



**廣東信達律師事務所**  
**SHU JIN LAW FIRM**

## 关于

深圳市图敏智能视频股份有限公司股票  
在全国股份转让系统挂牌并公开转让的

## 补充法律意见书（一）

中国广东深圳福田区益田路 6001 号太平金融大厦 12 楼

邮编：518017

电话（Tel）：（0755）88265288

传真（Fax）：（0755）88265537

**广东信达律师事务所**  
**关于深圳市图敏智能视频股份有限公司股票**  
**在全国股份转让系统挂牌并公开转让的**  
**补充法律意见书（一）**

信达三板字[2015]第 014-01 号

**致：深圳市图敏智能视频股份有限公司**

广东信达律师事务所（以下简称“信达”）已于 2015 年 5 月 23 日出具了《广东信达律师事务所关于深圳市图敏智能视频股份有限公司股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让的法律意见书》（以下简称“《法律意见书》”）。根据全国中小企业股份转让系统于 2015 年 6 月 29 日出具的《关于深圳市图敏智能视频股份有限公司挂牌申请文件的反馈意见》（以下简称“《反馈意见》”），信达律师就《反馈意见》中需信达律师补充或说明的有关法律问题以及公司自《法律意见书》出具日至今发生或变化的重大事项进行核查后，现出具《广东信达律师事务所关于深圳市图敏智能视频股份有限公司股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让的补充法律意见书（一）》（以下简称“《补充法律意见书（一）》”）。

信达律师已严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，对公司的有关经营活动以及本次申请的合法性、真实性、准确性进行了补充核查验证，保证《补充法律意见书（一）》不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。《补充法律意见书（一）》须与原《法律意见书》一并使用，原《法律意见书》中未被《补充法律意见书（一）》修改的内容仍然有效。信达律师在原《法律意见书》中声明的事项以及所使用的简称仍适用于《补充法律意见书（一）》。

## 第一部分 公司一般

### 一、合法合规

#### (一) 股东主体适格

1、请核查公司股东是否存在或曾经存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题，并对公司股东适格性发表明确意见。

截至本《补充法律意见书（一）》出具之日，公司共有4名股东，均为自然人。根据公司提供的各股东的身份证明文件、股东调查表、公司员工花名册、工商内档资料并经信达律师核查，公司各股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

2、若曾存在股东主体资格瑕疵问题，请核查规范措施是否真实、合法、有效，以及规范措施对公司的影响，并就股东资格瑕疵问题是否影响公司股权明晰、公司设立或存续的合法合规性发表明确意见。

经信达律师核查，公司股东不存在主体资格瑕疵问题。

#### (二) 出资合法合规

1、请核查公司历次出资的缴纳、非货币资产评估和权属转移情况（如有）、验资情况，并就公司股东出资的真实性、充足性发表明确意见。

根据公司提供的工商内档资料、历次出资验资报告、非货币资产出资涉及的相关评估报告、股东访谈笔录及声明等资料，公司各股东已按公司章程的规定出资到位，非货币资产出资均经相关的专业评估机构予以评估并完成了资产权属的转移登记手续，股东的历次出资均进行了验资，公司股东出资真实、充足，符合公司章程及《公司法》的相关规定。

2、请核查出资履行程序、出资形式及相应比例等是否符合当时有效法律法规的规定，对出资程序完备性和合法合规性发表明确意见。

根据公司提供的工商内档资料、历次出资验资报告、非货币资产出资涉及的相关评估报告并经信达律师核查，公司历次出资均经内部决策程序审议通过，由相关会计师事务所出具验资报告予以验证，并办理了工商变更登记手续，出资形

式和相应比例符合当时有效法律法规的规定，出资程序完备，合法有效。

3、请核查公司是否存在出资瑕疵，若存在，请核查以下事项并发表明确意见：①核查出资瑕疵的形成原因、具体情形，出资瑕疵对公司经营或财务的影响；②对公司前述出资瑕疵是否存在虚假出资事项、公司是否符合“股票发行和转让行为合法合规”的挂牌条件发表意见；③核查公司针对出资瑕疵所采取的规范措施情况，并对规范措施是否履行相应程序并合法有效、是否足以弥补出资瑕疵、出资瑕疵及其规范措施是否会导致公司面临相应的法律风险发表意见；④另请主办券商及会计师核查公司采取的规范措施涉及的会计处理方式是否符合《企业会计准则》的规定。

根据公司提供的工商内档资料、历次出资验资报告、资产评估报告、审计报告等文件并经信达律师核查，公司股东历次出资均履行了相应的法律程序，不存在出资瑕疵的情形；股东历次出资符合“股票发行和转让行为合法合规”的挂牌条件。

### （三）公司设立与变更

#### 1、 公司设立

（1）设立（改制）的资产审验情况，如以评估值入资设立股份公司，补充说明是否合法、合规，是否构成“整体变更设立”；（2）自然人股东纳税情况，如未缴纳，说明其合法合规性及规范措施；（3）是否存在股东以未分配利润转增股本的情形，公司代缴代扣个人所得税的情况。若没有，请说明若发生追缴税费的情形，相关防范措施情况。

