
广东志润律师事务所

关于广东万里马实业股份有限公司

申请首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书之四

志润律证字[2015]CN007-13 号

广东志润律师事务所

广东省深圳市南山区深南大道 9676 号大冲商务中心 2 栋 3 号楼 C 座 1206

邮编：518057 电话（Tel）：0755-83228034 传真（Fax）：0755-82554624

广东志润律师事务所

关于广东万里马实业股份有限公司申请

首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书之四

志润律证字[2015]CN007-13 号

致：广东万里马实业股份有限公司（发行人）

根据本所与发行人签订的《专项法律顾问合同》，本所律师担任发行人申请首次公开发行股票并上市的特聘专项法律顾问。本所律师已根据相关法律、法规和规范性文件的规定并按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对发行人提供的文件和有关事实进行了查验，并就发行人本次发行上市事宜出具了《广东志润律师事务所关于广东万里马实业股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》（以下简称“法律意见书”）和《广东志润律师事务所关于广东万里马实业股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告》（以下简称“律师工作报告”）、《广东志润律师事务所关于广东万里马实业股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书之一》、《广东志润律师事务所关于广东万里马实业股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书之二》（以下简称“补充法律意见书之二”）和《广东志润律师事务所关于广东万里马实业股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书之三》。

鉴于自补充法律意见书之二出具日后至本补充法律意见书出具日期间（以下简称“新期间”），发行人的有关情况发生变化，根据发行人的要求，现本所律师在对发行人与本次发行上市相关情况进行进一步查验的基础上，出具本补充法律意见书，以对本所律师已经出具的法律意见、律师工作报告的有关内容进行修改、补充或作进一步的说明。

本所律师同意将本补充法律意见书作为发行人本次发行上市所必备的法定文件随其他材料一起上报，并依法对本补充法律意见书承担相应责任；本补充法律意见书仅供发行人本次发行上市的目的使用，不得用作任何其他用途。

本所律师在法律意见书和律师工作报告中的声明事项亦适用于本补充法律意见书。如无特别说明，本补充法律意见书中有关用语的含义与法律意见书和律师工作报告中相同用语的含义一致。

根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《证券法律业务管理办法》、《证券法律业务执业规则》等有关法律、法规和规范性文件的相关要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，现本所律师出具补充法律意见如下：

一、本次发行上市的批准和授权

经查验，截至本补充法律意见书出具日，发行人于 2015 年 5 月 20 日召开的 2015 年第二次临时股东大会作出的关于本次发行上市的批准和授权的决议仍在有效期内。

二、本次发行上市的主体资格

经查验，新期间内发行人经营范围发生变更，并取得东莞市工商局于 2016 年 3 月 22 日核发的现行有效的“三证合一”营业执照；根据该营业执照，发行人现时的基本情况如下：

名 称	广东万里马实业股份有限公司
统一社会信用代码	91441900737590834A
类 型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
住 所	东莞市长安镇建安路 367 号
法定代表人	林大耀
注册资本	18,000 万元
成立日期	2002 年 4 月 19 日
营业期限	长期
经营范围	以自有资金进行工业实业投资（须审批的项目另行报批）；销售：皮革制品，鞋类、箱包、帽、眼镜、服装及饰品、纺织品，化妆

	品，纸及纸制品；加工、制造：皮革制品、鞋类、箱包、服装及饰品；电子商务与信息技术服务；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（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）
登记机关	东莞市工商行政管理局

经查验，截至本补充法律意见书出具日，发行人系一家依法设立并有效存续的股份有限公司，不存在根据有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形，仍具备本次发行上市的主体资格。

三、本次发行上市的实质条件

经逐条对照《公司法》、《证券法》、《管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，本所律师认为，截至本补充法律意见书出具日，发行人仍具备本次发行上市的实质条件，具体如下：

1、根据立信会计师于 2016 年 9 月 12 日出具的“信会师报字[2016]第 310787 号”《审计报告》（以下简称“310787 号《审计报告》”），发行人具有持续盈利能力，财务状况良好，符合《证券法》第十三条第一款第（二）项之规定。

2、根据 310787 号《审计报告》、有关主管部门出具的证明并经查验，发行人最近三年的财务会计文件不存在虚假记载的情形，不存在重大违法行为，符合《证券法》第十三条第一款第（三）项之规定。

3、根据 310787 号《审计报告》，发行人 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-6 月的净利润（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）分别为 2,570.67 万元、3,206.88 万元及 1,253.43 万元，最近两年连续盈利，最近两年净利润累计不少于 1,000 万元，符合《管理办法》第十一条第（二）项之规定。

4、根据 310787 号《审计报告》，截至 2016 年 6 月 30 日，发行人合并报表的净资产值为 25,690.61 万元，不少于 2,000 万元，且不存在未弥补的亏损，

符合《管理办法》第十一条第（三）项的规定。

5、经查验，发行人具有完善的公司治理结构，已经依法建立健全了股东大会、董事会、监事会以及独立董事、董事会秘书、董事会提名委员会、战略发展委员会、薪酬和考核委员会、审计委员会等专业委员会工作制度，发行人相关机构和人员能够依法履行各自职责；发行人已依法建立健全股东投票计票制度，并建立了发行人与股东之间的多元化纠纷解决机制，能够切实保障投资者依法行使收益权、知情权、参与权、监督权、求偿权等股东权利，符合《管理办法》第十六条的规定。

6、根据 310787 号《审计报告》、发行人的陈述并经查验，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，并由注册会计师出具无保留意见的审计报告，符合《管理办法》第十七条的规定。

7、根据立信会计师于 2016 年 9 月 12 日出具的“信会师报字[2016]第 310791 号”《广东万里马实业股份有限公司内部控制鉴证报告》，截至 2016 年 6 月 30 日，发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证发行人运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，并由注册会计师出具无保留结论的内部控制鉴证报告，符合《管理办法》第十八条的规定。

8、根据发行人的陈述、发行人董事、监事和高级管理人员分别出具的声明并经查验，截至本补充法律意见书出具日，发行人的董事、监事和高级管理人员忠实、勤勉，具备法律、行政法规和规章规定的资格，且不存在《管理办法》第十九条规定的下列任职资格限制情形：

（1）被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

（2）最近三年内受到中国证监会行政处罚，或者最近一年内受到证券交易所公开谴责的；

（3）因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见的。

9、根据发行人、控股股东及实际控制人出具的书面说明及相关政府主管部门出具的证明文件，发行人及其控股股东、实际控制人最近三年内不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为；发行人及其控股股东、实际控制人最近三年内不存在未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行证券，或者有关违法行为虽然发生在三年前，但目前仍处于持续状态的情形，符合《管理办法》第二十条的规定。

经查验，截至本补充法律意见书出具日，发行人不存在可能导致其不再符合关于股份公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的实质性条件之情形。本所律师认为，发行人仍具备《公司法》、《证券法》、《管理办法》等中国有关法律、法规及规范性文件中关于股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市所要求的实质条件。

四、发行人的独立性

经查验和发行人确认，新期间内未发生影响发行人独立性的事项。

五、发行人的股东和股权演变

经查验和发行人确认，新期间内发行人的股本及股权结构、股东及其持股情况、发行人的控股股东及实际控制人与发行人之间的产权和控制关系均未发生变化；截至本补充法律意见书出具日，发行人各股东所持发行人的股份不存在质押的情形。

