



观韬中茂律师事务所

GUANTAO LAW FIRM

Tel: 86 755 25980899 Fax: 86 755 25980259

E-mail: guantaosz@guantao.com

中国深圳市福田区福中三路 1006 号诺德
金融中心 30 楼 AF 单元
邮编: 518026

AF,30/Floor,NobleCenterNo.1006,3rdFuzh
ongRoad,FutianDistrict,Shenzhen518026,
China

北京观韬中茂（深圳）律师事务所

关于深圳证券交易所对腾邦国际商业服务集团股份有限公司

关注函的

专项回复意见

致：腾邦国际商业服务集团股份有限公司

北京观韬中茂（深圳）律师事务所（以下简称“本所”）接受腾邦国际商业服务集团股份有限公司（以下简称“公司”或“腾邦国际”）的委托，担任其 2019 年度常年法律顾问。

本所根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“公司法”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“证券法”）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“创业板上市规则”）及其他有关法律、法规和中国证券监督管理委员会发布的规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就深圳证券交易所《关于对腾邦国际商业服务集团股份有限公司的关注函》（创业板关注函（2019）第 298 号）（以下简称“关注函”）所涉相关事项出具本专项回复。本所已尽最大努力调查本专项回复涉及相关文件、资料、信息，如腾邦国际提供文件、资料、信息存在不真实、不全面、法律上的瑕疵或其他相反的证据，则本专项回复的相关表述与意见需要修正。具体内容如下：



一、请以列表方式说明目前公司被冻结银行账户的数量、冻结金额、冻结申请人、涉及债务发生的原因及债务金额。请律师核查并发表意见。

本所向公司调取被冻结银行账户相关的债权人起诉状、仲裁申请书、民事裁定书、查封（冻结、扣押）财产通知书等法律文书，根据公司提供的部分法律文书，公司被冻结的部分银行账户明细如下：

序号	账户名称	账号	账户类别	开户行	实际冻结金额 (元)	冻结申请人	涉及债务发生的原因
1		7559****0303	一般户	招行深圳福华支行	0	成都天播航空服务有限公司	合同纠纷
					0	交通银行深圳分行	金融借款合同纠纷
2		4000****2274	一般户	工行深圳分行营业部	0	成都天播航空服务有限公司	合同纠纷
					0	交通银行深圳分行	金融借款合同纠纷
					0	江苏银行股份有限公司深圳分行	金融借款合同纠纷
					0	深圳经典视线文化传播有限公司	广告合同纠纷
3	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	4425****2308	一般户	建行皇岗支行	39.60	成都天播航空服务有限公司	合同纠纷
					0	纬创软件（武汉）有限公司	合同纠纷
4		4420****6101	一般户	建行福祥支行	4,01,198.76	成都天播航空服务有限公司	合同纠纷
					0	交通银行深圳分行	金融借款合同纠纷
5		4000****8957	一般户	工行东门支行	1,262.38	成都天播航空服务有限公司	合同纠纷
6		7559****0212	一般户	招行深圳福田支行	624,489.05	成都天播航空服务有限公司	合同纠纷
					0	易商旅有限公司	合同纠纷
7		4000****6954	基本户	工商银行东门支行	406,089.11	成都天播航空服务有限公司	合同纠纷
					0	交通银行深圳分行	金融借款合同纠纷
					0	广东省粤科科技小额贷款股份有	借款合同纠纷

						限公司	
					0	易商旅有限公司	合同纠纷
8		1920****7267	募集户	江苏银行深圳分行营业部	0	江苏银行股份有限公司深圳分行	金融借款合同纠纷
					7,432.63	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	借款合同纠纷
9		4000****1430	募集户	工行东门支行	19,000.63	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	借款合同纠纷
10		4100****6194	一般户	农行车公庙支行	0	交通银行深圳分行	金融借款合同纠纷
					13,215.63	远东国际租赁有限公司	融资租赁合同纠纷
11		8110****0999	募集户	中信银行福强支行	316,680.18	远东国际租赁有限公司	融资租赁合同纠纷
					0	远东国际租赁有限公司	融资租赁合同纠纷
14		1920****7234	一般户	江苏银行深圳分行营业部	0	江苏银行股份有限公司深圳分行	金融借款合同纠纷
17		8110****0354	一般户	中信银行福强支行	0	交通银行深圳分行	金融借款合同纠纷
18		4100****3272	一般户	农行福田支行	20,301.98	交通银行深圳分行	金融借款合同纠纷
20	深圳市腾邦航空服务有限公司	2000****0014	一般户	四川天府银行成都分行锦江支行	12,216.87	成都天播航空服务有限责任公司	合同纠纷
21		4000****8475	一般户	工商银行东门支行	105.64	成都天播航空服务有限责任公司	合同纠纷
22		7559****0602	一般户	招商银行深圳福田支行	2,555.70	成都天播航空服务有限责任公司	合同纠纷
25	深圳市前海融易行小额贷款有限公司	3370****8587	一般户	兴业银行天安支行	4,558.3	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	借款合同纠纷
26		4000****6017	一般户	工行深圳东门支行	8,607.99	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	借款合同纠纷
27		7908****2205	基本户	浦发深圳中心区支行	11,660.37	广东省粤科科技小额贷款股份有	借款合同纠纷

