上海市锦天城律师事务所

关于浙江本立科技股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市的

补充法律意见书（五）

上海市锦天城律师事务所

地址：上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 9、11、12 层

电话：021-20511000 传真：021-20511999

邮编：200120

上海市锦天城律师事务所
关于浙江本立科技股份有限公司
首次公开发行股票并在创业板上市的
补充法律意见书（五）

致：浙江本立科技股份有限公司

上海市锦天城律师事务所（以下简称“本所”）接受浙江本立科技股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的委托，并根据发行人与本所签订的《专项法律服务合同》，作为发行人首次公开发行股票并在创业板上市工作（以下简称“本次发行上市”）的特聘专项法律顾问。

本所律师已根据相关法律、法规及规范性文件的规定并按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的查验原则，对发行人已经提供的与本次发行上市有关的文件和有关事实进行了核查和验证，并于 2020 年 6 月 30 日出具了《上海市锦天城律师事务所关于浙江本立科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》、《上海市锦天城律师事务所关于浙江本立科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告》（以下分别简称“《法律意见书》”和“《律师工作报告》”）并于 2020 年 9 月 12 日出具了《上海市锦天城律师事务所关于浙江本立科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）》（以下简称“《补充法律意见书（一）》”），于 2020 年 11 月 2 日出具了《上海市锦天城律师事务所关于浙江本立科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）》（以下简称“《补充法律意见书（二）》”），于 2021 年 1 月 5 日出具了《上海市锦天城律师事务所关于浙江本立科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）》（以下简称“《补充法律意见书（三）》”），于 2021 年 2 月 18 日出具了《上海市锦天城律师事务所关于浙江本立科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（四）》（以下简称“《补

充法律意见书（四）》”）。

根据深圳证券交易所的要求，发行人将补充上报 2020 年年度财务数据，立信所出具了信会师报字[2021]第 ZF10080 号《审计报告》（以下简称“《审计报告》”），本所律师对发行人于 2020 年 7 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间（以下简称“期间”）的重大事项进行了核查，据此出具本补充法律意见书。

目 录

第一部分 声明 5
第二部分 年报更新 6
一、发行人本次发行上市的实质条件 6
二、发行人的独立性 11
三、发行人的业务 13
四、发行人的关联交易 14
五、发行人的主要财产 16
六、发行人的重大债权债务 18
七、发行人新增的股东大会、董事会、监事会会议情况 29
八、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化 30
九、发行人的税务 31
十、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准 37
十一、诉讼、仲裁或行政处罚 47
十二、结论性意见 47
第三部分 反馈更新 49
一、第一次审核问询函问题 12 49
二、第一次审核问询函问题 13 63
三、第一次审核问询函问题 14 77
四、第一次审核问询函问题 26 77
五、第二次审核问询函问题 7 81

第一部分 声明

本所律师在《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书（一）》、《补充法律意见书（二）》、《补充法律意见书（三）》、《补充法律意见书（四）》的基础上，出具《上海市锦天城律师事务所关于浙江本立科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（五）》（以下简称“本补充法律意见书”）。本所律师在《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书（一）》、《补充法律意见书（二）》、《补充法律意见书（三）》、《补充法律意见书（四）》中所使用的释义仍适用于本补充法律意见书。

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发行申请的合法、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不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。本补充法律意见书须与原法律意见书一并使用，原法律意见书中未被本补充法律意见书修改的内容仍然有效。《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书（一）》、《补充法律意见书（二）》、《补充法律意见书（三）》、《补充法律意见书（四）》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。本所律师在《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书（一）》、《补充法律意见书（二）》、《补充法律意见书（三）》、《补充法律意见书（四）》中声明的事项适用于本补充法律意见书。

第二部分 年报更新

一、发行人本次发行上市的实质条件

（一）发行人本次发行的类别

发行人系依据《公司法》的规定由有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，发行人本次股票发行系首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市交易，本次发行的股票为人民币普通股 A 股。

（二）本次发行的条件

经查验，截至本补充法律意见书出具之日，发行人符合《公司法》、《证券法》和《注册办法》等法律、法规、规章及规范性文件规定的首次公开发行股票并在创业板上市的条件和要求：

1、发行人符合《公司法》、《证券法》规定的公开发行新股的条件

（1）经本所律师查验，发行人已就本次发行上市，与保荐人长城证券分别签署了《承销协议》、《保荐协议》，符合《公司法》第八十七条及《证券法》第十条第一款的规定。

（2）根据发行人 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》及《招股说明书》，发行人本次拟向社会公众公开发行的股份为同一类别的股份，均为人民币普通股股票，同股同权，每股的发行条件和价格相同，符合《公司法》第一百二十六条的规定。

（3）根据发行人 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》，发行人已就拟向社会公众公开发行股票的种类、数额、价格、发行对象等作出决议，符合《公司法》第一百三十三条的规定。

（4）根据发行人报告期内的历次股东大会、董事会及监事会会议文件及有关公司治理制度，发行人已按照《公司法》等法律、行政法规及规范性文件的要求设立了股东大会、董事会和监事会，并建立了独立董事、董事会秘书、董事会专门委员会制度，发行人具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十

二条第一款第（一）项的规定。

（5）发行人为长期存续的股份有限公司，其依照法律的规定在其经营范围内开展经营，截至本补充法律意见书出具之日，发行人依法有效存续，生产经营正常。根据《审计报告》，发行人 2018 年度、2019 年度、2020 年度归属于母公司股东的净利润（以扣除非经常性损益后孰低原则）分别为 4,313.13 万元、6,607.09 万元、8,956.60 万元，发行人具有持续经营能力，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

（6）根据立信所出具的《审计报告》，发行人最近三年财务会计报告被出具无保留意见审计报告，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

（7）根据发行人控股股东、实际控制人户籍所在地公安机关出具的无犯罪记录证明、发行人及其控股股东、实际控制人分别作出的声明，并经本所律师登录证券期货市场失信记录查询平台、裁判文书网等进行检索，最近三年内，发行人及其控股股东、实际控制人不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，符合《证券法》第十二条第一款第（四）项的规定。

2、发行人符合《注册办法》第十条至第十三条规定的首次公开发行股票并在创业板上市的条件

（1）发行人系由本立有限以经审计的账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，持续经营时间可以从本立有限成立之日（即 2011 年 5 月 13 日）起计算，故发行人已经持续经营三年以上。根据发行人报告期内的历次股东大会、董事会及监事会会议文件及有关公司治理制度，发行人已按照《公司法》等法律、行政法规及规范性文件的要求设立了股东大会、董事会和监事会，并建立了独立董事、董事会秘书、董事会专门委员会制度，发行人具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《注册办法》第十条的规定。

（2）根据立信所出具的《审计报告》，发行人的会计基础工作规范，财务报表的编制和披露符合企业会计准则和相关信息披露规则的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，并由立信所出具了标准无保留意见的《审计报告》，符合《注册办法》第十一条第一款的规定。

（3）根据立信所出具的《内部控制鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZF10081 号）和公司内控管理制度，并经本所律师访谈发行人主要业务部门相关负责人，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，并由立信所出具了无保留结论的《内部控制鉴证报告》，符合《注册办法》第十一条第二款的规定。

（4）根据公司出具的声明并经本所律师核查，发行人资产完整，具有独立完整的供应、生产和销售系统，公司业务、人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易，符合《注册办法》第十二条第（一）项的规定。

（5）根据发行人的声明并经本所律师查验发行人的工商登记资料、有关验资机构出具的验资文件、发行人报告期内的审计报告及股东大会、董事会、监事会等会议文件，发行人最近两年内主营业务、控制权、管理团队稳定，最近两年内主营业务和董事、高级管理人员均未发生重大不利变化，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东所持发行人的股份权属清晰，最近两年实际控制人没有发生变更，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，符合《注册办法》第十二条第（二）项的规定。

（6）根据《审计报告》并经本所律师查验，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人的主要生产经营设备包括机器设备、运输设备、办公设备和其他设备，上述主要生产经营设备置放于相应的生产经营场所内，发行人及其子公司依法享有该等财产的所有权，无权属争议；根据本所律师对发行人的不动产权证书、商标注册证、专利证书等相关权属证书的核查，发行人的主要资产、核心技术、商标等不存在重大权属纠纷。根据发行人的声明及提供的主管部门出具的相关证明文件并经本所核查，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人不存在重大偿债风险，不存在重大担保、诉讼、仲裁等或有关事项，不存在经营环境已经或者将要发生重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项，符合《注册办法》第十二条第（三）项的规定。

（7）根据《招股说明书》及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》

（2012 年修订）和国家统计局起草并由国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会批准发布的《国民经济行业分类 GB/T 4754-2017》，发行人所属行业为“化学原料和化学制品制造业（C26）”。根据国家统计局颁布的《战略性新兴产业分类（2018）》，发行人所属行业为“4.1 生物医药产业—4.1.2 化学药品与原料药制造”。发行人为高新技术企业，主要产品应用的核心技术属于《国家重点支持的高新技术领域》之“二、生物与新医药技术/（三）化学药研发技术/(5)国家基本药物原料药和重要中间体的技术”。根据发行人提供的生产经营相关的资质及本所律师核查，发行人的生产经营符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策，符合《注册办法》第十三条第一款的规定。

（8）根据发行人及其控股股东、实际控制人所在地公安机关出具的无犯罪记录证明、发行人及其控股股东、实际控制人分别作出的声明、发行人相关主管部门开具的证明，并经本所律师登录证券期货市场失信记录查询平台、裁判文书网等进行检索，最近 3 年内，发行人及其控股股东、实际控制人不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，不存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为，符合《注册办法》第十三条第二款的规定。

（9）根据发行人董事、监事及高级管理人员户籍所在地公安机关出具的无犯罪记录证明、上述人员作出的承诺，并经本所律师查阅中国证监会网站披露的《市场禁入决定书》、《行政处罚决定书》及证券交易所网站披露的监管与处分记录等公众信息及通过互联网进行检索，发行人董事、监事和高级管理人员不存在最近三年内受到中国证监会行政处罚，或者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且尚未有明确结论意见等情形，符合《注册办法》第十三条第三款的规定。

3、发行人符合《注册办法》第三章关于注册程序的要求

经查验发行人第二届董事会第八次会议、2020 年第一次临时股东大会的会议文件，发行人本次发行上市的具体方案、本次募集资金使用的可行性及其他必须明确的事项已获发行人第二届董事会第八次会议及 2020 年第一次临时股东大

会审议通过，符合《注册办法》第十四、十五条的规定。

4、发行人符合《上市规则》规定的上市条件

（1）经查验，发行人符合中国证监会规定的创业板发行条件，符合《上市规则》第 2.1.1 条第一款第（一）项的规定。

（2）根据《审计报告》以及本次发行方案，发行人本次发行并上市前股本总额为 5,300 万元，本次公开发行（发售）股票的数量不超过 1,768 万股，本次发行并上市后股本总额不少于 3,000 万元，符合《上市规则》第 2.1.1 条第一款第（二）项的规定。

（3）根据《审计报告》以及本次发行方案，发行人本次发行并上市前股本总额为 5,300 万元，本次公开发行（发售）股票的数量不超过 1,768 万股，公开发行的股份达到公司股份总数的 25%以上，符合《上市规则》第 2.1.1 条第一款第（三）项的规定。

（4）根据《招股说明书》、《审计报告》、《公司章程》及《公司章程（草案）》等资料，发行人不存在表决权差异安排，发行人 2019 年度、2020 年度归属于母公司股东的净利润（以扣除非经常性损益后孰低原则）分别为 66,070,897.57 元、89,566,040.69 元。以上数据表明，发行人最近两年连续盈利，最近两年净利润累计不少于五千万元，符合《上市规则》第 2.1.1 条第一款第（四）项“市值及财务指标符合本规则规定的标准”的规定以及第 2.1.2 条第（一）项“最近两年净利润均为正，且累计净利润不低于 5,000 万元”的市值及财务指标。

（三）查验及结论

本所律师对照《公司法》、《证券法》及《注册办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定就发行人本次发行上市的实质条件进行了查验，包括：查验发行人《公司章程》，发行人聘任董事、监事、高级管理人员的股东大会、董事会决议，发行人的股东大会、董事会及董事会专门委员会、监事会议事规则，独立董事、董事会秘书、总经理工作细则；查阅立信所出具的《审计报告》、《内部控制鉴证报告》、《纳税审核报告》等；实地调查发行人的相关职能部门；就发行人最近三年无重大违法违规行为取得发行人书面确认并取得政府主管机关出

具的证明；发行人的财务报表真实性以及董事、监事、高级管理人员的任职资格等情形分别取得相关人员的书面确认；发行人本次发行方案及《招股说明书》等。

经查验，本所律师认为：

发行人本次公开发行股票并在创业板上市符合《证券法》、《公司法》、《注册办法》、《上市规则》等法律、法规、规章及规范性文件规定的股票上市的条件。发行人本次发行上市尚需深圳证券交易所对发行人股票上市的审核通过及报送中国证监会履行发行注册程序。

二、发行人的独立性

（一）发行人的业务体系和直接面向市场独立经营的能力

根据发行人的说明，发行人主营业务为医药中间体、农药中间体、新材料中间体的研发、生产和销售。经本所律师查验发行人的重大采购、销售等业务合同，发行人拥有独立完整的生产、供应、销售系统。发行人的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；发行人拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；发行人独立对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；发行人具有面向市场的自主经营能力。

（二）发行人的资产完整情况

根据相关资产评估报告、验资报告，并经本所律师查验发行人提供的不动产权证、商标注册证、专利证书、计算机软件著作权登记证书等有关文件资料，发行人具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的不动产权、机器设备、注册商标、专利权和软件著作权，具有独立的原料采购和产品销售系统，其资产具有完整性。

（三）发行人具有独立完整的供应、生产和销售系统

经发行人说明并经本所律师查验，发行人具有独立的生产、供应、销售业务体系，独立签署各项与其生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动，发行人的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实

际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（四）发行人的人员独立情况

经发行人说明并经本所律师查验，发行人的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在发行人的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在发行人的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；发行人的财务人员也未在发行人的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（五）发行人的机构独立情况

经发行人说明并经本所律师查验，发行人建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机构混同的情形。

（六）发行人的财务独立情况

经访谈发行人财务负责人并经本所律师查验，发行人已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；发行人独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；发行人的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（七）查验及结论

本所律师就发行人的独立性进行了查验，包括：审查发行人主要资产的权属证书或相关合同，查阅《审计报告》、《内部控制鉴证报告》；实地查看发行人的经营场所、职能部门；就高级管理人员是否在其他单位领取薪酬或享受其他待遇对相关人员进行确认，就公司的财务人员是否存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形对公司财务负责人进行了访谈。

经查验，本所律师认为：

发行人的业务独立于股东单位及其他关联方，资产独立完整，人员、财务、机构独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

三、发行人的业务

（一）发行人的资质情况

经本所律师核查，发行人持有的即将到期的主要有效资质和认证证书如下：

序号	证书名称	权利人	颁发机构	证书编号	到期日
1	危险化学品从业单位安全生产标准化证书	发行人	台州市安全生产监督管理局	AQBWIII 20180003	2021.03.20

根据台州市应急管理局出具的《关于对浙江本立科技股份有限公司危险化学品从业单位安全生产标准化证书的相关说明》，发行人提交的相关资料已经申报至该局确定的标准化评审单位台州万祥安全科技有限公司等待评定，标准化达标是企业的自主行为，企业在评定工作完成前，不影响企业正常的生产经营活动。

根据上述说明及发行人的说明并经本所律师核查，发行人及其子公司已取得从事生产经营活动所必需的行政许可、备案、注册或者认证等，截至本补充法律意见书出具日，已取得的上述行政许可、备案、注册或认证等不存在被吊销、撤销、注销、撤回的重大法律风险或到期无法延续的情况，未来被吊销、撤销、注销或到期无法延续的风险较小。

（二）发行人的主营业务突出

根据立信所出具的《审计报告》，报告期内发行人主营业务收入情况如下：

年度	2020 年度	2019 年度	2018 年度
营业收入（元）	624,844,002.36	559,284,185.10	437,983,367.47
主营业务收入（元）	618,340,339.90	553,008,593.02	435,358,540.44
主营业务收入占比（%）	98.96	98.88	99.40

根据发行人的上述财务数据，报告期内发行人的营业收入以主营业务收入为主。本所律师认为，发行人的主营业务突出。

（三）查验及结论

本所律师就发行人的业务进行了查验，包括：查验发行人的营业执照、公司章程、《审计报告》、资质证书、主管部门的说明；就发行人实际从事的业务是否超出营业执照核准的经营范围和经营方式访谈了发行人的相关部门负责人、查验了发行人提供的重大经营性合同及发行人声明等文件。

经查验，本所律师认为：

1、发行人的经营范围和经营方式符合法律、法规、规范性文件的规定。

2、发行人及其子公司已取得从事生产经营活动所必需的行政许可、备案、注册或者认证等，截至本补充法律意见书出具日，已取得的上述行政许可、备案、注册或认证等不存在被吊销、撤销、注销、撤回的重大法律风险或到期无法延续的情况，未来被吊销、撤销、注销或到期无法延续的风险较小。

3、发行人未在中国大陆以外区域设立分支机构及子公司开展经营活动。

4、发行人最近两年内主营业务未发生重大不利变化。

5、报告期内，发行人的主营业务突出。

6、截至本补充法律意见书出具日，发行人不存在影响持续经营的法律障碍。

四、发行人的关联交易

（一）发行人的关联方

1、控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员及上述人员关系密切的家庭成员的关联方

控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员及上述人员关系密切的家庭成员直接或者间接控制的，或者担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的除发行人以外的法人或其他组织为发行人的关联方，截至本补充法律意见书出具日主要变动情况如下：

序号	名称	经营范围	关联关系
1	绍兴市双钱汽车配件有限公司	批发、零售：摩托车、汽车配件、摩托车配件、金属材料（除贵稀金属）、机电产品（除汽车）、轮胎、化学纤维。	关联人职务变更，发行人独立董事商志才配偶兄弟钱志强持有其70%股权并担任其监事
2	江苏瑞平机械有限公司	机械、机械零部件、金属冲压件、钢管(冷拔)制造，加工；五金产品、建材、金属材料销售。(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)	新增关联方，发行人独立董事陈六一配偶之妹杨亚萍持有其80%股权并担任其执行董事及总经理

