

**北京市竞天公诚律师事务所**

**关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司  
向特定对象发行人民币普通股股票的**

**补充法律意见书（三）**

**北京市竞天公诚律师事务所**

**二〇二三年十一月**

**競天公誠律師事務所**  
**JINGTIAN & GONGCHENG**

中国北京市朝阳区建国路 77 号华贸中心 3 号写字楼 34 层 邮政编码 100025

电话: (86-10) 5809-1000 传真: (86-10) 5809-1100

**北京市竞天公诚律师事务所**  
**关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司**  
**向特定对象发行人民币普通股股票的**  
**补充法律意见书（三）**

**致：海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司**

北京市竞天公诚律师事务所（以下称“本所”）受海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司（以下称“发行人”、“海螺新材”、“上市公司”或“公司”）委托，担任发行人本次向特定对象发行人民币普通股股票并于深圳证券交易所上市事宜（以下称“本次向特定对象发行”或“本次发行”）的专项法律顾问，并已出具了《北京市竞天公诚律师事务所关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行人民币普通股股票的律师工作报告》（以下称“《律师工作报告》”）、《北京市竞天公诚律师事务所关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行人民币普通股股票的法律意见书》（以下称“《首份法律意见书》”）、《北京市竞天公诚律师事务所关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行人民币普通股股票的补充法律意见书（一）》（以下称“《补充法律意见书一》”）及《北京市竞天公诚律师事务所关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行人民币普通股股票的补充法律意见书（二）》（以下称“《补充法律意见书二》”）。

鉴于自 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日期间（以下称“补充核查期间”）发行人的有关情况发生变化，本所在对发行人本次发行有关重大事项补充核查的基础上，谨出具《北京市竞天公诚律师事务所关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行人民币普通股股票的补充法律意见书（三）》（以下称“本补充法律意见书”）。除本补充法律意见书所作的修改或补充外，《律师工作报告》《首份法律意见书》《补充法律意见书一》及《补充法律意见书二》的内容仍然有效。

本补充法律意见书出具的前提、假设和相关简称，除非另有说明，均同于《律师工作报告》《首份法律意见书》《补充法律意见书一》及《补充法律意见书二》。本补充法律意见书所述“报告期内、近三年及一期”指 2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-9 月，“报告期末”指 2023 年 9 月 30 日。

本所同意将本补充法律意见书作为发行人申请本次发行所必备的法律文件，随同其他材料一并上报，并愿意依法对发表的法律意见承担相应的法律责任。

作为本次发行的专项法律顾问，本所对本次发行所涉及的法律问题进行了合理、必要及可能的核查与验证，在此基础上出具了本补充法律意见书，并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。

# 目 录

<b>第一部分 《审核问询函》问题回复更新事项</b> .....	<b>4</b>
《问询函》问题 2.....	4
《问询函》问题 3.....	7
<b>第二部分 补充核查事项</b> .....	<b>30</b>
一、本次向特定对象发行的批准和授权.....	30
二、本次向特定对象发行的主体资格.....	30
三、本次向特定对象发行的实质条件.....	31
四、发行人的设立.....	31
五、发行人的独立性.....	31
六、发起人和股东.....	31
七、发行人的股本及演变.....	33
八、发行人的业务.....	33
九、关联交易及同业竞争.....	34
十、发行人拥有的主要财产以及权益.....	42
十一、发行人的重大债权债务.....	58
十二、发行人重大资产变化及收购兼并.....	68
十三、发行人《公司章程》的制定及修改.....	68
十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作.....	68
十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化.....	68
十六、发行人的税务.....	69
十七、发行人的环境保护、安全生产及其他.....	70
十八、发行人的募集资金运用.....	71
十九、发行人的业务发展目标.....	71
二十、诉讼、仲裁或行政处罚.....	71
二十一、关于《审核要点》的核查情况.....	72
二十二、总体结论性法律意见.....	74

## 正文

### 第一部分 《审核问询函》问题回复更新事项

《问询函》问题 2：本次发行拟募集资金总额为 50,000 万元，扣除发行费用后的募集资金将全部用于补充流动资金或偿还银行贷款，发行对象为发行人控股股东安徽海螺集团有限责任公司（以下简称“海螺集团”）。截至 2023 年 3 月 31 日，发行人货币资金账面余额为 79,065.59 万元。

请发行人补充说明：（1）海螺集团认购本次发行股票是否需国有资产监督管理部门或其授权单位审批或同意，如是，说明审批条件、程序、进展及预计审批通过的时间，是否存在实质性障碍，如否，说明具体原因；（2）结合发行对象收入情况、财产状况、负债情况、质押情况、历史失信情况等，说明发行对象认购资金来源，是否存在将持有的股票质押后用于本次认购的情形或计划，如是，请说明是否存在因质押平仓导致股权变动的风险，及维持控制权稳定的相应措施；（3）明确本次发行价格、股数，认购对象承诺的最低认购数量应与拟募集的资金金额相匹配；（4）结合未来三年发行人资金缺口的具体计算过程、日常运营需要、货币资金余额及使用安排等情况，说明本次补充流动资金的必要性。

请发行人补充披露（1）（4）相关风险。

请保荐人核查并发表明确意见，请发行人律师核查（1）并发表明确意见。

回复：

一、海螺集团认购本次发行股票是否需国有资产监督管理部门或其授权单位审批或同意，如是，说明审批条件、程序、进展及预计审批通过的时间，是否存在实质性障碍，如否，说明具体原因。

（一）海螺集团认购本次发行股票是否需国有资产监督管理部门或其授权单位审批或同意

根据安徽省国资委于 2022 年 11 月 9 日印发的《关于印发〈安徽省国资委授权放权清单（2022 年版）〉的通知》（皖国资法规[2022]143 号）之“一、对省属企业的授权放权事项”第七条的规定，省属企业审批未导致上市公司控股权转移的国有股东通过证券交易系统增持、协议受让、认购上市公司发行股票等事

项。同时，经核查安徽省国资委网站发布的《省属企业名录》（<http://gzw.ah.gov.cn/ssqy/qym/3986601.html>），海螺集团为安徽省省属企业。本次发行前后，海螺集团认购上市公司发行股票未导致上市公司控股权转移，发行人的实际控制人仍为安徽省国资委。因此，根据《关于印发〈安徽省国资委授权放权清单（2022年版）〉的通知》的规定，国有股东认购未导致上市公司控股权转移的上市公司发行股票事项属于授权放权清单内的省属企业审批事项，海螺集团有权审批本次认购。

根据相关法律法规及规范性文件的规定，省属企业有权在授权范围内审批其自身认购上市公司发行股票事项，并具有相应的实践案例，举例如下：1、安徽江淮汽车集团股份有限公司（证券代码：600418，以下称“江淮汽车”）于2021年向控股股东安徽江淮汽车集团控股有限公司（以下称“江汽控股”）非公开发行股票。江汽控股系安徽省省属企业，该次发行，江汽控股认购江淮汽车发行股票未导致江淮汽车控股权转移。2021年5月7日，江淮汽车收到控股股东江汽控股关于2021年度非公开发行股票的批复，江汽控股审批其自身认购江淮汽车发行股票事项。2、安徽皖维高新材料股份有限公司（证券代码：600063，以下称“皖维高新”）于2021年通过发行股份的方式，购买包括控股股东安徽皖维集团有限责任公司（以下称“皖维集团”）在内的交易方持有的安徽皖维铂盛新材料有限责任公司100%股权，同时向皖维集团发行股份募集配套资金。皖维集团系安徽省省属企业，该次发行，皖维集团认购皖维高新发行股票未导致皖维高新控股权转移。2022年3月14日，皖维集团出具《关于皖维高新发行股份购买资产并募集配套资金有关事项的批复》，皖维集团审批其自身认购皖维高新发行股票等相关事项。

同时，其他地区也存在与本次审批国有股东认购上市公司发行股票相类似的案例，举例如下：1、2021年5月14日，四川省省属企业四川省交通投资集团有限责任公司（出资人为四川发展（控股）有限责任公司）作为《四川省国资委授权放权清单（2019年版）》的被授权单位，审批其所控制的四川交投实业有限公司等国有股东认购四川蜀道装备科技股份有限公司（证券代码：300540，简称“蜀道装备”）发行股票的事项。2、2022年8月12日，北京市市管国企北京汽车集团有限公司（出资人为北京国有资本运营管理有限公司）作

为国有资产监督管理部门被授权单位，审批其所控制的北京汽车股份有限公司、渤海汽车系统股份有限公司等国有股东认购北汽蓝谷新能源科技股份有限公司（证券代码：600733，简称“北汽蓝谷”）发行股票的事项。

就本次发行认购事项，发行人会同保荐人、发行人律师现场走访并咨询了安徽省国资委，根据相关人员的回复，海螺集团就本次发行认购事项有权依据《关于印发〈安徽省国资委授权放权清单（2022年版）〉的通知》自行审批。

综上，海螺集团作为安徽省省属企业及安徽省国资委授权单位，有权审批其本次认购发行股票事项。

## **（二）海螺集团认购本次发行的审批条件、程序、进展及审批通过的时间**

如上所述，海螺集团有权自行审批其认购上市公司发行股票的事项。2023年1月4日，海螺集团召开第五届董事会第四次会议审议批准本次发行及海螺集团参与本次发行的认购。2023年3月24日，海螺集团出具了《关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行股票有关事项的批复》（安海函[2023]82号），原则同意公司本次向特定对象发行A股股票方案，同意海螺集团以现金方式参与本次发行的认购。

## **二、核查程序和核查结论**

### **（一）核查程序**

针对上述事项，本所执行了以下核查程序：

1、查阅发行人与海螺集团签署的《股票认购协议》及《股票认购协议之补充协议》、发行人本次发行预案及修订稿、本次发行的董事会及股东大会的会议文件、决议、公告等文件；

2、查阅发行人发布的《2022年度报告》及《关于收到控股股东关于公司向特定对象发行股票有关事项的批复的公告》；

3、登陆安徽省国资委官网（<http://gzw.ah.gov.cn/>）查阅《关于印发〈安徽省国资委授权放权清单（2022年版）〉的通知》及《省属企业名录》；

4、查阅海螺集团第五届董事会第四次会议决议文件和海螺集团出具的《关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行股票有关事项的批复》（安海函[2023]82号）；

5、访谈安徽省国资委，就海螺集团参与本次认购的审批程序和审批主体予以核实；

6、登陆巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）查询其他国有控股上市公司公开披露的类似案例。

## （二）核查结论

经核查，本所认为：

海螺集团作为安徽省国资委认定的省属企业和授权单位，有权自行审批其本次认购发行股票的事项。海螺集团已经召开第五届董事会第四次会议，并出具了《关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行股票有关事项的批复》（安海函[2023]82号），同意海螺集团以现金方式参与本次发行的认购，履行了必要的国资监管审批程序。

**《问询函》问题 3：根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司塑料制品所处行业为“C29 橡胶和塑料制品业”类别下的“C2922 塑料板、管、塑料制造”；铝型材所处行业为“C32 有色金属冶炼和压延加工业”类别下的“铝压延加工（C3252）”；SCR 脱硝催化剂产品所处行业为“C35 专用设备制造业”类别下的“C3529 其他非金属加工专用设备制造”。**

请发行人补充说明：（1）发行人主要产品是否属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中淘汰类、限制类产业，是否属于落后产能，是否符合国家产业政策；（2）发行人主要产品是否属于《环保名录》中规定的“双高”产品，如发行人产品属于《环保名录》中“高环境风险”的，还应满足环境风险防范措施要求、应急预案管理制度健全、近一年内未发生重大特大突发环境事件要求；产品属于《环保名录》中“高污染”的，还应满足国家或地方污染物排放标准及已出台的超低排放要求、达到行业清洁生产先进水平、近一年内无因环境违法行为受到重大处罚的要求；（3）发行人已建、拟建、在建项目是否满足项目所在地能源消费双控要求，是否按规定取得固定资产投资项目节能审查意见，发行人的主要能源资源消耗情况以及是否符合当地节能主管部门的监管要求；（4）募集资金是否存在变相用于高耗能、高排放项目的情形。

请保荐人和发行人律师核查并发表明确意见。

回复：

**一、发行人主要产品是否属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中淘汰类、限制类产业，是否属于落后产能，是否符合国家产业政策。**

（一）发行人主要产品是否属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中淘汰类、限制类产业

公司主要从事塑料型材、铝型材、门窗、SCR 脱硝催化剂等产品的研发、生产和销售。根据《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，发行人塑料型材应用生产以及自行生产的塑料门窗属于“第一类鼓励类”之“十九、轻工：第 4 条“新型塑料建材（高气密性节能塑料窗……”以及“二十一、建筑：第 8 条“节能建筑、绿色建筑、装配式建筑技术、产品的研发与推广”等类别；SCR 脱硝催化剂属于“第一类鼓励类”之“四、电力：18、火力发电废烟气脱硝催化剂再生及低温催化剂开发生产”以及“十四、机械：第 55 条“大气污染治理装备：燃煤发电机组脱硫、脱硝、除尘等超低排放成套技术装备；钢铁炉窑烟气细颗粒物预荷电袋式除尘技术装备；焦炉烟气 SDA 脱硫+SCR 脱硝技术装备”等类别。

根据《促进产业结构调整暂行规定》第十三条的规定，“不属于鼓励类、限制类和淘汰类，且符合国家有关法律、法规和政策规定的，为允许类。允许类不列入《产业结构调整指导目录》”。根据《国家发展改革委产业发展司负责人就<产业结构调整指导目录（2019 年本）>答记者问》，“《产业结构调整指导目录（2019 年本）》由鼓励、限制和淘汰三类组成。不属于以上三类，且符合国家有关法律、法规和政策规定的为允许类，不列入《产业结构调整指导目录（2019 年本）》”。

综上，经对照《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中列示的限制类、淘汰类产业名单，发行人主要产品塑料型材、铝型材、门窗、SCR 脱硝催化剂等均不属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中的限制类、淘汰类产业。