##### （1）设立（改制）的资产审验情况

经信达律师核查，公司系以截至 2015 年 1 月 31 日经审计的原账面净资产值折股整体变更设立的股份有限公司，不存在以评估值入资设立股份有限公司的情形，公司设立过程中的资产审验符合相关法律法规的规定，构成“整体变更设立”。

##### （2）自然人股东纳税情况

根据公司提供的《发起人协议》、创立大会决议以及永拓于 2015 年 4 月 15 日出具的京永验字（2015）第 21024 号《验资报告》，经审验并经信达律师核查，公司以图敏有限截至审计基准日 2015 年 1 月 31 日的净资产 10,403,926.99 元，

折合股本 1,000 万股，其余计入资本公积。

经核查，因公司股改之前的注册资本为 1,000 万元，整体变更为股份公司后注册资本并未发生变化，因此，公司自然人股东未缴纳该次整体变更涉及的个人所得税。公司自然人股东均已就此出具承诺，如今后应主管税务部门的要求，需缴纳相关个人所得税，股东将以自有资金自行承担图敏有限整体变更为股份有限公司时本人所涉及的个人所得税；如果公司因本次整体变更产生的自然人股东个人所得税问题被税务机关处罚或发生其他经济损失，将对公司承担全额赔偿责任，保证公司及其他股东不会因此遭受损失。

综上，信达律师认为，公司自然人股东虽未缴纳图敏有限整体变更为股份有限公司时的个人所得税；但各自然人股东均已就此出具承诺，保证公司及其他股东不会因此遭受损失，该事项不会构成本次挂牌并公开转让的实质性障碍。

### (3) 以未分配利润转增股本的代扣代缴情况

2006 年 6 月 20 日，公司注册资本由 100 万元增资至 300 万元，增资形式以未分配利润转增股本，公司未代扣代缴所得税。

就上述事项，公司控股股东、实际控制人已出具相关承诺，如因前述事项被税务机关处罚或发生其他经济损失，其将对公司承担全额赔偿责任，保证公司及其他股东不会因此遭受损失。

综上，信达律师认为，建议公司实际控制人已就此出具承诺，保证公司及其他股东不会因此遭受损失，该事项不会构成本次挂牌并公开转让的实质性障碍。

## 2、股本变化

请律师核查公司历次增资、减资等股本变化情况及履行的内部决议、外部审批程序，并就公司历次的增资、减资等是否依法履行必要程序、是否合法合规、有无纠纷及潜在纠纷发表明确意见。

截至本《补充法律意见书（一）》出具日，公司共有4次增资，没有发生减资的情形，具体增资履行的内部决议和外部审批程序详见《法律意见书》第二节之“七、公司的股本及其演变”部分所述。

根据公司提供的工商内档资料及深圳市市场监督管理局（商事主体信用信息

平台)公示的商事主体登记及备案信息并经信达律师核查,信达律师认为,公司历次的增资均已依法履行了必要的程序,合法、合规,不存在纠纷或潜在纠纷。

#### (四) 股权

##### 1、股权明晰

(1) 核查公司是否存在或曾经存在股权代持的情形,若存在,请核查股权代持的形成、变更及解除情况以及全部代持人与被代持人的确认情况,并对代持形成与解除的真实有效性、有无纠纷或潜在纠纷发表意见。

根据公司实际控制人、公司股东出具的声明与承诺,公司不存在股权代持的情形。

(2) 核查公司是否存在影响公司股权明晰的问题以及相关问题的解决情况,以及公司现有股权是否存在权属争议纠纷情形。

根据公司实际控制人、公司股东出具的声明与承诺、公司的工商内档资料以及深圳市市场监督管理局网站公示的商事主体登记及备案信息,公司不存在影响公司股权明晰的问题,公司现有股权不存在权属争议纠纷情形。

(3) 结合核查的具体事实情况对公司是否符合“股权明晰、股票发行和转让合法合规”的挂牌条件发表明确意见。

经信达律师核查公司的股本及其演变情况,公司的股权结构清晰,权属分明,符合“股权明晰,股票发行和转让行为合法合规”的挂牌条件。

##### 2、股权变动与股票发行合法合规

(1) 核查公司历次股权转让是否依法履行必要程序、是否合法合规、有无纠纷及潜在纠纷并发表明确意见。

公司历次股权转让情况详见《法律意见书》第二节之“七、公司的股本及其演变”部分所述。

根据公司提供的工商内档资料及深圳市市场监督管理局(商事主体信用信息平台)公示的商事主体登记及备案信息、完税凭证以及相关股东出具的书面声明文件并经信达律师核查,公司历次股权转让已依法履行了必要程序,合法、合规,不存在纠纷及潜在纠纷。

(2) 核查公司历次股票发行情况(如有)并就公司股票发行的合法合规性



发表意见。

根据公司提供的工商内档资料及深圳市市场监督管理局(商事主体信用信息平台)公示的商事主体登记及备案信息,公司股票发行和转让行为合法合规,不存在以下情形:

- ①最近 36 个月内未经法定机关核准,擅自公开或者变相公开发行过证券;
- ②违法行为虽然发生在 36 个月前,目前仍处于持续状态。

### 3、子公司股票发行及股权转让合法合规

请律师核查公司的控股子公司或纳入合并报表的其他企业的股票发行及股权转让情况并对其合法合规性发表意见。

经核查,截至本《补充法律意见书(一)》出具之日,公司不存在任何控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

### (五) 控股股东与实际控制人

#### 1、 控股股东、实际控制人认定

请律师核查控股股东、实际控制人的认定的理由和依据,并对认定依据是否充分、合法并发表意见。

经信达律师核查,张少锋持有公司 49.57%的股权,为公司控股股东;张少锋与林云夫妇合计持有公司 51.7%的股权,为公司的实际控制人。

张少锋持有公司股权比例虽未超过 50%,但其持有公司股权比例均远高于其他股东,且公司其他股东相互间亦不存在一致行动的相关安排,认定其为公司的控股股东的依据充分、合法。

张少锋、林云系夫妻关系,二人共同作为发行人实际控制人,对发行人股东大会、董事会的决议具有实质性影响,对董事、高级管理人员的任免起到关键作用,认定张少锋、林云为实际控制人的依据是充分、合法的。

#### 2、 控股股东与实际控制人合法合规

请律师核查公司的控股股东、实际控制人最近 24 个月内是否存在重大违法违规行,对控股股东、实际控制人的合法合规情况发表意见。

根据张少锋、林云出具的书面声明及其户籍所在地的公安机关开具的无犯罪记录证明，张少锋、林云最近 24 个月内不存在受刑事处罚、受到与公司规范经营相关的行政处罚且情节严重或涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的重大违法违规行为。

## （六）董监高及核心员工

### 1、董事、监事、高管任职资格

（1）现任董事、监事、高级管理人员是否存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵，若存在，请核查具体瑕疵、解决情况和对公司的影响；（2）现任董事、监事和高级管理人员最近24个月内是否存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；（3）对公司董事、监事和高级管理人员的任职资格发表明确意见。

根据公司董事、监事、高级管理人员出具的《声明》、各董事、监事、高级管理人员户籍所在地派出所出具的《无犯罪记录证明》、《公司章程》、中国证券监督管理委员会网站公布的行政处罚决定及市场禁入决定公告以及其他网络公开信息，并结合《中华人民共和国公司法》第一百四十六条、《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（实行）》之“三、（二）”，信达律师认为：截至本《补充法律意见书（一）》出具之日，现任董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵，现任董事、监事、高级管理人员最近24个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取市场禁入措施的情形，公司董事、监事、高级管理人员具备任职资格。

### 2、董事、监事、高管合法合规

（1）现任董事、监事、高管是否存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题，若存在，请核查具体情况、对公司的具体影响以及公司的解决措施。（2）公司的董事、监事、高管最近24个月内是否存在重大违法违规行为。（3）请对公司董事、监事、高管的合法合规情况发表意见。

根据公司董事、监事、高级管理人员出具的书面声明、各董事、监事、高级



管理人员户籍所在地派出所出具的无犯罪记录证明、中国证券监督管理委员会网站公布的行政处罚决定及市场禁入决定公告以及其他网络公开信息，并结合《中华人民共和国公司法》第一百四十七条、《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（实行）》之“三、（二）”、《深圳市图敏智能视频股份有限公司章程》第九十五条、九十六条、第一百二十五条、第一百三十七条等规定，信达律师认为：截至本《补充法律意见书（一）》出具之日，公司现任董事、监事、高管不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题，最近24个月内不存在重大违法违规行为。

### 3、竞业禁止

**（1）公司董监高、核心员工（核心技术人员）是否存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，是否存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，若存在请核查具体解决措施、对公司经营的影响；**

根据公司董事、监事、高级管理人员及核心人员提供的个人情况调查表、书面声明并经信达律师核查，公司董监高、核心员工（核心技术人员）不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。

**（2）公司董监高、核心员工（核心技术人员）是否存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷，若存在请核查纠纷情况、解决措施、对公司经营的影响。**

根据公司董事、监事、高级管理人员以及核心人员出具的声明、深圳法院网上诉讼服务平台、最高人民法院网站公布的全国法院被执行人信息查询并经核查，在公司任职的董事、监事、高级管理人员以及核心人员不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

### 4、董事、监事、高管重大变化

**请律师核查报告期内管理层人员发生重大变化的原因、对公司经营的影响。**

经核查，报告期内，图敏有限改制为股份公司后，按照公司法的规定相应增加了公司董事、监事及高级管理人员，信达认为，前述人员的增加，有利于完善公司治理结构，不会对公司经营造成重大不利影响。

### （七）合法规范经营

## 1、业务资质

请主办券商及律师核查以下事项并发表明确意见：

(1) 公司是否具有经营业务所需的全部资质、许可、认证、特许经营权，并对公司业务资质的齐备性、相关业务的合法合规性发表意见。

根据公司的书面说明并经信达律师核查，公司的经营范围为“研发、生产、销售计算机软、硬件产品；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务。”，公司主要从事智能视频监控系统的研发、设计、生产、销售及相应专业服务。主要产品包括车载智能视频监控系统、电子警察监控系统、电子站牌系统及相关技术服务。其所处行业无特殊的行业准入规则或认证资质。公司现持有的资质证书如下：

