



北京市朝阳区建外大街丁 12 号英皇集团中心 8、9、11 层
8/9/11/F, Emperor Group Centre, No.12D, Jianwai Avenue, Chaoyang District, Beijing, 100022, P.R.China
电话/Tel.: 010-50867666 传真/Fax: 010-56916450 网址/Website: www.kangdalawyers.com

北京 西安 深圳 海口 上海 广州 杭州 沈阳 南京 天津 菏泽 成都 苏州 呼和浩特 香港 武汉 郑州 长沙 厦门 重庆 合肥 宁波 济南 昆明 南昌

北京市康达律师事务所

关于西安国际医学投资股份有限公司 向特定对象发行股票的

补充法律意见书（一）

康达股发字（2026）第0030-1号

目 录

第一部分 审核问题回复.....	4
问题一.....	4
问题二.....	14
第二部分 本次发行相关事项的更新.....	26
一、发行人本次发行的批准和授权.....	26
二、发行人本次发行的主体资格.....	26
三、本次发行的实质条件.....	26
四、发行人的设立.....	30
五、发行人的独立性.....	30
六、发行人的股东和实际控制人.....	30
七、发行人的历次股本变动情况.....	32
八、发行人的业务.....	32
九、关联交易与同业竞争.....	32
十、发行人的主要财产.....	34
十一、发行人的重大债权、债务.....	36
十二、发行人的重大资产变化及收购兼并.....	44
十三、发行人章程的修改.....	44
十四、发行人股东会、董事会、监事会议事规则及规范运作.....	44
十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化.....	45
十六、发行人的税务.....	45
十七、发行人的环境保护和执行产品质量、技术等标准.....	47
十八、发行人募集资金的运用.....	47
十九、发行人业务发展目标.....	49
二十、诉讼、仲裁或行政处罚.....	49
二十一、募集说明书法律风险评价.....	49
二十二、结论意见.....	49

北京市康达律师事务所
关于西安国际医学投资股份有限公司
向特定对象发行股票的
补充法律意见书（一）

康达股发字（2026）第 0030-1 号

致：西安国际医学投资股份有限公司

北京市康达律师事务所（以下简称“本所”）作为西安国际医学投资股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）申请向特定对象发行股票（以下简称“本次发行”）相关事宜的专项法律顾问，已于 2026 年 4 月出具《北京市康达律师事务所关于西安国际医学投资股份有限公司向特定对象发行股票的律师工作报告》（以下简称《律师工作报告》）和《北京市康达律师事务所关于西安国际医学投资股份有限公司向特定对象发行股票的法律意见书》（以下简称《法律意见书》）。

鉴于深圳证券交易所于 2026 年 5 月 12 日下发了“审核函〔2026〕120028 号”《关于西安国际医学投资股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（以下简称《审核问询函》）、发行人于 2026 年 4 月 24 日公布了《2025 年年度报告》《2026 年第一季度报告》，根据深圳证券交易所要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师现就《审核问询函》所涉及相关法律问题和 2025 年 10 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日期间（以下简称“期间”）至本补充法律意见书出具日发行人的变化情况进行了补充核查，并出具本补充法律意见书。

鉴于发行人已公告《2025 年年度报告》和《2026 年第一季度报告》，发行人报告期变更为 2023 年 1 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日。除前述内容外，本所律师在《法律意见书》中声明事项和使用的简称仍适用于本补充法律意见书。

本所律师同意将本补充法律意见书作为发行人申请本次发行必备的法律文件随其他材料一起上报，并依法对本补充法律意见书承担责任。本补充法律意见书仅供为申请本次发行之目的使用，不得用作任何其他用途。

根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的相关要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范，本所律师出具补充法律意见如下：

第一部分 审核问题回复

问题一

报告期内，发行人主营业务收入主要来自于医疗业，主要运营主体为西安高新医院（以下简称高新医院）和西安国际医学中心医院（以下简称国际医学中心）。2022 年至 2025 年 1-9 月，发行人主营业务收入呈增长趋势，分别为 266,248.68 万元、450,602.48 万元、474,116.17 万元和 290,706.93 万元，2022 年度收入较少主要系当年医院运营受到停业整顿影响所致。2022 年至 2025 年 1-9 月，发行人持续亏损，扣非归母净利润分别为-112,273.75 万元、-49,900.22 万元、-28,692.81 万元及-31,161.27 万元，主要系国际医学中心受前期投资规模较大、报告期内床位使用率不足及医保控费政策等影响运营亏损导致。2022 年至 2025 年 1-9 月，发行人毛利率分别为-6.57%、9.55%、9.45%及 6.59%，高于同行业可比公司医疗业务毛利率均值。2022 年至 2025 年 1-9 月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 46,133.87 万元、108,733.44 万元、100,911.98 万元和 92,100.39 万元。

根据申报材料，2022 年末至 2025 年 9 月末，发行人流动比率分别为 0.67 倍、0.46 倍、0.39 倍及 0.27 倍，速动比率分别为 0.66 倍、0.44 倍、0.37 倍及 0.25 倍，均低于同行业可比公司平均水平；资产负债率分别为 67.95%、66.29%、67.36%和 68.80%，高于同行业可比公司平均水平。

截至 2025 年 9 月 30 日，发行人固定资产账面价值为 683,810.25 万元，主要包括房屋及建筑物、专用设备及通用设备等。报告期各期末，发行人在建工程（含工程物资）账面价值分别为 245,285.72 万元、20,906.94 万元、32,848.78

万元和 34,431.75 万元。根据申报材料，国际医学中心北院区截至目前仍有超过 50% 的床位为空置状态。

截至 2025 年 9 月 30 日，发行人其他应收款账面价值为 4,928.94 万元，包括往来款、资产处置款等。其他非流动资产账面价值为 39,306.58 万元，包括预付设备款、工程款 37,039.61 万元。发行人子公司包括君平保险经纪股份有限公司。

请发行人：（1）说明报告期内发行人收入增长但持续亏损的原因，与同行业可比公司是否一致；说明医保支付改革等行业政策变动对发行人各医院单价、毛利率、住院人次等指标的具体影响，是否可能对发行人未来业绩及持续经营能力造成重大不利影响，发行人的应对措施及有效性。（2）结合发行人定价模式、收入规模、收入结构、成本构成情况、竞争优势等，说明发行人毛利率高于同行业可比公司的合理性。（3）说明报告期内发行人净利润与经营活动产生的现金流量净额存在较大差异的原因及合理性。（4）说明流动比率及速动比率低于同行业可比公司平均水平、资产负债率高于同行业可比公司平均水平的原因及合理性，并结合发行人货币资金、营运资金需求、带息债务及偿还安排、在建或拟建项目支出安排等情况，说明发行人偿债能力及相关有息债务还款安排，是否存在偿债风险。（5）结合报告期内发行人房屋建筑物和设施使用情况、在建工程建设进展情况、期后转固时点及具体依据，说明公司固定资产减值计提是否充分，在建工程转固是否及时，相关会计处理是否符合《企业会计准则》的相关规定；说明在建工程相关支出流向、是否涉及关联方，在建工程的盘点手段、盘点具体过程及取得的证据，是否账实相符。（6）说明发行人预付设备款、工程款、往来款、资产处置款等的具体内容、发生背景及期后结转情况，款项支付是否与合同约定一致，交易对方是否为关联方，是否涉及非经营性资金占用情形。（7）列示财务性投资相关科目具体情况，说明君平保险经纪股份有限公司的基本情况、是否涉及类金融业务，本次募集资金是否涉及投向类金融业务；发行人最近一期末是否存在持有金额较大的财务性投资（包括类金融业务）情形，自本次发行董事会前六个月至今，发行人已实施或拟实施的财务性投资的具体情况，是否符合《证券期货法律适用意见第 18 号》相关规定。

请发行人补充披露上述相关风险。

请保荐人和会计师核查并发表明确意见，请发行人律师核查（5）（6）并发表明确意见。

回复：

一、结合报告期内发行人房屋建筑物和设施使用情况、在建工程建设进展情况、期后转固时点及具体依据，说明公司固定资产减值计提是否充分，在建工程转固是否及时，相关会计处理是否符合《企业会计准则》的相关规定；说明在建工程相关支出流向、是否涉及关联方，在建工程的盘点手段、盘点具体过程及取得的证据，是否账实相符。

（一）发行人房屋建筑物和设施使用情况、在建工程建设进展情况、期后转固时点及具体依据

1. 房屋建筑物和设施使用情况

国际医学主要从事医疗服务行业，固定资产主要为房屋建筑及医疗设备等专用设备，截至 2026 年 3 月 31 日，公司固定资产的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
原值	809,991.18	215,638.76	74,620.14	5,952.88	1,106,202.95
累计折旧	191,450.81	135,989.47	46,085.58	4,557.12	378,082.98
账面价值	618,540.36	79,649.29	28,534.56	1,395.76	728,119.97

报告期内，公司房屋及建筑物主要为国际医学医院和高新医院的门诊用楼、住院用楼以及行政后勤办公楼等；专用设备主要为医疗诊断、治疗、检验、手术等使用的医用设备；通用设备主要为办公、后勤、日常通用设备；运输设备主要为医疗用运输车辆和办公运输车辆。

以上资产均为正常使用状态。公司在编制资产采购申请时对资产使用效益、产能利用率进行综合评估论证；在验收环节，使用部门、采购部门及财务部门根据产能利用率实际情况与申请时实际情况进行综合验收评估，以确保计划与实际资产产能利用率的差异最小化。

2. 在建工程建设进展情况

报告期各期末，公司主要在建工程情况如下表所示：

单位：万元

项目	2026年3月 31日	2025年12月 31日	2024年12月 31日	2023年12月 31日
在建工程	9,277.20	73,729.45	32,848.78	20,906.94
其中：西安国际医学中心有 限公司质子中心项目	-	64,448.13	24,252.93	12,022.78
西安国际医学中心有 限公司制剂中心项目	6,920.74	6,920.74	6,841.01	6,272.54
在建工程占资产总额比例	0.98%	7.59%	3.09%	1.85%

报告期各期末，公司在建工程账面价值金额分别为 20,906.94 万元、32,848.78 万元、73,729.45 万元和 9,277.20 万元，占当期末资产总额的比例分别为 1.85%、3.09%、7.59%、0.98%，总体占资产总额比例较小。

报告期各期末，公司在建工程主要为西安国际医学中心质子中心项目（以下简称“质子中心项目”）和西安国际医学中心配套院内制剂中心项目（以下简称“制剂中心项目”）。

质子中心项目是国内西北第一家获准配置质子放射治疗系统的医疗中心，该项目集尖端肿瘤治疗技术、科研与培训于一体，旨在填补西北地区高端肿瘤治疗的空白。2023 年，该项目主体工程封顶，之后质子设备系统陆续到位并安装。2026 年 2 月，经生态环境部批准，该项目取得辐射安全许可证。2026 年 3 月，该项目完成设备的验收，项目达到预定可使用状态，在当月进行转固。

制剂中心项目计划主要用于生产和研发中药制剂、新型健康食品等，具体建设相应生产线及配套工程。2021 年下半年，制剂中心项目开始开工建设，该项目一期主要生产厂房的主体工程已在 2023 年封顶。由于制剂中心项目的产线建设涉及无菌生产、环保排废、GMP 验收等全流程要求，且公司目前仍在对拟生产的产品进行调整，对应的产线无法完全定型，因此建设周期较长。上述产品的工艺参数完全确定且生产方案论证通过后，公司将加快后续的建设工作。综上，制剂中心项目目前尚在施工建设中，截至报告期末尚未达到预定可使用状态，尚未转固。

3. 在建工程转固时点及具体依据

《企业会计准则第4号——固定资产》规定，在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。在建工程已达到可使用状态但尚未办理竣工决算的，在交付使用后，按工程预算造价或工程实际成本等估计的价值暂估入账，确认为固定资产；如与竣工决算办理后的实际成本价值有差额，则调整原来的暂估价值。

根据《企业会计准则》的相关规定，结合公司在建工程建设的实际情况，公司在建工程转固包含主体工程转固和医疗设备转固。其中，主体工程的转固时点为达到预定可使用状态。医疗设备转固时点为医疗设备经调试后达到预定可使用状态且经科室验收并办理验收手续，并以固定资产验收单作为设备转固的依据。

综上，公司转固时点符合《企业会计准则》的相关规定。

（二）公司固定资产减值计提充分，在建工程转固及时，相关会计处理符合《企业会计准则》的相关规定

报告期各期末，公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，判断期末固定资产是否存在发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

公司将《企业会计准则》规定的可能存在减值迹象的情况与公司实际情况逐项进行比对，具体情况如下：

序号	《企业会计准则》的规定	公司实际情况
1	资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。	报告期内，公司房屋建筑物以及相应机器设备等相关资产均在正常使用，固定资产的市价不存在大幅下跌的情况。
2	企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。	公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及上述固定资产所处的市场在报告期内未发生重大不利变化。
3	市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。	报告期内，市场利率或者其他市场投资报酬率未发生显著波动。

序号	《企业会计准则》的规定	公司实际情况
4	有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。	公司根据实际使用情况对固定资产进行维修、养护，设备运转状态良好，不存在已经陈旧过时或者其实体已经损坏的情形。
5	资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。	公司房屋建筑物以及相应医疗设备相关资产均在正常使用，不存在已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置的情况。
6	企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。	公司固定资产主要为房屋建筑物和机器设备，在预测周期内，相关资产的经济效益达到预期水平。
7	其他表明资产可能已经发生减值的迹象。	公司不存在其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

报告期内，公司的医疗设备等生产经营设备均正常使用，不存在减值迹象，无需计提减值准备。公司房屋建筑物状态良好，公司根据患者人次的增长情况以及科室需求，逐步规划房屋楼层的使用，该类房屋建筑物已明确后续使用计划。