（二）发行人主要产品是否属于落后产能，是否符合国家产业政策

根据《国务院关于进一步加强对落后产能工作的通知》（国发[2010]7号）、《国务院关于化解产能严重过剩矛盾的指导意见》（国发[2013]41号）、《2015年各地区淘汰落后和过剩产能目标任务完成情况》（工业和信息化部、国家能源局联合公告2016年第50号）、《关于利用综合标准依法依规推动落后产能退出的指导意见》（工信部联产业[2017]30号）、《关于做好2018年重点领域化解过剩产能工作的通知》（发改运行[2018]554号）、《关于做好2019年重点领域化解过剩产能工作的通知》（发改运行[2019]785号）、《关于做好2020年重点领域化解过剩产能工作的通知》（发改运行[2020]901号）等文件相关规定，全国淘汰落后和过剩产能行业为：炼铁、炼钢、焦炭、铁合金、电石、电解铝、铜冶炼、铅冶炼、水泥（熟料及磨机）、平板玻璃、造纸、制革、印染、铅蓄电池（极板及组装）、电力、煤炭。

经核查并访谈发行人相关负责人，发行人主要产品塑料型材、铝型材、门窗、SCR脱硝催化剂等，均不属于淘汰落后和过剩产能行业。

综上，发行人主要产品不属于《产业结构调整指导目录（2019年本）》中的限制类、淘汰类产业，不属于落后产能，符合国家产业政策。

**二、发行人主要产品是否属于《环保名录》中规定的“双高”产品，如发行人产品属于《环保名录》中“高环境风险”的，还应满足环境风险防范措施要求、应急预案管理制度健全、近一年内未发生重大特大突发环境事件要求；产品属于《环保名录》中“高污染”的，还应满足国家或地方污染物排放标准及已出台的超低排放要求、达到行业清洁生产先进水平、近一年内无因环境违法行为受到重大处罚的要求。**

经比对生态环境部发布的《环境保护综合名录（2021年版）》（以下简称“《环保名录》”）并访谈发行人相关负责人，发行人主要产品不属于《环保名录》中规定的高污染、高环境风险产品。

**三、发行人已建、拟建、在建项目是否满足项目所在地能源消费双控要求，是否按规定取得固定资产投资项目节能审查意见，发行人的主要能源资源消耗情况以及是否符合当地节能主管部门的监管要求。**

（一）发行人已建、拟建、在建项目是否满足项目所在地能源消费双控要求，是否按规定取得固定资产投资项目节能审查意见

### 1、能源消费双控要求的相关规定

截至本补充法律意见书出具之日，国家层面关于能源消费双控要求的主要文件及相关内容如下：

序号	法规/政策名称	发文单位	具体内容
1	《新时代的中国能源发展》白皮书	国务院新闻办公室	实行能源消费总量和强度双控制度，按省、自治区、直辖市行政区域设定能源消费总量和强度控制目标，对各级地方政府进行监督考核。把节能指标纳入生态文明、绿色发展等绩效评价指标体系，引导转变发展理念。对重点用能单位分解能耗双控目标，开展目标责任评价考核，推动重点用能单位加强节能管理。
2	《重点用能单位节能管理办法》（2018年修订）	国家发展和改革委员会、科学技术部、中国人民银行、国务院国有资产监督管理委员会、国家质量监督检验检疫总局、国家统计局、证监会	重点用能单位是指： （一）年综合能源消费量一万吨标准煤及以上的用能单位； （二）国务院有关部门或者省、自治区、直辖市人民政府管理节能工作的部门指定的年综合能源消费量五千吨及以上不满一万吨标准煤的用能单位。 能源消费的核算单位是法人单位。
3	《国家发展改革委关于开展重点用能单位“百千万”行动有关事项的通知》（发改环资[2017]1909	国家发展和改革委员会	纳入重点用能单位“百千万”行动实施范围的包括工业、建筑、交通运输、商贸流通、公共机构等领域的重点用能单位。各级人民政府管理节能工作的部门会同有关部门，将本地区 2015 年综合能源消费量 10000 吨标准煤以上的用能单位，和国务院有关部门或省级人民政府管理节能工作

序号	法规/政策名称	发文单位	具体内容
	号)		<p>的部门指定的 2015 年综合能源消费量 5000 吨以上不满 10000 吨标准煤的用能单位，纳入“百千万”行动实施范围。</p> <p>全国能耗最高的一百家重点用能单位（简称“百家”企业），由省级人民政府管理节能工作的部门会同有关部门，将本地区 2015 年综合能源消费量 300 万吨标准煤以上的重点用能单位名单报送国家发展改革委，国家发展改革委会同有关部门进行审核并确定“百家”企业名单。</p> <p>能耗较高的一千家重点用能单位（简称“千家”企业），由省级人民政府管理节能工作的部门会同有关部门，从本地区 2015 年综合能源消费量 50 万吨标准煤以上的重点用能单位中确定。</p> <p>“百家”“千家”企业以外的其他重点用能单位（简称“万家”企业），原则上由地市级（包括特殊情况下的区、县或县市级，下同）人民政府管理节能工作的部门会同有关部门，将本地区 2015 年综合能源消费量 50 万吨标准煤以下的重点用能单位纳入“万家”企业名单。</p>
4	《固定资产投资 项目节能审查办 法》（2023 年修 订）	国家发展和改 革委员会	<p>第三条：固定资产投资项目节能审查意见是项目开工建设、竣工验收和运营管理的重要依据。政府投资项目，建设单位在报送项目可行性研究报告前，需取得节能审查机关出具的节能审查意见。企业投资项目，建设单位需在开工建设前取得节能审查机关出具的节能审查意见。未按本办法规定进行节能审查，或节能审查未通过的项目，建设单位不得开工建设，已经建成的不得投</p>

序号	法规/政策名称	发文单位	具体内容
			<p>入生产、使用。</p> <p>第九条：国家发展改革委核报国务院审批以及国家发展改革委审批的政府投资项目，建设单位在报送项目可行性研究报告前，需取得省级节能审查机关出具的节能审查意见。国家发展改革委核报国务院核准以及国家发展改革委核准的企业投资项目，建设单位需在开工建设前取得省级节能审查机关出具的节能审查意见。</p> <p>年综合能源消费量（建设地点、主要生产工艺和设备未改变的改建项目按照建成投产后年综合能源消费增量计算，其他项目按照建成投产后年综合能源消费量计算，电力折算系数按当量值，下同）10000 吨标准煤及以上的固定资产投资项 目，其节能审查由省级节能审查机关负责。其他固定资产投资项 目，其节能审查管理权限由省级节能审查机关依据实际情况自行决定。</p> <p>年综合能源消费量不满 1000 吨标准煤且年电力消费量不满 500 万千瓦时的固定资产投资项 目，涉及国家秘密的固定资产投资项 目以及用能工艺简单、节能潜力小的行业（具体行业目录由国家发展改革委制定公布并适时更新）的固定资产投资项 目，可不单独编制节能报告。项 目应按照相关节能标准、规范建设，项 目可行性研究报告或项 目申请报告应对项 目能源利用、节能措施和能效水平等进行分析。节能审查机关对项 目不再单独进行节能审查，不再出具节能审查意见。</p>
5	《完善能源消费	国家发展和改	（十二）严格实施节能审查制度。各省（自治

序号	法规/政策名称	发文单位	具体内容
	强度和总量双控制度方案》	革委员会	区、直辖市)要切实加强对能耗量较大特别是化石能源消费量大的项目的节能审查,与本地区能耗双控目标做好衔接,从源头严控新上项目能效水平,新上高耗能项目必须符合国家产业政策且能效达到行业先进水平。未达到能耗强度降低基本目标进度要求的地区,在节能审查等环节对高耗能项目缓批限批,新上高耗能项目须实行能耗等量减量替代。深化节能审查制度改革,加强节能审查事中事后监管,强化节能管理服务,实行闭环管理。

根据上述规定,能源消费双控要求各地方坚决管控高耗能、高排放项目,节能审查机关需对固定资产投资项目的能源消费量和能效水平是否满足本地区能源消耗总量和强度“双控”管理要求进行审查。

2、发行人及境内子公司已建、拟建、在建项目取得的固定资产投资项目节能审查意见和满足项目所在地能源消费双控要求情况

截至本补充法律意见书出具之日,发行人及境内子公司已建、拟建、在建项目取得固定资产投资项目节能审查意见和满足项目所在地能源消费双控要求情况如下:

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
发行人	第三期年产12000T塑料门窗扩建项目	安徽省芜湖市	已建	否,项目核准(备案)时间早于《固定资产投资项目节能评估和审查暂行办法》开始实施时间,无需取得。	芜湖经济技术开发区经济贸易发展局于2023年7月18日出具证明,确认发行人已建项目的主要能源资源的消耗
	第四期年产60000T塑料门窗型材扩建项目				
	年产2万吨优质				

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
	PVC 混合料及年产 2 万吨优质双色共挤型材生产线项目				情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
	年产 2 万吨优质 PVC 混合料及年产 2 万吨优质双色共挤型材生产线项目				
	年产 2 万吨优质 PVC 混合料及年产 2 万吨 PVC-PMMA 共挤型材生产线项目				
	年产 2 万吨优质 PVC 混合料及年产 2 万吨优质双色共挤型材生产线项目				
	年产 2 万吨优质 PVC 混合料及年产 2 万吨优质双色共挤型材生产线项目				
	年产 2 万吨优质 PVC 混合料及年				

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
	产 2 万吨优质欧式型材生产线项目				
	年产 2 万吨优质 PVC 混合料及年产 2 万吨优质美式型材生产线项目				
	塑料地板、建筑模板及自密封胶条技改项目			否，属于“年综合能源消费量不满 1000 吨标准煤，且年电力消费量不满 500 万千瓦时的固定资产投资项	
				目”，无需取得节能审查意见。	
海螺资源	5 万吨/年 SCR 脱硝催化剂循环再利用项目	安徽省芜湖市	在建	是，已于 2023 年 4 月 12 日取得芜湖经济技术开发区管理委员会出具的《关于海螺资源 5 万吨/年 SCR 脱硝催化剂循环再利用项目节能评估报告的审查意见》。	在建项目因未正式投产，目前不涉及生产耗能。
海螺门窗	年产 30 万平米	安徽省芜	已建	否，属于“年综合	芜湖经济技术开

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
	成品门窗项目	湖市		能源消费量不满1000吨标准煤，且年电力消费量不满500万千瓦时的固定资产投资项 目”，无需取得节能审查意见。	发区经济贸易发展局于2023年7月18日出具证明，确认海螺门窗已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
海螺装备	年产400套非金属制品模具项目	安徽省芜湖市	已建	否，项目核准（备案）时间早于《固定资产投资项 目节能评估和审查暂行办法》开始实施时 间，无需取得。	芜湖经济技术开发区经济贸易发展局于2023年7月18日出具证明，确认海螺装备已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
	年产6000套铝材模具项目（实际建成年产3000套铝材模具）			否，属于“年综合能源消费量不满1000吨标准煤，且年电力消费量不满500万千瓦时的固定资产投资项 目”，无需取得节能审查意见。	
	年产3000套铝材模具扩能项目				
海螺装备河南分公	年产6000套铝材模具项目	郑州市登封市	已建	否，属于“年综合能源消费量不满	经发行人说明并经核查，海螺装

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
司				1000 吨标准煤，且年电力消费量不满 500 万千瓦时的固定资产投资项”，无需取得节能审查意见。	备河南分公司不存在违反节能审查和能源“双控”的相关法律法规及规范性文件而受到处罚的情形。
长春海螺	年产 4 万吨优质塑料型材项目	吉林省长春市	已建	是，已于 2021 年 10 月 27 日取得长春市发展改革委出具的《长春市发展改革委关于长春海螺型材有限责任公司年产 4 万吨优质塑料型材项目节能状况评价报告的审查意见》（长发改审批字[2021]210 号）。	农安县发展和改革局于 2023 年 7 月 17 日出具证明，确认长春海螺已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
天河环境	选择性催化脱硝（SCR）蜂窝陶瓷生产项目	河北省保定市	已建	是，因项目建设时间较早，且发行人于 2020 年收购天河环境后相关负责人员变动，节能审查意见文件丢失。保定国家高新技术	保定国家高新技术产业开发区管理委员会经济发展改革局于 2023 年 7 月 18 日出具证明，确认天河环境已建项目

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
				<p>产业开发区管理委员会经济发展改革局于 2023 年 7 月 18 日出具证明，确认天河环境已建、在建和拟建项目满足所在地能源消费双控的相关要求，均已按相关规定履行取得固定资产投资节能审查意见的程序。</p>	<p>的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。</p>
	<p>脱硝平板式催化剂生产项目</p>			<p>是，已于 2014 年 2 月 24 日取得保定市节能监察中心出具的《天河（保定）环境工程有限公司脱硝平板式催化剂生产项目节能评审报告》（保能评字 2014[012]号）。</p>	
	<p>年处置废烟气脱硝催化剂 20000 立方米催化剂再生项目</p>			<p>否，属于“年综合能源消费量不满 1000 吨标准煤，且年电力消费量不</p>	

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
				满 500 万千瓦时的固定资产投资项 目”，无需取得节 能审查意见。	
海螺嵩基	年产 10 万吨铝 型材成品加工项 目（一期年产 5 万吨铝型材成品 加工项目）	河南省登 封市	已建	是，已于 2021 年 10 月 19 日取得登 封市发展和改革委 员会出具的《关于 河南中恒美新材料 有限公司年产 10 万吨铝型材成品加 工项目能源利用分 析报告的核查意 见》（登发改 [2021]22 号）。	登封市发展和改 革委员会于 2023 年 7 月 17 日出 具证明，确认海 螺嵩基在该单位 县区内所建项目 满足所在地能源 消费双控的相关 要求。
	年产 10 万吨铝 型材成品加工项 目（二期年产 2 万吨光伏边框及 支架铝型材项 目）		在建	是，已于 2022 年 5 月 23 日取得登 封市发展和改革委 员会出具的《登封 市发展和改革委员 会关于对河南海螺 嵩基新材料有限公 司二期年产 2 万吨 光伏边框及支架铝 型材项目节能报告 的审查意见》（登	在建项目因未正 式投产，目前不 涉及生产耗能。

