



中倫律師事務所  
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市中伦律师事务所  
关于深圳市达科为生物技术股份有限公司  
首次公开发行股票并在创业板上市的

法律意见书

二〇二一年九月

## 目录

|                                   |    |
|-----------------------------------|----|
| 第一章 引 言.....                      | 4  |
| 一、 声明事项.....                      | 4  |
| 二、 释义.....                        | 6  |
| 第二章 正文.....                       | 11 |
| 一、 本次发行上市的批准和授权.....              | 11 |
| 二、 本次发行上市的主体资格.....               | 12 |
| 三、 本次发行上市的实质条件.....               | 13 |
| 四、 发行人的设立.....                    | 18 |
| 五、 发行人的独立性.....                   | 19 |
| 六、 发行人的发起人、股东及实际控制人.....          | 22 |
| 七、 发行人的股本及其演变.....                | 24 |
| 八、 发行人的业务.....                    | 25 |
| 九、 关联交易及同业竞争.....                 | 27 |
| 十、 发行人的主要财产.....                  | 29 |
| 十一、 发行人的重大债权债务.....               | 31 |
| 十二、 发行人重大资产变化及收购兼并.....           | 32 |
| 十三、 发行人公司章程的制定与修改.....            | 33 |
| 十四、 发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作..... | 34 |
| 十五、 发行人董事、监事和高级管理人员及其变化.....      | 35 |
| 十六、 发行人的税务.....                   | 36 |

|      |                                |    |
|------|--------------------------------|----|
| 十七、  | 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准.....       | 37 |
| 十八、  | 发行人的劳动用工和社会保障.....             | 38 |
| 十九、  | 发行人募集资金的运用.....                | 39 |
| 二十、  | 发行人的业务发展目标.....                | 39 |
| 二十一、 | 发行人的诉讼、仲裁或行政处罚.....            | 40 |
| 二十二、 | 发行人招股说明书法律风险的评价.....           | 41 |
| 二十三、 | 其他需说明的事项.....                  | 41 |
| 二十四、 | 发行人及其实际控制人等责任主体所作出的承诺及相关约束措施.. | 42 |
| 二十五、 | 结论意见.....                      | 42 |



中倫律師事務所  
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心 3 号楼南塔 23-31 层，邮编：100020  
23-31/F, South Tower of CP Center, 20 Jin He East Avenue, Chaoyang District, Beijing 100020, P. R. China  
电话/Tel: +86 10 5957 2288 传真/Fax: +86 10 6568 1022/1838  
网址: www.zhonglun.com

## 北京市中伦律师事务所

### 关于为深圳市达科为生物技术股份有限公司

### 首次公开发行股票并在创业板上市的

### 法律意见书

致：深圳市达科为生物技术股份有限公司

北京市中伦律师事务所（以下简称本所或中伦）接受深圳市达科为生物技术股份有限公司（以下简称发行人或公司或达科为）的委托，担任发行人首次公开发行人民币普通股（A 股）并在深圳证券交易所（以下简称深交所）创业板上市（以下简称本次发行或本次发行上市）事宜的专项法律顾问。

本所根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）发布的《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》（以下简称《创业板首发办法》）及《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》（证监发[2001]37 号），以及中国证监会、中华人民共和国司法部联合发布的《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，出具《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》（以下简称《法律意见书》或本法律意见书）。

## 第一章 引 言

### 一、 声明事项

为出具本法律意见书，本所律师根据有关法律、行政法规、规范性文件的相关规定和本所业务规则的有关要求，本着审慎性及重要性原则对发行人本次发行上市有关的文件资料和事实进行了核查和验证，并听取了相关人员就有关事实的陈述和说明。

（一）就发行人提供的文件、资料和陈述，本所及本所律师已得到发行人的如下保证，即发行人已经提供了本所律师认为出具《北京市中伦律师事务所关于为深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市出具法律意见书的律师工作报告》（以下简称律师工作报告）和《法律意见书》所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或口头证言，有关材料上的签字、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。发行人所提供的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，无任何隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

（二）为出具本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1. 本所及经办律师根据《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，并愿意承担相应的法律责任。

2. 本法律意见书依据我国现行有效的或者发行人的行为、有关事实发生或存在时适用的法律、行政法规、规章、规范性文件，并基于本所律师对该等规定的理解而出具。

3. 本所及本所律师对本法律意见书所涉及的有关事实的了解，最终依赖于发行人向本所及本所律师提供的文件、资料及所作陈述，且发行人已向本所及本所律师保证了其真实性、完整性和准确性。

4. 本法律意见书仅就与本次发行上市有关的中国境内法律问题发表法律意见，本所及经办律师并不具备对有关会计、验资及审计、资产评估、投资决策等专业事项和境外法律事项发表专业意见的适当资格。本法律意见书中涉及资产评估、会计审计、投资决策、境外法律事项等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的专业文件和发行人的说明予以引述，且并不意味着本所及本所律师对所引用内容的真实性、准确性作出任何明示或默示的保证，本所及本所律师不具备对该等内容核查和作出判断的适当资格。本所律师在制作法律意见书的过程中，对与法律相关的业务事项，履行了法律专业人士特别的注意义务；对于其他业务事项，履行了普通人一般的注意义务。

5. 对于出具本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师有赖于有关政府部门等公共机构出具或提供的证明文件。

6. 本所及本所律师同意将本法律意见书作为发行人申请本次发行上市所必备的法定文件，随同其他申报材料上报深交所审核，并依法对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

7. 本所对申报材料中的复印件出具的与原件/公司留存件相符的见证或鉴证意见，仅说明该复印件与原件/公司留存件核对无异，并不对该文件内容的合法真实性发表意见。

8. 本法律意见书与律师工作报告不可分割。

9. 本所及本所律师同意发行人在其为本次发行上市而编制的《深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书（申报稿）》（以下简称《招股说明书》）中部分或全部自行引用或根据深交所审核要求引用本法律意见书的内容，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。发行人并应保证在刊发《招股说明书》之前取得本所及

本所律师对相关内容的确认，并在对《招股说明书》进行任何修改时，及时知会本所及本所律师。

10. 本所及本所律师未授权任何单位或个人对本法律意见书作任何解释或说明。

除非特别说明，本法律意见书中所涉词语释义与本所为本次发行上市出具的律师工作报告所载相一致。

本法律意见书仅供公司为本次发行上市之目的使用，未经本所及本所律师书面同意，不得用作任何其他目的或用途。

## 二、 释义

在本法律意见书内，除非文义另有所指，下列词语具有下述含义：

|             |   |                                                                               |
|-------------|---|-------------------------------------------------------------------------------|
| 发行人、公司、达科为  | 指 | 深圳市达科为生物技术股份有限公司，系于 2016 年 3 月 22 日由深圳市达科为生物技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。              |
| 达科为有限       | 指 | 成立于 1999 年 11 月 4 日的深圳市达科为生物技术有限公司，系发行人的前身。                                   |
| 本次发行、本次发行上市 | 指 | 发行人申请首次公开发行不超过 1,998.90 万股普通股（A 股）并在深交所创业板上市的行为。                              |
| 鲲鹏聚贤        | 指 | 深圳市鲲鹏聚贤投资管理企业（有限合伙），系公司员工持股平台，截至本律师工作报告出具之日，其直接持有达科为 15.1519%的股份。             |
| 鹏立达         | 指 | 深圳市鹏立达投资管理企业（有限合伙），系公司员工持股平台，为鲲鹏聚贤有限合伙人，截至本律师工作报告出具之日，其直接持有鲲鹏聚贤 47.4566%财产份额。 |
| 凤立达         | 指 | 深圳凤立达企业管理咨询合伙企业（有限合伙），系公司员工持股平台，为鲲鹏聚贤有限合伙人，截至本律师工作报告出具之日，其直接持有鲲鹏聚贤            |

|         |   |                                                                                      |
|---------|---|--------------------------------------------------------------------------------------|
|         |   | 42.5434%财产份额。                                                                        |
| 鲲鹏立达    | 指 | 深圳市鲲鹏立达投资有限责任公司，系实际控制人控制的企业，为鲲鹏聚贤的普通合伙人及执行事务合伙人，截至本律师工作报告出具之日，其直接持有鲲鹏聚贤 10.00%的财产份额。 |
| 西藏君丰    | 指 | 西藏君丰医药产业创业投资中心（有限合伙），截至本律师工作报告出具之日，其直接持有达科为 7.4741%的股份。                              |
| 深圳安卓信   | 指 | 深圳市安卓信创业投资有限公司，截至本律师工作报告出具之日，其直接持有达科为 3.1067%的股份。                                    |
| 广东松创    | 指 | 广东松创成长投资合伙企业（有限合伙），截至本律师工作报告出具之日，其直接持有达科为 3.1067%的股份。                                |
| 贵阳中天    | 指 | 贵阳中天佳创投资有限公司，截至本律师工作报告出具之日，其直接持有达科为 3.1607%的股份。                                      |
| 深圳佳汇    | 指 | 深圳市佳汇创景投资企业（有限合伙），截至本律师工作报告出具之日，其直接持有达科为 2.1072%的股份。                                 |
| 深圳高新投   | 指 | 深圳市高新投创业投资有限公司，截至本律师工作报告出具之日，其直接持有达科为 1.0143%的股份。                                    |
| 达科为生物工程 | 指 | 深圳市达科为生物工程有限公司，系达科为全资子公司，其注册地在深圳。                                                    |
| 达科为医疗设备 | 指 | 达科为（深圳）医疗设备有限公司，系达科为全资子公司，其注册地在深圳。                                                   |
| 达科为医疗科技 | 指 | 深圳市达科为医疗科技有限公司，系达科为全资子公司，其注册地在深圳。                                                    |
| 深圳雷擎    | 指 | 深圳市雷擎信息技术有限公司，系达科为全资子公司                                                              |



|           |   |                                                                          |
|-----------|---|--------------------------------------------------------------------------|
|           |   | 司，其注册地在深圳。                                                               |
| 鲲鹏聚智      | 指 | 深圳市鲲鹏聚智投资合伙企业（有限合伙），达科为医疗设备及达科为医疗科技共同持有其 100%财产份额，其注册地在深圳。               |
| 北京达科为     | 指 | 北京达科为生物技术有限公司，系达科为全资子公司，其注册地在北京。                                         |
| 北京行健雅     | 指 | 北京行健雅生物技术有限公司，系北京达科为的全资子公司，其注册地在北京。                                      |
| 上海达科为     | 指 | 上海达科为生物技术有限公司，系北京达科为的全资子公司，其注册地在上海。                                      |
| 上海行健雅     | 指 | 上海行健雅生物技术有限公司，系上海达科为的全资子公司，其注册地在上海。                                      |
| 成都达科为     | 指 | 成都达科为生物技术有限公司，系北京达科为的全资子公司，其注册地在成都。                                      |
| 达科为智能医学   | 指 | 深圳市达科为智能医学有限公司，系达科为全资子公司，其注册地在深圳。                                        |
| 达科为实验     | 指 | 达科为实验诊断技术（深圳）有限公司，系达科为全资子公司，其注册地在深圳。                                     |
| 香港达生      | 指 | 达生生物（香港）有限公司，系达科为全资子公司，其注册地在香港。                                          |
| BioSci    | 指 | BioSci INC.，系香港达生的全资子公司，其注册地在美国加利福尼亚州。                                   |
| 北京库巴扎     | 指 | 北京库巴扎信息科技有限公司，截至本律师工作报告出具之日，深圳雷擎持有其 12.07%的股权，其注册地在北京。                   |
| EliteCell | 指 | BIOMEDICAL ELITECELL CORP.，截至本律师工作报告出具之日，香港达生持有其 36.56%的股权，其注册地在美国德克萨斯州。 |
| 控股企业      | 指 | 发行人合并报表范围内的由发行人直接和间接控制                                                   |

|            |   |                                                                                                                       |
|------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |   | 的企业，包括达科为生物工程、达科为医疗设备、达科为医疗科技、深圳雷擎、鲲鹏聚智、北京达科为、北京行健雅、上海达科为、上海行健雅、成都达科为、达科为智能医学、香港达生、BioSci、达科为实验合计 14 家企业。             |
| 境内控股企业     | 指 | 发行人合并报表范围内的由发行人直接和间接控制的境内企业，包括达科为生物工程、达科为医疗设备、达科为医疗科技、深圳雷擎、鲲鹏聚智、北京达科为、北京行健雅、上海达科为、上海行健雅、成都达科为、达科为智能医学、达科为实验合计 12 家企业。 |
| 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                                                                                                               |
| 深圳市监局      | 指 | 深圳市市场监督管理局（曾用名：深圳市工商行政管理局）。                                                                                           |
| 报告期        | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日                                                                                       |
| 本所、中伦      | 指 | 北京市中伦律师事务所                                                                                                            |
| 主办券商、中天国富  | 指 | 中天国富证券有限公司                                                                                                            |
| 天健         | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                      |
| 立信         | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                      |
| 《招股说明书》    | 指 | 《深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书（申报稿）》                                                                           |
| 《审计报告》     | 指 | 天健对发行人报告期内的财务报表进行审计而出具的《深圳市达科为生物技术股份有限公司审计报告》（天健审〔20213-445 号〕）                                                       |
| 《内部控制鉴证报告》 | 指 | 天健出具的《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司内部控制的鉴证报告》（天健审〔2021〕3-446 号）                                                                  |
| 《纳税审核报告》   | 指 | 天健出具的《深圳市达科为生物技术股份有限公司                                                                                                |

|                      |   |                                                                                            |
|----------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |   | 最近三年及一期主要税种纳税情况的鉴证报告》<br>(天健审〔2021〕3-449号)                                                 |
| 《法律意见书》              | 指 | 《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》                                        |
| 《律师工作报告》、<br>本律师工作报告 | 指 | 《北京市中伦律师事务所关于为深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市出具法律意见书的律师工作报告》                               |
| 《章程(草案)》             | 指 | 经发行人 2021 年第三次临时股东大会审议通过的根据《公司法》和《上市公司章程指引》(2019 修订)等相关法律、法规及规章修改的《深圳市达科为生物技术股份有限公司章程(草案)》 |
| 《公司章程》               | 指 | 发行人现行有效的经 2021 年 6 月 16 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过的《深圳市达科为生物技术股份有限公司章程》                         |
| 《创业板首发办法》            | 指 | 《创业板首次公开发行股票注册管理办法(试行)》                                                                    |
| 《创业板上市规则》            | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》(2020 年 12 月修订)                                                          |
| 《公司法》                | 指 | 《中华人民共和国公司法》(2018 修正)                                                                      |
| 《公司法》(2013 修正)       | 指 | 《中华人民共和国公司法》(2013 修正)                                                                      |
| 《证券法》                | 指 | 《中华人民共和国证券法》(2019 修订)                                                                      |
| 元、万元                 | 指 | 中国法定货币单位人民币元、万元。除非另有特别说明,《律师工作报告》及《法律意见书》涉及的货币币种均指人民币。                                     |

## 第二章 正文

### 一、 本次发行上市的批准和授权

#### 核查过程：

就发行人本次发行的批准和授权，本所律师查验了包括但不限于以下文件：

1. 发行人第二届董事会第九次会议全套文件，包括会议通知、会议资料、会议决议、会议记录等；
2. 发行人 2021 年第三次临时股东大会全套文件，包括会议通知、会议资料、会议签名册、会议决议、会议记录；
3. 现行有效的《深圳市达科为生物技术股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）《深圳市达科为生物技术股份有限公司董事会议事规则》（以下简称《董事会议事规则》）《深圳市达科为生物技术股份有限公司股东大会议事规则》（以下简称《股东大会议事规则》）等制度文件。

#### 核查内容和结果：

（一）发行人已依法定程序作出批准本次发行的决议，发行人 2021 年第三次临时股东大会在召集、召开程序、出席会议人员资格、表决程序等方面均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

（二）根据有关法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》的规定，发行人 2021 年第三次临时股东大会、第二届董事会第九次会议决议的内容合法有效，公司本次发行上市方案符合相关法律法规、《公司章程》的相关规定。

（三）股东大会授权董事会具体办理本次发行上市事宜的授权范围和表决程序未违反法律、法规和《公司章程》的规定，有关授权合法有效。

综上，本所律师认为，发行人 2021 年第三次临时股东大会及第二届董事会第九次会议的召集、召开程序、出席会议人员资格、表决程序符合《公司法》《创业板首发办法》等法律、法规、规范性文件及发行人《公司章程》的规定，

股东大会通过的决议内容及对董事会的授权合法有效。发行人本次发行上市已依法取得现阶段必要的批准与授权，尚需深交所审核通过并报经中国证监会履行注册程序。

## 二、 本次发行上市的主体资格

### 核查过程：

就发行人本次发行的主体资格，本所律师查验了包括但不限于以下文件：

1. 发行人现行有效的营业执照及《公司章程》；
2. 发行人及其前身自设立至今的设立及历次变更涉及的全套工商登记/备案资料；
3. 相关政府主管部门出具的合规证明文件；
4. 《律师工作报告》“第二章 正文”之“四、发行人的设立”、“七、发行人股本及其演变”部分查验的其他文件。

### 核查内容及结果：

（一）发行人前身深圳市达科为生物技术有限公司（以下简称达科为有限）成立于 1999 年 11 月 4 日，2016 年 3 月达科为有限以经审计的达科为有限截至 2015 年 11 月 30 日的账面净资产折股的方式整体变更为股份有限公司。因此，发行人是依法设立且合法存续的股份有限公司，发行人持续经营时间可以从有限责任公司成立之日起计算，发行人持续经营时间已超过三年。

（二）发行人合法有效存续，不存在法律、法规、规范性文件及《公司章程》中规定的需要终止或解散的情形。

（三）达科为有限整体变更为股份公司已办理了工商登记手续，履行了必要的法律程序，符合法律、法规和规范性文件的规定。

综上，本所律师认为，达科为有限整体变更为股份有限公司已办理了工商登记手续，履行了必要的法律程序，符合法律、法规和规范性文件的规定。公司合法存续三年以上，不存在根据法律、法规等规定需要终止的情形，具备本

次发行上市的主体资格。

### 三、 本次发行上市的实质条件

#### 核查过程：

就本次发行上市的实质条件，本所律师核查了包括但不限于以下的文件：

1. 发行人第二届董事会第九次会议决议、2021年第三次临时股东大会会议决议；
2. 发行人董事、监事、高级管理人员分别签署的调查表；
3. 发行人及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具的声明及承诺；
4. 发行人及其境内控股企业取得的相关政府主管部门出具的合规证明文件；
5. 境外律师事务所出具的法律意见书；
6. 《律师工作报告》“第二章 正文”之“二、本次发行上市的主体资格”、“五、发行人的独立性”、“六、发行人的发起人、股东及实际控制人”之“（四）发行人的实际控制人”、“八、发行人的业务”、“九、关联交易及同业竞争”、“十、发行人的主要财产”、“十一、发行人的重大债权债务”、“十五、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化”、“十六、发行人的税务”、“十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准”及“十九、发行人募集资金的运用”所查验的其他文件。

#### 核查内容及结果：

发行人本次发行上市属于非上市的股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市。经对照《证券法》《创业板首发办法》等法律、法规、规范性文件，本所认为，公司本次发行上市符合有关法律、法规、规范性文件在以下方面规定的各项条件：

##### （一）发行人本次发行符合《公司法》规定的条件

1. 发行人本次发行的股票均为人民币普通股，每股的发行条件和价格均相

同，符合《公司法》第一百二十六条的规定。

2. 发行人第二届董事会第九次会议决议、2021 年第三次临时股东大会已就本次发行股票的种类、数额、发行价格、发行对象等作出决议，符合《公司法》第一百三十三条的规定。

(二) 发行人本次发行符合《证券法》规定的条件

1. 发行人已聘请中天国富对本次发行上市提供保荐和承销服务，符合《证券法》第十条的规定。

2. 发行人本次发行符合《证券法》第十二条的相关规定

(1) 经查阅发行人《公司章程》和股东大会、董事会、监事会（以下统称三会）的会议资料，实地了解发行人职能部门的设置及运作情况，发行人已经依照《公司法》及《公司章程》的规定建立了三会，选举了独立董事、职工代表监事，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并根据公司业务运作的需要设置了相关的职能部门，具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十二条第一款第（一）项的规定。

(2) 根据发行人提供的资料，并经审阅《招股说明书》、天健对发行人报告期内的财务报表进行审计而出具的《审计报告》、天健出具的无保留意见的《内部控制鉴证报告》，发行人系依法设立并有效存续的股份有限公司，截至本法律意见书出具之日，发行人的经营范围和经营方式符合法律、法规和规范性文件的规定，主要经营财产不存在影响发行人持续经营能力的情形；发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，且天健出具了无保留意见的《内部控制鉴证报告》确认发行人按照《企业内部控制基本规范》及相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。据此，发行人具有持续经营能力，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

(3) 经审阅《审计报告》，天健对发行人 2018 年度、2019 年度及 2020 年度以及 2021 年 1 月 1 日至 3 月 31 日的财务会计报表出具了无保留意见的审计报



告，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

（4）经审阅《审计报告》以及根据发行人及其境内控股企业主管政府机构出具的证明文件、境外律师事务所出具的法律意见书、公安机关出具的实际控制人的无犯罪记录证明及发行人、实际控制人的有关承诺，并经本所律师对发行人管理层人员、实际控制人进行访谈确认以及互联网检索公开信息，发行人及其实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，符合《证券法》第十二条第一款第（四）项的规定。

3.经审阅《审计报告》并经本所律师核查，本次发行符合《创业板上市规则》规定的上市条件，符合《证券法》第四十七条的规定。

### （三）发行人本次发行符合《创业板首发办法》规定的条件

#### 1. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十条的规定

（1）经审阅《审计报告》并经本所律师核查，发行人是依法设立的股份有限公司，由其前身达科为有限按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，其持续经营时间从达科为有限 1999 年 11 月 4 日成立至今已经超过三年。

（2）经查验发行人的《公司章程》和报告期内发行人的三会会议资料，实地了解发行人职能部门的设置及运作情况，发行人具有完善的公司治理结构，已经依法建立健全三会以及独立董事、董事会秘书、董事会专门委员会制度，具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十条的规定。

#### 2. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十一条的规定

根据发行人的说明及天健出具的《审计报告》《内部控制鉴证报告》，并经本所律师核查，发行人会计基础工作规范，财务报表的编制和披露符合企业会计准则和相关信息披露规则的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，注册会计师出具了标准无保留意见的审计报



告；发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，注册会计师出具了无保留结论的内部控制鉴证报告。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十一条的规定。

### 3. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十二条的规定

（1）根据发行人提供的资料及说明、《审计报告》，并经本所律师核查，发行人业务完整，具有直接面向市场独立持续经营的能力。发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易，符合《创业板首发办法》第十二条第（一）项的规定。

（2）根据发行人提供的资料及说明、《审计报告》，并经本所律师核查，发行人主要经营生命科学研究服务及病理诊断领域的业务。在生命科学研究服务领域，公司主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，公司主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生产及销售。发行人主营业务稳定，最近二年内主营业务没有发生重大不利变化；发行人控制权和管理团队稳定，最近二年内发行人的董事、高级管理人员没有发生重大不利变化；受实际控制人支配的股东所持发行人的股份权属清晰，发行人实际控制人为吴庆军、吴映洁，最近二年实际控制人没有发生变更，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，符合《创业板首发办法》第十二条第（二）项的规定。

（3）根据发行人提供的资料及说明、《审计报告》，并经本所律师核查，发行人不存在涉及主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，亦不存在经营环境已经或者将要发生重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项，符合《创业板首发办法》第十二条第（三）项的规定。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十二条的规定。

#### 4. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十三条的规定

(1) 根据发行人提供的资料及说明，并经本所律师核查，发行人一直从事生命科学研究服务及病理诊断领域的业务。在生命科学研究服务领域，公司主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，公司主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生产及销售。发行人的业务经营符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，符合国家产业政策，符合《创业板首发办法》第十三条第一款的规定。

(2) 根据相关政府主管部门出具的证明、本所律师对相关政府主管部门的访谈以及发行人的承诺并经本所律师核查，最近三年内，发行人及其实际控制人不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，不存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为，符合《创业板首发办法》第十三条第二款的规定。

(3) 根据发行人及其董事、监事和高级管理人员出具的声明与承诺、相关政府主管部门出具的证明文件并经本所律师核查，发行人董事、监事和高级管理人员不存在最近三年内受到中国证监会行政处罚，或者因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见等情形，符合《创业板首发办法》第十三条第三款的规定。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十三条的规定。

#### (四) 发行人本次发行符合《创业板上市规则》规定的条件

1. 发行人符合《创业板首发办法》第二章规定的公开发行股票的条件，符合中国证监会规定的创业板发行条件，符合《创业板上市规则》第2.1.1条第（一）项的规定；

2. 截至本法律意见书出具之日，发行人股份总数为5,996.70万股，注册资本及实收资本均为5,996.70万元，若本次公开发行的1,998.90万股股份全部发行完毕，发行人股份总数将达到7,995.60万股，符合《创业板上市规则》第2.1.1条第

(二) 项关于公司股本总额不少于人民币3,000万元的规定;

3. 根据发行人2021年第三次临时股东大会批准的关于发行人本次发行上市的决议, 发行人拟公开发行不超过1,998.90万股人民币普通股股票, 若全部发行完毕, 发行人股份总数将达到7,995.60万股, 公开发行的股份占发行人股份总数的25%, 符合《创业板上市规则》第2.1.1条第(三)项关于公司公开发行的股份达到公司股份总数的25%以上的规定;

4. 根据发行人提供的材料以及《审计报告》并经本所律师核查, 发行人为境内企业且不存在表决权差异安排, 发行人2019年度、2020年度的净利润(以归属于母公司的净利润扣除归属于母公司的非经常性损益前后较低者为计算依据)分别为1,186.66万元、7,547.65万元, 累计金额超过5,000万元, 符合《创业板上市规则》第2.1.1条第(四)项、第2.1.2条第(一)项的规定。

据此, 本所律师认为, 发行人本次发行并上市符合《创业板上市规则》规定的上市条件。

综上所述, 本所律师认为, 公司已经具备了本次发行上市的实质条件, 本次发行上市尚需深交所审核通过并报经中国证监会履行注册程序。

#### 四、 发行人的设立

##### 核查过程:

就发行人的设立, 本所律师查验了包括但不限于以下文件:

1. 发行人自设立至今的设立及历次变更涉及的全套工商登记/备案资料;
2. 发行人创立大会暨第一次股东大会有关的会议资料。

##### 核查内容及结果:

(一) 发行人系由达科为有限于2016年3月22日按经审计账面净资产值折股整体变更的股份有限公司, 本所律师认为, 发行人的设立方式、设立程序及设立条件符合当时有效的《国公司法》(2013修正)第七十六条、第七十七条、第七十八条、第七十九条、第八十条、第八十三条、第九十五条关于有限责任

公司整体变更为股份有限公司的规定。

（二）2016年3月10日，达科为有限全体14名股东签署《发起人协议》，该协议规定了设立公司涉及的各发起人的出资方式、股权比例、相互之间权利义务的划分及承担，以及公司设立筹备等内容。发起人为设立股份有限公司所签订的《发起人协议》符合当时有效的《公司法》（2013修正）第七十九条关于发起人协议内容的规定，不存在因发行人设立行为引致潜在纠纷的情形。

（三）达科为有限在整体变更为股份有限公司时聘请了北京中企华资产评估有限责任公司对达科为有限以2015年11月30日为基准日的整体资产进行评估，聘请了立信对相关财务报表进行了审计，并经立信对发行人注册资本的折股情况进行了验证，符合当时有效的《公司法》（2013修正）第二十七条、第八十三条、第九十二条的规定。

（四）发行人创立大会的召开程序、所审议的事项以及所形成的决议等方面均符合当时有效的《公司法》（2013修正）第九十条的规定。

（五）达科为有限整体变更为股份有限公司时存在累计未弥补亏损的情形，公司整体变更事项已经过达科为有限股东会、达科为创立大会暨第一次临时股东大会审议通过，已完成工商和税务登记的相关程序，相关程序符合当时有效的《公司法》（2013修正）的相关规定；公司改制前的债权债务由改制后的主体承继，改制中不存在侵害债权人合法权益情形，亦未因此与债权人产生纠纷。

## 五、 发行人的独立性

### 核查过程：

就发行人的独立性，本所律师对发行人的主要办公、经营场所进行了实地考察，并查验了包括但不限于以下文件：

1. 发行人现行有效的营业执照、《公司章程》、历次股东（大）会、董事会、监事会会议文件；
2. 天健出具的《审计报告》；
3. 发行人制定的人事管理制度；

4. 发行人及其实际控制人、董事、监事及高级管理人员等主体出具的声明及承诺；

5. 《律师工作报告》“第二章 正文”之“八、发行人的业务”、“九、关联交易及同业竞争”、“十、发行人的主要财产”、“十五、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作”及“十九、发行人募集资金的运用”查验的其他文件。

### 核查内容及结果：

#### （一） 发行人业务独立

1. 发行人建立了健全的企业法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作，公司业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，不存在需要依赖关联方才能进行生产经营的情形。

2. 根据发行人本次募集资金投资项目的备案文件和可行性研究报告，拟投资项目由发行人及其全资子公司达科为生物工程、达科为医疗设备实施，不存在依赖实际控制人及其他关联方的情形，该等项目实施后也不会与实际控制人及其控制的其他企业形成同业竞争。

据此，本所律师认为，发行人的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，不依赖于实际控制人及其控制的其他企业，发行人的业务独立。

#### （二） 发行人资产完整

根据发行人的说明，并经验发行人提供的相关资产评估报告、验资报告、房屋租赁合同、租赁房屋的权属证明文件、商标注册证、专利证书、著作权证、主要生产经营设备的购置合同和发票、专利年费缴纳凭证等有关文件资料，发行人已经拥有与业务经营有关的注册商标、专利、域名、计算机软件著作权、作品著作权的所有权以及租赁房产的使用权。

据此，本所律师认为，发行人拥有生产经营所必须的资产，资产完整。

### （三） 发行人人员独立

1. 根据公司的说明并经本所律师核查，发行人与全体正式员工均依法签订了劳动合同，独立发放员工工资，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系。发行人制定了各项劳动人事管理制度，具体规定人事管理、员工培训、晋升制度、考勤制度、工作行为规范、薪酬管理等。

2. 公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的选举、任命程序符合《公司章程》及其他内部制度的规定。

3. 截至本法律意见书出具之日，公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在实际控制人及其控制的其他企业担任除执行事务合伙人委派代表、董事、监事以外的其他职务，且均未在公司的实际控制人及其控制的其他企业中领薪；公司的财务人员也未在公司的实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

据此，本所律师认为，发行人的人员独立。

### （四） 发行人机构独立

根据公司的说明并经本所律师核查，公司已根据相关法律法规和《公司章程》的规定设立了三会，董事会下设审计委员会、提名与薪酬委员会、战略委员会。发行人聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并按照自身业务经营的需要设置了必要的职能部门，公司已经建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权；发行人拥有独立的生产及办公场所，不存在与实际控制人及其控制的其他关联方合署办公的情况。

据此，本所律师认为，发行人目前拥有独立、完整的组织机构，独立行使经营管理职权，与实际控制人及其控制的其他企业无机构混同、合署办公的情形，发行人的机构独立。

### （五） 发行人财务独立

发行人设立了独立的财务部门，配置独立的财务人员，该等财务人员均在发行人专职工作并领取薪酬，不存在在实际控制人及其控制的其他关联方中任



职或领取薪酬的情况。

根据天健出具的《内部控制鉴证报告》，并经本所律师核查，发行人已设置了独立的财务部门，配备了相关财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

发行人自设立后即独立在银行开立账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，发行人独立进行税务登记并独立纳税。

据此，本所律师认为，发行人财务独立。

#### （六） 发行人具备完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力

发行人设立了总经办、资金中心、财务中心、人力资源中心、行政中心、生命医学事业部、生物科学事业部等职能部门，拥有与其业务规模相适应的从业人员，独立自主地开展各项业务活动。

报告期内发行人主要经营生命科学研究服务及病理诊断领域的业务。在生命科学研究服务领域，公司主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，公司主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生产及销售。发行人拥有主营业务经营所必须的完整的业务流程，具有直接面向市场独立经营的能力。发行人与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争以及影响公司独立性或者显失公允的关联交易。公司已完整披露主要关联方关系并披露所有关联交易，发行人不存在通过关联交易操纵利润或进行利益转移的情形。

据此，本所律师认为发行人具有主营业务经营所必须的完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力。

综上，本所律师认为，发行人资产完整，机构、人员、业务、财务独立，具有具有主营业务经营所必须的完整的业务流程和面向市场独立经营的能力。发行人在独立性方面不存在严重缺陷，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及严重影响发行人独立性或者显失公允的关联交易。

### 六、 发行人的发起人、股东及实际控制人

### 核查过程：

就发行人的股东及实际控制人情况，本所律师查验了包括但不限于以下文件：

1. 发行人自设立至今的设立及历次变更涉及的全套工商登记/备案资料；
2. 公司股东（大）会会议资料；
3. 公司股本变动以及股权/股份转让相关的增资协议、出资凭证、股权/股份转让协议、股权/股份转让价款支付凭证等；
4. 发行人自然人股东的身份证明文件、股东基本信息调查表；
5. 发行人企业股东现行有效的营业执照、公司章程/合伙协议、对外投资情况表；
6. 发行人相关基金股东及其管理人的登记、备案文件；
7. 发行人股东出具的声明及承诺。

在此基础上对相关股东就发行人历次股本变动及股权/股份转让、股东适格性等事项进行了访谈。

### 核查内容和结果：

（一）发行人以达科为有限整体变更为股份有限公司时的发起人共有 14 名，其中 12 名为自然人股东，2 名为企业股东。除自然人股东何政龙外，其他发起人均均为享有完全民事行为能力的民事主体，何政龙未达到完全民事行为能力人的法定年龄，属限制民事行为能力人，在其限制民事行为能力期间，由其法定监护人之一何俊峰代为行使股东权利，根据《关于未成年人能否成为公司股东问题的答复》（工商企字〔2007〕131，现行有效）以及当时有效的《公司法》（2013 修正）的规定，何政龙具备作为股份有限公司的股东资格。因此，上述发起人均具备作为股份有限公司股东的资格，未出现法律法规禁止投资股份有限公司的情形；发起人的人数及其住所符合当时有效的《公司法》（2013 修正）第七十八条的规定。



(二) 达科为有限以 2015 年 11 月 30 日为基准日，以立信审计的净资产 20,166,773.95 元按 1.1204:1 的比例折股确定发行人的注册资本，各发起人在发行人的持股比例与在达科为有限的持股比例相同，达科为有限整体变更为发行人时，根据《验资报告》（信会师报字[2016]第 310312 号），发行人各发起人均已缴足其全部出资。发行人在整体变更为股份有限公司的过程中，不存在发起人投入发行人的资产权属转移的情形，不存在发起人将其全资附属企业或其他企业先注销再以其资产折价入股的情形，不存在发起人以在其他企业中的权益折价入股的情形，发起人已投入发行人的资产权属清晰且已完成投入并依法经过验资以及办理工商登记手续，其权属转让转移不存在法律障碍或风险。发行人的股本数额符合当时有效的《公司法》（2013 修正）第九十五条的规定，发起人对发行人的出资依法经过验资并办理了工商登记手续，发起人对发行人的出资行为符合当时有效的《公司法》（2013 修正）第八十条、第八十三条的规定。

(三) 发行人现有股东 20 名，其中 13 名为自然人股东，7 名为企业股东。除自然人股东何政龙为限制民事行为能力人外，发行人的自然人股东均为具有完全民事行为能力的公民，企业股东均为依法有效存续的有限公司或合伙企业，前述股东具有法律、法规和规范性文件规定担任股东的资格。

(四) 根据发行人的确认和本所律师的核查，吴庆军、吴映洁为发行人的实际控制人，发行人的实际控制人最近两年内未发生变更。

## 七、 发行人的股本及其演变

### 核查过程：

就发行人的股本及其演变，本所律师查验了包括但不限于以下文件：

1. 发行人及其前身达科为有限自设立至今的设立及历次变更涉及的全套工商登记/备案资料；
2. 发行人及其前身达科为有限自设立至今历次股权变动有关的协议、款项支付凭证；
3. 发行人股东出具的股东情况调查表、承诺及声明文件。

### 核查内容及结果：

（一）发行人设立时的股份设置及股权结构符合法律法规的规定，其设立合法有效，各发起人持有发行人的股份权属清晰，不存在权属界定和确认的纠纷及风险，发行人历次增资均由认缴股东依法缴纳了增资款，进行了验资并办理了工商变更登记手续，发行人的股份转让由转让方和受让方通过全国中小企业股份转让系统交易，未发生纠纷，因此，发行人的设立、历次增资及股份变动、各阶段的股本设置及股权结构均合法有效，不存在潜在纠纷或风险。

（二）根据发行人各股东的承诺及本所律师的核查，发行人的股东持有的发行人股份真实、合法，不存在信托、委托持股、委托投资或其他方式代持股份等情形，不存在冻结、查封、被采取强制措施或者其他任何权属纠纷，也不存在任何质押或其他任何限制权利的情形。

## 八、 发行人的业务

### 核查过程：

就发行人的业务，本所律师查验了包括但不限于以下的文件：

1. 发行人及其控股企业现行有效的营业执照/注册证书、公司章程/章程大纲；
2. 发行人的主要业务经营合同；
3. 发行人及其控股企业的业务经营资质证书；
4. 天健出具的《审计报告》；
5. 相关政府主管部门出具的合规证明文件；
6. 境外律师事务所出具的法律意见书；
7. 报告期内各期部分前五大客户以及前五大经销商客户的经营证照或《中信保标准资信报告》，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员所填写的调查问卷或出具的确认函并经与该等主要客户、公司实际控制人、董事、

监事、高级管理人员所做的访谈，登录天眼查、国家企业信用信息公示系统查询报告期各期部分前五大客户以及前五大经销商客户的存续情况；

8. 报告期内各期前五名供应商的经营证照，公司股东、董事、监事、高级管理人员所填写的调查问卷并经与该等主要供应商、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员所做的访谈，登录天眼查、国家企业信用信息公示系统查询报告期各期前五大供应商的存续情况；

9. 发行人及其控股企业出具的承诺、声明文件。

### 核查内容及结果：

（一）发行人的经营范围已经工商登记机关核准登记，发行人实际经营的业务未超出经核准登记的经营范围和经营方式，经营范围和经营方式符合有关法律、法规和规范性文件的规定，发行人及其控股企业已取得从事生产经营所必须的经营资质以及其他与生产经营活动有关的资质证书，发行人所获得的前述经营许可资质、产品注册证书、认证证书不存在被吊销、撤销、注销、撤回的重大法律风险或者到期无法延续的风险。

（二）报告期内发行人的合并报表范围内前五大客户以及合并报表范围内前五大经销商客户均于其所在国家依法注册，正常经营，发行人、发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员与该等客户不存在关联关系；不存在该等客户及其控股股东、实际控制人是发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形。报告期内，发行人存在一家在其成立时间较短即成为前五大客户的情形，但其与公司发生交易具有商业合理性。

（三）除 EliteCell 系发行人控股子公司香港达生持股 36.56%的参股公司外，报告期内，发行人、发行人控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员与报告期各期前五大供应商不存在关联关系。发行人报告期内的前五大供应商或其控股股东、实际控制人不存在是发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形。EliteCell 在成立后短期内即成为公司主要供应商具有商业合理性。

（四）截至本法律意见书出具之日，发行人通过达科为生物工程、达科为医疗设备、Biosic 以及香港达生向香港、美国等地区销售生物试剂产品、科学研究试剂及病理设备产品。根据发行人确认及相关境外律师出具的法律意见，报告期内，发行人及其控股企业不存在因境外经营活动而被处罚的情况，发行人在中国大陆以外的经营活动符合当地法律法规的规定，不存在因违反当地法律法规而被处罚的情形。

（五）根据公司工商登记/备案资料、历次变更的《企业法人营业执照》/《营业执照》、公司章程、《审计报告》、相关业务合同及公司的说明并经本所律师核查，报告期内，公司主要经营生命科学研究服务及病理诊断领域的业务。在生命科学研究服务领域，公司主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，公司主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生产及销售，其主营业务未发生变更。

（六）根据《审计报告》记载的发行人报告期主营业务收入、营业收入及主营业务收入占营业收入的比例情况，本所律师认为，发行人的收入主要来自于主营业务，发行人主营业务突出。

（七）根据《审计报告》并经本所律师核查，发行人依法存续，主要财务指标良好，不存在不能支付到期债务的情形；发行人及其控股企业拥有从事业务经营活动相关的资质证书、知识产权及经营设备，且主要经营性资产不存在被采取查封、扣押、拍卖等强制性措施的情形；报告期内发行人的生产经营项目已根据相关法律法规的规定取得环境保护管理部门的批复，不存在重大环境污染情形；根据市场监督、卫健委、税务、劳动、社保、公积金、消防、海关、外汇、应急管理、通信管理、环保等行政主管部门出具的证明，并经本所律师核查，发行人报告期内未受到上述行政主管部门的重大行政处罚，不存在法律、法规和规范性文件规定的影响其持续经营的情形。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，发行人不存在影响其持续经营的法律障碍。

## 九、 关联交易及同业竞争

### 核查过程：

就发行人的关联交易及同业竞争，本所律师查验了包括但不限于以下的文件：

1. 发行人部分关联法人的营业执照、公司章程/合伙协议；
2. 发行人股东、董事、监事、高级管理人员出具的调查表、声明及承诺文件；
3. 发行人与关联方之间发生的关联交易有关的协议、款项支付凭证、会议审议文件；
4. 发行人的《公司章程》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》；
5. 天健出具的《审计报告》。

### 核查内容及结果：

#### （一）发行人的关联交易

根据《审计报告》、发行人说明并经本所律师核查，发行人在报告期内与关联方发生的关联交易包括经常性关联交易（包括销售商品、采购商品、接受劳务的关联交易、关键管理人员薪酬）和偶发性关联交易（主要包括关联方资产转让及收购、向关联方增资、关联方资金拆借、关联担保）。发行人关联方情况及关联交易情况参见《律师工作报告》“第二章 正文”之“九、关联交易与同业竞争”的相关内容。发行人报告期内的关联交易为依市场定价原则确定，或为发行人单方受益的关联交易，关联交易作价公允、合理，交易条件不存在对交易之任何一方显失公平的情形，不存在严重影响公司独立性的情形或公司及非关联股东利益的情形。

（二）发行人报告期内的关联交易已经发行人董事会、股东大会确认，不存在损害发行人及其他非关联股东利益的情形。

（三）经查验，为有效规范关联交易，发行人已经在其《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》及《关联交易管理制

度》等内部治理文件中规定了关联交易决策权限及关联股东、关联董事对关联交易的回避表决制度，明确了关联交易公允决策的程序。

（四）经查验，为有效规范关联交易，公司的实际控制人吴庆军、吴映洁及其一致行动人鲲鹏聚贤以及公司的董事、监事及高级管理人员均向公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。发行人及其实际控制人吴庆军、吴映洁及其一致行动人鲲鹏聚贤及公司的董事、监事及高级管理人员出具的上述承诺已对发行人实际控制人吴庆军、吴映洁及其一致行动人鲲鹏聚贤及公司的董事、监事及高级管理人员构成合法有效的约束，如该等承诺得到切实履行，将能够保证关联方与发行人相关关联交易公允，有利于保护发行人及其他股东的合法权益。

（五）根据发行人的实际控制人分别出具的说明和陈述，并经本所律师核查，发行人的实际控制人及其控制的其他企业均不存在从事与发行人主营业务相同或相近似的业务的情况；发行人与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，公司的实际控制人吴庆军、吴映洁及其一致行动人鲲鹏聚贤已向公司出具《关于避免同业竞争的确认和承诺》，本所律师认为，上述承诺函已对发行人实际控制人及其一致行动人构成合法和有效的义务，可有效避免发行人与发行人的实际控制人所控制的其他企业产生同业竞争。

#### （六）发行人对关联交易及同业竞争事项的披露

经查验，发行人报告期内的关联交易情况及规范和减少关联交易的承诺、避免同业竞争的承诺或措施已在《招股说明书》中予以充分披露，无重大遗漏或隐瞒。

### 十、 发行人的主要财产

#### 核查过程：

就发行人的主要财产，本所律师核查了包括但不限于以下文件：

1. 发行人及其控股企业租赁房产有关的租赁合同及其租金支付凭证；



2. 发行人及其控股企业主要生产经营设备有关的购买合同、发票及其付款凭证;

3. 发行人及其控股企业的软件著作权证书、商标注册证书、专利证书、域名证书, 以及发行人的说明及相关的申请文件;

4. 发行人及其控股企业、参股企业、分公司的营业执照/注册证书、公司章程/章程大纲/合伙协议、工商注册登记/备案资料;

5. 境外律师事务所出具的法律意见书。

### 核查内容及结果:

(一) 截至本法律意见书出具之日, 发行人及其控股企业合法拥有的专利、注册商标、计算机软件及作品著作权、域名的所有权, 该等专利、注册商标、域名、计算机软件著作权及作品著作权处于合法有效状态, 除《律师工作报告》披露的存在质押情况的专利外, 该等资产不存在其他质押等权利限制或许可第三方使用的情形, 亦不存在任何产权纠纷或潜在争议以及对发行人持续经营产生重大不利影响的情形。

(二) 截至本法律意见书出具之日, 根据发行人提供的租赁房屋权属证明、《房屋租赁协议》以及境外律师出具的法律意见, 发行人及其控股企业已与其他租赁房产的出租方签署《房屋租赁协议》, 合法享有相关租赁房屋的使用权, 发行人及其境内控股企业租赁的前述房产中存在 2 项在集体土地上建设且未办理权属登记的房产, 但该等租赁房产的瑕疵不构成本次发行的实质性障碍, 不会对发行人的持续经营产生重大不利影响。

(三) 根据发行人提供的主要生产经营设备的购置凭证并经查验, 发行人及境内控股企业拥有的主要生产经营经营设备财产权属清晰, 不存在质押等权利限制的情形, 亦不存在重大产权纠纷或潜在纠纷以及对持续经营产生重大不利影响的情形。

(四) 发行人的境内控股企业及分公司均依法设立并有效存续, 不存在法律、法规、规范性文件及各自公司章程/合伙协议中规定的需要终止或解散的情



形，不存在对发行人持续经营产生重大不利影响的情形；发行人合法持有境内控股企业的股权，该等股权权属清晰，其上未被设置质押或其他第三方权益负担或限制，不存在重大权属争议或纠纷；根据境外律师出具的法律意见，发行人的境外控股企业均依据当地法律法规设立并有效存续，发行人合法持有境外控股企业的股权，其上未被设置质押或其他第三方权益负担或限制。

## 十一、发行人的重大债权债务

### 核查过程：

就发行人的重大债权债务，本所律师查验了包括但不限于以下的文件：

1. 发行人正在履行的对发行人经营存在较大影响的重大业务合同；
2. 天健出具的《审计报告》；

3. 发行人首次公开发行股票并在创业板上市申请文件中 7-2 重要合同中披露的重要合同以及询证函回函，境外律师事务所就前述约定准据法适用于境外法律的重要合同的法律意见书。

### 核查内容及结果：

（一）根据发行人说明、境外律师所出具的境外法律意见以及本所律师核查，《律师工作报告》中所披露的重大合同的内容和形式不违反所适用的法律、行政法规的禁止性规定，合法有效，该等合同的签署、生效无需办理相关政府部门的批准、登记手续，不存在无效、可撤销、效力待定的情形；截至本法律意见书出具之日，前述已履行完毕的合同不存在争议或纠纷，仍在履行中的合同均正常履行，且发行人及其控股企业作为该等合同的法律主体，继续履行该等合同不存在实质性法律障碍或重大法律风险。

（二）根据相关政府主管部门出具的证明文件、境外律师出具的境外法律意见、《审计报告》、发行人书面确认及本所律师通过互联网进行检索，截至本法律意见书出具之日，发行人及其控股企业不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债。

（三）根据《审计报告》及发行人的确认以及中国人民银行征信中心出具

的企业信用报告，并经本所律师访谈发行人的财务总监、天健项目经办人员，报告期内，除《律师工作报告》已披露的关联交易情形外，发行人与关联方之间不存在重大债权债务关系，也不存在发行人为关联方提供担保的情况。

（四）根据《审计报告》、发行人的确认以及本所律师的核查，发行人截至2021年3月31日金额较大的其他应收款项、其他应付款项均系其正常业务经营而发生，不存在违反法律、法规限制性规定的情况。

## 十二、发行人重大资产变化及收购兼并

### 核查过程：

就发行人重大资产变化及收购兼并事项，本所律师查验了包括但不限于以下的文件：

1.《律师工作报告》“第二章 正文”之“七、发行人股本及其演变”、“九、关联交易及同业竞争”之“（二）发行人的关联交易”、“十、发行人的主要财产”之“（四）对外投资”查验的文件。

2.发行人出具的声明文件。

### 核查内容及结果：

（一）发行人历次增资扩股的具体情况请参考本所出具的《律师工作报告》“第二章 正文”之“七、发行人股本及其演变”。

（二）报告期内，发行人及其控股企业发生的资产变化及收购兼并事项如下：1.2018年10月发行人受让达科为生物工程其他股东的股权；2.2018年3月发行人对外投资 EliteCell；3.2019年10月发行人出让达科为智能医学的股权以及2021年3月发行人收购达科为智能医学其他股东的股权；4.2019年6月发行人收购上海行健雅股权；5.2020年6月发行人对北京库巴扎进行增资。

（三）除上述情况外，发行人报告期内不存在其他重大资产重组、合并、分立、增资扩股、减少注册资本、收购或出售资产等行为。

（四）根据发行人说明及本所律师对发行人董事长、总经理进行访谈，截

至本法律意见书出具之日，发行人不存在拟进行的资产置换、资产剥离、资产出售或收购等行为。

综上，本所律师认为，发行人上述已完成的增资扩股以及资产收购行为，已经履行了必要的法律手续，符合法律、法规和规范性文件的规定，合法、有效；根据发行人的说明，截至本法律意见书出具之日，发行人没有拟进行的重大资产置换、资产剥离、重大资产出售或收购等具体计划或安排。

### 十三、发行人公司章程的制定与修改

#### 核查过程：

就发行人章程的制定与修改，本所律师查验了包括但不限于以下的文件：

1. 发行人自设立至今的设立及历次变更涉及的全套工商登记/备案资料；
2. 发行人最近三年公司章程的修改情况；
3. 《律师工作报告》“第二章 正文”之“七、发行人的股本及其演变”、“八、发行人的业务”核查的文件。

#### 核查内容及结果：

（一）经核查，发行人《公司章程》的制定和及历次修订履行了法定审议批准程序，均办理了工商备案手续，其内容符合现行法律、法规及规范性文件的规定。

（二）发行人现行有效的《公司章程》包括了现行《公司法》规定的必备条款的全部内容，符合《公司法》《证券法》等法律法规、规范性文件的规定。

（三）经审查，发行人因本次发行需要而根据有关法律、法规和规范性文件的要求制订的《章程（草案）》系根据《上市公司章程指引》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）、《创业板上市规则》等规范性文件的要求制定，并没有对股东特别是小股东依法行使权利作出任何限制性的规定，发行人股东包括小股东的权利，可以根据该《章程（草案）》得到充分的保护。

#### 十四、 发行人三会议事规则及规范运作

##### 核查过程：

就发行人三会议事规则及规范运作，本所律师查验了包括但不限于以下文件：

1. 发行人的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等发行人公司治理制度；
2. 发行人报告期内历次三会会议全套文件，包括但不限于会议通知、会议资料、会议决议等文件。

##### 核查内容和结果：

（一）经本所律师核查，发行人按照《公司法》及《公司章程》的规定设立了三会，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会三个专门委员会，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并根据公司业务经营的需要设置了内部职能部门。

本所律师认为，发行人已设置了股份有限公司规范运作所必需的组织机构，其设置符合《公司法》等法律法规、规范性文件的规定以及《公司章程》的规定，发行人具有健全的组织机构。

（二）发行人已经制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》，并进行了相应的修改。经核查，本所律师认为，发行人前述议事规则的制定和修改符合《公司法》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定。

（三）根据发行人提供的报告期内的相关三会会议通知、议案、表决票、会议记录、决议等文件，发行人第一届监事会第八次会议与第一届监事会第九次会议、第二届监事会第二次会议与第二届监事会第三次会议之间的时间间隔不符合《公司法》第一百一十九条以及《公司章程》规定的“监事会每六个月至少召开一次会”以及《监事会议事规则》规定的“监事会定期会议应当每六个月召开一次”的要求，就该等事项，发行人监事确认未按要求在 6 个月内召

开监事会的原因系因无需监事会审议的事项，发行人的监事及股东确认不存在损害公司和股东利益的情形；除此情形外，发行人前述三会的召集、召开、议事程序、表决方式、决议内容及签署均合法、有效。

（四）根据发行人提供的报告期内历次股东大会及董事会相关会议资料（包括会议通知、议案、表决票、会议记录、决议等文件），并经本所律师核查，报告期内，发行人股东大会、董事会的历次授权及重大决策行为均合法、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

### 核查过程：

就发行人董事、监事和高级管理人员及其变化，本所律师查验了包括但不限于以下的文件：

1. 发行人自设立至今的设立及历次变更涉及的全套工商登记/备案资料；
2. 发行人报告期内的三会会议文件等；
3. 发行人董事、监事、高级管理人员的身份证明文件、调查表、声明及承诺文件。

### 核查内容和结果：

（一）发行人的董事、监事和高级管理人员的任职符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

（二）发行人董事、监事和高级管理人员在最近两年的变化符合有关法律、法规和规范性文件以及发行人章程的规定，并已履行了必要的法律程序；发行人董事、监事和高级管理人员的变动主要是发行人新增董事、监事、高级管理人员以及发行人根据业务发展和完善公司治理结构、提高经营管理效率的需要对部分董事的职位进行增选或调整所致，发行人生产经营的持续性以及稳定性均未因上述调整受到不利影响，发行人的董事、高级管理人员最近两年的变动不构成重大变化。

（三）截至本法律意见书出具之日，发行人董事会设有 3 名独立董事，3 名独立董事均具备担任发行人独立董事的资格，其任职情况符合中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定。发行人现行《公司章程》《章程（草案）》及《独立董事工作制度》中已对独立董事的职权范围作了相应的规定，有关独立董事的职权范围符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

## 十六、发行人的税务

### 核查过程：

就发行人及其控股企业的税务，本所律师查验了包括但不限于以下的文件：

1. 发行人及其控股企业的纳税申报表；
2. 发行人及其控股企业的税收优惠证明文件；
3. 境外律师事务所出具的法律意见书；
4. 天健出具的《审计报告》《纳税审核报告》；
5. 发行人及其境内控股企业、部分分公司主管税务机关出具的证明。

### 核查内容和结果：

（一）经本所律师核查，发行人及其控股企业执行的主要相关税种、税率符合相关法律、法规和规范性文件的要求。

（二）报告期内，发行人及其境内控股企业享有的相关税收优惠政策符合国家相关法律法规的规定，发行人的境内控股企业达科为医疗设备的高新技术企业税收优惠即将到期但已提交高新技术企业认定的复审申请，在达科为医疗设备继续保持满足各项高新技术企业认定条件，且关于高新技术企业认定条件的相关规定不发生重大变更的情况下，其通过高新技术企业复审预计不存在实质性障碍。

（三）发行人及其控股企业近三年依法纳税，不存在重大违法的情况。

1.根据天健出具的《审计报告》《纳税审核报告》以及发行人的确认，公司最近三年已缴清应缴税款，不存在尚未缴清的款项。

2.除发行人控股企业上海行健雅、北京达科为及北京行健雅存在 16 项税务行政处罚外，发行人及其他控股企业在报告期内不存在因违反税收法律、法规受到行政处罚的情形，且前述上海行健雅、北京达科为及北京行健雅受到的行政处罚不构成重大行政处罚，不构成本次发行的实质障碍。

3. 根据天健出具的《审计报告》《纳税审核报告》及发行人提供的书面说明，并经国家税务总局深圳市蛇口税务局、国家税务总局深圳市坪山税务局、国家税务总局北京市海淀区税务局、国家税务总局北京市朝阳区税务局、国家税务总局上海市徐汇税务局、国家税务总局上海市奉贤税务局、国家税务总局成都市武侯税务局、国家税务总局广州市白云税务局等税务机关出具的证明及对发行人财务总监访谈了解的情况，同时根据境外律师对发行人境外子公司出具的法律意见书，本所律师认为，发行人及发行人的控股企业最近三年纳税期间不存在因违反税收法律、法规受到行政处罚且情节严重的情形。

（四）发行人及其控股企业在报告期内所取得的主要财政补贴合法、真实、有效。

## **十七、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准**

### **核查过程：**

就发行人的环境保护和产品质量、技术等标准，本所律师查验了包括但不限于以下的文件：

1. 环保主管部门出具的建设项目批复文件；
2. 相关政府主管部门出具的合规证明文件；
3. 发行人及控股企业出具的声明承诺文件；

### **核查内容和结果：**

（一）发行人及其境内控股企业的生产经营活动符合有关环境保护的要求，



发行人及其境内控股企业报告期内未因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚。

（二）发行人及其境内控股企业近三年来不存在因违反有关产品质量和技术监督等方面的法律、法规受到行政处罚且情节严重的情形。

## 十八、发行人的劳动用工和社会保障

### 核查过程：

就发行人的劳动用工和社会保障，本所律师查验了包括但不限于以下文件：

1. 报告期内发行人的员工花名册及本所律师随机抽取的劳动合同、实习协议；
2. 发行人及其境内控股企业的社会保险及住房公积金的缴纳明细表、缴纳凭证；
3. 发行人及其境内控股企业的劳动人事制度文件；
4. 政府主管部门出具的证明文件；
5. 境外律师事务所出具的法律意见书；；
6. 发行人实际控制人的承诺。

### 核查内容和结果：

（一）发行人及其控股企业与员工签署了书面劳动合同，与劳动者建立了合法有效的劳动关系；除公司的境内控股企业达科为生物工程自 2020 年 5 月至 2021 年 2 月期间存在劳务派遣员工超比例的情形外，截至 2021 年 3 月 31 日，公司及其境内控股企业不存在劳务派遣员工超比例的情形；且报告期内，发行人及其控股企业不存在违反人力资源和社会保障法律法规而被主管部门处罚的情形。

（二）报告期内，发行人存在未为全体员工或未按规定为全体员工缴纳社会保险和住房公积金的情形，但发行人的实际控制人吴庆军、吴映洁已承诺将

全额承担因该种情况所可能导致的发行人损失，因此该事项不会对发行人持续经营造成重大不利影响、不会对发行人本次发行并上市造成实质性的法律障碍。

（三）在报告期内，公司及其控股企业不存在因劳动、社会保险费问题而与员工产生争议或纠纷的情形，亦不存在因违反劳动、社会保险法规而被有关部门（立案）调查或受到行政处罚的情形。

## 十九、发行人募集资金的运用

### 核查过程：

就发行人的募集资金运用，本所律师查验了包括但不限于以下的文件：

1. 《深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市募集资金使用可行性分析报告》；
2. 发行人募集资金投资项目的备案文件、环评批复文件。

### 核查内容和结果：

（一）募集资金投资项目具备必要性、合理性和可行性，发行人已建立募集资金专项存储制度，相关募集资金存放于董事会决定的专项账户，募集资金投资项目实施后不新增同业竞争，不对发行人的独立性产生不利影响。

（二）集资金投资项目符合国家产业政策、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章规定。

（三）募集资金投资项目实施后不新增同业竞争，不对发行人的独立性产生不利影响。

（四）募投项目由发行人及其境内控股企业自行投资，不涉及与他人进行合作的情形，并已经发行人内部批准和有权政府部门备案或批准，符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

## 二十、发行人的业务发展目标

### 核查过程：

就发行人的业务发展目标，本所律师查验了包括但不限于以下文件：

1. 《律师工作报告》“第二章 正文”之“八、发行人的业务”查验的相关文件；
2. 发行人本次发行的《招股说明书》。

**核查内容及结果：**

发行人的业务发展目标与其主营业务一致，符合国家法律、法规和规范性文件的规定，不存在潜在的法律风险。

**二十一、 发行人的诉讼、仲裁或行政处罚**

**核查过程：**

就发行人的诉讼、仲裁或行政处罚，本所律师查验了包括但不限于以下文件：

1. 报告期内发行人及其控股企业存在的诉讼、仲裁及行政处罚材料；
2. 本所律师登陆发行人及其境内控股企业所在地的人民法院、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统、中国裁判文书网等网站进行检索的资料；
3. 发行人及其控股企业出具的承诺、声明文件；
4. 境外律师事务所出具的法律意见书；
5. 发行人实际控制人、持股 5%以上的股东、董事长、总经理出具的承诺、声明文件。

**核查内容及结果：**

（一）根据发行人提供的资料和说明，除《律师工作报告》已披露的税务处罚情形外，发行人及其控股企业不存在其他行政处罚案件。

（二）根据发行人的说明、相关政府主管机关出具的证明文件，并经本所律师对发行人董事、监事、高级管理人员等主体进行访谈，登陆全国法院失信

被执行人名单信息公布与查询系统、中国裁判文书网、中国证监会的网站、发行人及其境内控股企业所在地工商、质量、海关等政府主管部门网站进行检索及通过互联网检索公众信息、境外律师对发行人境外控股企业出具的法律意见书，截至本法律意见书出具之日，发行人及其控股企业不存在尚未了结的或可以合理预见的针对其重要资产、权益和业务及其他可能对发行人本次发行有实质性影响的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

（三）根据持有发行人 5%以上股份的股东、发行人的实际控制人、董事长、总经理分别作出的确认，并经本所律师前往深圳市的人民法院查询，登陆全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统、中国裁判文书网、中国证监会的网站等网站进行检索及通过互联网检索公众信息，截至本法律意见书出具之日，除西藏君丰存在 1 项尚未了结的仲裁案件外，发行人的持有发行人 5%以上股份股东、实际控制人以及董事长、总经理均不存在其他尚未了结的或可以合理预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。西藏君丰前述未了结的仲裁案件不影响发行人控制权的稳定性，亦不会对发行人的生产经营造成不利影响，不构成本次发行的实质障碍。

## 二十二、 发行人招股说明书法律风险的评价

《招股说明书》及其摘要引用的本所出具的本法律意见书和《律师工作报告》相关内容与本所出具的本法律意见书及《律师工作报告》无矛盾之处。本所对发行人《招股说明书》及其摘要中引用本所出具的《法律意见书》和本律师工作报告的相关内容无异议，确认《招股说明书》不会因引用本法律意见书或《律师工作报告》的内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 二十三、 其他需说明的事项

（一）发行人自 2016 年 7 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，于 2019 年 2 月 13 日在全国中小企业股份转让系统终止挂牌，经本所律师核查，发行人申请股票挂牌、终止挂牌已履行必要的内部决策程序，符合《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及当时有效的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等相关法律、法规的规定，发行人在挂牌期间不存在违反《非上市公

众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及当时有效的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关法律、法规、规范性文件及相关业务规定而受到行政处罚或者被采取监管措施的情形。

（二）经审阅《招股说明书》并通过公开渠道对发行人在《招股说明书》中引用的第三方数据进行检索，发行人在《招股说明书》中引用的第三方数据来源于科学技术部、国家卫生健康委员会、工业和信息化部、国家统计局等相关政府机构、医械研究院、相关领域行业协会、第三方行业调研平台、上市公司公开披露信息等，均系公开信息，不存在来自于付费或专门定制报告的情况。发行人在《招股说明书》引用的第三方数据均为公开信息资料，可供公开检索、查阅和索引出处，数据来源具有权威性。《招股说明书》引用第三方数据有助于了解发行人所处的行业发展状况和发展前景，具有必要性和完整性，与其他披露的信息不存在不一致的情形。

（三）报告期内发行人存在与关联方进行资金拆借、少量现金交易、第三方回款的情形，但该等资金拆借、现金交易和第三方回款行为未违反相关法律法规的规定；根据天健出具的无保留意见的《内部控制鉴证报告》，发行人内部控制有效，符合相关发行条件。

#### **二十四、 发行人及其实际控制人等责任主体所作出的承诺及相关约束措施**

为本次发行，发行人及其实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员以及其他责任主体就本次发行上市事宜出具了股份锁定期限、锁定期满后两年内的持股意向及减持意向、避免同业竞争、减少和规范关联交易、稳定股价及《招股说明书》内容真实、准确、完整、及时且不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等事项做出了公开承诺，并提出未能履行承诺的约束措施。上述责任主体所作出的相关承诺以及提出的未履行承诺时的约束措施的内容合法、有效。

#### **二十五、 结论意见**

综上所述，本所律师认为，发行人具备《公司法》《证券法》《创业板首发办法》及其他相关法律、法规、规章、中国证监会和深交所规定的申请首次公开发行股票并在创业板上市的相关规定，发行人本次发行并上市尚需深交所审核通过并报经中国证监会履行注册程序。

本法律意见书一式四份，经本所律师签字并经本所盖章后生效。

（此页无正文，为《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》之签字盖章页）

北京市中伦律师事务所（盖章）

负责人：

张学兵

经办律师：

唐周俊

经办律师：

翁春嫻

经办律师：

李科峰

2021年9月18日





中倫律師事務所  
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市中伦律师事务所  
关于深圳市达科为生物技术股份有限公司  
首次公开发行股票并在创业板上市的  
补充法律意见书（一）

二〇二二年三月

## 目 录

|                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| 第一部分 关于《问询函》的答复.....                 | 6   |
| 问题 1 关于业务模式及法律责任.....                | 6   |
| 问题 2 关于自主研发能力及技术资产 .....             | 100 |
| 问题 3 关于市场竞争及政策影响.....                | 168 |
| 问题 4 关于募投项目 .....                    | 199 |
| 问题 5 关于历史沿革.....                     | 205 |
| 问题 6 关于控股股东、实际控制人及同业竞争.....          | 337 |
| 问题 7 关于关联交易.....                     | 357 |
| 问题 8 关于资产.....                       | 391 |
| 问题 9 关于诉讼及行政处罚.....                  | 409 |
| 问题 10 关于员工.....                      | 422 |
| 第二部分 更新期间相关事项的补充说明.....              | 440 |
| 一、本次发行上市的实质条件.....                   | 440 |
| 二、发行人的发起人、股东及实际控制人的补充说明.....         | 445 |
| 三、发行人的业务的补充说明.....                   | 451 |
| 四、发行人关联交易及同业竞争的补充说明.....             | 453 |
| 五、发行人的主要资产的补充说明.....                 | 476 |
| 六、发行人的重大债权债务的补充说明.....               | 490 |
| 七、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作的补充说明..... | 502 |
| 八、发行人的税务的补充说明.....                   | 509 |

|                                 |     |
|---------------------------------|-----|
| 九、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准的补充说明..... | 512 |
| 十、发行人的劳动用工和社会保障的补充说明.....       | 515 |
| 十一、发行人的诉讼、仲裁或行政处罚的补充说明.....     | 517 |
| 附件一：发行人及其控股企业的主要业务资质.....       | 520 |



中倫律師事務所  
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心 3 号楼南塔 22-31 层，邮编：100020  
22-31/F, South Tower of CP Center, 20 Jin He East Avenue, Chaoyang District, Beijing 100020, P. R. China  
电话/Tel: +86 10 5957 2288 传真/Fax: +86 10 6568 1022/1838  
网址: www.zhonglun.com

## 北京市中伦律师事务所

### 关于深圳市达科为生物技术股份有限公司

### 首次公开发行股票并在创业板上市的

### 补充法律意见书（一）

致：深圳市达科为生物技术股份有限公司

北京市中伦律师事务所（以下简称本所或中伦）接受深圳市达科为生物技术股份有限公司（以下简称发行人或公司或达科为）的委托，担任发行人首次公开发行人民币普通股（A 股）并在深圳证券交易所（以下简称深交所）创业板上市（以下简称本次发行或本次发行上市）事宜的专项法律顾问，并于 2021 年 9 月 18 日出具了《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》（以下简称《法律意见书》）《北京市中伦律师事务所关于为深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市出具法律意见书的律师工作报告》（以下简称《律师工作报告》）。

深交所于 2021 年 10 月 31 日下发《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的审核问询函》（审核函〔2021〕011223 号，以下简称《问询函》），根据《问询函》的要求，本所对于本次发行的相关事项进行了进一步核查和验证。且自前述《法律意见书》《律师工作报告》出具的基准日次日（2021 年 4 月 1 日）起至本补充法律意见书出具的基准日（2021 年 9 月 30 日）止期间（以下简称更新期间），发行人的有关情况发生变化，同时发行人聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天

健）对发行人的财务报表（包括 2021 年 9 月 30 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1-9 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注）进行审计后出具了天健审〔2022〕3-28 号《深圳市达科为生物技术股份有限公司审计报告》[以下简称《审计报告》（天健审〔2022〕3-28 号），与《深圳市达科为生物技术股份有限公司审计报告》（天健审〔2021〕3-445 号）合称为审计报告]以及天健审〔2022〕3-29 号《深圳市达科为生物技术股份有限公司 2021 年 9 月 30 日内部控制鉴证报告》[以下简称《内部控制鉴证报告》（天健审〔2022〕3-29 号），与《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司内部控制的鉴证报告》（天健审〔2021〕3-446 号）合称为内部控制鉴证报告]。根据《问询函》的要求以及更新期间发行人本次发行相关更新情况，本所律师对发行人与本次发行相关的事项进行了进一步核查和验证，出具《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）》（以下简称本补充法律意见书）。

本补充法律意见书是对本所已出具的《法律意见书》《律师工作报告》（以下合称已出具律师文件）相关内容的补充，并构成已出具律师文件不可分割的一部分。对于已出具律师文件中已披露的情形，本所律师将不在本补充法律意见书中重复披露；本补充法律意见书中所披露的内容或发表的意见与已出具律师文件有差异的，或者已出具律师文件未披露或未发表意见的，以本补充法律意见书为准。

除本补充法律意见书另行说明之处外，本所在已出具律师文件中发表法律意见的前提、假设和声明同样适用于本补充法律意见书。

除非文义另有所指，本补充法律意见书中所使用简称的含义与已出具律师文件所使用简称的含义相同。

本所同意将本补充法律意见书作为发行人申请本次发行上市所必备的法律文件，随同其他申报材料一同上报深交所审核，并依法对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

根据《证券法》第二十条的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师在对发行人提供的文件资料和有关事实进行核查和验证的基础上，现出具补充法律意见如下：

## 第一部分 关于《问询函》的答复

### 问题 1 关于业务模式及法律责任

关于业务模式及法律责任。申报材料显示：

（1）发行人主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分试剂及仪器的自主研发、生产及销售；发行人主要产品分为生命科学研究产品、病理诊断产品及其他；发行人未披露其各自产品中代理销售及自主研发生产的比重情况；

（2）发行人代理销售的产品主要以独家代理及一级代理的方式采购国外第三方品牌的科研试剂、科研仪器以及采血设备等，后以直销及经销的方式销售；发行人存在面对境外客户销售的情形；

（3）发行人客户分为高等院校、科研机构、生物医药企业、医疗机构、检测机构、血液中心等采供血机构及核酸检测机构等，且包含中国人民解放军下属部队、高等院校、医院；发行人未披露报告期内招投标情况。

请发行人：

（1）区分生命科研试剂、科研仪器，病理诊断设备、其他病理诊断产品，以及其他各类产品及服务，分别补充说明报告期内上述各产品服务自身代理销售及自产自研销售产生的收入及比重情况，占总主营业务收入比重情况，贡献利润及占净利润比重情况；

（2）补充说明发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合作背景，发展历程，发行人向该品牌方采购金额、占比，产品及占比情况，代理授权形式，合同主要权利与义务，代理期限，续约模式，即将到期代理授权的续约情况，利益分成情况，是否约定代理费及最低采购额，是否约定返利；发行人与各品牌代理授权方间是否存在核心技术、无形资产方面的约定；发行人代理销售的业务实质，发行人是否采购入库并拥有所代理销售商品的所有权，与品牌方间利益分成方式，是否约定下游销售渠道、特定客户，或存在捆绑销售约定；独家代理及一级代理间具体区别，代理的地域性范围，发行人与二级代理商间权利义务及利益约定情况；



（3）结合我国进口、出口、代理销售、研发、生产医疗试剂、设备相关规定，发行人代理销售及自产的各类产品是否均满足事前审批的相关法律要求，发行人是否具有进口代理销售出口销售的相关资质，自行研发生产试剂、设备产品是否需要事前审批，相关研发、生产人员是否拥有完整资质，相关实验室是否满足等级要求；

（4）区分具体产品类别，说明各产品直销、经销，境内、境外销售收入占比情况；报告期内前五大经销商及前五大境外客户的基本情况，合作背景，涉及产品，生产、销售模式，销售金额及占总收入比重情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系；

（5）结合发行人所在行业主要监管法律，及下游客户类型相关管理规定，说明发行人为下游科研机构、院校、解放军下属部队、医院等销售医疗试剂、设备等是否均应到当地主管行政部门、部队审批备案，相关产品是否应当获得主管行政部门、部队检验验收通过批准，后续使用时是否应当接受持续监督；报告期内发行人是否存在所交付产品验收不合格，后续使用出现医疗安全事故，被相关主管部门、部队处罚、追责的情形；若出现上述情形时发行人的法律责任情况；报告期内发行人的退货产品数量、涉及金额及比重情况；

（6）补充说明报告期内发行人以招投标获客的比例；结合发行人下游客户种类，说明向该类型客户销售是否均应履行招投标程序；报告期内是否存在应当招投标而未招投标的情形，若是说明合规性、合理性。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1. 查阅发行人报告期内的财务报表、审计报告、各项产品业务收入、成本明细，查阅了发行人经销及外销销售明细、经销商及外销客户清单，了解发行人经销及外销收入情况、主要销售内容、主要经销商、外销客户的构成及变动情况；

2. 获取并查阅了发行人采购明细及主要供应商清单，了解发行人供应商构

成情况及主要采购内容；对主要供应商、客户（包括主要经销商、境外客户）进行了函证及现场走访或视频访谈，对主要供应商、客户（包括主要经销商、境外客户）的经营情况、合作情况、与发行人的交易情况、关联关系进行了解；获取并查阅了发行人与主要供应商签署的代理协议或业务合同、代理授权书及往来邮件等；

3. 通过企查查（<https://www.qcc.com/>）、天眼查（<https://www.tianyancha.com/>）等网站查询了发行人主要客户、供应商基本信息，通过中国出口信用保险公司出具的资信报告查询了主要境外客户、供应商的基本信息；

4. 查阅《医疗器械监督管理条例》《体外诊断试剂注册与备案管理办法》《体外诊断试剂注册管理办法》《医疗器械生产监督管理办法》《医疗器械经营监督管理办法》《医疗器械注册管理办法》《医疗器械注册与备案管理办法》《体外诊断试剂注册与备案管理办法》等与医疗器械监管相关的法律法规并向主管监管部门进行电话咨询；

5. 了解发行人代理销售及自产的各类产品具体情况以及所需履行的审批备案要求，取得发行人关于生产销售医疗器械范围的确认函；审阅了发行人及控股企业提供的《第一类医疗器械生产备案凭证》《医疗器械经营许可证》《第二类医疗器械经营备案凭证》、进口医疗器械备案证等医疗器械经营相关的资质证书；在国家药品监督管理局网站（<http://app1.nmpa.gov.cn/>）查阅发行人及控股企业已备案、注册的医疗器械产品证书并查询处罚记录；

6. 查阅了发行人报告期内生产情况说明、销售收入明细及抽查销售合同、订单，并与公开渠道查询资质取得情况进行比对；

7. 通过市场监督管理局官方网站对发行人及其控股企业的行政处罚情况进行查询、获取市场监督主管部门出具的合规证明；

8. 查阅了从事进出口业务的爱人及其境内控股企业的对外贸易经营者备案登记表、海关进出口货物收发货人备案回执，并获取了从事产品出口的发行、达科为生物工程、达科为医疗设备、达科为医疗科技及北京达科为在报告

期内的出口明细表及通过抽查方式查看了出口报关单；

9. 了解并查阅公司从事医疗器械生产的专业技术人员、专业检验人员及生产人员的专业背景及资质证书情况；

10. 查阅《病原微生物实验室生物安全管理条例》（2018修订）《广东省卫生厅关于一、二级病原微生物实验室生物安全的管理规定》《生物安全实验室建筑技术规范》的相关规定以及达科为生物工程的《广东省二级病原微生物实验室备案通知书》及申请备案的申请资料，现场走访达科为生物工程的生物安全实验室情况；

11. 访谈发行人管理层及销售人员，了解发行人涉及的招投标的业务情况及参与招投标的情况；取得了发行人报告期内参与招投标的有关文件，取得发行人对报告期内招投标获取客户的情况说明；逐笔查阅报告期内每项招投标项目文件详情，包括公司销售明细清单、招标文件、投标文件、中标通知书、相关销售合同等，并通过有关公开招标网站进行查验；

12. 查阅《招标投标法》《政府采购法》等法律法规，并通过中国政府采购网查询全国主要省份及城市政府采购项目强制公开招投标的最低标准相关信息；登录全国法院被执行人信息查询系统、中国裁判文书网等网站对发行人及控股企业的诉讼仲裁情况进行检索；

13. 查阅《医疗器械监督管理条例》（2021修订）《医疗器械经营监督管理办法》等行业主要监管法律以及《关于完善中央单位政府采购预算管理和中央高校、科研院所科研仪器设备采购管理有关事项的通知》（财库[2016]194号）等相关管理规定；

14. 查阅报告期内每期前三十大经销商以及前三十大直销客户的合作框架协议、病理设备、科研仪器及耗材（试剂）销售协议、订单等；

15. 取得发行人的书面确认。

#### **核查结果：**

一、补充说明发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合作背景，

发展历程，发行人向该品牌方采购金额、占比，产品及占比情况，代理授权形式，合同主要权利与义务，代理期限，续约模式，即将到期代理授权的续约情况，利益分成情况，是否约定代理费及最低采购额，是否约定返利；发行人与各品牌代理授权方是否存在核心技术、无形资产方面的约定；发行人代理销售的业务实质，发行人是否采购入库并拥有所代理销售商品的所有权，与品牌方利益分成方式，是否约定下游销售渠道、特定客户，或存在捆绑销售约定；独家代理及一级代理间具体区别，代理的地域性范围，发行人与二级代理商间权利义务及利益约定情况

（一）补充说明发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合作背景，发展历程，发行人向该品牌方采购金额、占比，产品及占比情况，代理授权形式，合同主要权利与义务，代理期限，续约模式，即将到期代理授权的续约情况，利益分成情况，是否约定代理费及最低采购额，是否约定返利

1、发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合作背景，发展历程，发行人向该品牌方采购金额、占比，产品及占比情况，代理授权形式

根据审计报告以及发行人提供的报告期销售明细表等资料，报告期各期，公司向前五大主要授权代理品牌方采购情况如下：

单位：万元

| 序号                  | 供应商名称                   | 采购内容 | 采购金额             | 占当期采购比例       |
|---------------------|-------------------------|------|------------------|---------------|
| <b>2021 年 1-9 月</b> |                         |      |                  |               |
| 1                   | BioLegend, Inc.         | 科研试剂 | 18,145.01        | 53.17%        |
| 2                   | PeproTech, Inc.         | 科研试剂 | 2,688.80         | 7.88%         |
| 3                   | Nexcelom Bioscience LLC | 科研仪器 | 2,034.31         | 5.96%         |
| 4                   | EliteCell               | 科研试剂 | 789.82           | 2.31%         |
| 5                   | InvivoGen Ltd           | 科研试剂 | 721.26           | 2.11%         |
| 合计                  |                         |      | <b>24,379.20</b> | <b>71.44%</b> |
| <b>2020 年度</b>      |                         |      |                  |               |
| 1                   | BioLegend, Inc.         | 科研试剂 | 16,810.89        | 44.90%        |
| 2                   | PeproTech, Inc.         | 科研试剂 | 2,940.80         | 7.86%         |
| 3                   | Nexcelom Bioscience LLC | 科研仪器 | 2,374.16         | 6.34%         |

| 序号             | 供应商名称                       | 采购内容 | 采购金额             | 占当期采购比例       |
|----------------|-----------------------------|------|------------------|---------------|
| 4              | Polyplus Transfection       | 科研试剂 | 952.80           | 2.54%         |
| 5              | EliteCell                   | 科研试剂 | 907.77           | 2.42%         |
| 合计             |                             |      | <b>23,986.41</b> | <b>64.07%</b> |
| <b>2019 年度</b> |                             |      |                  |               |
| 1              | BioLegend, Inc.             | 科研试剂 | 13,459.24        | 49.19%        |
| 2              | PeproTech, Inc.             | 科研试剂 | 2,923.78         | 10.69%        |
| 3              | Nexcelom Bioscience LLC     | 科研仪器 | 1,594.55         | 5.83%         |
| 4              | Centron Corporation         | 采血设备 | 896.69           | 3.28%         |
| 5              | Polyplus Transfection       | 科研试剂 | 683.50           | 2.50%         |
| 合计             |                             |      | <b>19,557.76</b> | <b>71.48%</b> |
| <b>2018 年度</b> |                             |      |                  |               |
| 1              | BioLegend, Inc.             | 科研试剂 | 9,428.30         | 44.10%        |
| 2              | PeproTech, Inc.             | 科研试剂 | 1,983.96         | 9.28%         |
| 3              | Nexcelom Bioscience LLC     | 科研仪器 | 1,635.64         | 7.65%         |
| 4              | Centron Corporation         | 采血设备 | 881.42           | 4.12%         |
| 5              | AventaCell Biomedical Corp. | 科研试剂 | 511.32           | 2.39%         |
| 合计             |                             |      | <b>14,440.64</b> | <b>67.55%</b> |

发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合作背景及发展历程、发行人向该品牌方采购金额及占比、产品及占比、代理授权形式等情况如下：

**（1）BioLegend, Inc.（美国）**

| 代理品牌        | BioLegend                                                                                                                                                                 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 基本情况及主营业务介绍 | BioLegend, Inc.成立于 2002 年，位于美国加利福尼亚州圣地亚哥。BioLegend, Inc.主要为生物医学研究提供世界一流的尖端抗体和试剂，其业务涵盖了一系列不同的研究领域，包括免疫学、神经科学、癌症、干细胞和临床产品。BioLegend, Inc.的产品以流式抗体为核心，其他产品主要包括磁珠、核酸探针、重组蛋白等。 |
| 合作背景及发展历程   | 2008 年，发行人科研试剂代理业务正处于快速发展阶段，凭借在国内科研市场积累的代理业务经验，发行人通过主动拜访取得 BioLegend 流式抗体等产品在中国的独家代理权。自建立合作以来，双方合作规模持                                                                     |

|          |                                                      |         |           |         |
|----------|------------------------------------------------------|---------|-----------|---------|
|          | 续扩大，BioLegend 的流式抗体等产品在中国科研市场的份额逐步提高，已成为细分领域的知名品牌之一。 |         |           |         |
| 主要采购产品   | 流式抗体、流式多因子检测试剂盒等免疫学科试剂；细胞检测试剂、培养基及相关添加物等细胞生物学科试剂。    |         |           |         |
| 代理授权形式   | 在中国独家代理流式细胞术业务单元和分子细胞生物学业务单元产品。                      |         |           |         |
| 报告期内采购情况 | 2021 年 1-9 月                                         |         | 2020 年度   |         |
|          | 金额（万元）                                               | 占采购总额比例 | 金额（万元）    | 占采购总额比例 |
| 免疫学产品    | 16,903.10                                            | 49.53%  | 15,592.78 | 41.65%  |
| 细胞生物学产品  | 1,241.91                                             | 3.64%   | 1,218.11  | 3.25%   |
| 合计       | 18,145.01                                            | 53.17%  | 16,810.89 | 44.90%  |
| 报告期内采购情况 | 2019 年度                                              |         | 2018 年度   |         |
|          | 金额（万元）                                               | 占采购总额比例 | 金额（万元）    | 占采购总额比例 |
| 免疫学产品    | 12,330.97                                            | 45.07%  | 8,524.17  | 39.87%  |
| 细胞生物学产品  | 1,128.27                                             | 4.12%   | 904.14    | 4.23%   |
| 合计       | 13,459.24                                            | 49.19%  | 9,428.30  | 44.10%  |

## （2）PeproTech, Inc.（美国）

|             |                                                                                                                         |         |          |         |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|---------|
| 代理品牌        | PeproTech                                                                                                               |         |          |         |
| 基本情况及主营业务介绍 | PeproTech, Inc.成立于 1988 年，总部位于美国新泽西州，是世界领先的高品质细胞因子生产商。PeproTech 的主要产品包括原核和真核细胞表达的高质量的重组蛋白、单克隆/多克隆抗体、酶联免疫吸附开发试剂盒、相关培养基等。 |         |          |         |
| 合作背景及发展历程   | 发行人于 2005 年通过主动联系 PeproTech, Inc.建立合作关系，并维持良好的合作关系至今。随着合作规模的不断扩大，发行人已经成为 PeproTech, Inc.在中国重要的合作伙伴之一。                   |         |          |         |
| 主要采购产品      | 培养基及相关添加物、细胞检测试剂等细胞生物学科试剂。                                                                                              |         |          |         |
| 代理授权形式      | 在中国大陆及港澳地区一级代理细胞因子、抗体等产品；在中国大陆地区独家代理 BioGems 系列小分子产品。                                                                   |         |          |         |
| 报告期内采购情况    | 2021 年 1-9 月                                                                                                            |         | 2020 年度  |         |
|             | 金额（万元）                                                                                                                  | 占采购总额比例 | 金额（万元）   | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品     | 2,688.48                                                                                                                | 7.88%   | 2,914.52 | 7.78%   |



|          |          |         |          |         |
|----------|----------|---------|----------|---------|
| 分子生物学产品  | 0.31     | 0.00%   | 26.28    | 0.07%   |
| 合计       | 2,688.80 | 7.88%   | 2,940.80 | 7.86%   |
| 报告期内采购情况 | 2019 年度  |         | 2018 年度  |         |
|          | 金额（万元）   | 占采购总额比例 | 金额（万元）   | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品  | 2,911.03 | 10.64%  | 1,974.60 | 9.24%   |
| 分子生物学产品  | 12.76    | 0.05%   | 9.36     | 0.04%   |
| 合计       | 2,923.78 | 10.69%  | 1,983.96 | 9.28%   |

### （3）Nexcelom Bioscience LLC（美国）

|             |                                                                                               |         |          |         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|---------|
| 代理品牌        | Nexcelom Bioscience                                                                           |         |          |         |
| 基本情况及主营业务介绍 | Nexcelom Bioscience LLC 成立于 2003 年，总部位于美国马萨诸塞州，专注于开发以图像为基础的自动化细胞计数设备，具有多项国际专利，为自动化细胞计数仪的领导品牌。 |         |          |         |
| 合作背景及发展历程   | 发行人通过商务拜访取得 Nexcelom Bioscience 相关产品在中国的独家代理权，双方建立了长期、良好的合作关系。                                |         |          |         |
| 主要采购产品      | 成像型细胞计数仪、全自动细胞计数仪等科研仪器及耗材。                                                                    |         |          |         |
| 代理授权形式      | 独家代理，授权区域为中国大陆及港澳地区                                                                           |         |          |         |
| 报告期内采购情况    | 2021 年 1-9 月                                                                                  |         | 2020 年度  |         |
|             | 金额（万元）                                                                                        | 占采购总额比例 | 金额（万元）   | 占采购总额比例 |
| 科研仪器        | 2,034.31                                                                                      | 5.96%   | 2,374.16 | 6.34%   |
| 合计          | 2,034.31                                                                                      | 5.96%   | 2,374.16 | 6.34%   |
| 报告期内采购情况    | 2019 年度                                                                                       |         | 2018 年度  |         |
|             | 金额（万元）                                                                                        | 占采购总额比例 | 金额（万元）   | 占采购总额比例 |
| 科研仪器        | 1,594.55                                                                                      | 5.83%   | 1,635.64 | 7.65%   |
| 合计          | 1,594.55                                                                                      | 5.83%   | 1,635.64 | 7.65%   |

### （4）InvivoGen Ltd（中国香港）

|             |                                                                                                                                                                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代理品牌        | InvivoGen                                                                                                                                                       |
| 基本情况及主营业务介绍 | InvivoGen 总部成立于 1977 年，位于法国，于 2014 年在香港设立地区总部。InvivoGen 旨在为生物科技社群研发创新的工具，专注于天然免疫学研究，主要提供天然免疫研究中的多种抗体、基因、配体等产品；慢病毒系统和高质量的抗性质粒；同时提供多种 RNAi、免疫球蛋白 A、基因治疗和癌症研究领域产品。 |



|           |                                                                                                                      |         |         |         |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 合作背景及发展历程 | 发行人于 2011 年通过商务拜访与 InvivoGen 建立合作，成为 InvivoGen 生物科学研究试剂类产品在中国大陆地区的一级代理商。自建立合作以来，双方保持了良好的合作关系并持续合作至今，报告期内，双方合作规模持续扩大。 |         |         |         |
| 主要采购产品    | 培养基及相关添加物等细胞生物学科研试剂；小分子试剂等分子生物学科研试剂。                                                                                 |         |         |         |
| 代理授权形式    | 一级代理，授权区域为中国大陆                                                                                                       |         |         |         |
| 报告期内采购情况  | 2021 年度 1-9 月                                                                                                        |         | 2020 年度 |         |
|           | 金额（万元）                                                                                                               | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品   | 286.02                                                                                                               | 0.84%   | 444.08  | 1.19%   |
| 分子生物学产品   | 435.24                                                                                                               | 1.28%   | 430.45  | 1.15%   |
| 合计        | 721.26                                                                                                               | 2.11%   | 874.82  | 2.34%   |
| 报告期内采购情况  | 2019 年度                                                                                                              |         | 2018 年度 |         |
|           | 金额（万元）                                                                                                               | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品   | 356.36                                                                                                               | 1.30%   | 214.32  | 1.00%   |
| 分子生物学产品   | 294.90                                                                                                               | 1.08%   | 281.48  | 1.32%   |
| 合计        | 651.26                                                                                                               | 2.38%   | 495.80  | 2.32%   |

#### （5）Centron Corporation（韩国）

|             |                                                                                                                                                                                                      |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代理品牌        | Centron                                                                                                                                                                                              |
| 基本情况及主营业务介绍 | Centron Corporation 成立于 1991 年，总部位于韩国。Centron Corporation 专门从事血库设备解决方案，为全球 90 多个国家/地区提供产品和服务，在全球血库和实验室设备市场赢得了很高的声誉。Centron 是韩国红十字会、红新月会、政府机构、军队、大型医院和实验室的主要供应商。                                      |
| 合作背景及发展历程   | 2001 年，公司通过参加美国输血年会（AABB）了解到 Centron 的产品，同时公司通过市场调研了解到当时国内血站使用的采血设备普遍存在技术落后、质量较差的问题，于是公司主动联系 Centron Corporation 取得其产品在中国市场的独家代理权。公司与 Centron Corporation 已持续合作 20 年，在公司的帮助下，Centron 已成为中国血站市场的知名品牌。 |
| 主要采购产品      | 采血设备及配件                                                                                                                                                                                              |
| 代理授权形式      | 独家代理，授权区域为中国大陆及港澳地区                                                                                                                                                                                  |

| 报告期内采购情况 | 2021 年度 1-9 月 |         | 2020 年度 |         |
|----------|---------------|---------|---------|---------|
|          | 金额（万元）        | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 采血设备及配件  | 504.30        | 1.48%   | 829.87  | 2.22%   |
| 合计       | 504.30        | 1.48%   | 829.87  | 2.22%   |
| 报告期内采购情况 | 2019 年度       |         | 2018 年度 |         |
|          | 金额（万元）        | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 采血设备及配件  | 896.69        | 3.28%   | 881.42  | 4.12%   |
| 合计       | 896.69        | 3.28%   | 881.42  | 4.12%   |

#### （6）Polyplus Transfection（法国）

| 代理品牌        | Polyplus Transfection                                                                                      |         |         |         |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 基本情况及主营业务介绍 | Polyplus Transfection 成立于 2001 年，是一家位于法国的生命科学公司，致力于转染试剂研发和销售。其业务领域包括基因、寡核苷酸和 SiRNA 的体内和体外转染，以及蛋白质和抗体的体外转染。 |         |         |         |
| 合作背景及发展历程   | 发行人通过商务拜访于 2002 年与 Polyplus Transfection 建立合作。由于自身产品销售策略调整，发行人于 2021 年主动终止与 Polyplus Transfection 合作。      |         |         |         |
| 主要采购产品      | 转染试剂、酶类等分子生物学科研试剂                                                                                          |         |         |         |
| 代理授权形式      | 一级代理，授权区域为中国大陆                                                                                             |         |         |         |
| 报告期内采购情况    | 2021 年度 1-9 月                                                                                              |         | 2020 年度 |         |
|             | 金额（万元）                                                                                                     | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 分子生物学产品     | 1.07                                                                                                       | 0.003%  | 952.80  | 2.54%   |
| 合计          | 1.07                                                                                                       | 0.003%  | 952.80  | 2.54%   |
| 报告期内采购情况    | 2019 年度                                                                                                    |         | 2018 年度 |         |
|             | 金额（万元）                                                                                                     | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 分子生物学产品     | 683.50                                                                                                     | 2.50%   | 458.56  | 2.15%   |
| 合计          | 683.50                                                                                                     | 2.50%   | 458.56  | 2.15%   |

#### （7）Biomedical EliteCell Corp.（美国）

|             |                                                                              |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 代理品牌        | EliteCell                                                                    |
| 基本情况及主营业务介绍 | EliteCell 成立于 2017 年，主要经营地址位于美国德克萨斯州。EliteCell 的主要人员在干细胞培养液市场拥有 10 多年的制造经验，专 |

|           |                                                                                                                                                                                           |         |         |         |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
|           | 注于为细胞治疗行业和科学研究开发先进的解决方案。EliteCell 主要产品为干细胞培养液，主要应用于干细胞治疗与新药开发。                                                                                                                            |         |         |         |
| 合作背景及发展历程 | 基于 EliteCell 其他股东在干细胞培养领域具有丰富的技术积累，发行人于 2017 年通过控股企业香港达生参股设立 EliteCell。在参股设立 EliteCell 后，发行人于 2018 年作为 EliteCell 在中国的代理商销售其试剂产品，通过代理销售 EliteCell 的干细胞培养液等细胞生物学科研试剂有助于公司为科研客户提供更完善的科研试剂产品。 |         |         |         |
| 主要采购产品    | 干细胞培养液等细胞生物学科研试剂                                                                                                                                                                          |         |         |         |
| 代理授权形式    | 一级代理，授权区域为中国大陆及港澳地区                                                                                                                                                                       |         |         |         |
| 报告期内采购情况  | 2021 年度 1-9 月                                                                                                                                                                             |         | 2020 年度 |         |
|           | 金额（万元）                                                                                                                                                                                    | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品   | 789.82                                                                                                                                                                                    | 2.31%   | 907.77  | 2.42%   |
| 合计        | 789.82                                                                                                                                                                                    | 2.31%   | 907.77  | 2.42%   |
| 报告期内采购情况  | 2019 年度                                                                                                                                                                                   |         | 2018 年度 |         |
|           | 金额（万元）                                                                                                                                                                                    | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品   | 673.23                                                                                                                                                                                    | 2.46%   | 401.34  | 1.88%   |
| 合计        | 673.23                                                                                                                                                                                    | 2.46%   | 401.34  | 1.88%   |

#### （8）AventaCell Biomedical Corp.（美国）

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代理品牌        | AventaCell Biomedical（Helios）                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 基本情况及主营业务介绍 | AventaCell Biomedical Corp.成立于 2017 年，总部位于美国佐治亚州，致力于细胞培养和组织再生领域开发。AventaCell Biomedical Corp.旗下品牌 Helios 相关产品主要用于细胞培养和组织再生，为细胞和组织疗法的转化研究提供了新的解决方案，以满足动物无血清细胞扩增和生产的需求。                                                                                                                                                           |
| 合作背景及发展历程   | 正扬生医科技股份有限公司、艾瑞生医股份有限公司及 AventaCell Biomedical Corp.系同一实控人控制的三家公司。发行人于 2014 年与正扬生医科技股份有限公司签订代理协议，作为 Helios 品牌培养基及相关添加物产品在中国的一级代理商。2015 年 8 月，因业务拆分，Helios 品牌由艾瑞生医股份有限公司承继，2017 年 AventaCell Biomedical Corp.成立后承继相关权利与义务。报告期内，发行人主要与 AventaCell Biomedical Corp.进行交易。由于发行人自 2018 年开始代理的 EliteCell 干细胞培养液产品与 Helios 品牌的干细胞培养液产品相 |

|          |                                                      |         |         |         |
|----------|------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
|          | 似，发行人于 2019 年主动终止与 AventaCell Biomedical Corp.的业务合作。 |         |         |         |
| 主要采购产品   | 培养基及相关添加物等细胞生物学科研试剂                                  |         |         |         |
| 代理授权形式   | 一级代理，授权区域为中国                                         |         |         |         |
| 报告期内采购情况 | 2021 年度 1-9 月                                        |         | 2020 年度 |         |
|          | 金额                                                   | 占采购总额比例 | 金额      | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品  | -                                                    | -       | -       | -       |
| 合计       | -                                                    | -       | -       | -       |
| 报告期内采购情况 | 2019 年度                                              |         | 2018 年度 |         |
|          | 金额（万元）                                               | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品  | 21.72                                                | 0.08%   | 511.32  | 2.39%   |
| 合计       | 21.72                                                | 0.08%   | 511.32  | 2.39%   |

2、发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合同主要权利与义务，代理期限，续约模式，即将到期代理授权的续约情况，利益分成情况，是否约定代理费及最低采购额，是否约定返利

报告期内，发行人与前五大主要授权代理品牌方代理协议约定的主要权利与义务、代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

**（1）BioLegend, Inc.**

发行人与 BioLegend, Inc. 于 2008 年签署了《独家经销协议》，报告期各期，发行人与 BioLegend, Inc. 在《独家经销协议》的基础上先后签署了四份修正案，对销售增长、最低采购额等内容进行了重新约定。发行人与 BioLegend, Inc. 约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称   | 签署时间            | 协议期限      | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------|-----------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 独家经销协议 | 2008 年 2 月 14 日 | 五年，到期自动续签 | “7. 达科为的义务：<br>a. 采用与其他具有类似特性和潜力的产品相一致的方式，积极促进本产品的销售和使用，包括但不限于广告、直邮和客户拜访。<br>b. 参加适当的生物医学和工业展览会。<br>c. 从 BioLegend 获得有关宣传材料的授权。<br>d. 真诚努力实现附件 B 中所列的最低采购量，并保持足够的本产品库存。<br>e. 为客户提供优质的技术支持。达科为将为客户提供一线支持，如果需要 BioLegend 的进一步支持，将直接向 BioLegend 咨询任何技术问题。<br>f. 取得将本产品进口到授权经销区域所必要的许可证和执照。 |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------|------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>g. 确保本产品在设计给客户时具有适销品质，并符合 BioLegend 的质量和性能规范。</p> <p>h. 为了更好地代表 BioLegend，定期自费从 BioLegend 获得与本产品相关的适当技术培训。</p> <p>i. 同意本协议附件 A 所列的标准条款和条件。达科为不应作出任何超出 BioLegend 通过其标准条款和条件提供的陈述或承诺。</p> <p>8. BioLegend 的义务：</p> <p>a. 在本协议有效期内，BioLegend 不会授予或承诺授予任何第三方在授权经销区域内经销本产品的权利。</p> <p>b. BioLegend 同意将从授权经销区域内任何个人或公司收到的与本产品有关的任何订单或询价提供给达科为。</p> <p>BioLegend 应按要求向达科为提供每种本产品的技术规范。必要时应定期更新和/或补充。如果出现问题表明需要在特定条件下生产本产品或需要获得监管部门批准，BioLegend 和达科为将真诚地进行讨论。</p> <p>9. 退货</p> <p>如果达科为收到的任何产品不符合 BioLegend 声称的质量或性能规范，则达科为应在退回任何产品之前联系 BioLegend 客户服务部以获取退货授权号，然后再退货。退货授权请求必须在收到订单后十五（15）个工作日内提出。所有的索赔都要经过调查后才能授权退货，更换或退款。如果任何产品的性能与保证不符，BioLegend 的义务和达科为的唯一补救措施仅限于更换相关产品或全额退款产品的原始采购价格。</p> <p>如果 BioLegend 出现装运错误，BioLegend 将免费更换出错或丢失的产品。如果达科为出现订单错误，并在十五（15）个工作日内报告给 BioLegend，达科为可获得退货授权并退还产品以获得部分退款。收到授权退货后，BioLegend 将提供退款，扣除退货产品 20% 的补货费或最低 25 美元（以金额较大者为准）以及原运费和手续费。要获得部分退款，达科为必须在收到退货授权后 60 天内退还产品。”</p> |

| 协议名称                  | 签署时间               | 协议期限                                               | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------|--------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                       |                    |                                                    | 授权经销区域：中国。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 独家经销<br>协议第 4<br>号修正案 | 2018 年 4<br>月 23 日 | 2018 年 1 月 1<br>日至 2018 年 12<br>月 31 日，到期<br>后自动续期 | <p>“1.本协议第 2 条‘协议期限’应删除，并替换为以下内容：<br/>           BioLegend 特此授权达科为其产品在授权经销区域内的经销商，自生效日期开始至 2018 年 12 月 31 日结束。BioLegend 有四个业务单元，每个业务单元的独家性如下所述：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 流式细胞术（Flow）——独家</li> <li>2) 细胞和分子免疫学（MCI）——独家</li> <li>3) 生物标志物和免疫测定（BMIA）——独家</li> <li>4) 神经学（NEURO）——独家</li> </ol> <p>除非任何一方在本协议期满前的九十（90）天向另一方发出书面终止通知，终止本协议，否则本协议之后应在每年的 1 月 1 日自动续约。</p> <p>若达科为在达科为的产品组合中增加了另一家流式细胞术抗体供应商，则 BioLegend 保留重新评估本协议期限和书面通知期限的权利……</p> <p>4. 在本协议第 7 条‘达科为的义务’中，应添加以下内容：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>j. 在当地准备适当的产品库存，并争取达到百分之七十（70%）的客户订单完成率。</li> <li>k. 提供每个月销量前八十（80）的客户的销售记录，以便更好地进行营销活动策划。</li> <li>l. 在中国香港地区实现百分之二十（20%）的收入增长。” <p>授权经销区域：中国。</p> </li></ol> |



| 协议名称                  | 签署时间               | 协议期限                                   | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------|--------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 独家经销<br>协议第 5<br>号修正案 | 2019 年 5<br>月 14 日 | 2019 年 1 月 1<br>日至 2019 年 12<br>月 31 日 | <p>“4. 本协议第 7 条‘达科为的义务’中，应增加以下内容：</p> <p>j. 在当地准备适当的产品库存，并争取达到百分之七十（70%）的客户订单完成率。</p> <p>k. 提供每个月销量前八十（80）的客户的销售记录，以便更好地进行营销活动策划。</p> <p>l. 担任 2019 年中国香港地区的非独家经销商；在中国香港地区实现百分之二十（20%）的收入增长。”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p> |
| 独家经销<br>协议第 6<br>号修正案 | 2020 年 4<br>月 2 日  | 2020 年 12 月 31<br>日到期                  | <p>“在本协议第 6 条‘达科为的义务’中，应添加以下内容：</p> <p>1）在当地准备适当的产品库存，并争取达到百分之七十（70%）的客户订单完成率。</p> <p>2）提供每个月销量前八十（80）的客户的销售记录，以便更好地进行营销活动策划。</p> <p>3）担任 2020 年中国香港地区的独家经销商；在中国香港地区实现百分之二十（20%）的收入增长。”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p>       |
| 独家经销<br>协议第 7<br>号修正案 | 2021 年 2<br>月 12 日 | 2021 年 12 月 31<br>日到期                  | <p>“4. 本协议第 6（3）条‘达科为的义务’应删除，并替换为以下内容：</p> <p>3）担任 2021 年中国香港地区的独家经销商；在中国香港地区实现百分之二十（20%）的收入增长。”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p>                                                                                              |

报告期内，发行人与 BioLegend, Inc.约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|           |                                                                                                                                               |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代理期限及续约模式 | <p>2018 年，发行人与 BioLegend, Inc.签署《独家经销协议第 4 号修正案》，约定协议期限至 2018 年 12 月 31 日，到期后原则上每年 1 月 1 日自动续约。同时，发行人与 BioLegend, Inc.每年签署修正案对最低采购额等进行约定。</p> |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                   |                        |         |         |         |
|-------------------|------------------------|---------|---------|---------|
| 续约情况              | 协议在双方协商修改或终止前，到期后自动续约。 |         |         |         |
| 利益分成约定            | 不存在利益分成约定              |         |         |         |
| 代理费约定             | 不存在代理费约定               |         |         |         |
| 是否约定最低采购额（单位：万美元） | 2021 年度                | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|                   | 3,250                  | 2,110   | 2,070   | 1,400   |
| 返利约定              | 不存在返利约定                |         |         |         |

2021 年 12 月 21 日，达科为与 Biolegend, Inc. 签署了《独家经销协议第 8 号修正案》，主要约定如下：

“本协议第 2 条‘协议期限’应删除，并替换为以下内容：

BioLegend 特此任命达科为为其产品在授权销售区域内的经销商，自生效日期开始至 2022 年 12 月 31 日结束。BioLegend 有二个业务单元，每个业务单元的独家性如下所述：

- 1) 流式细胞术（Flow）——独家
- 2) 分子与细胞生物学（MCBio）——独家

第 3 条：除非任何一方在本协议期满前的九十（90）天向另一方发出书面终止通知，终止本协议，否则本协议之后应在每年的 1 月 1 日自动续约。

第 4 条：如果达科为在达科为的产品组合中增加了另一家流式细胞术抗体供应商，则 BioLegend 保留变更本协议有效期和书面通知期限的权利。

在本协议第 5 条‘订单’中，应添加以下内容：

若产品停产或更换，BioLegend 保留随时修改、更改、删除和替代任何产品，以及停止向达科为出售任何产品的权利。

在本协议第 6 条‘达科为的义务’中，应添加以下内容：

- 1) 在当地准备适当的产品库存，并争取达到百分之七十（70%）的客户订单完成率。
- 2) 提供每个月销量前八十（80）的客户的销售记录，以便更好地进行营销活动策划。
- 3) 2022 年香港地区的独家经销商在香港实现百分之四十（40%）的收入增长。”

## （2）PeproTech, Inc.

报告期内，发行人与分别于 2016 年 10 月和 2020 年 11 月与 PeproTech, Inc. 子公司 PeproTech Asia Ltd. 签署了《经销协议》，于 2019 年 12 月与 PeproTech Asia Ltd. 境内子公司派普泰克生物科技（苏州）有限公司签署了《BioGems 产品区域独家代理协议》。报告期内，发行人与 PeproTech, Inc. 子公司约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称 | 签署时间                   | 协议期限                                                              | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议 | 2016 年<br>10 月 18<br>日 | 2017 年 1 月 1<br>日至 2019 年 12<br>月 31 日，无终<br>止情形发生的，到期后自<br>动延长一年 | “.....鉴于，经销商有兴趣在中国大陆、中国香港和中国澳门（以下简称‘经销区域’）向客户（以下简称‘客<br>户’）销售产品；鉴于，PeproTech 愿意指定该经销商作为其在经销区域的产品经销商；.....<br>1.3 经销商不得在经销区域外直接或间接向客户推销、分销或出售产品。.....<br>2.3 为免生疑问，如果经销商未能在前期二十四个月或之后的任何十二个月的时期内达到相关的绩效里程<br>碑，则经销商的非排他性经销权应自动终止。此外，PeproTech 有权在经销商未能达到相关绩效里程碑的时<br>期结束六十天内终止本协议。.....<br>3. 经销商的职责 |

| 协议名称   | 签署时间            | 协议期限            | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------|-----------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |                 |                 | <p>3.1 经销商应尽其合理努力在经销区域内向客户销售产品，并应自行提供一支经过培训的优秀销售团队进行产品的有效销售。……。</p> <p>3.2 经销商应始终遵循所有关于进口、储存、包装、销售以及在经销区域销售产品的适用法律法规、条例和行业标准。……</p> <p>3.6 经销商应通知 PeproTech 在经销区域举办的有关生命科学的所有展览、会议和展销会等（以下简称‘会议’），尤其是经销商计划参加的任何此类活动。经销商应自费每年参加至少 2 次会议，干细胞和/或细胞治疗相关会议和免疫学相关会议各一次。经销商应在其参加的所有会议上展示 PeproTech 品牌商标。……</p> <p>3.8 经销商应仅销售 PeproTech 的细胞因子，不得直接或间接销售 PeproTech 竞争对手的任何产品；但前提是，如果 PeproTech 不提供特定的细胞因子产品，则经销商可以分销和销售由 PeproTech 竞争对手提供的该等产品（且仅限于该等产品）。……</p> <p>4. Peprotech 的职责</p> <p>4.1 对于从经销商处收到并由 PeproTech 接受的所有订单，Peprotech 应尽其合理商业努力合理进行合理调度，以履行订单。</p> <p>4.2 PeproTech 应在每个日历季度结束时向经销商提供一份报告，详细说明 PeproTech 在该日历季度从经销区域收到的产品采购订单的价值。”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆及港澳地区。</b></p> |
| 产品经销协议 | 2020 年 11 月 1 日 | 1 年，到期后的每一年自动续期 | <p>“1.1 PeproTech 在此任命经销商，且经销商在此同意作为 PeproTech 产品的非独家经销商。PeproTech 将向经销商供应产品，且经销商同意（使用 PeproTech 标签）向中国（包括香港和澳门）的研究和行业市场出售产</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>品。PeproTech 承认并同意，由经销商开展销售。PeproTech 明确保留自行销售产品并在中国所有区域指定其他非独家经销商的无限制权利。.....</p> <p>2.7 经销商仅可在联系 PeproTech 并收到退回授权号后方可退回产品。经销商应向 PeproTech 缴纳百分之二十（20%）的退货费用，但由于不符合经销商采购订单或 PeproTech 分析证书（COA）或数据表（见第 2.8 节）的规范所退回的产品除外。由于不合规而退回的产品应由 PeproTech 承担运输费用，且不收取退货费用。产品仅可在 PeproTech 首次向经销商发货后三十（30）日内退回。.....</p> <p>3.5 所有的 PeproTech 产品销售仅供研究之用，不得用于人体或诊断或治疗程序。严格禁止对散装产品进行小瓶重装。经销商同意仅向同意将 PeproTech 产品仅用于研究且经销商合理认为能够遵守该约定的终端用户出售 PeproTech 产品。.....</p> <p>6.1 PeproTech 应根据本协议就所售出产品向经销商提供技术支持。.....</p> <p>9. 经销商职责</p> <p>9.1 在本协议期间，经销商应始终：</p> <p>（a）积极促销和营销，并采取最大努力增加授权经销区域内的产品销售额；及（b）不得从事可能阻碍产品直接销售或干扰产品直接销售进展的任何行为。</p> <p>9.2 在不影响第 9.1 的前提下，在本协议期间，经销商应：</p> <p>（a）雇佣足够数量的、经过充分培训的专业人员、销售人员、展示人员和其他必要人员，熟悉产品最新知识，尽最大努力维持、促进和提升 PeproTech 和产品的知名度和声誉度；（b）制定并维持充分的销售制度；（c）遵守 PeproTech 针对产品促销和营销以及与客户和潜在客户进行交易所制定的所有合理性说明书和指南；</p> |

| 协议名称                          | 签署时间                   | 协议期限                                   | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------|------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                               |                        |                                        | <p>（d）仅使用 PeproTech 提供或提前批准的促销材料；及（e）不得就产品的质量或性能作出 PeproTech 未作出的或 PeproTech 通过书面形式提前批准的任何保证或声明。……”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆及港澳地区。</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| BioGems<br>产品区域<br>独家代理<br>协议 | 2019 年<br>12 月 30<br>日 | 2020 年 1 月 1<br>日至 2022 年 12<br>月 31 日 | <p>“第一条 代理产品、区域</p> <p>1. 甲方授权乙方为 BioGems 小分子产品中国大陆地区的独家代理商，大陆地区其它公司销售小分子产品只能通过乙方公司采购。</p> <p>2. BioGems 的其他产品，包含流式细胞术产品、功能性抗体、细胞外基质产品以及 ELISA 试剂盒由甲方授权的区域代理商进行代理销售，乙方只能通过甲方授权的区域代理商采购这些产品。</p> <p>第二条 双方的责任和义务</p> <p>1. 甲方保证乙方为中国大陆地区 BioGems 小分子产品的独家代理商，其他公司销售 BioGems 小分子产品只能向乙方采购。</p> <p>2. 甲方应当对乙方进行小分子产品的技术咨询、培训和指导。</p> <p>3. 乙方应在授权代理区域内努力推广 BioGems 的小分子产品。</p> <p>4. 双方互有为对方保守商业和技术机密的 responsibility 和义务。……</p> <p>第四条 产品保证</p> <p>1. BioGems 的所有产品均用于科学研究，乙方不得扩大范围进行产品宣传。</p> <p>2. BioGems 保证原装产品的质量，乙方不得分装或窜改 BioGems 的产品。”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆地区。</b></p> |

报告期内，发行人与 PeproTech, Inc.子公司约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |          |         |         |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|---------|---------|
| 代理期限及续约模式 | 发行人于 2016 年 10 月与 PeproTech Asia Ltd.签署的《经销协议》约定的代理期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，到期后自动延长一年；发行人于 2020 年 11 月与 PeproTech Asia Ltd.签署的《经销协议》约定的代理期限为 1 年，到期后的每一年自动续期。发行人于 2019 年 12 月与派普泰克生物科技（苏州）有限公司签署的《BioGems 产品区域独家代理协议》约定的代理期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，协议到期后由双方协商续约。 |          |          |         |         |
| 续约情况      | 报告期内，发行人与 PeproTech 均正常续约，预计未来仍能够正常续约。                                                                                                                                                                                                                                                   |          |          |         |         |
| 利益分成约定    | 不存在利益分成约定                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |          |         |         |
| 代理费约定     | 不存在代理费约定                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |          |         |         |
| 是否约定最低采购额 | 产品类别                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2021 年度  | 2020 年度  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|           | PeproTech 小分子产品                                                                                                                                                                                                                                                                          | 50 万元人民币 | 40 万元人民币 | 未约定     | 未约定     |
|           | 其他产品                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 未约定      | 未约定      | 未约定     | 150 万美元 |
| 返利约定      | 每年初发行人与 PeproTech 协商确定该年度分季度及年度销售奖励标准，根据销售增长率确定奖金比例。                                                                                                                                                                                                                                     |          |          |         |         |

### （3）Nexcelom Bioscience LLC

发行人分别于 2008 年 5 月、2020 年 5 月与 Nexcelom Bioscience LLC 签署了《经销协议》。发行人与 Nexcelom Bioscience LLC 约定的主要权利与义务情况如下：



| 协议名称 | 签署时间            | 协议期限                                       | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------|-----------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议 | 2008 年 5 月 23 日 | 2008 年 5 月 23 日至 2010 年 5 月 23 日，到期后自动续约一年 | <p>“2.2 经销权利。根据本协议条款，</p> <p>a.Nexcelom 授予经销商仅在授权经销区域内向客户销售产品的独占、不可转让权利，且经销商接受该授权。</p> <p>b.经销商无权向授权经销区域外的客户分销产品，且经销商保证其销售渠道内的所有实体禁止在授权经销区域外促销、销售产品或就产品提供服务。如在授权经销区域外进行上述受限活动，则应视为实质性违反本协议。</p> <p>c.Nexcelom 将向经销商提供有限数量的当前促销和广告材料，经销商可制作其自己的营销材料。若经销商自己的营销材料与 Nexcelom 所提供的材料存有偏差，则必须先经 Nexcelom 批准。</p> <p>2.3 经销义务。在本协议期间，</p> <p>a.经销商将获得一切合理的政府批准，并进行所有的政府登记和备案.....</p> <p>b.若本协议项下的任何批准或登记需要在授权经销区域内强制执行或遵守交换法规或其他要求以便准许本协议项下规定的国外汇款，则经销商应立即采取一切必要措施开支付所要求的一切费用以取得此类批准和登记。.....</p> <p>c.经销商将尽最大努力向授权经销区域内的客户推销产品；</p> <p>d. 经销商将提供并维持人员充足、装备齐全、训练有素的销售组织，确保其成员能够向客户详细解释产品的规格、特点和优点，以及产品与竞争产品之间的差异；</p> <p>e. 经销商将根据 Nexcelom 的要求，提供销售和市场数据季度报告.....</p> <p>g. 在本协议附件 C 所列的各个期间内，经销商将购买附件 C 所规定的最低订购量产品.....</p> <p>h. 经销商将保持附件 C 中所列的产品最低库存量；</p> |

|      |                 |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|-----------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                 |                                  | <p>i 经销商应按照附件 A 中所列的价格购买产品的示范装置用于营销产品之目的。经销商将支付购买示范装置有关的所有运费、税费、关税和通关费用.....</p> <p>7.3 经销商可拒收不符合本协议所规定保证的任何产品（‘缺陷产品’）。若产品被拒收，由 Nexcelom 选择并承担费用，经销商可销毁产品或退回产品。Nexcelom 将：</p> <p>（a）替换或修复缺陷产品；或（b）退还经销商就缺陷产品所支付的任何资金；若经销商未付款，则撤回或修改相关发票。</p> <p>7.4 保内维修。Nexcelom 将就保修范围内的产品向经销商提供维修服务.....</p> <p>7.5 保外维修。Nexcelom 将就保修范围外的产品按照其当时的维修价格和相关维修政策向经销商提供维修服务.....</p> <p>8.1 培训。Nexcelom 将选定一个双方均接受的时间在 Nexcelom 办公地点免费提供一次产品运行和维护培训会议，参训经销商人数应控制在合理范围内。此外，经销商的人员可参加 Nexcelom 在其场所内针对 Nexcelom 员工所举办的定期培训，但相关培训费用由经销商承担。</p> <p>10.3 承诺不竞争。经销商及其在附件 B 所规定活动领域内的分支机构、店铺等同意不会推销、销售、分销、代理或以其他方式交易对 Nexcelom 产品或服务构成竞争或可能构成竞争的任何自动细胞计数和分析产品或服务。.....”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p> |
| 经销协议 | 2020 年 5 月 31 日 | 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 | <p>“2.2 经销权利。根据本协议条款，</p> <p>a.Nexcelom 授予经销商仅在授权经销区域内向客户销售产品的独占、不可转让权利，且经销商接受该授权。</p> <p>b.经销商不得将该等权利中的任何一项以雇用或与经销商相关的任何其他方式转让给任何子经销商。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>c.经销商无权向授权经销区域外的客户分销产品，且经销商保证其销售渠道内的所有实体禁止在授权经销区域外促销、销售产品或就产品提供服务。如在授权经销区域外进行上述受限活动，则应视为实质性违反本协议。</p> <p>d. Nexcelom 将向经销商提供有限数量的当前促销和广告材料，经销商可制作其自己的营销材料。若经销商自己的营销材料与 Nexcelom 所提供的材料存有偏差，则必须先经 Nexcelom 批准。</p> <p>2.3 经销义务。在本协议期间，</p> <p>a.经销商将获得一切合理的政府批准，并进行所有的政府登记和备案.....</p> <p>b.若本协议项下的任何批准或登记需要在授权经销区域内强制执行或遵守交换法规或其他要求以便准许本协议项下规定的国外汇款，则经销商应立即采取一切必要措施开支付所要求的一切费用以取得此类批准和登记。.....</p> <p>c.经销商将尽最大努力向授权经销区域内的客户推销产品；</p> <p>d. 经销商将提供并维持人员充足、装备齐全、训练有素的销售组织，确保其成员能够向客户详细解释产品的规格、特点和优点，以及产品与竞争产品之间的差异；</p> <p>e. 经销商将根据 Nexcelom 的要求，提供销售和市场数据季度报告.....</p> <p>g. 在本协议附件 C 所列的各个期间内，经销商将购买附件 C 所规定的最低订购量产品.....</p> <p>h. 经销商将保持附件 C 中所列的产品最低库存量；</p> <p>i 经销商应按照附件 A 中所列的价格购买产品的示范装置用于营销产品之目的。经销商将支付购买示范装置有关的所有运费、税费、关税和通关费用.....</p> <p>7.3 经销商可拒收不符合本协议所规定保证的任何产品（‘缺陷产品’）。若产品被拒收，由 Nexcelom 选择并承担费用，经销商可销毁产品或退回产品。Nexcelom 将：</p> |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>（a）替换或修复缺陷产品；或（b）退还经销商就缺陷产品所支付的任何资金；若经销商未付款，则撤回或修改相关发票。</p> <p>7.4 保内维修。Nexcelom 将就保修范围内的产品向经销商提供维修服务……</p> <p>7.5 保外维修。Nexcelom 将就保修范围外的产品按照其当时的维修价格和相关维修政策向经销商提供维修服务……</p> <p>8.1 培训。Nexcelom 将选定一个双方均接受的时间在 Nexcelom 办公地点免费提供一次产品运行和维护培训会议，参训经销商人数应控制在合理范围内。此外，经销商的人员可参加 Nexcelom 在其场所内针对 Nexcelom 员工所举办的定期培训，但相关培训费用由经销商承担。</p> <p>10.3 承诺不竞争。经销商及其在附件 B 所规定活动领域内的分支机构、店铺等同意不会推销、销售、分销、代理或以其他方式交易对 Nexcelom 产品或服务构成竞争或可能构成竞争的任何自动细胞计数和分析产品或服务。……”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆及港澳地区。</b></p> |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

报告期内，发行人与 Nexcelom Bioscience LLC 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代理期限及续约模式 | <p>发行人于 2008 年 5 月 23 日与 Nexcelom Bioscience LLC 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2008 年 5 月 23 日至 2010 年 5 月 23 日，到期后自动续约一年。协议续约到期后双方延续执行了该协议。发行人于 2020 年 5 月与 Nexcelom Bioscience LLC 补充签署了《经销协议》，约定的代理期限为 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对早期协议条款约定的权利与义务在报告期内的效力进行了追认。</p> |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                   |                                                         |         |         |         |
|-------------------|---------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 续约情况              | 报告期内，发行人与 Nexcelom Bioscience LLC 签署的协议持续生效，预计未来仍能够正常续约 |         |         |         |
| 利益分成约定            | 不存在利益分成约定                                               |         |         |         |
| 代理费约定             | 不存在代理费约定                                                |         |         |         |
| 是否约定最低采购额（单位：万美元） | 2021 年度                                                 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|                   | 465.00                                                  | 316.50  | 283.00  | 162.00  |
| 返利约定              | 不存在返利约定                                                 |         |         |         |

#### （4）InvivoGen Ltd

报告期内，发行人分别于 2018 年 1 月、2019 年 1 月、2020 年 1 月和 2021 年 1 月与 InvivoGen Ltd 签署了《经销协议》。发行人与 InvivoGen Ltd 约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称 | 签署时间            | 协议期限                      | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------|-----------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议 | 2018 年 1 月 26 日 | 2018 年 12 月 31 日到期，到期自动续约 | <p>“1.3. 特定领域系指用于专业研究实验室、医院和诊所。为免生疑问，InvivoGen 产品不得用于任何治疗（人类或动物）或诊断应用。</p> <p>2. InvivoGen 的义务</p> <p>2.1. InvivoGen 授予达科为非独家有限许可，据此许可达科为可在授权经销区域内销售用于特定领域的产品……</p> <p>2.4. 根据附录 B‘客户通知和技术服务协议’，InvivoGen 同意向达科为提供合理预期的营销、技术服务、培训和/或销售协助，以适当支持产品的营销和销售。</p> <p>3. 达科为的义务</p> |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>3.1. 达科为同意在授权经销区域内的特定领域积极营销和推广产品……</p> <p>3.4. 达科为同意维持少量 InvivoGen 抗菌剂和选择性抗生素存货，因为它们出售频繁，而且保质期很长。</p> <p>3.5. 达科为同意在本协议有效期内不销售或分销与本协议产品有直接或间接竞争关系的任何产品。此类产品包括但不限于选择性抗生素、用于检测和消除污染物和微生物的产品、天然免疫配体和报告细胞株。</p> <p>3.6. 达科为同意在本协议有效期内不销售或再出口，也不向授权经销区域内的任何其他个人、公司或企业授权其在授权经销区域外销售或再出口产品。</p> <p>3.7. 对于多个产品包装在一起的套装产品，达科为同意不拆分成单个产品进行转售……</p> <p>3.10. 买方同意对其员工进行 InvivoGen 产品销售、市场营销和技术支持方面的培训……</p> <p>3.12. 达科为同意将其编制的与 InvivoGen 产品相关的任何宣传材料在公开宣传前交由 InvivoGen 的营销、销售或技术经理审查并批准，且达科为同意不参与可能对 InvivoGen 产品在电子媒体和印刷媒体上的品牌形象产生负面影响的活动。</p> <p>3.13. 达科为应确保，在向客户交付产品时，以书面形式告知所有客户，无论产品产地，以下附加条款适用于所有产品的销售：</p> <p>3.13.1. 所有产品仅供研究和实验室使用，不得用于人类或动物的治疗或诊断。</p> <p>3.13.2. 未经 InvivoGen 事先同意，不得将产品用于制造供第三方销售或使用的产品；以及</p> <p>3.13.3. 产品仅用于研究目的，未经 InvivoGen 事先书面同意，不得进行复制、更改、篡改或修改……</p> <p>5.2. InvivoGen 保证产品在正常实验室条件下使用时符合或优于其公布的性能规范。若任何产品未能达到保证性能，在收到通知后，InvivoGen 应立即自行选择免费更换或全额返还采购价……除非另有特别标示，否则产品仅用于研究目的。”</p> |

| 协议名称 | 签署时间       | 协议期限                    | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |            |                         | 授权经销区域：中国大陆、中国澳门及中国台湾地区。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 经销协议 | 2019年1月24日 | 2019年12月31日到期，双方协商后续约一年 | <p>“1.3. 特定领域系指用于专业研究实验室、医院和诊所。为免生疑问，卖方产品不得用于任何治疗（人类或动物）或诊断应用。</p> <p>2. 卖方义务</p> <p>2.1. 卖方授予买方非独家许可，据此许可买方可在授权经销领域内销售用于特定领域的产品……</p> <p>2.4. 卖方应按照附录 B 的规定提供额外的库存折扣……</p> <p>2.7. 除非买方安排采用其他产品装运方式，否则首选的产品装运方式是联邦快递上门收货方式……卖方不得向买方收取除订购产品的转让价格以外的任何其他费用……</p> <p>2.9. 根据附录 C，客户通知和技术服务协议，卖方同意向买方提供合理预期的营销、技术服务、培训和/或销售协助，以适当支持产品的营销和销售。</p> <p>2.10. 卖方应向买方提供在授权经销区域收到的客户咨询的所有销售线索。</p> <p>3. 买方义务</p> <p>3.1. 买方同意在授权经销领域内的特定领域积极营销和推广产品。</p> <p>3.2. 买方在此确认，为所有客户提供及时、周到和专业的服务，并与客户保持良好关系，对推广产品至关重要。买方在此同意尽最大努力为客户服务……</p> <p>3.6. 买方同意保留卖方抗菌剂和选择性抗生素的相关库存。</p> <p>3.7. 买方同意在本协议有效期内不销售或分销与本协议产品有直接或间接竞争关系的任何产品。此类产品包括但不限于选择性抗生素、用于检测和消除污染物和微生物的产品、天然免疫配体和报告细胞株。</p> |



| 协议名称 | 签署时间            | 协议期限                  | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------|-----------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                 |                       | <p>3.8. 当考虑与其他品牌（此类品牌供应抗生素、抗污染试剂、污染检测试剂、PRRs 配体和/或抑制剂、报告细胞株、抗体、质粒）签订新的经销协议时，买方应通知 INVIVOGEN。</p> <p>3.9. 买方同意在本协议有效期内不销售或再出口，也不向授权经销区域内的任何其他个人、公司或企业授权其在授权经销区域外销售或再出口产品。</p> <p>3.10. 对于多个产品包装在一起的套装产品，买方同意不拆分成单个产品进行转售.....</p> <p>3.13. 买方同意对其员工进行产品销售、市场营销和技术支持方面的培训.....</p> <p>3.15. 买方同意制作与产品有关的中文宣传材料，在公开发布前，宣传材料需由卖方的营销、销售或技术经理审查并批准，且买方同意不参与可能对卖方在电子媒体和印刷媒体上的品牌形象产生负面影响的活动。</p> <p>3.16. 买方应确保，在向客户交付产品时，以书面形式告知所有客户，无论产品产地，以下附加条款适用于所有产品的销售：</p> <p>3.16.1. 所有产品仅供研究和实验室使用，不得用于人类或动物的治疗或诊断。</p> <p>3.16.2. 未经卖方事先同意，不得将产品用于制造供第三方销售或使用的产品。</p> <p>3.16.3. 产品仅用于研究目的，未经卖方事先书面同意，不得进行复制、更改、篡改或修改.....</p> <p>5.2. 卖方保证产品在正常实验室条件下使用时符合或优于其公布的性能规范。若任何产品未能达到保证性能，在收到通知后，卖方应自行选择立即免费更换.....除非另有特别标示，否则产品仅用于研究目的。”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆、中国澳门及台湾地区。</b></p> |
| 经销协议 | 2020 年 1 月 10 日 | 2020 年 12 月 31 日到期，双方 | 主要条款未修改。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| 协议名称 | 签署时间            | 协议期限                         | 主要权利与义务  |
|------|-----------------|------------------------------|----------|
|      |                 | 协商后续约一年                      |          |
| 经销协议 | 2021 年 1 月 26 日 | 2021 年 12 月 31 日到期，双方协商后续约一年 | 主要条款未修改。 |

报告期内，发行人与 InvivoGen Ltd 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |         |         |         |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 代理期限及续约模式 | 发行人于 2018 年 1 月与 InvivoGen Ltd 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，到期自动续约一年；发行人于 2019 年 1 月与 InvivoGen Ltd 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，到期双方协商后续约一年；发行人于 2020 年 1 月与 InvivoGen Ltd 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，到期双方协商后续约一年；发行人于 2021 年 1 月与 InvivoGen Ltd 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，到期双方协商后续约一年。 |         |         |         |
| 续约情况      | 报告期内，发行人与 InvivoGen Ltd 签署的协议均正常续约，预计未来仍能够正常续约。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |         |         |         |
| 利益分成约定    | 不存在利益分成约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |         |         |         |
| 代理费约定     | 不存在代理费约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |         |         |         |
| 是否约定最低采购额 | 不存在最低采购额约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |         |         |
| 返利约定      | 2021 年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |

|  |                                                                                                                                          |                                                                                            |                                                                               |                                                                             |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
|  | 2021 年半年度销售目标 705,000 欧元，奖金 17,000 欧元，销售目标 760,000 欧元，奖金 26,000 欧元；2021 年年度销售目标 1410,000 欧元，奖金 28,000 欧元，销售目标 1,520,000 欧元，奖金 42,000 欧元。 | 2020 年半年度销售目标 500,000 美元，奖金 15,000 美元；2020 年年度 30%增长率，奖金 25,000 美元。年度 35%增长率，奖金 44,000 美元。 | 2019 年半年度销售目标 505,000 美元，奖金 21,000 美元；2019 年年度销售目标 1,010,000 美元，奖金 33,000 美元。 | 2018 年半年度销售目标 381,000 美元，奖金 12,000 美元；2018 年年度销售目标 778,000 美元，奖金 28,000 美元。 |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|

#### （5）Centron Corporation

发行人分别于 2001 年 11 月、2018 年 1 月与 Centron Corporation 签署了《经销协议》。发行人与 Centron Corporation 约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称 | 签署时间           | 协议期限                                      | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|----------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议 | 2018 年 1 月 1 日 | 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，到期自动续约一年 | <p>“1.1 森通授权达科为成为附录 B 中指定的经销区域的经销商，负责销售附录 A 中所述产品；同时，达科为接受该授权……</p> <p>5.1 森通应向达科为提供产品相关信息以及技术和商业文件。</p> <p>5.2 森通同意在协议履行期间，主动积极告知达科为任何产品调查或市场调研结果、地点或可能的客户行为。</p> <p>5.3 达科为应自行负责在相关授权经销区域内获取产品销售许可</p> <p>6.1 森通授予达科为独家经销权，在附录 B 所列授权经销区域内供应并销售附录 A 中所列产品。</p> <p>6.2 达科为不可直接或间接在协议期间内供应或销售其它对森通构成竞争的任何产品</p> |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>6.3 如果达科为从森通购买产品的年度购买金额少于 5 万美元，那么达科为的独家经销权将在下一年转为非独家经销权。</p> <p>7.1 达科为应安排及支持森通对其产品进行的所有广告和推广活动。</p> <p>7.2 如遇用户或产品购买者提出投诉或建议，达科为应告知森通.....</p> <p>10.1 森通保证自韩国发货日起 14 个月内产品应没有设计缺陷、材料问题或工艺缺陷。但是，除非森通有特别规定，电池组的保修期为自发货日起的 8 个月。</p> <p>10.2 保修期内维修产品所需的零配件应由达科为免费提供。产生的劳动成本和其它费用应由达科为负责支付，不得向森通索取。由于维修需要向森通寄送产品产生的运费应由达科为负责支付，在维修之后向达科为寄回产品的运费应由森通负责。</p> <p>10.3 保修期外维修产品所需的零配件应按照森通零配件价格表所规定金额向达科为销售。如故障设备需要寄往森通进行维修，则运送至森通所产生的运费应由达科为承担，将维修后的设备返回至达科为所产生运费应由森通承担。森通应向达科为索取替换零配件的成本费用，但不能索取维修产生的劳动成本或其他成本费用.....”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p> |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

报告期内，发行人与 Centron Corporation 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|           |                                                                                                              |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代理期限及续约模式 | <p>发行人于 2018 年 1 月与 Centron Corporation 签署了《经销协议》，约定的代理期限为 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，协议到期后双方协商续约。</p> |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                       |                                                      |         |         |         |
|-----------------------|------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 续约情况                  | 报告期内，发行人与 Centron Corporation 签署的协议持续生效，预计未来仍能够正常续约。 |         |         |         |
| 利益分成约定                | 不存在利益分成约定                                            |         |         |         |
| 代理费约定                 | 不存在代理费约定                                             |         |         |         |
| 是否约定最低采购额（单位：万美<br>元） | 2021 年度                                              | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|                       | 5.00                                                 | 5.00    | 5.00    | 5.00    |
| 返利约定                  | 不存在返利约定                                              |         |         |         |

#### （6）Polyplus Transfection

发行人于 2002 年 6 月与 Polyplus Transfection 签署了《经销合同》，并于协议到期后各年度经双方协商对最低采购金额协商一致后在原协议基础上续约。2016 年 6 月，双方签署了《经销协议附加条款》，对部分条款进行了修订并将协议期限延长至 2020 年 12 月 31 日。发行人与 Polyplus Transfection 约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称 | 签署时间            | 协议期限                                 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|-----------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销合同 | 2002 年 6 月 11 日 | 有效期一年，到期后自动续约一年，之后经双方对采购目标等条款协商一致后续约 | <p>“第 2 条——范围</p> <p>2.1 根据本合同的条款和条件，POLYPLUS 授予深圳市达科为生物技术有限公司在经销区域内将品牌产品转售给客户的权利。</p> <p>为此，深圳市达科为生物技术有限公司不得向经销区域内的客户销售竞争产品或与 POLYPLUS 产品类似的产品，但在本协议签署之日已列入深圳市达科为生物技术有限公司目录的产品除外。在特殊情况下，POLYPLUS 可授权深圳市达科为生物技术有限公司对竞争产品进行商业化。该授权应清楚明了，并以书面形式确认……</p> |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------|------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>在合同执行的第一年，深圳市达科为生物技术有限公司不得从任何专营性经销中受益，POLYPLUS 可以在整个经销区域内自由地对其产品进行商业化。</p> <p>若合同期限延长，深圳市达科为生物技术有限公司应成为 POLYPLUS 产品在该经销区域的独家经销商。</p> <p>作为例外，POLYPLUS 仍可以自由地在经销区域内直接向制药和生物技术公司销售产品……</p> <p>3.1 POLYPLUS 应通过提供所有商业和促销资料以及在其经销网络中流通的所有技术资料，以向深圳市达科为生物技术有限公司提供商业和技术援助。</p> <p>3.2 POLYPLUS 和深圳市达科为生物技术有限公司承诺相互协商确定合同执行第一年后年度目标，以及在每次续约期届满时其后一年的年度目标，并至少在期满前三个月确定年度目标。</p> <p>关于最低销售目标的约定决定了合同关系的延续，若双方就这一点没有达成一致的情况下，尽管第 7 条“期限”中有相应规定，仍不得默认续签合同。</p> <p>应由双方在相关到期日之前正式签署一份附录以证实这一约定……</p> <p>4.1.2 价格……</p> <p>c) 货款需在交货前预付；若付款未在 POLYPLUS 账户上兑现，且未经 POLYPLUS 银行确认，POLYPLUS 将不会发货……</p> <p>深圳市达科为生物技术有限公司承担产品从发货到交付到 POLYPLUS 场所的所有风险……</p> <p>4.1.5 技术和商业援助</p> <p>POLYPLUS 承诺：</p> <p>向深圳市达科为生物技术有限公司提供与产品相关的所有定期更新的通用文档和技术文档；</p> |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------|------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>保持足够的产品库存，以便深圳市达科为生物技术有限公司能够在合理的时间内收到其订购产品。作为本条款的例外情况，POLYPLUS 可决定撤回其任何产品；在这种情况下，POLYPLUS 必须向深圳市达科为生物技术有限公司提供充分通知，在任何情况下，至少应在产品撤回前 3 个月通知，不可抗力情况除外。</p> <p>4.2 深圳市达科为生物技术有限公司的承诺</p> <p>4.2.1 对于第 1 条定义的经销区域内的客户，深圳市达科为生物技术有限公司承诺使用 POLYPLUS 产品来满足其所有产品采购需求。</p> <p>但是，对于上述第 1 条未涵盖的客户和地区，深圳市达科为生物技术有限公司可从任何其他供应商处采购产品……</p> <p>4.2.3 商业化</p> <p>深圳市达科为生物技术有限公司将尽最大努力推广产品，并将在这方面用于推广和销售的资源告知 POLYPLUS。</p> <p>深圳市达科为生物技术有限公司应在正常市场条件下销售和交付产品。</p> <p>深圳市达科为生物技术有限公司应维持一支适合产品营销目的的销售队伍，并应尽最大努力自费推广产品。</p> <p>经与 POLYPLUS 协商，深圳市达科为生物技术有限公司承诺在其基于计算机的广告媒体和其互联网网站的突出位置展示产品。还承诺参与与 POLYPLUS 合作的重大专业活动，例如在经销区域内组织的大会等。”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p> |



| 协议名称         | 签署时间          | 协议期限              | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------|---------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议<br>附加条款 | 2016年6<br>月1日 | 2020年12月31<br>日到期 | <p>“2.1/根据本合同的条款和条件，POLYPLUS 授予达科为生物技术排他性经销权，其可将品牌（PEIpro 除外）下的产品转售给经销地区内的学术界客户。该排他性经销权将于 2012 年 4 月 1 日生效，有效期至 2020 年 12 月 31 日，除非根据第 3.2 条规定提前终止。</p> <p>此外，POLYPLUS 授予达科为生物技术非排他性权利，其可向经销地区内的工业界客户转售品牌产品。</p> <p>在本协议有效期内，POLYPLUS 不会指定达科为生物技术以外的其他经销商向经销地区内的学术界客户销售品牌下的产品，但与达科为生物技术合同终止后的通知期内除外。</p> <p>在这方面，达科为生物技术不得向经销地区内的客户销售竞争产品或与 POLYPLUS 产品类似的产品，但与 POLYPLUS 合同终止后的通知期内除外。该排他性经销权将于 2012 年 4 月 1 日生效，有效期至 2020 年 12 月 31 日，除非根据第 3.2 条规定提前终止。</p> <p>如果达科为生物技术在 2012 年 4 月 1 日之后在 6 个地区中的任何一个地区销售竞争产品或与 POLYPLUS 产品类似的产品，POLYPLUS 将立即有权（i）直接向经销地区的学术界客户销售产品，并（ii）为经销地区内的学术界客户指定达科为生物技术以外的另一经销商。</p> <p>在本协议有效期内，如果 POLYPLUS 为经销地区内的学术界客户指定达科为生物技术以外的另一经销商，达科为生物技术将立即有权在经销地区内销售竞争产品或与 POLYPLUS 产品类似的产品。”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p> |

报告期内，发行人与 Polyplus Transfection 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|                   |                                                                                                                                                   |         |         |         |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 代理期限及续约模式         | 发行人于 2002 年 6 月 11 日与 Polyplus Transfection 签署的经销合同有效期一年，到期后自动续期一年；发行人于 2016 年 6 月 1 日与 Polyplus Transfection 签署的《经销协议附加条款》有效期至 2020 年 12 月 31 日。 |         |         |         |
| 续约情况              | 发行人已于 2021 年主动终止与 Polyplus Transfection 的合作。                                                                                                      |         |         |         |
| 利益分成约定            | 不存在利益分成约定                                                                                                                                         |         |         |         |
| 代理费约定             | 不存在代理费约定                                                                                                                                          |         |         |         |
| 是否约定最低采购额（单位：万美元） | 2021 年度                                                                                                                                           | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|                   | -                                                                                                                                                 | 100.00  | 66.00   | 46.00   |
| 返利约定              | 不存在返利约定                                                                                                                                           |         |         |         |

#### （7）EliteCell

报告期内，发行人于 2018 年 1 月与 EliteCell 签署了《经销协议》。发行人与 EliteCell 约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称 | 签署时间            | 协议期限                                   | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|-----------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议 | 2018 年 1 月 15 日 | 2018 年 1 月 15 日至无限期（协议在双方协商修改或终止前持续生效） | <p>“2. 经销商的指定<br/>本公司特此任命和指定经销商为本公司在该授权经销区域产品的非独家经销商……<br/>经销商不得在其授权经销区域外招揽销售本公司产品，或进行所经销的本公司产品的促销。经销商不得在其授权经销区域以外的地区设立办事处或仓库，以销售其所经销的本公司的产品……</p> <p>4. 经销商的产品销售<br/>经销商同意将尽其最大努力，在该授权经销区域为其所经销的本公司产品进行最大可能的市场开发，并将继续在该授权经销区域对该产品开展广告宣传、展示等促销活动。</p> |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>5. 竞争性的产品</p> <p>经销商同意，在本协议有效期或其任何延期内，其不会在其授权经销区域内经销或代销与本产品有竞争性的任何产品。</p> <p>6. 广告推广</p> <p>在依据本协议及其任何延期协议所确立的经销权期限内，经销商应有权宣传，并声称自己是该产品的授权经销商。在本协议及其任何延期协议所确立的本产品的经销权期限内，经销商应在促销本产品的所有广告和其他活动中使用本公司的产品商标.....</p> <p>8. 经销商的产品销售、服务和储存设施.....</p> <p>b. 经销商应在其授权经销区域内自费维持足够的设施和人员，以便能够以合理的价格、迅速、令人满意的方式对经销商销售的该产品进行所有检查、维护和其他必要服务。为协助经销商履行此服务和维护职能，本公司应免费向经销商指定的任何合理数量的经销商人员提供该经销产品的服务和维护培训。</p> <p>c. 经销商应根据本公司不时发布的，现行和适用的该经销产品存储和维护相关的说明，自担费用对该经销产品进行存储并保持其产品库存.....</p> <p>9. 经销商的人员培训.....</p> <p>本公司应继续向经销商提供经销商可能合理要求的技术援助支持.....</p> <p>12. 产品购买和销售条款</p> <p>a. 经销商应从本公司购买满足要求的产品量。此类要求应包括（i）经销商应购买和维持足够量库存的产品，以便能履行其义务。</p> |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------|------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>d. 经销商从本公司购买的产品，应仅供其在其授权经销区域转售。经销商购买的所有产品均应仅用于其商业转售，出于该产品广告和演示目的合理要求的产品除外.....</p> <p>17. 产品检查和验收</p> <p>收到运抵的本产品后，经销商应立即对其进行检查，以确定该批次货物是否有任何短缺、缺陷或损坏。在收到该运抵的货品之日起 10 天内，经销商应将其声称在交货时发现存在的任何货品短缺、缺陷或损坏以书面形式通知本公司。在收到此类通知后 10 天内，本公司将对出现短缺、缺陷或损坏的索赔进行调查，并将其调查结果通知经销商，并在确认交货时确实存在短缺、缺陷或损坏的情况下，向经销商交付相应产品以进行产品更换。”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆及港澳地区。</b></p> |

报告期内，发行人与 EliteCell 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|           |                                                                                     |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 代理期限及续约模式 | 发行人于 2018 年 1 月与 EliteCell 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2018 年 1 月 15 日至无限期，协议在双方协商修改或终止前持续生效。 |
| 续约情况      | 自动续约                                                                                |
| 利益分成约定    | 不存在利益分成约定                                                                           |
| 代理费约定     | 不存在代理费约定                                                                            |
| 是否约定最低采购额 | 不存在最低采购额约定                                                                          |
| 返利约定      | 不存在返利约定                                                                             |

#### （8）AventaCell Biomedical Corp.

正扬生医科技股份有限公司、艾瑞生医股份有限公司及 AventaCell Biomedical Corp.系同一实控人控制的三家公司。发行人于 2014 年 12 月与正扬生医科技股份有限公司签署了《经销合同》。2015 年 8 月，《经销合同》相关权利和义务由艾瑞生医股份有限公司承继，发行人与艾瑞生医股份有限公司于 2018 年 1 月签署的《经销合同增补协议》对上述事项进行了补充追认。报告期内，发行人主要与 AventaCell Biomedical Corp.进行交易。

发行人与 AventaCell Biomedical Corp.及其关联方约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称 | 签署时间                   | 协议期限          | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------|------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销合同 | 2014 年<br>12 月 10<br>日 | 一年，到期自<br>动续约 | “2、授权区域与经销责任<br>2.1、甲方以普通授权之方式，同意由乙方于中国地区(包括香港、澳门地区，以下简称「授权区域」)销售本产品，为确保乙方与经甲方授权之第三方厂商(以下简称「第三方厂商」)的经销权益，皆以先行缔约者为优先，即如乙方先行与本产品之客户缔约时（无论系正式合约、意向书或订单），第三方厂商不得再为介入经营或推广。<br>2.2、经销责任：乙方在本约有效期内，应致力运作以营销甲方之产品，以期在最短期内达成相当程度之营业规模；乙方亦不得做出有损本产品商誉或声誉之行为。<br>2.3、销售预估：合约期间，乙方有义务努力达成附件三之销售预估，惟第一年推广期不在此限。<br>2.4、乙方可以经营在授权区域内的二级经销商，需事先通知甲方(不得无理拒绝)。<br>2.5、甲、乙双方均不具有任何授权或权利去约束另一方和第三方以任何方式或为任何目的签署合同及借贷的权利。 |

| 协议名称         | 签署时间               | 协议期限                  | 主要权利与义务                                                                                                                               |
|--------------|--------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              |                    |                       | 5.3、出货与验收：双方同意，甲方出货之本产品必须有 12 个月以上之效期。甲方出货之本产品如无质量、材质与工艺（WORKMANSHIP）上之瑕疵，乙方应于验收完成后正常收货；反之，甲方应以等体积之本产品无条件更换瑕疵品。”<br><b>授权经销区域：中国。</b> |
| 经销合同<br>增补协议 | 2018 年 1<br>月 24 日 | 2018 年 12 月 31<br>日到期 | 协议约定由艾瑞生医股份有限公司承继《经销合同》相关权利与义务，并补充约定“业务激励奖金”（奖金约定详见“返利约定”）。<br><b>授权经销区域：中国。</b>                                                      |

报告期内，发行人与 AventaCell Biomedical Corp.及其关联方约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|           |                                                                                                                              |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代理期限及续约模式 | 发行人于 2014 年 12 月 10 日与正扬生医科技股份有限公司签署的《经销合同》，有效期一年，到期自动续约。发行人于 2015 年 8 月 24 日与艾瑞生医股份有限公司签署的《经销合同增补协议》，有效期至 2018 年 12 月 31 日。 |
| 续约情况      | 发行人已于 2019 年主动终止与 AventaCell Biomedical Corp.的合作。                                                                            |
| 利益分成约定    | 不存在利益分成约定                                                                                                                    |
| 代理费约定     | 不存在代理费约定                                                                                                                     |
| 是否约定最低采购额 | 不存在最低采购额约定                                                                                                                   |

|      |                                                                                                                                                                   |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 返利约定 | “业务激励奖金方案以每半年（日历年）作为竞赛期间，乙方于每一竞赛期间第 1 个季度之累积采购金额达 700,000 元者，甲方将给予 6,000 元之激励奖金；每一竞赛期间之累积采购金额达 1,400,000 元者，甲方将给予 12,000 元之激励奖金，惟每一竞赛期间各季度之业务激励奖金总额以 18,000 元为限。” |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



## （二）发行人与各品牌代理授权方间是否存在核心技术、无形资产方面的约定

根据发行人与相关授权代理品牌方所签署的经销协议，发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方协议中关于核心技术、无形资产方面的相关约定如下：

| 代理品牌方           | 关于核心技术、无形资产方面的相关约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| BioLegend, Inc. | <p>“专利异议</p> <p>若达科为或其任何关联方直接或间接引发或协助引发针对 BioLegend 或与任何 BioLegend 产品有关的专利异议，则（i）达科为在采取任何此类行动之前，至少应提前六十（60）天通知 BioLegend；（ii）达科为应在收到 BioLegend 相应发票后的三十（30）天内，支付 BioLegend 及其受托人、经理、高管、代理商、雇员、职工、附属调查员、人员和员工产生的与此类专利异议相关的所有成本、费用和支出，包括律师费以及与行政、司法或其他程序相关的所有费用；（iii）自该异议提出之日起，根据本协议授予的权利应按照 BioLegend 的选择在剩余的有效期内终止或变为非独家权利，并且 BioLegend 应有权向第三方授予经销权；（iv）若任何专利或单项主张在专利异议后持续存在，以致于其全部或部分仍然有效，则根据本协议应支付给 BioLegend 的任何费用、特许权使用费、里程碑或收入的金额应加倍，以及（v）专利异议提出后，BioLegend 可随时选择终止本协议，但前提是若由于任何原因使第（i）至（v）项无效或不可执行，此类无效或不可执行不得影响上述任何其他条款。尽管本协议中有任何相反的规定，达科为仍无权通过其在本协议中经销商的身份，承担或参与此类专利异议的抗辩、解决或其他处置，但应按照本附件 A 的规定支付相关的成本、费用和支出。协议双方同意，对 BioLegend 拥有的专利或达科为持有的任何 BioLegend 产品提出的任何异议均可能对 BioLegend 造成损害，并且上述规定应构成合理的违约赔偿金，用于合理地赔偿 BioLegend 因达科为采取此类行动而遭受的任何损失。”</p> |
| PeproTech, Inc. | <p>“7. 知识产权</p> <p>7.1 经销商承认并同意，产品中所使用的、包含在产品中或与产品相关的任何及所有专有权利、商标、商标名、版权、专利和其他知识产权，包括产品的所有修改、增强和衍生版本，以及与之相关的所有文件，都是</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| 代理品牌方                                  | 关于核心技术、无形资产方面的相关约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                        | <p>且应始终是 PeproTech 或其许可方的独家和专有财产。经销商应据此告知其客户。</p> <p>7.2 经销商有权在经销区域内的产品销售中使用 Peprotech 的商标、标识和相关标志。经销商不得改变产品，也不得隐藏、掩盖、移除或以其他方式改变产品上的商标或其他标记。</p> <p>7.3 如发现对 PepetroTech 商标或其他知识产权或商业产权的任何不当使用，经销商应立即通知 PeproTech，并在履行其在本协议项下的职责时，尽一切努力维护 PeproTech 的财产权益，并应 PeproTech 的要求且由 PeproTech 承担费用，采取 PeproTech 要求的一切步骤来维护该等权利。”</p>                                                                                                                                            |
| <p>Nexcelom<br/>Bioscience<br/>LLC</p> | <p>“10.2 商标与商号。Nexcelom 授予经销商使用 Nexcelom 商标的有限许可权。经销商同意，其供应的与 Nexcelom 商标有关的任何产品或服务的性质和质量应符合 Nexcelom 所设置的标准。</p> <p>a. 经销商所使用的格式和风格必须经 Nexcelom 提前书面批准，以保护 Nexcelom 的商标权。所有产品必须按原包装进行出售，经销商不得对标签作出任何增添或删除。</p> <p>b. 经销商同意，Nexcelom 商标的所有使用应清晰标注：Nexcelom 为商标所有人，且经销商不得作出或促使作出可能损害或减少 Nexcelom 对商标信息的权利、所有权和利益的任何事宜。”</p>                                                                                                                                               |
| <p>InvivoGen<br/>Ltd</p>               | <p>“5.3. InvivoGen 应保留其在产品中包含的版权、商标、商业秘密、专利和所有其他工业知识产权（包括对产品的任何改进或增强）的所有权利、所有权和权益。达科为对产品或与产品有关的任何工业或知识产权不享有任何权利、所有权或权益，未经 InvivoGen 批准，不得复制或或以其他方式使用全部或部分此类工业或知识产权。因此，达科为不会向任何人暗示或保证产品是否可能侵犯任何第三方的知识产权，InvivoGen 在任何情况下对任何第三方就此类知识产权提出的所有索赔概不负责。</p> <p>5.4. 达科为或达科为的客户购买的 InvivoGen 产品不包括任何使用、开发或以其他方式商业利用 InvivoGen 产品的权利或许可。商业目的系指一方出于考虑而进行的任何活动，包括但不限于：（1）在制造过程中使用产品或其组成部分；（2）使用产品或其组成部分提供服务、信息或数据（筛查）；（3）使用产品或其组成部分进行治疗、诊断或预防；或（4）转售产品或其组成部分，无论该产品或其组成部分的转售是否是用</p> |

| 代理品牌方                       | 关于核心技术、无形资产方面的相关约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                             | 于研究。任何商业用途（包括开发或利用本产品，或使用本产品进行开发要求获得与本协议标的以外的 InvivoGen 享有的额外权利）。”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Centron Corporation         | “第 4 条：商标使用权 4.1 森通授予达科为使用商标的权利，但商标所有权归森通所有。作为授权经销商，达科为应尽责任保护商标免受第三方非法使用或不当使用。”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Polyplus Transfection       | <p>“第 6 条——商标和标识</p> <p>6.1 为在本协议期限内销售产品，POLYPLUS 特此授予深圳市达科为生物技术有限公司使用 POLYPLUS 商标和标识的权利。</p> <p>双方同意，除在本合同期限内并按照本合同规定的本使用权外，本合同中的任何内容均不得解释为授予深圳市达科为生物技术有限公司关于商标和标识的其他权利。</p> <p>6.2 深圳市达科为生物技术有限公司只能在产品的销售或推广中使用 POLYPLUS 的商标和标识，且不得以采用该等商标以外的任何其他方式销售产品。</p> <p>6.3 深圳市达科为生物技术有限公司不得将除 POLYPLUS 商标和标识以外的任何名称、商标或标识用于与产品销售有关的任何其他交易，除非获得 POLYPLUS 的书面同意。</p> <p>6.4 深圳市达科为生物技术有限公司承诺，如其注意到 POLYPLUS 商标、标识有任何侵权行为，其将告知 POLYPLUS。若认为有必要，应当自费起诉侵权方；该起诉行为的损害和利益风险和回报应由深圳市达科为生物技术有限公司独自承担。</p> <p>6.5 POLYPLUS 授权深圳市达科为生物技术有限公司在其信头、名片或任何其他专业信笺上使用 POLYPLUS 的商标和标识，但仅限于与产品销售有关。”</p> |
| EliteCell                   | 未约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| AventaCell Biomedical Corp. | <p>“3、知识产权与商标</p> <p>3.1、本协议书有效期内，乙方因履行本协议之义务所使用或创造之本产品商标文字或图案，其知识产权应属甲方所有，除为本协议书目的使用外，非经甲方书面授权，乙方不得擅自使用、登记或注册为所有人。</p> <p>3.2、乙方承认并同意所有甲方所提供与本产品有关之知识产权，包括但不限于专利权、商标权、著作权及 Know-how 等，皆为甲方所有，乙方</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|       |                                    |
|-------|------------------------------------|
| 代理品牌方 | 关于核心技术、无形资产方面的相关约定                 |
|       | 不得对之提出异议或另为申请或注册或有为本协议书目的以外之其他使用。” |

（三）发行人代理销售的业务实质，发行人是否采购入库并拥有所代理销售商品的所有权，与品牌方间利益分成方式，是否约定下游销售渠道、特定客户，或存在捆绑销售约定

## 1、发行人代理模式的业务实质

### （1）代理商的合作与管理

公司与代理品牌的合作模式分为独家代理模式和一级代理模式。在独家代理模式下，公司作为品牌方在国内市场唯一的代理商；在一级代理模式下，公司作为品牌方在国内市场的直接代理商之一，在全国市场或部分市场区域代理该品牌产品。在两种代理模式下，公司均直接向品牌方进行买断式采购，并负责该品牌产品在国内市场的推广、销售、技术支持等工作。

根据公司与品牌方的合作模式，考虑到科研试剂等产品种类多、专业性高等特点，在选择代理品牌或代理产品时，公司的技术团队会对品牌及产品进行技术分析市场调研，对其先进性、产品质量、市场认可度、市场前景等进行判断，进而确定是否代理该品牌或代理的产品范围。在品牌及产品营销方面，公司销售团队主要通过参加学术研讨会、学术培训、行业会议、展会等方式以及客户拜访进行推广。同时，公司定期根据研究领域和实验技术的发展更新趋势，以及客户对产品功能、质量、认可度的反馈，制定品牌及产品具体推广计划。

### （2）代理产品的采购模式

公司代理产品的采购内容主要为国外第三方品牌的科研试剂、科研仪器等，根据历史销售情况，公司将代理产品分为常用品种和非常用品种进行采购管理。对于常用品种，公司采用备货方式，由采购部门根据历史年度的采购情况从采购系统筛选出需求量较大的代理产品，并根据销售部门对于下年度的销量预测制定常用品种的年度采购计划。对于非常用品种，公司采购部门采用以销定采方式根据客户订单情况向品牌方进行采购。

在采购过程中，由公司承担运费，公司对代理业务采购的产品自协议约定的交付后即拥有所有权。同时，根据公司于品牌方代理协议的约定，通常只有在产品出现质量问题、装运错误等情形下公司才能够向品牌方申请退货。

### **（3）代理产品的销售模式**

公司基于科研试剂等生命科学研究产品具有产品种类多、细分应用领域广的特点，在销售过程中根据客户的研究需求提供产品相关的专业咨询及售后服务。基于生命科学研究产品的特点，公司主要采用直销模式，建立了较为完善的销售网络，在深圳、北京、上海、中国香港、南京、武汉、杭州、沈阳、济南等全国 14 个主要城市及地区设立了销售机构，覆盖全国主要销售区域，并配备了专业化的销售团队和技术支持团队。对于公司销售网络未覆盖的领域，公司以经销模式作为补充。

在销售过程中，公司综合考虑客户类型、订单量等因素后自主定价。同时，公司可自主制定销售策略、选择销售渠道、确定客户类型，不受到品牌方的约束。

## **2、发行人是否采购入库并拥有所代理销售商品的所有权，与品牌方间利益分成方式，是否约定下游销售渠道、特定客户，或存在捆绑销售约定**

根据发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方所签署的经销协议、订单，该等品牌方向发行人销售产品采取买断式销售方式，产品在按照协议约定完成交付后，其所有权即转移；代理产品的采购与销售均由公司自负盈亏，公司与品牌方之间均不存在利益分成；公司与品牌方均不存在下游销售渠道、特定客户或捆绑销售的约定。

### **（四）独家代理及一级代理间具体区别，代理的地域性范围，发行人与二级代理商间权利义务及利益约定情况**

#### **1、独家代理及一级代理间具体区别，代理的地域性范围**

报告期内，发行人通过独家代理和一级代理的模式向终端客户销售国际品牌科研试剂、科研仪器等产品。在两种代理模式下，发行人均主要在全国范围内进行代理，在代理地域范围方面不存在明显差异。

发行人的独家代理与一级代理模式的具体区别主要体现在代理级别、宣传推广等方面，具体情况如下：

### （1）代理级别

在独家代理模式下，发行人系授权品牌方在代理区域唯一的代理商，即授权品牌方在发行人代理区域内仅向发行人销售相关代理产品。

在一级代理模式下，发行人系授权品牌方在代理区域的代理商之一，授权品牌方在代理区域内同时向多家一级代理商销售相关代理产品。

### （2）宣传推广

在独家代理模式下，发行人作为授权品牌方在国内的唯一代理商，承担该品牌产品在全国范围的宣传推广工作，因此投入的宣传推广力度相对较大。

在一级代理模式下，发行人作为授权品牌方在代理区域的代理商之一，同样承担该品牌的宣传推广工作。但是，由于存在其他一级代理商的竞争，发行人会根据市场区域、客户需求等因素制定宣传推广策略，整体投入的宣传推广力度相对小于独家代理模式。

综上所述，发行人独家代理与一级代理模式的具体区别主要体现在代理级别、宣传推广等方面。在两种代理模式下，发行人均主要在全国范围内进行代理，在代理地域范围方面不存在明显差异。

## 2、发行人与二级代理商间权利义务及利益约定情况

根据发行人与品牌代理授权方所签署的经销协议，品牌代理授权方并未对发行人发展二级代理商或三级代理商及对该等代理商的管理等作出要求；此外，如前文所述，报告期内，发行人销售模式以直销为主，对于直销区域未能覆盖的地方，采取经销商方式进行补充。经销模式下，发行人与经销商的业务合作模式属于买断式经销，经销商根据其市场开拓及其下游客户需求情况，向发行人下达采购订单，双方签署购销合同，以买断方式进行交易，发行人销售产品给经销商，与产品相关的风险和所有权即转移给经销商，双方关系是产品买卖/购销关系，经销商利润为买卖差价而不是佣金收入。



此外，发行人的经销商分为一般贸易商和签约经销商，发行人对经销商的管理模式具体如下：

（1）一般贸易商

一般贸易商通常采购规模较小、采购零散，发行人与其签署普通的购销合同或订单，对经销事项不做特别约定，发行人将产品销售给该类经销商，再由其将产品自行销售给下游客户，以赚取买卖价差。发行人与一般贸易商之间仅为购销关系，发行人对一般贸易商不进行管理。

（2）签约经销商

签约经销商主要针对在特定区域内具有较为稳定的销售渠道资源、采购规模相对较大的经销商，发行人与其签署年度合作销售协议或经销协议等框架协议。发行人在与经销商签署的框架协议条款中约定经销产品范围、销售价格指导、销售区域等，以对经销商进行管理。双方开展具体业务合作时，根据实际业务需求签署购销合同或订单，发行人将产品销售给该类经销商，再由其将产品自行销售给下游客户，以赚取买卖价差。

基于上述，我们认为，该等经销商不属于二级代理商，发行人未采用二级代理模式。

二、结合我国进口、出口、代理销售、研发、生产医疗试剂、设备相关规定，发行人代理销售及自产的各类产品是否均满足事前审批的相关法律要求，发行人是否具有进口代理销售出口销售的相关资质，自行研发生产试剂、设备产品是否需要事前审批，相关研发、生产人员是否拥有完整资质，相关实验室是否满足等级要求；

（一）结合我国进口、出口、代理销售、研发、生产医疗试剂、设备相关规定，发行人代理销售及自产的各类产品是否均满足事前审批的相关法律要求，发行人是否具有进口代理销售出口销售的相关资质，自行研发生产试剂、设备产品是否需要事前审批。

1、发行人代理销售及自产的各类产品适用的相关监管要求



报告期内，公司代理销售及自产的各类产品主要包括：1）生命科学研究产品，包括代理科研试剂、科研仪器、自产科研试剂；2）病理诊断产品，包括病理诊断设备、病理诊断试剂；3）其他产品，包括采血设备、病毒保存试剂、免疫诊断试剂。

根据《医疗器械监督管理条例》第七十六条的规定：“医疗器械，是指直接或者间接用于人体的仪器、设备、器具、体外诊断试剂及校准物、材料以及其他类似或者相关的物品，包括所需要的计算机软件；其效用主要通过物理等方式获得，不是通过药理学、免疫学或者代谢的方式获得，或者虽然有这些方式参与但是只起辅助作用；其目的是：（一）疾病的诊断、预防、监护、治疗或者缓解；（二）损伤的诊断、监护、治疗、缓解或者功能补偿；（三）生理结构或者生理过程的检验、替代、调节或者支持；（四）生命的支持或者维持；（五）妊娠控制；（六）通过对来自人体的样本进行检查，为医疗或者诊断目的提供信息。”

根据《体外诊断试剂注册管理办法》（2017年1月25日生效、2021年10月1日废止）第三条以及《体外诊断试剂注册与备案管理办法》（现行有效，自2021年10月1日起生效）第三条规定：“本办法所称体外诊断试剂，是指按医疗器械管理的体外诊断试剂，包括在疾病的预测、预防、诊断、治疗监测、预后观察和健康状态评价的过程中，用于人体样本体外检测的试剂、试剂盒、校准品、质控品等产品。可以单独使用，也可以与仪器、器具、设备或者系统组合使用。按照药品管理的用于血源筛查的体外诊断试剂和采用放射性核素标记的体外诊断试剂，不属于本办法管理范围。”

在生命科学研究服务领域，发行人提供的科研试剂及仪器主要应用于生命科学基础研究领域以及生物医药企业的项目研发、质量控制，不用于临床诊疗，目前国家尚未出台相应的法律法规对该领域进行监督管理，无特定的生产和服务许可、资质要求，产品上市也未强制要求注册。

基于上述，发行人及控股企业所代理销售或自产产品中：（1）生命科学研究类产品（包括科研试剂、科研仪器）仅用于研究、不用于临床诊断或人体样本体外检测，采血设备（包括封管热合器、采血枪等）也不用于临床诊断或人

体样本体外检测，不属于《医疗器械监督管理条例》《体外诊断试剂注册管理办法》《体外诊断试剂注册与备案管理办法》所规定的医疗器械或按医疗器械管理的体外诊断试剂范围，不适用医疗器械的相关监管要求，亦无其他监管要求；

（2）病理诊断产品（包括病理诊断设备及试剂）、病毒保存试剂、免疫诊断试剂属于《医疗器械监督管理条例》《体外诊断试剂注册管理办法》《体外诊断试剂注册与备案管理办法》规定的医疗器械范围，适用医疗器械相关法律法规的监管要求。

## **2、发行人代理销售及自产的各类产品是否均满足事前审批的相关法律要求，发行人是否具有进口代理销售出口销售的相关资质，自行研发生产试剂、设备产品是否需要事前审批**

发行人代理销售及自行研发生产科研试剂及仪器、采血设备等不适用医疗器械的相关监管要求，无需满足事前审批相关法律要求。发行人代理销售及自产的病理诊断产品、病毒保存试剂、免疫诊断试剂等各类医疗器械产品均按照我国法律法规的要求取得了相应的生产、经营资质，符合事前审批等相关法律要求；发行人及境内控股企业已经取得进出口业务相关经营资质，具有进口代理销售出口销售的相关资质；发行人自主研发试剂及设备产品无需事前审批，自主生产科研试剂产品无需事前审批，自主生产试剂、设备类第一类医疗器械产品均取得了相应的生产备案，具备生产所需资质。

发行人及控股企业已取得生产经营所需的相关资质，具体分析如下：

### **（1）发行人代理销售及自产的病理诊断产品、病毒保存试剂、免疫诊断试剂均取得了相应的生产、经营资质，均满足事前审批等相关法律要求**

发行人代理销售及自产的病理诊断产品、病毒保存试剂、免疫诊断试剂等各类医疗器械产品均取得了相关生产、经营资质，均满足事前审批相关法律要求，具体如下：

#### **1) 发行人具备从事医疗器械生产所需的资质，满足相关法律要求**

根据《医疗器械监督管理条例》《医疗器械生产监督管理办法》等法律、法规的规定，从事第一类医疗器械生产活动的，需办理生产备案，从事第二类及

第三类医疗器械生产的，需取得生产许可。

报告期内，发行人控股企业达科为生物工程、达科为医疗设备从事第一类医疗器械生产活动，未从事第二类及第三类医疗器械生产，主要生产产品包括病理诊断设备及试剂、病毒保存试剂、免疫诊断试剂等。截至本补充法律意见书出具之日，达科为生物工程、达科为医疗设备均已按照相关法律规定办理了生产备案，已取得的医疗器械生产资质情况如下：

| 序号 | 名称              | 资质权人    | 证书编号                 | 生产范围                      | 发证机关       | 有效期           |
|----|-----------------|---------|----------------------|---------------------------|------------|---------------|
| 1  | 《第一类医疗器械生产备案凭证》 | 达科为医疗设备 | 粤深食药监械生产备 20160031 号 | 6841 医用化验和基础设备器具          | 深圳市市场监督管理局 | 2016.05.06-长期 |
| 2  | 《第一类医疗器械生产备案凭证》 | 达科为生物工程 | 粤深食药监械生产备 20150032 号 | 6840 体外诊断试剂，22-11 采样设备和器具 | 深圳市市场监督管理局 | 2015.06.10-长期 |

综上，发行人从事第一类医疗器械生产活动已取得生产备案，具备从事医疗器械生产所需的业务资质，符合相关法律要求。

## 2) 发行人具备从事医疗器械经营所需的资质，满足相关法律要求

根据《医疗器械经营监督管理办法》等法律、法规的规定，从事第一类医疗器械经营活动的，无需取得备案和许可，从事第二类医疗器械经营活动的，需办理经营备案，从事第三类医疗器械经营活动的，需取得经营许可。

报告期内，发行人控股企业达科为医疗设备、达科为生物工程、达科为医疗科技主要从事第一类医疗器械的销售活动，主要经营产品包括病理诊断设备及试剂、病毒保存试剂、免疫诊断试剂等，上述企业从事第一类医疗器械经营无需取得备案和许可。此外，达科为医疗科技报告期内存在销售少量的第二类医疗器械产品的情形，其根据规定办理了《第二类医疗器械经营备案凭证》。

除达科为医疗科技外，发行人及其他控股企业报告期内未从事有关第二类及第三类医疗器械经营活动，但考虑未来业务潜在发展需要，发行人控股企业根据相关规定办理了第二类及第三类医疗器械经营备案和许可。具体如下：

| 序号 | 名称              | 资质权人    | 证书编号                 | 发证机关            | 有效期                   | 报告期经营情况                           |
|----|-----------------|---------|----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------------|
| 1  | 《医疗器械经营许可证》     | 达科为生物工程 | 粤 328625             | 深圳市市场和质量监督管理委员会 | 2018.12.27-2023.12.26 | 报告期内，达科为生物工程未从事第三类医疗器械的销售。        |
| 2  | 《第二类医疗器械经营备案凭证》 | 达科为生物工程 | 粤深食药监械经营备 20182681 号 | 深圳市食品药品监督管理局    | 2018.12.27-长期         | 报告期内，达科为生物工程未从事第二类医疗器械的销售。        |
| 3  | 《第二类医疗器械经营备案凭证》 | 达科为医疗科技 | 粤深食药监械经营备 20151216 号 | 深圳市市场监督管理局      | 2015.12.11-长期         | 报告期内，达科为医疗科技存在销售第二类医疗器械（血浆融化仪）情形。 |
| 4  | 《医疗器械经营许可证》     | 北京达科为   | 京朝食药监械经营许 20190013 号 | 北京市海淀区食品药品监督管理局 | 2019.1.22-2024.1.21   | 报告期内，北京达科为未从事第三类医疗器械的销售。          |
| 5  | 《第二类医疗器械经营备案凭证》 | 北京达科为   | 京海食药监械经营备 20200762 号 | 北京市海淀区市场监督管理局   | 2020.12.1-长期          | 报告期内，北京达科为未从事第二类医疗器械的销售。          |

综上，发行人从事第一类医疗器械经营活动并无需取得备案和许可；发行人虽已取得第二类及第三类医疗器械经营备案和许可，目前均未实际从事第二类及第三类医疗器械经营活动。因此，发行人具备从事医疗器械经营所需的资质，符合相关法律要求。

### 3）发行人代理销售及自产的产品均已按照规定办理备案/注册，满足相关法律要求

根据《医疗器械监督管理条例》第十三条规定，第一类医疗器械实行产品备案管理，第二类、第三类医疗器械实行产品注册管理。根据《医疗器械注册管理办法》（2014 年 10 月 1 日生效，并自《医疗器械注册与备案管理办法》生效日即 2021 年 10 月 1 日起失效）第二条规定，在中华人民共和国境内销售、使

用的医疗器械，应当按照本办法的规定申请注册或者办理备案；第五条规定，第一类医疗器械实行备案管理，第二类、第三类医疗器械实行注册管理。根据《医疗器械注册与备案管理办法》（2021年10月1日生效）第八条规定，第一类医疗器械实行产品备案管理。第二类、第三类医疗器械实行产品注册管理。根据《体外诊断试剂注册与备案管理办法》第九条规定，第一类体外诊断试剂实行产品备案管理，第二类、第三类体外诊断试剂实行产品注册管理。

报告期内，发行人及控股企业自产及销售的病理诊断设备及试剂、病毒保存试剂、免疫诊断试剂等产品均属于第一类医疗器械，需办理第一类医疗器械产品备案；达科为医疗科技在报告期内销售少量代理的医疗器械（制片机、血浆融化仪），已就该等产品按照规定办理了产品备案/注册。

发行人已经按照相关法律规定办理了代理销售、自产的第一类医疗器械产品备案、第二类医疗器械注册，相关产品注册、备案凭证详见附件一：发行人及其控股企业的主要业务资质之“（三）产品备案、注册证书”。

## （2）发行人是否具有进口代理销售出口销售的相关资质

根据《中华人民共和国对外贸易法》规定，从事货物进出口或者技术进出口的对外贸易经营者，应当向国务院对外贸易主管部门或者其委托的机构办理备案登记。根据《中华人民共和国海关报关单位注册登记管理规定》，进出口货物收发货人应当按照规定到所在地海关办理报关单位注册登记手续。

报告期内，发行人及控股企业达科为生物工程、达科为医疗设备、达科为医疗科技、北京达科为涉及从事进出口业务，需按照规定办理对外贸易经营者及海关进出口货物收发货人备案手续。

截至本补充法律意见书出具之日，发行人及控股企业已按照相关法律法规的规定办理了从事进出口业务所需的备案、登记手续，已经取得的进出口业务资质具体如下：

| 序号 | 业务许可资格或资质证明       | 资质权人 | 备案/注册编号               | 有效期 |
|----|-------------------|------|-----------------------|-----|
| 1  | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 发行人  | 海关注册编码：<br>4403164936 | 长期  |

| 序号 | 业务许可资格或资质证明       | 资质权人    | 备案/注册编号                                         | 有效期 |
|----|-------------------|---------|-------------------------------------------------|-----|
|    |                   |         | 检验检疫备案号：<br>4700007475                          |     |
| 2  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 发行人     | 04918344                                        | 长期  |
| 3  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 达科为生物工程 | 05016731                                        | 长期  |
| 4  | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 达科为生物工程 | 海关注册编码：<br>440316360G<br>检验检疫备案号：<br>4700636270 | 长期  |
| 5  | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 达科为医疗设备 | 海关注册编码：<br>4403162A20<br>检验检疫备案号：<br>4700660556 | 长期  |
| 6  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 达科为医疗设备 | 05019500                                        | 长期  |
| 7  | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 北京达科为   | 海关注册编码：<br>11089619BP<br>检验检疫备案号：<br>1100619818 | 长期  |
| 8  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 北京达科为   | 03169601                                        | 长期  |
| 9  | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 达科为医疗科技 | 海关注册编码：<br>4453965877<br>检验检疫备案号：<br>4700631512 | 长期  |
| 10 | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 达科为医疗科技 | 05019485                                        | 长期  |

注：发行人控股企业上海达科为、上海行健雅报告期内未从事进出口相关业务，但已取得进出口业务资质。

综上，发行人具有进出口相关业务资质。

### （3）自行研发生产试剂、设备产品是否需要事前审批

发行人自主研发试剂及设备产品无需事前审批。如前文所述，发行人自主生产科研试剂不适用医疗器械相关监管要求，无需事前审批；发行人自主生产的病理诊断设备及试剂、病毒保存试剂、免疫诊断试剂等属于第一类医疗器械，发行人已按照法律法规规定办理了第一类医疗器械生产备案。



## （二）相关研发、生产人员是否拥有完整资质

根据《医疗器械生产监督管理办法》第七条的规定，从事医疗器械生产，应当具备有与生产的医疗器械相适应的生产场地、环境条件、生产设备以及专业技术人员；有对生产的医疗器械进行质量检验的机构或者专职检验人员以及检验设备。根据《医疗器械生产监督管理办法》第三十九条的规定，生产岗位操作人员应当具有相应的理论知识和实际操作技能。

发行人及控股企业中从事医疗器械生产的主体为达科为医疗设备、达科为生物工程，达科为医疗设备、达科为生物工程已根据我国法律法规的规定办理了医疗器械生产备案凭证。根据发行人提供的资料，达科为医疗设备以及达科为生物工程从事医疗器械生产所对应的专业技术人员、专职检验人员、生产岗位操作人员及其拥有的专业资质具体如下：

| 生产主体    | 专业人员                                   | 专业背景、资质证书情况                                                                                    |
|---------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 达科为医疗设备 | 专业技术人员（具体包括项目经理、硬件工程师、软件工程师等）：<br>80 名 | 具备机械设计、电子、软件、计算机等专业背景；主要负责人员具备 PMP 职业经理人证书、医疗器械管理者代表培训证书、中级工程师证书、CAD 技能一级证书、计算机技术与软件专业技术资格证书等。 |
|         | 专职检验人员：7 名                             | 具备检验类工作经历，主要人员具备医疗器械质量管理体系内审员培训合格证书、行业质量培训证书等。                                                 |
|         | 生产岗位操作人员：30 名                          | 具备生产所需技能相关工作经验，特定岗位具备叉车操作证、焊工证、电工证。                                                            |
| 达科为生物工程 | 专业技术人员（具体包括项目经理、研发工程师、注册专员等）：47 名      | 具备生物物理、生物科学、生物工程、分子生物学等专业背景；主要负责人员具备中级工程师证书、医疗器械质量管理体系内审员培训合格证书、微生物实验室安全管理证书、医疗器械注册培训证书等。      |
|         | 专职检验人员：15 名                            | 具有生物工程、生物技术专业背景，主要人员具备质量管理高级工程师证书、医疗器械检验员（无菌、微生物）培训证书等。                                        |
|         | 生产岗位操作人员：26 名                          | 具备生产所需技能相关工作经验，特定岗位具备                                                                          |



|  |   |                                       |
|--|---|---------------------------------------|
|  | 名 | 精益生产管理培训证书、安全生产管理培训证书、电工证、空调机培训操作证书等。 |
|--|---|---------------------------------------|

综上，发行人从事医疗器械生产的控股企业均已根据我国法律法规的规定配备了专业技术人员、专职检验人员、生产岗位操作人员，且该等人员均拥有相应的资质。

### （三）相关实验室是否满足等级要求

根据《病原微生物实验室生物安全管理条例》（2018修订）第二十五条的规定，新建、改建或者扩建一级、二级实验室，应当向设区的市级人民政府卫生主管部门或者兽医主管部门备案。根据发行人提供的资料，达科为生物工程因生产试剂类产品需要而设有生物安全实验室，该实验室已向深圳市卫生健康委员会完成备案，并取得《广东省二级病原微生物实验室备案通知书》（备案编号为0310900121）。

根据《广东省卫生厅关于一、二级病原微生物实验室生物安全的管理规定》《生物安全实验室建筑技术规范》相关规定，并查阅发行人提供的《广东省二级病原微生物实验室备案通知书》、相关申请资料以及现场走访，达科为生物工程前述办理了等级备案的生物安全实验室的具体情况如下：

| 实验室操作项目                                                                                                              | 应具备的条件                                         | 具体要求                            | 发行人实验室情况                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 1.肺炎支原体（样本检测）；2.肺炎衣原体（样本检测）；3.沙眼衣原体（样本检测）；4.解脲脲原体（样本检测）；5.巨细胞病毒（未经培养的感染性材料的操作）；6.埃可病毒（未经培养的感染性材料的操作）；7.单纯疱疹病毒（未经培养的感 | 实验室所用设施、设备和材料均应符合《实验室生物安全通用要求》和《生物安全实验室建筑技术规范》 | 实验室入口应设有生物安全标识                  | 入口设有生物安全标识                    |
|                                                                                                                      |                                                | 实验室应设有出入控制装置                    | 已配备门禁装置                       |
|                                                                                                                      |                                                | 实验室主入口、放置生物安全柜实验间的门应具备自动关闭功能    | 主入口及生物安全柜实验间的门可以自动关闭          |
|                                                                                                                      |                                                | 门上应有可视窗                         | 门上有可视窗                        |
|                                                                                                                      |                                                | 实验室应配备生物安全柜，并有出厂检验合格证，安装好应进行检测。 | 已配有生物安全柜，具有出厂检验合格证，并在安装后完成检测。 |
|                                                                                                                      |                                                | 实验室应设有紧急冲眼装置                    | 已配备冲眼器                        |

| 实验室操作项目                                                                                                                                                                                                                           | 应具备的条件 | 具体要求                                                                                                                  | 发行人实验室情况                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 染性材料的操作）；8. 流行性感冒病毒（非H2N2亚型）（未经培养的感染性材料的操作）；9. 副流感病毒（未经培养的感染性材料的操作）；10. 呼吸道合胞病毒（未经培养的感染性材料的操作）；11. 水痘-带状疱疹病毒（未经培养的感染性材料的操作）；12. 腺病毒（未经培养的感染性材料的操作）；13. 星状病毒（未经培养的感染性材料的操作）；14. 肠道病毒-71型（未经培养的感染性材料的操作）；15. 人乳头瘤病毒（未经培养的感染性材料的操作）。 |        | 实验室应保证用电的可靠性                                                                                                          | 具有可靠电力供应                 |
|                                                                                                                                                                                                                                   |        | 实验室的所有疏散出口都应有消防疏散指示标志和消防应急照明措施。                                                                                       | 已设置紧急出口标识，并配有应急照明装置。     |
|                                                                                                                                                                                                                                   |        | 实验室应有防节肢、啮齿动物进入的设计                                                                                                    | 已有防节肢、啮齿动物进入的设计          |
|                                                                                                                                                                                                                                   |        | 实验室应设有高压蒸汽灭菌器                                                                                                         | 已配备高压蒸汽灭菌器               |
|                                                                                                                                                                                                                                   |        | 实验室应配备专用工作服、乳胶手套和消毒剂                                                                                                  | 已配备专用工作服、乳胶手套和消毒剂        |
|                                                                                                                                                                                                                                   |        | 实验室应有通讯工具                                                                                                             | 已配备对讲机                   |
| 实验室管理制度要求                                                                                                                                                                                                                         |        | 一、二级实验室所在位的法定代表人或负责人是实验室生物安全管理工作的主要责任人                                                                                | 姜维为实验负责人、生物安全负责人         |
|                                                                                                                                                                                                                                   |        | 建立健全的生物安全管理体系和制度，明确实验室工作人员的分工与责任，制定实验室生物安全手册，建立生物危害评估制度                                                               | 已编制生物安全手册、危害评估报告         |
|                                                                                                                                                                                                                                   |        | 根据实验室生物安全管理规定，对病原微生物标本的采集、标本及菌毒种的运输、接收、登记、保存、实验操作、废弃物处理、实验室感染应急处置预案、安全保卫、生物安全柜和高压蒸汽灭菌器等生物安全设备的使用与维护等，制定相应的管理制度和操作技术规范 | 已制定应急预案、标准操作程序（SOP）      |
|                                                                                                                                                                                                                                   |        | 建立相关档案，记录实验室活动情况和生物安全监督情况，档案保存期不得少于20年                                                                                | 实验室记录已存档                 |
|                                                                                                                                                                                                                                   |        | 建立工作人员上岗考核制度，所有与实验活动相关的人员都应经过培训并取得上岗资质，培训对象应包括实验室管理                                                                   | 制定了人员项目准入制度、安全保卫制度；人员持证上 |

| 实验室操作项目 | 应具备的条件    | 具体要求                                                                   | 发行人实验室情况                   |
|---------|-----------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|         |           | 人员、实验室技术人员、样本运输人员、废弃物处置人员、仪器设备维修人员等。实验室相关人员应每年接受生物安全培训。                | 岗，并接受定期培训。                 |
|         |           | 定期对实验人员开展与其从事实验活动相关的健康体检，建立人员健康档案                                      | 建立了人员健康档案                  |
|         | 实验室工作人员要求 | 一、二级实验室应建立严格的实验室人员和项目准入制度，并有相对固定的工作人员，除辅助工作人员外，从事实验活动的人员必须具有相应的专业技术资格。 | 制定了人员项目准入制度、安全保卫制度；人员持证上岗。 |

基于上述，达科为生物工程的生物安全实验室满足《广东省卫生厅关于一、二级病原微生物实验室生物安全的管理规定》《生物安全实验室建筑技术规范》所规定的二级病原微生物实验室备案的有关要求。

综上所述：（1）发行人代理销售及自产科研试剂及仪器、采血设备等产品不适用医疗器械的相关监管要求，无需满足事前审批相关法律要求，亦无其他监管要求；发行人生产及销售自产的医疗诊断设备、试剂等产品均取得了相应的生产、经营资质，均满足事前审批等相关法律要求。（2）发行人及子公司均已取得进出口业务相关经营资质，具有进口代理销售出口销售的相关资质。（3）发行人自主研发试剂及设备产品无需事前审批，自主生产科研试剂产品无需事前审批，自主生产医疗诊断试剂、设备等第一类医疗器械产品均取得了相应的生产备案，具备生产所需资质。（4）发行人相关研发、生产人员拥有相应的资质。（5）发行人相关实验室满足相关等级要求。

