
北京德恒（杭州）律师事务所
关于
宁波喜悦包装科技股份有限公司
申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的
法律意见



北京德恒律师事务所
DeHeng Law Offices

浙江省杭州市秋涛北路 72 号三新银座大厦 9 楼
电话:0571-86508080 传真:0571-87357755 邮编:310020

目录

目录	2
释义	3
一、本次挂牌的批准和授权	6
二、本次挂牌的主体资格	6
三、本次挂牌的实质条件	7
四、公司的设立	11
五、公司的独立性	13
六、发起人和股东（实际控制人）	15
七、公司的股本以及演变	19
八、公司的业务	34
九、关联交易及同业竞争	36
十、公司的主要财产	59
十一、公司的重大债权、债务关系	69
十二、公司的重大资产变化、收购兼并	78
十三、公司章程的制定与修改	78
十四、公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作情况	79
十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化	80
十六、公司的税务	88
十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准	91
十八、诉讼、仲裁或行政处罚	95
十九、本次挂牌的推荐机构	100
二十、结论性意见	101

释义

除非另有定义，在本法律意见中，下列术语或词语具有如下含义：

宁波喜悦、股份公司、公司	指	宁波喜悦包装科技股份有限公司
喜悦有限	指	宁波喜悦包装科技股份有限公司的前身——宁波喜悦塑料包装品有限公司（设立时名称为“奥必思（宁波）塑料包装品有限公司”，2010年11月3日更名为“喜悦（宁波）塑料包装品有限公司”，2015年8月12日更名为“宁波喜悦塑料包装品有限公司”）
美嫁衣	指	指慈溪市美嫁衣吸塑包装有限公司，现已注销
途之美	指	上海途之美物流设备有限公司，系公司全资子公司
美途贸易	指	宁波美途贸易有限公司，系公司全资子公司
传烽供应链	指	宁波传烽供应链管理有限公司，系公司全资子公司
喜悦香港	指	喜悦香港投资有限公司
《公司章程》	指	指现行有效的《宁波喜悦包装科技股份有限公司章程》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
本次挂牌	指	宁波喜悦包装科技股份有限公司申请股票在股转系统挂牌并公开转让
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《基本标准指引》	指	《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(试行)》
《公开转让说明书》	指	《宁波喜悦包装科技股份有限公司公开转让说明

		书》
本法律意见	指	《北京德恒(杭州)律师事务所关于宁波喜悦包装科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的法律意见》
《审计报告》	指	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中汇会审[2016]3936号《审计报告》
《评估报告》	指	中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2016]第666号《评估报告》
方正证券	指	方正证券股份有限公司
中汇	指	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
本所	指	北京德恒(杭州)律师事务所
报告期	指	2014年度、2015年度、2016年度1-6月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

北京德恒（杭州）律师事务所

关于

宁波喜悦包装科技股份有限公司

申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的

法律意见

德恒[杭]书(2016)第09012号

致：宁波喜悦包装科技股份有限公司

本所根据与贵公司签订的《专项法律顾问合同》，接受贵公司的委托，担任公司本次挂牌的特聘专项法律顾问，并根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《业务规则》等有关法律、法规和中国证监会、股转公司的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，为公司本次挂牌出具本法律意见。

为出具本法律意见，本所律师特作出声明如下：

1. 为出具本法律意见，本所得公司如下保证：公司已经向本所提供了本所认为出具本法律意见所必需的、真实的、完整的原始书面材料、副本材料或口头及书面的证言，一切足以影响本法律意见出具的事实和文件均已向本所披露，并无任何隐瞒、虚假或误导之处，所有副本与正本、复印件与原件是一致的。

2. 依法向本所提供出具本法律意见所必需的全部文件资料和口头及书面证言是公司的责任，本所依据本法律意见出具之日前已经发生或存在的事实，以及中国现行法律、法规和规范性文件发表法律意见。对于会计、审计等专业事项，本所在本法律意见中只作引用且不发表法律意见；本所律师在本法律意见中对于公司有关报表、数据、审计报告中某些数据和结论的引用，并不意味着本所律师对这些数据、结论的真实性、准确性、合法性做出任何明示或默示的判断和保证，

且对于这些内容本所律师并不具备核查和作出判断的合法资格。

3. 本所律师根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《业务规则》等有关法律、法规和中国证监会的有关规定，严格履行了法定职责，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神，出具本法律意见，并保证本法律意见所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

4. 本法律意见仅供公司本次挂牌之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

5. 本所同意公司在本次挂牌申请材料中部分或全部引用本法律意见的内容，但公司做上述引用不得引致法律上的歧义或曲解。

6. 本所同意将本法律意见作为公司本次挂牌申报的必备法律文件，随其他申报材料一起上报，并依法对出具的法律意见承担相应的法律责任。

本所律师依据国家有关法律、法规、规范性文件和证监会的有关规定，在对公司的行为以及本次申请的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证的基础上，出具法律意见如下：

一、本次挂牌的批准和授权

2016年8月20日，公司召开2016年第四次临时股东大会，审议通过了《关于宁波喜悦包装科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议转让的议案》、《关于授权董事会全权办理宁波喜悦包装科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易有关事宜的议案》等议案，同意公司向股转公司申请公司股票在股转系统挂牌并公开转让，股票转让方式为协议转让，并授权董事会办理公司股票在股转系统挂牌并公开转让的有关手续。

本所律师认为，本次申请挂牌业已取得现阶段必要的批准和授权，公司本次申请挂牌尚需取得股转公司的同意。

二、本次挂牌的主体资格

（一）宁波喜悦是一家依法设立的股份有限公司

宁波喜悦现持有宁波市市场监督管理局于 2016 年 10 月 19 日核发的统一社会信用代码为 91330282768537876J 的《营业执照》，类型为股份有限公司（非上市），住所为浙江省慈溪市桥头镇烟墩村，法定代表人为罗志强，注册资本为 2,605 万元整。经营范围：塑料包装制品的研究、开发；开发和生产厚壁热压成型塑料衬垫和其他厚壁热压成型塑料可回收包装产品；家电保养、维修；金属制品、五金配件制造；塑料包装箱、铁架的租赁服务；普通货物仓储；装卸搬运服务；国内陆路货运代理；道路货物运输；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外（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）。营业期限为 2005 年 2 月 3 日至 2025 年 2 月 2 日。

（二）宁波喜悦依法有效存续

经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，宁波喜悦不存在根据法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形，为有效存续的股份有限公司。

本所律师认为，公司依法设立并有效存续，具备《业务规则》规定的股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的主体资格。

三、本次挂牌的实质条件

经本所律师核查，公司本次挂牌符合《业务规则》等规定的挂牌条件。

（一）公司依法设立并存续满两年

1. 如本法律意见“二、本次挂牌的主体资格”所述，宁波喜悦系依法设立并合法存续的股份公司。

2. 经本所律师核查，公司的前身喜悦有限成立于 2005 年 2 月 3 日。喜悦有限以 2015 年 12 月 31 日为基准日，按账面净资产折股由有限责任公司整体变更为股份有限公司，并于 2016 年 6 月 8 日取得宁波市市场监督管理局核发的《营业执照》。根据《业务规则》第 2.1 条第一款第（一）项之规定，有限责任公司按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司的，存续时间可以从有限责任公司成立之日起计算，故公司存续时间从 2005 年 2 月 3 日开始计算，已经满两年。

综上所述，本所律师认为，公司系依法设立且合法存续的股份有限公司，截

至本法律意见出具之日已经存续满两年，符合《业务规则》第 2.1 条第一款第(一)项及《基本标准指引》第一条的规定。

(二) 业务明确，具有持续经营能力

1. 经本所律师核查，公司自设立以来，一直专注于可循环整体塑料包装产品的设计、研发、生产和销售，主要产品包括托盘顶盖、定制化衬垫、围板箱、周转箱、薄壁产品、工位器具等。公司现有主营业务符合国家产业政策，并依照有关规定取得了经营相关的证书。根据宁波市市场监督管理局、慈溪市环境保护局和慈溪市安全生产监督管理局等有关主管行政机关出具的证明，报告期内公司生产经营过程符合产品质量、安全生产等相关法律法规的规定。

2. 根据《审计报告》，公司在报告期内具有持续的营运记录，公司 2014 年度的主营业务收入为 137,433,899.39 元，占营业收入的 98.47%，2015 年的主营业务收入为 161,333,679.56 元，占营业收入的 99%，2016 年 1-6 月的主营业务收入为 89,025,157.18 元，占营业收入的 98.16%，主营业务突出。截至本法律意见出具之日，公司主营业务没有发生重大变化，业务明确，具有持续经营的能力。

3. 根据《审计报告》，公司已按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，不存在《〈中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营〉应用指南》中列举的影响其持续经营能力的相关事项，并由具有证券期货相关业务资格的中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的审计报告。

4. 经本所律师核查，公司不存在依据《公司法》第一百八十条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。

综上，本所律师认为，公司业务明确，具有持续经营能力，符合《业务规则》第 2.1 条第一款第(二)项及《基本标准指引》第二条的规定。

(三) 公司治理机制健全，合法规范经营

1. 经本所律师核查，公司已依法建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司法人治理结构，并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、

《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》等公司治理制度，相关机构和人员能够依法履行职责。

2. 根据市场监督管理局、税务局等政府有关部门出具的证明及公司的说明并经本所律师核查，公司的生产经营符合法律、行政法规和规章的规定，在最近 24 个月内不存在受到刑事处罚或因重大违法违规行为受行政处罚的情形，也不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。

3. 根据公司控股股东、实际控制人及董事、监事和高级管理人员的声明或承诺并经本所律师核查，公司控股股东及实际控制人在最近 24 个月内不存在受刑事处罚、行政处罚且情节严重的情形，也不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形；公司董事、监事和高级管理人员具备《公司法》规定的任职资格和遵守《公司法》规定的义务，不存在最近 24 个月内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。

4. 根据《审计报告》，截至本法律意见出具之日，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产或其他资源的情形。

5. 根据公司的说明、本所律师的现场走访及《审计报告》，公司设有独立的财务部门，公司依法独立进行财务会计核算，相关会计政策能如实反映企业财务状况、经营成果和现金流量。

综上，本所律师认为，公司治理机制健全，合法规范经营，符合《业务规则》第 2.1 条第一款第(三)项及《基本标准指引》第三条的规定。

（四）股权明晰，股票发行和转让行为合法合规

1. 根据公司股东的说明并经本所律师适当核查，公司的股东不存在国家法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形。

2. 根据公司的工商备案资料，公司的设立、历次股权变动及增资均依法履行了必要的程序并办理了审批或登记备案手续，符合《公司法》及章程的有关规定。

3. 根据公司的说明并经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，公司及其子公司在最近 36 个月内不存在未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行

证券的情形；也不存在违法行为虽然发生在 36 个月前，但目前仍处于持续状态的情形。

综上，本所律师认为，宁波喜悦股权明晰，股票发行和转让行为合法合规，符合《业务规则》第 2.1 条第一款第(四)项及《基本标准指引》第四条的规定。

（五）主办券商推荐并持续督导

经本所律师核查，公司已经与主办券商方正证券签订了《推荐挂牌并持续督导协议》，约定由主办券商方正证券负责公司本次挂牌的推荐和持续督导。方正证券已完成尽职调查和内核程序，对公司是否符合挂牌条件发表了独立意见，并出具了推荐报告，符合《业务规则》第 2.1 条第一款第(五)项及《基本标准指引》第五条的规定。

（六）其它条件

1. 宁波喜悦不属于节能环保、新一代信息技术、生物产业、高端装备制造、新材料、新能源、新能源汽车类行业公司，属于非科技创新类公司。根据《公开转让说明书》的说明，宁波喜悦最近两年累计营业收入不低于行业同期平均水平。

根据《国务院关于进一步加强对淘汰落后产能工作的通知》、《产业结构调整指导目录》（2013 年 5 月 1 日起实施）和《国务院关于化解产能严重过剩矛盾的指导意见》等规定，宁波喜悦最近一年及一期的主营业务中不存在国家淘汰落后及过剩产能类产业。

2. 宁波喜悦的股东均为自然人股东，不存在国有控股或国有参股情形。

3. 宁波喜悦在报告期内存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形，根据公司的说明并经本所律师核查，控股股东、实际控制人及其关联方占用的公司资金已经在 2016 年 6 月 30 日前归还。

4. 根据公司的说明并经本所律师核查，宁波喜悦不属于涉军企业。

5. 根据宁波喜悦及其控股子公司、法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员的承诺并经本所律师核查，自申报报表审计基准日至本法律意见出具之日，宁波喜悦及其控股子公司、法定代表人、控股股东、实际控

制人、董事、监事和高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

本所律师认为，宁波喜悦符合《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂牌条件适用若干问题的解答（二）》的相关规定。

综上所述，本所律师认为，公司具备《业务规则》、《基本标准指引》和《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂牌条件适用若干问题的解答（二）》规定的关于本次挂牌的各项实质性条件。

四、公司的设立

（一）公司设立的过程

经本所律师核查，公司系由有限责任公司以经审计的账面净资产折股整体变更的方式设立的股份有限公司，公司的设立履行了以下程序：

2015年12月30日，喜悦有限召开股东会并作出决议，决定以2015年12月31日为审计及评估基准日，聘请中汇为股份公司设立的审计机构，聘请中联资产评估集团有限公司为股份公司设立的评估机构。

2015年12月17日，喜悦有限进行了企业名称变更预先核准登记，取得了宁波市市场监督管理局核发的《企业名称变更核准通知书》，同意喜悦有限名称变更为“宁波喜悦包装科技股份有限公司”。

2016年4月25日，中汇出具中汇会审[2016]2739号《审计报告》。根据该《审计报告》，截至2015年12月31日，喜悦有限经审计的账面净资产值为12,311,680.78元。

2016年4月26日，中联资产评估集团有限公司出具中联评报字[2016]第666号《评估报告》。根据该《评估报告》，截至2015年12月31日，喜悦有限资产评估值为13,970.84万元，负债评估值为10,051.91万元，净资产评估值为3,918.93万元。

2016年4月26日，喜悦有限召开股东会并作出决议，同意将截至2015年12月31日经审计的喜悦有限净资产以1.3125:1的比例按股东出资比例分配并折

合为变更后的股份有限公司的注册资本（即发起人股本），折合股份 938 万股，每股 1 元，折股后剩余的净资产 2,931,680.78 元人民币计入股份有限公司的资本公积。

2016 年 4 月 26 日，全体发起人签订了《关于宁波喜悦塑料包装品有限公司整体变更设立为股份有限公司之发起人协议》，对组织机构、设立方式、股份总额、股份类别、每股金额、发起人持股比例、缴付时间、发起人的权利义务和股份公司不能设立的责任等进行了约定。

2016 年 5 月 12 日，宁波喜悦召开创立大会暨第一次临时股东大会，2 位发起人均出席了会议，会议审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等议案，选举产生了宁波喜悦第一届董事会董事和第一届监事会股东代表监事。

2016 年 5 月 12 日，中汇出具了[2016]3146 号《验资报告》，经审验，截至 2016 年 5 月 12 日，宁波喜悦（筹）已收到全体股东以喜悦有限净资产折合的注册资本（实收资本）人民币 938 万元。

2016 年 6 月 8 日，宁波喜悦取得了宁波市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330282768537876J 的《营业执照》。

喜悦有限整体变更为股份公司后，公司的股份结构如下：

发起人姓名	股份（股）	持股比例（%）
罗志强	4,690,000	50
罗胤豪	4,690,000	50
合计	9,380,000	100

（二）公司设立的合规性

1. 公司设立符合法律、法规和规范性文件的规定

本所律师核查后认为，喜悦有限由有限公司整体变更为股份公司的程序、资格、条件、方式等符合相关法律、法规和规范性文件的规定；整体变更设立时由

全体股东签署并经股东大会审议通过的《公司章程》符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

2. 公司设立过程中的资产审计、评估、验资

2016年4月25日，中汇出具中汇会审[2016]2739号《审计报告》，审计基准日为2015年12月31日。2016年4月26日，中联资产评估集团有限公司出具中联评报字[2016]第666号《评估报告》，评估基准日为2015年12月31日。2016年5月12日，中汇出具了[2016]3146号《验资报告》，确认了截至2016年5月12日，发起人已经将所有出资缴足。

本所律师认为，公司设立过程中履行了有关资产审计、评估、验资等必要的程序，符合有关法律、法规和规范性文件的规定。公司创立大会暨第一次临时股东大会的程序及所议事项符合法律、法规和规范性文件的规定。公司以经审计的净资产折股整体变更设立为股份公司，并经中汇出具的[2016]3146号《验资报告》审验确认，不存在以评估值入资设立股份公司的情形，符合整体变更设立的规定。

3. 自然人股东纳税情况

公司系以经审计的账面净资产值折股整体设立变更为股份有限公司，注册资本未发生变化，不存在用非股票溢价发行收入所形成的资本公积金转增股本、以资产评估增值入股、以未分配利润和盈余公积转增股本的情形。公司的自然人股东罗志强、罗胤豪尚未就本次以经审计的账面净资产折股整体变更为股份有限公司缴纳个人所得税。自然人股东罗志强、罗胤豪承诺，若主管税务机关要求其缴纳个人所得税的，则其将按照主管税务机关的要求进行缴纳。

综上所述，本所律师认为，公司的自然人股东已经承诺按税务机关的要求足额缴纳个人所得税，自然人股东尚未缴纳个人所得税的情形不会构成公司本次挂牌的实质障碍。

五、公司的独立性

（一）公司的业务独立

根据《审计报告》、公司的说明及本所律师核查，公司的主营业务为可循环整体塑料包装产品的设计、研发、生产和销售。公司股东、实际控制人及董事、

监事和高级管理人员没有在与公司存在竞争或潜在竞争业务的其他企业或公司工作，也没有投资与存在竞争或潜在竞争业务的其他企业或公司。公司以自身的名义对外独立开展业务和签订合同，公司上述业务的产品、技术、市场准入条件、产品或服务采购、销售均独立于股东及其他关联方，不存在依赖于控股股东或实际控制人的情况。

本所律师认为，公司的业务独立。

（二）公司的资产独立

经本所律师核查，宁波喜悦系由喜悦有限整体变更设立的股份有限公司，其资产系从喜悦有限承继而来。根据中汇出具的[2016]3146号《验资报告》，宁波喜悦由有限公司变更设立的过程中，已将可折股净资产进行了相应的账务处理，宁波喜悦股东的出资已全部缴足。宁波喜悦具备与其生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，并合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备、商标、专利的所有权或者使用权，在用的土地、厂房、商标、专利等重要资产或者技术的取得或者使用不存在发生重大不利变化的风险，宁波喜悦具有独立的原料采购和产品销售系统，其资产独立完整，具有开展生产经营所必备的资产，完全能够保证主营业务的开展。

本所律师认为，公司的资产独立。

（三）公司的人员独立

经本所律师核查，公司已与全体员工签订了劳动合同并独立发放员工工资。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、生产部门经理等高级管理人员均在公司领薪，未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司相同业务的情形。公司董事、监事及高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

本所律师认为，公司的人员独立。

（四）公司的机构独立

经本所律师核查，公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织机构和法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司设立了总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、生产部门经理等高级管理人员，销售部、人事部、生产部、计划物控部、技术部、采购部及财务部等内部职能部门。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

本所律师认为，宁波喜悦已经建立起独立完整的组织机构，各职能部门之间分工明确，宁波喜悦能够独立行使经营管理职权。宁波喜悦与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

本所律师认为，公司的机构独立。

（五）公司的财务独立

经本所律师核查，公司具备独立的财务负责人及其他财务人员，所有财务人员均专职在公司任职，并设有独立的财务部门。公司已建立独立的财务规章制度和独立的会计核算体系。公司不存在与控股股东、实际控制人或其他任何单位或个人共用银行账户的情形。公司具有有效的统一社会信用代码，且独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务。

本所律师认为，公司的财务独立。

综上所述，本所律师认为，公司拥有独立的业务体系，资产完整、权属明确，在机构、人员、财务和资产等方面均独立于控股股东、实际控制人及其他关联方，具有完整独立的采购和销售系统，最近两年主营业务未发生重大变更，公司具备独立面向市场自主经营的能力。

