

# 湖南启元律师事务所

关于湖南九典制药股份有限公司

向不特定对象发行可转换公司债券的

补充法律意见书（二）



啓元律師事務所  
Qiyuan Law Firm

湖南省长沙市芙蓉区建湘路 393 号世茂环球金融中心 63 层 410000

电话：（0731）82953-778

传真：（0731）82953-779

网站：[www.qiyuan.com](http://www.qiyuan.com)

# 湖南启元律师事务所

HUNAN QIYUAN LAW FIRM

湖南省长沙市芙蓉区建湘路 393 号

世茂环球金融中心 63 层 410000

Tel: 0731 8295 3778

Fax: 0731 8295 3779

<http://www.qiyuan.com>

## 湖南启元律师事务所

### 关于湖南九典制药股份有限公司

### 向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（二）

致：湖南九典制药股份有限公司

湖南启元律师事务所（以下称“本所”）接受湖南九典制药股份有限公司（以下简称“发行人”、“九典制药”或“公司”）的委托，担任发行人申请向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次发行”）的专项法律顾问。

本所已根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》《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，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具了《湖南启元律师事务所关于湖南九典制药股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的律师工作报告》（以下简称“《律师工作报告》”）、《湖南启元律师事务所关于湖南九典制药股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的法律意见书》（以下简称“《法律意见书》”）、《湖南启元律师事务所关于湖南九典制药股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（一）》（以下简称“《补充法律意见书（一）》”）。

鉴于中国证监会于 2023 年 2 月 17 日颁布了《上市公司证券发行注册管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2023 年修订）等相关法律、法规和规范性文件，且发行人相关信息发生了变化，本律师依照现行法律、法规和规范性文件的要求对

发行人 2022 年 9 月 30 日至本法律意见书出具之日之间（以下简称“补充事项期间”）是否仍符合本次发行上市的实质条件，进行了核查并出具《湖南启元律师事务所关于湖南九典制药股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（二）》（以下简称“本补充法律意见书”）。

本补充法律意见书是对《法律意见书》《律师工作报告》《补充法律意见书（一）》有关内容进行的补充，并构成《法律意见书》《律师工作报告》《补充法律意见书（一）》不可分割的一部分。

除本补充法律意见书有特别说明外，本所及本所律师在《法律意见书》《律师工作报告》《补充法律意见书（一）》中发表法律意见的前提、假设和有关用语释义同样适用于本补充法律意见书。

为出具本补充法律意见书，本所及本所指派经办本次发行的律师（以下简称“本所律师”）特作如下声明：

（一）本所及本所律师依据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 12 号——向不特定对象发行证券的法律意见书和律师工作报告》的规定及本补充法律意见书出具日以前已发生或存在的事实和我国现行法律、法规和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的有关规定发表法律意见。

（二）本所及本所律师已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对发行人的行为以及本次申请的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证，保证本补充法律意见书所认定的事实真实、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。

（三）本所出具本补充法律意见书是基于发行人向本所保证：发行人已向本所提供为出具本补充法律意见书所必需的书面资料或口头陈述，一切足以影响本补充法律意见书的事实和资料均已向本所披露；发行人向本所提供的资料和陈述真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，所有资料上的签字和/或印章均是真实、有效的，有关副本资料或复印件与正本或原件相一致。

（四）本所在出具本补充法律意见书时，对于与法律相关的业务事项履行了法律

专业人士特别的注意义务，对其他业务事项履行了普通人一般的注意义务；对从国家机关、具有管理公共事务职能的组织、会计师事务所、资产评估机构、资信评级机构、保荐机构（主承销商）、公证机构（以下合称“公共机构”）直接取得的文书，本所在履行《律师事务所从事证券法律业务管理办法》规定的注意义务后，将其作为出具本补充法律意见书的依据；对于不是从公共机构直接取得的文书，本所经核查和验证后将其作为出具本补充法律意见书的依据；对于从公共机构抄录、复制的材料，本所在其经该公共机构确认后，将其作为出具本补充法律意见书的依据；对于本所出具本补充法律意见书至关重要而无独立证据支持的事实，本所根据发行人、政府有关部门以及其他相关机构、组织或个人出具的证明文件并经审慎核查后作出判断。

（五）在本补充法律意见书中，本所及本所律师仅就与本次发行有关的中华人民共和国（以下简称“中国”）境内法律问题发表意见，并不对中国境外的其他任何司法管辖区域的法律问题发表意见，也不对会计、审计、资产评估、投资决策等专业事项发表意见；本所及本所律师在本补充法律意见书中对有关验资报告、会计报表、审计报告、资产评估报告等专业报告或中国境外律师出具的律师工作报告中某些数据和/或结论的引用，并不意味着本所及本所律师对这些数据或结论的真实性、准确性作任何明示或默示的保证。

（六）本所及本所律师根据法定的要求对有关事项发表结论性意见，仅根据本所及本所律师所具有的法律专业知识及其他方面的一般知识而作出判断，因此，本所及本所律师提请本补充法律意见书的使用者结合本所及本所律师的法律意见及其他专业知识进行综合判断。

（七）本所同意发行人在本次发行的申请文件中自行引用或按中国证监会、深圳证券交易所的审核要求引用本补充法律意见书的部分或全部内容，但发行人作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。

（八）本所及本所律师同意发行人将本补充法律意见书作为向中国证监会和深圳证券交易所申请本次发行的必备法律文件之一，随其他申请材料一起上报；本补充法律意见书仅供发行人为本次发行之目的使用，未经本所及本所律师书面同意，不得用作其他目的。

## 目 录

第一部分 关于《问询函》反馈问题的回复 .....	6
一、《问询函》问题第 1 题 .....	6
二、《问询函》问题第 3 题 .....	11
第二部分 发行人本次发行情况的更新 .....	19
一、本次发行的批准和授权 .....	19
二、发行人本次发行的主体资格 .....	19
三、本次发行的实质条件 .....	19
四、发行人的设立 .....	20
五、发行人的独立性 .....	20
六、发行人的发起人和股东（追溯至实际控制人） .....	20
七、发行人的股本及演变 .....	21
八、发行人的业务 .....	21
九、关联交易及同业竞争 .....	24
十、发行人的主要财产 .....	27
十一、发行人的重大债权债务 .....	31
十二、发行人的重大资产变化及收购兼并 .....	39
十三、发行人章程的制定与修改 .....	39
十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作 .....	39
十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化 .....	40
十六、发行人的税务 .....	40
十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准 .....	41
十八、发行人募集资金的运用 .....	41
十九、发行人业务发展目标 .....	41
二十、诉讼、仲裁或行政处罚 .....	41
二十一、发行人《募集说明书》法律风险的评价 .....	42
二十二、律师认为需要说明的其他法律问题 .....	42
二十三、结论性意见 .....	44

## 正文

### 第一部分 关于《问询函》反馈问题的回复

#### 一、《问询函》问题第 1 题

发行人本次募投项目高端制剂研发产业园口服固体制剂项目（以下简称“固体制剂项目”），项目达产后将新增口服固体制剂产能 61,510.00 万片/年，预计年均毛利率为 82.58%。固体制剂项目拟使用募集资金 37,000 万元，其中建设投资 34,316.08 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，发行人在建工程为 5,988.59 万元，其中包括“高端制剂研发产业园口服固体制剂项目”4,730.18 万元，对“高端制剂研发产业园建设项目（一期）”1,005.82 万元。发行人 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金净额 26,262.10 万元，使用进度为 34.46%。截至 2022 年 6 月 30 日，发行人货币资金为 36,102.93 万元。此外，发行人部分证书如安全生产标准化证书（湘（长）AQBQGIII 环 201900146），药品 GMP 证书（HN20170282）有效期即将届满。

请发行人补充说明：（1）结合货币资金持有情况及未来使用计划、资产负债情况、现金流状况、前次募投项目最新进度等，说明在前次募投项目资金尚未使用完毕且存在大额货币资金的情况下，开展本次募投项目的必要性，融资规模的合理性；（2）发行人前次募投项目和现有业务均包括药品制剂，请说明本次各募投项目与前述相关药品制剂的区别和联系，如为扩产产品，请结合扩产前后产能释放情况、行业发展情况、产品市场规模及市场占有率、预计市场增长率，本次募投项目各产品竞争优势、产品销售渠道、下游客户需求、在手订单与协议签订情况、产能消化的具体措施，同行业可比公司项目投资情况等说明产能规划合理性，是否存在产能消化相关风险；如为新增产品，除需说明上述情况外，请进一步结合发行人是否具备开展本次募投项目所需的技术、人员、专利储备，相关产品是否均已完成临床试验、通过验证并注册，相关工艺是否达到量产条件，后续量产是否存在实质性障碍等，说明本次募投项目是否

存在产品注册或量产进度不及预期、市场开拓不及预期、产能闲置、项目延期等风险；（3）发行人在建工程中包括与本次募投项目同名或类似项目，请说明同名项目是否与本次募投项目为同一项目，是否包含本次发行相关董事会决议日前已投入资金，类似项目与本次募投项目的区别，是否存在重复建设的情形；