（二）2020 年度关联交易事项

1、关键管理人员报酬

（单位：元）

项目名称	2020 年度
关键管理人员报酬	4,661,247.78

（三）查验及结论

本所律师就发行人的关联方、关联交易及同业竞争情况进行了查验，包括：就发行人持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员的对外投资情况，在其他企业担任董事、高级管理人员情况进行查询，并取得前述人员出具的《情况调查表》；审查发行人关联法人的工商信息，关联交易合同，发行人《公司章程（草案）》、《浙江本立科技股份有限公司关联交易管理制度》及《浙江本立科技股份有限公司对外担保管理制度》；对关联法人工商登记情况登录国家企业信用信息公示系统网站进行查询；要求发行人对是否存在其他关联方、关联交易进行确认；查阅《审计报告》和《招股说明书》关联交易和同业竞争的披露情况。

经查验，本所律师认为：

1、发行人期间内的关联交易价格公允，不存在损害发行人或其他股东利益的情形，不存在影响发行人独立性的情形。

2、发行人已在《公司章程》和《公司章程（草案）》及其内部制度中规定了关联交易的公允决策程序并据此履行了相应程序。

3、发行人与其控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情形，且其控股股

东、实际控制人已出具关于避免同业竞争的承诺，该等承诺内容合法、有效。

4、发行人已将上述规范与减少关联交易及避免同业竞争的承诺进行了充分披露，无重大遗漏或重大隐瞒，符合中国证监会、证券交易所的相关规定。

五、发行人的主要财产

（一）不动产权

1、房屋租赁

经本所律师查验，发行人及其子公司主要租赁的房屋新增如下：

承租方	出租方	地址	租赁期间	租金	面积
发行人	临海市城市建设发展与投资集团有限公司	临海市汛桥镇利丰村	2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日	年租金 238 万元	土地面积 27,888.85 平方米，建筑面积 16,335.88 平方米

（一）发行人拥有的知识产权

1、发行人的专利

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 6 项专利权，具体情况如下：

序号	申请日	专利类别	专利号	专利名称	取得方式	专利权人	他项权利
1	2020-03-23	发明专利	ZL202010206942.0	一种喹诺酮关键中间体绿色合成工艺	原始取得	发行人	无

2	2020-03-23	实用新型	ZL202020374142.5	一种具备多相物料混合功能的反应装置	原始取得	发行人	无
3	2019-12-30	实用新型	ZL201922432218.5	一种 3,4-二氯硝基苯的一体化全连续流反应系统	原始取得	发行人	无
4	2019-12-19	实用新型	ZL201922295127.1	一种轻重相混合物的连续分离装置	原始取得	发行人	无
5	2019-12-30	实用新型	ZL201922435641.0	一种一体化全连续流后处理清洗分离系统	原始取得	杭州新本立	无
6	2019-08-08	发明	ZL201910729997.7	一种潜在抗肿瘤药化合物结构	原始取得	杭州新本立	无

（二）发行人拥有的生产经营设备

根据发行人提供的主要生产经营设备清单、本所抽查部分生产经营设备的购买合同、发票并查阅《审计报告》，发行人的主要生产经营设备为机器设备、运输设备、办公设备及其他，该等设备均由发行人及子公司实际占有和使用。根据《审计报告》，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人的固定资产账面价值为 277,007,789.64 元，包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。其中，房屋及建筑物的账面价值为 94,035,462.79 元，机器设备的账面价值为 175,875,604.78 元，运输设备的账面价值为 1,438,434.88 元，办公设备及其他的账面价值为 5,658,287.19 元。

经本所律师查验，截至本补充法律意见书出具日，发行人的上述财产均通过合法途径取得，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

六、发行人的重大债权债务

（一）重大合同

1、采购合同

根据发行人提供的资料及本所律师核查，自 2020 年 1 月 1 日至本补充法律意见书出具之日，发行人与主要供应商签署的已履行及正在履行的单个合同金额超过 800 万元的重要采购合同如下：

序号	供应商	合同标的	合同金额（万元）	签订日期	履行期限	实际履行情况
2020 年 1 月 1 日至本补充法律意见书出具之日						
1	浙江省常山长盛化工有限公司	2,4-二氯氟苯	1,200.00	2020/3/9	2020/3/31 前按需交付	已履行
			1,344.00	2020/4/6	2020/4/30 前按需交付	已履行
			1,274.00	2020/6/4	2020/6/30 前按需交付	已履行
	小 计		3,818.00	--	--	--

2、销售合同

根据发行人提供的资料及本所律师核查，自 2020 年 1 月 1 日至本补充法律意见书出具之日，发行人与主要客户签署的已履行及正在履行的单个合同金额超过 1,000 万元的重要销售合同如下：

序号	客户	合同标的	合同金额（万元）	签订日期	履行期限	实际履行情况
2020 年 1 月 1 日至本补充法律意见书出具之日						
1	浙江国邦药业有限公司	胺化物（1501 产品）	2,280.00	2020/1/6	2020/2/10 前后交货	已履行
			1,140.00	2020/2/13	2020/3/10 前后交货	已履行
			1,257.80	2020/3/2	2020/3/20 前后交货	已履行
			1,164.00	2020/3/25	2020/4/10 前后交货	已履行

			1,164.00	2020/4/20	2020/4/30 前后交货	已履行
			1,164.00	2020/4/29	2020/5/15 前后交货	已履行
			1,164.00	2020/5/20	2020/5/30 前后交货	已履行
			1,447.50	2021/1/1	2021/1/15 前后交货	已履行
			1,440.00	2021/1/13	2021/1/30 前交货	已履行
			1,440.00	2021/1/28	2021/2/6 前交货	已履行
	小 计		13,661.30	--	--	--
2	上饶京新药业有限公司	2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯	1,012.50	2020/4/21	2020/5/31 前交货	已履行
			1,215.00	2020/5/13	2020/7/10 前交货	已履行
			1,143.00	2020/12/28	2021/2/28 前交货	已履行
			1,312.50	2021/2/22	2021/5/15 前交货	正在履行
	小 计		4,683.00	--	--	--
3	江苏国泰国际集团华诚进出口有限公司	2-（2,4-二氯-5-氟苯甲酰基）-3-环丙胺基-丙烯酸乙酯	1,123.20	2020/3/19	3 月 29 日至 4 月 12 日分批发货	已履行
4	浙江朗华制药有限公司	乙酯胺化物（1501 产品）	1,180.50	2020/3/27	4 月 3 日至 4 月 18 日分批发货	已履行
5	江苏国泰国绵贸易有限公司	2-（2,4-二氯-5-氟苯甲酰基）-3-环丙胺基-丙烯酸乙酯	1,105.65	2020/8/10	分批交货	已履行

（二）主要客户及供应商情况

1、主要客户销售情况

根据发行人的说明及《招股说明书》并经本所律师核查，发行人 2020 年度前五大客户销售情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	销售收入	占比	产品类别
1	浙江国邦药业有限公司	20,790.67	33.27%	医药中间体
2	京新药业	9,788.26	15.67%	医药中间体
3	浙江省医药保健品进出口有限责任公司	7,315.72	11.71%	医药中间体
4	潍坊市海欣药业有限公司	3,566.46	5.71%	医药中间体
5	江苏汇鸿国际集团医药保健品进出口有限公司	3,382.99	5.41%	医药中间体
小计		44,844.10	71.77%	--

注：1、属于同一实际控制人的客户，合并计算销售金额；2、上饶京新药业有限公司、上虞京新药业有限公司为浙江京新药业股份有限公司全资子公司，统称京新药业。

2、主要客户基本情况

根据发行人的说明、本所律师走访主要客户、取得相关资料并经本所律师登录国家企业信用信息公示系统(http://www.gsxt.gov.cn/index.html)查询，发行人报告期内前五大客户基本情况如下：

序号	公司名称	法定代表人	注册资本（万元）	经营范围	经营期限
1	浙江国邦药业有限公司	姚礼高	13,880	许可项目：兽药生产；药品生产；药品委托生产；药品进出口；危险化学品生产；货物进出口(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；化工产品生产（不含许可类化工产品）(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)。	2004 年 08 月 06 日至长期
2	上饶京新药业有限公司	杨超锋	3,500	医药中间体原料药生产；二甲胺盐酸盐水溶液生产。（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）	2005 年 10 月 19 日至 2025 年 10 月 18 日
3	上虞京新药业	朱志斌	15,000	原料药制造（详见药品生产许可证）；中间产品、副产品、回收产品制造（详见安全生产许可证）；	2004 年 12 月 17 日至

	有限公司			非无菌原料药（盐酸环丙沙星、乳酸环丙沙星）制造（凭有效许可证经营）；二甲胺盐酸盐制造；其他化工中间体（不含危化品和易制毒品）销售；进出口业务贸易（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）	2023 年 11 月 20 日
4	江苏国泰国际集团华诚进出口有限公司	王建华	2,700	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；纺织原料、化工原料、食品、建筑材料、五金交电、金属材料、机电产品、仪器仪表、针纺织品、日用百货购销。（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。）一般项目：日用口罩（非医用）销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；产业用纺织制成品销售；食品添加剂销售；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）	1998 年 04 月 15 日至无固定期限，（2020 年 12 月 2 日注销）
5	浙江朗华制药有限公司	JIANGUO MA	12,000	药品生产（凭有效许可证经营，具体经营范围及有效期详见药品生产许可证）；兽药（凭有效许可证经营，具体经营范围及有效期详见兽药生产许可证）制造；化工产品生产（凭有效许可证经营，具体经营范围及有效期详见《安全生产许可证》）；货物进出口、技术进出口。（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）	2000 年 02 月 21 日至 2050 年 02 月 20 日
6	浙江融易通企业服务有限公司	王卫东	5,000	预包装食品兼散装食品的销售（凭许可证经营）,化工产品的销售（不含化学危险品和易制毒化学品），纺织品、百货、五金交电、工艺美术品、机电产品、初级食用农产品、医疗器械的销售，信息咨询服务，培训服务（不含办班培训），经营进出口业务，电子商务技术开发、技术服务，货物运输代理，国际货运代理。（依法须经批准的项	2014 年 02 月 14 日至 2034 年 02 月 13 日

				目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
7	神州化工（深圳）有限公司	SIRIGERI SURESH BABU	500 万港元	化工技术咨询、化工产品技术开发、化工原料（不含危险化学品），节能灯产品的研发及批发出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。	2002 年 10 月 18 日至 2027 年 10 月 18 日
8	浙江省医药保健品进出口有限责任公司	王巧群	8,000	经营医疗器械（凭有效《医疗器械经营企业许可证》经营）；药品批发（凭有效《药品经营许可证》经营），危险化学品的批发（无仓储）（凭有效《中华人民共和国危险化学品经营许可证》经营）；非药品类易制毒化学品的经营（凭有效《非药品类易制毒化学品经营备案证明》和《非药品类易制毒化学品经营许可证》经营），食品经营（凭许可证经营）,农药批发（凭有效《农药经营许可证》经营）。经营进出口业务。（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）	1999 年 06 月 29 日至长期
9	万邦德制药集团有限公司	赵守明	36,000	许可项目：药品生产(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；化工产品销售（不含许可类化工产品）；产业用纺织制成品生产；产业用纺织制成品销售；包装材料及制品销售；仪器仪表销售(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)。	2002 年 07 月 29 日至长期
10	潍坊市海欣药业有限公司	王井明	4,000	生产销售苯芴醇、环丙沙星羧酸、亚氨基二苄（卡马精环、缩合物）、美罗培南侧链、波生坦氯化物、非布司他、盐酸度洛西汀、2-异丙基-4-（（（N-甲基）氨基）甲基）噻唑盐酸盐、左乙拉西坦、盐酸乙胺丁醇等原料药及医药中间体（危险化学品除外）。货物进出口	2011 年 9 月 18 日至无固定期限

				与技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展生产经营）。	
11	江苏汇鸿国际集团医药保健品进出口有限公司	包振兴	9,000	中药饮片、中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品（以上冷藏保管药品除外）的批发和零售。II、III类医疗器械（植入类产品、塑形角膜接触镜及体外诊断试剂除外）的销售，预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发，危险化学品经营（按《危险化学品经营许可证》核定范围经营）；兽用生物制剂、兽药经营；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国内贸易，仓储，化肥销售，燃料油、金属及金属矿石销售，初级农产品销售，商品的网上销售，保健食品的批发兼零售，化妆品的销售，农药的批发和零售。（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）	1992 年 10 月 10 日至无固定期限

3、主要供应商采购情况

根据发行人的说明及《招股说明书》并经本所律师核查，发行人 2020 年度前五大供应商采购情况如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占比	采购内容
1	浙江省常山长盛化工有限公司	11,035.35	28.88%	2,4-二氯氟苯
2	山东国邦药业有限公司	9,547.54	24.99%	环丙胺
3	浙江解氏新材料股份有限公司及其关联方	2,226.38	5.85%	2,4-二氯氟苯
4	山东坤宝化工股份有限公司及其关联方	1,915.05	5.01%	三氯化铝、三氯化铁
5	浙江沙星科技有限公司	1,907.04	4.98%	环丙胺
小计		26,631.36	69.70%	--

注：1、属于同一实际控制人的供应商，合并计算采购金额；2、2020 年公司向浙江解氏

新材料股份有限公司采购的数据涵盖了其自身及关联方盐城市建巨化学工业有限公司；3、2020 年公司向山东坤宝化工股份有限公司采购的数据涵盖了其自身及下属全资子公司坤宝化工（浙江自贸区）有限公司。

4、主要供应商基本情况

根据发行人的说明、本所律师走访主要供应商并取得相关资料并经本所律师登录国家企业信用信息公示系统(http://www.gsxt.gov.cn/index.html)查询，发行人报告期内前五大供应商基本情况如下：

序号	公司名称	法定代表人	注册资本（万元）	经营范围	经营期限
1	浙江省常山长盛化工有限公司	邱博文	1,050	批发（不带储存）经营危险化学品：硫酸、盐酸、亚硝基硫酸。（凭有效《危险化学品经营许可证》经营）2，4-二氯氟苯生产；氯化钾水溶液销售；技术进出口、货物进出口（在法律允许范围内，法律法规限制的凭许可证经营）。	1998 年 07 月 30 日至 2028 年 12 月 30 日
2	山东国邦药业有限公司	李琦斌	10,473	生产、销售：氢氧化钠溶液 53500t/a、硼氢化钾 5000t/a、硼氢化钠 4000t/a、60%油分氢化钠 1000t/a、硼酸三甲酯 26568t/a、29%甲醇钠甲醇溶液 10000t/a、N，N-二甲基哌嗪 1000t/a、盐酸 3000t/a、乙醇 250t/a、氨水 200t/a、氟化钾 10t/a、亚硫酸氢铵溶液 7000t/a、环丙胺 2000t/a、N-甲基哌嗪 2000t/a、N-乙基哌嗪 1000t/a、液体硼氢化钠 60000t/a、氢气 2000Nm3/h(有效期限以许可证为准)；生产、销售：氟苯尼考、环丙氨嗪、D-对甲砜基苯丝氨酸乙酯、四水合酒石酸钙、工业无水硫酸钠、工业盐（氯化钠）、工业氯化铵、对甲砜基甲苯、结晶氯化铝、聚合氯化铝、强力霉素、氟化钙、对甲苯亚磺酸钠、对甲苯亚磺酸、对甲苯亚磺酸锌、对甲砜基苯甲醛、2-硝基-4-甲砜基甲苯、 2-硝基-4-甲砜基苯甲酸、阿苯达唑、芬苯达唑、奥芬达唑、氧阿苯达唑、环丙甲酰胺、N,N-二乙基-2,3,3,3-四氟丙酰胺（不含危险化学品）；兽用药品制造（不含危险化学品）；销售：	2006 年 12 月 13 日至无固定期限

				动物用药品、饲料添加剂（不含危险化学品）、兽用药品、饲料添加剂领域内的技术开发、咨询、交流、推广、转让；国家允许的货物及技术进出口业务；自有房产租赁；房地产商经营服务。（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）	
3	浙江沙星科技有限公司	王文秀	7,577	原料药（具体范围详见《药品生产许可证》）、环丙胺、甲醇（副产）制造，甲基叔丁基醚、乙酸乙酯回收（以上项目凭有效许可证经营），有机中间体制造（除危险化学品和易制毒化学品外），氯化钠回收，货物进出口、技术进出口。（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）	1996 年 02 月 01 日至 2026 年 01 月 31 日
4	德兴市德邦化工有限公司	伍建新	1,000	3，4-二氯苯胺、2,4-二氯氟苯、3,4-二氯硝基苯、副产盐酸、次氯酸钠的制造和销售（许可证有效期至 2021 年 8 月 20 日）。（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）	2006 年 05 月 10 日至 2026 年 03 月 30 日
5	浙江吉泰新材料股份有限公司	尹新	12,502	一般项目：新材料技术推广服务；化工产品销售（不含许可类化工产品）；生产：电子化学品、有机溶剂，管式重氮工艺生产二氟硝基苯；生产：3，4，5-三氟溴苯、2，4-二氯-5-氟苯乙酮；生产：氯化钾（90%）1917 吨；(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)。许可项目：危险化学品生产；技术进出口；货物进出口(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，具体经营项目以审批结果为准)。	2003 年 03 月 18 日至长期
6	盐城市建巨化学工业有限公司	陈永平	1,050	1,2-二氟苯、1,4-二氟苯、盐酸、氟硼酸、2,3-二氯硝基苯、3,4-二氯硝基苯的生产；邻氟硝基苯、3，4-二氟苯胺、3，4-二氟硝基苯、4-氟硝基苯、4-溴氟苯、1，4-二氟-2-硝基苯、2，5-二氟苯胺、3-氯-4-氟硝基苯、3-氯-4-氟苯胺、2-氟-3-氯硝基苯、2，6-二氯氟苯、2，4-二氯-3-氟硝基苯、2，3，4-三氟硝基苯、2-羟基-3，4-二氟硝基苯、硝基醚酮、二氟羧酸、1-溴-3，4-二氟苯、1-溴-2，5-二氟苯、2，4-二氯氟苯、2-溴氟苯、氧氟沙星、工业用氯化钾（除药	2005 年 03 月 25 日至 2035 年 03 月 24 日

				用和食用）生产，并销售本公司自产产品；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业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）。一般项目：化工产品销售（不含许可类化工产品）（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）	
7	滨海永太科技有限公司	何人宝	16,000	化工产品研发及其技术转让；化工产品（2，6-二溴-4-硝基苯胺、3，5-二氟苯胺、2，3，4-三氟硝基苯、2，4-二氯-5-氟苯乙酮、3-氯-4-氟苯胺、4-硝基间甲酚、4-氟苯酚、2-氟苯酚、1，2-二氟苯、1，3-二氟苯、莫西沙星）生产；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；农药（除危险化学品）制造、批发、零售。（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）	2003 年 08 月 25 日至 2023 年 08 月 25 日
8	山东坤宝化工股份有限公司	田茂新	4,366.4262	无水三氯化铝（3 万吨/年）、次氯酸钠（1 万吨/年）***生产（有效期以许可证为准）；其它化工产品生产销售（不包含危险化学品），污水处理工程及技术服务。（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）	2001 年 07 月 10 日至无固定期限
9	浙江解氏新材料股份有限公司	解卫宇	4,000	许可项目：危险化学品生产；货物进出口(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：五金产品制造；五金产品批发；机械设备研发；机械设备销售(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)。	2001 年 12 月 13 日至长期