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
				发改审[2022]26号)。	
慧博门窗	年产 20 万平方米智能门窗加工项目	河南省登封市	已建	否，属于“年综合能源消费量不满 1000 吨标准煤，且年电力消费量不满 500 万千瓦时的固定资产投资项 目”，无需取得节能审查意见。	登封市发展和改革委员会于 2023 年 7 月 17 日出具证明，确认慧博门窗在该单位县区内所建项目满足所在地能源消费双控的相关要求。
宁波海螺	年产 4 万吨塑料门窗型材迁建项目	浙江省宁波市	已建	是，已于 2012 年 9 月 19 日取得宁波市经济和信息化委员会出具的《关于宁波海螺塑料型材有限责任公司年产 4 万吨塑料门窗型材迁建项目节能审查的批复》（甬经信法规[2012]290 号）。	宁波市奉化区发展和改革局于 2023 年 7 月 18 日出具证明，确认宁波海螺已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
新疆海螺	年产 8 万吨塑料型材项目	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	已建	否，项目核准（备案）时间早于《固定资产投资项 目节能评估和审查暂行	乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）发展和改革

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
				办法》开始实施时间，无需取得。	委员会于 2023 年 7 月 24 日出具证明，确认新疆海螺已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
和田海螺	年产 2 万吨塑料型材项目	新疆维吾尔自治区和田地区	已建	否，属于“年综合能源消费量不满 1000 吨标准煤，且年电力消费量不满 500 万千瓦时的固定资产投资项 目”，无需取得节能审查意见。	皮山县商务和工业信息化局于 2023 年 7 月 24 日出具证明，确认和田海螺已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
德州海螺	年产 20 万平方米高端系统门窗项目	山东省德州市	已建	否，属于“年综合能源消费量不满 1000 吨标准煤，且年电力消费量不满 500 万千瓦时的固定资产投资项 目”，无需取得节	庆云县发展和改革局于 2023 年 7 月 17 日出具证明，确认德州海螺已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
				能审查意见。	消费“双控”和其他能源监管要求。
宝鸡海螺	年产 8 万吨塑料型材一期建设项目	陕西省宝鸡市	已建	是，已于 2014 年 5 月 3 日取得宝鸡市发展和改革委员会出具的《宝鸡市发展和改革委员会关于宝鸡海螺型材有限责任公司<年产 8 万吨（首期 4 万吨）塑料型材项目节能评估报告>的审查意见》（宝鸡市发改能源函[2014]15 号）。	岐山县发展和改革局于 2023 年 7 月 21 日出具证明，确认宝鸡海螺已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
	年产 2500 吨新型节能建材及 15 万平米节能窗项目			否，属于“年综合能源消费量不满 1000 吨标准煤，且年电力消费量不满 500 万千瓦时的固定资产投资项”，无需取得节能审查意见。	
成都海螺	成都海螺型材一期年产 4 万吨	四川省成都市	已建	否，项目核准（备案）时间早于《固	大邑县经济科技和信息化局于

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
	PVC 优质节能复合门窗型材生产线			定投资项目节能评估和审查暂行办法》开始实施时间，无需取得。	2023 年 7 月 18 日出具证明，确认成都海螺已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
	年产 8 万吨新型塑料门窗型材生产线技术改造项目			否，属于“年综合能源消费量不满 1000 吨标准煤，且年电力消费量不满 500 万千瓦时的固定资产投资项目”，无需取得节能审查意见。	
	年产 2 万吨铝合金型材生产线技术改造项目			是，已于 2021 年 8 月 16 日取得大邑县经济科技和信息化局出具的《大邑县经济科技和信息化局关于成都海螺型材有限责任公司年产 2 万吨铝合金型材生产线技术改造项目节能报告的审查意见》（大经科信发[2021]18 号）。	
广西海螺	年产 3.2 万 m <sup>3</sup>	广西壮族	已建	是，已于 2021 年	来宾市工业园区

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
	(首期 1.5 万 m <sup>3</sup> ) SCR 脱硝催化剂项目	自治区来宾市		7 月 27 日取得来宾市工业园区管理委员会出具的《关于广西海螺环境科技有限公司年产 3.2 万 m <sup>3</sup> (首期 1.5 万 m <sup>3</sup> )SCR 脱硝催化剂项目节能报告的批复》(来工委节能字[2021]3 号)。	管理委员会于 2023 年 7 月 17 日出具证明, 确认广西海螺已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
	2 万 m <sup>3</sup> /年 SCR 脱硝催化剂循环利用项目			是, 已于 2022 年 10 月 11 日取得来宾市工业园区管理委员会出具的《关于广西海螺环境科技有限公司 2 万 m <sup>3</sup> /年 SCR 脱硝催化剂循环利用项目节能报告的批复》(来工委节能字[2022]9 号)。	
山东海螺	年产 2 万吨节能型材生产线技术改造项目	山东省东营市	已建	是, 已于 2022 年 8 月 5 日取得东营市河口区行政审批服务局出具的《关	东营市河口区发展和改革委员会于 2023 年 11 月 9 日出具证明, 确

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
				于山东海螺型材有限责任公司年产2万吨节能型材生产线技术改造项目节能报告的审查意见》（东河审批能审[2022]3号）。	认山东海螺已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
	年产4万吨彩色塑料型材项目		已建	是，已于2011年9月20日取得东营市河口区发展和改革局出具的《关于对<山东海螺型材有限责任公司年产4万吨彩色塑料型材项目>的审查意见》（东河审批能审[2011]15号）。	
英德海螺	4万吨优质欧式塑料门窗型材生产线项目和年产4万吨优质美式塑料门窗型材生产线项目	广东省英德市	已建	否，项目核准（备案）时间早于《固定资产投资节能评估和审查暂行办法》开始实施时间，无需取得。	英德市发展和改革局于2023年7月18日出具证明，确认英德海螺已建项目的主要能源资源的消

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
	年产1万吨铝型材技改项目			否，属于“年综合能源消费量不满1000吨标准煤，且年电力消费量不满500万千瓦时的固定资产投资项	耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
	年产1万吨铝型材二期技改项目				
海螺新材料	年产22万樘中空结皮PVC发泡门板项目	安徽省芜湖市	已建	否，项目核准（备案）时间早于《固定资产投资项	弋江区发展和改革委员会于2023年7月27日出具证明，确认海螺新材料已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。
	能评估和审查暂行办法》开始实施时				
	稳定剂二期项目		否，属于“年综合能源消费量不满1000吨标准煤，且年电力消费量不	在建项目因未正式投产，目前不涉及生产耗能。	
	管材技改项目		满500万千瓦时的固定资产投资项		
全屋定制及装饰板扩能项目	目”，无需取得节能审查意见。				
唐山海螺	2001年年产4万吨PVC型材项目	河北省唐山市	已建	否，项目核准（备案）时间早于《固定资产投资项	唐山高新区发展改革局于2023年7月21日出具证明，确认截
	2002年年产4万吨PVC型材项目				

项目建设主体	项目名称	项目所在地	项目状态	是否取得节能审查意见情况	是否满足项目所在地能源消费双控要求
	年产4万吨PVC优质节能复合门窗型材技改项目			办法》开始实施时	至证明出具之日，暂未发现唐山海螺存在违反国家有关节能管理相关法律法规规范性文件规定的行为。
	绿色建材产业链延伸技改			否，属于“年综合能源消费量不满1000吨标准煤，且年电力消费量不满500万千瓦时的固定资产投资项	
	型材生产线技改项目			目”，无需取得节能审查意见。	
	绿色环保节能门窗扩建项目				

截至本补充法律意见书出具之日，发行人及境内子公司不存在拟建项目。

综上，发行人及境内子公司已建、拟建、在建项目满足项目所在地能源消费双控要求，已经按规定取得固定资产投资项目节能审查意见。

3、发行人境外子公司是否满足项目所在地能源消费双控要求，是否按规定取得固定资产投资项目节能审查意见

根据境外律师事务所德信（缅甸）律师事务所、泰国大拓律师事务所的确认并经发行人说明，缅甸海螺和泰国海螺在能源消耗方面无行政处罚记录。

（二）发行人的主要能源资源消耗情况以及是否符合当地节能主管部门的监管要求

发行人生产经营过程中消耗的主要能源为电力、天然气和水，报告期内发行人能耗（折算为标准煤数量）情况如下：

项目		2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
电力	用电量（万千瓦时）	14,091.07	16,073.21	13,956.52	14,524.67
	折标准煤（吨）	17,317.93	19,753.98	17,152.56	17,850.82

项目		2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
天然气	天然气用量（万立方米）	561.41	614.19	255.82	121.13
	折标准煤（吨）	7,466.75	8,168.73	3,402.41	1,611.03
水	水用量（万吨）	40.12	47.02	24.14	16.30
	折标准煤（吨）	103.15	120.89	62.06	41.91
折标准煤总额（吨）		24,887.83	28,043.59	20,617.03	19,503.76
主营业务收入（万元）		423,125.78	542,345.77	479,234.80	386,119.55
发行人平均能耗（吨标准煤/万元）		0.06	0.05	0.04	0.05
我国单位 GDP 能耗（吨标准煤/万元）		/	0.54	0.54	0.56

注 1：根据《综合能耗计算通则》（GB/T2589-2020），发行人消耗的能源折算标准煤的系数为：1 万吨水=2.571 吨标准煤；1 万千瓦时电=1.229 吨标准煤；1 万立方米天然气=13.3 吨标准煤。

注 2：我国单位 GDP 能耗来源于 Wind 数据，其中 2023 年 1-9 月数据未公布。

由上表可知，报告期内发行人的单位能耗均低于同期国家单位 GDP 能耗，符合国家节能减排的政策理念。

根据芜湖市经济和信息化局公布的《关于开展 2022 年度芜湖市重点耗能企业节能诊断工作的通知》及发行人说明，发行人为芜湖市重点能耗企业。根据芜湖经济技术开发区经济贸易发展局于 2023 年 7 月 18 日出具的证明，发行人已建项目的主要能源资源的消耗情况符合能源消费“双控”和其他能源监管要求。截至该证明出具之日，发行人不存在违反国家有关产业政策或节能管理相关法律法规规范性文件规定的行为，未受到该单位的调查或行政处罚，符合国家节能法律法规、标准规范、政策，满足地方双控要求。

根据发行人及境内子公司已建项目所在地节能主管部门出具的证明，查询项目所在地政府部门官网等公开信息渠道，并经发行人确认，发行人境内子公司及分支机构均不属于项目所在地“两高项目管理目录”或重点用能单位，报告期内，发行人境内子公司及分支机构未受到过当地节能管理部门的行政处罚。

综上，报告期内发行人的单位能耗均低于同期国家单位 GDP 能耗，发行人及境内子公司的主要能源资源消耗情况符合当地节能主管部门的监管要求。

#### **四、募集资金是否存在变相用于高耗能、高排放项目的情形。**

根据发行人 2022 年度股东大会表决通过的《关于公司向特定对象发行股票方案（修订稿）的议案》，本次向特定对象发行募集资金总额 50,000 万元，扣除发行费用后将全部用于补充流动资金或偿还银行贷款。

发行人于 2023 年 7 月 21 日出具承诺，本次募集资金扣除发行费用后将全部用于本企业补充流动资金或偿还银行贷款，不涉及用于或变相用于高耗能、高排放项目的情形。

综上，募集资金不存在变相用于高耗能、高排放项目的情形。

#### **五、核查程序和核查结论**

##### **（一）核查程序**

针对上述事项，本所律师执行了以下核查程序：

1、查阅《产业结构调整指导目录（2019 年本）》《促进产业结构调整暂行规定》，以及国家关于落后产能、产业政策的相关规定及政策文件，分析发行人主要产品是否属于淘汰类、限制类产业，是否属于落后产能，是否符合国家产业政策；

2、查阅《环境保护综合名录（2021 年版）》，核查发行人主要产品是否属于“双高”产品；

3、查阅国家及地方关于能源消费双控的相关规定及政策文件，获取发行人及境内子公司已建、拟建、在建项目的明细表及相关的节能审查文件；

4、取得发行人及境内子公司已建项目所在地主管部门出具的证明文件；

5、取得缅甸律师和泰国律师关于缅甸海螺、泰国海螺能源消耗合规情况的回复；

6、获取发行人主要能源、资源消耗数据，计算发行人单位能耗，登陆 Wind 查询我国单位 GDP 能耗并与发行人单位能耗进行比较；

7、查阅发行人本次发行股票方案论证分析报告、募集资金使用可行性分析报告等，获取发行人出具的承诺，分析发行人募集资金的用途；

8、访谈发行人主管产品的相关负责人；

9、登陆发行人及境内子公司、分支机构项目所在地主管部门网站查询发行人及境内子公司、分支机构报告期内的能源消耗和节能合规情况。

## **(二) 核查结论**

经核查，本所律师认为：

1、发行人主要产品不属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中淘汰类、限制类产业，不属于落后产能，符合国家产业政策；

2、发行人主要产品不属于《环保名录》中规定的“双高”产品；

3、发行人及境内子公司已建、拟建、在建项目满足项目所在地能源消费双控要求，已按规定取得固定资产投资项目节能审查意见，境外子公司在能源消耗方面无行政处罚记录，报告期内发行人的单位能耗均低于同期国家单位 GDP 能耗，发行人及境内子公司的主要能源资源消耗情况符合当地节能主管部门的监管要求；

4、募集资金不存在变相用于高耗能、高排放项目的情形。

## **第二部分 补充核查事项**

### **一、本次向特定对象发行的批准和授权**

本所律师已在《律师工作报告》及《首份法律意见书》中论述了本次向特定对象发行的批准和授权情况。经核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人本次向特定对象发行的批准和授权情况均未发生变化。