序号	资质证书	发证机关	证书编号	有效期	发证日期
1	《高新技术企业证书》	深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局	GR201444200584	3年	2014.7.24
2	《软件企业认定证书》	深圳市经济贸易和信息化委员会	深R-2013-0680	--	2013.6.28
3	《软件产品登记证书》	深圳市科技工贸和信息化委员会	DGY-2005-0582	5年	2010.8.30
4	《软件产品登记证书》	深圳市科技工贸和信息化委员会	DGY-2005-0770	5年	2010.9.28
5	《软件产品登记证书》	深圳市科技工贸和信息化委员会	DGY-2005-0858	5年	2010.11.26
6	《软件产品登记证书》	深圳市经济贸易和信息化委员会	DGY-2008-0295	5年	2013.4.27

经公司说明和信达律师核查，上述资质证书非行业准入或认证资质，仅作为公司享受税收优惠或其他相关鼓励政策的凭证。

综上，信达律师认为：公司的经营范围和主营业务符合有关法律、法规和规范性文件的规定，公司在其登记的经营范围内从事业务，公司业务所处行业无特

殊的行业准入规则或认证资质，公司目前持有的资质证书为荣誉类资质。

(2) 公司是否存在超越资质、范围经营、使用过期资质的情况，若存在，请核查公司的规范措施、实施情况以及公司所面临的法律风险、相应风险控制措施，并对其是否构成重大违法行为发表意见。

根据公司出具声明并经核查，公司的经营范围为“研发、生产、销售计算机软、硬件产品；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务”，公司在其核准的资质、范围内经营业务，不存在超越资质、范围经营的情况，亦不存在重大违法行为。

(3) 公司是否存在相关资质将到期的情况，若存在，请核查续期情况以及是否存在无法续期的风险，若存在无法续期的风险请核查该事项对公司持续经营的影响。

经公司说明和信达律师核查，公司业务所处行业无特殊的行业准入规则或认证资质，公司所取得的上述资质不是行业准入类资质，而是荣誉类资质。公司持有的上述荣誉类资质证书均通过合法程序申请取得，截至信达律师核查之日，公司未出现可能导致丧失上述资质所需条件的情形。在相关法律法规政策以及申请条件未发生重大变化的情况下，公司上述相关资质无法续期的风险较小，对公司持续经营能力不会构成重大影响。

## 2、环保

请主办券商及律师：

(1) 核查公司所处行业是否为重污染行业，以及认定的依据或参考。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的规定，公司所属行业为制造业中的“计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）”；参照《企业环境信用评价办法（施行）》（环发[2013]150号）的相关规定，计算机、通信和其他电子设备制造业不属于重污染行业。

(2) 若公司不属于前述重污染行业，请核查：①公司建设项目的环保合规性，包括且不限于公司建设项目的环评批复、环评验收及“三同时”验收等批复文件的取得情况；②公司是否需要办理排污许可证以及取得情况；③结合公司的业务流程核查公司日常环保合规情况，是否存在环保违法和受处罚的情况。

根据公司的书面说明并经信达律师的核查，公司主要从事智能视频监控系统

的研发、设计、生产、销售及相应专业服务，公司的生产经营活动不涉及规划和建设项目，不需要取得建设项目环评批复、环评验收及“三同时”验收等批复文件。公司的生产经营活动不会产生工业废水、废气，不需要办理排污许可证。

经信达律师查询全国企业信用信息公示系统、深圳市信用信息网、深圳人居环境网，未发现公司存在违反环保规定受到行政处罚的情形。

**(3) 若公司属于重污染行业，请核查：**

①关于公司建设项目，请核查公司建设项目的环评批复、环评验收及“三同时”验收等批复文件的取得情况。建设项目未完工或尚未取得相关主管部门的验收文件的，请核查环评批复文件中的环保要求的执行情况。对建设项目环保事项的合法合规性发表意见。

②关于污染物排放，请结合公司的业务流程核查公司是否存在污染物排放，若存在污染物排放，请核查公司的排污许可证取得和排污费缴纳情况，公司是否属于污染物减排对象，公司的排放是否符合标准，是否遵守重点污染物排放总量控制指标。

③关于公司的日常环保运转，请核查：公司有关污染处理设施是否正常有效运转；公司的环境保护责任制度和突发环境应急预案建设情况；公司是否存在公司工业固体废物和危险废物申报和处理情况；公司是否有禁止使用或重点防控的物质处理问题。

④公司是否被环保监管部门列入重点排污单位名录，是否依法公开披露环境信息。

⑤公司是否存在环保事故、环保纠纷或潜在纠纷、是否存在处罚等；公司曾受到处罚的，是否构成重大违法行为，以及公司的相关整改情况。

经核查，公司不属于重污染行业。

**(4) 请核查公司是否存在排污许可、环评等行政许可手续未办理或未办理完成等等环保违法情形，若存在，请核查违法原因以及公司的补救措施，相应补救措施的进展及是否可行、可预期，请说明向环保监管机构的尽职调查情况，并分析公司存在的风险、相应的风险管理措施及其有效性、风险可控性，以及是否影响公司的持续经营能力。**

