

浙江天册律师事务所

关于

宏润建设集团股份有限公司

向特定对象发行股票的

补充法律意见书（一）



浙江省杭州市杭大路1号黄龙世纪广场A座11楼 310007

电话：0571-87901111 传真：0571-87901500

目 录

释 义.....	3
第一部分 引言	6
第二部分 《审核问询函》回复	8
一、《审核问询函》问题 1.....	8
二、《审核问询函》问题 2.....	17
第三部分 补充事项期间相关内容更新	27
一、本次发行上市的批准和授权.....	27
二、发行人本次发行上市的主体资格.....	27
三、本次发行的实质条件.....	27
四、发行人的设立.....	30
五、发行人的独立性.....	30
六、发行人的控股股东和实际控制人.....	30
七、发行人的股本及演变.....	31
八、发行人的业务.....	32
九、关联交易及同业竞争.....	34
十、发行人的主要财产.....	39
十一、发行人的重大债权债务.....	42
十二、发行人重大资产变化及收购兼并.....	50
十三、发行人章程的制定与修改.....	50
十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作.....	50
十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化.....	51
十六、发行人的税务.....	52
十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准.....	52
十八、发行人募集资金的运用.....	53
十九、发行人业务发展目标.....	56
二十、诉讼、仲裁或行政处罚.....	56
二十一、发行人募集说明书法律风险的评价.....	58
附件一、行政处罚.....	61

释 义

在本补充法律意见书中，除非文意另有所指，下列词语具有下述涵义：

本所	指	浙江天册律师事务所（特殊普通合伙）
发行人/宏润建设/公司	指	宏润建设集团股份有限公司，曾用名：浙江宏润建设集团股份有限公司
市政公司	指	象山县市政工程建设公司，发行人前身
宏润控股	指	浙江宏润控股有限公司，系发行人控股股东
宁波宏润	指	宁波宏润良和投资管理有限公司
上海宏润地产	指	上海宏润地产有限公司
上海宏晨	指	上海宏晨房地产有限公司
象山宏润	指	象山宏润房地产有限公司
嘉兴宏润	指	嘉兴宏润房地产开发有限公司
刚察无限	指	刚察无限能源电力有限公司
上海宏宙	指	上海宏宙房地产开发有限公司
黑龙江宏润	指	黑龙江省宏润房地产开发有限公司
无锡宏诚	指	无锡宏诚房地产开发有限公司
上海泰阳	指	上海泰阳绿色能源有限公司
上海宏日	指	上海宏日投资管理有限公司
宏润上海	指	宏润建设集团上海有限公司
宁波宏宏	指	宁波宏宏贸易有限公司
宁波宏润宏耀	指	宁波宏润宏耀贸易有限公司
宁德天宏	指	宁德天宏投资有限公司
龙口宏大	指	龙口宏大房地产开发有限公司
青海宏润	指	青海宏润新能源投资有限公司
上海杰庆	指	上海杰庆实业发展有限公司
上海置业	指	宏润建设集团上海置业有限公司
上海宏蛟	指	上海宏蛟智能科技有限公司
哈尔滨宏澜	指	哈尔滨宏澜商业管理有限公司
珠海宏业	指	珠海宏业建设有限公司
宏润辽宁	指	宏润建设集团（辽宁）有限公司
博源教育科技	指	宏润博源（上海）教育科技有限公司
上海宏润	指	上海宏润房地产有限公司

上海润凯	指	上海润凯物业服务有限公司
上海宏达	指	上海宏达混凝土有限公司
宁波宏彦	指	宁波宏彦建设有限公司
SFECO	指	HONGRUN SFECO CO., LTD.（宏润斯范克有限公司）
博源培训	指	上海宏润博源培训学校有限公司
上海宏加	指	上海宏加新型建筑结构制造有限公司
宁波宏嘉	指	宁波宏嘉建设有限公司
上海润基	指	上海润基岩土技术有限公司
上海宏洋	指	宏润建设集团上海宏洋建材有限公司
宁波宏町	指	宁波宏町贸易有限公司
刚察祯阳	指	刚察祯阳光伏发电有限公司
拓博索拉	指	上海拓博索拉光伏科技有限公司
宣城泰阳	指	宏润泰阳（宣城）绿色能源有限公司
蒙城弘睿	指	蒙城弘睿光伏农业有限公司
上海宏诚	指	上海宏诚运输有限公司
上海科润	指	上海科润房地产开发有限公司
衡阳宏邦	指	衡阳宏邦置业有限公司
宏润新能源	指	宏润新能源投资有限公司
宏润储能	指	上海宏润储能科技有限公司
宏润电力	指	宏润（宣城）电力开发有限公司
宏润光能	指	宏润光能科技（宣城）有限公司
宏润一号	指	宏润一号（宣城）能源投资合伙企业（有限合伙）
重要子公司	指	根据发行人提供的资料，结合发行人报告期内定期报告披露信息、主营业务及各子公司报告期内财务指标（任一年度总资产、净资产、总收入、净利润占发行人当期合并报表相应指标的比例超过 5%），基于重要性原则，确定的 9 家子公司，包括：宁波宏润、上海宏润地产、上海宏晨、象山宏润、嘉兴宏润、刚察无限、上海宏宙、黑龙江宏润、无锡宏诚
《律师工作报告》	指	《浙江天册律师事务所关于宏润建设集团股份有限公司向特定对象发行股票的律师工作报告》
《法律意见书》	指	《浙江天册律师事务所关于宏润建设集团股份有限公司向特定对象发行股票的法律意见书》
《审计报告》	指	除非特别说明，指天健会计师和大华会计师近三年出具的“天健审[2021]7-370 号”“天健审

		[2022]7-254 号”和“大华审字[2023]000644 号” 《审计报告》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《上市公司证券发行注册管理办法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》
《编报规则 12 号》	指	《公开发行证券公司信息披露的编报规则第 12 号——公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》
《公司章程》	指	现行有效的《宏润建设集团股份有限公司章程》
本次发行/本次向特定对象发行/本次向特定对象发行股票	指	公司本次向特定对象发行人民币普通股股票
甬兴证券/保荐机构/主承销商	指	甬兴证券有限公司
大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中证登深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期	指	2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-3 月
补充事项期间	指	2023 年 1-3 月
元	指	人民币元

浙江天册律师事务所
关于宏润建设集团股份有限公司
向特定对象发行股票的
补充法律意见书（一）

编号：TCYJS2023N0018 号

致：宏润建设集团股份有限公司

本所接受贵公司的委托，作为公司本次发行之特聘专项法律顾问，根据《证券法》《公司法》等有关法律、法规和中国证监会发布的中国证监会颁布的《管理办法》《编报规则12号》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等有关规定的要求及深交所发布的《上市规则》等有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，已为公司本次发行出具了《律师工作报告》《法律意见书》等文件。

根据深交所上市审核中心于2023年5月15日就本次发行出具的《关于宏润建设集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函[2023]120087号）（以下简称“《审核问询函》”）的要求，以及发行人披露2023年一季度报告产生的报告期更新，本所律师就《审核问询函》要求发行人律师发表意见的问题以及补充事项期间发行人相关财务数据更新情况、其他重大事项变化情况进行了核查，出具本补充法律意见书。

第一部分 引言

1、本所及经办律师依据《证券法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等规定及本补充法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，保证本补充法律意见书所认定的事实

真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

2、本所律师同意发行人在募集说明书中自行引用或按监管审核机构审核要求引用法律意见书或律师工作报告的部分或全部内容，但是发行人作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。

3、本所律师同意将本补充法律意见书作为发行人本次申请向特定对象发行股票所必备的法定文件，随其他申报材料一同上报，并依法对本所律师出具的法律意见承担相应的法律责任。

4、发行人已向本所律师作出承诺，保证已经提供了本所律师认为出具法律意见书和律师工作报告所必需的、完整的、真实的、准确的原始书面材料、副本材料以及书面的确认函、说明函等文件，发行人保证一切足以影响本所出具法律意见书、律师工作报告及其他相关文件任何有关结论的事实与文件均已向本所披露，且无遗漏、隐瞒、虚假或误导之处。发行人保证，有关材料上的签字和/或印章均是真实的，有关副本材料或复印件均与正本材料或原件一致。

5、本补充法律意见书所评述的事项，仅限于本补充法律意见书出具日以前已发生或存在的事实；并且仅就与发行人本次发行有关的法律问题，根据本所律师对我国现行有效的法律、法规和规范性文件的理解发表意见。本所律师仅就与本次发行有关的法律问题发表法律意见，不对有关审计、资产评估、投资决策等专业事项发表评论和意见。在就有关事项的认定上，本所律师从相关的会计师事务所、资产评估机构取得的文书，在本所律师履行普通人的一般注意义务后作为出具相关意见的依据。就法律意见书及律师工作报告中涉及的评估报告、验资报告、审计报告的相关内容，均为严格按照有关中介机构出具的报告引述。对于为发行人本次发行出具审计报告等专业报告的会计师事务所及其签字人员的主体资质，本所律师履行了特别注意义务并进行了查验。

6、本所律师经过审慎查验，证实所有副本材料、复印件与原件一致。对于本补充法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师依赖有关政府部门、发行人或其他有关机构及部门所出具的证明文件而出具本补充法律意见书。

7、本补充法律意见书仅供发行人为本次发行之目的使用，未经本所律师书面同意，不得用作任何其他目的，或由任何其他人予以引用和依赖。

第二部分 《审核问询函》回复

一、《审核问询函》问题 1

1.报告期各期，发行人归母净利润分别为 41,398.29 万元、39,938.35 万元和 36,439.05 万元，毛利率分别为 9.79%、11.97%和 15.62%。报告期各期末，发行人资产负债率分别为 77.63%、78.26%和 73.34%，应收账款和合同资产账面价值之和分别为 659,362.77 万元、786,746.06 万元和 747,476.77 万元，占流动资产的比重分别为 48.95%、55.35%和 58.29%，应收账款周转率分别为 7.57、6.45 和 4.27，周转率不断降低。发行人控股股东浙江宏润控股有限公司(以下简称“宏润控股”)所持发行人股份质押比例为 68.11%。报告期内，发行人受到 22 起行政处罚，最高罚款金额为 30 万元。报告期各期，发行人保障房开发业务收入分别为 618.71 万元、5,510.18 万元、158,943.96 万元，商品房开发业务收入分别为 67,188.04 万元、55,696.94 万元和 125,175.74 万元。截至 2022 年 12 月末，发行人交易性金融资产余额为 6,745.98 万元，长期股权投资余额为 124,992.51 万元、其他非流动资产余额为 59,019.05 万元，投资性房地产余额为 38,863.11 万元。发行人持有上海宏润博源培训学校有限公司 84.62%股权、宏润博源（上海）教育科技有限公司 85%股权。

请发行人补充说明：（1）结合行业政策、业务构成等情况,说明净利润及毛利率波动的原因，是否与同行业可比公司变动趋势一致；（2）结合行业特点、信用政策、欠款客户资质、账龄结构、期后回款情况、同行业可比公司的情况、合同资产具体内容等，说明报告期内应收账款及合同资产规模大幅增长的原因，收款政策是否发生变化，坏账计提政策与同行业是否存在显著差异，是否存在应按单项计提坏账准备、减值准备而未计提的情形，是否存在合同纠纷、项目长期中止、合同终止、客户履约能力或意愿发生不利变化等导致应收账款、合同资产存在较大减值风险的情形；结合合同资产中大额已完工未结算项目的名称、具体金额、签订时间、完工时点及预计确认收入时点，说明是否存在完工后长期未验收的情形，相关合同资产是否存在减值风险；（3）结合控股股东股权质押及司法冻结的原因、质押资金具体用途、约定质权实现情形、其财务状况和偿债能力、涉诉情况、股价变动情况等，说明质押股份是否存在较大的平仓风险，是否可能导致控股股东、实际控制人发生变更，以及控股股东、实际控

制人维持控制权稳定性的相关措施；（4）发行人最近 36 个月内受到行政处罚的情况，是否构成重大违法行为，报告期内是否存在闲置土地、捂盘惜售、炒地炒房、违规融资、违规拿地、违规建设等情况，是否存在因前述事项受到金融监管部门、住建部门、土地管理部门行政处罚等重大违法违规情况；控股股东、实际控制人最近三年是否存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产等违法行为；（5）报告期内是否存在房地产项目交付困难引发的重大纠纷争议等情况，如是，是否已妥善解决或已有明确可行的解决方案；（6）投资性房地产的具体情况及用途，公允价值评估是否谨慎；（7）内部控制是否健全有效，是否建立健全资金管控、拿地拍地、项目开发建设、项目销售等相应的内部控制制度并有效执行，发行人是否已建立并执行健全有效的募集资金运用相关内控制度，能够确保募集资金不变相流入房地产业务；（8）是否存在资金筹措、拿地拍地、项目建设、已售楼房交付、实际控制人声誉等方面重大不良舆情；（9）结合相关科目的具体投资明细，说明发行人最近一期末是否存在持有较大的财务性投资（包括类金融业务）的情形，发行人自本次发行相关董事会前六个月至今，已实施或拟的财务性投资具体情况，是否涉及扣减的情形；（10）发行人及其子公司、参股公司是否从事教培业务，是否符合《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》等相关政策的要求。

请发行人补充披露（2）-（8）相关风险。

请保荐人核查并发表明确意见，对（8）出具专项舆情核查报告，请会计师核查（1）（2）（3）（7）（9）并发表明确意见，请发行人律师核查（4）（5）（8）（10）并发表明确意见。

回复：

（一）发行人最近 36 个月内受到行政处罚的情况，是否构成重大违法行为，报告期内是否存在闲置土地、捂盘惜售、炒地炒房、违规融资、违规拿地、违规建设等情况，是否存在因前述事项受到金融监管部门、住建部门、土地管理部门行政处罚等重大违法违规情况；控股股东、实际控制人最近三年是否存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产等违法行为

1、发行人最近 36 个月内受到行政处罚的情况，是否构成重大违法行为

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，报告期内发行人及其子公司存在的处罚金额在人民币 1 万元以上的行政处罚事项的具体情况详见附件一。

基于本补充法律意见书附件一之“不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据”所述，前述行政处罚事项不构成《管理办法》第十一条第（六）项规定的严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为。

2、报告期内是否存在闲置土地、捂盘惜售、炒地炒房、违规融资、违规拿地、违规建设等情况，是否存在因前述事项受到金融监管部门、住建部门、土地管理部门行政处罚等重大违法违规情况

（1）关于是否存在闲置土地情况

关于闲置土地认定的法律依据主要有《中华人民共和国城市房地产管理法》《闲置土地处置办法》以及《证监会调整上市公司再融资、并购重组涉及房地产业务监管政策》等。其中，《证监会调整上市公司再融资、并购重组涉及房地产业务监管政策》规定：“对于是否存在土地闲置等问题认定，以国土资源部门公布的行政处罚信息为准。”

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，报告期内发行人及其子公司不存在收到有关自然资源管理部门出具《闲置土地认定书》《征缴土地闲置费决定书》或《调查通知书》的情形，不存在因闲置土地而被征收土地闲置费、土地使用权被收回或因闲置土地被自然资源管理部门行政处罚的情形。

（2）关于是否存在捂盘惜售、炒地炒房情况

关于捂盘惜售、炒房行为认定的法律依据主要有《住房和城乡建设部关于进一步加强房地产市场监管完善商品住房预售制度有关问题的通知》《国务院办公厅关于促进房地产市场平稳健康发展的通知》《国务院关于坚决遏制部分城市房价过快上涨的通知》《国务院办公厅关于进一步做好房地产市场调控工作有关问题的通知》等。

关于炒地行为，现行法律、法规、规范性文件及司法解释均未对“炒地”的含义、内容或适用条件作出具体明确的规定，本所律师根据对《中华人民共和国城市房地产管理法》《国务院办公厅关于促进房地产市场平稳健康发展的通知》《国务院办公厅关于进一步做好房地产市场调控工作有关问题的通知》等相关规定的理解，确定对炒地行为主要的核查内容为：报告期内是否存在未经相关监管机构审批通过，取得土地使用权后不动工建设，在不具备法律法规规定的土地使用权转让条件下高价卖出所取得的土地使用权的情形。

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，报告期内发行人及其子公司不存在因违反上述规定而被有关行政主管部门认定为捂盘惜售、炒地炒房的情形，不存在因捂盘惜售、炒地炒房受到相关部门行政处罚的情形。

（3）关于是否存在违规融资情况

关于违规融资认定的法律依据主要有《中国人民银行、中国银行业监督管理委员会关于加强商业性房地产信贷管理的通知》《国务院关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知》及《国务院关于调整和完善固定资产投资项目资本金制度的通知》等。

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，报告期内发行人及其子公司不存在违规融资行为，不存在因违规融资行为受到金融监管部门行政处罚的情形。

（4）关于是否存在违规拿地情况

关于违规拿地认定的法律依据主要有《中华人民共和国城市房地产管理法》等。

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，报告期内在建或竣工房地产项目的土地使用权均系通过出让方式取得，报告期内发行人及其子公司不存在违规拿地行为，不存在因违规拿地行为受到自然资源管理部门行政处罚的情形。

（5）关于是否存在违规建设情况

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，报告期内，发行人及其子公司因违规建设所受行政处罚的具体情况已在本补充法律意见书附件一中披露。

基于本补充法律意见书附件一之“不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据”所述，前述因违规建设所受行政处罚事项不构成《管理办法》第十一条第（六）项规定的严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为。

