

关于沈阳博林特电梯股份有限公司

首次公开发行 A 股股票并上市

的

补充法律意见书

(五)

二零一二年一月

通商律師事務所

Commerce & Finance Law Offices

中國北京市朝阳区建国门外大街甲12号新华保險大厦6层 邮编: 100022

電話: 8610-65693399 傳真: 8610-65693838, 65693836, 65693837

网址: www.tongshang.com

通商律師事務所

Commerce & Finance Law Offices

中國北京市朝阳区建国门外大街甲12号新华保險大厦6层 邮编: 100022

電話: 8610-65693399 傳真: 8610-65693838, 65693836, 65693837

网址: www.tongshang.com

关于沈阳博林特电梯股份有限公司 首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见书

致: 沈阳博林特电梯股份有限公司

根据沈阳博林特电梯股份有限公司(以下简称“公司”或“发行人”)与北京市通商律师事务所(以下简称“本所”或“我们”)签订的《法律顾问聘用协议》(以下简称“《聘用协议》”),本所接受发行人的委托,同意担任发行人首次向境内公开发行人民币普通股(以下简称“A股”)股票(以下简称“本次发行”)并在深圳证券交易所挂牌上市(以下简称“本次发行与上市”)的特聘专项法律顾问。本所于2011年3月28日就发行人本次发行与上市事宜出具了《关于沈阳博林特电梯股份有限公司首次公开发行A股股票并上市的法律意见书》(以下简称“《法律意见书》”)。

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)于2011年7月25日下发的《沈阳博林特电梯股份有限公司首次公开发行股票申请文件反馈意见》(以下简称“《反馈意见》”)的要求,本所于2011年8月29日就《反馈意见》中的相关事项出具了《关于沈阳博林特电梯股份有限公司首次公开发行A股股票并上市的补充法律意见书》(以下简称“《补充法律意见书》”)。

根据中国证监会于2011年9月6日向发行人提出的口头补充反馈的问题,本所于2011年9月13日就其中的相关事项出具了《关于沈阳博林特电梯股份有限公司首次公开发行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》”)。

根据中国证监会于2011年10月21日向发行人提出的口头补充反馈的问题,本所现就其中的相关事项出具《关于沈阳博林特电梯股份有限公司首次公开发行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》”)。

根据中国证监会于2011年12月5日向发行人提出的口头补充反馈的问题,本所现就其中的相关事项出具《关于沈阳博林特电梯股份有限公司首次公开发行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》”)。

鉴于发行人拟向中国证监会补充申报截至2011年12月31日的关于本次发行与上市的相关文件,现本所接受发行人的委托,就涉及的相关事项补充出具本《关于沈阳博林特电梯股份有限公司首次公开发行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)》”)。

为出具本《补充法律意见书五》之目的，本所根据《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)、《中华人民共和国证券法》(以下简称“《证券法》”)、《首次公开发行股票并上市管理办法》(以下简称“《公开发行管理办法》”)、《公开发行证券公司信息披露的编报规则第 12 号——公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》(以下简称“《披露准则 12 号》”)等有关法律、法规及中国证监会制订的其他有关规定，在《法律意见书》、《补充法律意见书》、《补充法律意见书二》、《补充法律意见书三》、《补充法律意见书四》所依据的事实的基础上，就出具本《补充法律意见书五》所涉事实进行了补充调查，查阅了本所认为必须查阅的文件，并向有关管理人员做了询问或与之进行了必要的讨论，对有关问题进行了核实。

在本《补充法律意见书五》中，除非上下文另有说明，所使用的简称、术语和定义与《法律意见书》、《补充法律意见书》、《补充法律意见书二》、《补充法律意见书三》、《补充法律意见书四》中使用的简称、术语和定义具有相同的含义，本所在《法律意见书》、《补充法律意见书》、《补充法律意见书二》、《补充法律意见书三》、《补充法律意见书四》中所作出的声明同样适用于本《补充法律意见书五》。

基于上述，本所根据《证券法》、《公司法》、《公开发行管理办法》、《披露准则 12 号》等有关法律、法规和其他规范性文件的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神，对因出具本《补充法律意见书五》而需要提供或披露的资料、文件和有关事实以及所涉及的法律问题进行了合理、必要及可能的核查与验证，现出具补充法律意见如下：

一、本次发行上市的实质条件

1. 根据审计报告及发行人的确认，发行人满足以下条件，因而符合《首次公开发行股票管理办法》第 33 条的规定：
 - (1) 发行人最近三个会计年度净利润(扣除非经常性损益前后较低者)均为正数且累计超过人民币 3,000 万元(发行人于 2009 年度、2010 年度、2011 年度连续盈利，发行人最近三个会计年度净利润(扣除非经常性损益前后较低者)分别为人民币 87,952,903.44 元、人民币 57,248,718.57 元、人民币 107,392,591.87 元)。
 - (2) 发行人最近三个会计年度经营活动产生的现金流量净额累计超过人民币 5,000 万元(发行人 2009 年度、2010 年度、2011 年度经营活动产生的现金流量净额累计为人民币 542,887,275.42 元)；最近三个会计年度营业收入累计超过人民币 3 亿元(发行人 2009 年度、2010 年度、2011 年度营业收入累计为人民币 3,816,162,235.59 元)。
 - (3) 发行前股本不少于人民币 3,000 万元(发行人发行前股本总额为人民币 23,237.8941 万元)。

(4) 发行人最近一期末无形资产(扣除土地使用权后)为人民币 7,212,387.25 元, 占净资产的比例约为 1.33%, 未超过 20%。

(5) 发行人最近一期末不存在未弥补亏损。

二、关联交易

1. 关联方

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日, 发行人的控股股东、实际控制人控制的其他企业新增沈阳远大物业管理有限公司、沈阳远大商务服务有限公司、沈阳远大建材有限公司、沈阳远大投资有限公司、沈阳远大科技电工有限公司等公司, 详情请见附件一。

