

# 国浩律师（深圳）事务所

## 关于

### 广东宏川智慧物流股份有限公司

### 首次公开发行人民币普通股（A股）股票

### 并上市的补充法律意见书（十）



北京 上海 深圳 杭州 广州 昆明 天津 成都 宁波 福州 西安 南京 南宁 济南 重庆  
BEIJING SHANGHAI SHENZHEN HANGZHOU GUANGZHOU KUNMINTG TIANJIN CHENGDU NINGBO FUZHOU XI'AN NANJING NANNING JINAN CHONGQING

苏州 长沙 太原 武汉 香港 巴黎 马德里 硅谷  
SUZHOU CHANGSHA TAIYUAN WUHAN HONG KONG PARIS MADRID SILICOM VALLEY

深圳市深南大道 6008 号特区报业大厦 24 楼 邮编：518034

24/F, Tequbaoye Buliding, 6008 Shennan Avenue, Shenzhen, Guangdong Province 518031, China

电话/Tel: (+86)(755) 8351 5666 传真/Fax: (+86)(755) 8351 5666

网址/Website: <http://www.grandall.com.cn>

二〇一八年二月

**国浩律师（深圳）事务所**  
**关于广东宏川智慧物流股份有限公司**  
**首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的**  
**补充法律意见书（十）**

编号：GLG/SZ/A3194/FY/2018-030

致：广东宏川智慧物流股份有限公司

国浩律师（深圳）事务所（以下简称“本所”）接受广东宏川智慧物流股份有限公司（以下简称“发行人”）的委托，担任发行人首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的特聘专项法律顾问，于2016年6月27日出具了《关于广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的法律意见书》（以下简称“《法律意见书》”）及《关于广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的律师工作报告》（以下简称“《律师工作报告》”），于2016年12月15日出具了《关于广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的补充法律意见书一》（以下简称“《补充法律意见书一》”），于2017年6月12日出具了《关于广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的补充法律意见书二》（以下简称“《补充法律意见书二》”）及《关于广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的补充法律意见书三》（以下简称“《补充法律意见书三》”），于2017年9月28日出具了《关于广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的补充法律意见书四》（以下简称“《补充法律意见书四》”）及《关于广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的补充法律意见书五》（以下简称“《补充法律意见书五》”），于2017年12月15日出具了《广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的补充法律意见书六》（以下简称“《补充法律意见书六》”）及《广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股

（A股）股票并上市的补充法律意见书七》（以下简称“《补充法律意见书七》”），于2018年1月12日出具了《广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的补充法律意见书八》（以下简称“《补充法律意见书八》”），于2018年1月25日出具了《广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的补充法律意见书九》（以下简称“《补充法律意见书九》”）。

鉴于发行人为本次发行上市制作补充申请文件所使用的财务会计报告期间调整为2015年度、2016年度及2017年度，故本所律师对发行人于2017年9月30日期间至2017年12月31日期间（以下简称“加审期间”）是否存在影响本次发行上市的情形及在调整后的财务会计报告期间是否符合发行上市的实质条件进行了核查与验证。现本所律师就加审期间已发生变化或新发生之事项出具本补充法律意见书。

本补充法律意见书作为《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书一》、《补充法律意见书二》、《补充法律意见书四》以及《补充法律意见书六》的补充，不一致之处以本补充法律意见书为准。本所律师在《法律意见书》、《律师工作报告》中声明的事项适用本补充法律意见书。

本补充法律意见书所使用的简称含义，除非上下文另有所指，其余均与《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书一》、《补充法律意见书二》、《补充法律意见书四》及《补充法律意见书六》使用的简称含义一致。

本所律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对发行人提供的有关文件和事实进行了核查和验证，现出具法律意见如下：

## 正 文

### 一、发行人的基本情况

发行人系由宏川有限整体变更设立的股份有限公司，现持有东莞市工商行政管理局于 2016 年 3 月 31 日核发的统一社会信用代码为 914419000567906972 的《营业执照》，其基本情况如下表所示：

住所	东莞市沙田镇立沙岛淡水河口南岸三江公司行政楼三楼
法定代表人	林海川
注册资本	18,246.822 万元
实收资本	18,246.822 万元
公司类型	其他股份有限公司（非上市）
经营范围	物流项目投资；物流链管理；码头、仓储的建设及运营、海上国际货运代理、陆路国际货运代理、国内货运代理，仓储代理；物流管理咨询，企业管理咨询，投资管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期	2012 年 11 月 6 日
经营期限	2012 年 11 月 6 日至长期

截至本补充法律意见书出具之日，发行人的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名/名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	宏川集团	79,200,000	43.4048
2	宏川供应链	43,553,120	23.8689
3	百源汇投资	12,142,000	6.6543
4	广达投资	10,800,000	5.9188
5	林海川	10,000,000	5.4804
6	陈燮中	3,901,200	2.1380
7	瑞锦投资	2,057,000	1.1273
8	孙湘燕	1,909,100	1.0463

序号	股东姓名/名称	持股数（股）	持股比例（%）
9	中科白云	1,500,000	0.8221
10	温氏投资	1,378,800	0.7556
11	潘建育	1,378,800	0.7556
12	廖静	1,378,800	0.7556
13	广晖投资	1,376,000	0.7541
14	莫建旭	1,300,000	0.7125
15	茅洪菊	1,300,000	0.7125
16	钟月生	1,272,700	0.6975
17	周承荣	1,272,700	0.6975
18	方玉兰	1,050,000	0.5754
19	高玉宝	720,000	0.3946
20	曾立仁	500,000	0.2740
21	高红卫	500,000	0.2740
22	程华九	500,000	0.2740
23	陈钦	500,000	0.2740
24	邝燕妮	405,000	0.2220
25	王环	380,000	0.2083
26	冠蓝创投	330,000	0.1809
27	何玉娇	300,000	0.1644
28	张新海	265,000	0.1452
29	王娟	220,000	0.1206
30	陈静敏	201,000	0.1102
31	陈莉云	200,000	0.1096
32	袁丽红	200,000	0.1096

序号	股东姓名/名称	持股数（股）	持股比例（%）
33	陈力远	125,000	0.0685
34	黎转弟	120,000	0.0658
35	陆凤珍	100,000	0.0548
36	谷孝元	100,000	0.0548
37	谢悦钦	20,000	0.0110
38	范红梅	4,000	0.0022
39	李耀贞	3,000	0.0016
40	郑树根	1,000	0.0005
41	徐利文	1,000	0.0005
42	赵后银	1,000	0.0005
43	于万洲	1,000	0.0005
44	翁益民	1,000	0.0005
合计		182,468,220	100.0000

## 二、本次发行上市的批准和授权

2018年1月26日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会召开2018年第23次发行审核委员会工作会议审核通过了发行人本次发行及上市申请。

经核查，本所律师认为，本次发行上市已经依照法定程序获得发行人内部权力机构的批准且相关决议仍在有效期内，除上述情况外，发行人关于本次发行及上市的批准和授权未发生变化。

## 三、发行人发行股票的主体资格

经核查，本所律师认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人系依法设立并有效存续的股份有限公司，具备本次发行上市的主体资格，发行人不存在根据法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形。

