
北京市天元律师事务所
关于北京亚康万玮信息技术股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券的
补充法律意见（一）



北京市天元律师事务所
北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 509 单元

北京市天元律师事务所

关于北京亚康万玮信息技术股份有限公司

向不特定对象发行可转换公司债券的

补充法律意见（一）

京天公司债字（2022）第 024-2 号

北京亚康万玮信息技术股份有限公司：

北京市天元律师事务所（以下简称“本所”）接受北京亚康万玮信息技术股份有限公司（下称“发行人”）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创业板上市（下称“本次发行上市”）的专项法律顾问，为发行人本次发行上市出具法律意见（以下简称“法律意见”）。

本所已为发行人本次发行上市出具了《北京市天元律师事务所关于北京亚康万玮信息技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的法律意见书》（以下简称“《法律意见》”）、《北京市天元律师事务所关于北京亚康万玮信息技术股份有限公司向不特定对象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》”）等法律文件。

本所律师现根据深圳证券交易所下发的《关于北京亚康万玮信息技术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[2022]020174 号，以下简称“《审核问询函》”）的要求出具本补充法律意见书（以下简称“本补充法律意见”）。同时，发行人本次发行上市的报告期变更为 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月（“报告期末”指 2022 年 6 月 30 日），本所对因报告期变化，以及自《法律意见》和《律师工作报告》出具之日起至本补充法律意见出具之日（以下简称“新增期间”）新发生的涉及法律方面的事项进行全面核查，出具本补充法律意见。

本补充法律意见是对《法律意见》《律师工作报告》补充，并构成《法律意

见》《律师工作报告》不可分割的一部分，本所在《法律意见》《律师工作报告》中发表法律意见的前提同样适用于本补充法律意见。除非本补充法律意见另有解释或说明，《法律意见》《律师工作报告》中的名词释义也适用于本补充法律意见。

本补充法律意见仅供发行人为本次发行上市之目的使用，不得被任何人用于其他任何目的。本所在此同意，发行人可以将本补充法律意见作为本次发行上市申请所必备的法定文件，随其他申报材料一起上报。

本所及经办律师依据《证券法》《公司法》《管理办法》《公开发行证券信息披露的编报规则第 12 号—公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等有关法律、法规和中国证券监督管理委员会的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具如下补充法律意见。

目录

正文	4
第一部分 对《审核问询函》的回复	4
问题二:	4
问题三:	11
第二部分 补充法律意见	18
一、“本次发行上市的批准和授权”的变化情况	18
二、“本次发行上市的主体资格”的变化情况	18
三、“本次发行上市的实质条件”的变化情况	19
四、“发行人的设立”的变化情况	19
五、“发行人的独立性”的变化情况	19
六、“发行人的股东（追溯至实际控制人）”的变化情况	19
七、“发行人的重大股本演变”的变化情况	20
八、“发行人的业务”的变化情况	20
九、“关联交易及同业竞争”的变化情况	22
十、“发行人的主要财产”的变化情况	25
十一、“发行人的重大债权债务”的变化情况	29
十二、“发行人的重大资产变化及收购兼并”的变化情况	32
十三、“发行人章程的制定与修改”的变化情况	32
十四、“发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”的变化情况 ..	32
十五、“发行人董事、监事和高级管理人员及其变化”的变化情况	32
十六、“发行人的税务”的变化情况	32
十七、“发行人的环境保护和产品质量、技术等标准”的变化情况	33
十八、“发行人募集资金的运用”的变化情况	34
十九、“发行人业务发展目标”的变化情况	34
二十、“诉讼、仲裁或行政处罚”的变化情况	34
二十一、“募集说明书法律风险的评价”的变化情况	34
二十二、“结论意见”的变化情况	35

正文

第一部分 对《审核问询函》的回复

问题二：发行人本次募集资金总额不超过 26,100 万元，拟投向全国一体化新型算力网络体系（东数西算）支撑服务体系建设项目。项目拟在庆阳、怀来、简阳、芜湖、贵安、韶关共六个城市和地区购置办公场地，补充性能先进的软硬件设备，围绕上述城市和地区所处的大型数据中心提供算力基础设施综合服务。项目建设地点为上述六个城市以及北京、上海、广州。本次募投项目场地投入费 8,366 万元，占募集资金总额 38.05%；研发费用 3,275 万元，主要为研发人员薪酬。项目的建设期为 3 年，建设期内即可实现盈利，完全达产后预计实现年均销售收入 27,708.70 万元、年均净利润 6,508.18 万元，项目财务内部收益率（税后）为 27.86%。前次募集资金 37,057.74 万元，投向研发中心建设项目、全国支撑服务体系建设和升级项目、总部房产购置项目和补充流动资金，截至 2022 年 3 月 31 日全国支撑服务体系建设和升级项目和总部房产购置项目尚未投入募集资金。发行人高新技术企业证书于 2022 年 7 月到期。请发行人补充说明：……（4）结合自建和租赁办公场地两种方式的费用对比情况，说明本次募集资金大比例用于购置场地的原因及合理性，本次拟购置场地后续是否会用于出租或出售，是否存在变相开发房地产或从事房地产业务的情形，是否符合国家房地产宏观调控政策要求，并量化分析本次募投项目新增折旧摊销对业绩的影响；……；（7）本次募投项目实施所需的全部审批程序、资质是否已取得，高新技术企业证书续期最新进展情况，是否存在实质性障碍，若续期失败对本次募投项目经济效益的影响；…… 请发行人补充披露（2）（4）（6）（7）相关风险。请保荐人核查并发表明确意见，请会计师核查（2）（3）（4）（5）（6）（8）并发表明确意见，请发行人律师核查（4）（7）并发表明确意见。

（四）结合自建和租赁办公场地两种方式的费用对比情况，说明本次募集资金大比例用于购置场地的原因及合理性，本次拟购置场地后续是否会用于出租或出售，是否存在变相开发房地产或从事房地产业务的情形，是否符合国家房地产宏观调控政策要求，并量化分析本次募投项目新增折旧摊销对业绩的影响；

回复：

1、结合自建和租赁办公场地两种方式的费用对比情况，说明本次募集资金大比例用于购置场地的原因及合理性

根据公司提供的本次募投项目中公司购置场所与租赁费用价格对比表，公司本次募投项目拟购置房产预计年折旧费用为 263.64 万元。在同地区同等面积下，公司预计每年产生租赁费用为 290.00 万元，公司购置场地的年折旧金额低于测算的年租赁金额。

