

**浙江天册律师事务所**

**关于**

**浙江华海药业股份有限公司**

**向特定对象发行 A 股股票的**

**补充法律意见书（六）**



浙江省杭州市杭大路 1 号黄龙世纪广场 A 座 11 楼 310007

电话：0571-87901111 传真：0571-87901500

浙江天册律师事务所  
关于浙江华海药业股份有限公司  
向特定对象发行 A 股股票的  
补充法律意见书（六）

编号：TCYJS2024H0797 号

致：浙江华海药业股份有限公司

浙江天册律师事务所（以下简称“本所”）接受发行人的委托，作为发行人本次发行之特聘法律顾问，已为本次发行出具“TCYJS2023H0030 号”《浙江天册律师事务所关于浙江华海药业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票的法律意见书》、“TCLG2023H0045 号”《浙江天册律师事务所关于浙江华海药业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票的律师工作报告》、“TCYJS2023H0734 号”《浙江天册律师事务所关于浙江华海药业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票的补充法律意见书（一）》（以下简称“《补充法律意见书（一）》”）、“TCYJS2023H0798 号”《浙江天册律师事务所关于浙江华海药业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票的补充法律意见书（二）》、“TCYJS2023H1290 号”《浙江天册律师事务所关于浙江华海药业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票的补充法律意见书（三）》、“TCYJS2023H1291 号”《浙江天册律师事务所关于浙江华海药业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票的补充法律意见书（四）》（以下简称“《补充法律意见书（四）》”）、“TCYJS2023H1692 号”《浙江天册律师事务所关于浙江华海药业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票的补充法律意见书（五）》。

鉴于发行人将补充更新 2023 年 7-12 月的财务数据，本所律师就发行人 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间（以下简称“期间”，但本补充法律意见书另有所指的除外）有关重要事项的变动及最新情况进行了核查，并根据《证券法》《公司法》《管理办法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等有关规定的要求，

按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，为发行人本次发行出具本补充法律意见书。

本补充法律意见书中，“报告期”指 2021 年度、2022 年度和 2023 年度，就《法律意见书》《律师工作报告》及上述补充法律意见书中已披露的报告期内发生的重大事项，本补充法律意见书将不作重复披露。

除本补充法律意见书特别说明以外，《法律意见书》《律师工作报告》及上述补充法律意见书中所述的出具依据、律师声明事项、释义、简称等相关内容适用于本补充法律意见书。

## 正文

### 一、本次发行的批准和授权

#### 1.1 发行方案调整

(1) 2023 年 11 月 9 日，发行人召开第八届董事会第二十次临时会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》，同意对本次发行方案中的募集资金总额及募集资金拟投入投资项目的金额进行调整，并审议通过了《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（三次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺（三次修订稿）的议案》及《关于公司向特定对象发行股票方案论证分析报告（二次修订稿）的议案》。

(2) 2023 年 11 月 17 日，发行人召开第八届董事会第二十一次临时会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》，同意再次对本次发行方案中的募集资金总额及募集资金拟投入投资项目的金额进行调整，并审议通过了《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（四次修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺（四次修订稿）的议案》及《关于公司向特定对象发行股票方案论证分析报告（三次修订稿）的议案》。

#### 1.2 上交所审核通过

2023 年 12 月 27 日，上交所上市审核中心出具《关于浙江华海药业股份

有限公司向特定对象发行股票审核意见的通知》，认为发行人向特定对象发行股票申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求，上交所将在履行相关程序并收到发行人申请文件后提交中国证监会注册。

### 1.3 中国证监会同意注册

2024年3月25日，中国证监会出具证监许可〔2024〕480号《关于同意浙江华海药业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，同意发行人向特定对象发行股票的注册申请，批复自同意注册之日起12个月内有效。

### 1.4 查验及结论

本所律师取得了发行人第八届董事会第二十次临时会议、第八届董事会第二十一临时会议的相关资料，根据《公司法》《公司章程》、发行人《董事会议事规则》、发行人2023年第一次临时股东大会决议、发行人2023年第二次临时股东大会决议，对本次会议的出席情况、表决等事项进行了核查，并查验了相关会议审议议案的具体内容及通过的决议；查验了上交所上市审核中心出具的《关于浙江华海药业股份有限公司向特定对象发行股票审核意见的通知》及中国证监会出具的证监许可〔2024〕480号《关于同意浙江华海药业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，并查询了上交所及中国证监会网站。

#### 经查验，本所律师认为：

（1）发行人召开第八届董事会第二十次临时会议、第八届董事会第二十一临时会议并作出关于本次发行的董事会决议，符合法定程序。

（2）根据有关法律、法规、规范性文件、《公司章程》等规定以及发行人2023年第一次临时股东大会决议、发行人2023年第二次临时股东大会决议的授权，上述决议的内容合法有效。

（3）截至本补充法律意见书出具之日，发行人本次发行已经上交所审核同意并已报经中国证监会同意注册，本次上市尚需获得上交所同意。

## 二、本次发行的实质条件

### 2.1 本次发行符合《公司法》规定的相关条件

（1）发行人已于2022年9月15日召开公司2022年第一次临时股东大会、2023年3月9日召开公司2023年第一次临时股东大会、2023年9月5

日召开公司 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了关于本次发行的相关议案，符合《公司法》第一百三十三条的规定。

（2）根据发行人 2022 年第一次临时股东大会决议、2023 年第一次临时股东大会决议、2023 年第二次临时股东大会决议及第八届董事会第十次临时会议、第八届董事会第二十次临时会议决议、第八届董事会第二十一临时会议决议等文件并经本所律师核查，发行人本次发行的股份类型为境内上市人民币普通股（A 股）、每股面值为人民币 1 元。根据发行方案，本次发行的股份均为人民币普通股，每股具有同等权利且为同等价格，符合《公司法》第一百二十六条、第一百二十七条的规定。

## 2.2 本次发行符合《证券法》规定的相关条件

根据发行人 2022 年第一次临时股东大会、2023 年第一次临时股东大会决议、2023 年第二次临时股东大会决议及第八届董事会第十次临时会议、第八届董事会第二十次临时会议、第八届董事会第二十一临时会议审议通过的议案及决议等文件并经本所律师核查，发行人本次发行系向特定对象发行 A 股股票，并将按规定上报上交所及中国证监会同意后注册、发行及上市。根据发行人确认，截至本补充法律意见书出具之日，不存在采用广告、公开劝诱和变相公开方式实施本次发行的行为，符合《证券法》第九条第三款的规定。

## 2.3 本次发行符合《管理办法》及《第 18 号意见》规定的相关条件

根据发行人 2022 年第一次临时股东大会决议、2023 年第一次临时股东大会决议、2023 年第二次临时股东大会决议、第八届董事会第十次临时会议决议、第八届董事会第二十次临时会议决议、第八届董事会第二十一临时会议决议、本次发行方案等文件并经本所律师核查，发行人本次向特定对象发行的发行对象、发行定价、发行数量、发行股份的限售期以及募集资金的使用等均符合《管理办法》及《第 18 号意见》的相关规定，本次向特定对象发行完成后发行人的实际控制人不会发生变化。具体如下：

### （1）本次发行对象

本次发行的发行对象为不超过 35 名特定对象，包括符合中国证监会规定条件的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者以及其他符合相关法律、法规条件的法人、

自然人或其他机构投资者。证券投资基金管理公司、证券公司、合格境外机构投资者、人民币合格境外机构投资者以其管理的两只以上产品认购的，视为一个发行对象；信托投资公司作为发行对象的，只能以自有资金认购。

公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员及持有公司 5% 以上股份的股东及其各自控制的企业不参与认购。

最终发行对象将在本次发行通过上交所审核并经中国证监会同意注册后，按照中国证监会、上交所的相关规定，由公司董事会或董事会授权人士根据股东大会的授权与保荐机构（主承销商）根据发行对象申购报价的情况，遵照价格优先的原则确定。

经核查，本次发行对象为不超过 35 名符合股东大会决议规定的条件的特定对象，符合《管理办法》第五十五条之规定。

### （2）本次发行价格及定价原则

本次发行的定价基准日为本次向特定对象发行股票的发行期首日。发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的 80%（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日股票交易总额/定价基准日前 20 个交易日股票交易总量）。

若公司股票定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则前述发行底价将进行相应调整。

本次向特定对象发行股票的最终发行价格将在通过上交所审核并经中国证监会同意注册后，按照相关法律、法规及规范性文件的规定，根据发行对象申购报价的情况，遵照价格优先等原则，由公司董事会或董事会授权人士根据股东大会的授权与保荐机构（主承销商）协商确定。

经核查，本次发行价格及定价原则符合《管理办法》第五十六条至第五十八条之规定。

### （3）本次发行数量及对控制权的影响

截至 2023 年 12 月 31 日，陈保华持有发行人股份 368,877,935 股，占发行人总股本的 24.88%，为发行人的控股股东、实际控制人。

本次向特定对象发行股票拟募集资金不超过 121,000.00 万元（含本数），发行股份数量上限（148,000,000 股）不超过本次发行前总股本（1,482,507,087 股）的 30%。本次发行完成后，陈保华持有公司 22.62% 的股份，仍为公司控

股股东及实际控制人。因此，本次发行不会导致公司的控制权发生变化。另根据发行人 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》，股东大会审议后亦认为本次发行不会对发行人的控制权产生不利影响。

综上，本次发行数量符合《管理办法》第四十条之规定及《第 18 号意见》第四条第（一）项意见的要求，本次发行不会对发行人的控制权产生不利影响，不存在需适用《管理办法》第八十七条的情形。

#### （4）本次发行股票的限售期安排

本次发行对象所认购的股份自发行结束之日起六个月内不得转让。本次发行对象所取得上市公司定向发行的股份因上市公司分配股票股利、资本公积金转增等形式所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。限售期结束后按中国证监会及上交所的有关规定执行。

本次发行对象通过本次发行取得的公司股份在限售期届满后进行减持，还需遵守届时有效的法律、法规、规范性文件、上交所相关规则以及《公司章程》的相关规定。

经核查，本次发行股票的限售期安排符合《管理办法》第五十九条之规定。

#### （5）募集资金规模和用途

本次发行拟募集资金总额不超过 121,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后，拟投资于以下项目：

单位：万元

| 项目名称          | 实施主体 | 项目总投资             | 拟使用募集资金投入         |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 制剂数字化智能制造建设项目 | 华海制药 | 132,274.12        | 93,000.00         |
| 补充流动资金        | 华海药业 | 40,000.00         | 28,000.00         |
| 合计            |      | <b>172,274.12</b> | <b>121,000.00</b> |

经核查，发行人本次发行募集资金的金额和使用符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律、行政法规规定，非用于持有财务性投资、直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，募集资金项目实施后不会与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业新增构成重大不利影响的同业竞争、显失公平的关联交易或者严重影响公司生产经营的独立性，符合

《管理办法》第十二条、第四十条及《第 18 号意见》第五条意见之规定。

（6）本次发行融资规模的合理性

发行人前次募集资金为 2020 年公开发行可转换公司债券，发行数量为 18,426,000 张，每张面值 100 元，共计募集资金总额为人民币 184,260 万元，扣除保荐承销费后的余额已由主承销商于 2020 年 11 月 6 日汇入公司指定的募集资金专项存储账户。天健已对该次发行的募集资金到位情况进行审验，并出具了天健审（2020）479 号《验资报告》。本次发行董事会决议日距离前次募集资金到位日不少于 18 个月。

此外，根据发行人对外投资单位的经营范围、《募集说明书》、发行人提供的投资协议等相关资料及其确认，截至 2023 年 12 月 31 日，发行人财务性投资金额为 11,384.30 万元，系其对上海君实生物医药科技股份有限公司、深圳市星河环境股份有限公司的股权投资（出于谨慎性考虑，均将其作为财务性投资），以及其子公司长兴制药对浙江长兴红土创业投资有限公司的股权投资（系因 2015 年收购长兴制药被动持有），上述投资金额占发行人 2023 年 12 月末归属于母公司净资产的比例为 1.41%，发行人最近一期末不存在持有金额较大、期限较长的交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人款项、委托理财等财务性投资的情形。

