

北京市京银律师事务所

关于广东国立科技股份有限公司

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



北京市京银律师事务所

Beijing Genland Law Firm

北京市西城区百万庄北街六号经易大厦五层

电话 (Tel): 010-68357550 传真 (Fax): 010-88377970

网址: www.genlandlaw.com

北京市京银律师事务所
关于广东国立科技股份有限公司
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

京银律证字[2016]第 1123-7 号

致：广东国立科技股份有限公司

根据本所与发行人签署的《律师服务协议》，本所律师作为发行人本次发行上市的特聘专项法律顾问，为发行人本次发行上市提供法律服务。

本所经办律师已根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《编报规则第 12 号》、《证券法律业务管理办法》和《证券法律业务执业规则》等相关法律、法规及规范性文件的规定，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，对发行人已经提供的文件和有关事实进行了核查和验证，并出具了《北京市京银律师事务所关于广东国立科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》（以下称“《法律意见书》”）、《北京市京银律师事务所关于广东国立科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告》（以下称“《律师工作报告》”）、《北京市京银律师事务所关于广东国立科技股份有限公司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》（以下称“《补充法律意见书一》”）。

根据发行人本次发行上市审核工作的要求，本所律师现依据发行人提供的相关资料，就中国证监会于 2017 年 4 月 10 日出具的《广东国立科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件反馈意见》（以下称“反馈意见”）中的相关问题，对《法律意见书》和《律师工作报告》中涉及的相关内容作进一步的补充和说明，特出具本补充法律意见书。

本补充法律意见书未涉及的内容以《法律意见书》、《补充法律意见书一》和《律师工作报告》为准，本所律师在《法律意见书》中的声明事项亦继续适用于

本补充法律意见书。如无特别说明，本补充法律意见书中简称和用语的含义与《法律意见书》和《律师工作报告》中简称和用语的含义相同。

本所经办律师根据上述法律、法规和规范性文件之规定，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，对发行人进行了核查和验证，现出具补充法律意见如下：

一、问题 1：发行人前身成立于 2002 年 4 月，由邵树生、邵树芬共同出资设立。2006 年 11 月，邵树生将其持有 80%发行人股权转让给杨娜；2008 年 9 月，邵树芬将其持有 20%发行人股权转让给杨坤；杨娜将其持有 80%发行人股权转让给杨坤。2011 年 11 月，杨坤将其持有发行人股权转让给广州佳羽通贸易有限公司、东莞市永绿贸易有限公司。2012 年 3 月，广州佳羽通贸易有限公司将其 20%发行人股权转让给邵鑑棠。上述股权转让多次导致控股股东变更。请发行人说明上述股权转让的原因，实际控制人是否曾发生变更，是否存在代持等情形，如是，请进一步说明原因，是否因不能持股而委托代持。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

1、2006 年 12 月第一次股权转让

经查验，2006 年 12 月 30 日，国立贸易股东邵树生将所持公司 80%的股权转让给杨娜。

根据本所律师对邵树生的访谈及出具的声明承诺，本次股权转让的原因为国立贸易业务发展困难，当时邵树生身体状况不佳、资金紧张，无力继续经营，故转让给杨娜。本次转让后杨娜持有国立贸易 80%的股权，成为国立贸易的控股股东及实际控制人。根据邵树生、杨娜出具的声明承诺，本次转让不存在代持的情形。

2、2008 年 9 月第二次股权转让

经查验，2008 年 9 月 23 日，国立贸易股东邵树芬将持有国立贸易 20%股权转让给杨坤；杨娜将所持国立贸易 80%股权转让给杨坤。

根据本所律师对邵树芬访谈及相关方出具的声明承诺，邵树芬转让股权的原

因为国立贸易经营未如理想，自身没有足够资金继续投入，故进行转让。根据本所律师对杨娜的访谈，其本次股权转让的原因是接手公司以来市场开拓效果不理想，自身还投资其他业务，无法全力集中精力经营。本次股权转让后杨坤成为国立贸易的控股股东和实际控制人。根据本所律师对邵树芬、杨娜及杨坤的访谈，本次转让不存在代持的情形。

3、2011年12月第三次股权转让

经查验，2011年12月1日，国立贸易股东杨坤将其持有国立贸易20%股权转让给广州市佳羽通贸易有限公司，杨坤将其持有国立贸易80%股权转让给永绿贸易。

根据本所律师对永绿贸易、杨坤及广州市佳羽通贸易有限公司的访谈，杨坤接手公司后企业经营状况依然没有好转，没有大的盈利空间，其本人计划转型从事园林绿化行业，于是转让给永绿贸易（股东为邵鉴棠和杨娜），根据永绿贸易陈述及本所律师对广州市佳羽通贸易有限公司的访谈，广州市佳羽通贸易有限公司自身具有销售渠道资源，愿意与永绿贸易共同合作经营国立贸易，于是受让了杨坤持有的股权。本次股权转让后永绿贸易成为国立贸易的控股股东，实际控制人变更为邵鉴棠和杨娜。本次转让不存在代持的情形。

4、2012年4月第四次转让股权

根据本所律师对广州市佳羽通贸易有限公司的访谈，其入股国立有限后自身资源并未给国立有限带来发展，当时国立有限拟转型做实业，广州市佳羽通贸易有限公司优势主要还是在贸易方面具有渠道资源，加之自身资金紧张及投资方向原因，无意加大投资继续经营，故协商后将股权转让给了邵鉴棠。本次股权转让后永绿贸易仍然为国立有限的控股股东，实际控制人未发生变更，为邵鉴棠和杨娜。本次转让不存在代持的情形。

综上，本所律师认为，发行人上述历次股权转让为转让双方真实意思表示，2006年12月至2012年4月期间，公司实际控制人由邵树芬先后变更为杨坤、邵鉴棠和杨娜，前述股权转让不存在代持情形。

二、问题2：2015年6月，发行人注册资本增至6,500万元，新增注册资本全部由新股东邓志成以每股6.00元价格认缴，共1,500万元；2016年8月，邓

志成将其持有的 3.13% 发行人股份以 1,640 万元转让给控股股东东莞市永绿实业投资有限公司。请发行人说明邓志成的履历、入股背景、退出原因、是否存在代持、对赌等利益安排。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

根据邓志成陈述，其履历情况为：男，2005年6月至2007年8月期间任深圳市尊地咨询股份有限公司建筑策划师兼业务经理。2007年8月至2010年3月期间任北京世邦魏理仕物业管理服务有限公司策略顾问部经理。2010年6月至2011年12月期间任上海易城财富商业地产咨询顾问有限公司策略顾问部总监兼综合开发业务全国负责人。2012年1月至2015年2月期间任深圳市业码网络信息服务有限公司法定代表人兼总经理。现任深圳市瀚盛创业投资有限公司法定代表人兼总经理。

根据邓志成陈述，其从朋友处获悉国立科技有融资需求，了解了国立科技的业务、经营状况、与国立科技的实际控制人及经营管理团队接触后，对国立科技的业务发展理念予以认可，决定投资国立科技。

经查验，2015年6月11日，国立科技召开2015年第一次临时股东大会，同意公司注册资本增至6,500万元，新增注册资本全部由新股东邓志成以每股6.00元价格认缴，共1,500万元，其中250万元计入注册资本，其余计入资本公积。

根据本所律师对邓志成进行访谈，因考虑到当时IPO审核周期较长，鉴于个人资金使用需求，故2016年8月将其持有的3.13% 发行人股份以1,640万元转让给控股股东永绿实业。

经查验邓志成入股时签署的增资合同书及工商档案文件、股权转让协议、邓志成个人所得税自行纳税申报表（A表）及邓志成确认，其持有公司股权不存在代持及对赌等利益安排的情形。

综上，本所律师认为，邓志成持有公司股权不存在股权代持及对赌等利益安排。

三、问题 3：请发行人说明控股股东、实际控制人、与实际控制人关系密切的近亲属投资或担任重要职务的其他企业与发行人是否存在同业竞争或交易、资金往来。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

(一)控股股东、实际控制人、与实际控制人关系密切的近亲属投资或担任重要职务的其他企业与发行人同业竞争情况

本所律师通过访谈发行人的控股股东和实际控制人，并取得相应的关联关系情况调查表；通过工商公示系统检索查询发行人实际控制人及其关系密切的近亲属投资或担任重要职务的企业的公司资料和取得相应的工商登记资料、控股股东、实际控制人出具承诺函，公司控股股东、实际控制人、与实际控制人关系密切的近亲属投资或担任重要职务的其他企业及其主营业务情况如下：

序号	公司名称	主营业务	控制关系	备注
1	永绿投资	实业投资	发行人控股股东	存续
2	澳门新国力	实业投资，目前无实际经营	实际控制人控制的企业	存续
3	深圳国立汇	受托资产管理、投资管理，投资咨询	实际控制人控制的企业	存续
4	华南再生资源	肇庆市华南再生资源产业基地的投资开发，基础设施建设，招商及园区的管理服务等	实际控制人杨娜持有30%股权，邵鉴棠担任董事	存续
5	东莞国汇	生产和销售橡胶制品、塑料制品、鞋材、包装材料	实际控制人控制的企业	已注销
6	创力集团控股	贸易	实际控制人控制的企业	已注销
7	永利房地产	房地产开发经营；销售：建筑材料、钢材、河砂、碎石、陶瓷；河砂开采（凭河砂开采许可证规定的条件范围从事开采业务）	实际控制人报告期控制的企业	已注销
8	澳门国正投资	投资化工产品	实际控制人报告期控制的企业	已注销
9	肇庆汇塑	生产、销售：再生塑料、热可塑性橡胶、塑料制品、五金制品、改性塑料、降解塑料；货物、技术进出口	2014年1月9日之前，由公司实际控制人杨娜持有其95.00%的股权	已转让
10	肇庆汇合	生产、销售：再生塑料、热可塑性橡胶、塑料制品、五金制品、改性塑料、降解塑料；货物、技术进出口	2014年1月9日之前，由公司实际控制人杨娜的兄弟杨锋持有其99.00%的股权	已转让
11	和展化工	研发、销售：化工原料，日化产品，鞋；销售：仪器设备，装潢材料，五金工具及配件；国内贸易，货物进出口	2014年4月2日之前，由公司实际控制人杨娜的兄弟杨锋持有其100%的股权	已转让
12	引领国际传媒	广告策划、传媒等（无实际经营业务）	实际控制人杨娜持有40%股权	已注销
13	道浚骏业鞋材	加工、生产、销售鞋材	实际控制人邵鉴棠之兄弟邵树生控制的个体工商户	已注销
14	深圳市中润环境工程有限公司	环境工程、建筑装饰工程、市政公用工程、园林绿化工程、园林技术开发。	实际控制人杨娜之兄杨坤及其配偶控制的公司	存续

根据上述企业实际从事的业务情形并经查验，本所律师认为，发行人控股股

东、实际控制人、与实际控制人关系密切的近亲属投资或担任重要职务的其他企业与发行人不存在同业竞争。

(二) 控股股东、实际控制人、与实际控制人关系密切的近亲属投资或担任重要职务的其他企业与发行人交易和资金往来

根据《审计报告》、查阅关联交易的合同或协议；查阅与关联交易相关的三会文件及发行人陈述，发行人与控股股东、实际控制人、与实际控制人关系密切的近亲属或担任重要职务的其他企业的交易、资金往来如下：

1、控股股东、实际控制人、与实际控制人关系密切的近亲属投资或担任重要职务的其他企业为公司提供担保

(1) 主债务已履行完毕的关联方担保情况如下：

序号	合同名称及编号	担保人	担保权人	签约日期	担保事项	担保物	担保方式
1	《最高额抵押合同》 (0013010047)	杨娜、 邵鑑棠	招商 银行 星城 支行	201 3.3 .29	为确保银行与国立有限在 2013年3月29日签订的 013010047号《授信协议》项 下债务的清偿，担保额度人民 币2000万元	注1	抵押 担保
2	《最高额抵押合同》 (2014年莞抵字第 0014050253号)	杨娜、 邵鑑棠		201 4.5 .22	为确保银行与国立有限在 2014年5月22日至2017年5 月21日期间从银行获得的授 信项下债务的清偿，担保额度 人民币3000万元		连带 保证
3	《最高额不可撤销担 保书》(00150 50289号)	杨娜、 邵鑑棠		201 5.5 .29	为确保银行与国立科技2015 年5月29日签订的 0015050289号《授信协议》项 下债务清偿，保证额度3000 万元	-	连带 保证
4	《最高额不可撤销担 保书》(0014050 253号)	杨娜、 邵鑑棠、 东莞国汇		201 4.5 .22	为确保银行与国立科技2014 年5月22日签订的 0014050253号《授信协议》项 下债权清偿，保证额度3000 万元	-	连带 保证
5	《最高额保证合同》 (01090012014 060010)	杨娜、 邵鑑棠	农商 银行 厚街 支行	201 4.6 .20	为确保银行与国立有限签订的 编号为0009001201406001 《授信额度协议》项下自2014 年7月2日至2016年7月1 日期间全部债权债务的清偿， 保证额度为1800万元	-	连带 保证

6	《最高额保证合同》 [2013]8800-8110-205	杨娜、 邵鑑棠	建行 东莞 分行	201 3.6 .28	为确保国立有限与银行签订 编号为[2014]8800-103-062 的《有追索权国内保理合同》 项下债权履行,保证额度 3000 万元	-	连带 保证		
7	《最高额保证合同》 [2014]8800-8110-17 7	东莞国汇		201 4.9 .10	为确保国立有限与银行签订 编号为[2013]8800-103-048 的《有追索权国内保理合同》 项下债务的履行,保证额度 3000 万元	-	连带 保证		
8	《最高额保证合同》 [2014]8800-8110-178	杨娜、 邵鑑棠					连带 保证		
9	《最高额保证合同》 (兴银粤保字(东莞) 第 201305231498 号)	东莞国汇	兴业 银行 东莞 分行	201 3.5 .24	为确保银行与国立有限自 2013 年 5 月 24 日至 2014 年 5 月 23 日期间连续发生的债务 的清偿,保证额度 2500 万元	-	连带 保证		
10	《最高额保证合同》 [兴银粤个保字(东 莞)第 20130523 1498 号]	杨娜							
	邵鑑棠								
11	《最高额抵押合同》 [兴银粤抵字(东莞) 第 201305231498 -21 号]	肇庆汇合						注 2	抵押 担保
12	《最高额抵押合同》 [兴银粤抵字(东莞) 第 201305231498 -22 号]	肇庆汇合						注 3	抵 押 担保
13	《最高额抵押合同》 兴银粤抵字(东莞) 第 201305231498 -31 号	广东汇塑 (后更名 肇庆汇塑)						注 4	抵 押 担保
14	《最高额抵押合同》 兴银粤抵字(东莞) 第 201305231498 -32 号	广东汇塑 (后更名 肇庆汇塑)						注 5	抵 押 担保
15	《最高额保证合同》 [兴银粤个保字(东 莞)第 20150209 1119 号]	邵鑑棠、 杨娜						-	连带 保证
16	《保证函》	杨娜、 邵鑑棠	花旗 银行 深圳 分行	201 2.1 1.2 8	为国立科技与银行于 2012 年 11 月 28 日签订的 FA752689121128《非承诺性短 期循环融资协议》(最高融资 额 2500 万元)、2015 年 2 月 27 日签订的 FA752689121128-b《非承诺性 短期循环融资协议》修改协议 项下的全部债务的清偿(最高 融资额 5000 万元)	-	连带 保证		

注 1:《房地产权证》(粤房地权证莞字第 0400415369 号、粤房地权证莞字第 0400403125

号、粤房地权证莞字第 040015370 号、粤房地权证莞字第 0400402950 号、粤房地权证莞字第 0200185711 号、粤房地权证莞字第 0200185712 号和粤房地权证莞字第 0200185713 号、粤房地权证莞字第 0400129620 号)。

注 2:《国有土地使用权证》(宁国用(2011)第 2313110273 号)注 3:《房地产权证》(粤房地权证莞字第 1200012295 号、粤房地权证莞字第 1200012285 号)

注 4:《国有土地使用权证》(宁国用(2011)第 2313110271 号)

注 5:《房地产权证》(粤房地权证宁字第 1200012284 号、粤房地权证宁字第 1200012293 号、粤房地权证宁字第 1200012301 号)

(2) 主债务正在履行的关联方担保

序号	合同名称及编号	担保人	担保权人	签约日期	担保事项	担保方式
1	《最高额不可撤销担保书》编号: 0016050210	杨娜、邵鑑棠	招商银行东莞分行	2016. 5. 20	为确保国立科技与银行 2016 年 5 月 20 日签订的编号 0016050210 号《授信协议》项下全部债务的清偿, 保证额度 4000 万元	连带保证
2	《最高额担保合同》(DB2016013000000002)	永绿投资、文喜投资、杨娜、邵鑑棠	农商银行道滘支行	2016. 1. 29	为确保银行与国立实业自 2016 年 2 月 1 日至 2019 年 1 月 31 日期间的债务的清偿, 保证额度 1800 万元	连带保证
3	《最高额保证合同》(DB2015120200000197)	永绿投资、文喜投资、杨娜、邵鑑棠		2015. 11. 25	为确保银行与国立科技自 2015 年 12 月 3 日至 2020 年 12 月 2 日期间的债务的清偿, 保证额度 2400 万元	连带保证
4	《最高额保证合同》(DB2016041400000134)	永绿投资、文喜投资、杨娜、邵鑑棠		2016. 4. 13	为确保银行与国立实业自 2016 年 4 月 14 日至 2020 年 12 月 2 日期间的债务的清偿, 保证额度 2700 万元	连带保证
5	《最高额保证担保合同》(DB2016092200000057)	杨娜、邵鑑棠		2016. 9. 13	为确保银行与国立科技自 2016 年 2 月 1 日至 2019 年 1 月 31 日产生的全部债权债务的清偿, 保证额度 1800 万元	连带保证
6	《最高额保证担保合同》(DB2016092200000108)	杨娜、邵鑑棠		2016. 9. 13	为确保银行与国立科技自 2015 年 12 月 3 日至 2020 年 12 月 2 日产生的全部债权债务的清偿, 保证额度 2400 万元	连带保证

7	《最高额保证担保合同》 (DB201609220000111)	杨娜、 邵鑑棠		2016. 9. 13	为确保银行与国立科技自 2016年4月14日至2020 年12月2日产生的全部债 权债务的清偿，保证额度 2700万元	连带 保证
8	《最高额保证担保合同》 (DB201609210000109)	永绿投 资、文喜 投资、邵 鉴棠、杨 娜		2016. 9. 13	为确保银行与国立科技自 2016年9月21日至2020 年12月2日产生的全部债 权债务的清偿，保证额度 2900万元	连带 保证
9	《保证函》	杨娜、 邵鑑棠	花旗银 行深圳 分行	2012. 11. 28	为国立科技与银行2016年 3月24日签订的编号 FA752689121128-c《非承 诺性短期循环融资协议》 修改协议（最高融资金额 5000万元） 项下全部债务的清偿	连带 保证
10	《最高额保证合同》 (10688616078-01号)	杨娜、 邵鑑棠	广发银 行东莞 分行	2016. 5. 30	为确保国立科技与银行 2016年5月30日签订的编 号为10688616078号《授 信额度合同》项下债务的 清偿，保证额度1700万元	连带 保证
11	《最高额保证合同》 兴银粤个保字（东莞）第 201511031433号	杨娜、 邵鑑棠	兴业银 行东莞 分行	2016. 4. 11	为确保银行与国立科技自 2016年4月11日至2017 年4月10日保证有效期间 连续发生的债务的清偿， 保证额度12000万元	连带 保证
12	《保证合同》 [2016]8800-8100-065	邵鑑棠	建行东 莞分行	2016. 7. 15	为确保国立科技与银行签 订的编号：【2016】 8800-101-109《人民币流 动资金借款合同》项下债 务的清偿	连带 保证
	《保证合同》 [2016]8800-8100-066	杨娜				

2、采购商品和接受劳务及宿舍押金

单位：元

关联方	关联交易内容	2016年度	2015年度	2014年度	2013年度
和展化工	采购材料(SBS\基础油)	-	-	-	8,049,586.64
东莞国汇	设备采购	-	-	-	1,030,000.00
华南再生资源	综合服务费	314,010.00	351,319.20	189,989.03	22,113.56
	宿舍押金	1600	--	---	

经查验，公司2013年主要向和展化工采购SBS和基础油；公司向华南再生资源支付的综合服务费主要为肇庆汇展的供水、排污、生活垃圾、固废等综合服务费，2016年12月公司向华南再生资源支付1600元宿舍押金。为解决同业竞争问题，2013年东莞国汇停产后将机器设备出售给国立实业，总金额为103万元，定价依据为东莞国汇账面净值，价格公允。

3、出售商品和提供劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度	2014 年度	2013 年度
和展化工	销售胶粒(EVA)	-	-	46,256.41	-
东莞国汇	使用电力	-	-	-	356,082.66

经查验，公司按照市场价格销售 2014 年向和展化工销售了少量的 EVA 胶粒；2013 年度东莞国汇使用国立科技电力产生相应的电费，金额较小，公司按照东莞市电力局的价格计算并收取电费，价格公允。

4、关联方资金往来

单位：万元

科目名称	关联方名称	期初欠款	本期提供资金	本期归还资金	期末欠款数
2016 年度					
其他应付款	永绿投资	-	500.00	500.00	-
2015 年度					
-					
2014 年度					
其他应付款	杨娜	79.05	0.00	79.05	0.00
其他应收款	东莞国汇	805.53	1,386.00	2,191.53	0.00
其他应收款	创力集团控股	147.62	686.72	834.34	0.00
2013 年度					
其他应付款	杨娜	2,009.96	6,574.77	8,505.67	79.05
其他应付款	和展化工	-	6,174.75	6,174.75	-
其他应收款	东莞国汇	-84.50	8,358.02	7,467.99	805.53

经查验，2013 年度和 2014 年度，公司和实际控制人杨娜、东莞国汇、和展化工发生资金往来，均已清理完毕；2016 年 3 月 31 日，公司与永绿投资签订《借款合同》，永绿投资借款 500 万元给公司，借款期限 6 天，公司按照同期银行贷款利率支付了 0.3 万元利息。

5、关联方代收代付货款

经查验，2013年10月8日，公司就上述事宜与创力集团控股签订了《委托协议》，约定由创力集团控股代为收取或支付部分公司以外币结算的客户产品销售货款和采购原材料的应付款项，协议有效期截至2014年12月31日。公司2015年以后已停止代收代付行为。报告期内公司委托创力集团控股代收代付货款情况如下（单位：万元）

名称	项目	2016年度	2015年度	2014年度	2013年度
创力集团控股	代收货款	-	-	686.72	177.40
	代付货款	-	-	98.24	29.78

6、股权收购

经查验，2013年11月9日，国立有限与李志良签订《股权转让协议》，国立有限以103万元价格收购李志良持有肇庆汇展100%股权，本次股权收购以肇庆汇展注册资本为作价依据，收购后肇庆汇展成为公司全资子公司。经查验，李志良为邵鉴棠外甥，转让前，邵鉴棠和杨娜委托李志良持有肇庆汇展股权。

本所律师认为，公司控股股东、实际控制人、与实际控制人关系密切的近亲属投资或担任重要职务的其他企业与发行人不存在同业竞争，《律师工作报告》《补充法律意见书一》及《招股说明书》已完整披露公司控股股东、实际控制人、与实际控制人关系密切的近亲属投资或担任重要职务的其他企业与发行人的交易或资金往来事项。

四、问题4：请发行人说明子公司的少数股东是否在发行人任职、与发行人是否存在关联关系。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

经核查，截至本补充法律意见出具之日，发行人子公司中存在少数股东的是国立新材料，其少数股东曹苏华、武建宁均持有国立新材料24.50%的股权。

根据武建宁和曹苏华出具的声明承诺并经查验，武建宁未在发行人及其子公

司任职，其本人与发行人不存在关联关系。曹苏华于2015年12月开始在发行人子公司国立新材担任行政助理，并于2016年6月30日辞职。

根据发行人陈述，发行人设立国立新材料的主要目的是从事橡塑材料的代理、贸易和销售，因曹苏华、武建宁在SBS等原料采购、销售方面具有一定的资源，故公司同意与曹苏华、武建宁共同出资设立国立新材料，曹苏华为了更加了解公司采购的原材料、生产的环保改性材料等的特性，以便更好的经营国立新材料业务，于2015年12月任职于国立新材；后因曹苏华个人兴趣及未来职业规划，于2016年6月30日离职国立新材，其后在南京大学外国语学院中日友好交流处担任院长特别助理。

根据曹苏华和武建宁出具的声明承诺及核对公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具的关联方调查表，曹苏华除曾经在国立新材任职外，曹苏华和武建宁与发行人及其股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

据此，本所律师认为，除曹苏华曾在发行人子公司任职外，曹苏华和武建宁与发行人不存在关联关系。

五、问题 5、发行人实际控制人邵鉴棠、杨娜 2011 年成为澳门永久性居民。请说明邵鉴棠、杨娜的海外投资情况、在海外有无重大违法违规行为。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

（一）邵鉴棠、杨娜海外投资情况

经查验，报告期内邵鉴棠、杨娜海外投资有四家企业，分别如下：

1、澳门新国力。成立于2003年4月25日在澳门注册，登记编号为16827(S0)，住所为澳门新口岸北京街126号怡德商业中心5楼D室，注册资本为5万澳门元，主营业务为实业投资。截至本律师工作报告出具日，杨娜持有澳门新国力100%股权。

经查验，2017年5月22日，（澳门）麦兴业大律师楼出具《法律意见书》，认为澳门新国力投资有限公司已按照澳门特别行政区之法律登记注册，且其设立合法，不存在欠澳门特别行政区之税款，经营有序，无重大违法违规之行为，未受到任何司法及/或行政处罚，不存在重大未决诉讼，在经营活动中严格遵守澳

门特别行政区有关法律、法规、规范性文件以及管理机构之指引，无不良诚信记录。

2、创力集团控股。成立于2008年9月2日，公司编号为1269675，注册办事地址：UNIT B 17/F., JCB BUILDING 16 MONGKOK ROAD KOWLOON, HONGKONG, 已发行股本港币10000股，为邵鉴棠控制的企业。2017年2月10日，创力集团控股已完成注销手续。

经查验，2017年4月21日，（香港）张永贤·李黄林律师行出具《关于创力集团控股有限公司之法律意见书》，结论认为“该公司是按照香港公司条例于2008年9月2日成立为有股本的私人有限公司。公司的成立程序合法、合规。该公司根据公司条例进行的自愿撤销注册程序是合法合规的，由于进行了自愿撤销注册程序，该公司已于2017年2月10日解散。截至该法律意见书出具日，该公司的经营活动没有涉及违反香港法律之行为的法庭诉讼，亦没有尚未解决之债权债务纠纷的法庭诉讼。”

3、引领国际传媒。成立于2012年10月5日，经香港公司注册处注册，注册地为UNIT B, 17F., JCG BUILDING, 16 MONGKOK ROAD, KOWLOON, HONGKONG, 注册资本1,000,000HKD，报告期无实际经营，公司董事为杨娜。2016年12月23日，引领国际传媒完成注销手续。

经查验，2017年4月21日，（香港）张永贤·李黄林律师行出具《关于引领国际传媒有限公司之法律意见书》，结论认为“该公司是一间按照香港公司条例于2012年10月5日成立为有股本的私人有限公司。公司的成立程序是合法、合规的。该公司根据公司条例进行的自愿撤销注册程序是合法合规的，由于进行了自愿撤销注册程序，该公司已于2016年12月23日解散。截至该法律意见书出具日，该公司的经营活动没有涉及违反香港法律之行为的法庭诉讼，亦没有尚未解决之债权债务纠纷的法庭诉讼。”

4、澳门国正。成立于2008年6月4日，住所为澳门布鲁塞尔街240号恒基花园第1座5楼D室，登记编号为31100 S0，股额为5万澳门币，经营范围为投资化工产品。股权结构为杨娜出资3万澳门元，出资比例为60%；邵鉴棠出资2万澳门元，出资比例为40%。2014年5月7日，澳门国正完成注销手续。

经查验，2017年5月22日，根据（澳门）麦兴业大律师楼出具的《法律意见

书》，认为澳门国正已按照澳门特别行政区之法律登记注册及解散注销，且其设立及解散均是合法。澳门国正不存在欠澳门特别行政区之税款。澳门国正之经营有序，无重大违法违规之行为，未受到任何司法及/或行政处罚，不存在重大未决诉讼。澳门国正在经营活动中严格遵守澳门特别行政区有关法律、法规、规范性文件以及管理机构之指引，无不良诚信记录。

（二）邵鉴棠、杨娜在海外有无重大违法违规行为

为核查邵鉴棠、杨娜在海外有无重大违法违规行为，本所律师实地走访了澳门特别行政区身份证明局、澳门特别行政区政府初级法院、澳门特别行政区行政法院、澳门特别行政区政府财政局、澳门特别行政区司法警察局。

1、经走访澳门特别行政区身份证明局，并由澳门特别行政区身份证明局分别于2017年3月7日、4月21日出具《刑事记录证明书》证明实际控制人杨娜、邵鉴棠没有刑事记录。

2、经走访澳门特别行政区政府初级法院、澳门特别行政区行政法院、确认公司实际控制人邵鉴棠、杨娜不存在未决诉讼。

3、经走访澳门特别行政区政府财政局，确认公司实际控制人邵鉴棠、杨娜不是澳门特别行政区财政局之债务人。

4、经本所律师走访澳门特别行政区司法警察局，确认公司实际控制人邵鉴棠、杨娜没有正在进行的刑事或治安案件。

5、根据邵鉴棠、杨娜出具的声明文件，其在海内外均无重大违法违规行为。

综上，本所律师认为，邵鉴棠、杨娜在海外不存在重大违法违规行为。

六、问题 6、发行人股东当中多家具有关联关系，例如：深创投分别持有东莞红土和广东红土 35.00%和 35.00%股权，广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司分别持有东莞中广 6.45%股权、湛江中广 21.43 的股权，同时东莞中广、湛江中广基金管理人均为广东中广投资管理有限公司。请发行人说明具有关联关系（包括但不限于上述情况）的股东的合计持股情况、是否应比照 5%以上股东进行信息披露。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

经本所律师查阅公司成立至今工商登记资料，东莞红土、深创投、广东红土、盛和伟业、文熹投资、东莞中广、湛江中广及祥熹电子的公司章程、企业工商档案及公示信息资料东莞红土、深创投、广东红土、东莞中广、湛江中广的《私募投资基金证明》及其管理人的《私募投资基金管理人登记证明》，对相关股东进行了访谈。

公司共有10名股东，股东间关联关系如下：东莞红土、广东红土均由深创投投资设立并参与管理，三者合计持有公司15.62%的股份；广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司分别持有东莞中广6.45%股权、湛江中广21.43%股权，同时，东莞中广、湛江中广基金管理人均为广东中广投资管理有限公司，东莞中广、湛江中广合计持有公司6.25%股份。具体持股情况如下：

序号	股东名称/名称	股数（万股）	比例
1	永绿投资	4,350.00	54.38%
2	东莞红土	793.75	9.92%
	深创投	257.50	3.22%
	广东红土	198.75	2.48%
	小计	1,250.00	15.62%
3	盛和伟业	1,000.00	12.50%
4	文喜投资	604.17	7.55%
5	东莞中广	352.94	4.41%
	湛江中广	147.06	1.84%
	小计	500.00	6.25%
6	高国亮	200.00	2.50%
7	祥熹电子	95.83	1.20%
合计		8,000.00	100%

经查验，本所律师已在《律师工作报告》“六（一）、3、发行人股东之间的关联关系”部分进行了披露。深创投、广东红土、东莞红土，东莞中广、湛江中广五名股东已比照5%以上股东在《招股说明书》之“第五节 发行人基本情况”部分进行信息披露。

据此，本所律师认为，具有关联关系股东已比照5%以上股东进行信息披露。

七、问题 7：公司控股股东永绿投资、实际控制人邵鉴棠、杨娜控制的其他企业包括澳门新国力、深圳国立汇、创力集团控股，其中前两家的主管业务均为投资，创力集团正在注销。请发行人说明澳门新国力、深圳国立汇的对外投资情况、创力集团注销的原因、是否存在重大违法违规行。请保荐机构、律师核查

并发表明确意见。

回复：

（一）澳门新国力及其对外投资情况

经查验，澳门新国力成立于2003年4月25日在澳门注册，登记编号为16827(S0)，住所为澳门新口岸北京街126号怡德商业中心5楼D室，注册资本为5万澳门元，主营业务为实业投资。

经查验，澳门新国力对外投资企业仅1家东莞国汇。东莞国汇已于2016年11月16日办理完毕工商注销手续。根据注销前《营业执照》及工商登记资料记载，东莞国汇成立于2006年7月17日，住所为东莞市道滘镇大罗沙村上丫口。在东莞市工商局道滘分局注册，统一社会信用代码为91441900789433742T，法定代表人为廖钰伟，注册资本100万美元，经营范围为“生产和销售橡胶制品、塑料制品、鞋材、包装材料。（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。）”。澳门新国力持有其100%股权。

经查验，2017年5月22日，（澳门）麦兴业大律师楼出具《法律意见书》，认为澳门新国力投资有限公司已按照澳门特别行政区之法律登记注册，且其设立合法，不存在欠澳门特别行政区之税款，经营有序，无重大违法违规之行为，未受到任何司法及/或行政处罚，不存在重大未决诉讼，在经营活动中严格遵守澳门特别行政区有关法律、法规、规范性文件以及管理机构之指引，无不良诚信记录。

（二）深圳国立汇及对外投资情况

经查验，根据深圳国立汇持有的现行有效之《营业执照》及工商登记资料，深圳国立汇成立于2015年6月11日，住所为深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室，统一社会信用代码为914403003427713749，法定代表人为张德才，注册资本1000万元，经营范围为“受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；项目投资；投资咨询、经济贸易咨询、企业管理咨询、经济信息咨询（不含限制项目）；企业形象设计；会议服务；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）”。

截至本法律意见书出具日，深圳国立汇的股权结构为：杨娜认缴出资 800 万元，占比 80%，张德才认缴出资 200 万元，占比 20%。

经查验深圳国立汇所属地主管税务机关出具的守法证明、查询其企业信用信息公示报告、深圳国立汇的财务文件，经查询全国法院被执行人信息查询系统，全国法院失信被执行人名单信息查询系统，中国裁判文书网等网站，以及取得深圳国立汇出具的声明承诺并经访谈，深圳国立汇无对外投资企业行为，不存在重大违法违规行为。

（三）创力集团控股之注销原因及合法合规性

经查验，创力集团控股成立于2008年9月2日，公司编号为1269675，注册办事地址：UNIT B 17/F., JCB BUILDING 16 MONGKOK ROAD KOWLOON, HONGKONG, 已发行股本港币10000股，为邵鉴棠控制的企业。

根据公司实际控制人陈述及本所律师核查，因创力集团控股由于后续无实质经营，发行人之实际控制人为集中精力做主业，同时为国立科技上市而规范公司治理，故对关联方进行整合规范需要决定进行注销。

经查验，2017年4月21日，（香港）张永贤·李黄林律师行出具《关于创力集团控股有限公司之法律意见书》，结论认为“该公司是一间按照香港公司条例于2008年9月2日成立为有股本的私人有限公司。公司的成立程序是合法、合规的。该公司根据公司条例进行的自愿撤销注册程序是合法合规的，由于进行了自愿撤销注册程序，该公司已于2017年2月10日解散。截至该法律意见书出具日，该公司的经营活动没有涉及违反香港法律之行为的法庭诉讼，亦没有尚未解决之债权债务纠纷的法庭诉讼。”

结合上述香港律师核查意见，本所律师认为，澳门新国力曾经投资东莞国汇（已注销）、深圳国立汇不存在对外投资企业，创力集团控股注销原因真实，澳门新国力、深圳国立汇及创力集团控股不存在重大违法违规行为。

八、问题 8、请发行人说明报告期内员工人数增长较快的原因，并按照专业分工说明报告期内员工的流动情况、薪酬水平、与当地和同行业的比较、是否

合理。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

本所律师会同保荐机构查验发行人报告期每月员工名册，检查员工入职时间以及离职员工离职时间；查验报告期每月工资计提明细表，检查是否与财务账计提一致，核查每月员工平均人数；收集社保缴费明细表，与公司员工名册对比分析，检查员工名单完整性。

（一）报告期内，公司员工人数增长较快的原因

经查验，报告期内，公司每年月平均人数分别为 779 人、1,169 人和 1,639 人。2015 年较 2014 年增加 390 人，增幅 50.06%的主要原因是：公司成品鞋 2014 年度销售收入为 418.33 万元，2015 年度较同期增加 4,925.02 万元，增幅 1,177.30%，该类产品生产需要人工数量较多，带动员工数量增加；该类产品生产主要是由子公司国立新材完成，该公司 2015 年度较 2014 年度月平均人数增加 524 人。2016 年较 2015 年增加 470 人，增幅 40.21%的主要原因是：①2016 年度，卡骆驰（CROCS）、Native 等订单数量进一步增加，成品鞋的销售收入较同期增加 10,205.29 万元，增幅 190.99%，国立新材 2016 年度较 2015 年度月平均人数增加 335 人；②随着公司业务规模的扩大，公司于 2016 年 1 月份设立了新公司国立橡塑，该公司 2016 年月平均人数为 169 人。

（二）按照专业分工报告期内员工流动情况

报告期内，公司员工每年月平均人数情况如下：

单位：人

结构	2016 年度	2015 年度	2014 年度
管理及行政人员	58	26	26
技术人员	54	51	32
生产人员	1,397	1,009	669
销售人员	52	41	21
财务人员	17	14	10
后勤服务人员	61	28	21
合计	1,639	1,169	779

由上表可知，报告期内，公司员工每年月平均人数分别为 779 人、1,169 人和 1,639 人，呈快速增长趋势，与公司业务规模不断扩大，经营业绩持续增长趋势一致。

（三）报告期内，公司员工按专业分工的薪酬水平

报告期内，公司员工专业分工的薪酬水平如下表所示：

单位：元

结构	2016 年度	2015 年度	2014 年度
管理及行政人员	85,977.80	75,846.69	58,375.54
技术人员	77,660.52	63,689.48	56,474.14
生产人员	58,933.65	51,086.85	57,023.43
销售人员	73,472.00	60,767.81	71,980.91
财务人员	82,501.34	71,613.99	70,168.05
后勤服务人员	45,492.42	41,239.56	35,470.93
平均工资	60,800.26	52,719.07	57,183.12
剔除成品鞋生产员工后的人均薪酬	78,596.40	59,614.13	59,501.70

由上表可知，报告期内公司员工年平均薪酬为 5.72 万元、5.27 万元和 6.08 万元，2015 年度公司员工平均薪酬低于 2014 年度的主要原因是：2014 年度，公司销售收入中成品鞋占比较低，销售额仅为 418.33 万元；2015 年度，公司成品鞋销售收入迅速增长，销售收入达 5,343.35 万元，该类产品生产需要较多的生产工人，成品鞋生产工人整体薪酬不高，且卡骆驰品牌商要求一天工作 10 小时，一个月工作 26 天，因此整体上拉低了员工薪酬。剔除成品鞋生产工人后，公司报告期内员工平均薪酬为 5.95 万元、5.96 元和 7.86 万元，呈上升趋势。

（四）公司薪酬与当地和同行业的比较

1、公司平均薪酬与东莞及全国平均工资比较

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
全国城镇私营单位就业人员平均工资	-	39,589.00	36,390.00
全国城镇私营单位月平均工资-制造业	-	38,948.00	35,653.00
东莞市职工平均工资	-	41,864.00	36,057.00
国立科技	60,800.26	52,719.07	57,183.12