3、控股股东、实际控制人最近三年是否存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产等违法行为

根据控股股东和实际控制人提供的无犯罪记录证明、发行人披露的最近三年年度报告、大华会计师和天健会计师出具的“大华核字[2023]004187号”《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、“天健审[2022]7-256号”《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》、“天健审[2021]7-372号”《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》、控股股东和实

际控制人出具的声明承诺并经本所律师查询证券期货市场失信记录查询平台（neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun）、国家企业信用信息公示系统（www.gsxt.gov.cn）、中国裁判文书网（wenshu.court.gov.cn）、中国执行信息公开网（zxgk.court.gov.cn/zhzxgk）、信用中国（www.creditchina.gov.cn/home）等网站，控股股东、实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产等违法行为。

核查程序：

- 1、获取并查阅发行人最近 36 个月内行政处罚决定书及罚款缴纳凭证；
- 2、获取并查阅相关政府部门出具的证明文件；
- 3、获取并查阅发行人报告期内营业外支出明细；
- 4、针对发行人及其子公司查询国家企业信用信息公示系统（www.gsxt.gov.cn）、国家税务总局重大税收违法案件信息公布栏（www.chinatax.gov.cn）、浙江政务服务网行政处罚结果信息公开平台（www.zjzfw.gov.cn）、信用中国（www.creditchina.gov.cn）、中国证监会（www.csrc.gov.cn）、证券期货市场失信记录查询平台（neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun）、深圳证券交易所（www.szse.cn）等网站；
- 5、查询发行人及其重要子公司所在地主管市场监督管理、税务、安监、环保、公积金、社保、住建、国土等政府部门网站；
- 6、获取并查阅发行人出具的说明文件；
- 7、获取并查阅 Munkhbat and Nandinerdene LLC 出具的法律意见书；
- 8、获取并查阅报告期内在建或竣工房地产项目的土地出让合同、国有土地使用证/不动产权证书等权属证明资料；
- 9、获取并查阅报告期内在建或竣工房地产项目的《建设用地规划许可证》《建设工程规划许可证》《建筑工程施工许可证》；
- 10、获取并查阅报告期内在建或竣工房地产项目的银行融资合同；
- 11、获取并查阅报告期内竣工房地产项目的《竣工验收备案表》《预售许可证》；
- 12、查询报告期内在建或竣工房地产项目所在地自然资源管理部门和住建部门网站；
- 13、查询国家金融监督管理总局以及报告期内在建或竣工房地产项目所在地的地方监管局网站；
- 14、获取并查阅大华会计师和天健会计师出具的“大华核字[2023]004187 号”

《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、“天健审[2022]7-256号”《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》、“天健审[2021]7-372号”《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》；

15、获取并查阅发行人报告期内各年度定期报告；

16、获取并查阅控股股东和实际控制人无犯罪记录证明；

17、获取并查阅控股股东和实际控制人出具的声明承诺；

18、针对发行人控股股东、实际控制人查询国家企业信用信息公示系统（www.gsxt.gov.cn）、中国裁判文书网（wenshu.court.gov.cn）、中国执行信息公开网（zxgk.court.gov.cn/zhzxgk）、信用中国（www.creditchina.gov.cn/home）、中国证监会（www.csrc.gov.cn）、证券期货市场失信记录查询平台（neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun）、深圳证券交易所（www.szse.cn）等网站。

核查意见：

经核查，本所律师认为：

1、发行人最近 36 个月内受到的行政处罚不构成《管理办法》第十一条第（六）项规定的严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为；

2、发行人报告期内不存在闲置土地、捂盘惜售、炒地炒房、违规融资、违规拿地等情况，不存在因前述事项受到金融监管部门、住建部门、土地管理部门行政处罚等重大违法违规情况；发行人报告期内存在因违规建设被行政处罚的情形，但不属于《管理办法》第十一条第（六）项规定的情形，不构成本次发行的实质性法律障碍；

3、控股股东、实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产等违法行为。

（二）报告期内是否存在房地产项目交付困难引发的重大纠纷争议等情况，如是，是否已妥善解决或已有明确可行的解决方案

根据发行人提供的资料和说明文件、部分地方基层法院出具的证明文件并经本所律师核查，报告期内发行人不存在房地产项目交付困难引发的重大纠纷争议等情况。

核查程序：

1、获取并查阅报告期内房地产项目的交付或竣工验收备案文件、在建项目的施工情况说明；

- 2、获取并查阅部分地方基层法院出具的证明文件
- 3、获取并查阅发行人出具的说明文件；
- 4、查询国家企业信用信息公示系统（www.gsxt.gov.cn）、中国裁判文书网（wenshu.court.gov.cn）、中国执行信息公开网（zxgk.court.gov.cn/zhzxgk）等网站；
- 5、结合交付困难及发行人名称等关键词，通过百度搜索引擎、搜狐等网站进行公开检索。

核查意见：

经核查，本所律师认为，报告期内发行人不存在房地产项目交付困难引发的重大纠纷争议等情况。

（三）是否存在资金筹措、拿地拍地、项目建设、已售楼房交付、实际控制人声誉等方面重大不良舆情

根据发行人及其实际控制人出具的说明文件并经本所律师结合相关关键词通过百度搜索引擎、搜狐等网站对发行人及其实际控制人进行检索，报告期内不存在针对发行人资金筹措、拿地拍地、项目建设、已售楼房交付、实际控制人声誉等方面重大不良舆情。

核查程序：

- 1、结合相关关键词通过百度搜索引擎、搜狐等网站对发行人及其实际控制人进行检索；
- 2、获取并查阅发行人及其实际控制人出具的说明文件。

核查意见：

经核查，本所律师认为，报告期内不存在针对发行人资金筹措、拿地拍地、项目建设、已售楼房交付、实际控制人声誉等方面重大不良舆情。

（四）发行人及其子公司、参股公司是否从事教培业务，是否符合《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》等相关政策的要求

- 1、发行人及其子公司、参股公司从事教培业务的情况

根据发行人提供的资料和说明文件并经本所律师核查，发行人及其子公司、参股公司经营范围涉及教育相关业务的共 2 家，其基本情况如下：

序号	企业名称	企业类型	经营范围	主营业务
1	上海宏润博	其他有限	中等及中等以下非学历业余教	面向非义务教育阶段

序号	企业名称	企业类型	经营范围	主营业务
	源培训学校有限公司	责任公司	育（文化类、外语类）。【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】	学生的全日制国际化高中教育业务
2	宏润博源（上海）教育科技有限公司	其他有限责任公司	教育软件科技领域内的技术服务、技术咨询，商务咨询，销售办公设备、建材。【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】	面向企业提供咨询和培训服务

根据发行人说明及上海宏润博源培训学校有限公司官网介绍，上海宏润博源学校成立于 2018 年，是由宏润建设与播文教育举办的国际化高中，为处于非义务教育阶段，且希望未来就读国外本科的学生提供全日制的国际化教育。

因此，上海宏润博源培训学校有限公司所开展业务系面向非义务教育阶段学生的全日制国际化高中教育业务，不涉及义务教育阶段学生校外培训，未违反《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》中所提出的“有效减轻义务教育阶段学生过重作业负担和校外培训负担”的要求。

根据发行人说明，宏润博源（上海）教育科技有限公司主要从事面向企业的咨询和培训服务，不涉及义务教育阶段学生校外培训，未违反《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》中所提出的“有效减轻义务教育阶段学生过重作业负担和校外培训负担”的要求。

2、发行人对涉及培训类教育资产的剥离情况

为进一步聚焦公司主营业务，截至本补充法律意见书出具日，发行人已完成对涉及培训类的教育资产的剥离工作，相关事宜所履行的审议程序及具体情况如下：

（1）发行人召开第十届董事会第十五次会议审议股权转让事项

1) 董事会审议情况及转让协议内容概述

2023 年 7 月 13 日，发行人召开第十届董事会第十五次会议，审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，同意发行人向宏润控股转让上海宏润博源培训学校有限公司全部 84.62%的股权及宏润博源（上海）教育科技有限公司 85%的股权。发行人独立董事发表了同意的事前认可意见和独立意见。同日，发行人与宏润控股签署了《上海宏润博源培训学校有限公司股权转让协议》《宏润博源（上海）教育科技有限公司股权转让协议》（以下合称“股权转让协议”）。

根据董事会决议及上述股权转让协议的约定，股权转让最终价格将由发行人

聘请符合《证券法》规定的评估机构以 2023 年 6 月 30 日为基准日评估的结果并按照发行人的实缴出资比例确定，双方届时将另行签订补充协议予以明确并结清最终价格与暂估价格之间的差额，多退少补。在评估结果确定之前，上海宏润博源培训学校有限公司的交易价格按其 2023 年 6 月 30 日净资产值暂估为 2,960 万元；宏润博源（上海）教育科技有限公司因截至 2023 年 6 月 30 日的净资产账面价值为负，交易价格暂估为 1 元。

2) 支付暂估的股权受让款

宏润控股已于 2023 年 7 月 14 日根据股权转让协议约定的暂估价格向发行人支付股权转让款 2,960 万元、1 元。

(2) 发行人召开第十届董事会第十六次会议确定股权转让价格

1) 董事会审议情况及补充协议内容概述

2023 年 7 月 21 日，发行人召开第十届董事会第十六次会议，审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，鉴于拟转让公司的审计及资产评估工作已完成，同意发行人与宏润控股按照评估结果确定转让价格并签署补充协议。发行人独立董事发表了同意的事前认可意见和独立意见。同日，发行人与宏润控股签署了《上海宏润博源培训学校有限公司股权转让协议之补充协议》《宏润博源（上海）教育科技有限公司股权转让协议之补充协议》（以下合称“补充协议”）。

根据银信资产评估有限公司出具的“银信评报字（2023）第 030106 号”《宏润建设集团股份有限公司拟转让上海宏润博源培训学校有限公司股权所涉及的上海宏润博源培训学校有限公司股东全部权益价值评估报告》，上海宏润博源培训学校有限公司股东全部权益价值评估结果为 3,385.49 万元，本次股权转让按实缴出资比例确定转让价格为 2,956.89 万元。

根据银信资产评估有限公司出具的“银信评报字（2023）第 030108 号”《宏润建设集团股份有限公司拟转让宏润博源（上海）教育科技有限公司股权所涉及的宏润博源（上海）教育科技有限公司股东全部权益价值评估报告》，宏润博源（上海）教育科技有限公司股东全部权益价值评估结果为-480 万元，本次股权转让最终价格为 1 元。

2) 股权转让款差额退还

2023 年 7 月 25 日，发行人根据股权转让协议及补充协议约定，向宏润控股退还上海宏润博源培训学校有限公司股权转让过程中最终价格与暂估价格之间

的差额 3.11 万元。

（3）工商变更登记手续办理完成

根据上海市青浦区市场监督管理局出具的《登记通知书》，上海宏润博源培训学校有限公司、宏润博源（上海）教育科技有限公司已分别于 2023 年 7 月 20 日、2023 年 7 月 21 日完成本次股权转让的工商变更登记手续。

综上所述，截至本补充法律意见书出具日，公司以评估价值为定价基础已向宏润控股转让其所持有的下属子公司上海宏润博源培训学校有限公司全部 84.62% 的股权及宏润博源（上海）教育科技有限公司 85% 的股权，完成教育资产的剥离。

核查程序：

- 1、获取并查阅发行人及其子公司的《营业执照》、民办学校办学许可证；
- 2、获取并查阅发行人出具的说明文件；
- 3、获取并查阅上海宏润博源学校招生简章；
- 4、查询国家企业信用信息公示系统（www.gsxt.gov.cn）、上海市教育委员会（edu.sh.gov.cn/jydd）、上海宏润博源培训学校（www.shbs.org.cn）等网站；
- 5、获取并查阅发行人就本次教育资产剥离发布的公告，签署的股权转让协议及其补充协议，评估公司出具的评估报告以及工商变更登记资料。

核查意见：

经核查，本所律师认为，发行人及其子公司、参股公司所从事业务不存在违反《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》相关政策要求的情形。

二、《审核问询函》问题 2

2.本次发行拟募集资金总额不超过 151,943.37 万元，扣除发行费用后的募集资金将投向建设施工工程总承包及地铁盾构施工设备升级改造项目（以下简称项目一）、5GW 高效光伏电池组件项目（以下简称项目二）、研发中心建设项目（以下简称项目三）和偿还银行贷款。项目一总投资 579,917.20 万元，拟使用募集资金 64,187.51 万元，将用于 8 个施工工程总承包项目和 1 个地铁盾构施工设备升级改造项目，部分项目尚未取得环评或建筑施工许可证。项目二总投资 92,127.01 万元，拟使用募集资金 49,521.07 万元，主要开展包括异质结组件、

TOPCon 等 N 型光伏电池组件的规模化生产和销售，属于新业务、新产品，目前尚未取得环评，拟租赁土地用途尚未完成变更且租赁期为十年。发行人部分建筑业企业资质证书、工程设计资质证书、全断面隧道掘进机企业生产资质将于年内到期。截至 2022 年 12 月 31 日，发行人账面货币资金余额 30.15 亿元。

请发行人补充说明：（1）报告期内发行人光伏业务具体内容，项目二涉及新业务、新产品的具体情况，核心技术及技术来源，所处研发或生产阶段，是否已具备量产能力，产品是否已取得客户认证，所需认证流程及认证周期，发行人是否具备实施项目二所需的人员、技术及管理经验等，项目二实施是否存在重大不确定性；（2）项目一部分环评取得时间较早，是否需进行续期，发行人是否具备实施本次募投项目所必要的生产经营许可和业务资质，前述许可和资质是否存在需变更或重新申请的情形，是否会影响募投项目的实施；（3）结合项目一轨道交通行业政策变化、主要建设内容、项目前景等，说明项目实施的可行性和必要性；发行人针对各标段是否需履行招标程序，如是，请说明进展情况，如已签订合同，请说明合同的主要内容，并结合业主方情况、施工进度及前期进度款履约情况等说明募投项目未来回款是否存在重大不确定性；说明发行人在各项目中承担的角色，其中作为联合体成员的，进一步说明实施项目所涉及的其他主体，各主体权利、义务的具体内容，是否涉及资金投入比例、项目效益分享等；（4）结合光伏组件行业的市场容量、竞争格局、发行人自身的发展规划、产品优劣势、客户及销售渠道布局、在手订单或意向性合同、拟建和在建项目、同行业可比项目，说明项目二是否存在产能过剩风险，发行人拟采取的产能消化措施；（5）结合项目一、项目二现有费率、毛利率等指标、项目二拟生产产品预计对外销售及自用比例、同行业公司或项目情况，说明本次募投项目效益预测的假设条件、计算基础及计算过程，是否与发行人现有的收入构成和销售模式一致，是否与同行业可比公司一致，效益预测是否谨慎、合理；（6）结合项目三的研发主要内容及方向等，说明项目三对于公司主营业务、经营能力、财务状况的具体影响；（7）结合公司资金状况、信贷安排、融资额度等情况说明本次募投项目资金缺口约 57 亿元的解决方式和具体安排，本次募投项目的实施是否存在重大不确定性；（8）项目二用地的计划、取得土地的具体安排、进度，是否符合土地政策、城市规划，募投项目用地落实的风险，租赁期满后续期是否存在不确定性，如无法取得募投项目用地拟采取的替代措施以及对募投项目

实施的影响等；(9) 本次募投项目拟投入的募集资金是否包含本次发行相关董事会决议日前已投入的资金，是否全部为资本性支出，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，并承诺不将募集资金变相用于房地产开发项目。

请发行人补充披露（1）（3）（4）（5）（7）（8）相关风险。

请保荐人核查并发表明确意见，请会计师核查（5）（7）（9）并发表明确意见，请发行人律师核查（2）（8）并发表明确意见。

回复：

（一）项目一部分环评取得时间较早，是否需进行续期，发行人是否具备实施本次募投项目所必要的生产经营许可和业务资质，前述许可和资质是否存在需变更或重新申请的情形，是否会影响募投项目的实施

1、项目一部分环评取得时间较早，是否需进行续期

根据《中华人民共和国环境影响评价法（2018 修正）》第二十四条第二款规定：“建设项目的环评文件自批准之日起超过五年，方决定该项目开工建设的，其环评文件应当报原审批部门重新审核；原审批部门应当自收到建设项目环评文件之日起十日内，将审核意见书面通知建设单位。”

发行人募投项目一各子项目中环评取得时间最早为 2020 年 9 月 25 日，截至本补充法律意见书出具日，均未超过五年，无需进行续期。

2、发行人是否具备实施本次募投项目所必要的生产经营许可和业务资质，前述许可和资质是否存在需变更或重新申请的情形，是否会影响募投项目的实施

（1）与募投项目相关的资质证书

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具日，5GW 高效光伏电池组件项目及研发中心建设项目不涉及特殊许可，建设施工工程总承包及地铁盾构施工设备升级改造项目所涉及的业务资质如下：

序号	证书名称	持有主体	证书编号	发证日期	有效期至	主要内容/范围
1	建筑业企业资质证书	宏润建设	D233062828	2022.12.06	2023.12.31	建筑装修装饰工程专业承包壹级；桥梁工程专业承包贰级；地基基础工程专业承包壹级；钢结构工程专业承包贰级；机电工程施工总承包壹级
2		宏润建设	D133081263	2017.10.27	2023.12.31 [注]	建筑工程施工总承包特级；市政公用工程施工总承包特级；公路工程

