



中倫律師事務所
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市中倫律師事務所
關於北京海蘭信數據科技股份有限公司
向不特定對象發行可轉換公司債券的
補充法律意見書（二）
（修訂稿）

二零二零年九月



中倫律師事務所
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市朝阳区建国门外大街甲6号SK大厦31、33、36、37层 邮政编码：100022
31, 33, 36, 37/F, SK Tower, 6A Jianguomenwai Avenue, Chaoyang District, Beijing 100022, P.R.China
电话/Tel: (8610) 5957 2288 传真/Fax: (8610) 6568 1022/1838
网址: www.zhonglun.com

北京市中伦律师事务所
关于北京海兰信数据科技股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券的
补充法律意见书（二）（修订稿）

致：北京海兰信数据科技股份有限公司

北京市中伦律师事务所（以下简称“本所”）接受北京海兰信数据科技股份有限公司（以下简称“发行人”、“海兰信”或“公司”）的委托，担任发行人申请向不特定对象发行可转换公司债券并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行”）事宜的专项法律顾问。

本所已为本次发行出具了《北京市中伦律师事务所关于北京海兰信数据科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的法律意见书》（以下简称“《法律意见书》”）、《北京市中伦律师事务所关于北京海兰信数据科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的律师工作报告》（以下简称“《律师工作报告》”），依据深圳证券交易所于2020年7月15日下发的《关于北京海兰信数据科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函〔2020〕020028号）（以下简称“《问询函》”）出具了《关于北京海兰信数据科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（一）》（以下简称“《补充法律意见书（一）》”）。

鉴于发行人于2020年8月26日公告《北京海兰信数据科技股份有限公司2020年半年度报告》（以下简称《2020年半年度报告》），本所现根据《2020年半年度报告》等与本次发行相关事项的更新情况，出具《关于北京海兰信数据科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（二）》（以下简称“本补充法律意见书”），对《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书（一）》进行补充和更新。

本补充法律意见书中所使用的术语、名称、缩略语，除特别说明者外，与其在本所出具的《法律意见书》、《律师工作报告》中的含义相同。本所律师在《法

律意见书》、《律师工作报告》中声明的事项适用于本补充法律意见书。

为出具本补充法律意见书，本所律师根据有关法律、行政法规、规范性文件的规定和本所业务规则的要求，本着审慎性及重要性原则对本补充法律意见书所涉及的有关问题进行了核查和验证。

本所及经办律师根据《证券法》、《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等规定及本补充法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分验证，保证本补充法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并愿意承担相应的法律责任。

按照中国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神，本所律师对发行人提供的文件及有关事实进行了核查和验证，现出具法律意见如下：

第一部分 关于《问询函》回复的更新

一、《问询函》问题 4

截至2020年3月31日，公司控股股东申万秋所持有公司股份累计被质押5,190万股，占其所持公司股份的66.37%，其中，2017年至今，申万秋持续将其持有的2,250万股股份质押给靖江市润元农村小额贷款有限公司（以下简称“靖江小贷”），占其所持公司股份的28.77%。

请发行人补充说明控股股东将较大比例股份质押给靖江小贷的具体原因及资金用途，并结合公司目前的股价情况、市场走势、对红塔证券股份有限公司及华安证券股份有限公司等的质押即将到期情况、申万秋的资信状况等，说明其是否存在债务违约风险，公司控制权是否稳定，并充分披露相关风险。

请保荐人和发行人律师核查并发表明确意见。

回复：

【核查过程】

本所律师主要执行了如下核查程序：

- 1、查阅中国证券登记结算有限公司深圳分公司出具的《证券质押及司法冻结明细表》；
- 2、查阅发行人信息披露公告；
- 3、查阅相关股票质押式回购协议、贷款合同和质押合同；
- 4、查阅发行人控股股东《个人信用报告》；
- 5、查阅发行人控股股东出具的说明；
- 6、登录中国执行信息公开网进行相关信息查询。

【核查意见】

（一）控股股东将较大比例股份质押给靖江小贷的具体原因及资金用途

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的《证券质押及司法冻结明细表》，截至2020年8月31日，发行人控股股东申万秋直接持有公司股份78,203,191股，占公司总股本的19.64%，累计质押51,900,000股，占其直接持有公司股份的66.37%，占公司总股本的22.36%。

1、质押原因

2020年1月19日，发行人控股股东申万秋和靖江小贷签署《借款合同》和

《质押合同》，约定靖江小贷向申万秋提供借款，申万秋将其持有的发行人 2,250 万股股票为该借款提供质押担保。

根据申万秋出具的说明，相比从证券公司质押借款，靖江小贷借款的审批及发放速度更快，资金用途较为灵活（可用于流动资金周转），被强制平仓的风险较小，更有助于维持公司的控制权稳定。基于上述原因并结合融资时的市场状况、申万秋对于审批及放款进度的需要，申万秋将部分所持股份质押给了靖江小贷用于借款，申万秋质押给靖江小贷的股票数由借贷各方基于合同签署时的借款金额、股票市值等因素协商确定。

2、资金用途

根据申万秋出具的说明，靖江小贷该借款系置换前次借款，前次借款资金主要用途为投资海兰劳雷（直接和通过上海言盛间接投资）以收购劳雷香港和香港 Summerview。

（二）控股股东股权质押是否存在债务违约风险，公司控制权是否稳定

1、质押股票的平仓风险较低

截至2020年8月31日，发行人股票收盘价为15.85元/股；2020年7月1日至8月31日，发行人股票平均价格为14.72元/股，高于申万秋股票质押合同约定的预警及平仓价格，申万秋质押股票的平仓风险较低。

2、质押借款已办理续期

申万秋和红塔证券股份有限公司签署的质押借款协议于2020年9月15日及16日到期，已办理展期，展期后的到期日分别为2021年9月15日及16日。申万秋和华安证券股份有限公司签署的质押借款协议于2020年9月8日到期，已办理展期，展期后的到期日为2021年3月8日。

3、控股股东资信状况良好

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的《证券质押及司法冻结明细表》、申万秋出具的说明并经本所律师核查，截至2020年8月31日，申万秋直接持有的发行人股票中尚有26,303,191股未被质押，占其直接持有的股票比例为33.63%，此外，申万秋通过其控制的上海言盛持有发行人22,449,527股股票也未被质押。因此，申万秋直接持有和间接控制的发行人尚未质押的股票数量占其直接持有和间接控制股票数量的比例为48.44%。

根据中国人民银行征信中心出具的申万秋《个人信用报告》及申万秋出具的说明，申万秋不存在90天以上逾期还款记录。经本所律师登录中国执行信息公开网进行查询，申万秋不存在被列为失信被执行人或被限制高消费的情形。根据申

万秋出具的说明，其目前不存在未完结的诉讼或仲裁，不存在大额到期未清偿债务，个人资信状况良好。

4、未触发质权行使情形

根据申万秋与上述质权人签署的质押协议，质权实现的主要情形主要包括出质人未能按约赎回质物、标的证券出现暂停上市等约定情形、标的证券履约保障比例达到或低于约定的最低线时出质人未采取约定措施、出质人未按期足额支付利息、出质人未按约使用资金、出质人经济情况恶化等情形。

根据申万秋出具的说明及本所律师的核查，上述合同未触发质权实现情形。

5、控股股东已出具稳定控制权的相关承诺

控股股东申万秋已出具稳定控制权的承诺：“本人名下海兰信股票质押相关的融资合同到期后或融资需求变更时，本人将按时或提前偿还质押借款本息并解除相关股票质押；本人将根据二级市场及股价波动情况，提前预留充足的流动性资金作为可能的保证金以降低相关风险；若公司股价大幅下跌，本人将积极采取补充质押物、追加保证金和提前还款等措施，保证不会因逾期偿还或其他违约事项导致相关股份被质押权人行使质押权。以上承诺在本人作为海兰信实际控制人期间持续有效。”

据此，发行人控股股东申万秋所质押股票的平仓风险较低、质押借款办理续期预计不存在实质性障碍、申万秋资信状况良好、未触发质权行使情形，并且已出具稳定控制权的相关承诺，发行人控制权因股权质押发生变更的风险较低。