（4）结合本次募投项目拟生产产品毛利率、单位价格、单位成本等关键参数情况等，对效益预测中差异较大的关键参数进行对比分析，就相关关键参数变动对效益预测的影响进行敏感性分析，并结合同行业上市公司可比项目情况、相关产品毛利率上涨是否持续、行业竞争激烈程度等，说明本次效益测算是否谨慎、合理；（5）本次募投项目单位产能投资及单位产能成本与前次相关募投项目、发行人现有业务及同行业可比公司项目是否存在差异，说明差异原因及合理性；（6）结合发行人本次募投项目固定资产、无形资产等投资进度安排，现有在建工程的建设进度、预计转固时间、公司现有固定资产和无形资产折旧摊销计提情况、折旧摊销政策等，量化分析相关折旧摊销对公司未来经营业绩的影响；（7）结合发行人部分证书有效期即将届满情况，说明发行人是否具备开展募投项目所必要的业务资质，相关业务资质是否存在已到期或即将到期的情形，拟采取的有效应对措施。

请发行人补充披露（2）（4）（5）（6）涉及的相关风险。

请保荐人核查并发表明确意见，请会计师核查（1）（3）（4）（5）（6）并发表明确意见，请发行人律师核查（7）并发表明确意见。

#### （一）发行人持有的有效期已经届满或即将届满的业务资质证书

截至本补充法律意见书出具日，发行人持有的有效期已经届满或即将届满的业务资质证书情况如下：

序号	持有人	资质文件名称	资质文件编号	发证机关	有效期限	认证范围及地址	续期情况
1	九典制药	药品 GMP 证书	HN20170282	湖南省食品药品监督管理局 <sup>注</sup>	2017.10.20-2022.10.19	贴膏剂、湖南浏阳生物医药园	无需续期
2	九典制药	安全生产标准化证书	湘（长）AQB QG III 环 201900146	长沙市安全生产协会	2019.11.10-2022-.11	-	已完成续期 <sup>注2</sup>

注 1: 现已更名为湖南省药品监督管理局;

注 2: 已取得编号为湘(长)AQB YY III202100004 安全生产标准化证书, 证书有效期至 2025 年 11 月 9 日。

根据 2019 年 12 月 1 日生效的《中华人民共和国药品管理法》第四十一条、第四十三条和第四十五条的规定和 2019 年 11 月 29 日国家药品监督管理局发布的《国家药监局关于贯彻实施<中华人民共和国药品管理法>有关事项的公告》(2019 年第 103 号)第三条的规定, 自 2019 年 12 月 1 日起取消药品 GMP、GSP 认证的事前审批, 不再受理 GMP、GSP 认证申请, 不再发放药品 GMP、GSP 证书。当前对药品生产企业的质量控制检验主要采取“轻事前审批, 重事后监管”的思路, 对药品上市许可证持有人或药品生产许可证持有人不定期进行不预先告知的现场检查。企业需确保生产经营过程中持续满足 GMP 标准。

2021 年 3 月 4 日, 湖南省药品监督管理局对公司涉及生产贴膏剂的车间进行检查并出具《湖南省药品监督管理局关于药品 GMP 检查结果的通知》, 确认公司上述车间符合《药品生产质量管理规范(2010 年修订)》的要求。发行人涉及生产贴膏剂的车间已经湖南省药品监督管理局 GMP 符合性检查, 符合相关药品生产质量管理规范。上述有效期已届满的 GMP 证书不影响相关产品的生产, 不会对发行人生产经营产生不利影响。

公司本次募投项目为高端制剂研发产业园口服固体制剂项目, 公司已严格按照 GMP 标准进行口服固体制剂生产线的建设, 相关产线将持续符合药品生产质量管理规范的要求。在本次募投项目相关的生产车间建成后, 公司将按照相关法律法规的要求履行备案程序后投入使用, 并严格按照药品生产质量管理规范进行管理, 确保顺利通过后续的 GMP 符合性检查。

## (二) 发行人开展募投项目所必要的业务资质

发行人本次募投项目为高端制剂研发产业园口服固体制剂项目(以下简称“口服固体制剂项目”), 该项目拟生产的口服固体制剂品种包括琥珀酸亚铁片、盐酸咪达普利片、依巴斯汀片、盐酸普拉克索缓释片(0.375mg)、盐酸普拉克索缓释片(0.75mg)、枸橼酸托法替布片、富马酸丙酚替诺福韦片、非洛地平片、非洛地平缓释片、雷贝拉唑钠肠溶片、磷酸西格列汀片、非洛地平片(2.5mg)、盐酸达泊西汀片。因此, 实施本次募投项目需要具备与募投项目产品相关的医药



产品的研发、生产相关的业务资质、许可和授权主要包括药品生产许可证、环评批复、项目备案、排污许可、安全生产标准化证书、药品注册证书。

截至本补充法律意见书出具日，本次口服固体制剂项目实施主体涉及的全部资质、许可和授权明细如下：

序号	项目名称	证书信息	实施主体是否取得	有效期至
1	药品生产许可证	湘 20150003	是	2025.11.19
2	环评批复	长环评（浏阳）[2021]304号	是	-
3	项目备案	2209-430100-04-01-188085	是	-
4	安全生产标准化证书	湘（长）AQB YY III202100004	是	2025.11.09
5	排污许可证	91430100722520761D001P	是	2027.06.08
6	浏阳市排污权有偿使用和交易申购确认表	2020174-现	是	2025.12.31
7	琥珀酸亚铁片药品注册批件	国药准字 H20193239	是	2024.08.28
8	盐酸咪达普利片药品注册批件	国药准字 H20213283	是	2026.04.12
9	依巴斯汀片药品注册批件	国药准字 H20213555	是	2026.06.28
10	盐酸普拉克索缓释片 0.375mg 药品注册批件	国药准字 H20223638	是	2027.08.29
11	盐酸普拉克索缓释片 0.75mg 药品注册批件	国药准字 H20223639	是	2027.08.29
12	枸橼酸托法替布片药品注册批件	-	否	文件制作/审核审批中
13	非洛地平片 5mg 药品注册批件	国药准字 H20223961	是	2027.12.29
14	富马酸丙酚替诺福韦片药品注册批件	-	否	综合评价
15	非洛地平缓释片药品注册批件	国药准字 H20233182	是	2028.02.13
16	雷贝拉唑钠肠溶片药品注册批件	-	否	专业审评中
17	非洛地平片 2.5mg 药品注册批件	-	否	专业审评中
18	磷酸西格列汀片药品注册批件	-	否	专业审评中

序号	项目名称	证书信息	实施主体是否取得	有效期至
19	盐酸达泊西汀片药品注册 批件	-	否	专业审评中

注：本次募投项目的实施主体尚有部分产品的药品注册证书未取得，其他资质、许可和授权均已具备，发行人已经向国家药监局提交相关药品注册申请。

### （三）募投项目所需资质中已经届满或即将届满的情况及发行人拟采取的有效应对措施

发行人本次募投项目涉及的 13 个产品中，已有 7 个产品成功取得注册批文，其余 6 个产品均已申报生产审批。发行人具备相应的技术、人员、专利储备，正在积极推进相关产品的注册申请，预计获取相关产品药品注册批件不存在实质性障碍。

综上所述，发行人本次募投项目尚有 6 个产品尚未取得药品注册批件，公司正在积极推进相关产品的注册申请，预计获取相关产品药品注册批件不存在实质性障碍。发行人已根据上述药品审评的实际情况审慎合理预计相关药品注册批件的取得时间，相关药品注册批件的获取时间与本次募投项目产能释放时间相匹配，预计不会对本次募投项目的实施造成重大不利影响。

### （四）核查程序

针对上述事项，本所律师履行了如下核查程序：

- （1）查阅了发行人提供的药品 GMP 证书；
- （2）查询了《中华人民共和国药品管理法》《国家药监局关于贯彻实施<中华人民共和国药品管理法>有关事项的公告》等相关法律法规及规范性文件；
- （3）查阅了发行人已取得的本次募投项目相关的药品生产许可证书、药品注册批件文件等资质证书；
- （4）查阅了国家药品监督管理局药品审评中心，了解相关药品的审批进度；
- （5）访谈了发行人管理层，了解证照办理的后续工作安排。

### （五）核查意见

综上所述，本所律师认为，

根据相关规定，发行人有效期已届满的 GMP 证书到期后无需续办。编号为湘（长）AQB QG III 环 201900146 的安全生产标准化证书已完成续期，发行人已取得编号为湘（长）AQB YY III202100004 安全生产标准化证书，证书有效期至 2025 年 11 月 9 日。公司本次募投项目为高端制剂研发产业园口服固体制剂项目，公司已严格按照 GMP 标准进行口服固体制剂生产线的建设，相关产线将持续符合药品生产质量管理规范的要求。发行人有效期已届满的 GMP 证书到期后不影响本次募投项目产品的生产，不会对发行人募投项目的实施和开展产生不利影响。发行人本次募投项目尚有 6 个产品尚未取得药品注册批件，公司正在积极推进相关产品的注册申请，预计获取相关产品药品注册批件不存在实质性障碍。发行人已根据上述药品审评的实际情况审慎合理预计相关药品注册批件的取得时间，相关药品注册批件的获取时间与本次募投项目产能释放时间相匹配，预计不会对本次募投项目的实施造成重大不利影响。