六、发起人和股东（实际控制人）

（一）公司的发起人和股东

1. 罗志强

罗志强先生，1962年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，住所为浙江省慈溪市桥头镇潭河沿村，身份证号码为33028219620628****。1975年5月至1982年10月，任三管竹木塑料制品厂木工学徒；1982年11月至1984年9月，系个体工商户经营者；1984年10月至1988年9月，任三管晶莹装潢厂副厂长；1988年10月至1997年5月，历任上海环球玩具有限公司慈溪吸塑联营厂副厂长、厂长；1997年6月至2015年12月，任美嫁衣执行董事兼总经理；2007年9月至今，任宁波市涌孝水业有限公司监事，2010年8月至2015年9月，任浙江振甬实业有限公司执行董事兼总经理；2005年2月至2016年5月，历任喜悦有限副董事长、董事长兼总经理、执行董事兼总经理；2010年至今，任美途贸易执行董事兼总经理；2016年4月至2016年8月，任宁波碧水包装股份有限公司董事；2016年5月至今，任公司董事长。

罗志强先生持有公司13,025,000股股份，占总股本的50%。

2. 罗胤豪

罗胤豪先生，曾用名罗佳铭，1986年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，住所为浙江省慈溪市桥头镇潭河沿村，身份证号码为33028219860511****。2004年8月至2015年12月，任美嫁衣监事；2009年12月至今，任喜悦香港董事；2010年9月至2016年5月，历任喜悦有限董事、监事、总经理助理；2016年5月至今，任公司总经理。

罗胤豪先生持有公司13,025,000股股份，占总股本的50%。

（二）公司股东之间的关联关系

根据公司提供的资料并经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，公司股东罗志强与罗胤豪系父子关系。

（三）股东主体适格

根据公司股东出具的说明及提供的身份证等文件，本所律师经核查后认为：

上述自然人股东均具有完全的民事权利能力和完全的民事行为能力，均在中国境内有住所，不存在《公司法》、《中华人民共和国公务员法》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》（中发【1984】27号）、《关于“不准在领

导干部管辖的业务范围内个人从事可能与公共利益发生冲突的经商办企业活动”的解释》（中纪发【2000】4号）、《中国共产党纪律处分条例》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的不适合担任公司股东的情形。

本所律师经核查后认为，宁波喜悦的股东不存在法律法规规定不适合担任股东的情形，符合有关法律、法规和规范性文件的规定，宁波喜悦的发起人即现有股东均具有担任公司股东的资格。

（四）控股股东与实际控制人

1. 公司的控股股东

公司股东罗志强与罗胤豪各持有公司 50%的股份，符合《公司法》第二百一十六条关于控股股东的规定。本所律师认为，公司股东罗志强与罗胤豪均为公司控股股东。

2. 公司的实际控制人

本所律师认为，罗志强先生与罗胤豪先生系公司的共同实际控制人，具体理由如下：

（1）罗志强先生直接持有公司 50%的股份，罗胤豪先生直接持有公司 50%的股份，任何一方均不能单独对公司形成实际控制。自罗志强先生和罗胤豪先生共同对公司进行控制以来，双方在董事会、股东（大）会上均发表了相同的意见，没有作出过相反的表决。

（2）截至本法律意见出具之日，罗志强先生担任公司董事长，罗胤豪先生担任公司总经理，由双方共同对公司进行管理。

（3）为明确和强化罗志强先生与罗胤豪先生对公司的共同控制关系，2016年8月10日，罗志强先生与罗胤豪先生签署了《一致行动协议》，约定由罗志强先生与罗胤豪先生对公司进行共同控制，并在公司董事会和股东大会的提案、表决等事项中保持一致意见。

综上，罗志强先生与罗胤豪先生任何一方均无法单独对公司形成实际控制，但两人合计持有的公司股份可以对公司形成实际控制，根据对公司董事会成员的

提名、历次董事会和股东（大）会的提案和表决来看，两人均对相关事项保持一致意见，且两人签订了《一致行动协议》，对共同控制公司进行了明确安排。本所律师认为，罗志强先生与罗胤豪先生为公司的共同实际控制人。

2. 报告期内实际控制人的变更情况

根据宁波喜悦的工商登记资料、喜悦香港的注册资料以及历次股东（大）决议、董事会决议等资料，本所律师经核查后认为，在报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

2014年1月至2015年8月，喜悦香港持有喜悦有限55%的股权，罗胤豪先生持有喜悦香港100%的股权并担任喜悦香港的董事，其实质上可以支配喜悦香港持有的喜悦有限55%的股权，在此期间罗胤豪先生一直担任喜悦有限的董事。2014年1月至2015年8月，罗志强先生直接持有喜悦有限45%的股权并担任喜悦有限的董事长兼总经理。

2015年8月至今，罗胤豪先生直接持有喜悦有限和宁波喜悦50%的股权（份），且分别任喜悦有限和宁波喜悦的监事、总经理。

2015年8月至今，罗志强先生直接持有喜悦有限和宁波喜悦50%的股权（份），且分别任喜悦有限和宁波喜悦的执行董事兼总经理、董事长。

综上所述，在报告期内，罗志强先生和罗胤豪先生对喜悦有限和宁波喜悦的持股方式、持股比例、任职职务有变更，但并没有改变仅有双方持股以及共同管理的实质，本所律师认为公司报告期内实际控制人未发生变更。

3. 实际控制人合法合规

本所律师查询了中国裁判文书网、浙江法院公开网、全国法院被执行人信息、全国法院失信被执行人名单及证券期货监督管理信息等信息，并核查了公司实际控制人罗志强先生和罗胤豪先生出具的承诺和公安机关出具的证明，公司实际控制人罗志强先生和罗胤豪先生最近24个月内不存在重大违法违规行为。

本所律师认为，公司实际控制人在最近24个月内不存在重大违法违规行为。

（五）股东的出资情况

根据公司章程、验资报告、缴款凭证并经本所律师适当核查，宁波喜悦的历次出资均履行了必要的程序，出资形式及相应出资比例等符合当时有效的法律、法规和公司章程的规定，股东的出资程序完备、合法合规，且股东均已出资到位，并聘请会计师事务所进行审验并出具了验资报告，公司股东的出资真实、充足，不存在瑕疵。

（六）公司或其股东的私募基金备案情况

1. 经本所律师核查，公司的主营业务为可循环整体塑料包装产品的设计、研发、生产和销售，并不从事证券投资业务，不属于《中华人民共和国证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的通过非公开募集资金，以进行投资活动为目的设立的公司或者合伙企业，不属于证券投资基金或私募投资基金管理人和基金，不需要依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《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)》等相关规定办理私募基金备案。

2. 经本所律师核查，公司共有 2 名股东，均为自然人股东，不属于私募投资基金管理人登记或私募基金备案的对象。

七、公司的股本以及演变

（一）喜悦有限的设立及历次变更

1. 喜悦有限的设立

（1）喜悦有限的设立

2005 年 1 月 25 日，罗志强与 Orbis Corporation 签署《奥必思（宁波）塑料包装品有限公司中外合资经营合同》，约定合资公司的经营范围为开发和生产厚壁热压成型塑料衬垫和其他厚壁热压成型塑料可回收包装产品；在国内外销售合资公司的自产产品。合资公司的投资总额为 108.57 万美元，注册资本为 76 万美元，罗志强以相当于 34.2 万美元的人民币现金出资，占注册资本的 45%，Orbis Corporation 以现汇 27 万美元及价值 14.8 万美元设备出资，占注册资本的 55%，但可根据实际出资的设备价值调整美元现金出资额；罗志强的出资期限在营业执照核发前到位，Orbis Corporation 的出资在营业执照核发后 90 天内到位；合资

企业的合资期限为 15 年。同日，罗志强与 Orbis Corporation 签署《奥必思（宁波）塑料包装品有限公司章程》。

2005 年 1 月 26 日，慈溪市对外贸易经济合作局出具慈外经贸审（2005）10 号《关于同意中外合资经营奥必思（宁波）塑料包装品有限公司合同和章程的批复》，同意罗志强与 Orbis Corporation 签署的合同和章程。

2005 年 1 月 26 日，宁波市人民政府核发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，批准号为商外资资甬字[2005]0021 号，进出口企业代码 3302768537876，发证序号为 3302011083。

2005 年 1 月 27 日，喜悦有限取得宁波市工商行政管理局核发的（甬工商）名称预核外[2005]第 658737 号《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准企业名称为“奥必思（宁波）塑料包装品有限公司”。

2005 年 1 月 27 日，慈溪弘正会计师事务所有限公司出具慈弘会验字(2005)第 46 号《验资报告》，经审验，截至 2005 年 1 月 27 日，奥必思（宁波）塑料包装品有限公司（筹）已收到罗志强缴存的注册资本人民币 283.0563 万元，折合为 34.20 万美元。

2005 年 2 月 3 日，喜悦有限取得宁波市工商局行政管理局核发的企合浙甬总字第 008969 号《企业法人营业执照》。

喜悦有限设立时的股权结构为：

股东名称或姓名	认缴出资额 (万美元)	持股比例 (%)	实缴出资额 (万美元)	出资方式
罗志强	34.2	45	34.2	货币
Orbis Corporation	41.8	55	0	货币、设备
合计	76	100	34.2	/

(2) 2005 年 3 月，Orbis Corporation 变更出资期限

2005 年 3 月 29 日，慈溪市对外贸易经济合作局出具慈外经贸审（2005）62

号《关于同意奥必思（宁波）塑料包装品有限公司变更合资外方出资期限及修改公司章程有关条款的批复》，同意外方出资期限变更为“自营业执照核发之日起180天内一次性全部缴清”。

2005年4月26日，喜悦有限董事会作出决议，同意延长 Orbis Corporation 的出资期限，延长至营业执照核发后180天内一次性缴纳完毕；并同意对合资合同和章程相应条款作出修改。

2005年5月23日，喜悦有限完成了本次变更的工商登记。

（3）2005年11月，Orbis Corporation 变更出资期限及出资方式

2005年11月3日，喜悦有限董事会作出决议，同意 Orbis Corporation 出资方式变更为全部以美元现汇出资，出资应不迟于2005年12月31日缴纳完毕。同意对章程和合资合同的相应条款进行修改，Orbis Corporation 以41.8万美元的现汇出资，自营业执照核发之日起三个月内投入认缴出资额的15%，余额在2005年12月31日前全部缴清。

2005年11月3日，慈溪市对外贸易经济合作局出具慈外经贸审（2005）208号《关于同意奥必思（宁波）塑料包装品有限公司变更合资外方出资方式、出资期限及修改公司章程有关条款的批复》，同意外方变更出资方式和出资期限；原公司章程的有关条款视作修改。

2005年11月10日，慈溪弘正会计师事务所有限公司出具慈弘会验字（2005）第447号《验资报告》，经审验，截至2005年7月29日，奥必思（宁波）塑料包装品有限公司已收到Orbis Corporation 缴存的第一期注册资本32.23万美元，全部以美元现汇出资，其中分别于2005年2月18日、2005年7月27日、2005年7月29日缴存美元10万元、美元17万元、美元52,295元。

2005年11月17日，慈溪弘正会计师事务所有限公司出具慈弘会验字（2005）第682号《验资报告》，经审验，截至2005年11月16日，奥必思（宁波）塑料包装品有限公司已收到Orbis Corporation 缴存的第二期注册资本9.57万美元，Orbis Corporation 于2005年11月15日缴存美元9.571万元。

至此，喜悦有限的注册资本76万美元已全部出资到位。

2005年11月21日，喜悦有限完成了本次变更的工商变更登记。

本次变更后，喜悦有限的股权结构为：

股东姓名或名称	认缴出资额 (万美元)	持股比例 (%)	实缴出资额 (万美元)	出资方式
罗志强	34.2	45	34.2	货币
Orbis Corporation	41.8	55	41.8	货币
合计	76	100	76	/

2. 2010年10月，喜悦有限股权转让

2010年8月23日，喜悦有限董事会作出决议，同意Orbis Corporation将其持有喜悦有限55%的股权以人民币285.2万元转让给喜悦香港。原合资合同和章程在审批机关批准后终止。

2010年8月23日，Orbis Corporation与喜悦香港签署《股权转让协议》，Orbis Corporation将其持有的喜悦有限55%的股权以人民币285.2万元转让给喜悦香港。

2010年8月23日，罗志强与喜悦香港签订新的《奥必思（宁波）塑料包装品有限公司章程》。

2010年9月17日，慈溪市对外贸易经济合作局出具慈外经贸审（2010）133号《关于同意奥必思（宁波）塑料包装品有限公司外方股权转让、变更董事会成员及重新制定公司章程的批复》，同意Orbis Corporation将其持有喜悦有限55%的股权以人民币285.2万元转让给喜悦香港；同意董事会作相应调整，罗志强为董事长，罗胤豪、毛鹏珍为董事；同意重新制定的公司章程。

2010年9月19日，宁波市人民政府核发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，批准号为商外资资甬字[2005]0021号，进出口企业代码3302768537876，发证序号为3302027395。

经本所律师核查，上述股权转让款已于2010年11月8日支付完毕。

2010年10月15日，喜悦有限完成了本次股权转让的工商变更登记。

本次变更后，喜悦有限的股权结构为：

股东姓名或名称	认缴出资额（万美元）	持股比例（%）	实缴出资额（万美元）	出资方式
罗志强	34.2	45	34.2	货币
喜悦香港	41.8	55	41.8	货币
合计	76	100	76	/

3. 2015年5月，喜悦有限股权转让及增资

2015年5月25日，喜悦有限2015年第1次董事会作出决议，同意喜悦香港将其持有喜悦有限5%的股权（原出资额3.8万美元）以30.3万元人民币转让给罗志强，同意喜悦香港将其持有喜悦有限50%的股权（原出资额38万美元）以303万元人民币转让给罗胤豪。

2015年5月25日，喜悦香港与罗胤豪签订《股权转让协议书》，约定喜悦香港将其持有喜悦有限50%的股权以人民币303万元出让给罗胤豪。同日，喜悦香港与罗志强签订《股权转让协议书》，约定喜悦香港将其持有喜悦有限5%的股权以人民币30.3万元出让给罗志强。

2015年5月25日，喜悦有限召开2015年首次股东会并作出决议，公司注册资本币种变更为人民币，原注册资本由76万美元变更为623.449707万元人民币。同时，罗志强以货币增资68.275146万元，罗胤豪以货币增资68.275147万元，增资后的注册资本为760万元人民币，其中罗志强出资380万元，占注册资本的50%，罗胤豪出资380万元，占注册资本的50%。

2015年5月25日，罗志强与罗胤豪签订了《宁波喜悦塑料包装品有限公司章程》。

2015年6月24日，慈溪市招商局出具慈招商审[2015]74号《关于同意喜悦（宁波）塑料包装品有限公司股权转让及企业性质变更的批复》，同意喜悦有限上述股权转让，公司性质变更为内资企业，原章程终止。

2015年8月12日，喜悦有限完成本次股权转让及增资的工商变更登记。

本次变更后，喜悦有限的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
罗志强	380	50	380	货币
罗胤豪	380	50	380	货币
合计	760	100	760	/

2015年12月1日，慈溪弘正会计师事务所有限公司出具慈弘会验字(2015)第34号《验资报告》，经审验，截至2015年6月24日，因喜悦有限公司性质变更为内资有限责任公司，变更后的注册资本为人民币623.449707万元，累计实收资本为人民币623.449707万元。

2015年12月8日，慈溪弘正会计师事务所有限公司出具慈弘会验字(2015)第45号《验资报告》，经审验，截至2015年12月3日，喜悦有限已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币136.550293万元，各股东均以货币增资，其中罗志强增资682,751.46元，罗胤豪增资682,751.47元。

经本所律师核查，罗志强、罗胤豪与喜悦香港之间的股权转让款已于2016年5月6日支付完毕，股转转让的相应税款均已缴纳。

4. 2015年12月，喜悦有限吸收合并美嫁衣

(1) 吸收合并的过程

2015年8月31日，喜悦有限与美嫁衣签署《公司合并协议》，约定以2015年8月31日为基准日由喜悦有限吸收合并美嫁衣，合并后喜悦有限存续、美嫁衣解散并注销，合并后喜悦有限和美嫁衣的债权债务由喜悦有限承继，合并后公司注册资本为938万元，其中罗志强持股占50%，罗胤豪持股占50%。

2015年9月2日，喜悦有限和美嫁衣在《浙江工人日报》上刊登了《合并公告》。

2015年10月31日，喜悦有限召开2015年第三次股东会并作出决议，同意

喜悦有限与美嫁衣于 2015 年 8 月 31 日签订的《公司合并协议》。

2015 年 10 月 31 日，美嫁衣召开 2015 年第四次股东会并作出决议，同意美嫁衣与喜悦有限于 2015 年 8 月 31 日签订的《公司合并协议》。

2015 年 10 月 31 日，喜悦有限召开 2015 年第四次股东会并作出决议，同意合并后喜悦有限注册资本变更为 938 万元，其中罗志强持股占 50%（认缴出资额 469 万元），罗胤豪持股占 50%（认缴出资额 469 万元）。同日，喜悦有限全体股东签署新的公司章程。

2015 年 12 月 25 日，美嫁衣取得了慈溪市市场监督管理局核发的（慈）登记内销字[2015]第 18-218 号《准予注销登记通知书》，准予美嫁衣因吸收合并而注销。

2015 年 12 月 25 日，喜悦有限取得了慈溪市市场监督管理局核发的存（慈）登记内变字[2015]第 18-1511 号《准予变更登记通知书》，准予喜悦有限变更登记。

2015 年 12 月 25 日，喜悦有限完成本次吸收合并的工商变更登记。

2016 年 4 月 23 日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具中汇会验[2016]3652 号《验资报告》，截至 2015 年 12 月 25 日，公司已收到美嫁衣移交的清册，全部资产以合并方式新增注册资本（实收资本）合计人民币 178.00 万元。

本次变更后，喜悦有限的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
罗志强	469	50	469	货币、实物
罗胤豪	469	50	469	货币、实物
合计	938	100	938	/

中汇会计师事务所（特殊合伙）以 2015 年 12 月 31 日为基准日对喜悦有限进行审计是，确认美嫁衣的净资产为-11,740,594.56 元。中联资产评估集团有限公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日对喜悦有限进行评估时，确认归属于美嫁衣

的房屋及土地增值金额为 10,125,653.61 元。喜悦有限在吸收合并美嫁衣时，美嫁衣评估净资产为负值，即喜悦有限吸收合并美嫁衣增加注册资本 1,780,000.00 元，存在瑕疵。

2016 年 4 月 29 日，喜悦有限召开股东会并作出决议，同意原美嫁衣的股东罗志强、罗胤豪分别向喜悦有限缴纳人民币 175 万元，合计缴纳 350 万元，计入喜悦有限的资本公积。美嫁衣的股东罗志强、罗胤豪于 2016 年 6 月 24 日向宁波喜悦分别缴纳了 175 万元。

为准确认定美嫁衣在吸收合并基准日的净资产情况，公司委托会计师事务所和评估师事务所进行了专项审计和评估。

宁波东华会计师事务所有限公司以 2015 年 8 月 31 日为基准日对美嫁衣进行审计，2016 年 10 月 25 日出具东华会审（2016）1126 号《审计报告》，经审验，截至 2015 年 8 月 31 日，美嫁衣的净资产为-11,633,115.59 元。

2016 年 10 月 25 日，宁波安全三江资产评估有限公司出具编号为宁安评报字[2016]164 号的《资产评估报告书》，经评估确认，美嫁衣 2015 年 8 月 31 日净资产评估值为-1,423,123.97 元。

本所律师认为，根据上述专项审计和评估结果，在罗志强和罗胤豪分别向喜悦有限缴纳人民币 175 万元之后，宁波喜悦已不存在因吸收合并美嫁衣而造成净资产减少的情形，不会因吸收合并美嫁衣而损害宁波喜悦的股东及债权人的利益。

（2）美嫁衣的历史沿革

①美嫁衣的基本情况

美嫁衣于 1997 年 6 月 4 日在宁波市工商行政管理局慈溪分局注册成立，注册号为 330282000065760，住所为慈溪市桥头镇工业园区，法定代表人为罗志强，注册资本为 178 万元，公司类型为私营有限责任公司（自然人控股或私营性质企业控股），经营范围：汽车货运（在许可证件有效期内经营）；吸塑包装、塑料制品、五金配件、丙涤高强丝制造、加工。

