董事	是
23	宁波启晟育德教育信息咨询有限公司	2013 年 4 月至今	执行董事兼经理	是
24	广东启德教育服务有限公司上海分公司	2008 年 1 月至今	负责人	是
25	广东启仁教育投资有限公司	2015 年 1 月至今	经理	是
26	上海启德教育培训有限公司	2016 年 6 月至今	董事	是
27	纽帕斯惟(上海)信息技术有限公司	2017 年 3 月至今	董事	是
28	广东启德教育服务有限公司东莞分公司	2008 年 1 月至今	负责人	是
29	珠海横琴启信商务服务有限公司	2017 年 4 月至今	执行董事兼经理	是
30	广东启德教育服务有限公司深圳分公司	2008 年 3 月至今	负责人	是
31	广东启信教育服务有限公司	2016 年 8 月至今	执行董事	是
32	广东启德教育服务有限公司沈阳分公司	2014 年 5 月至今	负责人	是
33	广东启德教育服务有限公司长沙分公司	2007 年 12 月至 2015 年 7 月	负责人	是
34	广州市番禺区启德教育培训中心	2010 年 2 月至今	董/理事会成员	是
35	北京市朝阳区启德学府出国培训学校	2010 年 10 月至今	董/理事会成员	是

36	北京市海淀区启德学府培训学校	2013 年 7 月至今	董/理事会成员	是
37	山东学府外语培训学校	2010 年 4 月至今	董/理事会成员	是
38	成都市锦江区启德教育培训学校	2013 年 9 月至今	董/理事会成员	是
39	长沙市芙蓉区启德教育培训学校	2012 年 7 月至今	董/理事会成员	是
40	深圳市启德教育培训中心	2014 年 5 月至今	董/理事会成员、校长	是
41	广州市启文教育基金会	2017 年 1 月至今	副理事长	是
42	Highend Investments Limited	2014 年 3 年至今	董事	是
43	Tang International Group Holding Ltd.	2008 年 2 月至今	董事	是
44	Global Idea Holdings Ltd	2010 年 8 月至今	董事	是

2、李冬梅

李冬梅的基本情况如下：

姓名	李冬梅
曾用名	无
性别	女
国籍	中华人民共和国
身份证号码	440803*****202X
住所	广州市沙面南街****
通讯地址	广州市天河区天河路 101 号****
境外居留权	无

李冬梅最近三年任职情况及与任职单位的产权关系如下：

序号	任职单位	任职日期	职务	是否与任职单位存在产权关系
1	广东启德教育服务有限公司	2013 年 1 月至 2016 年 1 月	董事	是
2	广东启德教育服务有限公司青岛分公司	2011 年 5 月至今	负责人	是
3	广东启德教育服务有限公司五山分公司	2012 年 2 月至 2017 年 10 月 13 日	负责人	是
4	广东启德教育服务有限公司重庆分公司	2009 年 6 月至今	负责人	是
5	广东启德教育服务有限公司	2013 年 5 月至今	负责人	是

	司南京分公司			
6	广东启德教育服务有限公司宁波分公司	2013 年 5 月至今	负责人	是
7	广东启德教育服务有限公司陕西分公司	2010 年 6 月至今	负责人	是
8	广东启德教育服务有限公司大连分公司	2009 年 1 月至今	负责人	是
9	广东启德教育服务有限公司杭州分公司	2011 年 6 月至今	负责人	是
10	广东启仁教育投资有限公司	2015 年 1 月至今	执行董事	是
11	广东启德教育服务有限公司成都分公司	2012 年 5 月至今	负责人	是
12	山东启德学府教育咨询有限公司	2005 年 12 月至今	监事	是
13	宁波启晟育德教育信息咨询有限公司	2013 年 4 月至今	监事	是
14	青岛启德学府教育服务有限公司	2011 年 10 月至今	监事	是
15	广东启文教育科技有限公司	2015 年 1 月至今	监事	是
16	广东启德教育服务有限公司厦门分公司	2008 年 1 月至今	负责人	是
17	北京市朝阳区启德学府出国培训学校	2010 年 10 月至今	董/理事会成员	是
18	北京市海淀区启德学府培训学校	2013 年 7 月至今	董/理事会成员	是
19	山东学府外语培训学校	2010 年 4 月至今	董/理事会成员	是
20	成都市锦江区启德教育培训学校	2013 年 9 月至今	董/理事会成员	是
21	长沙市芙蓉区启德教育培训学校	2012 年 7 月至今	董/理事会成员	是
22	广州市启文教育基金会	2017 年 1 月至今	理事长	是
23	共青城道铭投资管理合伙企业（有限合伙）	2017 年 5 月至今	执行事务委派代表人	是
24	Mayflower Worldwide Holding Ltd	2008 年 2 月至今	董事	是
25	Mighty Mark Limited	2010 年 12 月至今	董事	是

3、同仁投资

同仁投资的基本情况如下：

名称	共青城启德同仁投资管理合伙企业（有限合伙）
执行事务合伙人	广东启德同仁教育科技有限公司（委派代表：刘湘）
最终控制人	无
注册地址	江西省九江市共青城市私募基金创新园内
通讯地址	广州市天河区天河路 101 号兴业银行大厦 10 楼
统一社会信用代码	91360405MA3687MW2D
类型	有限合伙企业
成立日期	2017 年 8 月 29 日
认缴出资总额	3500.10 万元
经营范围	项目投资、投资管理、实业投资。（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）
是否为私募基金	否

截至本法律意见书出具之日，同仁投资的各股东出资情况如下：

序号	合伙人名称/姓名	在启德教育集团的主要职务	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
1	广东启德同仁教育科技有限公司（普通合伙人）	-	0.10	0.0029
2	周素琼（有限合伙人）	留学事业部副总经理	120.00	3.43
3	郭蓓（有限合伙人）	留学事业部副总经理	250.00	7.14
4	刘湘（有限合伙人）	留学事业部副总经理	228.00	6.51
5	金冉（有限合伙人）	留学事业部副总经理	250.00	7.14
6	张磊（有限合伙人）	留学事业部副总经理	190.00	5.43
7	李碧燕（有限合伙人）	南一区校长	50.00	1.43
8	蒋丽英（有限合伙人）	山东省总经理	80.00	2.29
9	涂攀（有限合伙人）	武汉分公司总经理	60.00	1.71
10	广州启杰教育咨询有限公司（有限合伙人） -该公司唯一股东系 Hwang Sameul	Hwang Sameul 系启德教育集团顾问	546.31	15.61
11	广州启宁教育咨询有限公司（有限合伙人） —该公司唯一股东系	Yang Chengning 系事业部副总经理兼运营中心总	200.00	5.71

	Yang Chengning	监		
12	广州启娴教育咨询有限公司 (有限合伙人) -该公司唯一股东系 黄娴	黄娴系董事及首 席执行官	1,525.69	43.59
合计			3,500.10	100.00

根据同仁投资的合伙协议，同仁投资由普通合伙人执行事务，其他有限合伙人不参与执行合伙事务。

4、启仁投资

启仁投资的基本情况如下：

名称	共青城启仁投资管理合伙企业（有限合伙）
执行事务合伙人	广州启仁教育科技有限公司（委派代表：荆仰峰）
最终控制人	无
注册地址	江西省九江市共青城市私募基金创新园内
通讯地址	广州市天河区天河路 101 号兴业银行大厦 10 楼
统一社会信用代码	91360405MA3685T850
类型	有限合伙企业
成立日期	2017 年 8 月 28 日
认缴出资总额	7500.00 万元
经营范围	项目投资，投资管理，实业投资。(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)
是否为私募基金	否

截至本法律意见书出具之日，启仁投资的股东及出资情况如下：

序号	合伙人名称/姓名	在启德教育集团的主要职务	认缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)
1	广州启仁教育科技有限公司（普通合伙人）	-	10.00	0.13
2	荆仰峰（有限合伙人）	首席财务官 CFO	590.00	7.87
3	张隽（有限合伙人）	启德学府总经理	320.00	4.27
4	刘飞飞（有限合伙人）	首席人力资源官	270.00	3.60
5	严波（有限合伙人）	集团网络传媒市场总监	260.00	3.47
6	卢清婷（有限合伙人）	行政总监兼总裁秘书	250.00	3.33
7	胡光（有限合伙人）	北美产品总监	250.00	3.33
8	洗蔚璇（有限合伙人）	英澳产品总监	250.00	3.33
9	吴雪玲（有限合伙人）	留学事业部销售	250.00	3.33

		管理总监		
10	王丽霞（有限合伙人）	南一区副总经理	230.00	3.07
11	贾鸿岩（有限合伙人）	北分副总经理兼 北区运营总监	230.00	3.07
12	许晨佳（有限合伙人）	上海分公司总经理	230.00	3.07
13	刘静（有限合伙人）	澳洲分公司总经理	230.00	3.07
14	苏涛（有限合伙人）	北二区校长	230.00	3.07
15	蒋小鹭（有限合伙人）	考培北美产品总 监	230.00	3.07
16	白杰（有限合伙人）	考培市场总监兼 北一区市场经理	230.00	3.07
17	卢洁（有限合伙人）	游学总监	230.00	3.07
18	余浩淼（有限合伙人）	东北区总经理	230.00	3.07
19	周多（有限合伙人）	南京分公司副总 经理	230.00	3.07
20	苑文（有限合伙人）	北京学校校长	230.00	3.07
21	刘丹煜（有限合伙人）	天津分公司总经理	210.00	2.80
22	陈思（有限合伙人）	长沙分公司总经理	210.00	2.80
23	喻超（有限合伙人）	市场推广部副总 监	210.00	2.80
24	陈文飞（有限合伙人）	集团高级财务经理	210.00	2.80
25	刘文勇（有限合伙人）	集团北美规划院院 长	210.00	2.80
26	沈政（有限合伙人）	杭州分公司及宁波 分公司总经理	210.00	2.80
27	周瑾（有限合伙人）	留学事业部服务管 理总监	210.00	2.80
28	蔡敏（有限合伙人）	南二区销售总监兼 深圳副总经理	210.00	2.80
29	谢彩（有限合伙人）	南二区运营总监兼 深圳副总经理	210.00	2.80
30	孙波（有限合伙人）	英国产品总监	210.00	2.80
31	冯柯（有限合伙人）	长沙学校校长	210.00	2.80
32	林泽馨（有限合伙人）	成都分公司总经理	210.00	2.80
合计			7,500.00	100.00

根据启仁投资的《合伙协议》，启仁投资由普通合伙人执行事务，其他有限合伙人参与执行合伙企业事务。

5、林机

林机的基本情况如下：

姓名	林机
曾用名	无
性别	女
国籍	中华人民共和国
身份证号码	440105*****0108
住所	广州市天河区华景路****
通讯地址	广州市越秀区农林下路****
境外居留权	无

林机最近三年任职情况及与任职单位的产权关系如下：

任职单位	任职日期	职务	是否与任职单位存在产权关系
广东君信律师事务所	2016 年 1 月至今	律师	无
广东君信律师事务所	2000 年起至 2015 年 12 月	合伙人、律师	是

6、吕俊

吕俊的基本情况如下：

姓名	吕俊
曾用名	无
性别	男
国籍	中华人民共和国
身份证号码	420104*****0059
住所	上海市武宁南路****
通讯地址	上海市罗山路****
境外居留权	无

吕俊最近三年任职情况及与任职单位的产权关系如下：

任职单位	任职日期	职务	是否与任职单位存在产权关系
上海从容投资管理有限公司	2007 年 8 月至今	董事长	是
上海从容实业投资有限公司	2010 年 8 月至今	执行董事	是
上海莹升置业有限公司	2016 年 4 月至今	总经理	是
上海从容资产管理有限公司	2010 年 8 月至今	监事	是
上海从容投资顾问中心（有限合伙）	2011 年 3 月至今	其他人员	是

7、纳合诚投资

纳合诚投资的基本情况如下：

名称	共青城纳合诚投资管理合伙企业（有限合伙）
执行事务合伙人	深圳市纳兰德投资基金管理有限公司（委派代表：杨时青）
最终控制人	罗伟广
注册地址	江西省九江市共青城私募基金园区 405-206
通讯地址	深圳市南山区侨香路智慧广场 A 栋 901—A
统一社会信用代码	91360405MA35FPYX3U
类型	有限合伙企业
成立日期	2015 年 12 月 04 日
认缴出资总额	98,100.00 万元
经营范围	投资管理、投资咨询、项目投资、商务信息咨询。（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）
私募基金备案编号	SK1316

截至本法律意见书出具之日，纳合诚投资的各合伙人出资情况如下：

序号	出资人名称/姓名	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
1	深圳市纳兰德投资基金管理有限公司（普通合伙人）	100.00	0.10
2	杨时青（有限合伙人）	300.00	0.31
3	王岚（有限合伙人）	3,000.00	3.06
4	张子寒（有限合伙人）	5,000.00	5.10
5	深圳市纳兰德投资有限公司（有限合伙人）	100.00	0.10
6	罗伟广（有限合伙人）	37,600.00	38.33
7	深圳市天艺秤管理咨询有限公司（有限合伙人）	50,000.00	50.97
8	刘海颖（有限合伙人）	2,000.00	2.04
合计		98,100.00	100.00

根据纳合诚投资的《合伙协议》，纳合诚投资由普通合伙人执行事务，其他有限合伙人仅具有监督权，不参与执行合伙事务。

经纳合诚投资合伙人一致决定，同意徐纪学退伙；同意王岚入伙，全体合伙人签署了新的合伙协议。截至本法律意见书出具之日，纳合诚本次变更尚未完成工商变更登记。

8、至善投资

至善投资的基本情况如下：

名称	共青城至善投资管理合伙企业（有限合伙）
执行事务合伙人	广州至尚股权投资中心（普通合伙）（委派代表：冯伟）

最终控制人	刘书林
注册地址	江西省九江市共青城私募基金园区 405-105
通讯地址	广州市萝岗区科学城科学大道 191 号商业广场 A1 栋 503 室
统一社会信用代码	91360405352085298M
类型	有限合伙企业
成立日期	2015 年 8 月 7 日
认缴出资总额	63,200.00 万元
经营范围	投资管理、投资咨询、项目投资、商务信息咨询。（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）
私募基金备案编号	SK1037

截至本法律意见书出具之日，至善投资各合伙人的出资情况如下：

序号	合伙人名称/姓名	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	广州至尚股权投资中心（普通合伙） （普通合伙人）	100.00	0.16
2	廖少君（有限合伙人）	4,000.00	6.33
3	深圳市嘉信诺投资有限公司（有限合伙人）	100.00	0.16
4	梅葵（有限合伙人）	5,000.00	7.91
5	黄平（有限合伙人）	2,500.00	3.96
6	李振国（有限合伙人）	7,000.00	11.08
7	孙伟琦（有限合伙人）	10,000.00	15.82
8	深圳市建银启明投资管理有限公司 （有限合伙人）	31,500.00	49.84
9	林秀浩（有限合伙人）	3,000.00	4.75
合计		63,200.00	100.00

根据至善投资的《合伙协议》，至善投资由普通合伙人执行事务，其他有限合伙人具有监督权，但不参与执行合伙事务。

9、嘉逸投资

嘉逸投资的基本情况如下：

名称	共青城嘉逸投资管理合伙企业（有限合伙）
执行事务合伙人	深圳市嘉禾资产管理有限公司（委派代表：林建勋）
最终控制人	李枝

注册地址	江西省九江市共青城私募基金园区 403-108
通讯地址	广州市天河区华夏路 10 号富力中心 2903
统一社会信用代码	91360405MA35FPQP70
类型	有限合伙企业
成立日期	2015 年 12 月 03 日
认缴出资总额	51,250.00 万元
经营范围	投资管理、投资咨询、项目投资、商务信息咨询（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）
私募基金备案编号	SJ8609

截至本法律意见书出具之日，嘉逸投资各合伙人的出资情况如下：

序号	合伙人名称/姓名	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	深圳市嘉禾资产管理有限公司 （普通合伙人）	100.00	0.20
2	刘晓菲(有限合伙人)	5,400.00	10.54
3	郭子龙（有限合伙人）	4,500.00	8.78
4	唐力（有限合伙人）	3,000.00	5.85
5	深圳市博林京融投资有限公司 （有限合伙人）	3,000.00	5.85
6	林浩亮（有限合伙人）	3,000.00	5.85
7	陈璇（有限合伙人）	3,000.00	5.85
8	詹冶（有限合伙人）	1,000.00	1.95
9	何加宏（有限合伙人）	2,500.00	4.88
10	津杉华融（天津）产业基金投资 合伙企业（有限合伙）（有限合 伙人）	2,000.00	3.90
11	马晓萍（有限合伙人）	1,500.00	2.93
12	谢壮良（有限合伙人）	1,500.00	2.93
13	区焕珊（有限合伙人）	1,300.00	2.54
14	郑燕云（有限合伙人）	1,000.00	1.95
15	林苗（有限合伙人）	1,000.00	1.95
16	曾垒（有限合伙人）	1,000.00	1.95
17	陈映彬（有限合伙人）	1,000.00	1.95
18	黎耀强（有限合伙人）	1,000.00	1.95
19	吴颖琦（有限合伙人）	800.00	1.56
20	王庆文（有限合伙人）	700.00	1.37
21	梁咏梅（有限合伙人）	700.00	1.37
22	孔宪塋（有限合伙人）	600.00	1.17
23	万强（有限合伙人）	500.00	0.98
24	刘贵照（有限合伙人）	500.00	0.98
25	李俊言（有限合伙人）	500.00	0.98

26	谭韵玲（有限合伙人）	500.00	0.98
27	罗泽明（有限合伙人）	500.00	0.98
28	史爱红（有限合伙人）	500.00	0.98
29	张毅峰（有限合伙人）	500.00	0.98
30	龙海（有限合伙人）	500.00	0.98
31	李东英（有限合伙人）	500.00	0.98
32	王媛（有限合伙人）	500.00	0.98
33	安俊杰（有限合伙人）	500.00	0.98
34	江雪文（有限合伙人）	300.00	0.59
35	敖进兴（有限合伙人）	200.00	0.39
36	温凯涛（有限合伙人）	200.00	0.39
37	陈琼玉（有限合伙人）	200.00	0.39
38	钟财富（有限合伙人）	150.00	0.29
39	谭永才（有限合伙人）	1,000.00	1.95
40	万建崧（有限合伙人）	100.00	0.20
41	晁琳（有限合伙人）	100.00	0.20
42	石堡仁（有限合伙人）	100.00	0.20
43	刘群（有限合伙人）	100.00	0.20
44	丰莉（有限合伙人）	100.00	0.20
45	杜成立（有限合伙人）	100.00	0.20
46	林建勋（有限合伙人）	500.00	0.98
47	广东恒聚投资控股有限公司 （有限合伙人）	3,000.00	5.85
合计		51,250.00	100.00

根据嘉逸投资的《合伙协议》，嘉逸投资由普通合伙人执行事务，其他有限合伙人具有监督权，但不参与执行合伙企业事务。

10、德正嘉成

德正嘉成的基本情况如下：

名称	深圳市德正嘉成投资基金合伙企业（有限合伙）
执行事务合伙人	深圳市德正嘉成投资管理合伙企业（有限合伙）（委派代表：马立雄）
最终控制人	马立雄
注册地址	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）
通讯地址	深圳市福田区福华三路与金田路交汇处卓越世纪中心3号楼2603
统一社会信用代码	91440300359603449E
类型	有限合伙企业
成立日期	2015年12月21日

认缴出资总额	50,000.00 万元
经营范围	投资管理、投资咨询、投资顾问：（根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的依法取得相关审批文件后方可经营）；受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；股权投资；受托管理股权投资基金（不得从事公开证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）
私募基金备案编号	SL9497

截至本法律意见书出具之日，德正嘉成的各合伙人的出资情况如下：

序号	合伙人名称/姓名	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
1	深圳市德正嘉成投资管理合伙企业（有限合伙）（普通合伙人）	1,000.00	2.00
2	吕伟枝(有限合伙人)	500.00	1.00
3	郭海芳（有限合伙人）	200.00	0.40
4	苏劲（有限合伙人）	500.00	1.00
5	张二保（有限合伙人）	500.00	1.00
6	蒋忠伟（有限合伙人）	500.00	1.00
7	余文芳（有限合伙人）	7,500.00	15.00
8	方有伟（有限合伙人）	1,000.00	2.00
9	陈婧（有限合伙人）	1,500.00	3.00
10	廖创宾（有限合伙人）	4,000.00	8.00
11	邱绍明（有限合伙人）	500.00	1.00
12	邱运科（有限合伙人）	300.00	0.60
13	吴剑嵩（有限合伙人）	300.00	0.60
14	黄贵洲（有限合伙人）	300.00	0.60
15	王磊兰（有限合伙人）	300.00	0.60
16	严珠生（有限合伙人）	300.00	0.60
17	王蕾（有限合伙人）	100.00	0.20
18	颜永馨（有限合伙人）	200.00	0.40
19	胡厚中（有限合伙人）	100.00	0.20
20	吴临辉（有限合伙人）	200.00	0.40
21	黎柳贤（有限合伙人）	1,000.00	2.00
22	潘健勇（有限合伙人）	5,000.00	10.00

23	揭育军（有限合伙人）	1,000.00	2.00
24	刘伟雄（有限合伙人）	700.00	1.40
25	戴朝萍（有限合伙人）	1,700.00	3.40
26	新余睿发投资管理合伙企业（有限合伙人）	5,000.00	10.00
27	北京铂盈天德投资管理有限公司（有限合伙）（有限合伙人）	400.00	0.80
28	海通创新证券投资有限公司（有限合伙人）	5,300.00	10.60
29	深圳市力阳资本投资企业（有限合伙）（有限合伙人）	2,100.00	4.20
30	云南宁祥秋实投资中心（有限合伙）（有限合伙人）	5,000.00	10.00
31	黄平（有限合伙人）	3,000.00	6.00
合计		50,000.00	100.00

根据德正嘉成的《合伙协议》，德正嘉成由德正嘉成投资执行合伙事务，其他有限合伙人具有监督权，但不得参与执行合伙企业事务或对外代表合伙企业。

11、吾湾投资

吾湾投资的基本情况如下：

名称	深圳吾湾投资合伙企业（有限合伙）
执行事务合伙人	复思资产管理（北京）有限公司（委派代表：周澜）
最终控制人	周澜
注册地址	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）
通讯地址	上海市浦东新区世纪大道210号21世纪大厦1606室
统一社会信用代码	914403003351136057
类型	有限合伙企业
成立日期	2015年04月13日
认缴出资总额	20,050.00万元
经营范围	投资兴办实业（具体项目另行申报）；依托互联网等技术手段，提供金融中介服务（根据国家规定需要审批的，获得审批后方可经营）；网上从事商贸活动（不含限制项目）；股权投资；投资管理（不含限制项目）；经济信息咨询（不含限制项目）；经营进出口业务（法律、

	行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。
私募基金备案编号	SK1622

截至本法律意见书出具之日，吾湾投资各合伙人的出资情况如下：

序号	合伙人名称/姓名	认缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
1	复思资产管理（北京）有限公司（普通合伙人）	50.00	0.25
2	陈镇伟（有限合伙人）	9,800.00	48.88
3	刘朝晖（有限合伙人）	280.00	1.40
4	潘健勇（有限合伙人）	7,840.00	39.10
5	周明德（有限合伙人）	200.00	1.00
6	刘学用（有限合伙人）	280.00	1.40
7	郭镇华（有限合伙人）	500.00	2.49
8	喀什天富国际贸易有限公司（有限合伙人）	1,000.00	4.99
9	武洋（有限合伙人）	100.00	0.50
合计		20,050.00	100.00

根据吾湾投资的《合伙协议》，吾湾投资由普通合伙人执行事务，其他有限合伙人具有监督权，但不得参与执行合伙企业事务或对外代表合伙企业。

12、澜亭投资

澜亭投资的基本情况如下：

名称	上海澜亭投资合伙企业（有限合伙）
执行事务合伙人	上海澜亭投资管理有限公司（委派代表：陈雪）
最终控制人	倪慧珍
注册地址	上海市徐汇区龙腾大厦 2879 号 3 楼 3170 室
通讯地址	上海市徐汇区云锦路 500 号绿地汇中心 A 座 2112 室
统一社会信用代码	91310104MA1FR1JH2H
类型	有限合伙企业
成立日期	2016 年 1 月 14 日
认缴出资总额	30,000.00 万元
经营范围	投资管理，实业投资，投资咨询。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
私募基金备案编号	SM0316

截至本法律意见书出具之日，澜亭投资各合伙人的出资情况如下：

序号	合伙人名称/姓名	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
----	----------	-----------	---------

1	上海澜亭投资管理有限公司(普通合伙人)	100.00	0.03
2	盛雪俊(有限合伙人)	8,000.00	26.67
3	魏岚(有限合伙人)	5,760.00	19.20
4	陈桂鑫(有限合伙人)	4,900.00	16.34
5	一村资本有限公司(有限合伙人)	2,940.00	9.80
6	上海英谊投资合伙企业(有限合伙)(有限合伙人)	2,830.00	9.43
7	丁泽成(有限合伙人)	2,830.00	9.43
8	潘健勇(有限合伙人)	980.00	3.27
9	阮静波(有限合伙人)	960.00	3.20
10	施琦(有限合伙人)	500.00	1.67
11	魏芳(有限合伙人)	100.00	0.33
12	周雅芳(有限合伙人)	100.00	0.33
合计		30,000.00	100.00

根据澜亭投资的《合伙协议》，合伙企业由普通合伙人执行事务，其他有限合伙人具有监督权，但不参与执行合伙企业事务。

13、金俊投资

金俊投资的基本情况如下：

名称	佛山市金俊股权投资合伙企业（有限合伙）
执行事务合伙人	广东金海资产管理有限公司（委派代表：张杏芝）
最终控制人	劳俊豪
注册地址	佛山市顺德区乐从镇乐从社区居民委员会佛山新城裕和路 142 号金海文化创意中心 2105 号之一
通讯地址	佛山市顺德区乐从镇东平新城裕和路 142 号金海创意中心 21 楼
统一社会信用代码	91440606MA4UKYGJ0F
类型	有限合伙企业
成立日期	2015 年 12 月 28 日
认缴出资总额	17,000.00 万元
经营范围	投资管理、股权投资、企业资产管理、创业资产管理。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
私募基金备案编号	SK2265

截至本法律意见书出具之日，金俊投资的各合伙人出资情况如下所示：

序号	合伙人名称/姓名	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	广东金海资产管理有限公司 （普通合伙人）	1,000.00	5.88
2	梁少群（有限合伙人）	13,100.00	77.07
3	黄云轩（有限合伙人）	400.00	2.35
4	陈迪炜（有限合伙人）	500.00	2.94
5	谭淑谊（有限合伙人）	1,000.00	5.88
6	罗俭松（有限合伙人）	1,000.00	5.88
合计		17,000.00	100.00

根据金俊投资的《合伙协议》，金俊投资由普通合伙人执行事务，其他有限合伙人仅具有监督权，不参与执行合伙企业事务。

根据中国证监会广东监管局 2017 年 7 月 12 日作出的《关于对广东金海资产管理有限公司采取责令改正措施的决定》（[2017]29 号），根据《私募投资基金监督管理暂行办法》针对金海资产相关岗位人员未取得基金从业资格，金俊投资未在规定期限内办理基金备案手续等问题，决定对金海资产采取责令改正的行政监管措施。截至本法律意见书出具之日，金海资产针对于上述问题已进行了整改，并向中国证监会广东监管局提交了整改资料。。

14、乾亨投资

乾亨投资的基本情况如下：

公司名称	珠海乾亨投资管理有限公司
注册资本	85,000.00 万人民币
社会信用代码	9144040033483761XO
法定代表人	金波
最终控制人	广发证券股份有限公司
注册地址	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-1891
通讯地址	广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 1816B
公司类型	有限责任公司
成立日期	2015 年 03 月 26 日
经营范围	项目投资；投资管理；投资咨询。
是否为私募基金	否

截至本法律意见书出具之日，乾亨投资的股东出资情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
广发乾和投资有限公司	85,000.00	100.00
合计	85,000.00	100.00

乾亨投资是本次交易独立财务顾问广发证券全资子公司乾和投资全资子公司。本次交易完成后，乾亨投资不持有上市公司权益，故广发证券不存在《财务顾问办法》第十七条规定的不得担任独立财务顾问的情形。

2017年12月11日，李朱、李冬梅、同仁投资和启仁投资签署了《一致行动协议》，同日，嘉逸投资和至善投资签署了《一致行动协议》。

经核查，交易对方中李朱、李冬梅、同仁投资和启仁投资四方构成一致行动人关系，嘉逸投资和至善投资两方构成一致行动关系。其他交易对方之间不存在关联关系或一致行动关系。

经本所律师核查，本所律师认为，李朱、李冬梅、林机和吕俊为具有完全民事行为能力能力和行为能力的中国籍自然人，启仁投资、同仁投资、纳合诚投资、嘉逸投资、至善投资、金俊投资、德正嘉成、吾湾投资、澜亭投资为依法设立并有效存续的中国合伙企业，乾亨投资为依法设立并有效存续的中国公司制法人，其中纳合诚投资、嘉逸投资、至善投资、金俊投资、德正嘉成、吾湾投资、澜亭投资为私募基金，已按相关法规要求办理了私募基金备案，其管理人办理了私募基金管理人登记。启行教育股东具备进行本次交易相应的主体资格。

三、本次交易的批准和授权

（一）已取得的批准和授权

1、神州数码的批准和授权

截至本法律意见书出具之日，本次交易已经过神州数码的以下审批程序：

2017年12月11日，神州数码召开第八届董事会第二十六次会议，本次会议审议通过了有关本次交易的如下议案：《关于公司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符合相关法律、法规规定的议案》；《关于公司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方案的议案》；《关于本次交

易构成关联交易的议案》；《关于<神州数码集团股份有限公司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（草案）>及其摘要的议案》；《关于本次交易构成重大资产重组的议案》；《关于公司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符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条之规定的议案》；《本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十三条相关规定的议案》；《关于批准公司本次重大资产重组相关审计报告、评估报告及审阅报告的议案》；《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价公允性的议案》；《关于本次交易定价的依据及公平合理性的议案》；《关于本次重大资产重组不构成<上市公司重大资产重组管理办法>第十三条规定的重组上市的议案》；《关于公司与交易对方签署附生效条件的<发行股份及支付现金购买资产的协议>的议案》；《关于公司与交易对方签署附生效条件的<业绩预测补偿协议>的议案》；《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案》；《关于聘请本次交易相关中介机构的议案》；《关于本次重组摊薄上市公司即期回报情况及填补措施的议案》；《关于提请股东大会授权董事会办理本次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相关事宜的议案》等议案。

神州数码独立董事对本次重大资产重组相关事宜出具了同意的独立意见。神州数码监事会也审议通过了本次重大资产重组的相关议案。

2、标的公司的批准和授权

启行教育已于 2017 年 12 月 11 日召开股东会会议，批准同意本次交易的交易对方向神州数码转让启行教育 100.00%的股权，并由神州数码以发行股份及支付现金作为交易对价，启行教育股东放弃对相应股权的优先购买权。