本所认为，发行人本次发行除了尚需获得深交所审核通过并报中国证监会同意注册外，已经获得必要的批准和授权，且仍处于有效期内。

### **二、本次向特定对象发行的主体资格**

经核查，本所认为，根据法律、法规、规范性文件及发行人《公司章程》的规定，发行人依法有效存续。截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在终止或可能导致发行人终止的法律情形，仍具备申请本次向特定对象发行的主体资格。

### 三、本次向特定对象发行的实质条件

截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文之“第三章 本次向特定对象发行的实质条件”所述事实情况并无变更与调整。

经核查，本所认为，发行人本次向特定对象发行仍符合《公司法》《证券法》《发行注册办法》《适用意见第 18 号》《收购管理办法》等规定的申请向特定对象发行股票并上市的实质条件。本次发行尚需获得深交所审核通过及中国证监会的同意注册。

### 四、发行人的设立

截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文之“第四章 发行人的设立”所述事实情况并无变更与调整，发行人的设立符合当时适用的法律、法规和规范性文件的规定。

### 五、发行人的独立性

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，本所认为，补充核查期间，发行人独立性未发生重大不利影响。发行人业务独立、资产独立完整、人员独立、机构独立、财务独立，具有面向市场自主经营的能力。

### 六、发起人和股东

#### （一）发起人、股东的依法存续和资格

##### 1、发起人

截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文之“第六章 发起人和股东”之“（一）发起人、股东的依法存续和资格”之“1、发起人”所述事实情况并无变更与调整。

##### 2、发行人现有主要股东

（1）根据发行人公告披露的《2023年三季度报告》及中国证券登记结算有限责任公司出具的股权登记日为2023年9月30日的《合并普通账户和融资融券信用账户前N名明细数据表》，截至2023年9月30日，发行人前十大股东的持股情况如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股份性质
----	---------	-------------	----------	------

序号	股东名称/姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股份性质
1	海螺集团	110,282,693	30.63	流通 A 股
2	海螺酒店	7,160,000	1.99	流通 A 股
3	雷丽莎	4,694,400	1.30	流通 A 股
4	保宁资本有限公司—保宁新兴市 场中小企基金 (美国)	4,616,500	1.28	流通 A 股
5	浙江盾安人工环境股份有限公司	3,360,000	0.93	流通 A 股
6	熊萌萌	3,150,000	0.88	流通 A 股
7	林舒月	2,962,556	0.82	流通 A 股
8	海螺科创	2,936,700	0.82	流通 A 股
9	熊立武	2,935,700	0.82	流通 A 股
10	李旺	2,393,594	0.66	流通 A 股

## (2) 发行人的控股股东及其一致行动人

截至 2023 年 9 月 30 日，持有发行人 5% 以上股份的股东仅有 1 名，为发行人控股股东海螺集团。海螺集团直接持有发行人 11,028.2693 万股股份，约占发行人股份总数的 30.63%；海螺集团直接控制并通过其控制的全资子公司海螺酒店和海螺科创共计控制发行人 33.44% 的表决权，海螺集团为发行人的控股股东，海螺酒店和海螺科创为海螺集团的一致行动人。

经核查，本所认为，补充核查期间，发行人的控股股东及其一致行动人均未发生变化。

### 3、发行人的实际控制人

经核查，本所认为，补充核查期间，发行人的实际控制人未发生变化，仍为安徽省国资委。

## (二) 发行人股本结构

根据发行人公告披露的《2023 年三季度报告》，截至 2023 年 9 月 30 日，发行人股本结构如下表所示：

股份性质	股份数量（股）	比例（%）
无限售条件的流通股	360,000,000	100.00
有限售条件股份	0	0
股份总数	360,000,000	100.00

经核查，本所认为，补充核查期间，发行人股本结构未发生变动，符合法律、法规和规范性文件的规定。

## 七、发行人的股本及演变

本所律师已在《律师工作报告》正文之“第四章 发行人的设立”和“第七章 发行人的股本及演变”中披露发行人设立时的股权设置和股本结构以及历史股本演变。补充核查期间，发行人未发生股本变动，所述事实情况并无变更与调整。

经核查，本所认为，截至 2023 年 9 月 30 日，持有发行人 5% 以上股份的股东不存在将发行人股份出质的情况，亦不存在质押、纠纷或潜在纠纷。

## 八、发行人的业务

### （一）发行人及其子公司的经营范围和经营方式

#### 1、发行人及其子公司的经营范围

截至 2023 年 9 月 30 日，发行人拥有 24 家境内子公司、1 家境内分支机构以及 3 家境外子公司。补充核查期间，发行人及其子公司的经营范围并无变更与调整。

#### 2、发行人及其境内子公司的资质

经核查，本所认为，发行人及其境内子公司已经取得开展主营业务所必需的主要资质和许可，其经营范围和经营方式符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

### （二）发行人的经营区域

经核查，本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文之“第八章 发行人的业务”之“（二）发行人的经营区域”所述事实情况并无变更与调整。

### （三）发行人经营范围的变更

经核查，本所认为，补充核查期间，发行人的经营范围未发生变化。

#### **（四）发行人主营业务**

根据大华会计师出具的 2020 年度、2021 年度及 2022 年度的《审计报告》及发行人《2023 年三季度报告》（未经审计），发行人报告期内主营业务收入占营业收入金额分别为 98.80%、98.74%、98.82%和 98.96%，占总收入的比例均值约为 98.83%。

经核查，本所认为，补充核查期间，发行人的营业收入仍以主营业务收入为主，发行人的主营业务突出。

#### **（五）发行人的持续经营**

经核查，本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人目前不存在解散、破产、停产、重大财务困难、重大市场变化及其他影响持续经营的法律障碍。

### **九、关联交易及同业竞争**

#### **（一）发行人的关联方**

根据发行人董事、监事、高级管理人员填写的调查表及确认函，大华会计师出具的 2020 年度、2021 年度及 2022 年度《审计报告》、发行人公告披露的《2023 年三季度报告》（未经审计）并经本所通过公开网络信息核查，截至 2023 年 9 月 30 日，发行人的主要关联方及关联关系如下：

##### **1、发行人控股股东及其一致行动人**

经核查，本所认为发行人控股股东为海螺集团，其一致行动人为海螺酒店和海螺科创。补充核查期间，发行人控股股东及其一致行动人未发生变化。

##### **2、持股 5%以上的股东**

截至 2023 年 9 月 30 日，除发行人控股股东及其一致行动人外，不存在其他持有公司 5%以上股份的股东。

##### **3、发行人控股股东控制的其他企业**

除发行人及其子公司外，发行人的控股股东海螺集团控制的其他企业，构成发行人的关联方。海螺集团直接或间接控制的企业数量众多，该企业均构成发行人的关联方。其中，截至 2023 年 9 月 30 日，海螺集团直接控制的一级企业如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	海螺科创	海螺集团持有其 100% 股权
2	安徽海螺资本管理有限公司	海螺集团持有其 95% 股权，并通过全资子公司海螺科创间接持有其 5% 股权
3	三碳（安徽）科技研究院有限公司	海螺集团持有其 100% 股权
4	芜湖海螺贸易有限公司	海螺集团持有其 100% 股权
5	安徽海螺信息技术工程有限责任公司	海螺集团持有其 100% 股权
6	海螺酒店	海螺集团持有其 100% 股权
7	英德海螺国际大酒店有限公司	海螺集团持有其 75% 股权，海螺集团的全资子公司海螺酒店持有其 25% 股权
8	安徽国贸集团控股有限公司	海螺集团持有其 55% 股权
9	海螺设计院	海螺集团持有其 100% 股权
10	海螺水泥	海螺集团持有其 36.40% 股份并为其控股股东

上述海螺集团直接控制的一级企业直接和间接控制的企业亦为发行人的关联方。

4、控股股东的董事、监事及高级管理人员及其直接或间接控制的企业或担任董事、高级管理人员的企业

除上述 1-3 项已包括的关联方外，发行人控股股东海螺集团的董事、监事及高级管理人员及其直接或间接控制的企业或担任董事、高级管理人员的企业，构成公司关联方。

补充核查期间，控股股东海螺集团的董事、监事及高级管理人员未发生变化。

在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内存在上述情形的，亦为发行人的关联方。

5、持有发行人 5% 以上的自然人股东、发行人的董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业或担任董事、高级管理人员的其他企业

除上述 1-4 项已包括的关联方外，其他持有发行人 5%以上的自然人股东、发行人的董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业或担任董事、高级管理人员的其他企业构成公司关联方，截至 2023 年 9 月 30 日，具体如下：

序号	关联方姓名/名称	关联关系
1	王杨林	发行人董事、总经理
2	虞节玉	发行人董事、副总经理
3	汪涛	发行人董事、总会计师、董事会秘书
4	朱守益	发行人董事、副总经理
5	王从富	发行人副总经理
6	方仕江	发行人独立董事
7	刘春彦	发行人独立董事
8	王亮亮	发行人独立董事
9	吴小明	发行人监事会主席
10	王永锋	发行人监事
11	周以保	发行人职工代表监事
12	杭州中一科技有限公司	发行人独立董事方仕江担任该公司执行董事兼总经理
13	杭州欧创投资管理有限公司	发行人独立董事方仕江担任该公司财务负责人

注 1：发行人独立董事在其他企业同时担任独立董事的，不导致该等企业构成发行人的关联方，故未予以列示。

注 2：吴小明、王永锋已于 2023 年 10 月不再担任公司监事，王益民、郭伟于 2023 年 10 月开始担任公司监事。

注 3：丁锋于 2023 年 9 月不再担任公司董事，马伟于 2023 年 10 月开始担任公司董事。

在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内存在上述情形的，亦为发行人的关联方。

6、持有发行人 5%以上股份的自然人、发行人董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员为发行人关联自然人，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。该等关联自然人担任董事、高级管理人员及控制的企业，亦为发行人的关联方。

7、报告期内的其他重要关联方

截至 2023 年 9 月 30 日，报告期内的其他重要关联方情况未发生变化。

**(二) 发行人及其子公司与关联方之间正在履行的关联交易**

根据大华会计师出具的 2020 年度、2021 年度及 2022 年度《审计报告》、发行人《2023 年三季度报告》（未经审计）及出具的说明，截至 2023 年 9 月 30 日，报告期内发行人履行的关联交易具体情况见下表：

1、经常性关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：万元

关联方	主要内容	2023 年 1-9 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
海螺水泥 (含子公司)	材料、运输、能源等	2,610.92	3,254.99	2,450.67	1,517.95
海螺集团 (包括除海螺水泥之外的子公司)	材料、酒店服务、能源等	661.83	621.28	41,094.86	7,682.87
安徽海创 (含子公司)	材料、酒店以及医疗服务等	32.55	215.53	333.37	314.95
中国海螺创业控股有限公司 (含子公司)	材料、劳务等	239.58	10.51	10.50	13.11
河南嵩基售电有限公司	能源等	2,310.05	2,306.82	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>5,854.94</b>	<b>6,409.12</b>	<b>43,889.41</b>	<b>9,528.89</b>

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位：万元

关联方	主要内容	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
海螺集团 (包括除海螺水泥 之外的子公司)	门窗、板 材、脱硝催 化剂等	5,940.24	10,966.47	9,737.92	5,274.07
海螺水泥 (含子公司)	门窗、板材 等	6,720.30	3,669.73	3,481.71	4,903.15
中国海螺创业控股 有限公司 (含子公司)	门窗、板材 等	132.62	65.94	139.09	97.71
安徽海创 (含子公司)	门窗、板材 等	27.67	1.54	118.79	166.05
广西建工海螺贸易 有限责任公司 (已注销)	型材等	-	-	-	6,858.90
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>12,820.82</b>	<b>14,703.68</b>	<b>13,477.51</b>	<b>17,299.87</b>

2、关联租赁

截至2023年9月30日，公司作为承租方的关联租赁情况如下：

单位：万元

出租方名称	租赁资产种类	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
海螺集团 (含子公司)	房屋建筑物	112.30	71.60	143.93	76.19
安徽海创	房屋建筑物	-	-	-	38.31
郑州发祥铝业有 限公司	房屋建筑物	117.68	152.39	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>229.98</b>	<b>223.99</b>	<b>143.93</b>	<b>114.49</b>

3、关联担保

截至 2023 年 9 月 30 日，公司不存在为其他公司提供关联担保的情形，公司作为被担保方的关联担保情况如下：

单位：万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海螺集团	18,900.00	2019.08.16	2029.07.20	否

注：2019 年 7 月 31 日，海螺集团与中国进出口银行安徽分行签订保证合同，为公司的境外子公司泰国海螺境外投资固定资产借款合同提供连带责任保证，该最高额保证项下的保证责任最高限额为人民币 2 亿元，保证期间为该笔债务履行期届满之日起三年。根据 2022 年度《审计报告》、发行人《2023 年三季度报告》及说明，截至 2023 年 9 月 30 日，该担保项下，公司已向中国进出口银行安徽分行贷款 1.89 亿元。

#### 4、关联方资金往来

补充核查期间，发行人与关联方之间发生的资金往来事项未发生变化。

#### 5、许可协议

报告期内，海螺集团作为许可方，许可公司使用“海螺”“CONCH”等第 6、17、19、20 类商标。（具体请见《律师工作报告》第“十、发行人拥有的主要财产以及权益”之“（四）发行人及其子公司拥有的其他无形资产”之“2、境内商标许可”），交易金额如下：

单位：万元

交易类型	关联方名称	2023 年 1-9 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
商标使用费	海螺集团	216.70	255.18	286.03	314.54
合计	-	<b>216.70</b>	<b>255.18</b>	<b>286.03</b>	<b>314.54</b>

#### 6、关联方应收应付款项

##### （1）公司应收关联方款项

单位：万元

项目	关联方	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收账款余额	海螺集团（包括除海螺水泥之外的子公司）	3,550.20	4,461.07	3,663.52	3,371.88