## 二、《问询函》问题第 3 题

2022 年 3 月，发行人出资 1,000 万元参与设立深圳宏典盛世医药投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宏典盛世”）并享有其 5% 的财产份额。宏典盛世经营范围为以自有资金从事投资活动，发行人未认定其属于财务性投资。截至 2022 年 6 月末，发行人投资性房地产期末余额为 420.59 万元，存在多处商服用地、城镇住宅用地。

请发行人补充说明：（1）结合宏典盛世投资范围、现有及未来投资计划、相关出资是否均已实缴，相关投资协议主要内容，说明是否均已明确基金投资方向仅投资于和发行人主营业务及战略发展方向相关，认定相关基金不属于财务性投资的理由是否充分、谨慎，是否符合《审核问答》问答 10 的相关要求；

（2）结合相关财务报表科目的具体情况，说明发行人最近一期末是否持有金额较大的财务性投资（包括类金融业务），自本次发行董事会决议日前六个月至今，发行人新投入或拟投入的财务性投资及类金融业务的具体情况；（3）发行人及子公司、参股公司是否存在涉房业务，如是，请说明最近一年及一期涉房业务收入、净利润占发行人同项目的比重、发行人对涉房参股子公司的投资收益占发行人净利润的比重。

请保荐人核查并发表明确意见，请会计师核查（1）（2）并发表明确意见，请发行人律师核查（3）并发表明确意见。

（一）发行人及子公司、参股公司的经营范围不含房地产开发经营相关业务，未持有房地产开发资质，其实质从事的业务均未涉及房地产开发经营业务

根据《中华人民共和国城市房地产管理法》，房地产开发企业是以营利为目的，从事房地产开发和经营的企业。根据《城市房地产开发经营管理条例》，房地产开发经营，是房地产开发企业在城市规划区内国有土地上进行基础设施建设、房屋建设，并转让房地产开发项目或者销售、出租商品房的行为。根据《房地产开发企业资质管理规定》，房地产开发企业应当按照本规定申请核定企业资质等级。未取得房地产开发资质等级证书的企业，不得从事房地产开发经营业务。

经核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人及子公司、参股公司的经营范围及是否取得房地产开发经营资质的具体情况如下：

序号	公司名称	与发行人关系	经营范围	是否取得房地产开发经营资质
1	九典制药	发行人	药品、二类医疗器械、消毒剂、化工产品、卫生用品、化妆品、保健品、保健食品、食品、特殊医学用途配方食品、特殊膳食食品、一类医疗器械、中医药、生物制品、植物提取物的研发；化学药品制剂、化学药品原料药、生物药品、消毒剂、卫生材料及医药用品、化工产品、食品添加剂、固体饮料的制造；药用辅料、一类医疗器械、二类医疗器械、中药提取物、中成药、生物制品、卫生用品、化妆品、特殊医学用途配方食品、特殊膳食食品、保健食品的生产；药品、医药原料、生物制品、一类医疗器械、二类医疗器械、消毒剂、植物提取物、医药辅料、保健品、化妆品及卫生用品、保健食品、食品、预包装食品、散装食品、特殊医学用途配方食品、特殊膳食食品、食品添加剂、化工产品的销售；中成药、中药饮片的批发；医疗用品及器材的零售；生物技术开发服务、咨询、交流服务、转让服务；中药饮片加工；药用辅料的技术研发、咨询、技术转让；医学研究和试验发展；科技文献服务；科技信	否

序号	公司名称	与发行人关系	经营范围	是否取得房地产开发经营资质
			息咨询服务；化学工程研究服务；机械设备租赁；房屋租赁；场地租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
2	九典宏阳	发行人持有其100%股权	药品、保健食品、生物制品、植物提取物、化工产品、消毒剂、卫生用品、化妆品、研发；消毒剂、食品添加剂、药用辅料及包装材料、卫生材料及医药用品、化工产品、化学药品原料药、化学药品制剂制造；消毒剂、营养和保健食品、植物提取物、医药原料、医药辅料、预包装食品、散装食品销售；化妆品、卫生用品、植物提取物、保健食品、中药提取物、中成药生产；化妆品及卫生用品、食品添加剂、化工产品、中药材、中成药、卫生消毒用品批发；医学研究和试验发展；生物技术咨询、交流服务、转让服务；科技文献服务；科技信息咨询服务；化学工程研究服务；药用辅料的技术研发、咨询、技术转让；新特药的研究与开发；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；房屋租赁；机械设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否
3	普道医药	发行人持有其100%股权	化学工程研究服务；食品科学技术研究服务；化工产品研发；植物提取物研发；医学研究和试验发展；药品研发；生物制品研发；医疗器械技术开发；医疗器械技术咨询、交流服务；医疗器械技术转让服务；科技中介服务；科技信息咨询服务；科技项目代理服务；技术市场管理服务；科技文献服务；生物技术开发服务、咨询、交流服务、转让服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，未经批准不得从事P2P网贷、股权众筹、互联网保险、资管及跨界从事金融、第三方支付、虚拟货币交易、ICO、非法外汇等互联网金融业务）	否
4	典誉康	发行人持有其100%股权	西药、抗生素原料药、营养和保健食品、乳制品、中成药、药品、一类医疗器械、二类医疗器械、化学原料药及其制剂、化学药制	否

序号	公司名称	与发行人关系	经营范围	是否取得房地产开发经营资质
			剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、食品添加剂、化妆品及卫生用品、三类医疗器械批发；饮料、特殊膳食食品、罐头、淀粉及淀粉制品、植物提取物、米粉、药用辅料对照品、消毒剂、生物制品、保健品、柠檬酸系列产品、艾制品、医药辅料、医药原料、医疗耗材、食品、婴幼儿配方乳粉、特殊医学用途配方食品销售；药品研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，未经批准不得从事 P2P 网贷、股权众筹、互联网保险、资管及跨界从事金融、第三方支付、虚拟货币交易、ICO、非法外汇等互联网金融业务）	
5	汇阳信息	发行人持有其 100% 股权	软件开发；软件技术服务；电子商务平台的开发建设；计算机网络平台的建设与开发；信息技术咨询服务；智能电网技术咨询；软件技术转让；数据处理和存储服务；人脸识别系统、积分管理软件的研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否
6	湖南九典大药房有限责任公司	发行人持有其 100% 股权	许可项目:药品零售;药品互联网信息服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:第一类医疗器械销售;第二类医疗器械销售;健康咨询服务(不含诊疗服务);食品销售(仅销售预包装食品);保健食品(预包装)销售;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;金属制品销售;非居住房地产租赁;婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售;特殊医学用途配方食品销售;日用品销售;化妆品批发;化妆品零售;消毒剂销售(不含危险化学品)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)	否
7	宏典盛世	发行人持有其 5% 合伙财产份额	以自有资金从事投资活动;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);社会经济咨询服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)无	否
8	德默制药	发行人持有其 4.9031% 股权	许可项目:药品生产;卫生用品和一次性使用医疗用品生产(依法须经批准的项目,经相	否

序号	公司名称	与发行人关系	经营范围	是否取得房地产开发经营资质
			关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；销售代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	

经核查，发行人及其子公司、参股公司经营范围不涉及房地产开发相关业务类型，不具有房地产开发经营资质。且根据发行人的说明，发行人及其子公司、参股公司目前未从事任何房地产开发经营业务。

## (二) 发行人及子公司拥有的商服用地、城镇住宅用地及商业房产情况

### 1、发行人拥有的商服用地

截至本补充法律意见书出具日，发行人及子公司拥有的商服用地情况具体如下：

序号	使用权人	产权证号	座落	土地用途	面积(m <sup>2</sup> )
1	九典制药	浏国用(2015)第02786号	浏阳经济技术开发区健康大道1号	商服用地	5.85
2	九典制药	浏国用(2015)第02787号	浏阳经济技术开发区健康大道1号	商服用地	2.69
3	九典制药	浏国用(2015)第02788号	浏阳经济技术开发区健康大道1号	商服用地	2.39
4	九典制药	浏国用(2015)第02789号	浏阳经济技术开发区健康大道1号	商服用地	3.39

上述商服用地对应的房屋情况具体如下：

序号	所有权人	产权证书编号	坐落	用途	面积(m <sup>2</sup> )
1	九典制药	浏房权证字第715009285号	浏阳市经济技术开发区康宁路287号金盛园B栋	车库	20.12
2	九典制药	浏房权证字第715009284号	浏阳市经济技术开发区康宁路287号金盛园B栋117室	其他	9.25

3	九典制药	浏房权证字第 715009286 号	浏阳市经济技术开发区康宁路 287 号金盛园 B 栋 118 室	其他	8.22
4	九典制药	浏房权证字第 715009295 号	浏阳市经济技术开发区康宁路 287 号金盛园 B 栋 120 室	其他	11.65

