

上海市锦天城律师事务所  
关于中邮科技股份有限公司  
首次公开发行股票并在科创板上市的

补充法律意见书（四）



锦天城律师事务所  
ALLBRIGHT LAW OFFICES

---

地址：上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 9/11/12 层  
电话：021-20511000                      传真：021-20511999  
邮编：200120

## 目 录

一、本次发行上市的批准和授权 .....	5
二、发行人本次发行上市的主体资格 .....	5
三、发行人本次发行上市的实质条件 .....	7
四、发行人的设立 .....	11
五、发行人的独立性 .....	12
六、发起人、股东及实际控制人 .....	12
七、发行人的股本及其演变 .....	13
八、发行人的业务 .....	13
九、关联交易及同业竞争 .....	15
十、发行人的主要财产 .....	22
十一、发行人的重大债权债务 .....	26
十二、发行人的重大资产变化及收购兼并 .....	28
十三、发行人章程的制定与修改 .....	28
十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作 .....	28
十五、发行人董事、监事和高级管理人员及及核心技术人员及其变化 .....	29
十六、发行人的税务 .....	29
十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准 .....	32
十八、发行人募集资金的运用 .....	32
十九、发行人的业务发展目标 .....	33
二十、诉讼、仲裁或行政处罚 .....	33
二十一、发行人招股说明书法律风险的评价 .....	33
二十二、需要说明的其他事项 .....	34
二十三、结论意见 .....	36

**上海市锦天城律师事务所**  
**关于中邮科技股份有限公司**  
**首次公开发行股票并在科创板上市的**  
**补充法律意见书（四）**

案号：01F20212385

**致：中邮科技股份有限公司**

上海市锦天城律师事务所（以下简称“本所”）接受中邮科技股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”或“中邮科技”）的委托，并根据发行人与本所签订的《法律服务协议》，作为发行人首次公开发行股票并在科创板上市项目（以下简称“本次发行上市”）的特聘专项法律顾问，于 2022 年 6 月 24 日出具了《上海市锦天城律师事务所关于中邮科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的律师工作报告》（以下简称“《律师工作报告》”）以及《上海市锦天城律师事务所关于中邮科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的法律意见书》（以下简称“《法律意见书》”）；于 2022 年 9 月 4 日出具了《上海市锦天城律师事务所关于中邮科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的补充法律意见书（一）》；于 2022 年 9 月 29 日出具了《上海市锦天城律师事务所关于中邮科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的补充法律意见书（二）》；于 2022 年 11 月 23 日出具了《上海市锦天城律师事务所关于中邮科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的补充法律意见书（三）》。

发行人聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人财务会计报表加审至 2022 年 12 月 31 日，并出具天健审[2023]6-34 号《中邮科技股份有限公司审计报告》（以下简称“《审计报告》”）。故本所律师就发行人自 2022 年 7 月 1 日至本补充法律意见书出具日期间是否存在影响本次发行上市申请的情况进行了合理核查，特出具《上海市锦天城律师事务所关于中邮科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的补充法律意见书（四）》（以下简称“本补充法律

意见书”）更新本次发行上市的相关事项。

本所律师已严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用的原则，对发行人本次发行申请的相关事项进行充分的核查和验证，保证本补充法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。本补充法律意见书与原法律意见书一并使用，原法律意见书未被本补充法律意见书修改的内容继续有效，本所律师在原法律意见书中声明的事项和释义适用本补充法律意见书。

## 正 文

### 一、本次发行上市的批准和授权

（一）2022 年 4 月 26 日，发行人召开第一届董事会 2022 年第三次会议（临时），审议通过了与本次发行上市有关的议案，并同意将其提交发行人 2022 年第一次股东大会（临时）审议。

（二）2022 年 5 月 11 日，发行人召开 2022 年第一次股东大会（临时），审议通过了与本次发行上市有关的议案。

（三）经本所律师核查，发行人依照法定程序批准了本次发行上市，本次发行上市决议的有效期为自 2022 年第一次股东大会（临时）审议通过之日起 24 个月。

经本所律师查验，发行人 2022 年第一次股东大会（临时）的召集、召开方式、与会股东资格、表决方式及决议内容，符合《证券法》《公司法》《首次公开发行股票注册管理办法》（以下简称“《注册管理办法》”）等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定；该次股东大会授权董事会办理有关本次发行并在科创板上市事宜，该授权范围及程序合法、有效。

综上所述，本所律师认为，发行人首次公开发行股票并在科创板上市已获得发行人股东大会的批准与授权；发行人股东大会授权董事会办理本次发行上市有关事宜的授权范围、程序合法有效；依据《证券法》《公司法》《注册管理办法》等有关法律、法规、规章、规范性文件的规定，发行人首次公开发行股票并在科创板上市尚需获得上海证券交易所的审核同意，并经中国证监会履行发行注册程序。

### 二、发行人本次发行上市的主体资格

（一）经本所律师查验，发行人为依法设立的股份有限公司。发行人现持有上海市市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91110114740072114C）；住所：上海市普陀区中山北路 3185 号；法定代表人：杨效良；注册资本：10,200 万人民币；公司类型：其他股份有限公司（非上市）；

经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工业机器人制造；人工智能理论与算法软件开发；数据处理服务；普通机械设备安装服务；软件外包服务；计算机软硬件及辅助设备批发；信息系统集成服务；人工智能应用软件开发；通用设备制造（不含特种设备制造）；软件开发；工程管理服务；通用设备修理；机械设备销售；特种设备出租；专业设计服务；工业机器人销售；物联网技术研发；工业设计服务；市场营销策划；人工智能基础软件开发；软件销售；工业互联网数据服务；特种设备销售；科技中介服务；机械设备研发；网络与信息安全软件开发；人工智能硬件销售；企业管理咨询；市场调查（不含涉外调查）；工程和技术研究和试验发展；工业机器人安装、维修；计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；机械设备租赁；机械电气设备制造；机械电气设备销售；试验机制造；试验机销售；物联网设备制造；物联网设备销售；工业自动化控制系统装置制造；物料搬运装备制造；智能物料搬运装备销售；智能仓储装备销售；智能车载设备制造；智能车载设备销售；机动车修理和维护；机动车改装服务；汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车租赁；汽车旧车销售；非居住房地产租赁；会议及展览服务；国内货物运输代理；物业管理。（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）许可项目：特种设备检验检测服务；各类工程建设活动；涉外调查；特种设备安装改造修理；特种设备设计；特种设备制造；建设工程设计；建设工程勘察；道路机动车辆生产；技术进出口；货物进出口；进出口代理。（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）；营业期限：2002年7月5日至无固定期限。

（二）经本所律师查验，发行人自中邮有限成立以来持续经营，发行人持续经营时间自中邮有限成立之日起计算已超过三年，且不存在《公司法》等法律、法规、规章及规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形。发行人系采取发起设立的方式由中邮有限整体变更而设立的股份有限公司，于2021年6月25日取得上海市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91110114740072114C的《营业执照》。据此，发行人为依法设立且合法存续的股份有限公司且持续经营三年以上，符合《管理办法》第十条的规定。

（三）经本所律师查验，发行人具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《管理办法》第十条的规定。