六、发行人的业务

1、经查验，新期间内发行人经营范围发生变更，具体情况如下：

2016 年 3 月 14 日，发行人召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过

《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》，将其经营范围变更为“以自有资金进行工业实业投资（须审批的项目另行报批）；销售：皮革制品，鞋类、箱包、帽、眼镜、服装及饰品、纺织品，化妆品，纸及纸制品。加工、制造：皮革制品、鞋类、箱包、服装及饰品。电子商务与信息技术服务。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（最终以广东省工商行政管理部门批复的经营范围为准）”；2016年3月22日，东莞市工商局核准了发行人的经营范围变更事项。

2、经查验，发行人现已取得广东省质量技术监督局于2015年12月10日核发的编号为“（粤）XK02-001-00096”的《全国工业产品生产许可证》，产品名称为“特种劳动防护用品”，有效期至2020年12月9日。

经查验，发行人现已取得特种劳动防护用品安全标志管理中心于2016年2月1日核发的编号为“LA 2016-1656”的《特种劳动防护用品安全标志证书》，有效期至2020年1月31日。

经查验和发行人确认，除上述情况外，新期间内发行人及其子公司不存在新增取得其他与经营活动相关的业务资质、许可或备案的情况。

3、经查验和发行人确认，新期间内发行人分支机构情况未发生变化。

4、经查验和发行人确认，新期间内发行人不存在需详细说明、披露的在中国大陆以外从事的经营情况变化，未在中国大陆以外的国家或地区新设立子公司或分支机构。

5、经查验和发行人确认，发行人主营业务仍为从事皮具产品的研发设计、生产制造、品牌运营及市场销售业务等，新期间内主营业务未发生重大变更。

6、根据 310787 号《审计报告》，2016 年 1-6 月发行人的营业收入为 29,611.25 万元，其中主营业务收入为 29,516.70 万元，新期间内主营业务突出。

7、根据 310787 号《审计报告》并经查验发行人的相关生产经营资质证

书、工商登记资料及相关业务合同等资料，发行人的业务符合国家产业政策，具备其生产经营所需的资质；发行人主要财务指标良好，不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项，不存在相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的应当终止的情形；其主要资产均处于适用状态，不存在被采取查封、扣押、拍卖等司法或行政强制措施的情形，发行人不存在持续经营的法律障碍。

七、关联交易及同业竞争

（一）关联方

1、经查验，2016年4月15日，发行人原监事会主席蔡树容因个人原因向发行人辞去监事及监事会主席职务；2016年5月5日，发行人召开2016年第三次临时股东大会，由股东蔡树容、黎锦新、王涛提名并选举王涛为增补的股东代表监事，其任期截至第一届监事会到期日；2016年5月10日，发行人召开第一届监事会第八次会议，选举王涛为第一届监事会主席，王涛的对外投资情况、在其他企业（不含发行人子公司）的任职情况如下：

姓名	职务	对外投资	在其他企业的对外兼职
王涛	监事会主席	持有广州文涛医疗器械有限公司87.50%的股权	担任广州文涛医疗器械有限公司的业务经理、监事

因王涛新担任发行人监事，根据《公司法》、《企业会计准则第36号—关联方披露》、《上市规则》等相关法律、法规及规范性文件的规定，王涛及其控制的广州文涛医疗器械有限公司（以下简称“文涛医疗”）为发行人新增的关联方。

截至本补充法律意见书出具日，文涛医疗基本情况如下：

名 称	广州文涛医疗器械有限公司
统一社会信用代码	91440105778357553P
类 型	有限责任公司（自然人投资或控股）
住 所	广州市海珠区赤岗西路328号自编21栋4楼C单位（仅作办公用

	途)
法定代表人	张丹妮
注册资本	200 万元
成立日期	2005 年 8 月 10 日
营业期限	2005 年 8 月 10 日至长期
经营范围	许可类医疗器械经营（即申请《医疗器械经营企业许可证》才可经营的医疗器械，包括第三类医疗器械和需申请《医疗器械经营企业许可证》方可经营的第二类医疗器械）；化妆品及卫生用品批发；化妆品及卫生用品零售（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）
登记机关	广州市海珠区工商行政管理局

文涛医疗目前的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	王涛	175	87.50%
2	张丹妮	25	12.50%
合 计		200	100.00%

2、经查验，2016 年 3 月 30 日，上海市徐汇区市场监督管理局核准了发行人的全资子公司上海万里马商贸有限公司的注销登记，上海万里马商贸有限公司不再存续。

3、经查验，发行人控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的如下企业已办理完毕注销登记手续，不再存续，其中：

（1）经上海市徐汇区市场监督管理核准，上海圣积商贸有限公司已于 2016 年 4 月 26 日办理完毕注销登记手续；

（2）圣积国际有限公司的注册登记已 2016 年 4 月 26 日被香港公司注册处公告宣布撤销并予以解散；

（3）经普宁市市场监督管理局核准，普宁市下架山昌艺手袋制品厂已于 2016 年 7 月 20 日办理完毕注销登记手续；

（4）经广州市工商行政管理局核准，广州市万里马皮具有限公司已于 2016

年 8 月 12 日办理完毕注销登记手续。

4、经查验和发行人确认，除上述情况外，新期间内发行人的关联方未发生其他需详细说明、披露的变化。

（二）关联交易

依据 310787 号《审计报告》并经查验，新期间内发行人新增的关联交易为关联方为发行人提供担保，具体情况如下：

序号	担保合同编号	担保人	担保方式	债权人	主债权最高金额（万元）	主债权发生期间
1	工银京翠微[2016]个保 003 号	林彩虹、陈伟民	最高额保证	中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行	1,800	2016.03.09-2017.03.08
2	工银京翠微[2016]个保 004 号	林大耀、蔡彩丽	最高额保证			
3	2016 信莞银最保字第 16X05301 号	林大耀	最高额保证	中信银行股份有限公司东莞分行	6,000	2016.04.11-2017.04.11
4	2016 信莞银最保字第 16X05302 号	林大洲	最高额保证			
5	2016 信莞银最保字第 16X05303 号	林大权	最高额保证			
6	2016 信莞银最保字第 16X05304 号	永利五金	最高额保证			
7	2016 信莞银最抵字第 16X05305 号	林大耀	最高额抵押			

（三）同业竞争

经查验，新期间内，发行人与其控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争。

八、发行人的主要财产

（一）发行人的主要财产

1、房屋建筑物

经查验和发行人确认，新期间内发行人与中信银行股份有限公司东莞分行（以下简称“中信银行东莞分行”）签订了编号为“2016 莞银信字第 16X053 号”的《综合授信合同》，综合授信额度为 6,000 万元，发行人以其位于东莞市长安镇建安路 367 号的“粤房地权证莞字第 1400795787 号”、“粤房地权证莞字第 1400795789 号”、“粤房地权证莞字第 1400795790 号”的房产抵押给中信银行东莞分行为该授信提供担保；截至本补充法律意见书出具日，除“粤房地权证莞字第 1400795787 号”房产已办理抵押登记外，上述其余两项抵押房产暂未办理抵押登记手续。