发行人拥有的上述房产实际用途为车库、杂屋，不涉及房地产开发、经营、销售等业务，后续亦不存在用于房地产开发、经营、销售等业务的计划。

## 2、发行人拥有的城镇住宅用地

截至本补充法律意见书出具日，发行人及子公司拥有的城镇住宅用地具体如下：

序号	使用人	产权证号	座落	土地用途	面积 (m <sup>2</sup> )
1	九典制药	浏国用 (2015) 第 02790 号	浏阳经济技术开发区健康大道 1 号	城镇住宅用地	36.97
2	九典制药	浏国用 (2015) 第 02791 号	浏阳经济技术开发区健康大道 1 号	城镇住宅用地	36.97
3	九典制药	浏国用 (2015) 第 02792 号	浏阳经济技术开发区健康大道 1 号	城镇住宅用地	36.97
4	九典制药	浏国用 (2015) 第 02793 号	浏阳经济技术开发区健康大道 1 号	城镇住宅用地	36.97
5	九典制药	浏国用 (2015) 第 02794 号	浏阳经济技术开发区健康大道 1 号	城镇住宅用地	36.97
6	九典制药	浏国用 (2015) 第 02795 号	浏阳经济技术开发区健康大道 1 号	城镇住宅用地	23.61

上述城镇住宅用地地上对应的房屋具体情况如下：

序号	所有权人	产权证书编号	坐落	用途	面积 (m <sup>2</sup> )
1	九典制药	浏房权证字第 715009287 号	浏阳市经济技术开发区康宁路 287 号金盛园 B 栋 204 室	住宅	127.08
2	九典制药	浏房权证字第 715008478 号	浏阳市经济技术开发区康宁路 287 号金盛园 B 栋	住宅	127.08
3	九典制药	浏房权证字第 715009283 号	浏阳市经济技术开发区康宁路 287 号金盛园 B 栋 404 室	住宅	127.08



4	九典制药	浏房权证字第 715009300 号	浏阳市经济技术开发区康宁路 287 号金盛园 B 栋 504 室	住宅	127.08
5	九典制药	浏房权证字第 715008488 号	浏阳市经济技术开发区康宁路 287 号金盛园 B 栋 604 室	住宅	127.08
6	九典制药	浏房权证字第 715008482 号	浏阳市经济技术开发区康宁路 287 号金盛园 B 栋 704 室	住宅	81.17

发行人拥有的上述房产实际用途为员工宿舍，不涉及房地产开发、经营、销售等业务，后续亦不存在用于房地产开发、经营、销售等业务的计划。

### 3、发行人拥有的商业房产

发行人拥有的商业房产系发行人曾经的办公场所（现已搬迁至新办公楼），不存在用于房地产开发、经营、销售等业务的计划，具体情况如下：

序号	所有权人	产权证书编号	坐落	用途	面积 (m <sup>2</sup> )
1	九典制药	长房权证天心字第 716035743 号	天心区芙蓉南路一段 368 号波波天下城 1、5 栋 24008	办公	63.38
2	九典制药	长房权证天心字第 716035747 号	天心区芙蓉南路一段 368 号波波天下城 1、5 栋 24009	办公	123.77
3	九典制药	长房权证天心字第 716035745 号	天心区芙蓉南路一段 368 号波波天下城 1、5 栋 24010	办公	113.8
4	九典制药	长房权证天心字第 716035746 号	天心区芙蓉南路一段 368 号波波天下城 1、5 栋 24011	办公	315.06
5	九典制药	长房权证天心字第 716035748 号	天心区芙蓉南路一段 368 号波波天下城 1、5 栋 24012	杂屋	7.91

注：上述土地对应的用途为综合（办公）

为提高资产使用效率，发行人将上述房产对外出租，具体租赁情况如下：

出租方	承租方	租赁物位置	面积 (m <sup>2</sup> )	租金	租赁物用途	租赁期限
九典制药	湖南省三重国际贸易有限公司	天心区芙蓉南路一段 368 号波波天下城 1、5 栋 24008、24009、24010、24011、24012	623.92	25000 元/月，每两年上涨 5%	办公	2022.04.01-2026.05.31

发行人为提高资产使用效率出租上述房产的行为不涉及房地产开发、经营、

销售等业务。

### （三）核查程序

针对上述事项，本所律师履行了如下核查程序：

（1）登录了国家企业信用信息公示系统，查阅发行人及子公司、参股公司的营业执照、公司章程，对其经营范围是否涉及房地产业务进行核查；

（2）查阅了发行人及子公司自有土地、房产明细以及相关土地权属证书、房屋权属证书；

（3）查阅了发行人及子公司已经取得的经营资质，并登录国家住房和城乡建设部网站核查发行人及其子公司是否持有房地产开发企业资质；

（4）查阅了发行人报告期内审计报告及财务报表，确认发行人及子公司、是否存在房地产开发业务相关收入；

（5）查阅了发行人签订的房屋租赁合同。

### （四）核查意见

综上所述，本所律师认为，发行人及其子公司、参股公司经营范围不涉及房地产开发相关业务类型，目前未从事房地产开发业务，不具有房地产开发资质；发行人所拥有的住宅用地、商服用地及商业房产的实际用途为车库、杂屋及员工宿舍；发行人为提高资产使用效率出租部分商业房产的行为不涉及房地产开发、经营、销售等业务。

## 第二部分 发行人本次发行情况的更新

### 一、本次发行的批准和授权

发行人本次发行已经发行人 2022 年 6 月 17 日召开的 2022 年第三次临时股东大会的批准和授权。截至本补充法律意见书出具日，发行人上述股东大会决议尚在有效期内。

发行人于 2022 年 11 月 28 日召开第三届董事会第十五次董事会会议，审议通过了《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》等议案，将本次发行可转债的总规模不超过人民币 37,000 万元（含 37,000 万元）调整为本次发行可转债的总规模不超过人民币 36,000 万元（含 36,000 万元），本次发行的募集资金总额（含发行费用）不超过 37,000 万元（含 37,000 万元）调整为本次发行的募集资金总额（含发行费用）不超过 36,000 万元（含 36,000 万元）。

经核查，发行人已就本次发行获得了其内部必要的批准和授权，根据 2022 年第三次临时股东大会的授权，本次发行人调整发行方案在授权董事会审议的事项范围内，董事会会议召集、召开以及表决程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，发行人调整发行方案已履行了必要的决策程序。

### 二、发行人本次发行的主体资格

经核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人系依法设立且合法存续的上市公司，不存在根据法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定需要终止上市的情形，具备本次发行的主体资格。

### 三、本次发行的实质条件

经核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人仍具备《公司法》《证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》（以下简称“《注册管理办法》”）《可转

债办法》等法律法规及规范性文件规定的有关上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的实质条件。

#### 四、发行人的设立

经核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人的设立事宜未发生变化。

#### 五、发行人的独立性

经核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人在独立性方面未出现重大不利变化。发行人具有独立完整的供应、生产、销售系统，具有完整的业务体系和面向市场独立自主经营的能力，在独立性方面不存在其他严重缺陷。

#### 六、发行人的发起人和股东（追溯至实际控制人）

##### （一）发行人的主要股东

根据发行人于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司查询的股东名册以及发行人《2022年第三季度报告》，截至2022年9月30日，发行人前十大股东及其持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
1	朱志宏	117,474,000	35.75
2	段立新	48,561,005	14.78
3	招商银行股份有限公司—安信医药健康主题股票型发起式证券投资基金	9,480,070	2.89
4	陈丽芳	6,917,195	2.11
5	旺典投资	4,271,400	1.30
6	中国工商银行—华安安信消费服务股票型证券投资基金	3,362,800	1.02
7	吕巨波	3,178,000	0.97
8	郑霞辉	2,438,437	0.74
9	朱志云	2,295,000	0.70
10	中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	2,000,000	0.61

## **（二）发行人的控股股东及实际控制人**

截至 2022 年 9 月 30 日，朱志宏持有发行人 117,474,000 股股份，占发行人股份总数的 35.75%，为发行人的控股股东；且朱志宏为公司的法定代表人、董事长，负责公司的日常经营管理，为公司的实际控制人。

据此，截至本补充法律意见书出具日，发行人实际控制人仍为朱志宏，未发生变更。

## **（三）发行人控股股东、实际控制人所持股份的质押情况**

经核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人控股股东、实际控制人所持股份不存在质押情况。

## **七、发行人的股本及演变**

1、本所律师已在《律师工作报告》详细披露了发行人的发起人的股本及其演变情况。

2、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人不存在其他股本变动的情形，持股 5% 以上的股东不存在质押、司法冻结等权利受限制的情况，发行人股权结构清晰，也不存在纠纷或潜在纠纷的情况。

## **八、发行人的业务**

### **（一）发行人及其子公司的经营范围和经营方式**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人及子公司的经营范围未发生变化，发行人及其子公司在其经核准的经营范围内从事业务，发行人及其子公司实际从事的业务没有超出各自《营业执照》核准的经营范围，发行人及其子公司的经营范围符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