三、报告期内前五大经销商及前五大境外客户的基本情况，合作背景，涉及产品，生产、销售模式，销售金额及占总收入比重情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系；

（一）报告期内前五大经销商的基本情况，合作背景，涉及产品，生产、销售模式，销售金额及占总收入比重情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系

依据审计报告以及发行人提供的销售明细等资料，报告期各期，公司向前五大经销商销售情况如下：

单位：万元

| 2021年1-9月 |                        |               |          |           |         |
|-----------|------------------------|---------------|----------|-----------|---------|
| 序号        | 经销商名称                  | 销售内容          | 销售金额     | 占当期经销收入比例 | 占营业收入比例 |
| 1         | Rhino Diagnostics LLC  | 病毒保存试剂        | 1,029.43 | 4.52%     | 1.76%   |
| 2         | 北京臻合益佳生物科技有限公司         | 科研仪器及耗材       | 579.70   | 2.55%     | 0.99%   |
| 3         | 南京伟沃生物科技有限公司           | 科研试剂          | 457.05   | 2.01%     | 0.78%   |
| 4         | 上海起发实验试剂有限公司           | 科研试剂          | 410.40   | 1.80%     | 0.70%   |
| 5         | 厦门鹭隆生物科技发展有限公司         | 科研试剂          | 402.34   | 1.77%     | 0.69%   |
| 合计        |                        |               | 2,878.93 | 12.64%    | 4.92%   |
| 2020年度    |                        |               |          |           |         |
| 序号        | 经销商名称                  | 销售内容          | 销售金额     | 占当期经销收入比例 | 占营业收入比例 |
| 1         | Rhino Diagnostics LLC  | 病毒保存试剂        | 803.26   | 3.64%     | 1.33%   |
| 2         | Tunic Prod SRL         | 病理诊断设备及病毒保存试剂 | 644.92   | 2.93%     | 1.07%   |
| 3         | Pierce Instruments INC | 病毒保存试剂        | 373.66   | 1.70%     | 0.62%   |
| 4         | 厦门鹭隆生物科技发展有限公司         | 科研试剂、科研仪器及耗材  | 339.30   | 1.54%     | 0.56%   |
| 5         | 浙江嘉事商漾医疗科技有限公司         | 病理诊断设备        | 275.13   | 1.25%     | 0.45%   |

| 合计      |                            |              | 2,436.26 | 11.05%    | 4.03%   |
|---------|----------------------------|--------------|----------|-----------|---------|
| 2019 年度 |                            |              |          |           |         |
| 序号      | 经销商名称                      | 销售内容         | 销售金额     | 占当期经销收入比例 | 占营业收入比例 |
| 1       | 成都福德康医疗器械有限公司              | 采血设备         | 248.71   | 1.68%     | 0.57%   |
| 2       | 杭州健昉科技有限公司                 | 采血设备         | 244.10   | 1.64%     | 0.56%   |
| 3       | 上海洪昕生物科技有限公司               | 科研仪器及耗材      | 235.77   | 1.59%     | 0.54%   |
| 4       | 深圳赛诺森科技有限公司                | 采血设备         | 230.53   | 1.55%     | 0.53%   |
| 5       | 厦门鹭隆生物科技发展有限公司             | 科研试剂、科研仪器及耗材 | 210.59   | 1.42%     | 0.48%   |
| 合计      |                            |              | 1,169.71 | 7.88%     | 2.69%   |
| 2018 年度 |                            |              |          |           |         |
| 序号      | 经销商名称                      | 销售内容         | 销售金额     | 占当期经销收入比例 | 占营业收入比例 |
| 1       | 南京福麦斯生物技术有限公司              | 科研试剂、科研仪器及耗材 | 464.95   | 4.00%     | 1.41%   |
| 2       | 上海博鑫科技有限公司                 | 科研试剂、科研仪器及耗材 | 227.45   | 1.96%     | 0.69%   |
| 3       | 杭州健昉科技有限公司                 | 采血设备         | 207.92   | 1.79%     | 0.63%   |
| 4       | Bio-Ling Hong Kong Limited | 科研试剂、科研仪器及耗材 | 187.01   | 1.61%     | 0.57%   |
| 5       | 上海起发实验试剂有限公司               | 科研试剂、科研仪器及耗材 | 173.98   | 1.50%     | 0.53%   |
| 合计      |                            |              | 1,261.30 | 10.86%    | 3.83%   |

报告期内，发行人前五大经销商的基本情况、合作背景、涉及产品、生产及销售模式，以及与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系情况如下：

## 1、Rhino Diagnostics LLC（美国）

|                               |                                                                                   |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | Rhino Diagnostics LLC                                                             |
| 成立时间                          | 2020 年 6 月                                                                        |
| 注册资本                          | -                                                                                 |
| 注册地址                          | 1233 Amberstone Lane, San Ramon, 94582 California, US                             |
| 主营业务                          | 销售医疗用品，主要包括核酸病毒采样管、抗体、抗原、拭子等                                                      |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                 |
| 合作背景                          | 发行人与该客户于 2020 年下半年开始合作，该客户通过美国 FDA 供应商名录获取到发行人已取得病毒保存试剂相关产品的 FDA 许可信息，主动联系发行人建立合作 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售自产病毒保存试剂，销售模式为买断式销售                                                     |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                 |

## 2、北京臻合益佳生物科技有限公司

|        |                                                                                                                                                                                                          |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称   | 北京臻合益佳生物科技有限公司                                                                                                                                                                                           |
| 成立时间   | 2019 年 10 月 14 日                                                                                                                                                                                         |
| 注册资本   | 200 万元                                                                                                                                                                                                   |
| 注册地址   | 北京市顺义区空港街道三山新新家园四区 2 号楼四层 1762 室                                                                                                                                                                         |
| 经营范围   | 技术开发；技术咨询；技术转让；技术推广；技术服务；修理仪器仪表；销售仪器仪表、日用品、文化用品、体育用品（不含弩）、家用电器、电子产品、塑料制品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；软件开发；基础软件服务；计算机系统服务；应用软件开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 是否上市公司 | 否                                                                                                                                                                                                        |
| 合作背景   | 该客户主要人员具备科研试剂及仪器相关领域多年的从业经验，并与发行人维持了多年的业务合作。2019 年，相关人员设立北京臻                                                                                                                                             |

|                               |                                    |
|-------------------------------|------------------------------------|
|                               | 合益佳生物科技有限公司从事科研仪器经销业务，并继续与发行人保持合作。 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售代理科研仪器及耗材，销售模式为买断式销售     |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                  |

### 3、南京伟沃生物科技有限公司

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | 南京伟沃生物科技有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 成立时间                          | 2008 年 1 月 17 日                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 注册资本                          | 480 万元                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 注册地址                          | 南京市江北新区创业中心 15 楼 710-1 室                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 主营业务                          | 生化试剂及实验耗材（不含化危品）的销售研发；实验室仪器设备的销售、安装、维修和研发；第一类医疗器械的销售；临床诊断试剂的销售和研发；电气设备、电子产品、照相器材、仪器仪表、计算机及辅助产品的销售和维修；软件的开发、设计和销售；生物技术咨询、技术服务、技术研发、技术推广及技术转让；广告策划；会务服务和企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：第三类医疗器械经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：第二类医疗器械销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 合作背景                          | 发行人与该客户于 2009 年下半年开始合作，客户通过发行人业务员介绍了解到发行人业务领域并主动建立合作                                                                                                                                                                                                                                         |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售代理科研试剂，销售模式为买断式销售                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                            |



#### 4、上海起发实验试剂有限公司

|                               |                                                                                                |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | 上海起发实验试剂有限公司                                                                                   |
| 成立时间                          | 2009 年 2 月 25 日                                                                                |
| 注册资本                          | 500 万元                                                                                         |
| 注册地址                          | 上海市嘉定区真南路 4268 号 2 幢 J5893 室                                                                   |
| 经营范围                          | 实验试剂技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、实验室设备及器具的销售，从事货物及技术的进出口业务。 |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                              |
| 合作背景                          | 该客户系一家面向全国市场销售的生命科学研究产品经销商，发行人通过商务拜访与该客户建立合作，双方合作时间超过五年。                                       |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售代理及自产的科研试剂，销售模式为买断式销售                                                                |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                              |

#### 5、厦门鹭隆生物科技发展有限公司

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称 | 厦门鹭隆生物科技发展有限公司                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 成立时间 | 2002 年 11 月 1 日                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 注册资本 | 500 万元                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 注册地址 | 厦门市湖里区枋湖南路 169 号 114 室                                                                                                                                                                                                                                              |
| 经营范围 | 生物技术推广服务；医学研究和试验发展；第三类医疗器械零售；第三类医疗器械批发；其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）；计算机、软件及辅助设备批发；其他机械设备及电子产品批发；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；其他未列明批发业（不含需经许可审批的经营项目）；其他未列明零售业（不含需经许可审批的 |

|                               |                                                                                                                    |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                               | 项目）；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；农业科学研究和试验发展；其他未列明专业技术服务业（不含需经许可审批的事项）；科技中介服务；第一类医疗器械零售；第二类医疗器械零售；第一类医疗器械批发；第二类医疗器械批发。 |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                                                  |
| 合作背景                          | 该客户系福建地区经营规模较大的生命科学研究产品经销商，为拓展销售渠道，发行人通过商务拜访与该客户建立合作。该客户系发行人在福建地区稳定的合作伙伴，双方合作时间约 10 年。                             |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售代理及自产的科研试剂，销售模式为买断式销售                                                                                    |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                                                  |

## 6、Tunic Prod SRL（罗马尼亚）

|                 |                                                                                                  |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称            | Tunic Prod SRL                                                                                   |
| 成立时间            | 1993 年 2 月 17 日                                                                                  |
| 注册资本            | 500 RON                                                                                          |
| 注册地址            | Al. Mizil, 62, Bucuresti-Sector 3, Bucuresti, 32346, București 032347, Romania                   |
| 主营业务            | 主要在罗马尼亚从事公共和私有医疗领域医疗设备和医疗器械的分销                                                                   |
| 是否上市公司          | 否                                                                                                |
| 合作背景            | 该客户主要在罗马尼亚从事医疗器械经销业务，为开拓病理诊断设备的海外销售，发行人于 2019 年通过商务拜访与该客户建立合作。2020 年，由于新冠疫情爆发，该客户增加向发行人采购病毒保存试剂。 |
| 涉及产品、生产及销售模式    | 主要向该经销客户销售自产病理诊断设备和病毒保存试剂，销售模式为买断式销售                                                             |
| 与发行人、实际控制人、董事、监 | 否                                                                                                |

|                |  |
|----------------|--|
| 事、高管人员是否存在关联关系 |  |
|----------------|--|

## 7、Pierce Instruments INC（美国）

|                               |                                                                                |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | Pierce Instruments INC                                                         |
| 成立时间                          | 1991 年                                                                         |
| 注册资本                          | -                                                                              |
| 注册地址                          | 7901 4th St N, St. Petersburg, FL 33702, United States                         |
| 经营范围                          | 一家医疗设备和工程咨询公司，致力于提供一系列的医疗保健产品。                                                 |
| 是否上市公司                        | 否                                                                              |
| 合作背景                          | 发行人与该客户于 2020 年开始合作，该客户通过美国 FDA 供应商名录获取到发行人已取得病毒保存试剂相关产品的 FDA 许可信息，主动联系发行人建立合作 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售自产病毒保存试剂，销售模式为买断式销售                                                  |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                              |

## 8、浙江嘉事商漾医疗科技有限公司

|        |                                                                                                                                                                            |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称   | 浙江嘉事商漾医疗科技有限公司                                                                                                                                                             |
| 成立时间   | 2017 年 7 月 7 日                                                                                                                                                             |
| 注册资本   | 2,500 万元                                                                                                                                                                   |
| 注册地址   | 浙江省杭州经济技术开发区杭州东部国际商务中心 2 幢 1003 室                                                                                                                                          |
| 经营范围   | 技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：医疗技术（除医疗服务）、电子产品、计算机软件、计算机系统集成、信息技术、集成电路；批发、零售：医疗器械（一类、二类、三类），电子产品，五金交电，计算机软硬件及配件、办公用品；服务：承接综合网络布线工程、商务信息咨询（除商品中介）、医疗器械租赁。（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） |
| 是否上市公司 | 否，但属于上市公司嘉事堂（002462.SZ）子公司                                                                                                                                                 |

|                               |                                                               |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 合作背景                          | 该客户系浙江地区经营规模较大的医疗器械经销商。为开拓病理诊断设备市场，发行人于 2018 年通过商务拜访与该客户建立合作。 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售自产病理诊断设备，销售模式为买断式销售                                 |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                             |

## 9、成都福德康医疗器械有限公司

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | 成都福德康医疗器械有限公司                                                                                                                                                                                                                                             |
| 成立时间                          | 2016 年 3 月 14 日                                                                                                                                                                                                                                           |
| 注册资本                          | 300 万元                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 注册地址                          | 成都高新区（西区）西芯大道 12 号 2 栋 4 层 4-21 号                                                                                                                                                                                                                         |
| 经营范围                          | 销售：医疗器械一类、二类、三类（凭第二类医疗器械经营备案凭证和医疗器械经营许可证在有效期内经营）、化工产品、建材、家用电器、日用品（不含烟花、爆竹）、汽车零配件、机械设备、化学试剂、生物试剂、医疗耗材（国家有专项规定的除外）、消毒用品、仪器仪表、玻璃制品、包装材料、实验室设备与仪器；医疗器械技术服务；计算机软硬件研发销售；企业管理咨询；医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让；医疗器械租赁；自有设备租赁（以上经营项目不含危险化学品）（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）。 |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 合作背景                          | 该客户系西南地区具备一定经营规模的医疗器械经销商，主要终端客户为血站，发行人在采血设备业务开拓过程中通过商务拜访与该客户建立合作。报告期内，发行人与该客户保持持续合作。                                                                                                                                                                      |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售代理及自产的采血设备，销售模式为买断式销售                                                                                                                                                                                                                           |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                                                                                                                                                                                         |

## 10、杭州健昉科技有限公司

|                               |                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | 杭州健昉科技有限公司                                                                                                                                                           |
| 成立时间                          | 2017 年 8 月 14 日                                                                                                                                                      |
| 注册资本                          | 100 万元                                                                                                                                                               |
| 注册地址                          | 浙江省杭州市下城区东新路 533 号蔚蓝国际大厦 1 号楼 1228、1230 室                                                                                                                            |
| 经营范围                          | 服务：网络技术、计算机软硬件、节能环保技术、电子产品、照明设备、工业自动化控制设备、信息技术的技术开发、技术咨询、技术服务及成果转让，商务信息咨询（除中介），机械设备的租赁，医疗器械的租赁；批发、零售：第一类、二类、三类医疗器械，塑料制品，不锈钢制品，照明设备，家用电器。（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） |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                                                                                                    |
| 合作背景                          | 该客户系浙江和上海地区具备一定经营规模的医疗器械经销商，主要终端客户为血站，发行人在采血设备业务开拓过程中通过商务拜访与该客户建立合作。报告期内，发行人与该客户保持持续合作。                                                                              |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售代理及自产的采血设备，销售模式为买断式销售                                                                                                                                      |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                                                                                                    |

## 11、上海洪昕生物科技有限公司

|      |                                                                                                                     |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称 | 上海洪昕生物科技有限公司                                                                                                        |
| 成立时间 | 2010 年 3 月 1 日                                                                                                      |
| 注册资本 | 200 万元                                                                                                              |
| 注册地址 | 上海市闵行区元江路 5500 号第 1 幢 2381 室                                                                                        |
| 经营范围 | 从事生物科技、化工科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，办公用品、纺织品、五金交电、工艺品、一类医疗器械、仪器仪表、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，从事货物及技术的进 |

|                               |                                                          |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                               | 出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】                        |
| 是否上市公司                        | 否                                                        |
| 合作背景                          | 该客户系上海地区具备一定规模的生命科学研究产品经销商，发行人通过商务拜访与该客户建立合作，双方合作时间超过五年。 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售代理科研仪器，销售模式为买断式销售                              |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                        |

## 12、深圳赛诺森科技有限公司

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称 | 深圳赛诺森科技有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 成立时间 | 2011年3月1日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 注册资本 | 500万元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 注册地址 | 深圳市宝安区西乡街道盐田社区银田路4号华丰宝安智谷科技创新园H座201                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 经营范围 | 一般经营项目是：信息咨询（不含限制项目）；经济信息咨询（不含限制项目）；贸易咨询；企业管理咨询（不含限制项目）；商务信息咨询；商业信息咨询；国内贸易；货物或技术进出口；计算机软件、信息系统软件的开发、销售；建材、化工产品（不含危险化学品、易制毒化学品、成品油）、一类医疗用品及器材的销售；农业技术、生物技术、新材料技术、节能技术推广；生物制品的技术开发；生物科技产品的技术开发；投资兴办实业；企业管理咨询；商务信息咨询；商业信息咨询；新能源汽车整车销售；汽车新车销售；汽车零配件零售；汽车装饰用品销售；电车销售。（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），许可经营项目是：三类：注射穿刺器械、医用超声仪器及有关设备、临床检验分析仪器、体外循环及血液处理设备、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具、医用高分子材料及制品；二类：注射穿刺器械、医用电子仪器设备、医用超声仪器及有关设备、临床检验分析仪器、医用化验及基础设备器具、体外循环及血液处理设备、消毒和灭菌 |

|                               |                                                                              |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|                               | 设备及器具、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具、医用高分子材料及制品的技术开发与销售；体外诊断试剂（TVD）的批发。                     |
| 是否上市公司                        | 否                                                                            |
| 合作背景                          | 该客户系广东地区具备一定经营规模的医疗器械经销商，主要终端客户为血站，发行人在采血设备业务开拓过程中通过商务拜访与该客户建立合作，双方合作时间超过五年。 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售代理及自产的采血设备，销售模式为买断式销售                                              |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                            |

### 13、南京福麦斯生物技术有限公司

|                 |                                                                                                                                                                            |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称            | 南京福麦斯生物技术有限公司                                                                                                                                                              |
| 成立时间            | 2011 年 1 月 20 日                                                                                                                                                            |
| 注册资本            | 300 万元                                                                                                                                                                     |
| 注册地址            | 南京市玄武区长江路 99 号 2109 室                                                                                                                                                      |
| 经营范围            | 从事生物技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务；仪器仪表、实验试剂、化工产品、计算机软硬件及配件的销售；第一类医疗器械、第二类医疗器械、第三类医疗器械销售（须取得许可或批准后方可经营）安装、维修；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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） |
| 是否上市公司          | 否                                                                                                                                                                          |
| 合作背景            | 该客户系江苏、安徽地区具备一定经营规模的生命科学研究产品经销商，为拓展销售渠道，发行人通过商务拜访与该客户建立合作，双方合作时间超过 5 年。                                                                                                    |
| 涉及产品、生产及销售模式    | 主要向该经销客户销售代理科研试剂，销售模式为买断式销售                                                                                                                                                |
| 与发行人、实际控制人、董事、监 | 否                                                                                                                                                                          |



|                |  |
|----------------|--|
| 事、高管人员是否存在关联关系 |  |
|----------------|--|

#### 14、上海博鑫科技有限公司

|                               |                                                                                         |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | 上海博鑫科技有限公司                                                                              |
| 成立时间                          | 2001 年 5 月 22 日                                                                         |
| 注册资本                          | 50 万元                                                                                   |
| 注册地址                          | 青浦区重固镇外青松公路 4925 号 D-90                                                                 |
| 经营范围                          | 计算机软件开发及销售，销售实验用品及耗材、仪器仪表、零配件、元器件、家用电器、办公自动化用品、实验室成套装备、日用百货、汽配、五金交电、装饰材料、服装、化妆品、美容美发用品。 |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                       |
| 合作背景                          | 该客户系上海地区的生命科学研究产品经销商，发行人通过商务拜访与该客户建立合作，双方合作时间超过 5 年。                                    |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售代理及自产的科研试剂，销售模式为买断式销售                                                         |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                       |

#### 15、Bio-Ling Hong Kong Limited（中国香港）

|        |                                                                                       |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称   | Bio-Ling Hong Kong Limited                                                            |
| 成立时间   | 2010 年 5 月 14 日                                                                       |
| 注册资本   | 10,000 港币                                                                             |
| 注册地址   | Rm 03, 20/F, Block D, Lung Shing Factory Bldg, 142-148 Texaco Road, Tsuen Wan, NT, HK |
| 经营范围   | 主要销售细胞生物学、分子生物学、仪器、试剂等。主要产品细胞生物学，细胞成像相关的设备，分子生物学类的试剂。                                 |
| 是否上市公司 | 否                                                                                     |
| 合作背景   | 该客户系中国香港地区的生命科学研究产品经销商，发行人通过商务拜访与该客户建立合作，报告期内双方持续合作。                                  |

|                               |                                  |
|-------------------------------|----------------------------------|
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售代理科研试剂及科研仪器，销售模式为买断式销售 |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                |

（二）报告期内前五大境外客户的基本情况，合作背景，涉及产品，生产、销售模式，销售金额及占总收入比重情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系

依据审计报告以及发行人提供的销售明细等资料，报告期各期，公司向前五大外销客户销售情况如下：

单位：万元

| 2021 年 1-9 月 |                                                 |              |          |          |         |
|--------------|-------------------------------------------------|--------------|----------|----------|---------|
| 序号           | 客户名称                                            | 销售内容         | 销售金额     | 占当期外销收入比 | 占营业收入比例 |
| 1            | Rhino Diagnostics LLC                           | 病毒保存试剂       | 1,029.43 | 19.55%   | 1.76%   |
| 2            | The University of HongKong                      | 科研试剂、科研仪器及耗材 | 402.52   | 7.64%    | 0.69%   |
| 3            | Chain Solutions Limited                         | 病毒保存试剂       | 373.27   | 7.09%    | 0.64%   |
| 4            | TNC Everlight Philippines, Inc.                 | 病毒保存试剂       | 342.60   | 6.51%    | 0.59%   |
| 5            | Hong Kong Sunway Science and Technology Limited | 科研仪器及耗材      | 276.45   | 5.25%    | 0.47%   |
| 合计           |                                                 |              | 2,424.27 | 46.03%   | 4.14%   |
| 2020 年度      |                                                 |              |          |          |         |
| 序号           | 客户名称                                            | 销售内容         | 销售金额     | 占当期外销收入比 | 占营业收入比例 |

| 1       | Rhino Diagnostics LLC                           | 病毒保存试剂        | 803.26   | 15.78%   | 1.33%   |
|---------|-------------------------------------------------|---------------|----------|----------|---------|
| 2       | Reditus Laboratories LLC                        | 病毒保存试剂        | 648.05   | 12.73%   | 1.07%   |
| 3       | Tunic Prod SRL                                  | 病理诊断设备及病毒保存试剂 | 644.92   | 12.67%   | 1.07%   |
| 4       | The University of Hong Kong                     | 科研试剂          | 416.80   | 8.19%    | 0.69%   |
| 5       | Pierce Instruments INC                          | 病毒保存试剂        | 373.66   | 7.34%    | 0.62%   |
| 合计      |                                                 |               | 2,886.69 | 56.72%   | 4.78%   |
| 2019 年度 |                                                 |               |          |          |         |
| 序号      | 客户名称                                            | 销售内容          | 销售金额     | 占当期外销收入比 | 占营业收入比例 |
| 1       | The University of HongKong                      | 科研试剂、科研仪器及耗材  | 248.92   | 16.94%   | 0.57%   |
| 2       | The Chinese University of Hong Kong             | 科研试剂、科研仪器及耗材  | 115.35   | 7.85%    | 0.27%   |
| 3       | Hang Yue Tong Company Limited                   | 科研仪器及耗材       | 110.48   | 7.52%    | 0.25%   |
| 4       | Histo-Line Laboratories S.r.l.                  | 病理诊断设备及耗材     | 88.28    | 6.01%    | 0.20%   |
| 5       | Hong Kong Sunway Science and Technology Limited | 科研仪器及耗材       | 67.20    | 4.57%    | 0.16%   |
| 合计      |                                                 |               | 630.23   | 42.88%   | 1.45%   |
| 2018 年度 |                                                 |               |          |          |         |
| 序号      | 客户名称                                            | 销售内容          | 销售金额     | 占当期外销收入比 | 占营业收入比例 |

|    |                                           |              |        |        |       |
|----|-------------------------------------------|--------------|--------|--------|-------|
| 1  | The University of Hong Kong               | 科研试剂、科研仪器及耗材 | 220.14 | 17.14% | 0.67% |
| 2  | Bio-Ling Hong Kong Limited                | 科研试剂、科研仪器及耗材 | 187.01 | 14.56% | 0.57% |
| 3  | Hong Kong Whole Goal Instruments Co., Ltd | 科研仪器及耗材      | 93.31  | 7.26%  | 0.28% |
| 4  | The Chinese University of Hong Kong       | 科研试剂、科研仪器及耗材 | 85.58  | 6.66%  | 0.26% |
| 5  | KingTechnical Business Limited            | 科研仪器及耗材      | 66.77  | 5.20%  | 0.20% |
| 合计 |                                           |              | 652.81 | 50.81% | 1.99% |

Rhino Diagnostics LLC、Tunic Prod SRL、Pierce Instruments, Inc、Bio-Ling Hong Kong Limited 等四家发行人境外经销商客户的基本情况详见本问题回复之“（一）报告期内前五大经销商的基本情况，合作背景，涉及产品，生产、销售模式，销售金额及占总收入比重情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系”。

除上述四家境外经销商客户外，报告期内，发行人其他前五大外销客户的基本情况、合作背景、涉及产品、生产及销售模式，以及与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系情况如下：

### 1、The University of Hong Kong（中国香港）

|              |                                                            |
|--------------|------------------------------------------------------------|
| 名称           | The University of Hong Kong（香港大学）                          |
| 成立时间         | 1911 年                                                     |
| 基本情况         | 香港大学在经济、金融、会计、生物医学、牙医、教育学、人文学科、法学、语言学、政治学与社会科学等领域有较强的科研实力。 |
| 是否上市公司       | 否                                                          |
| 合作背景         | 2015 年发行人销售员主动联系客户，建立合作关系并持续至今。                            |
| 涉及产品、生产及销售模式 | 主要向该直销客户销售发行人代理的科研试剂、科研仪器及耗材，用于科学研究。                       |

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否 |
|-------------------------------|---|

## 2、Chain Solutions Limited（中国香港）

|                               |                                                                                           |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | Chain Solutions Limited                                                                   |
| 成立时间                          | 2009 年 3 月 10 日                                                                           |
| 注册资本                          | 2 万港币                                                                                     |
| 注册地址                          | Room 503, 5/F, Block B, Wing Hin Factory Building, 31-33 Ng Fong St, San Po Kong, Kln, HK |
| 基本情况                          | 该公司位于中国香港，主要从事国际贸易业务。                                                                     |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                         |
| 合作背景                          | 该客户于 2020 年通过美国 FDA 供应商名录获取到发行人已取得病毒保存试剂相关产品的 FDA 许可信息，主动联系发行人销售员建立合作，主要采购发行人病毒保存试剂并销往美国。 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售自产病毒保存试剂，销售模式为买断式销售                                                             |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                         |

## 3、TNC Everlight Philippines, Inc.（菲律宾）

|        |                                                                                                                     |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称   | TNC Everlight Philippines, Inc.                                                                                     |
| 成立时间   | 1990 年 10 月 5 日                                                                                                     |
| 注册地址   | Unit 5B, 5th Floor, Country Space 1 Building, Sen. Gil Puyat Avenue, Salcedo Village, Makati City 1227, Philippines |
| 基本情况   | 该公司位于菲律宾，主要从事诊断用品和实验室设备的进口和分销。                                                                                      |
| 是否上市公司 | 否                                                                                                                   |
| 合作背景   | 2021 年该客户主动联系发行人销售员建立合作，主要采购发行人病毒保存试剂并销往菲律宾医疗机构。                                                                    |

|                               |                               |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售自产病毒保存试剂，销售模式为买断式销售 |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                             |

#### 4、Hong Kong Sunway Science and Technology Limited（中国香港）

|                               |                                                 |
|-------------------------------|-------------------------------------------------|
| 公司名称                          | Hong Kong Sunway Science and Technology Limited |
| 成立时间                          | 2012 年 11 月 30 日                                |
| 注册地址                          | Rm A, 12/F, ZJ300, 300 Lockhart Rd, Wanchai, HK |
| 注册资本                          | 1 万港币                                           |
| 基本情况                          | 该公司位于中国香港，主要销售实验室方面仪器、设备、试剂、耗材等产品。              |
| 是否上市公司                        | 否                                               |
| 合作背景                          | 2016 年该客户参与发行人市场部培训，后建立合作，主要采购发行人代理科研仪器。        |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售代理科研仪器，销售模式为买断式销售                     |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                               |

#### 5、Reditus Laboratories LLC（美国）

|        |                                                     |
|--------|-----------------------------------------------------|
| 公司名称   | Reditus Laboratories LLC                            |
| 成立时间   | 2016 年 6 月 20 日                                     |
| 注册地址   | 416 Main St., STE 1400, Peoria, 61602 Illinois, US  |
| 基本情况   | 该公司位于美国伊利诺伊州，主要提供解剖和临床病理学服务、真菌病的微生物学检测和 PCR 检测等服务。  |
| 是否上市公司 | 否                                                   |
| 合作背景   | 2020 年发行人病毒保存试剂取得美国食品药品监督管理局 FDA 许可后，客户主动联系发行人建立合作。 |

|                               |                                    |
|-------------------------------|------------------------------------|
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该直销客户销售发行人自产的病毒保存试剂，用于新冠病毒检测使用。 |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                  |

#### 6、The Chinese University of Hong Kong（中国香港）

|                               |                                             |
|-------------------------------|---------------------------------------------|
| 名称                            | The Chinese University of Hong Kong（香港中文大学） |
| 成立时间                          | 1963 年                                      |
| 是否上市公司                        | 否                                           |
| 合作背景                          | 2015 年发行人销售员主动联系客户，建立合作关系并持续至今。             |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该直销客户销售发行人代理的科研试剂、科研仪器及耗材，用于科学研究。        |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                           |

#### 7、Hang Yue Tong Company Limited（中国香港）

|              |                                                                                                    |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称         | Hang Yue Tong Company Limited                                                                      |
| 成立时间         | 2016 年 1 月 8 日                                                                                     |
| 注册地址         | Units 2306B & 2307, 23/F, West Tower, Shun Tak Ctr, 168-200 Connaught Rd Central, HK               |
| 基本情况         | 该公司成立于 2016 年，是厦门建发股份有限公司（股票代码：600153）的全资子公司，主要从事一般商品交易，包括各类化工产品、橡胶、教育医疗设备、铝材等，主要市场区域为东南亚、欧洲等海外市场。 |
| 是否上市公司       | 否                                                                                                  |
| 合作背景         | 2016 年发行人销售员主动联系客户，建立合作关系。                                                                         |
| 涉及产品、生产及销售模式 | 主要向该经销客户销售发行人代理的科研试剂，销售模式为买断式销售。                                                                   |



|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否 |
|-------------------------------|---|

#### 8、Histo-Line Laboratories S.r.l.（意大利）

|                               |                                                                |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | Histo-Line Laboratories S.r.l.                                 |
| 成立时间                          | 1990 年 2 月 28 日                                                |
| 注册地址                          | Viale Giuseppe Di Vittorio, 30, 20048 Pantigliate (MI), Italia |
| 基本情况                          | Histo-line 位于意大利，成立于 1990 年，主要从事医疗产品的经销业务                      |
| 是否上市公司                        | 否                                                              |
| 合作背景                          | 2018 年发行人销售员主动联系客户，建立合作关系并持续至今。                                |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售发行人自产和代理的病理诊断设备及耗材、病毒保存试剂、科研试剂，销售模式为买断式销售。           |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                              |

#### 9、Hong Kong Whole Goal Instruments Co., Ltd（中国香港）

|                               |                                                                  |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | Hong Kong Whole Goal Instruments Co., Ltd                        |
| 成立时间                          | 2011 年 5 月 9 日                                                   |
| 注册地址                          | 12/F, San Toi Bldg, 137-139 Connaught Rd Central, Sheung Wan, HK |
| 基本情况                          | 该公司位于中国香港，成立于 2011 年，是一家生命科学领域的生物公司。                             |
| 是否上市公司                        | 否                                                                |
| 合作背景                          | 2011 年发行人销售员主动联系客户，建立合作关系。                                       |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售发行人代理的科研仪器及耗材，销售模式为买断式销售。                              |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                |

**10、KingTechnical Business Limited（中国香港）**

|                               |                                                             |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | KingTechnical Business Limited                              |
| 成立时间                          | 2013 年 4 月 26 日                                             |
| 注册地址                          | Unit D, 16/F, One Capital Place, 18 Luard Road, Wanchai, HK |
| 基本情况                          | 该公司位于中国香港，成立于 2013 年，主营业务为生物诊断试剂及试剂盒的销售、医疗用品及器材零售等。         |
| 是否上市公司                        | 否                                                           |
| 合作背景                          | 2018 年发行人销售员主动联系客户，建立合作关系。                                  |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售发行人代理的科研仪器及耗材，销售模式为买断式销售。                         |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                           |

四、结合发行人所在行业主要监管法律，及下游客户类型相关管理规定，说明发行人为下游科研机构、院校、解放军下属部队、医院等销售医疗试剂、设备等是否均应到当地主管行政部门、部队审批备案，相关产品是否应当获得主管行政部门、部队检验验收通过批准，后续使用时是否应当接受持续监督；报告期内发行人是否存在所交付产品验收不合格，后续使用出现医疗安全事故，被相关主管部门、部队处罚、追责的情形；若出现上述情形时发行人的法律责任情况；

（一）结合发行人所在行业主要监管法律，及下游客户类型相关管理规定，说明发行人为下游科研机构、院校、解放军下属部队、医院等销售医疗试剂、设备等是否均应到当地主管行政部门、部队审批备案，相关产品是否应当获得主管行政部门、部队检验验收通过批准，后续使用时是否应当接受持续监督；

1. 发行人关于产品销售需获得行业主管行政部门的审批备案情况；相关产品是否应当获得主管行政部门验收通过批准，后续使用时是否应当接受持续监督；

在生命科学研究服务领域，发行人提供的产品和服务主要应用于生命科学基础研究领域以及生物医药企业的项目研发、质量控制，不涉及临床诊疗，目

前国家尚未出台相应的法律法规对该领域进行监督管理；在病理诊断领域及其他业务领域，发行人主要从事病理诊断设备及试剂、免疫诊断试剂、病毒保存试剂的研发、生产及销售，属于医疗器械行业的细分领域，适用医疗器械行业的监管要求。

根据《医疗器械监督管理条例》（2021 修订）《医疗器械经营监督管理办法》《体外诊断试剂注册与备案管理办法》《体外诊断试剂注册管理办法》《医疗器械生产监督管理办法》《医疗器械经营监督管理办法》《医疗器械注册管理办法》《医疗器械注册与备案管理办法》《体外诊断试剂注册与备案管理办法》等医疗器械相关监管规定，针对发行人销售病理诊断设备及试剂、免疫诊断试剂、病毒保存试剂等医疗器械产品，其销售应取得行业主管部门的审批备案、验收要求以及后续使用接受持续监督的情况如下：

#### （1）产品销售需获得行业主管行政部门的审批备案情况

如前文所述，报告期内，发行人向下游客户销售的病理诊断设备、试剂、免疫诊断试剂、病毒保存试剂等产品已按照监管规定办理了产品注册、备案，销售第一类医疗器械无需取得备案或许可；销售第二类医疗器械产品已根据《医疗器械经营监督管理办法》的规定办理了经营备案（发行人生产、经营及产品备案情况详见本补充法律意见书“问题 1 关于业务模式及法律责任”项下的第二章第（一）节之“2、发行人代理销售及自产的各类产品是否均满足事前审批的相关法律要求，发行人是否具有进口代理销售出口销售的相关资质，自行研发生产试剂、设备产品是否需要事前审批”的相关内容）。

#### （2）产品验收规定

根据《医疗器械使用质量监督管理办法》的规定，医疗器械使用单位应当从具有资质的医疗器械生产经营企业购进医疗器械，索取、查验供货者资质、医疗器械注册证或者备案凭证等证明文件。对购进的医疗器械应当验明产品合格证明文件，并按规定进行验收。因此，采购医疗器械的经营单位有对供货者资质、产品注册或备案凭证以及合格证明文件等进行核实并对产品进行验收，但主管行政部门无验收核准要求。

### （3）产品销售后使用过程需接受的监督管理情况

发行人自主生产及销售的病理诊断设备及试剂、免疫诊断试剂、病毒保存试剂等产品属于第一类医疗器械，相关产品使用环节适用《医疗器械使用质量监督管理办法》。

《医疗器械使用质量监督管理办法》关于医疗器械使用过程中的监督规定如下：

| 序号 | 主要内容                                                                                                                                                                                                  | 接受监督对象                     |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1  | 国家食品药品监督管理总局负责全国医疗器械使用质量监督管理工作，县级以上地方食品药品监督管理部门负责本行政区域的医疗器械使用质量监督管理工作。                                                                                                                                | -                          |
| 2  | 医疗器械使用单位应当按照本办法，配备与其规模相适应的医疗器械质量管理机构或者质量管理人员，建立覆盖质量管理全过程的使用质量管理制度，承担本单位使用医疗器械的质量管理责任。                                                                                                                 | 医疗器械使用单位                   |
| 3  | 医疗器械生产经营企业销售的医疗器械应当符合强制性标准以及经注册或者备案的产品技术要求。医疗器械生产经营企业应当按照与医疗器械使用单位的合同约定，提供医疗器械售后服务，指导和配合医疗器械使用单位开展质量管理工作。                                                                                             | 医疗器械生产经营企业（涉及发行人）          |
| 4  | 医疗器械使用单位发现所使用的医疗器械发生不良事件或者可疑不良事件的，应当按照医疗器械不良事件监测的有关规定报告并处理。                                                                                                                                           | 医疗器械使用单位                   |
| 5  | 医疗器械使用单位可以按照合同的约定要求医疗器械生产经营企业提供医疗器械维护维修服务，也可以委托有条件和能力的维修服务机构进行医疗器械维护维修，或者自行对在用医疗器械进行维护维修。<br>医疗器械使用单位委托维修服务机构或者自行对在用医疗器械进行维护维修的，医疗器械生产经营企业应当按照合同的约定提供维护手册、维修手册、软件备份、故障代码表、备件清单、零部件、维修密码等维护维修必需的材料和信息。 | 医疗器械使用单位、医疗器械生产经营企业（涉及发行人） |
| 6  | 食品药品监督管理部门对医疗器械使用单位进行监督检查时，可以对相关的医疗器械生产经营企业、维修服务机构等进行延                                                                                                                                                | 医疗器械使用单位、医疗器               |

| 序号 | 主要内容                                                                                                                                                                      | 接受监督对象                        |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|    | 伸检查。<br>医疗器械使用单位、生产经营企业和维修服务机构等应当配合食品药品监督管理部门的监督检查，如实提供有关情况和资料，不得拒绝和隐瞒。                                                                                                   | 械生产经营企业（涉及发行人）                |
| 7  | 医疗器械使用单位应当按照本办法和本单位建立的医疗器械使用质量管理体系，每年对医疗器械质量管理工作进行全面自查，并形成自查报告。食品药品监督管理部门在监督检查中对医疗器械使用单位的自查报告进行抽查。<br>食品药品监督管理部门应当加强对使用环节医疗器械的抽查检验。省级以上食品药品监督管理部门应当根据抽查检验结论，及时发布医疗器械质量公告。 | 医疗器械使用单位                      |
| 8  | 医疗器械生产经营企业违反本办法第十七条规定，未按要求提供维护维修服务，或者未按要求提供维护维修所必需的材料和信息的，由县级以上食品药品监督管理部门给予警告，责令限期改正；情节严重或者拒不改正的，处 5000 元以上 2 万元以下罚款。                                                     | 医疗器械生产经营企业（涉及发行人）             |
| 9  | 医疗器械使用单位、生产经营企业和维修服务机构等不配合食品药品监督管理部门的监督检查，或者拒绝、隐瞒、不如实提供有关情况和资料的，由县级以上食品药品监督管理部门责令改正，给予警告，可以并处 2 万元以下罚款。                                                                   | 医疗器械使用单位、生产经营企业（涉及发行人）和维修服务机构 |

基于上述，发行人及控股企业作为医疗器械生产经营企业，自主生产及销售医疗器械产品在使用过程中接受食品药品监督管理部门的持续监督。

## 2. 发行人下游客户主管行政部门对购买发行人产品的相关管理规定

发行人的下游客户主要包括科研机构、高等院校、中国解放军系客户、医院等，发行人向该等客户销售的主要产品包括科研试剂、科研仪器及耗材、病理诊断设备、试剂及采血设备等。该等客户涉及的采购、验收以及使用持续监督相关的监管规定、要求主要如下：

### （1）科研机构、高等院校的监管规定

科研机构、高等院校主要向发行人采购科研试剂、科研仪器及耗材。

1) 法规、政策规定

①根据《财政部关于完善中央单位政府采购预算管理和中央高校、科研院所科研仪器设备采购管理有关事项的通知》（财库[2016]194号）的规定：

A. 中央高校、科研院所可自行采购科研仪器设备

中央高校、科研院所可自行组织或委托采购代理机构采购各类科研仪器设备，采购活动应按照政府采购法律制度规定执行。

B. 中央高校、科研院所采购进口科研仪器设备内部实行备案制管理

中央高校、科研院所采购进口科研仪器设备，应按规定做好专家论证工作，参与论证的专家可自行选定，专家论证意见随采购文件存档备查。中央高校、科研院所通过采购计划系统对采购进口科研仪器设备进行备案，可单次或分次批量在采购计划系统“中央高校、科研院所科研仪器设备进口”模块中编报采购计划。

②根据《科技部、教育部、发展改革委等印发<关于扩大高校和科研院所科研相关自主权的若干意见>的通知》（国科发政〔2019〕260号）的规定：

A. 支持高校和科研院所依法依规行使科研相关自主权；

B. 主管部门要按照中央改革精神和政事分开、管办分离的原则，组织所属高校完善章程，推动科研院所制定章程，科学确定不同类型单位的职能定位和权利责任边界。高校和科研院所要按照章程规定的职能和业务范围开展科研活动，完善内部治理结构，建立高效运行管理机制。主管部门对章程赋予高校和科研院所管理权限的事务不得干预。

C. 改进科研仪器设备耗材采购管理。简化采购流程，缩短采购周期，对独家代理或生产的仪器设备，高校和科研院所可按有关规定和程序采取更灵活便利的采购方式。对科研急需的设备和耗材，采用特事特办、随到随办的采购机制，可不再走招投标程序。各单位要建立健全的科研设备耗材采购管理制度，对确需采用特事特办、随到随办方式的采购作出明确规定，确保放而不乱。



③根据《财政部关于进一步加强政府采购需求和履约验收管理的指导意见》（财库[2016]205号）的规定：

A. 采购人应当依法组织履约验收工作。采购人应当根据采购项目的具体情况，自行组织项目验收或者委托采购代理机构验收。采购人委托采购代理机构进行履约验收的，应当对验收结果进行书面确认。

B. 严格按照采购合同开展履约验收。采购人或者采购代理机构应当成立验收小组，按照采购合同的约定对供应商履约情况进行验收。验收时，应当按照采购合同的约定对每一项技术、服务、安全标准的履约情况进行确认。验收结束后，应当出具验收书，列明各项标准的验收情况及项目总体评价，由验收双方共同签署。验收结果应当与采购合同约定的资金支付及履约保证金返还条件挂钩。履约验收的各项资料应当存档备查。

C. 严格落实履约验收责任。验收合格的项目，采购人应当根据采购合同的约定及时向供应商支付采购资金、退还履约保证金。验收不合格的项目，采购人应当依法及时处理。采购合同的履行、违约责任和解决争议的方式等适用《中华人民共和国合同法》。

D. 强化采购人对采购需求和履约验收的主体责任。采购人应当切实做好需求编制和履约验收工作，完善内部机制、强化内部监督、细化内部流程，把采购需求和履约验收嵌入本单位内控管理流程，加强相关工作的组织、人员和经费保障。

## 2) 实践中的监管要求

根据发行人的确认以及本所律师对部分科研院所、高校的访谈确认，达科为作为科研产品供应商，除需按照科研院所、高校的额度标准履行招投标程序外，无需事先获得其主管行政部门的审核备案；相关产品由科研院所、高校依据采购合同要求进行验收，未要求提交其主管行政部门验收通过或批准。

基于上述，科研院所、高校向发行人采购科研试剂及仪器按照政府采购规定执行，无需事先获得其主管行政部门的审核备案，对于采购进口科研仪器的则由其通过采购计划系统自行办理备案；相关产品由科研院所、高校依据采购



合同要求进行验收，未要求提交其主管行政部门验收通过或批准。

## （2）中国人民解放军系客户的监管规定

发行人的中国人民解放军系客户主要为中国人民解放军下属军队院校、军队附属医院及科研院所，该等客户主要向发行人采购科研试剂、科研仪器及耗材。

鉴于中国解放军部队及其下属机构的相关管理规定并不公开披露，有关中国人民解放军下属军队院校、军队附属医院及科研院所向发行人采购产品所需履行的审批或备案事宜，根据发行人的确认以及本所律师对相关客户的访谈确认，除需按照中国人民解放军下属军队院校、军队附属医院及科研院所的额度标准履行招投标程序外，无需事先获得部队的审核备案；相关产品由采购单位依据采购合同要求进行验收，不涉及部队验收通过或批准。

## （3）公立医院的监管规定

### 1) 法规、政策

发行人下游客户中的医院主要为公立医院。根据《国务院办公厅关于建立现代医院管理体制的指导意见》（国办发〔2017〕67号）、《国务院办公厅关于改革完善医疗卫生行业综合监管制度的指导意见》（国办发〔2018〕63号）的规定，加快转变政府职能，深化“放管服”改革，合理界定政府作为公立医院出资人的举办监督职责和公立医院作为事业单位的自主运营管理权限，实行所有权与经营权分离。各级行政主管部门要创新管理方式，从直接管理公立医院转为行业管理，强化政策法规、行业规划、标准规范的制定和对医院的监督指导职责。公立医院要依法依规进行经营管理和提供医疗服务，行使内部人事管理、机构设置、中层干部聘任、人员招聘和人才引进、内部绩效考核与薪酬分配、年度预算执行等经营管理自主权。

根据《政府采购法》的规定，本法所称政府采购，是指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。各级人民政府财政部门是负责政府采购监督管理的部门，依法履行对政府采购活动的监督管理职责。政府采

购监督管理部门应当加强对政府采购活动及集中采购机构的监督检查。监督检查的主要内容是：（一）有关政府采购的法律、行政法规和规章的执行情况；（二）采购范围、采购方式和采购程序的执行情况；（三）政府采购人员的职业素质和专业技能。

## 2) 实践中的监管要求

依据发行人的确认以及本所律所向公立医院客户访谈确认，公立医院日常经营采购按照《政府采购法》及其内部采购制度执行，不需报主管行政部门审批或备案，相关产品由医院根据采购合同约定进行验收，不需其获得主管行政部门验收通过或批准。

据此，发行人向下游公立医院客户销售产品时，不需到医院主管行政部门审批备案，相关产品也无需获得主管行政部门验收通过或批准。

综上所述，发行人生产并向下游科研机构、高等院校、解放军系客户、医院等销售自产病理诊断设备及试剂、免疫诊断试剂、病毒保存试剂均取得了行业主管行政部门的备案，相关产品亦按照监管规定办理了行业主管行政部门备案；发行人向下游科研机构、高等院校、中国解放军系客户、医院销售产品，不涉及部队或主管行政部门的审批备案、检验验收通过或批准。发行人代理销售及自产的科研试剂及仪器、采血设备产品不适用医疗器械相关监管要求，不涉及后续使用过程中接受持续监督的情形；发行人自主生产及销售的医疗器械产品在使用过程中接受食品药品监督管理部门的持续监督。

**（二）报告期内发行人是否存在所交付产品验收不合格，后续使用出现医疗安全事故，被相关主管部门、部队处罚、追责的情形；若出现上述情形时发行人的法律责任情况；**

在生命科学研究服务领域，发行人主要面向生物医药企业、高等院校、科研院所、医院等提供科研试剂、科研仪器及耗材等产品及服务，相关产品主要用于科学研究，不涉及临床使用，未发生医疗安全事故，不存在诉讼纠纷，也未受到过相关行政处罚。

在病理诊断领域及其他业务领域，发行人主要面向医院、第三方检测机构、

采供血机构等提供病理诊断设备及试剂、免疫诊断试剂、病毒保存试剂、采血设备等产品。报告期内，发行人及控股企业不存在所交付产品验收不合格导致后续使用出现医疗安全事故的情形。

此外，根据发行人及控股企业医疗器械主管部门的官方网站查询结果以及主管监管部门出具的合规证明，发行人及控股企业报告期内不存在因违反医疗器械相关监管法规而受到行政处罚的情况。

综上所述，报告期内发行人不存在所交付产品质量问题或验收不合格导致后续使用出现医疗安全事故，被相关主管部门、部队处罚及追责的情形。

**五、补充说明报告期内发行人以招投标获客的比例；结合发行人下游客户种类，说明向该类型客户销售是否均应履行招投标程序；报告期内是否存在应当招投标而未招投标的情形，若是说明合规性、合理性。**

**（一）补充说明报告期内发行人以招投标获客的比例**

报告期内，发行人客户包括高等院校、科研院所、生物医药企业、医院、第三方检测机构、采供血机构等，通常以合同金额大小区分是否需要履行招投标程序。公司业务开展过程中，科研试剂产品客户采购具有高频率、小批量、单次采购金额较小等特点，通常不会针对每次采购进行招投标，部分科研客户在选择供应商时要求公司履行招投标程序后方能进入其供应商名录。科研仪器、病理诊断设备、采血设备等单项产品价值相对较高，达到客户采购招投标标准时需履行招投标程序。

报告期各期，发行人以招投标获取客户的金额、比例具体如下：

单位：万元

| 项目           | 2021年1-9月 | 2020年度    | 2019年度    | 2018年度    |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 招投标获取客户的收入金额 | 1,725.02  | 2,210.58  | 1,589.39  | 1,849.15  |
| 营业收入         | 58,642.09 | 60,537.23 | 43,540.07 | 32,956.23 |
| 占比           | 2.94%     | 3.65%     | 3.65%     | 5.61%     |

报告期各期，发行人通过招投标获取客户的金额占当期营业收入的比例分别为 5.61%、3.65%、3.65%、2.94%，占比较低。报告期各期，公司招投标获取

客户的收入占比呈现下降趋势，主要系公司采血设备产品直销收入减少，导致招投标对应的收入降低所致。

## （二）结合发行人下游客户种类，说明向该类型客户销售是否均应履行招投标程序

根据《中华人民共和国招标投标法》（2017年修订）（以下简称《招标投标法》）第三条的规定：在中华人民共和国境内进行下列工程建设项目包括项目的勘察、设计、施工、监理以及与工程建设有关的重要设备、材料等的采购，必须进行招标：（一）大型基础设施、公用事业等关系社会公共利益、公众安全的项目；（二）全部或者部分使用国有资金投资或者国家融资的项目；（三）使用国际组织或者外国政府贷款、援助资金的项目。

根据《中华人民共和国政府采购法》（以下简称《政府采购法》）第二条的规定：政府采购是指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。第二十六条规定，政府采购采用以下方式：（一）公开招标；（二）邀请招标；（三）竞争性谈判；（四）单一来源采购；（五）询价；（六）国务院政府采购监督管理部门认定的其他采购方式。公开招标应作为政府采购的主要采购方式。

发行人主要产品包括科研试剂、科研仪器及耗材、病理诊断设备、试剂及采血设备等，该等产品不属于《招标投标法》规定的必须进行招标的项目。发行人直销模式下，直销客户主要包括生物医药企业、高等院校、科研院所、医院、第三方检测机构、采供血机构等，其中高等院校、公立医院、采供血机构等适用政府采购相关规定，若达到相应规定需履行招投标程序；发行人经销模式下，发行人与经销商为买断式销售，如涉及终端客户招投标程序，则由经销商参与招投标，经销商中标后与终端客户签署合同，不涉及发行人参与招投标。

根据上述规定并结合公司下游客户类型，公司向不同类型客户销售时需履行的招投标情况如下：

（1）对于科研试剂产品，客户主要为生物医药企业、高等院校、科研院所、

医院等，由于该等客户采购具有高频率、小批量、单次采购金额较小等特点，不适用相关招投标要求，通常不会针对每次采购进行招投标，部分科研客户在选择供应商时要求公司履行招投标程序后方能进入其供应商名录；

（2）对于科研仪器及耗材产品，客户主要为生物医药企业、高等院校、科研院所、医院等，其中高等院校、科研院所及公立医院，采购科研仪器及耗材时，若达到相应政府采购招投标标准时，需履行招投标程序；

（3）对于病理诊断设备产品，客户主要为国内医院、第三方检测机构，其中国内公立医院采购病理诊断设备时，若达到相应政府采购招投标标准时，需履行招投标程序；

（4）对于采血设备产品，客户主要为全国血液中心等采供血机构，若达到相应政府采购招投标标准时，需履行招投标程序。

综上，发行人主要客户包括生物医药企业、高等院校、科研院所、医院、第三方检测机构、采供血机构、经销商等，该等客户向公司采购科研试剂产品时通常不需要履行招投标程序，部分高等院校、科研院所、医院等科研客户选择供应商时需履行招投标程序；向公司采购科研仪器及耗材、病理诊断设备、采血设备相关产品时，若达到相应政府采购招投标标准时，需履行招投标程序。

**（三）报告期内是否存在应当招投标而未招投标的情形，若是说明合规性、合理性**

### 1、招投标相关法律法规规定

如前文所述，发行人销售产品不属于《招标投标法》规定的必须进行招标的项目，但鉴于下游客户的机构性质，需要遵守政府采购的相关规定，相关政府采购法律法规有关必须招投标范围、规模标准等情况具体如下：

| 项目                  | 法律法规依据  | 具体规定                                                                        |
|---------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 政府采购<br>招标的有<br>关规定 | 《政府采购法》 | 政府采购除依法可以采取其他采购方式外，公开招标应作为政府采购的主要采购方式。采购人采购货物或者服务应当采用公开招标方式的，其具体数额标准，属于中央预算 |



| 项目 | 法律法规依据                    | 具体规定                                                                                                                                                                                                                                             |
|----|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                           | 的政府采购项目，由国务院规定；属于地方预算的政府采购项目，由省、自治区、直辖市人民政府规定；因特殊情况需要采用公开招标以外的采购方式的，应当在采购活动开始前获得设区的市、自治州以上人民政府采购监督管理部门的批准。                                                                                                                                       |
|    | 《中华人民共和国政府采购法实施条例》        | 采购人采购公开招标数额标准以上的货物或者服务，符合政府采购法第二十九条、第三十条、第三十一条、第三十二条规定情形或者有需要执行政府采购政策等特殊情况的，经设区的市级以上人民政府财政部门批准，可以依法采用公开招标以外的采购方式。                                                                                                                                |
|    | 《高值医用耗材集中采购工作规范（试行）》      | <p>县级及县级以上人民政府、国有企业（含国有控股企业）举办的有资质的非营利性医疗机构采购高值医用耗材，必须全部参加集中采购。</p> <p>医疗机构和医用耗材生产经营企业必须通过各省（区、市）建立的集中采购工作平台开展采购，实行统一组织、统一平台和统一监管。</p> <p>纳入集中采购目录的高值医用耗材，可以实行公开招标和邀请招标以及国家法律法规认定的其他方式进行采购。各省（区、市）可以结合实际情况，探索和确定集中采购方式。积极探索推进带量采购、量价挂钩的购销模式。</p> |
|    | 《卫生部关于进一步加强医疗器械集中采购管理的通知》 | 《大型医用设备配置与使用管理办法》（卫规财发[2004]474号）管理品目中的甲类大型医用设备、乙类大型医用设备，应纳入集中采购范围，其他医疗设备和耗材，由省级卫生行政部门根据实际情况，具体研究制定本地区省级和地市级集中采购目录。                                                                                                                              |

根据《国务院办公厅关于印发中央预算单位 2017-2018 年政府集中采购目录及标准的通知》（国发办[2016]96 号）、《国务院办公厅关于印发中央预算单位政府集中采购目录及标准（2020 年版）的通知》（国办发[2019]55 号）的要求，政府采购货物或服务主要遵循以下类别及限额要求：

| 采购方式         | 年度范围        | 适用条件                         |
|--------------|-------------|------------------------------|
| 必须采用<br>公开招标 | 2017-2018 年 | 采购货物或服务的项目，单项采购金额达到 200 万元以上 |
|              | 2019 年      | 采购货物或服务的项目，单项采购金额达到 200 万元以上 |
|              | 2020 年      | 采购货物或服务的项目，单项采购金额达到 200 万元以上 |
|              | 2021 年      | 采购货物或服务的项目，单项采购金额达到 200 万元以上 |

此外，全国各地人民政府公布的《政府采购集中采购目录和采购限额标准》等相关文件中也规定了各地应当履行公开招投标程序的服务类政府采购金额标准。报告期内，全国主要省份城市政府采购项目强制公开招投标的最低标准如下：

单位：万元

| 省份 | 采购内容 | 2018 年 | 2019 年 | 2020 年      | 2021 年 |
|----|------|--------|--------|-------------|--------|
| 北京 | 货物   | 200    | 200    | 400         | 400    |
|    | 服务   | 200    | 200    | 400         | 400    |
|    | 工程   | 200    | 200    | 400         | 400    |
| 上海 | 货物   | 200    | 400    | 400         | 400    |
|    | 服务   | 200    | 400    | 400         | 400    |
|    | 工程   | 200    | 400    | 400         | 400    |
| 广东 | 货物   | 200    | 200    | 200         | 未公布    |
|    | 服务   | 200    | 200    | 200         |        |
|    | 工程   | -      | 400    | 400/200/100 |        |
| 天津 | 货物   | 200    | 200    | 400         | 未公布    |
|    | 服务   | 200    | 200    | 400         |        |
|    | 工程   | 200    | 400    | 400         |        |
| 江苏 | 货物   | 200    | 200    | 200         | 400    |
|    | 服务   | 200    | 200    | 200         | 400    |
|    | 工程   | 30/100 | 400    | 400         | 400    |
| 浙江 | 货物   | 100    | 200    | 200         | 未公布    |
|    | 服务   | 100    | 200    | 200         |        |
|    | 工程   | -      | 400    | 400         |        |
| 山东 | 货物   | 200    | 400    | 400         | 未公布    |
|    | 服务   | 200    | 400    | 400         |        |



|     |    |     |     |     |     |
|-----|----|-----|-----|-----|-----|
|     | 工程 | 200 | 400 | 400 |     |
| 宁夏  | 货物 | 50  | 100 | 100 | 未公布 |
|     | 服务 | 50  | 100 | 100 |     |
|     | 工程 | 50  | 400 | 400 |     |
| 湖北  | 货物 | 200 | 300 | 300 | 未公布 |
|     | 服务 | 200 | 300 | 300 |     |
|     | 工程 | 200 | 400 | 400 |     |
| 湖南  | 货物 | 100 | 200 | 200 | 未公布 |
|     | 服务 | 100 | 200 | 200 |     |
|     | 工程 | 200 | 400 | 400 |     |
| 重庆  | 货物 | 200 | 200 | 200 | 200 |
|     | 服务 | 200 | 200 | 200 | 200 |
|     | 工程 | 200 | 400 | 400 | 400 |
| 江西  | 货物 | 200 | 200 | 200 | 未公布 |
|     | 服务 | 200 | 200 | 200 |     |
|     | 工程 | 100 | 100 | 400 |     |
| 河南  | 货物 | 200 | 200 | 400 | 未公布 |
|     | 服务 | 200 | 200 | 400 |     |
|     | 工程 | 100 | 100 | 400 |     |
| 安徽  | 货物 | 200 | 200 | 400 | 400 |
|     | 服务 | 200 | 200 | 400 | 400 |
|     | 工程 | 200 | 400 | 400 | 400 |
| 内蒙古 | 货物 | 200 | 200 | 400 | 未公布 |
|     | 服务 | 200 | 200 | 400 |     |
|     | 工程 | 200 | 200 | 400 |     |

注：上表信息根据中国政府采购网中央及地方集中采购目录及标准。截至本补充法律意见书出具之日，中国政府采购网尚未公布部分省份城市的政府采购项目强制公开招标标准，相关标准未公布前应执行 2020 年标准。

## 2、发行人报告期内招投标获取客户相关业务合法合规，不存在应当招投标而未招投标的情形

根据上述法律、法规、部门规章及地方性规定，除规定的特殊情况外，政

府采购货物金额达到国家或地方规定的招投标标准以及解放军下属科研院所、医院采购达到相关招标限额标准的，均需强制履行公开招投标程序。

报告期内，发行人招投标获取客户的业务均合法合规，不存在应招标未招标的情形，具体如下：

（1）报告期内的招投标获取客户相关业务均合法合规

根据《政府采购法》《政府采购法实施条例》等法律法规规定，招投标程序主要包括采购人或者采购代理机构招标、投标人投标、开标、评标委员会评标、采购人或采购代理机构发布中标、成交通知书、采购人与中标人签订合同等程序。其中，发行人参与的环节包括投标、中标后与采购人签订合同等程序。

报告期内，发行人参与的招投标项目均编制了投标文件并参与投标，在中标后取得中标通知书，并与采购人签订销售合同。发行人不存在因违反招投标方面的法律法规、规范性文件而受到行政处罚的情形。报告期内，发行人参与的招投标项目均合法合规。

此外，经查询全国法院被执行人信息查询系统、中国裁判文书网等网站，发行人及控股企业不存在因招投标违规产生的诉讼纠纷情形。

（2）不存在应招标未招标的情形

根据发行人业务涵盖的各地区公开招标最低金额标准，发行人不存在应招标未招标的情形。

综上，报告期内发行人招投标获取客户相关业务合法合规，不存在应当招投标而未招投标的情形。

综上所述，报告期各期，发行人通过招投标获取客户的金额占当期营业收入的比例较低；发行人主要客户包括生物医药企业、高等院校、科研院所、医院、第三方检测机构、采供血机构、经销商等，该等客户向公司采购科研试剂产品时通常不需要履行招投标程序，部分高等院校、科研院所、医院等科研客户选择供应商时需履行招投标程序；向公司采购科研仪器及耗材、病理诊断设备、采血设备相关产品时，若达到相应政府采购招投标标准时，需履行招投标

程序；报告期内发行人招投标获取客户相关业务合法合规，不存在应当招投标而未招投标的情形。

## 问题 2 关于自主研发能力及技术资产

关于自主研发能力及技术资产。申报材料显示：

（1）报告期内发行人主营业务中 9.86%至 21.28%的收入系来源于自主品牌；发行人自产的试剂类产品由子公司达科为生物工程生产，设备类产品由子公司达科为医疗设备生产；

（2）面对新冠疫情的冲击，发行人自主研发了病毒保存试剂，用于病毒样本的收集、运输和储存等，该产品 2020 年开始产生收入，2020 年及 2021 年 1-3 月占主营业务比重分别 8.71%、9.34%；

（3）公司将自产病理设备中的线材和钣金框架进行委外加工；发行人未披露委托加工的详细内容及金额；

（4）发行人拥有 97 项专利，其中 91 项中国境内专利、6 项香港专利，104 项注册商标，15 项计算机软件著作权，3 项作品著作权，5 项域名；

请发行人：

（1）具体说明各个自主品牌产品的种类、内容，研发流程，涉及原材料情况，发行人的加工过程；发行人为各自主品牌产品配备的研发、生产人员情况，相关设备及实验室情况；各自主品牌涉及的商标等无形资产，对应的核心技术及技术资产情况；

（2）补充说明发行人各项自主品牌业务的产生背景，发展历程；子公司达科为生物工程、达科为医疗设备的历史沿革，该两家子公司主要资产、技术的来源，核心技术人员的基本履历；报告期内自主品牌产品收入占比上升较快的原因及合理性；各项自主品牌产品的核心技术是否由购买或授权取得；

（3）补充说明发行人病毒保存试剂业务的产生背景及发展历程，主要客户情况，病毒保存试剂的具体内容，研发、生产过程；在核酸检测中发挥作用的具体环节及重要程度；该项业务的核心技术是否由购买或授权取得；该项业务

2020 年度上涨较快的合理性，2021 年该项业务的发展态势；

（4）补充说明发行人委托加工的具体产品情况，具体内容及流程，所在发行人生产、服务的具体环节，是否属于核心环节，发行人在该产品生产中的核心价值；发行人是否依赖于委托加工开展生产经营；报告期内前五大委托加工提供商基本情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系，发行人是否存在核心技术、无形资产方面的约定；

（5）补充说明发行人技术资产的产生背景，核心技术形成过程，是否来源于董事、监事、高管人员、核心技术人员在曾任职单位职务成果，是否来源于代理销售的品牌方；董事、监事、高管人员、核心技术人员是否存在违反其任职单位竞业禁止协议的情况；是否存在知识产权纠纷或潜在纠纷。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1. 访谈了发行人管理层人员，了解了产品研发流程、核心技术及技术资产、研发人员、实验室配置、加工流程及主要原材料、生产人员、生产线等情况，查阅了发行人自主品牌产品明细；核对发行人员工名册、研发及生产人员情况；检查了发行人实验室及相关设备；查阅了发行人专利证书并通过国家知识产权局网站进行网络核查；查阅了发行人商标注册证书并通过国家知识产权局等相关网站进行网络检索；

2. 访谈发行人管理层人员，了解发行人各项自主品牌业务的产生背景，发展历程；取得并查阅达科为生物工程、达科为医疗设备的营业执照、工商档案；查阅了达科为生物工程、达科为医疗设备自设立至今历次股权变动涉及的有关协议、验资报告、出资缴款凭证、转让款项支付凭证等文件；查询深圳市市场监督管理局商事主体信用监管公示平台、国家企业信用信息公示系统的公示信息；取得并查阅发行人关于达科为生物工程、达科为医疗设备主要资产及技术来源的情况说明文件；取得并核查发行人子公司核心技术人员的简历及调查问卷；

3. 访谈发行人管理层人员，了解发行人病毒保存试剂业务产生背景、发展历程、研发及生产过程、技术获取方式；查阅发行人收入明细，访谈主要客户并发送函证；查阅了发行人病毒保存试剂在各国取得的许可/资质/备案文件；

4. 对发行人采购、生产及技术等相关人员进行访谈，了解发行人与外协厂商的业务模式、外协加工的主要产品及工序、相关账务处理情况等；了解涉及委托加工模式的所涉及产品的内容、加工工序以及公司在该产品中的核心价值，确认委托加工工序是否为核心环节，结合委托加工交易金额占发行人成本比重分析是否对委托加工商形成重大依赖；查阅发行人与委托加工商签署的委托加工合同或订单、保密协议，了解发行人与委托加工商关于核心技术和无形资产方面的约定；获取发行人报告期内外协加工明细表；对报告期内主要委托加工商进行访谈并查询全国企业信用信息公示系统等网站公开信息，了解主要委托加工商的基本情况以及是否与发行人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员间是否存在关联关系；

5. 访谈发行人管理层，了解发行人技术资产的产生背景及核心技术的形成过程。取得并核查发行人董事、监事、高级管理人员、核心技术人员简历、调查表，核实其在发行人处任职的时间、从上一家单位离职的时间等信息；取得发行人董事、监事、高级管理人、核心技术人员就不存在违反竞业限制协议等情况出具的确认函；取得发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具的其参与形成的发行人成果均为在发行人任职期间，执行本职工作所产生，不涉及来源于原单位的职务发明以及不存在知识产权纠纷或潜在纠纷的确认文件；查询中国裁判文书网、中国执行信息公开网等网站，核查发行人及其控股企业、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员报告期内存在的知识产权纠纷情况。

#### **核查结果：**

一、具体说明各个自主品牌产品的种类、内容，研发流程，涉及原材料情况，发行人的加工过程；发行人为各自主品牌产品配备的研发、生产人员情况，相关设备及实验室情况；各自主品牌涉及的商标等无形资产，对应的核心技术及技术资产情况；

（一）具体说明各个自主品牌产品的种类、内容，研发流程，涉及原材料情况，发行人的加工过程

#### 1、自主品牌产品的种类、内容

发行人自主品牌产品分为试剂类产品和设备类产品，其中试剂类产品包括科研试剂、病理诊断试剂、病毒保存试剂和免疫诊断试剂；设备类产品包括病理诊断设备和采血设备。

根据向发行人管理层人员访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明，发行人自主品牌试剂类产品、设备类产品的种类、内容情况如下：

## （1）自主品牌试剂类产品

### ①科研试剂

报告期内，公司自产的科研试剂产品根据所属学科主要分为细胞生物学和分子生物学两类，具体情况如下：

| 产品类别  |             | 代表性产品                                                                                                                                                 | 产品描述                                                                                                                                                              |
|-------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 细胞生物学 | ELISA 试剂盒   | Human IL-2 ELISA Kit、Human IL-6 ELISA Kit、Human TNF- $\alpha$ ELISA Kit、Human IFN- $\gamma$ ELISA Kit、Mouse IFN- $\gamma$ Elisa kit                   | ELISA 试剂盒是专门应用于酶联免疫吸附测定实验（ELISA）的整套试剂。ELISA 是一种将抗原抗体特异性反应与酶对底物高效催化作用相结合的敏感性很高的检测方法，可实现对可溶性靶标的定性或定量检测。公司自产的 ELISA 试剂盒主要用于血清、血浆或培养上清等样本中可溶性蛋白（如细胞因子、趋化因子等）的定量检测。    |
|       | ELISPOT 试剂盒 | Human IFN- $\gamma$ precoated ELISPOT kit、Human IL-2 precoated ELISPOT kit、Human IL-4 Precoated ELISPOT Kit、Mouse IFN- $\gamma$ precoated ELISPOT kit | ELISPOT 试剂盒是专门应用于酶联免疫斑点检测（ELISPOT）的整套试剂。ELISPOT 结合了细胞培养技术与 ELISA 技术，用包被好的抗体捕获培养中细胞分泌的细胞因子，并以酶联斑点显色，能够检测到单个细胞分泌的细胞因子情况。公司自产的 ELISPOT 试剂盒主要应用于疫苗研发、传染病检测、细胞功能检测等领域。 |
|       | 培养基及培养试剂盒   | 人淋巴细胞无血清培养基、MSC 专用基础培养基、NK 细胞诱导培养试剂盒、人间充质干细胞培养试剂盒                                                                                                     | 细胞培养基和培养试剂盒提供细胞生长繁殖的基础物质和基本条件。公司自产的培养基和培养试剂盒主要应用于免疫细胞和干细胞的体外培养。                                                                                                   |



| 产品类别  |        | 代表性产品                                                                                         | 产品描述                                                                                                                                |
|-------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | 分离产品   | 人淋巴细胞分离液、样本密度分离液、小鼠淋巴细胞分离液、淋巴细胞分离管                                                            | 不同类型的细胞、亚细胞器、细菌、病毒、核酸等物质一般具有不同的密度和体积，将其置于作为介质密度液的分离液中，在离心的过程中，因其密度比介质密度高而沉降，其密度比介质密度低而漂浮，从而分离开来。公司自产的分离产品属于密度梯度介质，主要应用于细胞的密度梯度离心分离。 |
|       | 辅助培养试剂 | 胰酶消化液、促贴壁试剂、无血清细胞冻存液、重组人源化 CD3 单抗、重组人纤维连接蛋白                                                   | 公司自产的辅助培养试剂主要是细胞培养过程中起到促贴壁、消化、冻存等辅助功能试剂。                                                                                            |
|       | 细胞检测产品 | Cell Counting Kit-8 (CCK-8)                                                                   | 公司自产的 Cell Counting Kit-8 (CCK-8) 是一种基于 WST-8 的细胞增殖和细胞毒性快速高灵敏度检测试剂。                                                                 |
| 分子生物学 | 核酸纯化试剂 | 组织细胞总 RNA 提取试剂盒、动物组织/细胞基因组 DNA 提取试剂盒、PCR 产物/胶回收试剂盒                                            | 细胞或组织样品裂解后，释放出的核酸被纯化柱吸附，通过酶消化、洗涤等方法去除杂质后洗脱目标核酸，从而起到核酸富集纯化的作用。                                                                       |
|       | WB 试剂  | Prestained Protein Marker、New FlashProtein Any KD PAGE 蛋白凝胶试剂盒、ECL Chemiluminescent Substrate | WB 试剂是专门应用于蛋白质印迹法 (WB) 的试剂。WB 的原理是通过特异性抗体对凝胶电泳处理过的细胞或生物组织样品进行着色，通过分析着色位置和深度获得特定蛋白质在所分析的细胞或组织中表达情况的信息。                               |
|       | PCR 试剂 | 2 x SYBR Green qPCR Master Mix、2× Hot Start Red PCR MasterMix、2×EZ1 PlusTaq PCR MasterMix     | PCR 试剂是专门用于聚合酶链式反应 (PCR) 的试剂。公司的 PCR 试剂主要是用于核酸 PCR 检测即用型预混液。                                                                        |
|       | 核酸电泳试剂 | Nucleic Acid Gel Dye (10,000×)、RealTrack 2000bp DNA Ladder、RealTrack 5000bp DNA Ladder        | 核酸电泳利用电泳的原理实现对不同分子量核酸片段的分离，是进行核酸研究的重要手段。公司自产的核酸电泳试剂主要用于核酸的电泳和电泳后的染色分析。                                                              |

## ②病理诊断试剂

报告期内，公司的病理诊断试剂产品类别主要包括染色液、免疫组化一抗、免疫组化二抗等，具体情况如下：

| 产品类别   | 代表性产品                                                         | 产品描述                                                                                                                                                                                                           |
|--------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 染色液    | 苏木素-伊红染色液（H-E）、巴氏染色液、封片剂                                      | 细胞中的细胞核是由酸性物质组成，它与碱性染料（苏木素）的亲和力较强；细胞浆则相反，它所含的碱性物质与酸性染料（伊红）的亲和力较大。因此细胞或组织切片经苏木素-伊红染色液染色后，细胞核被苏木素染成鲜明的蓝紫色，细胞浆、肌纤维、胶原纤维等呈不同程度的红色，红细胞则呈橙红色。公司的病理诊断常规染色液主要用于组织切片的常规染色。                                              |
| 免疫组化一抗 | Desmin 鼠源单抗、CD68 鼠源单抗、CK-19 鼠源单抗、胶质纤维酸性蛋白 GFAP 鼠源单抗、Ki67 鼠源单抗 | 先将组织或细胞中的某种化学物质提取出来，以此作为抗原或半抗原，通过免疫动物后获得特异性的抗体，再以此抗体去探测组织或细胞中的同类的抗原物质。由于抗原与抗体的复合物是无色的，因此还必须借助于组织化学的方法将抗原抗体结合的部位显示出来，以期达到对组织或细胞中的特定抗原进行定性，定位或定量的研究。免疫组化一抗在常规染色基础上进行免疫组织化学染色，为医师提供诊断的辅助信息。免疫组化二抗主要用于免疫组织化学染色的显色。 |
| 免疫组化二抗 | DAB 染色液（羊抗鼠二抗）、DAB 染色液（羊抗兔二抗）                                 |                                                                                                                                                                                                                |

报告期内，公司病理诊断试剂产品尚未实现规模化销售。

## ③病毒保存试剂

2020 年，面对新冠疫情冲击，公司凭借在科研试剂领域的技术积累，自主研发了用于核酸检测样本收集及储存的病毒保存试剂产

品。公司的病毒保存试剂产品已取得美国食品药品监督管理局 FDA 许可、欧盟 CE 认证、荷兰 CIBG 认证等多个国家及地区的产品认证或注册。公司病毒保存试剂产品的具体情况如下：

| 产品名称   | 产品描述                                                                                                          |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 病毒保存试剂 | 公司在核酸检测病毒采样管中添加了裂解液和核酸保护剂，对病毒、细胞样本进行灭活同时保护病毒、细胞核酸不被降解，有利于后续样本核酸提取分析。主要用于拭子采集后的保存运输，以便后续检测。本产品适用于样本的收集、运输和储存等。 |

#### ④免疫诊断试剂

公司利用在生命科学研究服务领域为客户提供科研试剂产品及技术服务的长期积累，依托由科研向临床病理诊断领域转化的成功经验，持续进行其他临床应用领域的研发。截至报告期期末，公司在免疫诊断领域已取得一定转化成果，主要产品包括流式抗体、流式多因子检测试剂盒等。公司免疫诊断试剂产品的具体情况如下：

| 产品类别       | 代表性产品                                                                                                                                                          | 产品描述                                                                                          |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 流式抗体       | CD3 检测试剂、CD7 检测试剂、CD10 检测试剂、CD15 检测试剂、CD56 检测试剂                                                                                                                | 将检测试剂与样本共同孵育，对样本中的细胞进行特异性染色，通过流式细胞术区分阳性染色细胞群和未染色细胞群。主要用于检测人体生物标本中对应指标的表达情况，为医师提供诊断的辅助信息。      |
| 流式多因子检测试剂盒 | TNF- $\alpha$ /IFN- $\gamma$ /IL-4/IL-6/IL-10/IL-12p70/IL-17A 检测试剂盒（流式荧光法）、IL-1 $\beta$ /IL-2/TNF- $\alpha$ /IFN- $\gamma$ /IFN- $\alpha$ 2/IL-4/IL-5/IL-6/IL- | 基于流式平台的免疫学分析方法，携带不同荧光强度的 APC 的微球分别偶联不同指标的捕获抗体，特异性捕获样本中的目标蛋白，用于检测人血清、血浆中多种细胞因子含量，为医师提供诊断的辅助信息。 |

| 产品类别 | 代表性产品                                                                                                            | 产品描述 |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|      | 8/IL-10/IL-12p70/IL-17A 检测试剂盒（流式荧光法）、IL-2/TNF- $\alpha$ /IFN- $\gamma$ /IL-4/IL-5/IL-6/IL-10/IL-17A 检测试剂盒（流式荧光法） |      |

## （2）自主品牌设备类产品

### ①病理诊断设备

公司的病理诊断设备产品覆盖病理诊断的脱水、冷冻切片、石蜡切片、染色、封片等主要流程，具体情况如下：

| 产品类别  | 产品介绍                                                                                               | 应用领域           |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 脱水机   | 脱水机的工作原理系通过控制液路和气路，在组织缸中形成正压或负压，使试剂瓶中的固定剂、脱水剂、透明剂或蜡缸中石蜡按照设定的程序参数进入或排出组织处理缸，达到组织样本固定、脱水、透明和浸蜡的预期目的。 | 病理诊断的样本脱水步骤    |
| 石蜡切片机 | 石蜡切片机的原理系利用安装在刀架上的刀片，将包埋在石蜡里的组织样本切成相应长宽和厚度的薄片。                                                     | 病理诊断的样本切片步骤    |
| 冷冻切片机 | 冷冻切片机的原理系将待检组织样本用包埋剂定位，之后对其低温冷冻，待完全冻结后进行切片。                                                        | 病理诊断的样本包埋、切片步骤 |
| 染色机   | 染色机的工作原理系按照设定的染色程序，将组织样本依次、逐一放入各个试剂站点进行染色。                                                         | 病理诊断的样本染色步骤    |
| 封片机   | 封片机的工作原理系将染色完成后的组织标本玻片加载到封片站点，之后放置在指定位置完成定量出胶、盖片、推到指定存储站点等动作后完成封片。                                 | 病理诊断的样本封片步骤    |

| 产品类别     | 产品介绍                                                                                                       | 应用领域        |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 智能包埋盒打号机 | 智能包埋盒打号机的工作原理系利用非接触式紫外激光标刻技术，按照设定的打印模板内容，自动打印在包埋盒的表面上。打印内容可包含汉字、英文字母、数字、特殊字符、二维码等图案信息，包埋盒可实现批量上载输入和批量存储输出。 | 病理诊断的样本标记步骤 |

## ②采血设备产品

公司自主生产的采血设备产品主要包括采血称、封管热合器、一体化采血台和采血椅，具体情况如下：

| 产品类别   | 产品描述                                                                                                                 |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 采血称    | 采血称是通过软件控制电机的占空比，进而控制调节摇摆的速度；通过重量传感器传递信号，改变电压，进而实时称量抽取血液的重量。主要应用于采血点、采血中心等采血领域。                                      |
| 封管热合器  | 封管热合机是通过产生高射频能量熔化血袋封口管，管道在 1-2 秒之内熔化然后冷却形成封闭，可方便的进行分离。主要用于采血过程中血辩的封闭与分离。                                             |
| 一体化采血台 | 采血平台采用符合人体工程学的三层工作区域设计，集消毒套件收纳盒、扫描头、胶带隔断器、血袋抽屉、采血耗材收纳盒、留样管支架、采血必备物品固定位等于一体，通过一个电源开关控制所有设备电源，各区域分区管理，让采血更流畅。专供于采血点使用。 |
| 采血椅    | 采血椅采用人体工程学设计，利用控制器控制三个电动机，从而调节采血椅各部件角度来满足使用者要求。主要用于透析、肿瘤治疗、献血或日间治疗后，病人或献血者暂时坐着或躺着。                                   |

## 2、自主品牌产品的研发流程，涉及原材料情况，发行人的加工过程

### （1）自主品牌产品的研发流程

#### ①自主品牌试剂类产品的研发流程

| 序号 | 研发流程 | 主要内容                                                                                           |
|----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 策划立项 | 1、项目产品性能、功能，竞品及客户需求调研<br>2、项目相关法规、标准收集<br>3、项目策划报告、可行性分析、开发任务书、开发计划书确认<br>4、项目风险管理计划<br>5、立项评审 |
| 2  | 设计开发 | 1、研究原材料，确定原料供应商，并进行基本性能对比<br>2、反应体系研究<br>3、工艺研究<br>4、分析性能研究<br>5、稳定性研究<br>6、参考值研究              |
| 3  | 试产验证 | 1、完成三个批次产品的生产工作<br>2、确定生产工艺<br>3、对试产产品进行性能验证                                                   |

#### ②自主品牌设备类产品的研发流程

| 序号 | 研发流程 | 主要内容                                                                                                       |
|----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 市场调研 | 1、对项目所处的细分市场前景、用户情况进行调研<br>2、对项目同类产品的竞争对手情况进行调研<br>3、对项目同类竞品的功能、用户需求特点进行调研                                 |
| 2  | 技术预研 | 1、分解项目产品的主要核心模块，确定项目核心技术点<br>2、对项目所需核心技术进行研究与打样测试，输出可行性研究报告                                                |
| 3  | 项目立项 | 1、确定项目的主要开发目标、市场用户目标，论证市场及技术可行性，并进行预研样机展示<br>2、输出项目的资源需求细节：项目所需技术方向、人员数量、开发计划、成本目标、风险分析等<br>3、输出产品的用户需求说明书 |

| 序号 | 研发流程   | 主要内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4  | 项目开发   | 1、项目经理组织各技术方向的整合开发、整机方案的设计与开发验证测试<br>2、各技术方向结合预研技术进行工程化、产业化的方案细节落实，输出子模块的方案说明书并测试通过<br>3、输出符合用户需求的开发样机并评审通过<br>4、输出各类设计电路图纸、结构图纸、软件代码等并受控<br>5、输出工程样机并评审通过                                                                                                                                                                   |
| 5  | 项目试产   | 1、输出整机组装调试步骤所需要用到的各类标准作业指导书 SOP（Standard Operation Procedure）<br>2、输出采购、检验、制造过程中需要用到各类检验标准 SIP（Standard Inspection Procedure）<br>3、采购小批量整机物料验证产品的 BOM 正确性、零件制造的一致性、过程的可组装性及可测试性、工装检验的可行性、出货检验符合性等<br>4、生产出符合最终标准的注册样机，完成安全认证、电磁抗干扰、电磁兼容性测试等各类必须的第三方检测报告<br>5、完成产品注册和发布所需要的各类文件性资料：如用户说明书、维修说明书、安装说明书、产品技术规格书等<br>6、小批量试产结论评审 |
| 6  | 产品量产   | 1、来料检验、生产过程检验、出货标准检验<br>2、组装调试、工艺完善、包装发货<br>3、产能效率提升、日常的品质保障工作                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 7  | 在线维护改进 | 1、对已售出的产品进行售后服务，对客户反馈进行回复<br>2、根据各方信息反馈对产品性能进行改进和完善，根据需要进行 ECR（工程变更）验证改进等                                                                                                                                                                                                                                                    |

## （2）自主品牌产品涉及原材料情况

### ①自主品牌试剂类产品涉及的原材料情况

| 产品类别 |         | 涉及具体原材料                                  |
|------|---------|------------------------------------------|
| 科研试剂 | 细胞生物学试剂 | 专用培养基、基础培养基、干粉培养基、各类无机盐、维生素、抗体、重组蛋白、酶标板、 |



| 产品类别   |           | 涉及具体原材料                         |
|--------|-----------|---------------------------------|
|        |           | PVDF 膜板、筛板管、聚蔗糖、泛影酸、AvidinHRP 等 |
|        | 分子生物学试剂   | 无机盐、分子酶、离心管                     |
| 病理诊断试剂 | 染色液       | 染料、乙醇、滤器、滤纸等                    |
|        | 免疫组化一抗、二抗 | 抗体、无机盐、滴瓶等                      |
| 病毒保存试剂 |           | 无机盐、抗菌素、BSA、拭子、医用灭菌袋等           |
| 免疫诊断试剂 |           | 抗体、荧光素、荧光抗体、荧光微球、重组蛋白、酶标抗体等     |

## ②自主品牌设备类产品涉及的原材料情况

| 产品类别   |        | 涉及具体原材料                                             |
|--------|--------|-----------------------------------------------------|
| 病理诊断设备 | 脱水机    | 脱水机主框架集成组件、组织处理缸、真空泵、树脂消声器、温控板 PCBA、工控板、存储器等        |
|        | 石蜡切片机  | 交叉滚子导轨、滚针轴承，限位板 PCBA、主控制板 PCBA、步进电机、光电开关等           |
|        | 冷冻切片机  | 接水板组件、适配框架、导轨、轴承、驱动板 PCBA、主控制板 PCBA、漏电断路器、断路器输入线等   |
|        | 染色机    | 滑槽钣金件、X 方向同步带调节座、水洗缸接头、轴承、同步轮、触摸屏控制器、存储器等           |
|        | 封片机    | 同步带固定板、定位板、盖片头导轨、吸头同步带、控制主板 PCBA、电机驱动 B 板 PCBA、存储器等 |
| 采血设备   | 采血称    | 热合夹钳、电池包、控制板、称重托盘、无线通信模块等                           |
|        | 封管热合器  | 热合头模块、高频发生器模块、主控制板、显示模块等                            |
|        | 一体化采血台 | 主框架、抽屉导轨、塑胶装饰条、人机交互系统等                              |
|        | 采血椅    | 电动推杆、位置控制器、坐垫、靠背、机架底座等                              |

## （3）自主品牌产品的加工过程

### ①自主品牌试剂类产品的加工过程

报告期内，发行人主要生产的自主品牌试剂类产品包括 ELISA 试剂盒、ELISPOT 试剂盒、分离及培养类试剂产品和病毒保存试剂，具体加工过程如下：

#### A、ELISA 试剂盒/ELISPOT 试剂盒

| 序号 | 加工过程   | 主要内容                             |
|----|--------|----------------------------------|
| 1  | 配液     | 按照 Bom 内容将各种原料混和，配置成用于生产产品的溶液。   |
| 2  | 包被     | 用抗体溶液包被酶标板或 PVDF 膜板，经干燥包装后制成包被板。 |
| 3  | 辅助试剂分装 | 将配制好的辅助试剂按量精确分装到试剂瓶/管中。          |
| 4  | 组装     | 将包被板、检测抗体、辅助试剂按照 Bom 中比例组装成产品。   |

#### B、分离及培养类试剂产品

| 序号 | 加工过程 | 主要内容                                           |
|----|------|------------------------------------------------|
| 1  | 干粉制备 | 将干粉原料按照一定比例混和、经研磨后形成匀质易溶解的粉末。                  |
| 2  | 配液   | 干粉、补充物、其他原料按照 Bom 配比进行溶解或混和等操作，配置成混和溶液后进行参数检测。 |
| 3  | 过滤分装 | 配制好的溶液经无菌过滤后无菌灌装与试剂瓶中。                         |
| 4  | 组装   | 按照产品 Bom 组合培养基、添加物或其他试剂，产出成品。                  |

#### C、病毒保存试剂

| 序号 | 加工过程    | 主要内容                               |
|----|---------|------------------------------------|
| 1  | 运送培养基配制 | 原料按配比混和溶解，无菌过滤后分装与容器中。             |
| 2  | 采样管体制备  | 将配制好的运送培养基使用全自动无菌灌装机分装到经辐照灭菌的采样管中。 |
| 3  | 拭子制备    | 使用拭子包装机将拭子封装到医用灭菌袋中，辐照灭菌。          |
| 4  | 病毒采样管制备 | 按产品组成将管体及拭子使用包装机封装到医用灭菌袋中，装盒制成成品。  |

#### ②自主品牌设备类产品涉及的加工过程

发行人自主设备类产品的主要加工过程如下：

| 序号 | 加工过程      | 主要内容                                                 |
|----|-----------|------------------------------------------------------|
| 1  | 自主设计的零件制造 | 1、对自主设计零件进行严格的理论计算和实物整机测试验证，确保供应商或外协厂商可以按照图纸要求提供正确尺寸 |

| 序号 | 加工过程    | 主要内容                                                                                                      |
|----|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |         | 和公差精度的原材料；2、供应商质量管理工程师现场督导供应商的生产加工过程，确保零件加工的一致性。                                                          |
| 2  | 外购标准件采购 | 根据物料承认书对外购标准部件进行检验收货。                                                                                     |
| 3  | 原料入库    | 根据原材料类别进行请检，并入库到对应仓库。                                                                                     |
| 4  | 原料出库    | 根据生产计划进行发料到产线。                                                                                            |
| 5  | 组件装配生产  | 1、根据 SOP 进行详细的生产组装，并由 IPQC 人员对生产过程进行巡检；2、独立的子组件生产完毕后，在组件测试工装上进行各项技术参数测试，确保每个组件符合生产标准要求。                   |
| 6  | 整机装配生产  | 将所有经过测试的合格子组件按 SOP 要求安装在整机框架或底座上，之后进行电气线路和流体管路的连接。                                                        |
| 7  | 整机调试    | 对组装好的整机在成品组装工位上进行通电测试，确保整机自检通过、各传感器的信号正确、模块的功能指标符合送检标准。                                                   |
| 8  | 整机检验    | 1、由出货检验员按照研发给出的出货检验标准进行产品检查和测试，并留下所有步骤的检验记录并签字确认；<br>2、对随成品同步出货的各类配件进行功能和数量的检查确认；<br>3、对各类产品标签、说明书进行检查确认。 |
| 9  | 成品包装    | 领取相应的包材对整机和配件进行打包操作并入库。                                                                                   |

## （二）发行人为各自主品牌产品配备的研发、生产人员情况，相关设备及实验室情况

### 1、自主品牌试剂类产品

#### （1）研发人员、实验室及研发设备情况

根据向发行人管理层人员访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明，发行人自主品牌试剂类产品的研发由生物工程研发中心负责，配备的研发人员、实验室及研发设备情况如下：

| 部门  | 职能                                                                                              | 主要研发产品                                  | 研发人员数量                 | 实验室设置情况                  | 配备的主要研发设备                                  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------------------------|
| 免疫组 | 主要负责流式平台、酶免平台、层析平台相关产品及技术开发。以抗原抗体技术为核心，建立抗体、微球等标记技术，冻干技术，深度开发产品及应用；根据市场需求，对已有产品进行迭代更新；提供产品技术支持。 | ELISA/ELISPOT 试剂盒、免疫诊断试剂、胶体金试纸条等        | 研发工程师 9 人，<br>研发助理 4 人 | 酶免室、流式室、层析室、冻干室，约 200 平米 | 流式细胞仪、多功能酶标仪、冻干机、离心机、喷金机、划膜机、读板机等          |
| 细胞组 | 负责干细胞、免疫细胞及细胞处理相关产品技术开发。围绕细胞治疗为核心，建立统计学及大数据分析手段，开发以复杂配方为核心的细胞培养相关产品及应用技术。                       | 分离液、分离管、培养基、添加物、运送培养基等                  | 研发工程师 6 人，<br>研发助理 5 人 | 细胞培养研发实验室，约 150 平米       | 超净工作台，生物安全柜，细胞培养箱，离心机，冰箱，倒置(荧光)显微镜，细胞计数仪等  |
| 分子组 | 负责分子基础实验相关试剂及分子诊断产品的开发。围绕核酸提取、QPCR、蛋白纯化等技术手段开展各类研究，根据市场需求开发相应产品并提供产品技术支持。                       | PCR mix、qPCR mix、核酸提取试剂、蛋白胶、蛋白 Marker 等 | 研发工程师 3 人，<br>研发助理 2 人 | 分子实验室，蛋白表达纯化室。约 150 平米   | PCR 仪、荧光定量 PCR 仪、化学发光仪、凝胶成像仪、蛋白纯化仪、摇床、电泳仪等 |
| 病理组 | 负责与设备研发中心配合开发病理染色等相关产品及各种辅助试剂。以免疫组化和常规染色为核心开发一系列相关产品并输出相应技术。                                    | HE 染色液，巴氏染色液，免疫组化一抗、二抗                  | 研发工程师 3 人，<br>研发助理 4 人 | 病理研发实验室约 200 平米          | 染色机、脱水机、免疫组化仪、石蜡/冰冻切片机、摊片/烤片机、封片机、病理显微镜等   |
| 注册组 | 负责临床产品国内外备案注册工作，收集国内外体外诊断试剂相关政策法规，推进                                                            | 负责临床产品注册                                | 3 人                    | -                        | -                                          |

| 部门  | 职能                                                     | 主要研发产品        | 研发人员数量 | 实验室设置情况 | 配备的主要研发设备 |
|-----|--------------------------------------------------------|---------------|--------|---------|-----------|
|     | 并协助研发部其他项目组进行产品备案注册工作。                                 |               |        |         |           |
| 工艺组 | 负责产品小试生产到批量生产的转化工作。编制工艺规程，跟踪新产品试生产，对已有产品进行工艺优化，提高产品工艺。 | 负责产品工艺转化及工艺放大 | 2 人    | -       | -         |

## （2）生产人员数量、生产设备情况

| 部门    | 主要产品                | 生产人员数量 | 配备的主要生产设备                     |
|-------|---------------------|--------|-------------------------------|
| 科研免疫组 | ELISA/ELISPOT 试剂盒   | 8 人    | 包被机、洗板机、冻干机等                  |
| 细胞制剂组 | 分离液，培养基             | 6 人    | 脉动真空灭菌机、配液装置、全自动灌装机等          |
| 临床免疫组 | 免疫诊断试剂、染色液、免疫组化一抗二抗 | 3 人    | 搅拌器、配液装置、分液装置、超净工作台           |
| 应急防疫组 | 病毒保存试剂              | 5 人    | 与细胞制剂组共用培养装置；采样管全自动分装机器、软塑包装机 |

## 2、自主品牌设备类产品

### （1）研发人员、实验室及研发设备情况

根据向发行人管理层人员访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明，发行人自主品牌设备类产品的研发由设备工程研发中心负责，配备的研发人员、实验室及研发设备情况如下：

| 部门  | 职能                             | 主要研发产品             | 研发人员数量 | 实验室设置情况          | 配备的主要研发设备                      |
|-----|--------------------------------|--------------------|--------|------------------|--------------------------------|
| 机械部 | 负责设备研发过程中机械、结构方面的设计开发；负责公司量产产品 | 染色机、封片机、脱水机、石蜡切片机、 | 15 人   | 1 个独立实验室，约 80 平米 | 整机振动测试台、小型手动钻铣床、独立虎钳台、空气压缩机供气装 |

| 部门  | 职能                                                                                     | 主要研发产品                                               | 研发人员数量 | 实验室设置情况                              | 配备的主要研发设备                                                |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|     | 的机械、结构等优化改良。                                                                           | 冷冻切片机、包埋盒激光打号机                                       |        |                                      | 置、千分高度尺、小型大理石台面、小型普通级 3D 打印机、钳工工作台                       |
| 软件部 | 负责设备内置软件的设计和开发，迭代维护；负责公司内部管理软件的开发和维护；负责公司配套服务软件的设计开发、运营和维护；实现设备或管理上预期的功能、人机交互、数据分析等功能。 | 染色机、封片机、脱水机、石蜡切片机、冷冻切片机、包埋盒激光打号机、载波片激光打号机、达科为病理云联网软件 | 26 人   | 1 个独立实验室，约 90 平米                     | 半自动机加平台、激光能量测试仪、重力计、噪音测试仪、专用计算机、精密平面测试平台                 |
| 硬件部 | 负责设备研发过程中硬件、数据通讯等方面的设计开发；负责公司量产产品的硬件、数据通讯等优化改良。                                        | 染色机、封片机、脱水机、石蜡切片机、冷冻切片机、包埋盒激光打号机                     | 16 人   | 2 个独立硬件研发实验，约 80 平米                  | 数字示波器、信号发生器、频谱分析仪、网络分析仪、静电测试系统、逻辑分析仪、热成像仪、漏电测试仪、可编程交流电源等 |
| 光学部 | 负责设备研发过程中光学、数显分析等方向的设计开发；负责公司量产产品的光学、数显分析等方向优化改良。                                      | 数字病理扫描仪                                              | 4 人    | 1 个普通实验室，约 70 平米；1 个光学调试无尘室，约 100 平米 | 微差压监测设备、空气粒子监测设备、光学镜片对心机、镜片成像观测仪、光学无影固化灯、镜片面型监测干涉仪、数字显微镜 |
| 流体部 | 负责设备研发过程中流体、液路方向的设计开发；负责公司量产产品的流体优化改良。                                                 | 染色机、封片机、脱水机、冷冻切片机                                    | 5 人    | 1 个普通实验室，约 70 平米                     | -                                                        |
| 工艺部 | 负责新产品的的设计转化；负责量产产品的在                                                                   | 染色机、封片机、脱水机、                                         | 5 人    | -                                    | 可编程交流电源供应器、机械式扭矩扳手、                                      |

| 部门 | 职能                                          | 主要研发产品               | 研发人员数量 | 实验室设置情况 | 配备的主要研发设备                                    |
|----|---------------------------------------------|----------------------|--------|---------|----------------------------------------------|
|    | 线问题跟踪维护；负责产品的工艺文件的维护；负责产线产品的工艺改良，工装治具设计导入等。 | 石蜡切片机、冷冻切片机、包埋盒激光打号机 |        |         | 除湿机、医用接地电阻测试仪、碳带热敏打印机、显微镜、条码打印机、多功能式手枪钻、游标卡尺 |

## （2）生产人员数量、生产设备情况

| 生产线      | 主要产品  | 生产人员数量 | 配备的主要生产设备                                                                                                                    |
|----------|-------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 脱水机生产线   | 脱水机   | 10 人   | 气密性测试工装、高温老化箱、冷裁切管机、加热片贴装压紧放置工装、接地电阻测试仪、数显高度尺、通用物料周转车、定制版蜡箱组件周转车、定制版组织处理缸周转车、温控板测试工装、主控板测试工装电磁阀板测试工装、传感器板测试工装、超声波清洗机         |
| 石蜡切片机生产线 | 石蜡切片机 | 2 人    | 各类组装工装、扭矩测试仪、定制版周转车、电机检验设备、切片精度测试仪                                                                                           |
| 冷冻切片机生产线 | 冷冻切片机 | 7 人    | 铜管焊接机、发泡混匀机、制冷剂添加设备，数字压力表、超声波清洗机、机芯老化测试设备、可编程交流电源控制器、内箱体检测治具<br>扭力扳手、铜管折弯设备、真空泵、发泡模具 2 套、上罩支撑治具、防尘网治具、联轴节上、下治具、机芯输入轴滑动轴承安装工装 |
| 染色机生产线   | 染色机   | 4 人    | 带照明功能的组装生产线、机械臂老化工装、液位传感器测试工装、屏幕安装辅助工装、烤箱老化测试工装、染色机工作台车、染色机框架周转车、染色机亚克力门周转车、步进电机板测试工装、染色机电机测试工装                              |
| 封片机生产线   | 封片机   | 4 人    | 封片机工作台车、玻片防爆保存柜、干燥保存箱、电子分析天平、转盘夹头老化测试工装、封片机框架周转车、封片机吸头组件周转车、封片机电路板组件周转车、触摸一体机、音波张力测量仪、热熔胶枪、夹爪安装凸台、托盘高度安装                     |



| 生产线        | 主要产品       | 生产人员数量 | 配备的主要生产设备                                |
|------------|------------|--------|------------------------------------------|
|            |            |        | 治具、夹爪传感器调节工装、转盘夹头老化测试工装、刹车电机通电工装、气密性测试工装 |
| 采血称/热合机生产线 | 采血称、封管热合器  | 1 人    | 称重校准装置、重力计、芯片烧录器、带照明功能的组装生产线、能量测试仪       |
| 采血台/采血椅生产线 | 一体化采血台、采血椅 | 1 人    | 抽屉模块安装工装、半自动外箱打包机                        |
| 包埋盒打号机生产线  | 包埋盒激光打号机   | 3 人    | 主板测试工装、定制工作台车、通用物料周转车、皮带轮张紧测试仪、激光功率测试工装  |

### （三）各自主品牌涉及的商标等无形资产，对应的核心技术及技术资产情况

根据向发行人管理层人员访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明：

#### 1、自主品牌试剂类核心技术及涉及的无形资产情况

##### （1）自主品牌试剂类核心技术情况

| 序号 | 核心技术类别       | 核心技术名称       | 技术来源 | 对应产品                     | 技术成熟度      |
|----|--------------|--------------|------|--------------------------|------------|
| 1  | 细胞因子定量检测技术   | 酶联免疫吸附测定技术   | 自主研发 | ELISA Kit                | 技术成熟、实现量产  |
|    |              | 酶联免疫斑点技术     | 自主研发 | ELISPOT Kit              | 技术成熟、小批量生产 |
|    |              | 流式多重荧光定量检测技术 | 自主研发 | 流式细胞因子检测试剂盒              | 技术成熟、实现量产  |
| 2  | 细胞分离培养技术     | 密度梯度分离技术     | 自主研发 | 淋巴细胞分离液/管                | 技术成熟、实现量产  |
|    |              | 细胞无血清体外培养技术  | 自主研发 | 淋巴细胞无血清培养基、NK 细胞诱导培养试剂盒等 | 技术成熟、实现量产  |
| 3  | 普通组织化学及免疫组织化 | 普通组织化学染色液配制质 | 自主研发 | 高清 HE 染色液，苏木素染色液、伊红染色液   | 技术成熟、小批量生产 |

|   |                |                                 |      |                                                      |                |
|---|----------------|---------------------------------|------|------------------------------------------------------|----------------|
|   | 学试剂开发质<br>控技术  | 控技术                             |      |                                                      |                |
|   |                | 免疫组化化学<br>一抗二抗筛选<br>质控技术        | 自主研发 | Dab 染色液、免疫组化一<br>抗试剂                                 | 技术成熟、<br>小批量生产 |
| 4 | 流式抗体筛选<br>质控技术 | 细胞表染流式<br>抗体筛选质控<br>技术          | 自主研发 | 流式检测试剂、溶血素                                           | 技术成熟、<br>小批量生产 |
|   |                | 胞内核内染色<br>用流式抗体筛<br>选抗体质控技<br>术 | 自主研发 | IFN- $\gamma$ 检测试剂、TNF- $\alpha$<br>检测试剂、破膜剂（胞<br>内） | 技术成熟、<br>小批量生产 |

## （2）自主品牌试剂类核心技术对应的专利情况

发行人自主品牌试剂类核心技术与专利的对应情况如下：

| 核心技术类型         | 序号 | 对应专利名称                                  | 专利号              | 专利类型 |
|----------------|----|-----------------------------------------|------------------|------|
| 细胞因子定量<br>检测技术 | 1  | 生物样品中待检物的夹心免疫<br>PCR 检测方法和试剂盒           | ZL201210498092.1 | 发明专利 |
|                | 2  | 生物样品中待检测的夹心免疫<br>PCR 检测方法和试剂盒           | HK1183064        | 发明专利 |
| 细胞分离培养<br>技术   | 3  | 淋巴细胞分离管及分离血液中<br>淋巴细胞的方法                | ZL200610063125.4 | 发明专利 |
|                | 4  | 一种自体 CIK 细胞高效扩增方<br>法                   | ZL201580002104.9 | 发明专利 |
|                | 5  | 一种用于淋巴细胞培养的血清<br>替代物及制备方法               | ZL201580002102.X | 发明专利 |
|                | 6  | 淋巴细胞分离液及分离脾脏淋<br>巴细胞的方法                 | ZL200610063555.6 | 发明专利 |
|                | 7  | 用于血型检测的微管、一体式<br>ABO/RHD 血型定型检测卡及<br>制备 | ZL201510601037.4 | 发明专利 |
|                | 8  | 一种细胞分离管                                 | ZL201510765755.5 | 发明专利 |

| 核心技术类型              | 序号 | 对应专利名称                           | 专利号              | 专利类型 |
|---------------------|----|----------------------------------|------------------|------|
|                     | 9  | 一种淋巴细胞分离管及其制备方法、淋巴细胞分离方法         | ZL201610157131.X | 发明专利 |
|                     | 10 | 细胞分离装置以及细胞分离方法                   | ZL201610975714.3 | 发明专利 |
|                     | 11 | 一种富血小板血浆快速分离装置及方法                | ZL201611080605.1 | 发明专利 |
|                     | 12 | 细胞分离管                            | HK1222880        | 发明专利 |
|                     | 13 | 用于血型检测的微管、一体式 ABO/RHD 血型定型检测卡及制备 | HK1215813        | 发明专利 |
|                     | 14 | 一种细胞分离管                          | HK 1208698       | 发明专利 |
|                     | 15 | 一种淋巴细胞分离管及制备方法、淋巴细胞分离方法          | HK1223965        | 发明专利 |
|                     | 16 | 淋巴细胞分离管及分离血液中淋巴细胞的方法             | HK1102707        | 发明专利 |
|                     | 17 | 一种细胞鉴定体系及包括该体系的细胞鉴定测试盒           | ZL201922210195.3 | 实用新型 |
| 组织化学及免疫组织化学试剂开发质控技术 | 18 | 一种防菌滴瓶                           | ZL201920283137.0 | 实用新型 |
|                     | 19 | 试剂添加装置                           | ZL202021759892.0 | 实用新型 |

### （3）自主品牌试剂类产品涉及的商标情况

发行人自主品牌试剂类产品涉及的商标情况如下：

| 序号 | 商标名称         | 注册人 | 注册号      | 类号  | 注册时间       | 有效期至       | 取得方式 |
|----|--------------|-----|----------|-----|------------|------------|------|
| 1  | 达优           | 达科为 | 9768816  | 5   | 2012.9.21  | 2022.9.20  | 原始取得 |
| 2  | SUPERGROW    | 达科为 | 15682476 | 1和5 | 2016.4.28  | 2026.4.27  | 原始取得 |
| 3  | SUPERCULTURE | 达科为 | 18053503 | 1和5 | 2016.11.21 | 2026.11.20 | 原始取得 |
| 4  | Biosci       | 达科为 | 21732101 | 9   | 2017.12.14 | 2027.12.13 | 原始取得 |
| 5  | Biosci       | 达科为 | 21732100 | 10  | 2017.12.14 | 2027.12.13 | 原始取得 |

| 序号 | 商标名称   | 注册人     | 注册号       | 类号 | 注册时间       | 有效期至       | 取得方式 |
|----|--------|---------|-----------|----|------------|------------|------|
| 6  | Biosci | 达科为     | 21732103  | 1  | 2017.12.14 | 2027.12.13 | 原始取得 |
| 7  | ExFlow | 达科为生物工程 | 32084983  | 5  | 2019.3.28  | 2029.3.27  | 原始取得 |
| 8  | ExFlow | 达科为生物工程 | 32106607  | 1  | 2019.4.7   | 2029.4.6   | 原始取得 |
| 9  | ExFlow | 达科为生物工程 | 32084996A | 9  | 2019.5.21  | 2029.5.20  | 原始取得 |
| 10 | ExFlow | 达科为生物工程 | 32106648  | 10 | 2019.8.7   | 2029.8.6   | 原始取得 |

## 2、自主品牌设备类核心技术及涉及的无形资产情况

### （1）自主品牌设备类核心技术情况

| 序号 | 核心技术类别       | 核心技术名称          | 技术来源 | 对应产品名称       | 技术成熟度     |
|----|--------------|-----------------|------|--------------|-----------|
| 1  | 全自动组织染色关键技术  | 柔性机械臂技术         | 自主研发 | 全自动染色机、染封一体机 | 技术成熟、实现量产 |
|    |              | 断电自动恢复染色的技术     | 自主研发 |              |           |
|    |              | 精准分化技术          | 自主研发 |              |           |
|    |              | 单片质控追溯技术        | 自主研发 |              |           |
|    |              | 高分子疏水性材料技术      | 自主研发 |              |           |
|    |              | AAT 染色技术        | 自主研发 |              |           |
| 2  | 全自动封片关键技术    | 微流体喷胶技术         | 自主研发 | 封片机、染封一体机    | 技术成熟、实现量产 |
|    |              | 喷胶系统防堵技术        | 自主研发 |              |           |
|    |              | 载玻片平铺排列技术       | 自主研发 |              |           |
| 3  | 冷冻切片关键技术     | 冷台无霜技术          | 自主研发 | 冷冻切片机        | 技术成熟、实现量产 |
|    |              | 精密进给平台技术        | 自主研发 |              |           |
|    |              | 样本卡钳角度精密调节技术    | 自主研发 |              |           |
|    |              | 转轮式机芯平衡技术       | 自主研发 |              |           |
| 4  | 全自动组织脱水的关键技术 | 组织脱水机气路集成组件技术   | 自主研发 | 组织脱水机        | 技术成熟、实现量产 |
|    |              | 物联网功能技术         | 自主研发 |              |           |
|    |              | 封闭式组织脱水系统及其控制技术 | 自主研发 |              |           |
|    |              | 双温控加热技术         | 自主研发 |              |           |

| 序号 | 核心技术类别        | 核心技术名称                | 技术来源 | 对应产品名称         | 技术成熟度     |
|----|---------------|-----------------------|------|----------------|-----------|
|    |               | 多通道旋转阀技术              | 自主研发 |                |           |
| 5  | 智能包埋盒打号机的关键技术 | 基于颜色识别的包埋盒激光打号方法及打号技术 | 自主研发 | 智能包埋盒打号机、玻片打号机 | 技术成熟、实现量产 |
|    |               | 激光打印粉尘净化技术            | 自主研发 |                |           |
|    |               | 包埋盒激光打号机转运技术          | 自主研发 |                |           |
|    |               | 打号机电源保护监控电路技术         | 自主研发 |                |           |
| 6  | 石蜡切片机关键技术     | 多运动副低摩擦技术             | 自主研发 | 石蜡切片机          | 技术成熟、实现量产 |
|    |               | 智能运行技术                | 自主研发 |                |           |

## （2）自主品牌设备类核心技术对应的专利情况

发行人自主品牌设备类核心技术与专利的对应情况如下：

| 类型           | 序号 | 对应专利名称           | 专利号              | 专利类型 |
|--------------|----|------------------|------------------|------|
| 全自动组织染色机关键技术 | 1  | 一种病理染色机          | ZL201410132100.X | 发明专利 |
|              | 2  | 一种双机械臂组织切片染色机    | ZL201410131971.X | 发明专利 |
|              | 3  | 一种组织切片烤箱         | ZL201420159090.4 | 实用新型 |
|              | 4  | 一种组织切片染色机        | ZL201420159620.5 | 实用新型 |
|              | 6  | 染色机（DP）          | ZL201530469154.0 | 外观设计 |
| 全自动封片机关键技术   | 7  | 一种封片机的多轴交叉控制方法   | ZL201810969608.3 | 发明专利 |
|              | 8  | 封片机自动工作平台        | ZL201721391557.8 | 实用新型 |
|              | 9  | 一种封片装置           | ZL201820052890.4 | 实用新型 |
|              | 10 | 全自动封片机点胶系统       | ZL201820627571.1 | 实用新型 |
|              | 11 | 自动封片机的滴胶及转移载玻片装置 | ZL201820618815.X | 实用新型 |
|              | 12 | 一种新型智能封片机        | ZL2018213687788  | 实用新型 |
|              | 13 | 一种新型封片机的进料输送机构   | ZL201821469558.4 | 实用新型 |
|              | 14 | 一种新型便携式玻片架储存机构   | ZL201821472989.6 | 实用新型 |
|              | 15 | 一种平铺式玻片的储存托盘     | ZL201821468974.2 | 实用新型 |

| 类型                        | 序号 | 对应专利名称                       | 专利号              | 专利类型 |
|---------------------------|----|------------------------------|------------------|------|
|                           | 16 | 电机控制板及应用其的电机控制系统             | ZL201821468987.X | 实用新型 |
|                           | 17 | 一种防滑静音转盘                     | ZL201821480448.8 | 实用新型 |
| 冷冻切片<br>机关键技术             | 18 | 一种冷冻切片机和石蜡切片机的<br>手轮锁        | ZL201720852973.7 | 实用新型 |
|                           | 19 | 冷冻切片机单台压缩机分流控制<br>制冷和冷冻台无霜结构 | ZL201720735678.3 | 实用新型 |
| 全自动组<br>织脱水机<br>的关键技<br>术 | 20 | 一种封闭式组织脱水系统及其控<br>制方法        | ZL201510267306.8 | 发明专利 |
|                           | 21 | 一种阀组件                        | ZL201520762590.1 | 实用新型 |
|                           | 22 | 组织脱水机的气路集成组件及组<br>织脱水机       | ZL201621112204.5 | 实用新型 |
|                           | 23 | 多通道旋转阀                       | ZL201720157914.8 | 实用新型 |
|                           | 24 | 全自动密封式组织脱水机                  | ZL201630348432.1 | 外观设计 |
| 智能包埋<br>盒打号机<br>的关键技<br>术 | 25 | 一种基于颜色识别的包埋盒激光<br>打号方法及打号机   | ZL202010444967.4 | 发明专利 |
|                           | 26 | 一种用于包埋盒激光打标机的空<br>气净化装置      | ZL202020885068.3 | 实用新型 |
|                           | 27 | 一种用于包埋盒激光打号机的定<br>位推出装置      | ZL202020888201.0 | 实用新型 |
|                           | 28 | 一种包埋盒激光打号机的转运装<br>置          | ZL202020888203.X | 实用新型 |
|                           | 29 | 一种病理标本包埋盒的接料结构               | ZL202020888361.5 | 实用新型 |
|                           | 30 | 一种包埋盒打号机电源保护监控<br>电路         | ZL202020888362.X | 实用新型 |
|                           | 31 | 一种包埋盒包装槽                     | ZL202020961494.0 | 实用新型 |
|                           | 32 | 一种用于包埋盒激光打号机的供<br>料装置        | ZL202020903630.0 | 实用新型 |
|                           | 33 | 包埋盒打号机                       | ZL202030546653.6 | 外观设计 |

### （3）自主品牌设备类产品涉及的商标情况

发行人自主品牌设备类产品涉及的商标情况如下：

| 序号 | 商标名称                                                                                | 注册人     | 注册号      | 类号 | 注册时间       | 有效期至       | 取得方式 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|----|------------|------------|------|
| 1  | DAKEWE                                                                              | 达科为     | 6687815  | 5  | 2020.5.7   | 2030.5.6   | 原始取得 |
| 2  | 达科为                                                                                 | 达科为     | 6687816  | 5  | 2020.5.7   | 2030.5.6   | 原始取得 |
| 3  |    | 达科为     | 9768806  | 5  | 2012.9.21  | 2022.9.20  | 原始取得 |
| 4  | DAKEWE                                                                              | 达科为     | 36248364 | 42 | 2019.9.21  | 2029.9.20  | 原始取得 |
| 6  | DAKEWE                                                                              | 达科为     | 36252989 | 10 | 2019.9.21  | 2029.9.20  | 原始取得 |
| 7  | DAKEWE                                                                              | 达科为     | 36257184 | 5  | 2019.9.21  | 2029.9.20  | 原始取得 |
| 8  | 达科为                                                                                 | 达科为     | 36253264 | 42 | 2019.9.21  | 2029.9.20  | 原始取得 |
| 9  | 达科为                                                                                 | 达科为     | 36257056 | 10 | 2019.9.21  | 2029.9.20  | 原始取得 |
| 10 | 达科为                                                                                 | 达科为     | 36253584 | 5  | 2019.9.21  | 2029.9.20  | 原始取得 |
| 11 |  | 达科为医疗设备 | 13675670 | 10 | 2015.2.14  | 2025.2.13  | 继受取得 |
| 12 | Langelo                                                                             | 达科为医疗设备 | 21732582 | 10 | 2017.12.14 | 2027.12.13 | 原始取得 |
| 13 | 朗基罗                                                                                 | 达科为医疗设备 | 21732581 | 10 | 2017.12.14 | 2027.12.13 | 原始取得 |
| 14 | EXFLOWSYS                                                                           | 达科为医疗设备 | 36253636 | 42 | 2019.9.21  | 2029.9.20  | 原始取得 |
| 15 | EXFLOWSYS                                                                           | 达科为医疗设备 | 36257109 | 9  | 2019.9.21  | 2029.9.20  | 原始取得 |
| 16 | PathStar                                                                            | 达科为医疗设备 | 53262719 | 10 | 2021.9.7   | 2031.9.6   | 原始取得 |
| 17 | Artist                                                                              | 达科为医疗科技 | 17633206 | 10 | 2016.12.7  | 2026.12.6  | 原始取得 |
| 18 | 阿蒂斯                                                                                 | 达科为医疗科技 | 17633133 | 10 | 2016.12.7  | 2026.12.6  | 原始取得 |
| 19 | VanGo                                                                               | 达科为医疗科技 | 17633070 | 10 | 2016.12.7  | 2026.12.6  | 原始取得 |
| 20 | 梵高                                                                                  | 达科为医疗科技 | 17633019 | 10 | 2016.12.7  | 2026.12.6  | 原始取得 |

二、子公司达科为生物工程、达科为医疗设备的历史沿革，该两家子公司主要资产、技术的来源，核心技术人员的基本履历；各项自主品牌产品的核心技术是否由购买或授权取得；

（一）子公司达科为生物工程、达科为医疗设备的历史沿革，该两家子公



## 司主要资产、技术的来源，核心技术人员的基本履历

### 1、达科为生物工程的历史沿革

达科为生物工程的历史沿革如下：

#### （1） 2011 年 12 月，达科为生物工程设立

2011 年 12 月 12 日，达科为有限签署《深圳市达科为生物工程有限公司章程》，约定达科为生物工程注册资本为 100 万元，达科为有限认缴注册资本 100 万元，出资比例为 100%，其中首期出资 20%在公司注册登记前缴纳。

2011 年 12 月 14 日，深圳市永明会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（深永验字[2011]178 号），验证截至 2011 年 12 月 13 日止，达科为生物工程已收到股东达科为有限以货币方式缴纳的注册资本共计 20 万元，实收资本占注册资本的 20%。

2011 年 12 月 15 日，深圳市监局向达科为生物工程核发《企业法人营业执照》。

设立时，达科为生物工程的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称  | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|-------|-----------|---------|------|
| 1. | 达科为有限 | 100.00    | 100.00  | 货币   |
| 合计 |       | 100.00    | 100.00  | --   |

2012 年 7 月 18 日，深圳市永明会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（深永验字[2012]99 号），验证截至 2012 年 7 月 17 日止，达科为生物工程已收到股东达科为有限以货币方式缴纳的第二期注册资本（实收资本）共计 80 万元。

#### （2） 2013 年 6 月，第一次增资

2013 年 6 月 18 日，达科为生物工程股东达科为有限作出决定，同意达科为生物工程注册资金由 100 万元增加至 150 万元，新增注册资本由新股东吴庆军、何俊峰以货币资金 30 万元、20 万元认缴。

2013 年 6 月 24 日，达科为生物工程就本次增加注册资本办理完毕工商变更登记手续。

2013 年 6 月 28 日，深圳市永明会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（深永验字[2013]086 号），验证截至 2013 年 6 月 20 日止，达科为生物工程已收到股东吴庆军、何俊峰缴纳的新增注册资本 50 万元，其中吴庆军以现金方式缴付出资 30 万元，何俊峰以现金方式缴纳出资 20 万元。

本次增资完成后，达科为生物工程的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称  | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|-------|-----------|---------|------|
| 1. | 达科为有限 | 100.00    | 66.6667 | 货币   |
| 2. | 吴庆军   | 30.00     | 20.0000 | 货币   |
| 3. | 何俊峰   | 20.00     | 13.3333 | 货币   |
| 合计 |       | 150.00    | 100.00  | --   |

### （3） 2013 年 8 月，第二次增资

2013 年 6 月 30 日，达科为生物工程股东会作出决议，同意公司注册资金由 150 万元增加至 157.8947 万元，由股东深圳高新投、陈旭以货币资金 36 万元、9 万元认缴新增注册资本。根据达科为有限、达科为生物工程、深圳高新投、陈旭、吴庆军、何俊峰于 2013 年 7 月 19 日签署的《增资扩股协议》《股权回购协议》，约定深圳高新投、陈旭于 2013 年 7 月 29 日向达科为生物工程分别增资 36 万元、9 万元，其中计入达科为生物工程注册资本分别为 6.3158 万元、1.5789 万元，增资后各自持有达科为生物工程股权比例分别为 4%、1%，其余溢价增资部分合计 37.1053 万元计入资本公积；达科为生物工程自《增资扩股协议》生效之日起 5 年内完成公开发行股票和上市，否则深圳高新投、陈旭有权要求吴庆军、何俊峰回购其持有的达科为生物工程的全部或者部分股权，回购价格根据深圳高新投、陈旭对达科为生物工程投资额按照 12%年利率计算的本利和回购时深圳高新投、陈旭所持股权对应达科为生物工程净资产二者择高确定。

2013 年 8 月 1 日，深圳市永明会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》

（深永验字[2013]087号），验证截至2013年7月29日止，达科为生物工程已收到深圳高新投、陈旭缴纳的新增注册资本7.8947万元，其中深圳高新投以现金出资形式缴付出资36万元，其中新增注册资本6.3158万元，剩余29.6842万元计入达科为达科为生物工程资本公积；陈旭以现金出资形式缴付出资9万元，其中新增注册资本1.5789万元，剩余7.4211万元计入达科为生物工程资本公积。

2013年8月6日，达科为生物工程就本次增加注册资本办理完毕工商变更登记手续。

本次增资完成后，达科为生物工程的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称  | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|-------|-----------|---------|------|
| 1. | 达科为有限 | 100.00    | 63.33   | 货币   |
| 2. | 吴庆军   | 30.00     | 19.00   | 货币   |
| 3. | 何俊峰   | 20.00     | 12.67   | 货币   |
| 4. | 深圳高新投 | 6.3158    | 4.00    | 货币   |
| 5. | 陈旭    | 1.5789    | 1.00    | 货币   |
| 合计 |       | 157.8947  | 100.00  | --   |

#### （4） 2015年11月，第一次股权转让

2015年9月24日，达科为生物工程股东会作出决议，同意吴庆军将其所持达科为生物工程19%的股权（对应出资额30万元）以15.2989万元转让给达科为有限，何俊峰将其所持达科为生物工程12.67%的股权（对应出资额20万元）以10.2020万元的价格转让给达科为有限。

2015年9月25日，达科为有限与吴庆军、何俊峰就前述股权转让事宜共同签署了《股权转让协议书》。2015年9月25日，深圳联合产权交易所对以上转让情况进行了见证并出具《股权转让见证书》（证照编号：JZ20150925039）。

2015年11月2日，达科为生物工程就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，达科为生物工程的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称  | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|-------|-----------|---------|------|
| 1. | 达科为有限 | 150.0000  | 95.00   | 货币   |
| 2. | 深圳高新投 | 6.3158    | 4.00    | 货币   |
| 3. | 陈旭    | 1.5789    | 1.00    | 货币   |
| 合计 |       | 157.8947  | 100.00  | --   |

就本次股权转让，达科为有限已于 2015 年 11 月 23 日分别向吴庆军、何俊峰支付完股权转让价款。

#### 1) 本次股权转让的背景及原因

本次股权转让系达科为拟筹划新三板挂牌，为完善法人治理结构，拟收购控股子公司达科为生物工程其他少数股东股权。经各方协商，达科为生物工程股东吴庆军、何俊峰自愿将其所持达科为生物工程少数股权转让给达科为有限。

#### 2) 定价依据及合理性

本次股权转让价格系参考达科为生物工程截至 2015 年 7 月 31 日未经审计的净资产值 80.5205 万元协商确定。该次股权转让经达科为生物工程股东会一致同意，定价具有合理性，不存在侵害其他股东利益的情况。

#### （5） 2018 年 12 月，第二次股权转让

2018 年 12 月 1 日，达科为生物工程股东会作出决议，同意深圳高新投将其所持达科为生物工程 4%的股权（对应出资额 6.3158 万元）转让给吴庆军和何俊峰，同意陈旭将其所持达科为生物工程 1%的股权（对应出资额 1.5789 万元）转让给吴庆军和何俊峰，本次股权转让后，吴庆军持有达科为生物工程 3%股权，何俊峰持有达科为生物工程 2%股权。

2018 年 12 月 11 日，陈旭、深圳高新投分别与吴庆军、何俊峰签署《股权转让协议》，约定陈旭将其持有达科为生物工程 0.6%股权以 86,400 元对价转让给吴庆军，将其持有达科为生物工程 0.4%股权以 57,600 元对价转让给何俊峰；深圳高新投将其持有达科为生物工程 2.4%股权以 345,600 元对价转让给吴庆军，将其持有达科为生物工程 1.6%股权以 230,400 元对价转让给何俊峰。

2018 年 12 月 26 日，达科为生物工程就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，达科为生物工程的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称  | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|-------|-----------|---------|------|
| 1. | 达科为有限 | 150.0000  | 95.00   | 货币   |
| 2. | 吴庆军   | 4.73682   | 3.00    | 货币   |
| 3. | 何俊峰   | 3.15788   | 2.00    | 货币   |
| 合计 |       | 157.8947  | 100.00  | --   |

就本次股权转让，吴庆军、何俊峰已于 2018 年 12 月 14 日分别向深圳高新投、陈旭支付完股权转让价款。

#### 1) 本次股权转让背景及原因

该次股权转让，一方面系为进一步加强了对控股子公司的控制力、完善公司治理结构，达科为拟收购控股子公司达科为生物工程其他股东少数股东股权，使其成为达科为全资子公司；另一方面，为履行达科为有限、达科为生物工程、深圳高新投、陈旭、吴庆军、何俊峰于 2013 年 7 月签署的《股权回购协议》的约定，由回购义务人吴庆军、何俊峰按约定的价格（即深圳高新投、陈旭对达科为生物工程投资额按照 5 年 12% 年利率计算的本利）回购深圳高新投及陈旭分别持有的达科为生物工程的股权，后续再由吴庆军、何俊峰以回购价格转让给达科为（具体见下文“（6）2019 年 1 月，达科为生物工程第三次股权转让”的相关内容）。

#### 2) 定价依据及合理性

本次股权转让系根据达科为有限、达科为生物工程、深圳高新投、陈旭、吴庆军、何俊峰于 2013 年 7 月签署的《股权回购协议》约定，由回购义务人吴庆军、何俊峰按约定的价格（即深圳高新投、陈旭对达科为生物工程投资额合计 45 万元按照 5 年 12% 年利率计算的本利合计 72 万元）回购深圳高新投及陈旭分别持有的达科为生物工程 4%、1% 的股权。该次股权转让经达科为生物工

程股东会一致同意，定价具有合理性，不存在侵害其他股东利益的情况。

（6） 2019 年 1 月，第三次股权转让

2018 年 12 月 20 日，达科为生物工程股东会作出决议，同意吴庆军将其所持达科为生物工程 3%的股权以 43.2 万元的对价转让给达科为，同意何俊峰将其所持达科为生物工程 2%的股权以 28.8 万元转让给达科为。

2018 年 12 月 21 日，达科为与吴庆军、何俊峰签署《股权转让协议》，就上述事项进行约定。

2019 年 1 月 8 日，达科为生物工程就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，达科为生物工程的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|------|-----------|---------|------|
| 1. | 达科为  | 157.8947  | 100.00  | 货币   |
| 合计 |      | 157.8947  | 100.00  | --   |

就本次股权转让，发行人已于 2018 年 12 月 13 日分别向吴庆军、何俊峰支付完股权转让价款。

1) 本次股权转让的背景及原因

如前文所述，本次股权转让系发行人为进一步完善法人治理结构，拟收购控股子公司达科为生物工程其他少数股东股权。经各方协商，达科为生物工程股东吴庆军、何俊按照约定回购深圳高新投、陈旭所持达科为生物工程合计 5%股权之后，再将其所持达科为生物工程少数股权转让给达科为。

2) 定价依据及合理性

本次股权转让价格系按照吴庆军、何俊峰回购深圳高新投、陈旭所持达科为生物工程合计 5%股权的交易作价定价，具有合理性；该次股权转让经达科为生物工程股东会一致同意，不存在侵害其他股东利益的情况。

## 2、达科为医疗设备的历史沿革

根据发行人提供的资料及说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，达科为医疗设备的历史沿革如下：

### （1）2016年1月，达科为医疗设备设立

2016年1月22日，达科为有限签署《达科为（深圳）医疗设备有限公司章程》，约定达科为医疗设备注册资本为300万元，出资方式为货币。

2016年1月28日，深圳市监局向达科为医疗设备核发《营业执照》。

设立后，达科为医疗设备的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称  | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|-------|-----------|---------|------|
| 1. | 达科为有限 | 300       | 100     | 货币   |
| 合计 |       | 300       | 100     | --   |

根据达科为医疗设备提供的款项支付凭证，达科为已于2016年5月31日至2016年9月22日期间通过银行转账方式向达科为医疗设备实缴出资300万元。

### （2）2021年12月，第一次增资

2021年12月9日，达科为作出股东决定，同意决定达科为医疗设备注册资本由300万元增加至2,000万元，新增注册资本由股东达科为以货币方式认缴。

2021年12月10日，深圳市监局核准了达科为医疗设备的本次增资。

本次增资完成后，达科为医疗设备的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称  | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|-------|-----------|---------|------|
| 1. | 达科为有限 | 2,000     | 100     | 货币   |
| 合计 |       | 2,000     | 100     | --   |

## 3、子公司主要资产、技术的来源

达科为生物工程、达科为医疗设备的主要资产来源于股东投入资金以及自身经营积累资金等，通过自有资金自购并独立运营研发、生产及销售所需要的



设备、辅助生产设施和配套设施等资产；相关核心技术是基于公司逐步建立和完善的试剂、设备类工艺及质量体系，其自有研发团队根据客户及市场需求，持续研究发明取得，试剂、设备相关核心的专利、商标等知识产权由公司自主申请。

#### （1）达科为生物工程的资产、技术来源

达科为在初创阶段主要经营科研试剂及仪器等生命科学研究产品的代理业务。同时，公司也通过代理采血设备产品积极向下游医疗器械领域进行业务尝试。随着持续的技术积累及研发，公司的主营业务逐步由单一代理业务向自主试剂产品拓展。公司于 2011 年 12 月设立了主营试剂类产品的子公司达科为生物工程，搭建了包含细胞提取、分离、冷冻存储、增殖培养等技术为一体的科研试剂技术平台，创建了试剂品牌“达优”和“Biosci”，先后推出 ELISPOT 试剂盒、ELISA 试剂盒、培养基等多个科研试剂产品。

达科为生物工程的主要资产源于股东投入资金，其通过自有资金自行购买相关办公、研发、生产设备等。随着自主研发产品逐步实现销售，达科为生物工程不断积累经营资金，自购并独立运营适应自身生产经营所需的研发、生产及销售所需要的设备、辅助生产设施和配套设施等资产。

达科为生物工程的核心技术系公司在二十余年科研试剂代理业务的基础上，通过不断深入地研发，逐步建立和完善自主科研试剂产品工艺及质量体系，根据客户市场需求，持续研究发明取得，试剂类相关核心专利、商标等知识产权由达科为生物工程自主申请。

#### （2）达科为医疗设备的资产、技术来源

公司凭借在生命科学研究服务领域多年的行业深耕和技术积累，经综合考量病理诊断行业发展前景、技术发展趋势及自身技术基础，选择在病理诊断领域进行业务拓展。公司于 2016 年 1 月设立了主营病理诊断设备的子公司达科为医疗设备，吸纳了一批具有工程学、材料学、机械学等背景的人才，搭建了病理诊断设备研发平台。公司通过自主研发掌握了染色机、封片机、冷冻切片机、

脱水机等核心产品的关键技术，并形成了自主设备品牌“达科为”。公司先后完成染色机、封片机、冷冻切片机、脱水机等一系列病理诊断设备及试剂的研发，并成功将产品销售至国内三甲医院。

达科为医疗设备的主要资产源于股东投入资金，其通过自有资金自行购买相关办公、研发、生产设备等。随着自主病理诊断产品逐步实现销售，达科为医疗设备不断积累经营资金，自购并独立运营适应自身生产经营所需的研发、生产及销售所需要的设备、辅助生产设施和配套设施等资产。

达科为医疗设备的主要核心技术系依托公司在病理诊断领域的研发积累，不断建立和完善设备类产品工艺及质量体系，根据市场需求持续研究发明取得，设备类相关核心的专利、商标等知识产权由达科为医疗设备自主申请。

#### 4、子公司核心技术人员的基本履历

达科为生物工程的核心技术人员包括吴庆军、姜维、吕明锦；达科为医疗设备的核心技术人员包括唐玉豪、于綦悦、廖昌友。上述人员的基本履历如下：

| 序号 | 姓名  | 职务               | 基本履历                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|-----|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 吴庆军 | 达科为生物工程总经理       | 1965年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年6月本科毕业于山东大学植物学专业；1988年6月硕士研究生毕业于浙江大学生物物理专业。1988年7月至1992年4月，就职于深圳市南头区新元实业有限公司南园生化试剂厂，担任厂长助理；1992年4月至1995年7月，就职于深圳市新元实业股份有限公司生物医药发展部，担任部门经理；1995年7月至1999年8月，就职于深圳市百雅克泰生物技术有限公司，担任总经理职位；1999年11月至2016年3月，任达科为有限执行董事、总经理；2016年3月至今任公司董事长、总经理。 |
| 2  | 姜维  | 达科为生物工程副总经理、公司监事 | 1985年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学，硕士学历。2008年9月至2009年6月，任深圳市创世纪种业有限公司研发助理；2009年7月至                                                                                                                                                                                        |

| 序号 | 姓名  | 职务                 | 基本履历                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|-----|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |     |                    | 2014年4月，历任深圳市源兴生物医药科技有限公司研发工程师、实验室主管、技术经理；2014年3月至今，任达科为生物工程副总经理；2020年7月至今，任公司监事。                                                                                                                                                                                      |
| 3  | 吕明锦 | 达科为生物工程研发经理        | 1985年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，2004年9月至2008年6月，就读于河南农业大学生物技术专业，本科学位；2008年9月至2011年6月，就读于深圳大学生物化学与分子生物学专业，硕士学位。2011年7月至2012年2月，任达科为有限研发工程师；2012年2月至今，任达科为生物工程研发工程师。                                                                                                              |
| 4  | 唐玉豪 | 达科为医疗设备总经理、公司董事    | 1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年7月毕业于吉林大学机械设计及理论专业，硕士学历。2008年7月至2010年7月，任深圳富士康科技集团 IDPBG 事业群机械研发工程师；2010年7月至2013年3月，任深圳迈瑞生物医疗电子股份公司资深研发工程师；2013年3月至2015年4月，任达科为医疗科技项目经理；2015年4月至2016年1月，任达科为医疗科技部门经理；2016年1月至2021年9月，任达科为医疗设备副总经理；2021年9月至今，任达科为医疗设备总经理；2019年6月至今，任公司董事。 |
| 5  | 于綦悦 | 达科为医疗设备光学部经理       | 1984年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于日本名古屋工业大学情报工学（信息工程）专业，博士学位。2015年4月至2016年7月，任日本株式会社 Maxis-Engineering 系统工程师；2016年8月至2018年3月，任山东省青岛大学数字医学与计算机辅助手术研究院中级讲师；2018年3月至今，任达科为医疗设备项目经理、光学部门经理。                                                                                       |
| 6  | 廖昌友 | 达科为医疗设备软件部经理、软件工程师 | 1984年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004年9月至2008年7月，就读于贵州大学自动化专业；2019年9月至今，就读于哈尔滨工业大学 MBA 硕士。2008年7月至2010年11月，任深圳深视音电子技术有限公司嵌入式软件工程师；2010年11月至2013年4                                                                                                                               |

| 序号 | 姓名 | 职务 | 基本履历                                                                                                                                            |
|----|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |    |    | 月，任深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司嵌入式工程师（高级工程师）；2013年4月至2013年7月，任惠州华阳通用电子有限公司嵌入式工程师（副主任工程师）；2013年7月至2016年1月，任达科为医疗科技软件工程师（软件组长）；2016年1月至今，任达科为医疗设备软件工程师（软件组长）。 |

## （二）各项自主品牌产品的核心技术是否由购买或授权取得

根据向发行人管理层人员访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明，发行人存在通过受让取得核心技术涉及的专利的情形，具体为冷冻切片机关键技术涉及的两项专利系发行人于2018年4月向无关联第三方沈阳市百事通医疗仪器有限公司受让取得。

根据发行人提供的资料，发行人向第三方受让取得的两项涉及核心技术专利的情况如下：

| 对应专利名称                       | 专利号              | 专利类型 | 取得方式 |
|------------------------------|------------------|------|------|
| 一种冷冻切片机和石蜡切片机的<br>手轮锁        | ZL201720852973.7 | 实用新型 | 继受取得 |
| 冷冻切片机单台压缩机分流控<br>制制冷和冷冻台无霜结构 | ZL201720735678.3 | 实用新型 | 继受取得 |

根据向发行人管理层人员访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明，发行人冷冻切片机关键技术由冷台无霜技术、精密进给平台技术、样本卡钳角度精密调节技术和转轮式机芯平衡技术四项具体技术组成，上述继受取得专利仅涉及冷台无霜技术，仅系冷冻切片机关键技术的组成部分之一。除上述冷冻切片机关键技术涉及发行人继受取得专利外，发行人其余核心技术及相关专利均系自主研发取得，不存在自第三方购买或授权取得的情形。

三、补充说明发行人病毒保存试剂业务的产生背景及发展历程，主要客户情况；该项业务的核心技术是否由购买或授权取得；该项业务2020年度上涨较

快的合理性，2021 年该项业务的发展态势；

（一）补充说明发行人病毒保存试剂业务的产生背景及发展历程，主要客户情况

### 1、发行人病毒保存试剂业务的产生背景及发展历程

根据向发行人管理层人员访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明及相关资料，2020 年初，新冠疫情发展态势严峻，公司通过与客户沟通了解到国内外与新冠检测相关的试剂较为紧缺。新冠检测相关试剂主要包含采集运送试剂、提取试剂、核酸或抗原检测试剂等，公司管理层经讨论后，决定以采集运送试剂为核心，来布局新冠检测产品。采集运送试剂的核心为运送培养基，其开发和生产过程与公司自主研发生产的细胞培养基存在较多共通之处。利用之前在培养基领域的技术积累，公司迅速完成了病毒保存试剂的开发，并快速实现了规模化生产。在取得中国 NMPA 备案后，公司积极拓展海外市场的应用许可，陆续取得了美国食品药品监督管理局 FDA 许可、欧盟 CE 认证、荷兰 CIBG 认证等多个国家及地区的产品认证或注册。

### 2、病毒保存试剂业务主要客户情况

根据发行人提供的收入明细等资料，报告期各期，发行人病毒保存试剂前五大客户如下：

单位：万元

| 期间              | 序号 | 客户名称                            | 销售金额     | 占病毒保存试剂收入的比例 |
|-----------------|----|---------------------------------|----------|--------------|
| 2021 年<br>1-9 月 | 1  | Rhino Diagnostics LLC           | 1,029.43 | 29.71%       |
|                 | 2  | Chain Solutions Limited         | 373.27   | 10.77%       |
|                 | 3  | TNC Everlight Philippines, Inc. | 342.60   | 9.89%        |
|                 | 4  | Brand Factory LLC               | 199.75   | 5.76%        |
|                 | 5  | STE Biosphere                   | 192.65   | 5.56%        |
|                 | 合计 |                                 | 2,137.69 | 61.69%       |

| 期间      | 序号 | 客户名称                     | 销售金额     | 占病毒保存试剂收入的比例 |
|---------|----|--------------------------|----------|--------------|
| 2020 年度 | 1  | 山东巴罗克生物科技股份有限公司及其下属子公司   | 1,508.84 | 28.68%       |
|         | 2  | Rhino Diagnostics LLC    | 803.26   | 15.27%       |
|         | 3  | Reditus Laboratories LLC | 648.05   | 12.32%       |
|         | 4  | TUNIC PROD SRL           | 601.86   | 11.44%       |
|         | 5  | Pierce Instruments, Inc  | 373.66   | 7.10%        |
|         | 合计 |                          | 3,562.01 | 3,935.67     |

注：山东巴罗克生物科技股份有限公司及其下属子公司包括山东巴罗克生物科技股份有限公司及其全资子公司瑞华塑业（常州）有限公司

Rhino Diagnostics LLC、Chain Solutions Limited、TNC Everlight Philippines, Inc、Reditus Laboratories LLC、TUNIC PROD SRL 和 Pierce Instruments, Inc 等六家客户的基本情况详见本补充法律意见书“问题 1”之“四、区分具体产品类别，说明各产品直销、经销，境内、境外销售收入占比情况……”之“（二）报告期内前五大经销商及前五大境外客户的基本情况……”相关内容。

Brand Factory LLC、STE Biosphere、山东巴罗克生物科技股份有限公司及其全资子公司瑞华塑业（常州）有限公司的基本情况如下：

#### （1）Brand Factory LLC（美国）

|        |                                                                                |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称   | Brand Factory LLC                                                              |
| 成立时间   | 2011 年 1 月 1 日                                                                 |
| 注册资本   | -                                                                              |
| 注册地址   | 1900 RingLing BLVD, 34236, Florida, SARASOTA United States                     |
| 主营业务   | 主要从事消费品国际贸易业务                                                                  |
| 是否上市公司 | 否                                                                              |
| 合作背景   | 发行人业务员通过网络获取该客户信息并主动联系该客户，该客户了解到发行人已取得病毒保存试剂相关产品的 FDA 许可信息后，于 2021 年开始与发行人建立合作 |

|                               |                               |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售自产病毒保存试剂，销售模式为买断式销售 |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                             |

## （2）STE Biosphere（突尼斯）

|                               |                                                                                      |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | STE Biosphere                                                                        |
| 成立时间                          | 1997 年 11 月 28 日                                                                     |
| 注册资本                          | 1,935,000.00 突尼斯第纳尔                                                                  |
| 注册地址                          | Route De Tunis Km 6, Avenue Hedi Chaker, Skiet Ezzit, Sfax, Post Code: 3021, Tunisia |
| 经营范围                          | 实验设备、产品和耗材销售贸易                                                                       |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                    |
| 合作背景                          | 发行人与该客户于 2020 年下半年开始合作，发行人业务员通过展会接触到客户，后续主动联系客户建立合作                                  |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售自产病毒保存试剂，销售模式为买断式销售                                                        |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                    |

## （3）山东巴罗克生物科技股份有限公司

|      |                                                            |
|------|------------------------------------------------------------|
| 公司名称 | 山东巴罗克生物科技股份有限公司                                            |
| 成立时间 | 2010 年 11 月 10 日                                           |
| 注册资本 | 3,000 万元                                                   |
| 注册地址 | 中国（山东）自由贸易试验区济南片区颖秀路 2766 号科研生产楼 401、402 室                 |
| 经营范围 | 一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；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；实验分析仪器制造；实验分析仪器销售；塑料制品制造；塑料制品销售（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：第二类医疗器械生产；检验检测服务；货物进出口；技术进出口。（以上经营项目不含外商投资准入特别管理措施的项目）（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） |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                                                                                                                  |
| 合作背景                          | 2020 年该客户主动联系发行人销售员建立合作。                                                                                                                                                           |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 该直销客户主要向发行人采购自产病毒保存试剂作为原材料使用。                                                                                                                                                      |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                                                                                                                  |

#### （4）瑞华塑业（常州）有限公司

|              |                                                                                                                                                    |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称         | 瑞华塑业（常州）有限公司                                                                                                                                       |
| 成立时间         | 2007 年 8 月 22 日                                                                                                                                    |
| 注册资本         | 149.83568 万元                                                                                                                                       |
| 注册地址         | 常州市钟楼区邹区镇林场村                                                                                                                                       |
| 经营范围         | 生产塑料制品，销售自产产品；I类医疗器械和II类医疗器械的销售；从事生物实验室产品的设计服务；从事塑料制品的国内采购、批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（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） |
| 是否上市公司       | 否                                                                                                                                                  |
| 合作背景         | 2020 年该客户获悉发行人能够批量生产病毒保存试剂，主动联系发行人销售员建立合作。                                                                                                         |
| 涉及产品、生产及销售模式 | 该直销客户主要向发行人采购自产病毒保存试剂作为原材料使用。                                                                                                                      |

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否 |
|-------------------------------|---|

## （二）病毒保存试剂业务的核心技术是否由购买或授权取得

根据公司的说明及访谈发行人管理人员了解的情况，公司病毒保存试剂产品的核心为运送培养基，其开发和生产过程与公司自主研发生产的细胞培养基存在较多共通之处。公司病毒保存试剂的开发系利用之前在培养基领域的技术积累，相关核心技术通过自主研发取得，不存在购买或授权取得的情形。

## （三）病毒保存试剂业务 2020 年度上涨较快的合理性，2021 年该项业务的发展态势

### 1、病毒保存试剂业务 2020 年度上涨较快的合理性

根据向发行人管理层人员访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明、收入明细及相关资料，2020 年度、2021 年 1-9 月，公司分别实现病毒保存试剂收入 5,260.37 万元和 3,465.40 万元。2020 年，面对突发的全球新冠肺炎疫情，公司依托在培养类、分离类及检测类等试剂类产品自主研发的技术积累，根据国内外市场核酸检测的需要，快速开发出用于核酸检测样本收集及储存的病毒保存试剂产品。在国内市场，公司病毒保存试剂主要销售至山东巴洛克、瑞华塑业等客户，作为其核酸病毒采样产品的原材料之一；在国外市场，公司取得了美国食品药品监督管理局的 FDA 许可、欧盟的 CE 认证、荷兰药品监督管理局的 CIBG 认证，向该等国家及地区出口一次性使用病毒采样管产品，取得了较好的收益。

### 2、2021 年该项业务的发展态势

发行人 2021 年度病毒保存试剂预计实现收入金额约为 4,673.64 万元（未经审计）。发行人预计病毒保存试剂业务 2021 年全年预计实现收入较上年整体存在一定程度下滑，主要原因系随着国内疫情的有效控制及同类产品供应商的增

加，国内市场需求减少且竞争加剧，导致发行人病毒保存试剂境内收入减少。

在疫情防控常态化情况下，病毒保存试剂相关的生产商不断增加，市场竞争持续加剧，随着新冠疫情被控制带来的需求下降以及市场竞争下新冠相关产品价格下降等因素的影响，其对公司的收入和利润贡献可能减少，该部分收入的成长性存在不确定性，该业务未来存在不可持续的风险。对于病毒保存试剂业务未来存在不可持续的风险发行人已在《招股说明书》“重大事项提示”之“五、特别风险提示”之“（九）新型冠状病毒疫情导致公司业绩波动的风险”进行了风险提示，具体如下：

“2020年1月以来，新型冠状病毒疫情在全球范围内蔓延，下游客户延迟复工及人员流动管制对公司业务开展构成一定影响。截至本招股说明书签署之日，公司经营情况良好，疫情未对公司的采购、生产和销售产生重大不利影响。由于全球疫情持续时间及疫情的反复或加重仍存在不确定性，未来仍可能对公司供应商及客户经营活动产生一定影响，进而对公司经营业绩产生不利影响。

面对新冠疫情的冲击，凭借在生物试剂领域深厚的技术积累，公司自主研发了病毒保存试剂，用于病毒样本的收集、运输和储存等。2020年及2021年1-9月，公司病毒保存试剂产品实现销售收入分别为5,260.37万元、3,465.40万元，占公司主营业务收入的比例分别为8.71%、5.92%。随着新冠疫情被控制以及新冠产品价格下降等因素的影响，其对公司的收入贡献可能减少，该部分收入存在不可持续的风险。”

四、补充说明发行人委托加工的具体产品情况，具体内容及流程，所在发行人生产、服务的具体环节，是否属于核心环节，发行人在该产品生产中的核心价值；发行人是否依赖于委托加工开展生产经营；报告期内前五大委托加工提供商基本情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系，发行人是否存在核心技术、无形资产方面的约定；

（一）补充说明发行人委托加工的具体产品情况，具体内容及流程，所在发行人生产、服务的具体环节，是否属于核心环节，发行人在该产品生产中的

**核心价值：发行人是否依赖于委托加工开展生产经营；**

根据向发行人采购、生产及技术等相关人员进行访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明及相关委托加工合同/订单等资料：

**1、发行人委托加工的具体产品情况**

报告期内，公司委托加工的具体产品主要为钣金框架、线材、PCB 贴片等零部件，加工完成后形成公司原材料、组件，应用到自产设备类产品中。公司自产设备类产品包括病理诊断设备和采血设备，其中病理诊断设备主要包括脱水机、冷冻切片机、染色机和封片机，采血设备包括采血称、封管热合器、一体化采血台和采血椅。公司与委托加工商交易情况如下：

单位：个、万元

| 委托加工内容   | 2021 年 1-9 月 |        | 2020 年度   |        | 2019 年度   |        | 2018 年度   |        |
|----------|--------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|          | 金额           | 占营业成本比 | 金额        | 占营业成本比 | 金额        | 占营业成本比 | 金额        | 占营业成本比 |
| 钣金框架适配塑胶 | 104.92       | 0.30%  | 102.62    | 0.28%  | 49.21     | 0.18%  | -         | -      |
| 线材       | 8.01         | 0.02%  | 8.66      | 0.02%  | 4.83      | 0.02%  | 1.14      | 0.01%  |
| PCB 贴片   | 25.63        | 0.07%  | 30.36     | 0.08%  | 17.48     | 0.07%  | 3.95      | 0.02%  |
| 其他       | 1.81         | 0.01%  | 3.71      | 0.01%  | 0.00      | 0.00%  | 0.01      | 0.00%  |
| 小计       | 140.37       | 0.40%  | 145.35    | 0.39%  | 71.52     | 0.27%  | 5.10      | 0.03%  |
| 营业成本     | 35,089.73    |        | 36,902.80 |        | 26,862.59 |        | 20,073.30 |        |

报告期各期，公司与委托加工商发生的交易金额分别为 5.10 万元、71.52 万元、145.35 万元和 140.37 万元，占营业成本的比例分别为 0.03%、0.27%、0.39% 和 0.40%，金额和占比均较小，委托加工费用呈增长趋势，主要系公司设备类产品产量随着销量增长而逐步增长所致。

**2、委托加工的具体内容及流程，委托加工所在发行人生产、服务的具体环节，是否属于核心环节，发行人在该产品生产中的核心价值**

公司在对自主设计零件进行严格的理论计算和实物整机测试验证后，向委

托加工商提供设计图纸、质量标准 and 主要原材料，委托加工商根据公司要求进行生产加工，经公司检验合格后入库，形成公司的原材料、组件，由公司收回后进行组装、调试和检测。

公司对钣金框架适配塑胶、线材加工、PCB 贴片等非核心工序采用委托加工的方式进行生产，公司主要委托加工情况如下：

（1）钣金框架适配塑胶

钣金框架适配塑胶委托加工工序主要为开料、粘接制作、打磨、喷油等，不属于公司生产的核心环节。

（2）线材加工

线材加工委托加工工序主要为裁线、打端子、组装胶壳、测试等，不属于公司生产的核心环节。

（3）PCB 贴片

PCB 贴片委托加工工序主要为锡膏印刷、SMT 贴片（将驱动器、传感器、芯片等电子元器件贴至 PCB 板表面）、回流焊、测试等，不属于公司生产的核心环节。

发行人委托加工的钣金框架适配塑胶、线材加工、PCB 贴片等均系公司自主设计的零件制造环节，不属于发行人生产核心环节。发行人在该等委托加工产品生产中的核心价值主要体现在通过产品整体方案与定制材料的设计、核心组件装配、程序烧录和参数调试以及整机装配、参数调试和检验等使产品精准、高效运作。

### 3、发行人不存在依赖于委托加工开展生产经营的情况

设备类产品主要制造工序由公司自主完成，委托加工环节技术较为成熟、难度较低，不涉及核心环节；报告期内，发行人委托加工费用金额和占营业成本比例均较小，发行人不存在依赖于委托加工开展生产经营的情况。

（二）报告期内前五大委托加工提供商基本情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系

1、与前五大委托加工提供商的交易情况

报告期各期，公司与前五大委托加工提供商的交易情况如下：

单位：万元

| 期间                 | 委托加工提供商          | 加工内容     | 金额     | 占委托加工费<br>总金额的比例 |
|--------------------|------------------|----------|--------|------------------|
| 2021<br>年 1-9<br>月 | 深圳市锐恒天塑料制品有限公司   | 钣金框架适配塑胶 | 104.92 | 74.75%           |
|                    | 资电电子（深圳）有限公司     | PCB 贴片   | 16.97  | 12.09%           |
|                    | 深圳市金百泽电子科技股份有限公司 | PCB 贴片   | 8.65   | 6.16%            |
|                    | 深圳市海宇鸿电子科技有限公司   | 线材加工     | 6.65   | 4.74%            |
|                    | 东莞市冠联线材科技有限公司    | 线材加工     | 1.14   | 0.81%            |
|                    | 合计               |          | 138.33 | 98.55%           |
| 2020<br>年度         | 深圳市锐恒天塑料制品有限公司   | 钣金框架适配塑胶 | 102.62 | 70.60%           |
|                    | 资电电子（深圳）有限公司     | PCB 贴片   | 21.60  | 14.86%           |
|                    | 深圳市金百泽电子科技股份有限公司 | PCB 贴片   | 8.76   | 6.03%            |
|                    | 东莞市冠联线材科技有限公司    | 线材加工     | 6.20   | 4.26%            |
|                    | 深圳市海宇鸿电子科技有限公司   | 线材加工     | 2.23   | 1.53%            |
|                    | 合计               |          | 141.40 | 97.28%           |

| 期间     | 委托加工提供商          | 加工内容     | 金额    | 占委托加工费总金额的比例 |
|--------|------------------|----------|-------|--------------|
| 2019年度 | 深圳市锐恒天塑料制品有限公司   | 钣金框架适配塑胶 | 49.21 | 68.80%       |
|        | 爱科通电子（深圳）有限公司    | PCB 贴片   | 9.42  | 13.18%       |
|        | 资电电子（深圳）有限公司     | PCB 贴片   | 7.81  | 10.92%       |
|        | 东莞市冠联线材科技有限公司    | 线材加工     | 4.83  | 6.75%        |
|        | 深圳市金百泽电子科技股份有限公司 | PCB 贴片   | 0.25  | 0.35%        |
|        | 合计               |          | 71.52 | 100.00%      |
| 2018年度 | 爱科通电子（深圳）有限公司    | PCB 贴片   | 3.96  | 77.65%       |
|        | 东莞市冠联线材科技有限公司    | 线材加工     | 1.14  | 22.35%       |
|        | 合计               |          | 5.10  | 100.00%      |

## 2、报告期内前五大委托加工提供商基本情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系

报告期内，发行人前五大委托加工商与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员之间均不存在关联关系，其基本情况如下：

### （1）深圳市锐恒天塑料制品有限公司

|       |                            |
|-------|----------------------------|
| 公司名称  | 深圳市锐恒天塑料制品有限公司             |
| 成立时间  | 2011年9月2日                  |
| 注册地址  | 深圳市光明新区公明办事处田寮社区第一工业区12栋四楼 |
| 法定代表人 | 张员龙                        |
| 注册资本  | 50万元                       |
| 股权结构  | 张员龙持有100%股权                |
| 主要人员  | 执行董事、总经理：张员龙               |



|                                |                                                                                               |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                | 监事：郭林燕                                                                                        |
| 经营范围                           | 一般经营项目是：国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外），许可经营项目是：机械设备塑料外壳的设计、生产与销售；五金制品及配件的生产与销售。 |
| 委托加工商与发行人开始合作时间                | 2019 年                                                                                        |
| 委托加工商与发行人交易内容                  | 钣金框架适配塑胶                                                                                      |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系 | 否                                                                                             |

（2）深圳市海宇鸿电子科技有限公司

|                 |                                                                                                                                  |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称            | 深圳市海宇鸿电子科技有限公司                                                                                                                   |
| 成立时间            | 2004 年 4 月 29 日                                                                                                                  |
| 注册地址            | 深圳市龙华区福城街道茜坑社区观澜大道 19 号 11 栋 201                                                                                                 |
| 法定代表人           | 杨小红                                                                                                                              |
| 注册资本            | 168 万元                                                                                                                           |
| 股权结构            | 陈建峰持有 52%股权、杨小红持有 38%股权、蓝大平持有 10%股权                                                                                              |
| 主要人员            | 执行董事、总经理：杨小红<br>监事：蓝大平                                                                                                           |
| 经营范围            | 一般经营项目是：电脑软件、硬件及周边设备技术开发、销售；塑胶制品，贴纸标签，保护膜，纸质包装材料，塑料包装材料的销售；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外），许可经营项目是：电脑周边连接器、连接线束的生产。 |
| 委托加工商与发行人开始合作时间 | 2020 年                                                                                                                           |
| 委托加工商与发行人交易     | 线材加工                                                                                                                             |

| 内容                             |   |
|--------------------------------|---|
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系 | 否 |

(3) 资电电子（深圳）有限公司

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称            | 资电电子（深圳）有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 成立时间            | 2002 年 8 月 14 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 注册地址            | 深圳市宝安区福海街道稔田社区新塘路 93-6 号 101、201、301                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 法定代表人           | 刘海燕                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 注册资本            | 1,500 万港元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 股权结构            | Megatronics HK HoldCo Limited 持有 100% 股权                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 主要人员            | 董事长、总经理：刘海燕 董事：Raul F Tejada<br>董事：Matthew Carlos 监事：George Brian Mc Gee                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 经营范围            | 一般经营项目是：电子测量仪器销售；仪器仪表销售；云计算设备销售；电力电子元器件销售；国内贸易代理；贸易代理；汽车零部件研发。（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），许可经营项目是：生产新型电子元器件、光电组合、传感器、光电开关、电子配件。生产经营数字音、视频编解码设备、电子专用设备、测试仪器（非计量设备）；电子元器件制造；其他电子器件制造；光电子器件制造；电子、机械设备维护（不含特种设备）；电子元器件与机电组件设备制造；电子（气）物理设备及其他电子设备制造；电气信号设备装置制造；电气设备修理；半导体器件专用设备制造；安防设备制造；光通信设备制造；通信设备制造；电子测量仪器制造；仪器仪表制造；仪器仪表修理；云计算设备制造；专用设备修理；电力电子元器件制造；货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） |
| 委托加工商与发行人开始合作时间 | 2019 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| 委托加工商与发行人交易内容                  | PCB 贴片 |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系 | 否      |

（4）深圳市金百泽电子科技股份有限公司

|             |                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称        | 深圳市金百泽电子科技股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                           |
| 成立时间        | 1997 年 5 月 28 日                                                                                                                                                                                                                                            |
| 注册地址        | 深圳市福田区梅林街道北环路梅林多丽工业区厂房 3 栋第 3 层 318A 房                                                                                                                                                                                                                     |
| 法定代表人       | 武守坤                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 注册资本        | 10,668 万元                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 股权结构        | 为上市公司，截至 2021 年 9 月 30 日，前十大股东为：武守坤持股比例 34.47%、张伟持股比例 9.60%、武守永持股比例 7.64%、深圳市中通汇银资产管理有限公司-深圳市汇银富成九号投资合伙企业（有限合伙）持股比例 7.50%、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司持股比例 5.83%、张珊珊持股比例 4.08%、中银国际投资有限责任公司持股比例 1.48%、深圳市同晟金泉合伙企业（有限合伙）持股比例 1.35%、深圳市凯硕投资有限公司持股比例 1.35%、何大钢持股比例 0.19% |
| 主要人员        | 董事长、董事、总经理：武守坤；董事、董事会秘书：武淑梅；董事：梁国智、林鹭华、叶永峰、张伟；独立董事：赵亮、李挥、曾鹭坚；监事：宋更新、王少明、张慧丽；副总经理、总工程师：陈春；副总经理：潘权；财务总监：曹智慧                                                                                                                                                  |
| 经营范围        | 一般经营项目是：生产、加工印刷线路板；电子产品设计、组装和测试；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；生产企业自营进出口业务；软件设计与开发测试及其相关产品的销售（以上生产、组装部分由分公司经营）。                                                                                                                                                        |
| 委托加工商与发行人开始 | 2019 年                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| 合作时间                           |        |
| 委托加工商与发行人交易内容                  | PCB 贴片 |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系 | 否      |

（5）东莞市冠联线材科技有限公司

|                                |                                                                     |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                           | 东莞市冠联线材科技有限公司                                                       |
| 成立时间                           | 2015 年 6 月 3 日                                                      |
| 注册地址                           | 广东省东莞市谢岗镇谢曹路 459 号 3 号楼 502 室                                       |
| 法定代表人                          | 王智勇                                                                 |
| 注册资本                           | 100 万元                                                              |
| 股权结构                           | 王智勇持有 100%股权                                                        |
| 主要人员                           | 执行董事、经理：王智勇；监事：刘秀平                                                  |
| 经营范围                           | 研发、产销：线材、电子产品及其配件、金属制品、塑料制品、模具及其配件、连接器。（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） |
| 委托加工商与发行人开始合作时间                | 2017 年                                                              |
| 委托加工商与发行人交易内容                  | 线材加工                                                                |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系 | 否                                                                   |

（6）爱科通电子（深圳）有限公司

|       |                                      |
|-------|--------------------------------------|
| 公司名称  | 爱科通电子（深圳）有限公司                        |
| 成立时间  | 2000 年 6 月 21 日                      |
| 注册地址  | 深圳市龙岗区布吉街道宝丽路 96 号宝电工业区 6 号厂房第三层、第五层 |
| 法定代表人 | 田鸿                                   |

|                                |                                                                                                        |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 注册资本                           | 1,600 万港元                                                                                              |
| 股权结构                           | 爱科通控股有限公司（中国香港）持有 100%股权                                                                               |
| 主要人员                           | 董事、总经理：田鸿；董事长：苏子刚；董事：苏伯豪、黄洁仪、苏伯祺；监事：郑颖斌                                                                |
| 经营范围                           | 许可经营项目是：电子产品的研发、生产、加工与销售；二类医疗器械的生产；进出口及相关配套业务。（不涉及外商投资准入特别管理措施，涉及国营贸易、配额、许可证及专项管理规定的商品，按国家有关规定办理申请后经营） |
| 委托加工商与发行人开始合作时间                | 2016 年                                                                                                 |
| 委托加工商与发行人交易内容                  | PCB 贴片                                                                                                 |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系 | 否                                                                                                      |

通过企查查等公开渠道查询发行人报告期内前五名委托加工商股权结构、董监高信息以及公司董监高调查表、公司说明等方式确认，该等委托加工商与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间不存在关联关系。

### （三）发行人是否存在核心技术、无形资产方面的约定

公司与委托加工商签订保密协议，对技术资料、图纸等予以约定，具体如下：

（1）公司提供自有技术资料给委托加工商使用的，委托加工商仅得以使用在公司所订购的产品上。未经公司书面许可，委托加工商不得泄漏、进行复制或向第三方转让。否则，应承担违约责任，并赔偿公司因委托加工商不履行保密义务导致的全部损失；

（2）公司提供给委托加工商的、来自于或属于第三方的技术资料 and 专利，委托加工商在使用时，应当严格依照公司与第三方对该技术资料 and 专利使用的

约定使用，否则，因此引起的对第三方的一切责任由委托加工商承担；

（3）由委托加工商单独创作完成的技术资料，并用于订购产品的，从而构成有关订购产品的全部或一部分的技术或专利，其知识产权归属委托加工商，公司享有免费使用权；

（4）委托加工商在公司所提供的技术或技术资料的基础上修改、改变等形成的知识产权（包括但不限于设计图纸、设计方案、专利权、软件著作权、技术秘密等）均归属于公司，委托加工商仅享有使用权。非经公司书面同意，委托加工商不得向第三方转让约定的相关所有权和/使用权或泄露秘密信息、技术资料或技术诀窍，违反约定，委托加工商应承担违约责任，并赔偿公司因此受到的损失。

五、补充说明发行人技术资产的产生背景，核心技术形成过程，是否来源于董事、监事、高管人员、核心技术人员在曾任职单位职务成果，是否来源于代理销售的品牌方；董事、监事、高管人员、核心技术人员是否存在违反其任职单位竞业禁止协议的情况；是否存在知识产权纠纷或潜在纠纷。

（一）补充说明发行人技术资产的产生背景，核心技术形成过程，是否来源于董事、监事、高管人员、核心技术人员在曾任职单位职务成果，是否来源于代理销售的品牌方

根据向发行人管理层访谈了解的情况以及发行人出具的书面说明、发行人董事、监事、高级管理人员、核心技术人员简历、调查表等资料：

#### 1、自主品牌试剂类核心技术的产生背景、形成过程

| 序号 | 核心技术类别     | 核心技术名称     | 产生背景                                                  | 形成过程                                                       |
|----|------------|------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 1  | 细胞因子定量检测技术 | 酶联免疫吸附测定技术 | 酶联免疫吸附测定（ELISA）用于样本中可溶性蛋白的检测，在代理相关产品过程中，公司发现进口产品普遍存在操 | 公司通过代理业务积累了 ELISA 相关的知识，经过细致的研发，掌握了 ELISA 的研发和生产工艺，并针对科研市场 |

| 序号 | 核心技术类别 | 核心技术名称       | 产生背景                                                                                                                                                                  | 形成过程                                                                                                                                               |
|----|--------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |        |              | 作步骤较多、实验时间较长等问题，且捕获抗体自包被容易造成不同批次试剂盒检测结果的不稳定，给科研工作者的研究工作带来不便。公司基于客户的需求特点开展自主产品的研发。                                                                                     | 推出预包被减步法 ELISA 试剂盒，具备操作简单、耗时短等特点。同时，在长期的生产中，公司不断对生产工艺优化，形成完善的酶联免疫试剂盒批量化生产技术，生产的试剂盒批内批间差异小，长期保存稳定性高等。                                               |
|    |        | 酶联免疫斑点技术     | 酶联免疫斑点技术（ELISPOT）基于酶联免疫吸附测定技术，通过将抗体包被在 PVDF 膜板上，实时捕获细胞分泌的细胞因子，经化学显色后再膜板上形成斑点，从而对细胞分泌的细胞因子进行分析，可广泛应用于疫苗开发、药物评价、感染病检测、抗体筛选等领域。基于自主 ELISA 的研发及生产技术，公司进一步开展 ELISPOT 技术研发。 | 酶联免疫斑点技术涉及细胞分离技术、细胞无血清培养技术和酶联免疫技术。公司基于自身的平台，实现了化学显色和荧光显色 ELISPOT 试剂盒的研发，并成功转化批量生产。同时，公司研发出应用于 ELISPOT 检测的分离管和无血清培养基，建立了 ELISPOT 检测的完整技术体系。         |
|    |        | 流式多重荧光定量检测技术 | 流式多重荧光技术是基于流式荧光检测系统的多重蛋白定量检测方法，是一项集 ELISA 和细胞流式技术优点为一身的液相蛋白检测技术。该技术整合了免疫微球、激光检测、信号处理及计算机运算等功能，能对样本中的多个指标进行定性、定量定性检测。公司在积累丰富的 ELISA 技术和流式细胞术知识的基础上，致力于开                | 公司基于 ELISA 检测技术成功实现荧光微球的抗体偶联，在单因子层面实现了流式微球技术的定量检测。通过对不同荧光编码微球的偶联及反应体系的优化，实现十二因子同步流式多重检测。在标准品研发上，从单因子标准品开发到实现十二因子标准品混和冻干赋值，掌握多重细胞因子标准品冻干技术。针对临床用户对检 |



| 序号 | 核心技术类别           | 核心技术名称          | 产生背景                                                                                                                                                      | 形成过程                                                                                                                                                 |
|----|------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                  |                 | 发质量稳定可靠，成本可控的试剂，推动流式多重荧光技术在诊断领域的应用。                                                                                                                       | 测自动化的需求，公司基于磁性微球进行荧光编码、抗体偶联，初步实现通过吸磁替代离心技术的转变。                                                                                                       |
| 2  | 细胞分离培养技术         | 密度梯度分离技术        | 密度梯度分离方法是分离生物小分子常用的方法，广泛用于病毒的分离纯化，以及亚细胞器、蛋白质、质粒 DNA、RNA 等的分离。淋巴细胞的分离通常使用密度离心技术进行，但常规的密度梯度离心法操作复杂，对实验人员技术要求较高，分离获得的细胞杂细胞污染多，回收率低。基于上述问题，公司开始进行密度梯度分离技术的研究。 | 公司通过对密度梯度介质的原料进行研究，优选红细胞皱缩效果好，密度性质稳定的原料；对介质的密度和渗透压进行优化研究，使密度梯度介质用于淋巴细胞分离时红细胞残留率低，细胞回收率高；为解决操作复杂耗时长的的问题，公司创新性的使用半固体物质、多孔滤板等阻隔分离液和血样本的混和，简化分离操作、减少分离耗时 |
|    |                  | 细胞无血清体外培养技术     | 细胞在体外培养需要培养基提供营养物质、环境等因素。传统培养基为含血清培养基，血清存在生物安全风险、成分不明确、批次不稳定等缺点。针对含血清培养基的缺点，发行人开始进行无血清体外培养技术的研究。                                                          | 发行人通过 DOE 实验设计对培养基配方进行摸索，建立细胞无血清培养关键因素发现及关键因素最佳浓度摸索的方法，形成无血清培养基开发策略。通过对市场需求进行分析，确定待开发无血清培养基的性能参数及性能测试方法，通过基于 DOE 的无血清开发策略进行特定细胞类型无血清培养基的开发。          |
| 3  | 普通组织化学及免疫组织化学试剂开 | 普通组织化学染色液配制质控技术 | 普通组织化学染色是医院病理科常规开展项目。目前病理科使用的常规染液标准化程度低，批次稳定性差，与机器适                                                                                                       | 发行人将染色液配方优化和全自动染色剂程序优化结合，建立标准化染色液机染质控技术。通过 DOE 实验设计对染液                                                                                               |

| 序号 | 核心技术类别     | 核心技术名称           | 产生背景                                                                                                                                                                           | 形成过程                                                                                                                                                                         |
|----|------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 发质控技术      |                  | 配性不好。针对普通染色液的缺点，发行人结合自产染色剂，对普通组织化学染色液配制质控技术开展研究。                                                                                                                               | 配方进行优化，优化的染色液利用全自动染色机进行染色，调整染色机程序以实现不同批次染液的染色效果质控。                                                                                                                           |
|    |            | 免疫组化化学一抗二抗筛选质控技术 | 免疫组化是临床病理诊断的重要技术和手段，对诊断肿瘤、肿瘤分类，判断预后产生了重大影响，同时扩展了人们对各种疾病和肿瘤形成过程的认识，提高了病理诊断与研究水平。目前医院检验科设备逐步从手动转为机器全自动，因此对免疫组化相关一二抗试剂的稳定性和适配性有一定的要求。基于此，发行人开展对免疫组织化学相关一抗、二抗、辅助试剂等进行原料性能筛选和质控技术研究 | 发行人通过对原料多方面的性能研究来筛选匹配一二抗，包括对克隆号、种属来源、检测标本类型等；准确度、染色清晰度、特异性、均一性、稳定性等指标进行检测；同时对配方进行优化：对稀释液、防腐剂、保护成分等的摸索配比完成对抗体配比的确定；在多种不同机型上的适配性检测等，以实现稳定、适配性好的一二抗试剂的筛选和质量控制。                  |
| 4  | 流式抗体筛选质控技术 | 细胞表染流式抗体筛选质控技术   | 流式细胞术是一种生物学技术，主要应用于对悬浮于流体中的微小颗粒进行计数和分选，用于细胞表染的流式抗体广泛应用于白血病的分型。白血病免疫分型已成为诊断白血病的必要依据，同时也可作为微小残留病（MRD）的检测及白血病的治疗和预后提供重要信息。目前流式抗体多为进口，产品的货期长，种类不完善等问题时有发生。因此，发行人通过对流式抗体的准确性和稳      | 发行人通过结合临床医生客户意见，选择全面合理的细胞表面染色指标；根据供应商评级筛选合适的供应商，然后大批量的购买不同克隆号、不同荧光素的抗体原料；利用三因子变量研究模型，快速筛选抗体：包括借助 ELISA 方法测试抗体的亲和度；根据抗原性质筛选荧光素；对抗体进行滴定实验，确认抗体的最佳稀释范围等。并对初步测试合格的原料进行性能研究和质量控制， |

| 序号 | 核心技术类别 | 核心技术名称                | 产生背景                                                                                                                                                                                                                                        | 形成过程                                                                                                                                             |
|----|--------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |        |                       | 定性进行筛选和质控，旨在选择出性能优秀的指标弃权的流式抗体供应。                                                                                                                                                                                                            | 包括但不限于准确度、线性、精密度、稳定性等，同时确认原料的稳定来源，以实现能够及时稳定的提供性能优秀的流式抗体供应。                                                                                       |
|    |        | 胞内核内染色用流式抗体筛选抗体质量控制技术 | 核内染色的流式抗体如 FOXP3 广泛用于淋巴细胞亚型的鉴定，是检测细胞免疫和体液免疫功能的重要指标，它总体反映机体当前的免疫功能、状态和平衡水平，并可以辅助诊断某些疾病（如自身免疫病、免疫缺陷病、恶性肿瘤、血液病、变态反应性疾病等），对分析发病机制、观察疗效及检测预后有重要意义。核内染色由于其操作步骤繁琐、试剂性能不稳定等原因极容易出现实验失败或者结果偏差。因此发行人通过对核内染色的流式抗体以及辅助试剂的准确性和稳定性进行筛选和质控，旨在选择出性能优秀的相关试剂。 | 发行人通过检测核内染色的抗体的准确度、线性、染色稳定性等相关性能参数来控制产品的质量：包括对已知靶值的细胞的检测结果在计数靶值范围；抗体经梯度稀释的重复测试值应位于所有稀释度测试值中位数的范围内；在不同时间内重复检测，前后两次检测结果的差异应符合要求等相关操作，确保试剂的性能准确并稳定。 |

## 2、自主品牌设备类核心技术的产生背景、形成过程

| 序号 | 核心技术类别      | 核心技术名称  | 产生背景                                                | 技术形成过程                                                     |
|----|-------------|---------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 1  | 全自动组织染色关键技术 | 柔性机械臂技术 | 机械臂是染色机的核心技术，多自由度机械臂的性能直接影响影响了染色质量、染色通量、样本安全及用户体验。传 | 发行人通过研究多种电机驱动技术，并率先采用全球先进的驱动技术，嵌入 S 形加减速算法，大幅提高机械臂运行速度。集成的 |

| 序号 | 核心技术类别 | 核心技术名称     | 产生背景                                                                                                                                 | 技术形成过程                                                                                                                         |
|----|--------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |        |            | 统的染色机机械臂普遍存在运行速度慢、无堵转检测、噪声大等问题，无法满足客户用对染色质量、通量、样本安全，以及使用体验的需求。                                                                       | StealthChop、SpreadCycle 静音防抖动技术，结合高精度导轨的设计，使机械臂运行时无抖动、噪声低，且节能。该技术还具备避免电机堵转丢步的功能，当系统发生故障时能保证使用人员和样本的安全。                         |
|    |        | 断电自动恢复染色技术 | 发行人调研发现，病理科发生断电后，染色机无法继续自动完成染色程序的剩余步骤，医生必须要手工完成。然而，如果仪器断电时有多个架子正在运行，医生很难区分每个架子的运行状态，最终可能导致医疗事故的发生。因此，客户需要染色机具备在电源异常恢复后，仍然能继续自动染色的功能。 | 发行人采用超高速、超长寿命的存储器技术，实时记录染色程序运行状态，确保在科室发生电源断电并恢复供电后，机器仍能准确无误的自动运行染色程序，从而保证样本的安全。                                                |
|    |        | 精准分化技术     | 发行人调研时收集到客户反馈，用仪器染色的质量和一致性劣于人工染色。经研究发现，传统染色机的机械臂运行速度非常慢，特别是多个架子同时运行时，盐酸酒精分化、伊红的时间控制不准，从而导致染色效果不佳。                                    | 发行人为了了解决盐酸酒精分化、伊红的时间控制不准的问题，研究了市场上各种机械臂的电机驱动方案，并成功研发出高精度伺服闭环电机驱动技术，机械臂完成一次完整的提拉动作快。同时结合三级优先控制算法，保证机器同时运行多个程序时，也能精准控制关键试剂的染色时间。 |
|    |        | 单片质控追溯技术   | 染色、封片的质控是病理科普遍存在的难题。影响切片染色质量的环节、因素非常多，尤其人为因素无法控制。发生染                                                                                 | 发行人的单片质控技术，通过染色机与封片机的质控系统、故障系统，记录试剂信息、染色过程信息等，同时通过智能自动扫描                                                                       |

| 序号 | 核心技术类别    | 核心技术名称     | 产生背景                                                                                               | 技术形成过程                                                                                                            |
|----|-----------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |           |            | 色质量问题时，无法追溯过程原因。而样本丢失的情况也时有发生，无法追溯在哪个环节丢失。为此，科室有需求追溯每张载玻片染色、封片全流程的过程信息。                            | 技术扫描载玻片的条码进行数据绑定，并把数据上传到 LIS 系统。该技术可以追溯每张载玻片染色、封片全流程的过程信息，为科室提供精准的质控数据管理。                                         |
|    |           | 高分子疏水性材料技术 | 染色机普遍使用各种强酸、强碱、二甲苯等试剂，普通材质的玻片架容易出现变形、折断，甚至出现玻片架拖带试剂而导致交叉污染的问题。                                     | 发行人通过对材料、注塑工艺的研究，最终采用特殊的高分子疏水性材料，提高玻片架的试剂兼容、强度及疏水等性能，同时，较竞品更为符合流体力学的玻片架结构设计，降低了试剂交叉污染。                            |
|    |           | AAT 染色技术   | 苏木素随着染色时间和染色次数的增加，染色能力下降，不同批次染色质量差别很大，使得科室的染色质量很难得到保证，同时也造成试剂的极大浪费。                                | 发行人通过大量的实验数据，总结出苏木素的染色能力随染色时间和染色次数的变化规律，研发出 AAT 算法，可以自动调整苏木素的染色时间，保证染色质量的一致性，细胞核呈现鲜艳的蓝色，同时也降低苏木素的更换频次。            |
| 2  | 全自动封片关键技术 | 微流体喷胶技术    | 发行人调研发现，行业内普遍存在封片时出现的气泡和溢胶的问题。经研究发现是出胶精度导致，部分仪器采用时间压力型的出胶方式，这种方式由于受压力波动的影响，出胶不稳定，精度低，从而带来了气泡和溢胶问题。 | 发行人为了这个行业内的痛点，对各种出胶方式进行研究，最终选择了柱塞旋转定量出胶，这种出胶方式出胶精度高、稳定性好，重复出胶量误差可控制在 2ul 以内，有效避免了在封片过程中出胶不稳定所造成的气泡和溢胶问题，进而提高了封片质控 |
|    |           | 喷胶系统防堵技术   | 传统的封片机在防止针头挂液凝固时，操作者必须再封片工                                                                         | 发行人为了这个问题，设计了出胶针头自动浸泡功能，采用                                                                                        |

| 序号 | 核心技术类别   | 核心技术名称    | 产生背景                                                                                                 | 技术形成过程                                                                                                                                       |
|----|----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |          |           | 作结束后手动将出胶针头放入清洗剂中浸泡，等下次再用时，又手动将针头拔出，这种操作方式比较麻烦，人机交互舒适性和便捷性差。                                         | 特殊结构，当关机断电时，针头自动落入清洗浸泡槽中，通电启动时，针头又自动抬起。为了防止针头处胶被清洗剂稀释，又设计了当针头抬起后，可实行自动排胶，排出部分被稀释的胶，解决了行业内同类产品需要人为介入清洗、浸泡和排胶而带来的步骤繁琐且不易操作的问题，提高了人机交互的舒适性和便捷性。 |
|    |          | 载玻片平铺排列技术 | 发行人调研时发现，传统的封片机完成封片后，操作人员都需要将卡槽式的存储架取出，再将片子二次转移到晾片板上进行晾片，增加了操作人员的工作量。                                | 发行人为了这个问题，设计了金属托盘式的存储方式，一共九层，每层可存储十片。当封片完成后，操作人员直接将托盘取出，片子直接在托盘上晾，无需转移，晾干后直接阅片，节省了操作人员的时间，也简化了操作。                                            |
| 3  | 冷冻切片关键技术 | 冷台无霜技术    | 通常情况下，机器首次启动，冷冻箱体从室温制冷到工作温度-20 摄氏度时，冷台上会结霜，结霜会使得样本托与冷台接触不良，热传递效果变差，导致组织冷冻时间长，组织内产生冰晶等。用户需手动清除冷台凝结的霜。 | 发行人为了这个问题，通过结霜原理分析和细致观察，找出冷台结霜原因，设计了双制冷回路，在箱体温度不同区间段采用不同的制冷回路，有效避免了制冷过程冷台结霜的问题。                                                              |
|    |          | 精密进给平台技术  | 发行人调研时发现，在切片机使用中，切片偏薄、偏厚、厚度不均为用户特别关注的问题，也是用户评估切片机性能的一个重要指标。国产的冷冻                                     | 发行人为了这个问题，通过对切片原理的研究，分析出影响切片稳定性的一个重要因素为切片机进给系统的刚性和进给精度的准确性。发行人自研设计的一                                                                         |



| 序号 | 核心技术类别       | 核心技术名称        | 产生背景                                                                         | 技术形成过程                                                                                                 |
|----|--------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |              |               | 切片机与进口品牌相比，切片精度的稳定性差距很大，不能满足客户的临床切片要求。                                       | 体铸造的机芯主体，有效的保证了机芯部分的刚性和稳定性。配合高精度丝杆、精密交叉滚柱导轨和步进电机控制，保证了微米级进给的精确性，达到了临床切片的要求。                            |
|    |              | 样本卡钳角度精密调节技术  | 发行人在调研时发现，用户在进行切片时，部分特殊组织冷冻后组织面与刀片角度相差很大，很难切出完整的组织面或需要花费大量时间修平组织面，给用户造成很大困扰。 | 发行人是为了解决这个问题，给样本卡钳设计了球形关节结构。同时，为了达到精密调节的效果，设计了 X/Y 双向旋钮控制球体转动，精确控制卡钳逐步转动，使得调整过程简单快捷，有效保证了角度调节的平稳和可控。   |
|    |              | 转轮式机芯平衡技术     | 当用户进行长时间的切片工作时，由于摇动过程手轮的不顺畅，各位置轻重不一，导致用户摇动手轮的手臂容易疲劳。                         | 发行人是为了解决这个问题，设计了机芯配置模块，让机芯整体中心点落在旋转轴心上，从而实现手轮转动各处受力均匀。通过验证优化，增加匹配的转动轴承，从而实现了手轮转动轻便顺滑的效果。               |
| 4  | 全自动组织脱水的关键技术 | 组织脱水机气路集成组件技术 | 发行人在市场调研时收集到客户反馈，气路系统的稳定性和可靠性决定着脱水机的稳定性和可靠性，而竞品仪器的故障大多是由气路系统导致的。             | 传统气路设计复杂，其他在管路中存在较大压力损耗。发行人经过对各种流体器件和管路的配合研究，创新设计出组织脱水机气路集成组件技术，既让气路系统变得简单，使得组织脱水机的结构更紧凑，又让气路系统更加稳定可靠。 |
|    |              | 物联网功能技术       | 由于工作流程的需要，脱水机通常在夜间运行，无人值守。传统脱水机一旦在夜间发生故                                      | 为了打破传统方式的局限性，发行人将联网技术应用到脱水机上。当仪器发生故障时，能够及                                                              |



| 序号 | 核心技术类别 | 核心技术名称          | 产生背景                                                                                          | 技术形成过程                                                                                                                            |
|----|--------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |        |                 | 障，会带来不能及时进行包埋、切片等步骤的问题，影响病理报告的出具时间；甚至可能导致出现样本损坏，需要重新取材的问题。如果仪器发生故障时，能够及时通知病理技术人员，将能避免以上情况的发生。 | 时通知到用户。同时，在仪器质控方面也实现了将设备数据传输和存储至远程服务器，用户端通过 APP 可实时远程监控机器的运行状况、故障报警信息、设备运行的功能参数和性能参数，记录并自动生成功能质控表格，并可随时导出受控。                      |
|    |        | 封闭式组织脱水系统及其控制技术 | 传统的组织脱水机存在较大石蜡堵塞的风险、组织碎屑堵塞的风险，仪器故障率较高。                                                        | 发行人为了改善该问题，创新设计封闭式组织脱水系统及其控制技术，通过将石蜡和试剂通道分离设计，降低堵塞的概率。同时，通过试剂通道的保温系统，防止试剂通道堵塞；通过设计可拆卸的过滤装置，降低组织碎片堵塞的风险。保证高质量的脱水效果，还提高了系统的稳定性和可靠性。 |
|    |        | 双温控加热技术         | 发行人调研时发现，客户常常担心组织脱水加热过程中的温度稳定性，担心发生故障时影响组织样本安全。                                               | 发行人为了改善现有问题，创新使用两个温度传感器共同作用、互相监控进行控温，使温度控制稳定可靠。即使其中一个传感器出现故障，系统仍然可以正常运行，保持温度正常，保障了样本的安全。                                          |
|    |        | 多通道旋转阀技术        | 传统的脱水机使用电磁阀技术进行试剂通道的切换，导致经常发生石蜡试剂堵管的问题，已经成为市场的行业难题。                                           | 发行人通过对各种材料、机械结构、液路系统的深入设计研究，创新研发出多通道旋转阀技术，实现了单个器件切换多种试剂供给的功能。保证了液态石蜡顺利通过，同时还提高了系统的可靠                                              |

| 序号 | 核心技术类别        | 核心技术名称                | 产生背景                                                                                 | 技术形成过程                                                                                             |
|----|---------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |               |                       |                                                                                      | 性和可维护性。从根本上解决了石蜡在脱水机上容易导致堵管的行业难题。                                                                  |
| 5  | 智能包埋盒打号机的关键技术 | 基于颜色识别的包埋盒激光打号方法及打号技术 | 目前病理医生在用包埋盒打号机打印不同颜色的包埋盒时只能用固定的通道打印固定的颜色，当每次切换不同颜色的包埋盒时都是通过手动切换或更换通道，这样操做非常麻烦而且容易出错。 | 基于客户的需求点，公司研发了基于颜色识别的包埋盒激光打号方法及打号技术。该技术能够对不同种颜色的包埋盒进行自动颜色识别，从而节省病理医生手动切换不同颜色包埋盒的时间，同时也极大的降低了出错的概率。 |
|    |               | 激光打印粉尘净化技术            | 激光包埋盒打号机在打印病理号的过程中会产生少量的粉尘和烟雾，烟雾和粉尘如果吸附处理不合格，会损害到病理医生的身体健康。                          | 基于此，公司的智能包埋盒打号机集成了粉尘和烟雾净化系统，该系统主要由吸附风道模块、粉尘吸附模块、气味吸附模块、排风模块等组成。                                    |
|    |               | 包埋盒激光打号机转运技术          | 病理医生在取材的过程中，对包埋盒打号机的速度要求较高，这样打号的速度才能跟得上取材的速度，而目前市面上的包埋盒打号机基本上不能满足这个需求。               | 基于客户的这个需求公司包埋盒打号机项目组对转运部分的结构和控制进行了精细的设计，实得包埋盒打号机的打印速度达到了2.5秒每个。                                    |
|    |               | 打号机电源保护监控电路技术         | 在市场调研过程中，发现由于电源保护电路设计不合理，提高电源出现问题的概率，导致打号机出现停止工作的情况。                                 | 打号机的电源系统的稳定性直接决定打号机设备的稳定性，为了使包埋盒激光打号机的稳定性达到最高，公司的打号机项目组专门设计了打号机电源保护监控电路系统。                         |
| 6  | 石蜡切片机关键技术     | 多运动副低摩擦技术             | 发行人在市场调研时收到了大量客户反馈现有石蜡切片机的大手轮转动时费劲，使用体验不好。                                           | 为了解决这一个问题，发行人采用高精度、低摩擦的联结方式，将多层运动副的摩擦力降至比市面其他产品更低的水平。提高了                                           |

| 序号 | 核心技术类别 | 核心技术名称 | 产生背景                                                          | 技术形成过程                                                                                                                                                   |
|----|--------|--------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |        |        |                                                               | 产品使用的体验感，同时也提高了产品的寿命及可靠性。该技术已经申请专利，待批准。                                                                                                                  |
|    |        | 智能运行技术 | 在市场调研过程中，发行人发现石蜡切片机元器件出现一个简单的故障，就会导致机器不能使用。而切片机是病理科室中必不可少的设备。 | 为提高仪器的可靠性，发行人通过对控制系统进行 DFMEA 分析，找出可能会引起系统失效的器件，并对这些器件状态进行实时监控。如果器件的功能正常，则系统的控制算法启用器件的状态作为控制变量；否则，系统控制将自动忽略该器件，至少要保证仪器主切片功能仍然正常运行。经过实验测试验证成功最终形成了智能运行的技术。 |