经发行人确认并经查验，除上述情况外，发行人在新期间内房屋所有权情况未发生变化，不存在新增取得房屋所有权之情形。

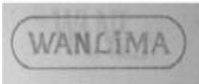
2、土地使用权

经查验和发行人确认，除上述情况外，发行人在新期间内土地使用权情况未发生变化，不存在新增取得土地使用权之情形。

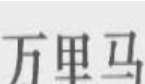
3、商标

（1）境内商标

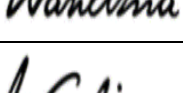
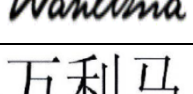
经查验和发行人确认，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司拥有的境内注册商标情况如下：

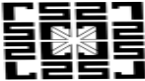
序号	权利人	商标文字/图形	注册证号	有效期限	类别
1	万里马股份		664825	2013.11.07-2023.11.06	18
2	万里马股份		1136804	2007.12.21-2017.12.20	18
3	万里马股份		1194539	2008.07.28-2018.07.27	18

4	万里马股份		1204567	2008.09.07-2018.09.06	26
5	万里马股份		1210236	2008.09.28-2018.09.27	18
6	万里马股份		1210238	2008.09.28-2018.09.27	18
7	万里马股份		1278059	2009.05.28-2019.05.27	18
8	万里马股份		1313095	2009.09.14-2019.09.13	18
9	万里马股份		1313096	2009.09.14-2019.09.13	18
10	万里马股份		1313097	2009.09.14-2019.09.13	18
11	万里马股份		1313490	2009.09.14-2019.09.13	25
12	万里马股份		1330612	2009.11.07-2019.11.06	26
13	万里马股份		1330613	2009.11.07-2019.11.06	26
14	万里马股份		1330614	2009.11.07-2019.11.06	26
15	万里马股份		1330615	2009.11.07-2019.11.06	26
16	万里马股份		1016000	2007.05.28-2017.05.27	25
17	万里马股份		1285814	2009.06.21-2019.06.20	25
18	万里马股份		1285815	2009.06.21-2019.06.20	25
19	万里马股份		1308466	2009.08.28-2019.08.27	25
20	万里马股份		1313571	2009.09.14-2019.09.13	25

21	万里马股份		1313572	2009.09.14-2019.09.13	25
22	万里马股份		1346001	2009.12.21-2019.12.20	25
23	万里马股份		1405223	2010.06.07-2020.06.06	25
24	万里马股份		1600787	2011.07.14-2021.07.13	18
25	万里马股份		1801157	2012.07.07-2022.07.06	18
26	万里马股份		2002772	2012.11.21-2022.11.20	18
27	万里马股份		1986375	2012.11.28-2022.11.27	26
28	万里马股份		1986865	2012.12.12-2022.12.13	26
29	万里马股份		2004613	2012.12.21-2022.12.20	25
30	万里马股份		2002769	2013.01.07-2023.01.06	18
31	万里马股份		2004614	2013.01.14-2023.01.13	25
32	万里马股份		1306054	2009.08.21-2019.08.20	25
33	万里马股份		3246720	2014.02.21-2024.02.20	18
34	万里马股份		3442372	2014.11.28-2024.11.27	18
35	万里马股份		3442376	2014.11.28-2024.11.27	18
36	万里马股份		3442382	2014.11.28-2024.11.27	18

37	万里马股份		3442508	2014.11.28-2024.11.27	18
38	万里马股份		3442367	2014.12.14-2024.12.13	26
39	万里马股份		3442368	2014.12.14-2024.12.13	26
40	万里马股份		3442370	2014.12.21-2024.12.20	25
41	万里马股份		3911417	2007.06.07-2017.06.06	18
42	万里马股份		3911416	2007.07.28-2017.07.27	25
43	万里马股份		1210239	2008.09.28-2018.09.27	18
44	万里马股份		5140666	2009.07.14-2019.07.13	18
45	万里马股份		6272792	2010.02.14-2020.02.13	6
46	万里马股份		6272810	2011.04.21-2021.04.20	25
47	万里马股份		6272811	2011.04.21-2021.04.20	18
48	万里马股份		9707410	2012.08.21-2022.08.20	24
49	万里马股份		9707411	2012.08.21-2022.08.20	18
50	万里马股份		11235625	2014.02.28-2024.02.27	18

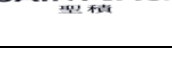
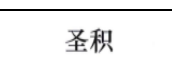
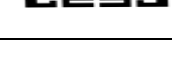
51	万里马股份		11679377	2014.04.14-2024.04.13	18
52	万里马股份		11679673	2014.04.14-2024.04.13	25
53	万里马股份		11712786	2014.04.14-2024.04.13	18
54	万里马股份		11712807	2014.04.14-2024.04.13	18
55	万里马股份		11725003	2014.04.14-2024.04.13	18
56	万里马股份		11725006	2014.04.14-2024.04.13	18
57	万里马股份		11725066	2014.04.14-2024.04.13	24
58	万里马股份		11725070	2014.04.14-2024.04.13	24
59	万里马股份		11725082	2014.04.14-2024.04.13	24
60	万里马股份		11235657	2014.06.14-2024.06.13	25
61	万里马股份		12528602	2014.10.07-2024.10.06	18
62	万里马股份		12528631	2015.03.21-2025.03.20	25
63	万里马股份		14428226	2015.05.28-2025.05.27	35
64	阿尔法		1062301	2007.07.28-2017.07.27	3
65	阿尔法		567993	2011.10.10-2021.10.09	18
66	阿尔法		1156256	2008.03.07-2018.03.06	25

67	阿尔法		1276936	2009.05.21- 2019.05.20	6
68	阿尔法		9837748	2012.10.14- 2022.10.13	24
69	阿尔法		9063789	2014.04.14- 2024.04.13	25
70	阿尔法		3984346	2006.11.14- 2016.11.13	1
71	阿尔法		3984345	2006.11.14- 2016.11.13	2
72	阿尔法		2018443	2014.09.14- 2024.09.13	3
73	阿尔法		2018445	2014.09.14- 2024.09.13	3
74	阿尔法		3648536	2015.09.27- 2025.09.27	3
75	阿尔法		3701601	2015.11.14- 2025.11.13	3
76	阿尔法		3984344	2006.11.14- 2016.11.13	4
77	阿尔法		3984343	2006.11.14- 2016.11.13	5
78	阿尔法		3984342	2016.04.28- 2026.04.27	7
79	阿尔法		3984341	2016.02.14- 2026.02.13	8
80	阿尔法		3984340	2016.02.14- 2026.02.13	10
81	阿尔法		3701584	2015.11.14- 2025.11.13	11
82	阿尔法		3701586	2015.09.21- 2025.09.20	14
83	阿尔法		3648515	2015.08.28- 2025.08.27	14