公司在建工程转固及时，具体内容详见本补充法律意见书之“问题一/一/（一）/2、在建工程建设进展情况”及“问题一/一/（一）/3、在建工程转固时点及具体依据”。

综上，公司固定资产减值计提充分，在建工程转固及时，相关会计处理符合《企业会计准则》的相关规定。

（三）说明在建工程相关支出流向、是否涉及关联方，在建工程的盘点手段、盘点具体过程及取得的证据，是否账实相符

1. 在建工程相关支出流向、不涉及关联方

质子中心项目、制剂中心项目的主要供应商为中建三局集团西北有限公司、山东欣益医贸易有限公司、瓦里安医疗器械贸易（北京）有限公司、陕西建工第五建设集团有限公司。

报告期内，公司的在建工程款项主要支付对象及相关情况如下：

单位：万元

工程款支付对象	是否为关联方	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
中建三局集团西北有限公司	否	1,587.18	2,288.60	11,093.66	3,816.04
山东欣益医贸易有限公司	否	-	7,398.00	4,972.49	7,398.00
瓦里安医疗器械贸易（北京）有限公司	否	-	-	2,425.51	-
陕西建工第五建设集团有限公司	否	50.00	52.62	1,384.88	1,257.03
小计		1,637.18	9,739.22	19,876.54	12,471.06

报告期各期，公司的在建工程款项资金流向主要是与工程施工相关的单位及设备采购相关的单位，主要支付对象均不涉及关联方。

2. 在建工程的盘点手段、盘点具体过程及取得的证据，是否账实相符

报告期各年末，公司对主要在建工程项目进行全面实地盘点。盘点工作由财务部牵头，联合工程部，中介机构执行了监盘程序。

盘点经过及获取的证据如下：（1）盘点前制定盘点计划；（2）去往项目现场实地勘察工程实体进度（如主体结构完工状况、设备到货情况），并与工程进度报告进行核对；对于安装的重要设备，现场进行监盘，并了解设备的安装情况；（3）与监理人员进行访谈，核实主要在建工程的进度情况，并与现场勘察结果进行比对。

经实地盘点和核对，公司报告期各年末在建工程项目账面余额所反映的工程投入与实际观察到的工程形象进度相符，财务记录与实物资产状态一致，不存在重大差异，账实相符。

二、说明发行人预付设备款、工程款、往来款、资产处置款等的具体内容、发生背景及期后结转情况，款项支付是否与合同约定一致，交易对方是否为关联方，是否涉及非经营性资金占用情形。

报告期期末，发行人预付设备款、工程款、往来款、资产处置款均系基于公司正常生产经营而形成，款项支付符合合同约定，主要交易对方不是关联方，且上述款项均不涉及非经营性资金占用。

（一）发行人预付设备款、工程款的具体内容、发生背景及期后结转情况，

款项支付是否与合同约定一致，交易对方是否为关联方，是否涉及非经营性资金占用情形

截至 2026 年 3 月 31 日，公司预付设备款、工程款金额为 2,899.18 万元，金额较小。公司预付供应商相对比较零散，其中期末预付金额超过 500 万元的采购内容如下：

单位：万元

序号	公司名称	设备名称	订单总额	预付金额
1	武汉拜肯生物科技有限公司	串联液质联用仪等	1,080.00	1,080.00
合计			1,080.00	1,080.00

公司支付预付款项的具体情况如下：

1. 主要供应商情况

2025 年 3 月，西安国际医学中心与武汉拜肯生物科技有限公司（以下简称“武汉拜肯”）签订《设备买卖合同》，西安国际医学中心向武汉拜肯采购医疗设备，合同金额为 1,080.00 万元。根据合同约定，合同签订生效后公司需支付合同金额 30%预付款，公司收到发货通知等材料后支付剩余 70%款项。公司 2025 年度共支付 1,080.00 万元，符合合同约定。

截至 2026 年 4 月 30 日，公司向武汉拜肯采购的设备已到货，尚在安装调试中。

2. 主要供应商均不是关联方，不涉及非经营性资金占用

预付设备款、工程款的前述主要供应商与公司不存在关联关系。具体情况如下：

序号	公司名称	成立时间	注册资本	法定代表人	股权结构	是否存在关联关系
1	武汉拜肯生物科技有限公司	2013.4.2	505 万元	卢和中	卢和中持股 100%	否

前述预付款项均系公司业务经营而正常发生，不涉及非经营性资金占用情形。

（二）发行人往来款、资产处置款的具体内容、发生背景及期后结转情况，

款项支付是否与合同约定一致，交易对方是否为关联方，是否涉及非经营性资金占用情形

1. 往来款

截至 2026 年 3 月 31 日，公司往来款余额为 3,713.51 万元，**账面价值为 1,228.86 万元**。其中往来款余额超过 500 万以上的交易情况如下：

单位：万元

往来单位	余额	账面价值	发生时间	账龄	是否关联方
西安海星科技投资控股（集团）有限公司	2,150.00	-	2007 年度	5 年以上	非关联方
西安高新区蓝博社区卫生服务中心	1,115.94	1,060.14	2024 年至 2026 年	1 年以内、1-2 年	非关联方
合计	3,265.94	1,060.14	-	-	-

西安海星科技投资控股（集团）有限公司往来款系子公司高新医院于 2007 年对其借出的资金，该笔借款在高新医院 2011 年并入上市公司之前已经发生，且在高新医院并入上市公司之前已全额计提减值准备，西安海星科技投资控股（集团）有限公司不存在关联关系。该往来款的账期较长，且西安海星科技投资控股（集团）有限公司已被列为失信被执行人，管理层预计已无法收回，公司已对其全额计提减值准备。

西安高新区蓝博社区卫生服务中心（以下简称“蓝博社区服务中心”）是由主管部门主办，高新医院承办的一所公益性社区卫生服务机构，不属于公司关联方。根据合作协议相关内容，该往来款系高新医院为蓝博社区服务中心垫付的日常经营支出款项，截至 2026 年 4 月 30 日，蓝博社区服务中心已回款 468.35 万元。蓝博社区卫生服务中心目前经营正常，具备偿债能力，公司按照预期风险损失一般模型计提坏账准备。

前述主要交易对方不是关联方，且往来款不涉及非经营性资金占用情形。

2. 资产处置款

截至 2026 年 3 月 31 日，公司资产处置款余额为 0。

综上，报告期期末，发行人预付设备款、工程款、往来款、资产处置款均系基于公司正常生产经营而形成，款项支付符合合同约定，主要交易对方不是关联方，且前述款项均不涉及非经营性资金占用。

三、核查情况

（一）核查程序

本所律师履行了如下核查程序：

1. 查阅了发行人报告期内的审计报告及定期报告；

2. 获取发行人固定资产台账，了解房屋建筑物及设施的使用情况；将《企业会计准则》规定的可能存在减值迹象的情况与发行人实际情况逐项进行比对，分析发行人是否存在具有减值迹象的固定资产；获取发行人在建工程余额明细表及重要在建工程的变动明细，了解公司在建工程的转固政策，获取转固依据并核查，结合《企业会计准则》的相关规定，确认转固时点的准确性；了解在建工程的主要供应商，通过公开信息核查股权结构，判断是否涉及关联方，并结合货币资金流水核查，关注资金支付与供应商的一致性；执行固定资产及在建工程盘点程序；

3. 对报告期末的预付设备款、工程款、往来款、资产处置款的情况进行核查，了解公司与主要交易对方的交易背景，获取业务合同，检查合同支付条款，并实际支付情况进行对比分析，查询交易对方的工商信息，对关联关系情况进行核查。

（二）核查意见

经核查，本所律师认为：

1. 公司固定资产减值计提充分，在建工程转固及时，相关会计处理符合《企业会计准则》的相关规定。在建工程主要支出流向不涉及关联方，公司及中介机构履行了盘点程序，财务记录与实物资产状态一致，不存在重大差异，账实相符；

2. 报告期期末，发行人预付设备款、工程款、往来款、资产处置款均系基于公司正常生产经营而形成，款项支付符合合同约定，主要交易对方不涉及关联方，且前述款项均不涉及非经营性资金占用。

问题二

公司本次向特定对象发行股票拟募集资金总额不超过 100,753.93 万元（含本数），扣除发行费用后拟投向智慧康养项目 63,760.81 万元、质子治疗中心二期项目 9,993.13 万元及补充流动资金 27,000.00 万元。

智慧康养项目拟设置床位 1,920 张，拟打造集医养护理、康复专科治疗、智能养老照料、健康管理等功能为一体的医疗、康复、养老、护理全链条健康服务基地。本项目计算期共 22 年，预测建成后第 1 年至第 7 年的入住率分别为 37%、48%、62%、75%、82%、89%、94%，第八年及以后各年运营状况逐年趋于稳定，入住率为 95%。经测算，项目进入稳定运营期后，预计年均营业收入 32,094.51 万元，税后内部收益率为 9.61%，毛利率为 28.57%，销售费用率和管理费用率低于同行业可比项目。本项目计划通过租赁发行人控股子公司西安圣心医疗管理有限公司（以下简称圣心医疗）下属子公司西安国际康复医学中心有限公司（以下简称康复医学中心）名下房屋建筑物的方式实施，单位面积租金（含税）为 35 元/平方米/月。发行人持有圣心医疗 55%的股权。

发行人质子治疗中心项目已完成土建及 3 个质子治疗室的建设，本次募投的质子治疗中心二期项目主要为建设第 4 个质子治疗室及购置其他配套设备。根据申报材料，质子治疗中心一期项目尚未取得《辐射安全许可证》及《放射诊疗许可证》。质子治疗中心项目计算期共 22 年，建设期 2 年。项目建成后治疗人数按照首年 30 人、往后每年 20%的增速进行预测，直至达到单舱设计上限的每年 425 人。预计治疗费用系根据同类型产品的市场售价等因素在谨慎性原则基础上确定，同时每 5 年考虑 10%的下降率。经测算，本项目进入稳定运营期后，预计年均营业收入 8,268.61 万元，税后内部收益率为 9.70%，毛利率为 46.33%。

根据申报材料，智慧康养项目、质子治疗中心二期项目预计分别于运营 4 年、8 年后扭亏为盈。

请发行人：（1）结合各募投项目所在行业的主管部门、监管体制、准入制度、主要政策法规等情况，包括但不限于《辐射安全许可证》《放射诊疗许可证》等，分别说明各募投项目是否均已取得正常建设运营所需的全部资质，如无，请

说明最新进展、尚需审批流程及预计时间，是否存在实质性障碍或重大不确定性。

（2）说明发行人现有业务与募投项目的区别与联系，包括但不限于质子治疗中心一期与二期项目所需技术和资质、达到运行状态所需前置条件等，项目建成之后的营运模式、盈利模式，是否需要持续的大额资金投入，并结合发行人技术储备、人才储备等情况，说明是否具备实施募投项目的的能力，是否存在重大不确定性。（3）分别列示各募投项目投资测算过程，装修面积、设备购置数量的确定依据及合理性，与新增床位或治疗人数的匹配关系，设备购置是否已签订意向协议或购买协议，装修单价、设备单价、安装费用、单位面积投资规模与发行人已投产项目及同行业公司类似项目是否存在明显差异。（4）结合康养行业发展情况、医保支付政策、区域需求测算及市场格局、同行业可比公司同类项目建设及运营情况、发行人同类业务运营情况、发行人地位及竞争优势，以及智慧康养项目设置床位与目前院区空置床位的具体区别与联系等，说明院区空置床位占比较高情况下通过智慧康养项目新增床位规模合理性，预计未来床位入住率从 37% 提升至 95% 的合理性，是否和对应地区老年人口增长趋势相匹配。（5）结合质子治疗行业发展情况、相关医疗政策、市场需求、竞争格局、发行人市占率及竞争优势等，说明发行人在前期 3 个治疗室未投入使用情况下实施质子治疗中心二期项目新增治疗室的合理性，是否存在较大的闲置风险。（6）说明各项目效益测算过程，列示智慧康养项目入住率、单价、租金、毛利率、期间费用率等关键参数的测算依据，质子治疗中心项目治疗人数及治疗费用年降机制、毛利率等关键参数的测算依据，与发行人现有同类业务及同行业可比公司同类项目是否存在显著差异，进一步说明项目毛利率远高于发行人现有业务的合理性，项目效益测算是否谨慎、合理。（7）说明募投项目计算期超 20 年是否属于行业惯例，是否符合行业特征，是否与相关固定资产使用、折旧期限、经营资质期限、相关长期协议期限相匹配；结合前述情况以及同行业可比公司项目情况，说明相关计算期设置是否合理。（8）结合圣心医疗收购背景、股权结构、公司章程等说明认定发行人控制圣心医疗的依据，智慧康养项目向圣心医疗租赁场地的原因、租赁价格公允性；结合前述情况以及公司目前业务情况，说明本次募投项目实施是否可能新增同业竞争或关联交易，是否符合《注册办法》及《监管规则适用指引——发行类第 6 号》6-1 和 6-2 的相关规定。（9）结合现有固定资产、在建工程情况，

量化分析募投项目拟新增折旧摊销对发行人未来业绩的影响, 是否存在进一步扩大亏损的风险。(10) 结合募投项目回收期较长及(9)相关情况, 说明是否存在短期内无法盈利的风险, 实施募投项目的必要性和项目规划的谨慎性, 是否有利于改善发行人经营业绩及提升持续经营能力。

请发行人补充披露上述相关风险。

请保荐人核查并发表明确意见, 请会计师核查(3)-(10)并发表明确意见, 请发行人律师核查(1)(7)(8)并发表明确意见。

回复:

一、结合各募投项目所属行业的主管部门、监管体制、准入制度、主要政策法规等情况, 包括但不限于《辐射安全许可证》《放射诊疗许可证》等, 分别说明各募投项目是否均已取得正常建设运营所需的全部资质, 如无, 请说明最新进展、尚需审批流程及预计时间, 是否存在实质性障碍或重大不确定性。

(一) 各募投项目的主管部门

根据《医疗机构管理条例》和《养老机构管理办法》等相关法律法规规定, 智慧康养项目中医疗服务的主管部门为卫生行政部门, 养老服务的主管部门为民政部门。

根据《医疗机构管理条例》《大型医用设备配置与使用管理办法(试行)》《放射诊疗管理规定》《放射性同位素与射线装置安全和防护条例》及《放射性同位素与射线装置安全许可管理办法》等相关法律法规规定, 质子治疗中心二期项目的主管部门为卫生行政部门及生态环境部门。

(二) 募投项目正常建设运营所需资质情况

智慧康养项目及质子治疗二期项目均需取得项目备案及环评批复, 相关资质的具体规定如下:

序号	所需资质	具体情况
1	项目备案	根据《企业投资项目核准和备案管理办法》及《陕西省企业投资项目核准和备案管理办法》等相关法律法规，备案管理的项目按照属地原则，实行分级备案，跨县、跨市项目由项目所在地上一级投资主管部门或指定的投资主管部门备案。企业通过陕西省投资项目在线审批监管平台办理备案手续。
2	环评批复	根据《中华人民共和国环境影响评价法》及《建设项目环境保护管理条例》等相关法律法规，依法应当编制环境影响报告书、环境影响报告表的建设项目，建设单位应当在开工建设前将环境影响报告书、环境影响报告表报有审批权的环境保护行政主管部门审批，环境保护行政主管部门应当开展环境影响评价文件网上审批、备案和信息公开。

除项目备案及环评批复外，各募投项目还需取得其他经营资质，具体情况如下：

项目	所需资质	具体情况
智慧康养项目	养老机构备案	我国养老机构设置实行备案制管理。根据《养老机构管理办法》，营利性养老机构办理备案，应当在收住老年人后 10 个工作日内内向服务场所所在地的县级人民政府民政部门提出。非营利性养老机构办理备案，应当在收住老年人后 10 个工作日内内向登记管理机关同级的人民政府民政部门提出。养老机构办理备案，应当向民政部门提交备案申请书、养老机构登记证书、符合《养老机构管理办法》第四条要求的承诺书等材料，并对真实性负责。
质子治疗中心二期项目	《甲类大型医用设备配置许可证》	质子治疗中心二期项目使用的质子放射治疗系统属于甲类大型医用设备。根据《大型医用设备配置与使用管理办法（试行）》及《大型医用设备配置许可管理目录（2023 年）》，大型医用设备实行分级分类配置规划和配置许可证管理，其中甲类大型医用设备由国家卫生健康委员会负责配置管理并核发配置许可证。
	《放射诊疗许可证》	质子治疗中心二期项目涉及放射诊疗工作。根据《放射诊疗管理规定》，医疗机构在开展放射诊疗工作前，应当向相应的卫生行政部门提出放射诊疗许可申请。卫生行政部门应当自受理之日起二十日内作出审查决定，对合格的予以批准，发给《放射诊疗许可证》。
	《辐射安全许可证》	质子治疗中心二期项目涉及使用 I 类射线装置。根据《放射性同位素与射线装置安全和防护条例》及《放射性同位素与射线装置安全许可管理办法》，在中华人民共和国境内生产、销售、使用放射性同位素与射线装置的单位，应当依照规定，取得《辐射安全许可证》。

（三）募投项目现阶段已取得的资质情况

截至本补充法律意见书出具之日，智慧康养项目及质子治疗中心二期项目已取得的相关资质情况如下：

募投项目	取得资质情况	备案号/证书编号/获取情况
智慧康养项目	项目备案	2604-610161-04-05-688792
	环评批复	高新环评批复〔2024〕83号
	养老机构备案	暂未取得
质子治疗中心二期项目	项目备案	2018-610161-83-03-039850
	环评批复	陕环批复〔2024〕19号
	甲类大型医用设备配置许可证	甲 2702000001
	放射诊疗许可证	质子治疗中心一期项目已取得，二期项目待建成后进行增项申请
	辐射安全许可证	质子治疗中心一期项目已取得，二期项目待建成后进行增项申请

（四）募投项目尚未取得的资质情况

1. 智慧康养项目

根据《养老机构管理办法》，养老机构开展业务实行备案制管理，营利性养老机构办理备案，应当在收住老年人后 10 个工作日内向服务场所所在地的县级人民政府民政部门提出。

鉴于智慧康养项目尚未建设完成，暂不具备办理养老机构备案的条件。公司将在募投项目建成后正式开展养老业务时按照规定向民政部门进行备案，预计不存在实质性障碍或重大不确定性。

2. 质子治疗中心二期项目

截至本补充法律意见书出具之日，质子治疗中心一期项目已取得符合相关规定的《辐射安全许可证》（国环辐证[00575]）及《放射诊疗许可证》（西高新（自）卫放证字（2020）第 001 号）。

根据《放射性同位素与射线装置安全和防护条例》《放射性同位素与射线装置安全许可管理办法》，本次质子治疗中心二期项目新增的第 4 个治疗室建成后，

公司应当按照相关法规规定的申请程序，重新申请领取《辐射安全许可证》；根据《放射诊疗管理规定》，本次质子治疗中心二期项目新增的第4个治疗室建成后，公司应当向放射诊疗许可批准机关提出《放射诊疗许可证》变更申请。前述两项许可证办理手续预计不存在实质性障碍或重大不确定性。

（五）总结

综上，智慧康养项目已取得项目建设现阶段所需要的全部资质，项目建成后，须按照相关规定及时完成养老机构开展业务的备案，预计不存在实质性障碍或重大不确定性；质子治疗中心二期项目已取得项目建设现阶段所需要的全部资质，项目建成后，须按照规定及时对《辐射安全许可证》及《放射诊疗许可证》进行增项申请，预计不存在实质性障碍或重大不确定性。

二、说明募投项目计算期超 20 年是否属于行业惯例，是否符合行业特征，是否与相关固定资产使用、折旧期限、经营资质期限、相关长期协议期限相匹配；结合前述情况以及同行业可比公司项目情况，说明相关计算期设置是否合理。

（一）说明募投项目计算期超 20 年是否属于行业惯例，是否符合行业特征，是否与相关固定资产使用、折旧期限、经营资质期限、相关长期协议期限相匹配

本次智慧康养项目及质子治疗中心二期项目计算期均为 22 年，其中建设期 2 年，运营期 20 年。该计算期系公司基于项目投资规模、建设周期、运营规律及全生命周期现金流特征审慎确定，能够客观、完整地反映项目从投入建设、运营爬坡到稳定盈利及投资回收的全过程。

智慧康养项目收入依托床位持续使用、护理服务、医疗康复及配套服务等持续性业务，具有长期运营和较长投资回收期的特征；质子治疗中心二期项目属于高端放射治疗项目，核心设备造价高，资产使用及投资回报周期较长。综上所述，募投项目计算期超 20 年属于行业惯例，符合行业特征。

本次募投项目计算期与相关固定资产使用、折旧期限、经营资质期限、相关长期协议期限匹配情况如下：

项目	智慧康养项目	质子治疗中心二期项目
相关固定资产使用、折旧期限	（1）房屋建筑物折旧年限 35 年，预计可使用年限超过项目 20 年运营期； （2）设备折旧年限 8 年，效益测算已充分考虑在运营期第 8 年、第 16 年分别进行设备更新，设备更新后的整体服务年限可完整覆盖 20 年运营期。	（1）房屋建筑物折旧年限 35 年，预计可使用年限超过项目 20 年运营期； （2）设备折旧年限 12 年，效益测算已充分考虑在运营期第 12 年进行设备更新，设备更新后的整体服务年限可完整覆盖 20 年运营期。
经营资质期限	本项目建设完成后正常运营所需的主要经营资质为养老机构备案。根据《养老机构管理办法》，养老机构备案为持续监管事项，无固定有效期限，不限制项目经营周期	本项目建设完成后正常运营所需的主要经营资质包括《甲类大型医用设备配置许可证》《放射诊疗许可证》及《辐射安全许可证》。其中前两项无固定有效期限，实行持续动态管理；《辐射安全许可证》有效期 5 年，有效期届满可依法向原发证机关申请延续，公司预计相关资质延续不存在实质性障碍
相关长期协议期限	截至本补充法律意见书出具之日，本项目暂未签署限制项目经营周期的长期协议	截至本补充法律意见书出具之日，本项目暂未签署限制项目经营周期的长期协议

（二）结合前述情况以及同行业可比公司项目情况，说明相关计算期设置是否合理

智慧康养项目及质子治疗中心二期项目同属医疗卫生行业，同行业可比公司项目的计算期设置情况如下：

序号	公司名称	同行业可比项目名称	同行业可比项目计算期
1	西安国际医学投资股份有限公司	西安国际医学中心建设项目	24 年（建设期 4 年，运营期 20 年）
2	览海医疗产业投资股份有限公司	上海览海西南骨科医院新建项目	24 年（建设期 4 年，运营期 20 年）
3	甘肃荣华实业（集团）股份有限公司	武威重离子治疗肿瘤中心建设项目	23 年（建设期 3 年，运营期 20 年）

除上表外，再融资过会项目中计算期超 20 年的募投项目如下：

序号	公司名称	项目名称	项目计算期
1	北方国际合作股份有限公司	波黑科曼耶山 125MWp 光伏项目	26 年（建设期 1 年，运营期 25 年）

序号	公司名称	项目名称	项目计算期
2	中节能太阳能股份有限公司	察布查尔县 25 万千瓦/100 万千瓦时全钒液流电池储能+100 万千瓦市场化并网光伏发电项目-一期 300MW 项目	21 年（建设期 1 年，运营期 20 年）

由上述两表可知，同行业可比项目及部分再融资过会项目相关计算期均超过 20 年，重资产项目普遍具有长期运营和较长投资回收期的特征。此外，全球范围内质子治疗中心的长期稳定运营实践，进一步验证了质子治疗中心二期项目 20 年运营期的商业可行性。截至本补充法律意见书出具之日，国内外已有多家质子治疗中心持续运营超过 20 年，具体情况如下：

序号	项目名称	投入运营年份	累计稳定运营年限
1	美国洛马琳达大学医学中心 James M. Slater 质子治疗与研究中心	1990 年	36 年
2	日本国立癌症中心东医院（NCC Kashiwa）	1998 年	28 年
3	日本筑波大学质子医疗研究中心	2021 年	25 年
4	美国麻省总医院 Francis H. Burr 质子中心 (MGH)	2001 年	25 年
5	山东淄博万杰肿瘤医院质子治疗中心	2004 年	22 年
6	美国佛罗里达大学健康质子治疗研究所	2006 年	20 年
7	美国 MD 安德森癌症中心-质子治疗中心	2006 年	20 年

综上所述，本次募投项目 22 年计算期的设定，与同行业可比公司项目无明显差异，且已充分考虑项目自身固定资产使用、经营资质及核心协议期限，相关计算期设置具备合理性。

三、结合圣心医疗收购背景、股权结构、公司章程等说明认定发行人控制圣心医疗的依据，智慧康养项目向圣心医疗租赁场地的原因、租赁价格公允性；结合前述情况以及公司目前业务情况，说明本次募投项目实施是否可能新增同业竞争或关联交易，是否符合《注册办法》及《监管规则适用指引——发行类第 6 号》6-1 和 6-2 的相关规定。

（一）结合圣心医疗收购背景、股权结构、公司章程等说明认定发行人控制圣心医疗的依据

圣心医疗成立于 2012 年，最初由上市公司实际控制人刘建申全资持有。彼时圣心医疗及其子公司未实际经营，主要持有约 160 亩的土地，规划为建设并运营康复医学中心项目。

考虑到康复医学中心项目若建成运营，将与国际医学的医疗业务可能存在同业竞争问题，因此实际控制人决定将彼时还处在规划中的圣心医疗注入上市公司实现并表，以避免关联交易及同业竞争。因此，发行人于 2018 年受让了圣心医疗 55%的股权。2018 年至今，发行人持有圣心医疗 55%的股权未发生变化。

圣心医疗的公司章程约定：“股东会做出普通决议，应当由三分之二以上表决权的股东通过，股东会做出特别决议，应当由代表四分之三以上表决权的股东通过”。对于圣心医疗两个股东分别持股 55%和 45%的情况，单一股东均无法在股东会层面通过普通决议。

圣心医疗设立董事会，董事会由三名董事组成。2018 年至今，圣心医疗的三名董事均系国际医学提名，能够主导圣心医疗的经营计划并决定圣心医疗的管理层任命。在无单一股东能够决定股东会普通决议的情况下，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定“某些情况下，投资方可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，投资方应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。投资方应考虑的因素包括但不限于下列事项：……投资方与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系”；同时根据《上市公司收购管理办法》的规定“有下列情形之一的，为拥有上市公司控制权：…投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任”。国际医学能够决定圣心医疗三名董事席位的归属，其能够控制圣心医疗的董事会。

2018 年至今，圣心医疗的总经理均为其董事会提名并聘任，其他高管由总经理提名并由董事会聘任，因此在圣心医疗的高管任职及日常经营工作上，均由国际医学安排的人员负责，国际医学对圣心医疗的经营执行端具有控制力。

综上，持有圣心医疗 55%股权的国际医学可以控制圣心医疗。

（二）智慧康养项目向圣心医疗租赁场地的原因、租赁价格公允性

1. 租赁场地的原因

西安国际医学中心包括南北两个院区，南院区率先于 2019 年开业，北院区则稍后于 2023 年开业。南北两个院区仅一街之隔，南院区的场地归属于西安国际医学中心，北院区的场地归属于圣心医疗。