						限公司	
28		4420****6953	一般户	建行深圳罗湖支行	11,608.65	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	借款合同纠纷
29	深圳市腾邦 差旅旅行社 有限公司	8110****9275	一般户	中信银行深圳福强支行	280.26	苏州创旅天下信息技术有限公司	合作合同纠纷
30		4000****9633	一般户	工行深圳鸿翔支行	2.29	苏州创旅天下信息技术有限公司	合作合同纠纷
31		4000****9550	一般户	工行深圳鸿翔支行	625.62	苏州创旅天下信息技术有限公司	合作合同纠纷
33	腾邦旅游集 团有限公司	4000****8544	一般户	工商银行深圳华强支行营业部	0	深圳趣旅国际旅游有限公司	合同纠纷
					0	深圳市鹏运国际旅行社有限公司	旅游合同纠纷
34		1920****3867	一般户	江苏银行深圳分行营业部	0	深圳趣旅国际旅游有限公司	合同纠纷
36		4000****8595	一般户	工商银行福田支行	0	深圳市鹏运国际旅行社有限公司	旅游合同纠纷
37		5004****0010	一般户	焦作中旅银行股份有限公司郑州分行营业部	24,990.97	深圳趣旅国际旅游有限公司	合同纠纷
					67,426.97	深圳市鹏运国际旅行社有限公司	旅游合同纠纷
38		4000****7019	一般户	工行东门支行	441,253.99	深圳市鹏运国际旅行社有限公司	旅游合同纠纷
39		4430****5486	基本户	交行罗湖支行	0	深圳市鹏运国际旅行社有限公司	旅游合同纠纷
40		7559****0206	一般户	招商银行深圳福华支行	0	深圳趣旅国际旅游有限公司	合同纠纷
41		0434****5993	一般户	南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行	5,832.84	深圳趣旅国际旅游有限公司	合同纠纷
42	9550****0182	一般户	广发银行深圳华富支行	2,181.57	深圳趣旅国际旅游有限公司	合同纠纷	
44	7908****0246	一般户	浦发银行深圳中心区支行	32,057.36	远东国际租赁有限公司	融资租赁合同纠纷	
				0	远东国际租赁有限公司	融资租赁合同纠纷	
45	4425****2307	一般户	建行深圳皇岗支行	70,039.60	远东国际租赁有限公司	融资租赁合同纠纷	

					0	远东国际租赁有限公司	融资租赁合同纠纷
--	--	--	--	--	---	------------	----------

注：上表实际冻结金额为 0 元系银行账户余额为 0 或处于轮候冻结状态。

另根据公司《腾邦国际商业服务集团股份有限公司关于对深圳证券交易所关注函的回复公告》（公告编号：2019-116，以下简称“公告”），截至 2019 年 12 月 31 日，公司被冻结的银行账户情况如下：

序号	公司	冻结账户数量	冻结及受限金额（元）	债权人
1	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	28	9,233,432.55	富邦华一银行有限公司深圳分行、经典视线、交通银行、成都天播航空服务有限责任公司、广东省粤科科技小额贷款股份有限公司、远东国际租赁有限公司、江苏银行股份有限公司深圳分行、中国农业银行股份有限公司以及其他债权人申请诉讼。
2	腾邦国际分子公司	21	1,719,118.22	成都天播航空服务有限责任公司广东省粤科科技小额贷款股份有限公司及其他债权人申请案件。
3	腾邦旅游集团有限公司及其分子公司	19	16,820,074.15	远东国际租赁有限公司、富邦华一银行有限公司深圳分行、中国农业银行股份有限公司、广州众信旅行社有限公司以及其他债权人申请案件。
合计		68	27,772,624.92	