如上所述，公司的生产经营活动不涉及规划和建设项目，不需要取得建设项目环评批复、环评验收及“三同时”验收等批复文件；公司的生产经营活动不会产生工业废水、废气，不需要办理排污许可证。

经查询全国企业信用信息公示系统、深圳市信用信息网、深圳人居环境网，未发现公司存在违反环保规定受到行政处罚的情形。

**(5) 请主办券商及律师综合以上事项对公司的环保事项的合法合规性发表明确意见。**

经上述核查，信达律师认为，公司不存在违反环保规定受到行政处罚的情形。

### 3、安全生产

**请主办券商及律师核查以下事项并发表明确意见：**

**(1) 公司是否需要并取得相关部门的安全生产许可，建设项目安全设施验收情况；(2) 公司日常业务环节安全生产、安全施工防护、风险防控等措施；(3) 公司报告期以及期后是否发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚，若发生，请核查其具体情况、公司的整改措施、对公司持续经营的影响，就其是否构成重大违法行为发表明确意见。请主办券商及律师就公司安全生产事项的合法合规性发表意见。**

根据《安全生产许可证条例》第二条“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。”，公司不属于“矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业。”，无需取得安全生产许可。

根据公司确认并经信达律师核查，公司针对生产环节制定并切实履行了如下安全生产管理制度：《岗位安全生产责任制度》、《安全生产考核与奖惩制度》、《安全生产例会制度》、《安全生产教育培训制度》、《安全操作规程》、《安全用电管理制度》等。公司主要从事智能视频监控系统的研发、设计、生产、销售及相应专业服务，不存在重大安全风险。

通过查阅全国企业信用信息公示系统、深圳法院网上诉讼服务平台、深圳市信用信息网、公司的说明，信达律师认为，公司在报告期内，不存在安全生产方

面的事故、纠纷和处罚。

#### 4、质量标准

请主办券商及律师核查以下事项：（1）公司采取的质量标准；（2）公司的质量标准是否符合法律法规规定。

##### （1）公司采取的质量标准

经核查，公司目前使用的行业技术和管理标准主要有ISO9001标准，同时公司产品也符合国家和行业的质量标准。

##### （2）公司的质量标准合规性

根据深圳市市场和质量监督管理委员会于2015年5月15日出具的《复函》（深市监信证[2015]551号），公司在2013年1月1日至2015年3月31日期间没有违反市场监督管理有关法律法规的记录。

经查询深圳法院网上诉讼服务平台，未查询到公司有关质量方面的诉讼情况。

综上，信达律师认为，公司质量标准符合相关法律法规的规定。

#### 5、公司或其股东的私募基金备案

自 2015 年 3 月 20 日之日起申报的公司或其股东属于私募投资基金管理人或私募投资基金的，请核查其私募基金备案问题。

（1）应核查公司或其股东是否按照《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）》等相关规定履行了登记备案程序，并请分别在《推荐报告》、《法律意见书》中说明核查对象、核查方式、核查结果并发表意见。

经信达律师核查，截至本《补充法律意见书（一）》出具之日，公司或其股东不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，不存在私募基金备案问题。

（2）申请挂牌同时发行股票的，应核查公司股票认购对象中是否存在私募投资基金管理人或私募投资基金，是否按照《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）》等相关规定履行登记备案程序，并请分别在《推荐报告》、《法律意见书》或



其他关于股票发行的专项意见中说明核查对象、核查方式、核查结果并发表意见。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，公司申请挂牌同时不存在发行股票的情形。

## 6、公司违法行为

请主办券商及律师核查以下事项并发表意见：

(1) 公司最近24个月是否存在违法行为，并对以上违法行为是否构成重大违法行为发表意见。(2) 针对公司受到处罚的情况，请核查公司受处罚的原因、公司的整改措施及其有效性，处罚事项对公司经营的影响以及公司风险管理措施的有效性。

根据相关政府部门出具的证明以及公司的书面确认，公司依法开展境内经营活动，经营行为合法、合规，不存在最近24个月内因违反国家法律、行政法规、规章的行为受到刑事处罚或者适用重大违法违规情形的行政处罚。

## 7、其他合规经营问题

请主办券商及律师核查公司是否存在其他如劳动社保、消防、食品安全、海关、工商、质检等等合规经营方面的问题和法律风险。

根据相关政府部门出具的证明以及公司的书面确认，公司依法开展境内经营活动，经营行为合法、合规，不存在最近24个月内因违反国家法律、行政法规、规章的行为受到刑事处罚或者适用重大违法违规情形的行政处罚。

## 8、未决诉讼或仲裁

公司存在未决诉讼或仲裁的，请主办券商及律师核查：(1) 公司诉讼、仲裁的具体事由和进展情况；(2) 诉讼、仲裁事项对公司经营的具体影响，若存在不利影响，公司应披露所采取的措施。

根据相关政府部门出具的证明、深圳法院网上诉讼服务平台查询信息、最高人民法院网站公布的全国法院被执行人信息及公司的书面说明并经信达律师核查，截至本《补充法律意见书（一）》出具之日，除《律师工作报告》中披露的