### **（二）业务资质和经营认证**

#### **（1）相关资质证书**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司新增的相关资质证书，具体情况如下：

序号	持有人	资质文件名称	资质文件编号	发证机关	有效期至
1	九典大药房	药品经营许可证	湘 DB7313918 号	长沙市市场监督管理局	2028.01.08
2	九典大药房	第二类医疗器械经营备案凭证	湘长市场监械经营备 20230413 号	长沙高新技术产业开发区管理委员会	--
3	九典大药房	仅销售预包装食品经营者备案信息表	YB20193000236	长沙高新技术产业开发区管理委员会	--
4	九典制药	第一类医疗器械生产备案批件	湘长食药监械生产备 20150008 号	长沙市市场监督管理局	--

## (2) 药品注册批件

### 1) 药品制剂

根据发行人提供的资料并经核查，补充事项期间，除发行人拥有的 4 项制剂品种注册批件续期外，发行人及其子公司新增 2 个制剂品种注册批件，具体情况如下：

序号	主体	药品名称	规格	剂型	药品批准文号	有效期至
1	九典制药	非洛地平片	5mg	片剂	国药准字 H20223961	2027.12.29
2	九典制药	非洛地平缓释片	5mg	片剂	国药准字 H20233182	2028.02.13
3	九典制药	痔速宁胶囊	每粒装 0.35g	胶囊剂	国药准字 Z20080260	2028.02.01
4	九典制药	开胃理脾口服液	每支装 10ml	合剂	国药准字 Z20130010	2028.02.01
5	九典制药	金刚藤咀嚼片	每片重 0.70g	片剂	国药准字 Z20080519	2028.02.01
6	九典制药	硝呋太尔阴道片	0.25g	片剂	国药准字 H20183048	2028.02.01

### 2) 药用辅料

根据发行人提供的资料并经核查，补充事项期间，发行人及其子公司新增 5 个药用辅料备案登记号，具体情况如下：

序号	主体	登记号	品种名称	与制剂共同审评审批结果	产品来源
1	九典宏阳	F20220000397	磷酸钠十二水合物	I	国产
2	九典宏阳	F20220000396	磷酸氢钙二水合物	I	国产
3	九典宏阳	F20220000468	琥珀酸	I	国产
4	九典宏阳	F20220000437	氢氧化钾	I	国产
5	九典宏阳	F20220000469	克罗米通	I	国产

注：药品制剂注册申请与已登记原辅包进行关联，药品制剂获得批准时，即表明其关联的原辅包通过了技术审评，登记平台标识为“A”；未通过技术审评或尚未与制剂注册进行关联的标识为“I”。

### 3) 原料药

根据发行人提供的资料并经核查，补充事项期间，除发行人及其子公司拥有的 3 项原料药（右雷佐生、氟比洛芬钠、帕拉米韦）登记状态发生变化外，发行人及其子公司新增 7 个已批准在上市制剂使用的原料药备案登记号，具体情况如下：

序号	主体	登记号	品种名称	与制剂共同审评审批结果	产品来源
1	九典宏阳	Y20220000780	盐酸鲁拉西酮	I	境内生产
2	九典宏阳	Y20220000870	丙胺卡因	I	境内生产
3	九典宏阳	Y20220001049	吡哌布芬	I	境内生产
4	九典宏阳	Y20220001197	盐酸利多卡因	I	境内生产
5	九典宏阳	Y20220001228	恩格列净	I	境内生产
6	九典宏阳	Y20220000976	多库酯钠	I	境内生产
7	九典宏阳	Y20220001098	酒石酸托特罗定	I	境内生产
8	九典宏阳	Y20210000696	右雷佐生	A	境内生产
9	九典宏阳	Y20210000337	氟比洛芬钠	A	境内生产
10	九典宏阳	Y20210000127	帕拉米韦	A	境内生产

注：药品制剂注册申请与已登记原辅包进行关联，药品制剂获得批准时，即表明其关联的原辅包通过了技术审评，登记平台标识为“A”；未通过技术审评或尚未与制剂注册进行

关联的标识为“T”。

### （三）发行人在中国大陆以外的经营

根据发行人的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人未在中国大陆以外的国家或地区经营。

### （四）发行人的主营业务变更情况

根据发行人的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人的经营范围和主营业务未发生变化。

### （五）发行人的主营业务突出

根据发行人经审计的 2019 年度、2020 年度、2021 年度《审计报告》及《2022 年第三季度报告》，发行人 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-9 月的主营业务收入分别为 92,084.77 万元、97,570.90 万元、162,684.69 万元、159,868.14 万元，分别占发行人当年或当期营业收入的 99.65%、99.75%、99.95%、99.97%。

### （六）发行人经营的持续性

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人不存在根据法律、行政法规和《公司章程》的规定需要终止的情形，发行人生产经营的主要资产不存在被查封、冻结、扣押、拍卖等被采取强制措施并影响持续经营的情形，发行人不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项。

## 九、关联交易及同业竞争

### （一）关联方

经本所核查，补充事项期间，发行人新增的关联方具体情况如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	湖南福来格生物技术有限公司	董事、总经理郑霞辉担任其董事
2	湖南宝利士生物技术有限公司	湖南福来格生物技术有限公司全资子公司



## （二）关联交易

根据《审计报告》并经本所律师核查，发行人报告期内发生的关联交易包括：

### （1）关联租赁

单位：万元

关联方名称	交易内容	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-9 月
汇阳信息	金瑞麓谷A1栋第2-3层办公楼	129.50	129.50	81.13	--
汇阳信息	金瑞麓谷A1栋第4层办公楼	--	3.86	10.29	--

注：发行人于 2021 年 9 月 9 日将汇阳信息纳入合并范围。

2018 年 11 月 15 日，发行人子公司典誉康与关联方汇阳信息签订了《房屋租赁合同》，租赁金瑞麓谷 A1 栋第 2-3 层办公楼用作办公场所。租赁面积为 2,161.60 平方米，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日，期满后合同连续续签至 2021 年 12 月 31 日，关联交易比照市场价格经双方协商确定，定价公允。

2020 年 10 月 1 日，发行人与关联方汇阳信息签订了《房屋租赁合同》，租赁金瑞麓谷 A1 栋第 4 层办公楼用作办公场所，租赁面积为 270 平方米，租赁期限为 2020 年 10 月 1 日到 2020 年 12 月 31 日，期满后合同连续续签至 2021 年 12 月 31 日。关联交易比照市场价格经双方协商确定，定价公允。

发行人及子公司普道医药拥有金瑞麓谷 A1 栋 5 层-13 层的房屋产权，但随着发行人人员增加及机构设置的规划，发行人及子公司典誉康办公场所不能满足需求，因此向同一栋办公楼的关联方汇阳信息进行租赁。

发行人向关联方租赁房屋涉及租金金额较小，定价公允，对发行人财务状况、经营成果以及业务独立性不存在重大影响。

### （2）关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-9 月
关键管理人员薪酬	576.29	677.30	702.02	481.46

### (3) 向关联方购买资产

2021年8月9日，发行人与段立新女士、段力农先生签订《湖南九典制药股份有限公司与湖南汇阳信息科技有限公司的股权转让协议》，股权转让价格以中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《湖南汇阳信息科技有限公司审计报告》[众环审字（2021）1100145号]净资产结果为参考，以福建华成房地产土地资产评估有限公司出具的《湖南九典制药股份有限公司拟股权收购涉及的湖南汇阳信息科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》[闽华成评报（2021）资字第Z0002号]为依据，经交易双方协商确定为855.95万元，具体交易情况如下：

关联方名称	交易内容	交易价格（万元）
段立新	收购湖南汇阳信息科技有限公司95.00%股权	813.15
段力农	收购湖南汇阳信息科技有限公司5.00%股权	42.80

### (4) 与关联方共同投资

2022年3月，发行人为了抓住生物医药行业的发展机遇，优化产业布局，提高综合竞争力，并充分借助专业投资机构的力量及资源优势，与上善典赞、深圳平安汇通投资管理有限公司、深圳前海中金创富产业基金管理有限公司共同出资设立深圳宏典盛世医药投资合伙企业（有限合伙），注册资本为20,000万元，具体出资情况如下：

合伙人名称	合伙人类型	出资金额	出资比例	出资方式
海南上善典赞私募创业投资基金合伙企业（有限合伙）	劣后级有限合伙人	8,550.00	42.75%	货币
深圳平安汇通投资管理有限公司	优先级有限合伙人	10,430.00	52.15%	货币
深圳前海中金创富产业基金管理有限公司	普通合伙人	20.00	0.10%	货币
九典制药	次级有限合伙人	1,000.00	5.00%	货币

2022年5月，深圳平安汇通投资管理有限公司退出宏典盛世，云南国际信托有限公司成为宏典盛世的合伙人，具体出资情况如下：

合伙人名称	合伙人类型	出资金额	出资比例	出资方式
上善典赞	劣后级有限合	8,550.00	42.75%	货币

合伙人名称	合伙人类型	出资金额	出资比例	出资方式
	伙人			
云南国际信托有限公司	优先级有限合 伙人	10,430.00	52.15%	货币
深圳前海中金创富产业基金 管理有限公司	普通合伙人	20.00	0.10%	货币
九典制药	次级有限合伙 人	1,000.00	5.00%	货币

发行人与关联方共同投资均系各方基于市场判断和战略规划做出的投资决策，均是基于公允合理的市场条件，不构成对关联方的利益输送。发行人与关联方的共同投资对公司财务状况、经营成果以及业务独立性不存在重大影响。