3、交易对方的批准和授权

启仁投资、同仁投资、纳合诚投资、嘉逸投资、至善投资、金俊投资、吾湾投资、澜亭投资、德正嘉成、乾亨投资均已履行内部决策程序，同意神州数码以发行股份及支付现金购买资产的方式购买其持有的启行教育 100.00%的股权，同意本次交易方案。

（二）尚需取得的批准和授权及履行的程序

- 1、本次交易方案尚需获得神州数码的股东大会审议通过；
- 2、本次交易尚需通过商务部的经营者集中申报审查；
- 3、本次交易尚需取得中国证监会核准。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，除尚需取得的批准和授权外，本次交易已经履行了现阶段应当履行的批准和授权程序，相关批准程序合法有效。

四、本次交易的实质条件

（一）本次交易构成重大资产重组及关联交易

根据《启行教育合并财务报表及审计报告》以及上市公司 2016 年度相关财务数据，同时根据本次交易标的公司的交易对价，本次交易相关财务比例计算如下：

单位：万元

项目		标的资产 启行教育 100.00%权益	上市公司	比值（%）
资产总额	标的公司资产总额	542,727.83	1,703,872.53	31.85
	标的公司交易价格	465,000.00		
营业收入		100,995.18	4,053,112.35	2.49
资产净额	归属于标的公司母公司 资产净额	465,771.40	264,816.34	175.88
	标的公司交易价格	465,000.00		

注1：资产总额和资产净额相比较的指标，取标的资产相关财务数据与本次交易标的公司交易价格孰高值；

注 2：标的公司 2017 年 8 月 31 日资产总额、归属于母公司的资产净额取自《启行教育合并财务报表及审计报告》；标的公司 2016 年度的营业收入指标取自《启行教育备考合并财务报表及审计报告》。

由上表可见，根据《重组管理办法》的相关规定，本次交易构成重大资产重组。

本次交易完成后，李朱、李冬梅夫妻二人及其一致行动人同仁投资、启仁投

资四方，至善投资与嘉逸投资两方持有上市公司股权比例将超过 5.00%，李朱、李冬梅夫妻二人及其一致行动人同仁投资、启仁投资，至善投资与嘉逸投资将成为上市公司关联方。根据《股票上市规则》，本次交易构成关联交易。

（二）本次交易不构成重组上市

截至 2017 年 9 月 30 日，郭为直接持有公司股份 154,777,803 股，占公司总股本的 23.66%；郭为的一致行动人中信建投基金直接持有公司股份 29,609,700 股，占公司总股本的 4.53%。郭为能够控制公司 28.19%的股份，为公司的控股股东和实际控制人。

本次交易完成后，若不考虑募集配套资金的影响，郭为能够控制公司 21.50%的股份，仍为上市公司的控股股东、实际控制人，因此本次交易不会导致上市公司实际控制人发生变更。

因此，本次交易并不构成《重组管理办法》第十三条所规定的重组上市。

（三）本次交易符合《公司法》的相关规定

1、本次交易中发行股份及支付现金购买资产的部分，发行的股票均为人民币普通股（A股），每股的发行条件和价格均相同，符合《公司法》第一百二十六条的规定。

2、本次交易中所涉及的非公开发行股份属于溢价发行，发行价格超过股票票面金额，符合《公司法》第一百二十七条的规定。

（四）本次交易符合《重组管理办法》的相关规定

1、符合《重组管理办法》第十一条的规定

（1）符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定。

根据《重组报告书》，标的公司启行教育为控股型公司，启行教育下属机构的主营业务是为留学咨询及考试培训等国际教育业务，不属于《产业结构调整目录（2011年本）》（2013年修正）中规定的限制类或者淘汰类产业。

启行教育及其下属机构所属行业不属于高污染、高耗能的行业，所经营业务不涉及项目立项、环评等报批手续，不涉及违反环境保护相关法律法规的情形。

启行教育及下属机构未持有土地使用权或者自有房屋，主要办公场所均通过租赁方式取得，不涉及违反相关土地管理法律法规的情形。

根据《重组报告书》并经本所律师核查，本次交易达到了《国务院关于经营者集中申报标准的规定》所规定的经营者集中的申报标准，需要向国务院商务主管部门申报经营者集中审查，上市公司将积极履行反垄断审查申报程序并向商务部提交经营者集中反垄断审查申报的相关文件。

基于上述，本次交易符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的要求，符合《重组管理办法》第十一条第（一）项之规定。

（2）不会导致上市公司不符合股票上市条件。

本次交易前公司的股本总额为654,070,434股，在不考虑募集配套资金前提下，本次交易完成后，公司总股本为857,717,550股，社会公众持有上市公司的股份比例不低于10.00%，上市公司仍具备股票上市的条件。

基于上述，上市公司本次交易完成后仍符合《证券法》、《股票上市规则》规定的关于上市公司股权分布的要求，本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（二）款的规定。

（3）本次交易所涉及的资产定价公允，不存在损害上市公司和股东合法权益的情形。

根据本次交易方案，本次交易的标的资产定价以具有证券期货从业资格的评估机构中同华出具的评估报告对标的资产的评估值为依据，由交易各方协商确定。标的资产作价已经上市公司董事会审议通过，并将提交上市公司股东大会审议，上市公司独立董事已对本次交易发表独立意见。

基于上述，本次交易标的资产定价符合法律法规规定的程序、方式和条件，具有公允性，不存在损害上市公司及其股东合法权益的情形，符合《重组管理办法》第十一条第（三）项之规定。

(4) 本次交易所涉及的资产权属清晰，资产过户或者转移不存在法律障碍，相关债权债务处理合法。

本次交易涉及的标的资产即启行教育100.00%的股权。根据交易对方出具的承诺函并经本所律师核查，交易对方合法持有标的公司的股权，股权权属清晰，资产过户或者转移不存在法律障碍，本次交易不涉及标的公司债权债务的转移问题，符合《重组管理办法》第十一条第（四）项之规定。

(5) 有利于上市公司增强持续经营能力，不存在可能导致上市公司重组后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形。

通过本次交易，上市公司在发展原有业务的基础上，进入良好前景的国际教育行业，并利用上市公司的市场开拓优势、国内外资源整合能力，与启行教育形成优势互补，助力启行教育在更高的平台发展。通过企业战略发展、企业管理、财务管理等方面的协同，积极推进启行教育业务发展，将启行教育纳入上市公司的管理体系，优化和完善启行教育管理架构体系，提高启行教育管理能力和管理效率，进一步增强上市公司的持续经营能力。

基于上述，本次交易完成后，上市公司的持续经营能力将得到增强，不存在导致上市公司重组后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形，符合《重组管理办法》第十一条第（五）项之规定。

(6) 有利于上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。

本次交易前，上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与控股股东、实际控制人及其关联人保持独立，信息披露及时，运行规范，未因违反独立性原则而受到中国证监会或深圳证券交易所的处罚。

本次交易不会导致上市公司的实际控制人发生变更，上市公司将继续在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，符合《重组管理办法》第十一条第（六）项之规定。

(7) 有利于上市公司形成或者保持健全有效的法人治理结构。

本次交易前，上市公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、深交所的相关规定，在公司章程的框架下，设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构并制定相应的议事规则，建立了完善的内部控制制度，从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法行使职责。

本次重组完成后，上市公司仍将保持完善其健全有效的法人治理结构，符合《重组管理办法》第十一条第（七）项之规定。

2、符合《重组管理办法》第四十三条的规定

（1）本次交易有利于提高上市公司资产质量、改善上市公司财务状况和增强持续盈利能力。

根据《重组报告书》，标的公司具备较强的盈利能力，资产质量良好，其成为上市公司的控股子公司后将有利于提高上市公司的资产质量，增强上市公司的盈利能力和持续经营能力。

在本次交易完成后，上市公司进入国际教育行业，改善对宏观经济周期性变化的应对能力，提升上市公司的资产规模、收入规模，拓展上市公司的业务领域，增强上市公司的可持续发展能力。

综上所述，本次交易有利于提高上市公司的资产质量、改善上市公司的财务状况和增强上市公司的持续盈利能力，符合《重组管理办法》第四十三条第一款第（一）项的规定。

（2）本次交易有利于上市公司减少关联交易和避免同业竞争，增强独立性

本次交易完成后，上市公司的控股股东和实际控制人仍为郭为，实际控制人未发生变更。为减少关联交易和避免同业竞争，上市公司实际控制人郭为出具《关于避免同业竞争的承诺函》及《关于减少和规范关联交易的承诺函》，同时业绩承诺方也相应出具了《关于规范和减少与上市公司关联交易的承诺函》。

基于上述，本次交易符合《重组管理办法》第四十三条第一款第（一）项之规定。

(3) 信永中和对上市公司2016年的财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。

基于上述，上市公司不存在最近一年财务会计报告被注册会计师出具非标准无保留意见的情形，符合《重组管理办法》第四十三条第一款第（二）项之规定。

(4) 上市公司及其现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形，符合《重组管理办法》第四十三条第一款第（三）项之规定。

(5) 标的公司切实开展经营性业务并持续实现盈利，为经营性资产。交易对方持有的标的公司股权不存在权利质押或其他第三者权益，不存在被采取司法冻结等强制措施的情形，亦不存在任何权属纠纷或争议的情形。

基于上述，本次交易符合《重组管理办法》第四十三条第一款第（四）项之规定。

3、符合《重组管理办法》第四十四条的规定

《重组管理办法》第四十四条及其适用意见规定：上市公司发行股份购买资产的，可以同时募集部分配套资金，其定价方式按照现行相关规定办理。

上市公司发行股份购买资产同时募集的部分配套资金，所配套资金比例不超过发行股份购买资产交易交割的100.00%的，一并由并购重组审核委员会予以审核；超过100.00%的，一并由发行审核委员会予以审核。

根据中国证监会于2016年6月17日发布的《关于上市公司发行股份购买资产同时募集配套资金的相关问题与解答》，《重组管理办法》第四十四条及其适用意见中规定的“拟购买资产交易价格”指本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格，但不包括交易对方在本次交易停牌前六个月内及停牌期间以现金增资入股标的资产部分对应的交易价格。考虑到募集资金的配套性，所募资金仅可用于：支付本次并购交易中的现金对价；支付本次并购交易税费、人员安置费用等并购整合费用；投入标的资产在建项目建设。募集配套资金不能用于补充上市公司和标的资产流动资金、偿还债务。

本次交易中募集配套资金总额不超过96,600万元，拟发行的股份数量未超过本次发行前总股本的20.00%。募集配套资金用于支付本次交易的现金对价以及中介机构费用及相关税费。

综上所述，本次交易募集配套资金比例未超过以发行股份购买资产交易价格的100.00%，将一并提交中国证监会并购重组审核委员会审核。因此，本次交易符合《重组管理办法》第四十四条及其适用意见的规定。

（五）本次交易符合《发行管理办法》第三十九条的相关规定

上市公司不存在《发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票情形：

- （1）本次交易申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；
- （2）不存在公司的权益被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除的情形；
- （3）不存在公司及其附属公司违规对外提供担保且尚未解除的情形；
- （4）不存在现任董事、高级管理人员最近三十六个月内受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责的情形；
- （5）不存在上市公司或其现任董事、高级管理人员因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；
- （6）不存在最近一年及一期财务报表被注册会计师出具保留意见、否定意见或无法表示意见。
- （7）不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。

因此，本次交易不存在《发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票的情形。

综上所述，本所律师认为，本次交易符合《重组管理办法》对上市公司重大资产重组和发行股份购买资产规定的实质性条件，符合《发行管理办法》关于上市公司非公开发行股票的实质性条件。

五、本次交易的相关协议

上市公司发行股份及支付现金购买启行教育 100.00%股权的相关协议如下：

（一）《发行股份及支付现金购买资产协议》

2017 年 12 月 11 日，神州数码与李朱、李冬梅、林机、吕俊、启仁投资、同仁投资、纳合诚投资、嘉逸投资、至善投资、金俊投资、德正嘉成、吾湾投资、澜亭投资和乾亨投资签署《发行股份及支付现金购买资产协议》，就启行教育 100.00%股权的作价、本次交易中的发行、锁定期、过渡期间、本次交易的完成、滚存未分配利润安排、人员与劳动关系安排、协议生效的先决条件、陈述和保证、税费的承担、排他性、信息披露和保密、协议的生效、变更及终止等事项进行了约定。

以上协议的生效尚需要同时满足如下先决条件：神州数码股东大会通过决议批准本次交易的具体方案及相关事项；本次交易通过商务部的经营者集中申报审查；本次交易获得中国证监会的核准。

（二）《业绩预测补偿协议》

2017 年 12 月 11 日，神州数码与李朱、吕俊、启仁投资、同仁投资、纳合诚投资、嘉逸投资、至善投资、金俊投资、德正嘉成、吾湾投资、澜亭投资签署《业绩预测补偿协议》，就业绩补偿期间、承诺净利润数、业绩差额的确定、业绩补偿的实施、超额业绩奖励、协议生效及变更等事项进行了约定。

以上协议的生效尚需要同时满足如下先决条件：神州数码股东大会通过决议批准本次交易的具体方案及相关事项；本次交易通过商务部的经营者集中申报审查；本次交易获得中国证监会的核准；《发行股份及支付现金购买资产协议》生效并得以实施。

经核查，本所律师认为，上述协议的内容符合法律、法规和规范性文件的規定，该等协议自其约定的生效条件全部满足之日起生效并对签署各方具有法律约束力。

六、本次交易标的公司的主要情况

根据启行教育提供的资料，境外法律意见书并经本所律师核查，本次交易标的公司启行教育有关的主要情况如下：

（一）启行教育的基本情况

启行教育现持有广东省工商行政管理局于 2017 年 9 月 6 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440000090124874H）。根据该营业执照的记载，启行教育的基本信息如下：

名称	广东启行教育科技有限公司
注册资本	6,403.5293 万元人民币
公司类型	其他有限责任公司
法定代表人	李朱
住所	广东省广州市天河区体育西路 111-115 号建和中心 12 楼 C2-D1 单元
成立日期	2013 年 12 月 12 日
营业期限	长期
经营范围	教育信息咨询，教育项目开发，教育展览，教育交流与服务。（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）

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育为依法设立并合法存续的有限责任公司，启行教育不存在根据法律法规和公司章程规定应终止的情形。

（二）启行教育的沿革

1、2013 年 12 月，启行教育设立

2013 年 12 月 3 日，广东省工商行政管理局核发《公司名称预先核准通知书》（粤内名称预核[2013]第 1300041043 号），核准企业名称为：广东启行教育科技有限公司。

2013 年 12 月 11 日，李朱、李冬梅签署《公司章程》，约定共同出资设立启行教育，注册资本为 1,000.00 万元。

2013 年 12 月 11 日，广东丰衡会计师事务所有限公司出具《验资报告》（粤

衡会（2013）验字第 B034 号），经审验，截至 2013 年 12 月 10 日止，启行教育已收到李朱和李冬梅首次缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 200.00 万元整，各股东以货币形式出资。

2013 年 12 月 12 日，启行教育办理了工商登记手续并取得了广东省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

公司设立时股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	李朱	800.00	160.00	80.00
2	李冬梅	200.00	40.00	20.00
合计		1,000.00	200.00	100.00

2、2016 年 1 月，启行教育增资

2016 年 1 月 3 日，纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、金俊投资、乾亨投资、德正嘉成、吾湾投资、澜亭投资、启德同仁、吕俊、李朱、李冬梅与启行教育签署《关于广东启行教育科技有限公司之股权增资协议》。

2016 年 1 月 14 日，纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、金俊投资、乾亨投资、德正嘉成、吾湾投资、澜亭投资、启德同仁、吕俊、林机、李朱、李冬梅与启行教育签署《关于广东启行教育科技有限公司之经修订及重述的增资协议》，各方同意引入新增投资方林机，替代 2016 年 1 月 3 日签署的《关于广东启行教育科技有限公司之股权增资协议》。

启行教育股东会于 2016 年 1 月 3 日和 2016 年 1 月 14 日分别作出决议，同意公司注册资本由人民币 1,000.00 万元增加到 6,298.5114 万元，增资额为 5,298.5114 万元。本次增资分别由纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、金俊投资、乾亨投资、吕俊、德正嘉成、吾湾投资、澜亭投资、林机、启德同仁认缴部分增资并成为公司新股东、创始人李朱和李冬梅就前述新股东认缴增资部分放弃优先认购权，李朱和李冬梅按比例认缴部分增资。

2016 年 1 月 29 日，广东省工商行政管理局核准了上述增资事项并下发《营

业执照》。

2016年4月26日，纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、金俊投资、乾亨投资、德正嘉成、吾湾投资、澜亭投资、启德同仁、吕俊、林机与启行教育、李朱及李冬梅签署《关于广东启行教育科技有限公司之经修订及重述的增资协议补充协议》，各方同意启行教育新增注册资本 52,985,114 元，认购金额由 450,000.00 万元调整为 449,200.00 万元，李朱、李冬梅补缴未缴足的注册资本合计 800.00 万元。

关于本次增资，各股东认缴的新增注册资本金额及应当缴纳的投资款金额如下：

序号	股东名称/姓名	认缴新增注册资本（万元）	投资款（万元）	增资完成后 认缴注册 资本（万元）	增资完成后 的持股比例 （%）
1	纳合诚投资	1,315.6890	94,000.0000	1,315.6890	20.89
2	至善投资	839.8015	60000.0000	839.8015	13.33
3	嘉逸投资	699.8346	50,000.0000	699.8346	11.11
4	金俊投资	236.6841	16,910.0000	236.6841	3.76
5	乾亨投资	69.9835	5,000.0000	69.9835	1.11
6	德正嘉成	671.8412	48,000.0000	671.8412	10.67
7	吾湾投资	279.9338	20,000.0000	279.9338	4.44
8	澜亭投资	419.9008	30,000.0000	419.9008	6.67
9	启德同仁	48.9884	3,500.0000	48.9884	0.78
10	李朱	80.0000	62,232.0000	880.0000	13.97
11	林机	559.8677	40,000.0000	559.8677	8.89
12	李冬梅	20.0000	15,558.0000	220.0000	3.49
13	吕俊	55.9868	4,000.0000	55.9868	0.89
合计		5298.5114	449,200.0000	6,298.5114	100

2016年5月25日，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（普华永道中天验字（2016）第540号），截至2016年4月27日，启行教育已收到李朱、李冬梅缴纳的本次增资前未缴足的注册资本合计人民币800万元，收到全体股东缴纳的新增出资人民币5,298.5114万元，计入实收资本5,298.5114万元，公司变更后的累计注册资本为62,985,114元，实收资本为人民币62,985,114元。公司本次增资收到的全体股东缴纳的附条件投资款4,439,014,886元计入资本公积。

2016年5月，启行教育股东会作出决议，同意减少本次增资中的资本公积4,377.42万元。

3、2017年9月，启行教育增资、股权转让

2017年8月21日，启行教育股东会作出决议，同意公司注册资本由6,298.5114万元增加到6,403.5293万元；公司本次增资105.0179万元由启仁投资以7,500.00万元的对价认缴。同意启德同仁以人民币34,999,984.28元的价格将其持有的约0.78%的全部股权（对应公司注册资本人民币48.9884万元）转让给同仁投资。现有股东就本次转让和本次增资放弃优先购买权和优先认购权。

2017年8月21日，启德同仁与同仁投资签署《关于广东启行教育科技有限公司之股权转让协议》，约定启德同仁以人民币34,999,984.28元的价格将其持有的约0.78%的全部股权（对应公司注册资本人民币48.9884万元）转让给同仁投资。

2017年8月21日，启仁投资、纳合诚投资、至善投资、嘉逸投资、金俊投资、乾亨投资、德正嘉成、吾湾投资、澜亭投资、同仁投资、吕俊、林机、李朱、李冬梅与启行教育签署《关于广东启行教育科技有限公司之增资协议》，各方同意，启行教育拟增资105.0179万元，由启仁投资以7,500.00万元的对价认缴。

2017年9月6日，广东省工商行政管理局核准了上述增资事项并下发《营业执照》。

本次增资完成后截至到本法律意见书出具之日，启行教育的股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	认缴新增注册资本（万元）	增资完成后的股权比例（%）
1	纳合诚投资	1,315.6890	20.55
2	至善投资	839.8015	13.11
3	嘉逸投资	699.8346	10.93
4	金俊投资	236.6841	3.70
5	乾亨投资	69.9835	1.09
6	德正嘉成	671.8412	10.49
7	吾湾投资	279.9338	4.37
8	澜亭投资	419.9008	6.56
9	同仁投资	48.9884	0.77
10	李朱	880.0000	13.74
11	林机	559.8677	8.74
12	李冬梅	220.0000	3.44
13	吕俊	55.9868	0.87
14	启仁投资	105.0179	1.64
合计		6,403.5293	100.00

截至本法律意见书出具之日，启仁投资对启行教育的本次增资的款项尚未全部实缴到位。

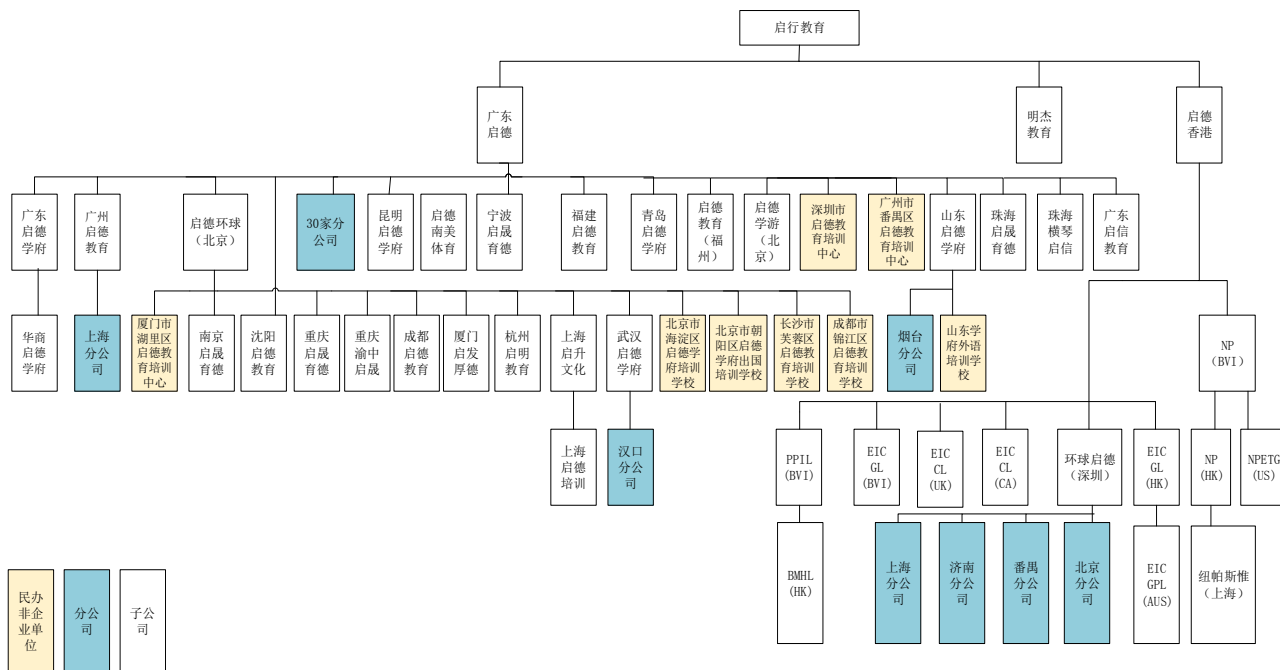
经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育的历次股权变动均合法合规。

（三）启行教育股权权属及权利状况

根据启行教育股东的承诺并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育股东持有的启行教育的股权不存在股权质押或其他第三者权益，不存在被采取司法冻结等强制措施的情形，亦不存在任何权属纠纷或争议。

（四）启行教育的主要资产

根据标的公司提供的资料并经本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，在境内启行教育下属共计拥有 40 控股子公司在（包括子公司的子公司），37 分公司（包括子公司的分公司），8 家民办非企业单位，具体情况如下：



1、境内投资

根据启行教育提供的资料以及本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，在境内启行教育拥有 29 家子公司（包括子公司的子公司），37 家分公司（包括子公司的分公司）和 8 家民办非企业单位。

（1）广东启德

广东启德现持有广东省工商行政管理局于 2017 年 10 月 20 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：914400007224466534）。根据该营业执照的记载，广东启德的基本信息如下：

名称	广东启德教育服务有限公司
注册资本	5,000.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李朱
住所	广东省广州市越秀区豪贤路 101 号（立基商务大厦）2 楼整层

成立日期	2000 年 3 月 28 日
营业期限	长期
经营范围	自费出国留学中介服务，教育交流与服务，教育信息咨询，教育项目开发，教育展览。（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）

广东启德的历史沿革如下：

①2000 年 3 月，广东启德设立

2000 年 3 月 6 日，广东省工商行政管理局核发《企业名称预先核准通知书》（（粤）名称预核私字[2000]第 302 号），核准企业名称为：广东启德教育交流服务有限公司。

2000 年 3 月 10 日，冼朝晖、骆华炎、陈上玉、李坚、何彩霞、刘志峰 6 名自然人签署《公司章程》，约定共同出资设立广东启德交流服务有限公司，注册资本为 50.00 万元，以货币形式出资。

2000 年 3 月 23 日，广州市正大中信会计师事务所出具《验资报告》（正信（2000）验字第 0057 号），经审验，截至 2000 年 3 月 17 日止，广东启德交流服务有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计 50.00 万元，实收资本 50.00 万元。

2000 年 3 月 28 日，广东启德交流服务有限公司办理了工商登记手续并取得了广东省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。广东启德交流服务有限公司设立时股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	冼朝晖	9.50	19.00
2	骆华炎	9.50	19.00
3	陈上玉	9.50	19.00
4	李坚	9.50	19.00

5	何彩霞	9.50	19.00
6	刘志峰	2.50	5.00
合计		50.00	100.00

②2003 年 1 月，第一次股权转让

2003 年 1 月 22 日，何彩霞与李冬梅签订《股权转让协议》，何彩霞将其持有的 9.50 万元出资额（即广东启德 19.00%的股权）以 9.50 万元的价格转让给李冬梅；骆华炎与李冬梅、周启莹签订《股权转让协议》，骆华炎将其持有的 9.50 万元出资额（即广东启德 19.00%的股权）分别转让给李冬梅周启莹，两个人各自受让 4.75 万元出资额，价格均为 4.75 万元。2003 年 1 月 28 日，冼朝晖与周启莹签订《股权转让协议》，冼朝晖将其持有 9.50 万元出资额（即广东启德 19.00%的股权）以 9.50 万元的价格转让给周启莹。

2003 年 1 月 23 日，广东启德股东会作出决议，同意上述股权转让；同意相应修改公司章程。

2003 年 3 月 26 日，广东省工商行政管理局核准上述变更。

本次股权转让完成后，广东启德的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	周启莹	14.25	28.50
2	李冬梅	14.25	28.50
3	陈上玉	9.50	19.00
4	李坚	9.50	19.00
5	刘志峰	2.50	5.00
合计		50.00	100.00

③2007 年 9 月，名称变更、第二次股权转让

2007 年 9 月 16 日，周启莹与李朱签订《股权转让协议》，周启莹将其持有

的 14.25 万元出资额（广东启德 28.50%的股权）以 14.25 万元的价格转让给李朱；李冬梅与李朱签订《股权转让协议》，李冬梅将其持有的 14.25 万元出资额（广东启德 28.50%的股权）以 14.25 万元的价格转让给李朱；陈上玉与李朱签订《股权转让协议》，陈上玉将其持有的 9.50 万元出资额（广东启德 19.00%的股权）以 9.50 万元的价格转让给李朱；李坚与李朱签订《股权转让协议》，李坚将其持有的 4.50 万元出资额（广东启德 9.00%的股权）以 4.50 万元的价格转让给李朱；刘志峰与李朱签订《股权转让协议》，刘志峰将其持有的 2.50 万元出资额（广东启德 5.00%的股权）以 2.50 万元的价格转让给李朱。

2007 年 9 月 19 日，广东启德股东会作出决议，同意名称变更为：广东启德教育服务有限公司；同意上述股权转让；同意相应修改公司章程。

2007 年 9 月 20 日，广东省工商行政管理局核准上述变更。

本次股权转让完成后，广东启德的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	李朱	45.00	90.00
2	李坚	5.00	10.00
合计		50.00	100.00

④2008 年 9 月，第三次股权转让

2008 年 9 月 25 日，李朱与李冠军签订《股权转让协议》，李朱将其持有的 7.50 万元出资额（广东启德 15.00%的股权）以 7.50 万元的价格转让给李冠军；李坚将其持有的 5.00 万元出资额（广东启德 10.00%的股权）以 5.00 万元的价格转让给李冬梅。

2008 年 9 月 25 日，广东启德股东会作出决议，同意上述股权转让；同意相应修改公司章程。

2008 年 10 月 15 日，广东省工商行政管理局核准上述变更。本次股权转让完成后，广东启德的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	李朱	37.50	75.00

2	李冬梅	5.00	10.00
3	李冠军	7.50	15.00
合计		50.00	100.00

⑤2011 年 7 月，第四次股权转让

2011 年 7 月 20 日，李朱与英才启明签订《股权转让协议》，李朱将其 12.19 万元出资额(广东启德 24.38%的股权)以 12.19 万元的价格转让给英才启明；2011 年 7 月 20 日，李冠军与英才启明签订《股权转让协议》，李冠军将其 4.00 万元出资额（广东启德 8.00%的股权）以 4.00 万元的价格转让给英才启明；2011 年 7 月 20 日，李冬梅与英才启明签订《股权转让协议》，李冠军将其 1.75 万元出资额（广东启德 3.50%的股权）以 1.75 万元的价格转让给英才启明。

2011 年 7 月 20 日，广东启德股东会作出决议，同意上述股权转让；同意相应修改公司章程。

2011 年 8 月 2 日，广东省工商行政管理局核准上述变更。

本次股权转让完成后，广东启德的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	李朱	25.31	50.62
2	李冠军	3.50	7.00
3	李冬梅	3.25	6.50
4	英才启明	17.94	35.88
合计		50.00	100.00

⑥2013 年 6 月，增资

2013 年 5 月 5 日，广东启德股东会作出决议，同意公司注册资本由 50.00 万元变更为 5,000.00 万元，增资部分由四名原股东以货币形式出资，本期实缴出资 1,000.00 万元；同意相应修改公司章程。

2013 年 5 月 25 日，广东丰衡会计师事务所有限公司出具验资报告（粤衡会（2013）验字第 B006 号），经审验，截至 2013 年 5 月 16 日止，公司已收到李朱、李冠军、李冬梅、英才启明缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币一千万

元整，各股东以货币出资 1,000.00 万元，公司变更后的实收资本为 1,050.00 万元。

2013 年 6 月 14 日，广东省工商行政管理局核准上述变更。

本次增资完成后，广东启德的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	李朱	2,531.00	50.62
2	李冠军	350.00	7.00
3	李冬梅	325.00	6.50
4	英才启明投资	1,794.00	35.88
合计		5000.00	100.00