（三）发行人补充披露

发行人已在募集说明书“第三章 风险因素”之“六、法律风险”中补充披露如下：

“如公司股价因宏观环境、行业政策、经营状况等发生不利变化而大幅波动，或公司控股股东、实际控制人申万秋经济状况发生重大不利变化，申万秋可能存在因未及时、足额补充担保物或追加保证金而面临质押股票被处置的风险，从而可能对公司实际控制权的稳定性造成一定不利影响，甚至可能导致公司控制权发生变更。”

同时，发行人控股股东申万秋出具的稳定控制权的承诺已在募集说明书“第四章 公司基本情况”之“十四、重要承诺及承诺的履行情况”之“（二）本次发行相关的承诺”中补充披露如下：

承诺事项类别	承诺主体名称	承诺内容	承诺开始日期	承诺结束日期	履约情况说明
--------	--------	------	--------	--------	--------

承诺事项类别	承诺主体名称	承诺内容	承诺开始日期	承诺结束日期	履约情况说明
本次发行	申万秋	本人名下海兰信股票质押相关的融资合同到期后或融资需求变更时，本人将按时或提前偿还质押借款本金并解除相关股票质押；本人将根据二级市场及股价波动情况，提前预留充足的流动性资金作为可能的保证金以降低相关风险；若公司股价大幅下跌，本人将积极采取补充质押物、追加保证金和提前还款等措施，保证不会因逾期偿还或其他违约事项导致相关股份被质押权人行使质押权。以上承诺在本人作为海兰信实际控制人期间持续有效。	2020-08-14	申万秋先生作为海兰信实际控制人期间持续有效	正常履行中

综上，本所律师核查后认为：

1、控股股东申万秋将较大比例股份质押给靖江小贷系用于借款担保，借款资金主要用途为投资海兰劳雷以收购劳雷香港和香港Summerview。

2、控股股东申万秋所质押股票的平仓风险较低、质押借款已办理续期、申万秋资信状况良好、未触发质权行使情形，控股股东不存在债务违约风险，并且控股股东已出具稳定控制权的相关承诺，发行人控制权因股权质押发生变更的风险较低。发行人已在募集说明书中就相关风险进行了补充披露。

二、《问询函》问题 5

发行人披露，2017年至2019年公司与多个关联方存在购销商品、提供和接受劳务的大额关联交易，其中，2017年至2019年与三亚海兰寰宇海洋信息科技有限公司（以下简称“三亚寰宇”）的关联交易发生额合计达2.43亿元。2019年末发行人对三亚寰宇的应收账款账面余额为1.76亿元，部分款项账龄已超过1年。发行人向武汉海兰鲸科技有限公司（以下简称“武汉海兰鲸”）最近一年及一期销售商品占同类交易的比例分别为0.29%、4.36%，2019年提供劳务占同类交易的比例为3.13%。此外，截至2020年一季度末公司其他应收款余额为4,775.86万元，包括部分关联方其他应收款。

请发行人补充说明或披露：（1）结合本次募投项目，按项目分别说明是否可能新增与三亚寰宇、武汉海兰鲸及其他关联方的关联交易，如是，请从新增关联交易的原因及合理性、关联交易的定价及其公允性等方面说明是否属于显失公平的情况，是否严重影响公司生产经营的独立性，并充分披露相关风险；（2）

关联方应收账款和其他应收款的具体形成原因，是否构成对公司的资金占用，是否损害上市公司利益，并结合交易对方的经营情况、资信状况、履约能力及预计回款时间等说明款项是否存在回收风险，坏账准备计提是否充分，并充分披露相关风险。

请保荐人、会计师和发行人律师核查并发表明确意见。

回复：

【核查过程】

本所律师主要执行了如下核查程序：

- 1、取得并查阅了与本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目有关的董事会、股东大会会议资料；
- 2、查阅发行人报告期内《审计报告》及年度报告、关联交易相关协议、公司相关制度文件、主要股东关于减少及规范关联交易的相关承诺、发行人关于本次募投项目对关联交易影响的相关承诺；
- 3、查阅关联方企业信用信息公示情况、关联交易的决策文件和信息披露文件；
- 4、通过访谈发行人相关工作人员了解关联交易的相关背景、定价情况、关联方的营业收入情况；
- 5、查阅募集资金投资项目相关《可行性分析报告》、主管部门的备案文件等文件，核查主要募投项目业务及盈利模式；
- 6、查阅审计机构出具的《北京海兰信数据科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；
- 7、查阅发行人关于关联方应收账款和其他应收款的说明；
- 8、登录相关网站查询关联方资信情况。

【核查意见】

（一）结合本次募投项目，按项目分别说明是否可能新增与三亚寰宇、武汉海兰鲸及其他关联方的关联交易，如是，请从新增关联交易的原因及合理性、关联交易的定价及其公允性等方面说明是否属于显失公平的情况，是否严重影响公司生产经营的独立性，并充分披露相关风险。

1、与三亚寰宇及武汉海兰鲸现有关联交易情况

（1）三亚寰宇

三亚海兰寰宇海洋信息科技有限公司（以下简称“三亚寰宇”）于 2016 年 11 月成立，为发行人参股公司。三亚寰宇作为水面目标监测及数据服务商，其建设的近海雷达网覆盖范围已经遍布全国主要沿海城市的岸基，为涉海政府部门、企业等单位提供近海范围内的海上目标、环境和气象等数据服务。

发行人与三亚寰宇关联交易主要以关联销售为主。三亚寰宇主要采购公司的小目标探测雷达、地波雷达、光电设备等产品，用于建设海南岛、东南沿海的雷达站，形成雷达网，采集近海海洋数据。三亚寰宇为该等产品的最终用户，不存在三亚寰宇对外再次销售的情形。2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年上半年，公司与三亚寰宇发生销售金额分别为 10,638.74 万元、9,974.18 万元、4,247.16 万元和 441.50 万元，呈逐年下降趋势。未来公司与三亚寰宇之间的关联交易将保持其持续性和一贯性，仍以向三亚寰宇关联销售为主，销售金额主要视三亚寰宇向其下游客户取得的订单情况而定。

（2）武汉海兰鲸

武汉海兰鲸科技有限公司（以下简称“武汉海兰鲸”）于 2019 年 3 月成立，为发行人参股公司。武汉海兰鲸主要从事船舶智能化软件的研发、安装部署以及维护业务，定位为围绕船舶智能航行技术、船舶数据集成技术及应用分析技术提供产品解决方案。

公司与武汉海兰鲸关联交易的主要内容为向武汉海兰鲸出售智能集成平台技术开发、智能航行辅助决策系统开发等。2019 年发行人与武汉海兰鲸发生采购金额为 362.83 万元，销售商品金额为 238.14 万元；2020 年 1-6 月，销售商品金额为 559.43 万元，2019 年、2020 年 1-6 月提供劳务金额为 2,536.24 万元、84.91 万元。预计未来，随着武汉海兰鲸船舶智能化软件研发逐渐成熟，若公司与武汉海兰鲸之间发生关联交易，仍将以偶发性的技术出售或软件采购为主要方式。

2、募投项目是否新增关联交易

（1）年产智能船舶系统 370 件套项目及智能感知系统 360 件套项目

1) 该募投项目建设与实施涉及的采购情况

①募投项目建设和实施期间采购主要涉及的产品和企业

本项目总投资 27,064.82 万元，募投项目建设过程中，预计将采购移动装配车、移动测试车、瞭望仪、矢量网络分析仪、智能航行调试装置、航行模拟器、雷达天线测试室设备、雷达整机测试台、示波器、配电柜、机柜等设备装置，该等产品的供应商主要为海康威视、是德科技、百力乐、新日升、海大智龙、汇多富电子、安捷伦、华航盈拓等企业，均为公司的非关联方。

本募投项目的建设期为 3 年，生产的产品包括智能船舶系统和智能感知系统。募投项目在实施过程中，预计将采购部分通讯导航设备、数据存储及处理设备、辅助设备、结构件及集成配件等设备元器件，该等产品的供应商主要为安勤科技、挪威 Hatteland Technology AS 和兴森科技，均为公司的非关联方。

②募投项目预计不会新增与三亚寰宇的关联采购

三亚寰宇作为水面目标监测及数据服务商，其主要为多领域涉海客户提供海洋目标、水文气象环境、应急监测、防灾减灾等持续、及时的业务化、定制化信息服务，本次募投项目的建设及实施均不涉及相关服务的采购。