序号	证书名称	持有主体	证书编号	发证日期	有效期至	主要内容/范围
						施工总承包壹级；机电工程施工总承包壹级
3	安全生产许可证	宏润建设	(浙)JZ安许证字[2005]028060	2005.01.14	2025.11.17	建筑施工
4	质量管理体系认证证书	宏润建设	02320QJ1743 R6M	2021.01.24	2024.01.23	资质范围内的建筑工程、市政公用工程、公路工程、机电工程施工总承包，地基基础工程、建筑装饰装修工程、钢结构工程、桥梁工程专业承包（符合 GB/T19001-2016/ISO9001:2015:GB/T50430-2017 标准的要求）；建筑行业（建筑工程）、市政行业工程设计（符合 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 标准的要求）
5	职业健康安全管理体系认证证书	宏润建设	02320S21580 R6M	2021.01.24	2024.01.23	资质范围内的建筑工程、市政公用工程、公路工程、机电工程施工总承包，地基基础工程、建筑装饰装修工程、钢结构工程、桥梁工程专业承包，建筑行业（建筑工程）、市政行业工程设计及相关的职业健康安全管理活动
6	环境管理体系认证证书	宏润建设	02320E21579 R6M	2021.01.24	2024.01.23	资质范围内的建筑工程、市政公用工程、公路工程、机电工程施工总承包，地基基础工程、建筑装饰装修工程、钢结构工程、桥梁工程专业承包，建筑行业（建筑工程）、市政行业工程设计及相关的管理活动
7	工程设计资质证书	宏润建设	A133017283	2017.10.27	2023.12.31 [注]	市政行业甲级；建筑行业甲级
8	全断面隧道掘进机企业生产资质证书	宏润建设	2019-28	2019.09.27	2023.08.02	叁级生产资质

注：根据住房和城乡建设部办公厅发布的《住房和城乡建设部办公厅关于建设工程企业资质延续有关事项的通知》（建办市函[2020]334号）、《住房和城乡建设部办公厅关于建设工程企业资质统一延续有关事项的通知》（建办市函[2021]510号）、《住房和城乡建设部办公厅关于建设工程企业资质有关事项的通知》（建办市函[2022]361号），工程设计、建筑业企业资质证书有效期统一延期至2023年12月31日。

（2）与项目一相关的建筑施工许可证

关于项目一所涉及的建筑施工许可证，应由建设单位负责申请取得，发行人仅作为施工单位予以协助配合。截至本补充法律意见书出具日，项目一取得建筑施工许可证情况如下：

序号	项目	建筑施工许可证情况
1	建设施工工程总承包及地铁盾构施工设备升级改造项目	-
1.1	建设施工工程总承包项目	-
1.1.1	文一西路西延工程（二期）西段 NK1+828-NK2+840 设计采购施工（EPC）总承包项目	办理中
1.1.2	上海市轨道交通 21 号线一期工程土建 7 标（浦东足球场站、云桥路站、龙东大道站~浦东足球场站区间、浦东足球场站~云桥路站区间）	JT310115MA1FYMYR520 191A2101001C030 0-2022SZ001
1.1.3	宁波市轨道交通 7 号线土建工程 TJ7003 标段	330200202209010102
1.1.4	宁波至象山市域（郊）铁路工程 SGXS09 标段	330200202301160402
1.1.5	宁波市轨道交通 6 号线一期工程 SG6108 标段	330200202301120102
1.1.6	南汇支线（两港市域铁路）工程 NHSG-10 标	办理中
1.1.7	上海市轨道交通市域线崇明线一期工程施工 103 标段（申江路站~高宝路站区间、高宝路站、高宝路站~宝凌中间风井区间、宝凌中间风井、东靖路桥及澳尔路桥拆迁等土建工程）	JT31011500000000020 201A2101002C0402-20 22SZ062
1.1.8	鄞州大道快速路（机场路-鄞横路）工程施工 III 标段	330200202112220302
1.2	地铁盾构施工设备升级改造项目	不适用（设备升级改造，不涉及建设施工）

根据文一西路西延工程(二期)西段 NK1+828-NK2+840 设计采购施工(EPC) 总承包项目发包方杭州余杭市政公用建设有限公司以及南汇支线（两港市域铁路）工程 NHSG-10 标发包方上海申铁投资有限公司出具的《说明》，项目的建筑工程施工许可证尚在办理中，该单位已按照要求履行了相应的程序，预计取得不存在障碍。

宏润建设就建筑施工许可证的办理进展出具了说明：“在前述项目的建筑工程施工许可证办理过程中，我公司将积极配合建设单位（业主方）办理，预计于 2023 年末前办理完毕。”

（3）募投项目的备案及环评

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具日，发行人募投项目备案及环境影响评价情况如下：

序号	项目名称	项目代码	备案机关	备案时间	环评审批/备案	环评审批/备案日期
1	建设施工工程总承包及地铁盾构施工设备升级改造项目					
1.1	建设施工工程总承包项目					
1.1.1	文一西路西延工程（二期）西段	2206-330110-04-01-114774	杭州市余	2022.10.24	申请中	-

序号	项目名称	项目代码	备案机关	备案时间	环评审批/备案	环评审批/备案日期
	NK1+828-NK2+840 设计采购施工 (EPC) 总承包项目		杭区发展和改革委员会			
1.1.2	上海市轨道交通 21 号线一期工程土建 7 标（浦东足球场站、云桥路站、龙东大道站~浦东足球场站区间、浦东足球场站~云桥路站区间）	310115MA1FYMYR520191A2101001	上海市发展和改革委员会	2021.10.25	沪浦环保许评 [2021]488 号	2021.11.09
1.1.3	宁波市轨道交通 7 号线土建工程 TJ7003 标段	2102-330200-04-01-554458	宁波市发展和改革委员会	2021.11.11	甬环建 [2022]10 号	2022.02.22
1.1.4	宁波至象山市域（郊）铁路工程 SGXS09 标段	2208-330200-04-01-430532	宁波市发展和改革委员会	2022.09.07	甬环建 [2022]44 号	2022.11.25
1.1.5	宁波市轨道交通 6 号线一期工程 SG6108 标段	2102-330200-04-01-788473	宁波市发展和改革委员会	2022.09.30	甬环建 [2022]47 号	2022.12.23
1.1.6	南汇支线（两港市域铁路）工程 NHSG-10 标	31000174616121420211A2101001	上海市发展和改革委员会	2021.11.15	沪浦环保许评 [2021]575 号	2021.12.28
1.1.7	上海市轨道交通市域线崇明线一期工程 103 标段（申江路站~高宝路站区间、高宝路站、高宝路站~宝凌中间风井区间、宝凌中间风井、东靖路桥及澳尔路桥拆迁等土建工程）	310115MA1FYMYR520201A2101002	上海市发展和改革委员会	2022.09.22 [注 1]	沪环保许评 [2020]37 号	2020.09.25
1.1.8	鄞州大道快速路（机场路-鄞横路）工程施工 III 标段	2019-330200-48-01-033757-000	宁波市发展和改革委员会	2021.09.03	甬环建表 [2021]19 号	2021.10.14
1.2	地铁盾构施工设备升级改造项目	2302-330225-07-02-954658	象山县经济和信息化局	2023.02.22	不适用	-
2	5GW 高效光伏电池组件项目	2303-341802-04-01-341373	安徽宣城高新技术产业开发区管理委员会	2023.03.27	宣区环审 [2023]59 号	2023.06.29
3	研发中心建设项目	2102-310112-04-01-882587	上海市闵行区发展和改革委员会	2023.03.28	不适用	-
4	偿还银行贷款项目	不适用	-	-	不适用	-

注 1：2020 年 11 月 4 日，上海市发展和改革委员会出具《市发展改革委关于上海市轨道交通市域线崇明线一期工程可行性研究报告的批复》（沪发改投[2020]312 号），同意实施项目代码为 310115MA1FYMYR520201A2101002 的“轨道交通市域线崇明线一期工程”项目。2022 年 9 月 22 日，因项目调整，上海市发展和改革委员会出具了《市发展改革委关于上海市轨道交通市域线崇明线一期工程可行性研究报告的批复》（沪发改投[2022]151 号），

对调整后的项目进行了批复。

针对文一西路西延工程(二期)西段 NK1+828-NK2+840 设计采购施工(EPC)总承包项目, 发包方杭州余杭市政公用建设有限公司已于 2023 年 6 月出具《说明》, 文一西路西延工程项目的环评审批/备案程序尚在办理中, 预计取得时间为 2023 年 12 月 31 日前, 已按照要求履行了相应的程序, 预计取得不存在障碍。

综上所述, 发行人已按本次募投项目的进程取得了现阶段所必要的生产经营许可和业务资质, 前述许可和资质不存在需变更或重新申请的情形, 不会影响募投项目的实施。

核查程序:

- 1、获取并查阅发行人募投项目的环评批复文件;
- 2、获取并查阅发行人募投项目的备案文件;
- 3、获取并查阅发行人各项资质证书;
- 4、获取并查阅发包方提供的说明;
- 5、获取并查阅发行人募投项目可行性分析报告;
- 6、获取并查阅上海市发展和改革委员会出具的《市发展改革委关于上海市轨道交通市域线崇明线一期工程可行性研究报告的批复》;
- 7、获取并查阅宣城市宣州区人民政府出具的《说明》。

核查意见:

经核查, 本所律师认为:

- 1、发行人募投项目一各子项目的环评无需进行续期;
- 2、发行人已按本次募投项目的进程取得了现阶段所必要的生产经营许可和业务资质, 前述许可和资质不存在需变更或重新申请的情形, 不会影响募投项目的实施。

(二) 项目二用地的计划、取得土地的具体安排、进度, 是否符合土地政策、城市规划, 募投项目用地落实的风险, 租赁期满后续期是否存在不确定性, 如无法取得募投项目用地拟采取的替代措施以及对募投项目实施的影响等

- 1、项目二用地的计划、取得土地的具体安排、进度

(1) 项目二用地租赁情况

2023 年 3 月 7 日, 发行人与安徽宣城高新技术产业开发区管理委员会、宣

城综合保税区投资运营管理有限公司（以下合称“宣城管委会”）签订的《5GW 高效光伏电池组件项目投资协议》（以下简称“《5GW 协议》”），约定宣城管委会为发行人提供满足本项目生产生活所需的土地、厂房等基础设施，提供方式为租赁，租赁期限为十年。

2023 年 7 月 24 日，宣城综合保税区投资运营管理有限公司（甲方，以下简称“宣城综合保税区投资公司”）与宏润泰阳（宣城）绿色能源有限公司（乙方）签署了《安徽宣城高新技术产业开发区厂房租赁合同》，就前述《5GW 协议》中的租赁事项予以进一步明确，租赁合同主要条款如下：

①出租标的物概况

土地、厂房、仓库：位于宣城高新区长三角一体化经济产业园内（宣城高新技术产业开发区进港路以西、综保大道以南）。厂房建筑面积约 3.2 万平方米，租用面积以房产证的面积为准。

②租赁期限

本租赁物租赁期为 120 个月，自甲方按乙方需求建设装修并竣工交付乙方且经乙方验收通过之日次月起算。

③租赁用途

乙方租用甲方租赁物用于 5GW 光伏组件项目的生产制造、办公、仓库管理和员工宿舍。

④租金

租期前五年内（共 60 个月）直接减免，第六年至第十年（共 60 个月）年租金最终以甲乙双方共同确定的审计机构审定的造价的 3%计算并以补充协议方式确定。

⑤租赁期届满后的乙方选择权

租赁期届满，乙方或乙方项目公司根据需求优先选择购买或者继续租赁，甲方均需满足。只有在乙方书面放弃购买或续租时，甲方可将租赁物出售或出租给第三方。未经乙方书面同意甲方不得擅自将租赁物出租或出售给第三方。如乙方项目公司选择继续租赁，双方同意年租金按照上述甲乙双方共同确定的审计机构审定的造价（考虑折旧及减值后）的 6%计算。如果乙方选择回购，双方同意回购价格按照租赁期满时由甲乙双方共同认可的资产评估机构评估结果商定。

（2）项目二用地的规划调整情况

2023年6月27日，宣城市自然资源和规划委员会召开2023年第六次会议，会议审议并原则同意《宣城综合保税区起步区控制性详细规划（调整）》。

2023年7月24日，宣城市宣州区人民政府、宣城市自然资源和规划局宣城高新技术产业开发区分局、安徽宣城高新技术产业开发区管理委员会对《宣城综合保税区投资运营管理有限公司用地位置图》作出确认：根据宣城市自然资源和规划委员会2023年第6号会议纪要，进港路以西、综保大道以南的宣城综合保税区投资运营管理有限公司地块东南角部分调整为工业用地（面积：49,097平方米）。

2、是否符合土地政策、城市规划

根据宣城市宣州区人民政府于2023年4月17日出具的《说明》：“该投资项目符合宣城市宣州区产业发展总体规划，符合产业政策、土地政策和城市规划，不涉及限制类、淘汰类项目。”

3、募投项目用地落实的风险，租赁期满后是否存在不确定性，如无法取得募投项目用地拟采取的替代措施以及对募投项目实施的影响等

2023年7月24日，宣城综合保税区投资公司与宏润泰阳（宣城）绿色能源有限公司已针对5GW高效光伏电池组件项目用地事项签署了《安徽宣城高新技术产业开发区厂房租赁合同》。宏润泰阳（宣城）绿色能源有限公司通过租赁方式取得项目用地，租赁期限为120个月（自宣城综合保税区投资公司按公司需求建设装修并竣工交付公司且经公司验收通过之日次月起算）。

根据《安徽宣城高新技术产业开发区厂房租赁合同》及宣城综合保税区投资公司出具的《说明》，租赁期届满后，宏润泰阳（宣城）绿色能源有限公司根据需求优先选择购买或者继续租赁，宣城综合保税区投资公司均需满足。

2023年7月24日，宣城市宣州区人民政府、宣城市自然资源和规划局宣城高新技术产业开发区分局、安徽宣城高新技术产业开发区管理委员会就宣城综合保税区投资运营管理有限公司地块东南角部分调整为工业用地出具了确认性文件。

综上所述，5GW高效光伏电池组件项目的用地落实不存在重大不确定性，租赁期满后不存在重大不确定性。

核查程序：

1、获取并查阅《5GW高效光伏电池组件项目投资协议》；

- 2、获取并查阅宣城市宣州区人民政府出具的《说明》；
- 3、获取并查阅宣城综合保税区投资运营管理有限公司出具的《说明》；
- 4、获取并查阅宣城市自然资源和规划委员会 2023 年第 6 号会议纪要；
- 5、获取并查阅宣城综合保税区投资公司与宏润泰阳（宣城）绿色能源有限公司签署的《安徽宣城高新技术产业开发区厂房租赁合同》；
- 6、获取并查阅宣城市宣州区人民政府、宣城市自然资源和规划局宣城高新技术产业开发区分局、安徽宣城高新技术产业开发区管理委员会对《宣城综合保税区投资运营管理有限公司用地位置图》所作的确认。

核查意见：

经核查，本所律师认为：

- 1、项目二 5GW 高效光伏电池组件项目用地符合土地政策、城市规划；
- 2、5GW 高效光伏电池组件项目的用地落实不存在重大不确定性，租赁期满后后续期不存在重大不确定性。

第三部分 补充事项期间相关内容更新

一、本次发行上市的批准和授权

本所律师出席并见证了发行人 2023 年第一次临时股东大会，书面审查了相关议案以及其他相关会议文件。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“本次发行的批准和授权”一节中披露了发行人于 2023 年 3 月 23 日召开 2023 年第一次临时股东大会中作出了批准本次发行的议案并授权董事会处理相关事宜。

本所律师核查后认为：

截至本补充法律意见书出具日，上述批准与授权未发生变化，且仍在有效期之内。

二、发行人本次发行上市的主体资格

本所律师查阅了发行人自成立以来的全套工商登记档案，核查了发行人现行有效的《营业执照》等与发行人主体资格相关的由政府主管部门颁发的文件原件，书面核查了发行人的《公司章程》、相关股东大会决议及报告期内重大合同文件，并就相关文件是否存在限制发行人本次发行上市的条款或规定与发行人实际控制人进行了面谈。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人本次发行上市的主体资格”一节中披露了发行人的主体资格。

本所律师核查后认为：

截至本补充法律意见书出具日，发行人系依法设立且合法有效存续的股份有限公司，不存在根据法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定需要终止的情形，发行人具备本次发行的主体资格。

三、本次发行的实质条件

本所律师逐条比照《公司法》《证券法》《管理办法》规定的向特定对象发行股票的条件，结合大华会计师和天健会计师出具的《审计报告》等文件披露的相应内容，根据具体事项的查验所需而单独或综合运用了必要的书面核查、查证、

面谈、实地调查、函证等查验方式进行了查验。

3.1 发行人本次发行符合《公司法》规定的有关条件

3.1.1 根据发行人股东大会通过的发行方案，发行人本次发行的股票仅限于人民币普通股，每一股份具有同等权利，每股发行价格和条件相同；任何单位或个人所认购的股份，每股支付相同价额，符合《公司法》第一百二十六条的规定。

3.1.2 根据发行人股东大会通过的发行方案，本次发行的发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 80%，符合《公司法》第一百二十七条的规定。

3.1.3 发行人 2023 年第一次临时股东大会已对本次发行股票的种类、数额、发行价格等事项作出决议，符合《公司法》第一百三十三条的规定。

3.2 发行人符合《证券法》规定的向特定对象发行股票的条件

3.2.1 根据发行人 2023 年第一次临时股东大会决议，本次发行的发行对象为不超过 35 名（含）特定投资者，不会采用广告、公开劝诱和变相公开方式发行证券，符合《证券法》第九条第三款的规定。

