



V&T LAW FIRM
万商天勤律师事务所

万商天勤（上海）律师事务所

关于

中国康富国际租赁股份有限公司

2024 年度第一期超短期融资券

之

法律意见书



V&T LAW FIRM
万商天勤律师事务所

地址：上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 32 层

电话：021- 5081 9091 传真：021- 5081 9591

网址：<http://www.vtlaw.cn>

二〇二四年三月

目录

| | |
|-------------------------------|----|
| 释义..... | 2 |
| 一、发行人的主体资格 | 6 |
| 二、发行程序 | 8 |
| 三、本次发行的有关文件及机构 | 20 |
| 四、与本次发行有关的重大法律事项及潜在法律风险 | 23 |
| 五、本次发行的投资人保护情况 | 34 |
| 六、结论意见 | 35 |

释义

在本法律意见中，除非上下文另有规定，下列词汇具有以下含义：

| | | |
|-------------|---|--|
| 发行人/公司/中国康富 | 指 | 中国康富国际租赁股份有限公司 |
| 康富有限 | 指 | 中国康富国际租赁有限公司（中国康富国际租赁股份有限公司的前身） |
| 本期超短期融资券 | 指 | 基础发行金额为人民币 0 亿元，发行金额上限为人民币 10 亿元，期限为 179 天的中国康富国际租赁股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券 |
| 本次发行/本期发行 | 指 | 本期超短期融资券的发行行为 |
| 康华发展 | 指 | 中国康华发展总公司 |
| 中国南光 | 指 | 中国南光有限公司 |
| 南光（集团） | 指 | 南光（集团）有限公司 |
| 富士银行 | 指 | 日本株式会社富士银行 |
| 新利恒 | 指 | 新利恒机械有限公司 |
| 国核资本 | 指 | 国核资本控股有限公司 |
| 三一集团 | 指 | 三一集团有限公司 |
| 国家电投 | 指 | 国家电力投资集团有限公司 |
| 商务部 | 指 | 中华人民共和国商务部 |
| 董事会 | 指 | 中国康富国际租赁股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 中国康富国际租赁股份有限公司监事会 |
| 《公司章程》 | 指 | 现行有效的《中国康富国际租赁股份有限公司章程》 |

| | | |
|-----------------|---|--|
| 《募集说明书》 | 指 | 发行人为本次发行而制作的《中国康富国际租赁股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券募集说明书》 |
| 恒丰银行/主承销商/簿记管理人 | 指 | 恒丰银行股份有限公司 |
| 浙商银行/联席主承销商 | 指 | 浙商银行股份有限公司 |
| 承销团 | 指 | 主承销商为本次发行根据承销团协议组织的、由主承销商以及承销团其他成员组成的承销团 |
| 大华 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 中证鹏元 | 指 | 中证鹏元资信评估股份有限公司 |
| 交易商协会 | 指 | 中国银行间市场交易商协会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《管理办法》 | 指 | 《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》（中国人民银行令〔2008〕第 1 号） |
| 《募集说明书指引》 | 指 | 《银行间债券市场非金融企业债务融资工具募集说明书指引》（中国银行间市场交易商协会公告〔2008〕第 2 号） |
| 《注册规程》 | 指 | 《非金融企业债务融资工具公开发行注册工作规程（2020 版）》（中国银行间市场交易商协会公告〔2020〕5 号） |
| 《表格体系》 | 指 | 《非金融企业债务融资工具公开发行注册文件表格体系（2020 版）》（中国银行间市场交易商协会公告〔2020〕5 号） |
| 《中介服务规则》 | 指 | 《银行间债券市场非金融企业债务融资工具中介服务规则（2020 版）》（中国银行间市场交易商协会公告〔2020〕13 号） |
| 《业务指引》 | 指 | 《非金融企业超短期融资券业务指引（2021 版）》（中国银行间市场交易商协会公告〔2021〕9 号） |
| 《信息披露规则》 | 指 | 《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则（2023 版）》（中国银行间市场交易商协会公告〔2023〕18 号） |
| 中国 | 指 | 中华人民共和国 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

| | | |
|--------|---|--|
| 本所 | 指 | 万商天勤（上海）律师事务所 |
| 本法律意见书 | 指 | 《万商天勤（上海）律师事务关于中国康富国际租赁股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券专项法律意见书》 |

关于中国康富国际租赁股份有限公司
2024 年度第一期超短期融资券
之
法律意见书

(2024) 万商天勤法意字第 415 号

致：中国康富国际租赁股份有限公司

根据中国康富国际租赁股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）与万商天勤（上海）律师事务所（以下简称“本所”）签订的《专项法律服务委托合同》，本所作为发行人2024年度第一期超短融资券的发行事宜（以下简称“本次发行”）的专项法律顾问，就本期发行事宜出具本法律意见书。

本所律师根据《公司法》《管理办法》《注册规程》《业务指引》《表格体系》等法律法规、规范性文件的规定，按照交易商协会规则指引及中国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，为本次发行出具本法律意见。对本法律意见，本所律师作出如下声明：

1. 为出具本法律意见，本所得得到发行人如下保证：发行人向本所提供的资料文件和对有关事实的口头及书面说明均真实、准确、完整，无虚假和误导性陈述及重大遗漏；发行人向本所提供的有关副本材料或复印件与原件一致。

2. 本所及经办律师依据有关法律法规的规定及本法律意见出具之日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对本次发行的合法合规性进行了充分的核查验证，保证本法律意见所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

3. 对于会计、审计、评级等专业事项，本所在本法律意见中只作引用且不发表法律意见；本所律师在本法律意见中对于发行人有关报表、数据、审计报告中某些数据和结论的引用，并不意味着本所律师对这些数据、结论的真实性、准确性、合法性做出任何明示或默示的判断和保证，且对于这些内容本所律师并不具备核查和作出判断的合法资格。

4. 对于出具本法律意见至关重要而又无独立证据支持的事实，本所依赖有关政府部门、发行人和其他有关单位或有关人士出具的证明文件出具本法律意见。

5. 本法律意见仅供发行人本次发行申报之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

6. 本所同意发行人在本次发行申请材料中部分或全部引用本法律意见的内容，但发行人做上述引用不得引致法律上的歧义或曲解。

7. 本所律师同意将本法律意见作为发行人申请本次发行所必备的法律文件，随其他申报材料一同报送，同意将本法律意见作为公开披露文件，并愿意承担相应的法律责任。

本所律师依据国家相关法律法规、规范性文件和交易商协会的有关规定，在对发行人的行为以及本次申请的合法、合规、真实、有效进行了核查验证的基础上，现就发行人本次发行的条件和行为出具本法律意见如下：

一、 发行人的主体资格

（一） 发行人具备企业法人资格

根据发行人提供的北京市市场监督管理局于 2021 年 11 月 30 核发的《营业执照》（统一社会信用代码：9111000060002150XF），以及本所律师于 2024 年 2 月 26 日在国家企业信用信息公示系统查询的信息，发行人的基本信息如下：

| | |
|----------|--|
| 名称 | 中国康富国际租赁股份有限公司 |
| 统一社会信用代码 | 9111000060002150XF |
| 法定代表人 | 姚敏 |
| 类型 | 股份有限公司（台港澳与境内合资、未上市） |
| 住所 | 北京市海淀区北四环西路 58 号 20 层 2008 |
| 注册资本 | 人民币 249,791.8927 万元 |
| 成立日期 | 1988 年 6 月 24 日 |
| 营业期限 | 1988 年 6 月 24 日至无固定期限 |
| 经营范围 | （一）融资租赁业务：经营国内外各种先进适用的机械、设备、电器、交通运输工具、各种仪器、仪表以及先进技 |

| | |
|-------------|---|
| | <p>术和房地产的直接融资租赁、转租赁、回租和租赁物品的销售处理；（二）其他租赁业务；经营中华人民共和国国内和国外生产的各种先进适用的机械、电器、设备、交通运输工具、器具、器材、仪器、仪表等通用物品的出租业务和对租赁物品的残值变卖、销售处理；（三）根据用户委托，按照融资租赁合同直接从国内外购买租赁所需物品；（四）融资租赁项下的，不包括需要配额和许可证的，其出口额以还清租金为限的产品出口业务（每项出口需另行报批）；（五）对租赁业务实行担保和咨询；销售医疗器械II类；销售第三类医疗器械。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售第三类医疗器械以及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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）</p> |
| 登记状态 | 存续（在营、开业、在册） |

（二）发行人为非金融企业

经本所律师核查并经发行人确认，发行人不持有任何性质的金融业务许可证，发行人的《营业执照》、现行有效的《公司章程》规定的经营范围均未涉及任何金融业务，发行人为非金融企业。