③募投项目预计不会新增与武汉海兰鲸的关联采购

武汉海兰鲸主要从事船舶智能化软件的研发、安装部署以及维护业务，由于成立于 2019 年 3 月，公司产品及项目仍处于早期阶段，且主要围绕船舶智能航行技术、船舶数据集成技术及应用分析技术提供产品解决方案，本次募投项目的建设及实施同样不涉及相关产品和服务的采购。

④募投项目预计不会新增与其他关联方的关联采购

发行人的其他关联方亦不存在与本募投项目建设及实施阶段采购群体重叠的相关主体，预计本募投项目不会新增与其他关联方的关联采购。

2) 该募投项目预计销售情况

①募投项目对外销售主要形成的产品和客户

本项目生产的主要产品为智能船舶系统和智能感知系统，应用于智能航运等领域。项目实施是公司践行中长期发展战略的重要环节，有助于公司深化主营业务发展，进一步丰富产品线，扩大销售规模和盈利水平，进而提升综合竞争实力。项目生产的产品主要目标客户为大、中型船舶制造企业，最终应用于远洋运输商船、远洋渔船、沿海运输船、军警及政府公务船以及海上工程船、科考船等船舶和航道、港口的航行场景。

②募投项目预计不会新增与三亚寰宇的关联销售

三亚寰宇与发行人关联交易的主要内容为采购发行人海洋观探测业务板块的小目标探测雷达、地波雷达、光电设备等岸基对海观探测设备。本募投项目主要针对航运领域进行智能船舶系统、智能感知系统产品的生产，不涉及对海观探测雷达站相关产品的生产制造，因此本募投项目预计不会新增与三亚寰宇的关联销售。

③募投项目预计不会新增与武汉海兰鲸的关联销售

公司与武汉海兰鲸的关联销售主要为公司向其提供技术服务，系偶发性关联

交易。同时，武汉海兰鲸的软件技术及服务主要仍处于研发及测试阶段，其上游不涉及本募投项目所生产的智能船舶系统和智能感知系统等产品，因此本募投项目预计不会与其产生新增关联销售。

④募投项目预计不会新增与其他关联方的关联销售

发行人的其他关联方亦不存在与本募投项目目标客户群体重叠的相关主体，预计本募投项目不会新增与其他关联方的关联销售。

(2) 海洋先进传感器综合智能作业平台项目

1) 该募投项目建设与实施涉及的采购情况

①募投项目建设和实施期间采购主要涉及的产品和企业

本项目总投资 19,704.29 万元，计划以工程作业船为载体，建设海洋先进传感器综合智能作业平台，通过配置大型海洋作业机械装置，使之具备海洋仪器和无人装备布放、回收等作业能力；通过搭载海兰信先进的海洋仪器设备和智能船舶系统，建设形成产品测试验证和示范演示能力。

募投项目在建设过程中，预计将采购智能船舶系统设备、海洋作业机械装置和海洋仪器设备等设备装置，该等产品的供应商主要为塞尔尼柯等自动化设备供应商，高德红外、中国船舶工程研究中心、东土科技等通信系统设备供应商，以及无锡海鹰加科等海洋作业装置供应商，该等供应商均为公司的非关联方。

本募投项目的建设期为 3 年，主要建设成果为海洋先进传感器综合智能作业平台，通过自用或对外租赁的方式，面向发行人合并报表范围内的下属企业及中小科研机构提供海洋作业平台使用权及专业化服务。募投项目在实施过程中，预计主要采购设备和供应商与建设期间一致。

②募投项目预计不会新增与三亚寰宇、武汉海兰鲸及其他关联方的关联采购

三亚寰宇主要为涉海政府部门、企事业等单位提供近海范围内的海上目标、环境和气象等数据服务。武汉海兰鲸主要从事船舶智能化软件的研发、安装部署以及维护业务。本募投项目主要采购工程作业船船体、智能船舶系统设备、海洋作业机械装置和海洋仪器设备领域的传感器设备，因此预计其建设与实施不涉及三亚寰宇和武汉海兰鲸相关产品和服务的采购，不会新增与三亚寰宇和武汉海兰鲸的关联采购。发行人的其他关联方亦不存在与本募投项目建设与实施阶段采购群体重叠的相关主体，预计本募投项目不会新增与其他关联方的关联采购。

2) 该募投项目预计提供的服务情况

①募投项目对外销售主要提供的服务和客户

本募投项目一方面将主要面向发行人下属企业的内部需求，服务于公司旗下

智能船舶与智能航运和海洋观探测两大支柱业务板块，为潜标和浮标的布放与维护保养、海洋仪器、智能船舶、深海装备等细分业务领域的发展提供强大的底层支撑；另一方面，平台通过对外租赁的方式，为中小科研机构提供定制化海洋仪器搭载和试验服务，充分提升海洋先进传感器综合智能作业平台的运营效率，降本增效。

②募投项目预计不会新增与三亚寰宇、武汉海兰鲸及其他关联方的关联销售

三亚寰宇主要为涉海政府部门、企业等单位提供近海范围内的海上目标、环境和气象等数据服务；武汉海兰鲸主要从事船舶智能化软件的研发、安装部署以及维护业务，二者目前业务领域不涉及海洋作业相关业务，发行人其他关联方亦无明确的海洋作业相关业务需求。本募投项目的建设主要面向公司下属企业的内部需求，提供潜标和浮标的布放与维护保养、海洋仪器产业化测试、载人常压潜水系统（ADS）装备深海作业、智能船舶系统研发测试、海洋水下数据舱（UDC）等深海装备研发测试等服务，因此本募投项目预计不会与三亚寰宇、武汉海兰鲸及其他关联方新增关联交易。

（3）智慧海洋技术中心建设项目

1）该募投项目建设与实施涉及的采购情况

①募投项目建设和实施期间采购主要涉及的产品和企业

本项目总投资 30,423.14 万元，拟在广东省深圳市南山区购置物业并搭建基础研发和办公环境，建设智慧海洋技术中心。募投项目在建设过程中，预计将采购无人飞控海测仪器平台、水上无人自主海测仪器、高光谱成像仪、外场试验数据记录仪等研究及基础研发环境所需设备，该等产品的供应商主要为中国船舶科学研究中心、供应商 G、北京天拓、华为技术有限公司等企业，均为公司的非关联方。

募投项目建设完成后，将作为公司智慧海洋业务未来发展的重要创新载体，开展海洋数据立体探测技术、海洋数据融合与应用技术，以及围绕数据相关的海洋装备技术的产业化研究。因此实施过程中，主要采购的产品和所涉及的供应商与建设过程中基本保持一致。

②募投项目预计不会新增与三亚寰宇、武汉海兰鲸及其他关联方的关联采购

本募投项目主要采购搭建基础研发环境所需设备、相关研究课题所需的主要仪器设备，因此预计其建设与实施不涉及采购三亚寰宇和武汉海兰鲸相关产品和服务，预计不会新增与三亚寰宇和武汉海兰鲸的关联采购。发行人的其他关联方亦不存在与本募投项目建设与实施阶段采购群体重叠的相关主体，预计本募投项目不会新增与其他关联方的关联采购。

2) 该募投项目预计提供的服务情况

智慧海洋技术中心将主要作为发行人智慧海洋业务未来发展的重要创新载体，项目主要建设目的为更好地开展海洋水下数据舱（UDC）技术和空、海、潜多源海洋数据技术的研发工作，与三亚寰宇、武汉海兰鲸及其他关联方的业务关系较小，预计本募投项目不会新增关联销售。

（4）补充营运资金

本次发行可转换公司债券募集资金总额为不超过人民币 73,000.00 万元，公司拟使用其中 9,993.96 万元用于补充流动资金，旨在满足公司业务发展的流动资金需求，优化公司财务结构，降低财务费用，亦不会新增与三亚寰宇、武汉海兰鲸及其他关联方关联交易。

综上所述，发行人基于现有业务模式、募投项目具体建设内容及运营方式、与三亚寰宇、武汉海兰鲸以及其他关联方关联交易现状审慎判断，认为本次募投项目不会新增关联交易。发行人承诺：若未来市场环境、上下游产业格局发生变化，本次募投项目产品采购、生产、销售等过程中确需与三亚寰宇、武汉海兰鲸或其他关联方发生关联交易时，公司将按照法律法规、公司章程及《关联交易规则》等规定履行相应决策程序及披露义务，按照公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易定价的公允性。公司承诺不会通过关联交易进行利益输送，亦不会损害中小股东的利益。