84	阿尔法	 SAINT JACK	3648516	2015.07.14- 2025.07.13	16
85	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3701587	2015.10.28- 2025.10.27	16
86	阿尔法	 SAINT JACK	3648517	2015.07.07- 2025.07.06	17
87	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3701588	2015.07.07- 2025.07.06	17
88	阿尔法	 SAINT JACK	3648518	2016.04.14- 2026.01.13	18
89	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3701589	2016.06.21- 2026.06.20	18
90	阿尔法	 SAINT JACK 聖積	3984317	2006.11.14- 2016.11.13	19
91	阿尔法	 SAINT JACK	3648519	2016.01.21- 2026.01.20	20
92	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3701590	2015.11.14- 2025.11.13	20
93	阿尔法	 SAINT JACK 聖積	3984316	2007.02.14- 2017.02.13	21
94	阿尔法	 SAINT JACK 聖積	3984315	2007.11.14- 2017.11.13	22
95	阿尔法	 SAINT JACK 聖積	3984314	2007.08.21- 2017.08.20	23
96	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3701591	2016.01.07- 2026.01.06	24
97	阿尔法	 SAINT JACK	3648520	2015.12.20- 2025.12.20	24
98	阿尔法	 SAINT JACK	3648521	2016.04.07- 2026.04.06	25
99	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3702172	2016.06.21- 2026.06.20	25
100	阿尔法	 SAINT JACK	3648522	2016.02.28- 2026.02.27	26
101	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3702173	2016.02.07- 2026.02.06	26

102	阿尔法		3984313	2007.11.14- 2017.11.13	27
103	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3702174	2016.03.28- 2026.03.27	28
104	阿尔法		3648523	2015.12.20- 2025.12.20	28
105	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3702177	2015.08.21- 2025.08.20	35
106	阿尔法		3648526	2015.06.21- 2025.06.20	35
107	阿尔法		3648527	2015.10.28- 2025.10.27	36
108	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3702178	2016.01.14- 2026.01.13	36
109	阿尔法		3648528	2015.10.27- 2025.10.27	37
110	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3702179	2016.01.28- 2026.01.27	37
111	阿尔法		3984308	2007.02.07- 2017.02.06	38
112	阿尔法		3984297	2007.02.07- 2017.02.06	40
113	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3702180	2015.09.13- 2025.09.13	41
114	阿尔法		3648529	2015.06.20- 2025.06.21	41
115	阿尔法		3648531	2015.11.13- 2025.11.13	43
116	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3702181	2016.01.28- 2026.01.27	43
117	阿尔法		3648530	2015.08.27- 2025.08.27	44
118	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3702162	2015.10.20- 2025.10.20	44
119	阿尔法		3984296	2007.02.07- 2017.02.06	45

120	阿尔法		1772166	2012.05.21- 2022.05.20	6
121	阿尔法		1924370	2012.08.28- 2022.08.27	14
122	阿尔法		1924373	2012.08.21- 2022.08.20	14
123	阿尔法		1770899	2012.05.21- 2022.05.20	16
124	阿尔法		1770898	2012.05.21- 2022.05.20	16
125	阿尔法		1805980	2012.07.14- 2022.07.13	18
126	阿尔法		1753686	2012.04.21- 2022.04.20	34
127	阿尔法		1753685	2012.04.21- 2022.04.20	34
128	阿尔法		1945521	2012.10.14- 2022.10.13	35
129	阿尔法		1945519	2012.10.14- 2022.10.13	35
130	阿尔法		1759133	2012.04.28- 2022.04.27	39
131	阿尔法		1759132	2012.04.28- 2022.04.27	39
132	阿尔法		1774664	2012.05.21- 2022.05.20	42
133	阿尔法		1774672	2012.05.21- 2022.05.20	42
134	阿尔法		7662387	2011.04.14- 2021.04.13	25

135	阿尔法		3984312	2016.03.07- 2026.03.06	29
136	阿尔法		3984311	2016.03.07- 2026.03.06	30
137	阿尔法		3984310	2016.03.07- 2026.03.06	31
138	阿尔法		3984309	2016.03.07- 2026.03.06	33
139	阿尔法		4692952	2009.02.07- 2019.02.06	28
140	阿尔法	圣积 SAINT JACK	5586854	2009.09.07- 2019.09.06	15
141	阿尔法		9063791	2012.08.07- 2022.08.06	18
142	阿尔法		9063790	2012.07.28- 2022.07.27	24
143	阿尔法		9837749	2012.11.21- 2022.11.20	18
144	阿尔法		3648537	2015.03.28- 2025.3.27	6
145	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3701582	2015.05.21- 2025.05.20	6
146	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3701583	2015.04.21- 2025.4.20	9
147	阿尔法		3648512	2015.04.14- 2025.04.13	9
148	阿尔法		3648513	2015.05.21- 2025.05.20	11

149	阿尔法		3648514	2015.04.28- 2025.4.27	12
150	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3701585	2015.05.21- 2025.05.20	12
151	阿尔法		3984339	2015.03.14- 2025.03.13	13
152	阿尔法		3648524	2015.02.07- 2025.02.06	32
153	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3702175	2015.04.28- 2025.04.27	32
154	阿尔法		3648525	2015.06.07- 2025.02.06	34
155	阿尔法	SAINT JACK 聖積	3702176	2015.04.14- 2025.4.13	34
156	阿尔法	<i>ev</i> ELDA VERNEY	12408659	2014.09.21- 2024.09.20	25
157	阿尔法	<i>ev</i> ELDA VERNEY	12408590	2014.09.21- 2024.09.20	25
158	阿尔法	<i>ev</i> ELDA VERNEY	12408704	2015.03.21- 2025.03.20	24
159	酷蔓 有限	COOME	10631771	2013.05.14- 2023.05.13	18
160	酷蔓 有限	COOME	10631974	2013.10.14- 2023.10.13	25
161	酷蔓 有限	COOME	3984318	2006.11.14- 2016.11.13	3
162	酷蔓 有限		3984357	2006.12.14- 2016.12.13	3
163	酷蔓 有限		3984295	2007.01.14- 2017.01.13	3

164	酷蔓 有限		3985155	2006.04.28- 2016.04.27 正在续展	6
165	酷蔓 有限		3984337	2006.04.28- 2016.04.27 正在续展	9
166	酷蔓 有限		3984329	2006.04.28- 2016.04.27 正在续展	12
167	酷蔓 有限		3984330	2006.10.14- 2016.10.13	14
168	酷蔓 有限		3984332	2006.11.14- 2016.11.13	17
169	酷蔓 有限		3984334	2007.01.28- 2017.01.27	20
170	酷蔓 有限		3984335	2007.11.14- 2017.11.13	24
171	酷蔓 有限		3984327	2007.12.28- 2017.12.27	26
172	酷蔓 有限		3984326	2007.10.21- 2017.10.20	28
173	酷蔓 有限		3984325	2006.03.07- 2016.03.06 正在续展	34
174	酷蔓 有限		3984323	2007.02.07- 2017.02.06	36
175	酷蔓 有限		3984322	2007.02.07- 2017.02.06	37
176	酷蔓 有限		3984321	2007.02.07- 2017.02.06	41
177	酷蔓 有限		3984320	2007.02.07- 2017.02.06	43
178	酷蔓 有限		3984319	2007.02.07- 2017.02.06	44
179	酷蔓 有限		3984328	2008.12.07- 2018.12.06	25