综上，发行人本次发行符合《管理办法》第四十条之规定，以及《第 18 号意见》第一条、第四条第（二）项和第（四）项意见之规定。

（7）发行人的规范运行、财务与会计

根据发行人的书面确认并经本所律师核查，发行人不存在《管理办法》第十一条规定的下列各项情形：

- ① 擅自改变前次募集资金用途未作纠正，或者未经股东大会认可；
- ② 最近一年财务报表的编制和披露在重大方面不符合企业会计准则或者相关信息披露规则的规定；最近一年财务会计报告被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；最近一年财务会计报告被出具保留意见的审计报告，且保留意见所涉及事项对上市公司的重大不利影响尚未消除；
- ③ 现任董事、监事和高级管理人员最近三年受到中国证监会行政处罚，或者最近一年受到证券交易所公开谴责；
- ④ 上市公司或者其现任董事、监事和高级管理人员因涉嫌犯罪正在被司



法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查；

⑤ 控股股东、实际控制人最近三年存在严重损害上市公司利益或者投资者合法权益的重大违法行为；

⑥ 最近三年存在严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为。

## 2.4 查验与结论

本所律师结合天健出具的《审计报告》《验资报告》《募集说明书》等文件，逐条比照《公司法》《证券法》《管理办法》《第 18 号意见》关于上市公司向特定对象发行股票的发行条件，单独或综合运用了必要的书面核查、查证、面谈等查验方式进行了查验。

**经查验，本所律师认为：**

截至本补充法律意见书出具之日，发行人具备本次发行的实质条件。

## 三、发行人的股本及演变

### 3.1 发行人的股本演变

自《补充法律意见书（四）》出具之日起至报告期末，发行人的股本变动情况如下：

（1）2023 年 11 月 6 日，发行人第八届董事会第十九次临时会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份用于实施股权激励或员工持股计划，回购金额不低于人民币 5,000 万元，不超过人民币 10,000 万元，回购价格不超过 24.49 元/股（含），回购期限为自公司董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。

截至 2023 年 12 月 31 日，发行人已累计回购公司股份 4,057,100 股，占公司总股本的 0.2737%，成交的最高价格为 15.79 元/股，最低价格为 14.15 元/股，交易总金额为 61,577,301.83 元（不含交易费用）。

（2）根据发行人 2023 年年度报告，截至 2023 年 12 月 31 日，发行人总股本为 1,482,507,116 股。

### 3.2 发行人的股份质押、冻结情况

自《补充法律意见书（四）》出具之日至报告期末，发行人实际控制人不存在股份质押、冻结情况，发行人 5% 以上股东的股份质押、冻结情况未发生变化。

### 3.3 查验及结论

本所律师就发行人的股本及其演变、股份质押和冻结情况查验了发行人的相关会议资料、公告文件，发行人从中国证券登记结算有限责任公司上海分公司调取的发行人截至 2023 年 12 月 31 日的股权质押冻结查询明细，并查询了全国企业信用信息公示系统。

**经查验，本所律师认为：**

- （1）发行人的股权设置、股本结构合法有效。
- （2）发行人回购注销限制性股票事项已履行了必要的法定程序。
- （3）发行人控股股东、实际控制人不存在股份质押、冻结情况，发行人存在的股份质押、冻结情况不会成为本次发行的实质性法律障碍。

## 四、发行人的业务

### 4.1 发行人的主营业务

发行人的主营业务为中间体、原料药及制剂的研发、生产及销售。

根据天健出具的发行人 2021 年度至 2023 年度的《审计报告》等资料，发行人在报告期内的主营业务经营状况如下（以合并报表口径）：

单位：元

| 年度     | 2023 年           | 2022 年           | 2021 年           |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入   | 8,308,719,758.46 | 8,265,744,793.28 | 6,643,573,143.13 |
| 主营业务收入 | 8,249,178,955.91 | 8,183,186,476.41 | 6,602,627,227.24 |
| 利润总额   | 1,100,321,379.94 | 1,508,899,776.16 | 786,928,293.46   |

### 4.2 发行人已取得的主要经营资质及认证的变化

#### 4.2.1 在中国取得的主要业务资质

##### （1）药品生产及经营许可证

发行人及其子公司中涉及药品生产及经营相关主体期间取得的药品生产及经营许可证情况无变化。其中，发行人持有的药品生产许可证已于期后换

发，具体情况如下：

| 持有者 | 资质名称    | 证书编号       | 颁发单位       | 资质范围   | 有效期限                  |
|-----|---------|------------|------------|--|-----------------------|
| 发行人 | 药品生产许可证 | 浙 20000311 | 浙江省药品监督管理局 | 浙江省临海市汛桥：冻干粉针剂（含抗肿瘤类）、原料药、口服混悬剂、小容量注射剂（含抗肿瘤类）、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂；浙江省临海市杜桥镇川南：原料药 | 2024.05.06-2025.01.12 |

（2）安全生产类许可资质

发行人及其子公司中涉及药品生产相关主体期间及期后换发取得安全生产许可证 2 项、安全生产标准化证书 1 项，具体情况如下：

| 持有者  | 资质名称      | 证书编号                      | 颁发单位     | 资质范围  | 有效期限                  |
|------|-----------|---------------------------|----------|---|-----------------------|
| 华海立诚 | 安全生产许可证   | (ZJ)WH 安许证字 [2024]-J-0331 | 浙江省应急管理厅 | 年回收：甲苯 1,333 吨、甲醇 50 吨、乙醇 4,309 吨、乙腈 450 吨、丙酮 90 吨、正己烷 99 吨等          | 2023.12.31-2026.12.30 |
| 华南化工 | 安全生产许可证   | (ZJ)FM 安许证字 [2024]-J-0377 | 浙江省应急管理厅 | 年联产：六甲基二种醚 86 吨、次磷酸 190 吨、硼酸 128.5 吨；年回收：苯 238 吨、甲苯 8,412 吨、甲醇 406 吨等 | 2024.01.02-2027.01.01 |
| 长兴制药 | 安全生产标准化证书 | 湖 AQBYYIII 202400015      | 湖州市应急管理局 | 安全生产标准化三级企业（危险化学品）  | 2024.01-2027.01       |

昌邑华普持有的编号为“昌 AQBHG III 202000013”的《安全生产标准化证书》已于 2023 年 12 月 30 日过期，根据发行人说明，该公司目前正在办理续期手续。

（3）危化品类许可/备案资质

发行人及其子公司期间完成剧毒化学品从业单位备案 1 项，具体如下：

| 持有者 | 资质名称 | 证书编号 | 颁发单位 | 资质范围 | 有效期限 |
|-----|------|------|------|------|------|
|-----|------|------|------|------|------|

| 持有者  | 资质名称              | 证书编号   | 颁发单位   | 资质范围                | 有效期限                      |
|------|-------------------|--------|--------|---------------------|---------------------------|
| 湖北赛奥 | 剧毒化学品从业<br>单位备案证明 | 007459 | 荆州市公安局 | 氯甲酸乙酯、甲基硫<br>酰氯（使用） | 2023.09.28-<br>2024.09.28 |

（4）排污许可资质

发行人及其子公司涉及生产排污相关主体在期间新增排污许可证 2 项，  
换发排污许可证 3 项、期后换发排污许可证 2 项，具体如下：

| 持有者                | 证书/登记编号                    | 颁发单位     | 有效期限                  | 备注   |
|--------------------|----------------------------|----------|-----------------------|------|
| 华海建诚               | 91331082MA28<br>GLUM32001P | 台州市生态环境局 | 2023.11.14-2028.11.13 | 新增   |
| 湖北赛奥               | 91421022MA49<br>RW39X2001P | 荆州市生态环境局 | 2023.11.22-2028.11.21 | 新增   |
| 发行人临海川南<br>分公司（东区） | 91331082MA2D<br>YXQ54X001P | 台州市生态环境局 | 2023.12.18-2028.12.17 | 换发   |
| 华南化工               | 91331082704736<br>737N001P | 台州市生态环境局 | 2023.09.06-2028.09.05 | 换发   |
| 昌邑华普               | 91370786328422<br>8801001P | 潍坊市生态环境局 | 2023.08.02-2028.08.01 | 换发   |
| 华海立诚               | 91331082MA28<br>GG7L5Q001P | 台州市生态环境局 | 2024.02.02-2029.02.01 | 期后换发 |
| 长兴制药               | 91330500704464<br>487G001V | 湖州市生态环境局 | 2024.01.22-2029.01.21 | 期后换发 |

（3）原料药及药材包登记

发行人及其子公司期间新增 3 项登记状态为 A（指已批准在上市制剂使  
用的原料/辅料/包材）的原料药产品，具体如下：

| 序号 | 登记单位 | 类别  | 产品名称 | 登记号          |
|----|------|-----|------|--------------|
| 1  | 发行人  | 原料药 | 拉考沙胺 | Y20210001284 |
| 2  | 发行人  | 原料药 | 他达拉非 | Y20210001132 |
| 3  | 发行人  | 原料药 | 左旋多巴 | Y20200001407 |

（4）制剂注册批准

发行人及其子公司期间作为上市许可持有人新取得的国产制剂注册批准  
文件 12 件，具体如下：

| 序号 | 持有人 | 产品名称 | 批准文号 | 剂型 | 最新批准日期 | 备注 |
|----|-----|------|------|----|--------|----|
|----|-----|------|------|----|--------|----|

| 序号 | 持有人 | 产品名称     | 批准文号           | 剂型  | 最新批准日期     | 备注  |
|----|-----|----------|----------------|-----|------------|-----|
| 1  | 发行人 | 盐酸托莫西汀胶囊 | 国药准字 H20234533 | 胶囊剂 | 2023.11.21 | 新注册 |
| 2  | 发行人 | 盐酸托莫西汀胶囊 | 国药准字 H20234534 | 胶囊剂 | 2023.11.21 | 新注册 |
| 3  | 发行人 | 盐酸托莫西汀胶囊 | 国药准字 H20234535 | 胶囊剂 | 2023.11.21 | 新注册 |
| 4  | 发行人 | 盐酸托莫西汀胶囊 | 国药准字 H20234536 | 胶囊剂 | 2023.11.21 | 新注册 |
| 5  | 发行人 | 盐酸托莫西汀胶囊 | 国药准字 H20234537 | 胶囊剂 | 2023.11.21 | 新注册 |
| 6  | 发行人 | 盐酸托莫西汀胶囊 | 国药准字 H20234538 | 胶囊剂 | 2023.11.21 | 新注册 |
| 7  | 发行人 | 盐酸托莫西汀胶囊 | 国药准字 H20234539 | 胶囊剂 | 2023.11.21 | 新注册 |
| 8  | 发行人 | 厄贝沙坦片    | 国药准字 H20237163 | 片剂  | 2023.11.30 | 新注册 |
| 9  | 发行人 | 拉考沙胺片    | 国药准字 H20234659 | 片剂  | 2023.12.19 | 新注册 |
| 10 | 发行人 | 拉考沙胺片    | 国药准字 H20234660 | 片剂  | 2023.12.19 | 新注册 |
| 11 | 发行人 | 他达拉非片    | 国药准字 H20234562 | 片剂  | 2023.11.28 | 新注册 |
| 12 | 发行人 | 赛洛多辛胶囊   | 国药准字 H20234269 | 胶囊剂 | 2023.10.12 | 新注册 |

#### （5）高新技术企业证书

发行人及其子公司期间取得的高新技术企业证书情况如下：

| 持有者  | 证书编号               | 发证机构                             | 有效期限                      | 备注   |
|------|--------------------|----------------------------------|---------------------------|------|
| 发行人  | GR20233<br>3011749 | 浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、<br>国家税务总局浙江省税务局 | 2023.12.08-<br>2026.12.07 | 重新认定 |
| 华南化工 | GR20233<br>3006290 | 浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、<br>国家税务总局浙江省税务局 | 2023.12.08-<br>2026.12.07 | 重新认定 |