⑦2013 年 12 月，第五次股权转让

2013 年 12 月 26 日，李朱和希维投资签订《股权转让协议》，李朱将其持有的 1,031.00 万元广东启德出资额（实缴出资 216.51 万元）以 216.51 万元的价格转让给希维投资；2013 年 12 月 26 日，李冬梅和希维投资签订《股权转让协议》，李冬梅将其持有的 325.00 万元广东启德出资额（实缴出资 68.25 万元）以 68.25 万元的价格转让给希维投资；2013 年 12 月 26 日，李冠军和希维投资签订《股权转让协议》，李冠军将其持有的 350.00 万元广东启德出资额（实缴出资 73.50 万元）以 73.50 万元的价格转让给希维投资；2013 年 12 月 26 日，英才启明和希维投资签订《股权转让协议》，英才启明将其持有的 1,794.00 万元广东启德出资额（实缴出资 376.74 万元）以 376.74 万元的价格转让给希维投资；2013 年 12 月 26 日，李朱和启行教育签订《股权转让协议》，李朱将其持有的 1,500.00 万元广东启德出资额（实缴出资 315 万元）以 315.00 万元的价格转让给启行教育。

2013 年 12 月 26 日，广东启德股东会作出决议，同意上述股权转让；同意相应修改公司章程。

2013 年 12 月 27 日，广东启德就本次股权转让办理了工商变更登记手续，本次股权转让完成后，广东启德的股权结构情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	启行教育	1,500.00	30.00

2	希维投资	3,500.00	70.00
合计		5,000.00	100.00

⑧2016年5月，第六次股权转让

2016年5月4日，希维投资与启行教育签署《股权转让协议》希维投资将其在广东启德的3500.00万出资（占广东启德注册资本70.00%）以735.00万元的价款转让给启行教育。

2016年5月4日，广东启德股东会作出决议，同意上述股权转让；同意相应修改公司章程。

2016年5月23日，广东启德就本次股权转让办理了工商变更登记手续。本次股权转让完成后，广东启德股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	启行教育	5000.00	100.00
合计		5000.00	100.00

（2）广东启德下属子公司

①山东启德学府

山东启德学府现持有济南市历下区市场监督管理局于2016年11月29日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91370102746561330A）。根据该营业执照的记载，山东启德学府的基本信息如下：

名称	山东启德学府教育咨询有限公司
注册资本	2,000.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
法定代表人	李朱
住所	济南市历下区千佛山路6号
成立日期	2003年01月03日
营业期限	2003年01月03日至
经营范围	自费出国留学中介服务（凭许可证经营）；教育咨询（不含办学、

	家教、培训)。(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)
股东及持股比例	广东启德: 100.00%

山东启德学府教育咨询有限公司烟台分公司是山东启德学府的分公司,现持有烟台市芝罘区市场监督管理局于2016年8月26日核发的《营业执照》(统一社会信用代码: 91370602344515470A)。根据该营业执照的记载,山东启德学府烟台分公司的基本信息如下:

名称	山东启德学府教育咨询有限公司烟台分公司
公司类型	有限责任公司分公司(自然人投资或控股的法人独资)
法定代表人	蒋丽英
住所	山东省烟台市芝罘区南大街 11 号 2510 号
成立日期	2015 年 6 月 10 日
营业期限	长期
经营范围	自费出国留学中介服务(凭许可证经营);教育咨询(不含办学、家教、培训)。(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)

②启德南美体育

启德南美体育现持有深圳市市场监督管理局于 2017 年 6 月 16 日核发的《营业执照》(统一社会信用代码: 91440300MA5DPTUUXY)。根据该营业执照的记载,启德南美体育的基本信息如下:

名称	启德南美(深圳)体育发展有限公司
注册资本	10.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司
法定代表人	张隽
住所	深圳市福田区福田街道福华一路国际商会大厦 A 座 1806-1809
成立日期	2016 年 11 月 29 日

营业期限	永续经营
经营范围	一般经营项目：教育咨询；企业管理咨询；市场营销策划；体育赛事策划，文化体育用品、办公用品的销售。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营） 许可经营项目：（以下项目设计应取得许可审批的，须凭相关审批文件方可经营）体育培训；承办展览展示活动；体育赛事组织；组织文化艺术交流活动（不含演出）。
股东及持股比例	广东启德：80.00% 深圳市伊赛体育发展有限公司：20.00%

③启德环球（北京）

启德环球（北京）现持有北京市工商行政管理局朝阳分局于 2017 年 5 月 11 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91110105797595805W）。根据该营业执照的记载，启德环球（北京）的基本信息如下：

名称	启德环球（北京）教育科技有限公司
注册资本	2500.00 万元
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李朱
住所	北京市朝阳区东三环中路建外 SOHO24 号楼（北办公楼）A-0707
成立日期	2006 年 12 月 15 日
营业期限	2006 年 12 月 15 日至 2026 年 12 月 14 日
经营范围	技术推广服务；教育咨询；自费出国留学中介服务。（自费出国留学中介服务以及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。）
股东及持股比例	广东启德：100.00%

④启德教育（福州）

启德教育（福州）现持有福州市市场监督管理局于 2017 年 7 月 10 日核发的

《营业执照》（统一社会信用代码：913501003157262528）。根据该营业执照的记载，启德教育（福州）的基本信息如下：

名称	启德教育服务（福州）有限公司
注册资本	1000.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	荆仰峰
住所	福建省福州市鼓楼区五四路 82 号融都国际大厦 1302B
成立日期	2015 年 2 月 10 日
营业期限	2015 年 2 月 10 日至 2035 年 2 月 10 日
经营范围	教育咨询服务、展示展览服务、出国留学中介服务。（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）
股东及持股比例	广东启德：100.00%

⑤青岛启德学府

青岛启德学府持有青岛市市南区市场监督管理局于 2014 年 3 月 28 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：913702025836614835）。根据该营业执照的记载，青岛启德学府的基本信息如下：

名称	青岛启德学府教育服务有限公司
注册资本	500.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
法定代表人	李朱
住所	青岛市南区香港中路 36 号 B2 栋 501 户
成立日期	2011 年 10 月 10 日
营业期限	长期
经营范围	国内教育信息咨询；自费出国留学中介服务（自费出国留学中介服务机构资格认定书有效期限以许可证为准）。（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）。

股东及持股比例	广东启德：100.00%
---------	--------------

⑥福建启德教育

福建启德教育现持有厦门市思明区市场监督管理局于 2017 年 7 月 14 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：913502033030273310）。根据该营业执照的记载，福建启德教育的基本信息如下：

名称	福建启德教育服务有限公司
注册资本	1000.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司
负责人	荆仰峰
住所	厦门市思明区鹭江道 98 号建设银行大厦 3403-06 单元
成立日期	2015 年 1 月 6 日
营业期限	2015 年 1 月 6 日至 2065 年 1 月 5 日
经营范围	教育咨询（不含教育培训及出国留学中介、咨询等须经许可审批的项目）；提供自费出国留学中介服务；其他未列明的教育（不含须经行政许可审批的事项）；教育辅助服务（不含教育培训及出国留学中介、咨询等须经许可审批的项目）。
股东及持股比例	广东启德：100.00%

⑦宁波启晟育德

宁波启晟育德现持有宁波市海曙区市场监督管理局于 2015 年 10 月 10 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91330203062949801A）。根据该营业执照的记载，宁波启晟育德的基本信息如下：

名称	宁波启晟育德教育信息咨询有限公司
注册资本	100.00 万人民币
公司类型	一人有限责任公司（内资法人独资）
负责人	李朱
住所	海曙区车轿街 69 号<17-1><17-2>（集中办公区）

成立日期	2013 年 4 月 16 日
营业期限	2013 年 4 月 16 日至 2023 年 4 月 15 日
经营范围	教育信息咨询（不含出国留学咨询与中介服务、文化教育培训、职业技能培训），企业形象策划。
股东及持股比例	广东启德：100.00%

⑧沈阳启德教育

沈阳启德教育现持有沈阳市工商行政管理局于 2017 年 8 月 4 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：912101053407906434）。根据该营业执照的记载，沈阳启德教育的基本信息如下：

名称	沈阳启德教育信息咨询股份有限公司
注册资本	500.00 万人民币
公司类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
负责人	荆仰峰
住所	辽宁省沈阳市和平区和平北大街 65 号（1606）
成立日期	2015 年 8 月 18 日
营业期限	2015 年 8 月 18 日至 2045 年 8 月 17 日
经营范围	教育咨询，留学信息咨询，文化艺术交流活动策划，会议及展览展示服务，自费出国留学中介服务。（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。）
股东及持股比例	广东启德：99.00% 启德环球（北京）：1.00%

⑨ 启德学游（北京）

启德学游（北京）现持有北京市工商行政管理局海淀分局于 2015 年 11 月 25 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91110108MA0012CD02）。根据该营业执照的记载，启德学游（北京）的基本信息如下：

名称	启德学游（北京）旅游有限公司
----	----------------

注册资本	30.00 万人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
负责人	荆仰峰
住所	北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 8 层 A 座 916
成立日期	2015 年 10 月 9 日
营业期限	2015 年 10 月 9 日至 2035 年 10 月 8 日
经营范围	入境旅游业务；国内旅游业务；会议服务；承办展览展示活动；旅游信息咨询；销售工艺品。（入境旅游业务以及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。）
股东及持股比例	广东启德：100.00%

⑩珠海启晟育德

珠海启晟育德现持有珠海市工商行政管理局香洲分局于 2017 年 7 月 13 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440400MA4UJ7ER4Q）。根据该营业执照的记载，珠海启晟育德的基本信息如下：

名称	珠海启晟育德教育咨询有限公司
注册资本	10.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李碧燕
住所	珠海市香洲区凤凰南路 1066 号第 9 层 907 号
成立日期	2015 年 10 月 27 日
营业期限	长期
经营范围	教育信息咨询，企业管理咨询服务，商务咨询服务，文化艺术培训（不含与学历教育相关的培训或服务）
股东及持股比例	广东启德：100.00%

⑪广州启德教育

广州启德教育现持有广州市天河区工商行政管理局于 2016 年 12 月 28 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440101MA59HE689T）。根据该营业执照的记载，广州启德教育的基本信息如下：

名称	广州启德教育科技有限公司
注册资本	10.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李朱
住所	广州市天河区天河路 101 号 1001 房（仅限办公用途）
成立日期	2016 年 12 月 28 日
营业期限	长期
经营范围	信息系统集成服务;数据处理和存储服务;信息技术咨询服务;软件开发;计算机批发;商品信息咨询服务;企业管理咨询服务;计算机技术开发、技术服务;计算机及通讯设备租赁;（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）
股东及持股比例	广东启德：100.00%

广州启德教育科技有限公司上海分公司是广州启德教育的分公司，现持有上海市徐汇区市场监督管理局于 2017 年 10 月 27 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310104MA1FR8HD6N）。根据该营业执照的记载，广州启德教育上海分公司的基本信息如下：

名称	广州启德教育科技有限公司上海分公司
公司类型	有限责任公司分公司（自然人投资或控股的法人独资）
法定代表人	陈文飞
住所	上海市黄浦区南京西路 388 号 10 层 01 单元
成立日期	2017 年 5 月 23 日
经营范围	从事计算机信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技

	术转让。（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）
--	----------------------------------

⑫广东启德学府

广东启德学府现持有广州市天河区工商行政管理局于 2016 年 12 月 9 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440101MA59GMF4XJ）。根据该营业执照的记载，广东启德学府的基本信息如下：

名称	广东启德学府教育服务有限公司
注册资本	1000.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李朱
住所	广州市天河区天河路 101 号 1002 房（仅限办公用途）
成立日期	2016 年 12 月 9 日
营业期限	长期
经营范围	语言培训;职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）;体育培训;美术辅导服务;舞蹈辅导服务;音乐辅导服务;瑜伽辅导服务;武术辅导服务;戏剧艺术辅导服务;工艺美术辅导服务;表演艺术辅导服务;摄影艺术辅导服务;国学文化推广服务;教育咨询服务；（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）
股东及持股比例	广东启德：100.00%

华商启德学府是广东启德学府的子公司，现持有广州市增城区工商行政管理局于 2017 年 9 月 25 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440101MA59U5B60M）。根据该营业执照记载，广州华商启德的基本信息如下：

名称	广州华商启德学府教育培训服务有限公司
注册资本	50.00 万元人民币

公司类型	其他有限责任公司
法定代表人	张隽
住所	广州市增城区荔城街华商路1号教学楼B-1二楼201至203
成立日期	2017年9月25日
营业期限	长期
经营范围	一般经营项目：教育咨询服务；会议及展览服务 许可经营项目：汽车驾驶员培训经营项目需领取道路运输经营许可证，方可从事经营
股东及持股比例	广东启德学府：60.00%；广东财经大学华商学院 40.00%

⑬广东启信教育

广东启信教育现持有广东省工商行政管理局于2017年9月4日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440000MA4UTNHE57）。根据该营业执照的记载，广东启信教育的基本信息如下：

名称	广东启信教育服务有限公司
注册资本	1000.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李朱
住所	广东省广州市越秀区中山五路33号大马站商业中心20楼全层
成立日期	2016年8月15日
营业期限	长期
经营范围	教育交流与服务，教育培训（不含学历教育及职业培训），教育信息咨询，教育项目开发，教育展览。（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）
股东及持股比例	广东启德：100.00%

⑭珠海横琴启信

珠海横琴启信现持有珠海市横琴新区工商行政管理局于 2017 年 4 月 13 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440400MA4WEGL4X7）。根据该营业执照的记载，珠海横琴启信的基本信息如下：

名称	珠海横琴启信商务服务有限公司
注册资本	1000.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李朱
住所	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-28580（集中办公区）
成立日期	2017 年 4 月 13 日
营业期限	长期
经营范围	商务服务、财务结算、人力资源服务、管理咨询服务、软件开发、呼叫中心、数据处理等信息技术和业务流程外包服务。（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）
股东及持股比例	广东启德：100.00%

⑮昆明启德学府

昆明启德学府现持有官渡区市场监督管理局于 2017 年 4 月 7 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91530111MA6KG9YF7A）。根据该营业执照的记载，昆明启德学府的基本信息如下：

名称	昆明启德学府教育咨询有限公司
注册资本	10.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司
法定代表人	张隽
住所	云南省昆明市官渡区星都总部基地 55 幢 1 单元 201 室
成立日期	2017 年 4 月 7 日

营业期限	2017 年 4 月 7 日到 2027 年 4 月 6 日
经营范围	教育信息咨询（不得从事培训及其他教育教学活动）；承办会议及商品展览展示活动；企业管理咨询；商务信息咨询（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）
股东及持股比例	广东启德：85.00%，顾琴娜：15.00%

（3）明杰教育

明杰教育现持有中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局于 2016 年 12 月 8 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码:91310115082035652E）。根据该营业执照的记载，明杰教育的基本信息如下：

名称	上海明杰教育培训有限公司
注册资本	700.00 万元人民币
公司类型	一人有限责任公司（法人独资）
法定代表人	胡幸士
住所	上海市浦东新区长柳路 56-62（双）号 5-6（04）、17—18（05）室
成立日期	2013 年 11 月 1 日
营业期限	2013 年 11 月 1 日至 2043 年 10 月 31 日
经营范围	教育培训（英语学术能力培训、英语语言艺术培训、托福培训）。【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】
股东及持股比例	广东启德：100.00%

明杰教育的历史沿革如下：

①2013 年 11 月，明杰教育设立

2013 年 7 月 26 日，上海市工商行政管理局核发《企业名称预先核准通知书》（沪工商注名预核字第 01201307260483 号），核发企业名称为：上海明杰教育培

训有限公司。

2013 年 8 月 1 日，孙旻、费凯鹰签订《上海明杰教育培训有限公司章程》，出资成立明杰教育，注册资本 100.00 万，以货币形式出资。

2013 年 8 月 8 日，上海海德会计师事务所有限公司出具《验资报告》（海德会验字（2013）第 0223 号），经审验，截至 2013 年 8 月 1 日止，明杰教育已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 100.00 万元。

2013 年 10 月 29 日，上海市浦东新区教育局向上海市工商行政管理局浦东新区分局出具《反馈意见函》，认为明杰教育的公司设立申请基本符合《上海市终身教育促进条例》和《上海市经营性民办培训机构登记暂行办法》之规定的经营性民办培训机构应当符合的要求。

2013 年 11 月 1 日，明杰教育办理了工商登记手续并取了上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：310115002195785）。公司设立时股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	孙旻	50.00	50.00
2	费凯鹰	50.00	50.00
	合计	100.00	100.00

②2014 年 1 月，明杰教育增资至 200.00 万元人民币

2013 年 12 月 15 日，明杰教育股东会作出决议，同意公司注册资本和由 100.00 万元变更为 200.00 万元；同意相应修改公司章程。

2014 年 1 月 2 日，上海申威联合会计师事务所出具《验资报告》（申威验字[2014]第 001 号），经审验，截至 2013 年 12 月 23 日止，明杰教育已收到费凯鹰和孙旻缴纳的新增注册资本（实收资本）100 万元，出资方式为货币，变更后的累积注册资本为人民币 200.00 万元，实收资本为人民币 200.00 万元。

2014 年 1 月 22 日，上海市浦东新区市场监督管理局核准上述变更。

本次增资后，明杰教育的股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	孙灵	100.00	50.00
2	费凯鹰	100.00	50.00
合计		200.00	100.00

③2015 年 1 月，股权转让

2014 年 12 月 12 日，孙灵、费凯鹰与希维投资、启行教育签署《股权转让协议》，孙灵将其在明杰教育的 100.00 万元出资（占明杰教育注册资本 50.00%）以 100.00 万元的价款转让给希维投资；费凯鹰将其在明杰教育的 40.00 万元出资（占明杰教育注册资本 20.00%）以 40.00 万元的价款转让给希维投资；费凯鹰将其在明杰教育的 60.00 万元出资（占明杰教育注册资本 30.00%）以 60.00 万元的价款转让给希维投资。

2014 年 12 月 18 日，明杰教育股东会作出决议，同意上述股权转让；同意相应修改公司章程。

2015 年 1 月 15 日，上海市浦东新区教育局向上海市浦东新区市场监督管理局出具《反馈意见函》，认为该申请基本符合《上海市终身教育促进条例》和《上海市经营性民办培训机构登记暂行办法》之规定的经营性民办培训机构应当符合的要求，拟变更股东及法定代表人（专职负责人）符合相关文件规定要求。

2015 年 1 月 27 日，上海市浦东新区市场监督管理局核准上述变更。

本次股权转让完成后，明杰教育股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	上海希维投资咨询有限公司	140.00	70.00
2	广东启行教育科技有限公司	60.00	30.00
合计		200.00	100.00

④2016 年 6 月，股权转让

2016 年 5 月 4 日，希维投资与启行教育签署《股权转让协议》希维投资将其在明杰教育的 140.00 万出资（占明杰教育注册资本 70.00%）以 140.00 万元的

价款转让给启行教育。

2016年5月4日，明杰教育股东会作出决议，同意上述股权转让；同意相应修改公司章程。

2016年6月1日，上海市浦东新区教育局向上海市浦东新区市场监督管理局出具《反馈意见函》，认为该申请基本符合《上海市终身教育促进条例》和《上海市经营性民办培训机构登记暂行办法》之规定的经营性民办培训机构应当符合的要求，拟变更股东符合相关文件规定要求。

2016年6月13日，明杰教育就本次股权转让办理了工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，明杰教育股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	广东启行教育科技有限公司	200.00	100.00
合计		200.00	100.00

⑤2016年12月，明杰教育增资至700.00万元人民币

2016年10月31日，明杰教育唯一股东作出决议，同意公司注册资本由200.00万元变更为700.00万元；通过相应章程修正案。

2016年12月，中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局核准上述变更。

本次增资完成后，明杰教育股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	广东启行教育科技有限公司	700.00	100.00
合计		700.00	100.00

（4）启德环球（北京）下属子公司

①南京启晟育德

南京启晟育德现持有南京市秦淮区市场监督管理局于2016年4月22日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320104L42242932M）。根据该营业执照的记载，南京启晟育德的基本信息如下：

名称	南京启晟育德教育信息咨询有限公司
注册资本	10.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李朱
住所	南京市秦淮区中山南路 49 号商茂世纪广场 25 层 A1、A2、D2、D3 座
成立日期	2011 年 10 月 19 日
营业期限	2011 年 10 月 19 日至 2031 年 10 月 18 日
经营范围	教育信息咨询；企业管理咨询；商务咨询服务；文化艺术培训（不含与学历教育相关的培训或服务）。（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）
股东及持股比例	启德环球（北京）：100.00%

②重庆启晟育德

重庆启晟育德现持有重庆市工商行政管理局渝中区分局于 2011 年 11 月 3 日核发的《营业执照》（注册号：500103000152887）。根据该营业执照的记载，重庆启晟育德的基本信息如下：

名称	重庆启晟育德教育信息咨询有限公司
注册资本	10.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李朱
住所	重庆市渝中区邹容路 131 号 29 楼 9-11#
成立日期	2011 年 11 月 3 日
营业期限	永久
经营范围	教育信息咨询（不含教育培训），企业管理咨询，商务信息咨询。 （以上范围法律、法规、国务院决定禁止经营的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应经审批而未获审批前不得经营）

股东及持股比例	启德环球（北京）：100.00%
---------	------------------

③成都启德教育

成都启德教育现持有成都市锦江区市场和质量监督管理局于 2016 年 5 月 13 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91510104052527429J）。根据该营业执照的记载，成都启德教育的基本信息如下：

名称	成都启德教育咨询有限公司
注册资本	10.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
法定代表人	李朱
住所	成都市锦江区福兴街 1 号 29 楼 4-9 室
成立日期	2012 年 9 月 3 日
营业期限	2012 年 9 月 3 日至永久
经营范围	教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；展示展览服务（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
股东及持股比例	启德环球（北京）：100.00%

④厦门启发厚德

厦门启发厚德现持有厦门市思明区市场监督管理局于 2016 年 3 月 21 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91350203058387279L）。根据该营业执照的记载，厦门启发厚德的基本信息如下：

名称	厦门启发厚德教育咨询有限公司
注册资本	10.00 万人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李朱
住所	厦门市思明区鹭江道 8 号国际银行大厦 27 楼 AB 单元

成立日期	2012 年 12 月 28 日
营业期限	2012 年 12 月 28 日至 2032 年 12 月 27 日
经营范围	教育咨询（不含各类教育培训、出国留学中介、咨询等须经前置审批许可的项目）、企业管理咨询、企业商贸信息咨询。
股东及持股比例	启德环球（北京）：100.00%

⑤杭州启明教育

杭州启明教育现持有杭州市西湖区市场监督管理局于 2017 年 8 月 31 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：913301060639768018）。根据该营业执照的记载，杭州启明教育的基本信息如下：

名称	杭州启明教育咨询有限公司
注册资本	10.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（内资法人独资）
法定代表人	李朱
住所	浙江省杭州市西湖区杭大路 15 号嘉华国际商务中心 8 层 905 室
成立日期	2013 年 3 月 27 日
营业期限	2013 年 3 月 27 日到 2033 年 3 月 26 日
经营范围	服务：教育信息咨询（除出国留学中介及咨询），投资咨询（除证券、期货，未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），经济信息咨询、商务信息咨询（除中介），企业管理咨询，承办会展，设计国内广告，成年人的非文化教育培训（涉及前置审批的项目除外）；批发、零售：教学设备。（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）
股东及持股比例	启德环球（北京）：100.00%

⑥上海启升文化

上海启升文化现持有上海市杨浦区市场监督管理局于 2016 年 4 月 13 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310110684060054X）。根据该营业执照

的记载，上海启升文化的基本信息如下：

名称	上海启升文化传播有限公司
注册资本	100.00 万人民币
公司类型	一人有限责任公司（法人独资）
法定代表人	李朱
住所	上海市杨浦区国宾路 36 号 1904 室
成立日期	2009 年 2 月 1 日
营业期限	2009 年 2 月 1 日至 2019 年 1 月 31 日
经营范围	设计、制作、代理、发布各类广告，投资咨询、企业管理咨询、商务信息咨询（以上咨询不得从事经纪）；美术设计、图文设计、服装设计、饰品设计、舞美设计、灯光音响设计、动漫设计，展览展示服务，会务服务，企业形象策划，市场营销策划，文化艺术活动交流策划；销售文化用品、工艺礼品。（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）
股东及持股比例	启德环球（北京）：100.00%

上海启德教育培训有限公司的是上海启升文化的全资子公司，现持有上海市黄浦区市场监督管理局于 2016 年 12 月 26 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：9131010MA1FP36B54）。根据该营业执照记载，上海启德培训的基本信息如下：

名称	上海启德教育培训有限公司
注册资本	100.00 万元人民币
公司类型	一人有限责任公司（法人独资）
法定代表人	胡伟熊
住所	上海市黄浦区西藏中路 585 号 10 层 A、B 室（实际产证 901 室）
成立日期	2016 年 6 月 14 日
营业期限	2016 年 6 月 14 日到 2036 年 6 月 13 日

经营范围	教育培训：托福考前辅导、雅思考前辅导。（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）
股东及持股比例	上海启升文化：100.00%

⑦武汉启德学府

武汉启德学府现持有武汉市武昌区工商行政管理和质量技术监督局于 2016 年 3 月 15 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91420106094249690E）。根据该营业执照的记载，武汉启德学府的基本信息如下：

名称	武汉启德学府教育咨询有限公司
注册资本	10.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
法定代表人	徐敏
住所	武昌区中南路 7 号中商广场写字楼 A 座 41 层 4101 室
成立日期	2014 年 4 月 9 日
营业期限	2014 年 4 月 9 日到 2034 年 4 月 8 日
经营范围	教育咨询（不含出国留学及中介咨询）；展示展览服务。（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）
股东及持股比例	启德环球（北京）：100.00%

武汉启德学府教育咨询有限公司汉口分公司是武汉启德学府的分公司，现持有武汉市硚口区工商行政管理局于 2016 年 3 月 17 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：914201043334662202）。根据该营业执照的记载，武汉启德学府汉口分公司的基本信息如下：

名称	武汉启德学府教育咨询有限公司汉口分公司
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
法定代表人	杨瑞平
住所	武汉市硚口区解放大道 634-3 号新世界中心（办公）17 层办公 C 室

成立日期	2015 年 5 月 22 日
经营范围	教育咨询、展示展览服务（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）。

⑧重庆渝中启晟

重庆渝中启晟现持有重庆市工商行政管理局渝中区分局于 2017 年 9 月 5 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91500103MA5U72JX8Y）。根据该营业执照的记载，重庆渝中启晟的基本信息如下：

名称	重庆市渝中区启晟育德教育培训有限公司
注册资本	10.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
法定代表人	刘哲瀚
住所	重庆市渝中区邹容路 131 号 45 层 2 号
成立日期	2016 年 7 月 26 日
营业期限	永久
经营范围	外语培训（按许可证核定的范围和期限从事经营）
股东及持股比例	启德环球（北京）：100.00%

（5）启德香港下属境内子公司

①环球启德（深圳）

环球启德（深圳）现持有深圳市市场监督管理局于 2017 年 4 月 18 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440300586728933F）。根据该登记证书的记载，环球启德（深圳）的基本信息如下：

名称	环球启德科技开发（深圳）有限公司
注册资本	300.00 万元人民币
公司类型	有限责任公司（台港澳法人独资）
法定代表人	李朱

住所	深圳市福田区新洲路东深圳国际商会大厦 1103、1104、1105
成立日期	2011 年 12 月 16 日
营业期限	2011 年 12 月 16 日至 2021 年 12 月 16 日
经营范围	计算机软硬件及辅助设备的技术开发和技术支持，销售自行开发的技术成果；计算机系统集成应用及数据运行处理；企业管理信息咨询、商务信息咨询（不含证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）。
股东及持股比例	启德香港：100.00%

环球启德科技开发（深圳）有限公司番禺分公司是环球启德（深圳）的分公司，现持有广州市番禺区工商行政管理局于 2016 年 3 月 16 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：914401330442796X9）。根据该登记证书的记载，环球启德（深圳）番禺分公司的基本信息如下：

名称	环球启德科技开发（深圳）有限公司番禺分公司
公司类型	分公司
法定代表人	徐敏
住所	广州市番禺区市桥街广场西路 46-56 号 4016 房
成立日期	2014 年 6 月 16 日
营业期限	2014 年 6 月 16 日至 2061 年 12 月 16 日
经营范围	软件开发;信息技术咨询服务;信息系统集成服务（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）

环球启德科技开发（深圳）有限公司上海分公司是环球启德（深圳）的分公司，现持有上海市工商局于 2015 年 12 月 2 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000MA1FR0WK7M）。根据该登记证书的记载，环球启德（深圳）上海分公司的基本信息如下：

名称	环球启德科技开发（深圳）有限公司上海分公司
公司类型	台、港、澳投资企业分公司

法定代表人	孙雯
住所	上海市徐汇区天钥桥路 30 号 1009-1011 室
成立日期	2015 年 12 月 2 日
营业期限	2015 年 12 月 2 日至 2065 年 12 月 1 日
经营范围	计算机软硬件及辅助设备的技术开发和技术支持，销售总公司自行开发的技术成果；计算机系统集成应用及数据运行处理，企业管理咨询，商务信息咨询。（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）

环球启德科技开发（深圳）有限公司济南分公司是环球启德（深圳）的分公司，现持有济南市工商行政管理局于 2016 年 12 月 5 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91301003068670610）。根据该登记证书的记载，环球启德（深圳）济南分公司的基本信息如下：

名称	环球启德科技开发（深圳）有限公司济南分公司
公司类型	外商投资企业分公司
法定代表人	卢清婷
住所	济南市历下区千佛山路 6 号学府大酒店 B 座二层
成立日期	2014 年 04 月 23 日
营业期限	2014 年 4 月 23 日至 2061 年 12 月 15 日
经营范围	计算机软硬件及辅助设备的技术开发和技术支持，销售自行开发的技术成果；计算机系统集成应用及数据运行处理；企业管理咨询、商务信息咨询。（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）

环球启德科技开发（深圳）有限公司北京分公司是环球启德（深圳）的分公司，现持有北京市工商行政管理局于 2016 年 3 月 10 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：911101053063216167）。根据该登记证书的记载，环球启德（深圳）北京分公司的基本信息如下：

名称	环球启德科技开发（深圳）有限公司北京分公司
----	-----------------------

公司类型	分公司
法定代表人	荆仰峰
住所	北京市朝阳区东三环中路 39 号院 23 号楼 12 层 1501
成立日期	2014 年 4 月 22 日
营业期限	2014 年 4 月 22 日至 2061 年 12 月 15 日
经营范围	计算机软硬件及辅助设备的技术开发和技术支持；销售总公司自行开发的技术成果；计算机系统集成应用及数据运行处理；企业管理信息咨询；商务信息咨询。（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。）

②纽帕斯惟（上海）

纽帕斯惟（上海）现持有上海市工商行政管理局于 2016 年 10 月 28 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000053035290Q）。根据该登记证书的记载，纽帕斯惟（上海）的基本信息如下：