3、发行人补充披露

发行人已在募集说明书“重大事项提示”之“五、本公司特别提醒投资者注意“第三章 风险因素”中的下列风险”之“4、募集资金投资项目的风险”之“（2）募投项目新增关联交易的风险”和“第三章 风险因素”之“五、募投项目风险”之“（二）募投项目新增关联交易的风险”中补充披露如下：

“本次募集资金总额不超过 73,000.00 万元，扣除发行费用后拟用于“年产智能船舶系统 370 件套及智能感知系统 360 件套项目”、“海洋先进传感器综合智能作业平台项目”、“智慧海洋技术中心建设项目”和补充营运资金。其中，智慧海洋技术中心建设项目及补充营运资金不会直接影响公司的生产及销售。对于“年产智能船舶系统 370 件套及智能感知系统 360 件套项目”和“海洋先进传感器综合智能作业平台项目”，由于募投项目产品、服务与三亚寰宇、武汉海兰鲸等关联方的业务相关度、采购销售重叠度较小，发行人预计不会新增关联交易。

但是，若市场环境、关联方的业务模式或下游客户需求或关联方范围等情况发生变化，在特定条件下可能会出现新增关联交易的情况。若发行人因上述募投项目建设及实施过程，导致新增关联交易，且发行人未能及时履行相应的决策程

序及披露义务，未能确保关联交易的规范性和交易价格的公允性，存在损害上市公司及中小股东利益的风险，提请投资者关注。”

同时，发行人关于本次募投项目对关联交易影响的相关承诺已在募集说明书“第四章 公司基本情况”之“十四、重要承诺及承诺的履行情况”之“（二）本次发行相关的承诺”中补充披露如下：

承诺事项类别	承诺主体名称	承诺内容	承诺开始日期	承诺结束日期	履约情况说明
本次发行	发行人	若未来市场环境、上下游产业格局发生变化，本次募投项目产品采购、生产、销售等过程中确需与三亚寰宇、武汉海兰鲸或其他关联方发生关联交易时，公司将按照法律法规、公司章程及《关联交易规则》等规定履行相应决策程序及披露义务，按照公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易定价的公允性。公司承诺不会通过关联交易进行利益输送，亦不会损害中小股东的利益。	2020-08-14	长期有效	正常履行中

（二）关联方应收账款和其他应收款的具体形成原因，是否构成对公司的资金占用，是否损害上市公司利益，并结合交易对方的经营情况、资信状况、履约能力及预计回款时间等说明款项是否存在回收风险，坏账准备计提是否充分，并充分披露相关风险。

1、关联方应收账款和其他应收款形成的原因，是否构成对公司的资金占用，是否损害上市公司利益

（1）关联方应收账款和其他应收款形成的原因

单位：万元

项目名称	关联方	关联交易内容	交易必要性	形成原因及截至 2020 年 6 月 30 日情况	形成时间			
					2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
应收账款	三亚海兰寰宇海洋信息科技有限公司	小目标雷达及地波雷达	寰宇向公司采购目标监测雷达，同时整合其他第三方监测仪器设备，用以构建雷达监控网，通过采集的数据为客户提供定制化数据服务	三亚寰宇 2016 年 12 月成立，前期为抢占市场，快速在全国布局雷达站点，形成全国监控网，因此近三年投入较大，但客户粘性增强，近三年为其商业模式拓展期，回款及现金流受政府项目审批、验收等影响，未能及时还款	355.22	4,885.53	9,104.34	3,596.12
应收账款	福建海兰寰宇海洋信息科技有限公司	小目标雷达			-	-	694.00	-
应收账款	北京劳雷影业有限公	技术服务费	劳雷影业在拍摄二战沉船里斯本丸号以及海洋大型纪录片过程中，公司为其提供海洋调查技术服务工作	本合同金额 200 万元，现场拍摄完成后 6 个月内支付 50%，确认验收相关成果后支付 50%。该服务工作已经完成，相关款项尚未支付	-	-	200.00	-
应收账款	武汉海兰鲸科技有限公司	智能船技术开发	武汉海兰鲸的主要定位为围绕船舶智能航行技术、船舶数据集成技术及应用分析技术提供产品解决方案。公司与武汉海兰鲸关联交易的主要内容向武汉海兰鲸出售智能集成平台技术开发、智能航行辅助决策系统开发等	已经根据合同要求的时点部分结算，信用账期为一年	869.30	2,244.72	-	-

应收账款	上海劳雷仪器系统有限公司	技术服务费	劳雷海洋拥有相关吊放系统的知识产权，该公司需要使用该部分软件生产相关设备向其客户提供服务，故有偿许可其使用	根据合同约定，应于收到付款通知后一周内支付 50% 合同价款，履行完毕义务并开具发票后支付 50%。已回款 200 万元	-	800.00	-	-
应收账款	北京南风科创应用技术有限公司	波浪驱动水文浮标，海洋水下 CO ₂ 测量系统等	南风是劳雷海洋的战略合作伙伴，为公司销售的设备提供售后服务，同时也基于其客户需要向劳雷海洋采购相关海洋调查设备及系统整合服务	公司会根据合同约定情况收回款项，同时双方会定期对账，相关款项正在催收中。由于南风承接国家研发项目，该项目周期较长，国家部委还未验收，故未收回相关款项	-	26.87	106.98	287.92
其他应收款	北京劳雷物理探测仪器有限公司	往来款	由于物探业务是原劳雷业务的一部分，收购时剥离出去，物探客户合同后续备件更换，需要设备的代理商劳雷海洋处理，故由劳雷海洋继续执行，代其向供应商采购，垫付费用。同时，物探客户需要海洋调查相关设备时，会从劳雷采购	劳雷海洋会根据合同约定情况收取货款，同时与物探公司定期进行结算。已收回部分款项	-	0.03	12.74	0.03
其他应收款	三亚海兰寰宇海洋信息科技有限公司	代垫款项	双方作为战略合作方，协助三亚寰宇支付其部分北京员工的工资及社保等费用，主要满足员工北京工作居住证等要求	已经根据合同要求的时点结算	27.41	143.78	-	-
应收账款	北京劳雷物理探测仪器有限公司	多波束系统	该公司的地质客户需要一套多波束系统，由于劳雷海洋是该设备代理商，故向劳雷海洋采购	合同总金额 126 万元，合同签订后支付 70% 即 88.2 万元，剩余 30% 在验收完成后支付，该设备已验收完毕，已回款	-	37.80	-	-

应收账款	深圳欧特海洋科技有限公司	房租	欧特海洋租借公司南通生产基地办公厂房	已经根据合同要求的时点结算	-	108.83	-	-
其他应收款	深圳欧特海洋科技有限公司	代垫款项	2019年10月欧特的海关电子口岸卡未开通，因研发项目进度需要，进口货物到达海关后，为了不增加额外的仓储费用，欧特委托江苏海兰代理清关1批水下光缆连接器设备，金额43,740USD	已经根据合同要求的时点结算	-	24.28	-	-
应收账款	北京方位智能系统技术有限公司	前视声呐	该公司客户需要一套前视声呐，劳雷海洋是该设备的代理商，故向劳雷海洋采购	合同总金额29.5万元，该公司应在收到付款通知后一周内支付合同金额的30%，剩余70%应于产品验收合格后支付	-	20.65	-	-
其他应收款	江苏海兰信海洋工程技术有限公司	代垫款项	双方作为战略合作方，协助支付其部分南通员工的工资及社保等费用，主要满足员工当地人才政策等申请要求	已经根据合同要求的时点结算	-	1.13	-	-
应收账款	江苏海兰信海洋工程技术有限公司	代垫款项	-	已经根据合同要求的时点结算	11.02	-	-	-
其他应收款	香港海兰信海洋工程技术有限公司	代收利息	香港海兰信海洋工程对德国ROCKSON债权转让给香港海兰电气，代收了ROCKSON的借款利息	债权转让期间，ROCKSON的借款利息依然支付给原债权人	9.15	0.53	-	-