(2) 公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员兼职情况如下表:

姓名	在公司任职	兼职单位	在兼职单位任职	兼职单位与公司的关系
康宝华	董事、董事长	远大铝业集团	董事长	控股股东
		新加坡远大铝业	董事	股东
		博林特电梯安装公司	执行董事	子公司
		新加坡博林特	董事	子公司
		澳大利亚博林特	董事	子公司
		蒙古博林特	董事	子公司
		秘鲁博林特	董事	子公司
		澳大利亚合资公司	董事	子公司
		沈阳万瑞钢玻结构工程有限公司	董事长	控股股东控制的其他企业
		沈阳远大机电装备有限公司	执行董事	控股股东控制的其他企业
		沈阳远大房地产开发有限公司	执行董事	控股股东控制的其他企业
		沈阳瑞福整体楼宇有限公司	执行董事	控股股东控制的其他企业
		沈阳远大前程人才信息咨询有限公司	执行董事	控股股东控制的其他企业
		远大中国控股有限公司 (Yuanda China Holdings Limited)	董事	实际控制人控制的其他企业
		沈阳远大铝业	董事长	实际控制人控制的其他企业
		上海远大铝业工程有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		佛山远大铝业工程有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		沈阳远大金属喷涂有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
沈阳远海贸易有限公司	执行董事	实际控制人控		

姓名	在公司任职	兼职单位	在兼职单位任职	兼职单位与公司的关系
				制的其他企业
		沈阳海慧科技投资有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		内蒙古远大风电设备有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		朝阳远大新能源有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		阜新远大新能源有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		鞍山远大新能源有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		沈阳远大环境工程有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		沈阳远大立体车库有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		沈阳远大建材有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		沈阳远大投资有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		沈阳远大商务服务有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		沈阳远大科技电工有限公司	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		辽宁省商会	副主席	无
庄玉光	董事	福康投资	执行董事	股东
		新加坡远大铝业	董事	股东、控股股东控制的其他企业
王立辉	董事	远大铝业集团	财务总监	控股股东
		沈阳远大铝业	董事	实际控制人控制的其他企业
		沈阳远大机电装备有限公司	监事	控股股东控制的其他企业
		远大澳大利亚有限公司	董事	实际控制人控制的其他企业
		远大中国控股有限公司 (Yuanda China Holdings Limited)	执行董事	实际控制人控制的其他企业
		沈阳市铁西区政协	政协委员	无
戴璐	董事	通城投资有限公司	董事	无
		恒成国际	董事	股东
侯连君	董事、总经理	新加坡博林特	董事	子公司
马炫宗	董事、副总经理	卓辉投资	监事	股东
		哈尔滨博林特	监事	子公司
李守林	独立董事	中国建筑科学研究院北京建筑机械化研究院、国家电梯质量监督检验中心	院长	无

姓名	在公司任职	兼职单位	在兼职单位任职	兼职单位与公司的关系
		中国工程机械工业协会	副理事长	无
		中国工程机械协会高空作业机械分会	理事长	无
		中国电梯协会	秘书长	无
		中国建设教育协会建设机械专业委员会	主任委员	无
		建设部安全专家委员会	建设机械专家委员	无
		建设部建筑施工安标准化技术委员会	主任委员	无
		沈阳建筑大学	硕士研究生导师, 客座教授	无
		长安大学	硕士研究生导师, 客座教授	无
		中国科学院研究生院	硕士研究生导师	无
盛伯浩	独立董事	北京机床研究所	教授级高工、副总工程师	无
沈艳英	独立董事	云南蓝血创业投资有限公司	财务总监	无
		昆明盛德会计师事务所	注册会计师	无
崔克江	监事	远大铝业集团	副总裁	控股股东
		福康投资	监事	股东
段文岩	监事	远大铝业集团	行政部总监	控股股东
陈光伟	副总经理	卓辉投资	执行董事	股东
李振才	副总经理	全国电梯标准化技术委员会	委员	无
		沈阳工业大学	客座教授	无
于志刚	副总经理	新加坡博林特	董事	子公司
		澳大利亚博林特	董事	子公司
胡志勇	财务总监、董事会秘书	重庆博林特	监事	子公司
		云南博林特	监事	子公司

注：上表中加粗的部分为本次新增部分，其余无变化。

2. 经本所核查和发行人确认，在审计报告期内，发行人新增的 2011 年度重大关联交易情况如下(2009 年度、2010 年度数据无变化)：

(1) 根据审计报告，发行人在审计报告期内发生的经常性关联交易如下，除 2011 年度数据为新增部分外，2009 年度、2010 年度数据无变化。

a. 向关联方采购货物

单位：万元

关联方名称	2011年度		2010年度		2009年度	
	金额	占采购总额比例	金额	占采购总额比例	金额	占采购总额比例

关联方名称	2011年度		2010年度		2009年度	
	金额	占采购总额比例	金额	占采购总额比例	金额	占采购总额比例
沈阳远海贸易有限公司	-	-	20.78	0.03%	9.66	0.02%
沈阳远大金属喷涂有限公司	-	-	631.56	0.86%	577.63	0.93%
沈阳海慧科技投资有限公司	16.08	0.02%	199.17	0.30%	155.96	0.25%
沈阳远大机电装备有限公司	0.45	0.00%	-	-	-	-
合 计	16.53	0.02%	851.51	1.19%	743.25	1.20%

b. 接受劳务

单位：万元

关联方名称	交易性质	2011年	2010年	2009年
沈阳远大铝业	加工费	2.16	128.81	118.10
沈阳远大金属喷涂有限公司	加工费	-	-	1.84
沈阳远大机电装备有限公司	加工费	1.07	-	-
合 计		3.23	128.81	119.94