注：上述的东莞平均工资数据来自于东莞市统计局，全国平均工资数据来自于国家统计局。

从上表可知，公司人均工资相比全国城镇私营单位及东莞市职工的工资水平较高，无压低员工工资的情况。

2、公司平均薪酬与同行业上市公司平均薪酬比较

目前，上市公司中尚未有与公司业务模式和产品较相似的企业，因此选择与

公司行业共性的改性塑料行业上市公司作为比较对象。具体如下表：

单位：元

项目	2016 年	2015 年	2014 年
金发科技	126,804.72	113,159.95	98,644.42
普利特	171,793.88	233,650.40	112,714.33
银禧科技	101,885.53	87,523.24	84,339.32
国恩股份	72,112.20	57,480.51	70,713.74
德威新材	99,803.03	98,558.71	88,007.21
平均	114,479.87	118,074.56	90,883.80
国立科技	60,800.26	52,719.07	57,183.12
国立科技（不包括成品鞋生产员工）	78,596.40	59,614.13	59,501.70

注：上述上市公司的基础数据来源于其已披露的年度报告、招股说明书，以应付职工薪酬中的本期增加额/[(期初人数+期末人数)/2]计算得出。

由上表可知，金发科技、普利特的员工薪酬相对较高，这主要是因为金发科技是改性塑料行业的龙头，普利特是汽车类改性材料行业的龙头，经过多年发展，在管理、资金、研发等方面具有较强的竞争优势，生产自动化程度高，招聘员工对技术要求较高，薪酬水平较高，人均产值相对较高；普利特于 2015 年 2 月并购了美国 WPR 公司，国外人均薪酬水平高，从整体上拉高了普利特的人均薪酬；银禧科技、德威新材主要从事高分子材料的研发、生产和销售，且上市公司资金实力雄厚，人均产值高，员工待遇相对较好。

根据公司陈述，公司产业链较为完整，不仅生产环保改性材料，还进一步延伸至环保改性材料制品，且环保改性材料制品中的成品鞋生产模式主要是 ODM 模式，公司为卡骆驰（CROCS）、Native 等品牌厂商加工成品鞋，品牌商要求成品鞋生产工人一个月 26 天制，且不允许晚上工作，因此成品鞋生产线员工整体薪酬水平低于环保改性材料及其他制品的薪酬水平。和公司业务模式较为接近的是国恩股份，该公司主要从事改性塑料粒子深加工后的各种改性塑料制品的研发、生产和销售，因此国立科技的员工薪酬水平和国恩股份最为接近，但考虑到国恩股份没有生产成品鞋，在计算员工薪酬时，国立科技按照是否包含成品鞋生产员工两种口径计算，且由于公司在 2014 年和 2015 年并未为全部员工缴纳社保和住房公积金，因此该两年扣除成品鞋生产员工的薪酬略低于国恩股份，2016 年员工薪酬水平高于国恩股份。

3、公司薪酬水平与东莞地区上市公司比较（单位：万元）

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
星河生物	57,716.91	48,455.03	58,255.39
宜安科技	88,117.69	97,233.63	91,010.96
平均	72,917.30	72,844.33	74,633.18
国立科技	60,800.26	52,719.07	57,183.12
国立科技(不包括成品鞋生产员工)	78,596.40	59,614.13	59,501.70

注：上述上市公司的基础数据来源于其已披露的年度报告、招股说明书，以应付职工薪酬中的本期增加额/期末人数计算得出

由上表可知，与同地区上市公司相比，由于公司报告期内未为全部员工缴纳社保和公积金，因此报告期内，国立科技的薪酬水平低于同地区上市公司，但2016年度国立科技不包括成品鞋生产员工的薪酬水平高于同地区上市公司。

经核查，本所律师认为，发行人员工增长与公司业务增长匹配，员工流动正常，薪酬水平合理。

九、问题 9、发行人产品包括 EVA 环保改性材料及其制品、TPR 环保改性材料及其制品、改性再生工程塑料等三大系列。(1) 请发行人按照产品分类说明报告期内各类别的前五大客户及对应的销售数量、金额、占比, 相关客户与发行人是否存在关联关系, 所售产品在该等客户的使用、库存情况;(2) 请发行人说明报告期内 EVA 环保改性材料及制品、改性再生工程塑料销售金额增长较快、TPR 环保改性材料及制品呈下滑趋势的原因, 未来是否持续;(3) 请发行人按类别说明报告期内主要客户当中新增客户情况、与该客户的合作渊源、获取方式。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

本所律师会同保荐机构核查如下：取得发行人主要客户的工商登记资料，通过工商公示系统查询主要客户相关情况，核查客户是否与发行人股东或董事、监事、高级管理人员存在关联关系；部分实地走访及函证报告期前五大客户，核查其生产经营情况、与发行人的交易内容和金额、回款情况、采购发行人产品的用途等，核查与主要客户是否存在关联关系；函证报告期内按照发行人三大类产品划分的前五名客户购买发行人产品的目的、使用情况和库存情况；函证报告期各期末的应收账款金额，核查交易的真实性和应收账款情况，检查销售合同（或

销售订单)、送货单、销售发票、销售收款情况。

一、报告期内按产品分类前五大客户销售情况

报告期内，按照 EVA 环保改性材料及其制品、TPR 环保改性材料及其制品、改性再生工程塑料等三大系列划分，公司前五名客户销售情况如下：

(一) EVA 环保改性材料及其制品

年份	序号	客户名称	销售数量 (双)	金额(万元)	占营业收入比重
2016年度	1	VICTORY FOOTWEAR COMPANY	3,699,416.50	12,967.02	20.54%
	2	莆田市永丰鞋业有限公司	10,246,896.00	4,590.25	7.27%
	3	东莞绿洲鞋业有限公司	2,418,195.00	1,922.92	3.05%
	4	卡骆驰鞋饰(上海)有限公司	203,631.00	1,531.85	2.43%
	5	福建艾力艾三路鞋业有限公司	2,339,315.00	1,492.38	2.36%
	前5名客户销售额合计			18,907,453.50	22,504.42
2015年度	1	VICTORY FOOTWEAR COMPANY	648,644.50	4,268.48	8.16%
	2	福建艾力艾三路鞋业有限公司	5,715,775.00	3,925.65	7.50%
	3	莆田市永丰鞋业有限公司	6,653,835.50	2,947.54	5.63%
	4	晋江宏展鞋塑有限公司	2,615,799.00	1,663.28	3.18%
	5	道奇(福建)制鞋有限公司	1,722,431.00	1,129.28	2.16%
	前5名客户销售额合计			17,356,485.00	13,934.23
2014年度	1	福建艾力艾三路鞋业有限公司	2,692,946.00	2,089.13	5.50%
	2	晋江宏展鞋塑有限公司	2,057,490.00	1,420.06	3.74%
	3	道奇(福建)制鞋有限公司	2,211,271.00	1,262.45	3.33%
	4	莆田市永丰鞋业有限公司	1,909,281.50	841.36	2.22%
	5	浙江沃兹鞋业制造有限公司	1,054,462.50	672.91	1.77%
	前5名客户销售额合计			9,925,451.00	6,285.92

注：上述客户中，公司销售给 VICTORY FOOTWEAR COMPANY、卡骆驰鞋饰(上海)有限公司的产品均为 CROCS 成品鞋，其他客户主要是 EVA 鞋材。

(二) TPR 环保改性材料及其制品

期间	序号	客户名称	产品分类	销售数量	销售额	占营业收入比重
2016年度	1	福建新翔龙鞋业有限公司	TPR 环保改性材料 (千克)	150,000.00	174.19	0.28%
		福建新翔龙鞋业有限公司	TPR 鞋材 (双)	6,022,636.00	2,165.16	3.43%
		合计		--	2,339.35	3.71%
	2	东莞贸扬贸易有限公司	TPR 环保	1,347,366.00	2,122.97	3.36%

			改性材料 (千克)			
	3	浙江大东鞋业有限公司	TPR 环保 改性材料 (千克)	246,775.00	269.49	0.43%
		浙江大东鞋业有限公司	TPR 鞋材 (双)	1,730,517.00	895.60	1.42%
		合计		--	1,165.09	1.85%
	4	英德市嘉德鞋业有限公司	TPR 环保 改性材料 (千克)	433,988.00	400.60	0.63%
		英德市嘉德鞋业有限公司	TPR 鞋材 (双)	937,234.00	506.16	0.80%
		合计		--	906.76	1.44%
	5	莆田市永丰鞋业有限公司	TPR 环保 改性材料 (千克)	1,055,031.00	731.46	1.16%
		莆田市永丰鞋业有限公司	TPR 鞋材 (双)	135,812.00	44.56	0.07%
		合计		--	776.02	1.23%
		前 5 名客户销售额合计		--	7,304.54	11.57%
2015 年度	1	福建新翔龙鞋业有限公司	TPR 鞋材 (双)	8,508,334.00	3,105.96	5.93%
	2	莆田市永丰鞋业有限公司	TPR 环保 改性材料 (千克)	3,836,842.00	2,565.88	4.90%
		莆田市永丰鞋业有限公司	TPR 鞋材 (双)	425,811.00	176.24	0.34%
		合计		--	2,742.12	5.24%
	3	钜辉鞋业有限公司	TPR 环保 改性材料 (千克)	803,940.00	1,339.51	2.56%
	4	英德市嘉德鞋业有限公司	TPR 环保 改性材料 (千克)	803,137.00	712.44	1.36%
		英德市嘉德鞋业有限公司	TPR 鞋材 (双)	563,314.00	449.96	0.86%
		合计		--	1,162.41	2.22%
	5	福建省黄石鞋业有限公司	TPR 鞋材 (双)	1,785,785.00	852.38	1.63%
		前 5 名客户销售额合计		--	9,202.38	17.58%
2014 年度	1	福建新翔龙鞋业有限公司	TPR 环保 改性材料	337,200.00	456.30	1.20%

			(千克)			
		福建新翔龙鞋业有限公司	TPR 鞋材 (双)	6,447,386.00	2,428.47	6.40%
		合计		--	2,884.78	7.60%
2		钜辉鞋业有限公司	TPR 环保 改性材料 (千克)	118,417.20	198.13	0.52%
		钜辉鞋业有限公司	TPR 鞋材 (双)	2,221,074.00	1,602.89	4.22%
		合计		--	1,801.03	4.74%
3		佳泰(福建)实业有限公司	TPR 环保 改性材料 (千克)	133,500.00	172.29	0.45%
		佳泰(福建)实业有限公司	TPR 鞋材 (双)	2,085,416.00	1,331.13	3.51%
		合计		--	1,503.43	3.96%
4		莆田市永丰鞋业有限公司	TPR 环保 改性材料 (千克)	1,172,000.00	902.71	2.38%
		莆田市永丰鞋业有限公司	TPR 鞋材 (双)	462,728.50	216.45	0.57%
		合计		--	1,119.16	2.95%
5		道奇(福建)制鞋有限公司	TPR 鞋材 (双)	1,514,389.00	884.59	2.33%
		总计		--	8,192.98	21.58%

注：上表中福建新翔龙鞋业有限公司的销售包括了福建新翔龙鞋业有限公司、福州祥龙鞋业有限公司、江西飞龙鞋业有限公司、福建腾龙鞋业有限公司，该等公司的实际控制人均为自然人景浓。钜辉鞋业有限公司包括了钜辉鞋业有限公司与东莞贸扬贸易有限公司，该等公司的实际控制人均为自然人穆新元。

(三) 改性再生工程塑料

年份	序号	客户名称	销售数量 (千克)	金额(万 元)	占营业收入 比重
2016 年度	1	青岛国恩科技股份有限公司	6,412,130.00	4,158.80	6.59%
	2	珠海市鑫诚科技有限公司	1,405,762.00	1,066.81	1.69%
	3	惠州市沃特新材料有限公司	1,548,250.00	1,058.84	1.68%
	4	珠海市汇威打印机耗材有限公司	1,452,367.00	758.08	1.20%
	5	浙江大雄模业有限公司	659,545.00	472.47	0.75%
		前5名客户销售额合计	11,478,054.00	7,515.00	11.91%
2015 年度	1	青岛国恩科技股份有限公司	1,918,000.00	1,277.88	2.44%
	2	珠海市鑫诚科技有限公司	1,074,375.00	906.02	1.73%
	3	深圳市江顺塑胶电子有限公司	954,042.00	828.28	1.58%
	4	中山市泽和塑胶五金制品有限公司	853,692.74	538.90	1.03%

	5	浙江黄岩永宁塑料模具有限公司	661,275.00	514.86	0.98%
	前5名客户销售额合计		5,461,384.74	4,065.95	7.77%
2014年度	1	深圳市汇彩塑胶电子有限公司	949,320.00	819.69	2.16%
	2	深圳市江顺塑胶电子有限公司	444,889.53	642.12	1.69%
	3	浙江陶氏集团黄岩华龙实业有限公司	301,125.00	255.95	0.67%
		浙江陶氏集团黄岩模具二厂有限公司	273,000.00	234.19	0.62%
	小计		574,125.00	490.13	1.29%
	4	台州市尚远塑业灯饰有限公司	421,465.00	327.04	0.86%
	5	珠海市鑫诚科技有限公司	418,000.00	313.85	0.83%
	前5名客户销售额合计		2,807,799.53	2,592.83	6.83%

(四) 报告期内分产品前五大客户与发行人的关联关系

1、TPR 和 EVA 环保改性材料及制品的客户基本情况

经查验，报告期内 TPR 和 EVA 环保改性材料及制品的客户基本情况如下：

名称	经营范围	股权结构	董事监事和高管
福建新翔龙鞋业有限公司	生产各类鞋、鞋材及其配套产品项目	1、香港祥龙集团投资有限公司 52%，2、福建腾龙鞋业有限公司 48%	董事长兼总经理：景浓， 副董事长：程瑞尧，董事：薛平， 监事：金慰良
道奇（福建）制鞋有限公司	生产各种鞋、鞋用材料、电脑绣花	道奇国际控股有限公司（香港）100%	董事长：林永灿，董事：陈少辉， 监事：曾宛莹， 总经理：林康宁
英德市嘉德鞋业有限公司	生产、加工、销售鞋类、鞋材及其系列产品；自有房屋租赁	1、英德市荣达实业有限公司 61.98%， 2、伟达国际企业有限公司 38.02%	董事长兼总经理：罗光荣， 董事：陈峰、罗新鹏、罗聚恩、 谭寿娣，监事：骆丽霞
浙江沃兹鞋业制造有限公司	生产销售各种鞋	1、百利鞋业（中国）有限公司 75%， 2、台州中喀鞋业有限公司 25%	董事长：许益平， 副董事长：朱莎莎， 董事：金苏娥
钜辉鞋业有限公司	生产成品鞋	穆新元 100%	执行董事 穆新元
佳泰（福建）实业有限公司	生产鞋、服装、橡塑制品	1、丁振旭 99% 2、厦门楠邦贸易有限公司 1%	董事长兼总经理：丁振旭， 副董事长：丁育东， 董事：蔡玲玲、丁奕文、丁幼萍， 监事：王细查、张宏伟、吴鸿猛
莆田市永丰鞋业有限公司	鞋类制造、销售，鞋材销售	1、林华忠持股 5%， 2、林建肯持股 95%	执行董事：林华忠， 监事：林华女， 总经理：林华忠
福建省黄石鞋业有限公司	生产各种鞋类及其配套产品	1、厦门国石投资管理有限公司 69.96%， 2、英属维	董事长兼总经理：陈建宁， 副董事长：张忠庆，

名称	经营范围	股权结构	董事监事和高管
		尔京群岛国连实业有限公司 30.04%	董事：曾美容， 监事：周福明
浙江大东鞋业有限公司	鞋制造、销售；纺织品、饰品、皮具、皮革、服饰销售；货物进出口、技术进出口	1、陈光敏 57.00%，2、董林海 12.00%，3、钱昭迪 12.00%，4、余年友 8.00%，5、陈丽燕 5.00%，6、邱丽琴 3.00%，7、陈志刚 3.00%	董事长：陈光敏， 董事：余年友、邱丽琴、董林海、钱昭迪， 监事：陈丽燕， 总经理：董林海
东莞贸扬贸易有限公司	从事鞋及鞋配件、鞋材、胶粒、包装材料、模具、鞋楦、五金配件、通用机械设备及配件的批发及进出口业务；设立研发机构，研究和开发鞋类产品	穆新元 100%	执行董事：穆新元， 监事：洪祯庸
福建艾力艾三路鞋业有限公司	生产冷粘鞋、注塑鞋、硫化鞋、沙滩鞋、拖鞋等鞋类及其配套产品	中国艾力艾国际控股有限公司 100%	董事长：郑光添， 董事：罗培超、林京山， 监事：郑玉山， 总经理：林凤姐
晋江宏展鞋塑有限公司	生产旅游鞋、运动鞋、休闲鞋、布鞋、足球鞋、篮球鞋、登山鞋、童鞋、皮鞋、拖鞋、凉鞋、鞋面半成品（邦面），从事货物及技术的进出口业务	宝龙集团有限公司(香港) 100%	董事长兼总经理：郑山龙， 副董事长：唐琼， 董事：郑如君， 监事：郑湘玲
东莞绿洲鞋业有限公司	生产加工和销售各类皮鞋、女鞋、运动鞋及鞋材（包括鞋面、鞋底等）	亚细亚百万控股公司 100%	董事长：萧瑞芬， 董事：尤以力、李嘉泉、陈国松、陈俊收
卡骆驰鞋饰(上海)有限公司	鞋类、服装、服饰及其附件，包、绣品及其辅料的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务及咨询服务。	CROCS HONG KONG LIMITED（卡骆驰有限公司）100%	执行董事：David Peter Thomson 监事：David Michael Thielen
VICTORY FOOTWEAR COMPANY	成品鞋贸易	龙进初持股 60%，陈同举持股 40%	执行董事：龙进初

2、改性再生工程塑料的客户基本情况

经查验，报告期内改性再生工程塑料的客户基本情况如下：

名称	经营范围	股权结构	董事监事和高管
深圳市汇彩塑胶电子有限公司	塑胶件、五金件的生产与销售（不含国家限制项目）；货物及技术进出口	褚瑞林 100%	执行董事兼总经理：褚瑞林， 监事：刘铭飏
台州市尚远塑业灯饰有限公司	塑料制品、灯具、家用电器、模具制造、销售；货物及技术进出口	1、王尚增 60%，2、王翔 40%	执行董事兼总经理：王尚增， 监事：王翔
珠海市鑫诚科技有限公司	打印机耗材、墨盒、硒鼓的研发、生产、销售；机器塑料件、模具的加工、生产、销售	1、沈丹妮 89%，2、宋显堂 11%	执行董事兼经理：宋显堂， 监事：沈丹妮
浙江大雄模业有限公司	模具、塑料制品（涉及许可证的，凭许可证经营）、家用电器配件制造、加工，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务	1、严雄文 81%， 2、孙伟贞 19%	执行董事：严雄文 监事：孙伟贞
青岛国恩科技股份有限公司（中小板股票代码：002768）	塑料原料及产品、改性塑料、塑料合金材料、功能塑料板材、模具的研究开发、生产、销售；电器电子配件、汽车零部件的加工、销售；货物进出口	王爱国 52.5% 青岛世纪星豪投资有限公司 7.5%，徐波 3.75% 山东省国际信托股份有限公司-山东信托-恒赢 32 号集合资金信托计划 1.84% 天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）1.28% 天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）1.12% 中国工商银行股份有限公司-嘉实事件驱动股票型证券投资基金 0.99% 南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）0.83% 中国工商银行股份有限公司-上投摩根智慧互联股票型证券投资基金 0.80%，中央汇金资产管理有限责任公司 0.33%	董事长兼总经理： <u>王爱国</u> 董事：陈广龙、周兴、李宗好、纪先尚、张世德 独立董事：郑垲、王正平、罗福凯 监事会主席：李慧颖 监事：张建东、王龙 副总经理： <u>陈广龙</u> 、韩博、刘燕、王帅、于保国、于垂柏 董事会秘书：刘燕 财务负责人：周兴
惠州市沃特新材料有限公司	生产经营新型高分子塑料合金及辅助材料，产品在国内、外市场销售	1、深圳市沃特新材料股份有限公司 75%， 2、香港沃特有限公司 25%	董事长：吴宪， 副董事长：于虹， 董事：张尊昌， 监事：刘则安
深圳市沃特新材料股份有限公司	工程塑料、环保材料及其它相关材料的技术开发、生产及国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；	1、深圳市银桥投资有限公司 出资 1660 万元，2、何征出资 1535 万元 3、吴宪出资 1535	董事长：吴宪， 董事：祝迎彦、何征、杨柏、于虹、

名称	经营范围	股权结构	董事监事和高管
	设备租赁；经济信息咨询（不含限制项目）；经营进出口业务	万元 4、深圳市荣桥投资企业（有限合伙）出资 270 万元	赵莹莹、潘玲曼， 监事：陈瑜、邓健岩、张尊昌 总经理：何征
珠海市汇威打印机耗材有限公司	打印机耗材（硒鼓、墨盒、色带）、配件、塑料产品、塑料模具的生产、销售	1、李荣 35%，2、林传江 32.5%，3、曾庆议 20%，4、廖志平 12.5%	执行董事兼经理：李荣， 监事：曾庆议
深圳市江顺塑胶电子有限公司	PBT 塑胶原料、PA 塑胶原料、PC/ABS 塑胶原料的销售；国内贸易；货物及技术进出口	1、徐继军 50%，2、陈少江 50%	执行董事：徐继军 监事：陈少江 总经理：徐继军
浙江黄岩永宁塑料模具有限公司	模具、塑料制品、电子产品、电动车制造；塑料原料、模具钢销售	1、缪永华 40.0%，2、缪奇业 20.0%，3、缪新建 20.0%，4、苏雪芬 20.0%	执行董事：缪永华， 监事：苏雪芬， 总经理：缪新建
中山市泽和塑胶五金制品有限公司	生产、加工、销售：塑胶模具、塑胶制品、五金模具、五金制品（不含电镀工序）	谢会巧 100%	执行董事兼经理：谢会巧 监事：张旭升
浙江陶氏集团黄岩华龙实业有限公司	化工原料（不含危险化学品及易制毒化学品）、医药中间体（不含危险化学品及易制毒化学品）、金属材料、机电产品、家用电器、建筑材料、塑料制品、工艺品经销，模具制造、加工，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、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，模具租赁	1、陶氏模具集团有限公司 44.44%，2、胡卫萍 13.89%，3、郑玲君 13.89%，4、陶俊宇 13.89%，5、陶永忠 13.89%	执行董事兼总经理：陶永忠， 监事：胡卫萍
浙江陶氏集团黄岩模具二厂有限公司	模具制造，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、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务，玻璃钢制品、模坯、塑料制品制造	1、陶氏模具集团有限公司 51.2821%，2、陶永华 23.2718%，3、陶永忠 22.9308%，4、陶如云 1.2641%，5、陶群英 0.5179%，6、汪家华 0.4026%，7、杜荷友 0.3231%	执行董事兼总经理：陶永华， 监事：陶永忠

（五）所售产品在上述客户的使用、库存情况

A、改性再生工程塑料产品

1、珠海市汇威打印耗材有限公司

采购目的：用于注塑。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
塑胶粒子	238,537.64	--	--

2、中山市泽和塑胶五金制品有限公司

采购目的：生产小家电部件。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
塑胶粒子	--	500,000	--

3、青岛国恩科技股份有限公司

采购目的：用于生产电视机后壳。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
塑胶粒子	0	0	0

4、浙江黄岩永宁塑料模具有限公司

采购目的：生产电视机外壳。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
塑胶粒子	250,000	200,000	0

5、浙江陶氏集团黄岩华龙实业有限公司

采购目的：家电。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
塑胶粒子	0	0	441,980

6、浙江大雄模业有限公司

采购目的：LED 机壳配件。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
塑胶粒子	200,000	300,000	--

7、深圳市沃特新材料股份有限公司

采购目的：生产电器外壳。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日

	期末库存 (元)	期末库存 (元)	期末库存 (元)
塑胶粒子	0	--	--

8、惠州市沃特新材料有限公司

采购目的：生产电器外壳。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存 (元)	期末库存 (元)	期末库存 (元)
塑胶粒子	0	--	--

9、珠海市鑫诚科技有限公司

采购目的：生产打印机配件。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存 (元)	期末库存 (元)	期末库存 (元)
塑胶粒子	1,560,000	1,490,000	630,000

10、深圳市汇彩塑胶电子有限公司

采购目的：生产家电配件

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存 (元)	期末库存 (元)	期末库存 (元)
塑胶粒子	0	0	0

11、台州市尚远塑业灯饰有限公司

采购目的：生产家电外壳。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存 (元)	期末库存 (元)	期末库存 (元)
塑胶粒子	0	0	450,000

12、深圳市江顺塑胶电子有限公司

采购目的：生产家电外壳。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存 (元)	期末库存 (元)	期末库存 (元)
塑胶粒子	1,073,943	1,273,037.50	777,712.50

13、浙江陶氏集团黄岩模具二厂有限公司

采购目的：电视机外壳。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存 (元)	期末库存 (元)	期末库存 (元)
塑胶粒子	0	0	400,000

B、EVA、TPR 环保改性材料及制品

1、莆田永丰鞋业有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	3,667,480	1,937,200	5,169,840

2、浙江大东鞋业有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	0	0	0

3、福建艾力艾三路鞋业有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	1,223,043	3,133,316	3,969,821

4、道奇（福建）制鞋有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
TPR	0	36,000	456,750
EVA	0	457,000	378,000

5、泉州道崎鞋业有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	0	0	0

6、卡骆驰鞋饰(上海)有限公司

采购目的：成品鞋对外销售。

该客户回函：由于供应商较多，无法统计国立科技产品在该公司的库存。

7、浙江沃兹鞋业制造有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）

鞋材	0	0	0
----	---	---	---

8、VICTORY FOOTWEAR COMPANY

采购目的：成品鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	0	0	0

9、福建晋江佳信轻工发展有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	0	0	0

10、佳泰（福建）实业有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
TPR	0	181,500	125,510
EVA	1,352,990	2,100,900	914,700

11、晋江宏展鞋塑有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	1,010,109	1,257,601	650,999

12、泉州金益鞋服有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	0	0	0

13、英德市嘉德鞋业有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	1,800,000	1,150,000	865,000

14、福建省黄石鞋业有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日

	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	291,464.65	1,868,996.41	511,392

15、福建新翔龙鞋业有限公司

采购目的：成品鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	0	202,045.72	575,708.81

16、钜辉鞋业有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	0	0	0

17、东莞贸扬贸易有限公司

采购目的：制鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	376,200	434,200	0

18、东莞绿洲鞋业有限公司

采购目的：成品鞋。

产品	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	期末库存（元）	期末库存（元）	期末库存（元）
鞋材	0	0	0

本所律师认为，报告期内，按照发行人产品分类的前五大客户的销售收入真实，相关客户与发行人不存在关联关系，该等客户购买发行人产品主要用于加工鞋材、生产家电外壳等用途，发行人产品在上述客户期末库存较少。

二、请发行人说明报告期内 EVA 环保改性材料及制品、改性再生工程塑料销售金额增长较快、TPR 环保改性材料及制品呈下滑趋势的原因，未来是否持续；

为核查上述事项，本所律师会同保荐机构访谈公司实际控制人、财务总监；查阅公司审计报告及销售明细表等资料，核实公司报告期各类产品销售金额变动的原因。

（一）EVA 环保改性材料及制品销售金额增长原因

根据发行人陈述,报告期内公司 EVA 环保改性材料及制品的销售收入分别为 12,146.50 万元、25,856.93 万元和 38,246.61 万元。EVA 环保改性材料及制品销售收入快速上升的主要原因:1、公司技术水平不断提高,公司产品质量稳定、性能优异,新老客户订单数量增加,带动 EVA 鞋材销售收入增加;2、公司 EVA 鞋材领域知名度的提升,且卡骆驰(CROCS)的主要产品是以 EVA 材质的鞋材作为主要材料,公司 2014 年度开始和卡骆驰(CROCS)合作,开始生产并销售成品鞋,报告期内该类产品的销售收入快速增长;(3)公司研发投入增加,公司 2014 年度开发了新的 EVA 制品(数码保护套),该类产品的客户主要是亚马逊和 INCASE,该产品收入稳定增长。具体分析如下:

根据发行人陈述,2015 年度较 2014 年度增加 13,710.43 万元,增幅 112.88% 的主要原因:随着生产规模的扩大,EVA 鞋材销售收入持续上升,较同期增加 8,213.11 万元,增幅 71.16%;公司成品鞋的品质获得了卡骆驰(CROCS)的认可,继续加大和公司的研发合作,订单数量增加,2015 年度销售收入较同期增加 4,925.02 万元,增幅 1177.30%;数码保护套的收入较同期增加 516.10 万元,增幅 276.28%。

根据发行人陈述,2016 年度较 2015 年度增加 12,389.68 万元,增幅 47.92% 的主要原因:随着生产规模的扩大,EVA 鞋材销售收入持续上升,较同期增加 1,921.85 万元,增幅 9.73%;卡骆驰(CROCS)、Native 等的订单数量进一步增加,成品鞋的销售收入较同期增加 10,205.29 万元,增幅 190.99%;三是数码保护套产品收入较同期增加 298.61 万元,增幅 42.48%。

1、EVA 鞋材

根据发行人陈述,报告期内,公司 EVA 鞋材销售收入增长的主要原因为新客户带来销售收入增加及对老客户销售增加。具体情况如下:

(1) 2016 年度与 2015 年度比较情况

根据发行人陈述,EVA 鞋材销售收入 2016 年度较 2015 年度增加 1,921.85 万元,增幅 9.73% 的主要原因是:①随着销售规模的扩大,主要老客户莆田永丰鞋业有限公司、东莞绿洲鞋业有限公司采购量较同期分别增加 1,642.72 万元、1,462.56 万元;②公司加大力度开拓市场,产品获得了新客户的认可,2016 年度新客户销

售收入增加3,965.13万元。

2016年度，EVA鞋材主要老客户销售情况如下（单位：万元）：

客户名称	2016年度			2015年度
	销售金额	增长额	增长率	金额
莆田市永丰鞋业有限公司	4,590.25	1,642.72	55.73%	2,947.54
东莞绿洲鞋业有限公司	1,922.92	1,462.56	317.69%	460.37
福建省莆田嘉裕华制鞋工业有限公司	478.70	478.36	140067.21%	0.34
莆田市鑫龙鞋业有限公司	390.14	295.24	311.12%	94.90
福建泉州瑞邦体育用品有限公司	551.14	191.47	53.24%	359.67
佳泰（福建）实业有限公司	1,221.94	177.04	16.94%	1,044.90
莆田星昌鞋业有限公司	116.12	104.09	864.60%	12.04
英德市嘉德鞋业有限公司	552.78	101.84	22.58%	450.95
广州贯胜鞋业有限公司	206.09	95.74	86.76%	110.35
肇庆力森鞋服有限公司	104.19	89.73	620.67%	14.46
合计	10,134.27	4,638.79	-	5,495.52

2016年度，EVA鞋材主要新增客户销售情况如下（单位：万元）：

序号	客户名称	金额	占比
1	福建省爱芭斯鞋业有限公司	1,229.77	5.67%
2	肇庆力大鞋业有限公司	659.38	3.04%
3	浙江大东鞋业有限公司	532.44	2.46%
4	河南宏太鞋业有限公司	400.15	1.85%
5	东莞市盛腾进出口有限公司	321.54	1.48%
6	宁远华荣鞋业有限公司	189.19	0.87%
7	肇庆市中杰鞋业有限公司	168.02	0.78%
8	莆田宝特鞋业有限公司	164.13	0.76%
9	安踏体育用品集团有限公司	163.24	0.75%
10	东莞市联扬贸易有限公司	137.27	0.63%
合计		3,965.13	18.29%

注：上一年度无销售的认定为新客户，其余为老客户，下同。

（2）2015年度与2014年对比情况

EVA鞋材销售收入2015年度较同期增加8,213.11万元，增幅71.16%的主要原因是：①随着销售规模的扩大，主要老客户采购量较同期增加7,724.88万元；②公司加大力度开拓市场，产品获得了新客户的认可，2016年度主要新客户销售收入增加2,056.81万元。具体客户销售收入情况如下：

2015年度，EVA鞋材主要老客户销售情况如下（单位：万元）：

客户名称	2015年度			2014年度
	销售金额	增长额	增长率	金额

莆田市永丰鞋业有限公司	2,947.54	2,106.17	250.33%	841.36
福建艾力艾三路鞋业有限公司	3,925.65	1,836.51	87.91%	2,089.13
艾德（福建）投资有限公司	896.22	894.81	63357.73%	1.41
科瑞达电子（福建）有限公司	890.05	884.55	16074.28%	5.50
佳泰（福建）实业有限公司	1,044.90	567.74	118.98%	477.16
强丰（佛冈）制鞋有限公司	660.53	487.61	281.99%	172.92
莆田新飞天鞋业有限公司	555.30	439.15	378.06%	116.16
晋江宏展鞋塑有限公司	1,663.28	243.22	17.13%	1,420.06
英德市嘉德鞋业有限公司	450.95	141.97	45.95%	308.97
福建莆田市飞特鞋业有限公司	134.92	123.14	1045.37%	11.78
合计	13,169.33	7,724.88	-	5,444.46

2015年度，EVA鞋材主要新增客户销售情况如下（单位：万元）：

序号	客户名称	金额	占比
1	东莞绿洲鞋业有限公司	460.37	2.33%
2	福建泉州瑞邦体育用品有限公司	359.67	1.82%
3	晋江佳邦鞋服有限公司	228.39	1.16%
4	重庆市豪昌鞋业有限公司	217.85	1.10%
5	宏泰（福建）鞋业有限公司	175.86	0.89%
6	福建御龙鞋业有限公司	167.76	0.85%
7	福建美明达鞋业发展有限公司	122.88	0.62%
8	福建晋江佳信轻工发展有限公司	118.78	0.60%
9	广州贯胜鞋业有限公司	110.35	0.56%
10	莆田鑫龙鞋业有限公司	94.90	0.48%
合计		2,056.81	10.41%

2、成品鞋

根据发行人陈述，报告期内公司成品鞋生产方式是ODM模式，其品牌主要是CROCS和NATIVE, 销售收入增加的主要原因是：公司2014年度开始和卡骆驰合作，报告期内，产品质量、性能等均获得了该品牌的认可，订单量持续增加，销售收入呈快速增长趋势。主要客户包括：VICTORY FOOTWEAR COMPANY、卡骆驰鞋饰(上海)有限公司、AGGRESSIVE GLOBAL SOURCINGCORP等。

3、EVA环保改性材料

根据发行人陈述，报告期内EVA环保改性材料销售收入未增加。

4、其他EVA制品

根据发行人陈述，报告期内随着研发投入的增加，公司2014年度开发了新的EVA制品（数码保护套），该类产品的终端客户主要是亚马逊和INCASE。2015年

度数码保护套的收入较同期增加516.10万元，增幅276.28%；2016年度较同期增加298.61万元，增幅42.48%。

（二）TPR环保改性材料及制品销售金额下降原因

根据发行人陈述，报告期内公司TPR环保改性材料及制品销售收入分别为17,990.16万元、15,190.44万元和11,203.23万元。2015年度较2014年度减少2,799.72万元，2016年度较2015年度减少3,987.21万元。

报告期内，TPR鞋材销售收入下降的主要原因是：为开拓EVA环保改性材料制品市场，公司2014年开始和卡骆驰合作，小批量生产成品鞋，于2014年9月份取得了卡骆驰的授权书；同时其他EVA环保改性材料制品生产规模不断扩张。由于公司EVA鞋材品质优良，订单数量大幅增加，尤其是2015年卡骆驰成品鞋收入增长较快，为了满足EVA产品客户订单需求，公司一方面需投入大量资金进行研发，另一方面产品生产规模扩大需要较多营运资金购买原材料，但公司在资金、销售等方面资源有限，不能同时满足TPR\EVA鞋材的扩张生产，因此TPR环保改性材料及制品的销售收入下降。

报告期内，公司TPR环保改性材料销售收入分别为3,331.90万元、5,438.55万元和4,456.77万元。2015年度较2014年度增加2,106.65万元，涨幅63.23%，主要原因为公司老客户莆田市永丰鞋业有限公司增加采购量，2015年度采购金额为2,565.88万元，较2014年度增加1,663.17万元。2016年度较2015年度减少1,834.42万元，减少71.49%，主要原因和TPR鞋材销售收入下降原因相同。

（三）改性再生工程塑料销售金额增长原因

根据发行人陈述，公司经过持续投入和研发，肇庆汇展于2014年5月开始生产改性再生工程塑料，报告期内，公司改性再生工程塑料销售收入分别为5,400.80万元、9,536.16万元和12,544.85万元。

根据发行人陈述，2015年度较2014年度增加4,135.36万元，增幅76.57%的主要原因为随着公司改性再生工程塑料生产规模扩大，客户订单数量增加，产量和销量较同期均呈增长趋势。

2016年度较2015年度增加3,008.69万元，增幅31.55%的主要原因是随着公司产品质量更加稳定，产品品质得到了新老客户的认可，订单数量增加，销售收入随之增长。

根据发行人陈述，报告期内公司改性再生工程塑料销售收入增长的主要原因为新客户带来销售收入增加及对老客户销售增加。具体情况如下：

1、2016年度与2015年度比较情况

根据发行人陈述，2016年度较2015年度增加3,008.69万元，增幅31.55%的主要原因是：随着公司产品质量更加稳定，产品品质得到了新老客户的认可，2016年度主要老客户和新客户采购金额较同期分别增加4,743.75万元、2,632.56万元。2016年度，改性再生工程塑料老客户销售情况如下（单位：万元）：

客户名称	2016年度			2015年度
	销售金额	增长额	增长率	金额
青岛国恩科技股份有限公司	4,158.80	2,880.91	225.44%	1,277.88
珠海市汇威打印机耗材有限公司	758.08	707.74	1405.90%	50.34
广东金发科技有限公司	393.89	321.99	447.80%	71.90
合肥会通新材料有限公司	260.32	170.82	190.87%	89.50
珠海市鑫诚科技有限公司	1,066.81	160.79	17.75%	906.02
苏州市伯骏塑胶制品有限公司	237.92	148.44	165.88%	89.49
深圳市鑫裕达塑胶模具有限公司	313.23	140.18	81.00%	173.06
浙江大雄模业有限公司	472.47	104.95	28.56%	367.52
苏州优耐特塑胶有限公司	138.79	85.42	160.03%	53.38
珠海横琴威尔达科技有限公司	25.55	22.52	744.35%	3.03
合计	7,825.86	4,743.75	-	3,082.11

2016年度，改性再生工程塑料主要新增客户销售情况如下（单位：万元）：

序号	客户名称	金额	占比
1	惠州市沃特新材料有限公司	769.21	6.13%
	深圳市沃特新材料股份有限公司	289.63	2.31%
	小计	1,058.84	8.44%
2	肇庆市得立信塑料有限公司	355.32	2.83%
3	东莞市皖中通讯科技有限公司	306.90	2.45%
4	东莞市宇豪塑胶科技有限公司	210.26	1.68%
5	东莞市欧迈斯塑胶模具有限公司	193.77	1.54%
6	佛山市广励电气有限公司	146.39	1.17%
7	肇庆汇鸿塑料科技有限公司	108.55	0.87%
8	广东龙力电器有限公司	85.98	0.69%
9	奉化市旭日新材料有限公司	84.23	0.67%
10	浙江普照电器有限公司	82.33	0.66%
	合计	2,632.56	20.99%

2、2015年度与2014年度对比情况

2015年度较2014年度增加4,135.36万元，增幅76.57%的主要原因是：2015年度主要老客户和新客户采购金额较同期分别增加2,825.56万元、3,043.53万元。2015年度，改性再生工程塑料老客户销售情况如下（单位：万元）：