3.3 发行人符合《管理办法》规定的向特定对象发行股票的条件

3.3.1 根据发行人股东大会通过的发行方案，本次发行的发行对象为不超过 35 名（含）特定投资者，包括符合中国证监会及其他有关法律、法规规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、人民币合格境外机构投资者、以及符合中国证监会规定的其他法人、自然人或其他合格的投资者。其中，证券投资基金管理公司、证券公司、合格境外机构投资者、人民币合格境外机构投资者以其管理的二只以上产品认购的，视为一个发行对象；信托公司作为发行对象，只能以自有资金认购。前述安排符合《管理办法》第五十五条的规定。

3.3.2 根据发行人股东大会通过的发行方案，本次发行的定价基准日为本次发行的发行期首日，发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 80%。前述安排符合《管理办法》第五十六条、第五十七条的规定。

3.3.3 根据发行人股东大会通过的发行方案，本次发行以竞价方式确定发行价格和发行对象。前述安排符合《管理办法》第五十八条的规定。

3.3.4 根据发行人股东大会通过的发行方案，本次发行完成后，发行对象认购的公司本次发行的股份自发行结束之日起 6 个月内不得转让。法律、法规及规

范性文件对限售期另有规定的，依其规定。本次发行完成后至限售期届满之日止，发行对象由于公司送股或资本公积金转增股本等事项增持的股份，亦应遵守上述限售安排。前述安排符合《管理办法》第五十九条的规定。

3.3.5 经本所律师查验，本次发行的募集资金使用符合《管理办法》第十二条的规定，具体如下：

（1）本次发行募集资金用途符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律、行政法规规定；

（2）本次募集资金使用不存在持有财务性投资的情形，未直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司；

（3）募集资金项目实施后，不会与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业新增构成重大不利影响的同业竞争、显失公平的关联交易，或者严重影响公司生产经营的独立性。

3.3.6 本次发行不会导致上市公司控制权发生变化，不适用《管理办法》第八十七条的规定。

3.3.7 经发行人确认并经本所律师查验，发行人不存在《管理办法》第十一条规定的下列情形：

（1）擅自改变前次募集资金用途未作纠正，或者未经股东大会认可；

（2）最近一年财务报表的编制和披露在重大方面不符合企业会计准则或者相关信息披露规则的规定；最近一年财务会计报告被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；最近一年财务会计报告被出具保留意见的审计报告，且保留意见所涉及事项对上市公司的重大不利影响尚未消除；

（3）现任董事、监事和高级管理人员最近三年受到中国证监会行政处罚，或者最近一年受到证券交易所公开谴责；

（4）上市公司或者其现任董事、监事和高级管理人员因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查；

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

（6）最近三年存在严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为。

本所律师核查后认为：

截至本补充法律意见书出具日，发行人具备本次发行上市的实质条件。

四、发行人的设立

本所律师查阅了发行人设立的工商登记资料及其他文件资料，重点查验了发行人设立过程中的评估报告、验资报告、政府部门批复、营业执照等相关资料。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的设立”一节中披露了发行人设立的具体情况。

本所律师核查后认为：

补充事项期间，发行人的设立情况不存在需要更新或补充披露的事项。

五、发行人的独立性

本所律师就发行人本次发行关于业务、资产、人员、机构、财务等方面的独立性要求，结合大华会计师和天健会计师出具的《审计报告》及发行人未经审计的2023年1-3月财务报表中的相应内容，根据具体核查事项所需而单独或综合运用了必要的书面核查、查证、访谈、实地调查、函证等方式进行了查验。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的独立性”一节中详细披露了发行人的独立性。

本所律师核查后认为：

截至本补充法律意见书出具日，发行人的资产独立完整，业务及人员、机构、财务独立；发行人具有完整独立的经营系统，具有面向市场的自主经营能力。

六、发行人的控股股东和实际控制人

本所律师书面查阅了中证登深圳分公司提供的以2023年3月31日为权益登记日的发行人证券持有人名册、发行人披露的定期报告、《公司章程》、发行人控股股东的《营业执照》和《公司章程》、发行人实际控制人的身份证明文件，并查询了全国企业信用信息公示系统。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“六、发行人的控股股东和实际控制人”一节中详细披露了发行人的控股股东和实际控制人的情况。

本所律师核查后认为：

补充事项期间，发行人的控股股东、实际控制人未发生变化。发行人的控股股东依法存续；发行人控股股东、实际控制人具有法律、法规和规范性文件规定进行出资的资格。

七、发行人的股本及演变

本所律师查阅了发行人相关工商登记档案，书面核查了与发行人股本沿革相关的决议、政府批复文件、验资报告、评估报告，查阅了发行人披露的定期报告及相关公告、中证登深圳分公司提供的证券持有人名册和证券质押及司法冻结明细表等文件，取得了控股股东、实际控制人关于股权质押资金用途的说明、相关质押合同及借款合同、质押台账。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的股本及其演变”一节中详细披露了发行人的股本演变情况。

补充事项期间，发行人的前十大股东持股和股份质押情况更新如下：

7.1 报告期末发行人前十大股东持股情况

根据发行人以2023年3月31日为权益登记日自中证登深圳分公司调取的发行人证券持有人名册，发行人前十大股东持股情况如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	浙江宏润控股有限公司	37,717.60	34.21
2	郑宏舫	13,708.49	12.43
3	宏润建设集团股份有限公司-2022年员工持股计划	5,518.76	5.01
4	葛立敏	2,300.00	2.09
5	李张敏	1,244.32	1.13
6	赵熙逸	1,111.19	1.01
7	严帮吉	957.22	0.87
8	尹芳达	700.42	0.64
9	郑建国	645.00	0.59
10	何秀永	600.41	0.54

7.2 股份质押情况

根据公司提供的权益登记日为2023年7月26日的《证券质押及司法冻结明细表》以及公司于2023年7月27日发布的《宏润建设集团股份有限公司关于股东所持公司部分股份质押及解质押的公告》，公司控股股东、实际控制人持有股份的质押和冻结情况如下：

序号	股东名称	持股比例	持股数量 (万股)	质押或冻结情况		
				数量(万股)	占总股本比例	占其持股比例
1	郑宏舫	12.43%	13,708.49	3,980.00	3.61%	29.03%
2	浙江宏润 控股有限 公司	34.21%	37,717.60	25,190.00	22.85%	66.79%

综上所述，公司控股股东和实际控制人直接或间接持有的股份质押比例未达到其持股比例的70%，不存在大比例质押的情形，且无其他质押及争议情况。根据宏润控股、实际控制人提供的说明，股份质押融资主要用于宏润控股日常经营及对外投资。

本所律师核查后认为：

补充事项期间，除发行人前十大股东持股情况发生变动外，发行人的股本未发生变化。除已披露情况外，发行人控股股东和实际控制人所持发行人股份不存在其他质押情形。

八、发行人的业务

本所律师书面核查了发行人的《营业执照》和《公司章程》，与发行人的业务部门负责人进行了面谈，了解发行人及其子公司开展经营的主要流程、所从事业务的分类和收入占比，同时查阅了《审计报告》，抽查了发行人主要业务合同、主要业务资质证书并对发行人主要客户和主要供应商进行访谈、函证。就发行人财务性投资情况查阅了发行人公告文件、定期报告、《审计报告》、理财产品明细、对外投资协议、三会文件等。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的业务”一节中详细披露了发行人的主营业务情况。

8.1 发行人的业务资质

截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司与业务相关的主要资质更新如下：

序号	证书名称	持有主体	证书编号	发证日期	有效期至
1	电力业务许可证	青海宏润	1031214-00185	2016.10.31	2034.09.28
2		刚察无限	1031216-00258	2021.06.15	2036.08.30
3		刚察祯阳	1031216-00259	2021.06.15	2036.08.30
4	建筑业企业资质证书	宏润建设	D233062828	2022.12.06	2023.12.31

序号	证书名称	持有主体	证书编号	发证日期	有效期至
5		宏润建设	D133081263	2017.10.27	2023.12.31 [注]
6		上海泰阳	D231540611	2021.05.26	2026.05.25
7		上海润基	D231514109	2021.01.18	2026.01.17
8	安全生产许可证	宏润建设	(浙)JZ 安许证字 [2005]028060	2005.01.14	2025.11.17
9		上海润基	(沪)JZ 安许证字 [2016]011774	2022.03.02	2025.03.01
10	建设施工行业质量管理体系认证	宏润建设	02320QJ1743R6M	2021.01.24	2024.01.23
11	中国职业健康安全管理体系认证	宏润建设	02320S21580R6M	2021.01.24	2024.01.23
12	环境管理体系认证	宏润建设	02320E21579R6M	2021.01.24	2024.01.23
13	工程设计资质证书	宏润建设	A133017283	2017.10.27	2023.12.31 [注]
14	对外承包工程经营资格许可	宏润建设	3302200000010	2016.09.07	/
15	房地产开发企业资质 证书	黑龙江宏润	黑建房开哈第 1407号	2022.06.23	2025.04.06
16		无锡宏诚	无锡 KF15001	2022.05.16	2025.05.15
17	全断面隧道掘进机企业生产资质（叁级）	宏润建设	2019-28	2019.09.27	2023.08.02

注：根据住房和城乡建设部办公厅发布的《住房和城乡建设部办公厅关于建设工程企业资质延续有关事项的通知》（建办市函[2020]334号）、《住房和城乡建设部办公厅关于建设工程企业资质统一延续有关事项的通知》（建办市函[2021]510号）、《住房和城乡建设部办公厅关于建设工程企业资质有关事项的通知》（建办市函[2022]361号），工程设计、建筑业企业资质证书有效期统一延期至2023年12月31日。

8.2 财务性投资情况

截至2023年3月31日，公司涉及财务性投资（含类金融业务）的会计科目如下：

单位：万元

会计科目	金额	备注	是否为财务性投资
交易性金融资产	456.15	权益工具投资	是
	1,606.47	低风险理财产品	否
其他应收款	19,869.44	主要系押金保证金、业务往来款、股权转让款等	否
其他流动资产	4,960.47	主要系预缴土地增值税、可抵扣的增值税及附加税等	否
长期股权投资	85,716.09	对联营企业台州杭绍台高铁投资管理合伙企业（有限合伙）的投资，台州杭绍台高铁投资管理合伙企业	否

会计科目	金额	备注	是否为财务性投资
		(有限合伙)系公司 PPP 项目运营主体的母公司	
	27,657.70	对合营企业宁波宏嘉的投资,宁波宏嘉系公司 PPP 项目实施主体	否
	11,889.43	对联营企业浙江全景置业有限公司的投资,浙江全景置业有限公司系公司房建项目下游业主	否
其他权益工具投资	1,863.40	对下游客户福建源信水务环境产业有限公司、福建榕信水务环境产业有限公司的投资。由于持股比例较小,列为财务性投资	是
投资性房地产	40,312.69	对外出租的房屋建筑物	否
其他非流动资产	57,033.69	为土地置换款、质保金及业主未支付投资项目款	否

截至 2023 年 3 月 31 日,发行人持有的财务性投资合计 2,319.55 万元,占发行人最近一期末归属于上市公司股东的所有者权益 0.55%,未超过 30%。最近一期末发行人不存在持有金额较大、期限较长的财务性投资的情形。

本次发行董事会决议日前六个月至今,发行人不存在已实施或拟实施的财务性投资情况。

本所律师核查后认为:

补充事项期间,发行人除业务资质、财务性投资情况更新外,其经营范围、经营方式、主营业务未发生变化。发行人及其子公司的经营范围和经营方式符合有关法律、法规和规范性文件规定;发行人的境外经营活动在中国大陆以外设立分、子公司开展业务经营;发行人不存在影响持续经营的法律障碍;最近一期末发行人不存在持有金额较大、期限较长的财务性投资的情形。本次发行董事会决议日前六个月至今,发行人不存在已实施或拟实施的财务性投资情况。

九、关联交易及同业竞争

本所律师查阅了关联方的工商基本信息,查阅了发行人的定期报告和未经审计的 2023 年 1-3 月财务报表、相关的关联交易合同,查阅了发行人履行的内部决策程序文件以及发行人有关关联交易的内部制度文件、独立董事发表的独立意见。采取了单独或综合书面审查、查证、访谈等查验方式;获取了控股股东和实际控制人出具的声明承诺。本所律师书面审查了发行人控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的营业执照及工商信息,查阅了发行人的相关公告,并取得了

相关方出具的书面承诺。

9.1 发行人的关联方

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“关联交易及同业竞争”一节中详细披露了发行人关联方的情况。自《律师工作报告》《法律意见书》出具日至本补充法律意见书出具日，发行人的关联方变化情况如下：

9.1.1 发行人的子公司、合营或联营企业

截至本补充法律意见书出具日，发行人的子公司、合营或联营企业情况更新如下：

（1）发行人基本情况发生变化的重要子公司

①嘉兴宏润

公司名称	嘉兴宏润房地产开发有限公司		
统一社会信用代码	91330402557524303P		
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）		
住所	嘉兴市凌公塘路 3339 号（嘉兴科技城）综合楼 C 座 413 室		
法定代表人	金振军		
注册资本	11,000 万元人民币		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
	上海宏润地产	11,000	100.00
经营范围	房地产开发与经营。		
成立日期	2010.06.18		
经营期限	2010.06.18 至 2030.06.17		

②无锡宏诚

公司名称	无锡宏诚房地产开发有限公司		
统一社会信用代码	913202057737678444		
企业类型	有限责任公司		
住所	无锡市锡山区东亭南路 1 号		
法定代表人	鲁红兵		
注册资本	5,000 万元人民币		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
	无锡市锡西银光实业有限公司	2,400	48.00
	上海宏润地产	2,350	47.00
	上海宏润	250	5.00

经营范围	房地产开发、经营；装饰装璜工程。（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）
成立日期	2005.04.25
经营期限	2005.04.25 至无固定期限

(2) 发行人新增的非重要子公司

序号	公司名称	成立时间	注册资本/出资额（万元）	持股比例（%）		主营业务
				直接	间接	
1	宏润新能源	2023.04.13	100,000.00	100.00	-	新能源产品生产、制造、投资
2	宏润储能	2023.05.19	10,000.00	80.00	10.20	储能技术服务, 光伏储能工程建设
3	宏润电力	2023.04.28	50,000.00	-	100.00	新能源电站的投资开发建设
4	宏润光能	2023.05.06	20,000.00	-	100.00	太阳能电池生产制造
5	宏润一号	2023.05.19	1,021.00	-	100.00	投资管理

(3) 发行人剥离的非重要子公司

截至本补充法律意见书出具日,公司以评估价值为定价基础已向宏润控股转让其所持有的下属子公司上海宏润博源培训学校有限公司全部 84.62%的股权及宏润博源(上海)教育科技有限公司全部 85%的股权,完成教育资产的剥离,具体情况详见本补充法律意见书“第二部分《审核问询函》回复/一、《审核问询函》问题 1/(四) 发行人及其子公司、参股公司是否从事教培业务,是否符合《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》等相关政策的要求”。

9.2 发行人的关联交易

根据发行人提供的资料及未经审计的 2023 年 1-3 月财务报表,补充事项期间公司关联交易具体情况如下:

9.2.1 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 万元

关联方	关联交易内容	2023 年 1-3 月
宁波象山港国际大酒店有限公司	支付住宿及餐饮费	2.43

9.2.2 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 万元

关联方	关联交易内容	2023 年 1-3 月
宁波宏嘉	工程建设施工	835.11

9.2.3 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	2023年3月31日
关键管理人员报酬[注]	120.22

注：发行人2023年1-3月关键管理人员报酬按税前报酬总额口径披露，税前报酬总额包括基本工资、奖金、津贴、补贴和各项保险费、公积金。

9.2.4 关联租赁

补充事项期间，公司向关联方出租房屋情况如下：

单位：万元

承租方	出租方	租赁面积（m ² ）	租赁期	租赁费
宏润控股	上海置业	177.75	2023.01.01-2023.03.31	3.91

9.2.5 关联担保

（1）发行人及子公司作为担保方

单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	截至2023年3月31日是否已经履行完毕
2023年3月末				
-	-	-	-	-

（2）发行人及子公司作为被担保方

单位：万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	截至2023年3月31日是否已经履行完毕
2023年3月末				
宏润控股	107,755.47	2022.05.16	2024.01.30	否
宏润控股	4,319.89	2022.11.16	2024.01.12	否
宏润控股	19,020.49	2021.05.27	2025.11.30	否
宏润控股	67,603.55	2016.11.17	2028.12.04	否
宏润控股、郑宏舫	17,017.11	2022.06.30	2023.09.20	否
宏润控股、郑宏舫	4,252.10	2022.09.21	2024.01.12	否
宏润控股、郑宏舫	80,900.86	2020.07.30	2025.09.13	否

9.2.6 关联方资金拆借

（1）资金拆入

单位：万元

拆入方	拆出方	期初金额	本期拆入金额	本期偿还金额	期末金额
黑龙江宏润	宁波石浦半岛置业有限公司	1,127.33	-	-	1,127.33

黑龙江宏润	宁波谊胜针织有限公司	32.69	-	-	32.69
-------	------------	-------	---	---	-------

(2) 资金拆出

单位：万元

拆入方	拆出方	期初金额	本期拆出金额	本期偿还金额	期末金额
宁波宏嘉	发行人	2,457.34	3,500.00	0.00	6,015.53
台州杭绍台高铁投资管理合伙企业（有限合伙）	发行人	250.00	-	-	250.00