c. 销售货物

单位：万元

关联方名称	2011年度		2010年度		2009年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
沈阳远大铝业	12,204.32	8.20%	25,230.46	18.83%	18,583.44	18.80%
沈阳远大房地产开发有限公司	200.61	0.13%	-	-	-	-
博林特电梯澳大利亚合资有限公司	613.47	0.41%	-	-	-	-
沈阳远大金属喷涂有限公司	-	-	0.35	-	409.19	0.41%
合 计	13,018.40	8.74%	25,230.81	18.83%	18,992.63	19.21%

d. 提供劳务

单位：万元

关联方名称	交易性质	2011年	2010年	2009年
沈阳远大铝业	加工费	964.30	398.07	10.92
合 计		964.30	398.07	10.92

e. 支付电费、租赁费等费用

单位：万元

关联方名称	交易性质	2011年	2010年	2009年
沈阳远大铝业	厂房、设备租赁费	99.96	99.96	543.67
合 计		99.96	99.96	543.67

f. 收取电费、租赁费等费用

单位：万元

关联方名称	交易性质	2011年	2010年	2009年
沈阳远大金属喷涂有限公司	设备租赁费	-	-	27.66
沈阳远大环境工程有限公司	房屋租赁费	-	0.22	-
	电费	-	0.19	8.76
远大铝业集团	资金占用费	-	61.22	-
沈阳远大铝业	资金占用费	-	14.20	-
沈阳海慧科技投资有限公司	电费	-	-	20.49
沈阳瑞福整体楼宇有限公司	电费	4.29	-	-
沈阳远大铝业	电费	0.13	-	-
合 计		4.42	75.83	56.91

(2) 根据审计报告，发行人在审计报告期内发生的偶发性关联交易如下，除 2011 年度数据为新增部分外，2009 年度、2010 年度数据无变化：

a. 采购货物

单位：万元

关联方名称	2011年		2010年度		2009年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
沈阳远大铝业	608.43	0.71%	385.08	0.69%	333.85	0.54%
沈阳远大机电装备有限公司	-	-	5.77	0.01%	0.51	0.00%
合 计	608.43	0.71%	390.85	0.70%	334.36	0.54%

b. 接受劳务

单位：万元

关联方名称	交易性质	2011年	2010年	2009年
沈阳海慧科技投资有限公司	加工费	6.37	5.52	2.57
沈阳远大环境工程有限公司	加工费	-	-	18.88
合 计		6.37	5.52	21.45

c. 销售货物

单位：万元

关联方名称	2011年		2010年度		2009年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
沈阳远大置业有限公司	-	-	-	-	0.56	0.00%
沈阳远大机电装备有限公司	-	-	55.16	0.04%	21.19	0.02%
沈阳远海贸易有限公司	-	-	0.25	0.00%	0.01	0.00%
沈阳远大环境工程有限公司	-	-	-	-	0.12	0.00%
沈阳海慧科技投资有限公司	-	-	10.14	0.01%	22.89	0.02%
上海远大铝业工程有限公司	-	-	-	-	0.06	0.00%
沈阳远大机电安装有限公司	-	-	1.58	0.12%	-	-
沈阳远大金属喷涂有限公司	409.91	0.28%	-	-	-	-
远大铝业集团	0.47	0.00%	-	-	-	-
合 计	410.38	0.28%	67.13	0.17%	44.82	0.04%

d. 提供劳务

单位：万元

关联方名称	交易性质	2011年	2010年	2009年
沈阳远大机电装备有限公司	加工费	-	-	18.61
沈阳远大环境工程有限公司	加工费	2.66	0.27	4.35
沈阳远大科技电工有限公司	加工费	0.38	-	-
远大铝业集团	加工费	-	-	0.48
合 计		3.04	0.27	23.44

e. 购买固定资产

单位：万元

关联方名称	类别	2011年	2010年	2009年
沈阳远大铝业	设备类	-	519.25	-
	车辆类	-	3.05	-
沈阳远大金属喷涂有限公司	设备类	-	1,119.59	-
	工具类	-	24.35	-
	车辆类	-	106.54	-
	办公类	-	4.14	-
沈阳海慧科技投资有限公司	设备类	-	-	41.88
合计		-	1,776.92	41.88

f. 出售固定资产

单位：万元

关联方名称	类别	2011年	2010年	2009年
沈阳远大铝业	设备类		533.41	-
	工具类		15.84	-
	车辆类		41.67	-
	办公类		8.98	-
沈阳远大金属喷涂有限公司	设备类		310.51	51.65

	工具类		42.15	-
沈阳远大铝业环境工程有限公司	设备类	1.88	-	-
远大铝业集团	车辆类	0.66	-	-
合 计		2.54	952.56	51.65

g. 接受担保

发行人在审计报告期内接受担保情况及截至 2011 年 12 月 31 日未解除的 5 笔接受担保情况如下表所示：

单位：万元

关联方名称	贷款单位	担保金额	期限	状态
康宝华	中国建设银行沈阳东陵支行	500,000	2005.12.01-2012.02.20	未解除
远大铝业集团	中国建设银行沈阳东陵支行	500,000	2005.12.01-2012.02.20	未解除
康宝华	中信银行沈阳分行	11,000	2010.05.24-2011.07.26	已解除
远大铝业集团	中信银行沈阳分行	11,000	2010.05.24-2011.07.26	已解除
远大铝业集团	渣打银行大连分行	400(万美元)	2010.07.08-2015.07.08	未解除
远大铝业集团	中国银行沈阳南湖支行	20,000	2011.10.27-2012.09.14	未解除
远大铝业集团	中国进出口银行	8,600	2008.06.17-2010.06.17	已解除
远大铝业集团	上海浦东发展银行沈阳分行	6,500	2008.08.12-2009.07.18	已解除
康宝华	中信银行沈阳分行	5,500	2009.08.07-2010.06.18	已解除
远大铝业集团	中信银行沈阳分行	5,500	2009.08.07-2010.06.18	已解除
远大铝业集团	上海浦东发展银行沈阳分行	6,500	2009.09.02-2010.06.09	已解除
沈阳远大机电装备有限公司	中国建设银行沈阳东陵支行	9,200	2008.10.24-2009.10.23	已解除
远大铝业集团	广发银行股份有限公司沈阳分行	10,000	2011.12.14-2012.12.13	未解除