### （三）发行人关联交易的公允性

经本所律师核查，发行人前述关联交易合法有效，所约定的条款公允，不存在损害发行人及其他股东利益的情况。

### （四）规范和减少关联交易措施

经本所律师核查，为了关联交易的公允性，发行人已采取了必要措施对其他股东的利益进行了保护，在《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》及《关联交易管理办法》中明确了关联交易的公允决策程序。截至本补充法律意见书出具日，发行人的关联交易决策制度未发生重大变化。

### （五）发行人的同业竞争

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人控股股东、实际控制人未实际从事与发行人经营业务相同或相类似的业务，发行人控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在与发行人构成重大不利影响的同业竞争。

### （六）避免同业竞争的有效措施或承诺

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人实际控制人已出具有效的避免同业竞争的承诺函尚在有效期内，就避免同业竞争事宜，发行人及发行人实际控制人已经采取了有效措施。

## 十、发行人的主要财产

### （一）土地使用权

经本所律师核查，补充事项期间，发行人及其控股子公司新增一项土地使用权，具体情况如下：

序号	使用人	产权证号	座落	用途	取得方式	终止日期	面积(m <sup>2</sup> )	他项权利
1	九典宏阳	湘(2022)望城区不动产权第0063299号	长沙市望城经开区铜官街道花实村华城路以北五杉路以西	工业用地	出让	2072.08.23	28,648.11	无

### （二）房屋所有权

经本所律师核查，补充事项期间，发行人及其控股子公司拥有的房屋所有权未发生变化。

### （三）商标权

经本所律师核查，补充事项期间，发行人及其控股子公司新增 32 项境内注册商标，具体情况如下：

序号	持有人	注册商标	国际分类	注册号	有效期至
1	九典制药	节畅	5	65246989	2032.12.20
2	九典制药	安幂	5	65257295	2032.12.20
3	九典制药	欣尔悦	5	65248551	2032.12.20
4	九典制药	畅舒朗	5	65268661	2032.12.20
5	九典制药	活朗	5	65240832	2032.12.20
6	九典制药	卫久梦	5	65259926	2032.12.20
7	九典制药	容优	5	65268708	2032.12.20
8	九典制药	典颜	5	65244942	2032.12.20
9	九典制药	典意悦	5	65254760	2032.12.20
10	九典制药	抒九意	5	65263793	2032.12.20
11	九典制药	蔚悦	5	65250128	2032.12.20

12	九典制药	容跃	5	65253592	2032.12.20
13	九典制药	护抒	5	65247481	2032.12.20
14	九典制药	久贝苒	5	65246280	2032.12.20
15	九典制药	卫自在	5	65241241	2032.12.20
16	九典制药	抒颜	5	65263901	2032.12.20
17	九典制药	养维宁	5	65241636	2032.12.20
18	九典制药	关享	5	65251962	2032.12.20
19	九典制药	典久悦	5	65240936	2032.12.20
20	九典制药	典久抒	5	65260469	2032.12.20
21	九典制药	典久康	5	65253657	2032.12.20
22	九典制药	典久畅	5	65241320	2032.12.20
23	九典制药	典舒意	5	65253686	2032.12.20
24	九典制药	典自在	5	65260568	2032.12.20
25	九典制药	典可意	5	65242461	2032.12.20
26	九典制药	典可逸	5	65255610	2032.12.20
27	九典制药	典可益	5	65266165	2032.12.20
28	九典制药	久抒	5	65245626	2032.12.20
29	九典制药	久在	5	65267974	2032.12.20
30	九典制药	久悦宁	5	65249409	2032.12.20
31	九典制药	久莎	5	65239666	2032.12.20
32	九典制药	莎立安	5	65239678	2032.12.20

此外，经本所律师核查，补充事项期间，发行人及其控股子公司新增 2 项第三方授权的商标使用权，具体情况如下：

序号	许可人	被许可人	商标	类别	许可方式	许可商品范围	许可期限
1	九州通医药集团股份有限公司	九典制药	8172745	第 5 类	普通使用许可	依巴斯汀片 10mg*20 片	2022.10.01- 2023.12.31

序号	许可人	被许可人	商标	类别	许可方式	许可商品范围	许可期限
	司						
2	江西青峰药业有限公司	九典制药	23819727 60896345	第5类	普通使用许可	瑞舒伐他汀钙片 10mg*16片/板, 泮托拉唑钠肠溶片 40mg*13, 胶体果胶铋干混悬剂 150mg*16袋	2023.01.01-2025.12.31

#### (四) 专利权

经本所律师核查，补充事项期间，发行人及其控股子公司新增 1 项专利权，具体情况如下：

序号	专利权人	专利名称	类型	专利号	授权日期	专利期限	他项权利
1	九典制药 普道医药 九典宏阳	药品包装盒（吡拉西坦胶囊）	外观设计	ZL202230424 182.0	2022.11.29	10年	原始取得

#### (五) 著作权

经本所律师核查，补充事项期间，发行人及其控股子公司拥有的著作权未发生变化。

#### (六) 在建工程

根据发行人的书面说明并经本所律师核查，补充事项期间内，发行人及其控股子公司的在建工程未发生重大变化。

#### (七) 主要生产经营设备

根据发行人《2022年第三季度报告》，截至2022年9月30日，发行人固定资产账面价值为590,640,351.72元，截至本补充法律意见书出具日，除因生产经营所需向银行贷款而进行抵押担保外，不存在抵押、质押、查封或其他权利受到限制的情形，亦不存在产权纠纷或潜在纠纷。

## 十一、发行人的重大债权债务

### (一) 重大合同

#### 1、授信合同

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司正在履行的授信合同如下：

序号	授信使用人	授信银行	合同编号	授信期限	授信金额 (万元)
1	九典宏阳	长沙银行浏阳支行	C2017060000001702	2022.7.12- 2023.7.12	2,000.00
2	九典制药	长沙银行浏阳支行	C201206260016	2022.07.12- 2025.07.12	58,000.00
3	九典宏阳	光大银行长沙新星 支行	78822205000065	2022.07.11- 2023.07.10	5,000.00
4	九典宏阳	招商银行长沙分行	731XY2022029960	2022.09.19- 2023.09.18	4,000.00
5	九典制药	招商银行长沙分行	731XY2022029954	2022.09.19- 2023.09.18	6,000.00

#### 2、借款合同

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司正在履行的银行借款合同如下：

序号	借款方	贷款方	合同及编号	金额(万元)	借款期限	对应担保合同	担保方式
1	普道医药	长沙银行科技支行	《人民币借款合同》 352020182004 012129000	3,000.00	2018.08.14- 2025.08.13	九典制药《最高额保证合同》 35202018081 4308115； 普道医药《最高额抵押合同》 35202018081 4108114	保证担保、 抵押担保

2	九典制药	长沙银行浏阳支行	《人民币借款合同》 232620220030 01027000	3,000.00	2022.07.28- 2027.07.27	九典制药《最高额抵押合同》 DB23260120 22071805788 0	抵押担保
3	九典制药	长沙银行浏阳支行	《人民币借款合同》 232620220030 01026000	3,000.00	2022.07.28- 2027.07.27	九典制药《最高额抵押合同》 DB23260120 22071805788 0	抵押担保
4	九典制药	长沙银行浏阳支行	《人民币借款合同》 232620222003 001156000	2,500.00	2022.08.25- 2027.08.23	九典制药《最高额抵押合同》 DB23260120 22071805788 0	抵押担保
5	九典宏阳	光大银行长沙新星支行	《流动资金借款合同》 788222040000 66	1,000.00	2022.07.11- 2023.07.10	九典制药《最高额保证合同》 78822206000 065	保证担保
6	九典宏阳	光大银行长沙新星支行	《流动资金借款合同》 788222040000 78	1,000.00	2022.08.11- 2023.08.10	九典制药《最高额保证合同》 78822206000 065	保证担保
7	九典制药	长沙银行浏阳支行	《人民币借款合同》 232620222003 001321000	4,000.00	2022.09.16- 2027.09.15	九典制药《最高额抵押合同》 DB23260120 22071805788 0	抵押担保
8	九典制药	长沙银行浏阳支行	《人民币借款合同》 232620222003 001526000	2,000.00	2022.10.26- 2027.10.25	九典制药《最高额抵押合同》 DB23260120 22071805788 0	抵押担保



9	九典制药	长沙银行浏阳支行	《人民币借款合同》 232620222003 001527000	2,500.00	2022.10.26- 2027.10.25	九典制药《最高额抵押合同》 DB23260120 22071805788 0	抵押担保
10	九典制药	长沙银行浏阳支行	《人民币借款合同》 232620222003 001647000	5,000.00	2022.11.23- 2027.11.22	九典制药《最高额抵押合同》 DB23260120 22071805788 0	抵押担保
11	九典宏阳	长沙银行浏阳支行	《人民币借款合同》 232620221001 001866000	2,000.00	2022.12.28- 2023.12.27	九典制药《最高额保证合同》 DB23260120 22071805788 2	保证担保
12	九典制药	长沙银行浏阳支行	232620222003 001905000	2,500.00	2022.12.31- 2027.12.30	九典制药《最高额抵押合同》 DB23260120 22071805788 0	抵押担保
13	九典制药	长沙银行浏阳支行	232620222003 001904000	2,500.00	2022.12.31- 2027.12.30	九典制药《最高额抵押合同》 DB23260120 22071805788 0	抵押担保

