

北京国枫律师事务所

关于长春卓谊生物股份有限公司

首次公开发行股票并在主板上市的

补充法律意见书之一

国枫律证字[2023]AN088-7 号



GRANDWAY

北京国枫律师事务所

Grandway Law Offices

北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 7 层、8 层 邮编：100005

电话（Tel）：010-88004488/66090088 传真（Fax）：010-66090016

北京国枫律师事务所
关于长春卓谊生物股份有限公司
首次公开发行股票并在主板上市的
补充法律意见书之一
国枫律证字[2023]AN088-7号

致：长春卓谊生物股份有限公司（发行人）

根据本所与发行人签订的《律师服务协议》，本所接受发行人的委托，担任发行人本次发行上市的特聘专项法律顾问。

本所律师已根据《公司法》《证券法》《首发注册办法》《证券法律业务管理办法》《证券法律业务执业规则》等相关法律、法规、规章和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精神，对发行人提供的文件和有关事实进行了查验，并就发行人本次发行上市事宜出具了《北京国枫律师事务所关于长春卓谊生物股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市的法律意见书》（以下称“法律意见书”）、《北京国枫律师事务所关于长春卓谊生物股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市的律师工作报告》（以下称“律师工作报告”）。

根据发行人的要求，鉴于自2023年1月1日至2023年6月30日期间（以下称“新期间”），发行人的有关情况发生变化，且发行人聘请的立信会计师对发行人的财务报表（包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日、2023年6月30日的资产负债表和合并资产负债表以及2020年度、2021年度、2022年度、2023年1月至6月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表）进行审计后出具了“信会师报字[2023]第ZA15563号”《长春卓谊生物股份有限公司审计报告及财务报表》（以下称“信会师报字[2023]第ZA15563号”《审计

报告》), 本所律师在对发行人与本次发行上市相关情况进行进一步查验的基础上, 出具本补充法律意见书, 对本所律师已经出具的法律意见书、律师工作报告的有关内容进行修改、补充或作进一步的说明。

本所律师同意将本补充法律意见书作为发行人本次发行上市所必备的法定文件随其他材料一起上报, 并依法对本补充法律意见书承担相应责任; 本补充法律意见书仅供发行人本次发行上市的目的使用, 不得用作任何其他用途。

本所律师在法律意见书和律师工作报告中的声明事项亦适用于本补充法律意见书。如无特别说明, 本补充法律意见书中有关用语的含义与法律意见书和律师工作报告中相同用语的含义一致。

本所律师根据《公司法》《证券法》《首发注册办法》《证券法律业务管理办法》《证券法律业务执业规则》等相关法律、行政法规、规章及规范性文件的要求和中国证监会、证券交易所的相关规定, 并按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神, 现出具补充法律意见如下:

一、本次发行上市的批准和授权

经查验, 本次发行上市已依照法定程序取得发行人 2023 年第一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, 前述批准和授权仍在有效期内。

二、发行人本次发行上市的主体资格

根据发行人的陈述、立信会计师出具的“信会师报字[2023]第 ZA15563 号”《审计报告》、“信会师报字[2023]第 ZA15565 号”《长春卓谊生物股份有限公司内部控制鉴证报告》(以下称“信会师报字[2023]第 ZA15565 号”《内控报告》), 并经查验发行人的工商登记资料、组织机构设置、“三会”会议文件、内部控制

相关制度、公司章程、发行人新期间内新增正在履行的重大采购及销售合同、吉林省政务服务和数字化建设管理局出具的《经营主体专用信用报告（无违法违规证明版）》、长春市市监局双阳区分局、国家税务总局长春市双阳区税务局、长春市社会保险事业管理局南关分局、长春市双阳区医疗保险管理中心、长春市住房公积金管理中心、长春市双阳区应急管理局、长春市公安局双阳区分局、吉林省药品监督管理局、长春市双阳区卫生健康局、长春市双阳区不动产登记中心、长春双阳经济开发区住房和城乡建设局、长春双阳经济开发区自然资源局、长春双阳经济开发区经济发展局、长春兴隆海关、长春市双阳区消防救援大队、长春市双阳区水政水资源管理中心等有关政府部门出具的证明文件出具的证明文件，本所律师认为，截至本补充法律意见书出具日，发行人继续具备有关法律、法规、规章、规范性文件规定的首次公开发行人民币普通股股票并在主板上市的主体资格。

三、发行人本次发行上市的实质条件

经逐条对照《公司法》《证券法》《首发注册办法》《上市规则》等法律、法规、规章和规范性文件的规定，本所律师认为，新期间内，发行人本次发行上市仍继续符合下列实质条件：

（一）发行人本次发行上市符合《证券法》《公司法》的相关条件

1. 根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第 ZA15565 号”《内控报告》并经验发行人的组织机构设置、“三会”会议文件、内部控制相关制度，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）项之规定。

2. 根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第 ZA15563 号”《审计报告》并基于本所律师作为非财务专业人士的理解和判断，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）项之规定。

3. 根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第 ZA15563 号”《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）项之规定。

4. 根据发行人的陈述、杭州市公安局上城区分局四季青派出所出具的无犯罪记录证明，以及发行人控股股东、实际控制人出具的承诺、签署确认的调查表，并经查询中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn>）、中国裁判文书网（<https://wenshu.court.gov.cn>）、12309中国检察网（<https://www.12309.gov.cn>）（查询日期：2023年12月24日-25日）的公开披露信息，截至前述查询日，发行人及其控股股东、实际控制人最近三年不存在贪污、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）项之规定。

5. 根据《招股说明书（申报稿）》和发行人股东大会批准的关于本次发行上市的决议，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。

（二）发行人本次发行上市符合《首发注册办法》规定的相关条件

1. 根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第 ZA15563 号”《审计报告》、“信会师报字[2023]第 ZA15565 号”《内控报告》并经查验发行人的企业登记资料、组织机构设置、内部控制相关制度、“三会”会议文件、纳税申报表及发行人新期间内新增正在履行的重大采购、销售合同，发行人系由卫尔赛按经审计的原账面净资产值折股并依法整体变更设立的股份有限公司，且已持续经营三年以上，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《首发注册办法》第十条的规定。

2. 根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第 ZA15563 号”《审计报告》、“信会师报字[2023]第 ZA15565 号”《内控报告》并基于本所律师作为非财务专业人士的理解和判断，发行人会计基础工作规范，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，最近三年财务会计报告由注册会计师



出具无保留意见的审计报告，符合《首发注册办法》第十一条第一款的规定。

3. 根据发行人的陈述、内部控制相关制度、“三会”会议文件、“信会师报字[2023]第 ZA15565 号”《内控报告》并基于本所律师作为非财务专业人士的理解和判断，发行人内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证发行人运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，并由注册会计师出具无保留结论的内部控制鉴证报告，符合《首发注册办法》第十一条第二款的规定。

4. 经查验，发行人业务完整，具有直接面向市场独立持续经营的能力，符合《首发注册办法》第十二条的规定，具体如下：

(1) 发行人资产完整，业务及人员、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《首发注册办法》第十二条第（一）项的规定。

(2) 根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第 ZA15563 号”《审计报告》并查验发行人的工商登记资料、股权/股份转让及出资凭证、员工花名册、新期间内新增正在履行的相关重大业务合同、“三会”会议文件以及董事、高级管理人员签署确认的调查表，发行人最近三年内主营业务一直为疫苗产品的研发、生产及销售，没有发生重大不利变化，发行人的董事、高级管理人员最近三年内亦没有发生重大不利变化；发行人的股份权属清晰，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，最近三年发行人的实际控制人一直为冯幸福，没有发生变更，符合《首发注册办法》第十二条第（二）项的规定。

(3) 根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第 ZA15563 号”《审计报告》并查验发行人的产业政策、新期间内新增正在履行的相关重大业务合同、银行借款合同、担保合同、企业信用报告、诉讼/仲裁资料、主要资产权属证明文件及国家知识产权局、不动产登记中心出具的查档证明，并查询中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn>）、中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn>）、中国审判流程信息公开网（<https://splcgk.court.gov.cn/gzfwwww>）的公开披露信息（查询日期：2023 年 12 月 24 日-25 日），截至前述查询日，发行人不存在主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，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《首



发注册办法》第十二条第（三）项的规定。

5. 根据发行人的陈述、《营业执照》及长春市市监局双阳区分局、国家税务总局长春市双阳区税务局、吉林省药品监督管理局、长春市双阳区卫生健康局、长春市双阳区水政水资源管理中心等出具的证明，并经查验与发行人经营活动相关的法律法规、产业政策及发行人已取得的业务资质和许可证书，发行人生产经营符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策，符合《首发注册办法》第十三条第一款的规定。