上述银行账户被冻结的原因主要是因为公司流动性紧张原因未及时偿还相应债权人的贷款、货款等债务。

二、公司目前债务的总体情况，与债权人协调的进展，包括但不限于是否已达成和解或一揽子的债务解决方案。请律师核查并发表意见。

根据公司公告的 2019 年第三季度报告，并根据公司的公告，公司体资产负债情况及与债权人协调的进展如下：

截止 2019 年 9 月 30 日，腾邦国际总资产 91.67 亿元，归属于上市公司股东的净资产 26.99 亿元，总负债 61.23 亿元，资产负债率为 66.8%。

资产负债详细情况如下：

资产负债项目	2019年9月30日
总资产（元）	9,167,073,936.33
其中：流动资产	6,572,085,488.00
非流动资产	2,594,988,448.33
总负债（元）	6,123,625,734.63
其中：流动负债	5,882,543,918.11
非流动负债	241,081,816.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,698,862,787.39

为贯彻落实习近平总书记关于防范和化解金融风险的指示精神，驰援民营企业发展，在政府相关主管部门牵头组织下，公司主要金融机构债权人和其他各方债权人同意在政府相关部门意见指导下，组建债权人委员会（以下简称“债委会”），债委会旨在从支持民营企业发展、化解金融风险大局角度出发，稳妥化解公司债务风险。公司众多债权人同意全力支持配合，自愿加入债委会，按照政府相关部门建议，步调一致、统一行动，不随意抽贷、压贷、断贷，不单独采取诉讼、查封冻结账户、资产和股权、强行处置资产和平仓质押股票等不利于风险化解的措施，共同创造化解企业债务风险的良好环境。目前债委会第一次会议已于2019年12月20日顺利召开，由主要合作金融机构担任债委会主席单位和副主席单位，并在主席单位和副主席单位推动下，各方债权人初步达成共识，债委会的各项运作正在稳步推进。

三、其他可行的募集资金归还方式。请财务顾问和律师发表意见。

根据公司的公告，公司将积极采取切实可行的方式尽快归还募集资金，具体如下：

公司将积极采取切实可行的方式尽快归还募集资金，具体如下：

- （1）加大主营业务应收账款的催收力度，利用经营性资金回流偿还；
- （2）加大公司股权类投资资产的处置力度，利用资产处置的回收资金偿还；
- （3）利用腾邦集团有限公司（以下简称“腾邦集团”）整体债务风险化解的契机以及债委会的工作推进，积极争取银行等金融机构的新增授信及贷款，以满足公司的资金需求。

四、2019年8月29日，你公司披露权益变动报告书，中科建业通过委托表决权的方式成为公司控股股东，并且每年收取2000万元的管理费，中科院行政管理局成为实际控制人。中科建业将通过自有资金向上市公司提供资金支持；帮助上市公司获得银行贷款；向上市公司推介优质业务或项目资源；化解可能的经营风险；利用自有资源与上市公司开展合作。请说明目前中科建业成为控股股东后是否对你公司提供上述支持，如是，请详细说明，并说明是否存在应披露未披露事项，如否，请说明你公司支付管理费是否损害公司利益。请财务顾问和律师核查并发表意见。

根据公司提供《表决权委托协议》及公司的公告，自中科建业成为公司控股股东以来，中科建业为腾邦集团与公司在经营管理、业务管理、资源对接、业务导入、债务风险化解等方面给予了大量的支持，具体如下：

1、积极推动并促进腾邦集团与上市公司各业务板块的梳理、规划、管理以及合作方的对接与引进；

2、着力引进中科院在深港科技创新合作区中拟打造的科技成果转化技术中心，积极推进有关业务的导入规划；

3、积极与腾邦集团以及上市公司的债权人沟通协调，全力响应市政府相关部门召集成立债委会的具体指示并深度参与相关工作，对腾邦集团以及上市公司的债务风险化解进行帮助以及后续方案的落实工作，致力于在稳定公司的资金流动性与业务的前提下积极推动引入增量。

4、积极引进机票、旅游、第三方支付等行业优势资源与相关产业基金。

根据腾邦集团与中科建业签署的《表决权委托协议》，中科建业将收取每年人民币2000万元的管理费，该管理费由腾邦集团支付，而非上市公司支付，因此，并未损害上市公司的利益。

【以下无正文】

北京观韬中茂（深圳）律师事务所

2019年12月31日