南北两个院区所有的科室均由西安国际医学中心统一运营。北院区在 2023 年开业后，因北院区的场地归属于发行人控股子公司圣心医疗，因此西安国际医学中心运营北院区的科室时，会向圣心医疗租赁场地。

目前，南北两个院区中因北院区开业时间较短，仍处于床位使用率爬坡期，为加速提升床位使用效率，公司决定将智慧康养项目放在北院区，并延续了原来的运营模式，由西安国际医学中心运营智慧康养项目，并向圣心医疗租赁北院区的场地。

2. 租赁价格公允性

2023 年北院区开业后，公司每年租赁圣心医疗持有的北院区场地，租赁价格为 427 元/年/㎡。本次募投的智慧康养项目将延续这一惯例，向圣心医疗的租赁价格定为 420 元/年/㎡。

2025 年，北院区场地的折旧摊销金额为 374 元/年/㎡。公司向圣心医疗每年租赁的单价以折旧摊销金额为基础，考虑到税费等因素进行综合定价，略高于折旧摊销金额，租金价格具备合理性与公允性。

（三）结合前述情况以及公司目前业务情况，说明本次募投项目实施是否可能新增同业竞争或关联交易，是否符合《注册办法》及《监管规则适用指引——发行类第 6 号》6-1 和 6-2 的相关规定

1. 募投项目实施前的同业竞争及关联交易情况

报告期内，上市公司的主营业务为综合性医疗机构的运营；除发行人外，实际控制人控制的企业主要业务包括投资管理、房地产、矿产勘探、生物医学研究等，与上市公司不存在同业竞争的情况。

报告期内，上市公司与实际控制人关联的企业之间，关联交易的金额不超过10万元，不存在显失公平的关联交易。

2.募投项目实施后的同业竞争及关联交易情况

本次募投项目实施后，智慧康养项目及质子治疗中心二期项目与实际控制人控制的企业不存在业务相似或相同的情况，募投项目的实施不会新增同业竞争。

本次智慧康养项目及质子治疗中心二期项目的实施主体均为西安国际医学中心，项目运营后的采购对象包括人力、场地租赁等，销售对象为终端消费者，不会与实际控制人控制的企业新增关联交易。

智慧康养项目实施后，涉及上市公司租赁控股子公司圣心医疗场地的情况；圣心医疗系发行人控制公司，发行人与圣心医疗之间的业务往来属于集团内部结算。

3.结论

综上所述，根据《上市公司证券发行注册管理办法》及《监管规则适用指引——发行类第6号》6-1和6-2的相关规定，募集项目实施后，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。

本次募投项目实施后，不会新增同业竞争或关联交易，符合《注册办法》及《监管规则适用指引——发行类第6号》6-1和6-2的相关规定。

四、核查情况

（一）核查程序

本所律师履行了如下核查程序：

1. 查阅各募投项目所在行业的主要法律法规、项目备案文件、环评批复文件、相关经营资质文件等，了解各募投项目建设运营所需资质的取得情况及后续办理计划；

2. 查阅本次募投项目所在行业相关法律法规文件；查阅本次募投项目可行性

研究报告、项目所需经营资质等资料，分析计算期设置与固定资产使用及折旧期限、经营资质期限、相关长期协议期限的匹配关系；查阅同行业可比公司同类项目计算期设置情况及国内外质子治疗中心长期运营案例，分析项目计算期设置合理性；

3. 获取了圣心医疗的公司章程和工商档案，查阅了公司的历史公告文件；获取了报告期内西安国际医学中心医院北院区的租赁合同，分析了西安国际医学中心医院的折旧情况；对报告期内及募投实施后公司的关联交易和同业竞争情况进行了分析。

（二）核查意见

经核查，本所律师认为：

1. 智慧康养项目已取得项目备案、环评批复，项目建成并开展养老服务时尚需办理养老机构备案；质子治疗中心二期项目已取得项目备案、环评批复及《甲类大型医用设备配置许可证》，二期项目建成后尚需按规定办理《辐射安全许可证》及《放射诊疗许可证》的增项申请，预计不存在实质性障碍或重大不确定性；

2. 本次各募投项目计算期符合重资产项目长期运营、投资回收周期较长的行业特征；项目计算期与相关固定资产使用、折旧期限、经营资质期限及相关长期协议期限相匹配，计算期设置具有合理性；本次募投项目计算期设置与同行业可比公司项目不存在明显差异，具有合理性；

3. 认定发行人控制圣心医疗的依据充分合理；智慧康养项目向圣心医疗租赁场地具备商业合理性、租赁价格公允；本次募投项目实施不会新增同业竞争或关联交易，符合《注册办法》及《监管规则适用指引——发行类第6号》6-1和6-2的相关规定。

第二部分 本次发行相关事项的更新

一、发行人本次发行的批准和授权

根据发行人提供的资料，并经本所律师核查，期间内本次发行的批准与授权未发生变化。

本所律师认为，发行人本次向特定对象发行股票已取得了其内部权力机构的批准和授权，尚需取得深交所的审核同意及中国证监会同意注册。

二、发行人本次发行的主体资格

根据发行人提供的资料，并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的主体资格未发生变化，发行人系依法设立并有效存续的股份有限公司，不存在根据法律、法规以及《公司章程》规定而需要终止或解散的情形。

三、本次发行的实质条件

（一）发行人本次发行符合《公司法》《证券法》规定的条件

1.经核查，发行人本次发行的股票种类与公司已发行上市的股份相同，均为人民币普通股，每股发行条件和价格相同，符合《公司法》第一百四十三条的规定。

2.经核查，发行人本次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%，每股面值为人民币 1 元，发行价格不低于票面金额，符合《公司法》第一百四十八条的规定。

3.发行人本次发行已获发行人股东会会议审议通过，发行人已就本次发行股票的种类、数额、发行价格等作出决议，符合《公司法》第一百五十一条的规定。

4.发行人本次向特定对象发行未采用广告、公开劝诱和变相公开的方式，符合《证券法》第九条第三款之规定。

（二）发行人本次发行符合《注册管理办法》规定的条件

1.发行人本次发行属于上市公司向特定对象发行股票的方式，符合《注册管理办法》第三条之规定。

2.经本所律师核查，本次发行不存在《注册管理办法》第十一条规定的不得向特定对象发行股票的任一情形：

（1）根据发行人编制的《关于公司前次募集资金使用情况的专项报告》和中审亚太出具的《西安国际医学投资股份有限公司前次募集资金使用情况的鉴证报告》（中审亚太审字（2025）010865 号），发行人不存在擅自变更前次募集资金用途未作纠正，或者未经股东会认可的情形，不存在《注册管理办法》第十一条第一款第（一）项的禁止性规定；

（2）根据中审亚太出具的《审计报告》（中审亚太审字（2026）003545 号），发行人最近一年财务报表的编制和披露在重大方面符合企业会计准则或者相关信息披露规则的规定；不存在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的情形；不存在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的情形，不存在《注册管理办法》第十一条第一款第（二）项的禁止性规定；

（3）截至报告期末，发行人现任董事、高级管理人员不存在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的情形；截至报告期末，发行人及其现任董事、高级管理人员不存在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的情形，不存在《注册管理办法》第十一条第一款第（三）（四）项的禁止性规定；

（4）发行人控股股东、实际控制人最近三年不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；发行人最近三年不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，不存在《注册管理办法》第十一条第一款第（五）（六）项的禁止性规定。

3.本次发行符合《注册管理办法》第十二条的规定

（1）根据发行方案，发行人本次募集资金总额不超过 100,753.93 万元（含），扣除发行费用后募集资金拟投资于智慧康养项目、质子治疗中心二期项目和补充流动资金，募集资金用途符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律和行政法规的规定，符合《注册管理办法》第十二条第（一）项规定。

（2）根据发行方案，发行人本次募集资金使用不存在为持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资的情形，亦不存在直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司的情形，符合《注册管理办法》第十二条第（二）项的规定。

（3）根据发行方案和《发行人 2025 年度向特定对象发行股票方案论证分析报告》，本次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，符合《注册管理办法》第十二条第（三）项的规定。

4.根据发行方案，本次发行的发行对象为不超过 35 名符合法律法规规定的特定对象，符合《注册管理办法》第五十五条的相关规定。

5.根据发行方案，本次发行的定价基准日为发行期首日。本次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《注册管理办法》第五十六的规定。

6.根据发行方案，本次发行的定价基准日为发行期首日，本次向特定对象发行股票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%。最终发行价格将在通过深交所审核并经中国证监会同意注册后，按照相关法律、法规和其他规范性文件的规定，由公司股东会授权董事会或董事会授权人士根据发行对象申购报价情况及竞价结果，与保荐人（主承销商）协商确定，符合《注册管理办法》第五十七条第（一）款的规定。

7.根据发行方案，本次发行不属于董事会决议确定发行对象的情形，本次发行将以竞价方式确定发行价格和发行对象，符合《注册管理办法》第五十八条的规定。

8.根据发行方案，本次发行股票完成后，发行对象认购的股份自发行结束之日起六个月内不得转让，符合《注册管理办法》第五十九条的规定。

9.发行人已与国泰海通证券签订了《西安国际医学投资股份有限公司与国泰海通证券股份有限公司关于西安国际医学投资股份有限公司向特定对象发行股票之承销协议》，本次发行由国泰海通证券承销，符合《注册管理办法》第六十五条的规定。

10.根据发行人及其控股股东、实际控制人出具的书面说明，发行人及其控股股东、实际控制人不存在向发行对象做出保底保收益或者变相保底保收益承诺的情形，也不存直接或者通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者其他补偿的情形，符合《注册管理办法》第六十六条的规定。

11.根据发行方案，本次发行不会导致上市公司控制权发生变化，符合《注册管理办法》第八十七条的规定。

（三）发行人本次发行符合《法律适用意见第 18 号》规定的相关条件

1. 根据《募集说明书》、发行人 2026 年一季度报告，发行人最近一期末不存在金额较大的财务性投资，符合《法律适用意见第 18 号》第一条的规定。

2.经核查，公司控股股东、实际控制人最近三年不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；公司最近三年不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，符合《法律适用意见第 18 号》第二条的相关规定；

3. 截至本补充法律意见书出具之日，发行人股份总数为 2,238,896,753 股；根据发行人本次发行方案，本次向特定对象发行股票的数量按照募集资金总额除以最终询价确定的发行价格确定，且不超过本次发行前公司总股本的 30%，即不超过 671,669,025 股（含本数），符合《法律适用意见第 18 号》第四条第（一）款的相关规定。

4.发行人本次发行董事会决议日为 2025 年 12 月 3 日，根据希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的希会验字（2021）0006 号《验资报告》，发行人前次募集资金到位日为 2021 年 1 月 21 日，距离董事会决议日超过十八个月；根据中审亚太出具的《西安国际医学投资股份有限公司前次募集资金使用情况的鉴证报告》（中审亚太审字（2025）010865 号），截至 2024 年 12 月 31 日，前次募集资金已全部使用完毕，距离董事会决议日超过六个月。符合《法律适用意见第 18 号》第四条第（二）款的相关规定。

5.根据发行方案，发行人本次拟募集资金总额为不超过 100,753.93 万元（含），拟用于智慧康养项目、质子治疗中心二期项目和补充流动资金。其中，智慧康养项目拟投入募集资金金额为 63,760.81 万元，占拟投入募集资金总额比例为 63.28%；质子治疗中心二期项目拟投入募集资金金额为 9,993.13 万元，占比 9.92%；补充流动资金 27,000.00 万元，占比 26.80%。本次募集资金主要投向主业，用于补充流动资金的比例未超过募集资金总额的百分之三十。

（四）经核查，公司不属于《关于对失信被执行人实施联合惩戒的合作备忘录》和《关于对海关失信企业实施联合惩戒的合作备忘录》规定的需要惩戒的企业范围，不属于一般失信企业和海关失信企业。

综上，本所律师认为，发行人本次发行符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》等有关法律、法规及规范性文件规定的上市公司向特定对象发行股票的实质条件。

四、发行人的设立

经本所律师核查，期间内发行人的设立未发生变化。

五、发行人的独立性

经本所律师核查，期间内，发行人的资产完整、独立，发行人在人员、财务、机构、业务等方面均独立于其控股股东和关联方，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

六、发行人的股东和实际控制人

（一）截至 2026 年 3 月 31 日，持有发行人股份前十大股东为：

股东名称	股东性质	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股份性质
世纪新元	境内非国有法人	616,061,198	27.52	流通 A 股
申华控股	境内非国有法人	60,486,283	2.70	流通 A 股
曹鹤玲	境内自然人	42,097,770	1.88	流通受限股份
银河德睿资本管理有限公司	境内非国有法人	25,181,883	1.12	流通 A 股
余建航	境内自然人	16,335,500	0.73	流通 A 股
西安商业科技开发公司	境内非国有法人	14,631,128	0.65	流通 A 股
申万宏源证券有限公司	国有法人	13,554,590	0.61	流通 A 股
香港中央结算有限公司	境外法人	11,743,147	0.52	流通 A 股
张玉梅	境内自然人	8,102,600	0.36	流通 A 股
王俊	境内自然人	5,531,200	0.25	流通 A 股

申华控股为世纪新元的控股股东，曹鹤玲为上述两家企业的法定代表人；除此之外，公司控股股东与其他前十名无限售条件普通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