根据本所律师走访并核查发行人主要客户、供应商并取得发行人控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员的《情况调查问卷》及相关承诺，发行人前五大客户除江苏国泰国际集团华诚进出口有限公司于 2020 年 12 月注销外，均依法注册并经营正常。根据江苏国泰国际集团股份有限公司（以下简称 “江苏国泰”）（002091）相关公告，江苏国泰第八届董事会第九次会议审议通过《关于控股子公司之间吸收合并的议案》，同意其控股子公司江苏国泰国绵贸易有限

公司吸收合并控股子公司江苏国泰国际集团华诚进出口有限公司，江苏国泰国际集团华诚进出口有限公司的注销系因其同一控制下整合原因导致，根据相关公告，江苏国泰国际集团华诚进出口有限公司所有的资产、负债、权益、人员及业务均由江苏国泰国绵贸易有限公司享有或继承。发行人与其相应款项均已结清。因此，发行人不存在因其注销而存在应收账款回款风险。发行人、发行人控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员与发行人期间内的前五大客户、供应商不存在关联关系；不存在期间内前五大客户及供应商或其控股股东、实际控制人是发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形。

（三）侵权之债

经发行人说明并经本所律师登录国家企业信用信息公示系统网站、裁判文书网进行查询，发行人期间内不存在因环境保护、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。

（四）发行人与关联方的重大债权债务关系及相互提供担保情况

期间内发行人及其子公司与关联方之间的关联交易，详见本补充法律意见书正文之“四、发行人的关联交易”之“（二）2020 年度关联交易事项”。

根据立信所出具的《审计报告》、发行人说明并经本所律师查验，截至 2020 年 12 月 31 日，除本补充法律意见书以及《法律意见书》、《律师工作报告》已披露的关联交易外，发行人与关联方之间不存在以下情形：

1、发行人与关联方之间不存在其他重大债权债务关系；

2、发行人与关联方之间不存在相互提供担保的情况。

（五）发行人金额较大的其他应收款和其他应付款

1、根据立信所出具的《审计报告》并经本所律师查验，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人其他应收款总额为 656,163.50 元，主要系押金保证金。

2、根据立信所出具的《审计报告》并经本所律师核查，截至 2020 年 12 月 31 日，发行人的其他应付款总额为 1,095,000.00 元，主要系押金保证金。

经本所律师查验，发行人上述其他应收款、其他应付款主要系押金保证金，均系发行人正常生产经营活动产生，合法有效。

（六）查验及结论

本所律师就发行人的重大债权债务进行了查验，包括：审阅发行人正在履行和期间内已经履行完毕的重大合同，并对该等合同发生的真实性进行查验，包括相关合同的发票以及收发货凭证，对期间末重要应收应付进行函证，查阅《审计报告》，对发行人截至 2020 年 12 月 31 日的其他应收、其他应付款项明细进行查验；登录国家企业信用信息公示系统、裁判文书网、最高人民法院官方网站并前往临海市人民法院对发行人是否存在侵权之债进行查询；就发行人截至 2020 年 12 月 31 日其他应收、其他应付款的主要内容以及发行人是否存在侵权之债、发行人与关联方之间是否存在其他重大债权债务关系以及发行人是否存在为关联方提供担保的情形向财务负责人进行访谈；走访并核查发行人主要客户、供应商并取得发行人控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员的《情况调查问卷》及相关承诺。

经查验，本所律师认为：

1、发行人期间内相关重大合同或相关项目已经发行人内部决策程序审议通过，合同形式及内容合法，不存在无效、可撤销、效力待定的情形，无需办理批准登记手续，均处于已履行完毕状态或正常履行状态，截至本补充法律意见书出具之日，不存在不能履约、违约等重大法律风险或可能对发行人生产经营及本次发行上市产生重大影响的潜在风险的事项。

2、发行人前五大客户除江苏国泰国际集团华诚进出口有限公司因其同一控制下整合原因注销外，均依法注册并经营正常，发行人、发行人控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员与发行人报告期内的前五大客户、供应商不存在关联关系；不存在报告期内前五大客户及供应商或其控股股东、实际控制人是发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形。

3、发行人期间内不存在因环境保护、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。

4、除本补充法律意见书正文部分之“四、发行人的关联交易”所述债权债务外，发行人与关联方之间不存在其他重大债权债务。发行人与关联方之间不存在相互提供担保的情况。

5、发行人金额较大的其他应收款、其他应付款均系发行人正常生产经营活动产生，合法有效。

七、发行人新增的股东大会、董事会、监事会会议情况

（一）股东大会的召开

2020 年 7-12 月，发行人未召开股东大会。

（二）董事会的召开

2020 年 8 月 28 日，发行人召开了第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于审议<浙江本立科技股份有限公司审计报告及财务报表（2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止）>的议案》。

2020 年 10 月 31 日，发行人召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于豁免本次会议通知时间的议案》、《关于公司股份支付会计差错更正的议案》、《关于审议<浙江本立科技股份有限公司审计报告及财务报表（2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止）>的议案》等议案。

（三）监事会的召开

2020 年 8 月 28 日，发行人召开了第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于审议<浙江本立科技股份有限公司审计报告及财务报表（2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止）>的议案》。

2020 年 10 月 31 日，发行人召开了第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于豁免本次会议通知时间的议案》、《关于公司股份支付会计差错更正的议案》、《关于审议<浙江本立科技股份有限公司审计报告及财务报表（2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止）>的议案》等议案。

经核查，本所律师认为，发行人上述股东大会、董事会、监事会的召开程序、

授权、会议表决和决议内容合法、合规、真实、有效，期间内，发行人股东大会、董事会的历次授权和重大决策不存在违反有关法律、法规及发行人《公司章程》规定的情形，合法、合规、真实、有效。

八、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化

（一）发行人董事、监事和高级管理人员的任职情况

经本所律师查验，发行人现有董事 7 名（其中独立董事 3 名）、监事 3 名（其中职工代表监事 2 名）、总经理 1 名、副总经理 5 名、董事会秘书 1 名、财务负责人 1 名，发行人的董事、监事及高级管理人员每届任期为三年。

发行人现任董事、监事和高级管理人员在发行人以外的单位任职或兼职的情况如下：

序号	姓名	发行人职务	其他任职/兼职单位	任职/兼职职务
1	吴政杰	董事长、总经理	--	--
2	陈建军	董事	临海市新富停车场（普通合伙）	执行事务合伙人
3	顾海宁	董事、副总经理、董事会秘书	--	--
4	孙勇	董事、副总经理	--	--
5	潘朝阳	副总经理、财务负责人	--	--
6	潘凯宏	副总经理	--	--
7	盛孟均	副总经理	--	--
8	陈六一	独立董事	浙江泰有创业投资有限公司	监事
			浙江中广电器股份有限公司	独立董事
			浙江杭化科技股份有限公司	独立董事
			杭州世创电子技术股份有限公司	独立董事
			安徽拓山重工股份有限公司	独立董事
9	杨文斌	独立董事	天鸽互动控股有限公司	独立非执行董事

			北京炜衡（杭州）律师事务所	主任律师、高级合伙人
10	商志才	独立董事	浙江大学	教授、博士生导师
11	吴小成	监事会主席	杭州大中泊奥科技股份有限公司	董事、常务副总经理、董事会秘书
12	钱沛良	职工代表监事	--	--
13	徐鑫铨	职工代表监事	--	--

（二）查验及结论

本所律师对发行人董事、监事、高级管理人员及其变化情况进行了查验，包括：查验发行人最近三年任命董事、监事、高级管理人员的相关决议，审阅《公司章程》、《公司章程（草案）》及《浙江本立科技股份有限公司独立董事工作细则》；就董事、监事、高级管理人员的任职资格、兼职情况以及对外投资事项取得其个人出具的确认并进行了情况问卷调查。

经查验，本所律师认为：

1、发行人董事、监事及高级管理人员的任职均经法定程序产生，符合法律、法规、规章及规范性文件和《公司章程》的规定。

2、发行人董事、监事及高级管理人员近三年所发生的变化符合法律、法规、规章及规范性文件和《公司章程》的规定，并且履行了必要的法律程序，合法、有效。发行人最近两年内管理团队稳定，最近两年内董事、高级管理人员均未发生重大不利变化。

3、发行人独立董事的设立、任职资格及职权范围均符合法律、法规、规章及规范性文件和《公司章程》的规定。

九、发行人的税务

（一）发行人执行的税种、税率

根据立信所出具的《审计报告》和《纳税审核报告》，发行人及其子公司期间内执行的主要税种、税率如下：

税　种	计税依据	税　率
		2020 年度
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%和 6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	税　率
	2020 年度
本立科技	15%
杭州新本立	20%

经发行人说明及本所律师查验，发行人及其子公司期间内执行的主要税种、税率符合法律、法规的规定。

（二）发行人享受的税收优惠

经本所律师查验，发行人及其子公司报告期内所享受的税收优惠政策如下：

1、2016 年 11 月 21 日，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局向公司颁发了编号为 GR201633000065 的《高新技术企业证书》，认定发行人为高新技术企业，有效期为 2016 年至 2018 年；2019 年 12 月 4 日，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局向公司颁发了编号为 GR201933005360 的《高新技术企业证书》，认定发行人为高新技术企业，有效期为 2019 年至 2021 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，发行人 2018 年度、2019 年度和 2020 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

2、根据财政部、国家税务总局发布的财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应

纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”杭州新本立2019年度和2020年度符合小型微利企业的标准，按20%的税率缴纳企业所得税。

经发行人说明及本所律师查验，报告期内发行人及其子公司享受的税收优惠符合法律、法规的规定，真实、有效。

（三）发行人在期间内享受的财政补助

根据立信所出具的《审计报告》并经本所律师查验，发行人2020年度的政府补助如下：

1、与资产相关的政府补助

序号	项目	金额（元）	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额（元）	补助依据
			2020年度	
1	年产12000吨N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯项目	15,800,000.00	1,174,632.12	1、临海市发展和改革局、临海市财政局《关于下达2015年度省循环经济发展专项资金补助计划的通知》（临发改[2015]118号） 2、临海市财政局、临海市发展和改革局、园区循环化改造工作领导小组办公室《关于下达第八批园区循环化改造项目中央财政补助资金的通知》（临财建[2017]2号） 3、临海市财政局、临海市发展和改革局、园区循环化改造工作领导小组办公室《关于下达第九批园区循环化改造项目中央财政补助资金的通知》（临财建[2017]11号） 4、临海市财政局、临海市发展和改革局、园区循环化改造工作领导小组办公室《关于下达临海医化园区循环化改造项目中央财政补助清算资金的通知》（临财建[2017]57号）
2	专利产业化奖励（2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯）	100,000.00	9,999.97	临海市财政局、临海市科学技术局、临海市经济和信息化局《关于下达2016年度临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级（科技部分）政策兑现的通知》（临财企[2017]17号）
3	年产5000吨胺化物	810,000.00	81,000.00	临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于下达2017年临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金的通知》（临财企[2017]34号）
4	年产14600吨胺化物技改项目	366,800.00	36,680.04	临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于下达2015年度临海市进一步加强创新驱动加快推进工业经济转型升级（一般技改）财政专项资金的通知》（临财企[2016]26号）

5	胺化物产品技术开发	420,000.00	42,000.00	临海市财政局、临海市科学技术局和临海市经济和信息化局《关于下达 2017 年度临海市强化创新驱动振兴实体经济（科技部分）政策兑现的通知》（临财企[2018]31 号）
6	省级研发中心	500,000.00	27,272.76	临海市财政局、临海市科学技术局和临海市经济和信息化局《关于下达 2017 年度临海市强化创新驱动振兴实体经济（科技部分）政策兑现的通知》（临财企[2018]31 号）
7	技改专项补助资金	3,197,800.00	319,780.07	1、临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于下达 2017 年度临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助资金的通知》（临财企[2018]32 号） 2、临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于下达 2018 年度临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金的通知》（临财企[2018]33 号）
8	年产 5000 吨 2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯、1700 吨 NFB 项目	4,753,900.00	475,389.96	1、临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于下达 2019 年度临海市省级振兴实体经济(传统产业改造)财政专项激励资金的通知》（临财企[2019]30 号） 2、临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于下达 2018 年度临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助资金的通知》（临财企[2019]41 号）
9	年产 4000 吨 1801、1000 吨 TPOL、2000 吨 TPO	5,500,000.00	-	临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于预拨 2020 年制造业高质量发展示范县（市、区）创建财政专项激励资金的通知》（临财企[2020]38 号）
10	VOCS 在线监测系统	261,000.00	-	台州市生态环境局临海分局《关于拨付浙江华海天诚药业有限公司等 12 家企业 VOCs 在线监测系统补助资金的通知》（临环[2020]72 号）
11	VOCS 超标报警系统	111,000.00	-	台州市生态环境局临海分局《关于拨付 VOCs 在线监测系统与 VOCs 超标报警系统建设补助资金的通知》（临环[2020]85 号）
合计		**31,820,500.00**	**2,166,754.92**	——

2、与收益相关的政府补助

序号	项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额（元）	补助依据
		2020 年度	
1	招聘补贴	3,500.00	临海市新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控应急指挥部《关于应对新型冠状病毒肺炎疫情加强企业用工保障的意见》（临防疫指发[2020]37 号）
2	疫情期间人才未上岗薪酬补助	8,569.00	临海市人力资源和社会保障局《关于拨付 2020 年疫情期间人才未上岗薪酬补助的通知》（临人社综[2020]26 号）
3	省级新产品鉴定补贴	90,000.00	临海市财政局、临海市科学技术局、临海市经济和信息化局《关于下达 2019 年度进一步促进民营经济高质量发展科技部分（省级技术中心、省级研发中心、省级研究院）财政专项资金的通知》

			（临财企[2020]15 号）
4	专利维护补贴	9,000.00	临海市财政局、临海市市场监督管理局《关于下达 2020 年度知识产权创造与保护管理专项资金的通知》（临财行[2020]15 号）
5	科技合作奖励	418,900.00	临海市财政局、临海市科学技术局、临海市市场监督管理局、临海市经济和信息化局《关于下达 2019 年度临海市强化创新驱动振兴实体经济财政专项补助资金（科技部分）的通知》（临财企[2020]27 号）
6	高精尖人才薪酬补助	697,086.00	中共临海市委、临海市人民政府关于印发《打造最优人才生态激发创业创新活力三十三条意见》的通知（临市委[2017]70 号）
7	国家贯标认证奖励	50,000.00	台州市市场监督管理局、台州市财政局《台州市市场监督管理局、台州市财政局关于下达 2019 年度台州市知识产权运营服务体系建设核准类、融资类补助和奖励项目资金的通知》（台市监知[2020]18 号）
8	贯标认证企业奖励	100,000.00	临海市财政局、临海市市场监督管理局《关于下达 2019 年度临海市强化创新驱动振兴实体经济（专利发明、知识产权优势企业、贯标企业项目）政策兑现的通知》（临财企[2020]41 号）
9	专利授权奖励	1,000.00	临海市财政局、临海市市场监督管理局《关于下达 2019 年度临海市强化创新驱动振兴实体经济（专利发明、知识产权优势企业、贯标企业项目）政策兑现的通知》（临财企[2020]41 号）
10	以工代训补贴	282,750.00	临海市人力资源和社会保障局《2020 年以工代训补贴（第一批）公示》
11	高校毕业生招引扶持补贴	31,500.00	1、临海市人力资源和社会保障局《关于 2019 年第一批临海市高校毕业生招引扶持招聘补贴兑现公示》 2、临海市人力资源和社会保障局《关于 2020 年第一批临海市高校毕业生招引扶持招聘补贴兑现公示》
12	重点排污单位在线监控系统运维补助	30,600.00	台州市生态环境局临海分局《关于下达 2020 年度临海市重点排污单位在线监控系统运维补助的通知》（临环[2020]82 号）
13	上市辅导备案奖励	1,000,000.00	临海市财政局、临海市人民政府金融工作办公室《关于下达 2019 年度临海市推进企业对接多层次资本市场第一批财政专项资金的通知》（临财企[2020]9 号）
14	疫情期间企业用工交通补贴	21,510.67	临海市人力资源和社会保障局《2020 年度临海市企业员工自行返临交通费补贴第二批公示》
15	企业稳岗补贴	868,990.77	1、浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅《关于做好 2020 年失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》（浙人社发[2020]10 号） 2、临海市就业服务中心《2020 年临海市稳岗拟返还社会保险费企业名单公示》
16	鼓励企业提升创新能力奖励	705,700.00	临海市财政局、临海市科学技术局《关于下达 2018 年度强化创新驱动支持科技研发投入财政专项补助资金的通知》（临财企[2020]6 号）
合计		**4,319,106.44**	——

经本所律师查验，发行人及其子公司享受的上述财政补贴具有相应的政策依据，合法、合规、真实、有效。

（四）发行人的完税情况

2021 年 1 月 18 日，国家税务总局临海市税务局出具《证明》，确认发行人所执行的税率、税种符合法律、法规、规章及规范性文件的规定，所执行的税收优惠政策符合有关规定。自 2018 年 1 月 1 日起至今，发行人能够按时纳税申报，未发生欠缴税款的情形，尚未发现涉税违法违规行为，亦不存在因违反税收法律、法规、规章及其他规范性文件的规定而被该局处罚的情形。

2021 年 1 月 4 日，国家税务总局余杭区税务局余杭税务所出具《涉税违法行为审核证明》，确认杭州新本立 2020 年 7 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日无被税务机关查处的税收违法行为。

根据发行人及其子公司提供的最近三年的纳税申报表、完税证明、有关税收主管机关出具的证明文件并经本所律师查验，发行人及其子公司最近三年能够履行纳税义务，未因税务方面的违法、违规行为而受到税务机关的行政处罚。

（五）查验及结论

本所律师就发行人的税务情况进行了查验，包括：审查发行人的营业执照、高新技术企业证书、税收优惠批文、公司期间内的纳税申报表、完税证明、财政补贴批文，查阅立信所出具的《审计报告》和《纳税审核报告》；取得税务主管机关出具的发行人最近三年不存在重大税务违法行为的证明。