180	酷蔓有限		3984331	2006.11.14-2016.11.13	16
181	酷蔓有限		3984333	2008.02.21-2018.02.20	18
182	酷蔓有限	COOME	3984293	2008.01.14-2018.01.13	25
183	酷蔓有限	COOME	3984294	2010.03.07-2020.03.06	18
184	酷蔓有限		3984355	2010.03.07-2020.03.06	25
185	酷蔓有限		3984356	2010.03.07-2020.03.06	18
186	酷蔓有限		11101296	2013.11.07-2023.11.06	14
187	酷蔓有限	COOME 酷蔓	11101317	2013.11.07-2023.11.06	14
188	酷蔓有限		11101382	2013.11.07-2023.11.06	25
189	酷蔓有限		11101358	2013.12.14-2023.12.13	25
190	酷蔓有限		11306455	2014.01.07-2024.01.06	9
191	酷蔓有限		11306456	2014.01.07-2024.01.06	9

经查验和发行人确认，发行人已有的上述境内注册商标不存在产权纠纷或潜在纠纷，不存在质押等权利限制的情形。

（2）境外商标

根据发行人境外商标代理机构出具的证明文件，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司拥有境外注册商标情况如下：

序号	权利人	商标文字/图形	注册国家/地区	注册证号	有效期限	注册别
1	万里马股份	万里马（繁）	香港	1999B06338	1998.01.12-2025.01.12	18

2	万里马股份	万里马（繁）	香港	2000B10467 AA	1999.03.23- 2026.03.23	25/26
3	万里马股份	W	香港	1999B00739	1998.01.12- 2025.01.12	18
4	万里马股份	W	香港	2000B10468 AA	1999.03.23- 2026.03.23	25/26
5	万里马股份	万利马（繁）	香港	199900736	1999.01.12-- 2025.01.12	18
6	万里马股份	wanlima	香港	199900737	1999.01.12- 2025.01.12	18
7	万里马股份	WANLIMA（长脚）	香港	199900738	1999.01.12- 2025.01.12	18
8	万里马股份	WANLIMA（长脚）	香港	200010469A A	1999.03.23- 2026.03.23	25/26
9	万里马股份	W+WANLIMA+万里马	香港	200001968A A	1999.03.23- 2026.03.23	3/6/11/12 /14/20/21 /24/28/29 /32
10	万里马股份	WANLIMA 及图形	香港	300109007	2013.11.10- 2023.11.10	3/18 /25
11	万里马股份	万里马 wanlima	国际注册	G719836	2009.08.22- 2019.08.21	25
12	万里马股份	万里马 wanlima	国际注册	G719856	2009.08.01- 2019.07.30	18
13	万里马股份	WANLIMA 万里马及图	国际注册	G690141	2008.03.06- 2018.03.05	18
14	万里马股份	WANLIMA 及图	泰国	167010	2011.12.20- 2021.12.19	25
15	万里马股份	WANLIMA 及图	泰国	178122	2011.12.20- 2021.12.19	18
16	万里马股份	wanlima 及图	日本	4688566	2013.07.05- 2023.07.04	18
17	万里马股份	WANLIMA 及图	欧盟	3190428	2013.05.15- 2023.05.14	18
18	万里马股份	WANLIMA 及图	洪都拉斯	108065	2009.02.07- 2019.02.06	18

19	万里马股份	WANLIMA	加拿大	TMA624657	2009.11.05-2019.11.04	25
20	万里马股份	WANLIMA 及图	俄罗斯	231355	2011.01.30-2021.02.01	18
21	万里马股份	WANLIMA 及图	俄罗斯	276462	2013.03.22-2023.03.21	25
22	万里马股份	WANLIMA 及图	俄罗斯	274708	2013.08.17-2023.08.16	3
23	万里马股份	WANLIMA 及图	意大利	968907	2011.02.01-2021.01.30	18
24	万里马股份	WANLIMA 及图	马来西亚	2001/15435	2011.11.29-2021.11.28	18
25	万里马股份	WANLIMA 及图	马来西亚	2001/15341	2011.11.31-2021.11.30	26
26	阿尔法	 SAINT JACK	柬埔寨	20443/04	2004.08.06-2024.08.06	3
27	阿尔法	 SAINT JACK	柬埔寨	20444/04	2004.08.06-2024.08.06	18
28	阿尔法	 SAINT JACK	柬埔寨	20445/04	2004.08.06-2024.08.06	25
29	阿尔法	 SAINT JACK	印度尼西亚	23257	2002.10.28-2022.10.29	18
30	阿尔法	 SAINT JACK	黎巴嫩	103117	2001.07.25-2020.07.25	18
31	阿尔法	 SAINT JACK	亚美尼亚	10468	2005.07.01-2025.07.01	18
32	阿尔法	 SAINT JACK	以色列	178063	2005.01.30-2025.01.30	18
33	阿尔法	 SAINT JACK	尼加拉瓜	83436	2005.09.19-2015.09.19 (续展中)	18
34	阿尔法	 SAINT JACK	乌兹别克斯坦	14980	2005.10.14-2025.10.14	18
35	阿尔法	 SAINT JACK	桑给巴尔	44/2005	2009.02.08-2019.02.08	18
36	阿尔法	 SAINT JACK	古巴	396/2005	2005.07.13-2015.07.13	18

					(续展中)	
37	阿尔法	 SAINT JACK	墨西哥	911185	2005.05.11- 2015.05.11 (续展中)	18
38	阿尔法	 SAINT JACK	新西兰	724367	2015.01.26- 2025.01.26	18
39	阿尔法	 SAINT JACK	阿尔拜 疆	20061136	2005.01.27- 2025.01.28	18
40	阿尔法	 SAINT JACK	土耳其	200502872	2005.02.02- 2025.02.02	18
41	阿尔法	 SAINT JACK	秘鲁	00107850	2005.08.09- 2025.08.09	18
42	阿尔法	 SAINT JACK	泰国	Kor243495	2004.11.08- 2024.11.07	18
43	阿尔法	 SAINT JACK	泰国	Kor243526	2004.11.08- 2024.11.07	25
44	阿尔法	 SAINT JACK	塔吉克 斯坦	6701	2005.04.21- 2025.04.20	18/25
45	阿尔法	 SAINT JACK	乌克兰	67908	2005.01.24- 2025.01.24	18/25
46	阿尔法	 SAINT JACK	哈萨克	21071	2004.12.11- 2024.12.12	18/25
47	阿尔法	 SAINT JACK	吉尔吉 斯坦	7668	2005.02.18- 2025.02.18	18/25
48	阿尔法	 SAINT JACK	伊朗	123268	2005.04.20- 2015.04.20 (续展中)	18/25
49	阿尔法	 SAINT JACK	白俄罗 斯	26449	2005.02.02- 2025.02.02	18/25
50	阿尔法	 SAINT JACK	俄罗斯	182795	2008.01.19- 2018.01.19	3/6/14/18 /26
51	阿尔法	 SAINT JACK	蒙古	5067	2004.12.17- 2024.12.17	18/25
52	阿尔法	 SAINT JACK	巴西	827529848	2007.12.18- 2017.12.17	25
53	阿尔法	 SAINT JACK	巴西	827529856	2007.12.18- 2017.12.17	18