其他应收款	武汉海兰鲸科技有限公司	代垫款项	双方作为战略合作方，协助海兰鲸支付其部分北京员工的工资及社保等费用，主要满足员工北京工作居住证等要求	已经根据合同要求的时点结算	98.79	294.29	-	-
其他应收款	南风（上海）海洋工程技术有限公司	仓库租金	北京劳雷艇存放租金	已经根据合同要求的时点结算	-	23.01	-	-
应收账款	劳雷地球物理系统有限公司	航空重力仪	该公司的地质客户需要一套航空重力仪，由于劳雷海洋是该设备代理商，故向劳雷海洋采购	已经根据合同要求的时点结算	627.84	-	-	-
其他应收款	武汉劳雷绿湾船舶科技有限公司	设备租赁、水域测绘测量、技术开发服务	公司子公司北京劳雷将海洋测绘设备租赁给劳雷绿湾，并提供相应水域测绘测量服务；公司子公司广东蓝图向劳雷绿湾提供无人艇相关技术开发服务	由于合同执行发生调整，导致 2018 年部分已发生的税费记入其他应收款。已在 2019 年全部清理	-	-	32.37	-
其他应收款	北京方位智能系统技术有限公司	前视声呐	该公司向发行人子公司北京劳雷海洋仪器有限公司采购声呐产品	由于合同执行涉及跨期因素，导致 2018 年部分已发生的税费记入其他应收款。已在 2019 年全部清理	-	-	4.07	-

(2) 关联方应收账款和其他应收款是否构成对公司的资金占用，是否损害上市公司利益

根据《北京海兰信数据科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（天职业字〔2020〕20664号），截至2019年12月31日，上市公司关联方非经营性占用情况详见下表：

单位：元

资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司列报的会计科目	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
成都海兰天澄科技有限公司	控股子公司	其他应收款	178,333.33	3,403,118.52	-	3,581,451.85	资金拆借	非经营性占用
海兰信（香港）航海科技有限公司	全资子公司	其他应收款	550,695.10	21,914.38	572,609.48	-	资金拆借	非经营性占用
上海海兰劳雷海洋科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	62,782,750.00	49,200,750.00	13,582,000.00	资金拆借	非经营性占用
三沙海兰信海洋信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	51,169,098.29	97,820.00	51,071,278.29	资金拆借	非经营性占用
北京劳雷海洋仪器有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10,804,500.00	-	10,804,500.00	资金拆借	非经营性占用
HighlanderIntegration Technology (HK) Co., Limited	全资子公司	其他应收款	105,761.91	1,515,111.42	18,126.26	1,602,747.07	资金拆借	非经营性占用
海南瑞海海洋科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	218,987.60	--	218,987.60	资金拆借	非经营性占用
武汉海兰信数据科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,047,000.00	-	3,047,000.00	资金拆借	非经营性占用
福建海兰信海洋信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	200,000.00	-	200,000.00	资金拆借	非经营性占用
北京海兰盈华科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	806,013.62	656,463.48	149,550.14	资金拆借	非经营性占用
江苏海兰船舶电气系统科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	23,527,426.68	8,782,440.44	14,744,986.24	资金拆借	非经营性占用
劳雷海洋系统有限公司	全资子公司	其他应收款	-	9,102.40	-	9,102.40	资金拆借	非经营性占用

资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司列报的会计科目	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
北京劳雷物理探测仪器有限公司	其他关联方	其他应收款	127,763.04	336.67	-	128,099.71	资金拆借	非经营性占用
北京方位智能系统技术有限公司	其他关联方	其他应收款	40,689.66	-	40,689.66	-	资金拆借	非经营性占用
三亚海兰寰宇海洋信息科技有限公司	其他关联方	其他应收款	-	1,437,837.90	-	1,437,837.90	资金拆借	非经营性占用
江苏海兰信海洋工程技术开发有限公司	联营企业	其他应收款	11,320.00	-	-	11,320.00	资金拆借	非经营性占用
武汉劳雷绿湾船舶科技有限公司	联营企业	其他应收款	323,682.51	-	323,682.51	-	资金拆借	非经营性占用
香港海兰信海洋工程技术开发有限公司	联营企业	其他应收款	5,327.25	-	-	5,327.25	资金拆借	非经营性占用
武汉海兰鲸科技有限公司	联营企业	其他应收款	-	2,942,909.78	-	2,942,909.78	资金拆借	非经营性占用
合计	-	-	1,343,572.80	161,886,107.26	59,692,581.83	103,537,098.23		

发行人报告期内前述关联方资金占用系基于发行人及对对方的实际业务需求、市场需求和双方的商务沟通安排以及代垫采购款、异地员工工资社保费用等原因形成，不存在损害上市公司利益情况。截至 2020 年 8 月 31 日，除上市公司控股子公司之外的其他关联方的其他应收款已全部收回。

2、结合交易对方的经营情况、资信状况、履约能力及预计回款时间等说明款项是否存在回收风险，坏账准备计提是否充分，并充分披露相关风险。

(1) 报告期内发行人与上述交易对方的业务开展顺利

报告期内，与发行人开展关联交易的交易对方经营正常，整体上具备良好的信用状况和履约能力，与上市公司不存在争议或纠纷。

报告期内，发行人与三亚海兰寰宇、武汉海兰鲸等公司存在较大金额的关联交易应收账款。一方面，三亚寰宇的下游客户主要为海洋渔政执法、海上安全生产、海上安保、海域海岛监控、海洋环境监测、海洋预报减灾、海事救助等政府海洋、海事、海关部门，合同审批流程长、回款周期较长。虽然三亚寰宇的客户数据需求较大，但由于项目审批完毕集中在 2019 至 2020 年，因此三亚寰宇出现收入确认及现金回款短期不足，目前三亚寰宇经营正常，发行人正积极沟通回款事宜。另一方面，报告期内武汉海兰鲸与发行人开展智能船舶系统支付、服务和智能航运体系下的数据服务和推广等。武汉海兰鲸具有较强的技术实力和市场竞争力，受疫情影响，武汉海兰鲸今年上半年市场开拓活动受限，目前已正常复工复产，市场化订单已逐步企稳，各项经营活动正常，将按双方约定归还应收款项。

(2) 与发行人合作的主要关联方基本不存在款项回收风险

发行人对产生应收账款、其他应收款项的交易对方采用各种方式进行催款回收。其中主要来自三亚寰宇、武汉海兰鲸、上海劳雷仪器、南风科创等。

1) 交易对方的经营情况、资信状况、履约能力

①三亚寰宇：2016 年 12 月，三亚寰宇由中海油信息科技有限公司、中电科海洋信息技术研究院有限公司等企业联合发起设立。根据其业务的商业模式特点，2017 年至 2019 年为三亚寰宇的业务拓展期，2019 年公司已经实现盈利。截止目前，三亚寰宇手持订单近 1.5 亿元，具有较强的偿债能力与履约能力。2019 年三亚寰宇引入战略投资人，并完成股权融资，融资完成后已归还应收款项 3,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，三亚寰宇及下属公司尚有应收账款合计 16,782.20 万元。截至本补充法律意见书出具日，三亚寰宇正在开展新一轮股权融资，目前正与意向投资方就投资事宜进行深入沟通，待股权融资款到账后，即可继续偿还上市公司应收款项。

②武汉海兰鲸：2019 年 3 月 19 日，公司与武汉光谷创业投资基金有限公司、

北京东土科技股份有限公司联合在武汉设立合营公司武汉海兰鲸，注册资本 5,000 万元。武汉海兰鲸主要从事船舶智能化软件的研发、安装部署以及维护业务。武汉海兰鲸具有较强的技术实力和市场竞争力，受疫情影响，武汉海兰鲸今年上半年市场开拓活动受限，目前已正常复工复产，市场化订单已逐步企稳，各项经营活动正常，将按双方约定归还应收款项。

③上海劳雷仪器：公司成立于 2008 年 10 月，主要经营范围为地质勘探专用设备和仪器、油田探测专用设备等的销售和配套服务，具有多年的资源勘探经验和客户声誉。因部分项目业务需要结合公司拥有的大型水下吊放系统相关技术和工程经验，项目业务多与科研院所合作，部分交易需待项目结题验收后支付相关款项。鉴于该部分客户预算来自国家课题，具有一定的保障性，且该笔款项账期在一年以内，后续将根据合同节点完成验收和收款。

④南风科创：公司成立于 2009 年，注册资本 1,900 万元，主要从事海洋与物探仪器的维修服务以及定制化系统服务，年度收入近两千万元，具备无人艇、水下机器人等海洋类产品的维修与工程服务能力，并针对物探市场提供地震仪器、电磁仪器等产品及相关解决方案。由于其承担的科学技术部研发项目暂未验收，同时自研项目周期较长，因此形成收入与回款较慢，正在积极组织国家部委验收与安排回款中。