6. 根据发行人的陈述、杭州市公安局上城区分局四季青派出所出具的无犯罪记录证明、吉林省政务服务和数字化建设管理局出具的《经营主体专用信用报告（无违法违规证明版）》、长春市市监局双阳区分局、国家税务总局长春市双阳区税务局、长春市社会保险事业管理局南关分局、长春市双阳区医疗保险管理中心、长春市住房公积金管理中心、长春市双阳区应急管理局、长春市公安局双阳区分局、吉林省药品监督管理局、长春市双阳区卫生健康局、长春市双阳区不动产登记中心、长春双阳经济开发区住房和城乡建设局、长春双阳经济开发区自然资源局、长春双阳经济开发区经济发展局、长春兴隆海关、长春市双阳区消防救援大队、长春市双阳区水政水资源管理中心等有关政府部门出具的证明文件，以及发行人控股股东、实际控制人出具的承诺、签署确认的调查表，并经查询中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn>）、中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn>）、12309 中国检察网（<https://www.12309.gov.cn>）、信用中国（<https://www.creditchina.gov.cn>）、中国证监会（<http://www.csrc.gov.cn>）、证券期货市场失信记录查询平台（<http://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun>）、发行人及其控股股东所在地主管部门网站的公开披露信息（查询日期：2023 年 12 月 24 日-25 日），截至前述查询日，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，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《首发注册办法》第十三条第二款的规定。

7. 根据发行人的陈述及其董事、监事、高级管理人员填写的调查表以及长春市公安局双阳区分局双营子派出所、杭州市公安局上城区分局四季青派出所、

杭州市公安局西湖区分局古荡派出所、杭州市公安局滨江区分局长河派出所、杭州市公安局拱墅区分局文晖派出所、北京市公安局丰台分局东铁匠营派出所、上海市公安局浦东分局川沙派出所、上海市公安局黄埔分局半淞园派出所、上海市公安局崇明分局庙镇派出所、保定市公安局莲池区分局联盟路派出所出具的无犯罪记录证明，并经查询中国证监会（<http://www.csrc.gov.cn>）、证券期货市场失信记录查询平台（<http://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun>）、12309 中国检察网（<https://www.12309.gov.cn>）的公开披露信息（查询日期：2023 年 12 月 24 日-25 日），截至前述查询日，发行人的董事、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《首发注册办法》第十三条第三款的规定。

（三）发行人符合有关法律、法规、规章、规范性文件规定的上市条件

根据《证券法》《上市规则》的有关规定，除尚待取得深交所同意发行人本次发行上市的审核意见、中国证监会对发行人首次公开发行股票的同意的注册批复外，发行人股票已经具备了在深交所主板上市的下列条件：

1. 经查验，发行人本次发行上市符合《首发注册办法》第十条至第十三条规定的发行条件[详见本补充法律意见书“三/（二）”]，符合《上市规则》第 3.1.1 条第一款第（一）项的规定。

2. 根据发行人的营业执照、公司章程、《招股说明书（申报稿）》及发行人关于本次发行上市的股东大会决议，截至本补充法律意见书出具日，发行人的股本总额为 11,177.9385 万元，若本次拟公开发行的 3,726.00 万股股份全部发行完毕，发行人的股本总额将达到 14,903.9385 万元，符合《上市规则》第 3.1.1 条第一款第（二）项关于发行后的股本总额不低于 5,000 万元的规定。

3. 根据发行人 2023 年第一次临时股东大会批准的关于发行人本次发行上市的决议，发行人拟公开发行 3,726.00 万股人民币普通股股票，若全部发行完毕，发行人股份总数将达到 14,903.9385 万股，公开发行的股份占发行人股份总数的 25%以上，符合《上市规则》第 3.1.1 条第一款第（三）项关于公开发行的



股份达到发行人股份总数的 25%以上的规定。

4. 根据《招股说明书（申报稿）》、“信会师报字[2023]第 ZA15563 号”《审计报告》，发行人 2020 年、2021 年、2022 年、2023 年 1-6 月的净利润（以扣除非经常性损益前后的孰低者为准）分别为 11,584.78 万元、10,479.71 万元、8,701.10 万元、3,089.59 万元；2020 年、2021 年、2022 年、2023 年 1-6 月营业收入分别为 30,642.93 万元、41,569.23 万元、52,981.76 万元、27,063.22 万元。发行人最近三年净利润均为正，且最近三年净利润累计不低于 1.5 亿元，最近一年净利润不低于 6,000 万元，最近三年营业收入累计不低于 10 亿元，符合《上市规则》第 3.1.1 条第一款第（四）项及第 3.1.2 条第一款第（一）项的规定。

综上所述，本所律师认为，除尚待取得深交所同意发行人本次发行上市的审核意见、中国证监会对发行人首次公开发行股票的同意注册批复及深交所对发行人股票上市的审核同意外，发行人已具备了有关法律、法规、规章、规范性文件规定的首次公开发行股票并在深交所主板上市的实质条件。

四、发行人的发起人或股东（实际控制人）

根据发行人股东提供的相关资料并经本所律师查询企业公示系统（查询日期：2023年12月25日），截至前述查询日，发行人相关股东的基本情况发生了如下变化：

1. 国钰坤元

根据国钰坤元的工商登记资料并经查询企业公示系统（查询日期：2023年12月25日），国钰坤元变更了其合伙期限（原合伙期限为2016年6月29日至2023年6月28日），截至前述查询日，国钰坤元的基本情况如下：

企业名称	宁波梅山保税港区国钰坤元一期股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91330206MA282A6K8F
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	宁波国钰资产管理有限公司

成立日期	2016 年 6 月 29 日
合伙期限	2016 年 6 月 29 日至 2024 年 6 月 28 日
主要经营场所	浙江省宁波市北仑区梅山七星路 88 号 1 幢 401 室 B 区 L0746
经营范围	股权投资。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）（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）

2. 誉瀚投资

根据上海市市场监管局于2023年7月10日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000350830258D），并经查询企业公示系统（查询日期：2023年12月25日），誉瀚投资变更了其合伙期限（原合伙期限为2015年9月7日至2024年9月6日），截至前述查询日，誉瀚投资的基本情况如下：

企业名称	上海誉瀚股权投资基金合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91310000350830258D
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	上海潜龙誉瀚投资管理有限公司
成立日期	2015 年 9 月 7 日
合伙期限	2015 年 9 月 7 日至 2027 年 9 月 6 日
主要经营场所	上海市静安区安远路 1 号 519 室
经营范围	股权投资，股权投资管理，投资咨询。（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. 宽愉择优

根据宽愉择优的工商登记资料并经查询企业公示系统（查询日期：2023 年 12 月 25 日），宽愉择优的合伙人及其执行事务合伙人宽愉私募基金管理（海南）有限公司的股东发生了变更，截至前述查询日，宽愉择优的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人名称/姓名	出资额 (万元)	持股比例 (%)	合伙人类型
1	宽愉私募基金管理（海南）有限公司	100.00	1.18	普通合伙人
2	如东泰璞股权投资中心（有限合伙）	2,000.00	23.53	有限合伙人
3	阮泽云	1,500.00	17.65	有限合伙人
4	孙志华	1,000.00	11.76	有限合伙人



GRANDWAY

序号	合伙人名称/姓名	出资额 (万元)	持股比例 (%)	合伙人类型
5	王 然	800.00	9.41	有限合伙人
6	蔡卢平	500.00	5.88	有限合伙人
7	郦 峰	500.00	5.88	有限合伙人
8	李广远	500.00	5.88	有限合伙人
9	胡敏浩	300.00	3.53	有限合伙人
10	许建红	300.00	3.53	有限合伙人
11	高建新	300.00	3.53	有限合伙人
12	郭倩君	300.00	3.53	有限合伙人
13	刘 畅	200.00	2.35	有限合伙人
14	吴雷腾	100.00	1.18	有限合伙人
15	向松祚	100.00	1.18	有限合伙人
合计		8,500.00	100.00	-

截至前述查询日，宽愉泽优的执行事务合伙人宽愉私募基金管理（海南）有限公司的股东及其出资情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	王 然	800.00	80.00
2	深圳市宽愉共途企业管理合伙企业（有限合伙）	200.00	20.00
合计		1,000.00	100.00

4. 睿莲投资

经查询企业公示系统（查询日期：2023年12月25日），睿莲投资的执行事务合伙人浙江协同创新投资管理有限公司的股东生了变更，截至前述查询日，睿莲投资的执行事务合伙人浙江协同创新投资管理有限公司的股东及其出资情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	吴 彬	500.00	50.00
2	浙江国际协同创新研究有限公司	300.00	30.00
3	浙江自贸区嘉北企业管理合伙企业（有限合伙）	200.00	20.00