②1997 年 6 月，美嫁衣设立

1997 年 5 月 25 日，美嫁衣召开股东会并形成《首次股东会议纪要》，同意组

建慈溪市美嫁衣吸塑包装有限公司，注册资金为 58 万元，其中罗志强以设备 30 万元出资，余俐聪以材料 28 万元出资，讨论决定罗志强为执行董事，余俐聪为监事。同日，美嫁衣全体股东签署《慈溪市美嫁衣吸塑包装有限公司章程》。

1997 年 5 月 30 日，慈溪会计师事务所出具慈会师分字（97）第 86 号《资产评估报告》，评估基准日为 1997 年 5 月 25 日，罗志强的机器设备评估值为 30.09 万元，余俐聪的原材料评估值为 28.35 万元。

1996 年 6 月 3 日，慈溪会计师事务所出具慈会内验[1997]1-143 号《验资报告》，截至 1997 年 6 月 3 日，美嫁衣已收到股东投入的资本 58 万元，其中实物资产 58 万元。

美嫁衣设立时的股权结构：

股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
罗志强	30	30	51.72	实物
余俐聪	28	28	48.28	实物
合计	58	58	100	/

③2004 年 8 月，美嫁衣股权转让

2004 年 8 月 18 日，美嫁衣召开股东会并形成《股东第六次会议纪要》，同意余俐聪将其持有美嫁衣 48.28% 的股权以 28 万元转让给罗佳铭。

同日，余俐聪与罗佳铭签署《股权转让协议书》，约定余俐聪将其持有公司 48.28% 的股权以 28 万元的价格转让给罗佳铭，该股权转让款以现金方式支付。

2004 年 8 月 28 日，罗志强与罗佳铭签署《父子财产分割协议书》，声明罗佳铭投入美嫁衣的 28 万元系罗佳铭个人资金，与父子共有财产无关。

2004 年 9 月 7 日，美嫁衣就上述事项办理完毕了工商变更登记。

本次变更后，美嫁衣的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
罗志强	30	30	51.72	实物
罗佳铭	28	28	48.28	实物
合计	58	58	100	/

④2006年12月，美嫁衣增资

2006年12月22日，美嫁衣股东召开2006年第一次会议并作出决议，同意美嫁衣注册资本增加140万元，增资完成后的注册资本为198万元。其中罗志强以货币增资69万元，罗佳铭以货币增资71万元；通过公司章程修正案。

同日，罗志强和罗佳铭签订了《慈溪市美嫁衣吸塑包装有限公司章程修正案》。

2006年12月28日，慈溪永敬会计师事务所有限公司出具慈永会内验[2006]895号《验资报告》，经审验，截至2006年12月27日，美嫁衣已收到各股东缴纳的新增注册资本合计人民币140万元，其中罗志强缴纳69万元，马光祥缴纳71万元。

2007年1月19日，美嫁衣就上述变更事项办理完毕了工商变更登记。

本次变更后，美嫁衣的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
罗志强	99	99	50	实物、货币
罗佳铭	99	99	50	实物、货币
合计	198	198	100	/

另经本所律师核查，罗佳铭已于2006年12月27日向宁波慈溪农村合作银行交款71万元，款项来源为“罗佳铭增加注册资本”，收款单位为美嫁衣。慈溪永敬会计师事务所有限公司出具慈永会内验[2006]895号《验资报告》中披露的“马光祥缴纳71万元”系笔误，实际应为“罗佳铭缴纳71万元”。

⑤2008年5月，美嫁衣分立

2008年5月31日，美嫁衣召开股东会并作出决议，同意采用派生分立方式，分立成3家公司，即“慈溪市美嫁衣吸塑包装有限公司”、“慈溪市洁爱塑料制品有限公司”、“慈溪市涛宇五金有限公司”，资产分立基准日为2008年6月30日，财产分割方案待资产分立基准日的实际再做决议，美嫁衣债权债务的承继方案为由分立后的3家公司承继，并对美嫁衣分立前的债务承担连带责任。

2008年5月31日，美嫁衣在《现代金报》上刊登了慈溪市美嫁衣吸塑包装有限公司的分立公告。

2008年7月21日，美嫁衣召开股东会并作出决议：

分立前美嫁衣的资产及负债情况：资产总额为2,637.0891万元，负债总额为2,088.9158万元，所有者权益为548.1733万元。

美嫁衣的财产分割方案：分配给慈溪市美嫁衣吸塑包装有限公司的资产总额为2,452.0569万元，其中包括公司所有的土地使用权20,184平方米（慈国用[2002]第120138号、慈国用[2004]第120139号），房屋建筑面积4,867.76平方米（慈房权证2004字第012114号），负债总额为1,923.8836万元，净资产为人民币528.1733万元，其中注册资本为178万元。分配给慈溪市洁爱塑料制品有限公司的资产总额为67.9229万元，其中包括公司所有的土地使用权3,500平方米（慈国用[2006]第121026号），负债总额为57.9229万元，净资产为人民币10万元，其中注册资本为10万元。分配给慈溪市涛宇五金有限公司的资产总额为117.1092万元，其中包括公司所有的土地使用权5,156平方米（慈国用[2004]第120140号），房屋建筑面积628.78平方米（慈房权证2004字第012113号），负债总额为107.1092万元，净资产为人民币10万元，其中注册资本为10万元。

分立后三家公司的注册资本和持股比例为：美嫁衣注册资本为178万元，罗志强以货币出资人民币59万元、实物出资人民币30万元，合计出资89万元，持股比例为50%；罗佳铭以货币出资人民币61万元，实物出资28万元，持股比例为50%。慈溪市洁爱塑料制品有限公司注册资本为10万元，罗志强以货币出资5万元，持股比例为50%；罗佳铭以货币出资5万元，持股比例为50%。慈溪市涛宇五金有限公司注册资本为10万元，罗志强以货币出资5万元，持股比例为50%；

罗佳铭以货币出资 5 万元，持股比例为 50%。

2008 年 7 月 21 日，美嫁衣召开股东会并作出决议，同意修改公司章程。

2008 年 7 月 21 日，慈溪永敬会计师事务所有限公司出具慈永会内验[2008]390 号《验资报告》，经审验，截至 2008 年 7 月 21 日，美嫁衣已收到全体股东缴纳的注册资本合计 178 万元，其中股东以货币出资 120 万元，以实物出资 58 万元。

2008 年 8 月 14 日，美嫁衣就上述事项办理完毕了工商变更登记。

本次变更后，美嫁衣的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
罗志强	89	89	50	实物、货币
罗佳铭	89	89	50	实物、货币
合计	178	178	100	/

⑥2015 年 12 月，美嫁衣被喜悦有限吸收合并而注销

2015 年 12 月 25 日，美嫁衣取得了慈溪市市场监督管理局核发的（慈）登记内销字[2015]第 18-218 号《准予注销登记通知书》，准予美嫁衣因吸收合并而注销。

（二）2016 年 6 月，整体变更为股份公司

详见本法律意见“四、股份公司的设立”。

（三）2016 年 6 月，宁波喜悦增资

2016 年 6 月 24 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会并作出决议，同意公司注册资本增加 1,677 万元，出资方式为货币，增资完成后的注册资本为 2,605 万元。本次增资扩股 1,667 万股，每股 1.50 元；其中罗志强以货币方式认购 833.50 万股，合计出资 1,250.25 万元，其中 833.5 万元计入注册资本，溢价部分 416.75 万元计入资本公积，罗胤豪以货币方式认购 833.50 万股，合计出资 1,250.25 万

元，其中 833.5 万元计入注册资本，溢价部分 416.75 万元计入资本公积。

2016 年 6 月 28 日，中汇出具中汇会验[2016]3601 号《验资报告》，经审验，截至 2016 年 6 月 27 日，宁波喜悦已向罗志强、罗胤豪合计发行人民币普通股 1,667 万股，每股面值 1 元，发行价格 1.5 元/股，新增注册资本及股本人民币 1,667 万元，计入资本公积（股本溢价）人民币 833.5 万元。出资者以货币出资 2,500.5 万元，其中罗志强出资 1,250.25 万元，罗胤豪出资 1,250.25 万元。

2016 年 6 月 28 日，宁波喜悦完成本次增资的工商变更登记。

本次变更后，宁波喜悦的股份结构如下：

股东姓名	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
罗志强	1,302.5	50	1,302.5	净资产折股、货币
罗胤豪	1,302.5	50	1,302.5	净资产折股、货币
合计	2,605	100	2,605	/

（五）关于公司设立及股权变动的法律意见

1. 关于喜悦有限设立时的合法性

喜悦有限设立时系中方自然人投资者罗志强和外国投资者 Orbis Corporation 共同设立的中外合资企业。《中华人民共和国中外合资经营企业法》第一条规定：“中华人民共和国为了扩大国际经济合作和技术交流，允许外国公司、企业和其它经济组织或个人（以下简称外国合营者），按照平等互利的原则，经中国政府批准，在中华人民共和国境内，同中国的公司、企业或其它经济组织（以下简称中国合营者）共同举办合营企业。”该法没有规定中国自然人可以作为中外合资企业设立时的股东。喜悦有限设立时，罗志强作为中外合资企业设立时的股东，违反了《中华人民共和国中外合资经营企业法》的规定。

本所律师认为，喜悦有限设立时的前述违法行为不会构成本次挂牌的实质性障碍，理由如下：

首先，《浙江省人民政府办公厅转发省工商局关于进一步发挥工商行政管理职能支持企业改革和发展若干意见的通知》（浙政办〔2000〕2号）第二十五条之规定：“允许个人独资企业、合伙企业、自然人出资兴办中外合资、合作经营企业。其认缴的注册资本按汇率折算成人民币后，达到《公司法》规定的最低认缴资本，就可以依法设立，并按照国家有关规定，分期出资。”喜悦有限的设立符合当时浙江省对于中外合资企业设立的相关政策规定。

其次，喜悦有限设立时，罗志强并没有隐瞒自己的中国自然人身份。喜悦有限的设立获得了慈溪市对外贸易经济合作局出具慈外经贸审（2005）10号《关于同意中外合资经营奥必思（宁波）塑料包装品有限公司合同和章程的批复》同意，也获得了宁波市人民政府核发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。所以，喜悦有限的设立，已经取得了有权部门的批准。同时，罗志强已经按合资合同和章程的规定缴纳了注册资本，并已验资确认。

再次，喜悦有限设立后的历次变更均取得了有权部门的批准。喜悦有限设立后，通过了历年的外商投资企业年检。喜悦有限设立后至变更为内资有限责任公司前，没有任何政府部门对罗志强的自然人股东身份提出异议或者对此进行处罚。

最后，喜悦有限的外方股东已经在2015年5月将其持有的喜悦有限股权全部转让给了罗志强和罗胤豪，并在2015年8月完成了工商变更登记，喜悦有限成为内资有限责任公司。

综上，罗志强在喜悦有限设立时未故意隐瞒中国自然人身份，喜悦有限的设立已经获得了有权部门的批准，且符合当时浙江省的相关政策规定，喜悦有限及其股东也未因此受到相关部门的处罚，且喜悦有限已经变更为内资有限公司。本所律师认为，罗志强与外国投资者共同设立喜悦有限的事实不会构成本次挂牌的障碍。

2. 关于喜悦有限吸收合并美嫁衣的合法合规性

喜悦有限吸收合并美嫁衣过程中，签订了《合并协议》，在报纸上刊登了本次吸收合并的公告，双方均通过股东会审议并同意了《合并协议》，进行了审计和评估，并完成了本次吸收合并的工商变更登记和美嫁衣的注销登记，履行了必要的程序。

《国家工商行政管理总局关于做好公司合并分立登记支持企业兼并重组的意见》第 2 条第（5）项规定，因吸收合并而存续的公司，其注册资本、实收资本数额由合并协议约定，但不得高于合并前各公司的注册资本之和、实收资本之和。本次吸收合并前，喜悦有限的注册资本和实收资本为人民币 760 万元，美嫁衣的注册资本和实收资本为 178 万元。本次喜悦有限吸收合并美嫁衣后，喜悦有限的注册资本和实收资本均为 938 万元，符合前述规定。

虽然根据宁波安全三江资产评估有限公司出具的编号为宁安评报字[2016]164 号《资产评估报告书》评估确认美嫁衣在 2015 年 8 月 31 日的净资产评估值为-1,423,123.97 元，但美嫁衣的股东罗志强、罗胤豪于 2016 年 6 月 24 日向宁波喜悦分别缴纳了 175 万元。前述款项缴纳后，宁波喜悦已不存在因吸收合并美嫁衣而造成净资产减少的情形，不会因吸收合并美嫁衣而损害宁波喜悦的股东及债权人的利益。

综上所述，本所律师认为，喜悦有限吸收合并美嫁衣履行了必要的程序，不存在损害喜悦有限股东及债权人利益的情形，本次吸收合并合法合规。

3. 公司的股本变化

根据公司的工商资料及经本所律师核查，宁波喜悦及其前身喜悦有限自设立以来不存在减资的情形。宁波喜悦及其前身喜悦有限自设立以来的历次增资均通过了股东会决议，并进行了验资，履行了必要的内部决议和外部审批、登记程序，合法合规，不存在纠纷和潜在纠纷。

4. 股权明晰

本所律师核查了公司工商登记资料、验资报告及公司全部股东出具的声明后认为，不存在权属争议的纠纷情形，亦不存在代持的情形，现有股权不存在纠纷和潜在纠纷，公司股权清晰。

5. 股权变动及股票发行合法合规

根据公司的工商登记资料及公司全部股东出具的声明等资料，公司的历次股权转让均履行了必要的审批和工商变更登记等程序，股份公司设立后的股票发行履行了必要的股东会决议、验资和工商变更登记等程序。本所律师经核查后认为，

股权变动及股票发行不存在纠纷和潜在纠纷，股权变动和股票发行合法合规。

（六）股份质押

根据公司的工商登记档案资料及经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，公司的股份不存在质押的情形。

综上，本所律师认为，公司的设立、历次股权变动及增资均依法履行了必要的程序并办理了审批或登记备案手续，符合《公司法》、《中华人民共和国中外合资经营企业法》及公司章程的有关规定。公司股份权属清晰，真实确定，符合“股权明晰、股权变动与股票发行合法合规”的挂牌条件。

八、公司及其子公司的业务

（一）公司及其子公司的业务范围

1. 经本所律师核查，公司的经营范围：塑料包装制品的研究、开发；开发和生产厚壁热压成型塑料衬垫和其他厚壁热压成型塑料可回收包装产品；家电维修、维修；金属制品、五金配件制造；塑料包装箱、铁架的租赁服务；普通货物仓储；装卸搬运服务；国内陆路货运代理；道路货物运输；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外（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）。

2. 美途贸易的经营范围：塑料原料、塑料制品、包装材料、金属材料、金属制品、建筑材料、装饰材料、五金交电、机电设备、化工原料及产品（除危险品）的批发；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外（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）。

3. 途之美的经营范围：物流设备、金属制品、塑料制品、包装材料批发零售（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）。

4. 传烽供应链的经营范围：供应链管理；包装箱、周转箱、铁架的租赁服务；普通货物仓储、装卸搬运服务、国内陆路货物运输代理；塑料原料及制品的批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务（国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外）（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）。

（二）公司及其子公司取得的相关业务证书

截至本法律意见出具之日，公司拥有的相关业务证书如下：

（1）环境管理体系认证证书

喜悦有限公司于 2016 年 3 月 14 日取得方圆标志认证集团核发的《环境管理体系认证证书》，证书编号为 00216E20678R0M，注册号为 CQM-33-2006-0096-0002，证明公司的管理体系符合 GB/T24001-2004/ISO14001:2004《环境管理体系要求及使用指南》，覆盖的产品及其过程包括为吸塑包装产品、塑料围板箱和内材的生产及相关的管理活动，有效期至 2018 年 9 月 15 日。

（2）质量管理体系认证证书

喜悦有限公司于 2016 年 3 月 14 日取得方圆标志认证集团核发的《质量管理体系认证证书》，证书编号为 00216Q11553R0M，注册号为 CQM-33-2006-0096-0001，证明公司的管理体系符合 GB/T19001-2008/ISO9001:2008《质量管理体系要求》，覆盖的产品及其过程包括为吸塑包装的生产，有效期至 2018 年 9 月 15 日。

（3）出入境检验检疫报检企业备案表

2016 年 6 月 27 日，中华人民共和国宁波出入境检验检疫局出具《出入境检验检疫报检企业备案表》，编号为 16062209510100000136，备案号码为 3802600111。

（4）海关报关单位注册登记证书

2016 年 6 月 27 日，公司取得中华人民共和国宁波海关《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，海关注册编码为 3320930509，企业经营类别为进出口货物收发货人，注册登记日期为 2005 年 3 月 3 日，有效期为长期。

（5）对外贸易经营者备案登记表

2016 年 7 月 12 日，公司取得《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记表编号为 02809546，进出口企业代码为 91330282768537876J。

（6）对外贸易经营者备案登记表

2014 年 1 月 8 日，美途贸易取得《对外贸易经营者备案登记表》，编号为

01430572，进出口企业代码为 91330201554525896J。

（7）海关报关单位注册登记证书

2014 年 1 月 9 日，美途贸易取得中华人民共和国宁波海关《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，海关注册编码为 3320969107，企业经营类别为进出口货物收发人，有效期至 2030 年 5 月 19 日。

（三）关于公司及其子公司业务资质的法律意见

1. 经本所律师核查，公司及其子公司已经取得了经营所需的全部资质、许可和认证。公司及其子公司业务资质齐备，公司及其子公司开展相关业务合法合规。

2. 本所律师核查了《营业执照》、公司章程和相关业务证书，公司及其子公司不存在超越资质、经营范围和使用过期资质的情况。

3. 经本所律师核查及公司说明，公司的质量管理体系认证证书和环境管理体系认证证书将于 2018 年 9 月 15 日到期。根据公司的说明，公司的设计开发和生产活动完全符合质量管理体系认证证书和环境管理体系认证证书的要求，不存在到期后无法续期的情况。

本所律师认为，公司及其子公司已经取得了经营所需的全部资质、许可和认证，不存在超越资质、经营范围和使用过期资质的情况，业务经营合法合规。

综上所述，本所律师认为，公司及其子公司的经营范围和经营方式符合有关法律、法规和规范性文件的规定。截至本法律意见出具之日，公司及其子公司的业务均在中国大陆进行，在中国大陆以外没有从事经营活动。宁波喜悦在报告期内的主营业务没有发生过变更；宁波喜悦报告期内的收入和利润主要来源于公司主营业务收入和主营业务利润，宁波喜悦的主营业务突出；宁波喜悦不存在影响持续经营的法律障碍。

九、关联交易及同业竞争

（一）关联方

1. 实际控制人

罗志强和罗胤豪系公司共同实际控制人，罗志强先生和罗胤豪先生的具体情

况详见本法律意见“六、公司的发起人和股东（实际控制人）”。

2. 持有公司 5%以上股份的股东

持有公司 5%以上股份的股东包括罗志强、罗胤豪，具体情况详见本法律意见“六、公司的发起人和股东（实际控制人）”。

3. 董事、监事、高级管理人员

董事、监事及高级管理人员是公司的关联自然人，具体情况详见本法律意见“十五、董事、监事和高级管理人员及其变化”部分的相关内容。

4. 公司的子公司

（1）美途贸易

①美途贸易的基本情况

美途贸易于 2010 年 5 月 20 日在宁波市工商行政管理局杭州湾新区分局注册成立，统一社会信用代码为 91330201554525896J，住所为宁波杭州湾新区商贸街 4 号楼 2-18E 室，法定代表人为罗志强，注册资本为 198 万元，公司类型为一人有限责任公司（私营法人独资），经营范围：塑料原料、塑料制品、包装材料、金属材料、金属制品、建筑材料、装饰材料、五金交电、机电设备、化工原料及产品（除危险品）的批发；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。营业期限自 2010 年 5 月 20 日至 2030 年 5 月 19 日。

截至本法律意见出具之日，公司持有美途贸易 100%的股权。

②美途贸易的设立

2010 年 5 月 10 日，美途贸易全体股东签署《宁波美途贸易有限公司章程》，约定公司注册资本为 198 万元人民币，罗志强以货币出资人民币 59.4 万元，占注册资本的 30%，罗胤豪以货币方式出资人民币 138.6 万元，占注册资本的 70%。

2010 年 5 月 17 日，慈溪天博会计师事务所有限公司出具慈天会验字[2010]第 046 号《验资报告》，经审验，截至 2010 年 5 月 17 日，美途贸易（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 198 万元，各股东均以货币出资，其中罗