h. 提供担保

截至 2011 年 12 月 31 日，公司为关联方提供的担保已经全部解除，具体情况如下表：

单位：万元

关联方名称	贷款单位	金额	状态
沈阳远大铝业	招商银行沈阳分行	10,000	已解除
沈阳远大铝业	招商银行沈阳分行	15,000	已解除
沈阳远大铝业	交通银行沈阳分行	5,500	已解除
远大铝业集团	招商银行沈阳分行	15,000	已解除
远大铝业集团	交通银行辽宁省分行	8,800	已解除

i. 审计报告期内，公司与关联方往来款项的余额情况如下：

单位：万元

项目	关联方名称	期末余额		
		2011年	2010年末	2009年末
应收票据	沈阳远大铝业	3,829.00	-	-

	沈阳远大金属喷涂有限公司	60.00	-	-
	应收票据合计	3,889.00	-	-
应收账款	沈阳远大铝业	-	5,964.21	2,569.60
	沈阳远大金属喷涂有限公司	33.99	-	158.44
	沈阳远大机电装备有限公司	47.22	47.22	1.17
	沈阳远大机电安装有限公司	-	-	24.46
	沈阳海慧科技投资有限公司	-	-	5.34
	沈阳瑞福整体楼宇有限公司	1.67	-	-
	博林特电梯澳大利亚合资有限公司	439.09	-	-
	应收账款合计	521.96	6,011.42	2,759.01
预付账款	沈阳远大环境工程有限公司	-	154.40	112.00
	沈阳远大铝业	-	36.87	0.00
	预付账款合计	-	191.27	112.00
应付账款	沈阳远大铝业	184.63	19.77	11.37
	沈阳海慧科技投资有限公司	0.21	234.43	145.71
	沈阳远海贸易有限公司	-	-	0.54
	沈阳远大环境工程有限公司	-	-	0.15
	沈阳远大金属喷涂有限公司	-	-	1.64
	沈阳远大机电装备有限公司	2.60	2.60	0.60
	应付账款合计	187.43	256.81	160.01
预收账款	沈阳远大铝业	-	-	38.28
	沈阳远大置业有限公司	46.78	-	-
	预收账款合计	46.78	-	38.28
其他 应收款	沈阳远大铝业	-	-	5,267.73
	沈阳远大金属喷涂有限公司	-	-	106.73
	沈阳远大置业有限公司	-	-	1.80
	沈阳远大环境工程有限公司	-	-	996.70
	远大铝业集团	-	-	5,141.80
	沈阳远大机电装备有限公司	-	-	5,388.59
	沈阳海慧科技投资有限公司	-	-	30.00
	其他应收款合计	-	-	16,933.37
其他 应付款	沈阳远大铝业	-	-	682.50
	远大铝业集团	-	-	2,084.44
	沈阳远大机电装备有限公司	78.00	78.00	-
	沈阳远大立体车库有限公司	72.30	-	-
	其他应付款合计	150.30	78.00	2,766.94

为消除公司与沈阳远大铝业之间的喷涂业务关联交易，发行人于 2011 年 12 月与沈阳远大金属喷涂有限公司签署协议，约定若公司新的喷涂生产线于 2012 年 3 月 31 日前建成投产，则公司将于新的生产线建设完成之日向沈阳远大金属喷涂有限公司出售现有的通用性喷涂设备等相关资产（“拟

转让资产”)；若公司新的喷涂生产线未能于 2012 年 3 月 31 日前建成投产，则公司保证最迟于 2012 年 3 月 31 日向沈阳远大金属喷涂有限公司出售拟转让资产；沈阳远大金属喷涂有限公司同意购买公司出售的拟转让资产，并接收与拟转让资产相关的工作人员；公司将聘请具有证券期货从业资格的评估机构对拟转让资产进行评估，并以评估价值作为定价依据。根据上述协议，发行人在 2012 年 3 月后将消除与沈阳远大铝业之间的喷涂业务关联交易。

本所认为，上述关联交易的条件和内容是本着公平、公正、公开原则制订的。上述关联交易不存在损害发行人及其他股东利益的情况。上述适用中国法律、行政法规及规章的关联交易协议均为有效的协议，对签署各方具有法律约束力。

三、发行人的主要财产

经本所核查和发行人确认，截至 2011 年 12 月 31 日，发行人主要财产变化情况如下：

- 1、 发行人“博林特”商标(注册号为 3040729)被国家工商行政管理总局商标局认定为驰名商标(已由国家工商行政管理总局商标局公告，证书正在办理过程中)。
- 2、 发行人拥有的境内注册商标、专利、土地使用权、房屋请见本所另行出具的《关于沈阳博林特电梯股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票申报文件中资产清单的鉴证意见》。
- 3、 发行人租赁的房产