GRANDWAY

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
	合计	1,000.00	100.00

5. 泽纬投资

经查询企业公示系统（查询日期：2023年12月25日），泽纬投资的执行事务合伙人浙江九纬私募基金管理有限公司的股东生了变更，截至前述查询日，泽纬投资的执行事务合伙人浙江九纬私募基金管理有限公司的股东及其出资情况如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	沈志滨	310.00	31.00
2	浙江海之拓数据科技有限公司	150.00	15.00
3	滕丽丽	100.00	10.00
4	朱道琴	100.00	10.00
5	丁洪波	75.00	7.50
6	王松良	50.00	5.00
7	中纬工程管理咨询有限公司	50.00	5.00
8	浙江永吉粮油有限公司	50.00	5.00
9	熊江林	50.00	5.00
10	高峥峰	30.00	3.00
11	陆国钧	25.00	2.50
12	沈梦浩	10.00	1.00
	合计	1,000.00	100.00

6. 潜龙汉丰

根据潜龙汉丰的工商登记资料并经查询企业公示系统（查询日期：2023 年 12 月 25 日），潜龙汉丰的合伙人发生了变更，截至前述查询日，潜龙汉丰的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人名称	出资额（万元）	持股比例（%）	合伙人类型
1	潜龙股权投资管理（上海）有限公司	2,000.00	20.00	普通合伙人
2	上海嘉正元商贸发展有限公司	5,250.00	52.50	有限合伙人
3	海盐县湖滨休闲山庄有限公司	1,000.00	10.00	有限合伙人

序号	合伙人名称	出资额 (万元)	持股比例 (%)	合伙人类型
4	共青城静源百润投资合伙企业（有限合伙）	750.00	7.50	有限合伙人
5	上海百富大酒店有限公司	500.00	5.00	有限合伙人
6	上海展亮实业有限公司	500.00	5.00	有限合伙人
合计		10,000.00	100.00	-

7. 南京裕丰

根据海南省市场监管局于 2023 年 7 月 24 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91330900MA2DMCT42T），并经查询企业公示系统（查询日期：2023 年 12 月 25 日），南京裕丰的企业名称[曾用名：舟山裕丰企业管理合伙企业（有限合伙）、南京裕丰创业投资合伙企业（有限合伙）]及注册地址发生了变更，截至前述查询日，南京裕丰的基本情况如下：

企业名称	海南裕丰易安创业投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91330900MA2DMCT42T
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	张巍
成立日期	2020 年 8 月 27 日
合伙期限	2020 年 8 月 27 日至无固定期限
主要经营场所	海南省洋浦经济开发区新英湾区保税港区 2 号办公楼 G233 室
经营范围	一般项目：创业投资（限投资未上市企业）（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）

8. 盼瑞创投

根据盼瑞创投的工商登记资料，并经查询企业公示系统（查询日期：2023 年 12 月 25 日），盼瑞创投的合伙人发生了变更，截至前述查询日，盼瑞创投的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人名称/姓名	出资额 (万元)	持股比例 (%)	合伙人类型
1	和瑞创业投资基金管理（深圳）有限公司	100.00	1.00	普通合伙人
2	蔡黎鸿	9,500.00	95.00	有限合伙人
3	苏志强	200.00	2.00	有限合伙人



GRANDWAY

序号	合伙人名称/姓名	出资额 (万元)	持股比例 (%)	合伙人类型
4	王 滢	100.00	1.00	有限合伙人
5	张忠贤	100.00	1.00	有限合伙人
合计		10,000.00	100.00	--

五、发行人的业务

（一）发行人的经营范围和经营方式

根据发行人的陈述并经查验发行人现持有的相关资质和许可证书，新期间内，发行人与经营活动相关的主要资质和许可变化情况如下：

发行人冻干人用狂犬病疫苗（Vero 细胞）产品在老挝完成相关产品认证注册续展手续，具体如下：

序号	国家	证书/注册号码	取得时间	有效期至
1	老挝	0714974/20	2023.8.14	2026.8.13

（二）发行人的主营业务突出

根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第 ZA15563 号”《审计报告》《招股说明书（申报稿）》，报告期内，发行人的营业收入与主营业务收入情况如下：

期间	业务收入（万元）	主营业务收入（万元）	主营业务收入占比 （%）
2020 年度	30,642.93	30,642.54	99.999
2021 年度	41,569.23	41,564.70	99.990
2022 年度	52,981.76	52,980.69	99.998
2023 年 1-6 月	27,063.22	27,062.88	99.999

据此，本所律师认为，发行人的主营业务突出。



GRANDWAY

六、关联交易及同业竞争

（一）关联方

根据《公司法》《上市公司信息披露管理办法》《上市规则》《企业会计准则第36号——关联方披露》等规定、“信会师报字[2023]第ZA15563号”《审计报告》和发行人的陈述、相关方签署确认的调查表，并经查询企业公示系统、企查查网站（<https://pro.qcc.com>）（查询日期：2023年12月24日-25日）的公开披露信息，新期间内，发行人新增或变动的关联方情况如下：

1. 控股股东、实际控制人控制或施加重大影响的其他企业

根据发行人控股股东、实际控制人签署确认的调查表及控股股东、实际控制人控制的其他企业的工商登记资料，并经本所律师查询企业公示系统、企查查网站（<https://pro.qcc.com>，查询日期：2023年12月24日-25日），截至前述查询日，发行人控股股东、实际控制人控制或施加重大影响的其他企业变动情况如下：

序号	关联方名称	法定代表人/执行事务合伙人	成立日期	注册资本（万元）	住所	经营范围	主要关联关系
1	安徽健昇生物科技有限公司	夏斯明	2021.9.16	5,000.00	中国（安徽）自由贸易试验区合肥经济技术开发区芙蓉路268号合肥创业园1栋C311号	一般项目：自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；医学研究和试验发展；细胞技术研发和应用；科普宣传服务；创业空间服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技中介服务；实验分析仪器制造；实验分析仪器销售；会议及展览服务；技术进出口（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	发行人实际控制人冯幸福可通过杭州麟翔生物科技合伙企业（有限合伙）、杭州保瑞灵生物科技合伙企业（有限合伙）、赛尔康宁间接控制的企业
	安徽德泽猕猴养殖有限公司	夏斯明	2020.9.10	1,400.00	安徽省宣城市旌德县旌阳镇华丰村	猕猴养殖、驯养、繁殖；技术开发、技术服务、技术咨询（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）	安徽健昇生物科技有限公司全资子公司，发行人实际控制人冯幸福可

序号	关联方名称	法定代表人/执行事务合伙人	成立日期	注册资本(万元)	住所	经营范围	主要关联关系
							间接控制的企业
3	杭州麟翔生物科技合伙企业(有限合伙)	冯幸福	2022.11.9	2,400.00	浙江省杭州市余杭区中泰街道仙桥路16号丝腾中泰科技园3幢6楼A7279室	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；企业管理咨询；企业管理；社会经济咨询服务；商务代理代办服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；咨询策划服务；软件开发；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务(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)。	发行人实际控制人冯幸福持股 56.25%并担任执行事务合伙人的企业
4	膳见航天(贵安新区)医学配方食品有限公司[曾用名：华瑞(贵安新区)航天医学配方食品有限公司]	冯幸福	2018.5.24	5,000.00	贵州省贵安新区高端装备制造产业园南部园区标准厂房	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（航天员航天用全营养流食，特医配方食品，营养食品的研发、生产和销售。（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）	发行人实际控制人冯幸福直接持股 20.00%、担任董事长并可通过宁波华龙健投资管理合伙企业（有限合伙）控制的企业
5	安徽健昇德泽生物医药科技有限公司	徐光威	2023.11.24	1,000.00	安徽省合肥市蜀山区望江西路9号南七花园A02地块23幢21层2123室	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；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；医学研究和试验发展；细胞技术研发和应用；科普宣传服务；创业空间服务；科技中介服务；实验分析仪器制造；实验分析仪器销售；会议及展览服务；技术进出口（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	安徽健昇生物科技有限公司于2023年11月新设全资子公司，发行人实际控制人冯幸福可间接控制的企业
	华东医美生物科技(宁波)有限公司	谢丽华	2021.11.5	5,000.00	浙江省宁波市北仑区小港街道普顺路26号1幢18层1806、1816、1817	一般项目：生物基材料技术研发；生物基材料制造；生物基材料销售；细胞技术研发和应用；人体基因诊断与治疗技术开发；医学研究和试验发展；化妆品批发；化妆品零售；第	发行人实际控制人冯幸福持股46.00%、其女儿冯依莹持股2.00%的企业