客户名称	2015年度			2014年度
	销售金额	增长额	增长率	金额
珠海市鑫诚科技有限公司	906.02	592.17	188.68%	313.85
中山市泽和塑胶五金制品有限公司	538.90	521.70	3032.61%	17.20
浙江黄岩永宁塑料模具有限公司	514.86	509.40	9341.70%	5.45
浙江大雄模业有限公司	365.79	255.11	230.49%	110.68
东莞市永杰盛电子科技有限公司	372.30	344.95	1261.22%	27.35
银禧工程塑料（东莞）有限公司	343.88	249.20	263.23%	94.67
深圳市江顺塑胶电子有限公司	828.28	186.16	28.99%	642.12
佛山市南海芯华电器有限公司	248.24	100.72	68.28%	147.52
珠海市金塑塑料有限公司	56.41	42.41	302.90%	14.00
惠州市冠锋塑胶模具有限公司	72.53	23.74	48.65%	48.79
合计	4,247.21	2,825.56	-	1,421.64

2015年度，改性再生工程塑料主要新增客户销售（单位：万元）：

序号	客户名称	金额	占比
1	青岛国恩科技股份有限公司	1,277.88	13.40%
2	青岛大都新材料科技有限公司	425.62	4.46%
3	东莞市泰丰塑胶电子有限公司	290.40	3.05%
4	海尔科化工程塑料国家工程研究中心股份有限公司	192.62	2.02%
5	佛山市顺德区志信塑胶制品有限公司	185.24	1.94%
6	深圳市鑫裕达塑胶模具有限公司	173.06	1.81%
7	广西壮族自治区工程技术研究院	169.71	1.78%
8	佛山市南海区元庆五金塑料制品有限公司	150.03	1.57%
9	合肥会通新材料有限公司	89.50	0.94%
10	苏州市伯骏塑胶制品有限公司	89.49	0.94%
合计		3,043.53	31.92%

（四）未来是否持续

根据发行人陈述，EVA环保改性材料及其制品、TPR环保改性材料及其制品、改性再生工程塑料等三大系列产品均为公司的主营业务产品，报告期，随着公司

经营规模的扩大，公司的品牌客户优势、技术优势、产品质量优势等更加明显，整体销售收入规模呈上升趋势，但是由于公司在资金、销售人才等方面资源有限，TPR环保改性材料及其制品销售规模在报告期内有所下降。未来公司整体销售规模预计将保持稳步增长趋势，且伴随公司人员增加、资金规模扩大、加强市场开拓等因素的影响，TPR环保改性材料及制品销售收入未来也会增长。

综上，本所律师认为，TPR环保改性材料及其制品销售规模在报告期内有所下降。未来公司整体销售规模预计将保持稳步增长趋势，且伴随公司人员增加、资金规模扩大、加强市场开拓等因素的影响，TPR环保改性材料及制品销售收入未来也会增长。

三、请发行人按类别说明报告期内主要客户当中新增客户情况、与该客户的合作渊源、获取方式。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

为核查上述事项，本所律师获取公司报告期前十大客户与以前年度对比，识别新增客户，查阅发行人内部客户资料记录明细，访谈公司相关业务人员。

经查验，报告期公司各类产品前十大客户中新增客户情况及与该客户的合作渊源、获取方式情况如下：

1、EVA环保改性材料及其制品

客户名称	合作渊源	获取方式
东莞绿洲鞋业有限公司	2015年	自行开拓

2、TPR环保改性材料及其制品

客户名称	合作渊源	获取方式
钜辉鞋业有限公司	自2014年开始合作	通过WALMART供应商系统
浙江大东鞋业有限公司	自2016年开始合作	自行开拓
福建泉州瑞邦体育用品有限公司	自2014年开始合作	通过WALMART供应商系统

3、改性再生工程塑料

客户名称	合作渊源	获取方式
青岛国恩科技股份有限公司	自2011年开始合作	自行开拓
青岛大都新材料科技有限公司	自2015年开始合作	客户主动联系公司
惠州市沃特新材料有限公司	自2016年开始合作	客户主动联系公司
肇庆市得立信塑料有限公司	自2016年开始合作	自行开拓
东莞市皖中通讯科技有限公司	自2016年开始合作	自行开拓
深圳市鑫裕达塑胶模具有限公司	自2015年开始合作	自行开拓
珠海市汇威打印机耗材有限公司	自2015年开始合作	自行开拓

本所律师认为，公司报告期内新增客户主要通过业务员开发、品牌运营商指定下单或自行开拓等方式建立合作关系。

十、问题 10、请发行人说明是否同时对外销售 EVA 制品、EVA 环保改性材料，如是，请进一步说明报告期内两类产品的销售数量、金额、主要客户及对应的销售情况、与发行人是否存在关联关系，EVA 改性材料的客户自身是否生产 EVA 制品、EVA 制品的客户自身是否生产 EVA 改性材料，如是，发行人与该等客户是否构成竞争、双方的业务合作能否持续。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

本所律师会同保荐机构具体核查过程如下：（1）取得发行人报告期各年度客户名单及交易金额，对发行人 EVA 改性材料及制品客户进行筛选并分类；（2）部分实地走访了发行人 EVA 鞋材客户，了解了其生产经营情况，是否也生产改性 EVA 胶粒，通过工商公示系统查询主要客户相关情况，核查客户是否与发行人股东或董事、监事、高级管理人员存在关联关系；（3）对发行人总经理进行访谈，对发行人所处行业的生产经营模式深入了解，重点关注发行人与客户的合作关系是否可以持续，与该等客户是否存在竞争。

（一）公司 EVA 环保改性材料及制品的销售情况

根据公司陈述，报告期内，公司 EVA 环保改性材料及制品包括四种产品，分别为 EVA 鞋材、成品鞋、其他 EVA 制品和 EVA 环保改性材料，前三种产品均可分类至 EVA 制品，具体销售情况如下：（单位：万元）

产品结构		2016 年度		2015 年度		2014 年度	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比
EVA 环保改性材料及制品	EVA 鞋材	21,676.33	34.35%	19,754.48	38.13%	11,541.37	30.43%
	成品鞋	15,548.64	24.64%	5,343.35	10.31%	418.33	1.10%
	其他 EVA 制品	1,001.51	1.59%	702.90	1.36%	186.80	0.49%
	EVA 环保改性材料	20.13	0.03%	56.20	0.11%	-	-
	小计	38,246.61	60.61%	25,856.93	49.90%	12,146.50	32.02%

由上表可知，公司存在同时对外销售 EVA 制品和 EVA 环保改性材料的情况。公司销售的 EVA 制品包括 EVA 鞋材、成品鞋和其他 EVA 制品三类，报告期内 EVA

制品的销售金额分别为 12,146.50 万元、25,800.73 万元和 38,226.48 万元，占比分别为 32.02%、49.79%和 60.58%。报告期内，公司 EVA 环保改性材料销售金额较小，销售金额分别为 0 万元、56.20 万元和 20.13 万元，占比分别为 0、0.11%和 0.03%。

(二) 公司 EVA 制品、EVA 环保改性材料主要客户销售情况及关联关系

1、EVA 环保改性材料前五名客户

年份	序号	客户名称	销售数量 (千克)	金额(元)	占比
2016 年度	1	东莞市翔胜鞋材有限公司	7,164.50	114,115.14	0.02%
	2	喜高实业(深圳)有限公司	3,400.00	87,176.40	0.01%
	合计		10,564.50	201,291.54	0.03%
2015 年度	1	东莞市翔胜鞋材有限公司	8,714.10	126,614.62	0.02%
	2	福建万家鑫轻工发展有限公司	4,870.10	81,584.59	0.02%
	3	Huge International Ltd	16,000.00	348,666.80	0.07%
	4	喜高实业(深圳)有限公司	200.00	5,128.20	0.00%
	合计		29,784.20	561,994.21	0.11%

注：2014 年度，公司未对外销售 EVA 环保改性材料。

2、经查验，该等客户的基本情况如下：

名称	经营范围	股权结构	董事监事和高管
东莞市翔胜鞋材有限公司	加工、产销：鞋材	1、邓媛 90%，2、邓凤 10%	执行董事兼经理：邓媛 监事：邓凤
喜高实业(深圳)有限公司	生产经营五金制品、塑胶电子制品、高档建筑五金件、水暖器材及五金件、高档环保型装饰装修材料、工程塑料、新型电子元器件、家用小电器、塑胶模具。增加：生产经营特种劳动防护用品	凯富制品有限公司 100%	董事长：谭绮萍
福建万家鑫轻工发展有限公司	生产各类鞋及鞋材、皮塑、料粒、鞋底等	万家鑫国际集团(香港)有限公司 100%	执行董事 兼总经理：林福枝

根据公司陈述，Huge International Ltd 主要业务为贸易，与公司没有关联关系，其他客户均为生产型企业，上述客户采购公司 EVA 环保改性材料主要用于生产 EVA 制品。公司向其销售 EVA 环保改性材料主要是基于双方长期合作，按其要求为其生产少量的定制化 EVA 改性材料。其中，东莞市翔胜鞋材有限公司和福建万家鑫轻工发展有限公司采购公司 EVA 环保改性材料主要是用于生产 EVA 鞋材，而喜高实业(深圳)有限公司主要是用于生产电子配套产品。

上述客户采购公司 EVA 环保改性材料加工成制品，和公司的业务相似。但公司该产品公司具有低碳、环保的特性，用该种材料生产的 EVA 制品获得了国内外知名品牌客户的认定与授权，具有较强的竞争优势。因此，购买公司 EVA 环保改性材料的客户将公司材料进一步加工成制品并不影响公司在该等市场上的地位，且公司 EVA 环保改性材料主要是为了满足自身生产的需要，报告期内对外销售较少，满足自身需要的前提下，向客户供应，未来可以持续。

3、EVA 制品前五名客户

期间	序号	客户名称	销售数量(双)	金额(万元)	占营业收入比重
2016年度	1	VICTORY FOOTWEAR COMPANY	3,699,416.50	12,967.02	20.54%
	2	莆田市永丰鞋业有限公司	10,246,896.00	4,590.25	7.27%
	3	东莞绿洲鞋业有限公司	2,418,195.00	1,922.92	3.05%
	4	卡骆驰鞋饰(上海)有限公司	203,631.00	1,531.85	2.43%
	5	福建艾力艾三路鞋业有限公司	2,339,315.00	1,492.38	2.36%
	前5名客户销售额合计			18,907,453.50	22,504.42
2015年度	1	VICTORY FOOTWEAR COMPANY	648,644.50	4,268.48	8.16%
	2	福建艾力艾三路鞋业有限公司	5,715,775.00	3,925.65	7.50%
	3	莆田市永丰鞋业有限公司	6,653,835.50	2,947.54	5.63%
	4	晋江宏展鞋塑有限公司	2,615,799.00	1,663.28	3.18%
	5	道奇(福建)制鞋有限公司	1,722,431.00	1,129.28	2.16%
	前5名客户销售额合计			17,356,485.00	13,934.23
2014年度	1	福建艾力艾三路鞋业有限公司	2,692,946.00	2,089.13	5.50%
	2	晋江宏展鞋塑有限公司	2,057,490.00	1,420.06	3.74%
	3	道奇(福建)制鞋有限公司	2,211,271.00	1,262.45	3.33%
	4	莆田市永丰鞋业有限公司	1,909,281.50	841.36	2.22%
	5	浙江沃兹鞋业制造有限公司	1,054,462.50	672.91	1.77%
	前5名客户销售额合计			9,925,451.00	6,285.91

4、经查验，该等客户的基本情况如下：

名称	经营范围	股权结构	董事监事和高管
VICTORY FOOTWEAR COMPANY	成品鞋、成品鞋贸易。	1、龙进初 60%，2、陈同举 40%	执行董事：龙进初
莆田市永丰鞋业有限公司	鞋类制造、销售，鞋材销售	1、林华忠 5%，2、林建肯 95%	执行董事：林华忠， 监事：林华女， 总经理：林华忠

名称	经营范围	股权结构	董事监事和高管
东莞绿洲鞋业有限公司	生产加工和销售各类皮鞋、女鞋、运动鞋及鞋材（包括鞋面、鞋底等）	亚细亚百万控股公司 100%	董事长：萧瑞芬， 董事：尤以力、李嘉泉、陈国松、陈俊收
卡骆驰鞋饰(上海)有限公司	鞋类、服装、服饰及其附件，包、绣品及其辅料的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务及咨询服务	CROCS HONG KONG LIMITED（卡骆驰有限公司）100%	执行董事：David Peter Thomson 监事：David Michael Thielen
福建艾力艾三路鞋业有限公司	生产冷粘鞋、注塑鞋、硫化鞋、沙滩鞋、拖鞋等鞋类及其配套产品	中国艾力艾国际控股有限公司 100%	董事长：郑光添， 董事：罗培超、林京山， 监事：郑玉山， 总经理：林凤姐
晋江宏展鞋塑有限公司	生产旅游鞋、运动鞋、休闲鞋、布鞋、足球鞋、篮球鞋、登山鞋、童鞋、皮鞋、拖鞋、凉鞋、鞋面半成品（邦面），从事货物及技术的进出口业务	宝龙集团有限公司（香港）100%	董事长兼总经理：郑山龙， 副董事长：唐琼， 董事：郑如君， 监事：郑湘玲
道奇（福建）制鞋有限公司	生产各种鞋、鞋用材料、电脑绣花	道奇国际控股有限公司（香港）100%	董事长：林永灿， 董事：陈少辉， 监事：曾宛莹， 总经理：林康宁
浙江沃兹鞋业制造有限公司	生产销售各种鞋。	1、百利鞋业（中国）有限公司 75%，2、台州中喀鞋业有限公司 25%	董事长：许益平， 副董事长：朱莎莎， 董事：金苏娥

根据公司陈述上述客户除VICTORY FOOTWEAR COMPANY为贸易型企业，其他均为成品鞋制造企业，通过采购公司的EVA鞋材再进一步加工成成品鞋。VICTORY FOOTWEAR COMPANY主要向公司采购CROCS（卡骆驰）成品鞋；部分客户如莆田市永丰鞋业有限公司，自身拥有鞋材生产厂，在生产鞋材时会对购入的EVA原材料进行改性，但主要是满足自身鞋材生产的需求，并非以EVA改性材料为主营业务。另一方面，由于EVA环保改性材料主要是为了满足公司自身生产经营需要，该类产品产生的收入较少，因此不会对公司的生产经营构成重大影响；且公司在EVA鞋材领域具有较强的品牌客户竞争优势，因此双方的业务合作可以持续。

（三）公司和上述客户的关联关系

经查验上述客户的工商档案公示系统、实地走访部分客户比对发行人股东、董监高调查表情况、对发行人总经理进行访谈并取得发行人确认，发行人与上述

客户不存在关联关系。

综上，本所律师认为，上述客户与发行人不存在关联关系，EVA 环保改性材料客户自身会生产 EVA 制品，部分 EVA 制品客户存在生产 EVA 环保改性材料的情形，因此可能与发行人构成竞争关系，但是公司 EVA 环保改性材料主要是为了满足自身生产的需要，报告期内对外销售较少，在满足自身需要的前提下，向客户供应，未来可以持续，由于公司在 EVA 鞋材领域具有较强的品牌客户竞争优势、产业链完整优势，因此双方的业务合作可以持续。

十一、问题 11、发行人的 TPR 环保改性材料及其制品主要是公司自用，部分对外销售，主要用于制作、生产高档鞋材、运动器材等产品。请发行人说明报告期内两类产品的销售数量、金额、主要客户及对应的销售情况、与发行人是否存在关联关系，TPR 环保改性材料的客户是否也向 Payless、沃尔玛等 TPR 制品客户供货，如是，请进一步说明发行人与 TPR 环保改性材料客户是否存在业务竞争、合作能否持续。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

本所律师会同保荐机构核查过程如下：（1）取得发行人报告期各年度客户名单及交易金额，对发行人 TPR 改性材料及制品客户进行筛选并分类；（2）部分实地走访了发行人 TPR 鞋底及 TPR 胶粒客户，了解了其生产经营情况，是否也向沃尔玛等知名品牌供货，对主要客户相关情况进行工商查询公示系统检索，核查客户是否与发行人股东或董事、监事、高级管理人员存在关联关系；（3）访谈发行人总经理，对发行人所处行业的生产经营模式深入了解，重点关注发行人与客户的合作关系是否可以持续，与该等客户是否存在竞争。

（一）报告期内 TPR 环保改性材料及其制品的销售情况

根据发行人陈述，报告期内，公司 TPR 环保改性材料及制品包括两种产品，为 TPR 环保改性材料和 TPR 鞋材，具体销售情况如下（单位：万元）：

产品结构		2016 年度		2015 年度		2014 年度	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比
TPR 环保改性	TPR 环保改性材料	4,456.77	7.06%	5,438.55	10.50%	3,331.90	8.78%

材料及制品	TPR 鞋材	6,746.46	10.69%	9,751.89	18.82%	14,658.26	38.64%
合计		11,203.23	17.75%	15,190.44	29.32%	17,990.16	47.43%

由上表可知，公司存在同时对外销售 TPR 环保改性材料和 TPR 制品的情况。报告期内 TPR 环保改性材料的销售金额分别为 17,990.16 万元、15,190.44 万元和 11,203.23 万元，占比分别为 47.43%、29.32%和 17.75%。报告期内，公司 TPR 鞋材的销售金额分别为 6,746.46 万元、9,751.89 万元和 14,658.26 万元，占比分别为 10.69%、18.82%和 38.64%。

(二) 报告期内 TPR 环保改性材料前五名客户

期间	序号	客户名称	销售数量(千克)	金额(万元)	占营业收入比重
2016年度	1	东莞贸扬贸易有限公司	1,347,366.00	2,122.97	3.36%
	2	莆田市永丰鞋业有限公司	1,055,031.00	731.46	1.16%
	3	东莞上得鞋业有限公司	452,725.00	453.82	0.72%
	4	英德市嘉德鞋业有限公司	433,988.00	400.60	0.63%
	5	浙江大东鞋业有限公司	246,775.00	269.49	0.43%
		前5名客户销售额合计		3,535,885.00	3,978.34
2015年度	1	莆田市永丰鞋业有限公司	3,836,842.00	2,565.88	4.90%
	2	钜辉鞋业有限公司	694,702.00	1,173.83	2.24%
		东莞贸扬贸易有限公司	109,238.00	165.68	0.32%
		小计	803,940.00	1,339.51	2.56%
	3	英德市嘉德鞋业有限公司	803,137.00	712.44	1.36%
	4	东莞上得鞋业有限公司	241,702.00	258.78	0.49%
	5	福建华龙塑胶有限公司	190,000.00	224.10	0.43%
	前5名客户销售额合计		5,875,621.00	5,100.71	9.74%
2014年度	1	莆田市永丰鞋业有限公司	1,172,000.00	902.71	2.38%
	2	耒阳钜旺鞋业有限公司	305,814.00	456.88	1.20%
	3	福建新翔龙鞋业有限公司	337,200.00	456.30	1.20%
	4	英德市嘉德鞋业有限公司	346,594.00	390.67	1.03%
	5	福建华龙塑胶有限公司	156,000.00	211.69	0.56%
		前5名客户销售额合计		2,317,608.00	2,418.25

(三) 报告期内 TPR 制品前五名客户

期间	序号	客户名称	销售数量(双)	金额(万元)	占营业收入比重
2016年度	1	福建新翔龙鞋业有限公司	6,022,636.00	2,165.16	3.43%
	2	浙江大东鞋业有限公司	1,730,517.00	895.60	1.42%
	3	英德市嘉德鞋业有限公司	937,234.00	506.16	0.80%
	4	福建省黄石鞋业有限公司	872,417.50	425.49	0.67%
	5	晋江宏展鞋塑有限公司	638,633.00	340.90	0.54%
		前5名客户销售额合计		10,201,437.50	4,333.31
2015年度	1	福建新翔龙鞋业有限公司	8,508,334.00	3,105.96	5.93%
	2	福建省黄石鞋业有限公司	1,785,785.00	852.38	1.63%
	3	福建泉州瑞邦体育用品有限公司	701,292.00	707.84	1.35%
	4	福建省晋江市福联鞋塑有限公司	591,585.00	462.95	0.88%
	5	英德市嘉德鞋业有限公司	563,314.00	449.96	0.86%

	前 5 名客户销售额合计	12,150,310.00	5,579.09	10.65%	
2014 年度	1	福建新翔龙鞋业有限公司	6,447,386.00	2,428.47	6.40%
	2	钜辉鞋业有限公司	2,221,074.00	1,602.89	4.22%
	3	佳泰（福建）实业有限公司	2,085,416.00	1,331.13	3.51%
	4	道奇（福建）制鞋有限公司	1,514,389.00	884.59	2.33%
	5	福建省黄石鞋业有限公司	1,568,701.50	813.25	2.14%
		前 5 名客户销售额合计	13,836,966.50	7,060.33	18.60%

经查验，TPR 环保改性材料及其制品前五名客户之基本情况如下

名称	经营范围	股权结构	董事监事和高管
莆田市永丰鞋业有限公司	鞋类制造、销售，鞋材销售	1、林华忠 5%， 2、林建肯 95%	执行董事：林华忠， 监事：林华女， 总经理：林华忠
东莞上得鞋业有限公司	生产和销售鞋和鞋材、冲浪板	嘉伟有限公司 100%	执行董事兼经理：苏锦菊 监事：谢淑贞
英德市嘉德鞋业有限公司	生产、加工、销售鞋类、鞋材及其系列产品；自有房屋租赁	1、英德市荣达实业有限公司 61.98%，2、伟达国际企业有限公司 38.02%	董事长兼总经理：罗光荣， 董事：陈峰、罗新鹏、罗聚恩、谭寿娣， 监事：骆丽霞
浙江大东鞋业有限公司	鞋制造、销售；纺织品、饰品、皮具、皮革、服饰销售；货物进出口、技术进出口	1、陈光敏 57.00%，2、董林海 12.00%，3、钱昭迪 12.00%，4、余年友 8.00%，5、陈丽燕 5.00%，6、邱丽琴 3.00%，7、陈志刚 3.00%	董事长：陈光敏， 董事：余年友、邱丽琴、董林海、钱昭迪， 监事：陈丽燕， 总经理：董林海
钜辉鞋业有限公司	生产成品鞋	穆新元 100%	执行董事 穆新元
东莞贸扬贸易有限公司	从事鞋及鞋配件、鞋材、胶粒、包装材料、模具、鞋楦、五金配件、通用机械设备及配件的批发及进出口业务；设立研发机构，研究和开发鞋类产品	穆新元 100%	执行董事：穆新元， 监事：洪祯庸
福建华龙塑胶有限公司	加工、制造鞋杂件及销售自产产品	香港祥龙集团投资有限公司 100%	董事长兼总经理：景浓， 董事：薛平、程瑞尧， 监事：金慰良
耒阳钜旺鞋业有限公司	生产和销售真皮皮鞋、布鞋、人造革鞋及相关配套产品	元隽企业股份有限公司 100%	董事长：沈思明， 监事：吕文博

名称	经营范围	股权结构	董事监事和高管
福建新翔龙鞋业有限公司	生产各类鞋、鞋材及其配套产品项目。	1、香港祥龙集团投资有限公司 52%，2、福建腾龙鞋业有限公司 48%	董事长兼总经理：景浓， 副董事长：程瑞尧， 董事：薛平， 监事：金慰良
福建省黄石鞋业有限公司	生产各种鞋类及其配套产品。	1、厦门国石投资管理有限公司 69.96%，2、英属维尔京群岛国连实业有限公司 30.04%	董事长兼总经理：陈建宁， 副董事长：张忠庆， 董事：曾美容， 监事：周福明
晋江宏展鞋塑有限公司	生产旅游鞋、运动鞋、休闲鞋、布鞋、足球鞋、篮球鞋、登山鞋、童鞋、皮鞋、拖鞋、凉鞋、鞋面半成品（邦面），从事货物及技术的进出口业务	宝龙集团有限公司（香港）100%	董事长兼总经理：郑山龙， 副董事长：唐琼， 董事：郑如君， 监事：郑湘玲
福建泉州瑞邦体育用品有限公司	生产、销售：运动鞋、休闲鞋、运动护具、健身器材、球类等体育用品	1、汪大庆 55%， 2、程立宏 45%	董事长兼总经理：程立宏， 监事：汪大庆
福建省晋江市福联鞋塑有限公司	鞋制造；自营和代理各类商品和技术的进出口	1、张祥省 33.3686%， 2、张上海 33.3157% 3、张祥谦 33.3157%	执行董事：张祥省 副董事长：张上海 监事：张祥谦 副总经理：张祥谦
佳泰（福建）实业有限公司	生产鞋、服装、橡塑制品	1、丁振旭 99% 2、厦门楠邦贸易有限公司 1%	董事长兼总经理：丁振旭， 副董事长兼副总经理：丁育东，董事：蔡玲玲、丁奕文、丁幼萍， 监事：王细查、张宏伟、吴鸿猛
道奇（福建）制鞋有限公司	生产各种鞋、鞋用材料、电脑绣花	道奇国际控股有限公司（香港）100%	董事长：林永灿，董事：陈少辉，监事：曾宛莹， 总经理：林康宁

根据公司陈述，报告期内，公司TPR改性材料客户存在向沃尔玛、Payless等供货的情形，但并不构成业务竞争，未来合作可持续，主要原因是：（1）沃尔玛（WALMART）、PAYLESS等知名企业是品牌运营商，该企业向鞋类生产企业采购高档运动鞋或休闲鞋，公司是沃尔玛（WALMART）、PAYLESS等企业认定的材料供应商，鞋类生产企业根据品牌运营商的要求，向公司采购经过认定的TPR环保改性材料或TPR鞋材；（2）公司TPR环保改性材料品质优异，具有低碳、环保、再生等优良属性，部分高档运动鞋、休闲鞋生产企业通常会向公司采购TPR环保

改性材料生产鞋材；(3) 上述主要客户，长期与公司合作，与沃尔玛等知名品牌、以及公司形成了行业内稳定的合作模式。

(四) 公司和上述客户的关联关系

经查验上述客户的工商档案公示系统、实地走访部分客户并比对发行人股东、董事监事及高管调查表情况、对发行人总经理进行访谈并取得发行人确认，发行人与上述客户不存在关联关系。

经核查，本所律师认为，上述客户与发行人不存在关联关系；发行人与 TPR 环保改性材料的客户不存在业务竞争，合作模式稳定且可持续。

十二、问题 12、公司部分 TPR、EVA 鞋材由外协加工厂生产。请发行人说明：

(1) 发行人自身生产的鞋材与外协厂商生产的鞋材是否存在较大差别、交由外协生产是否符合发行人与客户的协议约定，相关外协厂商生产所需原材料的来源，并结合上述情况说明发行人在该类业务当中相比外协厂商的主要竞争优势、持续获得订单的原因、未来能否持续；(2) 报告期内主要外协厂商的主营业务情况、主要财务数据、与发行人客户之间有无直接交易、与发行人是否存在关联关系或者其他交易、资金往来。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

本所律师会同保荐机构具体核查过程如下：(1) 取得了发行人报告期内外协加工厂商的名单以及对应的交易金额；(2) 通过互联网搜索，查阅了发行人外协加工厂商的主要工商信息，核查其基本情况，核查客户是否与发行人股东或董事、监事、高级管理人员存在关系；(3) 部分实地走访了发行人主要外协加工厂商，重点核查其生产经营情况、与发行人的交易内容和金额以及与主要客户是否存在关联关系或其他利益约定；(4) 函证了发行人主要外协厂商与发行人的交易金额以及该等外协厂商是否与发行人存在相同客户的情形；(5) 对发行人总经理进行访谈，深入了解公司外协的原因以及必要性。

(一) 公司产品存在外协的原因、外协厂商的选取及质量把控

1、根据公司陈述，公司部分鞋材生产工序如描漆、植绒等选择外协主要是因为该等工序较为简单，但需要耗用较多人工，公司为了节省人工成本将描漆、植绒等简单工序外包；公司将部分 TPR、EVA 鞋材交外协加工主要是因为应对客

户交期，及时完成订单的需要。

2、根据公司陈述，公司选择外协厂商的标准：公司制定了《产品外协加工管理规定》，详细规定了公司合格外协厂商的选择标准：（1）产品的质量，（2）供应能力（交货期），（3）价格，（4）管理及其它。公司对外协厂商上述因素初步考量后，达到公司合格外协厂商标准的企业，还必须经过试生产，并在考核达标后，才能成为公司的外协厂商。

3、公司有专门的质量控制团队在外协加工企业驻厂、巡厂，对加工过程和最终的出货进行检查并监控不合格产品处理，以保证外协加工的产品质量。同时质量管理部门也对外协加工厂商进行质量考评，并要求外协厂商对存在的问题进行整改。

（二）公司与外协厂商对比的主要竞争优势、持续获得订单的原因、未来能否持续

根据公司陈述，在鞋材外协加工上，为了保证产品质量，均由公司提供原材料、模具等，外协厂商仅收取加工费，其生产的鞋材和公司自身生产的鞋材在质量上并没有太大差异，但是根据客户对产品性能、款式的要求，公司和外协厂商生产的鞋材在型体、原材料类别等方面存在差异。

公司根据订单情况，仅将部分 EVA、TPR 鞋材交由外协厂商生产，交由外协厂商加工的鞋材是符合公司与客户协议约定。

公司相比外协厂的主要竞争优势为：（1）公司生产的 EVA 环保改性材料和 TPR 环保改性材料是沃尔玛、卡骆驰等知名品牌经过严格认证的，公司生产的原材料凭借低碳、环保等优异性能进入了其合格原材料供应商名录；（2）公司从与终端品牌商的研发开始，从设计、原料、生产整个环节的配套，与客户零距离研发生产。由于公司在原材料和设计能力上具有较强的优势，公司能够持续获得订单，公司与外协厂商不存在竞争关系，双方能够持续合作。

本所律师认为，发行人将部分鞋底射出、描漆、植绒等工序外包具有合理性和必要性，且符合合同客户的约定，由外协厂商生产的鞋材和公司自身生产的鞋材在质量上并没有太大差异，但是根据客户对产品性能、款式的要求，公司和外协

厂商生产的鞋材在型体、原材料类别等方面存在差异，发行人相比外协加工厂商具备技术、资金和规模上的优势，订单可持续获取。

(三) 报告期内主要外协厂商的主营业务情况、主要财务数据、与发行人客户之间有无直接交易、与发行人是否存在关联关系或者其他交易、资金往来。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

1、报告期内，公司外协加工情况

根据公司陈述，报告期内公司外协加工费用分别为 3,787.29 万元、6,026.66 万元和 4,502.00 万元。公司前五大外协加工商的名称、交易金额及占比见下表：

序号	名称	加工费（万元）	占主营业务成本比重
2016 年度			
1	莆田市秀屿区创汇塑料制品有限公司	676.66	1.37%
2	东莞市皇星鞋材有限公司	563.89	1.14%
3	东莞市顺鑫鞋材有限公司	335.27	0.68%
4	东莞市东城龙洲鞋材厂	262.46	0.53%
5	东莞市劲旺模具有限公司	158.33	0.32%
合计		1,996.60	4.04%
2015 年度			
1	莆田市秀屿区创汇塑料制品有限公司	926.04	2.27%
2	东莞市顺鑫鞋材有限公司	868.11	2.13%
3	东莞市皇星鞋材有限公司	397.59	0.97%
4	东莞市东城龙洲鞋材厂	251.45	0.62%
5	东莞市劲旺模具有限公司	222.58	0.55%
合计		2,665.77	6.53%
2014 年度			
1	东莞市顺鑫鞋材有限公司	951.06	3.34%
2	莆田市秀屿区创汇塑料制品有限公司	475.47	1.67%
3	莆田市荔城区新同达鞋材加工厂	229.32	0.80%
4	东莞市聚鸿鞋业有限公司	223.01	0.78%
5	东莞市东城龙洲鞋材厂	130.91	0.46%
合计		2,009.77	7.05%

经查验，发行人主要外协厂商的主营业务为鞋材生产、加工与销售，多分布于广东东莞与福建莆田。

2、主要外协厂商概况和经营情况

名称	经营范围	股权结构	董事监事和高管	营业规模
东莞市顺鑫鞋材有限公司	产销：鞋材	1、罗水芳 97%，2、郭彩容 1.6%，3、郭霞 1.4%	执行董事兼经理：罗水芳 监事：郭霞	2016 年销售收入 1419 万
东莞市东城盟洲鞋材加工店（个体户）	加工、生产：鞋材	经营者：许剑洲	---	员工约 40 人，年营业额约 700 万，已于 2015-1-6 注销
莆田市荔城区新同达鞋材加工厂（个人独资企业）	鞋材加工	徐辉 100%	---	60 人左右员工，年营业额 1000 万左右，目前歇业
东莞市福码鞋材有限公司	制鞋业	1、王朋涛 40%，2、张永 30%，3、赵作伟 30%	执行董事兼经理：王朋涛 监事：张永	员工约 60 人，年营业额约 1500 万
莆田市秀屿区创汇塑料制品有限公司	塑料制品生产、加工及销售；鞋材生产、加工及销售。	李守于 100%	执行董事兼经理：李守于 监事：贾昭平	2016 年销售收入 700 万
东莞市聚鸿鞋业有限公司	产销：鞋	蒋义辉 100%	执行董事兼经理：蒋义辉 监事：黎佐林	员工约 40 人，年营业额约 650 万
东莞市东城龙洲鞋材厂（个体户）	产销、加工：鞋材	经营者：邓丽君	---	员工约 30 人，年营业额约 600 万
东莞市皇星鞋材有限公司	加工、生产、销售：鞋材	陈朝霞 100%	执行董事兼经理：陈朝霞 监事：费超军	2016 年销售 600 万
东莞市劲旺模具有限公司	加工、产销：模具、五金制品、鞋材	1、陈仪忠 70%，2、邓发娣 30%	执行董事兼经理：陈仪忠 监事：邓发娣	员工约 60 人，年营业额约 1400 万

3、与发行人是否存在关联关系或其他交易、资金往来

经查验上述外协厂商的工商档案公示系统、比对发行人股东、董监高及其调查表情况、对发行人总经理进行访谈并取得发行人确认，发行人与上述主要外协厂商不存在关联关系。

经查验，报告期内由于银行转贷原因，公司和上述外协厂商之间存在资金往来，具体情况如下(单位：元)：

2016 年度		
序号	企业名称	金额
1	莆田市涵江区创汇塑料制品有限公司	952.78
2	东莞市广慎鞋材有限公司	620.00

合计		1,572.78
2015 年度		
序号	企业名称	金额
1	东莞市顺鑫鞋材有限公司	1,135.52
2	东莞市广慎鞋材有限公司	956.92
3	莆田市涵江区创汇塑料制品有限公司	2,950.00
4	东莞市皇星鞋材有限公司	200.00
5	东莞市劲旺模具有限公司	448.70
合计		5,691.14
2014 年度		
序号	企业名称	金额
1	东莞市广慎鞋材有限公司	1,171.30
2	东莞市劲旺模具有限公司	526.80
合计		1,698.10

根据公司陈述，公司在日常生产经营过程中，在流动资金贷款受托支付环节向银行提供了其与部分供应商、外协厂商签订的采购合同、采购意向合同及框架协议，贷款银行采用受托支付的方式将该等款项支付给上述公司，后由于部分合同没有履行完毕，上述公司将该等款项回转给发行人。2014年1月至2016年12月，公司通过上述方式支付的款项全部用于公司生产经营业务，且公司均按照贷款合同的约定正常履行还款等义务，无逾期还款等违约行为。

经查验，公司的股东、董事、高级管理人员或经办人员均未从中获得任何方式的收益，亦未因此而使得公司利益遭受任何形式的损害。公司均按贷款合同约定如期偿还上述贷款并支付利息，并未损害银行的利益。公司已对上述不规范贷款行为进行整改，股东及管理层认真学习相关法规文件，自2016年7月起，上述不规范贷款行为不再发生。

发行人独立董事发表意见认为，发行人与上述供应商、外协厂商发生的资金往来获得的流动资金贷款均用于公司主营业务，促进公司业务发展，并未用于资金拆借、证券投资、股权投资、房地产投入或国家禁止生产、经营的领域和用途，且已主动纠正。公司自2016年7月起禁止发生该等行为，要求相关人员严格按照相关规范性文件的规定实施贷款使用工作。鉴于公司已按照贷款合同的约定悉数偿还到期的流动资金贷款及利息，确认公司的上述行为未对银行或他人造成不利影响。

经查验，相关贷款银行均出具资信合规证明，证明公司在上述银行资金结算

方面无不良记录，资金信誉和结算纪律执行情况良好。

综上，本所律师认为，发行人主要外协加工厂商主营业务为鞋材生产、加工与销售，与发行人相比规模偏小；外协加工厂商与发行人客户无直接交易，不存在关联关系、其他交易，由于银行转贷原因，部分外协厂商和公司之间存在资金往来，但该等行为已经规范，相关银行及公司独立董事确认公司资金结算方面无不良记录，资金信誉和结算纪律执行情况良好，上述行为未对银行或他人造成不利影响。

十三、问题 14、公司已取得专利证书 8 项，其中发明专利 7 项，实用新型专利 1 项。请发行人说明上述专利与其核心技术的对应关系，发行人核心技术的研发过程、是否均为自主研发。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

本所律师会同保荐机构取得了发行人8项专利证书和28项核心技术研发的相关材料，对公司核心技术人员进行访谈，了解发行人核心技术研发过程，确认其核心技术是否为自主研发，检索国家专利局官网，获得核心技术的声明承诺。

1、根据公司陈述，公司专利技术均为自主研发，核心技术与专利对应情况如下表：

序号	核心技术	对应的专利	来源	取得过程/研发过程	专利类型
1	一种环保改性TPR材料技术	一种橡塑改性环保材料及其制备方法 (ZL 2012 1 0281576.0)	自主研发	2011年6月至2011年8月市场调查与产品企划 2011年8月至2011年12月产品工艺设计 2012年1月至2012年6月产品研究开发 2012年6月至2012年9月小试及配方优化 2012年9月12月模具开发、中试、市场推广 2012年12月至2013年2月工艺确定、系列化开发 2013年2月至2013年6月市场全面推广	发明专利
2	一种可变化纺织体防滑耐磨的材料技术	一种具有可变化纺织体防滑耐磨的鞋底 (ZL 2008 2 0182615.0)	自主研发	2007年1月至2007年6月市场调查与产品企划 2007年7月至2007年12月产品工艺设计 2008年1月至2008年6月产品研究开发、设计 2008年7月至2008年12月小试及配方优化 2009年1月至6月模具开发、中试、市场推广 2009年7月至12月工艺确定、系列化开发 2010年1月至2010年6月市场全面推广	实用新型