### 3、是否来源于董事、监事、高管人员、核心技术人员在曾任职单位职务成果，是否来源于代理销售的品牌方

发行人的核心技术及资产不存在来源于在公司任职的董事、监事、高管人员、核心技术人员在曾任职单位职务成果的情况，也不存在来源于代理销售的品牌方的情形。具体分析如下：

#### （1）发行人的核心技术及资产不存在来源于在公司任职的董事、监事、高管人员、核心技术人员在曾任职单位职务成果的情况

根据发行人董事（不含未在发行人处任职的外部董事、独立董事）、监事、高级管理人员、核心技术人员提供的简历、调查问卷及访谈确认，发行人董事、监事、高级管理人员、核心技术人员入职公司前的任职单位如下：

| 序号 | 姓名  | 职务           | 入职公司时长（年） | 入职公司的前一家任职单位       | 在前任职单位的职务 | 前任职单位主营业务                             |
|----|-----|--------------|-----------|--------------------|-----------|---------------------------------------|
| 1  | 吴庆军 | 董事长、总经理      | 22        | 深圳市百雅克泰生物技术有限公司（注） | 总经理       | 医疗器械、保健品，化工原料、包装材料。                   |
| 2  | 何俊峰 | 副董事长、副总经理    | 22        | 深圳市百雅克泰生物技术有限公司（注） | 财务主管      | 医疗器械、保健品，化工原料、包装材料。                   |
| 3  | 杨林  | 董事、财务总监      | 6         | 深圳市国信互联科技有限公司      | 财务总监      | 移动互联网、互联网以及通信网络软件平台的开发及服务             |
| 4  | 唐玉豪 | 董事、核心技术人员    | 8         | 深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司   | 资深研发工程师   | 生产经营医疗电子仪器及其配套试剂及产品的软件开发              |
| 5  | 于云霞 | 职工代表监事、监事会主席 | 14        | 无，高校毕业后入职达科为       | --        | --                                    |
| 6  | 汪弦  | 职工代表监事       | 11        | 无，高校毕业后入职达科为       | -         | -                                     |
| 7  | 田增遂 | 监事           | 17        | 深圳华大基因股份有限公司       | 技术主管      | 基因检测、质谱检测、生物信息分析等研究服务及医学检测等           |
| 8  | 薛金奎 | 监事           | 10        | 杭州联科生物技术有限公司       | 销售经理      | 医疗器械的生产、销售等                           |
| 9  | 姜维  | 监事           | 7         | 深圳市源兴生物医药科技有限公司    | 研发工程师     | 生物技术创新药物、生物治疗技术以及银抗菌产品的投资、研究、开发、生产和销售 |
| 10 | 吴宏翔 | 副总经理、董事会秘书   | 1         | 南京五义科技有限公司         | 总经理       | 电子耗材、仪器仪表的研发、销售；实验室试剂及                |

| 序号 | 姓名  | 职务     | 入职公司时长（年） | 入职公司的前一家任职单位           | 在前任职单位的职务 | 前任职单位主营业务               |
|----|-----|--------|-----------|------------------------|-----------|-------------------------|
|    |     |        |           |                        |           | 耗材销售、技术咨询、技术服务等         |
| 11 | 吕明锦 | 核心技术人员 | 10        | 无，高校毕业后入职达科为           | -         | -                       |
| 12 | 于蓁悦 | 核心技术人员 | 3         | 山东省青岛大学数字医学与计算机辅助手术研究院 | 中级讲师      | -                       |
| 13 | 陈兰  | 核心技术人员 | 7         | 法国 Hybrigenics 公司      | 销售工程师     | 研究、开发抗癌药物及疗法            |
| 14 | 乔玉磊 | 核心技术人员 | 8         | 无，高校毕业后入职达科为           | -         | -                       |
| 15 | 廖昌友 | 核心技术人员 | 8         | 惠州华阳通用电子有限公司           | 嵌入式工程师    | 车载数字产品及电子配件的开发、生产、加工、销售 |

注：吴庆军持有深圳市百雅克泰生物技术有限公司 40%股权，该企业被吊销营业执照，无经营业务。

在公司任职的董事、监事、高级管理人员和核心技术人员中，除吴宏翔、于蓁悦外，其余人员均在公司任职6年以上。其中：1）吴宏翔于2020年9月入职公司，目前担任公司副总经理兼董事会秘书，其专业领域和公司核心技术领域不相关；2）于蓁悦于2018年3月入职公司，其入职公司前任职于山东省青岛大学数字医学与计算机辅助手术研究院并担任中级讲师。公司拥有的核心技术及知识产权等无形资产不存在来源于其任职单位的情形，于蓁悦自入职公司以来亦未因知识产权等无形资产和公司以及任何第三方发生纠纷。

此外，在公司任职的董事、监事、高级管理人员和核心技术人员入职公司以来至今，未因知识产权等无形资产和公司以及任何第三方发生纠纷。

未在公司任职的董事（外部董事、独立董事）分别从事投资、财务等和公司技术领域无关的工作，不存在为公司提供技术服务的情况。

自设立至今，公司未因核心技术、无形资产与任何单位发生过纠纷；根据相关董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具的《调查表》，达科为核心技术及知识产权等无形资产不存在来源于其曾任职单位的职务成果的情形。

综上，发行人核心技术及无形资产不存在来源于在公司任职的董事、监事、高管人员、核心技术人员在曾任职单位职务成果的情况。

## （2）发行人的核心技术及资产不存在来源于代理销售的品牌方的情形

公司凭借在代理科研试剂领域多年的行业经验以及专业的人才队伍，在销售代理试剂的售前、售后等环节为下游客户提供相应的产品筛选及推荐、相关实验设计和技术指导等技术服务，提升了下游客户的用户体验，增强了公司的客户粘性。公司服务类相关核心技术系基于公司行业经验积累和技术积累形成，不存在来源于代理销售的品牌方的情形。

公司自主产品核心技术及无形资产系公司通过不断研发积累，逐步建立和完善自主科研试剂及病理诊断设备相关产品工艺及质量体系，根据客户市场需求，持续研究并取得相关核心技术、专利、商标等知识产权。因此，不存在来源于代理销售的品牌方的情形。

综上，发行人的核心技术及资产不存在来源于代理销售的品牌方的情形。

## （二）董事、监事、高管人员、核心技术人员是否存在违反其任职单位竞业禁止协议的情况；是否存在知识产权纠纷或潜在纠纷

### 1、董事、监事、高管人员、核心技术人员不存在违反其任职单位竞业禁止协议的情况

根据发行人董事（不含未在发行人处任职的外部董事、独立董事）、监事、高管人员、核心技术人员填写的调查表以及访谈等，并经本所律师核查，上述人员与原任职单位签订竞业禁止协议的情况如下：

| 序号 | 姓名  | 职务           | 入职公司时间      | 是否与原任职单位签署并执行竞业禁止/竞业限制协议 |
|----|-----|--------------|-------------|--------------------------|
| 1  | 吴庆军 | 董事长、总经理      | 1999 年 11 月 | 否                        |
| 2  | 何俊峰 | 副董事长、副总经理    | 1999 年 11 月 | 否                        |
| 3  | 杨林  | 董事、财务总监      | 2015 年 3 月  | 否                        |
| 4  | 唐玉豪 | 董事、核心技术人员    | 2013 年 3 月  | 否                        |
| 5  | 于云霞 | 职工代表监事、监事会主席 | 2007 年 7 月  | 否                        |
| 6  | 汪弦  | 职工代表监事       | 2010 年 10 月 | 否                        |
| 7  | 田增遂 | 监事           | 2004 年 11 月 | 否                        |
| 8  | 薛金奎 | 监事           | 2011 年 4 月  | 否                        |
| 9  | 姜维  | 监事、核心技术人员    | 2014 年 3 月  | 否                        |
| 10 | 吴宏翔 | 副总经理、董事会秘书   | 2020 年 9 月  | 否                        |
| 11 | 吕明锦 | 核心技术人员       | 2011 年 7 月  | 否                        |
| 12 | 于慕悦 | 核心技术人员       | 2018 年 3 月  | 否                        |
| 13 | 陈兰  | 核心技术人员       | 2014 年 4 月  | 否                        |
| 14 | 乔玉磊 | 核心技术人员       | 2013 年 6 月  | 否                        |
| 15 | 廖昌友 | 核心技术人员       | 2013 年 7 月  | 否                        |

注：公司董事吴水清、魏雄伟系外部董事，周建华、何俊辉、邓青系独立董事，未与公司建立劳动关系，故不适用，上表未列示。

基于上述并经本所律师核查，发行人的董事（不含未在发行人处任职的外



部董事、独立董事）、监事、高管人员、核心技术人员均未与原任职单位签署竞业禁止协议，不存在违反竞业禁止协议的情形。

## 2、发行人及其董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在知识产权纠纷或潜在纠纷

根据对发行人董事、监事、高管人员、核心技术人员访谈及其填写的调查表，并经本所律师检索裁判文书网、中国执行信息公开网、信用中国、企查查、百度等网站的公开信息，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的前述董事、监事、高管人员、核心技术人员不存在知识产权纠纷或潜在纠纷。

综上，发行人董事（不含未在发行人处任职的外部董事、独立董事）、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在违反其任职单位竞业禁止协议的情况；发行人及其董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在知识产权纠纷或潜在纠纷的情况。

### 问题 3 关于市场竞争及政策影响

关于市场竞争及政策影响。申报材料显示：

（1）发行人致力于将国际前沿生物技术品牌引入中国，为科研客户提供全面的产品及技术支持服务，同时注重在临床应用领域的自主创新，在生命科学研究服务及病理诊断领域建立了一定的竞争优势；

（2）保荐工作报告称，报告期内发行人第一大供应商 BioLegend 存在正被美国纽约交易所上市公司 PerkinElmer 收购其全部股权的情况，本次交易预计于 2021 年底前完成；

（3）除上海优宁维生物科技股份有限公司外，发行人选取的同行业可比企业均为国外大型综合医药研发生产型上市公司，以及境内医药试剂、设备生产型企业；报告期各期，发行人代理销售第三方品牌科研试剂等产品收入占营业收入比重均超过 50%；

（4）报告期内，发行人存在客户与竞争对手重叠，客户与供应商重叠的情

况；

（5）近年来我国政府部门为了促进并规范医药流通行业的发展，先后制定了“两票制”“集中采购”等一系列产业政策；发行人下游客户中包含较多大型综合性公立医院及部队下属医院组织。

请发行人：

（1）结合自主品牌产品业务产生背景及发展历程，自主品牌产品收入占比，自主品牌产品目前销售情况及市场份额等情况，说明发行人称自主创新产品“在生命科学研究服务及病理诊断领域建立了一定的竞争优势”是否准确；

（2）补充说明发行人与第一大供应商 **BioLegend** 的合作背景，**BioLegend** 的基本情况，主营业务，报告期内合作模式，涉及产品金额及收入占比情况，发行人占其总销售金额比重情况，约定的主要权利与义务，合作期限及续约条件；该收购事项的背景及进展，收购方 **PerkinElmer** 的基本情况，主营业务，收购计划中关于 **BioLegend** 及其主营业务及产品的处置情况，对其原有客户及销售渠道的处置情况，是否存在收购后剥离发行人采购的流式抗体及相应的试剂盒等产品等计划，是否对发行人持续获得该供应商的稳定代理授权构成不利影响；综合说明发行人获得 **BioLegend** 代理授权的稳定性、持续性，以及该收购事项对发行人持续生产经营及盈利能力是否构成重大不利影响；

（3）结合发行人自身主要收入、利润业务来源实质，自身业务规模，代理销售核心产品市场份额，自主品牌核心产品市场份额情况，以及报告期内代理销售业务持续超过 50%的情况，说明发行人选取较多境内外医疗行业研发生产型大型企业作为其同行业可比企业是否准确，上述企业是否实际属于发行人业务上游；补充选取与发行人规模较为接近，主要业务模式及收入机构为代理销售医药试剂、设备的境内企业作为同行业可比企业并进行对比分析；

（4）分别具体说明发行人存在客户与竞争对手重叠，客户与供应商重叠情况的产生背景及合理性，具体产品情况，定价以及及公允性，相关交易是否将长期持续；上述存在重合的客户与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系；

（5）结合医疗行业“两票制”“集中采购”等行业政策的内容，以及政策发展方向，发行人下游客户性质等情况，进一步说明上述政策对发行人销售、盈利能力的影响，是否将对发行人经营构成重大不利影响；

（6）历史上发行人是否被当地主管部门进行“飞行检查”，是否存在违反相关行业政策或受到过行政处罚情形。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1. 访谈发行人管理层及生产人员，了解自主品牌产品的产生背景及发展历程；查阅发行人收入明细；查阅“采招网”对医院招投标信息进行跟踪统计；

2. 查阅发行人向 BioLegend, Inc.采购及销售 BioLegend, Inc.产品的明细数据；查阅发行人与 BioLegend, Inc.签署的协议文件；查阅 PerkinElmer 公开信息及相关公告文件；访谈 BioLegend, Inc.中国区负责人，了解 BioLegend, Inc.的基本情况、主营业务及报告期内合作模式、未来与发行人合作的稳定性，并对本次收购背景及进展、PerkinElmer 的业务情况、本次收购后 PerkinElmer 对 BioLegend, Inc.的处置计划等情况进行了了解；

3. 获取发行人报告期内客户、供应商及竞争对手重叠的列表，查阅相关采购及销售合同/订单，对发行人高级管理人员进行访谈，了解相关交易背景，分析交易发生的必要性和真实性；获取发行人报告期内销售与采购明细；针对客户与供应商重叠的情形，抽查部分销售及采购合同，核查相关合同交易实质与合同安排的匹配性；对部分既是客户又是供应商的企业进行了访谈和函证，了解业务背景、与发行人合作模式、定价机制、交易价格是否公允及是否存在关联关系等信息；取得对部分既是客户又是供应商的企业的调查问卷，核查其与发行人是否存在双向交易，是否存在其他利益输送的情形；访谈发行人采购和销售部门负责人；通过对国家企业信用信息公示网站、天眼查、企查查等公开渠道检索企业工商登记信息，核查是否与发行人存在关联关系；

4. 查阅了关于“两票制”与“集中采购”政策相关的法规、政策性文件，并向发行人管理层了解相关政策对发行人业务的具体影响；

5. 核查发行人及其子公司相关主管部门开具的合规证明；

6. 查阅《药品医疗器械飞行检查办法》等相关法规；

7. 检索国家药品监督管理局网站（<https://www.nmpa.gov.cn/>）、广东省药品监督管理局网站（<http://mpa.gd.gov.cn/>）、深圳市市场监督管理局（<http://amr.sz.gov.cn/>）、北京市药品监督管理局（<http://yj.j.beijing.gov.cn/>）、上海市药品监督管理局（<http://yj.j.sh.gov.cn/>）、四川省药品监督管理局网站（<http://yj.j.sc.gov.cn/>）、百度（<https://www.baidu.com/>）、信用中国（<https://www.creditchina.gov.cn/>）、国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn/>）等公开信息；

8. 查阅发行人历史上飞行检查及相关规范整改情况等相关文件；

9. 访谈深圳市南山区市场监督管理局医疗器械科工作人员、发行人的实际控制人、业务负责人；

10. 取得发行人的书面确认。

#### 核查结果：

一、补充说明发行人与第一大供应商 **BioLegend** 的合作背景，**BioLegend** 的基本情况，主营业务，报告期内合作模式，涉及产品金额及收入占比情况，发行人占其总销售金额比重情况，约定的主要权利与义务，合作期限及续约条件；该收购事项的背景及进展，收购方 **PerkinElmer** 的基本情况，主营业务，收购计划中关于 **BioLegend** 及其主营业务及产品的处置情况，对其原有客户及销售渠道的处置情况，是否存在收购后剥离发行人采购的流式抗体及相应的试剂盒等产品等计划，是否对发行人持续获得该供应商的稳定代理授权构成不利影响；综合说明发行人获得 **BioLegend** 代理授权的稳定性、持续性，以及该收购事项对发行人持续生产经营及盈利能力是否构成重大不利影响；

（一）补充说明发行人与第一大供应商 **BioLegend** 的合作背景，**BioLegend** 的基本情况，主营业务，报告期内合作模式，涉及产品金额及收入占比情况，发行人占其总销售金额比重情况，约定的主要权利与义务，合作期限及续约条件

### 1、BioLegend 的基本情况、主营业务及发行人与 BioLegend 的合作背景、合作模式

发行人报告期内第一大供应商 BioLegend 的基本情况、主营业务及发行人与 BioLegend 的合作背景、合作模式等情况如下：

|                          |                                                                                                                                                           |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 供应商名称                    | BioLegend, Inc.                                                                                                                                           |
| 成立时间                     | 2002 年                                                                                                                                                    |
| 注册地址                     | 8999 BioLegend Way, San Diego, 92121 California, US                                                                                                       |
| 是否上市公司                   | 否                                                                                                                                                         |
| 主营业务                     | BioLegend 主要为生物医学研究提供世界一流的尖端抗体和试剂，其业务涵盖了一系列不同的研究领域，包括免疫学、神经科学、癌症、干细胞和临床产品。BioLegend 的产品以流式抗体为核心，其他产品主要包括磁珠、核酸探针、重组蛋白等。                                    |
| 报告期内合作模式                 | 发行人以独家代理模式代理 BioLegend 流式细胞术业务单元和分子细胞生物学业务单元产品，代理区域为中国。                                                                                                   |
| 主要采购产品                   | 流式抗体、流式多因子检测试剂盒等免疫学科研试剂；细胞检测试剂、培养基及相关添加物等细胞生物学科研试剂。                                                                                                       |
| 合作背景及发展历程                | 2008 年，发行人科研试剂代理业务正处于快速发展阶段，凭借在国内科研市场积累的代理业务经验，发行人通过主动拜访取得 BioLegend 流式抗体等产品在中国的独家代理权。自建立合作以来，双方合作规模持续扩大，BioLegend 的流式抗体等产品在中国科研市场的份额逐步提高，已成为细分领域的知名品牌之一。 |
| 发行人采购占 BioLegend 总销售金额比重 | 约为 10%                                                                                                                                                    |

### 2、发行人采购 BioLegend 产品金额及占比、销售其产品金额及占比情况

根据发行人提供的收入明细及发行人出具的书面说明，报告期内，发行人采购 BioLegend 产品金额及占比、销售其产品金额及占比情况如下：

单位：万元

| 项目    | 2021 年 1-9 月     |               |                  |               |
|-------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|       | 采购金额             | 占采购总额比例       | 销售金额             | 占主营业务收入比例     |
| 免疫学   | 16,903.10        | 49.53%        | 27,046.12        | 46.20%        |
| 细胞生物学 | 1,241.91         | 3.64%         | 2,113.68         | 3.61%         |
| 合计    | <b>18,145.01</b> | <b>53.17%</b> | <b>29,159.80</b> | <b>49.81%</b> |
| 项目    | 2020 年度          |               |                  |               |
|       | 采购金额             | 占采购总额比例       | 销售金额             | 占主营业务收入比例     |
| 免疫学   | 15,592.78        | 41.65%        | 24,405.58        | 40.42%        |
| 细胞生物学 | 1,218.11         | 3.25%         | 1,936.58         | 3.21%         |
| 合计    | <b>16,810.89</b> | <b>44.90%</b> | <b>26,342.16</b> | <b>43.63%</b> |
| 项目    | 2019 年度          |               |                  |               |
|       | 采购金额             | 占采购总额比例       | 销售金额             | 占主营业务收入比例     |
| 免疫学   | 12,330.97        | 45.07%        | 18,530.28        | 42.74%        |
| 细胞生物学 | 1,128.27         | 4.12%         | 1,804.56         | 4.16%         |
| 合计    | <b>13,459.24</b> | <b>49.19%</b> | <b>20,334.83</b> | <b>46.90%</b> |
| 项目    | 2018 年度          |               |                  |               |
|       | 采购金额             | 占采购总额比例       | 销售金额             | 占主营业务收入比例     |
| 免疫学   | 8,524.17         | 39.87%        | 12,695.16        | 38.75%        |
| 细胞生物学 | 904.14           | 4.23%         | 1,411.07         | 4.31%         |
| 合计    | <b>9,428.30</b>  | <b>44.10%</b> | <b>14,106.23</b> | <b>43.05%</b> |

如上表所示，报告期内，发行人采购 BioLegend 产品金额及销售其产品金额均呈逐年增长趋势，发行人采购和销售其产品金额变动趋势整体一致。

### 3、发行人与 BioLegend 约定的主要权利与义务，合作期限及续约条件

#### （1）发行人与 BioLegend 约定的主要权利与义务

报告期内，发行人与 BioLegend 约定的主要权利与义务情况详见本补充法律意见书之“问题 1”之“二、补充说明发行人与报告期内前五大主要授权代理品



牌方的合作背景……”之“（一）补充说明发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合作背景……”之“2、发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合同主要权利与义务……”之“（1）BioLegend”相关内容。

## （2）发行人与 BioLegend 的合作期限及续约条件

发行人与 BioLegend 于 2008 年签署了《独家代理协议》，约定的期限为五年，协议到期后自动续期。同时，发行人与 BioLegend 每年通常会签署修正案对最低采购量等条款进行约定，期限为一年。

根据发行人与 BioLegend 签署的《独家代理协议》及历年签署的修正案，双方未在协议中约定明确的续约条件。根据发行人与 BioLegend 长期合作情况及协议约定情况来看，BioLegend 对延续合作的考量因素包括：发行人对其产品的推广情况、最低采购额完成情况、对客户的技术支持情况、是否违约代理其他品牌流式抗体等。发行人对延续合作的考量因素包括：产品质量及性能是否满足客户需求、是否能够提供足够的技术支持与培训、发货及时性等。

自发行人与 BioLegend 建立合作以来，发行人帮助 BioLegend 逐步提高产品在中国的市场份额并持续积累品牌声誉，同时，BioLegend 优质的产品和及时的支持帮助发行人不断收获客户的积极反馈。在多年的持续合作中，双方相互认可与肯定，建立了良好的合作关系。自 2008 年以来，双方从未间断合作，首次签署的《独家代理协议》截至目前仍持续有效，双方均预计将继续保持长期、稳定的合作。

（二）该收购事项的背景及进展，收购方 PerkinElmer 的基本情况，主营业务，收购计划中关于 BioLegend 及其主营业务及产品的处置情况，对其原有客户及销售渠道的处置情况，是否存在收购后剥离发行人采购的流式抗体及相应的试剂盒等产品等计划，是否对发行人持续获得该供应商的稳定代理授权构成不利影响

### 1、该收购事项的背景及进展



为进一步拓展生命科学研究领域相关业务，PerkinElmer（纽交所上市公司，股票代码：PKI）于 2021 年 7 月 25 日发布公告称已达成协议，拟以现金及股票收购全球领先的生命科学抗体和试剂供应商 BioLegend，交易作价约 52.5 亿美元（其中股票对价 22 亿美元，现金对价 30.5 亿美元）。

2021 年 7 月 26 日，PerkinElmer 向美国 SEC 提交了本次收购计划。

2021 年 9 月 17 日，PerkinElmer 发布公告称本次收购已经完成。

## 2、PerkinElmer 的基本情况

### （1）基本情况

根据公开信息显示，PerkinElmer 由 Richard Scott Perkin 和 Charles Wesley Elmer 于 1937 年创建，最开始从事光学器件销售，经过多年发展，不仅是分析化学领域全球性领先技术公司，也是生化领域和基因筛查领域的全球领导者，同时在实验室服务领域，专注于为世界各地、各行业领域内、各类实验室提供多品牌仪器维修、维护、校准、验证，Lab IT 及实验室搬迁的一站式服务解决方案。

PerkinElmer 于 1965 年在美国纽约交易所上市，其股票目前是标准普尔 500（S&P500）指数的组成部分。最近一年及一期，PerkinElmer 的主要财务数据情况如下：

单位：亿美元

| 项目   | 2021 年 1-9 月/2021 年 9 月 30 日 | 2020 年度/2020 年 12 月 31 日 |
|------|------------------------------|--------------------------|
| 资产总计 | 149.00                       | 79.60                    |
| 负债总计 | 79.41                        | 42.25                    |
| 股东权益 | 69.59                        | 37.35                    |
| 营业收入 | 37.03                        | 37.83                    |
| 营业成本 | 16.01                        | 16.73                    |
| 净利润  | 7.53                         | 7.28                     |

数据来源：PerkinElmer 定期报告

3、收购后的处置情况及计划，对其原有客户及销售渠道的处置情况，是否存在收购后剥离发行人采购的流式抗体及相应的试剂盒等产品等计划，是否对发行人持续获得该供应商的稳定代理授权构成不利影响

自 PerkinElmer 于 2021 年 7 月 25 日发布收购 BioLegend 相关公告至今，发行人与 BioLegend 继续保持正常合作，本次收购事项未对发行人与 BioLegend 现阶段合作以及发行人向下游客户销售 BioLegend 产品产生不利影响。

2021 年 8 月 31 日，BioLegend 向公司发送了标题为“关于代理商关系的声明”邮件，向公司说明：本次收购事项不会促使 BioLegend 的现有业务发生中断或改变，BioLegend 仍将继续为生命科学研究领域的研究者提供高质量的试剂产品。同时，PerkinElmer 不存在改变 BioLegend 现有代理商关系的意图，这也不是 PerkinElmer 的通常做法。在现有合作关系仍然是互惠互利的基础上，BioLegend 预计不会改变与达科为的合作关系。

根据向 BioLegend 中国区负责人访谈了解的情况，维持 BioLegend 与 PerkinElmer 体系的平行运作是目前双方达成的重要共识，BioLegend 会维持独立的运作。同时，BioLegend 在 PerkinElmer 集团内的定位为“内容的卓越中心”，承担重要的内容产生职责，例如在抗体产品方面协助 PerkinElmer 在其他应用上开发出更多的产品等。在中国业务方面，BioLegend 同样会维持原有的业务模式与业务范围，包括原有的经销体系及人员组织架构等。

综上所述，本次收购完成后，BioLegend 预计将维持独立运作，PerkinElmer 不存在收购后剥离 BioLegend 流式抗体及相应试剂盒等产品的计划；BioLegend 继续维持原有的经销体系，本次收购事项应不会对发行人持续获得 BioLegend 的稳定代理授权构成重大不利影响。

**（三）综合说明发行人获得 BioLegend 代理授权的稳定性、持续性，以及该收购事项对发行人持续生产经营及盈利能力是否构成重大不利影响**

发行人与 BioLegend 自 2008 年以来持续合作，双方建立了稳定、持续的合作关系，本次收购事项预计不会对发行人与 BioLegend 长期稳定的合作关系产

生不利影响，亦不会对发行人持续生产经营及盈利能力构成重大不利影响，具体原因如下：

### 1、发行人获得 BioLegend 代理授权的稳定性、持续性

#### （1）代理商模式是 BioLegend 的主要销售模式，与代理商长期合作是 BioLegend 的战略之一

BioLegend 成立于 2002 年，自成立以来，与代理商保持长期合作即为 BioLegend 的重要发展战略之一。

BioLegend 根据其直销覆盖范围及销售网络确定相关市场的销售模式，代理商模式是 BioLegend 在许多国家和地区的重要销售模式。BioLegend 在其主要经营地所处的北美市场（美国和加拿大），主要采用直销模式；在欧洲市场，BioLegend 同时采用直销和代理商模式，例如，BioLegend 在北欧、东欧的部分国家采用独家代理商模式；在亚洲市场，BioLegend 的主要销售区域为中国、日本和韩国，主要采用独家代理商模式；在非洲、南美洲等市场，BioLegend 也主要采用代理商模式。除在中国市场与达科为建立独家代理的长期合作外，BioLegend 在日本市场与其独家代理商合作年限也超过 10 年。在欧洲、非洲、南美洲等地区，BioLegend 亦与相关代理商持续合作多年，BioLegend 重视与优质代理商建立并维持长期、稳定的合作关系，与代理商保持长期合作系 BioLegend 的重要发展模式。

BioLegend 与代理商长期合作的战略是公司与其维持长期、稳定合作关系的重要保障之一。

#### （2）公司的生命科学研究产品线以流式抗体为核心构建，与 BioLegend 建立了长期稳定的合作关系，合作规模持续扩大

作为国内早期从事生命科学研究产品代理的服务商之一，公司在发展初期即以流式细胞术作为技术突破口，构建了以流式抗体为核心的免疫学科试剂代理产品线。通过长期的技术沉淀以及为广大科研客户提供代理科研试剂服务

的经验积累，公司形成了行业领先的技术服务能力，尤其是在流式产品方面，公司能够为科研客户提供精准、细致的产品性能介绍、实验设计、实验流程指导、实验结果分析等围绕产品选择与使用相关的技术服务。

流式抗体系BioLegend最主要的产品之一，公司在生命科学研究产品代理领域的市场地位以及在流式产品方面的技术服务能力是BioLegend选择公司作为独家代理商的重要考量因素，与公司保持长期稳定的合作也将有利于BioLegend巩固在中国市场的份额并持续提高品牌影响力。报告期内，凭借在流式抗体等免疫学产品方面出色的技术服务能力，以及BioLegend流式科研产品领先的市场地位，公司流式抗体等免疫学产品的销售规模保持较快的增长，报告期各期，公司向BioLegend采购的金额分别为9,428.30万元、13,459.24万元、16,810.89万元和18,145.01万元，呈逐年增长的趋势。

公司与BioLegend长期稳定的合作历史以及不断扩大的合作规模，以及公司在流式抗体等免疫学产品方面出色的技术服务能力，为双方未来的持续合作奠定了良好的基础。

### **（3）公司销售网络覆盖全国，具备坚实的客户基础，是国内生命科学研究服务领域优质的代理商**

由于生命科学研究产品具备专业性强、产品种类数量繁多、应用领域分散、单一品牌产品种类有限、客户群体庞大且分散、客户需求多样化、客户采购高频率及小批量等特点，目前国内生命科学研究产品代理企业以区域性代理商为主，通常具有代理品牌数量少、产品覆盖应用领域有限、销售区域局限、经营规模较小等特点。公司通过多年来在生命科学研究服务领域深耕，已经成为代理产品丰富、销售网络覆盖全国、具备综合服务能力的优质代理商，并积累了坚实的客户基础。

截至报告期末，公司以独家代理及一级代理方式代理了 100 多家国际生物技术品牌，涵盖免疫学、细胞生物学、分子生物学等研究领域，并为客户提供与科研试剂相配套的科研仪器。同时，公司建立了较为完善的销售网络，在深

圳、北京、上海、中国香港、南京、武汉、杭州、沈阳、济南等全国 14 个主要城市及地区设立了销售机构，覆盖全国主要销售区域。同时，公司配备了专业化的销售团队和技术支持团队，截至报告期末，公司销售人员共 350 人，其中技术支持及售后服务人员共 127 人，确保在销售过程中及时响应客户的各项技术服务需求。凭借丰富的生命科学研究产品、全面专业的综合服务能力以及良好的品牌形象，公司积累了优质、坚实、广泛而稳定的客户群体，例如以传奇生物、药明康德、信达生物等为代表的战略性新兴生物技术企业；以北京大学、清华大学、浙江大学为代表的高等院校；以中国科学院、中国医学科学院、军事医学科学院为代表的科研院所等。

公司覆盖全国的销售网络和坚实的客户基础，以及公司在国内生命科学研究服务领域建立的竞争优势是 BioLegend 选择公司作为独家代理商的重要考量因素，与公司保持长期稳定的合作将有利于 BioLegend 巩固在中国市场的份额并持续提高品牌影响力。

## 2、该收购事项对发行人持续生产经营及盈利能力不构成重大不利影响

### （1）BioLegend 的抗体产品与 PerkinElmer 业务具有较强的互补性，维持 BioLegend 与 PerkinElmer 体系的平行运作是双方达成的重要共识

根据向 PerkinElmer 中国区负责人访谈了解的情况以及根据此前的公开信息披露：

1) 目前 PerkinElmer 的科研试剂产品主要构建在时间分辨的荧光技术上，侧重于药物开发领域，而 BioLegend 的产品主要构建在流式细胞术上，主要为抗体类产品。BioLegend 的抗体研发及生产能力对于 PerkinElmer 现有业务具有较强的互补性，这也是 PerkinElmer 本次以 52.5 亿美元收购 BioLegend 的重要原因。

2) 考虑到 BioLegend 在科研试剂产品方面具备更加成熟、完善的业务体系，为实现该领域业务的高效整合与快速发展，一方面，双方就维持 BioLegend 与 PerkinElmer 体系的平行运作达成了共识；另一方面，PerkinElmer 计划将

BioLegend 总部所处的加利福尼亚州圣地亚哥园区设为 PerkinElmer 的全球卓越中心（CoE），由 BioLegend 承担重要的内容产生职责，例如在抗体产品方面协助 PerkinElmer 在其他应用上开发出更多的产品等。从中国区业务来看，BioLegend 同样会维持原有的业务模式与业务范围，包括原有的经销体系及人员组织架构等。

基于上述，本次收购后，预计 BioLegend 仍将保持独立的运营及管理，PerkinElmer 预计不会对 BioLegend 与发行人的合作进行干预。

**（2）BioLegend 不存在改变现有代理商模式的计划，预计本次收购事项不会影响发行人与 BioLegend 的持续合作，不会对发行人持续生产经营及盈利能力构成重大不利影响**

根据 BioLegend 对发行人进行的说明以及发行人向 BioLegend 中国区负责人了解，本次收购事项不会促使 BioLegend 的现有业务发生中断或改变。同时，PerkinElmer 不存在改变 BioLegend 现有代理商关系的意图，这也不是 PerkinElmer 的通常做法。从 BioLegend 的角度来说，一直以来 BioLegend 都注重业务的长期稳定发展，在北美以外的地区通过与优质代理商维持长期、稳定合作是其重要的战略发展模式。本次收购后，BioLegend 在全球业务仍将维持现有的业务模式及经营模式，不存在改变现有代理商模式的意图，在双方合作互惠互利的基础上，BioLegend 不会对与代理商的现有合作关系做出任何改变。

自 2008 年以来，双方从未间断合作，首次签署的《独家代理协议》截至目前仍持续有效，同时，在本次 PerkinElmer 对 BioLegend 的收购完成后，发行人已于 2022 年 1 月与 BioLegend 基于《独家代理协议》签署了第 8 号修正案，约定发行人继续作为 BioLegend 相关科研试剂产品在中国的独家代理商。因此，本次收购事项不会影响发行人与 BioLegend 的持续合作，亦不会对发行人持续生产经营及盈利能力构成重大不利影响。

综上所述，发行人是 BioLegend 在中国的重要合作伙伴，具备与 BioLegend 维持长期、稳定合作的良好基础；PerkinElmer 计划以 BioLegend 为核心发展科



研试剂业务，并保持 BioLegend 的独立运营，预计不会改变 BioLegend 现有的代理商关系；发行人已于 2022 年 1 月与 BioLegend 基于《独家代理协议》签署了第 8 号修正案，约定发行人继续作为 BioLegend 相关科研试剂产品在中国的独家代理商；本次收购事项不会导致 BioLegend 经营模式发生改变，预计发行人能够持续、稳定获得 BioLegend 的代理授权，该收购事项对发行人持续生产经营及盈利能力不构成重大不利影响。

二、分别具体说明发行人存在客户与竞争对手重叠，客户与供应商重叠情况的产生背景及合理性，具体产品情况，定价以及公允性，相关交易是否将长期持续；上述存在重合的客户与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系；

根据向发行人高级管理人员访谈了解的情况以及发行人提供的报告期内客户、供应商及竞争对手重叠的列表、相关采购及销售合同/订单、发行人报告期内销售与采购明细、销售及采购合同以及发行人出具的书面说明等资料：

（一）客户与竞争对手重叠的产生背景及合理性，具体产品情况，定价以及公允性，相关交易的持续性

报告期内，发行人客户与竞争对手重叠的情况如下：

单位：万元

| 竞争对手 | 年度           | 销售产品                           | 销售金额  | 占营业收入比例 | 采购产品 | 采购金额 | 采购占比   |
|------|--------------|--------------------------------|-------|---------|------|------|--------|
| 优宁维  | 2021 年 1-9 月 | LGC 等品牌科研试剂                    | 0.25  | 0.0004% | 科研试剂 | 2.38 | 0.007% |
|      | 2020 年       | Alpha Diagnostic International | 31.12 | 0.05%   | 科研试剂 | 0.77 | 0.002% |



| 竞争对手 | 年度        | 销售产品              | 销售金额   | 占营业收入比例 | 采购产品     | 采购金额 | 采购占比   |
|------|-----------|-------------------|--------|---------|----------|------|--------|
|      |           | 等品牌科研试剂           |        |         |          |      |        |
|      | 2019年     | 品牌科研试剂            | 7.76   | 0.02%   | 科研试剂     | 1.84 | 0.007% |
|      | 2018年     | 品牌科研试剂            | 178.22 | 0.54%   | 科研试剂     | 1.76 | 0.008% |
| 生工生物 | 2021年1-9月 | PeproTech 等品牌科研试剂 | 0.23   | 0.0004% | 自产试剂原辅料等 | 1.93 | 0.006% |
|      | 2020年     | Polyplus 等品牌科研试剂  | 1.38   | 0.002%  | 自产试剂原辅料等 | 0.81 | 0.002% |
|      | 2019年     | BioLegend 等品牌科研试剂 | 1.11   | 0.003%  | 自产试剂原辅料等 | 0.14 | 0.001% |
|      | 2018年     | LGC 等品牌科研试剂       | 0.44   | 0.001%  | 自产试剂原辅料等 | 0.64 | 0.003% |
| 联科生物 | 2021年1-9月 | MabTech 等品牌科研试剂   | 7.74   | 0.013%  | 科研试剂     | 1.80 | 0.005% |
|      | 2020年     | BioLegend 等品牌科研试剂 | 8.37   | 0.01%   | 科研试剂     | 1.12 | 0.003% |
|      | 2019年     | BioLegend 等品牌科研试剂 | 0.95   | 0.002%  | 科研试剂     | 0.44 | 0.002% |

| 竞争对手 | 年度    | 销售产品             | 销售金额 | 占营业收入比例 | 采购产品         | 采购金额 | 采购占比   |
|------|-------|------------------|------|---------|--------------|------|--------|
|      | 2018年 | BioLegend等品牌科研试剂 | 3.58 | 0.01%   | 科研试剂、自产试剂原辅料 | 8.75 | 0.041% |

报告期内，公司向优宁维、生工生物和联科生物主要销售免疫学、细胞生物学及分子生物学等科研试剂等产品；主要向上述竞争对手采购科研试剂、自产试剂原材料等产品。由于生命科学研究细分领域及方向众多、范围广，存在产品种类数量繁多等特点，下游客户存在需求多样化、采购高频率及小批量等特点，单一生命科学研究服务商代理的品牌、区域有限。为及时满足客户多样化的需求，生命科学研究服务商有时会向其他服务商互相采购其未代理的产品。因此，发行人与竞争对手基于双方真实业务需求进行购销交易，具体采购和销售的标的物分属不同品牌，属于正常商业交易，符合生命科学研究服务行业的特征。

报告期内，公司向竞争对手销售金额占公司营业收入比例较低，对发行人经营业绩影响较小，交易行为均基于真实的业务需求，交易作价公允，交易具有必要性、真实性；由于上述竞争对手向发行人采购具有零散性和偶发性，且交易金额较小，相关交易是否长期持续存在不确定性。

## （二）客户与供应商重叠的产生背景及合理性，具体产品情况，定价以及公允性，相关交易的持续性

### 1、公司客户与供应商重叠相关销售、采购的总体情况

报告期内，公司客户与供应商重叠相关的销售、采购总体情况如下：

单位：万元

| 年度 | 采购额 | 占采购总额比例 | 销售额 | 占营业收入比例 |
|----|-----|---------|-----|---------|
|----|-----|---------|-----|---------|

| 供应商:         |          |       |          |       |
|--------------|----------|-------|----------|-------|
| 2021 年 1-9 月 | 470.63   | 1.38% | 100.92   | 0.17% |
| 2020 年       | 3,499.73 | 9.35% | 112.13   | 0.19% |
| 2019 年       | 540.67   | 1.98% | 92.10    | 0.21% |
| 2018 年       | 274.30   | 1.28% | 35.82    | 0.11% |
| 客户:          |          |       |          |       |
| 2021 年 1-9 月 | 56.50    | 0.16% | 1,000.45 | 1.71% |
| 2020 年       | 101.28   | 0.27% | 1,469.92 | 2.43% |
| 2019 年       | 173.10   | 0.63% | 2,615.92 | 6.01% |
| 2018 年       | 147.08   | 0.69% | 1,721.30 | 5.22% |

注：供应商与客户重叠所涉及的对方单位中供应商系公司向其采购金额大于对其销售金额的单位；客户系对其销售金额大于向其采购金额的单位。

由上表可知，公司向供应商的销售金额整体较小，主要系销售少量生命科学研究产品、采血产品及病理诊断耗材等。2020 年，发行人存在向采购金额较大的供应商销售的情形，具体系受新冠疫情影响，发行人科研仪器供应商 Nexcelom Bioscience LLC 委托发行人采购少量的手套及口罩等防疫产品所致。发行人当年向该供应商采购金额为 2,339.03 万元，销售金额为 1.92 万元。

公司向客户采购金额整体较小，主要系采购少量试剂类产品、试剂原材料、耗材及配件等，主要用于生产、研发及销售；同时，发行人根据业务需求向部分客户支付推广服务费或平台服务费。

公司上述同时销售、采购的情形具有合理的商业背景，采购或销售价格系参照市场价格经双方协商确定，与其他客户和供应商合作方式无差异，价格公允合理。

## 2、客户、供应商重叠的具体情况

报告期各期，发行人向前五大重叠客户采购、供应商销售的具体情况如下：

单位：万元

| 类型           | 单位                | 销售产品 | 销售金额   | 销售占比    | 采购产品    | 采购金额   | 采购占比    | 重叠原因 |
|--------------|-------------------|------|--------|---------|---------|--------|---------|------|
| 2021 年 1-9 月 |                   |      |        |         |         |        |         |      |
| 客户           | 上海起发实验试剂有限公司      | 科研试剂 | 410.40 | 0.70%   | 自产试剂原材料 | 0.66   | 0.002%  | (1)  |
|              | 南京金斯瑞生物科技有限公司     | 科研试剂 | 168.39 | 0.29%   | 自产试剂原材料 | 0.78   | 0.002%  | (1)  |
|              | 中国科学院分子细胞科学卓越创新中心 | 科研试剂 | 89.49  | 0.15%   | 自产试剂原材料 | 0.28   | 0.001%  | (1)  |
|              | 北京奕杉生物科技有限公司      | 科研仪器 | 65.90  | 0.11%   | 细胞培养添加剂 | 2.18   | 0.006%  | (1)  |
|              | 西格玛奥德里奇（上海）贸易有限公司 | 科研试剂 | 64.95  | 0.11%   | 自产试剂原材料 | 47.35  | 0.14%   | (1)  |
| 供应商          | 高金生物科技（上海）有限公司    | 科研试剂 | 4.75   | 0.01%   | 自产试剂原材料 | 158.16 | 0.46%   | (1)  |
|              | 广州东锐科技有限公司        | 科研试剂 | 5.84   | 0.01%   | 自产试剂原材料 | 56.34  | 0.17%   | (1)  |
|              | 青岛秀佰锐生物器材有限公司     | 科研试剂 | 0.48   | 0.001%  | 自产试剂原材料 | 43.40  | 0.13%   | (1)  |
|              | 广州佰路生物科技有限公司      | 科研试剂 | 3.51   | 0.01%   | 自产试剂原材料 | 33.69  | 0.10%   | (1)  |
|              | 台州赛瑞崔克生物技术有限公司    | 科研试剂 | 0.10   | 0.0002% | 科研仪器    | 31.81  | 0.09%   | (1)  |
| 2020 年度      |                   |      |        |         |         |        |         |      |
| 客户           | 北京臻合益佳生物科技有限公司    | 科研仪器 | 244.61 | 0.40%   | 推广服务费   | 10.00  | 0.03%   | (2)  |
|              | 中国科学院生物物理研究所      | 科研试剂 | 143.82 | 0.24%   | 平台服务费   | 3.62   | 0.01%   | (3)  |
|              | 中国医学科学院基础医学研究所    | 科研试剂 | 125.20 | 0.21%   | 自产试剂原材料 | 0.17   | 0.0004% | (1)  |

| 类型      | 单位                          | 销售产品           | 销售金额   | 销售占比   | 采购产品    | 采购金额     | 采购占比   | 重叠原因 |
|---------|-----------------------------|----------------|--------|--------|---------|----------|--------|------|
|         | 中国科学院分子细胞科学卓越创新中心           | 科研试剂           | 120.23 | 0.20%  | 自产试剂原材料 | 0.90     | 0.002% | (1)  |
|         | 上海嘉远生物科技有限公司                | 科研试剂           | 93.38  | 0.15%  | 免疫学科研试剂 | 1.87     | 0.005% | (1)  |
| 供应商     | Nexcelom Bioscience LLC     | N95 口罩、手套等防疫产品 | 1.92   | 0.003% | 科研仪器及耗材 | 2,374.16 | 6.34%  | (1)  |
|         | 常州必达科生物科技有限公司               | 科研试剂           | 9.83   | 0.02%  | 科研仪器及耗材 | 281.42   | 0.75%  | (1)  |
|         | 高金生物科技（上海）有限公司              | 科研试剂           | 32.32  | 0.05%  | 自产试剂原材料 | 149.73   | 0.40%  | (1)  |
|         | 聆岸生物科技（上海）有限公司              | 科研试剂           | 13.23  | 0.02%  | N95 口罩  | 104.07   | 0.28%  | (1)  |
|         | 郑州麦斯凯生物技术开发有限公司             | 科研试剂           | 0.92   | 0.002% | 自产试剂原材料 | 8.79     | 0.02%  | (1)  |
| 2019 年度 |                             |                |        |        |         |          |        |      |
| 客户      | 北京大学医学部                     | 科研试剂           | 346.93 | 0.80%  | 平台服务费   | 0.20     | 0.001% | (3)  |
|         | 杭州健昉科技有限公司                  | 病理诊断设备         | 244.10 | 0.56%  | 推广服务费   | 15.81    | 0.06%  | (2)  |
|         | 喀斯玛（北京）科技有限公司               | 科研试剂           | 215.09 | 0.49%  | 平台服务费   | 38.80    | 0.14%  | (3)  |
|         | 国药控股国润医疗器械供应链管理有限公司（重庆）有限公司 | 科研试剂           | 192.07 | 0.44%  | 平台服务费   | 4.75     | 0.02%  | (3)  |
|         | 中国科学院上海生命科学研究院              | 科研试剂           | 177.43 | 0.41%  | 自产试剂原材料 | 0.38     | 0.001% | (1)  |
| 供应商     | 常州必达科生物科技有限公司               | 科研试剂           | 10.08  | 0.02%  | 科研仪器及耗材 | 245.86   | 0.90%  | (1)  |

| 类型      | 单位             | 销售产品 | 销售金额   | 销售占比   | 采购产品    | 采购金额   | 采购占比   | 重叠原因 |
|---------|----------------|------|--------|--------|---------|--------|--------|------|
|         | 高金生物科技（上海）有限公司 | 科研试剂 | 8.92   | 0.02%  | 自产试剂原材料 | 88.34  | 0.32%  | （1）  |
|         | 广州东锐科技有限公司     | 科研试剂 | 6.09   | 0.01%  | 自产试剂原材料 | 43.15  | 0.16%  | （1）  |
|         | 南京赛克优医疗器械有限公司  | 采血设备 | 5.09   | 0.01%  | 推广服务费   | 36.39  | 0.13%  | （2）  |
|         | 陕西汉威医械生物科技有限公司 | 采血设备 | 17.83  | 0.04%  | 推广服务费   | 30.54  | 0.11%  | （2）  |
| 2018 年度 |                |      |        |        |         |        |        |      |
| 客户      | 杭州健昉科技有限公司     | 采血设备 | 207.92 | 0.63%  | 推广服务费   | 7.74   | 0.04%  | （1）  |
|         | 北京大学医学部        | 科研试剂 | 201.74 | 0.61%  | 平台服务费   | 0.71   | 0.003% | （3）  |
|         | 上海起发实验试剂有限公司   | 科研试剂 | 173.98 | 0.53%  | 自产试剂原材料 | 5.10   | 0.02%  | （1）  |
|         | 郑州新之启贸易有限公司    | 采血设备 | 134.32 | 0.41%  | 推广服务费   | 12.60  | 0.06%  | （2）  |
|         | 中国科学院生物物理研究所   | 科研试剂 | 113.93 | 0.35%  | 平台服务费   | 0.27   | 0.001% | （3）  |
| 供应商     | 高金生物科技（上海）有限公司 | 科研试剂 | 1.25   | 0.004% | 自产试剂原材料 | 100.16 | 0.47%  | （1）  |
|         | 广州东锐科技有限公司     | 科研试剂 | 1.84   | 0.01%  | 自产试剂原材料 | 68.76  | 0.32%  | （1）  |
|         | 南京赛克优医疗器械有限公司  | 采血设备 | 6.39   | 0.02%  | 推广服务费   | 22.00  | 0.10%  | （2）  |
|         | 陕西汉威医械生物科技有限公司 | 采血设备 | 6.81   | 0.02%  | 推广服务费   | 17.82  | 0.08%  | （2）  |
|         | 深圳市吉赛特生物科技有限公司 | 科研试剂 | 1.86   | 0.01%  | 自产试剂原材料 | 12.21  | 0.06%  | （1）  |

发行人向上述客户采购、供应商销售的具体原因如下：

## （1）因生命科学研究行业特性与发行人发生双向采购交易的客户或供应商

生命科学研究细分领域及方向众多、范围广，存在产品种类数量繁多等特点，下游客户存在需求多样化、采购高频率及小批量等特点，因此，单一生命科学研究服务商代理的品牌、区域有限。为及时满足客户多样化的需求，生命科学研究服务商有时会向其他服务商互相采购其未代理的产品。此外，发行人出于研发及试剂类产品生产需求，也会向部分客户采购其代理或自主研发产品。

报告期内，发行人因生命科学研究行业特性向客户采购、供应商销售的具体情况如下：

| 单位                | 销售主要品牌/内容             | 采购主要品牌/内容      | 产生背景及合理性                                                                                                                                             |
|-------------------|-----------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 上海起发实验试剂有限公司      | BioLegend、PeproTech 等 | Polysciences 等 | 上海起发实验试剂有限公司是一家专业提供实验室整体采购方案的专业公司，代理品牌包括 Polysciences、QA-Bio 等。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购 Polysciences 等品牌的科研试剂；同时，公司向其销售 BioLegend、PeproTech 等品牌的科研试剂。     |
| 南京金斯瑞生物科技有限公司     | BioLegend、LGC 等       | 自产试剂原辅料        | 南京金斯瑞生物科技有限公司是全球生物试剂定制化服务领域的领导者，业务领域包括精准免疫治疗、生物药定制开发（CDMO）、试剂产品和生物药研发设备以及合成生物学在工业微生物的应用。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料；同时，公司向其销售 BioLegend、LGC 等品牌的科研试剂。 |
| 中国科学院分子细胞科学卓越创新中心 | BioLegend、PeproTech 等 | 自产试剂原辅料        | 中国科学院分子细胞科学卓越创新中心致力于生命科学前沿基础研究与应用基础研究，开展基因调控、RNA 与表观遗传学，蛋白质科学，细胞信号转导，细胞与干细胞生物学，癌症和其他重大疾病机理等领域的研究。基于试剂类产品的生产需要，公                                      |



| 单位                | 销售主要品牌/内容                        | 采购主要品牌/内容                 | 产生背景及合理性                                                                                                                                         |
|-------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   |                                  |                           | 司向其采购自产试剂原辅料；同时，公司向其销售 BioLegend、PeproTech 等品牌的科研试剂。                                                                                             |
| 北京奕杉生物科技有限公司      | BioLegend<br>、<br>PeproTech<br>等 | 细胞培养<br>添加物等<br>科研试剂      | 北京奕杉生物科技有限公司是一家从事生命科学领域内试剂研发生产和销售的新型平台型公司，专注于生命科学领域中近年来发展迅速的分子生物学和免疫学方向。基于试剂类产品的生产需要，公司主要向其采购细胞培养添加物；同时，公司向其销售 BioLegend、PeproTech 等品牌的科研试剂。     |
| 西格玛奥德里奇（上海）贸易有限公司 | InvivoGen<br>、<br>BioLegend<br>等 | Sigma-<br>Aldrich         | 西格玛奥德里奇（上海）贸易有限公司是德国默克旗下化学试剂品牌 Sigma-Aldrich 的中国公司。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购 Sigma-Aldrich 品牌的化学试剂产品；同时，公司向其销售 InvivoGen、BioLegend、PeproTech 等品牌的科研试剂。 |
| 高金生物科技（上海）有限公司    | BioLegend<br>、<br>PeproTech<br>等 | Kohjin<br>Bio Co.,<br>Ltd | 高金生物科技（上海）有限公司系日本 KOHJIN BIO CO.,LTD 在中国设立的子公司，主要销售自主生产的培养基产品。基于试剂类产品的生产需要，公司主要向其采购培养基产品；同时，公司向其销售 BioLegend、PeproTech 等品牌的科研试剂。                 |
| 广州东锐科技有限公司        | BioLegend<br>、Axis-<br>Shield 等  | 自产试剂<br>原辅料、<br>耗材等       | 广州东锐科技有限公司是华南地区专注于生物技术和医药行业的供应商，代理品牌包括 ThermoFisher、Merck 等国际品牌。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料、耗材等；同时，公司向其销售 BioLegend、Axis-Shield 等品牌的科研试剂。         |
| 青岛秀佰锐生物器材有限公司     | 达优                               | 自产试剂<br>原辅料               | 青岛秀佰锐生物器材有限公司是专业的实验室耗品销售商，主要销售生物学及分析化学相关的实验室试剂、耗材。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料；同时，公司向其销售自产品牌“达优”的科研试剂。                                             |

| 单位                      | 销售主要品牌/内容                  | 采购主要品牌/内容     | 产生背景及合理性                                                                                                                                                                                |
|-------------------------|----------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 广州佰路生物科技有限公司            | BioLegend、IBA Life Science | 自产试剂原辅料、耗材等   | 广州佰路生物科技有限公司专业代理销售生物试剂、耗材和仪器，代理品牌包括 GE、RAININ、Dharmacon、Biochrom 等。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料、耗材等；同时，公司向其销售 BioLegend、IBA Life Science 等品牌的科研试剂。                                        |
| 台州赛瑞崔克生物技术有限公司          | BioLegend                  | 科研仪器          | 台州赛瑞崔克生物技术有限公司主要产品为高效细胞电转仪。公司主要向其采购科研仪器产品；同时，公司向其销售 BioLegend 品牌的科研试剂。                                                                                                                  |
| 中国医学科学院基础医学研究所          | BioLegend、InvivoGen 等      | 自产试剂原辅料       | 中国医学科学院基础医学研究所重点强调疾病相关基因的功能基因组、基因表达调控、蛋白质组学、分子免疫以及医学遗传等方面的基础研究以及与临床相结合的转化医学研究。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料；同时，公司向其销售 BioLegend、InvivoGen 等品牌的科研试剂。                                        |
| 上海嘉远生物科技有限公司            | BioLegend、PeproTech 等      | 细胞培养添加物等科研试剂  | 上海嘉远生物科技有限公司是由生物行业的销售管理精英和资深科学家创办的创新型高科技企业，主要代理主要包括：加拿大 STEMCELL、美国瑞博奥（Raybiotech）、等品牌，核心产品涵盖免疫学、干细胞研究、细胞培养等多个技术方面。基于试剂类产品的生产需要，公司主要向其采购细胞培养添加物；同时，公司向其销售 BioLegend、PeproTech 等品牌的科研试剂。 |
| Nexcelom Bioscience LLC | N95 口罩、手套                  | Nexcelom 科研仪器 | Nexcelom Bioscience LLC 是公司长期合作的主要供应商之一，公司主要向其采购科研仪器及耗材。2020 年在新冠疫情背景下，Nexcelom Bioscience LLC 委托发行人采购了少量的手套及口罩。                                                                        |
| 常州必达科生物科                | BioLegend 等                | 流式细胞仪         | 常州必达科生物科技有限公司是一家专注于全自动化流式细胞仪及流式临床试剂研发、生产和销售于                                                                                                                                            |

| 单位              | 销售主要品牌/内容             | 采购主要品牌/内容 | 产生背景及合理性                                                                                                                                                                           |
|-----------------|-----------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 技有限公司           |                       |           | 一体的国家高新企业。公司向其采购自主生产的流式细胞仪用于对外销售；同时，公司向其销售 BioLegend 等品牌的科研试剂用于研发。                                                                                                                 |
| 聆岸生物科技（上海）有限公司  | BioLegend 等           | N95 口罩    | 聆岸生物科技（上海）有限公司专注于为生命科学和生物技术领域的客户提供国产优质产品和专业的服务。公司向其采购 N95 口罩用于对外销售；同时，公司向其销售 BioLegend 等品牌的科研试剂。                                                                                   |
| 郑州麦斯凯生物技术开发有限公司 | BioLegend 等           | 自产试剂原材料   | 郑州麦斯凯生物技术开发有限公司是一家致力于生命科学和生物技术领域的高科技企业，专门从事以抗体、细胞因子、免疫检测试剂盒等免疫学产品为主的生物试剂及生命科学相关耗材和设备的销售，主要代理 Merck-Millipore、BD、Abcam 等品牌。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原材料；同时，公司向其销售 BioLegend 等品牌的科研试剂。 |
| 中国科学院上海生命科学研究院  | BioLegend、PeproTech 等 | 自产试剂原辅料   | 中国科学院上海生命科学研究院是我国生命科学研究领域的重要基地。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料；同时，公司向其销售 BioLegend、PeproTech 等品牌的科研试剂。                                                                                  |
| 深圳市吉赛特生物科技有限公司  | Axis-Shield 等         | 自产试剂原辅料等  | 深圳市吉赛特生物科技有限公司主要经营生物试剂、生物技术的研发；实验室试剂、实验室仪器、仪表、设备及耗材的销售及国内贸易。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料等；同时，公司向其销售 Axis-Shield 等品牌的科研试剂。                                                            |

发行人与上述客户或供应商，基于双方真实业务需求进行购销交易，具体采购和销售的标的物分属不同品牌，属于正常商业交易，符合生命科学研究服务行业的特征。报告期内，公司向上述客户或供应商销售或采购金额占公司营业收入或采购总额比例较低，对发行人经营业绩影响较小，交易行为均基于真

实的业务需求，交易作价公允，交易具有必要性、真实性；由于上述客户或供应商向发行人采购具有零散性和偶发性，且交易金额较小，相关交易是否持续存在不确定性。

## （2）涉及推广服务费的经销商

报告期内，对于部分采血设备产品及病理诊断产品，公司委托当地经销商客户进行市场推广、终端接洽与维护，并向其支付推广服务费，如浙江嘉事康漾医疗科技有限公司、杭州健昉科技有限公司、郑州新之启贸易有限公司等。发行人向上述经销商支付推广服务费属于正常商业交易，符合医疗器械行业的特征。报告期内，公司向上述经销商支付服务费的金额占采购总额比例较低，对发行人经营业绩影响较小，交易行为均基于真实的业务需求，交易作价公允，交易具有必要性、真实性；由于上述交易的产生源于发行人采血设备、病理诊断设备产品在未直接覆盖的各地区的推广需求，相关交易具有不确定性。

## （3）涉及平台服务费的客户

报告期内，发行人基于部分客户采购管理要求等因素入驻客户采购平台，平台根据交易情况与公司约定收取相应的服务费，具体情况如下：

| 单位            | 销售主要内容 | 采购主要内容 | 产生背景及合理性                                                                                                       |
|---------------|--------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 喀斯玛（北京）科技有限公司 | 科研试剂   | 平台服务   | 发行人基于科研客户的购买习惯，通过入驻喀斯玛商城采购平台进一步拓宽销售渠道。公司向喀斯玛采购系公司根据通过喀斯玛获取的订单金额按照约定的比例向喀斯玛支付的服务费；公司向喀斯玛销售主要系部分终端客户选择通过喀斯玛结算所致。 |
| 中国科学院生物物理研究所  |        |        | 发行人通过中国科学院生物物理研究所试剂耗材及服务集中采购系统向其销售科研试剂，同时按年度销售额的一定比例向其支付交易平台管理费。                                               |
| 北京大学医学部       |        |        | 发行人通过北京大学医学部实验用品在线询购系统向其销售科研试剂，同时按年度销售额的一定比例向其支付系统使用服务费。                                                       |

|                         |  |  |                                                                                                    |
|-------------------------|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 国药控股国润医疗器械供应链管理（重庆）有限公司 |  |  | 发行人通过国药控股国润医疗器械供应链管理（重庆）有限公司国润平台向中国人民解放军陆军军医大学销售科研试剂，同时按年度销售额的一定比例向国药控股国润医疗器械供应链管理（重庆）有限公司支付平台服务费。 |
|-------------------------|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------|

综上所述，公司与上述单位的交易行为均基于科研客户采购特点，相关交易符合发行人所处行业特点，交易作价公允，交易具有必要性、真实性。报告期内，公司向上述客户支付平台服务费的金额占采购总额比例较低，对发行人经营业绩影响较小，交易作价公允，交易具有必要性、真实性；由于上述客户均为长期合作客户，相关交易将长期持续。

### （三）上述存在重合的客户与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员的关联关系

根据发行人提供的资料及相关人员的确认并经核查，上述存在重合的客户与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员之间不存在关联关系，不存在利益输送情况。

三、结合医疗行业“两票制”“集中采购”等行业政策的内容，以及政策发展方向，发行人下游客户性质等情况，进一步说明上述政策对发行人销售、盈利能力的影响，是否将对发行人经营构成重大不利影响；

#### （一）“两票制”、“集中采购”政策主要内容及方向

##### 1、“两票制”政策

2016年12月，国务院医改办会同国家卫计委等部门联合发布《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）》（国医改办发[2016]4号），推动在公立医疗机构药品采购中落实“两票制”。2018年3月，国家卫计委等六部委共同印发《关于巩固破除以药补医成果进一步深化公立医院综合改革的通知》（国卫体改发[2018]4号），提出持续深化药品耗材领域改革，实行高值医用耗材分类集中采购，逐步推行高值医用耗材购销“两票制”。

医疗行业“两票制”是指“生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票”。“两票制”的推行旨在规范行业购销秩序，减少流通环节，缩减销售渠道，建立价格追溯机制，达到逐步降低医药价格的医改政策目标。

## 2、“集中采购”政策

2019年5月，中央深改委第八次会议审议通过《关于治理高值医用耗材的改革方案》，明确要求完善价格形成机制，制定医疗器械唯一标识系统规则，完善分类集中采购办法，按照带量采购、量价挂钩、促进市场竞争等原则探索高值医用耗材分类集中采购；2019年7月，国务院办公厅发布《关于印发治理高值医用耗材改革方案的通知》，提出要对于临床用量较大、采购金额较高、临床使用较成熟、多家企业生产的高值医用耗材，按类别探索集中采购；2020年3月，《中共中央国务院关于深化医疗保障制度改革的意见》提出深化药品、医用耗材集中带量采购制度改革；2020年7月，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革2020年下半年重点工作任务》，要求有序扩大国家组织集中采购和使用药品品种范围，开展高值医用耗材集中采购试点。

医疗行业“集中采购”是指“采购人将列入集中采购目录的项目委托集中采购机构代理采购或者进行部门集中采购的行为”。医疗机构在集中采购过程中开展招投标或谈判议价时，要明确采购数量，让企业针对具体的产品数量报价。“集中采购”在医药采购中能够明确生产企业的预期，实现医药采购的降本控费。

截至本补充法律意见书出具之日，“两票制”、“集中采购”主要在药品的公立医院销售领域全面实施。我国医疗器械领域“两票制”、“集中采购”政策尚在逐步落地推进阶段，主要在高值医用耗材领域推行，仅部分省份和地区要求体外诊断试剂实行“两票制”和“集中采购”。

### （二）“两票制”“集中采购”政策及发展方向对发行人的影响

发行人在国内销售的主要产品包括科研试剂及仪器等生命科学研究产品、病理诊断设备、采血设备、病毒保存试剂，以及少量病理诊断试剂和免疫诊断试剂。



## 1、对科研试剂及仪器等生命科学研究产品的影响

科研试剂及仪器等生命科学研究产品为发行人收入占比最大的产品，报告期内占主营业务收入比例分别为 85.07%、85.62%、78.06%、81.38%。发行人科研试剂及仪器产品客户主要为科研机构及生物医药企业，且采购较为零散，不属于“两票制”、“集中采购”推行领域。此外，该部分产品仅用于科学研究使用，不直接用于人体，不属于医疗行业产品。因此，即使“两票制”、“集中采购”政策未来在医疗行业全面推行，也不涉及公司科研试剂及仪器产品。

## 2、对病理诊断设备、采血设备的影响

报告期内，发行人病理诊断设备和采血设备产品下游客户主要为医疗机构、第三方检测机构、血液中心、经销企业等，目前公司病理诊断设备和采血设备暂未纳入“两票制”、“集中采购”推行范围。在药品和高值耗材大力推进“两票制”、“集中采购”政策的背景下，未来“两票制”、“集中采购”的实施范围进一步扩大，发行人病理诊断设备和采血设备产品未来不排除纳入“两票制”、“集中采购”政策推行领域的可能。

### （1）若“两票制”政策在医疗行业全面推行的影响

报告期内，发行人病理诊断设备和采血设备产品销售模式分为直销与经销，直销模式下发行人产品直接销往终端客户，不受“两票制”影响。经销模式下，发行人产品通常由经销商直接销往终端客户，符合“两票制”下“从生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票”的政策要求，因而所受影响较小。

因此，基于公司销售模式，预计未来“两票制”在医疗行业全面推行对发行人病理诊断产品及采血设备产品的影响较小。

### （2）若“集中采购”政策在医疗行业全面推行的影响

与药品相比，医疗器械的“集中采购”政策推行具有一定的难度。首先，药品“集中采购”政策推行的前提在于仿制药一致性评价为药品集中采购提供了评



价标准与质量保证，另外具有基本医疗目录内用量大、采购金额高的特点。而医疗器械种类众多，属于非标准产品，不同厂家的产品特性存在较大的差异，行业内尚未建立相应的一致性评价体系，并且对于医院使用的病理设备类固定资产，使用期限长，采购量及采购金额相对较小。因此，短期内针对病理诊断设备和采血设备产品推行“集中采购”可能性较小。

基于医疗器械产品特点，预计短期内“集中采购”在医疗行业全面推行的可能性较小，不会对发行人的经营构成重大不利影响。若“集中采购”政策未来在医疗行业全面推进，可能导致公司病理设备和采血设备的价格下降，若公司的成本不能相应下降，则病理诊断设备和采血设备的毛利率存在下降的风险。

### 3、对病毒保存试剂的影响

发行人病毒保存试剂客户主要为境外经销商、境内生物医药企业。其中境外销售活动不受“两票制”、“集中采购”政策影响。境内市场主要向山东巴罗克及其下属子公司销售，其向发行人采购该产品作为原材料用于进一步生产，不受“两票制”、“集中采购”政策影响。

此外，病毒保存试剂系在新冠疫情背景下产生的产品，销售活动本身具有偶发性。随着新冠疫情被控制以及新冠产品价格下降等因素的影响，其对公司的收入贡献可能减少，该部分收入存在不可持续的风险。

### 4、对病理诊断试剂和免疫诊断试剂的影响

目前，部分省份和地区已要求体外诊断试剂实行“两票制”和“集中采购”，发行人病理诊断试剂和免疫诊断试剂属于体外诊断试剂范围。但是，发行人病理诊断试剂和免疫诊断试剂收入金额较小，占主营业务收入比例较低，具体情况如下表所示：

单位：万元

| 产品类别   | 2021 年 1-9 月 |       | 2020 年度 |       | 2019 年度 |         | 2018 年度 |       |
|--------|--------------|-------|---------|-------|---------|---------|---------|-------|
|        | 金额           | 占比    | 金额      | 占比    | 金额      | 占比      | 金额      | 占比    |
| 病理诊断试剂 | 34.29        | 0.06% | 12.89   | 0.02% | 0.05    | 0.0001% | 2.02    | 0.01% |
| 免疫诊断试剂 | 187.17       | 0.32% | 76.19   | 0.13% | 21.34   | 0.05%   | -       | -     |

综上所述，“两票制”、“集中采购”政策对发行人销售、盈利能力影响较小，亦不会对发行人经营造成重大不利影响。

### （三）发行人已在招股说明书进行风险提示

发行人已在《招股说明书》“第四节 风险因素”之“七、政策及行业监管风险”之“（二）“两票制”、“集中采购”在医疗器械行业推行的风险”进行相关风险提示，具体披露内容如下：

“2018 年 3 月，国家卫计委等六部委共同印发《关于巩固破除以药补医成果进一步深化公立医院综合改革的通知》，提出持续深化药品耗材领域改革，实行高值医用耗材分类集中采购，逐步推行高值医用耗材购销‘两票制’；2019 年 7 月，国务院办公厅发布《关于印发治理高值医用耗材改革方案的通知》，提出对于临床用量较大、采购金额较高、临床使用较成熟、多家企业生产的高值医用耗材，按类别探索集中采购；2020 年 3 月，《中共中央国务院关于深化医疗保障制度改革的意见》提出深化药品、医用耗材集中带量采购制度改革。

目前，‘两票制’主要在药品流通领域推广，针对医用耗材推行‘两票制’仅限于安徽、福建、陕西、山西等少数省份，暂未在全国范围内实行；‘集中采购’政策主要针对药品及高值医用耗材，部分区域开始将体外诊断试剂纳入‘带量采购’实施范围。目前公司医疗领域产品主要为病理诊断设备，不涉及药品及医用耗材，未受‘两票制’、‘带量采购’相关政策影响。如果国家有关部门未来在医疗器械领域全面推行‘两票制’、‘集中采购’政策，公司不能顺应医疗改革的方向，及时采取有效应对措施，将可能会对公司的产品销售及经营业绩产生不利影响。”

### 四、历史上发行人是否被当地主管部门进行“飞行检查”，是否存在违反相

**关行业政策或受到过行政处罚情形。**

根据《药品医疗器械飞行检查办法》第二条的规定，飞行检查是指食品药品监督管理部门针对药品和医疗器械研制、生产、经营、使用等环节开展的不预先告知的监督检查。

根据《药品医疗器械飞行检查办法》第二十五条的规定，根据飞行检查结果，食品药品监督管理部门可以依法采取限期整改、发告诫信、约谈被检查单位、监督召回产品、收回或者撤销相关资格认证认定证书，以及暂停研制、生产、销售、使用等风险控制措施。风险因素消除后，应当及时解除相关风险控制措施。

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，广东省药品监督管理局（原名称：广东省食品药品监督管理局）开展 2018 年度第二批医疗器械经营企业飞行检查期间，于 2018 年 8 月 21 日对发行人进行了现场检查，具体检查情况如下：

| 被检查主体 | 检查机关       | 检查目的  | 检查内容                                                                             | 检查结果       |
|-------|------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 发行人   | 广东省药品监督管理局 | 合规性检查 | 根据《检查报告》，企业配合检查，提供生产经营所需资质，说明当前销售情况，检查组对资质证书及销售情况进行验证，针对具体交易抽查了电子销售台账、订单、送货单及发票。 | 不存在需要整改的问题 |

经核查，发行人未因本次飞行检查情况受到行政处罚；且截至本补充法律意见书出具之日，除上述检查事项外，发行人及其子公司不存在其他飞行检查的情况。

根据本所律师检索国家药品监督管理局网站（<https://www.nmpa.gov.cn/>）、广东省药品监督管理局网站（<http://mpa.gd.gov.cn/>）、深圳市市场监督管理局（<http://amr.sz.gov.cn/>）、北京市药品监督管理局（<http://yj.j.beijing.gov.cn/>）、上海市药品监督管理局（<http://yj.j.sh.gov.cn/>）、四川省药品监督管理局网站（<http://yj.j.sc.gov.cn/>）、百度（<https://www.baidu.com/>）、信用中国

（<https://www.creditchina.gov.cn>）、国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn/>）等公开信息，并经发行人书面确认，报告期内，发行人及控股企业不存在违反医疗器械行业相关的法律法规、政策而受到过行业主管部门行政处罚的情形。

综上所述，发行人报告期内曾经接受过飞行检查，发行人未因此受到行政处罚；报告期内，发行人不存在重大违反相关行业政策的情形，也未因此受到过行政处罚。

#### 问题 4 关于募投项目

关于募投项目。申报材料显示，发行人本次募集资金计划投入的 5 个项目中有 3 个为“深圳市达科为生物工程有限公司生物试剂生产中心建设项目”“达科为（深圳）医疗设备有限公司医疗设备制造中心建设项目”“深圳市达科为生物科技股份有限公司研发中心建设项目”，拟投入募集资金共计 5.02 亿元。

请发行人补充说明上述 3 个项目对应的具体产品，涉及的房产、土地购买计划，土地及房产预计投入金额及占比情况，进展及相关证书获取情况，权属的合法合规性；结合发行人自主研发生产产品的发展历程，目前生产所用场所及承载力情况，产量及预计募投项目产量情况，目前产销量及预计募投项目产销率情况，说明发行人投入较多募集资金进入生产中心、研发中心的合理性及必要性，相应房产、土地投入的合理性及必要性，发行人是否有能力组织大量自主研发生产，是否可实现顺利销售。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1. 查阅发行人 2021 年第三次临时股东大会决议以及第二届董事会第九次会议决议以及《招股说明书》、募投项目可行性研究报告；
2. 查阅了生命科学研究行业、体外诊断行业及病理诊断行业的相关政策及

相关行业研究报告，对发行人募投项目负责人进行了访谈；

3. 查阅发行人、达科为生物工程、达科为医疗设备与深圳市深福保东部投资开发有限公司签订的《意向租赁合同》，并现场走访了解所租赁房产的建设情况；

4. 查阅募投项目租赁房产所对应的《土地使用权出让合同书》《土地使用权出让合同书补充协议书》《建设工程规划许可证》《建筑工程施工许可证》等。

#### 核查结果：

一、上述 3 个项目项目对应的具体产品，涉及的房产、土地购买计划，土地及房产预计投入金额及占比情况

#### （一） 深圳市达科为生物工程有限公司生物试剂生产中心建设项目

##### 1. 项目对应的具体产品

本项目基于公司目前试剂类产品的生产开展，通过本项目的建设，公司将进一步提高科研试剂、病理诊断试剂等产品的生产规模和生产线检测能力，提高产品质量和生产效率。同时，本项目的建设将实现公司病理诊断试剂、免疫诊断试剂等体外诊断试剂注册备案新产品的产业化，丰富公司产品种类，为未来业务发展提供坚实的产能基础。

本项目对应产品的具体情况如下：

| 产品类别   |        | 具体产品              | 面积划分（平方米） |
|--------|--------|-------------------|-----------|
| 体外诊断试剂 | 病理诊断试剂 | 常规病理染液            | 1,500.00  |
|        |        | 组织诊断试剂（IHC 和 ISH） | 5,000.00  |
|        |        | 细胞诊断试剂（LBP 或 TCT） |           |
|        | 免疫诊断试剂 | 流式，组织染色的荧光抗体试剂    |           |
|        |        | 层析快检试剂（POCT）      |           |
|        |        | 细胞因子检测试剂          |           |
|        | 分子诊断试剂 | 核酸检测试剂            | 3,000.00  |

| 产品类别 | 具体产品               | 面积划分（平方米） |
|------|--------------------|-----------|
|      | 样本处理试剂             |           |
|      | 非生产性场地（仓储、质检、办公室等） | 2,000.00  |
|      | 小计                 | 11,500.00 |
| 科研试剂 | ELISA 试剂盒          | 4,500.00  |
|      | ELISPOT 试剂盒        |           |
|      | 培养基及培养试剂盒          |           |
|      | 分离液、分离管            |           |
|      | 分子试剂               |           |
| 合计   |                    | 16,000.00 |

## 2. 涉及的房产、土地购买计划及房产预计投入金额及占比情况

本项目的实施拟通过租赁厂房开展，不涉及房产、土地的购买。

本项目的实施主体达科为生物工程已与深圳市深福保东部投资开发有限公司签署《意向租赁协议》，租赁地点（项目实施地点）位于深圳市坪山区金辉路14号深圳市生物医药创新产业园11栋，租赁面积16,000平方米。

本次项目预计场地投入金额及占比情况如下

单位：万元

| 项目      | 预计投资额    | 占本项目投资总额比例 |
|---------|----------|------------|
| 场地投入    | 4,296.00 | 33.73%     |
| 其中：场地租赁 | 1,071.00 | 8.41%      |
| 场地装修    | 3,225.00 | 25.32%     |

## （二）达科为（深圳）医疗设备有限公司医疗设备制造中心建设项目

### 1. 项目对应的具体产品

本项目基于公司目前设备类产品的生产开展，通过本项目的建设，公司将整体增加病理诊断设备等产品的产能规模，实现生产能力的优化升级，并加快公司免疫组化病理诊断设备的研发成果产业化进程，推动产品升级换代，满足公司病理诊断设备等产品快速增长的产能需求，帮助公司不断巩固行业市场地

位、提高市场份额。

本项目对应产品的具体情况如下：

| 序号 | 产品类别             | 生产线条数 | 面积划分（平方米）        |
|----|------------------|-------|------------------|
| 1  | 常规病理设备           | 10    | 10,000.00        |
| 2  | IHC 染色机\数字病理相关设备 | 2     | 2,000.00         |
| 3  | 输血产品相关设备         | 2     | 1,500.00         |
| 4  | 仓储质检办公           | -     | 4,500.00         |
| 合计 |                  |       | <b>18,000.00</b> |

## 2. 涉及的房产、土地购买计划及房产预计投入金额及占比情况

本项目的实施拟通过租赁厂房开展，不涉及房产、土地的购买。

本项目的实施主体达科为医疗设备已与深圳市深福保东部投资开发有限公司签署《意向租赁协议》，租赁地点（项目实施地点）位于深圳市坪山区金辉路14号深圳市生物医药创新产业园11栋，租赁面积18,000平方米。

本次项目预计场地投入金额及占比情况如下

单位：万元

| 项目      | 预计投资额    | 占本项目投资总额比例 |
|---------|----------|------------|
| 场地投入    | 4,272.00 | 45.65%     |
| 其中：场地租赁 | 1,512.00 | 16.16%     |
| 场地装修    | 2,760.00 | 29.50%     |

## （三） 深圳市达科为生物技术股份有限公司研发中心建设项目

### 1. 项目对应的具体产品

本项目通过对办公用房进行装修以及购置相关研发设备建设研发中心。本项目围绕病理诊断、体外诊断、细胞治疗、AI 诊断等研发方向具体建设抗体工程中心、诊断试剂工程中心、细胞工程研究中心、实验病理学工程与技术研究中心和 AI 诊断工程中心，全面提升公司在新技术、新产品方面的研发能力和创新能力，推进在临床应用领域的业务拓展，为公司的可持续发展提供保障。



本项目研发内容的具体情况如下：

| 序号 | 研发机构           | 研发内容                                                     | 面积划分（平方米） |
|----|----------------|----------------------------------------------------------|-----------|
| 1  | 实验病理学工程与技术研究中心 | 建设病理设备测试实验室，建立病理诊断设备指标科学评价体系，并对病理云系统进行研发                 | 1,000.00  |
| 2  | 蛋白质工程中心        | 主要研发应用于流式、病理或其他免疫检测平台的单克隆抗体                              | 1,000.00  |
| 3  | 诊断试剂工程中心       | 对体外诊断试剂的标记技术、配方技术和纳米材料制备技术等平台型核心技术进行研发，并研发体外诊断试剂产品       | 1,000.00  |
| 4  | 细胞工程研究中心       | 主要研发 GMP 级别的细胞分离培养冻存试剂，以及细胞分离、培养和冻存的自动化解决方案              | 1,000.00  |
| 5  | AI 诊断工程中心      | 主要研发应用于病理诊断的智能相机和智能显微镜，以及应用于分子病理、组织流式分析、流式细胞分析的软件系统或软件模块 | 1,000.00  |
| 6  | 研发办公室          | -                                                        | 1,000.00  |
| 合计 |                |                                                          | 6,000.00  |

## 2. 涉及的房产、土地购买计划及房产预计投入金额及占比情况

本项目的实施拟通过租赁厂房开展，不涉及房产、土地的购买。

本项目的实施主体达科为与深圳市深福保东部投资开发有限公司签署《意向租赁协议》，租赁地点（项目实施地点）位于深圳市坪山区金辉路 14 号深圳市生物医药创新产业园 13 栋，租赁面积 6,000 平方米。

本次项目预计场地投入金额及占比情况如下

单位：万元

| 项目      | 预计投资额    | 占本项目投资总额比例 |
|---------|----------|------------|
| 场地投入    | 1,906.00 | 6.77%      |
| 其中：场地租赁 | 756.00   | 2.69%      |
| 场地装修    | 1,150.00 | 4.08%      |

## 二、募投项目涉及的房产、土地的进展及相关证书获取情况，权属的合法性合规性

如前文所述，募投项目“深圳市达科为生物工程有限公司生物试剂生产中心建设项目”、“达科为（深圳）医疗设备有限公司医疗设备制造中心建设项目”以及“深圳市达科为生物技术股份有限公司研发中心建设项目”3个募投项目所需使用的房产将通过租赁方式获取，不涉及房产、土地的购买，不涉及发行人需要办理有关房产、土地权属证书的问题。根据发行人提供的资料，就租赁实施厂房事宜，作为实施主体的发行人、达科为生物工程、达科为医疗设备分别与深圳市深福保东部投资开发有限公司签订了《意向租赁合同》，具体如下：

| 序号 | 出租方              | 承租方     | 标的房屋                                | 租赁用途                        | 面积           | 期限                     | 备注                              |
|----|------------------|---------|-------------------------------------|-----------------------------|--------------|------------------------|---------------------------------|
| 1  | 深圳市深福保东部投资开发有限公司 | 达科为生物工程 | 深圳市坪山区金辉路14号深圳市生物医药创新产业园区的在建项目11栋房产 | 达科为生物试剂生产基地建设项目             | 不少于16,000平方米 | 自双方签订的正式租赁合同生效之日起不少于5年 | 自相关房产完工验收，获得竣工验收备案后1个月内签订正式租赁合同 |
| 2  |                  | 达科为     | 深圳市坪山区金辉路14号深圳市生物医药创新产业园区的在建项目13栋房产 | 达科为研发中心建设及运营                | 不少于6,000平方米  |                        |                                 |
| 3  |                  | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区金辉路14号深圳市生物医药创新产业园区的在建项目11栋房产 | 达科为医疗设备的病理设备生产基地建设项目厂房建设及运营 | 不少于18,000平方米 |                        |                                 |

上述3个募投项目拟租赁房产均系“深圳市生物医药创新产业园区提容项目”在建房产，预计竣工日期为2022年3月。截至本补充法律意见书出具之日，上述3个募投项目拟租赁的在建房产已办理了现阶段所必要的相关建设审批、许

可等手续，具体情况如下：

| 项目名称                        | 项目备案情况             | 项目环评批复情况       | 建设用地规划许可                         | 建设工程规划许可                            | 建筑工程施工许可                                                                                  |
|-----------------------------|--------------------|----------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 深圳市达科为生物技术股份有限公司研发中心建设项目    | 深坪山发改备案（2021）0077号 | 深环坪备【2021】188号 | 《建设用地规划许可证》（地字第440310202000024号） | 《建设工程规划许可证》（深规划资源建许字 PS-2021-0017号） | 11栋《建筑工程施工许可证》（2105-440310-04-05-60107402）；<br>13栋《建筑工程施工许可证》（2105-440310-04-05-60107401） |
| 深圳市达科为生物工程有限公司生物试剂生产中心建设项目  | 深坪山发改备案（2021）0076号 | 深环坪备【2021】189号 |                                  |                                     |                                                                                           |
| 达科为（深圳）医疗设备有限公司医疗设备制造中心建设项目 | 深坪山发改备案（2021）0075号 | 深环坪备【2021】187号 |                                  |                                     |                                                                                           |

综上所述，发行人前述 3 个募投项目拟租赁房产尚未竣工，但已取得现阶段所必要的相关建设审批、许可等手续，相关权属合法、合规。

#### 问题 5 关于历史沿革

关于历史沿革。申报材料显示：

（1）持有发行人 15.15%股份的鲲鹏聚贤上游为发行人 3 各员工持股平台鲲鹏立达、鹏立达、凤立达；保荐工作报告称，凤立达份额持有人曾存在代持情况；2019 发行人存在通过鲲鹏立达从 39 名员工获取临时借款合计 950 万元的情形；

（2）发行人整体改制时存在未分配利润为负的情形；

（3）发行人于 2016 年 7 月 18 日至 2019 年 2 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌；

（4）持有发行人股份 7.47%的股东西藏君丰存在其合伙人西藏股权投资有限公司对西藏君丰及其他合伙人拉萨经济技术开发区君丰圣地创业投资管理合

伙企业（有限合伙）提起仲裁申请的情形；

（5）实际控制人存在正在执行的对赌协议；

（6）发行人历史上存在何俊峰作为其子何政龙的监护人处理入股程序，以何政龙为股东入股的情形，同时存在原股东股份继承的情形。

请发行人补充说明：

（1）鲲鹏聚贤、鲲鹏立达、鹏立达、凤立达的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职；结合入股前后可参照外部入股价格情况，说明上述员工持股平台是否已完整合理确认股份支付；

（2）员工持股平台份额持有人间股份代持的背景，解决情况；发行人通过鲲鹏立达从员工获取借款的产生背景及合理性，相关资金去向，是否存在代持，员工借款的资金来源；上述事项是否影响发行人股权结构、实际控制权稳定清晰，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；

（3）发行人整体改制时存在未分配利润为负情形的产生背景，该事项的解决情况，是否存在股权纠纷，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；

（4）发行人在全国中小企业股份转让系统挂牌期间的合法合规性，相关披露文件与本次申报材料是否存在差异；

（5）发行人股东西藏君丰仲裁事项的产生背景，进展情况，涉及金额及诉求，是否影响该股东持有发行人股份，是否可能导致发行人股权结构发生变化，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；

（6）发行人实际控制人签署对赌的背景，各方主体，主要内容，影响实际控制权的股份数及占比；该对赌协议仍在进行的原因及合理性，是否应当解除；参照《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》（以下简称《审核问答》）的相关内容说明该对赌协议是否构成本次发行的实质性法律障碍；

（7）何俊峰作为其子何政龙的监护人处理入股事项的产生背景，股份继承事项的基本情况；上述事项程序的合法合规性，定价依据及合理性，是否产生股权纠纷；

（8）发行人历次股权变动、整体变更、利润分配过程中各股东是否均依法履行纳税申报义务，是否存在违法违规情形，是否因此受到行政处罚；各私募基金股东是否已依法备案；发行人控股股东、实际控制人、其余各股东、董事、监事、高管人员及其近亲属是否均已按照相关规定安排股份锁定承诺事项。

请保荐人、发行人律师、申报会计师对上述事项发表明确意见，并请中介机构核查向员工借款的性质和用途，并发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1. 查阅鲲鹏聚贤、鲲鹏立达、鹏立达、凤立达设立以来的全套工商登记/变更资料，查阅发行人历次股权激励所涉及的员工名单并获取发行人员工名册；
2. 查阅发行人历次股权激励方案、授予价格情况，并与外部投资者入股发行人价格对比；
3. 查阅持股平台中员工的劳动合同、调查表、发行人及其控股子公司的员工花名册及社保缴纳记录、出资凭证等文件，并对持股平台中的自然人合伙人进行访谈；
4. 查阅凤立达有限合伙人徐谡（XU SU）、陈兰签署的委托代持协议、解除代持协议、出资缴款凭证、委托代持双方出具的确认函等文件，对委托代持双方进行访谈了解代持背景、原因等，获取代持解除相关的协议、合伙决议、工商变更资料等；
5. 查阅发行人及鲲鹏立达、鹏立达、凤立达的银行流水，访谈发行人管理层有关员工借款的背景及原因，取得员工关于借款事宜的确认文件，获取发行人借款资金用途对应的付款单、支付凭证及发票等资料；
6. 取得并查阅了发行人工商登记资料、创立大会文件、发起人协议、发行人设立时的公司章程、整体改制审计报告、评估报告、验资报告、关于发起设立股份有限公司的股东大会决议、股份公司设立后的董事会、监事会、股东大

会会议文件；

7. 查阅了发行人申请新三板挂牌的相关申请文件及内部决策程序，挂牌期间历次公告文件、挂牌期间发行人召开的董事会、监事会及股东大会的相关会议文件和挂牌期间制定的相关内控制度等信息披露文件；

8. 通过全国股转系统公司信息披露平台、中国证监会网站及证券期货市场失信记录查询平台等公开渠道，验证发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员是否存在被全国股转系统公司采取监管措施或纪律处分的情形，是否存在被中国证监会及其派出机构采取监管措施、给予行政处罚及立案调查的情况；

9. 获取西藏君丰的合伙协议，仲裁调解书等资料，取得西藏君丰出具的书面确认文件；查询中国裁判文书网、信用中国网站、中国执行信息公开网等核查是否存在发行人相关的股权纠纷案件记录；

10. 查阅贵阳中天、深圳佳汇入股发行人涉及的对赌协议，并与上述股东进行访谈；结合《审核问答》分析上述对赌协议的合规性；

11. 访谈股东何俊峰及其配偶关于何政龙入股的背景、原因；访谈股东王霞关于其继承股份的基本情况，并取得股份继承公证文件；

12. 查阅发行人增资、股权转让相关协议、凭证及纳税申报文件，查阅发行人股改、转增股本所涉及的股东纳税凭证或缓缴受理回执，查阅发行人利润分配相关决议、凭证及纳税申报文件；查阅发行人取得的税务合规证明，检索税务机关网站公示信息；

13. 查询《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等法规，取得并核查西藏君丰、深圳佳汇的营业执照、合伙协议等资料，通过中国证券投资基金业协会私募基金公示平台查询私募基金股东备案情况，通过中国证券投资基金业协会私募基金管理人分类公示平台查询私募基金的基金管理人注册登记情况；



14. 查阅了发行人实际控制人、股东、董事、监事、高管人员及其近亲属（如持有发行人股份）出具的股份锁定承诺函。

**核查结果：**

一、鲲鹏聚贤、鲲鹏立达、鹏立达、凤立达的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职；

（一）鲲鹏聚贤的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职

鲲鹏聚贤是一家在中国境内设立的合伙企业，成立于 2015 年 11 月 5 日，为发行人的员工持股平台。截至本补充法律意见书出具之日，鲲鹏聚贤持有公司 908.6257 万股股份，持股比例为 15.1519%。

**1. 基本情况**

根据发行人提供的鲲鹏聚贤的营业执照、合伙协议，以及本所律师在深圳市监局商事主体信用监管公示平台、国家企业信用信息公示系统查询的结果，截至本补充法律意见书出具之日，鲲鹏聚贤的基本情况如下：

|          |                                                         |
|----------|---------------------------------------------------------|
| 企业名称     | 深圳市鲲鹏聚贤投资管理企业（有限合伙）                                     |
| 统一社会信用代码 | 91440300359244415T                                      |
| 类型       | 有限合伙企业                                                  |
| 认缴出资额    | 677.6448 万元                                             |
| 执行事务合伙人  | 深圳市鲲鹏立达投资有限责任公司                                         |
| 实际控制人    | 吴庆军                                                     |
| 注册地址     | 深圳市坪山区坑梓街道秀新社区锦绣中路 14 号深福保现代光学厂区 B 栋 528                |
| 经营范围     | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目） |
| 合伙期限     | 自 2015 年 11 月 5 日至 2035 年 11 月 2 日                      |

**2. 股权结构及份额持有人于发行人任职情况**



截至本补充法律意见书出具之日，鲲鹏聚贤的合伙人及出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类型 | 出资额（万元）  | 出资比例（%）  |
|----|-------|-------|----------|----------|
| 1  | 鹏立达   | 有限合伙人 | 321.5869 | 47.4566  |
| 2  | 凤立达   | 有限合伙人 | 288.2934 | 42.5434  |
| 3  | 鲲鹏立达  | 普通合伙人 | 67.7645  | 10.0000  |
| 合计 |       |       | 677.6448 | 100.0000 |

鲲鹏聚贤的合伙份额持有人分别为鲲鹏立达、鹏立达、凤立达，其中：鹏立达、凤立达系发行人员工持股平台，鲲鹏立达系鹏立达、凤立达的执行事务合伙人。上述鲲鹏聚贤的合伙份额持有人系有限责任公司或合伙企业，不存在于发行人任职的情形。

### 3. 实际控制人

根据鲲鹏聚贤的合伙协议、工商档案资料并经本所律师核查，鲲鹏聚贤的普通合伙人和执行事务合伙人为鲲鹏立达，执行事务合伙人委派代表为吴庆军。鲲鹏聚贤的合伙协议约定：“经全体合伙人决定，委托1个合伙人对外代表合伙企业，执行合伙事务。作为合伙人的法人、其他组织执行合伙事务的，由其委派的代表执行。其他合伙人不再执行合伙事务”，“合伙人对合伙企业有关事项作出决议，实行合伙人一人一票并经全体合伙人过半数通过的表决方法。合伙企业的下列事项应当经全体合伙人一致同意：（一）改变合伙企业的名称；（二）改变合伙企业的经营范围、主要经营场所的地点；（三）处分合伙企业的不动产；（四）转让或处分合伙企业的知识产权和其他财产权利；（五）以合伙企业名义为他人提供担保；（六）聘任合伙人以外的人担任合伙企业的经营管理人员”。因此，吴庆军作为执行事务合伙人鲲鹏立达的委派代表具体执行鲲鹏聚贤的合伙事宜。同时，吴庆军持有鲲鹏立达60%股权并担任执行董事、法定代表人职务，可据此实际控制鲲鹏立达，为鲲鹏立达的实际控制人（具体分析意见参见本问题回复意见之“（二）鲲鹏立达的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职”之“3.实际控制人”）。此外，吴庆军可通过其控制的鲲鹏立达以及鲲鹏立达控制的有限合伙人凤立达以及鹏立达

（凤立达以及鹏立达的实际控制人具体分析意见参见本问题回复意见之“（三）鹏立达的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职”之“3.实际控制人”以及“（四）凤立达的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职”之“3.实际控制人”）而实际控制鲲鹏聚贤的合伙人会议表决权。

基于上述，鲲鹏聚贤的实际控制人为吴庆军。

#### 4. 历史沿革

##### （1）2015 年 11 月 5 日，鲲鹏聚贤设立

2015 年 11 月 2 日，鲲鹏立达、鹏立达与凤立达签署《深圳市鲲鹏聚贤投资管理企业（有限合伙）合伙协议》，约定出资总额为 677.6448 万元，其中鹏立达认缴出资 406.5869 万元，出资比例为 60%；凤立达认缴出资 203.2934 万元，出资比例为 30%；鲲鹏立达认缴出资 67.7645 万元，出资比例为 10%。

2015 年 11 月 5 日，深圳市监局向鲲鹏聚贤核发《营业执照》。

设立时，鲲鹏聚贤的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元）  | 出资比例（%） | 出资形式 |
|----|-------|-------|----------|---------|------|
| 1  | 鹏立达   | 有限合伙人 | 406.5869 | 60.00   | 货币   |
| 2  | 凤立达   | 有限合伙人 | 203.2934 | 30.00   | 货币   |
| 3  | 鲲鹏立达  | 普通合伙人 | 67.7645  | 10.00   | 货币   |
| 合计 |       |       | 677.6448 | 100.00  | --   |

##### （2）2018 年 3 月，财产份额转让

2018 年 3 月 22 日，鲲鹏聚贤作出合伙人决议，同意合伙人鹏立达将其持有的 12.5434%财产份额（对应出资额 85 万元）以 85 万元转让给凤立达。同日，鹏立达与凤立达就前述财产份额转让事宜共同签署了《财产份额转让协议书》。

2018 年 3 月 23 日，鲲鹏聚贤就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手

续。2018年9月20日，凤立达向鹏立达支付了财产份额转让价款。

本次财产份额转让完成后，鲲鹏聚贤的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元）  | 出资比例（%）  |
|----|-------|-------|----------|----------|
| 1  | 鹏立达   | 有限合伙人 | 321.5869 | 47.4566  |
| 2  | 凤立达   | 有限合伙人 | 288.2934 | 42.5434  |
| 3  | 鲲鹏立达  | 普通合伙人 | 67.7645  | 10.0000  |
| 合计 |       |       | 677.6448 | 100.0000 |

## （二）鲲鹏立达的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职

鲲鹏立达是一家在中国境内设立的有限责任公司，成立于2015年10月8日，均为鲲鹏聚贤、鹏立达及凤立达的普通合伙人及执行事务合伙人。截至本补充法律意见书出具之日，鲲鹏立达持有鲲鹏聚贤67.7645万元财产份额，出资比例为10%；持有鹏立达19.7715万元财产份额，出资比例为6.1481%；持有凤立达34.5531万元财产份额，出资比例为11.9867%。

### 1. 基本情况

根据发行人提供的鲲鹏立达的营业执照、公司章程，以及本所律师在深圳市监局商事主体信用监管公示平台、国家企业信用信息公示系统查询的结果，截至本补充法律意见书出具之日，鲲鹏立达的基本情况如下：

|          |                                     |
|----------|-------------------------------------|
| 公司名称     | 深圳市鲲鹏立达投资有限责任公司                     |
| 统一社会信用代码 | 91440300358813938D                  |
| 类型       | 有限责任公司                              |
| 注册资本     | 5万元                                 |
| 法定代表人    | 吴庆军                                 |
| 实际控制人    | 吴庆军                                 |
| 注册地址     | 深圳市坪山区坑梓街道秀新社区锦绣中路14号深福保现代光学厂区B栋531 |
| 经营范围     | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理；投资咨询。         |

|      |                                    |
|------|------------------------------------|
| 营业期限 | 自 2015 年 10 月 8 日至 2035 年 9 月 30 日 |
|------|------------------------------------|

## 2. 股权结构及股东于发行人任职情况

鲲鹏立达的股东及出资结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额     | 认缴比例（%）  |
|----|------|-----------|----------|
| 1  | 吴庆军  | 3.0000 万元 | 60.0000  |
| 2  | 何俊峰  | 2.0000 万元 | 40.0000  |
| 合计 |      | 5.0000 万元 | 100.0000 |

截至本补充法律意见书出具之日，鲲鹏立达的股东吴庆军担任发行人董事长、总经理；何俊峰担任发行人副董事长、副总经理。

## 3. 实际控制人

根据鲲鹏立达公司章程的约定，鲲鹏立达股东会是公司最高权力机构，股东会行使下列职权：（一）决定公司的经营方针和投资计划；（二）选举和更换董事，决定有关董事的报酬事项；（三）选举和更换由股东代表聘任的监事，决定有关监事的报酬事项；（四）审议批准执行董事的报告；（五）审议批准监事的报告；（六）审议批准公司的年度财务预算方案，决算方案；（七）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（八）对公司增加或减少认缴注册资本作出决议；（九）对发行公司债券作出决议；（十）对股东转让出资作出决议；（十一）对公司合并、分立、变更公司组织形式、解散和清算等事项作出决议；（十二）制定和修改公司章程。股东会会议由股东按认缴的出资比例行使表决权。公司增加或者减少认缴注册资本、分立、合并、解散、变更公司形式以及修改公司章程，必须经代表三分之二以上表决权的股东同意。除上述情形的股东会决议，应经全体股东人数半数以上，并且代表二分之一以上表决权股东同意。

鲲鹏立达不设董事会，设执行董事一名。执行董事由股东提名人选，经股东会选举产生。执行董事对股东会负责，行使下列职权：（一）负责召集股

东会，并向股东会报告工作；（二）执行股东会决议；（三）决定公司的经营计划和投资方案；（四）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（五）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（六）制订公司增加或者减少注册资本的方案；（七）拟订公司合并、分立、变更公司形式、解散的方案；（八）决定决定公司内部管理机构的设置；（九）聘任或者解聘公司经理，根据经理的提名，聘任或者解聘公司副经理、财务负责人，决定其报酬事项；制定公司的基本管理制度。公司法定代表人由执行董事担任，由股东会选举产生。公司设立经营管理机构，经营管理机构设经理一名，由执行董事聘任或解聘。

根据鲲鹏立达的工商资料，吴庆军持有鲲鹏立达 60%股权，并担任执行董事、法定代表人职务。

综上，吴庆军可根据其所持有的鲲鹏立达股权及其担任的职务实际控制鲲鹏立达，为鲲鹏立达的实际控制人。

#### 4. 历史沿革

##### （1）2015 年 10 月，鲲鹏立达设立

2015 年 9 月 30 日，吴庆军、何俊峰共同签署了《深圳市鲲鹏立达投资有限责任公司章程》，约定注册资本为 425 万元，吴庆军认缴 255 万元，持股 60%，何俊峰认缴 170 万元，持股 40%。

2015 年 10 月 8 日，深圳市监局向鲲鹏立达核发《营业执照》。

鲲鹏立达设立时，股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|------|-----------|---------|------|
| 1  | 吴庆军  | 255.00    | 60.00   | 货币   |
| 2  | 何俊峰  | 170.00    | 40.00   | 货币   |
| 合计 |      | 425.00    | 100.00  | --   |

##### （2）2017 年 5 月，第一次减资

2017 年 1 月 3 日，鲲鹏立达作出股东会决议，同意公司注册资本由 425 万

元减至 325 万元，股东吴庆军、何俊峰按持股比例相应减资。

2017 年 3 月 10 日，鲲鹏立达在《深圳特区报》刊登了减资公告。

2017 年 5 月 3 日，鲲鹏立达就本次减资事项办理完毕工商变更登记。

本次减资后，鲲鹏立达股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1  | 吴庆军  | 195.00    | 60.00   |
| 2  | 何俊峰  | 130.00    | 40.00   |
| 合计 |      | 325.00    | 100.00  |

（3）2018 年 6 月，第二次减资

2018 年 4 月 8 日，鲲鹏立达作出股东会决议，同意公司注册资本由 325 万元减至 105 万元，股东吴庆军、何俊峰按持股比例相应减资。

2018 年 4 月 10 日，鲲鹏立达在《深圳晚报》刊登了减资公告。

2018 年 6 月 13 日，鲲鹏立达就本次减资事项办理完毕工商变更登记。

本次减资后，鲲鹏立达股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1  | 吴庆军  | 63.00     | 60.00   |
| 2  | 何俊峰  | 42.00     | 40.00   |
| 合计 |      | 105.00    | 100.00  |

（4）2020 年 7 月，第三次减资

2020 年 5 月 22 日，鲲鹏立达作出股东会决议，同意公司注册资本由 105 万元减至 5 万元，股东吴庆军、何俊峰按持股比例相应减资。

2020 年 5 月 23 日，鲲鹏立达在《深圳商报》刊登了减资公告。

2020 年 7 月 15 日，鲲鹏立达就本次减资事项办理完毕工商变更登记。

本次减资后，鲲鹏立达股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1  | 吴庆军  | 3.00      | 60.00   |
| 2  | 何俊峰  | 2.00      | 40.00   |
| 合计 |      | 5.00      | 100.00  |

### （三）鹏立达的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职

鹏立达是一家在中国境内设立的合伙企业，成立于 2015 年 10 月 30 日，为发行人的员工持股平台以及鲲鹏聚贤的有限合伙人，截至本补充法律意见书出具之日，其直接持有鲲鹏聚贤 321.5869 万元财产份额，出资比例为 47.4566%。

#### 1. 基本情况

根据发行人提供的鹏立达的营业执照、合伙协议，以及本所律师在深圳市监局商事主体信用监管公示平台、国家企业信用信息公示系统查询的结果，截至本补充法律意见书出具之日，鹏立达的基本情况如下：

|          |                                                         |
|----------|---------------------------------------------------------|
| 企业名称     | 深圳市鹏立达投资管理企业（有限合伙）                                      |
| 统一社会信用代码 | 91440300359204421G                                      |
| 类型       | 有限合伙企业                                                  |
| 认缴出资额    | 321.5869 万元                                             |
| 执行事务合伙人  | 深圳市鲲鹏立达投资有限责任公司                                         |
| 实际控制人    | 吴庆军                                                     |
| 注册地址     | 深圳市坪山区坑梓街道秀新社区锦绣中路 14 号深福保现代光学厂区 B 栋 530                |
| 经营范围     | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目） |
| 合伙期限     | 自 2015 年 10 月 30 日起至 2035 年 10 月 26 日                   |

#### 2. 股权结构及份额持有人是否均在发行人处任职

经核查，鹏立达系发行人的员工持股平台，截至本补充法律意见书出具之



日，鹏立达普通合伙人及执行事务合伙人为鲲鹏立达，有限合伙人为 34 人，除周翔已于 2017 年 12 月 31 日离职外，其他均系公司或者其控股企业的员工，具体情况如下：

| 序号 | 员工姓名 | 认缴出资额<br>(万元) | 认缴比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 现任职务                                        |
|----|------|---------------|-------------|---------------|---------------------------------------------|
| 1  | 杨林   | 31.4030       | 9.765       | 31.4030       | 达科为董事、财务总监                                  |
| 2  | 于云霞  | 22.9419       | 7.1339      | 22.9419       | 达科为人事行政总监、监事会主席                             |
| 3  | 唐玉豪  | 49.8414       | 15.4986     | 49.8414       | 达科为董事、达科为医疗设备总经理                            |
| 4  | 肖美玲  | 15.6645       | 4.871       | 15.6645       | 达科为技术部经理                                    |
| 5  | 杨芳   | 15.6645       | 4.871       | 15.6645       | 达科为资金部经理                                    |
| 6  | 梁庆校  | 19.2149       | 5.975       | 19.2149       | 达科为销售总监                                     |
| 7  | 周翔   | 12.1124       | 3.7664      | 12.1124       | 曾任达科为生物工程项目研发经理兼总经理助理，已于 2017 年 12 月 31 日离职 |
| 8  | 姜青   | 11.0732       | 3.4432      | 11.0732       | 达科为物流总监                                     |
| 9  | 杨丽群  | 10.1518       | 3.1568      | 10.1518       | 达科为财务经理                                     |
| 10 | 韦建飞  | 10.0628       | 3.1291      | 10.0628       | 达科为医疗设备硬件部经理                                |
| 11 | 许文龙  | 10.0628       | 3.1291      | 10.0628       | 达科为医疗设备硬件部研发工程师                             |
| 12 | 吕明锦  | 7.6144        | 2.3677      | 7.6144        | 达科为生物工程研发部项目研发经理                            |
| 13 | 刘颂园  | 7.1071        | 2.21        | 7.1071        | 深圳雷擎副总经理                                    |
| 14 | 廖昌友  | 7.5988        | 2.3629      | 7.5988        | 达科为医疗设备软件部经理                                |
| 15 | 帅火明  | 10.0686       | 3.1309      | 10.0686       | 达科为医疗设备机械部经理                                |
| 16 | 汤从云  | 3.7110        | 1.1539      | 3.7110        | 达科为医疗科技销售经理                                 |
| 17 | 李穗萍  | 4.0624        | 1.2632      | 4.0624        | 达科为医疗科技财务部会计                                |
| 18 | 张秀青  | 3.7236        | 1.1579      | 3.7236        | 达科为生物工程研发部高级研发工程师                           |
| 19 | 万磊   | 3.5559        | 1.1057      | 3.5559        | 上海达科为销售经理                                   |

| 序号 | 员工姓名 | 认缴出资额<br>(万元) | 认缴比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 现任职务                |
|----|------|---------------|-------------|---------------|---------------------|
| 20 | 张云   | 3.5559        | 1.1057      | 3.5559        | 上海达科为物流经理           |
| 21 | 周其德  | 3.8101        | 1.1848      | 3.8101        | 上海达科为科研客户部经理        |
| 22 | 李伟均  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为生物工程生产经理         |
| 23 | 张育锦  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备工艺部工艺<br>工程师 |
| 24 | 朱蕾怡  | 2.5366        | 0.7888      | 2.5366        | BioSci 产品市场专员       |
| 25 | 杨成军  | 10.0653       | 3.1299      | 10.0653       | 达科为医疗设备国际销售部<br>经理  |
| 26 | 周雄兵  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备硬件部硬件<br>工程师 |
| 27 | 龙伟伟  | 4.0242        | 1.2514      | 4.0242        | 达科为医疗设备软件部软件<br>工程师 |
| 28 | 孙辉   | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备软件部软件<br>工程师 |
| 29 | 甘何军  | 4.0242        | 1.2514      | 4.0242        | 达科为医疗设备机械部机械<br>工程师 |
| 30 | 陈观生  | 3.3058        | 1.028       | 3.3058        | 达科为医疗设备流体部经理        |
| 31 | 况传强  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备质量部主管        |
| 32 | 舒婷   | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为招聘经理             |
| 33 | 黄国强  | 1.0069        | 0.3131      | 1.0069        | 达科为生物工程质量控制组<br>主管  |
| 34 | 蓝治云  | 2.0137        | 0.6262      | 2.0137        | 达科为项目经理             |
| 35 | 鲲鹏立达 | 21.4626       | 6.6740      | 21.4626       | --                  |
| 总计 |      | 321.5869      | 100.0000    | 321.5869      | --                  |

根据发行人提供的资料及说明，并经我们查阅鹏立达的自然人合伙人出具的基本信息调查问卷、出资凭证等资料，以及访谈相关人员了解的情况，鹏立达的合伙人周翔因个人原因经与公司协商一致后已于 2017 年 12 月 31 日辞职，但仍持有鹏立达 3.7664% 的财产份额（对应出资额 12.1124 万元），具体情况如下：

2015年8月1日，发行人股东会审议通过《深圳市达科为生物技术有限公司股权激励方案》，根据该方案，周翔作为达科为生物工程研发经理兼总经理助理被授予限制性股票 2.3616 万股（对应鹏立达 9.0685 万元的出资额）作为激励股票，同时该方案约定“限制性股票自授予日起的 36 个月为锁定期”，“激励对象在锁定期内离职的，均由持股平台执行事务合伙人（或其指定的第三方）通过回购持股平台财产份额的方式回购其本次方案全部激励股权，回购价格为本方案授予价格”；2017年8月25日，发行人 2017 年第二次临时股东大会审议通过《深圳市达科为生物技术股份有限公司股权激励方案》，根据该方案，周翔被授予限制性股票 15,144 股（对应鹏立达 3.0495 万元的出资额）作为激励股票，同时该方案约定“限制性股票自授予日起的 36 个月为锁定期”，“激励对象在锁定期内离职的，均由持股平台执行事务合伙人（或其指定的第三方）通过回购持股平台财产份额的方式回购其本次方案全部激励股权，回购价格为本方案授予价格”；2017年10月18日，周翔受让取得鹏立达 3.0495 万元的出资额（实际登记为 3.0439 万元）并办理完毕工商变更登记手续。鉴于周翔曾在公司长期工作，在职期间对公司发展作出一定贡献，经发行人 2021 年 6 月 16 日召开的 2020 年度股东大会审议批准，同意周翔继续持有鹏立达的财产份额；同时，鹏立达于 2021 年 8 月 17 日作出执行事务合伙人决定，决定保留周翔于鹏立达持有的财产份额。

基于上述，本所律师认为，周翔作为离职员工虽锁定期未届满，但基于其历史贡献已经取得发行人股东的一致同意保留其持有的限制性股票，因此周翔仍继续持有鹏立达的财产份额具有合理性。

### 3. 实际控制人

根据发行人提供的鹏立达合伙协议，约定：“普通合伙人在此获得各合伙人授权，可独立决定接纳新的有限合伙人入伙”，“普通合伙人在此获得各合伙人授权，可独立就下列事项作出决议：（1）决定有限合伙名称、经营范围或主要经营场所的变更；（2）处分有限合伙的不动产、对外投资、知识产权和其他财产权利；（3）以有限合伙名义为他人提供担保；（4）决定有限合伙的提前解

散；（5）决定增加或减少有限合伙总规模；（6）聘任合伙人以外的人担任合伙企业的经营管理人员；（7）决定有限合伙人的变更、除名及接纳新的有限合伙人入伙；（8）决定本协议的修订；（9）其他本协议或法律规定需由合伙人决议的其他事项”，“执行事务合伙人对外代表企业。全体合伙人一并委托普通合伙人深圳市鲲鹏立达投资有限责任公司为执行事务合伙人，其他合伙人不再执行合伙企业事务。除非本协议另有约定，有限合伙及其投资、经营业务以及其他活动之管理、控制、运营、决策的权力全部排它性地归属于普通合伙人，由其直接行使或通过其委派的代表行使”。因此，鲲鹏立达作为鹏立达的普通合伙人及执行事务合伙人可有效控制鹏立达；同时，吴庆军为鲲鹏立达的实际控制人（具体分析意见参见本问题回复意见之“（二）鲲鹏立达的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职”之“3.实际控制人”）。

基于上述，吴庆军可通过其控制的鲲鹏立达控制鹏立达，为鹏立达的实际控制人。

#### 4. 历史沿革

鹏立达成立于 2015 年 10 月，系发行人的员工持股平台，其设立以来的历次财产份额变动主要系发行人实施四次股权激励、员工离职向执行事务合伙人鲲鹏立达转让财产份额，历次变动情况具体如下：

| 变动时间        | 变动事项        | 变动原因       | 变动具体情况                                                                            |
|-------------|-------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 2015 年 10 月 | 鹏立达设立       | 2015 年股权激励 | 鲲鹏立达与杨林等 13 名激励对象共同出资设立鹏立达，其中鲲鹏立达持有鹏立达 72.4480% 份额，杨林等 13 名自然人合计持有鹏立达 27.5520% 份额 |
| 2015 年 11 月 | 第 1 次财产份额转让 |            | 吕明锦等 17 名股权激励对象合计受让鲲鹏立达持有的鹏立达 37.4790% 份额入伙                                       |
| 2016 年 2 月  | 第 2 次财产份额转让 | 员工离职       | 山姗将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                                              |
| 2016 年 6 月  | 第 3 次财产份额转让 | 员工离职       | 罗渝倍将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                                             |

| 变动时间        | 变动事项         | 变动原因       | 变动具体情况                                                         |
|-------------|--------------|------------|----------------------------------------------------------------|
| 2016 年 7 月  | 第 4 次财产份额转让  | 员工离职       | 唐胜伟将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                          |
| 2016 年 8 月  | 第 5 次财产份额转让  | 员工离职       | 刘宝将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                           |
| 2017 年 1 月  | 第 6 次财产份额转让  | 员工离职       | 詹苗将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                           |
| 2017 年 5 月  | 第 7 次财产份额转让  | 员工离职       | 钟志荣、吴禹铎、招睿雄等 3 人分别将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                           |
| 2017 年 10 月 | 第 8 次财产份额转让  | 2017 年股权激励 | 杨林等 20 名股权激励对象合计受让鲲鹏立达 16.7890% 份额，其中新增杨天乐等 6 名股权激励对象入伙        |
| 2018 年 5 月  | 第 1 次减资      | 普通合伙人减资    | 鲲鹏立达对鹏立达减资 85 万元                                               |
| 2018 年 5 月  | 第 9 次财产份额转让  | 员工离职       | 高峰将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                           |
| 2018 年 6 月  | 第 10 次财产份额转让 | 员工离职       | 熊发军将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                          |
| 2018 年 8 月  | 第 11 次财产份额转让 | 2018 年股权激励 | 杨林等 39 名股权激励对象合计受让鲲鹏立达持有的鹏立达 30.0496% 份额，其中新增赵红亮等 18 名股权激励对象入伙 |
| 2018 年 8 月  | 第 12 次财产份额转让 | 员工离职       | 杨天乐、文雪峰分别将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                    |
| 2019 年 1 月  | 第 13 次财产份额转让 | 员工离职       | 张磊将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                           |
| 2019 年 5 月  | 第 14 次财产份额转让 | 员工离职       | 贺锦华将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                          |
| 2019 年 7 月  | 第 15 次财产份额转让 | 员工离职       | 曾飞将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                           |
| 2019 年 11 月 | 第 16 次财产份额转让 | 员工离职       | 赵红亮将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                          |

| 变动时间        | 变动事项         | 变动原因       | 变动具体情况                                                             |
|-------------|--------------|------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2020 年 1 月  | 第 17 次财产份额转让 | 员工离职       | 刘磊、林建宁分别将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                         |
| 2020 年 3 月  | 第 18 次财产份额转让 | 员工离职       | 邵娅将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                               |
| 2020 年 4 月  | 第 19 次财产份额转让 | 员工离职       | 王焕鸿、徐归来分别将其持有的鹏立达财产份额转给鲲鹏立达                                        |
| 2020 年 8 月  | 第 20 次财产份额转让 | 2020 年股权激励 | 唐玉豪等 10 名股权激励对象合计受让鲲鹏立达持有的鹏立达 16.3849% 份额，其中新增黄国强、蓝治云等 2 名股权激励对象入伙 |
| 2021 年 11 月 | 第 21 次财产份额转让 | 员工离职       | 谭优林将其持有的鹏立达 0.5259% 财产份额转给鲲鹏立达                                     |

#### （1）2015 年 10 月，鹏立达设立

2015 年 10 月 26 日，鹏立达全体合伙人签署《深圳市鹏立达投资管理企业（有限合伙）合伙协议》，约定出资总额为 406.5869 万元，其中杨芳认缴出资额 9.5767 万元、詹苗认缴出资额 8.5602 万元、肖美玲认缴出资额 9.5767 万元、杨丽群认缴出资额 3.0494 万元、周翔认缴出资额 9.0685 万元、鲲鹏立达认缴出资额 294.5642 万元、徐归来认缴出资额 5.5906 万元、梁庆校认缴出资额 9.0685 万元、姜青认缴出资额 6.0000 万元、罗渝倍认缴出资额 1.5360 万元、唐胜伟认缴出资额 9.0685 万元、杨林认缴出资额 16.1837 万元、唐玉豪认缴出资额 11.9484 万元以及于文霞认缴出资额 12.7955 万元，其中除鲲鹏立达为普通合伙人外，其余合伙人均为有限合伙人。

2015 年 10 月 30 日，深圳市监局向鹏立达核发《营业执照》。

设立时，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资形式 |
|----|-------|-------|---------|---------|------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.36    | 货币   |
| 2  | 詹苗    | 有限合伙人 | 8.5602  | 2.10    | 货币   |

|    |      |       |          |        |    |
|----|------|-------|----------|--------|----|
| 3  | 肖美玲  | 有限合伙人 | 9.5767   | 2.36   | 货币 |
| 4  | 杨丽群  | 有限合伙人 | 3.0494   | 0.75   | 货币 |
| 5  | 周翔   | 有限合伙人 | 9.0685   | 2.23   | 货币 |
| 6  | 徐归来  | 有限合伙人 | 5.5906   | 1.38   | 货币 |
| 7  | 梁庆校  | 有限合伙人 | 9.0685   | 2.23   | 货币 |
| 8  | 姜青   | 有限合伙人 | 6.0000   | 1.48   | 货币 |
| 9  | 罗渝倍  | 有限合伙人 | 1.5360   | 0.38   | 货币 |
| 10 | 唐胜伟  | 有限合伙人 | 9.0685   | 2.23   | 货币 |
| 11 | 杨林   | 有限合伙人 | 16.1837  | 3.98   | 货币 |
| 12 | 唐玉豪  | 有限合伙人 | 11.9484  | 2.94   | 货币 |
| 13 | 于云霞  | 有限合伙人 | 12.7955  | 3.15   | 货币 |
| 14 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 294.5642 | 72.45  | 货币 |
| 合计 |      |       | 406.5869 | 100.00 | -- |

鹏立达设立后，除鲲鹏立达外，杨芳等 13 名合伙人于 2015 年 11 月向鹏立达完成实缴出资。

## （2）2015 年 11 月，第一次财产份额转让

2015 年 11 月 6 日，鹏立达作出合伙人决议，同意以下财产份额转让：

| 转让方  | 受让方 | 转让份额（万元） | 出资比例（%） |
|------|-----|----------|---------|
| 鲲鹏立达 | 吕明锦 | 2.5412   | 0.6250  |
|      | 刘颂园 | 2.5412   | 0.6250  |
|      | 钟志荣 | 2.5412   | 0.6250  |
|      | 林建宁 | 1.6942   | 0.4167  |
|      | 山姗  | 1.8636   | 0.4584  |
|      | 文雪峰 | 1.8636   | 0.4584  |
|      | 张秀青 | 1.6942   | 0.4167  |
|      | 吴禹铎 | 1.8636   | 0.4584  |
|      | 韦建飞 | 2.5412   | 0.6250  |
|      | 廖昌友 | 2.5412   | 0.6250  |
|      | 许文龙 | 2.5412   | 0.6250  |
|      | 帅火明 | 2.5344   | 0.6233  |



|  |     |        |        |
|--|-----|--------|--------|
|  | 高峰  | 2.3040 | 0.5667 |
|  | 汤从云 | 2.3040 | 0.5667 |
|  | 招睿雄 | 1.5360 | 0.3778 |
|  | 刘宝  | 2.5412 | 0.6250 |
|  | 李穗萍 | 2.0330 | 0.5000 |

2015年11月19日，鲲鹏立达与吕明锦等17人签署了《出资转让协议书》，本次转让财产份额对应的出资额尚未实缴，转让对价均为1元。同日，深圳联合产权交易所对以上转让情况进行了见证并出具《出资转让见证书》（见证书编号：JZ20151119142）。

2015年11月24日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.3554  |
| 2  | 詹苗    | 有限合伙人 | 8.5602  | 2.1054  |
| 3  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.3554  |
| 4  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 3.0494  | 0.7500  |
| 5  | 周翔    | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 6  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.3750  |
| 7  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 8  | 姜青    | 有限合伙人 | 6.0000  | 1.4757  |
| 9  | 罗渝倍   | 有限合伙人 | 1.5360  | 0.3778  |
| 10 | 唐胜伟   | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 11 | 杨林    | 有限合伙人 | 16.1837 | 3.9804  |
| 12 | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 11.9484 | 2.9387  |
| 13 | 于云霞   | 有限合伙人 | 12.7955 | 3.1471  |
| 14 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |
| 15 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |
| 16 | 钟志荣   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 17 | 林建宁  | 有限合伙人 | 1.6942   | 0.4167   |
| 18 | 山姗   | 有限合伙人 | 1.8636   | 0.4584   |
| 19 | 文雪峰  | 有限合伙人 | 1.8636   | 0.4584   |
| 20 | 张秀青  | 有限合伙人 | 1.6942   | 0.4167   |
| 21 | 吴禹铎  | 有限合伙人 | 1.8636   | 0.4584   |
| 22 | 韦建飞  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 23 | 廖昌友  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 24 | 许文龙  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 25 | 帅火明  | 有限合伙人 | 2.5344   | 0.6233   |
| 26 | 高峰   | 有限合伙人 | 2.3040   | 0.5667   |
| 27 | 汤从云  | 有限合伙人 | 2.3040   | 0.5667   |
| 28 | 招睿雄  | 有限合伙人 | 1.5360   | 0.3778   |
| 29 | 刘宝   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 30 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 2.0330   | 0.5000   |
| 31 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 257.0852 | 63.2301  |
| 合计 |      |       | 406.5869 | 100.0000 |

本次财产份额转让完成后，鲲鹏立达、吕明锦等 18 名合伙人于 2015 年 11 月向鹏立达完成实缴出资。

### （3）2016 年 2 月，第二次财产份额转让

2016 年 1 月 11 日，鹏立达作出合伙人决议，同意山姗将其持有 0.4584% 的鹏立达财产份额（对应出资额为 1.8636 万元）以 1.8636 万元转让给鲲鹏立达。2015 年 1 月 21 日，山姗与鲲鹏立达签署了《出资转让协议书》。同日，深圳联合产权交易所对以上转让情况进行了见证并出具《出资转让见证书》（见证书编号：JZ20160121058）。

2016 年 2 月 25 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.3554  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 2  | 詹苗   | 有限合伙人 | 8.5602          | 2.1054          |
| 3  | 肖美玲  | 有限合伙人 | 9.5767          | 2.3554          |
| 4  | 杨丽群  | 有限合伙人 | 3.0494          | 0.7500          |
| 5  | 周翔   | 有限合伙人 | 9.0685          | 2.2304          |
| 6  | 徐归来  | 有限合伙人 | 5.5906          | 1.3750          |
| 7  | 梁庆校  | 有限合伙人 | 9.0685          | 2.2304          |
| 8  | 姜青   | 有限合伙人 | 6.0000          | 1.4757          |
| 9  | 罗渝倍  | 有限合伙人 | 1.5360          | 0.3778          |
| 10 | 唐胜伟  | 有限合伙人 | 9.0685          | 2.2304          |
| 11 | 杨林   | 有限合伙人 | 16.1837         | 3.9804          |
| 12 | 唐玉豪  | 有限合伙人 | 11.9484         | 2.9387          |
| 13 | 于云霞  | 有限合伙人 | 12.7955         | 3.1471          |
| 14 | 吕明锦  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 15 | 刘颂园  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 16 | 钟志荣  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 17 | 林建宁  | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.4167          |
| 18 | 文雪峰  | 有限合伙人 | 1.8636          | 0.4584          |
| 19 | 张秀青  | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.4167          |
| 20 | 吴禹铎  | 有限合伙人 | 1.8636          | 0.4584          |
| 21 | 韦建飞  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 22 | 廖昌友  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 23 | 许文龙  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 24 | 帅火明  | 有限合伙人 | 2.5344          | 0.6233          |
| 25 | 高峰   | 有限合伙人 | 2.3040          | 0.5667          |
| 26 | 汤从云  | 有限合伙人 | 2.3040          | 0.5667          |
| 27 | 招睿雄  | 有限合伙人 | 1.5360          | 0.3778          |
| 28 | 刘宝   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 29 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 2.0330          | 0.5000          |
| 30 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 258.9488        | 63.6885         |
| 合计 |      |       | <b>406.5869</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2016 年 2 月 29 日向山珊支付完毕财产份额转让款。

#### （4）2016 年 6 月，第三次财产份额转让

2016 年 5 月 20 日，鹏立达作出合伙人决议，同意罗渝倍将其持有 0.3778% 的鹏立达财产份额（对应出资额为 1.5360 万元）以 1.5360 万元转让给鲲鹏立达。2015 年 5 月 26 日，罗渝倍与鲲鹏立达签署了《出资转让协议书》。同日，深圳联合产权交易所对以上转让情况进行了见证并出具《出资转让见证书》（见证书编号：JZ20160526042）。

2016 年 6 月 1 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.3554  |
| 2  | 詹苗    | 有限合伙人 | 8.5602  | 2.1054  |
| 3  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.3554  |
| 4  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 3.0494  | 0.7500  |
| 5  | 周翔    | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 6  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.3750  |
| 7  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 8  | 姜青    | 有限合伙人 | 6.0000  | 1.4757  |
| 9  | 唐胜伟   | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 10 | 杨林    | 有限合伙人 | 16.1837 | 3.9804  |
| 11 | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 11.9484 | 2.9387  |
| 12 | 于云霞   | 有限合伙人 | 12.7955 | 3.1471  |
| 13 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |
| 14 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |
| 15 | 钟志荣   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |
| 16 | 林建宁   | 有限合伙人 | 1.6942  | 0.4167  |
| 17 | 文雪峰   | 有限合伙人 | 1.8636  | 0.4584  |
| 18 | 张秀青   | 有限合伙人 | 1.6942  | 0.4167  |
| 19 | 吴禹铎   | 有限合伙人 | 1.8636  | 0.4584  |
| 20 | 韦建飞   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 21 | 廖昌友  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 22 | 许文龙  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 23 | 帅火明  | 有限合伙人 | 2.5344   | 0.6233   |
| 24 | 高峰   | 有限合伙人 | 2.3040   | 0.5667   |
| 25 | 汤从云  | 有限合伙人 | 2.3040   | 0.5667   |
| 26 | 招睿雄  | 有限合伙人 | 1.5360   | 0.3778   |
| 27 | 刘宝   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 28 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 2.0330   | 0.5000   |
| 29 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 260.4848 | 64.0663  |
| 合计 |      |       | 406.5869 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2016 年 6 月 15 日向罗渝倍支付完毕财产份额转让款。

#### （5）2016 年 7 月，第四次财产份额转让

2016 年 6 月 30 日，鹏立达作出合伙人决议，同意唐胜伟将其持有 2.2304% 的鹏立达财产份额（对应出资额为 9.0685 万元）以 9.0685 万元转让给鲲鹏立达。2016 年 7 月 6 日，唐胜伟与鲲鹏立达签署了《出资转让协议书》。同日，深圳联合产权交易所对以上转让情况进行了见证并出具《出资转让见证书》（见证书编号：JZ20160706081）。

2016 年 7 月 20 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.3554  |
| 2  | 詹苗    | 有限合伙人 | 8.5602  | 2.1054  |
| 3  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.3554  |
| 4  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 3.0494  | 0.7500  |
| 5  | 周翔    | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 6  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.3750  |
| 7  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 8  | 姜青    | 有限合伙人 | 6.0000  | 1.4757  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 9  | 杨林   | 有限合伙人 | 16.1837  | 3.9804   |
| 10 | 唐玉豪  | 有限合伙人 | 11.9484  | 2.9387   |
| 11 | 于云霞  | 有限合伙人 | 12.7955  | 3.1471   |
| 12 | 吕明锦  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 13 | 刘颂园  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 14 | 钟志荣  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 15 | 林建宁  | 有限合伙人 | 1.6942   | 0.4167   |
| 16 | 文雪峰  | 有限合伙人 | 1.8636   | 0.4584   |
| 17 | 张秀青  | 有限合伙人 | 1.6942   | 0.4167   |
| 18 | 吴禹铎  | 有限合伙人 | 1.8636   | 0.4584   |
| 19 | 韦建飞  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 20 | 廖昌友  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 21 | 许文龙  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 22 | 帅火明  | 有限合伙人 | 2.5344   | 0.6233   |
| 23 | 高峰   | 有限合伙人 | 2.3040   | 0.5667   |
| 24 | 汤从云  | 有限合伙人 | 2.3040   | 0.5667   |
| 25 | 招睿雄  | 有限合伙人 | 1.5360   | 0.3778   |
| 26 | 刘宝   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 27 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 2.0330   | 0.5000   |
| 28 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 269.5533 | 66.2967  |
| 合计 |      |       | 406.5869 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2016 年 12 月 2 日向唐胜伟支付完毕财产份额转让款。

#### （6）2016 年 8 月，第五次财产份额转让

2016 年 8 月 30 日，鹏立达作出合伙人决议，同意刘宝将其持有 0.6250% 的鹏立达财产份额（对应出资额为 2.5412 万元）以 2.5412 万元转让给鲲鹏立达。2016 年 8 月 16 日，刘宝与鲲鹏立达签署了《出资转让协议书》。同日，深圳联合产权交易所对以上转让情况进行了见证并出具《出资转让见证书》（见证书编号：JZ20160706081）。

2016 年 8 月 30 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元）         | 出资比例（%）         |
|----|-------|-------|-----------------|-----------------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 9.5767          | 2.3554          |
| 2  | 詹苗    | 有限合伙人 | 8.5602          | 2.1054          |
| 3  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 9.5767          | 2.3554          |
| 4  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 3.0494          | 0.7500          |
| 5  | 周翔    | 有限合伙人 | 9.0685          | 2.2304          |
| 6  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906          | 1.3750          |
| 7  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 9.0685          | 2.2304          |
| 8  | 姜青    | 有限合伙人 | 6.0000          | 1.4757          |
| 9  | 杨林    | 有限合伙人 | 16.1837         | 3.9804          |
| 10 | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 11.9484         | 2.9387          |
| 11 | 于云霞   | 有限合伙人 | 12.7955         | 3.1471          |
| 12 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 13 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 14 | 钟志荣   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 15 | 林建宁   | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.4167          |
| 16 | 文雪峰   | 有限合伙人 | 1.8636          | 0.4584          |
| 17 | 张秀青   | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.4167          |
| 18 | 吴禹铎   | 有限合伙人 | 1.8636          | 0.4584          |
| 19 | 韦建飞   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 20 | 廖昌友   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 21 | 许文龙   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 22 | 帅火明   | 有限合伙人 | 2.5344          | 0.6233          |
| 23 | 高峰    | 有限合伙人 | 2.3040          | 0.5667          |
| 24 | 汤从云   | 有限合伙人 | 2.3040          | 0.5667          |
| 25 | 招睿雄   | 有限合伙人 | 1.5360          | 0.3778          |
| 26 | 李穗萍   | 有限合伙人 | 2.0330          | 0.5000          |
| 27 | 鲲鹏立达  | 普通合伙人 | 272.0945        | 66.9217         |
| 合计 |       |       | <b>406.5869</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2016 年 10 月 8 日向刘宝支付完毕财产份额转让款。



### （7）2017 年 1 月，第六次财产份额转让

2016 年 12 月 30 日，鹏立达作出合伙人决议，同意詹苗将其持有 0.6250% 的鹏立达财产份额（对应出资额为 2.5412 万元）以 2.5412 万元转让给鲲鹏立达。2017 年 1 月 4 日，詹苗与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。2017 年 1 月 10 日，深圳南山公证处对以上《财产份额转让协议书》出具编号为（2017）深南证字第 1167 号的《公证书》。

2017 年 1 月 17 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.3554  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.3554  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 3.0494  | 0.7500  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 5  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.3750  |
| 6  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 7  | 姜青    | 有限合伙人 | 6.0000  | 1.4757  |
| 8  | 杨林    | 有限合伙人 | 16.1837 | 3.9804  |
| 9  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 11.9484 | 2.9387  |
| 10 | 于云霞   | 有限合伙人 | 12.7955 | 3.1471  |
| 11 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |
| 12 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |
| 13 | 钟志荣   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |
| 14 | 林建宁   | 有限合伙人 | 1.6942  | 0.4167  |
| 15 | 文雪峰   | 有限合伙人 | 1.8636  | 0.4584  |
| 16 | 张秀青   | 有限合伙人 | 1.6942  | 0.4167  |
| 17 | 吴禹铎   | 有限合伙人 | 1.8636  | 0.4584  |
| 18 | 韦建飞   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |
| 19 | 廖昌友   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |
| 20 | 许文龙   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.6250  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 21 | 帅火明  | 有限合伙人 | 2.5344          | 0.6233          |
| 22 | 高峰   | 有限合伙人 | 2.3040          | 0.5667          |
| 23 | 汤从云  | 有限合伙人 | 2.3040          | 0.5667          |
| 24 | 招睿雄  | 有限合伙人 | 1.5360          | 0.3778          |
| 25 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 2.0330          | 0.5000          |
| 26 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 280.6547        | 69.0271         |
| 合计 |      |       | <b>406.5869</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2017 年 1 月 22 日向詹苗支付完毕财产份额转让款。

#### （8）2017 年 5 月，第七次财产份额转让

2017 年 3 月 30 日，鹏立达作出合伙人决议，同意钟志荣将其持有 0.6250% 的鹏立达财产份额（对应出资额为 2.5412 万元）以 2.5412 万元转让给鲲鹏立达，招睿雄将其持有 0.3778% 的鹏立达财产份额（对应出资额为 1.5360 万元）以 1.5360 万元转让给鲲鹏立达，吴禹铎将其持有 0.4584% 的鹏立达财产份额（对应出资额为 1.8636 万元）以 1.8636 万元转让给鲲鹏立达。2017 年 4 月，钟志荣、招睿雄、吴禹铎与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2017 年 5 月 23 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.3554  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 9.5767  | 2.3554  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 3.0494  | 0.7500  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 5  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.3750  |
| 6  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 9.0685  | 2.2304  |
| 7  | 姜青    | 有限合伙人 | 6.0000  | 1.4757  |
| 8  | 杨林    | 有限合伙人 | 16.1837 | 3.9804  |
| 9  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 11.9484 | 2.9387  |
| 10 | 于云霞   | 有限合伙人 | 12.7955 | 3.1471  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 11 | 吕明锦  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 12 | 刘颂园  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 13 | 林建宁  | 有限合伙人 | 1.6942   | 0.4167   |
| 14 | 文雪峰  | 有限合伙人 | 1.8636   | 0.4584   |
| 15 | 张秀青  | 有限合伙人 | 1.6942   | 0.4167   |
| 16 | 韦建飞  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 17 | 廖昌友  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 18 | 许文龙  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.6250   |
| 19 | 帅火明  | 有限合伙人 | 2.5344   | 0.6233   |
| 20 | 高峰   | 有限合伙人 | 2.3040   | 0.5667   |
| 21 | 汤从云  | 有限合伙人 | 2.3040   | 0.5667   |
| 22 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 2.0330   | 0.5000   |
| 23 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 286.5955 | 70.4883  |
| 合计 |      |       | 406.5869 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2017 年 5 月向钟志荣、招睿雄、吴禹铎支付完毕财产份额转让款。

（9）2017 年 10 月，第八次财产份额转让

2017 年 9 月 30 日，鹏立达作出合伙人决议，同意以下财产份额转让：

| 转让方  | 受让方 | 转让份额（万元） | 出资比例（%） | 转让价格（万元） |
|------|-----|----------|---------|----------|
| 鲲鹏立达 | 杨林  | 7.6097   | 1.8717  | 7.7990   |
|      | 于云霞 | 5.0732   | 1.2478  | 5.1994   |
|      | 唐玉豪 | 10.1463  | 2.4955  | 10.3987  |
|      | 肖美玲 | 3.0439   | 0.7486  | 3.1196   |
|      | 杨芳  | 3.0439   | 0.7486  | 3.1196   |
|      | 梁庆校 | 5.0732   | 1.2478  | 5.1994   |
|      | 周翔  | 3.0439   | 0.7486  | 3.1196   |
|      | 杨丽群 | 4.0585   | 0.9982  | 4.1895   |
|      | 吕明锦 | 2.0293   | 0.4991  | 2.0798   |
|      | 刘颂园 | 3.0439   | 0.7486  | 3.1196   |
|      | 高峰  | 1.5219   | 0.3743  | 1.5598   |

|  |     |        |        |        |
|--|-----|--------|--------|--------|
|  | 李穗萍 | 1.0147 | 0.2496 | 1.0399 |
|  | 张秀青 | 1.0147 | 0.2496 | 1.0399 |
|  | 林建宁 | 3.0439 | 0.7486 | 3.1196 |
|  | 杨天乐 | 2.5412 | 0.6250 | 2.5997 |
|  | 万磊  | 2.5412 | 0.6250 | 2.5997 |
|  | 张云  | 2.5412 | 0.6250 | 2.5997 |
|  | 刘磊  | 2.5412 | 0.6250 | 2.5997 |
|  | 熊发军 | 2.5412 | 0.6250 | 2.5997 |
|  | 周其德 | 2.7954 | 0.6875 | 2.8596 |

2017年10月12日，鲲鹏立达与杨林等20名合伙人签署了《财产份额转让协议书》。

2017年10月18日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 12.6206 | 3.1040  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 12.6206 | 3.1040  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 7.1079  | 1.7482  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124 | 2.9790  |
| 5  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.3750  |
| 6  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 14.1417 | 3.4781  |
| 7  | 姜青    | 有限合伙人 | 6.0000  | 1.4757  |
| 8  | 杨林    | 有限合伙人 | 23.7934 | 5.8520  |
| 9  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 22.0947 | 5.4342  |
| 10 | 于云霞   | 有限合伙人 | 17.8687 | 4.3948  |
| 11 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 4.5705  | 1.1241  |
| 12 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.3737  |
| 13 | 林建宁   | 有限合伙人 | 4.7381  | 1.1653  |
| 14 | 文雪峰   | 有限合伙人 | 1.8636  | 0.4584  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 15 | 张秀青  | 有限合伙人 | 2.7089          | 0.6663          |
| 16 | 韦建飞  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 17 | 廖昌友  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 18 | 许文龙  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 19 | 帅火明  | 有限合伙人 | 2.5344          | 0.6233          |
| 20 | 高峰   | 有限合伙人 | 3.8259          | 0.9410          |
| 21 | 汤从云  | 有限合伙人 | 2.3040          | 0.5667          |
| 22 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 3.0477          | 0.7496          |
| 23 | 杨天乐  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 24 | 万磊   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 25 | 张云   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 26 | 刘磊   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 27 | 熊发军  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.6250          |
| 28 | 周其德  | 有限合伙人 | 2.7954          | 0.6875          |
| 29 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 218.3331        | 53.6991         |
| 合计 |      |       | <b>406.5869</b> | <b>100.0000</b> |

杨林等 20 名合伙人已于 2016 年 11 月向鲲鹏立达支付完毕财产份额转让款。

#### （10）2018 年 5 月，第一次减资

2018 年 5 月，鹏立达全体合伙人作出变更决定，同意出资总额由 406.5869 万元变更为 321.5869 万元，鲲鹏立达持有的财产份额由 218.3331 万元变更为 133.3331 万元。

2018 年 5 月 7 日，鹏立达就上述事项办理完毕工商变更登记。

本次减资后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 12.6206 | 3.9245  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 12.6206 | 3.9245  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 7.1079  | 2.2103  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 5  | 徐归来  | 有限合伙人 | 5.5906   | 1.7384   |
| 6  | 梁庆校  | 有限合伙人 | 14.1417  | 4.3975   |
| 7  | 姜青   | 有限合伙人 | 6.0000   | 1.8657   |
| 8  | 杨林   | 有限合伙人 | 23.7934  | 7.3987   |
| 9  | 唐玉豪  | 有限合伙人 | 22.0947  | 6.8705   |
| 10 | 于云霞  | 有限合伙人 | 17.8687  | 5.5564   |
| 11 | 吕明锦  | 有限合伙人 | 4.5705   | 1.4212   |
| 12 | 刘颂园  | 有限合伙人 | 5.5851   | 1.7367   |
| 13 | 林建宁  | 有限合伙人 | 4.7381   | 1.4733   |
| 14 | 文雪峰  | 有限合伙人 | 1.8636   | 0.5795   |
| 15 | 张秀青  | 有限合伙人 | 2.7089   | 0.8424   |
| 16 | 韦建飞  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902   |
| 17 | 廖昌友  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902   |
| 18 | 许文龙  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902   |
| 19 | 帅火明  | 有限合伙人 | 2.5344   | 0.7881   |
| 20 | 高峰   | 有限合伙人 | 3.8259   | 1.1897   |
| 21 | 汤从云  | 有限合伙人 | 2.3040   | 0.7164   |
| 22 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 3.0477   | 0.9477   |
| 23 | 杨天乐  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902   |
| 24 | 万磊   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902   |
| 25 | 张云   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902   |
| 26 | 刘磊   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902   |
| 27 | 熊发军  | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902   |
| 28 | 周其德  | 有限合伙人 | 2.7954   | 0.8693   |
| 29 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 133.3331 | 41.4610  |
| 合计 |      |       | 321.5869 | 100.0000 |

（11）2018 年 5 月，第九次财产份额转让

2018 年 4 月 2 日，鹏立达作出合伙人决议，同意高峰将其持有 1.1897% 的鹏立达财产份额（对应出资额 3.8259 万元）以 5.1041 万元转让给鲲鹏立达。同日，高峰与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2018年5月25日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元）  | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|----------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 12.6206  | 3.9245  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 12.6206  | 3.9245  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 7.1079   | 2.2103  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124  | 3.7664  |
| 5  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906   | 1.7384  |
| 6  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 14.1417  | 4.3975  |
| 7  | 姜青    | 有限合伙人 | 6.0000   | 1.8657  |
| 8  | 杨林    | 有限合伙人 | 23.7934  | 7.3987  |
| 9  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 22.0947  | 6.8705  |
| 10 | 于云霞   | 有限合伙人 | 17.8687  | 5.5564  |
| 11 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 4.5705   | 1.4212  |
| 12 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 5.5851   | 1.7367  |
| 13 | 林建宁   | 有限合伙人 | 4.7381   | 1.4733  |
| 14 | 文雪峰   | 有限合伙人 | 1.8636   | 0.5795  |
| 15 | 张秀青   | 有限合伙人 | 2.7089   | 0.8424  |
| 16 | 韦建飞   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902  |
| 17 | 廖昌友   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902  |
| 18 | 许文龙   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902  |
| 19 | 帅火明   | 有限合伙人 | 2.5344   | 0.7881  |
| 20 | 汤从云   | 有限合伙人 | 2.3040   | 0.7164  |
| 21 | 李穗萍   | 有限合伙人 | 3.0477   | 0.9477  |
| 22 | 杨天乐   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902  |
| 23 | 万磊    | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902  |
| 24 | 张云    | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902  |
| 25 | 刘磊    | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902  |
| 26 | 熊发军   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902  |
| 27 | 周其德   | 有限合伙人 | 2.7954   | 0.8693  |
| 28 | 鲲鹏立达  | 普通合伙人 | 137.1590 | 42.6509 |



|    |          |          |
|----|----------|----------|
| 合计 | 321.5869 | 100.0000 |
|----|----------|----------|

鲲鹏立达于 2018 年 6 月 21 日向高峰支付完毕财产份额转让款。

（12）2018 年 6 月，第十次财产份额转让

2018 年 6 月 5 日，鹏立达作出合伙人决议，同意熊发军将其持有 0.7902% 的鹏立达财产份额（对应出资额 2.5412 万元）以 3.9021 万元转让给鲲鹏立达。同日，熊发军与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2018 年 6 月 29 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 12.6206 | 3.9245  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 12.6206 | 3.9245  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 7.1079  | 2.2103  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664  |
| 5  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.7384  |
| 6  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 14.1417 | 4.3975  |
| 7  | 姜青    | 有限合伙人 | 6.0000  | 1.8657  |
| 8  | 杨林    | 有限合伙人 | 23.7934 | 7.3987  |
| 9  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 22.0947 | 6.8705  |
| 10 | 于云霞   | 有限合伙人 | 17.8687 | 5.5564  |
| 11 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 4.5705  | 1.4212  |
| 12 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367  |
| 13 | 林建宁   | 有限合伙人 | 4.7381  | 1.4733  |
| 14 | 文雪峰   | 有限合伙人 | 1.8636  | 0.5795  |
| 15 | 张秀青   | 有限合伙人 | 2.7089  | 0.8424  |
| 16 | 韦建飞   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.7902  |
| 17 | 廖昌友   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.7902  |
| 18 | 许文龙   | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.7902  |
| 19 | 帅火明   | 有限合伙人 | 2.5344  | 0.7881  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 20 | 汤从云  | 有限合伙人 | 2.3040          | 0.7164          |
| 21 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 3.0477          | 0.9477          |
| 22 | 杨天乐  | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.7902          |
| 23 | 万磊   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.7902          |
| 24 | 张云   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.7902          |
| 25 | 刘磊   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.7902          |
| 26 | 周其德  | 有限合伙人 | 2.7954          | 0.8693          |
| 27 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 139.7002        | 43.4411         |
| 合计 |      |       | <b>321.5869</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2018 年 7 月 25 日向熊发军支付完毕财产份额转让款。

（13）2018 年 8 月，第十一次财产份额转让

2018 年 8 月 15 日，鹏立达作出合伙人决议，同意以下财产份额转让：

| 转让方  | 受让方 | 转让份额（万元） | 出资比例（%） | 转让价格（万元） |
|------|-----|----------|---------|----------|
| 鲲鹏立达 | 杨林  | 7.6097   | 2.3663  | 11.5093  |
|      | 于云霞 | 5.0732   | 1.5775  | 7.6728   |
|      | 唐玉豪 | 7.6097   | 2.3663  | 11.5093  |
|      | 肖美玲 | 3.0439   | 0.9465  | 4.6037   |
|      | 杨芳  | 3.0439   | 0.9465  | 4.6037   |
|      | 梁庆校 | 5.0732   | 1.5775  | 7.6728   |
|      | 杨丽群 | 3.0439   | 0.9465  | 4.6037   |
|      | 吕明锦 | 3.0439   | 0.9465  | 4.6037   |
|      | 刘颂园 | 1.5220   | 0.4733  | 2.3019   |
|      | 李穗萍 | 1.1047   | 0.3155  | 1.5346   |
|      | 林建宁 | 1.5220   | 0.4733  | 2.3019   |
|      | 张秀青 | 1.1047   | 0.3155  | 1.5346   |
|      | 万磊  | 1.1047   | 0.3155  | 1.5346   |
|      | 周其德 | 1.1047   | 0.3155  | 1.5346   |
|      | 张云  | 1.1047   | 0.3155  | 1.5346   |
|      | 赵红亮 | 1.6911   | 0.5259  | 2.5577   |
|      | 姜青  | 5.0732   | 1.5775  | 7.6728   |

|  |     |        |        |        |
|--|-----|--------|--------|--------|
|  | 韦建飞 | 3.0439 | 0.9465 | 4.6037 |
|  | 许文龙 | 3.0439 | 0.9465 | 4.6037 |
|  | 廖昌友 | 3.0439 | 0.9465 | 4.6037 |
|  | 帅火明 | 2.0100 | 0.6250 | 3.0400 |
|  | 汤从云 | 1.4070 | 0.4375 | 2.1280 |
|  | 贺锦华 | 2.5366 | 0.7888 | 3.8365 |
|  | 李伟均 | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 张育锦 | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 朱蕾怡 | 2.5366 | 0.7888 | 3.8365 |
|  | 杨成军 | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 周雄兵 | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 曾飞  | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 龙伟伟 | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 孙辉  | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 王焕鸿 | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 甘何军 | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 陈观生 | 3.3058 | 1.0280 | 5.0000 |
|  | 谭优林 | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 况传强 | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 张磊  | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 舒婷  | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |
|  | 邵娅  | 1.6911 | 0.5259 | 2.5577 |

2018年8月15日，鲲鹏立达与杨林等39名合伙人签署了《财产份额转让协议书》。

2018年8月21日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 10.1518 | 3.1568  |

|    |     |       |         |        |
|----|-----|-------|---------|--------|
| 4  | 周翔  | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664 |
| 5  | 徐归来 | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.7384 |
| 6  | 梁庆校 | 有限合伙人 | 19.2149 | 5.9750 |
| 7  | 姜青  | 有限合伙人 | 11.0732 | 3.4432 |
| 8  | 杨林  | 有限合伙人 | 31.4030 | 9.7650 |
| 9  | 唐玉豪 | 有限合伙人 | 29.7044 | 9.2368 |
| 10 | 于云霞 | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.1339 |
| 11 | 吕明锦 | 有限合伙人 | 7.6144  | 2.3677 |
| 12 | 刘颂园 | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.2100 |
| 13 | 林建宁 | 有限合伙人 | 6.2601  | 1.9466 |
| 14 | 文雪峰 | 有限合伙人 | 1.8636  | 0.5795 |
| 15 | 张秀青 | 有限合伙人 | 3.7236  | 1.1579 |
| 16 | 韦建飞 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 17 | 廖昌友 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 18 | 许文龙 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 19 | 帅火明 | 有限合伙人 | 4.5444  | 1.4131 |
| 20 | 汤从云 | 有限合伙人 | 3.7110  | 1.1539 |
| 21 | 李穗萍 | 有限合伙人 | 4.0624  | 1.2632 |
| 22 | 杨天乐 | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.7902 |
| 23 | 万磊  | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057 |
| 24 | 张云  | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057 |
| 25 | 刘磊  | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.7902 |
| 26 | 周其德 | 有限合伙人 | 3.8101  | 1.1848 |
| 27 | 赵红亮 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 28 | 贺锦华 | 有限合伙人 | 2.5366  | 0.7888 |
| 29 | 李伟均 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 30 | 张育锦 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 31 | 朱蕾怡 | 有限合伙人 | 2.5366  | 0.7888 |
| 32 | 杨成军 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 33 | 周雄兵 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 34 | 曾飞  | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 35 | 龙伟伟 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 36 | 孙辉   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 37 | 王焕鸿  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 38 | 甘何军  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 39 | 陈观生  | 有限合伙人 | 3.3058          | 1.0280          |
| 40 | 谭优林  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 41 | 况传强  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 42 | 张磊   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 43 | 舒婷   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 44 | 邵娅   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 45 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 42.6740         | 13.2698         |
| 合计 |      |       | <b>321.5869</b> | <b>100.0000</b> |

杨林等 39 名合伙人已于 2018 年 3 月向鲲鹏立达支付完毕财产份额转让款。

#### （14）2018 年 8 月，第十二次财产份额转让

2018 年 8 月 20 日，鹏立达作出合伙人决议，同意杨天乐将其持有 0.7902% 的鹏立达财产份额（对应出资额 2.5412 万元）以 3.902174 万元转让给鲲鹏立达，文雪峰将其持有 0.5795% 的鹏立达财产份额（对应出资额 1.8636 万元）以 4.302208 万元转让给鲲鹏立达。同日，杨天乐、文雪峰与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2018 年 8 月 24 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 10.1518 | 3.1568  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664  |
| 5  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.7384  |
| 6  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 19.2149 | 5.9750  |
| 7  | 姜青    | 有限合伙人 | 11.0732 | 3.4432  |

|    |     |       |         |        |
|----|-----|-------|---------|--------|
| 8  | 杨林  | 有限合伙人 | 31.4030 | 9.7650 |
| 9  | 唐玉豪 | 有限合伙人 | 29.7044 | 9.2368 |
| 10 | 于云霞 | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.1339 |
| 11 | 吕明锦 | 有限合伙人 | 7.6144  | 2.3677 |
| 12 | 刘颂园 | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.2100 |
| 13 | 林建宁 | 有限合伙人 | 6.2601  | 1.9466 |
| 14 | 张秀青 | 有限合伙人 | 3.7236  | 1.1579 |
| 15 | 韦建飞 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 16 | 廖昌友 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 17 | 许文龙 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 18 | 帅火明 | 有限合伙人 | 4.5444  | 1.4131 |
| 19 | 汤从云 | 有限合伙人 | 3.7110  | 1.1539 |
| 20 | 李穗萍 | 有限合伙人 | 4.0624  | 1.2632 |
| 21 | 万磊  | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057 |
| 22 | 张云  | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057 |
| 23 | 刘磊  | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.7902 |
| 24 | 周其德 | 有限合伙人 | 3.8101  | 1.1848 |
| 25 | 赵红亮 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 26 | 贺锦华 | 有限合伙人 | 2.5366  | 0.7888 |
| 27 | 李伟均 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 28 | 张育锦 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 29 | 朱蕾怡 | 有限合伙人 | 2.5366  | 0.7888 |
| 30 | 杨成军 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 31 | 周雄兵 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 32 | 曾飞  | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 33 | 龙伟伟 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 34 | 孙辉  | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 35 | 王焕鸿 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 36 | 甘何军 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 37 | 陈观生 | 有限合伙人 | 3.3058  | 1.0280 |
| 38 | 谭优林 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 39 | 况传强 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 40 | 张磊   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 41 | 舒婷   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 42 | 邵娅   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 43 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 47.0788         | 14.6395         |
| 合计 |      |       | <b>321.5869</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达分别于 2018 年 8 月 28 日、2018 年 9 月 20 日向杨天乐、文雪峰支付完毕财产份额转让款。

#### （15）2019 年 1 月，第十三次财产份额转让

2019 年 1 月 20 日，鹏立达作出合伙人决议，同意张磊将其持有 0.5259% 的鹏立达财产份额（对应出资额 1.6911 万元）以 2.5577 万元转让给鲲鹏立达。2019 年 1 月 23 日，张磊与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2019 年 1 月 23 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 10.1518 | 3.1568  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664  |
| 5  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.7384  |
| 6  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 19.2149 | 5.9750  |
| 7  | 姜青    | 有限合伙人 | 11.0732 | 3.4432  |
| 8  | 杨林    | 有限合伙人 | 31.4030 | 9.7650  |
| 9  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 29.7044 | 9.2368  |
| 10 | 于云霞   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.1339  |
| 11 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 7.6144  | 2.3677  |
| 12 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.2100  |
| 13 | 林建宁   | 有限合伙人 | 6.2601  | 1.9466  |
| 14 | 张秀青   | 有限合伙人 | 3.7236  | 1.1579  |



|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 15 | 韦建飞  | 有限合伙人 | 5.5851   | 1.7367   |
| 16 | 廖昌友  | 有限合伙人 | 5.5851   | 1.7367   |
| 17 | 许文龙  | 有限合伙人 | 5.5851   | 1.7367   |
| 18 | 帅火明  | 有限合伙人 | 4.5444   | 1.4131   |
| 19 | 汤从云  | 有限合伙人 | 3.7110   | 1.1539   |
| 20 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 4.0624   | 1.2632   |
| 21 | 万磊   | 有限合伙人 | 3.5559   | 1.1057   |
| 22 | 张云   | 有限合伙人 | 3.5559   | 1.1057   |
| 23 | 刘磊   | 有限合伙人 | 2.5412   | 0.7902   |
| 24 | 周其德  | 有限合伙人 | 3.8101   | 1.1848   |
| 25 | 赵红亮  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 26 | 贺锦华  | 有限合伙人 | 2.5366   | 0.7888   |
| 27 | 李伟均  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 28 | 张育锦  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 29 | 朱蕾怡  | 有限合伙人 | 2.5366   | 0.7888   |
| 30 | 杨成军  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 31 | 周雄兵  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 32 | 曾飞   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 33 | 龙伟伟  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 34 | 孙辉   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 35 | 王焕鸿  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 36 | 甘何军  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 37 | 陈观生  | 有限合伙人 | 3.3058   | 1.0280   |
| 38 | 谭优林  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 39 | 况传强  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 40 | 舒婷   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 41 | 邵娅   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 42 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 48.7699  | 15.1654  |
| 合计 |      |       | 321.5869 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2019 年 1 月 24 日向张磊支付完毕财产份额转让款。

（16）2019 年 5 月，第十四次财产份额转让

2019年5月8日，鹏立达作出合伙人决议，同意贺锦华将其持有0.7888%的鹏立达财产份额（对应出资额2.5366万元）以4.9816万元转让给鲲鹏立达。同日，贺锦华与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2019年5月15日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 10.1518 | 3.1568  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664  |
| 5  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.7384  |
| 6  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 19.2149 | 5.9750  |
| 7  | 姜青    | 有限合伙人 | 11.0732 | 3.4432  |
| 8  | 杨林    | 有限合伙人 | 31.4030 | 9.7650  |
| 9  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 29.7044 | 9.2368  |
| 10 | 于云霞   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.1339  |
| 11 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 7.6144  | 2.3677  |
| 12 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.2100  |
| 13 | 林建宁   | 有限合伙人 | 6.2601  | 1.9466  |
| 14 | 张秀青   | 有限合伙人 | 3.7236  | 1.1579  |
| 15 | 韦建飞   | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367  |
| 16 | 廖昌友   | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367  |
| 17 | 许文龙   | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367  |
| 18 | 帅火明   | 有限合伙人 | 4.5444  | 1.4131  |
| 19 | 汤从云   | 有限合伙人 | 3.7110  | 1.1539  |
| 20 | 李穗萍   | 有限合伙人 | 4.0624  | 1.2632  |
| 21 | 万磊    | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057  |
| 22 | 张云    | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057  |
| 23 | 刘磊    | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.7902  |
| 24 | 周其德   | 有限合伙人 | 3.8101  | 1.1848  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 25 | 赵红亮  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 26 | 李伟均  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 27 | 张育锦  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 28 | 朱蕾怡  | 有限合伙人 | 2.5366   | 0.7888   |
| 29 | 杨成军  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 30 | 周雄兵  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 31 | 曾飞   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 32 | 龙伟伟  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 33 | 孙辉   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 34 | 王焕鸿  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 35 | 甘何军  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 36 | 陈观生  | 有限合伙人 | 3.3058   | 1.0280   |
| 37 | 谭优林  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 38 | 况传强  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 39 | 舒婷   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 40 | 邵娅   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 41 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 51.3065  | 15.9542  |
| 合计 |      |       | 321.5869 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2019 年 5 月 24 日向贺锦华支付完毕财产份额转让款。

（17）2019 年 7 月，第十五次财产份额转让

2019 年 7 月 8 日，鹏立达作出合伙人决议，同意曾飞将其持有 0.5259% 的鹏立达财产份额（对应出资额 1.6911 万元）以 3.2610 万元转让给鲲鹏立达。

2019 年 7 月 26 日，曾飞与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2019 年 7 月 26 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |

|    |     |       |         |        |
|----|-----|-------|---------|--------|
| 3  | 杨丽群 | 有限合伙人 | 10.1518 | 3.1568 |
| 4  | 周翔  | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664 |
| 5  | 徐归来 | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.7384 |
| 6  | 梁庆校 | 有限合伙人 | 19.2149 | 5.9750 |
| 7  | 姜青  | 有限合伙人 | 11.0732 | 3.4432 |
| 8  | 杨林  | 有限合伙人 | 31.4030 | 9.7650 |
| 9  | 唐玉豪 | 有限合伙人 | 29.7044 | 9.2368 |
| 10 | 于云霞 | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.1339 |
| 11 | 吕明锦 | 有限合伙人 | 7.6144  | 2.3677 |
| 12 | 刘颂园 | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.2100 |
| 13 | 林建宁 | 有限合伙人 | 6.2601  | 1.9466 |
| 14 | 张秀青 | 有限合伙人 | 3.7236  | 1.1579 |
| 15 | 韦建飞 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 16 | 廖昌友 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 17 | 许文龙 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 18 | 帅火明 | 有限合伙人 | 4.5444  | 1.4131 |
| 19 | 汤从云 | 有限合伙人 | 3.7110  | 1.1539 |
| 20 | 李穗萍 | 有限合伙人 | 4.0624  | 1.2632 |
| 21 | 万磊  | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057 |
| 22 | 张云  | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057 |
| 23 | 刘磊  | 有限合伙人 | 2.5412  | 0.7902 |
| 24 | 周其德 | 有限合伙人 | 3.8101  | 1.1848 |
| 25 | 赵红亮 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 26 | 李伟均 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 27 | 张育锦 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 28 | 朱蕾怡 | 有限合伙人 | 2.5366  | 0.7888 |
| 29 | 杨成军 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 30 | 周雄兵 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 31 | 龙伟伟 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 32 | 孙辉  | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 33 | 王焕鸿 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 34 | 甘何军 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 35 | 陈观生  | 有限合伙人 | 3.3058          | 1.0280          |
| 36 | 谭优林  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 37 | 况传强  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 38 | 舒婷   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 39 | 邵娅   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 40 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 52.9976         | 16.4801         |
| 合计 |      |       | <b>321.5869</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2019 年 8 月 13 日向曾飞支付完毕财产份额转让款。

（18）2019 年 11 月，第十六次财产份额转让

2019 年 11 月 8 日，鹏立达作出合伙人决议，同意赵红亮将其持有 0.5259% 的鹏立达财产份额（对应出资额 1.6911 万元）以 3.2610 万元转让给鲲鹏立达。2019 年 7 月 26 日，赵红亮与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2019 年 11 月 28 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 10.1518 | 3.1568  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664  |
| 5  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.7384  |
| 6  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 19.2149 | 5.9750  |
| 7  | 姜青    | 有限合伙人 | 11.0732 | 3.4432  |
| 8  | 杨林    | 有限合伙人 | 31.4030 | 9.7650  |
| 9  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 29.7044 | 9.2368  |
| 10 | 于云霞   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.1339  |
| 11 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 7.6144  | 2.3677  |
| 12 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.2100  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 13 | 林建宁  | 有限合伙人 | 6.2601          | 1.9466          |
| 14 | 张秀青  | 有限合伙人 | 3.7236          | 1.1579          |
| 15 | 韦建飞  | 有限合伙人 | 5.5851          | 1.7367          |
| 16 | 廖昌友  | 有限合伙人 | 5.5851          | 1.7367          |
| 17 | 许文龙  | 有限合伙人 | 5.5851          | 1.7367          |
| 18 | 帅火明  | 有限合伙人 | 4.5444          | 1.4131          |
| 19 | 汤从云  | 有限合伙人 | 3.7110          | 1.1539          |
| 20 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 4.0624          | 1.2632          |
| 21 | 万磊   | 有限合伙人 | 3.5559          | 1.1057          |
| 22 | 张云   | 有限合伙人 | 3.5559          | 1.1057          |
| 23 | 刘磊   | 有限合伙人 | 2.5412          | 0.7902          |
| 24 | 周其德  | 有限合伙人 | 3.8101          | 1.1848          |
| 25 | 李伟均  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 26 | 张育锦  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 27 | 朱蕾怡  | 有限合伙人 | 2.5366          | 0.7888          |
| 28 | 杨成军  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 29 | 周雄兵  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 30 | 龙伟伟  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 31 | 孙辉   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 32 | 王焕鸿  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 33 | 甘何军  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 34 | 陈观生  | 有限合伙人 | 3.3058          | 1.0280          |
| 35 | 谭优林  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 36 | 况传强  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 37 | 舒婷   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 38 | 邵娅   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 39 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 54.6887         | 17.0060         |
| 合计 |      |       | <b>321.5869</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2019 年 12 月 2 日向赵红亮支付完毕财产份额转让款。

（19）2020 年 1 月，第十七次财产份额转让

2019 年 12 月 28 日，鹏立达作出合伙人决议，同意刘磊将其持有 0.7902% 的鹏立达财产份额（对应出资额 2.5412 万元）以 9.1116 万元转让给鲲鹏立达，林建宁将其持有 1.9466% 的鹏立达财产份额（对应出资额 6.2601 万元）以 19.9554 万元转让给鲲鹏立达。2019 年 12 月 28 日，刘磊、林建宁与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2020 年 1 月 16 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 10.1518 | 3.1568  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664  |
| 5  | 徐归来   | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.7384  |
| 6  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 19.2149 | 5.9750  |
| 7  | 姜青    | 有限合伙人 | 11.0732 | 3.4432  |
| 8  | 杨林    | 有限合伙人 | 31.4030 | 9.7650  |
| 9  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 29.7044 | 9.2368  |
| 10 | 于云霞   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.1339  |
| 11 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 7.6144  | 2.3677  |
| 12 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.2100  |
| 13 | 张秀青   | 有限合伙人 | 3.7236  | 1.1579  |
| 14 | 韦建飞   | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367  |
| 15 | 廖昌友   | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367  |
| 16 | 许文龙   | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367  |
| 17 | 帅火明   | 有限合伙人 | 4.5444  | 1.4131  |
| 18 | 汤从云   | 有限合伙人 | 3.7110  | 1.1539  |
| 19 | 李穗萍   | 有限合伙人 | 4.0624  | 1.2632  |
| 20 | 万磊    | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057  |
| 21 | 张云    | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057  |



|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 22 | 周其德  | 有限合伙人 | 3.8101   | 1.1848   |
| 23 | 李伟均  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 24 | 张育锦  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 25 | 朱蕾怡  | 有限合伙人 | 2.5366   | 0.7888   |
| 26 | 杨成军  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 27 | 周雄兵  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 28 | 龙伟伟  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 29 | 孙辉   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 30 | 王焕鸿  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 31 | 甘何军  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 32 | 陈观生  | 有限合伙人 | 3.3058   | 1.0280   |
| 33 | 谭优林  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 34 | 况传强  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 35 | 舒婷   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 36 | 邵娅   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 37 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 63.4900  | 19.7428  |
| 合计 |      |       | 321.5869 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2020 年 4 月向刘磊、林建宁支付完毕财产份额转让款。

#### （20）2020 年 3 月，第十八次财产份额转让

2020 年 3 月 6 日，鹏立达作出合伙人决议，同意邵娅将其持有 0.5259% 的鹏立达财产份额（对应出资额 1.6911 万元）以 3.2610 万元转让给鲲鹏立达。

2020 年 3 月 6 日，邵娅与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2020 年 3 月 18 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 10.1518 | 3.1568  |

|    |     |       |         |        |
|----|-----|-------|---------|--------|
| 4  | 周翔  | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664 |
| 5  | 徐归来 | 有限合伙人 | 5.5906  | 1.7384 |
| 6  | 梁庆校 | 有限合伙人 | 19.2149 | 5.9750 |
| 7  | 姜青  | 有限合伙人 | 11.0732 | 3.4432 |
| 8  | 杨林  | 有限合伙人 | 31.4030 | 9.7650 |
| 9  | 唐玉豪 | 有限合伙人 | 29.7044 | 9.2368 |
| 10 | 于云霞 | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.1339 |
| 11 | 吕明锦 | 有限合伙人 | 7.6144  | 2.3677 |
| 12 | 刘颂园 | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.2100 |
| 13 | 张秀青 | 有限合伙人 | 3.7236  | 1.1579 |
| 14 | 韦建飞 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 15 | 廖昌友 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 16 | 许文龙 | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367 |
| 17 | 帅火明 | 有限合伙人 | 4.5444  | 1.4131 |
| 18 | 汤从云 | 有限合伙人 | 3.7110  | 1.1539 |
| 19 | 李穗萍 | 有限合伙人 | 4.0624  | 1.2632 |
| 20 | 万磊  | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057 |
| 21 | 张云  | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057 |
| 22 | 周其德 | 有限合伙人 | 3.8101  | 1.1848 |
| 23 | 李伟均 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 24 | 张育锦 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 25 | 朱蕾怡 | 有限合伙人 | 2.5366  | 0.7888 |
| 26 | 杨成军 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 27 | 周雄兵 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 28 | 龙伟伟 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 29 | 孙辉  | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 30 | 王焕鸿 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 31 | 甘何军 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 32 | 陈观生 | 有限合伙人 | 3.3058  | 1.0280 |
| 33 | 谭优林 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 34 | 况传强 | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |
| 35 | 舒婷  | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259 |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 36 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 65.1811  | 20.2687  |
| 合计 |      |       | 321.5869 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2020 年 4 月 9 日向邵娅支付完毕财产份额转让款。

（21）2020 年 4 月，第十九次财产份额转让

2020 年 4 月 7 日，鹏立达作出合伙人决议，同意王焕鸿将其持有 0.5259% 的鹏立达财产份额（对应出资额 1.6911 万元）以 4.3161 万元转让给鲲鹏立达，徐归来将其持有 1.7384% 的鹏立达财产份额（对应出资额 5.5906 万元）以 20.0817 万元转让给鲲鹏立达。2020 年 4 月 7 日，王焕鸿、徐归来与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2020 年 4 月 16 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 10.1518 | 3.1568  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664  |
| 5  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 19.2149 | 5.9750  |
| 6  | 姜青    | 有限合伙人 | 11.0732 | 3.4432  |
| 7  | 杨林    | 有限合伙人 | 31.4030 | 9.7650  |
| 8  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 29.7044 | 9.2368  |
| 9  | 于云霞   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.1339  |
| 10 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 7.6144  | 2.3677  |
| 11 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.2100  |
| 12 | 张秀青   | 有限合伙人 | 3.7236  | 1.1579  |
| 13 | 韦建飞   | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367  |
| 14 | 廖昌友   | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367  |
| 15 | 许文龙   | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.7367  |
| 16 | 帅火明   | 有限合伙人 | 4.5444  | 1.4131  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 17 | 汤从云  | 有限合伙人 | 3.7110   | 1.1539   |
| 18 | 李穗萍  | 有限合伙人 | 4.0624   | 1.2632   |
| 19 | 万磊   | 有限合伙人 | 3.5559   | 1.1057   |
| 20 | 张云   | 有限合伙人 | 3.5559   | 1.1057   |
| 21 | 周其德  | 有限合伙人 | 3.8101   | 1.1848   |
| 22 | 李伟均  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 23 | 张育锦  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 24 | 朱蕾怡  | 有限合伙人 | 2.5366   | 0.7888   |
| 25 | 杨成军  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 26 | 周雄兵  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 27 | 龙伟伟  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 28 | 孙辉   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 29 | 甘何军  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 30 | 陈观生  | 有限合伙人 | 3.3058   | 1.0280   |
| 31 | 谭优林  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 32 | 况传强  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 33 | 舒婷   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 34 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 72.4628  | 22.5330  |
| 合计 |      |       | 321.5869 | 100.0000 |

鲲鹏立达分别于 2020 年 4 月 17 日、2020 年 5 月 27 日向王焕鸿、徐归来支付完毕财产份额转让款。

（22）2020 年 8 月，第二十次财产份额转让

2020 年 7 月 31 日，鹏立达作出合伙人决议，同意以下财产份额转让：

| 转让方  | 受让方 | 转让份额（万元） | 出资比例（%） | 转让价格（万元） |
|------|-----|----------|---------|----------|
| 鲲鹏立达 | 唐玉豪 | 20.1370  | 6.2618% | 43.3000  |
|      | 韦建飞 | 4.4777   | 1.3924  | 9.6282   |
|      | 许文龙 | 7.6097   | 1.3924  | 11.5093  |
|      | 廖昌友 | 2.0137   | 0.6262  | 4.3300   |
|      | 帅火明 | 5.5242   | 1.7178  | 11.8785  |

|  |     |        |        |         |
|--|-----|--------|--------|---------|
|  | 杨成军 | 8.3742 | 2.6040 | 18.0067 |
|  | 龙伟伟 | 2.3331 | 0.7255 | 5.0167  |
|  | 甘何军 | 2.3331 | 0.7255 | 5.0167  |
|  | 黄国强 | 1.0069 | 0.3131 | 2.1650  |
|  | 蓝治云 | 2.0137 | 0.6262 | 4.3300  |

2020年7月31日，鲲鹏立达与唐玉豪等10名合伙人签署了《财产份额转让协议书》。

2020年8月14日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 10.1518 | 3.1568  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664  |
| 5  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 19.2149 | 5.9750  |
| 6  | 姜青    | 有限合伙人 | 11.0732 | 3.4432  |
| 7  | 杨林    | 有限合伙人 | 31.4030 | 9.7650  |
| 8  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 49.8414 | 15.4986 |
| 9  | 于云霞   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.1339  |
| 10 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 7.6144  | 2.3677  |
| 11 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.2100  |
| 12 | 张秀青   | 有限合伙人 | 3.7236  | 1.1579  |
| 13 | 韦建飞   | 有限合伙人 | 10.0628 | 3.1291  |
| 14 | 廖昌友   | 有限合伙人 | 7.5988  | 2.3629  |
| 15 | 许文龙   | 有限合伙人 | 10.0628 | 3.1291  |
| 16 | 帅火明   | 有限合伙人 | 10.0686 | 3.1309  |
| 17 | 汤从云   | 有限合伙人 | 3.7110  | 1.1539  |
| 18 | 李穗萍   | 有限合伙人 | 4.0624  | 1.2632  |
| 19 | 万磊    | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 20 | 张云   | 有限合伙人 | 3.5559   | 1.1057   |
| 21 | 周其德  | 有限合伙人 | 3.8101   | 1.1848   |
| 22 | 李伟均  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 23 | 张育锦  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 24 | 朱蕾怡  | 有限合伙人 | 2.5366   | 0.7888   |
| 25 | 杨成军  | 有限合伙人 | 10.0653  | 3.1299   |
| 26 | 周雄兵  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 27 | 龙伟伟  | 有限合伙人 | 4.0242   | 1.2514   |
| 28 | 孙辉   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 29 | 甘何军  | 有限合伙人 | 4.0242   | 1.2514   |
| 30 | 陈观生  | 有限合伙人 | 3.3058   | 1.0280   |
| 31 | 谭优林  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 32 | 况传强  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 33 | 舒婷   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5259   |
| 34 | 黄国强  | 有限合伙人 | 1.0069   | 0.3131   |
| 35 | 蓝治云  | 有限合伙人 | 2.0137   | 0.6262   |
| 36 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 19.7715  | 6.1481   |
| 合计 |      |       | 321.5869 | 100.0000 |

唐玉豪等 10 名合伙人已于 2020 年 4 月至 2020 年 5 月期间向鲲鹏立达支付完毕财产份额转让款。

### （23）2021 年 11 月，第二十一财产份额转让

2021 年 11 月 10 日，鹏立达作出合伙人决议，同意谭优林将其持有 0.5259% 的鹏立达财产份额（对应出资额 1.6911 万元）以人民币 6.8366 万元转让给鲲鹏立达。同日，谭优林与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2021 年 11 月 12 日，鹏立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，鹏立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 杨芳    | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 2  | 肖美玲   | 有限合伙人 | 15.6645 | 4.8710  |
| 3  | 杨丽群   | 有限合伙人 | 10.1518 | 3.1568  |
| 4  | 周翔    | 有限合伙人 | 12.1124 | 3.7664  |
| 5  | 梁庆校   | 有限合伙人 | 19.2149 | 5.9750  |
| 6  | 姜青    | 有限合伙人 | 11.0732 | 3.4432  |
| 7  | 杨林    | 有限合伙人 | 31.4030 | 9.7650  |
| 8  | 唐玉豪   | 有限合伙人 | 49.8414 | 15.4986 |
| 9  | 于云霞   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.1339  |
| 10 | 吕明锦   | 有限合伙人 | 7.6144  | 2.3677  |
| 11 | 刘颂园   | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.2100  |
| 12 | 张秀青   | 有限合伙人 | 3.7236  | 1.1579  |
| 13 | 韦建飞   | 有限合伙人 | 10.0628 | 3.1291  |
| 14 | 廖昌友   | 有限合伙人 | 7.5988  | 2.3629  |
| 15 | 许文龙   | 有限合伙人 | 10.0628 | 3.1291  |
| 16 | 帅火明   | 有限合伙人 | 10.0686 | 3.1309  |
| 17 | 汤从云   | 有限合伙人 | 3.7110  | 1.1539  |
| 18 | 李穗萍   | 有限合伙人 | 4.0624  | 1.2632  |
| 19 | 万磊    | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057  |
| 20 | 张云    | 有限合伙人 | 3.5559  | 1.1057  |
| 21 | 周其德   | 有限合伙人 | 3.8101  | 1.1848  |
| 22 | 李伟均   | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259  |
| 23 | 张育锦   | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259  |
| 24 | 朱蕾怡   | 有限合伙人 | 2.5366  | 0.7888  |
| 25 | 杨成军   | 有限合伙人 | 10.0653 | 3.1299  |
| 26 | 周雄兵   | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259  |
| 27 | 龙伟伟   | 有限合伙人 | 4.0242  | 1.2514  |
| 28 | 孙辉    | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259  |
| 29 | 甘何军   | 有限合伙人 | 4.0242  | 1.2514  |
| 30 | 陈观生   | 有限合伙人 | 3.3058  | 1.0280  |
| 31 | 况传强   | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5259  |



| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元）         | 出资比例（%）         |
|----|-------|-------|-----------------|-----------------|
| 32 | 舒婷    | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5259          |
| 33 | 黄国强   | 有限合伙人 | 1.0069          | 0.3131          |
| 34 | 蓝治云   | 有限合伙人 | 2.0137          | 0.6262          |
| 35 | 鲲鹏立达  | 普通合伙人 | 21.4626         | 6.6740          |
| 合计 |       |       | <b>321.5869</b> | <b>100.0000</b> |

#### （四）凤立达的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职

凤立达是一家在中国境内设立的合伙企业，成立于 2015 年 10 月 28 日，为发行人的员工持股平台以及鲲鹏聚贤的有限合伙人，截至本补充法律意见书出具之日，其直接持有鲲鹏聚贤 288.2934 万元财产份额，出资比例为 42.5434%。

##### 1. 基本情况

根据发行人提供的凤立达的营业执照、合伙协议，以及本所律师在深圳市监局商事主体信用监管公示平台、国家企业信用信息公示系统查询的结果，截至本补充法律意见书出具之日，凤立达的基本情况如下：

|          |                                          |
|----------|------------------------------------------|
| 企业名称     | 深圳凤立达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）                    |
| 统一社会信用代码 | 914403003591818132                       |
| 类型       | 有限合伙企业                                   |
| 认缴出资额    | 288.2934 万元                              |
| 执行事务合伙人  | 深圳市鲲鹏立达投资有限责任公司                          |
| 注册地址     | 深圳市坪山区坑梓街道秀新社区锦绣中路 14 号深福保现代光学厂区 B 栋 527 |
| 经营范围     | 企业管理咨询。（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）     |
| 合伙期限     | 自 2015 年 10 月 28 日起至 2035 年 10 月 23 日    |