综上所述，本所律师认为，发行人为依法设立且持续经营三年以上的股份有限公司，符合《证券法》《公司法》《管理办法》等法律、法规、规章及规范性文件的规定，具备本次发行上市的主体资格。

### 三、发行人本次发行上市的实质条件

经逐条对照《公司法》《证券法》《注册管理办法》《股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的规定，本所律师认为，发行人符合本次发行上市的下列条件：

#### （一）发行人本次发行上市符合《公司法》规定的相关条件

1、根据《招股说明书》、发行人 2022 年第一次股东大会（临时）审议通过的《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市方案的议案》，发行人本次拟向社会公众公开发行的股份为同一类别的股份，均为人民币普通股股票，同股同权，每股的发行条件和价格相同，符合《公司法》第一百二十六条的规定。

2、根据发行人 2022 年第一次股东大会（临时）审议通过的《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市方案的议案》，发行人已就拟向社会公众公开发行股票的种类、数额、价格、发行对象等作出决议，符合《公司法》第一百三十三条的规定。

#### （二）发行人本次发行上市符合《证券法》规定的相关条件

1、发行人已经建立股东大会、董事会、监事会，具有完善的法人治理结构，发行人的人员独立、资产完整、财务独立；发行人设立时的《公司章程》以及现行有效的《公司章程》均经股东大会有效通过，并在上海市市场监督管理局进行了备案登记；发行人具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十二条第一款第（一）项的规定。

2、根据天健会计师出具的《审计报告》及本所律师的核查，发行人依法存续、合法经营、具备生产经营所需的必要资质，不存在《公司法》及《公司章程》所规定的破产、解散和被责令关闭等情形。发行人具有持续经营能力，符合《证

券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

3、天健会计师对发行人 2020 年度、2021 年度、2022 年度的资产负债表、利润表、现金流量表进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

4、根据发行人的控股股东、实际控制人出具的调查问卷并经本所律师通过中国证监会、上交所、深圳证券交易所等网站的检索，本所律师认为，发行人及其控股股东、实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，符合《证券法》第十二条第一款第（四）项之规定。

### （三）发行人本次发行上市符合《注册管理办法》规定的相关条件

根据发行人说明并经本所律师查验，发行人符合《注册管理办法》关于本次发行上市的如下实质条件：

#### 1、《注册管理办法》第十条的规定

根据本所律师的核查，发行人为依法设立且持续经营三年以上的股份有限公司，发行人已经依法建立健全的股东大会、董事会、监事会以及独立董事、董事会秘书、审计委员会制度，具备健全且运行良好的组织机构，发行人的相关机构和人员能够依法履行职责，符合《注册管理办法》第十条的规定。

#### 2、《注册管理办法》第十一条的规定

（1）根据本所律师的核查，发行人会计基础工作规范，财务报表的编制和披露符合企业会计准则和相关信息披露规则的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，最近三年财务会计报告由天健会计师出具无保留意见的《审计报告》，符合《注册管理办法》第十一条第一款的规定。

（2）根据本所律师的核查，发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，天健会计师已经出具无保留结论的《内部控制鉴证报告》。根据《内部控制鉴证报告》，发行人“按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制”，符合《注册管理办法》第十一条第二款的规定。



### 3、《注册管理办法》第十二条的规定

（1）根据本所律师的核查，发行人业务及资产完整，具有直接面向市场独立持续经营的能力，业务及人员、财务、机构独立，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易，符合《注册管理办法》第十二条第一款的规定。

（2）根据本所律师的核查，发行人主营业务、控制权、管理团队和核心技术人员稳定，发行人最近二年内主营业务没有发生重大不利变化；发行人最近二年内董事、高级管理人员及核心技术人员均没有发生重大不利变化；发行人受实际控制人支配的股东所持发行人的股份权属清晰；发行人最近二年实际控制人没有发生变更，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，符合《注册管理办法》第十二条第二款的规定。

（3）根据本所律师的核查，发行人不存在主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷，不存在重大偿债风险、重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，不存在经营环境已经或者将要发生重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项，符合《注册管理办法》第十二条第三款的规定。

### 4、《注册管理办法》第十三条的规定

（1）根据发行人的说明并经本所律师查阅报告期内发行人的部分业务合同、销售发票，发行人实际从事的主营业务为“智能物流系统的研发、设计、生产、销售以及智能专用车的改造设计及销售”，其经营活动符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策，符合《注册管理办法》第十三条第一款的规定。

（2）根据发行人控股股东、实际控制人出具的调查问卷，并经本所律师通过中国证监会、上交所、深圳证券交易所等网站的检索，最近三年内，发行人及其控股股东、实际控制人不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，不存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、公众健康安全等领域的重大违法行为，符合《注册管理办法》第十三条第二款的规定。

（3）根据本所律师对发行人的董事、监事和高级管理人员的访谈、相关公安部门出具的无犯罪记录证明，并通过中国证监会、上交所、深圳证券交易所等网站的检索，发行人的董事、监事和高级管理人员不存在最近三年内受到中国证

监会行政处罚，或者因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查且尚未有明确结论意见的情形，符合《注册管理办法》第十三条第三款的规定。

#### （四）发行人本次发行上市符合《股票上市规则》规定的相关条件

1、如本法律意见书本章节“（三）发行人本次发行上市符合《注册管理办法》规定的相关条件”所述，发行人本次发行上市符合中国证监会规定的发行条件，符合《股票上市规则》第 2.1.1 条第一款第（一）项的规定。

2、根据《招股说明书》《审计报告》、发行人 2022 年第一次股东大会（临时）审议通过的《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市方案的议案》并经本所律师查验，发行人目前的股本总额为 10,200 万元，本次拟向社会公开发行不超过 3,400 万股人民币普通股，占发行后股份总数的比例不低于 25%，符合《股票上市规则》第 2.1.1 条第一款第（二）项和第（三）项的规定。

3、根据《招股说明书》《审计报告》、中金公司及中邮证券出具的《关于中邮科技股份有限公司预计市值的分析报告》，发行人预计市值不低于人民币 10 亿元，最近两年净利润均为正且累计净利润不低于人民币 5,000 万元，发行人市值及财务指标符合《股票上市规则》2.1.2 条第一款第（一）项的规定。

#### （五）发行人符合科创板定位和科创属性指标

##### 1、发行人符合科创板定位的行业领域

经本所律师核查，中邮科技主要从事智能物流系统的研发、设计、生产、销售以及智能专用车的改造设计及销售，属于智能物流装备领域。根据《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 版）》和《战略性新兴产业分类（2018）》，公司主营业务所属行业为“高端装备制造产业”中的“智能制造装备产业”；根据《工业和信息化部、财政部关于印发<智能制造发展规划（2016-2020 年）>的通知》和《国务院关于印发<“十三五”国家战略性新兴产业发展规划>的通知》，公司主营业务所属行业为“智能制造装备”中的“智能物流与仓储装备”行业；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）和《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“C34 通用设备制造业”。

根据发行人出具的《关于中邮科技股份有限公司科创属性符合科创板定位要

求的专项说明》，发行人所属行业领域属于《申报及推荐暂行规定》第四条之“（二）高端装备领域，主要包括智能制造、航空航天、先进轨道交通、海洋工程装备及相关服务等”，符合科创板行业领域的要求。