9.2.7 关联方应收应付款项

(1) 关联方应收款项

补充事项期间，发行人及其子公司不存在关联方应收款项。

(2) 报告期内的关联方应付款项

单位：万元

关联方名称	期末账面余额	期初账面余额
无锡市锡西银光实业有限公司	3,388.34	3,840.00

9.3 关联交易的公允性及决策程序

经本所律师查验，发行人在《公司章程》《关联交易决策制度》等制度中规定了发行人在涉及关联交易事项时的决策程序，补充事项期间，上述关联交易决策制度未发生变化。发行人与其关联方之间的上述关联交易，已根据相关法律、法规、规范性文件以及发行人《公司章程》等制度的相关规定履行了适当的决策或确认程序。

9.4 关联交易决策制度

发行人与其关联方的上述关联交易系遵循公平及自愿原则进行，不存在损害发行人和其他股东利益的情形；发行人与其关联方之间的上述关联交易，已经履行了适当的决策或确认程序；发行人《公司章程》等制度已规定了发行人在涉及关联交易事项时的公允决策程序，体现了保护发行人和其他中小股东利益的原则。

9.5 发行人的同业竞争及避免措施

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的同业竞争及避免措施”一节中详细披露了发行人的同业竞争情况。截至本补充法律意见书出具日，发行人控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未从事与发行人主营业务相

同或相似的业务，不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争情形。发行人控股股东、实际控制人及其一致行动人严格履行关于避免同业竞争的承诺。

本所律师核查后认为：

（1）发行人在《公司章程》《关联交易决策制度》等制度中规定了发行人在涉及关联交易事项时的决策程序，体现了保护发行人和非关联股东利益的原则。发行人与其关联方在报告期内发生的关联交易，已根据相关法律、法规、规范性文件以及发行人《公司章程》等制度的相关规定履行了适当的决策或确认程序；

（2）补充事项期间，发行人的关联交易系遵循公平及自愿原则进行，不存在损害发行人及其股东利益的情况；

（3）发行人控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争情形，相关方出具的承诺真实、有效，发行人所采取的该等避免同业竞争的措施合法、有效；

（4）对于发行人与关联方之间存在的重大关联交易和解决同业竞争的承诺或措施，发行人在本次发行的申报文件中已作出披露，没有重大遗漏或重大隐瞒。

十、发行人的主要财产

本所律师书面核查了由发行人提供的相关主要财产的权属证书、相关合同、价款支付凭证及有关行政主管部门批准文件等资料，通过网络等公开渠道查询了有关财产的权属及状态，并向有关权属登记主管部门就有关财产的权属登记情况进行了查询。

10.1 房产和土地使用权（不包括存量商品房和土地储备）

10.1.1 房屋所有权

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的主要财产”一节中详细披露了发行人拥有的房产所有权情况。

补充事项期间，发行人及其子公司新增 3 处房屋所有权如下：

序号	所有权人	权属证书编号	用途/类型	坐落地址	建筑面积 (m ²)	他项权利
1	上海置业	沪（2023）长字不动产权第 002738 号	居住	上海市长宁区伊犁南路 500 弄 13 号 1002 室	326.81	-
2	宏润建设	粤（2023）广州市不动产权第 09007922 号	房屋：住宅	广州市从化区雨华一街 1 号 101 房	212.22	-

序号	所有权人	权属证书编号	用途/类型	坐落地址	建筑面积 (m ²)	他项权利
3	宏润建设	粤（2023）广州市不动产权第 09007947 号	房屋：住宅	广州市从化区街口街畔溪一街 4 号 203 房	132.57	-

10.1.2 土地使用权

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的主要财产”一节中详细披露了发行人拥有的土地使用权情况。

补充事项期间，发行人及其子公司新增 3 处土地使用权如下：

序号	使用权人	权证号	坐落地址	面积 (m ²)	用途	取得方式	他项权利
1	上海置业	沪（2023）长字不动产权第 002738 号	上海市长宁区伊犁南路 500 弄 13 号 1002 室	19,710.00 [注]	住宅用地	出让	-
2	宏润建设	粤（2023）广州市不动产权第 09007922 号	广州市从化区雨华一街 1 号 101 房	442,215.82 [注]	住宅用地	出让	-
3	宏润建设	粤（2023）广州市不动产权第 09007947 号	广州市从化区街口街畔溪一街 4 号 203 房	442,215.82 [注]	住宅用地	出让	-

注：系指宗地面积。

10.2 不动产承租情况

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的主要财产”一节中详细披露了发行人的不动产租赁情况。

补充事项期间，除发行人一处房屋租赁完成续期外，发行人其他主要房屋和土地使用权租赁情况未发生变化。上述租赁信息更新如下：

序号	承租方	出租方	租赁面积 (m ²)	房屋地址	租赁期限
1	宏润建设	楼仙虎	1,699.60	宁波市高新区杨木碛路 666 号和美诚广场 27 号 17 层	2023.01.01-2023.12.31

10.3 知识产权

10.3.1 商标

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的主要财产”一节中详细披露了发行人拥有的商标情况。

补充事项期间，发行人及其子公司拥有的有效境内外注册商标未发生变化。

10.3.2 专利

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的主要财产”一节中详细披露了发行人拥有的专利情况。

补充事项期间，发行人及其子公司拥有的“2013201254400”号专利因专利

期限届满终止失效。同时，发行人新增获得授权的专利情况如下：

序号	专利权人	专利类别	专利号	名称	专利申请日	授权公告日
1	宏润建设	发明专利	2018116011432	地基加固方法	2018.12.28	2023.01.24
2	宏润建设	发明专利	202010142122X	用于盾构下穿施工的分析评估方法	2020.03.06	2023.02.28
3	宏润建设	实用新型	202122876109X	一种便于盾构机过井的辅助装置	2021.11.23	2023.02.03
4	宏润建设	实用新型	202222186737X	钢管桩起拔回收桩顶加固装置	2022.08.19	2023.01.24
5	宏润建设	实用新型	2022226191679	地下连续墙混凝土浇筑用导管结构	2022.10.08	2023.01.24
6	宏润建设	实用新型	2022225909051	地下连续墙施工用系统	2022.10.08	2023.01.31
7	宏润建设、安徽省交通航务工程有限公司	实用新型	2022227646686	大体积混凝土免穿孔推拉组合自走滑移钢模板	2022.10.20	2023.01.24
8	宏润建设、安徽省交通航务工程有限公司	实用新型	2022231422476	一种基于桩基抱箍悬挑定位的梳齿结构浮式平台	2022.11.25	2023.03.03
9	宏润建设	实用新型	2022221693522	系杆拱桥在系梁上搁置中横梁装置	2022.08.19	2023.03.24
10	宏润建设	实用新型	2022221661593	异形旋转扣件	2022.08.19	2023.03.24
11	宏润建设	实用新型	2022231116057	一种用于钢梁合拢段临时固结装置	2022.11.22	2023.03.28
12	宏润建设	实用新型	2022229881214	应用于钢桁架桥杆件拼装的支承体系	2022.11.09	2023.03.28
13	宏润建设	实用新型	2022230149655	一种用于钢结构桥梁超长无索区悬臂施工线形调整的系统	2022.11.09	2023.03.28

10.3.3 软件著作权

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的主要财产”一节中详细披露了发行人拥有的软件著作权情况。

补充事项期间，发行人及其子公司拥有的有效软件著作权未发生变化。

10.3.4 域名

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的主要财产”一节中详细披露了发行人拥有的域名情况。

补充事项期间，发行人及其子公司拥有的域名未发生变化。

10.4 施工工法

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的主要财产”一节中详细披露了发行人拥有的施工工法情况。

补充事项期间，“分岔式U型梁架桥机架设施工工法”“双曲线 3.5m口径钢筋混凝土顶管轴线控制施工工法”“顶管隧道地下对接施工工法”已到期失效外，“综合管廊盾构机快速过井施工工法”“半沉式开口浮箱围堰施工工法”已取得证书，更新情况如下：

序号	工法名称	类别	完成单位	发证机构	发证时间
1	综合管廊盾构机快速过井施工工法	省级工法	宏润建设	浙江省住房和城乡建设厅	2022.12.05
2	半沉式开口浮箱围堰施工工法	省级工法	宏润建设	浙江省住房和城乡建设厅	2022.12.05

10.5 主要生产设备

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的主要财产”一节中详细披露了发行人拥有的主要生产设备情况。

截至报告期末，发行人及其子公司拥有的主要生产设备未发生变化。

本所律师经核查后认为：

- （1）发行人上述财产的取得合法有效，不存在产权纠纷或潜在纠纷；
- （2）发行人现已取得上述财产完备的权属证书；
- （3）除《律师工作报告》和本补充法律意见书已披露的情形外，发行人对其主要财产的所有权或使用权的行使不存在其他形式的限制；
- （4）截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司的不动产租赁合法有效。

十一、发行人的重大债权债务

本所律师采取了单独或综合书面审查、函证、查证、访谈等查验方式，书面审查了发行人上述重大合同，向发行人的主要供应商、客户进行了函证，与主要供应商、客户进行了访谈，就发行人是否存在重大侵权之债向发行人进行了确认，登陆市场监督、安全生产、环境保护等相关主管部门网站进行了检索，并查阅了天健会计师、大华会计师出具的《审计报告》及发行人未经审计的 2023 年 1-3 月财务报表等资料。

11.1 发行人正在履行的重大合同及其他重大债权债务

根据发行人提供的相关资料，截至报告期末，发行人及其控股子公司正在履行的重大合同如下：

11.1.1 重大施工合同

截至报告期末，发行人正在履行（未决算完毕）的重大施工合同（金额5亿元及以上）情况如下：

序号	工程名称	合同金额 (万元)	发包方名称
1	苏州市轨道交通 6 号线工程土建施工项目 (VI-TS-03 标) (6 号线工程)	90,311.73	苏州市轨道交通集团有限公司
2	上海市轨道交通 21 号线一期工程土建 7 标 (浦东足球场站、云桥路站、龙东大道站~浦东足球场站区间、浦东足球场站~云桥路站区间)	82,215.67	上海申通地铁建设集团有限公司
3	杭州地铁 3 号线一期工程土建施工 SG3-9 标段 (沈半路站~东新东路站区间、东新东路站、东新东路站~康宁路站区间、康宁路站、康宁路站~华丰路站区间、华丰路站)	150,292.24	杭州市地铁集团有限责任公司
4	苏州轨道交通 7 号线工程土建施工项目 (□-TS-06 标) (7 号线部分)	92,146.15	苏州市轨道交通集团有限公司
5	合肥市轨道交通 3 号线南延线土建施工总承包-2 标段	143,316.63	合肥市轨道交通集团有限公司
6	嘉兴市市区快速路环线工程 (三期一阶段) 施工 I 标	55,226.01	嘉兴市快速路建设发展有限公司
7	杭政储出 (2020) 64 号地块商品住宅 (设配套公建) 项目设计采购施工 (EPC) 总承包	66,303.60	杭州西誉置业有限公司
8	中山 108 天玺总承包工程	151,003.79	中山旭富投资有限公司
9	上海市轨道交通 14 号线工程土建 7 标 (中宁路站、东新路站、中宁路主变电所、真如站~中宁路站~东新路站盾构区间)	57,739.00	上海轨道交通十四号线发展有限公司
10	文一西路 (东西大道-荆长大道) 提升改造工程二标段设计采购施工 (EPC) 工程总承包项目	234,841.86	杭州未来科技城建设有限公司
11	西洪大桥及接线工程 (环镇北路-北环快速路) 施工 II 标段	58,960.77	宁波通途投资开发有限公司
12	机场轨道快线工程仓前车辆基地施工 I 标段	126,611.28	杭州市地铁集团有限责任公司
13	杭州地铁 4 号线二期工程土建施工 SG4-2-2 标段	96,823.37	杭州市地铁集团有限责任公司
14	杭州机场轨道快线土建施工 SGJC-3 标段 (中央公园站-阿里巴巴站区间、阿里巴巴站、阿里巴巴站-阿西区间风井 2 区间、阿西区间风井 2)	132,927.19	杭州市地铁集团有限责任公司
15	宁波市轨道交通 5 号线一期土建工程 TJ5107 标段施工	59,830.02	宁波市轨道交通集团有限公司
16	杭州地铁 4 号线二期工程施工总承包标段	571,923.40	杭州市地铁集团有限责任公司
17	上海卢湾区第 52 街坊肇嘉浜路 18 号地块总承包工程	106,933.64	上海鼎霖房地产开发有限公司

序号	工程名称	合同金额 (万元)	发包方名称
18	杭州市博奥隧道（原名青年路过江隧道）工程	97,853.63	杭州市钱江新城建设指挥部
19	奉化市惠政东路一号地块拆迁安置用房项目（含补充协议新建工程）	55,142.55	奉化市惠业建设有限公司
20	福州市金山片区水系综合治理工程施工总承包	156,182.69	福建榕信水务环境产业有限公司
21	广州市轨道交通二十一号线工程（施工 17 标） 土建工程	52,266.46	广州市地下铁道总公司
22	杭州地铁 9 号线一期工程土建施工 SG9-2 标段 （中央公园站~钱江路站区间、钱江路站、钱江 路站~渔人码头站区间、渔人码头站）	60,777.00	杭州市地铁集团有限责任公司
23	杭州地铁 7 号线工程土建施工 SG7-3 标段（市民 中心站、市民中心站~奥体站区间、中间风井）	73,297.03	杭州市地铁集团有限责任公司
24	嘉兴市域外配水工程（杭州方向）盾构一标	67,362.86	嘉兴市原水投资有限公司
25	潮王路-新风路连通工程一期工程（铁路以东尧典 桥路-机场路段）工程总承包（EPC）	113,716.96	杭州市交通投资集团有限公司
26	吴兴至临安公路南浔隧道段工程	93,996.59	湖州南浔交通水利投资建设集团 有限公司
27	金华-义乌-东阳市域轨道交通工程土建施工 02 标段（八一南街站、八一南街站-万达广场站区间、 万达广场站、万达广场站站后地下盾构及明挖 （明挖放坡终点））	60,867.32	金华市轨道交通投资建设有限 公司
28	宁波市轨道交通 4 号线土建工程（第四批）TJ4008 标段	82,728.00	宁波市轨道交通集团有限公司
29	宁波市轨道交通 7 号线土建工程 TJ7003 标段施 工	78,208.44	宁波市轨道交通集团有限公司
30	宁波至象山市域（郊）铁路工程 SGXS09 标段施 工	71,184.89	宁波市十二号线市域铁路发展 有限公司
31	“三路一桥”PPP 项目中兴大桥及接线（江南路 -青云路）工程	88,775.04	宁波宏嘉
32	合肥市轨道交通 4 号线土建施工总承包 TJ03 标 段	127,155.46	合肥城市轨道交通有限公司
33	新建杭州经绍兴至台州铁路站前工程 HSTZQ-2 标段	225,699.54	中国铁路设计集团有限公司
34	宁波市轨道交通 6 号线一期工程 SG6108 标段施 工	106,853.42	宁波市轨道交通集团有限公司
35	晋安湖项目第 1 标段（施工）	56,467.44	福州市城乡建设发展有限公司

11.1.2 重大采购合同

截至报告期末，发行人正在履行的重大采购合同（金额1亿元及以上）情况如下：

序号	供应商名称	合同金额 (万元)	合同标的
1	浙江省建材集团有限公司	12,125.03	钢筋混凝土预制构件

序号	供应商名称	合同金额 (万元)	合同标的
2	中建一局集团第一建筑有限公司	35,880.00	无锡宏诚花园三期、四期建设工程
3	物产中大金属集团有限公司	25,309.25	线材、圆钢、螺纹钢
4	物产中大金属集团有限公司	24,020.85	线材、圆钢、螺纹钢
5	武汉航科物流有限公司	17,263.91	钢筋
6	杭州同鑫共展市政工程有限公司	基坑土方 9,120 万元；地墙土 1,140 万元；零星土方单价 152 元每立方米；	专业分包：土方工程施工
7	杭州元友建筑劳务分包有限公司	11,000.00	劳务分包
8	安徽建工中仑智能制造有限公司	10,111.68	钢筋、钢筋混凝土管片

11.1.3 重大借款合同

截至报告期末，发行人及其控股子公司正在履行的重大借款合同（金额1亿元及以上）情况如下：

序号	借款人	贷款人	合同编号	借款金额（万元）	借款期限
1	宏润建设	中国光大银行股份有限公司宁波分行	甬东城 DK2022347	10,000.00	2022.07.29-2023.07.28
2	宏润建设	交通银行股份有限公司上海黄浦支行	2022HR001	10,000.00	2022.06.06-2023.06.02
3				15,000.00	2022.05.16-2023.05.16
4	宏润建设	中国民生银行股份有限公司宁波分行	公流贷字第 ZX22000000404620 号	15,000.00	2022.09.28-2023.09.25
5	宏润建设	中国工商银行股份有限公司宁波东门支行	0390100002-2023 年（东门）字 00051 号	10,000.00	2023.02.01-2024.01.30
6	宏润建设	中国邮政储蓄银行股份有限公司象山县支行	PSBCNB-YYT2022121401	10,000.00	2022.12.14-2023.12.13
7	宏润建设	中国邮政储蓄银行股份有限公司象山县支行	PSBCNB-YYT2022052701	10,000.00	2022.05.27-2023.05.26
8	宏润建设	中国建设银行股份有限公司上海第二支行	20231232005	14,500.00	2023.01.01-2025.12.12
9	刚察无限	中国进出口银行宁波支行	(2021) 进出银（甬信合）字第 1-008 号	不超过 17,900 万元	96 个月，自首次放款日起算
10	宁波宏润	中信银行股份有限公司宁波分行、中国进出口银行	(2016) 进出银（甬信银团合）字第 002 号	不超过 60,000 万元	自首次放款日起至 2028 年 12 月 15 日
11	宁波宏彦	中国进出口银行宁波分行	2170099912017112468	不超过 15,500 万元	144 个月，自首次放款日起算
12	宏润建设	兴业银行股份有限公司宁波支行	兴银甬中长字第 K210005 号	10,000.00	2021.03.19-2024.03.18