##### 2. 股权结构及份额持有人是否均在发行人处任职

经核查，凤立达系发行人的员工持股平台，截至本补充法律意见书出具之

日，凤立达有限合伙人为 39 人，除周玲已于 2021 年 3 月 22 日离职外，其他均系公司或者其控股企业的员工，具体情况如下：

| 序号 | 员工姓名             | 认缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 现任职务                |
|----|------------------|---------------|-------------|---------------|---------------------|
| 1  | 黄涛               | 2.1967        | 0.7602      | 2.1967        | 北京达科为销售经理           |
| 2  | 刘巍               | 8.6345        | 2.9950      | 8.6345        | 北京达科为大客户部经理         |
| 3  | 杨扬               | 3.70458       | 1.2851      | 3.70458       | 上海达科为科研客户部部门经理、销售经理 |
| 4  | 米金瑞              | 1.5139        | 0.5251      | 1.5139        | 上海达科为销售主管           |
| 5  | 徐多               | 1.0147        | 0.3520      | 1.0147        | 北京达科为销售经理           |
| 6  | 耿振华              | 3.7048        | 1.2851      | 3.7048        | 成都达科为副总经理、销售部经理     |
| 7  | 张帅               | 1.6911        | 0.5866      | 1.6911        | 北京达科为销售经理           |
| 8  | 刘明珠              | 1.5220        | 0.5279      | 1.5220        | 达科为销售经理             |
| 9  | 张广明              | 11.6784       | 4.0509      | 11.6784       | 北京达科为销售副总监          |
| 10 | 张翔               | 3.7048        | 1.2851      | 3.7048        | 达科为医疗科技产品部产品经理      |
| 11 | 黄朝阳              | 5.8392        | 2.0254      | 5.8392        | 达科为医疗设备技术服务部部门经理    |
| 12 | 单小伟              | 1.6911        | 0.5866      | 1.6911        | 上海达科为销售经理           |
| 13 | 祝涟漪              | 2.5366        | 0.8799      | 2.5366        | 上海达科为人事行政经理         |
| 14 | 邓红美              | 3.8930        | 1.3504      | 3.8930        | 北京达科为首席质控专员         |
| 15 | 姜维               | 25.2549       | 8.7602      | 25.2549       | 达科为监事、达科为生物工程副总经理   |
| 16 | 朱艳梅              | 4.3172        | 1.4975      | 4.3172        | 北京达科为分子产品部部门经理      |
| 17 | 王婷婷              | 1.6911        | 0.5866      | 1.6911        | 上海达科为技术部免疫组技术经理     |
| 18 | 陈兰               | 7.3868        | 2.5623      | 7.3868        | 上海达科为技术总监           |
| 19 | 徐谟<br>(XU<br>SU) | 8.4550        | 2.9328      | 8.4550        | BioSci 总经理          |

| 序号 | 员工姓名 | 认缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 现任职务                              |
|----|------|---------------|-------------|---------------|-----------------------------------|
| 20 | 陈永强  | 12.1124       | 4.2014      | 12.1124       | 北京达科为销售经理                         |
| 21 | 姚建春  | 22.9419       | 7.9578      | 22.9419       | 北京达科为销售总监                         |
| 22 | 周玲   | 4.0631        | 1.4094      | 4.0631        | 曾任北京达科为销售经理，已于 2020 年 3 月 22 日离职。 |
| 23 | 程华   | 1.6911        | 0.5866      | 1.6911        | 上海达科为技术部免疫组技术经理                   |
| 24 | 祖小平  | 8.8831        | 3.0813      | 8.8831        | 达科为销售经理                           |
| 25 | 连家创  | 8.8831        | 3.0813      | 8.8831        | 上海达科为销售经理                         |
| 26 | 薛金奎  | 22.0948       | 7.6640      | 22.0948       | 达科为监事、上海达科为总经理、销售总监               |
| 27 | 伍春林  | 4.7420        | 1.6449      | 4.7420        | 达科为销售工程师                          |
| 28 | 汪弦   | 17.2424       | 5.9809      | 17.2424       | 达科为监事、达科为医疗科技副总经理、销售总监            |
| 29 | 赖建辉  | 7.3612        | 2.5534      | 7.3612        | 达科为经理                             |
| 30 | 余劲松  | 2.0137        | 0.6985      | 2.0137        | 上海达科为销售经理                         |
| 31 | 乔玉磊  | 4.0274        | 1.3970      | 4.0274        | 北京达科为免疫产品部经理                      |
| 32 | 李志祥  | 2.0137        | 0.6985      | 2.0137        | 达科为销售经理                           |
| 33 | 于綦悦  | 20.137        | 6.985       | 43.3000       | 达科为医疗设备光学部经理                      |
| 34 | 王博   | 2.0137        | 0.6985      | 2.0137        | 达科为医疗设备研发工程师                      |
| 35 | 温志波  | 1.0069        | 0.3492      | 1.0069        | 达科为医疗设备生产部经理                      |
| 36 | 龙艳慧  | 4.0274        | 1.3970      | 4.0274        | 达科为医疗科技销售总监助理                     |
| 37 | 陈嘉丽  | 2.0137        | 0.6985      | 2.0137        | 达科为医疗设备人事行政经理                     |
| 38 | 周心康  | 2.0137        | 0.6985      | 2.0137        | 达科为医疗科技财务部经                       |

| 序号 | 员工姓名 | 认缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 现任职务      |
|----|------|---------------|-------------|---------------|-----------|
|    |      |               |             |               | 理         |
| 39 | 赵伟光  | 4.0274        | 1.3970      | 4.0274        | 北京达科为采购总监 |
| 40 | 鲲鹏立达 | 34.5531       | 11.9867     | 34.5531       | --        |
| 合计 |      | 288.2934      | 100.0000    | 288.2934      | --        |

根据发行人提供的资料及说明，并经我们查阅凤立达的自然人合伙人出具的基本信息调查问卷、出资凭证等资料，以及访谈相关人员了解的情况，凤立达的合伙人周玲因个人原因经与公司协商一致后已于2021年3月22日辞职，但仍持有凤立达 1.4094%的财产份额（对应出资额 4.0631 万元），具体情况如下：

根据发行人的《2015年员工股权激励方案》，周玲作为北京达科为的销售经理被授予限制性股票0.6618万股（对应凤立达2.5412万元的出资额）作为激励股票，同时该方案约定“限制性股票自授予日起的36个月为锁定期”；2017年8月25日，发行人2017年第二次临时股东大会审议通过《2017年员工股权激励方案》，根据该方案，周玲被授予限制性股票7,572股（对应凤立达1.5219万元的出资额）作为激励股票，同时该方案约定“限制性股票自授予日起的36个月为锁定期”；2017年10月23日，周玲受让取得凤立达1.5219万元的出资额（实际登记为1.5219万元）并完成工商变更登记手续办理。周玲于2021年3月22日离职，其被授予的限制性股票的锁定期已届满，经凤立达执行事务合伙人决定，考虑周玲曾在公司长期工作，在职期间对公司发展作出一定贡献之考虑，同意保留周玲于凤立达持有的财产份额。

据此，本所律师认为，周玲持有的限制性股票因员工股权激励方案约定的锁定期已届满且凤立达执行事务合伙人作出决定同意其保留财产份额，其继续持有凤立达的财产份额具有合理性。

### 3. 实际控制人

根据发行人提供的凤立达合伙协议，约定：“普通合伙人在此获得各合伙人授权，可独立决定接纳新的有限合伙人入伙”，“普通合伙人在此获得各合伙人

授权，可独立就下列事项作出决议：（1）决定有限合伙名称、经营范围或主要经营场所的变更；（2）处分有限合伙的不动产、对外投资、知识产权和其他财产权利；（3）以有限合伙名义为他人提供担保；（4）决定有限合伙的提前解散；（5）决定增加或减少有限合伙总规模；（6）聘任合伙人以外的人担任合伙企业的经营管理人员；（7）决定有限合伙人的变更、除名及接纳新的有限合伙人入伙；（8）决定本协议的修订；（9）其他本协议或法律规定需由合伙人决议的其他事项”，“执行事务合伙人对外代表企业。全体合伙人一并委托普通合伙人深圳市鲲鹏立达投资有限责任公司为执行事务合伙人，其他合伙人不再执行合伙企业事务。除非本协议另有约定，有限合伙及其投资、经营业务以及其他活动之管理、控制、运营、决策的权力全部排它性地归属于普通合伙人，由其直接行使或通过其委派的代表行使”。因此，鲲鹏立达作为凤立达的普通合伙人及执行事务合伙人可有效控制，凤立达；同时，吴庆军为鲲鹏立达的实际控制人（具体分析意见参见本问题回复意见之“（二）鲲鹏立达的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职”之“3.实际控制人”）。

基于上述，吴庆军可通过其控制的鲲鹏立达控制凤立达，为凤立达的实际控制人。

#### 4. 历史沿革

凤立达自设立以来的历次财产份额变动主要系发行人实施四次股权激励、员工离职向执行事务合伙人鲲鹏立达转让财产份额，历次变动情况具体如下：

| 变动时间     | 变动事项      | 变动原因      | 变动具体情况                                                                    |
|----------|-----------|-----------|---------------------------------------------------------------------------|
| 2015年10月 | 凤立达设立     | 2015年股权激励 | 鲲鹏立达与姜维等13名激励对象共同出资设立凤立达，其中鲲鹏立达持有凤立达65.2180%份额，姜维等13名自然人合计持有凤立达34.7820%份额 |
| 2015年11月 | 第1次财产份额转让 |           | 周厚龙等21名股权激励对象受让鲲鹏立达持有的凤立达25.8850%份额入伙（其中韩刚所                               |

| 变动时间        | 变动事项         | 变动原因       | 变动具体情况                                                                   |
|-------------|--------------|------------|--------------------------------------------------------------------------|
|             |              |            | 持财产份额系代其配偶陈兰（CHEN LAN）持有）                                                |
| 2016 年 2 月  | 第 2 次财产份额转让  | 员工离职       | 贾希贝、王富伟分别将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                              |
| 2016 年 5 月  | 第 3 次财产份额转让  | 员工离职       | 刘彬、张敏、常丽等 3 人分别将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                        |
| 2016 年 7 月  | 第 4 次财产份额转让  | 员工激励       | 王富伟受让鲲鹏立达持有的凤立达 1.25% 份额入伙                                               |
| 2016 年 8 月  | 第 5 次财产份额转让  | 员工离职       | 单瑞宇将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                    |
| 2017 年 3 月  | 第 6 次财产份额转让  | 员工离职       | 吴登科将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                    |
| 2017 年 4 月  | 第 7 次财产份额转让  | 员工离职       | 张海龙将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                    |
| 2017 年 6 月  | 第 8 次财产份额转让  | 员工离职       | 黄晓燕将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                    |
| 2017 年 7 月  | 第 9 次财产份额转让  | 员工离职       | 王富伟将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                    |
| 2017 年 8 月  | 第 10 次财产份额转让 | 员工离职       | 陈丹、孙卉菁、杨培等 3 人分别将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                       |
| 2017 年 10 月 | 第 11 次财产份额转让 | 2017 年股权激励 | 姜维等 19 名股权激励对象合计受让鲲鹏立达持有的凤立达 26.2002% 份额（其中韩刚所受让的财产份额系代其配偶陈兰（CHEN LAN）持有 |
| 2018 年 3 月  | 第 12 次财产份额转让 | 员工离职       | 陈时杰将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                    |
| 2018 年 5 月  | 第 1 次增资      | 普通合伙人增资    | 鲲鹏立达对凤立达增资 85 万元                                                         |
| 2018 年 9 月  | 第 13 次财产份额转让 | 2018 年股权激励 | 姜维等 31 名股权激励对象合计受让鲲鹏立达持有的凤立达 27.1592% 份额，其中新增徐谡（XU SU）等 15 名股权激励对象入伙（其中  |

| 变动时间        | 变动事项         | 变动原因                                   | 变动具体情况                                                                                            |
|-------------|--------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |              |                                        | 韩刚所受让的财产份额系代其配偶陈兰（CHEN LAN）持有）                                                                    |
| 2019 年 2 月  | 第 14 次财产份额转让 | 员工离职                                   | 王珺、周厚龙、夏小成等 3 人分别将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                               |
| 2019 年 4 月  | 第 15 次财产份额转让 | 员工离职                                   | 刘京利将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                                             |
| 2019 年 7 月  | 第 16 次财产份额转让 | 员工离职                                   | 邓垚将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                                              |
| 2019 年 11 月 | 第 17 次财产份额转让 | 徐谡（XU SU）因取得美国国籍，退出凤立达并由其妹妹徐祎代其持有凤立达份额 | 徐谡（XU SU）将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                                       |
| 2019 年 12 月 | 第 18 次财产份额转让 |                                        | 徐祎受让鲲鹏立达部分份额入伙                                                                                    |
| 2020 年 4 月  | 第 19 次财产份额转让 | 员工离职                                   | 陈瑞腾将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                                             |
| 2020 年 5 月  | 第 20 次财产份额转让 | 员工离职                                   | 贾西贝将其持有的凤立达财产份额转给鲲鹏立达                                                                             |
| 2020 年 8 月  | 第 21 次财产份额转让 | 2020 年股权激励                             | 姜维等 15 名股权激励对象合计受让鲲鹏立达持有的凤立达 19.9071%份额（其中于綦悦所获凤立达财产份额分两次受让，本次受让 3.2263%份额），其中新增余劲松等 10 名股权激励对象入伙 |
| 2020 年 9 月  | 第 22 次财产份额转让 |                                        | 于綦悦自鲲鹏立达受让所获剩余凤立达 3.7586%份额                                                                       |
| 2021 年 5 月  | 第 23 次财产份额转让 | 代持还原                                   | 徐祎将其持有的凤立达 8.4550 万元出资额转让给徐谡（XU SU）；韩刚将其持有的凤立达 7.3868 万元出资额转让给陈兰（CHEN LAN）                        |

（1）2015 年 10 月，凤立达设立



2015 年 10 月 23 日，凤立达全体合伙人签署《深圳市凤立达投资管理企业（有限合伙）合伙协议》，约定出资总额为 203.2934 万元，其中姜维认缴出资额 8.5602 万元、祖小平认缴出资额 2.7953 万元、黄晓燕认缴出资额 2.7953 万元、朱艳梅认缴出资额 2.7953 万元、杨培认缴出资额 0.3840 万元、赖建辉认缴出资额 2.7953 万元、单瑞宇认缴出资额 2.7953 万元、张广明认缴出资额 5.5906 万元、姚建春认缴出资额 12.7955 万元、黄朝阳认缴出资额 2.7953 万元、陈永强认缴出资额 9.0685 万元、刘巍认缴出资额 5.5906 万元、薛金奎认缴出资额 11.9484 万元以及鲲鹏立达认缴出资额 132.5838 万元，其中除鲲鹏立达为普通合伙人外，其余合伙人均为有限合伙人。

2015 年 10 月 28 日，深圳市监局向凤立达核发《营业执照》。

设立时，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元）  | 出资比例（%）  | 出资形式 |
|----|-------|-------|----------|----------|------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 8.5602   | 4.2108   | 货币   |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   | 货币   |
| 3  | 黄晓燕   | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   | 货币   |
| 4  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   | 货币   |
| 5  | 杨培    | 有限合伙人 | 0.3840   | 0.1889   | 货币   |
| 6  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   | 货币   |
| 7  | 单瑞宇   | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   | 货币   |
| 8  | 张广明   | 有限合伙人 | 5.5906   | 2.7500   | 货币   |
| 9  | 姚建春   | 有限合伙人 | 12.7955  | 6.2941   | 货币   |
| 10 | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   | 货币   |
| 11 | 陈永强   | 有限合伙人 | 9.0685   | 4.4608   | 货币   |
| 12 | 刘巍    | 有限合伙人 | 5.5906   | 2.7500   | 货币   |
| 13 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 11.9484  | 5.8774   | 货币   |
| 14 | 鲲鹏立达  | 普通合伙人 | 132.5838 | 65.2180  | 货币   |
| 合计 |       |       | 203.2934 | 100.0000 | --   |

除鲲鹏立达外，姜维等 13 名合伙人于 2015 年 11 月向凤立达完成实缴出

资。

（2）2015 年 11 月，第一次财产份额转让

2015 年 11 月 6 日，凤立达作出合伙人决议，同意以下财产份额转让：

| 转让方  | 受让方 | 转让份额（万元） | 出资比例（%） |
|------|-----|----------|---------|
| 鲲鹏立达 | 周厚龙 | 2.5412   | 1.2500  |
|      | 陈瑞腾 | 2.7953   | 1.3750  |
|      | 陈丹  | 2.5412   | 1.2500  |
|      | 米金瑞 | 0.4992   | 0.2456  |
|      | 汪弦  | 5.0823   | 2.5000  |
|      | 韩刚  | 2.3040   | 1.1333  |
|      | 连家创 | 2.7953   | 1.3750  |
|      | 贾希贝 | 2.5412   | 1.2500  |
|      | 王富伟 | 2.5412   | 1.2500  |
|      | 吴登科 | 5.5906   | 2.7500  |
|      | 周玲  | 2.5412   | 1.2500  |
|      | 刘彬  | 2.5412   | 1.2500  |
|      | 王珺  | 2.5412   | 1.2500  |
|      | 陈时杰 | 0.3840   | 0.1889  |
|      | 张敏  | 2.0006   | 0.9841  |
|      | 孙卉菁 | 2.5412   | 1.2500  |
|      | 常丽  | 1.8624   | 0.9161  |
|      | 张海龙 | 1.6942   | 0.8334  |
|      | 黄涛  | 1.6942   | 0.8334  |
|      | 邓红美 | 1.8636   | 0.9167  |
|      | 伍春林 | 3.7273   | 1.8335  |

2015 年 11 月 19 日，鲲鹏立达与周厚龙等 21 人签署了《出资转让协议书》，本次转让财产份额对应的出资额尚未实缴，转让对价均为 1 元。同日，深圳联合产权交易所对以上转让情况进行了见证并出具《出资转让见证书》（见证书编号：JZ20151119178）。

2015年11月24日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 8.5602  | 4.2108  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 3  | 黄晓燕   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 4  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 5  | 杨培    | 有限合伙人 | 0.3840  | 0.1889  |
| 6  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 7  | 单瑞宇   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 8  | 张广明   | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 9  | 姚建春   | 有限合伙人 | 12.7955 | 6.2941  |
| 10 | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 11 | 陈永强   | 有限合伙人 | 9.0685  | 4.4608  |
| 12 | 刘巍    | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 13 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 11.9484 | 5.8774  |
| 14 | 周厚龙   | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 15 | 陈瑞腾   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 16 | 陈丹    | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 17 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 0.4992  | 0.2456  |
| 18 | 汪弦    | 有限合伙人 | 5.0823  | 2.5000  |
| 19 | 韩刚    | 有限合伙人 | 2.3040  | 1.1333  |
| 20 | 连家创   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 21 | 贾希贝   | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 22 | 王富伟   | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 23 | 吴登科   | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 24 | 周玲    | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 25 | 刘彬    | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 26 | 王珺    | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 27 | 陈时杰  | 有限合伙人 | 0.3840   | 0.1889   |
| 28 | 张敏   | 有限合伙人 | 2.0006   | 0.9841   |
| 29 | 孙卉菁  | 有限合伙人 | 2.5412   | 1.2500   |
| 30 | 常丽   | 有限合伙人 | 1.8624   | 0.9161   |
| 31 | 张海龙  | 有限合伙人 | 1.6942   | 0.8334   |
| 32 | 黄涛   | 有限合伙人 | 1.6942   | 0.8334   |
| 33 | 邓红美  | 有限合伙人 | 1.8636   | 0.9167   |
| 34 | 伍春林  | 有限合伙人 | 3.7273   | 1.8335   |
| 35 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 79.9612  | 39.3329  |
| 合计 |      |       | 203.2934 | 100.0000 |

鲲鹏立达、周厚龙等 21 名合伙人于 2015 年 11 月向凤立达完成实缴出资。

### （3）2016 年 2 月，第二次财产份额转让

2016 年 1 月 11 日，凤立达作出合伙人决议，同意王富伟将其持有 1.2500% 的凤立达财产份额（对应出资额为 2.5412 万元）以 2.5412 万元转让给鲲鹏立达，贾希贝将其持有 1.2500% 的凤立达财产份额（对应出资额为 2.5412 万元，实缴 0 元）以 1 元转让给鲲鹏立达。2016 年 1 月 21 日，王富伟、贾希贝与鲲鹏立达签署了《出资转让协议书》。同日，深圳联合产权交易所对以上转让情况进行了见证并出具《出资转让见证书》（见证书编号：JZ20160121060）。

2016 年 2 月 22 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 8.5602  | 4.2108  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 3  | 黄晓燕   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 4  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 5  | 杨培    | 有限合伙人 | 0.3840  | 0.1889  |
| 6  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 7  | 单瑞宇  | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 8  | 张广明  | 有限合伙人 | 5.5906          | 2.7500          |
| 9  | 姚建春  | 有限合伙人 | 12.7955         | 6.2941          |
| 10 | 黄朝阳  | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 11 | 陈永强  | 有限合伙人 | 9.0685          | 4.4608          |
| 12 | 刘巍   | 有限合伙人 | 5.5906          | 2.7500          |
| 13 | 薛金奎  | 有限合伙人 | 11.9484         | 5.8774          |
| 14 | 周厚龙  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 15 | 陈瑞腾  | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 16 | 陈丹   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 17 | 米金瑞  | 有限合伙人 | 0.4992          | 0.2456          |
| 18 | 汪弦   | 有限合伙人 | 5.0823          | 2.5000          |
| 19 | 韩刚   | 有限合伙人 | 2.3040          | 1.1333          |
| 20 | 连家创  | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 21 | 吴登科  | 有限合伙人 | 5.5906          | 2.7500          |
| 22 | 周玲   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 23 | 刘彬   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 24 | 王珺   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 25 | 陈时杰  | 有限合伙人 | 0.3840          | 0.1889          |
| 26 | 张敏   | 有限合伙人 | 2.0006          | 0.9841          |
| 27 | 孙卉菁  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 28 | 常丽   | 有限合伙人 | 1.8624          | 0.9161          |
| 29 | 张海龙  | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.8334          |
| 30 | 黄涛   | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.8334          |
| 31 | 邓红美  | 有限合伙人 | 1.8636          | 0.9167          |
| 32 | 伍春林  | 有限合伙人 | 3.7273          | 1.8335          |
| 33 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 85.0436         | 41.8329         |
| 合计 |      |       | <b>203.2934</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2016 年 2 月 29 日向王富伟支付完毕财产份额转让款，并于 2017 年 1 月 13 日向凤立达缴付受让的财产份额的出资。

（4）2016 年 5 月，第三次财产份额转让

2016年5月11日，凤立达作出合伙人决议，同意刘彬将其持有1.2500%的鹏立达财产份额（对应出资额为2.5412万元）以2.5412万元转让给鲲鹏立达，张敏将其持有0.9841%的鹏立达财产份额（对应出资额为2.0006万元）以人民币2.0006万元转让给鲲鹏立达，常丽将其持有0.9161%的鹏立达财产份额（对应出资额为1.8624万元）以1.8624万元转让给鲲鹏立达。2016年5月26日，刘彬、张敏、常丽与鲲鹏立达签署了《出资转让协议书》。同日，深圳联合产权交易所对以上转让情况进行了见证并出具《出资转让见证书》（见证书编号：JZ20160526048）。

2016年5月31日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 8.5602  | 4.2108  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 3  | 黄晓燕   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 4  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 5  | 杨培    | 有限合伙人 | 0.3840  | 0.1889  |
| 6  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 7  | 单瑞宇   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 8  | 张广明   | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 9  | 姚建春   | 有限合伙人 | 12.7955 | 6.2941  |
| 10 | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 11 | 陈永强   | 有限合伙人 | 9.0685  | 4.4608  |
| 12 | 刘巍    | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 13 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 11.9484 | 5.8774  |
| 14 | 周厚龙   | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 15 | 陈瑞腾   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 16 | 陈丹    | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 17 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 0.4992  | 0.2456  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 18 | 汪弦   | 有限合伙人 | 5.0823          | 2.5000          |
| 19 | 韩刚   | 有限合伙人 | 2.3040          | 1.1333          |
| 20 | 连家创  | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 21 | 吴登科  | 有限合伙人 | 5.5906          | 2.7500          |
| 22 | 周玲   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 23 | 王珺   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 24 | 陈时杰  | 有限合伙人 | 0.3840          | 0.1889          |
| 25 | 孙卉菁  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 26 | 张海龙  | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.8334          |
| 27 | 黄涛   | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.8334          |
| 28 | 邓红美  | 有限合伙人 | 1.8636          | 0.9167          |
| 29 | 伍春林  | 有限合伙人 | 3.7273          | 1.8335          |
| 30 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 91.4478         | 44.9832         |
| 合计 |      |       | <b>203.2934</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2016 年 6 月向刘彬、张敏、常丽支付完毕财产份额转让款。

#### （5）2016 年 7 月，第四次财产份额转让

2016 年 6 月 30 日，凤立达作出合伙人决议，同意鲲鹏立达将其持有 1.2500% 的凤立达财产份额（对应出资额 2.5412 万元）以 2.5412 万元转让给王富伟。2016 年 7 月 6 日，鲲鹏立达与王富伟签署了《出资转让协议书》。同日，深圳联合产权交易所对以上转让情况进行了见证并出具《出资转让见证书》（见证书编号：JZ20160706072）。

2016 年 7 月 19 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 8.5602  | 4.2108  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 3  | 黄晓燕   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |



|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 4  | 朱艳梅  | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   |
| 5  | 杨培   | 有限合伙人 | 0.3840   | 0.1889   |
| 6  | 赖建辉  | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   |
| 7  | 单瑞宇  | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   |
| 8  | 张广明  | 有限合伙人 | 5.5906   | 2.7500   |
| 9  | 姚建春  | 有限合伙人 | 12.7955  | 6.2941   |
| 10 | 黄朝阳  | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   |
| 11 | 陈永强  | 有限合伙人 | 9.0685   | 4.4608   |
| 12 | 刘巍   | 有限合伙人 | 5.5906   | 2.7500   |
| 13 | 薛金奎  | 有限合伙人 | 11.9484  | 5.8774   |
| 14 | 周厚龙  | 有限合伙人 | 2.5412   | 1.2500   |
| 15 | 陈瑞腾  | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   |
| 16 | 陈丹   | 有限合伙人 | 2.5412   | 1.2500   |
| 17 | 米金瑞  | 有限合伙人 | 0.4992   | 0.2456   |
| 18 | 汪弦   | 有限合伙人 | 5.0823   | 2.5000   |
| 19 | 韩刚   | 有限合伙人 | 2.3040   | 1.1333   |
| 20 | 连家创  | 有限合伙人 | 2.7953   | 1.3750   |
| 21 | 吴登科  | 有限合伙人 | 5.5906   | 2.7500   |
| 22 | 周玲   | 有限合伙人 | 2.5412   | 1.2500   |
| 23 | 王珺   | 有限合伙人 | 2.5412   | 1.2500   |
| 24 | 陈时杰  | 有限合伙人 | 0.3840   | 0.1889   |
| 25 | 孙卉菁  | 有限合伙人 | 2.5412   | 1.2500   |
| 26 | 张海龙  | 有限合伙人 | 1.6942   | 0.8334   |
| 27 | 黄涛   | 有限合伙人 | 1.6942   | 0.8334   |
| 28 | 邓红美  | 有限合伙人 | 1.8636   | 0.9167   |
| 29 | 伍春林  | 有限合伙人 | 3.7273   | 1.8335   |
| 30 | 王富伟  | 有限合伙人 | 2.5412   | 1.2500   |
| 31 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 88.9066  | 43.7332  |
| 合计 |      |       | 203.2934 | 100.0000 |

王富伟已于 2016 年 11 月 29 日向鲲鹏立达支付完毕财产份额转让款。

（6）2016 年 8 月，第五次财产份额转让

2016年8月11日，凤立达作出合伙人决议，同意单瑞宇将其持有1.3750%的凤立达财产份额（对应出资额为2.7953万元）以2.7953万元转让给鲲鹏立达。2016年8月16日，单瑞宇与鲲鹏立达签署了《出资转让协议书》。同日，深圳联合产权交易所对以上转让情况进行了见证并出具《出资转让见证书》（见证书编号：JZ20160816056）。

2016年8月25日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 8.5602  | 4.2108  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 3  | 黄晓燕   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 4  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 5  | 杨培    | 有限合伙人 | 0.3840  | 0.1889  |
| 6  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 7  | 张广明   | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 8  | 姚建春   | 有限合伙人 | 12.7955 | 6.2941  |
| 9  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 10 | 陈永强   | 有限合伙人 | 9.0685  | 4.4608  |
| 11 | 刘巍    | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 12 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 11.9484 | 5.8774  |
| 13 | 周厚龙   | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 14 | 陈瑞腾   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 15 | 陈丹    | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 16 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 0.4992  | 0.2456  |
| 17 | 汪弦    | 有限合伙人 | 5.0823  | 2.5000  |
| 18 | 韩刚    | 有限合伙人 | 2.3040  | 1.1333  |
| 19 | 连家创   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 20 | 吴登科   | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 21 | 周玲   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 22 | 王珺   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 23 | 陈时杰  | 有限合伙人 | 0.3840          | 0.1889          |
| 24 | 孙卉菁  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 25 | 张海龙  | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.8334          |
| 26 | 黄涛   | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.8334          |
| 27 | 邓红美  | 有限合伙人 | 1.8636          | 0.9167          |
| 28 | 伍春林  | 有限合伙人 | 3.7273          | 1.8335          |
| 29 | 王富伟  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 30 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 91.7019         | 45.1082         |
| 合计 |      |       | <b>203.2934</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2016 年 11 月 30 日向单瑞宇支付完毕财产份额转让款。

#### （7）2017 年 3 月，第六次财产份额转让

2017 年 2 月 20 日，凤立达作出合伙人决议，同意吴登科将其持有 2.7500% 的凤立达财产份额（对应出资额为 5.5906 万元）以 5.5906 万元转让给鲲鹏立达。2017 年 2 月 10 日，吴登科与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。2017 年 3 月 8 日，深圳南山公证处对以上《财产份额转让协议书》出具编号为（2017）深南证字第 3519 号的《公证书》。

2017 年 3 月 23 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 8.5602  | 4.2108  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 3  | 黄晓燕   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 4  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 5  | 杨培    | 有限合伙人 | 0.3840  | 0.1889  |
| 6  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 7  | 张广明  | 有限合伙人 | 5.5906          | 2.7500          |
| 8  | 姚建春  | 有限合伙人 | 12.7955         | 6.2941          |
| 9  | 黄朝阳  | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 10 | 陈永强  | 有限合伙人 | 9.0685          | 4.4608          |
| 11 | 刘巍   | 有限合伙人 | 5.5906          | 2.7500          |
| 12 | 薛金奎  | 有限合伙人 | 11.9484         | 5.8774          |
| 13 | 周厚龙  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 14 | 陈瑞腾  | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 15 | 陈丹   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 16 | 米金瑞  | 有限合伙人 | 0.4992          | 0.2456          |
| 17 | 汪弦   | 有限合伙人 | 5.0823          | 2.5000          |
| 18 | 韩刚   | 有限合伙人 | 2.3040          | 1.1333          |
| 19 | 连家创  | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 20 | 周玲   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 21 | 王琚   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 22 | 陈时杰  | 有限合伙人 | 0.3840          | 0.1889          |
| 23 | 孙卉菁  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 24 | 张海龙  | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.8334          |
| 25 | 黄涛   | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.8334          |
| 26 | 邓红美  | 有限合伙人 | 1.8636          | 0.9167          |
| 27 | 伍春林  | 有限合伙人 | 3.7273          | 1.8335          |
| 28 | 王富伟  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 29 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 97.2925         | 47.8582         |
| 合计 |      |       | <b>203.2934</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2017 年 3 月 24 日向吴登科支付完毕财产份额转让款。

#### （8）2017 年 4 月，第七次财产份额转让

2017 年 3 月 30 日，凤立达作出合伙人决议，同意张海龙将其持有 0.8334% 的凤立达财产份额（对应出资额为 1.6942 万元）以 1.6942 万元转让给鲲鹏立达。2017 年 3 月 24 日，张海龙与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2017 年 4 月 28 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 8.5602  | 4.2108  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 3  | 黄晓燕   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 4  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 5  | 杨培    | 有限合伙人 | 0.3840  | 0.1889  |
| 6  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 7  | 张广明   | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 8  | 姚建春   | 有限合伙人 | 12.7955 | 6.2941  |
| 9  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 10 | 陈永强   | 有限合伙人 | 9.0685  | 4.4608  |
| 11 | 刘巍    | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 12 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 11.9484 | 5.8774  |
| 13 | 周厚龙   | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 14 | 陈瑞腾   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 15 | 陈丹    | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 16 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 0.4992  | 0.2456  |
| 17 | 汪弦    | 有限合伙人 | 5.0823  | 2.5000  |
| 18 | 韩刚    | 有限合伙人 | 2.3040  | 1.1333  |
| 19 | 连家创   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 20 | 周玲    | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 21 | 王珺    | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 22 | 陈时杰   | 有限合伙人 | 0.3840  | 0.1889  |
| 23 | 孙卉菁   | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 24 | 黄涛    | 有限合伙人 | 1.6942  | 0.8334  |
| 25 | 邓红美   | 有限合伙人 | 1.8636  | 0.9167  |
| 26 | 伍春林   | 有限合伙人 | 3.7273  | 1.8335  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 27 | 王富伟  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 28 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 98.9867         | 48.6916         |
| 合计 |      |       | <b>203.2934</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2017 年 5 月 3 日向张海龙支付完毕财产份额转让款。

（9）2017 年 6 月，第八次财产份额转让

2017 年 5 月 30 日，凤立达作出合伙人决议，同意黄晓燕将其持有 1.3750% 的凤立达财产份额（对应出资额为 2.7953 万元）以 2.7953 万元转让给鲲鹏立达。2017 年 5 月 31 日，黄晓燕与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2017 年 6 月 16 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 8.5602  | 4.2108  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 4  | 杨培    | 有限合伙人 | 0.3840  | 0.1889  |
| 5  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 6  | 张广明   | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 7  | 姚建春   | 有限合伙人 | 12.7955 | 6.2941  |
| 8  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 9  | 陈永强   | 有限合伙人 | 9.0685  | 4.4608  |
| 10 | 刘巍    | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 11 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 11.9484 | 5.8774  |
| 12 | 周厚龙   | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 13 | 陈瑞腾   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 14 | 陈丹    | 有限合伙人 | 2.5412  | 1.2500  |
| 15 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 0.4992  | 0.2456  |
| 16 | 汪弦    | 有限合伙人 | 5.0823  | 2.5000  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 17 | 韩刚   | 有限合伙人 | 2.3040          | 1.1333          |
| 18 | 连家创  | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 19 | 周玲   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 20 | 王珺   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 21 | 陈时杰  | 有限合伙人 | 0.3840          | 0.1889          |
| 22 | 孙卉菁  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 23 | 黄涛   | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.8334          |
| 24 | 邓红美  | 有限合伙人 | 1.8636          | 0.9167          |
| 25 | 伍春林  | 有限合伙人 | 3.7273          | 1.8335          |
| 26 | 王富伟  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 27 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 101.7820        | 50.0666         |
| 合计 |      |       | <b>203.2934</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2017 年 6 月 21 日向黄晓燕支付完毕财产份额转让款。

（10）2017 年 7 月，第九次财产份额转让

2017 年 6 月 25 日，凤立达作出合伙人决议，同意王富伟将其持有 1.2500% 的凤立达财产份额（对应出资额为 2.5412 万元）以 2.5412 万元转让给鲲鹏立达。2017 年 6 月 26 日，王富伟与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2017 年 7 月 5 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 8.5602  | 4.2108  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 4  | 杨培    | 有限合伙人 | 0.3840  | 0.1889  |
| 5  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |
| 6  | 张广明   | 有限合伙人 | 5.5906  | 2.7500  |
| 7  | 姚建春   | 有限合伙人 | 12.7955 | 6.2941  |
| 8  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 2.7953  | 1.3750  |



|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 9  | 陈永强  | 有限合伙人 | 9.0685          | 4.4608          |
| 10 | 刘巍   | 有限合伙人 | 5.5906          | 2.7500          |
| 11 | 薛金奎  | 有限合伙人 | 11.9484         | 5.8774          |
| 12 | 周厚龙  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 13 | 陈瑞腾  | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 14 | 陈丹   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 15 | 米金瑞  | 有限合伙人 | 0.4992          | 0.2456          |
| 16 | 汪弦   | 有限合伙人 | 5.0823          | 2.5000          |
| 17 | 韩刚   | 有限合伙人 | 2.3040          | 1.1333          |
| 18 | 连家创  | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 19 | 周玲   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 20 | 王珺   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 21 | 陈时杰  | 有限合伙人 | 0.3840          | 0.1889          |
| 22 | 孙卉菁  | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 23 | 黄涛   | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.8334          |
| 24 | 邓红美  | 有限合伙人 | 1.8636          | 0.9167          |
| 25 | 伍春林  | 有限合伙人 | 3.7273          | 1.8335          |
| 26 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 104.3232        | 51.3166         |
| 合计 |      |       | <b>203.2934</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2017 年 7 月 18 日向王富伟支付完毕财产份额转让款。

#### （11）2017 年 8 月，第十次财产份额转让

2017 年 7 月 24 日，凤立达作出合伙人决议，同意陈丹将其持有 1.2500% 的凤立达财产份额（对应出资额为 2.5412 万元）以 3.9101 万元转让给鲲鹏立达，孙卉菁将其持有 1.2500% 的凤立达财产份额（对应出资额为 2.5412 万元）以 3.9101 万元转让给鲲鹏立达，杨培将其持有 0.1889% 的凤立达财产份额（对应出资额为 0.3840 万元）以 0.5907 万元转让给鲲鹏立达。2017 年 7 月 24 日，陈丹、孙卉菁、杨培与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2017 年 8 月 18 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元）         | 出资比例（%）         |
|----|-------|-------|-----------------|-----------------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 8.5602          | 4.2108          |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 4  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 5  | 张广明   | 有限合伙人 | 5.5906          | 2.7500          |
| 6  | 姚建春   | 有限合伙人 | 12.7955         | 6.2941          |
| 7  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 8  | 陈永强   | 有限合伙人 | 9.0685          | 4.4608          |
| 9  | 刘巍    | 有限合伙人 | 5.5906          | 2.7500          |
| 10 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 11.9484         | 5.8774          |
| 11 | 周厚龙   | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 12 | 陈瑞腾   | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 13 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 0.4992          | 0.2456          |
| 14 | 汪弦    | 有限合伙人 | 5.0823          | 2.5000          |
| 15 | 韩刚    | 有限合伙人 | 2.3040          | 1.1333          |
| 16 | 连家创   | 有限合伙人 | 2.7953          | 1.3750          |
| 17 | 周玲    | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 18 | 王珺    | 有限合伙人 | 2.5412          | 1.2500          |
| 19 | 陈时杰   | 有限合伙人 | 0.3840          | 0.1889          |
| 20 | 黄涛    | 有限合伙人 | 1.6942          | 0.8334          |
| 21 | 邓红美   | 有限合伙人 | 1.8636          | 0.9167          |
| 22 | 伍春林   | 有限合伙人 | 3.7273          | 1.8335          |
| 23 | 鲲鹏立达  | 普通合伙人 | 109.7896        | 54.0055         |
| 合计 |       |       | <b>203.2934</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于2017年9月向陈丹、孙卉菁、杨培支付完毕财产份额转让款。

（12）2017年10月，第十一次财产份额转让

2017年9月30日，凤立达作出合伙人决议，同意以下财产份额转让：

| 转让方  | 受让方 | 转让份额（万元） | 出资比例（%） | 转让价格（万元） |
|------|-----|----------|---------|----------|
| 鲲鹏立达 | 姚建春 | 5.0732   | 2.4955  | 5.1994   |
|      | 薛金奎 | 5.0732   | 2.4955  | 5.1994   |
|      | 陈永强 | 3.0439   | 1.4973  | 3.1196   |
|      | 姜维  | 3.0439   | 1.4973  | 3.1196   |
|      | 刘巍  | 3.0439   | 1.4973  | 3.1196   |
|      | 张广明 | 3.0439   | 1.4973  | 3.1196   |
|      | 汪弦  | 5.0732   | 2.4955  | 5.1994   |
|      | 连家创 | 3.0439   | 1.4973  | 3.1196   |
|      | 祖小平 | 3.0439   | 1.4973  | 3.1196   |
|      | 陈瑞腾 | 3.0439   | 1.4973  | 3.1196   |
|      | 黄朝阳 | 1.5219   | 0.7486  | 1.5598   |
|      | 朱艳梅 | 1.5219   | 0.7486  | 1.5598   |
|      | 赖建辉 | 3.0439   | 1.4973  | 3.1196   |
|      | 周玲  | 1.5219   | 0.7486  | 1.5598   |
|      | 王珺  | 1.5219   | 0.7486  | 1.5598   |
|      | 周厚龙 | 3.0439   | 1.4973  | 3.1196   |
|      | 韩刚  | 3.0439   | 1.4973  | 3.1196   |
|      | 邓红美 | 1.0147   | 0.4991  | 1.0399   |
|      | 黄涛  | 0.5025   | 0.2472  | 0.5150   |

2017年10月，鲲鹏立达与姚建春等19人签署了《财产份额转让协议书》。

2017年10月23日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 11.6041 | 5.7081  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 5.8392  | 2.8723  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172  | 2.1236  |
| 4  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 5.8392  | 2.8723  |
| 5  | 张广明   | 有限合伙人 | 8.6345  | 4.2473  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 6  | 姚建春  | 有限合伙人 | 17.8687  | 8.7896   |
| 7  | 黄朝阳  | 有限合伙人 | 4.3172   | 2.1236   |
| 8  | 陈永强  | 有限合伙人 | 12.1124  | 5.9581   |
| 9  | 刘巍   | 有限合伙人 | 8.6345   | 4.2473   |
| 10 | 薛金奎  | 有限合伙人 | 17.0216  | 8.3729   |
| 11 | 周厚龙  | 有限合伙人 | 5.5851   | 2.7473   |
| 12 | 陈瑞腾  | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.8723   |
| 13 | 米金瑞  | 有限合伙人 | 0.4992   | 0.2456   |
| 14 | 汪弦   | 有限合伙人 | 10.1555  | 4.9955   |
| 15 | 韩刚   | 有限合伙人 | 5.3479   | 2.6306   |
| 16 | 连家创  | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.8723   |
| 17 | 周玲   | 有限合伙人 | 4.0631   | 1.9986   |
| 18 | 王琚   | 有限合伙人 | 4.0631   | 1.9986   |
| 19 | 陈时杰  | 有限合伙人 | 0.3840   | 0.1889   |
| 20 | 黄涛   | 有限合伙人 | 2.1967   | 1.0806   |
| 21 | 邓红美  | 有限合伙人 | 2.8783   | 1.4158   |
| 22 | 伍春林  | 有限合伙人 | 3.7273   | 1.8335   |
| 23 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 56.5262  | 27.8053  |
| 合计 |      |       | 203.2934 | 100.0000 |

姚建春等 19 名合伙人已向鲲鹏立达支付完毕财产份额转让价款。

### （13）2018 年 3 月，第十二次财产份额转让

2018 年 2 月 22 日，凤立达作出合伙人决议，同意陈时杰将其持有 0.1889% 的凤立达财产份额（对应出资额为 0.3840 万元）以 0.5907 万元转让给鲲鹏立达。2018 年 2 月 22 日，陈时杰与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2018 年 3 月 21 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
|----|-------|-------|---------|---------|

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 1  | 姜维   | 有限合伙人 | 11.6041  | 5.7081   |
| 2  | 祖小平  | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.8723   |
| 3  | 朱艳梅  | 有限合伙人 | 4.3172   | 2.1236   |
| 4  | 赖建辉  | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.8723   |
| 5  | 张广明  | 有限合伙人 | 8.6345   | 4.2473   |
| 6  | 姚建春  | 有限合伙人 | 17.8687  | 8.7896   |
| 7  | 黄朝阳  | 有限合伙人 | 4.3172   | 2.1236   |
| 8  | 陈永强  | 有限合伙人 | 12.1124  | 5.9581   |
| 9  | 刘巍   | 有限合伙人 | 8.6345   | 4.2473   |
| 10 | 薛金奎  | 有限合伙人 | 17.0216  | 8.3729   |
| 11 | 周厚龙  | 有限合伙人 | 5.5851   | 2.7473   |
| 12 | 陈瑞腾  | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.8723   |
| 13 | 米金瑞  | 有限合伙人 | 0.4992   | 0.2456   |
| 14 | 汪弦   | 有限合伙人 | 10.1555  | 4.9955   |
| 15 | 韩刚   | 有限合伙人 | 5.3479   | 2.6306   |
| 16 | 连家创  | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.8723   |
| 17 | 周玲   | 有限合伙人 | 4.0631   | 1.9986   |
| 18 | 王琚   | 有限合伙人 | 4.0631   | 1.9986   |
| 19 | 黄涛   | 有限合伙人 | 2.1967   | 1.0806   |
| 20 | 邓红美  | 有限合伙人 | 2.8783   | 1.4158   |
| 21 | 伍春林  | 有限合伙人 | 3.7273   | 1.8335   |
| 22 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 56.9102  | 27.9942  |
| 合计 |      |       | 203.2934 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2018 年 4 月 8 日向陈时杰支付完毕财产份额转让款。

#### （14）2018 年 5 月，第一次增资

2018 年 5 月，凤立达全体合伙人作出变更决定，同意出资总额由 203.2934 万元增加至 288.2934 万元，增加的 85 万元出资额由鲲鹏立达认缴，认缴后鲲鹏立达持有的财产份额由 56.9102 万元变更为 141.9102 万元。

2018 年 5 月 8 日，凤立达就本次增资办理完毕工商变更登记手续。

本次增资完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元）  | 出资比例（%）  |
|----|-------|-------|----------|----------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 11.6041  | 4.0251   |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.0254   |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172   | 1.4975   |
| 4  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.0254   |
| 5  | 张广明   | 有限合伙人 | 8.6345   | 2.9950   |
| 6  | 姚建春   | 有限合伙人 | 17.8687  | 6.1981   |
| 7  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 4.3172   | 1.4975   |
| 8  | 陈永强   | 有限合伙人 | 12.1124  | 4.2014   |
| 9  | 刘巍    | 有限合伙人 | 8.6345   | 2.9950   |
| 10 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 17.0216  | 5.9043   |
| 11 | 周厚龙   | 有限合伙人 | 5.5851   | 1.9373   |
| 12 | 陈瑞腾   | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.0254   |
| 13 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 0.4992   | 0.1732   |
| 14 | 汪弦    | 有限合伙人 | 10.1555  | 3.5226   |
| 15 | 韩刚    | 有限合伙人 | 5.3479   | 1.8550   |
| 16 | 连家创   | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.0254   |
| 17 | 周玲    | 有限合伙人 | 4.0631   | 1.4094   |
| 18 | 王珺    | 有限合伙人 | 4.0631   | 1.4094   |
| 19 | 黄涛    | 有限合伙人 | 2.1967   | 0.7620   |
| 20 | 邓红美   | 有限合伙人 | 2.8783   | 0.9984   |
| 21 | 伍春林   | 有限合伙人 | 3.7273   | 1.2929   |
| 22 | 鲲鹏立达  | 普通合伙人 | 141.9102 | 49.2242  |
| 合计 |       |       | 288.2934 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2018 年 9 月 20 日向凤立达支付完毕认缴出资。

（15）2018 年 9 月，第十三次财产份额转让

2018 年 8 月 10 日，凤立达作出合伙人决议，同意以下财产份额转让：

| 转让方 | 受让方 | 转让份额（万元） | 出资比例（%） | 转让价格（万元） |
|-----|-----|----------|---------|----------|
|-----|-----|----------|---------|----------|

|      |     |        |        |         |
|------|-----|--------|--------|---------|
| 鲲鹏立达 | 姚建春 | 5.0732 | 1.7597 | 7.6728  |
|      | 薛金奎 | 5.0732 | 1.7597 | 7.6728  |
|      | 姜维  | 7.6097 | 2.6396 | 11.5093 |
|      | 张广明 | 3.0439 | 1.0559 | 4.6037  |
|      | 汪弦  | 5.0732 | 1.7597 | 7.6728  |
|      | 连家创 | 3.0439 | 1.0559 | 4.6037  |
|      | 祖小平 | 3.0439 | 1.0559 | 4.6037  |
|      | 陈瑞腾 | 3.0439 | 1.0559 | 4.6037  |
|      | 黄朝阳 | 1.5220 | 0.5279 | 2.3019  |
|      | 赖建辉 | 1.5220 | 0.5279 | 2.3019  |
|      | 王琚  | 1.5220 | 0.5279 | 2.3019  |
|      | 周厚龙 | 1.5220 | 0.5279 | 2.3019  |
|      | 韩刚  | 2.0839 | 0.7073 | 3.0838  |
|      | 邓红美 | 1.0147 | 0.3520 | 1.5346  |
|      | 伍春林 | 1.0147 | 0.3520 | 1.5346  |
|      | 米金瑞 | 1.0147 | 0.3520 | 1.5346  |
|      | 徐谡  | 8.4550 | 2.9329 | 12.7881 |
|      | 耿振华 | 1.6911 | 0.5866 | 2.5577  |
|      | 邓垚  | 1.6911 | 0.5866 | 2.5577  |
|      | 张翔  | 1.6911 | 0.5866 | 2.5577  |
|      | 徐多  | 1.0147 | 0.3520 | 1.5346  |
|      | 刘京利 | 2.5366 | 0.8799 | 3.8365  |
|      | 夏小成 | 1.5220 | 0.5279 | 2.3019  |
|      | 贾希贝 | 1.0050 | 0.3486 | 1.5200  |
|      | 张帅  | 1.6911 | 0.5866 | 2.5577  |
|      | 祝涟漪 | 2.5366 | 0.8799 | 3.8365  |
|      | 程华  | 1.6911 | 0.5866 | 2.5577  |
|      | 王婷婷 | 1.6911 | 0.5866 | 2.5577  |
|      | 单小伟 | 1.6911 | 0.5866 | 2.5577  |
|      | 杨扬  | 1.6911 | 0.5866 | 2.5577  |
|      | 刘明珠 | 1.5220 | 0.5279 | 2.3019  |

2018年8月20日，鲲鹏立达与姚建春等31人签署了《财产份额转让协议



书》。

2018年9月19日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 19.2138 | 6.6647  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172  | 1.4975  |
| 4  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 7.3612  | 2.5534  |
| 5  | 张广明   | 有限合伙人 | 11.6784 | 4.0509  |
| 6  | 姚建春   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.9578  |
| 7  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 5.8392  | 2.0254  |
| 8  | 陈永强   | 有限合伙人 | 12.1124 | 4.2014  |
| 9  | 刘巍    | 有限合伙人 | 8.6345  | 2.9950  |
| 10 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 22.0948 | 7.6640  |
| 11 | 周厚龙   | 有限合伙人 | 7.1071  | 2.4652  |
| 12 | 陈瑞腾   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 13 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 1.5139  | 0.5251  |
| 14 | 汪弦    | 有限合伙人 | 15.2287 | 5.2824  |
| 15 | 韩刚    | 有限合伙人 | 7.3868  | 2.5623  |
| 16 | 连家创   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 17 | 周玲    | 有限合伙人 | 4.0631  | 1.4094  |
| 18 | 王琚    | 有限合伙人 | 5.5851  | 1.9373  |
| 19 | 黄涛    | 有限合伙人 | 2.1967  | 0.7620  |
| 20 | 邓红美   | 有限合伙人 | 3.8930  | 1.3504  |
| 21 | 伍春林   | 有限合伙人 | 4.7420  | 1.6449  |
| 22 | 徐谡    | 有限合伙人 | 8.4550  | 2.9329  |
| 23 | 耿振华   | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |
| 24 | 邓垚    | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |
| 25 | 张翔    | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 26 | 徐多   | 有限合伙人 | 1.0147          | 0.3520          |
| 27 | 刘京利  | 有限合伙人 | 2.5366          | 0.8799          |
| 28 | 夏小成  | 有限合伙人 | 1.5220          | 0.5279          |
| 29 | 贾希贝  | 有限合伙人 | 1.0050          | 0.3486          |
| 30 | 张帅   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 31 | 祝涟漪  | 有限合伙人 | 2.5366          | 0.8799          |
| 32 | 程华   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 33 | 王婷婷  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 34 | 单小伟  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 35 | 杨扬   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 36 | 刘明珠  | 有限合伙人 | 1.5220          | 0.5279          |
| 37 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 63.6136         | 22.0651         |
| 合计 |      |       | <b>288.2934</b> | <b>100.0000</b> |

姚建春等 31 名合伙人已向鲲鹏立达支付完毕财产份额转让价款。

#### （16）2019 年 2 月，第十四次财产份额转让

2019 年 2 月 22 日，凤立达作出合伙人决议，同意王琚将其持有 1.9373% 的凤立达财产份额（对应出资额为 5.5851 万元）以 11.6499 万元转让给鲲鹏立达，周厚龙将其持有 2.4652% 的凤立达财产份额（对应出资额为 7.1071 万元）以 17.4561 万元转让给鲲鹏立达，夏小成将其持有 0.5279% 的凤立达财产份额（对应出资额为 1.5220 万元）以 2.3019 万元转让给鲲鹏立达。2019 年 1 月，王琚、周厚龙、夏小成与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2019 年 2 月 21 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 19.2138 | 6.6647  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172  | 1.4975  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 4  | 赖建辉  | 有限合伙人 | 7.3612   | 2.5534   |
| 5  | 张广明  | 有限合伙人 | 11.6784  | 4.0509   |
| 6  | 姚建春  | 有限合伙人 | 22.9419  | 7.9578   |
| 7  | 黄朝阳  | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.0254   |
| 8  | 陈永强  | 有限合伙人 | 12.1124  | 4.2014   |
| 9  | 刘巍   | 有限合伙人 | 8.6345   | 2.9950   |
| 10 | 薛金奎  | 有限合伙人 | 22.0948  | 7.6640   |
| 11 | 陈瑞腾  | 有限合伙人 | 8.8831   | 3.0813   |
| 12 | 米金瑞  | 有限合伙人 | 1.5139   | 0.5251   |
| 13 | 汪弦   | 有限合伙人 | 15.2287  | 5.2824   |
| 14 | 韩刚   | 有限合伙人 | 7.3868   | 2.5623   |
| 15 | 连家创  | 有限合伙人 | 8.8831   | 3.0813   |
| 16 | 周玲   | 有限合伙人 | 4.0631   | 1.4094   |
| 17 | 黄涛   | 有限合伙人 | 2.1967   | 0.7620   |
| 18 | 邓红美  | 有限合伙人 | 3.8930   | 1.3504   |
| 19 | 伍春林  | 有限合伙人 | 4.7420   | 1.6449   |
| 20 | 徐谡   | 有限合伙人 | 8.4550   | 2.9329   |
| 21 | 耿振华  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 22 | 邓垚   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 23 | 张翔   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 24 | 徐多   | 有限合伙人 | 1.0147   | 0.3520   |
| 25 | 刘京利  | 有限合伙人 | 2.5366   | 0.8799   |
| 26 | 贾希贝  | 有限合伙人 | 1.0050   | 0.3486   |
| 27 | 张帅   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 28 | 祝涟漪  | 有限合伙人 | 2.5366   | 0.8799   |
| 29 | 程华   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 30 | 王婷婷  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 31 | 单小伟  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 32 | 杨扬   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 33 | 刘明珠  | 有限合伙人 | 1.5220   | 0.5279   |
| 34 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 77.8278  | 26.9973  |
| 合计 |      |       | 288.2934 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2019 年 4 月向王珺、周厚龙、夏小成支付完毕财产份额转让款。

（17）2019 年 4 月，第十五次财产份额转让

2019 年 4 月 22 日，凤立达作出合伙人决议，同意刘京利将其持有 0.8799% 的凤立达财产份额（对应出资额为 2.5366 万元）以 4.8915 万元转让给鲲鹏立达。2019 年 4 月 22 日，刘京利与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2019 年 4 月 28 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 19.2138 | 6.6647  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172  | 1.4975  |
| 4  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 7.3612  | 2.5534  |
| 5  | 张广明   | 有限合伙人 | 11.6784 | 4.0509  |
| 6  | 姚建春   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.9578  |
| 7  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 5.8392  | 2.0254  |
| 8  | 陈永强   | 有限合伙人 | 12.1124 | 4.2014  |
| 9  | 刘巍    | 有限合伙人 | 8.6345  | 2.9950  |
| 10 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 22.0948 | 7.6640  |
| 11 | 陈瑞腾   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 12 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 1.5139  | 0.5251  |
| 13 | 汪弦    | 有限合伙人 | 15.2287 | 5.2824  |
| 14 | 韩刚    | 有限合伙人 | 7.3868  | 2.5623  |
| 15 | 连家创   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 16 | 周玲    | 有限合伙人 | 4.0631  | 1.4094  |
| 17 | 黄涛    | 有限合伙人 | 2.1967  | 0.7620  |
| 18 | 邓红美   | 有限合伙人 | 3.8930  | 1.3504  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 19 | 伍春林  | 有限合伙人 | 4.7420          | 1.6449          |
| 20 | 徐谡   | 有限合伙人 | 8.4550          | 2.9329          |
| 21 | 耿振华  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 22 | 邓垚   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 23 | 张翔   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 24 | 徐多   | 有限合伙人 | 1.0147          | 0.3520          |
| 25 | 贾希贝  | 有限合伙人 | 1.0050          | 0.3486          |
| 26 | 张帅   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 27 | 祝涟漪  | 有限合伙人 | 2.5366          | 0.8799          |
| 28 | 程华   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 29 | 王婷婷  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 30 | 单小伟  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 31 | 杨扬   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 32 | 刘明珠  | 有限合伙人 | 1.5220          | 0.5279          |
| 33 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 80.3644         | 27.8772         |
| 合计 |      |       | <b>288.2934</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2019 年 4 月 26 日向刘京利支付完毕财产份额转让款。

#### （18）2019 年 7 月，第十六次财产份额转让

2019 年 7 月 25 日，凤立达作出合伙人决议，同意邓垚将其持有 0.5866% 的凤立达财产份额（对应出资额为 1.6911 万元）以 3.2611 万元转让给鲲鹏立达。2019 年 7 月 25 日，邓垚与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2019 年 7 月 30 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 19.2138 | 6.6647  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172  | 1.4975  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 4  | 赖建辉  | 有限合伙人 | 7.3612   | 2.5534   |
| 5  | 张广明  | 有限合伙人 | 11.6784  | 4.0509   |
| 6  | 姚建春  | 有限合伙人 | 22.9419  | 7.9578   |
| 7  | 黄朝阳  | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.0254   |
| 8  | 陈永强  | 有限合伙人 | 12.1124  | 4.2014   |
| 9  | 刘巍   | 有限合伙人 | 8.6345   | 2.9950   |
| 10 | 薛金奎  | 有限合伙人 | 22.0948  | 7.6640   |
| 11 | 陈瑞腾  | 有限合伙人 | 8.8831   | 3.0813   |
| 12 | 米金瑞  | 有限合伙人 | 1.5139   | 0.5251   |
| 13 | 汪弦   | 有限合伙人 | 15.2287  | 5.2824   |
| 14 | 韩刚   | 有限合伙人 | 7.3868   | 2.5623   |
| 15 | 连家创  | 有限合伙人 | 8.8831   | 3.0813   |
| 16 | 周玲   | 有限合伙人 | 4.0631   | 1.4094   |
| 17 | 黄涛   | 有限合伙人 | 2.1967   | 0.7620   |
| 18 | 邓红美  | 有限合伙人 | 3.8930   | 1.3504   |
| 19 | 伍春林  | 有限合伙人 | 4.7420   | 1.6449   |
| 20 | 徐谡   | 有限合伙人 | 8.4550   | 2.9329   |
| 21 | 耿振华  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 22 | 张翔   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 23 | 徐多   | 有限合伙人 | 1.0147   | 0.3520   |
| 24 | 贾希贝  | 有限合伙人 | 1.0050   | 0.3486   |
| 25 | 张帅   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 26 | 祝涟漪  | 有限合伙人 | 2.5366   | 0.8799   |
| 27 | 程华   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 28 | 王婷婷  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 29 | 单小伟  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 30 | 杨扬   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 31 | 刘明珠  | 有限合伙人 | 1.5220   | 0.5279   |
| 32 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 82.0555  | 28.4638  |
| 合计 |      |       | 288.2934 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2019 年 8 月 13 日向邓垚支付完毕财产份额转让款。

（19）2019年11月，第十七次财产份额转让

2019年10月15日，凤立达作出合伙人决议，同意徐谟将其持有2.9329%的凤立达财产份额（对应出资额为8.4550万元）以12.7881万元转让给鲲鹏立达。2019年10月，徐谟与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2019年11月7日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 19.2138 | 6.6647  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172  | 1.4975  |
| 4  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 7.3612  | 2.5534  |
| 5  | 张广明   | 有限合伙人 | 11.6784 | 4.0509  |
| 6  | 姚建春   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.9578  |
| 7  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 5.8392  | 2.0254  |
| 8  | 陈永强   | 有限合伙人 | 12.1124 | 4.2014  |
| 9  | 刘巍    | 有限合伙人 | 8.6345  | 2.9950  |
| 10 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 22.0948 | 7.6640  |
| 11 | 陈瑞腾   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 12 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 1.5139  | 0.5251  |
| 13 | 汪弦    | 有限合伙人 | 15.2287 | 5.2824  |
| 14 | 韩刚    | 有限合伙人 | 7.3868  | 2.5623  |
| 15 | 连家创   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 16 | 周玲    | 有限合伙人 | 4.0631  | 1.4094  |
| 17 | 黄涛    | 有限合伙人 | 2.1967  | 0.7620  |
| 18 | 邓红美   | 有限合伙人 | 3.8930  | 1.3504  |
| 19 | 伍春林   | 有限合伙人 | 4.7420  | 1.6449  |
| 20 | 耿振华   | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |
| 21 | 张翔    | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |



|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 22 | 徐多   | 有限合伙人 | 1.0147          | 0.3520          |
| 23 | 贾希贝  | 有限合伙人 | 1.0050          | 0.3486          |
| 24 | 张帅   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 25 | 祝涟漪  | 有限合伙人 | 2.5366          | 0.8799          |
| 26 | 程华   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 27 | 王婷婷  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 28 | 单小伟  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 29 | 杨扬   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 30 | 刘明珠  | 有限合伙人 | 1.5220          | 0.5279          |
| 31 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 90.5105         | 31.3967         |
| 合计 |      |       | <b>288.2934</b> | <b>100.0000</b> |

本次财产份额转让系因徐谡国籍变更，其外籍身份办理工商手续较为复杂，徐谡为将其所持有的财产份额交由其妹妹徐祎代持所作的安排，故鲲鹏立达未向徐谡支付财产份额转让款，后续将该部分财产份额转让给徐祎。

#### （20）2019年12月，第十八次财产份额转让

2019年10月15日，凤立达作出合伙人决议，同意鲲鹏立达将其持有2.9329%的凤立达财产份额（对应出资额为8.4550万元）以12.7881万元转让给徐祎。2019年11月25日，徐祎与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2019年12月17日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 19.2138 | 6.6647  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172  | 1.4975  |
| 4  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 7.3612  | 2.5534  |
| 5  | 张广明   | 有限合伙人 | 11.6784 | 4.0509  |
| 6  | 姚建春   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.9578  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 7  | 黄朝阳  | 有限合伙人 | 5.8392   | 2.0254   |
| 8  | 陈永强  | 有限合伙人 | 12.1124  | 4.2014   |
| 9  | 刘巍   | 有限合伙人 | 8.6345   | 2.9950   |
| 10 | 薛金奎  | 有限合伙人 | 22.0948  | 7.6640   |
| 11 | 陈瑞腾  | 有限合伙人 | 8.8831   | 3.0813   |
| 12 | 米金瑞  | 有限合伙人 | 1.5139   | 0.5251   |
| 13 | 汪弦   | 有限合伙人 | 15.2287  | 5.2824   |
| 14 | 韩刚   | 有限合伙人 | 7.3868   | 2.5623   |
| 15 | 连家创  | 有限合伙人 | 8.8831   | 3.0813   |
| 16 | 周玲   | 有限合伙人 | 4.0631   | 1.4094   |
| 17 | 黄涛   | 有限合伙人 | 2.1967   | 0.7620   |
| 18 | 邓红美  | 有限合伙人 | 3.8930   | 1.3504   |
| 19 | 伍春林  | 有限合伙人 | 4.7420   | 1.6449   |
| 20 | 耿振华  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 21 | 张翔   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 22 | 徐多   | 有限合伙人 | 1.0147   | 0.3520   |
| 23 | 贾希贝  | 有限合伙人 | 1.0050   | 0.3486   |
| 24 | 张帅   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 25 | 祝涟漪  | 有限合伙人 | 2.5366   | 0.8799   |
| 26 | 程华   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 27 | 王婷婷  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 28 | 单小伟  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 29 | 杨扬   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 30 | 刘明珠  | 有限合伙人 | 1.5220   | 0.5279   |
| 31 | 徐祎   | 有限合伙人 | 8.4550   | 2.9329   |
| 32 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 82.0555  | 28.4639  |
| 合计 |      |       | 288.2934 | 100.0000 |

本次财产份额系鲲鹏立达将前次向徐谡受让的财产份额转让给徐祎，由徐祎代徐谡持有。

（21）2020年4月，第十九次财产份额转让

2020年4月26日，凤立达作出合伙人决议，同意陈瑞腾将其持有3.0813%的凤立达财产份额（对应出资额为8.8831万元）以28.7433万元转让给鲲鹏立达。2020年4月28日，陈瑞腾与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2020年4月30日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 19.2138 | 6.6647  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172  | 1.4975  |
| 4  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 7.3612  | 2.5534  |
| 5  | 张广明   | 有限合伙人 | 11.6784 | 4.0509  |
| 6  | 姚建春   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.9578  |
| 7  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 5.8392  | 2.0254  |
| 8  | 陈永强   | 有限合伙人 | 12.1124 | 4.2014  |
| 9  | 刘巍    | 有限合伙人 | 8.6345  | 2.9950  |
| 10 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 22.0948 | 7.6640  |
| 11 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 1.5139  | 0.5251  |
| 12 | 汪弦    | 有限合伙人 | 15.2287 | 5.2824  |
| 13 | 韩刚    | 有限合伙人 | 7.3868  | 2.5623  |
| 14 | 连家创   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 15 | 周玲    | 有限合伙人 | 4.0631  | 1.4094  |
| 16 | 黄涛    | 有限合伙人 | 2.1967  | 0.7620  |
| 17 | 邓红美   | 有限合伙人 | 3.8930  | 1.3504  |
| 18 | 伍春林   | 有限合伙人 | 4.7420  | 1.6449  |
| 19 | 耿振华   | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |
| 20 | 张翔    | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |
| 21 | 徐多    | 有限合伙人 | 1.0147  | 0.3520  |
| 22 | 贾希贝   | 有限合伙人 | 1.0050  | 0.3486  |
| 23 | 张帅    | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 24 | 祝涟漪  | 有限合伙人 | 2.5366          | 0.8799          |
| 25 | 程华   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 26 | 王婷婷  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 27 | 单小伟  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 28 | 杨扬   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 29 | 刘明珠  | 有限合伙人 | 1.5220          | 0.5279          |
| 30 | 徐祎   | 有限合伙人 | 8.4550          | 2.9329          |
| 31 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 90.9386         | 31.5452         |
| 合计 |      |       | <b>288.2934</b> | <b>100.0000</b> |

鲲鹏立达于 2020 年 5 月 19 日向陈瑞腾支付完毕财产份额转让款。

（22）2020 年 5 月，第二十次财产份额转让

2020 年 5 月 13 日，凤立达作出合伙人决议，同意贾希贝将其持有 0.3486% 的凤立达财产份额（对应出资额为 1.0050 万元）以 2.5650 万元转让给鲲鹏立达。2020 年 5 月 13 日，贾希贝与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2020 年 5 月 20 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 19.2138 | 6.6647  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172  | 1.4975  |
| 4  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 7.3612  | 2.5534  |
| 5  | 张广明   | 有限合伙人 | 11.6784 | 4.0509  |
| 6  | 姚建春   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.9578  |
| 7  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 5.8392  | 2.0254  |
| 8  | 陈永强   | 有限合伙人 | 12.1124 | 4.2014  |
| 9  | 刘巍    | 有限合伙人 | 8.6345  | 2.9950  |
| 10 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 22.0948 | 7.6640  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 11 | 米金瑞  | 有限合伙人 | 1.5139   | 0.5251   |
| 12 | 汪弦   | 有限合伙人 | 15.2287  | 5.2824   |
| 13 | 韩刚   | 有限合伙人 | 7.3868   | 2.5623   |
| 14 | 连家创  | 有限合伙人 | 8.8831   | 3.0813   |
| 15 | 周玲   | 有限合伙人 | 4.0631   | 1.4094   |
| 16 | 黄涛   | 有限合伙人 | 2.1967   | 0.7620   |
| 17 | 邓红美  | 有限合伙人 | 3.8930   | 1.3504   |
| 18 | 伍春林  | 有限合伙人 | 4.7420   | 1.6449   |
| 19 | 耿振华  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 20 | 张翔   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 21 | 徐多   | 有限合伙人 | 1.0147   | 0.3520   |
| 22 | 张帅   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 23 | 祝涟漪  | 有限合伙人 | 2.5366   | 0.8799   |
| 24 | 程华   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 25 | 王婷婷  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 26 | 单小伟  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 27 | 杨扬   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 28 | 刘明珠  | 有限合伙人 | 1.5220   | 0.5279   |
| 29 | 徐祎   | 有限合伙人 | 8.4550   | 2.9329   |
| 30 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 91.9436  | 31.8938  |
| 合计 |      |       | 288.2934 | 100.0000 |

鲲鹏立达于 2020 年 5 月 25 日向贾希贝支付完毕财产份额转让款。

（23）2020 年 8 月，第二十一财产份额转让

2020 年 7 月 31 日，凤立达作出合伙人决议，同意以下财产份额转让：

| 转让方 | 受让方 | 转让份额（万元） | 出资比例（%） | 转让价格（万元） |
|-----|-----|----------|---------|----------|
|     | 姜维  | 6.0411   | 2.0955  | 12.9900  |
|     | 余劲松 | 2.0137   | 0.6985  | 4.3300   |
|     | 杨扬  | 2.0137   | 0.6985  | 4.3300   |
|     | 耿振华 | 2.0137   | 0.6985  | 4.3300   |
|     | 乔玉磊 | 4.0274   | 1.3970  | 8.6600   |

|  |     |        |        |         |
|--|-----|--------|--------|---------|
|  | 李志祥 | 2.0137 | 0.6985 | 4.3300  |
|  | 于綦悦 | 9.3012 | 3.2263 | 20.0000 |
|  | 王博  | 2.0137 | 0.6985 | 4.3300  |
|  | 温志波 | 1.0069 | 0.3492 | 2.1650  |
|  | 汪弦  | 2.0137 | 0.6985 | 4.3300  |
|  | 龙艳慧 | 4.0274 | 1.3970 | 8.6600  |
|  | 陈嘉丽 | 2.0137 | 0.6985 | 4.3300  |
|  | 周心康 | 2.0137 | 0.6985 | 4.3300  |
|  | 张翔  | 2.0137 | 0.6985 | 4.3300  |
|  | 赵伟光 | 4.0274 | 1.3970 | 8.6600  |

2020 年 7 月 31 日，鲲鹏立达与姜维等 15 人签署了《财产份额转让协议书》。

2020 年 8 月 12 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 25.2549 | 8.7602  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172  | 1.4975  |
| 4  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 7.3612  | 2.5534  |
| 5  | 张广明   | 有限合伙人 | 11.6784 | 4.0509  |
| 6  | 姚建春   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.9578  |
| 7  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 5.8392  | 2.0254  |
| 8  | 陈永强   | 有限合伙人 | 12.1124 | 4.2014  |
| 9  | 刘巍    | 有限合伙人 | 8.6345  | 2.9950  |
| 10 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 22.0948 | 7.6640  |
| 11 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 1.5139  | 0.5251  |
| 12 | 汪弦    | 有限合伙人 | 17.2424 | 5.9809  |
| 13 | 韩刚    | 有限合伙人 | 7.3868  | 2.5623  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 14 | 连家创  | 有限合伙人 | 8.8831          | 3.0813          |
| 15 | 周玲   | 有限合伙人 | 4.0631          | 1.4094          |
| 16 | 黄涛   | 有限合伙人 | 2.1967          | 0.7620          |
| 17 | 邓红美  | 有限合伙人 | 3.8930          | 1.3504          |
| 18 | 伍春林  | 有限合伙人 | 4.7420          | 1.6449          |
| 19 | 耿振华  | 有限合伙人 | 3.7048          | 1.2851          |
| 20 | 张翔   | 有限合伙人 | 3.7048          | 1.2851          |
| 21 | 徐多   | 有限合伙人 | 1.0147          | 0.3520          |
| 22 | 张帅   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 23 | 祝涟漪  | 有限合伙人 | 2.5366          | 0.8799          |
| 24 | 程华   | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 25 | 王婷婷  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 26 | 单小伟  | 有限合伙人 | 1.6911          | 0.5866          |
| 27 | 杨扬   | 有限合伙人 | 3.7048          | 1.2851          |
| 28 | 刘明珠  | 有限合伙人 | 1.5220          | 0.5279          |
| 29 | 徐祎   | 有限合伙人 | 8.4550          | 2.9329          |
| 30 | 余劲松  | 有限合伙人 | 2.0137          | 0.6985          |
| 31 | 乔玉磊  | 有限合伙人 | 4.0274          | 1.3970          |
| 32 | 李志祥  | 有限合伙人 | 2.0137          | 0.6985          |
| 33 | 于綦悦  | 有限合伙人 | 9.3012          | 3.2263          |
| 34 | 王博   | 有限合伙人 | 2.0137          | 0.6985          |
| 35 | 温志波  | 有限合伙人 | 1.0069          | 0.3492          |
| 36 | 龙艳慧  | 有限合伙人 | 4.0274          | 1.3970          |
| 37 | 陈嘉丽  | 有限合伙人 | 2.0137          | 0.6985          |
| 38 | 周心康  | 有限合伙人 | 2.0137          | 0.6985          |
| 39 | 赵伟光  | 有限合伙人 | 4.0274          | 1.3970          |
| 40 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 45.3889         | 15.7453         |
| 合计 |      |       | <b>288.2934</b> | <b>100.0000</b> |

姜维等 15 名合伙人已向鲲鹏立达支付完毕财产份额转让价款。

（24）2020 年 9 月，第二十二次财产份额转让



2020年8月31日，凤立达作出合伙人决议，同意鲲鹏立达将其持有3.7586%的凤立达财产份额（对应出资额为10.8358万元）以23.3000万元转让给于綦悦。2020年8月31日，于綦悦与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》。

2019年9月16日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维    | 有限合伙人 | 25.2549 | 8.7602  |
| 2  | 祖小平   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 3  | 朱艳梅   | 有限合伙人 | 4.3172  | 1.4975  |
| 4  | 赖建辉   | 有限合伙人 | 7.3612  | 2.5534  |
| 5  | 张广明   | 有限合伙人 | 11.6784 | 4.0509  |
| 6  | 姚建春   | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.9578  |
| 7  | 黄朝阳   | 有限合伙人 | 5.8392  | 2.0254  |
| 8  | 陈永强   | 有限合伙人 | 12.1124 | 4.2014  |
| 9  | 刘巍    | 有限合伙人 | 8.6345  | 2.9950  |
| 10 | 薛金奎   | 有限合伙人 | 22.0948 | 7.6640  |
| 11 | 米金瑞   | 有限合伙人 | 1.5139  | 0.5251  |
| 12 | 汪弦    | 有限合伙人 | 17.2424 | 5.9809  |
| 13 | 韩刚    | 有限合伙人 | 7.3868  | 2.5623  |
| 14 | 连家创   | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 15 | 周玲    | 有限合伙人 | 4.0631  | 1.4094  |
| 16 | 黄涛    | 有限合伙人 | 2.1967  | 0.7620  |
| 17 | 邓红美   | 有限合伙人 | 3.8930  | 1.3504  |
| 18 | 伍春林   | 有限合伙人 | 4.7420  | 1.6449  |
| 19 | 耿振华   | 有限合伙人 | 3.7048  | 1.2851  |
| 20 | 张翔    | 有限合伙人 | 3.7048  | 1.2851  |
| 21 | 徐多    | 有限合伙人 | 1.0147  | 0.3520  |
| 22 | 张帅    | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |
| 23 | 祝涟漪   | 有限合伙人 | 2.5366  | 0.8799  |

|    |      |       |          |          |
|----|------|-------|----------|----------|
| 24 | 程华   | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 25 | 王婷婷  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 26 | 单小伟  | 有限合伙人 | 1.6911   | 0.5866   |
| 27 | 杨扬   | 有限合伙人 | 3.7048   | 1.2851   |
| 28 | 刘明珠  | 有限合伙人 | 1.5220   | 0.5279   |
| 29 | 徐祎   | 有限合伙人 | 8.4550   | 2.9329   |
| 30 | 余劲松  | 有限合伙人 | 2.0137   | 0.6985   |
| 31 | 乔玉磊  | 有限合伙人 | 4.0274   | 1.3970   |
| 32 | 李志祥  | 有限合伙人 | 2.0137   | 0.6985   |
| 33 | 于綦悦  | 有限合伙人 | 20.1370  | 6.9849   |
| 34 | 王博   | 有限合伙人 | 2.0137   | 0.6985   |
| 35 | 温志波  | 有限合伙人 | 1.0069   | 0.3492   |
| 36 | 龙艳慧  | 有限合伙人 | 4.0274   | 1.3970   |
| 37 | 陈嘉丽  | 有限合伙人 | 2.0137   | 0.6985   |
| 38 | 周心康  | 有限合伙人 | 2.0137   | 0.6985   |
| 39 | 赵伟光  | 有限合伙人 | 4.0274   | 1.3970   |
| 40 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 34.5531  | 11.9867  |
| 合计 |      |       | 288.2934 | 100.0000 |

于綦悦于 2020 年 8 月 25 日向鲲鹏立达支付完毕财产份额转让款。

#### （25）2021 年 5 月，第二十三次财产份额转让

2021 年 5 月 15 日，凤立达作出合伙人决议，同意韩刚将其持有 2.5623% 的凤立达财产份额（对应出资额为 7.3868 万元）转让给陈兰，徐祎将其持有 2.9328% 的凤立达财产份额（对应出资额为 8.4550 万元）转让给徐谡（Xu Su）。2021 年 5 月，韩刚与陈兰、徐祎与徐谡（Xu Su）分别签署了《财产份额转让协议书》。

2021 年 5 月 26 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

本次财产份额转让完成后，凤立达的出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称        | 合伙人类别 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|--------------|-------|---------|---------|
| 1  | 姜维           | 有限合伙人 | 25.2549 | 8.7602  |
| 2  | 祖小平          | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 3  | 朱艳梅          | 有限合伙人 | 4.3172  | 1.4975  |
| 4  | 赖建辉          | 有限合伙人 | 7.3612  | 2.5534  |
| 5  | 张广明          | 有限合伙人 | 11.6784 | 4.0509  |
| 6  | 姚建春          | 有限合伙人 | 22.9419 | 7.9578  |
| 7  | 黄朝阳          | 有限合伙人 | 5.8392  | 2.0254  |
| 8  | 陈永强          | 有限合伙人 | 12.1124 | 4.2014  |
| 9  | 刘巍           | 有限合伙人 | 8.6345  | 2.9950  |
| 10 | 薛金奎          | 有限合伙人 | 22.0948 | 7.6640  |
| 11 | 米金瑞          | 有限合伙人 | 1.5139  | 0.5251  |
| 12 | 汪弦           | 有限合伙人 | 17.2424 | 5.9809  |
| 13 | 陈兰（Chen Lan） | 有限合伙人 | 7.3868  | 2.5623  |
| 14 | 连家创          | 有限合伙人 | 8.8831  | 3.0813  |
| 15 | 周玲           | 有限合伙人 | 4.0631  | 1.4094  |
| 16 | 黄涛           | 有限合伙人 | 2.1967  | 0.7620  |
| 17 | 邓红美          | 有限合伙人 | 3.8930  | 1.3504  |
| 18 | 伍春林          | 有限合伙人 | 4.7420  | 1.6449  |
| 19 | 耿振华          | 有限合伙人 | 3.7048  | 1.2851  |
| 20 | 张翔           | 有限合伙人 | 3.7048  | 1.2851  |
| 21 | 徐多           | 有限合伙人 | 1.0147  | 0.3520  |
| 22 | 张帅           | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |
| 23 | 祝涟漪          | 有限合伙人 | 2.5366  | 0.8799  |
| 24 | 程华           | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |
| 25 | 王婷婷          | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |
| 26 | 单小伟          | 有限合伙人 | 1.6911  | 0.5866  |
| 27 | 杨扬           | 有限合伙人 | 3.7048  | 1.2851  |
| 28 | 刘明珠          | 有限合伙人 | 1.5220  | 0.5279  |
| 29 | 徐谏（Xu Su）    | 有限合伙人 | 8.4550  | 2.9329  |
| 30 | 余劲松          | 有限合伙人 | 2.0137  | 0.6985  |

|    |      |       |                 |                 |
|----|------|-------|-----------------|-----------------|
| 31 | 乔玉磊  | 有限合伙人 | 4.0274          | 1.3970          |
| 32 | 李志祥  | 有限合伙人 | 2.0137          | 0.6985          |
| 33 | 于綦悦  | 有限合伙人 | 20.1370         | 6.9849          |
| 34 | 王博   | 有限合伙人 | 2.0137          | 0.6985          |
| 35 | 温志波  | 有限合伙人 | 1.0069          | 0.3492          |
| 36 | 龙艳慧  | 有限合伙人 | 4.0274          | 1.3970          |
| 37 | 陈嘉丽  | 有限合伙人 | 2.0137          | 0.6985          |
| 38 | 周心康  | 有限合伙人 | 2.0137          | 0.6985          |
| 39 | 赵伟光  | 有限合伙人 | 4.0274          | 1.3970          |
| 40 | 鲲鹏立达 | 普通合伙人 | 34.5531         | 11.9867         |
| 合计 |      |       | <b>288.2934</b> | <b>100.0000</b> |

本次财产份额系韩刚与陈兰（Chen Lan）、徐祎与徐谖（Xu Su）的代持解除，凤立达变更为外商投资有限合伙企业。

二、员工持股平台份额持有人间股份代持的背景，解决情况；发行人通过鲲鹏立达从员工获取借款的产生背景及合理性，相关资金去向，是否存在代持，员工借款的资金来源；上述事项是否影响发行人股权结构、实际控制权稳定清晰，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；

#### （一）员工持股平台份额持有人间股份代持的背景，解决情况；

根据发行人提供的资料及说明，鲲鹏聚贤的有限合伙人凤立达合伙人填写的《基本情况调查问卷》、凤立达合伙人的出资凭证等资料，以及本所经办律师访谈相关人员了解的情况，凤立达合伙人徐谖（XU SU）曾委托其妹妹徐祎（非发行人员工）持有凤立达 8.4550 万元的财产份额，徐谖（XU SU）为达科为控股企业 BioSci 的经理；凤立达合伙人陈兰曾委托其配偶韩刚（非发行人员工）持有凤立达 7.3868 万元的财产份额，陈兰为达科为境内控股企业上海达科为的技术总监。前述代持形成及代持解除的具体情况如下：

#### 1、凤立达财产份额的代持背景

##### （1）徐谖（XU SU）委托其妹妹徐祎代持凤立达财产份额的背景

徐谖（XU SU）于 2019 年 5 月取得美国国籍，其直接持有凤立达财产份额将导致凤立达为外商投资合伙企业，办理工商变更登记等手续较为复杂。为便于办理凤立达工商变更登记手续，徐谖（XU SU）于 2019 年 11 月委托其妹妹徐祎代为持有其拥有的凤立达合伙份额。具体如下：

2019 年 10 月 15 日，经凤立达全体合伙人一致同意，徐谖（XU SU）以人民币 12.7881 万元将其持有的凤立达 8.4550 万元合伙份额转让给执行事务合伙人鲲鹏立达；2019 年 11 月 7 日，凤立达就本次财产份额转让办理了工商变更登记手续。2019 年 11 月 25 日，经凤立达全体合伙人一致同意，执行事务合伙人鲲鹏立达以 12.7881 万元的价格向徐祎转让凤立达 8.4550 万元财产份额；2019 年 12 月 17 日，凤立达就本次财产份额转让办理完毕工商变更登记手续。

综上，徐谖（XU SU）因其取得美国国籍，为便于办理凤立达工商变更登记手续，故委托其妹妹徐祎代为持有其拥有的凤立达合伙份额，上述代持形成具有合理性。

## （2）陈兰（CHEN LAN）委托其配偶韩刚代持凤立达财产份额的背景

陈兰（CHEN LAN）于 2014 年 4 月入职公司前已取得德国国籍，为了便于办理凤立达工商变更登记手续，陈兰（CHEN LAN）分别于 2015 年 11 月、2017 年 10 月、2018 年 9 月取得的凤立达 2.3040 万元、3.0439 万元、2.0390 万元（合计 7.3868 万元）财产份额均委托其配偶韩刚代为持有。

因此，陈兰（CHEN LAN）因其已取得德国国籍，为便于办理凤立达工商变更登记手续，故委托其配偶韩刚代为持有其拥有的凤立达合伙份额，上述代持形成具有合理性。

## 2、凤立达财产份额的代持解决情况

### （1）代持解除过程

2021 年 5 月 15 日，凤立达召开合伙人会议，全体合伙人一致同意徐祎将凤立达 8.4550 万元出资额转让给徐谖（XU SU），同意韩刚将凤立达 7.3868 万元出

资额转让给陈兰（CHEN LAN），其他合伙人放弃优先购买权。

2021 年 5 月 15 日，徐祎与徐谡（XU SU）签署《财产份额转让协议书》，将其持有的凤立达 8.4550 万元合伙份额转让给徐谡（XU SU）。

2021 年 5 月 15 日，韩刚与陈兰（CHEN LAN）签署《财产份额转让协议书》，将其持有的凤立达 7.3868 万元合伙份额转让给陈兰（CHEN LAN）。

2021 年 5 月 27 日，凤立达已就前述财产份额转让办理完成工商变更登记手续，并于 2021 年 6 月完成了外汇登记手续。

截至本补充法律意见书出具之日，上述凤立达合伙份额代持情形已经依法解除，徐谡（XU SU）、陈兰（CHEN LAN）已被登记为直接持有凤立达财产份额的有限合伙人。

## （2）上述代持的形成及解除不存在争议纠纷

根据徐谡（XU SU）与徐祎签署的《解除代持协议》、陈兰（CHEN LAN）与韩刚签署的《解除代持协议》以及相关主体的访谈确认，上述委托代持事项的形成以及解除，均为各自真实的意思表示；徐谡（XU SU）与徐祎、凤立达其他合伙人不存在任何争议及潜在纠纷；陈兰（CHEN LAN）与韩刚、凤立达其他合伙人不存在任何争议及潜在纠纷。

综上，发行人持股平台凤立达的合伙份额代持情形已经依法解除，徐谡（XU SU）、陈兰（CHEN LAN）已被登记为直接持有凤立达财产份额的有限合伙人；上述代持事项的形成及解除不存在任何争议及潜在纠纷。

**（二）发行人通过鲲鹏立达从员工获取借款的产生背景及合理性，相关资金去向，是否存在代持，员工借款的资金来源；**

### 1. 发行人通过鲲鹏立达从员工获取借款的产生背景及合理性

根据鲲鹏立达与耿振华等 39 名公司员工签署《借款合同》以及《利息支付合同》、鲲鹏立达银行流水、对各员工的访谈及其书面确认并经访谈发行人的实

际控制人吴庆军，2019 年第二季度，发行人因公司业务规模持续扩张，自产产品生产备货、代理产品采购备货等需加大资金投入，在银行贷款尚未办妥的情况下，通过鲲鹏立达向员工借款合计 950 万元用于生产经营资金周转。

根据鲲鹏立达与员工签订的相关借款协议，约定借款金额、期限、利率等事项，年利率为 12%，利息由公司按照实际占用期限承担。2019 年 11-12 月，公司陆续归还员工借款本息合计 1,014.81 万元。截至 2019 年末，公司已完成对借款员工的清偿。

## **2.相关资金去向，是否存在代持，员工借款的资金来源；**

发行人向员工合计借款 950 万元用于生产经营资金周转，具体用途包括：代理科研试剂及采血设备采购金额约 880 万元、自产产品原材料采购金额约 70 万元。

就发行人前述向内部员工借款事宜，根据本所律师与前述参与内部借款的所有在职员工和部分离职员工的访谈确认以及借款员工所签署的确认函，公司员工为支持公司业务发展自愿参与通过鲲鹏立达向发行人借款事宜，借款资金来源系员工自有资金及自筹资金，但不存在向不特定第三方筹集借款资金的情形，亦不存在股权代持、委托投资及其他影响发行人股权结构的情形；公司已经按照协议约定向员工偿还全部借款本息，员工与鲲鹏立达、达科为以及达科为的实际控制人均不存在任何争议和纠纷。

综上，发行人向员工合计借款 950 万元用于日常生产经营资金周转并向员工支付借款利息，具有合理性；公司员工为支持公司业务发展自愿参与借款，借款资金来源系员工自有资金及自筹资金，不存在股权代持、委托投资及其他影响发行人股权结构的情形；公司已经按照协议约定向员工偿还全部借款本息，不存在任何争议和纠纷。

**（三）上述事项是否影响发行人股权结构、实际控制权稳定清晰，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；**



上述事项不会对发行人股权结构、实际控制权稳定清晰产生不利影响，不构成本次发行上市的实质性法律障碍，具体分析如下：

（1）发行人员工持股平台凤立达的合伙人徐谖（XU SU）、陈兰（CHEN LAN）曾分别委托其亲属代持其持有的凤立达财产份额，该等代持已经依法解除，代持事项的形成及解除不存在任何争议及潜在纠纷，不会对发行人的股权结构、实际控制权的稳定清晰产生不利影响，不构成本次发行上市的实质性法律障碍。

（2）发行人向员工借款用于日常生产经营资金周转，公司员工为支持公司业务发展自愿参与借款，借款资金来源系员工自有资金及自筹资金，不存在股权代持、委托投资及其他影响发行人股权结构的情形，员工借款事宜已经完整结束，不存在任何争议和纠纷。因此，该事项不会对发行人的股权结构、实际控制权的稳定清晰产生不利影响，不构成本次发行上市的实质性法律障碍。

综上，发行人员工持股平台凤立达的合伙人曾存在的财产份额代持事项已依法解除且不存在任何争议及纠纷，发行人因生产经营资金需求向员工借款事项已完整结束且不存在争议和纠纷，上述事项不会对发行人股权结构、实际控制权稳定清晰产生不利影响，不构成本次发行上市的实质性法律障碍。

**三、发行人整体改制时存在未分配利润为负情形的产生背景，该事项的解决情况，是否存在股权纠纷，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；**

**（一）发行人整体改制时存在未分配利润为负情形的产生背景**

发行人系达科为有限于 2016 年 3 月整体变更设立。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（信会师报字[2016]第 310227 号）确认，截至改制基准日 2015 年 11 月 30 日，达科为有限经审计后的净资产为 2,016.68 万元，其中实收资本 943.90 万元、资本公积 1,873.09 万元、盈余公积 3.17 万元、未分配利润-803.48 万元。

发行人整体改制时存在未分配利润为负情形的产生背景及原因具体如下：

### （1）公司自主产品业务前期研发投入较大尚未实现盈利

公司自 1999 年 11 月设立以来一直专注于生命科学研究服务领域，公司在初创阶段主要经营科研试剂及仪器等生命科学研究产品的代理业务。同时，公司也通过代理采血设备产品积极向下游医疗器械领域进行业务尝试。公司凭借在生命科学研究服务领域多年的行业深耕和技术积累，公司的主营业务逐步由单一代理业务向自主试剂产品及病理诊断产品拓展。公司于 2011 年设立了主营试剂类产品的子公司达科为生物工程，搭建了包含细胞提取、分离、冷冻存储、增殖培养等技术为一体的科研试剂技术平台；同时，基于对临床应用领域的探索，公司于 2013 年开始尝试进行病理诊断产品的研发工作，并于 2016 年设立了主营病理诊断设备的子公司达科为医疗设备，搭建了病理诊断设备研发平台。

达科为有限改制前由于自产试剂及病理设备产品业务前期研发投入较大，尚未实现盈利，导致整体改制前存在未分配利润为负的情形。

### （2）改制前实施员工股权激励相应计提股份支付费用

达科为有限于 2015 年 11 月实施员工股权激励，相应计提股份支付费用 475.42 万元。因此导致达科为在整体改制前存在未分配利润为负的情形。

综上，发行人整体改制时存在未分配利润为负，主要原因系达科为有限改制前自产试剂及病理设备业务前期研发投入较大，尚未实现盈利；同时，公司改制前实施员工股权激励相应计提了股份支付费用，因此导致公司改制时存在未分配利润为负的情况。

## （二）发行人整体改制时未分配利润为负的解决情况

随着公司业务逐步开拓及发展，市场地位和竞争力持续提升，盈利能力不断增强，发行人整体改制时未分配利润为负的情形已经消除和解决。具体分析如下：

发行人整体改制后，凭借长期在生命科研服务领域的服务优势及技术积淀，公司不断加强自产试剂及病理设备的研发开拓，产品获得了市场及客户的认可。

近年来，公司业务开拓迅速，市场地位和竞争力持续提升，盈利能力不断增强。截至 2021 年 9 月 30 日，公司合并口径未分配利润金额为 15,382.04 万元，盈利能力持续提升，发行人整体改制时未分配利润为负的情形已消除。

### （三）是否存在股权纠纷，是否构成本次发行上市实质性法律障碍

发行人整体变更相关事项已经达科为有限股东会、达科为创立大会暨第一次临时股东大会表决通过，相关程序符合《公司法》等相关法律、法规的规定，不存在股权纠纷，不存在构成本次发行上市法律障碍的情形。具体分析如下：

#### 1、发行人整体改制的过程

2016 年 1 月 4 日，达科为有限通过股东会决议，同意达科为有限以截至 2015 年 11 月 30 日经审计确认的净资产账面值折股，整体变更为股份有限公司。

2016 年 2 月 25 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“信会师报字[2016]第 310227 号”《审计报告》，截至审计基准日 2015 年 11 月 30 日，达科为有限经审计的净资产为 20,166,773.95 元。

2016 年 3 月 1 日，北京中企华资产评估有限责任公司出具了“中企华评报字[2016]第 3201 号”《评估报告书》，达科为有限截至 2015 年 11 月 30 日经评估的净资产为 2,173.55 万元。

2016 年 3 月 10 日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，全体发起人签订《发起人协议》，全体股东同意以达科为有限截至 2015 年 11 月 30 日经审计的账面净资产 20,166,773.95 元按 1.12:1 的比例折为 18,000,000 股股本，账面净资产高于股本部分全部计入资本公积。同时，公司选举产生了第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员，通过了《深圳市达科为生物技术股份有限公司章程》及相关制度。

2016 年 3 月 10 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“信会师报字[2016]第 310312 号”《验资报告》，验证截至 2015 年 11 月 30 日止，公司已收到全体发起人以截至 2015 年 11 月 30 日达科为有限经审计净资产出资

20,166,773.95 元，折合 18,000,000 股，每股面值 1.00 元，余额 2,166,773.95 元计入资本公积。

2016 年 3 月 22 日，公司取得由深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440300715244316L）。

## **2、发行人整体改制不存在股权纠纷，不存在构成本次发行上市实质性法律障碍的情形**

发行人整体变更相关事项已经达科为有限股东会、达科为创立大会暨第一次临时股东大会表决通过，相关程序符合《公司法》等相关法律、法规的规定，不存在股权纠纷，不存在构成本次发行上市法律障碍的情形。

综上所述，发行人整体改制时存在未分配利润为负情形的背景及原因系达科为有限改制前自产试剂及病理设备业务前期研发投入较大，尚未实现盈利，同时，公司改制前实施员工股权激励相应计提了股份支付费用；发行人整体变更时存在未分配利润为负的情形已经消除和解决；发行人整体改制不存在股权纠纷，不存在构成本次发行上市实质性法律障碍的情形。

## **四、发行人在全国中小企业股份转让系统挂牌期间的合法合规性，相关披露文件与本次申报材料是否存在差异；**

### **（一）发行人在全国中小企业股份转让系统挂牌期间的合法合规性**

2016 年 6 月 28 日，全国中小企业股份转让系统出具《关于同意深圳市达科为生物技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]4535 号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司股票于 2016 年 7 月 18 日起在全国中小企业股份转让系统正式挂牌公开转让，转让方式为协议转让。2019 年 2 月 11 日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意深圳市达科为生物技术股份有限公司终止股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》[股转系统函（2019）495 号]，发行人股票自 2019 年 2 月 13 日终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

发行人在全国中小企业股份转让系统挂牌期间的合法合规性情况具体如下：

### 1、信息披露、股权交易、三会运作方面的合法合规

发行人在全国中小企业股份转让系统挂牌期间，在信息披露、股权交易、三会运作方面合法合规，不存在受到中国证监会和全国中小企业股份转让系统行政处罚或被采取监管措施的情形，具体如下：

#### （1）信息披露的合法合规性

发行人在挂牌期间主要依照《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司信息披露管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律法规及《公司章程》等公司内部规范性文件的规定依法、及时地履行了信息披露义务。

在新三板挂牌期间，发行人不存在因挂牌期间在信息披露方面违法违规而受到股转公司的自律监管措施、纪律处分或中国证监会的行政处罚、行政监管措施的情形。

#### （2）股权交易方面的合法合规性

发行人在新三板挂牌期间发生1次股票定向发行、3次股份转让变动。前述股权交易履行了公司内部决策程序以及相应的信息披露义务。新三板挂牌期间，发行人未收到全国股转系统就股权交易事项下发的监管函或问询函，也未因股权交易事项受到行政处罚或行政监管措施、自律监管措施或其他处分。

#### （3）三会运作的合法合规性

发行人新三板挂牌后根据《公司法》以及新三板有关规定建立了符合挂牌企业要求的公司治理制度，形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构。

发行人挂牌期间股东大会、董事会、监事会依法规范运作，股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及签署符合有关法律、法规、规范性文件和

《公司章程》及三会议事规则的规定，公司挂牌期间在股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及签署合法合规、真实有效，不存在因三会运作事项而受到行政处罚或被采取监管措施的情形。

综上，公司在新三板挂牌期间，在信息披露、股权交易、三会运作方面均合法合规，不存在受到中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司行政处罚或被采取自律监管措施的情况。

## 2、业务经营方面的合法合规性

在全国中小企业股份转让系统挂牌期间，发行人子公司达科为医疗科技受到 1 项深圳市市场稽查局作出的行政处罚，发行人已规范整改；报告期内，发行人及其子公司未发生因违反医疗器械经营相关法律法规而受到处罚的情形。

上述处罚具体情况如下：

2014 年 12 月，达科为医疗科技向德宏傣族景颇族自治州中心血站销售一台由 Dometic S.à r.l.（中文译名：卢森堡多美达公司）生产的接触式速冻箱（型号 MBF21）。该产品箱体内配备的冷凝器为水冷冷凝器，并在箱体外加装了一台工业冷水机、一台散热风机，而该产品原医疗器械注册证（国食药监械（进）字 2014 第 2584790 号）限定配备的冷凝器为风冷冷凝器，且结构及组成不包括工业冷水机和散热风机。达科为医疗科技销售的该产品与该产品原医疗器械注册证[国食药监械（进）字 2014 第 2584790 号]限定的结构及组成不符。

根据《医疗器械注册管理办法》第四十九条第二款的规定，医疗器械结构组成发生变化的，注册人应当向原注册部门申请许可事项变更。达科为医疗科技经营的上述产品未办理许可变更，依据《医疗器械监督管理条例》相关处罚条款规定，深圳市市场稽查局于 2016 年 12 月 29 日对达科为医疗科技下发了《行政处罚决定书》（深市稽罚字[2016]132 号）：没收违法经营的医疗器械“接触式速冻箱”一台，货值金额人民币 39 万元；处货值金额 1 倍罚款人民币 39 万元整。



针对上述处罚，达科为医疗科技采取了退回货款和产品召回等积极措施，主动承认错误、承担责任并主动配合药监局的调查取证；达科为医疗科技已全额缴纳了罚款，并进一步加强了对医疗器械经营的管理和控制。报告期内，发行人及其子公司未发生因违反医疗器械经营相关法律法规而受到处罚的情形。

综上所述，发行人在全国中小企业股份转让系统挂牌期间，除了子公司达科为医疗科技受到一项深圳市市场稽查局行政处罚外，不存在受到其他主管部门行政处罚的情形。报告期内，发行人及其子公司未发生因违反医疗器械经营相关法律法规而受到处罚的情形。发行人在信息披露、股权交易、三会运作方面合法合规，不存在受到中国证监会和全国中小企业股份转让系统行政处罚或被采取监管措施的情形。

## （二）发行人在挂牌期间披露文件与本次申报材料是否存在差异

经核查，发行人在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的公告数量总计 110 项，其中临时公告（含临时报告）102 项，定期报告 8 项。发行人已于 2019 年 2 月完成在全国中小企业股份转让系统摘牌，最后一次公开披露的定期报告为 2018 年半年度报告。

本次发行上市申请文件按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 28 号—创业板公司招股说明书》的要求进行信息披露，经核对，发行人在新三板挂牌期间的信息披露文件内容与本次申报文件之间的差异情况如下：

### 1、财务信息不存在披露差异

公司挂牌期间的财务信息主要披露于《公开转让说明书》《2015 年度审计报告》《2016 年半年度报告》《2016 年年度报告》《2017 年半年度报告》《2017 年年度报告》《2018 年半年度报告》等公告文件，因公司本次申请文件的报告期为 2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-9 月，和发行人挂牌期间披露的财务数据会计期间不同，因此公司在股转系统挂牌期间财务信息披露与本次申请文件不存在差异。



## 2、非财务信息披露差异

| 序号 | 差异内容 | 本次发行上市申请披露内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 新三板挂牌期间的信息披露内容                                                                                                                                     | 差异原因                                                                                          |
|----|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 风险因素 | <p>招股说明书披露的发行人的风险因素包含：1）创新风险；2）技术风险：技术人员流失风险、核心技术失密风险、研发失败风险；3）经营风险：市场竞争风险、单一供应商采购比例较高的风险、代理业务合作稳定性的风险、产品质量风险、丧失经营资质的风险、国际贸易摩擦风险、房产租赁风险；4）</p> <p>内控风险：业务规模快速扩张带来的管理风险、产品管理风险、分支机构管理风险、实际控制人不当控制带来的风险、税务处罚风险；</p> <p>5）财务风险：应收账款不能及时收回的风险、存货风险、毛利率波动风险、汇率风险、税收优惠风险；6）安全生产及环保风险；7）</p> <p>政策及行业监管风险：行业监管相关风险、“两票制”、“集中采购”在医疗器械行业推行的风险；8）募集资金投资项目风险：募集资金投资项目实施风险、本次发行后净资产收益率下降的风险；9）对赌协议风险；10）新型冠状病毒疫情导致公司业绩波动的风险；11）发行失败风险；12）整体变更设立股份有限公司时存在未弥补亏损的风险。</p> | <p>《公开转让说明书》披露的发行人风险因素包含：</p> <p>1）公司治理的风险；2）汇率波动的风险；3）失去主要产品代理权的风险；4）持续亏损的经营风险；5）应收账款回收的风险；6）核心技术人才流失及核心技术泄密的风险；7）租赁房产的经营风险；8）股份支付对经营业绩的重大影响。</p> | <p>根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 28 号——创业板公司招股说明书（2020 年修订）》的要求，结合公司最新的情况，更加充分地详细地披露了发行人的风险因素。</p> |
| 2  | 历史沿革 | 本招股说明书结合发行人历次股权                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 《公开转让说明书》披露                                                                                                                                        | 依据《公开发行证券                                                                                     |

| 序号 | 差异内容                  | 本次发行上市申请披露内容                                                                           | 新三板挂牌期间的信息披露内容                                         | 差异原因                                                                                 |
|----|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 及股权结构情况               | 变动，对发行人历史沿革及股权架构进行了更为完整地披露。                                                            | 的发行人历史沿革及股权架构情况截至 2016 年 3 月。                          | 的公司信息披露内容与格式准则第 28 号——创业板公司招股说明书（2020 年修订）》的要求，结合公司最新情况，对公司历史沿革及股权架构进行了更新。           |
| 3  | 发行人控股、参股子公司情况         | 本招股说明书中更新披露了发行人控股、参股子公司的基本情况，新增披露了鲲鹏聚智、上海行健雅、北京行健雅、成都达科为、北京北京库巴扎、EliteCell 及分支机构的基本情况。 | 《公开转让说明书》、年度及 2018 半年度报告中披露了截至 2018 年半年报时点公司的控股、参股子公司。 | 依据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 28 号——创业板公司招股说明书（2020 年修订）》的要求，结合公司新增控股、参股子公司、分公司情况进行了补充披露。 |
| 4  | 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员简历 | 本招股说明书对招股说明书签署时点发行人董事、监事、高级管理人员、其他核心人员简历进行了更为完善、细致地披露                                  | 发行人的《公开转让说明书》年度及半年度报告披露的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的简历相对简单。    | 本招股说明书根据发行人最新的情况，更加全面、细致地披露了公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员的简历。                                |
| 5  | 公司治理与独立性情况            | 本招股说明书新增披露了独立董事、战略委员会、审计委员会、提名与薪酬委员会的人员构成及运行情况。                                        | 《公开转让说明书》及各年度报告披露了发行人自设立以来，股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况。     | 根据发行人的专门委员会的建立和运行情况，更全面地披露了发行人的内部治理结构及其运行机制。                                         |
| 6  | 主营业务                  | 本招股说明书披露的发行人的主营业务为：公司是一家专注于生命科学研究服务及病理诊断领域的专业                                          | 《公开转让说明书》中披露的发行人的主营业务为：生物科研试剂、仪器                       | 根据发行人主营业务实际情况，更加准确地描述了发行人主营                                                          |

| 序号 | 差异内容   | 本次发行上市申请披露内容                                                                                                                       | 新三板挂牌期间的信息披露内容                                                                                                                                                                                                                                     | 差异原因                                                                                                             |
|----|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |        | 提供商。在生命科学研究服务领域，公司主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，公司主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生产及销售。                                           | 及医疗设备的研发、生产、销售。                                                                                                                                                                                                                                    | 业务，以公司产品用途、服务及应用领域作为划分依据，跟更加准确体现公司业务实质。                                                                          |
| 7  | 所属行业界定 | 本招股说明书披露公司所处行业为：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“批发和零售业（F）”中的“批发业（F51）”。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》，公司所处行业为“批发和零售业（F）”中的“F51 批发业” | 《公开转让说明书》披露的公司所属行业情况如下：根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“C27 医药制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-011），公司所处行业为“C27 医药制造业”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C27 医药制造业”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“1511 制药、生物科技和生命科学”。 | 根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）有关分类原则与方法规定“当上市公司某类业务的营业收入比重大于或等于 50%，则将其划入该业务相对应的行业”，并结合公司主营业务收入情况，对公司所属行业进行了重新界定。 |
| 8  | 股东限售承诺 | 全体股东根据《公司法》、中国证监会及深圳证券交易所的相关规定对所持股份作出限售承诺。                                                                                         | 全体股东根据《公司法》《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）及《公司章程》的规定对                                                                                                                                                                                                       | 根据中国证监会及深圳证券交易所的相关规定作出了更严格的限售承诺。                                                                                 |

| 序号 | 差异内容     | 本次发行上市申请披露内容                                                                                                                                                                                                                                                                           | 新三板挂牌期间的信息披露内容                                                                                                           | 差异原因                                                                                                          |
|----|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 股份作出限售承诺。                                                                                                                |                                                                                                               |
| 9  | 关联方及关联交易 | <p>本招股说明书披露的发行人的关联方包括：1、关联自然人：（1）公司的实际控制人；（2）持有公司5%以上股份的其他自然人股东；（3）公司的董事、监事及高级管理人员；（4）前述人员关系密切的家庭成员；（5）其他关联自然人。</p> <p>2、关联法人：（1）实际控制人控制的其他企业；（2）持股5%以上股份的法人股东；（3）发行人全资或控股子公司、联营企业或合营企业；（4）关联自然人直接或间接控制、或担任董事、高级管理人员的除本公司及子公司之外的其他企业。</p> <p>此外，本次招股说明书根据关联方认定详细披露了发行人报告期内的关联交易情况。</p> | <p>发行人《2018年半年度报告》披露的关联方包括：</p> <p>（1）公司的控股股东和实际控制人；（2）公司的子公司；（3）公司的合营和联营企业情况；（4）其他关联方。此外，《2018年半年度报告》披露的关联交易情况相对简单。</p> | <p>本招股说明书按照《公司法》《企业会计准则第36号—关联方披露》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）》的相关规定，并依照谨慎性原则，更加全面、准确地披露了发行人的关联方及关联交易情况。</p> |

公司在新三板挂牌期间披露的信息与本次发行上市申请文件披露的信息存在部分差异，主要是由于新三板与创业板对信息披露的要求不同，本次发行上市申请文件根据首次公开发行股票并在创业板上市的信息披露要求进行了相应的补充，并根据公司最新的实际情况作了更细化、准确的表述，相关信息的实质内容未发生变化，不存在重大差异。

五、发行人股东西藏君丰仲裁事项的产生背景，进展情况，涉及金额及诉求，是否影响该股东持有发行人股份，是否可能导致发行人股权结构发生变化，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；

（一）发行人股东西藏君丰仲裁事项的产生背景，进展情况，涉及金额及

## 诉求

### 1、西藏君丰仲裁事项的产生背景、涉及金额及诉求

#### （1）产生背景

根据西藏君丰提供的资料及其确认函，西藏君丰成立于2013年12月2日，合伙人由拉萨经济技术开发区君丰圣地创业投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称拉萨君丰）、西藏自治区创业投资引导基金管理中心（以下简称西藏引导基金）及其他8名投资人所组成。西藏君丰仲裁事项产生的具体背景如下：

2019年10月，拉萨君丰、西藏股权投资及其他8名投资人签署了《西藏君丰医药产业创业投资中心（有限合伙）合伙协议》（以下简称《合伙协议》），并完成了工商变更登记。根据《合伙协议》第24.1条规定：在西藏君丰存续期内且西藏股权投资足额缴付认缴出资4,000万元后，西藏股权投资可先期退伙，且不承担法律责任。退伙价格按照投资本金加上按照年化平均收益率15%计算的投资收益。

西藏股权投资因其战略调整，于2020年5月向西藏君丰提出退伙申请，并要求西藏君丰按照《合伙协议》约定支付投资款4,000万元及按照年化收益为15%计算的投资收益。

西藏君丰收到函件后，对其退伙要求表示理解，对于西藏股权投资的提前退伙无异议，愿意配合协商解决退出事宜，但因新冠疫情等因素影响，与西藏股权投资就退伙金额未能达成一致意见。

西藏股权投资于2020年9月向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“仲裁委”）提交了对西藏君丰、西藏君丰执行事务合伙人拉萨君丰的仲裁申请。

#### （2）涉案金额及诉求

根据仲裁委出具的《调解书》，2020年9月，申请人西藏股权投资依据《合伙协议》向仲裁委提交了对西藏君丰、拉萨君丰的仲裁申请，要求支付投资款4,000万元及按照年化收益为15%计算的投资收益并承担全部仲裁费用。

2021年6月21日，西藏君丰与申请人签署了《仲裁调解协议》；2021年8月24日，西藏股权投资申请撤销对拉萨君丰提起的仲裁申请；2021年8月26日，仲裁委出具《调解书》，经仲裁庭确认调解结果主要内容如下：（1）西藏君丰于2021年9月18日前向申请人支付投资本金2,100万元及该部分本金自2015年5月12日起至2021年6月18日按照年15%单利计算的收益人民币19,236,575.34元，合计金额为40,236,575.34元，如实际付款日晚于2021年9月18日，投资收益（按照年15%单利计算）计至实际付款日，但2021年6月19日至2021年9月18日为付款期间，付款期间不计算投资收益，付款金额优先为投资收益；（2）西藏君丰于2021年12月30日前向申请人支付投资本金人民币700万元及该部分本金自2015年5月12日起至实际付款日按照年15%单利计算的收益；投资收益（按照年15%单利计算）计至实际付款日，但2021年10月1日至2021年12月30日为付款期间，付款期间不计算投资收益，付款金额优先为投资收益；（3）西藏君丰于2021年12月30日前向申请人支付投资本金人民币1200万元及该部分本金自2016年5月20日起至实际付款日按照年15%单利计算的收益；投资收益（按照年15%单利计算）计至实际付款日，但2021年10月1日至2021年12月30日为付款期间，付款期间不计算投资收益，付款金额优先为投资收益。西藏君丰亦可指定案外人受让申请人所持有的全部或部分财产份额，转让价格及付款时间按前述约定执行。西藏股权投资收到上述款项后，应全力、及时配合西藏君丰或指定的案外人完成退伙或转让过户的工商变更登记。

## 2、西藏君丰仲裁事项的进展情况

根据西藏君丰出具的确认文件，截至本补充法律意见书出具之日，西藏君丰尚未向申请人支付投资款本金及投资收益，西藏君丰与申请人保持良好沟通，正在积极筹措资金，预计将在2022年3月31日前了结该项仲裁事项，确保西藏君丰所持有的达科为股份不会因此而发生变化。

**（二）是否影响该股东持有发行人股份，是否可能导致发行人股权结构发生变化，是否构成本次发行上市实质性法律障碍**



西藏君丰所涉仲裁事项系其上层合伙人西藏股权投资（申请人）要求自西藏君丰退伙，不会直接影响西藏君丰所持有的发行人股份；但是，根据上述仲裁调解结果，若西藏君丰未能按照《调解书》的约定履行向申请人支付投资款本金及投资收益，则申请人有权申请对西藏君丰申请强制执行，将可能导致申请人申请冻结、司法拍卖西藏君丰所持有的发行人股份，如西藏君丰持有发行人的股份因此发生变化，则将导致发行人的股权结构发生变化。

由于西藏君丰仲裁案件当事人不涉及发行人、发行人的实际控制人，案件标的亦不涉及发行人的资产权益，不涉及实际控制人直接或间接持有的发行人股份，因此，不影响发行人控制权的稳定性，不会对发行人的生产经营产生重大不利影响，不构成本次发行上市的实质性法律障碍。

**六、发行人实际控制人签署对赌的背景，各方主体，主要内容，影响实际控制权的股份数及占比；该对赌协议仍在进行的原因及合理性，是否应当解除；参照《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》（以下简称《审核问答》）的相关内容说明该对赌协议是否构成本次发行的实质性法律障碍；**

**（一）发行人实际控制人签署对赌的背景，各方主体，主要内容，影响实际控制权的股份数及占比**

根据发行人提供的资料及发行人股东出具的股东基本信息调查表、承诺及声明文件，截至本补充法律意见书出具之日，发行人实际控制人与贵阳中天、深圳佳汇签署了对赌协议且尚未解除，具体情况如下：

### **1、发行人实际控制人签署对赌的背景，各方主体及主要内容**

#### **（1）签署对赌协议的背景**

2020年9月，公司拟增资扩股以进一步补充业务发展所需资金，贵阳中天、深圳佳汇因看好公司发展前景参与公司增资扩股。其中：贵阳中天认购70.20万股股份，认购金额1,800.00万元；深圳佳汇认购46.80万股股份，认购金额



1,200.00 万元。

贵阳中天、深圳佳汇作为专业投资机构，在对发行人的投资过程中，其出于控制投资风险并遵循股权投资惯例，并经贵阳中天、深圳佳汇与发行人实际控制人友好协商，签署了含有对赌条款的投资协议。

## （2）对赌协议各方主体及主要内容

2020 年 8 月 29 日，公司、吴庆军、吴映洁与贵阳中天、深圳佳汇就本次增资签署了《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司之增资协议》；此外，公司、吴庆军、吴映洁分别与贵阳中天、深圳佳汇签署了《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司之增资协议补充协议》《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司之增资协议补充协议（2021 年）》（与前述《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司之增资协议补充协议》合称为补充协议），相关协议主要约定内容如下：

| 条款       | 具体内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一条 回购条款 | <p>1.1 回购事件：若公司发生下列任一情形（以较早者为准），投资人有权自行选择要求实际控制人回购或向实际控制人以外的任意第三方转让其所持有的全部或部分公司股权以及该等股权因转增、送股等而衍生的股权，回购或转让价格以本补充协议 1.2 条的约定为准：</p> <p>1.1.1 公司未能在 2022 年 12 月 31 日前向中国境内 A 股有权上市审核机构递交合格上市的申请材料并获得受理，或者由于公司自身原因违反届时有效的中国境内 A 股上市规则而导致其不能在 2022 年 12 月 31 日前向中国境内 A 股有权上市审核机构递交合格上市的申请材料（包括但不限于公司的实际净利润等财务状况不符合中国证监会或者证券交易所的要求等）；</p> <p>1.1.2 公司未能在 2023 年 12 月 31 日前实现在中国境内 A 股合格上市；</p> <p>1.1.3 公司及/或实际控制人对增资协议及本补充协议和其他交易文件存在任何重大违约；</p> <p>1.1.4 实际控制人出现重大违规经营或存在损害公司或投资人利益的行为；</p> <p>1.1.5 公司及子公司的主要技术或核心人员被诉侵权，并经法院终审</p> |

| 条款        | 具体内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <p>判决或仲裁裁决败诉，并且对公司主营业务开展产生实质性影响的。</p> <p>1.2 回购价格： ...</p> <p>1.3 回购程序： ...</p> <p>1.4 各方一致同意，若目标公司在 2022 年 12 月 31 日前向中国证监会或其他有权部门提出合格上市申请，则本协议第 1.1、1.2、1.3 自公司提交合格上市申请之日起终止，若上市申请被否决，或者上市申报材料被撤回，则该等条款的效力即自行恢复，且对失效期间的投资人相应权益具有追溯力，视为该等条款自本补充协议签署日起自始有效，从未失效，视为投资人在此期间一直在主张其权利要求，从未放弃、中断、中止其权利主张。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 第二条 反稀释条款 | <p>2.1 自本补充协议签署之日起，目标公司发生的新增资（不包括如下情形：（1）实现未分配利润、资本公积、盈余公积按持股比例向全体股东转增注册资本；（2）由于股票分拆、股利派发或者股份的任何细分而发行的股份；（3）公司进行合格上市时发行的股份；（4）经公司股东大会审批通过的公司为实施员工股权激励计划而增发的股份），应当取得投资人的书面同意。实际控制人应确保新增资的价格不低于本次投资股权的价格。如目标公司以低于本次投资股权的价格（以下简称“较低价格”）从事并完成上述增资事项，则投资人有权选择以下任一方式，以使得其在本次投资中认购目标公司股权的价格调整为较低价格。</p> <p>2.1.1 由实际控制人以现金或股权方式向投资人进行补偿：</p> <p>2.1.1.1 如采用现金补偿方式，则现金补偿金额为投资人原认购价格与较低价格的差额乘以投资人认购股权的比例。</p> <p>2.1.1.2 如采用股权补偿方式，由实际控制人向投资人无偿转让其持有的目标公司的相应股权，以使投资人为其持有的所有目标公司股权而支付的平均对价相等于较低价格。</p> <p>2.2 上述第 2.1 条安排应在投资人向实际控制人发出书面补偿要求之日起最晚 30 个工作日内完成。为执行上述安排而发生的税费由实际控制人承担。</p> <p>2.3 各方一致同意，若目标公司在 2022 年 12 月 31 日前向中国证监会或其他有权部门提出合格上市申请，则本协议第 2.1、2.2 自公司提交合格上市申请之日起终止，若上市申请被否决，或者上市申报材料被</p> |

| 条款 | 具体内容                                                                                                |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 撤回，则该等条款的效力即自行恢复，且对失效期间的投资人相应权益具有追溯力，视为该等条款自本补充协议签署日起自始有效，从未失效，视为投资人在此期间一直在主张其权利要求，从未放弃、中断、中止其权利主张。 |

截至本补充法律意见书出具之日，贵阳中天、深圳佳汇与公司、吴庆军、吴映洁签署的前述相关对赌协议尚未解除。

## 2、影响实际控制权的股份数及占比

本次发行前，公司实际控制人吴庆军、吴映洁父女合计能够实际支配公司42.01%的股份表决权。根据补充协议约定，相关回购条款、反稀释条款自公司提交上市申请之日起终止，且如公司合格上市的，则该等条款的效力彻底失效。因此，本次申报及在审过程不会触发补偿和回购条件，且如公司合格上市的，该等条款的效力彻底失效，不会导致公司控制权在上市申报过程或者上市后发生变化。

如发行人上市申请被否决，或者上市申报材料被撤回，相关回购条款、反稀释条款的效力即自行恢复，在恢复的情况下，可能对发行人实际控制权的股份数及占比情况如下：

### （1）回购条款可能影响实际控制权的股份数及占比

根据对赌协议相关“回购条款”约定：“若公司发生下列任一情形（以较早者为准），投资人有权自行选择要求实际控制人回购或向实际控制人以外的任意第三方转让其所持有的全部或部分公司股权以及该等股权因转增、送股等而衍生的股权，回购或转让价格以本补充协议 1.2 条的约定为准。”

假如触发回购条款，在发行人股权结构、股本未发生变化的情形下，若贵阳中天、深圳佳汇选择要求实际控制人回购其所持有的全部股份，则将导致发行人实际控制人合计控制发行人股份的数量将由 25,192,074 股增加至 28,351,076 股，持股比例由 42.0097%增加至 47.2776%。因此，回购将使得实际控制人合计

控制的股份数量及比例提升。

| 序号        | 股东姓名 | 回购前持股数量     |             | 投资者选择全部回购   |             |
|-----------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|           |      | 持股数量<br>(股) | 持股比例<br>(%) | 持股数量<br>(股) | 持股比例<br>(%) |
| 实际控制人：    |      |             |             |             |             |
| 1         | 吴映洁  | 9,267,900   | 15.4550     | 9,267,900   | 15.4550     |
| 2         | 鲲鹏聚贤 | 9,086,257   | 15.1519     | 9,086,257   | 15.1519     |
| 3         | 吴庆军  | 6,837,917   | 11.4028     | 9,996,919   | 16.6707     |
| 实际控制人合计控制 |      | 25,192,074  | 42.0097     | 28,351,076  | 47.2776     |
| 投资者：      |      |             |             |             |             |
| 3         | 贵阳中天 | 1,895,377   | 3.1607      | -           | -           |
| 4         | 深圳佳汇 | 1,263,625   | 2.1072      | -           | -           |
| 合计        |      | 3,159,002   | 5.2679      | -           | -           |

## （2）反稀释条款可能影响实际控制权的股份数及占比

根据对赌协议相关“反稀释条款”约定：“实际控制人应确保新增资的价格不低于本次投资股权的价格。如目标公司以低于本次投资股权的价格（以下简称‘较低价格’）从事并完成上述增资事项，则投资人有权选择以下任一方式，以使得其在本次投资中认购目标公司股权的价格调整为较低价格。由实际控制人以现金或股权方式向投资人进行补偿：（1）如采用现金补偿方式，则现金补偿金额为投资人原认购价格与较低价格的差额乘以投资人认购股权的比例，即：现金补偿金额=（丁方/戊方原增资每股价格-下一轮增资每股价格，即较低价格）\*丁方/戊方所持股份数量。（2）如采用股权补偿方式，由实际控制人向投资人无偿转让其持有的目标公司的相应股权，以使投资人为其持有的所有目标公司股权而支付的平均对价相等于较低价格。”

假如触发反稀释条款，在发行人股权结构、股本未发生变化的情形下，若实际控制人选择现金补偿，则对发行人实际控制权无影响；若实际控制人选择股份补偿，则将导致发行人实际控制权被稀释，在股价下降 10%、20%、30% 的情况下，实际控制人合计控制公司股份的比例将由 42.01% 分别下降至 41.42%、

40.69%、39.75%，不会对发行人实际控制权产生较大不利影响。具体如下：

|                                          |            |            |            |
|------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 贵阳中天、深圳佳汇入股价格（元/股）                       | 25.64      |            |            |
| 考虑 2020 年 10 月转增股本影响后，贵阳中天、深圳佳汇入股价格（元/股） | 9.50       |            |            |
| 股价下降程度、对应的每股价格（元/股）                      | 10.00%     | 20.00%     | 30.00%     |
|                                          | 8.55       | 7.60       | 6.65       |
| 实际控制人应补偿的股份数量（股）                         | 351,000    | 789,751    | 1,353,858  |
| 实际控制人以股份补偿后的持股数量（股）                      | 24,841,074 | 24,402,324 | 23,838,216 |
| 实际控制人以股份补偿后的持股比例                         | 41.42%     | 40.69%     | 39.75%     |

**（二）该对赌协议仍在进行的原因及合理性，是否应当解除；参照《审核问答》相关内容说明该对赌协议是否构成本次发行的实质性法律障碍**

根据贵阳中天、深圳佳汇的说明，其作为专业投资机构在投资过程中要求签署对赌协议系其出于保障自身权益的考虑，符合其内部风险控制要求及行业惯例，该等协议未解除不会对发行人本次发行构成实质性障碍，因此，各方未协商进行解除。

根据《审核问答》问题 13（一）对赌协议的一般规定：“投资机构在投资发行人时约定对赌协议等类似安排的，原则上要求发行人在申报前清理，但同时满足以下要求的可以不清理：一是发行人不作为对赌协议当事人；二是对赌协议不存在可能导致公司控制权变化的约定；三是对赌协议不与市值挂钩；四是对赌协议不存在严重影响发行人持续经营能力或者其他严重影响投资者权益的情形。”

经核查，本所律师认为，贵阳中天、深圳佳汇与公司及实际控制人吴庆军、吴映洁的签署的未解除的前述补充协议符合《审核问答》关于可以不清理对赌协议的规定，具体分析如下：

|                                |                                          |
|--------------------------------|------------------------------------------|
| <b>《审核问答》中可以不清理的对赌协议需满足的条件</b> | <b>贵阳中天、深圳佳汇与公司实际控制人吴庆军、吴映洁签署的补充协议情况</b> |
| 一是发行人不作为对赌协议当事人；               | 补充协议对赌条款中回购义务人系实际控                       |

|                                         |                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         | 制人回购，不涉及发行人，仅为公司股东之间的对赌安排，且发行人亦未为实际控制人提供连带或担保责任，符合发行人不作为对赌协议当事人的规定。                                                                                                     |
| 二是对赌协议不存在可能导致公司控制权变化的约定；                | 本次发行前，公司实际控制人吴庆军、吴映洁父女合计能够实际支配公司 42.01%的股份表决权，本次申报及在审过程不会触发补偿和回购条件，故相关恢复条款的约定，不会对发行人本次申报造成不利影响，且如公司合格上市的，该等条款的效力彻底失效，不会导致公司控制权在上市申报过程或者上市后发生变化，符合对赌协议不存在可能导致公司控制权变化的规定。 |
| 三是对赌协议不与市值挂钩；                           | 补充协议第 1.4 条、第 2.3 条明确约定相关回购条款在提出上市申请时终止，若上市申请被否决，或者上市申报材料被撤回，则该等条款的效力即自行恢复。上述股权回购不与公司市值挂钩，符合对赌协议不与市值挂钩的规定。                                                              |
| 四是对赌协议不存在严重影响发行人持续经营能力或者其他严重影响投资者权益的情形。 | 补充协议相关约定均未与发行人的盈利能力和业绩等与经营业绩相关的条件挂钩，且主要义务承担主体为发行人的实际控制人，因此，不存在严重影响发行人持续经营能力或者其他严重影响投资者权益的情形。                                                                            |

此外，根据发行人实际控制人吴庆军及贵阳中天、深圳佳汇相关负责人的确认，各方对前述补充协议不存在任何争议或纠纷。

基于上述，本所律师认为，贵阳中天、深圳佳汇与公司及实际控制人吴庆军、吴映洁签署前述补充协议具有合理性，该等协议内容符合《创业板股票发行上市审核问答》中可以不清理的条件，该等协议未终止不构成本次发行的实



质性法律障碍。

七、何俊峰作为其子何政龙的监护人处理入股事项的产生背景，股份继承事项的基本情况；上述事项程序的合法合规性，定价依据及合理性，是否产生股权纠纷；

（一）何俊峰作为其子何政龙的监护人处理入股事项的产生背景

根据发行人的说明，随着公司业务规模的持续扩张和快速发展，公司需要更多资金以支持业务发展。因此，2015年10月，发行人的股东吴庆军以及何俊峰协商由吴庆军之女以及何俊峰及其子按照吴庆军与何俊峰持股比例以增资方式向公司提供运营资金。

根据发行人的工商资料、发行人的确认及本所律师对何俊峰及其配偶郑丽萍（何政龙母亲）的访谈，出于家庭资产配置考虑，由何俊峰之子何政龙参与向达科为有限的增资。

根据发行人提供的资料及说明，何政龙出生于2005年7月，本次增资时何政龙已满10周岁，但尚未满18周岁。根据当时有效的《中华人民共和国民法通则》第十一条、第十二条的规定，“十八周岁以上的公民是成年人，具有完全民事行为能力，可以独立进行民事活动，是完全民事行为能力人”，“十周岁以上的未成年人是限制民事行为能力人，可以进行与他的年龄、智力相适应的民事活动；其他民事活动由他的法定代理人代理，或者征得他的法定代理人的同意。”因此，何政龙作为未成年人，不具备完全民事行为能力，故由其法定监护人代为处理其入股事项。

根据何俊峰及郑丽萍（何政龙母亲）的确认，何俊峰为何政龙的法定监护人且考虑何俊峰为达科为的股东，因此本次增资由何俊峰以法定代理人名义代何政龙实施，且本次增资完成后，均由何俊峰代何政龙行使股东权利，何政龙、何俊峰及郑丽萍对此不存在任何争议或者纠纷。

基于上述，何俊峰基于其家庭资产配置考虑由其子何政龙参与达科为有限



增资，何政龙作为未成年人不具备完全民事行为能力，故由其法定监护人何俊峰代为处理其入股事项，具有合理性。

## （二）发行人历史上原股东股份继承事项的基本情况

根据发行人提供的资料、王霞（股东王强的法定继承人）填写的股东基本信息调查问卷以及本所律师对王霞的访谈，2017年10月，发行人原股东王强去世，其持有的发行人216,000股股份由其配偶王霞继承。2017年12月18日，广东省深圳市罗湖公证处出具（2017）深罗证字第45141号《公证书》对王强股份的继承权进行了公证，证明王强于2017年10月29日去世，其拥有的216,000股达科为股份由其配偶王霞继承，其他法定继承人均自愿放弃继承。

截至本补充法律意见书出具之日，王霞通过继承合计持有发行人583,179股股份，持股比例为0.9725%。

（三）上述事项程序的合法合规性，定价依据及合理性，是否产生股权纠纷；

### 1、何俊峰作为其子何政龙的监护人处理入股事项

#### （1）合法合规性

根据2007年6月25日原国家工商行政管理总局（现国家市场监督管理总局）出具的《关于未成年人能否成为公司股东问题的答复》（工商企字〔2007〕131，现行有效）的规定，“《公司法》对未成年人能否成为公司股东没有作出限制性规定。因此，未成年人可以成为公司股东，其股东权利可以由法定代理人代为行使”，此外，当时有效的《公司法》（2013修正）以及公司章程中未对限制民事行为能力人作为公司股东做出限制；根据当时有效的《中华人民共和国民法通则》，未成年人的父母是其监护人，与未成年人的年龄、智力不相适应的民事活动由未成年人的法定代理人代理。据此，何政龙具备成为公司股东的资格，其增资行为及股东权利可以由其法定代理人何俊峰代为行使，符合相关法律法规的规定。

## （2）定价依据及合理性

根据发行人提供的资料并经吴庆军、何俊峰的确认，在何俊峰之子何政龙本次认购公司增资的同时，亦由吴庆军之女吴映洁、何俊峰同步向公司增资，本次增资本质上系吴庆军之女吴映洁、何俊峰及其子何政龙按照吴庆军、何俊峰的持股比例对公司进行增资，统一按照 1 元/股进行增资，并经达科为有限股东会一致同意，定价具有合理性，系各方意思的真实表示，不存在其他利益安排，不存在侵害股东利益的情况。

## （3）何俊峰作为其子何政龙的监护人处理入股事项不存在争议纠纷

根据何俊峰及其配偶的访谈确认，何政龙的出资资金实际来源于何俊峰及其配偶郑丽萍的家庭财产赠与，该等资金为家庭成员累积收入、来源合法，增资所形成的股权权属归属于何政龙，且不存在与任何第三方产生争议或纠纷的情形。此外，根据发行人其他股东的访谈确认，何俊峰作为其子何政龙的监护人处理入股事项不存在争议和纠纷。

## 2、发行人历史上原股东股份继承事项

发行人原股东王强于 2017 年 10 月去世，由其配偶王霞继承其所持有的达科为股份。该次股份继承事项经广东省深圳市罗湖公证处出具的《公证书》（（2017）深罗证字第 45141 号）公证，并已经履行相应的法律程序，本次股份继承行为合法合规、真实有效；本次股份继承导致的股份非交易性过户不涉及定价和价款支付事项；本次股份继承已经履行相应程序，不存在争议和纠纷，股权权属亦不存在争议和纠纷。

八、发行人历次股权变动、整体变更、利润分配过程中各股东是否均依法履行纳税申报义务，是否存在违法违规情形，是否因此受到行政处罚；各私募基金股东是否已依法备案；发行人控股股东、实际控制人、其余各股东、董事、监事、高管人员及其近亲属是否均已按照相关规定安排股份锁定承诺事项。

### （一）发行人历次股权变动、整体变更、利润分配过程中各股东是否均依

法履行纳税申报义务，是否存在违法违规情形，是否因此受到行政处罚；

### 1. 历次股权变动、整体变更涉及的纳税情况

根据发行人提供的资料及说明，发行人自其前身设立至今，历次股权变动、整体变更以及相关股东的纳税情况具体如下：

| 时间       | 事项         | 具体内容                                                                                                                                                                                | 纳税情况 |
|----------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 1999年11月 | 达科为有限设立    | 1999年11月4日，吴庆军、何俊峰共同出资设立达科为有限，设立时的注册资本为50万元，其中吴庆军以货币出资30万元、何俊峰以货币出资20万元。                                                                                                            | 不涉及  |
| 2003年12月 | 达科为有限第一次增资 | 达科为有限的注册资本由50万元增加至100万元，由达科为有限原股东吴庆军、何俊峰按照持股比例进行增资，入股价格为每股1元。                                                                                                                       | 不涉及  |
| 2004年6月  | 达科为有限第二次增资 | 达科为有限的注册资本由100万元增加至300万元，由达科为有限原股东吴庆军、何俊峰按照持股比例进行增资，入股价格为每股1元。                                                                                                                      | 不涉及  |
| 2015年10月 | 达科为有限第三次增资 | 达科为有限的注册资本由300万元增加至600万元，由吴映洁、何政龙、何俊峰认缴，其中吴映洁认缴新增注册资本180万元，何政龙认缴新增注册资本90万元，何俊峰认缴新增注册资本30万元，入股价格为每股1元。该次增资由吴庆军之女吴映洁、何俊峰及何俊峰之子何政龙（监护人何俊峰）认购，本质上系吴庆军之女吴映洁、何俊峰及其子何政龙按照吴庆军、何俊峰的持股比例进行增资。 | 不涉及  |
| 2015年10月 | 达科为有       | 达科为有限的注册资本由600万元增                                                                                                                                                                   | 不涉及  |

| 时间          | 事项         | 具体内容                                                                                                                                                                                                                      | 纳税情况                                                                                   |
|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
|             | 限第四次增资     | 加至 705.4686 万元，新增注册资本由林传勇、田增遂以及李杰认缴，其中林传勇以货币资金 135 万元认缴新增注册资本 35.1562 万元，剩余 99.8438 万元计入资本公积，田增遂以货币资金 135 万元认缴新增注册资本 35.1562 万元，剩余 99.8438 万元计入资本公积，李杰以货币资金 135 万元认缴新增注册资本 35.1562 万元，剩余 99.8438 万元计入资本公积。入股价格为每股 3.84 元。 |                                                                                        |
| 2015 年 11 月 | 达科为有限第五次增资 | 达科为有限的注册资本由 705.4686 万元增加至 720.2342 万元，新增注册资本由深圳高新投、陈旭认缴，其中深圳高新投以货币资金 45.36 万元认缴新增注册资本 11.8125 万元，剩余 33.5475 万元计入资本公积；其中陈旭以货币资金 11.34 万元认缴新增注册资本 2.9531 万元，剩余 8.3869 万元计入资本公积。入股价格为每股 3.84 元。                             | 不涉及                                                                                    |
| 2015 年 11 月 | 达科为有限第六次增资 | 公司注册资本由 720.2342 万增加至 896.7042 万元，新增注册资本由鲲鹏聚贤认缴，其中鲲鹏聚贤以货币资金 677.6448 万元认缴新增注册资本 176.47 万元，剩余 501.1748 万元计入资本公积。入股价格为每股 3.84 元。                                                                                            | 针对本次股权激励所涉及的激励员工个税，员工持股平台鹏立达、凤立达办理了个税缓缴备案，备案编号分别为 20211440371106225、20211440371108225。 |
| 2015 年 11 月 | 达科为有限第七次增资 | 公司注册资本由 896.7042 万元增加至 943.8994 万元，新增注册资本由股东温礼杰、王强、李浩源、宗金春认                                                                                                                                                               | 不涉及                                                                                    |

| 时间               | 事项               | 具体内容                                                                                                                                                                                                                                            | 纳税情况                                                                |
|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|                  |                  | 缴，其中温礼杰以货币资金 100 万元认缴新增注册资本 9.4391 万元，剩余 90.5609 万元计入资本公积；宗金春以货币资金 100 万元认缴新增注册资本 9.4391 万元，剩余 90.5609 万元计入资本公积；王强以货币资金 120 万元认缴新增注册资本 11.3268 万元，剩余 108.6732 万元计入资本公积；李浩源以货币资金 180 万元认缴新增注册资本 16.9902 万元，剩余 163.0098 万元计入资本公积。入股价格为每股 10.59 元。 |                                                                     |
| 2016 年 3 月       | 达科为有限整体变更为股份有限公司 | 达科为有限的全体股东一致同意以达科为有限截至 2015 年 11 月 30 日经审计确认的账面净资产 20,166,773.95 元折合总股本 1,800 万股，每 1.12 元设定 1 股，剩余部分计入资本公积，净资产折股比例为 1.12:1。股本由 943.8994 万元增加至 1,800 万元。                                                                                         | 针对本次公司整体变更为股份有限公司涉及的个人所得税缴纳事宜，公司已向国家税务总局深圳市蛇口税务局进行代扣代缴，并取得《税收完税证明》。 |
| 2017 年 4 月       | 达科为第一次定增         | 达科为向西藏君丰、深圳安卓信创、广东松创发行股票，发行股票数量 3,040,000 股，每股股票价格为 7.22 元。                                                                                                                                                                                     | 不涉及                                                                 |
| 2018 年 9 月       | 达科为第一次股份变动       | 吴庆军于全国中小企业股转系统通过协议转让方式挂牌按照 1.52 元/股转让 1,000 股给无关联第三方陈麒元。                                                                                                                                                                                        | 不涉及：该次转让系吴庆军误操作而转让给陈麒元，后者已于 2018 年 11 月将股票按原价转回。                    |
| 2018 年 9 月至 11 月 | 达科为第二次股份变动       | 2018 年 9 月至 11 月，公司股东吴庆军将其持有的公司 900,000 股股票通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式分三笔转让给张莉，转让价格                                                                                                                                                                   | 不涉及                                                                 |

| 时间          | 事项          | 具体内容                                                       | 纳税情况                                                                                                   |
|-------------|-------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |             | 为 1 元/股，本次股权转让系吴庆军与原配偶张莉之间的股权转让。                           |                                                                                                        |
| 2018 年 11 月 | 达科为第三次股份变动  | 2018 年 11 月 12 日，陈麒元以每股 1.52 元的价格将其持有的达科为 1,000 股股票转让给吴庆军。 | 不涉及：该次转上系因吴庆军之前误操作将股份转让予陈麒元，陈麒元将相关股份退回吴庆军。                                                             |
| 2020 年 9 月  | 达科为第二次增资    | 公司向贵阳中天、深圳佳汇发行股票，发行股票数量为 1,170,000 股，每股股票价格为 25.64 元。      | 不涉及                                                                                                    |
| 2020 年 10 月 | 达科为资本公积转增股本 | 达科为以现有总股本 22,210,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 17 股         | 2020 年 12 月 20 日，发行人于国家税务总局深圳市税务局办理完毕本次资本公积转增股本涉及的个人所得税缓缴备案，并取得了国家税务总局深圳市税务局出具的《受理回执》（受执[2020]0925 号）。 |

根据上表，发行人自其前身设立至今，历次股权变动、整体变更过程中依法履行了纳税申报义务或办理了个税缓缴备案。

## 2. 发行人历次利润分配及各股东的纳税申报义务

根据发行人提供的资料及说明，发行人设立至今，共进行了三次利润分配，具体的分配以及相关股东的纳税情况如下：

| 时间         | 事项          | 具体内容                                                 | 纳税情况                                             |
|------------|-------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 2019 年 8 月 | 2018 年度利润分配 | 以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），总体分红总额为 315.60 万元。 | 根据利润分配凭证、代扣代缴所得税申报表、完税凭证，公司已为自然人股东履行代扣代缴个人所得税义务。 |
| 2020 年 8 月 | 2019 年度     | 以未分配利润向全体股东每 10 股                                    | 根据利润分配凭证、代扣代缴                                    |

| 时间         | 事项          | 具体内容                                                     | 纳税情况                                             |
|------------|-------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|            | 利润分配        | 派发现金红利 1.5 元（含税），总体分红总额为 315.60 万元。                      | 所得税申报表、完税凭证，公司已为自然人股东履行代扣代缴个人所得税义务。              |
| 2021 年 7 月 | 2020 年度利润分配 | 以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3.5 元（含税），总体分红总额为 2,098.8450 万元。 | 根据利润分配凭证、代扣代缴所得税申报表、完税凭证，公司已为自然人股东履行代扣代缴个人所得税义务。 |

### 3. 发行人历次股权变动、整体变更、利润分配涉及的税务合规情况

根据发行人取得的税务合规证明并经本所律师检索税务机关网站公示信息，发行人不存在因历次股权变动、整体变更、利润分配涉及的税务违法违规而受到行政处罚的情形。

基于上述，本所律师认为，发行人历次股权变动、整体变更、利润分配过程中，发行人已依法为自然人股东履行了代扣代缴个人所得税义务或办理了个人所得税缓缴备案，不存在违法违规情形，未因此受到行政处罚。

#### （二）各私募基金股东是否已依法备案；

根据发行人提供的资料及其说明并经本所律师登陆中国证券投资基金业协会网站查询的结果，截至本补充法律意见出具之日，发行人共有 2 名私募基金股东，分别为西藏君丰和深圳佳汇，均已经按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律法规履行登记备案程序，具体情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 私募基金备案编号 | 私募基金管理人           | 管理人登记编号  |
|----|------|----------|-------------------|----------|
| 1  | 西藏君丰 | SD5514   | 深圳市君丰创业投资基金管理有限公司 | P1000305 |
| 2  | 深圳佳汇 | SLS537   | 深圳市德威佳汇资产管理有限公司   | P1031688 |

据此，本所律师认为，发行人的私募基金股东西藏君丰、深圳佳汇均已依



法备案。

（三）发行人控股股东、实际控制人、其余各股东、董事、监事、高管人员及其近亲属是否均已按照相关规定安排股份锁定承诺事项。

根据发行人提供的资料并经核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人实际控制人、其余各股东、董事、监事、高管人员及其持有发行人股份的近亲属出具的股份锁定承诺情况如下：

| 序号 | 姓名/名称 | 身份/职务          | 承诺锁定期限                  |
|----|-------|----------------|-------------------------|
| 1  | 吴庆军   | 实际控制人          | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 36 个月 |
| 2  | 吴映洁   | 实际控制人          | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 36 个月 |
| 3  | 鲲鹏聚贤  | 实际控制人的一致行动人    | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 36 个月 |
| 4  | 何俊峰   | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 36 个月 |
| 5  | 何政龙   | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 36 个月 |
| 6  | 张莉    | 股东、实际控制人吴映洁的母亲 | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 36 个月 |
| 7  | 田增遂   | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 8  | 林传勇   | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 9  | 李杰    | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 10 | 李浩源   | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 11 | 王霞    | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 12 | 温礼杰   | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 13 | 宗金春   | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 14 | 陈旭    | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 15 | 深圳安卓信 | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 16 | 深圳高新投 | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 17 | 西藏君丰  | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 18 | 广东松创  | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 19 | 贵阳中天  | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |
| 20 | 深圳佳汇  | 股东             | 承诺锁定期限自发行人股票上市之日起 12 个月 |

注：未持有发行人股份的董事、监事、高管人员不适用，故上表未列示。

据此，本所律师认为，发行人实际控制人、其余各股东、董事、监事、高级管理人员及其持有发行人股份的近亲属均已按照相关规定出具股份锁定承诺。

#### 问题 6 关于控股股东、实际控制人及同业竞争

关于控股股东、实际控制人及同业竞争。申报材料显示，发行人无控股股东，实际控制人为吴庆军和吴映洁，两人分别于 2016 年 1 月及 2021 年 1 月签署两次《一致行动协议》；鲲鹏聚贤为吴庆军和吴映洁的一致行动人；除持有鲲鹏聚贤及员工持股平台鲲鹏立达、鹏立达、凤立达外，吴庆军和吴映洁未持有其他企业股权；何俊峰于 1999 年 11 月与吴庆军共同参与设立发行人，至今直接持有发行人 13.60% 的股权，且任发行人董事、副总经理、副董事长，其子何政龙直接持有发行人 7.73% 的股权，发行人未认定上述二人为共同实际控制人或一致行动人。

请发行人：

（1）参照《审核问答》的相关内容，说明发行人未认定控股股东的合理性；吴庆军和吴映洁两次签署《一致行动协议》的原因，主要约定内容，产生纠纷时的解决方式；

（2）补充说明何俊峰及其子何政龙两人直接及间接控制发行人股份数量及占比情况，结合发行人实际情况及相关规定，说明未认定上述两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议的合理性；

（3）实际控制人吴庆军和吴映洁及其近亲属，何俊峰及其子何政龙及其近亲属，以及鲲鹏聚贤控制、投资、施加重大影响的企业的的基本情况，主营业务及产品，主要客户、供应商与发行人是否存在重合；上述企业与发行人间是否存在业务往来，若是，说明往来详细情况，金额及占比情况，是否属于主要客户、供应商，交易的必要性，定价公允性；是否存在影响发行人独立性的情形，是否存在利益输送或其他利益安排；

（4）参照《审核问答》的相关内容，说明上述企业是否存在对发行人构成重大不利影响同业竞争的情况；

（5）参照《审核问答》相关内容，从业务、资产、人员、财务、机构各方面逐一核查，说明发行人是否满足资产完整，业务及人员、财务、机构独立的要求，是否构成本次发行的法律障碍。

请保荐人、发行人律师、申报会计师并发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1. 查阅发行人实际控制人及其一致行动人签署的一致行动协议及其出具的签订一致行动协议的说明文件，核查各方签署一致行动协议的具体约定内容及背景；

2. 取得发行人股东名册，查阅发行人历次股权变动涉及的全套工商登记/备案资料；取得发行人及其实际控制人出具的《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司实际控制人的说明》，并结合《审核问答》的相关内容进行核查；

3. 取得发行人自然人股东的身份证明文件、股东基本信息调查表及股东出具的声明及承诺文件；访谈发行人自然人股东；通过企查查等网站查询吴庆军和吴映洁及其近亲属，何俊峰及其子何政龙及其近亲属，以及鲲鹏聚贤控制、投资、施加重大影响的企业的的基本情况、经营范围等信息；

4. 取得发行人与相关企业的交易合同、凭证并分析相关交易的公允性，取得发行人的主要客户及供应商名单，访谈发行人实际控制人、管理层，取得发行人关于交易情况的说明，取得发行人实际控制人出具的说明，核查相关交易的背景及合理性，并确认相关交易不存在利益输送或其他利益安排；

5. 参照《审核问答》中关于构成重大不利影响同业竞争的相关规定，核实相关企业与发行人之间不存在同业竞争；取得控股股东、实际控制人出具的关于避免同业竞争的承诺函；

6. 取得发行人出具的关于资产完整，业务及人员、财务、机构独立说明，核实发行人是否满足《审核问答》中关于发行人独立性的相关要求；

7. 了解发行人主要业务开展及人员、财务、机构等各职能部门的设置和运行情况，检查发行人的各项资产明细台账、组织架构图，员工花名册，员工薪酬及社保的缴纳情况，询问公司管理层是否存在发行人的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪的情况，发行人的财务人员是否在实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况，是否存在发行人与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户等重要资产的情况。

### 核查结果：

一、参照《审核问答》的相关内容，说明发行人未认定控股股东的合理性；吴庆军和吴映洁两次签署《一致行动协议》的原因，主要约定内容，产生纠纷时的解决方式；

（一）参照《审核问答》的相关内容，说明发行人未认定控股股东的合理性；

根据《公司法》的规定，控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

根据《审核问答》，发行人股权较为分散但存在单一股东控制比例达到 30% 的情形的，若无相反的证据，原则上应将该股东认定为控股股东或实际控制人。

发行人自 2016 年 3 月设立以来，股权结构一直较为分散，无任何单一股东控制比例达到 30% 以上。具体如下：吴庆军直接持有发行人 11.4028% 的股份，通过其控制的鲲鹏聚贤间接控制发行人 15.1519%，其合计控制发行人 26.5547% 的股份；何俊峰与其子何政龙合计持股比例为 20.6067%；吴映洁持股比例为 15.4550%；其余股东持股比例均在 10% 以下。因此，发行人不存在单一股东控制比例达到 30% 的情形，单一股东无法依据其持有及控制的股份所享有的表决

权而单独对公司股东大会决议产生重大影响。因此，发行人无控股股东。

基于吴庆军与吴映洁签署的《一致行动协议》，吴映洁女士作为吴庆军先生的一致行动人，在决定公司日常经营管理事项时，行使股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时，吴映洁与吴庆军采取一致行动，协议有效期为长期。吴庆军及吴映洁通过直接及间接方式合计控制公司 42.0097%的股份，二人为公司的实际控制人。

基于上述，本所律师认为，发行人未认定控股股东符合《审核问答》相关规定，具有合理性。

## （二）吴庆军和吴映洁两次签署《一致行动协议》的原因，主要约定内容 内容，产生纠纷时的解决方式

### 1、吴庆军和吴映洁两次签署《一致行动协议》的原因

根据本所律师对吴庆军、吴映洁的访谈，吴庆军、吴映洁签署《一致行动协议》的原因系公司拟在新三板挂牌，挂牌前公司股权较为分散，具体如下：

| 序号 | 发起人姓名/名称     | 设立时持股数量（股） | 设立时持股比例（%） |
|----|--------------|------------|------------|
| 1  | 吴映洁          | 3,432,564  | 19.0698    |
| 2  | 吴庆军          | 3,432,564  | 19.0698    |
| 3  | 鲲鹏聚贤         | 3,365,244  | 18.6958    |
| 4  | 何俊峰          | 2,860,470  | 15.8915    |
| 5  | 何政龙（监护人：何俊峰） | 1,716,282  | 9.5349     |
| 6  | 林传勇          | 670,428    | 3.7246     |
| 7  | 李杰           | 670,428    | 3.7246     |
| 8  | 田增遂          | 670,428    | 3.7246     |
| 9  | 李浩源          | 324,000    | 1.8000     |
| 10 | 深圳高新投        | 225,270    | 1.2515     |
| 11 | 王强           | 216,000    | 1.2000     |
| 12 | 温礼杰          | 180,000    | 1.0000     |
| 13 | 宗金春          | 180,000    | 1.0000     |
| 14 | 陈旭           | 56,322     | 0.3129     |

| 序号 | 发起人姓名/名称 | 设立时持股数量（股） | 设立时持股比例（%） |
|----|----------|------------|------------|
|    | 合计       | 18,000,000 | 100.0000   |

因此，为保障吴庆军、吴映洁父女对发行人的控制权，在发行人股票新三板挂牌前，经双方协商一致于 2016 年 1 月签署《一致行动协议》，在行使股东大会召集权、提案权、表决权等股东权利时，吴映洁女士与吴庆军先生保持一致意见并采取一致行动，有效期为五年，即双方一致行动关系期限为 2016 年 1 月至 2021 年 1 月。

为延续原签署一致行动协议的安排并继续保障吴庆军及吴映洁对发行人的控制，双方于前述《一致行动协议》有效期到期前，于 2021 年 1 月重新签署了《一致行动协议》，约定吴映洁女士作为吴庆军先生的一致行动人，在决定公司日常经营管理事项时，行使股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时，吴映洁与吴庆军采取一致行动，协议有效期为长期。

基于上述，本所律师认为，吴庆军和吴映洁两次签署《一致行动协议》主要系第一份协议有效期到期，为延续双方一致行动安排并继续保障吴庆军、吴映洁对公司的控制，双方再次签署《一致行动协议》，具有合理性。

## 2、《一致行动协议》的主要约定内容

经查阅，吴庆军（作为甲方）、吴映洁（作为乙方）签署的《一致行动协议》中的主要约定内容如下：

| 条款            | 具体内容                                                                                                                                                                             |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一条 协议各方的权利义务 | 1、乙方作为甲方的一致行动人，在决定公司日常经营管理事项时，行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时与甲方采取一致行动。包括但不限于：<br>（一）决定公司的经营方针和投资计划；<br>（二）选举和更换非职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；<br>（三）审议批准董事会的报告；<br>（四）审议批准董事会或者监事的报告； |



| 条款            | 具体内容                                                                                                                                                                                                |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               | <p>（五）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；</p> <p>（六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；</p> <p>（七）对公司增加或者减少注册资本作出决议；</p> <p>（八）对发行公司债券作出决议；</p> <p>（九）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；</p> <p>（十）修改公司章程；</p> <p>（十一）公司章程规定的其他职权。</p> |
|               | 2、如乙方作为公司的董事，在董事会相关决策过程中应当确保与甲方或者甲方委派的董事采取一致行动，行使董事权利。                                                                                                                                              |
|               | 3、乙方在信息披露（如有）及其他与公司有关的经营决策中与甲方意思表示一致，达成一致行动意见。                                                                                                                                                      |
|               | 4、协议各方应当确保按照达成一致行动决定行使公司股东权利，承担股东义务。                                                                                                                                                                |
| 第三条 一致行动的特别约定 | <p>1、乙方未按照本协议约定行使提案权或表决权的，则其违反承诺而作出的意思表示无效，其表决意见仍应以甲方确定的意见为准并以此为准计入最终表决结果。</p> <p>2、乙方可亲自参加公司召开的股东大会、董事会，也可委托本协议他方或者其他第三方代为参加股东大会、董事会并行使表决权，但应当保证其授权代理人按照其意思表示以及本协议的约定行使表决权。</p>                    |
| 第四条 协议有效期     | 本协议有效期为长期。                                                                                                                                                                                          |

### 3、《一致行动协议》产生纠纷时的解决方式

根据《一致行动协议》约定，吴映洁作为吴庆军的一致行动人，在决定公司日常经营管理事项时，行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时与吴庆军采取一致行动。吴映洁未按照协议约定行使提案权或表决权的，则其违反承诺而作出的意思表示无效，其表决意见仍应以吴庆军确定的意见为准并以此为准计入最终表决结果。



因此，吴映洁在行使提案权或表决权时，应与吴庆军的意见保持一致；双方产生纠纷时，最终以吴庆军确定的意见为准。

二、补充说明何俊峰及其子何政龙两人直接及间接控制发行人股份数量及占比情况，结合发行人实际情况及相关规定，说明未认定上述两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议的合理性；

（一）补充说明何俊峰及其子何政权两人直接及间接控制发行人股份数量及占比情况

截至本补充法律意见书出具之日，何俊峰持有公司 772.327 万股股份，持股比例为 12.8792%；何俊峰之子何政龙持有公司 463.395 万股股份，持股比例为 7.7275%。

此外，何俊峰持有鲲鹏立达 10%的股权，鲲鹏立达系鲲鹏聚贤的执行事务合伙人并持有 10%的份额；鲲鹏立达系鹏立达的执行事务合伙人并持有 6.1481%的份额，鹏立达系鲲鹏聚贤的有限合伙人并持有 47.4566%的份额；鲲鹏立达系凤立达的执行事务合伙人并持有 11.9867%的份额，凤立达系鲲鹏聚贤的有限合伙人并持有 42.5434%的份额。经穿透计算，何俊峰通过鲲鹏立达间接持有发行人 663,899 股股份，间接持股比例为 1.1071%。

何俊峰、何政龙直接及间接持有发行人的股份具体如下：

| 序号   | 姓名           | 直接持股（股）    |          | 间接持股（股） |         | 直接及间接合计（股） |          |
|------|--------------|------------|----------|---------|---------|------------|----------|
|      |              | 数量         | 比例       | 数量      | 比例      | 数量         | 比例       |
| 1    | 何俊峰          | 7,723,270  | 12.8792% | 663,899 | 1.1071% | 8,387,169  | 13.9863% |
| 2    | 何政龙（监护人：何俊峰） | 4,633,950  | 7.7275%  | -       | -       | 4,633,950  | 7.7275%  |
| 二人合计 |              | 12,357,220 | 20.6067% | 663,899 | 1.1071% | 13,021,119 | 21.7138% |

（二）结合发行人实际情况及相关规定，说明未认定上述两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议的合理性

根据《审核问答》问题 9 第（一）部分，认定实际控制人的基本原则为“通过对公司章程、协议或其他安排以及发行人股东大会（股东出席会议情况、表决过程、审议结果、董事提名和任命等）、董事会（重大决策的提议和表决过程等）、监事会及发行人经营管理的实际运作情况的核查对实际控制人认定发表明确意见”。

结合发行人相关实际情况，基于以下情况，公司未认定上述两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议：

### **1、在经营决策方面，公司的总体经营决策最终由吴庆军作出**

根据公司提供的工商变更登记资料，自达科为有限成立至 2016 年 3 月，吴庆军担任公司总经理以及执行董事，何俊峰担任公司监事；自股份公司 2016 年 3 月成立至今，吴庆军担任公司的董事长、总经理，何俊峰担任公司的董事、副总经理，2021 年 1 月何俊峰被选任为副董事长（根据公司章程，副董事长仅在董事长不能履行职务时代为履行职务）。

根据吴庆军以及何俊峰在公司的任职情况，总经理系吴庆军，负责公司的整体经营决策、财务管理以及公司职能部门负责人的任免，何俊峰主要负责设备业务板块，公司整体经营决策由吴庆军作为总经理作出，为确保决策的合理性、科学性和可执行性，会根据具体决策事项，与公司相应的高级管理人员、业务部门或职能部门沟通、讨论、分析。何俊峰可以基于其所任职务以及负责业务板块参与其职责有关的经营决策事项的讨论、分析，但公司的总体经营决策最终由吴庆军作出。

### **2、在人事任免方面，公司的主要职能部门负责人系由吴庆军作出任免决定**

吴庆军作为达科为有限执行董事兼总经理、达科为董事长兼总经理，自达科为有限成立至 2016 年 3 月，根据达科为有限的章程规定，公司的经理均由执行董事直接任免；自股份公司 2016 年 3 月成立至今，根据达科为公司章程，公司的副总经理、财务总监由总经理吴庆军提名并由董事会审议通过。自成立至

今，公司的业务部门、职能部门负责人员系由吴庆军作出任免决定。因此，在人事任免方面，何俊峰主要依据其董事职务，在董事会审议聘任吴庆军提名的高级管理人员时有表决权，此外，其作为设备业务板块主要负责人，并担任达科为医疗科技总经理兼执行董事、担任达科为医疗设备执行董事，主要负责上述两家子公司有关人员任免。

### 3、在公司治理方面，吴庆军与何俊峰均独立行使自身权利

自达科为有限成立至 2016 年 3 月，吴庆军、何俊峰各自独立基于股东身份有参与股东会及行使提案权、表决权的权利；自股份公司 2016 年 3 月成立至今，吴庆军、何俊峰仍各自独立基于董事身份有参与董事会及行使提案权、表决权的权利，各自独立基于股东身份参股股东大会及行使提案权、表决权的权利。二人行使上述权利时均基于自身独立判断，独立行使自身权利。

### 4、吴庆军与何俊峰、何政龙之间不存在一致行动关系

根据吴庆军、何俊峰出具的调查表以及访谈确认，吴庆军与何俊峰、何政龙之间没有亲属关系，也不存在委托持股、表决权委托或者类似安排；此外，吴庆军、吴映洁父女合计控制公司的股份比例较何俊峰、何政龙合计持股比例高 21.40%，差距较大。

截至本补充法律意见书出具之日，吴庆军持有鲲鹏立达 60%股权并控制鲲鹏立达（发行人员工持股平台的执行事务合伙人）、何俊峰持有鲲鹏立达 40%股权，吴庆军与何俊峰均为达科为股东；此外，吴庆军与何俊峰曾共同间接持股 MEDSYNC TECHNOLOGIES LTD（该企业已于 2020 年 6 月注销）。除上述情形外，吴庆军与何俊峰、何政龙之间没有其他的合伙、合作等特殊经济利益关系；未签署过一致行动协议，没有一致行动安排，各方在发行人董事会和股东大会层面均是依据其独立判断自主行使董事权利和股东权利，没有形成一致行动的共同意思表示。

### 5、吴庆军及吴映洁自公司设立以来一直为实际控制人

自股份公司设立以来，吴庆军及吴映洁作为实际控制人一直实际控制公司40%以上股份，吴庆军在公司担任董事长（法定代表人）、总经理，负责公司的总体经营决策、高级管理人员的人事任免，在公司董事会和股东大会层面有重大影响力，吴庆军无需通过与何俊峰、何政龙建立一致行动的方式巩固其控制权或者扩大其在公司的表决权。

#### **6、何俊峰及何政龙作为公司主要股东已出具 36 个月股份锁定承诺，不存在规避股份锁定期的情形**

何俊峰及其子何政龙已承诺自上市之日起其持有的股票锁定 36 个月，不存在通过该等认定规避所持股份锁定期的情形。

#### **7、何俊峰及其一致行动人何政龙出具了《关于不谋求实际控制人地位的确认函》**

何俊峰及其一致行动人何政龙出具了《关于不谋求实际控制人地位的确认函》，主要内容如下：

“鉴于深圳市达科为生物技术股份有限公司（以下简称公司或达科为）拟首次公开发行股票并上市，截至本承诺函签署日，何俊峰持有公司股票 7,723,270 股，持有公司股份占总股本的 12.8792%，何政龙持有公司股票 4,633,950 股，持有公司股份占总股本的 7.7275%，为保证公司股权及治理结构的稳定性，本人何俊峰、何政龙特确认如下：

本人充分认可吴庆军、吴映洁作为达科为实际控制人的地位，本人无意以任何方式（包括但不限于主动谋求、通过与其他股东一致行动等方式）谋求达科为的实际控制权。”

基于上述，本所律师认为，结合发行人实际情况及《审核问答》相关规定，未认定何俊峰及其子何政龙为实际控制人具有合理性；吴庆军与何俊峰并无一致行动的共同意思表示、且何俊峰及其子何政龙出具了《关于不谋求实际控制人地位的确认函》，吴庆军未与何俊峰及其子何政龙签署一致行动协议具有合理性。

三、实际控制人吴庆军和吴映洁及其近亲属，何俊峰及其子何政龙及其近亲属，以及鲲鹏聚贤控制、投资、施加重大影响的企业的的基本情况，主营业务及产品，主要客户、供应商与发行人是否存在重合；上述企业与发行人间是否存在业务往来，若是，说明往来详细情况，金额及占比情况，是否属于主要客户、供应商，交易的必要性，定价公允性；是否存在影响发行人独立性的情形，是否存在利益输送或其他利益安排；

（一）实际控制人吴庆军和吴映洁及其近亲属，何俊峰及其子何政龙及其近亲属，以及鲲鹏聚贤控制、投资、施加重大影响的企业的的基本情况，主营业务及产品，主要客户、供应商与发行人是否存在重合

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，报告期内，实际控制人吴庆军和吴映洁及其近亲属，何俊峰及其子何政龙及其近亲属，以及鲲鹏聚贤控制、投资、施加重大影响的企业的的基本情况如下：

| 序号 | 企业名称 | 与发行人的关系                                                                        | 主营业务及产品                               | 主要客户、供应商与发行人是否存在重合 |
|----|------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|
| 1  | 鲲鹏立达 | 为发行人的员工持股平台之普通合伙人及执行事务合伙人，实际控制人、董事兼总经理吴庆军持股 60% 并担任执行董事，实际控制人吴映洁担任总经理          | 鲲鹏立达系公司员工持股平台，立达、凤立达的执行事务合伙人，无实际经营业务。 | 否                  |
| 2  | 鹏立达  | 为发行人的员工持股平台，鲲鹏立达担任普通合伙人及执行事务合伙人，且持有 6.1481% 财产份额，实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任执行事务合伙人委派代表  | 鹏立达系发行人员工持股平台，无实际经营业务。                | 否                  |
| 3  | 凤立达  | 为发行人的员工持股平台，鲲鹏立达担任普通合伙人及执行事务合伙人，且持有 11.9867% 财产份额，实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任执行事务合伙人委派代表 | 鹏立达系发行人员工持股平台，无实际经营业务。                | 否                  |

| 序号 | 企业名称                    | 与发行人的关系                                                   | 主营业务及产品                                             | 主要客户、供应商与发行人是否存在重合                                                                     |
|----|-------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 4  | 北京库巴扎                   | 发行人的参股公司，实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任副董事长                            | 主要从事科研领域信息化建设，为高等院校、科研院所及医院等提供科研采购平台软件开发及信息化服务等。    | 是，北京库巴扎主要为国内高等院校、科研院所及医院等提供科研采购平台软件开发及信息化服务，与发行人客户存在一定重叠，但其与发行人所提供的产品及服务不存在重叠，不存在竞争关系。 |
| 5  | EliteCell               | 发行人参股公司，实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任董事长                              | 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售。                             | 否，公司在中国代理 EliteCell 干细胞培养液等科研试剂产品                                                      |
| 6  | 随州市神农稻香米业有限公司           | 董事、副总经理何俊峰的哥哥何绍忠持股 66.33%，且担任执行董事兼总经理                     | 主要从事粮食收购、谷物销售、农副产品销售等业务。                            | 否                                                                                      |
| 7  | 深圳市原识文化创意有限公司           | 实际控制人吴映洁母亲张莉曾经持股 100%，并担任执行董事、总经理。张莉已于 2021 年 7 月对外转让该企业。 | 主要从事创意设计、展览展示策划、文化活动策划影像作品销售等业务。                    | 否                                                                                      |
| 8  | 达科为生物技术（香港）有限公司         | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军曾经控制的企业，已于 2020 年 10 月注销                   | 报告期内未从事经营业务，该企业于 2016 年 3 月向香港税务部门提交停业申请并不再从事实际经营业务 | 否                                                                                      |
| 9  | Multihans Capital Inc   | 董事兼副总经理何俊峰曾经控制的企业，已于 2019 年 7 月因年费到期被撤销注册                 | MEDSYNCTECHNOLOGIES LTD 的股东，自设立以来无实际经营业务。           | 否                                                                                      |
| 10 | Springwill Capital Inc. | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军曾经控制的企业，已于 2019 年 7 月因年费到期被撤销注册            | MEDSYNCTECHNOLOGIES LTD 的股东，自设立以来无实际经营业务。           | 否                                                                                      |
| 11 | MEDSYNC                 | 实际控制人、董事兼总经理吴庆                                            | 报告期内未从事经营业务，该                                       | 否                                                                                      |



| 序号 | 企业名称             | 与发行人的关系                                      | 主营业务及产品                                                | 主要客户、供应商与发行人是否存在重合 |
|----|------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------|
|    | TECHNOLOGIES LTD | 军、董事兼副总经理何俊峰曾经合计间接持股 100%的企业，已于 2020 年 6 月注销 | 企业于 2016 年 3 月向香港税务部门提交停业申请并不再从事实际经营业务。                |                    |
| 12 | 深圳市百雅克泰生物技术有限公司  | 实际控制人吴庆军持有 40%并担任董事的企业，已于 2002 年吊销           | 报告期内未从事经营业务，该企业已于 2002 年吊销。                            | 否                  |
| 13 | 深圳瑞基微基因技术有限公司    | 实际控制人吴庆军担任副董事长、总经理的企业，已于 2002 年吊销            | 深圳市百雅克泰生物技术有限公司持有 20%参股子公司，报告期内未从事经营业务，该企业已于 2002 年吊销。 | 否                  |

（二）上述企业与发行人间是否存在业务往来，若是，说明往来详细情况，金额及占比情况，是否属于主要客户、供应商，交易的必要性，定价公允性；是否存在影响发行人独立性的情形，是否存在利益输送或其他利益安排

上述企业中，报告期内与发行人存在业务往来的企业包括：（1）北京库巴扎、EliteCell、深圳市原识文化创意有限公司，发行人向其采购商品及服务；（2）北京库巴扎，发行人对其存在关联投资事项；（3）鲲鹏立达、北京库巴扎，与发行人存在非经营性资金拆借。

报告期内与发行人存在业务往来的企业中，除 EliteCell 系发行人 2020 年度、2021 年 1-9 月前五大供应商之外，其余与发行人存在交易往来的企业均不属于发行人的主要客户和供应商。相关交易具有必要性及合理性，定价公允，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。

具体分析如下：

#### 1、发行人向北京库巴扎、EliteCell、深圳市原识文化创意有限公司采购商品或服务

报告期内，公司向北京库巴扎、EliteCell、深圳市原识文化创意有限公司采



购商品/服务的关联交易情况如下：

单位：万元

| 关联方           | 交易内容         | 2021 年 1-9 月 |         | 2020 年 |         | 2019 年 |         | 2018 年 |         |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|
|               |              | 金额           | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 |
| EliteCell     | 科研试剂         | 789.82       | 2.25%   | 907.77 | 2.46%   | 673.23 | 2.51%   | 401.34 | 2.00%   |
| 北京库巴扎         | 高校平台及数据对接等服务 | -            | -       | -      | -       | 18.87  | 0.07%   | -      | -       |
| 深圳市原识文化创意有限公司 | 台历、产品宣传图片    | -            | -       | -      | -       | 21.37  | 0.08%   | 7.55   | 0.04%   |
| 合计            |              | 789.82       | 2.25%   | 907.77 | 2.46%   | 713.47 | 2.66%   | 408.89 | 2.04%   |

#### （1）EliteCell 与发行人的交易情况

EliteCell 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售等业务，在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，专注于为细胞治疗行业和科研开发先进的解决方案，主要产品有 EliteGro™、EliteGro™-Adv.等。基于 EliteCell 股东在干细胞培养领域具有丰富的技术积累，发行人于 2017 年 12 月参股设立 EliteCell，并代理销售其细胞生物学相关试剂，交易价格参照市场水平确定，定价公允。

2018-2020 年及 2021 年 1-9 月，公司向关联方 EliteCell 采购生命科研试剂的金额分别为 401.34 万元、673.23 万元、907.77 万元和 789.82 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.00%、2.51%、2.46%和 2.25%，占比较低。公司对 EliteCell 提供的生命科研试剂不存在重大依赖。

基于上述，报告期内发行人与 EliteCell 之间的交易具有必要性及合理性，定价公允，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。具体可参见本补充法律意见书之“问题 7：关于关联交易”之问题一项下“（二）报告期内发行人与上述企业间关联交易的产生背景，具体内容，必要性，

定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排”相关回复意见。

## （2）北京库巴扎与发行人的交易情况

北京库巴扎主要从事高等院校、科研院所等科研采购平台软件开发及信息化服务等业务，公司全资子公司深圳雷擎持有北京库巴扎 12.58%的股权。2019 年 6 月，北京库巴扎向公司提供其负责运营的高校采购平台的达科为产品信息维护等服务，双方遵循了平等、自愿原则，基于市场价格协商确定本次交易价格为 18.87 万元。

北京库巴扎不属于发行人的主要客户和供应商。报告期内发行人与北京库巴扎之间的交易具有必要性及合理性，定价公允，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。具体可参见本补充法律意见书之“问题 7：关于关联交易”之问题一项下“（二）报告期内发行人与上述企业间关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排”相关回复意见。

## （3）深圳市原识文化创意有限公司与发行人的交易情况

深圳市原识文化创意有限公司系公司实际控制人吴映洁之母亲曾经控制的企业，主要从事创意设计、展览展示策划、文化活动策划等业务。2018-2019 年，公司向其采购台历、产品宣传图片的金额分别为 7.55 万元、21.37 万元，占当期营业成本的比例分别为 0.04%、0.08%，占比较低。深圳市原识文化创意有限公司不属于发行人的主要客户和供应商，相关交易具有必要性及合理性，定价原则为参考第三方市场价格定价，定价公允，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。

## 2、发行人与鲲鹏立达、北京库巴扎之间的关联方资金拆借情况

报告期内，发行人与鲲鹏立达、北京库巴扎之间的关联方资金拆借情况如

下：

单位：万元

| 项目   | 关联方   | 性质   | 2021年1-9月 | 2020年度 | 2019年度   | 2018年度 |
|------|-------|------|-----------|--------|----------|--------|
| 拆出资金 | 北京库巴扎 | 期初余额 | -         | 50.00  |          |        |
|      |       | 资金拆出 | -         | 50.00  | 50.00    |        |
|      |       | 资金偿还 | -         | 100.00 |          |        |
|      |       | 期末余额 | -         | -      | 50.00    |        |
|      | 鲲鹏立达  | 期初余额 | -         | 35.00  |          |        |
|      |       | 资金拆出 | -         |        | 35.00    |        |
|      |       | 资金偿还 | -         | 35.00  |          |        |
|      |       | 期末余额 | -         | -      | 35.00    |        |
| 拆入资金 | 鲲鹏立达  | 期初余额 | -         | -      |          |        |
|      |       | 资金拆入 | -         | -      | 950.00   | 270.00 |
|      |       | 本息偿还 | -         | -      | 1,014.81 | 270.00 |
|      |       | 期末余额 | -         | -      | -        |        |

### （1）公司向北京库巴扎拆出资金

2019年9月、2020年3月，北京达科为分别向参股子公司北京库巴扎借出50.00万元、50.00万元，合计100.00万元。2020年5月，北京库巴扎向北京达科为还款100.00万元，由于借款期限较短，未收取利息。自2020年5月之后，北京库巴扎与发行人未再发生非经营性资金拆借。

北京库巴扎不属于发行人的主要客户和供应商。报告期内发行人与北京库巴扎之间的资金拆借具有必要性及合理性，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。具体可参见本补充法律意见书之“问题7：关于关联交易”之问题一项下“（二）报告期内发行人与上述企业间关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排”相关回复意见。

## （2）公司向鲲鹏立达拆出资金

2019 年 12 月，达科为向鲲鹏立达拆出资金 35.00 万元，用于鲲鹏立达收回离职员工持股平台的合伙份额；2020 年 4 月，鲲鹏立达向公司还款 35 万元。该笔借款金额较小且拆借时间较短，未收取利息。自 2020 年 4 月之后，未再发生鲲鹏立达对发行人的资金拆借。

## （3）公司向鲲鹏立达拆入资金

### 1）2018 年拆入资金

2018 年 3 月，北京达科为向鲲鹏立达借款 270 万元用于其经营资金需求；2018 年二季度至四季度，北京达科为陆续归还上述借款。该笔借款系鲲鹏立达支持公司业务发展所提供的借款，未收取利息。

### 2）2019 年拆入资金

由于公司业务规模持续扩张，自产产品生产备货、代理产品采购备货等需加大资金投入。2019 年二季度，在银行贷款尚未办妥的情况下，公司通过鲲鹏立达向 39 名员工临时合计借款 950 万元。

2019 年 4-5 月，公司员工通过陆续向鲲鹏立达合计转入 950 万元资金，由鲲鹏立达统一借款给公司用于生产经营资金周转。鲲鹏立达与员工签订相关协议，约定借款金额、期限、利率等事项，年利率为 12%，利息由公司按照实际占用期限承担。2019 年 11-12 月，公司陆续归还员工借款本息合计 1,014.81 万元，截至 2019 年末，公司已完成对借款员工的清偿。

鲲鹏立达不属于发行人的主要客户和供应商。报告期内发行人与鲲鹏立达之间的资金拆借具有必要性及合理性，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。

## 3、发行人对北京库巴扎关联增资事项

2020 年 6 月，发行人因看好北京库巴扎所处的科研领域信息化建设业务未

来发展前景，通过子公司深圳雷擎以货币资金 300 万元对北京库巴扎增资，增资价格系结合北京库巴扎未来发展前景并经协商确定，定价合理、公允。

2021 年 8 月，北京库巴扎通过股东会决议新增注册资本 34.30 万元，由原股东深圳雷擎、广东东锐科技有限公司、周世雄及新股东谢泽永、崔鹂、刘丹丹、杨鲜婧合计以人民币 400.00 万元认购，其中深圳雷擎以 100.00 万元认购新增注册资本 8.58 万元，增资价格系各方结合北京库巴扎未来发展前景并经协商确定，定价具有公允性。

北京库巴扎不属于发行人的主要客户和供应商。报告期内发行人与北京库巴扎之间的关联增资事项具有必要性及合理性，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。具体可参见本补充法律意见书之“问题 7：关于关联交易”之问题一（项下“（二）报告期内发行人与上述企业间关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排”相关回复意见。

综上所述，报告期内，北京库巴扎、EliteCell、深圳市原识文化创意有限公司、鲲鹏立达与发行人存在业务往来，除 EliteCell 系发行人 2020 年度及 2021 年 1-9 月前五大供应商之外，其余企业均不属于发行人的主要客户和供应商；发行人与上述企业的交易金额及占比相对较低，相关交易具有必要性及合理性，定价公允，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。

#### **四、参照《审核问答》的相关内容，说明上述企业是否存在对发行人构成重大不利影响同业竞争的情况；**

根据《审核问答》问题 5 相关规定：“申请在创业板上市的企业，如存在同业竞争情形认定同业竞争是否构成重大不利影响时，保荐人及发行人律师应结合竞争方与发行人的经营地域、产品或服务的定位，同业竞争是否会导致发行人与竞争方之间的非公平竞争，是否会导致发行人与竞争方之间存在利益输送、是否会导致发行人与竞争方之间相互或者单方让渡商业机会情形，对未来发展

的潜在影响等方面，核查并出具明确意见。竞争方的同类收入或毛利占发行人主营业务收入或毛利的比例达 30%以上的，如无充分相反证据，原则上应认定为构成重大不利影响。发行人应当结合目前经营情况、未来发展战略等，在招股说明书中充分披露未来对上述构成同业竞争的资产、业务的安排，以及避免上市后出现重大不利影响同业竞争的措施。”

如前所述，上述企业的主营业务及产品与发行人不存在重叠，与发行人之间不存在同业竞争及潜在同业竞争。因此，发行人与实际控制人及其控制的其他企业间不存在《审核问答》问题 5 所规定的同业竞争的情形。

**五、参照《审核问答》相关内容，从业务、资产、人员、财务、机构各方面逐一核查，说明发行人是否满足资产完整，业务及人员、财务、机构独立的要求，是否构成本次发行的法律障碍。**

根据发行人提供的资料及说明，发行人资产、业务、人员、财务、机构的独立情况如下：

### **1、发行人的资产完整**

根据发行人的说明，并经验证发行人提供的相关资产评估报告、验资报告、房屋租赁合同、租赁房屋的权属证明文件、商标注册证、专利证书、著作权证、主要生产经营设备的购置合同和发票、专利年费缴纳凭证等有关文件资料，发行人已经拥有与业务经营有关的注册商标、专利、域名、计算机软件著作权、作品著作权的所有权以及租赁房产的使用权，不存在租赁实际控制人房产或者商标、专利、主要技术来自于实际控制人的授权使用的情形。

截至本补充法律意见书出具之日，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在以资产、权益为实际控制人及一致行动人及近亲属控制、投资及施加重大影响的企业提供担保的情形，不存在资产、资金被股东违规占用而损害公司利益的情况。

### **2、发行人的业务独立**



发行人在生命科学研究服务领域，主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，公司主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生产及销售。公司已建立了完整的业务流程，具有直接面向市场独立经营的能力。发行人的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

### 3、发行人的人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》规定的条件和程序任免，不存在超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况；发行人与全体正式员工均依法签订了劳动合同，独立发放员工工资，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系；发行人制定了各项劳动人事管理制度，具体规定人事管理、员工培训、晋升制度、考勤制度、工作行为规范、薪酬管理等。

截至本补充法律意见书出具之日，发行人的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员不存在在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情况，且不在实际控制人及其控制的其他企业领薪。同时，公司的财务人员不存在在实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

### 4、发行人的财务独立

发行人设立了独立的财务部门，配置独立的财务人员，该等财务人员均在发行人专职工作并领取薪酬，不存在在实际控制人及其控制的其他关联方中任职或领取薪酬的情况。根据天健出具的《内部控制鉴证报告》，并经本所律师核查，发行人已设置了独立的财务部门，配备了相关财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

公司已依法独立开立基本存款账户，不存在与实际控制人及一致行动人及近亲属及其控制、投资及施加重大影响的其他企业共用银行账户的情况。



公司办理了独立的税务登记，独立纳税，不存在与实际控制人及一致行动人及近亲属及其控制、投资及施加重大影响的其他企业合并纳税的情况。

## 5、发行人的机构独立

公司已根据相关法律法规和《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会等机构，董事会下设审计委员会、提名与薪酬委员会、战略委员会。发行人聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并按照自身业务经营的需要设置了必要的职能部门，公司已经建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权；发行人拥有独立的生产及办公场所的使用权，不存在与实际控制人及其控制的其他关联方合署办公的情况。

综上所述，本所律师认为，发行人满足资产完整，业务及人员、财务、机构独立的要求，不存在影响发行人独立性的情况，不构成本次发行的法律障碍。

## 问题 7 关于关联交易

关于关联交易。申报材料显示：

（1）报告期内发行人与实际控制人吴庆军担任董事长的企业 EliteCell、北京库巴扎存在持续性关联交易的情况；

（2）报告期内发行人存在关联收购行为如下：向吴庆军、何俊峰关联收购了达科为生物工程 5% 股权；向吴庆军关联收购了上海行健雅 100% 股权；向 18 名股东关联转让了达科为智能医学股权又收回；关联增资了北京库巴扎相关股权。

请发行人补充说明：

（1）EliteCell、北京库巴扎的历史沿革，实际控制人；报告期内发行人与上述企业间关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存利益输送或其他利益安排；

（2）上海行健雅、达科为智能医学的历史沿革，实际控制人；发行人报告

期内多次关联收购的必要性、合理性、定价依据及合理性；是否存在发行人核心技术、技术资产从上述 5 家企业处获得的情形；

（3）结合《企业会计准则》及《审核问答》相关内容，披露发行人是否已完整认定并披露关联方，若否，请补充披露关联方及关联交易。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1.取得并查阅了北京库巴扎工商档案以及 EliteCell 设立文件、公司章程等文件，了解其历史沿革、实际控制人情况；

2.访谈发行人管理层、北京库巴扎及 EliteCell 股东，了解发行人与北京库巴扎、EliteCell 之间关联交易的产生背景、具体内容、必要性、定价依据及公允性，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排，未来是否将长期持续交易；获取发行人出具的说明文件；

3.取得并查阅发行人与北京库巴扎、EliteCell 的交易合同等资料，对比相关可比交易，分析关联交易的定价依据及公允性；

4.取得并查阅了上海行健雅、达科为智能医学全套工商档案，了解其历史沿革、实际控制人情况；

5.取得并查阅发行人报告期内关联收购相关协议，访谈发行人管理层，取得发行人出具的说明，了解相关关联收购的必要性、合理性、定价依据及合理性，是否存在发行人核心技术、技术资产从上述 5 家企业处获得的情形；

6.取得并查阅发行人实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具的调查问卷，登录国家企业信用信息公示系统、企查查等网站查询、核实发行人关联方的基本情况；查阅发行人主要股东、关键管理人员名单，了解主要股东、关键管理人员及其对外投资等情况；了解与主要股东、关键管理人员关系密切的家庭成员及其对外投资情况；

7.查阅发行人审计报告并取得发行人声明，核实报告期内发行人的关联交易情况。

**核查结果：**

一、EliteCell、北京库巴扎的历史沿革，实际控制人；报告期内发行人与上述企业间关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排；

**（一）EliteCell、北京库巴扎的历史沿革，实际控制人；**

**1. EliteCell 的历史沿革，实际控制人**

**（1）历史沿革**

EliteCell 是发行人子公司香港达生与 Fred Yaw-Fei Huang、Jenny Tsai-Hong Huang、Chen-Peng Ku 及 Shu Chuan Wu 于 2017 年 12 月 1 日在美国得克萨斯州设立的参股公司。

EliteCell 设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                  | 持股数量（股）      | 持股比例    |
|----|-----------------------|--------------|---------|
| 1. | Fred Yaw-Fei Huang    | 1,000,000.00 | 18.28%  |
| 2. | Jenny Tsai-Hong Huang | 1,000,000.00 | 18.28%  |
| 3. | 香港达生                  | 2,000,000.00 | 36.56%  |
| 4. | Chen-Peng Ku          | 1,000,000.00 | 18.28%  |
| 5. | Shu-Chuan Wu          | 470,588.00   | 8.60%   |
| 合计 |                       | 5,470,588.00 | 100.00% |

注：根据访谈确认，Jenny Tsai-Hong Huang 为 Fred Yaw-Fei Huang 配偶。

自设立至本补充法律意见书出具之日，EliteCell 的股权结构无变化。

**（2）实际控制人**

根据 EliteCell 的《公司章程》以及对 EliteCell 的访谈以及发行人的确认，

EliteCell 无实际控制人，具体如下：

1) EliteCell 股权较为分散，不存在任一单一股东可通过其控制的公司股份对股东会决议产生重大影响：发行人通过香港达生持有 EliteCell 36.56%的股权，主要系财务投资；Fred Yaw-Fei Huang 与其配偶 Jenny Tsai-Hong Huang 合计持有的 36.56%股权；Chen-Peng Ku 为核心技术人员，持有 EliteCell 10%股权，另一股东 Shu-Chuan Wu 为财务投资人，持有 EliteCell 10%股权，除 Fred Yaw-Fei Huang 与 Jenny Tsai-Hong Huang 为夫妻关系外，股东之间不存在亲属或其他关联关系，亦未签署一致行动协议；股东按照持有的公司股份比例行使表决权；

2) EliteCell 的董事会成员共 4 名，由股东会决议产生，具体人员为吴庆军、Fred Yaw-Fei Huang、Chen-Peng Ku、Shu-Chuan Wu，1 名董事持有 1 票表决权，董事会审议事项由过半数以上董事审议通过；

3) Fred Yaw-Fei Huang 担任 CEO，负责公司的日常经营管理事项。

## 2.北京库巴扎的历史沿革；实际控制人

### （1）历史沿革

#### ① 2008 年 3 月，北京库巴扎设立

2008 年 3 月 27 日，高红莲、翟亚锋、蒋蓉签署《北京库巴扎信息科技有限公司章程》，约定北京库巴扎注册资本为 50 万元，其中高红莲认缴出资 20 万元，翟亚锋认缴出资 20 万元，蒋蓉认缴出资 10 万元。

2008 年 3 月 27 日，北京润鹏冀能会计师事务所出具《验资报告》（京润（验）字【2008】-22469 号），验证截至 2008 年 3 月 27 日止，北京库巴扎已收到全体股东高红莲、翟亚锋、蒋蓉缴纳的注册资本（实收资本）合计 50 万元。

2008 年 3 月 31 日，北京市工商行政管理局海淀分局核发了《企业法人营业执照》。

北京库巴扎设立时，股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元）      | 股权比例（%）       | 出资形式 |
|----|------|--------------|---------------|------|
| 1. | 高红莲  | 20.00        | 40.00         | 货币   |
| 2. | 翟亚锋  | 20.00        | 40.00         | 货币   |
| 3. | 蒋蓉   | 10.00        | 20.00         | 货币   |
| 合计 |      | <b>50.00</b> | <b>100.00</b> | --   |