## 2、发行人符合科创属性指标

### （1）研发投入情况

根据《审计报告》，发行人2020年、2021年和2022年研发投入分别为7,604.00万元、8,422.95万元和8,739.67万元，最近三年累计研发投入合计为24,766.62万元，最近三年研发投入金额累计在6,000万元以上。

### （2）研发人员数量及占比情况

根据发行人提供的花名册，截至2022年12月31日，发行人拥有研发人员198名，占公司全体员工总人数的14.61%，研发人员占当年员工总数的比例不低于10%。

### （3）发明专利情况

经核查，截至2022年12月31日，公司及全资子公司拥有有效授权发明专利69项，形成主营业务收入的发明专利在5项以上。

### （4）营业收入情况

根据《审计报告》，发行人2020年、2021年和2022年的营业收入分别为142,529.68万元、205,762.87万元和221,943.33万元。2020年至2022年营业收入复合增长率为24.79%，最近三年营业收入复合增长率达到20%以上，最近一年营业收入金额达到3亿元以上。

综上所述，本所律师认为，除尚需获得上海证券交易所的审核同意及中国证监会履行发行注册程序外，发行人已具备了《公司法》《证券法》《注册管理办法》《股票上市规则》等法律、法规、规章和规范性文件的规定，具备本次发行上市的实质条件。

## 四、发行人的设立

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》中披露了发行人的设立情况。

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的设立情况无变化。

## 五、发行人的独立性

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》中论述了发行人的独立性情况。

经本所律师经核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的独立性情况无变化。

本所律师认为，发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，符合《管理办法》独立性的有关要求。

## 六、发起人、股东及实际控制人

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》中披露了发起人、股东及实际控制人的相关情况。

### 1、股东基本情况更新

经核查，自《补充法律意见书（二）》出具之日起至本补充法律意见书出具之日，发行人的发起人、股东及实际控制人未发生变更。

股东的基本信息更新如下：

（1）发行人的控股股东中邮资本的董事长、总经理、法定代表人由龚启华变更为胡尔纲；

（2）广州同得的注册地址由原“广州市南沙区环市大道西海韵路18号402房自编9号物业（仅限办公）”变更为“广州市南沙区金隆路26号219房105-24”；

（3）中证投资的的注册资本由原1,400,000万元变更为1,700,000万元，其中新增的300,000万元注册资本由中信证券股份有限公司认缴。

除上述股东外，其他股东基本信息未发生变更。

### 2、员工持股计划人员职位变化

经核查，自《补充法律意见书（二）》出具之日起至本补充法律意见书出具之日，发行人员工持股计划人员职位变化情况如下：

序号	姓名	任职企业	原职位	现任职位
1	戴奕	中邮科技	创新研究院总经理	副总经理兼创新研究院总经理
2	李志锋	中邮科技	北京分公司运营部软件设计工程师	中邮科技北京分公司创新研发中心软件设计工程师

经查验，本所律师认为，发行人的现有非自然人股东为依法有效存续的有限责任公司或有限合伙企业，不存在根据法律、法规或者其章程、合伙协议需要终止或解散的情形。

## 七、发行人的股本及其演变

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》中披露了发行人的股本及演变情况。

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的股本无变更情况。

## 八、发行人的业务

### （一）发行人的经营范围和经营方式

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及子公司的经营范围、主营业务均未发生变化。

### （二）发行人在中国大陆之外从事经营的情况

根据发行人说明和《审计报告》，访谈发行人总经理并经本所律师对发行人相关业务合同的查验，截至本补充法律意见书出具之日，发行人在中国大陆以外区域未开展经营活动。

### （三）发行人业务的变更情况

根据发行人历次变更的《营业执照》、公司章程及发行人的书面确认，发行人最近两年的主营业务为智能物流系统的研发、设计、生产、销售以及智能专用车的改造设计及销售，发行人最近两年内主营业务未发生变更。

### （四）发行人的主营业务突出

根据《审计报告》，报告期内发行人主营业务收入情况如下：

单位：元

项目/年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入（元）	2,219,433,280.06	2,057,628,745.85	1,425,296,833.23
主营业务收入（元）	2,179,612,588.01	2,000,692,656.09	1,371,894,076.67
主营业务收入占比（%）	98.21	97.23	96.25

根据发行人的上述财务数据，报告期内发行人的营业收入以主营业务收入为主。本所律师认为，发行人的主营业务突出。

#### （五）发行人的业务资质与许可

经本所律师查验，自《补充法律意见书（二）》出具之日起至本补充法律意见书出具之日，发行人已取得的业务资质与许可未发生变化。

#### （六）发行人的持续经营能力

经本所律师查验，发行人为永久存续的股份有限公司，其依照法律的规定在其经营范围内开展经营活动，截至本补充法律意见书出具之日，发行人依法有效存续，生产经营正常，具备生产经营所需的各项资质证书，能够支付到期债务，发行人不存在主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷，不存在重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项。在合理预见范围内，发行人不存在经营环境已经或者将要发生重大变化并对发行人持续经营有重大不利影响的情形，亦不存在其他对发行人持续经营有重大不利影响的事项。

综上，本所律师认为，发行人不存在影响持续经营的法律障碍。

#### （七）发行人的业务符合科创板定位

根据发行人出具的《关于中邮科技股份有限公司科创属性符合科创板定位要求的专项说明》，公司主要从事智能物流系统的研发、设计、生产、销售并提供相关服务。根据《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 版）》和《战略性新兴产业分类（2018）》，公司主营业务所属行业为“高端装备制造产业”中的“智能制造装备产业”；根据《工业和信息化部、财政部关于印发<智能制造发展规划（2016-2020 年）>的通知》和《国务院关于印发<“十三五”国家战略性新兴产业发展规划>的通知》，公司主营业务所属行业为“智能制造装备”

中的“智能物流与仓储装备”行业；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）和《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“C34 通用设备制造业”。发行人所处的行业属于《申报及推荐暂行规定》第四条第（二）项规定的“高端装备领域”之“智能制造”领域。

发行人最近 3 年研发投入金额累计在 6,000 万元以上，研发人员占当年员工总数的比例不低于 10%，形成主营业务收入的发明专利在 5 项以上，最近 3 年营业收入复合增长率达到 20% 以上，最近一年营业收入金额达到 3 亿元以上，符合《评价指引》等相关规定。

本所律师认为，发行人主营业务符合科创板定位。

## 九、关联交易及同业竞争

### （一）发行人的关联方

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》《补充法律意见书（二）》中披露了发行人的关联方情况。经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的关联方更新如下：

#### 1、发行人的董事、监事及高级管理人员

2023 年 2 月，发行人聘任戴奕作为公司的副总经理，戴奕作为发行人的高级管理人员为新增的关联方。

#### 2、控股股东、实际控制人的董事、监事、高级管理人员或其他主要负责人

姓名	关联关系
胡尔纲	控股股东的执行董事、总经理

#### 3、发行人的子/孙公司、分支机构

发行人的分支机构中邮科技股份有限公司上海分公司于 2022 年 11 月注销。

4、关联自然人直接或间接控制的、或者由关联自然人（独立董事除外）担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或其他组织如下：

