

民生证券股份有限公司关于北京数字政通科技股份有限公司 转让参股公司股权暨关联交易的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为北京数字政通科技股份有限公司（以下简称“数字政通”或“公司”）2019年创业板非公开发行股票之保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第5号——交易与关联交易》等相关规定，民生证券对数字政通拟转让参股公司股权暨关联交易的事项进行了核查，核查的具体情况如下：

一、关联交易概述

数字政通第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于转让参股公司股权暨关联交易的议案》，审议通过拟将公司持有的参股公司北京通通易联科技有限公司（以下简称“通通易联”）之23.5%的股权转让给宁波通通易联科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“科技中心”），科技中心执行事务合伙人为吴强华先生，吴强华先生为数字政通实际控制人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本次股权转让构成关联交易。关联董事吴强华先生回避了上述关联交易的相关议案表决。

本次股权转让的价格以具有证券期货从业资格的评估机构出具的资产评估报告（中天华资评报字[2019]第1943号）为依据确定，基准日为2019年9月30日，通通易联股东全部权益价值评估值为2,032.58万元，评估增值286.37万元，增值率为16.40%。上市公司拟将持有的通通易联23.5%股权按477.6563万元的价格出售给科技中心。价款支付方式为现金支付。

上述事项不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、交易对方基本情况

名称：宁波通通易联科技合伙企业（有限合伙）

类型：有限合伙企业

执行事务合伙人：吴强华

注册资本：477.6563 万元人民币

成立日期：2020 年 07 月 28 日

主要经营场所：浙江省宁波保税区兴业大道 8 号 1 号楼 363 室

经营范围：物联网技术研发；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；科技中介服务；工程和技术研究和试验发展；企业管理咨询；人工智能公共服务平台技术咨询服务；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

吴强华先生出资 437.0047 万元，出资比例 91.4894%。

三、交易标的基本情况

（一）交易标的基本情况

1、交易标的基本情况

标的名称：北京通通易联科技有限公司

法定代表人：朱开印

注册资本：2,090.91 万元

营业期限自：2015 年 12 月 31 日

住所：北京市海淀区东北旺西路 8 号 9 号楼三区 301 室

经营范围：技术转让、技术咨询、技术服务、技术开发；计算机系统服务；电脑动画设计；经济贸易咨询；投资管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；产品设计；基础软件服务；应用软件开发；机动车公共停车场服务；城市园林绿化；机械设备租赁（不含汽车租赁）；销售通讯设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备；销售食品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品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。）

2、交易权属情况

本次交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不存在涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

3、交易标的股权结构

(1) 交易前股权结构

股东	持股比例
吴强华	57.39%
北京数字政通科技股份有限公司	33.91%
福州云和方圆投资合伙企业（有限合伙）	8.70%
合计	100%

本次交易类型为转让股权，即数字政通拟将持有的通通易联 23.5%股权出售给科技中心。吴强华及福州云和方圆投资合伙企业（有限合伙）放弃优先受让权。

(2) 本次交易完成后股权结构

股东	持股比例
吴强华	57.39%
宁波通通易联科技合伙企业（有限合伙）	23.50%
北京数字政通科技股份有限公司	10.41%
福州云和方圆投资合伙企业（有限合伙）	8.70%
合计	100%

4、交易标的主要财务数据：

单位：万元

科目	2020年6月30日 (未审计)	2019年12月31日(经 审计)	2018年12月31日(经 审计)
资产总额	9,482.40	12,388.32	13,239.92
资产净额	0.00	1,042.66	2,338.90
营业收入	1,124.63	6,266.17	8,117.94
净利润	-1,042.65	-1,296.24	-559.04

通通易联 2018 年度财务报表已经上会会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具上会京报字（2019）第 0271 号标准无保留意见审计报告；2019 年度财务报表已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具上会京报字（2020）第 0102 号标准无保留意见审计报告；2020 年 6 月 30 日财务数据未经审计。

(二) 关联交易定价政策及依据

根据具有从事证券、期货业务资格的北京中天华资产评估有限责任公司出具的《北京通通易联科技有限公司股东拟进行股权转让所涉及的北京通通易联科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（中天华资评报字（2019）第 1943 号），本次评估采用收益法对通通易联的全部权益在 2019 年 9 月 30 日的市场价值进行了评估，评估结果为：北京通通易联科技有限公司评估后的股东全部权益价值为 2,032.58 万元，评估增值 286.37 万元，增值率为 16.40%。

截至 2020 年 6 月 30 日，通通易联营业收入及资产情况相对于 2019 年出现下滑，通通易联估值有下降趋势。为防止参股公司对公司产生不利财务影响，同时保障公司股东权益，经公司与通通易联协商一致，拟以评估价值为依据确定股权转让价格。由于通通易联的股东全部权益评估值为 2,032.58 万元，本次交易为通通易联之 23.5%股权，确定本次交易金额为 477.6563 万元。