根据公司说明，公司本次募投项目拟在庆阳、怀来、简阳、芜湖、贵安、韶关地区购置办公场地作为募投项目实施用地场地的原因及必要性、合理性如下：

（1）购置自有房产有利于增强公司未来业务开展的稳定性

随着公司经营规模的快速扩大，公司对于场地的需求日益提升。若公司未来长期通过租赁方式运营主要办公场地，存在租赁场地被收回或者到期无法续租、租金费用持续提高、频繁变更工作场地等风险。公司通过本次募投资金购置自有办公场所，可以为现有的员工提供独立自主、更稳定的办公场所和研发测试环境，有利于公司未来业务开展的稳定性。

（2）购置房产具有更好的经济效益

公司本次募投项目拟购置房产预计年折旧和摊销费用为 263.64 万元。在同地区同等面积下，以公开查询庆阳、怀来、简阳、芜湖、贵安、韶关地区平均租赁价格测算，公司预计每年产生租赁费用为 290.00 万元，公司购置场地的年折旧金额低于测算的年租赁金额，且购置场所在折旧期满后，仍然持有该资产。因此，购置场所更具有经济效益。

（3）购置房产作为办公场所有利于提升公司品牌形象和对人才的吸引力

公司本次募投项目围绕庆阳、怀来、简阳、芜湖、贵安、韶关地区所处的六大数据中心集群，建设算力集群与节点支持服务站点，在当地招募并培训技术服务人员，实现对集群及周边业务需求的快速响应，为集群所在地的大型数据中心提供园区及基础设施运维与管理、售后维保和交付实施等算力基础设施综合服务。

公司通过在上述地区购置办公场所，形成持续稳定的办公场所，有利于提升公司整体形象、增强员工对公司的归属感和认同感，进一步吸纳、培养、管理相应的业务和技术人才，提升发行人核心竞争力，有利于公司的长远发展。

如上所述，发行人通过本次募集资金购买房产系公司紧跟国家“东数西算”政策，布局庆阳、怀来、简阳、芜湖、贵安、韶关地区的建设算力集群与节点支持服务站点所需，符合发行人的业务发展规划，购置房产有利于增强公司未来业务开展的稳定性，与租赁房产相比具有更佳的经济效益，并有利于树立公司良好的品牌形象、吸引优质人才，公司通过本次募集资金购买房产具有必要性、合理性。

2、本次拟购置场地后续是否会用于出租或出售，是否存在变相开发房地产或从事房地产业务的情形，是否符合国家房地产宏观调控政策要求，并量化分析本次募投项目新增折旧摊销对业绩的影响

公司已就本次募集资金用于购置房产出具了《关于募投项目所涉及的房产用途的承诺函》，承诺：“1、本公司本次发行可转换公司债券涉及购置场地的募投项目为全国一体化新型算力网络体系（东数西算）支撑服务体系建设项目，拟购置场地将用于办公自用，不会用于对外出租或出售； 2、本公司及下属公司均未从事房地产开发的相关业务，不存在变相开发房地产或从事房地产业务的情形，本公司的经营活动将严格遵守国家房地产宏观调控政策的要求。”

如上所述，发行人本次拟购置场地后续不会用于出租或出售，发行人不存在变相开发房地产或从事房地产业务的情形，符合国家房地产宏观调控政策要求，发行人已就此出具了承诺函。

（七）本次募投项目实施所需的全部审批程序、资质是否已取得，高新技术企业证书续期最新进展情况，是否存在实质性障碍，若续期失败对本次募投项目经济效益的影响；

回复：

1、本次募投项目实施所需的全部审批程序

(1) 募投项目已取得有权部门的备案和批复

①项目立项备案

发行人已取得本次募投项目各实施地点的有关主管部门出具的备案文件或主管部门回复无需办理备案手续，具体情况如下：

序号	所在地	备案情况
1	庆阳	《甘肃省投资项目备案证》（备案号：庆市发改备[2022]1号）
2	怀来	主管部门回复无需办理固定资产项目备案
3	简阳	主管部门回复无需办理固定资产项目备案
4	芜湖	主管部门回复无需办理固定资产项目备案
5	贵安	《贵州省企业投资项目备案证明》（项目编码：2209-520555-04-04-885581）
6	韶关	主管部门回复无需办理固定资产项目备案
7	北京	主管部门回复无需办理固定资产项目备案
8	上海	《上海市企业投资项目备案证明》（项目国家代码：2209-310104-04-04-666789）
9	广州	主管部门回复无需办理固定资产项目备案

对于发行人募投项目的备案情况，本所律师进行了如下核查：

- 1、核查发行人向主管部门递交的备案申请资料；
- 2、核查发行人已取得的主管部门出具的备案证书（庆阳、贵安、上海）；
- 3、核查发行人递交备案申请文件后，相关主管部门在系统中回复该项目无需备案的相关情况（怀来、韶关、北京、芜湖、广州、简阳），相关主管部门认为，发行人的该项目不属于固定资产投资项目，因此无需备案。

根据《企业投资项目核准和备案管理条例》《企业投资项目核准和备案管理办法》等相关规定，对企业投资的固定资产项目应当按照属地原则备案。发行人已向募投项目各实施地点的主管部门递交了备案申请，并取得了备案文件或经主管部门回复无需办理项目备案。综上，本所律师认为，发行人的募投项目备案情况符合相关法律法规的规定及相关主管部门的监管要求。

②环评批复

2022年5月27日，发行人取得庆阳市生态环境局出具的文件，说明依据《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021年版）》，发行人的“全国一体化新型算力网络体系（东数西算）支撑服务体系建设项目”不纳入环境影响评价管理。

根据《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021年版）》第五条：“本名录未作规定的建设项目，不纳入建设项目环境影响评价管理……”，发行人本次募投项目未被列入该名录，无需办理环评手续。

③节能审查

根据《固定资产投资项目节能审查办法》第六条：“年综合能源消费量不满1,000吨标准煤，且年电力消费量不满500万千瓦时的固定资产投资项目，以及用能工艺简单、节能潜力小的行业（具体行业目录由国家发展改革委制定并公布）的固定资产投资项目应按照相关节能标准、规范建设，不再单独进行节能审查。”

根据尚普咨询集团有限公司出具的《全国一体化新型算力网络体系（东数西算）支撑服务体系建设项目可行性研究报告》，发行人此次募投项目的能耗预计为年均用水量2.45万吨，消耗电量278.40万度，折合342.15吨标准煤/年，低于上述法规中规定的标准，无需履行节能审查手续。

庆阳市发展和改革委员会于2022年9月30日出具了《庆阳市发展和改革委员会关于北京亚康万玮“东数西算”支撑服务体系项目节能审查情况的说明》，说明：“根据《固定资产投资项目节能审查办法》（国家发展和改革委员会令第44号）：第六条规定：‘年综合能源消费量不满1,000吨标准煤，且年电力消费量不满500万千瓦时的固定资产投资项目，以及用能工艺简单、节能潜力小的行业（具体行业目录由国家发展改革委制定并公布）的固定资产投资项目应按照相关节能标准、规范建设，不再单独进行节能审查’。你公司承诺拟建设的“东数西算”支撑服务体系项目的主要消费品种为电力，年消费量约为278.4万千瓦时，折合342.15吨标准煤，据此不再单独进行节能审查。”