经查验，本所律师认为：

1、期间内发行人及其子公司执行的主要税种、税率符合法律、法规的规定。

2、期间内发行人及其子公司享受的税收优惠符合法律、法规的规定，真实、有效。

3、期间内发行人及其子公司享受的财政补贴具有相应的政策依据，合法、合规、真实、有效。

4、发行人及其子公司期间内能够履行纳税义务，未因税务方面的违法、违规行为而受到税务机关的行政处罚。

十、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

（一）发行人的环境保护

1、发行人已建项目和已开工的在建项目的环评手续

根据发行人提供的资料、说明、《招股说明书》并经本所律师核查，报告期内发行人已建项目和已经开工的在建项目已履行了现阶段应履行的环评手续。

其中，主要已建项目情况及其环评手续情况如下：

序号	产品代号或简称	已建产能	所属项目	环评批复	环评验收
1	1201 产品	5,000 吨/年	年产 14,700 吨精制盐酸、10,000 吨 2-4--二氯-5-氟苯甲酰氯等项目	台环建[2014]7 号《台州市环境保护局关于浙江本立化工有限公司年产 10000 吨 2-4--二氯-5-氟苯甲酰氯、12000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯、200 吨 2-甲基丙烯酸异氰基乙酯、2,4-二氨基苯氧乙醇盐酸盐及联产 14700 吨精致盐酸建设项目环境影响报告书的批复》 (1201 产品已根据台环建[2018]29 号文将产能削减至 8,000 吨)	台环验[2015]33 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司（原浙江本立化工有限公司）年产 10000 吨 12000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯、200 吨 2-甲基丙丙烯酸异氰基乙酯 200 吨 2-4—二氨基苯氧乙醇盐酸盐及联产 14700 吨精制盐酸建设项目（先行，年产 5000 吨 2-4-二氯-5-氟苯甲酰氯及联产 7350 吨精致盐酸）竣工验收环保许可的批复》
2	801 产品	5,000 吨/年	年产 5,000 吨 2，4-二氯-5-氟苯甲酰基及联产 7,350 吨精致盐酸、14,600 吨胺化物、12,000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯技术改造项目	台环建[2016]2 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司年产 14600 吨胺化物、12000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯技改项目项目环境影响报告书的批复》 （801 产品已根据台环建[2018]29 号文将产能削减至 9,000 吨）	台环验[2017]5 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司年产 14,600 吨胺化物、12,000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯技改项目（先行）竣工环保设施验收意见的函（本次验收内容：企业实际建设年产 3,600 吨胺化物 II、2,000 吨 N，N-二甲氨基丙烯酸乙酯）

3	1501 产品	6,100 吨/年			台环验[2018]9 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司年产 14600 吨胺化物、12000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯技改项目（先行，噪声、固废部分）竣工环保设施验收意见的函》（本次验收内容：年产 3,000 吨 N,N-二甲基丙烯酸乙酯技改项目和年产 2,500 吨胺化物 II）。
					浙江本立科技股份有限公司年产 14,600 吨胺化物、12,000吨N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯（第二阶段，年产 3,000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯、2,500 吨胺化物 II 技改项目）竣工环境保护设施验收意见。（自主验收废水、废气、噪声）（本次验收内容：年产 3,000 吨 N,N-二甲基丙烯酸乙酯技改项目和年产 2,500 吨胺化物 II）。
4	1701 产品	1,700 吨/年	年产 2,000 吨胺化物 I（四车间）、1,700 吨 NFB、1,000 吨 TMC 等产品项目	台环建[2018]29 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司年产 2000 吨胺化物 I 、1700 吨 NFB、1000 吨 TMC 等产品项目环境影响报告书的批复》	《浙江本立科技股份有限公司年产 2,000 吨胺化物 I、1,700 吨 NFB、1,000 吨 TMC 等产品项目（先行，年产 1,700 吨 NFB，废水、废气、噪声部分）竣工环境保护验收意见》、《台州市生态环境局关于浙江本立科技股份有限公司年产 2,000 吨胺化物 I、1,700 吨 NFB、1,000 吨 TMC 等产品项目（先行，固废部分）竣工环境保护验收意见的函》（台环竣验[2020]5 号）

主要在建和拟建项目及其环评手续情况如下：

序号	产品代号或简称	在建产能	所属项目	环评批复	环评验收

1	1801 产品	4,000 吨/年	年产 4500 吨氟苯系列产品、500 吨甲氧基丙烯酸甲酯等产品技改项目	台环建备—2020002	在建，尚未验收
2	1802 产品	500 吨/年			
3	1901 产品	150 吨/年	年产 2,000 吨胺化物I（四车间）、1,700 吨 NFB、1,000 吨 TMC 等产品项目	台环建[2018]29 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司年产 2000 吨胺化物Ⅰ、1700 吨 NFB、1000 吨 TMC 等产品项目环境影响报告书的批复》	在建，尚未验收
4	801 产品	3,000 吨/年	基于一氧化碳羰基化反应技术平台的 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯扩产及 DDTA、EETA 建设项目	台环建[2016]2 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司年产 14600 吨胺化物、12000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯技改项目项目环境影响报告书的批复》、台环建[2018]29 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司年产 2000 吨胺化物Ⅰ、1700 吨 NFB、1000 吨 TMC 等产品项目环境影响报告书的批复》	在建，尚未验收
5	1902 产品（DDTA）	1,000 吨/年			
6	1903 产品（EETA）	1,000 吨/年			
7	1201 产品	3,000 吨/年	基于四氯化碳傅克反应技术平台的 2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯扩产及 TBBC、TMBC 建设项目	台环建[2014]7 号《台州市环境保护局关于浙江本立化工有限公司年产 10000 吨 2-4--二氯-5-氟苯甲酰氯、12000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯、200 吨 2-甲基丙烯酸异氰基乙酯、2,4-二氨基苯氧乙醇盐酸盐及联产 14700 吨精致盐酸建设项目环境影响报告书的批复》、台环建[2018]29 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司年产 2000 吨胺化物Ⅰ、1700 吨 NFB、1000 吨 TMC 等产品项目环境影响报告书的批复》	在建，尚未验收
8	1904 产品（TBBC）	800 吨/年			
9	1905 产品（TMBC）	1,600 吨/年			
10	—	—	浙江本立科技股份有限公司研发中心建设项目	台环建(临)[2020]26 号《关于本立科技股份有限公司研发中心建设项目环境影响报告表的批复》	拟建，未验收

2、发行人排污达标检测情况和环保部门检查情况

根据发行人的说明、《招股说明书》并经本所律师核查，期间内发行人主要污染物排放及相关检测情况如下：

主要污染物[注]	单位	2020 年 1-12 月	
		总量指标	实际排放量
废水量	m^3/a	212,806	204,487.79
COD	t/a	21.28	20.45
氨氮	t/a	3.19	3.07
SO_2	t/a	2.16	-
氮氧化物	t/a	2.16	-
VOCs	t/a	109.22	-

注：1、2017 年 12 月，公司获得浙江省环境保护厅核发的《浙江省排污许可证》（证书编号：浙 JE2017A0400），以及 2020 年 7 月，公司获得台州市生态环境局核发的《排污许可证》（91331000575325818900 1P），核定了 2020 年的废水量、COD、氨氮、SO_2、氮氧化物的排放总量指标数据。

2、废气经处理后达标排放，2020 年 6 月 30 日前废气监测尚未开始总量监测，生态环境部门定期或不定期进行排放检测，因此无相关总量数据。

3、期间内发行人废水、COD、氨氮实际排放量数据取自于浙江省刷卡排污总量信息管理平台及台州市环境生态局临海分局出具的相关说明。

4、m^3/a 是指立方米/年，t/a 是指吨/年。

综上，期间内发行人主要污染物实际排放量均符合排放总量指标，不存在因超排而受到环保部门处罚的情况。

根据发行人的说明并经本所律师查验发行人报告期内委托浙江科达检测有限公司、浙江极地监测科技有限公司、台州市佳信计量检测有限公司、宁波健益检测科技有限公司、台州市绿水青山环境科技有限公司等公司对发行人废水、废气等排污情况的检测报告，查询环保监管部门网站，访谈发行人相关负责人、实地查看发行人排污设施、监测仪器及监测数据，期间内，发行人定期委托第三方对排污情况进行检测。发行人废水总排放口已安装在线监测系统，并与环保行政管理部门联网，生态环境部门可实时监测。废气监测尚未开始总量监测，生态环境部门定期或不定期进行排放检测。根据台州市生态环境局《关于进一步做好

2019 年刷卡排污（在线监测）系统、VOCs 在线监测系统建设运行管理工作的通知》（台环发[2019]16 号），发行人已建设了 VOCs 监测系统。2020 年 10 月 30 日，发行人组织召开了 VOCs 在线监测系统验收，会议成立了专家组，专家组一致同意该项目通过验收。

3、发行人的环保情况符合国家和地方环保要求

①如前所述，发行人目前已建项目和在建项目已履行了现阶段应履行的环评手续。期间内，发行人排污检测结果均为达标排放，并通过了环保部门的现场检查。

②发行人已依法办理排污许可证；子公司已依法进行固定污染源排污登记。

发行人持有台州市生态环境局于 2020 年 7 月 17 日核发的《排污许可证》（91331000575325818900 1P），有效期自 2020 年 7 月 17 日至 2023 年 7 月 16 日。

发行人子公司杭州新本立已于 2020 年 8 月 18 日进行了固定污染源排污登记并取得回执（登记编号：91330110MA2CF0XE87001Z），有效期自 2020 年 8 月 18 日至 2025 年 8 月 17 日。

③期间内发行人未发生环保事故或重大群体性的环保事件，未因环境违法行为而受到过有关部门的行政处罚

2021 年 1 月 14 日，台州市生态环境局临海分局出具《关于出具浙江本立科技股份有限公司环境信用审查情况的复函》，2017 年 1 月 1 日至证明出具日期间，对于发行人，该局未作出过行政处罚。

经本所律师查询相关环保部门网站、通过百度、搜狗、360 等网络搜索引擎查询发行人有关环保情况的媒体报告、获取发行人的说明等，发行人期间内未发生过环保事故或重大群体性的环保事件，不存在有关发行人的环保事故或重大群体性环保事件相关的媒体报道，发行人不存在因违反有关环境保护相关法律、法规、规章及规范性文件而受到行政处罚的情形。

综上，本所律师认为，期间内，发行人的环保情况符合国家和地方环保要求，已建项目和在建项目已履行了现阶段应履行的环评手续；发行人排污检测结果

均为达标排放，并通过了环保部门的现场检查；发行人未发生过环保事故或重大群体性的环保事件，不存在有关发行人的环保事故或重大群体性环保事件相关的媒体报道，发行人不存在因违反有关环境保护相关法律、法规、规章及规范性文件而受到行政处罚的情形。

（二）发行人期间内在生产经营活动中未因严重违反工商行政管理、质量监督方面的法律、法规而受到行政处罚。

2021 年 1 月 19 日，台州市市场监督管理局出具《证明》（台市监企证[2021]第 7 号），确认发行人自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 18 日，发行人没有因违反有关工商行政管理、质量监督相关法律法规而受到该局行政处罚的记录。

2021 年 1 月 20 日，临海市市场监督管理局出具《证明》，确认发行人自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，没有违反工商行政管理法律法规、质量技术监督、食品药品管理方面的法律法规而受到过该局行政处罚的记录。

2021 年 1 月 15 日，杭州市余杭区市场监督管理局出具《企业无违法违规证明》（余市监信证（2021）55 号），确认杭州新本立自 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 14 日，无因违法违规被该局行政处罚的记录。

经本所律师查询相关监管部门网站并取得主管部门出具的文件，期间内发行人及其子公司不存在因严重违反工商行政管理、质量监督方面的法律、法规而受到行政处罚的情形。

（三）发行人在期间内未因严重违反建设工程、土地、安全生产、项目投资方面的法律法规而受到行政处罚。

2021 年 1 月 20 日，临海市住房和城乡建设局出具《证明》，确认发行人自 2018 年 1 月 1 日起至证明出具日，未发现违反房屋规划、建设及登记管理相关法律法规规定的情形，无因违反房产管理相关法律法规而受到该局处罚的情形。

2021 年 1 月 19 日，临海市自然资源和规划局出具《证明》，确认发行人自 2018 年 1 月 1 日起至证明出具日，不存在因违反国土资源管理法规的行为而被或将被该局处罚的情况，与该局不存在国土资源和规划方面的争议。

2021 年 1 月 19 日，台州市应急管理局出具《证明》，确认发行人自 2018 年 1 月 1 日起至证明出具日，未有违反安全生产管理规定而受到该局行政处罚的记录。

2021 年 1 月 19 日，临海市应急管理局出具《证明》，确认发行人自 2018 年 1 月 1 日至证明出具日，未发生过较大或较大以上生产安全责任事故。

2021 年 1 月 13 日，临海市经济和信息化局出具《证明》，确认发行人自 2018 年 1 月 1 日起至证明出具日，已就项目投资履行并取得了国家和地方有关的核准、备案、批准，不存在因违反项目投资相关法律法规而被或将被该局处罚的情形，与该局不存在相关争议。

2021 年 1 月 13 日，临海市发展和改革局出具《证明》，确认发行人自 2018 年 1 月 1 日起至证明出具日，已就项目投资、节能评估等事项履行并取得国家和地方有关的核准、备案、批注，不存在因违反项目投资、节能评估等相关法律法规而被或将被主管机关处罚的情形，与该局不存在相关争议。

经本所律师查询相关监管部门网站并取得主管部门出具的文件，期间内发行人及其子公司不存在因严重违反建设工程、土地、安全生产、项目投资方面的法律法规而受到行政处罚的情形。

（四）发行人在期间内未因严重违反社会保险、公积金方面的法律、法规而受到行政处罚。

1、发行人社会保险缴纳情况

根据发行人的说明及提供的缴纳明细表、缴纳凭证、《社会保险参保证明》等资料并经本所律师访谈发行人相关负责人员、查阅《招股说明书》，期间末，发行人员工社会保险缴纳具体情况（合并口径）如下：

年份	员工人数（人）	应缴人数（人）	实缴人数（人）	差异（人）
2020 年 12 月 31 日	384	377	375	2

注：公司员工人数与应缴人数差异主要原因系：退休返聘员工不需要缴纳社会保险。

应缴人数与实缴人数差异原因分析：2020 年 12 月末：1 名新员工 12 月入职，未能将社保关系转入公司；1 名员工在其他单位参保。

2、发行人住房公积金缴纳情况

根据发行人的说明及提供的公积金主管部门出具的缴纳明细表、缴纳凭证等资料并经本所律师访谈发行人相关负责人员、查阅《招股说明书》，期间末，发行人员工住房公积金缴纳具体情况（合并口径）如下：

年份	员工人数（人）	应缴人数（人）	实缴人数（人）	差异（人）
2020 年 12 月 31 日	384	377	376	1

注：公司员工人数与应缴人数差异主要原因系：退休返聘员工不需要缴纳住房公积金。

应缴人数与实缴人数差异原因分析：2020 年 12 月末：1 名新员工入职，于 2021 年 1 月份开立公积金账户并已补缴。

3、公司控股股东、实际控制人关于社保及公积金缴纳事宜的承诺

发行人实际控制人吴政杰、刘翠容，就上述发行人及其子公司员工社保及住房公积金缴纳事宜作出以下承诺：

“如果公司所在地有关社保主管部门及住房公积金主管部门要求公司对其首次公开发行股票之前任何期间内应缴未缴的员工社会保险费用或住房公积金进行补缴，或者公司被要求支付滞纳金或因此受到处罚的，本人将按主管部门核定的金额无偿代公司补缴，并承担相关罚款、滞纳金等费用，公司无需支付上述任何费用。”

4、主管部门就发行人社会保险、住房公积金缴纳情况出具的意见

2021 年 1 月 19 日，临海市人力资源和社会保障局出具《证明》，确认发行人自 2018 年 1 月 1 日起至证明出具日，未因拖欠员工工资等违反劳动保障法律法规而受到行政处罚或行政处理。

2021 年 1 月 15 日，余杭区人力资源和社会保障局出具《征信意见书》，证明杭州新本立 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 15 日无严重违反劳动保障法律法规行为。

2021 年 1 月 18 日，台州市住房公积金管理中心临海分中心出具《证明》，确认发行人自 2018 年 1 月 1 日起至证明出具日，未发现因违反国家及地方有关住房公积金方面的法律、法规的情形而受到过该中心处罚的记录。

2021 年 1 月 15 日，杭州住房公积金管理中心余杭分中心出具的《证明》，确认杭州新本立截至 2021 年 1 月 15 日在该中心无住房公积金行政处罚记录。

经本所律师查询相关社保及公积金部门网站并取得主管部门出具的文件，期间内发行人及其子公司不存在因严重违反社会保险、公积金方面的法律、法规而受到行政处罚的情形。

综上，本所律师认为，期间发行人存在部分社会保险费和住房公积金应缴未缴情形，但涉及金额较小，如需补缴对发行人财务状况不构成重大不利影响，且发行人实际控制人已作出兜底承诺，相关主管部门已出具合规证明，上述情形不构成重大违法违规行为。

（五）发行人在期间内未因严重违反海关、外汇方面的法律、法规而受到行政处罚。

2021 年 1 月 19 日，台州海关出具《证明》（台关外证[2021]015 号）确认发行人在 2018 年 1 月至 2020 年 12 月期间，在海关未有过因违反相关法律、法规而受到海关处罚的情事。

本所律师登录国家外汇管理局网站（http://www.safe.gov.cn/safe/whxzcfxxcx/index.html）查询，发行人期间内无外汇违规行政处罚记录。

经本所律师查询相关监管部门网站并取得主管部门出具的文件，期间内发行人及其子公司不存在因严重违反海关、外汇方面的法律、法规而受到行政处罚的情形。

（六）查验及结论

本所律师就发行人环境保护和产品质量、技术标准等情况进行了查验，包括：

1、就发行人及其子公司的环境保护执行情况，本所律师获取了发行人已建项目和在建项目所涉及的环评审批及项目环保验收情况的说明并查阅了相关批准文件，查验了发行人募集资金投资项目的环评审批文件，环境保护相关资质证书、访谈了发行人环保负责人员等，取得了相关政府部门出具的环保证明文件，查验了发行人报告期内委托浙江科达检测有限公司、浙江极地监测科技有限公司、台州市佳信计量检测有限公司、宁波健益检测科技有限公司、台州市绿水青山环境科技有限公司等公司对发行人废水、废气等排污情况出具的检测报告，查询环保监管部门网站，实地查看发行人排污设施、监测仪器及监测数据等。