序号	企业或单位名称	关联关系
1	问心岛科技（北京）有限公司	监事翁骏之配偶王俊控制并担任执行董事兼总经理的企业

序号	企业或单位名称	关联关系
	（曾用名：多米熊科技（北京）有限公司）	
2	北京中邮鸿运管理咨询有限公司	中邮资本执行董事、总经理胡尔纲担任董事长的企业
3	中邮鼎泰（北京）股权投资管理有限公司	中邮资本执行董事、总经理胡尔纲担任执行董事的企业
4	北京中邮鸿信投资管理有限公司	董事杨连祥担任执行董事的企业

注：第 1 项所列公司系公司名称发生变更；第 2、3、4 项所列公司系关联关系发生变更，上表所列公司均已在《律师工作报告》中进行披露，非新增关联方。

### 5、发行人报告期内及过去十二个月曾经存在的重要关联方

序号	企业或单位名称	关联关系
1	陕西信德人力资源开发服务有限责任公司	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
2	北京首邮报刊亭有限责任公司	实际控制人控制的企业，2022 年 11 月注销
3	抚顺市邮政局综合开发中心	实际控制人控制的企业，2022 年 11 月注销
4	兰州邮政宾馆	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
5	沈阳市邮政局劳动服务公司	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
6	大连联邮书社	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
7	瓦房店市邮政劳动服务公司	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
8	宁波经济技术开发区鸿兴通信发展有限公司（曾用名：宁波经济技术开发区鸿兴通信发展公司）	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
9	海南邮政工贸有限公司	实际控制人控制的企业，2023 年 3 月注销
10	嘉善县环北邮电经营服务有限责任公司（曾用名：嘉善县邮电经营服务公司）	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
11	山西晋邮工贸有限公司	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
12	锦州市鸿飞实业公司	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
13	中国邮政集团公司辽宁省凌海市劳动服务公司	实际控制人控制的企业，2022 年 11 月注销
14	辽阳市邮政建筑安装工程处	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
15	鞍山市安友劳动服务中心	实际控制人控制的企业，2022 年 9 月注销
16	葫芦岛市邮政局劳动服务公司	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销



序号	企业或单位名称	关联关系
17	阜新市邮政局劳动服务部	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
18	新民市邮电印刷厂	实际控制人控制的企业，2022 年 12 月注销
19	西安高资投资管理有限公司	实际控制人控制的企业，2022 年 9 月注销
20	重庆邮政物业管理有限公司	控股股东控制的企业，2023 年 2 月注销
21	宁波驿行股权投资合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的企业，2023 年 1 月注销
22	苏州新世纪大酒店有限责任公司	控股股东控制的企业，2023 年 2 月注销
23	福建省邮电公寓	控股股东控制的企业，2023 年 2 月注销
24	杭州临平邮电经营有限公司（曾用名：杭州余杭邮电经营公司）	控股股东控制的企业，2022 年 12 月注销
25	舟山市普陀山绿缘山庄有限公司	控股股东控制的企业，2022 年 12 月注销
26	北京京邮物业管理有限责任公司	控股股东控制的企业，2022 年 12 月注销
27	北京邮通达监理咨询有限责任公司	控股股东控制的企业，2022 年 12 月注销
28	陕西邮政西邮寄电子支付有限责任公司	控股股东控制的企业，2022 年 12 月注销
29	龚启华	曾经担任中邮资本的执行董事、总经理，于 2022 年 11 月离职
30	北京中邮资产管理有限公司	中邮资本曾经的执行董事、总经理龚启华担任经理的企业
31	中邮永安（上海）资产管理有限公司	中邮资本曾经的执行董事、总经理龚启华担任董事长的企业
32	东方蓝天钛金科技有限公司	董事郝文宇曾经担任董事的企业

## （二）关联交易

根据《审计报告》、相关关联交易协议等文件，发行人及其子公司在报告期内与关联方发生的关联交易如下：

### 1、经常性关联交易

#### （1）采购商品和接受劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
邮政集团合并	采购商品/接受劳务	4,098,827.39	6,046,841.84	3,596,664.36

#### （2）出售商品和提供劳务

单位：元

关联方	主要销售内容	2022年度	2021年度	2020年度
邮政集团合并	出售商品/提供劳务	433,417,199.36	603,506,068.11	725,571,654.48

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	3,122,507.47	2,480,729.66	3,301,624.00

## (4) 关联租赁

## ① 2020 年至 2021 年，关联租赁情况如下：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	2021 年度确认的租赁费	2020 年度确认的租赁费
上海研究院	房屋租赁	5,031,438.10	4,893,448.38
邮科院	房屋租赁	1,462,528.36	1,520,928.30
上海邮政房地产开发经营有限公司	房屋租赁	-	-
中国邮政集团有限公司上海市分公司	房屋租赁	60,000.00	60,000.00
上海邮政通用技术设备有限公司	房屋租赁	-	-
环宇邮电国际租赁有限公司	设备租赁	-	3,003,566.71

## ② 2022 年，关联租赁情况如下：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	2022 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
上海研究院	房产	-	2,027,169.42	17,839,489.14	411,579.85
邮科院	房产	-	1,850,715.00	1,850,715.00	-
邮科院	车辆	7,964.60	-	-	-
中国邮政集团	房产	33,978.00	-	-	-

有限公司上海 市分公司					
----------------	--	--	--	--	--

## (5) 存放关联方的货币资金

单位：元

关联方	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
中国邮政储蓄银行股份有限公司	320,664,544.48	332,807,059.20	686,123,760.64

## 2、偶发性关联交易

## (1) 商标转让

2020 年 12 月 21 日，中邮有限与邮政集团签署商标转让协议，约定中邮有限将 22 项商标无偿转让邮政集团。转让商标的具体情况在《律师工作报告》“十、发行人的主要财产/（二）发行人拥有的知识产权/1、发行人的商标/（2）许可使用商标”中已披露。

## (2) 许可使用商标

2021 年 7 月 19 日、2022 年 1 月 11 日，发行人与邮政集团签订了《商标许可使用协议》及补充协议，约定邮政集团许可发行人无偿使用其名下的商标，有效期至全部商标到期（含商标续展）之日止，最长不超过 20 年。发行人被许可使用商标的具体情况在《律师工作报告》“十、发行人的主要财产/（二）发行人拥有的知识产权/1、发行人的商标/（2）许可使用商标”中已披露。

## (3) 关联方借款

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
资金借入				
环宇租赁	50,000,000.00	2019.12.18	2020.06.23	利率为 4.13%，系子公司广东信源流动资产借款，已于 2020 年 6 月 23 日归还。
环宇租赁	70,000,000.00	2020.06.19	2020.12.18	利率为 3.55%，系子公司广东信源流动资产借款，已于 2020 年 12 月 15 日提前归还。
环宇租赁	50,000,000.00	2020.12.11	2021.03.18	利率为 3.50%，系子公司广东信源流动资产借款，已于 2021 年 3 月 17 日提前归还。
环宇租赁	50,000,000.00	2021.10.27	2021.12.27	利率为 3.45%，系子公司广