序号	借款人	贷款人	合同编号	借款金额（万元）	借款期限
13	宏润建设	兴业银行股份有限公司宁波支行	兴银甬中长字第 K220016 号	12,000.00	2022.08.15-2025.08.14
14	宏润建设	云南国际信托有限公司	云信信 2020-587 号-DK	10,000.00	2020.07.30-2023.07.29
15	宏润建设			10,000.00	2020.08.14-2023.07.29
16	宏润建设	中国工商银行股份有限公司宁波东门支行	2021 年（东门）字 00465 号	10,000.00	2021.07.20-2024.07.19
17	宏润建设	中国建设银行股份有限公司上海第二支行	20221232017	10,000.00	2022.09.14-2025.09.13

11.1.4 担保合同

截至报告期末，发行人及其控股子公司正在履行的担保合同情况如下：

（1）2021 年 2 月 26 日，发行人与中国进出口银行宁波分行签署编号为“（2021）进出银（甬信保）字第 1-002 号”《保证合同》，约定发行人为青海宏润与中国进出口银行宁波分行于 2021 年 2 月 26 日签署的编号为“（2021）进出银（甬信合）字第 1-007 号”《借款合同（促进境内对外开发贷款-固定资产类）》项下不超过 7,200 万元的贷款本金形成的债务提供连带责任保证担保，担保期限为主合同项下债务履行期届满之日起三年，主合同债务履行期限为 96 个月，自首次放款日起算。

（2）2021 年 2 月 26 日，青海宏润与中国进出口银行宁波分行签署编号为“（2021）进出银（甬信抵）字第 1-003 号”《机器设备抵押合同》，约定青海宏润以其名下价值共计 13,833.91 万元的设备为其与中国进出口银行宁波分行于 2021 年 2 月 26 日签署的编号为“（2021）进出银（甬信合）字第 1-007 号”《借款合同（促进境内对外开发贷款-固定资产类）》项下不超过 7,200 万元的贷款本金形成的债务提供抵押担保，主合同债务履行期限为 96 个月，自首次放款日起算。

（3）2021 年 3 月 5 日，青海宏润与中国进出口银行宁波分行签署编号为“（2021）进出银（甬信质）字第 1-003 号”《应收账款质押合同（基础交易合同项下应收账款质押）》，约定青海宏润以其与国网青海省电力公司签署的编号为“QHQB-2020-GF-04 号”、“QHQB-2020-GF-04-□号”交易合同项下的应收账款为其与中国进出口银行宁波分行于 2021 年 2 月 26 日签署的编号为“（2021）进出银（甬信合）字第 1-007 号”《借款合同（促进境内对外开发贷款-固定资产类）》项下不超过 7,200 万元的贷款本金形成的债务提供质押担保，主合同债务履行期限为 96 个月，自首次放款日起算。

(4)2021年5月17日,发行人与中国进出口银行宁波分行签署编号为“(2021)进出银(甬信保)字第1-003号”《保证合同》,约定发行人为刚察无限与中国进出口银行宁波分行于2021年3月25日签署的编号为“(2021)进出银(甬信合)字第1-008号”《借款合同(促进境内对外开发贷款-固定资产类)》项下不超过1.79亿元的贷款本金形成的债务提供连带责任保证担保,担保期限为主合同项下债务履行期届满之日起三年,主合同债务履行期限为96个月,自首次放款日起算。

(5)2021年3月25日,刚察无限与中国进出口银行宁波分行签署编号为“(2021)进出银(甬信抵)字第1-004号”《机器设备抵押合同》,约定刚察无限以其名下价值共计23,048.47万元的设备为其与中国进出口银行宁波分行于2021年3月25日签署的编号为“(2021)进出银(甬信合)字第1-008号”《借款合同(促进境内对外开发贷款-固定资产类)》项下不超过1.79亿元的贷款本金形成的债务提供抵押担保,主合同债务履行期限为96个月,自首次放款日起算。

(6)2021年3月25日,刚察无限与中国进出口银行宁波分行签署编号为“(2021)进出银(甬信质)字第1-004号”《应收账款质押合同(基础交易合同项下应收账款质押)》,约定刚察无限以其与国网青海省电力公司签署的编号为“QHQB-2020-GF-06号”、“QHQB-2020-GF-06-□号”交易合同项下的应收账款为其与中国进出口银行宁波分行于2021年3月25日签署的编号为“(2021)进出银(甬信合)字第1-008号”《借款合同(促进境内对外开发贷款-固定资产类)》(下称“主合同”)项下不超过1.79亿元的贷款本金形成的债务提供质押担保,主合同债务履行期限为96个月,自首次放款日起算。

(7)2021年5月17日,发行人与中国进出口银行宁波分行签署编号为“(2021)进出银(甬信保)字第1-004号”《保证合同》,约定发行人为刚察祯阳与中国进出口银行宁波分行于2021年3月25日签署的编号为“(2021)进出银(甬信合)字第1-009号”《借款合同(促进境内对外开发贷款-固定资产类)》项下不超过9,110万元的贷款本金形成的债务提供连带责任保证担保,担保期限为主合同项下债务履行期届满之日起三年,主合同债务履行期限为96个月,自首次放款日起算。

(8)2021年3月25日,刚察祯阳与中国进出口银行宁波分行签署编号为“(2021)进出银(甬信抵)字第1-005号”《机器设备抵押合同》,约定刚察祯

阳以其名下价值共计 9,234.92 万元的设备为其与中国进出口银行宁波分行于 2021 年 3 月 25 日签署的编号为“(2021) 进出银(甬信合) 字第 1-009 号”《借款合同(促进境内对外开发贷款-固定资产类)》项下不超过 9,110 万元的贷款本金形成的债务提供抵押担保, 主合同债务履行期限为 96 个月, 自首次放款日起算。

(9) 2021 年 3 月 25 日, 刚察祯阳与中国进出口银行宁波分行签署编号为“(2021) 进出银(甬信质) 字第 1-005 号”《应收账款质押合同(基础交易合同项下应收账款质押)》, 约定刚察祯阳以其与国网青海省电力公司签署的编号为“QHQB-2020-GF-05 号”、“QHQB-2020-GF-05-□号”交易合同项下的应收账款为其与中国进出口银行宁波分行于 2021 年 3 月 25 日签署的编号为“(2021) 进出银(甬信合) 字第 1-009 号”《借款合同(促进境内对外开发贷款-固定资产类)》项下不超过 9,110 万元的贷款本金形成的债务提供质押担保, 主合同债务履行期限为 96 个月, 自首次放款日起算。

11.1.5 并网调度协议

截至报告期末, 发行人正在履行的并网调度协议如下:

序号	合同主体	合同相对方	电站	协议期限
1	青海宏润	国网青海省电力公司海北供电公司	青海省海北藏族自治州刚察县扎苏合村光伏园区 10 兆峰瓦宏润刚察光伏电站	2019.12.31-2024.12.31
2	青海宏润	国网青海省电力公司海北供电公司	青海省海北藏族自治州刚察县扎苏合村光伏园区 10 兆峰瓦宏润刚察二期光伏电站	2019.12.31-2024.12.31
3	刚察无限	国网青海省电力公司海北供电公司	青海省海北藏族自治州刚察县扎苏合村光伏园区 20 兆峰瓦无限刚察光伏电站	2019.12.31-2024.12.31
4	刚察无限	国网青海省电力公司海北供电公司	青海省海北藏族自治州刚察县扎苏合村光伏园区 20 兆峰瓦无限刚察二期光伏电站	2020.01.01-2024.12.31
5	刚察祯阳	国网青海省电力公司海北供电公司	青海省海北藏族自治州刚察县扎苏合村光伏园区 10 兆峰瓦祯阳刚察光伏电站	2020.01.01-2024.12.31
6	刚察祯阳	国网青海省电力公司海北供电公司	青海省海北藏族自治州刚察县扎苏合村光伏园区 10 兆峰瓦祯阳刚察二期光伏电站	2019.12.31-2024.12.31

11.1.6 购售电合同

截至报告期末, 发行人正在履行的电力中长期交易合同如下:

序号	主体	电网企业	购电方	电站	上网电量	上网电价
1	青海宏润	国网青海省电力公司	根据合同约定	宏润刚察光伏电站(一期)	根据合同约定	根据合同约定
2	青海宏润	国网青海省电力公司	根据合同约定	宏润刚察光伏电站(二期)	根据合同约定	根据合同约定
3	刚察无限	国网青海省电力公司	根据合同约定	无限刚察光伏电站(一期)	根据合同约定	根据合同约定

序号	主体	电网企业	购电方	电站	上网电量	上网电价
4	刚察无限	国网青海省电力公司	根据合同约定	无限刚察光伏电站（二期）	根据合同约定	根据合同约定
5	刚察禛阳	国网青海省电力公司	根据合同约定	禛阳刚察光伏电站（一期）	根据合同约定	根据合同约定
6	刚察禛阳	国网青海省电力公司	根据合同约定	禛阳刚察光伏电站（二期）	根据合同约定	根据合同约定

注：青海宏润、刚察禛阳、刚察无限通过青海电力交易中心进行与电力用户/售电公司、电网企业进行交易并签订《电力中长期交易合同》。

11.2 重大侵权之债

经发行人承诺并经本所律师核查，补充事项期间，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债。

11.3 发行人与关联方之间的重大债权债务关系和相互担保

经发行人承诺并经本所律师核查，补充事项期间，发行人与关联方之间的重大债权债务关系和相互担保情况详见本补充法律意见书第三部分第 9.2 节。

11.4 发行人金额较大的其他应收、应付款

根据发行人披露的定期报告、未经审计的 2023 年 1-3 月财务报表及其他应收款明细，发行人截至 2023 年 3 月 31 日的其他应收款账面余额为 198,694,353.36 元，其他应收款主要为押金保证金、业务往来款、股权转让款、应收暂付款等。

根据发行人披露的定期报告、未经审计的 2023 年 1-3 月财务报表及其他应付款明细，发行人截至 2023 年 3 月 31 日的其他应付款账面余额为 239,672,884.32 元，其他应付款主要为单位往来款和子公司少数股东投入的项目前期款等。

发行人上述金额较大的其他应收款和其他应付款均系因正常的生产经营活动发生，其形成合法有效。

本所律师核查后认为：

（1）发行人向本所提供的上述重大合同的内容和形式合法有效，并且有关合同的履行不存在实质性的法律障碍；

（2）截至报告期末，发行人及其子公司是上述合同或协议的签约主体，不存在需变更合同主体的情形；

（3）截至报告期末，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债；

（4）除已披露的情况外，发行人与关联方之间无其他重大债权债务关系以及相互提供担保的情况；

（5）截至报告期末，发行人上述金额较大的其他应收款和其他应付款均系因正常的生产经营活动发生，其形成合法有效。

十二、发行人重大资产变化及收购兼并

除本补充法律意见书所述核查工作外，本所律师就发行人是否存在拟进行或正在进行的重大资产置换、剥离、收购或出售资产的计划向发行人进行确认，并书面审查了上述主要资产收购的相关协议文件、公告等资料。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》以及本补充法律意见书中详细披露了发行人设立至今发生的重大资产变化及收购兼并情况。

截至本补充法律意见书出具日，公司以评估价值为定价基础已向宏润控股转让其所持有的下属子公司上海宏润博源培训学校有限公司全部84.62%的股权及宏润博源（上海）教育科技有限公司85%的股权，完成教育资产的剥离，具体情况详见本补充法律意见书“第二部分《审核问询函》回复/一、《审核问询函》问题1/（四）发行人及其子公司、参股公司是否从事教培业务，是否符合《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》等相关政策的要求”。

本所律师核查后认为：

截至本补充法律意见书出具日，除已披露内容外，发行人无拟进行或正在进行的重大资产置换、资产剥离、收购或出售资产等行为。

十三、发行人章程的制定与修改

本所律师查验了发行人工商档案，并书面审查了发行人报告期内历次修订的公司章程、相关的会议文件和公告。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人公司章程的制定与修改”一节中详细披露了发行人的章程制定及修改情况。

本所律师核查后认为：

补充事项期间，发行人公司章程未发生变化。

十四、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

本所律师书面核查了发行人内部组织机构的设置，发行人报告期内历次股东

大会、董事会、监事会的会议记录、会议决议，以及发行人股东大会、董事会、监事会议事规则等文件。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”一节中详细披露了发行人的股东大会、董事会、监事会议事规则和规范运作情况。

补充事项期间，发行人组织架构未发生调整，未对《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等议事规则和公司制度进行修改，发行人股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

本所律师核查后认为：

（1）发行人具有健全的股东大会、董事会、监事会等组织机构，上述组织机构的设置符合有关法律、法规和规范性文件的规定；

（2）发行人制定了健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，符合有关法律、法规和规范性文件的规定；

（3）补充事项期间，发行人历次股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效；

（4）补充事项期间，发行人股东大会或董事会历次授权或重大决策等行为合法、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

本所律师查阅了发行人选举或聘任其董事、监事、高级管理人员的会议文件、公告文件，向发行人、公安部门及相关当事人就发行人董事、监事、高级管理人员是否存在刑事犯罪记录、未决诉讼进行了查证，通过网络就发行人独立董事、董事会秘书是否具有任职资格、发行人董事、监事、高级管理人员是否存在证券违法行为、是否受到监管措施进行了查询。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人董事、监事和高级管理人员及其变化”一节中详细披露了发行人董事、监事和高级管理人员的情况。

本所律师核查后认为：

补充事项期间，发行人董事、监事和高级管理人员未发生变化。发行人董事、监事和高级管理人员的任职情况符合法律、法规和规范性文件以及发行人章程的规定。

十六、发行人的税务

本所律师书面查验了发行人提供的资料及未经审计的 2023 年 1-3 月财务报表、财政补助发放文件等其他相关文件，取得了发行人及其重要子公司境内主管税务机关出具的证明文件。

16.1 发行人执行的主要税种、税率情况

根据发行人提供的文件及书面确认，补充事项期间，发行人及其子公司执行的主要税种、税率未发生变化。

16.2 发行人享有的税收优惠

本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的税务”一节中详细披露了发行人及其子公司享有的税收优惠情况，补充事项期间未发生变化。

16.3 发行人享有的政府补助

根据发行人披露的定期报告和未经审计的 2023 年第一季度财务报表等相关资料，发行人补充事项期间取得的计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）金额为 60.91 万元。

本所律师核查后认为：

补充事项期间，发行人及其子公司执行的税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求，享受的税收优惠政策符合当时法律、法规和规范性文件的规定，享受的政府补助合法、合规、真实、有效；发行人及其子公司不存在受到税务主管部门重大行政处罚的情形。

十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

17.1 发行人的环境保护

本所律师书面核查了发行人及其子公司相关项目建设的环境影响评价的批复或备案文件等相关文件资料，就发行人环境保护合法合规相关问题对公司相关负责人进行了访谈，同时书面核查了环境保护相关主管部门出具的证明。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的环境保护和产品质量、技术等标准”一节中详细披露了发行人生产经营活动的环境保护、环保处罚情况。

本所律师核查后认为：

补充事项期间，发行人的生产经营活动符合环境保护的要求，未因违反环境保护方面的法律、法规或规范性文件而受到重大行政处罚。

17.2 产品质量、技术标准

本所律师书面核查了发行人及其重要子公司质量标准和技术监督方面的内部控制文件，就发行人质量标准和技术监督相关问题对公司相关负责人进行了访谈，并取得了相关行政主管部门出具的证明。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人的环境保护和产品质量、技术等标准”一节中详细披露了发行人生产经营活动的产品质量、技术标准情况。

本所律师核查后认为：

补充事项期间，发行人及其重要子公司不存在因违反产品质量和技术监督等方面的法律法规而受到重大行政处罚的情形。

十八、发行人募集资金的运用

本所律师就本次向特定对象发行募集资金的运用，查阅了发行人募集资金拟投资项目的可行性研究报告，发行人董事会、股东大会会议文件及相关公告文件，相关主管部门出具的项目备案文件和环评审批/备案文件，发行人编制的《前次募集资金使用情况报告》及瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《前次募集资金使用情况鉴证报告》、前次募集资金验资报告。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“发行人募集资金的运用”一节中详细披露了发行人募投项目的审批、备案、环评、用地、前次募集资金使用等情况。

18.1 募集投资项目的备案及环评

截至本补充法律意见书出具日，本次募集资金投资项目的项目备案及环境影响评价情况更新如下：

序号	项目名称	项目代码	备案机关	备案时间	环评审批/备案	环评审批/备案日期
1	建设施工工程总承包及地铁盾构施工设备升级改造项目					
1.1	建设施工工程总承包项目					
1.1.1	文一西路西延工程（二期）西段 NK1+828-NK2+840 设计采购施工（EPC）总承包项目	2206-330110-04-01-114774	杭州市余杭区发展和改革委员会	2022.10.24	申请中	-
1.1.2	上海市轨道交通 21 号线一期工程土建 7 标（浦东足球场站、云桥路站、龙东大道站~浦东足球场站区间、浦东足球场站~云桥路站区间）	310115MA1FYMYR520191A2101001	上海市发展和改革委员会	2021.10.25	沪浦环保许评[2021]488号	2021.11.09