（二）发行人的控股股东

截至本补充法律意见书出具之日，发行人的控股股东仍为世纪新元。

（三）控股股东的实际控制人和一致行动人

截至本补充法律意见书出具之日，发行人的实际控制人仍为刘建申先生，控股股东世纪新元的一致行动人仍为申华控股和曹鹤玲，均未发生变化。申华控股于2026年4月8日通过深交所交易系统以大宗交易方式减持公司股份46,976,200股，占公司总股本的2.0982%。本次权益变动后，公司控股股东及其一致行动人合计持有公司股份数由718,645,251股减少至671,669,051股，占公司总股本的比例由32.10%减少至30%。

（四）控股股东及其一致行动人的股份质押、冻结、限售情况

根据发行人的公告及中证登深圳分公司出具的股份质押、冻结、限售情况，截至2026年3月31日，发行人的控股股东及其一致行动人所持股份质押、冻结、限售情况如下：

股东名称	持股情况		质押情况		冻结和限售情况	
	数量（股）	持有发行人股份比例	数量（股）	占持股比例	数量（股）	占持股比例
世纪新元	616,061,198	27.52%	482,230,000	78.28%	-	0.00%
申华控股	60,486,283	2.70%	20,000,000	33.07%	-	0.00%
曹鹤玲	42,097,770	1.88%	0	0.00%	31,573,327	75.00%
合计	718,645,251	32.10%	502,230,000	69.89%	31,573,327	4.39%

截至2026年3月31日，公司控股股东世纪新元及其一致行动人申华控股、曹鹤玲合计持有公司股份718,645,251股，其中有502,230,000股处于质押状态，占世纪新元及其一致行动人持有发行人股份的比例为69.89%，占发行人总股本的比例为22.43%。截至2026年3月31日，公司股价皆高于质押的预警线及平仓线，质押的股份不存在平仓风险。控股股东世纪新元及实际控制人刘建申先生资信状况良好，具备较强的资金偿还能力，股权质押不会导致公司实际控制权发生变更，不会对公司的经营成果和财务状况产生影响。

七、发行人的历次股本变动情况

（一）截至 2026 年 3 月 31 日，发行人的股本结构如下表：

股份类别	数量（股）	所占比例（%）
一、限售条件流通股/非流通股	34,073,392	1.52
二、无限售条件流通股	2,204,823,361	98.48
三、总股本	2,238,896,753	100.00

（二）关于发行人的股本演变，本所已在《律师工作报告》及《法律意见书》中予以具体、明确阐述；经核查，期间未发生变化。

八、发行人的业务

（一）经核查，期间内，发行人的经营范围、经营方式、主营业务等均未发生变更；

（二）经核查，期间内，发行人依法存续，根据中审亚太出具的“中审亚太审字（2026）003545 号”《审计报告》2025 年度发行人的营业总收入 4,074,514,927.55 元，其中主营业务收入 3,947,809,336.79 元，期间内，发行人的营业收入以主营业务收入为主，主营业务突出，不存在影响其持续经营的法律障碍。

九、关联交易与同业竞争

（一）发行人的关联方

经核查，期间内，发行人的关联方未发生变化。

（二）主要关联交易

1. 重大经常性关联交易

根据《公司章程》及《关联交易管理制度》，公司重大关联交易是指公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易，及公司与关联法人（或其他组织）发生的交易金额在 300 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5% 以上的关联交易。

报告期内，公司重大经常性关联交易为向公司董事、监事（在职期间）、高

级管人员支付的职工薪酬。报告期内，发行人向关键管理人员支付薪酬的情况如下：

单位：万元

项目	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
关键管理人员薪酬	141.25	655.01	639.00	639.00

注：表格中关键管理人员薪酬系向任职期内的董事、监事、高级管理人员支付的职工薪酬

2. 一般关联交易

单位：万元

类型	关联方	性质	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
销售	西安国际健康云中心有限公司	租赁收入	-	-	-	0.88
	西安佑君智能科技有限公司	装修服务	-	-	-	20.79
	西安三个包矿业有限公司	租赁收入	-	0.66	-	-
采购	西安佑君智能科技有限公司	医疗设备、委托研发	-	74.64	-	-

3. 其他偶发性关联交易

报告期内，公司与关联方不存在其他偶发性关联交易。

（三）关联方往来余额

报告期各期末，公司与关联方往来余额情况如下：

单位：万元

关联方	性质	2026. 31	2025. 12. 31	2024. 12. 31	2023. 12. 31
西安自在置业有限公司	其他应收款	-	-	3,417.87	2,469.75
西安新长安再生医学科技研发有限公司	其他应付款	1.07	1.07	1.07	1.07

对西安自在置业有限公司的其他应收款系公司委托自在置业处置资产形成的往来款，委托处置的资产为西安国际医学中心医院开诊前，公司拟用于医疗领军人才专家住宅而购买的房屋。公司阶段性完成引入专家的任务后委托西安自在置业有限公司销售剩余房屋。2023 年度、2024 年度，西安自在置业有限公司代

公司销售 4 套房屋后形成其他应收款，截至 2025 年 12 月 31 日，前述其他应收款已全部收回。

（四）经本所律师核查，期间内，发行人规范关联交易的措施以及控股股东、实际控制人和公司董事、高级管理人员作出的避免或减少关联交易的承诺未发生变化。期间内，发行人不存在需履行董事会或股东会决策程序的关联交易。

（五）同业竞争

经本所律师核查，期间内，发行人控股股东、实际控制人未新增控制除发行人及其合并报表内子公司以外的其他企业。截至本补充法律意见书出具之日，发行人控股股东、实际控制人及其控制的该等企业与发行人之间不存在同业竞争，发行人控股股东世纪新元、实际控制人刘建申作出的关于避免同业竞争的承诺未发生变化。

十、发行人的主要财产

（一）土地使用权

经本所律师核查，期间内发行人土地使用权未发生变化。

（二）房屋

经本所律师核查，期间内发行人已取得房屋所有权/不动产权证的房屋未发生变化，不存在新增的未取得不动产权证/房屋所有权证的房屋。

（三）在建工程

根据发行人提供的资料及说明，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人及其合并报表范围内的子公司重大在建工程账面价值更新如下：

单位：万元

项目名称	账面价值
西安国际医学中心有限公司医院项目	1,209.20
西安国际医学中心有限公司制剂中心项目	6,920.74
合计	8,129.94

（四）注册商标

经本所律师核查，期间内发行人不存在新增的注册商标。

（五）专利权

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日发行人及其合并报表范围内的子公司共有专利 183 项，具体情况详见本补充法律意见书附表一。

（六）软件著作权

经本所律师核查，期间内发行人软件著作权未发生变化。

（七）域名

经本所律师核查，期间内发行人域名未发生变化。

（八）发行人的长期股权投资

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，期间内发行人新增一家控股子公司：西安国际医学安全评价有限公司。

根据西安市市场监督管理局高新区分局于 2025 年 11 月 20 日核发的统一社会信用代码为 91610131MAK0JPTK3W 的《营业执照》，西安国际医学安全评价有限公司基本情况如下：

名称	西安国际医学安全评价有限公司
住所	陕西省西安市高新区西太路 737 号西安国际康复医学中心科研楼 6 层 017 室
法定代表人	孙文国
注册资本	1000万元人民币
类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
经营范围	一般项目：医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；安全咨询服务；药物检测仪器销售；信息安全设备销售。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：安全评价业务；检验检测服务；实验动物经营。(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，具体经营项目以审批结果为准)
成立日期	2025年11月20日

（九）租赁使用的财产

经本所律师核查，期间内发行人租赁使用的财产未发生变化。

（十）许可证

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其合并报表范围内的子公司经营许可证更新如下：

序号	公司名称	证书名称	证书编号	发证日期	有效期至
1	西安国际医学中心	辐射安全许可证	国环辐证[00575]	2026. 2. 14	2030. 7. 29

（十一）主要设备

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，发行人及其合并报表范围内的子公司拥有的主要生产经营设备包括专用设备、通用设备及运输设备，截至 2026 年 3 月 31 日，该等设备的期末账面价值分别为 79,649.29 万元、28,534.56 万元和 1,395.76 万元。

经核查，本所律师认为，发行人及其合并报表范围内的子公司拥有和使用的上述财产真实、合法、有效，不存在产权纠纷；发行人及其合并报表范围内的子公司对上述财产的所有权和使用权不存在权利受到限制的情形。

十一、发行人的重大债权、债务

（一）业务合同

根据发行人提供的资料，并经本所律师核查，期间内发行人业务合同情况未发生变化。

（二）借款类合同

根据发行人提供的资料，并经本所律师核查，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人及其子公司尚在履行中，实际借款金额超过 5,000 万元的金融机构借款类合同情况更新如下：

单位：万元

序号	合同名称及编号	贷款人	合同金额	借款金额	借款期限
一、高新医院的借款合同					
1	固定资产借款合同（2019年陕中银高新固借字第002号）	中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	60,000.00	3,000.00	2019.03.18-2027.12.21
				3,000.00	2019.04.26-2027.12.21
				10,000.00	2019.06.14-2027.12.21
二、西安国际医学中心的借款合同					
2	综合授信合同（公授信字第ZHHT25000108009号）	中国民生银行股份有限公司	10,000.00	760.00	2025.06.24-2026.06.22

序号	合同名称及编号	贷款人	合同金额	借款金额	借款期限
		西安分行		4,500.00	2025.08.21-2026.08.17
				500.00	2025.08.21-2026.08.24
				4,240.00	2025.09.16-2026.09.14
3	综合授信合同（6204877）	北京银行股份有限公司西安分行	10,000.00	4,000.00	2025.10.27-2026.10.20
				1,000.00	2025.10.27-2026.10.21
				4,900.00	2026.01.23-2027.01.25
				100.00	2026.01.23-2027.01.22
4	国内信用证开证合同（（20904000）浙商银国证字（2025）第00521号）	浙商银行股份有限公司西安分行	5,500.00	5,500.00	2025.05.26-2026.05.25
5	流动资金借款合同（（2024）年（重银陕分沔东支贷）字第0073号）	重庆银行股份有限公司西安沔东支行	10,000.00	5,000.00	2024.11.29-2026.11.28
				5,000.00	2024.12.19-2026.11.28
6	项目融资借款合同（兴银陕新城三项融字（2018）第080801号）	兴业银行股份有限公司西安分行	90,000.00	500.00	2018.08.24-2028.08.23
				8,000.00	2018.11.20-2028.08.23
				4,500.00	2018.12.21-2028.08.23
				7,700.00	2019.01.16-2028.08.23
				12,000.00	2019.02.01-2028.08.23
7	固定资产借款合同（031901007）	交通银行股份有限公司陕西省分行	60,000.00	9,000.00	2019.05.29-2026.12.28
				7,740.00	2019.06.28-2026.12.28
				3,260.00	2019.07.15-2026.12.28
				10,000.00	2019.08.22-2026.12.28
				20,000.00	2023.03.03-2026.12.28

序号	合同名称及编号	贷款人	合同金额	借款金额	借款期限
8	固定资产借款合同（2019年陕中银高新固借字第004号）	中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	60,000.00	37,810.00	2019.06.21-2029.06.21
				10,960.00	2019.07.10-2029.06.21
				5,140.00	2019.07.29-2029.06.21
				6,090.00	2021.03.12-2029.06.21
9	固定资产贷款合同（HTZ610770000GDZC201900003）	中国建设银行股份有限公司西安新城支行	60,000.00	12,000.00	2020.01.17-2026.05.20
				3,450.00	2020.03.13-2026.05.20
				5,260.00	2020.04.10-2026.11.20
				2,400.00	2020.04.23-2027.05.20
				2,860.00	2020.06.05-2027.05.20
				2,430.00	2020.07.15-2027.11.22
				4,780.00	2020.08.18-2028.05.22
				5,100.00	2020.09.15-2028.09.15
10	固定资产暨项目融资借款合同（5594230358-0201）	中国光大银行股份有限公司西安分行	30,000.00	7,398.00	2023.10.27-2033.10.26
				1,470.00	2024.08.21-2033.10.26
				2,490.00	2024.02.27-2033.10.26
				750.00	2024.07.25-2033.10.26
				7,398.00	2024.04.17-2033.10.26
				6,570.00	2025.01.20-2033.10.26
				915.00	2026.02.11-2033.10.26
				2,100.00	2026.03.31-2033.10.26

序号	合同名称及编号	贷款人	合同金额	借款金额	借款期限
11	《固定资产贷款合同》 （平银西安创金部固贷字 20231025第0001号）	平安银行股份 有限公司西安 分行	20,000.00	1,598.87	2023.11.09- 2033.11.07
				2,750.00	2024.03.18- 2033.11.07
				450.00	2024.04.19- 2033.11.07
				490.00	2024.05.20- 2033.11.07
				1,365.00	2024.06.20- 2033.11.07
				979.00	2024.10.08- 2033.11.07
				1,000.00	2024.11.12- 2033.11.07
				446.00	2024.12.24- 2033.11.07
				3,128.00	2025.01.21- 2033.11.07
				439.00	2025.04.23- 2033.11.07
				330.00	2025.06.30- 2033.11.07
				730.00	2025.07.08- 2033.11.07
				220.00	2025.12.01- 2033.11.07
670.00	2026.01.05- 2033.11.07				
900.00	206.03.31- 2033.11.07				
12	综合授信合同 （平银西安政金三部综字 20250616第0002号）	平安银行股份 有限公司西安 分行	20,000.00	6,000.00	2025.07.30- 2026.07.30
				1,000.00	2025.08.21- 2026.08.21
				1,000.00	2025.08.27- 2026.08.21
三、康复医学中心的借款合同					
13	项目融资借款合同 （兴银陕新城三项融字 （2020）第010801号）	兴业银行股份 有限公司西安 分行	57,300.00	3,380.00	2020.08.21- 2030.01.15
				3,660.00	2020.10.20- 2030.01.15