（三）发行人的会员资格

根据交易商协会官网（<http://www.nafmii.org.cn>）公布的企业会员名录，截至本法律意见书出具之日，发行人已获得交易商协会会员资格，自愿接受交易商协会的自律管理。

（四）发行人的历史沿革合法合规

1. 1988年6月，康富有限成立

1988年3月25日，中国康华发展总公司、日本株式会社富士银行签订《合资经营中国康富国际租赁有限公司合同》并制定《公司章程》，约定双方共同出资500万美元设立有限公司，其中康华发展投资300万美元，占比60%；富士银行投资200万美元，占比40%。

1988年5月30日，国家工商行政管理局核发《核准登记通知书》；1988年6月，对外经济贸易部出具文件及核发《中外合资经营企业批准证书》，对中国康富合同、章程及可行性研究报告予以批复；1988年6月25日，国家行政管理总局核发《营业执照》。

1988年7月25日，中发会计师事务所出具“中发（88）经字1号”《验证资本的报告》，验证康华发展300万美元、富士银行200万美元货币出资到位。

康富有限设立时股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额 (万美元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------|--------------|---------|------|
| 1 | 中国康华发展总公司 | 300.00 | 60.00% | 货币 |
| 2 | 日本株式会社富士银行 | 200.00 | 40.00% | 货币 |
| 合计 | - | 500.00 | 100.00% | - |

2. 1990年7月，康富有限第一次股权转让

1989年12月4日，康富有限召开董事会，一致决议中方合营者股权转让，康华发展、富士银行、中国南光有限公司三方签订股权转让合同，将康华发展对中国康富300万美元出资额对应股权全部转让给中国南光。

1990年3月，对外经济贸易部出具《关于同意中国康富国际租赁有限公司变更中方合营者问题的批复》并核发《中外合资经营企业批准证书》，对康华发展股权转让给中国南光事宜予以批准。

1990年7月19日，康富有限就前述事宜办理了工商变更登记。本次变更后，康富有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额 (万美元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------|--------------|---------|------|
| 1 | 中国南光有限公司 | 300.00 | 60.00% | 货币 |
| 2 | 日本株式会社富士银行 | 200.00 | 40.00% | 货币 |
| 合计 | - | 500.00 | 100.00% | - |

3. 2001年7月，康富有限第二次股权转让

2001年5月25日，公司召开董事会，决议富士银行向南光（集团）有限公司转让所持有公司40%的股权，并相应修改合资合同及公司章程。

2001年6月，对外经济贸易部出具外经贸资一函[2001]525号文件及核发《外商投资企业批准证书》，批准了前述股权转让事项。2001年7月24日，康富有限就前述事宜办理了工商变更登记。本次变更后，康富有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额 (万美元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------|--------------|---------|------|
| 1 | 中国南光有限公司 | 300.00 | 60.00% | 货币 |
| 2 | 南光（集团）有限公司 | 200.00 | 40.00% | 货币 |
| 合计 | - | 500.00 | 100.00% | - |

4. 2004年4月，康富有限第三次股权转让、第一次增资

2004年2月21日，康富有限召开董事会，决议中国南光、南光（集团）分别向三一控股有限公司转让各自所持中国康富60%与15%的股权；增加注册资本500万美元，分别由三一控股和南光（集团）按持股比例认缴，同日，三方签订《股权转让和增资协议》，相应修改有限公司合资合同及章程。

2004年3月，商务部出具文件及核发《外商投资企业批准证书》，对前述事宜予以批准。2004年4月16日，康富有限就前述事宜办理了相应的工商变更登记。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万美元） | 出资比例 | 出资方式 |
|----|----------|----------|--------|------|
| 1 | 三一控股有限公司 | 750.00 | 75.00% | 货币 |

| | | | | |
|----|------------|----------|---------|----|
| 2 | 南光（集团）有限公司 | 250.00 | 25.00% | 货币 |
| 合计 | - | 1,000.00 | 100.00% | - |

2004年7月、2004年9月，中诚信会计师事务所有限责任公司分别出具编号为中诚信验字[2004]第1348号、中诚信验字[2004]第1378号《验资报告》，验证全体股东合计500万美元货币出资到位。

5. 2008年6月，康富有限第四次股权转让

2007年12月7日，康富有限召开董事会，决议吸收新利恒机械有限公司作为新的投资方，南光（集团）撤出；南光（集团）将其所持公司25%股权作价人民币1,001万元全部转让给新利恒；新利恒现汇250万美元作为出资，占注册资本的25%；三一集团以折合750万元美元的人民币作为出资，占注册资本的75%；三一控股有限公司的名称变更为三一集团有限公司。

2007年12月17日，南光（集团）、新利恒、三一集团三方签署《股权转让协议》，约定南光（集团）将其所持公司25%股权以1,001万元转让给新利恒。2008年5月19日，北京产权交易所出具“0024295”号《产权交易凭证》，确认南光（集团）将其所持公司25%股权以1,001万元转让给新利恒，转让价款一次付清。

2008年5月，商务部出具批复文件及核发《外商投资企业批准证书》，对前述事宜予以批准。2008年6月24日，康富有限办理相应的工商备案登记手续。本次变更后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万美元） | 出资比例 | 出资方式 |
|----|-----------|----------|---------|------|
| 1 | 三一集团有限公司 | 750.00 | 75.00% | 货币 |
| 2 | 新利恒机械有限公司 | 250.00 | 25.00% | 货币 |
| 合计 | - | 1,000.00 | 100.00% | - |

6. 2009年10月，康富有限第二次增资

2009年3月16日，康富有限召开董事会，决议将公司注册资本由1,000万美元增至4,000万美元，新增3,000万美元分别由三一集团认缴2,250万美元、新利恒认缴750万美元；相应修改公司合同、公司章程。

2009年4月，北京市商务委员会、北京市人民政府分别出具批复文件及核发《台港澳侨投资企业批准证书》，对前述事宜予以批准。

2009年9月28日，北京恒维信会计师事务所有限公司出具编号为“京恒维信外验字(2009)第012号”的《验资报告》，验证全体股东合计3,000万美元货币出资到位。

2009年10月9日，康富有限就前述事宜办理了工商变更登记备案手续。本次变更后，康富有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额(万美元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|-----------|----------|---------|------|
| 1 | 三一集团有限公司 | 3,000.00 | 75.00% | 货币 |
| 2 | 新利恒机械有限公司 | 1,000.00 | 25.00% | 货币 |
| 合计 | - | 4,000.00 | 100.00% | - |

7. 2014年6月，康富有限第五次股权转让

2014年4月24日，国家核电出具文件，同意国核资本出资收购三一集团所持中国康富50.2%股权事宜。2014年4月25日，康富有限召开董事会，决议三一集团将其所持公司50.2%股权转让给国核资本；并修改相应的公司合同、公司章程。

2014年4月，开元资产评估有限公司出具“开元评报字[2014]079号”《评估报告》，确认截至2013年12月31日，中国康富股东全部权益市场价值的评估值为49,543.77万元。2014年4月27日，国核资本、三一集团与新利恒签订《股权转让协议》，约定三一集团将其所持公司出资额2,008.00万美元以23,900.00万元转让给国核资本。同日，三方签署《章程修改协议》。

2014年5月，北京市商务委员会、北京市人民政府分别出具批复文件及核发

《台港澳侨投资企业批准证书》，对前述事宜予以批准。2014年6月19日，康富有限就前述事宜办理了工商变更登记备案手续。

本次变更后，康富有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万美元） | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------|----------|---------|------|
| 1 | 国核资本控股有限公司 | 2,008.00 | 50.20% | 货币 |
| 2 | 新利恒机械有限公司 | 1,000.00 | 25.00% | 货币 |
| 3 | 三一集团有限公司 | 992.00 | 24.80% | 货币 |
| 合计 | - | 4,000.00 | 100.00% | - |

2015年4月2日，康富有限对本次股权变更事宜进行登记，并取得国家核电出具的“0000002015040202249”号《企业产权登记表》。

8. 2014年12月，康富有限第三次增资

2014年11月17日，康富有限召开董事会，决议将公司注册资本由4,000万增至15,594.52万美元，新增11,594.52万美元由各股东按股权比例认缴：国核资本增资5,820.52万美元，包含折合1,421.59万美元等值人民币的未分配利润出资和折合4,398.86万美元的人民币现金出资，出资在2014年12月31日前一次性缴足；新利恒增资2,898.63万美元，包含折合814.38万美元等值人民币的未分配利润出资和2,084.25万美元的美元现金出资，出资在2015年3月31日前分两次缴足；三一集团增资2,875.44万美元，包含折合1,021.56万美元等值人民币的未分配利润出和折合1,853.88万美元的人民币现金出资，出资在2014年12月31日前一次性缴足。