GRANDWAY

序号	关联方名称	法定代表人/执行事务合伙人	成立日期	注册资本(万元)	住所	经营范围	主要关联关系
					室	一类医疗器械销售；保健食品（预包装）销售；技术进出口；货物进出口；食品进出口；进出口代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食品销售（仅销售预包装食品）（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）。许可项目：化妆品生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；保健食品生产；食品生产；药品批发（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，具体经营项目以审批结果为准）。	
7	浙江诺维芙生物科技有限公司	冯幸福	2016.12.09	3,000.00	浙江省杭州市萧山区宁围街道传化科创大厦1幢14楼	许可项目：药品进出口；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营（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；人体基因诊断与治疗技术开发；医学研究和试验发展；化妆品零售；化妆品批发；个人卫生用品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；第一类医疗器械销售；国内贸易代理；健康咨询服务（不含诊疗服务）；第二类医疗器械销售（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）。以下限分支机构经营：许可项目：化妆品生产（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：第一类医疗器械生产（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）。	华东医美生物科技（宁波）有限公司全资子公司，发行人实际控制人冯幸福担任执行董事的企业



序号	关联方名称	法定代表人/执行事务合伙人	成立日期	注册资本(万元)	住所	经营范围	主要关联关系
						经营活动)。(分支机构经营场所设在: 杭州市萧山区萧山科技城钱农一路2号金帝·新道蓝谷2幢5层西)	
8	杭州萧山赛缪斯医学检验实验室有限公司	陈明钟	2021.08.06	300.00	浙江省杭州市萧山区宁围街道传化科创大厦1幢14楼1401室	许可项目: 医疗服务(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, 具体经营项目以审批结果为准)。	浙江诺维芙生物科技有限公司控股子公司

2. 发行人其他关联自然人控制或担任重要职务的其他企业

根据发行人实际控制人、间接持股5%以上自然人股东、发行人及其控股股东的董事、监事、高级管理人员签署的调查表、提供的关联方相关资料, 并经本所律师查询企业公示系统、企查查网站 (<https://pro.qcc.com>, 查询日期: 2023年12月24日-25日) 的公开披露信息, 截至前述查询日, 发行人实际控制人、发行人及其控股股东的董事、监事、高级管理人员, 及前述人士关系密切的家庭成员, 控制或担任董事(与发行人双方互为独立董事的除外)、高级管理人员的其他企业(发行人及其控股子公司、发行人控股股东及实际控制人控制的关联企业除外)变动情况如下:

序号	关联方名称	经营范围	主要关联关系
1	绍兴仁惠生物科技有限公司	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; 第一类医疗器械销售; 第二类医疗器械销售; 卫生洁具销售; 日用口罩(非医用)销售; 消毒剂销售(不含危险化学品); 卫生用品和一次性使用医疗用品销售; 特种劳动防护用品销售; 劳动保护用品销售; 医用口罩批发; 医护人员防护用品批发; 会议及展览服务; 健康咨询服务(不含诊疗服务); 市场营销策划; 广告设计、代理; 技术进出口(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: 第三类医疗器械经营(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)。	发行人实际控制人冯幸福的妹妹冯幸君的配偶占建明持股100.00%并担任执行董事兼经理的企业
2	杭州健生医药有限公司	许可项目: 药品批发; 第三类医疗器械经营; 进出口代理; 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, 具体经营项目以审批结果为准)。一般项目: 第一类医疗器械销售; 第二类医疗器械销售; 市场营销策划; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 日用百货销售; 五金产品批发; 汽车零配件批发; 建筑防水卷材产品销售; 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)	发行人实际控制人冯幸福的表弟徐汉升持股51.00%的企业



GRANDWAY

序号	关联方名称	经营范围	主要关联关系
		动)	
3	杭州瑞兴财税咨询有限公司 [曾用名: 浙江瑞信会计师事务所有限公司]	一般项目: 财务咨询; 企业管理咨询; 社会经济咨询服务; 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 (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)。	发行人独立董事蔡在法持股64.50%并担任执行董事、总经理的企业
4	浙江德威会计师事务所 (特殊普通合伙)	许可项目: 注册会计师业务 (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, 具体经营项目以审批结果为准)。一般项目: 社会稳定风险评估; 财务咨询; 资产评估; 招投标代理服务; 企业管理咨询; 工程管理服务; 财政资金项目预算绩效评价服务; 政策法规课题研究; 税务服务; 信息咨询服务 (不含许可类信息咨询服务) (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)。	发行人独立董事蔡在法持股17.03%并在其分支机构担任负责人的企业

持有发行人 5%股份以上的股东及前述人士 (如为自然人股东) 关系密切的家庭成员控制或担任董事 (与发行人双方互为独立董事的除外)、高级管理人员或施加重大影响的其他企业亦构成发行人的关联方。

3. 发行人的其他关联方

根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第ZA15563号”《审计报告》、相关方填写的调查表, 并经查询企业公示系统、企查查网站 (<https://pro.qcc.com>, 查询日期: 2023年12月24日-25日) 的公开披露信息, 新期间内, 原根据实质重于形式的原则认定的其他与发行人有特殊关系、可能或者已经造成发行人对其利益倾斜的法人、自然人变动情况如下:

序号	关联方名称	主要关联或其他利益关系
1	杭州慧萱医药科技有限公司	发行人营销总监尤仁慧持股90.00%并担任执行董事兼总经理, 发行人股东潘捍力持股10.00%的企业

4. 发行人曾经的关联方

根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第ZA15563号”《审计报告》并经查询企业公示系统、企查查网站 (<https://pro.qcc.com>, 查询日期: 2023年12月24日-25日) 的公开披露信息, 报告期前12个月至前述查询日, 发行人曾存在的主要关联方变动情况如下:



GRANDWAY

(1) 曾任发行人及其控股股东董事、监事和高级管理人员及关系密切的家庭成员控制或有重大影响的，或者担任董事（与发行人双方互为独立董事的除外）、高级管理人员的法人或者其他组织变动情况：

序号	关联方名称	主要关联关系
1	杭州本卫服饰有限公司	发行人曾任监事王一凡的弟弟王一平及其配偶姚凌云共同持股40.00%并担任执行董事、总经理的企业，已注销

(2) 发行人控股股东、实际控制人、发行人董事、监事和高级管理人员及关系密切的家庭成员曾经控制或有重大影响的，或者担任董事（同为双方独立董事的除外）、高级管理人员的法人或者其他组织变动情况：

序号	关联方名称	主要关联关系
1	农安县农安镇喜坤日杂商店	发行人董事徐秀芝的姐姐徐秀丽的配偶宗喜坤经营的个体工商户，已注销

持有发行人5%股份以上的股东及前述股东（如为自然人股东）关系密切的家庭成员曾控制或担任董事（与发行人双方互为独立董事的除外）、高级管理人员的其他企业亦构成发行人的关联方。

（二）重大关联交易

根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第ZA15563号”《审计报告》，并经验新期间内新增的相关的关联交易合同及其履行凭证，发行人新期间内与关联方之间的重大关联交易如下：

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	2023年 1-6 月
杭州健生医药有限公司	原材料	1,134,000.00
南京捷泰生物科技有限公司	推广服务	2,405,000.00
宁波赛缪斯生物科技有限公司	福利品	129,022.25
上海思博源冷链科技有限公司	固定资产、咨询服务	513,480.00



关联方	关联交易内容	2023年1-6月
徐秀芝	租赁房屋	7,569.60

2. 关键管理人员薪酬

单位：元

项目	2023年1-6月
关键管理人员薪酬	3,403,405.59

3. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

关联方	项目名称	期末账面余额	坏账准备
2023年6月30日			
杭州健生医药有限公司	预付款项	19,792.50	-
徐秀芝	预付款项	5,046.40	-

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	2023年6月30日
应付账款	广东国生生物制品有限公司	66,200.00
应付账款	广州漫迪生物科技有限公司	1,409,250.00
应付账款	杭州慧萱医药科技有限公司	15,960.00
应付账款	南京捷泰生物科技有限公司	6,743,156.00
应付账款	南宁卓沐生物科技有限公司	2,370.00
应付账款	上海思博源冷链科技有限公司	300,000.00
其他应付款	广东国生生物制品有限公司	300,000.00
其他应付款	王英伟	497.30
其他应付款	徐秀芝	1,132.80
其他应付款	成磊	5,153.60
其他应付款	费砚群	5,369.38
其他应付款	侯玉婷	681.11
其他应付款	张巍	482.30