#### 4.2.2 在美国取得的主要业务资质

##### （1）药品生产地址注册登记

经查询美国食品和药物管理局（FDA）网站，截至本补充法律意见书出具之日，发行人、华海建诚、华海制药及夏洛特工厂已完成了在美国的药品生产地址年度注册，有效期至 2024 年 12 月 31 日止，具体情况如下：

| 注册人 | 注册号        | DUNS 编码   | 业务范围                               | 注册地址   |
|-----|------------|-----------|------------------------------------|--|
| 发行人 | 3003885745 | 421262001 | API<br>Manufacture;<br>Manufacture | Coastal Industrial Zone, Duqiao,<br>Linhai, Zhejiang 317016, China |
| 发行人 | 3003999190 | 530732460 | API<br>Manufacture;<br>Manufacture | Xunqiao Town, Linhai, Zhejiang<br>317024, China                    |

| 注册人   | 注册号        | DUNS 编码   | 业务范围                            | 注册地址   |
|-------|------------|-----------|---------------------------------|--|
| 华海建诚  | 3030356495 | 544553558 | API<br>Manufacture              | No.3 Donghai 6th Avenue,<br>Duqiao Medical Park, Linhai,<br>Zhejiang 317016, China       |
| 华海制药  | 3025372239 | 544553559 | Manufacture                     | No.1800, Huifengnan Road,<br>Jiangnan Street, Linhai, Taizhou,<br>Zhejiang 317000, China |
| 夏洛特工厂 | 1038197    | 968329537 | Analysis;<br>Manufacture        | 3700A Woodpark Blvd.,<br>Charlotte, North Carolina (NC)<br>28206, United States          |
| 夏洛特工厂 | 1038197    | 151228897 | Label;<br>Manufacture;<br>Pack; | 3241 Woodpark Blvd., Charlotte,<br>North Carolina (NC) 28206,<br>United States (USA)     |

(2) 药品生产经营资质证书

截至本补充法律意见书出具之日，发行人子公司期间及期后换发取得 32 项美国联邦或州药品生产经营相关的资质证书，具体如下：

| 序号 | 持证人  | 发证州/单位         | 证书号                   | 主要许可内容                                     | 有效期限       |
|----|------|----------------|-----------------------|--|------------|
| 1  | 寿科健康 | Alabama        | 194398                | Private label Distributor<br>(Virual)      | 2024.12.31 |
| 2  | 寿科健康 | Columbia       | DM2000030             | Non-Resident Distributor                   | 2025.03.31 |
| 3  | 寿科健康 | Georgia        | PHWH004733            | Wholesaler Pharmacy                        | 2025.06.30 |
| 4  | 寿科健康 | Idaho          | M56670                | Virtual Manufacturer                       | 2024.12.31 |
| 5  | 寿科健康 | Iowa           | 40070                 | Wholesale Broker/<br>Virtual Manufacturer  | 2024.12.31 |
| 6  | 寿科健康 | Louisiana      | 9796                  | Standard Distributor                       | 2024.12.31 |
| 7  | 寿科健康 | Missouri       | 2019047116            | Drug Distributor Out Of<br>State Wholesale | 2025.10.31 |
| 8  | 寿科健康 | Mississippi    | CS-18412              | Controlled Substance                       | 2024.12.31 |
| 9  | 寿科健康 | Mississippi    | 17454/16.4AM          | Drug Facility                              | 2024.12.31 |
| 10 | 寿科健康 | Montana        | PHA-WDD-LI<br>C-11805 | Manufacturer Of<br>Dangerous Drugs         | 2024.11.30 |
| 11 | 寿科健康 | North Carolina | 796                   | Virtual Manufacturer                       | 2024.12.31 |
| 12 | 寿科健康 | North Dakota   | Whol1137              | Virtual Manufacturer                       | 2025.06.30 |
| 13 | 寿科健康 | Ohio           | 012231150             | Virtual Wholesaler (第 3<br>类)              | 2025.06.30 |

| 序号 | 持证人                     | 发证州/单位   | 证书号                  | 主要许可内容  | 有效期限       |
|----|-------------------------|--|----------------------|---|------------|
| 14 | 寿科健康                    | Oregon   | M-002363             | Manufacturer  | 2024.09.30 |
| 15 | 寿科健康                    | Oregon   | M-0002363-CS         | Manufacturer  | 2024.09.30 |
| 16 | 寿科健康                    | South Dakota   | 600-2045             | Wholesale   | 2024.12.31 |
| 17 | 寿科健康                    | Vermont  | 039.0134447          | Wholesale Drug Outlet<br>(Full Service<br>Wholesaler) | 2025.07.31 |
| 18 | 普霖斯通<br>(寿科健康)          | Washington   | PHWH.FX.610<br>19720 | Pharmaceutical<br>Wholesaler                          | 2024.09.30 |
| 19 | 普霖斯通<br>(寿科健康)          | New Jersey   | 5004252              | Wholesaler  | 2025.01.31 |
| 20 | 夏洛特工厂<br>(3241)<br>(寿科) | Maine  | MF30001734           | Prescription Drug<br>Manufacture                      | 2024.12.31 |
| 21 | 夏洛特工厂<br>(3241)         | North Carolina   | 28                   | Manufacturer<br>(Prescription Drug)                   | 2024.12.31 |
| 22 | 夏洛特工厂<br>(3700)         | North Carolina   | 708                  | Manufacturer<br>(Prescription Drug)                   | 2024.12.31 |
| 23 | 夏洛特工厂<br>(3241)         | New York   | 036003               | Manufacturer  | 2026.12.31 |
| 24 | 夏洛特工厂<br>(3241)         | Ohio   | 0152000015           | Manufacture (第3类)                                     | 2025.06.30 |
| 25 | 夏洛特工厂<br>(3241)         | Tennessee  | 0000004859           | Manufacturer  | 2025.06.30 |
| 26 | 夏洛特工厂<br>(3241)         | Utah   | 11676696-1710        | Pharmacy-C 类  | 2025.09.30 |
| 27 | 夏洛特工厂<br>(3241)         | Utah   | 11676696-8913        | Dispensing Controlled<br>Substance                    | 2025.09.30 |
| 28 | 夏洛特工厂<br>(3241)         | United States<br>Drug<br>Enforcement<br>Administration | RG0511344            | Manufacturer  | 2024.09.30 |

| 序号 | 持证人             | 发证州/单位   | 证书号       | 主要许可内容         | 有效期限       |
|----|-----------------|--|-----------|----------------|------------|
| 29 | 夏洛特工厂<br>(3700) | United States<br>Drug<br>Enforcement<br>Administration | RG0511356 | Analytical Lab | 2024.09.30 |
| 30 | 夏洛特工厂<br>(3700) | United States<br>Drug<br>Enforcement<br>Administration | RG0524923 | Manufacturer   | 2024.09.30 |
| 31 | 夏洛特工厂<br>(3700) | United States<br>Drug<br>Enforcement<br>Administration | RG0524997 | Distributor    | 2024.09.30 |
| 32 | 夏洛特工厂<br>(3700) | United States<br>Drug<br>Enforcement<br>Administration | RG0525002 | Importer       | 2024.09.30 |

寿科健康在新墨西哥州（New Mexico）持有的编号为“WD00011516”、主要许可内容为“药品批发（Wholesaler Distributor）”的许可证已于2023年12月31日过期，在新墨西哥州（New Mexico）持有的编号为“CS00218137”、主要许可内容为“控制实体——批发商（Controlled Substance（Wholesaler））”的许可证已于2024年2月28日过期；根据发行人说明，该公司目前正在办理该等证书的续期手续。

（2）仿制药认证（ANDA）

发行人子公司普霖斯通期间新取得仿制药批文5个，具体如下：

| 序号 | 产品英文名称                       | 产品中文名称      | 批准文号       | 规格              | 批准日期       |
|----|------------------------------|-------------|------------|-----------------|------------|
| 1  | Bisoprolol Fumarate          | 富马酸比索洛尔片    | ANDA217368 | 5mg, 10mg       | 2023.07.14 |
| 2  | Candesartan<br>Cilexetil     | 坎地沙坦酯片      | ANDA206233 | 8mg, 16mg, 32mg | 2023.08.21 |
| 3  | Dicyclomine<br>Hydrochloride | 盐酸双环胺胶<br>囊 | ANDA217531 | 10mg            | 2023.08.30 |



| 序号 | 产品英文名称                         | 产品中文名称          | 批准文号       | 规格   | 批准日期       |
|----|--------------------------------|-----------------|------------|--|------------|
| 4  | Lisdexamfetamine<br>Dimesylate | 二甲磺酸利右<br>苯丙胺胶囊 | ANDA216266 | 10mg, 20mg,<br>30mg, 40mg,<br>50mg, 60mg, 70mg | 2023.08.25 |
| 5  | Pemetrexed<br>Disodium         | 注射用培美曲<br>塞二钠   | ANDA216582 | EQ 100mg<br>Base/Vial                          | 2023.12.11 |

(3) 原料药认证 (DMF II 型)

发行人期间因业务经营调整减少 1 项 DMF II 型认证, 新取得有效 DMF II 型认证 4 项, 具体如下:

| 序号 | 产品英文名称  | 产品中文名称    | DMF 号 | 申请日期       | 备注 |
|----|---|-----------|-------|------------|----|
| 1  | Dimethyl Fumarate                             | 富马酸二甲酯    | 29742 | 2015.09.29 | 减少 |
| 2  | Cariprazine Hydrochloride                     | 盐酸卡利拉嗪    | 38933 | 2023.09.26 | 新增 |
| 3  | Edoxaban Tosylate Monohydrate                 | 依多沙班      | 39074 | 2023.10.31 | 新增 |
| 4  | Dapagliflozin Propanediol<br>(Process II) USP | 达格列净工艺 II | 39192 | 2023.11.30 | 新增 |
| 5  | Oseltamivir Phosphate USP                     | 磷酸奥司他韦    | 39314 | 2023.12.20 | 新增 |

4.2.3 在欧洲取得的主要业务资质

发行人及子公司期间新增取得 CEP 认证 2 项、更新认证 6 项, 具体如下:

| 序号 | 持有者 | 产品英文名称  | 产品中文名称   | 最新认证时间     | 证书编号                 | 备注 |
|----|-----|---|----------|------------|----------------------|----|
| 1  | 发行人 | Sitagliptin phosphate<br>monohydrate                      | 磷酸西格列汀   | 2023.07.12 | R0-CEP2021-228-Rev00 | 新增 |
| 2  | 发行人 | Valsartan, Process II                                     | 缬沙坦工艺 II | 2023.12.05 | CEP2023-212-Rev00    | 新增 |
| 3  | 发行人 | Amlodipine besilate                                       | 氨氯地平     | 2023.07.06 | R1-CEP2016-282-Rev00 | 更新 |
| 4  | 发行人 | Hydrochlorothiazide                                       | 氢氯噻嗪     | 2023.11.14 | CEP2009-060-Rev02    | 更新 |
| 5  | 发行人 | Enalapril maleate   | 马来酸依那普利  | 2023.11.23 | CEP2000-053-Rev07    | 更新 |
| 6  | 发行人 | Donepezil<br>hydrochloride<br>monohydrate,<br>Monohydrate | 盐酸多奈哌齐   | 2023.12.15 | CEP2020-244-Rev02    | 更新 |
| 7  | 发行人 | Gabapentin  | 加巴喷丁     | 2023.12.19 | CEP2022-017-Rev02    | 更新 |
| 8  | 发行人 | Nebivolol<br>hydrochloride                                | 奈比洛尔     | 2023.12.20 | CEP2022-140-Rev01    | 更新 |

### 4.3 发行人不存在影响持续经营的法律障碍

根据发行人《公司章程》约定，发行人为永久存续的股份有限公司。经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在需要终止经营或影响公司持续经营的事项。因此，发行人不存在影响持续经营的法律障碍。

### 4.4 查验与结论

本所律师书面审查了发行人《公司章程》、发行人及其子公司与经营业务相关的主要资质许可证书和发行人最近三年《审计报告》、2023 年年度报告等相关文件，并通过中华人民共和国国家药品监督管理局、美国食品药品监督管理局、欧洲药品质量管理局网站、全国排污许可证管理信息平台、高新技术企业认定工作网等网站查询核查了相关许可证书的有效性。