3	一种改性环保热可塑材料技术	改性环保热可塑丁苯橡胶鞋底材料及其制备方法 (ZL 2008 1 0172611.9)	自主研发	2007年1月至2007年6月市场调查与产品企划 2007年7月至2007年12月产品工艺设计 2008年1月至2008年6月产品研究开发 2008年7月至2008年12月小试及配方优化 2009年1月至6月模具开发、中试、市场推广 2009年7月至12月工艺确定、系列化开发 2010年1月至2010年6月市场全面推广	发明专利
4	一种无卤阻燃PA66改性材料技术	无卤阻燃PA66塑胶改性材料及其制备方法 (ZL 2013 1 0212930.9)	自主研发	2013年1月至2013年3月市场调查与产品企划 2013年4月至2013年7月产品工艺设计 2013年8月至2013年12月产品研究开发 2014年1月至2014年3月小试及配方优化 2014年4月至6月模具开发、中试、市场推广 2014年7月至8月工艺确定、系列化开发 2014年9月至2014年12月市场全面推广	发明专利
5	一种汽车波纹管的阻燃改性塑料技术	一种汽车波纹管的挤出成型用的阻燃塑胶改性材料及其制备方法 (ZL 2013 1 0212931.3)	自主研发	2013年1月至2013年3月市场调查与产品企划 2013年4月至2013年7月产品工艺设计 2013年8月至2013年12月产品研究开发 2014年1月至2014年3月小试及配方优化 2014年4月至6月模具开发、中试、市场推广 2014年7月至8月工艺确定、系列化开发 2014年9月至2014年12月市场全面推广	发明专利
6	一种高光泽高硬度喷涂的无卤阻燃PC/ABS改性塑料技术	高光泽高硬度免喷涂的无卤阻燃PC/ABS塑胶改性材料及其制备方法 (ZL 2013 1 0212923.9)	自主研发	2013年1月至2013年3月市场调查与产品企划 2013年4月至2013年7月产品工艺设计 2013年8月至2013年12月产品研究开发 2014年1月至2014年3月小试及配方优化 2014年4月至6月模具开发、中试、市场推广 2014年7月至8月工艺确定、系列化开发 2014年9月至2014年12月市场全面推广	发明专利
7	无卤阻燃HIPS塑胶改性材料技术	无卤阻燃HIPS塑胶改性材料及其制备方法 (ZL 2013 1 0212928.1)	自主研发	2013年1月至2013年3月市场调查与产品企划 2013年4月至2013年7月产品工艺设计 2013年8月至2013年12月产品研究开发 2014年1月至2014年3月小试及配方优化 2014年4月至6月模具开发、中试、市场推广 2014年7月至8月工艺确定、系列化开发 2014年9月至2014年12月市场全面推广	发明专利
8	一种无味阻燃环保的EVA发泡鞋材技术	一种无味阻燃环保的EVA发泡鞋材(ZL 2013 1 0593786.8)	自主研发	2013年7月至10月市场调查与产品企划 2013年11月至2014年2月产品工艺设计 2014年3月至2014年12月产品研究开发 2015年1月至2015年3月小试及配方优化 2015年4月至12月模具开发、中试、市场推广 2016年1月至6月工艺确定、系列化开发 2016年7月至2016年12月市场全面推广	发明专利

2、发行人核心技术的来源及取得过程

根据发行人陈述并经查验，发行人目前共有28项核心技术，其中已经取得的专利有8项，正在申请的有20项。公司核心技术的来源与研发过程具体情况如下所示：

序号	核心技术	取得过程/研发过程	类型	对应公司已获得的专利证书	对应的核心技术人才
1	一种环保改性TPR材料技术	2011年6月至2011年8月市场调查与产品企划 2011年8月至2011年12月产品工艺设计 2012年1月至2012年6月产品研究开发 2012年6月至2012年9月小试及配方优化 2012年9月至2012年12月模具开发、中试 2012年12月至2013年2月工艺确定、系列化开发	发明专利（已授权）	一种橡塑改性环保材料及其制备方法（ZL 2012 1 0281576.0）	邵鉴棠/ 黄喜
2	一种可变化纺织体防滑耐磨的材料技术	2007年1月至2007年6月市场调查与产品企划 2007年7月至2007年12月产品工艺设计 2008年1月至2008年6月产品研究开发、设计 2008年7月至2008年12月小试及配方优化 2009年1月至2009年6月模具开发、中试 2009年7月至2009年12月工艺确定、系列化开发	实用新型（已授权）	一种具有可变化纺织体防滑耐磨的鞋底（ZL 2008 2 0182615.0）	邵鉴棠/ 黄喜
3	一种改性环保热可塑材料技术	2007年1月至2007年6月市场调查与产品企划 2007年7月至2007年12月产品工艺设计 2008年1月至2008年6月产品研究开发 2008年7月至2008年12月小试及配方优化 2009年1月至2009年6月模具开发、中试 2009年7月至2009年12月工艺确定、系列化开发	发明专利（已授权）	改性环保热可塑丁苯橡胶鞋底材料及其制备方法（ZL 2008 1 0172611.9）	邵鉴棠/ 黄喜
4	一种无卤阻燃PA66改性材料技术	2013年1月至2013年3月市场调查与产品企划 2013年4月至2013年7月产品工艺设计 2013年8月至2013年12月产品研究开发 2014年1月至2014年3月小试及配方优化 2014年4月至2014年6月模具开发、中试 2014年7月至2014年8月工艺确定、系列化开发	发明专利（已授权）	无卤阻燃PA66塑胶改性材料及其制备方法（ZL 2013 1 0212930.9）	邵鉴棠/ 黄喜
5	一种汽车波纹管的阻燃改性塑料技术	2013年1月至2013年3月市场调查与产品企划 2013年4月至2013年7月产品工艺设计 2013年8月至2013年12月产品研究开发 2014年1月至2014年3月小试及配方优化 2014年4月至2014年6月模具开发、中试、市场推广 2014年7月至2014年8月工艺确定、系列化开发	发明专利（已授权）	一种汽车波纹管的挤出成型用的阻燃塑胶改性材料及其制备方法（ZL 2013 1 0212931.3）	邵鉴棠/ 黄喜
6	一种高光泽高硬度喷涂的无卤阻燃PC/ABS改性塑料技术	2013年1月至2013年3月市场调查与产品企划 2013年4月至2013年7月产品工艺设计 2013年8月至2013年12月产品研究开发 2014年1月至2014年3月小试及配方优化 2014年4月至2014年6月模具开发、中试 2014年7月至2014年8月工艺确定、系列化开发	发明专利（已授权）	高光泽高硬度免喷涂的无卤阻燃PC/ABS塑胶改性材料及其制备方法（ZL 2013 1 0212923.9）	邵鉴棠/ 黄喜
7	无卤阻燃HIPS塑胶改性材料技术	2013年1月至2013年3月市场调查与产品企划 2013年4月至2013年7月产品工艺设计 2013年8月至2013年12月产品研究开发 2014年1月至2014年3月小试及配方优化 2014年4月至2014年6月模具开发、中试 2014年7月至2014年8月工艺确定、系列化开发	发明专利（已授权）	无卤阻燃HIPS塑胶改性材料及其制备方法（ZL 2013 1 0212928.1）	邵鉴棠/ 黄喜
8	一种无味阻燃环保的EVA发泡鞋材技术	2013年7月至2013年10月市场调查与产品企划 2013年11月至2014年2月产品工艺设计 2014年3月至2014年12月产品研究开发 2015年1月至2015年3月小试及配方优化 2015年4月至2015年12月模具开发、中试	发明专利（已授权）	一种无味阻燃环保的EVA发泡鞋材（ZL 2013 1 0593786.8）	邵鉴棠/ 黄喜/刘国栋

	术	2016年1月至2016年6月工艺确定、系列化开发			
9	一种高透明度的EVA发泡材料技术	2013年7月至2013年10月市场调查与产品企划 2013年11月至2014年2月产品工艺设计 2014年3月至2014年12月产品研究开发 2015年1月至2015年3月小试及配方优化 2015年4月至2015年12月模具开发、中试 2016年1月至2016年6月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种高透明度的EVA发泡材料及其制备方法(201310593823.5)	邵鉴棠/黄喜/刘国栋
10	一种再生ABS环保改性技术	2015年1月至2015年3月市场调查与产品企划 2015年4月至2015年7月产品工艺设计 2015年8月至2015年12月产品研究开发 2016年1月至2016年3月小试及配方优化 2016年4月至2016年6月模具开发、中试 2016年7月至2016年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种再生ABS环保改性材料及其制备方法(201410755593.2)	邵鉴棠/黄喜/乔志龙
11	一种再生ABS阻燃改性技术	2015年1月至2015年3月市场调查与产品企划 2015年4月至2015年7月产品工艺设计 2015年8月至2015年12月产品研究开发 2016年1月至2016年3月小试及配方优化 2016年4月至2016年6月模具开发、中试 2016年7月至2016年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种再生ABS阻燃改性材料及其制备方法(201410755592.8)	邵鉴棠/黄喜/乔志龙
12	一种再生HIPS环保改性材料技术	2015年1月至2015年3月市场调查与产品企划 2015年4月至2015年7月产品工艺设计 2015年8月至2015年12月产品研究开发 2016年1月至2016年3月小试及配方优化 2016年4月至2016年6月模具开发、中试 2016年7月至2016年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种再生HIPS环保改性材料及其制备方法(201410754894.3)	邵鉴棠/黄喜/乔志龙
13	一种再生HIPS阻燃改性材料技术	2015年1月至2015年3月市场调查与产品企划 2015年4月至2015年7月产品工艺设计 2015年8月至2015年12月产品研究开发 2016年1月至2016年3月小试及配方优化 2016年4月至2016年6月模具开发、中试 2016年7月至2016年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种再生HIPS阻燃改性材料及其制备方法(201410754861.9)	邵鉴棠/黄喜/乔志龙
14	一种再生聚丙烯环保改性材料技术	2015年1月至2015年3月市场调查与产品企划 2015年4月至2015年7月产品工艺设计 2015年8月至2015年12月产品研究开发 2016年1月至2016年3月小试及配方优化 2016年4月至2016年6月模具开发、中试 2016年7月至2016年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种再生聚丙烯环保改性材料及其制备方法(201410754932.5)	邵鉴棠/黄喜/乔志龙
15	一种再生聚丙烯阻燃改性材料技术	2015年1月至2015年3月市场调查与产品企划 2015年4月至2015年7月产品工艺设计 2015年8月至2015年12月产品研究开发 2016年1月至2016年3月小试及配方优化 2016年4月至2016年6月模具开发、中试 2016年7月至2016年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种再生聚丙烯阻燃改性材料及其制备方法(201410754859.1)	邵鉴棠/黄喜/乔志龙
16	一种低成本高耐磨的TPR改性技术	2015年1月至2015年3月市场调查与产品企划 2015年4月至2015年7月产品工艺设计 2015年8月至2015年12月产品研究开发 2016年1月至2016年3月小试及配方优化 2016年4月至2016年6月模具开发、中试 2016年7月至2016年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种低成本高耐磨的TPR改性材料及其制备方法(201410791888.1)	邵鉴棠/黄喜
17	一种抗静电EVA发泡材料技术	2016年1月至2016年3月市场调查与产品企划 2016年4月至2016年7月产品工艺设计 2016年8月至2016年12月产品研究开发 2017年1月至2017年3月小试及配方优化 2017年4月至2017年6月模具开发、中试 2017年7月至2017年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种抗静电EVA发泡材料及其制备方法(201511011565.0)	邵鉴棠/黄喜/刘国栋
18	一种耐油止滑	2016年1月至2016年3月市场调查与产品企划 2016年4月至2016年7月产品工艺设计	发明专利(申	一种耐油止滑EVA发泡材	邵鉴棠/黄喜/刘

	EVA 发泡材料技术	2016年8月至2016年12月产品研究开发 2017年1月至2017年3月小试及配方优化 2017年4月至2017年6月模具开发、中试 2017年7月至2017年8月工艺确定、系列化开发	请中)	料及其制备方法 (201511015797.3)	国栋
19	一种高强度高流动碳纤维增强阻燃HIPS材料技术	2016年1月至2016年3月市场调查与产品企划 2016年4月至2016年7月产品工艺设计 2016年8月至2016年12月产品研究开发 2017年1月至2017年3月小试及配方优化 2017年4月至2017年6月模具开发、中试 2017年7月至2017年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种高强度高流动碳纤维增强阻燃HIPS材料及其制备方法 (201511011566.5)	邵鉴棠/ 黄喜/乔志龙
20	一种耐超低温玻纤增强PA6/EVA合金材料技术	2016年1月至2016年3月市场调查与产品企划 2016年4月至2016年7月产品工艺设计 2016年8月至2016年12月产品研究开发 2017年1月至2017年3月小试及配方优化 2017年4月至2017年6月模具开发、中试 2017年7月至2017年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种耐超低温玻纤增强PA6/EVA合金材料及其制备方法 (201511011568.4)	邵鉴棠/ 黄喜/刘国栋/乔志龙
21	一种绒质表面抗菌PP增强材料技术	2016年1月至2016年3月市场调查与产品企划 2016年4月至2016年7月产品工艺设计 2016年8月至2016年12月产品研究开发 2017年1月至2017年3月小试及配方优化 2017年4月至2017年6月模具开发、中试 2017年7月至2017年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种绒质表面抗菌PP增强材料及其制备方法 (201511011569.9)	邵鉴棠/ 黄喜/乔志龙
22	一种耐磨增强PPO/HIPS材料技术	2016年1月至2016年3月市场调查与产品企划 2016年4月至2016年7月产品工艺设计 2016年8月至2016年12月产品研究开发 2017年1月至2017年3月小试及配方优化 2017年4月至2017年6月模具开发、中试 2017年7月至2017年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种耐磨增强PPO/HIPS材料及其制备方法 (201511015801.6)	邵鉴棠/ 黄喜/乔志龙
23	一种耐化学应力耐刮擦PC/PMMA合金材料技术	2016年1月至2016年3月市场调查与产品企划 2016年4月至2016年7月产品工艺设计 2016年8月至2016年12月产品研究开发 2017年1月至2017年3月小试及配方优化 2017年4月至2017年6月模具开发、中试 2017年7月至2017年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种耐化学应力耐刮擦PC/PMMA合金材料及其制备方法 (201511015804.X)	邵鉴棠/ 黄喜/乔志龙
24	一种低密度低气味触感ABS/TPU合金材料技术	2016年1月至2016年3月市场调查与产品企划 2016年4月至2016年7月产品工艺设计 2016年8月至2016年12月产品研究开发 2017年1月至2017年3月小试及配方优化 2017年4月至2017年6月模具开发、中试 2017年7月至2017年8月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种低密度低气味良触感ABS/TPU合金材料及其制备方法 (201511015805.4)	邵鉴棠/ 黄喜/乔志龙
25	一种抗冲击改性高分子材料技术	2016年1月至2016年6月市场调查与产品企划 2016年8月至2016年12月产品工艺设计 2017年1月至2017年6月产品研究开发 2017年7月至2017年12月小试及配方优化 2018年1月至2018年6月模具开发、中试 2018年7月至2018年12月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种抗冲击改性高分子材料的制备方法 (201611056569.5)	邵鉴棠/ 黄喜/乔志龙
26	一种HIPS复合材料技术	2016年1月至2016年6月市场调查与产品企划 2016年8月至2016年12月产品工艺设计 2017年1月至2017年6月产品研究开发 2017年7月至2017年12月小试及配方优化 2018年1月至2018年6月模具开发、中试 2018年7月至2018年12月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种HIPS复合材料的制备方法 (201611056178.3)	邵鉴棠/ 黄喜/乔志龙
27	一种ABS	2016年1月至2016年6月市场调查与产品企划	发明专	一种ABS复合	邵鉴棠/

	复合材料技术	2016年8月至2016年12月产品工艺设计 2017年1月至2017年6月产品研究开发 2017年7月至2017年12月小试及配方优化 2018年1月至2018年6月模具开发、中试 2018年7月至2018年12月工艺确定、系列化开发	利(申请中)	塑料及其制备方法 (201611056977.0)	黄喜/乔志龙
28	一种耐低温改性塑料技术	2016年1月至2016年6月市场调查与产品企划 2016年8月至2016年12月产品工艺设计 2017年1月至2017年6月产品研究开发 2017年7月至2017年12月小试及配方优化 2018年1月至2018年6月模具开发、中试 2018年7月至2018年12月工艺确定、系列化开发	发明专利(申请中)	一种耐低温改性塑料技术 (201611056978.5)	邵鉴棠/黄喜/乔志龙

综上，本所律师认为，公司核心技术均为自主研发，核心技术与专利技术具有对应关系。

十四、问题 16、公司生产所需主要原材料包括 EVA 原料、SBS 和初级再生料等。请发行人说明：（1）报告期内向前十大供应商的采购内容、金额、占比，相关供应商与发行人是否存在关联关系或其他交易、资金往来；（2）外购的 EVA 原料等与其销售的产品是否存在差异、是否存在直接转售情形。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

本所律师会同保荐机构具体核查过程如下：（1）取得发行人报告期各年度供应商名单及交易金额；（2）取得发行人主要供应商的工商登记资料，核查其基本情况，通过工商公示系统检索主要供应商相关情况，核查供应商是否与发行人股东或董事、监事、高级管理人员存在关系；（3）部分实地走访报告期前十大供应商，重点核查其生产经营情况、与发行人的交易内容和金额等，核查与主要供应商是否存在关联关系或其他利益约定；（4）函证报告期内上述供应商；（5）检查销售合同（或销售订单）、送货单、销售发票、销售收款情况。

（一）报告期内向前十大供应商的采购内容、金额、占比，相关供应商与发行人是否存在关联关系或其他交易、资金往来

1、公司前十大供应商采购情况

报告期内，公司向前十名供应商采购情况如下表： 单位：万元

年份	序号	供应商名称	采购内容	金额	占采购金额的比例
2016年度	1	佛山市南海区元庆五金塑料制品有限公司	初级再生料/SBS	4,860.10	16.23%
	2	扬子石化-巴斯夫有限责任公司	EVA 原料	3,595.26	12.01%

	3	惠州李长荣橡胶有限公司	SBS	1,894.56	6.33%
	4	广州鹿山新材料股份有限公司	EVA 原料 /POE	1,164.09	3.89%
	5	辽宁北方戴纳索合成橡胶有限公司	SBS	1,147.78	3.83%
	6	东莞市友联化工有限公司	POE 胶粒 9500	508.52	1.70%
	7	东莞市同佑塑胶原料有限公司	助剂 / 钛白粉	508.31	1.70%
	8	东莞市鑫阳塑胶原料有限公司	EVA 原料、 POE 胶粒	475.88	1.59%
	9	SIRG HK LIMITED	初级再生料	394.32	1.32%
	10	东莞市九星化工有限公司	助剂 / 钛白粉	354.66	1.18%
	前十名供应商采购总额合计			14,903.49	49.78%
	2015 年度	1	惠州李长荣橡胶有限公司	SBS	2,554.27
2		佛山市南海区元庆五金塑料制品有限公司	初级再生料 /SBS	1,577.01	6.99%
3		扬子石化-巴斯夫有限责任公司	EVA 原料	1,200.66	5.32%
4		广州凯阳商贸有限公司	EVA 原料	952.76	4.22%
5		东升国际贸易有限公司	初级再生料	935.48	4.14%
6		奇美实业股份有限公司	SBS	700.48	3.10%
7		肇庆市得立信塑料有限公司	初级再生料	678.05	3.00%
8		广州鹿山新材料股份有限公司	EVA 原料 /POE	561.46	2.49%
9		肇庆市汇良再生资源有限公司	初级再生料	536.81	2.38%
10		东莞市同佑塑胶原料有限公司	助剂 / 钛白粉	514.28	2.28%
前十名供应商采购总额合计			10,211.27	45.23%	
2014 年度	1	惠州李长荣橡胶有限公司	SBS	2,709.59	13.79%
	2	新兴县御丰塑料制品有限公司	初级再生料	1,430.92	7.28%
	3	东升国际贸易有限公司	初级再生料	1,221.86	6.22%
	4	广州凯阳商贸有限公司	EVA 原料	845.10	4.30%
	5	厦门崎烽实业有限公司	EVA 原料	844.91	4.30%
	6	中基石油合并	基础油	652.47	3.32%
	7	珠海扬子化工有限公司	EVA 原料	508.67	2.59%
	8	东莞市鑫华化工有限公司	SBS	489.03	2.49%
	9	广州市汇邦聚合物有限公司	POE/助剂	411.69	2.10%
	10	佛山市悦勇塑料包装有限公司	PS	392.77	2.00%
	前十名供应商采购总额合计			9,507.01	48.40%

注：上表为剔除了外协、外购之后的前十名供应商情况。

2、相关客户与发行人关联关系

本所律师通过工商公示系统查询了发行人报告期内前十名供应商基本情况，访谈发行人董事长、总经理及取得公司的确认，报告期内前十名供应商基本情况如下：

公司名称	经营范围	股权结构	董事、监事、总经理
佛山市南海区元庆五金塑料制品有限公司	加工、产销：再生塑料（不含危险废物及禁止进口的废物）、塑料制品；销售：五金制品、金属（不含废旧金属）；代理货物进出口, 货物进出口	佛山市南海区元滨贸易有限公司 100%	执行董事：叶奋林 监事：叶达林
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	危险化学品生产、批发和进出口（按批准书和许可证上的范围经营），电力业务。化工产品的生产、批发、进出口、仓储、研发、工程与技术服务	1、巴斯夫投资有限公司 30.0%，2、中国石油化工股份有限公司 30.0%，3、巴斯夫欧洲公司 10.0%，4、巴斯夫（中国）有限公司 10.0%，5、中国石化集团资产经营管理有限公司 10.0%，6、中国石化扬子石油化工有限公司 10.0%	董事长：李成峰 副董事长：Stephan Kothrade 董事：Mirko Bengel、Stefan Walter Blank、Hartwig Dieter Michiels、常振勇、尤侯平、谭小平 监事：Johann Friedrich Boettger、杜军 总经理：Uwe Kirchgabner
惠州市李长荣橡胶有限公司	从事溶液丁苯橡胶及氢化溶液丁苯橡胶产品其它相关产品的研发、生产、销售业务；从事合成橡胶的批发、进出口及相关配套业务；氢气之生产及销售	LCY ELASTOMERS CORP. 100%	董事长：洪再兴 董事：李谋伟 董事：李明恭 高管：黄俊杰 监事：李陈兰
广州鹿山新材料股份有限公司	初级形态塑料及合成树脂制造（监控化学品、危险化学品除外）；材料科学研究、技术开发；新材料技术开发服务；新材料技术转让服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）	1、广州市鹿山信息咨询有限公司，2、唐舫成，3、汪加胜，4、郑妙华，5、韩丽娜	董事长兼总经理：汪加胜 董事：唐舫成、胡重 独立董事：赵建青、廖朝理 监事会主席：周贤涛 监事：王咏心、唐小兵、
辽宁北方戴纳索合成橡胶有限公司	从事自产溶聚丁苯橡胶（SSBR 产品）、丁二烯橡胶（BR 产品）、热塑性丁苯橡胶（SBS 产品）及其他相关丁二烯苯乙烯共聚物产品（其他相关产品）的制造、研究、开发及销售；从事 SSBR 产品、BR 产品、SBS 产品和其他相关产品的批发、佣金代理及进出口；提供相关的咨询及技术服务	1、西班牙戴纳索管理有限公司 50%，2、山西北方兴安化学工业有限公司 50%	董事长：罗永光 董事：胡安·卡洛斯·鲁伊兹、伊格纳西奥·马可、维克多·卡马雷纳、徐原、张亮平、张伟林 监事：缪敏
SIRG HK LIMITED（信基国际环保集团有限公司）	废旧电器及电子设备回收	麦智民 100%	董事：麦智民
肇庆市汇良再生资源有限公司	生产、销售：再生塑料及塑料制品；货物、技术进出口、国内贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后	张荣昌 49.0196% 罗东衡 49.0196% 唐时元 1.9608%	执行董事、经理：吕良 监事：张荣昌

公司名称	经营范围	股权结构	董事、监事、总经理
	方可开展经营活动)		
东莞市友联化工有限公司	销售：其它化工产品（不含危险化学品）、橡塑制品、电子产品；货物进出口	1、吕芸 99%， 2、胡水英 1%	执行董事兼经理：赖方龙 监事：胡水英
东莞市同佑塑胶原料有限公司	产销、加工：塑胶原料（不含危险化学品）；货物进出口、技术进出口	1、郭志超 95%， 2、秦彪 5%	执行董事兼经理：郭志超 监事：秦彪
东莞市鑫阳塑胶原料有限公司	销售：塑胶原料；货物进出口	何一龙 100%	执行董事兼经理：王朝举 监事：朱浩汶
广州凯阳商贸有限公司	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；材料科学研究、技术开发	1、王明谦 94%， 2、向荣 6%	执行董事兼总经理：王明谦 监事：向绪兰
东升国际贸易有限公司（香港）	投资、贸易	江敏、江睿各持 50%	董事：江敏、江睿
东莞市九星化工有限公司	销售：化学原料（不含危险化学品）、橡胶制品、塑料制品。（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）	肖振武 90% 曾琪琳 10%	执行董事，经理：肖振武 监事：曾琪琳
佛山市悦勇塑料包装有限公司	生产、加工、销售：泡沫、塑料制品、包装材料。（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）	贺国锋 90.00% 雷红卫 4.00% 贺国荣 3.00% 贺国祥 3.00%	执行董事，经理：贺国锋 监事：贺国荣
奇美实业股份有限公司（台湾）股票代码 1763	生产销售 ABS 树脂、PS 树脂、AS 树脂、PC、PCS、合成橡胶、亚克力粒、导光板、扩散板及电子化学品等。	---	---
肇庆市得立信塑料有限公司	生产、销售：塑料制品、五金配件、家具配件、再生塑料粒	1、李均流 90% 2、陈美明 10%	执行董事兼经理，李均流 监事：陈美明
新兴县御丰塑料制品有限公司	废旧塑料加工处理，塑料制品制造销售，塑料粒料销售	1、罗昌兴 51%， 2、张金华 49%	执行董事兼经理：张金华 监事：罗昌兴
厦门崎烽实业有限公司	1、生产、加工：塑胶制品；2、批发零售：石油制品（不含成品油、危险化学品及监控化学品）、塑胶粒子、鞋材料及辅料、服装、服装材料及辅料、化工产品（需经前置审批许可的项目	1、黄建华 47.5%，2、洪清道 32.5%，3、罗委 20%	执行董事：黄远航 监事：黄建华 总经理：黄远航

公司名称	经营范围	股权结构	董事、监事、总经理
	除外); 3、商务信息咨询服务		
深圳中基石油化工有限公司	润滑油、化工产品（不含易燃易爆及其他危险物品）的销售；货物及技术进出口	魏建明 15%、苏宏 85%	执行董事兼总经理：苏宏、 监事：魏建明
珠海扬子化工有限公司	批发、零售：石油制品（不含成品油）、化工产品（其中危险化学品按粤珠安经（乙）字【2010】000024号许可证核定的范围经营批发，无设施储存，有效期至2013年4月25日）、塑料制品、橡胶制品、通信设备、电器机械及器材、仪器仪表、建筑材料、矿产品、纺织品	1、郭卫东 8.00%，2、鞠兴国 6.9939%，3、王林生 63.8540%，4、柏杨 5.4929%，5、陈新 2.9939%，6、田英 2.1988%，7、刘海龙 1.9959%，8、林晓铃 1.9959%，9、马安平 1.9959%，10、陶晨 1.2252%，11、吴平 1.2089%，12、苏强 0.9980%，13、郭平 0.9980%	董事：王林生 监事：郭卫冬 高管：柏杨
东莞市鑫华化工有限公司	销售：化工产品（橡胶原料、塑料原料及其制品）（不含化学危险品）	1、彭贷香 50%， 2、彭鑫 50%	执行董事：彭贷香 监事：彭鑫 经理：汤胜
广州市汇邦聚合物有限公司	技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；化工产品批发（危险化学品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品信息咨询服务；（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）	广州市本华市场顾问有限公司 90.00%潘敏琪 8.20% 蔡芾 1.00% 胡槐皓 0.50% 简志敏 0.30%	董事长：蔡芾 执行董事：潘敏琪 董事：简志敏 监事：万毅

据此，本所律师认为，上述供应商与公司不存在关联关系。

3、报告期内向前十大供应商的其他交易、资金往来

经查验，报告期每年前十大供应商在相应年度的其他交易、资金往来情况如下（单位：万元）：

2016年度		
序号	企业名称	金额
1	佛山市南海区元庆五金塑料制品有限公司	798.48
合计		798.48
2015年度		
序号	企业名称	金额
1	福建锐鹰鞋塑有限公司	169.00
合计		169.00
2014年度		

序号	企业名称	金额
1	肇庆市得立信塑料有限公司	1,000.00
	合计	1,000.00

公司与上述供应商发生的资金往来情况详见本补充法律意见书“十二、(三)”部分。

本所律师认为，发行人供应商与发行人不存在关联关系、其他交易，由于银行转贷原因，部分供应商和公司之间存在资金往来，但该等行为已经规范，公司在银行资金结算方面无不良记录，资金信誉和结算纪律执行情况良好，上述行为未对银行或他人造成不利影响。

(二) 外购的 EVA 原料等与其销售的产品是否存在差异、是否存在直接转售情形。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

本所律师会同保荐机构对公司董事长、总经理进行了访谈，了解 EVA 原料与公司销售的 EVA 改性材料之间的差异、公司直接转售 EVA 原料的原因。同时，抽取了 EVA 原料转售的相关合同、发票和相关凭证。

根据公司陈述，公司外购的 EVA 原料属于通用塑料，尚未改性，是生产 EVA 环保改性材料的基础原材料之一。而公司生产的 EVA 环保改性材料是根据客户对材料的物性要求，开发产品配方，按配方领用 EVA 原材料、POE、助剂等材料挤出切粒后的成品，属于改性塑料。客户采购该产品后，通过模具进行注塑加工成 EVA 材料制品。报告期内，公司存在将 EVA 原料直接转售的情形，转售的原因为公司在满足自身生产的前提下，EVA 原料有少量结余，因此在有客户需求和价格合适的情形下直接将结余的 EVA 原料出售。具体的销量和金额情况如下：

分类	2016 年度		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
	销售量 (吨)	销售额 (万元)	销售量 (吨)	销售额 (万元)	销售量 (吨)	销售额 (万元)	销售量 (吨)	销售额 (万元)
EVA 原材料贸易	112.20	124.60	--	--	34.30	51.03	--	--

本所律师认为，公司存在对外转售少量 EVA 原材料的情形，公司对外转售的 EVA 原料和生产的 EVA 环保改性材料具有差异，公司销售的产品属于改性塑料。对外转售的 EVA 是环保改性材料的主要原材料，属于通用塑料。

十五、问题 17、请发行人说明报告期内合作研发的具体情况，包括但不限于合作方的基本情况、合作研发进展、成果归属、是否存在纠纷或潜在纠纷。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

1、合作研发高弹耐磨 EVA 绿色环保发泡材料项目

(1) 合作研发专利技术的具体情况

经查验，发行人于 2014 年 11 月 1 日与广州合成材料研究院有限公司签署了《产学研合作协议书》，并于 2015 年 11 月 19 日与广东省科学技术厅、东莞市科学技术局签署了《广东省省级科技计划项目合同书》，约定由发行人与广州合成材料研究院有限公司共同开展技术攻关，通过配方的选择、生产工艺的优化以及共混、接枝改性等手段，解决高弹耐磨 EVA 绿色环保发泡材料项目产业化的关键技术并联合申报 2014 年广东省协同创新与平台环境建设专项资金（产学研项目）。

(2) 合作方情况

根据广州合成材料研究院有限公司持有的广州市天河区工商行政管理局核发的《营业执照》及网上工商备案信息，广州合成材料研究院有限公司成立于 1986 年 9 月 1 日，住所为广州市天河区棠下车陂西路 396 号，法定代表人为白帆，公司类型为有限责任公司(外商投资企业投资)，注册资本为 3214.2785 万元人民币，经营范围为“材料科学研究、技术开发;初级形态塑料及合成树脂制造（监控化学品、危险化学品除外）;化学试剂和助剂制造（监控化学品、危险化学品除外）;林产化学产品制造（监控化学品、危险化学品除外）;其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外）;其他日用化学产品制造（监控化学品、危险化学品除外）;电子工业专用设备制造;仪器仪表批发;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;电子元器件零售; 场地租赁（不含仓储）;广告业;化工产品批发（危险化学品除外）;化工产品零售（危险化学品除外）;机械设备专业清洗服务;建筑材料检验服务;化工产品检测服务;电气机械检测服务;施工现场质量检测;电子产品检测;无损检测; 计量认证（具体范围见计量认证证书及其附表）;产品认证（具体业务范围以认证证书或其他相关证书为准）;实验室检测（涉及许可项目的需取得许可后方可从事经营）;皮革检测服务;船舶、海上

设施、岸上工程的技术检验”，营业期限至长期。

经查验，广州合成材料研究院有限公司唯一股东为中国蓝星(集团)股份有限公司。

(3) 成果归属情况

根据发行人与广州合成材料研究院有限公司签署的《产学研合作协议书》，发行人与广东省科学技术厅、东莞市科学技术局签署的《广东省省级科技计划项目合同书》，在项目研发过程中取得的专利归发行人所有，广州合成材料研究院有限公司参与人员可以职务发明人的身份享有，未经双方许可不得私自转让给第三方，能够实现产业化的成果优先由发行人组织实施。双方不得再以自己名义在本项目中与他人联合申报。项目负责人不能作为其它联合申报体的项目组成员。因发生上述问题导致联合体申报不成功，联合体的其他成员可追究违约行为。

(4) 合作研发进展

根据发行人确认及本所律师核查，发行人已按照约定正在申请 1 项发明专利，为“一种高弹耐磨 EVA 及其制备方法和应用(申请号：201410718562.X)”根据《广东省省级科技计划项目合同书》的进度安排、发行人陈述及递交的《产学研合作领域-项目验收申请书((2014))》并经广州合成材料研究院有限公司的书面确认，该项目已经完结，成果分配已经完成，现处于广东省科技厅验收阶段。

(5) 是否存在争议、纠纷或潜在纠纷

根据发行人的确认及广州合成材料研究院有限公司出具的《确认函》，双方对研发过程、专利权权属以及协议履行情况均不存在争议、纠纷或潜在纠纷。

2、合作研发再生 HIPS 环保改性材料关键技术开发及产业化项目

(1) 合作研发专利技术的具体情况

经查验，发行人于 2015 年 11 月 20 日与广州合成材料研究院有限公司签署了《联合申报合作协议书》，约定由发行人与广州合成材料研究院有限公司合作研发再生 HIPS 环保改性材料关键技术开发及产业化项目并联合申报 2016 年省应用型科技研发专项资金项目。

(2) 成果归属情况

根据发行人与广州合成材料研究院有限公司签署的《联合申报合作协议书》，

在项目研发过程中取得的专利归发行人所有，广州合成材料研究院有限公司参与人员可以职务发明人的身份享有，未经双方许可不得私自转让给第三方，能够实现产业化的成果优先由发行人组织实施。双方不得再以自己名义在本项目中与它人联合申报。项目负责人不能作为其它联合申报体的项目组成员。因发生上述问题导致联合体申报不成功，联合体的其他成员可追究违约行为。

(3) 合作研发进展

根据发行人陈述并经广州合成材料研究院有限公司的书面确认，该项目经广东省科技厅审核后未通过立项，项目协议自动终止。

(4) 是否存在争议、纠纷或潜在纠纷

根据发行人的确认及广州合成材料研究院有限公司出具的《确认函》，广州合成材料研究院有限公司对协议终止无异议，项目不存在研发成果归属纠纷、违约或潜在纠纷情形。

综上，本所律师认为，公司与合作机构合作研发项目不存在纠纷或潜在纠纷。

十六、问题 18、发行人核心技术人员 4 人，刘国栋、乔志龙等人于 2015 年加入发行人。请发行人结合其核心技术人员的履历、加入发行人的时间、发挥的实际作用、发行人核心技术的形成过程，补充说明其核心技术人员认定是否恰当、发行人核心技术是否为自主研发、是否来自其他单位、是否存在侵权等潜在纠纷，相关技术人员加入发行人是否违反竞业禁止等协议。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

1、公司核心技术情况

公司目前核心技术情况详见本补充法律意见书“十三、2”部分内容。

2、公司核心技术人员中认定刘国栋、乔志龙的原因

(1) 根据刘国栋陈述及查验，刘国栋，本科学历，化学工程与工艺专业，2009年8月至2014年3月，任东莞市喜高实业有限公司品质管理部经理；2014年4月至2015年1月任东莞市速盈鞋材有限公司研发部总监兼厂长；2015年3月至今任公司研发中心高级经理，主管EVA环保改性材料研发及技术攻关，从事新材料行业研发工作有20年，具有丰富的研发经验。

根据公司陈述并经查验，刘国栋主要负责EVA环保改性材料的技术攻关和研发工作，负责研发的配方数约600多个，参与研发的核心技术有5项，分别是“一种无味阻燃环保的EVA发泡鞋材技术、一种高透明度的EVA发泡材料技术、一种抗静电EVA发泡材料技术、一种耐油止滑EVA发泡材料技术、一种耐超低温玻纤增强PA6/EVA合金材料技术”。

此外，刘国栋还参与公司与广州合成材料研究院共同合作研发的“高弹耐磨EVA绿色环保发泡材料”产学研项目，并取得了一定的技术成果，该项目获得广东省科技厅立项，目前正在验收阶段。

(2) 根据乔志龙陈述并经查验，乔志龙，硕士研究生学历，材料科学与工程专业，从事新材料行业研发工作近5年，具有丰富的研发经验。2012年7月至2015年7月，任深圳市科聚新材料有限公司研发中心工程师，2015年8月至今任公司工程塑料研发部高级工程师。

根据公司陈述并经查验，乔志龙主要负责改性再生工程塑料的技术研发工作，负责研发的配方数约240多个，参与研发的核心技术有15项，分别是“一种再生ABS环保改性技术、一种再生ABS阻燃改性技术、一种再生HIPS环保改性材料技术、一种再生HIPS阻燃改性材料技术、一种再生聚丙烯环保改性材料技术、一种再生聚丙烯阻燃改性材料技术、一种高强度高流动碳纤增强阻燃HIPS材料技术、一种绒质表面抗菌PP增强材料技术、一种耐磨增强PPO/HIPS材料技术、一种耐化学应力耐刮擦PC/PMMA合金材料技术、一种低密度低气味良触感ABS/TPU合金材料技术、一种抗冲击改性高分子材料技术、一种HIPS复合材料技术、一种ABS复合材料技术、一种耐低温改性塑料技术。

此外，乔志龙作为发行人的项目负责人，参与了广州合成材料研究院合作研发“再生HIPS环保改性材料关键技术开发及产业化项目”。

综上所述，本所律师认为，刘国栋、乔志龙在发行人新材料研发领域及核心技术的突破方面发挥了重要的作用。认定为发行人核心技术人员恰当。

3、核心技术是否为自主研发、是否来自其他单位、是否存在侵权等潜在纠纷，相关技术人员加入发行人是否违反竞业禁止等协议

经查验上述 28 项核心技术的研发过程、相关专利证书及公司出具的说明，访谈相关核心技术人员，公司上述 28 项核心技术均为自主研发，原始取得。根

据本所律师对核心技术人员的访谈及其出具的声明及检索国家企业信用信息公示系统、中国裁判文书网等，公司核心技术不存在侵权行为，相关核心技术人员没有与其他单位签署过竞业禁止的协议或约定。

综上，本所律师认为，发行人的核心技术部分系自主研发取得、不是来自其他单位，不存在侵权等潜在纠纷，相关核心技术人员没有与其他单位签署过竞业禁止等协议。

十七、问题 19、报告期内发行人董事变动较多。请发行人说明相关人员的辞职原因、去向、对发行人的影响、是否构成发行人董事的重大变动。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

1、董事辞职情况原因及去向

经查验公司董事任免会议文件及离任董事出具的说明，报告期内发行人董事变动情况如下：

(1) 2015年6月11日，公司召开2015年第一次临时股东大会，同意黄喜辞去董事职务。

辞职原因：黄喜辞去董事前，公司董事会成员为5人，分别为：邵鑑棠、杨娜、黄喜、马楠、罗文平，其中董事马楠为私募基金股东提名，其余董事为公司控股股东永绿投资提名，根据公司陈述，本次公司董事会增加了3名独立董事，按照公司章程规定公司董事会人员为7人，故股东协商黄喜辞去职务，辞去董事职务后黄喜至今一直担任公司总经理职务。

(2) 2015年7月6日，公司召开2015年第二次临时股东大会，同意罗文平辞去董事职务。同时选举叶健锋担任公司董事。

辞职原因：按照公司章程规定，公司董事会人数7名，由于公司当时引入新股东盛和伟业，经股东协商盛和伟业提名1名董事叶健锋，为便于董事会运作效率及满足公司章程董事7人的规定，董事罗文平辞职后更换了叶健锋董事。罗文平辞职后在公司担任副总经理职务。