（2）发行人本次发行募集资金的内部审议情况

发行人本次募投资金运用已经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

如上所列，发行人本次募投项目已履行所需的全部审批程序，符合相关法律法规的规定。

2、本次募投项目实施所需的资质

根据发行人本次募投项目的《募集资金使用可行性分析报告》《甘肃省投资项目备案证》等相关资料，发行人本次募投项目的建设内容为：在庆阳市落地东数西算支撑体系建设项目，以庆阳为核心在相应城市，含怀来、简阳、芜湖、贵安、韶关、北京、上海、广州等购置或租赁办公场地，建设算力集群与节点支持服务站点，采购算力设备，建设算力中心以及节点优化中心，研发数字化智能运维管控平台等软件，为集群所在地的大型数据中心提供算力基础设施综合服务，为下游客户提供优质算力产品和定制化服务。

根据《中华人民共和国电信条例》《互联网信息服务管理办法》等相关法律法规规定，发行人已更新取得由中华人民共和国工业和信息化部核发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》（经营许可证编号：B1-20200799），业务种类及覆盖范围为：①互联网数据中心业务（机房所在地为北京、张家口（注：包含怀来）、廊坊、上海、扬州、芜湖、广州、韶关、深圳、成都（注：包含简阳）、贵阳、贵安新区、张掖、庆阳）；②内容分发网络业务（全国）；③互联网接入服务业务（北京、上海、广东）。证书有效期至 2025 年 4 月 8 日。

如上所述，发行人已取得本次募投项目实施所需资质。

3、高新技术企业证书续期最新进展情况，是否存在实质性障碍，若续期失败对本次募投项目经济效益的影响

发行人于 2019 年 7 月 15 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号为：GR201911001028），该证书有效期为三年。发行人已经于 2022 年 7 月 13 日提交高新技术企业认定的相关申请资料，目前发行人的高新技术企业申请在审核中。

根据发行人提供的相关资料，对照《高新技术企业认定管理办法》的相关要

求，关于发行人是否符合高新技术企业的条件具体比对情况如下：

序号	认定条件	发行人情况	是否符合认定标准
1	企业申请认定时须注册成立一年以上	发行人于 2007 年 6 月 1 日注册成立	符合
2	企业通过自主研发、受让、受赠、并购等方式，获得对其主要产品（服务）在技术上发挥核心支持作用的知识产权的所有权	发行人拥有其主营业务经营相关的知识产权的所有权	符合
3	对企业主要产品（服务）发挥核心支持作用的技术属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围；	发行人的技术领域符合《国家重点支持的高新技术领域》之“五、高技术服务业”规定	符合
4	企业从事研发和相关技术创新活动的科技人员占企业当年职工总数的比例不低于 10%；	2021 年末，发行人从事研发和相关技术创新活动的人员占企业当年职工总数的比例高于 10%	符合
5	企业近三个会计年度（实际经营期不满三年的按实际经营时间计算，下同）的研究开发费用总额占同期销售收入总额的比例符合如下要求： 1、最近一年销售收入小于 5,000 万元（含）的企业，比例不低于 5%； 2、最近一年销售收入在 5,000 万元至 2 亿元（含）的企业，比例不低于 4%； 3、最近一年销售收入在 2 亿元以上的企业，比例不低于 3%。其中，企业在中国境内发生的研究开发费用总额占全部研究开发费用总额的比例不低于 60%；	发行人 2019-2021 年度的销售收入分别为 20,537.07 万元、25,601.96 万元、30,088.87 万元，近三个会计年度研发费用总额占同期销售收入总额的比例高于 3%。 发行人在中国境内发生的研发费用总额占全部研发费用总额的比例为 100%	符合
6	近一年高新技术产品（服务）收入占企业同期总收入的比例不低于 60%；	2021 年，亚康万玮高新技术产品收入占其当年总收入的比例高于 60%	符合
7	企业创新能力评价应达到相应要求；	根据公司说明及确认，亚康万玮的企业创新能力符合要求	符合

序号	认定条件	发行人情况	是否符合认定标准
8	企业申请认定前一年内未发生重大安全、重大质量事故或严重环境违法行为。	根据政府主管部门的证明、公司提供的资料并经查询，近三年公司未发生重大安全、重大质量事故或严重环境违法行为	符合

如上所述，本所律师认为，发行人符合《高新技术企业认定管理办法》规定的认定条件，发行人更新取得高新技术企业证书不存在实质性障碍。

根据发行人提供的测算资料，发行人的高新技术企业证书若续期失败对本次募投项目经济效益的影响如下：

单位：万元

项目	建设期			运营期				
	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年
所得税增加	-	-	235.85	350.27	460.86	539.68	605.91	669.85
净利润减少	-	-	235.85	350.27	460.86	539.68	605.91	669.85
净利润率降低	0.00%	0.00%	1.38%	1.76%	2.09%	2.20%	2.23%	2.22%

如上所列，发行人的高新技术企业证书若续期失败对本次募投项目经济效益不会产生重大不利影响。

问题三：截至 2022 年 3 月 31 日，发行人持有其他应收款 491.86 万元，其他流动资产 1,239.09 万元。发行人共有 13 家子公司。根据申报材料，本次公开发行可转债向原股东优先配售。请发行人补充说明：……（2）发行人及其子公司、参股公司经营范围是否涉及房地产开发相关业务类型，目前是否从事房地产开发业务，是否具有房地产开发资质等，是否持有住宅用地、商服用地及商业房产，如是，请说明取得上述房产、土地的方式和背景，相关土地的开发、使用计划和安排，是否涉及房地产开发、经营、销售等业务；（3）上市公司持股 5%以上股东或董事、监事、高管是否参与本次可转债发行认购；若是，在本次可转债认购前后六个月内是否存在减持上市公司股份或已发行可转

债的计划或者安排，若无，请出具承诺并披露。请保荐人核查并发表明确意见，请会计师核查（1）并发表明确意见，请发行人律师核查（2）（3）并发表明确意见。

（二）发行人及其子公司、参股公司经营范围是否涉及房地产开发相关业务类型，目前是否从事房地产开发业务，是否具有房地产开发资质等，是否持有住宅用地、商服用地及商业房产，如是，请说明取得上述房产、土地的方式和背景，相关土地的开发、使用计划和安排，是否涉及房地产开发、经营、销售等业务

回复：

根据《中华人民共和国城市房地产管理法》的相关规定，房地产开发企业是指以营利为目的，从事房地产开发和经营的企业。根据《城市房地产开发经营管理条例》的相关规定，房地产开发经营是指房地产开发企业在城市规划区内国有土地上进行基础设施建设、房屋建设，并转让房地产开发项目或者销售、出租商品房的行为。根据《房地产开发企业资质管理规定》的相关规定，房地产开发企业应当按照该规定申请核定企业资质等级；未取得房地产开发资质等级证书的企业，不得从事房地产开发经营业务。