名称	纽帕斯惟（上海）信息技术有限公司
注册资本	160 万美元
公司类型	有限责任公司（台港澳法人独资）
法定代表人	HWANG SAMUEL
住所	上海市嘉定区马陆镇封周路 655 号 14 幢 1001 室
成立日期	2012 年 9 月 21 日
营业期限	2012 年 9 月 21 日至 2032 年 9 月 20 日
经营范围	计算机应用软件（游戏软件除外）的设计、开发、制作，销售本公司自产产品并提供相关技术服务、技术咨询；计算机、计算机软件（音像制品、电子出版物除外）、计算机辅助设备、电子产品的批发、佣金代理（拍卖除外）及相关配套服务；营销策划咨询，商务信息咨询，市场营销策划（广告除外），企业管理咨询。（不涉及国营贸易管理商

	品；涉及配额、许可证管理商品的，按照国家有关规定办理申请）（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）
股东及持股比例	NP (HK): 100.00%

（6）广东启德下属分公司

①广东启德教育服务有限公司宜昌分公司

广东启德宜昌分公司统一社会信用代码为 91420500MA49061D15，营业场所为宜昌市伍家岗区沿江大道特 168-7 号（万达广场写字楼 C 栋 10 层），负责人为金冉。广东启德宜昌分公司成立日期为 2017 年 6 月 6 日，营业期限为长期，登记机关为宜昌市工商行政管理局，经营范围为自费出国留学中介服务；教育交流与合作；教育信息咨询；教育项目开发；教育展览（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）。

② 广东启德教育服务有限公司北京教育咨询分公司

广东启德北京分公司统一社会信用代码为 91110105681995161N，营业场所为北京市朝阳区东三环中路 39 号院 24 号楼（北办公楼）1 至 2 层 0102，负责人为李朱。广东启德北京分公司成立日期为 2008 年 10 月 14 日，营业期限为长期，登记机关为北京市工商行政管理局朝阳分局，经营范围为自费出国留学中介服务；教育咨询。（领取本执照后，应取得市教委核发《自费出国留学中介服务机构资格认定书》。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。）

③ 广东启德教育服务有限公司成都分公司

广东启德成都分公司统一社会信用代码为 91510100594697641K，营业场所为成都市锦江区福兴街 1 号 30 楼 7 号，负责人为李冬梅。广东启德成都分公司成立日期为 2012 年 5 月 21 日，营业期限为长期，登记机关为成都市工商行政管理局，经营范围为自费出国留学中介服务；教育交流与合作；教育信息咨询；教育项目开发；教育展览。（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）

④广东启德教育服务有限公司长沙分公司

广东启德长沙分公司统一社会信用代码为 91430102670753204M，营业场所为长沙市黄兴路 88 号平和堂商务楼 24 楼，负责人为陈思。广东启德长沙分公司成立日期为 2007 年 12 月 28 日，营业期限为长期，登记机关为有长沙市工商行政管理局芙蓉分局，经营范围为在隶属企业经营范围内开展下列经营活动：提供自费出国留学中介服务。（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）

⑤广东启德教育服务有限公司东莞分公司

广东启德东莞分公司统一社会信用代码为 91441900669897008P，营业场所为东莞市南城区华凯大厦 11 楼 02B，负责人为李朱。广东启德东莞分公司成立日期为 2008 年 1 月 2 日，营业期限为长期，登记机关为广东省东莞市工商行政管理局，经营范围为自费出国留学中介服务，教育交流与服务，教育信息咨询，教育项目开发，教育展览。（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）。

⑥广东启德教育服务有限公司汉口分部

广东启德汉口分公司统一社会信用代码为 91420104551967074T，营业场所为武汉市硚口区解放大道 634-3 号新世界中心（办公）18 层办公 C 室，负责人为李朱。广东启德汉口分公司成立日期为 2010 年 3 月 10 日，营业期限为长期，登记机关为武汉市硚口区工商行政管理局，经营范围为自费出国留学中介服务；教育交流与服务；教育信息咨询；教育项目开发；教育展览（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）。

⑦广东启德教育服务有限公司南京分公司

广东启德南京分公司统一社会信用代码为 913201046673841884，营业场所为南京市秦淮区中山南路 49 号商茂世纪广场 29 层 A5、A6、A7 座，负责人为李冬梅。广东启德南京分公司成立日期为 2007 年 12 月 14 日，营业期限为长期，登记机关为南京市秦淮区市场监督管理局，经营范围为为总公司承接业务。（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）

⑧广东启德教育服务有限公司青岛分公司

广东启德青岛分公司统一社会信用代码为 91370202575775069G，营业场所为青岛市市南区香港中路 36 号 B2 栋 501 户，负责人为李冬梅。广东启德青岛分公司成立日期为 2011 年 5 月 25 日，营业期限为长期，登记机关为青岛市市南区市场监督管理局，经营范围为在总公司经营范围内联络业务。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）

⑨广东启德教育服务有限公司上海分公司

广东启德上海分公司统一社会信用代码为 91310106678218004，营业场所为上海市黄浦区南京西路 388 号 1801-1802、1807-1810 单元，负责人为李朱。广东启德上海分公司成立日期为 2007 年 10 月 25 日，营业期限为长期，登记机关为上海市黄浦区市场监督管理局，经营范围为自费出国留学中介。（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）

⑩广东启德教育服务有限公司天河分公司

广东启德天河分公司统一社会信用代码为 91440106556684663Y，营业场所为广州市天河区天河路 101 号 1201 房，负责人为李朱。广东启德天河分公司成立日期为 2010 年 5 月 18 日，营业期限为长期，登记机关为广州市天河区工商行政管理局，经营范围为教育咨询服务;自费出国留学中介服务;。

⑪广东启德教育服务有限公司厦门分公司

广东启德厦门分公司统一社会信用代码为 91350203798098288H，营业场所为厦门市思明区鹭江道 98 号建设银行大厦 3407 单元，负责人为李冬梅。广东启德厦门分公司成立日期为 2008 年 1 月 31 日，营业期限为长期，登记机关为厦门市思明区市场监督管理局，经营范围为教育咨询（不含教育培训及出国留学中介、咨询等须经许可审批的项目）；提供自费出国留学中介服务；其他未列明的教育（不含须经行政许可审批的事项）；教育辅助服务（不含教育培训及出国留学中介、咨询等须经许可审批的项目）。

⑫广东启德教育服务有限公司重庆分公司

广东启德重庆分公司统一社会信用代码为 915001036889485283，营业场所为重庆市渝中区邹容路 131 号 45 层，负责人为李冬梅。广东启德重庆分公司成立日期为 2009 年 6 月 12 日，营业期限为长期，登记机关为重庆市工商行政管理局

渝中区分局，经营范围为自费出国留学中介服务（须经审批的经营项目，取得审批后方可从事经营）；会议及展览服务（法律、法规规定需审批或许可的项目除外）（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）。

⑬广东启德教育服务有限公司大连分公司

广东启德大连分公司统一社会信用代码为 912102022683022259X，营业场所为辽宁省大连市中山区人民路 23 号 2803、2805 室，负责人为李冬梅。广东启德大连分公司成立日期为 2009 年 1 月 20 日，营业期限为长期，登记机关为大连市中山区市场监督管理局，经营范围为教育咨询（不含专项审批）；展览展示服务；自费出国留学中介服务（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）。

⑭广东启德教育服务有限公司杭州分公司

广东启德杭州分公司统一社会信用代码为 91330106577305722E，营业场所为杭州市西湖区杭大 15 号 8 层 901 室，负责人为李冬梅。广东启德杭州分公司成立日期为 2011 年 6 月 15 日，营业期限为长期，登记机关为杭州市西湖区市场监督管理局，经营范围为服务：教育信息咨询，自费出国留学中介。（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）

⑮广东启德教育服务有限公司宁波分公司

广东启德宁波分公司统一社会信用代码为 9133020357368076Y，营业场所为宁波市海曙区车轿街 69 号（17-1）（17-2），负责人为李冬梅。广东启德宁波分公司成立日期为 2011 年 5 月 25 日，营业期限为长期，登记机关为宁波市海曙区市场监督管理局，经营范围为教育信息咨询；教育展览；自费出国留学中介。（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）

⑯广东启德教育服务有限公司陕西分公司

广东启德陕西分公司统一社会信用代码为 9161000055568299X4，营业场所为西安市雁塔区高新路 56 号电信广场裙楼 4 层南侧 4C，负责人为李冬梅。广东启德陕西分公司成立日期为 2010 年 6 月 22 日，营业期限为长期，登记机关为陕西省工商行政管理局，经营范围为自费出国留学中介服务；教育交流与服务；教育信息咨询；教育项目开发；教育展览。（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）

⑰广东启德教育服务有限公司深圳分公司

广东启德深圳分公司统一社会信用代码为 91440300738838838L，营业场所为深圳市福田区新洲路东深圳国际商会大厦 1501.1502.1509，负责人为李朱。广东启德深圳分公司成立日期为 2002 年 5 月 23 日，营业期限为长期，登记机关为深圳市市场监督管理局，经营范围为教育交流活动策划；教育信息咨询；教育项目开发；教育展览。自费出国留学中介服务。

⑱广东启德教育服务有限公司沈阳分公司

广东启德沈阳分公司注册号为 210102100008974，营业场所为沈阳市和平区和平北大街 65 号 1608、1609 房间，负责人为李朱。广东启德沈阳分公司成立日期为 2009 年 3 月 11 日，营业期限为长期，登记机关为沈阳市和平区市场监督管理局，经营范围为文化艺术交流（法律法规禁止及应经审批而未获批准的项目除外）；出国留学咨询；会议及展览服务。（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。）

⑲广东启德教育服务有限公司武汉分公司

广东启德武汉分公司统一社会信用代码：9142010667582389XE，营业场所为武昌区中南路 7 号中商广场写字楼 A 座 4109-16 号，负责人为李朱。广东启德武汉分公司成立日期为 2008 年 6 月 11 日，营业期限为长期，登记机关为武汉市武昌区工商行政管理和质量技术监督局，经营范围为教育交流与服务；教育信息咨询；教育项目开发；教育展览；自费出国留学中介服务。（国家有专项规定项目经审批后方可经营）

⑳广东启德教育服务有限公司郑州分公司

广东启德郑州分公司统一社会信用代码：91410105567281894X，营业场所为郑州市金水区经三路 68 号 2 号楼 19 层 7 号，负责人为李朱。广东启德郑州分公司成立日期为 2010 年 12 月 24 日，营业期限为长期，登记机关为郑州市工商行政管理局金水分局，经营范围为一般经营项目：教育信息咨询；自费出国留学中介服务（凭有效许可证核定范围经营、未获审批前不得经营）。

㉑广东启德教育服务有限公司汕头分公司

广东启德汕头分公司统一社会信用代码为 91440500304079694J，营业场所为汕头市龙湖区金环南路 1 号潮汕星河大厦 13 层 1301 号房，负责人为周素

琼。广东启德汕头分公司成立日期为 2014 年 4 月 22 日，营业期限为长期，登记机关为汕头市工商行政管理局，经营范围为自费出国留学中介服务（具体按教外综资认字【2002】230 号资格认定书在有效期内经营），教育交流与合作，教育项目开发，教育展览。（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。）

②②广东启德教育服务有限公司福州分公司

广东启德福州分公司统一社会信用代码为 91350100095064874F，营业场所为福州市鼓楼区五四路 82 号融都国际大厦 1302A，负责人为卢清婷。广东启德福州分公司成立日期为 2014 年 3 月 19 日，营业期限为长期，登记机关为福州市市场监督管理局，经营范围为教育咨询服务、教育展览、自费出国留学中介服务。（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）

②③广东启德教育服务有限公司天津分公司

广东启德天津分公司统一社会信用代码为 91120100937486661，营业场所为天津市和平区南京路 75 号天津国际大厦 3 层 307 室，负责人为荆仰峰。广东启德天津分公司成立日期为 2014 年 3 月 21 日，营业期限为长期，登记机关为天津市和平区市场和质量监督管理局，经营范围为自费出国留学中介服务；教育信息咨询、教育项目开发、教育展览。（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）。

②④广东启德教育服务有限公司石家庄分公司

广东启德石家庄分公司统一社会信用代码为 9113010232981697XJ，营业场所为河北省石家庄市长安区中山东路 11 号乐汇城 C 座 1904，负责人为张磊。广东启德石家庄分公司成立日期为 2015 年 1 月 13 日，营业期限为长期，登记机关为长安区工商行政管理局，经营范围为自费出国留学中介服务。（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）

②⑤广东启德教育服务有限公司昆明分公司

广东启德昆明分公司统一社会信用代码为 9153010232919180X8，营业场所为云南省昆明市五华区顺城街顺城写字楼 B 幢 13 层 12A02 室，负责人为刘湘。广东启德昆明分公司成立日期为 2015 年 3 月 10 日，营业期限同隶属公司一致，登记机关为五华区市场监督管理局，经营范围为自费出国留学中介服务；教育信

息咨询（不得开展教育培训）（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）。

②⑥广东启德教育服务有限公司南昌分公司

广东启德南昌分公司统一社会信用代码为 91360103327631162J，营业场所为江西省南昌市西湖区广场南路 205 号恒茂国际华城 16 栋 B 座 607 室，负责人为金冉。广东启德南昌分公司成立日期为 2015 年 1 月 15 日，营业期限为长期，登记机关为南昌市西湖区市场和质量监督管理局，经营范围为自费出国留学中介服务（凭资质证经营）（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）。

②⑦广东启德教育服务有限公司北京海淀分公司

广东启德海淀分公司统一社会信用代码为 91110108318351732K，营业场所为北京市海淀区知春路 113 号幢 2 层 0206、0207、0208、0209，负责人为荆仰峰。广东启德海淀分公司成立日期为 2014 年 11 月 14 日，营业期限为长期，登记机关为北京市工商行政管理局海淀分局，经营范围为教育咨询；自费出国留学中介服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；自费出国留学中介服务以及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。）

②⑧广东启德教育服务有限公司北京办事处

广东启德北京办事处注册号为 110105009844506，营业场所为北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO24 号楼（北办公楼）A-1502，负责人为李朱。广东启德北京办事处成立日期为 2006 年 8 月 14 日，营业期限为长期，登记机关为北京市工商行政管理局朝阳分局，经营范围为为隶属企业提供联络服务。

②⑨广东启德教育服务有限公司珠海分公司

广东启德珠海分公司统一社会信用代码为 91440400351254619X，营业场所为珠海市香洲区凤凰南路 1066 号第九层 905 房，负责人为刘湘。广东启德珠海分公司成立日期为 2015 年 6 月 29 日，营业期限为长期，登记机关为珠海市工商行政管理局香洲分局，经营范围为自费出国留学中介服务（具体按教外综资认字[2002]230 号资格认定书在有效期内经营），教育交流与服务，教育信息咨询，教育项目开发，教育展览。

③⑩广东启德教育服务有限公司顺德分公司

广东启德顺德分公司统一社会信用代码为 91440606MA4UJDFJ1A，营业场所为佛山市顺德区大良近良社区居民委员会南国东路A区愉景花园绿翠庭商铺8号，负责人为刘湘。广东启德顺德分公司成立日期为2015年10月30日，营业期限为长期，登记机关为佛山市顺德区市场安全监管局，经营范围为自费出国留学中介服务（具体按教外综资认字[2002]230号资格认定书在有效期内经营），教育交流与合作，教育信息咨询，教育项目开发，教育展览。（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。）

2、启行教育下属民办非企业单位

根据启行教育提供的资料以及本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育全资子公司广东启德下属2家民办非企业单位；广东启德全资子公司山东启德学府下属1家民办非企业单位；广东启德全资子公司启德环球（北京）下属5家民办非企业单位。

（1）广东启德下属民办非企业单位

①广州番禺培训学校

根据广州番禺培训学校的民办非企业单位登记资料，截至本法律意见书出具之日，广州番禺培训学校的基本情况如下：

名称	广州市番禺区启德教育培训中心
类型	民办非企业单位
发证机关	广州市番禺区民政局
统一社会信用代码	52440113554423953W
住所	广州市番禺区市桥街捷进二路1号楼5楼04号
法定代表人	李朱
开办资金	10.00 万元人民币
业务主管单位	广州市番禺区教育局
业务范围	英语、韩语、法语、日语等语言培训；中小学语文、数学、英语等

	专业课程及素质教育。
发证日期	2016 年 10 月 18 日
有效期限	2016 年 10 月 18 日至 2018 年 4 月 15 日
举办者	广东启德

②深圳培训中心

根据深圳培训中心的民办非企业单位登记资料，截至本法律意见书出具之日，深圳培训中心的基本情况如下：

名称	深圳市启德教育培训中心
类型	民办非企业单位
发证机关	深圳市民政局
证件号	深民证字第 010238 号
住所	深圳市福田区新洲路东深圳国际商会大厦 B 座 0205、0207 单元
法定代表人	李朱
开办资金	100.00 万元人民币
业务主管单位	深圳市教育局
业务范围	英语类培训
发证日期	2014 年 7 月 30 日
有效期限	2014 年 7 月 30 日至 2018 年 7 月 30 日
举办者	广东启德

(2) 山东启德学府下属民办非企业单位

①山东培训学校

根据山东培训学校的民办非企业单位登记资料，截至本法律意见书出具之日，山东培训学校的基本情况如下：

名称	山东学府外语培训学校
类型	民办非企业单位

发证机关	济南市历下区民政局
统一社会信用代码	52370102MJD710478C
住所	济南市经十路 73 号山大招待所南楼
法定代表人	李冠军
开办资金	20.00 万元人民币
业务主管单位	济南市历下区教育局
业务范围	外语培训
发证日期	2010 年 4 月 22 日
有效期限	2016 年 4 月 22 日至 2017 年 6 月 15 日（正在续期办理中）
举办者	山东启德学府

（3）启德环球（北京）下属民办非企业单位

①北京朝阳培训学校

根据北京朝阳培训学校的民办非企业单位登记资料，截至本法律意见书出具之日，北京朝阳培训学校的基本情况如下：

名称	北京市朝阳区启德学府出国培训学校
类型	民办非企业单位
发证机关	北京市朝阳区民政局
统一社会信用代码	521101055636334422
住所	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO24 号楼（北办公室） （A-0503、A-0505）
法定代表人	谢辉
开办资金	100.00 万元
业务主管单位	北京市朝阳区教育委员会
业务范围	文化教育培训

发证日期	2016 年 5 月 3 日
有限期限	2016 年 5 月 3 日至 2018 年 5 月 9 日
举办者	启德环球（北京）

②北京海淀培训学校

根据北京海淀培训学校的民办非企业单位登记资料，截至本法律意见书出具之日，北京海淀培训学校的基本情况如下：

名称	北京市海淀区启德学府培训学校
类型	民办非企业单位
发证机关	北京市海淀区民政局
统一社会信用代码	521101080741502986
住所	北京市海淀区中关村南大街 2 号数码大厦 A 座 708 室
法定代表人	郑朝予
开办资金	50.00 万元
业务主管单位	北京市海淀区教育委员会
业务范围	外语培训
发证日期	2017 年 3 月 8 日
有限期限	2016 年 10 月 10 日至 2020 年 10 月 10 日
举办者	启德环球（北京）

③长沙芙蓉培训学校

根据长沙芙蓉培训学校的民办非企业单位登记资料，截至本法律意见书出具之日，长沙芙蓉培训学校的基本情况如下：

名称	长沙市芙蓉区启德教育培训学校
类型	民办非企业单位
发证机关	长沙市芙蓉区民政局
统一社会信用代码	52430102055825667D

码	
住所	长沙市芙蓉区黄兴中路 88 号平和堂商务楼 2409 室
法定代表人	李朱
开办资金	30.00 万元
业务主管单位	长沙市芙蓉区教育局
业务范围	非学历教育培训
发证日期	2012 年 11 月 2 日
有限期限	2017 年 6 月 30 日至 2021 年 6 月 30 日
举办者	启德环球（北京）

④成都锦江培训学校

根据成都锦江培训学校的民办非企业单位登记资料，截至本法律意见书出具之日，成都锦江培训学校的基本情况如下：

名称	成都市锦江区启德教育培训学校
类型	民办非企业单位
发证机关	成都市锦江区民政和社会组织管理局
统一社会信用代码	52510104080623493P
住所	成都市锦江区福兴街 1 号华敏翰尊国际大厦 29 楼 4-9 室
法定代表人	李朱
开办资金	50.00 万元
业务主管单位	成都市锦江区教育局
业务范围	非学历中、初等文化培训，备注：举办者要求取得合理回报
发证日期	2017 年 4 月 17 日
有限期限	2017 年 4 月 17 日至 2017 年 10 月 13 日（正在办理续期中）
举办者	启德环球（北京）

⑤厦门湖里培训中心

根据厦门湖里培训中心的民办非企业单位登记资料，截至本法律意见书出具之日，厦门湖里培训中心的基本情况如下：

名称	厦门市湖里区启德教育培训中心
类型	民办非企业单位
发证机关	厦门市湖里区民政局
统一社会信用代码	52350206MJB962807D
住所	厦门市湖里区东港北路 29 号 401 单元、402 单元
法定代表人	李朱
开办资金	30.00 万元
业务主管单位	厦门市湖里区教育局
业务范围	英语培训
发证日期	2016 年 9 月 21 日
有效期限	2016 年 9 月 21 日至 2019 年 1 月 31 日
举办者	启德环球（北京）

3、境外投资

根据启行教育提供的资料、境外法律意见书以及本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，在启行教育共有 11 家境外子公司。

（1）启德香港

启德香港于 2011 年 2 月 21 日在香港成立，股本为港币 10,000.00 元，启行教育持有其 100.00% 的股权。

公司名称	Education International Cooperation (EIC) Group Limited 启德集团教育有限公司
公司类别	私人公司
公司编号	1562793

成立日期	2011 年 2 月 21 日
注册地址	Unit 2112, Miramar Tower, 132-134 Nathan Road, Tsim Shat Sui Kowloon, Hong Kong
商业登记证号码	53790486-000-02-17-2
商业登记证有效期	2017 年 2 月 21 日至 2018 年 2 月 20 日
股本	港币 10,000.00 元
已发行股份数目	10,000 股普通股

启德香港的历史沿革

①2011年2月，启德香港成立

2011 年 2 月 21 日，EIC (Cayman)出资 10,000.00 港币在香港设立启德香港，发行 10,000 股普通股，每股面值 1.00 港币，并获取了《公司注册证书》（编号：1562793）。

启德香港成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）
1	EIC (Cayman)	10,000	100.00
合计		10,000	100.00

②2013年12月，第一次股权转让

2013 年 12 月，AEIL (Cayman)、ACSL (Mauritius)及 EIC (Cayman)签署《SHARE PURCHASE AGREEMENT》，同意 AEIL (Cayman)以 341,810,515.00 美元收购 EIC (Cayman)持有的启德香港全部股权。

本次股权转让完成后，启德香港股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）
1	AEIL (Cayman)	10,000	100
合计		10,000	100

③2016年1月，第二次股权转让

2016 年 1 月 3 日，AEIL (Cayman)、李朱、启行教育、纳合诚投资、德正嘉成共同签署股权转让协议《SHARE PURCHASE AGREEMENT》，约定 AEIL

(Cayman)将其持有的启德香港 10,000 股普通股出售给启行教育，转让对价为 692,000,000.00 美元，合计人民币 4,500,000,000.00 元。其后基于价格调整条款，最终支付价款人民币 4,453,797,708.00 元，启行教育本次股权转让资金主要来源为启行教育股东 2016 年 1 月增资及补缴注册资本款。

2016 年 2 月 18 日，国家发改委做出《关于广东启行教育科技有限公司收购 Education International Cooperation (EIC) Limited 项目信息报告的确认函》（发改外资境外确字（2016）402 号），对于启行教育收购启德香港予以确认。

2016 年 3 月 15 日，启行教育获得《企业境外投资证书》（N4400201600206 号），境外企业为启德香港。

2016 年 4 月 5 日，国家发改委做出《项目备案通知书》（发改办外资备（2016）147 号），对启行教育收购启德香港 100.00%股权项目予以备案。

2016 年 5 月 4 日，AEIL (Cayman)与启行教育办理股权转让交割。本次股权转让完成后，启德香港的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）
1	启行教育	10,000	100.00
合计		10,000	100.00

（2）EIC Global Limited

EIC Global Limited 于 2013 年 9 月 11 日在香港成立，股本为港币 10,000.00 元，启德香港持有其 100.00%的股权。

公司名称	EIC Global Limited
公司类别	私人公司
公司编号	1966017
成立日期	2013 年 9 月 11 日
注册地址	Unit 12, 21/F., Miramar Tower, 132-134 Nathan Road, Tsim Shat Sui, Kowloon, Hong Kong

商业登记证号码	62029961-000-09-17-A
商业登记证有效期	2017 年 9 月 11 日至 2018 年 9 月 10 日
股本	港币 10,000.00 元
已发行股份数目	10,000 股普通股

(3) Billion Mark Holdings Limited

Billion Mark Holdings Limited 于 2014 年 1 月 10 日在香港成立，股本为港币 1.00 元，PPIL (BVI)持有其 100.00%的股权。

公司名称	Billion Mark Holdings Limited 亿兆集团有限公司
公司类别	私人公司
公司编号	2024800
成立日期	2014 年 1 月 10 日
注册地址	Room 1116, 11/F., Fortune Commercial Building, 362 Sha Tsui Road, Tsuen Wan
商业登记证号码	62620286-000-01-17-7
商业登记证有效期	2017 年 1 月 10 日至 2018 年 1 月 9 日
股本	港币 1.00 元
已发行股份数目	1 股普通股

(4) New Pathway Education Holdings Limited

NP(HK)于 2010 年 3 月 8 日在香港成立，股本为港币 10,000.00 元，NP (BVI)持有其 100.00%的股权。

公司名称	New Pathway Education Holdings Limited
公司类别	私人公司
公司编号	1427660
成立日期:	2010 年 3 月 8 日

注册地址	Unit 2209, 22/F., Wu Chung House, 213 Queen's Road East, Wanchai, Hong Kong
商业登记证号码	51929928-000-03-17-3
商业登记证有效期	2017 年 3 月 8 日至 2018 年 3 月 7 日
股本	港币 10,000.00 元
已发行股份数目	10,000 股普通股

(5) Education International Cooperation (EIC) Group LTD

Education International Cooperation (EIC) Group LTD 于 2012 年 8 月 30 日在 BVI 成立，已签发 1 股普通股，股本为 1.00 美元，启德香港持有其 100.00% 的股权。

公司名称	Education International Cooperation (EIC) Group LTD
公司类别	商业公司
公司编号	1731062
成立日期	2012 年 8 月 30 日
注册地址	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands
股本	1.00 美元
已发行股份数目	1 股普通股，每股面值 1 美元

(6) New Pathway Education and Technology Holdings Limited

NP(BVI)于 2012 年 9 月 13 日在 BVI 成立，已签发 65,854 股普通股，股本为 65,854.00 美元，启德香港持有其 100.00% 的股权。

公司名称	New Pathway Education and Technology Holdings Limited
公司类别	商业公司
公司编号	1733386

成立日期	2012 年 9 月 13 日
注册地址	Quastisky Bldg., 3rd Floor, P.O. Box 905, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands
股本	65,854.00 美元
已发行股份数目	65,854 股普通股，每股面值 1.00 美元

(7) Professional Partners International Limited

Professional Partners International Limited 于 2014 年 7 月 1 日在 BVI 成立，已签发 50,000 股普通股，股本为 50,000.00 美元，启德香港持有其 100.00% 的股权。

公司名称	Professional Partners International Limited
公司类别	商业公司
公司编号	1830041
成立日期	2014 年 7 月 1 日
注册地址	OMC Chambers, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands
股本	50,000.00 美元
已发行股份数目	50,000 股普通股，每股面值 1.00 美元

(8) Education International Cooperation Consulting Limited

EIC CL (CA) 于 2014 年 12 月 16 日在加拿大成立，已签发 100 股普通股，股本为 10.00 加元，启德香港持有其 100.00% 的股权。

公司名称	Education International Cooperation Consulting Limited
公司类别	私人公司
公司编号	BC1022207
成立日期	2014 年 12 月 16 日

注册地址	Suite 490 - 1111 Melville Street, Vancouver, BC V6E 3V6, Canada
股本	10.00 加元
已发行股份数目	100 股普通股，无每股面值，总对价为 10.00 加元

(9) Education International Cooperation UK Consulting Limited

EIC CL (UK) 于 2017 年 8 月 4 日在英国成立，已签发 100 股普通股，股本为 100.00 英镑，启德香港持有其 100.00% 的股权。

公司名称	Education International Cooperation UK Consulting Limited
公司类型	私人有限责任公司
公司编号	10899590
成立日期	2017 年 8 月 4 日
注册地址	Peter House Room 712, 16 Oxford Street, Manchester, United Kingdom, M1 5AN
股本	100.00 英镑
已发行股份数目	100 股普通股，每股面值 1.00 英镑

(10) EIC Global (Australia) Pty Ltd

EIC GPL (AUS) 于 2017 年 8 月 4 日在澳大利亚成立，已签发 100 股普通股，股本为 100.00 澳元，EIC Global Limited 持有其 100.00% 的股权。

公司名称	EIC Global (Australia) Pty Ltd
公司类型	私人有限责任公司
公司编号	166509048
成立日期	2013 年 10 月 29 日
注册地址	Level 5, Suite 508, 451 Pitt Street, Sydney NSW 2000
股本	100.00 澳元

已发行股份数目	100 股普通股，股票无每股面值，总对价为 100.00 澳元
---------	---------------------------------

(11) NPETG (USA), Inc.