(3) 2015年11月27日，公司召开2015年第三次临时股东大会，同意张玉辞去董事职务。

辞职原因为：根据2015年11月初教育部发布的《教育部办公厅关于开展党政领导干部在企业兼职情况专项检查的通知》，张玉不再符合担任独立董事的任职条件后辞职。目前任职华南农业大学公共管理学院院长。

(4) 2016年8月11日，公司召开2016年第二次临时股东大会，同意叶健锋辞去董事职务。

辞职原因：叶健锋离职主要是其个人原因，协助家族集中精力从事盛和伟业相关业务。目前任职东莞市建生混凝土有限公司担任总经理助理职务。

(5) 2017年2月6日，公司召开2017年第一次临时股东大会，同意周润书辞去董事职务。辞职原因为个人原因，目前任职东莞理工学院会计学教授。

2、对发行人的影响，是否构成发行人董事的重大变动

经本所律师核查，发行人报告期内的董事的变化是因公司引入新股东及上市过程中完善公司治理需要而发生，公司董事会中主要成员未发生变化。除独立董事以外的公司新任董事是在原有人数基础上增加，董事由5人增加为9人，其中新增独立董事3人，机构股东提名董事2名。

经本所律师核查，报告期内公司实际控制人一直未发生变更；同时公司的核心管理团队也保持稳定。上述董事变动有利于公司进一步提高其经营管理水平和能力，确保公司经营稳定和发展，对公司的经营管理带来积极影响，有利于公司的持续经营和发展。

综上，本所律师认为，发行人报告期内的董事的变动对公司不构成重大影响，没有发生重大变化，不会构成对发行人本次发行上市的法律障碍。

十八、问题 20、据招股说明书披露，公司目前已成为卡骆驰（CROCS）、亚马逊（AMAZON）、沃尔玛（WMLMART）、INCASE、PAYLESS 等国际知名企业认定的材料供应商，公司产品的最终端客户大多数是国内外知名企业。请发行人说明报告期内前十大客户与上述知名客户的对应关系、前述披露是否准确。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

本所律师会同保荐机构（1）取得了上述知名品牌对公司的直接授权书或者对公司客户的授权书；（2）通过访谈公司总经理了解公司与沃尔玛、卡骆驰、

Payless等知名品牌商的合作模式。沃尔玛、Payless等知名品牌商通常并不生产产品，主要向成品鞋企业采购产品，而公司的EVA、TPR环保改性材料为该等客户认定的材料，通常是由成品鞋企业直接向公司采购鞋底或者EVA、TPR环保改性材料加工成鞋底，然后再生产成品鞋向沃尔玛等知名品牌供货。

报告期内，公司前十大客户销售情况及对应的知名品牌情况如下：

年份	序号	客户名称	金额(万元)	占营业收入比重	对应品牌
2016年度	1	VICTORY FOOTWEAR COMPANY	12,967.02	20.54%	CROCS
	2	莆田市永丰鞋业有限公司	5,366.28	8.50%	WALMART
	3	青岛国恩科技股份有限公司	4,158.80	6.59%	海尔、海信、美的
	4	福建新翔龙鞋业有限公司	1,787.00	2.83%	WALMART
		福州祥龙鞋业有限公司	85.87	0.14%	WALMART
		江西飞龙鞋业有限公司	464.39	0.74%	WALMART
		福建腾龙鞋业有限公司	2.09	0.00%	WALMART
		小计	2,339.35	3.71%	
	5	东莞贸扬贸易有限公司	2,122.97	3.36%	WALMART
	6	东莞绿洲鞋业有限公司	1,922.92	3.05%	SKECHERS
	7	浙江大东鞋业有限公司	1,832.09	2.90%	DUTO
	8	卡骆驰鞋饰(上海)有限公司	1,531.85	2.43%	CROCS
	9	福建艾力艾三路鞋业有限公司	1,530.50	2.42%	PAYLESS
	10	英德市嘉德鞋业有限公司	1,459.55	2.31%	WALMART、NEWBLANCE
	前十名客户销售额合计	35,231.33	55.80%		
2015年度	1	莆田市永丰鞋业有限公司	5,698.80	10.89%	WALMART
	2	VICTORY FOOTWEAR COMPANY	4,268.48	8.16%	CROCS
	3	福建艾力艾三路鞋业有限公司	4,075.06	7.79%	PAYLESS
	4	福建新翔龙鞋业有限公司	2,914.80	5.56%	WALMART
		福州祥龙鞋业有限公司	64.01	0.12%	WALMART
		江西飞龙鞋业有限公司	127.51	0.25%	WALMART
		小计	3,106.32	5.93%	
	5	晋江宏展鞋塑有限公司	1,839.00	3.51%	WALMART、PAYLESS
	6	英德市嘉德鞋业有限公司	1,659.31	3.17%	WALMART、NEWBLANCE
	7	佳泰(福建)实业有限公司	1,526.92	2.92%	Payless、WALMART
	8	道奇(福建)制鞋有限公司	1,384.07	2.64%	PAYLESS、SKECHERS
	9	东莞贸扬贸易有限公司	165.68	0.32%	WALMART
	钜辉鞋业有限公司	1,173.83	2.24%	WALMART	
	小计	1,339.51	2.56%		

	10	青岛国恩科技股份有限公司	1,277.88	2.44%	海尔、海信、美的
	前十名客户销售额合计		26,175.35	50.01%	
2014 年度	1	福建新翔龙鞋业有限公司	2,714.61	7.15%	WALMART
		福州祥龙鞋业有限公司	170.24	0.45%	WALMART
		小计	2,884.85	7.60%	
	2	钜辉鞋业有限公司	2,185.79	5.76%	WALMART
	3	道奇(福建)制鞋有限公司	2,147.04	5.66%	PAYLESS、 SKECHERS
	4	福建艾力艾三路鞋业有限公司	2,089.13	5.50%	PAYLESS
	5	佳泰(福建)实业有限公司	1,986.84	5.23%	PAYLESS、WALMART
	6	莆田市永丰鞋业有限公司	1,960.52	5.16%	WALMART
	7	晋江宏展鞋塑有限公司	1,463.65	3.86%	WALMART、PAYLESS
	8	福建省黄石鞋业有限公司	1,275.54	3.36%	WALMART、PAYLESS
	9	浙江沃兹鞋业制造有限公司	1,062.69	2.80%	WALMART
	10	英德市嘉德鞋业有限公司	979.24	2.58%	WALMART、 NEWBLANCE
	前十名客户销售额合计		18,035.30	47.50%	

综上，本所律师认为，报告期内发行人前十大客户与沃尔玛、卡骆驰等知名品牌客户具有对应关系，披露具有准确性。

十九、问题 46、请发行人说明：(1) 自然人股东在发行人的任职情况，不在发行人任职的请说明其入股背景、资金来源及合法性、是否存在代持或其他利益安排；(2) 自然人股东与发行人实际控制人是否存在关联关系，如是，请说明其股份锁定情况。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

经查验发行人的工商档案文件、公司的三会文件，发行人目前仅有1名自然人股东，为高国亮。没有在发行人处任职。

经本所律师对自然人股东高国亮之访谈，高国亮入股公司是通过朋友介绍获悉国立科技当时有融资需求，经过了解国立科技的业务财务状况并对未来发展进行了分析判断，同时基于认可国立科技实际控制人及管理团队的发展理念，故决定投资国立科技。其资金来源主要为自身家庭积累及投资上市公司股票减持所得，来源合法，不存在代持或其他利益安排。

根据高国亮填写的调查表、本所律师对其访谈及公司实际控制人出具的调查表及承诺函，高国亮与公司实际控制人之间不存在关联关系。

综上，本所律师认为，自然人股东高国亮没有在公司任职、入股背景真实、资金来源合法、不存在代持或其他利益安排，自然人股东高国亮与发行人实际控制人不存在关联关系。

二十、问题 47、请发行人说明：历次股权转让、增资的合法合规情况、是否履行相关程序、价格、定价依据；整体变更及历次分红、转增是否依法缴纳相关所得税。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

(一) 历次股权转让及增资的合法合规性

1、2006年12月第一次股权转让

经查验，本次股权转让履行的程序如下：

(1) 2006年11月21日，国立贸易召开股东会决议变更公司股东，同意邵树生将所持公司80%的股权以人民币40万元的价格转让给杨娜。

(2) 2006年11月21日，邵树生与杨娜签署股权转让协议书，约定邵树生将其持有国立贸易80%的股权以40万元的价格转让给股东杨娜。

(3) 2006年11月21日，国立贸易签署了《东莞市国立贸易有限公司章程修正案》。

(4) 2006年12月30日，东莞市工商局核准本次变更并核发新的《企业法人营业执照》。本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨娜	货币	40.00	80.00
2	邵树芬	货币	10.00	20.00
合计			50.00	100.00

经查验，本次股权转让定价依据为转让双方协商后的原始出资额，双方同意按照1元/出资额确定转让价格。

2、2008年9月第二次股权转让

经查验，本次股权转让履行的程序如下：

(1) 2008年9月10日，国立贸易召开股东会，决议同意邵树芬将持有国立贸

易20%股权以10万元人民币转让给杨坤；同意杨娜将所持国立贸易80%股权以40万元人民币的价格转让给杨坤。

(2) 2008年9月10日，杨娜与杨坤签署股权转让协议书，约定杨娜将其持有国立贸易80%的股权以40万元的价格转让给杨坤；邵树芬与杨坤签署《股权转让协议书》，约定邵树芬将其持有国立贸易20%的股权以10万元的价格转让给杨坤。

(3) 2008年9月10日，国立贸易签署了修改后的公司章程。

(4) 2008年9月23日，东莞市工商局核准本次变更并核发新的《企业法人营业执照》。本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨坤	货币	50.00	100.00
合计			50.00	100.00

经查验，本次股权转让定价依据为转让双方协商后的原始出资额，双方同意按照1元/出资额确定转让价格。

3、2011年12月第三次股权转让

经查验，本次股权转让履行的程序如下：

(1) 2011年11月28日，国立贸易股东决议同意股东杨坤将其持有国立贸易20%股权（出资额10万元）以10万元转让给广州市佳羽通贸易有限公司；同意杨坤将其持有国立贸易80%（出资额40万元）股权以40万元转让给永绿贸易。

(2) 2011年11月28日，国立有限签署了修改后的公司章程。

(3) 2011年11月28日，杨坤分别与广州市佳羽通贸易有限公司、永绿贸易签署了股权转让合同，将其持有国立贸易20%股权转让给广州市佳羽通贸易有限公司，将其持有国立贸易80%股权转让给永绿贸易。

(4) 2011年12月1日，东莞市工商局核准本次变更并核发新的《企业法人营业执照》。本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿贸易	货币	40.00	80.00
2	广州市佳羽通贸易有限公司	货币	10.00	20.00
合计			50.00	100.00

经查验，本次股权转让定价依据为转让双方协商后的原始出资额，双方同意按照1元/出资额确定转让价格。

4、2012年4月第四次股权转让

经查验，本次股权转让履行的程序如下：

(1) 2012年3月26日，国立有限召开股东会，决议同意广州市佳羽通贸易有限公司将其持有国立有限20%股权以人民币10万元转让给邵鑑棠，并批准了邵鑑棠与广州市佳羽通贸易有限公司之间签署的股权转让合同。

(2) 2012年3月26日，国立有限签署了修改后的公司章程。

(3) 2012年3月26日，广州市佳羽通贸易有限公司与邵鑑棠签署股权转让合同。广州市佳羽通贸易有限公司将持有国立有限20%股权以人民币10万元转让给邵鑑棠。

(4) 2012年4月12日，东莞市工商局核准本次变更并核发新的《企业法人营业执照》。本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿贸易	货币	40.00	80.00
2	邵鑑棠	货币	10.00	20.00
合计			50.00	100.00

经查验，本次股权转让定价依据为转让双方协商后的原始出资额，双方同意按照1元/出资额确定转让价格。

5、2012年6月公司第一次增资

经查验，本次增资履行的程序如下：

(1) 2012年6月20日，国立有限召开股东会，决议国立有限注册资本由50万元变更为1510万元，新增注册资本1460万元全部由永绿投资认缴，增资后永绿投资出资1500万元，占注册资本比例为99.34%。邵鑑棠出资10万元，占注册资本比例为0.66%。

(2) 广东天健会计师事务所有限公司出具“天健莞验字（2012）第0247号”《验资报告》，验证截至2012年6月14日，国立有限的注册资本已增至1510万元，新增注册资本1460万元由股东永绿投资出资。

(3) 2012年6月20日，公司签署了修改后的公司章程。

(4) 2012年6月21日，东莞市工商局核准本次变更并核发新的《企业法人营业执照》。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿投资	货币	1500.00	99.34
2	邵鑑棠	货币	10.00	0.66
合计			1510.00	100.00

经查验，本次增资定价依据为股东协商同意按照1元/出资额确定增资价格。

6、2012年7月公司第二次增资

经查验，本次增资履行的程序如下：

(1) 2012年6月29日，国立有限召开股东会，决议同意公司增加注册资本实收资本由1510万元变更为2100万元，新增注册资本590万元由邵鑑棠全部认缴。变更后的股权结构为永绿投资出资1500万元，占注册资本比例为71.43%；邵鑑棠出资600万元，占注册资本比例为28.57%。

(2) 2012年6月29日，广东天健会计师事务所有限公司出具“天健莞验字（2012）第0259号”《验资报告》，验证国立有限的注册资本已增至2100万元，新增注册资本590万元由股东邵鑑棠新增资。

(3) 2012年6月29日，国立有限签署了修改后的公司章程。

(4) 2012年7月4日，东莞市工商局核准本次变更并核发新的《企业法人营业执照》。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿投资	货币	1500.00	71.43
2	邵鑑棠	货币	600.00	28.57
合计			2100.00	100.00

经查验，本次增资定价依据为股东协商同意按照1元/出资额确定增资价格。

7、2013年8月公司第三次增资

经查验，本次增资履行的程序如下：

(1) 2013年7月15日，国立有限召开股东会，决议同意公司注册资本由2100万元变更为3100万元，新增注册资本1000万元全部由股东永绿投资认缴。

(2) 2013年7月30日，东莞市信衡会计师事务所（普通合伙）出具“信衡会

验字[2013]第1078号”《验资报告》，验证截至2013年7月29日，国立有限的注册资本已增至3100万元。

(3) 2013年7月15日，国立有限签署了修改后的《东莞市国立科技有限公司公司章程修正案》。

(4) 2013年8月1日，东莞市工商局核准本次变更并核发新的《企业法人营业执照》。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿投资	货币	2500.00	80.65
2	邵鑑棠	货币	600.00	19.35
合计			3100.00	100.00

经查验，本次增资定价依据为股东协商同意按照1元/出资额确定增资价格。

8、2013年8月公司第四次增资

经查验，本次增资履行的程序如下：

(1) 2013年8月21日，国立有限召开股东会，决议同意公司注册资本由3100万元变更为4100万元，新增注册资本1000万元全部由永绿投资认缴，股东出资变更为：永绿投资出资3500万元，占注册资本比例为85.37%。邵鑑棠出资600万元，占注册资本比例为14.63%。

(2) 2013年8月22日，东莞市信衡会计师事务所（普通合伙）出具“信衡会验字[2013]第1089号”《验资报告》，验证截至2013年08月21日，国立有限的注册资本已增至4100万元。

(3) 2013年08月21日，国立有限签署了修改后的公司章程修正案。

(4) 2013年8月26日，东莞市工商局核准了本次变更并核发新的营业执照。

本次增资后，国立有限的股权结构为：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿投资	货币	3500.00	85.37
2	邵鑑棠	货币	600.00	14.63
合计			4100.00	100.00

经查验，本次增资定价依据为股东协商同意按照1元/出资额确定增资价格。

9、2013年11月公司第五次增资

经查验，本次增资履行的程序如下：

(1) 2013年11月08日，国立有限召开股东会，决议同意公司注册资本由4100万元变更为4343.9万元，新增注册资本243.9万元由文喜投资（普通合伙）全部认缴。本次出资按照国立有限截至2013年9月底每份出资额对应的净资产作价合计投入500万元，其中243.9万元进入公司注册资本，其余部分计入公司资本公积金。本次增资后股权变更为：永绿投资出资3500万元，占注册资本比例80.57%；邵鑑棠出资600万元，占注册资本比例为13.81%，文喜投资出资243.9万元人民币，占注册资本比例5.62%。

(2) 2013年11月09日，国立有限签署了修改后的公司章程。

(3) 2013年11月19日，东莞市信衡会计师事务所（普通合伙）出具“信衡会验字[2013]第1107号”《验资报告》，验证截至2013年11月18日，国立有限收到文喜投资（普通合伙）缴纳的新增注册资本243.9万元，国立有限的注册资本已增至4343.9万元。

(4) 2013年11月22日，东莞市工商局核发了变更后的营业执照。

本次增资完毕后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿投资	货币	3500.00	80.57
2	邵鑑棠	货币	600.00	13.81
3	文喜投资（普通合伙）	货币	243.90	5.62
合计			4343.90	100.00

经查验，本次增资定价依据以国立有限截至2013年9月30日每份出资额对应净资产2.05元协商作价。

10、2013年11月国立有限第六次增资

经查验，本次增资履行的程序如下：

(1) 2013年11月26日，国立有限召开股东会，决议同意公司注册资本由4343.9万元变更为4704.17万元，新增注册资本360.27万元由股东文喜投资（普通合伙）全部认缴。文喜投资（有限合伙）本次出资7,385,485.00元，其中360.27万元进入公司注册资本，其余部分计入公司资本公积金。

(2) 2013年11月26日，国立有限签署了公司章程修正案。

(3) 2013年11月27日，东莞市信衡会计师事务所（普通合伙）出具“信衡会验字[2013]第1112号”《验资报告》，验证截至2013年11月26日，国立有限收到文喜投资（普通合伙）缴纳的新增注册资本360.27万元，全部以货币出资，国立有限的注册资本已增至4704.17万元。

(4) 2013年11月28日，东莞市工商局核发了新的营业执照。

本次增资后，国立有限的股权结构为

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿投资	货币	3500.00	74.40
2	邵鑑棠	货币	600.00	12.75
3	文喜投资（普通合伙）	货币	604.17.00	12.85
合计			4704.17.00	100.00

经查验，本次增资定价依据以国立有限截至2013年9月30日每份出资额对应净资产2.05元作价。

11、2013年12月国立有限第七次增资

经查验，本次增资履行的程序如下：

(1) 2013年12月16日，国立有限召开股东会，决议同意公司原注册资本由4704.17万元变更为6250万元，新增注册资本为1545.83万元人民币，全部由新股东认缴。新股东深创投共计投资1297.80万元，其中257.50万元作为注册资本投入，其余投资1040.30万元进入公司资本公积金；东莞红土共计出资4000.50万元，其中793.75万元进入公司注册资本，剩余3206.75万元进入资本公积金；广东红土共计投资1001.7万元，其中198.75万元进入注册资本，剩余802.95万元进入资本公积金；祥熹电子投资1490.9832万元，其中295.83万元进入注册资本，剩余1195.1532万元进入资本公积金。

(2) 2013年12月24日，国立有限签署了公司章程修正案。

(3) 2013年12月30日，东莞市信衡会计师事务所（普通合伙）出具“信衡会验字[2013]第1119号”《验资报告》，验证截至2013年12月27日，国立有限的注册资本已增至6250万元，注册资本已实缴到位。

(4) 2013年12月31日，东莞市工商局核发了新的营业执照。

本次增资后，国立有限的股权结构为：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿投资	货币	3500.00	56.00
2	邵鑑棠	货币	600.00	9.60
3	文喜投资（普通合伙）	货币	604.17	9.67
4	深创投	货币	257.50	4.12
5	东莞红土	货币	793.75	12.70
6	广东红土	货币	198.75	3.18
7	祥熹电子	货币	295.83	4.73
合计			6250.00	100.00

经查验，本次增资定价依据为股东参照公司财务状况并结合公司未来发展协商确定据，增资价格为5.04元/出资额。

12、2014年5月公司第五次股权转让

经查验，本次转让履行的程序如下：

（1）2014年3月25日，公司召开股东会，决议同意邵鑑棠将持有公司9.6%股权以600万元的价格转让给永绿投资。

（2）2014年3月25日，公司签署了新的公司章程。

（3）2014年4月18日，邵鑑棠（甲方）与永绿投资（乙方）签订《股权转让协议》，约定甲方依照原始出资额600万元以600万元价格将上述股权转让给乙方。

（4）2014年5月8日，东莞市工商局核发新的营业执照。

本次变更后，公司股权结构为：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿投资	货币	4100.00	65.60
2	文喜投资（普通合伙）	货币	604.17	9.67
3	深创投	货币	257.50	4.12
4	东莞红土	货币	793.75	12.70
5	广东红土	货币	198.75	3.18
6	祥熹电子	货币	295.83	4.73
合计			6250.00	100.00

经查验，本次股权转让属于实际控制人与其控制的永绿投资之间为规范完善公司治理结构而对股权进行调整，按照1元/出资额转让。

13、2014年12月公司第六次股权转让

经查验，本次转让履行的程序如下：

(1) 2014年10月24日，公司召开股东会，决议同意祥熹电子将所持公司3.2%的股权（出资额200万元）作价1064万元转让给高国亮，其他股东同意放弃优先购买权。

(2) 2014年10月24日，公司签署了新的《公司章程》。

(3) 2014年10月24日，祥熹电子与高国亮签署《股权转让协议》。

(4) 2014年12月8日，东莞市工商局核发新的《营业执照》。

本次变更后，公司股权结构为：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿投资	货币	4100.00	65.60
2	文喜投资（普通合伙）	货币	604.17	9.67
3	深创投	货币	257.50	4.12
4	东莞红土	货币	793.75	12.70
5	广东红土	货币	198.75	3.18
6	祥熹电子	货币	95.83	1.53
7	高国亮	货币	200.00	3.20
合计			6250.00	100.00

经查验，本次股权转让定价依据为股东参照公司财务状况并结合公司未来发展情况协商确定据，转让价格为5.32/出资额。

14、2015年6月公司增加注册资本

经查验，本次增资履行的程序如下：

(1) 2015年6月11日，公司召开2015年第一次临时股东大会，决议同意将公司注册资本6250万元增至6500万元，新增注册资本250万元人民币由新股东邓志成认缴；新增股份价格为每股6元，邓志成本次出资1500万元，其中250万元计入注册资本，其余部分进入资本公积金。

(2) 2015年6月11日，公司签署了公司章程修正案。

(3) 2015年6月11日，天健会计师出具“天健验（2015）3-60号”《验资报告》，验证公司已收到邓志成缴纳的新增注册资本合计人民币（实收资本）合计人民币250万元整。

(4) 2015年6月17日，东莞市工商局核准了本次变更，并核发了新的营业执照。本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
----	------	---------	---------

1	永绿投资	4100.00	63.08
2	文喜投资（普通合伙）	604.17	9.29
3	深创投	257.50	3.96
4	东莞红土	793.75	12.21
5	广东红土	198.75	3.06
6	祥熹电子	95.83	1.47
7	高国亮	200.00	3.08
8	邓志成	250.00	3.85
合计		6500	100.00

经查验，本次新增股东增资价格为每股6元，为新增股东以发行人当时的财务状况及未来盈利能力作为定价依据并与公司原股东协商一致确定。

15、2015年8月公司增加注册资本

经查验，本次增资履行的程序如下：

(1) 2015年7月6日，公司召开2015年第二次临时股东大会，决议同意将公司注册资本6500万元增至7500万元，新增注册资本1000万元由新股东盛和伟业认缴；新增股份价格为每股6元，盛和伟业本次出资6000万元，其中1000万元计入注册资本，其余部分进入资本公积金。

(2) 2015年7月6日，公司签署了公司章程修正案。

(3) 2015年8月6日，东莞市工商局核准了该次变更，并核发了新的营业执照。

(4) 2015年8月20日，天健会计师出具“天健验（2015）3-115号”验资报告，验证截至2015年8月19日止，公司已收到盛和伟业缴纳的出资款。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿投资	4100.00	54.67
2	文喜投资（普通合伙）	604.17	8.06
3	深创投	257.50	3.43
4	东莞红土	793.75	10.58
5	广东红土	198.75	2.65
6	祥熹电子	95.83	1.28
7	高国亮	200.00	2.67
8	邓志成	250.00	3.33
9	盛和伟业	1000.00	13.33
合计		7500.00	100.00

经查验，本次新增股东增资价格为每股6元，为新增股东以发行人当时的财务

状况及未来盈利能力作为定价依据并与公司原股东协商一致确定。

16、2016年6月公司增加注册资本

经查验，本次增资履行的程序如下：

(1) 2016年5月9日，公司召开2015年年度股东大会，决议同意将公司注册资本7500万元增至8000万元，新增注册资本500万元由新股东东莞中广和湛江中广分别认缴。新增股份价格为每股8.5元，本次增资东莞中广以货币出资3000万元，其中352.9412万元列入注册资本，其余部分进入资本公积金；湛江中广以货币出资1250万元，其中147.0588万元进入注册资本，其余部分进入资本公积金。

(2) 2016年5月9日，公司签署了公司章程修正案。

(3) 2016年5月17日，天健会计师事务所出具“天健验(2016)3-79号”《验资报告》，验证截至2016年5月16日，公司已收到东莞中广、湛江中广合计出资金额为4250万元，其中新增注册资本500万元，其余3750万元计入资本公积金，变更后公司注册资本为8000万元。

(4) 2016年6月8日，东莞市工商局核准了本次变更。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	永绿投资	4100.00	51.25
2	文喜投资	604.17	7.55
3	深创投	257.50	3.22
4	东莞红土	793.75	9.92
5	广东红土	198.75	2.48
6	祥熹电子	95.83	1.20
7	高国亮	200.00	2.50
8	邓志成	250.00	3.13
9	盛和伟业	1000.00	12.50
10	东莞中广	352.94	4.41
11	湛江中广	147.06	1.84
	合计	8000.00	100.00

注：2016年4月6日，东莞市道滘文喜投资中心(普通合伙)变更为东莞市道滘文喜投资中心(有限合伙)。

经查验，本次新增股东增资价格为每股8.5元，为新增股东以发行人当时的财务状况及未来盈利能力作为定价依据并与公司原股东协商一致确定。

17、2016年8月股权转让

经查验，本次转让履行的程序如下：

(1) 2016年8月11日，公司召开2016年第二次临时股东大会，决议同意邓志成将所持的公司股本3.13%共250万股股份以1640万元价格转让给永绿投资。

(2) 2016年8月11日，公司签署了公司章程修正案。

(3) 2016年8月18日，邓志成与永绿投资就上述转让事项签订了《股权转让协议》。

(4) 2016年8月30日，东莞市工商局对本次变更进行了核准备案。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	永绿投资	4350.00	54.38
2	文喜投资	604.17	7.55
3	深创投	257.50	3.22
4	东莞红土	793.75	9.92
5	广东红土	198.75	2.48
6	祥熹电子	95.83	1.20
7	高国亮	200.00	2.50
8	盛和伟业	1000.00	12.50
9	东莞中广	352.94	4.41
10	湛江中广	147.06	1.84
合计		8000.00	100.00

经查验，由于股东邓志成个人资金需求原因转让股权，本次股权转让定价依据为参照公司财务状况并在邓志成入股价格基础上进行适当溢价协商确定。本次转让价格为每股6.56元。

（二）整体变更及历次分红、转增是否依法缴纳相关所得税

经查验，2015年5月19日，公司完成了整体变更设立股份有限公司，变更前公司注册资本均为6250万元，股东股权比例及股权结构亦未发生变化，未有资本公积及未分配利润转增股本情形发生，故不涉及纳税情形。

经查验公司工商档案文件、三会文件、财务资料、相关审计报告及公司陈述，公司设立至今未发生分红及转增情形，故不涉及分红和转增而产生的纳税义务。

综上，本所律师认为，公司历次股权转让及增资均履行了必要的法律程序，合法合规，价格公允，公司历史沿革中没有发生转增及分红情形，公司整体变更股份有限公司前后注册资本没有发生变更，未有资本公积及未分配利润转增股本情形发生，不涉及纳税情形。

二十一、问题 48. 请发行人穿透说明机构股东的适格性、合法合规性，相关股东及其实际控制人投资的其他企业与发行人是否存在关联关系或交易、资金往来。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

根据公司陈述、机构股东陈述及本所律师查验，发行人机构股东为：永绿投资、文喜投资、深创投、东莞红土、广东红土、祥熹电子、盛和伟业、湛江中广、东莞中广。该等股东的相关情况如下：

1、永绿投资

(1) 经查验，永绿投资的股权穿透如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	邵鉴棠	1700.00	80.58
2	杨娜	300.00	14.22
3	邵萍平	109.7046	5.20
合计		2109.7046	100.00

(2) 经查验，永绿投资没有对外投资的企业，邵鉴棠和杨娜为永绿投资的实际控制人，报告期内其对外投资或控制的企业如下：

序号	公司名称	主营业务	控制关系	备注
1	澳门新国力	投资实业，目前无实际经营	实际控制人控制的企业	存续
2	深圳国立汇	受托资产管理、投资管理，投资咨询	实际控制人控制的企业	存续
3	东莞国汇	生产和销售橡胶制品、塑料制品、鞋材、包装材料	实际控制人控制的企业	已注销
4	创力集团控股	贸易	实际控制人控制的企业	已注销

5	永利房地产	房地产开发经营；销售：建筑材料、钢材、河砂、碎石、陶瓷；河砂开采（凭河砂开采许可证规定的条件范围从事开采业务）	实际控制人 报告期控制企业	已注销
6	国力鞋业	生产和销售塑胶粒和鞋底等鞋材制品、橡胶粒、纸箱、啤盒（不含危险化学品）	实际控制人 报告期控制的企业	已注销
7	澳门国正投资	投资化工产品	实际控制人 报告期控制的企业	已注销
8	肇庆汇塑	生产、销售：再生塑料、热可塑性橡胶、塑料制品、五金制品、改性塑料、降解塑料；货物、技术进出口	2014年1月9日之前，由公司实际控制人杨娜持有其95.00%的股权	已转让
9	华南再生资源	肇庆市华南再生资源产业基地的投资开发，基础设施建设，招商及园区的管理服务，再生资源的回收、进口、加工利用、产品销售、产品及塑料加工机械的研发，再生塑木型材产品的采购、销售和安装	实际控制人杨娜持股30%的企业	存续
10	引领国际传媒	无实际经营	实际控制人杨娜持股40%的企业	已注销

根据永绿投资、邵鉴棠、杨娜出具承诺函、天健会计师出具的《审计报告》及发行人出具的说明，报告期内，永绿投资及其实际控制人投资的企业与公司之间存在资金往来或交易，详见本所律师出具的《律师工作报告》“第九章、（二）重大关联交易”和《补充法律意见书一》“五、关联交易及同业竞争”部分。

经查验永绿投资的工商档案、营业执照，邵鉴棠、杨娜、邵萍平的身份证、调查表或简历及出具声明承诺，永绿投资为依法设立合法存续的公司，自然人股东均为中国公民，依法享有民事权利能力和完全行为能力，经查验企业信用信息公示系统、裁判文书网、失信被执行人查询系统、信用中国官网，永绿投资的守法证明、邵鉴棠、杨娜的无犯罪记录证明，永绿投资、邵鉴棠、杨娜、邵萍平不存在处罚、违法经营信息。

故本所律师认为，永绿投资作为发行人股东具备适格性及合法合规性。报告期内，永绿投资及其实际控制人投资的企业与公司之间存在资金往来或关联交易。

2、文喜投资

（1）经查验，文喜投资的股权穿透如下：

序号	合伙人姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	合伙人性质
1	罗文平	854.17	68.97	有限合伙人
2	黄喜	384.38	31.03	普通合伙人
合计		1238.55	100.00	-

(2) 根据文喜投资出具的承诺函、天健会计师出具的《审计报告》及发行人出具的说明，文喜投资没有对外投资的企业，黄喜为文喜投资的实际控制人，除文喜投资为发行人股东、黄喜担任发行人总经理、文喜投资作为股东向发行人履行出资义务、发行人向黄喜支付总经理薪酬外，文喜投资还存在与其他担保方共同为发行人融资提供担保，具体为：

序号	合同名称及编号	担保人	担保人	签约日期	担保事项	担保方式
1	《最高额担保合同》 (DB201601300000002)	永绿投资、文喜投资、杨娜、邵鑑棠	农商银行道滘支行	2016.1.29	为确保银行与国立实业自2016年2月1日至2019年1月31日期间的债务的清偿，保证额度1800万元	连带保证
2	《最高额保证合同》 (DB201512020000197)	永绿投资、文喜投资、杨娜、邵鑑棠		2015.11.25	为确保银行与国立科技自2015年12月3日至2020年12月2日期间的债务的清偿，保证额度2400万元	连带保证
3	《最高额保证合同》 (DB201604140000134)	永绿投资、文喜投资、杨娜、邵鑑棠		2016.4.13	为确保银行与国立实业自2016年4月14日至2020年12月2日期间的债务的清偿，保证额度2700万元	连带保证
4	《最高额保证担保合同》 (DB201609210000109)	永绿投资、文喜投资、邵鉴棠、杨娜		2016.9.13	为确保银行与国立科技自2016年9月21日至2020年12月2日产生的全部债权债务的清偿，保证额度2900万元	连带保证

经查验文喜投资的工商档案，罗文平、黄喜的身份证、简历、调查表及出具的声明承诺，文喜投资为依法设立合法存续的合伙企业，自然人均为中国公民，依法享有民事权利能力和完全行为能力，经查验罗文平及黄喜的无犯罪记录证明，查验企业信用信息系统、裁判文书网、失信被执行人查询系统、信用中国官网，文喜投资、罗文平及黄喜不存在处罚、违法经营信息。

故本所律师认为，文喜投资作为发行人股东具备适格性及合法合规性，文喜投资除履行股东出资义务和担保事项及黄喜领取薪酬外，文喜投资、黄喜与发行人之间不存在其他关联关系或交易、资金往来。

3、祥熹电子

(1) 经查验，祥熹电子的股权穿透如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	叶银仙	200.00	20.00
2	叶祖渠	800.00	80.00
	合计	1000.00	100.00

(2) 经查验，祥熹电子没有对外投资的企业，叶祖渠为祥熹电子的实际控制人，叶祖渠对外投资的企业如下：

投资企业名称	主营业务
清远市创富房地产开发有限公司	房地产开发经营
东莞市领航房地产开发有限公司	房地产开发
东莞市中宇环保实业有限公司	主营业务:环保工程咨询、设计、安装;环保设备研发、制造;环保设施运营管理;销售:环保产品、环保设备、水处理药剂;加工、销售:电子材料;货物进出口、技术进出口业
东莞市康田投资有限公司	金属、非金属矿产投资, 房地产投资, 实业投资
东莞市鸿鑫投资有限公司	金属、非金属矿产投资, 房地产投资, 实业投资
清远市中宇科技电子有限公司	生产、销售: 电子元件、电路板、五金配件。
清远市中宇环保实业股份有限公司	回收利用电(线)路板厂或电子厂产生的废料, 生产七水结晶硫酸铜、硫化铜、氧化铜、粗铜锭、粗锡锭; 环保技术咨询服务; 危险废物运输。
东莞市顺海实业投资有限公司	实业投资, 物业管理, 房地产中介代理, 批发业, 零售业; 货物进出口; 房地产开发、建投、销售、出租和管理商品楼宇以及有关之配套服务设施, 建筑装饰装饰工程施工。
清远市裕景投资有限公司	房地产项目投资。
清远市联达电路板有限公司	销售: 电路板(不含废旧五金、翻新电器), 房地产开发经营。

经查验祥熹电子的工商档案、营业执照，叶银仙、叶祖渠的身份证、简历或调查表及出具的声明承诺，祥熹电子为依法设立合法存续的公司，自然人股东均为中国公民，依法享有民事权利能力和完全行为能力，经查验企业信用信息公示系统、裁判文书网、失信被执行人查询系统、信用中国官网，祥熹电子、叶银仙、叶祖渠不存在处罚、违法经营信息，根据祥熹电子出具的承诺函、天健会计师出具的《审计报告》及发行人出具的说明，祥熹电子及其实际控制人投资的企业与发行人之间不存在其他关联关系或交易、资金往来。

故本所律师认为，祥熹电子作为发行人股东具备适格性及合法合规性。祥熹电子作为发行人股东除向发行人履行出资义务外，祥熹电子及其实际控制人投资

的企业与发行人之间不存在其他关联关系或交易、资金往来。

4、盛和伟业

(1) 经查验，盛和伟业的股权穿透如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	林桂芳	500.00	10.00
2	叶景坤	4500.00	90.00
合计		5000.00	100.00

(2) 经查验，盛和伟业对外投资企业如下：

投资企业名称	主营业务
东莞市盛和御湾房地产开发有限公司	房地产开发经营
东莞市和润物业服务有限公司	物业管理及租赁服务
东莞市厚街商汇集团投资有限公司	房地产投资、开发
东莞市富汇行小额贷款有限公司	小额贷款
广东衡泰文旅发展有限公司	房地产投资，实业投资
广东易凌科技股份有限公司	移动互联网软件开发运营、销售和技术服务
北京盛和伟业投资管理有限责任公司	投资管理
苏州中和春生三号投资中心（有限合伙）	股权投资及相关咨询服务
东莞市衡和实业有限公司	实业投资，企业投资咨询；产销：日用品

(3) 根据盛和伟业之实际控制人叶景坤和林桂芳确认，叶景坤和林桂芳对外投资企业如下：

股东	投资企业名称	主营业务
叶景坤 林桂芳	东莞市力星运动用品有限公司	销售：溜冰鞋、体育用品、运动器材及配件、服装。
	东莞市京盟实业投资有限公司	投资兴办实业；国内商业、物资供销业（除国家专营专控商品）、物业投资、物业租赁；销售：建筑装饰材料。
	东莞市文一办公用品有限公司	销售：办公用品、文具、运动器材、体育用品，包装材料、日用百货（法律法规、国务院决定禁止或应经许可的除外）；物业租赁。
叶景坤	东莞虎门长江村镇银行股份有限公司	吸收人民币公众存款；发放人民币短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；从事同业拆借；从事银行卡（借记卡）业务；代理发行、代理兑付、承销政府债券；代理收付款项；经银行业监督管理

		理机构批准的其它业务。
	东莞市共和实业投资有限公司	实业投资、物业投资；码头开发投资咨询服务，物业租赁服务。
	深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	企业股权投资及投资咨询（不含证券、保险、银行业务及其它法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批及禁止的项目）。
	东莞市盈顺实业有限公司	生产、销售、加工：纸品、鞋类、服装；销售：家用电器、建筑材料、五金交电、日用品；批发、零售：汽油、柴油、预包装食品（另设分支机构经营）；物业租赁。
	东莞市盛和房地产开发有限公司	房地产开发经营；物业管理及租赁服务。

根据盛和伟业、叶景坤和林桂芳出具承诺函、天健会计师出具的《审计报告》及发行人出具的说明，报告期内存在东莞市京盟实业投资有限公司出租厂房给发行人使用。除此之外，盛和伟业及其实际控制人投资的企业与发行人之间不存在其他关联关系或交易、资金往来。

经查验盛和伟业的工商档案、营业执照，林桂芳、叶景坤的身份证、简历或调查表及出具的声明承诺，盛和伟业为依法设立合法存续的公司，自然人股东均为中国公民，依法享有民事权利能力和完全行为能力，经查验企业信用信息公示系统、裁判文书网、失信被执行人查询系统、信用中国官网，盛和伟业、林桂芳、叶景坤不存在处罚、违法经营信息。

本所律师认为，盛和伟业作为发行人股东具备适格性及合法合规性。除东莞市京盟实业投资有限公司出租厂房给发行人使用外，盛和伟业及其实际控制人投资的企业与发行人之间不存在其他关联关系或交易、资金往来。