发行人新增租赁房产情况如下：

序号	出租人	承租人	详细座落地址	租赁建筑面积(m ²)	租赁期限	租金(人民币)
1.	北京凯瑞房地产开发有限公司	公司	北京市通州区月亮河河滨路1号501号楼	220.9	自2011年11月5日至2014年12月4日	首年度租金为人民币3元/平方米/天，自第二年度起租金在前一年度租金的基础上每年递增5%
2.	安鹤斌	公司	海口市金贸区玉沙路A8-10中房高级公寓1003室	186.64	自2011年1月15日至2014年1月14日	2100元/月
3.	严宝英	李志岩	福州市台江区	88	自2011年2月20日	1800元/月

序号	出租人	承租人	详细座落地址	租赁建筑面积(m ²)	租赁期限	租金(人民币)
		(该租赁为公司授权以个人名义代表福建分公司签约,实际使用方为福建分公司)	光明港苑1#1605号		至2012年2月19日	

4、发行人子公司、分公司的变化情况

- (1) 根据中华人民共和国商务部于2011年8月1日颁发的《企业境外投资证书》(商境外投资证第2100201100085号),发行人子公司澳大利亚合资公司基本情况如下:

公司名称	成立时间	注册资本	实收资本	注册地/主要生产营地	股权结构	本公司境外投资获得的审批文件	主营业务
澳大利亚合资公司	2009年11月27日	0.0985万美元	0.0985万美元	澳大利亚新南威尔士州亚历山德里亚市	公司持股48%, Paul Cargill持股26%, Chris Solomons持股26%	商境外投资证第2100201100085号《企业境外投资证书》	直梯、扶梯、人行道、立体车库、机电产品、风力发电机以及相关配件,同时经营以上产品安装和维保业务

- (2) 发行人新成立的两个分公司情况如下:

福建分公司: 成立日期: 2011年9月21日; 营业场所: 福州市台江区鳌峰街道鳌江路8号福州金融街万达广场二期C1号写字楼20层04室; 负责人: 李志岩; 经营范围: 销售公司生产的电梯、自动扶梯、自动人行道、立体车库及配件、永磁同步电机、曳引机及调频调压曳引系统、机器人、自动旋转门、擦窗机、自动车库、电控柜(涉及审批许可项目的, 只允许在审批许可的范围和有效期内从事生产经营)。

海南分公司: 成立日期: 2011年12月8日; 营业场所: 海口市金贸区玉沙路A8-10中房高级公寓1003房; 负责人: 张宝俊; 经营范围: 电梯、自动扶梯、自动人行道、立体车库及配件、永磁同步电机、曳引机及调频调压曳引系统、机器人、自动旋转门、擦窗机、自动车库、电控柜、建筑机械设备安装、改造及维修服务; 金属板材的钣金、粉

末静电喷涂、氟碳漆、丙烯酸漆静电喷涂、陶瓷漆喷涂、木纹转印加工。

四、发行人的重大债权债务

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，截至 2011 年 12 月 31 日，发行人新增的尚在履行或已经签署将要履行的交易金额在人民币 3,000 万元以上，或交易金额虽未达到人民币 3,000 万元，但对发行人生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的境内重大合同如下：

- 1、2011 年 10 月 27 日，发行人与中国银行股份有限公司沈阳南湖支行签订编号为 2011 沈中银南授字 125 号的《授信额度协议》，该协议授信额度为 2 亿元，其中贷款额度 8,000 万元、银行承兑汇票额度 7,000 万元、贸易融资综合额度 2,000 万元、保函综合额度 3,000 万元。授信期限为 2011 年 10 月 27 日至 2012 年 9 月 14 日。同日，远大铝业集团与中国银行股份有限公司沈阳南湖支行签订编号为 2011 沈中银南保字 125 号的《最高额保证合同》，远大铝业集团为上述《授信额度协议》项下最高本金余额 2 亿元的主债权，及基于主债权本金发生的利息、违约金、损害赔偿金等费用提供连带责任保证。
- 2、2011 年 12 月 14 日，发行人与广发银行股份有限公司沈阳分行签订编号为 E9051-100-11171 的《授信额度合同》，该协议授信额度敞口最高限额 1 亿元，授信期限为 2011 年 12 月 14 日至 2012 年 12 月 13 日。同日，远大铝业集团与广发银行股份有限公司沈阳分行签订编号为 BZE9051-100-11171 的《最高额保证合同》，远大铝业集团为上述《授信额度合同》项下最高本金余额 1 亿元的主债权，及基于主债权本金发生的利息、违约金、损害赔偿金等费用提供连带责任保证。
- 3、2011 年 7 月 26 日，发行人中标哈尔滨市轨道交通 1 号线一、二期工程电梯设备采购及安装项目(一标段)，已取得《中标通知书》，中标货物为自动扶梯 54 台，中标价为 37,876,210 元。2011 年 8 月 26 日，发行人与哈尔滨地铁集团有限公司签订《合同》，合同内容为销售和安装哈尔滨市轨道交通 1 号线一、二期工程电梯设备采购及安装项目（一标段）自动扶梯 54 台，合同总金额为 37,876,210 元，该合同自双方签字盖章之日且发行人提供履约保函后生效。

根据发行人提供的资料以及发行人所做出的说明，本所审查了上述发行人新增的正在履行中的重大合同、协议。本所认为，该等合同/协议的内容和形式是合法有效的，不存在潜在纠纷。

五、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

根据发行人提供的资料并经本所核查，自《补充法律意见书四》出具之日起至本《补充法律意见书五》出具之日止，发行人共召开过 1 次股东大会、3 次董事会，具体召开时间及会议编号如下：