#### 经查验，本所律师认为：

- （1）报告期内，发行人的主营业务突出且未发生变更。
- （2）发行人在生产经营过程中已取得各项必要的许可资质。
- （3）截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在影响持续经营的法律障碍。

## 五、期间新增的关联交易

### 5.1 期间关联方变动情况

1. 期间发行人关联方变动情况主要如下：

| 序号 | 关联方              | 变动类型   | 最新关联关系   |
|----|------------------|--------|--|
| 1  | 浙江几诺酒店管理有限公司     | 关联关系变化 | 副总裁岡慧原持股 54%的企业，于 2023 年 10 月 15 日注销至今未满十二个月       |
| 2  | 北京明瑞鸿飞创新科技有限公司   | 关联关系变化 | 董事苏严原担任执行董事兼经理、财务负责人的企业，于 2023 年 8 月 3 日注销至今未满十二个月 |
| 3  | 上海宇海投资管理<br>有限公司 | 关联关系变化 | 发行人原持股 50%的合营企业，于 2023 年 7 月 11 日注销至今未满十二个月        |

2. 2024 年 4 月，发行人召开第八届董事会第二次会议，同意聘任孔晓芳为公司副总裁，孔晓芳成为公司关联自然人，其关系密切的家庭成员，包括

配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母，以及该等关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的法人或其他组织也是公司的关联方。

### 5.2 期间新增的关联交易

根据发行人 2023 年年度报告及其提供的资料，发行人期间未新增重大关联交易。

### 5.3 查验与结论

本所律师通过互联网查询了关联方的基本情况，查阅了发行人 2023 年年度报告、第八届董事会第二次会议会议资料。

**经查验，本所律师认为：**

发行人期间未新增重大关联交易。

## 六、发行人主要财产的变化

### 6.1 不动产

（1）发行人及其子公司期间有 13 处房产与同宗地上原先未办妥权证的 1 处房产合并换发取得 1 处不动产权证，新增房屋建筑面积 2,886.21 平方米，具体情况如下：

#### ①换发前权证（主要情况）

| 序号 | 权利人 | 权属证书                      |                      | 面积（㎡）      |           |
|----|-----|---------------------------|----------------------|------------|-----------|
|    |     | 土地                        | 房产                   | 土地         | 房产        |
| 1  | 发行人 | 临杜国用<br>(2003)字第<br>1273号 | 临房权证杜桥镇字第 179541 号   | 296,032.00 | 4,530.66  |
| 2  |     |                           | 临房权证杜桥镇字第 179542 号   |            | 9,683.88  |
| 3  |     |                           | 临房权证杜桥镇字第 179543 号   |            | 5,433.30  |
| 4  |     |                           | 临房权证杜桥镇字第 179544 号   |            | 11,469.84 |
| 5  |     |                           | 临房权证杜桥镇字第 179545 号   |            | 15,109.66 |
| 6  |     |                           | 临房权证杜桥镇字第 179546 号   |            | 7,168.60  |
| 7  |     |                           | 临房权证杜桥镇字第 202086 号   |            | 9,717.56  |
| 8  |     |                           | 临房权证杜桥镇字第 16336718 号 |            | 5,323.00  |
| 9  |     |                           | 临房权证杜桥镇字第 16336719 号 |            | 7,911.69  |
| 10 |     |                           | 临房权证杜桥镇字第 16336720 号 |            | 10,155.86 |
| 11 |     |                           | 临房权证杜桥镇字第 16336721 号 |            | 5,384.70  |
| 12 |     |                           | 临房权证杜桥镇字第 16336722 号 |            | 2,255.40  |

| 序号 | 权利人 | 权属证书 |                      | 面积（m <sup>2</sup> ） |            |
|----|-----|------|----------------------|---------------------|------------|
|    |     | 土地   | 房产                   | 土地                  | 房产         |
| 13 |     |      | 临房权证杜桥镇字第 16336723 号 |                     | 9,485.06   |
| 合计 |     |      |                      | 296,032.00          | 103,629.21 |

## ②换发后权证

| 序号 | 权利人 | 权属证书                     |    | 座落/坐落                |    | 面积（m <sup>2</sup> ） |           | 用途 |    | 土地性质 | 土地使用期限至    |
|----|-----|--------------------------|----|----------------------|----|---------------------|-----------|----|----|------|------------|
|    |     | 土地                       | 房产 | 土地                   | 房产 | 土地                  | 房产        | 土地 | 房产 |      |            |
| 1  | 发行人 | 浙（2023）临海市不动产第 0051635 号 |    | 浙江头门港经济开发区东海第五大道 9 号 |    | 296,032.00          | 106515.42 | 工业 | 工业 | 出让   | 2052.12.23 |

（2）根据发行人提供的情况说明，截至 2023 年 12 月 31 日，发行人及其子公司有 30 处建筑的产权证书尚在办理中，相关未办妥权证资产的权属均不存在争议。其中，有 1 处尚待启动办证流程，有 8 处尚待办理规划验收或正在进行规划核实，有 11 处尚待办理消防竣工验收，有 6 处已完成了消防竣工验收备案，有 4 处已完成工程竣工备案，相关权证办理手续均在推进过程中。

## 6.2 在建工程

根据发行人 2023 年年度报告，截至 2023 年 12 月 31 日，发行人在建工程账面价值为 231,689.54 万元，其中 12,455.64 万元因借款抵押而受限。

截至报告期末，发行人前五大在建工程主要情况如下：

单位：万元

| 工程名称        | 账面价值       |
|-------------|------------|
| 华海制药项目      | 115,555.97 |
| 南洋区块厂区工程    | 28,574.53  |
| 华海南通工程      | 24,672.95  |
| 湖北赛奥项目      | 16,459.65  |
| 头门港人才公寓建设项目 | 9,803.53   |
| 合计          | 195,066.63 |

## 6.3 对外投资

发行人期间对外投资主要变动情况如下：

### （1）新增对外投资

发行人独资设立了浙江赛禛生物科技有限公司。

（2）减少对外投资

发行人原子公司华海日本已于期间注销。

**6.4 知识产权**

**6.4.1 专利权**

根据发行人提供的材料及本所律师核查，发行人及其子公司期间新增境内专利 25 项、境外专利 7 项，具体如下：

（1）境内专利

| 序号 | 专利名称              | 专利号           | 专利类型 | 专利权人           | 有效期限                  |
|----|-------------------|---------------|------|----------------|-----------------------|
| 1  | 一种普瑞巴林的纯化方法       | 2021112463292 | 发明   | 华海药业           | 2021.10.26-2041.10.25 |
| 2  | 一种奥贝胆酸组合物的制备方法    | 2019100408598 | 发明   | 华海药业           | 2019.01.16-2039.01.15 |
| 3  | 一种制备普瑞巴林的方法       | 2018800934135 | 发明   | 华海药业           | 2018.06.06-2038.06.05 |
| 4  | 一种制备左乙拉西坦的方法      | 2018800446220 | 发明   | 华海药业、华海天诚、华海致诚 | 2018.08.09-2038.08.08 |
| 5  | 一种缬沙坦化合物的精制方法     | 2019800958187 | 发明   | 华海药业、华海天诚、华海致诚 | 2019.06.18-2039.06.17 |
| 6  | 一种坎地沙坦酯中间体的合成方法   | 2019800850948 | 发明   | 华海药业、华南化工      | 2019.01.02-2039.01.01 |
| 7  | 一种高纯度赖诺普利的制备工艺    | 2018115305797 | 发明   | 华海药业、华海立诚      | 2018.12.14-2038.12.13 |
| 8  | 一种制备 S-普瑞巴林内酰胺的方法 | 2019100683400 | 发明   | 华海药业、华海立诚      | 2019.01.24-2039.01.23 |
| 9  | 一种连续制备 5-氰二醇的方法   | 201980071163X | 发明   | 华海药业、上海奥博      | 2019.12.02-2039.12.01 |
| 10 | 一种连续制备 5-氰二醇的方法   | 2018115181506 | 发明   | 华海药业、上海奥博      | 2018.12.12-2038.12.11 |
| 11 | 一种多奈哌齐双羟萘酸盐新的制备方法 | 2018800252189 | 发明   | 华海药业、上海奥博      | 2018.06.05-2038.06.04 |

| 序号 | 专利名称                                   | 专利号           | 专利类型 | 专利权人      | 有效期限                  |
|----|--|---------------|------|-----------|-----------------------|
| 12 | 一种多奈哌齐双羟萘酸盐新的制备方法                      | 2017104130101 | 发明   | 上海奥博、华海药业 | 2017.06.05-2037.06.04 |
| 13 | 一种赖诺普利中间体的制备方法                         | 2017107630015 | 发明   | 上海科胜、华海药业 | 2017.08.30-2037.08.29 |
| 14 | 一种 2,3,4,6-四-O-三甲基硅基-D-葡萄糖酸内酯的制备方法     | 2018114301252 | 发明   | 上海科胜、华海药业 | 2018.11.28-2038.11.27 |
| 15 | 一种布瓦西坦中间体的制备方法                         | 2018115580173 | 发明   | 上海科胜、华海药业 | 2018.12.19-2038.12.18 |
| 16 | 一类 IDO 抑制剂及其应用                         | 201811493232X | 发明   | 华汇拓、华海药业  | 2018.12.07-2038.12.06 |
| 17 | 红景天苷衍生物及其用途                            | 2019103433799 | 发明   | 华汇拓、华海药业  | 2019.04.26-2039.04.25 |
| 18 | 7 $\beta$ -羟基类固醇脱氢酶筛选方法、编码基因及应用        | 2019113546420 | 发明   | 上海奥博      | 2019.12.25-2039.12.24 |
| 19 | 一种 7 $\beta$ -羟基类固醇脱氢酶、编码基因、载体、工程菌及应用  | 2017113270055 | 发明   | 上海奥博      | 2017.12.13-2037.12.12 |
| 20 | 一种人源化抗人 IL-17A 单克隆抗体的药物组合物             | 2019109350465 | 发明   | 华博生物      | 2019.09.29-2039.09.28 |
| 21 | 一种高亲和力高生物活性的 LAG-3 抗体及其应用              | 2018106147648 | 发明   | 华博生物      | 2018.06.14-2038.06.13 |
| 22 | 固定化羰基还原酶及其在制备(2R,3S)-2-羟基-4-苯基丁烷衍生物的应用 | 2021111879968 | 发明   | 长兴制药      | 2021.10.12-2042.10.11 |
| 23 | 自动分液器                                  | 2023216124507 | 实用新型 | 华海药业      | 2023.06.25-2033.06.24 |
| 24 | 一种节能蒸馏系统                               | 2023209989451 | 实用新型 | 华海药业、华南化工 | 2023.04.28-2033.04.27 |
| 25 | 一种联溴粗品滤液回收洗涤装置                         | 2022234349896 | 实用新型 | 南通华宇      | 2022.12.21-2032.12.20 |

(2) 境外专利

| 序号 | 专利名称                            | 专利号              | 专利权人      | 国家/地区 | 有效期限       |
|----|---------------------------------|------------------|-----------|-------|------------|
| 1  | N-甲酰基沃替西汀及其制备方法和沃替西汀的固体制剂       | US 11,707,461 B2 | 华海药业      | 美国    | 2037.11.28 |
| 2  | 一种多奈哌齐半帕莫酸盐的粉针剂、包含其的组合物及它们的制备方法 | US 11,801,239 B2 | 华汇拓、华海药业  | 美国    | 2038.02.13 |
| 3  | 一种连续制备 5-氰二醇的方法                 | US 11,845,710 B2 | 华海药业、上海奥博 | 美国    | 2040.12.15 |
| 4  | 一种卡格列净无定型的制备方法                  | EP 3584247       | 华海药业、华海致诚 | 欧洲    | 2038.02.06 |
| 5  | 酰胺类化合物制备方法及其在医药领域的应用            | JP 7395807       | 华汇拓、华海药业  | 日本    | 2040.03.24 |
| 6  | 酰胺类化合物制备方法及其在医药领域的应用            | JP 7396369       | 华汇拓、华海药业  | 日本    | 2040.03.24 |
| 7  | 一种缬沙坦的合成方法                      | 443029           | 华海药业      | 印度    | 2038.07.17 |