志强缴纳人民币 59.4 万元，罗胤豪缴纳人民币 138.6 万元。

2010 年 5 月 20 日，美途贸易取得宁波市工商行政管理局杭州湾新区分局核发的《企业法人营业执照》。

美途贸易设立时的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
罗志强	59.4	30	59.4	货币
罗胤豪	138.6	70	138.6	货币
合计	198	100	198	/

③2016 年 1 月，美途贸易股权转让

2016 年 1 月 20 日，美途贸易召开 2016 年第一次股东会并作出决议，同意罗胤豪将其持有美途贸易 70%的股权转让给喜悦有限，同意罗志强将其持有美途贸易 30%的股权转让给喜悦有限。

2016 年 1 月 20 日，罗志强与喜悦有限签署《股权转让协议书》，约定罗志强将其持有美途贸易 30%的股权以 59.4 万元转让给喜悦有限。同日，罗胤豪与喜悦有限签署《股权转让协议书》，约定罗胤豪将其持有美途贸易 70%的股权以 138.6 万元转让给喜悦有限。同日，美途贸易制定了新的公司章程。

2016 年 3 月 1 日，美途贸易完成了本次股权转让的工商变更登记。

本次变更后，美途贸易的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
喜悦有限	198	100	198	货币
合计	198	100	198	/

2016 年 4 月 6 日，喜悦有限向罗志强支付了股权转让款人民币 594,000.00 元；2016 年 4 月 8 日，喜悦有限向罗胤豪支付了股权转让款人民币 1,386,000.00

元。

经本所律师核查，2016年1月20日，美途贸易股东罗胤豪、罗志强将美途贸易的股权转让给喜悦有限时按注册资本等价转让，但转让时美途贸易的净资产低于注册资本。2016年5月6日，罗志强、罗胤豪与宁波喜悦签订了《补充协议书》，罗志强、罗胤豪同意按股权转让时美途贸易的净资产为依据调整股权转让价格，罗志强、罗胤豪分别将其持有的美途贸易30%、70%的股权以488,196.86元和1,139,126.00元转让给喜悦有限。

2016年6月30日，罗志强向宁波喜悦退还了差价105,803.14元，罗胤豪向宁波喜悦退还了差价246,874.00元。

④股权变动及股票发行合法合规

根据美途贸易的工商资料、验资报告、缴款凭证及经本所律师核查，美途贸易自设立以来不存在减资的情形，美途贸易的历次股权转让均履行了必要的审批和工商变更登记等程序，不存在纠纷和潜在纠纷，股权变动合法合规。截至本法律意见出具之日，美途贸易未发行过股票。

根据美途贸易的工商登记档案资料及经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，美途贸易的股权不存在质押的情形。

综上，本所律师认为，美途贸易的设立、历次股权变动均依法履行了必要的程序并办理了审批或登记备案手续，符合《公司法》及美途贸易章程的有关规定。美途贸易股权清晰，真实确定，符合“股权明晰、股权变动与股票发行合法合规”的挂牌条件。

⑤公司股东、董事、监事和高级管理人员与美途贸易的关联关系

经本所律师核查，公司股东、董事长罗志强担任美途贸易的执行董事兼总经理，公司股东、总经理罗胤豪担任美途贸易监事。

除上述披露的关联关系外，公司股东、董事、监事和高级管理人员与美途贸易不存在关联关系。

(2) 途之美

①途之美的基本情况

途之美于 2010 年 8 月 19 日在上海市工商行政管理局松江分局注册成立，统一社会信用代码为 913101175601709724，住所为上海市松江区陶干路 701 号 A 幢 772 室，法定代表人为邹明旭，注册资本为 180 万元，公司类型为一人有限责任公司（法人独资），经营范围：物流设备、金属制品、塑料制品、包装材料批发零售（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）。营业期限自 2010 年 8 月 19 日至 2020 年 8 月 18 日。

截至本法律意见出具之日，公司持有途之美 100%的股权。

②2010 年 8 月，途之美的设立

2010 年 7 月 21 日，途之美取得上海市工商行政管理局核发的 01201007210172 号《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准企业名称为上海途之美物流设备有限公司。

2010 年 8 月 16 日，途之美召开股东会并作出决议，同意设立途之美，同意通过《上海途之美物流设备有限公司章程》。同日，途之美全体股东签署《上海途之美物流设备有限公司章程》。

2010 年 8 月 16 日，上海立信会计师事务所有限公司出具立信验（2010）1038 号《验资报告》，经审验，截至 2010 年 8 月 12 日，途之美（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 180 万元，各股东均以货币出资，其中周挺缴纳 108 万元，罗建校缴纳 72 万元。

2010 年 8 月 19 日，途之美取得了上海市工商行政管理局松江分局核发的《企业法人营业执照》。

途之美设立时的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
周挺	108	60	108	货币
罗建校	72	40	72	货币

合计	180	100	180	/
----	-----	-----	-----	---

③2016年3月，途之美股权转让

2016年3月23日，途之美召开股东会并作出决定，同意将100%股权全部转让给喜悦有限。同日，周挺、罗建校与喜悦有限签署《股权转让协议》，约定周挺将持有途之美60%的股权作价108万元转让给喜悦有限，约定罗建校将其持有途之美40%的股权作价72万元转让给喜悦有限。

2016年3月30日，途之美完成本次股权转让的工商变更登记。

本次变更后，途之美的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
喜悦有限	180	100	180	货币
合计	180	100	180	/

2016年4月6日，喜悦有限向罗建校支付股权转让款72万元。2016年4月7日，喜悦有限向周挺支付股权转让款108万元。

经喜悦有限核查途之美财务数据后发现，途之美的净资产低于注册资本。2016年5月6日，周挺、罗建校与喜悦有限签订《补充协议》，约定以股权转让时途之美的净资产为依据调整股权转让价格，周挺、罗建校分别将其持有的途之美60%、40%的股权以359,769.09元和239,846.06元转让给喜悦有限。

2016年6月30日，罗建校向宁波喜悦退还了差价480,153.94元，周挺向宁波喜悦退还了差价720,230.91元。

④股权变动及股票发行合法合规

根据途之美的工商资料、验资报告、缴款凭证、资产评估报告及经本所律师核查，途之美自设立以来不存在减资的情形，途之美的股权转让履行了必要的审批和工商变更登记等程序，不存在纠纷和潜在纠纷，股权变动合法合规。截至本法律意见出具之日，途之美未发行过股票。

根据途之美的工商登记档案资料及经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，途之美的股权不存在质押的情形。

综上，本所律师认为，途之美的设立、历次股权变动均依法履行了必要的程序并办理了审批或登记备案手续，符合《公司法》及公司章程的有关规定。途之美股权清晰，真实确定，符合“股权明晰、股权变动与股票发行合法合规”的挂牌条件。

⑤公司股东、董事、监事和高级管理人员与途之美的关联关系

经本所律师核查，公司董事邹明旭担任途之美的执行董事兼总经理，公司副总经理罗建校担任途之美监事。

除上述披露的关联关系外，公司股东、董事、监事和高级管理人员与途之美不存在关联关系。

（3）传烽供应链

①传烽供应链的基本情况

传烽供应链于 2016 年 3 月 3 日在宁波市北仑区市场监督管理局注册成立，统一社会信用代码为 91330206MA281KDN9N，住所为北仑区梅山盐场 1 号办公楼九号 1606 室，法定代表人为罗建校，注册资本为 988 万元，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围：供应链管理；包装箱、周转箱、铁架的租赁服务；普通货物仓储、装卸搬运服务、国内陆路货物运输代理；塑料原料及制品的批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务（国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外）。营业期限自 2016 年 3 月 3 日至 2086 年 3 月 2 日。

截至本法律意见出具之日，宁波喜悦持有传烽供应链 100%的股权。

②传烽供应链的设立及变更

2016 年 1 月 21 日，传烽供应链取得宁波市北仑区市场监督管理局企业名称预先核准[2016]第 330200038737 号《企业名称预先核准通知书》，同意核准企业名称为“宁波传烽供应链管理有限公司”。

2016 年 3 月 3 日，传烽供应链股东签署《宁波传烽供应链管理有限公司章程》，

规定公司注册资本为 988 万元，在 2016 年 3 月 31 日前缴足。

2016 年 3 月 3 日，传烽供应链股东作出股东决定，任命罗建校为执行董事（法定代表人），王芳为监事，聘任罗建校为经理。

2016 年 3 月 3 日，传烽供应链取得宁波市北仑区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330206MA281KDN9N 的《营业执照》。

2016 年 9 月 27 日，慈溪弘正会计师事务所有限公司出具编号为慈弘会验字 [2016]第 26 号的《验资报告》，审议截至 2016 年 9 月 26 日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 100.00 万元，全部为货币出资。

传烽供应链设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
宁波喜悦塑料包装 品有限公司	988	100	100	货币
合计	988	100	100	/

③传烽供应链出资期限和经营范围变更

2016 年 7 月 15 日，传烽供应链股东作出股东决定，传烽供应链经营范围增加：普通货物仓储、装卸搬运服务、国内陆路货物运输代理。变更后的经营范围：供应链管理；包装箱、周转箱、铁架的租赁服务；普通货物仓储、装卸搬运服务、国内陆路货物运输代理；塑料原料及制品的批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务。股东认缴出资的期限由 2016 年 3 月 31 日前变更为 2021 年 12 月 31 日前。同意修改公司章程。

2016 年 7 月 15 日，签署了《宁波传烽供应链管理有限公司章程修正案》。

2016 年 7 月 19 日，传烽供应链完成了本次变更的工商登记。

④股权变动及股票发行合法合规

截至本法律意见出具之日，传烽供应链未发生股权变动及股票发行事项。

⑤公司股东、董事、监事和高级管理人员与传烽供应链的关联关系

经本所律师核查，公司副总经理罗建校担任传烽供应链的执行董事兼经理，公司财务总监王芳担任传烽供应链的监事。

除上述披露的关联关系外，公司股东、董事、监事和高级管理人员与传烽供应链不存在关联关系。

5. 公司实际控制人控制的企业

（1）喜悦香港

喜悦香港于 2009 年 12 月 16 日在香港注册成立，公司编号为 1402058，股本总额为 1 万港元，注册办事处地址为 ROOM705, HOKINGCOMMERCIALCENTRE, 2-16FAYUENSTREET, MONGKOK, KOWLOON。

罗胤豪持有喜悦香港 100%的股权并担任喜悦香港的董事。

（2）宁波市涌孝水业有限公司

宁波市涌孝水业有限公司（原名称为“宁波氧森饮品有限公司”）于 2004 年 7 月 28 日在宁波市工商行政管理局镇海分局注册成立，统一社会信用代码为 91330211764504241D，公司类型为私营有限责任公司（自然人控股或私营性质企业控股），法定代表人为毛鹏珍，注册资本为 150 万元人民币，住所为镇海区九龙湖镇杜夹岙村，经营范围：饮料[瓶（桶）装饮用水类（饮用天然矿泉水、其他饮用水）]生产；道路普通货物运输。营业期自 2004 年 7 月 28 日至 2024 年 7 月 27 日。

罗志强持有宁波市涌孝水业有限公司 53%的股权并担任监事，公司董事毛鹏珍持有宁波市涌孝水业有限公司 47%的股权并担任执行董事兼总经理。

6. 公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的自然人股东及其关系密切的家庭成员控制或出任董事、高级管理人员的企业

（1）慈溪市美嫁衣毛绒厂

慈溪市美嫁衣毛绒厂于 2004 年 6 月 29 日在宁波市工商行政管理局慈溪分局注册成立，注册号为 3302822500990，企业类型为普通合伙企业，执行事务合伙人何志万，主要经营场所为桥头镇烟墩村，经营范围：毛绒制造、加工。合伙

期限自 2004 年 6 月 29 日至 2014 年 12 月 31 日，2009 年 11 月 11 日被吊销营业执照。

董事会秘书何佳莹的父亲何冲万持有慈溪市美嫁衣毛绒厂 25%的财产份额。

(2) 宁波尚基吸塑包装有限公司

宁波尚基吸塑包装有限公司于 2008 年 1 月 23 日在宁波市工商行政管理局慈溪分局注册成立，统一社会信用代码为 913302826712075206，住所为慈溪市桥头镇上林湖村，法定代表人为毛亚庆，注册资本为 150 万元人民币，公司类型为有限责任公司，经营范围：薄壁吸塑包装、塑料制品、汽车用装饰品制造、加工，自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营和禁止进出口的货物和技术除外（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）。营业期限自 2008 年 1 月 23 日至 2028 年 1 月 22 日。

董事毛鹏珍的妹妹毛亚庆及其配偶何耀明合计持有宁波尚基吸塑包装有限公司 100%的股权，毛亚庆担任宁波尚基吸塑包装有限公司执行董事兼总经理。

(3) 上海玺杰企业管理服务有限公司

上海玺杰企业管理服务有限公司于 2004 年 10 月 26 日在上海工商行政管理局青浦分局注册成立，统一社会信用代码为 91310118768372362B，住所为青浦区城中东路 350 号，法定代表人为邹明旭，注册资本为 10 万元人民币，公司类型为有限责任公司，经营范围：企业管理咨询服务，商务信息咨询【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】。营业期限自 2004 年 10 月 26 日至 2024 年 10 月 25 日。

董事邹明旭及其配偶葛丽华合计持有上海玺杰企业管理服务有限公司 100%的股权，邹明旭担任上海玺杰企业管理服务有限公司执行董事兼总经理，葛丽华担任上海玺杰企业管理服务有限公司监事。

(4) 上海彤徵国际贸易有限公司

上海彤徵国际贸易有限公司于 2012 年 4 月 25 日在上海市工商行政管理局自由贸易试验区分局注册成立，统一社会信用代码为 91310115594793836D，住所为中国（上海）自由贸易试验区美盛路 111 号五层 9 部位，法定代表人为王能斌，

注册资本为 100 万元人民币，公司类型为有限责任公司，经营范围：从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、区内企业间的贸易及区内贸易代理；区内商业性简单加工及商务咨询服务（除经纪）；区内仓储业务（除危险品）；日用品的销售【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】。营业期限自 2012 年 4 月 25 日至 2032 年 4 月 24 日。

董事邹明旭任上海彤徽国际贸易有限公司监事。

（5）慈溪市上策海绵有限公司

慈溪市上策海绵有限公司于 2010 年 4 月 19 日在慈溪市工商行政管理局注册成立，注册号为 330282000135364，公司类型为私营有限责任公司（自然人投资或控股或私营性质企业控股），法定代表人为罗志群，注册资本为 100 万元人民币，住所为慈溪市桥头镇上林湖村，经营范围：海绵、塑料制品、服装、玩具、鞋制造、加工。营业期限为自 2010 年 4 月 19 日至 2030 年 4 月 18 日。

公司董事长罗志强的弟弟罗志群持有慈溪市上策海绵有限公司 40%的股权并担任慈溪市上策海绵有限公司执行董事兼总经理，罗志群的配偶余孟娣持有慈溪市上策海绵有限公司 60%的股权并担任慈溪市上策海绵有限公司监事。

7. 其他有重大影响的关联方

（1）关联自然人

持有或控制公司 5%及以上股份的自然人股东和公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭人员，包括其配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，以及直接或间接控制公司的法人或其他组织的董事、监事、高级管理人员等，系公司的关联自然人。

（2）其他关联方

慈溪市优佳教育科技有限公司

慈溪市优佳教育科技有限公司于 2016 年 5 月 10 日在慈溪市市场监督管理局注册成立，统一社会信用代码为 91330282MA281YU4X3，住所为慈溪市古塘街道孙

塘北路 1373 号，法定代表人为徐江，注册资本为 200 万元人民币，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股或私营性质企业控股），经营范围：教育软件的研究与开发；文化交流活动组织、策划；教育信息咨询（不含出国咨询与中介服务、文化教育培训、职业技能培训）；企业管理咨询；市场营销策划；公关策划；文具用品批发和零售；会务服务；展示展览服务。营业期限自 2016 年 5 月 10 日至 2022 年 5 月 9 日。

公司董事会秘书何佳莹持有慈溪市优佳教育科技有限公司 10%的股权。

8. 报告期内曾经存在的关联方

（1）浙江振甬实业有限公司

浙江振甬实业有限公司于 2010 年 8 月 5 日在宁波市工商行政管理局慈溪分局注册成立，注册号为 330282000149094，住所为慈溪市桥头镇烟墩村，法定代表人为罗志强，注册资本为 3,180 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：塑料制品、金属制品、纺织制成品、海绵制品、通用设备、纸制品制造、加工；项目投资（上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目）。营业期限自 2010 年 8 月 5 日至 2030 年 8 月 4 日。

浙江振甬实业有限公司注销前的股权结构为：

股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
罗志强	954	954	30	货币
美嫁衣	2,226	2,226	70	货币
合计	3,180	3,180	100	/

2015 年 9 月 6 日，振甬实业取得慈溪市市场监督管理局（慈）登记内销字[2015]第 18-129 号《准予注销登记通知书》。

（2）宁波碧水包装股份有限公司

宁波碧水包装股份有限公司于 2003 年 10 月 15 日在宁波市工商行政管理局注册成立，统一社会信用代码为 91330200753283287W，公司类型为股份有限公司

（非上市、自然人投资或控股），法定代表人为黄伟栋，注册资本为 1,580 万元人民币，住所为宁波化工区（蟹浦），经营范围：包装制品、纸制品、金属制品、塑料制品的制造、加工；环保、清洁生产和资源综合利用技术研发、咨询服务；生产环保用絮凝剂、脱臭剂、吸附剂、催化氧化剂及填料；铝压延、铝阳极氧化加工；自营和代理各类货物及技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；道路普通货运。营业期限为长期。

公司董事长罗志强于 2016 年 4 月至 2016 年 8 月担任宁波碧水包装股份有限公司董事。

（二）关联交易

根据中汇出具的中汇会审[2016]3936 号《审计报告》、宁波喜悦提供的资料并经本所律师核查，宁波喜悦在报告期内与关联方之间的交易情况如下：

1. 购销商品、接受和提供劳务情况

（1）采购商品/接受劳务

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
			金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）
宁波氧森饮品有限公司	纯净水	协议价					4,782.91	100.00

（2）销售商品或提供劳务

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
			金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）	金额（元）	占同类交易金额比例（%）

宁波尚基吸塑包装有限公司	塑料包装产品及材料	协议价	468,330.15	0.53				
上海途之美	塑料包装品	协议价			139,897.44	0.09	2,217,219.66	1.61

2. 关联担保

(1) 关联方为公司担保

序号	担保方	债务人	担保期间	担保金额（万元）	担保方式	履行情况
1	罗志强	喜悦有限	2014/2/19-2015/2/19	500	存单质押	履行完毕
2	罗志强	喜悦有限	2013/5/17-2014/4/26	700	连带责任保证	履行完毕
3	毛鹏珍	喜悦有限	2013/5/17-2014/4/26	700	连带责任保证	履行完毕
4	毛鹏珍、罗志强	喜悦有限	2014/5/21-2015/5/20	700	连带责任保证	履行完毕
5	罗志强	美嫁衣	2014/3/31-2015/3/30	800	连带责任保证	履行完毕
6	毛鹏珍、罗志强	喜悦有限	2013/11/29-2015/11/28	490	连带责任保证	履行完毕
7	罗志强	美嫁衣	2013/12/13-2016/12/12	550	连带责任保证	履行中
8	美途贸易	宁波喜悦	2016/6/28-2021/6/28	550	连带责任保证	履行中

9	罗志强、毛鹏 珍、罗胤豪、 何佳莹	宁波喜悦	2016/6/28-2 021/6/28	550	连带责任保证	履行中
10	罗志强、毛鹏 珍	宁波喜悦	2016/3/2-20 21/3/2	1,000	连带责任保证	履行中
11	罗胤豪、何佳 莹	喜悦有限	2016/3/4-20 21/3/4	1,000	连带责任保证	履行中
12	罗志强、毛鹏 珍	喜悦有限	2016/3/4-20 21/3/4	143	抵押	履行中
13	罗志强、毛鹏 珍、罗胤豪	喜悦有限	2016/3/4-20 21/3/4	303	抵押	履行中
14	毛鹏珍、罗志 强	喜悦有限	2016/3/4-20 21/3/4	134	抵押	履行中
15	罗志强、毛鹏 珍	喜悦有限	2015/11/25- 2018/11/24	400	连带责任保证	履行中
16	罗胤豪	喜悦有限	2015/11/25- 2018/11/24	400	连带责任保证	履行中
17	罗志强	喜悦有限	2014/3/28-2 019/3/27	135	抵押	履行中
18	罗志强、毛鹏 珍、罗胤豪	美嫁衣	2014/3/28-2 019/3/27	560	抵押	履行中
19	毛鹏珍	美嫁衣	2014/3/28-2 019/3/27	125	抵押	履行中
20	罗志强、毛鹏 珍	美嫁衣	2014/9/22-2 017/3/17	800	抵押	履行中
21	罗志强、毛鹏 珍	喜悦有限	2013/10/14- 2016/10/14	650	连带责任保证	履行完毕