### 3、担保合同

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司正在履行的担保合同如下：

#### (1) 保证担保合同

序号	担保方	被担保方	合同名称	合同编号	债权人	担保额 (万元)	保证期间
1	九典制药	普道医药	最高额保证合同	35202018081 4308115	长沙银行科技支行	3,000.00	2018.08.14- 2025.08.13

序号	担保方	被担保方	合同名称	合同编号	债权人	担保额(万元)	保证期间
2	九典制药	九典宏阳	长沙银行最高额保证合同	DB23260120220718057882	长沙银行浏阳支行	2,000.00	2022.7.12-2023.7.12
3	九典制药	九典宏阳	最高额保证合同	ZB6618202200000011	浦发银行长沙分行	6,000.00	2022.06.01-2023.06.01
4	九典制药	九典宏阳	最高额保证合同	78822206000065	光大银行长沙新星支行	5,000.00	2022.07.11-2023.07.10
5	九典制药	九典宏阳	最高额不可撤销担保书	731XY202202996001	招商银行长沙分行	4,000.00	注
6	九典制药	九典宏阳	最高额保证合同	G001368312220221025012	兴业银行长沙分行	10,000.00	2022.10.27-2023.10.26

注：保证责任期间为自担保书生效之日起至编号 731XY2022029960《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则 1 保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。

## (2) 质押或抵押担保合同

序号	抵押人/债务人	抵押权人/质权人	合同名称	合同编号	担保额(万元)	抵押/质押财产类型	抵押额度期限
1	九典制药	长沙银行浏阳支行	长沙银行最高额抵押合同	DB23260120220530053965	11,109.68	房屋及建筑物(注 1)	2018.07.05-2023.07.05
3	普道医药	长沙银行科技支行	抵押合同	352020180814108114	3,000.00	房屋及建筑物(注 2)	2018.08.14-2025.08.13
3	九典制药	长沙银行浏阳支行	最高额抵押合同	DB23260120220718057880	11,012.53	土地使用权(注 3)	2022.07.12-2028.07.12
4	九典制药	兴业银行长沙支行	最高额质押合同	362022090066	13,000.00	所有权票据	2022.10.27-2023.10.26
5	九典宏阳	兴业银行长沙支行	最高额抵押合同	G001368312220220908002	5,027.30	房屋及建筑物(注 4)	2022.10.10-2025.10.09
6	九典宏阳	兴业银行长沙分行	最高额质押合同	362022090067	23,000.00	所有权票据	2022.10.27-2023.10.26

注 1：抵押物为湘（2016）浏阳市不动产权第 0015913 号、湘（2016）浏阳市不动产权第 0015914 号、湘（2016）浏阳市不动产权第 0015925 号、湘（2016）浏阳市不动产权第 0015930 号、湘（2016）浏阳市不动产权第 0015931 号、湘（2016）浏阳市不动产权第 0015932 号、湘（2016）浏阳市不动产权第 0016086 号、湘（2018）浏阳市不动产权第 0001263、湘（2018）浏阳市不动产权第 0001264、湘（2018）浏阳市不动产权第 0001266、湘（2022）浏阳市不动产权第 0010793 号。

注 2：抵押物为湘（2019）长沙市不动产权第 0374539 号、湘（2019）长沙市不动产权第 0374540 号、湘（2019）长沙市不动产权第 0374541 号、湘（2019）长沙市不动产权第 0374543 号、湘（2019）长沙市不动产权第 0374537 号、湘（2019）长沙市不动产权第 0374535 号、湘（2019）长沙市不动产权第 0374536 号、湘（2019）长沙市不动产权第 0374538 号、湘（2019）长沙市不动产权第 0374542 号、湘（2019）长沙市不动产权第 0374546 号、湘（2019）长沙市不动产权第 0374547 号、湘（2019）长沙市不动产权第 0374548 号。

注 3：抵押物为湘（2022）浏阳市不动产权 0006147 号、地字第 430181202120144 号、建字第 430181120220029 号、建字第 430181202205240101 号、建字第 130181202205250201 号、建字第 430181202205250101 号、建字第 430181202207150201 号、建字第 430181202207150101 号。

注 4：抵押物为湘（2019）望城区不动产权第 0034781 号、湘（2019）望城区不动产权第 0034787 号、湘（2019）望城区不动产权第 0034788 号、湘（2019）望城区不动产权第 0034789 号、湘（2019）望城区不动产权第 0034790 号、湘（2019）望城区不动产权第 0034831 号。

#### 4、重大销售合同

根据发行人提供的资料，截至 2022 年 9 月 30 日，发行人及其子公司正在履行的销售合同如下：

序号	出售方	采购方	产品名称	合同金额（元）	合同有效期
1	九典制药	上药控股宁波医药股份有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	20,952,000.00	2022.03.30-2022.12.31
2	九典制药	国药控股福州有限公司	苹果酸氯波必利片、肝复乐胶囊、洛索洛芬钠凝胶贴膏	15,585,456.00	2022.01.06-2022.12.31
3	九典制药	华东医药股份有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	14,016,000.00	2022.01.04-2022.12.31
4	九典制药	浙江英特药业有限责任公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	14,016,000.00	2022.01.13-2022.12.31
5	九典制药	国药控股广东粤兴有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	13,870,000.00	2022.01.04-2022.12.31

序号	出售方	采购方	产品名称	合同金额（元）	合同有效期
6	九典制药	广州医药股份有限公司	索洛芬钠凝胶贴膏、地红霉素肠溶片、奥硝唑分散片、肝复乐胶囊	13,565,240.00	2022.01.05-2022.12.31
7	九典制药	国药控股湖北有限公司	泮托拉唑钠肠溶片	13,482,000.00	2022.05.18-2022.12.31
8	九典制药	广西柳州医药股份有限公司	泮托拉唑钠肠溶片	13,482,000.00	2022.01.07-2022.12.31
9	九典制药	国药集团药业股份有限公司	泮托拉唑钠肠溶片	13,476,000.00	2022.01.05-2022.12.31
10	九典制药	国药控股福州有限公司	苹果酸氯波必利片、肝复乐胶囊、洛索洛芬钠凝胶贴膏	13,811,760.00	2022.01.19-2022.12.31
11	九典制药	广药四川医药有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏、奥硝唑分散片	12,024,020.00	2022.01.06-2022.12.31
12	九典制药	湖北宜尔欣药业有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	12,000,000.00	2022.06.22-2022.12.31
13	九典制药	国药控股江西有限公司	泮托拉唑钠肠溶片	11,235,000.00	2022.05.10-2022.12.31
14	九典制药	浙江众安医药有限责任公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	11,212,800.00	2022.01.07-2022.12.31
15	九典制药	国药控股江西有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	11,172,000.00	2022.04.06-2022.12.31
16	九典制药	国药控股股份有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏、奥硝唑分散片	10,357,400.00	2022.01.04-2022.12.31
17	九典制药	国药控股温州有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏、奥硝唑分散片、痔疮胶囊	11,875,660.00	2022.01.07-2022.12.31
18	九典制药	重庆医药（集团）股份有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏、奥硝唑分散片、盐酸左西替利嗪口服溶液	13,578,060.00	2022.03.03-2022.12.31

序号	出售方	采购方	产品名称	合同金额（元）	合同有效期
19	九典制药	广西柳药集团股份有限公司	泮托拉唑钠肠溶片	11,684,400.00	2022.05.31-2022.12.31
20	九典制药	泉州鹭燕医药有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	10,017,907.20	2022.01.05-2022.12.31
21	普道医药	山东百诺医药股份有限公司	盐酸达泊西汀片（规格：30mg）技术开发	15,000,000.00	2022.01.22至履行完毕
22	九典制药	云南省医药有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	11,398,000.00	2022.01.13-2022.12.31
23	九典制药	上药思富（上海）医药有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	18,449,920.00	2022.05.10-2022.12.31
24	九典制药	上药思富（上海）医药有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	13,837,440.00	2022.09.16-2022.12.31
25	九典制药	国药集团药业股份有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	12,027,200.00	2022.09.07-2022.12.31
26	九典制药	华润湖南新特药有限公司	参苓口服液、更年安胶囊	10,786,800.00	2022.08.22-2022.12.31
27	九典制药	浙江英特药业有限责任公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	13,968,000.00	2022.08.05-2022.12.31
28	九典制药	浙江英特药业有限责任公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	13,968,000.00	2022.08.05-2022.12.31
29	九典制药	华东医药股份有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	13,968,000.00	2022.07.18-2022.12.31
30	九典制药	华东医药股份有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏	13,968,000.00	2022.07.18-2022.12.31
31	九典制药、普道医药	太阳升（亳州）生物医药科技有限公司	利伐沙班片（规格：10mg）项目技术转让	26,000,000.00	2021.03.05-药品上市许可人变更完成