## 四、本次发行上市的实质条件

发行人本次发行上市系股份有限公司申请首次公开发行人民币普通股（A

股）股票并在深圳证券交易所中小企业板上市交易。

### （一）《证券法》第十三条规定的公司公开发行新股的条件

1、发行人已按照《公司法》、《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会；选举了董事、独立董事、股东代表监事、职工代表监事；聘请了总经理、高级副总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员；设立了董事会专门委员会；设置了董事会办公室、总经理办公室、商务中心、华南运营中心、华东运营中心、行政中心、财务中心、基建采购中心、物流链管理事业部及审计部等部门；相关机构和人员能够依法履行职责，发行人具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十三条第一款第（一）项的规定。

2、根据大华会计师于 2018 年 2 月 1 日出具的大华审字[2018]001074 号《广东宏川智慧物流股份有限公司审计报告》（以下简称“《审计报告》”）审计的发行人 2015 年度、2016 年度及 2017 年度财务报告（以下简称“经审计的财务报告”）并经本所律师核查，截至 2017 年 12 月 31 日，发行人具有持续盈利能力，财务状况良好，符合《证券法》第十三条第一款第（二）项的规定。

3、根据大华会计师于 2018 年 2 月 1 日出具的大华审字[2018]001074 号《广东宏川智慧物流股份有限公司审计报告》和工商、国税、地税、城乡规划、房管、劳动、社会保险、住房公积金、安监、港口、交通运输等行政主管部门出具的证明文件及发行人的书面说明并经本所律师核查，发行人最近三年一期财务会计文件无虚假记载，无其他重大违法行为，符合《证券法》第十三条第一款第（三）项的规定。

综上所述，本所律师经核查后认为，发行人本次发行上市符合《证券法》第十三条规定的公司公开发行新股的条件。

### （二）《管理办法》规定的首次公开发行股票的条件

1、根据发行人及其前身宏川有限的工商登记档案资料并经本所律师核查，发行人成立于 2012 年 11 月 6 日，设立时为宏川有限，宏川有限于 2015 年 7 月 23 日依法按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，发行人设立及整体变更为股份有限公司符合当时的法律、法规规定。发行人现持有东莞市工商行政管理局于 2016 年 3 月 31 日核发的统一社会信用代码为 914419000567906972 的

《营业执照》，为合法存续的股份有限公司，符合《管理办法》第八条的规定。

2、根据发行人及其前身宏川有限的工商登记档案资料并经本所律师核查，宏川有限成立于2012年11月6日，并于2015年7月23日依法按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司。自2012年11月6日宏川有限设立至今，发行人持续经营时间已超过三年，符合《管理办法》第九条的规定。

3、根据发行人设立时及此后历次增资的《验资报告》及《验资复核报告》并经本所律师核查，发行人的注册资本已足额缴纳，发起人或者股东用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕，发行人的主要资产不存在重大权属纠纷，符合《管理办法》第十条的规定。

4、根据发行人现持有的《营业执照》、现行有效的《公司章程》及其出具的书面说明并经本所律师核查，发行人主要从事石化产品仓储综合服务及其他相关服务。发行人的经营符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，符合国家产业政策的要求，符合《管理办法》第十一条的规定。

5、经本所律师核查，发行人最近三年内主营业务和董事、高级管理人员均没有发生重大变化，实际控制人没有发生变更，符合《管理办法》第十二条的规定。

6、根据发行人及其前身宏川有限的工商登记档案资料、发行人控股股东宏川集团、实际控制人林海川及受控股股东、实际控制人支配的股东宏川供应链出具的书面说明并经本所律师核查，发行人的股权清晰，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东持有的发行人股份不存在重大权属纠纷，符合《管理办法》第十三条的规定。

7、经本所律师核查，发行人具有完善的公司治理结构，已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《管理办法》第十四条的规定。

8、根据发行人董事、监事和高级管理人员出具的书面说明并经本所律师核查，发行人的董事、监事和高级管理人员已参与东莞证券、大华会计师及本所组织的培训，已经了解与股票发行上市有关的法律法规，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任，符合《管理办法》第十五条的规定。

9、根据发行人董事、监事和高级管理人员出具的书面说明及公安机关出具的证明、本所律师对前述人员访谈及在中国证监会、上海证券交易所、深圳证券交易所网站、证券期货市场失信记录查询平台查询的结果，并经本所律师核查，发行人董事、监事和高级管理人员忠实、勤勉，具备法律、行政法规和规章规定的任职资格，且不存在下列情形：

（1）被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

（2）最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责的；

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

本所律师认为，发行人本次发行上市符合《管理办法》第十六条的规定。

10、根据大华会计师于 2018 年 2 月 1 日出具的大华核字[2018]000566 号《广东宏川智慧物流股份有限内部控制鉴证报告》（以下简称“《内部控制鉴证报告》”）及发行人出具的书面说明并经本所律师核查，发行人内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果，符合《管理办法》第十七条的规定。

11、根据发行人及其控股股东宏川集团、实际控制人林海川出具的书面说明以及发行人所在地的工商、国税、地税、城乡规划、房管、劳动、社会保险、住房公积金、安监、港口、交通运输等行政主管部门出具的证明文件，并经本所律师核查，发行人不存在以下情形：

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

（2）最近 36 个月内违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重；

（3）最近 36 个月内曾向中国证监会提出发行申请，但报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；或者不符合发行条件以欺骗手段骗取发行核准；或者以不正当手段干扰中国证监会及其发行审核委员会审核工作；或者伪

造、变造发行人或其董事、监事、高级管理人员的签字、盖章；

(4) 本次报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

(5) 涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；

(6) 严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。

本所律师认为，发行人本次发行上市符合《管理办法》第十八条的规定。

12、根据发行人现行有效的《公司章程》、正在履行或将要履行的重大合同、经审计的财务报告并经本所律师核查，发行人的《公司章程》已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在发行人为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形，符合《管理办法》第十九条的规定。

13、根据发行人现有的资金管理制度、经审计的财务报告并经本所律师核查，发行人建立了严格的资金管理制度，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，符合《管理办法》第二十条的规定。

14、根据经审计的财务报告并经本所律师核查，截至 2017 年 12 月 31 日，发行人资产质量良好，资产负债结构合理，盈利能力较强，现金流量正常，符合《管理办法》第二十一条的规定。

15、根据《内部控制鉴证报告》及发行人出具的书面说明并经本所律师核查，发行人的内部控制制度健全且被有效执行，大华会计师已就本次发行上市出具了无保留结论的《内部控制鉴证报告》，该报告认为：发行人按照《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制，符合《管理办法》第二十二条的规定。

16、根据经审计的财务报告、《内部控制鉴证报告》及发行人出具的书面说明并经本所律师核查，发行人会计基础工作规范，发行人 2015 年度、2016 年度、2017 年度财务报告的编制符合企业会计准则和相关会计制度的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，大华会计师对发行人报告期内的财务报告出具了无保留意见的《审计报告》，符合《管理办法》第二十三条的规定。

17、根据经审计的财务报告、发行人出具的书面说明并经本所律师核查，发行人编制财务报表以实际发生的交易或者事项为依据；在进行会计确认、计量和报告时保持了应有的谨慎；对相同或者相似的经济业务，选用了一致的会计政策，未随意变更，符合《管理办法》第二十四条的规定。