2014年12月，北京市商务委员会、北京市人民政府分别出具批复文件及核发《台港澳侨投资企业批准证书》，对前述事宜予以批准。

2014年12月22日，康富有限就前述事宜办理了工商变更登记备案手续。

本次变更后，康富有限股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万美元） | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------|----------|------|------|
|----|------|----------|------|------|

| | | | | |
|----|------------|-----------|---------|----------|
| 1 | 国核资本控股有限公司 | 7,828.45 | 50.20% | 货币，未分配利润 |
| 2 | 新利恒机械有限公司 | 3,898.63 | 25.00% | 货币，未分配利润 |
| 3 | 三一集团有限公司 | 3,867.44 | 24.80% | 货币，未分配利润 |
| 合计 | - | 15,594.52 | 100.00% | - |

2015年1月30日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]第21030002号《验资报告》，经审验，截至2015年1月30日，康富有限变更后的累计注册资本15,594.52万美元，实收资本12,336.99万美元。

2015年4月3日，中国康富对本次增资事宜进行登记，并取得国家核电出具的“0000002015040302272”号《企业产权登记表》。

9. 2015年4月，康富有限整体变更设立为股份有限公司

2015年3月6日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“瑞华审字[2015]21030002号”《审计报告》，确认截至2015年1月31日，康富有限的账面净资产为1,033,873,522.64元；开元资产评估报告有限责任公司出具“开元评报字[2015]039号”《资产评估报告》，确认截至2015年1月31日，康富有限净资产值为103,543.86万元。

2015年3月6日，康富有限召开董事会，决议将康富有限整体变更为股份有限公司，以基准日2015年1月31日经瑞华会计师事务所审计的有限公司账面净资产额1,033,873,522.64元为基础，按1:0.96522341比例折股，折合为股本997,918,927股（每股面值人民币1元），剩余净资产35,954,595.64元在扣除外方股东代扣代缴企业所得税后全部计入资本公积。

2015年4月1日，瑞华会计师事务所出具“瑞华验字[2015]21030005号”《验资报告》，确认截至2015年4月1日，全体股东合计997,918,927.00元已全部出资到位。

2015年4月，北京市商务委员会、北京市人民政府分别出具批复文件及核发《外商投资企业批准证书》，对康富有限整体变更为外商投资股份有限公司相关

事宜予以批准。

根据 2015 年 4 月 17 日北京市人民政府核发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》中显示，中国康富的经营范围：（一）融资租赁业务：经营国内外各种先进适用的机械、设备、电器、交通运输工具、各种仪器、仪表以及先进技术和房地产的直接融资租赁、转租赁、回租和租赁物品的销售处理。（二）其他租赁业务：经营中华人民共和国国内和国外生产的各种先进适用的机械、电器、设备、交通运输工具、器具、器材、仪器、仪表等通用物品的出租业务和对租赁物品的残值变卖、销售处理；（三）根据用户的委托，按照融资租赁合同直接从国内外购买租赁所需物品；（四）融资租赁项下的，不包括需要配额和许可证的，其出口额以还清租金为限的产品出口业务（每项出口需另行报批）；（五）对融资租赁业务实行担保及咨询。

2015 年 4 月 27 日，全体发起人召开创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过《关于中国康富国际租赁股份有限公司筹建情况报告的议案》《关于中国康富国际租赁有限公司整体变更发起设立中国康富国际租赁股份有限公司的议案》《关于中国康富国际租赁股份有限公司设立费用的议案》《关于中国康富国际租赁股份有限公司章程的议案》《关于选举中国康富国际租赁股份有限公司第一届董事会成员的议案》等议案。

2015 年 4 月 28 日，公司就前述事宜办理了工商变更登记备案手续。

本次变更后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量 (股) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------|-------------|---------|----------|
| 1 | 国核资本控股有限公司 | 500,955,301 | 50.20% | 货币，未分配利润 |
| 2 | 新利恒机械有限公司 | 249,479,732 | 25.00% | 货币，未分配利润 |
| 3 | 三一集团有限公司 | 247,483,894 | 24.80% | 货币，未分配利润 |
| 合计 | - | 997,918,927 | 100.00% | - |

10. 2015年8月，股份有限公司第一次增资

2015年7月30日，中国康富股东大会决议审议通过了《关于中国康富国际租赁股份有限公司增资扩股的议案》，公司增加150,000万股，即增加注册资本人民币150,000万元。增资后，公司的注册资本将达到人民币249,791.8927万元，同时原股东国核资本控股有限公司、三一集团有限公司、新利恒机械有限公司持有的股份数额不变，股权比例按照增资后的注册资本相应调整，公司新增的150,000万股股份由新增加的Kaiser Leasing (HK) Company Limited等45名内外资法人股东出资认购。

2015年8月11日，公司取得北京市商务委员会“京商务资字[2015]653号”关于中国康富国际租赁股份有限公司增资等事项的批复。

2015年8月13日，公司进行了工商变更登记备案手续。

2015年8月27日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“瑞华验字[2015]21030008号”《验资报告》，确认截至报告出具日，公司已收到由Kaiser Leasing (HK) Company Limited等45名内外资法人股东以货币资金实际缴纳的出资款共计人民币187,500万元。

本次增资后，公司股东情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 持有股份 (万股) | 持股比 例 | 出资方式 |
|----|--|--------------|----------|-------|
| 1 | 国核资本控股有限公司 | 50,095.53 | 20.05% | 净资产折股 |
| 2 | Kaiser Leasing (HK) Company Limited | 30,000.00 | 12.01% | 货币 |
| 3 | 新利恒机械有限公司 | 30,000.00 | 9.99% | 净资产折股 |
| 4 | 三一集团有限公司 | 24,748.39 | 9.91% | 净资产折股 |
| 5 | 华盖资本有限责任公司 | 8,430.00 | 3.37% | 货币 |
| 6 | 鹏隆实业有限公司 | 7,800.00 | 3.12% | 货币 |
| 7 | SRX Investment LIMITED | 7,348.00 | 2.94% | 货币 |
| 8 | 北京科跃信投投资顾问中心 (有限合伙) | 6,500.00 | 2.60% | 货币 |

| 序号 | 股东名称 | 持有股份 (万股) | 持股比 例 | 出资方式 |
|----|--|--------------|----------|------|
| 9 | 瑞华信投资（香港）有限公司 | 6,000.00 | 2.40% | 货币 |
| 10 | SHANGHAI LIHUA AUSTRALIA PTYLTD | 6,000.00 | 2.40% | 货币 |
| 11 | 深圳前海根道资本管理合伙企业 （有限合伙） | 6,000.00 | 2.40% | 货币 |
| 12 | 鹰潭瑞富投资中心（有限合 伙） | 5,000.00 | 2.00% | 货币 |
| 13 | 杭州长堤股权投资合伙企业 （有限合伙） | 5,000.00 | 2.00% | 货币 |
| 14 | Wallstreet International LIMITED | 4,000.00 | 1.60% | 货币 |
| 15 | 北京亿润兴业投资中心（有限 合伙） | 3,500.00 | 1.40% | 货币 |
| 16 | 西藏中金创展投资合伙企业 （有限合伙） | 3,320.00 | 1.33% | 货币 |
| 17 | 翔雅有限公司 | 3,000.00 | 1.20% | 货币 |
| 18 | 建高国际（香港）有限公司 | 3,000.00 | 1.20% | 货币 |
| 19 | Cornucopia Investment LIMITED | 3,000.00 | 1.20% | 货币 |
| 20 | 上海泓雀投资合伙企业（有限 合伙） | 3,000.00 | 1.20% | 货币 |
| 21 | 西藏宏天伟业投资合伙企业 （有限合伙） | 2,863.00 | 1.15% | 货币 |
| 22 | 广东多多基金管理合伙企业 （有限合伙） | 2,500.00 | 1.00% | 货币 |
| 23 | 西藏经纬纵横投资合伙企业 （有限合伙） | 2,376.00 | 0.95% | 货币 |
| 24 | 至阳有限公司 | 2,000.00 | 0.80% | 货币 |
| 25 | 颐和康复资本有限合伙 | 2,000.00 | 0.80% | 货币 |
| 26 | 北京鑫勃恒瑞投资有限公司 | 2,000.00 | 0.80% | 货币 |
| 27 | 杭州玖贤投资管理合伙企业 （有限合伙） | 2,000.00 | 0.80% | 货币 |
| 28 | 方正证券股份有限公司 | 2,000.00 | 0.80% | 货币 |
| 29 | 北京世纪泰宝环境技术开发有 限公司 | 1,800.00 | 0.72% | 货币 |
| 30 | GLOBAL INFORMATION MANAGEMENT LIMITED | 1,500.00 | 0.60% | 货币 |