GRANDWAY

七、发行人的主要财产

（一）发行人的主要财产

1. 注册商标

根据发行人现持有的商标注册证、国家知识产权局出具的商标档案，并查询国家知识产权局商标局网站（<http://sbj.cnipa.gov.cn>，查询日期：2023年12月24日），截至2023年6月30日，新期间内，发行人新取得1项注册商标，该注册商标情况如下：

序号	商标	权利人	国际分类号	注册号	有效期限	取得方式	他项权利
1	JoyRab	卓谊生物	35	58764961	2023.6.7-2033.6.6	原始取得	无

2. 主要生产经营设备

根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第ZA15563号”《审计报告》，并查验相关生产经营设备清单及购买凭证，截至2023年6月30日，发行人拥有原值为184,930,306.78元、净值为123,350,220.32元的机器设备；原值为5,334,138.21元、净值为3,568,083.31元的运输设备；原值为14,842,858.83元、净值为9,275,346.64元的电子及办公设备。

3. 在建工程

根据“信会师报字[2023]第ZA15563号”《审计报告》，截至2023年6月30日，发行人在建工程余额为183,993,536.13元，主要包括北湖新园区工程、信息化系统工程、设备安装工程。

根据发行人陈述，并查验相关合同，前述工程中仅北湖新园区工程涉及土建工程。发行人正在“吉（2020）长春市不动产权第1383679号”《不动产权证》项下土地上建设北湖新园区工程。经查验，发行人已就该建设项目办理了相关《建设用地规划许可证》（地字第220000202000342号）、《建设工程规划许可证》（建字第220173202300006号）、《建设工程规划许可证》（建字第

220173202200055 号) 、《 建设工程施工许可证 》 (编号 : 220181202305170201) 、《 建设工程施工许可证 》 (编号 : 220181202305170101) 、《 建设工程施工许可证 》 (编号 : 220181202305170501) 、《 建设工程施工许可证 》 (编号 : 220181202305170301) 、《 建设工程施工许可证 》 (编号 : 220181202305170401) 。

(二) 发行人租赁的主要财产

根据发行人的陈述, 并经验相关租赁合同、产权证, 截至2023年6月30日, 发行人新期间内新租赁的房屋情况如下:

序号	承租人	出租人	地址	面积 (m ²)	产权证书	租期	用途
1	卓谊生物	杭州欧联实业投资有限公司	杭州市上城区笕桥街道环站东路768号东站花园商务中心2幢8楼810室	191.71	浙(2022)杭州市不动产权第0210138号	2023.2.27-2025.3.26	办公
2	卓谊生物	梁帅	长春市双阳区奢岭街道净月湾畔3栋2单元503室	86.00	吉(2020)双阳区不动产权第0025253号	2023.3.13-2024.3.13	居住
3	卓谊生物	黄跃昌	长春市双阳区奢岭街道净月湾畔3栋2单元404室	86.16	房权证(长房权)字第201604260654号	2023.3.13-2024.3.12	居住
4	卓谊生物	杭州欧联实业投资有限公司	杭州市上城区笕桥街道环站东路768号东站花园商务中心地下车库负3层负306室	55.50	浙(2022)杭州市不动产权第0210138号	2023.3.20-2024.3.19	仓库
5	卓谊生物	王珊珊	北京市朝阳区四季星河中街2号院3号楼8层4单元901	335.81	京(2016)朝阳区不动产权第0142463号	2023.3.25-2024.3.24	居住

经验相关租赁合同、产权证等材料, 截至2023年6月30日, 发行人新租赁的上述房屋主要存在以下瑕疵:

1. 上述房屋租赁合同中第2、3、5项租赁合同未按照《中华人民共和国城市房地产管理法》《商品房屋租赁管理办法》等相关法律法规的规定进行租赁备案。

根据《中华人民共和国民法典》第七百零六条的规定，当事人未依照法律、行政法规规定办理租赁合同登记备案手续的，不影响合同的效力。

2. 上述房屋租赁合同中第5项租赁财产，出租方未能提供其共有人同意出租的书面证明。发行人未取得共有人同意出租的证明材料，无法有效确认出租方是否有权出租该等房屋以及发行人是否已合法取得该等房屋的使用权，存在被要求搬迁的风险。根据发行人的陈述并经验相关租赁合同，鉴于：（1）如发生前述情形导致发行人无法正常使用相关租赁房屋，发行人可依据租赁合同向出租方依法进行索赔；（2）发行人前述租赁房产仅用于居住，对所承租房屋没有特殊品质要求或者区位要求、依赖性较小，如被要求搬迁或租赁期满后不能续租，可寻找新的房屋，搬迁成本较低；（3）为避免前述租赁房屋的瑕疵给发行人造成任何损害，发行人实际控制人冯幸福已出具《承诺函》，承诺若因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使发行人所签相关租赁合同无效或产生纠纷，导致发行人需要搬迁、被有权部门处罚、或被他人追索的，其愿意无条件代发行人承担相应责任，并赔偿发行人由此可能遭受的一切经济损失，且自愿放弃向发行人追偿的权利。

综上，本所律师认为，（1）发行人未能提供部分租赁房屋的共有人同意出租的证明材料，无法有效确认出租方是否有权出租该等房屋以及发行人是否已合法取得该等房屋的使用权，存在被要求搬迁的风险，但发行人可依据租赁合同向出租方进行索赔，且发行人实际控制人已作出代发行人承担或有损失的承诺，该等租赁瑕疵对发行人持续经营不构成重大法律风险，对本次发行上市不构成实质性障碍；（2）除前述已披露的情形外，发行人与相关主体签署的租赁合同符合有关法律、法规的规定，对合同各方均具有约束力，合法、有效。

八、发行人的重大债权债务

（一）重大合同

1. 销售合同

根据发行人的陈述并经验发行人的销售合同，截至2023年6月30日，发行

人新期间内新增或履行状态发生变更的合同金额超过100万元的销售合同如下：

序号	客户名称	合同标的	金额 (万元)	签订时间	履行 状态
1	Popular Pharmaceuticals Ltd.	冻干人用狂犬疫苗 (Vero) 半成品	21.89 万美 元	2022.8.28	履行 完毕
2	深圳市迈高生物科技有限公司	冻干人用狂犬疫苗 (Vero)	14.72 万美 元	2022.10.24/ 2023.3.3 (注 1)	履行 完毕
3	Popular Pharmaceuticals Ltd.	冻干人用狂犬疫苗 (Vero) 半成品	36.4912 万 美元	2023.2.23	履行 完毕
4	中山市疾病预防控制中心	冻干人用狂犬疫苗 (Vero)	121.80	2023.3.28	履行 完毕
5	中山市疾病预防控制中心	冻干人用狂犬疫苗 (Vero)	121.80	2023.4.26	履行 完毕
6	Popular Pharmaceuticals Ltd.	冻干人用狂犬疫苗 (Vero) 半成品	36.4912 万 美元	2023.5.23	正在 履行
7	北京市疾病预防控制中心	冻干人用狂犬疫苗 (Vero)	210.00	2023.6.13	正在 履行
8	濮阳县疾病预防控制中心	冻干人用狂犬疫苗 (Vero)	108.00	2023.6.25	正在 履行

注 1：根据发行人陈述，并经查验相关销售合同，发行人实际系于 2022 年 10 月 24 日首次签订相关订单合同，后于 2023 年 3 月 3 日签订补充合同，对于订购数量及合同金额进行了修改，修改后的合同金额为 14.7161 万美元。

2. 银行借款合同

根据发行人的陈述并经查验发行人提供的银行借款合同，截至2023年6月30日，发行人新期间内新增或履行状态发生变更的合同金额超过500万元的银行借款合同如下：

序号	债务人	债权人	合同名称及 合同编号	借款金额 (万元)	借款期限	履行 状态
1	卓谊生物	中国建设银行股份有限公司 长春城建支行	流动资金借款合同 (HTZ220440000LDZJ202 2N003)	2,800.00	2022.1.20-2023.1.19	履行 完毕
2	卓谊生物	中国建设银行股份有限公司 长春科技支行	人民币流动资金借款合同 (HTZ220440000LDZJ202 3N002)	2,800.00	2023.2.27-2025.2.27	正在 履行
3	卓谊生物	中国工商银行股份有限公司	流动资金借款合同 (0420000026-2022 年 (双 阳) 字 00076 号)	2,300.00	提款期限：2023.3.20- 2024.3.19 借款期限：	正在 履行