2、就发行人及其子公司的工商、质监、建设工程、土地、安全生产、项目投资、外汇、社保、公积金、海关等的执行情况，本所律师核查了发行人及子公司职工名册、社保及公积金缴纳明细表、缴纳凭证、《社会保险参保证明》并访谈发行人相关负责人员，取得了相关政府部门出具的证明文件并实地走访了相关主管部门等。

经查验，本所律师认为：

1、期间内，发行人的环保情况符合国家和地方环保要求，已建项目和在建项目已履行了现阶段应履行的环评手续；发行人排污检测结果均为达标排放，并通过了环保部门的现场检查；发行人未发生过环保事故或重大群体性的环保事件，不存在有关发行人的环保事故或重大群体性环保事件相关的媒体报道，发行人不存在因违反有关环境保护相关法律、法规、规章及规范性文件而受到行政处罚的情形。

2、发行人期间内的生产经营活动和拟投资的募集资金项目符合有关环境保护的要求，募集资金投资项目已取得有权部门的意见。

3、期间发行人存在部分社会保险费和住房公积金应缴未缴情形，但涉及金额较小，如需补缴对发行人财务状况不构成重大不利影响，且控股股东和实际控制人已作出兜底承诺，相关主管部门已出具合规证明，上述情形不构成重大违法违规行为。

4、发行人期间内不存在因违反有关工商、质监、建设工程、土地、安全生产、项目投资、外汇、海关等法律、法规规定而受到重大行政处罚的情形。

十一、诉讼、仲裁或行政处罚

（一）发行人的诉讼、仲裁或行政处罚情况

根据发行人出具的说明、临海市人民法院及台州市中级人民法院出具的查询文件并经本所律师通过中国“裁判文书网”、“全国法院被执行人信息查询系统”、“国家企业信用信息公示系统”、“信用中国”等公示系统进行的查询，截至本补充法律意见书出具日，发行人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）发行人持股 5%以上股东、实际控制人的诉讼、仲裁或行政处罚情况

根据发行人持股 5%以上股东、实际控制人出具的确认文件并经本所律师通过中国“裁判文书网”、“全国法院被执行人信息查询系统”、“国家企业信用信息公示系统”、“信用中国”等公示系统进行的查询，截至本补充法律意见书出具日，持有发行人 5%以上股份的股东、发行人的实际控制人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

（三）发行人董事、监事及高级管理人员的诉讼、仲裁或行政处罚情况

根据发行人董事、监事及高级管理人员出具的确认文件并经本所律师通过中国“裁判文书网”、“全国法院被执行人信息查询系统”、“浙江省政务服务网”等公示系统进行的查询，截至本补充法律意见书出具日，发行人的董事、监事及高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

十二、结论性意见

综上所述，本所律师认为，发行人为依法设立并有效存续的股份有限公司，截至本补充法律意见书出具之日，发行人符合《证券法》、《公司法》、《注册办法》等有关法律、法规、规章及规范性文件中有关公司首次公开发行股票并在

创业板上市的条件，不存在影响其本次发行上市的实质性法律障碍或风险；发行人《招股说明书》中所引用的本补充法律意见书、法律意见书及律师工作报告的内容适当；发行人本次申请公开发行股票并在创业板上市已经取得必要的批准和授权，尚待报送中国证监会履行发行注册程序。

第三部分 反馈更新

一、第一次审核问询函问题 12

关于环保合规。发行人作为化工中间体生产企业，生产过程中会产生废水、废气、固体废弃物等污染性排放物。报告期内，发行人管理费用中排污及固废处置费金额分别为 196.47 万元、54.81 万元和 479.85 万元，波动较大。

请发行人补充披露：

（1）发行人及子公司是否属于重污染行业，发行人及子公司是否取得生产所需全部排污许可证，生产经营中涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称、排放量、处理方式，污染物处理设施主要处理的污染物类型，并结合污染物产生量，量化分析现有污染物处理设施的处理能力是否能够满足生产经营需要。

（2）发行人已建及在建项目的环评批复及验收情况，说明是否已履行全部必要的环评手续。

（3）发行人及子公司排污达标检测情况和环保部门现场检查情况，是否曾发生环保事故或重大群体性的环保事件。

（4）报告期内公司环保费用支出的具体内容、金额，结合公司报告期内的主要污染物排放量及环保设施投入等，说明公司环保费用支出是否合理，是否与公司实际经营情况及污染排放情况相匹配。

（5）排污及固废处置费的具体明细及变动情况，并说明剔除以前年度二聚物处置预提费用冲回的影响，报告期内排污及固废处置费的变动是否与公司实际经营情况及污染排放情况相匹配。

请保荐人、发行人律师核查并发表明确意见。

回复：

（一）发行人及子公司是否属于重污染行业，发行人及子公司是否取得生产所需全部排污许可证，生产经营中涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称、

排放量、处理方式，污染物处理设施主要处理的污染物类型，并结合污染物产生量，量化分析现有污染物处理设施的处理能力是否能够满足生产经营需要。

1、发行人及子公司是否属于重污染行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）和国家统计局起草并由国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会批准发布的《国民经济行业分类 GB/T 4754-2017》，发行人所属行业为“化学原料和化学制品制造业”（C26），发行人子公司杭州新本立属于“研究和试验发展行业”（M73）。根据《环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会关于印发<企业环境信用评价办法（试行）>的通知》（环发[2013]150 号）的规定，“重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”，化工行业属于重污染行业。

子公司同丰医药于 2016 年停产，报告期未曾生产。子公司杭州本立存续期较短，且无业务发生。子公司杭州新本立为发行人研发基地亦未涉及生产。

因此，发行人所处行业属于重污染行业，发行人的子公司在报告期内的经营活动不属于重污染行业监管范围。

2、发行人及子公司取得排污许可证或排污登记情况

发行人持有临海市环境保护局于 2017 年 12 月 25 日核发的《浙江省排污许可证》（浙 JE2017A0400），有效期自 2017 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 31 日止。

发行人持有台州市生态环境局于 2020 年 7 月 17 日核发的《排污许可证》（91331000575325818900 1P），有效期自 2020 年 7 月 17 日至 2023 年 7 月 16 日。

发行人子公司杭州新本立已于 2020 年 8 月 18 日进行了固定污染源排污登记并取得回执（登记编号：91330110MA2CF0XE87001Z），有效期自 2020 年 8 月 18 日至 2025 年 8 月 17 日。

根据发行人的说明并经本所律师实际走访核查，报告期内同丰医药已停产，

无实际生产，不需要取得排污许可证。

综上所述，发行人及子公司已取得生产所需排污许可证或已进行所需的排污登记。

3、生产经营中涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称、排放量、处理方式，污染物处理设施主要处理的污染物类型，污染物处理设施的处理能力是否能够满足生产经营需要。

根据发行人的说明并经本所律师实地走访发行人生产厂区，发行人主要污染物是废水、废气、固体废弃物及噪声，并且生产中主要污染物及其涉及的具体环节以及对应的污染物处理设施相关情况如下：

项目	生产环节	主要污染物名称（或具体构成）	主要环保设施名称及处理方式	最大污染处理能力	运行情况
废水	胺化物II精制	COD、pH、NH_3-N	1,500t/d 污水处理设施[注1]	1,500t/d	有效运行
	N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯缩合				
	2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯缩合				
	2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯水解				
	胺化物I离心				
	胺化物I酸溶				
	NFB 缩脲				
	NFB 结晶				
废气	2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯	氯化氢、四氯化碳、二氯氟苯	含卤废气处理设施	——	有效运行
	N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯	乙醇、二甲苯、乙酸乙酯、二甲胺	RTO[注2]	25,000Nm^3/h	有效运行
	胺化物II	三正丙胺、乙醇			有效运行
	胺化物I	三正丙胺、乙醇			有效运行

	NFB	乙醇、正己醇			有效运行
	污水站	臭气、硫化氢、挥发性有机物	三级氧化喷淋系统	11,040Nm³/h	有效运行
	固废房	挥发性有机气体	活性炭吸附+三级氧化喷淋系统	11,040Nm³/h	有效运行
固体废弃物	胺化物Ⅱ精馏	高沸物	危废暂存库[注3]	——	有效运行
	胺化物Ⅱ离心	废滤袋		——	有效运行
	胺化物Ⅱ包装	废包装材料		——	有效运行
	N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯蒸馏	高沸物		——	有效运行
	N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯过滤	废活性炭、废滤袋		——	有效运行
	2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯蒸馏	高沸物		——	有效运行
	胺化物Ⅰ精馏	高沸物		——	有效运行
	污水处理	物化污泥		——	有效运行
	设备维护	废机油		——	有效运行
	设备检修	工业垃圾	一般固废暂存库	——	有效运行
	员工日常生活工作	生活垃圾		——	有效运行
	污水处理	生化污泥		——	有效运行
噪声	空压机、冷冻机组、风机	运行时产生的噪声	隔离装置[注4]	——	有效运行

注 1：2015 年发行人投资建设污水处理站（一期），处理能力为 500m³/d。随着四、五车间建设投产，污水处理站（一期）处理能力已无法满足新建项目的需要，2019 年发行人投资新建污水处理站（二期），新增处理能力为 1,000m³/d。合计日处理能力 1,500m³/d。

注 2： 发行人建设有三套蓄热式热力焚烧装置，其中一套在用的设计处理能力为 25,000m³/h，另外两套备用的设计处理能力均为 15,000m³/h，该系统采用碱喷淋+蓄热式热力燃烧（RTO）+碱喷淋工序为核心的处理工艺，净化尾气通过 25m 排气筒高空排放。

注 3：发行人建立总面积 480m² 的固废堆场，采用环氧树脂勾缝进行防腐防渗处理，单间内设导流沟及渗出液收集池。堆场外设置明显标识，包括标识牌、警示牌等。一般固废由园区市容环卫部门有偿清运。发行人生产过程中产生的危险固废均委托拥有危险废物经营许可证的企业进行处理，并办理了危险固废转移计划及报批手续，遵循转移联单制度。根据公司《危险废物转移联单》并结合公司危废产生和处置情况，公司已按照《中华人民共和国固

体废物污染环境防治法》的规定委托拥有危险废物经营许可证的单位定期对危废进行处理，不存在超期存放的情形。

注 4：发行人采用局部隔声方法，将高噪设备如空压机、污水站鼓风机等置于室内，同时对高噪声设备增加消音器，并加强设备维护等措施。

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，报告期内发行人主要污染物排放量情况如下：

主要污染物[注]	单位	2020 年		2019 年		2018 年	
		总量指标	实际排放量	总量指标	实际排放量	总量指标	实际排放量
废水量	m^3/a	212,806	204,487.79	212,806	126,995.22	212,806	78,022.20
COD	t/a	21.28	20.45	21.28	12.70	21.28	7.80
氨氮	t/a	3.19	3.07	3.19	1.90	3.19	1.17
SO_2	t/a	2.16	-	2.16	-	2.16	-
氮氧化物	t/a	21.6	-	21.6	-	21.6	-
VOCs	t/a	109.22	-	109.22	-	109.22	-

注：1、2017 年 12 月，公司获得浙江省环境保护厅核发的《浙江省排污许可证》（证书编号：浙 JE2017A0400），以及 2020 年 7 月，公司获得台州市生态环境局核发的《排污许可证》（91331000575325818900 1P），核定了 2018 年、2019 年、2020 年的废水量、COD、氨氮、SO_2、氮氧化物的排放总量指标数据。

2、废气经处理后达标排放，2020 年 6 月 30 日前废气监测尚未开始总量监测，生态环境部门定期或不定期进行排放检测，因此无相关总量数据。

3、报告期发行人废水、COD、氨氮实际排放量数据取自于浙江省刷卡排污总量信息管理平台及台州市环境生态局临海分局出具的相关说明。

4：m^3/a 是指立方米/年，t/a 是指吨/年。

综上所述，发行人现有污染物处理设施的处理能力能够满足发行人生产经营的需要，废水没有超量排放，废气经处理后达标排放。

（二）发行人已建及在建项目的环评批复及验收情况，说明是否已履行全部必要的环评手续。

根据发行人提供的资料、说明并经本所律师核查，报告期内发行人已建项目及在建项目均已履行了现阶段应履行的环评手续。

其中，已建项目及在建项目情况及其环评手续情况如下：

1、已建项目情况

序号	产品代号或简称	已建或拟建产能	所属项目	备案情况	环评批复	环评验收
1	1201 产品	5,203 吨/年	年产 14,700 吨精制盐酸、10,000 吨 2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯等项目	临发改备东字[2013]10 号《临海市企业投资项目备案通知书（基本建设）》，批复主要建设内容和规模为 10000 吨 2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯、12000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯、200 吨 2-甲基丙烯酸异氰基乙酯、200 吨 2,4-二氨基苯氧乙醇盐酸盐及联产 14700 吨精制盐酸	台环建[2014]7 号《台州市环境保护局关于浙江本立化工有限公司年产 10000 吨 2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯、12000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯、200 吨 2-甲基丙烯酸异氰基乙酯、200 吨 2,4-二氨基苯氧乙醇盐酸盐及联产 14700 吨精制盐酸建设项目环境影响报告书的批复》(1201 产品已根据台环建[2018]29 号文将产能削减至 8,000 吨)	台环验[2015]33 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司（原浙江本立化工有限公司）年产 10000 吨 2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯、12000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯、200 吨 2-甲基丙烯酸异氰基乙酯、200 吨 2,4-二氨基苯氧乙醇盐酸盐及联产 14700 吨精制盐酸建设项目（先行，年产 5000 吨 2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯及联产 7350 吨精制盐酸）竣工验收环保许可的批复》以及台环竣验[2019]32 号环评验收文件
2	801 产品	5,000 吨/年	14,600 吨胺化物、12,000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯技术改造项目	临海经信技备案[2015]220 号《年产 14600 吨胺化物、12000 吨 N，N-二甲氨基丙烯酸乙酯等产品技改项目》	台环建[2016]2 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司年产 14600 吨胺化物、12000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯技改项目项目环境影响报告书的批复》	台环验[2017]5 号（本次验收内容：企业实际建设年产 3,600 吨胺化物 II、2,000 吨 N，N-二甲氨基丙烯酸乙酯）
3	1501 产品（胺化物 II）	6,100 吨/年				台环验[2018]9 号（本次验收内容：年产 3,000 吨 N,N-二甲基丙烯酸乙酯技改项目和年产 2,500 吨胺化物 II）

					（801 产品已根据台环建[2018]29 号文将产能削减至9,000 吨）	浙江本立科技股份有限公司年产14,600 吨胺化物、12,000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯（第二阶段，年产 3,000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯、2,500 吨胺化物 II 技改项目）竣工环境保护设施验收意见。（自主验收废水、废气、噪声）（本次验收内容：年产 3,000 吨 N,N-二甲基丙烯酸乙酯技改项目和年产 2,500 吨胺化物 II）
4	1701 产品（NFB，胺化物 I 为其原料之一）	1,700 吨/年	年产 2,000 吨胺化物I（四车间）、1,700 吨 NFB、1,000 吨 TMC 等产品项目	《浙江省企业投资项目备案通知书》，对年产 5000 吨 2，4-二氯-5-氟苯甲酰氯、1700 吨 NFB 等项目进行备案，备案号：3300001710291060 97A	台环建[2018]29 号《台州市环境保护局关于浙江本立科技股份有限公司年产 2,000 吨胺化物I、1,700 吨 NFB、1,000 吨 TMC 等产品项目环境影响报告书的批复》	《浙江本立科技股份有限公司年产 2,000 吨胺化物 I、1,700 吨 NFB、1,000 吨 TMC 等产品项目（先行，年产 1,700 吨 NFB，废水、废气、噪声部分）竣工环境保护验收意见》、《台州市生态环境局关于浙江本立科技股份有限公司年产 2,000 吨胺化物 I、1,700 吨 NFB、1,000 吨 TMC 等产品项目（先行，固废部分）竣工环境保护验收意见的函》（台环竣验[2020]5 号）

2、在建、拟建项目情况

序号	产品代号或简称	在建或拟建产能	所属项目	备案情况	环评批复	环评验收
1	1801 产品	4,000 吨/年	年产 4500 吨氟苯系列产品、500 吨甲氧基丙烯酸甲酯等产品技改项目	浙江省企业投资项目备案（赋码）信息表（项目代码：2020-331082-26-03-145903 ）	台环建备—2020002	在建，尚未验收
2	1802 产品	500 吨/年				
3	1901 产品	150 吨/年	年产 2,000 吨胺化物I（四车间）、1,700 吨 NFB、1,000 吨 TMC 等产品项目	备案号为 3300001710291060 97A《浙江省企业投资项目备案通知书》	台环建[2018]29 号	在建，尚未验收
4	801 产品	3,000 吨/年	基于一氧化碳羰基化反应技术平台的 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯扩产及 DDTA、EETA 建设项目	临海市经济和信息化局 2020-331082-26-03-117779	台环建[2016]2 号、台环建[2018]29 号	
5	1902 产品（DDTA）	1,000 吨/年				
6	1903 产品（EETA）	1,000 吨/年				
7	1201 产品	3,000 吨/年	基于四氯化碳傅克反应技术平台的 2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯扩产及 TBBC、TMBC 建设项目	临海市经济和信息化局 2020-331082-26-03-117778	台环建[2014]7 号、台环建[2018]29 号	
8	1904 产品（TBBC）	800 吨/年				
9	1905 产品（TMBC）	1,600 吨/年				
10	研发中心建设项目	-	研发中心建设项目	临海市经济和信息化局 2020-331082-26-03-108579	台环建（临）[2020]26 号	拟建

综上，发行人已建项目及在建项目均履行了必要的环评手续。

（三）发行人及子公司排污达标检测情况和环保部门现场检查情况，是否曾发生环保事故或重大群体性的环保事件。

根据发行人提供的《检测报告》及说明并经本所律师现场走访发行人环保监控设施，报告期内，发行人通过厂内自测、委托检测和在线监控等手段对三废处理和现场环境进行定期检测分析，为三废处理设施正常运行提供合理可靠的科学依据，确保系统正常稳定运行。在厂内自测方面，公司配备了专业的分析技术人员和仪器设备，并落实专人负责。在委托检测方面，主要依托第三方有资质的检测机构开展，报告期内，浙江科达检测有限公司、浙江极地监测科技有限公司、台州市佳信计量检测有限公司、宁波健益检测科技有限公司、台州市绿水青山环境科技有限公司等第三方检测机构对发行人生产过程中产生的废水、废气等进行检测，并出具了检测报告，检测结果均为达标排放。在线监控方面，已配备了 pH、CODCr 在线监控系统。