| 序号 | 股东名称 | 持有股份 (万股) | 持股比例 | 出资方式 |
|----|------------------------|--------------|---------|------|
| 31 | 光大证券股份有限公司 | 1,500.00 | 0.60% | 货币 |
| 32 | 北京金汇天石资本管理中心 (有限合伙) | 1,100.00 | 0.44% | 货币 |
| 33 | 佰特瑞电源科技有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 34 | 深圳新华富时资产管理有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 35 | 北京方富资本管理股份有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 36 | 国核投资有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 37 | 苏州高新创业投资集团有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 38 | 湖北范德投资有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 39 | 北京众智成管理咨询有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 40 | 上海壹德资产管理有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 41 | 秦皇岛高飞投资管理有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 42 | 北京诚盛投资管理有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 43 | 华泰证券股份有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 44 | 九州证券有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 45 | 东莞证券股份有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 46 | 开源证券股份有限公司 | 1,000.00 | 0.40% | 货币 |
| 47 | 英大证券有限责任公司 | 800.00 | 0.32% | 货币 |
| 48 | 西藏韬光伟略投资合伙企业 (有限合伙) | 663.00 | 0.27% | 货币 |
| 合计 | - | 249,791.89 | 100.00% | - |

11. 2015年9月，股份有限公司新三板挂牌

2015年5月15日，中国康富2015年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于中国康富国际租赁股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌、股票发行及协议转让的议案》。2015年8月19日，公司取得全国中小企业股份转让系统核发的《关于同意中国康富国际租赁股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》。2015年9月1日，公司取得全国中小企业股份转让系统核

发的《关于中国康富国际租赁股份有限公司挂牌并公开发行股票登记的函》。2015年9月9日，公司股票在新三板正式挂牌转让。

12. 2020年7月，公司控股股东、实际控制人、一致行动人变更

2020年4月7日，北京市地方金融监督管理局印发《北京市融资租赁公司监督管理指引（试行）》（以下简称“指引”），指引规定“同一投资人及其关联方、一致行动人作为主要股东参股融资租赁公司的数量不得超过2家，或控股融资租赁公司的数量不得超过1家。”

为满足上述监管要求，2020年7月1日，发行人公告其股东国核资本控股有限公司、三一集团有限公司、新利恒机械有限公司同意解除《一致行动协议书》。

《一致行动协议书》解除后，公司控股股东、实际控制人发生变更，由控股股东国核资本控股有限公司、实际控制人国家电力投资集团有限公司变更为无控股股东、无实际控制人、不存在新增的一致行动人。

基于上述，本所经办律师认为，截至本法律意见书出具之日，发行人系在中华人民共和国境内依法设立并有效存续的具有独立法人资格的非金融企业；发行人为交易商协会会员；发行人历史沿革合法合规，不存在根据法律、法规、规范性文件及相应的公司章程需要予以终止的情形，符合《公司法》《管理办法》《业务指引》《表格体系》及《注册工作规程》关于本次发行的主体资格要求。

二、 发行程序

（一） 内部授权程序

根据发行人出具的《中国康富国际租赁股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议》及《中国康富国际租赁股份有限公司2023年第一次临时股东大会会议决议》，发行人董事会及股东大会分别于2023年4月27日、2023年5月12日审议通过了《关于申请直接融资常规注册额度的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理直接融资有关事宜的议案》，批准公司申请注册境内外债务融资工具（包括但不限于超短期融资券、中期票据、非公开定向债务融资工具、公开发行境内/境外公司债券、非公开发行境内/境外公司债券），资产证券化产品（包

括但不限于资产支持证券、资产支持票据、信托计划、保险资管计划、REITs），非标准化产品（包括但不限于信托计划、资管计划、类REITs、债权融资计划），合计额度不超过260亿元；同时同意授权公司董事会全权决定和办理与直接融资相关的具体事宜，并授权董事会可将该权利转授权给公司总经理，董事会在股东大会的授权范围内，授权公司总经理根据业务开展需要全权办理直接融资有关事宜。

2024年2月26日，公司总经理出具《中国康富国际租赁股份有限公司关于发行2024年-2026年超短期融资券的决定》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行超短期融资券，由恒丰银行股份有限公司牵头组织相关注册发行工作，申请注册金额不超过30亿元，项目采用分期发行方式，本期为第一期，发行规模不超过10亿元，采用固定利率方式，募集资金用途符合法律法规规定。

本所律师认为发行人已经按照现行有效的章程规定对本期超短期融资券注册发行的有关内容进行了审议并形成决议，决策程序和决议内容合法有效，中国康富具备《公司法》《管理办法》及其配套文件等法律、法规和规范性文件规定的担任发行人的资格。

（二）交易商协会注册

根据规则指引的相关规定，发行人应就本次发行在交易商协会进行注册，并在取得交易商协会出具的《接受注册通知书》后方可发行。截至本法律意见书出具之日，发行人本次发行事项尚需在交易商协会进行注册。

本所律师认为，本期超短期融资券尚需在交易商协会进行注册，注册完成后方可依法发行。

三、 本次发行的有关文件及机构

（一） 《募集说明书》

经本所律师核查，由发行人出具的《募集说明书》共分 15 章，主要就本次发行披露了以下内容：释义，风险提示及说明，发行条款，募集资金运用，发行人基本情况、发行人主要财务状况，发行人资信状况，发行人 2023 年 1-9 月经营及财务情况，债务融资工具信用增进，税项，信息披露安排，持有人会议机制，违约、风险情形与处置，发行有关的机构和备查文件及查询地址等。

本所律师认为，发行人就本次发行出具的《募集说明书》内容已依照《募集说明书指引》《表格体系》等规定对所要求的基本披露事项及对投资者作出投资决策有重大影响的信息进行了披露；《募集说明书》的编制和主要条款内容符合《管理办法》《信息披露规则》及《募集说明书指引》的有关规定；《募集说明书》等发行文件所记载的本次发行基本情况、发行安排、有关机构等内容符合相关法律法规、规范性文件的规定。

（二） 评级报告及评级机构

发行人已聘请中证鹏元为本次发行之发行主体提供信用评级服务。

中证鹏元于 2023 年 11 月 2 日出具了《中国康富国际租赁股份有限公司 2023 年主体信用评级报告》（编号：中鹏信评【2023】字第 Z【1866】号 01），评定发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。上述评级报告将通过指定信息披露网站公开披露。

中证鹏元现持有深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 914403001922170270 的《营业执照》，经营范围为：“一般经营项目是：，许可经营项目是：负责金融机构、工商企业资信等级及有价证券信用等级评定。财金、投资、证券咨询；证券市场资信评级”。

根据中国人民银行于 2023 年 7 月 14 日公布的《备案法人信用评级机构》，中证鹏元于 2020 年 8 月 25 日完成信用评级机构备案，是中国人民银行认可的债券市场评级机构，具备从事债券信用评级业务的资格。

经本所律师核查交易商协会官方网站 (<http://www.nafmii.org.cn/>)，中证鹏元为交易商协会会员。

经本所律师核查，且发行人书面确认，中证鹏元与发行人不存在关联关系。

综上，本所律师认为，中证鹏元具备为本次发行出具评级报告的相关资质，且与发行人不存在关联关系。同时，上述信用评级的披露安排符合《管理办法》的规定，本次评级合法有效。

(三) 法律意见及法律顾问

发行人聘任本所担任本期发行的专项法律顾问，本所接受委托就本期发行出具本法律意见书。

本所系依据中国法律依法设立并合法存续的律师事务所分所。本所现持有上海市司法局核发的证号为 23101200511544646 的《律师事务所分所执业许可证》，本所已通过司法行政主管部门的年检，具备相关资质。经办律师尤存国律师和冯恺律师分别持有执业证号为 13101201010465146 和 13101201910145239 的《律师执业证》，上述经办律师均已通过司法行政主管部门的年检，具备相关资质。

根据交易商协会下发的中市协会（2018）250 号《中国银行间市场交易商协会会员资格通知书》，北京市万商天勤律师事务所为交易商协会会员。本所系北京市万商天勤律师事务所的分支机构。