## ② 2009年6月，第一次股权转让

2009年6月22日，北京库巴扎股东会作出决议，同意穆强、刘从波入股，同意高红莲、翟亚锋、蒋蓉退出。

2009年6月22日，高红莲与穆强签订《出资转让协议书》，约定高红莲将其在北京库巴扎的20万元出资转让给穆强；翟亚锋与刘从波签订《出资转让协议书》，约定翟亚锋将其在北京库巴扎的20万元出资转让给刘从波；蒋蓉分别与穆强、刘从波签订《出资转让协议书》，约定蒋蓉将其在北京库巴扎的4万元出资、6万元出资分别转让给穆强、刘从波。

2009年6月24日，北京库巴扎就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元）      | 股权比例（%）       |
|----|------|--------------|---------------|
| 1. | 刘从波  | 26.00        | 52.00         |
| 2. | 穆强   | 24.00        | 48.00         |
| 合计 |      | <b>50.00</b> | <b>100.00</b> |

## ③ 2010年7月，第二次股权转让

2010年5月25日，刘从波分别与翟亚锋、栾养怡签订《出资转让协议书》，约定刘从波将北京库巴扎22.5万元出资、3.5万元出资分别转让给翟亚锋、栾养怡；穆强分别与顾谢华、栾养怡签订《出资转让协议书》，约定穆强将北京库巴扎实缴22.5万元出资、1.5万元出资分别无偿转让给实际出资人顾谢华、无偿转让给栾养怡。

2010年5月23日，北京库巴扎股东会作出决议，同意前述股权转让事宜。

2010年7月13日，北京库巴扎就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|------|---------|---------|
| 1. | 翟亚锋  | 22.50   | 45.00   |
| 2. | 顾谢华  | 22.50   | 45.00   |
| 3. | 栾养怡  | 5.00    | 10.00   |
| 合计 |      | 50.00   | 100.00  |

④ 2010年10月，第一次增资

2010年9月10日，北京库巴扎作出股东会决议，同意北京库巴扎注册资本由50万元增加至300万元，新增注册资本全部由顾谢华以货币出资。

2010年10月11日，北京慧诚志会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（京慧诚志验字[2010]A1198号），验证截至2010年9月29日，北京库巴扎已收到股东顾谢华以货币方式缴纳的出资款250万元。

2010年10月22日，北京库巴扎就本次增资办理完毕工商变更登记手续。

本次增资完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|------|---------|---------|------|
| 1. | 翟亚锋  | 22.50   | 7.50    | 货币   |
| 2. | 顾谢华  | 272.50  | 90.83   | 货币   |
| 3. | 栾养怡  | 5.00    | 1.67    | 货币   |
| 合计 |      | 300.00  | 100.00  | --   |

⑤ 2011年1月，第三次股权转让

2010年12月24日，顾谢华分别与栾养怡、张超、翟亚锋签订《出资转让协议书》，约定顾谢华将北京库巴扎的18.4万元出资、66.0万元出资、82.8万元出资分别转让给栾养怡、张超、翟亚锋。

2010年12月24日，北京库巴扎作出股东会决议，同意前述股权转让事宜。

2011年1月14日，北京库巴扎就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|------|---------|---------|
| 1. | 翟亚锋  | 105.30  | 35.10   |
| 2. | 顾谢华  | 105.30  | 35.10   |
| 3. | 栾养怡  | 23.40   | 7.80    |
| 4. | 张超   | 66.00   | 22.00   |
| 合计 |      | 300.00  | 100.00  |

⑥ 2013年7月，第四次股权转让

2013年6月10日，张超分别与杨轶林、李辉签订《出资转让协议书》，约定张超将北京库巴扎的3万元出资、3万元出资分别转让给杨轶林、李辉。

2013年3月1日，北京库巴扎达成股东会决议，同意前述股权转让事宜。

2013年7月11日，北京库巴扎就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|------|---------|---------|
| 1. | 翟亚锋  | 105.30  | 35.10   |
| 2. | 顾谢华  | 105.30  | 35.10   |
| 3. | 栾养怡  | 23.40   | 7.80    |
| 4. | 张超   | 60.00   | 20.00   |
| 5. | 杨轶林  | 3.00    | 1.00    |
| 6. | 李辉   | 3.00    | 1.00    |
| 合计 |      | 300.00  | 100.00  |

⑦ 2015年9月，第五次股权转让

2015年7月1日，张超分别与戎小宇、翟亚锋签订《出资转让协议书》，约定张超将北京库巴扎的30万元出资、30万元出资分别转让给戎小宇、翟亚锋；顾谢华与翟亚锋签订《出资转让协议书》，约定顾谢华将北京库巴扎的105.3万



元出资转让给翟亚锋。

2015年7月1日，北京库巴扎达成股东会决议，同意前述股权转让事宜。

2015年9月1日，北京库巴扎就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|------|---------|---------|
| 1. | 翟亚锋  | 240.60  | 80.20   |
| 2. | 栾养怡  | 23.40   | 7.80    |
| 3. | 戎小宇  | 30.00   | 10.00   |
| 4. | 李辉   | 3.00    | 1.00    |
| 5. | 杨轶林  | 3.00    | 1.00    |
| 合计 |      | 300.00  | 100.00  |

⑧ 2017年9月，第六次股权转让

2017年8月1日，李辉与杨梅签订《转让协议》，约定李辉将北京库巴扎的出资3万元出资给杨梅；杨轶林与翟亚锋签订《转让协议》，约定杨轶林将北京库巴扎的股权3万元出资转让给翟亚锋。

2017年8月2日，北京库巴扎达成股东会决议，同意前述股权转让事宜。

2017年9月18日，北京库巴扎就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续；

本次股权转让完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|------|---------|---------|
| 1. | 翟亚锋  | 243.60  | 81.20   |
| 2. | 栾养怡  | 23.40   | 7.80    |
| 3. | 戎小宇  | 30.00   | 10.00   |
| 4. | 杨梅   | 3.00    | 1.00    |
| 合计 |      | 300.00  | 100.00  |

⑨ 2017年11月，第二次增资

2017年8月25日，北京库巴扎达成股东会决议，同意深圳雷擎以400万元认缴北京库巴扎新增注册资本57.14万元，翟亚锋以300万元认缴北京库巴扎新增注册资本42.86万元，增资完成后，北京库巴扎的注册资本由300万元增加至400万元。同月，深圳雷擎、翟亚锋与北京库巴扎原股东栾养怡、戎小宇、杨梅、翟亚锋就前述增资事宜签订《增资协议》。

2017年11月21日，北京库巴扎就本次增资办理完毕工商变更登记手续。

本次增资完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|------|---------|---------|------|
| 1. | 翟亚锋  | 286.46  | 71.61   | 货币   |
| 2. | 栾养怡  | 23.40   | 5.85    | 货币   |
| 3. | 戎小宇  | 30.00   | 7.50    | 货币   |
| 4. | 杨梅   | 3.00    | 0.75    | 货币   |
| 5. | 深圳雷擎 | 57.14   | 14.29   | 货币   |
| 合计 |      | 400.00  | 100.00  | --   |

#### ⑩ 2018年6月，第三次增资

2018年5月31日，北京库巴扎作出股东会决议，同意北京库巴扎注册资本由400万元增加至444.43万元，新增注册资本由天津同汇企业管理合伙企业（有限合伙）以货币出资44.43万元认缴。

2018年6月12日，北京库巴扎就本次增资办理完毕工商变更登记手续。

本次增资完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|------|---------|---------|------|
| 1. | 翟亚锋  | 286.46  | 64.45   | 货币   |
| 2. | 栾养怡  | 23.40   | 5.26    | 货币   |
| 3. | 戎小宇  | 30.00   | 6.76    | 货币   |
| 4. | 杨梅   | 3.00    | 0.68    | 货币   |
| 5. | 深圳雷擎 | 57.14   | 12.86   | 货币   |

| 序号 | 股东名称               | 出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|--------------------|---------|---------|------|
| 6  | 天津同汇企业管理合伙企业（有限合伙） | 44.43   | 9.99    | 货币   |
| 合计 |                    | 444.43  | 100.00  | --   |

⑪ 2020 年 6 月，第四次增资

2020 年 5 月 13 日，翟亚锋及深圳雷擎与北京库巴扎签署《增资协议》，约定北京库巴扎注册资本由 444.43 万元增加至 622.23 万元，增加的注册资本由翟亚锋及深圳雷擎认购，其中翟亚锋出资 300 万元认购 88.90 万元注册资本，深圳雷擎出资 300 万元认购 88.90 万元注册资本。

2020 年 6 月 8 日，北京库巴扎作出股东会决议，同意前述增资事宜。2020 年 6 月 10 日，北京库巴扎就本次增资办理完毕工商变更登记手续。

本次增资完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称               | 出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|--------------------|---------|---------|------|
| 1. | 翟亚锋                | 375.36  | 60.33   | 货币   |
| 2. | 栾养怡                | 23.40   | 3.76    | 货币   |
| 3. | 戎小宇                | 30.00   | 4.82    | 货币   |
| 4. | 杨梅                 | 3.00    | 0.48    | 货币   |
| 5. | 深圳雷擎               | 146.04  | 23.47   | 货币   |
| 6. | 天津同汇企业管理合伙企业（有限合伙） | 44.43   | 7.14    | 货币   |
| 合计 |                    | 622.23  | 100.00  | --   |

⑫ 2020 年 9 月，第七次股权转让

2020 年 6 月 20 日，北京库巴扎作出股东会决议，同意李汉字、王龙、叶颖、周世雄入股；同意股东翟亚锋、栾养怡、杨梅分别将其持有的出资 120.15 万元、7.49 万元、0.81 万元转让给李汉字，股东深圳雷擎将其持有的出资 29.87 万元转让给叶颖，股东深圳雷擎将其持有的出资 16.86 万元转让给周世雄，股东戎小宇

将其持有的出资 3.05 万元转让给周世雄，股东天津同汇企业管理合伙企业（有限合伙）、戎小宇分别将其持有的出资 14.19 万元、5.72 万元转让给王龙。

2020 年 6 月 29 日，上述各转让方与各受让方就前述股权转让事宜签订了《转让协议》。

2020 年 9 月 28 日，北京库巴扎就本次股权转让办理完毕工商变更登记。

本次股权转让完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号  | 股东名称               | 出资额（万元） | 股权比例（%） |
|-----|--------------------|---------|---------|
| 1.  | 翟亚锋                | 255.25  | 41.02   |
| 2.  | 栾养怡                | 15.91   | 2.56    |
| 3.  | 戎小宇                | 20.40   | 3.28    |
| 4.  | 杨梅                 | 2.04    | 0.33    |
| 5.  | 深圳雷擎               | 99.31   | 15.96   |
| 6.  | 天津同汇企业管理合伙企业（有限合伙） | 30.21   | 4.86    |
| 7.  | 李汉字                | 129.42  | 20.80   |
| 8.  | 叶颖                 | 29.87   | 4.80    |
| 9.  | 周世雄                | 19.91   | 3.20    |
| 10. | 王龙                 | 19.91   | 3.20    |
| 合计  |                    | 622.23  | 100.00  |

⑬ 2021 年 2 月，第五次增资

2020 年 12 月 21 日，北京库巴扎作出股东会决议，同意韩京哲入股；同意注册资本变更为 753.94 万元，变更后的出资情况为：翟亚锋出资 255.25 万元，韩京哲出资 131.71 万元，李汉字出资 129.42 万元，戎小宇出资 20.40 元，深圳雷擎出资 99.31 万元，天津同汇企业管理合伙企业（有限合伙）出资 30.21 万元，王龙出资 19.91 万元，杨梅出资 2.04 万元，叶颖出资 29.87 万元，周世雄出资 19.91 万元，栾养怡出资 15.91 万元。

2021 年 2 月 4 日，北京库巴扎就本次增资办理完毕工商变更登记手续。

本次增资完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号  | 股东名称               | 出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|-----|--------------------|---------|---------|------|
| 1.  | 翟亚锋                | 255.25  | 33.85   | 货币   |
| 2.  | 栾养怡                | 15.91   | 2.11    | 货币   |
| 3.  | 戎小宇                | 20.40   | 2.71    | 货币   |
| 4.  | 杨梅                 | 2.04    | 0.27    | 货币   |
| 5.  | 深圳雷擎               | 99.31   | 13.17   | 货币   |
| 6.  | 天津同汇企业管理合伙企业（有限合伙） | 30.21   | 4.01    | 货币   |
| 7.  | 韩京哲                | 131.71  | 17.47   | 货币   |
| 8.  | 李汉字                | 129.42  | 17.17   | 货币   |
| 9.  | 叶颖                 | 29.87   | 3.96    | 货币   |
| 10. | 周世雄                | 19.91   | 2.64    | 货币   |
| 11. | 王龙                 | 19.91   | 2.64    | 货币   |
| 合计  |                    | 753.94  | 100.00  | --   |

⑭ 2021 年 2 月，第六次增资

2020 年 12 月 25 日，北京库巴扎作出股东会决议，同意广州东锐科技有限公司入股；同意注册资本变更为 823.09 万元，变更后的出资情况为：翟亚锋出资 255.25 万元，韩京哲出资 131.71 万元，李汉字出资 129.42 万元，戎小宇出资 20.40 万元，深圳雷擎出资 99.31 万元，天津同汇企业管理合伙企业（有限合伙）出资 30.21 万元，王龙出资 19.91 万元，杨梅出资 2.04 万元，叶颖出资 29.87 万元，周世雄出资 19.91 万元，栾养怡出资 15.91 万元，广州东锐科技有限公司出资 69.15 万元。

2021 年 2 月 24 日，北京库巴扎就本次增资办理完毕工商变更登记手续。

本次增资完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|------|---------|---------|------|
| 1. | 翟亚锋  | 255.25  | 31.01   | 货币   |
| 2. | 栾养怡  | 15.91   | 1.93    | 货币   |

| 序号  | 股东名称               | 出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|-----|--------------------|---------|---------|------|
| 3.  | 戎小宇                | 20.40   | 2.48    | 货币   |
| 4.  | 杨梅                 | 2.04    | 0.25    | 货币   |
| 5.  | 深圳雷擎               | 99.31   | 12.07   | 货币   |
| 6.  | 天津同汇企业管理合伙企业（有限合伙） | 30.21   | 3.67    | 货币   |
| 7.  | 韩京哲                | 131.71  | 16.00   | 货币   |
| 8.  | 李汉字                | 129.42  | 15.72   | 货币   |
| 9.  | 叶颖                 | 29.87   | 3.63    | 货币   |
| 10. | 周世雄                | 19.91   | 2.42    | 货币   |
| 11. | 王龙                 | 19.91   | 2.42    | 货币   |
| 12. | 广州东锐科技有限公司         | 69.15   | 8.40    | 货币   |
| 合计  |                    | 823.09  | 100.00  | --   |

⑮ 2021 年 10 月，第七次增资

2021 年 8 月 16 日，北京库巴扎作出股东会决议，同意注册资本由 823.09 万元增加至 857.39 万元，原股东广州东锐科技有限公司、深圳雷擎、周世雄以人民币 209.68 万元认购公司新增注册资本 17.99 万元，其中广州东锐科技有限公司以 100 万元认购新增注册资本 8.58 万元，其余 91.42 万元计入资本公积；深圳雷擎以 100 万元认购新增注册资本 8.58 万元，其余 91.42 万元计入资本公积；周世雄以 9.68 万元认购新增注册资本 0.83 万元，其余 8.85 万元计入资本公积；新股东谢泽永、崔鹄、刘丹丹、杨鲜婧以 190.32 万元增加注册资本 16.31 万元，其中李汉字以 80.32 万元认购新增注册资本 6.88 万元，其余 73.44 万元计入资本公积；刘丹丹以 50 万元认购新增注册资本 4.29 万元，其余 45.71 万元计入资本公积；崔鹄以 30 万元认购新增注册资本 2.57 万元，其余 27.43 万元计入资本公积；杨鲜婧以 30 万元认购新增注册资本 2.57 万元，其余 27.43 万元计入资本公积。

2021 年 10 月 15 日，北京库巴扎就本次增资办理完毕工商变更登记手续。

本次增资完成后，北京库巴扎的股权结构如下：

| 序号  | 股东名称               | 出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|-----|--------------------|---------|---------|------|
| 1.  | 翟亚锋                | 255.25  | 29.77   | 货币   |
| 2.  | 栾养怡                | 15.91   | 1.86    | 货币   |
| 3.  | 戎小宇                | 20.40   | 2.38    | 货币   |
| 4.  | 杨梅                 | 2.04    | 0.24    | 货币   |
| 5.  | 深圳雷擎               | 107.89  | 12.58   | 货币   |
| 6.  | 天津同汇企业管理合伙企业（有限合伙） | 30.21   | 3.52    | 货币   |
| 7.  | 韩京哲                | 131.71  | 15.36   | 货币   |
| 8.  | 李汉字                | 129.42  | 15.09   | 货币   |
| 9.  | 叶颖                 | 29.87   | 3.48    | 货币   |
| 10. | 周世雄                | 20.74   | 2.42    | 货币   |
| 11. | 王龙                 | 19.91   | 2.32    | 货币   |
| 12. | 广州东锐科技有限公司         | 77.73   | 9.07    | 货币   |
| 13. | 谢泽永                | 6.88    | 0.81    | 货币   |
| 14. | 刘丹丹                | 4.29    | 0.50    | 货币   |
| 15. | 崔鹏                 | 2.57    | 0.30    | 货币   |
| 16. | 杨鲜婧                | 2.57    | 0.30    | 货币   |
| 合计  |                    | 857.39  | 100.00  | --   |

⑩ 2021 年 12 月，第八次股权转让

2021 年 10 月 18 日，北京库巴扎作出股东会决议，同意股东李汉字将其持有的出资 129.42 万元转让给谢泽永。

2021 年 10 月 18 日，李汉字与谢泽永就前述股权转让事宜签订了《转让协议》。

2021 年 12 月 21 日，北京库巴扎就本次股权转让办理完毕工商变更登记。

本次股权转让完成后，北京库巴扎的股权结构如下：



| 序号  | 股东名称               | 出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|-----|--------------------|---------|---------|------|
| 1.  | 翟亚锋                | 255.25  | 29.77   | 货币   |
| 2.  | 栾养怡                | 15.91   | 1.86    | 货币   |
| 3.  | 戎小宇                | 20.40   | 2.38    | 货币   |
| 4.  | 杨梅                 | 2.04    | 0.24    | 货币   |
| 5.  | 深圳雷擎               | 107.89  | 12.58   | 货币   |
| 6.  | 天津同汇企业管理合伙企业（有限合伙） | 30.21   | 3.52    | 货币   |
| 7.  | 韩京哲                | 131.71  | 15.36   | 货币   |
| 8.  | 叶颖                 | 29.87   | 3.48    | 货币   |
| 9.  | 周世雄                | 20.74   | 2.42    | 货币   |
| 10. | 王龙                 | 19.91   | 2.32    | 货币   |
| 11. | 广州东锐科技有限公司         | 77.73   | 9.07    | 货币   |
| 12. | 谢泽永                | 136.30  | 15.90   | 货币   |
| 13. | 刘丹丹                | 4.29    | 0.50    | 货币   |
| 14. | 崔鹍                 | 2.57    | 0.30    | 货币   |
| 15. | 杨鲜婧                | 2.57    | 0.30    | 货币   |
| 合计  |                    | 857.39  | 100.00  | --   |

## （2）实际控制人

根据北京库巴扎提供的资料及其出具的说明，北京库巴扎的实际控制人为翟亚锋，具体如下：

1）翟亚锋持有北京库巴扎的 29.77%的股权，系北京库巴扎的第一大股东，其余股东中除栾养怡、杨梅、周世雄、王龙、崔鹍系内部员工外，其他股东均系财务投资，其余股东之间无一致行动关系，其持股比例均较为分散且在 16% 以下；公司重大事项由股东会决策，股东按照持股比例行使表决权，因此，翟亚锋可以通过其持有的股权对北京库巴扎的股东会决议产生重大影响；

2）翟亚锋长期以来担任北京库巴扎的董事长及法定代表人，主持制定公司战略，主导公司决策、人事安排，对北京库巴扎的经营方针、决策和业务运营

起核心作用。

（二）报告期内发行人与上述企业间关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排

1、发行人与 EliteCell 关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排

（1）关联交易的背景，具体内容及必要性

EliteCell 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售等业务，在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，专注于为细胞治疗行业和科研开发先进的解决方案，主要产品有 EliteGro™、EliteGro™-Adv.等干细胞培养液。基于 EliteCell 股东在干细胞培养领域具有丰富的技术积累，发行人于 2017 年 12 月参股设立 EliteCell，并在中国代理销售其干细胞培养液等试剂。EliteCell 的干细胞培养液等产品主要应用于细胞治疗等生命科学研究的热点领域，通过代理销售 EliteCell 的干细胞培养液等细胞生物学科试剂有助于公司为科研客户提供更完善的科研试剂产品。因此，发行人代理销售 EliteCell 干细胞培养液等试剂产品具有必要性及商业合理性。

报告期内，公司向 EliteCell 采购干细胞培养液产品的金额及占比如下：

单位：万元

| 项目         | 2021 年 1-9 月 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|------------|--------------|--------|--------|--------|
| 采购金额       | 789.82       | 907.77 | 673.23 | 401.34 |
| 占当期营业成本的比例 | 2.25%        | 2.46%  | 2.51%  | 2.00%  |

（2）关联交易的定价依据及公允性

发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液的交易价格参照市场水平协商确定，定价公允，不存在其他利益输送或者利益安排。具体分析如下：

**1) 发行人向 EliteCell 的采购价格与向无关联第三方采购的同类产品的价格不存在异常差异**

发行人于 2018 年开始与 EliteCell 建立合作，代理销售 EliteCell 干细胞培养液产品。EliteCell 干细胞培养液产品与 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌的干细胞培养液产品相似，发行人于 2019 年终止与 AventaCell Biomedical 的业务合作。

2018 年，达科为向 EliteCell 采购干细胞培养液产品与其向 AventaCell Biomedical 采购同类产品的比较情况如下：

| Helios 产品类别 | 规格 | 平均单价<br>(元/ml) | EliteCell 产品类别 | 规格 | 平均单价<br>(元/ml) | 差异率 |
|-------------|----|----------------|----------------|----|----------------|-----|
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |

发行人 2018 年向 EliteCell 采购干细胞培养液产品的采购价格较向无关联第三方 AventaCell Biomedical 采购价格低，主要系尽管培养液产品相似，但不同品牌厂商定价不同所致，不存在异常。具体单项产品单价因涉及商业秘密，已申请豁免披露。

**2) 发行人代理销售 EliteCell 产品的毛利率稳定且不存在异常波动，同时与发行人 2018-2019 年代理销售的 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌干细胞培养液产品的毛利率相当，不存在重大差异**

EliteCell 在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，并且其与美国药监局（FDA）许可和美国血库协会（AABB）认可的血液中心合作，其产品受到客户的认可。报告期内，发行人代理销售的 EliteCell 产品呈现稳定增长的趋势，销售金额分别为 422.03 万元、1,102.87 万元、1,766.51 万元和 1,562.86 万元，占

营业收入的比例分别为 1.28%、2.53%、2.92%和 2.67%，对应毛利率分别为 48.35%、49.88%、46.25%和 51.14%，发行人代理销售 EliteCell 产品毛利率较为稳定且不存在异常波动。

2018-2019 年，发行人代理销售 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌干细胞培养液产品的毛利率分别为 55.70%、55.40%，与 EliteCell 产品的毛利率不存在重大差异：

单位：万元

| 项目                 |     | 2021 年 1-9 月 | 2020 年   | 2019 年   | 2018 年 |
|--------------------|-----|--------------|----------|----------|--------|
| EliteCell 干细胞培养液产品 | 收入  | 1,562.86     | 1,766.51 | 1,102.87 | 422.03 |
|                    | 成本  | 763.67       | 949.51   | 552.79   | 217.99 |
|                    | 毛利率 | 51.14%       | 46.25%   | 49.88%   | 48.35% |
| Helios 干细胞培养液产品    | 收入  | -            | -        | 280.80   | 944.57 |
|                    | 成本  | -            | -        | 125.24   | 418.49 |
|                    | 毛利率 | -            | -        | 55.40%   | 55.70% |

**（3）相关交易未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排**

如前所述，发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液具有合理性和必要性，基于发行人与 EliteCell 的稳定合作，预计相关交易未来将持续存在。但是，未来随着公司业务规模的进一步扩大以及产品种类的不断丰富，预计未来发行人不会出现与 EliteCell 的交易金额、比例大幅上升的情形。

报告期内，相关交易金额占比较低，定价公允，不会对发行人独立性产生重大不利影响；发行人不存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排。具体分析如下：

1) 发行人所服务的生命科学研究细分领域及方向众多、范围广且不同应用场景对试剂要求不同的特点决定了发行人与 EliteCell 之间的持续交易规模及比例不会大规模增加，发行人向参股子公司 EliteCell 采购干细胞培养液系进一步拓展细胞生物学试剂业务品类，以及时响应满足不同客户对于科研试剂的广

## 泛需求

由于生命科学研究细分领域及方向众多、范围广，且不同应用场景对试剂的要求不同，从而形成了科研试剂产品专业性强、产品种类数量繁多、应用领域分散、单一品牌产品种类有限、客户群体庞大且分散、客户需求多样化、客户采购高频率及小批量等特点。发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液系进一步拓展细胞生物学试剂业务品类，以及时响应满足不同客户对于科研试剂的广泛需求。

报告期内，发行人向参股子公司 EliteCell 采购生命科研试剂的金额分别为 401.34 万元、673.23 万元、907.77 万元和 789.82 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.00%、2.51%、2.46%和 2.25%，随着公司业务规模的逐步增长，前述关联采购占比整体呈现一定下降趋势，且总体占比较低，公司对 EliteCell 提供的生命科研试剂不存在重大依赖。

如上所述，发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液具有合理性和必要性，基于发行人与 EliteCell 的稳定合作，预计相关交易未来将持续存在。但是，未来随着公司业务规模的进一步扩大以及产品种类的不断丰富，预计未来发行人不会出现与 EliteCell 的交易金额、比例大幅上升的情形。

**2) 发行人已经建立并将持续完善公司关联交易管理和审批制度，保证关联交易的公平、公正、公允，因此即使将来随发行人业务规模扩大带动相关交易金额增加，亦不会对发行人独立性产生重大不利影响**

为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司已制定《公司章程》《关联交易管理制度》《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等规章制度，明确了关联交易的决策程序和防范措施，保证公司与关联方进行交易符合公开、公平、公正的原则。未来，公司将持续完善关联交易管理和审批制度，保证关联交易的公平、公正、公允，避免关联交易损害公司和股东利益。

报告期内，发行人与 EliteCell 之间的关联交易经公司董事会、股东大会确

认，关联董事、关联股东已回避表决。发行人独立董事已就报告期内的关联交易事项发表了独立意见，确认报告期内的关联交易是公司在正常生产经营过程中所发生的，系出于确保维持公司正常持续经营与发展之目的，公司与各关联方所发生的关联交易定价公允合理，不存在损害公司股东权益及公司利益的情形，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因关联交易而对关联方形形成依赖。

报告期内，公司与 EliteCell 的交易公允；未来，公司与 EliteCell 的交易定价亦将通过市场化谈判，结合订单规模、交付时效等因素确定，保证交易价格公允，不存在利益输送安排，不会对发行人独立性产生重大不利影响。

**3) 发行人与 EliteCell 之间的关联交易金额占比较低，定价公允，发行人不存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排**

报告期内，发行人与 EliteCell 之间的关联交易金额分别为 401.34 万元、673.23 万元、907.77 万元和 789.82 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.00%、2.51%、2.46%和 2.25%，占比较低，交易价格定价公允，发行人不存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排。

**2、发行人与北京库巴扎关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排**

**（1）关联交易的背景，具体内容及必要性**

北京库巴扎主要从事科研领域信息化建设，为高等院校、科研院所及医院等提供科研采购平台软件开发及信息化服务等，获国家“双软”企业、国家高新技术企业认证、ISO9000 质量体系认证、中关村高新企业认证。北京库巴扎核心创业团队具备实验室科研、科技公司研发、互联网企业营销等从业背景。北京库巴扎拥有国家及省部级重点实验室，中科院、医科院、农科院系统实验室和 985、211 高校实验室等众多国内知名客户。



发行人主要面向高等院校、科研院所、医疗机构、生物医药企业等客户，提供科研试剂及科研仪器、耗材，为广大科研工作者创造一流的科研成果提供了强有力的产品及技术支持。发行人深耕生命科研服务领域多年，了解国内高等院校等科研机构采购信息化发展趋势，因看好北京库巴扎未来业务发展前景，于是通过下属子公司深圳雷擎参股投资北京库巴扎。截至本补充法律意见书出具之日，发行人子公司深圳雷擎持有北京库巴扎 12.58%的股权。

报告期内，发行人与北京库巴扎的关联交易内容及必要性具体分析如下：

**1) 2019年6月，发行人向北京库巴扎采购达科为产品在高校平台的信息维护等服务**

2019年6月，北京库巴扎向公司提供其负责运营的高校采购平台的达科为产品信息维护等服务，系双方遵循平等、自愿原则开展的正常业务合作，具有必要性及商业合理性。

**2) 2020年6月、2021年8月，发行人子公司深圳雷擎对北京库巴扎增资300万元、100万元**

2020年6月，北京库巴扎通过股东会决议新增注册资本177.80万元，由发行人子公司深圳雷擎、翟亚锋（北京库巴扎控股股东及实际控制人）分别以货币资金300万元各自认缴新增注册资本88.90万元，增资价格系各方结合北京库巴扎未来发展前景并经协商确定。2021年8月，北京库巴扎通过股东会决议新增注册资本34.30万元，由原股东深圳雷擎、广东东锐科技有限公司、周世雄及新股东谢泽永、崔鹄、刘丹丹、杨鲜婧合计以人民币400.00万元认购，其中深圳雷擎以100.00万元认购新增注册资本8.58万元，增资价格系各方结合北京库巴扎未来发展前景并经协商确定，定价具有公允性。发行人因看好北京库巴扎所处的科研领域信息化建设业务未来发展前景，通过子公司深圳雷擎对北京库巴扎增资，故具有必要性及商业合理性。

**3) 2019年9月、2020年3月，发行人子公司北京达科为分别向北京库巴扎借出资金50万元、50万元**



为支持参股子公司北京库巴扎经营发展需要，发行人子公司北京达科为于2019年9月、2020年3月分别向北京库巴扎借出50.00万元、50.00万元，合计100.00万元。2020年5月，北京库巴扎向北京达科为偿还完毕100.00万元借款。上述资金拆借系发行人为支持参股子公司业务发展而发生的临时、短期借款，具有必要性及合理性。

## （2）关联交易的定价依据及公允性

报告期内，发行人与北京库巴扎的关联交易定价公允，具体分析如下：

### 1) 2019年6月，发行人向北京库巴扎采购达科为产品在高校平台的信息维护等服务

公司于2019年6月向北京库巴扎采购达科为产品在高校平台的信息维护服务等，双方遵循了平等、自愿原则，基于市场价格协商确定本次交易价格为18.87万元（不含税）。公司向北京库巴扎采购的服务主要内容定价与北京库巴扎向其他第三方销售同类型产品或服务的价格不存在显著差异，定价公允，差异主要系公司打包采购多个服务项目，相应取得一定优惠并按照约定的折扣价格结算所致，具有商业合理性。具体如下：

单位：元

| 项目                                    | 公司向北京库巴扎<br>采购合同主要项目<br>单价（折扣前定<br>价） | 公司向北京库巴扎采购<br>合同主要项目 VIP 服<br>务单价（折扣后定价） | 北京库巴<br>扎向第三<br>方销售服<br>务单价 | 差异说明                                                                     |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 高校采购平<br>台关于公司<br>产品信息等<br>数据对接服<br>务 | 20,000.00                             | 15,000.00                                | 25,000.00                   | 发行人与北京库巴扎的交易由于多个项目打包采购，采购价格按照VIP服务价格计算，价格相对较低；北京库巴扎向第三方的销售价格系单项服务，价格相对较高 |
| 高校采购平<br>台数据维护<br>费                   | 2,000.00                              | 1,500.00                                 | 2,000.00                    | 发行人与北京库巴扎的交易因多个项目打包采购，按照折扣价格结算，价格相对较低；北京库巴扎向第三方的                         |

| 项目              | 公司向北京库巴扎采购合同主要项目单价（折扣前定价） | 公司向北京库巴扎采购合同主要项目 VIP 服务单价（折扣后定价） | 北京库巴扎向第三方销售服务单价 | 差异说明                                                              |
|-----------------|---------------------------|----------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------|
|                 |                           |                                  |                 | 销售价格按照服务单价结算，无折扣。                                                 |
| 采购平台关于公司产品的推广服务 | 2,000.00                  | 1,500.00                         | 2,000.00        | 发行人与北京库巴扎的交易因多个项目打包采购，按照折扣价格结算，价格相对较低；北京库巴扎向第三方的销售价格按照服务单价结算，无折扣。 |

**2) 2020 年 6 月、2021 年 8 月，发行人子公司深圳雷擎分别对北京库巴扎增资 300 万元、100 万元**

2020 年 6 月，发行人子公司深圳雷擎、翟亚锋（北京库巴扎控股股东及实际控制人）分别以货币资金 300 万元各自认缴新增注册资本 88.90 万元，对应增资价格约为 3.37 元/注册资本。该次增资系为进一步补充北京库巴扎发展所需资金，由北京库巴扎股东翟亚峰、深圳雷擎共同增资。该次增资系翟亚峰、深圳雷擎作为老股东，基于北京库巴扎行业内积累的客户资源及市场占有率，继续看好其未来发展，于是以相同价格共同增资北京库巴扎。该次增资经北京库巴扎股东会一致同意，增资价格系各方结合北京库巴扎业务发展协商确定，定价合理、公允。

2021 年 8 月，北京库巴扎通过股东会决议新增注册资本 34.30 万元，由原股东深圳雷擎、广东东锐科技有限公司、周世雄及新股东谢泽永、崔鹏、刘丹丹、杨鲜婧合计以人民币 400.00 万元认购，其中深圳雷擎以 100.00 万元认购新增注册资本 8.58 万元，对应增资价格约为 11.66 元/注册资本。该次增资系北京库巴扎为进一步补充发展所需资金，由原股东及新股东共同增资，系各方基于北京库巴扎行业内积累的客户资源及市场占有率等因素并看好其未来发展，于是以相同价格共同增资北京库巴扎。该次增资经北京库巴扎股东会一致同意，增资

价格系各方结合北京库巴扎业务发展协商确定，定价合理、公允。

**3) 2019 年 9 月、2020 年 3 月，发行人子公司北京达科为分别向北京库巴扎借出资金 50 万元、50 万元**

上述发行人对参股子公司的资金拆借系为支持北京库巴扎的业务发展而发生的临时、短期借款，北京库巴扎于 2020 年 5 月偿还完毕 100.00 万元借款，由于借款期限较短，未收取利息。相关资金拆借系基于对参股子公司的业务支持所发生，具有合理性及公允性。

**（3）相关交易未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排**

如前所述，发行人与北京库巴扎之间的关联交易具有合理性，若未来公司与北京库巴扎发生关联交易事项，公司将按照《公司章程》《关联交易管理制度》等规定执行。发行人与北京库巴扎的相关交易不会对发行人的独立性构成重大不利影响，亦不存在利益输送或其他利益安排。具体分析如下：

1) 2019 年 6 月，发行人向北京库巴扎采购达科为产品在高校平台的信息维护等服务系根据公司当时业务发展需要产生，未来不会长期持续存在；相关交易价格公允，不会对公司的独立性产生重大不利影响，不存在利益输送及其他利益安排。

2) 2020 年 6 月、2021 年 8 月，发行人子公司深圳雷擎分别对北京库巴扎增资 300 万元、100 万元，系公司看好北京库巴扎所从事的科研领域信息化建设业务发展前景所进行的财务性投资。公司对北京库巴扎的关联投资不会长期持续发生，若未来公司与北京库巴扎发生关联交易事项，公司将按照《公司章程》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》相关规定执行，保证公司关联交易符合公开、公平、公正原则，不存在利益输送安排，不影响公司独立性。

3) 2019 年 9 月、2020 年 3 月，发行人子公司北京达科为分别向北京库巴扎借出资金 50 万元、50 万元；2020 年 5 月，北京库巴扎向北京达科为偿还完毕

100.00 万元借款。上述资金拆借系发行人为支持参股子公司业务发展而发生的临时、短期借款，相关交易未来不会长期持续存在，亦不会对发行人的独立性构成重大不利影响，不存在利益输送或其他利益安排。此外，公司已建立《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》对防止公司资金占用作出了具体规定并已切实执行。

二、上海行健雅、达科为智能医学的历史沿革，实际控制人；发行人报告期内多次关联收购的必要性、合理性、定价依据及合理性；是否存在发行人核心技术、技术资产从上述 5 家企业处获得的情形；

（一）上海行健雅、达科为智能医学的历史沿革，实际控制人；

1. 上海行健雅的历史沿革，实际控制人

（1） 历史沿革

① 2018 年 6 月，上海行健雅设立

2018 年 5 月 30 日，吴庆军签署《上海行健雅生物技术有限公司章程》，约定上海行健雅的注册资本为 100 万元，由吴庆军认缴，均为货币出资。

2018 年 6 月 13 日，上海市工商行政管理局向上海行健雅核发《企业法人营业执照》。

上海行健雅设立时的股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资形式 |
|------|-----------|---------|------|
| 吴庆军  | 100.00    | 100.00  | 货币   |
| 合计   | 100.00    | 100.00  | 货币   |

② 2019 年 7 月，股权转让

2019 年 6 月 25 日，上海行健雅股东吴庆军作出股东决定，决定将其持有的上海行健雅 100% 股权以 1 元的价格转让给上海达科为。

2019 年 6 月 25 日，上海达科为与吴庆军就上述股权转让事宜签署《股权转

让合同》。

2019年7月22日，上海行健雅就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，上海行健雅的股权结构如下：

| 股东名称  | 认缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资形式 |
|-------|-----------|---------|------|
| 上海达科为 | 100.00    | 100.00  | 货币   |
| 合计    | 100.00    | 100.00  | 货币   |

根据公司的说明，由于吴庆军未对上海行健雅进行实缴出资，因此本次股权转让的定价为1元总价。

上海达科为自2019年8月23日至2019年10月10日期间向上海行健雅实缴出资100万元。

## （2）实际控制人

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，上海达科为持有上海行健雅100%的股权。上海达科为系发行人全资孙公司，故吴庆军、吴映洁父女系上海行健雅的实际控制人。

## 2. 达科为智能医学的历史沿革，实际控制人

### （1）历史沿革

#### ① 2017年11月，达科为智能医学设立

2017年10月30日，达科为、唐玉豪、陈涛、鲲鹏聚智签署《深圳市达科为智能医学有限公司章程》，约定达科为智能医学注册资本为300万元，其中达科为认缴225万元，出资比例75%；唐玉豪认缴15万元，出资比例5%；陈涛认缴6万元，出资比例2%；鲲鹏聚智认缴54万元，出资比例18%。

2017年11月1日，达科为智能医学办理完毕设立时的工商登记手续。

达科为智能医学设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|------|-----------|---------|------|
| 1  | 达科为  | 225.00    | 75.00   | 货币   |
| 2  | 唐玉豪  | 15.00     | 5.00    | 货币   |
| 3  | 陈涛   | 6.00      | 2.00    | 货币   |
| 4  | 鲲鹏聚智 | 54.00     | 18.00   | 货币   |
| 合计 |      | 300.00    | 100.00  | --   |

就达科为智能医学的设立出资，达科为自 2017 年 12 月 28 日至 2019 年 3 月 13 日期间向达科为智能医学实缴出资额共计 225 万元。

根据公司提供的资料，鲲鹏聚智自 2017 年至 2021 年 3 月期间存在替李欣生代为持有的智能医学 8%股权的情形，具体如下：

鲲鹏聚智与李欣生（中国香港籍）于 2017 年 12 月签订《股权代持协议》，约定李欣生委托鲲鹏聚智代为持有智能医学 8%股权（对应注册资本 24 万元）。

鲲鹏聚智与李欣生（中国香港籍）于 2021 年 3 月签订《解除代持协议》，约定解除前述代持安排并将其委托鲲鹏聚智代为持有的智能医学 8%的股权无偿转让给鲲鹏聚智。

根据本所律师于 2021 年 3 月 11 日与李欣生的访谈确认，李欣生于 2017 年开始在达科为工作，主要负责公司手术机器人开发项目，于 2019 年辞职；李欣生委托鲲鹏聚智代为持有达科为智能医学股权的原因系其为中国香港籍，如直接入股达科为智能医学将导致达科为智能医学设立登记手续较为麻烦，李欣生自入股至退出均未实缴出资，于 2021 年 3 月解除代持时将其持有的达科为智能医学 8%的股权无偿转让给鲲鹏聚智；针对前述代持的形成及解除，李欣生与鲲鹏聚智以及达科为之间不存在任何纠纷或者其他特殊利益安排。

## ② 2019 年 10 月，第一次股权转让

2019 年 10 月 14 日，达科为智能医学股东会作出决议，同意达科为将其所持达科为智能医学 75%的股权转让给吴庆军、吴映洁、鲲鹏聚贤、何俊峰、何政龙、林传勇、李杰、田增遂、李浩源、王霞、温礼杰、宗金春、张莉、深圳

高新投、陈旭、西藏君丰、深圳安卓信及广东松创，其他股东同意放弃优先购买权。同日，发行人与吴庆军、吴映洁、鲲鹏聚贤、何俊峰、何政龙、林传勇、李杰、田增遂、李浩源、王霞、温礼杰、宗金春、张莉、深圳高新投、陈旭、西藏君丰、深圳安卓信以及广东松创签署《关于深圳市达科为智能医学有限公司的股权转让协议》。

2019年10月29日，达科为智能医学就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，智能医学股权结构如下：

| 序号  | 股东姓名  | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----|-------|---------|---------|
| 1.  | 吴庆军   | 27.0830 | 9.0277  |
| 2.  | 吴映洁   | 36.7076 | 12.2359 |
| 3.  | 鲲鹏聚贤  | 35.9877 | 11.9960 |
| 4.  | 何俊峰   | 30.5896 | 10.1965 |
| 5.  | 何政龙   | 18.3538 | 6.1179  |
| 6.  | 林传勇   | 7.1695  | 2.3898  |
| 7.  | 李杰    | 7.1695  | 2.3898  |
| 8.  | 田增遂   | 7.1695  | 2.3898  |
| 9.  | 李浩源   | 3.4648  | 1.1549  |
| 10. | 王霞    | 2.3099  | 0.7700  |
| 11. | 温礼杰   | 1.9249  | 0.6416  |
| 12. | 宗金春   | 1.9249  | 0.6416  |
| 13. | 张莉    | 9.6245  | 3.2082  |
| 14. | 深圳高新投 | 2.4090  | 0.8030  |
| 15. | 陈旭    | 0.6023  | 0.2008  |
| 16. | 西藏君丰  | 17.7519 | 5.9173  |
| 17. | 深圳安卓信 | 7.3788  | 2.4596  |
| 18. | 广东松创  | 7.3788  | 2.4596  |
| 19. | 唐玉豪   | 15.00   | 5.00    |
| 20. | 陈涛    | 6.00    | 2.00    |
| 21. | 鲲鹏聚智  | 54.00   | 18.00   |



| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|---------|---------|
|    | 合计   | 300.00  | 100.00  |

### ③ 2021 年 3 月，第二次股权转让

2021 年 3 月 23 日，达科为智能医学股东会作出决议，同意达科为智能医学的股东吴庆军、吴映洁、鲲鹏聚贤、何俊峰、何政龙、林传勇、李杰、田增遂、李浩源、王霞、温礼杰、宗金春、张莉、深圳高新投、陈旭、西藏君丰、深圳安卓信、广东松创、陈涛、唐玉豪及鲲鹏聚智将其持有达科为智能医学合计 100% 的股权分别以 1 元总对价转让给达科为。

同日，发行人与吴庆军、吴映洁、鲲鹏聚贤、何俊峰、何政龙、林传勇、李杰、田增遂、李浩源、王霞、温礼杰、宗金春、张莉、深圳高新投、陈旭、西藏君丰、深圳安卓信、广东松创、陈涛、唐玉豪及鲲鹏聚智签署《关于深圳市达科为智能医学有限公司的股权转让协议》。

2021 年 3 月 31 日，达科为智能医学就本次股权转让办理完毕工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，达科为智能医学的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|------|-----------|---------|------|
| 1  | 达科为  | 300.00    | 100.00  | 货币   |
|    | 合计   | 300.00    | 100.00  | --   |

### （2）实际控制人

基于上述并经本所律师核查，达科为智能医学的实际控制人自设立至今一直为吴庆军及吴映洁。

## （二）发行人报告期内多次关联收购的必要性、合理性、定价依据及合理性

报告期内，发行人发生的关联收购包括：（1）2019 年 1 月，发行人向吴庆军、何俊峰关联收购了达科为生物工程 5% 股权；（2）2019 年 7 月，发行人向吴

庆军关联收购了上海行健雅 100%股权；（3）发行人于 2019 年 10 月向吴庆军等 18 名股东关联转让了达科为智能医学 75%股权，后于 2021 年 3 月收购达科为智能医学 100%股权；（4）2020 年 6 月、2021 年 8 月，发行人关联增资了参股子公司北京库巴扎。

上述关联收购具有必要性及合理性，相关定价合理、公允，具体分析如下：

## **1、2019 年 1 月，发行人向吴庆军、何俊峰关联收购达科为生物工程 5%股权**

### **（1）本次关联收购的必要性及合理性**

本次股权转让发生在吴庆军、何俊峰按照约定回购深圳高新投、陈旭所持达科为生物工程合计 5%股权之后，系发行人为进一步完善法人治理结构，拟收购控股子公司达科为生物工程其他少数股东股权。经各方协商，达科为生物工程股东吴庆军、何俊峰自愿将其所持达科为生物工程合计 5%少数股权转让给达科为。因此，该关联收购具有必要性及合理性。

### **（2）定价依据及合理性**

本次股权转让价格系按照吴庆军、何俊峰回购深圳高新投、陈旭所持达科为生物工程合计 5%股权的交易作价 72.00 万元定价，具有合理性；该次股权转让经达科为生物工程股东会一致同意，不存在侵害其他股东利益的情况。

## **2、2019 年 7 月，发行人向吴庆军关联收购了上海行健雅 100%股权**

### **（1）本次关联收购的必要性及合理性**

吴庆军于 2018 年 6 月设立上海行健雅，注册期初尚未确定具体业务，自 2018 年 6 月设立至 2019 年 7 月期间未从事实际经营业务；2019 年 7 月，根据发行人业务发展规划，拟开展科研实验服务，发行人全资孙公司上海达科为向吴庆军收购上海行健雅 100%股权。因此，该关联收购具有必要性及合理性。

### **（2）定价依据及合理性**

上海行健雅自 2018 年 6 月设立至收购前，未实际开展业务，吴庆军亦未对其实缴出资，故本次收购作价为 1 元，具有合理性。

### **3、2019 年 10 月，发行人向吴庆军等 18 名股东关联转让了达科为智能医学 75%股权**

#### **（1）本次关联收购的必要性及合理性**

达科为智能医学设立后主要从事智能手术机器人的研发，后续研发过程中由于技术尚不完全成熟，短期内难以实现产业化，发行人于 2019 年 10 月终止相关研发，并将其所持有的 75%股权分别以 1 元转给吴庆军等 18 名股东。转让后发行人不再持有智能医学股权，智能医学亦未实际开展业务。因此，本次股权转让具有必要性及合理性。

#### **（2）定价依据及合理性**

达科为智能医学自设立以来主要从事手术机器人的研发，未产生业务收入。截至 2018 年末，达科为智能医学的净资产为-173.63 万元。本次股权转让以 1 元名义价格作价系参考达科为智能医学净资产值并经各方协商确定。该次股权转让经达科为智能医学股东会一致同意，定价具有合理性，不存在侵害其他股东利益的情况。

### **4、2021 年 3 月，发行人收购达科为智能医学 100%股权**

#### **（1）本次关联收购的必要性及合理性**

达科为智能医学的经营范围包含“一类、二类、三类医疗器械研发、设计、维护”，与发行人全资子公司达科为医疗设备所从事的医疗仪器设备及器械制造等业务具有相关性，且达科为智能医学拥有智能手术机器人相关的专利成果，基于公司业务发展战略规划，同时为避免达科为智能医学与公司存在的潜在同业竞争，故达科为智能医学全体股东于 2021 年 3 月将其合计持有的智能医学 100%股权分别以 1 元转给公司，转让完成后，达科为智能医学成为公司的全资子公司。故本次股权转让具有必要性及合理性。

## （2）定价依据及合理性

达科为智能医学自设立以来主要从事手术机器人的研发，未产生业务收入。截至 2020 年末，达科为智能医学的净资产为-578.29 万元。本次股权转让以 1 元名义价格作价系参考达科为智能医学净资产值并结合前次股权转让价格协商确定。该次股权转让经达科为智能医学股东会一致同意，定价具有合理性，不存在侵害其他股东利益的情况。

## 5、2020 年 6 月、2021 年 8 月，发行人分别对参股子公司北京库巴扎增资 300 万元、100 万元

### （1）关联收购的必要性及合理性

北京库巴扎主要从事科研领域信息化建设，为高等院校、科研院所及医院等提供科研采购平台软件开发及信息化服务等。发行人因看好北京库巴扎所处的科研领域信息化建设业务未来发展前景，通过子公司深圳雷擎对北京库巴扎增资，故具有必要性及合理性。

### （2）定价依据及合理性

2020 年 6 月，北京库巴扎通过股东会决议新增注册资本 177.80 万元，由发行人子公司深圳雷擎、翟亚峰（北京库巴扎控股股东及实际控制人）分别以货币资金 300 万元各自认缴新增注册资本 88.90 万元，增资价格系各方结合北京库巴扎未来发展前景并经协商确定，发行人子公司深圳雷擎与北京库巴扎控股股东及实际控制人翟亚峰增资价格一致。

2021 年 8 月，北京库巴扎通过股东会决议新增注册资本 34.30 万元，由深圳雷擎等原股东及新股东谢泽永、崔鹏、刘丹丹、杨鲜婧合计以人民币 400.00 万元认购，其中深圳雷擎以 100.00 万元认购新增注册资本 8.58 万元，增资价格系各方结合北京库巴扎未来发展前景并经各方协商确定，发行人子公司深圳雷擎与其他股东增资价格一致。

基于上述，发行人向参股公司北京库巴扎增资的定价具有合理性。

### （三）是否存在发行人核心技术、技术资产从上述 5 家企业处获得的情形

#### 1、发行人核心技术、技术资产情况

发行人核心技术主要体现在以自有品牌为核心的产品类技术和以科研服务为核心的综合服务能力两方面。其中：（1）产品类技术：公司经过 20 余年的发展，通过不断深入的研发，逐步形成了自有品牌生命科学研究试剂和病理诊断设备，公司自有品牌生命科学研究试剂和病理诊断设备是公司产品类技术的直接体现。（2）综合服务能力：公司的综合服务能力主要体现在代理科研试剂产品的销售过程中，公司提供的各项技术支持服务。公司凭借在代理科研试剂领域多年的行业经验以及专业的人才队伍，在销售代理试剂的售前、售后等环节为下游客户提供相应的产品筛选及推荐、相关实验设计和技术指导等技术服务，提升了下游客户的用户体验，增强了公司的客户粘性。

公司研发、生产和销售的生命科学研究试剂和病理诊断设备均以自主品牌产品类技术和科研服务类技术为基础。自主品牌核心技术及技术资产，系公司通过不断研发积累，逐步建立和完善自主科研试剂及病理诊断设备相关产品工艺及质量体系，根据客户市场需求，持续研究并取得相关核心专利、商标等知识产权；服务类核心技术虽然未申请相关专利知识产权，但是该等技术服务主要基于公司行业经验积累和技术积累，系公司核心技术的重要组成部分。

#### 2、是否存在发行人核心技术、技术资产从上述 5 家企业处获得的情形

##### （1）发行人核心技术、技术资产不存在从 EliteCell 获得的情形

EliteCell 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售等业务，基于 EliteCell 股东在干细胞培养领域具有丰富的技术积累，发行人于 2017 年 12 月参股设立 EliteCell，并在中国代理销售其干细胞培养液等试剂。

发行人自主品牌产品和科研服务相关核心技术及资产与 EliteCell 不存在联系，不存在从 EliteCell 获得的情形。

##### （2）发行人核心技术、技术资产不存在从北京库巴扎获得的情形

北京库巴扎主要从事科研领域信息化建设，为高等院校、科研院所及医院等提供科研采购平台软件开发及信息化服务等。发行人深耕生命科研服务领域多年，了解国内高等院校等科研机构采购信息化发展趋势，因看好北京库巴扎未来业务发展前景，于是通过下属子公司深圳雷擎参股投资北京库巴扎。

发行人自主品牌产品和科研服务相关核心技术及资产与北京库巴扎不存在联系，不存在从北京库巴扎获得的情形。

### **（3）发行人核心技术、技术资产不存在从达科为智能医学获得的情形**

达科为智能医学设立后主要从事智能手术机器人的研发，未产生业务收入。达科为智能医学基于智能手术机器人开展研发并取得了相关专利成果。该等专利成果系智能医学为发行人子公司时取得，且不属于发行人核心技术及专利，故发行人核心技术、技术资产不存在从智能医学获得的情形。

### **（4）发行人核心技术、技术资产不存在通过收购上海行健雅获得的情形**

上海行健雅设立的主要目的系从事科研实验服务，其自 2018 年 6 月设立至 2019 年 7 月期间未实际从事业务；2019 年 7 月，根据发行人业务发展规划，为推进上海行健雅业务发展，同时为增强发行人业务完整性，避免潜在的同业竞争问题，发行人全资孙公司上海达科为向吴庆军收购上海行健雅 100% 股权。

本次收购前，上海行健雅未实际从事业务，无相关资产及业务，亦无相关核心技术；本次收购完成后，发行人全资孙公司上海达科为对上海行健雅完成实缴出资，上海行健雅凭借股东上海达科为的资金投入购买生产经营所需资产及开展业务经营。因此，上海行健雅从事科研实验服务所具备的资产及科研服务技术系依靠发行人的投入所积累，故发行人核心技术、技术资产不存在通过收购上海行健雅获得的情形。

### **（5）发行人核心技术、技术资产不存在通过收购达科为生物工程获得的情形**

发行人于 2011 年 12 月设立了主营试剂类产品的子公司达科为生物工程，搭



建了包含细胞提取、分离、冷冻存储、增殖培养等技术为一体的科研试剂技术平台，并创建了试剂品牌“达优”和“Biosci”，先后推出 ELISPOT 试剂盒、ELISA 试剂盒、培养基等多个科研试剂产品。

达科为生物工程自设立以来一直系发行人控股子公司，期间引入吴庆军、何俊峰等其他方作为股东系补充其业务发展所需资金。达科为生物工程的核心技术系公司在二十余年科研试剂代理业务的基础上，通过不断地研发，逐步建立和完善自主科研试剂产品工艺及质量体系，根据客户市场需求，持续研究发明取得，试剂类相关核心专利、商标等知识产权由达科为生物工程自主申请。因此，发行人核心技术、技术资产不存在通过收购达科为生物工程少数股权获得的情形。

综上所述，发行人核心技术、技术资产不存在从 EliteCell、北京库巴扎、达科为智能医学获取的情形，不存在通过收购上海行健雅、达科为生物工程而获得的情况。

**三、结合《企业会计准则》及《审核问答》相关内容，披露发行人是否已完整认定并披露关联方，若否，请补充披露关联方及关联交易。**

根据发行人股东、董事、监事、高级管理人员填写的调查表并经本所律师网络核查，发行人已经根据《公司法》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，对关联方进行仔细认定，完整认定并披露关联方及关联交易，并在《招股说明书》之“第七节 公司治理与独立性”之“九、关联方及关联交易”之“（一）关联自然人”及“（二）关联法人”对公司的关联方及关联关系作出了详细披露，并对更新期间关联方及关联交易变化情况进行了更新。

### **问题 8 关于资产**

**关于资产。申报材料显示：**

发行人无自有房产及土地，所用房屋均为租赁而来，其中 9 处租赁房屋未取得权属证书，2 处租赁房屋系在集体土地上建造。



请发行人补充说明租赁房屋未取得权属证书，以及租赁房屋所属土地为集体用地的产生背景，合法合规性，各自占生产经营面积的比重，是否属于发行人核心生产场所，获取相关权属证明及履行备案手续是否存在实质性障碍；是否面临被强制拆迁或要求搬迁的风险，发行人是否约定强制搬迁补偿，对发行人持续经营是否构成重大不利影响；即将到期的房产是否已合理安排续租；上述事项对发行人持续生产经营是否构成重大不利影响。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1. 取得并查阅发行人正在履行的房屋租赁明细、租赁协议、租金缴纳凭证、租赁房屋权属证书等文件；并结合出租方出具的有关说明了解租赁房屋所在地的土地性质、租赁房屋搬迁风险等；
2. 访谈发行人管理层并取得发行人说明确认，了解租赁房屋的用途、所占生产经营场所的比例，租赁房屋的可替代性和相关搬迁风险及费用等；
3. 检索研究相关法律法规关于集体土地上所建房屋出租的相关规定；
4. 获取发行人实际控制人关于发行人因房屋租赁瑕疵导致的相关损失的兜底承诺。

核查结果：

（一）租赁房屋未取得权属证书，以及租赁房屋所属土地为集体用地的产生背景，合法合规性，各自占生产经营面积的比重，是否属于发行人核心生产场所，获取相关权属证明及履行备案手续是否存在实质性障碍；是否面临被强制拆迁或要求搬迁的风险，发行人是否约定强制搬迁补偿，对发行人持续经营是否构成重大不利影响；

1、补充说明租赁房屋未取得权属证书，以及租赁房屋所属土地为集体用地的产生背景

根据发行人的说明，发行人及控股企业承租房产选址时，通常会综合考虑租赁房产的土地及房产性质与用途、与客户的空间距离、交通便利性、房屋面积、环保、消防等因素，因此公司存在租赁部分未取得权属证书的房屋、集体土地上建造的房屋的情况。

具体情况如下：

### （1）租赁房屋未取得权属证书的情况

截至本补充法律意见书出具之日，发行人租赁房屋未取得权属证书的房屋共计 9 项，未取得权属证书的原因主要包括：产权证书正在办理中、预售商品房尚未取得权属证书、拆迁补偿回迁房尚未取得权属证书、政府公租房未能提供权属证书。具体如下：

| 序号 | 承租方   | 出租方            | 房屋位置                                          | 用途 | 面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 期限                    | 未取得权属证书的原因                                                                                                                                    |
|----|-------|----------------|-----------------------------------------------|----|-------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 达科为   | 深圳市大沙河建设投资有限公司 | 深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园（二期）D3 栋 15 层            | 办公 | 2,675.98                | 2020.12.02-2023.12.01 | 南山智园（二期）系新建产业园区，位于深圳市南山区学苑大道 1001 号的南山智园（二期）所在土地为国有出让土地，土地用途为工业用地，已经取得《建设用地规划许可证》《建设工程规划许可证》《建设工程施工许可证》并已经办理了竣工验收、消防验收等，符合安全使用条件，不动产权证书正在办理中。 |
| 2  | 北京达科为 | 杨森             | 西安市新城区长乐西路东方亿象城 C 座 1 幢 4 单元 14 层 1418、1419 室 | 办公 | 121.26                  | 2021.04.10-2023.04.09 | 该房屋系出租方购买的商品房，出租方已签署商品房买卖合同，因该等房屋为预售商品房，尚未取得权属证书。                                                                                             |
| 3  | 北京达科为 | 闫玉国            | 郑州市岗坡阳光新城 11 号楼 1 单元 1002 室                   | 办公 | 78.80                   | 2021.02.13-2023.02.12 | 根据出租方提供的拆迁补偿安置协议及出租方所在社区出具的房屋权属证明，                                                                                                            |

| 序号 | 承租方     | 出租方          | 房屋位置                  | 用途 | 面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 期限                                                                                                    | 未取得权属证书的原因                       |
|----|---------|--------------|-----------------------|----|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|    |         |              |                       |    |                         |                                                                                                       | 该房屋系出租方根据拆迁补偿协议而获得的回迁房，尚未取得权属证书。 |
| 4  | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区住房保障中心 | 深圳市坪山区聚龙花园二期的公租房 36 套 | 宿舍 | 1,809.16                | 2021.07.01-2024.06.30                                                                                 | 该房屋的性质为政府公租房，出租方无法提供房屋产权证书。      |
| 5  | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区住房保障中心 | 深圳市坪山区聚龙花园一期的公租房 12 套 | 宿舍 | 521.18                  | 2020.10.16-2023.10.15<br>(10 套)<br>/2020.05.01-2023.04.30<br>(2 套)                                    | 该房屋的性质为政府公租房，出租方无法提供房屋产权证书。      |
| 6  | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区住房保障中心 | 深圳市坪山区锦绣华晟家园 6 套      | 宿舍 | 437.69                  | 2019.09.21-2022.09.20                                                                                 | 该房屋的性质为政府公租房，出租方无法提供房屋产权证书。      |
| 7  | 达科为生物工程 | 深圳市坪山区住房保障中心 | 深圳市坪山区锦绣华晟家园公租房 3 套   | 宿舍 | 224.46                  | 2019.08.11-2022.08.10                                                                                 | 该房屋的性质为政府公租房，出租方无法提供房屋产权证书。      |
| 8  | 达科为实验诊断 | 深圳市坪山区住房和建设局 | 深圳市坪山区聚龙花园二期公租房 2 套   | 宿舍 | 101.95                  | 2021.07.01-2024.06.30                                                                                 | 该房屋的性质为政府公租房，出租方无法提供房屋产权证书。      |
| 9  | 达科为实验诊断 | 深圳市坪山区住房和建设局 | 深圳市坪山区聚龙花园一期公租房 21 套  | 宿舍 | 854.14                  | 2020.11.01-2023.10.31<br>(4 套)<br>/2020.10.16-2023.10.15<br>(16 套)<br>/2021.06.16-2024.06.15<br>(1 套) | 该房屋的性质为政府公租房，出租方无法提供房屋产权证书。      |

（注：针对上述第 1 项租赁房产，根据深圳市南山区政府公共物业管理中心出具的《通知书》以及其与发行人、深圳市大沙河建设投资有限公司三方签署的《深圳市房屋租赁合同书补充协议二》，深圳市南山区政府公共物业管理中心

委托深圳市大沙河建设投资有限公司对承租物业进行运营管理，租赁合同签订主体由深圳市南山区政府公共物业管理中心变更为深圳市大沙河建设投资有限公司。）

## （2）租赁房屋所属土地为集体用地的情况

截至本补充法律意见书出具之日，发行人租赁房屋所属土地为集体用地共计 2 项，具体如下：

| 序号 | 承租方   | 出租方             | 房屋位置                                                       | 用途 | 面积<br>( $\text{m}^2$ ) | 期限                    | 权属证明                                                  |
|----|-------|-----------------|------------------------------------------------------------|----|------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|
| 1  | 上海达科为 | 顾蔚              | 杭州市西湖区龙申综合发展中心 F 座 1003 室                                  | 办公 | 116.21                 | 2021.04.02-2024.04.01 | 原权属人办理的房产权属证书编号为：杭房权证西更字第 15164094 号；出租方作为受让方未能办理权属登记 |
| 2  | 北京达科为 | 北京宏福科技孵化器股份有限公司 | 北京市昌平区北七家镇宏福 10 号院 1 号楼 2034 室、2035 室、2036 室、2037 室、2052 室 | 仓库 | 677.00                 | 2021.09.18-2022.09.17 | -                                                     |

### 1) 上海达科为承租的办公房屋

上海达科为向自然人顾蔚承租的房产主要用于杭州分公司办公。根据出租方提供的确认文件，上海达科为向顾蔚租赁的房产系出租方向村集体经济组织杭州龙申置业有限公司购买所得[杭州龙申置业有限公司已就该房产办理了相应的权属登记（权属登记编号为：杭房权证西更字第 15164094 号），登记的规划用途为商业、办公用房]，但因该等房产所占用的土地为村级留用地（村级集体经济组织土地），受限于相关房产不得分割转让而导致出租方未能办理权属证书；但前述转让事宜已经村集体经济组织的同意，出租方对该租赁房屋产权拥有合法的所有权、无产权纠纷。

### 2) 北京达科为承租的仓库房屋

北京达科为向北京宏福科技孵化器股份有限公司租赁的位于北京市昌平区北七家镇宏福 10 号院 1 号楼房产，因系集体土地上建设的房屋，所在土地系北京市昌平区北七家镇郑各庄村村民委员会所有，未取得房屋权属证书。根据北

京市昌平区北七家镇郑各庄村村民委员会出具的《证明》，北京达科为承租的北京市昌平区北七家镇宏福 10 号院房屋产权人为北京市昌平区北七家镇郑各庄村村民委员会，该房屋租赁事项已经三分之二以上村民代表同意并已报北京市昌平区北七家镇人民政府批准，相关租赁房屋不存在违法用地、违法建设的情形。

## **2、发行人租赁房屋未取得权属证书，以及租赁房屋所属土地为集体用地的合法合规性**

发行人租赁相关房产用于办公、仓库、员工宿舍不构成重大违法违规行为。具体分析如下：

### **（1）租赁房屋未取得权属证书的合法合规性**

发行人租赁的部分房屋未取得权属证书，主要原因包括：新建房产产权证书正在办理中、预售商品房尚未取得权属证书、拆迁补偿回迁房尚未取得权属证书、政府公租房未能提供权属证书等。

发行人承租该等房屋至今，未发生任何争议、纠纷或第三方向发行人子公司主张权利的情形，也未受到任何政府部门的调查、处罚。发行人作为承租人租赁上述房产不构成重大违法违规行为。

### **（2）租赁集体土地上建造房屋的合法合规性**

发行人租赁所属土地为集体用地的房屋，出租方或产权人存在行政处罚等风险，发行人作为承租方并非法律责任主体，不构成重大违法违规行为。具体分析如下：

根据《中华人民共和国土地管理法》（2019 修正）第 63 条规定：“土地利用总体规划、城乡规划确定为工业、商业等经营性用途，并经依法登记的集体经营性建设用地，土地所有权人可以通过出让、出租等方式交由单位或者个人使用，并应当签订书面合同，载明土地界址、面积、动工期限、使用期限、土地用途、规划条件和双方其他权利义务。前款规定的集体经营性建设用地出让、出租等，应当经本集体经济组织成员的村民会议三分之二以上成员或者三分之

二以上村民代表的同意。”第 82 条规定：“擅自将农民集体所有的土地通过出让、转让使用权或者出租等方式用于非农业建设，或者违反本法规定，将集体经营性建设用地通过出让、出租等方式交由单位或者个人使用的，由县级以上人民政府自然资源主管部门责令限期改正，没收违法所得，并处罚款。”

针对发行人租赁集体土地上建造的房屋事项，发行人并非在上述集体土地上进行建设的单位，且不存在将集体所有的土地使用权用于出让、转让或者出租的情形，因此发行人未违反《中华人民共和国土地管理法》的上述规定。若集体土地上建造的房产未履行相关租赁审批手续，出租方或产权人可能根据法律法规的规定承担相应责任，但发行人作为承租方不属于承担相应法律责任的主体，不存在被处罚的风险，发行人租赁上述房产不构成重大违法违规行为。

综上所述，发行人租赁的部分房屋未取得权属证书、所属土地为集体用地，该等房屋主要用于办公、仓库、员工宿舍等，不构成重大违法违规行为。

### 3、发行人租赁未取得权属证书、所属土地为集体用地的房屋各自占生产经营面积的比重，是否属于发行人核心生产场所

发行人租赁未取得权属证书、所属土地为集体用地的房屋各自占生产经营面积的比重分别为 0.51%、2.03%；该等房产主要用于办公、仓储，均不属于发行人核心生产场所。具体情况如下表：

| 序号 | 类型                  | 面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租赁总面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 自有房产<br>面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 生产经营<br>总面积<br>(剔除员<br>工宿舍)<br>(m <sup>2</sup> ) | 占生产<br>经营总<br>面积比<br>例 | 是否属于核<br>心生产场所 |
|----|---------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------|----------------|
| 1  | 租赁房屋未取得权属证书（不含员工宿舍） | 200.06                  | 41,538.64                  | 1,555.22                        | 39,026.47                                        | 0.51%                  | 否，相关房屋用于办公     |
| 2  | 租赁房屋所属土地为集体用地       | 793.21                  |                            |                                 |                                                  | 2.03%                  | 否，相关房屋用于办公、仓储  |
| 合计 |                     | 993.27                  | -                          | -                               | -                                                | 2.55%                  |                |

注 1：上述未取得权属证书房产占比计算剔除了发行人向深圳市坪山区住房和建设局租赁的员工宿舍、向深圳市大沙河建设投资有限公司租赁的南山智园（二期）D3 栋 15 层房产。



注2：发行人向深圳市大沙河建设投资有限公司承租的面积为2,675.98平方米的房屋系新建产业园区房产，权属证书正在办理中。若考虑该等房屋的影响，则租赁未取得权属证书的房屋占生产经营面积的比重为9.40%。

#### **4、发行人租赁未取得权属证书、所属土地为集体用地的房屋获取相关权属证明及履行备案手续是否存在实质性障碍**

##### **（1）相关权属证明的获取情况**

发行人租赁未取得权属证明的房屋中：1）发行人向深圳市大沙河建设投资有限公司承租的面积为2,675.98平方米的办公用房屋系新建房产，不动产权证书正在办理中，不存在法律障碍。2）发行人子公司向深圳市坪山区人民政府承租的员工宿舍用房屋，该等房屋系政府公租房，所有权系政府所有，发行人未取得出租方的权属证书。3）其他未取得权属证书的租赁房屋系拆迁回迁房或商品房，未能办理权属证书手续。根据出租方提供的证明、拆迁协议、商品房购买合同等文件，证明相关房产权属无争议。

发行人租赁的2项所属土地为集体用地的房屋无法办理产权证书，该等房屋权属无纠纷，具体如下：1）上海达科为向自然人顾蔚租赁的杭州分公司办公用房，由于该房产所占用土地系村级留用地（村级集体经济组织土地），受限于不得分割转让而导致未能办理权属证书，出租方已就该房屋出具其产权合法所有、无产权纠纷的说明。2）北京达科为承租的位于北京市昌平区北七家镇宏福10号院1号楼房产，因系集体土地上建设的房屋，所在土地系北京市昌平区北七家镇郑各庄村村民委员会所有，无法办理取得房屋权属证书。根据房屋产权人北京市昌平区北七家镇郑各庄村村民委员会出具的《证明》，该房屋租赁事项已经三分之二以上村民代表同意并已报北京市昌平区北七家镇人民政府批准，相关租赁房屋不存在违法用地、违法建设的情形。

##### **（2）履行备案手续情况**

截至本补充法律意见书出具之日，发行人及控股企业租赁的房屋建筑物合计37项，其中发行人境内承租并使用的房屋中，已办理租赁备案的房屋合计15项，面积合计18,637.15平方米，占公司境内租赁房屋总面积的比例为44.65%。



具体如下：

| 序号 | 承租方             | 出租方                        | 房屋位置                                                         | 用途             | 面积<br>(m²) | 期限                        | 权属证明                                 | 是否办<br>理租赁<br>备案 |
|----|-----------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------|------------|---------------------------|--------------------------------------|------------------|
| 1  | 达科为<br>生物工程     | 深圳市投资控股<br>有限公司            | 深圳市坪山区金辉<br>路 14 号深圳市生物<br>医药创新产业园区<br>1 号楼 702、703          | 厂房             | 4,526.82   | 2021.09.01-<br>2024.08.31 | 粤（2019）<br>深圳市不动<br>产权第<br>0254983 号 | 是                |
| 2  | 达科为<br>生物工程     | 深圳市投资控股<br>有限公司            | 深圳市坪山区金辉<br>路 14 号深圳市生物<br>医药创新产业园区<br>1 号楼 601A             | 厂房             | 2,814.01   | 2022.03.01-<br>2025.02.28 | 粤（2019）<br>深圳市不动<br>产权第<br>0254983 号 | 是                |
| 3  | 达科为<br>医疗设<br>备 | 深圳市投资控股<br>有限公司            | 深圳市坪山区坑梓<br>街道金辉路 14 号深<br>圳市生物医药创新<br>产业园区 10 号楼<br>1101 房  | 厂房             | 1,411.06   | 2020.01.01-<br>2022.12.31 | 粤（2019）<br>深圳市不动<br>产权第<br>0254991 号 | 是                |
| 4  | 达科为<br>医疗设<br>备 | 深圳翰宇药业股<br>份有限公司           | 深圳市坪山区坑梓<br>街道卢辉路 2 号 B<br>栋 5 楼                             | 厂房             | 7,347.00   | 2021.06.01-<br>2023.10.31 | 粤（2016）<br>深圳市不动<br>产权第<br>0118889 号 | 是                |
| 5  | 达科为<br>医疗科<br>技 | 深圳市投资控股<br>有限公司            | 深圳市坪山区金辉<br>路 14 号深圳市生物<br>医药创新产业园区<br>1 号楼 601B             | 厂房             | 60.00      | 2022.03.01-<br>2025.02.28 | 粤（2019）<br>深圳市不动<br>产权第<br>0254983 号 | 是                |
| 6  | 达科为             | 深圳市大沙河建<br>设投资有限公司         | 深圳市南山区学苑<br>大道 1001 号南山智<br>园（二期）D3 栋<br>15 层                | 综合<br>（研<br>发） | 2,675.98   | 2020.12.02-<br>2023.12.01 | 新建产业园<br>区，不动产<br>权证书正在<br>办理中       | 否                |
| 7  | 达科为<br>生物工程     | 愉天石材（深<br>圳）有限公司           | 深圳市坪山区坑梓<br>街道秀沙路 10 号高<br>时新能源产业园 C<br>栋                    | 生<br>产、<br>办公  | 10,323.00  | 2022.02.16-<br>2027.02.15 | 粤（2022）<br>深圳市不动<br>产权第<br>0020232 号 | 否                |
| 8  | 上海达<br>科为       | 宏润建设集团上<br>海置业有限公司         | 上海市徐汇区龙漕<br>路 200 弄 28 号宏润<br>大厦 1 幢二楼整<br>层、七楼 707、708<br>室 | 办公<br>仓储       | 1,040.54   | 2019.01.01-<br>2022.04.30 | 沪房地徐字<br>（2010）第<br>014545 号         | 否                |
| 9  | 上海达<br>科为       | 上海漕河泾开发<br>区浦月建设发展<br>有限公司 | 上海市闵行区陈行<br>公路 2168 号 3 幢<br>401-2、401-3、402-<br>1、402-4     | 办公<br>仓储       | 2,053.48   | 2022.04.06-<br>2024.04.05 | 沪（2020）<br>闵字不动产<br>权第 025082<br>号   | 否                |
| 10 | 北京达<br>科为       | 用友网络科技股<br>份有限公司           | 北京市海淀区北清<br>路 68 号 2 号楼 2 层<br>30 室                          | 办公<br>仓储       | 935.00     | 2020.08.01-<br>2025.07.31 | X 京房权证海<br>字第 494612<br>号            | 是                |
| 11 | 北京行<br>健雅       | 北京联东世纪房<br>地产租赁有限公<br>司    | 北京市大兴区中关<br>村科技园大兴生物<br>医药产业基地华佗                             | 生<br>产、<br>研   | 1,229.93   | 2021.06.28-<br>2026.06.27 | 京（2019）<br>大不动产权<br>第 0013281 号      | 否                |

|    |           |                  |                                                         |               |        |                                                         |                                                         |   |
|----|-----------|------------------|---------------------------------------------------------|---------------|--------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---|
|    |           |                  | 路 50 号院 1 号楼<br>3F                                      | 发、<br>办公      |        |                                                         |                                                         |   |
| 12 | 上海行<br>健雅 | 上海中誉企业发<br>展有限公司 | 上海市徐汇区桂平<br>路 333 号 6 号 25 楼<br>505-507 室               | 办<br>公、<br>实验 | 345.70 | 2021.07.01-<br>2022.06.30                               | 沪房地徐字<br>(2014) 第<br>001158 号                           | 否 |
| 13 | 达科为       | 广东华悦世泽科<br>技有限公司 | 广州市天河区汇彩<br>路 38 号之一 201 房                              | 办公<br>仓储      | 390.12 | 2021.08.05-<br>2024.08.04                               | 粤 (2018)<br>广州市不动<br>产权第<br>02009578 号                  | 是 |
| 14 | 成都达<br>科为 | 张曦               | 成都市武侯区人民<br>南路三段 17 号附 1<br>号 2 栋 9 层 903 号             | 办公            | 159.72 | 2022.01.20-<br>2023.01.19                               | 成房权证监<br>证字第<br>3877308 号                               | 是 |
| 15 | 北京达<br>科为 | 李一诺              | 济南市文化西路 13<br>号海辰办公写字楼<br>1-1101 室                      | 办公            | 148.70 | 2021.04.15-<br>2024.04.14                               | 济房权证历<br>字第 110071<br>号                                 | 是 |
| 16 | 北京达<br>科为 | 张庆军、齐国红          | 沈阳市铁西区华北<br>街 30 号 15 楼 10 室                            | 办公            | 132.50 | 2021.11.08-<br>2022.11.07                               | 沈房权证中<br>心字第<br>NO60184864-<br>1 号                      | 是 |
| 17 | 北京达<br>科为 | 杨恺               | 天津市南开区红旗<br>南路超英家园 1-1-<br>1601                         | 办公            | 130.00 | 2020.10.11-<br>2022.10.10                               | 房地证津字<br>第<br>10402082398<br>7 号                        | 否 |
| 18 | 北京达<br>科为 | 王逸冰              | 武汉市洪山区珞珈<br>山路附 7 号珞珈山<br>大厦 4 层 2 室-02 号               | 办公            | 126.23 | 2021.05.08-<br>2023.05.07                               | 武房权证市<br>字第<br>200518157 号                              | 是 |
| 19 | 北京达<br>科为 | 杨森               | 西安市新城区长乐<br>西路东方亿象城 C<br>座 1 幢 4 单元 14 层<br>1418、1419 室 | 办公            | 121.26 | 2021.04.10-<br>2022.04.09/<br>2022.04.10-<br>2023.04.09 | 出租方所购<br>买的预售商<br>品房, 尚未<br>取得权属证<br>书                  | 是 |
| 20 | 北京达<br>科为 | 倪仁宏              | 长沙市开福区福元<br>西路 99 号珠江花园<br>第三组团 1 号楼<br>1308            | 办公            | 97.64  | 2021.03.15-<br>2023.03.14                               | 长房产证开<br>福字第<br>713017806 号                             | 是 |
| 21 | 北京达<br>科为 | 申彩云              | 长春市朝阳区南湖<br>中街以西, 繁荣南<br>路以北大禹城邦回<br>迁区 1#楼 203 号       | 办公            | 95.18  | 2021.02.26-<br>2022.02.25                               | 吉 (2021)<br>长春市不动<br>产权第<br>0412670 号                   | 否 |
| 22 | 北京达<br>科为 | 林玲、周华玲           | 重庆市渝中区大坪<br>正街 160 号 3 幢 31-<br>19#、31-20               | 办公            | 161.56 | 2021.04.08-<br>2023.04.07                               | 101 房地证<br>2014 字第<br>14642 号、第<br>14729 号、第<br>14730 号 | 是 |
| 23 | 北京达<br>科为 | 闫玉国              | 郑州市岗坡阳光新<br>城 11 号楼 1 单元<br>1002 室                      | 办公            | 78.80  | 2021.02.13-<br>2022.02.12/<br>2022.02.13-<br>2023.02.12 | 出租方拆迁<br>补偿回迁<br>房, 尚未取<br>得权属证书                        | 否 |

|    |         |                 |                                                                 |       |            |                                                                                                           |                     |     |
|----|---------|-----------------|-----------------------------------------------------------------|-------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----|
| 24 | 上海达科为   | 顾蔚              | 杭州市西湖区龙申综合发展中心 F 座 1003 室                                       | 办公    | 116.21     | 2021.04.02-2024.04.01                                                                                     | 杭房权证西更字第 15164094 号 | 是   |
| 25 | 上海达科为   | 益新（中国）有限公司      | 苏州工业园区集贤街 88 号 1#楼的第 2 层 206 室                                  | 办公    | 165.20     | 2021.07.14-2023.07.13                                                                                     | 苏房权证园区字第 00415042 号 | 否   |
| 26 | 上海达科为   | 南京硕德房地产经纪有限公司   | 珠江路 88 号 1 幢 903 室                                              | 办公    | 108.61     | 2021.07.12-2024.07.11                                                                                     | 宁房权字玄转字第 255482 号   | 否   |
| 27 | 香港达生    | ShiuHonChunEric | 屯门海荣路 9 号万能阁 3 楼 322 室                                          | 办公    | 650 平方呎    | 2020.04.08-2022.04.07                                                                                     | -                   | 不适用 |
| 28 | BioSci  | RobertLin       | 3460 Robin Lane, #1, RoomA,G,H and #9, #10,Cameron Park,CA95682 | 办公、仓库 | 1,967 平方英尺 | 2020.11.01-2023.10.31                                                                                     | -                   | 不适用 |
| 29 | 北京达科为   | 北京宏福科技孵化器股份有限公司 | 北京市昌平区北七家镇宏福 10 号院 1 号楼 2034 室、2035 室、2036 室、2037 室、2052 室      | 仓库    | 677.00     | 2021.09.18-2022.09.17                                                                                     | -                   | 否   |
| 30 | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区住房保障中心    | 深圳市坪山区聚龙花园二期的公租房 36 套                                           | 宿舍    | 1,809.16   | 2021.07.01-2024.06.30                                                                                     | 政府公租房               | 否   |
| 31 | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区住房保障中心    | 深圳市坪山区聚龙花园一期的公租房 12 套                                           | 宿舍    | 521.18     | 2020.10.16-2023.10.15<br>(10 套)<br>/2020.05.01 - 2023.04.30<br>(2 套)                                      | 政府公租房               | 否   |
| 32 | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区住房保障中心    | 深圳市坪山区锦绣华晟家园 6 套                                                | 宿舍    | 437.69     | 2019.09.21-2022.09.20                                                                                     | 政府公租房               | 否   |
| 33 | 达科为生物工程 | 深圳市坪山区住房保障中心    | 深圳市坪山区锦绣华晟家园公租房 3 套                                             | 宿舍    | 224.46     | 2019.08.11-2022.08.10                                                                                     | 政府公租房               | 否   |
| 34 | 达科为实验诊断 | 深圳市坪山区住房和建设局    | 深圳市坪山区聚龙花园二期公租房 2 套                                             | 宿舍    | 101.95     | 2021.07.01-2024.06.30                                                                                     | 政府公租房               | 否   |
| 35 | 达科为实验诊断 | 深圳市坪山区住房和建设局    | 深圳市坪山区聚龙花园一期公租房 21 套                                            | 宿舍    | 854.14     | 2020.11.01-2023.10.31<br>(4 套)<br>/2020.10.16 - 2023.10.15<br>(16 套)<br>/2021.06.16 - 2024.06.15<br>(1 套) | 政府公租房               | 否   |

|    |       |     |                                  |    |       |                       |                         |   |
|----|-------|-----|----------------------------------|----|-------|-----------------------|-------------------------|---|
| 36 | 成都达科为 | 赵惠兰 | 成都市武侯区林荫街 21 号 1 栋 11 单元 5 楼 1 号 | 宿舍 | 47.41 | 2022.01.07-2023.01.06 | 成房权证监证字第 1933972 号      | 否 |
| 37 | 北京达科为 | 邓志福 | 重庆市渝中区金石巷 3 号 2 栋 3-1#           | 宿舍 | 71.40 | 2021.04.26-2022.04.25 | 101 房地证 2012 字第 01638 号 | 否 |

发行人所租赁房产中属于城市规划区内国有土地上的商品房屋租赁需要对房屋租赁登记备案，发行人部分租赁房屋未进行备案不影响租赁合同效力，不会对发行人的持续经营能力造成重大影响，不会对本次发行上市造成实质性障碍。具体分析如下：

根据《商品房屋租赁管理办法》第二条规定：“城市规划区内国有土地上的商品房屋租赁（以下简称房屋租赁）及其监督管理，适用本办法。”第十四条规定：“房屋租赁合同订立后三十日内，房屋租赁当事人应当到租赁房屋所在地直辖市、市、县人民政府建设（房地产）主管部门办理房屋租赁登记备案。”

根据《民法典》第七百零六条规定：“当事人未依照法律、行政法规规定办理租赁合同登记备案手续的，不影响合同的效力。”

**（二）是否面临被强制拆迁或要求搬迁的风险，发行人是否约定强制搬迁补偿，对发行人持续经营是否构成重大不利影响**

发行人租赁未取得权属证书、所属土地为集体用地的房屋合计 11 项：（1）该等房产目前不存在面临强制拆迁的情形，发行人租赁未取得权属证书、所属土地为集体用地的房屋被强制拆迁或强制搬迁的风险较低；（2）发行人及子公司与出租方签署的租赁合同约定了强制拆迁等因素导致双方合同无法履行的责任及补偿方式；（3）发行人承租上述房屋主要用于办公、仓库、员工宿舍等，该等房屋对房屋构造、设计、功能无特殊要求，该等租赁房产资源具有较高的可替代性。即便发生强制拆迁或强制搬迁的情形，发行人亦可较快找到其他可替代的房产并组织实施搬迁。因此，不会对发行人持续经营构成重大不利影响。

具体分析如下：

## 1、租赁未取得权属证书、所属土地为集体用地的房屋是否面临被强制拆迁或要求搬迁的风险、是否约定强制搬迁补偿的基本情况

相关房产目前不存在面临强制拆迁的情形，发行人租赁未取得权属证书、所属土地为集体用地的房屋被强制拆迁或强制搬迁的风险较低；发行人及子公司与出租方签署的租赁合同约定了强制拆迁等因素导致双方合同无法履行的责任及补偿方式，具体如下：

| 序号 | 承租方   | 出租方            | 房屋位置                                | 用途 | 产权证明文件         | 是否面临被强制拆迁或要求搬迁的风险                                       | 租赁合同对强制拆迁的规定                                                             |
|----|-------|----------------|-------------------------------------|----|----------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 达科为   | 深圳市大沙河建设投资有限公司 | 深圳市南山区学苑大道1001号南山智园（二期）D3栋15层       | 办公 | 出租方出具的产权证明     | 南山智园（二期）系新建产业园区，旨在打造生物医药特色专业园区，发行人承租房产不存在被强制拆迁或要求搬迁的风险。 | 租赁房屋因社会公共利益或因城市建设需要等原因被依法征收征用拆除[在该情形下，乙方因合同未履行完毕遭受的损失（含装修损失）甲方应当给予合理的补偿] |
| 2  | 北京达科为 | 杨森             | 西安市新城区长乐西路东方亿象城C座1幢4单元14层1418、1419室 | 办公 | 商品房买卖合同        | 该房产系出租人购买的商品房，目前该房产未收到任何关于强制拆迁的通知，也未被纳入强制拆迁计划           | 因不可抗力原因致使本合同不能继续履行或造成的损失，甲乙双方互不承担责任                                      |
| 3  | 北京达科为 | 闫玉国            | 郑州市岗坡阳光新城11号楼1单元1002室               | 办公 | 拆迁补偿安置协议、居委会证明 | 该房产系出租人拆迁补偿安置回迁房，目前该房产未收到任何关于强制拆迁的通知，也未被纳入强制拆迁计划        | 1、房屋及其附属设施由于不可抗力造成的损失，甲乙双方互不承担责任；2、由于政府政策等原因导致合同不能全面履行的，甲乙双方互不承担责任       |
| 4  | 达科为医  | 深圳市坪山区         | 深圳市坪山区聚龙花园                          | 宿舍 | 与政府部门深         | 该等房产系政府公租房，目前该房产未收                                      | 发生以下情形之一的，任何一方有权单方解除合同：（一）                                               |

| 序号 | 承租方     | 出租方          | 房屋位置                      | 用途 | 产权证明文件                   | 是否面临被强制拆迁或要求搬迁的风险                                                                     | 租赁合同对强制拆迁的规定                              |
|----|---------|--------------|---------------------------|----|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|    | 疗设备     | 住房保障中心       | 二期的公租房 36 套               |    | 圳市坪山区住房保障中心签署的《公共住房租赁协议》 | 到任何关于强制拆迁的通知，也未被纳入强制拆迁计划                                                              | 发生不可抗力，使本合同无法继续履行的；（二）政府征收、收购、收回或拆除租赁房屋的。 |
| 5  | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区住房保障中心 | 深圳市坪山区聚龙花园一期的公租房 12 套     | 宿舍 |                          |                                                                                       |                                           |
| 6  | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区住房保障中心 | 深圳市坪山区锦绣华晟家园 6 套          | 宿舍 |                          |                                                                                       |                                           |
| 7  | 达科为生物工程 | 深圳市坪山区住房保障中心 | 深圳市坪山区锦绣华晟家园公租房 3 套       | 宿舍 |                          |                                                                                       |                                           |
| 8  | 达科为实验诊断 | 深圳市坪山区住房和建设局 | 深圳市坪山区聚龙花园二期公租房 2 套       | 宿舍 |                          |                                                                                       |                                           |
| 9  | 达科为实验诊断 | 深圳市坪山区住房和建设局 | 深圳市坪山区聚龙花园一期公租房 21 套      | 宿舍 |                          |                                                                                       |                                           |
| 10 | 上海达科为   | 顾蔚           | 杭州市西湖区龙申综合发展中心 F 座 1003 室 | 办公 | 出租方确认函                   | 1、房产已由村经济组织办理了房产权属登记且登记用途为商业、办公用房，符合实际使用用途；<br>2、根据出租方出具的确认函：（1）租赁房产不属于违章建筑及因此被拆除或被拆迁 | 房屋因不可抗力的原因导致毁损或造成乙方损失的，甲乙双方互不承担责任         |



| 序号 | 承租方   | 出租方             | 房屋位置                                             | 用途 | 产权证明文件 | 是否面临被强制拆迁或要求搬迁的风险                                                                                                                                                     | 租赁合同对强制拆迁的规定                                                                     |
|----|-------|-----------------|--------------------------------------------------|----|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|    |       |                 |                                                  |    |        | <p>的风险，租赁房产不存在任何争议或者纠纷，租赁房产所在地至少近三年内无拆迁规划，亦未被列入政府拆迁规划，不会被要求拆迁；（2）如租赁房产发生权属转让、强制拆迁、违规出租行政调查/处罚等无法租用的情形，出租方将在收到拆除或者无法续租的通知后，立即通知上海达科为，给予上海达科为合理搬迁时间并为该等搬迁提供一切便利及协助。</p> |                                                                                  |
| 11 | 北京达科为 | 北京宏福科技孵化器股份有限公司 | 北京市昌平区北七家镇宏福10号院1号楼2034室、2035室、2036室、2037室、2052室 | 仓库 | 村委会证明  | <p>1、根据村委会出具的证明文件，该房屋未被列入拆迁范围；</p> <p>2、根据出租方出具的确认函，如在租赁期限内租赁房产发生权属转让、强制拆迁、违规出租行政调查/处罚等无法租用的情形，出租方将在收到拆除或者无法续租的通知后，立即通知北京达科为，给予北京</p>                                 | <p>1、租赁期间，房屋因不可抗力的原因和市政动迁造成本合同无法履行，双方互不承担责任；2、因甲方或郑各庄或政府重新调整规划或拆迁，拆迁补偿归甲方所有。</p> |



| 序号 | 承租方 | 出租方 | 房屋位置 | 用途 | 产权证明文件 | 是否面临被强制拆迁或要求搬迁的风险                                                                                           | 租赁合同对强制拆迁的规定 |
|----|-----|-----|------|----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|    |     |     |      |    |        | 达科为合理搬迁时间并为该等搬迁提供一切便利及协助；如因出租方违法违规出租租赁房产或因该房屋权属纠纷而导致无法出租，或因租赁房产在租赁期限内被认定为违章建筑而被拆除或拆迁，出租方承诺按照法律规定向北京达科为承担损失。 |              |

## 2、上述事项不会对发行人持续经营构成重大不利影响

发行人承租上述房屋主要用于办公、仓库、员工宿舍等，该等房屋对房屋构造、设计、功能无特殊要求，该等租赁房产资源具有较高的可替代性。即便发生强制拆迁或强制搬迁的情形，发行人亦可较快找到其他可替代的房产并组织实施搬迁。因此，上述事项不会对发行人持续经营构成重大不利影响。

### （三）即将到期的房产是否已合理安排续租

截至本补充法律意见书出具之日，发行人已到期或即将到期的房产共计 11 项，其中已到期的租赁房产已经完成续期，即将到期的房屋将在到期前合理安排续租。具体情况如下：

| 序号 | 承租方   | 出租方            | 房屋位置                          | 用途   | 面积 (m²)  | 期限                    | 权属证明                    | 续租情况 |
|----|-------|----------------|-------------------------------|------|----------|-----------------------|-------------------------|------|
| 1. | 北京达科为 | 张庆军            | 沈阳市铁西区华北街 30 号 15 楼 10 室      | 办公   | 132.50   | 2018.10.17-2021.10.16 | 沈房权证中心字第 NO60184864-1 号 | 已续租  |
| 2. | 上海达科为 | 宏润建设集团上海置业有限公司 | 上海市徐汇区龙漕路 200 弄 28 号宏润大厦 1 幢二 | 办公仓储 | 1,040.54 | 2019.01.01-2021.12.31 | 沪房地徐字（2010）第 014545 号   | 已续租  |

| 序号  | 承租方     | 出租方             | 房屋位置                                          | 用途 | 面积 (m²)  | 期限                    | 权属证明                      | 续租情况            |
|-----|---------|-----------------|-----------------------------------------------|----|----------|-----------------------|---------------------------|-----------------|
|     |         |                 | 楼整层、七楼<br>707、708 室                           |    |          |                       |                           |                 |
| 3.  | 达科为医疗设备 | 深圳市投资控股有限公司     | 深圳市坪山区金辉路 14 号深圳市生物医药创新产业园区 1 号楼 601A         | 厂房 | 2,814.01 | 2017.03.01-2022.02.28 | 粤（2019）深圳市不动产权第 0254983 号 | 到期后由达科为生物工程续期使用 |
| 4.  | 达科为医疗科技 | 深圳市投资控股有限公司     | 深圳市坪山区金辉路 14 号深圳市生物医药创新产业园区 1 号楼 601B         | 厂房 | 60.00    | 2020.01.01-2022.02.28 | 粤（2019）深圳市不动产权第 0254983 号 | 已续租             |
| 5.  | 北京行健雅   | 锋创科技发展有限公司      | 北京市北京经济技术开发区科创十三街 18 号院 28 号楼 6 层             | 办公 | 397.01   | 2019.01.01-2022.01.31 | X 京房权证开字第 017799 号        | 到期不再租赁          |
| 6.  | 北京达科为   | 张曦              | 成都市武侯区人民南路三段 17 号附 1 号 2 栋 9 层 903 号          | 办公 | 159.72   | 2020.01.19-2022.01.19 | 成房权证监证字第 3877308 号        | 已续租             |
| 7.  | 北京达科为   | 杨森              | 西安市新城区长乐西路东方亿象城 C 座 1 幢 4 单元 14 层 1418、1419 室 | 办公 | 121.26   | 2021.04.10-2022.04.09 | 出租方所购买的预售商品房，尚未取得权属证书     | 已续租             |
| 8.  | 北京达科为   | 申彩云             | 长春市朝阳区南湖中街以西，繁荣南路以北大禹城邦回迁区 1#楼 203 号          | 办公 | 95.18    | 2021.02.26-2022.02.25 | 吉（2021）长春市不动产权第 0412670 号 | 已续租             |
| 9.  | 北京达科为   | 闫玉国             | 郑州市岗坡阳光新城 11 号楼 1 单元 1002 室                   | 办公 | 78.80    | 2021.02.13-2022.02.12 | 出租方拆迁补偿回迁房，尚未取得权属证书       | 已续租             |
| 10. | 香港达生    | ShiuHonChunEric | 屯门海荣路 9 号万能阁 3 楼 322 室                        | 办公 | 650 平方呎  | 2020.04.08-2022.04.07 | -                         | 到期前将合理安排续租      |
| 11. | 北京达科为   | 邓志福             | 重庆市渝中区金石巷 3 号 2 栋 3-1#                        | 宿舍 | 71.40    | 2021.04.26-2022.04.25 | 101 房地证 2012 字第 01638 号   | 到期前将合理安排续租      |

注：根据北京达科为与张庆军签署的租赁协议，出租方同意给予北京达科为 15 天免租期，即该房屋租赁到期时间为 2021 年 11 月 7 日。

上述第 1 项租赁房产已于 2021 年 10 月 8 日签署《房屋续租协议》并完成续租，续租期限为 2021 年 11 月 8 日至 2022 年 11 月 7 日。

上述第 2 项租赁房产已于 2021 年 12 月 31 日到期，上海达科为已于 2021 年

11 月 26 日与出租方签署《房屋租赁合同》并完成续租，租赁期限自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日。为进一步提升客户服务效率，上海达科为拟进行整体搬迁，并已与上海漕河泾开发区浦月建设发展有限公司签署《房屋租赁合同》，上海达科为租赁上海市闵行区陈行公路 2168 号 3 幢 401-2、401-3、402-1、402-4 室，租赁面积 2,053.48 平方米，租赁期限为 2022 年 4 月 6 日至 2024 年 4 月 5 日。

上述第 3 项租赁房产已于 2022 年 2 月到期，到期后由达科为生物工程租赁使用，并于 2022 年 3 月与深圳市投资控股有限公司签署租赁协议，租赁期间为 2022 年 3 月 1 日至 2025 年 2 月 28 日。

上述第 4 项租赁房产已于 2022 年 2 月到期，达科为医疗科技已于 2022 年 3 月与出租方办理了续租事宜，续租期限为 2022 年 3 月 1 日至 2025 年 2 月 28 日。

上述第 5 项租赁房产已于 2022 年 1 月到期，到期后不再租赁，北京行健雅已提前整体搬迁至新办公场所。北京行健雅与北京联东世纪房地产租赁有限公司签署新办公场所的房屋租赁协议，租赁期限为 2021 年 6 月 28 日至 2026 年 6 月 27 日。

上述第 6 项租赁房产已于 2021 年 12 月 27 日签署《房屋续租合同》并完成续租，续租期限为 2022 年 1 月 20 日至 2023 年 1 月 19 日。

上述第 7 项租赁房产将于 2022 年 4 月到期，北京达科为已于 2022 年 3 月 14 日与出租方签署《房屋租赁合同》并完成续租，续租期限为 2022 年 4 月 10 日至 2023 年 4 月 9 日。

上述第 8 项租赁房产已于 2022 年 1 月与出租方签署《房屋续租协议》并完成续租，续租期限为 2022 年 2 月 26 日至 2023 年 2 月 25 日。

上述第 9 项租赁房产已于 2022 年 1 月与出租方签署《房屋租赁合同》并完成续租，续租期限为 2022 年 2 月 13 日至 2023 年 2 月 12 日。

上述第 10、11 项房屋将于 2022 年 4 月到期，公司将在租赁到期前与出租方

协商续租事宜。由于相关租赁房屋主要用于办公、宿舍，市场房源普遍较多，因此未能寻找到合适的租赁房屋可能性较小，不会对发行人的业务产生重大不利影响。

#### （四）上述事项对发行人持续生产经营是否构成重大不利影响

发行人租赁部分未取得权属证书、所属土地为集体用地的房屋事项不构成重大违法违规行为；发行人部分租赁房产未获取权属证明及履行备案手续，但不会对发行人的持续经营造成重大不利影响，不会对发行人本次发行上市构成重大法律障碍；上述房屋目前不存在面临强制拆迁的情形，被强制拆迁或强制搬迁的风险较低；发行人已到期的租赁房产已经完成续期，即将到期的房屋将在到期前合理安排续租，不会对发行人的业务产生重大不利影响。

综上，上述事项不会对发行人持续生产经营构成重大不利影响。

#### 问题 9 关于诉讼及行政处罚

关于诉讼及行政处罚。申报材料显示，报告期内发行人报告期内，发行人 3 家子公司存在共计 16 次被税务处罚的情况。

请发行人：

（1）补充说明报告期内发行人子公司 16 起税务行政处罚的具体背景，处理过程；是否导致吊销相应执照或暂停营业资格的情形，是否对发行人正常生产经营产生不利影响；结合相关法律法规，说明上述处罚是否构成重大违法违规行为；

（2）结合发行人对各子公司、分公司的管理模式及控制措施，说明发行人该 3 家子公司被多次税务处罚的合理性，发行人是否具有有效控制其下属机构财务、人员、业务、机构的能力，是否制定有效内部管控措施；处罚产生后的补偿措施及内控管理完善情况；在招股说明书“特别风险提示”中补充披露上述情况以及内控相关风险。

请保荐人、发行人律师核查并发表明确意见，并保荐人、发行人律师核查

发行人是否已完整披露报告期内存在的诉讼仲裁、行政处罚情况；若否，请补充披露其是否构成重大不利影响，是否构成重大违法违规。

回复：

主要核查程序：

1. 查阅报告期内发行人及子公司收到的行政处罚决定书、罚款缴纳凭证及规范整改情况说明，并询问发行人管理层有关税务行政处罚的基本情况、背景及处理过程；
2. 查阅《中华人民共和国发票管理办法》《上海市税务行政处罚裁量基准》《北京市税务行政处罚裁量基准》《中华人民共和国税收征收管理法》等相关法律法规；
3. 查阅了发行人子公司管理、发票管理、税务管理、财务管理等相关内部控制制度文件；查阅发行人财务管理制度、人力资源管理制度、采购管理制度、销售管理制度、安全生产管理制度等财务、业务、人员等方面管理制度；
4. 查阅了发行人报告期营业外支出明细及发行人及其子公司银行流水；
5. 对发行人的董事、监事及高级管理人员进行访谈；
6. 查阅发行人及其境内控股企业、部分分公司主管税务机关出具的证明；
7. 通过深圳市中级人民法院系统进行现场检索查询发行人及其子公司的涉诉情况；
8. 取得向深圳市国际仲裁院申请复函以查询发行人及其子公司的仲裁情况；
9. 通过检索发行人及其子公司所在地的各主管行政部门网站、信用中国、国家企业信用信息公示系统、深圳市市场监督管理局网站、企查查等网站的公开信息，核查发行人及其子公司存在的诉讼、仲裁与行政处罚情况；
10. 查阅发行人及其子公司的书面确认；

11. 核查《招股说明书》关于重大事项提示中披露的相关风险提示，关于诉讼仲裁及行政处罚的相关披露内容。

**核查结果：**

一、补充说明报告期内发行人子公司 16 起税务行政处罚的具体背景，处理过程；是否导致吊销相应执照或暂停营业资格的情形，是否对发行人正常生产经营产生不利影响；结合相关法律法规，说明上述处罚是否构成重大违法违规行为；

（一）补充说明报告期内发行人子公司 16 起税务行政处罚的具体背景，处理过程；是否导致吊销相应执照或暂停营业资格的情形，是否对发行人正常生产经营产生不利影响；

根据发行人提供的资料及说明，报告期内发行人子公司 16 起税务行政处罚的具体情况如下：

| 序号 | 主体    | 处罚文书              | 基本情况                                                                                    | 背景原因                                        | 处理过程                                                                     |
|----|-------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 上海行健雅 | 沪税徐十一简罚[2019]201号 | 2019年10月，因未按规定保存、报送开具发票的数据，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十五条的规定，国家税务总局上海市徐汇区税务局对上海行健雅处以 200 元罚款。  | 因主办税务人员工作疏忽，在完成纳税申报后未及时在税务系统中同步保存、报送发票开具数据。 | （1）收到税务局的处罚通知后及时保存、报送开具发票的数据并及时缴纳罚款；<br>（2）加强财务人员专业培训，提升规范意识。            |
| 2  | 北京达科为 | 朝一国税简罚[2018]7418号 | 2018年3月22日，因丢失北京增值税普通发票 5 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 100 元罚款。 | 开具增值税发票后的流转过程中遗失。                           | （1）收到处罚通知后，主动及时缴纳罚款，并采取整改措施；<br>（2）加强发票管理，改进发票开具、寄送、保存的流程，对于纸质发票的领取进行登记， |
| 3  | 北京达科  | 朝一国税简罚[2018]148   | 2018年4月25日，因丢失北京增值税普通发票 7 份，违反了《中华人民共和国发票                                               |                                             |                                                                          |



| 序号 | 主体    | 处罚文书                  | 基本情况                                                                                            | 背景原因 | 处理过程                                                             |
|----|-------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------|
|    | 为     | 42 号                  | 管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 140 元罚款。                                                  |      | 并在邮寄后跟进客户签收情况，以减少和避免发生发票丢失；                                      |
| 4  | 北京达科为 | 朝一国税简罚[2018]16191 号   | 2018 年 6 月 4 日，因丢失北京增值税普通发票 2 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 40 元罚款。      |      | （3）对员工就发票规范管理事宜统一组织培训，提高员工规范意识，并通过员工将审慎管理发票的责任意识传达给客户，以减少发票丢失可能。 |
| 5  | 北京达科为 | 朝一国税简罚[2018]13262 号   | 2018 年 9 月 14 日，因丢失北京增值税普通发票 1 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 20 元罚款。     |      |                                                                  |
| 6  | 北京达科为 | 京朝三税简罚[2019]6004234 号 | 北京达科为因 2019 年 3 月 21 日丢失北京增值税普通发票 6 份，国家税务总局北京市朝阳区税务局依据《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定对北京达科为处以罚款 120 元。 |      |                                                                  |
| 7  | 北京达科为 | 京朝三税简罚[2019]6009322 号 | 2019 年 3 月 28 日，因丢失北京增值税普通发票 1 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 420 元罚款。    |      |                                                                  |
| 8  | 北京达科为 | 京朝三税简罚[2019]6014862 号 | 2019 年 5 月 28 日，因丢失北京增值税普通发票 3 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 60 元罚款。     |      |                                                                  |
| 9  | 北京达科为 | 京朝三税简罚[2019]601       | 2019 年 7 月 26 日，因丢失北京增值税普通发票 1 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务                                |      |                                                                  |



| 序号 | 主体    | 处罚文书                      | 基本情况                                                                                            | 背景原因 | 处理过程 |
|----|-------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|    |       | 8844 号                    | 总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 20 元罚款。                                                                     |      |      |
| 10 | 北京达科为 | 京朝三税简罚<br>[2019]6020015 号 | 2019 年 8 月 22 日，因丢失北京增值税普通发票 1 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 20 元罚款。     |      |      |
| 11 | 北京达科为 | 京朝三税简罚<br>[2019]6021788 号 | 2019 年 10 月 17 日，因丢失北京增值税普通发票 3 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 60 元罚款。    |      |      |
| 12 | 北京达科为 | 京朝三税简罚<br>[2019]6026217 号 | 2019 年 11 月 26 日，因丢失北京增值税普通发票 1 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 20 元罚款。    |      |      |
| 13 | 北京达科为 | 京朝三税简罚<br>[2019]6024228 号 | 2019 年 11 月 21 日，因丢失北京增值税普通发票 14 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 280 元罚款。  |      |      |
| 14 | 北京达科为 | 京朝三税简罚<br>[2020]4706 号    | 2020 年 7 月 2 日，因丢失 2016 版增值税普通发票 1 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处以 20 元罚款。 |      |      |
| 15 | 北京达科为 | 京朝三税简罚<br>[2020]4835 号    | 2020 年 7 月 21 日，因丢失北京增值税普通发票 4 份，违反了《中华人民共和国发票管理办法》第三十六条的规定，国家税务总局北京市朝阳区税务局对北京达科为处              |      |      |

| 序号 | 主体    | 处罚文书 | 基本情况                                                                                           | 背景原因                    | 处理过程                                                          |
|----|-------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------|
|    |       |      | 以 460 元罚款。                                                                                     |                         |                                                               |
| 16 | 北京行健雅 | --   | 根据北京行健雅的说明，因北京行健雅未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料，国家税务总局北京市大兴区税务局《中华人民共和国税收征收管理法》第六十二条的规定对北京行健雅处以 50 元罚款。 | 因主办税务人员工作疏忽，未按期进行纳税零申报。 | （1）收到税务局的通知后，立即办理纳税申报和报送纳税资料并及时缴纳罚款；<br>（2）加强财务人员专业培训，提升规范意识。 |

发行人控股企业收到处罚通知后主动及时缴纳罚款并积极整改，通过培训提升员工规范意识，并不断加强发票流转的管理，改进发票开具、寄送、保存的流程，对于纸质发票领取进行登记，并在邮寄后及时跟进客户签收情况，以减少和避免发生发票丢失。同时，公司进一步制定和完善了《子公司管理制度》《税务工作管理办法》《发票管理办法》《财务信息系统管理办法》《会计档案管理办法》等制度，以加强内部控制及规范管理。

报告期内，发行人控股企业收到的税务处罚金额较小，适用税务主管部门简易行政处罚，处罚内容为罚款，不涉及吊销相应执照、暂停营业资格等情形，不会对发行人正常生产经营产生重大不利影响。

此外，经查询国家企业信用信息公示系统、国家税务总局、信用中国等网站，报告期内发行人及控股企业不存在因税务处罚吊销相应执照或暂停营业资格的情形，亦不存在重大税务处罚情形。

综上所述，报告期内发行人控股企业因发票流转过程疏漏而遗失及客户保管不善丢失发票、未及时办理纳税申报及纳税资料、未按规定保存和报送开票数据等收到税务行政处罚，发行人已及时缴纳罚款、积极整改，相关处罚行为不存在导致发行人控股企业吊销相应执照或暂停营业资格的情形，不会对发行人正常生产经营产生重大不利影响。

## （二）结合相关法律法规，说明上述处罚是否构成重大违法违规行为；

报告期内发行人控股企业受到的上述税务行政处罚均不构成重大违法违规行为，不会对本次发行上市产生重大不利影响，具体如下：

### 1. 上海行健雅的税务行政处罚

根据《中华人民共和国发票管理办法（2019 修订）》第三十五条，未按照规定保存、报送开具发票的数据的，由税务机关责令改正，可以处 1 万元以下的罚款；有违法所得的予以没收。根据 2018 年 6 月 15 日实施且现行有效的《上海市税务行政处罚裁量基准》第五项的规定，对于未按照规定保存、报送开具发票的数据的行为，责令改正，有违法所得的予以没收，并按以下标准处以罚款：1.涉及发票五十份以下的，处二千元以下罚款；2.涉及发票超过五十份且在一百份以下的，处二千元以上五千元以下罚款；3.涉及发票超过一百份的，处五千元以上一万元以下罚款。

根据上述规定，上海行健雅未按照规定报送开具发票的对应处罚金额为 200 元，所受处罚系该法定幅度范围内的较低金额的处罚，违法行为显著轻微，且已及时足额缴纳罚款，故上述行政处罚不构成重大违法违规行为，不会对本次发行上市产生重大不利影响。

### 2. 北京达科为的税务行政处罚

《中华人民共和国发票管理办法（2010 修订）》以及《中华人民共和国发票管理办法（2019 修订）》第三十六条均规定，丢失发票或者擅自损毁发票的，由税务机关责令改正，可以处 1 万元以下的罚款；情节严重的，处 1 万元以上 3 万元以下的罚款；有违法所得的予以没收。依据前述处罚作出时所适用的《北京市税务行政处罚裁量基准》第四十四项关于一般情节的规定，丢失或者擅自毁损增值税专用发票数量 25 份以下的，可以处 1 万元以下罚款，有违法所得的予以没收。

根据上述规定，北京达科为存在的丢失发票的行为均小于 25 份，受到的最

高处罚金额为 460 元，违法行为轻微，且已及时足额缴纳罚款，故上述行政处罚不构成重大违法违规行为，不会对本次发行上市产生重大不利影响。

### 3. 北京行健雅的税务行政处罚

《中华人民共和国税收征收管理法（2015 修正）》第六十二条规定，纳税人未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料的，或者扣缴义务人未按照规定的期限向税务机关报送代扣代缴、代收代缴税款报告表和有关资料的，由税务机关责令限期改正，可以处二千元以下的罚款；情节严重的，可以处二千元以上一万元以下的罚款。依据前述处罚作出时所适用的《北京市税务行政处罚裁量基准》第十七项关于较轻情节的规定，逾期 1 个月以下的，处 200 元以下的罚款。

根据上述规定，北京行健雅因未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料被税务局处以 50 元罚款，处罚金额较低，情节轻微，且公司已及时足额缴纳了罚款，故上述行政处罚不构成重大违法违规行为，不会对本次发行上市产生重大不利影响。

综上所述，报告期内发行人控股企业收到的税务行政处罚不构成重大违法违规行为，不会对本次发行上市产生重大不利影响。

二、结合发行人对各子公司、分公司的管理模式及控制措施，说明发行人该 3 家子公司被多次税务处罚的合理性，发行人是否具有有效控制其下属机构财务、人员、业务、机构的能力，是否制定有效内部管控措施；处罚产生后的补偿措施及内控管理完善情况；在招股说明书“特别风险提示”中补充披露上述情况以及内控相关风险。

（一）结合发行人对各子公司、分公司的管理模式及控制措施，说明发行人该 3 家子公司被多次税务处罚的合理性，发行人是否具有有效控制其下属机构财务、人员、业务、机构的能力，是否制定有效内部管控措施；处罚产生后的补偿措施及内控管理完善情况；

## 1、发行人已建立和完善了子公司及分公司相关管理制度，能够有效控制下属机构财务、人员、业务、机构，并制定了有效内部管控措施

根据发行人提供的资料及说明，发行人逐步建立和完善了内部控制制度，并制定了《公司治理制度》《财务管理制度》《人力资源管理制度》《采购管理制度》《销售管理制度》《安全生产管理制度》等，对子公司、分公司在财务管理、人员配置管控、业务经营管理、组织机构规范治理等方面进行管理和控制。具体的管理模式及控制措施如下：

（1）财务管理：发行人建立了完善的内部控制制度，统一要求各子公司、分公司建立健全各项财务管理制度并报发行人财务部审批，并定期上报各类财务报表。同时，发行人从财务报告编制、财务报告管理、全面预算管理、会计核算管理、税务工作管理、发票管理、财务信息系统管理、会计档案管理、会计岗位管理等方面对各子公司、分公司的财务部门进行统一管控。

（2）人员配置管控：发行人通过各用人部门上报的信息制定下一年度的整体招聘计划及费用预算方案；新入职员工均由人力资源部负责人、总经理统一审批，并由公司指定入职引导人帮助新员工接受培训尽快上岗。此外，发行人对员工培训、晋升、调岗、考核等均制定了相关管理规定。

（3）业务经营管理：发行人建立了《生产管理制度》《采购管理制度》《销售管理制度》《研发项目管理制度》等统一指导各子公司、分公司开展生产、采购、销售、研发等业务运营工作，包括但不限于生产流程管理、原材料采购控制、供应商管理、采购人员行为、招标采购控制、进口管理控制、销售管理、售后服务、反商业贿赂、保密责任等方面。

（4）组织机构规范治理：发行人为有效地计划、协调和控制下属机构经营活动，已合理地确定了组织机构的形式和职能，并贯彻不相容职务相分离的原则，科学划分了每个组织机构地责任权限，形成相互制衡机制。发行人针对各下属机构或部门日常运营管理及突发应急事项均建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。

综上，发行人子公司、分公司作为公司的下属机构，公司对其具有全面的管理权，发行人已建立和完善了下属子公司、分公司相关管理制度，能够有效控制下属机构财务、人员、业务、机构，并制定了有效内部管控措施。

## 2、发行人该3家子公司被多次税务处罚的合理性，处罚产生后的补偿措施及内控管理完善情况

### （1）上海行健雅、北京行健雅税务处罚

发行人子公司上海行健雅、北京行健雅因未及时办理纳税申报及纳税资料、未按规定保存和报送开票数据而收到简易行政处罚，主要背景及原因系：上述子公司开展业务期初，主办税务人员因工作疏忽未按期进行纳税零申报、未按规定保存和报送开票数据。发行人子公司收到处罚通知后，及时弥补并足额缴纳罚款，同时亦加强员工专业培训以提升规范意识。

### （2）北京达科为税务处罚

发行人子公司北京达科为因丢失发票收到税务局简易行政处罚，主要背景及原因为：发行人客户数量较多，报告期内服务的客户数量近万家、销售订单高达数十万条，发票开具次数频繁且数量较大，日常经营过程中发行人在向客户开具增值税发票并寄送发票的过程中客观上存在少量发票因转交过程疏漏而遗失、客户收到发票后保管不善而丢失的情形。发行人子公司收到相关处罚通知后，主动及时缴纳罚款并采取整改措施，不断加强发票管理，并通过培训提升员工规范意识。

为防范税务不合规行为，进一步完善内部控制管理，发行人制定和完善了《子公司管理制度》《税务工作管理办法》《发票管理办法》《财务信息系统管理办法》《会计档案管理办法》等制度，以加强内部控制及规范管理。

综上所述，发行人对下属子公司、分公司具有全面的管理权，发行人已建立和完善了下属子公司、分公司相关管理制度，能够有效控制下属机构财务、人员、业务、机构，并制定了有效内部管控措施；发行人子公司税务处罚具有



一定客观合理性，处罚产生后发行人主动及时足额缴纳罚款并积极整改，同时也进一步制定和完善了《子公司管理制度》《税务工作管理办法》《发票管理办法》《财务信息系统管理办法》《会计档案管理办法》等制度，以加强内部控制及规范管理。

## （二）在招股说明书“特别风险提示”中补充披露上述情况以及内控相关风险。

经查阅招股说明书，发行人已在招股说明书“重大事项提示”之“五、特别风险提示”之“十、税务处罚风险”、“第四节 风险因素”之“四、内控风险”之“（五）税务处罚风险”补充披露了发行人子公司税务处罚情况及内控相关风险，具体如下：

“由于公司客户数量较多，日常经营过程中公司在向客户开具增值税发票并寄送发票的过程中客观上存在少量发票因转交过程疏漏而遗失、客户收到发票后保管不善丢失等情形。报告期内，公司子公司存在因丢失已开具发票、未及时办理纳税申报及纳税资料、未按规定保存和报送开票数据等受到税务部门行政处罚的情形，该等处罚由于金额较小，适用税务局的简易处罚程序，不属于重大违法违规，具体情况详见本招股说明书‘第七节 公司治理与独立性’之‘五、发行人报告期内的违法违规情况’。虽然公司已经建立《子公司管理制度》《税务工作管理办法》《发票管理办法》等内部控制及规范制度，但由于公司下游客户数量众多、客户需求分散，相应客户采购订单数量多且分散、发票开具次数频繁且数量较大，随着公司业务规模的持续拓展，日常经营过程中如不能全面加强客户管理、订单及发票管理或出现内部控制管理不当导致税务违规情形，将面临税务主管机关给予公司适度处罚的可能，则将对公司业务发展产生不利影响。”

三、发行人是否已完整披露报告期内存在的诉讼仲裁、行政处罚情况；若否，请补充披露其是否构成重大不利影响，是否构成重大违法违规。

### （一）报告期内的诉讼仲裁情况



根据发行人的说明、相关政府主管机关出具的证明文件，并经本所律师对发行人董事、监事、高级管理人员等主体进行访谈，深圳市国际仲裁院出具的查询复函，登陆全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统、中国裁判文书网、中国证监会的网站、发行人及其境内控股企业所在地工商、质量、海关等政府主管部门网站进行检索及通过互联网检索公众信息、境外律师对发行人境外控股企业出具的法律意见书，报告期内，发行人及其子公司不存在对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生重大影响的未决诉讼或仲裁事项。

报告期内，发行人及其子公司不存在标的金额在 100 万元以上的重大诉讼仲裁案件；发行人及其子公司存在 5 宗标的金额在 100 万元以下的诉讼案件，主要系发行人及子公司为维护自身权益作为原告提出，诉讼标的金额较小，不会对发行人的正常经营造成重大不利影响，具体如下：

| 序号 | 原告           | 被告                                                 | 案由     | 标的金额                           | 案件状态            |
|----|--------------|----------------------------------------------------|--------|--------------------------------|-----------------|
| 1. | 上海达科为        | 安徽未名细胞治疗有限公司、刘俊                                    | 买卖合同纠纷 | 21,282 元及违约金                   | 无财产可供执行，故终结执行程序 |
| 2. | 发行人          | 捷恩麦克生物科技有限公司                                       | 买卖合同纠纷 | 60,005.80 美元及利息；11,175.06 元及利息 | 执行中             |
| 3. | 北京达科为        | 河南省华隆生物技术有限公司                                      | 买卖合同纠纷 | 3,356.91 元及利息                  | 已结案             |
| 4. | 北京达科为        | 北京普纳生物科技有限公司                                       | 买卖合同纠纷 | 93,499.00 元                    | 已结案             |
| 5. | 深圳优普生物技术有限公司 | 深圳市深福保物业发展有限公司生物医药创新产业园服务中心、达科为实验诊断、深圳市深福保物业发展有限公司 | 侵权责任纠纷 | --                             | 已撤诉             |

基于上述，本所律师认为，上述案件主要系发行人及其子公司为维护自身权益作为原告提出，诉讼标的金额占发行人净资产值、经营收入、净利润的比例均较小，不会对发行人的持续经营产生重大不利影响，且该等诉讼均不属于针对发行人重要资产、权益和业务及其他可能对发行人本次发行有实质性影响的重大诉讼，不构成发行人本次发行上市的实质性法律障碍。

## （二）报告期内的行政处罚情况

经核查，发行人已完整披露了报告期内的行政处罚情况，相关行政处罚不构成重大违法违规，不构成公司本次发行上市的实质性法律障碍。具体情况详见《招股说明书》“第七节 公司治理与独立性”之“五、发行人报告期内的违法违规情况”。

## （三）补充披露上述诉讼仲裁、行政处罚是否构成重大不利影响，是否构成重大违法违规

经核查，发行人已在《招股说明书》之“第十一节 其他重要事项”之“三、重大诉讼或仲裁情况”之“（一）发行人重大诉讼或仲裁事项”补充披露如下：

“截至本招股说明书签署之日，公司不存在对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生重大影响的未决诉讼或仲裁事项。

报告期内，发行人及其子公司不存在标的金额在 100 万元以上的重大诉讼仲裁案件；发行人及其子公司存在 5 宗标的金额在 100 万元以下的诉讼案件，主要系发行人及子公司为维护自身权益作为原告提出，诉讼标的金额较小，不会对发行人的正常经营造成重大不利影响，具体如下：

| 序号 | 原告    | 被告              | 案由     | 标的金额          | 案件状态            |
|----|-------|-----------------|--------|---------------|-----------------|
| 1  | 上海达科为 | 安徽未名细胞治疗有限公司、刘俊 | 买卖合同纠纷 | 21,282 元及违约金  | 无财产可供执行，故终结执行程序 |
| 2  | 发行人   | 捷恩麦克生物科技有限公司    | 买卖合同   | 60,005.80 美元及 | 执行中             |

|   |                      |                                                                    |            |                      |     |
|---|----------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|-----|
|   |                      | 公司                                                                 | 纠纷         | 利息；11,175.06<br>元及利息 |     |
| 3 | 北京达科为                | 河南省华隆生物技术有<br>限公司                                                  | 买卖合同<br>纠纷 | 3,356.91 元及利<br>息    | 已结案 |
| 4 | 北京达科为                | 北京普纳生物科技有限<br>公司                                                   | 买卖合同<br>纠纷 | 93,499.00 元          | 已结案 |
| 5 | 深圳优普生<br>物技术有限<br>公司 | 深圳市深福保物业发展<br>有限公司生物医药创新<br>产业园服务中心、达科<br>为实验诊断、深圳市深<br>福保物业发展有限公司 | 侵权责任<br>纠纷 | -                    | 已撤诉 |

由上表所知，上述未了结诉讼系发行人及其子公司为维护自身权益作为原告提出，涉案金额较小，且不属于涉及发行人主要资产、核心技术、商标、专利等的重大权属纠纷，不会对公司的持续经营产生重大不利影响，不构成公司的重大违法违规，不构成公司本次发行上市的实质性法律障碍。”

#### 问题 10 关于员工

关于员工。申报材料显示：

（1）报告期内发行人员工人数分别为 456 名、520 名、536 及 557 名，增长较快；

（2）报告期内发行人存在未按规定缴纳员工社保、公积金的情形；2020 年度发行人存在劳务派遣占总用工人数 68.60%的情形。

请发行人补充说明：

（1）报告期内员工人数变化与发行人主营业务、净利润变动是否一致，员工人数增长较快的合理性；发行人员工专业结构及员工学历结构情况与发行人业务模式及是否匹配，是否可有效开展相关业务作业；发行人员工的薪酬分布情况，结合同行业可比企业上述情况，披露发行人员工薪酬是否合理，是否存在刻意压低员工薪酬的情形；

（2）报告期内存在部分员工未按规定缴纳社保、公积金的原因，是否导致行政处罚，测算补缴应缴未缴员工的社会保险和住房公积金金额及占当期净利润比重，是否构成本次发行的实质性法律障碍；

（3）报告期内发行人存在劳务派遣人数占总用工人数 68.60%情形的背景，用途及管理情况，是否涉及核心岗位，是否受到社会保障部门行政处罚，是否存在劳务纠纷；劳务派遣用工的金额及支付情况，主要供应商情况，是否存在由关联方代为支付的情形；是否存在劳务外包用工的情况，若是说明具体情况。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1. 取得报告期各期末发行人员工花名册，分专业、学历统计报告期各期末发行人员工人数，分析员工的专业结构、学历结构是否与发行人的主营业务、净利润情况匹配；

2. 访谈发行人财务部门、人力资源部，了解报告期薪酬福利计提与发放政策，确认发行人报告期内各岗位员工人数、薪酬变化的原因；查询了同行业可比公司的人均薪酬与员工情况，并与发行人人均薪酬进行比较；

3. 分析报告期各期末发行人未足额缴纳社会保险和住房公积金的人数、金额与原因；获取发行人及其子公司所在地社会保险管理中心、住房公积金管理中心出具的关于发行人及其子公司社保、住房公积金缴纳情况的证明文件；测算如补缴社会保险、住房公积金每年产生的费用以及对发行人持续经营产生的影响；

4. 取得发行人下属子公司使用劳务派遣的台账，并询问发行人管理层了解劳务派遣人员从事的具体工序、用途及管理情况；取得发行人关于劳务派遣、劳务外包用工情况的说明；取得发行人子公司与劳务派遣公司签署的协议、劳务派遣单位资质、费用支付凭证及发票等资料；取得发行人子公司与劳务外包公司签署的协议、费用支付凭证及发票等资料；通过国家企业信用信息网、企

查查等网站查询劳务派遣单位、劳务外包单位的基本情况；

5. 查阅发行人及其境内控股企业的劳动人事制度文件；

6. 查阅相关政府主管部门出具的证明文件；

7. 检索裁判文书网（<https://wenshu.court.gov.cn/>）、中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>）、信用中国（<https://www.creditchina.gov.cn/>）、企查查（<https://www.qcc.com/>）、百度（<http://www.baidu.com/>）等网站的公开信息；

8. 取得发行人的书面确认。

#### 核查结果：

一、报告期内员工人数变化与发行人主营业务、净利润变动是否一致，员工人数增长较快的合理性；发行人员工专业结构及员工学历结构情况与发行人业务模式及是否匹配，是否可有效开展相关业务作业；发行人员工的薪酬分布情况，结合同行业可比企业上述情况，披露发行人员工薪酬是否合理，是否存在刻意压低员工薪酬的情形

（一）报告期内员工人数变化与发行人主营业务、净利润变动是否一致，员工人数增长较快的合理性

报告期各期末发行人的员工人数变化，与报告期各期主营业务收入、净利润变化情况如下：

单位：人、万元

| 项目         | 2021年1-9月 | 2020年度    | 2019年度    | 2018年度    |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 报告期各期末员工人数 | 706       | 536       | 520       | 456       |
| 主营业务收入     | 58,545.76 | 60,376.34 | 43,354.21 | 32,763.60 |
| 净利润        | 7,075.85  | 8,133.45  | 1,382.96  | 1,127.04  |

#### 1、人数变动分析

报告期各期末公司员工分别为 456 人、520 人、536 人及 706 人，人数呈现增长趋势，主要系：（1）公司业务快速发展，为更好地进行市场开拓及客户关系维护，相应增加销售人员；（2）随着公司业务规模不断扩大，为优化管理水平、提升管理效率，相应增加管理岗位人员；（3）公司为进一步提升研发实力和自主创新能力，给研发项目配备充足的研发力量，相应增加研发人员；（4）公司自产产品业务规模逐渐增加，相应增加生产人员。

## 2、人数变化与主营业务、净利润变动匹配分析

报告期内，公司主营业务收入分别为 32,763.60 万元、43,354.21 万元、60,376.34 万元和 58,545.76 万元，净利润分别为 1,127.04 万元、1,382.96 万元、8,133.45 万元和 7,075.85 万元，营业收入、净利润总体均呈增长趋势，与人数变动趋势一致。

综上，报告期内公司人数变动原因真实、合理，公司人数变动与营业收入、净利润的变动趋势一致。

（二）发行人员工专业结构及员工学历结构情况与发行人业务模式及是否匹配，是否可有效开展相关业务作业

### 1、专业结构

报告期各期末，发行人员工专业结构如下：

| 专业         | 2021 年 9 月末 |        | 2020 年末 |        | 2019 年末 |        | 2018 年末 |        |
|------------|-------------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|
|            | 人数          | 比例     | 人数      | 比例     | 人数      | 比例     | 人数      | 比例     |
| 生物医药类      | 342         | 48.44% | 263     | 49.07% | 277     | 53.27% | 248     | 54.39% |
| 机械电子及计算机类  | 136         | 19.26% | 109     | 20.34% | 94      | 18.08% | 80      | 17.54% |
| 主营业务对口专业小计 | 478         | 67.70% | 372     | 69.40% | 371     | 71.35% | 328     | 71.93% |
| 经济管理类      | 101         | 14.31% | 80      | 14.93% | 75      | 14.42% | 64      | 14.04% |
| 其他专业       | 127         | 17.99% | 84      | 15.67% | 74      | 14.23% | 64      | 14.04% |

|    |     |         |     |         |     |         |     |         |
|----|-----|---------|-----|---------|-----|---------|-----|---------|
| 合计 | 706 | 100.00% | 536 | 100.00% | 520 | 100.00% | 456 | 100.00% |
|----|-----|---------|-----|---------|-----|---------|-----|---------|

发行人是一家专注于生命科学研究服务及病理诊断领域的专业提供商。在生命科学研究服务领域，发行人主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，发行人主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生产及销售。

发行人从事的科研试剂、仪器、病理诊断设备业务对口专业主要包括生物医药类、机械电子及计算机类专业，报告期内上述对口专业员工数量占比分别为71.93%、71.35%、69.40%、67.70%，占比略有下降，主要系公司自产业务规模不断扩大，大专及以下的生产人员增加所致，报告期内公司专业对口人员占比整体保持在较高水平，为保证公司的持续研发创新能力、不断优化提升产品质量、持续提升客户服务能力提供人才保障。因此，发行人员工专业与主营业务匹配度较高，具备相关的知识储备和专业能力，可以有效开展科研试剂及仪器、病理诊断设备业务的研发、生产、销售及客户技术支持业务。

## 2、学历结构

报告期各期末，发行人的员工学历结构如下：

| 最高受教育程度   | 2021年9月末 |         | 2020年末 |         | 2019年末 |         | 2018年末 |         |
|-----------|----------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|
|           | 人数       | 比例      | 人数     | 比例      | 人数     | 比例      | 人数     | 比例      |
| 硕士研究生及以上  | 97       | 13.74%  | 83     | 15.49%  | 89     | 17.12%  | 70     | 15.35%  |
| 大学本科      | 329      | 46.60%  | 245    | 45.71%  | 254    | 48.85%  | 240    | 52.63%  |
| 大学本科及以上小计 | 426      | 60.34%  | 328    | 61.19%  | 343    | 65.96%  | 310    | 67.98%  |
| 大专及以下学历   | 280      | 39.66%  | 208    | 38.81%  | 177    | 34.04%  | 146    | 32.02%  |
| 合计        | 706      | 100.00% | 536    | 100.00% | 520    | 100.00% | 456    | 100.00% |

报告期各期末，发行人员工中具有大学本科及以上学历的人员占比分别为67.98%、65.96%、61.19%、60.34%，占比略有下降，主要系公司自产业务规模不断扩大，大专及以下的生产人员增加所致，但是公司员工学历水平整体保持在较高水平。



（三）发行人员工的薪酬分布情况，结合同行业可比企业上述情况，披露发行人员工薪酬是否合理，是否存在刻意压低员工薪酬的情形

### 1、发行人员工的薪酬分布情况

#### （1）公司员工的薪酬水平

单位：万元、人、万元/人

| 项目   | 2021年1-9月 | 2020年度   | 2019年度   | 2018年度   |
|------|-----------|----------|----------|----------|
| 职工薪酬 | 8,331.77  | 8,507.91 | 7,813.21 | 5,907.47 |
| 平均人数 | 621       | 530.00   | 545.00   | 426.00   |
| 人均年薪 | 13.42     | 16.05    | 14.34    | 13.87    |

（注：前述2021年1-9月所对应的“人均年薪”金额均为该期间人均获得的薪酬收入。）

报告期内，公司所有员工人均年薪整体呈上升趋势，主要系公司整体薪酬水平上涨、业务规模及盈利水平上升所致。

#### （2）各岗位员工的薪酬水平及增长情况

报告期内，公司各岗位员工薪酬水平如下：

单位：万元、人、万元/人

| 员工类别          | 项目   | 2021年1-9月 | 2020年度   | 2019年度   | 2018年度   |
|---------------|------|-----------|----------|----------|----------|
| 销售人员          | 职工薪酬 | 4,713.85  | 5,089.42 | 4,564.86 | 3,530.45 |
|               | 平均人数 | 304       | 278      | 297      | 238      |
|               | 人均年薪 | 15.51     | 18.31    | 15.37    | 14.83    |
| 管理人员          | 职工薪酬 | 1,911.78  | 1,724.66 | 1,738.05 | 1,373.80 |
|               | 平均人数 | 151       | 121      | 120      | 96       |
|               | 人均年薪 | 12.66     | 14.25    | 14.48    | 14.31    |
| 研发人员          | 职工薪酬 | 1,219.64  | 1,114.92 | 1,180.00 | 781.44   |
|               | 平均人数 | 92        | 71       | 75       | 56       |
|               | 人均年薪 | 13.26     | 15.70    | 15.73    | 13.95    |
| 生产及车间<br>管理人员 | 职工薪酬 | 486.50    | 578.91   | 330.30   | 221.78   |
|               | 平均人数 | 74        | 60       | 53       | 36       |
|               | 人均年薪 | 6.57      | 9.65     | 6.23     | 6.16     |

（注：前述2021年1-9月所对应的“人均年薪”金额均为该期间人均获得的薪酬收入。）

报告期内，公司销售人员人均年薪整体呈增长趋势，主要系公司业务规模扩大、盈利水平上升所致。

报告期内，公司管理人员人均年薪整体较为稳定，2020 年略有下降主要系疫情期间社保费用政策性减免所致。

报告期内，公司研发人员人均年薪整体较为稳定，2020 年略有下降主要系疫情期间社保费用政策性减免所致。报告期内，生产及车间管理人员薪酬整体呈增长趋势，其中 2020 年度人均年薪增长较多主要系公司在疫情期间自主研发了病毒保存试剂产品，生产及车间管理人员保质保量供应病毒保存试剂产品，加班工资和奖金有所增长。

## 2、结合同行业可比企业上述情况，披露发行人员工薪酬是否合理，是否存在刻意压低员工薪酬的情形

### （1）销售人员薪酬比较

2018-2020 年度，发行人与同行业可比公司销售人员的人均薪酬比较情况如下：

单位：万元/人/年

| 公司名称   | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度      |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 优宁维    | 14.95        | 14.74        | 14.67        |
| 泰坦科技   | 10.75        | 13.13        | 10.50        |
| 联科生物   | 7.45         | 7.29         | 9.07         |
| 亚辉龙    | 17.42        | 16.65        | 15.25        |
| 安必平    | 14.05        | 12.72        | 10.16        |
| 科华生物   | 48.76        | 32.81        | 29.34        |
| 同行业平均值 | <b>18.90</b> | <b>16.22</b> | <b>14.83</b> |
| 达科为    | <b>18.31</b> | <b>15.37</b> | <b>14.83</b> |

注：1、同行业可比公司数据均来源于各自年度报告或招股说明书；

2、2021 年 1-9 月同行业可比公司薪酬、人员信息未公开披露，未作比较。

公司销售人员人均薪酬在同行业可比公司之间，与同行业可比公司平均值

接近。

## （2）管理人员薪酬比较

2018-2020 年度，发行人与同行业可比公司管理人员的人均薪酬比较情况如下：

单位：万元/人/年

| 公司名称   | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------|---------|---------|---------|
| 优宁维    | 19.71   | 18.75   | 18.44   |
| 泰坦科技   | 7.16    | 8.80    | 8.95    |
| 联科生物   | 10.28   | 7.91    | 9.97    |
| 亚辉龙    | 16.69   |         |         |
| 安必平    | 18.72   | 18.21   |         |
| 科华生物   | 25.76   | 28.26   | 32.90   |
| 同行业平均值 | 16.39   | 16.39   | 17.57   |
| 达科为    | 14.25   | 14.48   | 14.31   |

注：同行业可比公司数据均来源于各自年度报告或招股说明书；亚辉龙未披露 2018 年和 2019 年度管理人员平均薪酬；安必平未披露 2018 年度管理人员平均薪酬。

公司管理人员人均薪酬处于同行业可比公司人均薪酬水平范围之内，低于同行业可比公司平均值，主要系科华生物管理人员人均薪酬较高相应拉高了同行业平均值水平，近年来科华生物经营规模不断扩大，合并范围增加，为加快并购整合和管理提升，其在核心管理岗位增加了市场化的优秀管理人才并采取了一些激励措施，导致其管理人员薪酬水平较高。

## （3）研发人员薪酬比较

2018-2020 年度，发行人与同行业可比公司研发人员的人均薪酬比较情况如下：

单位：万元/人/年

| 公司名称 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|------|---------|---------|---------|
| 优宁维  | 21.29   | 19.99   | 16.49   |
| 泰坦科技 | 12.25   | 12.10   | 12.28   |

| 公司名称   | 2020 年度      | 2019 年度      | 2018 年度      |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 联科生物   | -            | -            | -            |
| 亚辉龙    | 21.87        | 23.44        | 21.25        |
| 安必平    | 13.16        | 16.07        | 14.00        |
| 科华生物   | 31.60        | 13.59        | 10.91        |
| 同行业平均值 | <b>20.03</b> | <b>17.04</b> | <b>14.99</b> |
| 达科为    | <b>15.70</b> | <b>15.73</b> | <b>13.95</b> |

注 1：同行业可比公司数据均来源于各自年度报告或招股说明书；联科生物未披露研发人员平均薪酬。

2018-2020 年度，公司研发人员人均薪酬处于同行业可比公司人均薪酬水平范围之内，其中：2020 年公司研发人员人均薪酬低于同行业可比公司平均值水平相对较多，主要系科华生物加大新冠等新产品的投入导致研发人员人均薪酬水平上涨，相应拉高了同行业平均值水平。

基于上述，本所律师认为，发行人销售人员人均薪酬与同行业平均水平接近，管理人员、研发人员人均薪酬处于同行业可比公司区间范围内，处于正常合理水平，不存在刻意压低员工薪酬的情形。

二、报告期内存在部分员工未按规定缴纳社保、公积金的原因，是否导致行政处罚，测算补缴应缴未缴员工的社会保险和住房公积金金额及占当期净利润比重，是否构成本次发行的实质性法律障碍

（一）报告期内存在部分员工未按规定缴纳社保、公积金的原因，是否导致行政处罚

报告期各期末，公司为员工缴纳社会保险和住房公积金缴纳情况如下：

单位：人

| 项目   | 2021.9.30 |      |         | 2020.12.31 |      |         |
|------|-----------|------|---------|------------|------|---------|
|      | 实缴人数      | 应缴人数 | 未缴纳人员占比 | 实缴人数       | 应缴人数 | 未缴纳人员占比 |
| 养老保险 | 697       | 706  | 1.27%   | 529        | 536  | 1.31%   |
| 医疗保险 | 697       | 706  | 1.27%   | 529        | 536  | 1.31%   |

|       |            |      |         |            |      |         |
|-------|------------|------|---------|------------|------|---------|
| 失业保险  | 697        | 706  | 1.27%   | 529        | 536  | 1.31%   |
| 工伤保险  | 697        | 706  | 1.27%   | 529        | 536  | 1.31%   |
| 生育保险  | 697        | 706  | 1.27%   | 529        | 536  | 1.31%   |
| 住房公积金 | 697        | 706  | 1.27%   | 528        | 536  | 1.49%   |
| 项目    | 2019.12.31 |      |         | 2018.12.31 |      |         |
|       | 实缴人数       | 应缴人数 | 未缴纳人员占比 | 实缴人数       | 应缴人数 | 未缴纳人员占比 |
| 养老保险  | 512        | 520  | 1.54%   | 447        | 456  | 1.97%   |
| 医疗保险  | 512        | 520  | 1.54%   | 447        | 456  | 1.97%   |
| 失业保险  | 512        | 520  | 1.54%   | 447        | 456  | 1.97%   |
| 工伤保险  | 512        | 520  | 1.54%   | 447        | 456  | 1.97%   |
| 生育保险  | 512        | 520  | 1.54%   | 447        | 456  | 1.97%   |
| 住房公积金 | 511        | 520  | 1.73%   | 446        | 456  | 2.19%   |

上述公司部分员工未缴纳社保、住房公积金的原因如下：

单位：人

| 时间         | 项目    | 员工总数 | 实缴人数 | 差异人数 | 未缴人员占比 | 未缴原因      |          |    |
|------------|-------|------|------|------|--------|-----------|----------|----|
|            |       |      |      |      |        | 新员工入职下月缴纳 | 员工个人不愿缴纳 | 其他 |
| 2021.9.30  | 社会保险  | 706  | 697  | 9    | 1.27%  | 4         | -        | 5  |
|            | 住房公积金 |      | 697  | 9    | 1.27%  | 4         | -        | 5  |
| 2020.12.31 | 社会保险  | 536  | 529  | 7    | 1.31%  | 3         | -        | 4  |
|            | 住房公积金 |      | 528  | 8    | 1.49%  | 3         | -        | 5  |
| 2019.12.31 | 社会保险  | 520  | 512  | 8    | 1.54%  | 2         | 2        | 4  |
|            | 住房公积金 |      | 511  | 9    | 1.73%  | 2         | 2        | 5  |
| 2018.12.31 | 社会保险  | 456  | 447  | 9    | 1.97%  | 7         | -        | 2  |
|            | 住房公积金 |      | 446  | 10   | 2.19%  | 7         | -        | 3  |

注：上表中其他原因系公司境外/外籍员工不涉及境内缴纳社保、公积金事项。

报告期各期末，公司社会保险、住房公积金缴纳人数占比均超过 95%，部分员工未缴纳社会保险、住房公积金主要系新员工入职、境外及外籍员工不涉

及境内社会保险缴纳以及个人不愿缴纳等合理原因造成。

报告期内，发行人不存在因社会保险、住房公积金缴纳被处以行政处罚的情形。发行人及子公司已取得社会保障及住房公积金主管部门出具的证明，确认发行人及子公司报告期内不存在因违反劳动保障相关法律法规而受到行政处罚的情况。

综上所述，报告期内公司存在部分员工未按规定缴纳社保、公积金，主要系新员工入职、境外及外籍员工不涉及境内社会保险缴纳以及个人不愿缴纳等合理原因造成；公司不存在因社会保险、住房公积金缴纳被处以行政处罚的情形。

**（二）测算补缴应缴未缴员工的社会保险和住房公积金金额及占当期净利润比重，是否构成本次发行的实质性法律障碍**

经测算，发行人报告期内未缴纳社会保险和住房公积金人员补缴的金额及占净利润的比重如下：

单位：万元

| 项目    | 2021年1-9月 | 2020年    | 2019年    | 2018年    |
|-------|-----------|----------|----------|----------|
| 社会保险  | 9.89      | 7.91     | 10.47    | 5.35     |
| 住房公积金 | 3.571.89  | 4.04     | 4.85     | 3.25     |
| 合计    | 13.46     | 11.94    | 15.32    | 8.59     |
| 净利润   | 7,098.05  | 8,133.45 | 1,382.96 | 1,127.04 |
| 占比    | 0.19%     | 0.15%    | 1.11%    | 0.76%    |

根据上表，报告期内各期需补缴的社会保险、住房公积金分别为 8.59 万元、15.32 万元、11.94 万元和 13.46 万元，占当期净利润比例分别为 0.76%、1.11%、0.15%和 0.19%，对公司整体盈利水平影响较小，对发行人本次发行上市不构成实质性障碍。

综上所述，公司补缴应缴未缴员工的社会保险和住房公积金金额较小，占各期净利润比重较低，对公司整体盈利水平影响较小，对发行人本次发行上市

不构成实质性法律障碍。

三、报告期内发行人存在劳务派遣人数占总用工人数 68.60%情形的背景，用途及管理情况，是否涉及核心岗位，是否受到社会保障部门行政处罚，是否存在劳务纠纷；劳务派遣用工的金额及支付情况，主要供应商情况，是否存在由关联方代为支付的情形；是否存在劳务外包用工的情况，若是说明具体情况。

（一）报告期内发行人存在劳务派遣人数占总用工人数 68.60%情形的背景，用途及管理情况，是否涉及核心岗位，是否受到社会保障部门行政处罚，是否存在劳务纠纷；

#### 1、报告期内发行人存在劳务派遣人数占总用工人数 68.60%情形的背景

根据发行人的说明以及发行人提供的资料，经核查发行人及其境内控股企业的劳务派遣人员名单，报告期内，达科为生物工程自 2020 年 5 月至 2021 年 2 月期间存在通过劳务派遣公司深圳市蕊通人和信息咨询有限公司、深圳市深鸿业劳务派遣有限公司、深圳市淇琿劳务派遣有限公司使用劳务派遣员工，且存在劳务派遣人员超比例的情形，具体如下：

| 项目         | 2021.09.30 | 2020.12.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 |
|------------|------------|------------|------------|------------|
| 劳务派遣人数     | -          | 142        | -          | -          |
| 占公司用工总量的比例 | -          | 68.60%     | -          | -          |

根据发行人提供的资料及说明，因 2020 年度达科为生物工程自主研发并生产的病毒保存试剂订单量增加较大，公司正式员工数量难以满足生产需求，因此通过使用劳务派遣的用工方式协助完成产品包装、分装、打包等辅助性工作，不涉及核心岗位。随着公司病毒保存试剂订单量的缓和，同时公司通过优化生产安排、采取劳务外包模式等方法对劳务派遣情况进行了规范。截至 2021 年 9 月末，公司不存在劳务派遣用工。

#### 2、用途及管理情况，是否涉及核心岗位

达科为生物工程的劳务派遣用工主要从事产品包装、分装、打包等辅助性或替代性工作，不涉及核心岗位。



达科为生物工程对派遣员工的管理情况为：将劳务派遣员工纳入公司考勤系统，参与公司绩效考核，公司对劳务派遣员工进行安全管理与职业培训。

### 3、是否受到社会保障部门行政处罚，是否存在劳务纠纷

（1）发行人曾存在的劳务派遣用工比例超标情形已规范整改，主管部门已出具证明文件，不存在受到社会保障部门行政处罚的情形

截至 2020 年末，达科为生物工程劳务派遣用工人数占其用工总量的比例分别为 68.60%，存在使用被派遣劳动者数量超过其用工总量的 10%的情形，不符合《劳务派遣暂行规定》的有关规定。随着公司病毒保存试剂订单量的缓和，同时公司通过优化生产安排、将适应岗位需求的劳务派遣人员转为正式员工、扩大生产人员招聘及采取劳务外包模式等方法对劳务派遣情况进行了规范。截至 2021 年 9 月末，公司不存在劳务派遣用工。

根据《中华人民共和国劳动合同法》第九十二条第二款：“劳务派遣单位、用工单位违反本法有关劳务派遣规定的，由劳动行政部门责令限期改正；逾期不改正的，以每人五千元以上一万元以下的标准处以罚款，对劳务派遣单位，吊销其劳务派遣业务经营许可证。用工单位给被派遣劳动者造成损害的，劳务派遣单位与用工单位承担连带赔偿责任。”

虽然达科为生物工程 2020 年度存在劳务派遣用工比例超标情形，但已经自行整改规范；且在雇佣劳务派遣用工过程中，达科为生物工程与劳务派遣单位均签订了相关派遣协议，相关劳务派遣单位具有劳务派遣资质，未发生与劳务派遣相关的法律纠纷，未对劳务派遣员工造成损害，未因上述情形受到主管部门行政处罚。

根据深圳市人力资源和社会保障局出具的证明文件，报告期内，达科为生物工程不存在因违反人力资源和社会保障法律法规而被主管部门处罚的情形。

### （2）发行人及其子公司不存在劳务纠纷

经检索中国裁判文书网、中国执行信息公开网、信用中国、企查查等网站

公开信息，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其子公司不存在劳务纠纷。

综上所述，发行人子公司达科为生物工程自主研发并生产的病毒保存试剂因新冠疫情订单量大幅增加，公司正式员工数量难以满足业务需求，故采用劳务派遣用工方式补充包装、分装、打包等辅助性或替代性岗位人员；发行人劳务派遣用工不涉及核心岗位；报告期内，发行人及子公司不存在受到社会保障部门行政处罚的情形，亦不存在劳务纠纷。

**（二）劳务派遣用工的金额及支付情况，主要供应商情况，是否存在由关联方代为支付的情形；**

#### **1、劳务派遣用工的金额及支付情况**

达科为生物工程于 2020 年 5 月至 2021 年 2 月通过劳务派遣用工方式补充辅助性及临时性岗位用工。报告期内，达科为生物工程均通过银行转账方式向劳务派遣公司支付劳务派遣用工费用，具体金额如下：

| 项目           | 2021 年 1-2 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------------|--------------|---------|---------|---------|
| 劳务派遣用工费用（万元） | 107.39       | 376.41  | -       | -       |

#### **2、劳务派遣主要供应商情况**

报告期内，发行人子公司达科为生物工程合作的劳务派遣公司共 3 家：深圳市蕊通人和科技发展有限公司（曾用名：深圳市蕊通人和信息咨询有限公司）、深圳市深鸿业劳务派遣有限公司、深圳市淇琿劳务派遣有限公司。达科为生物工程与上述劳务派遣单位均签订了相关派遣协议，劳务派遣单位均具有劳务派遣资质。

上述劳务派遣单位与发行人不存在关联关系，其基本情况如下：

##### **（1）深圳市蕊通人和科技发展有限公司**

|              |                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 企业名称         | 深圳市蕊通人和科技发展有限公司                                                                                                                                                                                                                                |
| 成立时间         | 2015 年 3 月 30 日                                                                                                                                                                                                                                |
| 注册资本         | 500 万元                                                                                                                                                                                                                                         |
| 法定代表人        | 路阳                                                                                                                                                                                                                                             |
| 注册地址         | 深圳市南山区招商街道桃园社区兴工路美年国际广场 5 栋 904A                                                                                                                                                                                                               |
| 经营范围         | 一般经营项目是：商务信息咨询、企业管理咨询、经济信息咨询（以上均不含限制项目）；企业形象策划、市场营销策划、礼仪策划、会务策划、展览展示策划；房地产信息咨询；房地产经纪；财务管理咨询、代理记账（以上均不含限制项目）；计算机网络的技术开发；翻译服务；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），许可经营项目是：劳务派遣；以服务外包方式从事职能管理服务和项目管理服务；职业技能培训；企业管理培训。 |
| 股权结构         | 深圳市一览网络股份有限公司（新三板企业，证券代码 833680，证券简称一览网络）持股 51%；路阳持股 17%；孙娥持股 16%；宋文卿持股 16%                                                                                                                                                                    |
| 实际控制人        | 张海东                                                                                                                                                                                                                                            |
| 劳务派遣许可证号     | 44030520190003                                                                                                                                                                                                                                 |
| 主要人员         | 路阳担任总经理、法定代表人；孙海东担任执行董事；操勇担任监事                                                                                                                                                                                                                 |
| 与发行人是否存在关联关系 | 否                                                                                                                                                                                                                                              |

（2）深圳市深鸿业劳务派遣有限公司

|       |                                                                                                |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 企业名称  | 深圳市深鸿业劳务派遣有限公司                                                                                 |
| 成立时间  | 2016 年 1 月 25 日                                                                                |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                         |
| 法定代表人 | 梁成强                                                                                            |
| 注册地址  | 深圳市坪山区龙田街道南布社区燕子岭生活区 B 区 2 号建筑 1 层 89 号                                                        |
| 经营范围  | 一般经营项目是：企业管理类（指不具体从事对外经营服务，只负责企业的重大决策，协调管理下属各机构和内部日常工作的企业总部的活动）。企业总部管理；后勤管理。其他:信息咨询（不含限制项目）；经济 |

|              |                                                                                                                                       |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              | 信息咨询（不含限制项目）；贸易咨询；企业管理咨询（不含限制项目）；商务信息咨询；商业信息咨询；家政服务；代收干洗衣物；计算机和辅助设备、通讯设备、办公设备、家用电器（家用电子产品、日用电器）修理；机械设备清洗。；许可经营项目是：劳务派遣；劳务外包服务；人事外包服务。 |
| 股权结构         | 梁成强持股 100%                                                                                                                            |
| 实际控制人        | 梁成强                                                                                                                                   |
| 劳务派遣许可证号     | 440310202109                                                                                                                          |
| 主要人员         | 梁成强担任总经理、执行董事、法定代表人；高荣荣担任监事                                                                                                           |
| 与发行人是否存在关联关系 | 否                                                                                                                                     |

### （3）深圳市淇琿劳务派遣有限公司

|              |                                              |
|--------------|----------------------------------------------|
| 企业名称         | 深圳市淇琿劳务派遣有限公司                                |
| 成立时间         | 2011 年 1 月 19 日                              |
| 注册资本         | 200 万元                                       |
| 法定代表人        | 梁康保                                          |
| 注册地址         | 深圳市坪山区坑梓街道办事处坑梓社区金田风华苑(东区)1 号楼商务公寓 B 座 1403  |
| 经营范围         | 劳务派遣；家政服务；物业管理（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外） |
| 股权结构         | 梁康保持股 60%、吴凤芹持股 40%                          |
| 实际控制人        | 梁康保                                          |
| 劳务派遣许可证号     | 440301182064                                 |
| 主要人员         | 梁康保担任总经理、执行董事、法定代表人；吴凤芹担任监事                  |
| 与发行人是否存在关联关系 | 否                                            |

### 3、是否存在由关联方代为支付的情形

经核查达科为生物工程与劳务派遣单位的结算付款凭证，报告期内达科为

生物工程劳务派遣用工费用均通过银行转账方式直接支付给劳务派遣公司，不存在由关联方代为支付的情形。

综上所述，报告期内，达科为生物工程均通过银行转账方式向劳务派遣公司支付劳务派遣用工费用，不存在由关联方代为支付的情形；发行人与合作的劳务派遣单位均签订了相关派遣协议，劳务派遣单位均具有劳务派遣资质，劳务派遣单位与发行人不存在关联关系。

### （三）是否存在劳务外包用工的情况，若是说明具体情况。

报告期内，发行人存在劳务外包用工情况，具体情况如下：

发行人子公司达科为生物工程为规范劳务派遣用工，自 2021 年 3 月开始采取劳务外包模式，将生产环节中技术含量较低、可替代性较强，且不涉及公司核心技术的包装、分装、打包等非关键工序以及辅助性工作外包给专业的劳务外包公司，由劳务外包公司在公司指定工作场地完成相关工作任务，公司根据劳务公司所承担工作量大小核算、支付外包费用，符合行业惯例。

根据达科为生物工程与深圳瑞博人力资源有限公司（以下简称瑞博人力）签订的《劳务外包协议》，瑞博人力为达科为生物工程提供分拣、打包、包装的劳务外包服务，按照实际完成的工作量结算劳务外包费用，期限自 2021 年 3 月 1 日起至 2022 年 2 月 28 日。

报告期内，公司向劳务公司采购金额及其占公司营业成本的比例情况如下：

| 项目               | 2021 年 1-9 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|------------------|--------------|---------|---------|---------|
| 劳务外包采购金额（万元）     | 199.47       | -       | -       | -       |
| 营业成本（万元）         | 35,089.73    | -       | -       | -       |
| 劳务外包采购金额占营业成本的比例 | 0.57%        | -       | -       | -       |

基于上述，报告期内，发行人劳务外包费用金额较小，占营业成本的比例较低，劳务外包费用对发行人财务数据不存在重大影响。



## 第二部分 更新期间相关事项的补充说明

### 一、本次发行上市的实质条件

经本所律师核查，就本次发行上市，发行人已经具备了《公司法》《证券法》以及《创业板首发办法》等法律法规和规范性文件规定的深交所审核同意并报经中国证监会履行注册程序前需达到的实质条件，具体情况如下：

#### （一）发行人本次发行并上市符合《公司法》规定的条件

根据发行人股东大会批准的关于本次发行并上市的决议，本次拟公开发行的股票为人民币普通股票，每股面值 1 元，每股的发行条件和价格均相同；发行人股东大会已就本次发行股票的种类、数额、价格、发行对象等作出决议，符合《公司法》第一百二十六条以及第一百三十三条的规定。

#### （二）发行人本次发行并上市符合《证券法》规定的条件

1. 发行人已聘请中天国富对本次发行上市提供保荐和承销服务，符合《证券法》第十条的规定。

#### 2. 发行人本次发行符合《证券法》第十二条的相关规定

（1）根据发行人提供的《公司章程》和股东大会、董事会、监事会的会议资料，实地了解发行人职能部门的设置及运作情况，发行人已经依照《公司法》及《公司章程》的规定建立了股东大会、董事会和监事会，选举了独立董事、职工代表监事，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并根据公司业务运作的需要设置了相关的职能部门，具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十二条第一款第（一）项的规定。

（2）根据发行人提供的资料，并经审阅《招股说明书》、天健对发行人报告期内的财务报表进行审计而出具的《深圳市达科为生物技术股份有限公司审计报告》（天健审〔2021〕3-445 号）[以下简称《审计报告》（天健审〔2021〕3-445 号）]、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28 号）、天健出具的《关于深



圳市达科为生物技术股份有限公司内部控制的鉴证报告》（天健审〔2021〕3-446号）[以下简称《内部控制鉴证报告》（天健审〔2021〕3-446号）]、《内部控制鉴证报告》（天健审〔2022〕3-29号），发行人系依法设立并有效存续的股份有限公司，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的经营范围和经营方式符合法律、法规和规范性文件的规定，主要经营财产不存在影响发行人持续经营能力的情形；发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，且天健出具了无保留意见的《内部控制鉴证报告》（天健审〔2021〕3-446号）及《内部控制鉴证报告》（天健审〔2022〕3-29号）确认发行人按照《企业内部控制基本规范》及相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。据此，发行人具有持续经营能力，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

（3）经审阅《审计报告》（天健审〔2021〕3-445号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28号），天健对发行人2018年度、2019年度及2020年度以及2021年1月1日至9月30日的财务会计报表出具了无保留意见的审计报告，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

（4）经审阅《审计报告》（天健审〔2021〕3-445号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28号）以及根据发行人及其境内控股企业主管政府机构出具的证明文件、境外律师事务所出具的法律意见书、公安机关出具的实际控制人的无犯罪记录证明及发行人、实际控制人的有关承诺，并经本所律师对发行人管理层人员、实际控制人进行访谈确认以及互联网检索公开信息，发行人及其实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，符合《证券法》第十二条第一款第（四）项的规定。

3. 经审阅《审计报告》（天健审〔2021〕3-445号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28号）并经本所律师核查，本次发行符合《创业板上市规则》规定的上市条件（详见本补充法律意见书“第二部分 更新期间相关事项的补充说明”之“一、本次发行上市的实质条件”之“（四）发行人本次发行符合《创业板

上市规则》规定的条件”），符合《证券法》第四十七条的规定。

（三）发行人本次发行并上市符合《创业板首发办法》规定的条件

1. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十条的规定

（1）根据发行人提供的工商档案并经本所律师核查，发行人是依法设立的股份有限公司，由其前身达科为有限按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，其持续经营时间从达科为有限 1999 年 11 月 4 日成立至今已经超过三年。

（2）经查验发行人的《公司章程》和报告期内发行人的股东大会、董事会、监事会的会议资料，实地了解发行人职能部门的设置及运作情况，发行人具有完善的公司治理结构，已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会以及独立董事、董事会秘书、董事会专门委员会制度，具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十条的规定。

2. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十一条的规定

根据发行人的说明、天健出具的《审计报告》（天健审〔2021〕3-445 号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28 号）以及《内部控制鉴证报告》（天健审〔2021〕3-446 号）、《内部控制鉴证报告》（天健审〔2022〕3-29 号），发行人会计基础工作规范，财务报表的编制和披露符合企业会计准则和相关信息披露规则的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，注册会计师出具了标准无保留意见的审计报告；发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，注册会计师出具了无保留结论的内部控制鉴证报告。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十一条的规定。

3. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十二条的规定

（1）根据发行人提供的资料及说明，发行人业务完整，具有直接面向市场独立持续经营的能力。发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易，符合《创业板首发办法》第十二条第（一）项的规定。

（2）根据发行人提供的资料及说明并经本所律师核查，报告期内，发行人主要经营生命科学研究服务及病理诊断领域的业务。在生命科学研究服务领域，公司主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，公司主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生产及销售。发行人主营业务稳定，最近二年内主营业务没有发生重大不利变化；发行人控制权和管理团队稳定，最近二年内发行人的董事、高级管理人员没有发生重大不利变化；受实际控制人支配的股东所持发行人的股份权属清晰，发行人实际控制人为吴庆军、吴映洁，最近二年实际控制人没有发生变更，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，符合《创业板首发办法》第十二条第（二）项的规定。

（3）根据《审计报告》（天健审〔2021〕3-445号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28号）、发行人的说明并经查验，发行人不存在涉及主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，亦不存在经营环境已经或者将要发生重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项，符合《创业板首发办法》第十二条第（三）项的规定。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十二条的规定。

#### 4. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十三条的规定

（1）根据发行人提供的资料及说明，并经本所律师核查，报告期内，发行人一直从事生命科学研究服务及病理诊断领域的业务。在生命科学研究服务领域，公司主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，公司主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生

产及销售。发行人的业务经营符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，符合国家产业政策，符合《创业板首发办法》第十三条第一款的规定。

（2）根据相关政府主管部门出具的证明、本所律师对相关政府主管部门的访谈以及发行人的承诺并经本所律师核查，最近三年内，发行人及其实际控制人不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，不存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为，符合《创业板首发办法》第十三条第二款的规定。

（3）根据发行人及其董事、监事和高级管理人员出具的声明与承诺、相关政府主管部门出具的证明文件并经本所律师核查，发行人董事、监事和高级管理人员不存在最近三年内受到中国证监会行政处罚，或者因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见等情形，符合《创业板首发办法》第十三条第三款的规定。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十三条的规定。

（四）发行人本次发行符合《创业板上市规则》规定的条件

1. 发行人符合《创业板首发办法》第二章规定的公开发行股票的条件，符合中国证监会规定的创业板发行条件，符合《创业板上市规则》第2.1.1条第（一）项的规定；

2. 截至本补充法律意见书出具之日，发行人股份总数为5,996.70万股，注册资本及实收资本均为5,996.70万元，若本次公开发行的1,998.90万股股份全部发行完毕，发行人股份总数将达到7,995.60万股，符合《创业板上市规则》第2.1.1条第（二）项关于公司股本总额不少于人民币3,000万元的规定；

3. 根据发行人2021年第三次临时股东大会批准的关于发行人本次发行上市的决议，发行人拟公开发行不超过1,998.90万股人民币普通股股票，若全部发行完毕，发行人股份总数将达到7,995.60万股，公开发行的股份占发行人股份总数

的25%，符合《创业板上市规则》第2.1.1条第（三）项关于公司公开发行的股份达到公司股份总数的25%以上的规定；

4. 根据发行人提供的材料、说明以及《审计报告》（天健审〔2021〕3-445号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28号）并经本所律师核查，发行人为境内企业且不存在表决权差异安排，发行人2019年度、2020年度的净利润（以归属于母公司的净利润扣除归属于母公司的非经常性损益前后较低者为计算依据）分别为1,186.66万元、7,547.65万元，累计金额超过5,000万元，符合《创业板上市规则》第2.1.1条第（四）项、第2.1.2条第（一）项的规定。

据此，本所律师认为，发行人本次发行并上市符合《创业板上市规则》规定的上市条件。

综上所述，本所律师认为，公司已经具备了本次发行上市的实质条件，本次发行上市尚需深交所审核同意并报经中国证监会履行注册程序。

## 二、发行人的发起人、股东及实际控制人的补充说明

### 1. 深圳高新投

根据公司提供的材料并经本所律师核查，2021年12月6日，深圳高新投的注册资本增加，截至本补充法律意见书出具之日，深圳高新投的基本情况如下：

|          |                                                                                                                 |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称     | 深圳市高新投创业投资有限公司                                                                                                  |
| 统一社会信用代码 | 914403005586724980                                                                                              |
| 类型       | 有限责任公司                                                                                                          |
| 注册资本     | 188,000 万元                                                                                                      |
| 法定代表人    | 丁秋实                                                                                                             |
| 注册地址     | 深圳市罗湖区桂园街道老围社区深南东路 5016 号蔡屋围京基一百大厦 A 座 6801-01D                                                                 |
| 经营范围     | 创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及 |

|      |                                                                                                                     |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 其他限制项目)；受托管理股权投资基金(不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务)；自有物业租赁。（以上经营范围法律、行政法规、国务院规定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营） |
| 营业期限 | 自 2010 年 6 月 29 日起至 2030 年 6 月 29 日                                                                                 |

深圳高新投系深圳市人民政府国有资产监督管理委员会实际控制的国有企业。深圳市国资委于 2021 年 11 月 23 日出具了《深圳市国资委关于深圳市达科为生物技术股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》，确认深圳高新投是达科为的国有股东，其在中国证券登记结算有限公司登记的投资者一码通账户应标注“SS”标识。

## 2. 贵阳中天

根据公司提供的材料并经本所律师核查，2021 年 12 月 29 日，贵阳中天的法定代表人发生变更，截至本补充法律意见书出具之日，贵阳中天的基本情况如下：

|          |                                                                                                                                                                                       |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称     | 贵阳中天佳创投资有限公司                                                                                                                                                                          |
| 统一社会信用代码 | 91520115MA6HUQLP6Q                                                                                                                                                                    |
| 类型       | 有限责任公司                                                                                                                                                                                |
| 注册资本     | 100,000 万元                                                                                                                                                                            |
| 法定代表人    | 郑明俊                                                                                                                                                                                   |
| 注册地址     | 贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业（北）1 层                                                                                                                                                |
| 经营范围     | 法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（利用自有资金从事另类投资业务（利用自有资金投资，不含投融资理财，投融资理财咨询业务，不得从事非法集资，非法吸收公众存款等违法金融活动，不得从事未经批准的金融活动）） |



|      |                          |
|------|--------------------------|
| 营业期限 | 自 2019 年 7 月 24 日起，无固定期限 |
|------|--------------------------|

### 3. 鹏立达

根据公司提供的材料并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，鹏立达的基本情况如下：

|          |                                                         |
|----------|---------------------------------------------------------|
| 企业名称     | 深圳市鹏立达投资管理企业（有限合伙）                                      |
| 统一社会信用代码 | 91440300359204421G                                      |
| 类型       | 有限合伙企业                                                  |
| 认缴出资额    | 321.5869 万元                                             |
| 执行事务合伙人  | 深圳市鲲鹏立达投资有限责任公司                                         |
| 注册地址     | 深圳市坪山区坑梓街道秀新社区锦绣中路 14 号深福保现代光学厂区 B 栋 530                |
| 经营范围     | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目） |
| 合伙期限     | 自 2015 年 10 月 30 日起至 2035 年 10 月 26 日                   |

鹏立达系发行人的员工持股平台，截至本补充法律意见书出具之日，鹏立达有限合伙人为 34 人，具体情况如下：

| 序号 | 员工姓名 | 认缴出资额<br>(万元) | 认缴比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 现任职务                                        |
|----|------|---------------|-------------|---------------|---------------------------------------------|
| 1  | 杨林   | 31.4030       | 9.765       | 31.4030       | 达科为董事、财务总监                                  |
| 2  | 于云霞  | 22.9419       | 7.1339      | 22.9419       | 达科为人事行政总监、监事会主席                             |
| 3  | 唐玉豪  | 49.8414       | 15.4986     | 49.8414       | 达科为董事、达科为医疗设备总经理                            |
| 4  | 肖美玲  | 15.6645       | 4.871       | 15.6645       | 达科为技术部经理                                    |
| 5  | 杨芳   | 15.6645       | 4.871       | 15.6645       | 达科为资金部经理                                    |
| 6  | 梁庆校  | 19.2149       | 5.975       | 19.2149       | 达科为销售总监                                     |
| 7  | 周翔   | 12.1124       | 3.7664      | 12.1124       | 曾任达科为生物工程项目研发经理兼总经理助理，已于 2017 年 12 月 31 日离职 |



| 序号 | 员工姓名 | 认缴出资额<br>(万元) | 认缴比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 现任职务                  |
|----|------|---------------|-------------|---------------|-----------------------|
| 8  | 姜青   | 11.0732       | 3.4432      | 11.0732       | 达科为物流总监               |
| 9  | 杨丽群  | 10.1518       | 3.1568      | 10.1518       | 达科为财务经理               |
| 10 | 韦建飞  | 10.0628       | 3.1291      | 10.0628       | 达科为医疗设备硬件部经理          |
| 11 | 许文龙  | 10.0628       | 3.1291      | 10.0628       | 达科为医疗设备硬件部研发<br>工程师   |
| 12 | 吕明锦  | 7.6144        | 2.3677      | 7.6144        | 达科为生物工程研发部项目<br>研发经理  |
| 13 | 刘颂园  | 7.1071        | 2.21        | 7.1071        | 深圳雷擎副总经理              |
| 14 | 廖昌友  | 7.5988        | 2.3629      | 7.5988        | 达科为医疗设备软件部经理          |
| 15 | 帅火明  | 10.0686       | 3.1309      | 10.0686       | 达科为医疗设备机械部经理          |
| 16 | 汤从云  | 3.7110        | 1.1539      | 3.7110        | 达科为医疗科技销售经理           |
| 17 | 李穗萍  | 4.0624        | 1.2632      | 4.0624        | 达科为医疗科技财务部会计          |
| 18 | 张秀青  | 3.7236        | 1.1579      | 3.7236        | 达科为生物工程研发部高级<br>研发工程师 |
| 19 | 万磊   | 3.5559        | 1.1057      | 3.5559        | 上海达科为销售经理             |
| 20 | 张云   | 3.5559        | 1.1057      | 3.5559        | 上海达科为物流经理             |
| 21 | 周其德  | 3.8101        | 1.1848      | 3.8101        | 上海达科为科研客户部经理          |
| 22 | 李伟均  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为生物工程生产经理           |
| 23 | 张育锦  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备工艺部工艺<br>工程师   |
| 24 | 朱蕾怡  | 2.5366        | 0.7888      | 2.5366        | BioSci 产品市场专员         |
| 25 | 杨成军  | 10.0653       | 3.1299      | 10.0653       | 达科为医疗设备国际销售部<br>经理    |
| 26 | 周雄兵  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备硬件部硬件<br>工程师   |
| 27 | 龙伟伟  | 4.0242        | 1.2514      | 4.0242        | 达科为医疗设备软件部软件<br>工程师   |
| 28 | 孙辉   | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备软件部软件<br>工程师   |
| 29 | 甘何军  | 4.0242        | 1.2514      | 4.0242        | 达科为医疗设备机械部机械          |

| 序号 | 员工姓名 | 认缴出资额<br>(万元) | 认缴比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 现任职务               |
|----|------|---------------|-------------|---------------|--------------------|
|    |      |               |             |               | 工程师                |
| 30 | 陈观生  | 3.3058        | 1.028       | 3.3058        | 达科为医疗设备流体部经理       |
| 31 | 况传强  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备质量部主管       |
| 32 | 舒婷   | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为招聘经理            |
| 33 | 黄国强  | 1.0069        | 0.3131      | 1.0069        | 达科为生物工程质量控制组<br>主管 |
| 34 | 蓝治云  | 2.0137        | 0.6262      | 2.0137        | 达科为项目经理            |
| 35 | 鲲鹏立达 | 21.4626       | 6.6740      | 21.4626       | --                 |
| 总计 |      | 321.5869      | 100.0000    | 321.5869      | --                 |

2021 年 11 月 10 日，鹏立达合伙人作出《合伙人决议》，同意谭优林以 6.8366 万元将其持有的鹏立达 1.6911 万元合伙份额转让给鲲鹏立达；同日，合伙人签署了新的《合伙协议》，对上述合伙份额转让事项进行了确认。

2021 年 11 月 12 日，谭优林与鲲鹏立达签署了《财产份额转让协议书》，约定谭优林将其持有的鹏立达 1.6911 万元合伙份额转让给鲲鹏立达，转让价格为 6.8366 万元。

鹏立达于 2021 年 11 月 12 日办理了本次合伙份额转让的工商变更登记。

本次合伙份额转让后，鹏立达的合伙结构如下：

| 序号 | 员工姓名 | 认缴出资额<br>(万元) | 认缴比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 现任职务             |
|----|------|---------------|-------------|---------------|------------------|
| 1  | 杨林   | 31.4030       | 9.765       | 31.4030       | 达科为董事、财务总监       |
| 2  | 于云霞  | 22.9419       | 7.1339      | 22.9419       | 达科为人事行政总监、监事会主席  |
| 3  | 唐玉豪  | 49.8414       | 15.4986     | 49.8414       | 达科为董事、达科为医疗设备总经理 |
| 4  | 肖美玲  | 15.6645       | 4.871       | 15.6645       | 达科为技术部经理         |
| 5  | 杨芳   | 15.6645       | 4.871       | 15.6645       | 达科为资金部经理         |
| 6  | 梁庆校  | 19.2149       | 5.975       | 19.2149       | 达科为销售总监          |

| 序号 | 员工姓名 | 认缴出资额<br>(万元) | 认缴比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 现任职务                                  |
|----|------|---------------|-------------|---------------|---------------------------------------|
| 7  | 周翔   | 12.1124       | 3.7664      | 12.1124       | 曾任达科为生物工程项目研发经理兼总经理助理，已于2017年12月31日离职 |
| 8  | 姜青   | 11.0732       | 3.4432      | 11.0732       | 达科为物流总监                               |
| 9  | 杨丽群  | 10.1518       | 3.1568      | 10.1518       | 达科为财务经理                               |
| 10 | 韦建飞  | 10.0628       | 3.1291      | 10.0628       | 达科为医疗设备硬件部经理                          |
| 11 | 许文龙  | 10.0628       | 3.1291      | 10.0628       | 达科为医疗设备硬件部研发工程师                       |
| 12 | 吕明锦  | 7.6144        | 2.3677      | 7.6144        | 达科为生物工程研发部项目研发经理                      |
| 13 | 刘颂园  | 7.1071        | 2.21        | 7.1071        | 深圳雷擎副总经理                              |
| 14 | 廖昌友  | 7.5988        | 2.3629      | 7.5988        | 达科为医疗设备软件部经理                          |
| 15 | 帅火明  | 10.0686       | 3.1309      | 10.0686       | 达科为医疗设备机械部经理                          |
| 16 | 汤从云  | 3.7110        | 1.1539      | 3.7110        | 达科为医疗科技销售经理                           |
| 17 | 李穗萍  | 4.0624        | 1.2632      | 4.0624        | 达科为医疗科技财务部会计                          |
| 18 | 张秀青  | 3.7236        | 1.1579      | 3.7236        | 达科为生物工程研发部高级研发工程师                     |
| 19 | 万磊   | 3.5559        | 1.1057      | 3.5559        | 上海达科为销售经理                             |
| 20 | 张云   | 3.5559        | 1.1057      | 3.5559        | 上海达科为物流经理                             |
| 21 | 周其德  | 3.8101        | 1.1848      | 3.8101        | 上海达科为科研客户部经理                          |
| 22 | 李伟均  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为生物工程生产经理                           |
| 23 | 张育锦  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备工艺部工艺工程师                       |
| 24 | 朱蕾怡  | 2.5366        | 0.7888      | 2.5366        | BioSci 产品市场专员                         |
| 25 | 杨成军  | 10.0653       | 3.1299      | 10.0653       | 达科为医疗设备国际销售部经理                        |
| 26 | 周雄兵  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备硬件部硬件工程师                       |
| 27 | 龙伟伟  | 4.0242        | 1.2514      | 4.0242        | 达科为医疗设备软件部软件工程师                       |

| 序号 | 员工姓名 | 认缴出资额<br>(万元) | 认缴比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 现任职务            |
|----|------|---------------|-------------|---------------|-----------------|
| 28 | 孙辉   | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备软件部软件工程师 |
| 29 | 甘何军  | 4.0242        | 1.2514      | 4.0242        | 达科为医疗设备机械部机械工程师 |
| 30 | 陈观生  | 3.3058        | 1.028       | 3.3058        | 达科为医疗设备流体部经理    |
| 31 | 况传强  | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为医疗设备质量部主管    |
| 32 | 舒婷   | 1.6911        | 0.5259      | 1.6911        | 达科为招聘经理         |
| 33 | 黄国强  | 1.0069        | 0.3131      | 1.0069        | 达科为生物工程质量控制组主管  |
| 34 | 蓝治云  | 2.0137        | 0.6262      | 2.0137        | 达科为项目经理         |
| 35 | 鲲鹏立达 | 21.4626       | 6.6740      | 21.4626       | --              |
| 总计 |      | 321.5869      | 100.0000    | 321.5869      | --              |

根据公司提供的鲲鹏立达付款的电子银行回单、鲲鹏立达为谭优林代扣代缴个人所得税的纳税凭证并经本所律师访谈谭优林，上述合伙份额转让价款已经结清，谭优林与鲲鹏立达之间不存在任何债权债务，相关税款已经缴纳完毕，合伙份额转让事实清楚，权属清晰，不存在任何争议、纠纷或潜在纠纷。

### 三、发行人的业务的补充说明

#### 1. 发行人拥有的经营活动相关的资质和许可的补充说明

根据发行人提供的资料及说明，并经本所律师核查，更新期间发行人及其控股企业新增取得从事生产经营所必须的经营资质以及其他与生产经营活动有关的资质证书具体情况详见附件一：发行人及其控股企业的主要业务资质中加粗字体部分。

#### 2. 发行人的主营业务突出

根据《审计报告》（天健审〔2021〕3-445号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28号），发行人报告期主营业务收入、营业收入及主营业务收入占营业收入的比例情况如下表所示：

单位：元

| 项目       | 2021年1月-9月     | 2020年度         | 2019年度         | 2018年度         |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入   | 585,457,551.07 | 603,763,434.29 | 433,542,116.90 | 327,636,036.37 |
| 营业收入     | 586,420,931.38 | 605,372,283.80 | 435,400,749.34 | 329,562,254.61 |
| 主营业务收入占比 | 99.84%         | 99.73%         | 99.57%         | 99.42%         |

综上，本所律师认为，发行人的收入主要来自于主营业务，发行人主营业务突出。

### 3. 发行人的境外销售活动的补充说明

根据 ZHONGLUN LAW FIRM 于 2022 年 1 月 26 日出具《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》，截至 2021 年 12 月 31 日，香港达生主要从事科学研究试剂及病理设备贸易业务，香港达生从事该等业务并不涉及香港法律项下的受管制物品及/或行为，故无需从相关监管部门获得任何特别的许可、执照、同意书、监管批准等，且香港并未有涉及新型冠状病毒相关检测产品（例如病毒采样管）的特别监管规定，香港达生从事上述经营活动在各方面均符合香港现时有效的法律、法规及规定，报告期内，无违法违规情况，未曾受到政府部门行政处罚。

根据 Elijah Grinevich 律师代表 Grinevich Law Group, PC 于 2022 年 1 月 12 日出具《关于 BioSci, Inc. 主体及业务合规性的备忘录》以及达科为生物工程、达科为医疗设备的 FDA 备案公示信息，截至 2021 年 12 月 31 日，BioSci 主要于加利福尼亚州销售生物科研诊断设备及试剂，其从事该等业务符合美国加利福尼亚州现时有效的法律、法规及规定，达科为生物工程、达科为医疗设备已获得包括 FDA 备案等从事该等业务所需的资质，无处罚及被调查情况。

综上，根据《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》《关于 BioSci, Inc. 主体及业务合规性的备忘录》以及发行人的说明，报告期内，发行人及其控股企业不存在因境外经营活动而被处罚的情况，发行人在中国大陆以外的经营活动符合当地法律法规的规定，不存在因违反当地法律法规而被处罚的

情形。

#### 四、发行人关联交易及同业竞争的补充说明

##### （一）发行人的关联方的补充说明

根据有关规范性文件的规定，依据发行人持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具的调查表以及发行人提供的说明并经本所律师核查，截至2021年9月30日，发行人的主要关联方如下：

##### 1. 关联自然人

##### （1）发行人的实际控制人

发行人实际控制人为吴庆军、吴映洁。

##### （2）持有发行人 5%股份以上的其他自然人股东

除实际控制人外，直接或间接持有发行人5%股份以上的自然人股东分别为何俊峰及其儿子何政龙。

##### （3）发行人的董事、监事及高级管理人员

发行人共有董事9名，其中独立董事3名，监事5名，总经理1名，副总经理2名（其中1名副总经理兼任董事会秘书），财务总监1名，董事会秘书1名。具体如下：

| 序号 | 姓名  | 职务        |
|----|-----|-----------|
| 1  | 吴庆军 | 董事长、总经理   |
| 2  | 何俊峰 | 副董事长、副总经理 |
| 3  | 杨林  | 董事、财务总监   |
| 4  | 吴水清 | 董事        |
| 5  | 唐玉豪 | 董事        |
| 6  | 魏雄伟 | 董事        |
| 7  | 邓青  | 独立董事      |
| 8  | 何俊辉 | 独立董事      |

| 序号 | 姓名  | 职务         |
|----|-----|------------|
| 9  | 周建华 | 独立董事       |
| 10 | 于云霞 | 监事会主席、职工监事 |
| 11 | 汪弦  | 职工监事       |
| 12 | 田增遂 | 监事         |
| 13 | 薛金奎 | 监事         |
| 14 | 姜维  | 监事         |
| 15 | 吴宏翔 | 副总经理、董事会秘书 |

#### （4）前述人员关系密切的家庭成员

前述人员关系密切的家庭成员均为发行人的关联方，关系密切的家庭成员包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

#### （5）其他关联自然人

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系                 |
|----|-------|----------------------|
| 1  | 李杰    | 曾担任发行人董事，已于 2019 年辞任 |

### 2. 关联企业

#### （1）实际控制人控制的其他企业

实际控制人控制的除发行人及控股企业之外的其他企业包括鲲鹏立达、鹏立达、凤立达及鲲鹏聚贤。

#### （2）发行人持股 5%以上的企业股东

发行人持股 5%以上的企业股东包括鲲鹏聚贤、西藏君丰、深圳安卓信及广东松创。

鲲鹏聚贤，直接持有发行人 9,086,257 股股份，持股比例为 15.1519%；

西藏君丰，直接持有发行人 4,481,994 股股份，持股比例为 7.4741%；

深圳安卓信及广东松创：深圳安卓信及广东松创为受自然人吴水清同一控



制下的关联企业，合计持有发行人 6.2134%的股份，其中深圳安卓信直接持有发行人 1,862,995 股股份，持股比例为 3.1067%，广东松创直接持有发行人 1,862,995 股股份，持股比例为 3.1067%。

### （3）发行人的控股企业、联营企业或合营企业

发行人控股企业共计 14 家，包括达科为生物工程、达科为医疗设备、达科为医疗科技、深圳雷擎、鲲鹏聚智、北京达科为、北京行健雅、上海达科为、上海行健雅、成都达科为、达科为智能医学、达科为实验、香港达生和 BioSci。发行人联营企业包括北京库巴扎、Elitecell、江苏愚公。

