

河南八斗律师事务所关于
洛阳龙门医药股份有限公司股票定向发行的
补充法律意见书

河南八斗律师事务所

地址：洛阳市洛龙区开元大道303号洛阳浙大科技园9栋101

电话：0379-65101190

邮编：471000

二零二三年十一月

**河南八斗律师事务所关于
洛阳龙门医药股份有限公司股票定向发行的
补充法律意见书**

致：洛阳龙门医药股份有限公司

河南八斗律师事务所（以下简称“本所”）接受洛阳龙门医药股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）的委托，作为公司本次股票定向发行的专项法律顾问，2023年11月16日，本所已为发行人出具《河南八斗律师事务所关于洛阳龙门医药股份有限公司股票定向发行的法律意见书》（以下简称“法律意见书”）。

2023年11月21日，全国中小企业股份转让系统下发了《关于洛阳龙门医药股份有限公司股票定向发行申请文件的审核问询函》（以下简称“审核问询函”）。

根据《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统诚信监督管理指引》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务规则适用指引第1号》等法律、法规和规范性文件的规定，遵照《审核问询函》的要求，本着律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神，出具本补充法律意见书。

本补充法律意见书系对《法律意见书》的补充，本所及本所律师在《法律意见书》中所作的声明、释义同样适用于本补充法律意见书，《法律意见书》与本补充法律意见书不一致的部分，以本补充法律意见书为准。

正文

《审核问询函》1. 关于失信联合惩戒对象核查。请发行人律师在《补充法律意见书》中援引最新规则《全国中小企业股份转让系统诚信监督管理指引》对本次发行对象是否属于失信联合惩戒对象核查并发表明确核查意见。

回复：

根据发行对象出具的《承诺》，并经本所律师通过查询国家企业信用信息公示系统(<http://www.gsxt.gov.cn>)、证券期货市场失信记录查询平台(<http://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun>)、中国执行信息公开网(<http://zxgk.court.gov.cn/>)、中国裁判文书网(<http://wenshu.court.gov.cn>)、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询(<http://zxgk.court.gov.cn/shixin>)、信用中国(<http://www.creditchina.gov.cn>)等相关网站，截至本补充法律意见书出具之日，本次定向发行的发行对象不属于失信联合惩戒对象，不存在违反《全国中小企业股份转让系统诚信监督管理指引》相关规定的情形。

《审核问询函》2. 关于本次发行是否涉及连续发行。请发行人律师在《补充法律意见书》中援引规则《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务规则适用指引第1号》对本次发行是否涉及连续发行核查并发表明确核查意见。

回复：

根据《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务规则适用指引第1号》1.4条规定“发行人董事会审议定向发行有关事项时，应当不存在尚未完成的普通股、优先股或可转换公司债券发行，不存在尚未完成的重大资产重组和股份回购事宜，不违反《非上市公司收购管理办法》关于协议收购过渡期的相关规定。

前款规定的普通股发行尚未完成是指尚未披露新增股票挂牌交易公告；优先股发行尚未完成是指尚未披露优先股挂牌转让公告；可转换公司债券发行尚未完成是指尚未披露可转换公司债券挂牌转让公告；重大资产重组实施完毕的标准按照《全国中小企业股份转让系统并购重组业务规则适用指引第1号——重大资产重组》第6条规定执行；股份回购事宜尚未完成是指发行人回购股份用于注销的，尚未按照中国证券登记结算有限责任公司有关要求完成股份注销手续，发行人回购股份用于员工持股计划、股权激励等情形的，尚未按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称全国股转公司）有关规定披露回购结果公告。”

本所律师核查了《定向发行说明书》、发行人出具的书面确认文件及发行人公开披露的信息，发行人董事会审议本次定向发行有关事项时，不存在尚未完成的普通股、优先股或可转换公司债券发行、重大资产重组和股份回购事宜，不存在违反《非上市公司收购管理办法》关于协议收购过渡期相关规定的情形。

综上，本所律师认为，本次定向发行不涉及连续发行情形。

《审核问询函》3. 请发行人律师在《补充法律意见书》中调整“核准”和“备案”的相关表述。

回复：

经核查，对《法律意见书》之“三、关于本次定向发行是否需要履行注册程序的意见”作如下修改：

“..... 综上，本所律师认为，发行人本次定向发行后累计股东人数未超过 200 人，符合《公众公司办法》中关于中国证监会豁免注册的情形，无需履行注册程序。”

对《法律意见书》之“十一、关于本次定向发行的结论性意见”作如下修改：

“综上，本所律师认为，发行人依法设立并有效存续，发行人具备本次定向发行的主体资格；发行对象符合中国证监会及股转公司关于投资者适当性制度的有关规定；发行人及相关主体、发行对象不属于失信联合惩戒对象；本次发行过程和发行结果合法合规；与本次发行相关的协议内容、形式均合法、有效；本次发行符合豁免向中国证监会履行注册程序的条件且不涉及原股东优先认购安排；本次发行已经获得必要的内部批准和授权，符合《公司法》、《证券法》、《公众公司办法》、《定向发行规则》等法律法规及《公司章程》规定，尚需提请全国股份转让系统履行自律管理程序。”

本补充法律意见书正本壹式叁份，具有同等法律效力。

（以下无正文）

(本页无正文, 为《河南八斗律师事务所关于洛阳龙门医药股份有限公司股票定向发行的补充法律意见书》之签署页)

律师事务所(公章): 河南八斗律师事务所



单位负责人: 孙海波

孙海波

经办律师: 孙海波

孙海波

刘晓飞

刘晓飞

2023年11月24日