除新增事项外，根据发行人说明，因发行人子公司华海天诚、华海致诚已注销，其原与发行人及其他子公司共同共有的相关专利，目前正在办理相关专利权人的变更手续。

#### 6.4.2 注册商标

根据发行人提供的材料及本所律师核查，发行人及其子公司期间境内商标减少 2 项、续展 2 项、新增 9 项，境外商标或将减少或转移 5 项，具体如下：

##### （1）境内商标

##### ①减少商标

| 序号 | 商标图形/文字      | 权利人  | 注册号      | 核定使用商品类型                | 注册有效期                 |
|----|--------------|------|----------|-------------------------|-----------------------|
| 1  | <b>地氨悦</b>   | 华海销售 | 10946216 | 第 5 类（包括人用药等 10 种商品/服务） | 2013.09.07-2023.09.06 |
| 2  | <b>CGBio</b> | 赛斯尔擎 | 67451520 | 第 5 类（包括人用药等 2 种商品/服务）  | 2023.06.21-2033.06.20 |

##### ②续展商标

| 序号 | 商标图形/文字 | 权利人  | 注册号     | 核定使用商品类型                | 注册有效期                 |
|----|---------|------|---------|-------------------------|-----------------------|
| 1  | 艾极      | 华海药业 | 3286033 | 第 5 类（包括人用药等 10 种商品/服务） | 2024.01.14-2034.01.13 |
| 2  | 华亦坦     | 华海药业 | 3286052 | 第 5 类（包括人用药等 10 种商品/服务） | 2024.01.14-2034.01.13 |

③新增商标

| 序号 | 商标图形/文字   | 权利人                                | 注册号      | 核定使用商品类型                 | 注册有效期                 |
|----|---|------------------------------------|----------|--------------------------|-----------------------|
| 1  | 倍吉  | 华海药业                               | 68782714 | 第 5 类（包括人用药等 10 种商品/服务）  | 2023.06.14-2033.06.13 |
| 2  | 静思达   | 华海药业                               | 68139126 | 第 5 类（包括人用药等 10 种商品/服务）  | 2023.05.07-2033.05.06 |
| 3  | 静思宁   | 华海药业                               | 68148285 | 第 5 类（包括人用药等 10 种商品/服务）  | 2023.05.07-2033.05.06 |
| 4  | grothcare   | 华海健康                               | 71897209 | 第 5 类（包括补药等 10 种商品/服务）   | 2023.11.28-2033.11.27 |
| 5  | grothcare   | 华海健康                               | 71902921 | 第 29 类（包括咖啡等 10 种商品/服务）  | 2023.12.07-2033.12.06 |
| 6  | grothcare   | 华海健康                               | 71914073 | 第 30 类（包括干蔬菜等 10 种商品/服务） | 2023.12.21-2033.12.20 |
| 7  | grothcare   | 华海健康                               | 71901767 | 第 32 类（包括果汁等 10 种商品/服务）  | 2023.12.14-2033.12.13 |
| 8  |  | 华武生物<br>医药技术<br>(湖北)有<br>限责任公<br>司 | 67806387 | 第 42 类（产品测试）             | 2023.07.14-2033.07.13 |
| 9  |  | 华武生物<br>医药技术<br>(湖北)有<br>限责任公<br>司 | 67791505 | 第 35 类（包括广告等 8 种商品/服务）   | 2023.12.21-2033.12.20 |

②境外商标

根据发行人说明，因华海日本已于期间注销，下列 5 项境外商标或将办



理注销或转移手续，具体如下：

| 序号 | 商标图形/文字   | 注册地 | 权利人           | 注册号     | 核定使用商品类型          | 注册有效期                 |
|----|---|-----|---------------|---------|-------------------|-----------------------|
| 1  |  | 日本  | 华海药业、<br>华海日本 | 6168148 | 第 1、5、35、<br>41 类 | 2019.08.02-2029.08.02 |
| 2  | 華海薬業  | 日本  | 华海药业、<br>华海日本 | 6168149 | 第 1、5、35、<br>41 类 | 2019.08.02-2029.08.02 |
| 3  | ファーハイ   | 日本  | 华海药业、<br>华海日本 | 6168150 | 第 1、5、35、<br>41 类 | 2019.08.02-2029.08.02 |
| 4  | HUHN  | 日本  | 华海日本          | 6223119 | 第 1、5、35<br>类     | 2020.02.06-2030.02.06 |
| 5  | HUHN  | 韩国  | 华海日本          | 1559871 | 第 1 类             | 2020.08.11-2030.08.10 |

#### 6.4.3 作品著作权

根据发行人提供的材料并经本所律师核查，发行人及其子公司期间新增作品著作权 1 项，具体如下：

| 序号 | 作品名称      | 登记号                          | 作品类别 | 权利人  | 创作完成日期     | 首次发表日期     |
|----|-----------|------------------------------|------|------|------------|------------|
| 1  | 冻森活菜爆了外包装 | 国作登字<br>-2023-F-002876<br>67 | 美术   | 华海健康 | 2023.05.29 | 2023.06.08 |

#### 6.5 租赁物业

根据发行人提供的材料并经本所律师核查，自《补充法律意见书（四）》出具之日起至本补充法律意见书出具之日止，发行人及其子公司期间续租及新增租赁房屋共 16 处，具体如下：

| 序号 | 承租人 | 出租人 | 座落位置                      | 租赁面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租赁期限                      |
|----|-----|-----|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1  | 发行人 | 潘** | 杜桥镇环城北路西外村<br>528 号、530 号 | 500.00                    | 2023.07.01-2<br>025.06.30 |
| 2  | 发行人 | 朱** | 杜桥镇南大路 278 号              | 290.00                    | 2023.07.20-2<br>025.07.19 |

| 序号 | 承租人  | 出租人                     | 座落位置  | 租赁面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租赁期限                      |
|----|------|-------------------------|---|---------------------------|---------------------------|
| 3  | 发行人  | 黄**、陈**                 | 杭州市上城区湖滨公寓 2<br>幢 1 单元 202 室                        | 166.74                    | 2023.11.10-2<br>024.11.09 |
| 4  | 发行人  | 潘**                     | 杜桥镇西外村 37 号   | 180.00                    | 2023.08.01-2<br>024.07.31 |
| 5  | 发行人  | 金**                     | 杜桥镇保永村 3-82A 号                                      | 180.00                    | 2023.08.01-2<br>024.07.31 |
| 6  | 发行人  | 杨**                     | 临海市古城街道朗成大时<br>代 2 幢 2 单元 1702 室                    | 119.53                    | 2023.12.31-2<br>024.12.30 |
| 7  | 华南化工 | 余**                     | 杜桥镇镇政府西侧  | 136.80                    | 2023.07.07-2<br>024.07.06 |
| 8  | 华海生物 | 陈**                     | 钱塘区龙湖滟澜园澜轩<br>15 幢 1701 室                           | 59.97                     | 2023.11.01-2<br>024.10.31 |
| 9  | 湖北赛奥 | 陈*                      | 公安县斗湖堤镇孱陵大道<br>99 号（思凯时代尚都）5<br>栋 403               | 91.19                     | 2023.08.01-2<br>024.08.01 |
| 10 | 湖北赛奥 | 陈**                     | 公安县斗湖堤镇孱陵大道<br>99 号（思凯时代尚都）5<br>栋 1103              | 91.19                     | 2023.08.01-2<br>024.08.01 |
| 11 | 湖北赛奥 | 公安县安鑫<br>资产经营管<br>理有限公司 | 公安县青吉工业园区一步<br>街 1 号 2 栋 1602-1606, 13<br>栋 308-309 | 389.51                    | 2023.11.01-2<br>024.10.31 |
| 12 | 湖北赛奥 | 公安县安鑫<br>资产经营管<br>理有限公司 | 公安县青吉工业园区一步<br>街 1 号 2 栋 803-805                    | 172.85                    | 2023.12.11-2<br>024.12.10 |
| 13 | 医药销售 | 蔡**                     | 杭州市西兴街道寰宇湾<br>13 幢 2501 室                           | 89.19                     | 2023.11.10-2<br>024.11.09 |
| 14 | 医药销售 | 童**                     | 杭州市滨江区西兴街道寰<br>宇湾 14 幢 1 单元 2901 室                  | 89.16                     | 2023.09.11-2<br>024.09.10 |
| 15 | 华海建诚 | 叶**                     | 椒江区赞扬南苑 77-5 号楼                                     | 180.00                    | 2023.07.01-2<br>025.07.01 |

| 序号 | 承租人  | 出租人                            | 座落位置  | 租赁面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租赁期限                  |
|----|------|--------------------------------|---|---------------------------|-----------------------|
| 16 | 华海欧洲 | EuroCityCenterWest GmbH&Co.K G | Bürofläche im 2. OG sowie TG-Stellplätze in der Werner-Eckert- Straße 2-6 in D- 81829 München | 269.61                    | 2023.12.01-2026.12.31 |

## 6.6 查验与结论

本所律师查阅了发行人及其子公司换发的不动产权证书、部分不动产权登记证明文件；查阅了发行人 2023 年年度报告，新增的商标、专利、作品著作权证书，新增的相关租赁合同、产权证明，并进行了相应的网络核查等。

### 经查验，本所律师认为：

- （1）发行人拥有所有权或使用权的财产不存在产权纠纷。
- （2）发行人及其子公司的新增租赁合同均合法有效。
- （3）除《律师工作报告》及本补充法律意见书已披露的情况外，发行人主要财产的所有权或使用权已取得完备的权属证书。
- （4）除《律师工作报告》及本补充法律意见书已披露的情况外，发行人及其子公司对其所有的主要财产享有完整权益，其主要财产不存在担保或权利受到限制的情况。

## 七、发行人的重大债权债务

### 7.1 重大合同

#### 7.1.1 采购合同

截至 2023 年 12 月 31 日，发行人及其子公司签署并尚在履行中的合同金额在人民币 3,000 万元（或等值外币）及以上的采购合同主要有：

| 序号 | 采购方 | 销售方          | 主要内容   | 签订日期       |
|----|-----|--------------|--------|------------|
| 1  | 发行人 | 博瑞制药（苏州）有限公司 | 磷酸奥司他韦 | 2023.12.07 |

#### 7.1.2 销售合同

截至 2023 年 12 月 31 日，发行人及其子公司签署并尚在履行中的合同金额在人民币 3,000 万元（或等值外币）及以上的销售合同主要有：

| 序号 | 销售方  | 采购方           | 主要内容                         | 签订日期       |
|----|------|---------------|------------------------------|------------|
| 1  | 发行人  | 广州国盈医药有限公司    | 磷酸奥司他韦胶囊                     | 2023.03.31 |
| 2  | 华海销售 | 海南鹭燕医药有限公司    | 阿立哌唑片、奥氮平口崩片等<br>14 个产品      | 2023.01.01 |
| 3  | 华海销售 | 衡水市仁和医药有限公司   | 厄贝沙坦片、氯沙坦钾片等 13<br>个产品       | 2023.01.04 |
| 4  | 华海销售 | 华润河北医药有限公司    | 阿立哌唑片、伏立康唑片等 5<br>个产品        | 2023.01.05 |
| 5  | 华海销售 | 华润河北医药有限公司    | 厄贝沙坦片、氯沙坦钾片等 17<br>个产品       | 2023.01.05 |
| 6  | 华海销售 | 华润湖南瑞格医药有限公司  | 阿立哌唑口崩片、厄贝沙坦氢<br>氯噻嗪片等 8 个产品 | 2023.01.03 |
| 7  | 华海销售 | 华润湖南医药有限公司    | 阿立哌唑口崩片、阿立哌唑片<br>等 29 个产品    | 2023.01.01 |
| 8  | 华海销售 | 国药控股湖南有限公司    | 阿立哌唑口崩片、阿立哌唑片<br>等 29 个产品    | 2023.01.01 |
| 9  | 华海销售 | 国药控股浙江有限公司    | 福辛普利钠片、氯沙坦钾片等<br>15 个产品      | 2023.01.05 |
| 10 | 华海销售 | 国药乐仁堂医药有限公司   | 厄贝沙坦片、氯沙坦钾片等 21<br>个产品       | 2023.01.01 |
| 11 | 华海销售 | 国药乐仁堂医药有限公司   | 阿立哌唑片、伏立康唑片等 12<br>个产品       | 2023.01.01 |
| 12 | 华海销售 | 安徽天星医药集团有限公司  | 阿立哌唑片、安立生坦片等 16<br>个产品       | 2023.01.01 |
| 13 | 华海销售 | 江西鹭燕医药有限公司    | 厄贝沙坦片、厄贝沙坦氢氯噻<br>嗪片等 13 个产品  | 2023.01.04 |
| 14 | 华海销售 | 上药控股安徽有限公司    | 阿立哌唑片、草酸艾司西酞普<br>兰片等 12 个产品  | 2023.01.01 |
| 15 | 华海销售 | 九州通医药集团股份有限公司 | 厄贝沙坦片、缬沙坦片等 5 个<br>产品        | 2023.06.21 |

| 序号 | 销售方  | 采购方         | 主要内容                   | 签订日期       |
|----|------|-------------|------------------------|------------|
| 16 | 华海销售 | 华润河北医药有限公司  | 厄贝沙坦片、厄贝沙坦氢氯噻嗪片等 8 个产品 | 2023.06.26 |
| 17 | 华海销售 | 国药乐仁堂医药有限公司 | 厄贝沙坦片、厄贝沙坦氢氯噻嗪片等 9 个产品 | 2023.06.26 |