序号	债务人	债权人	合同名称及合同编号	借款金额(万元)	借款期限	履行状态
		长春双阳支行			一年，自合同项下首次提款日起算	

3. 银行授信合同

根据发行人的陈述并经查验发行人提供的银行授信合同，截至2023年6月30日，发行人新期间内新增的合同金额超过500万元的银行授信合同如下：

序号	受信人	授信人	合同名称及合同编号	授信额度(万元)	授信额度使用期限	履行状态
1	卓谊生物	中信银行股份有限公司长春分行	综合授信合同 ((2023)吉银信字第19号)	6,000.00	2023.3.31-2024.2.15	正在履行
2	卓谊生物	中信银行股份有限公司长春分行	中信银行“信e融”业务合作协议(银(2023)字第(8)号)	3,000.00	2023.3.31-2024.2.15	正在履行

4. 项目研发合同

根据发行人的陈述并经查验发行人提供的项目研发合同，截至2023年6月30日，发行人新期间内新增或履行状态发生变更的合同金额超过500万元的项目研发合同如下：

序号	合同名称	受托方/合作方	项目名称	知识产权归属约定	合同金额(万元)	签署时间	履行状态
1	技术开发(委托)合同	泰州思睦瑞科医药信息咨询有限公司	评价长春卓谊生物股份有限公司研制的冻干人用狂犬病疫苗(Vero细胞)以4剂(首针2剂)程序接种于10-60岁人群的免疫原性和安全性的随机、盲法、同类疫苗对照的III期临床试验	因履行合同所产生的研究开发成果及其相关知识产由发行人享有申请专利的权利；专利权取得后的使用和有关利益由发行人所有。	1,110.00	2019.8.22	履行完毕



GRANDWAY

5. 技术转让合同

根据发行人的陈述并经查验发行人提供的技术转让合同，截至2023年6月30

日，发行人新期间内新增的合同金额超过500万元的技术转让合同如下：

序号	转让方	受让方	合同名称	转让标的	合同金额 (万元)	签署时间	履行 状态
1	中国融通 科学研究院集团有 限公司	卓谊生物	《技术转让 (专利申请 权) 合同》	申请名称为“基于新型冠状 病毒RBD-SD1蛋白的截短体 及其应用”，申请号为 “202011023805X”的专利 申请权中中国人民解放军军 事科学院军事医学研究院所 持有部分	入门费：1,000万元； 销售提成费：利用相 关专利或专有技术开 发的疫苗产品开始商 业化销售后，自销售 之日起，每年向转让 方支付销售收入的 5%作为销售提成， 直至支付的销售提成 累计达人民币9,000 万元。	2023.3.13	正在 履行
2	中国农业 科学院北 京畜牧兽 医研究所	卓谊生物	《技术转让 (专利申请 权) 合同》	申请名称为“基于新型冠状 病毒RBD-SD1蛋白的截短体 及其应用”，申请号为 “202011023805X”的专利 申请权中中国农业科学院北 京畜牧兽医研究所持有部 分	入门费：1,000万元； 销售提成费：利用相 关专利或专有技术开 发的疫苗产品开始商 业化销售后，自销售 之日起，每年向转让 方支付销售收入的 5%作为销售提成， 直至支付的销售提成 累计达人民币9,000 万元。	2023.5.16	正在 履行
3	中国医学 科学院基 础医学研 究所	卓谊生物	《技术转让 合同》	HPV16 DNA治疗性疫苗的 技术专利，一种人乳头瘤病 毒16型DNA疫苗及其应用 (202211677271.1)	里程碑款：800万 元； 销售提成：疫苗上市 后20年，每年支付净 销售额的2%作为销 售提成	2023.5.29	正在 履行

注：根据发行人陈述，上述第一项合同与第二项合同正协商签订终止协议，但截至本补充法律意见书出具日，上述合同尚未签订正式书面终止协议。

6. 在建工程合同

根据发行人的陈述并经查验发行人提供的在建工程合同，截至2023年6月30日，发行人新期间内新增的合同金额在500万元的在建工程合同如下：

(1) 2023年3月17日，发行人与长春鸿源建设有限公司签订《建设工程施工合同》，长春鸿源建设有限公司承包发行人疫苗项目—2#综合仓库工程，工程签约合同价为4,535.2769万元，合同工期为2023年5月1日至2024年6月30日。

根据发行人的陈述，截至2023年6月30日，前述工程尚未竣工验收。

(2) 2023年3月17日，发行人与长春鸿源建设有限公司签订《建设工程施



GRANDWAY

工合同》，长春鸿源建设有限公司承包发行人疫苗项目—1#综合仓库、动物房、甲类仓库、固定仓库、门卫二、连廊2、3、5工程，工程签约合同价为8,290.2466万元，合同工期为2023年5月1日至2024年6月30日。根据发行人的陈述，截至2023年6月30日，前述工程尚未竣工验收。

(3) 2023年6月2日，发行人与吉林省久润建筑安装工程有限公司签订《施工合同》，吉林省久润建筑安装工程有限公司承包发行人疫苗项目—1#综合仓库、2#综合仓库消防工程，工程签约合同价为772.5708万元，合同工期为2023年6月1日至2024年6月30日。根据发行人的陈述，截至2023年6月30日，前述工程尚未竣工验收。

(二) 发行人金额较大的其他应收款和其他应付款

1. 发行人金额较大的其他应收款

根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第ZA15563号”《审计报告》，并经验发行人提供的相关协议及凭证，截至2023年6月30日，发行人其他应收款余额为131,625.46元，其中无金额较大（100万元以上）的其他应收款。

2. 发行人金额较大的其他应付款

根据发行人的陈述、“信会师报字[2023]第ZA15563号”《审计报告》，并经验发行人提供的相关协议及凭证，截至2023年6月30日，发行人其他应付款金额13,667,376.82元，其中金额较大（100万元以上）的其他应付款为应付上海恩培生物科技有限公司/上海恩培科学仪器咨询有限公司技术转让、许可及提成费用。¹

¹ 根据发行人陈述，并经验相关专利实施许可合同等材料，2008年3月9日，卫尔赛与上海恩培生物科技有限公司、上海恩培科学仪器咨询有限公司（以下简称“恩培公司”）签订《技术转让及专利实施使用许可合同》，约定恩培公司向卫尔赛转让采用生物反应器（配备篮式搅拌桨使用片状载体）配置狂犬疫苗病毒上清的书面及非书面技术，同时将专利号为“ZL02112013.7”、专利名称为“大规模连续生产病毒疫苗的方法”的专利权原则上独家许可卫尔赛使用，技术转让及专利使用费为200万元，销售提成费：5元/人份（自累计生产50万人份以上开始计收）在十年内支付不超过3,000万元，每年不超过500万元。但因恩培公司在卫尔赛按合同约定向其支付100万元后未能按约履行合同义务，且卫尔赛之后自主完成了冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）的技术开发，故未再继续向恩培公司支付后续费用。但前述各方未针对相关合同签订书面终止协议，基于财务谨慎性原则，发行人仍按照许可合同条款计提技术转让、许可及提成费用，同时鉴于前述专利名称为“大规模连续生产病毒疫苗的方法”的专利已经于2021年5月公告因未缴年费终止失效，根据许可合同对维持专利有效性的相关约定，发行人自2021年5月起不再继续计提相关费用。

本所律师认为，截至2023年6月30日，发行人无金额较大的其他应收款，发行人金额较大的其他应付款系发行人基于财务谨慎性原则，仍按照相关合同条款计提技术转让、许可及提成费用所致。

九、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

经查验发行人新期间内的“三会”会议文件资料，发行人新期间内的“三会”会议的召开、决议内容及签署符合有关法律、法规、规章、规范性文件和《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效；经查验发行人新期间内股东大会和董事会的授权和重大决策，发行人新期间内的股东大会和董事会的授权和重大决策合法、合规、真实、有效。

十、发行人的税务

1. 税收优惠政策

根据发行人的陈述及“信会师报字[2023]第ZA15563号”《审计报告》等材料，并经查验发行人的税收优惠依据文件，发行人在新期间内所享受的税收优惠政策如下：

发行人于2023年10月16日获得由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局批准的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202322000699），有效期3年。据此，发行人2023年度、2024年度、2025年度企业所得税税率为15%。

根据《财政部 国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》，发行人于2017年10月申请疫苗冻干人用狂犬病疫苗（vero细胞）按照简易计税办法缴纳增值税，从2017年10月至2020年10月适用简易计税方法，按照3%的征收率计算并缴纳增值税。2021年1月发行人再次申请疫苗冻干人用狂犬病疫苗（vero细胞）按照简易计税办法缴纳增值税，按照3%的征收率计算并缴纳增值税。

本所律师认为，发行人享受的上述税收优惠政策符合法律、法规、规章和规范性文件的规定。

2. 财政补贴

根据“信会师报字[2023]第 ZA15563 号”《审计报告》、发行人的陈述，并查验财政补贴相关依据文件及补贴凭证，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人在新期间内所享受的财政补贴如下：