本所确认，本所及经办律师与发行人不存在关联关系。

综上所述，本所认为，本所及经办律师具备为本期发行提供法律服务并出具法律意见书的主体资格和业务资质。

(四) 审计报告及审计机构

经核查，大华对发行人 2020-2022 年合并及母公司会计报表进行审计，并分别出具了“大华审字[2023]0020169 号”“大华审字[2023]0020170 号”“大华审字[2023]0020171 号”标准无保留意见审计报告。

经本所律师核查，大华现持有北京市海淀区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91110108590676050Q 的《营业执照》，并持有北京市财政局颁发的《会计师事务所执业证书》（批准执业文号：京财会许可[2011]0101号），其具备执行注册会计师法定业务的资格。经登录中国证监会官方网站查询，大华已完成从事证券服务业务会计师事务所备案。根据交易商协会网站公布大华为交易商协会会员。大华为发行人出具 2020、2021、2022 年度审计报告的经办注册会计师均持有合法、有效的注册会计师资格证。

经本所律师核查，且发行人书面确认，大华及经办注册会计师与发行人不存在关联关系。

基于上述，本所律师认为，大华及经办注册会计师均具备出具审计报告所需资质，且均与发行人不存在关联关系。

（五）承销机构

根据《募集说明书》，发行人聘请恒丰银行作为发行人本次发行的主承销商及簿记管理人。

经本所律师核查，恒丰银行现持有济南市历下区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913706002656300753 的《营业执照》以及中国银行保险监督管理委员会核发的《金融许可证》（机构编码：B0016H137060001）。经本所律师核查交易商协会官方网站(<http://www.nafmii.org.cn/>)，恒丰银行为交易商协会会员，且为非金融企业债务融资工具一般主承销商，具备作为本次发行的主承销商资质。

经本所律师核查，且发行人书面确认，恒丰银行与发行人不存在关联关系。

基于上述，本所律师认为，恒丰银行具备担任本次发行的主承销商资质，且与发行人不存在关联关系。发行人与恒丰银行签订的《承销协议》合法、有效符合相关法律、法规和规范性文件的要求。

综上，本所律师认为，恒丰银行具备担任本次发行主承销商资格，与发行人不存在关联关系，符合《管理办法》第八条、《业务指引》第六条和《中介服务规则》第三条的规定。

综上所述，本所律师认为，本期发行的发行文件形式完备，符合法律、法规及交易商协会自律规则的规定；参与本期发行的有关机构具备相应资质，且与发行人不存在关联关系。

四、与本次发行有关的重大法律事项及潜在法律风险

（一）募集资金用途

根据《募集说明书》，发行人本次发行超短期融资券募集资金 10 亿元，拟用于偿还发行人存续有息债务，具体使用方案如下：

本期超短期融资券募集资金拟偿还债券明细表

单位：万元

| 待偿还债务融资工具 | | | | |
|---------------------|-------|--------|------------|-----------|
| 名称 | 余额 | 用途 | 还款日 | 拟使用募集资金金额 |
| 2023 年第二期超短融 | 5.00 | 超短期融资券 | 2024-05-07 | 5.00 |
| 小计 | 5.00 | - | - | 5.00 |
| 待偿还银行贷款 | | | | |
| 贷款银行 | 贷款余额 | 贷款用途 | 还款日 | 拟使用募集资金金额 |
| 中信银行股份有限公司 | 0.42 | 流动资金贷款 | 2024-07-08 | 0.42 |
| 湖南三湘银行股份有限公司 | 2.00 | 流动资金贷款 | 2024-07-18 | 1.58 |
| 中国光大银行股份有限公司北京德胜门支行 | 3.00 | 流动资金贷款 | 2024-08-10 | 3.00 |
| 小计 | 5.42 | - | - | 5.00 |
| 合计 | 10.42 | - | - | 10.00 |

发行人在《募集说明书》中承诺：已按照《银行间债券市场非金融企业债务融资工具募集资金用途管理规程》的规定，与符合该《规程》的承销机构签署监管协议，就本期债务融资工具募集资金开立募集资金监管账户。本期债务融资工具存续期需变更募集资金用途的，将配合存续期管理机构或主承销商核查拟变更用途是否符合法律法规、自律规则及相关产品指引、通知和信息披露要求，并按照《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则》要求及时披露变更公告。

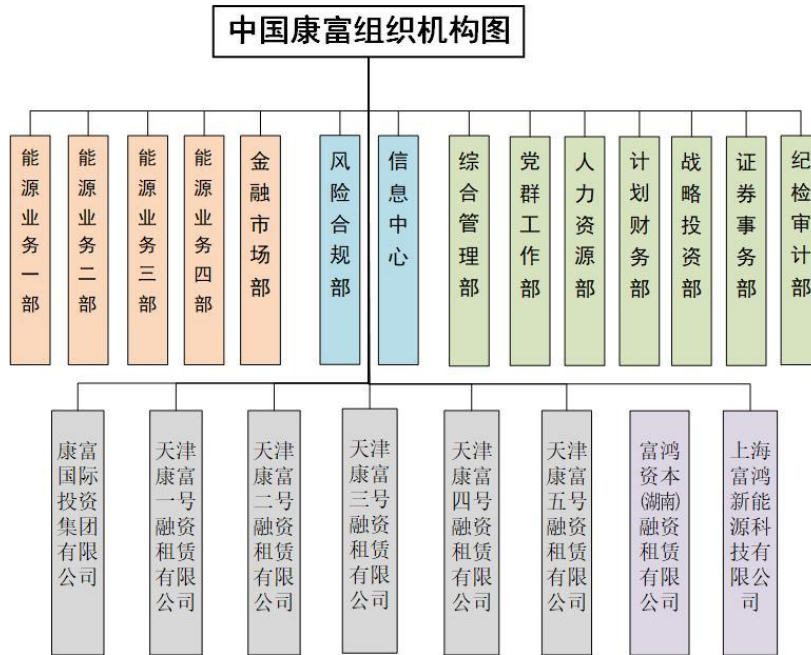
发行人在《募集说明书》中承诺：募集资金将仅用于符合国家相关法律法规及政策要求的公司生产经营活动，不用于土地、房地产、股权、股票、期货等领域，不用于理财投资等金融业务，不用于长期投资；募集资金不用于涉及非经营性项目的融资行为，不用于归还涉及非经营性项目的金融机构贷款，不投放于还款来源主要依靠政府性资金的非经营性项目建设；募集资金投向合法合规，符合有关地方政府性债务管理的相关文件要求，不会增加政府债务规模，不会划转给政府或财政使用，政府不会通过财政资金直接偿还所投放项目的本金及利息。发行人举借该期债务募集资金用途符合国办发【2018】101号文等文件支持的相关领域，符合党中央、国务院关于地方政府性债务管理相关文件要求，不会增加政府债务，不涉及虚假化解或新增地方政府隐性债务，不会用于非经营性资产，不会划转给政府或财政使用。发行人承诺存续期变更募集资金用途的，变更后的用途符合上述要求。如本期超短期融资券存续期间，募集资金用途发生变更，发行人将提前披露有关信息。

本所律师认为，本次发行募集资金用途合法合规，符合国家产业政策以及相关规则指引。

（二）发行人公司治理

经本所律师核查，且经发行人书面确认，发行人根据《公司法》及其他有关法律、行政法规和规范性文件的规定，设有股东大会、董事会、监事会和经营管理机构等组织机构，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《董事长总裁联席会议议事规则管理办法》《董事会议案管理办法》等议事规则及管理办法。发行人建立了独立完整的法人治理结构。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司组织结构如下图所示：



截止本法律意见书出具之日，发行人董事、监事及高级管理人员基本情况如

下：

| 序号 | 姓名 | 性别 | 现任职务 | 任期 | 设置是否符合《公司法》等相关法律法规及公司章程相关要求 | 是否存在重大违纪违法情况 |
|---------------|-----|----|------------|-----------------|-----------------------------|--------------|
| 董事 | | | | | | |
| 1 | 姚敏 | 男 | 董事长 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 2 | 陈鹏 | 男 | 董事 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 3 | 黄建龙 | 男 | 董事 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 4 | 周巍 | 男 | 董事 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 5 | 盖其庆 | 女 | 董事 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 6 | 蔡盛林 | 女 | 董事 | 2022年6月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 7 | 吴民 | 男 | 职工董事 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 监事 | | | | | | |
| 1 | 易小刚 | 男 | 监事会主席 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 2 | 郭景博 | 男 | 监事 | 2022年4月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 3 | 李秀林 | 男 | 职工代表监事 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 高级管理人员 | | | | | | |
| 1 | 李建华 | 男 | 总经理 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 2 | 吴民 | 男 | 副总经理、董事会秘书 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 3 | 彭争光 | 男 | 副总经理 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 4 | 梁超 | 男 | 副总经理、财务负责人 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |
| 5 | 刘杰 | 男 | 副总经理 | 2021年8月-2024年8月 | 是 | 否 |