项目	关联方	2023年9月 30日	2022年12 月31日	2021年12 月31日	2020年12 月31日
	安徽海创（含子公司）	23.36	75.96	242.61	486.36
	海螺水泥（含子公司）	2,469.77	793.14	898.01	1,174.60
	中国海螺创业控股有限公司（含子公司）	270.56	3.75	9.60	9.46
预付账款	海螺集团（包括除海螺水泥之外的子公司）	9.46	112.35	11.66	438.96
	海螺水泥（含子公司）	0.01	28.24	8.24	4.13
	中国海螺创业控股有限公司	-	-	0.88	-
	安徽海创（含子公司）	-	4.68	-	-

(2) 公司应付关联方款项

单位：万元

项目	关联方	2023年9月30 日	2022年12 月31日	2021年12 月31日	2020年12 月31日
应付账款	海螺集团（包括除海螺水泥之外的子公司）	375.38	210.87	333.42	5.32
	安徽海创（含子公司）	9.93	135.11	-	1.60
	海螺水泥（含子公司）	369.03	5.57	157.08	60.27
	中国海螺创业控股有限公司	11.70	2.64	2.60	-
其他应付款	海螺集团（包括除海螺水泥之外的子公司）	5.84	7.38	326.77	321.05
	海螺水泥（含子公司）	2.33	1.29	-	2.49

项目	关联方	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
	保定立丰	1,796.12	1,016.85	2,457.40	2,744.80
	郑州发祥铝业有限公司	32.32	963.42	8,116.51	-
	康诚博睿	370.44	2,807.89	1,500.00	-
预收账款	海螺集团（包括除海螺水泥之外的子公司）	15.19	173.19	-	11.73
	安徽海创（含子公司）	-	163.81	-	0.11
	海螺水泥（含子公司）	15.09	0.53	3.85	1.27
	中国海螺创业控股有限公司	-	0.36	0.16	0.01
	广西建工海螺贸易有限责任公司（已注销）	-	-	4.01	133.63

#### 7、关联方资产转让情况

补充核查期间，发行人与关联方之间发生的资产转让事项未发生变化。

#### 8、关联方共同投资事项

补充核查期间，发行人与关联方之间发生的共同投资事项未发生变化。

### （三）关联交易审议程序

经核查，本所认为，截至 2023 年 9 月 30 日，发行人与关联方之间正在履行的按照《上市规则》应当披露的重大关联交易已根据相关法律、法规和规范性文件的规定，履行了必要的批准程序，定价公允，合法有效，不存在损害发行人及其他股东利益的情况。

### （四）关联交易的合法性、公允性

经核查，本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人目前正在履行的上述重大关联交易协议的形式及内容均符合法律、法规及规范性文件的规定，真实、合法、有效；根据相关审议程序及说明，重大关联交易的价格均依据市场价格确定，定价公允。

上述重大关联交易已根据发行人其时适用的《公司章程》等有关规定履行了必要的审批程序，关联董事和关联股东回避了表决。

#### **（五）发行人关于关联交易公允决策程序的规定**

经核查，本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人现时适用的《公司章程》及《关联交易管理制度》《董事会议事规则》《股东大会议事规则》《独立董事制度》等制度均已采取必要的措施保护发行人及其他股东的合法权益。

#### **（六）同业竞争**

经核查，本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，海螺集团控制的其他企业不从事塑料型材、铝型材、门窗、SCR 脱硝催化剂等与公司相同或近似的业务，不存在与公司构成重大不利影响的同业竞争情形。

本次发行不涉及同业竞争情形。本次发行对象为发行人控股股东海螺集团，募集资金扣除发行费用后将全部用于补充流动资金或偿还银行贷款，与现有主营业务相关。本次发行完成后发行人与发行对象及发行对象的控股股东和实际控制人从事的业务不会因本次发行而新增同业竞争或潜在同业竞争的情形。

#### **（七）关于避免同业竞争的承诺**

为避免同业竞争，发行人控股股东海螺集团已就避免同业竞争事项作出承诺。本所认为，补充核查期间，上述承诺函仍为承诺人的真实意思表示，承诺函的形式及内容仍然合法、合规、真实、有效，具有法律约束力；发行人控股股东已采取有效措施，放弃与发行人同业竞争及利益冲突，不经营发行人所从事的业务。

#### **（八）关联交易和同业竞争的披露**

根据海螺集团的承诺以及本所核查，本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人与控股股东之间不存在实质性同业竞争；根据发行人 2020-2022 年度报告、《2023 年三季度报告》、相关公告以及公司确认，发行人已对截至 2023 年 9 月 30 日正在履行的重大关联交易事项进行了充分披露。

### **十、发行人拥有的主要财产以及权益**

#### **（一）发行人持有的股权**

经核查，截至 2023 年 9 月 30 日，发行人共有 24 家境内子公司、1 家境内参股公司与 3 家境外子公司。补充核查期间，部分子公司变动后的基本信息如下：

(1) 海螺门窗

根据公司提供的海螺门窗《营业执照》、公司章程等资料，截至本补充法律意见书出具之日，海螺门窗的法定代表人发生了变更，变更后的基本信息如下：

统一社会信用代码	9134020005575677XQ
名称	芜湖海螺门窗有限责任公司
类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
住所	安徽省芜湖市经济技术开发区区二路
法定代表人	曹宗华
注册资本	1,600 万元
成立日期	2012 年 9 月 20 日
营业期限	2012 年 9 月 20 日至 2062 年 9 月 19 日
经营范围	一般项目：门窗制造加工；门窗销售；塑料制品制造；塑料制品销售；金属材料制造；金属材料销售；五金产品批发；五金产品零售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；建筑装饰材料销售（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） 许可项目：住宅室内装饰装修；建设工程施工；建筑劳务分包（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

截至本补充法律意见书出具之日，海螺门窗的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	海螺新材	1,600	100.00
合计		<b>1,600</b>	<b>100.00</b>

(2) 德州海螺

根据公司提供的德州海螺《营业执照》、公司章程等资料，截至本补充法律意见书出具之日，德州海螺的法定代表人发生了变更，变更后的基本信息如下：

统一社会信用代码	91371423MA3TAJTY8K
名称	德州海螺建材有限责任公司
类型	其他有限责任公司
住所	山东省德州市庆云县经济开发区昆仑东路以北、东岳大街以西
法定代表人	肖勇
注册资本	4,000 万元
成立日期	2020 年 6 月 17 日
营业期限	2020 年 6 月 17 日至长期
经营范围	塑料型材、铝材、管材、板材、建筑模板、门窗、五金制品、钢龙骨*制造、销售、安装、租赁；建筑材料、装饰材料*批发、零售；新型建材产品的开发、研制、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）

截至本补充法律意见书出具之日，德州海螺的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	海螺新材	2,400	60.00
2	山东庆投控股集团有限公司	1,600	40.00
合计		<b>4,000</b>	<b>100.00</b>

### （3）广西海螺

根据公司提供的广西海螺《营业执照》、公司章程等资料，截至本补充法律意见书出具之日，广西海螺的法定代表人发生了变更，变更后的基本信息如下：

统一社会信用代码	91451300MA5NKDC75M
名称	广西海螺环境科技有限公司

类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
住所	来宾市兴宾区创新路1号生产研发中心
法定代表人	段天祥
注册资本	10,000 万元
成立日期	2019 年 1 月 3 日
营业期限	2019 年 1 月 3 日至长期
经营范围	一般项目：新材料技术研发；专用化学产品制造（不含危险化学品）；燃煤烟气脱硫脱硝装备制造；新型催化材料及助剂销售；节能管理服务；专用化学产品销售（不含危险化学品）；工程管理服务；燃煤烟气脱硫脱硝装备销售；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）许可项目：危险废物经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

截至本补充法律意见书出具之日，广西海螺的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	海螺环境	10,000	100.00
合计		10,000	100.00

#### （4）成都海螺

根据公司提供的成都海螺《营业执照》、公司章程等资料，截至本补充法律意见书出具之日，成都海螺的法定代表人发生了变更，变更后的基本信息如下：

统一社会信用代码	91510129696257356J
名称	成都海螺型材有限责任公司
类型	其他有限责任公司
住所	四川省成都市大邑县兴业大道北段 66 号

法定代表人	朱东坡
注册资本	16,000 万元
成立日期	2009 年 10 月 15 日
营业期限	2009 年 10 月 15 日至长期
经营范围	一般项目：塑料制品制造；塑料制品销售；有色金属压延加工；非金属矿及制品销售；门窗制造加工；门窗销售；五金产品制造；五金产品批发；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；新材料技术研发；金属材料制造；金属材料销售；技术玻璃制品制造；技术玻璃制品销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑装饰材料销售；橡胶制品销售；酒店管理；会议及展览服务；货物进出口；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：餐饮服务；住宿服务；食品销售。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

截至本补充法律意见书出具之日，成都海螺的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	海螺新材	14,400.00	90.00
2	英德海螺	1,600.00	10.00
合计		<b>16,000.00</b>	<b>100.00</b>

(5) 缅甸米安特

根据公司说明，截至本补充法律意见书出具之日，缅甸米安特的注册地址发生了变更，变更后的基本信息如下：

证书号	110045689
名称	缅甸海螺米安特贸易有限责任公司 (Myanmar Conch Myint Trading Co., Ltd.)
类型	私人股份有限公司

	(Private Company Limited by Shares)
注册地址	缅甸仰光省马燕宫镇公民叶达路 29 号 (No.29, Konemyint Yeikthar street, Mayangone Township, Yangon)
董事	Li Zhun, Yuan Xiaohu, U Aung Myint Myat
注册资本和股本	100 万美元, 共分为 100 万股, 每股代表 1 美元注册资本
成立日期	2018 年 4 月 30 日
经营范围	除汽车和摩托车外的批发贸易

截至本补充法律意见书出具之日, 缅甸米安特的股权结构如下:

序号	股东名称	股份数 (万股)	持股比例 (%)
1	海螺新材	55.00	55.00
2	缅甸 MYINT 开发投资有限公司 (Myint Investment Group Company Limited)	45.00	45.00
合计		100.00	100.00

#### (6) 泰国海螺

根据公司说明, 截至本补充法律意见书出具之日, 泰国海螺的董事发生了变更, 变更后的基本信息如下:

注册号/税号	0215561007660
名称	海螺建材 (泰国) 有限责任公司 (Conch Building Materials (Thailand) Co., Ltd.)
类型	私人有限责任公司 (Private Limited Liability Company)
注册地址	泰国罗勇府布罗登县曼压鹏区 6 号村门牌 7/555 号 (7/555, Moo 6, Map Yang Phon Sub-district, Pluak Daeng District, Rayong Province 21140)
董事	Yin Kanglong 和 Li Jie
注册资本和股本	100,000 万泰铢, 共分为 20,000 万股, 每股对应 5 泰铢注册资本

成立日期	2018年9月12日
经营范围	(1) 铝型材、铝合金门窗、金属塑料门窗的制造、销售和进出口； (2) 与产品有关的塑料零件、管道、设备、板材、家具、地板、防水材料、门窗、镜子、金属衬层、橡皮筋、五金设备和建筑材料的制造、销售和进出口，并提供售后服务（包括维修和保养）； (3) 上述产品和材料生产所需的设备和模具的制造、销售和进出口，并为所售产品提供售后服务。

截至本补充法律意见书出具之日，泰国海螺的股权结构如下：

序号	股东名称	股份数（万股）	持股比例（%）
1	海螺新材	19,600	98.00
2	英德海螺	200	1.00
3	成都海螺	200	1.00
合计		<b>20,000.00</b>	<b>100.00</b>

(7) 海慧供应链（参股公司）

根据公司提供的海慧供应链《营业执照》、公司章程等资料，截至本补充法律意见书出具之日，海慧供应链的经营范围发生了变更，变更后的基本信息如下：

统一社会信用代码	91340207MA2WGUPB85
名称	安徽海慧供应链科技有限公司
类型	其他有限责任公司
住所	安徽省芜湖市鸠江区安徽芜湖鸠江经济开发区电子产业园综合楼5楼528室
法定代表人	虞水
注册资本	15,000万元
成立日期	2020年12月8日
营业期限	2020年12月8日至长期

<b>经营范围</b>	<p>一般项目：供应链管理服务；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；数字视频监控系统销售；移动终端设备销售；导航终端销售；汽车零配件零售；润滑油销售；轮胎销售；汽车销售；大数据服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；互联网数据服务；信息系统运行维护服务；广告设计、代理；广告发布；网络技术服务；商务代理代办服务；信息系统集成服务；小微型客车租赁经营服务；汽车装饰用品销售；汽车拖车、求援、清障服务；洗车服务；代驾服务；机动车修理和维护；金属材料销售；煤炭及制品销售；非金属矿及制品销售；金属矿石销售（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）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；道路货物运输（网络货运）；第二类增值电信业务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）</p>
-------------	---

截至本补充法律意见书出具之日，海慧供应链的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	海螺水泥	9,840.00	65.60
2	海螺新材	3,000.00	20.00
3	安徽海螺信息技术工程有限责任公司	1,500.00	10.00
4	北京汇通天下物联科技有限公司	660.00	4.40
<b>合计</b>		<b>15,000.00</b>	<b>100.00</b>

经核查，本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人合法持有上述境内子公司和参股公司的股权，发行人的境内子公司不存在依据法律、法规和规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形。发行人设立 3 家境外子公司已履行了必要的决策程序和境内企业境外投资备案手续，相关境内批准程序合法、合规。

## （二）发行人及其子公司拥有的不动产权

补充核查期间，发行人及其子公司的自有房产、土地情况未发生变化。本所律师已在《律师工作报告》正文之“第十章 发行人拥有的主要财产以及权益”之“（二）发行人及其子公司拥有的不动产权”和《补充法律意见书二》正文之“第十章 发行人拥有的主要财产以及权益”之“（二）发行人及其子公司拥有的不动产权”中进行了披露。经核查，截至 2023 年 9 月 30 日，发行人及其境内子公司已办理权属登记且已经取得《不动产权证书》《房屋所有权证》《房地产权证书》《土地使用权证》共计 62 项不动产权、62 项房屋所有权、13 项国有土地使用权。