序号	合同名称及编号	贷款人	合同金额	借款金额	借款期限
				1,830.00	2020.12.04-2030.01.15
				7,500.00	2021.01.14-2030.01.15
				21,760.00	2021.02.07-2030.01.15
				4,720.00	2021.08.17-2030.01.15
				9,510.00	2021.11.23-2030.01.15
				4,180.00	2022.03.31-2030.01.15
14	固定资产借款合同 (2020年陕中银高新固借字第005号)	中国银行股份有限公司西安 高新技术开发区支行	80,000.00	13,260.00	2020.07.28-2035.07.19
				7,988.00	2020.08.21-2035.07.19
				1,260.00	2021.04.23-2035.07.19
				2,250.00	2022.06.16-2035.07.19
15	固定资产项目贷款合同 (2021)西银字第000095号)	广发银行股份 有限公司西安 分行	80,000.00	2,480.00	2021.06.30-2031.06.29
				10,840.00	2021.08.23-2031.06.29
				12,990.00	2021.10.21-2031.06.29
				13,000.00	2022.06.17-2031.06.29
16	固定资产借款合同 (129HT2023267614)	招商银行股份 有限公司西安 分行	30,000.00	28,400.00	2023.08.24-2033.08.20
				1,600.00	2023.09.27-2033.08.20

（三）担保合同

1. 对外担保合同

截至 2026 年 3 月 31 日，公司正在履行的对外担保合同如下：

序号	担保对象	是否存在关联关系	授信/贷款机构	担保金额（万元）	担保期限	担保方式
1	康复医学	是	兴业银行股份有限公司	40,708.80	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的	连带责任

序号	担保对象	是否存在关联关系	授信/贷款机构	担保金额（万元）	担保期限	担保方式
	中心		西安分行		债务履行期限届满之日起两年止	保证
2	康复医学中心	是	中国银行股份有限公司西安高新支行	21,622.52	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务清偿期届满之日起两年止	连带责任保证
3	康复医学中心	是	广发银行股份有限公司西安分行	34,443.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
4	康复医学中心	是	恒丰银行股份有限公司西安分行	3,269.97	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
5	康复医学中心	是	招商银行股份有限公司西安分行	22,500.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
6	康复医学中心	是	浙江浙银金融租赁股份有限公司	4,584.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证

2. 对全资子公司担保合同

截至 2026 年 3 月 31 日，公司正在履行的为其全资子公司提供的担保合同如下：

下：

序号	担保对象	是否存在关联关系	授信/贷款机构	担保金额（万元）	担保期限	担保方式
1	高新医院	是	中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	5,320.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务清偿期届满之日起两年止	连带责任保证
2	高新医院	是	中国光大银行股份有限公司西安分行	3,000.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
3	高新医院	是	中国民生银行股份有限公司西安分行	500.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
4	高新医院	是	交通银行股份有限公司陕西省分行	3,000.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
5	高新医院	是	交通银行股份有限	4,700.00	自保证担保合同生效之日起，	连带

			公司陕西省分行		至主合同项下的债务履行期限 届满之日起三年止	责任 保证
6	高新医院	是	北京银行股份有限 公司西安分行	5,000.00	自保证担保合同生效之日起， 至主合同项下的债务履行期限 届满之日起三年止	连带 责任 保证
7	高新医院	是	招商银行股份有限公司西安分行	2,959.00	自保证担保合同生效之日起， 至主合同项下的债务履行期限 届满之日起三年止	连带 责任 保证
8	高新医院	是	华夏银行股份有限 公司西安分行	2,000.00	自保证担保合同生效之日起， 至主合同项下的债务履行期限 届满之日起三年止	连带 责任 保证
9	高新医院	是	浙商银行股份有限 公司西安分行	1,300.00	自保证担保合同生效之日起， 至主合同项下的债务履行期限 届满之日起三年止	连带 责任 保证
10	高新医院	是	浙江浙银金融租赁 股份有限公司	4,584.00	自保证担保合同生效之日起， 至主合同项下的债务履行期限 届满之日起三年止	连带 责任 保证
11	西安国际 医学中心	是	兴业银行股份有限 公司西安分行	18,348.3 3	自保证担保合同生效之日起， 至主合同项下的债务履行期限 届满之日起两年止	连带 责任 保证
12	西安国际 医学中心	是	交通银行股份有限 公司陕西省分行	15,500.0 0	自每笔债务履行期限届满之日 起，计至全部主合同项下最后 到期的主债务的债务履行期限 届满之日起两年止	连带 责任 保证
13	西安国际 医学中心	是	交通银行股份有限 公司陕西省分行	7,600.00	自每一笔主债务履行期限届满 之日起，计至全部主合同项下 最后到期的主债务的债务履行 期限届满之日后三年止。	连带 责任 保证
14	西安国际 医学中心	是	中国银行股份有限公司西安高新技术 开发区支行	36,250.0 0	自保证担保合同生效之日起， 至主合同项下的债务清偿期届 满之日起两年止	连带 责任 保证
15	西安国际 医学中心	是	中国建设银行股份 有限公司西安新城 支行	28,000.0 0	自保证担保合同生效之日起， 至主合同项下的债务履行期限 届满之日起三年止	连带 责任 保证
16	西安国际 医学中心	是	北京银行股份有限 公司西安分行	10,000.0 0	自保证担保合同生效之日起， 至主合同项下的债务履行期限 届满之日起三年止	连带 责任 保证
17	西安国际 医学中心	是	招商银行股份有限公司西安分行	2,531.00	自保证担保合同生效之日起， 至主合同项下的借款或其他债 务到期之日或垫款之日起三年 止	连带 责任 保证
18	西安国际 医学中心	是	招商银行股份有限公司西安分行	6,950.00	自保证担保合同生效之日起至 授信协议项下每笔贷款或其他	连带 责任

					融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	保证
19	西安国际医学中心	是	浙商银行股份有限公司西安分行	20,000.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
20	西安国际医学中心	是	中国光大银行股份有限公司西安分行	29,091.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
21	西安国际医学中心	是	中国平安银行股份有限公司西安分行	15,495.87	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下具体授信项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
22	西安国际医学中心	是	中国平安银行股份有限公司西安分行	8,000.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下具体授信项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
23	西安国际医学中心	是	中国民生银行股份有限公司西安分行	10,000.00	自约定起算日起，至任何一笔具体业务项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
24	西安国际医学中心	是	重庆银行股份有限公司西安沣东支行	9,000.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
25	西安国际医学中心	是	重庆银行股份有限公司西安沣东支行	5,000.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
26	西安国际医学中心	是	渤海银行股份有限公司西安分行	5,000.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
27	西安国际医学中心	是	江苏金融租赁股份有限公司	10,000.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
28	西安国际医学中心	是	浙江浙银金融租赁股份有限公司	10,000.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证
29	西安国际医学中心	是	陕西长安汇通商业保理有限公司	5,000.00	自保证担保合同生效之日起，至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	连带责任保证

（四）融资租赁合同

根据发行人提供的资料，并经本所律师核查，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人及其子公司尚在履行中的，金额超过 5,000 万元的融资租赁合同情况如下：

单位：万元

序号	合同名称及编号	承租人	出租人	合同金额	合同期限
1	融资租赁合同 (JFL26C01L002635-01)	西安国际医学中心	江苏金融租赁股份有限公司	10,000.00	2026.1.15-2031.1.15
2	融资租赁合同 (ZY2026SH0033)	西安国际医学中心	浙江浙银金融租赁股份有限公司	10,000.00	2026.2.10-2029.2.15

（五）工程合同

经核查，期间内，发行人工程合同相关情况未发生变化。

（六）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。

（七）除本补充法律意见书第九部分“关联交易与同业竞争”所述关联交易和第十一部分“发行人的重大债权、债务”所述担保外，发行人报告期内与关联方之间不存在其他重大债权债务关系及提供担保的情况。

本所律师认为，发行人的主要债权债务均真实、合法、有效，相关合同的履行不存在法律障碍，发行人履行相关合同项下的义务与其依据其它合同或法律文件承担的义务不存在冲突。发行人提供的担保均属于为控股子公司正常经营所需借款、开立信用证和融资租赁业务而提供的担保，担保额度及决策程序符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

十二、发行人的重大资产变化及收购兼并

经核查，期间内，发行人未发生吸收合并、分立、减少注册资本、重大资产投资、重大资产收购或出售行为。

十三、发行人章程的修改

经核查，期间内，发行人未对章程进行修改。

十四、发行人股东会、董事会、监事会议事规则及规范运作

（一）经核查，期间内，发行人组织结构未发生变化；发行人具有健全的组织结构。

（二）经核查，期间内，发行人未对《股东会议事规则》《董事会议事规则》《董事会审计委员会议事规则》进行修订；发行人具有健全的股东会、董事会、审计委员会议事规则，该等议事规则符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

（三）经核查，期间内，发行人召开 3 次股东会、4 次董事会，会议的召集和召开、决议的内容及签署合法、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

经核查，期间内，发行人董事和高级管理人员未发生变化。

十六、发行人的税务

（一）经核查，期间内，发行人及其子公司主要税种、税率为：

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税税额	2%

（二）发行人及其控股子公司享受的税收优惠政策

经核查，期间内，发行人享有的税收优惠政策如下：

1. 公司子公司西安国际医学中心、高新医院根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36号）、《关于延续实施医疗服务免征增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第68号）的规定，医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征增值税。

2. 根据《国家发展改革委产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委会令第 9 号）、《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠问题的通知》（财税[2011]58 号）和《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

发行人子公司西安国际医学中心、高新医院享受以上税收优惠。

3. 根据财政部税务总局【2023年第1号】《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》和【2023年第19号】《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》，在2023年1月1日至2023年12月31日期间，对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。上述政策中免征增值税及征收率优惠自【2023年第19号】公告发布后延续执行至2027年12月31日。

发行人子公司西安国际影像医学中心有限公司、西安国际医学美容皮肤管理有限公司、西安国际医学转化中心有限公司、西安国际医学生命养护中心有限公司、西安泰尚健康管理有限公司、汉城湖旅游、国际医学生物、西安国际医学圆梦生物技术有限公司于2023年至2026年3月31日期间符合相关规定。

4. 根据财政部税务总局公告【2023年第12号】规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

发行人子公司西安国际影像医学中心有限公司、西安佑君健康产业服务有限公司、西安国际医学美容皮肤管理有限公司、西安国际医学转化中心有限公司、西安国际医学生命养护中心有限公司、西安泰尚健康管理有限公司、汉城湖旅游、国际医学生物、西安国际医学圆梦生物技术有限公司、西安君联资产管理有限公司符合相关规定。

5. 根据国家税务总局公告【2017年第24号】规定，为贯彻落实高新技术企业所得税优惠政策，根据《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32号）及《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195号）以及相关税收规定，企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，并按规定向主管税务机关办理备案手续。企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。

发行人子公司佑君医疗于 2023 年至 2026 年 3 月 31 日期间符合相关规定，子公司国际医学生物于 2025 年至 2026 年 3 月 31 日期间符合相关规定。

（三）发行人报告期内的纳税情况

根据《陕西省经营主体公共信用报告（有无违法违规记录）》等资料并经本所律师核查，发行人及其控股子公司现执行的主要税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求，发行人享受的优惠政策合法、合规、真实、有效。发行人及其控股子公司均能够依法纳税，期间内没有因税务违法行为而受到行政处罚的记录。

十七、发行人的环境保护和执行产品质量、技术等标准

（一）经核查，发行人及其控股子公司期间内不存在因违反有关环境保护法律、法规而受到行政处罚的情形。

（二）经核查，发行人及其控股子公司期间内的经营活动符合有关产品质量和技术监督标准，不存在因产品质量和技术监督违法行为而受到行政处罚的情形。

（三）经核查，发行人及其控股子公司期间内不存在因违反安全生产方面的法律、法规而受到行政处罚的情形。

十八、发行人募集资金的运用

（一）根据发行人提供的资料，并经本所律师核查，期间内发行人募集资金的运用计划未发生变化。

（二）本次募集资金投资项目备案与批准

1. 智慧康养项目

本项目已取得：西安高新区行政审批服务局于 2026 年 4 月 9 日出具的《陕西省企业投资项目备案确认书》，项目代码：2604-610161-04-05-688792；西安高新区行政审批服务局于 2024 年 10 月 15 日出具的《关于西安国际康复医学中心项目（重大变更）环境影响报告书的批复》（高新环评批复〔2024〕83 号），智慧康养项目拟设置床位 1,920 张，目前床位规划不超过原环评批复的内容，不涉及新增环境影响，无需重新办理环境影响评价的相关手续。鉴于智慧康养项目尚未建设完成，暂不具备办理养老机构备案的条件。公司将在募投项目建成后正式开展养老业务时按照规定向民政部门进行备案，预计不存在实质性障碍或重大

不确定性。

2. 质子治疗中心二期项目

截至《律师工作报告》出具之日，公司质子治疗中心相关土建已完成，并已建设完成3个质子治疗室。本项目主要为建设第4个质子治疗室及购置其他配套设备。截至2026年3月31日，本项目已取得：西安高新区行政审批服务局于2019年11月14日出具的《陕西省企业投资项目备案确认书》，项目代码：2018-610161-83-03-039850；国家卫生健康委员会于2020年10月24日出具的《甲类大型医用设备配置许可证》（许可证编号：甲 2702000001）；陕西省生态环境厅于2024年3月5日出具的《关于西安国际医学中心医院新建质子治疗中心和核医学科扩建项目环境影响报告书的批复》（陕环批复〔2024〕19号）。截至本补充法律意见书出具之日，质子治疗中心一期项目已取得：生态环境部于2026年2月14日出具的《辐射安全许可证》（国环辐证[00575]）；西安高新技术产业开发区行政审批服务局于2026年3月23日就西安国际医学中心的质子治疗系统、质子治疗定位用X射线管装置进行变更的《放射诊疗许可证》。本次质子治疗中心二期项目新增的第4个治疗室建成后，公司应当提出《辐射安全许可证》《放射诊疗许可证》变更申请。前述两项许可证办理手续预计不存在实质性障碍或重大不确定性。