相关诉讼情况外，公司不存在尚未了结的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

## 二、公司业务

### （一）技术与研发

1、公司所使用的技术工艺及其在公司产品或服务中的作用，公司技术或工艺的创新性、比较优势及可替代情况。

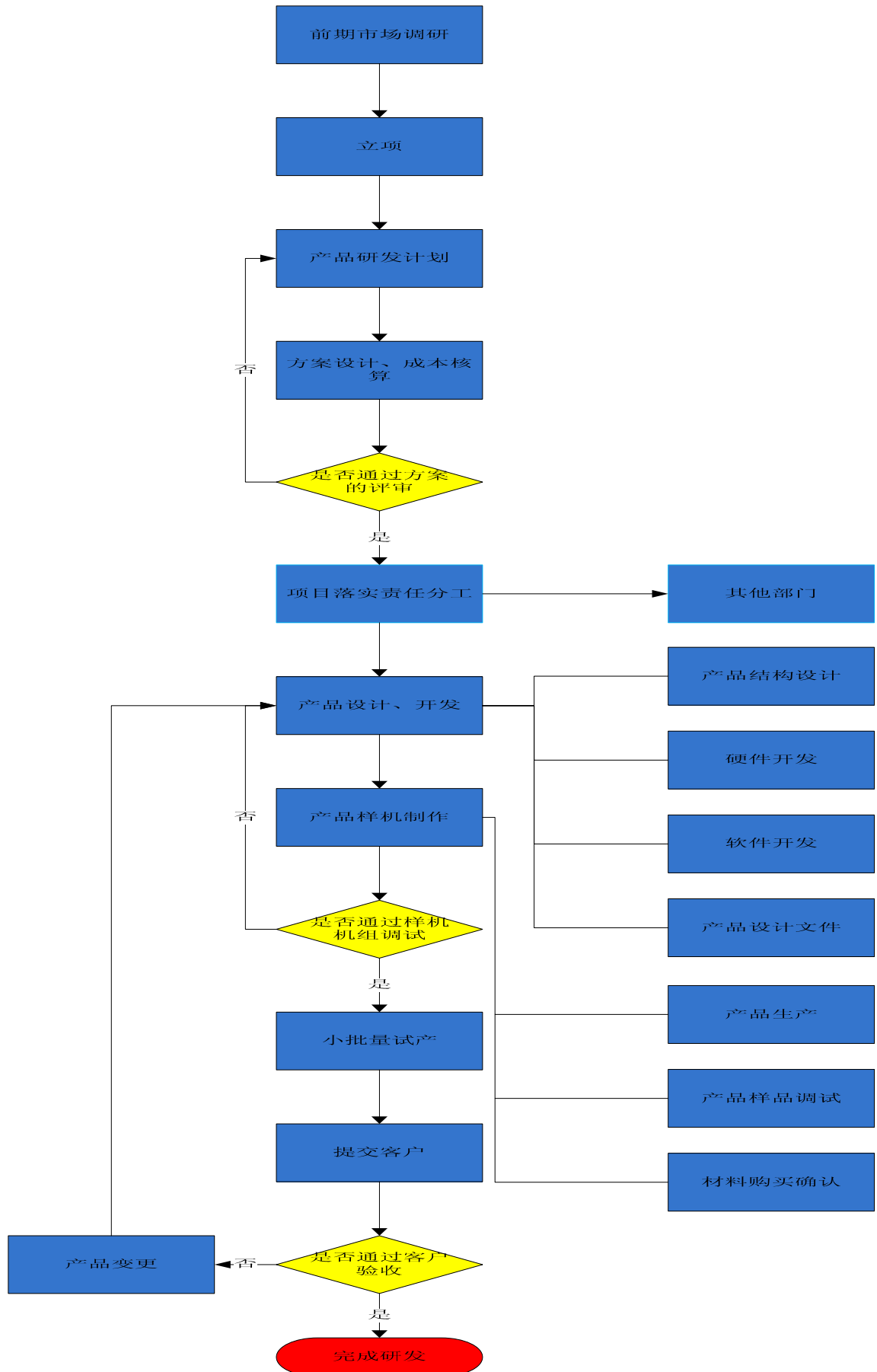
目前公司所才用的技术主要包括以下六个：（1）网络通讯传输技术；（2）海量存储及调用技术；（3）嵌入式系统技术；（4）视音频编解码技术；（5）平台软件开发技术；（6）视频智能分析算法技术。

以上六项技术主要运用在公司的车载智能视频监控系统、客流分析系统、电子警察监控系统、电子站牌系统等四类产品中。网络通讯传播技术主要是方便产品通过3G/4G对图像和视频的传输；海量存储技术是对产品拍摄的视频的存储；公司采用嵌入式linux系统，功能强大、移植方便、运行稳定，可根据客户需求，自行移植各种功能，还可裁剪并能适应于比如TCP/IP、PPP、UDP等协议栈的开发；视音频解码技术是对产品采集的一些初始信号进行解压缩，以保证播放出满足客户对清晰度、稳定性等方面需求的视音频信息；平台软件开发技术是通过综合运用网络通信技术、分布式技术、大型数据库技术、图形图像处理技术、音视频编解码技术、音视频同步技术等；视频智能分析算法基于对运动目标的智能跟踪与识别技术而开发，运用计算机视觉（CV）技术，通过对连续视频图像的处理和分析，将运动物体从视频背景中检测、分离出来，再进行筛选、过滤，获得真实的运动物体，这项技术运用到公司的各种监控系统中。