5、深创投

(1) 经查验，深创投的股权穿透图如下表：

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东		
股东名称	出资额 (万元)	比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	比例 (%)
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会 (以下称“深圳国资委”)	118483.26	28.1952	-----								
深圳市星河房地产开发有限公司	73081.4112	17.391	深圳市星河投资有限公司	25000	75.99	黄楚龙	1000	100	-----		
			星河控股集团有限公司	2900	8.81	深圳市星河投资有限公司	114000	95	黄楚龙	1000	100
			黄楚龙	4000	12.16	-----					
			黄德安	1000	3.04	-----					
			周永伟	56732	37.82	-----					
福建七匹狼集团有限公司	19459.776	4.6308	周少雄	46634	31.09	-----					
			周少明	46634	31.09	-----					
深圳市远致投资有限公司	53760	12.7931	深圳国资委	852000	100	-----					
深圳市亿鑫投资有限公司	13917.12	3.3118	深圳市远致投资有限公司	20000	100	深圳国资委	852000	100	-----		
深圳市盐田港集团有限公司	9807	2.3338	深圳国资委	428000	100	-----					
深圳市福田投资发展公司	10273.8216	2.4448	福田区人民政府国有资产监	56512.51	100	-----					

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东		
股东名称	出资额 (万元)	比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	比例 (%)
			督委员会			-----					
深圳市立业集团有限公司	19459.776	4.6308	林立	299000	99.7						
			钟菊清	1000	0.3						
上海大众公用事业（集团）股份有限公司 （股票代码：600635） 出资 58543.8，比例 13.9315			-----								
深圳能源集团股份有限公司 （股票代码：000027） 出资 21139.0872，比例 5.0305			-----								
广东电力发展股份有限公司（股票代码： 000539），出资 15435，比例 3.673			-----								
广深铁路股份有限公司（股票代码：601333） 出资 5884.2，比例 1.4003			-----								
中兴通讯股份有限公司（股票代码：00763） 出资 980.7，比例 0.2334			-----								

(2) 深创投对外投资企业如下：

序号	公司名称	主营业务
1	武汉银泰科技股份有限公司	高能阀控电池制造(通信基站备用燃料电池产业)
2	深圳市巨龙科教高技术股份有限公司(原:深圳市巨龙科教高技术有限公司)	教育现代化设备和信息化
3	深圳技术产权交易所有限公司	产权交易平台
4	上海子能高科股份有限公司	多肽类原料药
5	杭州新中大软件股份有限公司	工程项目软件
6	深圳市经天通信股份有限公司	卫星通信
7	深圳市奥维迅科技股份有限公司	视频设备
8	深圳市西风网络技术股份有限公司	网络设备、信息安全、系统集成
9	深圳市西甫新材料股份有限公司	改性专用树脂开发与生产,主要用于电子电器、汽车、建筑、日常生活用
10	西藏合邦电源科技股份有限公司	新型曲板铅酸蓄电池
11	深圳市赛格导航科技股份有限公司	GPS及服务
12	上海上影数码传播股份有限公司(原:上海上影数码传播有限公司)	娱乐传媒内容提供商和影视制作技术服务提供商
13	上海吉英生物科技有限公司	HGH(人类生长素)原料
14	中材科技股份有限公司	特种纤维复合材料
15	深圳泰德激光科技有限公司	半导体泵浦工业激光技术
16	深圳市雷天动力电池股份有限公司	锂离子动力电池及相关产品
17	深圳市三辰化工有限公司(原:三辰化工有限公司)	有机硅材料的技术开发
18	潍柴动力股份有限公司(原:山东潍柴动力股份有限公司)	柴油机及配套产品
19	上海旅游网旅行服务有限公司	网络旅游信息
20	新疆金牛生物(集团)股份有限公司	胚胎、奶牛转基因生物工程
21	北京广视通达数字网络科技有限公司	互联网视频
22	淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司(原:淄博齐鲁乙烯鲁华化工有限公司)	碳五石油树脂
23	两湖绿谷物流股份有限公司	装饰建材和家居用品市场交易、农副产品物流配送、电子商务和商务会展
24	中山市明阳电器有限公司	风力发电产业、电力电子产业、智能电气产业、输配电产业
25	新疆大明矿业集团股份有限公司	铁矿采选
26	多氟多化工股份有限公司	高性能无机氟化物
27	福建华威股份有限公司(原:福州华	汽车运输

	威汽车服务有限公司)	
28	云南丽都花卉有限公司	玫瑰花企业
29	四川优机实业股份有限公司	铸造及机械相关
30	深圳翰宇药业股份有限公司(原:深圳市翰宇药业有限公司)	多肽药物
31	江苏海四达电源股份有限公司(原:江苏海四达电源公司)	烧结式镉镍电池和氢镍电池
32	上海锦诺信息科技有限公司	近距离非接触支付(NFC)
33	广东德联集团股份有限公司	汽车系列化工用品
34	深圳市华江科技有限公司	混合汽车系统喷嘴
35	湖北迅达药业股份有限公司(原:湖北武穴市迅达药业有限公司)	消炎镇痛类原料药酮洛芬
36	郑州煤矿机械集团股份有限公司	煤矿液压支架生产
37	重庆华林自控仪表股份有限公司(原:重庆华林机械工程有限公司)	工业控制阀
38	乐视网信息技术(北京)股份有限公司上海分公司(原:乐视移动传媒科技(北京)有限公司)	视频分享社区
39	深圳市意可曼生物科技有限公司	生物降解材料
40	上海中加飞机机载设备维修股份有限公司(原:上海中加飞机机载设备维修有限公司)	航修
41	河南金誉包装科技股份有限公司(原:金誉(河南)包装有限公司)	塑料软包装
42	广州市番禺华南摩托企业集团	摩托车
43	北京康乐卫士生物技术股份有限公司(原:北京康乐卫士生物技术有限公司)	宫颈癌疫苗
44	广州迪克医疗器械有限公司	微创耗材、外科植入体及人工器官等新型医疗器械
45	东方日升新能源股份有限公司	太阳能光伏产品:太阳能单晶电池片、太阳能组件
46	湖南立发釉彩科技有限公司	搪瓷釉料
47	梦网荣信科技集团股份有限公司(原深圳市梦网科技发展有限公司并购后换股)	移动数据技术综合应用
48	熔点网讯(北京)科技有限公司	高清晰网络视频会议系统
49	北京麒麟网文化股份有限公司(原:北京市麒麟信息科技有限公司)	网络游戏
50	深圳市华融投资担保有限公司	金融担保
51	北京瑞科滚石信息技术有限公司	专业数字音乐服务提供商
52	深圳山源电器股份有限公司(原:深圳山源电器有限公司)	散热器

53	北京数字政通科技股份有限公司 (原:北京市数字政通科技有限公司)	电子政务与 GIS 应用平台
54	深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司 (原:深圳市壹柒伍网络科技有限公司)	网络竞技平台
55	中交通力建设股份有限公司	公路建设与服务
56	深圳市信维通信股份有限公司(原: 深圳市信维通信有限公司)	移动通信设备终端各类型天线
57	上海瀚银信息技术有限公司	移动支付
58	重庆金冠汽车制造股份有限公司	研究、制造、销售各种专用车、特种车及防护防爆制品
59	江苏瑞雪海洋科技股份有限公司 (原:江苏瑞雪海洋科技有限公司)	海洋食品
60	宏东渔业股份有限公司(原:福州宏 东远洋渔业有限公司)	远洋渔业捕捞、后勤补给、冷藏储运、加工销售
61	晨光生物科技集团股份有限公司	农产品(天然色素)精深加工、天然植物提取
62	深圳市铁汉生态环境股份有限公司	景观生态设计、施工
63	广州华峰生物科技有限公司	食品安全检测网络、公共卫生检测平台、全民医疗保障体系
64	深圳微点生物技术股份有限公司 (原:深圳微点生物技术有限公司)	MEMS(微电子机械)技术
65	深圳市中晟创新科技股份有限公司 (原:深圳市中晟创新科技有限公司)	高技术纤维、功能性纤维
66	珠海国佳高分子新材料有限公司	高分子凝胶
67	上海中信信息发展股份有限公司	档案信息管理
68	昭仪新天地(北京)珠宝有限公司	高端翡翠原材料进口、加工、镶嵌、设计、零售以及品牌建设
69	常州铭赛机器人科技股份有限公司 (原:常州铭赛机器人科技有限公司)	工业机器人、精密自动化装备、工业全自动生产线的研发
70	江苏天常复合材料股份有限公司 (原:常州天常玻纤复合材料有限公司)	多轴向增强织物复合材料
71	北京智美车文传媒有限公司	汽车行业专业传媒机构
72	上海一就生物医药有限公司	多肽类新药为基础的医药公司
73	苏州瀚瑞微电子有限公司	投射电容式触控技术
74	净雅食品股份有限公司(原:北京黄 寺净雅餐饮有限公司)	连锁高端餐饮
75	中曼石油天然气集团股份有限公司 (原:中曼石油天然气集团公司)	石油钻井工程、石油工程(定向)技术服务

76	深圳市洲明科技股份有限公司（原：深圳市洲明科技有限公司）	LED 显示屏和照明两大独立系 ODM/OBM 的 LED 产品
77	赛特斯信息科技股份有限公司	互联网 IPTV 服务和 NSA 网络服务质量保障系统
78	江苏万林现代物流股份有限公司（原：江苏万林国际木业有限公司）	现代化综合物流园区，包括废料处理、木材园区统一管理的绿色循环港务运营模式
79	北京新雷能科技股份有限公司	军用模块式高频开关电源（简称模块电源或电源模块）
80	深圳市兰亭科技有限公司	化妆品和生物活性添加剂等多种日化用品和生物制品
81	深圳市兰亭生物科技有限公司	物制品的技术开发；生物科技产品的技术开发
82	北京金一文化发展股份有限公司	贵金属、珠宝、钟表创意设计
83	中导光电设备股份有限公司（原：肇庆中导光电设备有限公司）	平板显示屏、太阳能电池及其相关工业的高端精密检测设备的公司
84	北京太空板业股份有限公司	太空板，又称发泡水泥复合板
85	武汉格瑞林建材科技股份有限公司	混凝土外加剂研发、生产、销售及技术服务
86	百洋产业投资集团股份有限公司（原：广西南宁百洋饲料集团有限公司）	集种苗繁育、水产养殖、饲料生产、销售及水产品加工出口为一体的现代化大型集团公司
87	西安昭泰文化传媒有限公司	高校全媒体商务平台
88	北京北森测评技术有限公司	人才测评解决方案提供商
89	宝鸡海浪锅炉设备有限责任公司	高效节能微排放燃煤热水锅炉
90	四川徽记食品股份有限公司（原：四川徽记食品产业有限公司）	休闲食品(炒货和豆制品)
91	武汉盛华微系统技术股份有限公司	射频微波技术、光通信技术、网络监控技术等交叉领域相关产品
92	宜昌欧赛科技有限公司	锂离子动力电池产品
93	北京华录亿动科技发展有限公司	手机短信、WAP 、彩信、彩铃及手机小额支付应用的开发和市场推广。
94	浙江德宏汽车电子电器股份有限公司（原：浙江德宏汽车电器系统有限公司）	汽车发电机研究开发
95	河南金丹乳酸科技股份有限公司（原：河南金丹乳酸科技有限公司）	乳酸及系列产品制造
96	江苏界达特异新材料股份有限公司（原：江阴界达特异制管有限公司）	冷拔特异型无缝钢管、冷拔精密钢管、冷拔异型钢、汽车零部件
97	深圳苏赛特商业数据有限公司	快速消费品商业数据
98	深圳市海斯比船艇科技股份有限公司（原：深圳市海斯比船艇科技发展有限公司）	从事复合材料高速艇制造和服务
99	武汉洪山电工科技有限公司	专业从事励磁技术和产品的研发、生产、销售

100	襄樊市长源东谷实业有限公司	汽车发动机零部件的生产、机械设备的进口与安装
101	山东泰丰液压股份有限公司（原：山东泰丰液压设备有限公司）	液压传动控制元件系统的开发和生产，主要产品有二通插装阀、集成块、充液阀、各类传统板式滑阀以及液压油缸和控制系统
102	新疆德蓝股份有限公司	水处理一站式、全方位服务的特色企业
103	江苏亚奥科技股份有限公司（原：江苏亚奥科技有限公司）	从事各类监控产品和系统开发
104	北京中娱在线网络科技有限公司	网络游戏
105	搜游网络科技（北京）有限公司	HTML5 游戏编译器、运行时（Player）、游戏引擎
106	新疆百富餐饮股份有限公司（原：新疆百富餐饮管理有限公司）	连锁西式餐饮
107	中博农畜牧科技股份有限公司	专门从事畜禽场规划、设计、建造和管理咨询“一体化服务”的专业公司
108	吉林科龙建筑节能科技股份有限公司	新型建筑材料的研制、开发、生产及专项设计和施工
109	深圳市网信联动通信技术股份有限公司（原：深圳市网信联动技术有限公司）	无线网络优化系统研发与服务
110	齐力水处理科技有限公司	环保水处理
111	陕西运维电力股份有限公司（陕西西北发电运行集团）	电力技术服务
112	西安利雅得电气股份有限公司	矿山电气传动及自动化装置、火力发电厂辅机控制系统、冶金电气传动自动化装置
113	湖北联合天诚防伪技术股份有限公司（原：湖北联合天诚防伪技术有限公司）	防伪技术、印刷包装技术
114	安徽昊方机电股份有限公司	汽车空调电磁离合器
115	汉鼎信息科技股份有限公司	信息化和智能化的规划咨询、工程设计、系统设备采购、施工和集成调试
116	上海丰汇医用仪器有限公司	临床生化检验试剂系列产品
117	深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司	珠宝设计
118	厦门百穗行科技股份有限公司	饲料的研发、生产及销售
119	洛阳市天誉环保工程有限公司	氨-硫酸铵回收法脱硫脱硝工程
120	北京华录百纳影视股份有限公司（原：广东百合媒介广告有限公司并购后换股）	内容整合营销公司
121	好事达（福建）股份有限公司（原：福州恒鑫轻工制品有限公司）	室内家具及办公家具
122	百力达太阳能股份有限公司	太阳能电池生产及光伏利用
123	武汉回盛生物科技股份有限公司（原：武汉回盛生物科技有限公司）	动物保健产品研发、生产和销售

124	吉林省昊宇电气股份有限公司（原：吉林省昊宇石化电力设备制造有限公司）	火力发电、核电、石油、化工等管道系统及风电、压力容器
125	湘潭平安电气股份有限公司（原：湘潭平安电气有限公司）	通风、除尘、安全与环境工程设备及其配套电动机、控制输送设备
126	湖南平安环保股份有限公司	水污染、大气污染、固体废物及其他污染的治理
127	常州长青埃滩交通设备有限公司	地铁车辆的地板、顶板系统和应急逃生门系统
128	深迪半导体（上海）有限公司	MEMS 陀螺仪系列惯性传感器
129	深圳市富泰和精密制造股份有限公司（原：深圳市富泰和精密制造有限公司）	汽车发动机零部件、家用电器精密配件、温控器、水阀等精密零件、机加工和组装件的研发与生产
130	厦门航天思尔特机器人系统股份有限公司（原：厦门思尔特机器人系统有限公司）	工业机器人系统应用的设计制造
131	天津久日化学股份有限公司（原：天津久日化学工业有限公司）	专业性光引发剂、紫外线吸收剂、农药及精细化工品制造商
132	内蒙古圣鹿源生物科技股份有限公司	种鹿扩繁；鹿系列产品深加工
133	东田时尚（北京）文化发展股份有限公司（原：东田时尚（北京）文化传播有限公司）	公司主营发型设计、化妆造型、摄影、经纪业务、教育培训，是中国高端连锁美发沙龙的第一品牌
134	大连百傲化学股份有限公司（原：大连百傲化学有限公司）	各类工业、民用系列杀菌剂、防腐剂、防霉剂的专业制造商
135	南京大地水刀股份有限公司	从事超高压水射流技术应用产品研发、生产、销售及技术服务
136	深圳市联嘉祥科技股份有限公司	智能化系统专用线缆
137	深圳市光华伟业实业有限公司	乳酸盐、乳酸酯、聚乳酸（PLA）和聚己内酯（PCL）等产品研究开发、生产销售
138	徐州斯尔克差别化纤维科技有限公司	中国首家采用一步法生产异收缩复合丝的化纤生产企业，主要从事差别化复合纤维的研发、生产和销售
139	湖南金联星特种材料股份有限公司（原：湖南金联星冶金技术有限公司）	生产铝合金熔炼用辅助材料，面向铝加工、铝铸造行业提供最先进的辅助材料
140	安徽神剑新材料股份有限公司（原西安嘉业航空科技有限公司并购后换股）	航天、航空、高速列车、城市轨道交通列车工装模具及金属零件、复合材料、碳纤维制品的设计生产；航天、航空地面设备的设计制造
141	诸城市大业金属制品有限公司	中国最大的专业胎圈钢丝生产商
142	武汉国测恒通智能仪器有限公司	高压电能表产品及高压测量技术、智能电表的研发、生产与销售
143	深圳市雅棉居数据股份有限公司	以天然的原料来设计生产环保的床上用品、

	(原: 深圳市雅棉居饰品有限公司)	毛巾、浴袍等产品
144	上海源天忻旅游用品制造有限公司	设计、制造和销售为一体的野营用品(睡袋、帐篷及其他户外用品)专业公司
145	郑州光力科技股份有限公司	开发和生产用于环境保护、高效节能和安全生产的仪器设备及整体解决方案
146	昆山锐芯微电子有限公司	CMOS 图像传感器芯片,应用于手机照相模组、PC 摄像模组、网络照相机、数字及模拟监控、数码照相与摄像等、高端工业与医疗监控领域
147	湖北华博电机有限公司	电机系统节能工程,涵盖 0.4-18000kW/0.38-10kV 中小型、大中型电动机,水轮发电机组
148	北京赛科世纪科技股份有限公司 (原: 北京赛科世纪数码科技有限公司)	数字电视和新媒体发展解决方案
149	无锡小天鹅精密铸造有限公司	DISA 铸造, 专注压缩机、汽车、水泵及相关领域的铸件生产
150	深圳市聚作照明股份有限公司(原: 深圳市聚作实业有限公司)	LED 室内照明
151	光一科技股份有限公司(原湖北索瑞电气有限公司并购后换股)	高低压电器及成套设备、塑料制品生产、销售
152	山东华乐新材料科技股份有限公司	高档高支精梳棉纱为主导产品的棉纺企业
153	重庆京庆重型机械股份有限公司	提供各类冶金及建材设备, 拥有加工各类大中型装备及高精密度硬齿面减速机的机床、热处理设备及检验仪器
154	苏州雅鹿控股股份有限公司	羽绒服、休闲服、西装、衬衫、女式时装等生产及销售
155	科比斯镇江肥业有限公司	合成有机氮肥(缓释氮肥)
156	丰宁平安高科实业有限公司	农业高产、搞笑模式化种植及养殖
157	深圳市凯中精密技术股份有限公司 (原: 深圳凯中电机整流子有限公司)	AC、DC 马达用各种整流子。广泛应用于家用电器、汽车工业、电动工具及其他如办公机械上。
158	厦门绿洲环保产业股份有限公司	从事废物管理和环境服务的环保专业运营商
159	北部湾旅游股份有限公司(原上海博康智能网络科技有限公司并购后换股)	智能传感网络技术提供商
160	昆山易昌泰电子有限公司	双料双色塑胶模具制造
161	跨境通宝电子商务股份有限公司 (原深圳市环球易购电子商务有限公司并购后换股)	跨国 B2C 电子商务在线零售运营服务
162	江苏正丹化学工业股份有限公司	偏苯三酸酐和对二乙基苯等精细化工产品
163	哈尔滨中飞新技术股份有限公司	铝合金产品和机加工零件产品新材料及节能技术

164	安徽海特微波通信有限公司	微波技术研究和微波器件生产和销售企业
165	北京玖美电子商务有限公司	红酒直购平台
166	北京中石伟业科技股份有限公司 (原:北京中石伟业技术有限公司)	为客户解决电磁兼容问题,提供全方位 EMC 解决方案的专业公司
167	锋电能源技术有限公司	风电场项目投资和集成的风电场项目开发服务、风电场运营维护服务,以及定制化风机制造为核心业务的高科技企业
168	湖北匡通电子股份有限公司(原:湖北匡通电子有限公司)	LED、光电耦合器及其 LED 照明应用产品
169	湘村高科农业股份有限公司(原:天源高科)	猪品种研发、种猪繁育和推广、商品猪生产,生猪屠宰、加工和连锁销售等为一体的农业产业化省级龙头企业
170	江苏捷捷微电子股份有限公司	生产硅中、低功率器件的专业厂家
171	山东英科医疗用品股份有限公司 (原:淄博英科医疗制品有限公司)	PVC、PE 和丁腈医用手套生产和销售企业
172	吴江市汇丰材料科技有限公司	以生产聚氨酯复合材料以及钢性板材
173	青岛泰士生物科技有限公司(原:青岛柯能生物科技有限公司)	海鱼胶原蛋白肽及其它各种海产品提取液等生物健康品
174	深圳市百分之百数码科技有限公司	以电信运营商为核心的终端销售平台
175	江苏丽岛新材料股份有限公司(原:常州丽岛金属材料制造有限公司)	生产外墙金属幕墙板,铝锰镁屋顶板,铝合金蜂窝板以及铝材喷涂加工的专业性企业
176	福建圣元股份有限公司	污水处理、垃圾焚烧发电 BOT 产业的投资运营商
177	长沙星城微晶石墨有限公司	锂电池负极材料研发、销售、深加工为一体的高新技术型企业
178	山东华光光电子股份有限公司(原:山东浪潮华光光电子股份有限公司)	MOCVD 设备,专业从事化合物半导体外延片及光电子器件研发与生产的高新技术企业
179	山东华光光电子股份有限公司	半导体激光发光材料、开发、生产、销售;货物进出口、技术进出口
180	湖南华凯文化创意股份有限公司 (原:湖南美景创意展示展览有限公司)	展示展览设计布展施工、建筑模型制作、标识标牌设计制作、三维动画制作、工业模型制作于一体的企业
181	山东华夏茶联茶业有限公司	茶叶电子商务网站买买茶 (www.maimaicha.com)网站
182	北京酷乐冰食品有限公司	时尚冰饮饮料
183	深圳市雅昌管业股份有限公司(原:深圳雅昌管业有限公司)	新型给水管路系统的研发、生产和销售
184	北京天智通达信息技术有限公司	移动数字媒体平台开发和运营,电子阅读平台
185	河南志元食品有限公司	集畜牧养殖、肉食品科研、加工、冷藏、速冻食品、高低温熟食、销售、生化制药为一体的大体的大型食品企业集团
186	山东英科环保再生资源股份有限公	利用废弃塑料包装材料加工成各种精美墙面

	司（淄博英科框业有限公司）	装饰产品
187	芜湖博英药业科技股份有限公司	云芝生物工程和灵芝孢子粉破壁超细化产品
188	洛阳涧光特种装备股份有限公司 （原：洛阳涧光石化设备有限公司）	致力于为石化行业提供成套（或部分）延迟焦化水力除焦程序控制系统及机械设备
189	长春中科启程汽车电子有限公司	汽车电子产品及软件的研发、生产、销售及技术服务的高科技公司，核心产品是汽车主动安全系统
190	山东圣丰种业科技有限公司	以大豆、棉花、小麦、花生种子为主导产业的国家重点高新技术企业
191	深圳市借卖网电子商务有限公司	聚集众多供应商产品的资源整合型 B2b2C 网上交易平台
192	西安华江环保科技股份有限公司 （原：西安华江冶金化工设备有限公司）	起重运输设备、焦炉除尘设备、冶金设备等的设计、制造
193	深圳中南海滨大酒店有限公司	践行“绿色 5 叶级酒店”的模式
194	润东医药研发（上海）有限公司	在新药研发各阶段提供全方位临床试验专业服务，涉及癌症，心血管，呼吸，消化，内分泌，神经，抗感染，移植等领域
195	南京福臻再生资源科技股份有限公司	致力于各类废弃物及各类垃圾循环再利用的科工贸集团
196	深圳市傲基电子商务股份有限公司 （原：深圳市傲基电子商务有限公司）	从事贸易，以及零售批发业务
197	广州酷狗计算机科技有限公司	数字音乐交互服务提供商
198	浙江五洲新春集团股份有限公司 （原：浙江五洲新春集团有限公司）	以轴承产业链为核心，涉足汽车配件和设备制造等领域
199	深圳高远通新材料科技有限公司	生产醇溶性单/双组份粘胶剂、酯溶性双组份粘胶剂、水性冷贴腹膜粘胶剂、水性干式复膜粘胶剂，应用于食品、药品软包装等行业
200	广州远信网络科技发展有限公司	化妆品电子商务业务，旗下经营优歌网和“柚子舍”自有品牌“无添加”护肤品
201	天地壹号饮料股份有限公司（原：广东天地一号饮料有限公司）	开发、生产、销售醋饮料
202	广州天绎智能科技股份有限公司 （原：广州天绎智能科技有限公司）	从事 2.4G 远距离射频识别产品研究开发，生产销售，并面向全球用户提供高性能解决方案及产品服务
203	深圳前海股权交易中心	为各类债权、私募债券、资产支持证券、非公开上市公司股权、理财产品等金融产品托管、挂牌；提供融资、并购、资本运作等服务
204	浙江东方市政园林工程有限公司	集苗木种植、景观设计、园林施工、绿化养护为一体的园林企业
205	尚格会展股份有限公司（原：武汉尚格展览贸易有限公司）	举办展览会、博览会、交易会、交流会；日用化学品、文体用品、健身器材、服装、工

		艺美术品、装饰材料、家用电器、日用百货批发兼零售。
206	南京世纪之声传媒股份有限公司	广播媒体整合运营，广播购物、网络社区等多项与广播媒体可线上、线下互动服务平台
207	新疆库车杰丰果业有限责任公司	新疆特色林果冷藏保鲜、物流配送产业
208	深圳市柔宇科技有限公司	新型高性能显示技术及其电子信息产品的研发、生产和销售
209	中视和阳传媒科技（北京）有限公司	编目、运代维服务、媒资交易平台
210	浙江来飞户外用品股份有限公司	帐篷、睡袋、户外服装、背包、登山鞋等全系列户外用品的研发、生产与销售。
211	合力泰科技股份有限公司（原：江西合力泰微电子有限公司并购后换股）	新型平板显示器件及周边产品的生产、经营、开发；从事货物、技术进出口业务。
212	湖北小胡鸭食品有限责任公司	肉制品、调味料、预包装食品及散装食品的零售。
213	西安博深煤矿安全科技有限公司	矿用安全设备、救生设备、检测仪器的研制、生产、销售及技术服务；矿山安全避险设施及工程的设计、制造、安装、施工及技术服务
214	深圳市中科康医疗科技有限公司	医用光学器具、冷光源及光学仪器的技术开发，医用高分子材料及制品的技术开发，医学软件技术开发、销售
215	山西科达自控股份有限公司（原：山西科达自控工程技术有限公司）	煤矿井下作业自动控制的集成业务，煤矿大型关键设备自动化节能控制系统，物联网服务，市政自动化
216	深圳市中兴特种设备有限责任公司	信息网络安全市场的软件开发、硬件设计和系统解决方案提供，并通过信息网络安全延伸至社会安全领域进行综合解决方案提供商
217	爱侣健康科技股份有限公司（原：浙江爱侣健康科技有限公司）	生产批发零售健慰及相关配套产品健康用品，服饰，保健食品，货物进出口
218	云南杨丽萍文化传播股份有限公司（原：云南杨丽萍文化传播有限公司）	组织文化艺术交流活动，设计、制作、代理、发布国内各类广告，企业管理及咨询
219	湖南久晟环保科技公司	脱硫废液的处理、处理后产品的销售；环保技术开发；技术服务；技术咨询
220	深圳市拓奇实业有限公司	中高端浸渍胶膜纸饰面人造板（俗称美耐板）制造和销售
221	青岛冠中生态股份有限公司	致力于植被恢复和环境的生态性治理。主要从事各种裸露边坡的植被恢复与绿化、斜坡屋面绿化、水土保持、石漠化、荒漠化造林和生态环境治理等
222	广德天运无纺有限公司	汽车隔音隔热垫、汽车内饰件、空调隔音隔热垫及机械电器设备防护件和专业研究和综合利用废旧服装和纺织品的再生资源综合利用

223	飞立股份有限公司（原：江苏飞立新媒体发展有限公司）	数字电视广告、数字电视应用技术及增值服务
224	广州市番禺奥迪威电子有限公司	中高端压电敏感材料元器件的研发、生产和销售，含压电电声、压电换能及压电传感三大系列
225	河南仕佳光子科技股份有限公司（原：河南仕佳光子科技有限公司）	光分路器芯片
226	内蒙古蒙药股份有限公司	蒙成药、中成药为主，包括六个剂型 200 多个品种，其中多个产品为全国独家生产
227	深圳市建筑科学研究院股份有限公司（原：深圳市建筑科学研究院有限公司）	建筑设计、工程质量检测、科研咨询等服务。
228	河南省郑起起重设备有限公司	起重设备及减速机、电动机、制动器、成套电气、钢结构件、电动平车、坞门等配件的生产、销售、安装及维修
229	盛瑞传动股份有限公司	汽车变速器
230	深圳华大基因股份有限公司（原：深圳华大基因科技有限公司）	生命科学及生物技术研发、生物技术服务、技术转让与技术咨询；经营货物及技术进出口业务。
231	重庆希尔康血液净化器材研发有限公司	血液净化产品的研发及技术咨询
232	河南科隆新能源有限公司	高性能球形氢氧化镍制造、新型电源材料制造、新型高性能电源制造、电动车、电动工具、电源及材料专用设备的制造
233	深圳市海亚科技发展有限公司	教育信息化
234	郸城财鑫糖业有限责任公司	麦芽糖、玉米淀粉 胚芽油、玉米蛋白粉、麦芽糊精 黄原胶、苏氨酸、结冷胶 生物多元醇、活性肽、山梨糖醇液
235	深圳市合一康生物科技股份有限公司（原：深圳市合一康生物技术有限公司）	肿瘤生物免疫技术研发及技术服务
236	深圳市有为化学技术有限公司	高效光敏引发剂系列的研发、生产和销售
237	吉林省金冠电气股份有限公司	高低压电气成套设备
238	御家汇股份有限公司（原：湖南御家汇化妆品有限公司）	化妆品及生物技术的研发和应用，化妆品及日用品的销售和批发，投资管理
239	杭州捷蓝信息技术有限公司	手机自动充值、快捷支付、银行服务、优惠券服务等金融增值服务，第三方支付、优惠券商家及运营商获得收益
240	信太科技（集团）股份有限公司（原：深圳市中信太和通讯设备有限公司）	电子通讯设备等的主板贴片、手机装配等业务
241	广州易动文化传播有限公司	影视制作（仅限办理许可，未取得许可前不得经营）；文艺创作。
242	天津市神州商龙科技股份有限公司	餐饮信息化整体解决方案

	(原: 天津市神州商龙科技有限公司)	
243	前海保险交易中心(深圳)股份有限公司	金融保险类的交易结算服务, 技术咨询、技术培训等
244	乐视影业(北京)有限公司	影视剧的制作、投资、发行, 影视剧发行服务提供影视广告发布。
245	青岛金海富源海洋实业有限公司	海参、鲍鱼等海珍品的底播养殖、加工、销售, 海洋牧场开发
246	易百信息技术(上海)股份有限公司 (原: 易百信息技术(上海)有限公司)	持卡人优惠商户拓展, 包括店铺的开拓维护和短期特惠商户活动, 积分兑换业务, 包括门店刷卡兑换和 O2O 电子优惠券兑换。
247	镇江艾科半导体有限公司	产品涉及: 集成电路、电子科技系统、应用电路方案、电子元器件、电子设备与耗材、模具、仪器、仪表、计算机软硬件
248	游族网络股份有限公司(原: 广州掌淘网络科技有限公司并购后换股)	公司主要为移动互联网开发者提供服务, ShareSDK 社会化分享组件为公司核心主产品
249	南京多尔田数码科技有限公司	数码照相机及相关配件; 平板电脑及周边设备和电脑耗材; 通讯产品及配件
250	凯盛科技股份有限公司	TFT-LCM 液晶模组
251	乐视网信息技术(北京)股份有限公司 (原: 乐视新媒体文化(天津)有限公司并购后换股)	乐视致新主营业务是从事与互联网电视相关的终端硬件研发和销售、视频内容服务、电视应用市场及应用运营、广告投放、视频平台云服务等
252	广州市和兴隆食品科技股份有限公司 (原: 广州市和兴隆食品科技有限公司)	农产品收购, 农产品加工配送, 团体餐饮服务
253	江苏宝莲生物科技股份有限公司(扬州浩宇生物科技股份有限公司)	从事甜叶菊、甜菊糖生物科技产品的研究、销售及技术转让、技术服务; 植物天然活性物质提取技术研发; 甜叶菊种植、收购、销售
254	北京联众泰克科技有限公司	研发、生产、销售以化学发光分析仪为主的医疗器械设备和其配套试剂, 医疗器械产品代理
255	上海凯鑫分离技术股份有限公司 (原: 上海凯鑫分离技术有限公司)	公司以膜过滤技术为核心, 为制药、食品、化工等行业提供生产过程中资源回收利用和废水再回收利用的清洁生产设备与解决方案
256	武汉星河博纳科技有限责任公司	从事信息传输、软件和信息技术服务; 计算机软硬件研发; 网站的开发
257	气派科技股份有限公司	集成电路的研发、测试封装、设计、销售, 货物进出口、技术进出口
258	山西澳坤生物农业股份有限公司 (原: 山西澳坤量子农业科技有限公司)	杏鲍菇、有机肥、有机苹果
259	广东国立科技股份有限公司	橡塑新材料、橡塑降解材料、橡塑产品、橡

		塑材料贸易
260	安徽一笑堂茶业有限公司	高端徽茶的研发、生产及物流销售
261	深圳市帕斯菲德科技有限公司	基于地理位置的移动互联网话题性社交平台
262	深圳市海格金谷化工科技有限公司	工业气体制备，化工产品的技术开发与销售及其他国内贸易；兴办实业
263	北京天工异彩影视科技有限公司	全流程电影后期制作； 3D 立体影像技术服务； 数字技术跨行业应用； 技术研发
264	北京江南天安科技有限公司	公司致力于信息安全的发展，为用户提供信息安全咨询、信息安全评估、信息安全管理制度、标准
265	北京多牛互动传媒股份有限公司 (原：北京斗牛士网络科技有限公司)	TMT 门户、网络公关
266	深圳市闻道移动科技有限公司	手机游戏和 APP 的开发
267	成都乐动信息技术有限公司	运动健康数据及互动服务平台及可穿戴方案提供商，主要产品有运动 APP，运动手环，健康秤等
268	广州越川网络科技股份有限公司 (原：广州越川网络科技有限公司)	网络游戏，端游
269	深圳市普乐方文化科技股份有限公司 (原：深圳市普乐方文化科技有限公司)	三维动画、全数字立体电影、机械特技、舞台视觉特效、系统集成等高科技；游乐项目整体解决方案
270	常州途游网络科技有限公司	旅游景点信息数据采集、景区导览、在线旅游产品销售及相关软件的开发
271	上海有趣岛文化传播有限公司	动漫、游戏和品牌授权服务，集研发和运营于一体的动漫娱乐服务，跨平台动漫和游戏内容
272	苏州米粒影视文化传播有限公司	动漫电影与真人数字特效电影制作，设计、制作国内各类广告；自有媒体广告发布等
273	常州瑞虎网络科技有限公司	动游戏的开发、运营
274	深圳太空科技有限公司	航空航天相关技术及各类前沿高新技术研究开发，科技成果转化
275	恒银金融科技股份有限公司（原：恒银金融科技有限公司）	金融自助设备的研发、生产、销售、运营、外包；电子化产品及解决方案
276	深圳巴斯巴科技发展有限公司	电动汽车、风能、太阳能、智能电网等新能源产业的研产销一体化的全球新能源服务型国家高新技术企业
277	吉林省农业信息服务有限服务公司	提供农业信息咨询，农产品下乡，农资进场，测土配方等涉及到互联网和物联网的农业综合服务
278	深圳市国泰安信息技术有限公司	金融数据库、金融模拟交易软件和解决方案
279	常州游谷网络科技有限公司	游戏虚拟交易服务
280	西安宝信冶金技术有限公司	大型冶金设备设计、制造、安装调试

281	北京星云梦科技有限公司	文化垂直领域社交软件
282	常州永安公共自行车系统股份有限公司	城市公共自行车系统运营服务
283	上海商米科技有限公司	基于 O2O 的外卖订餐服务
284	福建非同凡想网络科技有限公司	手机游戏开发
285	深圳市信濠精密技术股份有限公司	电子产品、通讯产品及其相关电路、精密模具、精密塑胶组件、精密五金制品；电容式触摸屏、玻璃镜片
286	河南中鹤纯净粉业有限公司	小麦及其制品、面粉、小麦淀粉、谷元粉加工销售
287	上海点客信息技术股份有限公司	为企业提供以短信、彩信和微信等为主的移动营销服务。
288	圆融光电科技股份有限公司(原：圆融光电科技有限公司)	全色系发光二极管外延片、芯片的研发、生产和销售
289	浙江得图网络有限公司	计算机网络和软件的技术开发、转让、咨询服务销售、系统集成
290	广东百顺纸品有限公司	婴儿纸尿裤/片、卫生巾、产妇巾、成人纸尿裤/片
291	北京天禧瑞美贸易有限公司	橄榄油及其他相关食品，健康产品的进口，经营及销售等
292	贵州宏达环保科技有限公司	有色金属废渣、废料回收、加工、销售
293	浙江海翔药业股份有限公司	原料药、制剂以及精细化学品、染料及染料中间体
294	北京沃谷农业发展有限公司增资	中高端品质生鲜产品（水果、蔬菜、肉类、海鲜及其他综合食品）连锁超市
295	南京小西网络科技有限公司	公司致力于国内及欧美市场的 IOS、Android 手机平台游戏开发。
296	邦彦技术股份有限公司（原：深圳市邦彦信息技术有限公司）	船舶间信息通讯系统建设方案及相关产品研发、生产和销售
297	南昌华安众辉健康科技有限公司	医疗器械生产
298	大连龙谷科技有限公司	网络游戏研发、运营
299	深圳中孚泰文化建筑建设股份有限公司（原：深圳市中孚泰文化建筑建设有限公司）	室内装饰设计与施工、城市及道路照明工程施工、智能化工程设计与施工
300	深圳市锦瑞生物科技有限公司（原：深圳市锦瑞电子有限公司）	专业从事临床医疗检验设备及试剂的研发与制造
301	天津通世企业股份有限公司（原：天津通世文化传媒有限公司）	社区智能信息平台
302	内蒙古大牧场牧业（集团）有限公司	熟肉制品、复合调味料
303	武汉百景互动科技有限公司	人机交互系统及相关设备产品的销售、互动软件和游戏软件研究
304	南京安元科技有限公司	云计算与物联网融合的“智慧安全”、“智慧应急”相关技术及产品，软、硬件安全生