根据发行人提供的资料及说明，截至本补充法律意见出具之日，发行人及其下属公司的经营范围及主要业务情况如下：

序号	主体名称	经营范围	主要业务	是否从事房地产业务
1	亚康万玮	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；基础软件服务；计算机系统服务；销售自行开发的产品；货物进出口、技术进出口；经营电信业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	为大中型互联网公司和云厂商提供算力设备销售及算力基础设施综合服务	否
2	亚康环宇	经营电信业务；技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统集成。（企业依	负责公司华北等区	否

序号	主体名称	经营范围	主要业务	是否从事房地产业务
		依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	域算力设备销售业务	
3	上海倚康	计算机信息科技及计算机网络软硬件、智能科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机网络工程施工（除专项审批），电子产品、通讯器材、计算机软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，设计、制作各类广告，计算机系统集成，以服务外包方式从事计算机研发，网页设计，文化艺术交流策划，会务会展服务，企业形象策划，市场营销策划，公共关系服务，企业管理咨询，商务信息咨询，从事货物及技术的进出口业务，电信业务。（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）	负责公司华东区算力设备销售业务	否
4	亚康石基	技术推广服务，计算机系统集成，计算机软硬件批发兼零售，货物及技术进出口。（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）	负责公司华北等区域算力设备销售业务	否
5	天津亚康	信息技术开发、咨询服务、转让，软件开发、销售，基础软件服务，计算机系统集成服务，货物及技术进出口。（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）	负责公司国内算力基础设施综合服务的实施	否
6	深圳亚康	基础软件服务；计算机系统服务；计算机软硬件的销售、技术开发、技术咨询；国内贸易；经营进出口业务。	负责公司国内算力基础设施综合服务的实施	否
7	广州亚康	信息技术咨询服务;信息系统安全服务;软件零售;软件开发;软件测试服务;商品零售贸易（许可审批类商品除外）;信息系统集成服务;计算机网络系统工程服务;软件服务;软件技术推广服务;计算机技术开发、技术服务;通信技术研究开发、	负责公司国内算力基础设施综合服务的实施	否

序号	主体名称	经营范围	主要业务	是否从事房地产业务
		技术服务;科技信息咨询服务;材料科学研究、技术开发		
8	杭州亚康	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机信息技术、计算机软硬件、计算机系统集成；销售：计算机软硬件；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（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）	负责公司国内算力基础设施综合服务的实施	否
9	海南亚康	许可项目：第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；技术进出口；货物进出口（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）一般项目：计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；软件销售；信息系统集成服务；计算机系统服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	负责公司国内算力基础设施综合服务的实施	否
10	融盛高科	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、系统集成	负责公司香港等海外算力设备销售业务	否
11	美国亚康	提供互联网数据中心服务，专注于相关的网络、服务器、布线、操作系统、软件和硬件技术	负责公司美国等地区算力基础设施综合服务的实施	否
12	新加坡科技	通信设备维修；数据分析、处理和活动等	负责公司新加坡等地区算力基础设施综合服务的实施	否
13	加拿大凯威	互联网数据中心相关的信息技术服务	负责公司加拿大等	否

序号	主体名称	经营范围	主要业务	是否从事房地产业务
			地区算力基础设施综合服务的实施	
14	马来西亚科技	从事计算机咨询业务和其他相关活动；经营计算机硬件、软件和其他信息技术服务活动；经营电脑终端维修及保养业务及其他相关服务	负责公司马来西亚地区算力基础设施综合服务的实施	否
15	YAKANG TECHNOLOGY IRELAND LIMITED（以下简称：爱尔兰科技）（注1）	其他信息技术及计算机服务活动	负责公司欧洲地区算力基础设施综合服务的实施	否
16	甘肃亚康万玮科技有限公司（以下简称“甘肃亚康”）（注2）	许可项目：基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：信息系统运行维护服务；大数据服务；数据处理和存储支持服务；数据处理服务；云计算装备技术服务；互联网数据服务；计算机系统服务；软件开发；软件销售；软件外包服务；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）	负责公司国内算力基础设施综合服务的实施	否

注1：爱尔兰科技为融盛高科新设的全资子公司，设立时间为2022年8月5日；

注2：甘肃亚康为公司新设的全资子公司，设立时间为2022年8月30日。

如上所列，公司及其下属公司未从事房地产开发业务，相关主体的经营范围中不包括房地产开发业务，公司及其下属公司不涉及房地产开发业务相关的资质，目前未持有住宅用地、商服用地及商业房产。

（三）上市公司持股 5%以上股东或董事、监事、高管是否参与本次可转

债发行认购；若是，在本次可转债认购前后六个月内是否存在减持上市公司股份或已发行可转债的计划或者安排，若无，请出具承诺并披露。

回复：

1、上市公司持股 5%以上股东或董事、监事、高管是否参与本次可转债发行认购

根据发行人持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具的说明文件，其认购本次可转债的意向如下：

序号	姓名	在发行人任职、持股情况	是否参加本次可转债发行认购
1	徐江	发行人控股股东、董事长	视情况参与认购
2	祥远顺昌	发行人持股 5%以上股东，为发行人控股股东徐江的一致行动人	视情况参与认购
3	恒茂益盛	发行人持股 5%以上股东	视情况参与认购
4	徐平	发行人间接持股 5%以上股东	视情况参与认购
5	徐清	发行人间接持股 5%以上股东、监事会主席	视情况参与认购
6	古桂林	发行人间接持股 5%以上股东、董事、总经理	视情况参与认购
7	王丰	董事、副总经理	视情况参与认购
8	李武	董事、财务总监	视情况参与认购
9	方芳	独立董事	否
10	刘航	独立董事	否
11	薛莲	独立董事	否
12	曹伟	董事会秘书、副总经理	视情况参与认购
13	韦红军	副总经理	视情况参与认购
14	吴晓帆	副总经理	否
15	李玉明	监事	视情况参与认购
16	唐斐	监事	视情况参与认购

2、相关主体承诺文件

根据相关主体认购本次可转债的意向情况，发行人持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员已分别出具如下承诺：