发行人对上述董事、监事及高级管理人员的任命均履行了合法合规程序并及时进行了披露。

经核查发行人《公司章程》等公司治理文件以及发行人董事、监事、高级管理人员的简历及任职文件，本所律师认为，发行人建立了独立完整的法人治理结构和良好的内部管理体系，具有健全的组织机构及议事规则，符合法律法规及《公司章程》的规定。发行人的董事、监事和高级管理人员的任职符合相关法律法规及发行人《公司章程》的规定。

（三）发行人业务运营情况

1. 发行人经营范围、业务情况

根据发行人现持有的《营业执照》记载，并经发行人确认，发行人实际经营范围与营业执照记载的一致。发行人经营范围和业务符合相关法律法规、规范性文件的要求及国家相关产业政策，合法合规。

2. 发行人主要在建工程情况

根据《募集说明书》及发行人确认，截至 2022 年 12 月 31 日，发行人重大在建工程项目情况如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------------------|------|------------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 神泉二项目 | 4,638,052,400.92 | | 4,638,052,400.92 | | | |
| 神泉一项目 | 439,211,470.84 | | 439,211,470.84 | | | |
| 合计 | 5,077,263,871.76 | | 5,077,263,871.76 | | | |

根据发行人确认并经核查，截至本法律意见出具之日，发行人主要在建工程均已经过核准或备案程序，主要在建工程合法、合规，符合国家相关产业政策。

3. 发行人经营的合法合规性

根据发行人的承诺并经本所律师适当核查：（1）发行人及其合并报表范围的子公司的经营范围已经工商行政管理部门登记，所从事的业务均已取得相应资质证明或核准。发行人及其合并报表范围内子公司的营业范围符合有关法律法规

和规范性文件的规定，发行人及其合并报表范围的子公司依法存续。（2）经本所律师查询国家企业信用信息公示系统网站（<http://www.gsxt.gov.cn/>）、信用中国网站（<https://www.creditchina.gov.cn/>）、中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>）、国家应急管理部网站（<http://www.chinasafety.gov.cn/>）、地方应急管理部网站、国家市场监督管理总局网站（<http://www.aqsiq.gov.cn/>）、生态环境部网站（<http://www.ee.gov.cn/>）、地方生态环境厅网站、国家税务总局重大税收违法案件信息公布栏（<http://hd.chinatax.gov.cn/xxk/>）、国家税务总局地方税务局，且经发行人书面确认，截至本法律意见书出具之日，发行人及合并报表范围内子公司近三年不存在因违反安全生产、环境保护、产品质量、纳税等相关的法律法规及规范性文件而受到重大处罚的情形。

（四）发行人受限资产情况

截至2023年6月30日，公司所有权受限资产金额共计2,073,834.13万元，占公司总资产的54.41%；其中银行贷款保证金计入货币资金科目的，占所有权受限资产金额的1.53%；短期贷款、回购型保理借款质押、资产支持证券及抵押担保计入长期应收款科目，占所有权受限资产合计的98.47%。

上述短期贷款和回购型保理借款质押和资产支持证券的受限资产权利受限类型均为应收账款的质押和应收账款的转让，且均来源于公司的正常业务，无诉讼等特殊事项导致的资产受限情形。除上述情况外，公司无其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

本所律师认为，前述受限资产符合相关法律法规、规范性文件的规定，不会对发行人的生产经营及本次发行产生重大不利影响。

（五）关联交易

根据发行人《募集说明书》并经发行人确认，截至2022年12月31日，重大关联交易情况如下：

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|---------------|--------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比例 | 金额 | 占营业成本比例 | 金额 | 占营业成本比例 |
| 国家核电技术有限公司 | 借款利息支出 | - | - | - | - | 768.54 | 0.59 |
| 电投融和新能源发展有限公司 | 借款利息支出 | 13,318.74 | 17.38 | 15,399.50 | 16.32 | 13,194.21 | 10.21 |
| 三一重型装备有限公司 | 购买直租设备 | 769.03 | - | 46,643.13 | - | 55,257.58 | - |
| 三一重型装备有限公司 | 借款利息支出 | - | - | - | - | 514.11 | 0.40 |
| 合计 | | 13,318.74 | - | 62,042.63 | - | 69,734.44 | - |

(2) 关联租赁情况

单位：万元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|----------------|-----------|---------|---------|----------|---------|----------|---------|
| | | 金额 | 占营业收入比例 | 金额 | 占营业收入比例 | 金额 | 占营业收入比例 |
| 天门谢家湾风电有限责任公司 | 发电设备及配套设施 | 518.63 | 0.68 | 3,483.67 | 2.13 | - | - |
| 永城鑫能光伏电力又想公司 | 发电设备及配套设施 | - | - | 1,813.62 | 1.11 | - | - |
| 共和美恒新能源有限公司 | 发电设备及配套设施 | 750.99 | 0.98 | 1,694.67 | 1.04 | - | - |
| 沙洋县金源新能源有限公司 | 发电设备及配套设施 | - | - | 304.22 | 0.19 | 1,005.88 | 0.51 |
| 固阳县虹景新能源有限责任公司 | 发电设备及配套设施 | - | - | - | - | 2,867.39 | 1.46 |
| 西平天恒新能源有限公司 | 发电设备及配套设施 | - | - | - | - | 2,736.69 | 1.39 |
| 铜川美光太阳能电力有限公司 | 发电设备及配套设施 | - | - | - | - | 1,993.60 | 1.02 |
| 武穴市金灿新能源有限公司 | 发电设备及配套设施 | - | - | - | - | 1,382.97 | 0.70 |
| 大唐青岛新能源有限公司 | 发电设备及配套设施 | - | - | - | - | - | - |
| 青岛国瑞能源有限公司 | 发电设备及配套设施 | - | - | - | - | - | - |
| 商河国瑞电投风力发电有限公司 | 发电设备及配套设施 | - | - | - | - | - | - |
| 庆云国瑞电投新能源有限公司 | 发电设备及配套设施 | - | - | - | - | 2,320.13 | 1.18 |
| 大庆市辉庆新能源有限公司 | 发电设备及配套设施 | - | - | - | - | - | - |

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2022 年度 | | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|----------------|-----------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|------------------|-------------|
| | | 金额 | 占营业收入比例 | 金额 | 占营业收入比例 | 金额 | 占营业收入比例 |
| 河北晟盈新能源科技有限公司 | 发电设备及配套设施 | 671.38 | 0.88 | - | - | - | - |
| 江西勿明电力科技有限公司 | 发电设备及配套设施 | 94.15 | 0.12 | - | - | - | - |
| 合肥优利泰新能源投资有限公司 | 发电设备及配套设施 | 12.00 | 0.02 | - | - | - | - |
| 其他 | | 0 | 0.00 | 519.50 | 0.32 | 6,258.34 | 3.19 |
| 合计 | | 2,047.16 | 2.67 | 7,815.68 | 4.78 | 18,565.00 | 9.45 |

(3) 关联方资金拆借

单位：万元

| 关联方 | 关联交易 | 金额 | 起始日 | 到期日 |
|---------------|------|-------------------|------------|------------|
| 电投融和新能源发展有限公司 | 拆入 | 90,000.00 | 2019/12/6 | 2023/3/29 |
| 电投融和新能源发展有限公司 | 拆入 | 10,000.00 | 2020/2/13 | 2023/3/29 |
| 电投融和新能源发展有限公司 | 拆入 | 100,000.00 | 2020/3/13 | 2023/9/29 |
| 电投融和新能源发展有限公司 | 拆入 | 99,000.00 | 2020/4/22 | 2022/9/30 |
| 电投融和新能源发展有限公司 | 拆入 | 10,000.00 | 2019/8/22 | 2020/2/13 |
| 电投融和新能源发展有限公司 | 拆入 | 49,000.00 | 2019/11/13 | 2020/4/22 |
| 三一重型装备有限公司 | 拆入 | 10,000.00 | 2019/11/29 | 2020/11/27 |
| 电投融和新能源发展有限公司 | 拆入 | 50,000.00 | 2019/7/16 | 2019/11/13 |
| 电投融和新能源发展有限公司 | 拆入 | 90,000.00 | 2019/12/6 | 2020/12/6 |
| 三一重型装备有限公司 | 拆入 | 20,000.00 | 2019/1/15 | 2019/8/21 |
| 合计 | | 528,000.00 | | |