54	阿尔法		澳大利亚	673343	2005.09.25-2025.09.25	18
55	阿尔法		欧共体	000492983	2007.03.19-2017.03.19	18
56	阿尔法		加拿大	TMA520881	2009.12.22-2029.12.22	18
57	阿尔法		缅甸	IV4831/05	永久性	18/25
58	阿尔法		法国	33204995	2003.01.20-2023.01.20	6/14/25
59	阿尔法		英国	2320859	2003.01.16-2023.01.16	6/14/25
60	阿尔法		英国	1557392	2000.12.22-2020.12.22	18
61	阿尔法		台湾	01009574	2002.08.01-2022.07.31	14
62	阿尔法		台湾	01015317	2002.09.16-2022.07.31	14
63	阿尔法		台湾	01020840	2002.11.01-2022.10.31	16
64	阿尔法		台湾	01023277	2002.11.16-2022.10.31	16
65	阿尔法		台湾	01025093	2002.12.01-2022.11.15	18
66	阿尔法		台湾	01023456	2002.11.16-2022.11.15	18
67	阿尔法		台湾	01054389	2003.08.16-2023.08.15	25
68	阿尔法		台湾	01054390	2003.08.16-2023.08.15	25
69	阿尔法		马达加斯加	7315	2005.07.01-2025.06.30	18
70	阿尔法		南非	2004/02333	2004.02.18-2024.02.18	3
71	阿尔法		南非	2004/02334	2004.02.18-2024.02.18	18
72	阿尔法		南非	2004/02335	2004.02.18-2024.02.18	25
73	阿尔法		非知组织	51385	2005.02.25-2025.02.25	18
74	阿尔法		美国	2932725	2005.03.15-2025.03.15	18

75	阿尔法		阿拉伯	49952	2004.06.14- 2014.06.14 (续展中)	25
76	阿尔法		阿拉伯	53960	2004.06.14- 2014.06.14 (续展中)	18
77	阿尔法		意大利	1074391	2003.02.19- 2023.02.19	6/14/25
78	阿尔法		莫桑比 克	9368/2005	2005.09.22- 2020.09.23	18
79	阿尔法		坦桑尼 亚	30912	2005.02.09- 2022.02.09	18
80	阿尔法	SAINT JACK	欧盟	3525706	2003.10.31- 2023.10.31	3/6/9/14/ 18/25
81	阿尔法		意大利	1440713	2010.12.27- 2020.12.27	25
82	阿尔法		韩国	618722	2005.05.20- 2025.05.20	18/25
83	阿尔法		日本	3052750	1995.06.30- 2025.06.30	18
84	阿尔法	SAINT JACK+图形	香港	300025262	2003.05.28- 2023.05.27	18
85	阿尔法	SAINT JACK+图形	香港	300067734	2003.08.23- 2023.08.22	3/6/9/11/ 17/26/32/ 41/43
86	阿尔法	SAINT JACK	香港	199407453A A	1991.05.09- 2022.05.09	14/18
87	阿尔法	SAINT JACK+图形	香港	200110140	2001.02.26- 2018.02.26	25
88	阿尔法	SAINT JACK+图形	香港	200214508	2001.02.26- 2018.02.26	35
89	阿尔法		香港	199407451A A	1991.05.09- 2022.05.09	14/18
90	阿尔法	SAINT JACK	香港	199407452A A	1991.05.09- 2022.05.09	14/18
91	阿尔法	SAINT JACK+图形	香港	199407449	1991.05.09- 2022.05.09	14
92	阿尔法		香港	199407457	1991.05.09- 2022.05.09	25
93	阿尔法		香港	199407448	1991.05.09- 2022.05.09	18

94	阿尔法		香港	199407447A A	1991.05.09- 2022.05.09	14/18
95	阿尔法		香港	200400310	2001.09.20- 2018.09.20	18
96	阿尔法	圣积+图形	香港	200110139	2001.02.26- 2018.02.26	18
97	阿尔法	 	香港	300067725	2003.08.23- 2023.08.22	14/25/35
98	阿尔法	saint jack 及图	新加坡	T9110402Z	2011.10.23- 2021.10.22	18
99	阿尔法	SAINT JACK 及图	印尼	IDM0000506 18	2014.03.05- 2024.03.04	3
100	阿尔法	SAINT JACK 及图	马来西亚	04003214	2014.03.16- 2024.03.15	3
101	酷蔓有限	COOME	香港	300067743	2003.08.23- 2023.08.22	3/6/18/25 /35
102	酷蔓有限	蝴蝶图形	香港	300081396	2003.09.19- 2023.09.18	3/6/18/25 /35
103	酷蔓有限	COOME	欧盟	003718897	2004.03.18- 2024.03.18	3/6/18/25 /35
104	酷蔓有限	蝴蝶图形	欧盟	003724903	2004.03.24- 2024.03.24	6/18/25/3 5
105	酷蔓有限	蝴蝶图形	日本	4807275	2004.10.1- 2024.10.1	18/25
106	酷蔓有限	COOME	台湾	01124606	2004.10.16- 2024.10.15	18/25
107	酷蔓有限	蝴蝶图形	台湾	01124607	2004.10.16- 2024.10.15	18/25
108	酷蔓有限	COOME	韩国	40-0656822	2006.03.30- 2026.03.30	18
109	酷蔓有限	蝴蝶图形	韩国	622382	2005.06.23- 2025.06.23	18/25

(3) 专利权

经查验和发行人确认，发行人在新期间内专利情况未发生变化，不存在新增取得专利之情形；发行人已有的专利不存在产权纠纷或潜在纠纷，不存在质押等权利限制的情形。

（4）著作权

根据发行人的确认并经查验，发行人在新期间内作品著作权情况未发生变化，不存在新增取得作品著作权之情形；发行人已有的作品著作权不存在产权纠纷或潜在纠纷，不存在质押等权利限制的情形。

3、主要生产设备

根据 310787 号《审计报告》并经发行人确认，截至 2016 年 6 月 30 日，发行人主要生产设备情况如下：

序号	类别	原值（万元）	净值（万元）	综合成新率
1	电子设备	199.72	56.68	28.38%
2	机器设备	2,501.07	1,032.56	41.28%
3	运输设备	172.36	20.96	12.16%
4	办公设备及其他	387.60	123.16	31.78%
合计		3,260.75	1,233.36	—

（二）发行人租赁的财产

经查验和发行人确认，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其分、子公司的对外租赁房屋情况如下：

序号	承租人	出租人	租赁物业	面积（m²）	期限
1	万里马有限	深圳市机场股份有限公司商业开发分公司	深圳市宝安区宝安国际机场 T3 航站楼编号为 4L-02-04 的经营网点	42.75	2013.11.13-2016.11.12
2	万里有限	广州白云国际机场股份有限公司	广州白云国际机场候机楼主楼一层 C9143 商铺 A9035 商铺	63.63	2012.09.01-2016.07.31
3	万里马	刘开枝	长安镇乌沙李屋第二工业	7,600.00	2015.02.01-