序号	项目名称	项目代码	备案机关	备案时间	环评审批/备案	环评审批/备案日期
1.1.3	宁波市轨道交通 7 号线土建工程 TJ7003 标段	2102-330200-04-01-554458	宁波市发展和改革委员会	2021.11.11	甬环建[2022]10号	2022.02.22
1.1.4	宁波至象山市域（郊）铁路工程 SGXS09 标段	2208-330200-04-01-430532	宁波市发展和改革委员会	2022.09.07	甬环建[2022]44号	2022.11.25
1.1.5	宁波市轨道交通 6 号线一期工程 SG6108 标段	2102-330200-04-01-788473	宁波市发展和改革委员会	2022.09.30	甬环建[2022]47号	2022.12.23
1.1.6	南汇支线（两港市域铁路）工程 NHSG-10 标	31000174616121420211A2101001	上海市发展和改革委员会	2021.11.15	沪浦环保许评[2021]575号	2021.12.28
1.1.7	上海市轨道交通市域线崇明线一期工程 103 标段（申江路站~高宝路站区间、高宝路站、高宝路站~宝凌中间风井区间、宝凌中间风井、东靖路桥及澳尔路桥拆迁等土建工程）	310115MA1FYMYR520201A2101002	上海市发展和改革委员会	2022.09.22 [注 1]	沪环保许评[2020]37号	2020.09.25
1.1.8	鄞州大道快速路（机场路-鄞横路）工程施工 III 标段	2019-330200-48-01-033757-000	宁波市发展和改革委员会	2021.09.03	甬环建表[2021]19号	2021.10.14
1.2	地铁盾构施工设备升级改造项目	2302-330225-07-02-954658	象山县经济和信息化局	2023.02.22	不适用	-
2	5GW 高效光伏电池组件项目	2303-341802-04-01-341373	安徽宣城高新技术产业开发区管理委员会	2023.03.27	宣区环审[2023]59号	2023.06.29
3	研发中心建设项目	2102-310112-04-01-882587	上海市闵行区发展和改革委员会	2023.03.28	不适用	-
4	偿还银行贷款项目	不适用	-	-	不适用	-

注 1：2020 年 11 月 4 日，上海市发展和改革委员会出具《市发展改革委关于上海市轨道交通市域线崇明线一期工程可行性研究报告的批复》（沪发改投[2020]312 号），同意实施项目代码为 310115MA1FYMYR520201A2101002 的“轨道交通市域线崇明线一期工程”项目。2022 年 9 月 22 日，因项目调整，上海市发展和改革委员会出具了《市发展改革委关于上海市轨道交通市域线崇明线一期工程可行性研究报告的批复》（沪发改投[2022]151 号），对调整后的项目进行了批复。

18.2 新增募集资金投资项目实施主体

2023 年 5 月 30 日，发行人召开第十届董事会第十四次会议和第十届监事会

第十次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（二次修订稿）的议案》，新增发行人全资子公司上海泰阳与发行人共同作为“研发中心建设项目”的募集资金投资项目实施主体。

18.3 募集投资项目的用地及规划

截至本补充法律意见书出具日，5GW 高效光伏电池组件项目用地及规划情况如下：

（1）5GW 高效光伏电池组件项目用地租赁情况

2023 年 3 月 7 日，发行人与安徽宣城高新技术产业开发区管理委员会、宣城综合保税区投资运营管理有限公司（以下合称“宣城管委会”）签订的《5GW 高效光伏电池组件项目投资协议》（以下简称“《5GW 协议》”），约定宣城管委会为发行人提供满足本项目生产生活所需的土地、厂房等基础设施，提供方式为租赁，租赁期限为十年。

2023 年 7 月 24 日，宣城综合保税区投资运营管理有限公司（甲方，以下简称“宣城综合保税区投资公司”）与宏润泰阳（宣城）绿色能源有限公司（乙方）签署了《安徽宣城高新技术产业开发区厂房租赁合同》，就前述《5GW 协议》中的租赁事项予以进一步明确，租赁合同主要条款如下：

①出租标的物概况

土地、厂房、仓库：位于宣城高新区长三角一体化经济产业园内（宣城高新技术产业开发区进港路以西、综保大道以南）。厂房建筑面积约 3.2 万平方米，租用面积以房产证的面积为准。

②租赁期限

本租赁物租赁期为 120 个月，自甲方按乙方需求建设装修并竣工交付乙方且经乙方验收通过之日次月起算。

③租赁用途

乙方租用甲方租赁物用于 5GW 光伏组件项目的生产制造、办公、仓库管理和员工宿舍。

④租金

租期前五年内（共 60 个月）直接减免，第六年至第十年（共 60 个月）年租金最终以甲乙双方共同确定的审计机构审定的造价的 3%计算并以补充协议方式

确定。

⑤租赁期届满后的乙方选择权

租赁期届满，乙方或乙方项目公司根据需求优先选择购买或者继续租赁，甲方均需满足。只有在乙方书面放弃购买或续租时，甲方可将租赁物出售或出租给第三方。未经乙方书面同意甲方不得擅自将租赁物出租或出售给第三方。如乙方项目公司选择继续租赁，双方同意年租金按照上述甲乙双方共同确定的审计机构审定的造价（考虑折旧及减值后）的6%计算。如果乙方选择回购，双方同意回购价格按照租赁期满时由甲乙双方共同认可的资产评估机构评估结果商定。

（2）5GW 高效光伏电池组件项目用地的规划调整情况

2023年6月27日，宣城市自然资源和规划委员会召开2023年第六次会议，会议审议并原则同意《宣城综合保税区起步区控制性详细规划（调整）》。

2023年7月24日，宣城市宣州区人民政府、宣城市自然资源和规划局宣城高新技术产业开发区分局、安徽宣城高新技术产业开发区管理委员会对《宣城综合保税区投资运营管理有限公司用地位置图》作出确认：根据宣城市自然资源和规划委员会2023年第6号会议纪要，进港路以西、综保大道以南的宣城综合保税区投资运营管理有限公司地块东南角部分调整为工业用地（面积：49,097平方米）。

本所律师核查后认为：

截至本补充法律意见书出具日，除上述已披露事项外，发行人本次募集资金投资项目未发生其他变化。

十九、发行人业务发展目标

本所律师核查了发行人为本次发行编制的募集说明书中业务发展目标有关的内容，查阅了发行人本次发行募集资金拟投资项目可行性研究报告中的有关内容，并向发行人进行了确认。

本所律师核查后认为：

补充事项期间，发行人业务发展目标未发生变化。

二十、诉讼、仲裁或行政处罚

本所律师取得了发行人及其子公司、控股股东、实际控制人、董事长、总经

理是否涉及尚未了结的诉讼、仲裁等情况的声明，取得了发行人及其子公司、控股股东、实际控制人自报告期初以来是否存在行政处罚案件或被司法机关立案调查、被列为失信被执行人等情况的声明，向有关人民法院、仲裁机构及市场监督管理、行业监管、公安机关等主管部门进行了查证或取得其出具的证明文件，并在国家企业信用信息公示系统、中国证监会、证券交易所等官方网站进行了必要的网络检索查证。本所律师已在《律师工作报告》《法律意见书》“诉讼、仲裁或行政处罚”一节中详细披露了发行人的诉讼、仲裁或行政处罚情况。

20.1 发行人的诉讼、仲裁

截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司尚未了结的或可预见，且标的金额在 1,000 万元以上的诉讼、仲裁案件更新进展情况如下：

序号	原告/申请人	被告/被申请人	诉讼请求	标的金额（万元）	裁判结果/进展
1	腾冲雅居乐旅游置业有限公司	宏润建设、深圳市蓝盾防水工程有限公司	原告要求宏润建设承担因工程质量问题而产生的维修费、违约金、赔偿业主的物业费、设备损失费等合计 5,668.78 万元；深圳市蓝盾防水工程有限公司在承包范围内与发行人就前述款项承担连带赔偿责任；诉讼费、鉴定费及律师费由被告承担。	5,668.78	2020 年 12 月 18 日，云南省保山市中级人民法院就本案作出判决（[2020]云 05 民初 32 号），判决驳回了原告的诉讼请求。原告不服该判决上诉至云南省高级人民法院，2021 年 12 月 14 日，云南省高级人民法院以一审法院对证据的审核认定程序不当，认定事实不清为由，裁定撤销一审判决，发回重审。2023 年 4 月 18 日，云南省保山市中级人民法院作出判决（(2020)云 05 民初 2 号），判决宏润建设赔偿原告维修费用 1,969.9889 万元，深圳市；蓝盾防水工程有限公司赔偿原告维修费用 984.9945 万元，驳回原告的其他诉讼请求。截至本补充法律意见书出具日，发行人已向云南省高级人民法院提起上诉，二审暂未判决。
2	宏润建设	广东西樵商贸有限公司	原告以被告未支付工程款为由，要求被告支付工程款 1,017.44 万元及逾期付款损失 236.25 万元，诉讼费、保全费由被告承担。	1,253.69	2022 年 11 月 15 日，佛山市南海区人民法院作出判决（[2022]粤 0605 民初 14082 号），判决被告向发行人工程款 1,000.58 万元及利息。被告不服提起上诉，已取得二审判决，驳回被告上诉请求，维持一审判决。2023 年 7 月 3 日，经宏润建设申请，佛山市南海区人民法院决定立案执行。截至本补充法律意见书出具日，该案件尚在执行中。
3	杭州西奥电梯	宏润建设	申请人要求被申请人向申请人支付电梯设备款人民币 9,021,430.00 元、电梯安装款人	1,224.95	截至本补充法律意见书出具日，杭州仲裁委员会尚未对本案开庭审理。

序号	原告/申请人	被告/被申请人	诉讼请求	标的金额（万元）	裁判结果/进展
	有限公司		民币 2,722,090.00 元；被申请人向申请人支付逾期付款违约金人民币 505,936.00 元（以未付款 11,743,620.00 元为基数，自 2022 年 3 月 27 日起按照 LPR 即 3.70% 暂计至 2023 年 5 月 26 日，后按此标准计算至款项清偿之日止）；仲裁费用、保全费用由被申请人承担。		

20.2 发行人的行政处罚

补充事项期间，发行人及其子公司新增 2 项处罚金额在人民币 1 万元以上的行政处罚事项，具体情况详见附件一。

20.3 发行人控股股东、实际控制人的诉讼、仲裁或行政处罚

补充事项期间，发行人控股股东、实际控制人未新增尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

20.4 发行人董事长、总经理的诉讼、仲裁或行政处罚

补充事项期间，发行人董事长、总经理未新增尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

本所律师核查后认为：

（1）截至本补充法律意见书出具日，发行人及其子公司的未决案件不会对本次发行构成实质法律障碍；

（2）截至报告期末，发行人控股股东、实际控制人、董事长、总经理不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁案件。

（3）截至报告期末，发行人及其子公司、发行人控股股东、实际控制人、董事长、总经理不存在尚未了结或可预见的重大行政处罚案件。

二十一、发行人募集说明书法律风险的评价

发行人关于本次发行的募集说明书系由发行人编制，本所参与了募集说明书的部分章节讨论。本所及经办律师已阅读募集说明书及其摘要，确认募集说明书及其摘要与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在募集说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无

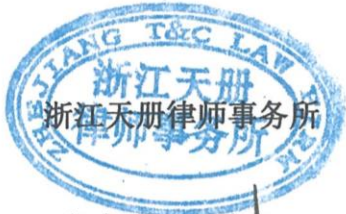
异议，确认募集说明书及其摘要不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。对于募集说明书及其摘要的其它内容，根据发行人董事及发行人、主承销商和有关中介机构的书面承诺和确认，该内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（以下无正文，为签署页）

（本页无正文，为编号TCYJS2023N0018的《浙江天册律师事务所关于宏润建设集团股份有限公司向特定对象发行股票的补充法律意见书（一）》之签署页）

本补充法律意见书正本一式叁份，无副本。

本补充法律意见书出具日为2023年7月28日。



负责人：章靖忠

签署：_____

经办律师：黄丽芬

签署：_____

经办律师：程 慧

签署：_____

经办律师：费俊杰

签署：_____

附件一、行政处罚

序号	处罚决定书编号	被处罚单位	处罚机关	处罚日期	处罚事由	处罚金额（元）	不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据
1	杭临平综执罚决字[2022]第 08-0202 号	宏润建设	杭州市临平区综合行政执法局	2022.09	擅自设立弃置场受纳建筑垃圾	10,000.00	《城市建筑垃圾管理规定》第二十条规定：“任何单位和个人有下列情形之一的，由城市人民政府市容环境卫生主管部门责令限期改正，给予警告，处以罚款：……（三）擅自设立弃置场受纳建筑垃圾的；……单位有前款第一项、第二项行为之一的，处 3000 元以下罚款；有前款第三项行为的，处 5000 元以上 1 万元以下罚款。个人有前款第一项、第二项行为之一的，处 200 元以下罚款；有前款第三项行为的，处 3000 元以下罚款。” 根据上述法律法规和处罚决定书，发行人被处以罚款 1 万元，相关处罚决定未认定该行为属于情节严重的情形。 根据杭州市临平区综合行政执法局于 2023 年 2 月出具的《证明》，该处罚不属于重大行政处罚。
2	杭西综执罚决字[2021]第 02-0525 号	宏润建设	杭州市西湖区综合行政执法局	2022.02	未经核准擅自处置建筑垃圾，外运期间该工地未取得渣土处置证。	55,000.00	《城市建筑垃圾管理规定》第二十五条规定：“违反本规定，有下列情形之一的，由城市人民政府市容环境卫生主管部门责令限期改正，给予警告，对施工单位处 1 万元以上 10 万元以下罚款，对建设单位、运输建筑垃圾的单位处 5000 元以上 3 万元以下罚款：（一）未经核准擅自处置建筑垃圾的；……” 根据杭州市西湖区综合行政执法局于 2023 年 4 月出具的《结案说明》，确认公司已如期缴纳罚款并进行整改，不属于重大处罚。
3	杭上综执罚决字[2021]第 18-0099 号	宏润建设	杭州市上城区综合行政执法局	2021.11	毁损燃气设备	100,000.00	《城镇燃气管理条例》第五十一条规定：“违反本条例规定，侵占、毁损、擅自拆除、移动燃气设施或者擅自改动市政燃气设施的，由燃气管理部门责令限期改正，恢复原状或者采取其他补救措施，对单位处 5 万元以上 10 万元以下罚款，对个人处 5000 元以上 5 万元以下罚款；造成损失的，依法

序号	处罚决定书编号	被处罚单位	处罚机关	处罚日期	处罚事由	处罚金额（元）	不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据
							承担赔偿责任；构成犯罪的，依法追究刑事责任。” 根据杭州市上城区综合行政执法局于 2023 年 3 月出具《证明》，确认：“现上述案件已经结案归档。该处罚不属于重大处罚。”
4	杭综执（余）罚字[2020]第 1402012006080017 号	宏润建设	杭州市综合行政执法局	2020.06	未经核准擅自处置建筑垃圾	100,000.00	《城市建筑垃圾管理规定》第二十五条规定：“违反本规定，有下列情形之一的，由城市人民政府市容环境卫生主管部门责令限期改正，给予警告，对施工单位处 1 万元以上 10 万元以下罚款，对建设单位、运输建筑垃圾的单位处 5000 元以上 3 万元以下罚款：（一）未经核准擅自处置建筑垃圾的。” 根据杭州市综合行政执法局、杭州余杭经济技术开发区综合行政执法队于 2023 年 4 月出具的《证明》，确认公司已按要求完成了整改并及时缴纳了罚款，上述行政处罚不属于重大行政处罚。
5	甬镇环罚字[2022]35 号	宏润建设	宁波市生态环境局镇海分局	2022.06	涉嫌通过私设暗管等逃避监管的方式排放水污染物	300,000.00	《中华人民共和国水污染防治法》第八十三条规定：“违反本法规定，有下列行为之一的，由县级以上人民政府环境保护主管部门责令改正或者责令限制生产、停产整治，并处十万元以上一百万元以下的罚款；情节严重的，报经有批准权的人民政府批准，责令停业、关闭：……（三）利用渗井、渗坑、裂隙、溶洞，私设暗管，篡改、伪造监测数据，或者不正常运行水污染防治设施等逃避监管的方式排放水污染物的；……”根据上述法律规定，发行人被处以 30 万元罚款，不属于前述“情节严重”情形对应的裁量标准，且处罚金额未达到裁量幅度的中位数，属于该裁量幅度的较低层级，且相关处罚决定未认定该行为属于情节严重的情形。 根据宁波市生态环境局镇海分局于 2023 年 2 月 14 日出具的《环境行为证明》，2021 年 1 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日期间，发行人未发生重大、特大环境事件，其于 2022 年 6 月 21 日受到的该局 1 次行政处罚（甬镇环罚字[2022]35 号）