### 7.1.3 建筑工程合同

截至 2023 年 12 月 31 日止，发行人及其子公司签署并尚在履行中的合同金额在人民币 5,000 万元（含 5,000 万元）以上的建筑工程合同主要有：

| 序号 | 建设单位 | 施工单位          | 主要内容                         | 签订日期       |
|----|------|---------------|------------------------------|------------|
| 1  | 发行人  | 浙江腾远建设有限公司    | 华海门头港人才公寓建设项目一期工程土建总承包工程     | 2022.05.10 |
| 2  | 华海建诚 | 森拓建设集团有限公司    | 厂区建设项目一期工程土建总承包工程            | 2020.04.27 |
| 3  | 华海建诚 | 临海市大昌市政建设有限公司 | 厂区建设项目二标段土建总承包工程             | 2021.02.25 |
| 4  | 华海建诚 | 浙江腾远建设有限公司    | 厂区建设项目三标段土建总承包工程             | 2021.08    |
| 5  | 华海生物 | 浙江省建工集团有限责任公司 | 生物园区制药及研发中心项目土建总承包工程         | 2019.10.9  |
| 6  | 华海制药 | 国强建设集团有限公司    | 制药科技产业园职工宿舍区建设项目土建总承包工程      | 2021.05.05 |
| 7  | 华海制药 | 浙江省建工集团有限责任公司 | 产业园办公研发大楼及接待中心建设项目土建总承包工程    | 2021.08.11 |
| 8  | 华海制药 | 临海市第四建筑工程公司   | 产业园研发大楼及会议中心建设项目土建总承包工程      | 2021.10.09 |
| 9  | 华海制药 | 国强建设集团有限公司    | 制药科技产业园人才公寓建设项目土建总承包工程       | 2023.09.14 |
| 10 | 华海制药 | 国强建设集团有限公司    | 产业园固体制剂车间（F7）建设项目土建总承包工程     | 2022.08.03 |
| 11 | 华海制药 | 浙江正和建筑装饰有限公司  | 华海制药科技产业园一期工程办公研发大楼及接待中心幕墙工程 | 2023.05.31 |

其中，上述第 5、7 项重大合同的履行目前存在纠纷，详见本补充法律意

见书“十五、诉讼、仲裁或行政处罚”“15.1.1 国内诉讼、仲裁”部分。

#### 7.1.4 借款合同

截至 2023 年 12 月 31 日，发行人及其子公司签署并尚在履行中的借款本金余额在人民币 10,000 万元及以上的合同如下：

##### （1）借款合同

单位：万元

| 序号 | 借款人 | 贷款人                | 合同金额      | 借款余额      | 借款期限至      |
|----|-----|--------------------|-----------|-----------|------------|
| 1  | 发行人 | 中国农业银行股份有限公司临海市支行  | 30,000.00 | 30,000.00 | 2024.03.30 |
| 2  | 发行人 | 中国农业银行股份有限公司临海市支行  | 10,000.00 | 10,000.00 | 2024.04.03 |
| 3  | 发行人 | 中国进出口银行浙江省分行       | 17,500.00 | 17,500.00 | 2024.03.13 |
| 4  | 发行人 | 中国建设银行股份有限公司临海支行   | 11,000.00 | 11,000.00 | 2025.03.02 |
| 5  | 发行人 | 中国进出口银行浙江省分行       | 15,000.00 | 15,000.00 | 2024.05.17 |
| 6  | 发行人 | 中国进出口银行浙江省分行       | 29,850.00 | 29,850.00 | 2024.10.08 |
| 7  | 发行人 | 中国进出口银行浙江省分行       | 30,000.00 | 30,000.00 | 2024.12.27 |
| 8  | 发行人 | 中国农业银行股份有限公司临海市支行  | 20,000.00 | 19,950.00 | 2025.03.31 |
| 9  | 发行人 | 中国建设银行股份有限公司临海支行   | 10,000.00 | 10,000.00 | 2025.01.03 |
| 10 | 发行人 | 中国银行股份有限公司临海支行     | 13,000.00 | 12,975.00 | 2025.10.22 |
| 11 | 发行人 | 中国银行股份有限公司临海支行     | 10,000.00 | 10,000.00 | 2026.11.10 |
| 12 | 发行人 | 上海浦东发展银行股份有限公司台州分行 | 20,000.00 | 20,000.00 | 2024.11.20 |
| 13 | 发行人 | 中国工商银行股份有          | 20,000.00 | 20,000.00 | 2024.12.05 |

| 序号 | 借款人  | 贷款人               | 合同金额       | 借款余额      | 借款期限至      |
|----|------|-------------------|------------|-----------|------------|
|    |      | 限公司临海市支行          |            |           |            |
| 14 | 发行人  | 中国工商银行股份有限公司临海市支行 | 10,000.00  | 10,000.00 | 2024.11.28 |
| 15 | 发行人  | 中国工商银行股份有限公司临海市支行 | 20,000.00  | 10,000.00 | 2024.12.18 |
| 16 | 华海制药 | 中信银行股份有限公司台州临海支行  | 100,000.00 | 98,381.25 | 2029.03.30 |
| 17 | 华海制药 | 中信银行股份有限公司台州临海支行  | 20,000.00  | 20,000.00 | 2030.03.09 |

截至本补充法律意见书出具之日，上述第 1-4 项借款已提前或按期归还。

## （2）信用证融资合同

### ①信用证转让

单位：万元

| 序号 | 融资人 | 受让行/议付行            | 信用证/议付金额  | 信用证到期日/议付期限至 |
|----|-----|--------------------|-----------|--------------|
| 1  | 发行人 | 上海浦东发展银行股份有限公司台州分行 | 10,000.00 | 2024.02.01   |

### ②信用证授信

单位：万元

| 序号 | 融资人 | 开证行              | 融资额度      | 额度有效期至     | 融资余额      |
|----|-----|------------------|-----------|------------|-----------|
| 1  | 发行人 | 中信银行股份有限公司台州临海支行 | 20,000.00 | 2024.02.17 | 20,000.00 |

## 7.2 侵权之债

根据发行人说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人在中国境内没有因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大（涉案金额超过 1000 万元，并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上）侵权之债；发行人在境外存在因缙沙坦事件引起的侵权之诉，详见本补充法律意见书“十五、诉讼、仲裁或行政处罚”之“15.1.2 国外诉讼、仲裁”。

## 7.3 查验与结论

本所律师书面审阅了发行人及其子公司的重大合同、企业信用报告，就发行人是否存在重大侵权之债进行了网络查询。

**经查验，本所律师认为：**

（1）发行人提供的正在履行的重大合同不存在违反法律规定的内容，该等合同合法有效；发行人正在履行的重大合同的主体均为发行人或其子公司，不存在需变更合同主体的情形；除本补充法律意见书“十五、诉讼、仲裁或行政处罚”“15.1.1 国内诉讼、仲裁”中披露的相关情况外，发行人的重大合同均正常履行，不存在不能履约的重大法律风险。

（2）根据发行人确认并经本所律师核查，发行人在中国境内没有因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债；发行人在境外存在因缙沙坦事件引起的侵权之诉，详见本补充法律意见书“十五、诉讼、仲裁或行政处罚”之“15.1.2 国外诉讼、仲裁”。

（3）除《律师工作报告》《补充法律意见书（一）》及本补充法律意见书已披露的情况外，发行人与关联方之间无其他重大债权债务关系以及相互提供担保的情况。

## 八、发行人章程的制定与修改

### 8.1 发行人拟进行的章程修改

发行人于 2024 年 4 月 26 日召开了第八届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于修订公司章程部分条款的议案》，拟对公司章程中关于注册资本、股本总数、收购本公司股票的情形、独立董事、利润分配政策等相关条款进行修改。

上述事项尚待提交公司 2023 年年度股东大会审议。

### 8.2 查验及结论

本所律师就《发行人章程》的制定和修改查阅了发行人相关会议资料及公告文件。

**经查验，本所律师认为：**

（1）发行人章程的内容符合《公司法》等法律、法规和规范性文件的规



定；

（2）发行人拟进行的章程修订事项尚待提交公司 2023 年年度股东大会审议。

## 九、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

自《补充法律意见书（四）》出具之日起至本补充法律意见书出具之日，发行人召开股东大会、董事会、监事会的情况如下：

### 9.1 股东大会

发行人期间未召开股东大会。

### 9.2 董事会

（1）2023 年 10 月 30 日，发行人召开了第八届董事会第十八次临时会议。

（2）2023 年 11 月 6 日，发行人召开了第八届董事会第十九次临时会议。

（3）2023 年 11 月 9 日，发行人召开了第八届董事会第二十次临时会议。

（4）2023 年 11 月 17 日，发行人召开了第八届董事会第二十一临时会议。

（5）2023 年 12 月 27 日，发行人召开了第八届董事会第二十二次临时会议。

（6）2024 年 1 月 26 日，发行人召开了第八届董事会第二十三次临时会议。

（7）2024 年 3 月 20 日，发行人召开了第八届董事会第二十四次临时会议。

（8）2024 年 4 月 26 日，发行人召开了第八届董事会第二次会议。

### 9.3 监事会

（1）2023 年 10 月 30 日，发行人召开了第八届监事会第十一次临时会议。

（3）2023 年 11 月 6 日，发行人召开了第八届监事会第十二次临时会议。

（4）2023 年 11 月 9 日，发行人召开了第八届监事会第十三次临时会议。

（5）2023 年 11 月 17 日，发行人召开了第八届监事会第十四次临时会议。

（6）2024 年 3 月 20 日，发行人召开了第八届监事会第十五次临时会议。

（7）2024 年 4 月 26 日，发行人召开了第八届监事会第二次会议。

#### 9.4 查验及结论

本所律师就发行人自《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召开的股东大会、董事会及监事会情况，查阅了相关会议决议及公告文件。

##### 经查验，本所律师认为：

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，发行人未召开股东大会，发行人董事会、监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

### 十、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化

#### 10.1 现任董事、监事和高级管理人员

2024年4月26日，发行人召开第八届董事会第二次会议，同意聘任孔晓芳为公司副总裁。

发行人董事、监事及其余高级管理人员人员无变化。

#### 10.2 查验及结论

本所律师就发行人现任的董事、监事及高级管理人员情况查验了发行人董事、监事及高级管理人员的产生及更换的相关股东大会、董事会等会议资料和公告文件，并通过互联网查询了相关人员的信用情况。