本次交易价格客观、公允、合理，符合国家相关规定，不存在损害上市公司及股东利益的情形。

（三）其他重要事项

本次交易完成后，公司对通通易联持股由交易前的 33.91%调整至 10.41%，将减少通通易联持续营业收入及利润下降对上市公司的不利影响。

四、关联交易的主要内容

（一）交易各方名称

甲方（受让方）：宁波通通易联科技合伙企业（有限合伙）

乙方（转让方）：北京数字政通科技股份有限公司

丙方（标的公司）：北京通通易联科技有限公司

（二）收购价格和定价依据

1、双方同意，乙方向甲方转让标的股权的转让价格为人民币肆佰柒拾柒万陆仟伍佰陆拾叁元整（小写：¥4,776,563.00 元）。

2、甲方应在本协议生效的 60 个工作日内根据双方的约定向乙方支付全部转让价款。

（三）交割事项

1、双方同意，乙方应在不晚于收到全部股权转让价款后 20 个工作日内向工商登记主管部门申请办理标的股权的工商变更登记。乙方和标的公司应负责向工商行政管理部门提交标的股权转让所需的全部企业变更登记及备案材料包括但不限于本次转让的标的公司股东、董事、章程等事项的变更；以及其他股份交割手续，包括变更股东名册等事项；同时甲方应当给予必要的协助和配合并确认变更及备案事项的内容。乙方和标的公司应在本协议生效后 30 个工作日内办理完毕工商登记及交割手续。

2、自交割手续完成之日起，甲方即拥有标的公司 23.5%股权，享有并承担与标的股权有关的一切权利和义务。

（四）协议的生效、变更与解除

1、本协议经各方法定代表人（或授权代理人）签字、盖章后成立之日起生效。

2、对本协议任何条款的变更均需以书面形式作出，各方可通过签署补充协议的方式对本协议相关条款进行补充约定。补充协议与本协议具有同等法律效力。

3、本协议在下列情况下解除：

（1）经各方协商一致解除；

（2）甲方未在约定的付款期限内支付转让价款并且逾期 30 个工作日仍未支付的，乙方有权单方解除本协议；

（3）标的公司在交割前出现重大不利影响的，甲方有权解除本协议。

（五）违约责任

1、甲方的违约责任

（1）甲方违反本协议所载的陈述与保证中的一项或者数项，致使本协议项下的交易无效，或者给乙方造成其他损失的，应赔偿乙方因此而致的全部经济损失；

甲方未能按本协议约定及时支付股权转让款的，应当按照转让价款每日万分之五的比例，向乙方支付违约金；

甲方违反本协议的其他条款的约定，给乙方造成损失的，甲方应当按照中国法律、法规的规定，对乙方予以赔偿。

2、乙方违约责任

(1) 乙方违反本协议所载的陈述与保证中的一项或者数项，致使本协议项下的交易无效，或者给甲方造成其他损失的，乙方应赔偿甲方因此而致的全部经济损失；

(2) 乙方未能按本协议的约定及时办理标的资产的企业变更登记的，应当按照转让价款每日万分之五的比例，向甲方支付违约金；

(3) 乙方违反本协议的其他条款的约定，给甲方造成损失的，乙方应当按照中国法律、法规的规定，对甲方予以赔偿。

3、乙方未按照本协议约定承担标的公司遭受或有负债的赔偿责任的，应当按照标的公司实际支付、承担或有负债金额之日起按每日万分之五的比例，向甲方支付资金占用费。

4、任何一方违约时，守约方有权要求违约方继续履行本协议，但继续履行并不免除违约方的违约责任。

(六) 税费负担

甲乙双方同意，实现本次收购而发生的有关税费，应由法律规定应予纳税的一方承担。

五、本次交易的目的和对公司的影响

通过本次交易，公司可实现资金回收，增加公司现金流动性，优化资产结构。本次股权转让完成，公司将减少对参股公司通通易联的持股。本次股权转让不存在损害公司和非关联股东，特别是中小股东利益的情形，亦不会对公司独立性产生影响，符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定。

六、本次交易履行的审议程序

(一) 董事会审议程序

公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于转让参股公司股权暨关联交易的议案》。关联董事吴强华先生回避了该议案的表决。

(二) 独立董事事前认可意见和独立意见

1、独立董事事前认可意见

公司董事会在审议本次关联交易议案之前，根据有关规定履行了将本次关联交易议案提交给独立董事进行事前审核的程序。本次关联交易符合公司和全体股

东的利益，没有发现有损害中小股东利益的行为和情况，符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，同意将本次关联交易议案提交公司董事会审议。

2、独立董事发表的独立意见

董事会在审议此项关联交易时，关联董事进行回避，会议的表决和决议程序合法，符合相关法律法规和公司章程的有关规定，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

（三）监事会意见

本次股权转让交易不存在损害公司及股东利益的情形，不会对本公司财务报表产生重大影响。因此，同意公司本次股权转让事项。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

通过本次交易，公司可实现资金回收，增加公司现金流动性，优化资产结构。本次股权转让完成，公司将减少对参股公司通通易联的持股，减少通通易联由于营业收入及利润下降对上市公司的不利影响。

本次关联交易已经公司独立董事事先认可，并经公司董事会、监事会审议通过，董事会审议关联交易议案时，关联董事回避表决，独立董事发表了独立意见。本次交易履行了必要的决策程序，符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规和规范性文件以及《公司章程》等有关规定的要求。

综上，保荐机构对数字政通本次关联交易事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《民生证券股份有限公司关于北京数字政通科技股份有限公司转让参股公司股权暨关联交易的核查意见》之签字页）

保荐代表人：扶林 高强

民生证券股份有限公司

2020 年 9 月 17 日