22	罗志强	喜悦有限	2013/10/14- 2016/10/14	145	抵押	履行完毕
23	罗志强、毛鹏 珍、罗胤豪	喜悦有限	2013/10/14- 2016/10/14	380	抵押	履行完毕
24	毛鹏珍	喜悦有限	2013/10/14- 2016/10/14	125	抵押	履行完毕

(2) 公司为关联方提供担保

序号	担保方	债务人	担保期间	担保金额（万元）	担保方式	履行情况
1	美嫁衣	宁波碧水包装 股份有限公司	2015/3/18-2 017/3/17	800	保证	履行完毕 注
2	美嫁衣	宁波碧水包装 股份有限公司	2013/8/31-2 015/8/30	800	保证	履行完毕

注：2016年8月26日，宁波镇海农村商业银行股份有限公司骆驼支行出具《慈溪市美嫁衣吸收包装有限公司对宁波市镇海碧水环保化学有限公司最高额保证情况说明》：“慈溪市美嫁衣吸塑包装有限公司于2015年3月18日与宁波镇海农村商业银行股份有限公司骆驼支行签订一份编号为8281320150000323的《最高额保证合同》，最高额担保金额为人民币捌佰万元整，为宁波市镇海碧水化学有限公司在宁波镇海农村商业银行股份有限公司骆驼支行的全部债务履行向镇海农商银行骆驼支行提供保证担保。现上述编号为8281320150000323的《最高额保证合同》对应的债务已履行完毕，该担保合同已解除终止。”

3. 关联方资金拆借

(1) 2014年度，公司与关联方之间的资金往来情形如下：

公司	关联方	期初金额（元）	本期增加（元）	本期减少（元）	期末余额（元）
拆入					

喜悦有限	罗志强	43,718,499.81	9,939,990.01	26,168,309.30	27,490,180.52
美嫁衣	毛鹏珍		580,000.00	300,000.00	280,000.00
美途贸易	毛亚庆	2,500,000.00			2,500,000.00
小计		46,218,499.81	10,519,990.01	26,468,309.30	30,270,180.52
拆出					
喜悦有限	宁波碧水包装股份有限公司		7,000,000.00	5,900,000.00	1,100,000.00
美嫁衣	罗志强	-259,567.98	23,470,679.77	10,700,000.00	12,511,111.79
美嫁衣	宁波碧水包装股份有限公司	4,000,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	4,000,000.00
美嫁衣	宁波市涌孝水业有限公司	400,000.00			400,000.00
美途贸易	罗志强	6,835,000.00	1,500,000.00	1,520,000.00	6,815,000.00
美途贸易	宁波碧水包装股份有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00	
浙江振甬实业有限公司	罗志强	2,000,000.00			2,000,000.00
小计		14,175,432.02	35,470,679.77	22,820,000.00	26,826,111.79

(2) 2015年度，公司与关联方之间的资金往来情形如下：

公司	关联方	期初金额（元）	本期增加（元）	本期减少（元）	期末余额（元）
----	-----	---------	---------	---------	---------

拆入					
喜悦有限	罗志强	27,490,180.52	22,637,052.20	24,985,421.82	25,141,810.90
美嫁衣	毛鹏珍	280,000.00	19,840.46	298,000.00	1,840.46
美途贸易	毛亚庆	2,500,000.00		2,500,000.00	
小计		30,270,180.52	22,656,892.66	27,783,421.82	25,143,651.36
拆出					
喜悦有限	宁波碧水包装股份有限公司	1,100,000.00	3,000,000.00	4,100,000.00	
喜悦有限	罗胤豪		737,736.73	627,736.73	110,000.00
美嫁衣	罗志强	12,511,111.79	1,226,759.32	12,123,226.75	1,614,644.36
美嫁衣	宁波碧水包装股份有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
美嫁衣	宁波市涌孝水业有限公司	400,000.00		400,000.00	
美途贸易	罗志强	6,815,000.00	3,054,000.00	8,217,000.00	1,652,000.00
浙江振甬实业有限公司	罗志强	2,000,000.00		2,000,000.00	
小计		26,826,111.79	8,018,496.05	31,467,963.48	3,376,644.36

(3) 2016年1月至6月，公司与关联方之间的资金往来情形如下：

公司	关联方	期初金额（元）	本期增加（元）	本期减少（元）	期末余额（元）

拆入					
喜悦有限	罗志强	25,141,810.90	40,321,000.00	55,664,974.71	9,797,836.19
喜悦有限	毛鹏珍	1,840.46			1,840.46
小计		25,143,651.36	40,321,000.00	55,664,974.71	9,799,676.65
拆出					
喜悦有限	罗志强	1,614,644.36		50,000.00	1,564,644.36
喜悦有限	罗胤豪	110,000.00	1,750,000.00	1,860,000.00	
喜悦有限	宁波碧水包装股份有限公司		500,000.00	500,000.00	
美途贸易	罗志强	1,652,000.00		1,652,000.00	
小计		3,376,644.36	2,250,000.00	4,062,000.00	1,564,644.36

公司与关联方之间的往来较为频繁，主要为资金往来，亦存在少量的报销款、原材料代购款等性质的往来。公司与关联方之间的资金往来，系公司及关联方之间的资金周转所需，未约定利息。

上述关联方资金往来未履行内部程序，亦未签署协议、约定利息，资金往来不规范的原因是有限公司阶段公司章程内容不全面，未就关联交易、对外投资等决策程序作出明确规定；公司亦未专门制定针对关联交易、对外投资与对外担保等方面的专项管理制度，公司治理存在不完善的地方。

报告期内，公司与关联方之间的资金往来较为频繁，主要体现为公司占用关联方的资金。

根据测算，公司未收取和支付的资金占用费对公司影响如下：

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
与宁波市涌孝水业有限公司之间的资金占用费		19,840.44	25,609.64

与宁波碧水包装股份有限公司之间的资金占用费	6,420.00	375,992.14	305,433.70
与罗志强之间的资金占用费	-649,467.76	-963,369.00	-1,569,319.26
与毛鹏珍之间的资金占用费	-58.59	-12,064.90	-24,543.75
与毛亚庆之间的资金占用费		-119,605.48	-160,060.27
与罗胤豪之间的资金占用费	3,501.98	19.35	-
小 计	-639,604.37	-699,187.45	1,422,879.94
考虑所得税的影响后可减少公司的净利润	479,703.28	524,390.59	1,067,159.95
公司净利润	3,887,413.53	9,047,281.42	7,896,573.12
可减少公司的净利润占公司净利润的比重	12.34%	5.80%	13.51%

注 1：利率按 2015 年公司向工商银行观城支行借款的一年期同期贷款利率 6.42%核算；

注 2：应收资金占用费为负数，即为公司应付关联方资金占用费。

如对公司与关联方的往来计算资金占用费，将减少公司的净利润，对公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-6 月的净利润的影响分别为 13.51%、5.80%和 12.34%，公司对关联方的资金不存在重大依赖。

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目及关联方名称	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
	账面余额（元）	账面余额（元）	账面余额（元）
应收账款			
宁波尚基吸塑包装有限公司	147,946.27		

其他应收款			
宁波碧水包装股份有限公司			5,100,000.00
罗胤豪		110,000.00	
宁波市涌孝水业有限公司			400,000.00

(2) 应付关联方款项

项目及关联方名称	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
	账面余额(元)	账面余额(元)	账面余额(元)
应付账款			
宁波市涌孝水业有限公司	11,412.00	11,412.00	11,412.00
预收款项			
途之美			671,093.00
其他应付款			
罗志强	8,233,191.83	21,875,166.54	6,164,068.73
毛鹏珍	1,840.46	1,840.46	280,000.00
毛亚庆			2,500,000.00

公司已于2016年8月5日偿还了对毛鹏珍的欠款1,840.46元。公司于2016年7月27日、2016年8月8日、2016年9月18日、2016年9月20日分别偿还了对罗志强的欠款2,000,000.00元、1,000,000.00元、300,000.00元、1,000,000.00元，尚欠罗志强人民币3,933,191.83元。

5. 转让或受让股权

(1) 吸收合并美嫁衣

2015年12月，喜悦有限吸收合并美嫁衣100%的股权，详见本法律意见“九、关联交易及同业竞争”。

（2）受让美途贸易的股权

2016年3月，喜悦有限受让罗胤豪和罗志强分别持有的美途贸易70%和30%的股权，详见本法律意见“九、关联交易及同业竞争”。

（3）受让途之美的股权

2016年3月，喜悦有限受让周挺和罗建校分别持有的途之美60%和40%的股权，详见本法律意见“九、关联交易及同业竞争”。

6. 支付关键管理人员薪酬

项目	2016年度1月至6月	2015年度	2014年度
关键管理人员人数	14	14	13
在本公司领取报酬人数	13	13	12
报酬总额(万元)	63.00	115.90	103.00

宁波喜悦与关联方之间发生的前述交易除非交易的资金往来外，与其正常生产经营相关，对于经常性关联交易，其参照与非关联方交易价格由双方协商确定，整体变更为股份公司后按照市场价执行，该等交易价格公允，不损害公司及非关联股东的利益。截至本法律意见出具之日，关联方占用公司的资金已全部清理完毕，关联方同时承诺后续不再发生资金占用情况。

公司实际控制人及其控制的其他企业承诺：本人/本企业以及本人/本企业控制的其他企业不以任何形式（正常经营往来除外）直接或间接占用宁波喜悦或其下属子公司的资金或其他资产；并同意承担和赔偿因违反上述承诺而给公司及其下属子公司造成的一切损失。

（四）关联交易的决策程序

经核查，为保证公司与关联方交易的公平合理，防止因关联交易影响公司及股东利益，根据有关法律、法规和规范性文件的规定，公司已在《公司章程》、《关

联交易决策制度》等公司制度中明确规定了关联交易的决策程序。

（五）公司的同业竞争

1. 同业竞争情况

（1）实际控制人及其控制的其他企业

根据实际控制人出具的承诺并经本所律师核查，实际控制人控制的其他企业为喜悦香港和宁波市涌孝水业有限公司。

喜悦香港的主营业务为投资，与公司不构成同业竞争。

宁波市涌孝水业有限公司的经营范围为“饮料[瓶（桶）装饮用水类（饮用天然矿泉水、其他饮用水）]生产；道路普通货物运输（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）”，与公司的主营业务开发和生产厚壁热压成型塑料衬垫和其他厚壁热压成型塑料可回收包装产品并不属于同一行业，与公司不构成同业竞争。

（2）持股 5%以上股东

经本所律师核查，公司持股 5%以上的股东为罗志强和罗胤豪。

罗志强和罗胤豪的同业竞争情况详见前述“（1）实际控制人及其控制的其他企业”。

2. 避免同业竞争的措施

为避免与公司发生同业竞争，公司实际控制人罗志强和罗胤豪出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：

“1. 自本《避免同业竞争承诺函》签署之日起，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；

2. 本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；

3. 本人保证不利用股东的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自

身特殊地位谋取其他额外利益；

4. 本人保证与本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺；

5. 如本人、与本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

上述承诺系控股股东、实际控制人的意思表示，不违反法律、行政法规的强制性规定，合法有效。

十、公司的主要财产

截至本法律意见出具之日，公司及其子公司拥有的主要财产情况如下：

（一）不动产

截至本法律意见出具之日，公司及其子公司拥有的不动产权如下：

序号	权利人	坐落	面积（㎡）	使用期限	用途	证号	他项权利
1	宁波喜悦	桥头镇烟墩村吴山南路1111号	土地使用权面积 5,333/ 房屋建筑面积 1359.46	2052/10/20	工业用地 /工业	浙（2016）慈溪市不动产权第 0007405 号	抵押
2	宁波喜悦	桥头镇烟墩村吴山南路1111号	土地使用权面积 9,297/ 房屋建筑面积 385.12	2053/8/13	工业用地 /工业	浙（2016）慈溪市不动产权第 0007415 号	无
3	宁波喜悦	桥头镇烟墩村吴山南路1111号	土地使用权面积 5,554/ 房屋建筑面积 8,418.90	2053/8/13	工业用地 /工业	浙（2016）慈溪市不动产权第 0007418 号	无
4	宁波喜悦	桥头镇烟墩村吴山南路1111号	土地使用权面积为 2408	2066/9/8	工业用地	浙（2016）慈溪市不动产权第 0010537 号	无

（二）专利权

根据《中华人民共和国专利法》之规定，发明专利的专利权期限为自申请日起 20 年，实用新型专利和外观设计专利的专利权期限为自申请日起 10 年。截至本法律意见出具之日，公司及其子公司拥有的专利权如下：

序号	类型	名称	专利号	申请日	专利权人	权利取得
1	实用新型	折叠周转箱	ZL201420842290.X	2014/12/25	宁波喜悦	原始取得
2	实用新型	一种折叠周转箱	ZL201420842370.5	2014/12/25	宁波喜悦	原始取得
3	实用新型	一种导电折叠箱	ZL201420377866.X	2014/7/9	宁波喜悦	原始取得
4	实用新型	一种轴承桥衬垫	ZL201420353510.2	2014/6/27	宁波喜悦	原始取得
5	实用新型	一种 GEN3 油底壳上体衬垫	ZL201420344022.5	2014/6/25	宁波喜悦	原始取得
6	实用新型	一种支架衬垫	ZL201420346423.4	2014/6/25	宁波喜悦	原始取得
7	实用新型	一种凸轮轴衬垫	ZL201420329089.1	2014/6/19	宁波喜悦	原始取得
8	实用新型	一种 GEN3 齿轮室罩盖衬垫	ZL201420326172.3	2014/6/18	宁波喜悦	原始取得
9	实用新型	缸盖罩壳衬垫	ZL201420290878.9	2014/5/30	宁波喜悦	原始取得
10	实用新型	一种用于 1.8T 涡轮增压器的吸塑衬垫	ZL201420280222.9	2014/5/28	宁波喜悦	原始取得

11	实用新型	进气歧管衬垫	ZL201420277561.1	2014/5/27	宁波喜悦	原始取得
12	实用新型	一种用于放置变速器总成的料架	ZL201420248293.0	2014/5/14	宁波喜悦	原始取得
13	实用新型	一种DQ380变速器总成保护衬垫	ZL201420199088X	2014/4/22	宁波喜悦	原始取得
14	实用新型	电磁阀底衬垫	ZL201320487398.7	2013/8/2	宁波喜悦	继受取得
15	实用新型	电磁阀塑料周转箱	ZL201220370562.1	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
16	实用新型	联众短轴衬垫	ZL201220370593.7	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
17	实用新型	联众长轴衬垫	ZL201220370658.8	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
18	实用新型	飞轮衬垫	ZL201220370666.2	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
19	实用新型	五菱缸体衬垫	ZL201220370669.6	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
20	实用新型	飞轮衬垫	ZL201220370681.7	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
21	实用新型	一汽变速箱总成衬垫	ZL201220370690.6	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
22	实用新型	荆众缸盖衬垫	ZL201220370693.X	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
23	实用新型	美桥变速转换轴衬垫	ZL201220370698.2	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得

24	实用新型	荆众油底壳衬垫	ZL201220370700.6	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
25	实用新型	大连变速箱衬垫	ZL201220370714.8	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
26	实用新型	轮毂衬垫	ZL201220370716.7	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
27	实用新型	轮毂衬垫	ZL201220370720.3	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
28	实用新型	轮毂衬垫	ZL201220370728.X	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
29	实用新型	3211 轮毂衬垫	ZL201220376879.6	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
30	实用新型	3210 五菱缸盖衬垫	ZL201220379726.7	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
31	实用新型	3203 机油泵衬垫	ZL201220379730.3	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
32	实用新型	3204 连杆衬垫	ZL201220379748.3	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
33	实用新型	3201 缸体衬垫	ZL201220379756.8	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
34	实用新型	一种 985*590*173mm 塑料 周转箱	ZL201220379759.1	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
35	实用新型	3205GPM 衬垫	ZL201220379771.2	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
36	实用新型	3316 下壳体衬垫	ZL201220270237.8	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得

37	实用新型	3317 法兰轴衬垫	ZL201220270239.7	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
38	实用新型	3318 法兰轴衬垫	ZL201220270247.1	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
39	实用新型	3319 法兰轴衬垫	ZL201220270249.0	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
40	实用新型	法兰轴衬垫	ZL201220270267.9	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
41	实用新型	3322 双离合衬垫	ZL201220270268.3	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
42	实用新型	电机衬垫	ZL201220270327.7	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
43	实用新型	奔驰整流罩轴厚壁吸塑衬垫	ZL201220270343.6	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
44	实用新型	发动机 3306 轴衬垫	ZL201220270358.2	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
45	实用新型	发动机 3304 轴衬垫	ZL201220270373.7	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
46	实用新型	发动机 3303 轴衬垫	ZL201220270394.9	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
47	实用新型	拨叉 549C 下衬垫	ZL201220270429.9	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
48	实用新型	发动机 3307 轴衬垫	ZL201220270444.3	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
49	实用新型	齿轮衬垫	ZL201220270461.7	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得

50	实用新型	3309 齿轮衬垫	ZL201220270508.X	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
51	实用新型	3310 齿轮衬垫	ZL201220270516.4	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
52	实用新型	3311 齿轮衬垫	ZL201220270524.9	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
53	实用新型	齿轮衬垫	ZL201220270543.1	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
54	实用新型	上壳体衬垫	ZL201220270572.8	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
55	外观设计	油底壳上体衬垫(GEN3)	ZL201430169927.9	2014/6/6	宁波喜悦	原始取得
56	外观设计	缸盖罩壳衬垫	ZL201430123507.7	2014/5/8	宁波喜悦	原始取得
57	外观设计	涡轮增压器吸塑衬垫	ZL201430121573.0	2014/5/7	宁波喜悦	原始取得
58	外观设计	进气歧管衬垫	ZL201430118193.1	2014/5/5	宁波喜悦	原始取得
59	外观设计	变速器总成衬垫	ZL201430092693.2	2014/4/17	宁波喜悦	原始取得
60	外观设计	凸轮轴衬垫(GEN3-AVS)	ZL201430180546.0	2014/6/13	宁波喜悦	原始取得
61	外观设计	导电折叠箱(ZD-6422)	ZL201430217800.X	2014/7/2	宁波喜悦	原始取得
62	外观设计	轴承桥衬垫(GEN3)	ZL201430180631.7	2014/6/13	宁波喜悦	原始取得

63	外观设计	支架衬垫(GEN3)	ZL201430169191.5	2014/6/6	宁波喜悦	原始取得
64	外观设计	齿轮室罩盖衬垫(GEN3)	ZL201430169924.5	2014/6/6	宁波喜悦	原始取得
65	外观设计	缸盖罩壳成品衬垫(大众3362)	ZL201230355169.0	2012/7/19	宁波喜悦	原始取得
66	外观设计	拨叉下衬垫	ZL201230237498.5	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
67	外观设计	拨叉上衬垫	ZL201230237500.9	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
68	外观设计	拨叉下衬垫	ZL201230237547.5	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
69	外观设计	拨叉上衬垫	ZL201230237556.4	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
70	外观设计	拨叉下衬垫	ZL201230237559.8	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
71	外观设计	厚壁吸塑包装衬垫(料斗3367KWE)	ZL201230237582.7	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
72	外观设计	盒料斗(NCS)	ZL201230237585.0	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
73	外观设计	厚壁吸塑包装衬垫(1519ABS托盘)	ZL201230237594.X	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
74	外观设计	拨叉上衬垫	ZL201230237619.6	2012/6/4	宁波喜悦	原始取得
75	实用新型	厚壁吸塑托盘	ZL201020189513.9	2010/4/28	宁波喜悦	继受取得