				东信源流动资产借款，已于 2021 年 12 月 27 日归还。
环宇租赁	50,000,000.00	2019.12.18	2020.03.18	利率为 4.13%，系公司流动资产借款，已于 2020 年 3 月 17 日提前归还。
环宇租赁	50,000,000.00	2020.03.25	2020.06.29	利率为 3.98%，系公司流动资产借款，已于 2020 年 6 月 29 日归还。
环宇租赁	70,000,000.00	2020.06.23	2020.09.23	利率为 3.55%，系公司流动资产借款，已于 2020 年 9 月 22 日提前归还。
环宇租赁	100,000,000.00	2020.08.28	2020.11.27	利率为 3.50%，系公司流动资产借款，已于 2020 年 11 月 26 日提前归还。
环宇租赁	50,000,000.00	2020.09.25	2020.12.25	利率为 3.50%，系公司流动资产借款，已于 2020 年 12 月 24 日提前归还。
环宇租赁	50,000,000.00	2020.12.04	2021.01.04	利率为 3.50%，系公司流动资产借款，已于 2020 年 12 月 31 日提前归还。

#### （4）其他关联交易

报告期内，供应商浙江朗奥物流科技有限公司（以下简称“浙江朗奥”）在环宇租赁办理了应收账款保理业务，公司与浙江朗奥、环宇租赁签订三方协议后，将应付浙江朗奥的款项挂为应付环宇租赁。2020 年度、2021 年度、2022 年度，浙江朗奥与环宇租赁就其向公司应收账款进行保理金额分别为 7,955,000.00 元、6,090,000.00 元和 0 元，形成的应付款项各期末余额分别为 7,955,000.00 元、0 元和 0 元。

### 3、关联方应收应付款项

#### （1）应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	邮政集团合并	206,734,769.60	31,368,941.42	225,781,560.26	25,732,834.14	335,673,712.37	37,874,850.08

小计		206,734,769.6 0	31,368,941.4 2	225,781,560.2 6	25,732,834.1 4	335,673,712.3 7	37,874,850.0 8
合同资产	邮政集团合并	49,609,326.65	7,386,330.07	78,061,629.12	18,150,833.8 6	124,959,950.7 0	34,229,709.4 3
小计		49,609,326.65	7,386,330.07	78,061,629.12	18,150,833.8 6	124,959,950.7 0	34,229,709.4 3
预付款项	邮政集团合并	1,500.00	-	500.00	-	931,000.00	-
小计		1,500.00	-	500.00	-	931,000.00	-
其他应收款	邮政集团合并	2,764,480.00	683,249.00	1,972,074.50	566,587.55	5,299,574.50	3,714,845.48
小计		2,764,480.00	683,249.00	1,972,074.50	566,587.55	5,299,574.50	3,714,845.48
其他非流动资产	邮政集团合并	7,158,489.30	1,222,816.85	9,769,508.74	885,316.81	25,293,327.13	5,022,884.16
小计		7,158,489.30	1,222,816.85	9,769,508.74	885,316.81	25,293,327.13	5,022,884.16

## (2) 应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应付账款	邮政集团合并	365,436.52	55,037.00	185,255.19
小计		365,436.52	55,037.00	185,255.19

合同负债	邮政集团合并	10,429,176.92	90,716,228.10	252,706,712.20
小 计		10,429,176.92	90,716,228.10	252,706,712.20
其他应付款	邮政集团合并	51,782,945.24	51,590,664.28	62,916,073.92
小 计		51,782,945.24	51,590,664.28	62,916,073.92

经本所律师查验，上述关联交易均按照平等互利、等价有偿的市场原则进行。本所律师认为，上述关联交易定价公允，不存在损害发行人及其他股东利益的情形。

### （三）同业竞争

经本所律师查验，截至本补充法律意见书出具之日，发行人控股股东、实际控制人控制的湘邮科技以及陕西信德在智能物流设备领域与公司存在一定重合，除此之外，发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争。

根据中邮资本出具的《关于同意陕西邮政信德实业有限责任公司清理注销的批复》（中邮资本[2022]58号），同意陕西信德清理注销的请示。陕西信德目前正在进行注销清算程序。

综上所述，本所律师认为，发行人的关联交易不存在损害发行人或其他股东利益的情形；发行人已在《公司章程》和《公司章程（草案）》及其内部制度中规定了关联交易的公允决策程序；除已披露的上述情形外，发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，且其控股股东、实际控制人已出具关于避免同业竞争的承诺，该等承诺内容合法、有效。发行人已将上述规范与减少关联交易及避免同业竞争的承诺进行了充分披露，无重大遗漏或重大隐瞒，符合中国证监会及上海证券交易所的相关规定。

## 十、发行人的主要财产

### （一）土地使用权和房屋所有权

#### 1、土地使用权、房屋所有权

本所律师已在《律师工作报告》以及《法律意见书》中披露了发行人及其子公司拥有的土地使用权和房屋所有权相关情况。

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在新增土地使用权，新增 1 项房屋所有权，具体情况如下：

序号	证书编号	权利人	坐落	土地/房屋面积（m <sup>2</sup> ）	用途	取得方式	他项权利
1	粤（2023）广州市不动产权第 11019888 号	信源智能	广州市南沙区智新三路 8 号	70,670/ 80,749.4965	工业	出让/ 自建	已抵押

注：该不动产权证书系原粤（2018）广州市不动产权第 11800202 号不动产权证书合并而来。

## 2、租赁房产、土地

本所律师已在《律师工作报告》以及《法律意见书》中披露了发行人及其子公司与生产经营相关的房屋、土地租赁及实际使用情况。

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其子公司不存在新增的与生产经营相关的房屋、土地租赁，原房屋、土地租赁主要更新情况如下：

《律师工作报告》披露的北京分公司租赁的邮科院位于“北京市海淀区西三旗建材城西路 65 号”的科研 1 号楼 A 座 2 层、3 层 1,400 m<sup>2</sup> 的房屋于 2022 年 12 月 31 日租赁期间届满。2022 年 12 月 27 日，北京分公司与邮科院签订了《西三旗办公场地 2023 年房屋租赁合同》，将前述房屋的租赁期限续期至 2023 年 12 月 31 日。

## （二）发行人拥有的知识产权

### 1、发行人的商标

本所律师已在《律师工作报告》《补充法律意见书（二）》中披露了截至 2022 年 6 月 30 日发行人拥有注册商标的相关情况。

经本所律师查验，自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司新增 4 项境内注册商标，具体如下：

序号	商标	注册人	注册号	有效期限	核定类别	取得方式	他项权利
1	<b>CPTE</b>	中邮科技	65829719	2022.12.28- 2032.12.27	9	原始取得	无
2	<b>CPTE</b>	中邮科技	65847075	2022.12.28- 2032.12.27	12	原始取得	无

序号	商标	注册人	注册号	有效期限	核定类别	取得方式	他项权利
3	<b>CPTE</b>	中邮科技	65842753	2022.12.28- 2032.12.27	7	原始取得	无