（4）公司实际控制人、现任董事、监事及高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员除发行人及其控股企业以外的其他企业（包括过去或未来十二个月存在该情形的企业）及报告期内曾存在前述情形的其他企业

| 序号 | 企业名称 | 经营范围/经营业务                                                   | 与发行人的关系                                                            |
|----|------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 1  | 鲲鹏立达 | 投资兴办实业；投资管理；投资咨询                                            | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军持股 60%并担任执行董事，董事兼副总经理何俊峰持股 40%，实际控制人吴映洁担任总经理        |
| 2  | 鹏立达  | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）     | 鲲鹏立达担任执行事务合伙人，且持有 6.6740%财产份额的员工股持股平台，实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任执行事务合伙人委派代表 |
| 3  | 凤立达  | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；投资咨询（不含限制项目） | 鲲鹏立达担任执行事务合伙人，且持有 11.9867%财产份额的员工持股平台，实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任执行事务合       |

| 序号 | 企业名称                    | 经营范围/经营业务                                                                                                                                                                                                                             | 与发行人的关系                                        |
|----|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|    |                         |                                                                                                                                                                                                                                       | 伙人委派代表                                         |
| 4  | 北京库巴扎                   | 销售第三类医疗器械；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、家用电器、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、医疗器械 I、II 类；设计、制作、代理、发布广告。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售第三类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任董事，发行人参股公司                    |
| 5  | EliteCell               | 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售                                                                                                                                                                                                                | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任董事，发行人参股公司                    |
| 6  | 达科为生物技术（香港）有限公司         | 报告期内未从事经营业务，该企业于 2016 年 3 月向香港税务部门提交停业申请并不再从事实际经营业务                                                                                                                                                                                   | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军曾经控制的企业，已于 2020 年 10 月注销        |
| 7  | Springwill Capital Inc. | MEDSYNCTECHNOLOGIES LTD 的股东，自设立以来无实际经营业务                                                                                                                                                                                              | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军曾经控制的企业，已于 2019 年 7 月因年费到期被撤销注册 |
| 8  | MEDSYNCTECHNOLOGIES LTD | 报告期内未从事经营业务，                                                                                                                                                                                                                          | 实际控制人、董事兼总经理                                   |

| 序号 | 企业名称                  | 经营范围/经营业务                                                                     | 与发行人的关系                                         |
|----|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|    | TECHNOLOGIES LTD      | 该企业于 2016 年 3 月向香港税务部门提交停业申请并不再从事实际经营业务                                       | 理吴庆军、董事兼副总经理何俊峰曾经合计间接持股 100%的企业，已于 2020 年 6 月注销 |
| 9  | 深圳市百雅克泰生物技术有限公司       | 医疗器械、保健品，化工原料、包装材料。（以上不含专营专控专卖商品）                                             | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军持股 40%并担任董事的企业，已于 2002 年吊销       |
| 10 | 深圳瑞基微基因技术有限公司         | 研究、开发荧光定量 PCR 分析仪及配套试剂                                                        | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任副董事长、总经理的企业，已于 2002 年吊销        |
| 11 | 深圳市原识文化创意有限公司         | 一般经营项目是：创意设计，展览展示策划，文化活动策划。许可经营项目是：影像作品销售。                                    | 实际控制人吴映洁母亲张莉报告期内曾经持股 100%并担任执行董事及总经理            |
| 12 | 随州市神农稻香米业有限公司         | 粮食收购；粮食加工食品生产；货物进出口；技术进出口；食品经营                                                | 董事、副总经理何俊峰的哥哥何绍忠持股 66.33%，且担任执行董事兼总经理           |
| 13 | Multihans Capital Inc | MEDSYNCTECHNOLOGIES LTD 的股东，自设立以来无实际经营业务                                      | 董事兼副总经理何俊峰曾经控制的企业，已于 2019 年 7 月因年费到期被撤销注册       |
| 14 | 深圳安卓信                 | 创业投资业务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务，创业投资咨询业务，为创业企业提供创业管理服务业务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构 | 董事吴水清持股 51%，且担任执行董事、总经理                         |
| 15 | 珠海英华国际教育交流有限公司        | 教育信息咨询、教育科技研发、教育文化活动策划、经                                                      | 深圳安卓信持有 60.00%的股权，董事吴水清通过深                      |

| 序号 | 企业名称                 | 经营范围/经营业务                                                                                                                          | 与发行人的关系                         |
|----|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
|    |                      | 济信息咨询、商业信息咨询、财务咨询、企业管理咨询；软件研发；教育用品的销售；为中国公民出国定居、探亲、访友、及其他非公务活动提供信息咨询、法律咨询、签证申办及相关服务活动；自费出国留学中介服务；教育培训。（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） | 圳安卓信控制的企业                       |
| 16 | 安陆实业（深圳）有限合伙企业（有限合伙） | 一般经营项目是：计算机软件、信息系统软件的开发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），许可经营项目是：经营性互联网信息服务。                        | 深圳安卓信为执行事务合伙人，董事吴水清通过深圳安卓信控制的企业 |
| 17 | 广东松创                 | 股权投资。                                                                                                                              | 董事吴水清担任执行事务合伙人                  |
| 18 | 深圳市亿立方生物技术有限公司       | 基因生物技术咨询；进出口业务；生物活性蛋白、核酸、抗原蛋白、抗体蛋白、抗原酶标蛋白、抗体酶标蛋白的研发、生产和销售；试剂中间品及耗材的研发，生产与销售；医疗器械的研发、生产、销售（一类、二类、三类）                                | 董事吴水清担任董事                       |

| 序号 | 企业名称               | 经营范围/经营业务                                                                                    | 与发行人的关系                  |
|----|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 19 | 深圳市珠峰管理咨询有限公司      | 投资兴办实业；投资咨询；企业管理咨询；经济信息咨询；新能源技术开发；国内贸易；货物及技术进出口                                              | 董事吴水清持股 100%，且担任执行董事、总经理 |
| 20 | 东莞市松山湖创业投资管理有限公司   | 创业投资咨询；代理其他创业投资企业的创业投资业务；为创业企业提供创业管理服务                                                       | 董事吴水清担任执行董事、总经理          |
| 21 | 深圳市世纪恒通投资咨询有限公司    | 投资咨询、企业形象策划、企业管理咨询                                                                           | 董事吴水清持股 51%              |
| 22 | 康普药业股份有限公司         | 药品的研发、生产与销售；生物技术的研发、咨询、技术转让；I类医疗器械、II类医疗器械的研发、生产、销售；纺织制品（日常防护口罩）的制造和销售等                      | 董事吴水清担任董事                |
| 23 | 北京伟杰信生物科技有限公司      | 生物医药技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训（不得面向全国招生）；医学研究与试验发展；销售机械设备、电子产品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）等 | 董事吴水清担任董事                |
| 24 | 杭州君岳企业管理有限公司       | 企业管理咨询                                                                                       | 董事吴水清担任执行董事兼总经理          |
| 25 | 广东沃杰森环保科技有限公司      | 污水处理设备的研发、生产和销售                                                                              | 董事吴水清担任董事                |
| 26 | 重庆君岳共享股权投资基金管理有限公司 | 股权投资管理                                                                                       | 董事吴水清担任董事                |
| 27 | 深圳市美丽加互联网有限公司      | 网络商务服务、数据库服务、数据库管理；经营电子                                                                      | 董事吴水清担任董事                |

| 序号 | 企业名称                | 经营范围/经营业务                                                                                                                                                                    | 与发行人的关系                                            |
|----|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|    |                     | 商务                                                                                                                                                                           |                                                    |
| 28 | 诺灵生物医药科技（北京）有限公司    | 零售药品；生物、医药技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售生物试剂（不含药品）、仪器仪表、医疗器械 I 类；会议服务；承办展览展示活动；货物进出口、技术进出口。                                                                                          | 董事吴水清担任董事                                          |
| 29 | 珠海市同力教育科技合伙企业（有限合伙） | 教育软件开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务                                                                                                                                                | 董事吴水清担任执行事务合伙人                                     |
| 30 | 广东天科大创业投资合伙企业（有限合伙） | 创业投资业务；创业投资咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                                                 | 董事吴水清担任执行事务合伙人                                     |
| 31 | 深圳市德艺轩文化发展有限公司      | 文化活动策划、舞台造型策划、动漫设计、平面设计、工艺品的销售                                                                                                                                               | 董事吴水清配偶查秀萍持股 50%，并担任执行董事及总经理                       |
| 32 | 睿颐国际贸易（上海）有限公司      | 从事货物及技术的进出口业务，服装服饰及辅料、鞋帽、劳防用品、工艺礼品（象牙及其制品除外）、针纺织品、日用百货、皮革制品、床上用品、布艺制品、纺织原料、纤维制品的销售，设计、制作、代理各类广告，商务信息咨询、企业管理咨询，风景园林绿化工程专项设计，室内装潢设计，品牌营销策划，展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 董事吴水清曾持有 100.00% 的股权并担任董事，已于 2018 年 12 月 12 日转让并辞任 |

| 序号 | 企业名称                | 经营范围/经营业务                                                                                                                                                                           | 与发行人的关系                     |
|----|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|    |                     | 可开展经营活动)                                                                                                                                                                            |                             |
| 33 | 深圳前海中力股权投资基金管理有限公司  | 一般经营项目是：受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；股权投资；投资管理、投资咨询                                                                                                      | 董事吴水清曾担任总经理，已于 2020 年 3 月离职 |
| 34 | 佛山市顺德区五矿多尼尔房车产业有限公司 | 对房车相关行业投资；国内商业、物资供销业（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目）；房车零配件（不含发动机）制造，房车营地用品生产，营地设施和器材制造。（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)                                                                      | 董事吴水清曾担任董事，已于 2021 年 1 月注销  |
| 35 | 金诃藏药股份有限公司          | 药材种植、收购、加工、销售；药品、保健食品、中药饮片、生物制品、食品、营养食品、天然矿泉水、饮料、化妆品、食熏产品、土特产品、藏香、卫生消毒用品、保洁用品、保健器材、小型厨具、家用电器、精细化工原料及中间体、一类医疗器械、中药提取物、纺织品、日用百货的技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术合作交流、生产和销售；在经核准的区域内直销经核准的产品（具体区 | 董事魏雄伟担任董事                   |



| 序号 | 企业名称          | 经营范围/经营业务                                                                                                                                                                         | 与发行人的关系                                       |
|----|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|    |               | 域和产品以商务部直销行业管理网站公布的为准)；自营和代理商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；道路普通货物运输；公司相关产品的加盟特许经营业务；经营电信业务；增值电信业务；从事互联网文化活动；出版物销售；以上领域的信息网络服务、实业管理咨询及营销策划。（以上经营范围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） |                                               |
| 36 | 深圳市百通智联实业有限公司 | 电子产品的研发与销售，金融信息咨询，投资兴办实业，国内贸易、货物及技术进出口                                                                                                                                            | 董事、财务总监杨林持股100%，且担任执行董事，其兄弟杨安准担任总经理           |
| 37 | 深圳市艺纯电子商务有限公司 | 一般经营项目是：化妆品、卫生用品的销售；珠宝首饰、金银首饰、钻石首饰、雕刻工艺品、花画工艺品、织制工艺品的销售（象牙及其制品除外）；文具用品、体育用品、首饰、工艺美术品的销售（象牙及其制品除外）；玩具、乐器、照相器材的销售；男士服装、女士服装、童装、围巾、头巾、手套、袜子、皮带、领带、领结、领带夹及饰物、胸针                       | 董事、财务总监杨林的配偶郑芝纯曾持股99%，并担任执行董事及总经理，已于2020年3月辞任 |

| 序号 | 企业名称         | 经营范围/经营业务                                                                                                                                                                                                              | 与发行人的关系                        |
|----|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|    |              | 的销售；鞋、帽、床上用纺织品、室内装饰用纺织品、纺织品的销售；信息咨询；经济信息咨询；企业管理咨询；商务信息咨询；商业信息咨询；经营电子商务；从事广告业务；数据库服务、数据库管理（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。                                                                                     |                                |
| 38 | 深圳市鑫佳运科技有限公司 | 电子产品、电子元器件、集成电路的技术开发与销售及<br>其他国内贸易                                                                                                                                                                                     | 监事姜维姐姐的配偶赖运彬持股 50%，且担任执行董事及总经理 |
| 39 | 江苏愚公         | 一般项目：第一类医疗器械生产；科技推广和应用服务；塑料制品销售；生物化工产品技术研发；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；医学研究和试验发展（除人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用）；人体基因诊断与治疗技术开发；工程和技术研究和试验发展；技术推广服务；实验分析仪器销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；发酵过程优化技术研 | 发行人董事会秘书吴宏翔担任董事，发行人参股公司        |

| 序号 | 企业名称           | 经营范围/经营业务                                                                                                                          | 与发行人的关系                                 |
|----|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|    |                | 发；工业酶制剂研发（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）                                                                                             |                                         |
| 40 | 默瑞（上海）生物科技有限公司 | 从事生物科技、计算机科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让，仪器仪表、实验室试剂及耗材、机电设备的销售，国际货物运输代理，从事货物及技术的进出口业务，仓储（除危险品），商务咨询，医疗器械经营。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】 | 副总经理、董事会秘书吴宏翔曾担任法定代表人、执行董事，已于2019年12月辞任 |
| 41 | 南京五义科技有限公司     | 计算机软硬件、数码产品、通信设备、电子耗材、仪器仪表的研发、销售；实验室试剂及耗材销售、技术咨询、技术服务；通讯工程施工。（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）                                          | 副总经理、董事会秘书吴宏翔曾担任总经理，已于2020年9月离职         |

## （二）发行人的关联交易的补充说明

根据《审计报告》（天健审〔2021〕3-445号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28号）、发行人提供的资料及说明，并经本所律师核查，报告期内，发行人发生的关联交易情况如下：

### 1.经常性关联交易

#### （1）销售商品的关联交易

报告期内，公司销售商品的关联交易情况如下：

单位：万元

| 关联方              | 交易内容 | 2021年1-9月 |         | 2020年 |         | 2019年 |         | 2018年 |         |
|------------------|------|-----------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|
|                  |      | 金额        | 占营业收入比例 | 金额    | 占营业收入比例 | 金额    | 占营业收入比例 | 金额    | 占营业收入比例 |
| 默瑞（上海）生物科技有限公司   | 科研试剂 | 0.18      | 0.00%   | 5.11  | 0.01%   | 0.45  | 0.00%   | -     | -       |
| 诺灵生物医药科技（北京）有限公司 | 科研试剂 | 0.11      | 0.00%   | 0.17  | 0.00%   | 1.75  | 0.00%   | -     | -       |
| 合计               |      | 0.29      | 0.00%   | 5.29  | 0.01%   | 2.21  | 0.01%   | -     | -       |

默瑞（上海）生物科技有限公司系公司董事会秘书兼副总经理吴宏翔曾担任法定代表人、执行董事的企业，诺灵生物医药科技（北京）有限公司系公司外部董事吴水清担任董事的企业。报告期内，公司向两家公司销售科研试剂，销售金额合计分别为0万元、2.21万元、5.29万元和0.29万元，占当期营业收入的比例较低，系公司独立商业行为，相关交易价格参照市场水平确定，定价公允。

## （2）采购商品、接收劳务的关联交易

报告期内，公司采购商品及服务的关联交易情况如下：

单位：万元

| 关联方           | 交易内容         | 2021年1-9月 |         | 2020年  |         | 2019年  |         | 2018年  |         |
|---------------|--------------|-----------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|
|               |              | 金额        | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 |
| EliteCell     | 科研试剂         | 789.82    | 2.25%   | 907.77 | 2.46%   | 673.23 | 2.51%   | 401.34 | 2.00%   |
| 北京库巴扎         | 高校平台及数据对接等服务 | -         | -       | -      | -       | 18.87  | 0.07%   | -      | -       |
| 深圳市原识文化创意有限公司 | 台历、产品宣传图片    | -         | -       | -      | -       | 21.37  | 0.08%   | 7.55   | 0.04%   |
| 合计            |              | 789.82    | 2.25%   | 907.77 | 2.46%   | 713.47 | 2.66%   | 408.89 | 2.04%   |

报告期内，公司向关联方 EliteCell、北京库巴扎、深圳市原识文化创意有

限公司采购生命科研试剂、高校平台及数据对接服务、台历等，采购金额合计分别为 408.89 万元、713.47 万元、907.77 万元和 789.82 万元，占公司当期营业成本的比例分别为 2.04%、2.66%、2.46%和 2.25%，占比较低，对公司生产经营不存在重大影响。

#### 1) 公司与 EliteCell 的关联交易情况

EliteCell 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售等业务，在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，专注于为细胞治疗行业和科研开发先进的解决方案，主要产品有 EliteGro™、EliteGro™-Adv.等。基于 EliteCell 股东在干细胞培养领域具有丰富的技术积累，发行人于 2017 年 12 月参股设立 EliteCell，并代理销售其细胞生物学相关试剂，交易价格参照市场水平确定，定价公允。2018-2020 年及 2021 年 1-9 月，公司向关联方 EliteCell 采购生命科研试剂的金额分别为 401.34 万元、673.23 万元、907.77 万元和 789.82 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.00%、2.51%、2.46%和 2.25%，占比较低，公司对 EliteCell 提供的生命科研试剂不存在重大依赖。

##### ①关联交易的定价依据及公允性

发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液的交易价格参照市场水平协商确定，定价公允，不存在其他利益输送或者利益安排。具体分析如下：

A、发行人向 EliteCell 的采购价格与向无关联第三方采购的同类产品的价格不存在异常差异

发行人于 2018 年开始与 EliteCell 建立合作，代理销售 EliteCell 干细胞培养液产品。EliteCell 干细胞培养液产品与 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌的干细胞培养液产品相似，发行人于 2019 年终止与 AventaCell Biomedical 的业务合作。

2018 年，达科为向 EliteCell 采购干细胞培养液产品与其向 AventaCell Biomedical 采购同类产品的价格比较情况如下：

| Helios 产品类别 | 规格 | 平均单价<br>(元/ml) | EliteCell 产品类别 | 规格 | 平均单价<br>(元/ml) | 差异率 |
|-------------|----|----------------|----------------|----|----------------|-----|
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |

发行人 2018 年向 EliteCell 采购干细胞培养液产品的采购价格较向无关联第三方 AventaCell Biomedical 采购价格低，主要系尽管培养液产品相似，但不同品牌厂商定价不同所致，不存在异常。具体单项产品单价因涉及商业秘密，已申请豁免披露。

B、发行人代理销售 EliteCell 产品的毛利率稳定且不存在异常波动，同时与发行人 2018-2019 年代理销售的 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌干细胞培养液产品的毛利率相当，不存在重大差异

EliteCell 在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，并且其与美国药监局（FDA）许可和美国血库协会（AABB）认可的血液中心合作，其产品受到客户的认可。报告期内，发行人代理销售的 EliteCell 产品呈现稳定增长的趋势，销售金额分别为 422.03 万元、1,102.87 万元、1,766.51 万元和 1,562.86 万元，占营业收入的比例分别为 1.28%、2.53%、2.92%和 2.67%，对应毛利率分别为 48.35%、49.88%、46.25%和 51.14%，发行人代理销售 EliteCell 产品毛利率较为稳定且不存在异常波动。

2018-2019 年，发行人代理销售 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌干细胞培养液产品的毛利率分别为 55.70%、55.40%，与 EliteCell 产品的毛利率不存在重大差异。

| 项目                     |    | 2021 年 1-9 月 | 2020 年   | 2019 年   | 2018 年 |
|------------------------|----|--------------|----------|----------|--------|
| EliteCell 干细胞<br>培养液产品 | 收入 | 1,562.86     | 1,766.51 | 1,102.87 | 422.03 |
|                        | 成本 | 763.67       | 949.51   | 552.79   | 217.99 |

| 项目              |     | 2021年1-9月 | 2020年  | 2019年  | 2018年  |
|-----------------|-----|-----------|--------|--------|--------|
|                 | 毛利率 | 51.14%    | 46.25% | 49.88% | 48.35% |
| Helios 干细胞培养液产品 | 收入  | -         | -      | 280.80 | 944.57 |
|                 | 成本  | -         | -      | 125.24 | 418.49 |
|                 | 毛利率 | -         | -      | 55.40% | 55.70% |

②相关交易未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排

如前所述，发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液具有合理性和必要性，基于发行人与 EliteCell 的稳定合作，预计相关交易未来将持续存在。但是，未来随着公司业务规模的进一步扩大以及产品种类的不断丰富，预计未来发行人不会出现与 EliteCell 的交易金额、比例大幅上升的情形。

报告期内，相关交易金额占比较低，定价公允，不会对发行人独立性产生重大不利影响；发行人不存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排。具体分析如下：

A、发行人所服务的生命科学研究细分领域及方向众多、范围广且不同应用场景对试剂要求不同的特点决定了发行人与 EliteCell 之间的持续交易规模及比例不会大规模增加，发行人向参股子公司 EliteCell 采购干细胞培养液系进一步拓展细胞生物学试剂业务品类，以及时响应满足不同客户对于科研试剂的广泛需求

由于生命科学研究细分领域及方向众多、范围广，且不同应用场景对试剂的要求不同，从而形成了科研试剂产品专业性强、产品种类数量繁多、应用领域分散、单一品牌产品种类有限、客户群体庞大且分散、客户需求多样化、客户采购高频率及小批量等特点。发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液系进一步拓展细胞生物学试剂业务品类，以及时响应满足不同客户对于科研试剂的广泛需求。

报告期内，发行人向参股子公司 EliteCell 采购生命科研试剂的金额分别为



401.34 万元、673.23 万元、907.77 万元和 789.82 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.00%、2.51%、2.46%和 2.25%，总体占比较低，公司对 EliteCell 提供的生命科研试剂不存在重大依赖。

如上所述，发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液具有合理性和必要性，基于发行人与 EliteCell 的稳定合作，预计相关交易未来将持续存在。但是，未来随着公司业务规模的进一步扩大以及产品种类的不断丰富，预计未来发行人不会出现与 EliteCell 的交易金额、比例大幅上升的情形。

B、发行人已经建立并将持续完善公司关联交易管理和审批制度，保证关联交易的公平、公正、公允，因此即使将来随发行人业务规模扩大带动相关交易金额增加，亦不会对发行人独立性产生重大不利影响

为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司已制定《公司章程》《关联交易管理制度》《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等规章制度，明确了关联交易的决策程序和防范措施，保证公司与关联方进行交易符合公开、公平、公正的原则。未来，公司将持续完善关联交易管理和审批制度，保证关联交易的公平、公正、公允，避免关联交易损害公司和股东利益。

报告期内，发行人与 EliteCell 之间的关联交易经公司董事会、股东大会确认，关联董事、关联股东已回避表决。发行人独立董事已就报告期内的关联交易事项发表了独立意见，确认报告期内的关联交易是公司在正常生产经营过程中发生的，系出于确保维持公司正常持续经营与发展之目的，公司与各关联方所发生的关联交易定价公允合理，不存在损害公司股东权益及公司利益的情形，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因关联交易而对关联方形形成依赖。

报告期内，公司与 EliteCell 的交易公允；未来，公司与 EliteCell 的交易定价亦将通过市场化谈判，结合订单规模、交付时效等因素确定，保证交易价格公允，不存在利益输送安排，亦不会对发行人独立性产生重大不利影响。

C、发行人与 EliteCell 之间的关联交易金额占比较低，定价公允，发行人不

存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排

报告期内，发行人与 EliteCell 之间的关联交易金额分别为 401.34 万元、673.23 万元、907.77 万元和 789.82 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.00%、2.51%、2.46%和 2.25%，占比较低，交易价格定价公允，发行人不存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排。

## 2) 公司与北京库巴扎采购的关联交易情况

北京库巴扎主要从事高等院校、科研院所等科研采购平台软件开发及信息化服务等业务，公司全资子公司深圳雷擎持有北京库巴扎 12.58%的股权。2019 年 6 月，北京库巴扎向公司提供其负责运营的高校采购平台的达科为产品信息维护等服务，双方遵循了平等、自愿原则，基于市场价格协商确定本次交易价格为 18.87 万元。

## 3) 公司与深圳市原识文化创意有限公司的关联交易情况

深圳市原识文化创意有限公司系公司实际控制人吴映洁之母亲曾经控制的企业，主要从事创意设计、展览展示策划、文化活动策划等业务。2018-2019 年，公司向其采购台历、产品宣传图片的金额分别为 7.55 万元、21.37 万元，占当期营业成本的比例分别为 0.04%、0.08%，占比较低。该交易定价原则为参考第三方市场价格定价，相关交易价格公允。

## 2.偶发性关联交易

### （1）对北京库巴扎增资

2020年6月，发行人因看好北京库巴扎所处的科研领域信息化建设业务未来发展前景，通过子公司深圳雷擎以货币资金300万元对北京库巴扎增资，增资价格系结合北京库巴扎未来发展前景并经协商确定，定价合理、公允。

2021年8月，北京库巴扎通过股东会决议，同意新增注册资本34.30万元，由原股东深圳雷擎、广东东锐科技有限公司、周世雄及新股东谢泽永、崔鹄、

刘丹丹、杨鲜婧合计以人民币400.00万元认购，其中深圳雷擎以100.00万元认购新增注册资本8.58万元，增资价格系各方结合北京库巴扎未来发展前景并经协商确定，定价具有公允性。

## （2）关联方担保

报告期内，公司不存在为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，公司关联方担保情况具体如下：

| 序号 | 担保方                                       | 被担保方              | 担保权方                         | 担保金额<br>(万元)                 | 主债权发<br>生期限               | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|----|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 1  | 发行人、达科<br>为生物工程、<br>吴庆军、何俊<br>峰、郑丽萍       | 达科为医<br>疗设备       | 深圳农村商<br>业银行坪山<br>支行         | 200.00                       | 2018.10.29-<br>2019.10.28 | 是                |
| 2  | 发行人、达科<br>为生物工程、<br>吴庆军、何俊<br>峰           | 达科为医<br>疗科技       | 中国银行股<br>份有限公司<br>前海蛇口分<br>行 | 200.00                       | 2017.3.16-<br>2018.3.16   | 是                |
| 3  | 发行人、达科<br>为生物工程、<br>吴庆军、何俊<br>峰           | 达科为医<br>疗科技       | 中国银行股<br>份有限公司<br>前海蛇口分<br>行 | 200.00                       | 2018.4.25-<br>2019.4.25   | 是                |
| 4  | 发行人、达科<br>为医疗设备、<br>吴庆军、何俊<br>峰、郑丽萍       | 达科为生<br>物工程       | 深圳农村商<br>业银行坪山<br>支行         | 150.00                       | 2018.10.29-<br>2019.10.28 | 是                |
| 5  | 发行人、达科<br>为医疗科技、<br>上海达科为、<br>何俊峰、吴庆<br>军 | 北京达科<br>为、发行<br>人 | 星展银行<br>(中国)有<br>限公司深圳<br>分行 | 美元 90 万元<br>或其等值人民<br>币或欧元   | 2018.9.6-<br>2019.10.13   | 是                |
|    | 北京达科为                                     |                   |                              | 人民币 200 万<br>元或其等值的<br>美元或欧元 |                           |                  |
| 6  | 吴庆军、何俊<br>峰、郑丽萍                           | 发行人               | 华夏银行股<br>份有限公司<br>深圳后海支<br>行 | 500.00                       | 2017.11.13-<br>2018.11.13 | 是                |
| 7  | 吴庆军                                       | 发行人               | 招商银行股<br>份有限公司<br>深圳分行       | 200.00                       | 2017.8.31-<br>2018.8.31   | 是                |
| 8  | 吴庆军、何俊<br>峰                               | 发行人               | 招商银行股<br>份有限公司<br>深圳分行       | 200.00                       | 2018.10.10-<br>2019.10.10 | 是                |

| 序号 | 担保方                         | 被担保方 | 担保权方             | 担保金额<br>(万元) | 主债权发<br>生期限           | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|----|-----------------------------|------|------------------|--------------|-----------------------|------------------|
| 9  | 达科为医疗设备、达科为生物工程、吴庆军、何俊峰、郑丽萍 | 发行人  | 深圳农村商业银行坪山支行     | 300.00       | 2018.10.29-2019.10.28 | 是                |
| 10 | 吴庆军、何俊峰                     | 发行人  | 深圳农村商业银行南山支行     | 200.00       | 2018.2.27-2019.2.27   | 是                |
| 11 | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍                 | 发行人  | 兴业银行股份有限公司深圳分行   | 200.00       | 2018.6.19-2019.6.19   | 是                |
| 12 | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍                 | 发行人  | 兴业银行股份有限公司深圳分行   | 150.00       | 2018.6.19-2019.6.19   | 是                |
| 13 | 吴庆军                         | 发行人  | 深圳前海微众银行股份有限公司   | 180.00       | 2018.6.21-2019.6.21   | 是                |
| 14 | 吴庆军、何俊峰                     | 发行人  | 中国银行股份有限公司前海蛇口分行 | 500.00       | 2018.6.26-2019.6.26   | 是                |
| 15 | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍                 | 发行人  | 杭州银行股份有限公司深圳分行   | 300.00       | 2018.8.21-2019.8.20   | 是                |
| 16 | 吴庆军、何俊峰                     | 发行人  | 中国银行股份有限公司前海蛇口分行 | 200.00       | 2018.9.4-2019.9.4     | 是                |
| 17 | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍                 | 发行人  | 华夏银行股份有限公司深圳后海支行 | 500.00       | 2019.1.5-2020.1.5     | 是                |
| 18 | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍                 | 发行人  | 兴业银行股份有限公司深圳分行   | 200.00       | 2019.7.24-2020.7.20   | 是                |
| 19 | 发行人、吴庆军、何俊峰、郑丽萍             | 发行人  | 深圳市高新投融资担保有限公司   | 500.00       | 2019.7-2020.7         | 是                |
| 20 | 发行人、吴庆军、何俊峰、郑丽萍             | 发行人  | 深圳市高新投融资担保有限公司   | 200.00       | 2019.8-2020.8         | 是                |
| 21 | 吴庆军、何俊峰、达科为医疗科技             | 发行人  | 中国银行股份有限公司前海蛇口分行 | 500.00       | 2019.9.12-2020.9.12   | 是                |

| 序号 | 担保方                       | 被担保方      | 担保权方             | 担保金额<br>(万元)        | 主债权发<br>生期限           | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|----|---------------------------|-----------|------------------|---------------------|-----------------------|------------------|
| 22 | 吴庆军、何俊峰、达科为医疗科技           | 发行人       | 中国银行股份有限公司前海蛇口分行 | 400.00              | 2019.9.25-2020.9.25   | 是                |
| 23 | 发行人、达科为医疗科技、上海达科为、何俊峰、吴庆军 | 北京达科为、发行人 | 星展银行（中国）有限公司深圳分行 | 美元 132 万元或其等值人民币或欧元 | 2019.10.14-2020.10.14 | 是                |
| 24 | 吴庆军、何俊峰、达科为医疗科技           | 发行人       | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 400.00              | 2020.1.10-2021.1.9    | 是                |
| 25 | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍               | 发行人       | 深圳农村商业银行坪山支行     | 500.00              | 2020.3.3-2021.3.3     | 是                |
| 26 | 郑丽萍、何俊峰、姚建春、吴庆军、达科为医疗科技   | 发行人       | 华夏银行股份有限公司深圳分行   | 200.00              | 2021.4.19-2022.4.19   | 是                |
| 27 | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍、达科为医疗科技       | 达科为医疗设备   | 深圳农村商业银行坪山支行     | 200.00              | 2019.11.19-2021.11.19 | 是                |
| 28 | 吴庆军                       | 达科为医疗设备   | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 500.00              | 2020.4.26-2021.4.25   | 是                |
| 29 | 发行人、吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍       | 达科为医疗设备   | 北京银行股份有限公司深圳分行   | 400.00              | 2020.6.28-2021.6.28   | 是                |
| 30 | 发行人、吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍       | 达科为医疗设备   | 兴业银行股份有限公司深圳分行   | 100.00              | 2020.9.16-2021.9.15   | 是                |
| 31 | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍、达科为医疗设备       | 达科为医疗科技   | 深圳农村商业银行坪山支行     | 100.00              | 2019.11.19-2021.11.19 | 是                |
| 32 | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍、发行人           | 达科为生物工程   | 深圳农村商业银行坪山支行     | 200.00              | 2019.11.19-2021.11.19 | 是                |
| 33 | 发行人、吴庆军、姚建春、              | 达科为生物工程   | 兴业银行股份有限公司深圳分行   | 200.00              | 2020.9.15-2021.9.14   | 是                |

| 序号 | 担保方                         | 被担保方      | 担保权方                   | 担保金额<br>(万元)        | 主债权发<br>生期限           | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|----|-----------------------------|-----------|------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|
|    | 何俊峰、郑丽萍                     |           |                        |                     |                       |                  |
| 34 | 发行人、吴庆军、何俊峰                 | 达科为生物工程   | 中国银行股份有限公司前海蛇口分行       | 300.00              | 2020.10.21-2021.10.21 | 是                |
|    | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍、发行人、达科为生物工程 |           | 深圳市中小企业融资担保有限公司        |                     |                       |                  |
| 35 | 发行人、吴庆军、何俊峰                 | 达科为生物工程   | 中国银行股份有限公司前海蛇口分行       | 700.00              | 2020.10.14-2021.10.14 | 是                |
| 36 | 吴庆军、姚建春                     | 上海达科为     | 中国光大银行股份有限公司上海漕河泾开发区支行 | 300.00              | 2020.11.6-2021.11.5   | 是                |
| 37 | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍             | 北京达科为     | 中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行     | 300.00              | 2020.8.25-2021.8.25   | 是                |
| 38 | 发行人、达科为医疗科技、上海达科为、何俊峰、吴庆军   | 北京达科为、发行人 | 星展银行（中国）有限公司深圳分行       | 美元 165 万元或其等值人民币或欧元 | -                     | 是                |
|    | 北京达科为                       |           |                        | 人民币 385 万元或其等值美元或欧元 |                       |                  |
| 39 | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍             | 发行人       | 杭州银行股份有限公司深圳分行         | 300.00              | 2020.10.23-2021.10.22 | 是                |
|    | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍             |           | 深圳市中小企业融资担保有限公司        |                     |                       |                  |
| 40 | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍、达科为医疗科技     | 发行人       | 华夏银行股份有限公司深圳分行         | 300.00              | 2020.11.26-2021.11.26 | 是                |
| 41 | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍             | 发行人       | 杭州银行股份有限公司深圳分行         | 300.00              | 2020.10.30-2021.10.29 | 是                |

| 序号 | 担保方                     | 被担保方 | 担保权方             | 担保金额<br>(万元) | 主债权发<br>生期限           | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|----|-------------------------|------|------------------|--------------|-----------------------|------------------|
| 42 | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍         | 发行人  | 兴业银行股份有限公司深圳分行   | 200.00       | 2020.12.09-2021.12.09 | 是                |
|    | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍         |      | 深圳市高新投融资担保有限公司   |              |                       |                  |
| 43 | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍         | 发行人  | 深圳市高新投融资担保有限公司   | 500.00       | 2020.12.11-2021.12.10 | 是                |
| 44 | 达科为医疗科技、达科为医疗设备、吴庆军、何俊峰 | 发行人  | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 500.00       | 2021.1.12-2022.1.11   | 是                |

上述关联担保均为发行人及其境内控股企业接受关联方的担保且发行人及其境内控股企业未向关联方提供反担保，系发行人单方受益行为，各方未因该等关联担保发生过纠纷，不存在损害发行人或其他股东合法权益的情形。

### （3）关联方往来款项余额

单位：万元

| 关联方名称     | 科目名称  | 2021.9.30 | 2020.12.31 | 2019.12.31 | 2018.12.31 |
|-----------|-------|-----------|------------|------------|------------|
| EliteCell | 预付款项  | -         | 4.71       | -          | -          |
|           | 应付账款  | 173.84    | -          | 19.77      | 70.28      |
| 北京库巴扎     | 其他应收款 | -         | -          | 50.00      | -          |
| 鲲鹏立达      | 其他应收款 | -         | -          | 35.00      | -          |

除与 EliteCell 经营产生的往来余额外，与北京库巴扎、鲲鹏立达之间的资金拆借均已归还并清理完毕。

据此，本所律师认为，上述关联交易为依市场定价原则确定，或为发行人单方受益的关联交易，关联交易作价公允、合理，交易条件不存在对交易之任何一方显失公平的情形，不存在严重影响公司独立性的情形或公司及非关联股东利益的情形。

### （三）关联交易决策程序



公司依据《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定召开了第二届董事会第八次会议、2020 年年度股东大会、第二届董事会第九次会议、2021 年第三次临时股东大会、第二届董事会第十次会议对前述关联交易进行了审议（关联董事、关联股东回避表决），并由独立董事对该等关联交易合法、合规性及交易价格的公允性发表了独立意见：关联交易是公司生产经营和业务发展的需要，体现了诚信、公平、公正的原则，审议和表决程序合规，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

据此，本所律师认为，上述关联交易已经发行人董事会、股东大会确认，不存在损害发行人及其他非关联股东利益的情形。

## 五、发行人的主要资产的补充说明

### （一）自有房产的补充说明

根据发行人提供的材料以及北京市规划和自然资源委员会出具的《不动产登记信息查询结果告知单》并经本所律师核查，自《律师工作报告》出具之日起至本补充法律意见书出具之日，北京达科为新增的自有房产具体情况如下：

| 权利人   | 证书编号                    | 坐落                             | 建筑面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 用途   | 他项<br>权利 |
|-------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|------|----------|
| 北京达科为 | 京（2022）海不动产权第 0001307 号 | 海淀区林风二路 38 号院 5 号楼 6 层 601-612 | 1,555.22                  | 商务办公 | 无        |
|       | 京（2022）海不动产权第 0001329 号 |                                |                           |      |          |
|       | 京（2022）海不动产权第 0001330 号 |                                |                           |      |          |
|       | 京（2022）海不动产权第 0001350 号 |                                |                           |      |          |
|       | 京（2022）海不动产权第 0001353 号 |                                |                           |      |          |
|       | 京（2022）海不动产权第 0001347 号 |                                |                           |      |          |
|       | 京（2022）海不动产权第 0001316 号 |                                |                           |      |          |
|       | 京（2022）海不动产权第 0001348 号 |                                |                           |      |          |
|       | 京（2022）海不动产权第 0001337 号 |                                |                           |      |          |
|       | 京（2022）海不动产权第 0001355 号 |                                |                           |      |          |
|       | 京（2022）海不动产权第 0001388 号 |                                |                           |      |          |
|       | 京（2022）海不动产权第 0001360 号 |                                |                           |      |          |

经查验，截至本补充法律意见书出具之日，北京达科为拥有的上述房产已取得相应的权属证书，权属清晰，不存在权属纠纷，上述房产不存在抵押、查封等权利限制情形。

## （二） 专利、商标、软件著作权等无形资产情况

### 1. 专利

根据发行人提供的材料以及国家知识产权局出具的《证明》并经本所律师核查，自《律师工作报告》出具之日起至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业新增 18 项境内专利，且原拥有的 5 项专利存在质押情况的已完成解除并办理质押注销登记手续，涉及的具体专利情况如下：

| 序号 | 专利名称                | 专利号              | 专利类型 | 专利权人    | 专用权期限                 | 取得方式 | 他项权利 |
|----|---------------------|------------------|------|---------|-----------------------|------|------|
| 1. | 用于玻片打号机的吸尘过滤装置      | ZL202121738336.X | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.07.28-2031.07.27 | 原始取得 | 无    |
| 2. | 一种提高反馈手感的石蜡切片机微调手轮  | ZL202120203902.0 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.01.25-2031.01.24 | 原始取得 | 无    |
| 3. | 一种玻片打号机的单片取用结构      | ZL202121736647.2 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.07.28-2031.07.27 | 原始取得 | 无    |
| 4. | 一种微调手轮              | ZL202121283024.4 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.06.08-2031.06.07 | 原始取得 | 无    |
| 5. | 刀片架及切片机刀架防撞检测装置     | ZL202022893987.8 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2020.12.02-2030.12.01 | 原始取得 | 无    |
| 6. | 一种随动式挡屑装置和具有该装置的切片机 | ZL202022893990.X | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2020.12.02-2030.12.01 | 原始取得 | 无    |
| 7. | 医疗用切片机微调手轮          | ZL202022891975.1 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2020.12.02-2030.12.01 | 原始取得 | 无    |
| 8. | 玻片打号机的即取装置          | ZL202121750727.3 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.07.28-2031.07.27 | 原始取得 | 无    |

|     |                                |                  |      |         |                       |      |   |
|-----|--------------------------------|------------------|------|---------|-----------------------|------|---|
| 9.  | 一种用于包埋盒打号机的滑移台                 | ZL202121329789.7 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.06.15-2031.06.14 | 原始取得 | 无 |
| 10. | 采集装置                           | ZL202120248314.9 | 实用新型 | 达科为生物工程 | 2021.01.28-2031.01.27 | 原始取得 | 无 |
| 11. | 采集装置                           | ZL202120246520.6 | 实用新型 | 达科为生物工程 | 2021.01.28-2031.01.27 | 原始取得 | 无 |
| 12. | 玻片承载装置                         | ZL202121736610.X | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.07.28-2031.07.27 | 原始取得 | 无 |
| 13. | 一种包埋盒打号机定位机构                   | ZL202121331240.1 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.06.15-2031.06.14 | 原始取得 | 无 |
| 14. | 一种用于病理标本包埋盒的接料盒                | ZL202121331402.1 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.06.15-2031.06.14 | 原始取得 | 无 |
| 15. | 一种用于包埋盒打号机的定位推出装置              | ZL202121329956.8 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.06.15-2031.06.14 | 原始取得 | 无 |
| 16. | 一种石蜡切片机                        | ZL202121279032.1 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.06.08-2031.06.07 | 原始取得 | 无 |
| 17. | 一种用于石蜡切片机的样本夹                  | ZL202121283013.6 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.06.08-2031.06.07 | 原始取得 | 无 |
| 18. | 冷冻切片机                          | ZL202130705158.X | 外观设计 | 达科为医疗设备 | 2022.03.22-2032.03.21 | 原始取得 | 无 |
| 19. | 一种病理染色机                        | ZL201410132100.X | 发明专利 | 达科为医疗设备 | 2014.04.02-2034.04.01 | 继受取得 | 无 |
| 20. | 细胞分离装置以及细胞分离方法                 | ZL201610975714.3 | 发明专利 | 达科为生物工程 | 2016.11.07-2036.11.06 | 原始取得 | 无 |
| 21. | 一种电动手推车                        | ZL201520556585.5 | 实用新型 | 达科为     | 2015.07.28-2025.07.27 | 继受取得 | 无 |
| 22. | 一种双机械臂组织切片染色机                  | ZL201410131971.X | 发明专利 | 达科为     | 2014.04.02-2034.04.01 | 继受取得 | 无 |
| 23. | 一种基于 Zigbee 技术的医疗设备及环境的温湿度监控系统 | ZL201620380585.9 | 实用新型 | 达科为     | 2016.04.28-2026.04.27 | 继受取得 | 无 |

经本所律师查验相关专利证书及登陆中国及多国专利审查信息查询检索，

并根据国家知识产权局出具的《专利权质押登记注销通知书》等文件以及发行人的确认，上述专利中，第1项至第18项为更新期间新增的专利；第19项至第23项为更新期间解除质押的专利，该等专利质押解除涉及的注销手续已经办理完毕。

截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业所拥有的专利均处于专利权维持状态，不存在其他质押等权利限制或许可第三方使用的情形，亦不存在任何产权纠纷或潜在争议。

## 2. 商标

根据发行人提供的材料以及国家知识产权局商标局提供的商标档案并经本所律师核查，自《律师工作报告》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业所拥有的商标更新情况如下：

| 序号 | 商标名称                                                                                                    | 注册人     | 注册号      | 类号 | 专用权期限                 | 取得方式 | 他项权利 |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|----|-----------------------|------|------|
| 1. | 达优                                                                                                      | 发行人     | 9768816  | 5  | 2012.09.21-2032.09.20 | 原始取得 | 无    |
| 2. |  DAKEWE 达科为          | 发行人     | 9768806  | 5  | 2012.09.21-2032.09.20 | 原始取得 | 无    |
| 3. | Biosci                                                                                                  | 发行人     | 21732102 | 5  | 2017.12.14-2027.12.13 | 原始取得 | 无    |
| 4. |  行健雅<br>Science Yard | 达科为生物工程 | 46949156 | 42 | 2021.11.14-2031.11.13 | 原始取得 | 无    |
| 5. | DAKEWE                                                                                                  | 达科为生物工程 | 51363421 | 42 | 2021.10.14-2031.10.13 | 原始取得 | 无    |
| 6. | DAKEWE                                                                                                  | 达科为生物工程 | 51356438 | 9  | 2021.10.28-2031.10.27 | 原始取得 | 无    |
| 7. | 达科为                                                                                                     | 达科为生物工程 | 51366140 | 42 | 2021.10.21-2031.10.20 | 原始取得 | 无    |
| 8. | PathMax                                                                                                 | 达科为医疗设备 | 53282480 | 10 | 2021.09.14-2031.09.13 | 原始取得 | 无    |

|     |                            |         |          |    |                       |      |   |
|-----|----------------------------|---------|----------|----|-----------------------|------|---|
| 9.  | <b>SurePrint</b>           | 达科为医疗设备 | 53251314 | 10 | 2021.09.14-2031.09.13 | 原始取得 | 无 |
| 10. | <b>达科为</b>                 | 发行人     | 53262735 | 3  | 2021.09.21-2031.09.20 | 原始取得 | 无 |
| 11. | <b>NovoPrint</b>           | 达科为医疗设备 | 53276809 | 10 | 2021.12.07-2031.12.06 | 原始取得 | 无 |
| 12. | <b>行健雅</b><br>Science Yard | 达科为生物工程 | 46974108 | 35 | 2022.02.07-2032.02.06 | 原始取得 | 无 |

上述商标中，第 1 项至第 2 项为更新期间对专用权期限进行展期的商标，第 3 项为由第三方申请撤销但在更新期间经国家知识产权局审核并发文确认继续有效的商标，第 4 项至第 12 项为更新期间新增的商标。

经本所律师查验发行人及其境内控股企业持有的注册商标的商标注册证，并登陆国家知识产权局商标局中国商标网检索及通过商标审查协作中心广州分中心查询的结果以及发行人的确认，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其境内控股企业拥有的注册商标不存在质押等权利限制或许可第三方使用的情形，亦不存在任何产权纠纷或潜在争议。

### 3. 计算机软件著作权

根据发行人提供的材料以及中国版权保护中心查询的结果并经本所律师核查，自《律师工作报告》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业新增取得了 6 个计算机软件著作权证书，对应的软件著作权更新情况如下：

| 序号 | 软件名称                         | 登记号           | 著作权人    | 登记日期       | 首次发表日期     | 取得方式 | 他项权利 |
|----|------------------------------|---------------|---------|------------|------------|------|------|
| 1. | 达科为智能包埋盒打号机 PC 端软件 V1.14     | 2021SR1329159 | 达科为医疗设备 | 2021.09.06 | 2021.06.12 | 原始取得 | 无    |
| 2. | 达科为 M8 数字化智能采血混合仪系统软件 V1.1.6 | 2021SR1329160 | 达科为医疗设备 | 2021.09.06 | 2020.08.20 | 原始取得 | 无    |

| 序号 | 软件名称                          | 登记号           | 著作权人    | 登记日期       | 首次发表日期     | 取得方式 | 他项权利 |
|----|-------------------------------|---------------|---------|------------|------------|------|------|
| 3. | 达科为智能包埋盒打号机设备端软件 V1.14        | 2021SR1329149 | 达科为医疗设备 | 2021.09.06 | 2021.06.12 | 原始取得 | 无    |
| 4. | HP300 Plus 自动组织脱水机系统 V1.27.20 | 2021SR2069385 | 达科为医疗设备 | 2021.12.16 | 未发表        | 原始取得 | 无    |
| 5. | 达科为智能玻片打号机设备端软件 V1.0          | 2022SR0073524 | 达科为医疗设备 | 2022.1.11  | 2021.11.17 | 原始取得 | 无    |
| 6. | 达科为智能玻片打号机 PC 端软件 V1.0        | 2022SR0073523 | 达科为医疗设备 | 2022.1.11  | 2021.11.17 | 原始取得 | 无    |

经本所律师查验发行人及其控股企业所持有的计算机软件著作权相关登记证书，并通过中国版权保护中心查询的结果以及发行人的确认，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业拥有的计算机软件著作权不存在质押等权利限制或许可第三方使用的情形，亦不存在任何产权纠纷或潜在争议。

#### 4.域名

根据发行人提供的材料并经本所律师核查，自《律师工作报告》出具之日起至本补充法律意见书出具之日，北京达科为对其临近到期的域名办理续期，对应的域名更新情况如下：

| 序号 | 域名           | 网站名称          | 注册所有人/主办单位 | 网站备案号                | 注册日期       | 到期日期       |
|----|--------------|---------------|------------|----------------------|------------|------------|
| 1  | bio-city.net | 北京达科为生物技术有限公司 | 北京达科为      | 京 ICP 备 13014125 号-1 | 2012.03.08 | 2027.03.08 |

#### （三）承租物业的补充说明

根据发行人提供的材料并经本所律师核查，自《律师工作报告》出具之日起至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业向第三方承租房产的具体情况更新如下：

| 序号 | 出租方             | 承租方   | 房屋位置                                          | 租赁用途     | 面积 (m²)  | 期限                    | 权属证明                       |
|----|-----------------|-------|-----------------------------------------------|----------|----------|-----------------------|----------------------------|
| 1  | 深圳市大沙河建设投资有限公司  | 达科为   | 深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园（二期）D3 栋 15 层            | 综合（研发）   | 2,675.98 | 2020.12.02-2023.12.01 | 不动产权证书正在办理过程中 <sup>1</sup> |
| 2  | 北京联东世纪房地产租赁有限公司 | 北京行健雅 | 北京市大兴区中关村科技园大兴生物医药产业基地华佗路 50 号院 1 号楼 3F       | 生产、研发、办公 | 1,229.93 | 2021.06.28-2026.06.27 | 京（2019）大不动产权第 0013281 号    |
| 3  | 张迪菲             | 北京达科为 | 天津市南开区水上公园西路与宾水西道交口东南侧山海天家园 2 门 901           | 办公       | 200.44   | 2021.09.10-2024.09.09 | 津（2016）南开区不动产权第 1008075 号  |
| 4  | 张庆军、齐国红         | 北京达科为 | 沈阳市铁西区华北街 30 号 15 楼 10 室                      | 办公       | 132.50   | 2018.10.17-2022.11.07 | 沈房权证中心字第 NO60184864-1 号    |
| 5  | 宏润建设集团上海置业有限公司  | 上海达科为 | 上海市徐汇区龙漕路 200 弄 28 号宏润大厦 1 幢二楼整层、七楼 707、708 室 | 办公<br>仓储 | 1,040.54 | 2019.01.01-2022.04.30 | 沪房地徐字（2010）第 014545 号      |
| 6  | 张曦              | 成都达科为 | 成都市武侯区人民南路三段 17 号附 1 号 2 栋 9 层 903 号          | 办公       | 159.72   | 2022.01.20-2023.01.19 | 成房权证监证字第 3877308 号         |
| 7  | 赵惠兰             | 成都达科为 | 成都市武侯区林荫街 21 号 1 栋 11 单元 5 楼 1 号              | 宿舍       | 47.41    | 2022.01.07-2023.01.06 | 成房权证监证字第 1933972 号         |

<sup>1</sup> 深圳市南山区政府公共物业管理中心（事业单位，举办单位系南山区政府）已于 2021 年 5 月 27 日出具《产权证明》确认，确认其系南山区政府物业资产的产权持有和管理部门，负责对南山区政府所有的物业资产及产权进行管理及运营，其对外出租的位于深圳市南山区学苑大道 1001 号的南山智园（二期）（包括 D01、D02、D03 三栋建筑）所在土地为国有出让地，土地用途为工业用地，该地块上的建筑已取得《建设用地规划许可证》《建设工程规划许可证》以及《建筑工程施工许可证》并且已经办理完毕竣工验收、消防验收，目前正在办理不动产权证书。



| 序号 | 出租方                | 承租方     | 房屋位置                                     | 租赁用途  | 面积 (m²)   | 期限                                             | 权属证明                                 |
|----|--------------------|---------|------------------------------------------|-------|-----------|------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 8  | 申彩云                | 北京达科为   | 长春市朝阳区南湖中街以西，繁荣南路以北大禹城邦回迁区1#楼203号        | 办公    | 95.18     | 2021.02.26-2022.02.25/<br>2022.02.26-2023.2.25 | 吉（2021）长春市不动产权第0412670号              |
| 9  | 闫玉国                | 北京达科为   | 郑州市岗坡阳光新城11号楼1单元1002室                    | 办公    | 78.80     | 2022.02.13-2023.02.12                          | 出租方拆迁补偿回迁房，尚未取得权属证书                  |
| 10 | 邓志福                | 北京达科为   | 重庆市渝中区金石巷3号2栋3-1#                        | 宿舍    | 71.40     | 2021.04.26-2022.04.25                          | 101房地证2012字第01638号                   |
| 11 | 深圳市投资控股有限公司        | 达科为生物工程 | 深圳市坪山区金辉路14号深圳市生物医药创新产业园区1号楼601A         | 厂房    | 2,814.01  | 2022.03.01-2025.02.28                          | 粤（2019）深圳市不动产权第0254983号              |
| 12 | 愉天石材（深圳）有限公司       | 达科为生物工程 | 深圳市坪山区坑梓街道秀沙路10号高时新能源产业园C栋               | 生产、办公 | 10,323.00 | 2022.02.16-2027.02.15                          | 粤（2022）深圳市不动产权第0020232号 <sup>2</sup> |
| 13 | 深圳市投资控股有限公司        | 达科为医疗科技 | 深圳市坪山区金辉路14号深圳市生物医药创新产业园区1号楼601B         | 厂房    | 60.00     | 2022.03.01-2025.02.28                          | 粤（2019）深圳市不动产权第0254983号              |
| 14 | 上海漕河泾开发区浦月建设发展有限公司 | 上海达科为   | 上海市闵行区陈行公路2168号3幢401-2、401-3、402-1、402-4 | 办公仓储  | 2,053.48  | 2022.04.06-2024.04.05                          | 沪（2020）闵字不动产权第025082号                |

<sup>2</sup>该房产尚未进行装修，达科为生物工程尚未搬迁入住。

| 序号 | 出租方 | 承租方   | 房屋位置                                          | 租赁用途 | 面积 (m²) | 期限                    | 权属证明                  |
|----|-----|-------|-----------------------------------------------|------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 15 | 杨森  | 北京达科为 | 西安市新城区长乐西路东方亿象城 C 座 1 幢 4 单元 14 层 1418、1419 室 | 办公   | 121.26  | 2022.04.10-2023.04.09 | 出租方所购买的预售商品房，尚未取得权属证书 |

针对上述第 1 项租赁房产，根据深圳市南山区政府公共物业管理中心出具的《通知书》以及其与发行人、深圳市大沙河建设投资有限公司三方签署的《深圳市房屋租赁合同书补充协议二》，深圳市南山区政府公共物业管理中心委托深圳市大沙河建设投资有限公司对承租物业进行运营管理，租赁合同签订主体由深圳市南山区政府公共物业管理中心变更为深圳市大沙河建设投资有限公司。

根据发行人提供的租赁合同及说明，上述第 2 项房产系因北京行健雅原向锋创科技发展（北京）有限公司承租的位于北京市北京经济技术开发区科创十三街 18 号院 28 号楼 6 层的房产租期于 2022 年 1 月到期，北京行健雅不再续租而提前与北京联东世纪房地产租赁有限公司签署的新办公场所租赁合同。上述第 4 项房产已于 2021 年 10 月 8 日签署《房屋续租协议》并完成续租，续租期限为 2021 年 11 月 8 日至 2022 年 11 月 7 日。上述第 5 项租赁房产原已于 2021 年 12 月 31 日到期，考虑为进一步提升客户服务效率，上海达科为拟寻找新的办公场所进行整体拆迁，但为不影响正常运营，上海达科为于 2021 年 11 月 26 日与出租方签署《房屋租赁合同》并完成续租，租赁期限自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日。为进一步提升客户服务效率，上海达科为拟进行整体搬迁，并已与上海漕河泾开发区浦月建设发展有限公司签署了《房屋租赁合同》（具体详见上表第 14 项内容）。

#### （四） 主要生产经营设备等固定资产的补充说明

截至 2021 年 9 月 30 日，发行人及其控股企业的固定资产账面净值合计 1262.21 万元，其中机器设备的账面净值为 526.74 万元，运输设备的账面净值为 234.66 万元，办公及电子设备的账面净值为 500.81 万元。

更新期间，发行人及控股企业新增的主要机器设备与研发设备情况如下：

单位：万元

| 序号 | 设备名称       | 数量<br>(台/套) | 原值     | 净值    | 成新率     |
|----|------------|-------------|--------|-------|---------|
| 1  | 流式细胞分析仪    | 4           | 153.98 | 87.75 | 56.99%  |
| 2  | 读板仪        | 2           | 76.82  | 66.74 | 86.87%  |
| 3  | 试管灌装机      | 3           | 66.11  | 56.13 | 84.90%  |
| 4  | 单细胞转录组测序系统 | 1           | 61.95  | 54.59 | 88.12%  |
| 5  | 采样管全自动组装机  | 3           | 55.82  | 47.65 | 85.36%  |
| 6  | 蛋白纯化系统     | 1           | 23.89  | 23.50 | 98.33%  |
| 7  | 倒置荧光显微镜    | 1           | 21.24  | 21.24 | 100.00% |
| 8  | 医疗仪器流式细胞仪  | 1           | 21.68  | 18.08 | 83.37%  |
| 9  | 520 型吸塑包装机 | 1           | 17.70  | 17.11 | 96.67%  |
| 10 | 一体化冷水机组    | 2           | 49.57  | 12.39 | 24.99%  |
| 11 | 双荧光细胞分析仪   | 2           | 16.15  | 11.79 | 73.01%  |
| 12 | 喷码机        | 6           | 14.34  | 11.33 | 79.04%  |
| 13 | 红外双色荧光成像系统 | 1           | 18.00  | 10.87 | 60.42%  |
| 14 | 灌装旋盖一体机    | 1           | 20.00  | 10.66 | 53.32%  |
| 15 | 半自动轮转式切片机  | 1           | 10.62  | 10.44 | 98.33%  |
| 16 | 全自动核酸提取纯化仪 | 2           | 12.83  | 10.20 | 79.48%  |
| 17 | 纯化水系统      | 1           | 16.00  | 9.87  | 61.66%  |
| 18 | 无油涡旋式空压机   | 1           | 10.62  | 9.56  | 90.00%  |
| 19 | 试管贴标机      | 1           | 11.15  | 9.29  | 83.33%  |
| 20 | 化学发光成像系统   | 2           | 13.62  | 9.19  | 67.45%  |

根据发行人提供的上述主要生产经营设备的购置凭证并经查验，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及控股企业拥有的主要生产经营经营设备，财产权属清晰，不存在质押、抵押等权利限制的情形，亦不存在重大产权纠纷或潜在纠纷以及对持续经营产生重大不利影响的情形。

#### （五）对外投资的补充说明

##### 1. 发行人的境内控股企业的补充说明

### （1）达科为医疗设备

根据达科为医疗设备现持有的营业执照以及本所律师在深圳市监局商事主体信用监管公示平台、国家企业信用信息公示系统查询的结果，截至本补充法律意见书出具之日，达科为医疗设备的基本情况如下：

|          |                                                                                                                                                                                                          |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称       | 达科为（深圳）医疗设备有限公司                                                                                                                                                                                          |
| 统一社会信用代码 | 914403003599600674                                                                                                                                                                                       |
| 类型       | 有限责任公司（法人独资）                                                                                                                                                                                             |
| 法定代表人    | 何俊峰                                                                                                                                                                                                      |
| 注册资本     | 2000 万元                                                                                                                                                                                                  |
| 成立日期     | 2016 年 1 月 28 日                                                                                                                                                                                          |
| 住所       | 深圳市坪山新区坑梓街道金沙社区卢辉路 2 号 B 栋 5 楼                                                                                                                                                                           |
| 营业期限     | 2016 年 1 月 28 日至长期                                                                                                                                                                                       |
| 经营范围     | 一般经营项目是：一类医疗用品及器材的销售；生物制品的技术开发；生物科技产品的技术开发；信息技术、电子产品、生物技术、化工产品、建筑建材、机械设备的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。<br>许可经营项目是：医疗仪器设备及器械制造（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营） |
| 登记机关     | 深圳市监局                                                                                                                                                                                                    |

2021 年 12 月，达科为医疗设备注册资本由 300 万元增加至 2,000 万元，具体情况如下：

2021 年 12 月 9 日，达科为作出股东决定，同意决定达科为医疗设备注册资本由 300 万元增加至 2,000 万元，新增注册资本由股东达科为以货币方式认缴。

2021 年 12 月 10 日，达科为医疗设备就本次增资办理完毕工商变更登记手续。

本次增资完成后，达科为医疗设备的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 股权比例（%） | 出资形式 |
|----|------|-----------|---------|------|
| 1. | 达科为  | 2,000.00  | 100.00  | 货币   |
| 合计 |      | 2,000.00  | 100.00  | --   |

## （2）深圳雷擎

根据深圳雷擎现持有的营业执照，以及本所律师在深圳市监局商事主体信用监管公示平台、国家企业信用信息公示系统查询的结果，2021年10月21日，深圳雷擎注册地址进行了变更，截至本补充法律意见书出具之日，深圳雷擎基本情况如下：

|          |                                                                      |
|----------|----------------------------------------------------------------------|
| 名称       | 深圳市雷擎信息技术有限公司                                                        |
| 统一社会信用代码 | 91440300065472463Y                                                   |
| 类型       | 有限责任公司（法人独资）                                                         |
| 法定代表人    | 吴庆军                                                                  |
| 注册资本     | 100 万元                                                               |
| 成立日期     | 2013 年 3 月 14 日                                                      |
| 住所       | 深圳市南山区桃源街道长源社区学苑大道 1001 号南山智园 D3 栋 1503                              |
| 营业期限     | 2013 年 3 月 14 日至 5000 年 1 月 1 日                                      |
| 经营范围     | 一般经营项目是：物流配送信息系统、计算机、计算机网络系统的技术开发；经营电子商务；国内货运代理；供应链管理；从事广告业务；日用品的销售。 |
| 登记机关     | 深圳市监局                                                                |

## （3）北京行健雅

根据北京行健雅现持有的营业执照、以及本所律师在国家企业信用信息公示系统查询的结果，北京行健雅注册地址及经营范围进行了变更，截至本补充法律意见书出具之日，北京行健雅基本情况如下：

|    |               |
|----|---------------|
| 名称 | 北京行健雅生物技术有限公司 |
|----|---------------|

|          |                                                                                                                                                                                                                      |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 统一社会信用代码 | 91110114MA01D6FU66                                                                                                                                                                                                   |
| 类型       | 有限责任公司（法人独资）                                                                                                                                                                                                         |
| 法定代表人    | 姚建春                                                                                                                                                                                                                  |
| 注册资本     | 100 万元                                                                                                                                                                                                               |
| 成立日期     | 2018 年 6 月 29 日                                                                                                                                                                                                      |
| 住所       | 北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地华佗路 50 号院 1 号楼 301                                                                                                                                                                            |
| 营业期限     | 2018 年 6 月 29 日至长期                                                                                                                                                                                                   |
| 经营范围     | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；仪器仪表销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电子产品销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；生物化工产品技术研发；医学研究和试验发展；自然科学研究和试验发展；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 登记机关     | 北京市大兴区市场监督管理局                                                                                                                                                                                                        |

## 2. 发行人联营企业的补充说明

### （1）北京库巴扎

根据北京库巴扎现持有的统一社会信用代码为 91110108673812185L 的《营业执照》以及现行有效的公司章程，北京库巴扎成立于 2008 年 3 月 31 日，住所为北京市海淀区天秀路 10 号中国农大国际创业园 3 号楼三层 3003，法定代表人为翟亚峰，注册资本为 857.39 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为销售第三类医疗器械；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、家用电器、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、医疗器械 I、II 类；设计、制作、代理、发布广告。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售第三类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；

不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)；营业期限为 2008 年 3 月 31 日至 2028 年 3 月 30 日止。

截至本补充法律意见书出具之日，达科为通过深圳雷擎持有北京库巴扎 12.58%的股权，吴庆军担任北京库巴扎的副董事长。

### （2）江苏愚公生物科技有限公司（以下简称江苏愚公）

根据江苏愚公现持有的统一社会信用代码为 91320791MA2736077Y 的《营业执照》以及现行有效的公司章程，江苏愚公成立于 2021 年 9 月 16 日，住所为中国（江苏）自由贸易试验区连云港片区经济技术开发区跃湖路 28 号国际医药创新产业园区 E 栋厂房第 2 层，法定代表人为许恒皓，注册资本为 1,866.67 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为一般项目：第一类医疗器械生产；科技推广和应用服务；塑料制品销售；生物化工产品技术研发；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；医学研究和试验发展（除人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用）；人体基因诊断与治疗技术开发；工程和技术研究和试验发展；技术推广服务；实验分析仪器销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；发酵过程优化技术研发；工业酶制剂研发（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）；营业期限为 2021 年 9 月 16 日至无固定期限。

截至本补充法律意见书出具之日，达科为持有江苏愚公 14.29%的股权，达科为副总经理兼董事会秘书吴宏翔兼任江苏愚公的董事。

### 3. 分支机构

自《律师工作报告》出具之日起至本补充法律意见书出具之日期间，发行人及其控股企业的分支机构中的以下 2 家分支机构的注册地址进行了变更，变更后的具体情况如下：



| 序号 | 名称                 | 统一社会信用代码           | 成立时间       | 营业场所                             | 负责人 | 经营范围                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|--------------------|--------------------|------------|----------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 北京达科为生物技术有限公司天津分公司 | 91120104MA07A95A6E | 2021.04.02 | 天津市南开区水上公园西路与宾水西道交口东南侧山海天家园2门901 | 黄涛  | 许可项目：第二类增值电信业务；互联网信息服务；第三类医疗器械经营；货物进出口；技术进出口；进出口代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品销售（不含许可类化工产品）；仪器仪表销售；电子产品销售；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；医学研究和试验发展。（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）。 |
| 2  | 上海达科为生物技术有限公司南京分公司 | 91320104MA25WQL8X5 | 2021.04.30 | 南京市玄武区珠江路88号1幢903室               | 薛金奎 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品销售（不含许可类化工产品）；仪器仪表销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。                                                                                                                                              |

## 六、发行人的重大债权债务的补充说明

### （一）重大合同的补充说明

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，更新期间，发行人及其境内控股企业新增的/变更的已履行和正在履行的可能对其生产经营活动以及资产、负债和权益产生重大影响的合同如下：

#### 1. 采购及销售合同的补充说明

### （1）采购合同

根据发行人提供的资料及说明，更新期间，发行人新增的/变更的重大采购合同主要包括与年度采购金额 500 万元（同一框架协议下订单合并计算）以上的供应商签署的已经履行完毕或正在履行的订单合同或者长期销售框架合同的具体情况如下：

| 序号 | 供应商名称                   | 合同标的 | 合同形式                          | 合同金额    |         | 履行期限                      | 实际履行情况 | 准据法      |
|----|-------------------------|------|-------------------------------|---------|---------|---------------------------|--------|----------|
| 1  | BioLegend, Inc.         | 科研试剂 | 独家经销协议[注 1]<br>经销商授权书<br>采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2008.02.15-<br>2021.12.31 | 已完成    | 美国加利福尼亚州 |
|    |                         |      |                               | 2022 年度 | 以具体订单为准 | 2008.02.15-<br>2022.12.31 | 执行中    |          |
| 2  | PeproTech               | 科研试剂 | 独家代理协议<br>经销商授权书<br>采购订单      | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2020.01.01-<br>2022.12.31 | 已完成    | 中国       |
|    |                         |      |                               | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                           | 执行中    |          |
| 3  | Nexcelom Bioscience LLC | 科研仪器 | 经销协议<br>代理证书<br>采购订单          | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2018.01.01-<br>2021.12.31 | 已完成    | 美国马萨诸塞州  |
| 4  | Centron Corporation     | 采血设备 | 经销协议<br>授权书<br>采购订单           | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2018.01.01-<br>2023.12.31 | 已完成    | 中国       |
|    |                         |      |                               | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                           | 执行中    |          |
| 5  | InvivoGen               | 科研试剂 | 经销商授权书<br>采购订单                | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2021.01.01-<br>2021.12.31 | 已完成    | 中国香港     |
|    |                         |      |                               | 2022 年度 | 以具体订单为准 | 2022.01.01-<br>2022.12.31 | 执行中    |          |

| 序号 | 供应商名称             | 合同标的    | 合同形式                        | 合同金额    |         | 履行期限                                                    | 实际履行情况 | 准据法     |
|----|-------------------|---------|-----------------------------|---------|---------|---------------------------------------------------------|--------|---------|
| 6  | EliteCell         | 科研试剂    | 代理协议<br>授权书<br>采购订单         | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2018.01.15-<br>长期                                       | 已完成    | 美国德克萨斯州 |
|    |                   |         |                             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                                                         | 执行中    |         |
| 7  | Lucigen/LGC       | 科研试剂、仪器 | 经销商协议[注 2]<br>经销授权书<br>采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2021.01.01-<br>2021.12.31<br>2021.04.01-<br>2022.03.31  | 已完成    | 美国威斯康星州 |
|    |                   |         |                             | 2022 年度 | 以具体订单为准 | 2021.04.01-<br>2024.03.31                               | 执行中    |         |
| 8  | Bethyl            | 科研试剂    | 经销协议<br>经销商证书<br>采购订单       | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2014.04.08-<br>2022.09.30                               | 已完成    | 美国德克萨斯州 |
|    |                   |         |                             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                                                         | 执行中    |         |
| 9  | MabTech           | 科研试剂    | 授权书<br>采购订单                 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2021.01.07-<br>2021.12.31/<br>2021.05.24-<br>2023.05.24 | 已完成    | 瑞典      |
|    |                   |         |                             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                                                         | 执行中    |         |
|    |                   | 科研仪器    | 经销协议<br>授权书<br>采购订单         | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2021.01.01-<br>2021.12.31/<br>2021.06.15-<br>2023.06.15 | 已完成    |         |
|    |                   |         |                             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                                                         | 执行中    |         |
| 10 | 扬州博鑫仪器有限公司        | 离心机     | 采购订单                        | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准                                                 | 已完成    | --      |
| 11 | 深圳市远景医疗器械模具有限有限公司 | 病毒采样管   | 采购订单                        | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准                                                 | 已完成    | --      |
| 12 | 深圳市美时依日用品有限公司     | 采样咽/鼻拭子 | 采购订单                        | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准                                                 | 已完成    | --      |

注：1、发行人与 BioLegend,Inc.于 2008 年 2 月 15 日签署《独家经销协议》，后于 2012 年 12 月、2013 年 3 月、2018 年 4 月、2019 年 5 月、2020 年 4 月、2021 年 2 月、2022 年 1 月进行了八次修正。根据 2022 年 1 月达科为与 Biolegend,Inc.签署的《独家经销协议第 8 号修正案》，BioLegend,Inc.任命达科为为其产品在中国的经销商，自 2022 年 1 月 3 日至 2022 年 12 月 31 日结束；除非任何一方在协议期满前的九十（90）天向另一方发出书面终止协议通知，否则独家经销协议之后应在每年的 1 月 1 日自动续约。

2、发行人与 Lucigen 于 2012 年开始合作，根据双方于 2017 年 12 月 6 日签署的《经销商协议》，Lucigen 授权发行人为中国经销商，有效期截止于 2019 年 12 月 31 日（除非双方另行约定变更或者一方提前 60 天以书面通知另一方终止协议，该协议在每年年末到期后自动续期 12 个月），并证明发行人自 2012 年起一直是 Lucigen 的经销商，双方一直保持良好的合作关系。LGC 于 2018 年 2 月收购 Lucigen，发行人与 Lucigen/LGC 保持合作。

3、发行人与 Nexcelom Bioscience LLC 的合作协议正在续签过程中。

## （2）销售合同

根据发行人提供的资料及说明，更新期间，发行人新增的重大销售合同主要包括与年度销售金额 500 万元（同一框架协议下订单合并计算）以上的客户签署的已经履行完毕或正在履行的订单合同或者长期销售框架合同的具体情况如下：

| 序号 | 客户名称       | 合同标的        | 合同形式        | 合同金额    |         | 履行期限                  | 实际履行情况 |
|----|------------|-------------|-------------|---------|---------|-----------------------|--------|
| 1  | 金斯瑞系客户     | 科研试剂、仪器及耗材等 | 年度采购协议、采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2021.05.01-2023.04.30 | 已完成    |
|    |            |             |             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                       | 执行中    |
| 2  | 药明康德系客户    | 科研试剂、仪器及耗材等 | 长期供货协议、采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2015.3.24-长期          | 已完成    |
|    |            |             |             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                       | 执行中    |
| 3  | 中国人民解放军系客户 | 科研试剂、仪器及耗材等 | 采购订单        | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准               | 已完成    |
|    |            |             |             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                       | 执行中    |

| 序号 | 客户名称                  | 合同标的        | 合同形式 | 合同金额    |         | 履行期限    | 实际履行情况 |
|----|-----------------------|-------------|------|---------|---------|---------|--------|
| 4  | 中国科学院系客户              | 科研试剂、仪器及耗材等 | 采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准 | 已完成    |
|    |                       |             |      | 2022 年度 | 以具体订单为准 |         | 执行中    |
| 5  | 中国医学院系客户              | 科研试剂、仪器及耗材等 | 采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准 | 已完成    |
|    |                       |             |      | 2022 年度 | 以具体订单为准 |         | 执行中    |
| 6  | 中山大学系客户               | 科研试剂、仪器及耗材等 | 采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准 | 已完成    |
|    |                       |             |      | 2022 年度 | 以具体订单为准 |         | 执行中    |
| 7  | 北京大学系客户               | 科研试剂、仪器及耗材等 | 采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准 | 已完成    |
|    |                       |             |      | 2022 年度 | 以具体订单为准 |         | 执行中    |
| 8  | 北京鼎成肽源生物技术有限公司        | 科研试剂、仪器及耗材等 | 采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准 | 已完成    |
|    |                       |             |      | 2022 年度 | 以具体订单为准 |         | 执行中    |
| 9  | 瑞华塑业（常州）有限公司          | 病毒保存试剂      | 采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准 | 已完成    |
| 10 | Rhino Diagnostics LLC | 病毒保存试剂      | 采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准 | 已完成    |

## 2. 授信及借款合同的补充说明

### （1）授信合同

根据发行人提供的资料，自《律师工作报告》出具之日至本补充法律意见书出具之日期间，发行人及其控股企业新增的仍在履行中的授信合同及担保情况主要如下：

单位：万元

| 序号 | 合同名称                              | 被授<br>信人  | 授信人                | 授信期限                  | 授信额度               | 担保形式及担保人                                                            |
|----|-----------------------------------|-----------|--------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 1  | 《授信额度协议》（2020 圳中银蛇额协字第 7000403 号） | 达科为生物工程   | 中国银行股份有限公司深圳分行     | 2021.11.08-2022.10.28 | 1,000.00           | 发行人为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。                                            |
| 2  | 《授信函》（P/SZ/SN/1113 3/21）          | 北京达科为、发行人 | 星展银行（中国）有限公司深圳分行   | 2021.10.13-2022.10.13 | 300 万美元或其等值的人民币或欧元 | 北京达科为以其应收账款为前述债务提供质押担保；发行人、达科为医疗科技、上海达科为、北京达科为为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。 |
| 3  | 《授信协议》（编号：755XY20210456 08）       | 达科为生物工程   | 招商银行股份有限公司深圳分行     | 2021.12.27-2022.12.26 | 1,500.00           | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。                                    |
| 4  | 《授信协议》（编号：755XY20210455 84）       | 达科为医疗设备   | 招商银行股份有限公司深圳分行     | 2021.12.24-2022.12.23 | 400.00             | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。                                    |
| 5  | 《综合融资额度合同》（额成 N202166805 南山）      | 发行人       | 中国建设银行股份有限公司深圳南山支行 | 2022.1.25-2022.12.22  | 1,400.00           | 北京达科为、达科为生物工程、达科为医疗设备、达科为医疗科技、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。          |
| 6  | 《最高额融资合同》（SZ02（融资）20220001）       | 发行人       | 华夏银行股份有限公司深圳分行     | 2022.1.10-2023.1.10   | 5,000.00           | 达科为生物工程、达科为医疗设备、吴庆军、姚建春为该授信                                         |

| 序号 | 合同名称                       | 被授信人    | 授信人              | 授信期限                | 授信额度     | 担保形式及担保人                         |
|----|----------------------------|---------|------------------|---------------------|----------|----------------------------------|
|    |                            |         |                  |                     |          | 协议项下债务提供连带责任保证担保。                |
| 7  | 《综合授信协议》（编号：ZH51942202003） | 达科为生物工程 | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 2022.3.1-2023.2.28  | 1,000.00 | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。 |
| 8  | 《综合授信协议》（编号：ZH51942202001） | 发行人     | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 2022.3.1-2023.2.28  | 5,000.00 | 吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。     |
| 9  | 《授信协议》（编号：121XY2022004112） | 上海达科为   | 招商银行股份有限公司上海分行   | 2022.2.17-2023.2.16 | 2,000.00 | 发行人、吴庆军、姚建春为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。 |
| 10 | 《综合授信协议》（编号：ZH51942202004） | 达科为医疗设备 | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 2022.3.1-2023.2.28  | 500.00   | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。 |

## （2）借款合同

根据发行人提供的资料，自《律师工作报告》出具之日至本补充法律意见书出具之日期间，发行人及其控股企业新增的仍在履行中的借款合同主要如下：

单位：万元

| 序号 | 合同名称         | 借款人   | 贷款人              | 借款期限                  | 借款金额   | 担保形式及担保人                                                                 |
|----|--------------|-------|------------------|-----------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 《放款通知书》[注 1] | 北京达科为 | 星展银行（中国）有限公司深圳分行 | 2021.10.15-2022.04.15 | 45 万美元 | 北京达科为以其应收账款为前述债务提供质押担保；发行人、达科为医疗科技、上海达科为、北京达科为、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证 |
|    |              |       |                  | 2021.11.17-2022.05.17 | 30 万美元 |                                                                          |
|    |              |       |                  | 2021.12.07-2022.06.07 | 75 万美元 |                                                                          |
|    |              |       |                  | 2021.12.03-           | 75 万美元 |                                                                          |



| 序号 | 合同名称                                           | 借款人     | 贷款人                | 借款期限                      | 借款金额     | 担保形式及担保人                                                   |
|----|------------------------------------------------|---------|--------------------|---------------------------|----------|------------------------------------------------------------|
|    |                                                |         |                    | 2022.06.02                |          | 担保。                                                        |
| 2  | 《流动资金借款合同》<br>(2021 圳中银蛇普借字第 000403 号)         | 达科为生物工程 | 中国银行股份有限公司深圳分行     | 2021.11.09-<br>2022.11.09 | 1,000.00 | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。                           |
| 3  | 《信贷业务客户收款回单》<br>[注 2]                          | 达科为医疗设备 | 招商银行股份有限公司深圳分行     | 2022.01.27-<br>2023.01.27 | 400.00   | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。                           |
| 4  | 《人民币额度借款提款通知书》(额成 N202166805 南山 01)            | 发行人     | 中国建设银行股份有限公司深圳南山支行 | 2022.01.30-<br>2023.01.29 | 980.00   | 北京达科为、达科为生物工程、达科为医疗设备、达科为医疗科技、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。 |
| 5  | 《国内信用证》(信用证编号 07052DL2200 001)                 | 发行人     | 华夏银行股份有限公司深圳分行     | 2022.01.21-<br>2023.01.16 | 1,112.00 | 达科为生物工程、达科为医疗设备、吴庆军、姚建春为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。               |
| 6  | 《经营快贷借款合同》<br>(0020000051-2022 年(朝阳)字 00493 号) | 北京达科为   | 中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行 | 2022.3.22-<br>2022.9.18   | 300.00   | -                                                          |
| 7  | 《流动资金借款合同》<br>(ZH5194220 2003-1JK)             | 达科为生物工程 | 中国光大银行股份有限公司深圳分行   | 2022.3.22-<br>2023.3.21   | 500.00   | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。                           |
| 8  | 《国内信用证》(信用证编号)                                 | 上海达科为   | 招商银行股份有限公司上海分行     | 2022.3.9-<br>2023.3.2     | 900.00   | 发行人、吴庆军、姚建春为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。                           |

| 序号 | 合同名称                              | 借款人     | 贷款人              | 借款期限              | 借款金额   | 担保形式及担保人                         |
|----|-----------------------------------|---------|------------------|-------------------|--------|----------------------------------|
|    | EL1212200097<br>)                 |         |                  |                   |        |                                  |
| 9  | 《流动资金借款合同》<br>(ZH51942202004-1JK) | 达科为医疗设备 | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 2022.3.3-2023.3.2 | 500.00 | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。 |

注 1：该借款系北京达科为与星展银行（中国）有限公司深圳分行所签订的《授信函》（P/SZ/SN/10191/21）项下形成的借款，未另行签署借款合同。

注 2：该借款系达科为医疗设备与招商银行股份有限公司深圳分行所签订的《授信协议》（编号：755XY2021045584）项下形成的借款，未另行签署借款合同。

### （3）担保合同

根据发行人提供的资料，自《律师工作报告》出具之日至本补充法律意见书出具之日期间，发行人及控股企业新增的仍在履行中的担保合同如下：

单位：万元

| 序号 | 担保人     | 债权人              | 合同及编号                                  | 担保金额                   | 担保情况及担保方式                                                                                                           |
|----|---------|------------------|----------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 发行人     | 中国银行股份有限公司深圳分行   | 《最高额保证合同》<br>(2021 圳中银蛇普保字第 000403C 号) | 1,000.00               | 发行人为达科为生物工程与中国银行股份有限公司深圳分行签署的《授信额度协议》（2020 圳中银蛇额协字第 7000403 号）项下债务提供连带责任保证担保。                                       |
| 2  | 发行人     | 星展银行（中国）有限公司深圳分行 | 《最高额保证合同》<br>(CG/SZ/SN/11133/21-02)    | 美元<br>300 万元或其等值人民币或欧元 | 发行人、达科为医疗科技、上海达科为、北京达科为为星展银行（中国）有限公司深圳分行自 2020 年 10 月 15 日至 2026 年 10 月 12 日向北京达科为、发行人签发的各类授信函及/和各类型业务合同、协议、金融衍生产品交 |
| 3  | 达科为医疗科技 |                  | 《最高额保证合同》<br>(CG/SZ/SN/11133/21-03)    |                        |                                                                                                                     |
| 4  | 上海达科为   |                  | 《最高额保证合同》<br>(CG/SZ/SN/11133/21-04)    |                        |                                                                                                                     |
| 5  |         |                  | 《最高额保证合同》                              |                        |                                                                                                                     |

| 序号 | 担保人     | 债权人                | 合同及编号                                      | 担保金额     | 担保情况及担保方式                                                                                                  |
|----|---------|--------------------|--------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6  | 北京达科为   |                    | (CG/SZ/SN/11133/21-01)                     |          | 易协议等提供担保；北京达科为以其应收账款为前述债务提供质押担保。                                                                           |
| 7  |         |                    | 《应收账款质押合同》<br>(P/8739/18-AR001)            |          |                                                                                                            |
| 8  | 发行人     | 招商银行股份有限公司深圳分行     | 《最高额不可撤销担保书》<br>(编号：<br>755XY202104560803) | 1,500.00 | 发行人、吴庆军、何俊峰为达科为生物工程与招商银行股份有限公司深圳分行签署的《授信协议》(编号：755XY2021045608)项下债务提供连带责任保证担保。                             |
| 9  | 发行人     | 招商银行股份有限公司深圳分行     | 《最高额不可撤销担保书》<br>(编号：<br>755XY202104558401) | 400.00   | 发行人、吴庆军、何俊峰为达科为医疗设备与招商银行股份有限公司深圳分行签署的《授信协议》(编号：755XY2021045584)项下债务提供连带责任保证担保。                             |
| 10 | 北京达科为   | 中国建设银行股份有限公司深圳南山支行 | 《本金最高额保证合同》(保成 N202166805 南山-1)            | 1,400.00 | 北京达科为、达科为生物工程、达科为医疗设备、达科为医疗科技、吴庆军、何俊峰为发行人与中国建设银行股份有限公司深圳南山支行签署的《综合融资额度合同》(额成 N202166805 南山)项下债务提供连带责任保证担保。 |
| 11 | 达科为生物工程 |                    | 《本金最高额保证合同》(保成 N202166805 南山-4)            |          |                                                                                                            |
| 12 | 达科为医疗设备 |                    | 《本金最高额保证合同》(保成 N202166805 南山-2)            |          |                                                                                                            |
| 13 | 达科为医疗科技 |                    | 《本金最高额保证合同》(保成 N202166805 南山-3)            |          |                                                                                                            |
| 14 | 达科为生物工  | 华夏银行股份有限公司         | 《最高额保证合同》(SZ(高保) 20220001-11)              | 5,000.00 | 达科为生物工程、达科为医疗设备、吴庆军、姚建春为                                                                                   |

| 序号 | 担保人     | 债权人              | 合同及编号                            | 担保金额     | 担保情况及担保方式                                                       |
|----|---------|------------------|----------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------|
|    | 程       | 深圳分行             |                                  |          | 发行人与华夏银行股份有限公司深圳分行签署的《最高额融资合同》（SZ02（融资）20220001）项下债务提供连带责任保证担保。 |
| 15 | 达科为医疗设备 |                  | 《最高额保证合同》（SZ（高保）20220001-12）     |          |                                                                 |
| 16 | 发行人     | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 《最高额保证合同》（GB51942202003-1）       | 1,000.00 | 发行人、吴庆军、何俊峰为《综合授信协议》（ZH51942202003）项下债务提供连带责任保证担保。              |
| 17 | 发行人     | 招商银行股份有限公司上海分行   | 《最高额不可撤销担保书》（编号 121XY2022004112） | 2,000.00 | 发行人、吴庆军、姚建春为《授信协议》（编号：121XY2022004112）项下债务提供连带责任保证担保。           |
| 18 | 发行人     | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 《最高额保证合同》（GB51942202004-1）       | 500.00   | 发行人、吴庆军、何俊峰为《综合授信协议》（ZH51942202004）项下债务提供连带责任保证担保。              |

经本所律师核查，上述重大合同的内容和形式不违反所适用的法律、行政法规的禁止性规定，合法有效，该等合同的签署、生效无需办理相关政府部门的批准、登记手续，不存在无效、可撤销、效力待定的情形；截至本补充法律意见书出具之日，前述合同均正常履行，且发行人及其控股企业作为该等合同的法律主体，继续履行该等合同不存在实质性法律障碍或重大法律风险。

## （二）侵权之债的补充说明

根据相关政府主管部门出具的证明文件、境外律师出具的境外法律意见、《审计报告》（天健审〔2021〕3-445号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28号）、发行人书面确认及本所律师通过互联网进行检索，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其控股企业不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债。

### （三）发行人与关联方之间的重大债权债务关系的补充说明

根据《审计报告》（天健审〔2021〕3-445号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28号）及发行人的确认以及中国人民银行征信中心出具的企业信用报告，截至2021年9月30日，除《律师工作报告》及本补充法律意见书已披露的情形外，发行人与关联方之间不存在重大债权债务关系，也不存在发行人为关联方提供担保的情况。

### （四）发行人金额较大的其他应收款、应付款的补充说明

#### 1. 发行人的大额其他应收款

根据《审计报告》（天健审〔2021〕3-445号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28号）及发行人的说明，截至2021年9月30日，发行人其他应收款账面价值为542.87万元，其中欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款为：

| 单位名称                        | 款项性质      | 期末余额<br>(万元) | 账龄                         | 占其他应收款期<br>末余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备期<br>末余额<br>(万元) |
|-----------------------------|-----------|--------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| 常州必达科生物<br>科技有限公司           | 押金保证<br>金 | 100.00       | 2-3年                       | 12.58                       | 50.00                |
| 深圳翰宇药业股<br>份有限公司            | 押金保证<br>金 | 59.56        | 1年以内                       | 7.49%                       | 2.98                 |
| GMBIOLAB<br>CO.,LTD.        | 押金保证<br>金 | 54.46        | 3年以上                       | 6.85%                       | 54.46                |
| 深圳市深福保<br>(集团)有限公<br>司坪山分公司 | 押金保证<br>金 | 54.16        | 1年以<br>内、2-3<br>年、3年<br>以上 | 6.81%                       | 19.54                |
| 上海八通生物科<br>技股份有限公司          | 押金保证<br>金 | 50.00        | 1年以内                       | 6.29%                       | 2.50                 |
| 合计                          |           | 318.17       | --                         | 40.03%                      | 129.48               |

#### 2. 发行人的大额其他应付款

根据《审计报告》（天健审〔2021〕3-445号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28号）及发行人的说明，截至2021年9月30日，发行人其他应付款余额为768.12万元，其中押金保证金55.95万元，长期资产采购款184.76万元，应付费用类款项527.41元。

综上，本所律师认为，发行人的上述金额较大的其他应收款项、其他应付款项均系其正常业务经营而发生，不存在违反法律、法规限制性规定的情况。

## 七、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作的补充说明

### （一） 发行人股东大会、董事会及监事会的召开情况的补充说明

1. 自原基准日（2021年3月31日）至本补充法律意见书出具之日，发行人共召开了4次股东大会会议，具体如下：

| 序号 | 召开时间      | 会议名称        | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----|-----------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2021.6.16 | 2020年年度股东大会 | 1.《关于公司2020年度报告的议案》<br>2.《关于公司2020年度董事会工作报告的议案》<br>3.《关于公司2020年度监事会工作报告的议案》<br>4.《关于公司2020年度财务决算报告的议案》<br>5.《关于公司2021年度财务预算报告的议案》<br>6.《关于公司2020年度利润分配预案的议案》<br>7.《关于续聘2021年度审计机构的议案》<br>8.《关于预计公司2021年度日常关联交易的议案》<br>9.《关于独立董事津贴方案的议案》<br>10.《关于修订<公司章程>及其附件的议案》<br>11.《关于修订董事会秘书工作制度的议案》<br>12.《关于修订关联交易管理制度的议案》<br>13.《关于修订募集资金管理制度的议案》<br>14.《关于修订对外担保管理办法的议案》<br>15.《关于修订对外投资管理制度的议案》<br>16.《关于制定累积投票制实施细则的议案》<br>17.《关于制定防范控股股东及关联方资金占用管理制度 |

| 序号 | 召开时间      | 会议名称            | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|-----------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |           |                 | 的议案》<br>18.《关于公司员工股权激励方案实施情况确认的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2  | 2021.8.18 | 2021 年第三次临时股东大会 | 1.《关于公司申请首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市具体方案的议案》<br>2.《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投资项目及其可行性研究报告的议案》<br>3.《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前滚存利润分配的议案》<br>4.《关于<深圳市达科为生物技术股份有限公司上市后未来三年股东分红回报计划>的议案》<br>5.《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案》<br>6.《关于公司进行公开承诺并接受约束的议案》<br>7.《关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》<br>8.《关于授权董事会全权办理公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市相关事宜的议案》<br>9.《关于公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度以及 2021 年 1 月至 3 月审计报告的议案》<br>10.《关于公司内部控制自我评价报告的议案》<br>11.《关于公司申报财务报表与原始财务报表差异鉴证报告的议案》<br>12.《关于公司 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日期间关联交易的议案》<br>13.《关于制定公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市后适用的<深圳市达科为生物技术股份有限公司章程（草案）>的议案》<br>14.《关于制定公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市后适用的<深圳市达科为生物技术股份有限公司股东大会议事规则>的议案》<br>15.《关于制定公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市后适用的<深圳市达科为生物技术股份有限 |



| 序号 | 召开时间      | 会议名称            | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                                 |
|----|-----------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |           |                 | 董事会议事规则>的议案》<br>16.《关于制定公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市后适用的<深圳市达科为生物技术股份有限公司监事会议事规则>的议案》                                                                                                                        |
| 3  | 2021.11.3 | 2021 年第四次临时股东大会 | 1.《关于公司向北京达科为生物技术有限公司提供担保的议案》<br>2.《关于公司向深圳市达科为生物工程有限公司提供担保的议案》<br>3.《关于公司向达科为（深圳）医疗设备有限公司提供担保的议案》                                                                                                       |
| 4  | 2022.2.9  | 2022 年第一次临时股东大会 | 1.《关于公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度以及 2021 年 1 月至 9 月财务报表审计报告的议案》<br>2.《关于公司内部控制自我评价报告的议案》<br>3.《关于公司申报财务报表与原始财务报表差异鉴证报告的议案》<br>4.《关于公司 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日期间关联交易的议案》<br>5.《关于修改公司章程（草案）及其附件的议案》 |

2. 自原基准日（2021 年 3 月 31 日）至本补充法律意见书出具之日，发行人共召开了 6 次董事会会议，具体如下：

| 序号 | 召开时间      | 会议名称        | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                            |
|----|-----------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2021.5.25 | 第二届董事会第八次会议 | 1.《关于公司 2020 年度报告的议案》<br>2.《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》<br>3.《关于公司 2020 年度总经理工作报告的议案》<br>4.《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》<br>5.《关于公司 2021 年度财务预算报告的议案》<br>6.《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》<br>7.《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》 |

| 序号 | 召开时间     | 会议名称        | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----|----------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |          |             | <p>8.《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》</p> <p>9.《关于公司高级管理人员 2020 年度薪酬情况及 2021 年度薪酬方案的议案》</p> <p>10.《关于独立董事津贴方案的议案》</p> <p>11.《关于公司管理机构设置的议案》</p> <p>12.《关于聘任证券事务代表的议案》</p> <p>13.《关于修订&lt;公司章程&gt;及其附件的议案》</p> <p>14.《关于修订董事会秘书工作制度的议案》</p> <p>15.《关于修订关联交易管理制度的议案》</p> <p>16.《关于修订募集资金管理制度的议案》</p> <p>17.《关于修订对外担保管理办法的议案》</p> <p>18.《关于修订对外投资管理制度的议案》</p> <p>19.《关于修订投资者关系管理制度的议案》</p> <p>20.《关于修订年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》</p> <p>21.《关于修订信息披露管理制度的议案》</p> <p>22.《关于制定累积投票制实施细则的议案》</p> <p>23.《关于制定子公司管理制度的议案》</p> <p>24.《关于制定防范控股股东及关联方资金占用管理制度的议案》</p> <p>25.《关于制定内部审计制度的议案》</p> <p>26.《关于制定董事、监事及高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度的议案》</p> <p>27.《关于制定重大事项报告及保密制度的议案》</p> <p>28.《关于制定内幕信息知情人登记管理制度的议案》</p> <p>29.《关于制定反商业贿赂制度的议案》</p> <p>30.《关于制定发票管理制度的议案》</p> <p>31.《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》</p> |
| 2  | 2021.8.2 | 第二届董事会第九次会议 | <p>1.《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投资项目及其可行性研究报告的议案》</p> <p>2.《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| 序号 | 召开时间       | 会议名称         | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |            |              | <p>滚存利润分配的议案》</p> <p>3.《关于&lt;深圳市达科为生物技术股份有限公司上市后未来三年股东分红回报计划&gt;的议案》</p> <p>4.《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案》</p> <p>5.《关于公司进行公开承诺并接受约束的议案》</p> <p>6.《关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》</p> <p>7.《关于公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度以及 2021 年 1 月至 3 月审计报告的议案》</p> <p>8.《关于公司内部控制自我评价报告的议案》</p> <p>9.《关于公司申报财务报表与原始财务报表差异鉴证报告的议案》</p> <p>10.《关于公司 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日期间关联交易的议案》</p> <p>11.《关于制定公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市后适用的&lt;深圳市达科为生物技术股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》</p> |
| 3  | 2021.10.15 | 第二届董事会第十次会议  | <p>1.《关于公司向北京达科为生物技术有限公司提供担保的议案》</p> <p>2.《关于公司向深圳市达科为生物工程有限公司提供担保的议案》</p> <p>3.《关于公司向达科为（深圳）医疗设备有限公司提供担保的议案》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4  | 2021.12.13 | 第二届董事会第十一次会议 | 《关于北京达科为生物技术有限公司购买商品房的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 5  | 2021.12.25 | 第二届董事会第十二次会议 | <p>1.《关于公司向华夏银行股份有限公司深圳分行申请企业组合额度 5000 万元并由全资子公司提供担保的议案》</p> <p>2.《关于公司为达科为（深圳）医疗设备有限公司提供担保的议案》</p> <p>3.《关于公司为深圳市达科为生物工程有限公司提供担保</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| 序号 | 召开时间      | 会议名称         | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|-----------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |           |              | 的议案》<br>4.《关于公司向建设银行股份有限公司深圳市分行或其下述分支机构申请企业流动资金贷款 1400 万元的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 6  | 2022.1.24 | 第二届董事会第十三次会议 | 1.《关于公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度以及 2021 年 1 月至 9 月财务报表审计报告的议案》<br>2.《关于公司内部控制自我评价报告的议案》<br>3.《关于公司申报财务报表与原始财务报表差异鉴证报告的议案》<br>4.《关于公司 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日期间关联交易的议案》<br>5.《关于修改公司章程（草案）及其附件的议案》<br>6.《关于提请召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》<br>7.《关于公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请 1 亿元人民币授信的议案》<br>8.《关于公司向光大银行股份有限公司深圳分行申请 5000 万元人民币授信的议案》<br>9.《关于公司为达科为（深圳）医疗设备有限公司提供担保的议案》<br>10.《关于公司为上海达科为生物技术有限公司提供担保的议案》<br>11.《关于公司向北京银行股份有限公司深圳分行申请 1 亿元综合授信并就全资子公司向该银行贷款提供担保的议案》<br>12.《关于公司向杭州银行股份有限公司深圳分行申请 1 亿元综合授信的议案》 |

3. 自原基准日（2021 年 3 月 31 日）至本补充法律意见书出具之日，发行人共召开了 3 次监事会会议，具体如下：

| 序号 | 召开时间      | 会议名称        | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|-----------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2021.5.25 | 第二届监事会第六次会议 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.《关于公司 2020 年度报告的议案》</li> <li>2.《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》</li> <li>3.《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》</li> <li>4.《关于公司 2021 年度财务预算报告的议案》</li> <li>5.《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》</li> <li>6.《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2  | 2021.8.2  | 第二届监事会第七次会议 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.《关于公司申请首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市具体方案的议案》</li> <li>2.《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投资项目及其可行性研究报告的议案》</li> <li>3.《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前滚存利润分配的议案》</li> <li>4.《关于&lt;深圳市达科为生物技术股份有限公司上市后未来三年股东分红回报计划&gt;的议案》</li> <li>5.《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案》</li> <li>6.《关于公司进行公开承诺并接受约束的议案》</li> <li>7.《关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》</li> <li>8.《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市相关事宜的议案》</li> <li>9.《关于公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度以及 2021 年 1 月至 3 月审计报告的议案》</li> <li>10.《关于公司内部控制自我评价报告的议案》</li> <li>11.《关于公司申报财务报表与原始财务报表差异鉴证报告的议案》</li> <li>12.《关于公司 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日期间关联交易的议案》</li> <li>13.《关于制定公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市后适用的&lt;深圳市达科为生物技术股份有限公司章程（草案）&gt;的议案》</li> <li>14.《关于制定公司首次公开发行股票并在深圳证券交易</li> </ol> |

| 序号 | 召开时间       | 会议名称        | 审议事项（议案）                                                                                                                                       |
|----|------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |            |             | 所创业板上市后适用的<深圳市达科为生物技术股份有限公司股东大会事规则>的议案》<br>15.《关于制定公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市后适用的<深圳市达科为生物技术股份有限公司董事会议事规则>的议案》<br>16.《关于提请召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》 |
| 3  | 2021.10.15 | 第二届监事会第八次会议 | 1.《关于公司向北京达科为生物技术有限公司提供担保的议案》<br>2.《关于公司向深圳市达科为生物工程有限公司提供担保的议案》<br>3.《关于公司向达科为（深圳）医疗设备有限公司提供担保的议案》                                             |

根据发行人提供的相关股东大会、董事会、监事会的会议通知、议案、表决票、会议记录、决议等文件，本所律师认为，发行人前述股东大会、董事会及监事会的召集、召开、议事程序、表决方式、决议内容及签署均合法、有效。

## 八、发行人的税务的补充说明

### （一）发行人及其控股企业执行的税种、税率的补充说明

根据《审计报告》（天健审〔2021〕3-445 号）、《审计报告》（天健审〔2022〕3-28 号）、发行人及其控股企业的纳税申报表、天健出具的《深圳市达科为生物技术股份有限公司最近三年及一期主要税种纳税情况的鉴证报告》（天健审〔2021〕3-449 号）《深圳市达科为生物技术股份有限公司最近三年及一期主要税种纳税情况的鉴证报告》（天健审〔2022〕3-32 号），报告期内，发行人及其控股企业执行的主要税种、税率具体如下：

| 税种  | 计税依据                                                | 税率                                |
|-----|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应 | 17%、16%、13%、6%、3%、境外子公司适用于其注册地的增值 |

| 税种      | 计税依据       | 税率                                        |
|---------|------------|-------------------------------------------|
|         | 交增值税       | 税税率                                       |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、1%                                     |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额 | 3%                                        |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额 | 2%                                        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额     | 25%、20%、16.5%、<br>15%、21%+8.84%、<br>8.25% |

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号),自2018年5月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%;根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局 海关总署公告2019年第39号),自2019年4月1日起,增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%税率的,税率调整为13%,原适用10%税率的,税率调整为9%。

公司及其控股企业不同税率的纳税主体企业所得税税率说明如下:

| 纳税主体名称       | 2021年1-9月            | 2020年度          | 2019年度          | 2018年度          |
|--------------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 达科为生物工程      | 15%                  | 15%             | 15%             | 15%             |
| 达科为)医疗设备     | 15%                  | 15%             | 15%             | 15%             |
| 香港达生         | 8.25%、<br>16.5%      | 8.25%、<br>16.5% | 8.25%、<br>16.5% | 8.25%、<br>16.5% |
| 北京行健雅        | 20%                  | 20%             | 20%             | 20%             |
| 上海行健雅        | 20%                  | 20%             | 20%             | 20%             |
| 深圳雷擎         | 20%                  | 20%             | 20%             | 20%             |
| 达科为智能医学      | 20%                  | 20%             | 20%             | 20%             |
| 达科为实验        | 20%                  | 20%             | 20%             | 20%             |
| Biosic       | 联邦税率 21%，加州州税率 8.84% |                 |                 |                 |
| 成都达科为        | 20%                  | 20%             | --              | --              |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%                  | 25%             | 25%             | 25%             |

根据《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》《关于 BioSci,Inc.主体及业务合规性的备忘录》，截至2021年12月31日，发行人境外控股企业 BioSci 完全遵守其所适用的税率，发行人境外控股企业香港达生已根据香港适用法律依法按时纳税，未因税务问题被香港税务部门起诉或受到任何处罚。



经核查，本所认为，发行人及其控股企业执行的上述税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求。

## （二）公司及其控股企业所享受的主要税收优惠政策的补充说明

### 1. 企业所得税优惠

（1）2018年10月16日，达科为医疗设备取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局核发的《高新技术企业证书》（GR201844200654号），有效期三年，已于2021年10月15日到期。2018年至2020年度，达科为医疗设备企业所得税税率减按15%计缴。

2021年12月23日，达科为医疗设备取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（GR202144206207），有效期三年，自2021年1月1日至2023年12月31日按15%的优惠税率计缴企业所得税。

（2）根据财政部、税务总局于2019年1月17日发布的《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”，子公司北京行健雅、上海行健雅、雷擎信息、智能医学、实验诊断、成都达科为符合小型微利企业优惠标准，享受上述税收优惠政策。

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，本所律师认为，发行人及其控股企业享有的上述税收优惠政策符合国家相关法律法规的规定。

## （三）发行人及其控股企业更新期间内依法纳税的情况的补充说明

根据发行人提供的材料、发行人及其控股子公司税务主管部门出具的证明、《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》《关于BioSci, Inc.主体及业务合规性的备忘录》并经本所律师核查，发行人及其控股企业报告期内依法纳税，不存在税收行政处罚等情形。

## （四）公司享受的主要财政补贴的补充说明

根据《审计报告》（天健审（2022）3-28 号）、发行人说明及本所律师核查，发行人及其控股企业在更新期间收到的金额在 10 万元以上的财政补贴如下：

单位：万元

| 项目                 | 金额     | 补贴依据                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2020 年度第二批科技创新专项资金 | 254.57 | 深圳市坪山区科技创新局《深圳市坪山区科技创新专项资金管理办法》（深坪府办规〔2020〕5 号）《深圳市坪山区关于加快科技创新发展的若干措施》（深坪府办规〔2020〕6 号）                                                                                                               |
| 生物小企业的扶持奖励款项       | 131.76 | 奉贤现代农业园区管理委员会对于生物小企业进行扶持奖励；国家税务总局上海市奉贤区税务局对于生物小企业进行扶持奖励                                                                                                                                              |
| 2020 年度坪山区经济发展专项资金 | 75.23  | 坪山区工业和信息化局《坪山区关于支持实体经济发展的若干措施》（深坪府规〔2018〕9 号）、《坪山区经济发展专项资金管理办法》（深坪府办规〔2018〕15 号）、《坪山区支持产业发展实施细则》（深坪府办规〔2018〕14 号）、《坪山区关于促进集成电路第三代半导体产业发展若干措施》（深坪府规〔2018〕3 号）、《深圳市坪山区循环经济与节能减排专项扶持细则》（深坪经促规〔2019〕1 号） |
| 2020 年企业研发资助拨款     | 53.40  | 深圳市科技创新委员会《深圳市企业研究开发项目与高新技术企业培育项目资助管理办法》（深科技创新规〔2019〕5 号）                                                                                                                                            |
| 2020 年度中央外经贸发展专项资金 | 15.85  | 深圳市商务局《财政部 商务部关于 2020 年度外经贸发展专项资金重点工作的通知》（财建〔2020〕109 号）                                                                                                                                             |
| 2021 年科技创新券        | 10.00  | 深圳市科技创新委员会《深圳市科技计划项目管理办法》《深圳市科技研发资金管理办法》《深圳市科技创新券管理办法》                                                                                                                                               |

经核查，本所律师认为，发行人及其控股企业取得的上述财政补贴合法、真实、有效。

## 九、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准的补充说明

## （一）环境保护的补充说明

### 1. 建设项目环评审批、验收情况

根据《建设项目环境影响评价分类管理名录（2017）》《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021）》以及《深圳市建设项目环境影响评价审批和备案管理名录》的规定，发行人及其境内控股企业从事的建设项目，属于备案类建设项目，其中，自2018年7月10日起，深圳地区对于该类项目环境影响评价实施告知性备案制度，无需办理审批手续；上海和北京地区仍需办理审批手续。

根据公司提供的资料及说明，截至本补充法律意见书出具之日，达科为医疗设备、北京行健雅因生产经营场所地址变更而重新办理了环保批复/告知性备案，情况如下：

| 项目实施主体  | 项目名称                | 建设地址                | 环评批复/告知性备案文号     | 主要建设内容                                                         | 环评验收情况                                  |
|---------|---------------------|---------------------|------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 北京行健雅   | 试剂盒生产项目             | 北京大兴区华佗路50号院1号楼3层   | 经环保审字[2019]0040号 | 主要生产RNA提取试剂试剂盒、蛋白电泳凝胶试剂盒、酶联免疫斑点试剂盒、酶联免疫吸附试剂盒。                  | 已完成验收并公示，并在全国建设项目竣工环境保护验收信息系统中完成自主验收登记。 |
| 达科为医疗设备 | 达科为（深圳）医疗设备有限公司扩建项目 | 深圳市坪山区坑梓街道卢辉路2号B栋5楼 | 深环坪备[2021]354号   | 主要生产染色机、自动组织脱水机、封片机、石蜡切片机、冰冻切片机、打号机、数字病理扫描仪、采血椅、采血柜等病理设备及采血设备。 | --                                      |
| 达科为医疗设备 | 达科为（深圳）医疗设备有限公司研发实  | 深圳市坪山区坑梓街道卢辉路2号B栋5楼 | 深环坪备[2022]026号   | 项目实验室主要为生产染色机、自动组织脱水机、封片机、石蜡切片机、冰冻切片机、包埋盒打号机、玻片打               | --                                      |

| 项目实施主体 | 项目名称    | 建设地址 | 环评批复/告知性备案文号 | 主要建设内容                            | 环评验收情况 |
|--------|---------|------|--------------|-----------------------------------|--------|
|        | 实验室建设项目 |      |              | 号机、数字病理扫描仪、采血椅、采血柜等病理设备及采血设备提供保障。 |        |

## 2.危险废物处置情况

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，更新期间，达科为医疗设备、上海行健雅、北京行健雅与具备危险废物处理资质的单位新增签署的危险废物处置合同如下：

| 委托主体    | 第三方处理机构名称         | 资质情况                                                        | 处置危险废物范围        | 合同有效期                 |
|---------|-------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| 达科为医疗设备 | 深圳市环保科技集团股份有限公司   | 编号分别为 440307140311、440306201224、440304050101 的三个《危险废物经营许可证》 | 实验室有机混合废液、实验室废物 | 2022.04.01-2023.03.31 |
| 上海行健雅   | 上海市固体废物处置有限公司     | 《上海市危险废物经营许可证》（沪环保许防[2020]1274号）                            | 医疗废物等           | 2022.01.01-2022.12.31 |
| 北京行健雅   | 北京金隅红树林环保技术有限责任公司 | 《危险废物经营许可证》（D11000018）                                      | 危废管理服务          | 2021.10.25-2022.10.24 |

## 3.合规证明

根据深圳市生态环境局出具的证明，并经本所律师检索中华人民共和国生态环境部（<http://www.mee.gov.cn/>）、广东省生态环境厅公众网（<http://www.gdep.gov.cn/stbh/>）、深圳市生态环境局（<http://meeb.sz.gov.cn/>）、上海市生态环境局（<https://sthj.sh.gov.cn/>）、北京市生态环境局（<http://sthjj.beijing.gov.cn/>）等网站信息，发行人及其境内控股企业报告期内没有因违反环境保护方面的法律、法规而受到环保部门行政处罚的记录。

综上，本所律师经核查认为，发行人及其境内控股企业的生产经营活动符合有关环境保护的要求，发行人及其境内控股企业报告期内未因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚。

## （二）产品质量和技术监督标准

发行人及其控股企业获得的质量认证及标准，包括 ISO13485 标准认证等，具体认证情况详见本补充法律意见书附件一：发行人及其控股企业的主要业务资质之“（三）标准体系认证”。

根据上海市奉贤区市场监督管理局等政府主管部门分别出具的证明以及发行人及其控股企业取得的《企业信用报告》（无违法违规证明版）并经本所律师核查，发行人及其境内控股企业近三年来不存在因违反有关产品质量和技术监督等方面的法律、法规受到行政处罚且情节严重的情形。

## 十、发行人的劳动用工和社会保障的补充说明

### （一）发行人的劳动用工情况的补充说明

根据发行人提供的员工花名册，并经本所律师通过随机抽查发行人及其控股企业与员工签订的《劳动合同》、与发行人人事部门负责人面谈等方式进行核查，截至 2021 年 9 月 30 日，发行人及其控股企业共有在册员工 706 人，发行人已根据《劳动合同法》的规定与员工签订劳动合同；根据《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》《关于 BioSci, Inc. 主体及业务合规性的备忘录》，境外控股企业香港达生共有在册员工 1 人，BioSci 共有在册员工 3 人。

根据北京市海淀区人力资源和社会保障局、上海市人力资源和社会保障局、成都市劳动保障监察总队等政府管理部门分别出具的合规证明文件、发行人及其控股企业取得的《企业信用报告》（无违法违规证明版）以及境外律师出具的境外法律意见，报告期内，发行人及其控股企业不存在违反人力资源和社会保障法律法规而被主管部门处罚的情形。

### （二）社会保险及住房公积金缴纳情况的补充说明

截至 2021 年 9 月 30 日，公司为员工缴纳社保及公积金缴纳的情况如下：

| 项目    | 2021.9.30 |      |         |
|-------|-----------|------|---------|
|       | 实缴人数      | 应缴人数 | 未缴纳人员占比 |
| 养老保险  | 697       | 706  | 1.27%   |
| 医疗保险  | 697       | 706  | 1.27%   |
| 失业保险  | 697       | 706  | 1.27%   |
| 工伤保险  | 697       | 706  | 1.27%   |
| 生育保险  | 697       | 706  | 1.27%   |
| 住房公积金 | 697       | 706  | 1.27%   |

上述公司部分员工未缴纳社保、住房公积金的原因如下：

单位：人

| 时间        | 项目    | 员工总数 | 实缴人数 | 差异人数 | 未缴人员占比 | 未缴原因      |          |    |
|-----------|-------|------|------|------|--------|-----------|----------|----|
|           |       |      |      |      |        | 新员工入职下月缴纳 | 员工个人不愿缴纳 | 其他 |
| 2021.9.30 | 社会保险  | 706  | 697  | 9    | 1.27%  | 4         | -        | 5  |
|           | 住房公积金 |      | 697  | 9    | 1.27%  | 4         | -        | 5  |

注：上表中其他原因系公司境外/外籍员工不涉及境内缴纳社保、公积金事项。

报告期末，部分员工未缴纳社会保险、住房公积金主要系新员工入职、境外及外籍员工不涉及境内社会保险、公积金缴纳等合理原因造成。

根据深圳市社会保险基金管理局、北京市海淀区人力资源和社会保障局等政府管理部门出具的证明以及发行人及其控股企业取得的《企业信用报告》（无违法违规证明版），报告期内，发行人及其境内控股企业未因社会保险和住房公积金缴纳等方面的原因而被主管部门处罚。

本所律师查询了国家企业信用信息公示系统、全国被执行人信息查询网（<http://zxgk.court.gov.cn/>）、中国裁判文书网、深圳市监局、深圳市人力资源和社会保障局、北京市人力资源和社会保障局、上海市人力资源和社会保障局等官方网站的公开信息，前述公开信息未显示发行人及其境内控股企业在报告期内存在因劳动、社会保险、住房公积金问题而被予以行政处罚或（立案）调查



或因劳动、社会保险、住房公积金问题与员工产生争议、纠纷的情形。

根据《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》《关于 BioSci, Inc. 主体及业务合规性的备忘录》，截至 2021 年 9 月 30 日，境外控股企业 BioSci 按时为其境外员工缴纳工伤保险及一般责任险，符合当地使用的劳动法规，境外控股企业香港达生已按照当地的法律为员工投保强制性公积金以及雇员补偿保险。

综上，本所律师认为，发行人及其控股企业与员工签署了书面劳动合同，与劳动者建立了合法有效的劳动关系。报告期内，公司及其控股企业不存在因劳动、社会保险费问题而与员工产生争议或纠纷的情形，亦不存在因违反劳动、社会保险法规而被有关部门（立案）调查或受到行政处罚的情形。

## 十一、发行人的诉讼、仲裁或行政处罚的补充说明

### （一）发行人及其控股企业诉讼、仲裁及行政处罚的情况的补充说明

根据发行人提供的说明、相关政府主管机关出具的证明文件，并经本所律师登陆全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统、中国裁判文书网、中国证监会的网站、发行人及其境内控股企业所在地工商、质量、海关等政府主管部门网站进行检索及通过互联网检索公众信息、境外律师对发行人境外控股企业出具的法律意见书，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业不存在尚未了结的或可以合理预见的针对其重要资产、权益和业务及其他可能对发行人本次发行有实质性影响的重大诉讼、仲裁，报告期内未受到重大行政处罚。

### （二）发行人董事长、总经理以及持有发行人 5%以上（含 5%）的股东及实际控制人的诉讼、仲裁及行政处罚的补充说明

根据持有发行人 5%以上股份的股东、发行人的实际控制人、董事长、总经理分别作出的确认，并经本所律师前往深圳市中级人民法院查询，登陆全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统、中国裁判文书网、中国证监会的网站等网站进行检索及通过互联网检索公众信息，截至本补充法律意见书出具之日，除西藏君丰的仲裁案件外（具体情况详见本补充法律意见书第一部分问题



5 之“五、发行人股东西藏君丰仲裁事项的产生背景，进展情况，涉及金额及诉求，是否影响该股东持有发行人股份，是否可能导致发行人股权结构发生变化，是否构成本次发行上市实质性法律障碍”的相关内容），发行人的持有发行人 5% 以上股份的股东、实际控制人以及董事长、总经理均不存在其他尚未了结的或可以合理预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

根据发行人以及相关各方提供的说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，除西藏君丰的仲裁案件外，发行人董事长、总经理以及持有发行人 5%以上（含 5%）的股东及实际控制人不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁，报告期内未受到重大行政处罚。经核查，前述西藏君丰尚未了结的案件当事人不涉及发行人、发行人的实际控制人，争议标的涉及发行人的资产权益或实际控制人直接或间接持有的发行人股份，据此，本所律师认为，该案件不影响发行人控制权的稳定性，亦不会对发行人的生产经营造成不利影响，不构成本次发行的实质障碍。

本补充法律意见书一式三份，经本所律师签字并经本所盖章后生效。

（以下无正文）

（此页无正文，为《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）》之签字盖章页）

北京市中伦律师事务所（盖章）

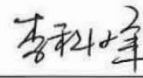
负责人：



张学兵



经办律师：



李科峰

经办律师：



翁春嫻

2022年3月22日

## 附件一：发行人及其控股企业的主要业务资质

### （一）产品生产资质

| 序号 | 名称              | 资质权人    | 证书编号                 | 生产范围                      | 发证机关  | 有效日期          |
|----|-----------------|---------|----------------------|---------------------------|-------|---------------|
| 1  | 《第一类医疗器械生产备案凭证》 | 达科为医疗设备 | 粤深食药监械生产备 20160031 号 | 6841 医用化验和基础设备器具          | 深圳市监局 | 2016.05.06-长期 |
| 2  | 《第一类医疗器械生产备案凭证》 | 达科为生物工程 | 粤深食药监械生产备 20150032 号 | 6840 体外诊断试剂，22-11 采样设备和器具 | 深圳市监局 | 2015.06.10-长期 |

### （二）产品经营资质

| 序号 | 名称          | 资质权人    | 证书编号    | 资质内容                                                                                                                                                                                                                                                         | 发证机关            | 有效日期                  |
|----|-------------|---------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| 1. | 《医疗器械经营许可证》 | 达科为生物工程 | 粤328625 | III类：6804眼科手术器械，6815注射穿刺器械，6821医用电子仪器设备，6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备（隐形眼镜及其护理用液类除外），6823医用超声仪器及有关设备，6824医用激光仪器设备，6825医用高频仪器设备，6826物理治疗及康复设备，6828医用磁共振设备，6830医用X射线设备，6832医用高能射线设备，6833医用核素设备，6840临床检验分析仪器，6840体外诊断试剂，6845体外循环及血液处理设备，6846植入材料和人工器官，6854手术室、急救室、诊疗室设备及器 | 深圳市市场和质量监督管理委员会 | 2018.12.27-2023.12.26 |

|    |                 |          |                        |                                                                                                                                                                                                                 |                 |                       |
|----|-----------------|----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
|    |                 |          |                        | 具，6858医用冷料、低温、冷藏设备及器具，6863定制式义齿，6863口腔科材料，6864医用卫生材料及敷料，6865医用缝合材料及粘合剂，6866医用高分子材料及制品，6870软件，6877介入器材                                                                                                           |                 |                       |
| 2. | 《医疗器械经营许可证》     | 北京达科为    | 京朝食药监械经营许<br>20190013号 | 2002年版分类目录：Ⅲ类：6840（含诊断试剂）*****，2017年版分类目录：Ⅲ类：6840体外诊断试剂***                                                                                                                                                      | 北京市海淀区市场监督管理局   | 2019.01.22-2024.01.21 |
| 3. | 《第二类医疗器械经营备案凭证》 | 达科为生生物工程 | 粤深食药监械经营备<br>20182681号 | 全部二类医疗器械（包括二类体外诊断试剂）                                                                                                                                                                                            | 深圳市市场和质量监督管理委员会 | 2018.12.27-长期         |
| 4. | 《第二类医疗器械经营备案凭证》 | 达科为医疗科技  | 粤深食药监械经营备<br>20151216号 | 2002年分类目录（二类）：6820，6821，6841，6857，6823，6840（诊断试剂不需低温冷藏运输贮存），6845，6854，6858，6866；2017年版分类目录（二类）：01，07，08，09，10，11，14，15，17，18，22                                                                                 | 深圳市监局           | 2015.12.11-长期         |
| 5. | 《第二类医疗器械经营备案凭证》 | 北京达科为    | 京海食药监械经营备<br>20200762号 | 2002年版分类目录：Ⅱ类：6802，6803，6804，6805，6807，6808，6809，6810，6812，6815，6820，6822，6823，6826，6827，6830，6831，6833，6840（含诊断试剂），6841，6845，6846（仅限不需验配助听器），6854，6855，6856，6857，6858，6863，6864，6865，6866，6870，6877***2017年版分类 | 北京市海淀区市场监督管理局   | 2020.12.01-长期         |

|  |  |  |  |                                                                                                           |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  |  |  | 目 录：II类：01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 6840体外诊断试剂*** |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

### （三）产品备案、注册证书

#### 1. 进口医疗器械备案证、注册证

| 序号 | 证书名称         | 产品名称                  | 资质权人/备案人 | 备案/注册证号         | 审批部门          | 有效期                 | 类别  |
|----|--------------|-----------------------|----------|-----------------|---------------|---------------------|-----|
| 1  | 《医疗器械备案证》    | 制片机                   | 达科为医疗科技  | 国械备20160369号    | 国家食品药品监督管理局总局 | 2016.3.17-2023.3.16 | 第一类 |
| 2  | 《医疗器械注册证》[注] | 血浆融化仪（CT-4T\CT-4T.6C） | 达科为      | 国械注进20142105700 | 国家药品监督管理局     | 2014.12.8-2025.3.5  | 第二类 |
| 3  | 《医疗器械注册证》[注] | 血浆融化仪（CT-D4\CT-DR）    | 达科为      | 国械注进20142105850 | 国家药品监督管理局     | 2014.12.12-2025.3.5 | 第二类 |

注：鉴于公司不再销售血浆融化仪，上述第2、3项《医疗器械注册证》已于2022年3月注销。

#### 2. 第一类医疗器械产品备案凭证

| 序号 | 证书名称          | 产品名称      | 资质权人/备案人 | 备案证号          | 发证机关/备案部门 | 有效日期/备案日期     |
|----|---------------|-----------|----------|---------------|-----------|---------------|
| 1. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD14 检测试剂 | 达科为生物工程  | 粤深械备20200378号 | 深圳市监局     | 2020.04.29-长期 |
| 2. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | 核酸提取试剂    | 达科为生物工程  | 粤深械备20200741号 | 深圳市监局     | 2020.07.23-长期 |
| 3. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | 一次性使用拭子   | 达科为生物工程  | 粤深械备20200571号 | 深圳市监局     | 2020.06.24-长期 |

| 序号  | 证书名称          | 产品名称       | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|---------------|------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
| 4.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD14 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20200396 号 | 深圳市监局         | 2020.05.01-长期 |
| 5.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD14 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20200395 号 | 深圳市监局         | 2020.05.01-长期 |
| 6.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD38 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20201177 号 | 深圳市监局         | 2020.12.03-长期 |
| 7.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD117 检测试剂 | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180171 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 8.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD10 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180172 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 9.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD7 检测试剂   | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180173 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 10. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD38 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180174 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 11. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD56 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180175 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 12. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD127 检测试剂 | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180176 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 13. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD33 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180177 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 14. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD36 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称                 | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|----------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          |                      | 工程           | 20180178 号         |                      |               |
| 15. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | HLA-DR 检测试剂          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180179 号 | 深圳市监局                | 2018.06.06-长期 |
| 16. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CEA 抗体试剂（免疫<br>组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180132 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.05.10-长期 |
| 17. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11b 检测试剂           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180380 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 18. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD16 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180381 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 19. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD16 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180382 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 20. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180383 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 21. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180384 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 22. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180385 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 23. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD8 检测试剂             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180386 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 24. | 《第一类医                 | CD25 检测试剂            | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |



| 序号  | 证书名称                  | 产品名称        | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|-------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          |             | 工程           | 20180387 号         |               |               |
| 25. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180388 号 | 深圳市监局         | 2018.09.12-长期 |
| 26. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180389 号 | 深圳市监局         | 2018.09.12-长期 |
| 27. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180155 号 | 深圳市监局         | 2018.05.30-长期 |
| 28. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180425 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 29. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD36 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180426 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 30. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD57 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180427 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 31. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD103 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180428 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 32. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD14 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180429 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 33. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45RO 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180430 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 34. | 《第一类医                 | CD79b 检测试剂  | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称                      | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|---------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          |                           | 工程           | 20180431 号         |                      |               |
| 35. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 检测试剂                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180432 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 36. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 检测试剂                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180433 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 37. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD117 检测试剂                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180434 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 38. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11c 检测试剂                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180435 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 39. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11c 检测试剂                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180436 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 40. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11c 检测试剂                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180437 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 41. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180438 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 42. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | EMA 抗体试剂（免疫<br>组织化学）      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180255 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 43. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Vimentin 抗体试剂<br>（免疫组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180256 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 44. | 《第一类医                 | Synaptophysin 抗体试         | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市食品                | 2018.07.23-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称                      | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|---------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          | 剂（免疫组织化学）                 | 工程           | 20180257 号         | 药品监督管<br>理局          |               |
| 45. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 抗体试剂（免疫<br>组织化学）      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180258 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 46. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD34 抗体试剂（免疫<br>组织化学）     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180259 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 47. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 抗体试剂（免疫<br>组织化学）     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180260 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 48. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD56 抗体试剂（免疫<br>组织化学）     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180261 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 49. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 20 抗体试<br>剂(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180262 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 50. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 胶质纤维酸性蛋白抗<br>体试剂(免疫组织化学)  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180305 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 51. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 8 抗体试<br>剂(免疫组织化学)  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180306 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 52. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | DAB 染色液                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180307 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.20-长期 |
| 53. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p63 抗体试剂(免疫组<br>织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180308 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.20-长期 |
| 54. | 《第一类医                 | CD68 抗体试剂(免疫              | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称                       | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|----------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                      | 工程           | 20180309 号         |                      |               |
| 55. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 7 抗体试<br>剂(免疫组织化学)   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180263 号 | 深圳市监局                | 2018.07.23-长期 |
| 56. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 5&6 抗体<br>试剂(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180264 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 57. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Actin 抗体试剂(免疫组<br>织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180310 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 58. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | S100 抗体试剂(免疫组<br>织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180311 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 59. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Ki-67 抗体试剂(免疫<br>组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180312 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 60. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 抗体试剂(免疫组<br>织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180313 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 61. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Desmin 抗体试剂(免疫<br>组织化学)    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180314 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 62. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 19 抗体试<br>剂(免疫组织化学)  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180315 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 63. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD1a 抗体试剂(免疫<br>组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180316 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |
| 64. | 《第一类医                 | DAB 染色液                    | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市食品                | 2018.08.28-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称                                                              | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          |                                                                   | 工程           | 20180317 号         | 药品监督管<br>理局          |               |
| 65. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | AMACR/p504s 抗体试<br>剂(免疫组织化学)                                      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180318 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |
| 66. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 10 抗体试<br>剂(免疫组织化学)                                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180319 号 | 深圳市监局                | 2018.08.28-长期 |
| 67. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180320 号 | 深圳市监局                | 2018.08.28-长期 |
| 68. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD7 抗体试剂(免疫组<br>织化学)                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180321 号 | 深圳市监局                | 2018.08.28-长期 |
| 69. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PSA 抗体试剂（免疫<br>组织化学） PSA<br>Antibody Reagent<br>(immunochemistry) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180322 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |
| 70. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | DAB 染色液 DAB<br>Staining Sloution(Max<br>Polyer)                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180323 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |
| 71. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD21 抗体试剂                                                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180324 号 | 深圳市监局                | 2018.08.28-长期 |
| 72. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | DAB 染色液 DAB<br>Staining Sloution(Max<br>Polyer)                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180325 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |
| 73. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | MLH1 抗体试剂(免疫<br>组织化学) MLHI<br>Antibody<br>Reagent(immunocheistr   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180326 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |

| 序号  | 证书名称          | 产品名称                                                     | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|---------------|----------------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|     |               | y)                                                       |              |                    |               |               |
| 74. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD99 抗体试剂                                                | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180327 号 | 深圳市监局         | 2018.08.28-长期 |
| 75. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | MSH6 抗体试剂(免疫组织化学) MSH6 Antibody Reagent(immunochemistry) | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180328 号 | 深圳市食品药品监督管理局  | 2018.08.28-长期 |
| 76. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD56 检测试剂                                                | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190022 号 | 深圳市食品药品监督管理局  | 2019.01.11-长期 |
| 77. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD79b 检测试剂                                               | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190023 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 78. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD2 检测试剂                                                 | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190024 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 79. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD3 检测试剂                                                 | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190025 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 80. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD10 检测试剂                                                | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190026 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 81. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD45RA 检测试剂                                              | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190027 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 82. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD15 检测试剂                                                | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190028 号 | 深圳市食品药品监督管理局  | 2019.01.11-长期 |
| 83. | 《第一类医         | CD7 检测试剂                                                 | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称      | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|-----------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          |           | 工程           | 20190029 号         |               |               |
| 84. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190030 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 85. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190031 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 86. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190032 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 87. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190178 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 88. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190179 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 89. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190180 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 90. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD2 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190181 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 91. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190182 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 92. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD16 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190183 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 93. | 《第一类医                 | CD14 检测试剂 | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |



| 序号   | 证书名称                  | 产品名称        | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |             | 工程           | 20180599 号         |               |               |
| 94.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD25 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180600 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 95.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | HLA-DR 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180601 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 96.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD2 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180602 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 97.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD8 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180603 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 98.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180604 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 99.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45RA 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180605 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 100. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11b 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190184 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 101. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD8 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190189 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 102. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45RO 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190185 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 103. | 《第一类医                 | CD117 检测试剂  | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称      | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |           | 工程           | 20190186 号         |               |               |
| 104. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD33 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190187 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 105. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD14 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190188 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 106. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180609 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 107. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180607 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 108. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD33 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180608 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 109. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD56 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190360 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 110. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD55 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190361 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 111. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190362 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 112. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190363 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 113. | 《第一类医                 | CD13 检测试剂 | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称       | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |            | 工程           | 20190364 号         |               |               |
| 114. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD10 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190365 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 115. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD7 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190366 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 116. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190367 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 117. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD127 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190218 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 118. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD7 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190219 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 119. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD13 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190220 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 120. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190221 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 121. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190222 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 122. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD15 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190223 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 123. | 《第一类医                 | CD4 检测试剂   | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                                                                                                   | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                                                                                                        | 工程           | 20190224 号         |               |               |
| 124. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD2 检测试剂                                                                                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190225 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 125. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 检测试剂                                                                                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190368 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 126. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-1 $\beta$ /IL-2/TNF- $\alpha$ /IFN- $\gamma$ /IFN- $\alpha$ 2/IL-4/IL-5/IL-6/IL-8/IL-10/IL-12p70/IL-17 检测试剂盒(流式荧光法) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190641 号 | 深圳市监局         | 2021.03.16-长期 |
| 127. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 苏木素染色液                                                                                                                 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190844 号 | 深圳市监局         | 2019.10.25-长期 |
| 128. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 伊红染色液                                                                                                                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190846 号 | 深圳市监局         | 2019.10.25-长期 |
| 129. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD15 检测试剂                                                                                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190558 号 | 深圳市监局         | 2019.08.16-长期 |
| 130. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD16 检测试剂                                                                                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190559 号 | 深圳市监局         | 2019.08.16-长期 |
| 131. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45RO 检测试剂                                                                                                            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190690 号 | 深圳市监局         | 2019.09.27-长期 |
| 132. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD33 检测试剂                                                                                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190691 号 | 深圳市监局         | 2019.09.27-长期 |

| 序号   | 证书名称          | 产品名称             | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|---------------|------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
| 133. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD33 检测试剂        | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190692 号 | 深圳市监局         | 2019.09.27-长期 |
| 134. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD11b 检测试剂       | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190693 号 | 深圳市监局         | 2019.09.27-长期 |
| 135. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD2 检测试剂         | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190560 号 | 深圳市监局         | 2019.08.16-长期 |
| 136. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD15 检测试剂        | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190695 号 | 深圳市监局         | 2019.09.27-长期 |
| 137. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | 人间充质干细胞培养<br>试剂盒 | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190577 号 | 深圳市监局         | 2019.08.23-长期 |
| 138. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD2 检测试剂         | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190578 号 | 深圳市监局         | 2019.08.23-长期 |
| 139. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD33 检测试剂        | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190579 号 | 深圳市监局         | 2019.08.23-长期 |
| 140. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD8 检测试剂         | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190580 号 | 深圳市监局         | 2019.08.23-长期 |
| 141. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD56 检测试剂        | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190709 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 142. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD56 检测试剂        | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190710 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 143. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD3 检测试剂         | 达科为生物工程      | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                                            | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                                                 | 工程           | 20190711 号         |               |               |
| 144. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 检测试剂                                                        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190712 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 145. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD7 检测试剂                                                        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190713 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 146. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD7 检测试剂                                                        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190714 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 147. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD10 检测试剂                                                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190715 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 148. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD36 检测试剂                                                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190597 号 | 深圳市监局         | 2019.08.29-长期 |
| 149. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD56 检测试剂                                                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190598 号 | 深圳市监局         | 2019.08.29-长期 |
| 150. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11b 检测试剂                                                      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190599 号 | 深圳市监局         | 2019.08.29-长期 |
| 151. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 溶血素                                                             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190989 号 | 深圳市监局         | 2019.12.17-长期 |
| 152. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 苏木素-伊红染色液(H-<br>E)                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190988 号 | 深圳市监局         | 2019.12.17-长期 |
| 153. | 《第一类医                 | IL-2/TNF- $\alpha$ /IFN- $\gamma$ /IL-<br>4/IL-5/IL-6/IL-10/IL- | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.03.16-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                                                    | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 17A 检测试剂盒(流式<br>荧光法)                                                    | 工程           | 20190426 号         |               |               |
| 154. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-2/IFN- $\gamma$ /TNF- $\alpha$ /IL-<br>4/IL-6/IL-10 检测试剂<br>盒(流式荧光法) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190427 号 | 深圳市监局         | 2021.03.16-长期 |
| 155. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11b 检测试剂                                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200108 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 156. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11b 检测试剂                                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200107 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 157. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD38 检测试剂                                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200112 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 158. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD71 检测试剂                                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200111 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 159. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD13 检测试剂                                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200110 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 160. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂                                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200109 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 161. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD43 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200027 号 | 深圳市监局         | 2020.01.23-长期 |
| 162. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 14 抗体试<br>剂(免疫组织化学)                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200022 号 | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |
| 163. | 《第一类医                 | 细胞角蛋白 17 抗体试                                                            | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |



| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                       | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|----------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 剂(免疫组织化学)                  | 工程           | 20200021 号         |               |               |
| 164. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 18 抗体试<br>剂(免疫组织化学)  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200020 号 | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |
| 165. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Caldesmon 抗体试剂<br>(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200029 号 | 深圳市监局         | 2020.01.23-长期 |
| 166. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | FLI-1 抗体试剂(免疫<br>组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200024 号 | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |
| 167. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Fascin 抗体试剂(免疫<br>组织化学)    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200025 号 | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |
| 168. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Oct2 抗体试剂(免疫组<br>织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200023 号 | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |
| 169. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD31 抗体试剂(免疫<br>组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200028 号 | 深圳市监局         | 2020.01.23-长期 |
| 170. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TNF $\alpha$ 检测试剂          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200313 号 | 深圳市监局         | 2020.04.20-长期 |
| 171. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 一次性使用病毒采样<br>管             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200293 号 | 深圳市监局         | 2020.04.11-长期 |
| 172. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD69 检测试剂                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200337 号 | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |
| 173. | 《第一类医                 | CD25 检测试剂                  | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称               | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|--------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                    | 工程           | 20200340 号         |               |               |
| 174. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | HLA-DR 检测试剂        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200339 号 | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |
| 175. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200342 号 | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |
| 176. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | HLA-DR 检测试剂        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200338 号 | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |
| 177. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD25 检测试剂          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200341 号 | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |
| 178. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | FoxP3 检测试剂         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200325 号 | 深圳市监局         | 2020.04.23-长期 |
| 179. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IFN- $\gamma$ 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200324 号 | 深圳市监局         | 2020.04.23-长期 |
| 180. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD79a 检测试剂         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200326 号 | 深圳市监局         | 2020.04.23-长期 |
| 181. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD79a 检测试剂         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200330 号 | 深圳市监局         | 2020.04.23-长期 |
| 182. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 巴氏染色液              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200413 号 | 深圳市监局         | 2020.05.12-长期 |
| 183. | 《第一类医                 | CD11c 检测试剂         | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2020.05.06-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                    | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                         | 工程           | 20200399 号         |               |               |
| 184. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD13 检测试剂               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200397 号 | 深圳市监局         | 2020.05.06-长期 |
| 185. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11c 检测试剂              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200398 号 | 深圳市监局         | 2020.05.06-长期 |
| 186. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TNF $\alpha$ 检测试剂       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200455 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 187. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-4 检测试剂               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200463 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 188. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IFN- $\gamma$ 检测试剂      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200468 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 189. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-17 检测试剂              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200456 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 190. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-5 检测试剂               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200462 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 191. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Ep-CAM 抗体试剂(免<br>疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200026 号 | 深圳市监局         | 2020.01.23-长期 |
| 192. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-6 检测试剂               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200461 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 193. | 《第一类医                 | IL-12p70 检测试剂           | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                              | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                   | 工程           | 20200457 号         |               |               |
| 194. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-8 检测试剂                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200460 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 195. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-10 检测试剂                        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200459 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 196. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-1 $\beta$ 检测试剂                 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200466 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 197. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IFN- $\alpha$ 检测试剂                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200469 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 198. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-2 检测试剂                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200465 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 199. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | $\beta$ -catenin 抗体试剂(免<br>疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210034 号 | 深圳市监局         | 2021.01.08-长期 |
| 200. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD8 检测试剂                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190462 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 201. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD8 检测试剂                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190464 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 202. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD15 检测试剂                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190467 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 203. | 《第一类医                 | CD16 检测试剂                         | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                                                                                     | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                                                                                          | 工程           | 20190469 号         |               |               |
| 204. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD36 检测试剂                                                                                                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190470 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 205. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IFN- $\gamma$ /IFN- $\alpha$ 2/IL-5/IL-<br>12p70/IL-17A 检测试<br>剂盒(流式荧光法)                                 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200970 号 | 深圳市监局         | 2021.03.17-长期 |
| 206. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-1 $\beta$ /IL-2/TNF- $\alpha$ /IL-<br>6/IL-8 检测试剂盒(流<br>式荧光法)                                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200972 号 | 深圳市监局         | 2021.03.17-长期 |
| 207. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TNF- $\alpha$ /IFN- $\gamma$ /IL-5/IL-<br>12p70/IL-17A 检测试<br>剂盒(流式荧光法)                                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200974 号 | 深圳市监局         | 2021.03.17-长期 |
| 208. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TNF- $\alpha$ /IFN- $\gamma$ /IL-4/IL-<br>6/IL-10/IL-12p70/IL-<br>17A 检测试剂盒(流式<br>荧光法)                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200975 号 | 深圳市监局         | 2021.03.18-长期 |
| 209. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-1 $\beta$ /IL-2/TNF- $\alpha$ /IFN-<br>$\gamma$ /IL-4/IL-6/IL-10/IL-<br>12p70/IL-17A 检测试<br>剂盒(流式荧光法) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200976 号 | 深圳市监局         | 2021.03.18-长期 |
| 210. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD56 检测试剂                                                                                                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200924 号 | 深圳市监局         | 2020.09.29-长期 |
| 211. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 运送培养基                                                                                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200570 号 | 深圳市监局         | 2020.06.23-长期 |
| 212. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 人淋巴细胞无血清培<br>养基(ELISPOT 专用)                                                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200764 号 | 深圳市监局         | 2020.08.10-长期 |

| 序号   | 证书名称          | 产品名称                  | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号           | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|---------------|-----------------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| 213. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD200 检测试剂(流式细胞仪法)    | 达科为生物工程      | 粤深械备20201139 号 | 深圳市监局         | 2020.11.27-长期 |
| 214. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD123 检测试剂(流式细胞仪法)    | 达科为生物工程      | 粤深械备20201138 号 | 深圳市监局         | 2020.11.27-长期 |
| 215. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD56 检测试剂             | 达科为生物工程      | 粤深械备20190422 号 | 深圳市监局         | 2019.07.09-长期 |
| 216. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD36 检测试剂             | 达科为生物工程      | 粤深械备20190463 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 217. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD11c 检测试剂            | 达科为生物工程      | 粤深械备20190465 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 218. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD15 检测试剂             | 达科为生物工程      | 粤深械备20190466 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 219. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD16 检测试剂             | 达科为生物工程      | 粤深械备20190468 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 220. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | Calponin 抗体试剂(免疫组织化学) | 达科为生物工程      | 粤深械备20201231 号 | 深圳市监局         | 2021.01.07-长期 |
| 221. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD44 抗体试剂(免疫组织化学)     | 达科为生物工程      | 粤深械备20201238 号 | 深圳市监局         | 2020.12.11-长期 |
| 222. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD163 抗体试剂(免疫组织化学)    | 达科为生物工程      | 粤深械备20201239 号 | 深圳市监局         | 2020.12.11-长期 |
| 223. | 《第一类医         | GCDFP-15 抗体试剂         | 达科为生物        | 粤深械备           | 深圳市监局         | 2020.12.11-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                                     | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|----------------------------------------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | (免疫组织化学)                                                 | 工程           | 20201240 号         |                      |               |
| 224. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | MUC2 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20201241 号 | 深圳市监局                | 2020.12.11-长期 |
| 225. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PAX-5 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20201242 号 | 深圳市监局                | 2020.12.11-长期 |
| 226. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PCNA 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20201243 号 | 深圳市监局                | 2020.12.11-长期 |
| 227. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | SMA 抗体试剂(免疫组<br>织化学)                                     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20201244 号 | 深圳市监局                | 2020.12.11-长期 |
| 228. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 淋巴细胞无血清培养<br>基 Serum-Free Medium<br>for Human Lymphocyte | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20150284 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2015.10.16-长期 |
| 229. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 人外周血淋巴细胞分<br>离管                                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20160168 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2016.04.28-长期 |
| 230. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 人淋巴细胞无血清培<br>养基（ELISPOT 专<br>用）                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20150213 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2015.08.17-长期 |
| 231. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 样本密度分离液                                                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20170144 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2017.05.24-长期 |
| 232. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PLAP 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210282 号 | 深圳市监局                | 2021.01.21-长期 |
| 233. | 《第一类医                 | MSH2 抗体试剂(免疫                                             | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局                | 2021.01.20-长期 |



| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                            | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|---------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                           | 工程           | 20210264 号         |               |               |
| 234. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | MUC6 抗体试剂(免疫<br>组织化学)           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210259 号 | 深圳市监局         | 2021.01.20-长期 |
| 235. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD2 抗体试剂(免疫组<br>织化学)            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210244 号 | 深圳市监局         | 2021.01.18-长期 |
| 236. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Melan-A/mart-1 抗体试<br>剂(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210258 号 | 深圳市监局         | 2021.01.20-长期 |
| 237. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD63 抗体试剂(免疫<br>组织化学)           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210245 号 | 深圳市监局         | 2021.01.18-长期 |
| 238. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CA 125 抗体试剂(免疫<br>组织化学)         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210243 号 | 深圳市监局         | 2021.01.18-长期 |
| 239. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD10 检测试剂                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210366 号 | 深圳市监局         | 2021.02.10-长期 |
| 240. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD10 检测试剂                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210367 号 | 深圳市监局         | 2021.02.10-长期 |
| 241. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD28 检测试剂                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210368 号 | 深圳市监局         | 2021.02.10-长期 |
| 242. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD9 检测试剂                        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210376 号 | 深圳市监局         | 2021.02.19-长期 |
| 243. | 《第一类医                 | CD38 检测试剂                       | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.02.18-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                        | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                             | 工程           | 20210369 号         |               |               |
| 244. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD123 检测试剂                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210377 号 | 深圳市监局         | 2021.02.19-长期 |
| 245. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Annexin A1 抗体试剂<br>(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210441 号 | 深圳市监局         | 2021.03.18-长期 |
| 246. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Calretinin 抗体试剂(免<br>疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210444 号 | 深圳市监局         | 2021.03.19-长期 |
| 247. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD14 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210445 号 | 深圳市监局         | 2021.03.19-长期 |
| 248. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD38 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210446 号 | 深圳市监局         | 2021.03.19-长期 |
| 249. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD61 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210453 号 | 深圳市监局         | 2021.03.22-长期 |
| 250. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TGF-β1 抗体试剂(免疫<br>组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210451 号 | 深圳市监局         | 2021.03.22-长期 |
| 251. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | MUC5AC 抗体试剂(免<br>疫组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210452 号 | 深圳市监局         | 2021.03.22-长期 |
| 252. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD74 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210458 号 | 深圳市监局         | 2021.03.23-长期 |
| 253. | 《第一类医                 | CD105 抗体试剂(免疫               | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.03.23-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                           | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|--------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                          | 工程           | 20210460 号         |               |               |
| 254. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | E-Cadherin 抗体试剂<br>(免疫组织化学)    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210468 号 | 深圳市监局         | 2021.03.24-长期 |
| 255. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD59 检测试剂                      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210532 号 | 深圳市监局         | 2021.04.08-长期 |
| 256. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Glucagon 抗体试剂<br>(免疫组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210590 号 | 深圳市监局         | 2021.04.22-长期 |
| 257. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Insulin 抗体试剂(免<br>疫组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210591 号 | 深圳市监局         | 2021.04.22-长期 |
| 258. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PRL 抗体试剂(免疫<br>组织化学)           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210596 号 | 深圳市监局         | 2021.04.23-长期 |
| 259. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p57 抗体试剂(免疫组<br>织化学)           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210597 号 | 深圳市监局         | 2021.04.23-长期 |
| 260. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Chromogranin 抗体试<br>剂(免疫组织化学)  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210598 号 | 深圳市监局         | 2021.04.23-长期 |
| 261. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Mammaglobin 抗体试<br>剂(免疫组织化学)   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210600 号 | 深圳市监局         | 2021.04.25-长期 |
| 262. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Neurofilament 抗体试<br>剂(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210601 号 | 深圳市监局         | 2021.04.25-长期 |
| 263. | 《第一类医                 | Ksp-Cadherin 抗体试               | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.04.25-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                  | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 剂（免疫组织化学）             | 工程           | 20210602 号         |               |               |
| 264. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p40 抗体试剂（免疫组<br>织化学）  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210606 号 | 深圳市监局         | 2021.04.26-长期 |
| 265. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p120 抗体试剂（免疫<br>组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210607 号 | 深圳市监局         | 2021.04.26-长期 |
| 266. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PSMA 抗体试剂（免<br>疫组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210615 号 | 深圳市监局         | 2021.04.27-长期 |
| 267. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD117 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210617 号 | 深圳市监局         | 2021.04.28-长期 |
| 268. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210624 号 | 深圳市监局         | 2021.04.29-长期 |
| 269. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD117 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210621 号 | 深圳市监局         | 2021.04.29-长期 |
| 270. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD38 检测试剂             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210623 号 | 深圳市监局         | 2021.04.29-长期 |
| 271. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD38 检测试剂             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210622 号 | 深圳市监局         | 2021.04.29-长期 |
| 272. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11c 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210625 号 | 深圳市监局         | 2021.04.30-长期 |
| 273. | 《第一类医                 | CD117 检测试剂            | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.05.06-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                         | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|----------------------------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                              | 工程           | 20210618 号         |                      |               |
| 274. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Protein Gene Product<br>9.5 抗体试剂（免疫组<br>织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210636 号 | 深圳市监局                | 2021.05.12-长期 |
| 275. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 冷冻切片机                                        | 达科为医疗<br>设备  | 粤深械备<br>20180097 号 | 深圳市监局                | 2018.04.13-长期 |
| 276. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 染色机                                          | 达科为医疗<br>设备  | 粤深械备<br>20160143 号 | 深圳市监局                | 2016.04.06-长期 |
| 277. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 自动组织脱水机<br>Automatic Tissue<br>Processor     | 达科为医疗<br>设备  | 粤深械备<br>20170158 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2017.06.12-长期 |
| 278. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 自动切片机 Auto<br>Microtomo                      | 达科为医疗<br>设备  | 粤深械备<br>20180136 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.05.17-长期 |
| 279. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210709 号 | 深圳市监局                | 2021.06.21-长期 |
| 280. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD25 检测试剂                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210717 号 | 深圳市监局                | 2021.06.22-长期 |
| 281. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD55 检测试剂                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210716 号 | 深圳市监局                | 2021.06.22-长期 |
| 282. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD55 检测试剂                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210715 号 | 深圳市监局                | 2021.06.22-长期 |
| 283. | 《第一类医                 | CD55 检测试剂                                    | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局                | 2021.06.30-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                            | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|---------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                 | 工程           | 20210725 号         |               |               |
| 284. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 免洗溶血素                           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210724 号 | 深圳市监局         | 2021.06.23-长期 |
| 285. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD81 检测试剂                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210729 号 | 深圳市监局         | 2021.06.24-长期 |
| 286. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | ALK 抗体试剂（免疫<br>组织化学）            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210814 号 | 深圳市监局         | 2021.07.14-长期 |
| 287. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白（高分子<br>量）抗体试剂（免疫<br>组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210813 号 | 深圳市监局         | 2021.07.14-长期 |
| 288. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白（低分子<br>量）抗体试剂（免疫<br>组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210812 号 | 深圳市监局         | 2021.07.14-长期 |
| 289. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD10 抗体试剂（免疫<br>组织化学）           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210819 号 | 深圳市监局         | 2021.07.15-长期 |
| 290. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | HMB-45 抗体试剂<br>（免疫组织化学）         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210817 号 | 深圳市监局         | 2021.07.15-长期 |
| 291. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Nestin 抗体试剂（免<br>疫组织化学）         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210818 号 | 深圳市监局         | 2021.07.15-长期 |
| 292. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p53 抗体试剂（免疫组<br>织化学）            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210824 号 | 深圳市监局         | 2021.08.05-长期 |
| 293. | 《第一类医                 | p16 抗体试剂（免疫组                    | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.08.04-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                      | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 织化学)                                      | 工程           | 20210825 号         |               |               |
| 294. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45RO 抗体试剂<br>(免疫组织化学)                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210826 号 | 深圳市监局         | 2021.08.04-长期 |
| 295. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 甲状腺转录因子-1<br>(TTF-1) 抗体试剂<br>(免疫组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210833 号 | 深圳市监局         | 2021.08.05-长期 |
| 296. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | COX-2 抗体试剂(免<br>疫组织化学)                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210901 号 | 深圳市监局         | 2021.08.06-长期 |
| 297. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PSAP 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210909 号 | 深圳市监局         | 2021.08.09-长期 |
| 298. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TOP2A 抗体试剂(免<br>疫组织化学)                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210910 号 | 深圳市监局         | 2021.08.09-长期 |
| 299. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | WT1 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210914 号 | 深圳市监局         | 2021.08.09-长期 |
| 300. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PTH 甲状旁腺素抗体<br>试剂(免疫组织化<br>学)             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210915 号 | 深圳市监局         | 2021.08.09-长期 |
| 301. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Myelin Basic Protein 抗<br>体试剂(免疫组织化<br>学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210916 号 | 深圳市监局         | 2021.08.09-长期 |
| 302. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD279 检测试剂(流<br>式细胞仪法)                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210928 号 | 深圳市监局         | 2021.08.10-长期 |
| 303. | 《第一类医                 | CD279 检测试剂(流                              | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.08.11-长期 |



| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                             | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|--------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 式细胞仪法)                                           | 工程           | 20210930 号         |               |               |
| 304. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Human Chorionic<br>Gonadotropin 抗体试剂<br>(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210934 号 | 深圳市监局         | 2021.08.11-长期 |
| 305. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD35 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210935 号 | 深圳市监局         | 2021.08.11-长期 |
| 306. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | GLUT-1 抗体试剂(免<br>疫组织化学)                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210958 号 | 深圳市监局         | 2021.08.12-长期 |
| 307. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白(广谱)<br>抗体试剂(免疫组织<br>化学)                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211029 号 | 深圳市监局         | 2021.08.24-长期 |
| 308. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD28 检测试剂(流式<br>细胞仪法)                            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211113 号 | 深圳市监局         | 2021.09.08-长期 |
| 309. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD200 检测试剂(流式<br>细胞仪法)                           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211122 号 | 深圳市监局         | 2021.09.09-长期 |
| 310. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | S100P 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211207 号 | 深圳市监局         | 2021.10.11-长期 |
| 311. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | ZAP-70 抗体试剂(免<br>疫组织化学)                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211206 号 | 深圳市监局         | 2021.10.11-长期 |
| 312. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IgA 抗体试剂(免疫组<br>织化学)                             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211480 号 | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |
| 313. | 《第一类医                 | CD8 抗体试剂(免疫组                                     | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.10.12-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                        | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 织化学)                        | 工程           | 20211217 号         |               |               |
| 314. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 抗体试剂(免疫组<br>织化学)        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211216 号 | 深圳市监局         | 2021.10.12-长期 |
| 315. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 运送培养基                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211143 号 | 深圳市监局         | 2021.9.14-长期  |
| 316. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD81 检测试剂(流式<br>细胞仪法)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211112 号 | 深圳市监局         | 2021.9.8-长期   |
| 317. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Villin(微管素)抗体试<br>剂(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211222 号 | 深圳市监局         | 2021.10.13-长期 |
| 318. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD138 抗体试剂(免疫<br>组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211464 号 | 深圳市监局         | 2021.12.14-长期 |
| 319. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD81 检测试剂(流式<br>细胞仪法)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211138 号 | 深圳市监局         | 2021.9.14-长期  |
| 320. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p27 抗体试剂(免疫组<br>织化学)        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211223 号 | 深圳市监局         | 2021.10.13-长期 |
| 321. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CDX-2 抗体试剂(免疫<br>组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211465 号 | 深圳市监局         | 2021.12.14-长期 |
| 322. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | MUM1 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211482 号 | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |
| 323. | 《第一类医                 | CD13 抗体试剂(免疫                | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                           | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                                          | 工程           | 20211476 号         |               |               |
| 324. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Actin, Alpha Smooth<br>Muscle 抗体试剂(免疫<br>组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211194 号 | 深圳市监局         | 2021.10.09-长期 |
| 325. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD123 检测试剂(流式<br>细胞仪法)                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211115 号 | 深圳市监局         | 2021.09.08-长期 |
| 326. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD28 检测试剂(流式<br>细胞仪法)                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211120 号 | 深圳市监局         | 2021.09.09-长期 |
| 327. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IMP3 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211481 号 | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |
| 328. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | FSH 抗体试剂(免疫组<br>织化学)                           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211475 号 | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |
| 329. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | EGFR(表皮生长因子<br>受体)抗体试剂(免疫组<br>织化学)             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211484 号 | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |
| 330. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Glycophorin A 抗体试<br>剂(免疫组织化学)                 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211195 号 | 深圳市监局         | 2021.10.09-长期 |
| 331. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Tyrosinase 抗体试剂<br>(免疫组织化学)                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211196 号 | 深圳市监局         | 2021.10.09-长期 |
| 332. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD123 检测试剂(流式<br>细胞仪法)                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211121 号 | 深圳市监局         | 2021.09.09-长期 |
| 333. | 《第一类医                 | SALL4 抗体试剂(免疫                                  | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.10.11-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                          | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                         | 工程           | 20211208 号         |               |               |
| 334. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | SDHB 抗体试剂(免疫<br>组织化学)         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211494 号 | 深圳市监局         | 2021.12.16-长期 |
| 335. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Somatostatin 抗体试<br>剂(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211496 号 | 深圳市监局         | 2021.12.17-长期 |
| 336. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 阿利辛蓝染色液                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211500 号 | 深圳市监局         | 2021.12.17-长期 |

## （四） 主要境外经营资质

| 序<br>号 | 证书名称                      | 产品名称                                                                                               | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号 | 发证机关/备案<br>部门   | 有效日期/<br>备案日期      |
|--------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-----------------|--------------------|
| 1.     | FDA 注册证书                  | 自动组织切片染色机、<br>自动组织脱水机、冷冻<br>切片机、轮转式切片<br>机、显微切片封片器械                                                | 达科为医疗<br>设备  | 3015167933    | 美国食品药品<br>监督管理局 | 有效期至<br>2022.12.31 |
| 2.     | FDA 许可                    | BioSci 一次性使用病毒<br>采样管<br>BioSci 一次性使用病毒<br>采样管；无菌生理盐<br>水；无菌磷酸盐缓冲盐<br>水<br>一次性使用鼻咽拭子；<br>一次性使用口咽拭子 | 达科为生物<br>工程  | 3017170972    | 美国食品药品<br>监督管理局 | 有效期至<br>2022.12.31 |
| 3.     | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | 自动切片机                                                                                              | 达科为医疗<br>设备  | --            | --              | 2021.01.12         |

| 序号  | 证书名称              | 产品名称                                  | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号       | 发证机关/备案<br>部门 | 有效日期/<br>备案日期 |
|-----|-------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------|---------------|---------------|
| 4.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 冷冻切片机                                 | 达科为医疗设备      | --                  | --            | 2021.01.12    |
| 5.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 封片机                                   | 达科为医疗设备      | --                  | --            | 2021.01.12    |
| 6.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 自动组织脱水机                               | 达科为医疗设备      | --                  | --            | 2021.01.12    |
| 7.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 轮转式切片机                                | 达科为医疗设备      | --                  | --            | 2021.01.12    |
| 8.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 病理切片刀片                                | 达科为医疗设备      | --                  | --            | 2021.01.04    |
| 9.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 组织切片染色机                               | 达科为医疗设备      | --                  | --            | 2021.01.12    |
| 10. | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 一次性使用病毒采样管                            | 达科为生物工程      | --                  | --            | 2020.06.01    |
| 11. | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 一次性使用拭子                               | 达科为生物工程      | --                  | --            | 2020.09.05    |
| 12. | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 运送培养基                                 | 达科为生物工程      | --                  | --            | 2020.09.05    |
| 13. | 荷兰 CIBG 认证        | 组织切片染色机、冷冻切片机、自动切片机、切片机刀片、封片机、自动组织脱水机 | 达科为医疗设备      | NL-CA002-2020-48887 | 荷兰卫生、福利和体育部   | 2020.02.05    |
| 14. | 荷兰 CIBG 认证        | 一次性病毒采样管                              | 达科为生物工程      | NL-CA002-2020-51914 | 荷兰卫生、福利和体育部   | 2020.06.11    |

| 序号  | 证书名称       | 产品名称          | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号                | 发证机关/备案<br>部门          | 有效日期/<br>备案日期             |
|-----|------------|---------------|--------------|------------------------------|------------------------|---------------------------|
| 15. | 荷兰 CIBG 认证 | 运送培养基、一次性拭子   | 达科为生物工程      | NL-CA002-2020-53205          | 荷兰卫生、福利和体育部            | 2020.09.01                |
| 16. | 泰国进口许可     | 自动切片机         | 达科为医疗设备      | CHN6303372                   | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员会办公室 | 2020.04.20-<br>2022.02.24 |
| 17. | 泰国进口许可     | 自动组织脱水机       | 达科为医疗设备      | CHN6304463                   | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员会办公室 | 2020.05.13-<br>2022.03.02 |
| 18. | 泰国进口许可     | 组织切片染色机       | 达科为医疗设备      | CHN6310376                   | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员会办公室 | 2020.11.23-<br>2022.09.21 |
| 19. | 泰国进口许可     | 封片机           | 达科为医疗设备      | CHN6310416                   | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员会办公室 | 2020.11.24-<br>2022.10.13 |
| 20. | 泰国进口许可     | 冷冻切片机         | 达科为医疗设备      | CHN6310777                   | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员会办公室 | 2020.11.23-<br>2022.09.21 |
| 21. | 巴西注册证      | 低温恒温器 6250    | 达科为医疗设备      | 80430080011                  | 巴西国家卫生监督局              | 2021.03.04                |
| 22. | 巴西注册证      | HP300 自动组织处理器 | 达科为医疗设备      | 80430080012                  | 巴西国家卫生监督局              | 2021.03.04                |
| 23. | 巴西注册证      | DP360 刀片着色器   | 达科为医疗设备      | 80430080013                  | 巴西国家卫生监督局              | 2021.03.04                |
| 24. | 哥伦比亚注册证    | 冷冻切片机         | 达科为医疗设备      | INVIMA<br>2021DM-<br>0023206 | INVIMA 国家药物和营养警戒所      | 有效期至<br>2031.03.24        |
| 25. | 哥伦比亚注册证    | 载玻片染色机        | 达科为医疗设备      | INVIMA2021<br>DM-002309      | INVIMA 国家药物和营养警戒所      | 有效期至<br>2031.03.11        |
| 26. | 哥伦比亚注册证    | 自动组织处理器       | 达科为医疗设备      | INVIMA2021<br>DM-0023139     | INVIMA 国家药物和营养警戒所      | 有效期至<br>2031.03.18        |

| 序号  | 证书名称                      | 产品名称                                                               | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号           | 发证机关/备案<br>部门            | 有效日期/<br>备案日期             |
|-----|---------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 27. | 俄罗斯医疗器械<br>注册证            | HP300 全封闭智能组织<br>脱水机                                               | 达科为医疗<br>设备  | P3H2020/126<br>56       | 俄罗斯联邦卫生<br>监督局           | 2020.11.24                |
| 28. | 阿拉伯联合酋长<br>国产品分类证书        | BIOSC*一次性病毒采<br>样管装置                                               | 达科为生物<br>工程  | 158754                  | 阿拉伯联合酋长<br>国卫生与预防部       | 2020.11.30-<br>2023.11.29 |
| 29. | 巴拿马产品批准<br>证明             | 一次性病毒采样管-型<br>号 DEY                                                | 达科为生物<br>工程  | 15875                   | 巴拿马共和国卫<br>生部            | 2020.11.25-<br>2025.11.25 |
| 30. | 澳大利亚医疗用<br>品登记表           | CT943 仪器/分析仪体<br>外诊断产品的组织切片<br>染色机、自动组织脱水<br>机、封片机、冷冻切片<br>机和自动切片机 | 达科为医疗<br>设备  | 361810                  | 澳大利亚政府<br>卫生部<br>治疗用品管理局 | 2021.04.13                |
| 31. | 肯尼亚医疗器械<br>注册证            | 病毒运送培养基一次性<br>使用拭子                                                 | 达科为生物<br>工程  | MD/2021/155<br>5        | 肯尼亚卫生部<br>药剂业及毒药管<br>理局  | 2021.04.19-<br>2026.04.18 |
| 32. | 马来西亚医疗器<br>械注册证明          | 拭子和病毒运送培养基<br>盒                                                    | 达科为生物<br>工程  | IVDA957392<br>0-49753   | 马来西亚医疗器<br>械管理局          | 2020.11.26-<br>2025.11.25 |
| 33. | 印度尼西亚医疗<br>器械证书           | 达科为 BioSci®一次性<br>使用病毒采样管                                          | 达科为生物<br>工程  | 10302121530             | 印度尼西亚卫生<br>部             | --                        |
| 34. | 荷兰 CIBG 认证                | 核酸提取试剂，新型冠<br>状病毒核酸检测试剂，<br>唾液新冠抗原检测试剂                             | 达科为生物<br>工程  | NL-CA002-<br>2020-53792 | 荷兰卫生、福利<br>和体育部          | 2020.10.13                |
| 35. | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | 核酸提取试剂                                                             | 达科为生物<br>工程  | --                      | --                       | 2020.10.15                |
| 36. | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | 新型冠状病毒核酸检测<br>试剂                                                   | 达科为生物<br>工程  | --                      | --                       | 2020.10.15                |
| 37. | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | 唾液新冠抗原检测试剂                                                         | 达科为生物<br>工程  | --                      | --                       | 2020.10.15                |



| 序号  | 证书名称              | 产品名称                                       | 资质权人/备案人 | 注册证号/备案证号           | 发证机关/备案部门   | 有效日期/备案日期  |
|-----|-------------------|--------------------------------------------|----------|---------------------|-------------|------------|
| 38. | 荷兰 CIBG 认证        | CoVID-19 抗原检测试剂盒, COVID-19 IgM/IgG 快速检测试剂盒 | 达科为生物工程  | NL-CA002-2021-55413 | 荷兰卫生、福利和体育部 | 2021.01.19 |
| 39. | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | CoVID-19 抗原检测试剂盒                           | 达科为生物工程  | -                   | -           | 2021.01.26 |
| 40. | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | COVID-19 IgM/IgG 快速检测试剂盒                   | 达科为生物工程  | -                   | -           | 2021.01.19 |

（五）标准体系认证

| 序号 | 证书名称          | 认证范围                                                    | 主体      | 证书号            | 颁证机构             | 有效期                   |
|----|---------------|---------------------------------------------------------|---------|----------------|------------------|-----------------------|
| 1. | ISO13485 标准认证 | 染色机、自动组织脱水机、冷冻切片机、自动切片机的研发，生产和销售（出口至美国、欧盟）              | 达科为医疗设备 | 43709          | 上海恩可埃认证有限公司      | 2017.07.31-2024.11.13 |
| 2. | ISO13485 标准认证 | 组织试剂，细胞分离试剂，细胞培养试剂，流式细胞仪试剂的制造和分销                        | 达科为生物工程 | SX601425760001 | 莱茵检测认证服务（中国）有限公司 | 2019.12.17-2022.08.23 |
| 3. | 质量管理体系认证证书    | 生物技术领域科研用试剂、实验室用仪器耗材产品的销售                               | 上海达科为   | 17421Q21710R0M | 华信创（北京）认证中心有限公司  | 2021.08.13-2024.08.12 |
| 4. | 质量管理体系认证证书    | 生物技术领域科研用试剂、耗材产品的销售（符合标准：GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015） | 北京达科为   | 019721Q        | 北京埃维尔质量认证中心      | 2021.04.23-2024.04.22 |

（六）进出口业务经营资质

| 序号 | 业务许可资格或资质证明       | 资质权人    | 备案/注册编号                                         | 有效期至 |
|----|-------------------|---------|-------------------------------------------------|------|
| 1  | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 发行人     | 海关注册编码：<br>4403164936<br>检验检疫备案号：<br>4700007475 | 长期   |
| 2  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 发行人     | 04918344                                        | 长期   |
| 3  | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 北京达科为   | 海关编码：<br>11089619BP<br>检验检疫备案号：<br>1100619818   | 长期   |
| 4  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 北京达科为   | 03169601                                        | 长期   |
| 5  | 《海关报关单位注册登记证书》    | 上海达科为   | 3117963222                                      | 长期   |
| 6  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 上海达科为   | 02736346                                        | 长期   |
| 7  | 《自理报检企业备案登记证明书》   | 上海达科为   | 3100669619                                      | 长期   |
| 8  | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 上海行健雅   | 海关注册编码：<br>31049609CV<br>检验检疫备案号：<br>3162400036 | 长期   |
| 9  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 上海行健雅   | 03988594                                        | 长期   |
| 10 | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 达科为医疗设备 | 海关注册编码：<br>4403162A20<br>检验检疫备案号：<br>4700660556 | 长期   |
| 11 | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 达科为医疗设备 | 05019500                                        | 长期   |
| 12 | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 达科为生物工程 | 05016731                                        | 长期   |
| 13 | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 达科为生物工程 | 海关注册编码：<br>440316360G<br>检验检疫备案号：<br>4700636270 | 长期   |
| 14 | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 达科为医疗科技 | 海关注册编码：<br>4453965877<br>检验检疫备案号：<br>4700631512 | 长期   |
| 15 | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 达科为医疗科技 | 05019485                                        | 长期   |

（七） 医疗器械出口销售证明

| 序号 | 证书名称           | 产品名称       | 资质权人    | 证号             | 发证机关/备案部门  | 颁发日期                             |
|----|----------------|------------|---------|----------------|------------|----------------------------------|
| 1  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 一次性使用病毒采样管 | 达科为生物工程 | 粤深市监械出2020Y095 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.06.09（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |
| 2  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 运送培养基      | 达科为生物工程 | 粤深市监械出2020Y129 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.09.01（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |
| 3  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 自动切片机      | 达科为医疗设备 | 粤深市监械出2020Y013 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.02.25（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |
| 4  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 冷冻切片机      | 达科为医疗设备 | 粤深市监械出2020Y143 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.09.22（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |
| 5  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 染色机        | 达科为医疗设备 | 粤深市监械出2020Y144 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.09.22（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |
| 6  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 自动组织脱水机    | 达科为医疗设备 | 粤深市监械出2020Y021 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.03.03（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |
| 7  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 轮转式切片机     | 达科为医疗设备 | 粤深市监械出2020Y014 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.02.25（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |

（八） 其他资质证书

| 证书名称          | 资质持有人   | 编号                     | 核发机构       | 有效期                       |
|---------------|---------|------------------------|------------|---------------------------|
| 电信与信息服务业经营许可证 | 北京达科为   | 京 ICP 证 130140 号       | 北京市通信管理局   | 2018.05.09-<br>2023.05.09 |
| 互联网药品信息服务资格证书 | 达科为医疗科技 | （粤）-非经营性-<br>2020-0144 | 广东省药品监督管理局 | 2020.05.12-<br>2025.05.11 |



中倫律師事務所  
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市中伦律师事务所  
关于深圳市达科为生物技术股份有限公司  
首次公开发行股票并在创业板上市的  
补充法律意见书（二）

二〇二二年六月

## 目 录

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| <b>第一部分 关于《问询函》的答复 .....</b>       | <b>6</b>   |
| 问题 1 关于代理销售业务 .....                | 6          |
| 问题 2 关于经销商客户 .....                 | 43         |
| 问题 3 关于业务合规性 .....                 | 50         |
| 问题 4 关于技术资产 .....                  | 68         |
| 问题 5 关于同业竞争及关联交易 .....             | 73         |
| <b>第二部分 《首轮审核问询函》答复内容的更新 .....</b> | <b>97</b>  |
| 问题 1 关于业务模式及法律责任 .....             | 97         |
| 问题 2 关于自主研发能力及技术资产 .....           | 139        |
| 问题 3 关于市场竞争及政策影响 .....             | 147        |
| 问题 4 关于募投项目 .....                  | 166        |
| 问题 5 关于历史沿革 .....                  | 168        |
| 问题 6 关于控股股东、实际控制人及同业竞争 .....       | 179        |
| 问题 7 关于关联交易 .....                  | 183        |
| 问题 8 关于资产 .....                    | 188        |
| 问题 10 关于员工 .....                   | 197        |
| <b>第三部分 更新期间相关事项的补充说明 .....</b>    | <b>210</b> |
| 一、本次发行上市的实质条件 .....                | 210        |
| 二、发行人的业务的补充说明 .....                | 215        |
| 三、发行人关联交易及同业竞争的补充说明 .....          | 217        |

|                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| 四、发行人的主要资产的补充说明.....                 | 243 |
| 五、发行人的重大债权债务的补充说明.....               | 248 |
| 六、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作的补充说明..... | 260 |
| 七、发行人的税务的补充说明.....                   | 263 |
| 八、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准的补充说明.....      | 265 |
| 九、发行人的劳动用工和社会保障的补充说明.....            | 266 |
| 十、发行人的诉讼、仲裁或行政处罚的补充说明.....           | 267 |
| 附件一：发行人及其控股企业的主要业务资质.....            | 271 |





中倫律師事務所  
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心 3 号楼南塔 22-31 层，邮编：100020  
22-31/F, South Tower of CP Center, 20 Jin He East Avenue, Chaoyang District, Beijing 100020, P. R. China  
电话/Tel: +86 10 5957 2288 传真/Fax: +86 10 6568 1022/1838  
网址: www.zhonglun.com

## 北京市中伦律师事务所

### 关于深圳市达科为生物技术股份有限公司

### 首次公开发行股票并在创业板上市的

### 补充法律意见书（二）

致：深圳市达科为生物技术股份有限公司

北京市中伦律师事务所（以下简称本所或中伦）接受深圳市达科为生物技术股份有限公司（以下简称发行人或公司或达科为）的委托，担任发行人首次公开发行人民币普通股（A 股）并在深圳证券交易所（以下简称深交所）创业板上市（以下简称本次发行或本次发行上市）事宜的专项法律顾问，并于 2021 年 9 月 18 日出具了《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》（以下简称《法律意见书》）、《北京市中伦律师事务所关于为深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市出具法律意见书的律师工作报告》（以下简称《律师工作报告》）以及于 2022 年 3 月 22 日出具了《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）》（以下简称《补充法律意见书（一）》）。

2022 年 4 月 19 日，深交所下发了《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的第二轮审核问询函》（审核函〔2022〕010372 号，以下简称《问询函》）。同时，自《补充法律意见书（一）》所述的更新基准日次日（2021 年 10 月 1 日）起至本补充法律意见书出具之日止期间（以下简称更新期间），发行人的有关情况发生了变化，且发行

人聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健）对发行人的财务报表（包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表与 2019 年度、2020 年度、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注）进行审计后出具了天健审〔2022〕3-393 号《深圳市达科为生物技术股份有限公司审计报告》[以下简称《审计报告》（天健审〔2022〕3-393 号），与《深圳市达科为生物技术股份有限公司审计报告》（天健审〔2021〕3-445 号）、《深圳市达科为生物技术股份有限公司审计报告》（天健审〔2022〕3-28 号）合称为《审计报告》]以及天健审〔2022〕3-394 号《深圳市达科为生物技术股份有限公司内部控制鉴证报告》[以下简称《内部控制鉴证报告》（天健审〔2022〕3-394 号），与《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司内部控制的鉴证报告》（天健审〔2021〕3-446 号）、《深圳市达科为生物技术股份有限公司 2021 年 9 月 30 日内部控制鉴证报告》（天健审〔2022〕3-29 号）合称为《内部控制鉴证报告》]。根据《问询函》《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的审核问询函》（审核函〔2021〕011223 号，以下简称《首轮审核问询函》）的要求以及更新期间发行人本次发行相关更新情况，本所律师对发行人与本次发行相关的事项进行了进一步核查和验证，出具《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）》（以下简称本补充法律意见书）。为避免歧义，本补充法律意见书中“报告期”指 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

本补充法律意见书是对本所已出具的《法律意见书》《律师工作报告》《补充法律意见书（一）》（以下合称已出具律师文件）相关内容的补充及更新，并构成已出具律师文件不可分割的一部分。对于已出具律师文件中已披露的情形，本所律师将不在本补充法律意见书中重复披露；本补充法律意见书中所披露的内容或发表的意见与已出具律师文件有差异的，或者已出具律师文件未披露或未发表意见的，以本补充法律意见书为准。

除本补充法律意见书另行说明之处外，本所在已出具律师文件中发表法律意见的前提、假设和声明同样适用于本补充法律意见书。

除非文义另有所指，本补充法律意见书中所使用简称的含义与已出具律师文件所使用简称的含义相同。

本所同意将本补充法律意见书作为发行人申请本次发行上市所必备的法律文件，随同其他申报材料一同上报深交所审核，并依法对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

根据《证券法》第十九条的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师在对发行人提供的文件资料和有关事实进行核查和验证的基础上，现出具补充法律意见如下：

## 第一部分 关于《问询函》的答复

### 问题 1 关于代理销售业务

关于代理销售业务。申报材料和问询回复显示：

（1）报告期内发行人的科研试剂产品以销售代理品牌为主，并存在少量自主品牌销售。发行人与前五大授权代理品牌均存在最低采购量及退换货的相关约定。同时，发行人与 BioLegend, Inc.（美国）间存在客户订单完成率以及收入增长率的约定，与 PeproTech, Inc.（美国）间存在销售用途及销售包装限制约定。

（2）发行人与报告期内前五大授权代理品牌之间存在授权使用商标的约定；发行人称其自主品牌试剂类产品系通过代理国外品牌产品积累了大量技术知识后自主研发而成。

（3）发行人销售代理分为独家代理模式和一级代理模式，发行人未明确说明与主要供应商间合作是否为独家经销。

请发行人：

（1）说明报告期内发行人与前五大授权代理品牌间最低采买量的合同或协议约定内容，发行人执行情况，罚则约定及处罚情况；发行人与前五大授权代理品牌间退换货约定情况，退换货金额及占比情况，是否存在诉讼纠纷；前五大授权代理品牌代理销售合同到期时间，续约情况，是否存在无法续签的情形。

（2）说明发行人与 BioLegend, Inc.（美国）间客户订单完成率以及收入增长率的约定内容，执行情况，罚则约定及处罚情况；发行人与 PeproTech, Inc.（美国）间销售用途及销售包装限制的内容，执行情况，罚则约定及处罚情况，若将其产品用作研究之外、用于人体或诊断治疗程序可能导致的法律风险。

（3）说明发行人使用前五大授权代理品牌商标的具体方式，是否存在纠纷；发行人与上述授权代理品牌间是否存在技术研发及使用推广方面的约定；发行人自主品牌试剂类产品技术积累过程对应代理销售国外品牌及产品的情况，报告期内是否仍有代理销售收入；发行人自主品牌试剂类产品相关技术是否系由上述授权代理品牌而来，是否存在侵犯知识产权的情形，是否存在纠纷或导致无法继续合作的情形。

（4）说明独家代理模式和一级代理模式的具体区别，报告期内发行人与前五大授权代理品牌间合作模式是否均为独家销售，具体授权代理区域，发行人相关业务对该品牌的重要性程度。

（5）说明发行人与 **BioLegend, Inc.**（美国）间独家代理的区域及产品内容范围；发行人向 **BioLegend, Inc.**（美国）采购其产品金额占该品牌方自身、以及在该区域总销售的占比情况，发行人代理该品牌的产品型号数量占该品牌方自身、以及在该区域总销售型号数量的占比情况；发行人向 **BioLegend, Inc.**（美国）采购前五大类型产品集中度情况，该大类型产品在国内市场销售流通及成熟度情况，发行人是否可寻求简单替换品牌，品牌方是否可简单替换代理销售渠道。

（6）结合上述情况补充说明发行人与前五大授权代理品牌间合作的稳定性。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1. 获取发行人提供的报告期内采购明细及主要供应商清单，查阅了发行人与报告期内前五大代理品牌方签署的协议，摘录最低采买量约定、罚则约定、退换货约定、代理品牌代理模式及授权代理区域的相关信息；就前述相关约定的实际执行情况以及前五大代理品牌到期时间及续约情况向发行人确认并获取

相应的续约协议；

2. 获取发行人与报告期内前五大代理品牌方的退换货明细；获取发行人销售前五大代理品牌产品的明细以及品牌方关于最低采购额完成情况的邮件往来，确认发行人报告期内最低采购额的完成情况；

3. 访谈发行人管理层，了解发行人与报告期内前五大代理品牌方的协议执行情况、是否存在诉讼纠纷情况、协议续签情况，确认是否存在无法续签的情形；

4. 访谈发行人采购人员，了解发行人与 BioLegend, Inc.之间的关于客户订单完成率及收入增长率的约定及执行情况、是否存在因此被处罚的情形；

5. 取得并查阅报告期内发行人与 PeproTech, Inc.（美国）签订的协议，了解双方关于销售用途及销售包装限制的内容以及罚则约定；抽查发行人报告期内销售代理的 PeproTech, Inc.产品所签署的销售合同、订单及所附的产品说明书以及查看在库产品的产品包装情况；

6. 对发行人销售负责人进行访谈，了解发行人销售科研产品采取的包装方式、销售方式以及所采取的销售措施、报告期内是否因违反包装要求、限制用途被追究违约责任的情形等，获取发行人提供的销售管理制度、报告期内科研产品的销售明细、销售统计表以及发行人对销售人员、经销商的培训记录；

7. 查阅发行人与报告期内前五大代理品牌方间的代理协议，了解发行人使用前五大授权代理品牌商标的具体方式、技术研发及使用推广方面的约定；对报告期内发行人主要的授权代理品牌方进行访谈，了解双方交易情况以及是否存在商标使用或其他知识产权纠纷、诉讼；

8. 访谈发行人核心技术人员，了解发行人自主品牌试剂技术对应产品情况、涉及的基础技术知识情况以及技术知识积累及产品研发过程；同时对相关技术是否存在侵犯品牌方知识产权的情形进行确认；

9. 访谈发行人管理层，了解独家代理模式和一级代理模式的具体区别，发

行人对前五大代理品牌的重要性程度以及与前五大代理品牌方合作的稳定性情况；

10.访谈 BioLegend, Inc.中国区负责人及全球副总裁，了解 BioLegend, Inc.独家代理的区域及产品内容范围、流式抗体市场情况、发行人向 BioLegend, Inc.采购其产品金额占该品牌方自身、在该区域总销售的占比情况；了解发行人对于 BioLegend, Inc.的可替代性情况；

11.查阅发行人报告期内采购 BioLegend 产品的采购明细，了解发行人代理 BioLegend 产品型号数量及占比情况；访谈发行人管理层及相关人员，了解发行人是否可寻求简单替换品牌以及品牌方是否可简单替换代理销售渠道；

12.查阅流式抗体相关的公开信息，了解流式抗体产品特点、行业情况；

13.取得发行人的书面确认。

#### 核查结果：

一、说明报告期内发行人与前五大授权代理品牌间最低采买量的合同或协议约定内容，发行人执行情况，罚则约定及处罚情况；发行人与前五大授权代理品牌间退换货约定情况，退换货金额及占比情况，是否存在诉讼纠纷；前五大授权代理品牌代理销售合同到期时间，续约情况，是否存在无法续签的情形

（一）报告期内发行人与前五大授权代理品牌间最低采买量的合同或协议约定内容，发行人执行情况，罚则约定及处罚情况

根据发行人提供的报告期内采购明细及主要供应商清单，报告期各期，公司向前五大授权代理品牌方采购情况如下：

单位：万元

| 授权代理品牌方             | 2021 年度   |    | 2020 年度   |    | 2019 年度   |    |
|---------------------|-----------|----|-----------|----|-----------|----|
|                     | 采购金额      | 排名 | 采购金额      | 排名 | 采购金额      | 排名 |
| BioLegend, Inc.     | 24,821.20 | 1  | 16,810.89 | 1  | 13,459.24 | 1  |
| PeproTech, Inc.     | 3,963.11  | 2  | 2,940.80  | 2  | 2,923.78  | 2  |
| Nexcelom Bioscience | 2,851.00  | 3  | 2,374.16  | 3  | 1,594.55  | 3  |



| 授权代理品牌方               | 2021 年度  |    | 2020 年度 |    | 2019 年度 |    |
|-----------------------|----------|----|---------|----|---------|----|
|                       | 采购金额     | 排名 | 采购金额    | 排名 | 采购金额    | 排名 |
| LLC                   |          |    |         |    |         |    |
| EliteCell             | 1,345.62 | 4  | 907.77  | 5  | 673.23  | 6  |
| InvivoGen Ltd         | 1,142.21 | 5  | 874.54  | 6  | 651.26  | 7  |
| Centron Corporation   | 817.57   | 8  | 829.87  | 7  | 896.69  | 4  |
| Polyplus Transfection | 1.07     | -  | 952.80  | 4  | 683.50  | 5  |

根据发行人与上述供应商所签署的协议、发行人报告期内的采购明细并经发行人确认，报告期各期，公司与上述供应商间最低采买量的约定、执行情况，罚则约定及处罚情况如下：

### 1、BioLegend, Inc.（美国）

| 代理品牌    | BioLegend                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |               |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 年度      | 2021 年                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2020 年        | 2019 年        |
| 最低采买量约定 | 32,500,000 美元                                                                                                                                                                                                                                                                         | 21,100,000 美元 | 20,700,000 美元 |
| 实际采购金额  | 38,292,240 美元                                                                                                                                                                                                                                                                         | 25,242,454 美元 | 19,680,102 美元 |
| 罚则约定    | <p>“3.最低采购量</p> <p>为了维护独家经销权，达科为同意附件 B 中所列的年度最低采购量。”</p> <p>“达科为的义务</p> <p>.....d.真诚努力实现附件B中所列的最低采购量，并保持足够的本产品库存.....”</p> <p>“10.终止</p> <p>在下列情况下本协议将提早终止：.....（ii）如果达科为违反或不履行其在本协议项下的义务，BioLegend 提前三十（30）天发出书面通知后将终止本协议，除非在三十（30）天期限结束前，达科为已纠正该违约行为，并通知 BioLegend 说明纠正方式.....”</p> |               |               |
| 处罚情况    | <p>2020 年和 2021 年，发行人均完成了与品牌方约定的最低采买量。</p> <p>2019 年，发行人实际向 BioLegend 采购金额为 19,680,102 美元，略</p>                                                                                                                                                                                       |               |               |

|  |                                                                                             |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 低于约定的最低采买量 20,700,000 美元，但未因此影响发行人与 BioLegend 之间的协议持续履行以及发行人的独家代理权，发行人亦未因此受到 BioLegend 的处罚。 |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------|

根据发行人与 BioLegend, Inc.的协议约定并经访谈确认，发行人与 BioLegend, Inc.在协议中约定的最低采购额系双方根据历史销售情况、当前市场情况、销售策略等因素协商确认的具有可实现性的目标采购金额，虽然协议约定最低采购额的实现是发行人维护独家代理权的考量因素之一，但 BioLegend, Inc.对发行人代理情况的评价还包括市场推广情况、品牌知名度的提升、客户评价等多个因素，因此，个别年度未实现最低采买量并不必然导致发行人独家代理权发生变化。

## 2、PeproTech, Inc.（美国）

| 代理品牌               | PeproTech                                                                                   |                                                                                |        |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 年度                 | 2021 年                                                                                      | 2020 年                                                                         | 2019 年 |
| 最低采买量约定<br>（小分子产品） | 人民币 50 万元                                                                                   | 人民币 40 万元                                                                      | 未代理    |
| 最低采买量约定<br>（其他产品）  | 未约定                                                                                         |                                                                                |        |
| 实际采购金额<br>（小分子产品）  | 50.10 万元                                                                                    | 40.03 万元                                                                       | -      |
| 罚则约定               | “第三条 代理期限和条件<br><br>.....5.若乙方第二年未完成规定进货额，则第三年代理价在第一年代理价的基础上继续上调 3%，若未完成进货额的 60%则取消其独家代理权。” | “第三条 代理期限和条件<br><br>.....4.若乙方第一年未完成规定进货额，则第二年代理价上调 3%，若未完成进货额的 60%则取消其独家代理权。” | 未约定    |
| 处罚情况               | 报告期内，发行人均完成了最低采买量的要求，不存在违反最低采买量约定而被品牌方处罚的情形。                                                |                                                                                |        |

### 3、Nexcelom Bioscience LLC（美国）

| 代理品牌    | Nexcelom                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |            |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 年度      | 2021 年                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2020 年     | 2019 年     |
| 最低采买量约定 | 465 万美元                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 316.5 万美元  | 283 万美元    |
| 实际采购金额  | 470.57 万美元                                                                                                                                                                                                                                                                              | 329.10 万美元 | 239.50 万美元 |
| 罚则约定    | <p>“2.3 经销业务。</p> <p>.....g.在本协议附件 C 所列的各个期间内，经销商将购买附件 C 所规定的最低订单量产品。如未能购买该最低订单量产品，则应视为实质性违反本协议.....</p> <p>14.2 因故终止。</p> <p>Nexcelom 应有权在向经销商发出书面‘因故’终止本协议的通知后因故终止本协议，且立即生效。该书面通知可列明终止的缘由，但无需列明构成缘由的事实。赋予 Nexcelom 因故终止本协议之权利的情形应包括但不限于：违反或违背本协议或经销商与 Nexcelom 之间所达成的任何其他协议.....”</p> |            |            |
| 处罚情况    | <p>2020 年和 2021 年，发行人均完成了与品牌方约定的最低采买量，不存在违反最低采买量约定而被品牌方处罚的情形。2019 年，发行人实际向 Nexcelom 采购金额为 239.50 万美元，低于约定的最低采买量 283 万美元，但基于双方十余年的良好合作历史及未来长期合作考虑，经发行人与品牌方友好协商，品牌方未因发行人未完成最低采买量而终止协议或取消发行人独家代理权，亦未因此对发行人进行处罚。</p>                                                                        |            |            |