根据临海市环境保护监测站出具的《监测报告》并经本所律师访谈环保主管部门，发行人接受环保部门日常现场检查，当地环保部门定期或不定期对发行人项目的合法性、三废达标排放及处置、应急管理等进行监管检查，报告期内临海市环境保护监测站对发行人的废水、废气等污染物排放情况进行监督监测，并出具监测报告，监测结果均为达标，且发行人未发生违法行为。

2020 年 7 月 14 日，台州市生态环境局临海分局出具《关于商请出具浙江本立科技股份有限公司环境信用审查情况的复函》，2017 年 1 月 1 日至证明出具日期间，对于发行人，该局未作出过行政处罚。

2021 年 1 月 14 日，台州市生态环境局临海分局出具《关于出具浙江本立科技股份有限公司环境信用审查情况的复函》，2017 年 1 月 1 日至证明出具日期间，对于发行人，该局未作出过行政处罚。

本所律师认为，报告期内，发行人委托第三方检测的污染物均为达标排放，不存在检测超标的情形，不存在环保事故或重大群体性的环保事件的情况，未受到过环境保护主管部门的行政处罚。

（四）报告期内公司环保费用支出的具体内容、金额，结合公司报告期内的主要污染物排放量及环保设施投入等，说明公司环保费用支出是否合理，是否与公司实际经营情况及污染排放情况相匹配。

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，报告期内，发行人环保费用成本支出具体内容、金额以及与公司营业收入占比情况如下：

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	2018 年
排污及废物处置费	727.02	479.85	317.82
运行能耗	326.56	180.95	139.08
环保设施维护费	247.61	123.04	70.47
环保设施折旧	289.15	112.70	111.99
合计金额	**1,590.34**	**896.54**	**639.36**
营业收入	62,484.40	55,928.42	43,798.34
环保费用占营业收入比重（%）	**2.55**	**1.60**	**1.46**

发行人的环保费用主要系排污及废物处置、环保设施运行能耗和环保设施维护费用及折旧等，主要与设备运营状况以及发行人生产经营情况相关。由于发行人生产产量持续增长，排污量呈上升趋势，发行人通过增加环保费用支出，加强对环保系统的维护和更新，提升设备的运转能力和效率，确保项目运营各项污染物排放指标符合国家标准。

2020 年较 2019 年环保费用支出增加 693.80 万元，主要原因系：一方面，由于 2020 年 1501 产品、1201 产品、801 产品较上年同期产量增加，1701 产品新投产，高沸物、废活性炭、废盐等处置费增加，同时 2020 年下半年污水处理费单价上涨等，综合导致排污和废物处置费上涨 247.17 万元；另一方面，污水处理站（二期）和新增 RTO 设备的投入运行，环保设施维护费、运行能耗、环保设施折旧等费用相应增加所致。

报告期内，发行人污染物排污量符合排放标准，环保设施有效运行，废水、废气、固废的环保费用支出明细情况分析如下：

（1）废水

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	2018 年
排污费	140.29	57.17	53.99
运行能耗	284.80	156.74	113.41
环保设施维护费	127.27	82.05	45.04
折旧费	231.73	72.20	72.96
小计	**784.09**	**368.15**	**285.40**

发行人生产经营过程中产生的废水主要来自于工艺废水、环保设施清洗废水、公辅工程废水和生活污水，废水经厂内污水处理站处理达到纳管标准后进入园区污水管网，再经污水处理单位处理达标后，最终排入台州湾。因此废水处理对应的环保费用支出主要为污水处理站的折旧费、日常运行能耗和设施维护费。报告期发行人废水实际排放量低于排放总量指标，环保费用支出跟污水处理站投入及运行成本相关。

2019 年末污水处理站（二期）投入使用，处于生化细菌培养阶段，污水处理站（一期）和污水处理站（二期）同时运行，导致 2019 年、2020 年废水处理对应的环保费用支出较 2018 年有所增加，环保费用支出增长具有合理性，且与公司实际经营情况及污染排放情况相匹配。2020 废水环保费用支出较 2019 年增长较快，主要原因系：一方面，2020 年下半年污水处理费单价上涨，导致排污费增加；另一方面，污水处理站（二期）投入使用，运行能耗、设备维护及折旧费相应增加所致。

（2）废气

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	2018 年
运行能耗	41.76	24.21	25.67
环保设施维护费	118.89	39.94	25.03
折旧费	57.42	40.51	39.02
小计	**218.07**	**104.66**	**89.72**

发行人生产过程中产生的废气主要来自于车间工艺废气、污水处理站废气和固废堆场废气，报告期内废气经废气收集系统最终通过 RTO 等设备末端处理达标后排放。因此废气处理相应的环保费用支出主要为废气处理设备的日常运行费用和折旧费。

2020 年废气环保费用支出较上年同期增加较多，主要原因系当年新购置 RTO 等环保设备投入，导致运行能耗、环保设施维护费、折旧费等费用相应增加。

综上所述，报告期环保费用支出与公司实际经营情况及污染排放情况相匹配。

（3）固体废弃物

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	2018 年
处置费	586.72	422.68	263.82
环保设施维护费	1.45	1.05	0.41
小计	**588.17**	**423.73**	**264.23**

发行人生产、污水处理等环节中会产生精馏残渣残液（即高沸物）、废活性炭、废水处理污泥等危险固废和生活及办公垃圾等一般固体废弃物。危险固废办理转移报批手续，委托有资质的单位处理；一般固废由园区市容环卫部门有偿清运。固体废弃物处理产生的环保费用支出主要为固废处置费。报告期产品产量和固体废弃物处理量逐年增加，导致处置费逐年上升，两者具有匹配关系。

综上，报告期内发行人环保费用均围绕生产经营所产生的污染进行防治，发行人环保费用支出合理，与发行人实际经营情况及污染排放情况相匹配。

（五）排污及固废处置费的具体明细及变动情况，并说明剔除以前年度二聚物处置预提费用冲回的影响，报告期内排污及固废处置费的变动是否与公司实际经营情况及污染排放情况相匹配。

根据发行人提供的资料及说明，发行人剔除以前年度二聚物处置预提费用冲回的影响报告期排污及固废处置费具体明细如下：

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	2018 年
固废处置费	586.72	404.02	246.95
污水处理费	140.29	57.17	53.99
预提二聚物处置费	-	-	-263.01
其他	-	18.67	16.87

项目	2020 年	2019 年	2018 年
合计	727.02	479.85	54.81

报告期内，排污及固废处置费分别为 54.81 万元、479.85 万元和 727.02 万元，三年变动较大。其中 2018 年金额较小的主要原因系当年二聚物综合利用技术研发成功，相应冲回以前年度预提的 263.01 万元二聚物处置费用，若不考虑冲回影响，则三年的排污及固废处置费金额分别为 317.82 万元、479.85 万元和 727.02 万元，2019 年和 2020 年增长系发行人产品产量增加，固体废物增加，同时处置了上年固体废物，导致固体废物处置费增加所致。

固废处置费主要以危废处置费为主。报告期内，受限园区危废处置单位处置能力，2018 年开始按照浙江省政府及生态环境厅加速危废清理工作要求，发行人通过委托多家园区外危废处置单位，2018 年和 2019 年危废处置量相应增加。

危废主要以高沸物为主。报告期内高沸物产生量、与产品产量匹配关系及处置情况分析如下：

项目	2020 年	2019 年	2018 年
高沸物产生量（吨）	1,069.12	678.11	485.98
产品总产量（吨）	16,276.68	14,384.52	11,089.80
高沸物与产品产量的比例	6.57%	4.71%	4.38%
处置量（吨）	1,067.09	897.13	697.39
高沸物处置金额(元)	3,410,559.01	2,782,850.08	2,171,105.94
高沸物单位处置金额（元/吨）	3,196.13	3,101.95	3,113.19

从上表看，报告期高沸物产生量与产品产量的比例分别为 4.38%、4.71%和 6.57%，基本稳定，总体匹配。2019 年、2020 年略有提高，主要系二聚物综合利用时产生高沸物数量相对较高，以及 2020 年 1701 产品开始生产，由于设备调试、工艺调整等原因产生固废较多，导致高沸物的产生量增加所致。

2018 年、2019 年和 2020 年度的处置单价分别为 3,113.19 元/吨、3,101.95 元/吨和 3,196.13 元/吨，总体较为平稳。

综上，剔除以前年度二聚物处置预提费用冲回的影响，报告期内排污及固废处置费的变动与发行人实际经营情况及污染排放情况相匹配。

（六）查验与结论

本所律师核查了发行人的《排污许可证》及杭州新本立的排污登记回执、已建及在建项目环评资料、发行人报告期内第三方检测机构出具的《检测报告》及环保主管部门出具的《监测报告》以及环保费用支出有关台账等，实地察看环保设施运行情况，查阅发行人所在地生态环境主管机关出具的证明，核查发行人危废处置合同、转移联单、费用支付凭证，对发行人主管环保部门进行了访谈，并在发行人及其子公司主管环保部门官方网站进行了检索核查等。

经查验，本诉律师认为：

1、发行人属于重污染行业，已取得生产所需全部排污许可证，现有污染物处理设施的处理能力能够满足发行人生产经营需要。

2、发行人已建及在建项目均已履行全部必要的环评手续。

3、报告期内，发行人污染物检测情况及环保部门现场检查情况均达标，不存在发生环保事故或重大群体性的环保事件的情况，未受到过环境保护主管部门的行政处罚。

4、发行人环保费用支出合理，与实际经营情况及污染排放情况相匹配。

5、报告期内排污及固废处置费的变动与发行人实际经营情况及污染排放情况相匹配。

二、第一次审核问询函问题 13

关于安全生产。发行人部分原材料和副产物为易燃、易爆和有腐蚀性的危险化学品，生产过程中也存在危险工艺。

请发行人：

（1）披露发行人及子公司是否已经取得与安全生产相关的全部资质及许可，报告期各期安全生产费计提金额、依据及实际使用的具体情况，相关政府部门对发行人安全生产的认定情况。

（2）结合“关于环保合规”中相关回复，披露发行人及子公司是否已取得从事生产经营活动所必需的全部行政许可、备案、注册或者认证等相关经营资质，是否存在被吊销、撤销、注销的重大法律风险或者存在到期无法延续的风险。

请保荐人、发行人律师核查并发表明确意见。

回复：

（一）披露发行人及子公司是否已经取得与安全生产相关的全部资质及许可，报告期各期安全生产费计提金额、依据及实际使用的具体情况，相关政府部门对发行人安全生产的认定情况

1、报告期内，杭州新本立为发行人研发基地未涉及生产。曾经的子公司同丰医药于 2016 年停产，报告期亦未曾生产；曾经的子公司杭州本立医药科技有限公司存续期较短，且无业务发生。根据本所律师查阅的发行人关于经营资质的相关说明、发行人生产的产品清单及实现的销售收入、发行人取得的全部资质许可和资质证书，发行人取得的安全生产相关的资质及许可文件具体如下：

资质名称	持证主体	发证机关	资质证号	许可范围	有效期限
安全生产许可证	本立科技	浙江省应急管理厅	（ZJ）WH 安许证字[2018]-J-2294	年产：36%盐酸 7,350 吨、一氧化碳 1,400 吨，年副产：25%三氯化铝溶液 30,616 吨、压缩氮 1,400Nm³/h，年回收：乙醇 10,619 吨、二甲苯 24,723 吨、三正丙胺 3,648 吨	有效期至 2021.11.29
危险化学品登记证	本立科技	浙江省安全生产科学研究院、国家安全生产监督管理总局化学品登记中心	331010263	盐酸、三氯化铝溶液、一氧化碳等 详见登记品种附页	有效期至 2021.7.9
非药品类易制毒化学品生产备案证明	本立科技	临海市应急管理局	（浙）3S33108220002	36%盐酸 7350 吨	有效期至 2021.11.29

资质名称	持证主体	发证机关	资质证号	许可范围	有效期限
非药品类易制毒化学品经营备案证明	本立科技	临海市安全生产监督管理局	（浙）3S33108218009	36%盐酸 7350 吨	有效期至2021.11.29
安全评价报告备案登记表	本立科技	临海市安全生产监督管理局	3310822018048	《浙江本立科技股份有限公司年产 5000 吨 2,4-二氯-5-氟苯甲酰氯及联产 7350 吨精制盐酸、6100 吨胺化物II、5000 吨 N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯、1400 吨一氧化碳及配套溶剂回收项目安全现状评价报告》	2018 年 11 月 26 日备案
危险化学品重大危险源备案登记表	本立科技	临海市应急管理局	BA 浙 331082（2019）005	浙江本立科技股份有限公司甲 4 仓库一、甲 4 仓库二	有效期至2022.6.20
生产经营单位生产安全事故应急预案备案登记表	本立科技	临海市安全生产监督管理局	3310822018017	《浙江本立科技股份有限公司安全生产事故应急预案》（预案编号：BLYA-01；版本号：C）	有效期至2021.5.29
危险化学品从业单位安全生产标准化证书[注]	本立科技	台州市安全生产监督管理局	AQBWIII20180003	危险化学品从业单位安全生产标准化三级企业	有效期至2021.3.20

注：危险化学品从业单位安全生产标准化证书将于 2021 年 3 月 20 日到期，根据台州市应急管理局出具的《关于对浙江本立科技股份有限公司危险化学品从业单位安全生产标准化证书的相关说明》，发行人提交的相关资料已经申报至该局确定的标准化评审单位台州万祥安全科技有限公司等待评定，标准化达标是企业的自主行为，在评定工作完成前，不影响发行人正常的生产经营活动。

根据本所律师核查发行人相关生产许可或资质续期的相关规定及条件，并对发行人现有经营及生产条件进行了对比，并访谈了发行人安全生产负责人员及安全生产主管部门，除上述发行人已取得的安全生产相关的资质及许可外，发行人无需取得其他资质及许可，上述资质及许可文件合法并尚在有效期内。

2、根据发行人提供的资料，报告期内发行人依据财企[2012]16 号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提安全生产费，具体情况如下：

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	2018 年
安全生产费	447.82	388.26	337.54

安全生产费计提依据：依据财企[2012]16 号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费：①营业收入不超过 1,000 万元的，按照 4%提取；②营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；④营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

安全生产费实际使用情况如下：

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	2018 年
安全配件	1,324.88	932.56	342.74
配电安全	594.34	339.65	198.27
安全系统	285.31	213.84	24.19
安全防护品	49.94	59.09	26.42
安全检测	34.53	12.12	1.64
合计	**2,289.01**	**1,557.26**	**593.25**

报告期发行人重视安全生产，安全生产费投入逐年提高，分别为 593.25 万元、1,557.26 万元和 2,289.01 万元。其中 2019 年较 2018 年增长较多，主要系：（1）发行人 2019 年对九车间、八车间进行自动化改造，安全配件设备增加较多，包括配置液位计、流量计、过滤及减压器、变送器、防爆配件共 542.72 万元；（2）为提高安全性，中控室由生产车间迁至办公区，安全系统中 DCS 系统投入较 2018 年增加 148.52 万元；（3）2019 年车间投入使用增加，导致用电负荷增加，配电安全相关的电缆、配电柜等投入相应增加 141.38 万元。2020 年较 2019 年增加 731.75 万元，主要系项目建设及配件更换变送器、流量计、桥架、减压器、液位计等配件投入增加 281.17 万元，配套安全系统中 DCS 投入增加 101.30 万元。

3、安全生产主管部门出具的合规证明

2020 年 7 月 20 日，台州市应急管理局出具《证明》，确认发行人自 2017 年 1 月 1 日起至证明出具日，未有违反安全生产管理规定而受到该局行政处罚的记录。

2020 年 7 月 2 日，临海市应急管理局出具《证明》，确认发行人自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 7 月 1 日未发生过较大或较大以上生产安全责任事故。

2021 年 1 月 19 日，台州市应急管理局出具《证明》，确认发行人自 2018 年 1 月 1 日起至证明出具日，未有违反安全生产管理规定而受到该局行政处罚的记录。

2021 年 1 月 19 日，临海市应急管理局出具《证明》，确认发行人自 2018 年 1 月 1 日至证明出具日未发生过较大或较大以上生产安全责任事故。

同时，经本所律师访谈发行人安全生产主管部门，发行人安全生产主管部门认为发行人能够遵守安全生产管理等相关规定，不存在受到安全生产行政处罚的情况。

（二）结合“关于环保合规”中相关回复，披露发行人及子公司是否已取得从事生产经营活动所必需的全部行政许可、备案、注册或者认证等相关经营资质，是否存在被吊销、撤销、注销的重大法律风险或者存在到期无法延续的风险

根据发行人提供的关于经营资质的相关说明、生产的产品清单及实现的销售收入情况、发行人取得的全部资质许可和资质证书、取得的合规证明，同时，根据本所律师核查发行人相关许可或资质续期的相关规定及条件，并对发行人现有经营及生产条件进行了对比，并访谈了安全生产主管部门、环保主管部门，发行人已取得生产经营活动所必需的全部行政许可、备案、注册或者认证等相关经营资质，前述资质证书有一定的有效期或具有一定的存续条件，公司需在资质证书有效期届满前向相关监管部门申请续期。公司需接受监管部门的重新评估，方可延续获得相关资质证书。

根据《市场监督管理行政许可程序暂行规定》、《排污许可管理办法（试行）》、《安全生产许可证条例》、《危险化学品经营许可证管理办法》（中华人民共和国国家安全监管总局令第 79 号）、《危险化学品登记管理办法》（中华人民共和国国家安全生产监督管理总局令第 53 号）、《企业安全生产标准化评审工作管理办法（试行）》（安监总办[2014]49 号）等法律法规的规定，截至本补充法律意见书出具之日，公司相关许可、资质、认证不存在被吊销、撤销、注销的情