2) 预计回款时间

单位：万元

项目名称	关联方	关联交易内容	形成时间				2020年6月底账面余额	截至8月31日回款情况	剩余款项预计回款时间
			2020年1-6月	2019年	2018年	2017年			
应收账款	三亚海兰寰宇海洋信息科技有限公司	小目标雷达及地波雷达	355.22	4,885.53	9,104.34	3,596.12	15,971.20	2020年5月回款2000万商业承兑汇票	目前已经获得客户认可,手持订单近1.5亿元,三亚寰宇将根据自己的生产经营情况,优先偿还所欠海兰信款项。同时将积极推动股权融资相关工作,融资成功后,2020年内预计至少还款1亿元
应收账款	福建海兰寰宇海洋信息科技有限公司	小目标雷达			694.00		694.00		
应收账款	北京劳雷影业有限公司	技术服务费			200.00		200.00	暂未回款	预计其2020年内完成发行,收回账款
应收账款	武汉海兰鲸科技有限公司	智能船技术开发	869.30	2,244.72			3,114.02	暂未回款	根据合同要求,2020年内完成回款
应收账款	上海劳雷仪器系统有限公司	技术服务费		800.00			-	已回款	-
应收账款	北京南风科创应用技术有限公司	波浪驱动水文浮标,海洋水下CO ₂ 测量系统等		26.87	106.98	287.92	421.77	已回款212,543.00元	根据国家科研项目验收进度付款,预计2020年度收回
其他应收款	北京劳雷物理探测仪器有限公司	往来款		0.03	12.74	0.03	12.75	已回款	-
其他应收款	三亚海兰寰宇海洋信息科技有限公司	代垫款项	27.41	143.78				已回款	-

项目名称	关联方	关联交易内容	形成时间				2020年6月底账面余额	截至8月31日回款情况	剩余款项预计回款时间
			2020年1-6月	2019年	2018年	2017年			
应收账款	北京劳雷物理探测仪器有限公司	多波束系统		37.80				已回款	-
应收账款	深圳欧特海洋科技有限公司	房租		108.83				已回款	-
其他应收款	深圳欧特海洋科技有限公司	代垫款项		24.28				已回款	-
应收账款	北京方位智能系统技术有限公司	前视声呐		20.65				已回款	-
应收账款	江苏海兰信海洋工程技术开发有限公司	代垫款项	11.02				11.02	8月已完成回款	-
其他应收款	江苏海兰信海洋工程技术开发有限公司	代垫款项		1.13			-	已回款	-
其他应收款	香港海兰信海洋工程技术开发有限公司	代收利息	9.15	0.53			9.67	已回款	-
其他应收款	武汉海兰鲸科技有限公司	代垫款项	98.79	294.29			-	已回款	-
其他应收款	南风(上海)海洋工程技术有限公司	仓库租金		23.01			-	已回款	-
应收账款	劳雷地球物理系统有限公司	航空重力仪	627.84				313.92	已收回50%款项	预计2020年内收回剩余款项

项目名称	关联方	关联交易内容	形成时间				2020年6月底账面余额	截至8月31日回款情况	剩余款项预计回款时间
			2020年1-6月	2019年	2018年	2017年			
其他应收款	武汉劳雷绿湾船舶科技有限公司	技术服务费			32.37		-	已清理	-
其他应收款	北京方位智能系统技术有限公司	声呐产品			4.07		-	已清理	-

根据以上交易对方的经营情况、资信状况、履约能力及预计回款时间等，预计可分批收回以上款项，不存在款项回收风险。

(3) 坏账准备计提充分

1) 2017年-2018年公司应收账款坏账准备主要会计政策

2017-2018年，公司应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

A、确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据：	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
与交易对象关系组合	以合并范围内关联方划分组合
款项性质组合	以职工备用金等划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
与交易对象关系组合	不计提坏账准备
款项性质组合	不计提坏账准备

B、账龄分析法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

账龄分析法下，公司与可比上市公司应收账款坏账准备计提政策对比情况如下：

公司名称	半年内	7-12月	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
天海防务	5%	5%	20%	50%	100%	100%	100%
中海达	5%	5%	10%	20%	40%	80%	100%
东土科技	0%	5%	10%	20%	50%	80%	100%
中国海防	0.5%	0.5%	5%	10%	20%	50%	100%
海兰信	5%	5%	10%	30%	50%	80%	100%

通过对比，2017-2018年，公司账龄分析法计提比例与可比公司基本一致，不存在重大差异。

2) 2019年公司应收账款坏账准备主要会计政策

2019年，公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。公司对其他应收款采用预期信用损失的简化模型进行处理。

报告期内，公司销售模式以及信用政策未发生重大变化。公司应收账款坏账准备的计提符合企业会计政策和会计估计相关规定，坏账准备计提比例充分考虑了所面临的客户的特点，符合公司实际生产经营情况，同时也遵循了会计核算的谨慎性原则。

3) 报告期内公司应收账款坏账准备计提比例与可比公司对比情况

报告期各期末，公司应收账款坏账准备计提比例与可比公司对比情况如下：

可比公司	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
天海防务	52.01%	52.06%	28.52%	18.05%

中海达	14.14%	15.17%	12.55%	13.42%
东土科技	15.48%	11.82%	7.88%	6.43%
中国海防	3.86%	4.30%	2.58%	2.15%
平均值	21.37%	20.84%	12.88%	10.01%
平均值（不含天海防务）	11.16%	10.43%	7.67%	7.33%
海兰信	16.97%	15.19%	14.28%	10.40%

报告期内，公司 2017 年末、2018 年末坏账计提比例高于可比公司平均值，2019 年末及 2020 年 6 月 30 日，剔除可比公司天海防务后（连续亏损导致计提比例为极端值），可比公司的平均计提比例分别为 10.43%、11.16%，公司整体坏账准备计提比例高于可比公司平均水平。

针对三亚寰宇及其子公司福建寰宇，公司采取单项计提方式对其进行坏账准备计提。公司充分考虑了三亚寰宇 2019 年引入战略投资人，并完成股权融资，2020 年预计完成新一轮股权融资，融资完成后，将继续归还剩余应收款项；三亚寰宇经营状况持续改善，营业收入、净利润等盈利能力稳定提升，资产负债率不断下降等因素，在逾期信用损失率的基础上进行调整增加，以确定针对三亚寰宇的坏账计提比例。除三亚寰宇及其子公司福建寰宇外，上述关联方应收款项较发行人其他客户具有相同的信用风险，公司按照预期信用损失模型对其采取组合计提的方式进行减值计提。

综上，报告期内，公司应收账款减值政策较为严谨，依据预期信用损失情况计提坏账准备，坏账准备计提充分。

3、发行人补充披露

发行人已在《募集说明书》“重大事项提示”之“五、本公司特别提醒投资者注意“第三章 风险因素”中的下列风险”之“1、应收账款坏账风险”和“第三章 风险因素”之“四、财务风险”之“（一）应收账款坏账风险”中补充披露如下：

报告期各期末，公司的应收账款分别为 36,502.44 万元、38,472.90 万元、43,675.96 万元和 39,879.95 万元，占期末流动资产总额的比例分别为 21.80%、24.98%、30.82%和 34.27%。报告期内公司应收账款金额及占比逐年增加，主要系报告期内公司销售收入增加，同时受国内外宏观经济等因素影响，部分主要客户回款放缓所致。发行人的客户主要为信誉较高的行业龙头及部分与公司有产业协同效应的关联企业，公司与之保持了多年的合作关系，实际发生坏账的风险相对较小。然而随着发行人的生产经营规模的不断扩大，客户数量的不断增多，若

客户经营不当、相关付款政策发生变化或者公司应收账款规模和管理制度控制不当，则可能发生坏账风险。同时，若国内外宏观经济情况等因素发生重大不利变化，可能导致发行人下游客户生产经营发生困难，并进一步导致相关应收账款出现坏账风险。一旦此情形发生，将会对公司的整体经营业绩产生不利影响。

综上，本所律师核查后认为：

1、本次募投项目“年产智能船舶系统 370 件套及智能感知系统 360 件套项目”、“海洋先进传感器综合智能作业平台项目”、“智慧海洋技术中心建设项目”和补充营运资金四个项目预计均不会新增与三亚寰宇、武汉海兰鲸及其他关联方的关联交易，不会对公司生产经营的独立性造成重大不利影响。发行人已补充披露相关风险。