	股份		区兴发路厂房一栋、宿舍一栋		2018.02.01
4	万里马股份	珠海市永福通房地产开发有限公司	珠海市九洲大道西 2023 号富华里中心之 11-101 号商铺	118.77	2015.11.01-2018.10.31
5	万里马股份	珠海华福商贸发展有限公司	珠海市珠海大道 8 号华发商都 3#楼 1 层 C1005 号商铺	208	2016.09.01-2019.09.30
6	香港必和	On Luck Limited	香港北角北角道 10 号亞太商業中心 10 楼 1002 室	55	2015.11.16-2017.11.15

注：上述第 2 项房产目前正在续签租赁合同。

九、发行人的重大债权债务

（一）重大合同

经查验，发行人于新期间内新增加的正在履行或将要履行的重大合同（金额在 1,000 万元以上，或者虽未达到前述标准但对发行人生产经营、未来发展或财务状况有重要影响的合同）如下：

1、融资合同

（1）2016 年 2 月 25 日，发行人与兴业银行股份有限公司东莞分行签订了编号为“兴银粤借字（东莞）第 201602240702 号”的《流动资金借款合同》，约定兴业银行股份有限公司东莞分行向发行人提供 1,500.0077 万元借款，借款期限自 2016 年 2 月 25 日至 2017 年 2 月 24 日；该笔借款由林大洲、林大耀、林大权、林彩虹、蔡树容、岭秀饮料、卓林五金以及东莞市润源纯净水厂提供连带责任的保证担保，并由发行人以其名下的海珠区新港东路 1024 号 1026 号 1028 号 101 房、201 房、301 房在最高本金限额 9,400 万元范围内为该笔借款提供抵押担保。

（2）2016 年 3 月 8 日，发行人与中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行（以下简称“工行北京翠微路支行”）签署“00200000086-2016（EFR）00006 号”《国内保理业务合同》及“工银京翠微[2016]金融服务 0001 号”

《贸易金额服务协议》，约定工行北京翠微路支行向发行人提供 1,800 万元的保理融资额度，融资期限自 2016 年 3 月 9 日至 2017 年 3 月 8 日；林彩虹、陈伟民、林大耀、蔡彩丽为该项保理融资提供连带责任的保证担保，同时发行人将保理业务项下对应的应收账款转让给工行北京翠微路支行。

(3) 2016 年 4 月 11 日，发行人与中信银行东莞分行签订了编号为“2016 莞银信字第 16X053 号”的《综合授信合同》，综合授信额度为 6,000 万元，授信额度使用期限自 2016 年 4 月 11 日至 2017 年 4 月 11 日，该合同覆盖“2015 莞银信字第 16X053 号”的《综合授信合同》。该笔授信由林大耀、林大洲、林大权、永利五金提供连带责任的保证担保，并由林大耀以其持有的位于广州市海珠区新业路长沙巷的土地使用权和房产提供抵押担保，且发行人以其持有的位于东莞市长安镇建安路 367 号的“粤房地权证莞字第 1400795787 号”、“粤房地权证莞字第 1400795789 号”、“粤房地权证莞字第 1400795790 号”三项房产提供抵押担保；截至本法律意见书出具日，除“粤房地权证莞字第 1400795787 号”房产已办理抵押登记外，上述其余两项抵押房产暂未办理抵押登记手续。

依据上述《综合授信合同》，发行人与中信银行东莞分行签订编号为“2016 莞银承额度字第 16X103 号”的《银行承兑汇票承兑额度协议》，约定中信银行东莞分行为发行人提供 6,000 万元的最高汇票承兑额度，额度使用有效期间为 2016 年 4 月 11 日至 2017 年 4 月 11 日；该承兑汇票额度占用“2016 莞银信字第 16X103 号”《综合授信合同》的授信额度。

依据上述《综合授信合同》，发行人与中信银行东莞分行签订编号为“(2016) 莞银贷字第 811488006622 号”的《人民币流动资金借款合同》，约定中信银行东莞分行为发行人提供 2,000 万元的借款，借款期限自 2016 年 4 月 26 日至 2017 年 4 月 19 日。

2、重大销售合同

序号	合同对方	产品种类	金额 (万元)	签订日期	合同编号
1	中国人民解放军武装警察部队后勤部物资	武警作训鞋、武警女	2,540.30	2016.03.11	WJ-2015-0032-B335

	采购站	作训鞋			
2	中国人民解放军武装警察部队后勤部物资采购站	武警作战靴、武警女作战靴	1,900.89	2016.03.11	WJ-2015-0032-B352
3	中国南方航空股份有限公司	皮鞋、靴等	1,223.20	2016.04.01	CSN-ZWB-16022200257
4	O 五单位五五三部	皮鞋、靴等	5,597.47	2016.04.27	2016-ZZ-被装-ZHSH-2094

经核查，本所律师认为，上述新增的重大合同合法、有效，不存在重大风险。

（二）侵权之债

经查验和发行人确认，截至本补充法律意见书出具日，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因发生的侵权之债。

（三）发行人与关联方之间的重大债权债务关系及相互提供担保

根据 310787 号《审计报告》、发行人的确认并经查验，截至 2016 年 6 月 30 日，发行人与其关联方之间不存在新增的重大债权债务关系，也不存在发行人为控股股东、实际控制人及其他关联方提供对外担保的情况，有关发行人关联方为发行人提供担保的情况详见本补充法律意见书“七、关联交易与同业竞争/（二）关联交易”所述。

（四）发行人金额较大的其他应收款和其他应付款

根据 310787 号《审计报告》，截至 2016 年 6 月 30 日，发行人其他应收款账面余额为 13,064,196.02 元，发行人其他应收款前五位及占比情况如下表所示：

单位名称	款项性质	期末余额（元）	占其他应收款期末余额比例
中国人民武装警察部队后勤部物资采购站	投标保证金	1,400,858.00	10.72%
广东省公安厅	投标保证金	800,000.00	6.12%

中国铁路建设投资公司	投标保证金	800,000.00	6.12%
北京出入境边防检查总站	投标保证金	510,462.00	3.91%
浙江天猫技术有限公司	合同保证金	425,400.00	3.26%
合 计	—	3,936,720.00	30.13%

根据 310787 号《审计报告》，截至 2016 年 6 月 30 日，发行人其他应付款金额为 11,176,102.87 元。

本所律师认为，发行人上述金额较大的其他应收款、其他应付款系因正常的生产经营活动所致，不存在重大法律风险。

十、发行人的重大资产变化及收购兼并

经查验和发行人确认，发行人在新期间未发生重大资产变化和收购兼并情况。

十一、发行人章程的制定与修改

经查验和发行人确认，发行人于 2016 年 3 月 14 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》，对《公司章程》规定的经营范围作出了变更，且修改后的《公司章程》已在东莞市工商行政管理局进行备案。