## 2、发行人的专利

本所律师已在《律师工作报告》《补充法律意见书（二）》中披露了截至 2022 年 6 月 30 日发行人拥有专利权的相关情况。

经本所律师查验，自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司新增 12 项专利，具体如下：

序号	专利名称	专利号	类别	专利权人	有效期	取得方式	他项权利
1	一种自动封袋系统	ZL202010822896.7	发明	中邮科技	2020.8.12- 2040.8.11	原始取得	无
2	条烟缓存仓及配烟系统	ZL202222107681.4	实用新型	中邮科技	2022.8.11- 2032.8.10	原始取得	无
3	一种多向打烟装置及配烟系统	ZL202221349678.7	实用新型	中邮科技	2022.5.31- 2032.5.30	原始取得	无
4	一种配烟系统	ZL202221162388.1	实用新型	中邮科技	2022.5.16- 2032.5.15	原始取得	无
5	一种配烟系统	ZL202221161835.1	实用新型	中邮科技	2022.5.16- 2032.5.15	原始取得	无
6	一种多级扩展式展示车	ZL202221407347.4	实用新型	中邮科技	2022.06.07- 2032.06.06	原始取得	无
7	一种基于装卸平台的物流运输车自动定位装卸系统	ZL202221627892.4	实用新型	广东信源	2022.6.27- 2030.6.26	原始取得	无
8	用于物流自动化处理系统的装箱移动设备	ZL202221247695.X	实用新型	广东信源、广州市从化区高级技工学校	2022.5.20- 2032.5.19	原始取得	无
9	一种螺旋滑槽、物流分流设备	ZL202220305296.8	实用新型	广东信源	2022.2.15- 2032.2.14	原始取得	无
10	一种收集装置、小件物流移动分拣设备	ZL202220832336.4	实用新型	广东信源	2022.4.12- 2032.4.11	原始取得	无
11	一种货物与托盘容器自动关联输送设备	ZL202220041874.1	实用新型	广东信源	2022.1.6- 2032.1.5	原始取得	无
12	一种货物与托盘容器自动关联、高速输送系统	ZL202220041142.2	实用新型	广东信源	2022.1.6- 2032.1.5	原始取得	无

## 3、发行人的计算机软件著作权



本所律师已在《律师工作报告》中披露了截至 2021 年 12 月 31 日发行人拥有计算机软件著作权的相关情况。

经本所律师查验，截至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司新增 2 项计算机软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	证书号	登记号	开发完成日	首次发表日期	保护期限	取得方式	权利人	他项权利
1	物流自动化处理系统三维模型参数化辅助设计软件 V1.0	软著登字第 999490 9 号	2022SR1040710	2022.05.05	未发表	2022.05.05 - 2072.12.31	原始取得	广东信源	无
2	新型小件分拣系统软件 V2.2	软著登字第 999492 2 号	2022SR1040723	2022.05.25	未发表	2022.05.25 - 2072.12.31	原始取得	广东信源	无

#### 4、发行人拥有的域名

本所律师已在《律师工作报告》《补充法律意见书（二）》中披露了截至 2022 年 6 月 30 日发行人拥有的域名相关情况。

经本所律师查验，截至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司已注册并拥有的域名更新情况如下：

序号	所有权人	网站域名	网站备案/许可证号	取得方式	有效期	他项权利
1	广东信源	siwun.cn	粤 ICP 备 07509646 号-2	原始取得	22012.12.18 - 2023.12.18	无

#### （三）发行人拥有的生产经营设备

根据发行人提供的主要生产经营设备清单、本所律师抽查部分生产经营设备的购买合同、发票和《审计报告》，发行人的主要生产经营设备为运输设备、电子设备和其他设备，该等设备均由发行人实际所有。

根据发行人的说明及本所律师查验，并且经本所律师对发行人的财务总监进行的访谈，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的上述财产均通过合法途径取得，不存在产权纠纷或潜在纠纷，除已披露的情形外，发行人的上述财

产不存在设定抵押或其他权利受到限制的情形。

## 十一、发行人的重大债权债务

### （一）重大合同

#### 1、销售合同

经本所律师查验，自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司正在履行的交易金额 6,000 万元以上的销售合同更新如下：

序号	客户名称	公司主体	销售内容	合同金额 (万元)	签订日期	履行期限
1	江西京邦达供应链管理有限公司	广东信源	传输分拣设备	6,450.00	2022.07.22	合同有效期于 2022 年 7 月 22 日始直至双方的权力义务履行完毕时终止
2	江苏顺丰速运有限公司 <sup>1</sup>	广东信源	南京江宁中转场新建项目（总包）	8,424.50	2021.06.02	合同有效期于 2021 年 6 月 2 日始直至双方的权利义务履行完毕时终止
3	陕西京东信成供应链科技有限公司 <sup>2</sup>	广东信源	传输分拣设备	13,129.41	2022.03.31	自 2022 年 3 月 31 日至双方相关权利义务履行完毕时止

#### 2、采购合同

自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，发行人及控股子公司新增正在履行的交易金额 3,000 万元以上的采购合同，或者交易金额虽未达到 3,000 万元但对生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的采购合同情况如下：

序号	供应商名称	公司主体	采购内容	合同金额 (万元)	签订日期	履行期限
1	SEW- 传动设备(广州)有限公司	广东信源	减速电机	框架协议	2022.09.27	2022.09.27-2023.09.26

<sup>1</sup> 本合同已在《律师工作报告》“十一、发行人的重大债权债务”之“（一）重大合同”中披露。江苏顺丰速运有限公司与广东信源于 2022 年 12 月 5 日签署补充协议，将合同金额由 8,400.00 万元变更为 8,424.50 万元。

<sup>2</sup> 本合同已在《补充法律意见书（二）》“十一、发行人的重大债权债务”之“（一）重大合同”中披露。陕西京东信成供应链科技有限公司与广东信源于 2022 年 11 月 24 日签署补充协议，将合同金额变更为 13,129.41 万元。

序号	供应商名称	公司主体	采购内容	合同金额 (万元)	签订日期	履行期限
2	宝钢钢构有限公司	中邮科技	鄂州机场MHS转运中心钢结构施工总包（第一段）	8,092.488942 <sup>3</sup>	2021.07.13	自签订之日起至验收后两年质保期满

### 3、借款、授信合同

经本所律师查验，自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司不存在新增借款、授信合同。

### 4、履约保函

经本所律师查验，截至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司不存在新增的履约保函。

经本所律师查验，发行人上述重大合同合法有效，截至本补充法律意见书出具之日，不存在纠纷或争议，合同的履行不存在对发行人生产经营及本次发行上市产生重大影响的潜在风险。

## （二）侵权之债

经发行人说明并经本所律师查验，截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债。

## （三）发行人与关联方的重大债权债务关系及相互提供担保情况

1、根据《审计报告》并经本所律师查验，截至本补充法律意见书出具之日，除本补充法律意见书第九章披露的关联交易外，发行人与关联方之间不存在重大债权债务关系。

2、根据《审计报告》并经本所律师查验，截至本补充法律意见书出具之日，除本补充法律意见书第九章披露的关联方为发行人提供担保的情形外，发行人与关联方之间不存在相互提供担保的情形。

## （四）发行人金额较大的其他应收款和其他应付款

<sup>3</sup> 本合同已在《律师工作报告》“十一、发行人的重大债权债务”之“（一）重大合同”中披露。2022 年 12 月 28 日宝钢钢构与中邮科技签署了补充协议，合同金额由 6,918.456921 万元变更为 8,092.488942 万元。

根据《审计报告》、发行人说明并经本所律师查验，截至 2022 年 12 月 31 日，发行人其他应收款账面余额为 10,365,554.39 元，款项性质主要为押金保证金、备用金；截至 2022 年 12 月 31 日，发行人其他应付款为 63,687,144.91 元，款项性质主要为代垫款项、党组织工作经费、保证金、职工往来款等。