NPETG (US)于 2013 年 9 月 20 日在美国成立，已签发 100 股普通股，股本为 100.00 美元，NP (BVI)持有其 100.00%的股权。

公司名称	NPETG (USA), Inc.
公司类型	营利公司
公司编号	001116629
成立日期	2013 年 9 月 20 日
注册地址	155 Federal Street,Suite 700.Boston,Massachuselts 02110
股本	100.00 美元
已发行股份数目	100 股普通股，股票无每股面值，总对价为 100.00 美元

4、土地使用权、房屋所有权

根据启行教育提供的资料以及本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育及其下属机构均未拥有任何土地使用权和房屋所有权。

5、租赁

根据启行教育提供的资料及本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育及其下属机构的房屋租赁情况详见附件一“启行教育及其下属机构的租赁情况汇总”。启行教育及其下属机构共计租赁 152 处物业，其中境内租赁 142 处，境外租赁 10 处，启行教育及其下属机构均作为承租方。

6、知识产权

(1) 商标

根据启行教育提供的资料以及本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育及其下属机构拥有的注册商标详见附件二“启行教育及其下属机构的商标情况汇总”。

(2) 专利

根据启行教育提供的资料以及本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育及其下属机构未拥有任何专利

(3) 软件著作权

根据启行教育提供的资料以及本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育及其下属机构拥有的软件著作权如下：

登记号	证书号	软件名称	软件简称	著作权人	登记日期
2014SR028084	软 著 登 字 第 0697328 号	自适应学习平台软件 V1.0	ALP	纽帕斯惟(上海)	2014-03-07

(4) 域名

根据启行教育提供的资料以及本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育及其下属机构拥有的域名如下：

序号	域名	注册人	注册日期	到期日期
1	eic.org.cn	北京朝阳培训学校	2001-05-01	2023-05-01
2	eiceducation.com.cn	广东启德	2014-12-22	2018-12-22
3	eiceducation.com	环球启德（深圳）	2014-10-28	2019-10-28
4	eickaopei.com	环球启德（深圳）	2014-11-24	2018-11-24
5	91lx.com	北京朝阳培训学校	2011-05-04	2018-05-04
6	newpathwayeducation.com	启德香港	2013-11-28	2018-11-28
7	npathway.com	启德香港	2011-08-05	2023-08-05
8	lanmorfc.com	广东启德	2017-05-16	2018-05-16
9	prepsmith.com	启德香港	2014-04-24	2025-04-24
10	qidexueyuan.com	广东启德	2017-02-24	2018-02-24
11	eicprepsmith.com	广东启德	2015-06-18	2019-06-18
12	scholartree.com	启德香港	2003-12-16	2018-12-16
13	eicinternationalschool.com	广东启德	2014-11-24	2018-11-24
14	eicxuefu.com	广东启德	2014-11-24	2018-11-24
15	eicela.com	启德香港	2015-12-09	2018-12-09
16	eicxueyou.com	广东启德	2014-11-24	2018-11-24

17	eicstudytour.com	广东启德	2014-11-24	2018-11-24
18	eicestprep.com	广东启德	2014-11-24	2018-11-24
19	seeyouthere.cn	启德环球（北京）	2011-09-22	2018-09-22
20	seeyouthere.com.cn	启德环球（北京）	2011-09-22	2018-09-22
21	studytown.org	启德环球（北京）	2011-09-22	2018-09-22
22	studytown.org.cn	启德环球（北京）	2011-09-22	2018-09-22
23	studytown.cn	启德环球（北京）	2011-09-22	2018-09-22
24	studytown.com.cn	启德环球（北京）	2011-09-22	2018-09-22
25	91ielts.com	广东启德	2011-10-31	2018-10-31
26	91toefl.com	广东启德	2011-10-31	2018-10-31
27	eicliuxue.com	广东启德	2015-04-23	2018-04-23
28	eicqide.cn	启德环球（北京）	2012-01-10	2019-01-10
29	eicchengxu.cn	广东启德	2017-06-08	2018-06-08
30	cqqdkp.com	重庆渝中启晟	2016-11-24	2018-11-24
31	xinkejuwang.com	启德香港	2013-11-18	2018-11-18

（5）著作权

根据启行教育提供的资料以及本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育及其下属机构拥有的著作权如下：

著作权				
序号	登记号	名称	登记日期	所有权人
1	粤作登字-2012-F-00000353	兔拉拉	2012-02-22	广东启德

经核查，本所律师认为，上述知识产权权属清晰。

7、启行教育主要财产的权利限制

根据启行教育提供的相关资料及出具的承诺，并经本所律师核查，启行教育及其下属机构的主要资产存在如下权利限制：。

（1）EIC CL (CA)

根据境外法律意见书，EIC CL (CA)存在如下担保事项：

①质押登记，具体情况如下：

担保权人	债务人	登记日	到期日	担保物描述
加拿大皇家银行	EIC CL (CA)	2015 年 6 月 5 日	2020 年 6 月 5 日	EIC CL (CA)在加拿大皇家银行、加拿大皇家银行抵押担保公司、加拿大皇家信托公司的账户的资金，以及 EIC CL (CA)所有收入，包括但不限于商品、现金、动产凭据、文件及权利、设备及有价证券

EIC CL (CA)介绍，该质押用途为 EIC CL (CA)名下的信用卡额度的质押，此信用卡主要用于 EIC CL (CA)的业务经营。

②对出租方的担保

EIC CL (CA)与 Campustar Enterprises Ltd.之间签署的《租赁协议》中约定，EIC CL (CA)以其目前以及今后获得的资产作为该租赁的担保，担保权人为出租方 Campustar Enterprises Ltd.。

除以上情形外，启行教育及其下属机构的主要资产不存在抵押、质押等担保，亦不存在查封、扣押、冻结或司法强制措施等权利限制情形。

（五）启行教育及其下属机构取得的经营资质

根据启行教育提供的资料以及本所律师的核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育及其下属机构主要业务为留学咨询及考试培训等国际教育业务。

1、启行教育从事留学咨询业务的下属机构经营资质情况

截至本法律意见书出具之日，启行教育从事留学咨询业务的下属机构共计 38 家，其中正在实际经营留学业务的下属机构 33 家，已经不再实际经营的下属机构 5 家。正在实际经营留学咨询业务的机构中有 20 家取得了自费出国留学中介服务机构资质，具体情况如下：

序号	公司名称	获得资质情况
1	广东启德教育服务有限公司	自费出国留学中介服务机构资格认定书
2	山东启德学府教育咨询有限公司	自费出国留学中介服务机构资格认定书

3	启德环球（北京）教育科技有限公司	自费出国留学中介服务机构资格认定书
4	青岛启德学府教育服务有限公司	自费出国留学中介服务机构资格认定书
5	福建启德教育服务有限公司	自费出国留学中介服务机构资格认定书
6	启德教育服务(福州)有限公司	自费出国留学中介服务机构资格认定书
7	广东启德教育服务有限公司深圳分公司	出国留学中介服务机构备案确认函
8	广东启德教育服务有限公司武汉分公司	自费出国留学中介服务机构资格认定书
9	广东启德教育服务有限公司长沙分公司	自费出国留学中介服务机构备案确认书
10	广东启德教育服务有限公司重庆分公司	重庆市自费出国留学中介服务机构从事留学经营活动备案确认书
11	广东启德教育服务有限公司陕西分公司	自费出国留学中介服务机构备案确认书
12	广东启德教育服务有限公司珠海分公司	自费出国留学中介服务机构业务备案确认函
13	广东启德教育服务有限公司顺德分公司	自费出国留学中介服务机构备案确认函
14	山东启德学府教育咨询有限公司烟台分公司	已办理留学业务相关备案
15	广东启德教育服务有限公司东莞分公司	自费出国留学中介服务机构业务备案确认函
16	广东启德教育服务有限公司汕头分公司	自费出国留学中介服务机构业务备案确认函
17	广东启德教育服务有限公司天津分公司	自费出国留学中介服务机构资格认定书
18	广东启德教育服务有限公司石家庄分公司	外省市（区）在冀自费出国留学中介服务机构备案确认书
19	广东启德教育服务有限公司南昌分公司	已经取得办理留学中介认定书
20	广东启德教育服务有限公司昆明分公司	已经取得办理留学中介认定书

正在实际经营留学咨询业务的机构中有 13 家下属机构在报告期内未办理资

质原因如下：

序号	公司名称	未取得资质证书的原因
1	沈阳启德教育信息咨询股份有限公司	曾申请资质办理，后国务院决定取消自费出国留学中介服务机构资格认定（1家）
2	广东启德教育服务有限公司宁波分公司	由于当地无政策出台无法办理资质，后国务院决定取消自费出国留学中介服务机构资格认定（6家）
3	广东启德教育服务有限公司上海分公司	
4	广东启德教育服务有限公司杭州分公司	
5	广东启德教育服务有限公司成都分公司	
6	广东启德教育服务有限公司南京分公司	
7	广东启德教育服务有限公司郑州分公司	
8	广东启德教育服务有限公司宜昌分公司	国务院决定取消自费出国留学中介服务机构资格认定后成立（1家）
9	广东启德教育服务有限公司北京教育咨询分公司	依据当地政策需独立法人主体才能申请资质，原计划新成立新的子公司，待相关业务转入新公司后注销上述分公司，后国务院决定取消自费出国留学中介（5家）
10	广东启德教育服务有限公司厦门分公司	
11	广东启德教育服务有限公司大连分公司	
12	广东启德教育服务有限公司沈阳分公司	
13	广东启德教育服务有限公司福州分公司	

不再实际经营的留学咨询业务的5家下属机构分别是广东启德北京办事处、广东启德北京海淀分公司、广东启德汉口分部、广东启德天河分公司和广东启德青岛分公司。

依据1999年8月24日实施的《自费出国留学中介服务管理规定》（教育部、公安部、国家工商行政管理局令第5号，已于2015年11月10日废止），从事自费出国留学中介服务作为行政许可事项应当取得自费出国留学中介服务资质的审批。启行教育从事留学咨询业务的主要公司为广东启德，该公司于2002年取得教育部颁发的《自费出国留学中介服务机构资格认定书》。

根据2012年9月颁布的《国务院关于第六批取消和调整行政审批项目的决定》（国发〔2012〕52号），自费出国留学中介服务机构资格认定项目的审批实施部门由教育部调整为省级人民政府教育行政部门。根据2013年7月9日发布的《教育部关于做好自费出国留学中介服务机构审批权下放有关事项的通知》（教外综〔2013〕50号），“各省级教育行政部门应依据国务院有关行政法规和决

定，会同地方工商行政管理部门制定本地区自费出国留学中介服务机构的资格认定与监督管理办法（以下简称《管理办法》），并抄送教育部”。自前述规定颁发后，有部分省份陆续出台了当地的管理办法，但有部分省份始终未出台相应的管理办法。对于已出台管理办法的地区，如当地管理办法要求需独立法人主体才能申请资质，启行教育通过新注册子公司去申请资质，并计划之后将当地分公司业务转入子公司，如当地管理办法允许分公司申请资质的，由当地分公司申请留学中介资质。

根据 2017 年 1 月 21 日国务院颁布的《关于第三批取消中央指定地方实施行政许可事项的决定》（国发【2017】7 号），国务院决定取消自费出国留学中介机构资格认定的行政许可事项。

综上，自费出国留学中介机构资格认定的行政许可已于 2017 年 1 月取消。报告期内启行教育从事留学咨询的部分下属机构存在未取得留学中介资质的情形，主要原因系当地未出台管理办法无法提交申请、已出台管理办法且提交了申请尚未办理完成、或者基于当地管理办法的要求计划成立子公司后提交申请，目前由于该行政许可已取消，因而不需要继续办理自费出国留学中介机构资质。

2、启行教育从事考试培训业务的下属机构经营资质情况

启行教育从事考试培训业务的主体分为民办非企业单位和公司制法人两种形式。截至本法律意见书出具之日，启行教育从事考试培训业务的下属机构共有 26 家，其中正在实际经营考试培训业务的下属机构 21 家，已经不再实际经营的下属机构 5 家。从事考试培训业务的 26 家下属机构中民办非企业单位 8 家，公司 18 家。

（1）从事考试培训业务的民办非企业单位

截至本法律意见书出具之日，启行教育共有 8 家设立完成的民办非企业单位形式的民办学校，均已经取得《民办非企业单位登记证》和《办学许可证》，且在实际经营，具体情况如下：

序号	公司名称	获得资质情况
1	山东学府外语培训学校	民办学校许可证；民办非企业单位登记证书；

2	广州市番禺区启德教育培训中心	民办学校许可证；民办非企业单位登记证书；
3	北京市朝阳区启德学府出国培训学校	民办学校许可证；民办非企业单位登记证书；
4	北京市海淀区启德学府培训学校	民办学校许可证；民办非企业单位登记证书；
5	深圳市启德教育培训中心	民办学校许可证；民办非企业单位登记证书；
6	成都市锦江区启德教育培训学校	民办学校许可证；民办非企业单位登记证书；
7	长沙市芙蓉区启德教育培训学校	民办学校许可证；民办非企业单位登记证书；
8	厦门市湖里区启德教育培训中心	民办学校许可证；民办非企业单位登记证书；

根据现行《民办教育促进法》第十九条规定：“民办学校的举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校”。根据修改《中华人民共和国民办教育促进法》的决定：“本决定公布前设立的民办学校…选择登记为营利性民办学校的，应当进行财务清算，依法明确财产权属，并缴纳相关税费，重新登记，继续办学。具体办法由省、自治区、直辖市制定”。截至本法律意见书出具之日，启行教育下属 8 家民办学校所在省份尚未出台现有民办非企业单位变更为营利性民办学校的登记办法。2017 年 11 月，启行教育董事会作出决议，同意下属 8 家民办学校选择登记为营利性民办学校，并同意前述民办学校于所在省份的管理办法出台后，及时按照现行《民办教育促进法》及配套法规、地方性法律文件的要求进行财务清算，依法明确财产权属并缴纳相关税费，修改学校章程，办理新的办学许可证及营利性民办学校的工商登记。

(2) 从事考试培训业务的公司

截至本法律意见书出具之日，启行教育共有 18 家从事考试培训业务的公司，均在工商行政管理部门办理工商登记，具体情况如下：

序号	公司名称	是否实际经营
1	珠海启晟育德教育咨询有限公司	是
2	武汉启德学府教育咨询有限公司	是
3	杭州启明教育咨询有限公司	是
4	南京启晟育德教育信息咨询服务股份有限公司	是
5	重庆市渝中区启晟育德教育培训有限公司	是
6	上海明杰教育培训有限公司	是
7	上海启德教育培训有限公司	是
8	广东启德学府教育服务有限公司	是
9	启德南美（深圳）体育发展有限公司	是
10	昆明启德学府教育咨询有限公司	是

11	广州华商启德学府教育培训服务有限公司	是
12	广东启信教育服务有限公司	是
13	宁波启晟育德教育信息咨询有限公司	是
14	厦门启发厚德教育咨询有限公司	否
15	重庆启晟育德教育信息咨询有限公司	否
16	上海启升文化传播有限公司	否
17	成都启德教育咨询有限公司	否
18	武汉启德学府教育咨询有限公司汉口分公司	否

①现行《民办教育促进法》出台前的资质情况

在现行《民办教育促进法》出台前，国务院未出台经营性培训机构具体管理制度或法规，启行教育从事考试培训子公司所在省份仅上海市、重庆市出台《上海市经营性民办培训机构登记暂行办法》、《重庆市民办非学历教育培训机构管理暂行办法》，其他下属机构所在地区未出台相关法规。根据上海、重庆地区的经营性民办培训机构登记办法要求，申请人应依照当地规定向工商部门提出申请，在征求教育部门意见后予以登记。重庆市渝中区启晟育德教育培训有限公司、上海明杰教育培训有限公司、上海启德教育培训有限公司按照前述暂行办法的要求办理了工商登记。

在现行《民办教育促进法》出台之前，原《民办教育促进法》发放办学许可证的范围的民办学校，未包括工商部门登记的公司形式的培训机构。根据原《民办教育促进法》第十七条规定，“审批机关对批准正式设立的民办学校发给办学许可证”，第六十六条规定：“在工商行政管理部门登记注册的经营性的民办培训机构管理办法，由国务院另行规定”。根据原《民办教育促进法》的规定，关于办学许可证发放的范围是根据原《民办教育促进法》该法设立的民办学校，而经营性民办培训机构不属于依据该法规发放办学许可证的范围。因此启行教育从事考试培训业务的公司均未取得办学许可证。

②现行《民办教育促进法》出台后的资质情况

根据现行《民办教育促进法》和《民办学校分类登记实施细则》规定，民办学校的举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校，民办学校的设立应当依据现行《民办教育促进法》等法律法规和国家有关规定进行审批。经批准正式设立的民办学校，由审批机关发给办学许可证后，依法依规分类到登记管理

机关办理登记证或者营业执照，其中正式批准设立的营利性民办学校，依据法律法规规定的管辖权限到工商行政管理部门办理登记。现行《民办教育促进法》同时规定，“本法所称的民办学校包括依法举办的其他民办教育机构。”根据前述规定，无论是非营利性或者营利性民办学校均应经过审批机关（县级以上教育、人力资源社会保障部门以及省级人民政府）的审批获得办学许可证之后，到登记机关办理登记。因此，启行教育从事考试培训业务的公司均应按照现行《民办教育促进法》的要求取得办学许可证之后，到工商行政管理部门办理登记。

但是目前由于现行《民办教育促进法》落地时间较短，启行教育下属从事考试培训业务的公司所在省份尚未出台相应的营利性民办学校设立登记的配套地方性管理办法，因此启行教育下属从事考试培训业务的公司尚未能按照现行《民办教育促进法》取得办学许可证之后，到工商行政管理部门办理登记。

3、启行教育及其下属机构其他重要经营资质取得情况

（1）境外移民业务资质

根据境外法律意见书，EIC CL (CA)和 EIC GPL (AUS)均有从事移民业务。EIC CL (CA)有 1 名员工获得加拿大监管委员会颁发的移民顾问资格，同时 EIC CL (CA)也与其他有资格的移民顾问合作从事该业务。EIC GPL (AUS)有 3 名员工获得移民代理资格。根据境外法律意见书，前述子公司从事移民业务已经取得了有关的资质许可。

（2）境内学游业务资质

启行教育子公司启德学游（北京）在从事国内学游业务，已经取得了下列资质：

序号	公司名称	旅行社业务经营许可证			
		证书编号	颁发日期	核发机关	许可业务
1	启德学游（北京）旅游有限公司	L-BJ02021	2016 年 4 月 27 日	北京市旅游发展委员会	国内旅游业务，入境旅游业务

综上所述，本所律师认为，除前述披露的启行教育下属从事考试培训业务的公司所在省份尚未出台相应的营利性民办学校设立登记的配套地方性管理办法，

导致未能按照现行《民办教育促进法》取得办学许可证并按照该办法进行工商登记，启行教育及下属机构目前已经取得从事现有主营业务所需的经营资质。根据《发行股份及支付现金购买资产协议》约定：“在本次交易交割完成后的 36 个月内，启行教育及其下属机构发生或遭受基于本次交易交割日前既存的事实和状态引起的损失和赔偿，包括但不限于：税务、社保、公积金及其他方面受到主管机关追究责任或者被第三方要求赔偿的，该等损失和赔偿包括补缴的款项、滞纳金、罚款等，均由损失承担方照其各自在本次交易中取得的股份对价占损失承担方合计取得的股份对价的比例分别承担该等损失。”

（六）启行教育的重大诉讼、仲裁、行政处罚情况

1、诉讼与仲裁

根据启行教育提供的相关资料及本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，启行教育及其下属机构尚未了结的涉诉金额在 200.00 万元人民币以上的重大诉讼、仲裁共 1 宗，具体情况如下：

（1）广东启德诉北京博雅立方科技有限公司合同纠纷案

2016 年 9 月 1 日，原告广东启德因与被告北京博雅立方科技有限公司合同纠纷一案向法院提起诉讼，广东启德 1、要求法院判令被告向其支付 2,287,330.63 元返点优惠（相当于广告投放金额的 32.00%）；2、要求法院判令被告就违约行为向原告支付违约金 8,640,000.00 元人民币；3、要求法院判令被告向原告支付可得利益损失计 6,829,692.00 元；4、要求法院判令解除原被告之间签订的《百度网络推广服务框架合同》及相关补充协议；5、要求法院判令被告向原告开具 2016 年原告支付广告费的发票；6、要求法院判令被告支付原告公证费共计 8,900.00 元；（上述 1、2、3、6 项金额共计 17,765,922.63 元）；7、要求法院判令被告承担本案诉讼费用。该案已被广州市越秀区人民法院受理。

综上，上述合同纠纷中广东启德作为原告方，且截至本法律意见书出具之日北京博雅立方科技有限公司未提出反诉。前述争议不会对启行教育及其下属机构持续经营或合法存续造成重大不利影响，亦不构成本次重大资产重组的实质性法律障碍。

2、行政处罚

根据启行教育提供的相关资料及本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，报告期内启行教育及其下属机构的涉及的行政处罚情况如下：

序号	时间	被处罚主体	处罚事由	被处罚金额（元）
1	2015	广东启德南京分公司	（1）作为纳税人未申报缴纳印花税，罚款 193.1 元；（2）作为扣缴义务人少扣缴个人所得税，罚款 6903 元	7,096.10
2	2015	广东启德上海分公司	在业务推广活动中支付临时工作人员的劳务费未代扣代缴个人所得税	5882.20 元
3	2015	环球启德（深圳）北京分公司	在没有《信息网络传播视听节目许可证》的情况下经营页面里存在嵌入视频播放内容	3000.00
4	2016	上海启德培训	办公场所存在未经消防验收擅自投入使用	30,000.00
5	2017	明杰教育	消防器材未保持完好有效	8,000.00
6	2017	明杰教育	未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料	100.00

上述表格第 1 项税务行政处罚，江苏省南京地方税务局稽查局出具的《税务行政处罚决定书》显示，就广东启德南京分公司作为纳税人未申报缴纳印花税的行为，处以少缴税款 0.5 倍的罚款；就其作为扣缴义务人少扣缴个人所得税的行为，处以应扣未扣税款 1.5 倍罚款。根据《中华人民共和国税收征收管理法》第六十四条第二款规定，“纳税人不进行纳税申报，不缴或者少缴应纳税款的，由税务机关追缴其不缴或者少缴的税款、滞纳金，并处不缴或者少缴的税款百分之五十以上五倍以下的罚款”，广东启德南京分公司作为纳税人未申报缴纳印花税属于最低处罚。根据《中华人民共和国税收征收管理法》第六十九条规定“扣缴义务人应扣未扣、应收而不收税款的，由税务机关向纳税人追缴税款，对扣缴义务人处应扣未扣、应收未收税款百分之五十以上三倍以下的罚款”，广东启德南京分公司的处罚未达到罚款上限，且金额较低。广东启德南京分公司已经及时缴纳罚款，未造成重大危害后果，该项行政处罚不会影响广东启德南京分公司的正常经营。

上述表格第 2 项税务行政处罚，根据《中华人民共和国税收征收管理法》第

六十九条规定“扣缴义务人应扣未扣、应收而不收税款的，由税务机关向纳税人追缴税款，对扣缴义务人处应扣未扣、应收未收税款百分之五十以上三倍以下的罚款”，上海市税务局第五稽查局出具的《税务行政处罚决定书》显示，罚款金额为应扣未扣个人所得税百分之五十，属于第六十九条规定中的最低处罚，且广东启德上海分公司及时补缴税款并缴纳罚款，未造成重大危害后果。

上述表格第3项行政处罚，根据《互联网视听节目服务管理规定》第七条“从事互联网视听节目服务，应当依照本规定取得广播电影电视主管部门颁发的《信息网络传播视听节目许可证》或履行备案手续”以及第二十四条“擅自从事互联网视听节目服务的，由县级以上广播电影电视主管部门予以警告、责令改正，可并处3万元以下罚款；情节严重的，根据《广播电视管理条例》第四十七条的规定予以处罚”，环球启德（深圳）北京分公司的上述处罚不属于情节严重的情形，且环球启德（深圳）北京分公司及时缴纳了罚款，未造成重大危害后果。

上述表格第4项为消防行政处罚，根据《中华人民共和国消防法》第五十八条规定“违反本法规定，有下列行为之一的，责令停止施工、停止使用或者停产停业，并处三万元以上三十万元以下罚款”和《消防行政处罚裁量导则》第九条“根据消防安全违法行为的事实、性质、情节、危害后果及单位（场所）的规模、使用性质，可将罚款处罚标准划分为较轻、一般、较重三个处罚阶次。同时，将法定罚款幅度按照0.00%-30.00%、30.00%-70.00%、70.00%-100.00%划分为三个区间，分别对应较轻、一般、较重三个处罚阶次”判断，上海启德培训的上述消防行政处罚属于较轻的处罚阶次，且上海启德培训及时缴纳了罚款，未造成重大危害后果。

上述表格第5项为消防行政处罚，根据《中华人民共和国消防法》第六十条规定“单位违反本法规定，有下列行为之一的，责令改正，处五千元以上五万元以下罚款：（一）消防设施、器材或者消防安全标志的配置、设置不符合国家标准、行业标准，或者未保持完好有效的；”和《消防行政处罚裁量导则》第九条“根据消防安全违法行为的事实、性质、情节、危害后果及单位（场所）的规模、使用性质，可将罚款处罚标准划分为较轻、一般、较重三个处罚阶次。同时，将法定罚款幅度按照0.00%-30.00%、30.00%-70.00%、70.00%-100.00%划分为三个

区间，分别对应较轻、一般、较重三个处罚阶次”判断，明杰教育的上述消防行政处罚属于较轻的处罚阶次，且明杰教育及时缴纳了罚款，未造成重大危害后果。

上述表格第 6 项为税务行政处罚，根据《中华人民共和国税收征收管理法》第六十二条“由税务机关责令限期改正，可以处二千元以下的罚款；情节严重的，可以处二千元以上一万元以下的罚款”判断，明杰教育上述税务行政处罚属于第六十二条规定中的最低处罚，且明杰教育及时补缴税款并缴纳罚款，未造成重大危害后果。

综上，本所律师认为，上述行政处罚金额较小，不会对启行教育及其下属机构持续经营或合法存续造成重大不利影响，亦不会对本次重大资产重组构成实质性法律障碍。

（七）启行教育的重大债权债务

本次交易为神州数码向启行教育的股东发行股份及支付现金购买资产。根据本次交易的相关协议，本次交易的标的资产为启行教育 100.00%的股权，交易完成后启行教育成为神州数码的控股子公司。本次交易不涉及对各自原有债权债务的处理。

经核查，本所律师认为，本次交易完成后，神州数码及启行教育各自原有债权债务的主体均不发生变化，不构成本次交易的法律障碍。

（八）启行教育境外架构设立及拆除情况

启德教育集团曾搭建境外投资架构，通过外商独资企业协议控制境内运营实体广东启德及其下属机构，并拟在香港发售股份并上市。2015 年底因市场变化及投资策略调整等原因，启德教育集团终止香港上市计划，并拆除相关架构。

1、广东启德境外红筹架构的搭建

（1）创始人搭建境外返程投资架构

① 境外特殊目的公司的设立

为搭建返程投资架构，2010 年 8 月 6 日，李朱在英属维尔京群岛设立 GIHL (BVI)；2010 年 12 月 20 日，李冬梅在英属维尔京群岛设立 MML (BVI)，2010

年 12 月 20 日，李冠军在英属维尔京群岛设立 NSGL (BVI)。

② 成立 EIC (Cayman)

2011 年 1 月 11 日，GIHL (BVI)、MML (BVI)及 NSGL (BVI)共同在开曼群岛设立 EIC (Cayman)，GIHL (BVI)持有 EIC (Cayman)750 股普通股，持股比例为 75.00%；MML (BVI)持有 EIC (Cayman)100 股普通股，持股比例为 10.00%；NSGL (BVI) 持有 EIC (Cayman) 150 股普通股，持股比例为 15.00%。

③成立启德香港

2011 年 2 月 21 日，EIC (Cayman)出资 10,000 港币在香港注册启德香港，持有 100.00%股权。

④EIC (Cayman)调整股权结构，引入境外投资人 ACSL (Mauritius)

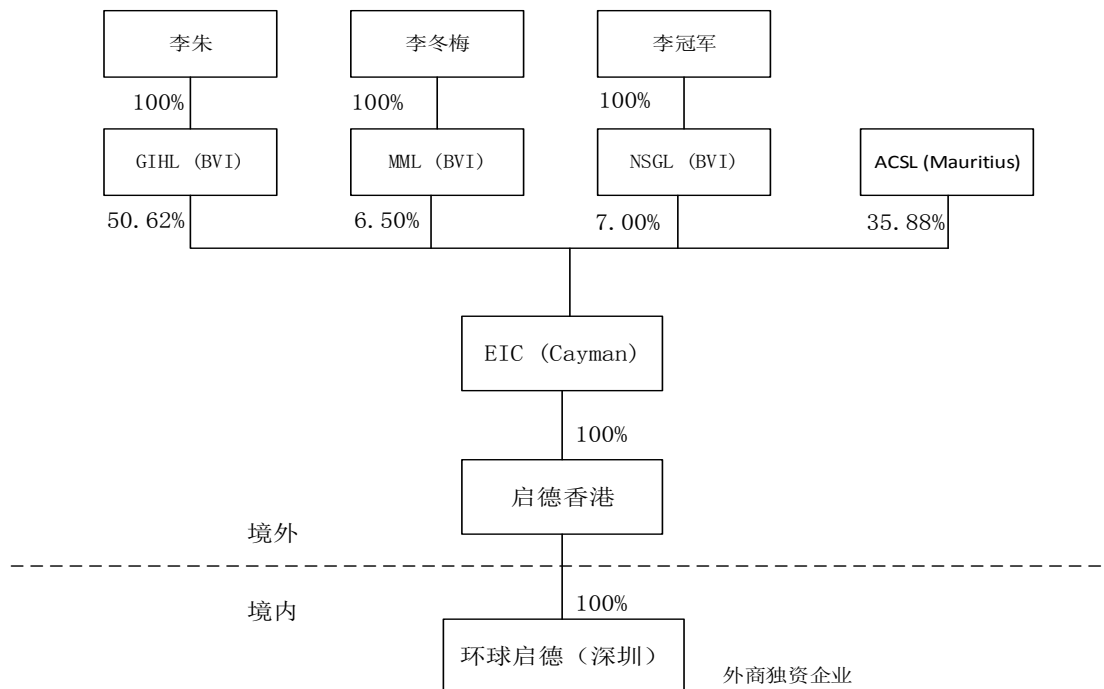
2011 年 6 月 16 日，EIC (Cayman)向 GIHL (BVI)发行 6,750 股普通股，向 MML (BVI)发行 900 股普通股，向 NSGL (BVI)发行 1,350 股普通股。2011 年 7 月 27 日，EIC (Cayman)向 GIHL (BVI)发行 224,992,500 股普通股，向 MML (BVI)发行 29,999,000 股普通股，向 NSGL (BVI)发行 44,998,500 股普通股。同日，GIHL (BVI)、MML (BVI)及 NSGL (BVI)向 ACSL (Mauritius)分别转让其持有的 EIC (Cayman)73,153,333 股、10,500,000 股及 24,000,000 股普通股，合计 107,653,333 股普通股，并由 EIC (Cayman)以 1 股优先股换取 1 股普通股的比例将上述普通股换发为优先股。本次增发、转让及换发优先股后， EIC (Cayman)的股权结构为：

序号	股东名称	股票类型	持股数量（股）	持股比例（%）
1	GIHL (BVI)	普通股	151,846,667	50.62
2	MML (BVI)	普通股	19,500,000	6.50
3	NSGL (BVI)	普通股	21,000,000	7.00
4	ACSL (Mauritius)	A 轮优先股	107,653,333	35.88
合计			300,000,000	100.00

⑤成立环球启德（深圳）

2011 年 12 月 16 日，启德香港在中国设立环球启德（深圳），环球启德（深

圳) 设立时的注册资本为 300.00 万元, 启德香港持有其 100.00%的股权。



(2) VIE 协议控制架构的搭建及调整

① 环球启德 (深圳) 与启德教育集团签署控制协议

2012 年 1 月至 2012 年 4 月之间, 环球启德 (深圳) 与广东启德、广东启德下属机构及广东启德股东签署了一系列控制协议, EIC (Cayman) 通过协议控制境内的实际运营主体, 具体情况如下:

协议	签约主体	主要内容
独家业务合作协议	广东启德及其下属机构、环球启德 (深圳)、李朱、李冬梅、英才启明、李冠军	环球启德 (深圳) 作为独家提供者向广东启德及其下属机构提供知识产权的许可、技术和业务支持, 并收取服务费。
购买选择权协议	广东启德、环球启德 (深圳)、李朱、李冬梅、英才启明、李冠军	环球启德 (深圳) 有权自行决定行使购买选择权, 取得广东启德的股东持有的广东启德 100.00% 的股权或者广东启德持有的子公司股权。
股权质押协议	广东启德、环球启德 (深圳)、李朱	李朱将其拥有的广东启德 50.62% 的股权质押给环球启德 (深圳)。
股权质押协议	广东启德、环球启德 (深圳)、李冠军	李冠军将其拥有的广东启德 7.00% 的股权质押给环球启德 (深圳)。
股权质押协议	广东启德、环球启德 (深圳)、英才启明	英才启明将其拥有的广东启德 35.88% 的股权质押给环球启德 (深圳)。
股权质押协议	广东启德、环球启德 (深圳)、李冬梅	李冬梅将其拥有的广东启德 6.50% 的股权质押给环球启德 (深圳)。

授权委托 书	李朱、李冬梅、英才启明、李冠 军出具	不可撤销的授权环球启德（深圳）指定的个人 行使其在广东启德中享有的股东权利。
-----------	-----------------------	---

②EIC (Cayman)股权转让及增发

2012 年 8 月，EIC (Cayman)向 Ally Wisdom Holdings Limited 发行 9,345,795 股普通股，向 Expert Goal Limited 发行 2,180,686 股普通股，GIHL(BVI)向 Expert Goal Limited 转让 934,579 股普通股。本次股权转让及增发完成后，EIC (Cayman)的股权结构为：

序号	股东名称	股票类型	持股数量（股）	持股比例(%)
1	GIHL (BVI)	普通股	150,912,088	48.44
2	MML (BVI)	普通股	19,500,000	6.26
3	NSGL (BVI)	普通股	21,000,000	6.74
4	ACSL (Mauritius)	A 轮优先股	107,653,333	34.56
5	Ally Wisdom Holdings Limited	普通股	9,345,795	3.00
6	Expert Goal Limited	普通股	3,115,265	1.00
合计			311,526,481	100.00

③环球启德（深圳）与启德教育集团调整控制协议

2013 年 6 月，广东启德进行了增资（详见本法律意见书第六章中广东启德历史沿革部分）。由于此次增资，环球启德（深圳）与广东启德于 2013 年 5 月对 2012 年 1 月至 2012 年 4 月之间签订的控制协议做出了部分修改，并新签署了委托投资协议，具体情况如下：

协议	签约主体	主要内容
委托投资协议	环球启德（深圳）、 李朱	环球启德（深圳）通过李朱向广东启德增资 506.20 万元，李朱愿意接受委托以自己的名义增资
委托投资协议	环球启德（深圳）、 李冬梅	环球启德（深圳）通过李冬梅向广东启德增资 65.00 万元，李冬梅愿意接受委托以自己的名义增资
委托投资协议	环球启德（深圳）、 李冠军	环球启德（深圳）通过李冠军向广东启德增资 70.00 万元，李冠军愿意接受委托以自己的名义增资
委托投资协议	环球启德（深圳）、 英才启明	环球启德（深圳）通过英才启明向广东启德增资 358.80 万元，英才启明愿意接受委托以自己的名义增资

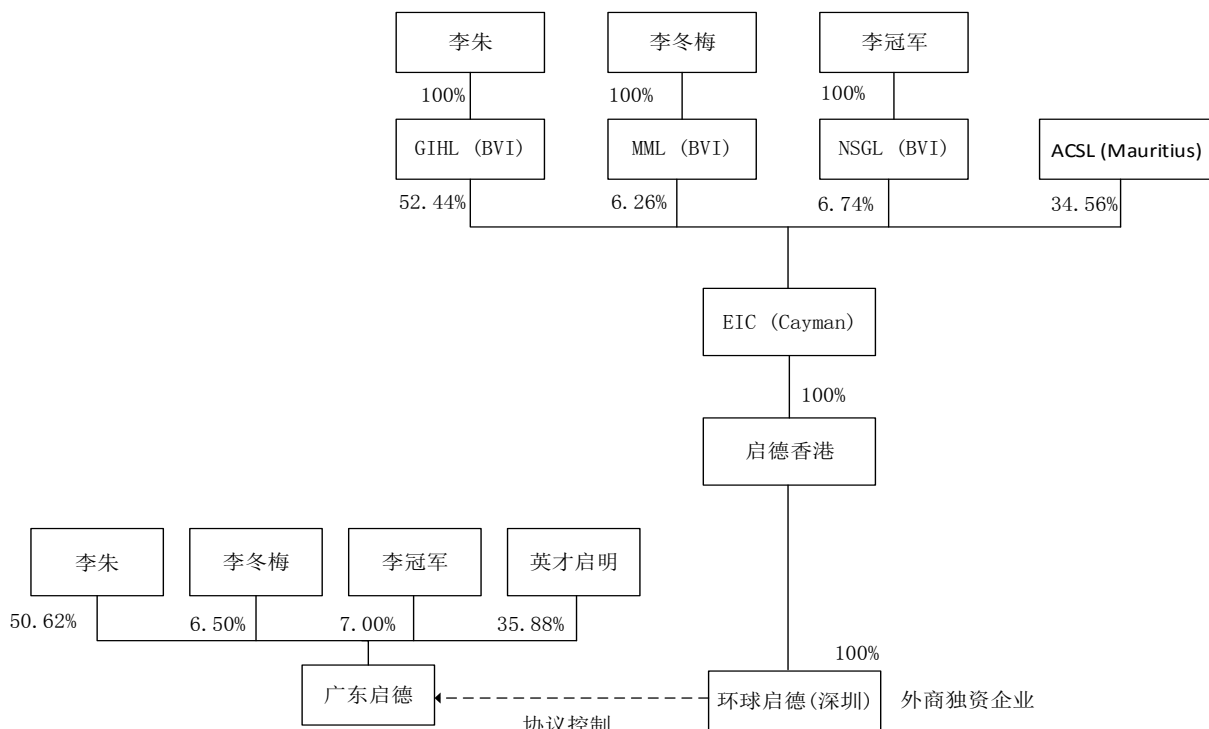
股权质押补充协议	广东启德、环球启德（深圳）、李朱	因广东启德增资，李朱在增资后质押股权对应的广东启德注册资本数额变更为 2,531.00 万元。
股权质押补充协议	广东启德、环球启德（深圳）、李冠军。	因广东启德增资，李冠军在增资后质押股权对应的广东启德注册资本数额变更为 350.00 万元。
股权质押补充协议	广东启德、环球启德（深圳）、英才启明	因广东启德增资，英才启明在增资后质押股权对应的广东启德注册资本数额变更为 1,794.00 万元。
股权质押补充协议	广东启德、环球启德（深圳）、李冬梅	因广东启德增资，李冬梅在增资后质押股权对应的广东启德注册资本数额变更为 325.00 万元。

④EIC (Cayman)股权转让

2013 年 12 月 6 日，EIC (Cayman)向 Ally Wisdom Holdings Limited 回购 9,345,795 股普通股，向 Expert Goal Limited 回购 3,115,265 股普通股，向 GIHL (BVI)增发 12,461,060 股普通股。本次回购及增发完成后，EIC (Cayman)的股权结构如下：

序号	股东名称	股票类型	持股数量（股）	持股比例(%)
1	GIHL (BVI)	普通股	163,373,148	52.44
2	MML (BVI)	普通股	19,500,000	6.26
3	NSGL (BVI)	普通股	21,000,000	6.74
4	ACSL (Mauritius)	A 轮优先股	107,653,333	34.56
合计			311,526,481	100.00

截至 2013 年 12 月 6 日被 CVC 收购前，广东启德返程投资及协议控制架构如下：



(3) CVC 收购启德教育集团

①成立境外融资主体 AECL (Cayman)

2013 年 11 月 26 日, CVC Capital Partners Asia III Limited 在开曼群岛设立 AEGHL (Cayman)。同日, AEGHL (Cayman)在开曼群岛设立 AEHL (Cayman)。

同日, AECL (Cayman)在开曼群岛设立, 发行 1 股普通股, AEHL (Cayman)持有其 100.00%的股权。2013 年 11 月 29 日, AECL (Cayman)在开曼群岛设立 AEIL (Cayman), 发行 1 股普通股, AECL (Cayman)持有其 100.00%股权。

2013 年 12 月 11 日, AEGHL (Cayman)的股权结构进行了调整, CVC Capital Partners Asia III Limited 将其持有的 AEGHL (Cayman)股权转让给 CVC Capital Partners Asia Pacific III L.P., 同日, AEGHL (Cayman)向 CVC Capital Partners Asia Pacific III L.P.及 CVC Capital Partners Asia Pacific III Parallel Fund - A, L.P.增发新股, 增发、转让完毕后 AEGHL (Cayman)的股权结构为: CVC Capital Partners Asia Pacific III L.P.持有 88.00%的股份, CVC Capital Partners Asia Pacific III Parallel Fund - A,L.P.持有 12.00%的股份。

2013 年 12 月 23 日, AEHL (Cayman)股权结构进行了调整, AEHL (Cayman)向 AEGHL (Cayman)、California State Teachers' Retirement System、City-Scape Pte Ltd 增发新股, 增发完成后 AEGHL (Cayman)、California State Teachers' Retirement System、City-Scape Pte Ltd 分别持有 AEHL (Cayman)的股权比例为 65.84%、19.52%、14.64%。

②AECL (Cayman)收购启德香港

2013 年 12 月 13 日, 由 CVC 实际控制的 AEIL(Cayman)与由李朱、李冬梅共同控制的启德香港唯一股东 EIC (Cayman)、EIC (Cayman)股东之一 ACSL (Mauritius)共同签署《股份购买协议》(《SHARE PURCHASE AGREEMENT》), 约定 EIC(Cayman)将其持有的启德香港的 100.00%股权 (10,000 股) 以 341,810,515.00 美元的对价转让给 AEIL(Cayman)。2013 年 12 月 14 日, AEHL(Cayman)、GIHL (BVI)、李朱、李冬梅、AECL (Cayman)等签署《股东协议》(《SHAREHOLDERS' AGREEMENT》), 约定 AEHL(Cayman)与 GIHL (BVI)

分别认购 AECL (Cayman)发行的普通股和优先股，即 AECL (Cayman)第一次股权变动（详见本法律意见书第六章（八）启行教育境外架构设立及拆除情况（6）境外融资主体 AECL (Cayman)的股权变动）。

2013 年 12 月 23 日，AEIL (Cayman)向 AECL (Cayman)发行 9,999,999 股普通股，发行后 AECL (Cayman)持有 AEIL(Cayman)10,000,000 股，持股比例 100.00%。

2013 年 12 月 27 日，EIC (Cayman)向 AEIL (Cayman)转让其所持有的启德香港的 100.00%股权（10,000 股）。

③境内运营实体股权变更

2013 年 12 月 26 日，由于 CVC 收购事项，广东启德股东会作出决议，广东启德的股权结构进行了调整，调整完成后，启行教育持股 30.00%，希维投资持股 70.00%。（详见本法律意见书第六章中广东启德历史沿革部分）。

④协议控制架构调整

由于 CVC 收购事项，2013 年 12 月 19 日广东启德原股东李朱、李冬梅、李冠军、英才启明与环球启德（深圳）解除了对广东启德的股权质押。

2013 年 12 月 26 日，环球启德（深圳）与广东启德、启行教育、希维投资等各方签署了一系列新的控制协议，具体情况如下：

协议	签约主体	详细情况
独家业务合作协议	广东启德及其下属机构、环球启德（深圳）	环球启德（深圳）向广东启德及其下属机构提供独家的许可、技术和业务支持，并收取服务费。
独家购买权协议	启行教育、希维投资、环球启德（深圳）、广东启德	启行教育和希维投资作为广东启德股东，不可撤销地且无任何附加条件地独家授予环球启德（深圳）转股期权、资产购买期权。
借款协议	启行教育、希维投资、李朱、李冬梅、李冠军、英才启明、环球启德（深圳）	启行教育和希维投资作为借款方，向环球启德（深圳）借款。上述借款用于支付购买广东启德的股权转让款，且希维投资和启行教育代李朱、李冬梅、李冠军、北京启明履行其之前在《委托投资协议》项下向环球启德（深圳）的借款。
股东表决权委托协议	启行教育、希维投资、环球启德（深圳）、广东启德	启行教育和希维投资作为广东启德股东，委托环球启德（深圳）指定的个人行使其在广东启德中享有的股东权利。

2013年12月23日，AECL (Cayman) 向 AEHL(Cayman)发行了 89,577,177 股普通股。2013 年 12 月 27 日，AECL (Cayman)将 AEHL(Cayman)持有的 89,577,178 股普通股重新划分为 70,000,000 股普通股及 19,577,178 股优先股。同日，AECL (Cayman)向 GIHL (BVI)发行 30,000,000 普通股及 3,534,369 股优先股。

本次股权变动完成后，AECL (Cayman)的股权结构如下：（以下简称“AECL (Cayman)第一次股权变动”）

序号	股东名称	股票类型	持股数量（股）	持股比例（%）
1	AEHL (Cayman)	普通股	70,000,000	56.86
		优先股	19,577,178	15.90
2	GIHL (BVI)	普通股	30,000,000	24.37
		优先股	3,534,369	2.87
合计			123,111,547	100.00

②2014 年 12 月，第二次股权变动

2014 年 12 月 23 日，AEHL(Cayman)向 AEN（PTC）转让 2,500,000 股普通股及 142,761 股优先股，向 BCGL (HK)（Peter Sterling Winn 控制）转让 400,000 股普通股及 32,542 股优先股，向黄娴转让 1,500,000 股普通股及 122,034 股优先股。

本次股权变动完成后，AECL (Cayman)股权结构如下：

序号	股东名称	股票类型	持股数量（股）	持股比例（%）
1	AEHL (Cayman)	普通股	65,600,000	53.29
		优先股	19,279,841	15.66
2	GIHL (BVI)	普通股	30,000,000	24.37
		优先股	3,534,369	2.87
3	AEN（PTC）	普通股	2,500,000	2.03
		优先股	142,761	0.12
4	BCGL (HK)	普通股	400,000	0.32
		优先股	32,542	0.03
5	黄娴	普通股	1,500,000	1.22

		优先股	122,034	0.10
合计			123,111,547	100.00

③2015 年 7 月，第三次股权变动

2015 年 7 月，AECL (Cayman)向优先股股东赎回部分优先股以分配股利，AECL(Cayman)赎回 AEHL (Cayman)持有的 2,540,000 优先股、AEN(PTC) (BVI)持有的 18,000 优先股、BCGL(HK)持有的 4,000 股优先股、GIHL (BVI)持有的 465,000 股优先股、黄娴持有的 16,000 股优先股。本次股权变动后，AECL (Cayman)股权结构如下：

序号	股东名称	股票类型	持股数量（股）	持股比例（%）
1	AEHL (Cayman)	普通股	65,600,000	54.64
		优先股	16,739,841	13.94
2	GIHL (BVI)	普通股	30,000,000	24.99
		优先股	3,069,369	2.56
3	AEN（PTC）	普通股	2,500,000	2.08
		优先股	124,761	0.10
4	BCGL (HK)	普通股	400,000	0.33
		优先股	28,542	0.02
5	黄娴	普通股	1,500,000	1.25
		优先股	106,034	0.09
合计			120,068,547	100.00

④2015 年 8 月，第四次股权变动

2015 年 8 月 7 日，AECL (Cayman)向 NP(PTC)发行 532,213 股普通股及 24,175 股优先股，向 Samuel Hwang 发行 4,200,325 股普通股及 645,770 股优先股，向 Elizabeth Ching-Reng Kwo 发行 589,591 股普通股及 90,645 股优先股，向 Winnie Wan Yan Huang 发行 798,319 股普通股及 60,969 股优先股。同日，AEHL (Cayman)向 BCGL (HK)转让 600,000 股普通股及 48,814 股优先股，向 AEN（PTC）转让 62,158 股优先股。

为避免原股东股权被稀释，AECL (Cayman)向 AEN(PTC) (BVI)发行 161,064 股普通股，赎回其持有的 161 股优先股；向 BCGL (HK)发行 64,426 股普通股，赎回其持有的 65 股优先股；向黄娴发行 96,639 股普通股，赎回其持有的 97 股优先股。

本次股权变动后，AECL (Cayman)的股权结构为：

序号	股东名称	股票类型	持股数量（股）	持股比例（%）
1	AEHL (Cayman)	普通股	65,000,000	51.05
		优先股	16,628,869	13.06
2	GIHL (BVI)	普通股	30,000,000	23.56
		优先股	3,069,369	2.41
3	AEN(PTC) (BVI)	普通股	2,661,064	2.09
		优先股	186,758	0.15
4	BCGL (HK)	普通股	1,064,426	0.84
		优先股	77,291	0.06
5	黄娴	普通股	1,596,639	1.25
		优先股	105,937	0.08
6	NP (PTC)	普通股	532,213	0.42
		优先股	24,175	0.02
7	Elizabeth Ching-Reng Kwo	普通股	589,591	0.46
		优先股	90,645	0.07
8	Samuel Hwang	普通股	4,200,325	3.30
		优先股	645,770	0.51
9	Winnie Wan Yan Huang	普通股	798,319	0.63
		优先股	60,969	0.05
合计			127,332,360	100.00

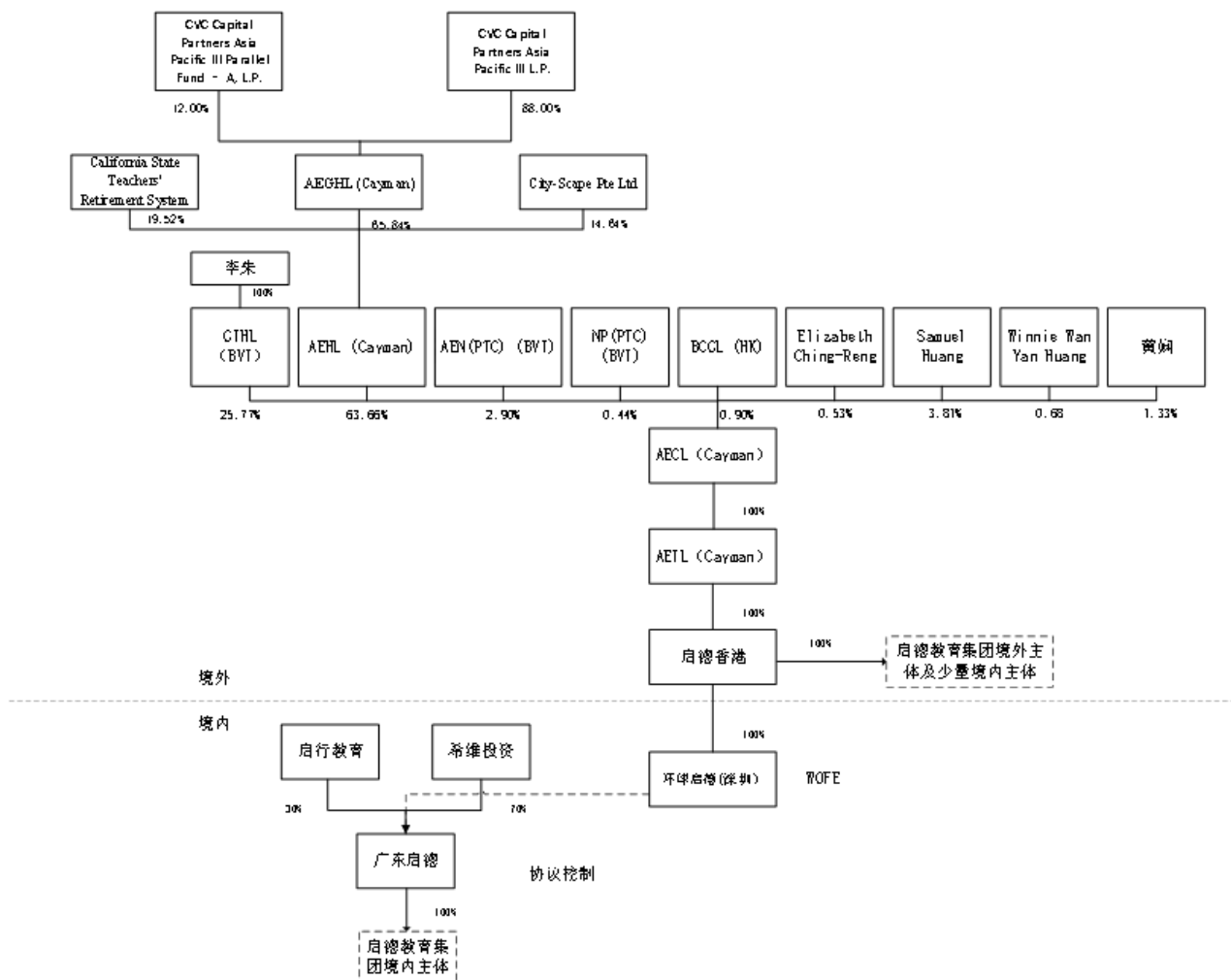
⑤2016 年 1 月，第五次股权变动

2016 年 1 月 27 日，AEHL (Cayman)向 AEN(PTC) (BVI)转让 546,218 股普通股及 30,633 股优先股；GIHL (BVI)向 AEN(PTC) (BVI)转让 252,101 股普通股及

5,654 股优先股。本次股权变动后，AECL (Cayman)的股权结构为：

序号	股东名称	股票类型	持股数量（股）	持股比例（%）
1	AEHL (Cayman)	普通股	64,453,782	50.62
		优先股	16,598,236	13.04
2	GIHL (BVI)	普通股	29,747,899	23.36
		优先股	3,063,715	2.41
3	AEN(PTC) (BVI)	普通股	3,459,383	2.72
		优先股	223,045	0.18
4	BCGL (HK)	普通股	1,064,426	0.84
		优先股	77,291	0.06
5	黄娴	普通股	1,596,639	1.25
		优先股	105,937	0.08
6	NP (PTC) Limited	普通股	532,213	0.42
		优先股	24,175	0.02
7	Elizabeth Ching-Reng Kwo	普通股	589,591	0.46
		优先股	90,645	0.07
8	Samuel Hwang	普通股	4,200,325	3.30
		优先股	645,770	0.51
9	Winnie Wan Yan Huang	普通股	798,319	0.63
		优先股	60,969	0.05
合计			127,332,360	100.00

本次股权变动后截至启行教育收购启德教育集团前,广东启德整体境外架构及协议控制架构如下:



(5) 启德教育集团收购明杰教育

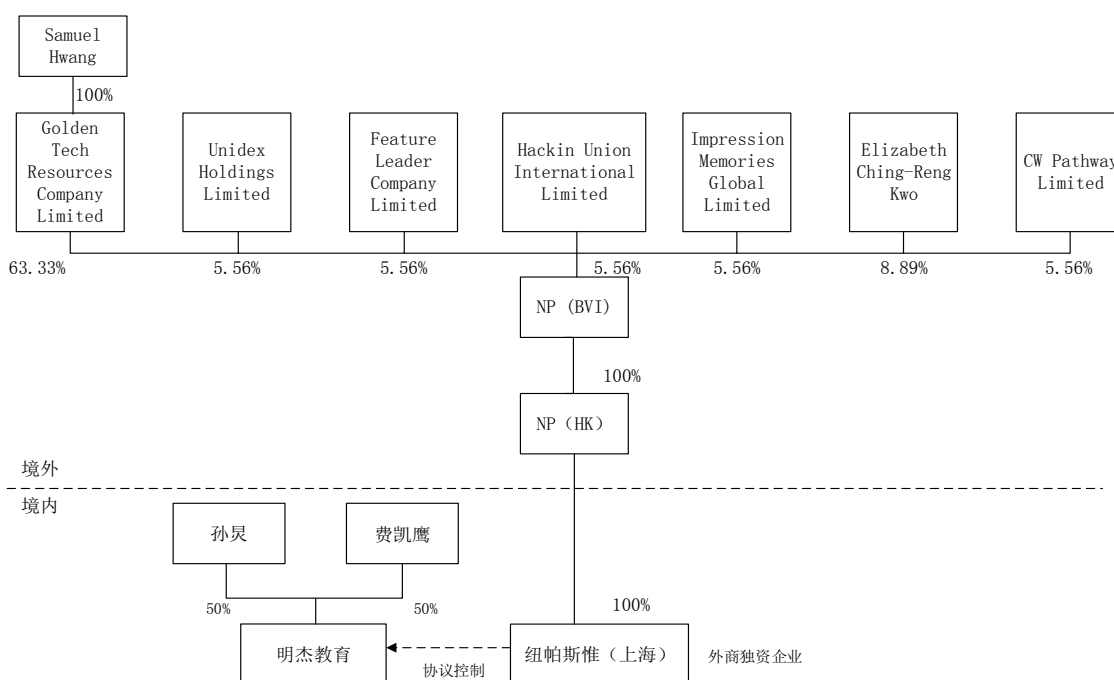
①明杰教育被收购之前的股权架构

截至 2014 年 12 月启德香港收购 NP (BVI)前, NP(BVI)的股权结构为:

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	Golden Tech Resources Company Limited	41,705	63.33
2	Unidex Holdings Limited	3,659	5.56
3	Feature Leader Company Limited	3,659	5.56
4	Hackin Union International Limited	3,659	5.56

5	Impression Memories Global Limited	3,659	5.56
6	Elizabeth Ching-RengKwo	5,854	8.89
7	CW Pathway Limited	3,659	5.56
合计		65,854	100.00

明杰教育返程投资架构如下：



②启德教育集团收购明杰教育

2014 年 12 月 12 日，启德香港受让 Golden Tech Resources Company Limited、Unidex Holding Limited、Feature Leader Company Limited、Hackin Union International Limited、Impression Memories Global Limited、Elizabeth Ching-Reng Kwo、CW Pathway Limited 合计持有的 NP (BVI) 的 100.00% 股权。

③境内业务主体明杰教育股权变更

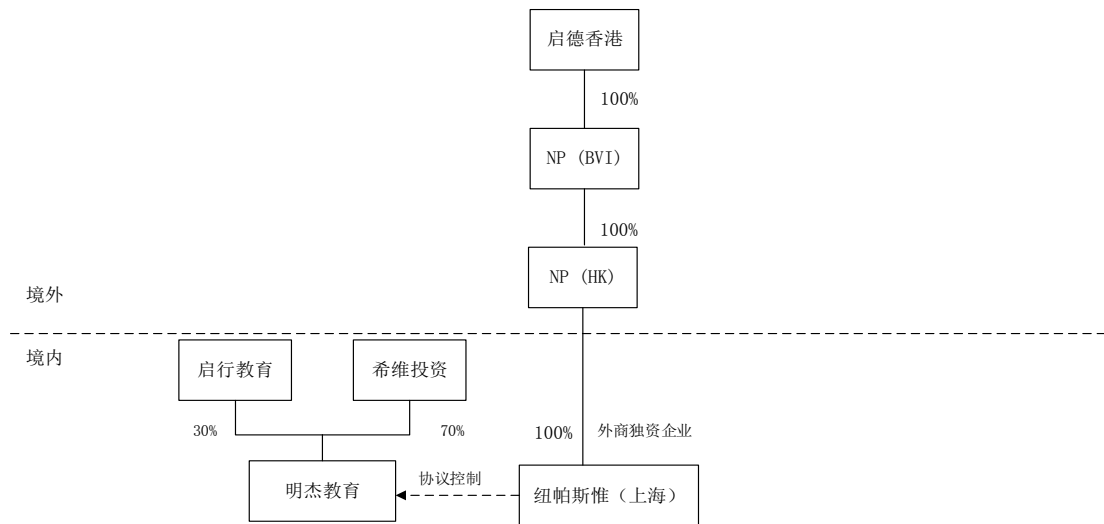
随着境外架构的股权调整，明杰教育在 2014 年 12 月进行股权结构的调整（详情请见本法律意见书第六章明杰教育历史沿革部分），股权结构调整完成后启行教育及希维投资分别持有明杰教育 30.00% 及 70.00% 股权；

④协议控制架构调整

由于境外的股权结构的变化，2014 年 12 月，各方对境内控制协议进行了调整，具体情况如下：

协议	签约主体	详细情况
独家技术支持协议	明杰教育、纽帕斯惟（上海）	纽帕斯惟（上海）向明杰教育独家提供技术转让、技术许可、技术服务及设备相关服务，并收取服务费。
独家购买权协议	启行教育、希维投资、明杰教育、纽帕斯惟（上海）	启行教育和希维投资作为明杰教育股东，不可撤销地且无任何附加条件地独家授予纽帕斯惟（上海）转股权、资产购买期权。
借款协议	启行教育、希维投资、纽帕斯惟（上海）	纽帕斯惟（上海）向启行教育提供借款 60 万元，向希维投资提供借款 140 万元，用于购买明杰教育的合计 100.00%股权。
股权质押协议	希维投资、启行教育、纽帕斯惟（上海）、明杰教育	希维投资将其拥有的明杰教育 70.00%的股权、启行教育将其拥有的明杰教育 30.00%的股权质押给纽帕斯惟（上海）。
股东表决权委托协议	明杰教育、纽帕斯惟（上海）、启行教育、希维投资	启行教育和希维投资作为明杰教育股东委托纽帕斯惟（上海）指定的个人行使其在明杰教育中享有的股东权利。