18、根据发行人的关联交易合同、经审计的财务报告、发行人历次审议关联交易的会议资料、发行人及其控股股东宏川集团、实际控制人林海川出具的书面说明并经本所律师核查，发行人已完整披露关联方关系，并按重要性原则恰当披露关联交易。发行人的关联交易价格公允，不存在通过关联交易操纵利润的情形，符合《管理办法》第二十五条的规定。

19、根据经审计的财务报告并经本所律师核查，发行人最近3个会计年度净利润均为正数且累计超过3,000.00万元，符合《管理办法》第二十六条第（一）项的规定。

根据经审计的财务报告经本所律师核查，发行人最近3个会计年度经营活动产生的现金流量净额累计超过5,000.00万元，最近3个会计年度营业收入累计超过3亿元，符合《管理办法》第二十六条第（二）项的规定。

根据大华会计师于2016年3月17日出具的大华验字[2016]000107号的《广东宏川智慧物流股份有限公司发行人民币普通股八百二十万股后实收股本的验资报告》并经本所律师核查，截至本补充发意见书出具之日，发行人股本总额为182,468,220.00元，即发行前的股本总额不少于3,000.00万元，符合《管理办法》第二十六条第（三）项的规定。

根据经审计的财务报告、发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至2017年12月31日，发行人无形资产（扣除土地使用权等）占净资产的比例为0.29%，即最近一期末无形资产（扣除土地使用权等）占净资产的比例不高于20%，符合《管理办法》第二十六条第（四）项的规定。

根据经审计的财务报告并经本所律师核查，截至2017年12月31日，发行人未分配利润为382,702,127.16元，不存在未弥补亏损，符合《管理办法》第二十六条第（五）项的规定。

综上所述，本所律师认为，发行人本次发行上市符合《管理办法》第二十六

条的规定。

20、根据大华会计师于 2018 年 2 月 1 日出具的《广东宏川智慧物流股份有限公司主要税种纳税情况说明的鉴证报告》（以下简称“《纳税情况鉴证报告》”）、发行人及其控股子公司报告期内的纳税申报表、纳税证明、发行人及其控股子公司所在地税务主管机关出具的证明、经审计的财务报告及发行人出具的说明并经本所律师核查，发行人及其控股子公司依法纳税，发行人所享受的各项税收优惠符合相关法律法规的规定，发行人的经营成果对税收优惠不存在严重依赖，符合《管理办法》第二十七条的规定。

21、根据经审计的财务报告、发行人的担保合同、本所律师查询中国裁判文书网的结果、发行人出具的书面说明并经本所律师核查，发行人不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项，符合《管理办法》第二十八条的规定。

22、根据大华会计师出具的《审计报告》、发行人及其全体董事、监事、高级管理人员出具的书面承诺并经本所律师核查，发行人的本次发行上市的申报文件中不存在以下情形：

- （1）故意遗漏或虚构交易、事项或者其他重要信息；
- （2）滥用会计政策或者会计估计；
- （3）操纵、伪造或篡改编制财务报表所依据的会计记录或者相关凭证。

本所律师认为，发行人本次发行上市符合《管理办法》第二十九条的规定。

23、根据经审计的财务报告、发行人出具的书面说明并经本所律师核查，发行人不存在以下影响持续盈利能力的情形：

- （1）发行人的经营模式、产品或服务的品种结构已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；
- （2）发行人的行业地位或发行人所处行业的经营环境已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；
- （3）发行人最近 1 个会计年度的营业收入或净利润对关联方或者存在重大不确定性的客户存在重大依赖；

(4) 发行人最近 1 个会计年度的净利润主要来自合并财务报表范围以外的投资收益；

(5) 发行人在用的商标、专利、专有技术以及特许经营权等重要资产或技术的取得或者使用存在重大不利变化的风险；

(6) 其他可能对发行人持续盈利能力构成重大不利影响的情形。

本所律师认为，发行人本次发行上市符合《管理办法》第三十条的规定。

综上所述，本所律师认为，发行人本次发行上市符合《管理办法》第二章的规定。

### (三) 其他发行上市的条件

1、经本所律师核查，发行人本次发行上市相关的议案已获发行人 2016 年第四次临时股东大会审议通过，符合《公司法》第一百三十三条关于发行新股的规定。

2、经本所律师核查，发行人已聘请东莞证券担任其保荐人，并于 2016 年 6 月 24 日与其签订了《关于广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市之保荐协议》；发行人已委托东莞证券承销本次发行的股票，并于 2016 年 6 月 27 日与其签订了《关于广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市之主承销协议》；拟公开发售股份的股东宏川集团、林海川与东莞证券于 2016 年 6 月 24 日签订了《关于广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市之公司股东公开发售股份之主承销协议》，符合《证券法》第十一条和第二十八条关于公开发行股票的规定。

3、根据发行人 2016 年第四次临时股东大会作出的决议并经本所律师核查，在发行人获得中国证监会核准并完成本次发行后，发行人股本总额不少于 3,000.00 万元，公开发行的股份占发行人股份总数的 25% 以上，符合《证券法》第五十条第一款第（二）项、第（三）项规定的申请股票上市条件。

4、根据发行人所在地的工商、国税、地税、劳动、城乡规划、房管、住房公积金、安监、港口及交通运输等行政主管部门出具的证明文件、经审计的财务

报告及发行人出具的书面说明并经本所律师核查，发行人最近三年无重大违法行为，财务会计报告无虚假记载，符合《证券法》第五十条第一款第（四）项规定的申请股票上市条件。

综上所述，本所律师认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人本次发行上市除须按照《证券法》第十条的规定获得中国证监会核准以及按照《证券法》第四十八条的规定获得深圳证券交易所的审核同意外，已符合《证券法》、《公司法》和《管理办法》规定的公开发行股票并上市的条件。

## 五、发行人的独立性

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，加审期间内，发行人不存在导致其丧失资产、业务、人员、机构、财务独立性以及直接面向市场独立经营能力的情形。

## 六、发起人和股东

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人的发起人和股东及其持股情况未发生其他变化，实际控制人未发生变更，发行人股东持有的发行人股份不存在被质押、冻结或设定其他第三者权益的情况。

## 七、发行人的股本及演变

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人的股本总额和股本结构均未发生变化。

## 八、发行人的业务

### （一）发行人的主要经营资质

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人子公司南通阳鸿的《海关监管作业场所企业注册登记证书》于2018年1月22日进行了换证登记，换证后的《海关监管作业场所企业注册登记证书》的编号为W231920182300500006号，海关编码为CNRUG230005，有效期至2021年1月22日。

## （二）发行人在中国大陆以外的经营活动

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人在中国大陆以外的经营活动未发生变化。

## （三）发行人的主营业务

根据经审计的财务报告及发行人出具的书面说明，发行人及其控股子公司的  
主营业务为石化产品仓储综合服务及其他相关服务。发行人在 2015 年度、2016  
年度、2017 年度的主营业务收入分别为 331,901,229.73 元、366,929,155.60 元及  
364,143,885.86 元，分别占发行人同期营业收入的 99.90%、99.91%及 99.89%。

本所律师认为，发行人最近三年的主营业务未发生重大变化，主营业务突出。

## （四）发行人持续经营的能力

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人未出现《公司法》  
或《公司章程》规定的终止事由，其经营资质不存在被撤销之情形，其主要资产  
不存在被实施查封、扣押、拍卖等司法或行政强制措施的情形，发行人不存在持  
续经营的法律障碍。本所律师认为，发行人不存在持续经营的法律障碍。