况，未来被吊销、撤销、注销或到期无法延续的风险较小，具体情况如下：

序号	经营资质证书名称	到期日	相关规定	发行人实际情况
1	全国工业产品生产许可证	2024.12.26	《市场监督管理行政许可程序暂行规定》：**第十条**企业取得生产许可证，应当符合下列条件：（一）有与拟从事的生产活动相适应的营业执照；（二）有与所生产产品相适应的专业技术人员；（三）有与所生产产品相适应的生产条件和检验检疫手段；（四）有与所生产产品相适应的技术文件和工艺文件；（五）有健全有效的质量管理制度和责任制度；（六）产品符合有关国家标准、行业标准以及保障人体健康和人身、财产安全的要求；（七）符合国家产业政策的规定，不存在国家明令淘汰和禁止投资建设的落后工艺、高耗能、污染环境、浪费资源的情况。法律、行政法规有其他规定的，还应当符合其规定。**第十一条**企业生产列入目录产品，应当向企业所在地省级质量技术监督局提出申请。	发行人副产盐酸属于列入目录的产品，需取得该许可证书。截至本补充法律意见书出具日，发行人满足取得该许可证书的相关条件，持有合法有效的《营业执照》、具备相应的专业技术人员、生产条件和质检方式并已制定质量管理制度，不存在违反市场监督管理相关法律规定及国家产业政策的规定，不存在因违反《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》、《市场监督管理行政许可程序暂行规定》、《市场监督管理行政许可程序暂行规定》等而被吊销、撤销、注销该许可证的情况。
2	排污许可证	2023.7.16	《排污许可管理办法（试行）》：**第二十八条**对存在下列情形之一的、核发环保部门不予核发排污许可证：(一)位于法律法规规定禁止建设区城内的；(二)属于国务院经济综合宏观调控部门会同国务院有关部门发布的产业政策目录中明令淘汰或者立即淘汰的落后生艺装备、落后产品的；(三)法律法规规定不予许可的其他情形。**第二十九条**核发环保部门应当对排污单位的申请材料进行审核，对满足下列条件的排污单位核发排污许可证：(一)依法取得建设项目环境影响评价文件审批意见，或者按照有关规定经地方人民政府依法处理、整顿规范并符合的相关证明材料；(二)采用的污染防治设	发行人应取得《排污许可证》。截至本补充法律意见书出具日，发行人厂区位置符合法律法规的规定，符合国家产业政策规定，不存在《排污许可管理办法（试行）》等规定不予核发排污许可证的情况，建设项目均取得相应的环境评价文件审批意见，污染物排放能力及浓度符合相关要求，自行监测方案符合技术规范，不存在被吊销、

			施或者措施有能力达到许可排放浓度要求；(三)排放浓度符合本办法第十六条规定，排放量符合本办法第十七条规定；(四)自行监测方案符合相关技术规范；(五)本办法实施后的新建、改建、扩建项目排污单位存在通过污染物排放等量或者减量替代削减获得重点污染物排放量控制指标情况的，出让重点污染物排放总量控制指标的排污单位已完成排污许可证变更。	撤销、注销该许可证的情况。
3	安全生产许可证	2021.11.29	《安全生产许可证条例》：**第二条**国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。**第六条**企业取得安全生产许可证，应当具备下列安全生产条件：（一）建立、健全安全生产责任制，制定完备的安全生产规章制度和操作规程；（二）安全投入符合安全生产要求；（三）设置安全生产管理机构，配备专职安全生产管理人员；（四）主要负责人和安全生产管理人员经考核合格；（五）特种作业人员经有关业务主管部门考核合格，取得特种作业操作资格证书；（六）从业人员经安全生产教育和培训合格；（七）依法参加工伤保险，为从业人员缴纳保险费；（八）厂房、作业场所和安全设施、设备、工艺符合有关安全生产法律、法规、标准和规程的要求；（九）有职业危害防治措施，并为从业人员配备符合国家标准或者行业标准的劳动防护用品；（十）依法进行安全评价；（十一）有重大危险源检测、评估、监控措施和应急预案；（十二）有生产安全事故应急救援预案、应急救援组织或者应急救援人员，配备必要的应急救援器材、设备；（十三）法律、法规规定的其他条件。	发行人年产盐酸、一氧化碳、三氯化铝溶液、压缩氮等产品以及年回收乙醇、二甲苯、三正丙胺等产品需要该许可证书。截至本补充法律意见书出具日，发行人满足取得该许可证书的相关条件，具备健全的安全生产规章制度、安全投入符合安全生产要求，具备相应的安全生产管理人员并经培训考核合格，为从业人员配备了符合行业标准的防护用品，依法进行安全评价，制定了重大危险源防控制度以及安全事故应急预案，并具备应急救援组织及人员和应急救援器材设备等，不存在因违反《安全生产许可证条例》等而被吊销、撤销、注销该许可证的情况。
4	危险化学品登记证	2021.07.09	《危险化学品登记管理办法》：**第十六条**危险化学品登记证有效期为3年。登记证有效期满后，登记企业继续从事危险化学品生产或者进口的，应当在登记证有效期届满前3个月提出复核换证申	发行人盐酸、三氯化铝溶液、一氧化碳等产品需取得该登记证书。截至本补充法律意见书出具日，发行人不存在因

			请，并按下列程序办理复核换证：（一）通过登记系统填写危险化学品复核换证申请表；（二）登记办公室审查登记企业的复核换证申请，符合条件的，通过登记系统告知登记企业提交本规定第十四条规定的登记材料；不符合条件的，通过登记系统告知登记企业并说明理由；（三）按照本办法第十三条第一款第三项、第四项、第五项规定的程序办理复核换证手续。	违反《危险化学品登记管理办法》等而被吊销、撤销、注销该登记证的情况。
5	非药品类易制毒化学品生产备案证明	2021.11.29	《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》：**第十七条**生产、经营第二类、第三类非药品类易制毒化学品的，必须进行非药品类易制毒化学品生产、经营备案。**第十九条**第二类、第三类非药品类易制毒化学品生产单位进行备案时，应当提交下列资料：（一）非药品类易制毒化学品品种、产量、销售量等情况的备案申请书；（二）易制毒化学品管理制度；（三）产品包装说明和使用说明书；（四）工商营业执照副本（复印件）。属于危险化学品生产单位的，还应当提交危险化学品生产企业安全生产许可证和危险化学品登记证（复印件），免于提交本条第（四）项所要求的文件、资料。	发行人存在第三类非药品类易制毒化学品的生产（盐酸），需取得该备案证明。截至本补充法律意见书出具日，发行人具备易制毒化学品管理制度及相关主体资格，不存在因违反《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》等而被吊销、撤销、注销该备案证明的情况。
6	非药品类易制毒化学品经营备案证明	2021.11.29	《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》：**第十七条**生产、经营第二类、第三类非药品类易制毒化学品的，必须进行非药品类易制毒化学品生产、经营备案。**第二十条**第二类、第三类非药品类易制毒化学品经营单位进行备案时，应当提交下列资料：（一）非药品类易制毒化学品销售品种、销售量、主要流向等情况的备案申请书；（二）易制毒化学品管理制度；（三）产品包装说明和使用说明书；（四）工商营业执照副本（复印件）。属于危险化学品经营单位的，还应当提交危险化学品经营许可证，免于提交本条第（四）项所要求的文件、资料。	发行人存在第三类非药品类易制毒化学品的经营（盐酸），已取得该备案证明。截至本补充法律意见书出具日，发行人具备易制毒化学品管理制度及相关主体资格，不存在因违反《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》等而被吊销、撤销、注销该备案证明的情况。
7	危险化学品从	2021.03.20	《国家安全监管总局关于印发危险化学品从业单位安全生产标准化评审标准的通知》：一、申请安全生产标准化达标	发行人属于危险化学品从业单位安全生产标准化三级企业。截至本补

	业单位安全生产标准化证书[注]		评审的条件（一）申请安全生产标准化三级企业达标评审的条件。1.已依法取得有关法律、行政法规规定的相应安全生产行政许可；2.已开展安全生产标准化工作1年（含）以上，并按规定进行自评，自评得分在80分（含）以上，且每个A级要素自评得分均在60分（含）以上；3.至申请之日前1年内未发生人员死亡的生产安全事故或者造成1000万以上直接经济损失的爆炸、火灾、泄漏、中毒事故。	充法律意见书出具日，发行人已取得《安全生产许可证》，已开展安全生产标准化工作1年以上，自评分80分以上，未发生过安全生产事故，符合相关规定，不存在因违反《国家安全监管总局关于印发危险化学品从业单位安全生产标准化评审标准的通知》等而被吊销、撤销、注销该证书的情况。
8	临海市公安局剧毒化学品从业单位备案回执	——	《危险化学品安全管理条例》：**第二十二条**生产、储存危险化学品的企业，应当委托具备国家规定的资质条件的机构，对本企业的安全生产条件每3年进行一次安全评价，提出安全评价报告。安全评价报告的内容应当包括对安全生产条件存在的问题进行整改的方案。生产、储存危险化学品的企业，应当将安全评价报告以及整改方案的落实情况报所在地县级人民政府安全生产监督管理部门备案。在港区内储存危险化学品的企业，应当将安全评价报告以及整改方案的落实情况报港口行政管理部门备案。**第二十五条**储存危险化学品的单位应当建立危险化学品出入库核查、登记制度。对剧毒化学品以及储存数量构成重大危险源的其他危险化学品，储存单位应当将其储存数量、储存地点以及管理人员的情况，报所在地县级人民政府安全生产监督管理部门（在港区内储存的，报港口行政管理部门）和公安机关备案。	发行人作为剧毒化学品从业单位应当将安全评价报告以及整改方案的落实情况报所在地县级人民政府安全生产监督管理部门备案，应当将其储存数量、储存地点以及管理人员的情况，报所在地县级人民政府安全生产监督管理部门。截至本补充法律意见书出具日，发行人已完成上述备案，并且不存在备案与实际情况不符的情况，不存在被吊销、撤销、注销的情况。
9	生产经营单位生产安全事故应急预案备案登记表	2021年5月29日		
10	关于浙江本立化工有限公司申请核准	——	《关于实施四氯化碳生产配额许可证、使用配额许可证及销售登记管理的通知》：二、四氯化碳使用配额许可证管理（一）所有使用四氯化碳的企业必须持有四氯化碳使用配额许可证。使用配额许可证当年有效，企业年度四氯化碳使用量自每年1月1日起计算。	发行人需要四氯化碳作为1201产品原料使用。截至本补充法律意见书出具日，自2014年取得核准后，自2016年起每年均已通过备案取得四氯化碳的使用额度，并由生态环境部对外合作

	四氯化碳作为原料使用的复函		该规定自2016年起已由许可证制度转为备案公示制度，由生态环境部对外合作与交流中心网站 http://www.ozone.org.cn/tzgg/index_8.html 进行四氯化碳使用企业的备案公示。	与交流中心进行网上公示。

注：危险化学品从业单位安全生产标准化证书将于2021年3月20日到期，根据台州市应急管理局出具的《关于对浙江本立科技股份有限公司危险化学品从业单位安全生产标准化证书的相关说明》，发行人提交的相关资料已经申报至该局确定的标准化评审单位台州万祥安全科技有限公司等待评定，标准化达标是企业的自主行为，企业在评定工作完成前，不影响企业正常的生产经营活动。

（三）查验及结论

本所律师查阅了发行人关于经营资质的相关说明、发行人已建及在建项目的环评文件及安评文件、发行人生产的产品清单及实现的销售收入，发行人取得的全部资质许可和资质证书、取得的合规证明，并核查发行人相关许可或资质续期的相关规定及条件，并对发行人现有经营及生产条件进行了对比，并访谈了安全生产主管部门、环保主管部门和有关说明。

经查验，本所律师认为：

1、发行人及子公司已经取得与安全生产相关的全部资质及许可，发行人能够遵守安全生产管理等相关规定，不存在受到安全生产行政处罚的情况。

2、发行人及子公司已取得从事生产经营活动所必需的全部行政许可、备案、注册或者认证等相关经营资质，前述资质证书有一定的有效期或具有一定的存续条件，发行人需在资质证书有效期届满前向相关监管部门申请续期，并接受监管部门的重新评估或满足一定条件，方可延续获得相关资质证书。截至本补充法律意见书出具日，不存在被吊销、撤销、注销的重大法律风险或者到期无法延续的情况，未来被吊销、撤销、注销或到期无法延续的风险较小。

三、第一次审核问询函问题14

关于历史沿革。发行人设立以来存在控股股东变更的情形，2014 年员工持股平台少思投资对发行人增资，目前持有本次发行前 9.91%的股份，报告期内发行人引入机构股东元橙投资及自然人股东张敏芳等。

请发行人补充披露历次股权变动中是否存在出资瑕疵、代持等情形，历次股权转让、增资、分红、整体变更等过程中涉及到的控股股东及实际控制人缴纳所得税、发行人代扣代缴情况，是否存在违反税收法律法规等规范性文件的情况，是否构成重大违法行为。

请保荐人、发行人律师核查并发表明确意见。

回复：

（一）历次股权变动中是否存在出资瑕疵、代持等情形

根据本所律师访谈发行人股东、查阅发行人全套工商内档、相关政府会议纪要、历次股权变动过程中涉及的增资协议、股权转让协议、股权转让款支付凭证、台合会验（2011）第 131 号《验资报告》、崇和验字[2013]135 号《验资报告》、崇和验字[2014]023 号《验资报告》、崇和验字[2014]038 号《验资报告》、信会师报字[2015]第 610459 号《验资报告》、信会师报字[2019]第 ZF10656 号《验资报告》、信会师报字[2019]第 ZF10657 号《验资报告》、信会师报字[2019]第 ZF10658 号《验资报告》及发行人股东出具的承诺函等文件，发行人历次增资、股权转让的情况如下：

序号	股权变动情况	交易背景	出资方式	是否实际出资/足额支付转让款	是否存在代持
1	2011年5月，设立	浙江信友设立	以货币资金出资500万元	出资到位	不存在代持
2	2012年10月，第一次股权转让	浙江信友原股东台州信友、张桂友、周菊芳向同丰医药、吴政杰、顾海宁转让100%股权	-	已足额支付转让款	不存在代持
3	2013年6月，注册资本自500万元增加	为了扩大公司股本，吴政杰、顾海宁、同丰医药按同比例增资	以货币资金增资	出资到位	不存在代持

	至1,000万元				
4	2013年8月，第二次股权转让	同丰医药向陈建军、蒋华江、蔡继平分别转让24%、12%、8%的股权	-	已足额支付转让款	不存在代持
5	2014年2月，注册资本自1,000万元增加至2,000万元	为了扩大公司股本，吴政杰、顾海宁、陈建军、蒋华江、蔡继平按同比例增资	以货币资金出资	出资到位	不存在代持
6	2014年3月，注册资本自2,000万元增加至3,500万元	为引入中高级管理人员及业务骨干入股，由员工持股平台少思投资以1,500万元增资入股，其中525万元计入注册资本，975万元计入资本公积由原股东吴政杰、陈建军、顾海宁、蒋华江、蔡继平按原持股比例转增注册资本	少思投资以货币资金出资；原股东以资本公积转增方式出资	出资到位	不存在代持
7	2015年7月，注册资本自3,500万元增加至4,250万元	公司经营发展有融资需求	以货币资金出资	出资到位	不存在代持
8	2016年7月，注册资本自4,250万元增加至4,710万元	公司经营发展有融资需求	以货币资金出资	出资到位	不存在代持
9	2017年12月，注册资本自4,710万元增加至5,300万元	公司经营发展有融资需求	以货币资金出资	出资到位	不存在代持

发行人及其全体股东均已出具《关于持有公司股权合法合规性的承诺函》，确认股东对发行人的投资资金来源系家庭积累、自有或合法筹集的资金，资金来源合法，持有的公司股权真实、准确、清晰、完整，不存在委托他人或受他人委托持有股权的情况，不存在权益纠纷或潜在纠纷情况，不存在被冻结、查封、质押或其他有争议的情形。

综上所述，本所律师认为，发行人历次股权变动中不存在出资瑕疵、代持等情形。

（二）历次股权转让、增资、分红、整体变更等过程中涉及到的控股股东及实际控制人缴纳所得税、发行人代扣代缴情况，是否存在违反税收法律法规等规范性文件的情况，是否构成重大违法行为

根据本所律师核查发行人历次股权转让、增资、分红、整体变更等过程中取得的缴税凭证及《个人股东转让股权完税证明》、《股东转让股权印花税完税证明》、《增资扩股完税证明》等文件并经发行人说明，发行人历次股权转让、增资、分红、整体变更等过程中的涉及到的个人所得税的缴税情况具体如下：

序号	股权变动情况/分红情况	是否涉及缴纳个人所得税
1	2012年10月，第一次股权转让	本次转让按原始出资额定价，不涉及应缴纳个人所得税的情形，并已取得《个人股东转让股权完税证明》。
2	2013年6月，注册资本自500万元增加至1,000万元	全体股东同比例增资，不涉及应缴纳个人所得税的情形。
3	2013年8月，第二次股权转让	本次转让按原始出资额定价，同时转让方为企业，不涉及应缴纳个人所得税的情形。
4	2014年2月，注册资本自1,000万元增加至2,000万元	全体股东同比例增资，不涉及应缴纳个人所得税的情形。
5	2014年3月，注册资本自2,000万元增加至3,500万元	股东少思投资溢价增资，且非自然人，不涉及应缴纳个人所得税的情形。 股东吴政杰等5名自然人以资本公积中股本溢价转增注册资本975万元，根据《国家税务总局关于股份制企业转增股本和派发红股征免个人所得税的通知（国税发〔1997〕198号）》、《国家税务总局关于原城市信用社在转制为城市合作银行过程中个人股增值所得应纳个人所得税的批复（国税函［1998］289号）》、《国家税务总局关于进一步加强高收入者个人所得税征收管理的通知》（国税发[2010]54号）的相关规定，对以未分配利润、盈余公积和除股票溢价发行外的其他资本公积转增注册资本和股本的，按照“利息、股息、红利所得”项目，依据现行政策规定计征个人所得税。因此，股东吴政杰等5名自然人以资本公积中股本溢价形成的资本公积转增股本，不涉及应缴纳个人所得税的情形。
6	2015年7月整体变更为股份有限公司，总股本共3,500万股	本立有限全部6位股东作为股份公司的发起人，以截至2014年12月31日本立有限经审计的净资产39,595,930.36元按1.1313123:1折合股份为3,500万股，净资产大于股本部分4,595,930.36元计入资本公积。 发行人整体变更前后，注册资本没有发生变更，并未形成向股东派发股息、红利或转增股本等情况。按照现行《中华人民共和国个人所得税法》的规定，自然人是就其“所得”依法纳税，自然人股东并未实际取得相应收入，不涉及应缴纳个人所得税的情形。
7	2015年7月，注册资本自3,500万元增加	股东以货币资金增资，临海市地方税务局杜桥税务分局已出具《股东转让股权印花税完税证明》，确认本次增资扩股行为不

	至4,250万元	涉及个人所得税。
8	2016年7月，注册资本自4,250万元增加至4,710万元	股东以货币资金增资，临海市地方税务局杜桥税务分局已出具《增资扩股完税证明》，确认本次增资扩股行为不涉及个人所得税。
9	2017年12月，注册资本自4,710万元增加至5,300万元	股东以货币资金增资，临海市地方税务局杜桥税务分局已出具《增资扩股完税证明》，确认本次增资扩股行为不涉及个人所得税。
10	2018年分红，共计派发现金股利1,325万元（含税）	根据《电子缴税付款凭证》，发行人已代扣代缴个人所得税234.75万元，包括控股股东及实际控制人吴政杰等自然人股东涉及现金分红的个人所得税纳税义务已履行完毕。