3. 补充流动资金

补充流动资金的实施主体为发行人。补充流动资金无须获得土地管理、环境保护等部门的审批、核准和备案。

综上，本所律师认为，本次发行募投的智慧康养项目和质子治疗中心二期项目均已取得备案手续和环境影响评价批复文件；本次发行募投项目不属于产能过剩行业或限制类、淘汰类行业，符合国家产业政策规定；发行人本次向特定对象发行的募集资金的运用已根据《公司章程》的规定履行了相应的决策程序，不存在违反国家法律、法规及有关政策规定的情形，合法、合规。智慧康养项目建成后，须按照相关规定及时完成养老机构开展业务的备案，预计不存在实质性障碍或重大不确定性；质子治疗中心二期项目建成后，须按照规定及时对《辐射安全许可证》及《放射诊疗许可证》办理相关变更手续，预计不存在实质性障碍或重大不确定性。

十九、发行人业务发展目标

经核查，期间内，发行人的业务发展目标未发生变化。

二十、诉讼、仲裁或行政处罚

（一）根据发行人提供的资料并经本所律师核查，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人及其子公司不存在可能影响发行人正常经营的重大诉讼或仲裁事项。

（二）根据发行人提供的资料并经本所律师核查，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人及其子公司不存在新增的行政处罚。

（三）经核查，截至 2026 年 3 月 31 日，发行人的控股股东及其一致行动人和实际控制人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（四）经核查，截至2026年3月31日，发行人的董事长、总裁不存在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、募集说明书法律风险评价

本所律师未参与《募集说明书》的编制，但已对《募集说明书》的整体内容，特别是对《募集说明书》中引用《律师工作报告》和《法律意见书》的相关内容进行了审阅。本所律师认为，《募集说明书》所引用的《律师工作报告》和《法律意见书》的相关内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏引致的法律风险。

二十二、结论意见

综上所述，本所律师认为，发行人本次发行申请符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件规定的申请向特定对象发行的有关条件；发行人本次发行已取得了现阶段必要的授权与批准；本次发行尚需取得深交所同意及中国证监会同意注册后方可实施。

附表一：公司专利情况

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日
1	西安国际医学中心有限公司	一种基于生物传感器体外测算血红蛋白浓度的方法	ZL202610254661.X	发明授权	2026.03.04
2	西安国际医学中心有限公司	一种基于多源数据的肿瘤患者药物副反应风险预测系统	ZL202610231077.2	发明授权	2026.02.27
3	西安国际医学中心有限公司	基于图像处理的超声穿刺部位异常检测方法及系统	ZL202610129852.3	发明授权	2026.01.30
4	西安国际医学中心有限公司	一种基于胸部 CT 影像的冠脉钙化积分预测方法	ZL202610092001.6	发明授权	2026.01.23
5	西安国际医学中心有限公司	一种胃肠消化内镜图像的电子染色方法	ZL202511938604.5	发明授权	2025.12.22
6	西安国际医学中心有限公司	一种皮肤病三维成像与病灶演变趋势模拟系统	ZL202511695305.3	发明授权	2025.11.19
7	西安国际医学中心有限公司	基于三维影像的跟骨骨折复位效果动态评估系统	ZL202511394919.8	发明授权	2025.09.28
8	西安国际医学中心有限公司	基于胸腔镜图像的肺部结节智能识别系统	ZL202511292655.5	发明公布	2025.09.11
9	西安国际医学中心有限公司	一种基于虚拟现实技术的手术前焦虑缓解方法及系统	ZL202511284628.3	发明公布	2025.09.10
10	西安国际医学中心有限公司	口咽通气管	ZL202530535110.7	外观设计专利	2025.09.09
11	西安国际医学中心有限公司	气道湿化装置（呼吸重症护理）	ZL202530535024.6	外观设计专利	2025.09.09
12	西安国际医学中心有限公司	气道吸痰器（呼吸重症护理用）	ZL202530537300.2	外观设计专利	2025.09.09
13	西安国际医学中心有限公司	样品存储盒（血液科）	ZL202530522612.6	外观设计专利	2025.09.02
14	西安国际医学中心有限公司	消毒柜（血液科）	ZL202530522602.2	外观设计专利	2025.09.02
15	西安国际医学中心有限公司	面向针灸康复的多模态医疗信息智能整合与决策支持系统	ZL202511246730.4	发明授权	2025.09.02
16	西安国际医学中心有限公司	儿童康复握力器	ZL202530507925.4	外观设计专利	2025.08.27
17	西安国际医学中心有限公司	化疗药物配置专用防护手套	ZL202530504531.3	外观设计专利	2025.08.26
18	西安国际医学中心有限公司	应用于骨科机器人辅助手术的创伤定位配准方法	ZL202511171889.4	发明授权	2025.08.21
19	西安国际医学中心有限公司	一种肝硬化预后风险检测系统	ZL202510984178.2	发明公布	2025.07.17
20	西安国际医学中心有限公司	基于视觉分析的中药检测系统	ZL202510	发明	2025.07.10

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日
	心有限公司	统及方法	950066.5	授权	
21	西安国际医学中心有限公司	面向孤独症儿童的社交干预训练方法及系统	ZL202510837219.5	发明授权	2025.06.23
22	西安国际医学中心有限公司	一种肾内科患者电子病历生成方法及系统	ZL202510740557.7	发明授权	2025.06.05
23	西安国际医学中心有限公司	一种早期肺癌患者的胸部影像三维重建方法	ZL202510637895.8	发明授权	2025.05.19
24	西安国际医学中心有限公司	一种吸入式麻醉药物给药浓度分析评估方法	ZL202510626809.3	发明授权	2025.05.15
25	西安国际医学中心有限公司	一种妊娠期早产风险辅助预测系统	ZL202510571427.5	发明授权	2025.05.06
26	西安国际医学中心有限公司	一种直线加速器束流调优方法	ZL202510488047.5	发明授权	2025.04.18
27	西安国际医学中心有限公司	一种下颌角截骨范围辅助标记方法	ZL202510487339.7	发明授权	2025.04.18
28	西安国际医学中心有限公司	一种消化道内窥镜图像自适应增强方法及系统	ZL202510465212.5	发明授权	2025.04.15
29	西安国际医学中心有限公司	一种眼部创伤救治训练器	ZL202520695246.9	实用新型	2025.04.14
30	西安国际医学中心有限公司	一种多模式呼吸训练器	ZL202520638137.3	实用新型	2025.04.07
31	西安国际医学中心有限公司	一种防脱管输液器压力报警滴数调节器	ZL202520621384.2	实用新型	2025.04.03
32	西安国际医学中心有限公司	一种注射药物配制摇匀装置	ZL202520581361.3	实用新型	2025.03.31
33	西安国际医学中心有限公司	一种急救训练装置	ZL202510336488.3	发明授权	2025.03.21
34	西安国际医学中心有限公司	用于核医学影像放射报告的分析方法、系统、设备及介质	ZL202510315737.0	发明授权	2025.03.18
35	西安国际医学中心有限公司	面向不同中医证候的系统性红斑狼疮患者舌像分类方法	ZL202510293535.0	发明授权	2025.03.13
36	西安国际医学中心有限公司	一种儿童用雾化器面罩护理清洁装置	ZL202510286933.X	发明授权	2025.03.12
37	西安国际医学中心有限公司	一种化疗术后复查阶段的 CT 影像辅助阅片方法	ZL202510245021.8	发明授权	2025.03.04
38	西安国际医学中心有限公司	一种基于人工智能的危机气道仿真模拟操作系统	ZL202510204533.X	发明授权	2025.02.24
39	西安国际医学中心有限公司	用于骨科临床护理的压疮辅助检测方法及系统	ZL202510192286.6	发明授权	2025.02.21
40	西安国际医学中心有限公司	一种食管胃底静脉曲张硬化治疗用 K 型十字两通接口	ZL202520266995.X	实用新型	2025.02.19

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日
41	西安国际医学中心有限公司	一种麻醉注射泵	ZL202520219954.5	实用新型	2025.02.12
42	西安国际医学中心有限公司	一种酒精灯辅助装置	ZL202520215761.2	实用新型	2025.02.11
43	西安国际医学中心有限公司	一种棉片裁剪装置	ZL202520215762.7	实用新型	2025.02.11
44	西安国际医学中心有限公司	一种妊娠期高血压患者营养方案的辅助干预方法及系统	ZL202510138426.1	发明授权	2025.02.08
45	西安国际医学中心有限公司	基于睡眠呼吸暂停综合症的冠心病风险预测方法	ZL202510104186.3	发明授权	2025.01.23
46	西安国际医学中心有限公司	一种创伤急救模拟用的训练装置	ZL202510090984.5	发明授权	2025.01.21
47	西安国际医学中心有限公司	一种单微孔辅助微小单孔胸腔镜技术专用淋巴结剔除剪刀	ZL202520108958.6	实用新型	2025.01.17
48	西安国际医学中心有限公司	一种防止堵塞的鼻饲口服药混合喂药装置	ZL202423265817.X	实用新型	2024.12.30
49	西安国际医学中心有限公司	一种儿科护理用药品研磨器	ZL202411918554.X	发明授权	2024.12.25
50	西安国际医学中心有限公司	一种诱导型肌力康复训练方法和装置	ZL202411919287.8	发明授权	2024.12.25
51	西安国际医学中心有限公司	一种脊柱关节炎医学影像特征辅助识别方法	ZL202411803158.2	发明授权	2024.12.10
52	西安国际医学中心有限公司	基于图像处理的半月板损伤智能检测方法	ZL202411698934.7	发明授权	2024.11.26
53	西安国际医学中心有限公司	一种呼吸机教学用肺部演示模型	ZL202411597573.7	发明授权	2024.11.11
54	西安国际医学中心有限公司	基于图像识别的药材生产质量检测方法	ZL202411563692.0	发明授权	2024.11.05
55	西安国际医学中心有限公司	一种心内科介入治疗辅助支撑臂	ZL202411539263.X	发明授权	2024.10.31
56	西安国际医学中心有限公司	一种护理用冲尿管转换接头	ZL202422614062.3	实用新型	2024.10.29
57	西安国际医学中心有限公司	一种伴随腹腔镜手术阶段的影像去畸变方法及系统	ZL202411455229.4	发明授权	2024.10.18
58	西安国际医学中心有限公司	一种医疗超声波诊断仪探头支架	ZL202422461283.1	实用新型	2024.10.12
59	西安国际医学中心有限公司	一种血液透析护理用手臂承托装置	ZL202411407144.9	发明授权	2024.10.10
60	西安国际医学中心有限公司	用于失语症患者康复的手势识别方法及系统	ZL202411389844.X	发明授权	2024.10.08

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日
61	西安国际医学中心有限公司	一种呕吐物取样装置	ZL202422100318.9	实用新型	2024.08.28
62	西安国际医学中心有限公司	一种带锁紧结构的输血器	ZL202422096852.7	实用新型	2024.08.28
63	西安国际医学中心有限公司	一种手术患者术中四肢保温装置	ZL202422063086.4	实用新型	2024.08.23
64	西安国际医学中心有限公司	消化内镜下的无创活检取样装置和系统	ZL202411126482.5	发明授权	2024.08.16
65	西安国际医学中心有限公司	一种 CT 影像快速配准方法及系统	ZL202411073896.6	发明授权	2024.08.07
66	西安国际医学中心有限公司	一种呼吸科用气管导管	ZL202421850537.2	实用新型	2024.08.01
67	西安国际医学中心有限公司	一种头部耳鼻喉内窥镜教学示范模型	ZL202410958385.6	发明授权	2024.07.17
68	西安国际医学中心有限公司	一种偏瘫患者足下垂治疗用矫正装置	ZL202421580859.X	实用新型	2024.07.05
69	西安国际医学中心有限公司	一种胃手术用胃肠双管定位鼻贴	ZL202421537490.4	实用新型	2024.07.01
70	西安国际医学中心有限公司	一种可调节洗肠治疗用防护保暖装置	ZL202421523069.8	实用新型	2024.06.30
71	西安国际医学中心有限公司	一种消化液收集回输装置	ZL202410841257.3	发明授权	2024.06.27
72	西安国际医学中心有限公司	一种用于血液净化肾透析的血液过滤装置	ZL202421467072.2	实用新型	2024.06.25
73	西安国际医学中心有限公司	基于深度学习的儿科药品不良反应预测方法和系统	ZL202410791019.6	发明授权	2024.06.19
74	西安国际医学中心有限公司	一种免洗手消毒液瓶存放装置	ZL202421256224.4	实用新型	2024.06.04
75	西安国际医学中心有限公司	一种球囊自阻断式分流导管	ZL202421250464.3	实用新型	2024.06.03
76	西安国际医学中心有限公司	一种多功能脚垫架	ZL202421236542.4	实用新型	2024.06.01
77	西安国际医学中心有限公司	一种体检项目引导装置	ZL202421108698.4	实用新型	2024.05.21
78	西安国际医学中心有限公司	神经危重患者口腔护理用可视化刷棒	ZL202421083883.2	实用新型	2024.05.17
79	西安国际医学中心有限公司	患者侧卧固定装置	ZL202421033668.1	实用新型	2024.05.13
80	西安国际医学中心有限公司	一种儿童舌运动训练器	ZL202421036379.7	实用新型	2024.05.13
81	西安国际医学中心有限公司	一种负压引流器	ZL202421	实用	2024.05.13