76	实用新型	一种 400*300*280mm 塑料周转箱	ZL201020245818.7	2010/6/20	宁波喜悦	继受取得
77	实用新型	一种 400*300*148mm 塑料周转箱	ZL201020245745.1	2010/6/20	宁波喜悦	继受取得
78	实用新型	一种 600*400*148mm 塑料周转箱	ZL201020245807.9	2010/6/20	宁波喜悦	继受取得
79	实用新型	一种 300*200mm 塑料周转箱	ZL201020245809.8	2010/6/20	宁波喜悦	继受取得
80	实用新型	一种 1000*600mm 厚壁吸塑托盘	ZL201020245816.8	2010/6/20	宁波喜悦	继受取得
81	实用新型	一种 600*400*280mm 塑料周转箱	ZL201020245800.7	2010/6/20	宁波喜悦	继受取得
82	实用新型	四孔轴承防插错衬垫	ZL201020533101.2	2010/9/9	宁波喜悦	继受取得
83	实用新型	重型厚壁吸塑托盘	ZL201020533116.9	2010/9/9	宁波喜悦	继受取得
84	实用新型	一种 400mm×300mm×180mm 塑料周转箱	ZL201120248283.3	2011/7/5	宁波喜悦	继受取得
85	实用新型	一种 600*400*220mm 塑料周转箱	ZL201120248300.3	2011/7/5	宁波喜悦	继受取得
86	实用新型	一种 600*400*180mm 塑料周转箱	ZL201120248249.6	2011/7/5	宁波喜悦	继受取得
87	实用新型	一种 400mm×300mm×220mm 塑料周转箱	ZL201120248257.0	2011/7/5	宁波喜悦	继受取得
88	实用新型	缸盖罩壳吸塑衬垫	ZL201120261477.7	2011/7/11	宁波喜悦	继受取得

89	实用新型	一种 1200*800mm 厚壁吸塑托盘	ZL201120261466.9	2011/7/11	宁波喜悦	继受取得
90	实用新型	涡轮增压器吸塑衬垫	ZL201120261470.5	2011/7/11	宁波喜悦	继受取得
91	实用新型	一种 1100*1100mm 重型厚壁吸塑托盘	ZL201220427643.0	2012/8/24	宁波喜悦	继受取得
92	实用新型	一种 1450*1130mm 塑料物流器具	ZL201220746032.2	2012/12/19	宁波喜悦	继受取得
93	实用新型	一种 1130*725mm 塑料物流器具	ZL201220746033.7	2012/12/19	宁波喜悦	继受取得
94	实用新型	一种 1200*1000mm 塑料物流器具	ZL201220746034.1	2012/12/19	宁波喜悦	继受取得
95	实用新型	一汽大众变速箱总成衬垫	ZL201320139533.9	2013/3/10	宁波喜悦	继受取得
96	实用新型	电磁阀盖衬垫	ZL201320410381.1	2013/7/1	宁波喜悦	继受取得
97	外观设计	厚壁吸塑托盘	ZL201030223558.9	2010/6/20	宁波喜悦	继受取得
98	外观设计	厚壁压铸托盘(114666)	ZL201230641097.6	2012/12/13	宁波喜悦	继受取得
99	外观设计	厚壁压铸顶盖(114666)	ZL201230641112.7	2012/12/13	宁波喜悦	继受取得
100	外观设计	厚壁压铸顶盖(114555)	ZL201230641115.0	2012/12/13	宁波喜悦	继受取得
101	外观设计	厚壁压铸托盘(114555)	ZL201230641113.1	2012/12/13	宁波喜悦	继受取得

102	外观设计	厚壁压铸托盘(114888)	ZL201230641100.4	2012/12/13	宁波喜悦	继受取得
103	外观设计	压铸顶盖(厚壁 114888)	ZL201230641098.0	2012/12/13	宁波喜悦	继受取得
104	外观设计	变速箱总成衬垫(3426)	ZL201330078859.0	2013/3/10	宁波喜悦	继受取得
105	外观设计	电磁阀盖衬垫(3476)	ZL201330329772.6	2013/7/1	宁波喜悦	继受取得

根据公司的说明并经本所律师核查，公司具备自主研发能力，拥有的专利技术主要为自主研发取得和从公司股东处无偿取得，未侵犯其他单位的职务发明或职务成果，且不存在纠纷和潜在纠纷。

（四）商标

根据《中华人民共和国商标法》之规定，注册商标的有效期限为十年，自核准注册之日起计算。截至本法律意见出具之日，公司及其子公司拥有的注册商标如下：

序号	商标所有人	商标	注册证号	类别	注册日期	权利取得
1	喜悦有限	美嫁衣	第 9364230 号	20	2012/5/7	原始取得
2	喜悦有限	喜悦	第 9364233 号	20	2012/5/7	原始取得
3	喜悦有限		第 13953193 号	39	2015/3/7	原始取得

（五）公司拥有的主要生产经营设备情况

经宁波喜悦确认并经本所律师核查，宁波喜悦及其子公司拥有的主要生产经营设备为吸塑机、折边机、注塑机、全自动高速真空成型机等。经宁波喜悦确认并经本所律师核查，宁波喜悦及其子公司拥有的上述主要生产经营设备不存在产权纠纷或潜在纠纷。

（六）关于公司资产的法律意见

经本所律师核查，宁波喜悦有三幢房屋，在未取得《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》和《建筑工程施工许可证》等许可的情况下进行了新建和改建，违反了国家关于规划、建设和土地管理的相关法律法规。2016年3月31日慈溪市人民政府召集相关主管部门召开专题会议并于2016年6月3日出具《关于宁波喜悦塑料包装品有限公司挂牌新三板相关事宜的协调会议纪要》，对公司涉及改扩建、加层的房屋补办不动产权证书事宜进行了讨论，并议定，同意公司补办改扩建和加层的立项、规划、建设等相关手续和申请办理房屋产权证。2016年10月11日，慈溪市经济和信息化局出具《慈溪市“零土地”技术改造项目备案登记表》，公司新增建设面积17,540.29平方米，该新增建筑面积即为公司已经建设完毕，尚未取得产权证书的建筑。

本所律师认为，公司未经审批即进行改扩建房屋和对房屋进行加层的情形违反了国家关于规划、建设和土地管理的相关法律法规，但慈溪市人民政府已经对公司涉及的问题召开了专题会议，并议定允许公司补办改扩建和加层的立项、规划、建设等相关手续和申请办理房屋产权证，前述违法行为不会对公司的生产经营造成不利影响。除此以外，公司其它不动产权属清晰，不存在权属纠纷或潜在纠纷，也不存在其他权属不明的情形。

公司实际控制人罗志强、罗胤豪承诺，公司正在积极推进尚未取得房屋产权证的房屋的规划报批、消防整改等事项，预期取得不动产权证不存在障碍。如果因无法取得房屋产权证而影响公司正常生产经营，本人将对因此造成的损失承担赔偿责任。

公司及其子公司拥有的专利权、商标权等其它主要财产系以合法方式取得，均已取得相应的权属证书。公司及其子公司在知识产权方面不存在对关联方或者其他方的依赖，不存在影响公司资产、业务独立性的情形。

综上所述，公司部分房屋尚需办理不动产权属证书，公司及其子公司的其它不动产、知识产权和其它资产权属清晰，不存在影响公司资产、业务独立性的情形。

十一、公司的重大债权、债务关系

根据公司的说明及提供的资料，并经本所律师核查，除本法律意见“九、关联交易及同业竞争”中披露的涉及关联交易的重大合同外，截至本法律意见书出具之日，公司履行完毕或正在履行的对公司生产经营活动、业务发展或财务状况具有重要影响的重大合同情况如下：

1. 采购合同

(1) 报告期内，公司签署的重大采购合同（合同金额大于 100 万元）如下：

序号	供应商	签订时间	产品名称	合同金额（元）	履行情况
1	上海玉欧贸易有限公司	2013/12/2	HDPE	1,220,000	履行完毕
2	上海翰铮贸易有限公司	2014/1/23	HXM50100AC 聚乙烯	1,252,500	履行完毕
3	上海翰铮贸易有限公司	2014/4/14	HXM50100AC 聚乙烯	2,470,000	履行完毕
4	上海翰铮贸易有限公司	2014/5/21	HXM50100AC 聚乙烯	1,235,000	履行完毕
5	上海翰铮贸易有限公司	2014/7/15	HXM50100AC 聚乙烯	1,265,000	履行完毕
6	上海翰铮贸易有限公司	2014/9/27	HXM50100AC 聚乙烯	3,810,000	履行完毕
7	上海翰铮贸易有限公司	2015/1/20	HXM50100AC 聚乙烯	1,020,000	履行完毕
8	上海翰铮贸易有限公司	2015/2/3	HXM50100AC 聚乙烯	3,000,000	履行完毕
9	宁波海曙佑华塑料有限公司	2015/4/10	480 聚乙烯	1,075,000	履行完毕
10	杭州恒碳动力科技有限公司	2015/11/16	HDPE 粒子料	1,309,000	履行完毕
11	杭州恒碳动力科技有限公司	2015/12/8	HDPE 粒子料	1,281,000	履行完毕
12	上海翰铮贸易有限公司	2015/12/9	HDPE 粒子料	1,281,000	履行完毕
13	湖州志捷仓储物流设备有限公司	2015/12/11	料架	3,608,550	履行完毕

14	湖州志捷仓储物流设备有限公司	2015/12/11	工位器具	1,630,498	履行完毕
15	湖州志捷仓储物流设备有限公司	2016/1/13	料架	4,160,000	履行完毕
16	宁波杰鑫进出口有限公司	2016/5/3	PP/POE/偶联剂	1,085,305	履行完毕
17	宁波杰鑫进出口有限公司	2015/5/4	PP	1,384,200	履行完毕
18	杭州恒碳动力科技有限公司	2016/6/2	HDPE 粒子料	1,435,000	履行完毕
19	湖州志捷仓储物流设备有限公司	2016/6/21	DL382 总成料架	1,896,000	履行中

(2) 报告期内，公司与部分长期合作的外部加工企业签订框架协议，对协议期限内的加工费进行单价约定，公司与前五名供应商签订的框架采购协议如下：

序号	外协方	合同期限	外协内容
1	余姚市金日塑业有限公司	2015/1/1-2015/12/31	板材加工（按吨计费）
2	常州添茂塑料制品有限公司	2015/1/1-2015/12/31	板材加工（按吨计费）
3	余姚市金日塑业有限公司	2016/1/1-2016/12/31	板材加工（按吨计费）
4	常州添茂塑料制品有限公司	2016/1/1-2016/12/31	板材加工（按吨计费）

2. 销售合同

公司与客户签订的合作协议包括框架协议和单笔业务合同两类。框架协议方面，双方对客户常用的产品单价进行协商确定，随后客户在框架协议有效期内、在协议约定的产品范围内进行不限数量的采购，合作协议通常为一年一签；单笔业务合同方面，公司直接与客户签订销售合同，合同内容包含客户采购的各类产品名称、单价以及总金额。

(1) 报告期内合同金额在 100 万以上的单笔销售合同如下表所示：

序号	需方	签订日期	产品名称	合同金额（元）	履行情况
1	大陆汽车系统（天津）有限公司	2014/7/24	防静电周转箱、托盘、顶盖	3,876,920.00	履行完毕
2	大陆汽车系统（天津）有限公司	2014/12/18	防静电折叠箱、托盘、顶盖	1,468,368.00	履行完毕
3	大众汽车自动变速器（大连）有限公司	2015/4/21	Verpackung for ZSB AVS	1,754,900.00	履行完毕
4	一汽-大众汽车有限公司	2015/12/17	周转箱	1,186,899.00	履行完毕
5	大众汽车自动变速器（天津）有限公司	2015.12.28	DL280 成品变速器料架用吸塑托盘 和总成铁料架	2,237,133.60	履行完毕
6	大众汽车自动变速器（天津）有限公司	2015/12/29	DQ380 成品变速器料架用吸塑托盘	2,021,760.00	履行完毕
7	大众汽车自动变速器（天津）有限公司	2015/12/29	DQ380 变速器总成铁料架	1,895,400.00	履行完毕
8	华晨宝马汽车有限公司	2016/2/3	3082370 Series-Ring(GLT)	1,103,602.50	履行完毕
9	大众一汽发动机(大连)有限公司	2016/5/16	缸盖料箱及托盘	1,226,280.00	履行中
10	施洛特汽车零部件（天津）有限公司	2016/6/18	包装托盘	4,217,475.60	履行中

(2) 报告期内，公司与销售前五名客户签订的框架协议如下表所示：

序号	需方	签订日期	产品名称	履行情况
1	上海大众祥云运输管理有限公司	2013/11	托架	履行完毕
2	大众汽车自动变速器（天津）有限	2014/1/23	DQ380 成品变速器总成铁料架	履行中

	公司			
3	大众汽车自动变速器（天津）有限公司	2014/1/23	KLTs、底托盘、顶盖	履行中
4	大众汽车自动变速器（天津）有限公司	2014/1/23	成品变速器吸塑托盘	履行中
5	舍弗勒（中国）有限公司	2014/3/31	包装材料	履行完毕
6	上汽大众汽车有限公司	2014/4/1	EU 系列塑箱 CPA	履行完毕
7	上海大众祥云运输管理有限公司	2014/12/1	托盘、铁架子、顶盖、卷缩器	履行完毕
8	舍弗勒（中国）有限公司	2015/1/19	包装材料	履行完毕
9	上海皮尔博格有色零部件有限公司	2015/1/30	托盘、顶盖、衬垫、塑箱	履行完毕
10	施洛特汽车零部件（天津）有限公司	2015/2/10	KGH packaging, GGH packaging	履行完毕
11	上海大众祥云运输管理有限公司	2015/5/1	工位器具，维修备件	履行中
12	一汽-大众汽车有限公司	2015/12/17	VDA 塑料箱	履行中
13	上汽大众汽车有限公司	2016/6/1	围板箱	履行中

3. 借款合同

（1）履行完毕的借款合同

截至 2016 年 8 月 31 日，公司已履行完毕的借款合同（金额 800 万元以上）

如下：

序号	银行名称	借款人	合同约定借款期限	借款金额 (万元)	利率	担保方式
1	宁波慈溪农	喜悦有限	2013/10/23-2014/04/20	1,000	5.88%	美嫁衣以房

2	村合作银行		2013/11/07-2014/05/05	900	5.88%	产及土地抵押担保
3	中国工商银行股份有限公司慈溪支行	喜悦有限	2013/10/17-2014/04/15	900	基准利率上浮 10%	美嫁衣以房产及土地抵押担保
4		喜悦有限	2013/10/18-2014/02/17	800	基准利率上浮 10%	
5		喜悦有限	2013/10/18-2014/03/10	800	基准利率上浮 10%	
6		喜悦有限	2014/02/17-2015/02/02	800	基准利率上浮 10%	
7		喜悦有限	2014/11/18-2015/11/17	800	基准利率上浮 20%	

(2) 正在履行的借款合同

截至 2016 年 8 月 31 日，公司正在履行的借款合同如下：

序号	银行名称	合同约定借款期限	借款金额 (万元)	利率	担保方式
1	浙商银行股份有限公司宁波慈溪支行	2016/06/29-2017/06/21	500	5.0025%	宁波美途贸易有限公司、罗志强、毛鹏珍、罗胤豪、何佳莹连带责任保证
2	宁波慈溪农村商业银行股份有限公司	2016/01/28-2016/05/20	1,100	8.01%	慈溪市东星光源电器有限公司连带责任保证
3		2016/02/16-2016/05/20	1,200		
4		2016/04/29-2016/10/28	1,500		
5		2016/07/21-2016/12/31	600		慈溪市东星光源电器有限公司连带责任保证
6	2016/07/22-2016/12/31	900			

7	广发银行股份有限公司 宁波慈溪支行	2015/11/25-2016/11/24	400	基准利率上 浮 0-100%	美嫁衣、罗志强、毛鹏珍 及罗胤豪连带责任保证
8	中国银行股份有限公司 慈溪支行	2016/03/11-2017/03/10	1,000	浮动利率	罗志强、毛鹏珍、罗胤豪、 何佳莹连带责任保证；罗 志强、毛鹏珍、罗胤豪以 自有房产抵押
9	中国工商银 行股份有限 公司慈溪分 行	2016/03/02-2017/02/27	560	基准利率上 浮 20%	慈溪市东星光源电器有 限公司连带责任保证担 保
10		2016/07/19-2017/07/11	800	基准利率上 浮 92 个基点	
11		2016/07/18-2017/07/14	500	基准利率上 浮 92 个基点	
12		2016/07/08-2016/12/15	340	基准利率上 浮 92 个基点	
13		2016/07/12-2017/07/10	300	基准利率上 浮 92 个基点	

5. 担保合同

(1) 抵押合同

报告期内，美嫁衣为喜悦有限提供抵押担保，情况如下：

序号	抵押人	抵押权人	担保期限	金额（万元）	抵押财产	履行情况
1	美嫁衣	中国工商银行 股份有限公司 慈溪支行	2013/10/10- 2018/10/9	3,860	慈房权证 2004 字第 012114 号 房地产；慈国用（2002）第 120138 号、慈国用（2010）第 121008 号土地使用权	履行 中 （注）

注：美嫁衣被喜悦有限吸收合并后，慈房权证 2004 字第 012114 号房屋所有

权证和慈国用（2002）第 120138 号、慈国用（2010）第 121008 号国有土地使用权证已变更为浙（2016）慈溪市不动产权第 0007405 号不动产权证。

（2）保证合同

序号	担保方	担保对象	债权人	担保金额 (万元)	期限	履行情况
1	喜悦有限	美嫁衣	浙商银行股份有限公司宁波慈溪支行	550	2013.12.13-2016.12.12	已终止
2	美嫁衣	喜悦有限	广发银行股份有限公司慈溪支行	400	2015.11.25 至借款偿清	已终止
3	喜悦有限	美嫁衣	宁波银行股份有限公司城东支行	150	2014.09.22-2017.03.17	已终止
4	喜悦有限	慈溪经济开发区佳合贸易有限公司	华夏银行股份有限公司宁波分行	1,000	2014.05.20-2015.05.20	已终止
5	美嫁衣	慈溪经济开发区佳合贸易有限公司	华夏银行股份有限公司宁波分行	2,500	2015.05.22-2018.05.22	履行中
6	美嫁衣	宁波碧水环保化学有限公司	宁波镇海农村商业银行股份有限公司骆驼支行	800	2015.03.18-2017.03.17	已解除
7	美嫁衣	宁波万国国际旅行社有限公司	广发银行股份有限公司宁波慈溪支行	175	自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	已履行代偿责任
8	美嫁衣	慈溪市合创塑料制品有限公司	广发银行股份有限公司宁波慈溪支行	500	自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	已履行代偿责任

9	美嫁衣	慈溪市合创塑料制品有限公司	浙商银行股份有限公司宁波慈溪支行	1,100	2012.08.24-2016.08.23	已终止
10	美嫁衣	慈溪市合创塑料制品有限公司	浙商银行股份有限公司宁波慈溪支行	730	2013.9.17-2016.8.23	已代偿6,280,734.50元
11	美嫁衣	慈溪市立兴毛絨厂（普通合伙）	宁波慈溪农村合作银行	100	自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	已履行代偿责任

6. 房屋租赁合同

出租方	承租方	租赁位置	租赁面积（m ² ）	租赁期限	租金（元/年）
上海余山经济发展有限公司	途之美	上海市松江区余山镇陶干路701号A幢772室	50	2016/1/1-2026/12/31	20,000

（二）重大侵权之债

经宁波喜悦确认并经本所律师核查，宁波喜悦不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债。

（三）公司与关联方之间的重大债权债务关系

根据宁波喜悦的说明并经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，除本法律意见已披露的情形外，宁波喜悦与关联方之间不存在重大债权债务关系或提供担保的情况。

（四）公司金额较大的其他应收款和其他应付款

根据《审计报告》并经本所律师核查，截至2016年6月30日，宁波喜悦金额较大的其他应收款主要对外借款、担保代偿款等，合法、有效。截至本法律意见出具之日，宁波喜悦的关联方已将所占用的资金全部归还给宁波喜悦。宁波喜悦的关联方已作出承诺，承诺不再发生占用宁波喜悦资金的情况。