(4) 关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 641.07 | 600.17 | 980.44 |
| 合计 | 641.07 | 600.17 | 980.44 |

(六) 或有事项

1. 对外担保

根据《募集说明书》及发行人的说明，报告期内，发行人不存在资金股东及其关联方违规占用情形。发行人为子公司富鸿资本（湖南）融资租赁有限公司融资提供担保，截至 2022 年 12 月 31 日，担保金额 305,833.00 万元，担保范围为主债权、利息、违约金等。

2. 发行人诉讼、仲裁情况

根据《募集说明书》及发行人的说明，截至 2022 年 12 月 31 日，发行人涉诉标的金额在 500 万元以上的未决诉讼情况如下：

(1) 发行人作为原告的在审事项

| 诉讼对象 | 涉诉金额 (万元) | 案由 | 状态 |
|--------|--------------|----------|-----------|
| 客户 1 | 2,784.04 | 融资租赁合同纠纷 | 二审未开庭 |
| 客户 2 | 18,486.60 | 融资租赁合同纠纷 | 一审未开庭 |
| 客户 3 | 2,440.32 | 融资租赁合同纠纷 | 一审已开庭，未裁决 |
| 客户 4 | 2,264.35 | 融资租赁合同纠纷 | 一审未开庭 |
| 客户 5 | 1,400.00 | 融资租赁合同纠纷 | 一审未开庭 |
| 客户 6 | 14,811.94 | 股权受让合同纠纷 | 二审未开庭 |
| 零售业务 1 | 1,890.00 | 融资租赁合同纠纷 | 二审审理中 |
| 零售业务 2 | 1,486.00 | 融资租赁合同纠纷 | 一审审理中 |

发行人作为原告在审诉讼案件主要有两类：一类是融资租赁业务中的承租人迟延支付租金或项目风险触发合同加速到期条件时，发行人通过法律途径，依法要求承租人支付到期款项或加速到期主张全部租金债权并承担违约责任；一类是发行人依法起诉项目担保方，要求履行质押股权受让承诺等担保义务。

(2) 发行人作为被告的在审事项

| 诉讼对象 | 涉诉金额 (万元) | 案由 | 状态 |
|------|-----------|--------|-------|
| 客户 7 | 10,540.06 | 租赁合同纠纷 | 一审未开庭 |

基于上述及发行人确认，截至 2022 年 12 月 31 日，发行人作为原告的在审仲裁或诉讼事项均为融资租赁合同纠纷和股权受让合同纠纷，涉诉金额共计 45,563.25 万元。发行人作为被告的在审诉讼事项系为实现融资租赁合同债权权益提起的相关诉讼，涉诉金额 10,540.06 万元。以上涉诉案件对发行人经营未产生重大不利影响。

3. 发行人重大承诺

根据《募集说明书》及本所律师核查，且经发行人书面确认，截至 2023 年 12 月 31 日，发行人及其合并报告范围内子公司不存在对本期超短期融资券的发

行、兑付产生实质性不利影响的重大承诺及其他重大或有事项。

(七) 重大资产重组情况

根据《审计报告》《募集说明书》及本所律师核查，且经发行人书面确认，截至2023年12月31日，发行人及其合并范围内子公司不存在应予披露而未予披露的重大资产重组事项。

(八) 信用增进情况

根据《募集说明书》及发行人书面确认，本次发行不存在信用增进措施。

(九) 存续债券情况

根据《募集说明书》及发行人的说明，截至本法律意见书出具之日，发行人已发行的存续债券情况如下所示：

单位：年、亿元、%

| 证券名称 | 起息日 | 回 售 日 | 到期日 | 发行期限 | 票面利率 (当期) | 债券余额 | 证券类别 |
|------------------------|------------|-------------|------------|------|--------------|-------|-----------------|
| 非金融企业债务融资工具 | | | | | | | |
| 23康富租赁 SCP002 | 2023-11-10 | | 2024-5-7 | 0.74 | 4.00 | 5.00 | 超短期融资债券 |
| 23康富租赁 PPN001CB(绿色) | 2023-5-26 | | 2025-5-19 | 2 | 4.75 | 5.00 | 非公开定向债务 融资工具 |
| 小计 | | | | | | 10.00 | |
| 证监会主管 ABS | | | | | | | |
| HDGJ 裕次 | 2023-12-19 | | 2039-03-21 | 16 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| HDGJ 裕优 | 2023-12-19 | | 2039-03-21 | 16 | 3.3500 | 21.40 | 证监会主管 ABS |
| 23HN 荆优 | 2023-11-20 | | 2044-09-26 | 20 | 3.3800 | 17.92 | 证监会主管 ABS |
| 23HN 荆次 | 2023-11-20 | | 2044-09-26 | 20 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| GC 广东优 | 2023-10-18 | | 2047-10-24 | 24 | 3.3800 | 81.00 | 证监会主管 ABS |
| GC 广东次 | 2023-10-18 | | 2047-10-24 | 24 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| G 电投赣 B | 2023-09-15 | | 2038-09-20 | 15 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| G 电投赣 A | 2023-09-15 | | 2038-09-20 | 15 | 3.6000 | 11.66 | 证监会主管 ABS |
| GC 湖北优 | 2023-08-21 | | 2041-08-26 | 18 | 3.1700 | 19.05 | 证监会主管 ABS |
| GC 湖北次 | 2023-08-21 | | 2041-08-26 | 18 | -- | 0.15 | 证监会主管 ABS |
| G 黄河优 | 2023-08-16 | | 2040-07-25 | 16 | 3.3200 | 69.59 | 证监会主管 ABS |
| G 黄河次 | 2023-08-16 | | 2040-07-25 | 16 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| GC 国电优 | 2023-07-14 | | 2041-05-17 | 17 | 3.3800 | 8.20 | 证监会主管 ABS |
| GC 国电次 | 2023-07-14 | | 2041-05-17 | 17 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| G23XH 次 | 2023-05-16 | | 2041-05-10 | 17 | -- | 3.92 | 证监会主管 ABS |
| G23XH 优 | 2023-05-16 | | 2041-05-10 | 17 | 3.7900 | 39.08 | 证监会主管 ABS |
| 23蒙江优 | 2023-04-20 | | 2053-04-25 | 30 | 3.9000 | 21.67 | 证监会主管 ABS |