### 4、Biomedical EliteCell Corp.（美国）

报告期内，发行人与 EliteCell 间不存在最低采买量约定，因此不存在因违反最低采买量约定而被处罚的情形。

### 5、InvivoGen Ltd（中国香港）

报告期内，发行人与 InvivoGen Ltd 间不存在最低采买量约定，因此不存在因违反最低采买量约定而被处罚的情形。

## 6、Centron Corporation（韩国）

| 代理品牌    | Centron                                                                                               |            |            |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 年度      | 2021 年                                                                                                | 2020 年     | 2019 年     |
| 最低采买量约定 | 5 万美元                                                                                                 | 5 万美元      | 5 万美元      |
| 实际采购金额  | 125.62 万美元                                                                                            | 118.75 万美元 | 129.84 万美元 |
| 罚则约定    | <p>“第 6 条：授权经销区域内独家经销权和最低量要求</p> <p>如果达科为从 Centron 购买产品的年度购买金额少于 5 万美元，那么达科为的独家经销权将在下一年转为非独家经销权。”</p> |            |            |
| 处罚情况    | <p>报告期各期，发行人均完成了与品牌方约定的最低采买量，不存在违反最低采买量约定而被取消独家经销权的情形。</p>                                            |            |            |

## 7、Polyplus Transfection（法国）

| 代理品牌    | Polyplus Transfection                                                                                                      |            |           |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| 年度      | 2021 年                                                                                                                     | 2020 年     | 2019 年    |
| 最低采买量约定 | -                                                                                                                          | 100 万美元    | 66 万美元    |
| 实际采购金额  | 0.16 万美元                                                                                                                   | 139.10 万美元 | 99.37 万美元 |
| 罚则约定    | <p>“第 3 条——商业和技术援助</p> <p>...关于最低销售目标的约定决定了合同关系的延续，若双方就这一点没有达成一致的情况下，尽管第 7 条‘期限’中有相应规定，仍不得默认续签合同。”</p>                     |            |           |
| 处罚情况    | <p>2019 年和 2020 年，发行人均完成了与品牌方约定的最低采买量，不存在违反最低采买量约定而被终止协议或作出其他处罚的情形。</p> <p>2021 年，发行人已主动终止与 Polyplus Transfection 的合作。</p> |            |           |

### （二）发行人与前五大授权代理品牌间退换货约定情况、退换货金额及占比情况、诉讼纠纷情况

根据发行人提供的与报告期内前五大代理品牌方签署的协议以及报告期内前五大代理品牌方退换货明细并经发行人的确认，报告期内，公司与前五大代理品牌方间退换货约定情况、退换货金额及占比情况、诉讼纠纷情况如下：

## 1、BioLegend, Inc.（美国）

| 代理品牌          | BioLegend                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |        |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| 退换货约定         | <p>“9.退货</p> <p>如果达科为收到的任何产品不符合 BioLegend 声称的质量或性能规范，则达科为应在退回任何产品之前联系 BioLegend 客户服务部以获取退货授权号，然后再退货。退货授权请求必须在收到订单后十五（15）个工作日内提出。所有的索赔都要经过调查后才能授权退货，更换或退款。如果任何产品的性能与保证不符，BioLegend 的义务和达科为的唯一补救措施仅限于更换相关产品或全额退款产品的原始采购价格。</p> <p>如果 BioLegend 出现装运错误，BioLegend 将免费更换出错或丢失的产品。如果达科为出现订单错误，并在十五（15）个工作日内报告给 BioLegend，达科为可获得退货授权并退还产品以获得部分退款。收到授权退货后，BioLegend 将提供退款，扣除退货产品 20% 的补货费或最低 25 美元（以金额较大者为准）以及原运费和手续费。要获得部分退款，达科为必须在收到退货授权后 60 天内退还产品。”</p> |        |        |
| 年度            | 2021 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2020 年 | 2019 年 |
| 退换货金额<br>（万元） | 13.69                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 14.80  | 10.12  |
| 占当期采购比        | 0.06%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0.09%  | 0.08%  |
| 诉讼纠纷情况        | 报告期内，发行人与品牌方间不存在因产品退换货等协议履行事项而引起的诉讼纠纷。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |        |

## 2、PeproTech, Inc.（美国）

| 代理品牌  | PeproTech                                                                                                                                           |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 退换货约定 | <p>“2.价格、付款、订单和发货</p> <p>.....2.7 经销商仅可在联系 PeproTech 并收到退回授权号后方可退回产品。经销商应向 PeproTech 缴纳百分之二十（20%）的退货费用，但由于不符合经销商采购订单或 PeproTech 分析证书（COA）或数据表的规</p> |

|               |                                                                                         |        |        |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|               | 范所退回的产品除外。由于不合规而退回的产品应由 PeproTech 承担运输费用，且不收取退货费用。产品仅可在 PeproTech 首次向经销商发货后三十（30）日内退回。” |        |        |
| 年度            | 2021 年                                                                                  | 2020 年 | 2019 年 |
| 退换货金额<br>(万元) | -                                                                                       | -      | 1.24   |
| 占当期采购比        | -                                                                                       | -      | 0.04%  |
| 诉讼纠纷情况        | 报告期内，发行人与品牌方间不存在因产品退换货等协议履行事项而引起的诉讼纠纷。                                                  |        |        |

### 3、Nexcelom Bioscience LLC（美国）

|               |                                                                                                                                                                          |        |        |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| 代理品牌          | Nexcelom                                                                                                                                                                 |        |        |
| 退换货约定         | <p>“7.保证与服务</p> <p>.....7.3 经销商可拒收不符合本协议所规定的任何产品（‘缺陷产品’）。若产品被拒收，由 Nexcelom 选择并承担费用，经销商可销毁产品或退回产品。Nexcelom 将：（a）替换或修复缺陷产品；或（b）退还经销商就此缺陷产品支付的任何资金；若经销商未付款，则撤回或修改相关发票。”</p> |        |        |
| 年度            | 2021 年                                                                                                                                                                   | 2020 年 | 2019 年 |
| 退换货金额<br>(万元) | -                                                                                                                                                                        | -      | -      |
| 占当期采购比        | -                                                                                                                                                                        | -      | -      |
| 诉讼纠纷情况        | 报告期内，发行人与品牌方间不存在因产品退换货等协议履行事项而引起的诉讼纠纷。                                                                                                                                   |        |        |

### 4、Biomedical EliteCell Corp.（美国）

|       |                                                                                          |  |  |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| 代理品牌  | EliteCell                                                                                |  |  |
| 退换货约定 | <p>“17.产品检查和验收</p> <p>收到运抵的本产品后，经销商应立即对其进行检查，以确定该批次货物是否有任何短缺、缺陷或损坏。在收到该运抵的货品之日起 10 天</p> |  |  |

|               |                                                                                                                                          |        |        |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|               | 内，经销商应将其声称在交货时发现存在的任何货品短缺、缺陷或损坏以书面形式通知本公司。在收到此类通知后 10 天内，本公司将对出现短缺、缺陷或损坏的索赔进行调查，并将其调查结果通知经销商，并在确认交货时确实存在短缺、缺陷或损坏的情况下，向经销商交付相应产品以进行产品更换。” |        |        |
| 年度            | 2021 年                                                                                                                                   | 2020 年 | 2019 年 |
| 退换货金额<br>(万元) | -                                                                                                                                        | -      | -      |
| 占当期采购比        | -                                                                                                                                        | -      | -      |
| 诉讼纠纷情况        | 报告期内，发行人与品牌方间不存在因产品退换货等协议履行事项而引起的诉讼纠纷。                                                                                                   |        |        |

#### 5、InvivoGen Ltd（中国香港）

|               |                                                                                                   |        |        |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| 代理品牌          | InvivoGen                                                                                         |        |        |
| 退换货约定         | <p>“5.陈述</p> <p>.....5.2 卖方保证产品在正常实验室条件下使用时符合或优于其公布的性能规范。若任何产品未能达到保证性能，在收到通知后，卖方应自行选择立即免费更换。”</p> |        |        |
| 年度            | 2021 年                                                                                            | 2020 年 | 2019 年 |
| 退换货金额<br>(万元) | -                                                                                                 | -      | -      |
| 占当期采购比        | -                                                                                                 | -      | -      |
| 诉讼纠纷情况        | 报告期内，发行人与品牌方间不存在因产品退换货等协议履行事项而引起的诉讼纠纷。                                                            |        |        |

#### 6、Centron Corporation（韩国）

|       |                                                                      |  |  |
|-------|----------------------------------------------------------------------|--|--|
| 代理品牌  | Centron                                                              |  |  |
| 退换货约定 | <p>“第 10 条：保修与维修</p> <p>10.1Centron 保证自韩国发货日起 14 个月内产品应没有设计缺陷、材料</p> |  |  |



|               |                                                                                                                                                                                              |        |        |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|               | 问题或工艺缺陷。但是，除非 Centron 有特别规定，电池组的保修期为自发货日起的 8 个月。<br><br>10.2 保修期内维修产品所需的零配件应由达科为免费提供。产生的劳动成本和其它费用应由达科为负责支付，不得向 Centron 索取。由于维修需要向 Centron 寄送产品产生的运费应由达科为负责支付，在维修之后向达科为寄回产品的运费应由 Centron 负责。” |        |        |
| 年度            | 2021 年                                                                                                                                                                                       | 2020 年 | 2019 年 |
| 退换货金额<br>(万元) | -                                                                                                                                                                                            | -      | -      |
| 占当期采购比        | -                                                                                                                                                                                            | -      | -      |
| 诉讼纠纷情况        | 报告期内，发行人与品牌方间不存在因产品退换货等协议履行事项而引起的诉讼纠纷。                                                                                                                                                       |        |        |

## 7、Polyplus Transfection（法国）

|               |                                          |        |        |
|---------------|------------------------------------------|--------|--------|
| 代理品牌          | Polyplus Transfection                    |        |        |
| 退换货约定         | 未约定退换货事项                                 |        |        |
| 年度            | 2021 年                                   | 2020 年 | 2019 年 |
| 退换货金额<br>(万元) | -                                        | -      | -      |
| 占当期采购比        | -                                        | -      | -      |
| 诉讼纠纷情况        | 报告期内，发行人与品牌方间不存在因产品退换货或其他协议履行事项而引起的诉讼纠纷。 |        |        |

### （三）前五大授权代理品牌代理销售合同到期时间及续约情况

根据发行人提供的与报告期内前五大代理品牌方签署的协议并经发行人的确认，公司与前五大代理品牌方代理销售合同到期时间及续约情况如下：

| 代理品牌      | 合同到期时间                                                                         | 续约情况                                                                  |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| BioLegend | 发行人与 BioLegend, Inc. 于 2008 年 2 月签署了《独家经销协议》，协议期限为五年，到期自动续签；同时，发行人与 BioLegend, | 发行人于 2022 年 1 月 3 日与 BioLegend, Inc. 签署了《独家经销协议第 8 号修正案》，约定达科为为相关产品在中 |

| 代理品牌                  | 合同到期时间                                                                                                                                                                                                                             | 续约情况                                                                                         |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                       | Inc.每年签署修正案对《独家经销协议》项下的每年销售增长、最低采购额、协议期限等内容进行重新约定。报告期各期，发行人与 BioLegend, Inc.均签署了修正案。                                                                                                                                               | 国区域的独家经销商，代理期限截至 2022 年 12 月 31 日，除非任何一方在协议期满前 90 天向另一方发出书面终止通知，终止协议，否则协议之后应在每年 1 月 1 日自动续约。 |
| PeproTech             | 发行人于 2020 年 11 月与 PeproTech Asia Ltd 签署的《经销协议》约定的代理期限为 1 年，在无条款更改的情况下，双方协议自动续约。发行人于 2019 年 12 月与派普泰克生物科技（苏州）有限公司签署的《BioGems 产品区域独家代理协议》约定的代理期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，协议到期后由双方协商续约。                                     | 发行人与 PeproTech Asia Ltd 签署的代理协议已在到期后自动续约一年；发行人与派普泰克生物科技（苏州）有限公司签署的代理协议尚未到期。                  |
| Nexcelom              | 发行人于 2020 年 5 月与 Nexcelom Bioscience LLC 签署了《经销协议》，约定的代理期限为 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，并对早期协议条款约定的权利与义务在报告期内的效力进行了追认。<br>因疫情防控影响，公司于 2022 年 6 月与 PerkinElmer 签署了 Nexcelom 产品的《代理合同》，约定的代理期限至 2022 年 12 月 31 日，协议到期前一月双方协商续约。 | 发行人代理销售 Nexcelom 产品的代理协议已完成续约，目前协议尚未到期，预计未来能正常续约。                                            |
| Centron               | 发行人于 2018 年 1 月 1 日与 Centron Corporation 签署了《经销协议》，约定的代理期限为 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，协议到期后双方协商续约。                                                                                                                          | 发行人与 Centron Corporation 签署的代理协议尚未到期，预计未来能正常续约。                                              |
| Polyplus Transfection | 发行人于 2016 年 6 月 1 日与 Polyplus Transfection 签署了《经销协议附加条款二》，约定代理期限延续至 2020 年 12 月 31                                                                                                                                                 | 发行人已于 2021 年主动终止与 Polyplus Transfection 的合作。                                                 |

| 代理品牌      | 合同到期时间                                                                                  | 续约情况                                                                                                 |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | 日。                                                                                      |                                                                                                      |
| EliteCell | 发行人于 2018 年 1 月 15 日与 EliteCell 签署的《经销协议》约定的代理期限为自 2018 年 1 月 15 日起算，协议在双方协商修改或终止前持续生效。 | 发行人与 EliteCell 签署的代理协议目前仍持续有效。                                                                       |
| InvivoGen | 发行人于 2021 年 1 月 26 日与 InvivoGen Ltd 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。 | 发行人已于 2022 年 1 月 20 日与 InvivoGen Ltd 签署《经销协议》，约定的代理期限为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，到期双方协商后续约一年。 |

综上，截至本补充法律意见书出具之日，除 Polyplus Transfection 已经终止合作外，发行人与报告期内前五大授权代理品牌方合作稳定，不存在无法续签代理销售合同的情形。

二、说明发行人与 **BioLegend, Inc.**（美国）间客户订单完成率以及收入增长率的约定内容，执行情况，罚则约定及处罚情况；发行人与 **PeproTech, Inc.**（美国）间销售用途及销售包装限制的内容，执行情况，罚则约定及处罚情况，若将其产品用作研究之外、用于人体或诊断治疗程序可能导致的法律风险。

（一）与 **BioLegend, Inc.**（美国）间客户订单完成率以及收入增长率的约定内容，执行情况，罚则约定及处罚情况

根据发行人与 **BioLegend, Inc.** 签署的协议并经发行人确认，发行人与 **BioLegend, Inc.** 间业绩考核主要包括最低采购额、客户订单完成率及地区收入增长率，报告期内，发行人与 **BioLegend, Inc.** 间客户订单完成率以及收入增长率的约定内容，执行情况，罚则约定及处罚情况具体如下：

#### 1、客户订单完成率约定、执行、罚则约定及处罚情况

| 年度 | 2021 年 | 2020 年 | 2019 年 |
|----|--------|--------|--------|
|----|--------|--------|--------|

|      |                                                                                                                                           |        |        |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| 协议约定 | “达科为的义务<br>...在当地准备适当的产品库存，并争取达到百分之七十（70%）的客户订单完成率。”                                                                                      |        |        |
| 执行情况 | 51.99%                                                                                                                                    | 53.93% | 53.63% |
| 罚则约定 | “10.终止<br>在下列情况下本协议将提早终止：……（ii）如果达科为违反或不履行其在本协议项下的义务，BioLegend 提前三十（30）天发出书面通知后将终止本协议，除非在三十（30）天期限结束前，达科为已纠正该违约行为，并通知 BioLegend 说明纠正方式……” |        |        |
| 处罚情况 | 报告期内，发行人不存在因未完成客户订单完成率而被 BioLegend, Inc. 终止协议或作出其他处罚的情形。                                                                                  |        |        |

发行人与 BioLegend, Inc. 协议中约定的“客户订单完成率”系指发行人对 BioLegend 产品进行备货，以使发行人库存现货满足客户订单的比例；双方在协议中约定“70%”的客户订单完成率系争取完成的目标而非强制性要求。在实际业务开展中，为合理保障以现货及时满足客户的采购需求，发行人与 BioLegend, Inc. 定期就客户订单完成率情况进行沟通，并根据产品的实际销售情况协商确定备货及供货安排。报告期内，发行人不存在因未完成客户订单完成率而被 BioLegend, Inc. 终止协议或作出其他处罚的情形。

## 2、地区收入增长率约定、执行、罚则约定及处罚情况

| 年度   | 2021 年                                                                            | 2020 年 | 2019 年 |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| 协议约定 | “达科为的义务<br>……在中国香港实现百分之二十（20%）的收入增长。”                                             |        |        |
| 执行情况 | 44.83%                                                                            | 54.46% | 47.15% |
| 罚则约定 | “10.终止<br>在下列情况下本协议将提早终止：……（ii）如果达科为违反或不履行其在本协议项下的义务，BioLegend 提前三十（30）天发出书面通知后将终 |        |        |

|      |                                                                           |
|------|---------------------------------------------------------------------------|
|      | 止本协议，除非在三十（30）天期限结束前，达科为已纠正该违约行为，并通知 BioLegend 说明纠正方式。……”                 |
| 处罚情况 | 报告期内，发行人完成了与 BioLegend, Inc.约定的地区增长率，不存在因违反增长率约定而受到 BioLegend, Inc.处罚的情形。 |

（二）发行人与 **PeproTech, Inc.**（美国）间销售用途及销售包装限制的内容，执行情况，罚则约定及处罚情况，若将其产品用作研究之外、用于人体或诊断治疗程序可能导致的法律风险。

**1. 发行人与 **PeproTech, Inc.**（美国）间销售用途及销售包装限制的内容，执行情况，罚则约定及处罚情况**

根据报告期内发行人与 **PeproTech, Inc.**签订的产品经销协议，发行人与 **PeproTech, Inc.**间关于产品销售用途及销售包装限制的内容以及罚则约定如下：

“1.1 ……经销商同意（使用 **PeproTech** 标签）向中国（包括香港和澳门）的研究和行业市场出售产品。……本合同适用于 **PeproTech** 的 **Research Use Only**（**RUO**）系列产品（仅供研究使用），且明确排除 **PeproGMP** 系列产品……

2.4 产品应按照 **PeproTech** 的每种产品库存使用标准定制的形式进行发货，并加贴 **PeproTech** 的产品名称、目录编号、批号和规格。所有产品应随附产品信息单或分析证书（**COA**）……

3.5 所有的 **PeproTech** 产品销售仅供研究之用，不得用于人体或诊断或治疗程序。严格禁止对散装产品进行小瓶重装……

3.6 根据上述第 3.5 节，经销商可根据其意愿将产品商业化，但 **PeproTech** 在本协议项下生产和出售的产品仅供研究用途（**RUO**）……

8.2 若任何一方实质性违反本协议条款，且该方未根据本节规定纠正违约行为，另一方可终止本协议。另一方在终止之前，应向违约方发出书面通知，违约方应拥有三十（30）天的时间纠正违约行为。若在上述三十日内未纠正违约行为，本协议应在发出违约通知后第三十一天终止。”

根据本所律师对发行人销售负责人的访谈、抽查发行人报告期内销售代理的 PeproTech, Inc. 产品所签署的销售合同、订单以及查看在库的产品包装情况并经发行人的书面确认，发行人在销售过程中始终遵守与 PeproTech, Inc. 之间的协议约定，所销售产品严格按照 PeproTech, Inc. 要求的每种产品库存使用标准定制的形式发货，并加贴 PeproTech 的产品名称、目录编号、批号和规格，且随附产品信息单或分析证书（COA）；销售用途严格执行产品“仅供科学研究使用”的约定。针对该等产品的销售，发行人定期组织销售人员培训，强调所销售科研试剂产品仅限于科研用途；同时，发行人在销售合同、订单及产品包装中均明确标注并说明产品“仅用于科研用途”或“仅供科研使用”、“不得应用于临床”，且在销售合同、订单明确了如客户违反约定限定用途应自行承担相应的法律责任。

根据发行人的书面确认，报告期内，发行人不存在因违反销售用途及销售包装限制的约定而被 PeproTech, Inc. 追究违约责任的情况。

## 2. 若将其产品用作研究之外、用于人体或诊断治疗程序可能导致的法律风险

根据发行人提供的资料及其说明，发行人销售的 PeproTech 产品属于科研试剂产品，该等产品仅用于科学研究，无临床诊断或人体样本体外检测的预期用途，不用于临床诊断或人体样本体外检测；此外，根据发行人提供的资料及其确认，发行人代理销售的 PeproTech 产品主要包括细胞因子、多克隆/单克隆抗体、Elisa 检测试剂盒，该等产品实际上亦无法应用于临床诊断或人体样本体外检测。

根据发行人与 PeproTech, Inc. 签订的产品经销协议第 8.2 条的约定，如发行人实质性违反协议条款，PeproTech, Inc. 有权向发行人发出书面通知，发行人拥有三十（30）天的时间纠正违约行为，如发行人未能在该期限内纠正违约行为的，PeproTech, Inc. 有权终止协议。

如前文所述，发行人在销售过程中始终遵守与 PeproTech, Inc. 之间的协议约



定，严格执行产品的销售用途；且发行人代理的 PeproTech 产品实际上亦无法应用于临床诊断或人体样本体外检测。报告期内，发行人不存在因违反销售用途及销售包装限制的约定而被 PeproTech, Inc. 追究违约责任的情形。

三、说明发行人使用前五大授权代理品牌商标的具体方式，是否存在纠纷；发行人与上述授权代理品牌间是否存在技术研发及使用推广方面的约定；发行人自主品牌试剂类产品技术积累过程对应代理销售国外品牌及产品的情况，报告期内是否仍有代理销售收入；发行人自主品牌试剂类产品相关技术是否系由上述授权代理品牌而来，是否存在侵犯知识产权的情形，是否存在纠纷或导致无法继续合作的情形。

（一）说明发行人使用前五大授权代理品牌商标的具体方式，是否存在纠纷；

根据发行人与报告期内前五大授权代理品牌方签订的协议以及发行人的确认，双方就授权商标使用的具体方式约定以及发行人实际的使用方式如下：

| 报告期内前五大授权代理商 | 合同中约定的商标使用条款                                                                                                                                                                                | 发行人实际使用情况                                                                     |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Biolegend    | 7.达科为的义务<br>a. 采用与其他具有类似特性和潜力的产品相一致的方式，积极促进本产品的销售和使用，包括但不限于广告、直邮和客户拜访……<br>c. 从 BioLegend 获得有关宣传材料的授权。                                                                                      | 发行人在经营过程中从 BioLegend 获取官方授权宣传资料的访问下载链接，从中选取需使用的商标、彩页、图片等宣传材料并应用于代理产品的销售、市场推广。 |
| Peprtech     | 7. 知识产权<br>7.1 经销商承认并同意，产品中所使用的、包含在产品中或与产品相关的任何及所有专有权利、商标、商标名、版权、专利和其他知识产权，包括产品的所有修改、增强和衍生版本，以及与之相关的所有文件，都是且应始终是 Peprtech 或其许可方的独家和专有财产。经销商应据此告知其客户。<br>7.2 经销商有权在经销区域内的产品销售中使用 Peprtech 的商 | 发行人在经营过程中按照合同约定在产品包装上保留授权代理商的商标，并将商标用于代理产品的销售、市场推广涉及的彩页、宣讲幻灯片等宣传物料。           |



|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                               |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         | <p>标、标识和相关标志。经销商不得改变产品，也不得隐藏、掩盖、移除或以其他方式改变产品上的商标或其他标记。</p> <p>7.3 如发现对 PeptoTech 商标或其他知识产权或商业产权的任何不当使用，经销商应立即通知 PeptoTech，并在履行其在本协议项下的职责时，尽一切努力维护 PeptoTech 的财产权益，并应 PeptoTech 的要求且由 PeptoTech 承担费用，采取 PeptoTech 要求的一切步骤来维护该等权利。</p>                                                                                   |                                                                                               |
| Nexcelom Bioscience LLC | <p>10.2 商标与商号。Nexcelom 授予经销商使用 Nexcelom 商标的有限许可权。经销商同意，其供应的与 Nexcelom 商标有关的产品或服务的性质和质量应符合 Nexcelom 所设置的标准。</p> <p>a. 经销商所使用的格式和风格必须经 Nexcelom 提前书面批准，以保护 Nexcelom 的商标权。所有产品必须按原包装进行出售，经销商不得对标签作出任何增添或删除。</p> <p>b. 经销商同意，Nexcelom 商标的所有使用应清晰标注 Nexcelom 为商标所有人，且经销商不得作出或促使作出可能损害或减少 Nexcelom 对商标信息的权利、所有权和利益的任何事宜。</p> | <p>发行人在经营过程中按照合同约定在产品包装上保留授权代理商的商标，并经 Nexcelom 确认格式及风格后将商标用于代理产品的销售、市场推广涉及的彩页、宣讲幻灯片等宣传物料。</p> |
| Centron Corporation     | <p>4.1 Centron 授予达科为使用 Centron 商标的权利，但商标所有权归 Centron 所有。作为授权经销商，达科为应尽责任保护商标免受第三方非法使用或不当使用。</p>                                                                                                                                                                                                                         | <p>发行人在经营过程中按照合同约定在产品包装上保留授权代理商的商标，并将商标用于代理产品的销售、市场推广涉及的彩页、宣讲幻灯片等宣传物料。</p>                    |
| Polyplus Transfection   | <p>6.1 为在本协议期限内销售产品，Polyplus 特此授予达科为使用 Polyplus 商标和标识的权利。</p> <p>双方同意，除在本合同期限内并按照本合同规定的本使用权外，本合同中的任何内容均不得解释为授予达科为关于商标和标识的其他权利。</p> <p>6.2 达科为只能在产品的销售或推广中使用 Polyplus 的商标和标识，且不得以采用该等商标以外的任何其他方式销售产品。</p> <p>6.3 达科为不得将除 Polyplus 商标和标识以外的任何名称、商标或标识用于与产品销售有关的任何其他交易，除非获得 Polyplus</p>                                  | <p>发行人在经营过程中按照合同约定在产品包装上保留授权代理商的商标，并将商标用于代理产品的销售、市场推广涉及的彩页、宣讲幻灯片等宣传物料。</p>                    |

的书面同意。

6.4 达科为承诺，如其注意到 Polyplus 商标、标识有任何侵权行为，其将告知 Polyplus。若认为有必要，应当自费起诉侵权方；该起诉行为的损害和利益风险和回报应由达科为独自承担。

6.5 Polyplus 授权达科为在其信头、名片或任何其他专业信笺上使用 Polyplus 的商标和标识，但仅限于与产品销售有关。

10.1 Polyplus 特此向达科为授予非排他性、不可转让和免版税的权利和许可证，允许达科为在产品的销售、经销、促销和广告中使用 Polyplus 的商标，但前提是，经销商须按照 Polyplus 的标准、规范和说明使用该等商标，且在任何情况下均不得超出本协议的条款规定。达科为应使用与 Polyplus 做法相同的或一致的方式在产品销售和推广中醒目地展示和使用 Polyplus 或其附属公司的商标以及 Polyplus 或其附属公司的所有其他现有或未来商标。Polyplus 或其附属公司应不时向达科为提供有关商标状态的最新信息。

10.2 所有该等商标应为且仍为 Polyplus 及其附属公司的唯一财产。双方明确同意达科为使用 Polyplus 的商标是经过 Polyplus 同意的，并且达科为不得因使用该等商标而获得该等商标的权利。双方明确理解并同意，达科为不得将其自己设计的标签贴在产品上，而应仅使用 Polyplus 提供的与产品相关的标签。

10.3 除 Polyplus 或其附属公司根据本协议向达科为提供的材料之外，达科为不得 a)使用“Polyplus”名称作为达科为公司、商业名称或其他名称的一部分，亦不得 b)注册或试图注册 Polyplus 或其附属公司的任何商标或商业名称。除本协议另有明确规定的，达科为承认并同意，其既未曾且目前亦没有凭此获得涉及与产品相关的或用于区分产品的任何商标、商业名称、专利、开发、规范、技术和其他专有和保密信息的任何许可、特许权、使用权或任何其他权利、所有权或利益。

10.4 若他人侵犯或使用与该商标或商业名称极为相似的任何文字、名称、标题或表述进而导致大多数公众发生混淆或不确定时，达科为应立即通知 Polyplus。Polyplus 保留自行针对该等第三方侵权人提起任何诉讼程序的权利，并且公司亦应避免该等侵权行为。在 Polyplus 对第三方提出的任何诉讼中，公司应与

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <p>Polyplus 充分合作，但前提是，该诉讼的所有费用应由 Polyplus 承担，且在解决该诉讼时可能判给或商定的所有损害赔偿应由 Polyplus 承担。</p> <p>10.5 达科为承认 Polyplus 对 Polyplus 经常在产品上使用的商标和任何商业名称享有所有权，并且达科为特此放弃 Polyplus 现在或以后享有的任何商标、商业名称和标志的所有权利。达科为不得采用、使用或注册该等商标、商业名称或标志。本协议终止后，达科为应停止并终止以任何方式使用 Polyplus 的商标。</p>     |                                                                                                                       |
| EliteCell | <p>6. 广告推广</p> <p>在依据本协议及其任何延期协议所确立的经销权期限内，经销商应有权宣传，并声称自己是该产品的授权经销商。在本协议及其任何延期协议所确立的本产品的经销权期限内，经销商应在促销本产品的所有广告和其他活动中使用本公司的产品商标。</p> <p>a. 经销商应向本公司提交所有提议的产品广告和其他宣传材料的示例供本公司审查批准。未经本公司事先书面同意，经销商不得使用任何此类广告或宣传材料。</p> <p>b. 经销商不得，根据本协议或其他方式，拥有或获得公司商标的任何权利、所有权或利益。</p> | <p>发行人在经营过程中按照合同约定在产品包装上保留授权代理商的商标，并将商标用于代理产品的销售、市场推广涉及的彩页、宣讲幻灯片等宣传物料。发行人关于 EliteCell 产品的宣传物料已获得 EliteCell 的邮件确认。</p> |
| InvivoGen | <p>5.3. 卖方应保留其在产品中包含的版权、商标、商业秘密、专利和所有其他工业知识产权（包括对产品的任何改进或增强）的所有权利、所有权和权益。买方对产品或与产品有关的任何工业或知识产权不享有任何权利、所有权或权益，未经卖方批准，不得复制或其他方式使用全部或部分此类工业或知识产权。因此，买方不会向任何人暗示或保证产品是否可能侵犯任何第三方的知识产权，卖方在任何情况下对任何第三方就此类知识产权提出的所有索赔概不负责。</p>                                                | <p>发行人在经营过程中按照合同约定在产品包装上保留授权代理商的商标，并将商标用于代理产品的销售、市场推广涉及的彩页、宣讲幻灯片等宣传物料。</p>                                            |

根据上述协议约定及发行人实际使用商标的情况、本所律师对报告期内前五大授权代理品牌方、发行人销售负责人的访谈、发行人出具的确认，并经本所律师登录中国裁判文书网查询，报告期内，发行人在经营过程中按照合同约定将代理品牌商标实际用于对应产品的销售及市场推广，不存在违反上述授权代理商限制的使用用途的情形，亦不存在因为商标使用行为而与上述授权代理

商或者其他第三方产生纠纷的情形。

## （二）发行人与上述授权代理品牌间是否存在技术研发及使用推广方面的约定

根据发行人与报告期内前五大授权代理品牌方签订的协议以及发行人的确认，报告期内，发行人与前五大授权代理品牌方之间不存在技术研发及使用方面的约定，但存在与产品推广方面相关的约定，具体情况如下：

| 公司        | 产品推广约定                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| BioLegend | 7. 达科为的义务<br>a. 采用与其他具有类似特性和潜力的产品相一致的方式，积极促进本产品的销售和使用，包括但不限于广告、直邮和客户拜访。<br>b. 参加适当的生物医学和工业展览会。                                                                                                                           |
| PeproTech | 9.1 在本协议期间，经销商应始终：<br>（a）积极促销和营销，并采取最大努力增加授权经销区域内的产品销售额；及（b）不得从事可能阻碍产品直接销售或干扰产品直接销售进展的任何行为。<br>9.2 在不影响第9.1的前提下，在本协议期间，经销商应：<br>（a）雇佣足够数量的、经过充分培训的专业人员、销售人员、展示人员和其他必要人员，熟悉产品最新知识，尽最大努力维持、促进和提升Pepro Tech和产品的知名度和声誉度..... |
| Nexcelom  | 2.3 经销义务<br>c. 经销商将尽最大努力向授权经销区域内的客户推销产品；<br>d. 经销商将提供并维持人员充足、装备齐全、训练有素的销售组织，确保其成员能够向客户详细解释产品的规格、特点和优点，以及产品与竞争产品之间的差异.....                                                                                                |
| EliteCell | 1. 经销商同意将尽其最大努力，在该授权经销区域为其所经销的本公司产品进行最大可能的市场开发，并将继续在该授权经销区域对该产品开展广告宣传、展示等促销活动。                                                                                                                                           |
| InvivoGen | 1. 达科为同意在授权经销区域内的特定领域积极营销和推广产品。<br>2. 买方同意对其员工进行InvivoGen产品销售、市场营销和技术支持方面的培训。                                                                                                                                            |

| 公司                       | 产品推广约定                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Centron                  | 达科为应安排及支持Centron对其产品进行的所有广告和推广活动                                                                                                                                                                                               |
| Polyplus<br>Transfection | <p>4.2.3商业化达科为将尽最大努力推广产品，并将在这方面用于推广和销售的资源告知POLYPLUS。</p> <p>达科为应在正常市场条件下销售和交付产品。</p> <p>达科为应维持一支适合产品营销目的的销售队伍，并应尽最大努力自费推广产品。</p> <p>经与POLYPLUS协商，达科为承诺在其基于计算机的广告媒体和其互联网网站的突出位置展示产品。还承诺参加与POLYPLUS合作的重大专业活动，例如在经销区域内组织的大会等。</p> |

（三）发行人自主品牌试剂类产品技术积累过程对应代理销售国外品牌及产品的情况，报告期内是否仍有代理销售收入；发行人自主品牌试剂类产品相关技术是否系由上述授权代理品牌而来，是否存在侵犯知识产权的情形，是否存在纠纷或导致无法继续合作的情形。

1、发行人自主品牌试剂类产品涉及的具体核心技术均系发行人在基于基础技术知识的基础上通过长期为客户提供产品筛选、实验设计及技术指导等服务而积累的基础原理、实验方法、实验技术，为发行人自主研发形成

根据访谈发行人核心技术人员了解的情况以及发行人提供的资料及其确认：

1）发行人销售代理的试剂为科研试剂。基于科研试剂产品用于科学研究、实验的特点，为了提升客户的体验，增强客户黏性，发行人在销售代理科研试剂的过程中为客户提供售前的产品筛选及推荐和售后的实验设计及技术指导等服务。因此，发行人通过代理国外品牌产品积累的技术知识具体指发行人基于试剂产品应用发展趋势等基础通用技术知识的基础上通过长期为客户提供产品筛选、实验设计及技术指导等服务而积累的基础原理、实验方法、实验技术。

2）发行人主要自主品牌试剂类产品 ELISA Kit、ELISPOT Kit、分离产品、培养基产品相关核心技术涉及的基础技术知识、积累研发过程及对应的同期主要代理品牌情况具体如下：

| 序号 | 核心技术 | 对应产品      | 涉及的基础技术知识情况                             | 技术知识积累及产品研发过程             | 同期主要代理品牌情况 |
|----|------|-----------|-----------------------------------------|---------------------------|------------|
| 1  | 酶联免疫 | ELISA Kit | 1971 年，瑞典学者 Engvall 和 Perlmann、荷兰学者 Van | ELISA 的技术原理和制备工艺成熟、稳定，是一种 | 报告期内持续     |



| 序号 | 核心技术     | 对应产品        | 涉及的基础技术知识情况                                                                                                                                                                  | 技术知识积累及产品研发过程                                                                                                                                                                                                                                  | 同期主要代理品牌情况                             |
|----|----------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|    | 吸附测定技术   |             | Weerman 和 Schuurs 分别报道了酶联免疫吸附测定（ELISA）试验，从而建立了酶标抗体的定量检测技术。ELISA 是一种将可溶性的抗原或抗体结合到聚苯乙烯等固相载体上，利用抗原抗体特异性结合进行免疫反应的定性和定量检测方法，具有准确度高、检测时间短、价格低廉及结果判断有客观标准等优点，已成为免疫学检测的经典技术，在全球广泛应用。 | 国际上的公开技术，科研工作者使用合适的配对抗体、抗原及包被载体，即可在实验室完成 ELISA 试剂盒的制备及测试。发行人在代理国外 ELISA 试剂盒的过程中，通过为客户提供试剂筛选、实验指导、技术培训等售前、售后服务，不断深入了解 ELISA 的技术原理和实验特点。在此基础上，发行人根据客户的需求情况选定细胞因子作为自主品牌 ELISA 试剂盒的开发方向，通过广泛的抗体原料筛选，经过多次测试、性能优化，完成自主品牌预包被减步法 ELISA 试剂盒的研发并实现批量化生产。 | 代理 BioLegend 的 ELISA 产品                |
| 2  | 酶联免疫斑点技术 | ELISPOT Kit | 酶联免疫斑点技术（ELISPOT）是一项从单细胞水平检测分泌抗体或分泌细胞因子的细胞免疫学检测技术，由 Sedgwick 和 Czerkinsky 于 1983 年结合细胞培养技术和 ELISA 技术建立。ELISPOT 技术目前已在疫苗开发、T 细胞功能检测、抗体开发等领域得到广泛应用，是现代免疫学检测的基本技术工具之一。          | 发行人是国内较早代理国际 ELISPOT 产品并在国内市场推广 ELISPOT 的服务商之一。ELISPOT 技术原理与 ELISA 原理相似，主要差异在于抗体包被的载体不同，对抗体包被的环境要求更高。公司利用自身 ELISA 检测产品的开发制造经验，以及销售代理产品过程中为客户进行技术指导积累的 ELISPOT 技术基础知识，顺利的实现了 ELISPOT 预包被产品的研发和生产。                                               | 报告期内持续代理 Mabtech、U-cytech 的 ELISPOT 产品 |



| 序号 | 核心技术        | 对应产品                     | 涉及的基础技术知识情况                                                                                                                                                                                                 | 技术知识积累及产品研发过程                                                                                                                                                                                                    | 同期主要代理品牌情况                            |
|----|-------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 3  | 密度梯度分离技术    | 淋巴细胞分离液/管                | 密度梯度离心方法属于生物样本分离的基本方法，于 20 世纪 50 年代建立，与同位素标记技术结合证明了 DNA 的半保留复制。密度梯度离心是一种是将样品在惰性梯度介质中进行离心沉降，把颗粒分配到介质中某些特定位置上，形成不同区带的方法。                                                                                      | 2010 年前后，以 CIK、DC 等为主的细胞治疗在中国兴起，发行人经市场调研后，决定加快组织开发细胞分离培养类产品。利用销售代理产品过程中积累的密度梯度离心方法、细胞培养等基础知识以及相关实验技术，以及 ELISA、ELISPOT 等产品成功的研发经验，发行人先后开发出人淋巴细胞分离液、小鼠淋巴细胞分离液、半固体淋巴细胞分离管、DC 细胞无血清培养基、淋巴细胞无血清培养基等产品，逐渐形成了细胞分离培养产品线。 | 报告期内持续代理 Sciencell、BioLegend 的分离产品    |
| 4  | 细胞无血清体外培养技术 | 淋巴细胞无血清培养基、NK 细胞诱导培养试剂盒等 | 细胞培养是生物学的基础方法之一，已有一百多年的历史。20 世纪 50 年代，Harry Eagle 博士发布了基础培养基的配方，细胞培养开始向基础培养基加血清的技术路线发展。由于血清成分复杂且容易引入外源因子的为污染，20 世纪 90 年代以来，降低血清的含量甚至完全去除血清成为细胞培养基的发展方向。此后，细胞培养基的技术持续发展，无血清、无蛋白、无动物源培养基陆续被发布，细胞培养基的技术发展从未停滞。 |                                                                                                                                                                                                                  | 报告期内持续代理 Cedarlane、Axis-Shield 的培养基产品 |

综上，发行人自主品牌试剂类产品涉及的具体核心技术主要系发行人在基于基础技术知识的基础上通过长期为客户提供产品筛选、实验设计及技术指导等服务而积累的基础原理、实验方法、实验技术，为发行人自主研发形成。

## **2、报告期内，在自主品牌试剂类产品技术积累过程，发行人代理销售收入持续增长，代理产品品类亦不断增加**

根据发行人提供的资料及其确认，报告期内，在自主品牌试剂类产品技术积累过程中，发行人代理销售收入持续增长，代理产品品类亦不断增加。

## **3、发行人不存在侵犯品牌代理方知识产权，或因此产生纠纷或导致无法继续合作的情形**

根据发行人的确认以及向报告期内主要品牌代理方的访谈确认，报告期内，发行人不存在侵犯品牌代理方知识产权的情形，亦不存在因此产生纠纷或因侵犯知识产权导致无法继续合作的情形。

## **四、说明独家代理模式和一级代理模式的具体区别，报告期内发行人与前五大授权代理品牌间合作模式是否均为独家销售，具体授权代理区域，发行人相关业务对该品牌的重要性程度**

### **（一）说明独家代理模式和一级代理模式的具体区别**

根据发行人与品牌代理方所签署的协议以及发行人的确认，发行人的独家代理模式与一级代理模式的具体区别情况如下：

#### **1、代理级别**

在独家代理模式下，发行人系授权品牌方在代理区域唯一的代理商，即授权品牌方在发行人代理区域内仅向发行人销售相关代理产品。

在一级代理模式下，发行人系授权品牌方在代理区域的代理商之一，授权品牌方在代理区域内同时向多家一级代理商销售相关代理产品。

#### **2、宣传推广**

在独家代理模式下，发行人作为授权品牌方在代理区域内的唯一代理商，承担该品牌产品在代理区域范围的宣传推广工作，因此投入的宣传推广力度相对较大。

在一级代理模式下，发行人作为授权品牌方在代理区域的代理商之一，同样承担该品牌的宣传推广工作。但是，由于存在其他一级代理商的竞争，发行人会根据市场区域、客户需求等因素制定宣传推广策略，整体投入的宣传推广力度相对小于独家代理模式。

### 3、产品销售

在独家代理模式下，发行人承担了该品牌在代理区域内的全部销售工作，发行人充分利用自身销售网络及经销商渠道，在代理区域范围内销售该品牌产品。

在一级代理模式下，发行人会综合考虑其他一级代理商所处区域等因素，有针对性地销售该品牌产品。

综上所述，发行人独家代理与一级代理模式的具体区别主要体现在代理级别、宣传推广以及产品销售等方面。

**（二）报告期内发行人与前五大授权代理品牌间合作模式是否均为独家销售，具体授权代理区域，发行人相关业务对该品牌的重要性程度**

根据发行人提供的协议、相关资料以及发行人的确认，发行人与报告期内前五大授权代理品牌间的合作模式、授权代理区域以及发行人相关业务对该品牌的重要性程度情况如下：

| 授权代理品牌    | 合作模式                   | 授权代理区域           | 发行人相关业务的重要性程度                                                 |
|-----------|------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------|
| BioLegend | 独家代理                   | 中国               | 发行人系 BioLegend 科研产品在中国的唯一代理商，系 BioLegend 在全球范围内的重要合作伙伴。       |
| PeproTech | 一级代理（细胞因子、抗体等产品）       | 中国大陆、中国香港及中国澳门地区 | 发行人系 PeproTech 在中国的主要代理商之一，发行人相关业务对 PeproTech 产品在中国市场的开拓较为重要。 |
|           | 独家代理（BioGerms 系列小分子产品） | 中国大陆地区           |                                                               |

| 授权代理品牌                | 合作模式 | 授权代理区域           | 发行人相关业务的重要性程度                                                     |
|-----------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Nexcelom              | 独家代理 | 中国大陆、中国香港及中国澳门地区 | 发行人系 Nexcelom 科研仪器产品在中国大陆及港澳地区的唯一代理商，系 Nexcelom 在全球范围内的重要合作伙伴。    |
| EliteCell             | 一级代理 | 中国大陆、中国香港及中国澳门地区 | 发行人系 EliteCell 目前在中国大陆及港澳地区的唯一代理商，系 EliteCell 的重要合作伙伴。            |
| InvivoGen             | 一级代理 | 中国大陆、中国澳门        | 发行人系 InvivoGen 在中国的主要代理商之一，发行人相关业务对 InvivoGen 产品在中国市场的开拓较为重要。     |
| Centron               | 独家代理 | 中国大陆、中国香港及中国澳门地区 | 发行人系 Centron 采血产品在中国大陆、中国香港及中国澳门地区的唯一代理商，系 Centron 在全球范围内的重要合作伙伴。 |
| Polyplus Transfection | 一级代理 | 中国大陆、中国香港及中国澳门地区 | 在发行人于 2021 年主动终止合作之前，发行人系 Polyplus Transfection 在亚太地区的主要代理商。      |

如上表所示，发行人均系主要授权代理品牌方重要的合作伙伴，对其在中国市场的推广具有重要性。

五、说明发行人与 **BioLegend, Inc.**（美国）间独家代理的区域及产品内容范围；发行人向 **BioLegend, Inc.**（美国）采购其产品金额占该品牌方自身、以及在该区域总销售的占比情况，发行人代理该品牌的产品型号数量占该品牌方自身、以及在该区域总销售型号数量的占比情况；发行人向 **BioLegend, Inc.**（美国）采购前五大类型产品集中度情况，该大类型产品在国内市场销售流通及成熟度情况，发行人是否可寻求简单替换品牌，品牌方是否可简单替换代理销售渠道

## （一）说明发行人与 BioLegend, Inc.（美国）间独家代理的区域及内容范围

根据发行人与 BioLegend, Inc. 签署的协议，发行人独家代理 BioLegend 产品的区域为中国。发行人独家代理产品内容范围为 BioLegend 全部科研试剂产品，按照 BioLegend 产品线具体划分为流式细胞术（Flow）和分子与细胞生物学（MCBio）两个业务单元。

（二）发行人向 BioLegend, Inc.（美国）采购其产品金额占该品牌方自身、以及在该区域总销售的占比情况，发行人代理该品牌的产品型号数量占该品牌方自身、以及在该区域总销售型号数量的占比情况

### 1、发行人向 BioLegend, Inc.（美国）采购其产品金额占该品牌方自身、以及在该区域总销售的占比情况

根据本所经办律师向 BioLegend, Inc. 访谈确认的情况，发行人向 BioLegend, Inc. 采购的产品金额占 BioLegend, Inc. 在全球总销售额的比例约为 10%。

发行人系 BioLegend, Inc. 在中国唯一的科研试剂代理商，发行人向 BioLegend, Inc. 采购科研试剂金额占其同类产品在发行人代理区域（中国）总销售的比例为 100%。

### 2、发行人代理该品牌的产品型号数量占该品牌方自身、以及在该区域总销售型号数量的占比情况

根据发行人与 BioLegend, Inc. 签署的代理协议以及 BioLegend, Inc. 提供的产品名录，发行人的产品代理范围为 BioLegend, Inc. 全部科研试剂产品；报告期内，发行人代理 BioLegend 科研试剂产品型号数量分别为 24,443 个、26,172 个和 27,378 个。

（三）发行人向 BioLegend, Inc.（美国）采购前五大类型产品集中度情况，该大类型产品在国内市场销售流通及成熟度情况，发行人是否可寻求简单替换品牌，品牌方是否可简单替换代理销售渠道

### 1、发行人向 BioLegend, Inc.（美国）采购前五大类型产品集中度情况

根据发行人与 BioLegend, Inc.签署的代理协议以及 BioLegend, Inc.提供的产品名录、发行人提供的 BioLegend 产品销售明细，按照发行人代理产品类别划分，报告期内，发行人向 BioLegend, Inc.采购的前五大类型产品金额以及占其向 BioLegend, Inc.采购总额的比例情况如下：

单位：万元

| 2021 年度 |              |           |        |
|---------|--------------|-----------|--------|
| 序号      | 产品类型         | 采购金额      | 占比     |
| 1       | 人类研究流式抗体     | 11,694.80 | 47.12% |
| 2       | 小鼠研究流式抗体     | 7,423.55  | 29.91% |
| 3       | 流式辅助 buffer  | 821.83    | 3.31%  |
| 4       | 人类研究多因子检测试剂盒 | 641.69    | 2.59%  |
| 5       | ELISA 试剂盒    | 587.10    | 2.37%  |
| 合计      |              | 21,168.97 | 85.29% |
| 2020 年度 |              |           |        |
| 序号      | 产品类型         | 采购金额      | 占比     |
| 1       | 人类研究流式抗体     | 8,019.90  | 47.71% |
| 2       | 小鼠研究流式抗体     | 5,022.79  | 29.88% |
| 3       | 同型对照抗体       | 424.00    | 2.52%  |
| 4       | ELISA 试剂盒    | 407.38    | 2.42%  |
| 5       | 流式辅助 buffer  | 406.49    | 2.42%  |
| 合计      |              | 14,280.56 | 84.95% |
| 2019 年度 |              |           |        |
| 序号      | 产品类型         | 采购金额      | 占比     |
| 1       | 人类研究流式抗体     | 6,265.87  | 46.55% |
| 2       | 小鼠研究流式抗体     | 4,284.71  | 31.83% |
| 3       | WB 抗体        | 432.15    | 3.21%  |

|    |           |           |        |
|----|-----------|-----------|--------|
| 4  | ELISA 试剂盒 | 408.34    | 3.03%  |
| 5  | 同型对照抗体    | 356.53    | 2.65%  |
| 合计 |           | 11,747.60 | 87.28% |

如上表所示，报告期内，发行人向 BioLegend, Inc. 采购前五大类型产品金额占其向 BioLegend, Inc. 采购总额的比例分别为 87.28%、84.95% 和 85.29%，整体较为集中。其中，发行人采购人类研究流式抗体和小鼠研究流式抗体两类流式抗体产品的金额占向 BioLegend, Inc. 采购总额的比例合计分别为 78.39%、77.58% 和 77.02%，流式抗体产品系发行人向 BioLegend, Inc. 采购的主要产品。

## 2、流式抗体在国内市场销售流通及成熟度情况

根据发行人提供的资料及其说明：

（1）流式抗体是专门用于流式细胞术实验或检测的抗体。流式细胞术是一种在细胞分子水平上通过单克隆抗体对单个细胞或其他生物粒子进行多参数、快速定量分析的技术，可以高速分析上万个细胞，并能同时从一个细胞中测得多个参数，具有速度快、精度高、准确性好的优点。流式细胞术诞生于 20 世纪 60 年代末，随着其与单克隆抗体、定量细胞化学和定量荧光细胞化学等技术的结合，流式细胞术快速发展并成为当代最先进的细胞定量分析技术之一，广泛用于生物学、临床医学、药理学、材料学等众多研究领域。

（2）在国内生命科学研究领域，流式抗体是最常用的抗体试剂之一，其市场销售流通已较为成熟。目前国内生命科学研究领域使用的流式抗体以国际品牌为主，包括 BioLegend、BD Pharmingen、Thermo Fisher、Miltenyi、Abcam、Cytech 及 Beckman Coulter 等多个国际知名科研试剂品牌均在国内生命科学研究市场销售其流式抗体产品，其中，BioLegend、BD Pharmingen 和 Thermo Fisher 是目前国内流式抗体销售最主要的品牌。经查阅公开信息，BD Pharmingen 的科研产品在中国采用按区域划分的代理销售模式，主要代理商包括北京中源合聚生物科技有限公司、上海优宁维生物科技股份有限公司和广州赛哲科技有限公司等；Thermo Fisher 科研流式抗体产品在中国采用“直销+经销”模式，其代理



商包括北京诺维生物技术有限公司、北京赛泰克生物科技有限公司、北京莱兹生物技术有限公司等。目前尚无公开资料对各品牌科研流式抗体的市场份额进行统计，根据对 BioLegend 的访谈了解，在全球科研流式抗体领域，BD Pharmingen 目前占有最高的市场份额，BioLegend 排名第二；而在中国科研流式抗体领域，BioLegend 的市场份额已经超过 BD Pharmingen，排名第一。

综上，流式抗体在国内生命科学研究市场应用广泛，销售流通情况较为成熟。

### 3、发行人是否可寻求简单替换品牌，品牌方是否可简单替换代理销售渠道

#### （1）发行人是否可寻求简单替换品牌

根据发行人提供的资料及其说明，流式抗体是流式细胞术实验中的主要试剂，不同品牌的流式抗体产品存在相互替换的可能性，发行人在长期的业务经营及专业知识积累中形成了具备行业竞争力的综合服务能力，发行人具备代理其他流式抗体产品的专业知识和服务能力。但同时，不同品牌流式抗体在产品体系、产品特性、操作方法等方面存在一定差异，发行人与 BioLegend, Inc. 持续合作 14 年，发行人对 BioLegend 流式抗体的产品体系和产品特性较为了解，能够根据客户实验需求快速提供产品筛选及推荐、实验设计和技术指导等技术服务。如果发行人更换代理品牌，发行人需要时间对新品牌产品进行充分的研究、学习和了解，同时也需要一定时间同品牌方进行合作磨合，可能在一定期间和一定程度上对发行人推广及服务效果带来不利影响。

基于上述，如果发行人与 BioLegend, Inc. 终止合作并代理其他品牌相关产品，短期内将对发行人的经营业绩造成一定不利影响，因此，短期内发行人难以以其他品牌产品简单替换 BioLegend 的流式抗体。

#### （2）品牌方是否可简单替换代理销售渠道

根据发行人提供的资料及其说明：

1) 科研试剂具备专业性强、种类数量繁多、应用领域分散、单一品牌产品种类有限等特点，同时科研客户的采购具有需求多样化、采购高频率及小批量等特点，因此科研试剂产品的销售在一定程度上依赖于服务商提供的产品筛选、技术指导等专业服务。由于在流式细胞术实验中，流式抗体的搭配具备较强的专业性，需要实验人员根据不同的细胞标记点、分型方法等搭配合适的流式抗体，因此流式抗体是依赖服务商在销售过程中提供专业服务的代表性科研试剂之一。

2) 国外品牌直接面对中国市场终端客户的销售成本及服务成本较高、应收账款管理难度较大，并且面临与国内代理商代理的其他品牌的激烈竞争，因此，国外品牌通常选择与中国的代理商合作。发行人是少数几家销售网络覆盖全国、具备综合代理服务能力的代理商之一。同时，发行人在发展初期即构建了以流式抗体为核心的免疫学科科研试剂代理产品线，经过长期的技术沉淀及服务经验积累，发行人在流式抗体产品销售方面具备行业领先的技术服务能力，形成了一定的专业服务壁垒。

3) 发行人从事科研试剂代理业务超过 20 年，通过持续的专业服务和客户培训，自 2020 年以来累计开设直播超过 70 场，累计参与人次近 30,000 人，回放超过 20 万次；开设了公益性、学术性直播平台“80 生物达学讲坛”，自 2020 年以来累计举办超过 40 期线上学术讲座，累计参加人数超过 20,000 人，在行业内建立了良好的品牌形象，积累了优质、广泛而稳定的终端客户资源。报告期内，公司累计服务客户数千家，包括以传奇生物、药明康德、信达生物等为代表的战略性新兴生物技术企业；北京大学、清华大学、浙江大学、中国科学院、军事医学科学院为代表的众多高等院校、科研院所的大批量课题组、实验室。该等客户资源是公司业务拓展的重要基础。

因此，综合考虑业务规模、在流式抗体方面的技术服务能力及客户资源，BioLegend, Inc. 难以在短期内选择其他代理商替换发行人。

### **(3) 发行人与 BioLegend, Inc. 已形成相互依赖、互利共赢的长期合作关系**

根据发行人提供的资料及其说明，发行人与 BioLegend, Inc.自 2008 年开始合作，经过十余年的合作，双方已经形成相互依赖、互利共赢的长期合作关系：

1) 对于发行人而言，发行人代理科研试剂以流式抗体为核心构建，而 BioLegend, Inc.系全球范围内主要的科研流式抗体厂商之一。通过与 BioLegend, Inc.的代理合作，发行人充分发挥在流式抗体领域的专业优势，成为国内生命科学研究市场主要的代理商之一，发行人的经营规模也随之呈快速增长趋势。

2) 对于 BioLegend, Inc.而言，独家代理模式是其在北美以外市场的主要业务模式。在中国市场，BioLegend, Inc.未建立销售网络及销售体系，其销售活动依赖于独家代理商的市场推广、销售宣传及技术服务。发行人是国内少数几家销售网络覆盖全国、具备综合代理服务能力的代理商之一，自与发行人建立合作以来，BioLegend, Inc.在中国市场的份额逐步扩大，品牌影响力不断提高，已成为主要的科研流式抗体品牌之一。

综上所述，发行人与 BioLegend, Inc.在长期合作过程中已形成相互依赖、互利共赢的长期合作关系，基于流式抗体产品的专业性、客户需求特点，发行人难以在短期内使用其他品牌简单替换 BioLegend 产品，BioLegend, Inc.亦难以在短期内简单替换代理销售渠道。

#### （四）发行人与 BioLegend《独家经销协议》修正案一年一签的原因

发行人与 BioLegend 于 2008 年 2 月签署了《独家经销协议》，约定发行人作为 BioLegend 科研产品在中国的独家代理商，协议期限为 5 年，除非任何一方在该协议到期前 120 天以书面形式通知另一方终止协议，否则协议每年自动续签。双方自 2008 年正式建立合作关系以来，从未间断合作，首次签署的《独家代理协议》截至目前仍持续有效，同时，发行人与 BioLegend 每年签署修正案对《独家经销协议》的相关约定进行更新调整。发行人与 BioLegend《独家经销协议》修正案一年一签的主要原因如下：

发行人与 BioLegend 每年签署的《独家经销协议》修正案的主要修订内容包括当年最低采购额、产品销售目标、特定地区销售增长目标等，系双方根据

中国科研市场增长、历史销售、BioLegend 产品更新等情况协商确定的具有可行性的销售策略和销售目标。近年来，中国科研市场快速发展，BioLegend 的品牌及产品市场认可度不断提高，同时 BioLegend 持续推出新产品，因此，发行人与 BioLegend 每年根据前述因素制定当年销售策略和销售目标，并签署《独家经销协议》修正案。

## 六、结合上述情况补充说明发行人与前五大授权代理品牌间合作的稳定性

根据发行人提供的资料及其说明，除发行人已主动终止合作的 Polyplus Transfection 外，发行人与报告期内前五大授权代理品牌方间合作的稳定性情况如下：

### （一）发行人较为完善的销售网络、专业的综合服务能力以及优质稳定的客户群体是维系与代理品牌方合作关系的重要基础

发行人系国内少数销售网络覆盖全国的生命科学研究产品服务商。发行人建立了较为完善的销售网络，在深圳、北京、上海、中国香港、南京、武汉、杭州、沈阳、济南等全国14个主要城市及地区设立了销售机构，覆盖全国主要销售区域，并配备了专业化的销售团队和技术支持团队保障销售服务的专业性和及时性。

基于科研客户的需求特点，发行人在长期的业务经营及专业知识积累中形成了具备行业竞争力的综合服务能力。发行人为客户提供全面的综合服务，在科研试剂销售的售前、售后等环节为下游客户提供相应的产品筛选及推荐、实验设计和技术指导等技术服务，提升了下游客户用户体验，增强了客户黏性。

凭借丰富的生命科学研究产品、较为完善的销售网络以及专业的综合服务能力，发行人积累了优质、坚实、广泛而稳定的客户群体，例如以传奇生物、药明康德、信达生物等为代表的战略性新兴生物技术企业；以北京大学、清华大学、浙江大学为代表的高等院校；以中国科学院、中国医学科学院、军事医学科学院为代表的科研院所等。

因此，发行人较为完善的销售网络、专业的综合服务能力以及优质稳定的客户群体是维系与代理品牌方合作关系的重要基础。

## （二）不断扩大的合作规模是发行人与前五大授权代理品牌方持续合作的重要保障

报告期内，发行人向前五大授权代理品牌方采购金额及增长情况如下：

| 代理品牌      | 2021 年度   |        | 2020 年度   |        | 2019 年度   |
|-----------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|
|           | 采购金额      | 增长率    | 采购金额      | 增长率    | 采购金额      |
| BioLegend | 24,821.20 | 47.65% | 16,810.89 | 24.90% | 13,459.24 |
| PeproTech | 3,963.11  | 34.76% | 2,940.80  | 0.58%  | 2,923.78  |
| Nexcelom  | 2,851.00  | 20.08% | 2,374.16  | 48.89% | 1,594.55  |
| EliteCell | 1,345.62  | 48.23% | 907.77    | 34.84% | 673.23    |
| InvivoGen | 1,142.21  | 30.61% | 874.54    | 34.28% | 651.26    |
| Centron   | 817.57    | -1.48% | 829.87    | -7.45% | 896.69    |

如上表所示，除与 Centron 合作规模略有下降外，报告期内，发行人与前五大授权代理品牌方合作规模均呈较快增长趋势。发行人与授权代理品牌方不断扩大的合作规模为双方未来的持续合作提供了重要保障。

## （三）发行人与前五大授权代理品牌方建立了长期合作关系，系品牌方在中国的重要合作方

发行人与前五大授权代理品牌方建立了良好的长期合作关系，系各品牌方在中国的重要合作伙伴，自合作以来不存在违反协议约定或出现纠纷的情形。发行人与报告期内前五大授权代理品牌合作年限以及对品牌方的重要性程度情况如下：

| 授权代理品牌    | 合作年限 | 发行人的重要性程度                                                     |
|-----------|------|---------------------------------------------------------------|
| BioLegend | 14   | 发行人系 BioLegend 科研产品在中国的唯一代理商，系 BioLegend 在全球范围内的重要合作伙伴。       |
| PeproTech | 17   | 发行人系 PeproTech 在中国的主要代理商之一，发行人相关业务对 PeproTech 产品在中国市场的开拓较为重要。 |

| 授权代理品牌    | 合作年限 | 发行人的重要性程度                                                      |
|-----------|------|----------------------------------------------------------------|
| Nexcelom  | 14   | 发行人系 Nexcelom 科研仪器产品在中国大陆及港澳地区的唯一代理商，系 Nexcelom 在全球范围内的重要合作伙伴。 |
| EliteCell | 4    | 发行人系 EliteCell 目前在中国大陆及港澳地区的唯一代理商，系 EliteCell 的重要合作伙伴。         |
| InvivoGen | 11   | 发行人系 InvivoGen 在中国的主要代理商之一，发行人相关业务对 InvivoGen 产品在中国市场的开拓较为重要。  |
| Centron   | 21   | 发行人系 Centron 采血产品在中国大陆及港澳地区的唯一代理商，系 Centron 在全球范围内的重要合作伙伴。     |

如上表所示，发行人系各品牌方在中国唯一的代理商或主要代理商之一，除 EliteCell 外，发行人与其他前五大代理品牌方均已持续合作 10 年以上。发行人基于长期稳定合作目的参股设立了 EliteCell，双方预计将保持长期合作。

综上所述，发行人较为完善的销售网络、专业的综合服务能力以及优质稳定的客户群体为维系与代理品牌的合作关系提供了基础；发行人与授权代理品牌不断扩大的合作规模为双方的持续合作提供了重要保障；除发行人已自动终止合作的 Polyplus Transfection 外，发行人与报告期内前五大授权代理品牌方均建立了长期的合作关系，发行人系该等品牌方在中国的重要合作伙伴。因此，发行人与报告期内前五大授权代理品牌方的合作具有稳定性。

## 问题 2 关于经销商客户

关于经销商客户。申报材料和问询回复显示：

报告期内，发行人科研试剂以直销为主，病理诊断产品及科研仪器以经销为主；前五大经销商客户中，Rhino Diagnostics LLC（美国）成立于 2020 年 6 月，于 2020 年起已成为发行人第一大经销商客户，主要采购发行人病毒保存试剂产品；北京臻合益佳生物科技有限公司成立于 2019 年 10 月，于 2021 年 1-9 月成为第二大经销商客户，主要采购发行人科研仪器及耗材产品。



请发行人补充说明与 **Rhino Diagnostics LLC**（美国）、北京臻合益佳生物科技有限公司间合作背景，上述公司股权结构，销售产品的自主品牌及代理品牌比重，销售金额及占比，占该公司总采购额比重情况，主要终端销售地区及国家；发行人于 2020 年开始生产病毒保存试剂产品，成立于 2020 年 6 月的 **Rhino Diagnostics LLC**（美国）当即开始采购发行人病毒保存试剂产品并成为第一大经销商客户的合理性；北京臻合益佳生物科技有限公司 2021 年 1-9 月成为第二大经销商客户的合理性；上述公司的股东、管理人员是否与发行人、实际控制人、董事、监事、高管、股东存在关联关系。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1.对 **Rhino Diagnostics LLC**、北京臻合益佳生物科技有限公司分别进行视频访谈和实地走访，了解其成立时间、股权结构、主营业务、与发行人合作背景、交易占比、下游客户类型、与发行人是否存在关联关系等情况；

2.通过国家企业信用信息公示系统、企查查、天眼查等网站查询了北京臻合益佳生物科技有限公司的基本信息，通过中国出口信用保险公司出具的资信报告查询了 **Rhino Diagnostics LLC** 的基本信息；

3.获取发行人报告期内销售明细表，了解发行人与 **Rhino Diagnostics LLC**、北京臻合益佳生物科技有限公司的交易内容、数量、金额等情况，了解发行人对其销售产品的自主品牌及代理品牌比重、销售金额及占比情况；

4.获取了发行人病毒保存试剂获得美国 FDA 许可文件、发行人被列入 FDA 相关产品供应商名录文件；获取了发行人对 **Rhino Diagnostics LLC** 的销售明细表、**Rhino Diagnostics LLC** 主要终端客户名单及交易明细，并查询相关终端客户类型、所处地区及国家等基本情况；通过访谈了解其与发行人合作的背景、成为发行人第一大经销商的商业合理性；



5.获取了北京臻合益佳生物科技有限公司与发行人的交易合同、终端客户名单及所处地区情况，获取了发行人相关装机单据等资料，了解其成为发行人2021年第二大经销商的商业合理性；

6.取得发行人股东、董监高填写的调查问卷，取得上述两家公司的访谈问卷，并结合国家企业信用信息公示系统、企查查、中国出口信用保险公司出具的资信报告等，核查上述公司的股东、管理人员是否与发行人、实际控制人、董事、监事、高管、股东存在关联关系。

**核查结果：**

一、补充说明与 **Rhino Diagnostics LLC**（美国）、北京臻合益佳生物科技有限公司间合作背景，上述公司股权结构，销售产品的自主品牌及代理品牌比重，销售金额及占比，占该公司总采购额比重情况，主要终端销售地区及国家

（一）发行人与 **Rhino Diagnostics LLC**（美国）、北京臻合益佳生物科技有限公司间合作背景，上述公司股权结构

**1、发行人与 Rhino Diagnostics LLC（美国）的合作背景及其股权结构**

根据向 Rhino Diagnostics LLC 访谈了解的情况以及发行人提供的资料及其说明，2020 年随着新冠疫情的全球爆发，美国市场对于新冠病毒检测产品需求较高且较为急迫，基于行业积累及市场需求判断，Rhino Diagnostics LLC 的创始团队于 2020 年 6 月设立了该公司，从事新冠病毒检测产品经销等业务。发行人于 2020 年 4 月取得了 FDA 关于病毒保存试剂产品的许可，并于 2020 年 8 月被列入 FDA 相关产品供应商名录。在此背景下，Rhino Diagnostics LLC 通过 FDA 供应商名录了解到发行人已取得“一次性使用病毒采样管”许可，主动联系发行人寻求业务合作，向发行人采购病毒保存试剂。

Rhino Diagnostics LLC 的基本情况 & 股权结构如下：

|      |                       |
|------|-----------------------|
| 公司名称 | Rhino Diagnostics LLC |
| 成立时间 | 2020 年 6 月            |

|              |                                                       |
|--------------|-------------------------------------------------------|
| 注册地址         | 1233 Amberstone Lane, San Ramon, 94582 California, US |
| 主营业务         | 销售医疗用品，主要包括核酸病毒采样管、抗体、抗原、拭子等                          |
| 股权结构         | 涉及商业秘密，已申请豁免披露                                        |
| 与发行人是否存在关联关系 | 否                                                     |

## 2、发行人与北京臻合益佳生物科技有限公司的合作背景及其股权结构

根据向北京臻合益佳生物科技有限公司访谈了解的情况以及发行人提供的资料及其说明，北京臻合益佳生物科技有限公司创始人团队在科研试剂及仪器相关领域具备多年的从业经验，相关人员曾任职单位与发行人维持了多年的业务合作，因曾任职单位业务调整等原因，该等人员离职并于 2019 年自主创业设立北京臻合益佳生物科技有限公司从事科研仪器经销业务，并继续与发行人保持合作。

截至本补充法律意见书出具之日，北京臻合益佳生物科技有限公司的基本情况及其股权结构如下：

|          |                                                                                                                                                                                                          |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称     | 北京臻合益佳生物科技有限公司                                                                                                                                                                                           |
| 成立时间     | 2019 年 10 月 14 日                                                                                                                                                                                         |
| 注册资本     | 200 万元                                                                                                                                                                                                   |
| 法定代表人    | 罗兴超                                                                                                                                                                                                      |
| 统一社会信用代码 | 91110113MA01N3NF0G                                                                                                                                                                                       |
| 注册地址     | 北京市顺义区空港街道三山新新家园四区 2 号楼四层 1762 室                                                                                                                                                                         |
| 经营范围     | 技术开发；技术咨询；技术转让；技术推广；技术服务；修理仪器仪表；销售仪器仪表、日用品、文化用品、体育用品（不含弩）、家用电器、电子产品、塑料制品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；软件开发；基础软件服务；计算机系统服务；应用软件开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 股权结构     | 罗兴超持股 100%                                                                                                                                                                                               |

|                  |   |
|------------------|---|
| 与发行人是否存在<br>关联关系 | 否 |
|------------------|---|

（二）发行人向上述公司销售产品的自主品牌及代理品牌比重，销售金额及占比，占该公司总采购额比重情况，主要终端销售地区及国家

根据发行人提供的发行人对 Rhino Diagnostics LLC 的销售明细表、Rhino Diagnostics LLC 主要终端客户名单及交易明细，发行人向 Rhino Diagnostics LLC 销售自产的病毒保存试剂产品，销售产品的自主品牌及代理品牌比重、销售金额及占比、占该公司总采购额比重情况、主要终端销售地区及国家情况如下：

| 项目          |          | 2021 年             | 2020 年  | 2019 年 |
|-------------|----------|--------------------|---------|--------|
| 销售金额        |          | 1,154.09           | 803.26  | -      |
| 占发行人营业收入比例  |          | 1.38%              | 1.33%   | -      |
| 占该公司总采购额比重  |          | 约 30%-50%          |         | -      |
| 其中：         | 自主品牌销售金额 | 1,154.09           | 803.26  | -      |
|             | 自主品牌销售比重 | 100.00%            | 100.00% | -      |
|             | 代理品牌销售金额 | -                  | -       | -      |
|             | 代理品牌销售比重 | -                  | -       | -      |
| 主要终端销售地区及国家 |          | 美国加利福尼亚州、北卡罗来纳州等地区 |         | -      |

根据发行人提供的报告期内销售明细表、北京臻合益佳生物科技有限公司与发行人的交易合同、终端客户名单等资料，发行人向北京臻合益佳生物科技有限公司销售代理的科研仪器及耗材产品，销售产品的自主品牌及代理品牌比重、销售金额及占比、占该公司总采购额比重情况、主要终端销售地区及国家情况如下：

| 项目         |          | 2021 年 | 2020 年 | 2019 年 |
|------------|----------|--------|--------|--------|
| 销售金额       |          | 717.37 | 244.61 | 12.39  |
| 占发行人营业收入比例 |          | 0.86%  | 0.40%  | 0.03%  |
| 占该公司总采购额比重 |          | 约 50%  |        |        |
| 其中：        | 自主品牌销售金额 | -      | -      | -      |

| 项目          |          | 2021 年           | 2020 年  | 2019 年  |
|-------------|----------|------------------|---------|---------|
|             | 自主品牌销售比重 | -                | -       | -       |
|             | 代理品牌销售金额 | 717.37           | 244.61  | 12.39   |
|             | 代理品牌销售比重 | 100.00%          | 100.00% | 100.00% |
| 主要终端销售地区及国家 |          | 中国华北地区（北京、天津等城市） |         |         |

二、发行人于 2020 年开始生产病毒保存试剂产品，成立于 2020 年 6 月的 Rhino Diagnostics LLC（美国）当即开始采购发行人病毒保存试剂产品并成为第一大经销商客户的合理性；北京臻合益佳生物科技有限公司 2021 年 1-9 月成为第二大经销商客户的合理性；上述公司的股东、管理人员是否与发行人、实际控制人、董事、监事、高管、股东存在关联关系。

（一）发行人于 2020 年开始生产病毒保存试剂产品，成立于 2020 年 6 月的 Rhino Diagnostics LLC（美国）当即开始采购发行人病毒保存试剂产品并成为第一大经销商客户的合理性

如前文所述，2020 年面对新冠疫情冲击，发行人凭借在科研试剂领域的技术积累，自主研发了用于核酸检测样本收集及储存的病毒保存试剂产品，于 2020 年 4 月取得了美国 FDA 关于病毒保存试剂产品的许可，并于 2020 年 8 月被列入 FDA 相关产品供应商名录。

根据向 Rhino Diagnostics LLC 访谈了解的情况以及 Rhino Diagnostics LLC 主要终端客户名单及交易明细，Rhino Diagnostics LLC 的创始团队与美国多家检验实验室、医院等有良好的合作关系，在医疗服务相关领域拥有一定的客户及业务资源。2020 年新冠疫情爆发后，美国 FDA 于 2020 年 7 月发布“2019 年冠状病毒病（COVID 19）突发公共卫生事件期间病毒传播媒介的实政策”，开启病毒采样管的紧急使用授权，发行人系较早获得美国 FDA 关于病毒采样管紧急使用授权的企业之一。在美国市场对新冠病毒检测产品需求较高且较为急迫的背景下，Rhino Diagnostics LLC 的创始团队基于其过往行业经验及资源积累以及对新冠相关市场需求判断，于 2020 年 6 月设立了该公司，主要从事新冠病毒检测产品经销等业务。凭借创始团队在医疗服务相关领域积累的客户及业务资源

优势，Rhino Diagnostics LLC 取得了\*\*\*\* Laboratories、\*\*\*\*、\*\*\*\* Diagnostics、\*\*\*\* Laboratory、\*\*\*\* Medical Center 等下游检验实验室、医院等客户的病毒保存试剂订单（具体客户名称涉及商业秘密，已申请豁免披露）。基于上述背景，Rhino Diagnostics LLC 通过 FDA 供应商名录了解到发行人已取得“一次性使用病毒采样管”许可，主动联系发行人寻求业务合作，并于 2020 年 10 月开始向发行人采购病毒保存试剂并销往下游检验实验室及医院等。

根据发行人对 Rhino Diagnostics LLC 的销售明细表，2020 年度，Rhino Diagnostics LLC 向发行人采购病毒保存试剂产品金额合计 803.26 万元，并成为公司第一大经销商客户。

基于上述，Rhino Diagnostics LLC 成立后当即开始采购发行人病毒保存试剂产品并成为发行人第一大经销商客户具有商业合理性。

## （二）北京臻合益佳生物科技有限公司 2021 年 1-9 月成为第二大经销商客户的合理性

根据向北京臻合益佳生物科技有限公司访谈了解的情况、发行人向北京臻合益佳生物科技有限公司的销售明细表、北京臻合益佳生物科技有限公司与发行人的交易合同、终端客户名单及发行人相关装机单据等资料，报告期内北京臻合益佳生物科技有限公司与发行人保持持续合作，2019-2021 年，发行人向其销售科研仪器及耗材金额分别为 12.39 万元、244.61 万元和 717.37 万元。2021 年度，北京臻合益佳生物科技有限公司成为发行人第二大经销商，主要系其于 2021 年取得中国食品药品检定研究院的科研仪器订单，因此向公司采购了多台单价较高的基于细胞图像的细胞功能分析仪所致。2021 年度，北京臻合益佳生物科技有限公司因销售给终端客户中国食品药品检定研究院向发行人采购金额为 509.12 万元，占发行人向其 2021 年度销售金额的 70.97%。

基于上述，北京臻合益佳生物科技有限公司 2021 年成为发行人第二大经销商客户具有商业合理性。

（三）上述公司的股东、管理人员是否与发行人、实际控制人、董事、监事、高管、股东存在关联关系

经核查，Rhino Diagnostics LLC、北京臻合益佳生物科技有限公司的股东、管理人员与发行人及其实际控制人、董事、监事、高管、股东之间不存在关联关系。

### 问题 3 关于业务合规性

关于业务合规性。申报材料和问询回复显示：

（1）发行人销售的生命科学研究类产品仅用于研究、不用于临床诊断或人体样本体外检测，采血设备也不用于临床诊断或人体样本体外检测，不属于相关法规所规定的医疗器械或体外诊断试剂范围，不适用医疗器械的相关监管要求。

（2）发行人客户包括高等院校、科研院所、生物医药企业、医院、第三方检测机构、采供血机构等，且包含中国人民解放军下属机构。报告期内，发行人招投标获取客户的收入占营业收入的比重分别为 5.61%、3.65%、3.65%、2.94%。

请发行人：

（1）结合医疗器械相关规定及细则，以及医疗器械的具体定义、用途、范围，进一步说明发行人认为销售的生命科学研究类产品及采血设备不属于医疗器械的合理性；上述产品是否有可能用于临床诊断或人体样本体外检测，发行人是否针对下游销售渠道及使用方向制定严格控制措施。

（2）结合发行人向高等院校、科研院所、生物医药企业、医院、第三方检测机构、采供血机构、中国人民解放军下属机构销售相关产品的具体流程，进入合格供应商名录方式，签订合同方式，下订单方式、周期、金额等情况，说明发行人报告期内是否存在应招标未招标的情形，是否存在商业贿赂情形。



请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1. 查阅《医疗器械监督管理条例》《体外诊断试剂注册与备案管理办法》以及国家食品药品监督管理局发布的《关于发布医疗器械分类目录的公告（2017 年修订）》《关于印发体外诊断试剂分类子目录的通知》（食药监械管〔2013〕242 号）《关于一次性可注射针刀等产品分类界定的通知》（国食药监械〔2007〕597 号）《关于齿科 ProUltra 根管治疗头等产品分类界定的通知》（国食药监械〔2005〕519 号）《国家食品药品监督管理总局关于过敏原类、流式细胞仪配套用、免疫组化和原位杂交类体外诊断试剂产品属性及类别调整的通告》（国家食品药品监督管理总局通 2017 年第 226 号）等与医疗器械监管相关的法律法规及规范性文件并向主管监管部门进行电话咨询；

2. 查阅发行人销售的生命科学研究类产品及采血设备相关产品介绍、宣传册等资料，并向发行人的专业技术人员确认了解该等产品的功能及具体用途；

3. 查阅发行人与下游客户签订的销售合同，并与发行人的主要销售人员沟通确认发行人针对下游销售渠道及使用方向制定的管理控制措施，获取发行人提供的销售明细、销售统计表以及发行人的销售管理制度、对销售人员、经销商的培训记录；

4. 抽查公司销售的科研类产品外包装及说明书，确认其已就仅限科研用途进行提示；

5. 访谈报告期内主要科研客户、经销商，核实确认产品具体用途；

6. 以书面方式咨询广东省药品监督管理局（<https://mpa.gd.gov.cn>），并取得广东省药品监督管理局关于科研用途产品是否纳入医疗器械管理的答复；

7. 访谈发行人管理层以了解发行人销售相关产品的具体流程、进入合格供应商名录方式、签订合同方式、下订单方式、周期、金额等情况；



8. 查阅《招标投标法》《政府采购法》等法律法规，访谈发行人管理层及销售人员，了解发行人涉及的招投标的业务情况及参与招投标的情况；取得了发行人报告期内参与招投标的有关文件，逐笔查阅报告期内每项招投标项目文件详情，包括公司销售明细清单、招标文件、投标文件、中标通知、相关销售合同等；抽查报告期内每期销售费用金额排名前五大供应商对应的服务费、推广费、招待费产生相关的凭证（包括合同、价款支付凭证、发票等）以及发行人内部审批流程；

9. 登录全国法院被执行人信息查询系统、中国裁判文书网、国家药品监督管理局等网站，核查公司及实际控制人、董事、监事、高级管理人员、销售总监是否存在因商业贿赂立案和处罚的情形；

10. 取得发行人的书面确认。

#### 核查结果：

一、结合医疗器械相关规定及细则，以及医疗器械的具体定义、用途、范围，进一步说明发行人认为销售的生命科学研究类产品及采血设备不属于医疗器械的合理性；上述产品是否有可能用于临床诊断或人体样本体外检测，发行人是否针对下游销售渠道及使用方向制定严格控制措施。

（一）结合医疗器械相关规定及细则，以及医疗器械的具体定义、用途、范围，进一步说明发行人认为销售的生命科学研究类产品及采血设备不属于医疗器械的合理性；

根据《医疗器械监督管理条例》《体外诊断试剂注册与备案管理办法》以及国家食品药品监督管理局发布的《关于一次性可注射针刀等产品分类界定的通知》（国食药监械[2007]597号）《关于齿科 ProUltra 根管治疗头等产品分类界定的通知》（国食药监械[2005]519号）以及《国家食品药品监督管理总局关于过敏原类、流式细胞仪配套用、免疫组化和原位杂交类体外诊断试剂产品属性及类别调整的通告》（国家食品药品监督管理总局通 2017 年第 226 号）等与医疗器械监管相关的法律法规及规范性文件，以及广东省药品监督管理局对本所

经办律师通过官方网站（<http://mpa.gd.gov.cn/>）咨询的答复，结合发行人销售的生命科学研究类产品及采血设备产品的具体功能及预期用途，发行人该等产品不属于前述相关规定的“医疗器械”或“按照医疗器械管理的体外诊断试剂”范围，具体分析如下：

| 类别     | 定义/用途/范围                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 医疗器械   | 根据《医疗器械监督管理条例》第一百零三条的规定以及国家药品监督管理局网站的有关“什么是医疗器械”的问答（ <a href="https://www.nmpa.gov.cn/xxgk/kpzhsh/kpzhshylqx/20171025134201114.html">https://www.nmpa.gov.cn/xxgk/kpzhsh/kpzhshylqx/20171025134201114.html</a> ）：<br>医疗器械，是指直接或者间接用于人体的仪器、设备、器具、体外诊断试剂及校准物、材料以及其他类似或者相关的物品，包括所需要的计算机软件；其效用主要通过物理等方式获得，不是通过药理学、免疫学或者代谢的方式获得，或者虽然有这些方式参与但是只起辅助作用；其目的是：<br>（一）疾病的诊断、预防、监护、治疗或者缓解；<br>（二）损伤的诊断、监护、治疗、缓解或者功能补偿；<br>（三）生理结构或者生理过程的检验、替代、调节或者支持；<br>（四）生命的支持或者维持；<br>（五）妊娠控制；<br>（六）通过对来自人体的样本进行检查，为医疗或者诊断目的提供信息。 |
|        | 《关于一次性可注射针刀等产品分类界定的通知》（国食药监械[2007]597号）：“五十、采血混合仪：用于采血过程中，将采血袋内血液与抗凝剂混匀。不接触血液，具有监测血液采集过程、在显示屏上显示采血时间、在血液流量异常和采血结束时发出警报的功能。不作为医疗器械管理。”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|        | 《关于齿科 ProUltra 根管治疗头等产品分类界定的通知》（国食药监械[2005]519号）：“二十三、CompoGuard 自动采血混合仪：该产品主要用于在采血过程中代替手工摇晃血袋以确保采集的血液与袋中保养液充分混合均匀。并具有自动显示采血量和采血时间，自动储存采血数据的附加功能。不作为医疗器械管理。”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 体外诊断试剂 | 1、《医疗器械注册与备案管理办法》第一百二十一条：“按照医疗器械管理的体外诊断试剂的注册与备案，适用《体外诊断试剂注册与备案管理办法》。”<br>2、《体外诊断试剂注册与备案管理办法》第三条第一款：“体外诊断试剂，是指按医疗器械管理的体外诊断试剂，包括在疾病的预测、预防、诊断、治疗监测、预后观察和健康状态评价的过程中，用于人体样本体外检测的试剂、试剂盒、校准品、质控品等产品，可以单独使用，也可以与仪器、器具、设备或者系统组合使用。”                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|          |                   | <p>《国家食品药品监督管理总局关于过敏原类、流式细胞仪配套用、免疫组化和原位杂交类体外诊断试剂产品属性及类别调整的通告》（国家食品药品监督管理总局通 2017 年第 226 号）：</p> <p>“一、产品属性界定和分类原则</p> <p>.....</p> <p>（四）暂不按照医疗器械管理的产品</p> <p>1.无临床预期用途的抗体、探针等试剂；</p> <p>2.仪器清洗、维护、保养、调试试剂（激光、电压等校准微球）等。</p> <p>.....</p> <p>二、实施要求</p> <p>.....</p> <p>（三）对于不作为医疗器械管理的产品，食品药品监督管理部门不再受理其注册申请，对于已受理尚未完成注册审评审批的，食品药品监督管理部门不再继续审评审批，将注册申报材料退回申请人。”</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 发行人的具体产品 |                   | 功能、预期用途                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 是否属于医疗器械/按医疗器械管理的体外诊断试剂的分析                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 采血设备     | 数字化智能采血混合仪（俗称采血秤） | <p><b>功能：</b></p> <p>该产品是一款在采集血液时配合采血袋应用的数字化智能采血混合仪，具备称量、匀浆、终止、报警、记录等管理采血的功能。</p> <p><b>预期用途：</b></p> <p>主要应用于采血过程中，将采血袋内血液与抗凝剂混匀。</p>                                                                                                                                                                                                                               | <p>否</p> <p>根据上述“医疗器械”定义、《关于一次性可注射针刀等产品分类界定的通知》（国食药监械[2007]597 号）第五十项“采血混合仪”以及《关于齿科 ProUltra 根管治疗头等产品分类界定的通知》（国食药监械[2005]519 号）第二十三项“CompoGuard 自动采血混合仪”的规定，发行人销售的数字化智能采血混合仪不接触血液，仅用于血液采集过程中称量、匀浆、终止、报警、记录等管理采血的用途，并不直接或间接用于人体，其预期用途也不属于《医疗器械监督管理条例》规定的医疗器械使用目的所列示范围，不属于医疗器械。</p> |
|          | 封管热合器             | <p><b>功能：</b></p> <p>封管热合器是通过产生高射频能量熔化血袋封口管，管道在 1-2 秒之内熔化然后冷却形成封闭，可方便的进行分离。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>否</p> <p>发行人销售的封管热合器并非直接或者间接用于人体的仪器、设备，且其使用目的也不属于《医疗器械监督管理条例》第三</p>                                                                                                                                                                                                            |

|                  |             |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                             |
|------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |             | <b>预期用途:</b><br>主要用于采血过程中血袋的封闭与分离。                                                                                                                                                                                                  | 条第一款规定的医疗器械使用目的所列示范围，同时也不属于《医疗器械分类目录》相关产品，不属于医疗器械。                                                                                                          |
|                  | 一体化采血台      | <b>功能:</b><br>采血台采用符合人体工程学的三层工作区域设计，集消毒套件收纳盒、扫描头、胶带隔断器、血袋抽屉、采血耗材收纳盒、留样管支架、采血必备物品固定位等于一体，通过一个电源开关控制所有设备电源，各区域分区管理，让采血更流畅。<br><b>预期用途:</b><br>专供于采血点作为采血工作操作台使用。                                                                      | 否<br>发行人销售的采血台并非直接或者间接用于人体的仪器、设备，而是通过科学设计对采血平台进行各区域分区管理，助益采血流程更加流畅、便捷，其预期用途也不属于《医疗器械监督管理条例》第三条第一款规定的医疗器械使用目的所列示范范围，不属于医疗器械。                                 |
|                  | 采血休息椅       | <b>功能:</b><br>采血休息椅采用人体工程学设计，利用控制器控制三个电动机，从而调节采血椅各部件角度来满足使用者要求。<br><b>预期用途:</b><br>主要用于透析、肿瘤治疗、献血或日间治疗后，病人或献血者暂时坐着或躺着。                                                                                                              | 否<br>发行人销售的采血休息椅并非直接或者间接用于人体的仪器、设备，其预期用途也不属于《医疗器械监督管理条例》第三条第一款规定的医疗器械使用目的所列示范范围，不属于医疗器械。                                                                    |
| 生命科学<br>研究<br>产品 | 免疫学科<br>研试剂 | <b>功能:</b><br>在流式细胞术等实验中，通过带有荧光素标记的流式抗体与标的细胞上的抗原的特异性结合，使得标的细胞能够通过流式细胞仪进行观察和检测，从而实现对标的细胞群特征的快速定量分析以及对细胞群的分选。流式多因子试剂盒可以通过流式细胞仪对样本中多种可溶性蛋白同时进行定量分析，从而监测免疫功能变化情况。<br><b>预期用途:</b><br>广泛用于流式细胞术实验，例如干细胞、白血病分型、肿瘤免疫、生殖免疫、血液免疫、医学检验等领域的研究。 | 否<br>发行人销售的免疫学科研试剂不符合《医疗器械监督管理条例》关于“医疗器械”的定义，并非用于疾病的预测、预防、诊断、治疗监测、预后观察和健康状态评价的过程中的人体样本体外检测，仅限科学研究用途使用，无临床预期用途，不属于《体外诊断试剂注册与备案管理办法》第三条第一款规定的按照医疗器械管理的体外诊断试剂。 |
|                  | 细胞生物        | <b>功能:</b>                                                                                                                                                                                                                          | 否                                                                                                                                                           |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                          |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 学科研试剂     | <p>细胞培养基可模拟细胞在体内生长的营养环境，细胞培养基添加物添加到细胞培养基中用于诱导细胞生长分化的试剂，根据不同的实验目的选择对应的细胞培养添加物，主要功能包括调节细胞生长、分化、效应、支撑、调控免疫应答、抑制病原微生物或细胞生长等。分离液置于作为介质密度液的分离液中，在离心的过程中，用于分离不同类型的细胞、亚细胞器、细菌、病毒、核酸等物质。细胞检测试剂在实验中通过特异性抗体对凝胶电泳处理过的细胞或生物组织样品进行着色等特定方式对细胞、细胞因子等物质进行标记，便于研究人员进行定位、定性及相对定量的研究。</p> <p><b>预期用途：</b></p> <p>主要应用于生殖免疫、肿瘤免疫、遗传学、神经生物学、氧化应激、血液免疫、生殖免疫、细胞凋亡、细胞功能等领域的研究。</p> | <p>发行人销售的细胞生物学科研试剂不符合《医疗器械监督管理条例》关于“医疗器械”的定义，并非用于疾病的预测、预防、诊断、治疗监测、预后观察和健康状态评价的过程中的人体样本体外检测，仅限科学研究用途使用，无临床预期用途，不属于《体外诊断试剂注册与备案管理办法》第三条第一款规定的按照医疗器械管理的体外诊断试剂。</p>          |
| 分子生物学科研试剂 | <p><b>功能：</b></p> <p>感受态细胞是一种经处理后通透性变大，能够吸收重组质粒载体并让其在细胞内进行扩增的细胞。分子生物学酶主要用于催化细胞内各种核酸（如 DNA、RNA）的降解或合成。染试剂是用于细胞转染过程的试剂，其通过将带负电荷的核酸包裹并递送到细胞内，实现将核酸转染至细胞内，使核酸在细胞中表达。</p> <p><b>预期用途：</b></p> <p>主要应用于蛋白表达、细胞凋亡、基因检测、蛋白结构分析、蛋白纯化、核酸扩增、天然免疫、类器官、干细胞等领域的研究。</p>                                                                                                  | <p>否</p> <p>发行人销售的分子生物学科研试剂不符合《医疗器械监督管理条例》关于“医疗器械”的定义，并非用于疾病的预测、预防、诊断、治疗监测、预后观察和健康状态评价的过程中的人体样本体外检测，仅限科学研究用途使用，无临床预期用途，不属于《体外诊断试剂注册与备案管理办法》第三条第一款规定的按照医疗器械管理的体外诊断试剂。</p> |
| 细胞计数仪     | <p><b>功能：</b></p> <p>主要功能是自动检测细胞总数、浓度、活率等。荧光细胞计数仪同时兼顾细胞功能分析：如转染效率，细胞周期，细胞凋亡的检测。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>否</p> <p>发行人销售的细胞计数仪并非直接或者间接用于人体的仪器、设备，其使用目的也不属于《医疗器械监督管理条例》第三条</p>                                                                                                   |



|                 |                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                            |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <b>预期用途:</b><br>适用于细胞计数和活率检测。                                                                                                                                                                                                | 第一款规定的医疗器械使用目的所列示范范围，不属于医疗器械。                                                                              |
| 细胞分析仪           | <b>功能:</b><br>基于电阻抗原理的细胞功能分析仪主要用于细胞屏障功能分析，细胞生长和增殖，细胞损伤（电击）修复，干细胞及其分化，细胞信号传导，细胞体外毒性，细胞杀伤能力，跨膜电阻，单细胞微运动检测等功能。基于细胞图像的细胞功能分析仪应用于板式细胞计数，细胞活率，细胞凋亡，细胞周期，细胞杀伤检测，单克隆追踪，3D 肿瘤球，干细胞干性，病毒学检测以及多荧光功能检测。<br><b>预期用途:</b><br>适用于对细胞的检测及分析。 | <b>否</b><br>发行人销售的细胞分析仪并非直接或者间接用于人体的仪器、设备，其使用目的也不属于《医疗器械监督管理条例》第三条第一款规定的医疗器械使用目的所列示范范围，不属于医疗器械。            |
| 细胞电转仪           | <b>功能:</b><br>适用于将生物分子导入各种细胞里，例如哺乳动物细胞，植物细胞，酵母，其它真核细胞，细菌和微生物等。<br><b>预期用途:</b><br>适用于将生物分子导入细胞中。                                                                                                                             | <b>否</b><br>发行人销售的细胞电转仪并非直接或者间接用于人体的仪器、设备，其预期用途也不属于《医疗器械监督管理条例》第三条第一款规定的医疗器械使用目的所列示范范围，不属于医疗器械。            |
| ELISPOT 图像自动分析仪 | <b>功能:</b><br>配套 ELISPOT 检测试剂盒，自动高通量检测 ELISPOT 和 Fluorospot 斑点结果。<br><b>预期用途:</b><br>应用于免疫学，肿瘤免疫学，疫苗等领域的研究。                                                                                                                  | <b>否</b><br>发行人销售的 ELISPOT 图像自动分析仪并非直接或者间接用于人体的仪器、设备，其预期用途也不属于《医疗器械监督管理条例》第三条第一款规定的医疗器械使用目的所列示范范围，不属于医疗器械。 |

如上表所示，发行人销售的生命科学研究类产品、采血设备不属于医疗器械及按医疗器械管理的体外诊断试剂，具体如下：

### 1.科研试剂产品

发行人销售的科研试剂产品主要用于科学实验研究，生命科研试剂与体外诊断试剂的主要区别在于产品应用领域、适用的监管要求不同，具体为：生命

科研试剂主要服务于科学实验研究，用于生命科学基础研究，产品无需进行注册或备案，产品生产也无需进行注册或备案；而体外诊断试剂主要用于临床诊断，相关产品研发成功后，必须在满足国家医疗器械监管法规规范的要求下进行产品和生产的注册或备案（如注册检验、临床评价、体系核查等程序），获得相应药品监督管理部门颁发的医疗器械注册证或备案凭证、医疗器械生产许可证或生产备案凭证后才能进行生产和销售。同时，体外诊断试剂需要满足其预期用途和产品性能指标（如准确度、精密度、稳定性、交叉反应等性能指标，产品性能指标应参考国家标准/行业标准并结合产品具体设计特性、预期用途和质量控制水平且不低于适用的国家强制标准/行业标准），产品必须符合法规要求，经验证和确认满足临床使用要求后才能应用于临床诊断。

根据广东省药品监督管理局对本所经办律师通过官方网站（<http://mpa.gd.gov.cn/>）咨询的“人类研究流式抗体根据其属性既可以用于科研用途，也可以用于临床用途，在经营、使用过程中仅用于科研用途是否属于医疗器械仍需办理医疗器械备案/注册？”问题的答复：“科研用途不符合医疗器械/体外诊断试剂的定义，不纳入医疗器械管理范畴”。根据医疗器械的定义以及监管部门对前述问题的答复，判断具体产品是否属于“医疗器械”应以产品的预期用途、使用目的（用于“医疗或者诊断”、“为医疗或者诊断目的提供信息”）作为核心判断依据，据此，结合发行人销售的科研试剂产品的具体功能及预期用途、使用目的，发行人该等产品因仅用于“科学研究”目的、不具有“医疗或诊断”或“为医疗或者诊断目的提供信息”之目的，不涉及疾病或损伤的诊断及治疗的临床或者医疗的应用场景。

因此，发行人销售的科研试剂产品仅限科学研究用途使用，无临床预期用途，不用于疾病的预测、预防、诊断、治疗监测、预后观察和健康状态评价的过程中的人体样本体外检测，不符合《医疗器械监督管理条例》第一百零三条关于“医疗器械”的定义，亦不属于《体外诊断试剂注册与备案管理办法》规定的按照医疗器械管理的体外诊断试剂。

## 2. 科研仪器



发行人销售的科研仪器主要包括细胞计数仪、细胞功能分析仪、细胞电转仪等科研仪器及耗材等，主要用于生命科学研究活动中的细胞总数及浓度的检测、细胞存活率检测等，该等科研仪器并非直接或者间接用于人体的仪器、设备，其使用目的也不属于《医疗器械监督管理条例》第一百零三条规定的医疗器械使用目的所列示范围，不属于医疗器械。

### 3.采血设备

发行人销售的采血设备包括采血混合仪（采血秤）、封管热合器、一体化采血台、采血休息椅，该等产品并非直接或者间接用于人体的仪器、设备，且其使用目的也不属于《医疗器械监督管理条例》第一百零三条规定的医疗器械使用目的所列示范围，同时也不属于《医疗器械分类目录》所列示的相关产品，不属于医疗器械。

综上分析，结合发行人销售的生命科学研究类产品及采血设备产品的具体功能及预期用途，发行人该等产品不属于医疗器械或按照医疗器械管理的体外诊断试剂范围，具有合理性。

**（二）上述产品是否有可能用于临床诊断或人体样本体外检测，发行人是否针对下游销售渠道及使用方向制定严格控制措施。**

#### **1. 发行人销售的生命科学研究类产品以及采血设备不能用于临床诊断或人体样本体外诊断**

经查询国家食品药品监督管理局发布的《医疗器械分类目录》《体外诊断试剂分类子目录》以及发行人提供的销售明细表等资料并经发行人的书面确认：

（1）发行人销售的生命科学研究类产品包括生命科研试剂、科研仪器及耗材等产品，仅用于科学研究，无临床诊断或人体样本体外检测的预期用途，因而不能应用于临床诊断或人体样本体外检测；且该等产品销售的下游客户为高校、研究所、企业研发部门、医院内部研究科室等基础科研单位，该等基础科研单位的主要工作范围是具体研究课题或具体研究领域相关的科学研究工作，均非为临床诊断机构或者医疗机构，其采购发行人产品的使用目的为科研用途，

不涉及疾病或损伤的诊断及治疗的临床或者医疗的应用场景。

（2）发行人销售的采血设备包括采血混合仪、封管热合器、一体化采血台、采血休息椅，相关产品均非直接或间接用于人体的仪器设备，使用目的也非为医疗或诊断目的提供信息，并不用于疾病、损伤等项目的诊断、预防、治疗等，使用单位为国内血站等采供血机构，不涉及临床诊断或人体样本体外检测。

## 2. 发行人已针对下游销售渠道及使用方向制定严格控制措施

根据发行人提供的资料，访谈发行人报告期内的主要客户并经抽查报告期内发行人签订的销售合同、发行人销售产品的产品说明书及产品包装，发行人针对科研类产品的下游销售渠道及使用方向实行的管控措施为：

（1）发行人建立了《销售管理制度》对下游销售客户及产品使用方向进行管控

发行人建立了《销售管理制度》，对下游销售客户的选取原则进行了规定，明确在初期接触客户时需进行信用、经营、销售等情况调查；同时，发行人明确规定，对于科研试剂、科研仪器及耗材等非医疗器械类产品和服务的宣传推广，需结合产品功能，在外包装、说明文件、图文资料等任何宣传材料或页面上的显眼位置用中文标注“仅供科研使用、仅供专业人士参考、不得用于临床”等限制性词语，禁止出现“准医疗级别、满足临床需求、准临床级”等宣传用语。

（2）发行人通过合同/订单条款约束、产品包装及说明书等对产品使用方向及用途等进行限制

发行人在销售合同/订单中明确了产品“仅用于科研用途”、“仅供科研使用”、“不得应用于临床”等标识，且在产品说明书及产品包装上标明“仅限科研用途”、“research use only（RUO）”，并确保将包装及完整的产品交付至客户。

（3）发行人定期组织内部培训，提升销售人员合规及风险意识

发行人定期对销售人员进行培训，提高销售人员对所销售产品的预期用途、

产品性能等信息的深度认知，不断强化销售人员的合规意识与风险意识。

（4）发行人对销售产品进行用途跟踪及售后管控

发行人在销售环节，通过售前、售后技术支持为下游客户提供相应的产品筛选及推荐、实验设计和技术指导等技术服务，能够明确客户使用产品用途，并能提升下游客户的用户体验、有效增强客户黏性。与此同时，公司销售及技术支持人员与客户形成了紧密的沟通联系，定期以售后回访等形式对产品售后情况进行跟踪反馈，通过与客户进行沟通交流，了解其使用产品进行科研实验效果的同时，也同步对产品用途进行跟踪了解。

（5）发行人对下游客户类型进行分类管控，对其使用公司产品进行跟踪

发行人产品销售渠道包括直销、经销的销售模式，发行人对下游客户类型进行分类管理，对其使用公司产品进行跟踪，其中：直销客户包括科研单位（高等院校、科研院所、医院内部研究科室等）、生物医药企业（内部研发部门）等基础科研单位，该等客户均属于科学研究类客户，采购发行人产品不涉及临床诊断等用途；经销客户根据其市场开拓及其下游客户需求情况，向公司下达采购订单并签署购销合同/订单，发行人通过合同约定、产品说明书及包装标识等明确产品使用方向。

综上所述，发行人销售的生命科学研究类产品及采血设备均不属于医疗器械、不能应用于临床诊断或人体样本体外检测；同时，发行人通过建立《销售管理制度》对下游客户及产品使用方面进行管制、对产品科研用途进行明确标识以及对销售人员进行培训等综合规范机制以针对下游销售渠道及使用方向进行严格管控。

二、结合发行人向高等院校、科研院所、生物医药企业、医院、第三方检测机构、采供血机构、中国人民解放军下属机构销售相关产品的具体流程，进入合格供应商名录方式，签订合同方式，下订单方式、周期、金额等情况，说明发行人报告期内是否存在应招标未招标的情形，是否存在商业贿赂情形

发行人报告期内不存在应招标未招标的情形，不存在商业贿赂情形，结合

发行人相关情况具体分析如下：

### （一）发行人报告期内不存在应招标未招标的情形

#### 1、结合招投标相关法律法规规定分析

根据《中华人民共和国招标投标法》（以下简称《招标投标法》）第三条规定：“在中华人民共和国境内进行下列工程建设项目包括项目的勘察、设计、施工、监理以及与工程建设有关的重要设备、材料等的采购，必须进行招标：（一）大型基础设施、公用事业等关系社会公共利益、公众安全的项目；（二）全部或者部分使用国有资金投资或者国家融资的项目；（三）使用国际组织或者外国政府贷款、援助资金的项目。”根据《中华人民共和国政府采购法》第二条规定：“政府采购是指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。”第二十六条规定：“政府采购采用以下方式：（一）公开招标；（二）邀请招标；（三）竞争性谈判；（四）单一来源采购；（五）询价；（六）国务院政府采购监督管理部门认定的其他采购方式。公开招标应作为政府采购的主要采购方式。”

根据《国务院办公厅关于印发中央预算单位政府集中采购目录及标准（2020年版）的通知》（国办发[2019]55号）的要求，政府采购货物或服务主要遵循以下类别及限额要求：

| 采购方式         | 年度范围   | 适用条件                         |
|--------------|--------|------------------------------|
| 必须采用<br>公开招标 | 2019 年 | 采购货物或服务的项目，单项采购金额达到 200 万元以上 |
|              | 2020 年 | 采购货物或服务的项目，单项采购金额达到 200 万元以上 |
|              | 2021 年 | 采购货物或服务的项目，单项采购金额达到 200 万元以上 |

根据上述法律法规相关规定，政府采购工程项目、服务项目或货物达到国家或地方规定的金额限制，均需强制履行公开招投标程序；政府采购金额低于国家或地方规定金额上限的，或者工程总承包单位直接发包总承包合同中涵盖的其他专业业务的，均不需要强制履行招投标程序。

发行人主要产品包括科研试剂、科研仪器、病理诊断设备及采血设备等，该等产品不属于《招标投标法》规定的必须进行招标的项目；发行人客户中的高等院校、公立医院、采供血机构等事业单位使用财政性资金采购的适用政府采购相关规定，若达到相应规定需履行招投标程序。

## 2、发行人向下游客户销售产品是否涉及招投标情况的分析

发行人科研试剂、科研仪器的下游客户主要为高等院校、科研院所、医院等科研单位相关研究课题组（含中国人民解放军下属军队院校、医院、科研院所等科研客户课题组）及生物医药企业研发部门等，病理诊断设备的下游客户主要为医院病理科室、第三方检测机构，采血设备的下游客户为血站等采供血机构。

### （1）发行人销售科研试剂产品时：

#### 1）对于下游高等院校、科研院所、医院等科研单位客户：

①该等客户通常由相关研究课题组根据所研究项目实验需求、使用科研经费向发行人进行采购，相关课题组基于自身实验进展及需求进行采购，其采购具有高频率、小批量、单次采购金额较小等特点，同时该等客户年度内累计采购金额通常亦未达到相关政府采购招投标标准，通常不需进行招投标。

②报告期内发行人前五大客户主要为科研单位集团，包括中国人民解放军系（中国人民解放军下属 43 家部队科研院所、高等院校、医院）、中国科学院系（中国科学院下属 59 家科研院所、高等院校、医院以及实际控制的喀斯玛（北京）科技有限公司等 3 家公司）、中山大学系（中山大学及下属 12 家学校及医院）、中国医学科学院系（中国医学科学院下属 18 家科研院所及医院）、北京大学系（北京大学及下属 9 家学校、科研院所及医院）等五大集团类科研单位客户，该等集团客户具体采购系由其各下属高等院校、科研院所、医院等相关研究课题组根据自身实验需求向发行人采购。由于科研课题组对科研产品需求差异较大，再加之各个研究课题组的研究方向、经费状况等存在差异，相关课题组的采购行为系其独立自主采购，不涉及由所属科研单位集团进行统筹采

购的安排，通常不会进行招投标。

③部分科研客户在选择供应商时，要求公司履行招投标程序后方能进入其供应商名录，该等情形下，发行人根据客户招投标要求递交投标资料，中标后进入其供应商目录。在开展具体产品采购时，由科研单位客户相关研究课题组根据自身研究需求自主独立进行采购。

2) 对于生物医药企业类客户，该等客户通常为民营企业，其研发部门根据自身研发需求向发行人下达采购订单建立业务合作，通常不涉及招投标程序。

（2）发行人销售科研仪器、病理诊断设备、采血设备时：由于该等仪器、设备类产品的单价相对较高，使用财政性资金采购的高等院校、公立医院、采供血机构等事业单位，如达到相关政府采购招投标标准时需履行招投标程序。



### 3、发行人向下游客户销售相关产品的具体流程，进入合格供应商名录方式，签订合同方式，下订单方式、周期、金额等情况

基于上述分析，发行人向下游客户销售科研试剂产品时通常不需要履行招投标程序，部分科研客户选择供应商时需履行招投标程序，发行人通过参与投标并中标后进入客户合格供应商名录；发行人向客户销售科研仪器、病理诊断设备、采血设备相关产品时，若达到相应政府采购招投标标准时，需履行招投标程序。

根据向发行人销售负责人员访谈了解的情况、发行人提供的资料及其说明，发行人向下游客户销售相关产品的具体流程、进入合格供应商名录方式、签订合同及下订单方式、周期、金额等情况如下：

| 主要产品 | 客户类型                 | 销售流程                                                                                                                                                                                                                                       | 进入合格供应商名录方式                                            | 签订合同及下订单方式、周期、金额                                                  |
|------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 科研试剂 | 高等院校、科研院所、医院、生物医药企业等 | <p>发行人销售人员通过实地拜访、电话、邮件等方式获取客户需求，销售技术支持人员根据客户需求协助客户进行产品选型、组合、实验方案设计等；客户确定产品类别、数量后，通过邮件、电话等方式下达采购需求；发行人销售人员核实确认后将客户需求录入至 CRM 系统并生成订单、发货并安排物流配送。</p> <p>部分科研客户在采购前要求公司履行招投标程序后方能进入其年度供应商名录，该情形下，发行人根据客户招投标要求递交投标资料，中标后与科研单位相关课题组开展具体业务合作。</p> | 部分科研客户要求公司履行招投标程序后方能进入其年度供应商名录，发行人通过递交投标文件并中标后成为合格供应商。 | 科研客户相关课题组及生物医药企业研发部门根据实际科研实验需求通过邮件、电话等方式下达采购订单，通常下单周期间隔较短、金额相对较小。 |



| 主要产品   | 客户类型                 | 销售流程                                                                                                                                                                   | 进入合格供应商名录方式                                               | 签订合同及下订单方式、周期、金额                                                                                               |
|--------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 科研仪器   | 高等院校、科研院所、医院、生物医药企业等 | 发行人向医院、高等院校、第三方检测机构、采供血机构的销售流程基本一致：发行人通过商务谈判、招投标等方式获取订单后，与客户签署购销合同，发行人根据合同约定发货，并提供设备安装、技术支持等服务。对于需履行招投标程序的客户订单，发行人按照客户招投标要求递交投标资料，中标后与客户签署合同，双方按照合同约定履行发货、收款及安装、技术支持等。 | 对于需履行招投标程序的客户订单，发行人按照客户招投标要求递交投标资料，中标后与客户签署合同，并成为客户合格供应商。 | 发行人通过商务谈判、招投标等方式获取订单后，与客户签署购销合同。由于仪器设备类产品单项产品价值相对较高、使用寿命相对较长，客户下单周期、金额由客户自身需求、采购经费情况以及发行人中标情况等因素综合确定，订单金额相对较大。 |
| 病理诊断设备 | 医院、第三方检测机构           |                                                                                                                                                                        |                                                           |                                                                                                                |
| 采血设备   | 采供血机构                |                                                                                                                                                                        |                                                           |                                                                                                                |

#### **4、发行人报告期内招投标获取客户相关业务合法合规，不存在应当招投标而未招投标的情形**

根据发行人报告期内参与的招投标项目相关的招投标文件、中标通知、合同等相关文件，报告期内发行人通过招投标方式获取客户而履行的招投标程序，均符合《中华人民共和国政府采购法》及其配套法规的相关规定，不存在应履行招标程序而未履行的情形，亦不存在因违反招投标方面的法律法规、规范性文件而受到行政处罚的情形。

此外，经查询全国法院被执行人信息查询系统、中国裁判文书网等网站，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业不存在因招投标违规产生的诉讼纠纷情形。

#### **（二）发行人报告期内不存在商业贿赂情形**

报告期内，发行人不存在商业贿赂，具体情况如下：

##### **1、公司建立健全了反商业贿赂等规范制度**

公司已建立了相关制度以防范商业贿赂等不正当竞争行为。公司在避免商业贿赂方面已经建立了《反商业贿赂制度》《采购管理制度》《销售管理制度》《现金管理办法》《费用报销管理办法》等相关制度。其中，《反商业贿赂制度》对商业贿赂行为进行了明确规定和禁止，以防范商业贿赂行为出现；《采购管理办法》中关于供应商管理、采购人员行为规范、防止商业贿赂等方面进行了规定，积极防范采购活动中可能产生的商业贿赂风险；《销售管理制度》对合同签订、履行过程中的贿赂行为进行了明确禁止；《现金管理办法》《费用报销管理办法》对现金收付、库存现金管理、各项费用报销等流程进行了规定。

##### **2、公司与主要客户签署了廉洁协议明确约定反商业贿赂事项**

公司在承接业务时根据客户要求签署廉洁协议，对双方合作的公平、公正及业务往来的廉洁自律进行了约定，并针对商业贿赂内容明确了违约责任，以上措施能够有效防范商业贿赂的经营风险。

### 3、公司市场推广费、业务招待费均系正常业务相关支出，相关费用严格执行公司内部审批及报销制度

经抽查发行人报告期内每期销售费用金额排名前五大供应商对应的服务费、推广费、招待费产生相关的凭证（包括合同、价款支付凭证、发票等）以及发行人内部审批流程，报告期内，公司市场推广费主要为参加各类生物技术、医疗器械行业相关的国内外展会、研讨会议、培训会议等以提高公司产品品牌知名度所发生的费用，公司业务招待费均为正常商务活动实际开展中常见的费用支出，相关费用严格履行公司内部审批程序，并取得了合规的报销票据。

### 4、报告期内，发行人及其实际控制人、董监高及销售总监均不存在因商业贿赂被立案和处罚的情形

经查询国家企业信息信用公示系统、中国裁判文书网、中国法院网等网站，报告期内，公司及其实际控制人、董事、监事及高级管理人员、销售总监均不存在因商业贿赂、不正当竞争被起诉或立案调查的记录。

此外，根据发行人及其控股企业所在地市场监督管理局出具的合规证明文件，报告期内，公司及其控股企业不存在违反市场监督管理有关规定而被予以处罚的情况。

#### 问题 4 关于技术资产

关于技术资产。申报材料和问询回复显示：

发行人于 2018 年 4 月向沈阳市百事通医疗仪器有限公司受让取得 2 项冷冻切片机关键技术涉及的专利。

请发行人说明沈阳市百事通医疗仪器有限公司的基本情况，主营业务及主要产品，股权结构，实际控制人基本情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系；收购上述 2 项专利的背景，必要性，所涉及产品情况，占报告期内收入比重情况，是否属于发行人生产经营主要核心技术，定价依据及公允性。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1. 通过网络检索沈阳市百事通医疗仪器有限公司（以下简称百事通）的工商信息，核查其基本情况以及主营业务及主要产品、股权结构等；
2. 查阅达科为医疗设备与百事通签订的《专利权转让合同》等相关交易文件；
3. 查阅就 2 项专利权转让对应的专利证书、发票、入账凭证等财务资料，并通过检索国家知识产权局中国及多国专利审查信息查询系统核查专利转让信息；
4. 访谈百事通的实际控制人以及达科为医疗设备总经理，并获取发行人出具的相关说明文件，了解相关交易内容、交易背景、定价依据等情况，了解相关专利是否属于发行人生产经营主要核心技术；获取报告期内发行人切片机的销售明细表；
5. 获取发行人实际控制人、董事、监事以及高级管理人员填写的调查表及其出具的承诺函；
6. 取得发行人的书面确认。

核查结果：

一、沈阳市百事通医疗仪器有限公司的基本情况，主营业务及主要产品，股权结构，实际控制人基本情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系；

（一）沈阳市百事通医疗仪器有限公司的基本情况，主营业务及主要产品，股权结构，实际控制人基本情况

根据对百事通的实际控制人以及达科为医疗设备总经理访谈了解的情况并

经本所律师通过公开网络的检索，百事通成立于 2013 年 9 月，其主要从事病理切片机的生产及销售，主要产品包括石蜡切片机、冷冻切片机；因经营状况不佳，于 2017 年停止相关业务经营，并于 2020 年 12 月 30 日注销。百事通在注销登记前的基本情况如下：

|          |                                                                                        |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称     | 沈阳市百事通医疗仪器有限公司                                                                         |
| 统一社会信用代码 | 91210113071547257E                                                                     |
| 类型       | 有限责任公司（自然人独资）                                                                          |
| 注册资本     | 50 万元                                                                                  |
| 法定代表人    | 王玉梅                                                                                    |
| 注册地址     | 辽宁省沈阳市皇姑区鸭绿江北街 210-2 号                                                                 |
| 经营范围     | 医疗器械开发、制造；医疗器械及配件、电子制冷设备及配件、设备检测仪器及配件销售、技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。 |
| 股权结构     | 王玉梅持股 100%                                                                             |
| 实际控制人    | 陶伟（王玉梅配偶）                                                                              |
| 成立日期     | 2013 年 9 月 23 日                                                                        |
| 经营状态     | 已于 2020 年 12 月 23 日被注销                                                                 |

经本所律师访谈达科为医疗设备的总经理及百事通实际控制人，百事通的实际控制人系陶伟，其基本情况如下：

陶伟，男，1957 年 12 月生，身份证号：2101061957\*\*\*\*\*，中国国籍，无境外永久居留权。

## （二）与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系

依据本所律师向百事通实际控制人访谈确认的情况、发行人出具的确认函以及发行人董事、监事、高级管理人员填写的调查表及其出具的承诺函，发行人及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员与百事通不存在关联关系。

二、收购上述 2 项专利的背景，必要性，所涉及产品情况，占报告期内收入比重情况，是否属于发行人生产经营主要核心技术，定价依据及公允性。

### （一）收购上述 2 项专利的背景，必要性

根据对达科为医疗设备总经理、百事通实际控制人的访谈确认以及发行人提供的资料，发行人收购上述 2 项专利的背景情况如下：

1、发行人从 2013 年开始自主研发病理诊断设备产品，并在子公司达科为医疗科技成立了病理诊断设备研发部，开始围绕染色机进行研发。在染色机研发取得一定成果后，公司于 2016 年通过整合原达科为医疗科技研发部，设立了主营病理诊断设备的子公司达科为医疗设备，搭建了病理诊断设备研发平台，并快速拓展染色机、脱水机、石蜡切片机、冷冻切片机、封片机等覆盖组织病理诊断流程的产品线。

2、由于百事通经营状况不佳，且实际控制人陶伟考虑其年龄较大、继续经营百事通需要较多的精力及时间，于是百事通实际控制人于 2017 年通过朋友介绍主动联系到发行人，拟向发行人转让百事通切片机相关专利技术及资产。

据此，基于达科为医疗设备拟拓展病理诊断设备新产品的研发，考虑到石蜡切片机和冷冻切片机属于病理科的必配设备，但当时国内三甲医院的石蜡切片机和冷冻切片机基本为进口产品，并且该等产品具有一定的技术门槛。经通过与百事通实际控制人的接洽了解以及对百事通经营情况的考察，发行人了解到陶伟从事切片机的研发及生产工作多年，具备石蜡切片机、冷冻切片机的研发生产经验，同时百事通切片机产品已具备一定技术积累，并已形成相关专利技术。为加快新产品的研发进程和开发周期，经与百事通实际控制人协商，达科为医疗设备决定收购百事通与切片机相关的包括 2 项冷冻切片机专利在内的资产，同时聘请陶伟提供与切片机研发相关的技术指导服务。

基于上述，发行人收购前述 2 项专利具有商业合理性以及必要性。

### （二）所涉及产品情况，占报告期内收入比重情况，是否属于发行人生产经营主要核心技术

#### 1、上述 2 项实用新型专利所涉及产品情况，占报告期内收入比重情况

发行人自百事通收购的 2 项实用新型专利技术分别为“一种冷冻切片机和石蜡切片机的轮轴锁”（ZL201720852973.7）、“冷冻切片机单台压缩机分流控制制冷和冷冻台无霜结构”（ZL201720735678.3）。其中：第 1 项专利技术由于体验性不佳，并未在发行人产品中应用；第 2 项专利技术涉及的产品为冷冻切片机。发行人收购百事通相关专利后，对相关产品进行了一系列工艺改进设计与验证，并进行了大量技术改进及研发设计，逐步形成了多项自主核心专利技术。

依据发行人提供的资料，发行人受让取得的前述 2 项专利所涉及的产品及该等产品在报告期内的销售收入情况如下：

单位：万元

| 专利名称                     | 专利号              | 涉及产品  | 2021 年 |         | 2020 年 |         | 2019 年 |         |
|--------------------------|------------------|-------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|
|                          |                  |       | 收入     | 占营业收入比例 | 收入     | 占营业收入比例 | 收入     | 占营业收入比例 |
| 冷冻切片机单台压缩机分流控制制冷和冷冻台无霜结构 | ZL201720735678.3 | 冷冻切片机 | 869.20 | 1.04%   | 418.62 | 0.69%   | 206.56 | 0.47%   |
| 一种冷冻切片机和石蜡切片机的轮轴锁        | ZL201720852973.7 | -     | -      | -       | -      | -       | -      | -       |
| 合计                       |                  |       | 869.20 | 1.04%   | 418.62 | 0.69%   | 206.56 | 0.47%   |

根据上表，发行人收购的 2 项实用新型专利仅 1 项实际应用到冷冻切片机产品，该产品在报告期内的销售收入分别为 206.56 万元、418.62 万元和 869.20 万元，占公司营业收入比例分别为 0.47%、0.69%和 1.04%，占比较小。

## 2、是否属于发行人生产经营主要核心技术

根据向达科为医疗设备技术研发人员访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明，发行人收购的“一种冷冻切片机和石蜡切片机的轮轴锁”



（ZL201720852973.7）实用新型专利，由于体验性不佳，并未在发行人产品中应用，不属于发行人生产经营主要核心技术；另一项实用新型专利“冷冻切片机单台压缩机分流控制制冷和冷冻台无霜结构”（ZL201720735678.3）属于发行人冷冻切片机产品的主要核心技术组成部分之一，具体为：发行人收购上述专利后，在收购技术的基础上，对相关产品和技术进行了一系列工艺改进设计与验证，并进行了大量技术改进及研发，通过自主研发掌握了冷台无霜技术、精密进给平台技术、样本卡钳角度精密调节技术、转轮式机芯平衡技术等多项切片机相关的核心技术。其中：“冷台无霜技术”对应的主要专利包括收购的“冷冻切片机单台压缩机分流控制制冷和冷冻台无霜结构”（ZL201720735678.3）以及自主研发的“隔热密封结构”（ZL202122975378.1）、“一种卡紧圈结构”（ZL202122962263.9）等。

综上，发行人收购的第 1 项实用新型专利“一种冷冻切片机和石蜡切片机的手轮锁”（ZL201720852973.7）不属于发行人生产经营主要核心技术；第 2 项实用新型专利“冷冻切片机单台压缩机分流控制制冷和冷冻台无霜结构”（ZL201720735678.3）属于发行人冷冻切片机产品的主要核心技术组成部分之一。

### （三）交易定价依据及公允性

根据发行人提供的前述 2 项专利所涉及的《专利转让合同》及相关交易文件、发票、入账凭证以及本所律师对达科为医疗设备总经理、百事通实际控制人的访谈确认，前述 2 项专利的交易价格为 35 万元，该价格系双方综合考虑该等专利与发行人拟生产的切片机产品的相关性、当时专利实际应用情况及使用价值等因素，根据市场化交易原则协商确定，转让行为具有合理的商业背景，转让价格公允。

### 问题 5 关于同业竞争及关联交易

关于同业竞争及关联交易。申报材料和问询回复显示：

（1）发行人无控股股东，实际控制人为吴庆军和吴映洁。何俊峰参与设立发行人，何俊峰、何政龙父子直接、间接合计持有发行人 21.71% 的股份，发行人未认定上述两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议。

（2）EliteCell 为发行人参股子公司，无实际控制人，吴庆军担任其董事长，主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售，报告期内发行人从事代理 EliteCell 干细胞培养液等科研试剂产品的业务，向该公司关联采购 401.34 万元、673.23 万元、907.77 万元、789.82 万元。

请发行人：

（1）结合何俊峰、吴庆军共同设立发行人至今在技术、资金、商业渠道等方面各自贡献，经营决策、人事任免、内部管理方面的分工情况，历史上何俊峰所持股份变动及何政龙入股发行人的原因等方面，说明未认定何俊峰、何政龙两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议的合理性。

（2）说明何俊峰、何政龙及其近亲属控制、投资、施加重大影响（含已注销）的企业的情况，设立、注销原因，主营业务及产品，主要客户、供应商与发行人是否存在重合；参照《审核问答》的相关内容，说明上述企业是否存在对发行人构成重大不利影响同业竞争的情况，未认定两人为实际控制人是否存在刻意规避披露同业竞争事项的情形。

（3）说明发行人参与设立 EliteCell 的背景，对该公司的技术投入情况，EliteCell 的其他股东是否与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员、股东存在关联关系，是否持有发行人股份，是否存在股份代持；EliteCell 干细胞培养液等科研试剂产品在发行人业务中的重要性，该产品对比发行人其他代理、自研科研试剂产品的技术先进性情况，销售渠道及市场认可度情况，发行人代理其产品的必要性及商业合理性，该交易是否将长期存在；EliteCell 是否存在代发行人承担成本费用情形。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

**主要核查程序：**

1. 查阅了发行人历次股权变动的全套工商登记/备案资料，重大事项涉及的三会等决策文件，并访谈发行人股东吴庆军、何俊峰及其配偶，了解二人共同设立发行人至今在技术、资金、商业渠道等方面各自贡献，经营决策、人事任免、内部管理方面的分工，历史上何俊峰所持股份变动及何政龙入股发行人的原因等情况，并分析发行人实际控制人认定的准确性、合理性及未认定何俊峰、何政龙两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议的合理性；

2. 访谈何俊峰并获取了何俊峰填写的调查问卷，通过企查查等网络渠道查询何俊峰、何政龙及其近亲属控制、投资、施加重大影响（含已注销）的企业的基本情况，核查相关企业设立及注销原因、主营业务及产品、主要客户/供应商与发行人重合等具体情况；同时，参照《审核问答》的相关内容，分析上述企业与发行人的同业竞争及潜在同业竞争情况，分析是否存在刻意规避披露同业竞争事项的情形；

3. 取得并查阅了 EliteCell 设立文件、公司章程等文件，了解其历史沿革、股权结构等情况；

4. 访谈发行人管理层、EliteCell 股东，了解发行人参与设立 EliteCell 的背景以及对 EliteCell 的技术投入情况，了解发行人与 EliteCell 之间交易的必要性及商业合理性、关联交易的具体内容、定价依据及公允性，未来是否将长期存在；EliteCell 的其他股东是否与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员、股东存在关联关系，是否持有发行人股份，是否存在股份代持；

5. 获取发行人销售明细表、EliteCell 产品销售明细以及相关产品介绍资料，访谈发行人技术总监，了解 EliteCell 产品在发行人业务中的重要性，该产品对比发行人其他代理、自研科研试剂产品的技术先进性情况，销售渠道及市场认可度情况；

6. 取得并查阅了发行人与 EliteCell 的交易合同等资料，对比相关可比交易，分析关联交易的定价依据及公允性；

7. 对 EliteCell 的负责人进行访谈，并取得访谈确认文件及相关说明文件；获取了 EliteCell 报告期内的财务报表；获取了 EliteCell 报告期内的员工名册、成本费用明细表；

8. 获取了发行人审计报告、管理费用、销售费用及营业外支出明细账；

9. 获取了发行人主要客户及主要供应商明细表，视频访谈及实地走访发行人主要客户及供应商，并对主要客户及供应商进行函证；

10. 获取了发行人员工名册并抽查了工资表，并取得发行人主要资产清单、办公场所租赁合同等；

11. 取得发行人的书面确认。

#### **核查结果：**

一、结合何俊峰、吴庆军共同设立发行人至今在技术、资金、商业渠道等方面各自贡献，经营决策、人事任免、内部管理方面的分工情况，历史上何俊峰所持股份变动及何政龙入股发行人的原因等方面，说明未认定何俊峰、何政龙两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议的合理性。

#### **（一）何俊峰、吴庆军共同设立发行人至今在技术、资金、商业渠道等方面各自的贡献**

吴庆军、何俊峰于 1999 年 11 月共同设立发行人前身达科为有限，持股比例分别为 60%、40%。自达科为有限成立至今，二人在技术、资金、商业渠道等方面各自贡献情况如下：

##### **1、技术及研发管理方面**

吴庆军毕业于浙江大学，专业为生物学相关专业。基于所学专业背景及积累的生物试剂领域的工作经验，作为公司的董事长、总经理，吴庆军全面领导

与牵头公司整体运营管理、战略制定、技术及研发管理，一方面，其统筹公司科研产品代理业务的方向选择、品牌及产品方案确定、人员配置等；另一方面，其主导公司自产试剂类及设备类业务发展。

何俊峰毕业于中南财经大学，专业为财务会计相关专业，主要作为公司副总经理负责公司中后台运营管理，并负责自产设备类业务板块相关运营管理工作，具体负责执行公司关于病理诊断设备业务的研发方向选择、产品规划、市场定位、市场开拓等管理工作。

## 2、资金方面

（1）根据公司提供的工商变更登记资料，自达科为有限成立至今，吴庆军、何俊峰双方按照其所持有的公司股权比例的原则共同向公司增资、投入资本金的方式向公司提供运营资金，具体情况如下：

| 时间          | 事项         | 投入注册资本情况                                                                                                                                                           |
|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1999 年 11 月 | 达科为有限设立    | 吴庆军、何俊峰共同出资设立达科为有限，设立时的注册资本为 50 万元，其中吴庆军投资 30 万元，对应投资比例为 60%，何俊峰投资 20 万元，对应投资比例为 40%。                                                                              |
| 2003 年 12 月 | 达科为有限第一次增资 | 达科为有限的注册资本由 50 万元增加至 100 万元，由达科为有限原股东吴庆军、何俊峰按照持股比例进行增资，其中吴庆军增资 30 万元，何俊峰增资 20 万元。                                                                                  |
| 2004 年 6 月  | 达科为有限第二次增资 | 达科为有限的注册资本由 100 万元增加至 300 万元，由达科为有限原股东吴庆军、何俊峰按照持股比例进行增资，其中吴庆军增资 120 万元，何俊峰增资 80 万元。                                                                                |
| 2015 年 10 月 | 达科为有限第三次增资 | 达科为有限的注册资本由 300 万元增加至 600 万元，由吴映洁、何政龙、何俊峰认缴，其中吴映洁增资 180 万元，何政龙增资 90 万元，何俊峰增资 30 万元。该次增资系由吴庆军之女吴映洁、何俊峰及何俊峰之子何政龙（监护人何俊峰）认购，本质上系吴庆军之女吴映洁、何俊峰及其子何政龙按照吴庆军、何俊峰的持股比例进行增资。 |

（2）根据公司提供的资料，除上述资金投入外，吴庆军、何俊峰作为公司

主要股东，在发行人及其控股企业经营所需的融资贷款方面，共同为发行人及其控股企业的银行贷款提供相应担保。

### 3、商业渠道方面

自达科为有限成立以来，吴庆军基于其自身临床诊断业务经验，带领公司选择并确定了科研产品代理业务方向，在公司初创阶段成功开拓了免疫学产品业务领域，并持续深耕。上游供应商渠道开拓方面，通过不断对前沿研究领域的主动分析并结合客户的研究需求，吴庆军带领公司不断开拓上游代理的国际生物技术品牌及产品，逐步拓展产品线，将科研试剂产品线拓展至细胞生物学、分子生物学等方向，形成了较为完善的产品体系；下游客户渠道开拓方面，吴庆军主导公司产品的下游渠道开拓，持续组建和完善公司专业销售及技术服务团队，并形成了覆盖全国主要城市的销售网络。

何俊峰基于公司整体战略规划发展，具体负责病理诊断设备业务的研发方向选择、产品规划、市场定位、市场开拓等管理工作。随着公司先后完成组织染色机、组织脱水机、自动封片机、冷冻切片机等一系列病理诊断设备的开发，逐步组建及完善设备类产品销售团队及售前售后服务团队，建立了经销为主、直销为辅的销售渠道，并持续进行品牌宣传及市场推广。

综上，吴庆军作为公司的董事长、总经理，统筹公司整体战略规划、业务发展方向、技术及研发管理等，何俊峰主要负责中后台运营管理及病理诊断设备的业务管理工作。二人作为公司的主要股东及创始人，基于所担任的职务、职责，对公司的业务发展作出了相应的贡献。

### （二）何俊峰、吴庆军共同设立发行人至今在经营决策、人事任免、内部管理方面的分工情况

#### 1、在经营决策方面，公司的总体经营决策最终由吴庆军作出

根据公司提供的工商变更登记资料，自达科为有限成立至 2016 年 3 月整体变更设立为股份公司期间，吴庆军担任公司总经理以及执行董事，何俊峰担任



公司副总经理；自 2016 年 3 月股份公司成立至今，吴庆军担任公司的董事长、总经理，何俊峰担任公司的董事（2021 年 1 月被选任为副董事长）、副总经理。

根据吴庆军以及何俊峰在公司的任职情况以及双方在公司经营决策过程所签批的内部制度及签署的内部财务单据以及本所律师向发行人高级管理人员了解的情况，吴庆军自发行人前身设立至今一直担任公司总经理、执行董事/董事长以及法定代表人职务，负责公司的整体经营决策、财务管理以及公司职能部门负责人的任免，何俊峰主要负责医疗设备业务板块；在涉及公司具体经营事项的经营决策过程中，为确保决策的合理性、科学性和可执行性，吴庆军作为公司总经理会根据具体决策事项，与公司负责相应经营事项的其他高级管理人员、业务部门或职能部门沟通、讨论、分析，何俊峰可以基于其所任职务以及负责业务板块参与其职责有关的经营决策事项的讨论、分析，但公司的总体经营决策最终由吴庆军作出。

## **2、在人事任免方面，公司的主要职能部门负责人系由吴庆军作出任免决定**

吴庆军作为达科为有限执行董事兼总经理、达科为董事长兼总经理，何俊峰作为达科为有限副总经理、达科为董事、副总经理，双方在公司人事任免方面的决策权限如下：

（1）自达科为有限成立至 2016 年 3 月整体变更设立为股份公司期间，根据达科为有限的章程规定，达科为有限的总经理均由作为执行董事的吴庆军直接任免；公司业务部门、职能部门负责人员由总经理吴庆军直接作出任免决定；

（2）自 2016 年 3 月股份公司成立至今，根据达科为公司章程，公司的副总经理、财务总监由总经理吴庆军提名并由董事会审议通过；公司的业务部门、职能部门负责人员系由总经理吴庆军作出任免决定。因此，在人事任免方面，何俊峰主要依据其董事职务，在董事会审议聘任吴庆军提名的高级管理人员时有表决权；此外，何俊峰作为医疗设备业务板块主要负责人，并担任达科为医疗科技总经理兼执行董事、担任达科为医疗设备执行董事，主要负责上述两家



子公司有关人员任免。

据此，在人事任免方面，公司的主要职能部门负责人系由吴庆军作出任免决定。

### 3、在公司治理方面，吴庆军与何俊峰均独立行使自身权利

自达科为有限成立至今，吴庆军与何俊峰二人行使作为董事、股东权利时均基于自身独立判断，独立行使自身权利：

（1）自达科为有限成立至 2016 年 3 月整体变更设立为股份公司期间，吴庆军、何俊峰各自基于股东身份独立出席并参加股东会会议及行使提案权、表决权的权利；

（2）自 2016 年 3 月股份公司成立至今，吴庆军、何俊峰仍各自基于董事身份独立出席并参加董事会会议以及行使提案权、表决权的权利；且各自基于股东身份独立出席并参加股东大会及行使提案权、表决权的权利。

### （三）历史上何俊峰所持股份变动及何政龙入股发行人的原因

#### 1、历史上何俊峰所持股份变动情况

根据发行人提供的资料及说明，自达科为有限设立至今，历史上何俊峰所持股份变动情况主要如下：

| 时间          | 事项         | 设立及历次持股变更情况                                                                            |
|-------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 1999 年 11 月 | 达科为有限设立    | 吴庆军、何俊峰共同出资设立达科为有限，设立时的注册资本为 50 万元，其中吴庆军投资 30 万元，对应投资比例为 60%，何俊峰投资 20 万元，对应投资比例为 40%。  |
| 2003 年 12 月 | 达科为有限第一次增资 | 达科为有限的注册资本由 50 万元增加至 100 万元，由达科为有限原股东吴庆军、何俊峰按照持股比例进行增资。增资完成后，吴庆军持有 60%股权，何俊峰持有 40%股权。  |
| 2004 年 6 月  | 达科为有限第二次增资 | 达科为有限的注册资本由 100 万元增加至 300 万元，由达科为有限原股东吴庆军、何俊峰按照持股比例进行增资。增资完成后，吴庆军持有 60%股权，何俊峰持有 40%股权。 |

| 时间          | 事项               | 设立及历次持股变更情况                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2015 年 10 月 | 达科为有限第三次增资       | 达科为有限的注册资本由 300 万元增加至 600 万元，由吴映洁、何政龙、何俊峰认缴，其中吴映洁认缴新增注册资本 180 万元，何政龙认缴新增注册资本 90 万元，何俊峰认缴新增注册资本 30 万元。该次增资由吴庆军之女吴映洁、何俊峰及何俊峰之子何政龙（监护人何俊峰）认购，本质上系吴庆军之女吴映洁、何俊峰及其子何政龙按照吴庆军、何俊峰的持股比例进行增资。增资完成后，吴庆军、吴映洁合计持有 60%股权，何俊峰、何政龙合计持有 40%股权。 |
| 2015 年 10 月 | 达科为有限第四次增资       | 达科为有限注册资本由 600 万元增加至 705.4686 万元，新增注册资本由股东林传勇、田增遂、李杰认缴。增资完成后，吴庆军、吴映洁合计持有 51.03%股权，何俊峰及其子何政龙合计持有 34.02%股权。                                                                                                                     |
| 2015 年 11 月 | 达科为有限第五次增资       | 达科为有限的注册资本由 705.4686 万元增加至 720.2342 万元，新增注册资本由深圳高新投、陈旭认缴。增资完成后，吴庆军、吴映洁合计持有 49.9838%股权，何俊峰及其子何政龙合计持有 33.3225%股权。                                                                                                               |
| 2015 年 11 月 | 达科为有限第六次增资       | 达科为有限注册资本由 720.2342 万元增加至 896.7042 万元，新增注册资本由鲲鹏聚贤认缴。增资完成后，吴庆军、吴映洁及吴庆军控制的鲲鹏聚贤合计持有 59.8268%股权，何俊峰及其子何政龙合计持有 26.7647%股权。                                                                                                         |
| 2015 年 11 月 | 达科为有限第七次增资       | 达科为有限注册资本由 896.7042 万元增加至 943.8994 万元，新增注册资本由股东温礼杰、王强、李浩源、宗金春认缴。增资完成后，吴庆军、吴映洁及吴庆军控制的鲲鹏聚贤合计持有 56.8354%股权，何俊峰及其子何政龙合计持有 25.4264%股权。                                                                                             |
| 2016 年 3 月  | 达科为有限整体变更为股份有限公司 | 达科为有限的全体股东一致同意以达科为有限截至 2015 年 11 月 30 日经审计确认的账面净资产 20,166,773.95 元折合总股本 1,800 万股，每 1.12 元设定 1 股，剩余部分计入资本公积，净资产折股比例为 1.12:1。股本由 943.8994 万元增加至 1,800 万元。整体变更完成后，吴庆军、吴映洁及吴庆军控制的鲲鹏聚贤合计持股比例为 56.8354%，何俊峰及其子何政龙合计持股比例 25.4264%。   |

| 时间       | 事项          | 设立及历次持股变更情况                                                                                                                                                          |
|----------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2017年4月  | 达科为第一次定增    | 达科为向西藏君丰、深圳安卓信、广东松创发行股票，发行股票数量 3,040,000 股。本次发行完成后，吴庆军、吴映洁及吴庆军控制的鲲鹏聚贤合计持股比例为 44.3459%，何俊峰及其子何政龙合计持股比例为 21.7526%。                                                     |
| 2020年9月  | 达科为第二次增资    | 达科为向贵阳中天、深圳佳汇发行股票，发行股票数量 1,170,000 股。本次发行完成后，吴庆军、吴映洁及吴庆军控制的鲲鹏聚贤合计持股比例为 42.0097%，何俊峰及其子何政龙合计持股比例为 20.6067%。                                                           |
| 2020年10月 | 达科为资本公积转增股本 | 达科为以现有总股本 22,210,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 17 股，转增前发行人总股本为 22,210,000 股，转增后总股本增至 59,967,000 股。转增完成后，吴庆军、吴映洁及吴庆军控制的鲲鹏聚贤合计持股比例为 42.0097%，何俊峰及其子何政龙合计持股比例为 20.6067%。 |

截至本补充法律意见书出具之日，何俊峰及其子何政龙合计持有达科为 1,235.7220 万股股份，持股比例为 20.6067%，其中何俊峰持有公司 772.3270 万股股份，持股比例为 12.8792%；何俊峰之子何政龙持有公司 463.3950 万股股份，持股比例为 7.7275%。

## 2、何俊峰之子何政龙入股发行人的原因

根据发行人的说明，随着公司业务规模的持续扩张和快速发展，公司需要更多资金以支持业务发展。因此，2015 年 10 月，发行人的股东吴庆军以及何俊峰协商由吴庆军之女吴映洁以及何俊峰及其子何政龙按照吴庆军与何俊峰持股比例以增资方式向公司提供运营资金。

根据发行人的工商登记备案资料、发行人的确认及本所律师对何俊峰及其配偶郑丽萍（何政龙母亲）的访谈，出于家庭资产配置考虑，由何俊峰之子何政龙与何俊峰共同参与向达科为有限的增资；本次增资时，何政龙年龄已满 10 周岁但尚未满 18 周岁，何俊峰为何政龙的法定监护人且考虑何俊峰为达科为的股东，因此本次增资由何俊峰以法定代理人名义代何政龙实施，且本次增资完

成后，均由何俊峰代何政龙行使股东权利，何政龙、何俊峰及郑丽萍对此不存在任何争议或者纠纷。

基于上述，何俊峰基于其家庭资产配置考虑由其子何政龙参与达科为有限增资，何政龙作为未成年人不具备完全民事行为能力，故由其法定监护人何俊峰代为处理其入股事项。何政龙入股发行人具有合理性。

#### **（四）说明未认定何俊峰、何政龙两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议的合理性**

结合前文所述，未认定何俊峰、何政龙两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议具有合理性，具体分析如下：

##### **1、认定吴庆军及其女吴映洁为发行人实际控制人具有准确性、合理性**

根据《审核问答》问题 9 第（一）部分，认定实际控制人的基本原则为“通过对公司章程、协议或其他安排以及发行人股东大会（股东出席会议情况、表决过程、审议结果、董事提名和任命等）、董事会（重大决策的提议和表决过程等）、监事会及发行人经营管理的实际运作情况的核查对实际控制人认定发表明确意见”。

结合前文所述，自股份公司设立以来，吴庆军及其女吴映洁一直为公司的实际控制人，吴庆军在公司担任董事长（法定代表人）、总经理，负责公司的总体经营决策、高级管理人员的人事任免，在公司董事会和股东大会层面有重大影响，能够实际支配发行人的公司行为。此外，发行人其他股东均认可吴庆军及吴映洁系发行人的实际控制人。

因此，根据发行人相关实际情况及《审核问答》关于实际控制人认定相关规定，认定吴庆军及其女吴映洁为公司实际控制人具有准确性、合理性。

##### **2、吴庆军与何俊峰、何政龙之间不存在一致行动关系**

根据吴庆军、何俊峰出具的调查表以及访谈确认，吴庆军与何俊峰、何政龙之间没有亲属关系，也不存在委托持股、表决权委托或者类似安排。

截至本补充法律意见书出具之日，吴庆军持有鲲鹏立达 60%股权并控制鲲鹏立达（发行人员工持股平台的执行事务合伙人）、何俊峰持有鲲鹏立达 40%股权，吴庆军与何俊峰均为达科为股东；此外，吴庆军与何俊峰曾共同间接持股 MEDSYNC TECHNOLOGIES LTD（该企业已于 2020 年 6 月注销）。除上述情形外，吴庆军与何俊峰、何政龙之间没有其他的合伙、合资、合作等特殊经济利益关系；未签署过一致行动协议，没有一致行动安排；且如前文所述，各方在发行人董事会和股东大会层面均是依据其独立判断自主行使董事权利和股东权利，没有形成一致行动的共同意思表示。

**3、吴庆军及吴映洁自公司设立以来一直为实际控制人且其合计控制的股份比例远高于何俊峰、何政龙合计持有公司的股份比例，无需通过达成一致行动以巩固其控制权**

自股份公司设立以来，吴庆军及吴映洁作为实际控制人一直实际控制公司 40%以上股份，吴庆军、吴映洁父女合计控制公司的股份比例显著高于何俊峰、何政龙合计持股比例，持股比例差距超过 20%。

同时，吴庆军在公司担任董事长（法定代表人）、总经理，负责公司的总体经营决策、高级管理人员的人事任免，在公司董事会和股东大会层面有重大影响力，吴庆军无需通过与何俊峰、何政龙建立一致行动的方式巩固其控制权或者扩大其在公司的表决权。

**4、何俊峰及何政龙作为公司主要股东已出具 36 个月股份锁定承诺，不存在规避股份锁定期的情形**

何俊峰及其子何政龙已承诺自上市之日起其持有的股票锁定 36 个月，不存在通过该等认定规避所持股份锁定期的情形。

**5、何俊峰及其一致行动人何政龙出具了《关于不谋求实际控制人地位的确认函》**

何俊峰及其一致行动人何政龙出具了《关于不谋求实际控制人地位的确认函》，主要内容如下：

“鉴于深圳市达科为生物技术股份有限公司（以下简称公司或达科为）拟首次公开发行股票并上市，截至本承诺函签署日，何俊峰持有公司股票 7,723,270 股，持有公司股份占总股本的 12.8792%，何政龙持有公司股票 4,633,950 股，持有公司股份占总股本的 7.7275%，为保证公司股权及治理结构的稳定性，本人何俊峰、何政龙特确认如下：

本人充分认可吴庆军、吴映洁作为达科为实际控制人的地位，本人无意以任何方式（包括但不限于主动谋求、通过与其他股东一致行动等方式）谋求达科为的实际控制权。”

综上所述，结合何俊峰、吴庆军共同设立发行人至今在技术、资金、商业渠道等方面各自贡献，经营决策、人事任免、内部管理方面的分工情况，历史上何俊峰所持股份变动及何政龙入股发行人的原因等方面，认定吴庆军及其女吴映洁为公司实际控制人具有准确性、合理性，未认定何俊峰、何政龙两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议具有合理性。

二、说明何俊峰、何政龙及其近亲属控制、投资、施加重大影响（含已注销）的企业的情况，设立、注销原因，主营业务及产品，主要客户、供应商与发行人是否存在重合；参照《审核问答》的相关内容，说明上述企业是否存在对发行人构成重大不利影响同业竞争的情况，未认定两人为实际控制人是否存在刻意规避披露同业竞争事项的情形。

（一）说明何俊峰、何政龙及其近亲属控制、投资、施加重大影响（含已注销）的企业的情况，设立、注销原因，主营业务及产品，主要客户、供应商与发行人是否存在重合；

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，除投资发行人外，报告期内，何俊峰及其子何政龙及其近亲属控制、投资、施加重大影响的企业的基本情况如下：



| 序号 | 企业名称 | 投资关系说明                                                            | 设立及注销原因                   | 主营业务及产品 | 主要客户、供应商与发行人是否存在重合 |
|----|------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------|--------------------|
| 1  | 鲲鹏立达 | 何俊峰持股 40%、吴庆军持股 60%。该企业系发行人员工持股平台的普通合伙人及执行事务合伙人。                  | 作为发行人持股平台的执行事务合伙人而设立，仍存续。 | 无实际经营业务 | 否                  |
| 2  | 鹏立达  | 何俊峰持股 40%的鲲鹏立达担任该企业普通合伙人及执行事务合伙人，且持有 6.6740%财产份额。该企业系发行人的员工股持股平台。 | 作为发行人员工持股平台而设立，仍存续。       | 无实际经营业务 | 否                  |
| 3  | 凤立达  | 何俊峰持股 40%的鲲鹏立达担任该企业普通合伙人及执行事务合伙人，且持有 11.9867%财产份额。该企业系发行人员工持股平台。  | 作为发行人员工持股平台而设立，仍存续。       | 无实际经营业务 | 否                  |



|   |                       |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                    |                                                 |   |
|---|-----------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---|
| 4 | 达科为生物技术（香港）有限公司       | 何俊峰持股 40%、吴庆军持股 60%，于 2016 年 3 月向中国香港税务部门提交停业申请，之后并不再从事实际经营业务，并注销。 | 该企业设立于 2002 年 10 月 23 日，主要作为发行人前身达科为有限海外科研试剂产品的采购中转站，以减少达科为有限产品进口的报关和运输成本；同时也开展中国香港地区科研试剂产品销售业务。<br><br>为避免同业竞争和减少关联交易，达科为有限于 2015 年 6 月在中国香港成立全资子公司香港达生，承接该公司业务。因此，该企业于 2016 年 3 月向中国香港税务部门提交停业申请，之后无实际经营业务，并已注销。 | 该企业于 2016 年 3 月向中国香港税务部门提交停业申请，之后未再从事实际经营业务并注销。 | 否 |
| 5 | Multihans Capital Inc | 何俊峰及其配偶郑丽萍各持股 50% 的企业                                              | 作为 MEDSYNC TECHNOLOGIES LTD 的持股平台而设立的企业，无实际经营业务；该企业在 MEDSYNC TECHNOLOGIES LTD 停业之后因年费到期被撤销注册。                                                                                                                      | MEDSYNC TECHNOLOGIES LTD 的股东，自设立以来无实际经营业务。      | 否 |

|   |                         |                                                                  |                                                                                                                                                                                                   |                                                         |   |
|---|-------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---|
| 6 | MEDSYNCTECHNOLOGIES LTD | 吴庆军、何俊峰曾经合计间接持股100%的企业，于2016年3月向中国香港税务部门提交停业申请，之后并不再从事实际经营业务并注销。 | 该企业设立于2011年8月2日，主要作为发行人前身达科为有限海外医疗设备及仪器产品的采购中转站，以减少达科为有限产品进口的报关和运输成本；同时也开展中国香港地区相关产品销售业务。<br><br>为避免同业竞争和减少关联交易，达科为有限于2015年6月在中国香港成立全资子公司香港达生，承接该公司业务。因此，该企业于2016年3月向中国香港税务部门提交停业申请，之后无实际经营业务并注销。 | 报告期内未从事经营业务，该企业于2016年3月向中国香港税务部门提交停业申请，之后不再从事实际经营业务并注销。 | 否 |
| 7 | 随州市神农稻香米业有限公司           | 何俊峰的哥哥何绍忠持股66.33%，且担任执行董事兼总经理                                    | 何俊峰的哥哥何绍忠设立该企业以开展粮食收购、谷物销售等业务，仍存续。                                                                                                                                                                | 主要从事粮食收购、谷物销售、农副产品销售等业务。                                | 否 |

（二）参照《审核问答》的相关内容，说明上述企业是否存在对发行人构成重大不利影响同业竞争的情况，未认定两人为实际控制人是否存在刻意规避披露同业竞争事项的情形。

如上述所列示并经何俊峰确认，截至本补充法律意见书出具之日，上述企业均不存在对发行人构成重大不利影响同业竞争的情况。据此，未认定吴庆军、何俊峰两人为实际控制人不存在刻意规避披露同业竞争事项的情形。

三、说明发行人参与设立 EliteCell 的背景，对该公司的技术投入情况，EliteCell 的其他股东是否与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员、股东存在关联关系，是否持有发行人股份，是否存在股份代持；EliteCell 干细胞培养液等科研试剂产品在发行人业务中的重要性，该产品对比发行人其他代理、自研科研试剂产品的技术先进性情况，销售渠道及市场认可度情况，发行人代理其产品的必要性及商业合理性，该交易是否将长期存在；EliteCell 是否存在代发行人承担成本费用情形。

（一）说明发行人参与设立 EliteCell 的背景，对该公司的技术投入情况，EliteCell 的其他股东是否与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员、股东存在关联关系，是否持有发行人股份，是否存在股份代持；

#### 1、发行人参与设立 EliteCell 的背景，对该公司的技术投入情况

根据对相关人员的访谈、EliteCell 的注册登记资料并经本所律师核查，EliteCell 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售等业务，相关产品主要应用于细胞治疗等生命科学研究的热点领域。发行人于 2017 年 12 月通过子公司香港达生参股设立 EliteCell，并在中国大陆及港澳地区代理销售其干细胞培养液等试剂，主要系基于 EliteCell 股东在干细胞培养领域具有丰富的技术积累，同时公司通过代理销售 EliteCell 的干细胞培养液等细胞生物学科研试剂有助于公司为科研客户提供更完善的科研试剂产品，具有商业合理性。发行人参股 EliteCell 均为现金出资，不涉及技术投入或其他非现金投入的情况。

#### 2、EliteCell 的其他股东是否与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人

**员、股东存在关联关系，是否持有发行人股份，是否存在股份代持**

自 EliteCell 设立至本补充法律意见书出具之日，EliteCell 股权结构未发生变化，其股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                  | 持股数量（股）      | 持股比例    |
|----|-----------------------|--------------|---------|
| 1. | Fred Yaw-Fei Huang    | 1,000,000.00 | 18.28%  |
| 2. | Jenny Tsai-Hong Huang | 1,000,000.00 | 18.28%  |
| 3. | 香港达生                  | 2,000,000.00 | 36.56%  |
| 4. | Chen-Peng Ku          | 1,000,000.00 | 18.28%  |
| 5. | Shu-Chuan Wu          | 470,588.00   | 8.60%   |
| 合计 |                       | 5,470,588.00 | 100.00% |

注：根据访谈确认，Jenny Tsai-Hong Huang 为 Fred Yaw-Fei Huang 配偶。

根据对 EliteCell 相关人员的访谈及 EliteCell 出具的声明文件，EliteCell 的其他股东与发行人及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员、股东不存在关联关系，未持有发行人股份，亦不存在委托第三方代持发行人股份的情形。

同时，根据发行人关联方名单，并经核查发行人实际控制人、董事、监事、高级管理人员及股东出具的调查问卷，并比对发行人关联方，除发行人通过全资子公司香港达生持有 EliteCell 之 36.56% 股权外，发行人及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员及股东与 EliteCell 其他股东之间不存在关联关系。

**（二）EliteCell 干细胞培养液等科研试剂产品在发行人业务中的重要性，该产品对比发行人其他代理、自研科研试剂产品的技术先进性情况，销售渠道及市场认可度情况，发行人代理其产品的必要性及商业合理性，该交易是否将长期存在**

**1、EliteCell 干细胞培养液等科研试剂产品在发行人业务中的重要性**

根据发行人提供的报告期内发行人销售明细表、EliteCell 产品销售明细以及相关产品介绍资料，报告期内，发行人细胞生物学试剂产品收入占公司科研试剂销售比例超过 30%，是公司重要的产品线。其中，EliteCell 干细胞培养液

等科研试剂产品收入占细胞生物学试剂比例达 10%，是公司细胞生物学试剂业务的重要组成部分之一。

根据访谈发行人技术总监以及 EliteCell 负责人了解的情况，EliteCell 在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，专注于为细胞治疗行业和科研开发先进的解决方案，提供的产品为无血清、无动物源成分的血清替代物产品，主要应用于细胞治疗等生命科学研究的热点领域。EliteCell 产品搭配发行人自主生产的间充质干细胞（MSC）专用基础培养基（Mesenchymal Stem Cell Basal Medium，是专门培养人间充质干细胞的基础培养基），系发行人推出的首个 MSC 培养方案，也是发行人在 MSC 细胞培养领域的重要产品之一。

综上，EliteCell 产品所处的细胞生物学业务线是发行人重要产品线，该产品与发行人自产培养基搭配形成间充质干细胞培养方案，具有良好的产品协同，系发行人业务的重要组成部分之一。

## 2、该产品对比发行人其他代理、自研科研试剂产品的技术先进性情况，销售渠道及市场认可度情况

根据发行人提供的报告期内发行人销售明细表、EliteCell 产品销售明细以及相关产品介绍资料并向发行人技术总监以及 EliteCell 负责人访谈了解的情况：

（1）发行人 EliteCell 相关产品以直销为主、经销为辅。凭借产品的优越性，EliteCell 产品取得了客户的广泛验证和认可。

（2）EliteCell 产品适用于原代和继代 MSC 的培养，与发行人其他代理、自研科研试剂产品的功能及细分应用领域存在差异。EliteCell 产品的技术先进性主要体现在以下方面：

| 序号 | 技术先进性               | 具体情况                                                                                                                             |
|----|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | GMP 生产经验，产品 100%可追溯 | EliteCell 的核心研发和生产人员拥有超过十年的 GMP 生产经验，并且其与美国药监局（FDA）许可和美国血库协会（AABB）认可的血液中心合作，产品获得 FDA 备案（备案号 032759），且提供 100%可追溯的科研级别和 GMP 级别的产品。 |

| 序号 | 技术先进性                | 具体情况                                                                                                                                      |
|----|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2  | 成分安全，富含 MSC 生长所需生长因子 | EliteCell 提供的产品为无血清、无动物源成分的血清替代物产品，采用临床法规建议使用、输血登记原料，成分安全，富含 MSC 生长所需的生长因子，在 MSC 培养过程中为 MSC 细胞提供营养成分，无需添加其他生长因子，亦无需包被，操作简单。               |
| 3  | 培养效果好，且能有效避免引入异源物质   | 与血清培养方法相比，使用 EliteCell 血清替代物产品可以改善 MSC 细胞形态、提高 MSC 细胞增殖速度，并且在 MSC 培养过程中有效避免引入异源物质成分。                                                      |
| 4  | 产品通过 FDA 的 DMF 审批备案  | EliteCell 产品的生产制造环境洁净度和污染控制等级符合“ISO 14644”标准，并且已完成美国 FDA 的 DMF（Drug Master File，即药物主文件）备案，可以帮助使用 EliteCell 产品培养、生产 MSC 细胞药物制剂的客户更易通过药物申报。 |
| 5  | 产品认证、质检报告齐备          | EliteCell 产品可以完整提供 ISO 认证文件、无动物源成分声明、原料资质说明、FDA 的 DMF 备案文件、MSDS 及各批次产品的质检报告等相关文件。                                                         |
| 6  | 更具安全、高效等特点           | EliteCell 提供科研级别和 GMP 级别血清替代物，其中 GMP 级别产品培养的 MSC 细胞可以用于人体回输。与市场同类血清替代物产品相比，EliteCell 产品具有安全、高效（细胞增殖速度快）等特点。                               |

### 3、发行人代理其产品的必要性及商业合理性，该交易是否将长期存在

#### （1）发行人代理 EliteCell 产品具有必要性及商业合理性

如前所述，EliteCell 在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，并且其与美国药监局（FDA）许可和美国血库协会（AABB）认可的血液中心合作，其产品获得 FDA 备案且 100%可追溯，具有成分安全、培养效果佳、产品认证完备等特点，产品具备一定竞争优势。

EliteCell 产品主要应用于细胞治疗等生命科学研究的热点领域，发行人将 EliteCell 产品与自主生产的间充质干细胞（MSC）专用基础培养基搭配，通过产品协同形成发行人 MSC 培养方案。发行人通过代理销售 EliteCell 的干细胞培

养液等细胞生物学科研试剂，有助于公司为客户提供更完善的科研试剂产品及间充质干细胞培养服务方案。因此，发行人代理 EliteCell 产品具有必要性及商业合理性。

## （2）该交易是否将长期存在

如前所述，发行人代理 EliteCell 产品具有必要性及商业合理性，基于发行人与 EliteCell 的稳定合作，预计相关交易未来将长期持续存在。

## （三）EliteCell 是否存在代发行人承担成本费用的情形

经核查，EliteCell 不存在代发行人承担成本费用的情形，具体核查方法及分析情况如下：

### 1、核查方法

- （1）对 EliteCell 的负责人进行访谈，并取得访谈确认文件；
- （2）获取了 EliteCell 报告期内的财务报表；
- （3）获取了 EliteCell 报告期内的员工名册、成本费用明细表；
- （4）访谈发行人管理层并获取发行人说明，了解发行人与 EliteCell 之间交易的产生背景、具体内容、定价依据及公允性，是否存在利益输送或其他利益安排；
- （5）取得并查阅了发行人与 EliteCell 的交易合同等资料，对比相关可比交易，分析关联交易的定价依据及公允性；
- （6）核查发行人及其控股企业、发行人实际控制人、董事、监事、高级管理人员等人员的银行流水；
- （7）获取了发行人审计报告、管理费用、销售费用及营业外支出明细账；
- （8）获取了发行人主要客户及主要供应商明细表，视频访谈及实地走访发行人主要客户及供应商，并对主要客户及供应商进行函证；



（9）查阅了发行人实际控制人、董事、监事、高级管理人员及主要股东的调查表或确认文件等资料；

（10）获取了发行人员工名册并抽查了工资表，并取得发行人主要资产清单、办公场所租赁合同等。

## 2、核查分析

经核查，EliteCell 不存在代发行人承担成本、费用的情形，具体分析如下：

（1）报告期内，EliteCell 与发行人不存在共同的员工，其发生的成本费用与发行人不存在关联性；EliteCell 与发行人之间资金往来均系正常购销业务产生，不存在异常资金往来；EliteCell 的客户与发行人不存在重叠的情形，供应商重叠具有合理性

经上述核查，报告期内，EliteCell 与发行人不存在共同的员工，其发生的成本费用系其自身经营所需发生，主要为其采购产品的采购成本、员工工资等，与发行人不存在关联性；EliteCell 与发行人之间资金往来均系发行人代理其干细胞培养液产品相关业务产生，不存在异常资金往来。

发行人于 2018 年 1 月与 EliteCell 签署《经销协议》，约定达科为在中国大陆及港澳地区经销 EliteCell 产品，EliteCell 不直接在授权区域开展相关销售工作，因此，EliteCell 与发行人客户不存在重叠的情况。

EliteCell 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售等业务，并与美国药监局（FDA）许可和美国血库协会（AABB）认可的血液中心进行合作，其供应商与发行人供应商存在一家重叠情形，具体为：EliteCell 于 2021 年向国际知名细胞因子生产商 PeproTech 采购了 6,038.00 美元的试剂用作研发耗材，采购金额较小；发行人作为 PeproTech 在中国大陆、中国香港及中国澳门地区的一级代理商与 PeproTech 合作多年，故该供应商重合情形具有合理性。

综上，报告期内，EliteCell 与发行人不存在共同的员工，其发生的成本费用系其自身经营所需发生，与发行人不存在关联性；EliteCell 与发行人之间资

金往来均系发行人代理其干细胞培养液产品相关业务产生，不存在异常资金往来；EliteCell 的客户与发行人不存在重叠的情形，供应商重叠具有合理性，不存在通过发行人客户及供应商代发行人承担成本费用、向发行人输送利益的情形。

## （2）发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液的交易价格定价公允，不存在利益输送或者其他利益安排

报告期内，公司向 EliteCell 采购干细胞培养液产品的金额分别为 673.23 万元、907.77 万元和 1,345.62 万元，占发行人营业成本的比例分别为 2.51%、2.46% 和 2.70%。发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液的交易价格定价公允，不存在利益输送或者其他利益安排，具体分析如下：

### 1) 发行人向 EliteCell 的采购价格与向无关联第三方采购的同类产品的价格不存在异常差异

发行人于 2018 年开始与 EliteCell 建立合作，代理销售 EliteCell 干细胞培养液产品。EliteCell 干细胞培养液产品与 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌的干细胞培养液产品相似，发行人于 2019 年终止与 AventaCell Biomedical 的业务合作。发行人于 2018 年存在同时采购 Helios 品牌、EliteCell 品牌的干细胞培养液，相关采购价格对比情况如下：

| Helios 产品类别 | 规格 | 平均单价<br>(元/ml) | EliteCell 产品类别 | 规格 | 平均单价<br>(元/ml) | 差异率 |
|-------------|----|----------------|----------------|----|----------------|-----|
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |

根据上表发行人采购同类产品的价格对比情况（具体单项产品单价因涉及商业秘密，已申请豁免披露），发行人 2018 年向 EliteCell 采购干细胞培养液产

品的采购价格较向无关联第三方 AventaCell Biomedical 采购价格低，主要系尽管培养液产品相似，但不同品牌厂商定价不同所致，不存在异常。

2) 发行人代理销售 EliteCell 产品的毛利率较为稳定且不存在异常波动，同时与发行人 2018-2019 年代理销售的 Helios 品牌干细胞培养液产品的毛利率相当，不存在重大差异

报告期内，发行人代理销售的 EliteCell 产品呈现稳定增长的趋势，销售金额分别为 1,102.87 万元、1,766.51 万元和 2,432.44 万元，占营业收入的比例分别为 2.53%、2.92%和 2.91%，对应毛利率分别为 49.88%、46.25%和 51.32%，发行人代理销售 EliteCell 产品毛利率较为稳定且不存在异常波动。此外，2018-2019 年，发行人代理销售 Helios 品牌干细胞培养液产品的毛利率分别为 55.70%、55.40%，与同期 EliteCell 产品的毛利率不存在重大差异。

综上，发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液的交易价格定价公允，不存在利益输送或者其他利益安排。

## 第二部分 《首轮审核问询函》答复内容的更新

### 问题 1 关于业务模式及法律责任

关于业务模式及法律责任。申报材料显示：

（1）发行人主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分试剂及仪器的自主研发、生产及销售；发行人主要产品分为生命科学研究产品、病理诊断产品及其他；发行人未披露其各自产品中代理销售及自主研发生产的比重情况；

（2）发行人代理销售的产品主要以独家代理及一级代理的方式采购国外第三方品牌的科研试剂、科研仪器以及采血设备等，后以直销及经销的方式销售；发行人存在面对境外客户销售的情形；

（3）发行人客户分为高等院校、科研机构、生物医药企业、医疗机构、检测机构、血液中心等采供血机构及核酸检测机构等，且包含中国人民解放军下属部队、高等院校、医院；发行人未披露报告期内招投标情况。

请发行人：

（1）区分生命科研试剂、科研仪器，病理诊断设备、其他病理诊断产品，以及其他各类产品及服务，分别补充说明报告期内上述各产品服务自身代理销售及自产自研销售产生的收入及比重情况，占总主营业务收入比重情况，贡献利润及占净利润比重情况；

（2）补充说明发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合作背景，发展历程，发行人向该品牌方采购金额、占比，产品及占比情况，代理授权形式，合同主要权利与义务，代理期限，续约模式，即将到期代理授权的续约情况，利益分成情况，是否约定代理费及最低采购额，是否约定返利；发行人与各品牌代理授权方是否存在核心技术、无形资产方面的约定；发行人代理销售的业务实质，发行人是否采购入库并拥有所代理销售商品的所有权，与品牌方利益分成方式，是否约定下游销售渠道、特定客户，或存在捆绑销售约定；独家代理及一级代理间具体区别，代理的地域性范围，发行人与二级代理商间权利义务及利益约定情况；

（3）结合我国进口、出口、代理销售、研发、生产医疗试剂、设备相关规定，发行人代理销售及自产的各类产品是否均满足事前审批的相关法律要求，发行人是否具有进口代理销售出口销售的相关资质，自行研发生产试剂、设备产品是否需要事前审批，相关研发、生产人员是否拥有完整资质，相关实验室是否满足等级要求；

（4）区分具体产品类别，说明各产品直销、经销，境内、境外销售收入占比情况；报告期内前五大经销商及前五大境外客户的基本情况，合作背景，涉及产品，生产、销售模式，销售金额及占总收入比重情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系；

（5）结合发行人所在行业主要监管法律，及下游客户类型相关管理规定，说明发行人为下游科研机构、院校、解放军下属部队、医院等销售医疗试剂、设备等是否均应到当地主管行政部门、部队审批备案，相关产品是否应当获得主管行政部门、部队检验验收通过批准，后续使用时是否应当接受持续监督；报告期内发行人是否存在所交付产品验收不合格，后续使用出现医疗安全事故，被相关主管部门、部队处罚、追责的情形；若出现上述情形时发行人的法律责任情况；报告期内发行人的退货产品数量、涉及金额及比重情况；

（6）补充说明报告期内发行人以招投标获客的比例；结合发行人下游客户种类，说明向该类型客户销售是否均应履行招投标程序；报告期内是否存在应当招投标而未招投标的情形，若是说明合规性、合理性。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

除已出具律师文件中回复的内容外，更新如下：

一、补充说明发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合作背景，发展历程，发行人向该品牌方采购金额、占比，产品及占比情况，代理授权形式，合同主要权利与义务，代理期限，续约模式，即将到期代理授权的续约情况，利益分成情况，是否约定代理费及最低采购额，是否约定返利；发行人与

各品牌代理授权方间是否存在核心技术、无形资产方面的约定；发行人代理销售的业务实质，发行人是否采购入库并拥有所代理销售商品的所有权，与品牌方间利益分成方式，是否约定下游销售渠道、特定客户，或存在捆绑销售约定；独家代理及一级代理间具体区别，代理的地域性范围，发行人与二级代理商间权利义务及利益约定情况

（一）补充说明发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合作背景，发展历程，发行人向该品牌方采购金额、占比，产品及占比情况，代理授权形式，合同主要权利与义务，代理期限，续约模式，即将到期代理授权的续约情况，利益分成情况，是否约定代理费及最低采购额，是否约定返利；

1、发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合作背景，发展历程，发行人向该品牌方采购金额、占比，产品及占比情况，代理授权形式

根据《审计报告》以及发行人提供的报告期销售明细表等资料，报告期各期，公司向前五大主要授权代理品牌方采购情况如下：

单位：万元

| 序号             | 供应商名称                   | 采购内容 | 采购金额             | 占当期采购比例       |
|----------------|-------------------------|------|------------------|---------------|
| <b>2021 年度</b> |                         |      |                  |               |
| 1              | BioLegend, Inc.         | 科研试剂 | 24,821.20        | 51.43%        |
| 2              | PeproTech, Inc.         | 科研试剂 | 3,963.11         | 8.21%         |
| 3              | Nexcelom Bioscience LLC | 科研仪器 | 2,851.00         | 5.91%         |
| 4              | EliteCell               | 科研试剂 | 1,345.62         | 2.79%         |
| 5              | InvivoGen Ltd           | 科研试剂 | 1,142.21         | 2.37%         |
| 合计             |                         |      | <b>34,123.13</b> | <b>70.71%</b> |
| <b>2020 年度</b> |                         |      |                  |               |
| 1              | BioLegend, Inc.         | 科研试剂 | 16,810.89        | 44.90%        |
| 2              | PeproTech, Inc.         | 科研试剂 | 2,940.80         | 7.86%         |
| 3              | Nexcelom Bioscience LLC | 科研仪器 | 2,374.16         | 6.34%         |
| 4              | Polyplus Transfection   | 科研试剂 | 952.80           | 2.54%         |
| 5              | EliteCell               | 科研试剂 | 907.77           | 2.42%         |

| 序号      | 供应商名称                   | 采购内容 | 采购金额      | 占当期采购比例 |
|---------|-------------------------|------|-----------|---------|
| 合计      |                         |      | 23,986.41 | 64.07%  |
| 2019 年度 |                         |      |           |         |
| 1       | BioLegend, Inc.         | 科研试剂 | 13,459.24 | 49.19%  |
| 2       | PeproTech, Inc.         | 科研试剂 | 2,923.78  | 10.69%  |
| 3       | Nexcelom Bioscience LLC | 科研仪器 | 1,594.55  | 5.83%   |
| 4       | Centron Corporation     | 采血设备 | 896.69    | 3.28%   |
| 5       | Polyplus Transfection   | 科研试剂 | 683.50    | 2.50%   |
| 合计      |                         |      | 19,557.76 | 71.48%  |

发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合作背景及发展历程、发行人向该品牌方采购金额及占比、产品及占比、代理授权形式等情况如下：

**（1）BioLegend, Inc.（美国）**

| 代理品牌        | BioLegend                                                                                                                                                                 |         |           |         |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------|
| 基本情况及主营业务介绍 | BioLegend, Inc.成立于 2002 年，位于美国加利福尼亚州圣地亚哥。BioLegend, Inc.主要为生物医学研究提供世界一流的尖端抗体和试剂，其业务涵盖了一系列不同的研究领域，包括免疫学、神经科学、癌症、干细胞和临床产品。BioLegend, Inc.的产品以流式抗体为核心，其他产品主要包括磁珠、核酸探针、重组蛋白等。 |         |           |         |
| 合作背景及发展历程   | 2008 年，发行人科研试剂代理业务正处于快速发展阶段，凭借在国内科研市场积累的代理业务经验，发行人通过主动拜访取得 BioLegend 流式抗体等产品在中国的独家代理权。自建立合作以来，双方合作规模持续扩大，BioLegend 的流式抗体等产品在中国科研市场的份额逐步提高，已成为细分领域的知名品牌之一。                 |         |           |         |
| 主要采购产品      | 流式抗体、流式多因子检测试剂盒等免疫学科研试剂；细胞检测试剂、培养基及相关添加物等细胞生物学科研试剂。                                                                                                                       |         |           |         |
| 代理授权形式      | 在中国独家代理科研领域流式细胞术业务单元和分子与细胞生物学业务单元产品。                                                                                                                                      |         |           |         |
| 报告期内采购情况    | 2021 年度                                                                                                                                                                   |         | 2020 年度   |         |
|             | 金额（万元）                                                                                                                                                                    | 占采购总额比例 | 金额（万元）    | 占采购总额比例 |
| 免疫学产品       | 23,118.24                                                                                                                                                                 | 47.90%  | 15,592.78 | 41.65%  |



|          |           |         |           |         |
|----------|-----------|---------|-----------|---------|
| 细胞生物学产品  | 1,702.96  | 3.53%   | 1,218.11  | 3.25%   |
| 合计       | 24,821.20 | 51.43%  | 16,810.89 | 44.90%  |
| 报告期内采购情况 | 2019 年度   |         | 2018 年度   |         |
|          | 金额（万元）    | 占采购总额比例 | 金额（万元）    | 占采购总额比例 |
| 免疫学产品    | 12,330.97 | 45.07%  | 8,524.17  | 39.87%  |
| 细胞生物学产品  | 1,128.27  | 4.12%   | 904.14    | 4.23%   |
| 合计       | 13,459.24 | 49.19%  | 9,428.30  | 44.10%  |

## （2）PeproTech, Inc.（美国）

|             |                                                                                                                         |         |          |         |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|---------|
| 代理品牌        | PeproTech                                                                                                               |         |          |         |
| 基本情况及主营业务介绍 | PeproTech, Inc.成立于 1988 年，总部位于美国新泽西州，是世界领先的高品质细胞因子生产商。PeproTech 的主要产品包括原核和真核细胞表达的高质量的重组蛋白、单克隆/多克隆抗体、酶联免疫吸附开发试剂盒、相关培养基等。 |         |          |         |
| 合作背景及发展历程   | 发行人于 2005 年通过主动联系 PeproTech, Inc.建立合作关系，并维持良好的合作关系至今。随着合作规模的不断扩大，发行人已经成为 PeproTech, Inc.在中国重要的合作伙伴之一。                   |         |          |         |
| 主要采购产品      | 培养基及相关添加物、细胞检测试剂等细胞生物学科研试剂。                                                                                             |         |          |         |
| 代理授权形式      | 在中国大陆及港澳地区一级代理细胞因子、抗体等产品；在中国大陆地区独家代理 BioGems 系列小分子产品。                                                                   |         |          |         |
| 报告期内采购情况    | 2021 年度                                                                                                                 |         | 2020 年度  |         |
|             | 金额（万元）                                                                                                                  | 占采购总额比例 | 金额（万元）   | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品     | 3,956.79                                                                                                                | 8.20%   | 2,914.52 | 7.78%   |
| 分子生物学产品     | 6.31                                                                                                                    | 0.01%   | 26.28    | 0.07%   |
| 合计          | 3,963.11                                                                                                                | 8.21%   | 2,940.80 | 7.86%   |
| 报告期内采购情况    | 2019 年度                                                                                                                 |         | 2018 年度  |         |
|             | 金额（万元）                                                                                                                  | 占采购总额比例 | 金额（万元）   | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品     | 2,911.03                                                                                                                | 10.64%  | 1,974.60 | 9.24%   |
| 分子生物学产品     | 12.76                                                                                                                   | 0.05%   | 9.36     | 0.04%   |
| 合计          | 2,923.78                                                                                                                | 10.69%  | 1,983.96 | 9.28%   |

### （3）Nexcelom Bioscience LLC（美国）

| 代理品牌        | Nexcelom Bioscience                                                                           |              |                 |              |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|
| 基本情况及主营业务介绍 | Nexcelom Bioscience LLC 成立于 2003 年，总部位于美国马萨诸塞州，专注于开发以图像为基础的自动化细胞计数设备，具有多项国际专利，为自动化细胞计数仪的领导品牌。 |              |                 |              |
| 合作背景及发展历程   | 发行人通过商务拜访取得 Nexcelom Bioscience 相关产品在中国的独家代理权，双方建立了长期、良好的合作关系。                                |              |                 |              |
| 主要采购产品      | 成像型细胞计数仪、全自动细胞计数仪等科研仪器及耗材。                                                                    |              |                 |              |
| 代理授权形式      | 独家代理，授权区域为中国大陆及港澳地区                                                                           |              |                 |              |
| 报告期内采购情况    | 2021 年度                                                                                       |              | 2020 年度         |              |
|             | 金额（万元）                                                                                        | 占采购总额比例      | 金额（万元）          | 占采购总额比例      |
| 科研仪器        | 2,851.00                                                                                      | 5.91%        | 2,374.16        | 6.34%        |
| 合计          | <b>2,851.00</b>                                                                               | <b>5.91%</b> | <b>2,374.16</b> | <b>6.34%</b> |
| 报告期内采购情况    | 2019 年度                                                                                       |              | 2018 年度         |              |
|             | 金额（万元）                                                                                        | 占采购总额比例      | 金额（万元）          | 占采购总额比例      |
| 科研仪器        | 1,594.55                                                                                      | 5.83%        | 1,635.64        | 7.65%        |
| 合计          | <b>1,594.55</b>                                                                               | <b>5.83%</b> | <b>1,635.64</b> | <b>7.65%</b> |

### （4）InvivoGen Ltd（中国香港）

| 代理品牌        | InvivoGen                                                                                                                                                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 基本情况及主营业务介绍 | InvivoGen 成立于 1977 年，总部位于法国，在中国香港设立地区总部。InvivoGen 旨在为生物科技社群研发创新的工具，专注于天然免疫学研究，主要提供天然免疫研究中的多种抗体、基因、配体等产品；慢病毒系统和高质量的抗性质粒；同时提供多种 RNAi、免疫球蛋白 A、基因治疗和癌症研究领域产品。 |
| 合作背景及发展历程   | 发行人于 2011 年通过商务拜访与 InvivoGen 建立合作，成为 InvivoGen 生物科学研究试剂类产品在中国大陆及中国澳门地区的一级代理商。自建立合作以来，双方保持了良好的合作关系并持续合作至今，报告期内，双方合作规模持续扩大。                                 |
| 主要采购产品      | 培养基及相关添加物等细胞生物学科研试剂；小分子试剂等分子生物学科研试剂                                                                                                                       |
| 代理授权形式      | 一级代理，授权区域为中国大陆及中国澳门地区                                                                                                                                     |

| 报告期内采购情况（万元） | 2021 年度  |         | 2020 年度 |         |
|--------------|----------|---------|---------|---------|
|              | 金额       | 占采购总额比例 | 金额      | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学        | 670.72   | 1.39%   | 444.08  | 1.19%   |
| 分子生物学        | 471.49   | 0.98%   | 430.45  | 1.15%   |
| 合计           | 1,142.21 | 2.37%   | 874.82  | 2.34%   |
| 报告期内采购情况（万元） | 2019 年度  |         | 2018 年度 |         |
|              | 金额       | 占采购总额比例 | 金额      | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学        | 356.36   | 1.30%   | 214.32  | 1.00%   |
| 分子生物学        | 294.90   | 1.08%   | 281.48  | 1.32%   |
| 合计           | 651.26   | 2.38%   | 495.80  | 2.32%   |

#### （5）Centron Corporation（韩国）

| 代理品牌        | Centron                                                                                                                                                                                              |         |         |         |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 基本情况及主营业务介绍 | Centron Corporation 成立于 1991 年，总部位于韩国。Centron Corporation 专门从事血库设备解决方案，为全球 90 多个国家/地区提供产品和服务，在全球血库和实验室设备市场赢得了很高的声誉。Centron 是韩国红十字会、红新月会、政府机构、军队、大型医院和实验室的主要供应商。                                      |         |         |         |
| 合作背景及发展历程   | 2001 年，公司通过参加美国输血年会（AABB）了解到 Centron 的产品，同时公司通过市场调研了解到当时国内血站使用的采血设备普遍存在技术落后、质量较差的问题，于是公司主动联系 Centron Corporation 取得其产品在中国市场的独家代理权。公司与 Centron Corporation 已持续合作 20 年，在公司的帮助下，Centron 已成为中国血站市场的知名品牌。 |         |         |         |
| 主要采购产品      | 采血设备及配件                                                                                                                                                                                              |         |         |         |
| 代理授权形式      | 独家代理，授权区域为中国大陆及港澳地区                                                                                                                                                                                  |         |         |         |
| 报告期内采购情况    | 2021 年度                                                                                                                                                                                              |         | 2020 年度 |         |
|             | 金额（万元）                                                                                                                                                                                               | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 采血设备及配件     | 817.57                                                                                                                                                                                               | 1.69%   | 829.87  | 2.22%   |
| 合计          | 817.57                                                                                                                                                                                               | 1.69%   | 829.87  | 2.22%   |
| 报告期内采购情况    | 2019 年度                                                                                                                                                                                              |         | 2018 年度 |         |
|             | 金额（万元）                                                                                                                                                                                               | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |

|         |        |       |        |       |
|---------|--------|-------|--------|-------|
| 采血设备及配件 | 896.69 | 3.28% | 881.42 | 4.12% |
| 合计      | 896.69 | 3.28% | 881.42 | 4.12% |

#### （6）Polyplus Transfection（法国）

|             |                                                                                                            |         |         |         |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 代理品牌        | Polyplus Transfection                                                                                      |         |         |         |
| 基本情况及主营业务介绍 | Polyplus Transfection 成立于 2001 年，是一家位于法国的生命科学公司，致力于转染试剂研发和销售。其业务领域包括基因、寡核苷酸和 SiRNA 的体内和体外转染，以及蛋白质和抗体的体外转染。 |         |         |         |
| 合作背景及发展历程   | 发行人通过商务拜访于 2002 年与 Polyplus Transfection 建立合作。由于自身产品销售策略调整，发行人于 2021 年主动终止与 Polyplus Transfection 合作。      |         |         |         |
| 主要采购产品      | 转染试剂、酶类等分子生物学科研试剂                                                                                          |         |         |         |
| 代理授权形式      | 一级代理，授权区域为中国大陆及港澳地区                                                                                        |         |         |         |
| 报告期内采购情况    | 2021 年度                                                                                                    |         | 2020 年度 |         |
|             | 金额（万元）                                                                                                     | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 分子生物学产品     | 1.07                                                                                                       | 0.002%  | 952.80  | 2.54%   |
| 合计          | 1.07                                                                                                       | 0.002%  | 952.80  | 2.54%   |
| 报告期内采购情况    | 2019 年度                                                                                                    |         | 2018 年度 |         |
|             | 金额（万元）                                                                                                     | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 分子生物学产品     | 683.50                                                                                                     | 2.50%   | 458.56  | 2.15%   |
| 合计          | 683.50                                                                                                     | 2.50%   | 458.56  | 2.15%   |

#### （7）Biomedical EliteCell Corp.（美国）

|             |                                                                                                                                             |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代理品牌        | EliteCell                                                                                                                                   |
| 基本情况及主营业务介绍 | EliteCell 成立于 2017 年，主要生产经营地位于美国德克萨斯州。EliteCell 的主要人员在干细胞培养液市场拥有 10 多年的制造经验，专注于为细胞治疗行业和科学研究开发先进的解决方案。EliteCell 主要产品为干细胞培养液，主要应用于干细胞治疗与新药开发。 |
| 合作背景及发展历程   | 基于 EliteCell 其他股东在干细胞培养领域具有丰富的技术积累，发行人于 2017 年通过控股企业香港达生参股设立 EliteCell。在参股设立 EliteCell 后，发行人于 2018 年作为 EliteCell 在中国的代理商销售其试                |

|          |                                                               |         |         |         |
|----------|---------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
|          | 剂产品，通过代理销售 EliteCell 的干细胞培养液等细胞生物学科研试剂有助于公司为科研客户提供更完善的科研试剂产品。 |         |         |         |
| 主要采购产品   | 干细胞培养液等细胞生物学科研试剂                                              |         |         |         |
| 代理授权形式   | 一级代理，授权区域为中国大陆及港澳地区                                           |         |         |         |
| 报告期内采购情况 | 2021 年度                                                       |         | 2020 年度 |         |
|          | 金额（万元）                                                        | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品  | 1,345.62                                                      | 2.79%   | 907.77  | 2.42%   |
| 合计       | 1,345.62                                                      | 2.79%   | 907.77  | 2.42%   |
| 报告期内采购情况 | 2019 年度                                                       |         | 2018 年度 |         |
|          | 金额（万元）                                                        | 占采购总额比例 | 金额（万元）  | 占采购总额比例 |
| 细胞生物学产品  | 673.23                                                        | 2.46%   | 401.34  | 1.88%   |
| 合计       | 673.23                                                        | 2.46%   | 401.34  | 1.88%   |