序号	处罚决定书编号	被处罚单位	处罚机关	处罚日期	处罚事由	处罚金额（元）	不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据
							目前已整改完毕并已缴清罚款。根据《浙江省企业环境信用评价管理办法（试行）》（浙政函[2020]16号）第十条，不列入生态环境严重失信名单。
6	鄞州综执罚决字[2021]第12-0138号	宏润建设	宁波市鄞州区综合行政执法局	2021.11	未经批准擅自使用工程渣土修建施工便道、桩机平台	10,000.00	《浙江省河道管理条例》第四十四条第一款规定：“违反本条例第三十五条第一款规定，未经县级以上人民政府水行政主管部门批准临时筑坝围堰、开挖堤坝、管道穿越堤坝、修建阻水便道便桥的，由县级以上人民政府水行政主管部门责令限期改正，处一万元以上十万元以下的罚款。” 根据上述法律法规和行政处罚决定书，对发行人计算罚款数额为10000元（罚款数额=处罚基准10000元*从轻情节系数0.7=7000元，取法条规定的罚款金额最低限10000元），属于法条规定的罚款金额最低限且具有从轻情节，不属于重大行政处罚。
7	宁直综执[2020]罚决字第02-0006号	宏润建设	宁波市综合行政执法局	2020.07	在建设工地的施工现场未设置硬质密闭围挡，并未采取有效措施防止尘土飞扬	40,000.00	《浙江省城市市容和环境卫生管理条例》第三十条规定：“建设工地的施工现场应当设置硬质密闭围挡，并采取有效措施防止尘土飞扬……违反本条第一款规定的，责令限期改正，处一万元以上十万元以下的罚款；逾期不改正的，责令停工整治。” 《宁波市行政处罚自由裁量权行使规则》第十五条第（二）款规定：“罚款为一定幅度的数额的，从重处罚不得低于最高罚款数额与最低罚款数额的平均值；从轻处罚应当低于平均值，一般处罚按平均金额处罚。” 根据上述法律法规，发行人被处以罚款4万元，处罚金额低于最高罚款数额与最低罚款数额的平均值，属于从轻处罚，相关处罚决定未认定该行为属于情节严重情形，因此，不属于重大行政处罚。 宁波市综合行政执法局于2023年2月出具《证明》，确认公司于当月已按要求完成了整改并及时缴纳了罚款。2023年5

序号	处罚决定书编号	被处罚单位	处罚机关	处罚日期	处罚事由	处罚金额（元）	不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据
							月，该局进一步出具说明，确认前述行政处罚不属于重大行政处罚。
8	余人社罚决字[2021]第07号	宏润建设	余姚市人力资源和社会保障局	2021.05	未按规定开设农民工工资专用账户	100,000.00	《保障农民工工资支付条例》第五十五条第（一）项规定：“施工总承包单位未按规定开设或者使用农民工工资专用账户的，由人力资源社会保障行政部门、相关行业工程建设主管部门按照职责责令限期改正；逾期不改正的，责令项目停工，并处5万元以上10万元以下的罚款；情节严重的，给予施工单位限制承接新工程、降低资质等级、吊销资质证书等处罚。” 2021年12月，公司出具《情况说明》确认“已主动修正和整改失信行为，并已依法依规及时、全面接受了处罚”，余姚市人力资源和社会保障局在《情况说明》上予以确认“情况属实，以上不属于重大违法行为”。
9	第2220210045号	宏润建设	上海市长宁区建设和管理委员会	2022.03	未对使用的建材（外墙保温材料、外窗中空玻璃）进行质量检测,未对使用的建材进行质量检测	20,000.00	《上海市建设工程材料管理条例》第二十七条规定：“施工单位违反本条例规定，未对其使用的建设工程材料进行质量检测的，由市建委或者区、县建设行政管理部门责令改正，并可处以五千元以上五万元以下的罚款。” 根据上述法律规定，发行人被处罚款2万元，处罚金额未达到裁量幅度的中位数，属于该裁量幅度的较低层级，且相关处罚决定未认定该行为属于情节严重情形，因此，不属于重大行政处罚。
10	第2201007233号	宏润建设	上海市长宁区城市管理行政执法局	2020.08	未按照规定与环保部门联网，并保证监测设备正常运行	50,000.00	《上海市环境保护条例（2018修正）》第七十条规定：“违反本条例第三十五条第二款、第三款规定，有下列行为之一的，由环保、住房城乡建设、交通等行政主管部门按照职责分工责令改正，处二万元以上二十万元以下的罚款；拒不改正的，责令停产整治：（一）未按照规定安装、使用污染物排放自动监测设备，或者未按照规定与环保部门联网，并保证监测设备正常运行的。”

序号	处罚决定书编号	被处罚单位	处罚机关	处罚日期	处罚事由	处罚金额（元）	不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据
							根据上述法律规定，发行人被处罚款 5 万元，处罚金额未达到裁量幅度的中位数，且相关处罚决定未认定该行为属于情节严重情形，因此，不属于重大行政处罚。
11	中山自然资执法决字[2020]7043 号	宏润建设	中山市自然资源局	2020.10	未经依法批准，土地实施建设，已平整土地搭建简易棚，作办公室用途	33,603.00	《中华人民共和国土地管理法（2019 修正）》第七十七条规定：“未经批准或者采取欺骗手段骗取批准，非法占用土地的，由县级以上人民政府自然资源主管部门责令退还非法占用的土地，对违反土地利用总体规划擅自将农用地改为建设用地的，限期拆除在非法占用的土地上新建的建筑物和其他设施，恢复土地原状，对符合土地利用总体规划的，没收在非法占用的土地上新建的建筑物和其他设施，可以并处罚款；对非法占用土地单位的直接负责的主管人员和其他直接责任人员，依法给予处分；构成犯罪的，依法追究刑事责任。”公司已缴纳了罚款并完成了整改，相关处罚决定未认定该行为属于情节严重的情形，因此，不属于重大行政处罚。
12	锡新住建[建]罚决[2020]28 号	宏润建设	无锡市新吴区住房和城乡建设局	2020.06	房地产项目现场存在安全隐患： 1、悬挑卸料平台搭设不符合规范要求；2、电梯井内防护设置不到位、电梯井门洞双面未设置临边防护等重大安全隐患，该单位未按照安全专项施工方案组织施工，未对专项施工方案实施跟踪监理造成事故隐患	15,000.00	《无锡市建设工程安全生产管理条例》第五十条规定：“违反本条例第二十八条第二款、第三十一条第三款规定，施工单位有下列行为之一的，建设行政主管部门应当责令改正，并处以五千元以上三万元以下的罚款：（一）未按安全专项施工方案组织施工的。” 根据上述法律规定，发行人被责令改正并处以 30 万元罚款，不属于前述“情节严重”情形对应的裁量标准，且处罚金额未达到裁量幅度的中位数，属于该裁量幅度的较低层级。 根据无锡市新吴区住房和城乡建设局于 2023 年 2 月 9 日出具的《证明》，该处罚不属于重大行政处罚。
13	(穗埔-沙)应急罚[2021]9 号	宏润建设	广州市黄埔区应急	2021.05	进行装卸作业时没有佩戴安全带	12,500.00	《安全生产违法行为行政处罚办法》第四十五条规定：“生产经营单位及其主要负责人或者其他人员有下列行为之一

序号	处罚决定书编号	被处罚单位	处罚机关	处罚日期	处罚事由	处罚金额（元）	不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据
			管理局				的，给予警告，并可以对生产经营单位处1万元以上3万元以下罚款，对其主要负责人、其他有关人员处1000元以上1万元以下的罚款：（一）违反操作规程或者安全管理规定作业的。” 根据上述法律法规，发行人被处以警告和1.25万元罚款，处罚金额未达到裁量幅度的中位数，属于该裁量基准的较低金额，因此，不属于重大行政处罚。
14	郑城综罚决字[2021]第2129109号	宏润建设	郑州市城市综合执法局	2021.04	未按照国家标准对部分进场钢筋进行检验	115,000.00	《建设工程质量管理条例》第六十五条的规定：“违反本条例规定，施工单位未对建筑材料、建筑构配件、设备和商品混凝土进行检验，或者未对涉及结构安全的试块、试件以及有关材料取样检测的，责令改正，处10万元以上20万元以下的罚款；情节严重的，责令停业整顿，降低资质等级或者吊销资质证书；造成损失的，依法承担赔偿责任。” 《河南省住房和城乡建设系统行政处罚裁量标准》中关于《建设工程质量管理条例》第六十五条的行政处罚的裁量标准：“1. 轻微违法行为的表现情形：未造成工程质量事故的。处罚标准：责令改正，处10万元以上13万元以下的罚款。” 根据上述法律法规处罚决定书，发行人被处11.5万元罚款，处罚金额未超过该裁量基准的中位数，且处罚机关认定本案属于轻微违法行为的情形，因此，不属于重大行政处罚。 根据郑州市城市综合执法局于2023年3月出具的《证明》，公司已按要求完成了整改并及时缴纳了罚款。
15	榕晋综执罚决字[2021]0000181号	宏润建设	福州市晋安区城市综合执法局	2021.02	施工工地未按规定采取有效防尘降尘措施	30,000.00	《中华人民共和国大气污染防治法》第一百一十五条规定：“违反本法规定，施工单位有下列行为之一的，由县级以上人民政府住房城乡建设等主管部门按照职责责令改正，处一万元以上十万元以下的罚款；拒不改正的，责令停工整治：（一）施工工地未设置硬质围挡，或者未采取覆盖、分段作业、择时施工、洒水抑尘、冲洗地面和车辆等有效防尘降尘

序号	处罚决定书编号	被处罚单位	处罚机关	处罚日期	处罚事由	处罚金额（元）	不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据
							措施的。” 根据上述法律法规和处罚决定书，发行人要求责令整改并被处以 3 万元罚款，处罚金额未达到裁量幅度的中位数，属于该裁量基准的较低金额，因此，不属于重大行政处罚。
16	榕综执罚决字 [2020]7 第 0001838 号	宏润建设	福州市城市管理委员会	2020.09	穿凿、堵塞城镇排水与污水处理设施	300,000.00	《城镇排水与污水处理条例》第五十六条违反本条例规定，从事危及城镇排水与污水处理设施安全的活动的，由城镇排水主管部门责令停止违法行为，限期恢复原状或者采取其他补救措施，给予警告；逾期不采取补救措施或者造成严重后果的，对单位处 10 万元以上 30 万元以下罚款，对个人处 2 万元以上 10 万元以下罚款；造成损失的，依法承担赔偿责任；构成犯罪的，依法追究刑事责任。 根据福州市城市管理综合执法支队于 2023 年 4 月出具的《证明》，确认“公司行政处罚案件已依法依规处理完毕。上述案件未造成严重社会影响，均为一般违法违规行为。”
17	市建质罚字(2022) 007 号	宏润建设	西安市住房和城乡建设局	2022.05	未在有较大危险因素有关设备、设施上，设置明显的安全警示标志	50,000.00	《中华人民共和国安全生产法》第九十九条规定：“生产经营单位有下列行为之一的，责令限期改正，处五万元以下的罚款；逾期未改正的，处五万元以上二十万元以下的罚款，对其直接负责的主管人员和其他直接责任人员处一万元以上二万元以下的罚款；情节严重的，责令停产停业整顿；构成犯罪的，依照刑法有关规定追究刑事责任：（一）未在有较大危险因素的生产经营场所和有关设施、设备上设置明显的安全警示标志的。” 根据上述法律法规和处罚决定书，发行人被责令改正并被处以 5 万元罚款，属于该条款三段情节中的最低一档，不属于前述“情节严重”情形对应的裁量标准，因此，不属于重大行政处罚。
18	市建质罚字(2022) 008 号	宏润建设	西安市住房和城乡建设局	2022.05	未向从业人员提供符合国家标准或行业标	50,000.00	《中华人民共和国安全生产法》第九十九条规定：“生产经营单位有下列行为之一的，责令限期改正，处五万元以下的

序号	处罚决定书编号	被处罚单位	处罚机关	处罚日期	处罚事由	处罚金额（元）	不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据
			建设局		准的劳动防护用品		<p>罚款；逾期未改正的，处五万元以上二十万元以下的罚款，对其直接负责的主管人员和其他直接责任人员处一万元以上二万元以下的罚款；情节严重的，责令停产停业整顿；构成犯罪的，依照刑法有关规定追究刑事责任：……（五）未为从业人员提供符合国家标准或者行业标准的劳动防护用品的；……”</p> <p>根据上述法律法规和处罚决定书，发行人被责令改正并被处以 5 万元罚款，属于该条款三段情节中的最低一档，不属于前述“情节严重”情形对应的裁量标准，因此，不属于重大行政处罚。</p>
19	市建质罚字(2022)009号	宏润建设	西安市住房和城乡建设局	2022.05	深基坑土方开挖过程中未严格按照专项施工方案组织施工	30,000.00	<p>《危险性较大的分部分项工程安全管理规定》第三十四条规定：“施工单位有下列行为之一的，责令限期改正，处 1 万元以上 3 万元以下的罚款，并暂扣安全生产许可证 30 日；对直接负责的主管人员和其他直接责任人员处 1000 元以上 5000 元以下的罚款：……（三）未严格按照专项施工方案组织施工，或者擅自修改专项施工方案的。”</p> <p>根据上述法律法规和处罚决定书，发行人被责令改正并被处以 3 万元罚款，该行为未被认定属于情节严重情形，因此，不属于重大行政处罚。</p>
20	市建质罚字(2022)010号	宏润建设	西安市住房和城乡建设局	2022.05	未按照规定建立危大工程安全管理档案	30,000.00	<p>《危险性较大的分部分项工程安全管理规定》第三十五条规定：“施工单位有下列行为之一的，责令限期改正，并处 1 万元以上 3 万元以下的罚款；对直接负责的主管人员和其他直接责任人员处 1000 元以上 5000 元以下的罚款：……（五）未按照本规定建立危大工程安全管理档案的。”</p> <p>根据上述法律法规和处罚决定书，发行人被责令改正并被处以 3 万元罚款，该行为未被认定属于情节严重的情形，因此，不属于重大行政处罚。</p>

序号	处罚决定书编号	被处罚单位	处罚机关	处罚日期	处罚事由	处罚金额（元）	不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据
21	（上）应急罚[2021]536号	宏润建设	杭州市上城区应急管理局	2022.01	未有效教育和督促从业人员严格遵守规定，作业人员违规作业，对一般事故负有责任	300,000.00	<p>《中华人民共和国安全生产法》第一百一十四条规定：“发生生产安全事故，对负有责任的生产经营单位除要求其依法承担相应的赔偿等责任外，由应急管理部门依照下列规定处以罚款：（一）发生一般事故的，处三十万元以上一百万元以下的罚款；……”</p> <p>根据上述法律法规和处罚决定书，公司被处以30万元罚款，处罚金额属于该裁量基准的最低金额，且相关处罚决定未认定该行为属于情节严重的情形。</p> <p>根据杭州市上城区应急管理局于2023年4月出具的《情况说明》，该事故属于一般燃气管道挖破事故，未造成人员伤亡及重大损失，公司也已按要求完成了整改并缴纳了罚款。</p>
22	陕A莲湖环罚[2022]35号	宏润建设	西安市生态环境局	2022.09	无夜间施工作业证明，进行夜间浇筑混凝土施工作业	50,000.00	<p>《中华人民共和国噪声污染防治法》第七十七条规定：“违反本法规定，建设单位、施工单位有下列行为之一，由工程所在地人民政府指定的部门责令改正，处一万元以上十万元以下的罚款；拒不改正的，可以责令暂停施工：……（二）未按照规定取得证明，在噪声敏感建筑物集中区域夜间进行产生噪声的建筑施工作业的。”</p> <p>根据上述法律法规和行政处罚决定书，被处以5万元罚款，且处罚金额未达到裁量幅度的中位数，属于该裁量幅度的较低层级，且相关处罚决定未认定该行为属于情节严重的情形。</p> <p>根据西安市生态环境局莲湖分局于2023年3月24日出具的《宏润建设集团股份有限公司关于行政处罚情况的说明》，发行人违法行为情节一般，未造成严重损害后果，且能够及时改正违法行为，该行为不属于重大违法失信行为。</p>
23	第2120230003号	宏润建设	上海市住房和城乡建设管理	2023.01	颛桥镇银都路都园路防护绿地项目未取得施工许可证擅自施工	20,000.00	<p>《建筑工程施工许可管理办法（2021修订）》第十二条规定：“对于未取得施工许可证或者为规避办理施工许可证将工程项目分解后擅自施工的，由有管辖权的发证机关责令停止</p>

序号	处罚决定书编号	被处罚单位	处罚机关	处罚日期	处罚事由	处罚金额（元）	不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的依据
			委员会				施工，限期改正，对建设单位处工程合同价款 1%以上 2%以下罚款；对施工单位处 3 万元以下罚款。” 根据上述法律法规和处罚决定书，发行人作为施工单位被处罚款 2 万元，相关处罚决定未认定该行为属于情节严重情形，因此，不属于重大行政处罚。
24	苏苏昆住建罚决[2023]9 号	宏润建设	昆山市住房和城乡建设局	2023.03	施工中未采取有效防尘降尘措施	50,000.00	《中华人民共和国大气污染防治法（2018 修正）》第一百一十五条规定：“违反本法规定，施工单位有下列行为之一的，由县级以上人民政府住房城乡建设等主管部门按照职责责令改正，处一万元以上十万元以下的罚款；拒不改正的，责令停工整治：（一）施工工地未设置硬质围挡，或者未采取覆盖、分段作业、择时施工、洒水抑尘、冲洗地面和车辆等有效防尘降尘措施的。” 根据昆山市建设监察大队于 2023 年 3 月出具的《宏润建设集团股份有限公司关于行政处罚情况的说明》，确认公司已及时整改并交纳相应罚款，此行为不属于重大违法失信行为。