截至 2016 年 6 月 30 日，宁波喜悦金额较大的其他应付款为占用关联方的资金，系关联方支持公司经营所用，不存在损害公司利益的情形。

（五）关于重大债权债务的法律意见

本所律师经核查后认为，公司正在履行及履行完毕的重大合同的内容及形式合法有效，上述合同的履行不存在潜在纠纷或法律风险。

十二、公司的重大资产变化、收购兼并

（一）宁波喜悦设立至今的增资扩股情况

宁波喜悦设立至今的历次增资扩股情况详见本法律意见正文“七、公司的股本及其演变”。

宁波喜悦设立至今的历次增资均取得了公司内部的批准和/或相关主管部门的批准，经验资增资资产已足额到位，且已依法办理工商变更登记，宁波喜悦设立至今的增资符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

（二）宁波喜悦报告期内的重大资产重组

宁波喜悦在报告期内吸收合并了美嫁衣，美嫁衣于 2015 年 12 月 25 日注销，详见本法律意见正文“七、公司的股本及其演变”。

经本所律师核查，除前述情形外，报告期内宁波喜悦无其他合并、分立、减少注册资本、重大收购或出售资产等行为。

（三）根据宁波喜悦的确认并经本所律师核查，宁波喜悦本次挂牌前，无进行资产置换、资产剥离、资产出售或收购等行为的计划。

十三、公司章程的制定与修改

（一）章程的制定及修改程序

1. 公司章程的制定及修改

（1）经本所律师核查，宁波喜悦于 2016 年 5 月由喜悦有限整体变更为股份公司时，根据《公司法》、中国证监会《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》的规定制定了股份有限公司章程。

(2) 2016年6月24日，宁波喜悦召开2016年第二次临时股东大会并作出决议，同意公司注册资本增加至2,605万元，同意修改公司章程。

(3) 2016年10月19日，宁波喜悦召开2016年第五次临时股东大会并作出修改公司经营范围的决议，同意修改公司章程。

2. 报告期内章程的修改

2014年3月11日，喜悦有限董事会作出决议，同意喜悦有限经营范围变更为“开发和生产厚壁热压成型塑料衬垫和其他厚壁热压成型塑料可回收包装产品；家电保养、维修；金属制品、五金配件制造”；同意修改公司章程。喜悦有限办理了与此相关的工商变更登记。

2015年5月25日，喜悦有限董事会作出决议，同意喜悦香港将其持有的喜悦有限55%的股权转让给罗志强和罗胤豪；同意修改公司章程。喜悦有限办理了与此相关的工商变更登记。

2015年10月31日，喜悦有限股东会作出决议，同意通过喜悦有限与美嫁衣的合并事项，同意合并后喜悦有限注册资本变更为938万元；同意修改公司章程。喜悦有限办理了与此相关的工商变更登记。本所律师认为宁波喜悦《公司章程》的制定及修改、宁波喜悦报告期的章程修改，均已履行法定程序。

(二) 章程的合法性

本所律师认为，宁波喜悦《公司章程》的内容系依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等规范性文件的规定制定，内容合法、有效。

十四、公司股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作情况

1. 经核查，公司已根据现行法律、行政法规及《公司章程》的规定，依法建立健全了包括股东大会、董事会、监事会在内的内部治理机构。

2. 公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》以指导股东大会的规范运作，该规则明确规定了股东大会的召集、提案和通知、召开、表决与决议等内容，符合法律、法规和规范性文件的要求。

3. 公司制定了《董事会议事规则》作为公司董事会依法有效行使职权、规范运作的指引，该规则明确规定了董事会的组成与职权、董事会会议、附则等内容，符合法律、法规和规范性文件的要求。

4. 公司制定了《监事会议事规则》，该规则明确规定了监事会的一般规定、监事会会议、附则等内容，符合法律、法规和规范性文件的要求。

5. 公司制定了《总经理工作细则》，该细则明确规定了高级管理人员的任职资格和任免程序、总经理及其他高级管理人员的职权、总经理工作报告、总经理工作机构及工作程序、总经理的考核与奖励、附则等内容，符合法律、法规和规范性文件的要求。

6. 公司制定了《董事会秘书工作细则》，该细则明确规定了董事会秘书的任职条件、职责与义务、任免程序、附则等内容，符合法律、法规和规范性文件的要求。

综上，本所律师认为，公司能够按照《公司法》及《公司章程》的规定召开股东大会、董事会及监事会，并且公司已经建立了股东大会、董事会、监事会、总经理的组织机构，制定了相关议事规则。公司的董事、监事和高级管理人员的任职资格符合法律、法规的要求。截至本法律意见出具之日，公司均按照《公司章程》及议事规则的规定召开股东大会、董事会及监事会，股东大会、董事会及监事会的会议议事程序与表决方式、决议内容及签署均合法、合规、真实、有效。

十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化

根据宁波喜悦提供的资料并经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，宁波喜悦董事会由 5 人组成，监事会由 5 人组成，高级管理人员有 6 人，具体情况如下：

（一）董事

1. 罗志强

具体情况详见本法律意见“六、发起人和股东（实际控制人）”。

2. 毛鹏珍

毛鹏珍女士，1963年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学工商管理硕士（MBA）课程合格，住所为浙江省慈溪市桥头镇潭河沿村，身份证号码为33022219630929****。1980年7月至1984年9月，系个体工商户；1984年10月至1988年9月，任三管晶莹装潢厂财务兼仓管员；1988年10月至1997年5月，任上海环球玩具有限公司慈溪吸塑联营厂副财务兼采购员；1997年5月至2015年12月，任美嫁衣副总经理；2005年2月至2016年5月，任喜悦有限副总经理；2010年10月至2015年8月，任喜悦有限董事兼副总经理；2016年5月至今，任宁波市涌孝水业有限公司执行董事兼总经理；2016年5月至今，任公司董事。

3. 李宁

李宁女士，1982年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，住所为江苏省昆山市玉山镇前进中路，身份证号码为21042219820415****。2004年9月至2006年6月，任上海鄂尔特特包装技术有限公司区域销售经理；2006年7月至2006年10月，任贝森蜂窝新型材料（苏州）有限公司区域销售经理；2006年11月至2008年1月，任布兰诺工业包装材料（上海）有限公司销售经理；2008年2月至2010年6月，任济丰包装（上海）有限公司VCI产品主管；2010年7月至2016年5月，任喜悦有限副总经理，2016年5月至今，任公司董事，2016年7月至今，任公司副总经理。

4. 邹明旭

邹明旭先生，1955年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，住所为上海市徐汇区罗秀路955弄，身份证号码为31011219550920****。1973年至1975年1月，任星火农场二十五连排长；1975年2月至1977年10月，任上海市星火农场农药厂锅炉工；1977年11月至1980年6月，任上海市星火农场黄磷厂任黄磷车间主任；1980年7月至1981年12月，任上海镀锌铁丝厂任劳动工资科科长；1982年1月至1983年6月，任上海镀锌铁丝厂镀锌车间党支部书记；1983年7月至1986年6月，任上海市建筑五金公司干部科任科员；1986年7月至2005年6月，历任上海环球玩具有限公司人事行政部职员、人事部经理、总经理助理；2005年2月至2010年11月，任喜悦有限董事；2005年7月至今，

任上海玺杰企业管理服务有限公司执行董事兼总经理；2015年10月起退休；2016年5月至今，任途之美执行董事兼总经理；2016年5月至今，任公司董事。

5. 朱伟

朱伟先生，1980年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，住所为湖北省大冶市东岳路办事处石家菜园，身份证号码为4202811980011600****。2003年7月至2005年6月，系自由职业者；2005年7月至2009年12月，任布兰诺工业包装材料（上海）有限公司任销售经理；2010年1月至2013年12月，任欧必斯物流设备（上海）有限公司销售经理；2014年1月至2016年5月，任喜悦有限销售经理；2016年5月至今，任公司销售经理兼董事。

（二）监事

1. 陈立波

陈立波先生，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，住所为浙江慈溪市桥头镇丰潭村，身份证号码为33028219861008****。2007年7月至2016年5月，历任喜悦有限职工、生产部带班长、生产部车间副主任；2016年5月至今，任公司生产部车间副主任兼监事。

2. 王星火

王星火先生，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，住所为安徽省肥西县高刘镇五星村，身份证号码为34012219870203****。2006年1月至2007年3月，任杭州大和热磁电子有限公司加工中心操作及程序员；2007年3月至2008年3月，任杭州德安橡塑有限公司模具工程师；2008年3月至2010年10月，任杭州汉唐实业有限公司技术部经理；2010年10月至2012年9月，任杭州博采商业展具有限公司技术部经理；2012年9月至2015年7月，喜悦有限技术部副经理；2015年7月至2016年5月，任喜悦有限技术部经理；2016年5月至今，任公司技术部经理兼监事。

3. 宋峰

宋峰先生，1978年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，品质工程师，住所为河南省睢县西陵寺镇安庄村，身份证号码为

41232519780520****。2001年7月到2009年7月，任慈溪海燕塑料制品有限公司品质部质量工程师；2009年7月到2015年7月，任宁波博一格数码科技有限公司品质部经理；2015年8月至2016年5月，任喜悦有限品质部经理；2016年5月至今，任公司品质部经理兼监事。

4. 邬雷江

邬雷江先生，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，住所为浙江省宁波市鄞州区集仕港镇西陆村陆家，身份证号码为33022719740308****。1997年7月至2001年2月，任鄞县天星电器厂车间副主任；2001年3月至2005年6月，任美嫁衣设备部主管；2005年7月至2016年5月，任喜悦有限设备部主管；2016年5月至今，任公司设备部主管兼监事。

5. 陈利娜

陈利娜女士，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，住所为浙江省慈溪市桥头镇上林湖村，身份证号码为33022219671218****。1984年8月至1989年12月，任慈溪电脑制造厂车间管理员；1990年1月至1991年12月，待业；1992年1月至1997年2月，任慈溪卫星电子元件厂模具工人；1997年3月至2002年2月，任慈溪奔腾电器厂生产主管；2002年3月至2004年8月，任宁波习羽电子发展有限公司生产经理；2004年9月至2005年12月，任宁波公牛电器有限公司生产经理；2006年2月至2008年1月，任宁波夏纳电器有限公司生管部经理；2008年2月至2008年10月，任慈溪东威电子有限公司人事主管；2008年11月至2010年12月，任慈溪凯利车业有限公司办公室主任；2011年2月至2011年5月，任宁波简洁日化有限公司办公室主任；2011年6月至2016年5月，任喜悦有限生产部、计划物控部经理。2016年5月至今，任公司生产部、计划物控部经理兼监事。

（三）高级管理人员

1. 总经理罗胤豪

具体情况详见本法律意见“六、发起人和股东（实际控制人）”。

2. 副总经理李宁

具体情况详见本法律意见“十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化”

（一）董事。

3. 副总经理罗建校

罗建校先生，1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，住所为浙江省慈溪市浒山街道城东新城西区，身份证号码为33022219640703****。1980年9月至1982年9月，任慈溪市桥头三管中学代课老师；1982年10月至1986年6月，任逍林区微型电机厂采购员；1986年7月至1991年10月，任慈溪市逍林区工业办公室统计员；1991年11月至1996年6月，任宁波摩尔顿鞋业有限公司副总经理；1996年7月至2008年12月，任宁波兴联服装鞋业有限公司副总经理；2009年1月至2012年12月，自由职业；2013年1月至2016年5月，任喜悦有限副总经理；2016年3月至今，任宁波传烽供应链有限公司执行董事兼总经理；2016年3月至今，任上海途之美物流设备有限公司监事；2016年7月至今，任公司副总经理。

4. 生产部门经理吴育明

吴育明先生，1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，住所为浙江省慈溪市桥头镇丰潭村下舍17队，身份证号码为33022219770926****。1997年2月至2012年9月，历任美嫁衣生产职工、主管；2012年10月至2016年5月，历任喜悦有限车间主任、生产部门经理；2016年7月至今，任公司生产部门经理。

5. 董事会秘书何佳莹

何佳莹女士，1987年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，住所为浙江省慈溪市桥头镇潭河沿村，身份证号码为33028219871005****。2013年1月至2016年5月，任喜悦有限采购经理；2016年7月至今，任宁波喜悦采购经理兼董事会秘书。

6. 财务总监王芳

王芳女士，1978年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，住所为浙江省慈溪市观海卫镇鸣兴村，身份证号码为33022219780302****。1998年

3月至2000年7月，任宁波荣顺电子有限公司总务部办事员；2000年8月至2002年6月，任慈溪市天桥化纤有限公司出纳；2002年7月至2005年2月，任美嫁衣会计；2005年2月至2016年6月，历任喜悦有限会计、监事和财务部经理；2016年3月至今，任宁波传烽供应链管理有限公司监事；2016年7月至今，任公司财务总监。

经本所律师核查，公司的董事、监事和高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。

（四）核心技术人员

截至本法律意见出具之日，公司的核心技术人员如下：

1. 李宁

具体情况详见本法律意见“十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化”。

2. 王星火

具体情况详见本法律意见“十五、公司董事、监事和高级管理人员及其变化”。

3. 罗胤豪

具体情况详见本法律意见“六、发起人和股东（实际控制人）”

（五）报告期内公司董事、监事和高级管理人员的变化情况

根据公司提供的资料并经本所律师核查，报告期内公司董事、监事及高级管理人员的变化情况如下：

2015年5月25日，喜悦有限股东会作出决议，因公司性质由中外合资企业变更为内资企业，免去原来的董事会人员罗志强、毛鹏珍、罗胤豪及监事王芳，选举罗志强为执行董事兼经理，选举罗胤豪为监事。

2016年5月12日，喜悦有限改制设立为股份有限公司，选举罗志强、毛鹏珍、李宁、邹明旭、朱伟为公司董事，选举陈立波、王星火、陈利娜、宋峰、邬

雷江为公司监事，聘任罗胤豪为公司总经理。

2016年7月4日，公司召开一届三次董事会，选举李宁、罗建校为公司副总经理、吴育明为公司生产部门经理，何佳莹为公司董事会秘书和王芳为公司财务总监。

经本所律师核查，公司董事、监事和高级管理人员近两年的变化，主要是因为公司性质的变更及根据《公司法》关于股份公司治理结构之需要以及对原有的经营管理层进行充实和适当调整。公司上述人员变化事宜符合当时有效的法律、行政法规和公司章程的规定，履行了必要的法律程序并办理了相应的工商备案登记手续，合法有效。

（六）公司董事、监事和高级管理人员的兼职、对外投资情况

经公司董事、监事和高级管理人员的声明，除以下披露的兼职、对外投资情况外，不存在其他兼职、对外投资的情况：

姓名	兼职单位	出资比例 (%)	兼职单位经营范围	兼职单位职务	兼职单位与公司关系
罗志强	美途贸易	—	塑料原料、塑料制品、包装材料、金属材料、金属制品、建筑材料、装饰材料、五金交电、机电设备、化工原料及产品（除危险品）的批发；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外	执行董事兼总经理	公司子公司
	宁波市涌孝水业有限公司	53	饮料[瓶(桶)装饮用水类(饮用天然矿泉水、其他饮用水)]生产；道路普通货物运输	监事	公司实际控制人、董事长罗志强控制并担任监事的公司
毛鹏珍	宁波市涌孝水业有限公司	47	饮料[瓶(桶)装饮用水类(饮用天然矿泉水、其他饮用水)]生产；道路普通货物运输	执行董事兼经理	公司董事投资并担任执行董事兼经理的公司

罗胤豪	美途贸易	——	塑料原料、塑料制品、包装材料、金属材料、金属制品、建筑材料、装饰材料、五金交电、机电设备、化工原料及产品（除危险品）的批发；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外（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）	监事	公司子公司
	喜悦香港	100	投资	董事	公司实际控制人、总经理罗胤豪控制并担任董事的公司
邹明旭	途之美	——	物流设备、金属制品、塑料制品、包装材料 批发零售	执行董事	公司子公司
	上海彤徽国际贸易有限公司	——	从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、区内企业间的贸易及区内贸易代理；区内商业性简单加工及商务咨询服务（除经纪）；区内仓储业务（除危险品）；日用品的销售【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】	监事	公司董事邹明旭任监事的公司
	上海玺杰企业管理服务有限公司	60	企业管理咨询服务，商务信息咨询【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】	执行董事兼经理	公司董事邹明旭任执行董事兼经理的公司
罗建校	传烽供应链	——	供应链管理；包装箱、周转箱、铁架的租赁服务；普通货物仓储、装卸搬运服务、国内陆路货物运输代理；塑料原料及制品的批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务（国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外）（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）	执行董事兼经理	公司子公司
	途之美	——	物流设备、金属制品、塑料制品、包装材料	监事	公司子公司

			批发零售		
王芳	传烽供应链	——	供应链管理；包装箱、周转箱、铁架的租赁服务；普通货物仓储、装卸搬运服务、国内陆路货物运输代理；塑料原料及制品的批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务（国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外）（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）	监事	公司子公司
何佳莹	慈溪市优佳教育科技有限公司	10	教育软件的研究与开发；文化交流活动组织、策划；教育信息咨询（不含出国咨询与中介服务、文化教育培训、职业技能培训）；企业管理咨询；市场营销策划；公关策划；文具用品批发和零售；会务服务；展示展览服务。（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）	——	董秘何佳莹参股的公司

（六）董事、监事和高级管理人员的任职资格和合法合规

根据董事、监事和高级管理人员出具的承诺及其户籍所在地公安机关出具的证明并经本所律师适当核查，宁波喜悦现有的董事、监事和高级管理人员具备法律、法规、规范性文件以及《公司章程》规定的任职资格。公司现任董事、监事和高级管理人员最近 24 个月均未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施。公司现任董事、监事和高级管理人员不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事和高级管理人员义务的情形，公司的董事、监事和高级管理人员最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

（七）董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的竞业禁止

根据公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的声明及经本所律师核查，公司的董事、监事、高级管理人员和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，不存在竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；也不存在与原任职单位在知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在侵权纠纷。

十六、公司的税务

（一）公司及子公司的税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）公司报告期内所享受的税收优惠、财政补贴政策

序号	补助年度	受补助主体	文件名称	金额（元）
1	2014 年度	喜悦有限	《慈溪市人民政府办公室关于鼓励工业转型升级若干政策的补充意见》（慈政办发[2013]162 号）	119,000
2	2015 年度	美嫁衣	《关于印发宁波市鼓励黄标车提前淘汰政府奖励补贴资金使用管理办法的通知》（甬环发[2014]10 号）	30,000
3	2015 年度	美嫁衣	《镇党委、镇政府关于加快经济社会发展的若干意见》（桥党[2014]1 号）	20,000
4	2015 年度	喜悦有限	《关于做好 2014 年度淘汰提升项目补助申报工作的通知》（慈经信能[2014]241 号）	50,000
5	2015 年度	喜悦有限	《镇党委、镇政府关于加快经济社会发展的若干意见》（桥党[2014]1 号）	49,900
6	2015 年度	喜悦有限	《关于做好 2014 年宁波名牌申报推荐工作的通知》（甬名认办函[2014]1 号）	30,000
7	2015 年度	喜悦有限	《关于印发慈溪市促进产业转型升级科技扶持政策实施细则的通知》（慈科[2014]60 号）	30,000
8	2016 年 1 月	喜悦有限	《关于下达 2015 年度第一批管理咨询等工业奖补资金的	116,500

	至 6 月		通知》（慈财[2016]160 号）	
--	-------	--	--------------------	--

（三）宁波喜悦及子公司的纳税情况

1. 公司的纳税情况

2016 年 7 月 26 日，公司取得浙江省慈溪市国家税务局出具的《涉税信息查询结果告知书》，确认宁波喜悦自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 26 日未发现重大违法违章记录。

2016 年 7 月 26 日，公司取得浙江省慈溪市地方税务局出具的《证明》，确认宁波喜悦自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 26 日无涉税违法违规处罚记录。

2. 美途贸易的纳税情况

2016 年 7 月 27 日，美途贸易取得宁波杭州湾新区国家税务局出具的《证明》，确认美途贸易自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 27 日未发现重大违反国家税法规定的不良记录。

2016 年 7 月 27 日，美途贸易取得宁波市地方税务局杭州湾新区分局出具的《证明》，确认美途贸易自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 27 日无发现重大违反国家税法规定的不良记录。

3. 途之美的纳税情况

2016 年 8 月 9 日，上海市松江区国家税务局、上海市地方税务局松江区分局出具《涉税事项调查证明材料》，确认途之美自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日期间未发现有受到税务处罚。

4. 传烽供应链的纳税情况

2016 年 7 月 26 日，宁波市地方税务局经济技术开发区分局税务局出具《证明》，确认传烽供应链自 2016 年 3 月 3 日开业至今，未发现有税务违法违章及税务行政处罚的记录。