公司是一个多年专注于视频监控领域的高科技公司，公司在公交车视频监控方面积累了丰富的经验，在技术方面有一定的创新，最近公司研发的人流量控制系统是一项比较前沿性的新技术。公司的所有产品和技术都是自己研发，公司在公交视频监控的细分领域技术领先、有自己的技术优势和品牌竞争力，公司业务不容易被替代。

2、研发基本情况，包括且不限于研发机构的部门设置情况、研发人员数量和构成、核心技术（业务）人员情况、研发支出的具体情况及其占营业收入比例、研发项目与成果。

(1) 公司的研发流程为：



(2) 公司目前总员工为80人，研发技术人员为28人，研发人员占总员工数的35%。核心技术人员包括张少锋和刘传华，这两名员工的简历参见“公开转让说明书”之“第二节”“之“核心员工简介”。公司研发人员大多在本行业有着多年的技术积累，尤其是公司的核心技术人员张少锋和刘传华在视频监控行业拥有十余年的经验。今年来公司加大研发费用的投入，研发支出占营业收入比重较大，在同行业属于前列水平。

### (3) 研发成果

公司目前拥有六大核心技术作为产品的核心竞争力，同时在申请发明专利三项、实用新型专利三项、拥有软件著作权十七项、软件产品四项等。

**3、公司所取得的技术的明细，以及是否存在侵犯他人知识产权情形。**公司应区分技术的不同取得形式进行披露：①若是原始取得，应披露是否存在其他单位的职务发明问题、是否侵犯他人知识产权、是否存在竞业禁止问题；②若是合作研发取得，应披露合作概况、相关权属和利益分配的约定；③若是受让取得，应披露受让的原因、受让概况、技术是否存在权属瑕疵。针对以上情况，公司应披露相应技术是否存在纠纷或潜在纠纷，公司的相应应对措施。

根据公司提供的相关专利权属证书、深圳法院网上诉讼服务平台查询信息、国家知识产权局网站查询信息、对公司相关人员的访谈并经公司书面确认，公司产品所使用技术均通过自主研发申请取得，真实、合法，不存在侵犯他人知识产权情形，亦不存在纠纷。

**4、若公司为高新技术企业，请结合研发投入、研发人员情况等披露公司是否存在无法通过高新技术企业资格复审的风险。**

公司目前持有深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局于2014年7月24日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201444200584），有效期三年。

根据《审计报告》、公司出具的书面声明并经信达律师核查：

(1) 公司为在中国境内注册的企业，近三年内通过自主研发对其主要核心技术拥有自主知识产权，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第一款的规

定；

(2) 公司从事的业务属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第二款的规定；

(3) 公司具有大学专科以上学历的科技人员占企业当年职工总数的 52.5%，其中研发人员占企业当年职工总数的 30% 以上，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第三款的规定；

(4) 公司近三个会计年度的研究开发费用总额占销售收入总额的比例超过 6%，公司所有研究开发费用均发生在中国境内，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第四款的规定；

(5) 公司高新技术产品（服务）收入占企业当年总收入的 90% 以上，符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第五款的规定。

(6) 公司研究开发组织管理水平、科技成果转化能力、自主知识产权数量、销售与总资产成长性四项指标符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第六款的规定。

综上，信达律师认为，公司符合《高新技术企业认定管理办法》第十条的规定，公司对高新技术企业证书的续展不存在重大法律障碍。

## **(二) 重大业务合同**

请公司披露报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况，包括披露标准、合同主体、合同标的、合同期间、合同总价，披露的合同应与报告期内收入成本相匹配，包括履行完毕的、仍在履行的；并请按采购合同、销售合同、借款合同、担保合同（若有）等分别列示。请主办券商及律师对前述事项予以核查。

公司报告期内正在履行的重大业务合同详见《法律意见书》第二节之“十一、公司的重大债权债务”部分所述。该等合同合法、有效。

## **(三) 资产**

### **1、资产权属**



请主办券商及律师核查公司的以下事项并发表明确意见：

(1) 公司资产是否权属清晰、证件齐备，是否存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，若存在，请核查相应事项的规范情况。

信达律师通过核查房屋租赁协议、商标证书、专利证书、会计师事务所出具的《审计报告》以及公司的说明，查询深圳法院网上诉讼服务平台，确认公司资产权属明晰，不存在纠纷或潜在纠纷。

(2) 是否存在资产产权共有的情形以及是否存在对他方重大依赖的情形，是否影响公司资产、业务的独立性。

经抽查公司主要资产的相关证书并经公司书面确认，公司不存在资产产权共有及对他方存在重大依赖的情形。

## 2、知识产权

请主办券商及律师核查以下事项并相应发表意见：(1) 是否存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，公司相对应的解决措施及其有效性；(2) 公司在知识产权方面是否存在对他方的依赖，是否影响公司资产、业务的独立性。