## 九、关联交易及同业竞争

### （一）关联方

经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出  
具之日，发行人关联方变化情况具体如下：

#### 1、持有发行人 5% 以上股份的股东和发行人实际控制人的变化情况

经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出  
具之日，持有发行人 5% 以上股份的股东和发行人实际控制人未发生变化。

#### 2、发行人控股子公司的变化情况

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人新增一家控股子  
公司东莞宏元，同时，发行人控股子公司前海宏川智慧的经营地址发生了变化，  
具体情况参见本补充法律意见书“十、发行人拥有或使用的主要财产之（一）发  
行人的对外投资情况的变化”。

### 3、发行人的实际控制人控制的其他企业的变化情况

#### （1）南通宏川变更经营范围和地址

根据如皋市市场监督管理局于 2017 年 12 月 11 日核发的《营业执照》、《公司章程修正案》及工商登记档案资料并经本所律师核查，南通宏川于 2017 年 12 月 11 日将注册地址由“如皋市长江镇疏港路 10 号”变更为“如皋市长江镇沿江公路 186 号 302 室”。同时，删去了经营范围中的“实业投资”，修改后的经营范围为：危险化学品批发（不带仓储，按《危险化学品经营许可证》核定的范围经营）。化工产品、化工原料批发（不含化学危险品）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)；一般经济信息咨询；企业管理咨询；投资管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### 4、发行人的董事、监事、高级管理人员的变化情况

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至补充法律意见书出具之日，发行人的董事、监事、高级管理人员未发生变化。

### 5、发行人控股股东的董事、监事、高级管理人员的变化情况

根据发行人控股股东宏川集团出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人控股股东的董事、监事、高级管理人员未发生变化。

6、经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，直接或者间接持有发行人 5%以上股份的自然人，发行人的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响，或者担任董事、高级管理人员的，除发行人及其控股子公司以外的法人或其他组织未发生变化。

## （二）关联交易

根据发行人提供的资料及经审计的财务报告，加审期间内，发行人新增的关联交易情况具体如下：

### 1、经常性关联交易

### （1）销售商品、提供劳务的关联交易

根据经审计的财务报告，加审期间内，发行人向关联方提供仓储综合服务与物流链管理服务的具体交易金额如下表所示：

关联方	2017 年度		2016 年度		2015 年度	
	销售金额 (万元)	占比(%)	销售金额 (万元)	占比(%)	销售金额 (万元)	占比(%)
宏川供应链	191.38	0.54%	382.06	3.92%	844.11	2.58%
瑞丰石油	-	-	37.72	0.11%	674.92	2.07%
江苏宏川	-	-	-	-	153.53	0.47%
德利石油	49.95	0.14%	127.57	0.75%	163.38	0.50%
宏川新材	824.31	2.34%	847.90	2.50%	34.62	0.11%
<b>合计</b>	<b>1,065.64</b>	<b>2.92%</b>	<b>1,395.25</b>	<b>3.80%</b>	<b>1,870.57</b>	<b>5.63%</b>

注：发行人实际控制人林海川配偶之兄潘俊琪曾持有德利石油 30% 股权，该等股权已于 2014 年 8 月转让给无关联第三方。德利石油目前已不再是发行人关联方。上述计算四舍五入后取小数点后两位。

### （2）关联租赁

加审期间内，发行人无新增的关联租赁。

### 2、偶发性关联交易

为避免任何可能的潜在的同业竞争，发行人收购了东莞宏元 100% 的股权，具体情况如下：

2018 年 1 月 1 日，发行人召开第一届董事会第二十三次会议审议通过了公司购买宏川能源所持有的东莞宏元 100.00% 股权。本次收购属于关联交易，公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，上述事项尚需提交公司股东大会审议。同日，东莞宏元股东宏川能源将其所持有东莞宏元 100.00% 股权转让给公司。同日，宏川能源与公司签署了《附生效条件的股权转让协议》，宏川能源将其所持有的东莞宏元 100.00% 股权拟以 2,500.00 万元转让给公司，本次股权转让价格参考东莞宏元全部股东权益截至评估基准日 2017 年 12 月 31 日的评估值，经双方初步协商确定估算为 2,500.00 万元，最终价格根据评估报告的结果确认。

2018年1月3日，中广信对东莞宏元全部股东权益价值进行了评估，并出具了“中广信报字[2018]第002号”《广东宏川智慧物流股份有限公司拟收购股权所涉及的东莞市宏元化工仓储有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》，截至2017年12月31日，东莞宏元净资产账面值为2,407.33万元，评估值为2,530.50万元。本次股权收购的交易价格依据评估报告确认的东莞宏元全部股东权益价值评估值确定为2,530.50万元。同日，宏川智慧与宏川能源签署了《东莞市宏元化工仓储有限公司股权转让补充协议》，约定宏川能源将持有的东莞宏元100.00%股权以2,530.50万元转让给宏川智慧。

2018年1月18日，发行人召开2018年第二次临时股东大会审议通过了公司购买宏川能源所持有的东莞宏元100.00%股权。

2018年1月18日，东莞宏元办理完成了工商变更登记手续，发行人完成了对东莞宏元100%股权的收购。

### （三）关联交易的公允性

发行人于2017年1月10日召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于预计2017年度公司日常性关联交易的议案》，对2017年预计关联交易的类别和金额、定价政策和依据等事项进行了审议。

发行人于2017年10月16日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于确认公司2017年1-6月关联交易情况的议案》，对发行人在2017年1-6月期间发生的关联交易的公允性进行了确认。关联股东均已回避表决。

发行人于2018年1月2日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于确认公司2017年1-9月关联交易情况的议案》，对发行人在2017年1-9月期间发生的关联交易的公允性进行了确认。关联股东均已回避表决。

发行人于2018年2月1日召开了第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于确认公司2017年度关联交易情况的议案》，对发行人在2017年度发生的关联交易的公允性进行了确认。关联董事均已回避表决。发行人董事会已于当日将该议案提交2017年年度股东大会审议批准。

根据独立董事于2018年2月1日出具的《广东宏川智慧物流股份有限公司

独立董事对第一届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见》，独立董事对发行人在加审期间内发生的关联交易情况进行了审查并发表了独立意见：发行人发生的关联交易均为发行人开展生产经营活动所必要的交易，且与发行人预计的2017年日常性关联交易基本一致。前述关联交易已经董事会或股东大会审议通过或确认，合法合规。关联股东或关联董事在关联交易表决中均已回避，关联交易履行的审议程序合法。2017年10-12月，关联交易价格的确定参考了同类交易的市场价格，交易价格公允，不存在任何利益输送，不存在损害发行人和其他股东利益的行为。

本所律师经核查后认为，发行人在加审期间内发生的上述关联交易遵循平等、自愿原则，关联交易是合理的，且均已得到了独立董事确认，不存在严重影响发行人独立性或者显失公允的关联交易，不存在损害发行人和非关联股东利益的情形；同时，发行人与关联方的关联交易均已履行了法定审批程序，关联股东和关联董事已回避表决，有效地保障了非关联股东的利益。

#### （四）同业竞争

根据发行人出具的书面说明及其控股股东、实际控制人、持有发行人5%以上股份股东出具的《避免同业竞争的承诺函》，发行人与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情形，发行人控股股东、实际控制人及持有发行人5%以上股份的股东已采取有效措施避免潜在同业竞争。