##### 经查验，本所律师认为：

（1）发行人的董事、监事和高级管理人员的任职符合《公司法》《证券法》等法律、法规和规范性文件发行人章程的规定。

（2）发行人近三年董事、监事和高级管理人员没有发生重大变化，董事、监事、高级管理人员的产生和变动均符合《公司法》《发行人章程》的相关规定，履行了必要的法律程序。

（3）发行人目前第八届董事会设置三名独立董事，其任职资格符合有关规定，其职权范围未违反有关法律、法规和规范性文件的规定。

## 十一、发行人的税务

### 11.1 发行人 2023 年度主要适用的税（费）种和税率

根据发行人 2023 年度《审计报告》，发行人及其子公司 2023 年度执行的主要税种、税率及适用的相关法规、政策情况如下：

| 税种      | 计税依据  | 税率  |
|---------|---|---|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、9%、13%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 6%、9%、13% |
| 房产税     | 从价计征的，按计税房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴  | 1.2%、12%                                  |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 7%、5%                                     |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额   | 3%  |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额   | 2%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、25% [注]                               |

[注]：发行人及其境内通过高新技术企业认定的子公司适用 15% 税率，其他境内子公司适用 25% 税率；境外子公司按当地适用企业所得税税率计缴。

### 11.2 2023 年度享有的税收优惠

2023 年度，发行人及其子公司享有的税收优惠主要如下：

#### 11.2.1 增值税

（1）根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财税〔2023〕43 号），发行人及其子公司华南化工、南通华宇、长兴制药属于先进制造业，享受按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额的优惠政策。

（2）根据财政部、国家税务总局财税《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号），发行人子公司长兴制药享受按每位安置残疾人员工资一定标准额度返还已征增值税的优惠政策。

（3）根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策

的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告〔2019〕39号），发行人子公司华南化工、华海建诚、南通华宇、华海制药、华奥泰、华博生物等享受退还增值税期末留抵税额的优惠政策。

### 11.2.2 企业所得税

（1）2023年12月8日，发行人通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202333011749的高新技术企业证书，有效期限为2023年至2025年。根据高新技术企业所得税优惠政策，发行人本期企业所得税减按15%的税率计缴。

（2）2022年12月14日，华汇拓通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202231004881的高新技术企业证书，有效期限为2022年至2024年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

（3）2022年12月12日，南通华宇通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202232010851的高新技术企业证书，有效期限为2022年至2024年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

（4）2022年11月15日，华奥泰通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202231000315的高新技术企业证书，有效期限为2022年至2024年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

（5）2023年12月8日，华南化工通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202333006290的高新技术企业证书，有效期限为2023年至2025年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

（6）2021年11月18日，上海奥博通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202131002223的高新技术企业证书，有效期限为2021年至2023年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

（7）2021年11月18日，上海科胜通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202131001336的高新技术企业证书，有效期限为2021年至2023年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计

缴。

（8）2021年12月16日，长兴制药通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202133001323的高新技术企业证书，有效期限为2021年至2023年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

（9）2022年12月14日，普霖贝利通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202231004381的高新技术企业证书，有效期限为2022年至2024年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

（10）2021年11月18日，华博生物通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202131003758的高新技术企业证书，有效期限为2021年至2023年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

（11）2021年12月16日，汇泽医药通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202133005156的高新技术企业证书，有效期限为2021年至2023年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

### 11.3 期间新取得的政府补助

发行人期间收到的单项50万元以上的财政补贴情况如下：

| 序号 | 补贴内容              | 金额（万元）   |
|----|-------------------|----------|
| 1  | 制药科技产业项目补助        | 4,500.00 |
| 2  | 医药特色原料药及中间体项目投资奖励 | 3,876.10 |
| 3  | 国际医药小镇项目建设补助      | 2,900.00 |
| 4  | 海洋湾专项资金           | 2,209.48 |
| 5  | 仿制药“一致性评价”奖励补助    | 800.00   |
| 6  | 2022年企业引才薪酬补助     | 222.42   |
| 7  | 省重点项目补贴（湖北赛奥）     | 200.00   |
| 8  | 出口信用保险补助          | 173.38   |
| 9  | 南京研究院房租补贴         | 139.84   |
| 10 | 2023年薪酬补贴         | 136.85   |

| 序号 | 补贴内容                       | 金额（万元） |
|----|----------------------------|--------|
| 11 | 2023 年度浦东新区支持生物医药产业高质量发展专项 | 100.00 |
| 12 | 雄鹰行动培育企业奖励                 | 100.00 |
| 13 | 2022 年引才薪酬补助               | 90.00  |
| 14 | 2023 年稳岗补贴                 | 85.06  |
| 15 | 2022 年民办教育发展专项资金           | 84.61  |
| 16 | 商贸业提质扩容和促进政府补助             | 70.00  |
| 17 | 临海市金桥化工有限公司，兼并土地补助款        | 69.14  |
| 18 | 引才补助                       | 67.05  |
| 19 | 省级特色产业集群核心区协同区培育专项资金       | 57.38  |
| 20 | 2023 “乐业湖州”                | 57.10  |
| 21 | 集中就业超比例奖励                  | 52.90  |
| 22 | 台州市特支计划（黄**）               | 50.00  |
| 23 | 台州市特支计划（刘*）                | 50.00  |

#### 11.4 税务监管

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（四）》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 1 项税收行政处罚事项，具体如下：

2024 年 4 月 19 日，因昌邑华普未按期申报 2023 年 10 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的环境保护税，国家税务总局昌邑市税务局作出潍坊昌邑税简罚〔2024〕609 号《税务行政处罚决定书（简易）》，对其处罚款 100 元。经查，昌邑华普已进行了整改并缴纳了罚款。

本所律师认为，上述行政处罚的罚款金额极小，情节显著轻微，不属于重大行政处罚，不会构成对发行人本次发行的实质障碍。

#### 11.5 查验与结论

本所律师查阅了发行人 2023 年年度报告、《审计报告》及相关法律法规，查验了发行人提供的相关税务申报资料、行政处罚决定书及完税证明、发行人及其子公司持有的高新技术企业证书、发行人期间取得的相关财政补贴文件及收款凭证、发行人及其部分子公司的专项信用报告等文件，并通过高新技术企业认定工作网、信用中国、企查查等网站进行了查询。

**经查验，本所律师认为：**

- （1）发行人执行的税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求。
- （2）发行人享受的税收优惠及减免税、财政补贴等政策合法、合规、真实、有效。
- （3）发行人存在 1 项税收行政处罚，但该处罚罚款金额极小，情节显著轻微，不属于重大行政处罚，不会构成对发行人本次发行的实质障碍。

## **十二、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准**

### **12.1 发行人的环境保护执行情况**

#### **12.1.1 期间排污许可资质变化**

发行人期间排污许可资质取得情况详见本补充法律意见书“四、发行人的业务”“4.2 发行人已取得的主要经营资质及认证的变化”。

#### **12.1.2 发行人期间生产经营活动和投资项目的环评审批**

根据发行人提供的资料，发行人期间新取得 2 项环评审批，具体如下：

（1）台州市生态环境局于 2023 年 10 月 20 日以《台州市生态环境局关于浙江华海建诚药业有限公司年产 1200 吨加巴喷丁、100 吨瑞德西韦中间体（T687-0）配套环保设施项目环境影响报告书的审查意见》，原则同意华海建诚就该项目编制的环评报告书结论。

（2）湖州市生态环境局于 2023 年 11 月 24 日以《关于长兴制药股份有限公司产品结构调整技改项目环境影响报告表的审查意见》，原则同意长兴制药该项目编制的环评报告结论。

### **12.2 发行人的产品质量、技术监督标准执行情况**

根据发行人的书面确认、发行人及其部分子公司的专项信用报告并经本所律师核查，发行人及其子公司期间未因违反相关法律法规而受到行政处罚。

### **12.3 查验及结论**

本所律师查验了发行人期间取得的排污许可资质、环评审批文件，查验了发行人及其子公司的专项信用报告，并通过全国排污许可证管理信息平台、浙江省政务服务网、信用中国、企查查等网站进行了查询。

**经查验，本所律师认为：**

（1）发行人及其子公司期间的生产经营活动和建设项目符合有关环境保护的要求。

（2）发行人及其子公司期间未因违反有关产品质量和技术监督方面的法律、法规和规范性文件而受到处罚。

### 十三、发行人募集资金的运用

#### 13.1 前次募集资金的使用

截至 2023 年 12 月 31 日，发行人 2020 年公开发行可转换公司债券的募集资金使用情况如下：

##### （1）募集资金使用情况

根据天健出具的天健审（2024）5175 号公司《前次募集资金使用情况鉴证报告》、浙商证券出具的《关于浙江华海药业股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》，本次可转换公司债券发行募集资金使用情况如下：

单位：万元

| 投资项目 |                                 |                                 | 募集资金投资总额          |                   |                   |
|------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 序号   | 承诺投资项目                          | 实际投资项目                          | 募集前承诺投资金额         | 募集后承诺投资金额         | 实际投资金额            |
| 1    | 年产 20 吨培哌普利、50 吨雷米普利等 16 个原料药项目 | 年产 20 吨培哌普利、50 吨雷米普利等 16 个原料药项目 | 69,260.00         | 69,260.00         | 69,708.71         |
| 2    | 生物园区制药及研发中心项目                   | 生物园区制药及研发中心项目                   | 60,000.00         | 60,000.00         | 48,205.92         |
| 3    | 补充流动资金                          | 补充流动资金                          | 52,910.45         | 52,910.45         | 52,948.69         |
| 合计   |                                 |                                 | <b>182,170.45</b> | <b>182,170.45</b> | <b>170,863.32</b> |

截至 2023 年 12 月 31 日止，本次募集资金尚未使用的余额为 12,805.31 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中存放募集资金专户余额 11,655.31 万元，暂时补充流动资金 1,150.00 万元。尚未使用的募集资金占 2020 年公开发行可转换公司债券募集资金净额的 7.03%，系募集资金项目存在部分款项未支付，后续将根据项目实施进度陆续投入。年产



20 吨培哌普利、50 吨雷米普利等 16 个原料药项目，补充流动资金项目的实际投资总额多于募集资金承诺投资总额，系因募集资金产生的利息收入一并投入所致；生物园区制药及研发中心项目的实际投资总额少于募集资金承诺投资总额，系因尚存在一部分款项未支付。

### （2）闲置募集资金使用情况说明

2023 年 2 月 2 日，公司第八届董事会第九次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起不超过 12 个月使用不超过 1.6 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日止，公司有 1,150.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金尚未到期归还。

### （3）募集资金使用及披露中存在的问题

根据公司临 2024-021 号《关于归还募集资金的公告》，由于公司相关人员工作变动及疏忽，遗忘了还款完毕最后期限，导致公司上述暂时用于补充流动资金的 1,150.00 万元闲置募集资金未在最后还款期限日（2024 年 2 月 1 日）及时归还至募集资金账户。公司自查发现上述情况后，已于 2024 年 3 月 22 日归还了该部分募集资金。

2024 年 4 月 16 日，因公司存在上述违规行为，中国证监会浙江监管局出具〔2024〕45 号《行政监管措施决定书》，对公司、公司董事长李宏、总经理陈保华、首席财务官张美、董事会秘书祝永华分别采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。

本所律师认为，公司虽然发生了上述违规情况，但不存在变相改变募集资金用途的行为，亦未因此影响到募投项目正常投资和建设，公司及相关人员因此受到的行政监管措施不属于行政处罚，故该等事项不会构成本次发行的实质障碍。

## 13.2 查验及结论

本所律师就发行人前次募集资金的运用查验了：

（1）发行人募集资金的验资报告，募集资金项目历次使用的董事会、股东大会资料，2023 年年度报告、募集资金使用情况报告及相关公告等文件；

（2）天健出具的《浙江华海药业股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告》《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》；

（3）浙商证券出具的《关于浙江华海药业股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》；

（4）闲置募集资金归还至募集资金专用账户的对应银行流水；

（5）中国证监会浙江监管局出具的《关于对浙江华海药业股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》。

**经查验，本所律师认为：**

（1）发行人前次募集资金的实际使用情况与发行人定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在重大差异；