2、基于发行人及交易对方的实际业务需求、市场需求和双方的商务沟通安排以及代垫采购款、异地员工工资社保费用等原因，发行人报告期内存在关联方资金占用的情形，该等事项已在《北京海兰信数据科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》及本补充法律意见书中披露，不存在损害上市公司利益情况。发行人关联方的应收账款和其他应收款不存在款项回收风险，交易对方在达成合同验收、取得下游回款、完成股权融资等条件后，将在 2020 年内部分或全部归还发行人款项。报告期内，发行人应收账款减值政策严谨，依据预期信用损失情况计提坏账准备，坏账准备计提充分。发行人已补充披露相关风险。

第二部分 关于本次发行相关事项的补充披露及更新

截至本补充法律意见书出具日，《法律意见书》和《律师工作报告》的部分相关事项发生了变化，本所针对更新事项现补充披露如下：

一、本次发行的批准和授权

本次发行已取得发行人于 2020 年 5 月 11 日召开的 2020 年第三次临时股东大会的有效批准和授权，有效期为自 2020 年第三次临时股东大会审议通过本次发行方案之日起十二个月。截至本补充法律意见书出具日，前述批准和授权尚在有效期内。

2020 年 8 月 17 日，发行人召开第四届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》等相关议案，对本次发行募集资金金额进行了调整，募集资金总额由 80,000 万元调减至 73,000 万元。

二、本次发行的主体资格

截至本补充法律意见书出具日，发行人系依法设立、合法存续的上市公司，不存在根据法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定需要终止的情形。发行人具备本次发行上市的主体资格。

三、本次发行的实质条件

截至本补充法律意见书出具日，发行人本次发行仍符合《证券法》及《注册办法》等有关法律、法规和中国证监会其他规范性文件规定的实质性条件。

四、发行人的主要股东及实际控制人

（一）发行人前十大股东情况

截至 2020 年 6 月 30 日止，发行人前十大股东分别为：

股东姓名或名称	持股数量（股）	持有有限售条件的股份数量（股）	持股比例	股东性质
申万秋	78,203,191	58,652,393	19.64%	境内自然人
上海言盛投资合伙企业（有限合伙）	22,449,527	0	5.64%	境内非国有法人
魏法军	17,456,798	0	4.38%	境内自然人
珠海市劳雷海洋科技服务合伙企业（有限合伙）	11,331,690	0	2.85%	境内非国有法人
上海通怡投资管理有限公司一通怡海川 10 号私募证券投资基金	7,963,400	0	2.00%	其他
珠海永鑫源实业发展合	6,092,306	0	1.53%	境内非国有法人

伙企业（有限合伙）				
珠海市智海创信海洋科技服务合伙企业（有限合伙）	6,092,306	6,092,306	1.53%	境内非国有法人
胡滢	5,077,304	0	1.28%	境内自然人
杭州东方嘉富资产管理有限公司—杭州宣富投资管理合伙企业（有限合伙）	4,264,614	0	1.07%	其他
交通银行股份有限公司—浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金	4,262,114	0	1.07%	其他

（二）发行人的控股股东及实际控制人

截至本补充法律意见书出具日，申万秋仍为发行人控股股东及实际控制人。

五、关联交易及同业竞争

（一）发行人的主要关联方

截至本补充法律意见书出具日，发行人的主要关联方的更新情况如下：

2020年8月5日，深圳市市场监督管理局下发《企业注销通知书》，确认发行人全资子公司海兰信（深圳）技术有限公司已于同日注销。

（二）关联交易

2020年1月至2020年6月，发行人关联交易情况如下：

1. 经常性关联交易

（1）采购商品、接受劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额
三亚海兰寰宇海洋信息科技有限公司	接受劳务	3,541,501.49

（2）销售商品、提供劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额
三亚海兰寰宇洋信息科技有限公司	销售商品	3,440,918.19
三亚海兰寰宇洋信息科技有限公司	提供劳务	974,103.79
武汉海兰鲸科技有限公司	提供劳务	849,056.60

武汉海兰鲸科技有限公司	销售商品	5,594,315.39
-------------	------	--------------

(3) 代支付款项

2020年1月至2020年6月，发行人代关联方支付款项如下：

关联方	本期代支付金额（万元）
三亚海兰寰宇海洋信息科技有限公司	27.41
武汉海兰鲸科技有限公司	98.78
香港海兰信海洋工程技术开发有限公司	9.15

2. 偶发性关联交易

(1) 董事、监事及高级管理人员报酬

项目	金额（元）
董事、监事及高级管理人员报酬	1,770,906.25

六、发行人的主要财产

(一) 土地使用权/房屋所有权

截至本补充法律意见书出具日，发行人合并报表范围内子公司部分待办证房产已取得权属证书，具体情况如下：

权利人	产权证号	坐落	用途	土地/房产面积 (m ²)	权利性质	使用期限至	受限情况
三沙海兰信	琼(2020)海口市不动产权第0094296号	海口市美兰区国兴大道11号海阔天空国瑞城(S5地块)B座办公楼22层C2208房	商务金融用地/办公	28149.5/165.24	出让/市场化商品房	2056年12月29日	—
武汉海兰信	鄂(2020)武汉市东开不动产权第0034593号	东湖新技术开发区九峰一路88号全球公共采购交易服务总部基地办公部分一期5、6、7、8栋5-8号楼单元9层17办公室	商务金融用地/办公	113664.34/145.98	出让/市场化商品房	2054年12月30日	—

(二) 房屋租赁

截至本补充法律意见书出具日，发行人及合并报表范围内子公司承租的以下房屋已到期：

序号	出租方	承租方	租赁地址	面积 (m ²)	租赁期限
1	北京福泉投资有限公司	发行人	北京市海淀区高里掌路3号院24号楼二层101-5、101-6	1,175	2020.05.11-2020.07.10
2	北京柏豪置业有限公司	北京劳雷	北京市朝阳区青年路7号院1号楼7层06/07/08部分	800	2015.09.01-2020.08.31

截至本补充法律意见书出具日，发行人合并报表范围内子公司新增承租房屋情况如下：

序号	出租方	承租方	租赁地址	面积 (m ²)	租赁期限
3	北京欧珀通信有限公司	北京劳雷	北京市海淀区东北旺西路8号院25号楼2层240	678.61	2020.08.15-2024.09.30

(三) 商标

截至本补充法律意见书出具日，发行人商标更新情况如下：

序号	商标名称	注册类别	注册号	有效期至	取得方式
1	海兰天澄	9	7359275	2030年12月06日	原始取得
2	海兰加特	9	7357309	2030年12月06日	原始取得
3	海兰信	42	6650174	2030年08月13日	原始取得
4		42	6650173	2031年01月13日	原始取得
5	Highlander	41	6650172	2030年08月27日	原始取得
6	海兰信	41	6650171	2030年08月13日	原始取得
7		41	6650170	2031年01月13日	原始取得

8	Highlander	39	6650168	2031年01月20日	原始取得
9	海兰信	12	6650167	2030年03月27日	原始取得
10		12	6650166	2030年06月13日	原始取得
11	海兰信	7	6650164	2030年03月27日	原始取得
12		37	6650163	2030年04月06日	原始取得
13		7	6650162	2031年05月27日	原始取得
14	海兰信	37	6650161	2030年04月06日	原始取得
15	海兰信	9	6650160	2030年05月20日	原始取得
16	Highlander	37	6650159	2030年04月06日	原始取得
17		9	6650158	2030年06月27日	原始取得
18		39	6650157	2031年01月13日	原始取得
19	Highlander	9	6650156	2030年09月27日	原始取得
20	海兰信	39	6650155	2030年08月13日	原始取得

21		16	6650151	2030年03月27日	原始取得
22	海兰信	16	6650150	2030年03月27日	原始取得
23	Highlander	16	6650149	2030年06月20日	原始取得
24	海兰信	35	6650147	2030年07月20日	原始取得
25	Highlander	42	6650146	2031年01月20日	原始取得