经本所律师核查，发行人在《招股说明书（申报稿）》中对关联交易的情况和避免同业竞争的承诺或措施进行了充分披露，不存在重大遗漏或重大隐瞒。

### 十、发行人拥有或使用的主要财产

#### （一）发行人的对外投资变化情况

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人因收购东莞宏元100%的股权，新增一家控股子公司，同时发行人子公司前海宏川智慧的实际经营场所发生了变化，具体如下：

##### 1、东莞宏元

企业名称	东莞市宏元化工仓储有限公司
------	---------------

成立时间	2014年1月9日
注册资本	2,500.00万元
实收资本	2,500.00万元
住所	东莞市沙田镇虎门港立沙岛沿江大道立沙岛综合办事中心
主营业务	石化产品的仓储综合服务和其他相关服务

根据东莞宏元的工商登记档案资料并经本所律师核查，东莞宏元的历史沿革如下：

(1) 2014年1月，东莞宏元设立

东莞宏元设立时注册资本为1,000.00万元，宏川供应链以货币资金认缴出资1,000.00万元，占东莞宏元股权100.00%。

2014年1月7日，东莞正弘升会计师事务所（普通合伙）出具“正弘内验字[2014]210014号”《验资报告》，确认：截至2014年1月7日，东莞宏元已收到股东以货币资金方式缴纳的注册资本（实收资本）合计1,000.00万元。

2014年1月9日，东莞宏元完成了设立工商登记。东莞宏元设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	宏川供应链	1,000.00	100.00%
合计		1,000.00	100.00%

(2) 2016年6月，第一次股权转让

2016年6月20日，东莞宏元股东决定，同意宏川供应链将其所持有的东莞宏元100.00%股权以979.908328万元转让给宏川能源。同日，宏川供应链与宏川能源签署了《股权转让协议》。

2016年6月22日，东莞宏元完成了本次股权转让的工商登记。本次股权转让完成后，东莞宏元股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	宏川能源	1,000.00	100.00%
合计		1,000.00	100.00%

(3) 2017年12月，第一次增资

2017年12月26日，东莞宏元股东决定，同意公司注册资本由原1,000万元变更到2000.00万元，新增注册资本1,000.00万元由宏川能源以货币资金出资。

2017年12月26日，东莞宏元完成了本次增资的工商登记。本次增资完成后，东莞宏元股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	宏川能源	2,000.00	100.00%
合计		2,000.00	100.00%

#### （4）2017年12月，第二次增资

2017年12月29日，东莞宏元股东决定，同意公司注册资本由原2,000万元变更到2500.00万元，新增注册资本500.00万元由宏川能源以货币资金出资。

2017年12月29日，东莞宏元完成了本次增资的工商登记。本次增资完成后，东莞宏元股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	宏川能源	2,500.00	100.00%
合计		2,500.00	100.00%

#### （5）2018年1月，第二次股权转让

2018年1月3日，东莞宏元股东决定，同意宏川能源将其所持有的东莞宏元100.00%股权以2,530.50万元转让给宏川智慧。2018年1月1日，宏川智慧与宏川能源签署了《东莞市宏元化工仓储有限公司附生效条件的股权转让协议》，约定股权收购的交易价格参考东莞宏元全部股东权益截至评估基准日2017年12月31日的评估值。2018年1月3日，宏川智慧与宏川能源签署了《东莞市宏元化工仓储有限公司股权转让补充协议》，约定宏川能源将持有的东莞宏元100.00%股权以2,530.50万元转让给宏川智慧。

2018年1月18日，东莞宏元完成了本次股权转让的工商登记。本次股权转让完成后，东莞宏元股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	宏川智慧	2,500.00	100.00%
合计		2,500.00	100.00%

## 2、前海宏川智慧的实际经营场所的变化

根据前海宏川智慧的营业执照、《公司章程》以及本所律师自全国企业信用

信息公示系统的查询结果，前海宏川智慧的实际经营场所由“深圳市南山区茶光路 1063 号一本大楼 401-040 号）”变更为“深圳市罗湖区文锦路东文锦广场文安中心 1403(新田贝一路 23 号)”。

本所律师认为，发行人的控股子公司依法设立，有效存续。

## （二）发行人拥有的房产的变化情况

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人拥有的房产及其抵押情况未发生变化。

## （三）发行人拥有的土地使用权的变化情况

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，因发行人收购了东莞宏元 100% 的股权，故发行人新增 1 项土地使用权，具体如下：

权属人	证书编号	取得方式	用途	终止日期
东莞宏元	东府国用（2016）第特 4 号	出让	仓储	2065-10-23

## （四）发行人拥有的海域使用权的变化情况

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人拥有的海域使用权及其抵押情况未发生变化。

## （五）发行人拥有的岸线使用权的变化情况

根据发行人行政主管部门出具的证明文件及发行人出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人拥有的岸线使用权及其抵押情况未发生变化。

## （六）发行人拥有的商标、专利、著作权等其他无形资产的变化情况

### 1、注册商标专用权

根据国家工商行政管理总局商标局出具的商标档案、发行人出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具

之日，发行人拥有的注册商标专用权未发生变化。

## 2、专利权

根据国家知识产权局出具的专利登记簿副本、发行人出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人及其子公司新增专利 11 项，具体如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	取得方式
1	ZL201720494773.9	储油装置	实用新型	2017-05-05	2017-12-19	原始取得
2	ZL201720501499.3	储油罐	实用新型	2017-05-05	2017-12-19	原始取得
3	ZL201720498694.5	危险化学品液体输送管道系统	实用新型	2017-05-05	2017-12-19	原始取得
4	ZL201720499508.X	液体危化品安全储运装置	实用新型	2017-05-05	2017-12-19	原始取得
5	ZL 201720625332.8	输油软管支撑装置	实用新型	2017-05-31	2017-12-26	原始取得
6	ZL 201720625334.7	输油软管支撑车	实用新型	2017-05-31	2017-12-26	原始取得
7	ZL 201720624833.4	输油软管小推车	实用新型	2017-05-31	2017-12-26	原始取得
8	ZL 201720624876.2	余废油收集小推车	实用新型	2017-05-31	2017-12-26	原始取得
9	ZL 201720522167.3	储油罐冷却系统	实用新型	2017-05-11	2017-12-29	原始取得
10	ZL 201720522159.9	油库消防恒压供水系统	实用新型	2017-05-11	2017-12-29	原始取得
11	ZL 201720522160.1	储油罐液位控制系	实用新型	2017-05-11	2017-12-29	原始

序号	专利号	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	取得方式
		统				取得

### 3、域名

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人拥有的域名未发生变化。

### 4、计算机软件著作权

根据发行人提供的计算机软件著作权登记证书、出具的书面说明并经本所律师核查，加审期间内，发行人新增 1 项计算机软件著作权，具体信息如下：

序号	权利人	软件名称	登记号	首次发表日期	登记日期	取得方式
1	宏川智慧	宏川智慧客户服务平台软件 V1.0	2017SR699359	未发表	2017.12.18	原始取得

本所律师认为，发行人的子公司合法自主拥有上述计算机软件著作权。

#### （七）发行人拥有的主要生产经营设备情况

根据发行人提供的资料及出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的生产经营设备均处于正常使用中，且不存在产权纠纷或潜在纠纷。