1、发行人位于芜湖市经济开发区港湾路 22#的房屋所有权登记在海螺型材名下（系发行人曾用名），根据发行人的说明，发行人正在办理该房屋所有权证书的换证手续。本所认为，该事宜不会对本次发行构成实质性不利影响。

### 2、成都海螺

成都海螺拥有的房屋所有权如下：

序号	证号	坐落	建筑面积（m <sup>2</sup> ）	他项权利
1	大房权证监证字第 0208402 号	晋原镇兴业大道北段 66 号 1-10 栋	共计 139,002.33	无

根据发行人的说明，由于部分房屋闲置，为加大房屋利用效率，成都海螺将上述房产中第 1 栋部分房屋用作运营酒店（面积约为 1.1 万平方米，占上述房屋总面积不超过 10%），具体情况如下：

序号	房屋所有权人	位置	房屋面积（m <sup>2</sup> ）	证载用途	实际用途
1	成都海螺	四川省大邑县晋原镇 兴业大道北段 66 号	33,990.98	工业	生产辅助用房，1.1 万平方米用于对外经营酒店

该栋建筑系生产辅助用房，总面积为计 33,990.98 平方米；其中酒店占用面积为 1.1 万平方米，占该栋房屋面积的 32.36%，占成都海螺总建筑面积的 7.91%。截至 2023 年 9 月 30 日，成都海螺所经营酒店相关资产账面价值为 1,027.56 万元，占报告期末归属于发行人净资产的 0.46%；2020 年、2021 年和

2022年，成都海螺酒店收入分别为408.94万元、631.75万元和624.11万元，占发行人主营业务收入比例分别为0.11%、0.13%和0.12%，上述比例均较小。

根据大邑县西岭雪山文体装备功能区管理委员会出具的证明，其认为成都海螺将该等闲置房屋用于对外开展宾馆、酒店业务不构成重大违法行为。除上述事项之外，成都海螺在报告期内一直严格遵守国家和地方有关住房和城乡建设方面的法律、法规、规章及规范性文件的规定，不存在因违反住房和城乡建设方面法律、法规、规章和规范性文件的规定而受到或可能受到该单位处罚的情形，不存在与该单位有任何正在进行或潜在的涉及住房和城乡建设方面的争议或纠纷或被立案调查的情形，该单位亦未接到任何因成都海螺违反住房和城乡建设方面有关法律法规而对其提出举报、投诉或其它性质的主张。

根据大邑县住房和城乡建设局出具的证明，报告期内成都海螺未因违反住房和城乡建设管理相关法律、法规、规章和规范性文件的规定受到过行政处罚。

根据成都海螺所在地土地及消防主管部门出具的证明，成都海螺在报告期内，不存在因违反土地管理和规划管理或消防方面法律、法规、规章和规范性文件的规定而受到处罚的情形。

综上，成都海螺改变使用用途的房产面积占成都海螺自有房产总建筑面积的比重较小，报告期末相关资产价值占发行人净资产比例较小，报告期内酒店业务营业收入占比较低；报告期内成都海螺未因房屋部分面积改变用途受到主管部门行政处罚情形。

综上，本所认为，上述部分改变生产辅助用房用途的情况不会对发行人持续生产经营造成重大不利影响，不会对发行人资产完整性产生重大不利影响，不属于在国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域存在的重大违法行为。不构成本次发行的实质性障碍。

### 3、新疆海螺

#### (1) 基本情况

截至本补充法律意见书出具之日，新疆海螺拥有的新疆海螺大酒店建设在新疆海螺拥有的土地上，上述房屋租赁给第三方用于开展酒店经营业务。该房产规划为新疆海螺年产8万吨塑料型材项目工程的生产辅房，不属于新疆海螺

的主要生产或办公场所。截至本补充法律意见书出具之日，该房产尚未取得房产证书。经核查，该部分房屋在建设过程中存在改变土地使用用途以及建设面积与规划面积不符的情况。具体情况如下：

序号	产权人	位置	土地证证载用途	房屋规划用途	房屋实际用途	房屋规划面积(m <sup>2</sup> )	房屋实际建设面积(m <sup>2</sup> )
1	新疆海螺	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区维泰北路 309 号	工业用地	生产辅助用房	部分用于对外经营酒店，部分用于自用办公	11,680.00	13,928.80

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，上述房产建设已取得如下建设手续：乌鲁木齐经济技术开发区投资促进局核发的《关于新疆海螺型材有限责任公司投资建设 8 万吨塑料型材生产项目备案的批复》、乌鲁木齐经济技术开发区市政环保局核发的《关于年产 8 万吨（首期 4 万吨）塑料型材建设项目环境影响报告表的批复》、乌鲁木齐经济技术开发区规划房产局核发的《建设工程规划许可证》（建字第 650104201080096）、乌鲁木齐经济技术开发区建设发展局核发的《建设工程施工许可证》（编号：650102201103100101-011）、竣工验收备案表。

根据发行人提供的资料，新疆海螺涉及酒店业务相关资产对应土地面积约为 6,589 平米，新疆海螺土地使用权总面积为 121,181.08 平米，新疆海螺涉及酒店业务相关资产对应土地面积占比为 5.44%；截至 2023 年 9 月 30 日，新疆海螺酒店相关资产账面 1,146.45 万元，占新疆海螺净资产的 12.35%，占报告期末发行人净资产的 0.52%，上述比例均较小。2020 年、2021 年和 2022 年，新疆海螺酒店收入分别为 1,067.52 万元、1,069.03 万元和 574.23 万元，占发行人主营业务收入比例分别为 0.28%、0.22%和 0.11%，上述比例均较小。

## （2）行政处罚情况

根据乌鲁木齐市自然资源局于 2020 年 5 月 13 日出具的《行政处罚告知书》（乌自然告[2020]第 422 号），新疆海螺因不按批准用途使用 9.88 亩（6,589 平方米）土地建酒店及其附属设施的行为，被处：A、责令交还不按照批准用途使用的 9.88 亩土地；B、按照 20 元/平米标准处以 13.178 万元处罚。

就上述处罚事项，新疆海螺已于 2020 年 5 月 20 日予以支付了罚款金额，且新疆海螺已申请办理该等土地对应的土地用途变更程序（即由工业用地变更为商业用地）。根据新疆海螺说明，由于上述土地正在办理土地用途变更程序，因此上述土地未予以收回，仍由新疆海螺持续使用。

根据乌鲁木齐自然资源局 2023 年 5 月 25 日出具的《关于新疆海螺型材有限公司无重大违法用地行为的复函》，新疆海螺存在未按照批准用途使用土地的行为，并于 2020 年 5 月对新疆海螺查处，已缴纳 13.178 万元罚款，乌鲁木齐自然资源局正在办理改变土地用途用地手续，此行为不属于从重处罚行为。新疆海螺现无违法用地行为。根据乌鲁木齐自然资源局 2023 年 8 月 22 日出具的《关于新疆海螺型材有限公司违法用地行为核实情况的复函》，自 2023 年 5 月 25 日至今未发现在乌鲁木齐市范围内存在违法违规用地行为。

### （3）其他合规证明取得情况

根据乌鲁木齐城乡规划局经济开发区（头屯河区）分局于 2023 年 6 月 2 日和 2023 年 8 月 16 日出具的证明，新疆海螺历史上存在少量房屋面积及用途与规划不符的情况，该局将积极配合，依法依规做好后续规划服务工作。自 2020 年 1 月以来，新疆海螺在规划管理方面不存在重大违法行为。

根据乌鲁木齐市住房保障和房产管理局、乌鲁木齐市消防救援支队经济技术开发区大队出具的证明，报告期内，新疆海螺未因房屋管理、消防受到行政处罚。

综上，根据发行人说明、主管部门证明文件并经网络核查，报告期内除上述披露外，上述土地、房屋不存在其他处罚性事项。

### （4）关于上述违规事项的分析

#### ①未按照批准用途使用土地事项

本所认为：A、根据主管部门出具的证明及发行人说明，相关改变土地使用用途事项所对应的土地未被收回，新疆海螺正在申请办理改变土地用途用地

手续；B、根据乌鲁木齐自然资源局出具的《关于新疆海螺型材有限公司无重大违法用地行为的复函》，其认为该等土地违规行为不属于从重处罚行为；C、经本所核查，新疆海螺部分土地、房屋实际使用用途与证载土地使用用途不一致未导致严重环境污染、重大人员伤亡或者社会影响恶劣等情形，且新疆海螺目前正在办理相关土地用途变更程序。结合上述主管部门出具的证明，本所认为相关事项不构成重大违法违规；D、该等违规土地占发行人自有土地面积比重较小，相关资产价值占发行人净资产比例较小；且该等土地、房屋未作为新疆海螺生产性用房，目前租赁给第三方作为酒店经营用途。如发生该等土地被收回、房屋被拆除的情况，不会对发行人持续生产经营造成重大不利影响，不会对发行人资产完整性产生重大不利影响，不属于在国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域存在的重大违法行为，不构成本次发行的实质性障碍。

#### ②建设面积、用途与规划不符事项

本所认为：A、根据主管部门出具的证明，自2020年1月以来，新疆海螺在规划管理方面不存在重大违法行为；B、新疆海螺部分房产建设面积、用途与规划不符未导致严重环境污染、重大人员伤亡或者社会影响恶劣等情形；C、新疆海螺建设面积、用途与规划不符的房产占新疆海螺自有房产总建筑面积比重较小，相关资产价值占发行人净资产比例较小；且该等房屋未作为新疆海螺生产性用房，目前租赁给第三方作为酒店经营用途。如发生该等房屋被拆除的情况，不会对发行人持续生产经营造成重大不利影响，不会对发行人资产完整性产生重大不利影响，不属于在国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域存在的重大违法行为，不构成本次发行的实质性障碍。

综上，本所认为，已披露的发行人房屋所有权证未办理名称变更的房产瑕疵事宜、成都海螺改变部分房屋用途事宜和新疆海螺下的新疆海螺大酒店未办妥产权证书及实际使用用途与证载土地使用用途不一致等事宜不会对本次发行构成实质性不利影响。除上述披露事项以外，截至2023年9月30日，发行人及其境内子公司拥有的上述不动产权、房屋所有权及国有土地使用权已办理有效产权登记，发行人及其境内子公司占有、使用该等土地和房产合法有效。根

据发行人说明，缅甸海螺合法拥有工厂的所有权，并且缅甸海螺可以合法使用工厂进行相应的生产经营活动。根据泰国法律意见书，泰国海螺有权根据《泰国工业区管理局法》（以下称“IEAT 法案”）拥有上述地块，泰国海螺的经营符合 IEAT 法案和土地规划，泰国海螺建设的建筑物符合 IEAT 法案和建筑管理法。

### （三）发行人及其子公司租赁的房屋使用权

经核查，截至 2023 年 9 月 30 日，《律师工作报告》正文之“第十章 发行人拥有的主要财产及权益”之“（三）发行人及其子公司租赁的房屋使用权”所述事实情况并无变更与调整。

本所认为，部分租赁房屋未提供房产证或产权证明文件，且未办理房屋租赁登记备案手续不会对发行人的生产经营造成重大不利影响，该等瑕疵不构成发行人本次发行的实质障碍。

### （四）发行人及其子公司在建工程

根据《2023 年三季度报告》及发行人的说明，并经本所核查，补充核查期间，山东海螺年产 2 万吨节能型生产线技术改造项目已竣工验收，无新增账目余额超过 1,000 万元以上的重大在建工程。

截至 2023 年 9 月 30 日，发行人存在的账目余额超过 1,000 万元以上的重大在建工程情况如下：

序号	在建工程项目名称	建设阶段	项目备案	环评批复
1	海螺嵩基二期项目	建设施工	取得	取得
2	海螺资源年产 5 万吨（m <sup>3</sup> ）SCR 脱硝催化剂循环再利用项目	建设施工	取得	取得

经核查，本所认为，发行人上述重大在建工程已办理现阶段应当办理的各项主要审批、备案手续。

### （五）发行人及其子公司拥有的其他无形资产

#### 1、注册商标

根据发行人的确认并经查询中国商标网，补充核查期间，发行人及其子公司的注册商标情况未发生变化。

#### 2、境内商标许可

根据发行人的确认，补充核查期间，境内商标许可情况未发生变化。

### 3、境内专利权

根据发行人提供的国家知识产权局核发的专利权证书，并经查询国家知识产权局网站，补充核查期间，发行人及其子公司在境内新增取得 15 项专利权。新增境内专利权的具体情况如下：

序号	专利权人	专利名称	类型	专利号	专利申请日	法律状态	取得方式	他项权利
1	发行人	转向板 (CNYGF0010)	外观设计	20223059 40771	2022.09. 08	专利权维持	原始取得	无
2	发行人	一种耐刮耐磨仿瓷 SPC 地板	实用新型	20222327 49930	2022.12. 07	专利权维持	原始取得	无
3	天河环境	一种蜂窝催化剂端面 硬化蘸胶装置	实用新型	20232089 59514	2023.04. 20	专利权维持	原始取得	无
4	天河环境	一种废 SCR 蜂窝 式脱硝催化剂破片 自动投料装置	实用新型	20232089 61228	2023.04. 20	专利权维持	原始取得	无
5	天河环境	一种脱硝催化剂的 钛白粉输送系统中的 防堵装置	实用新型	20232089 57400	2023.04. 20	专利权维持	原始取得	无
6	天河环境	一种低温 SCR 催 化剂模块用包装的 可拆卸式工装	实用新型	20232089 62254	2023.04. 20	专利权维持	原始取得	无
7	天河环境	一种平板 SCR 脱 硝催化剂用钢网水 洗去油装置	实用新型	20232089 56588	2023.04. 20	专利权维持	原始取得	无
8	广西海螺	一种液压翻转投料	实用	20232077	2023.04.	专利	原始	无