认购意向	承诺主体	与发行人关系	承诺内容
视情况确定是否参与发行认购	徐江	发行人控股股东、董事长	1、本承诺函出具日前 6 个月内（含），本企业/本人及本人配偶、父母、子女不存在减持亚康万玮股票或已发行可转债的情况，没有减持计划或安排。
	祥远顺昌	发行人持股 5%以上股东，为发行人控股股东徐江的一致行动人	
	恒茂益盛	发行人持股 5%以上股东	
	徐平	发行人间接持股 5%以上股东	2、若亚康万玮本次可转债发行首日与本企业/本人及本人配偶、父母、子女最后一次减持亚康万玮股票或已发行的可转债的日期间隔不满六个月（含）的，本企业/本人及本人配偶、父母、子女承诺将不参与认购亚康万玮本次发行的可转债，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。
	徐清	发行人间接持股 5%以上股东、监事会主席	
	古桂林	发行人间接持股 5%以上股东、董事、总经理	3、若本企业/本人及本人配偶、父母、子女在本次可转债发行首日前六个月内不存在减持亚康万玮股票或已发行可转债的情形，本人将视情况决定是否参与认购本次可转债。若认购成功，本企业/本人及本人配偶、父母、子女将严格遵守《中华人民共和国证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关法律法规中关于证券交易的规定，自本次可转债发行首日至本次可转债发行完成后六个月（含）内不减持亚康万玮的股票或已发行的可转债。
	王丰	董事、副总经理	
	李武	董事、财务总监	
	曹伟	董事会秘书、副总经理	
	韦红军	副总经理	4、本企业/本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本企业/本人、本人配偶、父母、子女违反上述承诺发生减持亚康万玮股票、可转债的情况，本企业/本人、本人配偶、父母、子女因减持亚康万玮股票、可转债的所得收益全部归亚康万玮所有，并依法承担由此
	李玉明	监事	
	唐斐	监事	

认购意向	承诺主体	与发行人关系	承诺内容
			产生的法律责任。
不参与发行认购	方芳	独立董事	1、本企业/本人及本人配偶、父母、子女承诺将不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的发行认购。本企业/本人及本人配偶、父母、子女放弃本次可转债发行认购系真实意思表示； 2、本企业/本人及本人配偶、父母、子女承诺将严格遵守短线交易的相关规定； 3、本企业/本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。如本企业/本人、本人配偶、父母、子女违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任。
	刘航	独立董事	
	薛莲	独立董事	
	吴晓帆	副总经理	

如上所列，本所律师认为：发行人持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员已就是否参与本次可转债发行认购、在本次可转债认购前后六个月内是否存在减持上市公司股份或已发行可转债的计划或者安排等事宜作出了相应的承诺并予以披露，该等承诺的内容符合法律、法规和规范性文件的相关规定。发行人已在《募集说明书》“重大事项提示”之“五、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事与高级管理人员本次可转债的认购安排”中补充披露了上述承诺。

第二部分 补充法律意见

一、“本次发行上市的批准和授权”的变化情况

经本所律师核查，新增期间，发行人本次发行上市的批准和授权情况没有发生变化。

二、“本次发行上市的主体资格”的变化情况

经本所律师核查，新增期间，发行人本次发行上市的主体资格没有发生变化；

发行人依法有效存续，仍符合本次发行上市的主体资格条件。

三、“本次发行上市的实质条件”的变化情况

经本所律师核查，截至本补充法律意见出具之日，发行人仍然符合中国现行有关法律、法规及规范性文件中规定的发行并上市的实质性条件。其中，根据发行人《北京亚康万玮信息技术股份有限公司 2022 年半年度报告》（以下简称“《2022 年半年度报告》”），发行人 2022 年 1-6 月合并财务报表范围内归属于母公司所有者的净利润为 4,647.73 万元。据此，发行人最近三年平均可分配利润仍足以支付可转债一年的利息，符合《证券法》第十五条第一款第二项之规定。

四、“发行人的设立”的变化情况

经本所律师核查，新增期间，发行人的设立情况没有发生变化。

五、“发行人的独立性”的变化情况

经本所律师核查，截至本补充法律意见出具之日，发行人的业务仍独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，发行人控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事与发行人主营业务相同或相似的业务，发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在报告期内不存在严重影响公司独立性或显失公平的关联交易；发行人的资产仍独立完整；发行人的人员、机构、财务仍独立；发行人仍具有完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力。发行人仍具备本次发行上市所要求的独立性。

六、“发行人的股东（追溯至实际控制人）”的变化情况

（一）发行人的控股股东及其他持股 5%以上的主要股东

截至本补充法律意见出具之日，徐江持有发行人 3,259.65 万股股份，占比 40.75%，系发行人控股股东。除控股股东外，发行人其他直接、间接持股 5%以上的股东为祥远顺昌、恒茂益盛、徐平、徐清、古桂林。

（二）发行人的实际控制人

截至本补充法律意见出具之日，徐江直接持有发行人 3,259.65 万股股份，占

比 40.75%，徐江通过天佑永蓄间接持有发行人 162.72 万股股份，通过恒茂益盛间接持有发行人 44.10 万股股份，通过翼杨天益间接持有发行人 35.29 万股股份，合计占公司总股本的 43.77%，系发行人控股股东，且担任发行人董事长职务，系发行人实际控制人。

（三）主要股东所持股份的权利限制及权属纠纷

根据公司提供的资料及确认，并经本所律师核查，截至报告期末，持有发行人 5%以上股份的股东所持的发行人股份不存在质押、冻结和其他权利受限制的情形，不存在重大权属纠纷。

七、“发行人的重大股本演变”的变化情况

根据发行人确认并经本所律师核查，截至本补充法律意见出具之日，发行人的注册资本仍为 8,000 万元。

八、“发行人的业务”的变化情况

（一）发行人的经营范围和经营方式

根据发行人提供的资料和本所律师核查，新增期间，发行人的经营范围和主营业务未发生变化。

根据公司提供的资料，新增期间，发行人及下属控股子公司新增取得如下主要业务资质：

序号	持有主体	证书名称	证书编号	有效期至	备注
1	亚康万玮	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	经营许可证编号：B1-20200799	2025.4.8	业务种类（服务项目）及覆盖范围： ① 互联网数据中心业务（机房所在地为北京、张家口、廊坊、上海、扬州、芜湖、广州、韶关、深圳、成都、贵阳、贵安新区、张掖、庆阳）； ② 内容分发网络业务（全国）； ③ 互联网接入服务业务

序号	持有主体	证书名称	证书编号	有效期至	备注
					(北京、上海、广东)
2	亚康万玮	CIC 信息化建设及数字化能力评价证书	CIC20221110464	2026.6.10	证书等级：一级

(二) 发行人在中国大陆以外经营的情况

根据发行人提供的资料及确认，新增期间，融盛高科在爱尔兰新增设立全资子公司 YAKANG TECHNOLOGY IRELAND LIMITED（以下简称：“爱尔兰科技”），爱尔兰科技的注册信息如下：

公司名称	YAKANG TECHNOLOGY IRELAND LIMITED
住所	UNIT 80, CHERRY ORCHARD INDUSTRIAL ESTATE, DUBLIN 10, DUBLIN, D10NX96, IRELAND
董事	王丰、唐斐
公司编号	723803
已发行股份	100 股
业务性质	其他信息技术及计算机服务活动
成立日期	2022 年 8 月 5 日