股东大会召开时间及会议编号：

1.	2011年第7次临时股东大会	2011年11月19日
----	----------------	-------------

董事会召开时间及会议编号：

1.	首届董事会第十一次会议	2011年11月3日
2.	首届董事会第十二次会议	2011年12月8日
3.	首届董事会第十三次会议	2012年1月19日

经本所核查并经发行人确认，发行人上述股东大会、董事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

六、发行人的税务、社会保险、住房公积金缴纳情况

1、 税务

发行人取得了沈阳市地方税务局经济技术开发区分局于2012年1月5日出具的《证明》，公司自2009年1月1日起至该证明出具之日期间适用税种、税率为营业税3%、5%，房产税1.2%，土地使用税每平方米9元，上述税种、税率符合国家法律、行政法规及地方法规的要求，在此期间内公司一直依法按时申报并缴纳各项应纳税项，无申报欠税。

发行人取得了沈阳市经济技术开发区国家税务局于2012年1月9日出具的《证明》，公司自2009年1月1日起至该证明出具之日期间适用税种、税率为增值税17%，企业所得税为自2006年起享有外商投资企业“两免三减半”优惠(即2006-2007年免，2008-2010年减半按12.5%征收)，2011年按高新技术企业15%优惠税率征收，上述税种、税率符合国家法律、行政法规的要求，在此期间内公司一直依法按时申报并缴纳税款，无申报欠税，没有违反国家及地方税收法律、法规而被该局处罚的情形。

发行人取得了重庆市渝北区国家税务局于2012年1月6日出具的《证明》，重庆博林特自成立以来一直依法按时申报应纳税项，并及时缴纳各项应纳税项，未发现欠税、偷税税收违法违规行为，不存在被税务部门处罚的情形。

发行人取得了重庆市渝北区地方税务局于2012年1月6日出具的《证明》，重庆博林特自成立以来一直依法按时申报应纳税项，并及时缴纳各项应纳税项，未发现欠税、偷税税收违法违规行为，不存在被税务部门处罚的情形。

发行人取得了沈阳市地方税务局经济技术开发区分局于2012年1月5日出具的《证明》，博林特电梯安装自2009年1月1日起至该证明出具之日期间适用税种、税率为营业税3%，房产税1.2%，土地使用税每平方米9元，

企业所得税为 25%，上述税种、税率符合国家法律、行政法规及地方法规的要求，在此期间内公司一直依法按时申报并缴纳各项应纳税项，无申报欠税。

发行人取得的哈尔滨市开发区地方税务局于 2012 年 1 月 13 日出具的《证明》，哈尔滨博林特电梯有限公司自成立以来一直依法按时申报应纳税项，并及时缴纳各项应纳税费，未发现欠税、偷税的税收违法违规行为，不存在被税务部门处罚的情形。

发行人取得的哈尔滨市经济技术开发区国家税务局于 2012 年 1 月 13 日出具的《纳税情况说明》，哈尔滨博林特电梯有限公司经查询中国税收征收管理系统(CTAIS)，哈尔滨博林特电梯有限公司在中国税收征收管理系统(CTAIS)中体现按期申报，无偷税，欠税情况。

发行人取得的昆明市地方税务局滇池国家旅游度假区分局于 2012 年 1 月 12 日出具的《纳税情况证明》，云南博林特电梯有限公司于 2011 年 4 月 20 日在昆明市地方税务局滇池国家旅游度假区分局办理税务登记，2011 年 4 月 20 日至 2011 年 12 月 31 日未发现违反税收法律法规的行为。

发行人取得的昆明市滇池国家旅游度假区国家税务局于 2012 年 1 月 12 日出具的《税收证明》，云南博林特电梯有限公司自成立以来，依法履行了各项申报及纳税义务，征管期间未发现存在税收违法行为，税务机关未对其进行过行政处罚。

2、 社会保险

根据沈阳经济技术开发区人力资源和社会保障局于 2012 年 1 月 5 日出具的《社会保险情况证明》，公司为该局登记缴纳社会保险的企业，自 2011 年 7 月 1 日以来一直依法按时、足额缴纳社会保险费用，未发现欠缴社会保险费用的违法违规行为，未曾违反社会保险相应法律法规，也未曾因违反上述法律法规而受到处罚。

根据沈阳经济技术开发区人力资源和社会保障局于 2012 年 1 月 5 日出具的《社会保险情况证明》，沈阳博林特电梯安装有限公司为该局登记缴纳社会保险的企业，自 2011 年 7 月 1 日以来一直依法按时、足额缴纳社会保险费用，未发现欠缴社会保险费用的违法违规行为，未曾违反社会保险相应法律法规，也未曾因违反上述法律法规而受到处罚。

根据沈阳经济技术开发区人力资源和社会保障局于 2012 年 1 月 5 日出具的《社会保险情况证明》，沈阳博林特电梯股份有限公司金属喷涂分公司为该局登记缴纳社会保险的企业，自 2011 年 7 月 1 日以来一直依法按时、足额缴纳社会保险费用，未发现欠缴社会保险费用的违法违规行为，未曾违反社会保险相应法律法规，也未曾因违反上述法律法规而受到处罚。

根据沈阳经济技术开发区人力资源和社会保障局于 2012 年 1 月 5 日出具

的《社会保险情况证明》，沈阳博林特电梯股份有限公司立体停车设备分公司为该局登记缴纳社会保险的企业，自 2011 年 7 月 1 日以来一直依法按时、足额缴纳社会保险费用，未发现有欠缴社会保险费用的违法违规行为，未曾违反社会保险相应法律法规，也未曾因违反上述法律法规而受到处罚。

3、 住房公积金

根据沈阳住房公积金管理中心沈河管理部于 2012 年 1 月 5 日出具的《住房公积金情况证明》，公司为该中心登记缴纳住房公积金的企业，自 2011 年 7 月 1 日以来一直依法按时、足额缴纳住房公积金费用，未发现有欠缴住房公积金费用的违法违规行为，未曾违反住房公积金相应法律法规，也未曾因违反上述法律法规而受到处罚。