收购完成后明杰教育返程投资及协议控制架构如下：



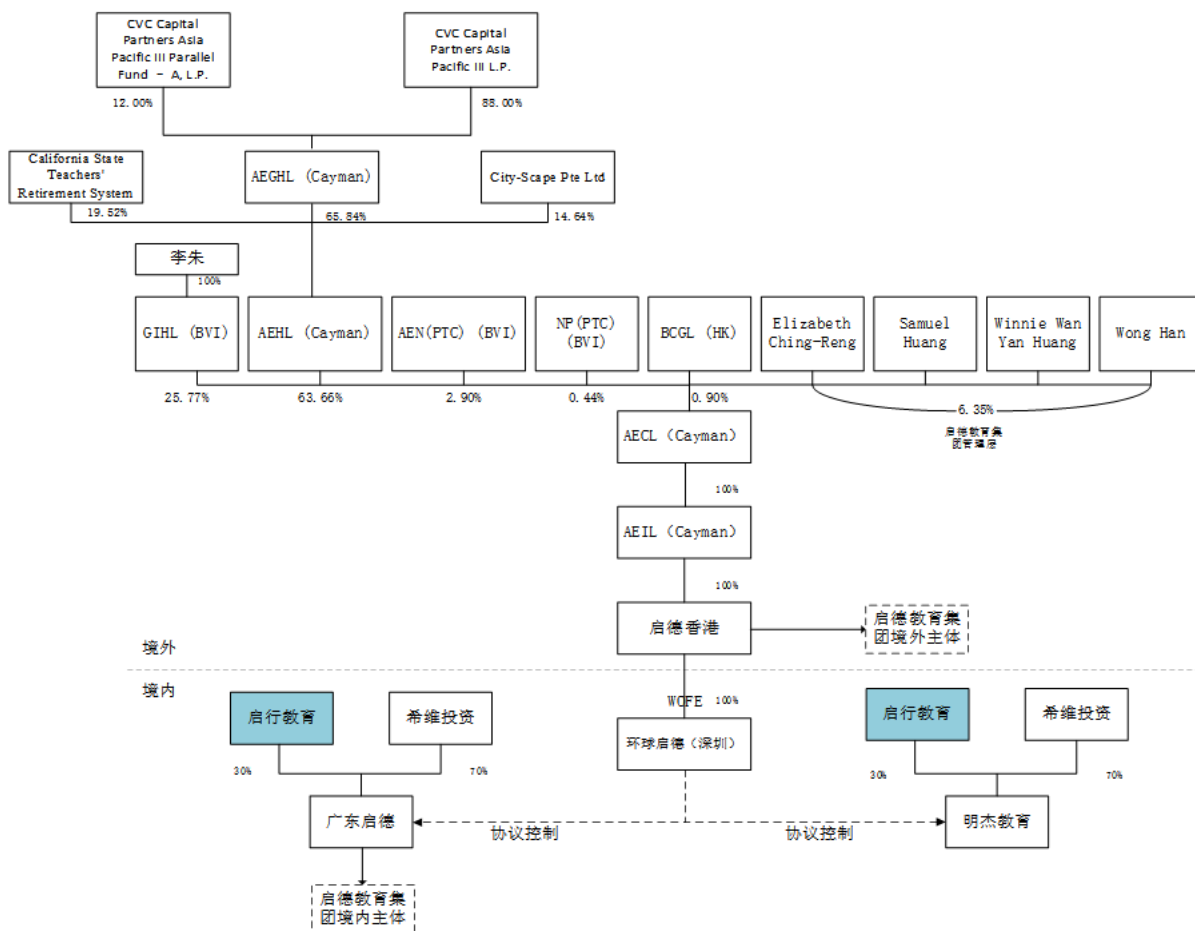
（6）广东启德与明杰教育 VIE 控制架构的合并

2015 年 8 月，明杰教育、希维投资、启行教育、纽帕斯惟（上海）、环球启德（深圳）签订了一系列协议，对明杰教育的协议控制架构进行了调整，将协议控制明杰教育的 WFOE 公司由纽帕斯惟（上海）变更为环球启德（深圳），

具体的协议安排如下：

协议	签约主体	详细情况
合同权利义务转让协议	环球启德（深圳）、纽帕斯惟（上海）、希维投资、启行教育	纽帕斯惟（上海）将 2014 年 12 月 18 日与希维投资和启行教育签订的《借款合同》项下的权利义务转让给环球启德（深圳）；就本次转让事宜，环球启德（深圳）与希维投资、启行教育重新签订一份新的借款协议进行确认。
终止协议	明杰教育、纽帕斯惟（上海）、希维投资、启行教育	各方于 2014 年 12 月 18 日签订的《独家技术支持协议》、《独家购买权协议》、《股东表决权委托协议》和《股权质押协议》于本协议签订之日终止。在上述协议的相应终止日，各方于该等协议项下所有的权利、义务亦同时终止。
借款协议	启行教育、希维投资、环球启德（深圳）	为了确认 2015 年 8 月 28 日环球启德（深圳）、纽帕斯惟（上海）、希维投资、启行教育共同签订的合同权利义务转让协议内容，特签该借款协议，约定环球启德（深圳）对启行教育、希维投资合计 200 万元的债权。
独家技术服务协议	明杰教育、环球启德（深圳）	环球启德（深圳）向明杰教育提供独家许可、技术和业务支持，并向环球启德（深圳）支付服务费。
独家购买权协议	希维投资、启行教育、环球启德（深圳）、明杰教育	启行教育和希维投资作为明杰教育股东，不可撤销地且无任何附加条件地独家授予环球启德（深圳）转股期权、资产购买期权。
股东表决权委托协议	明杰教育、环球启德（深圳）、启行教育、希维投资	启行教育和希维投资作为明杰教育股东委托环球启德（深圳）指定的个人行使其在明杰教育中享有的股东权利。
股权质押协议	希维投资、启行教育、环球启德（深圳）、明杰教育	希维投资将其拥有的明杰教育 70.00%的股权、启行教育将其拥有的明杰教育 30.00%的股权共同质押给环球启德（深圳）。

综上所述，截至 2016 年 1 月启行教育收购启德教育集团前，启德教育集团返程投资及协议控制架构情况如下：



2、境外架构回归及拆除协议控制架构

(1) 启行教育收购启德香港

2016年1月，AEIL (Cayman)、李朱、启行教育、纳合诚投资、德正嘉成共同签署《股权转让协议》（《SHARE PURCHASE AGREEMENT》），约定 AEIL (Cayman)将其持有的启德香港 100.00%股权即 10,000 股普通股出售给启行教育，转让对价为 69,200.00 万美元，合计人民币 450,000.00 万元。其后基于价格调整条款，实际交易价格为人民币 4,453,797,708.00 元。

2016 年 2 月，国家发改委外资司作出《关于广东启行教育科技有限公司收购 Education International Cooperation (EIC) Limited 项目信息报告的确认函》（发改外资境外确字（2016）402 号），对于启行教育收购启德香港 100.00% 股权项目予以确认。

2016 年 3 月，启行教育获得广东省商务厅颁发的《企业境外投资证书》

(N4400201600206 号)，境外企业为启德香港。

2016 年 4 月，国家发改委办公厅作出《项目备案通知书》（发改办外资备（2016）147 号），对启行教育收购启德香港 100.00%股权项目予以备案。

2016 年 5 月 4 日，根据前述《股权转让协议》，AEIL (Cayman)向启行教育转让其所持有的启德香港股 100.00%股权。本次股权转让完成后，启德香港的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	启行教育	10,000	100.00
合计		10,000	100.00

（2）希维投资从境内架构的退出

2016 年 5 月 4 日，希维投资与启行教育分别签署《广东启德教育服务有限公司股权转让协议》、《上海明杰教育培训有限公司股权转让协议》，希维投资将其持有的广东启德 70.00%股权及明杰教育 70.00%的股权转让给启行教育，转让完成后，广东启德、明杰教育成为启行教育的全资子公司。

（3）控制协议的解除

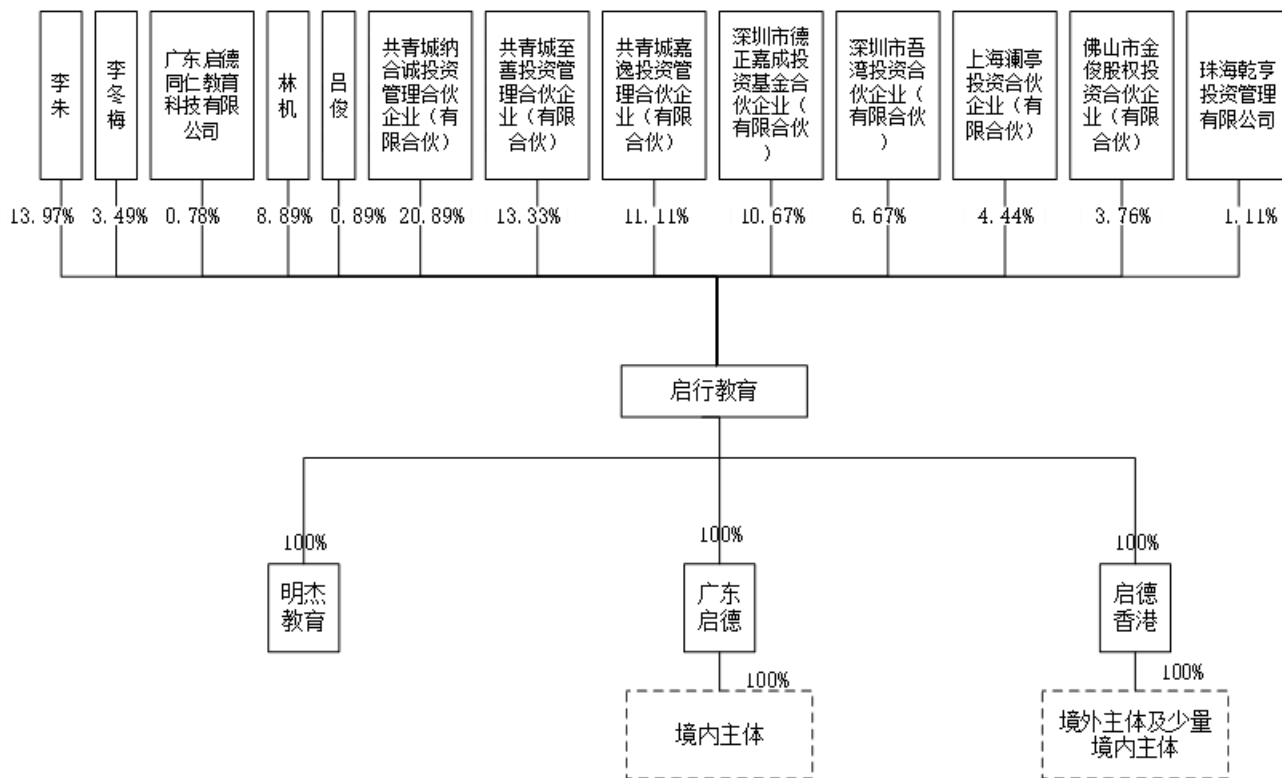
2016 年 5 月 4 日，希维投资、启行教育、环球启德（深圳）、广东启德、明杰教育共同签署《关于转让上海希维在原控制协议下权利义务的多方协议》，约定希维投资向启行教育转让其在广东启德控制权协议和明杰教育控制权协议下的各项权利和义务。

2016 年 5 月 4 日，启行教育、希维投资、环球启德（深圳）、广东启德签署《终止协议》，终止关于广东启德的股权质押协议。同日，启行教育、希维投资、环球启德（深圳）、明杰教育签署《终止协议》，终止关于明杰教育的股权质押协议。根据相应工商主管部门出具的《股权出质注销登记通知书》，广东启德、明杰教育的股权基于 VIE 控制协议办理的股权质押已经解除。

2016 年 6 月 28 日，启行教育、希维投资、环球启德（深圳）、广东启德、明杰教育、黄嫔共同签署《关于广东启行教育科技有限公司在原控制权协议下权利义务的终止协议》、环球启德与广东启德及其下属机构签署《关于独家业务合

作协议的终止协议》，约定广东启德的全部控制权协议及明杰教育的全部控制权协议于该协议签署当日终止。

返程投资架构以及协议控制架构拆除完毕后，启行教育控制权结构如下：



3、启德教育集团境外融资以及境内居民个人境外投资外汇登记

根据国家外汇管理局深圳市分局盖章确认的《境内居民个人境外投资外汇登记表》，李朱、李冬梅、李冠军办理返程投资登记情况如下：

登记时间	境内自然人	境外企业	持股比例（%）	返程投资企业
2011.09.22	李朱	GIHL (BVI)	100.00	启德环球（深圳）
		EIC (Cayman)	50.62	
		启德香港	50.62	
2011.09.22	李冬梅	MML (BVI)	100.00	启德环球（深圳）

		EIC (Cayman)	6.50	
		启德香港	6.50	
2011.09.22	李冠军	NSGL (BVI)	100.00	启德环球（深圳）
		EIC (Cayman)	7.00	
		启德香港	7.00	
2014.02.25	李朱	GIHL (BVI)	100.00	启德环球（深圳）
		AECL(Cayman)	27.24	
		AEIL(Cayman)	27.24	
		EIC (Cayman)	89.34	
		启德香港	27.24	
2014.02.24	李冬梅	MML (BVI)	100.00	无
		EIC (Cayman)	10.66	

根据红筹架构搭建过程中适用的国家外汇管理局发布的汇发[2005]75号《关于境内居民通过境外特殊目的公司融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》及相关规定，境内居民自然人应就其于境外设立的特殊目的公司办理境外投资外汇登记手续，若该等特殊目的公司发生股权变动或境外融资行为，境内居民自然人亦应在相关事项发生之日起三十日内办理境外投资外汇变更登记手续。李朱、李冬梅、李冠军均已就其在境外设立特殊目的公司及返程投资办理了外汇登记，并在CVC收购时办理了变更登记。根据国家外汇管理局发布的汇发[2005]37号《关于境内居民通过特殊目的公司境外投融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》及相关规定，取消境外再投资外汇备案，即境内投资主体设立或控制的境外企业在境外再投资设立或控制新的境外企业无需办理外汇备案手续，因此前述股东对于CVC收购完成后境外融资主体AECL (Cayman)的股权变动未办理变更登记。

4、启行教育境外架构拆除过程中股权转让所涉及的所得税

标的公司境外架构拆除过程中涉及三次股权转让，分别为①AEIL（Cayman）向启行教育转让其持有的启德香港 100.00%股权；②希维投资向启行教育转让其持有的广东启德 70.00%股权；③希维投资向启行教育转让其持有的明杰教育 70.00%股权。转让具体情况如下：

序号	转让日期	转让方	受让方	转让标的	转让对价 (万元)
①	2016 年 5 月 4 日	AEIL (Cayman)	启行教育	启德香港 100.00%股 权	445,379.77
②	2016 年 5 月 23 日	希维投资	启行教育	广东启德 70.00%股 权	735.00
③	2016 年 6 月 13 日	希维投资	启行教育	明杰教育 70.00%股 权	140.00

针对上述股权转让，相关税务情况如下：

（1）对于上述第②、③项股权转让：

广东启德和明杰教育的原股东希维投资为中国境内居民企业，因此希维投资向启行教育转让其持有的广东启德 70.00%股权和明杰教育 70.00%股权产生的资本利得，应由希维投资自行申报缴纳企业所得税，启行教育作为购买方并不负有股权转让所得税代扣代缴的义务。

（2）对于上述第①项股权转让：

启德香港注册地为香港，其作为启德教育集团的总部、集团管理核心，承担了制定集团商业战略、引领业务扩张的职能，并下辖全球其他国家子公司的责任，具有不可替代的作用。启德香港管理运营的下属公司在澳大利亚、加拿大和美国均在当地开展业务，其本身也从事境外院校的咨询服务并取得咨询服务收入，系具有商业实质的公司。因此对照 7 号公告的规定，AEIL（Cayman）转让启德香港股权的交易应被认为具有合理的商业目的，从而无需缴纳中国企业所得税。

根据启行教育提供的《纳税人、扣缴义务人涉税保密信息告知书》（穗天地涉税密【2017】0005147 号），启行教育自 2015 年 1 月至 2017 年 10 月不存在因税收违法违章被广州市天河区地方税务局行政处罚的行为。

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定：“在本次交易交割完成后的 36 个月内，启行教育及其下属关联主体发生或遭受基于本次交易交割日前既存在的事实和状态引起的损失和赔偿，均由损失承担方承担该等损失，并以现金方式各自向启行教育偿还。”

综上所述，启德教育集团搭建、拆除 VIE 过程符税务管理的有关规定；报告期内启行教育未因 VIE 架构的搭建、拆除过程遭受税务部门的行政处罚；启行教育交割日前既存的事项可能引致的损失风险已明确由本次交易的损失承担方承担。

七、关联交易和同业竞争

（一）关联交易

1. 本次交易构成关联交易

本次交易中，上市公司与交易对方无关联关系。本次交易完成后，李朱、李冬梅、同仁投资、启仁投资四方作为一致行动人，以及至善投资、嘉逸投资两方作为一致行动人，持有上市公司股权比例均将超过 5.00%，均将成为上市公司关联方，根据《深圳证券交易所股票上市规则》，本次交易构成关联交易。

2017 年 12 月 11 日，神州数码召开第八届董事会第二十六次会议审议通过本次交易具体方案。在董事会审议本次交易事项时，已取得独立董事的事前认可，独立董事亦就本次交易方案及表决程序发表了独立意见。

2. 本次交易完成后规范和减少关联交易的措施

上市公司已按照《公司法》、《证券法》、中国证监会以及深圳证券交易所的相关规定，建立了完善的规范关联交易的规章制度，并按照市场化的原则，参照公司现行的同类关联交易的合理价格，确定关联交易的公允价格。与此同时，公司独立董事能够依据法律法规及《公司章程》的规定，勤勉尽责，切实履行监督职责，对关联交易及时发表独立意见。本次交易完成后，如需发生关联交易，将根据相关法规、公司章程和相关内部专项制度的规定履行相关程序，确保关联交易合法合规。

为在本次交易完成后规范关联交易，维护上市公司及中小股东的利益，上市公司控股股东、实际控制人郭为及其一致行动人中信建投基金等人承诺：

“本次交易完成后，本人/公司和本人/公司控制的其他企业将尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及上市公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、上市公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。本人/公司保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害非关联股东的利益。”

本次交易的业绩承诺方承诺：

“一、在本次交易完成后，承诺人及承诺人拥有控制权或重大影响的企业及其他关联方将尽量避免与上市公司及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允及等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东的权益。二、承诺人保证严格按照有关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利，履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司及其子公司、中小股东的合法权益。三、杜绝承诺人及承诺人所投资的其他企业非法占用上市公司及其子公司资金、资产的行为。在任何情况下，不要求上市公司及子公司违规向承诺人及承诺人所投资的其他企业提供任何形式的担保。四、承诺人违反上述承诺与上市公司及其子公司进行交易而给上市公司及其中小股东及上市公司子公司造成损失的，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。”

经核查，本所律师认为，上述主体为规范关联交易所作出的承诺合法有效，不存在违反法律法规的强制性规定的情形。

（二）同业竞争

本次交易前，上市公司主营业务为 IT 产品分销及服务业务，上市公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

本次交易完成后，公司将持有启行教育 100.00% 股权。标的公司主营业务为留学咨询、考试培训等国际教育业务。上市公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事与标的公司相同或相似业务，不会产生同业竞争。

1、上市公司控股股东、实际控制人避免同业竞争的措施

本次交易不新增同业竞争，为维护上市公司及其中小股东的合法权益，上市公司控股股东、实际控制人郭为及其一致行动人中信建投基金承诺如下：

“本次交易完成后，本人/本公司和本人/本公司控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；在本人/本公司为上市公司实际控制人一致行动人期间，本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人/本公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。”

2、竞业禁止安排

根据本次交易的《发行股份及支付现金购买资产协议》，已经对启行教育的核心管理团队（指黄娴、周素琼、郭蓓、刘湘、金冉、张磊、Yang Chengning、荆仰峰，经神州数码书面同意，交易对方可以对核心管理团队成员范围进行调整）的竞业禁止作出安排，具体内容如下：

“核心管理团队在启行教育工作期间及离职之日起两年内，无论在何种情况下，不得以任何方式受聘或经营任何与启行教育及启行教育控制的关联主体业务有直接竞争之公司及业务，即不能到生产、开发、经营与启行教育及启行教育控制的关联主体生产、开发、经营同类产品或经营同类业务或有竞争关系的其他用人单位兼职或全职；也不能自行或以任何第三者的名义设立、投资或控股与启行

教育及启行教育控制的关联主体有任何竞争关系或利益冲突的同类企业或经营单位，或从事与启行教育及其控制的关联主体有竞争关系的业务（但核心管理团队成员以理财、一年以内的短期投资为目的在证券交易市场投资与启行教育及启行教育控制的关联主体有竞争关系的同类企业或经营单位的股票及/或衍生产品且不参与经营管理的不构成对本条的违反）。若核心管理团队成员与启行教育解除或者终止劳动合同，在竞业限制期限内启行教育将向该等人士支付竞业限制补偿金；核心管理团队承诺严守神州数码及其控制的关联主体、启行教育及其控制的关联主体的秘密，不泄露其所知悉或掌握的神州数码及其控制的关联主体、启行教育及其控制的关联主体的商业秘密。”

经核查，本所律师认为，上述主体为避免同业竞争所作出的承诺合法有效，不存在违反法律法规的强制性规定的情形。

八、本次交易相关事项的披露和报告义务的履行情况

（一）神州数码于 2017 年 9 月 29 日公告了《关于筹划重大事项停牌的公告》，该公告称公司拟筹划购买资产相关的重大事项，鉴于该事项存在重大不确定性，为保证公平信息披露，维护广大投资者利益，避免造成公司股价异常波动，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票自 2017 年 9 月 29 日开市起停牌。

神州数码于 2017 年 10 月 12 日公告了《关于筹划重大事项的进展公告》，该公告称公司拟筹划购买资产相关的重大事项，该事项仍处于筹划讨论阶段，公司正在与相关各方沟通和论证，鉴于该事项存在重大不确定性，为保证公平信息披露，维护投资者利益，避免造成公司股价异常波动，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司将尽快确定是否进行上述重大事项，并在本次股票停牌之日起 10 个交易日内确定上述重大事项是否构成重大资产重组。停牌期间，公司将及时公告该事项的进展情况。

神州数码于 2017 年 10 月 16 日公告了《关于筹划重大资产重组停牌的公告》，该公告称经公司核实及论证，公司拟筹划购买资产相关的重大事项构成重大资产重组。因该事项尚存在不确定性，为维护广大投资者利益，保证信息公开、公平，避免公司股票价格异常波动，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《主板信息

披露业务备忘录第 9 号—上市公司停复牌业务》的相关规定，经公司申请，公司股票自 2017 年 10 月 16 日开市起转入重大资产重组事项继续停牌。

神州数码于 2017 年 10 月 23 日公告了《关于重大资产重组进展公告》，该公告称公司及相关各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作。公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议本次重大资产重组的相关议案。鉴于该事项程序复杂，涉及面广，尚存在不确定性，为避免公司股价异常波动，切实维护投资者利益，公司股票将继续停牌。

神州数码于 2017 年 10 月 30 日公告了《关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌的公告》，该公告称公司申请证券继续停牌，并预计继续停牌时间不超过 1 个月，并且披露了本次筹划的重大资产重组基本情况。

神州数码于 2017 年 11 月 6 日公告了《关于重大资产重组的进展公告》，该公告称公司及相关各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作；公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议本次重大资产重组的相关议案；鉴于该事项程序复杂，涉及面广，尚存在不确定性，为避免公司股价异常波动，切实维护投资者利益，公司股票将继续停牌。

神州数码于 2017 年 11 月 13 日公告了《关于重大资产重组的进展公告》，该公告称公司及相关各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作；公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议本次重大资产重组的相关议案；鉴于该事项程序复杂，涉及面广，尚存在不确定性，为避免公司股价异常波动，切实维护投资者利益，公司股票将继续停牌。

神州数码于 2017 年 11 月 20 日公告了《关于重大资产重组的进展公告》，该公告称公司及相关各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作；公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议本次重大资产重组的相关议案；鉴于该事项程序复杂，涉及面广，尚存在不确定性，为避免公司股价异常波动，切实维护投资者利益，公司股票将继续停牌。

神州数码于 2017 年 11 月 27 日公告了《关于重大资产重组的进展公告》，该公告称公司及相关各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作；鉴于该事项

尚存在不确定性，公司股票将继续停牌。

神州数码于 2017 年 11 月 29 日公告了《关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌的公告》，该公告称由于本次重大资产重组工作涉及的工作量较大，相关工作尚未全部完成，重组方案尚需进一步协商、确定和完善，预计公司无法在进入重组停牌程序后 2 个月内披露重组预案或报告书。根据深圳证券交易所发布的《主板信息披露业务备忘录第 9 号——上市公司停复牌业务》的规定，经 2017 年 11 月 27 日召开的公司第八届董事会第二十五次会议审议通过《关于筹划重大资产重组事项申请继续延期复牌的议案》，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票自 2017 年 11 月 29 日（星期三）开市起继续停牌。

神州数码于 2017 年 12 月 4 日公告了《关于重大资产重组的进展公告》，该公告称公司及相关各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作，公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议本次重大资产重组的相关议案；鉴于该事项程序复杂，涉及面广，尚存在不确定性，为避免公司股价异常波动，切实维护投资者利益，公司股票将继续停牌。

神州数码于 2017 年 12 月 11 日公告了《关于重大资产重组的进展公告》，该公告称公司及相关各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作；公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议本次重大资产重组的相关议案；鉴于该事项程序复杂，涉及面广，尚存在不确定性，为避免公司股价异常波动，切实维护投资者利益，公司股票将继续停牌。

（二）神州数码于 2017 年 12 月 11 日召开第八届董事会第二十六次会议，审议通过了与本次重大资产重组相关的议案，并在中国证监会指定的信息披露网站发布了《神州数码集团股份有限公司第八届董事会第二十六次会议决议公告》，并公告了本次交易的其他相关文件。

经核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次交易已履行了现阶段的法定的信息披露和报告义务，不存在应披露而未披露的协议、事项或安排。

九、本次交易的中介机构及其资格合法性

经本所律师查证，参与本次交易的中介机构如下：

(一) 广发证券：担任神州数码本次重组的独立财务顾问，具有合法的执业资格，负责本次项目的工作人员均具备相应的从业资格。

(二) 中天国富证券：担任神州数码本次重组的独立财务顾问，具有合法的执业资格，负责本次项目的工作人员均具备相应的从业资格。

(三) 普华永道：担任神州数码本次重组中对标的公司启行教育的审计机构，现持有财政部及中国证监会颁发的证券、期货相关业务资格证书，本次签字的注册会计师持有注册会计师资格证书。

(四) 信永中和：担任神州数码本次重组上市公司备考审阅机构，现持有财政部及中国证监会颁发的证券、期货相关业务资格证书，本次签字的注册会计师持有注册会计师资格证书。

(五) 中同华：对神州数码本次重组标的资产进行评估，现持有持有财政部和中国证监会颁发的证券、期货相关业务资格证书，本次签字的评估师持有相应的执业资格证书。

(六) 本所作为神州数码本次重组的法律顾问，具有担任本次重大资产重组专项法律顾问的资质，签字律师均持有律师执业证书。

本所律师认为：上述中介机构具有合法的执业资格；除本次交易发生的业务关系外，上述机构与神州数码及本次交易对方均无其他关联关系，具有独立性。

十、相关人员买卖股票的情况

根据《重组管理办法》等相关法规以及深交所的相关要求，就自 2017 年 3 月 29 日至 2017 年 9 月 28 日（以下简称“自查期间”），上市公司、交易对方及其各自董事、监事、高级管理人员，相关专业机构及其他知悉本次交易的法人和自然人，以及上述相关人员的直系亲属（指配偶、父母、年满 18 周岁的成年子女，以下合称“自查范围内人员”）是否进行内幕交易进行了自查，并出具了自查报告。

根据各相关人员出具的自查报告与中国证券登记结算有限责任公司查询结果，自查范围内人员买卖上市公司股票行为情况如下：

相关人员	交易日期	人员性质	关联关系	变更股数	结余股数	摘要
刘益	2017-07-20	中介机构人员 直系亲属	无	7,800	0	卖出

1、上市公司关于相关人员在自查期间买卖公司股票的情况说明

“本公司自首次与标的公司进行接洽至本次交易停牌前，刘益未知悉本次交易事项，也未参与本次交易决策过程，刘益买卖神州数码股票等交易的行为与本次交易事项不存在关系。本公司及本公司内幕信息知情人不存在利用内幕信息买卖本公司股票的情况”。

2、刘益对买卖股票的情况出具的承诺

“1、神州数码本次交易停牌日（2017年9月29日）前本人未获取与神州数码本次交易事项有关的内幕信息。

2、本人未参与神州数码本次交易事项的筹划、决策过程。本人买卖、交易神州数码股票系基于对公开市场信息的判断，与本次交易不存在关系，不涉及利用内幕信息进行股票交易的情况。

3、在神州数码本次交易自查期间内，本人从未直接或间接建议他人买入或卖出神州数码的股票，本人及本人其他直系亲属均未以实名或非实名账户买卖神州数码股票，不存在利用内幕信息进行股票交易的情况。

4、本人承诺，若本人买卖神州数码股票行为被证券监督管理机构以及相关主管部门，界定为内幕交易，本人愿意将在此期间买卖神州数码的股票等交易取得的相应收益无偿转让给神州数码。”

十一、结论

综上所述，本所律师认为：本次交易的各方均具备进行交易的主体资格；本次交易的方案符合《公司法》、《证券法》、《重组管理办法》、《重组若干问题的规定》、《发行管理办法》等法律、法规和规范性文件规定的各项程序性和实质性条件；本次交易所涉及的各项协议内容真实、合法、有效，在协议约定的相关条件全部成就时生效；交易标的权属清晰，不存在产权纠纷和潜在纠纷，资产过户或

者转移不存在实质性法律障碍；截至本法律意见书出具之日，本次交易各方已履行了法定的信息披露义务，不存在未按照法律规定履行信息披露义务的情形；本次交易已经履行了截至目前应当履行的批准和授权程序，且该等批准和授权合法、有效；在《发行股份及支付现金购买资产协议》约定的条件成就后，本次交易方可生效并实施。

本法律意见书正本一式四份，由经办律师签署并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京市康达律师事务所关于神州数码集团股份有限公司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的法律意见书》之签署页。）

北京市康达律师事务所（公章）

单位负责人： 乔佳平

经办律师： 张琪炜

侯茗旭

马钰锋

2017 年 月 日

附件一 启行教育及其下属机构的租赁情况汇总

序号	承租方	地址	租赁面积 (M ²)	用途	租赁期限
1	环球启德科技开发(深圳)有限公司番禺分公司	广州番禺区市桥广场西路 46-56 号 4-6 层 4106 号	39.47	办公	2017.04.01-2018.03.31.
2	环球启德科技开发(深圳)有限公司番禺分公司	广州市越秀区越秀北厚兴新街 2 号 1 层	123.68	仓库	2017.01.01-2017.12.31.
3	广州启德教育科技有限公司	广州市越秀区豪贤路 101 号(立基) 2 楼	684.00	办公	2017.09.01.-2018.08.31.
4	广东启德教育服务有限公司	天河区体育西路 111-115 号 12 楼 C2-D1 单元	388.72	办公	2016.11.01-2018.10.31
5	广东启德教育服务有限公司	广州市天河区天河路 101 号兴业银行大厦 1201 室	1,331.10	办公	2016.11.01.-2019.09.21.
6	广东启德教育服务有限公司	广州市天河区天河路 101 号兴业银行大厦 1001 室	1,331.10	办公	2014.09.22.-2019.09.21.
7	环球启德科技开发(深圳)有限公司北京分公司	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHOA 座 1208 室	159.00	办公	2017.05.08.-2019.05.07
8	启德环球(北京)教育科技有限公司	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHOA 座 705、706 室	550.51	办公	2017.09.19.-2019.09.18.
9	环球启德科技开发(深圳)有限公司北京分公司	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHOB 座 1501 室	267.24	办公、教育、培训	2016.06.03-2018.06.04.
10	环球启德科技开发(深圳)有限公司北京分公司	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHOB 座 902 室	279.53	办公、教育、培训	2016.04.02.-2018.04.01.
11	环球启德科技开发(深圳)有限公司北京分公司	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHOB 座 302 室	279.53	经营、办公	2015.04.23-2018.04.22.
12	环球启德科技开发(深圳)有限公司北京分公司	北京市海淀区中关村南大 2 号数码大厦 A 座 915、916、917	520.00	办公	2015.03.01.-2019.02.28.