（2）前次募集资金使用过程中，发行人对闲置募集资金的使用均已依法定程序获得发行人董事会或股东大会的批准；

（3）前次募集资金使用过程中，发行人存在未能按时归还暂时用于补充流动资金的闲置募集资金的情形，但发行人不存在变相改变募集资金用途的行为，亦未因此影响到募投项目正常投资和建设，且公司及相关人员因此受到的行政监管措施不属于行政处罚，故该等事项不会构成本次发行的实质障碍。

## 十四、发行人 2023 年度利润分配情况

### 14.1 发行人 2023 年度利润分配预案

根据发行人第八届董事会第二次会议审议通过的《公司 2023 年度利润分配预案》，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户股份数后的股本为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 2 元（含税）。公司通过回购专用证券账户所持有本公司股份不参与拟定的利润分配。如在实施权益分派股权登记日期前，因可转债转股、股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。

上述分配方案尚待提交公司 2023 年年度股东大会审议。

### 14.2 查验及结论

就发行人 2023 年度利润分配的情况，本所律师核查了发行人 2023 年年度董事会材料及决议、公告，天健出具的发行人 2023 年年度审计报告。

经查验，本所律师认为：

发行人 2023 年度利润分配预案符合《发行人章程》的规定，该分配方案尚待提交公司 2023 年年度股东大会审议

## 十五、诉讼、仲裁或行政处罚

### 15.1 诉讼、仲裁

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，发行人尚未了结的重大诉讼和仲裁变化情况如下：

#### 15.1.1 国内诉讼、仲裁

自《补充法律意见书（四）》出具之日起至本补充法律意见书出具之日止，发行人及其子公司在中国境内新增 6 件涉案标的在 100 万元以上的尚未了结的诉讼案件，其余案件情况无变化。新增的案件情况具体如下：

##### （1）浙江省建工集团有限责任公司与华海生物建设工程合同纠纷

2023 年 8 月 25 日，浙江省建工集团有限责任公司（“建工集团”）以华海生物欠付工程款等为由，向杭州市钱塘区人民法院提起诉讼，要求：①华海生物向其支付工程款 4,247.823041 万元及逾期付款利息 87.069016 万元（按 LPR 利率 3.65% 暂计至 2023 年 8 月 15 日，实际计算至付清之日）；②确认建工集团对案涉工程折价或拍卖价款享有优先受偿权；③本案的诉讼费用、鉴定费用由华海生物承担。

针对建工集团提起的诉讼，华海生物提起了反诉，要求：①建工集团限期履行对华海生物生物园区制药及研发项目土建总承包工程进行修理、重做、更换、整改等义务，直至符合现行国家或行业的质量检验评定标准以及合同约定；②如建工集团拒不履行或不能履行上述义务，判令其向华海生物支付维修费用暂计 1,100 万元；③建工集团向其支付质量违约金 500 万元、擅自分包的违约金 500 万元、工期逾期违约金 463.2810 万元；④建工集团支付检测咨询评估费用 5.4 万元；⑤建工集团承担本案诉讼费、保全费、保险费、鉴定费。

截至补充法律意见书出具之日，本案尚在一审审理过程中。

##### （2）建工集团与华海制药、华海药业建设工程合同纠纷

2023年8月28日，建工集团以华海制药欠付工程款等为由，向临海市人民法院提起诉讼，要求：①华海制药向其支付工程进度款 2,192.331930 万元及逾期付款利息 17.539718 万元（暂计至 2023 年 7 月 28 日，后续以欠付款项为基数按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率标准继续计算至实际清偿之日）；②确认建工集团对案涉工程折价或拍卖价款享有优先受偿权；③华海药业对华海制药的付款义务承担连带清偿责任；④案件受理费、保全费由二被告承担。

截至补充法律意见书出具之日，本案尚在诉前调解阶段。

### （3）华海生物与浙江欧福建设有限公司、郑\*\*建设工程施工合同纠纷

2023年11月3日，因建设工程项目存在严重质量问题，以及浙江欧福建设有限公司（“欧福建设”）、郑\*\*存在转包、违法分包和挂靠等行为，华海生物向杭州市钱塘区人民法院提起诉讼，要求：①欧福建设限期对华海生物生物园区制药及研发中心项目景观绿化工程的道路及铺装、景观石材、景观植物、园区整体风貌进行修理、重做、更换等义务，直至符合现行国家或行业的质量检验评定标准；②如欧福建设拒不履行或不能履行上述义务，判令其向华海生物支付维修费用暂计 1,120 万元；③欧福建设向华海生物支付评估鉴定费 9.5283 万元；④欧福建设向华海生物支付转包、违法分包等的违约金 190 万元（按照施工合同暂定总价的 10% 计取）、商业贿赂的违约金 5 万元；⑤郑\*\*对上述第 2-3 项诉讼请求承担连带赔偿责任；⑥二被告共同承担本案保全费、保险费、诉讼费、鉴定费。

截至补充法律意见书出具之日，本案尚在一审审理过程中。

### （4）浙江鸿顺达建设集团有限公司与华海生物建设工程施工合同纠纷

2024年2月23日，浙江鸿顺达建设集团有限公司（“鸿顺达公司”）以华海生物欠付工程款等为由，向杭州市钱塘区人民法院提起诉讼，要求：①华海生物向其支付工程款 634.832195 万元、逾期付款利息 12.551162 万元（按 LPR 利率 3.65% 暂计至 2024 年 1 月 31 日，实际计算至付清之日）；②确认鸿顺达公司对案涉工程折价或拍卖价款享有优先受偿权；③本案的诉讼费由华海生物承担。

截至补充法律意见书出具之日，本案尚在诉前调解阶段。

### （5）罗\*\*与医药销售委托合同纠纷

2023年9月18日，罗\*\*以医药销售欠付推广费等为由，向武汉东湖新技术开发区人民法院提起诉讼，要求：①医药销售向其支付其代垫的会议经费、市场推广佣金 227.43785 万元；②医药销售向其支付延迟支付费用产生的利息，以 171.728632 万元为基数，按照 2018 年 LPR 四倍计算至清偿之日；③医药销售承担本案全部诉讼费用。

截至补充法律意见书出具之日，本案尚在一审审理过程中。

（6）长兴制药与北京华卫医药有限责任公司、北京东方泉龙科技有限公司合同纠纷

2023年11月10日，因北京华卫医药有限责任公司（“华卫医药”）擅自终止合作等，长兴制药向长兴县人民法院提起诉讼，要求：①华卫医药返还其支付的保证金 650 万元；②华卫医药赔偿其占用保证金的利息损失 50.222292 万元；③华卫医药赔偿其损失 1,034.3115 万元；④华卫医药赔偿其实现债权的费用 30.8825 万元；⑤北京东方泉龙科技有限公司对华卫医药的上述债务承担连带清偿责任；⑥本案诉讼费用由被告承担。

针对长兴制药提起的诉讼，华卫医药提起了反诉，要求：①长兴制药承担违约金 700 万元；②长兴制药赔偿其损失 1,100 万元。

截至补充法律意见书出具之日，本案尚在一审审理过程中。

上述新增案件单独或合计的涉案金额（原告/反诉原告案件标的总金额约为 0.57 亿元、被告/反诉被告案件标的总金额约为 0.92 亿元，全部案件标的总金额约为 1.49 亿元）均较小，全部案件标的总金额占公司最近一期经审计净资产的比例不足 2%，不会对公司持续经营和本次发行造成重大不利影响。

### 15.1.2 国外诉讼、仲裁

自《补充法律意见书（四）》出具之日起至本补充法律意见书出具之日止，发行人国外重大诉讼、仲裁事项无重大变化或进展，该等案件均尚未进入开庭审理阶段。

缙沙坦事件发生后，一方面：发行人对缙沙坦原料药的工艺进行了改进，已按照浙江省药品监督管理局的要求进行整改并于 2020 年 3 月 18 日取得了国内缙沙坦制剂的补充申请证书；已按照欧洲 EDQM 的要求进行整改且于 2019 年 12 月 16 日重新取得了 CEP 认证证书、恢复了出口欧盟的资格；并已

按照美国 FDA 的要求完成整改且于 2021 年 11 月收到美国 FDA 官方对发行人川南原料药生产基地进口禁令的正式解除信函通知，恢复了出口美国的资格。另一方面：根据发行人说明及其 2018 年-2023 年度审计报告，2018 年-2023 年度，发行人已实际支出产品召回费用及客户补偿费用 38,280.01 万元。

经查阅发行人 2017-2023 年度审计报告及年度报告，发行人相关年度主要财务指标情况如下：

单位：万元

| 年度   | 营业收入       | 净利润        | 归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润[注] |
|------|------------|------------|----------------------------|
| 2017 | 500,200.27 | 62,358.75  | 60,442.93                  |
| 2018 | 509,459.62 | 13,490.10  | 11,456.76                  |
| 2019 | 538,809.46 | 60,682.50  | 45,003.57                  |
| 2020 | 648,521.34 | 99,459.85  | 81,626.01                  |
| 2021 | 664,357.31 | 48,064.41  | 5,943.71                   |
| 2022 | 826,574.48 | 117,600.95 | 115,306.61                 |
| 2023 | 830,871.98 | 81,724.93  | 88,852.22                  |

[注]：以上归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润均系按照当年度的审计报告内容引用。2023 年度，发行人根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》的最新规定对 2021 年度和 2022 年度的非经常性损益进行了调整；调整后的 2021 年度数额增加为 11,082.05 万元，2022 年度数额增加为 120,005.69 万元。

从发行人的经营情况来看，在已经支付部分客户补偿款及计提补偿支出的情况下，发行人自 2019 年度起，净利润已基本恢复缙沙坦事件发生前水平，缙沙坦事件的影响正在逐步消除。

综上，该等诉讼、仲裁目前未对公司的可持续经营造成严重影响。

## 15.2 行政处罚

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（四）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，除本补充法律意见书“十一、发行人的税务”“11.4 税务监管”披露的处罚外，发行人及其子公司未受到其他行

政处罚。

### 15.3 查验与结论

本所律师查阅了发行人提供的相关诉讼案件材料，检索了全国企业信用信息公示系统、中国裁判文书网、全国法院被执行人信息查询系统、信用中国、浙江政务服务网、企查查等网站，查验了公司及部分子公司的专项信用报告、发行人提供的营业外支出罚款明细等资料。

#### 经查验，本所律师认为：

（1）截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其子公司在中国境内存在的诉讼案件，单独或合计的涉案金额均较小，不会对公司持续经营和本次发行造成重大不利影响；发行人境外存在的重大诉讼、仲裁案件，该等案件均尚未进入开庭审理阶段，无法准确判断对发行人经营的影响，但综合考虑发行人就上述诉讼、仲裁案件专项聘请的律师出具的意见以及发行人 2017 年至今的经营情况等因素，该等诉讼、仲裁目前未对发行人生产经营、财务状况产生重大不利影响。

（2）截至本补充法律意见书出具之日，发行人的控股股东、实际控制人、董事长、总裁不存在尚未了结的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（3）自报告期初至今，发行人不存在因违反法律、行政法规或规章而受到行政处罚且情节严重的情形。

## 十六、结论

发行人符合《公司法》《证券法》《管理办法》等法律、法规及规范性文件规定的上市公司向特定对象发行股份的主体资格和实质条件。发行人在其为本次发行而制作的《募集说明书》中引用的《律师工作报告》和《法律意见书》及相关补充法律意见书的内容适当。发行人本次发行已获得上交所的审核同意并已报经中国证监会履行发行注册程序，本次上市尚需获得上交所同意。

（以下无正文，下接签署页）

（本页无正文，为编号：TCYJS2024H0797号《浙江天册律师事务所关于浙江华海药业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票的补充法律意见书（六）》的签署页）

本补充法律意见书正本一式伍份，无副本。

本补充法律意见书出具日为 2024 年 5 月 17 日。



负责人：章靖忠

签署：\_\_\_\_\_

承办律师：黄廉熙

签署：\_\_\_\_\_

承办律师：金臻

签署：\_\_\_\_\_

承办律师：王省

签署：\_\_\_\_\_