根据沈阳住房公积金管理中心沈河管理部于 2012 年 1 月 5 日出具的《住房公积金情况证明》，博林特电梯安装有限公司为该中心登记缴纳住房公积金的企业，自 2011 年 7 月 1 日以来一直依法按时、足额缴纳住房公积金费用，未发现有欠缴住房公积金费用的违法违规行为，未曾违反住房公积金相应法律法规，也未曾因违反上述法律法规而受到处罚。

根据沈阳住房公积金管理中心沈河管理部于 2012 年 1 月 5 日出具的《住房公积金情况证明》，沈阳博林特电梯股份有限公司金属喷涂分公司为该中心登记缴纳住房公积金的企业，自 2011 年 7 月 1 日以来一直依法按时、足额缴纳住房公积金费用，未发现有欠缴住房公积金费用的违法违规行为，未曾违反住房公积金相应法律法规，也未曾因违反上述法律法规而受到处罚。

根据沈阳住房公积金管理中心沈河管理部于 2012 年 1 月 5 日出具的《住房公积金情况证明》，沈阳博林特电梯股份有限公司立体停车设备分公司为该中心登记缴纳住房公积金的企业，自 2011 年 7 月 1 日以来一直依法按时、足额缴纳住房公积金费用，未发现有欠缴住房公积金费用的违法违规行为，未曾违反住房公积金相应法律法规，也未曾因违反上述法律法规而受到处罚。

七、 其他重大变化

发行人的股东新加坡远大注册资本增加至 430 万美元：2011 年 3 月 14 日，商务部向远大铝业集团签发商境外投资证第 2100201100021 号《企业境外投资证书》，新加坡远大注册资本由 265 万美元变更为 430 万美元；投资总额由 265 万美元变更为 430 万美元，远大铝业集团持有新加坡远大 100% 的股权。

本《补充法律意见书》正本一式两份。

(以下无正文)

[此页无正文，为签字页]



经办律师： 程丽
程丽

孔鑫
孔鑫

北京市通商律师事务所负责人： 徐晓飞
徐晓飞

2012 年 1 月 20 日

附件一：发行人的控股股东、实际控制人控制的其他企业

序号	名称	成立时间	注册资本	注册地	营业范围
一、发行人控股股东远大铝业集团直接控制的公司					
1	沈阳万瑞钢玻结构工程有限公司	2002年10月10日	120万美元	沈阳市	钢结构、铝合金天窗、幕墙、门窗的设计、制造及安装；石膏装饰材料系列、自动节水器、擦窗机制造；环保产品制造、安装、销售
2	沈阳远大机电装备有限公司	2007年3月30日	69,000,000元	沈阳市	电机、风力发电设备、工业风机、气体压缩机、泵类、石油化工机械设备、轨道交通设备制造、海洋石油设备制造及工程施工，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外
3	沈阳远大房地产开发有限公司	2010年1月29日	1,000万元	沈阳市	房地产开发，商品房销售。
4	沈阳瑞福整体楼宇有限公司	2010年10月14日	3,300万元	沈阳市	整体式建筑、整体式卫生间(含卫浴设备)、整体式厨房(含厨房设备、厨柜)、建筑配套家具、拼装式建筑构件(钢构件、钢混构件、混凝土构件、建筑板材组合构件)、复合建筑材料、建筑五金的设计、制造、安装及销售；建筑配套电器及附件的安装及销售；房屋建筑工程的设计、施工；家用电器销售；经营进出口业务(国家法律法规限定和禁止的项目除外)
5	沈阳远大前程人才信息咨询有限公司	2007年5月8日	400万元	沈阳市	提供人才信息和咨询服务，接受用人单位委托，为其招聘人才，接受个人委托向用人单位推荐人才；组织与人才流动有关的培训，开展人才测评；辽宁省经营：因特网信息服务业务(新闻、教育、出版医疗保健、药品、医疗器械和电子公告除外)
6	沈阳远大物业管理有限公司	2011年9月7日	50万元	沈阳市	物业管理；自有房屋租赁
二、发行人控股股东远大铝业集团间接控制的公司					
7	内蒙古远大风电设备有限公司	2009年10月14日	1亿元	通辽市	风力发电机组制造、销售、维修；风力发电机零部件的制造及销售；风力发电机组技术的引进、应用及培训。
8	朝阳远大新能源有限公司	2010年4月16日	1亿元	朝阳市	风能及太阳能发电应用技术研发、技术转让、风能及太阳能发电设备制造。

序号	名称	成立时间	注册资本	注册地	营业范围
9	阜新远大新能源有限公司	2010年5月7日	1亿元	阜新市	风能、太阳能、生物质能、潮汐能、地热能、水能等新能源开发建设；上述新能源领域的技术开发、产品设计、设备生产及技术培训；上述新能源设备的安装、调试、维护及相关技术工作服务。
10	鞍山远大新能源有限公司	2010年8月6日	3,000万元	鞍山市	风能、太阳能、生物质能、潮汐能、地热能、水能新能源技术开发、产品设计、制造、技术培训、安装、调试、维护及相关技术工作服务。
11	沈阳远大环境工程有限公司	1999年6月7日	4,000万元	沈阳市	环境保护工程、工业自动化控制工程、空调净化工程、工业用水净化工程设计、安装、施工、钢结构工程设计、施工；环保设备、工业自动化控制设备、空调净化设备制造、环境工程产品开发；环境保护设施运营；金属制品加工、制造。
12	沈阳远大立体车库有限公司	2010年11月9日	3,000万元	沈阳市	立体停车设备的开发、设计、生产、安装、改造及维修服务。
三、发行人实际控制人康宝华直接控制的公司					
13	佳境有限公司	2010年2月11日	1美元	英属处女群岛	股权投资
14	新创有限公司	2010年2月25日	1美元	英属处女群岛	股权投资
四、发行人实际控制人康宝华间接控制的其他企业					
15	远大中国控股有限公司	2010年2月26日	620,873,400港元	开曼群岛	一家香港上市公司，主要从事幕墙制造业务
16	银康有限公司	2010年2月25日	1美元	英属处女群岛	股权投资
17	远大(香港)控股有限公司	2010年3月23日	1港元	香港	股权投资
18	沈阳远大铝业工程有限公司	1993年4月17日	153,906,100美元	沈阳市	铝合金天窗、幕墙、门窗、钢结构、LED图文显示大屏幕工程、建筑亮化、自动门及户内外遮阳、通风、排烟系统、擦窗机、金属吊船、建筑清洗设备的设计、制造、安装；幕墙清洗与维护；建筑工程、公社设施内外装饰板及不锈钢装饰板的加工；工业产品配套用机体防护罩的设计、制造、安装；地铁屏蔽门、安全门、自动售票系统、轨道交通设备、无障碍升降平台(不属于特种设备)；光伏玻璃、轻质墙体的设计、制造及安装；环保产品制造及安装。