根据发行人确认，报告期内发行人境外控股子公司的经营行为仍符合注册地相关法律法规规定。

(三) 经发行人确认和本所律师核查，报告期内发行人的主营业务没有发生过变更。

(四) 根据发行人的确认、《募集说明书》《审计报告》《2022 年半年度报告》等相关资料并经本所律师核查，发行人报告期内的收入主要来自于主营业务收入。

(五) 发行人不存在持续经营的法律障碍

根据发行人的确认及本所律师核查，截至本补充法律意见出具之日，发行人取得的《营业执照》和其他主要经营必需的资质合法有效；发行人报告期内未发生重大违法违规行为；根据法律、法规和现行有效的《公司章程》，发行人未出

现需要终止的情形；其法人内部治理结构和经营管理机制相对完善，拥有独立面向市场经营的能力，报告期内经营状况良好。因此，本所律师认为，发行人不存在持续经营的法律障碍。

九、“关联交易及同业竞争”的变化情况

（一）关联方变化情况

根据发行人提供的资料、相关方确认并经本所律师核查，截至本补充法律意见出具之日，发行人新增如下关联企业：

序号	单位名称	关联关系
1	万载县开馨果百货店	曹伟的兄弟姐妹的配偶王静名下的个体工商户

除上表所列以外，新增期间，发行人的关联方未发生其他变化。

（二）发行人的关联交易情况

根据发行人提供的资料、说明及本所律师核查，2022年1-6月，发行人及其控股子公司与其关联方发生的主要关联交易（不包括发行人与其控股子公司之间的交易）情况如下：

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、关联担保情况

担保方	被担保方	主债务合同及编号	担保金额（万元）
2022年1-6月			
徐江	亚康股份	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行《融资额度协议》（编号：BC2022061400001119）；	2,000.00
		上海浦东发展银行国内信用证（编号：RLC910520220023）	
		上海浦东发展银行国内信用证（编号：RLC910520220024）	

担保方	被担保方	主债务合同及编号	担保金额（万元）
徐江、亚康万玮	亚康环宇	杭州银行股份有限公司银行承兑合同（编号：129C516202200048）	3,079.13
徐江	亚康环宇	杭州银行股份有限公司银行承兑合同（编号：129C516202200035）	920.86
		杭州银行股份有限公司银行承兑合同（编号：129C516202200041）	
		杭州银行股份有限公司银行承兑合同（编号：129C516202200032）	
		杭州银行股份有限公司银行承兑合同（编号：129C516202200033）	
亚康万玮、徐江、JIANG JINGJING	亚康环宇	上海银行股份有限公司北京分行《综合授信合同》（编号SX1490210056（B））；	2,956.97
		《流动资金借款合同》（编号：1490220005（B））；	
		《流动资金借款合同》（编号：1490220009（B））；	
		《流动资金借款合同》（编号：1490220033（B））	

3、关联方资金拆借及关联方利息收支情况

无。

4、关键管理人员报酬

项目	2022 年 1-6 月金额（元）
关键管理人员报酬	2,649,532.00

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

无。

（2）应付项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日金额（元）
------	-----	----------------------

项目名称	关联方	2022年6月30日金额（元）
其他应付款	徐江	——
其他应付款	古桂林	——
其他应付款	王丰	——
其他应付款	徐平	——
其他应付款	曹伟	——
其他应付款	唐斐	——
其他应付款	徐清	——
其他应付款	北京中联润通信息技术有限公司	——
其他应付款	张宏亮	——
其他应付款	刘航	25,000
其他应付款	薛莲	25,000
其他应付款	方芳	25,000
合 计		75,000

（三）关联交易的公允性

1、关联担保

根据发行人确认，2022年1-6月的关联担保均系关联方为发行人/发行人下属公司的融资提供担保，且均为无偿，是支持发行人发展的行为，不存在损害发行人及其他股东利益的情形。

本所律师认为，发行人上述关联交易不存在损害发行人及其他股东利益的情况。

（四）发行人已采取必要措施对其他股东的利益进行保护

发行人控股股东、实际控制人已作出承诺规范与发行人之间的关联交易，已采取必要措施对其他股东的利益进行保护。

（五）同业竞争

根据发行人的控股股东、实际控制人的确认及本所律师核查，截至报告期末，

发行人控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未从事与发行人主营业务相同或相似的业务；发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

（六）发行人的有关关联方已经承诺采取有效措施避免将来产生同业竞争；相关关联方避免同业竞争的承诺合法有效。

十、“发行人的主要财产”的变化情况

（一）发行人自有房产的情况

截至本补充法律意见出具之日，发行人及其下属公司未拥有任何房产。

（二）发行人拥有无形资产的变化情况

1、土地使用权

截至本补充法律意见出具之日，发行人及其下属公司未拥有任何土地使用权。

2、注册商标

根据公司提供的资料、说明、并经本所律师核查，2022年3月31日至2022年6月30日，发行人及其下属公司新增取得3项注册商标，具体情况如下：

序号	申请人	商标标识	注册号	类别	有效期
1	发行人		61472277	第38类：无线广播；信息传送；计算机终端通信；电子邮件传输；电子公告牌服务（通信服务）；信息传输设备出租；提供与全球计算机网络的电信连接服务；提供全球计算机网络用户接入服务；数据流传输；提供数据库接入服务；	2022.6.7 至 2032.6.6

序号	申请人	商标标识	注册号	类别	有效期
2	发行人		61448251	第 37 类：提供维修信息；提供建筑信息；计算机硬件安装、维护和修理；电器的安装和修理；修复磨损或部分损坏的机器；办公机器和设备的安装、保养和修理；修复磨损或部分损坏的发动机；清除电子设备的干扰；防盗报警系统的安装与修理；维修电力线路；	2022.6.7 至 2032.6.6
3	发行人		61446656	第 9 类：数据处理设备；计算机用接口；可下载的计算机程序；计算机硬件；生物特征识别卡；运载工具用导航仪器（随载计算机）；音频视频接收器；半导体；芯片（集成电路）；集电器；	2022.6.7 至 2032.6.6

3、软件著作权

根据公司提供的资料、说明、并经本所律师核查，2022 年 3 月 31 日至 2022 年 6 月 30 日，发行人及其下属公司新增取得 25 项软件著作权，具体情况如下：

序号	著作权人	软件名称	登记号	首次发表日期	发证日期
1.	发行人	安全生产 vr 模拟训练系统 V1.0	2022SR0726340	未发表	2022.6.9
2.	发行人	健康生理分析系统 V1.0	2022SR0726339	未发表	2022.6.9
3.	发行人	门磁管理系统 V1.0	2022SR0726338	未发表	2022.6.9