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日
	心有限公司		036020.X	新型	
82	西安国际医学中心有限公司	一种康复护理助行装置	ZL202421002154.X	实用新型	2024.05.09
83	西安国际医学中心有限公司	一种病人呕吐消毒护理装置	ZL202420988074.X	实用新型	2024.05.09
84	西安国际医学中心有限公司	一种肺叶手术用单微孔辅助胸腔镜及其使用方法	ZL202410533214.9	发明授权	2024.04.30
85	西安国际医学中心有限公司	一种临床护理垫腿器	ZL202420895738.8	实用新型	2024.04.27
86	西安国际医学中心有限公司	一种穿刺针辅助支架	ZL202420813710.5	实用新型	2024.04.18
87	西安国际医学中心有限公司	一种便利采集大便的大便盒	ZL202420813064.2	实用新型	2024.04.18
88	西安国际医学中心有限公司	触觉感知装置	ZL202420758199.3	实用新型	2024.04.12
89	西安国际医学中心有限公司	一种方便移动的护理洗头车	ZL202420734956.3	实用新型	2024.04.10
90	西安国际医学中心有限公司	一种股动脉压迫止血装置	ZL202420726154.8	实用新型	2024.04.10
91	西安国际医学中心有限公司	一种自助互联型多功能健康体检一体机	ZL202420731956.8	实用新型	2024.04.10
92	西安国际医学中心有限公司	一种肩袖损伤固定带	ZL202420711023.2	实用新型	2024.04.08
93	西安国际医学中心有限公司	一种口腔检查用口腔扩撑装置	ZL202420689155.X	实用新型	2024.04.07
94	西安国际医学中心有限公司	一种压疮气管插管固定器	ZL202420683770.X	实用新型	2024.04.03
95	西安国际医学中心有限公司	一种倾斜实验防摔约束带	ZL202420689864.8	实用新型	2024.04.03
96	西安国际医学中心有限公司	方便采血的采血装置	ZL202410218825.4	发明授权	2024.02.28
97	西安国际医学中心有限公司	一种搅拌器	ZL202323489341.3	实用新型	2023.12.21
98	西安国际医学中心有限公司	一种生物医药用化学反应加温设备	ZL202323452753.X	实用新型	2023.12.18
99	西安国际医学中心有限公司	一种术后辅助排气装置	ZL202323347886.0	实用新型	2023.12.08
100	西安国际医学中心有限公司	一种负压连接装置	ZL202323193190.7	实用新型	2023.11.26
101	西安国际医学中心有限公司	一种气切封管训练器	ZL202323196280.1	实用新型	2023.11.26

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日
102	西安国际医学中心有限公司	一种用于张口障碍患者摄食的勺子	ZL202323192247.1	实用新型	2023.11.26
103	西安国际医学中心有限公司	一种医用临床穿刺装置	ZL202323017223.2	实用新型	2023.11.08
104	西安国际医学中心有限公司	病区行李陪人床及轮椅置物架	ZL202322913123.1	实用新型	2023.10.30
105	西安国际医学中心有限公司	一种废物收集装置	ZL202322814202.7	实用新型	2023.10.19
106	西安国际医学中心有限公司	一种便于安装的骨科临床关节整复固定器	ZL202322742830.9	实用新型	2023.10.12
107	西安国际医学中心有限公司	一种穿刺口压迫止血固定装置	ZL202322718794.2	实用新型	2023.10.11
108	西安国际医学中心有限公司	一种前列腺穿刺组织标本存放盒	ZL202322731000.6	实用新型	2023.10.11
109	西安国际医学中心有限公司	一种护理防感染隔离装置	ZL202322717695.2	实用新型	2023.10.10
110	西安国际医学中心有限公司	一种切除装置	ZL202322701868.1	实用新型	2023.10.09
111	西安国际医学中心有限公司	一种医用护理设备	ZL202322634020.1	实用新型	2023.09.27
112	西安国际医学中心有限公司	一种膝关节辅助屈伸功能锻炼装置	ZL202322532967.1	实用新型	2023.09.19
113	西安国际医学中心有限公司	一种引流装置	ZL202322519062.0	实用新型	2023.09.17
114	西安国际医学中心有限公司	一种放射药剂注射装置	ZL202322451963.0	实用新型	2023.09.10
115	西安国际医学中心有限公司	一种用于桡动脉穿刺术的上肢托架装置	ZL202322263317.1	实用新型	2023.08.22
116	西安国际医学中心有限公司	一种动态心电图监测电极固定器	ZL202322173047.5	实用新型	2023.08.14
117	西安国际医学中心有限公司	一种心电图检测用电极固定带	ZL202322140055.X	实用新型	2023.08.10
118	西安国际医学中心有限公司	一种心电监测设备的线路整理装置	ZL202322139888.4	实用新型	2023.08.10
119	西安国际医学中心有限公司	一种可调节式牵引装置	ZL202322145530.2	实用新型	2023.08.09
120	西安国际医学中心有限公司	一种医用消化内镜消毒装置	ZL202322047905.1	实用新型	2023.08.01
121	西安国际医学中心有限公司	一种佩戴式颈部护理冰敷装置	ZL202321841924.5	实用新型	2023.07.13
122	西安国际医学中心有限公司	一种术后固定胸带	ZL202321	实用	2023.07.12

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日
	心有限公司		830525.9	新型	
123	西安国际医学中心有限公司	一种改善氧和的吸氧装置	ZL202321705779.8	实用新型	2023.07.01
124	西安国际医学中心有限公司	一种术后护理支架	ZL202321664912.X	实用新型	2023.06.28
125	西安国际医学中心有限公司	一种胃肠镜下置管术用置入导丝	ZL202321386579.0	实用新型	2023.06.02
126	西安国际医学中心有限公司	一种形体整形手术体表划线辅助架	ZL202321244298.1	实用新型	2023.05.22
127	西安国际医学中心有限公司	一种冲洗清创专用引流袋	ZL202321100405.3	实用新型	2023.05.09
128	西安国际医学中心有限公司	一种新型麻醉喷雾装置	ZL202321085266.1	实用新型	2023.05.08
129	西安国际医学中心有限公司	一种穿刺取样器	ZL202321027020.9	实用新型	2023.05.04
130	西安国际医学中心有限公司	一种胃镜检查设备	ZL202320767924.9	实用新型	2023.04.10
131	西安国际医学中心有限公司	患者改良病员服	ZL202320712812.3	实用新型	2023.04.03
132	西安国际医学中心有限公司	一种行动不便老年人用排便椅	ZL202320603477.3	实用新型	2023.03.24
133	西安国际医学中心有限公司	一种气管插管的咬口结构	ZL202320612875.1	实用新型	2023.03.24
134	西安国际医学中心有限公司	一种鼻咽冲洗器	ZL202320621267.7	实用新型	2023.03.24
135	西安国际医学中心有限公司	一种牵引支架	ZL202320353328.6	实用新型	2023.02.28
136	西安国际医学中心有限公司	一种内镜橡胶帽	ZL202223184983.8	实用新型	2022.11.29
137	西安国际医学中心有限公司	一种肿瘤内科电化疗装置	ZL202223038628.X	实用新型	2022.11.15
138	西安国际医学中心有限公司	一种自体癌性胸腹水来源的肿瘤浸润T淋巴细胞的扩增方法	ZL202211320664.7	发明授权	2022.10.26
139	西安国际医学中心有限公司	一种给药装置	ZL202222778406.5	实用新型	2022.10.21
140	西安国际医学中心有限公司	一种按摩装置	ZL202222713581.6	实用新型	2022.10.14
141	西安国际医学中心有限公司	多用途上肢力量恢复测定装置	ZL202211221562.X	发明授权	2022.10.08
142	西安国际医学中心有限公司	一种咽拭子与采样管套装	ZL202211	发明	2022.09.19

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日
	心有限公司		134126.9	授权	
143	西安国际医学中心有限公司	一种护理用肢体锻炼装置	ZL202222301053.X	实用新型	2022.08.31
144	西安国际医学中心有限公司	听诊器消毒器	ZL20222243728.X	实用新型	2022.08.25
145	西安国际医学中心有限公司	一种防压式肝胆外科护理引流器	ZL202210957260.2	发明授权	2022.08.10
146	西安国际医学中心有限公司	防摔倒机械下肢	ZL202210865013.X	发明授权	2022.07.21
147	西安国际医学中心有限公司	一种肺癌检测诊断试剂盒	ZL202210333784.4	发明授权	2022.03.30
148	西安国际医学中心有限公司	一种换药辅助支撑车	ZL202210306107.3	发明授权	2022.03.25
149	西安国际医学中心有限公司	一种造影术后压迫止血防位移装置	ZL202220611208.7	实用新型	2022.03.21
150	西安国际医学中心有限公司	一种骨科用膝关节康复锻炼辅助设备	ZL202210217077.9	发明授权	2022.03.07
151	西安国际医学中心有限公司	一种治疗癌症疼痛膏药制作的混料装置	ZL202111324291.6	发明授权	2021.11.10
152	西安国际医学中心有限公司	一种治疗癌痛的多功能镇痛治疗装置	ZL202111303442.X	发明授权	2021.11.05
153	西安国际医学中心有限公司	神经外科护理用肌肤清洁器	ZL202121779649.X	实用新型	2021.08.02
154	西安国际医学中心有限公司	一种用于胃肠镜存放的杀菌装置	ZL202121621612.4	实用新型	2021.07.16
155	西安国际医学中心有限公司	一种消化内科病床用呕吐物处理架	ZL202121623934.2	实用新型	2021.07.16
156	西安国际医学中心有限公司	一种心胸外科微创术后肺部康复训练装置	ZL202110725420.6	发明授权	2021.06.29
157	西安国际医学中心有限公司	一种手臂力量康复训练设备	ZL202121025746.X	实用新型	2021.05.13
158	西安国际医学中心有限公司	医疗用雾化器消毒盒	ZL202120119173.0	实用新型	2021.01.15
159	西安国际医学中心有限公司	DAC-GAN 模型构建方法及在乳腺 MR 图像中的应用	ZL202010908987.2	发明授权	2020.09.02
160	西安国际医学中心有限公司	足下垂护具	ZL202020875331.0	实用新型	2020.05.22
161	西安国际医学中心有限公司	一种脉冲式注射器推进装置	ZL202020797138.X	实用新型	2020.05.14
162	西安国际医学中心有限公司	一种神经外科手术用牵开器	ZL202010313699.2	发明授权	2020.04.20

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日
163	西安国际医学中心有限公司	一种医用涂抹装置	ZL201921071173.7	实用新型	2019.07.09
164	西安国际医学生物技术有限公司	一种用于植物基豆类计量的分类混合称重装置	ZL202220290054.6	实用新型	2022.02.14
165	西安国际医学生物技术有限公司	一种植物基豆子发酵益生菌源液的保温调配罐	ZL202122019586.4	实用新型	2021.08.25
166	西安国际医学生物技术有限公司	一种具有智能控温功能的发酵罐	ZL202121794741.3	实用新型	2021.08.03
167	西安国际医学生物技术有限公司	一种高效密封结构的发酵罐	ZL202121794714.6	实用新型	2021.08.03
168	西安国际医学生物技术有限公司	一种种子罐自动恒温冷却系统	ZL202121554062.9	实用新型	2021.07.09
169	西安国际医学生物技术有限公司	一种具有全自动称重功能的包装机	ZL202121162613.7	实用新型	2021.05.27
170	西安国际医学生物技术有限公司	一种植物基大豆发酵益生菌源液用过滤装置	ZL202121098315.6	实用新型	2021.05.21
171	西安国际医学生物技术有限公司	一种食品加工用大豆分选装置	ZL202121048896.2	实用新型	2021.05.17
172	西安国际医学生物技术有限公司	包装盒（益生菌原液）	ZL202130050996.8	外观设计	2021.01.25
173	西安国际医学生物技术有限公司	包装盒（抑菌漱口水）	ZL202130051016.6	外观设计	2021.01.25
174	西安高新医院有限公司	一种剂量 CT 扫描的肺部结节动态监测系统	ZL202511490413.7	发明授权	2025.10.17
175	西安高新医院有限公司	一种生殖科女性生殖药物筛选方法与系统	ZL202510222480.4	发明授权	2025.02.27
176	西安高新医院有限公司	一种方便放置导管的肠梗阻导管	ZL202422736376.0	实用新型	2024.11.11
177	西安高新医院有限公司，西安医学院第一附属医院	一种压力控制型脑室腹腔引流管	ZL202411008668.0	发明授权	2024.07.26
178	西安高新医院有限公司	辅助内瘘成熟的锻炼器	ZL202421640111.4	实用新型	2024.07.11
179	西安高新医院有限公司	一种新生儿脐带护理装置	ZL202421593791.9	实用新型	2024.07.05
180	西安高新医院有限公司	一种可提醒集尿袋限量的患者裤子	ZL202421005506.7	实用新型	2024.05.10
181	西安高新医院有限公司	一种智能新生儿呼吸监测系统	ZL202410502308.X	发明授权	2024.04.24
182	西安高新医院有限公司	一种移动式应急储电多功能	ZL202420	实用	2024.02.19

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	申请日
	限公司	监护床头柜	302645.X	新型	
183	西安高新医院有限公司	一种内镜下病变尺寸测量器	ZL20232139580.3	实用新型	2023.05.12

（本页为《北京市康达律师事务所关于西安国际医学投资股份有限公司向特定对象发行股票的补充法律意见书（一）》签署页，无正文）



北京市康达律师事务所（公章）

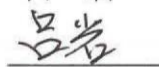
负责人：乔佳平



经办律师：田 慧



吕 岩



2026年7月27日