序号	名称	成立时间	注册资本	注册地	营业范围
19	上海远大铝业工程有限公司	1998年3月24日	1,500万元	上海市	建筑装饰、铝合金门窗、幕墙的制造安装、经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件原辅材料的进口业务。
20	佛山远大铝业工程有限公司	2005年3月9日	2000万元	佛山市	铝合金天窗、幕墙、门窗、钢结构的设计、制造及安装；石膏工艺制品，石膏装饰材料，自动节水器，擦窗机制造，环保产品制造、销售、安装。
21	沈阳远大金属喷涂有限公司	2003年3月19日	700万元	沈阳市	金属薄板的钣金、粉末静电喷涂、氟碳漆、丙烯酸漆静电喷涂加工；幕墙、门窗附件及涂料销售；涂装工程设计、制作、安装。
22	沈阳远海贸易有限公司	2004年1月9日	100万元	沈阳市	机械电子产品、金属材料、建筑材料、化工材料、五金矿产、日用百货、农副产品、交通运输器材、通讯设备、五金交电、家用电器、文体用品、仪器仪表、家俱销售。
23	沈阳海慧科技投资有限公司	2000年4月20日	500万元	沈阳市	产业投资服务；建筑幕墙及门窗检测及技术服务；金属结构设计，建筑材料、装饰材料、化工产品、五金交电、电子产品批发、零售；橡塑制品、五金交电、电子产品加工、制造，新药、中成药品开发、电子产品开发及技术服务、计算机系统集成工程及技术服务；计算机软件开发及服务；LED图文显示大屏幕工程、建筑亮化工程、城市及道路照明工程、建筑智能化工程；卫生洁具、卫浴设施、陶瓷、厨房用具、厨房设施、照明电器、办公家具、整体淋浴房及配件批发、零售；建筑装饰五金加工制造。
24	远大铝业工程(印度)私人有限公司	2008年7月8日	24万美元	印度	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
25	远大加拿大有限公司	2008年4月15日	50万美元	加拿大	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
26	远大幕墙有限公司	2010年3月1日	100万美元	莫斯科	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
27	远大幕墙(越南)有限责任公司	2009年7月1日	10万美元	越南	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
28	沈阳远大铝业工程有限公司沙特公司	2010年5月11日	13.4万美元	沙特	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
29	远大日本株式	2010年10月20日	18,000万日元	日本	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装

序号	名称	成立时间	注册资本	注册地	营业范围
	会社				
30	远大欧洲有限公司	2008年7月29日	100万瑞士法郎	瑞士	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
31	远大科威特综合建筑承包有限责任公司	2009年5月17日	100万科威特第纳尔	科威特	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
32	远大幕墙(新加坡)有限公司	2010年12月27日	1新加坡元	新加坡	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
33	远大澳大利亚有限公司	2006年9月5日	100万美元	澳大利亚	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
34	远大美国有限公司	2007年5月16日	100万美元	美国	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
35	远大铝业工程(德国)有限公司	2008年4月29日	10万欧元	德国	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
36	远大铝业工程(澳门)有限公司	2010年2月26日	802.8万澳门元	澳门	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
37	远大幕墙(香港)有限公司	2010年5月13日	25.81万美元	香港	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
38	远大韩国有限公司	2009年11月9日	54.226万美元	韩国	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
39	远大铝业工程印度尼西亚有限公司	2010年6月9日	25万美元	印度尼西亚	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
40	远大铝业(卡塔尔)工程有限公司	2008年12月30日	5.51万美元	卡塔尔	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装

序号	名称	成立时间	注册资本	注册地	营业范围
41	远大法国有限公司	2010年3月18日	2万欧元	法国	幕墙系统的设计、采购、组装、销售及安装
42	沈阳远大商务服务有限公司	2011年11月18日	150万元	沈阳市	国内国际机票代理；酒店预订；汽车租赁；签订代理服务；会展策划；企业管理咨询；旅游咨询服务。
43	沈阳远大建材有限公司	2011年12月24日	1000万元	沈阳市	新型室内外建筑材料、新型墙体和屋面材料、绝热隔音材料、建筑防水和密封材料的开发、生产、销售；门窗、五金、洁具、厨具、窗帘、布艺、灯具、楼梯产品的设计、生产、销售；石材加工。
44	沈阳远大投资有限公司	2011年9月23日	1000万元	沈阳市	股权投资；股权投资管理；产业投资(国家法律法规限定的项目除外)
45	沈阳远大科技电工有限公司	2011年10月17日	1亿元	沈阳市	电机、风力发电设备、工业风机、气体压缩机、泵类、石油化工机械设备、轨道交通设备、电机及风力发电设备配件制造与销售；进出口业务经营。(法律法规禁止或限制的除外)。