(四) 专利

截至本补充法律意见书出具日，发行人及合并报表范围内子公司新增专利情况如下：

序号	专利权人	专利名称	专利号	申请日	授权公告日
外观设计					
1	发行人	船舶驾控操舵仪（外观设计）	ZL201930707687.6	2019年12月18日	2020年7月24日
实用新型					
2	深圳 欧特	一种用于海底观测网长距离网络传输系统	ZL201921958672.8	2019年11月13日	2020年7月3日
3		一种用于海底观测网供配电系统的通讯系统	ZL201921953611.2	2019年11月13日	2020年7月10日
4		一种水密接插件的水下插拔装置	ZL201922391564.3	2019年12月27日	2020年9月4日
5		一种水下密封舱体装置	ZL201921953603.8	2019年11月13日	2020年9月4日
6		一种密闭舱体用工字型内部支架散热装置	ZL201921952770.0	2019年11月13日	2020年9月4日

(五) 软件著作权

截至本补充法律意见书出具日，发行人新增软件著作权情况如下：

序号	软件名称	登记号	取得方式	权利范围	开发完成日期	首次发表日期
1	舰载气象水文要素观测探测设备信息采集软件	2020SR0437135	原始取得	全部权利	2020年1月26日	2020年02月26日

序号	软件名称	登记号	取得方式	权利范围	开发完成日期	首次发表日期
	V1.0					
2	气象海洋水文环境信息综合显控服务软件 V1.0	2020SR0419082	原始取得	全部权利	2020年2月26日	2020年3月20日
3	气象海洋水文环境信息和设备监控软件 V1.0	2020SR0420273	原始取得	全部权利	2020年2月26日	2020年3月20日
4	气象卫星海洋水文环境产品反演和生成软件 V1.0	2020SR0420402	原始取得	全部权利	2020年1月26日	2020年3月20日
5	舰载FY4号气象卫星资料接收软件 V1.0	2020SR0352785	原始取得	全部权利	2020年2月26日	2020年2月26日
6	海兰信多元联合指挥调度平台软件 V1.0	2020SR0328479	原始取得	全部权利	2019年12月6日	2019年12月28日
7	海兰信基于计算机视觉的目标智能搜索取证软件 V1.0	2020SR0328487	原始取得	全部权利	2019年3月22日	2019年6月26日
8	海兰信目标行为分析软件 V1.0	2020SR0328535	原始取得	全部权利	2019年8月2日	2019年10月20日
9	舰载气象水文环境数据处理和存储软件 V1.0	2020SR0328840	原始取得	全部权利	2019年12月26日	2019年12月26日
10	海兰信海面目标数据记录软件 V1.0	2020SR0328483	原始取得	全部权利	2019年1月20日	2019年2月17日
11	舰载综合气象水文环境分析软件 V1.0	2020SR0325757	原始取得	全部权利	2019年12月26日	2019年12月26日

（六）其他主要财产

截至2020年6月30日，发行人及其合并报表范围内子公司拥有的除房屋及建筑物以外的固定资产主要包括机器设备、运输工具、办公设备及其他，具体如下：

单位：万元

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他
账面原值	2,920.66	949.84	4,468.38
账面价值	1,056.12	94.01	1,520.70

七、发行人的重大债权债务

（一）重大借款合同

根据发行人提供的资料及确认，发行人新增借款金额在1,000万以上的重大借款合同如下：

序号	合同编号	借款人	贷款人	借款期限	担保方式
----	------	-----	-----	------	------

序号	合同编号	借款人	贷款人	借款期限	担保方式
1	1100202001100001383	发行人	国家开发银行北京分行	2020.06.28-2023.02.27	抵押
2	07700LK209L98M5	发行人	宁波银行北京分行	2020.05.27-2021.05.27	保证

（二）发行人金额较大的其他应收款和应付款

根据发行人《2020年半年度报告》，截至2020年6月30日，发行人其他应收款总额为36,441,534.33元、其他应付款总额为128,290,655.88元。根据发行人的确认并经本所律师核查，发行人金额较大的其他应收、应付款系因正常的经营活动发生。

八、发行人的税务

（一）税收优惠

根据发行人《2020年半年度报告》，发行人及其境内并表子公司新增主要税收优惠政策如下：

根据2020年6月23日发布的《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31号），为支持海南自由贸易港建设，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，自2020年1月1日起执行至2024年12月31日减按15%的税率征收企业所得税，三沙海兰信享受此项税收优惠。

（二）财政补贴

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其合并报表范围内子公司新增单笔100万元以上的政府补助情况如下：

序号	接受主体	项目	补贴金额 (万元)	补贴发放时间	依据
1	发行人	重大科学仪器设备开发-自组网海洋环境多参数测量仪	257.76	2020年	《关于国家重点研发计划重大科学仪器设备开发重点专项2018年度项目立项的通知》
2	发行人	船舶（航行）态势智能感知系统研制项目	600.00	2020年	《工业和信息化部关于深远海多功能救助船工程开发与专用救助装备研制等33个项目立项的批复》
3	发行人	内河绿色智能船舶船岸一体化信息系统技术研究	377.8125	2020年	《工业和信息化部关于同意“绿色智能内河船舶创新专项”立项的函》

九、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

1、截至本补充法律意见书出具日，发行人质量管理认证等证书变化情况如下：

主体	证书类型	适用范围	认证单位	有效期至
发行人	信息安全管理体系认证	北京市海淀区地锦路7号院10号楼：船舶导航智能化、机舱智能化、船舶信息系统相关电子产品和应用软件的设计、研发、销售与服务；海洋数据服务。 江苏省南通市苏通科技产业园清枫路199号：船舶导航智能化、机舱智能化船舶信息系统相关的电子产品和应用软件的生产、销售与服务	北京赛西认证有限责任公司	2021-02-06

注：上述证书已于2020年8月6日到期，根据北京赛西认证有限责任公司出具的《认证证书延期通知》，该证书有效期延期至2021年2月6日。

2、截至本补充法律意见书出具日，发行人合并报表范围内子公司高新技术企业证书变化情况如下：

根据公司确认，海蓝天澄的高新技术企业证书已于2020年8月29日到期，目前正在办理续期手续中。

3、截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司的相关产品已通过船级社或船舶产品验证机构认证变化情况如下：

序号	主体	证书名称	证书编号	产品型号	认证机构	有效期至
1	德国 Rockson	TYPE APPROVAL CERTIFICATE	TAA00000NK Rev.No2	Rockson Evolution V5	DNV GL	已于2020年8月28日到期，正在办理续期手续中
2	发行人	TYPE APPROVAL CERTIFICATE	20.10390.266	HLD-SVDR600	RS	2025-07-21
3	发行人	TYPE APPROVAL CERTIFICATE	20.10389.266	HLD-VDR600	RS	2025-07-21

十、发行人募集资金的运用

2020年8月17日，发行人召开第四届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于向不特定对象公开发行可转换公司债券方案的议案》、《向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告（修订稿）》等相关议案，发行人本次拟公开发行可转换公司债券，募集资金总额（含发行费用）不超过73,000.00万元，扣除发行费用后，募集资金用于以下项目：

序号	项目名称	总投资额（万元）	募集资金投入金额（万元）
1	年产智能船舶系统370件套及智能感知系统360件套项目	27,064.82	21,771.21
2	海洋先进传感器综合智能作业平台项目	19,704.29	16,134.22
3	智慧海洋技术中心建设项目	30,423.14	25,100.61

4	补充营运资金	9,993.96	9,993.96
合计		87,186.21	73,000.00

十一、结论意见

综上，经核查，本所律师认为：

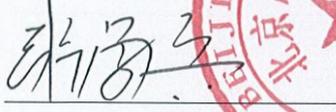
截至本补充法律意见书出具日，发行人本次发行的程序和实体条件仍符合《公司法》、《证券法》和《注册办法》等法律、法规及规范性文件的规定。发行人已具备申请本次发行的条件，本次发行尚须经深交所发行上市审核并报中国证监会注册，发行人本次发行的证券的上市尚须获得深交所同意。

本补充法律意见书正本一式三份，经本所盖章并经本所负责人及经办律师签字后生效。

(此页无正文,为《北京市中伦律师事务所关于北京海兰信数据科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书(二)》之签字盖章页)

北京市中伦律师事务所(盖章)

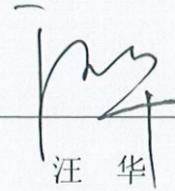
负责人



张学兵

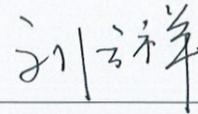


经办律师



汪华

经办律师



刘云祥

2020年9月17日