序号	专利权人	专利名称	类型	专利号	专利申 请日	法律 状态	取得 方式	他项 权利
		装置	新型	83242	10	权维 持	取得	
9	广西海螺	一种脱硝催化剂制 备的液体配料计量 罐	实用 新型	20232034 20485	2023.02. 28	专利 权维 持	原始 取得	无
10	广西海螺	一种 SCR 脱硝催 化剂浸渍回收装置	实用 新型	20232038 59859	2023.03. 03	专利 权维 持	原始 取得	无
11	广西海螺	一种 SCR 脱硝催 化剂再生用清灰装 置	实用 新型	20232041 49772	2023.03. 07	专利 权维 持	原始 取得	无
12	广西海螺	一种 SCR 催化剂 原料混炼机	实用 新型	20232034 1937X	2023.02. 28	专利 权维 持	原始 取得	无
13	广西海螺	一种 SCR 脱硝催 化剂用垫块放置架	实用 新型	20232087 28238	2023.04. 18	专利 权维 持	原始 取得	无
14	广西海螺	用于脱硝催化剂码 垛生产线的输送机 构	实用 新型	20232074 37678	2023.04. 06	专利 权维 持	原始 取得	无
15	广西海螺	一种具备清灰功能 的 SCR 催化剂抓 取机构	实用 新型	20232004 47819	2023.01. 07	专利 权维 持	原始 取得	无

截至 2023 年 9 月 30 日，发行人及其子公司拥有境内专利权共计 380 项（含发行人与子公司共有专利）。本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其子公司拥有上述专利权合法、有效。

#### 4、境内软件著作权

根据发行人的确认并经本所律师查验，补充核查期间，发行人及其子公司的计算机软件著作权未发生变化。

经核查，本所认为，发行人有权依法使用、转让该等境内注册商标、境内专利权和境内软件著作权，上述境内注册商标、境内专利权和境内软件著作权不存在被查封、扣押或者设定抵押、质押或存在其他第三方权利的情况。

#### **（六）发行人及其子公司拥有的重大生产经营设备**

经本所核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其境内子公司拥有完整的生产经营设备的所有权或使用权，且重大生产经营设备权属清晰，发行人及其子公司有权占有使用重大生产经营设备。

#### **（七）重大财产的权属证明**

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，除上述另有说明外，发行人及其境内子公司的上述重大财产的完备权属证明均已取得。

#### **（八）重大财产的产权风险**

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，除上述另有说明外，发行人及其境内子公司的上述重大财产不存在产权纠纷或潜在风险。

#### **（九）重大财产的权利限制**

经核查，截至 2023 年 9 月 30 日，除已于《律师工作报告》“第十一章 发行人的重大债权债务”之“（一）重大合同的合法性和有效性”和《补充法律意见书二》“第十一章 发行人的重大债权债务”之“（一）重大合同的合法性和有效性”中披露的担保情况外，发行人及其境内子公司的上述重大财产无其他权利受到限制的情形。

#### **（十）发行人的分支机构**

补充核查期间，发行人的分支机构情况未发生变化。经核查，截至 2023 年 9 月 30 日，发行人境内子公司设有 1 个分支机构，该分支机构合法有效存续。

### **十一、发行人的重大债权债务**

#### **（一）重大合同的合法性和有效性**

##### **1、销售合同**

报告期内，发行人及子公司的重要销售合同（选取标准为报告期前五大客户作为交易主体，与公司及子公司签订的销售框架合同或金额超过 1,000 万元的单笔合同）具体情况如下：

序号	合同名称	销售方	采购方	合同内容	签署时间	合同金额 (万元)
1	海螺型材经销协议（中间渠道客户）	海螺型材	徐州浩正建材科技有限公司	U-PVC 型材	2020.03	/
2	海螺型材经销协议（中间渠道客户）	海螺型材	徐州浩正建材科技有限公司	U-PVC 型材	2021.03	/
3	产品买卖合同	海螺贸易	山东优尔化工有限公司	PVC	2021.05	1,810.00
4	产品买卖合同	海螺贸易	山东优尔化工有限公司	PVC	2021.07	1,784.00
5	产品买卖合同	海螺贸易	山东优尔化工有限公司	PVC	2021.09	1,925.00
6	长期采购合同	中恒美	江西晶科光伏材料有限公司	铝型材/铝边框	2021.12	/
7	海螺型材经销协议（中间渠道客户）	海螺型材	徐州浩正建材科技有限公司	U-PVC 型材	2022.02	/
8	设备供货合同	海螺环境	海螺设计院	SCR 脱硝催化剂	2022.05	5,109.88
9	设备供货合同	海螺环境	海螺设计院	SCR 脱硝催化剂	2022.05	3,123.21
10	设备供货合同	海螺环境	海螺设计院	SCR 脱硝催化剂	2022.05	4,144.98

序号	合同名称	销售方	采购方	合同内容	签署时间	合同金额 (万元)
11	设备供货合同	海螺环境	海螺设计院	SCR 脱硝 催化剂	2022.06	1,070.76
12	长期采购合同	海螺嵩基	江西晶科光 伏材料有限 公司	铝型材/铝 边框	2022.12	/
13	设备供货合同	海螺环境	海螺设计院	SCR 脱硝 催化剂	2022.12	2,519.13
14	铝型材经销协议	上海海螺	上海安尚门 窗技术发展 有限公司	门窗、幕 墙铝型材	2023-01	/
15	2023 年采购框架 合同	海螺嵩基	安徽华晟新 能源科技有 限公司	铝边框等	2023-02	/

## 2、采购合同

报告期内，发行人及子公司的重要采购合同（选取标准为报告期前五大供应商作为交易主体，与公司及子公司签订的采购框架合同或金额超过 1,000 万元的单笔合同）具体情况如下：

序号	合同名称	销售方	采购方	合同内容	签署时间	合同金额 (万元)
1	PVC 产品买卖合同	内蒙古乌海 化工有限公司	海螺贸易	PVC	2020.01	1,320.00
2	PVC 产品买卖合同	内蒙古君正 化工有限责 任公司	海螺贸易	PVC	2020.02	1,244.00
3	PVC 产品买卖合同	内蒙古鄂尔 多斯电力冶	海螺贸易	PVC	2020.02	1,240.00

序号	合同名称	销售方	采购方	合同内容	签署时间	合同金额 (万元)
		金集团股份 有限公司氯 碱化工分公 司				
4	PVC 产品买卖合 同	内蒙古鄂尔 多斯电力冶 金集团股份 有限公司氯 碱化工分公 司	海螺贸易	PVC	2020.03	1,320.00
5	PVC 产品买卖合 同	新疆新发投 物贸有限公 司	海螺贸易	PVC	2020.02	1,845.00
6	PVC 产品买卖合 同	青海宜化化 工有限责任 公司	海螺贸易	PVC	2020.02	1,230.00
7	买卖合同	浙江永安资 本管理有限 公司	海螺贸易	聚氯乙烯	2021.02	17,240.00
8	买卖合同	浙江永安资 本管理有限 公司	海螺贸易	聚氯乙烯	2021.04	8,755.00
9	买卖合同	浙江永安资 本管理有限 公司	海螺贸易	聚氯乙烯	2021.05	2,829.00
10	买卖合同	浙江永安资 本管理有限	海螺贸易	聚氯乙烯	2021.06	1,568.88

序号	合同名称	销售方	采购方	合同内容	签署时间	合同金额 (万元)
		公司				
11	买卖合同	浙江永安资本管理有限公司	海螺贸易	聚氯乙烯	2021.09	20,250.00
12	PVC 产品买卖合同	新疆新发投物贸有限公司	海螺贸易	PVC	2021.04	1,251.00
13	PVC 产品买卖合同	新疆新发投物贸有限公司	海螺贸易	PVC	2021.06	1,818.00
14	PVC 产品买卖合同	新疆新发投物贸有限公司	海螺贸易	PVC	2021.09	1,003.00
15	PVC 产品买卖合同	新疆新发投物贸有限公司	海螺贸易	PVC	2021.10	1,154.00
16	购销合同	上海安粮资本有限公司	海螺贸易	聚氯乙烯	2021.08	10,407.25
17	购销合同	上海安粮资本有限公司	海螺贸易	聚氯乙烯	2021.08	8,111.51
18	购销合同	上海安粮资本有限公司	海螺贸易	聚氯乙烯	2021.08	1,108.40
19	购销合同	上海安粮资本有限公司	海螺贸易	聚氯乙烯	2021.09	4,701.31
20	购销合同	上海安粮资本有限公司	海螺贸易	聚氯乙烯	2021.10	5,275.00
21	海螺铝型材 OEM	安徽科蓝特	海螺型材	铝型材	2021.08	/

序号	合同名称	销售方	采购方	合同内容	签署时间	合同金额 (万元)
	生产合作协议	铝业有限公司				
22	PVC 产品买卖合同	内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司氯碱化工分公司	海螺贸易	PVC	2021.06	1,372.50
23	PVC 产品买卖合同	内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司氯碱化工分公司	海螺贸易	PVC	2021.09	1,100.00
24	PVC 产品买卖合同	内蒙古君正化工有限责任公司	海螺贸易	PVC	2021.10	1,020.00
25	铝棒产品买卖合同	郑州鑫晟辉实业有限公司	海螺嵩基	铝棒	2022.08	/
26	海螺铝型材 OEM 生产合作协议	安徽科蓝特铝业公司	海螺新材	铝型材	2022.08	/
27	PVC 产品买卖合同	新疆新发投物贸有限公司	海螺贸易	PVC	2022.01	1,111.50
28	PVC 产品买卖合同	新疆新发投	海螺贸易	PVC	2022.02	1,136.20

序号	合同名称	销售方	采购方	合同内容	签署时间	合同金额 (万元)
	同	物贸有限公司				
29	PVC 产品买卖合同	新疆新发投物贸有限公司	海螺贸易	PVC	2022.03	1,276.50
30	铝棒产品买卖合同	郑州鑫晟辉实业有限公司	海螺嵩基	铝棒	2023.08	-
31	海螺铝型材 OEM 生产合作协议	安徽科蓝特铝业有限公司	海螺新材	铝型材	2023.08	-

### 3、银行借款合同

补充核查期间，发行人及子公司新增 1 项重大银行借款合同。截至 2023 年 9 月 30 日，发行人及其子公司正在履行的合同金额为 5,000 万元（含）以上的重大银行借款合同如下：

序号	合同编号	借款方	贷款方	金额 (万元)	期限	担保情况
1	8001202328 0057	海螺环境	浦发银行芜湖分行	5,000.00	2023.02.13- 2024.02.13	无
2	建芜开支并 购 2020- 001 号	海螺环境	建设银行芜湖经济技术开发区支行	10,000.00	2020.12.22- 2025.12.21	发行人提供连带担保
3	0130700014 -2021 年(开 支)字 00309 号	海螺环境	工商银行芜湖经济技术开发区支行	9,000.00	首次提款日 起 60 个月	发行人提供连带担保
4	HTZ450627	广西海螺	建设银行来宾分行	6,500.00	2022.02.10-	发行人提供连带担

序号	合同编号	借款方	贷款方	金额 (万元)	期限	担保情况
	900GDZC20 22N001				2032.02.10	保
5	2023年 ZYH7131 字005号	海螺嵩基	中国银行郑州中原 支行	5,000.00	首次提款日 起13个月	无
6	7601202228 1008	海螺嵩基	浦发银行郑州分行	10,000.00	2022.07.22- 2031.07.21	发行人提供连带担 保
7	银信e融字 第2354541 号	海螺嵩基	中信银行郑州分行	7,000.00	2023.03.27- 2024.02.13	发行人提供连带担 保
8	2180011022 019111524	泰国海螺	中国进出口银行安 徽省分行	20,000.00	首次放款日 起120个月	海螺集团有限责任 公司提供连带担保
9	22WH09授 315贷001	发行人	兴业银行芜湖分行	6,000.00	2023.01.18- 2024.01.17	无
10	HLXCLD20 211208号	发行人	建设银行芜湖经济 技术开发区支行	10,000.00	2021.12.10- 2024.12.09	无
11	3401012021 0001180	发行人	农业银行芜湖分行 金桥支行	10,000.00	首次放款日 起3年	无
12	3401012021 0002698	发行人	农业银行芜湖分行 金桥支行	10,000.00	首次放款日 起3年	无
13	013070014- 2023年(开 支)字 00355号	发行人	工商银行芜湖经济 技术开发区支行	10,000.00	首次提款日 起12个月	无
14	013070014- 2023年(开 支)字	发行人	工商银行芜湖经济 技术开发区支行	5,000.00	首次提款日 起12个月	无

序号	合同编号	借款方	贷款方	金额 (万元)	期限	担保情况
	00436号					
15	2023年芜中 银贷字041 号	发行人	中国银行芜湖分行	20,000.00	实际提款日 起12个月	无
16	0130700015 -2023年 (城建)字 00960号	海螺资源	工商银行芜湖城建 支行	14,000.00	首次提款日 起60个月	无

#### 4、担保合同

补充核查期间，发行人及子公司无新增正在履行的重大担保合同。截至2023年9月30日，发行人及其子公司正在履行的担保额度为5,000万元（含）以上的重大担保合同如下：

序号	合同编号	担保方	债权人	债务人 (被担保人)	担保额度 (万元)	担保方式
1	(2023)信 豫银最保字第 2354522号	发行人	中信银行郑州分行	海螺嵩基	10,000.00	连带责任保证
2	0130700014- 2021年开支 (保)字 0027号	发行人	工商银行芜湖经济 技术开发区支行	海螺环境	9,000.00	连带责任保证
3	建芜开支保 证20201222 号	发行人	建设银行芜湖经济 技术开发区支行	海螺环境	7,000.00	连带责任保证
4	HTC4506279 00ZGDB2022 N001	发行人	建设银行来宾分行	广西海螺	10,000.00	连带责任保证