#### （八）发行主要财产的权利受限情况

根据发行人出具的书面说明经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人主要财产权利受限情况未发生变化。

## 十一、发行人的重大债权债务

### （一）重大合同

根据发行人提供的重大合同或协议等文件及书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人正在履行或将要履行的重大合同如下：

#### 1、借款合同

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人正在履行或将要履行的借款合同的情况如下所示：

（1）2015年12月14日，三江港储与南粤银行东莞分行签署编号为2015年南粤东莞（松）项借字第001号《借款合同》，约定南粤银行东莞分行向三江港储发放项目贷款23,000.00万元，贷款利率为5.39%/年，按月结息，贷款期限为2016年1月4日至2020年6月20日，由发行人、宏川集团、林海川和潘俊玲提供最高额保证担保，三江港储以其相关资产提供抵押担保并提供应收账款质押担保。

（2）2016年9月7日，三江港储与南粤银行东莞分行签署编号为2016年南粤东莞（松）项借字第001号《借款合同》，约定南粤银行东莞分行向三江港储发放项目贷款7,000.00万元，借款日的贷款利率为5.39%/年（每满一年按照中国人民银行贷款基准利率调整一次），按月结息，贷款期限为自2016年9月14日至2020年6月20日，由发行人、林海川和潘俊玲、宏川集团以其分别签署的2015年南粤东莞（松）最高保字第012号、第013号、第014号《最高额保证合同》项下的担保额度提供最高额保证担保，三江港储以其签署的2015年南粤东莞（松）最高抵字第004号、005号、006号、015号《最高额抵押合同》及2015年南粤东莞（松）最高质字第015号《最高额质押合同》项下的担保额度分别提供最高额抵押担保和应收账款最高额质押担保。

（3）2017年1月18日，太仓阳鸿与工商银行太仓支行签署编号为0110200014-2017年（太仓）字00041号的《固定资产借款合同》，约定工商银行太仓支行向太仓阳鸿发放项目贷款36,000.00万元，自合同生效之日起至2017年9月20日前提清借款，贷款期限为自实际提款日起五年；每笔借款利率以基准利率加浮动幅度确定，基准利率为每笔借款提款日前一工作日全国银行间拆借中心公布的年期贷款基础利率，浮动幅度为加45个基点。太仓阳鸿以其拥有的土地、房产、码头、储罐及附属设施设备为前述借款提供抵押担保。

（4）2017年4月1日，太仓阳鸿与平安银行太仓支行签署编号为平银苏太仓综字20170401第004号的《综合授信额度合同》，约定平安银行太仓支行向太仓阳鸿授予5,000.00万元的综合授信额度，综合授信额度的期限为自合同生效

之日起一年。发行人、林海川及其配偶潘俊玲为太仓阳鸿在前述《综合授信额度合同》项下承担的 2,000.00 万元债务本息及相关费用提供最高额保证担保。

## 2、重大担保合同

### (1) 抵押合同

截至本补充法律意见书出具之日，发行人正在履行的抵押合同情况如下：

抵押权人	抵押人	合同编号	抵押物	金额（万元）	期限
南粤银行 东莞分行	三江港储	2015 年南粤东莞(松)最高抵字第 004 号	国有土地使用权、房产	30,000.00	2016.1.4-2019.1.4
		2015 年南粤东莞(松)最高抵字第 005 号	储罐	30,000.00	2016.1.4-2019.1.4
		2015 年南粤东莞(松)最高抵字第 006 号	海域使用权	143.0262	2016.1.4-2019.1.4
		2015 年南粤东莞(松)最高抵字第 015 号	码头、码头泊位及配套工程、罐基础工程、地上构筑物及配套	30,000.00	2016.1.4-2019.1.4
工商银行 太仓支行	太仓阳鸿	0110200014-2017 年太仓（抵）字 0099 号	太仓阳鸿主要土地使用权、房产	22,144.00	2017.5.9-2022.1.17
		0110200014-2017 年太仓（抵）字 0148 号	码头、储罐及附属设施设备	53,499.87	2017.1.18-2022.1.17

### (2) 质押合同

截至本补充法律意见书出具之日，发行人正在履行的质押合同情况如下：

质押权人	质押人	债务人	质押物	合同编号	金额（万元）	期限
南粤银行 东莞分行	三江港 储	三江港 储	应收账款	2015 年南粤东莞（松）最高质字第 015 号	30,000.00	2016.1.4-2019.1.4

### (3) 担保合同

截至本补充法律意见书出具之日，发行人正在履行的保证合同情况如下：

被担保人	担保人	债权人	合同编号	金额（万元）	期限
三江港储	林海川、潘俊玲	南粤银行东莞分行	2015 年南粤东莞（松）最高保字 013 号	30,000.00	2016.01.04-2019.01.04
	宏川集团		2015 年南粤东莞（松）最高保字 014 号		

太仓阳鸿	林海川	平安银行苏州分行	平银苏太仓综字 20170401 第 004 号	2,000.00	2017.04.01- 2018.03.31
	潘俊玲		平银苏太仓综字 20170401 第 006 号	2,000.00	

### 3、重大仓储服务合同

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人正在履行或将要履行的重大仓储服务合同的情况如下表所示：

序号	公司名称	客户名称	储存标的	租期
1	三江港储	万华化学（烟台）有限公司	散装液体化学品	2017.9.1-2018.8.31
2	太仓阳鸿	上海联油国际贸易有限公司	散装液体化学品	2017.8.1-2018.7.31
3	太仓阳鸿	远大石化有限公司	散装液体化学品	2017.7.1-2018.6.30

本所律师认为，发行人上述正在履行或将要履行的重大合同的内容和形式均合法、有效，不存在潜在风险。发行人不存在虽已履行完毕但可能存在潜在纠纷的重大合同。

#### （二）重大侵权之债

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动、安全、人身权等原因而产生的重大侵权之债。

#### （三）发行人与关联方的重大债权债务关系及担保的情况

根据经审计的财务报告及发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，除《法律意见书》、《补充法律意见书四》及本补充法律意见书之“关联交易及同业竞争”一节中披露的关联交易，发行人与关联方之间不存在其他尚未履行完毕的重大债权债务关系。发行人与关联方之间存在关联方为发行人提供担保的情形，但不存在发行人为除其控股子公司以外的关联方提供担保的情形。

#### （四）发行人金额较大的其他应收款、应付款的合法性

根据经审计的财务报告，截至 2017 年 12 月 31 日，发行人的其他应收款账面余额为 796,777.79 元，其他应付款账面余额为 3,171,455.45 元。发行人涉及的

金额较大的其他应收款、其他应付款系因正常的生产经营活动而发生，合法有效。

## 十二、发行人重大资产变化及收购兼并

（一）根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人收购了东莞宏元 100% 的股权，具体详见本补充法律意见书之“九、关联交易及同业竞争之（二）、2、偶发性关联交易”。

除上述收购行为外，发行人未发生其他合并、分立、增资扩股、减少注册资本或者出售资产等行为。

（二）根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，除《律师工作报告》中已披露的本次发行上市的募集资金投资项目外，发行人没有拟进行资产置换、资产剥离、资产出售或收购的计划或安排。