13	启德环球(北京)教育科技有限公司	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHOA 座 707 房	159.05	办公	2017.11.25.- 2019.11.24.
14	启德环球(北京)教育科技有限公司	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHOA 座 1502 室	269.00	办公	2017.07.06- 2019.07.05
15	广东启德教育服务有限公司北京教育咨询分公司	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHOA 座 0102 室	420.00	办公	2013.04.01.- 2023.03.31.
16	广东启德教育服务有限公司北京海淀分公司	海淀区知春路 113 号银网中心 B 座 206、207、208、209 室	946.95	办公	2010.11.15.- 2020.11.14.
17	启德环球(北京)教育科技有限公司	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHOA 座 701 室	281.44	办公	2016.04.11- 2022.04.10.
18	广东启德教育服务有限公司	佛山市顺德区大良愉景花园绿翠庭 8 号商铺	242.91	商业使用	2015.11.05.- 2018.11.04.
19	广东启德教育服务有限公司	西安市高新路 56 号电信广场裙楼 4 层南侧 4B	526.14	办公	2015.09.01- 2018.08.31
20	广东启德教育服务有限公司成都分公司	成都市福兴街 1 号华敏翰尊国际大厦 30 楼 04、07-12 室	884.22	办公	2016.12.08- 2019.12.07
21	广东启德教育服务有限公司武汉分公司	武汉市武昌区中商广场写字楼 A 座 4101-4116 室	1245.32	办公	2017.02.21- 2018.06.30
22	广东启德教育服务有限公司武汉分公司	武汉市硚口区解放大道 634-3 号新世界中心(办公) 18 层办公 C 室	559.15	办公	2016.12.01- 2019.11.30
23	武汉启德学府教育咨询有限公司	武汉市硚口区解放大道 634-3 号新世界中心(办公) 17 层办公 C 室	559.15	办公	2016.12.24- 2019.12.23
24	青岛启德学府教育服务有限公司	青岛市市南区香港中路 36 号招银大厦 507、508 室(实际电梯楼层 607、608 户)	69.29+69.29	办公	2016.07.06- 2021.07.05.
25	启德南美(深圳)	深圳市福田区泰然工	326.00	厂房	2017.09.11-

	体育发展有限公司	业区深业泰然雪松大厦 B 座 10CDE-06			2020.09.10
26	青岛启德学府教育服务有限公司	青岛市市南区香港中路 36 号招银大厦 501 室(实际电梯楼层 601 户)	218.32	办公	2017.02.13-2020.02.12
27	青岛启德学府教育服务有限公司	青岛市市南区香港中路 36 号 B2 栋 503、504 户（实际电梯楼层 602、603）	190.28	办公	2016.05.01.-2021.04.30.
28	广东启德教育服务有限公司长沙分公司	湖南省长沙市黄兴中路 88 号湖南平和堂商贸大厦 24 层 03 号	175.14	办公	2017.12.04-2018.12.03
29	广东启德教育服务有限公司长沙分公司	湖南省长沙市黄兴中路 88 号湖南平和堂商贸大厦 24 层 05 号	305.54	办公	2017.11.01-2018.10.31
30	成都市锦江区启德教育培训学校	华敏翰尊国际大厦 29 楼 05-09 室, 30 楼 01-02 室	827.51	办公	2016.12.01-2019.12.07
31	成都市锦江区启德教育培训学校	成都市福兴街一号华敏翰尊国际大厦 3003	93.08	办公	2016.12.01-2019.12.31
32	深圳市启德教育培训中心	海德三路天利中央商务广场 C1104	221.24	办公	2017.02.14-2022.02.13
33	山东学府外语培训学校	烟台市芝罘区海港路 25 号 A 座 25-0404 号	540.00	办公	2016.11.29-2021.11.28
34	广东启德教育服务有限公司深圳分公司	福田区福华一路国际商会大厦 A 座 1514-1515	102.46	办公	2017.02.01-2020.03.31
35	沈阳启德教育信息咨询股份有限公司	和平区和平北大街 65 号总统大厦 A 座 1606	116.65	办公	2016.12.01-2019.12.31
36	启德南美(深圳)体育发展有限公司	广州市海珠区雅熙街 8 号 603 房	130.00	办公	2016.10.01-2018.02.28
37	广东启信教育服务有限公司	越秀区中山四路 246 号 1604-07/1609-12 号	580.43	商业办公室	2017.10.20-2023.10.19
38	广东启德教育服务有限公司南京分公司	中山南路 49 号商茂世纪广场 29 层 A5-A8, B1	353.81	办公	2015.12.09-2020.12.08.
39	广东启德教育服务有限公司南京分公司	中山南路 49 号商茂世纪广场 30 层 C8	102.77	办公	2014.11.17.-2018.11.16.
40	广东启德教育服	中山南路 49 号商茂	262.05	办公	2014.12.09.-

	务有限公司南京分公司	世纪广场 30 层 C4-C7			2019.12.08.
41	广东启德教育服务有限公司南京分公司	中山南路 49 号商茂世纪广场 29 层 B2、B3	170.00	办公	2016.11.15-2021.11.14
42	上海明杰教育培训有限公司	上海市浦东新区长柳路 56-62（双）号 709 室	185.10	教学	2017.09.01-2021.08.31
43	广东启德教育服务有限公司宁波分公司	宁波市海曙区车轿街 69 号<17-5>	267.68	办公	2017.02.16-2020.04.30
44	广东启德教育服务有限公司上海分公司	上海市南京西路 388 号仙乐斯广场 1801 室、02 室、07 室、08 室、09 室、10 室	1,113.52	办公	2017.02.15-2019.02.14
45	广东启德教育服务有限公司上海分公司	上海市南京西路 388 号仙乐斯广场 1001 室	296.40	办公	2017.03.01-2019.02.28
46	广东启德教育服务有限公司	上海市徐汇区零陵路飞洲国际广场 899 号 28 楼 A 座	145.80	办公	2017.05.21-2019.05.20
47	广东启德教育服务有限公司	上海市徐汇区零陵路飞洲国际广场 899 号 28 楼 B 座	123.80	办公	2017.05.21-2019.05.20
48	广东启德教育服务有限公司	上海市徐汇区零陵路飞洲国际广场 899 号 21 楼 H 单元	244.97	办公	2016.03.16.-2018.03.15.
49	广东启德教育服务有限公司深圳分公司	深圳市福田区新洲路东深圳国际商会大厦 1103、1104、1105	153.69	办公	2012.09.03.-2019.09.30.
50	广东启德教育服务有限公司深圳分公司	深圳市福田区新洲路东深圳国际商会大厦 1106、1107、1108	155.89	办公	2017.10.01.-2022.09.30.
51	广东启德教育服务有限公司深圳分公司	深圳市福田区福华一路国际商会大厦 A 座 1501、1502、1509	514.83	办公	2012.12.01.-2022.11.30
52	广东启德教育服务有限公司深圳分公司	深圳市福田区福华一路国际商会大厦 A 座 1516-1522	429.34	办公	2015.12.01.-2018.11.30.
53	广东启德教育服务有限公司东莞分公司	东莞市南城区华凯大厦 11 楼 02B	157.73	办公	2017.09.22.-2019.09.21.
54	深圳市启德教育培训中心	深圳市南山区海德三路天利中央商务广场	725.97	办公	2015.01.01.-2020.02.29

		C904-907			
55	广东启德教育服务有限公司深圳分公司	深圳市福田区福华一路国际商会大厦 A1101	66.05	办公	2015.02.05.- 2018.02.04.
56	广东启德教育服务有限公司深圳分公司	深圳市福田区福华一路国际商会大厦 A1102	52.78	办公	2015.08.15.- 2018.08.21.
57	广东启德教育服务有限公司深圳分公司	深圳市福田区福华一路国际商会大厦 A1806、1807、1808、1809 房	242.3	办公	2016.03.01.- 2019.02.28.
58	沈阳启德教育信息咨询股份有限公司	沈阳市和平区和平北大街 65 号总统大厦 A 座 1608、1609	193.26	办公	2017.07.01- 2020.06.30
59	广东启德教育服务有限公司	沈阳市和平区和平北大街 65 号总统大厦 A 座 1601、1602	273.13	办公	2014.05.01.- 2019.04.30.
60	广东启德教育服务有限公司天津分公司	天津市和平区南京路 75 号天津国际大厦 307 室	443.00	仅限于 营业执照 范围内	2017.03.13- 2020.03.12
61	上海启升文化传播有限公司	上海西藏中路 585 号新金桥广场 10 层 A、B 室	809.34	办公	2017.02.01- 2019.01.31
62	昆明启德学府教育咨询有限公司	顺城街顺城写字楼 B 幢 5 层 506	209.9	办公	2017.03.20.- 2020.03.19
63	广东启德教育服务有限公司	宜昌市伍家岗区沿江大道万达广场写字楼 C 幢 10 层 031009-031010	112.08	办公	2017.06.01- 2020.05.31
64	广东启德教育服务有限公司郑州分公司	郑州市金水区经三路 68 号 2 号楼“招商银行”大厦 19 层 7-9 号	487.38	办公	2015.03.10.- 2020.03.09.
65	广东启德教育服务有限公司郑州分公司	郑州市金水区经三路 68 号 2 号楼“招商银行”大厦 19 层 2、3 号	385.69	办公	2015.01.01.- 2019.12.31.
66	广东启德教育服务有限公司、重庆启晟育德教育咨询有限公司	重庆市渝中区邹容路 131 号世贸大厦 45 层	1524.44	办公	2014.06.13.- 2019.06.12.
67	广东启德教育服务有限公司	南昌市广场南路 205 号恒茂国际中心 16	120.10	办公	2015.01.01.- 2017.12.31.

		栋 B 座 607			
68	广东启德教育服务有限公司	南昌市广场南路 205 号恒茂国际中心 16 栋 B 座 608	245.58	办公	2015.01.01.- 2017.12.31.
69	广东启德教育服务有限公司	广州天河体育西路 111-115 号广州建和中心大厦 B3 楼（库房）	29.70	库房	2017.07.01- 2018.06.30
70	广东启德教育服务有限公司	昆明市顺城街顺城写字楼 B 幢 13 层 12A02 及 12A03 号	410.43	办公	2015.02.05.- 2018.02.04.
71	北京市朝阳区启德学府出国培训学校	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHOA 座 503、505 室	609.00	办公	2015.05.20.- 2018.05.19.
72	北京市朝阳区启德学府出国培训学校	朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHOA 座 501 室	281.44	经营、办公	2016.01.01.- 2019.12.31.
73	北京市海淀区启德学府培训学校	中关村南大街 2 号楼数码大厦 A 座 7 层 703、705、706、707、708、709、710	981.00	办公	2016.11.01.- 2021.10.31.
74	广东启德教育服务有限公司成都分公司	成都市福兴街一号华敏翰尊国际大厦 3005-3006	194.36	办公	2016.12.01- 2019.12.31
75	启德教育服务（福州）有限公司	福州市鼓楼区五四路与庆成路交汇处中盛大厦 13 层 02 单元	334.21	办公	2016.12.01- 2019.11.30
76	广东启德教育服务有限公司陕西分公司	西安市高新路 56 号电信广场裙楼 4 层南侧 4C	825.00	办公	2017.01.01- 2021.12.31
77	广东启德教育服务有限公司上海分公司	上海市徐汇区零陵路飞洲国际广场 899 号 17 楼 F 座	235.21	办公	2017.03.06- 2020.03.01
78	广州市番禺区启德教育培训中心	广州市番禺区市桥捷进二路 1 号骏和广场 5F-04 单元	446.40	写字楼	2015.10.01.- 2018.09.30.
79	环球启德科技开发（深圳）有限公司北京分公司	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO5 号楼 606	162.11	未约定	2017.02.03- 2019.02.07
80	长沙市芙蓉区启德教育培训学校	长沙市黄兴中路 88 号平和堂商务楼 24 楼 2408	84.45	办公	2017.01.08- 2018.01.07
81	长沙市芙蓉区启	长沙市黄兴中路 88	188.17	办公	2017.01.12-

	德教育培训学校	号平和堂商务楼 24 楼 2409			2018.01.11
82	长沙市芙蓉区启德教育培训学校	长沙市黄兴中路 88 号平和堂商务楼 24 楼 2406	212.15	办公	2017.08.01-2018.07.31
83	长沙市芙蓉区启德教育培训学校	长沙市黄兴中路 88 号平和堂商务楼 24 楼 2407	88.29	办公	2015.05.01.-2018.04.30.
84	长沙市芙蓉区启德教育培训学校	长沙市黄兴中路 88 号平和堂商务楼 24 楼 2404	193.37	办公	2017.08.01-2018.07.31
85	长沙市芙蓉区启德教育培训学校	长沙市黄兴中路 88 号平和堂商务楼 27 楼 05、06 房	517.69	办公	2017.10.14-2018.10.13
86	环球启德科技开发（深圳）有限公司番禺分公司	广州市越秀区豪贤路 101 号(立基商务大楼)5 楼自编 509A 室	94.00	办公	2017.06.01-2018.05.31
87	广东启德教育服务有限公司长沙分公司	湖南省长沙市黄兴中路 88 号湖南平和堂商贸大厦 24 层 01-02 号	297.70	办公	2017.04.21-2020.04.20,
88	南京启晟育德教育信息咨询有限公司	南京市中山南路 49 号商贸世纪广场 25 层 A1A2C8D1D2D3 座	584.50	办公	2017.03.10-2020.02.29
89	上海启升文化传播有限公司	上海市杨浦区国宾路 36 号 1901 室、1904 室	341.04	办公	2015.07.01.-2018.06.30.
90	上海明杰教育培训有限公司	上海市徐汇区天钥桥路 30 号美罗大厦 1009-1011 室	409.58	办公	2015.03.01-2018.02.28.
91	环球启德科技开发（深圳）有限公司番禺分公司	广州市越秀区豪贤路 101 号(立基商务大楼)4 楼自编 3A02 室	56.00	办公	2017.05.01-2018.04.30.
92	厦门启发厚德教育咨询有限公司	厦门市湖里区东港北路 29 号港行大厦 401 单元	428.27	办公	2016.02.01.-2019.01.31.
93	厦门启发厚德教育咨询有限公司	厦门市湖里区东港北路 29 号港行大厦 402 单元	306.35	办公	2016.01.01.-2019.02.28.
94	广东启德教育服务有限公司宁波分公司	宁波市海曙区车轿街 69 号恒泰大厦<17-1>	215.98	办公	2017.05.01-2020.04.30
95	上海明杰教育培训有限公司	上海市长宁区水城南路 37 号万科广场 9	419.90	办公	2017.01.01-2019.12.31

		楼			
96	上海明杰教育培训有限公司	上海市长宁区水城南 路 37 号万科广场 12 楼	80.00	办公	2015.12.10.- 2017.12.31.
97	北京市朝阳区启 德学府出国培训 学校	北京市顺义区后沙峪 乡莱蒙湖会所 A107、 B204、B207、B208、 C312	238.01	学生课 外辅导 及附属 服务活 动	2017.07.01- 2018.06.30
98	珠海启晟育德教 育咨询有限公司	香洲区凤凰南路 1066 号花园酒店副 楼扬名广场 907 室	326.83	办公、培 训	2017.06.14- 2020.06.14
99	广东启德教育服 务有限公司宁波 分公司	宁波市海曙区车轿街 69 号恒泰大厦<17-2>	76.59	办公	2017.05.01- 2020.04.30
100	重庆市渝中区启 晟育德教育培训 有限公司	重庆市沙坪坝区三峡 广场双巷子步行街 6 号“煌华国贸中心· 新纪元购物广场”7 层 9 号商铺	680.00	经营教 育培训 品类启 德教育 品牌的 销售与 服务	2017.12.31- 2020.12.30
101	上海明杰教育培 训有限公司	上海市浦东新区长柳 路 56-62(双)号 17-18 (05)	280.80	办公	2017.11.01- 2020.10.31
102	纽帕斯惟(上海) 信息技术有限公司	上海市浦东新区长柳 路 58 号 504 复 604 室	231.15	办公	2013.04.01.- 2018.03.31.
103	上海明杰教育培 训有限公司	上海市长宁区荣华东 道 126 号 2 楼	392.34	教育培 训	2015.01.01.- 2022.12.31.
104	纽帕斯惟(上海) 信息技术有限公司	上海市嘉定区马陆镇 封周路 655 号 14 幢 1001 室	30.00	-	2015.08.28.- 2020.08.27.
105	纽帕斯惟(上海) 信息技术有限公司	上海市徐汇区零陵路 899 号 25 楼 F/G/H 座	737.33	办公	2012.10.19.- 2017.12.18.
106	上海明杰教育培 训有限公司	上海市浦东新区长柳 路 58 号 1110 室	155.02	办公	2015.08.01.- 2018.07.31.
107	厦门市湖里区启 德教育培训中心	集美区龙荷里 13 号	159.04	居住	2017.10.09- 2018.10.08
108	启德环球(北京) 教育科技有限公司	北京市朝阳区东三环 中路 39 号院 15 号楼 1803	253.19	办公	2017.12.01.- 2020.10.06
109	广东启德教育服	汕头市时代广场西侧	223.00	办公	2016.10.01-

	务有限公司汕头分公司	潮汕星河大厦 1301			2019.09.30
110	武汉启德学府教育咨询有限公司	武汉市武昌区中商广场写字楼 A 座 4201-4202	206.24	办公	2017.01.10-2018.06.30
111	山东学府外语培训学校	济南市泉城路世茂国际广场商务办公 A 座 4 号楼 13 层 1301-1308	907.60	经营、办公	2015.01.01.-2019.12.31.
112	杭州启明教育咨询有限公司	杭州市西湖区杭大路 15 号嘉华国际商务中心 905 室	508.37	办公	2017.06.01-2020.05.31
113	广东启信教育服务有限公司	天河区五山路一号华晨大厦 A 栋 1 楼 107 单元	72.00	办公	2017.02.01-2019.03.04
114	广东启信教育服务有限公司	广州市中山五路 33 号大马站商业中心 20 楼全层	701.15	办公	2017.02.01-2019.05.01.
115	启德环球(北京)教育科技有限公司	北京市朝阳区劲松 2 区 203 楼 2 单元 03 室	40.00	居住	2016.06.01-2018.05.31
116	深圳市启德教育培训中心	深圳福田区新洲路东深圳国际商会大厦 B 座 205 及 207	648.67	办公	2016.12.10-2022.12.09
117	广东启德教育服务有限公司	大连市中山区人民路 23 号虹源大厦 2801、2802 室	132.77+179.32	办公	2016.06.15-2019.06.14.
118	广东启德教育服务有限公司	大连市中山区人民路 23 号虹源大厦 2803、2805 室	217.12	办公	2016.06.15-2019.06.14.
119	广东启德教育服务有限公司杭州分公司	杭州市西湖区杭大路 15 号嘉华国际商务中心 901 室	390.54	办公	2014.06.16.-2018.06.15.
120	广东启德教育服务有限公司杭州分公司	杭州市西湖区杭大路 15 号嘉华国际商务中心 902 室	223.12	办公	2015.03.16.-2018.12.31.
121	广东启德教育服务有限公司杭州分公司	杭州市西湖区杭大路 15 号嘉华国际商务中心 903 室	330.00	办公	2015.01.01.-2018.12.31.
122	山东启德学府教育咨询有限公司	济南市千佛山路 6 号学府大酒店 B 座三层西北部房间（三层无具体门牌号）	合同未约定，经估算为 770.00	办公	2014.10.01.-2019.09.30.

123	广东启德学府教育服务有限公司	广州市天河区天河直街 30 号金中环大厦 1304-1305 单元	332.76	办公	2017.03.01.- 2019.03.31.
124	环球启德科技开发（深圳）有限公司济南分公司	济南市千佛山路 6 号学府大酒店 B 座 2 层	合同未约定，经估算为 197.00	办公	2014.10.01- 2019.09.30
125	珠海横琴启信商务服务有限公司	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-28580（集中办公区）	未约定		2017.03.30- 2018.03.29
126	广东启德教育服务有限公司	广州市天河区华观路 1933 号万科云广场 A 栋 206	447.43	办公，教育培训	2016.03.01.- 2021.02.28.
127	广州市番禺区启德教育培训中心	广州市天河区华观路 1933 号万科云广场 C 栋 23 个单元	1273.00	居住	2016.07.01- 2021.02.28
128	北京市朝阳区启德学府出国培训学校	北京市昌平区小汤山镇大柳树环岛北 200 米富来宫度假村院内 7,8,9 号别墅	2241.30	教学、住宿	2017.07.20- 2018.07.19
129	广东启德教育服务有限公司	广州市天河区华观路 1933 号万科云广场负一层地下室层中庭局部	888.00	办公、教育培训	2016.03.01.- 2021.02.28.
130	广州市番禺区启德教育培训中心	广州大学城信息枢纽楼 605 号	587.00	办公、办学	2013.04.01.- 2018.03.31.
131	广东启德教育服务有限公司	广州市天河区五山路一号华晟大厦 2 楼 02、03、05-08 单元	664.78	办公、培训	2015.10.01.- 2018.09.30.
132	广东启德教育服务有限公司石家庄分公司	石家庄中山路乐汇城 3 单元 1904 室写字楼	359.00	商业及办公	2014.12.15.- 2017.12.14.
133	广东启德教育服务有限公司	昆明市官渡区新亚体育城星都总部基地 55 栋 1 单元 201 室	330.00	办公	2016.08.23- 2021.08.23
134	启德南美（深圳）体育发展有限公司	广州市海珠区新港东路琶洲东村新马路 18 号（拾号体育公园）	40.00	办公	2017.01.01- 2017.12.31
135	启德南美（深圳）体育发展有限公司	广州市海珠区新港东路琶洲东村新马路 18 号（7 人制足球场，4 号场地）	合同未约定，经估算为 4170.00	教学	2016.10.01- 2017.12.31
136	启德南美（深圳）	深圳市福田区车公庙	450.00	办公、培	2017.03.01-

	体育发展有限公司	皇冠体育中心足球场办公区		训	2019.02.28
137	福建启德教育服务有限公司	厦门鹭江道 98 号建设银行大厦 3403-07	522.49	办公	2017.04.21-2029.04.20
138	启德南美(深圳)体育发展有限公司	深圳市宝安区民治街道办梅龙路西侧莱蒙水榭春天花园(A818-0445) 1-5 栋第 4 层 2 栋 A 单元 4C	135.12	居住	2017.05.27-2018-05-26
139	启德南美(深圳)体育发展有限公司	深圳市龙岗区大都会 C 栋一单元 17 层 01A	未约定	住宅	2017.08.01-2018.06.30
140	珠海启晟育德教育咨询有限公司	珠海市唐家湾金凤路 20 号北京师范大学珠海分校国际交流中心四楼客房区 441 室	83.00	办公	2017.09.21-2017-12-20
141	山东学府外语培训学校	山东大学千佛校区学苑招待所	880.00	学生住宿使用	2017.04.01-2018.03.31
142	Education International Cooperation UK Consulting Limited	Peter House, Oxford Street, Manchester, M1 5AN United Kingdom	32.80	办公	2017.08.01-2018.07.31.
143	Education International Cooperation (EIC) Group Limited	Unit No. 2112 on the 21st Floor of Mira Place Tower A, No. 132 Nathan Road Kowloon	232.07	办公	2017.09.08.-2020.09.07.
144	Education International Cooperation Consulting Limited	Suite 490-1111 Melville Street, Vancouver, British Columbia	112.13	办公	2015.03.01.-2020.02.29.
145	Education International Cooperation Consulting Limited	3055 Saint Martin Quest, Laval, Quebec	未约定	办公	2016.01.01.-2017.12.31.
146	Education International Cooperation Consulting Limited	203-20 De Boers Drive, Toronto Ontario	102.75	办公	2016.07.10.-2020.07.31.

147	EIC Global (Australia) Pty LTD	Level 9, Extrastaff House, 90 King William St, Adelaide, SA 5000	84.10	办公	2014.03.08.- 2017.03.07. ，之后续期 到 2020.3.7.
148	EIC Global (Australia) Pty LTD	Suite 3.02, Level 3, 243 Edward Street, Brisbane, QLD	134. 00	办公	2017.06.15.- 2022.06.14.
149	EIC Global (Australia) Pty LTD	Suite 1, Level 13, 55 Swanston Street, Melbourne, VIC 3000	200.00	办公	2013.06.16.- 2018.06.15.
150	EIC Global (Australia) Pty LTD	Suite 506, 507 and 508, 451 Pitt Street, Sydney NSW 2000	217.00	办公	2015.12.05.- 2019.12.04.
151	NPETG USA,INC.	1550-1566 Third Avenue, Suite 300, New York, NY to Triumph Construction Corp	155.00	办公	2013.07.31- 2023.07.30
152	珠海启晟育德教 育咨询有限公司	珠海市唐家湾金凤路 20 号北京师范大学 珠海分校国际交流中 心一楼办公区 A1102、A1103、A1104 和四楼客房区 442 室	未约定	办公	2017.11.01- 2018-01-31

附件二 启行教育及其下属机构的商标情况汇总

序号	类别	注册号	图标	注册日期	截止日期	注册人	注册地
1	41	3308298		2003-12-21	2023-12-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
2	42	5364236		2009-09-07	2019-09-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
3	35	5364237		2009-07-28	2019-07-27	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
4	42	5364238		2010-02-14	2020-02-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
5	35	5364239		2010-02-14	2020-02-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
6	41	1582927		2013-09-26	2023-09-25	Education International Cooperation (EIC) Group Ltd	澳大利亚

7	41	985300		2013-09-27	2023-09-26	Education International Cooperation (EIC) Group Ltd	新西兰
8	41	4591846		2014-08-26	2020-08-25	Education International Cooperation (EIC) Group Ltd	美国
9	41	UK000030 29439		2013-11-05	2023-11-04	Education International Cooperation (EIC) Group Ltd	英国
10	41	1645136		2015-07-30	2030-07-29	Education International Cooperation (EIC) Group Ltd	加拿大
11	9	12272447		2014-08-21	2024-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
12	41	12272853		2014-08-21	2024-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆

13	42	12272541	 SCHOLAR TREE 学树堂	2014-08-21	2024-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
14	42	12272600	 明志教育 NEW PATHWAY	2015-01-14	2025-01-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
15	42	13735954	 纽帕斯惟 NEW PATHWAY EDUCATION	2015-03-14	2025-03-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
16	45	13734214	 纽帕斯惟 NEW PATHWAY EDUCATION	2015-04-14	2025-04-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
17	45	14636695	PREPSMITH	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
18	45	14636696	 PREPSMITH	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
19	45	14636697	 备考巧匠 PREPSMITH	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
20	45	14636698	 PREPSMITH	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆

21	45	14636699		2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
22	45	14636700	备考巧匠	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
23	38	15002504		2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
24	38	15002521		2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
25	38	15002557		2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
26	41	15002614		2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
27	41	15002672		2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
28	41	15002705	PREPSMITH	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
29	41	15002714		2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆

30	41	15002726	 PREPSMITH	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
31	42	15002844	PREPSMITH	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
32	42	15002875	 PREPSMITH	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
33	42	15002906	 PREPSMITH	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
34	42	15002936	 备考巧匠 PREPSMITH	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
35	42	15002949	 备考巧匠 PREPSMITH	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
36	41	15002736	备考巧匠	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
37	42	15002790	备考巧匠	2015-08-07	2025-08-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
38	9	15002013	备考巧匠	2015-09-28	2025-09-27	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆

39	35	15002252		2015-09-28	2025-09-27	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
40	35	15002271		2015-09-28	2025-09-27	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
41	35	15002285		2015-08-14	2025-08-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
42	35	15002287		2015-08-14	2025-08-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
43	35	15002351	PREPSMITH	2015-08-21	2025-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
44	35	15002377	备考巧匠	2015-08-21	2025-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
45	38	15002420	备考巧匠	2015-08-21	2025-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
46	38	15002429		2015-08-21	2025-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
47	38	15002433	PREPSMITH	2015-08-28	2025-08-27	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
48	9	15859576	NEW PATHWAY EDUCATION & TECHNOLOGY	2016-02-07	2026-02-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆

49	42	15859743	NEW PATHWAY EDUCATION & TECHNOLOGY	2016-02-07	2026-02-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
50	42	15859821	明杰教育	2016-02-07	2026-02-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
51	41	15859852	明杰教育	2016-02-07	2026-02-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
52	38	15859941	明杰教育	2016-02-07	2026-02-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
53	35	15860039	明杰教育	2016-05-07	2026-05-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
54	35	17168351	 PRESTIGE ONLY 启德留学	2016-08-21	2026-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
55	41	17175289	 EIC EDUCATION	2016-08-21	2026-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
56	41	17167500A	 启德学游 EIC EDUCATION	2016-08-21	2026-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
57	42	17167470A	 启德学游 EIC EDUCATION	2016-08-21	2026-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
58	35	17168404	 PRESTIGE ONLY 启德留学	2016-09-07	2026-09-06	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆

59	35	17168049A	 启德留学 EIC EDUCATION	2016-08-14	2026-08-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
60	41	17175288	 EIC EDUCATION	2016-08-21	2026-08-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
61	42	18240027	NEW PATHWAY EDUCATION	2016-12-14	2026-12-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
62	41	17158635	 学树堂 EIC EDUCATION	2016-11-21	2026-11-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
63	41	17147603	 学树堂 EIC EDUCATION	2016-12-21	2026-12-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
64	35	18239895	NEW PATHWAY EDUCATION	2016-12-14	2026-12-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
65	35	17168210A	 EIC EDUCATION	2016-10-14	2026-10-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
66	41	17175295A	 启德教育 EIC EDUCATION	2016-9-21	2026-9-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
67	41	17175294A	 启德教育 EIC EDUCATION	2016-9-21	2026-9-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆

68	41	17175293A	 启德留学 EIC EDUCATION	2016-9-21	2026-9-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
69	41	17175292A	 启德留学 EIC EDUCATION	2016-9-21	2026-9-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
70	35	17168008A	 启德留学 EIC EDUCATION	2016-9-21	2026-9-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
71	39	17167640A	 启德游学 EIC EDUCATION	2016-9-21	2026-9-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
72	39	17167582A	 启德游学 EIC EDUCATION	2016-9-21	2026-9-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
73	41	17158154A	 启德考培 EIC EDUCATION	2016-9-21	2026-9-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
74	41	17147448A	 启德考培 EIC EDUCATION	2016-9-21	2026-9-20	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
75	41	18272720A	NEW PATHWAY EDUCATION	2017-1-14	2027-1-23	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
76	39, 41, 42, 45	303494494	EIC EDUCATION 启德教育 	2015-8-4	2025-8-3	Education International Cooperation (EIC) Group Limited	香港

77	35, 39, 41, 42, 45	303494502		2015-8-4	2025-8-3	Education International Cooperation (EIC) Group Limited	香港
78	9	18240010	NEW PATHWAY EDUCATION	2017-2-14	2027-2-13	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆
79	45	12753493	壹壹肆出国	2014-12-28	2024-12-27	广东启德教育服务有限公司重庆分公司	中国大陆
80	35	17167782A	 启德教育 EIC EDUCATION	2017-5-28	2027-5-27	环球启德科技开发（深圳）有限公司	中国大陆