序号	合同编号	担保方	债权人	债务人 (被担保人)	担保额度 (万元)	担保方式
5	Y137601202 228100801	发行人	浦发银行郑州分行	海螺嵩基	10,000.00	连带责任保证

#### 5、商标许可使用合同

截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文之“第十一章 发行人的重大债权债务”之“（一）重大合同的合法性和有效性”之“5、商标许可使用合同”所述事实情况并无变更与调整。

本所认为，发行人有权依据有效的《商标使用许可合同》实际使用该商标，符合相关法律法规要求，不存在被处罚的风险。

#### （二）上述重大合同的主体以及履行

根据发行人说明并经本所核查，截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》中披露的重大合同主体的一方均为发行人或发行人子公司，不存在主体变更的情形；发行人不存在已履行完毕但可能存在潜在纠纷足以影响其存续或者重大经营业绩的重大合同。

本所认为，发行人及其子公司上述重大合同履行不存在重大法律障碍。

#### （三）侵权之债

根据发行人说明并经本所核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其境内子公司不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的足以影响其存续或者重大经营业绩的重大侵权之债。

#### （四）与关联方的重大债权债务及担保

根据发行人说明并经本所核查，截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文之“第十一章 发行人的重大债权债务”之“（四）与关联方的重大债权债务及担保”所述事实情况并无变更与调整。

#### （五）金额较大的其他应收账款、应付账款

根据公司《2023 年三季度报告》（未经审计）、发行人的确认及本所律师核查，本所律师认为，截至报告期末发行人金额较大的其他应收款和其他应付款系因正常的生产经营活动及支付收购子公司股权款所致。

## **十二、发行人重大资产变化及收购兼并**

补充核查期间，发行人未发生合并、分立事宜，无增资扩股或减少注册资本的行为，不存在按照深交所《上市规则》需予披露的非关联重大资产收购和出售交易。

## **十三、发行人《公司章程》的制定及修改**

补充核查期间，发行人未修改现行有效的《公司章程》。

## **十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作**

### **（一）发行人的组织机构**

补充核查期间，发行人的组织机构未发生变化。

### **（二）发行人股东大会、董事会和监事会议事规则**

补充核查期间，发行人未修订《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。

### **（三）发行人股东大会会议、董事会会议和监事会会议**

补充核查期间，发行人共召开了 2 次董事会、2 次监事会。

经核查，本所认为，前述董事会和监事会的召集、召开程序、决议内容及签署合法、合规、真实、有效，且按《上市规则》的规定履行了披露程序。

### **（四）股东大会对董事会历次授权**

经核查，本所认为，补充核查期间，发行人股东大会对董事会的历次授权或重大决策均符合法律、法规和规范性文件及发行人《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效。

## **十五、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**

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人现任董事 9 名，分别为万涌、马伟、王杨林、汪涛、虞节玉、朱守益、方仕江、刘春彦、王亮亮。其中方仕江、刘春彦、王亮亮为独立董事。发行人现任监事 3 名，分别为王益民、郭伟、周以保，其中周以保为公司职工代表监事。发行人现任高级管理人员包括总经理王杨林，副总经理 3 名分别为虞节玉、朱守益、王从富，董事会秘书及总会计师汪涛。

经核查，本所认为，发行人的现任董事、监事和高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件及发行人《公司章程》的规定。

## **（二）发行人董事、监事和高级管理人员报告期内的变化**

截至本补充法律意见书出具之日，发行人董事、监事和高级管理人员存在如下变化：

2023年10月13日，发行人召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提名马伟先生为公司第九届董事会非独立董事候选人的议案》《关于补选公司第九届监事会非职工代表监事的议案》，选举马伟先生为公司第九届董事会非独立董事，选举王益民先生、郭伟先生为第九届监事会非职工代表监事。丁锋先生不再担任公司非独立董事，吴小明先生和王永锋先生不再担任公司监事。

经核查，本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人董事、高级管理人员未发生重大变化。董事、监事和高级管理人员的变化均符合法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，并已履行了必要的法律手续。

## **（三）发行人的独立董事**

经核查，本所认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人独立董事任职资格符合法律、法规和规范性文件以及发行人《公司章程》和《独立董事制度》的有关规定；发行人现时适用的《公司章程》和《独立董事制度》规定了独立董事的职权范围，符合法律、法规和规范性文件的规定。

# **十六、发行人的税务**

## **（一）发行人及其境内子公司执行的税种、税率及优惠政策**

根据《2023年三季度报告》（未经审计），本所认为，补充核查期间，发行人及其境内子公司执行的税种、税率及优惠政策未发生变化。

## **（二）发行人及其子公司报告期内的纳税**

### **1、发行人及其境内子公司**

受限于中国境内尚未建立全国统一的行政处罚相关信息查询系统，经发行人说明并经本所核查，补充核查期间，发行人及其境内子公司未受到税务行政处罚。

### **2、境外子公司**

经发行人说明，补充核查期间，缅甸海螺和缅甸米安特未受到过缅甸税务部门处罚。

经发行人说明，补充核查期间，泰国海螺未受到过泰国税务部门处罚。

### （三）政府补助

根据发行人《2023 年三季度报告》（未经审计）及出具的说明，补充核查期间，发行人未新增取得的重大（单笔金额在 100 万元及以上的）政府补助。

## 十七、发行人的环境保护、安全生产及其他

### （一）环境保护

补充核查期间，发行人及其境内子公司新增取得如下排污许可证及排污登记等环境保护相关文件：

企业名称	证书名称	证书编号	有效期	详细内容	发证机关	发证日期/登记日期
海螺嵩基	排污许可证	91410185 MA3XC DRM5A0 01Q	2023.08.18 - 2028.08.17	生产经营场所地址：登封市唐庄乡玉台村 行业类别：铝压延加工，表面处理	郑州市生态环境局	2023.08.18
唐山海螺	排污许可证	91130293 73289667 45001U	2023.08.11 - 2028.08.10	生产经营场所地址：高新区火炬路 141 号 行业类别：塑料板、管、型材制造，结构性金属制品制造	唐山高新技术产业开发区行政审批局	2023.07.21
山东海螺	排污许可证	91370500 58042382 69001Q	2023.05.23 - 2028.05.22	生产经营场所地址：河口经济开发区海宁路以西、草桥沟以东、河王渠以南 行业类别：塑料板、管、型材制造，金属门窗制造，铝压延加工，日用塑料制品制造，金属表面处理及热处理加工	东营市生态环境局河口区分局	2023.05.23

企业名称	证书名称	证书编号	有效期	详细内容	发证机关	发证日期/登记日期
长春海螺	排污许可证	91220122 MA0Y5N L795001 U	2023.07.24 - 2028.07.23	生产经营场所地址：吉林省长春市农安工业集中区 行业类别：塑料板、管、型材制造	长春市生态环境局	2023.05.15

受限于中国境内尚未建立全国统一的行政处罚相关信息查询系统，补充核查期间，经公开查询网络信息以及公司确认说明，发行人及其子公司不存在因违反环境保护方面的法律、法规而受到行政处罚的情形。

## （二）安全生产

受限于中国境内尚未建立全国统一的行政处罚相关信息查询系统，补充核查期间，经公开查询网络信息以及公司确认说明，发行人及其境内子公司不存在重大安全生产责任事故。

## 十八、发行人的募集资金运用

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文“十八、发行人的募集资金运用”所述事实情况并无变更与调整。

## 十九、发行人的业务发展目标

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文“十九、发行人的业务发展目标”所述事实情况并无变更与调整。

本所认为，发行人业务发展目标符合现行法律、法规和规范性文件的规定，不存在潜在的法律风险。但本所不能判断将来可能发生的法律、法规和规范性文件规定的变化对发行人业务发展目标的影响所带来的法律风险。

## 二十、诉讼、仲裁或行政处罚

### （一）发行人及其子公司

受限于中国境内尚未建立全国统一的诉讼、仲裁、行政处罚相关信息查询系统，根据发行人说明并经本所核查，截至 2023 年 9 月 30 日，发行人及其子

公司不存在根据《上市规则》应予以披露的尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

经发行人说明，截至 2023 年 9 月 30 日，发行人境外子公司不存在重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

### **（二）主要股东及实际控制人**

受限于中国境内尚未建立全国统一的诉讼、仲裁、行政处罚相关信息查询系统，经本所核查，截至 2023 年 9 月 30 日，拥有发行人 5% 以上股份的股东、实际控制人不存在根据深交所《上市规则》应予以披露的尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

### **（三）董事长、总经理**

受限于中国境内尚未建立全国统一的诉讼、仲裁、行政处罚相关信息查询系统，经本所核查，截至 2023 年 9 月 30 日，发行人董事长、总经理不存在根据深交所《上市规则》应予以披露的尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

## **二十一、关于《审核要点》的核查情况**

### **（一）关注发行对象是否在本次发行董事会前确定（对应《审核要点》事项 2）**

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文“二十一、关于《审核要点》的核查情况”之“（一）关注发行对象是否在本次发行董事会前确定（对应《审核要点》事项 2）”所述事实情况并无变更与调整。

### **（二）关注本次募投项目是否涉及产能过剩行业、限制类及淘汰类行业，是否涉及备案或审批（对应《审核要点》事项 5）**

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文“二十一、关于《审核要点》的核查情况”之“（二）关注本次募投项目是否涉及产能过剩行业、限制类及淘汰类行业，是否涉及备案或审批（对应《审核要点》事项 5）”所述事实情况并无变更与调整。

### **（三）关注发行人是否尚未取得募投用地（对应《审核要点》事项 9）**

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文“二十一、关于《审核要点》的核查情况”之“（三）关注发行人是否尚未取得募投用地（对应《审核要点》事项 9）”所述事实情况并无变更与调整。

**（四）关注发行人是否通过非全资控股子公司或参股公司实施募投项目（对应《审核要点》事项 13）**

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文“二十一、关于《审核要点》的核查情况”之“（四）关注发行人是否通过非全资控股子公司或参股公司实施募投项目（对应《审核要点》事项 13）”所述事实情况并无变更与调整。

**（五）关注募投项目实施后是否会新增同业竞争或关联交易（对应《审核要点》事项 15）**

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文“二十一、关于《审核要点》的核查情况”之“（五）关注募投项目实施后是否会新增同业竞争或关联交易（对应《审核要点》事项 15）”所述事实情况并无变更与调整。

**（六）关注最近一期末发行人是否存在对外投资产业基金、并购基金、拆借资金、委托贷款、投资前后持股比例增加的对集团财务公司的投资、购买收益波动大且风险高的金融产品、非金融企业投资金融业务等情形（对应《审核要点》事项 16）**

发行人已在《募集说明书（申报稿）》“第一节 发行人基本情况”之“六、截至最近一期末，发行人不存在金额较大的财务性投资的基本情况”对最近一期末的财务性投资（含类金融业务）情况进行了披露。根据《募集说明书》、大华会计师出具的《专项核查报告》（大华核字[2023]0015333 号）并经访谈发行人财务负责人，截至 2023 年 9 月 30 日，发行人可能涉及财务性投资的会计科目均不属于财务性投资。

本所认为，截至最近一期末，发行人不存在持有金额较大的财务性投资的情形。自本次发行董事会决议日前六个月至今，发行人不存在实施或拟实施财务性投资或类金融业务的情况。

**（七）关注发行人是否存在类金融业务（对应《审核要点》事项 17）**

经审阅《募集说明书》并经发行人财务负责人确认，截至本补充法律意见书出具之日，发行人不存在类金融业务。

**（八）关注报告期内发行人是否存在行政处罚（对应《审核要点》事项 20）**

本所律师已在《律师工作报告》之“第十章 发行人拥有的主要财产以及权益”、“第十六章 发行人的税务”及“第十九章 发行人诉讼、仲裁或行政处罚”和《补充法律意见书二》之“第十六章 发行人的税务”中论述了发行人及其子公司 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间受到的行政处罚情况。补充核查期间，发行人及其境内子公司无新增行政处罚。

经本所核查，本所认为，前述披露的行政处罚未对发行人的生产经营和财务状况产生重大不利影响，不构成属于严重损害上市公司利益、投资者合法权益、社会公共利益的重大违法行为，对发行人本次发行不构成实质性障碍。

**（九）关注发行人控股股东、实际控制人是否存在大比例质押所持发行人股份的情形（对应《审核要点》事项 21）**

根据发行人公告披露的《2023 年三季度报告》及中国证券登记结算有限责任公司出具的股权登记日为 2023 年 9 月 30 日的《合并普通账户和融资融券信用账户前 N 名明细数据表》，并经本所核查，截至报告期末，海螺集团及其一致行动人海螺酒店、海螺科创所持有的发行人股票不存在将发行人股份出质的情况，亦不存在质押、纠纷或潜在纠纷，发行人控股股东、实际控制人不存在大比例质押所持发行人股份的情形。

**（十）关注本次发行方案是否为向特定对象发行优先股（对应《审核要点》事项 22）**

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，《律师工作报告》正文“二十一、关于《审核要点》的核查情况”之“（十）关注本次发行方案是否为向特定对象发行优先股（对应《审核要点》事项 22）”所述事实情况并无变更与调整。

## **二十二、总体结论性法律意见**

综上所述，本所认为，发行人本次向特定对象发行符合《证券法》《发行注册办法》《实施细则》及《审核要点》等法律、法规和规范性文件所规定的

申请向特定对象发行股票的条件。发行人本次发行尚需获得深交所审核通过及中国证监会同意注册。

本法律意见书正本二份，副本若干份。

（此页无正文，为《北京市竞天公诚律师事务所关于海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司向特定对象发行人民币普通股股票的补充法律意见书（三）》签字页）

北京市竞天公诚律师事务所（盖章）



律师事务所负责人（签字）：

赵洋

经办律师（签字）：

侯敏

经办律师（签字）：

赵晓娟

2023年 11月 13日