## 十三、发行人章程的制定与修改

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人的《公司章程》及《公司章程（草案）》未发生变化。

## 十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

### （一）发行人股东大会、董事会、监事会的运作情况

根据发行人提供的文件并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人新召开股东大会、董事会、监事会会议的具体情况如下：

#### 1、股东大会

根据发行人提供的股东大会会议文件资料并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人新召开股东大会的具体情况如下：

2018 年 1 月 2 日，发行人召开 2018 年第一次临时股东大会，出席会议的股东和股东代表共 7 名，代表发行人有表决权的股份 159,128,120 股，占发行人有表决权股份总数的 87.21%，会议审议通过了《关于确认公司 2017 年 1-9 月关联交易情况的议案》。

2018年1月18日，发行人召开2018年第二次临时股东大会，出席会议的股东和股东代表共6名，代表发行人有表决权的股份149,128,120股，占发行人有表决权股份总数的81.73%，会议审议通过了《关于收购东莞宏元100%股权暨关联交易的议案》。

## 2、董事会

根据发行人提供的董事会会议文件资料并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日起至本补充法律意见书出具之日，发行人新召开董事会会议的具体情况如下：

2017年12月28日，发行人召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于批准公司<2014-2016年度及2017年1-9月财务报告>更正报出的议案》。

2018年1月1日，发行人召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于收购东莞宏元100%股权暨关联交易的议案》、《关于召开2018年第二次临时股东大会的议案》。

2018年2月1日，发行人召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司<2017年度报告>及其摘要的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于公司2017年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于确认公司2017年度关联交易情况的报告的议案》、《关于批准公司2015-2017年度财务报告报出的议案》、《关于召开公司2017年年度股东大会的议案》等。

本所律师经核查后认为，发行人上述董事会的召开、决议内容及签署符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律、法规、规范性文件的规定，合法、合规、真实、有效。

## 3、监事会

根据发行人提供的监事会会议文件资料并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日起至本补充法律意见书出具之日，发行人新召开监事会会议的具体情况如下：

2017年12月28日，发行人召开第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于批准公司<2014-2016年度及2017年1-9月财务报告>更正报出的议案》。

2018年1月1日，发行人召开第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于收购东莞宏元100%股权暨关联交易的议案》。

2018年2月1日，发行人召开第一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司<2017年年度报告>及其摘要的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于公司2017年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于确认公司2017年度关联交易情况的议案》和《关于批准公司2015-2017年度财务报告报出的议案》。

本所律师经核查后认为，发行人上述监事会的召开、决议内容及签署符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律、法规、规范性文件的规定，合法、合规、真实、有效。

## （二）发行人董事会专门委员会的运行情况

根据发行人提供的董事会专门委员会会议文件资料并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人新召开了1次安全管理及技术创新委员会、1次战略委员会会议、1次薪酬与考核委员会、2次审计委员会会议。

本所律师经核查后认为，发行人上述董事会审计委员会会议的召开、决议内容及签署均合法、合规、真实、有效。

## 十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，自《补充法律意见书四》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股子公司的董事、监事及高级管理人员未发生变化。

## 十六、发行人的税务

### （一）发行人适用的主要税种及税率

根据《审计报告》、发行人出具的书面说明并经本所律师核查，加审期间内，

发行人及其控股子公司执行的税种及税率未发生变化。

## （二）发行人享受的税收优惠政策、财政补贴政策及其合法性

根据经审计的财务报告并经本所律师核查，加审期间内，发行人及其控股子公司享受的税收优惠政策未发生变化。

根据经审计的财务报告并经本所律师核查，加审期间内，发行人及其控股子公司享受的财政补贴政策的具体情况如下：

### 1、三江港储加审期间内享受的财政补贴政策

根据东莞市知识产权局于 2017 年 10 月 25 日发布的《关于拨付知识产权管理贯标认证后资助项目资助资金的通知》及发行人提供的银行回单，三江港储于 2017 年 11 月 23 日收到东莞市科学技术局拨付的专利促进专项资金人民币 100,000.00 元。

### 2、太仓阳鸿加审期间内享受的财政补贴政策

（1）根据太仓市经济和信息化委员会、太仓市财政局于 2017 年 11 月 3 日下发的《关于拨付 2015 年新能源汽车推广应用市级财政补贴（第一批）资金的通知》（太经信产投[2017]34 号）及发行人提供的银行回单，太仓阳鸿于 2017 年 11 月 16 日收到太仓市财政局拨付的补贴资金 220,800.00 元。

（2）根据太仓市安全生产监督管理局于 2018 年 2 月 1 日出具的《关于补贴款项的说明》及发行人提供的银行回单，太仓阳鸿于 2017 年 12 月 13 日收到太仓市安全生产监督管理局拨付的危险化学品事故应急物资储备补贴款 20,000.00 元。

本所律师认为，发行人及其控股子公司加审期间内享受上述财政补贴政策合法、合规、真实、有效。

## （三）发行人加审期间的纳税情况

### 1、发行人加审期间的纳税情况

根据东莞市国家税务局沙田税务分局于 2018 年 1 月 16 日出具的《证明》，暂未发现发行人在 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间存在涉税违法违规行为。

根据东莞市地方税务局沙田税务分局于 2018 年 1 月 16 日出具的编号为东地涉税 2018000376 号《涉税信息查询结果告知书》，暂未发现发行人在 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间有涉税违法违规行为。

## 2、三江港储加审期间内的纳税情况

根据东莞市国家税务局沙田税务分局于 2018 年 1 月 16 日出具的《证明》，暂未发现三江港储在 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间存在涉税违法违规行为。

根据东莞市地方税务局沙田税务分局于 2018 年 1 月 16 日出具的编号为东地涉税 2018000374 号《涉税信息查询结果告知书》，暂未发现三江港储在 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间有涉税违法违规行为。

## 3、太仓阳鸿加审期间内的纳税情况

根据江苏省太仓市国家税务局第一税务分局于 2018 年 1 月 12 日出具的编号为 32058520180009 的《税收证明》，自 2017 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，太仓阳鸿依法按期申报纳税，征管系统中无拖欠、漏缴、偷逃税款或其他违反税收法律法规的记录，也无因税务问题而受到处罚的记录。

根据苏州市太仓地方税务局第六税务分局于 2018 年 1 月 15 日出具的《证明》，太仓阳鸿在 2017 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间能遵守国家税收法律法规，暂未发现因税收问题而受到处罚的情形和争议。

## 4、南通阳鸿加审期间内的纳税情况

根据江苏省如皋市国家税务局于 2018 年 1 月 5 日出具的《证明》，南通阳鸿在 2017 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间，及时申报，按时缴纳税款，无欠税情况发生，未有因违反税收法律法规而受到税务机关处罚的记录。

根据南通市如皋地方税务局于 2018 年 1 月 3 日出具的《纳税证明》，南通阳鸿自 2017 年 1 月 1 日至该证明出具之日，能按期申报缴纳税款，暂未发现因违反税收法律、法规而受到税务机关处罚的情形。

## 5、宏川仓储加审期间内的纳税情况

根据东莞市国家税务局沙田税务分局于 2018 年 1 月 16 日出具的《证明》，

在 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间，暂未发现宏川仓储存在偷逃税款或其他涉税违法违规行为。

根据东莞市地方税务局沙田税务分局于 2018 年 1 月 16 日出具的编号为东地涉税 2018000375 号《涉税信息查询结果告知书》，暂未发现宏川仓储在 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间有涉税违法违规行为。