(3) 存在知识产权纠纷的诉讼或仲裁的，量化分析诉讼或仲裁对公司持续经营能力的影响。

根据公司提供的相关知识产权证书（详见《法律意见书》第二节之“十、(二)(三)(四)(五)”）并经公司书面确认，公司目前拥有的知识产权不存在权利瑕疵、权属争议或权属不明的情形。公司目前拥有的知识产权均为图敏有限（公司前身）自主申请取得，不存在对他方的依赖，不影响公司资产、业务的独立性。

经查询深圳法院网上诉讼服务平台并经公司书面确认，报告期内，公司不存在有关知识产权纠纷的诉讼或仲裁。

## (四) 关联交易

### 1、关联方

请律师根据《公司法》及《企业会计准则》的要求核查公司关联方认定和披露，并就其认定是否准确、披露是否全面、是否存在为规避披露关联交易将关联方非关联化的情形发表明确意见。

公司关联方认定和披露情况详见《法律意见书》第二节之“九、关联交易及同业竞争”部分所述。

信达律师认为，公司关联方认定和披露符合《公司法》及《企业会计准则》的要求，不存在重大遗漏，不存在为规避披露关联交易将关联方非关联化的情形。

## 2、必要性和公允性

请律师核查报告期内关联交易的内部决策程序的履行及规范情况。

公司整体变更设立为股份公司以后，分别在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》《关联交易管理制度》等规章制度中规定了关联交易的内部决策程序，并严格按照相关规定履行规范的关联交易内部决策程序。

根据公司提供的股东大会、董事会会议资料并经信达律师核查，2015 年 5 月 22 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，对前述关联交易事项予以确认，关联股东依法回避了表决。

经核查，信达律师认为，公司报告期内的关联交易事项均已经股东大会确认，关联股东依法回避了表决，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

## 3、规范制度

请公司披露针对关联方交易的内部管理制度。请律师就公司是否制定了规范关联交易的制度，是否切实履行，发表明确意见。

经核查，公司整体变更设立为股份公司后，按照《公司法》等法律、法规的规定，建立、健全了法人治理结构和内部控制制度。为规范和减少关联交易，公司分别在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》部分条款中规定关联交易的决策程序。同时，公司就关联交易的规范和管理制定了《关联交易管理制度》，具体明确关联交易的决策权限和决策、披露程序。

## 4、关联方资金（资源）占用

请公司披露并请主办券商及律师核查以下事项：

（1）报告期内公司是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的情形，若存在，请披露、核查其发生和解决情况。

根据《审计报告》并经公司书面确认，报告期内公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的情形。

## **（2）公司防范关联方占用资源（资金）的制度及执行情况。**

经信达律师核查，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中，规定了关联董事、关联股东对关联交易的回避制度、关联交易的审批权限等关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

根据公司提供的股东大会、董事会会议资料并经信达律师核查，公司已制定了规范关联交易的相关制度并切实履行。

## **（五）同业竞争**

### **1、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业是否从事相同或相似业务、是否存在同业竞争，判断依据是否合理；**

根据公司实际控制人作出的声明与承诺并经信达律师核查，截至本《补充法律意见书（一）》出具之日，公司实际控制人及其控制的其他企业均未从事与公司产生同业竞争的业务。

### **2、同业竞争规范措施是否充分、合理，是否有效执行，是否影响公司经营。**

公司实际控制人张少锋、林云夫妇出具了《避免同业竞争的承诺函》，对下列事项作出承诺和保证：

（1）除公司外，本人及本人控制的其他企业均未直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（2）除公司外，在作为公司的实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（3）如公司日后设立子公司，上述承诺对子公司亦有效。

（4）本人保证上述事项的真实性并将忠实履行承诺，如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向公司承担相应的经济赔偿责任。

信达律师认为，公司实际控制人已采取有效措施避免同业竞争。

## **(六) 财务、机构、人员、业务、资产的分开情况**

### **1、公司的财务、机构、人员、业务、资产是否与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业分开；**

根据公司提供的组织架构图、内部管理制度、银行开户资料、纳税资料、历次股东大会、董事会及监事会会议文件、劳动合同、员工花名册等文件并经公司书面确认，公司的财务、机构、人员、业务、资产与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业分开。

### **2、核查公司对外的依赖性，其是否影响公司的持续经营能力。**

根据《审计报告》、公司报告期内重大合同、主要客户、供应商销售及采购情况等并经核查，公司具有独立面向市场的能力，公司在业务、人员、资产、财务等方面不存在对外重大依赖，具有持续经营能力。

除上述问题外，公司不存在涉及挂牌条件、信息披露以及影响投资者判断决策的其他重要事项。

本《补充法律意见书（一）》一式两份，每份具有同等的法律效力。

（此页无正文，系《广东信达律师事务所关于深圳市图敏智能视频股份有限公司股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让的补充法律意见书（一）》之签署页）

广东信达律师事务所



负责人：

麻云燕

经办律师：

张 炯

宋幸幸

2015 年 7 月 9 日