序号	项目	补贴依据	金额（元）
1	省级“专精特新”中小企业补助	《吉林省工业和信息化厅关于公布 2022 年吉林省省级“专精特新”中小企业名单的通知》（吉工信民营〔2022〕248 号）	400,000.00
2	大学生实训基地资金	《长春市大学生实训基地建设启动资金发放汇总表》	80,000.00
3	高质量发展专项资金	《关于下达 2022 年省级（因素法）春节期间连续生产专项资金及长春市配套资金分配计划的通知》（长双工字〔2023〕1 号）	27,000.00
4	一次性扩岗补助	《关于拓宽一次性扩岗补助政策受益范围的通知》	22,500.00

本所律师认为，发行人享受的上述财政补贴真实。

十一、发行人的环境保护和产品质量、技术标准

根据《吉林省人民政府办公厅关于印发吉林省推行经营主体以专用信用报告替代无违法违规记录证明实施方案的通知》（吉政办发〔2023〕25 号）²、吉林省政务服务和数字化建设管理局于 2023 年 11 月 1 日出具的《经营主体专用信用报告（无违法违规证明版）》，2020 年 10 月 12 日至 2023 年 10 月 12 日，发行人在自然资源、生态环境领域无行政处罚、严重失信主体名单等违法违规行为。

² 根据《吉林省人民政府办公厅关于印发吉林省推行经营主体以专用信用报告替代无违法违规记录证明实施方案的通知》（吉政办发〔2023〕25 号）第三条第三款的规定，“专用信用报告应用场景包括金融（如申请上市、挂牌、再融资、并购重组、发行债券等）、商务经营（如参与公共资源交易、接受第三方机构评估评审等）、行政管理（如办理政务服务事项，申请优惠政策、资金支持，参与评比表彰等）以及其他需要经营主体提供无违法违规记录证明的场景。对专用信用报告不能证明的事项，依照相关法律法规规定办理。”

根据长春市市监局双阳分局于2023年10月11日出具的《情况说明》，发行人自2019年1月1日至前述说明出具日，不存在因违反有关工商行政管理、广告及商标权等知识产权保护、产品质量及其他市场监督的法律、法规而受到处罚的情况；不存在因违反有关药品、疫苗生产、销售等方面的法律、法规而受到处罚的情况；不存在因违反反商业贿赂、反不正当竞争相关法律、法规、规章和规范性文件的规定而受到处罚的情况。根据杭州市上城区市监局于2023年11月17日出具的《企业违法违规记录查询单》，经查询浙江省企业信用综合监管系统，卓谊杭州分公司在2023年1月1日至2023年11月17日期间无列入经营异常名录信息，无列入严重违法失信企业名单信息，无行政处罚信息。

十二、诉讼、仲裁或行政处罚

根据发行人的陈述及本所律师对发行人法务负责人、持有发行人5%以上股份的主要股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的访谈，并经查询中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn>）、中国审判流程信息公开网（<https://splcgk.court.gov.cn/gzfwwww>）、中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn>）及相关主体所在地仲裁委员会网站的公开披露信息（查询日期：2023年12月24日-25日），截至前述查询日，发行人、持有发行人5%以上股份的主要股东、发行人的实际控制人，以及发行人的董事、监事、高级管理人员不存在尚未了结或可以预见的重大（单个或未决诉讼的标的金额累计超过100万元）诉讼、仲裁案件。

根据发行人的陈述及本所律师对发行人法务负责人、持有发行人5%以上股份的主要股东、实际控制人、董事长、总经理的访谈，并经查询中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn>）、12309中国检察网（<https://www.12309.gov.cn>）、中国证监会（<http://www.csrc.gov.cn>）、证券期货市场失信记录查询平台（<http://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun>）、信用中国（<https://www.creditchina.gov.cn>）及发行人、持有发行人5%以上股份的主要股



东所在地主管部门网站的公开披露信息（查询日期：2023年12月24日-25日），截至前述查询日，发行人、持有发行人5%以上股份的主要股东、发行人的实际控制人、董事长及总经理不存在行政处罚案件。

十三、本所律师认为需要说明的其他问题

（一）社会保险、住房公积金缴纳的情况

1. 发行人报告期内社会保险和住房公积金缴纳的情况

根据发行人陈述，查验报告期内发行人的员工花名册、社会保险及住房公积金缴纳明细、缴费凭证等资料，并经访谈发行人人力资源部门的负责人，报告期各期末，发行人员工社会保险和住房公积金的缴纳情况如下：

单位：人

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
员工总人数	474	465	431	385
养老/失业保险已缴纳人数	466	455	421	352
医疗/生育保险已缴纳人数	467	455	419	349
工伤保险已缴纳人数	469	456	419	347
住房公积金已缴纳人数	466	452	420	348

注 1：上述已缴纳社会保险、住房公积金人数包含发行人委托第三方机构在异地缴纳的人员[详见本补充法律意见书正文“十三/（一）/2”]。

注 2：因长春地区政策原因，社会保险中部分险种可分开缴纳，员工在正式入职发行人后部分社会保险关系可能出现转接滞后情况。

（1）养老/失业保险未缴纳情况和原因

单位：人

人员分类	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
新入职员工：该类员工一般在次月办理申报	0	5	4	31

人员分类	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
退休返聘员工： 无需缴纳	6	5	4	2
关系未转接员工： 转接后缴纳	2	0	2	0
社会保险未缴纳总 人数	8	10	10	33

(2) 医疗/生育保险未缴纳情况和原因

单位：人

人员分类	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
新入职员工：该类 员工一般在次月办 理申报	0	4	5	32
退休返聘员工： 无需缴纳	6	5	4	2
关系未转接员工： 转接后缴纳	1	1	3	2
社会保险未缴纳总 人数	7	10	12	36

(3) 工伤保险未缴纳情况和原因

单位：人

人员分类	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
新入职员工：该类 员工一般在次月办 理申报	0	4	7	32
退休返聘员工： 无需缴纳	5（注2）	5	4	2
关系未转接员工： 转接后缴纳	0	0	1	3
政策原因： 无法缴纳（注1）	0	0	0	1
社会保险未缴纳总 人数	5	9	12	38

注 1：根据发行人陈述，并经查验工伤保险缴纳明细，2020 年期间，工伤保险为单独缴纳，发行人无法为已经达到法定退休年龄的相关人员缴纳工伤保险。2021 年后工伤保险与养老/失业保险合并缴纳，发行人已依法为前述人员缴纳了工伤保险。

注 2：根据发行人陈述，并经查验工伤保险缴纳明细及缴纳凭证，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人中 1 名退休返聘员工仍能通过吉林省社会保险公共服务平台缴纳工伤保险，发行人为相关人员缴纳了工伤保险。



GRANDWAY

(4) 住房公积金未缴纳情况和原因

单位：人

人员分类	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
新入职员工：该类员工一般在次月办理申报	0	6	6	32
退休返聘员工：无需缴纳	6	5	4	2
关系未转接员工：转接后缴纳	2	2	1	3
住房公积金未缴纳总人数	8	13	11	37

2. 发行人报告期内遵守社会保险和住房公积金法律法规的情况

根据发行人陈述，查验报告期内发行人的员工花名册、发行人与第三方签订的服务协议及其变更协议、第三方提供的付款通知书、付款凭证等材料，发行人报告期内存在委托第三方代缴社会保险和住房公积金的情况。发行人部分销售人员需要长期在发行人注册地以外的城市工作，因涉及员工数量较少且人员流动性较大，发行人未在相关地区设立分支机构，但为保障员工权益及待遇，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人委托上海前锦众程人力资源有限公司、上海今元人才科技有限公司为相关员工在其工作地缴纳社会保险和住房公积金，报告期各期末，发行人委托第三方机构代缴社会保险和住房公积金的员工人数及比例如下：

单位：人

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
代缴人数	25	23	27	28
员工总人数	474	465	431	385
代缴人数占总人数比例	5.27%	4.95%	6.26%	7.27%

注：上述人员均已缴纳社会保险和住房公积金。



GRANDWAY

根据发行人陈述并查验第三方机构的相关资质文件，上海前锦众程人力资源有限公司持有上海市静安区人力资源和社会保障局核发的《劳务派遣经营

许可证》（编号：沪人社派许字第 00026 号），有效期至 2025 年 7 月 16 日；持有上海市静安区人力资源和社会保障局核发的《人力资源服务许可证》（编号：沪静人社 3101060100095），有效期至 2024 年 4 月 10 日。上海今元人才科技有限公司持有上海市静安区人力资源和社会保障局核发的“（沪）人服证字[2018]第 0500007523 号”《人力资源服务许可证》，有效期至 2024 年 4 月 10 日。