经本所律师查验，上述其他应收款、其他应付款中不存在对发行人 5%以上（含 5%）股份的关联方的其他应收款和其他应付款。

## 十二、发行人的重大资产变化及收购兼并

根据发行人说明并经本所律师查验，自《律师工作报告》《法律意见书》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人未发生新的重大资产变化及收购兼并行为，也无拟进行的资产置换、资产剥离、重大资产出售或收购等行为。

## 十三、发行人章程的制定与修改

经本所律师查验，自《律师工作报告》《法律意见书》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人未对现行章程进行修改。

## 十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

经本所律师查验，自《补充法律意见书（二）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人未召开股东大会。

经本所律师查验，自《补充法律意见书（二）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人召开了 3 次董事会，具体情况如下：

序号	会议名称	会议时间
1	第一届董事会 2022 年第八次临时会议	2022 年 11 月 20 日
2	第一届董事会 2023 年第一次临时会议	2023 年 1 月 17 日
3	第一届董事会 2023 年第二次临时会议	2023 年 3 月 15 日

自《补充法律意见书（二）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人召开了 2 次监事会，具体情况如下：

序号	会议名称	会议时间
----	------	------

1	第一届监事会 2022 年第五次临时会议	2022 年 11 月 20 日
2	第一届监事会 2023 年第一次临时会议	2023 年 3 月 15 日

根据发行人的说明并经本所律师查验，发行人上述股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

## 十五、发行人董事、监事和高级管理人员及核心技术人员及其变化

经本所律师查验，自《补充法律意见书（二）》出具之日起至本补充法律意见书出具之日，发行人董事、监事、高管变化如下：

2023 年 1 月 17 日，中邮科技召开第一届董事会 2023 年第一次临时会议。审议通过了《关于聘任戴奕先生为中邮科技股份有限公司副总经理的议案》，同意聘请戴奕为副总经理。

## 十六、发行人的税务

### （一）发行人执行的税种、税率

根据天健会计师出具的《纳税鉴证报告》及《审计报告》，截至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司执行的增资税税率未发生变化。

经发行人说明及本所律师查验，发行人及其子公司目前执行的主要税种、税率符合法律、法规的规定。

### （二）发行人享受的税收优惠

根据《审计报告》及本所律师查验，截至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司的税收优惠情况未发生变化。

### （三）发行人享受的财政补贴

根据《非经常性损益的鉴证报告》及《审计报告》并经本所律师查验，发行人 2022 年度的财政补贴如下：

#### 1、与资产相关的补贴

序号	项 目	本期计入当期损益 或冲减相关成本金	补贴依据
----	-----	----------------------	------

		额（元）	
1	智能自动分拣矩阵系统在现代电商快递行业中的示范应用研究	205,373.67	《广州市工业和信息化委 广州市财政局关于下达 2017 年广州市工业和信息化发展专项资金机器人及智能装备项目（第一批）计划的通知》（穗工信函〔2017〕1168 号）
2	基于自适应无极变速+深度学习自主纠偏的物流分拣远程可视化集中管控服务平台	3,560,000.00	《上海市人民政府关于印发上海市服务业发展引导资金使用和管理办法的通知》《上海市服务业发展引导资金项目实施框架协议书》
3	广东省现代物流分拣装备工程技术研究开发中心建设	29,474.40	《广东省科学技术厅关于 2016 年省科技发展专项资金（协同创新与平台环境建设方向）项目的公示》（粤科公示〔2016〕2 号）
4	电商物流自动卸车系统及其关键技术研究	40,000.08	《广州市天河区科技工业和信息化局关于印发广州市天河区产业发展专项资金支持科技创新产业发展实施办法的通知》（穗天科工信规〔2017〕2 号）
5	基于智能监控的纯电动冷链物流配送车厢设备的研发	29,333.18	《广州市科技创新委员会 广州市财政局关于下达产学研协同创新重大专项项目经费（第一批）的通知》（穗科创字〔2017〕107 号）
6	基于 swap body 技术的医疗废物运输车研发	13,999.84	《广州市天河区科技工业和信息化局关于印发天河区产业发展专项资金支持科技创业产业发展实施办法的通知》（穗天科信字〔2015〕21 号）
7	荔枝龙眼采后保质增值贮藏节能技术与装备	4,275.84	《广东省科学技术厅关于下达 2017 年科技发展专项资金（公益研究与能力建设方向）项目（第一批）计划的通知》（粤科规财字〔2017〕50 号）、《广东省省级科技计划项目合同书》

## 2、与收益相关的补贴

序号	项目名称	金额（元）	补贴依据
1	基于交叉带和摆轮矩阵的包	3,000,000.00	《上海市经济信息化委关于开展 2020 年度上海市高端智能装备首台突破专项申报工

	件高速智能分拣系统装备首台突破		作的通知》（沪经信制〔2020〕245号） 《上海市经济和信息化委员会高端智能装备首台突破专项（首台突破）合同书》
2	稳岗补贴	794,184.80	《广州市社会保险基金管理中心关于启动我市2021年普惠性失业保险稳岗返还申报工作的通告》《鄂州市2022年失业保险稳岗返还工作实施方案》《北京市人力资源和社会保障局关于进一步做好失业保险稳岗返还有关工作的通知》（京人社就字〔2020〕33号）
3	科技小巨人科技专项资金	600,000.00	《上海市科技小巨人工程实施办法》（沪科规〔2021〕12号）
4	广州市天河区工业企业高新技术产值补贴	200,000.00	《广州市天河区人民政府关于印发天河区推动经济高质量发展的若干政策意见的通知》（穗天府规〔2020〕3号）
5	广东省社会保险一次性扩岗补助	64,500.00	《关于加快落实一次性扩岗补助政策有关工作的通知》（粤人社函〔2022〕252号）
6	政府用人单位一次性就业补贴	17,331.80	《关于开展2021年度普陀区高新技术企业人才专项激励工作的通知》《关于拨付天河区2022年上半年企业情况综合数据采集及运行监测平台工经费的通知》《广东省人力资源和社会保障厅广东省财政厅关于印发〈广东省就业创业补贴申请动办理指导清单（2021年修订版）〉的通知》
7	鄂州市劳动就业中心失业救济金	15,000.00	《鄂州市2022年失业保险稳岗返还工作实施方案》
8	普陀区财政局用人单位一次性就业补贴	4,000.00	《关于给予本市相关用人单位就业补贴应对疫情稳岗保就业的通知》（沪人社规〔2022〕18号）
9	普陀区社保局扩岗补助	1,500.00	《上海市人力资源和社会保障局上海市教育委员会关于落实一次性扩岗补助政策有关工作的通知》（沪人社规〔2022〕33号）
10	广州市知识产权工作专项资金	1,500.00	《广州市知识产权局关于印发广州市知识产权工作专项资金管理办法的通知》（穗知规字〔2020〕2号）

经本所律师查验，发行人及其子公司在报告期内取得的财政补贴具有相应的法规政策依据，合法有效。

#### （四）发行人的完税情况

根据发行人提供的最近三年的纳税申报表、完税证明、有关税收主管机关出具的证明文件并经本所律师查验，发行人（包括前身中邮有限）及其子公司最近三年能够履行纳税义务，不存在违反相关法律、法规的行为。

## 十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

### （一）发行人的环境保护

根据本所律师核查，自《补充法律意见书（二）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人募集资金投资项目的环评批复或备案变更情况如下：