2020 年 1 月 2 日以及 2020 年 7 月 15 日，国家税务总局临海市税务局分别出具《证明》，确认发行人所执行的税率、税种符合法律、法规、规章及规范性文件的规定，所执行的税收优惠政策符合有关规定。自 2017 年 1 月 1 日至今，发行人能够按时纳税申报，未发生欠缴税款的情形，尚未发现涉税违法违规行为，亦不存在因违反税收法律、法规、规章及其他规范性文件的规定而被该局处罚的情形。

综上所述，本所律师认为，发行人历次股权转让、增资、分红、整体变更等过程中涉及到发行人控股股东、实际控制人、其他自然人股东有纳税义务的，均已缴纳所涉及的个人所得税，并已由发行人代扣代缴，合法合规，不存在违反税收法律法规等规范性文件的情况，不存在重大违法行为。

（三）查验及结论

为核查发行人历次股权变动的出资瑕疵、代持情况以及历次股权转让、增资、分红、整体变更等过程中涉及到的缴纳所得税情况，本所律师作出如下核查：

1、访谈发行人股东、查阅发行人全套工商内档、相关政府会议纪要、历次股权变动过程中涉及的增资协议、股权转让协议、股权转让款支付凭证、崇和验字[2013]135 号《验资报告》、崇和验字[2014]023 号《验资报告》、崇和验字[2014]038 号《验资报告》、信会师报字[2015]第 610459 号《验资报告》、信会师报字[2019]第 ZF10656 号《验资报告》、信会师报字[2019]第 ZF10657 号《验资报告》、信会师报字[2019]第 ZF10658 号《验资报告》及发行人股东出具的承诺函等；

2、核查发行人提供的历次股权转让、增资、分红、整体变更等过程中取得

的缴税凭证及《个人股东转让股权完税证明》、《股东转让股权印花税完税证明》、《增资扩股完税证明》等文件；

3、获取了相关税务主管部门对发行人报告期内税务无违规的证明文件。

经查验，本所律师认为，发行人历次股权变动中不存在出资瑕疵、代持等情形，历次股权转让、增资、分红、整体变更等过程中涉及到发行人控股股东、实际控制人、其他自然人股东有纳税义务的，均已缴纳所涉及的个人所得税，并已由发行人代扣代缴，合法合规，不存在违反税收法律法规等规范性文件的情况，不存在重大违法行为。

四、第一次审核问询函问题 26

关于新冠肺炎疫情影响。请发行人补充说明：

（1）疫情对发行人近期生产经营和财务状况的影响程度，包括具体影响面，停工及开工复工程度，日常订单或重大合同的履行是否存在障碍。

（2）如新冠疫情对发行人有较大或重大影响，该影响是否为暂时性或阶段性，是否已采取必要的解决措施，未来期间是否能够逆转并恢复正常状态，是否会对全年经营业绩情况产生重大负面影响，对发行人持续经营能力及发行条件是否有重大不利影响。

请保荐人、申报会计师、发行人律师核查并发表明确意见。

回复：

（一）疫情对发行人近期生产经营和财务状况的影响程度，包括具体影响面，停工及开工复工程度，日常订单或重大合同的履行是否存在障碍

1、疫情对发行人生产经营层面的影响

2020 年 1 月至今，新型冠状肺炎疫情对于发行人生产经营的影响有限，不存在重大持续经营问题。

新冠肺炎疫情发生以来，发行人遵照国家以及浙江省内疫情防控要求，认真

做好复工复产安排，落实防疫宣传、生产车间、办公场所全面消杀等措施，为复工后的生产工作做出了充足准备。同时，发行人与客户、供应商的保持密切沟通协调，积极降低疫情对公司生产经营的影响。

2020 年 4 月，发行人被列入浙江省疫情防控重点保障物资生产企业名单。全球疫情大流行后，世界各国对抗菌药的需求增加。2020 年 4 月 3 日，欧盟委员会将左氧氟沙星、环丙沙星、莫西沙星原料药列入治疗新冠肺炎的紧急救援药品。2020 年 8 月 5 日，美国生物医学高级研究与开发局更新了原料药采购招标书，对环丙沙星、左氧氟沙星、万古霉素和肝素等 26 种原料药进行采购，以应对新冠疫情大流行。

（1）停工及复产复工等生产方面

发行人经营地不属于疫情严重地区，为落实国家以及浙江省疫情防控要求以及为保护员工生命健康，除春节正常放假外，2020 年 2 月 1 日至 2 月 11 日公司处于停产状态。经所在地政府批准，发行人 2020 年 2 月 12 日复工，组织本地员工恢复生产，复工率约 40%；2 月底，非湖北籍员工基本全面复工，复工率约 90%；3 月份已全面复工。因此发行人 2 月份产量相对较低，但 3 月份产量已基本恢复到正常水平。

发行人复工以来，员工未出现确诊、疑似或密切接触案例，公司按照政府部门要求严格执行防控措施保障了复工后生产平稳有序进行。目前各项经营业务已恢复，疫情对于发行人生产经营的影响总体可控。

（2）采购方面

疫情发生前，发行人有一定的原材料储备，复工时生产未受到较大影响。2020 年 3 月开始供应商已恢复正常供应，本次疫情基本未影响对发行人相关材料或服务的及时供应。

（3）销售方面

发行人销售以国内市场为主，国外市场为辅。国内市场业务，客户较集中且大多在浙江、江西等地，由于上述地区疫情控制较好，下游生产企业复工较早，防疫对抗菌类药物的需求增加，故 3-12 月发行人客户采购量增加，基本弥补了

发行人在停产期间的产品销售影响，2020 年度国内销售额同比略有增长。

发行人产品境外市场主要是印度。为应对疫情，印度采取了封城措施，对印度喹诺酮原料药企业的生产经营和物流配送产生短期的不利影响，但作为抗疫物资生产企业，印度喹诺酮原料药企业取得政府特别生产许可并持续通过贸易商向发行人采购产品。受疫情和物流影响，发行人部分产品在 3 月至 4 月期间存在交货周期变长的情况，此后已基本恢复。2020 年度通过贸易商销往印度的收入为 15,978.19 万元，与上年同期的收入 13,556.84 万元有所增长。

2、发行人日常订单或重大合同的履行是否存在障碍

本次疫情拉动喹诺酮等抗菌药的需求，发行人产品订单也相应增加，2020 年度发行人共签订销售合同 73,094.12 万元（含税），较上年同期 62,720.36 万元增长 16.54%。

因国内疫情控制较好，发行人较早恢复了正常的生产经营活动，对在手订单均能保证正常供应，日常订单或重大合同的履行不存在障碍。

3、疫情对发行人 2020 年度财务状况的影响情况

2020 年度发行人经营业绩与上年同期对比情况如下：

单位：万元

期间	营业收入	主营业务收入	营业利润	净利润
2020 年度	62,484.40	61,834.03	10,488.70	9,171.38
2019 年度	55,928.42	55,300.86	8,374.19	7,312.36
增幅情况	11.72%	11.81%	25.25%	25.42%

（续表）

项目	2020 年度		2019 年度	
	销售数量（吨）	销售金额（万元）	销售数量（吨）	销售金额（万元）
801 产品	2,364.34	6,581.85	2,413.85	6,554.36
1201 产品	1,206.06	7,115.44	1,439.41	8,590.95
1501 产品	5,148.95	43,823.43	4,695.10	39,519.51
1701 产品	260.725	3,611.46	2.00	26.55
其他	126.17	701.85	113.16	609.49
合计	9,106.24	61,834.03	8,663.52	55,300.86

从上表看，发行人 2020 年度与上年同期相比，经营业绩受疫情的负面影响较小，产品总销量有所上升，801 产品、1501 产品和 1701 产品收入增加，营业收入较上年同期有所增长；受毛利率上升，以及税费减免等因素影响，2020 年度净利润较上年同期增长明显。

（二）如新冠疫情对发行人有较大或重大影响，该影响是否为暂时性或阶段性，是否已采取必要的解决措施，未来期间是否能够逆转并恢复正常状态，是否会对全年经营业绩情况产生重大负面影响，对发行人持续经营能力及发行条件是否有重大不利影响

综上分析，新冠肺炎疫情对发行人不构成较大或重大影响。

（三）查验及结论

本所律师主要履行了以下核查程序：

1、查阅发行人春节放假、节后开工相关通知和员工考勤台账，访谈发行人董事长兼总经理、销售负责人，了解新冠肺炎疫情对发行人的实际影响情况，包括停工及开工复工时间，对生产和销售订单的影响程度等。

2、取得 2020 年度发行人财务报表及上年同期财务报表资料，对比分析并了解波动情况；

3、取得销售合同台账，分析 2020 年度销售合同签订情况，并与上年同期进行对比；

4、查阅公开资料，了解印度等国家对全球新冠肺炎疫情采取的相关应对措施及对喹诺酮原料药及中间体产品的影响情况。

经核查，本所律师认为：

1、因防疫管控措施，发行人生产、采购和销售等短期内受到了一定程度的影响，但 2020 年 2 月复工后迅速恢复产能，新冠疫情对发行人生产、采购、销售不存在重大影响，对发行人履行日常订单或重大合同不存在重大障碍。

2、新冠肺炎疫情对发行人不构成较大或重大影响。

五、第二次审核问询函问题 7

关于与京新药业交易

首轮问询回复显示，发行人控股股东、部分董监高及关联方或前员工曾在京新药业任职，不存在曾在浙江国邦及其关联方任职的情形。

请发行人：

（1）披露发行人及关联方实际控制人、董监高、员工是否存在在除浙江国邦、京新药业以外的主要客户任职；

（2）披露京新药业向发行人采购的产品单价与其他客户采购产品单价的差异情况，发行人与京新药业的交易作价是否公允；

（3）发行人及关联方与京新药业是否存在纠纷，发行人核心技术是否来源于京新药业。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

回复：

（一）披露发行人及关联方实际控制人、董监高、员工是否存在在除浙江国邦、京新药业以外的主要客户任职

根据发行人提供的相关人员简历、实际控制人、董监高、核心技术人员填写的调查表及说明并经本所律师访谈公司人力资源部门负责人，发行人及关联方实际控制人、董监高、员工曾经在主要客户任职的情况如下：

序号	姓名	担任发行人职务	曾任职发行人主要客户的名称及职务	曾任职发行人主要客户的时间	入职发行人时间
1	吴政杰	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	浙江京新药业股份有限公司（以下简称“京新药业”）总工程师、董事、原料药事业部总经理	1997.8-2005.12	2012.10

			上虞京新药业有限公司（以下简称“上虞京新”）总经理	2006.1-2006.12	
2	潘凯宏	副总经理	京新药业	1998.12-2005.10	2013.1
			上饶京新药业有限公司（以下简称“上饶京新”）副总经理	2005.10-2008.8	
			京新药业工程部经理、上虞京新副总经理	2008.8-2011.12	
3	俞铭阳	工程部经理	京新药业设备科	1998.12-2010.2	2013.1
4	陈新锋	设备科经理	京新药业设备科	2005.3-2013.6	2013.7
5	盛孟均	副总经理	京新药业	1995.5-2005.7	2015.8
			上饶京新总经理	2005.7-2006.12	
			上虞京新总经理	2006.12-2008.4	
			京新药业工程部副经理	2008.4-2009.5	
6	王永青	工程部员工	京新药业操作工	1998.12-2005.10	2015.9
7	徐鑫铨	监事、车间主任	京新药业	1995.4-2016.6	2016.9
8	钱沛良	监事、生产部经理助理	京新药业	1995.7-2011.3	2016.10
9	王建兵	工程部经理助理	京新药业设备科	1995.5-2008.11	2020.6
10	杨卫东	车间副主任	京新药业技术部	2018.4-2018.8	2020.7
11	陈炎海	前员工（设备管理）	京新药业设备科	2000.10-2009.2	2015.8-2017.4
12	杨隆燕	车间工段长	浙江朗华制药有限公司（以下简称“朗华制药”）车间班长	2010.2-2015.12	2016.7
13	杨小全	车间操作工	朗华制药操作工	2009.12-2016.12	2016.12
14	候子川	车间操作工	朗华制药操作工	2015.1-2017.11	2018.3
15	严顺	车间操作工	朗华制药操作工	2011.3-2011.9	2019.9
16	张丛军	仓库叉车工	朗华制药操作工	2017.6-2019.8	2019.10-2020.11

17	闫小平	车间操作工	朗华制药操作工	2011.3-2014.12	2020.4
18	李胜男	车间操作工	朗华制药操作工	2020.3-2020.6	2020.7
19	李昌玉	前员工（机修工）	朗华制药机修工	2015.3-2017.11	2019.8-2019.9
20	张红军	车间操作工	朗华制药操作工	2020.5-2021.2	2021.2

根据发行人的说明并经本所律师核查，发行人不存在委派发行人及关联方实际控制人、董监高、员工在发行人主要客户任职的情况。

除上述情况外，发行人及关联方实际控制人、董监高、员工不存在在其他主要客户任职的情况。

综上，发行人及关联方实际控制人、部分董监高及员工存在曾在主要客户京新药业或朗华制药任职的情形，不存在在其他主要客户任职的情况。

（二）披露京新药业向发行人采购的产品单价与其他客户采购产品单价的差异情况，发行人与京新药业的交易作价是否公允

根据发行人的说明并经本所律师核查，京新药业向发行人采购的产品单价与其他客户采购产品单价情况如下：

产品	时间	京新药业采购单价（元/公斤）	其他客户采购单价（元/公斤）	差异金额（元/公斤）	差异率
801产品	2018年度	25.94	26.01	-0.07	-0.27%
	2019年度	27.16	27.15	0.01	0.04%
	2020年度	27.66	27.93	-0.27	-0.97%
1201产品	2018年度	56.37	54.84	1.53	2.71%
	2019年度	59.70	59.63	0.07	0.12%
	2020年度	58.71	59.98	-1.27	-2.12%
1501产品	2018年度	81.38	81.25	0.13	0.16%
	2019年度	85.11	84.13	0.98	1.15%
	2020年度	85.65	85.08	0.56	0.66%

从上表来看，本所律师认为，京新药业向发行人采购的产品单价与其他客户采购产品单价的差异较小，发行人与京新药业的交易作价公允。

（三）发行人及关联方与京新药业是否存在纠纷，发行人核心技术是否来源于京新药业

1、发行人及关联方与京新药业是否存在纠纷

根据京新药业出具的确认函，确认京新药业与吴政杰、本立科技及其子公司在知识产权、专有技术、劳动人事、保密及竞业禁止等方面均不存在违反约定、纠纷或潜在纠纷事宜。

根据上述确认函及发行人的说明、提供的诉讼情况查询证明、报告期内的营业外支出明细并经本所律师登录裁判文书网（http://wenshu.court.gov.cn/）、人民法院公告网（https://rmfygg.court.gov.cn/）、浙江法院网（http://www.zjsfgkw.cn/）等网站进行查询并实地走访京新药业并访谈相关负责人，发行人及关联方与京新药业不存在纠纷的情况。

2、发行人核心技术是否来源于京新药业

根据发行人的说明并经本所律师核查，发行人核心技术及其来源情况如下：

核心技术	子技术	技术来源	备注
一氧化碳羰基化反应技术	碱催化羰基化技术	自主研发	--
	路易斯酸催化羰基化技术	合作研发	自主研发基础上的合作对象为上海右手医药科技开发有限公司、浙江天成工程设计有限公司
	稀有金属催化羰基化技术	定制研发	自主研发基础上的合作对象为上海品沃化工有限公司
	气液固反应过程强化技术	自主研发	--
四氯化碳傅克反应技术	固体酸催化高效合成技术	自主研发	--
	催化高选择性定位合成技术	自主研发	--
	四氯化碳、二氧化碳傅克反应耦合合成技术	自主研发	--
	连续气液固反应技术	自主研发	--
	新型路易斯酸傅克反应技术	自主研发	--
喹诺酮绿色合成技术	无溶剂高效缩合技术	自主研发	--
	碱式环合技术	自主研发	--
	催化缩哌技术	自主研发	--

核心技术	子技术	技术来源	备注
连续化反应技术	微反应器技术	合作研发	自主研发基础上的合作对象为遂昌县聚力精细化工研发有限公司
	连续分液技术	自主研发	--
	连续加料技术	自主研发	--
	连续精馏技术	自主研发	--
循环利用技术	二甲胺循环技术	自主研发	--
	二聚物碱解技术	自主研发	--
	哌嗪回用技术	自主研发	--
	溶剂全循环技术	自主研发	--
	三氯化铝水液清洁处理技术	自主研发	--

根据京新药业出具的确认函，确认吴政杰、发行人及其子公司拥有的专利及非专利技术，与吴政杰在京新药业承担的本职工作和执行的任务，以及主要利用京新药业物质技术条件所完成的技术成果无关，不属于吴政杰在京新药业的职务发明。

同时根据发行人的说明并经本所律师核查发行人持有的专利权利证书，发行人不存在核心技术来源于京新药业的情况。

（四）查验与结论

为核查上述事项，本所律师查验了发行人提供的相关人员简历等人事档案、实际控制人、董监高、核心技术人员填写的调查表、京新药业出具的确认函、诉讼情况查询证明、报告期内的营业外支出明细、发行人持有的专利权利证书以及发行人的说明，获取并分析发行人报告期产品销售情况，抽验了发行人与主要客户之间的交易协议，并对发行人销售负责人及人力资源部门相关负责人进行了访谈，对京新药业进行了实地走访并访谈了相关负责人，登录裁判文书网（http://wenshu.court.gov.cn/）、人民法院公告网（https://rmfygg.court.gov.cn/）、浙江法院网 （http://www.zjsfgkw.cn/）等网站进行查询等。

综上所述，本所律师认为：

1、发行人及关联方实际控制人、部分董监高及员工曾在京新药业或朗华制药任职，不存在在其他主要客户任职的情况；

2、京新药业向发行人采购的产品单价与其他客户采购产品单价差异较小，发行人与京新药业的交易作价公允；

3、发行人及关联方与京新药业不存在纠纷，发行人不存在核心技术来源于京新药业的情况。

（以下无正文）

（本页无正文，为《上海市锦天城律师事务所关于浙江本立科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（五）》之签署页）

上海市锦天城律师事务所

负责人：
顾功耘

经办律师：
李 波

经办律师：
张灵芝

经办律师：
沈 璐

2021年3月19日