
北京德恒（深圳）律师事务所
关于深圳市凯东源现代物流股份有限公司
股票发行合法合规性的
补充法律意见(二)



北京德恒律师事务所
DeHeng Law Offices

深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 B 座 11 楼
电话:0755-88286488 传真:0755-88286499 邮编:100033

北京德恒（深圳）律师事务所
关于深圳市凯东源现代物流股份有限公司
股票发行合法合规性的
补充法律意见二

编号：06F20170583-00003

致：深圳市凯东源现代物流股份有限公司

北京德恒（深圳）律师事务所（以下简称“本所”或“德恒”）接受深圳市凯东源现代物流股份有限公司（以下简称“公司”或“凯东源”）的委托，以专项法律顾问的身份为公司发行股票事宜提供法律服务（以下简称“本次发行”）。本所律师根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发布的《非上市公众公司监督管理办法》（以下简称《管理办法》）、全国中小企业股份转让系统有限公司颁布的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》等法律、法规、规章及规范性文件的有关规定，结合《深圳市凯东源现代物流股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），并参照《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指引第4号—法律意见书的内容与格式（试行）》的格式要求，已就公司本次发行出具《北京德恒（深圳）律师事务所关于深圳市凯东源现代物流股份有限公司股票发行合法合规性的法律意见》（以下简称“法律意见”）及《北京德恒（深圳）律师事务所关于深圳市凯东源现代物流股份有限公司股票发行合法合规性的补充法律意见一》（以下简称“补充法律意见一”）。

鉴于全国中小企业股份转让系统有限公司要求本所律师就特殊条款中投资者获取挂牌公司季度财务报表、下一会计年度的年度预算及公司运营计划的约定是否有违公平披露原则进行核查并发表意见，本所律师特出具本补充法律意见。

本补充法律意见未涉及内容以法律意见及补充法律意见一为准，如无特别说明，本补充法律意见中的有关用语的含义与法律意见中相应用语的含义相同。本所律师在法律意见中的声明事项亦适用于本补充法律意见。

本补充法律意见仅供凯东源本次发行之目的使用，不得用于其他目的。

本所律师在对公司提供的有关文件和事实进行核查和验证的基础上，现出具补充法律意见如下：

一、请主办券商与律师对特殊条款中投资者获取挂牌公司季度财务报表、下一会计年度的年度预算及公司运营计划的约定是否有违公平披露原则进行核查，如有，请对相关内容进行修改，并补充发表意见。

经本所律师核查，普新投资与公司的控股股东深圳市凯东源实业有限公司以及实际控制人肖振东、林静纯于2017年8月25日签署了《股份认购协议之补充协议》。该协议包含的特殊条款涉及普新投资有权获取公司季度财务报表、下一会计年度的年度预算及公司运营计划的内容。前述内容如下：“自本次交易完成之日起，投资者有权就公司获得：（1）在每个会计季度结束后两（2）个月内，上一会计季度未经审计的财务报表；（2）在每个会计年度结束后四（4）个月内，经股东大会决议聘请的审计师审计的年度财务报告；（3）在每个会计年度结束前，公司下一会计年度的年度预算及公司运营计划（4）自本次交易完成之日起，投资者有权按照与控股股东协商确定的形式和内容取得公司的财务信息；（5）公司任何重大诉讼或可能导致重大诉讼的任何情形、以及任何对公司生产和业务造成或可能造成重大影响的事件。”

另经本所律师核查，普新投资与公司的控股股东深圳市凯东源实业有限公司以及实际控制人肖振东、林静纯于2017年11月7日签署了《股份认购协议之补充协议二》，该协议载明内容如下：“一、删除《原协议》（特指《股份认购协议之补充协议》，下同）约定第二条信息权以下内容：“自本次交易完成之日起，投资者有权就公司获得：（1）在每个会计季度结束后两（2）个月内，上一会计季度未经审计的财务报表；（2）在每个会计年度结束后四（4）个月内，经股东大会决议聘请的审计师审计的年度财务报告；（3）在每个会计年度结束前，公司

下一会计年度的年度预算及公司运营计划；（4）自本次交易完成之日起，投资者有权按照与控股股东协商确定的形式和内容取得公司的财务信息；（5）公司任何重大诉讼或可能导致重大诉讼的任何情形、以及任何对公司生产和业务造成或可能造成重大影响的事件。二、除本协议载明已删除或变更的条款外，《原协议》其他内容不变，各方仍按《原协议》条款执行。”

本所律师认为，特殊条款中涉及投资者即普新投资获取挂牌公司季度财务报表、下一会计年度的年度预算及公司运营计划的约定已解除，《股份认购协议之补充协议》载明内容符合《业务规则》及《信息披露细则》的相关规定，亦不违背公平披露原则。

（以下无正文）

（此页为《北京德恒（深圳）律师事务所关于深圳市凯东源现代物流股份有限公司股票发行合法合规性的补充法律意见二》之签署页）

北京德恒（深圳）律师事务所



负责人：_____

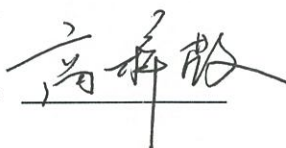
于秀峰

承办律师：_____



徐 帅

承办律师：_____



高梓敬

2017 年 11 月 8 日