发行人于广州市南沙区大岗镇先进制造业基地进行的中邮信源研发及智能制造基地项目，为适用市场喷涂效果的需求，需要对原项目进行部分改变。

2022年7月，信源智能就上述变更提交了《建设项目环境影响报告表》，2022年7月25日，广州南沙经济技术开发区行政审批局出具了《关于中邮信源研发及智能制造基地变更项目环境影响报告表的批复》（穗南审批环评[2022]110号），同意信源智能提交的《中邮信源研发及智能制造基地变更项目环境影响报告表》的结论，同意项目定址建设于广州市南沙区大岗镇先进制造业基地。

根据发行人说明，并经本所律师查询相关环保部门网站以及环保相关政府部门出具的证明，发行人及其子公司报告期内未发生过环境污染事件，不存在因违反有关环境保护相关法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。本所律师认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的生产经营和拟投资项目符合国家环境保护的有关规定。

### （二）发行人的产品质量、技术标准

经本所律师查验，发行人的产品符合有关产品质量和技术监督标准的要求。根据发行人的说明及市场监督管理部门出具的合规证明并经本所律师查验，发行人及其子公司未因违反产品质量和技术监督相关法律法规而受到行政处罚。

自《补充法律意见书（二）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人及其子公司持有的产品质量、技术标准相关证书未发生变化。



## 十八、发行人募集资金的运用

（一）本所律师认为，发行人本次募集资金相关投资项目已经过发行人 2022 年第一次股东大会（临时）审议批准，并已获得项目管理部门的立项备案及环境保护部门的环境影响评价批复或备案，项目的建设用地已取得相关不动产权证书，上述募集资金拟投资项目均已按照有关法律法规的规定获得必要的批准、备案。

（二）根据发行人说明，发行人本次募集资金拟投资项目由发行人自主实施，不涉及与他人进行合作的情形，该等项目的实施亦不会导致同业竞争。

（三）发行人本次募集资金将用于中邮信源研发及智能制造基地项目、中邮科技研发中心项目、智能物流设备前沿技术研发项目、信息化建设项目以及补充流动资金，不存在为持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借于他人、委托理财等财务性投资以及直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司的情形。发行人本次募集资金有明确的使用方向，且均用于主营业务。

## 十九、发行人的业务发展目标

本所律师已在《律师工作报告》中披露了未来三年发行人的业务发展目标。

经本所律师查验，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的业务发展目标与其主营业务一致，符合国家法律、法规、规章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

### （一）发行人及其子公司、分支机构的诉讼、仲裁或行政处罚情况

本所律师已在《补充法律意见书（二）》中披露了发行人与特里诺瓦特有限公司的专利权纠纷案件，截至本补充法律意见书出具之日，该案件的进展情况如下：

2022 年 11 月 8 日，最高人民法院对该案件进行了二审线上开庭审理；2023 年 3 月 22 日，最高人民法院对该案件再次进行了开庭审理。截至目前，二审判决尚未作出。

根据发行人说明并经本所律师通过中国“裁判文书网”、“全国法院被执行人

信息查询系统”、“国家企业信用信息公示系统”、“信用中国”等公示系统的查询，截至本补充法律意见书出具之日，除上述案件外，发行人及其子公司、分支机构不存尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

## （二）持有发行人 5%以上股份的股东的诉讼、仲裁或行政处罚情况

根据发行人股东、实际控制人出具的确认文件，并经本所律师通过中国“裁判文书网”、“全国法院被执行人信息查询系统”、“国家企业信用信息公示系统”、“信用中国”等公示系统进行的查询，截至本补充法律意见书出具之日，持有发行人 5%以上股份的股东、发行人的控股股东、实际控制人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

## （三）发行人董事、高级管理人员的诉讼、仲裁或行政处罚情况

根据发行人说明及董事、高级管理人员出具的确认文件，并经本所律师通过中国“裁判文书网”、“全国法院被执行人信息查询系统”、“国家企业信用信息公示系统”、“信用中国”等公示系统进行的查询，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的董事、高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

## 二十一、发行人招股说明书法律风险的评价

本所律师参与了发行人招股说明书的编制及讨论，已审阅发行人招股说明书，特别对发行人引用《律师工作报告》《法律意见书》和本补充法律意见书相关内容已认真审阅，发行人招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏引致的法律风险。

## 二十二、需要说明的其他事项

根据有关股东的说明并经本所律师查验，发行人股东是否构成私募投资基金及有关备案的具体情况如下：

1、根据发行人提供的资料并经本所律师查验，中邮资本属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所述私募基金管理人，已于 2015 年 7 月 17 日在中国证券投资基金业协会办理了私募投资基金管理人登记手续，登记编号为 P1018316；国

华卫星、广州同得、中金启辰属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所述私募投资基金，已分别于2020年1月22日、2020年3月10日、2019年2月26日在中国证券投资基金业协会办理了私募投资基金备案手续（备案编号：SJJ974、SJS725、SEZ596），国华卫星的基金管理人国华卫星应用产业基金管理（南京）有限公司、广州同得的基金管理人广州越秀产业投资基金管理股份有限公司及中金启辰的基金管理人中金资本运营有限公司已分别在中国证券投资基金业协会办理了私募投资基金管理人登记手续，登记编号分别为P1070343、P1000696、PT2600030375）。

2、根据发行人提供的资料并经本所律师查验，上海润驿和上海泓驿为中邮科技的员工持股平台，资金来源均为股权激励对象的自有资金，未通过向合格投资者非公开募集资金方式从事投资业务，亦未作为私募基金管理人设立以投资为目的的公司或合伙企业，不属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》以及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，无需办理私募投资基金备案或私募投资基金管理人登记。航天投资、中证投资、普洛斯资金来源均为自有资金，未通过向合格投资者非公开募集资金方式从事投资业务，亦未作为私募基金管理人设立以投资为目的的公司或合伙企业，不属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》以及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，无需办理私募投资基金备案或私募投资基金管理人登记。

综上，本所律师认为，发行人股东航天投资、中证投资、普洛斯及上海润驿、上海泓驿不属于私募投资基金，无需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》《私募投资基金管理人登记和备案管理办法（试行）》的规定履行私募基金及基金管理人的备案或登记手续；发行人股东国华卫星、广州同得、中金启辰为私募投资基金，其已按照《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定依法办理了备案手续；发行人股东中邮资本为私募基金管理人，已按照《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定依法办理了登记手续。

## 二十三、结论意见

综上所述，本所律师认为，发行人为依法设立且持续经营三年以上的股份有限公司；发行人符合《证券法》《公司法》《注册管理办法》《股票上市规则》等有关法律、法规、规章及规范性文件中有关公司首次公开发行股票并在科创板上市的条件；发行人《招股说明书》中所引用的本补充法律意见书的内容适当；发行人本次申请公开发行股票并在科创板上市已经取得必要的批准和授权以及上海证券交易所的审核同意，尚需中国证监会履行发行注册程序。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《上海市锦天城律师事务所关于中邮科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的补充法律意见书（四）》之签署页）

上海市锦天城律师事务所

负责人：

顾耘

经办律师：

胡家军

经办律师：

庄永宏

经办律师：

高萍

2023 年 4 月 6 日