#### 6、前海宏川智慧报告期内的纳税情况

根据深圳市前海国家税务局于 2018 年 1 月 2 日出具的编号为深国税证（2018）第 00031 号《税务违法记录证明》，暂未发现前海宏川智慧在 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间存在重大税务违法记录。

根据深圳市前海地方税务局于 2018 年 1 月 2 日出具的编号为深地税前违证 [2018]0000004 号 1 的《深圳市地方税务局税务违法记录证明》，暂未发现前海宏川智慧在 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间存在税务违法记录。

综上，本所律师认为，发行人及其控股子公司在加审期间内已依法纳税，不存在被税务机关行政处罚的情形。

### 十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

#### （一）发行人的环境保护情况

1、根据发行人提供的资料并经本所律师核查，自《补充法律意见书六》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人子公司三江港储和南通阳鸿的排放污染物许可证均在有效期内，具体情况如下表所示：

公司名称	证书名称	证书编号	发证机构	发证日期	有效期至
三江港储	广东省污染物排放许可证	4419002011000686	东莞市环境保护局	2017.7.7	2018.7.5
南通阳鸿	江苏省排放污染物许可证	皋行审环许证字 [2017]11 号	如皋市行政审批局	2017.2.13	2020.2.12

太仓阳鸿原持有编号为太环字第 91320585773787140T 号的《排放污染物许可证》，已于 2017 年 12 月 31 日到期。根据太仓市环境保护局于 2017 年 12 月 28 日出具的《排污许可证申请情况说明》：环保部于 2017 年 7 月 28 日发布《固

定污染源排污许可分类管理名录（2017年版）》（部令第45号）第三条规定“现有企业事业单位和其他生产经营者应当按照本名录的规定，在实施时限内申请排污许可证”。根据该名录，太仓阳鸿应在2020年前对照适用的排污许可技术规范登陆国家排污许可证管理信息平台申请排污许可证。太仓阳鸿原持有的地方版排污许可证于2017年12月31日到期，不再换发。在此期间，企业按照环评批复要求开展正常生产及排污。

据此，本所律师认为，发行人子公司太仓阳鸿排污许可证未续期不违反法律法规的相关规定。

## 2、环境保护方面的合法合规性

（1）根据东莞市环境保护局沙田虎门港分局于2018年1月4日出具的《证明函》，三江港储自2017年10月1日至2017年12月31日期间按照国家及地方环境保护方面的法律、法规从事生产经营，没有违反国家及地方环境保护方面的法律、法规的情况，亦不存在违反国家及地方环境保护方面的法律、法规而受到处罚的情形。

（2）根据太仓市环境保护局于2018年1月11日出具的《守法证明》，太仓阳鸿自2017年1月1日至该证明出具之日，未发生违反国家有关环境保护法律、行政法规的情形，未受到该局行政处罚。

（3）根据如皋市环境保护局于2018年1月2日出具的《情况说明》，南通阳鸿自2017年1月1日至2017年12月31日期间，未因环境违法行为受到行政处罚。

本所律师认为，发行人的业务经营活动符合有关环境保护的要求，发行人在加审期间内不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的情形。

## （二）发行人的产品质量和技术监督情况

根据东莞市质量技术监督局于2018年1月5日出具的《证明》，发行人自2017年10月1日至2017年12月31日，在该局查无违反质量技术监督法律法规有关规定的记录。

根据东莞市质量技术监督局于 2018 年 1 月 5 日出具的《证明》，三江港储自 2017 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，在该局查无违反质量技术监督法律法规有关规定的记录。

根据太仓市市场监督管理局于 2018 年 1 月 15 日出具的《证明》，太仓阳鸿自 2017 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，在该局企业信用数据库中无违法、违规及不良信用记录。

根据如皋市市场监督管理局于 2018 年 1 月 3 日出具的《证明》，南通阳鸿自 2017 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，在该局辖区内未被发现在工商行政管理、产品质量监督管理方面发生违法行为，无已办结、在办或未办结行政处罚案件。

根据东莞市质量技术监督局于 2018 年 1 月 5 日出具的《证明》，宏川仓储自 2017 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，在该局查无违反质量技术监督法律法规有关规定的记录。

根据深圳市市场和质量监督管理委员会于 2018 年 1 月 8 日出具的编号为深市监信证[2018]71 号《复函》，前海宏川智慧自 2017 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，无违反市场和质量监督管理委员会有关法律法规的记录。

本所律师认为，发行人的业务符合国家有关质量控制和技术监督标准，发行人在加审期间内不存在因违反有关质量控制和技术监督方面的法律法规而受到处罚的情形。

## **十八、发行人募集资金的运用**

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人本次发行上市的募集资金运用计划未发生变化。

## **十九、发行人的业务发展目标**

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的业务发展目标未发生变化。

## **二十、诉讼、仲裁或行政处罚**

（一）根据发行人及其控股子公司所在地的工商、国税、地税、城乡规划、

房管、劳动、社会保险、住房公积金、安监、港口、交通运输等行政主管部门等行政主管部门出具的证明、发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股子公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（二）根据持有发行人 5% 以上股份的主要股东宏川集团、宏川供应链、百源汇投资、广达投资及林海川出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，持有发行人 5% 以上股份的主要股东不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（三）根据相关部门出具的证明及发行人董事长兼任总经理林海川出具的书面说明，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的董事长、总经理不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

## 二十一、发行人招股说明书（申报稿）法律风险的评价

本所律师未参与《招股说明书（申报稿）》的编制和讨论，但对其进行了总结性的审阅，对《招股说明书（申报稿）》及其摘要中引用《律师工作报告》、《法律意见书》和本补充法律意见书相关内容作了审查。本所律师认为，《招股说明书（申报稿）》及其摘要不会因引用《律师工作报告》、《法律意见书》和本补充法律意见书的相关内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 二十二、本次发行上市涉及的相关承诺及约束措施

经本所律师核查，加审期间内，发行人实际控制人林海川的近亲属作出了延长股份锁定期限的承诺，具体如下：

发行人实际控制人近亲属廖静、潘俊玲、潘俊忠、潘俊琪承诺：自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

本所律师认为：发行人实际控制人近亲属延长股份锁定期限的承诺符合法律、法规及规范性文件的相关规定。

## 二十三、结论意见

综上所述，本所律师认为，加审期间内，发行人未发生影响本次发行上市的

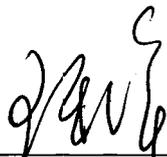
重大事项。发行人本次发行上市的申请仍符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》及其他有关法律、法规和中国证监会颁布的规范性文件规定的股票公开发行及上市的有关条件，本次发行上市不存在法律障碍。发行人本次发行及上市尚需中国证监会核准，其上市需经深圳证券交易所批准。

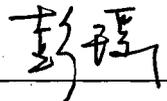
本补充法律意见书一式肆份，经国浩律师（深圳）事务所盖章并经单位负责人及经办律师签字后生效。

（以下无正文，下接签署页）

【本页无正文，为《国浩律师（深圳）事务所关于广东宏川智慧物流股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市的补充法律意见书（十）》之签署页】

国浩律师（深圳）事务所  
负责人：   
马卓檀

经办律师：   
王彩章

  
彭 瑶

2018 年 2 月 5 日