| 证券名称 | 起息日 | 回售日 | 到期日 | 发行期限 | 票面利率 (当期) | 债券余额 | 证券类别 |
|---------------------------|------------|-----|------------|------|--------------|--------|-----------|
| 23蒙江次 | 2023-04-20 | | 2053-04-25 | 30 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| 23康富富鸿 01A | 2023-03-28 | | 2024-12-20 | 1 | 3.5000 | 0.55 | 证监会主管 ABS |
| 23康富富鸿 01C | 2023-03-28 | | 2024-12-20 | 1 | -- | 0.10 | 证监会主管 ABS |
| 22吉电优 | 2022-12-29 | | 2041-01-23 | 18 | 4.3000 | 26.93 | 证监会主管 ABS |
| 22吉电次 | 2022-12-29 | | 2041-01-23 | 18 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| G重庆优 | 2022-12-26 | | 2041-02-22 | 18 | 4.5900 | 13.09 | 证监会主管 ABS |
| G重庆次 | 2022-12-26 | | 2041-02-22 | 18 | -- | 0.91 | 证监会主管 ABS |
| 22和闽次 | 2022-12-14 | | 2046-12-14 | 24 | -- | 3.76 | 证监会主管 ABS |
| 22和闽优 | 2022-12-14 | | 2046-12-14 | 24 | 4.4000 | 22.65 | 证监会主管 ABS |
| 二发 A | 2022-09-30 | | 2038-08-31 | 15 | 3.0000 | 14.93 | 证监会主管 ABS |
| 二发 B | 2022-09-30 | | 2038-08-31 | 15 | 3.3800 | 0.80 | 证监会主管 ABS |
| 二发 C | 2022-09-30 | | 2038-08-31 | 15 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| 大板 A | 2022-08-10 | | 2040-07-26 | 17 | 3.1000 | 27.60 | 证监会主管 ABS |
| 大板 B | 2022-08-10 | | 2040-07-26 | 17 | 3.8000 | 2.38 | 证监会主管 ABS |
| 大板 C | 2022-08-10 | | 2040-07-26 | 17 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| G铝电优 | 2022-07-22 | | 2037-02-02 | 14 | 3.2000 | 6.23 | 证监会主管 ABS |
| G铝电次 | 2022-07-22 | | 2037-02-02 | 14 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| 燕山湖 A | 2022-07-04 | | 2040-06-26 | 17 | 3.3700 | 18.29 | 证监会主管 ABS |
| 燕山湖 B | 2022-07-04 | | 2040-06-26 | 17 | 4.1000 | 3.69 | 证监会主管 ABS |
| 燕山湖 C | 2022-07-04 | | 2040-06-26 | 17 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| G国电优 | 2021-12-17 | | 2024-12-17 | 3 | 3.7900 | 20.87 | 证监会主管 ABS |
| G国电次 | 2021-12-17 | | 2024-12-17 | 3 | -- | 0.01 | 证监会主管 ABS |
| 康富 Z1 次 | 2021-03-25 | | 2025-11-21 | 4 | -- | 0.59 | 证监会主管 ABS |
| 康富 5 次 | 2020-04-01 | | 2029-12-21 | 9 | -- | 0.80 | 证监会主管 ABS |
| 17康富次 | 2017-04-27 | | 2026-09-21 | 9 | -- | 0.82 | 证监会主管 ABS |
| 小计 | | | | | | 458.46 | |
| 交易商协会 ABN | | | | | | | |
| 23内蒙华电 ABN001 次 | 2023-11-22 | | 2037-06-30 | 13 | -- | 0.01 | 交易商协会 ABN |
| 23内蒙华电 ABN001 优先 | 2023-11-22 | | 2037-06-30 | 13 | 3.5000 | 20.00 | 交易商协会 ABN |
| 23华能安源 ABN001 优先 | 2023-11-21 | | 2044-10-15 | 20 | 3.5000 | 36.47 | 交易商协会 ABN |
| 23华能安源 ABN001 次 | 2023-11-21 | | 2044-10-15 | 20 | -- | 0.01 | 交易商协会 ABN |
| 23华能罗源 ABN001 次 | 2023-11-16 | | 2047-10-15 | 23 | -- | 0.01 | 交易商协会 ABN |
| 23华能罗源 ABN001 优先 | 2023-11-16 | | 2047-10-15 | 23 | 3.5800 | 37.75 | 交易商协会 ABN |
| 23华能大庆 ABN001 优先 | 2023-11-15 | | 2043-09-25 | 19 | 3.5900 | 22.39 | 交易商协会 ABN |
| 23华能大庆 ABN001 次 | 2023-11-15 | | 2043-09-25 | 19 | -- | 0.01 | 交易商协会 ABN |
| 23东方 1 号 ABN001 优先(绿色) | 2023-10-26 | | 2045-10-30 | 22 | 3.7400 | 14.40 | 交易商协会 ABN |

| 证券名称 | 起息日 | 回 售 日 | 到期日 | 发行期限 | 票面利率 (当期) | 债券余额 | 证券类别 |
|-------------------------------|------------|-------------|------------|------|--------------|--------|-----------|
| 23 东方 1 号 ABN001 次(绿 色) | 2023-10-26 | | 2045-10-30 | 22 | -- | 0.01 | 交易商协会 ABN |
| 23 浙江 1 号 ABN001 次 | 2023-09-19 | | 2045-09-21 | 22 | -- | 0.01 | 交易商协会 ABN |
| 23 浙江 1 号 ABN001 优先 | 2023-09-19 | | 2045-09-21 | 22 | 3.4900 | 7.40 | 交易商协会 ABN |
| 23 五凌 2 号 ABN001 次 | 2023-06-27 | | 2043-06-29 | 20 | -- | 0.01 | 交易商协会 ABN |
| 23 五凌 2 号 ABN001 优先 | 2023-06-27 | | 2043-06-29 | 20 | 3.6000 | 20.00 | 交易商协会 ABN |
| 22 产融 2 号 ABN001 优先 B | 2022-12-28 | | 2040-12-29 | 18 | 4.8000 | 2.33 | 交易商协会 ABN |
| 22 产融 2 号 ABN001 优先 A | 2022-12-28 | | 2040-12-29 | 18 | 4.2800 | 5.46 | 交易商协会 ABN |
| 22 产融 2 号 ABN001 次 | 2022-12-28 | | 2040-12-29 | 18 | -- | 0.01 | 交易商协会 ABN |
| 22 五凌 1 号 ABN001 优先 A | 2022-12-08 | | 2040-12-12 | 18 | 4.0000 | 14.70 | 交易商协会 ABN |
| 22 五凌 1 号 ABN001 优先 B | 2022-12-08 | | 2040-12-12 | 18 | 4.2000 | 2.40 | 交易商协会 ABN |
| 22 五凌 1 号 ABN001 次 | 2022-12-08 | | 2040-12-12 | 18 | -- | 0.01 | 交易商协会 ABN |
| 21 光穗华能 ABN001 优先 | 2021-06-01 | | 2024-06-03 | 3 | 3.8000 | 39.99 | 交易商协会 ABN |
| 21 光穗华能 ABN001 次 | 2021-06-01 | | 2024-06-03 | 3 | -- | 0.01 | 交易商协会 ABN |
| 19 康富华能 ABN002 优先 | 2019-12-24 | | 2024-10-28 | 4 | 4.3300 | 47.98 | 交易商协会 ABN |
| 19 康富华能 ABN002 次 | 2019-12-24 | | 2024-10-28 | 4 | -- | 0.02 | 交易商协会 ABN |
| 19 康富华能 ABN001 优先 | 2019-10-23 | | 2024-07-19 | 4 | 4.1800 | 31.99 | 交易商协会 ABN |
| 19 康富华能 ABN001 次 | 2019-10-23 | | 2024-07-19 | 4 | -- | 0.01 | 交易商协会 ABN |
| 小计 | | | | | | 303.39 | |
| 合计 | | | | | | 771.85 | |

根据发行人的财务报告及发行人说明,并结合本所律师对中国货币网等网站的核查,发行人上述存续债券不存在违约或迟延履行本息的情形;经发行人确认,发行人其他债务不存在违约或迟延履行本息的情形。

（十）需要说明的其他问题

根据发行人确认并经核查，发行人 2023 年度的经营、财务、资信状况无重大不利变化，截至本法律意见出具之日，发行人无其他对本次发行有重大影响的事项。

综上，本所律师认为，截至本法律意见出具之日，发行人不存在对本次发行构成实质性影响的重大事项或潜在法律风险。

五、本次发行的投资人保护情况

（一）持有人会议

根据《募集说明书》及发行人确认并经本所律师核查，发行人已针对本次发行设置了持有人会议机制，就持有人会议的目的与效力、召开的情形、会议召集、参会机构以及表决和决议等内容作出了具体规定。

（二）投资人保护条款

根据《募集说明书》及发行人确认并经本所律师核查，发行人已针对本次发行设置了投资人保护条款，就条款触发情形、触发后处置程序等内容作出了具体规定。

（三）违约、风险情形与处置机制

根据《募集说明书》及发行人确认并经本所律师核查，发行人已针对本次发行约定了违约事件，违约责任，偿付风险，发行人义务，并制定了发行人应急预案、风险及违约处置基本原则、处置措施、不可抗力以及争议解决机制等内容。

基于上述，本所律师认为，《募集说明书》已经明确规定了投资者保护相关内容，该等内容的设置与安排符合《管理办法》和《银行间债券市场非金融企业债务融资工具持有人会议规程》等法律法规及交易商协会规则指引的规定，符合法律法规、规范性文件及自律规则，合法有效。

六、 结论意见

综上所述，本所律师认为：

（一） 发行人系依法设立并有效存续的具有独立法人资格的非金融企业，具备发行本期超短期融资券的主体资格；

（二） 发行人本次发行已经获得发行人内部有权机构的批准，该等批准合法、有效。发行人本期超短期融资券尚需在交易商协会进行注册，注册完成后方可依法发行；

（三） 本次发行的发行文件形式完备、内容合法合规，有关机构与发行人无关联关系，具备相关资质；

（四） 除前述已披露的受限资产较大及涉诉金额占比较高外，发行人不存在对本次发行构成实质性影响的重大法律事项和潜在法律风险；

（五） 本次发行设置了投资人保护机制，符合法律法规、规范性文件及交易商协会自律规则相关规定。

本法律意见正本一式叁（3）份，无副本，经本所盖章并经本所经办律师签字后生效。

（以下无正文）

(本页无正文,为《万商天勤(上海)律师事务所关于中国康富国际租赁股份有限公司发行2024年度第一期超短期融资券之法律意见书》签署页)

万商天勤(上海)律师事务所



负责人:

陈凯 律师

经办律师:

尤存国 律师

冯恺 律师

时间: 2024年3月27日