2016 年 7 月 26 日，宁波市北仑区国家税务局出具《证明》，确认传烽供应链自 2016 年 3 月 3 日开业至今，未发现有税务违法违章及税务行政处罚的记录。

根据以上税务机关的证明文件以及宁波喜悦的声明并经本所律师核查，本所律师认为，宁波喜悦及其子公司不存在因违反税收法律、法规受到行政处罚且情节严重的情形。

十七、公司的环境保护和产品质量、技术等标准

（一）环境保护

1. 宁波喜悦

根据公司所提供的材料并经本所律师核查，公司所处行业属于《上市公司行业分类指引（2012年修订）》规定的橡胶和塑料制品业（分类代码：C29）；属于《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）中的橡胶和塑料制品业（分类代码：C29）；属于《挂牌公司管理型行业分类指引》的橡胶和塑料制品业（分类代码：C29）。

根据《关于印发〈企业环境信用评价办法（试行）〉的通知》并参照《上市公司环保核查行业分类管理名录》，重污染行业包括“火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业16类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。因而公司所处行业不属于重污染行业。

就年产100万套复合物流器具生产线项目，2014年12月23日，喜悦有限取得慈溪市环境保护局出具的慈环观（表）2014-42《审批意见》，同意喜悦有限实施年产100万套复合物流器具生产线项目。2015年12月24日，喜悦有限取得慈溪市环境保护局出具的慈环观（表）2015-21《审批意见》，同意年产100万套复合物流器具生产线项目在生产地址、生产规模不变的情况下，调整部分生产设备和原辅材料用途。2016年1月14日，喜悦有限取得慈溪市环境保护局出具的同意该建设项目通过环保竣工验收的意见。

2011年12月1日，美嫁衣取得慈溪市住房和城乡建设局核发的城市排水许可证》，准许在许可范围内向城市管网及其附属设施排放污水，有效期自2011年12月1日至2016年11月30日。

2015年11月24日，喜悦有限与宁波大地化工环保有限公司签订了《委托处置服务协议书》，委托宁波大地化工环保有限公司处置公司的危险废物。

2016年3月14日，喜悦有限取得 GB/T24001-2004/ISO 14001:2004 环境管理体系认证证书（证书编号 00216E20678ROM），有效期至 2018 年 9 月 15 日。

2016 年 7 月 25 日，慈溪市环境保护局出具《守法证明》，确认宁波喜悦无环保事项行政处罚记录。

2. 美途贸易

根据公司提供的材料、说明并经本所律师核查，美途贸易所处行业属于《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》规定的批发业（分类代码：F51）；属于《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）中的批发业（分类代码：F51）；属于《挂牌公司管理型行业分类指引》的批发业（分类代码：F51）。

根据《关于印发〈企业环境信用评价办法（试行）〉的通知》并参照《上市公司环保核查行业分类管理名录》，重污染行业包括“火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。因而美途贸易所处行业不属于重污染行业。

根据公司的说明并经本所律师核查，美途贸易不存在违反环境保护相关法律法规的违法行为。

3. 途之美

根据公司提供的材料、说明并经本所律师核查，途之美所处行业属于《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》规定的批发业（分类代码：F51）；属于《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）中的批发业（分类代码：F51）；属于《挂牌公司管理型行业分类指引》的批发业（分类代码：F51）。

根据《关于印发〈企业环境信用评价办法（试行）〉的通知》并参照《上市公司环保核查行业分类管理名录》，重污染行业包括“火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。因而途之美所处行业不属于重污染行业。

根据公司的说明并经本所律师核查，途之美不存在违反环境保护相关法律法规

规的违法行为。

4. 传烽供应链

根据公司提供的材料、说明并经本所律师核查，传烽供应链所处行业属于《上市公司行业分类指引（2012年修订）》规定的商务服务业（分类代码：L72）；属于《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）中的商务服务业（分类代码：L72）；属于《挂牌公司管理型行业分类指引》的商务服务业（分类代码：L72）。

根据《关于印发〈企业环境信用评价办法（试行）〉的通知》并参照《上市公司环保核查行业分类管理名录》，重污染行业包括“火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业16类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。因而传烽供应链所处行业不属于重污染行业。

根据公司的说明并经本所律师核查，传烽供应链不存在违反环境保护相关法律法规的违法行为。

（二）产品质量及技术

根据公司的说明并经本所律师核查，公司的托盘顶盖、围板箱、周转箱及薄壁产品等主要产品在境内并无相应的国家标准和行业标准。截至本法律意见出具之日，公司取得的认证情况如下：

1. 2016年3月14日，喜悦有限取得GB/T19001-2008/ISO9001:2008质量管理体系认证证书（证书编号00216Q11553R0M），有效期至2018年9月15日。

2. 2014年3月25日，喜悦有限取得德国汽车工业联合会（VDA）核发的VDA-recommendation4500标准认证证书（证书编号为R0182），认证产品为RL-KLT6147系列周转箱。

3. 2014年8月12日，喜悦有限取得德国汽车工业联合会（VDA）核发的VDA-recommendation4500标准认证证书（证书编号为R0187），认证产品为RL-KLT3147系列周转箱。

4. 2014年12月10日，喜悦有限取得德国汽车工业联合会（VDA）核发的

VDA-recommendation 4500 标准认证证书（证书编号为 R0191/R0192），认证产品为 RL-KLT4280/RL-KLT6280 系列周转箱。

5. 2016 年 1 月 11 日，喜悦有限取得德国汽车工业联合会（VDA）核发的 VDA-recommendation 4500 标准认证证书（证书编号为 R0213），认证产品为 RL-KLT4147 系列周转箱。

根据宁波喜悦的承诺并经本所律师核查，宁波喜悦及子公司近两年能够遵守质量技术监督系统的法律、法规，产品质量符合相关的行业标准，不存在因违反有关法规而受到行政处罚的情形。

（三）劳动保障

1. 宁波喜悦

根据宁波喜悦的说明并经本所律师核查，宁波喜悦在报告期内与其员工均依法签署了《劳动合同》。截至 2016 年 9 月 30 日，宁波喜悦员工总数为 168 人，公司为其中 87 人缴纳了养老保险、医疗保险、失业保险，为 122 人缴纳了生育保险和工伤保险。其中 11 名员工系退休返聘人员，无需缴纳社会保险，61 名员工缴纳了新型农村合作医疗及农村新型养老保险，5 名员工系新入职员工，公司正在为其办理社会保险缴纳手续，剩余 4 名员工自愿放弃缴纳社会保险。公司为其中 14 名员工缴纳了住房公积金。

实际控制人罗志强、罗胤豪就宁波喜悦未为应缴纳的全体员工缴纳社会保险和住房公积金的行为作出承诺，若社会保险和住房公积金主管部门要求宁波喜悦承担未缴纳的社会保险和住房公积金相关费用或者对宁波喜悦处以罚款的，则其将承担因此产生的所有费用，确保宁波喜悦不因社会保险和住房公积金的违法行为而遭受经济损失，且其承担该等费用后，不再向宁波喜悦进行追偿。

2016 年 8 月 8 日，宁波市住房公积金管理中心慈溪分中心出具《宁波喜悦包装科技股份有限公司住房公积金缴存证明》，确认宁波喜悦已经办理了住房公积金缴存登记手续，截至 2016 年 8 月 8 日，无违反住房公积金相关法律、法规的行政处罚记录。

2016 年 7 月 25 日，慈溪市人力资源和社会保障局出具《证明》，确认宁波喜

悦自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 25 日都没有违法行为，未受到行政处罚。

本所律师认为，宁波喜悦在报告期内未为公司部分员工缴纳住房公积金的情形违反了住房公积金相关法律法规的规定。宁波喜悦实际控制人罗志强、罗胤豪承诺：“若宁波喜悦因在本次挂牌前员工住房公积金事项，导致有关行政主管部门要求宁波喜悦补缴相关住房公积金，将全额承担该等费用及罚款，并保证今后不就此向宁波喜悦进行追偿。”

本所律师认为，宁波喜悦未为应缴纳社会保险的全部员工缴纳社会保险，违反了国家关于社会保险的相关法律规定。宁波喜悦未为应缴纳住房公积金的全部员工缴纳住房公积金，违反了国家关于住房公积金的相关法规。但公司实际控制人罗志强、罗胤豪已就该等违法行为作出承诺，确保公司不因此而遭受经济损失。同时慈溪市人力资源和社会保障局、慈溪市住房公积金管理中心均出具证明确认宁波喜悦在报告期内未因违反社会保险、住房公积金相关法律法规而受到行政处罚。本所律师认为，宁波喜悦报告期内未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金不构成其本次挂牌的实质障碍。

2. 途之美

截至 2016 年 9 月 30 日，途之美员工总数为 5 人，途之美为 5 名员工均缴纳了养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险。

2016 年 8 月 10 日，上海市社会保险事业管理中心出具《单位参加城镇社会保险基本情况》显示，途之美参保人数为 5 人，无欠缴险种及金额。

3. 美途贸易

截至本法律意见出具之日，美途贸易无在册员工。

4. 传烽供应链

截至本法律意见出具之日，传烽供应链无在册员工。

（四）安全生产

1. 宁波喜悦

根据《安全生产许可证条例》第二条规定，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。本所律师认为,宁波喜悦不属于上述五类企业,其无需办理安全生产许可证。

2016年7月25日,慈溪市安全生产监督管理局出具《证明》,确认宁波喜悦自2013年以来,未发生一般及一般以上安全生产事故。

2. 美途贸易

根据《安全生产许可证条例》第二条规定,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。

本所律师认为,美途贸易不属于上述五类企业,无需办理安全生产许可证。

3. 途之美

根据《安全生产许可证条例》第二条规定,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。

本所律师认为,途之美不属于上述五类企业,无需办理安全生产许可证。

4. 传烽供应链

根据《安全生产许可证条例》第二条规定,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。

本所律师认为,传烽供应链不属于上述五类企业,其无需办理安全生产许可证。

十八、诉讼、仲裁或行政处罚

(一)公司及持股5%以上的股东涉及的诉讼、仲裁和行政处罚案件

1. 诉讼、仲裁

(1) 美嫁衣诉慈溪市合创塑料制品有限公司等追偿权、保证合同纠纷案

因慈溪市合创塑料制品有限公司与浙商银行股份有限公司宁波慈溪支行签订 000656 号和 000655 号《进口开证合同》及《借款合同》，2012 年 8 月 24 日和 2013 年 9 月 17 日，美嫁衣、慈溪市三北水刺无纺布有限公司、张志财、戚绒尔与浙商银行股份有限公司宁波慈溪支行分别签订了《最高额保证合同》，为 000656 号和 000655 号《进口开证合同》及《借款合同》项下的债务提供保证担保。后因慈溪市合创塑料制品有限公司债务到期后未清偿借款，美嫁衣代慈溪市合创塑料制品有限公司进行了清偿。2014 年 7 月 1 日，美嫁衣向慈溪市人民法院起诉，要求慈溪市合创塑料制品有限公司归还代付款 6,280,734.50 元及相应利息损失，慈溪市三北水刺无纺布有限公司、张志财、戚绒尔对前述请求承担四分之三的连带清偿责任等。2014 年 11 月 17 日，慈溪市人民法院下达（2014）甬慈商初字第 1242 号《民事判决书》，判决慈溪市合创塑料制品有限公司支付美嫁衣代偿款 6,280,734.50 元及相应利息。

（2）美嫁衣诉慈溪市合创塑料制品有限公司等追偿权、保证合同纠纷案

因慈溪市合创塑料制品有限公司与广发银行股份有限公司宁波慈溪支行签订《广发银行授信额度合同》，2013 年 4 月 22 日，美嫁衣与广发银行股份有限公司宁波慈溪支行签订了《最高额保证合同》，为《广发银行授信额度合同》项下的债务提供保证担保。后因慈溪市合创塑料制品有限公司债务到期后未清偿借款，美嫁衣代慈溪市合创塑料制品有限公司进行了清偿。2014 年 7 月 1 日，美嫁衣向慈溪市人民法院起诉，要求慈溪市合创塑料制品有限公司归还代付款 5,009,974.78 元及相应利息损失，慈溪市三北水刺无纺布有限公司、张志财、戚绒尔对前述请求承担四分之三的连带清偿责任等。2014 年 11 月 20 日，慈溪市人民法院下达（2014）甬慈商初字第 1243 号《民事判决书》，判决慈溪市合创塑料制品有限公司支付美嫁衣代偿款 5,009,974.78 元及相应利息。

（3）美嫁衣诉罗群华等民间借贷纠纷案

罗群华、慈溪市健盛金属制品有限公司分别于 2012 年 6 月 26 日、2013 年 1 月 11 日向美嫁衣借款 400 万元、250 万元，由慈溪市亮泽国际贸易有限公司为上述借款提供连带责任担保，并约定了利率和归还日期等。后罗群华、慈溪市未按约归还本息，美嫁衣诉至法院。2015 年 7 月 13 日，美嫁衣与罗群华、慈溪市健

盛金属制品有限公司和慈溪市亮泽国际贸易有限公司达成如下调解协议：一、罗群华、慈溪市健盛金属制品有限公司返还美嫁衣借款本金 650 万元，并支付美嫁衣至 2013 年 6 月 10 日止的利息 100 万元及自 2013 年 6 月 11 日起至款项实际清偿日止以借款本金 650 万元为基数按年利率 6%计算的利息，并对付款期限、律师费和代理费等进行了约定；慈溪市亮泽国际贸易有限公司对罗群华、慈溪市亮泽国际贸易有限公司的付款义务承担连带清偿责任。

（4）美嫁衣诉宁波万国国际旅行社有限公司追偿权纠纷案

因宁波万国国际旅行社有限公司与广发银行股份有限公司宁波慈溪支行签订《授信额度合同》，2013 年 4 月 22 日，美嫁衣与广发银行股份有限公司宁波慈溪支行签订了《最高额保证合同》，为《授信额度合同》项下的债务提供保证担保。后因宁波万国国际旅行社有限公司债务到期后未清偿借款，美嫁衣代宁波万国国际旅行社有限公司进行了清偿。2015 年 6 月 8 日，美嫁衣向慈溪市人民法院起诉，要求宁波万国国际旅行社有限公司归还代付款 1770,000.00 元及相应利息损失。2015 年 11 月 9 日，慈溪市人民法院下达（2015）甬慈商初字第 974 号《民事判决书》，判决宁波万国国际旅行社有限公司支付美嫁衣代偿款 1,754,214.96 元及相应利息。

（5）宁波喜悦与慈溪市富利达合纤有限公司民间借贷纠纷案

慈溪市富利达合纤有限公司于 2013 年 7 月 11 日、10 月 28 日向美嫁衣借款 1,500,000 元和 1,000,000 元，并约定相应利息及担保形式。慈溪市富利达合纤有限公司至今未归还上述借款。2016 年 8 月 4 日，公司向慈溪市人民法院提起诉讼，请求判决慈溪市富利达合纤有限公司归还借款 250 万元及相应利息等。2016 年 9 月 13 日，慈溪市人民法院下达（2016）浙 0282 民初 7617 号《民事判决书》，判决：一、被告慈溪市富利达合纤有限公司于本判决生效之日起七日内归还原告宁波喜悦包装科技股份有限公司借款 2,500,000 元，并分别支付 2013 年 7 月 11 日起至实际清偿日止、以本金 1,500,000 元为基数，以及自 2013 年 10 月 28 日起至实际清偿日止、以本金 1,000,000 元为基数，按月利率 1.5%计算的利息；二、若被告慈溪市富利达合纤有限公司不能清偿上述第一项判决确定的债务，则依法就其提供抵押的 500KV 变压器一套采取拍卖、变卖等方式依法变价，所得价款由

原告宁波喜悦包装科技股份有限公司在 600,000 元范围内优先受偿。

2016 年 10 月 18 日，宁波喜悦向慈溪市人民法院申请执行，同日获得慈溪人民法院(2016)浙 0282 执 5393 号《案件受理通知书》。

根据宁波喜悦、美途贸易、途之美、传烽供应链和持股 5%以上的股东提供的有关材料、声明并经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，除前述已经披露的诉讼外，公司没有其他尚未了结的重大诉讼、仲裁案件，亦不存在可预见的重大诉讼、仲裁案件。

2. 行政处罚

(1) 海关处罚

2015 年 6 月 12 日，中华人民共和国北仑海关出具北关缉违字[2015]93 号《中华人民共和国北仑海关行政处罚决定书》，因喜悦有限进口塑料托盘、成交方式申报不实，漏缴应纳税款 16,711.8 元，科处罚款人民币 4,000 元。

本所律师认为，喜悦有限的上述行政处罚不属于重大违法行为，理由如下：

①喜悦有限本次申报不实系因公司工作人员疏忽所致，喜悦有限已及时缴纳罚款并进行纠正，且未再发生类似违反法律法规的行为，因此不会对公司的正常经营造成重大不利影响。

②根据《中华人民共和国海关办理行政处罚简单案件程序规定》第二条和第三条的规定，简单案件是指违法事实清楚、违法情节轻微的案件，简单案件适用于其他违反海关监管规定案件货物价值在人民币 20 万元以下的案件。本案中，喜悦有限漏缴税款对应的货物价值为 7.49 万元，属于适用简单案件的情形，根据《中华人民共和国海关办理行政处罚简单案件程序规定》，本案应是违法情节轻微的案件。即喜悦有限的前述违法行为不属于重大违法违规行为。

③2016 年 8 月 15 日，中华人民共和国北仑海关出具《证明》，确认喜悦有限漏报运费而导致漏缴税款的违法行为不属于重大违法违规行为。

(2) 国土资源局的处罚

2015 年 12 月 3 日，慈溪市国土资源局出具慈土资执法[2015]237 号《行政

处罚决定书》，因喜悦有限未经批准擅自占用桥头镇烟墩村建设用地进行建设的行为，违反了《中华人民共和国土地管理法》第四十三条的规定，被处以责令退还非法占用的土地、没收在非法占用的土地上所建的建筑物及构筑物及罚款69832元的行政处罚。

本所律师认为，喜悦有限的上述行政处罚不属于重大违法行为，理由如下：

①喜悦有限占用土地为建设用地，不属于农用地。

②喜悦有限已及时纠正了违法行为并交纳了罚款。

③2016年7月21日，国土资源局出具《证明》，确认喜悦有限前述未经批准擅自占用桥头镇烟墩村建设用地进行建设的行为不属于重大违法违规行为。

根据宁波喜悦、美途贸易、途之美、传烽供应链和持股5%以上的股东提供的有关材料、声明并经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，除前述已经披露的行政处罚外，宁波喜悦、美途贸易、途之美、传烽供应链和持股5%以上的股东没有其它行政处罚案件，亦不存在可预见的行政处罚案件。

（二）公司实际控制人涉及的诉讼、仲裁和行政处罚案件

根据公司实际控制人的说明及经本所律师核查，公司实际控制人罗志强、罗胤豪不存在尚未了结的重大诉讼、仲裁和行政处罚案件，也不存在其它尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件或被行政处罚的情形。

（三）公司董事、监事、高级管理人员涉及的诉讼、仲裁和行政处罚案件

根据公司董事、监事及高级管理人员出具的承诺并经本所律师适当核查，截至本法律意见出具之日，上述人员均不存在其它尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁案件或被行政处罚的情形。

十九、本次挂牌的推荐机构

宁波喜悦已聘请方正证券担任公司申请本次挂牌的推荐机构。

经本所律师核查，方正证券已在股转公司备案为主办券商，具备担任宁波喜悦本次挂牌的推荐主办券商的业务资质。

二十、结论性意见

本所律师认为，宁波喜悦本次挂牌符合《业务规则》规定的有关条件，本次挂牌不存在实质性法律障碍。

公司本次申请挂牌尚需取得股转公司的同意。

本所律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书中引用的本法律意见与本法律意见无矛盾之处；本所及本所律师对公开转让说明书中引用本法律意见的相关内容无异议。

本法律意见正本叁份，经本所盖章并经经办律师签字后生效。

(以下无正文)

（本页无正文，为《北京德恒（杭州）律师事务所关于宁波喜悦包装科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的法律意见》之签署页）

北京德恒(杭州)律师事务所



负责人：_____

Handwritten signature of Xia Yongjun in black ink.

夏勇军

承办律师：_____

Handwritten signature of Lai Jianjiang in black ink.

姜建江

承办律师：_____

Handwritten signature of Yang Fanhua in black ink.

杨繁华

二〇一六年 10 月 28 日