序号	著作权人	软件名称	登记号	首次发表日期	发证日期
4.	发行人	数据流计算支撑组件软件 V1.0	2022SR0717748	未发表	2022.6.8
5.	发行人	管理智能应用支撑组件软件 V1.0	2022SR0717761	未发表	2022.6.8
6.	发行人	协同作战预案演练系统 V1.0	2022SR0718278	未发表	2022.6.8
7.	发行人	灾害现场指挥系统 V1.0	2022SR0718296	未发表	2022.6.8
8.	发行人	资源管理系统 V1.0	2022SR0718295	未发表	2022.6.8
9.	发行人	智能应用集成框架中间件软件 V1.0	2022SR0718298	未发表	2022.6.8
10.	发行人	应急一张图系统 V1.0	2022SR0713970	未发表	2022.6.7
11.	发行人	人机交互集成框架中间件软件 V1.0	2022SR0701854	未发表	2022.6.6
12.	发行人	信息主体通信中间件软件 V1.0	2022SR0701853	未发表	2022.6.6
13.	发行人	状态监测中间件软件 V1.0	2022SR0701887	未发表	2022.6.6
14.	发行人	公共安全勤务管理系统 V1.0	2022SR0685863	未发表	2022.6.1
15.	发行人	vr 模拟训练平台 V1.0	2022SR0685855	未发表	2022.6.1
16.	发行人	标签管理平台 V1.0	2022SR0687301	未发表	2022.6.1
17.	发行人	健康管理系统 V1.0	2022SR0685854	未发表	2022.6.1
18.	发行人	项目实施效能监控体系系统[简称：项目实施效能监控体系]V1.0	2022SR0636288	未发表	2022.5.25
19.	发行人	企业数字化经管系统 V1.0	2022SR0639889	未发表	2022.5.25
20.	发行人	立体化防控平台 V1.0	2022SR0668437	未发表	2022.5.30
21.	发行人	情指勤舆一指令流转平台 V1.0	2022SR0668429	未发表	2022.5.30
22.	发行人	区域指挥信息平台 V1.0	2022SR0668438	未发表	2022.5.30
23.	发行人	实战指挥平台 V1.0	2022SR0668425	未发表	2022.5.30
24.	发行人	销售订单管理系统 V2.0	2022SR0639910	未发表	2022.5.25
25.	发行人	亚康项目管理系统[简	2022SR0639911	未发表	2022.5.25

序号	著作权人	软件名称	登记号	首次发表日期	发证日期
		称：项目管理系统]V2.0			

（三）发行人现有的主要生产经营设备均不存在产权纠纷或潜在纠纷。

根据发行人的确认并经本所律师核查，截至本补充法律意见出具之日，发行人现有的上述主要财产均不存在产权纠纷或潜在纠纷，不存在其他担保或其他权利受到限制的情况，不存在许可第三方使用等情形。

（四）发行人及其子公司房屋租赁的变化情况

根据发行人的说明，新增期间，发行人及下属境内子公司主要生产经营租赁房产情况未发生变化。

（五）发行人的对外投资的变化情况

根据发行人提供的资料、说明并经本所律师核查，新增期间，发行人的对外投资情况变化如下：

1、新设甘肃亚康万玮科技有限公司

根据发行人提供资料及本所律师核查，甘肃亚康目前持有庆阳市西峰区市场监管局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91621002MABXYNR155），甘肃亚康的基本情况如下：

公司名称	甘肃亚康万玮科技有限公司
类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
住所	甘肃省庆阳市西峰区兰州路 115 号庆阳云计算大数据中心
法定代表人	王丰
注册资本	10,000 万元
成立日期	2022 年 8 月 30 日
营业期限	长期
经营范围	许可项目：基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：信息系统运行

	维护服务；大数据服务；数据处理和存储支持服务；数据处理服务；云计算装备技术服务；互联网数据服务；计算机系统服务；软件开发；软件销售；软件外包服务；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）
--	--

截至本补充法律意见出具之日，甘肃亚康的股权结构如下：

股东名称	认缴金额（万元）	持股比例（%）
亚康万玮	10,000	100
合计	10,000	100

2、融盛高科新设全资子公司爱尔兰科技，具体请见本补充法律意见第二部分第“八、（二）”。

除此之外，发行人的对外投资情况在新增期间未发生其他变化。

十一、“发行人的重大债权债务”的变化情况

（一）发行人正在履行的重大合同情况

1、销售合同及采购合同

根据发行人提供的资料、确认及本所律师核查，截至报告期末，发行人与报告期内前五大客户、前五大供应商正在履行的重大合同情况未发生变化。

2、融资担保合同

根据发行人提供资料及本所律师核查，截至报告期末，发行人正在履行的融资合同及对应的担保情况如下：

序号	合同名称	贷款方	借款方	授信/贷款金额（万元）	授信/借款期限	担保方式
1	《综合授信合同》（编号SX1490210056（B））（注1）	上海银行股份有限公司北京分行	亚康环宇	5,000.00	2021.11.10-2022.06.21	1、亚康万玮签署《最高额保证合同》（编号：DBSX149021005601（B））提供连带责任保证；
2	流动资金借款合同（编号：1490220005）	上海银行股份有限公司北京分行	亚康环	766.30	2022.1.12-2022.7.12	2、徐江签署《最高额

序号	合同名称	贷款方	借款方	授信/贷款金额 (万元)	授信/借款期限	担保方式
	(B))		宇			保证合同》(编号: DBSX149021005602 (B))提供连带责任保证; 3、Jiang Jing Jing 签署《最高额保证合同》(编号: DBSX149021005603 (B))提供连带责任保证。
3	流动资金借款合同(编号: 1490220009 (B))	上海银行股份有限公司北京分行	亚康环宇	990.67	2022.1.14-2022.7.14	
4	流动资金借款合同(编号: 1490220033 (B))	上海银行股份有限公司北京分行	亚康环宇	1,200.00	2022.3.11-2022.9.11	
5	《杭州银行股份有限公司资产管家自助贷款合同》(0911176202200004)	杭州银行股份有限公司北京分行营业部	亚康环宇	995.00	2022.04.26-2022.07.26	担保方式为资产管家质押
6	《融资额度协议》(编号: BC2022061400001120)	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	亚康环宇	8,000.00	2022.06.18-2023.01.17	1、徐江签署《最高额保证合同》(ZB9105202200000020),提供连带责任保证担保; 2、发行人签署《最高额保证合同》(ZB9105202200000019)提供连带责任保证担保
7	《融资额度协议》(编号: BC2022061400001119)	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	亚康万玮	2,000.00	2022.06.15-2023.01.17	1、徐江签署《最高额保证合同》(ZB9105202200000018),提供连带责任保证担保;