		产信息化整体解决方案
305	长威信息科技发展股份有限公司	计算机及网络软件的开发与服务；信息系统集成；硬件技术服务
306	武汉杨森生物技术有限公司	医疗用品和生物技术产品的研发、生物检测技术服务、技术咨询、技术转让、医用电子仪器设备等介入器材的经营
307	西安韦德沃德航空科技有限公司	无人机的商业应用服务，航空器材、仪器仪表、传感器、检测设备及相关技术的研发、销售、技术咨询等
308	福建玉米网络科技有限公司	提供最新、最全面以及最专业的全球 IOS 游戏应用资讯以及下载；实现跨国家的应用、形成公司分发平台
309	河南特耐工程材料股份有限公司	耐火材料的生产销售
310	江苏必康制药股份有限公司（原陕西必康制药集团有限公司并购后换股）	中成药、化学药品的研发、生产、销售
311	吉林喜丰节水科技股份有限公司	节水器材产品、保温材料、农用机械制造及销售；灌溉供水系统、土地整理工程的设计、施工
312	广州艾虎网络科技有限公司	手游海外发行
313	广州腾游旅游信息咨询有限公司	出境旅行专业定制服务
314	山东华滋自动化技术股份有限公司	精密自动化设备
315	上海欢校信息科技有限公司	校园网上便利店
316	深圳易加油信息科技有限公司	车辆加油手机支付 app
317	上海昌视网络科技有限公司	互联网电视，主要模式“IPTV+OTT”
318	四川得民投资股份有限公司	纯粮原浆白酒为售卖主体的自助终端售酒机平台运营
319	深圳市刑天科技开发有限公司	页游、手游开发
320	南京高光半导体材料有限公司	OLED 相关材料及其试剂的生产及销售
321	口贷网络服务股份有限公司（原：口贷网络服务有限责任公司）	依托互联网信息技术开展金融中介服务
322	深圳市灵游互娱股份有限公司（原：深圳市灵游科技有限公司）	手机游戏
323	上海印克电子商务股份有限公司（原：上海印克电子商务有限公司）	互联网蛋糕电商及下午茶配送
324	深圳思彤元亨科技有限公司	绿豆刷机、手机动态壁纸
325	深圳中科创客学院有限公司	建设成为国际一流的青年创新创业平台，最有效益的创新成果转化平台。
326	深圳马可孛罗科技有限公司	在线旅游 APP，机票等
327	奇矩互动（北京）科技有限公司	移动游戏引擎
328	深圳前海全景财经信息有限公司	加工形成多种证券信息实时资讯产品，利用卫星、电信、互联网、专线等传输
329	深圳联合金融服务集团股份有限公	为三万多家金融机构网点提供服务，辐射全

	司（原：深圳联合金融服务集团有限公司）	国 150 多个城市的大型集团化、专业化金融外包服务提供商
330	北京酷玩部落科技有限公司	专注于智能健身产品自主研发的移动互联网公司
331	上海云汉电子有限公司	电子元器件一站式采购平台
332	深圳市中北明夷科技有限公司	为广告主提供基于 html5 技术的展示页面以及游戏生成器，数字化社会营销
333	天津怡浓食品有限公司	巧克力及巧克力制品研发与生产
334	湖南艾瓦特网络科技有限公司	提供互联网大数据营销服务及解决方案
335	深圳市三顺中科新材料有限公司	重点开发、生产高性能碳纳米管（CNTs）及其衍生产品
336	中山康方生物医药有限公司	针对肿瘤免疫治疗、自身免疫性疾病、心脑血管疾病的生物制药
337	陕西易驱信息科技有限公司	物业管理软件 社区 O2O 在线零售平台
338	北京德美艺嘉文化产业股份有限公司 （原：北京德美艺嘉文化产业有限公司）	艺术品基金管理；会议及展览服务；艺术衍生品开发、销售；艺术家经纪代理；艺术品交易
339	深圳矽递科技有限公司	半导体及电子产品、机电设备、计算机、光机电一体化设备的技术开发、技术咨询与销售
340	长春丽明科技开发股份有限公司	软件协会、工业软件联盟和软件企业的业务沟通协作平台
341	深圳市创捷供应链有限公司	移动智能终端制造集群供应链管理服务
342	大连元合科技有限公司	医疗大数据共享及应用平台
343	昆山金童软件开发有限公司（原：南京金娃娃软件科技有限公司）	智能语音/语义对话机器人
344	苏州天成涂装系统股份有限公司 （原：苏州天成涂装设备工程有限公司）	汽车涂装设备的研发、生产与销售
345	内蒙古黄羊洼草业有限公司	苜蓿草的种植与加工
346	天昊基因科技（苏州）有限公司	基因分析技术开发及应用
347	北京云江科技有限公司	依托移动互联网，通过图片搜索、模式识别、人工智能打造全方位、立体化的移动互联网在线答疑新方式
348	北京华信联创股份有限公司	企业级、商业级 WiFi 软硬件结合产品和解决方案提供商
349	水贝文化传媒（深圳）股份有限公司	传媒信息免费查询发布平台
350	广州海鹈网络科技有限公司	智慧医院解决方案提供商，为医院提供挂号、就诊、取药、诊后康复等全流程的 saas 服务，接入多家 HIS 系统
351	哆啦宝（北京）科技有限公司	为线下生活服务类商户提供移动支付及营销解决方案，以及其他基于数据的衍生服务

352	深圳市康士柏实业有限公司	机动车安全、性能、环保检测仪器及系统设备的研发、生产和销售
353	厦门日懋城建园林建设股份有限公司	园林绿化企业，苗木培育、景观设计、园林施工、园林维护
354	武汉宁美互联科技股份有限公司	家用级、主流级、发烧级、奢华级、图形工作站、客厅方案以及个性定制七大产品线
355	浙江云之涑网络科技有限公司	计算机软硬件的技术开发、技术服务、技术咨询、计算机系统集成及维护
356	深圳市家信信息科技有限公司	注于研究开发智能自行车和解决方案
357	宜城市共同药业有限公司	医药科技研发与服务；货物及技术进出口
358	佳禾智能科技股份有限公司（原：广东佳禾声学科技有限公司）	耳机的研发、生产和销售
359	微位（上海）网络科技有限公司	基于 ibeacon 的应用推广技术
360	大连博恩坦科技有限公司	从事硼同位素分离和硼同位素系列产品研发生产
361	北京微路演科技有限公司	为创业项目提供众筹融资服务，在业内推出视频路演形式
362	深圳市东方富海投资管理股份有限公司（原：深圳市东方富海投资管理有限公司）	受托资产管理、投资管理；投资企业咨询
363	深圳市观麦网络科技有限公司	网络技术开发与技术咨询；计算机软硬件的技术开发与销售
364	宁德时代新能源科技股份有限公司	动力和储能电池领域完整的研发、制造能力，拥有材料、电芯、电池系统、电池回收
365	萍乡德博科技股份有限公司	可变几何(截面)喷嘴环组件(VNT)、密封环、浮动轴承、止推轴承等涡轮增压器系列核心零部件产品
366	长春博瑞饲料集团有限公司	牛饲料的研发、生产和销售
367	深圳市越疆科技有限公司	Dobot 是一款高精度桌面机械手，具有工业性能，定位为桌面应用，主要包含家庭、教育、小工厂等娱乐、示教、人机协作等
368	北京品友互动信息技术股份公司（原：北京品友互动信息技术有限公司）	通过其自有 DSP 广告投放平台分析并确定符合客户需求的互联网或移动端媒体资源
369	天方创新（北京）信息技术有限公司	医疗咨询，就诊建议，一站式检测分析服务，利用基因检测结果提供精准化和定制化的健康服务线上线下融合，为用户提供长期持续的基于海量健康数据分析的一站式终生服务
370	深圳市万福达仪器有限公司	射频与微波、无线通讯、光通讯、通用仪器四大系列产品以及测试仪器租赁、销售、解决方案和维修服务
371	深圳市乾泰能源再生技术有限公司	为新能源汽车设计、开发、制造动力电池模组及系统集成；电池的梯次利用开发及产品；

		报废动力电池回收
372	深圳市菁优智慧教育股份有限公司	K12（中小学基础教育）的在线教育平台，主要从事以智能题库为核心的在线教育产品的研发、推广和销售
373	英特工程仿真技术（大连）有限公司	高端工业 CAE 软件和服务提供商，电机专用软件、爆炸分析软件等
374	星环信息科技（上海）有限公司	企业级大数据 Hadoop 和 Spark 核心技术
375	深圳麦科田生物医疗技术有限公司	输液泵
376	深圳市斯诺实业发展股份有限公司	锂离子电池负极材料的研发和销售
377	罗牛山股份有限公司	农副畜水产品及其饲料加工销售
378	易视智瞳科技（深圳）有限公司	机器视觉
379	平安富鸿项目基金 2 号	安全软件平台和智能硬件家居平台
380	深圳拓邦股份有限公司	深圳拓邦股份有限公司为国内智能控制器行业龙头
381	广东快客电子商务有限公司	KK 馆 (kkguan.com) 是一个融合“线上商城+线下门店”优势的 O2O 全品类跨境电商平台，主要经营进口保税产品及进口完税产品
382	杭州格讯科技有限公司	技术开发、技术服务、技术咨询；电子商务技术、计算机软件、自动化控制系统、计算机网络技术、机器人
383	深圳一电航空技术有限公司	航拍无人机，军用警用无人机
384	四川润兆渔业有限公司	四川润兆渔业有限公司是一家专业从事鱼苗繁育、鲟鱼全人工繁育、鲟鱼商品鱼养殖、鱼子酱及鲟鱼肉制品生产、加工和销售的渔业企业
385	深圳市伟铭医院管理有限公司	临床医疗服务、医疗护肤品、医疗产品及医疗器械
386	广东咏声动漫股份有限公司	动漫电视剧、动漫电影、动漫舞台剧等内容产品的制作、发行和基于动漫内容产品的动漫衍生产品
387	深圳易方数码科技股份有限公司	从事平板电脑（二合一电脑）、智能笔、智能家居及可穿戴设备研发、生产和销售的
388	深圳市年富供应链有限公司	物流企业
389	上海度行企业管理咨询有限公司	返享微信分销平台及 App: 通过微信社交关系连接企业和消费者
390	苏州泽璟生物制药有限公司	药物的自主研发、生产和销售，在研的化学药包括甲苯磺酸多纳非尼、杰克替尼
391	深圳市小猫信息技术有限公司	智能停车管理系统的研发、推广和运营；小猫停车 APP
392	北京汉博商业管理股份有限公司	为商业地产商提供优质的市场研究、商业策划定位、概念方案设计、商业规划顾问、工程管理顾问、招商服务、商业运营管理等
393	上海米喜网络科技有限公司	以 SaaS 为切入点，开发最适合全科医生工作

		职责、状态、困扰的工具；基于地理位置和偏好为全科医生匹配所在社区的 3000 或更多向转诊通道
394	联动通达（北京）传媒广告股份有限公司	整合了中国三线以下城市的媒介资源，为全国品牌客户的渠道下沉战略提供了广告直投渠道
395	上海北特科技股份有限公司	汽车转向器齿条、减震器活塞杆等高精度保安杆件、零部件研发、生产和销售
396	哈尔滨星云生物信息技术开发有限公司	基于基因测序分析的医学检测服务及基于个人基因组的医疗健康云服务
397	中驰车福联合电子商务（北京）有限公司	依托互联网云，建立从零部件生产企业到汽修企业、汽修企业到车主增值服务集合的 B2b+O2O 垂直类行业平台
398	深圳市华科创智技术有限公司	银纳米线的柔性透明电极的研发与产业化，并提供全套全产业链解决方案，以及纳米银材料相关的生物技术与微流芯片领域研究与开发
399	深圳海能达通信股份有限公司	专网通信终端、集群通信系统等专业无线通信设备的研发、制造、销售和服务
400	重庆易宠科技有限公司	宠物行业的互联网公司，旗下电商平台 E 宠 (www.epet.com)
401	宁波博威合金材料股份有限公司	高性能、高精度有色合金材料的研发、生产和销售
402	山东瑞康医药股份有限公司	药品、医疗器械供应服务、移动医疗信息化服务、医院后勤服务、医疗产业投资、医疗养老、医院管理咨询服务
403	深圳市海目星激光科技有限公司	激光自动化装备
404	武汉斗鱼网络科技有限公司	计算机、网络科技领域内的技术开发与服务等
405	广东格林精密部件股份有限公司	塑料零件制造
406	亚太卫星宽带通信（深圳）有限公司	卫星宽带卫星通信服务
407	深圳农金圈金融服务有限公司	理财服务
408	深圳市华傲数据技术有限公司	大数据融合运营公司
409	搜游网络科技（北京）有限公司	HTML5 游戏编译器、运行时 (Player)、游戏引擎
410	深圳微金所金融信息服务有限公司	于 P2P 网贷
411	苏州韬略生物科技有限公司	对抗肿瘤的新靶点和新机制的创新药物
412	东莞市贝司通橡胶科技有限公司	集橡胶混炼、轮胎再制造材料、多种汽车轮胎再制造生产与销售
413	日照海恩锯业有限公司	石材圆锯片基体、建筑圆锯片基体、金属圆锯片基体、矿山圆锯片基体、木工圆锯片基体、条锯以及制锯设备和锯片检测设备的研究、生产与销售

414	浙江网竞网络科技有限公司	公司以电竞为内容，以网吧为落地资源，建立高粘性、高活跃度的精准游戏用户平台
415	深圳鼎加弘思饮品科技有限公司	胶囊咖啡机
416	苏州波影医疗技术有限公司	医学影像设备核心部件和软件的研发、生产和销售
417	深圳普门科技有限公司	床旁医学诊断与治疗设备研发、制造与市场营销
418	北京易观网络信息咨询有限公司	核心业务是对标 / 评级，正在发展的业务是AaaS 和数据赋能（大数据分析）
419	天津正丽科技有限公司	现代口腔医学
420	广州盛成网络科技股份有限公司 (原：广州盛成妈妈网络科技有限公司)	垂直母婴社区网站
421	科顺防水科技股份有限公司	防水材料研发、制造、销售
422	上海连尚网络科技有限公司	WIFI 万能钥匙
423	上海凌脉网络科技股份有限公司 (原：上海凌脉网络科技有限公司)	提供促销与会议活动的实施管理，供应商采购管理等线上线下的一体化服务
424	昆山智酷万核计算机有限公司	智能硬件创新和平台服务，以 oneOS 桌面操作系统为软件核心
425	深圳市永联科技股份有限公司	光伏电站系统集成业务、光伏电站核心部件研发生产业务、光伏电站配套设备产品研发生产业务
426	上海康达化工新材料股份有限公司	专业胶粘剂生产、研发
427	理昂生态能源股份有限公司	农林废弃物直燃发电（生物质直燃发电）和热力生产和供应
428	深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	医疗器械以及解决方案供应商
429	北京天云融创软件技术有限公司	云计算管理平台系统软件研发、云系统构建、云计算行业解决方案
430	前沿生物药业（南京）股份有限公司	国家 I 类抗艾滋病新药
431	武汉迈异信息科技有限公司	基于通讯云服务的虚拟运营商，开发出基于IMS 架构通讯云平台
432	北京易代储科技有限公司	通过现代化实现客户仓库管理的远程化，通过互联网完成“选仓、订仓、查仓”，提升客户效率
433	深圳市麦士德福科技股份公司	热流道、模具、注塑
434	深圳市亚辉龙生物科技股份	开发用于自身免疫性疾病和感染性疾病实验诊断的设备和试剂
435	深圳爱康健齿科集团股份有限公司	专业齿科连锁机构
436	上海赛默罗生物科技有限公司	专注于神经系统的新药研发
437	深圳市有方科技股份有限公司	物联网智能互联通信模块的技术与应用的推广及整套通讯解决方案
438	西安雷迪信息技术有限公司	铁路系统光缆在线监测的主要供应商，基于

		TD-LTE 芯片开发适用于轨道交通行业调度产品的开发商
439	重庆市园林建筑工程（集团）股份有限公司	文物及中国传统建筑保护与修复
440	万华化学集团股份有限公司	MDI 为主的异氰酸酯系列产品、芳香多胺系列产品、热塑性聚氨酯弹性体系列产品
441	广州爱范儿科技股份有限公司	新媒体产品电商服务
442	上海最会保网络科技有限公司	保险交易创新服务平台，车险比价交易平台，车险第三方交易平台
443	北京邦利德网络科技有限公司	运输领域货车匹配服务的互联网“特运通”APP
444	唯优印象（北京）国际文化传媒股份有限公司	IP 研发、投资出品、影视制作和娱乐营销
445	深圳市麦士德福科技股份公司	热流道、模具、注塑
446	西安雷迪信息技术有限公司	铁路系统光缆在线监测的主要供应商，基于 TD-LTE 芯片开发适用于轨道交通行业调度产品的开发商
447	南京芝麻信息科技有限公司	商用 Wi-Fi 网络和数据服务商，专注为线下零售行业提供 Wi-Fi 网络和数据服务
448	深圳市安健科技股份有限公司	数字医疗影像设备，医学影像系统
449	深圳市中兰环保科技股份有限公司	固体废弃物及工业废弃物处理
450	金富科技股份有限公司	压盖设备和注盖设备，瓶盖生产制造
451	重庆市园林建筑工程（集团）股份有限公司	文物及中国传统建筑保护与修复
452	云南无线数字电视文化传媒有限公司	广播电视、信息、文化产品的生产销售、全省广播电视无线双向网络
453	昆明嘉和科技股份有限公司	耐腐蚀、耐磨蚀、耐高温特种工业泵设备，并提供系统集成及维护与支持服务
454	安徽亚格盛电子新材料有限公司	高纯硅烷，硅烷混合气，乙烯气，三甲基镓、三甲基铝、三乙基镓、三甲基铟和二乙基锌等电子行业用高纯化学品
455	江西华威科技有限公司	工业化生产“芸苔素内酯”，从事农业植保技术研发、产品生产经营及农业技术服务
456	浙江亿利达风机股份有限公司	中央空调风机开发、生产和销售
457	广东蕴成科技有限公司	对新能源设备、对新能源节能减排、余热发电能源管理项目投资管理及咨询
458	厦门东江环保科技有限公司	危险废弃物处置
459	中海阳能源集团股份有限公司	太阳能光伏/光热发电设备制造、电站运营
460	深圳市创客工场科技有限公司	为创客、STEAM 教育提供融合机械、电子和软件的积木式的机械电子模块
461	摩炫（北京）文化传播有限公司	为品牌、消费中心、IP 提供场景整合营销解决方案
462	杭州交智科技有限公司	视频监控类产品和解决方案

463	深圳市杰普特光电股份有限公司	光纤连接器、光纤激光器以及光智能设备
464	吉林省安全生产检查检验中心有限公司	第三方评价机构，主要从事建设项目的安全评价、职业卫生评价、设备检测、仪器仪表检定、环境检测、放射防护、危害化学品检定
465	苏州恒铭达电子科技股份有限公司	消费电子类模切部件及机构件的研发、生产与销售
466	深圳嘉宾传媒有限公司	媒体渠道发行日播+周播泛财经主题访问节目
467	苏州诺菲纳米科技有限公司	银纳米线的研发生产销售, 新兴的透明导电膜用材料, 目前主要应用于触摸屏
468	乐聚(深圳)机器人技术有限公司	人形机器人设计、生产及销售
469	江苏欧飞电子商务有限公司	虚拟商品 B2B 交易服务平台
470	深圳可思美网络科技有限公司	美容仪器、美容器材、护肤品

(3) 深创投之子公司

序号	公司名称	主营业务
1	创新资本(香港)有限公司	创业投资
2	深圳市创新投资管理顾问有限公司	创业投资管理咨询
3	成都创新投资管理有限公司	创业投资管理咨询
4	上海创新投资管理有限公司	创业投资管理咨询
5	武汉红土创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
6	西安创新投资管理有限公司	创业投资管理咨询
7	武汉创新投资管理有限公司	创业投资管理咨询
8	深圳市红土创客创业投资管理有限公司	投资管理
9	武汉红土成长创业投资管理有限公司	投资管理
10	深圳市红土信息创投管理有限公司	创业投资管理咨询
11	安徽红土创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
12	江苏红土创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
13	包头红土资本创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
14	陕西航天红土创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
15	上海红土创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
16	浙江红土创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
17	安徽红土创业投资有限公司	创业投资
18	大连红土创新资本创业投资有限公司	创业投资
19	成都红土银科创新投资有限公司	创业投资
20	深圳市红土创业投资有限公司	创业投资
21	广东红土创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
22	云南红土创新企业管理有限公司	创业投资管理咨询
23	天津海泰红土创新投资有限公司	创业投资

24	北京红土嘉辉创业投资有限公司	创业投资
25	昆山红土创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
26	深圳市中新赛克科技股份有限公司	通讯开发
27	宝鸡红土创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
28	东莞红土创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
29	惠州红土投资管理有限公司	创业投资管理咨询
30	延安红土创业投资有限公司	创业投资
31	常州红土高科投资管理有限公司	创业投资管理咨询
32	红土创新基金管理有限公司	创业投资管理咨询
33	贵州红土创新资本管理有限公司	创业投资管理咨询
34	南通红土伟达创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
35	罗湖红土创业投资管理有限公司	创业投资管理咨询
36	杭州红土创业投资有限公司	创业投资
37	烟台红土创业投资管理有限公司	创业投资
38	北京智美红土文化投资管理中心（有限合伙）	投资管理
39	广西红土创业投资基金管理有限公司	投资管理
40	黑龙江红土科力创业投资有限公司	创业投资
41	新乡红土创新投资管理有限公司	投资管理
42	深圳市红土星河创业投资管理有限公司	投资管理
43	佛山市红土创新创业产业引导基金投资管理有限公司	投资管理
44	厦门红土投资管理有限公司	投资管理
45	泉州市红土创新投资管理顾问有限公司	创业投资
46	深创新投资管理顾问（北京）有限公司	管理顾问
47	红土嘉智投资管理顾问（北京）有限公司	管理顾问
48	青岛红土资本管理有限公司	创业投资
49	襄阳创新资本管理有限公司	创业投资
50	郑州百瑞创新投资管理有限公司	创业投资
51	萍乡创新资本管理有限公司	创业投资
52	成都红土创新投资管理有限公司	创业投资
53	浙江长兴红土创业投资管理有限公司	创业投资
54	重庆深渝创新投资管理有限公司	创业投资
55	深圳市龙岗创新投资管理有限公司	创业投资
56	RED EARTH INNOVATION INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	创业投资
57	SCGC 资本控股有限公司	创业投资
58	SHENZHEN VENTURE CAPITAL (BVI) COMPANY LIMITED	创业投资
59	FORTUNE IDEAL CAPITAL INC.	创业投资
60	ANTI WISH INTERNATIONAL LIMITED	创业投资
61	HAPPY SUNSHINE LIMITED	创业投资
62	鹰潭红土优创投资管理有限合伙企业	投资管理
63	南京红软创业投资管理有限公司	投资管理

经查验，深创投实际控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会，深创投已经取得私募基金备案证明，符合《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的合格投资者资格，经查验企业信用信息系统、裁判文书网、失信被执行人查询系统、信用中国官网，深创投不存在处罚、违法经营信息，根据深创投出具的承诺函、天健会计师出具的《审计报告》及发行人出具的说明，深创投及其对外投资的企业与发行人之间不存在其他关联关系或交易、资金往来。

故本所律师认为，深创投为私募基金，作为发行人股东具备适格性及合法合规性，深创投除作为发行人股东履行出资义务外，深创投及其对外投资企业与发行人之间不存在关联关系，资金往来或交易。

6、广东红土

(1) 经查验，广东红土的股权穿透如下：

一级股东			二级股东			三级股东					
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)			
深圳市创新投资集团有限公司	35000	35	见《深圳市创新投资集团有限公司股权结构》			-----					
广东省粤科金融集团有限公司	30000	30	广东省人民政府	306932	100						
深圳市星河投资有限公司	7000	7	黄楚龙	1000	100						
广东宝铨投资有限公司	6000	6	广州市番禺信业房地产发展有限公司	10000	100	张锦锡	28800	80			
七匹狼控股集团股份有限公司	5400	5.4	福建七匹狼集团有限公司	116000	82.86	张汉威	7200	20			
			陈鹏玲	3200	2.29	周永伟	56732	37.82			
			周连期	4800	3.43	周少雄	46634	31.09			
			周少雄	8000	5.71	周少明	46634	31.09			
			周少明	8000	5.71	-----					
			厦门市晟兴隆进出口有限公司	1000	20	杨嘉龙	1000	50			
						刘连再	1000	50			

一级股东			二级股东			三级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
厦门市汇元亨通投资有限公司	5000	5	福建福泰集团有限公司	1000	20	陈永福	5530	35
						陈恭棹	3950	25
						陈国辉	3160	20
						陈金泰	3160	20
			福建盼盼生物科技股份有限公司	1000	20	----		
			美典(福建)投资有限公司	500	10	陈健全	1500	50
						泉州市创硕贸易有限责任公司 (股东为施永周, 持股100%)	1500	50
			厦门市荣冠威投资管理有限公司	500	10	蔡荣臻	550	55
						王吾浅	450	45
			厦门安盛和贸易有限责任公司	500	10	马萍萍	500	100
广东新嘉轩投资有限公司	4200	4.2	黄家题	500	10	----		
			陈国宝	550	55			
			陈嘉宝	450	45			
			叶安民	270	90			

一级股东			二级股东			三级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
深圳市威虎物流有限公司	3000	3	张雄	21	7	-----		
			肖成伟	9	3			
广东尚锋投资有限公司	2800	2.8	唐文锋	3000	100	-----		
广东荣恒投资有限公司	1600	1.6	张琼	2600	44.8276			
			张志娇	1810	31.2069			
			郭桂玉	280	4.8276			
			刘颢琼	80	1.3793			
			苏泳帆	110	1.8966			
			张树全	53	0.9138			
			许若林	520	8.9655			
			刘金英	300	5.1724			
张惠龙	47	0.8103						

(2) 广东红土对外投资企业如下:

序号	企业名称	主营业务
1	广州远信网络科技发展有限公司	计算机网络基数研究、批发和零售贸易等
2	天地壹号饮料股份有限公司	研发、生产、销售醋饮料及其他饮料
3	广州天绎智能科技股份有限公司	智能产品、计算机软硬件的研究、开发；计算机信息系统集成（持有效许可证经营）；计算机信息技术咨询；批发和零售贸易（国家专营专控项目除外）；货物进出口、技术进出口
4	广州酷狗计算机科技有限公司	网络技术研究、开发；电子计算机软件、电脑网络技术技术服务，计算机信息咨询；设计、制作和代理发布广告
5	深圳市中新赛克科技股份有限公司	生产通讯所涉及的宽带网络 ATM、通讯产品技术开发等
6	深圳市拓奇智造家居新材料股份有限公司	从事广告业务、经济信息咨询、企业形象设计、展览设计、品牌代理与推广、会议策划等
7	广东奥迪威传感科技股份有限公司	生产、销售电子产品及其零配件、电子工业专用设备及其零配件，及其相关技术的研究、开发；货物进出口、技术进出口。
8	深圳市海亚科技发展有限公司	兴办实业、自动吸附布告栏系列的技术开发等
9	深圳市有为化学技术有限公司	新材料、精细化学及生物医药科技的技术开发和咨询等
10	信太科技（集团）股份有限公司（曾用名：深圳市中信太和通讯设备有限公司）	移动电话、手机主板、MP4 播放器、数字机顶盒、笔记本电脑、通讯产品、输配电及控制台式电脑的研发、生产与销售；其他国内商业、物资供销业，通讯产品、信息电子产品的销售及维修；经营进口业务
11	广州易动文化传播有限公司	制作、复制、发行电视剧、专栏等
12	广州掌淘网络科技有限公司	计算机网络技术开发、软硬件研发和技术服务
13	深圳市国显科技股份有限公司	电子产品及配件、光电产品及配件的设计开发、生产销售，软硬件的设计开发、信息咨询、系统集成，国内贸易，经营进出口业务，投资兴办实业
14	广州市和兴隆食品科技股份有限公司	批发零售预包装食品、食品技术研究等
15	广州世荣电子股份有限公司	专业设备制造等
16	广东国立科技股份有限公司	研发、生产、销售：橡塑新材料、橡塑降解材料、改性塑料；设计、制造、销售：橡塑产品、鞋材及成品鞋；橡塑材料贸易，货物及技术进出口。（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)
17	广州越川网络科技有限公司	计算机、网络技术研究开发
18	深圳市海斯比游艇科技股份有限公司	高速高性能游艇及豪华游艇研发设计、生产与销售
19	深圳巴斯巴科技发展有限公司	电子母排、机电设备等技术开发与销售；投资兴办实业；国内贸易，货物及技术进出口
20	广东茵茵股份有限公司（曾用名：广东百顺纸品有限公司）	产销纸制品、尿裤、尿片等；销售日用品；货物进出口、技术进出口。
21	邦彦技术股份有限公司（曾用名：深圳市邦彦信息技术有限公司）	通信设备的研发、生产、营销和服务
22	深圳市锦瑞生物科技有限公司（曾用名：深圳市锦瑞电子有限公司）	电子仪器的组装和销售；生产二类 6840 临床检验分析仪器等
23	广州艾虎网络科技有限公司	计算机技术开发、技术服务；网络技术的研究、开发；软件开发；软件服务；游戏软件设计制作；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务
24	深圳市灵游互娱股份有限公司（曾用名：深圳市灵游科技有限公司）	自研、代理发行及运营智能手机游戏
25	深圳联合金融服务集团股份有限公司	为金融机构提供专业化和全方位配套服务的综合服务商
26	深圳市中北明夷科技有限公司	移动互联网应用、软件设计开发、传统企业 O2O 辅导业务
27	深圳市柔宇科技有限公司	下一代新型信息显示技术及其相关电子产品的研究、开发、生产及销售
28	中山康方生物医药有限公司	创新型生物制药
29	深圳市康士柏实业有限公司	汽车安全和环保检测
30	广州海鸚网络科技有限公司	专注于健康医疗行业，依托移动互联网和微信平台，为医院量身打造全方位的移动医疗解决方案
31	深圳麦科田生物医疗技术有限公司	作为“围手术期整体解决方案提供商”，业务涉及输液管理、体外诊断、康复治疗等
32	广东咏声动漫股份有限公司	国产动漫
33	深圳市华傲数据技术有限公司	数据管理与分析技术
34	深圳普门科技有限公司	医疗设备研发、制造、市场营销和服务

35	广州盛成妈妈网络科技股份有限公司	服务妈妈群体的专业互联网服务提供商
36	科顺防水科技股份有限公司	建筑防水材料研发、制造、销售、技术服务和防水工程施工
37	深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司	研发具有自主知识产权医疗器械产品
38	广州爱范儿科技股份有限公司	国内聚焦创新及消费科技领域的线上媒体
39	深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	生命信息与支持、体外诊断、数字超声、医学影像

经查验，广东红土无实际控制人，广东红土已经取得私募基金备案证明，符合《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的合格投资者资格，经查验企业信用信息系统、裁判文书网、失信被执行人查询系统、信用中国官网，广东红土不存在处罚、违法经营信息，根据广东红土出具的承诺函、天健会计师出具的《审计报告》及发行人出具的说明，广东红土及其对外投资的企业与发行人之间不存在其他关联关系或交易、资金往来。

故本所律师认为，广东红土为私募基金，作为发行人股东具备适格性及合法合规性，广东红土除作为发行人股东履行出资义务外，广东红土及其对外投资企业与发行人之间不存在关联关系，资金往来或交易。

7、东莞红土

(1) 东莞红土对外投资企业情况如下：

序号	公司名称	主营业务
1	信太科技(集团)股份有限公司	移动电话、手机主板、MP4 播放器、数字机顶盒、笔记本电脑、通讯产品、输配电及控制设备、台式电脑的研发、生产与销售(凭深南环批【2010】51723号生产); 其它国内商业、物资供销业, 通讯产品、信息电子产品的销售及维修(以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目); 电子通讯产品软件、计算机软件的研发、销售及技术咨询; 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)。^移动电话、手机主板、MP4 播放器、数字机顶盒、笔记本电脑、通讯产品、输配电

		及控制设备、台式电脑的生产。
2	气派科技股份有限公司	集成电路的研发、测试封装、设计、销售（不含蚀刻等有工业废水产生的工艺及其他限制项目），货物进出口、技术进出口；设备租赁（不含融资租赁）（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。
3	广东茵茵股份有限公司	生产、研发与销售；纸制品、日用品、尿裤、尿片、隔尿垫、卫生巾；从事公司自产产品、同类商品的进出口及技术进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，设计配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
4	广东国立科技股份有限公司	研发、生产、销售：橡塑新材料、橡塑降解材料、改性塑料；设计、制造、销售：橡塑产品、鞋材及成品鞋；橡塑材料贸易，货物及技术进出口。（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）
5	水贝文化传媒（深圳）股份有限公司	从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后经营）；投资文化产业（具体项目另行申报）；文化活动策划；平面设计；企业形象广告策划；会议策划；展览展示策划；橱窗展示装饰设计；珠宝摄影；广告发布数字终端的研发、设计及销售；经营电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）。
6	佳禾智能科技股份有限公司	研发、销售：声学与多媒体技术及产品，短距离无线通信产品，精密电子产品模具，消费类电子产品，电脑周边产品，与以上产品相关的嵌入式软件的开发、销售；及以上产品相关的技术服务；货物进出口、技术进出口。（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）
7	深圳市菁优智慧教育股份有限公司	计算机软件、硬件、网络的技术开发；技术咨询及销售；计算机的软件、硬件的租赁；电化教学设备、教学软件、电子产品销售；教育信息咨询；从事广告业务；计算机信息系统集成；企业管理咨询、商品流通信息咨询；电子商务信息技术开发及推广；教育信息及教育软件的技术推广、技术服务、技术转让；文化活动策划；教育培训；汇编题集销售；国内贸易。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）~信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）（凭中华人民共和国增值电信业务经营许可证经营，经营许可证编号：粤 B2-20100319）；国内版图书、期刊、报纸批发零售；

		图书出版策划。;
8	深圳乾泰能源再生技术有限公司	动力电池材料的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。^新能源汽车、储能产品所用动力电池模组及其系统集成的设计、开发、制造（不含电池芯生产）；动力电池模组回收梯次再利用
9	深圳市斯诺实业发展股份有限公司	锂离子电池负极材料的研发和销售；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；机电产品代理，机电设备、通用设施安装、维修。锂离子电池负极材料的生产。
10	广东快客电子商务有限公司	网上销售、销售：电子产品，日用品，电器，办公设备，家居用品，化妆品，服装饰品，预包装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、酒类、箱包、保健食品。（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）
11	深圳市海目星激光科技有限公司	激光设备、自动化设备、激光发生器及相关部件/元件的销售、设计及技术开发，计算机软件的开发和销售；设备租赁及上门维修、上门安装；国内贸易，货物及技术进出口^激光设备、自动化设备、激光发生器及相关部件/元件的生产
12	广东格林精密部件股份有限公司	研发、设计、生产、加工、销售：精密模具制品、金属制品、塑胶制品、电子零配件、金属与塑胶表面处理（电镀除外）；消费电子产品无线技术应用研发、生产、销售及售后服务；与以上产品相关的自动化生产设备的研发、制造、销售及售后服务；提供消费电子产品一站式解决方案（集研发、设计、生产、加工、销售于一体）；公司自营和代理各类商品和技术的进出口业务（以上不涉及限制类项目及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按照国家有关规定办理申请）。（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）
13	深圳普门科技有限公司	计算机软硬件、科学仪器的技术开发和销售（不含限制项目）；医疗器械产品的研发；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。^ II类 6864 医用卫生材料及敷料， II类 6857 消毒和灭菌设备及器具， II类、III类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具， II类、III类 6840 临床检验分析仪器， II类、III类 6833 医用核素设备， II类、III类 6832 医用高能射线设备， II类 6831 医用 X 射线附属设备及部件， II类、III类 6830 医用 X 射线设备， II类、III类 6828 医用磁共振

		设备，II类、III类 6826 物理治疗及康复设备，II类、III类 6825 医用高频仪器设备，II类、III类 6824 医用激光仪器设备，II类、III类 6823 医用超声仪器及有关设备，II类、III类 6821 医用电子仪器设备（III类 6821-1、6821-2、6821-3 除外），II类 6810 矫形外科（骨科）手术器械的销售；II类：6826 物理治疗及康复设备，6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6823 医用超声仪器及有关设备、6825 医用高频仪器设备、6864 医用卫生材料及敷料、6840 体外诊断试剂、6840 临床检验分析仪器的生产。
14	深圳市麦士德福科技股份有限公司	研发、生产经营塑胶模具、模具标准件、塑胶五金制品；货物及技术进出口。（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）
15	金富科技股份有限公司	设立研发机构，研究开发塑料产品、五金制品（不含电镀），电子产品和机械设备。产销：塑料产品，五金制品（不含电镀），电子产品，机械设备；货物进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外，法律、行政法规规定限制的项目须取得许可后方可经营）。（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) 东莞红土的股权穿透图如下：

一级股东			二级股东			三级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
深圳市创新投资集团有限公司	17500	35	见《深圳市创新投资集团有限公司股权穿透表》			-----		
东莞市政府物业管理中心	10000	20	东莞市财政局	开办资金 11 万元	100			
深圳市城市投资发展(集团)有限公司	10000	20	黄锡光	12600	70			
			黄锡全	5400	30			
东莞市海通工业煤炭销售有限公司	5000	10	东莞市福海通贸易有限公司	623.5955	55.5	李小瑶	130	26
						陈帼英	130	26
						邱建华	80	16
						刘宝琼	80	16
			邵书华	400	35.6	-----		
胡原	100	8.9						
东莞市松山湖信息网络有限公司	5000	10	东莞市松山湖控股有限公司	2000	100	东莞市人民政府国有资产监督管理委员会	182700	100
湖北省盛合投资担保有限公司	2500	5	宜昌新创投资咨询有限公司	10200	92.73	靳烽义	900	100

一级股东			二级股东			三级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
	----	----	靳烽义	800	7.27		----	

经查验，东莞红土无实际控制人，东莞红土已经取得私募基金备案证明，符合《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的合格投资者资格，经查验企业信用信息系统、裁判文书网、失信被执行人查询系统、信用中国官网，东莞红土不存在处罚、违法经营信息，根据东莞红土出具承诺函、天健会计师出具的《审计报告》及发行人出具的说明，东莞红土及其对外投资的企业与发行人之间不存在其他关联关系或交易、资金往来。

故本所律师认为，东莞红土为私募基金，作为发行人股东具备适格性及合法合规性，东莞红土除作为发行人股东履行出资义务外，东莞红土及其对外投资企业与发行人之间不存在关联关系，资金往来或交易。

8、湛江中广

(1) 湛江中广的股权穿透图如下：

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
广东辰鑫投资管理有限公司	500	2.05%	简焯珺	20	1.67%	-----								
			李军	1180	98.33%									
伟信投资有限公司	500	2.05%	陈观森	3839	59.26%									
			邓士子	1439	22.21%									
			梁钧雄	1200	18.52%									
湛江市市直属行政事业单位资产管理中心(事业单位法人)	5000	20.46%	湛江市财政局	开办资金30万元	100%									
湛江新泉投资有限公司	4935	20.19%	湛江市基础设施建设投资集团有限公司	5600	100%	湛江市人民政府国有资产监督管理委员会	137258	100%	-----					
						广东省机场管理集团有限公司	9750	32.77%	广东省人民政府	178500	51.00%	-----		
									广州市人民政府	171500	49.00%			

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	4700	19.23%	广东中科云港投资合伙企业(有限合伙)	52500	21%	广东中科招商创业投资管理有限责任公司	20000	67.23%	中科招商投资管理集团股份有限公司(股票代码:832168)	11562.2	92.50%	----		
									谢勇	437.8	3.50%			
									中科招商(天津)股权投资管理有限责任公司	500	4.00%	中科招商投资管理集团股份有限公司(股票代码:832168)	1000	100%
			中山市玛丽艳娜美容品有限公司	50000	20%	彭志红	770	70.00%	----					
									何莲珊	330	30.00%			
			完美(上海)商业有限公司	40000	16%	完美(中国)有限公司	100	100%	PERFECT RESOURCES (M) SDN. BHD	3610	95%	----		
									中山市玛丽艳娜美容品有限公司	190	5%	彭志红	770	70%
												何莲珊	330	30%