## 5、工程施工合同

根据发行人提供的资料，截至 2022 年 9 月 30 日，发行人及其子公司正在履行的主要工程施工合同如下：

序号	承包方	工程名称	合同暂定总价（万元）	签署日期
1	创元建工集团有限公司	九典制药高端制剂研发产业园固体制剂车间建设工程	3,645.40	2022.03.23

序号	承包方	工程名称	合同暂定总价 (万元)	签署日期
2	创元建工集团有限公司	九典制药高端制剂研发产业园质检楼、倒班楼、地下室建设工程	7,800.00	2022.03.23
3	石首市金厦建筑工程有限公司	九典制药高端制剂研发产业园综合仓库建设工程	4,238.10	2022.03.23
4	益阳市鼎弘建筑工程有限公司	湖南九典制药股份有限公司高端制剂研发产业园 2#栋注射剂车间建设工程	1,888.00	2022.04.29
5	益阳市鼎弘建筑工程有限公司	九典制药高端制剂研发产业园栋外用制剂车间建设工程	2,955.10	2022.03.22
6	苏州融森净化工程有限公司	九典制药高端制剂研发产业园 3#栋固体制剂 301、302 车间净化安装项目	1,895.00	2022.08.10
7	苏州融森净化工程有限公司	九典制药高端制剂研发产业园 5#栋外用制剂 502 车间净化安装项目	1,370.00	2022.09.01

## 6、技术服务委托合同

根据发行人提供的资料，截至 2022 年 9 月 30 日，发行人及其子公司正在履行的主要技术服务委托合同如下：

序号	委托方	受托方	委托内容	合同价款（万元）	合同期限
1	九典制药	博济医药科技股份有限公司	氟比洛芬凝胶贴膏 III 期临床研究	1,350.00	2022.03.30-2027.03.30
2	九典制药	博济医药科技股份有限公司	吡哌美辛凝胶贴膏 III 期临床研究	1,350.00	2022.03.30-2027.03.30
3	九典制药	博济医药科技股份有限公司	洛索洛芬钠凝胶贴膏 III 期临床研究	1,350.00	2022.03.30-2027.03.30
4	九典制药	博济医药科技股份有限公司	椒七麝凝胶贴膏三期临床研究	1,220.00	2022.07.25-2027.03.30

## （二）发行人的重大侵权之债

根据发行人的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，

发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债。

### **（三）发行人与关联方之间的重大债权债务关系及担保情况**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，除本补充法律意见书披露的关联交易外，发行人与关联方之间不存在其他重大债权债务关系及相互提供担保的情况。

### **（四）发行人金额较大的其他应收、应付款**

根据发行人《2022年第三季度报告》及发行人的书面说明，截至2022年9月30日，发行人的其他应收款余额为3,151,993.75元，其他应付款余额为39,411,224.64，系发行人正常的生产经营活动而发生或与正常的生产经营活动有关，合法有效。

## **十二、发行人的重大资产变化及收购兼并**

### **（一）发行人的重大资产变化及收购兼并**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人未发生合并、分立及减少注册资本等事宜，亦不存在重大资产变化及收购兼并情况。

### **（二）关于发行人拟进行重大资产变化及收购兼并**

根据发行人出具的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人不存在拟进行重大资产置换、资产剥离、资产出售或收购等行为的计划。

## **十三、发行人章程的制定与修改**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人未对章程进行修改。

## **十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作**

1、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人的组织机构未

发生变化。

2、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人的《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》未发生变化。

3、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，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。

4、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人股东大会及董事会未新增授权事项。

## **十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化**

1、本所律师已在《律师工作报告》中详细披露了发行人董事、监事和高级管理人员及其变化情况。

2、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人的董事、监事和高级管理人员及其任职资格未发生变化。发行人现任董事、监事和高级管理人员的任职资格及职权范围符合法律、法规和规范性文件的规定。

3、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人的独立董事任职资格未发生变化，其职权范围不违反有关法律、法规和规范性文件的规定。

## **十六、发行人的税务**

1、根据发行人《2022年第三季度报告》及发行人的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其控股子公司执行的主要税种、税率未发生变化。

2、根据发行人《2022年第三季度报告》及发行人的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其控股子公司享受的主要税收优惠政策未发生变化。

3、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其控股子公司不存在因违反税收方面的法律、法规而受到行政处罚且情节严重的情形。



4、根据发行人《2022年第三季度报告》并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人新增的计入当期损益的政府补助金额为 59.89 万元。

## **十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准**

1、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人的环境保护情况未发生变化。

2、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人不存在因违反环境保护方面及产品质量和技术监督方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的情形。

3、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人不存在因违反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的情形。

4、经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人不存在因违反安全生产方面的法律、法规和规范性文件而受到处罚的情形。

## **十八、发行人募集资金的运用**

经本所律师核查，发行人于 2022 年 11 月 28 日召开第三届董事会第十五次董事会会议，审议通过了《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》等议案，对本次发行方案中的发行规模、募集资金使用安排等内容进行了调整，调整的具体内容详见本补充法律意见书正文“第二部分 发行人本次发行情况的更新”之“一、本次发行的批准和授权”。

除此之外，经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人本次发行的募集资金拟投资项目及项目主体等事项均未发生变化。

## **十九、发行人业务发展目标**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人的业务发展目标未发生变化。

## **二十、诉讼、仲裁或行政处罚**

### **（一）发行人及其子公司涉及诉讼、仲裁或行政处罚情况**

根据发行人的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚事项。

### **（二）发行人主要股东涉及诉讼、仲裁或行政处罚情况**

根据发行人的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人持股 5% 以上的股东不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚事项。

### **（三）发行人董事长、总经理涉及诉讼、仲裁或行政处罚情况**

根据发行人的书面说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人董事长、总经理不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚事项。

## **二十一、发行人《募集说明书》法律风险的评价**

本所律师参与讨论并审阅了《募集说明书》，特别对发行人引用本所出具的本补充法律意见书相关内容进行了审阅，但未参与《募集说明书》的制作。

经核查，本所认为，《募集说明书》与本所出具的本补充法律意见书无矛盾之处，本所及本所律师对《募集说明书》中引用的法律意见内容无异议，确认《募集说明书》不致因引用本所出具的本补充法律意见书而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

## **二十二、律师认为需要说明的其他法律问题**

根据《深圳证券交易所创业板发行上市审核业务指南第 3 号-创业板上市公司向不特定对象发行证券审核关注要点》规定，截至本补充法律意见书出具日，本所律师重新逐项核查以下相关事项，更新如下：

### **（一）关注募投项目是否涉及备案或审批**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，《法律意见书》和《律师工作报告》正文部分“二十二/（一）关注募投项目是否涉及备案或审批”所述事实情况及律师核查意见未发生变化。

#### **（二）关注发行人是否通过控股公司或参股公司实施募投项目**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，《法律意见书》和《律师工作报告》正文部分“二十二/（二）关注发行人是否通过控股公司或参股公司实施募投项目”所述事实情况及律师核查意见未发生变化。

#### **（三）关注发行人是否存在类金融业务**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，《法律意见书》和《律师工作报告》正文部分“二十二/（三）关注发行人是否存在类金融业务”所述事实情况及律师核查意见未发生变化。

#### **（四）关注发行人主营业务或本次募投项目是否涉及高耗能高排放行业或产能过剩行业、限制类及淘汰类行业**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，《法律意见书》和《律师工作报告》正文部分“二十二/（四）关注发行人主营业务或本次募投项目是否涉及高耗能高排放行业或产能过剩行业、限制类及淘汰类行业”所述事实情况及律师核查意见未发生变化。

#### **（五）关注报告期内发行人是否存在行政处罚**

经本所律师核查，补充事项期间，《法律意见书》和《律师工作报告》正文部分“二十二/（五）关注报告期内发行人是否存在行政处罚”所述事实情况及律师核查意见未发生变化。

#### **（六）关注募投项目实施后是否会新增同业竞争**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，《法律意见书》和《律师工作报告》正文部分“二十二/（六）关注募投项目实施后是否会新增同业竞争”所述事实情况及律师核查意见未发生变化。

#### **（七）关注报告期内是否存在未决诉讼、仲裁等事项**

经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，《法律意见书》和《律师工作报告》正文部分“二十二/（七）关注报告期内是否存在未决诉讼、仲裁等事项”所述事实情况及律师核查意见未发生变化。

## 二十三、结论性意见

综上所述，本所认为，发行人本次发行符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》等法律、法规、规范性文件及中国证监会有关申请向不特定对象发行可转换公司债券的相关规定，本次发行的可转换债券上市尚需经深交所审核同意并提交中国证监会注册。

本补充法律意见书经本所律师签字并加盖本所公章后生效；本补充法律意见书一式陆份，本所留存壹份，其余伍份交发行人，各份具有同等法律效力。

（以下无正文，下页为签字盖章页）

(本页无正文，为《湖南启元律师事务所关于湖南九典制药股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（二）》之签字盖章页)



负责人:

朱志怡

经办律师:

朱志怡

经办律师:

徐 樱

经办律师:

吴 涛

2023 年 2 月 20 日