根据《中华人民共和国社会保险法》第五十八条、第八十四条，《住房公积金管理条例》第十五条、第三十七条，《社会保险基金行政监督办法》第三十二条的规定，发行人委托第三方为其部分员工缴纳社会保险和住房公积金，若被主管部门认定为未为员工办理社会保险或住房公积金登记的，存在被要求责令限期改正的可能、逾期不改正或被予以处罚的风险。但鉴于：①涉及员工人数较少且代缴人数占总人数比例较低，截至2023年6月30日，相关人员占总人数比例仅5.27%；②根据长春市社会事业管理局南关分局于2023年12月1日出具的《证明》，发行人自2023年1月1日至前述证明出具之日，不存在因职工养老、失业、工伤保险问题等劳动和社会保障方面而受到任何处分或处罚的情形，长春市社会事业管理局南关分局亦未收到有关发行人的任何举报、投诉或任何第三方对其提出的其他性质的主张。根据长春市住房公积金管理中心于2023年10月12日出具的《询证函》，发行人自2008年至今，未违反《住房公积金管理条例》，未受到长春市住房公积金管理中心给予的任何行政处罚。根据杭州市上城区人力资源和社会保障局于2023年11月17日出具的《用人单位劳动保障信用情况证明》、杭州住房公积金管理中心于2023年11月28日出具的《证明》，截至前述证明出具日，卓谊杭州分公司无行政处罚记录。③发行人控股股东、实际控制人已就发行人作为员工缴纳社会保险和住房公积金之相关事宜承诺如下：

“如发生主管部门认定发行人未按照国家相关规定为全部员工办理社会保险及住房公积金缴存登记并要求发行人按规定缴纳相关款项，或者出现其他导致发行人需要补缴社会保险及住房公积金的情形，或者由此发生诉讼、仲裁及有关主管部门的行政处罚，则本公司/本人无条件地全额承担该等应当补缴的费用、罚款及承担相应的赔偿责任，保证发行人不会因此遭受任何损失。”



GRANDWAY

综上，新期间内，发行人存在因退休返聘、关系未转原因未为相关员工缴

纳社会保险和住房公积金，亦存在委托第三方代缴社会保险和住房公积金的情形，但发行人未因违反社会保险、住房公积金相关的法律、法规或者规章而受到行政处罚；且发行人控股股东、实际控制人已出具承诺，保证发行人不会因社会保险和住房公积金的补缴事项而遭受任何损失。本所律师认为，前述情形不会对本次发行上市构成实质性法律障碍。

（二）华东宁波投资及退出卫尔赛事宜

根据发行人的陈述及发行人工商档案、支付凭证、股东会决议等资料，并经本所律师对冯幸福、李邦良、杨文杰等的访谈，华东宁波投资及退出卫尔赛均未经华东医药董事会审议通过，存在一定瑕疵[具体情况详见律师工作报告“二十三/（二）”]，鉴于华东宁波已经按照其公司章程的规定履行了内部决策程序，卫尔赛及其原股东已经尽到了相应的审查义务，相关投资款和股权转让款均已支付完毕，华东宁波退出卫尔赛的工商变更登记已于2008年6月25日完成，已消除此次对外投资的瑕疵，且截至查询日（查询日期：2023年12月24日-25日），上海佰升、华东宁波、卫尔赛/发行人三方对于前述投资入股及退出事项未发生过诉讼，故华东宁波投资及退出卫尔赛事项对本次发行上市不构成实质性障碍。

（三）华东宁波被挪用资金案件事宜

1. 基本情况

根据发行人陈述，访谈发行人实际控制人冯幸福，并经查相关二审判决书等材料，截至本补充法律意见书出具日，律师工作报告“二十三/（四）/1”部分更新情况如下：浙江省杭州市中级人民法院于2023年7月18日就冯幸福针对华东医药名誉侵权纠纷一案做出二审判决，认为华东医药的相关公告不存在恶意侮辱、贬损人格的言辞，尚不足以构成法律上的名誉侵权的程度，故驳回上诉维持原判。



截至 2023 年 12 月 4 日³，华东宁波被挪用资金案件仍在侦办过程中。

2. 情况分析

鉴于：①根据上城区分局四季青派出所于 2023 年 12 月 4 日出具的“杭上公（四）证字〔2023〕51815 号”《无犯罪记录证明》，经公安信息资源综合查询，被查询人冯幸福 1961 年 4 月 26 日至 2023 年 12 月 4 日期间未发现有违法犯罪记录；②根据本所律师于 2023 年 12 月 4 日对冯幸福的访谈，截至访谈时，华东宁波被挪用资金案件立案时间已经超过 2 年，但冯幸福一直未曾收到过立案通知书，未被上城区分局采取过刑事强制措施或讯问的侦查措施，仅于 2022 年 1 月被电话通知去上城区分局协助相关案件侦办并以证人身份签署了询问笔录；③经走访上城区分局相关人员，冯幸福系以证人身份接受询问，未被采取刑事强制措施或讯问的侦查措施；④根据《内地居民往来港澳通行证及签注签发服务指南》第五条的规定，申请人有《中华人民共和国出境入境管理法》第十二条⁴规定情形的，不予批准签发往来港澳通行证和签注。根据《中国公民出入境证件申请表》及冯幸福提供的《往来港澳通行证》（C76738534）、香港和韩国出入记录材料（冯幸福曾于 2023 年 4 月进入香港，2023 年 5 月和 2023 年 11 月入境韩国）并经走访杭州市公安局出入境管理局，冯幸福实际并未被限制签发往来港澳通行证和签证；⑤冯幸福现为长春市双阳区第六届人大代表，根据中共长春市双阳区组织部、长春市双阳区人民代表大会常务委员会于 2023 年 12 月 6 日出具的《确认函》，冯幸福任职资格及选举程序符合《中华人民共和国全国人民代表大会和地方各级人民代表大会选举法》《中华人民共和国全国人民代表大会和地方各级人民代表大会代表法（2015 修正）》⁵等相关法律法规的

³ 本所律师最近一次走访上城区分局时间。

⁴ 《中华人民共和国出境入境管理法》第十二条规定：中国公民有下列情形之一的，不准出境：（一）未持有效出境入境证件或者拒绝、逃避接受边防检查的；（二）被判处刑罚尚未执行完毕或者属于刑事案件被告人、犯罪嫌疑人的；（三）有未了结的民事案件，人民法院决定不准出境的；（四）因妨害国（边）境管理受到刑事处罚或者因非法出境、非法居留、非法就业被其他国家或者地区遣返，未满不准出境规定年限的；（五）可能危害国家安全和利益，国务院有关主管部门决定不准出境的；（六）法律、行政法规规定不准出境的其他情形。

⁵ 《中华人民共和国全国人民代表大会和地方各级人民代表大会代表法（2015 修正）》第四十八条：代表有下列情形之一的，暂时停止执行代表职务，由代表资格审查委员会向本级人民代表大会常务委员会或者乡、民族乡、镇的人民代表大会报告：（一）因刑事案件被羁押正在受侦查、起诉、审判的；（二）被依法判处管制、拘役或者有期徒刑而没有附加剥夺政治权利，正在服刑的。前款所列情形在代表任期内消失后，恢复其执行代表职务，但代表资格终止者除外。



规定；⑥根据长春市公安局双阳区分局于 2023 年 4 月 5 日出具的《确认函》和长春市公安局双阳区分局通阳路派出所于 2023 年 12 月 8 日出具的《确认函》，经查询，截至 2023 年 12 月 8 日，未查询到冯幸福有被限制出入境记录等情况。

综上，截至前述相关机关证明出具日，冯幸福未有违法犯罪记录，未被实际限制出境；其在相关案件中仅以证人身份接受过上城区分局询问，未曾收到过立案通知书，未被上城区分局采取刑事强制措施或讯问的侦查措施，本所律师认为，冯幸福作为发行人实际控制人及董事长、高级管理人员，符合《首发注册办法》第十三条第二、三款的规定。

十四、结论意见

综上所述，除尚待取得深交所同意发行人本次发行上市的审核意见、中国证监会对发行人首次公开发行股票的同意的注册批复及深交所对发行人股票上市的审核同意外，新期间内，发行人仍符合《公司法》《证券法》《首发注册办法》及其他相关法律、法规、规章、规范性文件规定的首次公开发行股票并在主板上市的实质条件。

本补充法律意见书一式叁份。



GRANDWAY

（此页无正文，为《北京国枫律师事务所关于长春卓谊生物股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市的补充法律意见书之一》的签署页）



负责人

张利国

经办律师

许恒铭

陈成

2023 年 12 月 28 日