序号	合同名称	贷款方	借款方	授信/贷款金额 (万元)	授信/借款期限	担保方式
8	——	星展银行 (中国)有限公司深圳分行	亚康环宇、亚康石基	8,000.00	2019.08.08生效，2020.09.14及2021.08.30修改，每张发票的最长融资期限为自提款之日起3个月	1、亚康万玮签署《最高额保证合同》，提供连带责任保证担保； 2、徐江签署《最高额保证合同》，提供连带责任保证担保； 3、亚康石基签署《最高额应收账款质押合同》（AR/SZ20190715-02）及《最高额应收账款质押补充合同》（ARP/SZ/PL/20200831），以其应收账款提供质押担保。

注 1：截至报告期末，该合同约定的循环借款额度期限内存在尚未到期的借款。

（二）发行人金额较大的其他应收款、其他应付款情况

1、其他应收款

根据公司提供的财务数据和确认，截至报告期末，发行人金额较大的前五名其他应收款情况如下：

序号	单位名称	款项性质	金额（万元）
1	北京海淀科技园建设股份有限公司	保证金、押金	82.41
2	阿里云计算有限公司	保证金、押金	52.00
3	苏州市吴越智博大数据科技有限公司	保证金、押金	38.66
4	杭州飞租科技有限公司	保证金、押金	25.68
5	新智云数据服务有限公司	保证金、押金	25.00
合计			223.74

2、其他应付款

根据公司提供的财务数据和确认，截至报告期末，发行人其他应付款情况如下：

序号	款项性质	金额（万元）
1	待付报销款项	55.00
2	代扣代缴社保公积金	32.67
3	其他款项	6.44
合计		94.11

根据发行人提供的资料、确认并经本所律师核查，发行人上述金额较大的其他应收应付款均系正常生产经营活动产生，合法有效。

十二、“发行人的重大资产变化及收购兼并”的变化情况

根据发行人确认及本所律师核查，新增期间，发行人的重大资产变化及收购兼并情况未发生变化。

十三、“发行人章程的制定与修改”的变化情况

根据发行人确认及本所律师核查，新增期间，发行人的《公司章程》未发生变化。

十四、“发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”的变化情况

根据发行人确认及本所律师核查，报告期内，发行人股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及其签署合法、合规、真实、有效。

十五、“发行人董事、监事和高级管理人员及其变化”的变化情况

根据发行人提供的资料及本所律师核查，新增期间，发行人董事、监事和高级管理人员的任职情况、兼职情况未发生变化。

十六、“发行人的税务”的变化情况

（一）发行人及其控股子公司执行的主要税种、税率及所享受的优惠政策、

财政补贴的情况

1、主要税种税率

根据《2022 年半年度报告》、发行人的确认并经本所律师核查，2022 年 3 月至 2022 年 6 月，发行人及其控股子公司执行的主要税种和税率无变化。

2、发行人及其境内控股子公司享受的税收优惠政策

根据《2022 年半年度报告》、发行人的确认并经本所律师核查，2022 年 3 月至 2022 年 6 月，发行人及其境内控股子公司享受的主要税收优惠政策情况无变化。

3、享受财政补贴的情况

根据《2022 年半年度报告》、发行人提供的资料及确认，并经本所律师核查，发行人自 2022 年 1 月至 2022 年 6 月计入当期损益的财政补贴的金额为 1,482,662.76 元。

本所律师认为，发行人及其境内控股子公司报告期内执行的主要税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的规定。发行人享受的主要税收优惠政策、财政补贴合法、合规、真实、有效。

（二）发行人及其境内控股子公司依法纳税情况

根据发行人及其境内控股子公司的相关税务主管部门出具的证明、发行人的说明并经本所律师核查，发行人及其境内控股子公司自 2022 年 3 月至 2022 年 6 月依法纳税，不存在被税务部门处以罚款的行政处罚的情形，不存在违反税收法律法规的重大违法违规情形。

十七、“发行人的环境保护和产品质量、技术等标准”的变化情况

（一）根据有关部门出具的证明文件、发行人确认并经本所律师通过互联网进行公开信息检索，报告期内，发行人及其境内控股子公司的生产经营活动符合环境保护方面的法律、法规及规范性文件的要求，未发生因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的情形。

(二)根据发行人及其境内控股子公司的质量监督主管部门出具的证明以及本所律师通过互联网进行公开信息检索,报告期内,发行人及其境内控股子公司的产品符合有关产品质量和技术监督标准,不存在因违反有关产品质量和技术监督方面的法律法规而受到处罚的情形。

十八、“发行人募集资金的运用”的变化情况

新增期间,发行人本次募集资金的运用未发生变化。

十九、“发行人业务发展目标”的变化情况

根据发行人确认及本所律师核查,截至本补充法律意见出具之日,发行人业务发展目标仍与其主营业务相一致。发行人的业务发展目标符合国家产业政策及有关法律、法规和规范性文件的规定,不存在潜在的法律风险。

二十、“诉讼、仲裁或行政处罚”的变化情况

(一)截至本补充法律意见出具之日,发行人、持有发行人 5%以上(含 5%)股份的股东(追溯至发行人的实际控制人)、发行人的控股子公司不存在尚未了结的对本次发行构成不利影响的重大诉讼、仲裁。

(二)根据发行人董事长和总经理的确认以及本所律师核查,截至本补充法律意见出具之日,发行人董事长和总经理不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

(三)根据发行人各主管部门出具的合规证明、发行人出具的说明以及本所律师核查,新增期间,发行人及其控股子公司不存在行政处罚情况。

二十一、“募集说明书法律风险的评价”的变化情况

发行人关于本次发行上市的《募集说明书》系由发行人与保荐机构共同编制,本所参与了《募集说明书》部分章节的讨论。本所及经办律师已阅读《募集说明书》,确认《募集说明书》与本所出具的《法律意见》《律师工作报告》及本补充法律意见无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在《募集说明书》中引用的《法律意见》《律师工作报告》及本补充法律意见的内容无异议,确认《募集说明书》

不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等法律风险。

二十二、“结论意见”的变化情况

综上所述，本所律师认为：

（一）发行人仍为有效存续的境内上市股份有限公司，具备本次发行的主体资格；

（二）发行人本次发行上市仍符合《公司法》《证券法》《可转债管理办法》《证券发行管理办法》等有关法律、法规和规范性文件关于本次发行的实质性条件，已履行公司内部批准程序，发行人本次发行尚需经深交所发行上市审核并报中国证监会注册。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《北京市天元律师事务所关于北京亚康万玮信息技术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（一）》之签署页）

北京市天元律师事务所（盖章）
负责人：_____
朱小辉

经办律师（签字）：

谭清

谭清 律师

赵莹

赵莹 律师

本所地址：北京市西城区金融大街 35 号
国际企业大厦 A 座 509 单元，邮编：100033

2022 年 10 月 20 日