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
			天津邦泽投资有限公司	30000	12%	曾小意	10	100%	-----					
			广州市番禺信息技术投资发展有限公司	20000	8%	广州市番禺区人民政府	128200	100%						
			叶德林	7500	3%	-----								
			广东省粤科金融集团有限公司	50000	20%	广东省人民政府	306932	100%	-----					
东莞市众强实业投资合伙企业(有限合伙)	3200	13.09%	拉萨经济技术开发区东汇投资管理合伙企业(普通合伙)	540	3%	陈云添	550	55.00%						
						叶国华	450	45.00%						
			重庆众盈实业有限公司	360	2%	黄建平	750	75.00%						
						谢悦增	130	13.00%						
						邓建华	120	12.00%						
			拉萨经济技术开发区东盈投资管理合伙企业	17100	95%	黄建平	16500	55.00%						
						谢悦增	6600	22.00%						
						邓建华	5400	18.00%						

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东			
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	
			业(普通合伙)			刘晃球	1500	5.00%	----						
广东中广投资管理有限公司	289	1.18%	广东中科招商创业投资管理有限责任公司	550	55.00%	中科招商(天津)股权投资管理有限责任公司	500	4.00%	中科招商投资管理集团股份有限公司(股票代码:832168)	1000	100%	----			
						谢勇	437.8	3.50%	----						
						中科招商投资管理集团股份有限公司(股票代码:832168)	11562.2	92.50%							
			谢勇	50	5.00%	----									
			郑强	50	5.00%	----									
			珠海横琴沃土创业投资有限公司	30	3.00%	陈柳花	300	10.00%	----						
						珠海横琴伟臣创业投资合伙企业(有限合伙)	2700	90.00%	胡玮	1470	98.00%	----			
李新宝	30	2.00%													
周松海	20	2.00%	----												

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
			广东弘图广电投资有限公司	200	20.00%	广东省广播电视网络股份有限公司 (国有企业)	49971.1639	100%	----					
			胡玮	100	10.00%	----								
广东源商投资有限公司	2215	9.06%	河源市华达集团有限公司	9500	19.00%	河源市广晟投资有限公司	5100	51.00%	伍建贞	1190	50.00%	----		
						谢桂盛	4900	49.00%	伍建雄	1190	50.00%			
			广东坚基实业集团有限公司	9000	18.00%	梁林青	1920	60.00%	----					
						张陆婷	1280	40.00%						
			河源富马硬质合金股份有限公司 (股票代码: 430482)	6500	13.00%	----								
			广东聪明人集团有限公司	5000	10.00%	周沐宝	1856	14.50%	----					
						周志明	10944	85.50%						
连平县星悦湾	5000	10.00%	梁接进	10	0.99%									

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
			房地产有限公司			冯子辉	1000	99.01%	-----					
			紫金县兴和房地产开发有限公司	2500	5.00%	郑剑兵	49	16.33%						
		贺榆鸿				150	50.00%							
		贺梅香				101	33.67%							
		广东育茗实业集团有限公司	2500	5.00%	王一茗	530	10.00%							
					魏育文	4770	90.00%							
		广东三友集团有限公司	10000	20.00%	吴日标	888	5.26%							
					张国权	16000	94.74%							
广东金岭糖业集团有限公司	1100	4.50%	林水栖	9000	60.00%	-----								
			林东春	3000	20.00%									
			林日香	3000	20.00%									
马侠江	1000	4.09%	-----											
湛江市金叶贸易公司	1000	4.09%	湛江市人民政府国有资产监督管理委员会	2600	100%	-----								

(2) 湛江中广对外投资的企业如下:

序号	公司名称	主营业务
1	明阳智慧能源集团股份有限公司	生产经营风力发电主机装备及相关电力电子产品；风电工程技术及风力发电相关技术咨询、技术进出口业务；高技术绿色电池（含太阳能电池）、新能源发电成套设备、关键设备及相关工程技术咨询、技术进出口业务；风电场运营管理、技术咨询及运维服务（上述生产经营业务不涉及国家限制、禁止类、会计、审计）。（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。）（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	广东国立科技股份有限公司	研发、生产、销售：橡塑新材料、橡塑降解材料、改性塑料；设计、制造、销售：橡塑产品、鞋材及成品鞋；橡塑材料贸易，货物及技术进出口。（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	广东省广播电视网络股份有限公司	广播电视网络及其他通讯网络规划建设；在广东省干线上从事干线传输业务及在广东省各市、县分配网上从事接入服务业务，互联网视听节目服务，利用互联网经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行），宽带用户驻地网业务、宽带接入网业务、呼叫中心业务、信息服务业务（仅限互联网信息服务业务），国内通信设施服务业务；因特网数据中心业务（IDC）；因特网接入服务业务（ISP）；各类传输网络基础设施投资建设经营、光纤线路出租经营；安全技术防范系统设计、施工、维修（以上各项具体凭本公司有效许可证经营）；广播电视及信息设备、电子设备、通讯设备的研制、开发、生产、销售、代理和租赁（不含地面接收设备）；家用电器产品的代理、销售；对广播、电视、电影、信息、传媒产业进行投资及其管理；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；电视商城（批发零售）；软件设计研发；计算机信息系统集成业务；房屋租赁；项目投资和投资咨询；组织策划各类文化、体育类活动；无线局域网（WLAN）、智能交通、视频监控、智慧城市、云计算、物联网相关软硬件集成开发及运维服务。
4	广东天元实业集团股份有限公司	包装装潢印刷品、其它印刷品印刷；生产、加工、销售：纸制品、塑胶制品、包装材料、环保包装袋、五金制品、模具（不含电镀）；国内商业、物资供销业（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目）；生产、批发、零售：不干胶、可再贴纸品、便纸条、文具、文化用品、办公用品；研发、生产、销售：物流自动化设备；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。
5	广东阿尔创通信技术股份有限公司	计算机及通讯设备租赁；通信系统工程服务；计算机网络系统工程服务；通信工程设计服务；软件开发；信息技术咨询服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；计算机技术开发、技术服务；通讯终端设备批发；信息系统集成服务；计算机零配件批发；通讯设备及配套设备批发；通信基站设施租赁；通信线

		路和设备的安装;通信设施安装工程服务;
6	广东聚石化学股份有限公司	研发、生产、销售: 橡塑助剂、改性高分子材料(不含危险化学品)。经营货物及技术进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外)

经查验, 湛江中广无实际控制人, 湛江中广已经取得私募基金备案证明, 符合《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的合格投资者资格, 经查验企业信用信息系统、裁判文书网、失信被执行人查询系统、信用中国官网, 湛江中广不存在处罚、违法经营信息, 根据湛江中广出具承诺函、天健会计师出具的《审计报告》及发行人出具的说明, 湛江中广及其对外投资的企业与发行人之间不存在其他关联关系或交易、资金往来。

故本所律师认为, 湛江中广为私募基金, 作为发行人股东具备适格性及合法合规性, 湛江中广除作为发行人股东履行出资义务外, 湛江中广及其对外投资企业与发行人之间不存在关联关系, 资金往来或交易。

9、东莞中广

(1) 东莞中广的股权穿透图如下:

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
广东中广投资管理有限公司	25000	16.13	广东弘图广电投资有限公司	200	20	广东省广播电视网络股份有限公司 (国有企业)	49971.1639	100	----					
			广东中科招商创业投资管理有限责任公司	550	55	中科招商投资管理集团股份有限公司 (股票代码:832168)	11562.2	92.5	----					
						中科招商(天津)股权投资管理有限责任公司	500	4	中科招商投资管理集团股份有限公司 (股票代码:832168)	1000	100	----		
						谢勇	437.8	3.5	----					
			珠海横琴沃土创业投资有限公司	30	3	珠海横琴伟臣创业投资合伙企业 (有限合伙)	2700	90	胡炜	1470	98	----		
									李新宝	30	2			

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
						陈柳花	300	10	----					
			胡诤	100	10	----								
			谢勇	50	5	----								
			郑强	50	5	----								
			周松海	20	2	----								
东莞市汇轩 实业有限公司	5000	3.23	张梓维	10	100	----								
东莞市南城 科技投资有 限公司	5000	3.23	东莞市南城实 业投资集团有 限公司	210	70	东莞市南城区对 外经济发展总公 司（集体所有制）	500	10	----					
						东莞市南城区经 济联合总社	4500	90	----					
			东莞市南城街 道工业发展公 司（集体所有 制企业）	90	30	----								
东莞市政府 物业管理中 心（事业单	20000	12.9	东莞市财政局	开办资 金 11 万	100	----								

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
位法人)				元										
东莞市金仙峰实业有限公司	10000	6.45	广东金仙峰实业投资集团有限公司	816	51	沈宏	5000	100	----					
			沈小军	640	40	----								
			沈宏	144	9									
前海宝创投资管理(深圳)有限公司	20000	12.9	广东紫宸创业投资合伙企业(有限合伙)	900	30	刘晓兰	270	27	----					
						孙旭生	30	3						
						柴鹏飞	190	19						
						麦建红	510	51						
			深圳宝田投资有限公司	2100	70	广东鸿发投资集团有限公司	168775	99.28	曾群带	10100	50	----		
						麦照平	4040	20						
						麦照容	4040	20						
						麦燕娣	2020	10						
深圳市宝田投资有限公司	30000	19.35	广东鸿发投资集团有限公司	168775	99.28	曾群带	10100	50	----					
						麦照平	4040	20						
						麦照容	4040	20						

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东			
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	
						麦燕娣	2020	10	----						
			麦子俊	1225	0.72	----									
广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	16000	10.32	天津邦泽投资有限公司	30000	12	曾小意	10	100							
			中山市玛丽艳娜美容品有限公司	50000	20	彭志红	770	70							
						何莲珊	330	30							
			广东中科云港投资合伙企业(有限合伙)	52500	21	广东省机场管理集团有限公司	9750	32.77	广东省人民政府	178500	51				
									广州市人民政府	171500	49				
						广东中科招商创业投资管理有限责任公司	20000	67.23	中科招商投资管理集团股份有限公司(股票代码:832168)	11562.2	92.5	----			
						中科招商(天津)股权投资管理有限责任公司	500	4	中科招商投资管理集团股份有限公司(股票代码:832168)	1000	100				

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东					
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)			
									谢勇	437.8	3.5	----					
			广东省粤科金融集团有限公司	50000	20	广东省人民政府	306932	100	-----								
			完美(上海)商业有限公司	40000	16	完美(中国)有限公司	100	100	PERFECTRESOURCES (M) SDN. BDH	3610	95	-----					
									中山市玛丽艳娜美容品有限公司	190	5	彭志红	770	70			
						广州市番禺信息技术投资发展有限公司	20000	8	广州市番禺区人民政府	128200	100	-----					
						叶德林	7500	3	-----								
广东宏业广电产业投资有限公司	9000	5.81	江门市明玥投资置业有限公司	2200	2.77	郑瑞连	42	60	-----								
						梁瑞江	28	40									
						阮冬松	2.5	25									
						林键欣	2	20									

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
			江门市蓬江区 大一投资有限 公司	2000	2.52	谭社芬	1.5	15	----					
						陆志刚	1.5	15						
						黄丽梅	1	10						
						陈振文	0.5	5						
						戚伟军	0.5	5						
						梁志强	0.5	5						
			广东弘图广电 投资有限公司	30000	37.78	广东省广播 电视网络股 份有限公司 (国有企 业)	49971.1639	100	----					
			广东马可波罗 陶瓷有限公司	5000	6.3	黄建平	1800	60	----					
						谢悦增	1200	40						
			东莞市嘉信科 技有限公司	18000	22.67	陈子灵	9900	100						
			东莞市强晖实 业投资有限公 司	6200	7.81	陈志豪	31	50						
						吴金泉	18.6	30						
						王海萍	8.37	13.5						
						刘勇智	4.03	6.5						

一级股东			二级股东			三级股东			四级股东			五级股东		
股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
			广东宏联科技有限公司	12000	15.11	袁斌	15000	100						
			钟静柔	2000	2.52									
			孙胜	2000	2.52									
东莞市富裕实业投资有限公司	1000	0.65	梁嘉豪	1.5	50									
			杨育升	1.5	50									
东莞市渝广实业投资有限公司	2000	1.29	潘中卫	2.1	70									
			查柯	0.9	30									
广东民源物流有限公司	1000	0.65	张民智	720	90									
			董华英	80	10									
许安德	11000	7.1	----											

(2) 东莞中广对外投资的企业如下:

序号	公司名称	主营业务
1	北京合力中税科技发展有限公司	研究、开发税务软件；提供技术服务、技术咨询、技术培训；销售自行开发的产品。该企业于 2009 年 8 月 21 日由内资企业变更为外商投资企业。
2	东莞市铭丰包装股份有限公司	产销：包装用品、塑料制品、日用百货、文具礼品、日用杂品、工艺饰物（不含金银）、模具；货物进出口、技术进出口；包装材料与服装材料研发及其技术转让。
3	深圳国泰安教育技术股份有限公司	信息网络、计算机软硬件及系统集成、数据库软件及数据处理、数据产品、工业自动化设备、教学实训设备和电教器材、机电控制设备、通讯产品的技术开发、技术咨询和技术支持；销售自行研发的产品及转让自有技术成果；计算机软硬件及辅助设备、物流设备、自动终端产品、通讯设备、网络设备的批发、佣金代理（不含拍卖）、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）；计算机网络结构设计、综合布线施工，计算机网络安装、调试、维护。
4	东莞市雅路智能家居股份有限公司	产销：智能家居产品、家居床上用品、家居服饰；销售：纺织品、针织品、日用百货、文化体育用品、玩具、羽绒制品、羊毛制品、袜子、毛巾、内衣、睡衣。
5	广东晖速通信技术股份有限公司	通信信息网络系统集成；通信工程总承包；钢结构、通信铁塔、电力铁塔工程承包；通信设备、无线电发射与接收设备（不含卫星地面接收设施）、天线、射频及微波器件、钢结构、通信铁塔、电力铁塔的生产、销售及其相关技术开发、转让和服务；计算机信息系统集成、软件开发、销售及服务；货物进出口、技术进出口。
6	东莞市雄林新材料科技股份有限公司	生产和销售热塑性聚氨酯薄膜（不含危险化学品），聚氯乙烯鞋材、箱包、运动系列材料制品（仅限于为公司 TPU 客户提供配套）；从事热塑性聚氨酯、热塑性聚氨酯薄膜、定向聚丙烯及流延聚丙烯汽车用膜的批发及进出口业务；设立研发机构，研究和开发热塑性聚氨酯新型材料
7	广东永顺生物制药股份有限公司	生产胚毒活疫苗、细胞毒活疫苗、细菌活疫苗、禽流感灭活疫苗、细胞毒灭活疫苗、胚毒灭活疫苗、细菌灭活疫苗、猪瘟活疫苗（兔源）；经营兽用生物制品；兽用生物制品技术开发与技术转让；兽医技术服务；兽医器械的销售；代办储运。
8	广州优路加信息科技有限公司	计算机技术开发、技术服务；软件开发；计算机、软件及辅助设备零售；信息技术咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；广告业；通信设备零售；信息系统集成服务；软件服务；
9	广州弘光电影投资合伙企业（有限合伙）	企业自有资金投资；投资咨询服务；投资管理服务；企业管理咨询服务；
10	湖南味菇坊生物科技股份有限公司	果树、农作物种植、销售；从事货物进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物除外）。
11	东莞市盟大塑化科技	信息服务业务；研发及技术转让、销售、网上销售；塑胶原料、塑胶制品、橡胶制品、塑料助剂、通用机械设备、模具及其他化工产品；计算

	有限公司	机软硬件、网络技术的研发及技术转让；塑胶技术、电子商务的咨询服务；软件开发、销售；广告的设计、制作、发布。
12	广州海鹮网络科技有限公司	计算机技术开发、技术服务;计算机零配件零售;信息技术咨询服务;广告业;教育咨询服务;企业管理咨询;大型活动组织策划服务;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;商品零售贸易（许可审批类商品除外）;营养健康咨询服务;
13	广东微模式软件股份有限公司	研究、开发、销售：计算机软件产品、电子产品及提供咨询服务。
14	深圳前海华视移动互联有限公司	计算机软、硬件、电视设备、无线设备的设计、技术开发、技术咨询、销售（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；网络终端产品开发；从事文化交流活动策划；美术设计、电脑动画设计；文化经济信息咨询、商务咨询（不含限制项目），经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；从事广告业务。
15	广州回头车信息科技有限公司	科技信息咨询服务;信息电子技术服务;软件开发;信息技术咨询服务;
16	广东文灿压铸股份有限公司	设计、制造、销售：汽车用和通讯、家用电器、机械、仪表用等各类压铸件，及其生产用模具等工艺装备和配件，货物进出口、技术进出口。 (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)■
17	上海加平米信息科技有限公司	从事信息科技、通讯科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机系统集成，商务信息咨询（除经纪），计算机网络工程，通信建设工程施工，办公设备、电子产品、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）的销售。
18	广东粤海饲料集团股份有限公司	生产和销售水产饲料；饲料原料（粮食除外）进出口；水质改良剂、有机肥料及微生物肥料的批发（涉限除外，涉及行业许可管理的凭许可证经营）。(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)
19	深圳市悦好教育科技有限公司	计算机软件的技术开发与设计、销售；提供计算机技术服务；文化活动策划；文化办公用品、工艺美术品、电子产品、工艺礼品的销售；国内贸易；教学设备的销售。电子出版物出版和制作；图书销售；互联网信息服务业务；音响制品及电子出版物出版发行
20	上海阿波罗机械股份有限公司	工业泵、空气净化设备、除尘器、环境工程设备、照明设备、工业市政污水处理设备、自动控制成套设备、液压、气动、密封元器件及成套装置制造、加工，金属制品、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、阀门、电器成套设备批发、零售，从事货物进出口及技术进出口业务，从事工业泵、空气净化设备、除尘器、环境工程设备、照明设备专业领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，特种设备（项目见许可证）的设计，压力容器的制造。【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】
21	东莞市凯金新能源科技股份有限公司	生产、销售、研发：碳材料及石墨（不含危险化学品）；碳材料及石墨技术咨询及技术成果转让；实业投资；仓储服务；货物进出口、技术进出口。
22	广东安尔发智能科技股份有限公司	电子信息产品、安防产品的技术开发与销售；国内商业及物资供销业（除国家专营专控）；信息技术研发和服务；会议展览；广告策划、发布；互联网技术开发和服务。

23	湖北长江星医药股份有限公司	空心胶囊生产、销售（有效期至2018年8月21日）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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）#
24	深圳腾清动漫股份有限公司	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；从事广告业务；经营电子商务；国内贸易；经营进出口业务；经济信息咨询、企业管理咨询（以上不含人才中介服务及其它限制项目）（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。
25	奇子成新（上海）金融信息服务有限公司	金融信息服务，接受金融机构委托从事金融信息技术外包、金融业务流程外包、金融知识流程外包，通信设备，经济信息咨询（不含证券、期货咨询），通信设备、计算机、网络信息专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，系统集成，金融领域内的软件开发。【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】
26	北京乐盟互动科技有限公司	从事互联网文化活动；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；销售机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
27	明阳智慧能源集团股份有限公司	生产经营风力发电主机装备及相关电力电子产品；风电工程技术及风力发电相关技术咨询、技术进出口业务；高技术绿色电池（含太阳能电池）、新能源发电成套设备、关键设备及相关工程技术咨询、技术进出口业务；风电场运营管理、技术咨询及运维服务（上述生产经营业务不涉及国家限制、禁止类、会计、审计）。（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。）（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）■
28	广东国立科技股份有限公司	研发、生产、销售：橡塑新材料、橡塑降解材料、改性塑料；设计、制造、销售：橡塑产品、鞋材及成品鞋；橡塑材料贸易，货物及技术进出口。（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）
29	光合映画影视传媒无锡股份有限公司	组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；影视策划；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设计、制作；技术推广服务；企业策划；翻译服务；舞台灯光设计；租赁影视器材。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
30	广东天元实业集团股份有限公司	包装装潢印刷品、其它印刷品印刷；生产、加工、销售：纸制品、塑胶制品、包装材料、环保包装袋、五金制品、模具（不含电镀）；国内商业、物资供销业（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目）；生产、批发、零售：不干胶、可再贴纸品、便纸条、文具、文化用品、办公用品；研发、生产、销售：物流自动化设备；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。
31	广东阿尔创通信技术股份有限公司	计算机及通讯设备租赁；通信系统工程服务；计算机网络系统工程服务；通信工程设计服务；软件开发；信息技术咨询服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；计算机技术开发、技术服务；通讯终端设备批发；信息系统集成服务；计算机零配件批发；通讯设备及配套设备批发；通信基站设施租赁；通信线路和设备的安装；通信设施安装工程服务；

经查验，东莞中广无实际控制人，东莞中广已经取得私募基金备案证明，符合《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的合格投资者资格，经查验企业信用信息系统、裁判文书网、失信被执行人查询系统、信用中国官网，东莞中广不存在处罚、违法经营信息，经查验东莞中广出具的承诺函、天健会计师出具的《审计报告》及发行人出具的说明，东莞中广及其对外投资的企业与发行人之间不存在其他关联关系或交易、资金往来。

故本所律师认为，东莞中广为私募基金，作为发行人股东具备适格性及合法合规性，东莞中广除作为发行人股东履行出资义务外，东莞中广及其对外投资企业与发行人之间不存在关联关系，资金往来或交易。

二十二、问题 49. 请发行人说明自然人股东在发行人的任职情况，不在发行人任职的请说明其履历、入股背景、与发行人实际控制人、董事、监事、高级管理人员、其他核心人员是否存在关联关系，有无代持或其他利益安排。请保荐机构、律师核查并发表意见。

回复：

经查验，发行人自然人股东仅 1 人，为高国亮，未在发行人任职。

根据高国亮陈述，其履历为：男，大学学历，中国国籍，身份证号 34010219651025XXXX，无境外居留权。职称讲师、会计师、注册会计师、注册评估师。1989 年 7 月至 2000 年 10 月任合肥铁路工程学校教师，1998 年 5 月至 2000 年 10 月任安徽皖工审计事务所（惠普会计师事务所）主任会计师（所长），2000 年 11 月至 2007 年 7 月任深圳市固派电子有限公司、深圳市海鹏信电子有限公司财务总监，2001 年 3 月至 2010 年 9 月任深圳市长盈投资有限公司财务总监、副总经理，2010 年 10 月至今任新疆长盈粤富股权投资有限公司副总经理。

根据发行人实际控制人、董事、监事、高级管理人员、其他核心人员提供的调查表及本所律师对高国亮访谈，其入股是通过朋友介绍，在其了解公司业务及盈利情况后，比较认可公司实际控制人、管理团队及公司经营理念，与发行人实际控制人、董事、监事、高级管理人员、其他核心人员不存在关联关系，无代持或其他利益安排。

二十三、问题 50. 请发行人补充说明与自然人股东关系密切的家庭成员及其所投资的企业是否与发行人的客户、供应商存在关联关系或发生交易，发行人及其股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员、其他核心人员和发行人的其他关联方（包括上述各方直接或间接控制、共同控制或施加重大影响的企业）是否与发行人的客户、供应商存在关联关系或发生交易、资金往来。请保荐机构、律师核查并发表意见。

回复：

（一）根据发行人自然人股东及其关系密切的家庭成员填写的调查表及确认，发行人自然人股东仅有高国亮1人，其关联密切的近亲属中存在对外投资企业的仅为其配偶刘雪英，其对外投资的企业情况如下：

序号	公司名称	主营业务
1	深圳市海鹏信电子股份有限公司	雷电防护产品
2	深圳市宝银兴投资有限公司	投资
3	上海劲石投资企业（有限合伙）	投资
4	深圳市菲菱科思通信技术股份有限公司	程控交换机

本所律师通过公开工商信息网站查询发行人主要供应商、客户工商信息及发行人自然人股东关系密切的家庭成员出具确认函，报告期内自然人股东关系密切的家庭成员及其所投资的企业与发行人的客户、供应商不存在关联关系或发生交易。

据此，本所律师认为，发行人自然人股东关系密切的家庭成员及其所投资的企业与发行人的客户、供应商不存在关联关系或发生交易。

（二）根据发行人及其股东实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员、其他核心人员和发行人的其他关联方签署的基本情况调查表，本所律师查询了相关关联企业工商登记资料、营业执照、公司章程等相关资料，通过公开信息网站查询部分访谈或函证方式核查并确认了发行人的主要客户和供应商关联关系及签署的重大业务合同、取得银行的贷款合同、取得相关贷款银行的资信证明、取得发行人的银行流水及独立董事意见。

经查验，报告期内，发行人与发行人供应商有少量的资金往来，除此之外，

业务往来正常；除上述情况外，发行人及其股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和发行人的其他关联方（包括上述各方直接或间接控制、共同控制或施加重大影响的企业）与发行人的客户、供应商不存在关联关系，也未发生过交易或资金往来。

1、发行人与发行人供应商资金往来情况如下：

2014 年度		
序号	企业名称	金额
1	东莞市广慎鞋材有限公司	1,171.30
2	东莞市劲旺模具有限公司	526.80
3	肇庆市得立信塑料有限公司	1,000.00
合计		2,698.10
2015 年度		
序号	企业名称	金额
1	东莞市顺鑫鞋材有限公司	1,135.52
2	东莞市广慎鞋材有限公司	956.92
3	莆田市涵江区创汇塑料制品有限公司	2,950.00
4	东莞市皇星鞋材有限公司	200.00
5	东莞市劲旺模具有限公司	448.70
6	福建锐鹰鞋塑有限公司	169.00
合计		5,860.13
2016 年度		
序号	企业名称	金额
1	莆田市涵江区创汇塑料制品有限公司	952.78
2	东莞市广慎鞋材有限公司	620.00
3	佛山市南海区元庆五金塑料制品有限公司	798.48
合计		2,371.26

经查验，2016年7月至今没有任何上述同类事项发生。公司与上述供应商发生的资金往来原因及整改情况详见本补充法律意见书“十二、（三）”部分。

经核查，本所律师认为，发行人与其供应商存在上述其他资金往来，除此之外，业务往来正常，发行人及其股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和发行人的其他关联方（包括上述各方直接或间接控制、共同控制或施加重大影响的企业）与发行人的客户、供应商不存在关联关系，也未发生其他交易或资金往来。

二十四、问题 51、请补充披露发行人及子公司办理社保和住房公积金的人数、企业与个人的缴费金额、办理社保和缴纳住房公积金的起始日期，是否存在需要补缴的情况。如需补缴，请补充披露需补缴的金额、补救措施及对发行人经营业绩的影响。请保荐机构、律师核查并发表明确意见。

回复：

本所律师会同保荐机构取得报告期员工名册，检查员工入职时间以及离职员工离职时间；获取报告期每月工资计提明细表，检查是否与财务账计提一致，核查每月员工平均人数；获取社保、住房公积金缴费明细表，与公司员工名册对比分析，检查员工名单完整性；查阅公司及子公司所属人力资源和社会保障局、住房公积金管理中心出具的证明。

（一）社保及住房公积金缴纳情况

1、2016年社保及住房公积金缴纳情况

项目		养老保险	工伤保险	失业保险	生育保险	医疗保险	住房公积金
员工人数（人）		1,683					
已缴纳人数（人）		1,544	1,662	1,544	1,572	1,576	1,423
未缴纳人数（人）		139	21	139	111	107	260
未缴纳原因	个人身份参保	-	-	-	-	-	-
	参加农保	-	-	-	-	9	-
	年龄超过50，不能办理	43		43	15	2	-
	自愿放弃	-	-	-	-	-	-
	离职	39	16	39	39	39	39
	正在办理	52		52	52	52	216
	澳门台湾员工	5	5	5	5	5	5

注：上述员工人数为截至2016年12月31日在册员工人数。

2、2015年社保及住房公积金缴纳情况

项目		养老保险	工伤保险	失业保险	生育保险	医疗保险	住房公积金
员工人数（人）		1,229					
已缴纳人数（人）		685	718	685	707	711	0
未缴纳人数（人）		544	511	544	522	518	1,299

未 缴 原 因	个人身份参保	-	-	-	-	-	-
	参加农保	-	-	-	-	-	-
	年龄超过50， 不能办理	55		55	33	29	
	自愿放弃	-	-	-	-	-	-
	离职	97	97	97	97	97	97
	正在办理	390	412	390	390	390	1200
	台湾员工	2	2	2	2	2	2

注：上述员工人数为截至2015年12月31日在册员工人数。

3、2014年社保及住房公积金缴纳情况

项目		养老 保险	工伤 保险	失业 保险	生育 保险	医疗 保险	住房 公积金
员工人数（人）		804					
已缴纳人数（人）		265	327	265	16	323	0
未缴纳人数（人）		539	477	539	-	481	804
未 缴 原 因	个人身份参保	-	-	-	-	-	-
	参加农保	-	-	-	-	-	-
	年龄超过50， 不能办理	41	-	41	-	-	
	自愿放弃	-	-	-	-	-	-
	离职	227	227	227	-	227	227
	正在办理	269	248	269	-	252	575
	台湾员工	2	2	2	-	2	2

注：上述员工人数为截至2014年12月31日在册员工人数。

(二)截至2016年12月31日发行人缴纳社会保险和住房公积金的缴费比例及缴费起始时间

公司	项目类别	缴纳 起始时间	公司 缴纳费率	个人 缴纳费率
国立科技	企业养老保险	2004.6	10%	7%
	生育保险	2015.12	0.46%	-
	工伤保险	2004.6	1%	-
	失业保险	2004.6	1.5%	-
	住院基本医疗保险	2004.6	2%	-
	社区门诊医疗保险	2008.10	0.3%	0.5%
	住房公积金	2016.5	5%	5%
莆田国立	养老保险	2015.8	18%	8%
	工伤保险	2015.8	1.0%	-

	生育保险	2015.6	0.5%	-
	失业保险	2015.8	2%	0.5%
	医疗保险	2015.6	7%	2%
	住房公积金	2016.5	5%	5%
肇庆汇展	养老保险	2014.8	15%	8%
	工伤保险	2014.8	1%	-
	失业保险	2014.8	1.5%	0.5%
	生育保险	2014.8	0.4%	-
	医疗保险	2014.8	6.3%	2%
	住房公积金	2016.6	5%	5%
国立实业	企业养老保险	2013.3	11%	8%
	生育保险	2015.12	0.46%	-
	工伤保险	2013.3	1%	-
	失业保险	2013.3	0.5%	-
	住院基本医疗保险	2013.3	1.75%	-
	社区门诊医疗保险	2013.3	0.05%	0.5%
	住房公积金	2016.5	5%	5%
国立新材	企业养老保险	2014.7	11%	8%
	生育保险	2015.12	0.46%	-
	工伤保险	2014.7	1%	-
	失业保险	2014.7	0.5%	-
	住院基本医疗保险	2014.7	1.75%	-
	社区门诊医疗保险	2014.7	0.05%	0.5%
	住房公积金	2016.5	5%	5%
国立新材料	企业养老保险	2016.2	10%	7%
	生育保险	2016.2	0.46%	-
	工伤保险	2016.2	1%	-
	失业保险	2016.2	1.5%	-
	住院基本医疗保险	2016.2	2%	-
	社区门诊医疗保险	2016.2	0.3%	0.5%
	住房公积金	2016.5	5%	5%
国立橡塑	企业养老保险	2016.6	11%	8%
	生育保险	2016.6	0.46%	-
	工伤保险	2016.6	0.9%	-
	失业保险	2016.6	0.5%	0.2%
	住院基本医疗保险	2016.6	1.75%	-
	社区门诊医疗保险	2016.6	0.05%	0.5%
	住房公积金	2016.6	5%	5%

(三) 2014-2016 年度需补缴社保及住房公积金情况 (单位: 元)

序号	公司名称	2016 年度	2015 年度	2014 年度	
1	国立科技	社保补缴金额	73,931.71	111,374.33	508,466.23
		住房公积金补缴金额	47,749.50	118,162.00	207,045.50
2	莆田国立	社保补缴金额	328,326.24	683,576.69	

					602,072.58
		住房公积金补缴金额	68,794.00	146,910.00	141,010.00
3	肇庆汇展	社保补缴金额	100,255.05	158,619.44	56,696.62
		住房公积金补缴金额	19,035.00	36,995.50	19,436.00
4	国立实业	社保补缴金额	43,857.81	77,326.37	304,572.60
		住房公积金补缴金额	18,078.00	80,696.00	119,799.50
5	国立新材	社保补缴金额	1,148,198.08	1,378,995.19	270,721.90
		住房公积金补缴金额	340665.50	518,825.50	106,765.00
6	香港国立	强积金补缴金额	-	-	-
7	国立新材料	社保补缴金额	-	-	-
		住房公积金补缴金额	-	-	-
8	国立橡塑	社保补缴金额	291,976.87	-	-
		住房公积金补缴金额	55,085.50	-	-

(四) 补缴社保及住房公积金对公司经营业绩的影响及补救措施

1、补缴社保及住房公积金对公司经营业绩的影响

单位：元

项目	2016年度	2015年度	2014年度
社保及住房公积金补缴金额	2,535,953.26	3,311,481.02	2,336,585.93
利润总额	69,349,830.14	54,713,017.10	51,680,109.47
占比	3.66%	6.05%	4.52%

经查验，报告期内公司社会保险、住房公积金补缴测算总额占当年利润总额比例较小，对当期经营业绩影响较小，若政府主管部门要求补缴社会保险、住房公积金费用，公司控股股东和实际控制人已出具书面承诺：1、若应东莞市、莆田市、肇庆市有权部门要求或决定，公司需为员工补缴社会保险、或公司因未为员工缴纳社会保险而承担任何罚款或损失，本人愿在无需公司支付对价的情况下连带承担所有赔付责任；2、若因东莞市、莆田市、肇庆市有关部门要求或决定，公司需为员工补缴住房公积金、或公司因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿在无需公司支付对价的情况下连带承担所有赔付责任。

经查验，东莞市社会保障局、广宁县劳动保障监察大队、莆田市荔城区人力资源与社会保障局分别出具证明，确认发行人及其子公司无欠缴社保保险费的情形，不存在因违反社会保险法律法规而受到行政处罚的情形。

经查验，东莞市住房公积金管理中心、肇庆市住房公积金管理中心、莆田市

住房公积金管理中心分别出具证明，确认发行人及其子公司不存在因违反住房公积金有关法规而受处罚的情形。

本所律师认为，发行人报告期内存在未为部分员工缴纳社保、住房公积金的不规范情形，目前已进行了规范，没有受到主管机关处罚，该情形不构成重大违法违规行为；发行人报告期内应缴未缴社保、住房公积金金额占当期利润总额比例较低，且发行人控股股东和实际控制人已出具承诺，愿意承担全部补缴义务和相应的处罚责任，故不会对发行人的经营成果造成重大不利影响。

二十五、问题 52. 请保荐机构及律师核查发行人股东中是否存在私募投资基金，该基金是否按《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）》等相关法律法规履行登记备案程序，并发表专项核查意见。

回复：

本所律师会同保荐机构查阅了发行人现行有效的公司章程、查验全国企业信用信息公示系统、中国证券投资基金业协会公示信息、发行人非自然人股东的工商登记资料及公司章程、东莞红土、深创投、广东红土、东莞中广、湛江中广的《私募投资基金证明》及其管理人的《私募投资基金管理人登记证明》。

经查验，公司股东中深圳市创新投资集团有限公司、东莞红土创业投资有限公司、广东红土创业投资有限公司、湛江中广创业投资有限公司、东莞中科中广创业投资有限公司为私募投资基金，具体如下：

1、深圳市创新投资集团有限公司

经查验，深圳市创新投资集团有限公司基金编号：SD2401，成立时间：1999年8月25日，备案时间：2014年4月22日，基金类型：创业投资基金，基金管理人名称：深圳市创新投资集团有限公司，管理类型：自我管理，主要投资领域：创业投资等。

经查验，深圳市创新投资集团有限公司基金管理人：深圳市创新投资集团有限公司，登记编号：P1000284，组织机构代码：71522611-8，登记时间：2014年4月22日，注册地址：广东省深圳市福田区深南大道4009号投资大厦11层B区，注册资本：420,224.95万元人民币，管理基金主要类别：股权、创业投资基金，法定

代表人：倪泽望。

2、东莞红土创业投资有限公司

经查验，东莞红土创业投资有限公司基金编号：SD4867，成立时间：2013年3月15日，备案时间：2015年2月6日，基金类型：股权投资基金，基金管理人名称：东莞红土创业投资管理有限公司，管理类型：受托管理，主要投资领域：成长型企业。

经查验，东莞红土创业投资有限公司基金管理人：东莞红土创业投资管理有限公司，登记编号：P1008123，组织机构代码：06510844-2，登记时间：2015年2月4日，注册地址：广东省东莞市松山湖高新技术产业开发区创新科技园12号楼4楼410A2室，注册资本：100万元人民币，管理基金主要类别：股权、创业投资基金，法定代表人：李守宇。

3、广东红土创业投资有限公司

经查验，广东红土创业投资有限公司基金编号：SD4856，成立时间：2012年3月27日，备案时间：2015年1月29日，基金类型：创业投资基金，基金管理人名称：广东红土创业投资管理有限公司，管理类型：受托管理，主要投资领域：创业投资。

经查验广东红土创业投资有限公司基金管理人：广东红土创业投资管理有限公司，登记编号：P1007124，组织机构代码：59213780-0，登记时间：2015年1月29日，注册地址：广东省广州市萝岗高新技术产业开发区科学城总部经济区科学大道237号911房，注册资本：500万元人民币，管理基金主要类别：证券投资基金，法定代表人：孙东升。

4、湛江中广创业投资有限公司

经查验，湛江中广创业投资有限公司基金编号：SJ2382，成立时间：2016年2月23日，备案时间：2016年5月4日，基金类型：股权投资基金，基金管理人名称：广东中广投资管理有限公司，管理类型：受托管理，托管人名称：兴业银行股份有限公司，主要投资领域：按照公司章程约定，主要投资方向为股权投资和创业投资；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；股权投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务。

经查验，湛江中广创业投资有限公司基金管理人：广东中广投资管理有限公司

司，登记编号:P1002009，组织机构代码:57998317-2，登记时间:2014年5月20日，注册地址:广东省珠海市横琴新区宝中路3号4004室-482，注册资本:1,000万元人民币，管理基金主要类别:股权、创业投资基金，法定代表人:郑强。

5、东莞中科中广创业投资有限公司

经查验，东莞中科中广创业投资有限公司，基金编号:SD1802，成立时间:2013年4月27日，备案时间:2014年5月20日，基金类型:股权投资基金，基金管理人名称:广东中广投资管理有限公司，管理类型:受托管理，托管人名称:渤海银行股份有限公司，主要投资领域:一般经营项目:法律、法规、政策允许的股权投资业务和创业投资业务;代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务;股权投资咨询业务;为创业企业提供创业管理服务业务。

经查验，东莞中科中广创业投资有限公司基金管理人:广东中广投资管理有限公司，登记编号:P1002009，组织机构代码:57998317-2，登记时间:2014年5月20日，注册地址:广东省珠海市横琴新区宝中路3号4004室-482，注册资本:1,000万元人民币，管理基金主要类别:股权、创业投资基金，法定代表人:郑强。

经查验，本所律师认为，发行人股东中的私募投资基金均已按《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)》等相关法律法规履行了登记备案程序。

二十六、问题 55、请律师根据反馈意见的落实情况及再次履行审慎核查义务之后，提出法律意见书的补充说明，并相应补充律师工作报告及工作底稿。

回复:

本所律师就《反馈意见》所涉及的问题进行了审慎核查，并在此基础上出具本补充法律意见书，作为对已经出具的《法律意见书》、《律师工作报告》以及《补充法律意见书之一》的相关内容进行修改、补充或进一步说明，并补充了相应的工作底稿。

本补充法律意见书一式五份

(以下无正文)

(此页无正文，为《北京市京银律师事务所关于广东国立科技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》之签署页)

负责人 徐喆
徐 喆



经办律师 徐虎
徐 虎

桑春梅
桑春梅

2017年6月8日