本所律师认为，发行人章程修订的程序及内容符合相关法律、法规及规范性文件的规定，合法、有效。

十二、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

（一）股东大会

经查验和发行人确认，新期间内发行人召开了三次股东大会，具体情况如下：

召开时间	届次	议题	表决情况
2016.03.14	2016 年第二次临时股东大会	《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》	通过
2016.04.15	2015 年年度股东大会	《关于<2015 年度董事会工作报告>的议案》 《关于<2015 年度监事会工作报告>的议案》 《关于 2015 年度财务决算报告及 2016 年度财务预算报告的议案》 《关于 2015 年利润分配的议案》 《关于董事与监事 2016 年度薪酬方案的议案》 《关于向中信银行东莞分行申请授信额度的议案》 《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》	通过
2016.05.05	2016 年第三次临时股东大会	《关于向兴业银行东莞分行申请授信额度的议案》 《关于补选王涛为广东万里马实业股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》 《关于授权董事会设立珠海一分公司的议案》	通过

（二）董事会

经查验和发行人确认，新期间内发行人召开了四次董事会会议，具体情况如下：

召开时间	届次	议题	表决情况
2016.02.26	第一届董事会第十次会议	《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》 《关于提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》	通过
2016.03.25	第一届董事会第十一次会议	《关于<2015 年度董事会工作报告>的议案》 《关于<2015 年度总经理工作报告>的议案》 《关于 2015 年度财务决算报告及 2016 年度财务预算报告的议案》 《关于 2015 年利润分配的议案》 《关于董事、监事及高级管理人员 2016 年度薪酬方案的议案》 《关于向中信银行东莞分行申请授信额度的议案》	通过

		《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》 《关于提请召开公司 2015 年年度股东大会的议案》	
2016.04.19	第一届董事会第十二次会议	《关于向兴业银行东莞分行申请授信额度的议案》 《关于提请股东大会授权董事会设立珠海一分公司的议案》 《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》	通过
2016.09.12	第一届董事会第十三次会议	《关于公司 2013 年、2014 年、2015 年及 2016 年 1-6 月财务报告的议案》 《关于公司截至 2016 年 6 月 30 日内部控制自我评价报告的议案》	通过

（三）监事会

经查验和发行人确认，新期间内发行人召开了三次监事会会议，具体情况如下：

召开时间	届次	议题	表决情况
2016.03.25	第一届监事会第七次会议	《关于<2015 年度监事会工作报告>的议案》、 《关于 2015 年度财务决算报告及 2016 年度财务预算报告的议案》 《关于 2015 年利润分配的议案》	通过
2016.05.10	第一届监事会第八次会议	《关于选举公司监事会主席的议案》	通过
2016.09.12	第一届监事会第九次会议	《关于公司 2013 年、2014 年、2015 年及 2016 年 1-6 月财务报告的议案》、《关于公司截至 2016 年 6 月 30 日内部控制自我评价报告的议案》	通过

经查验发行人提供的会议文件资料，发行人新期间内股东大会、董事会、监事会会议的召开、决议内容及签署符合有关法律、法规、规范性文件和发行人章程的规定，合法、合规、真实、有效。

十三、发行人董事、监事与高级管理人员及其变化

经查验，2016 年 4 月 15 日，发行人原监事会主席蔡树容因个人原因向发行人辞去监事及监事会主席职务；2016 年 5 月 5 日，发行人召开 2016 年第三次临时股东大会，由股东蔡树容、黎锦新、王涛提名并选举王涛为增补的股东代表监事，其任期截至第一届监事会到期日；2016 年 5 月 10 日，发行人召开第一届监事会第八次会议，选举王涛为第一届监事会主席。

根据王涛出具的调查表、承诺函、发行人提供的“三会”会议文件等资料并经查验，本所律师认为，王涛担任发行人监事及监事会主席系依据法定程序选举产生，且符合相关法律、法规、规范性文件和发行人章程规定的担任监事的资格，不存在相关法律、法规、规范性文件和发行人章程及有关监管部门所禁止的兼职情形，其任职合法、有效。

除上述情况外，新期间内发行人其他董事、监事和高级管理人员未发生变化。

十四、发行人的税务

1、根据 310787 号《审计报告》并经查验及发行人确认，新期间内发行人及其子公司执行的主要税种和税率未发生变化。

2、根据 310787 号《审计报告》并经查验及发行人确认：广东万里马实业股份有限公司白云机场分公司 2015 年度应纳税所得额低于 20 万元，根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34 号）规定，认定为小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，并按 20%税率缴纳企业所得税，2015 年度实际执行企业所得税税率系 10.00%。

广东万里马实业股份有限公司白云机场分公司、广东万里马实业股份有限公司珠海分公司 2016 年度应纳税所得额低于 30 万元，根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2015]299 号）规定，认定为小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，并按 20%税率缴纳企业所得税，2016 年度实际执行企业所得税税率系 10.00%。

除上述情况外，新期间内发行人无新增享受税收优惠政策的情形。

2、根据 310787 号《审计报告》及发行人的确认，新期间内发行人不存在新增享受的财政补贴情形。

3、根据发行人及其境内分、子公司主管税务机关出具的税收证明文件并经验查，发行人及其境内分、子公司在 2016 年 1-6 月期间能够依法纳税，不存在因违反税收法律、法规而受到重大行政处罚的情形。

十五、发行人的环境保护与产品质量、技术标准

（一） 发行人的环境保护

经验查，发行人在新期间内未发生环境污染事故，不存在因违反环境保护相关法律法规而受到重大行政处罚的情形。

（二） 发行人的产品质量、技术标准

经验查，发行人在新期间内遵守国家有关产品质量及技术监督管理的法律、法规，不存在因违反有关产品质量标准及技术监督管理法律、法规而受到重大行政处罚的情形。

十六、发行人募集资金的运用

经验查和发行人确认，新期间内发行人募集资金的运用和投向未发生变化。

十七、发行人业务发展目标

经验查和发行人确认，新期间内发行人业务发展目标未发生变化；本所律

师认为，发行人的业务发展战略、发展目标与其主营业务一致，发行人的业务发展目标符合国家法律、法规和规范性文件的规定，不存在潜在的法律风险。

十八、诉讼、仲裁或行政处罚

经查验，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司、持有发行人5%以上股份的主要股东、发行人的实际控制人，以及发行人的董事长、总经理目前不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

十九、发行人招股说明书法律风险的评价

本所律师参与了《招股说明书》的编制及讨论，并审阅了《招股说明书》，对发行人在《招股说明书》中所引用的法律意见书和律师工作报告的相关内容进行了认真审阅，确认《招股说明书》不致因上述内容出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏引致的法律风险。

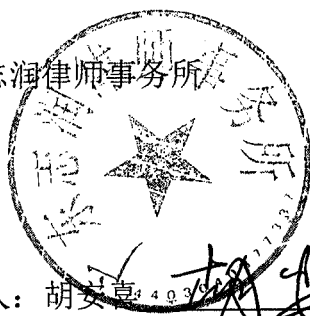
二十、结论性意见

综上所述，除尚待取得中国证监会对发行人本次发行上市的核准及深圳证券交易所对发行人股票上市的同意外，发行人已符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》及其他相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所相关文件规定的申请首次公开发行股票并上市的要求，具备首次公开发行股票并在创业板上市的上报待核准条件。

本补充法律意见书一式四份。

(此页无正文, 为《广东志润律师事务所关于广东万里马实业股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书之四》的签署页)

广东志润律师事务所



负责人: 胡安喜

经办律师:

胡安喜

黄亮

2016年 9月 21日