2、发行人与报告期内前五大主要授权代理品牌方的合同主要权利与义务，代理期限，续约模式，即将到期代理授权的续约情况，利益分成情况，是否约定代理费及最低采购额，是否约定返利

报告期内，发行人与前五大主要授权代理品牌方代理协议约定的主要权利与义务、代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

**（1）BioLegend, Inc.（美国）**

发行人与 BioLegend 于 2008 年签署了《独家经销协议》，报告期各期，发行人与 BioLegend 在《独家经销协议》的基础上先后签署了三份修正案并于 2022 年初签署了新的修正案，对销售增长、最低采购额等内容进行了重新约定。发行人与 BioLegend 约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称   | 签署时间            | 协议期限      | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 独家经销协议 | 2008 年 2 月 14 日 | 五年，到期自动续签 | “7. 达科为的义务：<br>a. 采用与其他具有类似特性和潜力的产品相一致的方式，积极促进本产品的销售和使用，包括但不限于广告、直邮和客户拜访。<br>b. 参加适当的生物医学和工业展览会。<br>c. 从 BioLegend 获得有关宣传材料的授权。<br>d. 真诚努力实现附件 B 中所列的最低采购量，并保持足够的本产品库存。<br>e. 为客户提供优质的技术支持。达科为将为客户提供一线支持，如果需要 BioLegend 的进一步支持，将直接向 BioLegend 咨询任何技术问题。 |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------|------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>f. 取得将本产品进口到授权经销区域所必要的许可证和执照。</p> <p>g. 确保本产品 在装运给客户时具有适销品质，并符合 BioLegend 的质量和性能规范。</p> <p>h. 为了更好地代表 BioLegend，定期自费从 BioLegend 获得与本产品相关的适当技术培训。</p> <p>i. 同意本协议附件 A 所列的标准条款和条件。达科为不应作出任何超出 BioLegend 通过其标准条款和条件提供的陈述或承诺。</p> <p>8. BioLegend 的义务：</p> <p>a. 在本协议有效期内，BioLegend 不会授予或承诺授予任何第三方在授权经销区域内经销本产品的权利。</p> <p>b. BioLegend 同意将从授权经销区域内任何个人或公司收到的与本产品有关的任何订单或询价提供给达科为。</p> <p>BioLegend 应按要求向达科为提供每种本产品的技术规范。必要时应定期更新和/或补充。如果出现问题表明需要在特定条件下生产本产品或需要获得监管部门批准，BioLegend 和达科为将真诚地进行讨论。</p> <p>9. 退货</p> <p>如果达科为收到的任何产品不符合 BioLegend 声称的质量或性能规范，则达科为应在退回任何产品之前联系 BioLegend 客户服务部以获取退货授权号，然后再退货。退货授权请求必须在收到订单后十五（15）个工作日内提出。所有的索赔都要经过调查后才能授权退货，更换或退款。如果任何产品的性能与保证不符，BioLegend 的义务和达科为的唯一补救措施仅限于更换相关产品或全额退款产品的原始采购价格。</p> <p>如果 BioLegend 出现装运错误，BioLegend 将免费更换出错或丢失的产品。如果达科为出现订单错误，并在十五（15）个工作日内报告给 BioLegend，达科为可获得退货授权并退还产品以获得部分退款。收到授权退</p> |



| 协议名称                  | 签署时间               | 协议期限                                   | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------|--------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                       |                    |                                        | <p>货后，BioLegend 将提供退款，扣除退货产品 20% 的补货费或最低 25 美元（以金额较大者为准）以及原运费和手续费。要获得部分退款，达科为必须在收到退货授权后 60 天内退还产品。”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p>                                                                                           |
| 独家经销<br>协议第 5<br>号修正案 | 2019 年 5<br>月 14 日 | 2019 年 1 月 1<br>日至 2019 年<br>12 月 31 日 | <p>“4. 本协议第 7 条‘达科为的义务’中，应增加以下内容：</p> <p>j. 在当地准备适当的产品库存，并争取达到百分之七十（70%）的客户订单完成率。</p> <p>k. 提供每个月销量前八十（80）的客户的销售记录，以便更好地进行营销活动策划。</p> <p>l. 担任 2019 年中国香港地区的非独家经销商；在中国香港地区实现百分之二十（20%）的收入增长。”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p> |
| 独家经销<br>协议第 6<br>号修正案 | 2020 年 4<br>月 2 日  | 2020 年 12 月<br>31 日到期                  | <p>“在本协议第 6 条‘达科为的义务’中，应添加以下内容：</p> <p>1）在当地准备适当的产品库存，并争取达到百分之七十（70%）的客户订单完成率。</p> <p>2）提供每个月销量前八十（80）的客户的销售记录，以便更好地进行营销活动策划。</p> <p>3）担任 2020 年中国香港地区的独家经销商；在中国香港地区实现百分之二十（20%）的收入增长。”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p>       |
| 独家经销<br>协议第 7<br>号修正案 | 2021 年 2<br>月 12 日 | 2021 年 12 月<br>31 日到期                  | <p>“4. 本协议第 6（3）条‘达科为的义务’应删除，并替换为以下内容：</p> <p>3）担任 2021 年中国香港地区的独家经销商；在中国香港地区实现百分之二十（20%）的收入增长。”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p>                                                                                              |
| 独家经销<br>协议第 8<br>号修正案 | 2022 年 1<br>月 3 日  | 2022 年 12 月<br>31 日到期                  | <p>“BioLegend 特此任命达科为为其产品在授权销售区域内的经销商，自生效日期开始至 2022 年 12 月 31 日结束。BioLegend 有二个业务单元，每个业务单元的独家性如下所述：</p> <p>1）流式细胞术（Flow）——独家</p>                                                                                           |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | 2) 分子与细胞生物学 (MCBio) —— 独家<br>第 3 条: 除非任何一方在本协议期满前的九十 (90) 天向另一方发出书面终止通知, 终止本协议, 否则本协议之后应在每年的 1 月 1 日自动续约.....<br>在本协议第 6 条‘达科为的义务’中, 应添加以下内容:<br>1) 在当地准备适当的产品库存, 并争取达到百分之七十 (70%) 的客户订单完成率。<br>2) 提供每个月销量前八十 (80) 的客户的销售记录, 以便更好地进行营销活动策划。<br>3) 2022 年中国香港地区的独家经销商在中国香港实现百分之四十 (40%) 的收入增长。”<br><b>授权经销区域: 中国。</b> |

发行人与 BioLegend 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下:

|                 |                                                                                                                                                        |         |         |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 代理期限及续约模式       | 双方于 2008 年 2 月签署《独家经销协议》, 约定协议期限为五年, 到期自动续签。报告期内, 发行人与 BioLegend, Inc. 每年签署修正案对《独家经销协议》项下的每年销售增长、最低采购额、协议期限等内容进行重新约定, 修正案约定的协议期限为一年, 原则每年 1 月 1 日自动续约。 |         |         |
| 续约情况            | 协议在双方协商修改或终止前, 到期后自动续约                                                                                                                                 |         |         |
| 利益分成约定          | 不存在利益分成约定                                                                                                                                              |         |         |
| 代理费约定           | 不存在代理费约定                                                                                                                                               |         |         |
| 最低采购额 (单位: 万美元) | 2021 年度                                                                                                                                                | 2020 年度 | 2019 年度 |
|                 | 3,250                                                                                                                                                  | 2,110   | 2,070   |

|      |         |  |  |
|------|---------|--|--|
|      |         |  |  |
| 返利约定 | 不存在返利约定 |  |  |

## （2）PeproTech, Inc.（美国）

发行人与分别于 2016 年 10 月和 2020 年 11 月与 PeproTech Asia Ltd.签署了《经销协议》，于 2019 年 12 月与 PeproTech Asia Ltd.在中国设立的子公司派普泰克生物科技（苏州）有限公司签署了《BioGems 产品区域独家代理协议》。发行人与 PeproTech 约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称 | 签署时间                   | 协议期限                                                     | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议 | 2016 年<br>10 月 18<br>日 | 2017 年 1 月 1<br>日至 2019 年<br>12 月 31 日，<br>到期后自动延<br>长一年 | <p>“.....鉴于，经销商有兴趣在中国大陆、中国香港和中国澳门（以下简称‘经销区域’）向客户（以下简称‘客户’）销售产品；鉴于，PeproTech 愿意指定该经销商作为其在经销区域的产品经销商；.....</p> <p>1.3 经销商不得在经销区域外直接或间接向客户推销、分销或出售产品.....</p> <p>2.3 为免生疑问，如果经销商未能在前期二十四个月或之后的任何十二个月的时期内达到相关的绩效里程碑，则经销商的非排他性经销权应自动终止。此外，PeproTech 有权在经销商未能达到相关绩效里程碑的时期结束六十天内终止本协议.....</p> <p>3. 经销商的职责</p> <p>3.1 经销商应尽其合理努力在经销区域内向客户销售产品，并应自行提供一支经过培训的优秀销售团队进行产品的有效销售.....</p> <p>3.2 经销商应始终遵循所有关于进口、储存、包装、销售以及在经销区域销售产品的适用法律法规、条例和行业标准.....</p> |

| 协议名称   | 签署时间            | 协议期限            | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------|-----------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |                 |                 | <p>3.6 经销商应通知 PeproTech 在经销区域举办的有关生命科学的所有展览、会议和展销会等（以下简称‘会议’），尤其是经销商计划参加的任何此类活动。经销商应自费每年参加至少 2 次会议，干细胞和/或细胞治疗相关会议和免疫学相关会议各一次。经销商应在其参加的所有会议上展示 PeproTech 品牌商标。……</p> <p>3.8 经销商应仅销售 PeproTech 的细胞因子，不得直接或间接销售 PeproTech 竞争对手的任何产品；但前提是，如果 PeproTech 不提供特定的细胞因子产品，则经销商可以分销和销售由 PeproTech 竞争对手提供的该等产品（且仅限于该等产品）……</p> <p>4. Peprotech 的职责</p> <p>4.1 对于从经销商处收到并由 PeproTech 接受的所有订单，Peprotech 应尽其合理商业努力合理进行合理调度，以履行订单。</p> <p>4.2 PeproTech 应在每个日历季度结束时向经销商提供一份报告，详细说明 PeproTech 在该日历季度从经销区域收到的产品采购订单的价值……”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆及港澳地区。</b></p> |
| 产品经销协议 | 2020 年 11 月 1 日 | 1 年，到期后的每一年自动续期 | <p>“1.1 PeproTech 在此任命经销商，且经销商在此同意作为 PeproTech 产品的非独家经销商。PeproTech 将向经销商供应产品，且经销商同意（使用 PeproTech 标签）向中国（包括香港和澳门）的研究和行业市场出售产品。PeproTech 承认并同意，由经销商开展销售。PeproTech 明确保留自行销售产品并在中国所有区域指定其他非独家经销商的无限制权利……</p> <p>2.7 经销商仅可在联系 PeproTech 并收到退回授权号后方可退回产品。经销商应向 PeproTech 缴纳百分之二十（20%）的退货费用，但由于不符合经销商采购订单或 PeproTech 分析证书（COA）或数据表（见第 2.8 节）</p>                                                                                                                                                                                                   |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>的规范所退回的产品除外。由于不合规而退回的产品应由 PeproTech 承担运输费用，且不收取退货费用。产品仅可在 PeproTech 首次向经销商发货后三十（30）日内退回。.....</p> <p>3.5 所有的 PeproTech 产品销售仅供研究之用，不得用于人体或诊断或治疗程序。严格禁止对散装产品进行小瓶重装。经销商同意仅向同意将 PeproTech 产品仅用于研究且经销商合理认为能够遵守该约定的终端用户出售 PeproTech 产品.....</p> <p>6.1 PeproTech 应根据本协议就所售出产品向经销商提供技术支持.....</p> <p>9. 经销商职责</p> <p>9.1 在本协议期间，经销商应始终：</p> <p>（a）积极促销和营销，并采取最大努力增加授权经销区域内的产品销售额；及（b）不得从事可能阻碍产品直接销售或干扰产品直接销售进展的任何行为。</p> <p>9.2 在不影响第 9.1 的前提下，在本协议期间，经销商应：</p> <p>（a）雇佣足够数量的、经过充分培训的专业人员、销售人员、展示人员和其他必要人员，熟悉产品最新知识，尽最大努力维持、促进和提升 PeproTech 和产品的知名度和声誉度；（b）制定并维持充分的销售制度；（c）遵守 PeproTech 针对产品促销和营销以及与客户和潜在客户进行交易所制定的所有合理性说明书和指南；</p> <p>（d）仅使用 PeproTech 提供或提前批准的促销材料；及（e）不得就产品的质量或性能作出 PeproTech 未作出的或 PeproTech 通过书面形式提前批准的任何保证或声明.....”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆及港澳地区。</b></p> |

| 协议名称                          | 签署时间                   | 协议期限                                   | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------|------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| BioGems<br>产品区域<br>独家代理<br>协议 | 2019 年<br>12 月 30<br>日 | 2020 年 1 月 1<br>日至 2022 年<br>12 月 31 日 | <p>“第一条 代理产品、区域</p> <p>1. 甲方授权乙方为 BioGems 小分子产品中国大陆地区的独家代理商，大陆地区其它公司销售小分子产品只能通过乙方公司采购。</p> <p>2. BioGems 的其他产品，包含流式细胞术产品、功能性抗体、细胞外基质产品以及 ELISA 试剂盒由甲方授权的区域代理商进行代理销售，乙方只能通过甲方授权的区域代理商采购这些产品。</p> <p>第二条 双方的责任和义务</p> <p>1.甲方保证乙方为中国大陆地区 BioGems 小分子产品的独家代理商，其他公司销售 BioGems 小分子产品只能向乙方采购。</p> <p>2.甲方应当对乙方进行小分子产品的技术咨询、培训和指导。</p> <p>3.乙方应在授权代理区域内努力推广 BioGems 的小分子产品。</p> <p>4.双方互有为对方保守商业和技术机密的责任和义务.....</p> <p>第四条 产品保证</p> <p>1.BioGems 的所有产品均用于科学研究，乙方不得扩大范围进行产品宣传。</p> <p>2. BioGems 保证原装产品的质量，乙方不得分装或窜改 BioGems 的产品。”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆地区。</b></p> |

发行人与 PeproTech 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |          |         |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|---------|
| 代理期限及续约模式 | 发行人于 2016 年 10 月与 PeproTech Asia Ltd.签署的《经销协议》约定的代理期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，到期后自动延长一年；发行人于 2020 年 11 月与 PeproTech Asia Ltd.签署的《经销协议》约定的代理期限为 1 年，在无条款更改的情况下，双方协议自动续约。<br>发行人于 2019 年 12 月与派普泰克生物科技（苏州）有限公司签署的《BioGems 产品区域独家代理协议》约定的代理期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，协议到期后由双方协商续约。 |          |          |         |
| 续约情况      | 报告期内，发行人与 PeproTech 均正常续约，预计未来仍能够正常续约。                                                                                                                                                                                                                                                               |          |          |         |
| 利益分成约定    | 不存在利益分成约定                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |          |         |
| 代理费约定     | 不存在代理费约定                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |          |         |
| 是否约定最低采购额 | 产品类别                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2021 年度  | 2020 年度  | 2019 年度 |
|           | BioGems 小分子产品                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 50 万元人民币 | 40 万元人民币 | 未约定     |
|           | 其他产品                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 未约定      | 未约定      | 未约定     |
| 返利约定      | 每年初发行人与 PeproTech 协商确定该年度分季度及年度销售奖励标准，根据销售增长率确定奖金比例。                                                                                                                                                                                                                                                 |          |          |         |

### （3）Nexcelom Bioscience LLC（美国）

发行人分别于 2008 年 5 月、2020 年 5 月、2022 年 6 月与 Nexcelom、PerkinElmer 签署了《经销协议》《代理合同》。发行人与 Nexcelom 约定的主要权利与义务情况如下：



| 协议名称 | 签署时间            | 协议期限                                       | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|-----------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议 | 2008 年 5 月 23 日 | 2008 年 5 月 23 日至 2010 年 5 月 23 日，到期后自动续约一年 | <p>“2.2 经销权利。根据本协议条款，</p> <p>a.Nexcelom 授予经销商仅在授权经销区域内向客户销售产品的独占、不可转让权利，且经销商接受该授权。</p> <p>b.经销商无权向授权经销区域外的客户分销产品，且经销商保证其销售渠道内的所有实体禁止在授权经销区域外促销、销售产品或就产品提供服务。如在授权经销区域外进行上述受限活动，则应视为实质性违反本协议。</p> <p>c.Nexcelom 将向经销商提供有限数量的当前促销和广告材料，经销商可制作其自己的营销材料。若经销商自己的营销材料与 Nexcelom 所提供的材料存有偏差，则必须先经 Nexcelom 批准。</p> <p>2.3 经销义务。在本协议期间，</p> <p>a.经销商将获得一切合理的政府批准，并进行所有的政府登记和备案.....</p> <p>b.若本协议项下的任何批准或登记需要在授权经销区域内强制执行或遵守交换法规或其他要求以便准许本协议项下规定的国外汇款，则经销商应立即采取一切必要措施开支付所要求的一切费用以取得此类批准和登记。</p> <p>c.经销商将尽最大努力向授权经销区域内的客户推销产品；</p> <p>d. 经销商将提供并维持人员充足、装备齐全、训练有素的销售组织，确保其成员能够向客户详细解释产品的规格、特点和优点，以及产品与竞争产品之间的差异；</p> <p>e. 经销商将根据 Nexcelom 的要求，提供销售和市场数据季度报告.....</p> <p>g. 在本协议附件 C 所列的各个期间内，经销商将购买附件 C 所规定的最低订购量产品.....</p> <p>h. 经销商将保持附件 C 中所列的产品最低库存量；</p> |

| 协议名称 | 签署时间            | 协议期限                             | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------|-----------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                 |                                  | <p>i 经销商应按照附件 A 中所列的价格购买产品的示范装置用于营销产品之目的。经销商将支付购买示范装置有关的所有运费、税费、关税和通关费用.....</p> <p>7.3 经销商可拒收不符合本协议所规定保证的任何产品（“缺陷产品”）。若产品被拒收，由 Nexcelom 选择并承担费用，经销商可销毁产品或退回产品。Nexcelom 将：</p> <p>（a）替换或修复缺陷产品；或（b）退还经销商就缺陷产品所支付的任何资金；若经销商未付款，则撤回或修改相关发票。</p> <p>7.4 保内维修。Nexcelom 将就保修范围内的产品向经销商提供维修服务.....</p> <p>7.5 保外维修。Nexcelom 将就保修范围外的产品按照其当时的维修价格和相关维修政策向经销商提供维修服务.....</p> <p>8.1 培训。Nexcelom 将选定一个双方均接受的时间在 Nexcelom 办公地点免费提供一次产品运行和维护培训会议，参训经销商人数应控制在合理范围内。此外，经销商的人员可参加 Nexcelom 在其场所内针对 Nexcelom 员工所举办的定期培训，但相关培训费用由经销商承担。</p> <p>10.3 承诺不竞争。经销商及其在附件 B 所规定活动领域内的分支机构、店铺等同意不会推销、销售、分销、代理或以其他方式交易对 Nexcelom 产品或服务构成竞争或可能构成竞争的任何自动细胞计数和分析产品或服务.....”</p> <p><b>授权经销区域：中国。</b></p> |
| 经销协议 | 2020 年 5 月 31 日 | 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 | <p>“2.2 经销权利。根据本协议条款，</p> <p>a.Nexcelom 授予经销商仅在授权经销区域内向客户销售产品的独占、不可转让权利，且经销商接受该授权。</p> <p>b.经销商不得将该等权利中的任何一项以雇用或与经销商相关的任何其他方式转让给任何子经销商。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>c.经销商无权向授权经销区域外的客户分销产品，且经销商保证其销售渠道内的所有实体禁止在授权经销区域外促销、销售产品或就产品提供服务。如在授权经销区域外进行上述受限活动，则应视为实质性违反本协议。</p> <p>d. Nexcelom 将向经销商提供有限数量的当前促销和广告材料，经销商可制作其自己的营销材料。若经销商自己的营销材料与 Nexcelom 所提供的材料存有偏差，则必须先经 Nexcelom 批准。</p> <p>2.3 经销义务。在本协议期间，</p> <p>a.经销商将获得一切合理的政府批准，并进行所有的政府登记和备案.....</p> <p>b.若本协议项下的任何批准或登记需要在授权经销区域内强制执行或遵守交换法规或其他要求以便准许本协议项下规定的国外汇款，则经销商应立即采取一切必要措施开支付所要求的一切费用以取得此类批准和登记.....</p> <p>c.经销商将尽最大努力向授权经销区域内的客户推销产品；</p> <p>d. 经销商将提供并维持人员充足、装备齐全、训练有素的销售组织，确保其成员能够向客户详细解释产品的规格、特点和优点，以及产品与竞争产品之间的差异；</p> <p>e. 经销商将根据 Nexcelom 的要求，提供销售和市场数据季度报告.....</p> <p>g. 在本协议附件 C 所列的各个期间内，经销商将购买附件 C 所规定的最低订购量产品.....</p> <p>h. 经销商将保持附件 C 中所列的产品最低库存量；</p> <p>i 经销商应按照附件 A 中所列的价格购买产品的示范装置用于营销产品之目的。经销商将支付购买示范装置有关的所有运费、税费、关税和通关费用.....</p> |

| 协议名称        | 签署时间           | 协议期限                      | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------|----------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |                |                           | <p>7.3 经销商可拒收不符合本协议所规定保证的任何产品（“缺陷产品”）。若产品被拒收，由 Nexcelom 选择并承担费用，经销商可销毁产品或退回产品。Nexcelom 将：</p> <p>（a）替换或修复缺陷产品；或（b）退还经销商就缺陷产品所支付的任何资金；若经销商未付款，则撤回或修改相关发票。</p> <p>7.4 保内维修。Nexcelom 将就保修范围内的产品向经销商提供维修服务.....</p> <p>7.5 保外维修。Nexcelom 将就保修范围外的产品按照其当时的维修价格和相关维修政策向经销商提供维修服务.....</p> <p>8.1 培训。Nexcelom 将选定一个双方均接受的时间在 Nexcelom 办公地点免费提供一次产品运行和维护培训会议，参训经销商人数应控制在合理范围内。此外，经销商的人员可参加 Nexcelom 在其场所内针对 Nexcelom 员工所举办的定期培训，但相关培训费用由经销商承担。</p> <p>10.3 承诺不竞争。经销商及其在附件 B 所规定活动领域内的分支机构、店铺等同意不会推销、销售、分销、代理或以其他方式交易对 Nexcelom 产品或服务构成竞争或可能构成竞争的任何自动细胞计数和分析产品或服务.....”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆及港澳地区。</b></p> |
| 代理合同<br>（注） | 2022 年 6 月 9 日 | 自合同签订日起至 2022 年 12 月 31 日 | <p>“第七条 双方的权利及义务</p> <p>7.1 甲方权利及义务</p> <p>7.1.1 甲方致力于代理产品在中国的宣传及推广，全面展示珀金埃尔默公司（PerkinElmer）的品牌和产品形象；</p> <p>7.1.2 积极协助乙方主办或赞助全国或地方性学术推广会，协助邀请国外知名专家讲学；</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>7.1.3 负责在相关权威杂志上的广告宣传，并承担广告费用；</p> <p>7.1.4 为乙方销售代理产品提供必要的培训，技术支持和售后服务；</p> <p>7.1.5 根据市场需要制作宣传资料，并承担相关费用；</p> <p>7.1.6 在与乙方确认一致的前提下，为乙方代理销售代理产品提供必须由甲方提供的经营文本及市场准入文件；</p> <p>.....</p> <p>7.1.10 甲方对销售的仪器提供一年的保修期。保修期届满后，乙方的客户可以和甲方签订维护合同，或在需要时另行支付维修和/或更换零部件的费用。</p> <p>7.2 乙方权利及义务</p> <p>7.2.1 认同甲方的宗旨及服务理念，维护珀金埃尔默（PerkinElmer）产品的品牌价值及市场声誉，不得从事任何有损珀金埃尔默（PerkinElmer）品牌的市场行为；</p> <p>7.2.2 在本合同规定的代理区域内自主经营，对其市场经营活动承担全部责任，并对其授权经销商或代理商的市场经营活动承担全部连带责任；</p> <p>7.2.3 与各地卫生行政部门和学术机构保持良好关系，建立成熟的市场销售网络，负责代理区域内市场准入的申报和备案工作，包括物价申报等，并承担有关费用；</p> <p>7.2.4 赞助各地区学术会议，定期举办用户交流会，并承担市场宣传费用；</p> <p>.....</p> <p>7.2.10 乙方收货后应及时验收，如发现交付的产品数目、型号不符，破损或发错货，应在收货后三天内以书面形式向甲方提出，否则视为乙方已接受有关产品；若在安装或打开包装时发现货物破损，除有书面报告</p> |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                         |
|------|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | 外，须同时寄回原仪器或试剂盒，并提供用户确认证明，否则甲方将不承担赔偿责任；发生任何上述问题之时，甲方承担的责任仅限于调换有关产品，所有因此产生的费用（包括但不限于运费等）均由甲方承担；<br>7.2.11 因保管、运输不善或安装、操作不当造成的产品问题由乙方负责；<br>7.2.12 未经甲方许可，不得私自制作或印刷与甲方或其关联方产品相关的宣传资料；<br>.....”<br><b>授权经销区域：中国大陆、中国香港及中国澳门地区。</b> |

注：Nexcelom 于 2021 年 5 月被 PerkinElmer 收购，2022 年度代理合同由发行人与 PerkinElmer 签署。

发行人与 Nexcelom 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代理期限及续约模式 | 发行人于 2008 年 5 月 23 日与 Nexcelom 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2008 年 5 月 23 日至 2010 年 5 月 23 日，到期后自动续约一年，协议续约到期后双方延续执行了该协议。发行人于 2020 年 5 月与 Nexcelom 签署了《经销协议》，约定的代理期限为 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对早期协议条款约定的权利与义务在报告期内的效力进行了追认。<br>因疫情防控影响，公司于 2022 年 6 月与 PerkinElmer 签署了 Nexcelom 产品的《代理合同》，约定的代理期限至 2022 年 12 月 31 日，协议到期前一月双方协商续约。 |
| 续约情况      | 报告期内，发行人与 Nexcelom 的代理协议均正常续约，预计未来仍能正常持续。                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 利益分成约定    | 不存在利益分成约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 代理费约定     | 不存在代理费约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| 是否约定最低采购额（单位：万美元） | 2021 年度                                                           | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------|---------|---------|
|                   | 465.00                                                            | 316.50  | 283.00  |
| 返利约定              | 2019-2020 年不存在返利约定；2021 年存在返利约定：2021 年度销售目标 465 万美元，返利 17.55 万美元。 |         |         |

#### （4）InvivoGen Ltd（中国香港）

报告期内，发行人分别于 2019 年 1 月、2020 年 1 月、2021 年 1 月和 2022 年 1 月与 InvivoGen Ltd 签署了《经销协议》。发行人与 InvivoGen 约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称 | 签署时间            | 协议期限                         | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-----------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议 | 2019 年 1 月 24 日 | 2019 年 12 月 31 日到期，双方协商后续约一年 | <p>“1.3. 特定领域系指用于专业研究实验室、医院和诊所。为免生疑问，卖方产品不得用于任何治疗（人类或动物）或诊断应用。</p> <p>2. 卖方义务</p> <p>2.1. 卖方授予买方非独家许可，据此许可买方可在授权经销领域内销售用于特定领域的产品……</p> <p>2.4. 卖方应按照附录 B 的规定提供额外的库存折扣……</p> <p>2.7. 除非买方安排采用其他产品装运方式，否则首选的产品装运方式是联邦快递上门收货方式……卖方不得向买方收取除订购产品的转让价格以外的任何其他费用……</p> <p>2.9. 根据附录 C，客户通知和技术服务协议，卖方同意向买方提供合理预期的营销、技术服务、培训和/或销售协助，以适当支持产品的营销和销售。</p> |



| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------|------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>2.10. 卖方应向买方提供在授权经销区域收到的客户咨询的所有销售线索。</p> <p>3. 买方义务</p> <p>3.1. 买方同意在授权经销领域内的特定领域积极营销和推广产品。</p> <p>3.2. 买方在此确认，为所有客户提供及时、周到和专业的服务，并与客户保持良好关系，对推广产品至关重要。买方在此同意尽最大努力为客户服务……</p> <p>3.6. 买方同意保留卖方抗菌剂和选择性抗生素的相关库存。</p> <p>3.7. 买方同意在本协议有效期内不销售或分销与本协议产品有直接或间接竞争关系的任何产品。此类产品包括但不限于选择性抗生素、用于检测和消除污染物和微生物的产品、天然免疫配体和报告细胞株。</p> <p>3.8. 当考虑与其他品牌（此类品牌供应抗生素、抗污染试剂、污染检测试剂、PRRs 配体和/或抑制剂、报告细胞株、抗体、质粒）签订新的经销协议时，买方应通知 INVIVOGEN。</p> <p>3.9. 买方同意在本协议有效期内不销售或再出口，也不向授权经销区域内的任何其他个人、公司或企业授权其在授权经销区域外销售或再出口产品。</p> <p>3.10. 对于多个产品包装在一起的套装产品，买方同意不拆分成单个产品进行转售……</p> <p>3.13. 买方同意对其员工进行产品销售、市场营销和技术支持方面的培训……</p> <p>3.15. 买方同意制作与产品有关的中文宣传材料，在公开发布前，宣传材料需由卖方的营销、销售或技术经理审查并批准，且买方同意不参与可能对卖方在电子媒体和印刷媒体上的品牌形象产生负面影响的活动。</p> <p>3.16. 买方应确保，在向客户交付产品时，以书面形式告知所有客户，无论产品产地，以下附加条款适用于所有产品的销售：</p> <p>3.16.1. 所有产品仅供研究和实验室使用，不得用于人类或动物的治疗或诊断。</p> |

| 协议名称 | 签署时间       | 协议期限                    | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                  |
|------|------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |            |                         | 3.16.2. 未经卖方事先同意，不得将产品用于制造供第三方销售或使用的产品。<br>3.16.3. 产品仅用于研究目的，未经卖方事先书面同意，不得进行复制、更改、篡改或修改……<br>5.2. 卖方保证产品在正常实验室条件下使用时符合或优于其公布的性能规范。若任何产品未能达到保证性能，在收到通知后，卖方应自行选择立即免费更换……除非另有特别标示，否则产品仅用于研究目的。”<br><b>授权经销区域：中国大陆、中国澳门。</b> |
| 经销协议 | 2020年1月10日 | 2020年12月31日到期，双方协商后续约一年 | 主要条款未修改。                                                                                                                                                                                                                 |
| 经销协议 | 2021年1月26日 | 2021年12月31日到期，双方协商后续约一年 | 主要条款未修改。                                                                                                                                                                                                                 |
| 经销协议 | 2022年1月20日 | 2022年12月31日到期，双方协商后续约一年 | 主要条款未修改。                                                                                                                                                                                                                 |

发行人与 InvivoGen 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                            |                                                                               |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 代理期限及续约模式 | 发行人于 2018 年 1 月与 InvivoGen Ltd 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，到期自动续约一年；发行人于 2019 年 1 月与 InvivoGen Ltd 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，到期双方协商后续约一年；发行人于 2020 年 1 月与 InvivoGen Ltd 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，到期双方协商后续约一年；发行人于 2021 年 1 月与 InvivoGen Ltd 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，到期双方协商后续约一年；发行人于 2022 年 1 月与 InvivoGen Ltd 签署的《经销协议》约定的代理期限为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，到期双方协商后续约一年。 |                                                                                            |                                                                               |
| 续约情况      | 报告期内，发行人与 InvivoGen 签署的协议均正常续约，预计未来仍能够正常续约。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                            |                                                                               |
| 利益分成约定    | 不存在利益分成约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                            |                                                                               |
| 代理费约定     | 不存在代理费约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |                                                                               |
| 是否约定最低采购额 | 不存在最低采购额约定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                            |                                                                               |
| 返利约定      | 2021 年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2020 年度                                                                                    | 2019 年度                                                                       |
|           | 2021 年半年度销售目标 705,000 欧元，奖金 17,000 欧元，销售目标 760,000 欧元，奖金 26,000 欧元；2021 年年度销售目标 1,410,000 欧元，奖金 28,000 欧元，销售目标 1,520,000 欧元，奖金 42,000 欧元。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2020 年半年度销售目标 500,000 美元，奖金 15,000 美元；2020 年年度 30%增长率，奖金 25,000 美元。年度 35%增长率，奖金 44,000 美元。 | 2019 年半年度销售目标 505,000 美元，奖金 21,000 美元；2019 年年度销售目标 1,010,000 美元，奖金 33,000 美元。 |

### （5）Centron Corporation（韩国）

发行人于 2018 年 1 月与 Centron Corporation 签署了《经销协议》。发行人与 Centron 约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称 | 签署时间           | 协议期限                                      | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|----------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议 | 2018 年 1 月 1 日 | 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，到期自动续约一年 | <p>“1.1 Centron 授权达科为成为附录 B 中指定的经销区域的经销商，负责销售附录 A 中所述产品；同时，达科为接受该授权……</p> <p>5.1 Centron 应向达科为提供产品相关信息以及技术和商业文件。</p> <p>5.2 Centron 同意在协议履行期间，主动积极告知达科为任何产品调查或市场调研结果、地点或可能的客户行为。</p> <p>5.3 达科为应自行负责在相关授权经销区域内获取产品销售许可</p> <p>6.1 Centron 授予达科为独家经销权，在附录 B 所列授权经销区域内供应并销售附录 A 中所列产品。</p> <p>6.2 达科为不可直接或间接在协议期间内供应或销售其它对 Centron 构成竞争的任何产品</p> <p>6.3 如果达科为从 Centron 购买产品的年度购买金额少于 5 万美元，那么达科为的独家经销权将在下一年转为非独家经销权。</p> <p>7.1 达科为应安排及支持 Centron 对其产品进行的所有广告和推广活动。</p> <p>7.2 如遇用户或产品购买者提出投诉或建议，达科为应告知 Centron……</p> <p>10.1Centron 保证自韩国发货日起 14 个月内产品应没有设计缺陷、材料问题或工艺缺陷。但是，除非 Centron 有特别规定，电池组的保修期为自发货日起的 8 个月。</p> |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>10.2 保修期内维修产品所需的零配件应由达科为免费提供。产生的劳动成本和其它费用应由达科为负责支付，不得向 Centron 索取。由于维修需要向 Centron 寄送产品产生的运费应由达科为负责支付，在维修之后向达科为寄回产品的运费应由 Centron 负责。</p> <p>10.3 保修期外维修产品所需的零配件应按照 Centron 零配件价格表所规定金额向达科为销售。如故障设备需要寄往 Centron 进行维修，则运送至 Centron 所产生的运费应由达科为承担，将维修后的设备返回至达科为所产生运费应由 Centron 承担。Centron 应向达科为索取替换零配件的成本费用，但不能索取维修产生的劳动成本或其他成本费用……”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆及港澳地区。</b></p> |

发行人与 Centron 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|                   |                                                                                                       |         |         |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 代理期限及续约模式         | 发行人于 2018 年 1 月与 Centron Corporation 签署了《经销协议》，约定的代理期限为 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，协议到期后双方协商续约。 |         |         |
| 续约情况              | 报告期内，发行人与 Centron 签署的协议持续生效，预计未来仍能够正常续约。                                                              |         |         |
| 利益分成约定            | 不存在利益分成约定                                                                                             |         |         |
| 代理费约定             | 不存在代理费约定                                                                                              |         |         |
| 是否约定最低采购额（单位：万美元） | 2021 年度                                                                                               | 2020 年度 | 2019 年度 |
|                   | 5.00                                                                                                  | 5.00    | 5.00    |

|      |         |
|------|---------|
| 返利约定 | 不存在返利约定 |
|------|---------|

#### （6）Polyplus Transfection（法国）

发行人与 Polyplus Transfection 于 2002 年 6 月签署了《经销合同》，并于协议到期后各年度经双方协商对最低采购金额协商一致后在原协议基础上续约。2016 年 6 月，双方签署了《经销协议附加条款》，对部分条款进行了修订并将协议期限延长至 2020 年 12 月 31 日。发行人与 Polyplus 约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称 | 签署时间            | 协议期限                                 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|-----------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销合同 | 2002 年 6 月 11 日 | 有效期一年，到期后自动续约一年，之后经双方对采购目标等条款协商一致后续约 | <p>“第 2 条——范围</p> <p>2.1 根据本合同的条款和条件，POLYPLUS 授予达科为在经销区域内将品牌产品转售给客户的权利。为此，达科为不得向经销区域内的客户销售竞争产品或与 POLYPLUS 产品类似的产品，但在本协议签署之日已列入深圳市达科为生物技术有限公司目录的产品除外。在特殊情况下，POLYPLUS 可授权深圳市达科为生物技术有限公司对竞争产品进行商业化。该授权应清楚明了，并以书面形式确认……</p> <p>在合同执行的第一年，达科为不得从任何专营性经销中受益，POLYPLUS 可以在整个经销区域内自由地对其产品进行商业化。</p> <p>作为例外，POLYPLUS 仍可以自由地在经销区域内直接向制药和生物技术公司销售产品……</p> <p>3.1 POLYPLUS 应通过提供所有商业和促销资料以及在其经销网络中流通的所有技术资料，以向达科为提供商业和技术援助。</p> <p>3.2 POLYPLUS 和达科为承诺相互协商确定合同执行第一年后后的年度目标，以及在每次续约期届满时其后一年的年度目标，并至少在期满前三个月确定年度目标。</p> |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------|------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>关于最低销售目标的约定决定了合同关系的延续，若双方就这一点没有达成一致的情况下，尽管第 7 条‘期限’中有相应规定，仍不得默认续签合同。……</p> <p><b>4.1.5 技术和商业援助</b></p> <p><b>POLYPLUS 承诺：</b></p> <p>向达科为提供与产品相关的所有定期更新的通用文档和技术文档；</p> <p>保持足够的产品库存，以便达科为能够在合理的时间内收到其订购产品。作为本条款的例外情况，POLYPLUS 可决定撤回其任何产品；在这种情况下，POLYPLUS 必须向达科为提供充分通知，在任何情况下，至少应在产品撤回前 3 个月通知，不可抗力情况除外。</p> <p><b>4.2 深圳市达科为生物技术有限公司的承诺</b></p> <p><b>4.2.1 对于第 1 条定义的经销区域内的客户，达科为承诺使用 POLYPLUS 产品来满足其所有产品采购需求。</b></p> <p>但是，对于上述第 1 条未涵盖的客户和地区，达科为可从任何其他供应商处采购产品……</p> <p><b>4.2.3 商业化</b></p> <p>达科为将尽最大努力推广产品，并将在这方面用于推广和销售的资源告知 POLYPLUS。</p> <p>达科为应在正常市场条件下销售和交付产品。</p> <p>达科为应维持一支适合产品营销目的的销售队伍，并应尽最大努力自费推广产品。</p> <p>经与 POLYPLUS 协商，达科为承诺在其基于计算机的广告媒体和其互联网网站的突出位置展示产品。还承诺参加与 POLYPLUS 合作的重大专业活动，例如在经销区域内组织的大会等。”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆及港澳地区。</b></p> |



| 协议名称         | 签署时间          | 协议期限              | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------|---------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议<br>附加条款 | 2016年6<br>月1日 | 2020年12月31<br>日到期 | <p>“鉴于 POLYPLUS 和达科为生物技术已达成一致意见修改双方在以下条款和条件中的初始协议：</p> <p>第 2.1 条关于经销协议范围的规定如下：</p> <p>2.1 根据本合同的条款和条件，POLYPLUS 授予达科为生物技术排他性经销权，其可将品牌（PEIpro 除外）下的产品转售给经销地区内的学术界客户。该排他性经销权有效期至 2020 年 12 月 31 日，除非根据第 3.2 条规定提前终止。</p> <p>此外，POLYPLUS 授予达科为非排他性权利，其可向经销地区内的工业界客户转售品牌产品。</p> <p>在本协议有效期内，POLYPLUS 不会指定达科为以外的其他经销商向经销地区内的学术界客户销售品牌下的产品，但与达科为生物技术合同终止后的通知期内除外。</p> <p>达科为不得向经销地区内的客户销售竞争产品或与 POLYPLUS 产品类似的产品，但与 POLYPLUS 合同终止后的通知期内除外。该排他性经销权有效期至 2020 年 12 月 31 日，除非根据第 3.2 条规定提前终止。</p> <p>如果达科为在 2012 年 4 月 1 日之后在 6 个地区中的任何一个地区销售竞争产品或与 POLYPLUS 产品类似的产品，POLYPLUS 将立即有权（i）直接向经销地区的学术界客户销售产品，并（ii）为经销地区内的学术界客户指定达科为以外的另一经销商。</p> <p>在本协议有效期内，如果 POLYPLUS 为经销地区内的学术界客户指定达科为以外的另一经销商，达科为将立即有权在经销地区内销售竞争产品或与 POLYPLUS 产品类似的产品。”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆及港澳地区。</b></p> |

发行人与 Polyplus 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|                   |                                                                                                                                                    |         |         |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 代理期限及续约模式         | 发行人于 2002 年 6 月 11 日与 Polyplus Transfection 签署的经销合同有效期一年，到期后自动续期一年；发行人于 2016 年 6 月 1 日与 Polyplus Transfection 签署的《经销协议附加条款二》有效期至 2020 年 12 月 31 日。 |         |         |
| 续约情况              | 发行人已于 2021 年主动终止与 Polyplus 的合作。                                                                                                                    |         |         |
| 利益分成约定            | 不存在利益分成约定                                                                                                                                          |         |         |
| 代理费约定             | 不存在代理费约定                                                                                                                                           |         |         |
| 是否约定最低采购额（单位：万美元） | 2021 年度                                                                                                                                            | 2020 年度 | 2019 年度 |
|                   | -                                                                                                                                                  | 100.00  | 66.00   |
| 返利约定              | 不存在返利约定                                                                                                                                            |         |         |

#### （7）Biomedical EliteCell Corp.（美国）

发行人于 2018 年 1 月与 EliteCell 签署了《经销协议》。发行人与 EliteCell 约定的主要权利与义务情况如下：

| 协议名称 | 签署时间            | 协议期限                                   | 主要权利与义务                                                                                                                                                                     |
|------|-----------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经销协议 | 2018 年 1 月 15 日 | 2018 年 1 月 15 日至无限期（协议在双方协商修改或终止前持续生效） | <p>“2. 经销商的指定</p> <p>本公司特此任命和指定经销商为本公司在该授权经销区域产品的非独家经销商……</p> <p>经销商不得在其授权经销区域外招揽销售本公司产品，或进行所经销的本公司产品的促销。经销商不得在其授权经销区域以外的地区设立办事处或仓库，以销售其所经销的本公司的产品……</p> <p>4. 经销商的产品销售</p> |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>经销商同意将尽其最大努力，在该授权经销区域为其所经销的本公司产品进行最大可能的市场开发，并将继续在该授权经销区域对该产品开展广告宣传、展示等促销活动。</p> <p>5. 竞争性的产品</p> <p>经销商同意，在本协议有效期或其任何延期内，其不会在其授权经销区域内经销或代销与本产品有竞争性的任何产品。</p> <p>6. 广告推广</p> <p>在依据本协议及其任何延期协议所确立的经销权期限内，经销商应有权宣传，并声称自己是该产品的授权经销商。在本协议及其任何延期协议所确立的本产品的经销权期限内，经销商应在促销本产品的所有广告和其他活动中使用本公司的产品商标.....</p> <p>8. 经销商的产品销售、服务和储存设施.....</p> <p>b. 经销商应在其授权经销区域内自费维持足够的设施和人员，以便能够以合理的价格、迅速、令人满意的方式对经销商销售的该产品进行所有检查、维护和其他必要服务。为协助经销商履行此服务和维护职能，本公司应免费向经销商指定的任何合理数量的经销商人员提供该经销产品的服务和维护培训。</p> <p>c. 经销商应根据本公司不时发布的，现行和适用的该经销产品存储和维护相关的说明，自担费用对该经销产品进行存储并保持其产品库存.....</p> <p>9. 经销商的人员培训.....</p> <p>本公司应继续向经销商提供经销商可能合理要求的技术援助支持.....</p> <p>12. 产品购买和销售条款</p> |

| 协议名称 | 签署时间 | 协议期限 | 主要权利与义务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |      | <p>a. 经销商应从本公司购买满足要求的产品量。此类要求应包括（i）经销商应购买和维持足够量库存的产品，以便能履行其义务。</p> <p>d. 经销商从本公司购买的产品，应仅供其在其授权经销区域转售。经销商购买的所有产品均应仅用于其商业转售，出于该产品广告和演示目的合理要求的产品除外.....</p> <p>17. 产品检查和验收</p> <p>收到运抵的本产品后，经销商应立即对其进行检查，以确定该批次货物是否有任何短缺、缺陷或损坏。在收到该运抵的货品之日起 10 天内，经销商应将其声称在交货时发现存在的任何货品短缺、缺陷或损坏以书面形式通知本公司。在收到此类通知后 10 天内，本公司将对出现短缺、缺陷或损坏的索赔进行调查，并将其调查结果通知经销商，并在确认交货时确实存在短缺、缺陷或损坏的情况下，向经销商交付相应产品以进行产品更换。”</p> <p><b>授权经销区域：中国大陆及港澳地区。</b></p> |

发行人与 EliteCell 约定的代理期限、续约模式、续约情况、利益分成、代理费、最低采购额、返利等情况如下：

|           |                                                                                                     |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代理期限及续约模式 | 发行人于 2018 年 1 月与 Biomedical EliteCell Corp.签署的《经销协议》约定的代理期限为 2018 年 1 月 15 日至无限期，协议在双方协商修改或终止前持续生效。 |
| 续约情况      | 自动续约                                                                                                |
| 利益分成约定    | 不存在利益分成约定                                                                                           |
| 代理费约定     | 不存在代理费约定                                                                                            |
| 是否约定最低采购额 | 不存在最低采购额约定                                                                                          |

|      |         |
|------|---------|
| 返利约定 | 不存在返利约定 |
|------|---------|

二、结合我国进口、出口、代理销售、研发、生产医疗试剂、设备相关规定，发行人代理销售及自产的各类产品是否均满足事前审批的相关法律要求，发行人是否具有进口代理销售出口销售的相关资质，自行研发生产试剂、设备产品是否需要事前审批，相关研发、生产人员是否拥有完整资质，相关实验室是否满足等级要求；

## （二）相关研发、生产人员是否拥有完整资质

根据《医疗器械生产监督管理办法》第七条的规定，从事医疗器械生产，应当具备有与生产的医疗器械相适应的生产场地、环境条件、生产设备以及专业技术人员；有对生产的医疗器械进行质量检验的机构或者专职检验人员以及检验设备。根据《医疗器械生产监督管理办法》第三十九条的规定，生产岗位操作人员应当具有相应的理论知识和实际操作技能。

发行人及控股企业中从事医疗器械生产的主体为达科为医疗设备、达科为生物工程，达科为医疗设备、达科为生物工程已根据我国法律法规的规定办理了医疗器械生产备案凭证。根据发行人提供的资料，达科为医疗设备以及达科为生物工程从事医疗器械生产所对应的专业技术人员、专职检验人员、生产岗位操作人员及其拥有的专业资质具体如下：

| 生产主体    | 专业人员                                   | 专业背景、资质证书情况                                                                                    |
|---------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 达科为医疗设备 | 专业技术人员（具体包括项目经理、硬件工程师、软件工程师等）：<br>80 名 | 具备机械设计、电子、软件、计算机等专业背景；主要负责人员具备 PMP 职业经理人证书、医疗器械管理者代表培训证书、中级工程师证书、CAD 技能一级证书、计算机技术与软件专业技术资格证书等。 |
|         | 专职检验人员：7 名                             | 具备检验类工作经历，主要人员具备医疗器械质量管理体系内审员培训合格证书、行业质量培训证书等。                                                 |
|         | 生产岗位操作人员：30 名                          | 具备生产所需技能相关工作经验，特定岗位具备叉车操作证、焊工证、电工证。                                                            |
| 达科为生    | 专业技术人员（具体包                             | 具备生物物理、生物科学、生物工程、分子生物                                                                          |

|     |                        |                                                                      |
|-----|------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 物工程 | 括项目经理、研发工程师、注册专员等）：41名 | 学等专业背景；主要负责人员具备中级工程师证书、医疗器械质量管理体系内审员培训合格证书、微生物实验室安全管理证书、医疗器械注册培训证书等。 |
|     | 专职检验人员：11名             | 具有生物工程、生物技术专业背景，主要人员具备质量管理高级工程师证书、医疗器械检验员（无菌、微生物）培训证书等。              |
|     | 生产岗位操作人员：28名           | 具备生产所需技能相关工作经验，特定岗位具备精益生产管理培训证书、安全生产管理培训证书、电工证、空调机培训操作证书等。           |

综上，发行人从事医疗器械生产的控股企业均已根据我国法律法规的规定配备了专业技术人员、专职检验人员、生产岗位操作人员，且该等人员均拥有相应的资质。

三、报告期内前五大经销商及前五大境外客户的基本情况，合作背景，涉及产品，生产、销售模式，销售金额及占总收入比重情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系；

#### （一）报告期内前五大经销商的销售情况

依据《审计报告》以及发行人提供的销售明细等资料，报告期各期，公司向前五大经销商销售情况如下：

单位：万元

| 2021 年度 |                         |         |          |           |         |
|---------|-------------------------|---------|----------|-----------|---------|
| 序号      | 经销商名称                   | 销售内容    | 销售金额     | 占当期经销收入比例 | 占营业收入比例 |
| 1       | Rhino Diagnostics LLC   | 病毒保存试剂  | 1,154.09 | 3.52%     | 1.38%   |
| 2       | 北京臻合益佳生物科技有限公司          | 科研仪器及耗材 | 717.37   | 2.19%     | 0.86%   |
| 3       | 南京伟沃生物科技有限公司            | 科研试剂    | 641.91   | 1.96%     | 0.77%   |
| 4       | Chain Solutions Limited | 病毒保存试剂  | 612.27   | 1.87%     | 0.73%   |



| 5       | 上海起发实验试剂有限公司           | 科研试剂          | 540.01   | 1.65%     | 0.65%   |
|---------|------------------------|---------------|----------|-----------|---------|
| 合计      |                        |               | 3,665.65 | 11.18%    | 4.38%   |
| 2020 年度 |                        |               |          |           |         |
| 序号      | 经销商名称                  | 销售内容          | 销售金额     | 占当期经销收入比例 | 占营业收入比例 |
| 1       | Rhino Diagnostics LLC  | 病毒保存试剂        | 803.26   | 3.64%     | 1.33%   |
| 2       | Tunic Prod SRL         | 病理诊断设备及病毒保存试剂 | 644.92   | 2.93%     | 1.07%   |
| 3       | Pierce Instruments INC | 病毒保存试剂        | 373.66   | 1.70%     | 0.62%   |
| 4       | 厦门鹭隆生物科技发展有限公司         | 科研试剂、科研仪器及耗材  | 339.30   | 1.54%     | 0.56%   |
| 5       | 浙江嘉事商漾医疗科技有限公司         | 病理诊断设备        | 275.13   | 1.25%     | 0.45%   |
| 合计      |                        |               | 2,436.26 | 11.05%    | 4.03%   |
| 2019 年度 |                        |               |          |           |         |
| 序号      | 经销商名称                  | 销售内容          | 销售金额     | 占当期经销收入比例 | 占营业收入比例 |
| 1       | 成都福德康医疗器械有限公司          | 采血设备          | 248.71   | 1.68%     | 0.57%   |
| 2       | 杭州健昉科技有限公司             | 采血设备          | 244.10   | 1.64%     | 0.56%   |
| 3       | 上海洪昕生物科技有限公司           | 科研仪器及耗材       | 235.77   | 1.59%     | 0.54%   |
| 4       | 深圳赛诺森科技有限公司            | 采血设备          | 230.53   | 1.55%     | 0.53%   |
| 5       | 厦门鹭隆生物科技发展有限公司         | 科研试剂、科研仪器及耗材  | 210.59   | 1.42%     | 0.48%   |
| 合计      |                        |               | 1,169.71 | 7.88%     | 2.69%   |

Chain Solutions Limited 的基本情况、合作背景、涉及产品、生产及销售模式，以及与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系情况如下：

|                               |                                                                                           |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | Chain Solutions Limited                                                                   |
| 成立时间                          | 2009 年 3 月 10 日                                                                           |
| 注册资本                          | 2 万港币                                                                                     |
| 注册地址                          | Room 503, 5/F, Block B, Wing Hin Factory Building, 31-33 Ng Fong St, San Po Kong, Kln, HK |
| 基本情况                          | 该公司位于中国香港，主要从事国际贸易业务。                                                                     |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                         |
| 合作背景                          | 该客户于 2020 年通过美国 FDA 供应商名录获取到发行人已取得病毒保存试剂相关产品的 FDA 许可信息，主动联系发行人销售员建立合作，主要采购发行人病毒保存试剂并销往美国。 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售自产病毒保存试剂，销售模式为买断式销售                                                             |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                         |

## （二）报告期内前五大境外客户的销售情况

依据审计报告以及发行人提供的销售明细等资料，报告期各期，公司向前五大外销客户销售情况如下：

单位：万元

| 2021 年度 |                                 |              |          |          |         |
|---------|---------------------------------|--------------|----------|----------|---------|
| 序号      | 客户名称                            | 销售内容         | 销售金额     | 占当期外销收入比 | 占营业收入比例 |
| 1       | Rhino Diagnostics LLC           | 病毒保存试剂       | 1,154.09 | 14.80%   | 1.38%   |
| 2       | Chain Solutions Limited         | 病毒保存试剂       | 612.27   | 7.85%    | 0.73%   |
| 3       | TNC Everlight Philippines, Inc. | 病毒保存试剂       | 529.03   | 6.79%    | 0.63%   |
| 4       | The University of HongKong      | 科研试剂、科研仪器及耗材 | 519.79   | 6.67%    | 0.62%   |

| 5       | Reditus Laboratories LLC                        | 病毒保存试剂        | 368.87   | 4.73%    | 0.44%   |
|---------|-------------------------------------------------|---------------|----------|----------|---------|
| 合计      |                                                 |               | 3,184.04 | 40.84%   | 3.80%   |
| 2020 年度 |                                                 |               |          |          |         |
| 序号      | 客户名称                                            | 销售内容          | 销售金额     | 占当期外销收入比 | 占营业收入比例 |
| 1       | Rhino Diagnostics LLC                           | 病毒保存试剂        | 803.26   | 15.78%   | 1.33%   |
| 2       | Reditus Laboratories LLC                        | 病毒保存试剂        | 648.05   | 12.73%   | 1.07%   |
| 3       | Tunic Prod SRL                                  | 病理诊断设备及病毒保存试剂 | 644.92   | 12.67%   | 1.07%   |
| 4       | The University of Hong Kong                     | 科研试剂          | 416.80   | 8.19%    | 0.69%   |
| 5       | Pierce Instruments INC                          | 病毒保存试剂        | 373.66   | 7.34%    | 0.62%   |
| 合计      |                                                 |               | 2,886.69 | 56.72%   | 4.78%   |
| 2019 年度 |                                                 |               |          |          |         |
| 序号      | 客户名称                                            | 销售内容          | 销售金额     | 占当期外销收入比 | 占营业收入比例 |
| 1       | The University of HongKong                      | 科研试剂、科研仪器及耗材  | 248.92   | 16.94%   | 0.57%   |
| 2       | The Chinese University of Hong Kong             | 科研试剂、科研仪器及耗材  | 115.35   | 7.85%    | 0.27%   |
| 3       | Hang Yue Tong Company Limited                   | 科研仪器及耗材       | 110.48   | 7.52%    | 0.25%   |
| 4       | Histo-Line Laboratories S.r.l.                  | 病理诊断设备及耗材     | 88.28    | 6.01%    | 0.20%   |
| 5       | Hong Kong Sunway Science and Technology Limited | 科研仪器及耗材       | 67.20    | 4.57%    | 0.16%   |
| 合计      |                                                 |               | 630.23   | 42.88%   | 1.45%   |

#### 四、补充说明报告期内发行人以招投标获客的比例；结合发行人下游客户

种类，说明向该类型客户销售是否均应履行招投标程序；报告期内是否存在应当招投标而未招投标的情形，若是说明合规性、合理性。

**（一）补充说明报告期内发行人以招投标获客的比例**

报告期内，发行人客户包括高等院校、科研院所、生物医药企业、医院、第三方检测机构、采供血机构等，通常以合同金额大小区分是否需要履行招投标程序。公司业务开展过程中，科研试剂产品客户采购具有高频率、小批量、单次采购金额较小等特点，且该等客户在报告期内每年度累计采购的金额通常亦未达到政府采购规定的招投标标准，因此通常不会进行招投标，部分科研客户在选择供应商时要求公司履行招投标程序后方能进入其供应商名录。科研仪器、病理诊断设备、采血设备等单项产品价值相对较高，达到客户采购招投标标准时需履行招投标程序。

报告期各期，发行人以招投标获取客户的金额、比例具体如下：

单位：万元

| 项目           | 2021 年度   | 2020 年度   | 2019 年度   |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 招投标获取客户的收入金额 | 2,148.37  | 2,210.58  | 1,589.39  |
| 营业收入         | 83,721.31 | 60,537.23 | 43,540.07 |
| 占比           | 2.57%     | 3.65%     | 3.65%     |

报告期各期，发行人通过招投标获取客户的金额占当期营业收入的比例分别为 3.65%、3.65%、2.57%，占比较低。报告期各期，公司招投标获取客户的收入占比呈现下降趋势，主要系公司采血设备产品直销收入减少，导致招投标对应的收入降低所致。

**问题 2 关于自主研发能力及技术资产**

关于自主研发能力及技术资产。申报材料显示：

（1）报告期内发行人主营业务中 9.86%至 21.28%的收入系来源于自主品牌；发行人自产的试剂类产品由子公司达科为生物工程生产，设备类产品由子公司达科为医疗设备生产；

（2）面对新冠疫情的冲击，发行人自主研发了病毒保存试剂，用于病毒样本的收集、运输和储存等，该产品 2020 年开始产生收入，2020 年及 2021 年 1-3 月占主营业务比重分别 8.71%、9.34%；

（3）公司将自产病理设备中的线材和钣金框架进行委外加工；发行人未披露委托加工的详细内容及金额；

（4）发行人拥有 97 项专利，其中 91 项中国境内专利、6 项香港专利，104 项注册商标，15 项计算机软件著作权，3 项作品著作权，5 项域名；

请发行人：

（1）具体说明各个自主品牌产品的种类、内容，研发流程，涉及原材料情况，发行人的加工过程；发行人为各自主品牌产品配备的研发、生产人员情况，相关设备及实验室情况；各自主品牌涉及的商标等无形资产，对应的核心技术及技术资产情况；

（2）补充说明发行人各项自主品牌业务的产生背景，发展历程；子公司达科为生物工程、达科为医疗设备的历史沿革，该两家子公司主要资产、技术的来源，核心技术人员的基本履历；报告期内自主品牌产品收入占比上升较快的原因及合理性；各项自主品牌产品的核心技术是否由购买或授权取得；

（3）补充说明发行人病毒保存试剂业务的产生背景及发展历程，主要客户情况，病毒保存试剂的具体内容，研发、生产过程；在核酸检测中发挥作用的具体环节及重要程度；该项业务的核心技术是否由购买或授权取得；该项业务 2020 年度上涨较快的合理性，2021 年该项业务的发展态势；

（4）补充说明发行人委托加工的具体产品情况，具体内容及流程，所在发行人生产、服务的具体环节，是否属于核心环节，发行人在该产品生产中的核心价值；发行人是否依赖于委托加工开展生产经营；报告期内前五大委托加工提供商基本情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系，发行人是否存在核心技术、无形资产方面的约定；

（5）补充说明发行人技术资产的产生背景，核心技术形成过程，是否来源

于董事、监事、高管人员、核心技术人员在曾任职单位职务成果，是否来源于代理销售的品牌方；董事、监事、高管人员、核心技术人员是否存在违反其任职单位竞业禁止协议的情况；是否存在知识产权纠纷或潜在纠纷。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

除已出具律师文件中回复的内容外，更新如下：

一、具体说明各个自主品牌产品的种类、内容，研发流程，涉及原材料情况，发行人的加工过程；发行人为各自主品牌产品配备的研发、生产人员情况，相关设备及实验室情况；各自主品牌涉及的商标等无形资产，对应的核心技术及技术资产情况

#### （一）自主品牌设备类核心技术对应的专利情况

发行人自主品牌设备类核心技术与专利的对应情况如下：

| 类型           | 序号 | 对应专利名称           | 专利号              | 专利类型 |
|--------------|----|------------------|------------------|------|
| 全自动组织染色机关键技术 | 1  | 一种病理染色机          | ZL201410132100.X | 发明专利 |
|              | 2  | 一种双机械臂组织切片染色机    | ZL201410131971.X | 发明专利 |
|              | 3  | 一种组织切片烤箱         | ZL201420159090.4 | 实用新型 |
|              | 4  | 一种组织切片染色机        | ZL201420159620.5 | 实用新型 |
|              | 6  | 染色机（DP）          | ZL201530469154.0 | 外观设计 |
| 全自动封片机关键技术   | 7  | 一种封片机的多轴交叉控制方法   | ZL201810969608.3 | 发明专利 |
|              | 8  | 封片机自动工作平台        | ZL201721391557.8 | 实用新型 |
|              | 9  | 一种封片装置           | ZL201820052890.4 | 实用新型 |
|              | 10 | 全自动封片机点胶系统       | ZL201820627571.1 | 实用新型 |
|              | 11 | 自动封片机的滴胶及转移载玻片装置 | ZL201820618815.X | 实用新型 |
|              | 12 | 一种新型智能封片机        | ZL2018213687788  | 实用新型 |
|              | 13 | 一种新型封片机的进料输送机构   | ZL201821469558.4 | 实用新型 |
|              | 14 | 一种新型便携式玻片架储存机构   | ZL201821472989.6 | 实用新型 |
|              | 15 | 一种平铺式玻片的储存托盘     | ZL201821468974.2 | 实用新型 |
|              | 16 | 电机控制板及应用其的电机控制系统 | ZL201821468987.X | 实用新型 |

| 类型            | 序号 | 对应专利名称                   | 专利号              | 专利类型 |
|---------------|----|--------------------------|------------------|------|
|               | 17 | 一种防滑静音转盘                 | ZL201821480448.8 | 实用新型 |
| 冷冻切片机关键技术     | 18 | 冷冻切片机单台压缩机分流控制制冷和冷冻台无霜结构 | ZL201720735678.3 | 实用新型 |
|               | 19 | 隔热密封结构                   | ZL202122975378.1 | 实用新型 |
|               | 20 | 一种卡紧圈结构                  | ZL202122962263.9 | 实用新型 |
|               |    |                          |                  |      |
| 全自动组织脱水机的关键技术 | 21 | 一种封闭式组织脱水系统及其控制方法        | ZL201510267306.8 | 发明专利 |
|               | 22 | 一种阀组件                    | ZL201520762590.1 | 实用新型 |
|               | 23 | 组织脱水机的气路集成组件及组织脱水机       | ZL201621112204.5 | 实用新型 |
|               | 24 | 多通道旋转阀                   | ZL201720157914.8 | 实用新型 |
|               | 25 | 全自动密封式组织脱水机              | ZL201630348432.1 | 外观设计 |
| 智能包埋盒打号机的关键技术 | 26 | 一种基于颜色识别的包埋盒激光打号方法及打号机   | ZL202010444967.4 | 发明专利 |
|               | 27 | 一种用于包埋盒激光打标机的空气净化装置      | ZL202020885068.3 | 实用新型 |
|               | 28 | 一种用于包埋盒激光打号机的定位推出装置      | ZL202020888201.0 | 实用新型 |
|               | 29 | 一种包埋盒激光打号机的转运装置          | ZL202020888203.X | 实用新型 |
|               | 30 | 一种病理标本包埋盒的接料结构           | ZL202020888361.5 | 实用新型 |
|               | 31 | 一种包埋盒打号机电源保护监控电路         | ZL202020888362.X | 实用新型 |
|               | 32 | 一种包埋盒包装槽                 | ZL202020961494.0 | 实用新型 |
|               | 33 | 一种用于包埋盒激光打号机的供料装置        | ZL202020903630.0 | 实用新型 |
|               | 34 | 包埋盒打号机                   | ZL202030546653.6 | 外观设计 |

## 二、各项自主品牌产品的核心技术是否由购买或授权取得

根据向发行人管理层人员访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明，发行人存在通过受让取得核心技术涉及的专利的情形，发行人于 2018 年 4 月向无关联第三方沈阳市百事通医疗仪器有限公司受让取得 2 项实用新型专利，其中 1 项专利系发行人冷冻切片机关键技术的组成部分之一，另 1 项专利由于体验性不佳并未在发行人产品中应用，不涉及发行人核心技术。

发行人向第三方受让取得的两项专利的情况如下：

| 对应专利名称 | 专利号 | 专利类型 | 取得方式 |
|--------|-----|------|------|
|--------|-----|------|------|



|                          |                  |      |      |
|--------------------------|------------------|------|------|
| 冷冻切片机单台压缩机分流控制制冷和冷冻台无霜结构 | ZL201720735678.3 | 实用新型 | 继受取得 |
| 一种冷冻切片机和石蜡切片机的<br>手轮锁    | ZL20170852973.7  | 实用新型 | 继受取得 |

根据向发行人管理层人员访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明，发行人冷冻切片机关键技术由冷台无霜技术、精密进给平台技术、样本卡钳角度精密调节技术和转轮式机芯平衡技术四项具体技术组成，上述继受取得专利仅“冷冻切片机单台压缩机分流控制制冷和冷冻台无霜结构”（ZL201720735678.3）涉及冷台无霜技术，仅系冷冻切片机关键技术的组成部分之一；另一项实用新型专利“一种冷冻切片机和石蜡切片机的  
手轮锁”（ZL201720852973.7）由于体验性不佳，并未在发行人产品中应用，不属于发行人生产经营主要核心技术。

除上述冷冻切片机关键技术涉及发行人继受取得专利外，发行人其余核心技术及相关专利均系自主研发取得，不存在自第三方购买或授权取得的情形。

三、补充说明发行人病毒保存试剂业务的产生背景及发展历程，主要客户情况；该项业务的核心技术是否由购买或授权取得；该项业务 2020 年度上涨较快的合理性，2021 年该项业务的发展态势；

#### （一）发行人病毒保存试剂业务的主要客户情况

根据发行人提供的收入明细等资料，报告期各期，发行人病毒保存试剂前五大客户如下：

单位：万元

| 期间      | 序号 | 客户名称                            | 销售金额     | 占病毒保存试剂收入的比例 |
|---------|----|---------------------------------|----------|--------------|
| 2021 年度 | 1  | Rhino Diagnostics LLC           | 1,154.09 | 23.90%       |
|         | 2  | Chain Solutions Limited         | 612.27   | 12.68%       |
|         | 3  | TNC Everlight Philippines, Inc. | 529.03   | 10.96%       |
|         | 4  | Reditus Laboratories LLC        | 368.87   | 7.64%        |

| 期间      | 序号 | 客户名称                     | 销售金额     | 占病毒保存试剂收入的比例 |
|---------|----|--------------------------|----------|--------------|
|         | 5  | Brand Factory LLC        | 199.75   | 4.14%        |
|         | 合计 |                          | 2,864.01 | 59.32%       |
| 2020 年度 | 1  | 山东巴罗克生物科技股份有限公司及其下属子公司   | 1,508.84 | 28.68%       |
|         | 2  | Rhino Diagnostics LLC    | 803.26   | 15.27%       |
|         | 3  | Reditus Laboratories LLC | 648.05   | 12.32%       |
|         | 4  | TUNIC PROD SRL           | 601.86   | 11.44%       |
|         | 5  | Pierce Instruments, Inc  | 373.66   | 7.10%        |
|         | 合计 |                          | 3,935.67 | 74.81%       |

注：山东巴罗克生物科技股份有限公司及其下属子公司包括山东巴罗克生物科技股份有限公司及其全资子公司瑞华塑业（常州）有限公司

## （二）2021 年该项业务的发展态势

根据《审计报告》（天健审〔2022〕3-393 号）以及发行人提供的资料，发行人 2021 年度病毒保存试剂实现收入金额为 4,827.88 万元。发行人病毒保存试剂业务 2021 年全年实现收入较上年整体存在一定程度下滑，主要原因系随着国内疫情的有效控制及同类产品供应商的增加，国内市场需求减少且竞争加剧，导致发行人病毒保存试剂境内收入减少。

在疫情防控常态化情况下，病毒保存试剂相关的生产商不断增加，市场竞争持续加剧，随着新冠疫情被控制带来的需求下降以及市场竞争下新冠相关产品价格下降等因素的影响，其对公司的收入和利润贡献可能减少，该部分收入的成长性存在不确定性，该业务未来存在不可持续的风险。对于病毒保存试剂业务未来存在不可持续的风险发行人已在《招股说明书》“重大事项提示”之“五、特别风险提示”之“（九）新型冠状病毒疫情导致公司业绩波动的风险”进行了风险提示，具体如下：

“2020 年 1 月以来，新型冠状病毒疫情在全球范围内蔓延，下游客户延迟复工及人员流动管制对公司业务开展构成一定影响。截至本招股说明书签署之

日，公司经营情况良好，疫情未对公司的采购、生产和销售产生重大不利影响。由于全球疫情持续时间及疫情的反复或加重仍存在不确定性，未来仍可能对公司供应商及客户经营活动产生一定影响，进而对公司经营业绩产生不利影响。

面对新冠疫情的冲击，凭借在生物试剂领域深厚的技术积累，公司自主研发了病毒保存试剂，用于病毒样本的收集、运输和储存等。2020年及2021年，公司病毒保存试剂产品实现销售收入分别为5,260.37万元、4,827.88万元，占公司主营业务收入的比例分别为8.71%、5.78%。随着新冠疫情被控制以及新冠产品价格下降等因素的影响，其对公司的收入贡献可能减少，该部分收入存在不可持续的风险。”

四、补充说明发行人委托加工的具体产品情况，具体内容及流程，所在发行人生产、服务的具体环节，是否属于核心环节，发行人在该产品生产中的核心价值；发行人是否依赖于委托加工开展生产经营；报告期内前五大委托加工提供商基本情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系，发行人是否存在核心技术、无形资产方面的约定；

（一）补充说明发行人委托加工的具体产品情况，具体内容及流程，所在发行人生产、服务的具体环节，是否属于核心环节，发行人在该产品生产中的核心价值；发行人是否依赖于委托加工开展生产经营；

根据向发行人采购、生产及技术等相关人员进行访谈了解的情况以及发行人提供的书面说明及相关委托加工合同/订单等资料：

#### 1、发行人委托加工的具体产品情况

报告期内，公司委托加工的具体产品主要为钣金框架、线材、PCB贴片等零部件，加工完成后形成公司原材料、组件，应用到自产设备类产品中。公司自产设备类产品包括病理诊断设备和采血设备，其中病理诊断设备主要包括脱水机、冷冻切片机、染色机和封片机，采血设备包括采血秤、封管热合器、一体化采血台和采血休息椅。公司与委托加工商交易情况如下：

单位：个、万元

| 委托加工内容   | 2021 年度   |        | 2020 年度   |        | 2019 年度   |        |
|----------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|          | 金额        | 占营业成本比 | 金额        | 占营业成本比 | 金额        | 占营业成本比 |
| 钣金框架适配塑胶 | 141.12    | 0.28%  | 102.62    | 0.28%  | 49.21     | 0.18%  |
| 线材       | 16.29     | 0.03%  | 8.66      | 0.02%  | 4.83      | 0.02%  |
| PCB 贴片   | 40.54     | 0.08%  | 30.36     | 0.08%  | 17.48     | 0.07%  |
| 其他       | 2.39      | 0.00%  | 3.71      | 0.01%  | 0.00      | 0.00%  |
| 小计       | 200.35    | 0.40%  | 145.35    | 0.39%  | 71.52     | 0.27%  |
| 营业成本     | 49,905.32 |        | 36,902.80 |        | 26,862.59 |        |

报告期各期，公司与委托加工商发生的交易金额分别为 71.52 万元、145.35 万元和 200.35 万元，占营业成本的比例分别为 0.27%、0.39%和 0.40%，金额和占比均较小，委托加工费用呈增长趋势，主要系公司设备类产品产量随着销量增长而逐步增长所致。

（二）报告期内前五大委托加工提供商基本情况，与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员间是否存在关联关系

#### 1、与前五大委托加工提供商的交易情况

报告期各期，公司与前五大委托加工提供商的交易情况如下：

单位：万元

| 期间      | 委托加工提供商          | 加工内容     | 金额     | 占委托加工费总金额的比例 |
|---------|------------------|----------|--------|--------------|
| 2021 年度 | 深圳市锐恒天塑料制品有限公司   | 钣金框架适配塑胶 | 141.12 | 70.44%       |
|         | 资电电子（深圳）有限公司     | PCB 贴片   | 25.14  | 12.55%       |
|         | 深圳市金百泽电子科技股份有限公司 | PCB 贴片   | 15.39  | 7.68%        |

| 期间         | 委托加工提供商          | 加工内容     | 金额     | 占委托加工费<br>总金额的比例 |
|------------|------------------|----------|--------|------------------|
|            | 深圳市海宇鸿电子科技有限公司   | 线材加工     | 12.93  | 6.45%            |
|            | 东莞市冠联线材科技有限公司    | 线材加工     | 2.89   | 1.44%            |
|            | 合计               |          | 199.77 | 98.56%           |
| 2020<br>年度 | 深圳市锐恒天塑料制品有限公司   | 钣金框架适配塑胶 | 102.62 | 70.60%           |
|            | 资电电子（深圳）有限公司     | PCB 贴片   | 21.60  | 14.86%           |
|            | 深圳市金百泽电子科技股份有限公司 | PCB 贴片   | 8.76   | 6.03%            |
|            | 东莞市冠联线材科技有限公司    | 线材加工     | 6.20   | 4.26%            |
|            | 深圳市海宇鸿电子科技有限公司   | 线材加工     | 2.23   | 1.53%            |
|            | 合计               |          | 141.40 | 97.28%           |
|            |                  |          |        |                  |
| 2019<br>年度 | 深圳市锐恒天塑料制品有限公司   | 钣金框架适配塑胶 | 49.21  | 68.80%           |
|            | 爱科通电子（深圳）有限公司    | PCB 贴片   | 9.42   | 13.18%           |
|            | 资电电子（深圳）有限公司     | PCB 贴片   | 7.81   | 10.92%           |
|            | 东莞市冠联线材科技有限公司    | 线材加工     | 4.83   | 6.75%            |
|            | 深圳市金百泽电子科技股份有限公司 | PCB 贴片   | 0.25   | 0.35%            |
|            | 合计               |          | 71.52  | 100.00%          |
|            |                  |          |        |                  |

### 问题 3 关于市场竞争及政策影响

关于市场竞争及政策影响。申报材料显示：

（1）发行人致力于将国际前沿生物技术品牌引入中国，为科研客户提供全面的产品及技术支持服务，同时注重在临床应用领域的自主创新，在生命科学研究服务及病理诊断领域建立了一定的竞争优势；

（2）保荐工作报告称，报告期内发行人第一大供应商 **BioLegend** 存在正被美国纽约交易所上市公司 **PerkinElmer** 收购其全部股权的情况，本次交易预计于 2021 年底前完成；

（3）除上海优宁维生物科技股份有限公司外，发行人选取的同行业可比企业均为国外大型综合医药研发生产型上市公司，以及境内医药试剂、设备生产型企业；报告期各期，发行人代理销售第三方品牌科研试剂等产品收入占营业收入比重均超过 50%；

（4）报告期内，发行人存在客户与竞争对手重叠，客户与供应商重叠的情况；

（5）近年来我国政府部门为了促进并规范医药流通行业的发展，先后制定了“两票制”“集中采购”等一系列产业政策；发行人下游客户中包含较多大型综合性公立医院及部队下属医院组织。

请发行人：

（1）结合自主品牌产品业务产生背景及发展历程，自主品牌产品收入占比，自主品牌产品目前销售情况及市场份额等情况，说明发行人称自主创新产品“在生命科学研究服务及病理诊断领域建立了一定的竞争优势”是否准确；

（2）补充说明发行人与第一大供应商 **BioLegend** 的合作背景，**BioLegend** 的基本情况，主营业务，报告期内合作模式，涉及产品金额及收入占比情况，发行人占其总销售金额比重情况，约定的主要权利与义务，合作期限及续约条件；该收购事项的背景及进展，收购方 **PerkinElmer** 的基本情况，主营业务，收购计划中关于 **BioLegend** 及其主营业务及产品的处置情况，对其原有客户及销售渠道的处置情况，是否存在收购后剥离发行人采购的流式抗体及相应的试剂盒等产品等计划，是否对发行人持续获得该供应商的稳定代理授权构成不利影响；综合说明发行人获得 **BioLegend** 代理授权的稳定性、持续性，以及该收

购事项对发行人持续生产经营及盈利能力是否构成重大不利影响；

（3）结合发行人自身主要收入、利润业务来源实质，自身业务规模，代理销售核心产品市场份额，自主品牌核心产品市场份额情况，以及报告期内代理销售业务持续超过 50%的情况，说明发行人选取较多境内外医疗行业研发生产型大型企业作为其同行业可比企业是否准确，上述企业是否实际属于发行人业务上游；补充选取与发行人规模较为接近，主要业务模式及收入机构为代理销售医药试剂、设备的境内企业作为同行业可比企业并进行对比分析；

（4）分别具体说明发行人存在客户与竞争对手重叠，客户与供应商重叠情况的产生背景及合理性，具体产品情况，定价以及公允性，相关交易是否将长期持续；上述存在重合的客户与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系；

（5）结合医疗行业“两票制”“集中采购”等行业政策的内容，以及政策发展方向，发行人下游客户性质等情况，进一步说明上述政策对发行人销售、盈利能力的影响，是否将对发行人经营构成重大不利影响；

（6）历史上发行人是否被当地主管部门进行“飞行检查”，是否存在违反相关行业政策或受到过行政处罚情形。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

除已出具律师文件中回复的内容外，更新如下：

一、补充说明发行人与第一大供应商 **BioLegend** 的合作背景，**BioLegend** 的基本情况，主营业务，报告期内合作模式，涉及产品金额及收入占比情况，发行人占其总销售金额比重情况，约定的主要权利与义务，合作期限及续约条件；该收购事项的背景及进展，收购方 **PerkinElmer** 的基本情况，主营业务，收购计划中关于 **BioLegend** 及其主营业务及产品的处置情况，对其原有客户及销售渠道的处置情况，是否存在收购后剥离发行人采购的流式抗体及相应的试剂盒等产品等计划，是否对发行人持续获得该供应商的稳定代理授权构成不利



影响；综合说明发行人获得 BioLegend 代理授权的稳定性、持续性，以及该收购事项对发行人持续生产经营及盈利能力是否构成重大不利影响；

（一）补充说明发行人与第一大供应商 BioLegend 的合作背景，BioLegend 的基本情况，主营业务，报告期内合作模式，涉及产品金额及收入占比情况，发行人占其总销售金额比重情况，约定的主要权利与义务，合作期限及续约条件

### 1、发行人采购 BioLegend 产品金额及占比、销售其产品金额及占比情况

根据发行人提供的收入明细及发行人出具的书面说明，报告期内，发行人采购 BioLegend 产品金额及占比、销售其产品金额及占比情况如下：

单位：万元

| 项目    | 2021 年度   |         |           |           |
|-------|-----------|---------|-----------|-----------|
|       | 采购金额      | 占采购总额比例 | 销售金额      | 占主营业务收入比例 |
| 免疫学   | 23,118.24 | 47.90%  | 37,873.04 | 45.32%    |
| 细胞生物学 | 1,702.96  | 3.53%   | 2,929.09  | 3.51%     |
| 合计    | 24,821.20 | 51.43%  | 40,802.12 | 48.83%    |
| 项目    | 2020 年度   |         |           |           |
|       | 采购金额      | 占采购总额比例 | 销售金额      | 占主营业务收入比例 |
| 免疫学   | 15,592.78 | 41.65%  | 24,405.58 | 40.42%    |
| 细胞生物学 | 1,218.11  | 3.25%   | 1,936.58  | 3.21%     |
| 合计    | 16,810.89 | 44.90%  | 26,342.16 | 43.63%    |
| 项目    | 2019 年度   |         |           |           |
|       | 采购金额      | 占采购总额比例 | 销售金额      | 占主营业务收入比例 |
| 免疫学   | 12,330.97 | 45.07%  | 18,530.28 | 42.74%    |
| 细胞生物学 | 1,128.27  | 4.12%   | 1,804.56  | 4.16%     |
| 合计    | 13,459.24 | 49.19%  | 20,334.83 | 46.90%    |

如上表所示，报告期内，发行人采购 BioLegend 产品金额及销售其产品金额均呈逐年增长趋势，发行人采购和销售其产品金额变动趋势整体一致。

（二）该收购事项的背景及进展，收购方 PerkinElmer 的基本情况，主营

业务，收购计划中关于 **BioLegend** 及其主营业务及产品的处置情况，对其原有客户及销售渠道的处置情况，是否存在收购后剥离发行人采购的流式抗体及相应的试剂盒等产品等计划，是否对发行人持续获得该供应商的稳定代理授权构成不利影响

### 1、PerkinElmer 的基本情况

根据公开信息显示，PerkinElmer 由 Richard Scott Perkin 和 Charles Wesley Elmer 于 1937 年创建，最开始从事光学器件销售，经过多年发展，不仅是分析化学领域全球性领先技术公司，也是生化领域和基因筛查领域的全球领导者，同时在实验室服务领域，专注于为世界各地、各行业领域内、各类实验室提供多品牌仪器维修、维护、校准、验证，Lab IT 及实验室搬迁的一站式服务解决方案。

PerkinElmer 于 1965 年在美国纽约交易所上市，其股票目前是标准普尔 500（S&P500）指数的组成部分。最近一年，PerkinElmer 的主要财务数据情况如下：

单位：亿美元

| 项目   | 2021 年度/2021 年 12 月 31 日 |
|------|--------------------------|
| 资产总计 | 150.01                   |
| 负债总计 | 78.59                    |
| 股东权益 | 71.41                    |
| 营业收入 | 50.67                    |
| 营业成本 | 22.16                    |
| 净利润  | 9.43                     |

数据来源：PerkinElmer 定期报告

（三）综合说明发行人获得 **BioLegend** 代理授权的稳定性、持续性，以及该收购事项对发行人持续生产经营及盈利能力是否构成重大不利影响

发行人与 **BioLegend** 自 2008 年以来持续合作，双方建立了稳定、持续的合作关系，本次收购事项预计不会对发行人与 **BioLegend** 长期稳定的合作关系产生不利影响，亦不会对发行人持续生产经营及盈利能力构成重大不利影响，具

体原因如下：

### 1、发行人获得 BioLegend 代理授权的稳定性、持续性

#### （1）代理商模式是 BioLegend 的主要销售模式，与代理商长期合作是 BioLegend 的战略之一

BioLegend 成立于 2002 年，自成立以来，与代理商保持长期合作即为 BioLegend 的重要发展战略之一。

BioLegend 根据其直销覆盖范围及销售网络确定相关市场的销售模式，代理商模式是 BioLegend 在许多国家和地区的重要销售模式。BioLegend 在其主要经营地所处的北美市场（美国和加拿大），主要采用直销模式；在欧洲市场，BioLegend 同时采用直销和代理商模式，例如，BioLegend 在北欧、东欧的部分国家采用独家代理商模式；在亚洲市场，BioLegend 的主要销售区域为中国、日本和韩国，主要采用独家代理商模式；在非洲、南美洲等市场，BioLegend 也主要采用代理商模式。除在中国市场与达科为建立独家代理的长期合作外，BioLegend 在日本市场与其独家代理商合作年限也超过 10 年。在欧洲、非洲、南美洲等地区，BioLegend 亦与相关代理商持续合作多年，BioLegend 重视与优质代理商建立并维持长期、稳定的合作关系，与代理商保持长期合作系 BioLegend 的重要发展模式。

BioLegend 与代理商长期合作的战略是公司与其维持长期、稳定合作关系的重要保障之一。

#### （2）公司的生命科学研究产品线以流式抗体为核心构建，与 BioLegend 建立了长期稳定的合作关系，合作规模持续扩大

作为国内早期从事生命科学研究产品代理的服务商之一，公司在发展初期即以流式细胞术作为技术突破口，构建了以流式抗体为核心的免疫学科试剂代理产品线。通过长期的技术沉淀以及为广大科研客户提供代理科研试剂服务的经验积累，公司形成了行业领先的技术服务能力，尤其是在流式产品方面，

公司能够为科研客户提供精准、细致的产品性能介绍、实验设计、实验流程指导、实验结果分析等围绕产品选择与使用相关的技术服务。

流式抗体系BioLegend最主要的产品之一，公司在生命科学研究产品代理领域的市场地位以及在流式产品方面的技术服务能力是BioLegend选择公司作为独家代理商的重要考量因素，与公司保持长期稳定的合作也将有利于BioLegend巩固在中国市场的份额并持续提高品牌影响力。报告期内，凭借在流式抗体等免疫学产品方面出色的技术服务能力，以及BioLegend流式科研产品领先的市场地位，公司流式抗体等免疫学产品的销售规模保持较快的增长，报告期各期，公司向BioLegend采购的金额分别为13,459.24万元、16,810.89万元和24,821.20万元，呈逐年增长的趋势。

公司与 BioLegend 长期稳定的合作历史以及不断扩大的合作规模，以及公司在流式抗体等免疫学产品方面出色的技术服务能力，为双方未来的持续合作奠定了良好的基础。

### **（3）公司销售网络覆盖全国，具备坚实的客户基础，是国内生命科学研究服务领域优质的代理服务商**

由于生命科学研究产品具备专业性强、产品种类数量繁多、应用领域分散、单一品牌产品种类有限、客户群体庞大且分散、客户需求多样化、客户采购高频率及小批量等特点，目前国内生命科学研究产品代理企业以区域性代理商为主，通常具有代理品牌数量少、产品覆盖应用领域有限、销售区域局限、经营规模较小等特点。公司通过多年来在生命科学研究服务领域深耕，已经成为代理产品丰富、销售网络覆盖全国、具备综合服务能力的优质代理服务商，并积累了坚实的客户基础。

截至报告期末，公司以独家代理及一级代理方式代理了100多家国际生物技术品牌，涵盖免疫学、细胞生物学、分子生物学等研究领域，并为客户提供与科研试剂相配套的科研仪器。同时，公司建立了较为完善的销售网络，在深圳、北京、上海、中国香港、南京、武汉、杭州、沈阳、济南等全国14个主要

城市及地区设立了销售机构，覆盖全国主要销售区域。同时，公司配备了专业化的销售团队和技术支持团队，截至报告期末，公司销售人员共365人，其中技术支持及售后服务人员共135人，确保在销售过程中及时响应客户的各项技术服务需求。凭借丰富的生命科学研究产品、全面专业的综合服务能力以及良好的品牌形象，公司积累了优质、坚实、广泛而稳定的客户群体，例如以传奇生物、药明康德、信达生物等为代表的战略性新兴生物技术企业；以北京大学、清华大学、浙江大学为代表的高等院校；以中国科学院、中国医学科学院、军事医学科学院为代表的科研院所等。

公司覆盖全国的销售网络和坚实的客户基础，以及公司在国内生命科学研究服务领域建立的竞争优势是BioLegend选择公司作为独家代理商的重要考量因素，与公司保持长期稳定的合作将有利于BioLegend巩固在中国市场的份额并持续提高品牌影响力。

## 2、该收购事项对发行人持续生产经营及盈利能力不构成重大不利影响

### （1）BioLegend 的抗体产品与 PerkinElmer 业务具有较强的互补性，维持 BioLegend 与 PerkinElmer 体系的平行运作是双方达成的重要共识

根据向 PerkinElmer 中国区负责人访谈了解的情况以及根据此前的公开信息披露：

1) 目前 PerkinElmer 的科研试剂产品主要构建在时间分辨的荧光检测技术上，侧重于药物开发领域，而 BioLegend 的产品主要构建在流式细胞术上，主要为抗体类产品。BioLegend 的抗体研发及生产能力对于 PerkinElmer 现有业务具有较强的互补性，这也是 PerkinElmer 本次以 52.5 亿美元收购 BioLegend 的重要原因。

2) 考虑到 BioLegend 在科研试剂产品方面具备更加成熟、完善的业务体系，为实现该领域业务的高效整合与快速发展，一方面，双方就维持 BioLegend 与 PerkinElmer 体系的平行运作达成了共识；另一方面，PerkinElmer 计划将 BioLegend 总部所处的加利福尼亚州圣地亚哥园区设为 PerkinElmer 的全球卓越

中心（CoE），由 BioLegend 承担重要的内容产生职责，例如在抗体产品方面协助 PerkinElmer 在其他应用上开发出更多的产品等。从中国区业务来看，BioLegend 同样会维持原有的业务模式与业务范围，包括原有的经销体系及人员组织架构等。

基于上述，本次收购后，预计 BioLegend 仍将保持独立的运营及管理，PerkinElmer 预计不会对 BioLegend 与发行人的合作进行干预。

**（2）BioLegend 不存在改变现有代理商模式的计划，预计本次收购事项不会影响发行人与 BioLegend 的持续合作，不会对发行人持续生产经营及盈利能力构成重大不利影响**

根据 BioLegend 对发行人进行的说明以及发行人向 BioLegend 中国区负责人了解，本次收购事项不会促使 BioLegend 的现有业务发生中断或改变。同时，PerkinElmer 不存在改变 BioLegend 现有代理商关系的意图，这也不是 PerkinElmer 的通常做法。从 BioLegend 的角度来说，一直以来 BioLegend 都注重业务的长期稳定发展，在北美以外的地区通过与优质代理商维持长期、稳定合作是其重要的战略发展模式。本次收购后，BioLegend 在全球业务仍将维持现有的业务模式及经营模式，不存在改变现有代理商模式的意图，在双方合作互惠互利的基础上，BioLegend 不会对与代理商的现有合作关系做出任何改变。

自 2008 年以来，双方从未间断合作，首次签署的《独家代理协议》截至目前仍持续有效，同时，在本次 PerkinElmer 对 BioLegend 的收购完成后，发行人已于 2022 年 1 月与 BioLegend 基于《独家代理协议》签署了第 8 号修正案，约定发行人继续作为 BioLegend 相关科研试剂产品在中国的独家代理商。因此，本次收购事项不会影响发行人与 BioLegend 的持续合作，亦不会对发行人持续生产经营及盈利能力构成重大不利影响。

综上所述，发行人是 BioLegend 在中国的重要合作伙伴，具备与 BioLegend 维持长期、稳定合作的良好基础；PerkinElmer 计划以 BioLegend 为核心发展科研试剂业务，并保持 BioLegend 的独立运营，预计不会改变 BioLegend 现有的代



理商关系；发行人已于 2022 年 1 月与 BioLegend 基于《独家代理协议》签署了第 8 号修正案，约定发行人继续作为 BioLegend 相关科研试剂产品在中国的独家代理商；本次收购事项不会导致 BioLegend 经营模式发生改变，预计发行人能够持续、稳定获得 BioLegend 的代理授权，该收购事项对发行人持续生产经营及盈利能力不构成重大不利影响。

二、分别具体说明发行人存在客户与竞争对手重叠，客户与供应商重叠情况的产生背景及合理性，具体产品情况，定价以及公允性，相关交易是否将长期持续；上述存在重合的客户与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系；

根据向发行人高级管理人员访谈了解的情况以及发行人提供的报告期内客户、供应商及竞争对手重叠的列表、相关采购及销售合同/订单、发行人报告期内销售与采购明细、销售及采购合同以及发行人出具的书面说明等资料：

（一）客户与竞争对手重叠的产生背景及合理性，具体产品情况，定价以及公允性，相关交易的持续性

报告期内，发行人客户与竞争对手重叠的情况如下：

单位：万元

| 竞争对手 | 年度     | 销售产品                                   | 销售金额  | 占营业收入比例 | 采购产品 | 采购金额 | 采购占比   |
|------|--------|----------------------------------------|-------|---------|------|------|--------|
| 优宁维  | 2021 年 | LGC 等品牌科研试剂                            | 0.25  | 0.0003% | 科研试剂 | 2.38 | 0.005% |
|      | 2020 年 | Alpha Diagnostic International 等品牌科研试剂 | 31.12 | 0.05%   | 科研试剂 | 0.77 | 0.002% |
|      | 2019 年 | 品牌科研试剂                                 | 7.76  | 0.02%   | 科研试剂 | 1.84 | 0.007% |



| 竞争对手 | 年度     | 销售产品              | 销售金额  | 占营业收入比例 | 采购产品     | 采购金额 | 采购占比   |
|------|--------|-------------------|-------|---------|----------|------|--------|
| 生工生物 | 2021 年 | PeproTech 等品牌科研试剂 | 1.09  | 0.0001% | 自产试剂原辅料等 | 2.07 | 0.004% |
|      | 2020 年 | Polyplus 等品牌科研试剂  | 1.38  | 0.002%  | 自产试剂原辅料等 | 0.81 | 0.002% |
|      | 2019 年 | BioLegend 等品牌科研试剂 | 1.11  | 0.003%  | 自产试剂原辅料等 | 0.14 | 0.001% |
| 联科生物 | 2021 年 | MabTech 等品牌科研试剂   | 38.43 | 0.05%   | 科研试剂     | 1.80 | 0.004% |
|      | 2020 年 | BioLegend 等品牌科研试剂 | 8.37  | 0.01%   | 科研试剂     | 1.12 | 0.003% |
|      | 2019 年 | BioLegend 等品牌科研试剂 | 0.95  | 0.002%  | 科研试剂     | 0.44 | 0.002% |

报告期内，公司向优宁维、生工生物和联科生物主要销售免疫学、细胞生物学及分子生物学等科研试剂等产品；主要向上述竞争对手采购科研试剂、自产试剂原材料等产品。由于生命科学研究细分领域及方向众多、范围广，存在产品种类数量繁多等特点，下游客户存在需求多样化、采购高频率及小批量等特点，单一生命科学研究服务商代理的品牌、区域有限。为及时满足客户多样化的需求，生命科学研究服务商有时会向其他服务商互相采购其未代理的产品。因此，发行人与竞争对手基于双方真实业务需求进行购销交易，具体采购和销售的标的物分属不同品牌，属于正常商业交易，符合生命科学研究服务行业的特征。

报告期内，公司向竞争对手销售金额占公司营业收入比例较低，对发行人

经营业绩影响较小，交易行为均基于真实的业务需求，交易作价公允，交易具有必要性、真实性；由于上述竞争对手向发行人采购具有零散性和偶发性，且交易金额较小，相关交易是否长期持续存在不确定性。

## （二）客户与供应商重叠的产生背景及合理性，具体产品情况，定价以及公允性，相关交易的持续性

### 1、公司客户与供应商重叠相关销售、采购的总体情况

报告期内，公司客户与供应商重叠相关的销售、采购总体情况如下：

单位：万元

| 年度          | 采购额      | 占采购总额比例 | 销售额      | 占营业收入比例 |
|-------------|----------|---------|----------|---------|
| <b>供应商：</b> |          |         |          |         |
| 2021 年      | 537.94   | 1.11%   | 33.69    | 0.04%   |
| 2020 年      | 3,499.73 | 9.35%   | 112.13   | 0.19%   |
| 2019 年      | 540.67   | 1.98%   | 92.10    | 0.21%   |
| <b>客户：</b>  |          |         |          |         |
| 2021 年      | 140.74   | 0.29%   | 1,516.51 | 1.81%   |
| 2020 年      | 101.28   | 0.27%   | 1,469.92 | 2.43%   |
| 2019 年      | 173.10   | 0.63%   | 2,615.92 | 6.01%   |

注：供应商与客户重叠所涉及的对方单位中供应商系公司向其采购金额大于对其销售金额的单位；客户系对其销售金额大于向其采购金额的单位。

由上表可知，公司向供应商的销售金额整体较小，主要系销售少量生命科学研究产品、采血产品及病理诊断耗材等。2020 年，发行人存在向采购金额较大的供应商销售的情形，具体系受新冠疫情影响，发行人科研仪器供应商 Nexcelom Bioscience LLC 委托发行人采购少量的手套及口罩等防疫产品所致。发行人当年向该供应商采购金额为 2,374.16 万元，销售金额为 1.92 万元。

公司向客户采购金额整体较小，主要系采购少量试剂类产品、试剂原材料、耗材及配件等，主要用于生产、研发及销售；同时，发行人根据业务需求向部分客户支付推广服务费或平台服务费。

公司上述同时销售、采购的情形具有合理的商业背景，采购或销售价格系参照市场价格经双方协商确定，与其他客户和供应商合作方式无差异，价格公允合理。

## 2、客户、供应商重叠的具体情况

报告期各期，发行人向前五大重叠客户采购、供应商销售的具体情况如下：

单位：万元

| 类型             | 单位                | 销售产品 | 销售金额   | 销售占比    | 采购产品    | 采购金额   | 采购占比   | 重叠原因 |
|----------------|-------------------|------|--------|---------|---------|--------|--------|------|
| <b>2021 年度</b> |                   |      |        |         |         |        |        |      |
| 客<br>户         | 上海起发实验试剂有限公司      | 科研试剂 | 540.01 | 0.65%   | 自产试剂原材料 | 0.66   | 0.001% | (1)  |
|                | 南京金斯瑞生物科技有限公司     | 科研试剂 | 212.01 | 0.25%   | 自产试剂原材料 | 0.78   | 0.002% | (1)  |
|                | 中国科学院分子细胞科学卓越创新中心 | 科研试剂 | 128.36 | 0.15%   | 自产试剂原材料 | 0.28   | 0.001% | (1)  |
|                | 西格玛奥德里奇（上海）贸易有限公司 | 科研试剂 | 72.82  | 0.09%   | 自产试剂原材料 | 67.82  | 0.14%  | (1)  |
|                | 上海莱兹生物科技有限公司      | 科研试剂 | 71.51  | 0.09%   | 自产试剂原材料 | 19.14  | 0.04%  | (1)  |
| 供<br>应<br>商    | 高金生物科技（上海）有限公司    | 科研试剂 | 4.91   | 0.01%   | 自产试剂原材料 | 230.53 | 0.48%  | (1)  |
|                | 青岛秀佰锐生物器材有限公司     | 科研试剂 | 0.48   | 0.001%  | 自产试剂原材料 | 103.44 | 0.21%  | (1)  |
|                | 广州东锐科技有限公司        | 科研试剂 | 14.63  | 0.02%   | 自产试剂原材料 | 75.66  | 0.16%  | (1)  |
|                | 台州赛瑞崔克生物技术有限公司    | 科研试剂 | 0.18   | 0.0002% | 科研仪器    | 51.95  | 0.11%  | (1)  |
|                | 广州佰路生物科技有限公司      | 科研试剂 | 3.51   | 0.004%  | 自产试剂原材料 | 38.83  | 0.08%  | (1)  |

| 类型      | 单位                      | 销售产品           | 销售金额   | 销售占比   | 采购产品    | 采购金额     | 采购占比    | 重叠原因 |
|---------|-------------------------|----------------|--------|--------|---------|----------|---------|------|
| 2020 年度 |                         |                |        |        |         |          |         |      |
| 客户      | 北京臻合益佳生物科技有限公司          | 科研仪器           | 244.61 | 0.40%  | 推广服务费   | 10.00    | 0.03%   | (2)  |
|         | 中国科学院生物物理研究所            | 科研试剂           | 143.82 | 0.24%  | 平台服务费   | 3.62     | 0.01%   | (3)  |
|         | 中国医学科学院基础医学研究所          | 科研试剂           | 125.20 | 0.21%  | 自产试剂原材料 | 0.17     | 0.0004% | (1)  |
|         | 中国科学院分子细胞科学卓越创新中心       | 科研试剂           | 120.23 | 0.20%  | 自产试剂原材料 | 0.90     | 0.002%  | (1)  |
|         | 上海嘉远生物科技有限公司            | 科研试剂           | 93.38  | 0.15%  | 免疫学科研试剂 | 1.87     | 0.005%  | (1)  |
| 供应商     | Nexcelom Bioscience LLC | N95 口罩、手套等防疫产品 | 1.92   | 0.003% | 科研仪器及耗材 | 2,374.16 | 6.34%   | (1)  |
|         | 常州必达科生物科技有限公司           | 科研试剂           | 9.83   | 0.02%  | 科研仪器及耗材 | 281.42   | 0.75%   | (1)  |
|         | 高金生物科技（上海）有限公司          | 科研试剂           | 32.32  | 0.05%  | 自产试剂原材料 | 149.73   | 0.40%   | (1)  |
|         | 聆岸生物科技（上海）有限公司          | 科研试剂           | 13.23  | 0.02%  | N95 口罩  | 104.07   | 0.28%   | (1)  |
|         | 郑州麦斯凯生物技术开发有限公司         | 科研试剂           | 0.92   | 0.002% | 自产试剂原材料 | 8.79     | 0.02%   | (1)  |
| 2019 年度 |                         |                |        |        |         |          |         |      |
| 客户      | 北京大学医学部                 | 科研试剂           | 346.93 | 0.80%  | 平台服务费   | 0.20     | 0.001%  | (3)  |
|         | 杭州健昉科技有限公司              | 病理诊断设备         | 244.10 | 0.56%  | 推广服务费   | 15.81    | 0.06%   | (2)  |
|         | 喀斯玛（北京）科技有限公司           | 科研试剂           | 215.09 | 0.49%  | 平台服务费   | 38.80    | 0.14%   | (3)  |

| 类型  | 单位                      | 销售产品 | 销售金额   | 销售占比  | 采购产品    | 采购金额   | 采购占比   | 重叠原因 |
|-----|-------------------------|------|--------|-------|---------|--------|--------|------|
|     | 国药控股国润医疗器械供应链管理（重庆）有限公司 | 科研试剂 | 192.07 | 0.44% | 平台服务费   | 4.75   | 0.02%  | （3）  |
|     | 中国科学院上海生命科学研究院          | 科研试剂 | 177.43 | 0.41% | 自产试剂原材料 | 0.38   | 0.001% | （1）  |
| 供应商 | 常州必达科生物科技有限公司           | 科研试剂 | 10.08  | 0.02% | 科研仪器及耗材 | 245.86 | 0.90%  | （1）  |
|     | 高金生物科技（上海）有限公司          | 科研试剂 | 8.92   | 0.02% | 自产试剂原材料 | 88.34  | 0.32%  | （1）  |
|     | 广州东锐科技有限公司              | 科研试剂 | 6.09   | 0.01% | 自产试剂原材料 | 43.15  | 0.16%  | （1）  |
|     | 南京赛克优医疗器械有限公司           | 采血设备 | 5.09   | 0.01% | 推广服务费   | 36.39  | 0.13%  | （2）  |
|     | 陕西汉威医械生物科技有限公司          | 采血设备 | 17.83  | 0.04% | 推广服务费   | 30.54  | 0.11%  | （2）  |

发行人向上述客户采购、供应商销售的具体原因如下：

### （1）因生命科学研究行业特性与发行人发生双向采购交易的客户或供应商

生命科学研究细分领域及方向众多、范围广，存在产品种类数量繁多等特点，下游客户存在需求多样化、采购高频率及小批量等特点，因此，单一生命科学研究服务商代理的品牌、区域有限。为及时满足客户多样化的需求，生命科学研究服务商有时会向其他服务商互相采购其未代理的产品。此外，发行人出于研发及试剂类产品生产需求，也会向部分客户采购其代理或自主研发产品。

报告期内，发行人因生命科学研究行业特性向客户采购、供应商销售的具体情况如下：

| 单位                | 销售主要品牌/内容              | 采购主要品牌/内容      | 产生背景及合理性                                                                                                                                                             |
|-------------------|------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 上海起发实验试剂有限公司      | BioLegend、PeperoTech 等 | Polysciences 等 | 上海起发实验试剂有限公司是一家专业提供实验室整体采购方案的专业公司，代理品牌包括 Polysciences、QA-Bio 等。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购 Polysciences 等品牌的科研试剂；同时，公司向其销售 BioLegend、PeperoTech 等品牌的科研试剂。                    |
| 南京金斯瑞生物科技有限公司     | BioLegend、LGC 等        | 自产试剂原辅料        | 南京金斯瑞生物科技有限公司是全球生物试剂定制化服务领域的领导者，业务领域包括精准免疫治疗、生物药定制开发（CDMO）、试剂产品和生物药研发设备以及合成生物学在工业微生物的应用。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料；同时，公司向其销售 BioLegend、LGC 等品牌的科研试剂。                 |
| 中国科学院分子细胞科学卓越创新中心 | BioLegend、PeperoTech 等 | 自产试剂原辅料        | 中国科学院分子细胞科学卓越创新中心致力于生命科学前沿基础研究与应用基础研究，开展基因调控、RNA 与表观遗传学，蛋白质科学，细胞信号转导，细胞与干细胞生物学，癌症和其他重大疾病机理等领域的研究。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料；同时，公司向其销售 BioLegend、PeperoTech 等品牌的科研试剂。 |
| 西格玛奥德里奇（上海）贸易有限公司 | InvivoGen、BioLegend 等  | Sigma-Aldrich  | 西格玛奥德里奇（上海）贸易有限公司是德国默克旗下化学试剂品牌 Sigma-Aldrich 的中国公司。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购 Sigma-Aldrich 品牌的化学试剂产品；同时，公司向其销售 InvivoGen、BioLegend、PeperoTech 等品牌的科研试剂。                    |
| 上海莱兹生物科技有限公司      | BioLegend、InvivoGen 等  | 自产试剂原辅料        | 上海莱兹生物科技有限公司是一家专业型的产品代理和技术服务公司，致力服务于生命科学科研及临床检测领域。基于试剂类产品的生产需要，公司主要向其采购自产试剂原辅料；同时，公司向其销售 BioLegend、InvivoGen 等品牌的科研试剂。                                               |

| 单位             | 销售主要产品/内容                  | 采购主要产品/内容       | 产生背景及合理性                                                                                                                                         |
|----------------|----------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 高金生物科技（上海）有限公司 | BioLegend、<br>PeproTech 等  | Kohjin          | 高金生物科技（上海）有限公司系日本 KOHJIN BIO CO.,LTD 在中国设立的子公司，主要销售自主生产的培养基产品。基于试剂类产品的生产需要，公司主要向其采购淋巴细胞培养用的培养基产品；同时，公司向其销售 BioLegend、PeproTech 等品牌的科研试剂。         |
| 青岛秀佰锐生物器材有限公司  | 达优                         | 自产试剂原辅料         | 青岛秀佰锐生物器材有限公司是专业的实验室耗品销售商，主要销售生物学及分析化学相关的实验室试剂、耗材。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料；同时，公司向其销售自产品牌“达优”的科研试剂。                                             |
| 广州东锐科技有限公司     | BioLegend、Axis-Shield 等    | 自产试剂原辅料、<br>耗材等 | 广州东锐科技有限公司是华南地区专注于生物技术和医药行业的供应商，代理品牌包括 ThermoFisher、Merck 等国际品牌。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料、耗材等；同时，公司向其销售 BioLegend、Axis-Shield 等品牌的科研试剂。         |
| 台州赛瑞崔克生物技术有限公司 | BioLegend                  | 科研仪器            | 台州赛瑞崔克生物技术有限公司主要产品为高效细胞电转仪。公司主要向其采购科研仪器产品；同时，公司向其销售 BioLegend 品牌的科研试剂。                                                                           |
| 广州佰路生物科技有限公司   | BioLegend、IBA Life Science | 自产试剂原辅料、<br>耗材等 | 广州佰路生物科技有限公司专业代理销售生物试剂、耗材和仪器，代理品牌包括 GE、RAININ、Dharmacon、Biochrom 等。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料、耗材等；同时，公司向其销售 BioLegend、IBA Life Science 等品牌的科研试剂。 |
| 中国医学科学院基础医学研究所 | BioLegend、<br>InvivoGen 等  | 自产试剂原辅料         | 中国医学科学院基础医学研究所重点强调疾病相关基因的功能基因组、基因表达调控、蛋白质组学、分子免疫以及医学遗传等方面的基础研究以及与临床相结合的转化医学研究。基于试剂类产品的生产                                                         |



| 单位                      | 销售主要品牌/内容                        | 采购主要品牌/内容            | 产生背景及合理性                                                                                                                                                                                |
|-------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         |                                  |                      | 需要，公司向其采购自产试剂原辅料；同时，公司向其销售 BioLegend、InvivoGen 等品牌的科研试剂。                                                                                                                                |
| 上海嘉远生物科技有限公司            | BioLegend<br>、<br>PeproTech<br>等 | 细胞培养<br>添加物等<br>科研试剂 | 上海嘉远生物科技有限公司是由生物行业的销售管理精英和资深科学家创办的创新型高科技企业，主要代理主要包括：加拿大 STEMCELL、美国瑞博奥（Raybiotech）、等品牌，核心产品涵盖免疫学、干细胞研究、细胞培养等多个技术方面。基于试剂类产品的生产需要，公司主要向其采购细胞培养添加物；同时，公司向其销售 BioLegend、PeproTech 等品牌的科研试剂。 |
| Nexcelom Bioscience LLC | N95 口罩、<br>手套                    | Nexcelom<br>科研仪器     | Nexcelom 是公司长期合作的主要供应商之一，公司主要向其采购科研仪器及耗材。2020 年在新冠疫情背景下，Nexcelom 委托发行人采购了少量的手套及口罩。                                                                                                      |
| 常州必达科生物科技有限公司           | BioLegend<br>等                   | 流式细胞<br>仪            | 常州必达科生物科技有限公司是一家专注于全自动化流式细胞仪及流式临床试剂研发、生产和销售于一体的国家高新企业。公司向其采购自主生产的流式细胞仪用于对外销售；同时，公司向其销售 BioLegend 等品牌的科研试剂用于研发。                                                                          |
| 聆岸生物科技（上海）有限公司          | BioLegend<br>等                   | N95 口罩               | 聆岸生物科技（上海）有限公司专注于为生命科学和生物技术领域的客户提供国产优质产品和专业的服务。公司向其采购 N95 口罩用于对外销售；同时，公司向其销售 BioLegend 等品牌的科研试剂。                                                                                        |
| 郑州麦斯凯生物技术开发有限公司         | BioLegend<br>等                   | 自产试剂<br>原材料          | 郑州麦斯凯生物技术开发有限公司是一家致力于生命科学和生物技术领域的高科技企业，专门从事以抗体、细胞因子、免疫检测试剂盒等免疫学产品为主的生物试剂及生命科学相关耗材和设备的销售，主要代理 Merck-Millipore、BD、Abcam 等品牌。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂                                       |

| 单位             | 销售主要品牌/内容                        | 采购主要品牌/内容   | 产生背景及合理性                                                                                          |
|----------------|----------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                                  |             | 原材料；同时，公司向其销售 BioLegend 等品牌的科研试剂。                                                                 |
| 中国科学院上海生命科学研究院 | BioLegend<br>、<br>PeproTech<br>等 | 自产试剂<br>原辅料 | 中国科学院上海生命科学研究院是我国生命科学研究领域的重要基地。基于试剂类产品的生产需要，公司向其采购自产试剂原辅料；同时，公司向其销售 BioLegend、PeproTech 等品牌的科研试剂。 |

发行人与上述客户或供应商，基于双方真实业务需求进行购销交易，具体采购和销售的标的物分属不同品牌，属于正常商业交易，符合生命科学研究服务行业的特征。报告期内，公司向上述客户或供应商销售或采购金额占公司营业收入或采购总额比例较低，对发行人经营业绩影响较小，交易行为均基于真实的业务需求，交易作价公允，交易具有必要性、真实性；由于上述客户或供应商向发行人采购具有零散性和偶发性，且交易金额较小，相关交易是否长期持续存在一定不确定性。

三、结合医疗行业“两票制”“集中采购”等行业政策的内容，以及政策发展方向，发行人下游客户性质等情况，进一步说明上述政策对发行人销售、盈利能力的影响，是否将对发行人经营构成重大不利影响；

#### （一）“两票制”“集中采购”政策及发展方向对发行人的影响

发行人在国内销售的主要产品包括科研试剂及仪器等生命科学研究产品、病理诊断设备、采血设备、病毒保存试剂，以及少量病理诊断试剂和免疫诊断试剂。

##### 1、对科研试剂及仪器等生命科学研究产品的影响

科研试剂及仪器等生命科学研究产品为发行人收入占比最大的产品，报告期内占主营业务收入比例分别为 85.62%、78.06%、80.59%。发行人科研试剂及仪器产品客户主要为科研机构及生物医药企业，且采购较为零散，不属于“两票制”、“集中采购”推行领域。此外，该部分产品仅用于科学研究使用，不直

接用于人体，不属于医疗行业产品。因此，即使“两票制”、“集中采购”政策未来在医疗行业全面推行，也不涉及公司科研试剂及仪器产品。

## 2、对病理诊断试剂和免疫诊断试剂的影响

目前，部分省份和地区已要求体外诊断试剂实行“两票制”和“集中采购”，发行人病理诊断试剂和免疫诊断试剂属于体外诊断试剂范围。但是，发行人病理诊断试剂和免疫诊断试剂收入金额较小，占主营业务收入比例较低，具体情况如下表所示：

单位：万元

| 产品类别   | 2021 年度 |       | 2020 年度 |       | 2019 年度 |         |
|--------|---------|-------|---------|-------|---------|---------|
|        | 金额      | 占比    | 金额      | 占比    | 金额      | 占比      |
| 病理诊断试剂 | 61.06   | 0.07% | 12.89   | 0.02% | 0.05    | 0.0001% |
| 免疫诊断试剂 | 235.05  | 0.28% | 76.19   | 0.13% | 21.34   | 0.05%   |

综上所述，“两票制”、“集中采购”政策对发行人销售、盈利能力影响较小，亦不会对发行人经营造成重大不利影响。

### 问题 4 关于募投项目

关于募投项目。申报材料显示，发行人本次募集资金计划投入的 5 个项目中有 3 个为“深圳市达科为生物工程有限公司生物试剂生产中心建设项目”“达科为（深圳）医疗设备有限公司医疗设备制造中心建设项目”“深圳市达科为生物技术股份有限公司研发中心建设项目”，拟投入募集资金共计 5.02 亿元。

请发行人补充说明上述 3 个项目对应的具体产品，涉及的房产、土地购买计划，土地及房产预计投入金额及占比情况，进展及相关证书获取情况，权属的合法合规性；结合发行人自主研发生产产品的发展历程，目前生产所用场所及承载力情况，产量及预计募投项目产量情况，目前产销量及预计募投项目产销率情况，说明发行人投入较多募集资金进入生产中心、研发中心的合理性及必要性，相应房产、土地投入的合理性及必要性，发行人是否有能力组织大量自主研发生产，是否可实现顺利销售。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

回复：

除已出具律师文件中回复的内容外，更新如下：

## 二、募投项目涉及的房产、土地的进展及相关证书获取情况，权属的合法性合规性

募投项目“深圳市达科为生物工程有限公司生物试剂生产中心建设项目”、“达科为（深圳）医疗设备有限公司医疗设备制造中心建设项目”以及“深圳市达科为生物技术股份有限公司研发中心建设项目”3个募投项目所需使用的房产将通过租赁方式获取，不涉及房产、土地的购买，不涉及发行人需要办理有关房产、土地权属证书的问题。根据发行人提供的资料，就租赁实施厂房事宜，作为实施主体的发行人、达科为生物工程、达科为医疗设备分别与深圳市深福保东部投资开发有限公司签订了《意向租赁合同》，具体如下：

| 序号 | 出租方              | 承租方     | 标的房屋                                | 租赁用途                        | 面积           | 期限                     | 备注                              |
|----|------------------|---------|-------------------------------------|-----------------------------|--------------|------------------------|---------------------------------|
| 1  | 深圳市深福保东部投资开发有限公司 | 达科为生物工程 | 深圳市坪山区金辉路14号深圳市生物医药创新产业园区的在建项目11栋房产 | 达科为生物工程试剂生产基地建设项目           | 不少于16,000平方米 | 自双方签订的正式租赁合同生效之日起不少于5年 | 自相关房产完工验收，获得竣工验收备案后1个月内签订正式租赁合同 |
| 2  |                  | 达科为     | 深圳市坪山区金辉路14号深圳市生物医药创新产业园区的在建项目13栋房产 | 达科为研发中心建设及运营                | 不少于6,000平方米  |                        |                                 |
| 3  |                  | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区金辉路14号深圳市生物医药创新产业园区的在建项目11栋房产 | 达科为医疗设备的病理设备生产基地建设项目厂房建设及运营 | 不少于18,000平方米 |                        |                                 |

上述3个募投项目拟租赁房产均系“深圳市生物医药创新产业园区提容项目”在建房产，预计2023年竣工。截至本补充法律意见书出具之日，上述3个募投项目拟租赁的在建房产已办理了现阶段所必要的相关建设审批、许可等手续，具体情况如下：

| 项目名称                        | 项目备案情况             | 项目环评批复情况       | 建设用地规划许可                         | 建设工程规划许可                            | 建筑工程施工许可                                                                                    |
|-----------------------------|--------------------|----------------|----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 深圳市达科为生物技术股份有限公司研发中心建设项目    | 深坪山发改备案（2021）0077号 | 深环坪备【2021】188号 | 《建设用地规划许可证》（地字第440310202000024号） | 《建设工程规划许可证》（深规划资源建许字 PS-2021-0017号） | 11 栋《建筑工程施工许可证》（2105-440310-04-05-60107402）；<br>13 栋《建筑工程施工许可证》（2105-440310-04-05-60107401） |
| 深圳市达科为生物工程有限公司生物试剂生产中心建设项目  | 深坪山发改备案（2021）0076号 | 深环坪备【2021】189号 |                                  |                                     |                                                                                             |
| 达科为（深圳）医疗设备有限公司医疗设备制造中心建设项目 | 深坪山发改备案（2021）0075号 | 深环坪备【2021】187号 |                                  |                                     |                                                                                             |

综上所述，发行人前述 3 个募投项目拟租赁房产尚未竣工，但已取得现阶段所必要的相关建设审批、许可等手续，相关权属合法、合规。

## 问题 5 关于历史沿革

关于历史沿革。申报材料显示：

（1）持有发行人 15.15%股份的鲲鹏聚贤上游为发行人 3 各员工持股平台鲲鹏立达、鹏立达、凤立达；保荐工作报告称，凤立达份额持有人曾存在代持情况；2019 发行人存在通过鲲鹏立达从 39 名员工获取临时借款合计 950 万元的情形；

（2）发行人整体改制时存在未分配利润为负的情形；

（3）发行人于 2016 年 7 月 18 日至 2019 年 2 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌；

（4）持有发行人股份 7.47%的股东西藏君丰存在其合伙人西藏股权投资有限公司对西藏君丰及其他合伙人拉萨经济技术开发区君丰圣地创业投资管理合伙企业（有限合伙）提起仲裁申请的情形；

（5）实际控制人存在正在执行的对赌协议；

（6）发行人历史上存在何俊峰作为其子何政龙的监护人处理入股程序，以何政龙为股东入股的情形，同时存在原股东股份继承的情形。

请发行人补充说明：

（1）鲲鹏聚贤、鲲鹏立达、鹏立达、凤立达的历史沿革，股权结构，实际控制人，份额持有人是否均在发行人处任职；结合入股前后可参照外部入股价格情况，说明上述员工持股平台是否已完整合理确认股份支付；

（2）员工持股平台份额持有人间股份代持的背景，解决情况；发行人通过鲲鹏立达从员工获取借款的产生背景及合理性，相关资金去向，是否存在代持，员工借款的资金来源；上述事项是否影响发行人股权结构、实际控制权稳定清晰，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；

（3）发行人整体改制时存在未分配利润为负情形的产生背景，该事项的解决情况，是否存在股权纠纷，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；

（4）发行人在全国中小企业股份转让系统挂牌期间的合法合规性，相关披露文件与本次申报材料是否存在差异；

（5）发行人股东西藏君丰仲裁事项的产生背景，进展情况，涉及金额及诉求，是否影响该股东持有发行人股份，是否可能导致发行人股权结构发生变化，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；

（6）发行人实际控制人签署对赌的背景，各方主体，主要内容，影响实际控制权的股份数及占比；该对赌协议仍在进行的原因及合理性，是否应当解除；参照《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》（以下简称《审核问答》）的相关内容说明该对赌协议是否构成本次发行的实质性法律障碍；

（7）何俊峰作为其子何政龙的监护人处理入股事项的产生背景，股份继承事项的基本情况；上述事项程序的合法合规性，定价依据及合理性，是否产生股权纠纷；

（8）发行人历次股权变动、整体变更、利润分配过程中各股东是否均依法



履行纳税申报义务，是否存在违法违规情形，是否因此受到行政处罚；各私募基金股东是否已依法备案；发行人控股股东、实际控制人、其余各股东、董事、监事、高管人员及其近亲属是否均已按照相关规定安排股份锁定承诺事项。

请保荐人、发行人律师、申报会计师对上述事项发表明确意见，并请中介机构核查向员工借款的性质和用途，并发表明确意见。

回复：

除已出具律师文件中回复的内容外，更新如下：

三、发行人整体改制时存在未分配利润为负情形的产生背景，该事项的解决情况，是否存在股权纠纷，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；

（一）发行人整体改制时未分配利润为负的解决情况

随着公司业务逐步开拓及发展，市场地位和竞争力持续提升，盈利能力不断增强，发行人整体改制时未分配利润为负的情形已经消除和解决。具体分析如下：

发行人整体改制后，凭借长期在生命科研服务领域的服务优势及技术积淀，公司不断加强自产试剂及病理设备的研发开拓，产品获得了市场及客户的认可。近年来，公司业务开拓迅速，市场地位和竞争力持续提升，盈利能力不断增强。截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并口径未分配利润金额为 18,326.17 万元，盈利能力持续提升，发行人整体改制时未分配利润为负的情形已消除。

四、发行人在全国中小企业股份转让系统挂牌期间的合法合规性，相关披露文件与本次申报材料是否存在差异；

（一）发行人在挂牌期间披露文件与本次申报材料是否存在差异

1、财务信息不存在披露差异

公司挂牌期间的财务信息主要披露于《公开转让说明书》《2015 年度审计报告》《2016 年半年度报告》《2016 年年度报告》《2017 年半年度报告》



《2017 年年度报告》《2018 年半年度报告》等公告文件，因公司本次申请文件的报告期为 2019 年度、2020 年度和 2021 年度，和发行人挂牌期间披露的财务数据会计期间不同，因此公司在股转系统挂牌期间财务信息披露与本次申请文件不存在差异。

五、发行人股东西藏君丰仲裁事项的产生背景，进展情况，涉及金额及诉求，是否影响该股东持有发行人股份，是否可能导致发行人股权结构发生变化，是否构成本次发行上市实质性法律障碍；

（一）发行人股东西藏君丰仲裁事项的产生背景，进展情况，涉及金额及诉求

#### 1、西藏君丰仲裁事项的产生背景、涉及金额及诉求

##### （1）产生背景

根据西藏君丰提供的资料及其确认函，西藏君丰成立于 2013 年 12 月 2 日，合伙人由拉萨经济技术开发区君丰圣地创业投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称拉萨君丰）、西藏自治区创业投资引导基金管理中心（以下简称西藏引导基金）及其他 8 名投资人所组成。西藏君丰仲裁事项产生的具体背景如下：

2019 年 10 月，拉萨君丰、西藏股权投资及其他 8 名投资人签署了《西藏君丰医药产业创业投资中心（有限合伙）合伙协议》（以下简称《合伙协议》），并完成了工商变更登记。根据《合伙协议》第 24.1 条规定：在西藏君丰存续期内且西藏股权投资足额缴付认缴出资 4,000 万元后，西藏股权投资可先期退伙，且不承担法律责任。退伙价格按照投资本金加上按照年化平均收益率 15% 计算的投资收益。

西藏股权投资因其战略调整，于 2020 年 5 月向西藏君丰提出退伙申请，并要求西藏君丰按照《合伙协议》约定支付投资款 4,000 万元及按照年化收益为 15% 计算的投资收益。

西藏君丰收到函件后，对其退伙要求表示理解，对于西藏股权投资的提前

退伙无异议，愿意配合协商解决退出事宜，但因新冠疫情等因素影响，与西藏股权投资就退伙金额未能达成一致意见。

西藏股权投资于 2020 年 9 月向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称仲裁委）提交了对西藏君丰、西藏君丰执行事务合伙人拉萨君丰的仲裁申请。

## （2）涉案金额及诉求

根据仲裁委出具的《调解书》，2020 年 9 月，申请人西藏股权投资依据《合伙协议》向仲裁委提交了对西藏君丰、拉萨君丰的仲裁申请，要求支付投资款 4,000 万元及按照年化收益为 15% 计算的投资收益并承担全部仲裁费用。

2021 年 6 月 21 日，西藏君丰与申请人签署了《仲裁调解协议》；2021 年 8 月 24 日，西藏股权投资申请撤销对拉萨君丰提起的仲裁申请；2021 年 8 月 26 日，仲裁委出具《调解书》，经仲裁庭确认调解结果主要内容如下：（1）西藏君丰于 2021 年 9 月 18 日前向申请人支付投资本金 2,100 万元及该部分本金自 2015 年 5 月 12 日起至 2021 年 6 月 18 日按照年 15% 单利计算的收益人民币 19,236,575.34 元，合计金额为 40,236,575.34 元，如实际付款日晚于 2021 年 9 月 18 日，投资收益（按照年 15% 单利计算）计至实际付款日，但 2021 年 6 月 19 日至 2021 年 9 月 18 日为付款期间，付款期间不计算投资收益，付款金额优先为投资收益；（2）西藏君丰于 2021 年 12 月 30 日前向申请人支付投资本金人民币 700 万元及该部分本金自 2015 年 5 月 12 日起至实际付款日按照年 15% 单利计算的收益；投资收益（按照年 15% 单利计算）计至实际付款日，但 2021 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 30 日为付款期间，付款期间不计算投资收益，付款金额优先为投资收益；（3）西藏君丰于 2021 年 12 月 30 日前向申请人支付投资本金人民币 1200 万元及该部分本金自 2016 年 5 月 20 日起至实际付款日按照年 15% 单利计算的收益；投资收益（按照年 15% 单利计算）计至实际付款日，但 2021 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 30 日为付款期间，付款期间不计算投资收益，付款金额优先为投资收益。西藏君丰亦可指定案外人受让申请人所持有的全部或部分财产份额，转让价格及付款时间按前述约定执行。西藏股权投资收到上述款项后，

应全力、及时配合西藏君丰或指定的案外人完成退伙或转让过户的工商变更登记。

## 2、西藏君丰仲裁事项的进展情况

根据西藏君丰出具的确认文件，截至本补充法律意见书出具之日，西藏君丰尚未向申请人支付投资款本金及投资收益，西藏君丰与申请人保持良好沟通，正在积极筹措资金，将尽快了结该项仲裁事项，确保西藏君丰所持有的达科为股份不会因此而发生变化。

### （二）是否影响该股东持有发行人股份，是否可能导致发行人股权结构发生变化，是否构成本次发行上市实质性法律障碍

西藏君丰所涉仲裁事项系其上层合伙人西藏股权投资（申请人）要求自西藏君丰退伙，不会直接影响西藏君丰所持有的发行人股份；但是，根据上述仲裁调解结果，若西藏君丰未能按照《调解书》的约定履行向申请人支付投资款本金及投资收益，则申请人有权申请对西藏君丰申请强制执行，将可能导致申请人申请冻结、司法拍卖西藏君丰所持有的发行人股份，如西藏君丰持有发行人的股份因此发生变化，则将导致发行人的股权结构发生变化。

由于西藏君丰仲裁案件当事人不涉及发行人、发行人的实际控制人，案件标的亦不涉及发行人的资产权益，不涉及实际控制人直接或间接持有的发行人股份，因此，不影响发行人控制权的稳定性，不会对发行人的生产经营产生重大不利影响，不构成本次发行上市的实质性法律障碍。

八、发行人历次股权变动、整体变更、利润分配过程中各股东是否均依法履行纳税申报义务，是否存在违法违规情形，是否因此受到行政处罚；各私募基金股东是否已依法备案；发行人控股股东、实际控制人、其余各股东、董事、监事、高管人员及其近亲属是否均已按照相关规定安排股份锁定承诺事项。

（一）发行人历次股权变动、整体变更、利润分配过程中各股东是否均依法履行纳税申报义务，是否存在违法违规情形，是否因此受到行政处罚；

## 1. 历次股权变动、整体变更涉及的纳税情况

根据发行人提供的资料及说明，发行人自其前身设立至今，历次股权变动、整体变更涉及相关股东的纳税情况具体如下：

| 时间       | 事项         | 具体内容                                                                                                                                                                                | 纳税情况 |
|----------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 1999年11月 | 达科为有限设立    | 1999年11月4日，吴庆军、何俊峰共同出资设立达科为有限，设立时的注册资本为50万元，其中吴庆军以货币出资30万元、何俊峰以货币出资20万元。                                                                                                            | 不涉及  |
| 2003年12月 | 达科为有限第一次增资 | 达科为有限的注册资本由50万元增加至100万元，由达科为有限原股东吴庆军、何俊峰按照持股比例进行增资，入股价格为每股1元。                                                                                                                       | 不涉及  |
| 2004年6月  | 达科为有限第二次增资 | 达科为有限的注册资本由100万元增加至300万元，由达科为有限原股东吴庆军、何俊峰按照持股比例进行增资，入股价格为每股1元。                                                                                                                      | 不涉及  |
| 2015年10月 | 达科为有限第三次增资 | 达科为有限的注册资本由300万元增加至600万元，由吴映洁、何政龙、何俊峰认缴，其中吴映洁认缴新增注册资本180万元，何政龙认缴新增注册资本90万元，何俊峰认缴新增注册资本30万元，入股价格为每股1元。该次增资由吴庆军之女吴映洁、何俊峰及何俊峰之子何政龙（监护人何俊峰）认购，本质上系吴庆军之女吴映洁、何俊峰及其子何政龙按照吴庆军、何俊峰的持股比例进行增资。 | 不涉及  |
| 2015年10月 | 达科为有限第四次增资 | 达科为有限的注册资本由600万元增加至705.4686万元，新增注册资本由林传勇、田增遂以及李杰认缴，其中                                                                                                                               | 不涉及  |

| 时间          | 事项         | 具体内容                                                                                                                                                                                          | 纳税情况                                                                                   |
|-------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
|             |            | 林传勇以货币资金 135 万元认缴新增注册资本 35.1562 万元，剩余 99.8438 万元计入资本公积，田增遂以货币资金 135 万元认缴新增注册资本 35.1562 万元，剩余 99.8438 万元计入资本公积，李杰以货币资金 135 万元认缴新增注册资本 35.1562 万元，剩余 99.8438 万元计入资本公积。入股价格为每股 3.84 元。           |                                                                                        |
| 2015 年 11 月 | 达科为有限第五次增资 | 达科为有限的注册资本由 705.4686 万元增加至 720.2342 万元，新增注册资本由深圳高新投、陈旭认缴，其中深圳高新投以货币资金 45.36 万元认缴新增注册资本 11.8125 万元，剩余 33.5475 万元计入资本公积；其中陈旭以货币资金 11.34 万元认缴新增注册资本 2.9531 万元，剩余 8.3869 万元计入资本公积。入股价格为每股 3.84 元。 | 不涉及                                                                                    |
| 2015 年 11 月 | 达科为有限第六次增资 | 公司注册资本由 720.2342 万增加至 896.7042 万元，新增注册资本由鲲鹏聚贤认缴，其中鲲鹏聚贤以货币资金 677.6448 万元认缴新增注册资本 176.47 万元，剩余 501.1748 万元计入资本公积。入股价格为每股 3.84 元。                                                                | 针对本次股权激励所涉及的激励员工个税，员工持股平台鹏立达、凤立达办理了个税缓缴备案，备案编号分别为 20211440371106225、20211440371108225。 |
| 2015 年 11 月 | 达科为有限第七次增资 | 公司注册资本由 896.7042 万元增加至 943.8994 万元，新增注册资本由股东温礼杰、王强、李浩源、宗金春认缴，其中温礼杰以货币资金 100 万元认缴新增注册资本 9.4391 万元，剩余                                                                                           | 不涉及                                                                                    |

| 时间               | 事项               | 具体内容                                                                                                                                                                                                   | 纳税情况                                                                |
|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|                  |                  | 90.5609 万元计入资本公积；宗金春以货币资金 100 万元认缴新增注册资本 9.4391 万元，剩余 90.5609 万元计入资本公积；王强以货币资金 120 万元认缴新增注册资本 11.3268 万元，剩余 108.6732 万元计入资本公积；李浩源以货币资金 180 万元认缴新增注册资本 16.9902 万元，剩余 163.0098 万元计入资本公积。入股价格为每股 10.59 元。 |                                                                     |
| 2016 年 3 月       | 达科为有限整体变更为股份有限公司 | 达科为有限的全体股东一致同意以达科为有限截至 2015 年 11 月 30 日经审计确认的账面净资产 20,166,773.95 元折合总股本 1,800 万股，每 1.12 元设定 1 股，剩余部分计入资本公积，净资产折股比例为 1.12:1。股本由 943.8994 万元增加至 1,800 万元。                                                | 针对本次公司整体变更为股份有限公司涉及的个人所得税缴纳事宜，公司已向国家税务总局深圳市蛇口税务局进行代扣代缴，并取得《税收完税证明》。 |
| 2017 年 4 月       | 达科为第一次定增         | 达科为向西藏君丰、深圳安卓信创、广东松创发行股票，发行股票数量 3,040,000 股，每股股票价格为 7.22 元。                                                                                                                                            | 不涉及                                                                 |
| 2018 年 9 月       | 达科为第一次股份变动       | 吴庆军于全国中小企业股转系统通过协议转让方式挂牌按照 1.52 元/股转让 1,000 股给无关联第三方陈麒元。                                                                                                                                               | 不涉及：该次转让系吴庆军误操作而转让给陈麒元，后者已于 2018 年 11 月将股票按原价转回。                    |
| 2018 年 9 月至 11 月 | 达科为第二次股份变动       | 2018 年 9 月至 11 月，公司股东吴庆军将其持有的公司 900,000 股股票通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式分三笔转让给张莉，转让价格为 1 元/股，本次股权转让系吴庆军与原配偶张莉之间的股权转让。                                                                                          | 不涉及                                                                 |



| 时间       | 事项          | 具体内容                                              | 纳税情况                                                                                             |
|----------|-------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2018年11月 | 达科为第三次股份变动  | 2018年11月12日，陈麒元以每股1.52元的价格将其持有的达科为1,000股股票转让给吴庆军。 | 不涉及：该次转上系因吴庆军之前误操作将股份转让予陈麒元，陈麒元将相关股份退回吴庆军。                                                       |
| 2020年9月  | 达科为第二次增资    | 公司向贵阳中天、深圳佳汇发行股票，发行股票数量为1,170,000股，每股股票价格为25.64元。 | 不涉及                                                                                              |
| 2020年10月 | 达科为资本公积转增股本 | 达科为以现有总股本22,210,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增17股      | 2020年12月20日，发行人于国家税务总局深圳市税务局办理完毕本次资本公积转增股本涉及的个人所得税缓缴备案，并取得了国家税务总局深圳市税务局出具的《受理回执》（受执[2020]0925号）。 |

根据上表，发行人自其前身设立至今，历次股权变动、整体变更过程中相关股东依法履行了纳税申报义务或办理了个税缓缴备案。

## 2. 发行人历次利润分配及各股东的纳税申报义务

根据发行人提供的资料及说明，发行人设立至今，共进行了四次利润分配，具体的分配以及相关股东的纳税情况如下：

| 时间      | 事项         | 具体内容                                           | 纳税情况                                             |
|---------|------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 2019年8月 | 2018年度利润分配 | 以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），总体分红总额为315.60万元。 | 根据利润分配凭证、代扣代缴所得税申报表、完税凭证，公司已为自然人股东履行代扣代缴个人所得税义务。 |
| 2020年8月 | 2019年度利润分配 | 以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），总体分红总额为315.60万元。 | 根据利润分配凭证、代扣代缴所得税申报表、完税凭证，公司已为自然人股东履行代扣代          |



| 时间         | 事项          | 具体内容                                                          | 纳税情况                                             |
|------------|-------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|            |             |                                                               | 缴个人所得税义务。                                        |
| 2021 年 7 月 | 2020 年度利润分配 | 以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3.5 元（含税），总体分红总额为 2,098.8450 万元。      | 根据利润分配凭证、代扣代缴所得税申报表、完税凭证，公司已为自然人股东履行代扣代缴个人所得税义务。 |
| 2022 年 5 月 | 2021 年度利润分配 | 以未分配利润的 50%向全体股东每 10 股派发现金红利 8.62 元（含税），总体分红总额是 51,691,554 元。 | 根据利润分配凭证、代扣代缴所得税申报表、完税凭证，公司已为自然人股东履行代扣代缴个人所得税义务。 |

### 3. 发行人历次股权变动、整体变更、利润分配涉及的税务合规情况

根据发行人取得的税务合规证明并经本所律师检索税务机关网站公示信息，发行人不存在因历次股权变动、整体变更、利润分配涉及的税务违法违规而受到行政处罚的情形。

基于上述，本所律师认为，发行人历次股权变动、整体变更、利润分配过程中，发行人已依法为自然人股东履行了代扣代缴个人所得税义务或办理了个人所得税缓缴备案，不存在违法违规情形，未因此受到行政处罚。

#### （二）各私募基金股东是否已依法备案；

根据发行人提供的资料及其说明并经本所律师登陆中国证券投资基金业协会网站查询的结果，截至本补充法律意见出具之日，发行人共有 2 名私募基金股东，分别为西藏君丰和深圳佳汇，均已经按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律法规履行登记备案程序，具体情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 私募基金备案编号 | 私募基金管理人           | 管理人登记编号  |
|----|------|----------|-------------------|----------|
| 1  | 西藏君丰 | SD5514   | 深圳市君丰创业投资基金管理有限公司 | P1000305 |

| 序号 | 股东名称 | 私募基金备案编号 | 私募基金管理人                                           | 管理人登记编号  |
|----|------|----------|---------------------------------------------------|----------|
| 2  | 深圳佳汇 | SLS537   | 深圳南杉私募股权基金<br>管理有限公司（曾用<br>名：深圳市德威佳汇资<br>产管理有限公司） | P1031688 |

据此，本所律师认为，发行人的私募基金股东西藏君丰、深圳佳汇均已依法备案。

#### 问题 6 关于控股股东、实际控制人及同业竞争

关于控股股东、实际控制人及同业竞争。申报材料显示，发行人无控股股东，实际控制人为吴庆军和吴映洁，两人分别于 2016 年 1 月及 2021 年 1 月签署两次《一致行动协议》；鲲鹏聚贤为吴庆军和吴映洁的一致行动人；除持有鲲鹏聚贤及员工持股平台鲲鹏立达、鹏立达、凤立达外，吴庆军和吴映洁未持有其他企业股权；何俊峰于 1999 年 11 月与吴庆军共同参与设立发行人，至今直接持有发行人 13.60%的股权，且任发行人董事、副总经理、副董事长，其子何政龙直接持有发行人 7.73%的股权，发行人未认定上述二人为共同实际控制人或一致行动人。

请发行人：

（1）参照《审核问答》的相关内容，说明发行人未认定控股股东的合理性；吴庆军和吴映洁两次签署《一致行动协议》的原因，主要约定内容，产生纠纷时的解决方式；

（2）补充说明何俊峰及其子何政龙两人直接及间接控制发行人股份数量及占比情况，结合发行人实际情况及相关规定，说明未认定上述两人或其中一人为实际控制人或签署一致行动协议的合理性；

（3）实际控制人吴庆军和吴映洁及其近亲属，何俊峰及其子何政龙及其近亲属，以及鲲鹏聚贤控制、投资、施加重大影响的企业的的基本情况，主营业务及产品，主要客户、供应商与发行人是否存在重合；上述企业与发行人间是否存在业务往来，若是，说明往来详细情况，金额及占比情况，是否属于主要客

户、供应商，交易的必要性，定价公允性；是否存在影响发行人独立性的情形，是否存在利益输送或其他利益安排；

（4）参照《审核问答》的相关内容，说明上述企业是否存在对发行人构成重大不利影响同业竞争的情况；

（5）参照《审核问答》相关内容，从业务、资产、人员、财务、机构各方面逐一核查，说明发行人是否满足资产完整，业务及人员、财务、机构独立的要求，是否构成本次发行的法律障碍。

请保荐人、发行人律师、申报会计师并发表明确意见。

回复：

除已出具律师文件中回复的内容外，更新如下：

三、实际控制人吴庆军和吴映洁及其近亲属，何俊峰及其子何政龙及其近亲属，以及鲲鹏聚贤控制、投资、施加重大影响的企业的的基本情况，主营业务及产品，主要客户、供应商与发行人是否存在重合；上述企业与发行人间是否存在业务往来，若是，说明往来详细情况，金额及占比情况，是否属于主要客户、供应商，交易的必要性，定价公允性；是否存在影响发行人独立性的情形，是否存在利益输送或其他利益安排；

（一）上述企业与发行人间是否存在业务往来，若是，说明往来详细情况，金额及占比情况，是否属于主要客户、供应商，交易的必要性，定价公允性；是否存在影响发行人独立性的情形，是否存在利益输送或其他利益安排

上述企业中，报告期内与发行人存在业务往来的企业包括：（1）北京库巴扎、EliteCell、深圳市原识文化创意有限公司，发行人向其采购商品及服务；（2）北京库巴扎，发行人对其存在关联投资事项；（3）鲲鹏立达、北京库巴扎，与发行人存在非经营性资金拆借。

报告期内与发行人存在业务往来的企业中，除 EliteCell 系发行人 2020 年度、2021 年度前五大供应商之外，其余与发行人存在交易往来的企业均不属于发行

人的主要客户和供应商。相关交易具有必要性及合理性，定价公允，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。

具体分析如下：

### 1、发行人向北京库巴扎、EliteCell、深圳市原识文化创意有限公司采购商品或服务

报告期内，公司向北京库巴扎、EliteCell、深圳市原识文化创意有限公司采购商品/服务的关联交易情况如下：

单位：万元

| 关联方           | 交易内容         | 2021 年   |         | 2020 年 |         | 2019 年 |         |
|---------------|--------------|----------|---------|--------|---------|--------|---------|
|               |              | 金额       | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 |
| EliteCell     | 科研试剂         | 1,345.62 | 2.70%   | 907.77 | 2.46%   | 673.23 | 2.51%   |
| 北京库巴扎         | 高校平台及数据对接等服务 | -        | -       | -      | -       | 18.87  | 0.07%   |
| 深圳市原识文化创意有限公司 | 台历、产品宣传图片    | -        | -       | -      | -       | 21.37  | 0.08%   |
| 合计            |              | 1,345.62 | 2.70%   | 907.77 | 2.46%   | 713.47 | 2.66%   |

#### （1）EliteCell 与发行人的交易情况

EliteCell 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售等业务，在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，专注于为细胞治疗行业和科研开发先进的解决方案，主要产品有 EliteGro™、EliteGro™-Adv.等。基于 EliteCell 股东在干细胞培养领域具有丰富的技术积累，发行人于 2017 年 12 月参股设立 EliteCell，并代理销售其细胞生物学相关试剂，交易价格参照市场水平确定，定价公允。

2019-2021 年，公司向关联方 EliteCell 采购生命科研试剂的金额分别为 673.23 万元、907.77 万元和 1,345.62 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.51%、2.46%和 2.70%，占比较低。公司对 EliteCell 提供的生命科研试剂不存在重大依赖。

基于上述，报告期内发行人与 EliteCell 之间的交易具有必要性及合理性，定价公允，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。具体可参见《补充法律意见书（一）》之“问题 7：关于关联交易”之问题一项下“（二）报告期内发行人与上述企业间关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排”相关回复意见。

### （2）北京库巴扎与发行人的交易情况

北京库巴扎主要从事高等院校、科研院所等科研采购平台软件开发及信息化服务等业务，公司全资子公司深圳雷擎持有北京库巴扎 12.58%的股权。2019 年 6 月，北京库巴扎向公司提供其负责运营的高校采购平台的达科为产品信息维护等服务，双方遵循了平等、自愿原则，基于市场价格协商确定本次交易价格为 18.87 万元。

北京库巴扎不属于发行人的主要客户和供应商。报告期内发行人与北京库巴扎之间的交易具有必要性及合理性，定价公允，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。

### （3）深圳市原识文化创意有限公司与发行人的交易情况

深圳市原识文化创意有限公司系公司实际控制人吴映洁之母亲曾经控制的企业，主要从事创意设计、展览展示策划、文化活动策划等业务。2019 年，公司向其采购台历、产品宣传图片的金额为 21.37 万元，占当期营业成本的比例分别为 0.08%，占比较低。深圳市原识文化创意有限公司不属于发行人的主要客户和供应商，相关交易具有必要性及合理性，定价原则为参考第三方市场价格定价，定价公允，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。

## 2、发行人与鲲鹏立达、北京库巴扎之间的关联方资金拆借情况

报告期内，发行人与鲲鹏立达、北京库巴扎之间的关联方资金拆借情况如

下：

单位：万元

| 项目   | 关联方   | 性质   | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度  |
|------|-------|------|---------|---------|----------|
| 拆出资金 | 北京库巴扎 | 期初余额 | -       | 50.00   |          |
|      |       | 资金拆出 | -       | 50.00   | 50.00    |
|      |       | 资金偿还 | -       | 100.00  |          |
|      |       | 期末余额 | -       | -       | 50.00    |
|      | 鲲鹏立达  | 期初余额 | -       | 35.00   |          |
|      |       | 资金拆出 | -       |         | 35.00    |
|      |       | 资金偿还 | -       | 35.00   |          |
|      |       | 期末余额 | -       | -       | 35.00    |
| 拆入资金 | 鲲鹏立达  | 期初余额 | -       | -       |          |
|      |       | 资金拆入 | -       | -       | 950.00   |
|      |       | 本息偿还 | -       | -       | 1,014.81 |
|      |       | 期末余额 | -       | -       | -        |

综上所述，报告期内，北京库巴扎、EliteCell、深圳市原识文化创意有限公司、鲲鹏立达与发行人存在业务往来，除 EliteCell 系发行人 2020 年度及 2021 年度前五大供应商之外，其余企业均不属于发行人的主要客户和供应商；发行人与上述企业的交易金额及占比相对较低，相关交易具有必要性及合理性，定价公允，不存在影响发行人独立性的情形，亦不存在利益输送或其他利益安排。

#### 问题 7 关于关联交易

关于关联交易。申报材料显示：

（1）报告期内发行人与实际控制人吴庆军担任董事长的企业 EliteCell、北京库巴扎存在持续性关联交易的情况；

（2）报告期内发行人存在关联收购行为如下：向吴庆军、何俊峰关联收购了达科为生物工程 5% 股权；向吴庆军关联收购了上海行健雅 100% 股权；向 18 名股东关联转让了达科为智能医学股权又收回；关联增资了北京库巴扎相关股权。



请发行人补充说明：

（1）EliteCell、北京库巴扎的历史沿革，实际控制人；报告期内发行人与上述企业间关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存利益输送或其他利益安排；

（2）上海行健雅、达科为智能医学的历史沿革，实际控制人；发行人报告期内多次关联收购的必要性、合理性、定价依据及合理性；是否存在发行人核心技术、技术资产从上述 5 家企业处获得的情形；

（3）结合《企业会计准则》及《审核问答》相关内容，披露发行人是否已完整认定并披露关联方，若否，请补充披露关联方及关联交易。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

除已出具律师文件中回复的内容外，更新如下：

（一）报告期内发行人与上述企业间关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排

1、发行人与 EliteCell 关联交易的产生背景，具体内容，必要性，定价依据及公允性，未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存利益输送或其他利益安排

（1）关联交易的背景，具体内容及必要性

EliteCell 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售等业务，在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，专注于为细胞治疗行业和科研开发先进的解决方案，主要产品有 EliteGro™、EliteGro™-Adv.等干细胞培养液。基于 EliteCell 股东在干细胞培养领域具有丰富的技术积累，发行人于 2017 年 12 月参股设立 EliteCell，并在中国代理销售其干细胞培养液等试剂。EliteCell 的干细胞



培养液等产品主要应用于细胞治疗等生命科学研究的热点领域，通过代理销售 EliteCell 的干细胞培养液等细胞生物学科研试剂有助于公司为科研客户提供更完善的科研试剂产品。因此，发行人代理销售 EliteCell 干细胞培养液等试剂产品具有必要性及商业合理性。

报告期内，公司向 EliteCell 采购干细胞培养液产品的金额及占比如下：

单位：万元

| 项目         | 2021 年   | 2020 年 | 2019 年 |
|------------|----------|--------|--------|
| 采购金额       | 1,345.62 | 907.77 | 673.23 |
| 占当期营业成本的比例 | 2.70%    | 2.46%  | 2.51%  |

## （2）关联交易的定价依据及公允性

发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液的交易价格参照市场水平协商确定，定价公允，不存在其他利益输送或者利益安排。具体分析如下：

1) 发行人代理销售 EliteCell 产品的毛利率稳定且不存在异常波动，同时与发行人 2018-2019 年代理销售的 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌干细胞培养液产品的毛利率相当，不存在重大差异

EliteCell 在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，并且其与美国药监局（FDA）许可和美国血库协会（AABB）认可的血液中心合作，其产品受到客户的认可。报告期内，发行人代理销售的 EliteCell 产品呈现稳定增长的趋势，销售金额分别为 1,102.87 万元、1,766.51 万元和 2,432.44 万元，占营业收入的比例分别为 2.53%、2.92%和 2.91%，对应毛利率分别为 49.88%、46.25%和 51.32%，发行人代理销售 EliteCell 产品毛利率较为稳定且不存在异常波动。

2018-2019 年，发行人代理销售 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌干细胞培养液产品的毛利率分别为 55.70%、55.40%，与 EliteCell 产品的毛利率不存在重大差异：

单位：万元

| 项目                 |     | 2021 年   | 2020 年   | 2019 年   | 2018 年 |
|--------------------|-----|----------|----------|----------|--------|
| EliteCell 干细胞培养液产品 | 收入  | 2,432.44 | 1,766.51 | 1,102.87 | 422.03 |
|                    | 成本  | 1,184.23 | 949.51   | 552.79   | 217.99 |
|                    | 毛利率 | 51.32%   | 46.25%   | 49.88%   | 48.35% |
| Helios 干细胞培养液产品    | 收入  | -        | -        | 280.80   | 944.57 |
|                    | 成本  | -        | -        | 125.24   | 418.49 |
|                    | 毛利率 | -        | -        | 55.40%   | 55.70% |

**（3）相关交易未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排**

如前所述，发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液具有合理性和必要性，基于发行人与 EliteCell 的稳定合作，预计相关交易未来将持续存在。但是，未来随着公司业务规模的进一步扩大以及产品种类的不断丰富，预计未来发行人不会出现与 EliteCell 的交易金额、比例大幅上升的情形。

报告期内，相关交易金额占比较低，定价公允，不会对发行人独立性产生重大不利影响；发行人不存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排。具体分析如下：

1) 发行人所服务的生命科学研究细分领域及方向众多、范围广且不同应用场景对试剂要求不同的特点决定了发行人与 EliteCell 之间的持续交易规模及比例不会大规模增加，发行人向参股子公司 EliteCell 采购干细胞培养液系进一步拓展细胞生物学试剂业务品类，以及时响应满足不同客户对于科研试剂的广泛需求

由于生命科学研究细分领域及方向众多、范围广，且不同应用场景对试剂的要求不同，从而形成了科研试剂产品专业性强、产品种类数量繁多、应用领域分散、单一品牌产品种类有限、客户群体庞大且分散、客户需求多样化、客户采购高频率及小批量等特点。发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液系进一步拓展细胞生物学试剂业务品类，以及时响应满足不同客户对于科研试剂的广泛需求。

报告期内，发行人向参股子公司 EliteCell 采购生命科研试剂的金额分别为 673.23 万元、907.77 万元和 1,345.62 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.51%、2.46%和 2.70%，随着公司业务规模的逐步增长，前述关联采购占比整体呈现一定下降趋势，且总体占比较低，公司对 EliteCell 提供的生命科研试剂不存在重大依赖。

如上所述，发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液具有合理性和必要性，基于发行人与 EliteCell 的稳定合作，预计相关交易未来将持续存在。但是，未来随着公司业务规模的进一步扩大以及产品种类的不断丰富，预计未来发行人不会出现与 EliteCell 的交易金额、比例大幅上升的情形。

**2) 发行人已经建立并将持续完善公司关联交易管理和审批制度，保证关联交易的公平、公正、公允，因此即使将来随发行人业务规模扩大带动相关交易金额增加，亦不会对发行人独立性产生重大不利影响**

为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司已制定《公司章程》《关联交易管理制度》《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等规章制度，明确了关联交易的决策程序和防范措施，保证公司与关联方进行交易符合公开、公平、公正的原则。未来，公司将持续完善关联交易管理和审批制度，保证关联交易的公平、公正、公允，避免关联交易损害公司和股东利益。

报告期内，发行人与 EliteCell 之间的关联交易经公司董事会、股东大会确认，关联董事、关联股东已回避表决。发行人独立董事已就报告期内的关联交易事项发表了独立意见，确认报告期内的关联交易是公司在正常生产经营过程中发生的，系出于确保维持公司正常持续经营与发展之目的，公司与各关联方所发生的关联交易定价公允合理，不存在损害公司股东权益及公司利益的情形，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因关联交易而对关联方形形成依赖。

报告期内，公司与 EliteCell 的交易公允；未来，公司与 EliteCell 的交易定价亦将通过市场化谈判，结合订单规模、交付时效等因素确定，保证交易价格

公允，不存在利益输送安排，不会对发行人独立性产生重大不利影响。

3) 发行人与 EliteCell 之间的关联交易金额占比较低，定价公允，发行人不存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排

报告期内，发行人与 EliteCell 之间的关联交易金额分别为 673.23 万元、907.77 万元和 1,345.62 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.51%、2.46%和 2.70%，占比较低，交易价格定价公允，发行人不存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排。

#### 问题 8 关于资产

关于资产。申报材料显示：

发行人无自有房产及土地，所用房屋均为租赁而来，其中 9 处租赁房屋未取得权属证书，2 处租赁房屋系在集体土地上建造。

请发行人补充说明租赁房屋未取得权属证书，以及租赁房屋所属土地为集体用地的产生背景，合法合规性，各自占生产经营面积的比重，是否属于发行人核心生产场所，获取相关权属证明及履行备案手续是否存在实质性障碍；是否面临被强制拆迁或要求搬迁的风险，发行人是否约定强制搬迁补偿，对发行人持续经营是否构成重大不利影响；即将到期的房产是否已合理安排续租；上述事项对发行人持续生产经营是否构成重大不利影响。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

回复：

除已出具律师文件中回复的内容外，更新如下：

（一）补充说明租赁房屋未取得权属证书，以及租赁房屋所属土地为集体用地的产生背景，合法合规性，各自占生产经营面积的比重，是否属于发行人核心生产场所，获取相关权属证明及履行备案手续是否存在实质性障碍；是否面临被强制拆迁或要求搬迁的风险，发行人是否约定强制搬迁补偿，对发行人

持续经营是否构成重大不利影响；

### 3、发行人租赁未取得权属证书、所属土地为集体用地的房屋各自占生产经营面积的比重，是否属于发行人核心生产场所

发行人租赁未取得权属证书、所属土地为集体用地的房屋各自占生产经营面积的比重分别为 0.47%、1.88%；该等房产主要用于办公、仓储，均不属于发行人核心生产场所。具体情况如下表：

| 序号 | 类型                  | 面积<br>(m²) | 租赁总面积<br>(m²) | 自有房产<br>面积<br>(m²) | 生产经营<br>总面积<br>(剔除员<br>工宿舍)<br>(m²) | 占生产<br>经营总<br>面积比<br>例 | 是否属于核<br>心生产场所 |
|----|---------------------|------------|---------------|--------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------|
| 1  | 租赁房屋未取得权属证书（不含员工宿舍） | 200.06     | 44,662.46     | 1,555.22           | 42,150.29                           | 0.47%                  | 否，相关房屋用于办公     |
| 2  | 租赁房屋所属土地为集体用地       | 793.21     |               |                    |                                     | 1.88%                  | 否，相关房屋用于办公、仓储  |
| 合计 |                     | 993.27     | -             | -                  | -                                   | 2.36%                  |                |

注 1：上述未取得权属证书房产占比计算剔除了发行人向深圳市坪山区住房和建设局租赁的员工宿舍、向深圳市大沙河建设投资有限公司租赁的南山智园（二期）D3 栋 15 层房产。

注 2：发行人向深圳市大沙河建设投资有限公司承租的面积为 2,675.98 平方米的房屋系新建产业园区房产，权属证书正在办理中。若考虑该等房屋的影响，则租赁未取得权属证书的房屋占生产经营面积的比重为 8.71%。

### 4、发行人租赁未取得权属证书、所属土地为集体用地的房屋获取相关权属证明及履行备案手续是否存在实质性障碍

#### （2）履行备案手续情况

截至本补充法律意见书出具之日，发行人及控股企业租赁的房屋建筑物合计 39 项，其中发行人境内承租并使用的房屋中，已办理租赁备案的房屋合计 17 项，面积合计 31,994.65 平方米，占公司境内租赁房屋总面积的比例为 71.64%。具体如下：

| 序号 | 承租方     | 出租方                | 房屋位置                                          | 用途     | 面积<br>(m²) | 期限                                              | 权属证明                      | 是否办理租赁备案 |
|----|---------|--------------------|-----------------------------------------------|--------|------------|-------------------------------------------------|---------------------------|----------|
| 1  | 达科为生物工程 | 深圳市投资控股有限公司        | 深圳市坪山区金辉路 14 号深圳市生物医药创新产业园区 1 号楼 702、703      | 厂房     | 4,526.82   | 2021.09.01-2024.08.31                           | 粤（2019）深圳市不动产权第 0254983 号 | 是        |
| 2  | 达科为生物工程 | 深圳市投资控股有限公司        | 深圳市坪山区金辉路 14 号深圳市生物医药创新产业园区 1 号楼 601A         | 厂房     | 2,814.01   | 2022.04.01-2025.03.31                           | 粤（2019）深圳市不动产权第 0254983 号 | 是        |
| 3  | 达科为医疗设备 | 深圳市投资控股有限公司        | 深圳市坪山区坑梓街道金辉路 14 号深圳市生物医药创新产业园区 10 号楼 1101 房  | 厂房     | 1,411.06   | 2020.01.01-2022.12.31                           | 粤（2019）深圳市不动产权第 0254991 号 | 是        |
| 4  | 达科为医疗设备 | 深圳翰宇药业股份有限公司       | 深圳市坪山区坑梓街道卢辉路 2 号 B 栋 5 楼                     | 厂房     | 7,347.00   | 2021.06.01-2023.10.31                           | 粤（2016）深圳市不动产权第 0118889 号 | 是        |
| 5  | 达科为医疗科技 | 深圳市投资控股有限公司        | 深圳市坪山区金辉路 14 号深圳市生物医药创新产业园区 1 号楼 601B         | 厂房     | 60.00      | 2022.03.01-2025.02.28                           | 粤（2019）深圳市不动产权第 0254983 号 | 是        |
| 6  | 达科为     | 深圳市大沙河建设投资有限公司     | 深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园（二期）D3 栋 15 层            | 综合（研发） | 2,675.98   | 2020.12.02-2023.12.01                           | 新建产业园区，不动产权证书正在办理中        | 否        |
| 7  | 达科为生物工程 | 愉天石材（深圳）有限公司       | 深圳市坪山区坑梓街道秀沙路 10 号高时新能源产业园 C 栋                | 生产、办公  | 8,457.74   | 2022.04.02-2027.02.15                           | 粤（2022）深圳市不动产权第 0020232 号 | 是        |
| 8  | 达科为生物工程 | 愉天石材（深圳）有限公司       | 深圳市坪山区坑梓街道秀沙路 10 号高时新能源产业园 E 栋 4-5 层          | 生产、办公  | 4,989.08   | 2022.04.02-2027.03.31                           | 粤（2022）深圳市不动产权第 0020231 号 | 是        |
| 9  | 上海达科为   | 宏润建设集团上海置业有限公司     | 上海市徐汇区龙漕路 200 弄 28 号宏润大厦 1 幢二楼整层、七楼 707、708 室 | 办公仓储   | 1,040.54   | 2019.01.01-2022.04.30/<br>2022.05.01-2022.09.30 | 沪房地徐字（2010）第 014545 号     | 否        |
| 10 | 上海达科为   | 上海漕河泾开发区浦月建设发展有限公司 | 上海市闵行区陈行公路 2168 号 3 幢 401-2、401-3、402-1、402-4 | 办公仓储   | 2,053.48   | 2022.04.06-2024.04.05                           | 沪（2020）闵字不动产权第 025082 号   | 否        |
| 11 | 北京达科为   | 用友网络科技股份有限公司       | 北京市海淀区北清路 68 号 2 号楼 2 层 30 室                  | 办公仓储   | 935.00     | 2020.08.01-2025.07.31                           | X 京房权证海字第 494612 号        | 是        |



|    |       |                 |                                     |          |          |                                             |                                    |   |
|----|-------|-----------------|-------------------------------------|----------|----------|---------------------------------------------|------------------------------------|---|
| 12 | 北京行健雅 | 北京联东世纪房地产租赁有限公司 | 北京市大兴区中关村科技园大兴生物医药产业基地华佗路50号院1号楼3F  | 生产、研发、办公 | 1,229.93 | 2021.06.28-2026.06.27                       | 京（2019）大不动产权第0013281号              | 否 |
| 13 | 上海行健雅 | 上海中誉企业发展有限公司    | 上海市徐汇区桂平路333号6号25楼505-507室          | 办公、实验    | 345.70   | 2021.07.01-2022.06.30                       | 沪房地徐字（2014）第001158号                | 否 |
| 14 | 达科为   | 广东华悦世泽科技有限公司    | 广州市天河区汇彩路38号之一201房                  | 办公仓储     | 390.12   | 2021.08.05-2024.08.04                       | 粤（2018）广州市不动产权第02009578号           | 是 |
| 15 | 成都达科为 | 张曦              | 成都市武侯区人民南路三段17号附1号2栋9层903号          | 办公       | 159.72   | 2022.01.20-2023.01.19                       | 成房权证监证字第3877308号                   | 是 |
| 16 | 北京达科为 | 李一诺             | 济南市文化西路13号海辰办公写字楼1-1101室            | 办公       | 148.70   | 2021.04.15-2024.04.14                       | 济房权证历字第110071号                     | 是 |
| 17 | 北京达科为 | 张庆军、齐国红         | 沈阳市铁西区华北街30号15楼10室                  | 办公       | 132.50   | 2021.11.08-2022.11.07                       | 沈房权证中心字第NO60184864-1号              | 是 |
| 18 | 北京达科为 | 杨恺              | 天津市南开区红旗南路超英家园1-1-1601              | 办公       | 130.00   | 2020.10.11-2022.10.10                       | 房地证津字第104020823987号                | 否 |
| 19 | 北京达科为 | 王逸冰             | 武汉市洪山区珞珈山路附7号珞珈山大厦4层2室-02号          | 办公       | 126.23   | 2021.05.08-2023.05.07                       | 武房权证市字第200518157号                  | 是 |
| 20 | 北京达科为 | 杨森              | 西安市新城区长乐西路东方亿象城C座1幢4单元14层1418、1419室 | 办公       | 121.26   | 2021.04.10-2022.04.09/2022.04.10-2023.04.09 | 出租方所购买的预售商品房，尚未取得权属证书              | 是 |
| 21 | 北京达科为 | 倪仁宏             | 长沙市开福区福元西路99号珠江花园第三组团1号楼1308        | 办公       | 97.64    | 2021.03.15-2023.03.14                       | 长房产证开福字第713017806号                 | 是 |
| 22 | 北京达科为 | 申彩云             | 长春市朝阳区南湖中街以西，繁荣南路以北大禹城邦回迁区1#楼203号   | 办公       | 95.18    | 2021.02.26-2022.02.25                       | 吉（2021）长春市不动产权第0412670号            | 否 |
| 23 | 北京达科为 | 林玲、周华玲          | 重庆市渝中区大坪正街160号3幢31-19#、31-20        | 办公       | 161.56   | 2021.04.08-2023.04.07                       | 101房地证2014字第14642号、第14729号、第14730号 | 是 |



|    |         |                                   |                                                                 |       |            |                                                              |                     |     |
|----|---------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------|------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|-----|
| 24 | 北京达科为   | 闫玉国                               | 郑州市岗坡阳光新城 11 号楼 1 单元 1002 室                                     | 办公    | 78.80      | 2021.02.13-2022.02.12/<br>2022.02.13-2023.02.12              | 出租方拆迁补偿回迁房，尚未取得权属证书 | 否   |
| 25 | 上海达科为   | 顾蔚                                | 杭州市西湖区龙申综合发展中心 F 座 1003 室                                       | 办公    | 116.21     | 2021.04.02-2024.04.01                                        | 杭房权证西更字第 15164094 号 | 是   |
| 26 | 上海达科为   | 益新（中国）有限公司                        | 苏州工业园区集贤街 88 号 1#楼的第 2 层 206 室                                  | 办公    | 165.20     | 2021.07.14-2023.07.13                                        | 苏房权证园区字第 00415042 号 | 否   |
| 27 | 上海达科为   | 南京硕德房地产经纪有限公司                     | 珠江路 88 号 1 幢 903 室                                              | 办公    | 108.61     | 2021.07.12-2024.07.11                                        | 宁房权字玄转字第 255482 号   | 否   |
| 28 | 香港达生    | ShiuHonChunEric                   | 屯门海荣路 9 号万能阁 3 楼 322 室                                          | 办公    | 650 平方呎    | 2020.04.08-2022.04.07/<br>2022.04.08-2024.04.07              | -                   | 不适用 |
| 29 | 香港达生    | VISION INTERNATIONAL PROPERTY LTD | 屯门海荣路 9 号万能阁 8 楼 816 室                                          | 办公    | 650 平方呎    | 2022.04.20-2024.04.19                                        | -                   | 不适用 |
| 30 | BioSci  | RobertLin                         | 3460 Robin Lane, #1, RoomA,G,H and #9, #10,Cameron Park,CA95682 | 办公、仓库 | 1,967 平方英尺 | 2020.11.01-2023.10.31                                        | -                   | 不适用 |
| 31 | 北京达科为   | 北京宏福科技孵化器股份有限公司                   | 北京市昌平区北七家镇宏福 10 号院 1 号楼 2034 室、2035 室、2036 室、2037 室、2052 室      | 仓库    | 677.00     | 2021.09.18-2022.09.17                                        | -                   | 否   |
| 32 | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区住房保障中心                      | 深圳市坪山区聚龙花园二期的公租房 36 套                                           | 宿舍    | 1,809.16   | 2021.07.01-2024.06.30                                        | 政府公租房               | 否   |
| 33 | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区住房保障中心                      | 深圳市坪山区聚龙花园一期的公租房 12 套                                           | 宿舍    | 521.18     | 2020.10.16-2023.10.15（10 套）<br>/2020.05.01 - 2023.04.30（2 套） | 政府公租房               | 否   |
| 34 | 达科为医疗设备 | 深圳市坪山区住房保障中心                      | 深圳市坪山区锦绣华晟家园 6 套                                                | 宿舍    | 437.69     | 2019.09.21-2022.09.20                                        | 政府公租房               | 否   |
| 35 | 达科为生物工程 | 深圳市坪山区住房保障中心                      | 深圳市坪山区锦绣华晟家园公租房 3 套                                             | 宿舍    | 224.46     | 2019.08.11-2022.08.10                                        | 政府公租房               | 否   |
| 36 | 达科为实验诊断 | 深圳市坪山区住房和建设局                      | 深圳市坪山区聚龙花园二期公租房 2 套                                             | 宿舍    | 101.95     | 2021.07.01-2024.06.30                                        | 政府公租房               | 否   |

|    |         |              |                                  |    |        |                                                                                                 |                         |   |
|----|---------|--------------|----------------------------------|----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---|
| 37 | 达科为实验诊断 | 深圳市坪山区住房和建设局 | 深圳市坪山区聚龙花园一期公租房 21 套             | 宿舍 | 854.14 | 2020.11.01-2023.10.31 (4 套)<br>/2020.10.16 - 2023.10.15(16 套)<br>/2021.06.16 - 2024.06.15 (1 套) | 政府公租房                   | 否 |
| 38 | 成都达科为   | 赵惠兰          | 成都市武侯区林荫街 21 号 1 栋 11 单元 5 楼 1 号 | 宿舍 | 47.41  | 2022.01.07-2023.01.06                                                                           | 成房权证监证字第 1933972 号      | 否 |
| 39 | 北京达科为   | 邓志福、邓志秀      | 重庆市渝中区金石巷 3 号 2 栋 3-1#           | 宿舍 | 71.40  | 2021.04.26-2022.04.25/<br>2022.04.26-2023.04.25                                                 | 101 房地证 2012 字第 01638 号 | 否 |

注：前述第 9 项租赁房产因疫情防控原因尚未完成续期。

发行人所租赁房产中属于城市规划区内国有土地上的商品房屋租赁需要对房屋租赁登记备案，发行人部分租赁房屋未进行备案不影响租赁合同效力，不会对发行人的持续经营能力造成重大影响，不会对本次发行上市造成实质性障碍。具体分析如下：

根据《商品房屋租赁管理办法》第二条规定：“城市规划区内国有土地上的商品房屋租赁（以下简称房屋租赁）及其监督管理，适用本办法。”第十四条规定：“房屋租赁合同订立后三十日内，房屋租赁当事人应当到租赁房屋所在地直辖市、市、县人民政府建设（房地产）主管部门办理房屋租赁登记备案。”

根据《民法典》第七百零六条规定：“当事人未依照法律、行政法规规定办理租赁合同登记备案手续的，不影响合同的效力。”

## （二）即将到期的房产是否已合理安排续租

截至《补充法律意见书》出具之日，发行人租赁的房产中已到期或将到期

的房产共计 11 项，该等已到期或将到期的租赁房产已经完成续期或者提前整体搬迁至新办公场所而未再续约。具体情况如下：

| 序号 | 承租方     | 出租方            | 房屋位置                                          | 用途       | 面积<br>(m²) | 期限                                                                        | 权属证明                      | 续租情况            |
|----|---------|----------------|-----------------------------------------------|----------|------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|
| 1. | 北京达科为   | 张庆军、齐国红        | 沈阳市铁西区华北街 30 号 15 楼 10 室                      | 办公       | 132.50     | 2018.10.17-2021.10.16/<br>2021.11.08-2022.11.07                           | 沈房权证中心字第 NO60184864-1 号   | 已续租             |
| 2. | 上海达科为   | 宏润建设集团上海置业有限公司 | 上海市徐汇区龙漕路 200 弄 28 号宏润大厦 1 幢二楼整层、七楼 707、708 室 | 办公<br>仓储 | 1,040.54   | 2019.01.01-2021.12.31/<br>2022.01.01-2022.04.30/<br>2022.05.01-2022.09.30 | 沪房地徐字（2010）第 014545 号     | 已续租             |
| 3. | 达科为医疗设备 | 深圳市投资控股有限公司    | 深圳市坪山区金辉路 14 号深圳市生物医药创新产业园区 1 号楼 601A         | 厂房       | 2,814.01   | 2017.03.01-2022.02.28/<br>2022.03.01-2025.02.28                           | 粤（2019）深圳市不动产权第 0254983 号 | 到期后由达科为生物工程续期使用 |
| 4. | 达科为医疗科技 | 深圳市投资控股有限公司    | 深圳市坪山区金辉路 14 号深圳市生物医药创新产业园区 1 号楼 601B         | 厂房       | 60.00      | 2020.01.01-2022.02.28/<br>2022.03.01-2025.02.28                           | 粤（2019）深圳市不动产权第 0254983 号 | 已续租             |
| 5. | 北京行健雅   | 锋创科技发展有限公司     | 北京市北京经济技术开发区科创十三街 18 号院 28 号楼 6 层             | 办公       | 397.01     | 2019.01.01-2022.01.31                                                     | X 京房权证开字第 017799 号        | 到期不再租赁          |
| 6. | 北京达科为   | 张曦             | 成都市武侯区人民南路三段 17 号附 1 号 2 栋 9 层 903 号          | 办公       | 159.72     | 2020.01.19-2022.01.19/<br>2022.01.20-2023.01.19                           | 成房权证监证字第 3877308 号        | 已续租             |

| 序号  | 承租方   | 出租方             | 房屋位置                                | 用途 | 面积<br>(m²) | 期限                                              | 权属证明                   | 续租情况 |
|-----|-------|-----------------|-------------------------------------|----|------------|-------------------------------------------------|------------------------|------|
| 7.  | 北京达科为 | 杨森              | 西安市新城区长乐西路东方亿象城C座1幢4单元14层1418、1419室 | 办公 | 121.26     | 2021.04.10-2022.04.09/<br>2022.04.10-2023.04.09 | 出租方所购买的预售商品房，尚未取得权属证书  | 已续租  |
| 8.  | 北京达科为 | 申彩云             | 长春市朝阳区南湖中街以西，繁荣南路以北大禹城邦回迁区1#楼203号   | 办公 | 95.18      | 2021.02.26-2022.02.25/<br>2022.02.26-2023.02.25 | 吉（2021）长春市不动产第0412670号 | 已续租  |
| 9.  | 北京达科为 | 闫玉国             | 郑州市岗坡阳光新城11号楼1单元1002室               | 办公 | 78.80      | 2021.02.13-2022.02.12/<br>2022.02.13-2023.02.12 | 出租方拆迁补偿回迁房，尚未取得权属证书    | 已续租  |
| 10. | 香港达生  | ShiuHonChunEric | 屯门海荣路9号万能阁3楼322室                    | 办公 | 650 平方呎    | 2020.04.08-2022.04.07/<br>2022.04.08-2024.04.07 | -                      | 已续租  |
| 11. | 北京达科为 | 邓志福、邓志秀         | 重庆市渝中区金石巷3号2栋3-1#                   | 宿舍 | 71.40      | 2021.04.26-2022.04.25/<br>2022.04.26-2023.04.25 | 101房地证2012字第01638号     | 已续租  |

注：根据北京达科为与张庆军签署的租赁协议，出租方同意给予北京达科为15天免租期，即该房屋租赁到期时间为2021年11月7日。

上述第1项租赁房产已于2021年10月8日签署《房屋续租协议》并完成续租，续租期限为2021年11月8日至2022年11月7日。

上述第2项租赁房产已于2021年12月31日到期，上海达科为已于2021年11月26日、2022年6月14日分别与出租方签署房屋租赁合同并完成续租，租赁期限自2022年1月1日至2022年4月30日/2022年5月1日至2022年9月30日。为进一步提升客户服务效率，上海达科为拟进行整体搬迁，并已与上海

漕河泾开发区浦月建设发展有限公司签署《房屋租赁合同》，上海达科为租赁上海市闵行区陈行公路 2168 号 3 幢 401-2、401-3、402-1、402-4 室，租赁面积 2,053.48 平方米，租赁期限为 2022 年 4 月 6 日至 2024 年 4 月 5 日。

上述第 3 项租赁房产已于 2022 年 2 月到期，到期后由达科为生物工程租赁使用，并于 2022 年 3 月与深圳市投资控股有限公司签署租赁协议，租赁期间为 2022 年 3 月 1 日至 2025 年 2 月 28 日。

上述第 4 项租赁房产已于 2022 年 2 月到期，达科为医疗科技已于 2022 年 3 月与出租方办理了续租事宜，续租期限为 2022 年 3 月 1 日至 2025 年 2 月 28 日。

上述第 5 项租赁房产已于 2022 年 1 月到期，到期后不再租赁，北京行健雅已提前整体搬迁至新办公场所。北京行健雅与北京联东世纪房地产租赁有限公司签署新办公场所的房屋租赁协议，租赁期限为 2021 年 6 月 28 日至 2026 年 6 月 27 日。

上述第 6 项租赁房产已于 2021 年 12 月 27 日签署《房屋续租合同》并完成续租，续租期限为 2022 年 1 月 20 日至 2023 年 1 月 19 日。

上述第 7 项租赁房产将于 2022 年 4 月到期，北京达科为已于 2022 年 3 月 14 日与出租方签署《房屋租赁合同》并完成续租，续租期限为 2022 年 4 月 10 日至 2023 年 4 月 9 日。

上述第 8 项租赁房产已于 2022 年 1 月与出租方签署《房屋续租协议》并完成续租，续租期限为 2022 年 2 月 26 日至 2023 年 2 月 25 日。

上述第 9 项租赁房产已于 2022 年 1 月与出租方签署《房屋租赁合同》并完成续租，续租期限为 2022 年 2 月 13 日至 2023 年 2 月 12 日。

上述第 10 项租赁房产已于 2022 年 4 月 7 日与出租房签署《租约》并完成续租，续租期限为 2022 年 4 月 8 日至 2024 年 4 月 7 日。

上述第 11 项租赁房产已于 2022 年 4 月 8 日与出租房签署《租约》并完成续租，续租期限为 2022 年 4 月 26 日至 2023 年 4 月 25 日。

综上，发行人已到期的房产已合理安排续租，不会对业务产生重大不利影响。

#### 问题 10 关于员工

关于员工。申报材料显示：

（1）报告期内发行人员工人数分别为 456 名、520 名、536 及 557 名，增长较快；

（2）报告期内发行人存在未按规定缴纳员工社保、公积金的情形；2020 年度发行人存在劳务派遣占总用工人数 68.60%的情形。

请发行人补充说明：

（1）报告期内员工人数变化与发行人主营业务、净利润变动是否一致，员工人数增长较快的合理性；发行人员工专业结构及员工学历结构情况与发行人业务模式及是否匹配，是否可有效开展相关业务作业；发行人员工的薪酬分布情况，结合同行业可比企业上述情况，披露发行人员工薪酬是否合理，是否存在刻意压低员工薪酬的情形；

（2）报告期内存在部分员工未按规定缴纳社保、公积金的原因，是否导致行政处罚，测算补缴应缴未缴员工的社会保险和住房公积金金额及占当期净利润比重，是否构成本次发行的实质性法律障碍；

（3）报告期内发行人存在劳务派遣人数占总用工人数 68.60%情形的背景，用途及管理情况，是否涉及核心岗位，是否受到社会保障部门行政处罚，是否存在劳务纠纷；劳务派遣用工的金额及支付情况，主要供应商情况，是否存在由关联方代为支付的情形；是否存在劳务外包用工的情况，若是说明具体情况。

请保荐人、发行人律师发表明确意见。

回复：

除已出具律师文件中回复的内容外，更新如下：

一、报告期内员工人数变化与发行人主营业务、净利润变动是否一致，员

工人数增长较快的合理性；发行人员工专业结构及员工学历结构情况与发行人业务模式及是否匹配，是否可有效开展相关业务作业；发行人员工的薪酬分布情况，结合同行业可比企业上述情况，披露发行人员工薪酬是否合理，是否存在刻意压低员工薪酬的情形

（一）报告期内员工人数变化与发行人主营业务、净利润变动是否一致，员工人数增长较快的合理性

报告期各期末发行人的员工人数变化，与报告期各期主营业务收入、净利润变化情况如下：

单位：人、万元

| 项目         | 2021 年度   | 2020 年度   | 2019 年度   |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| 报告期各期末员工人数 | 724       | 536       | 520       |
| 主营业务收入     | 83,563.40 | 60,376.34 | 43,354.21 |
| 净利润        | 10,351.25 | 8,133.45  | 1,382.96  |

### 1、人数变动分析

报告期各期末公司员工分别为 520 人、536 人及 724 人，人数呈现增长趋势，主要系：（1）公司业务快速发展，为更好地进行市场开拓及客户关系维护，相应增加销售人员；（2）随着公司业务规模不断扩大，为优化管理水平、提升管理效率，相应增加管理岗位人员；（3）公司为进一步提升研发实力和自主创新能力，给研发项目配备充足的研发力量，相应增加研发人员；（4）公司自产产品业务规模逐渐增加，相应增加生产人员。

### 2、人数变化与主营业务、净利润变动匹配分析

报告期内，公司主营业务收入分别为 43,354.21 万元、60,376.34 万元和 83,563.40 万元，净利润分别为 1,382.96 万元、8,133.45 万元和 10,351.25 万元，营业收入、净利润总体均呈增长趋势，与人数变动趋势一致。

综上，报告期内公司人数变动原因真实、合理，公司人数变动与营业收入、



净利润的变动趋势一致。

## （二）发行人员工专业结构及员工学历结构情况与发行人业务模式及是否匹配，是否可有效开展相关业务作业

### 1、专业结构

报告期各期末，发行人员工专业结构如下：

| 专业         | 2021 年末 |         | 2020 年末 |         | 2019 年末 |         |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|            | 人数      | 比例      | 人数      | 比例      | 人数      | 比例      |
| 生物医药类      | 356     | 49.17%  | 263     | 49.07%  | 277     | 53.27%  |
| 机械电子及计算机类  | 135     | 18.65%  | 109     | 20.34%  | 94      | 18.08%  |
| 主营业务对口专业小计 | 491     | 67.82%  | 372     | 69.40%  | 371     | 71.35%  |
| 经济管理类      | 99      | 13.67%  | 80      | 14.93%  | 75      | 14.42%  |
| 其他专业       | 134     | 18.51%  | 84      | 15.67%  | 74      | 14.23%  |
| 合计         | 724     | 100.00% | 536     | 100.00% | 520     | 100.00% |

发行人是一家专注于生命科学研究服务及病理诊断领域的专业提供商。在生命科学研究服务领域，发行人主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，发行人主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生产及销售。

发行人从事的科研试剂、仪器、病理诊断设备业务对口专业主要包括生物医药类、机械电子及计算机类专业，报告期内上述对口专业员工数量占比分别为 71.35%、69.40%、67.82%，占比略有下降，主要系公司自产业务规模不断扩大，大专及以下的生产人员增加所致，报告期内公司专业对口人员占比整体保持在较高水平，为保证公司的持续研发创新能力、不断优化提升产品质量、持续提升客户服务能力提供人才保障。因此，发行人员工专业与主营业务匹配度较高，具备相关的知识储备和专业能力，可以有效开展科研试剂及仪器、病理诊断设备业务的研发、生产、销售及客户技术支持业务。

## 2、学历结构

报告期各期末，发行人的员工学历结构如下：

| 最高受教育程度   | 2021 年末 |         | 2020 年末 |         | 2019 年末 |         |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|           | 人数      | 比例      | 人数      | 比例      | 人数      | 比例      |
| 硕士研究生及以上  | 102     | 14.09%  | 83      | 15.49%  | 89      | 17.12%  |
| 大学本科      | 333     | 45.99%  | 245     | 45.71%  | 254     | 48.85%  |
| 大学本科及以上小计 | 435     | 60.08%  | 328     | 61.19%  | 343     | 65.96%  |
| 大专及以下学历   | 289     | 39.92%  | 208     | 38.81%  | 177     | 34.04%  |
| 合计        | 724     | 100.00% | 536     | 100.00% | 520     | 100.00% |

报告期各期末，发行人员工中具有大学本科及以上学历的人员占比分别 65.96%、61.19%、60.08%，占比略有下降，主要系公司自产业务规模不断扩大，大专及以下的生产人员增加所致，但是公司员工学历水平整体保持在较高水平。

（三）发行人员工的薪酬分布情况，结合同行业可比企业上述情况，披露发行人员工薪酬是否合理，是否存在刻意压低员工薪酬的情形

### 1、发行人员工的薪酬分布情况

#### （1）公司员工的薪酬水平

单位：万元、人、万元/人

| 项目   | 2021 年度   | 2020 年度  | 2019 年度  |
|------|-----------|----------|----------|
| 职工薪酬 | 12,043.80 | 8,507.91 | 7,813.21 |
| 平均人数 | 652       | 530      | 545      |
| 人均年薪 | 18.47     | 16.05    | 14.34    |

报告期内，公司所有员工人均年薪整体呈上升趋势，主要系公司整体薪酬水平上涨、业务规模及盈利水平上升所致。

#### （2）各岗位员工的薪酬水平及增长情况

报告期内，公司各岗位员工薪酬水平如下：

单位：万元、人、万元/人

| 员工类别          | 项目   | 2021 年度  | 2020 年度  | 2019 年度  |
|---------------|------|----------|----------|----------|
| 销售人员          | 职工薪酬 | 6,757.62 | 5,089.42 | 4,564.86 |
|               | 平均人数 | 323      | 278      | 297      |
|               | 人均年薪 | 20.92    | 18.31    | 15.37    |
| 管理人员          | 职工薪酬 | 2,679.61 | 1,724.66 | 1,738.05 |
|               | 平均人数 | 153      | 121      | 120      |
|               | 人均年薪 | 17.51    | 14.25    | 14.48    |
| 研发人员          | 职工薪酬 | 1,736.38 | 1,114.92 | 1,180.00 |
|               | 平均人数 | 96       | 71       | 75       |
|               | 人均年薪 | 18.09    | 15.70    | 15.73    |
| 生产及车间管理<br>人员 | 职工薪酬 | 870.19   | 578.91   | 330.30   |
|               | 平均人数 | 80       | 60       | 53       |
|               | 人均年薪 | 10.88    | 9.65     | 6.23     |

报告期内，公司销售人员人均年薪整体呈增长趋势，主要系公司业务规模扩大、盈利水平上升所致。

2020 年略有下降主要系疫情期间社保费用政策性减免所致。2021 年人均薪酬增加主要系一方面 2020 年管理人员薪酬略有下降，另一方面公司盈利水平上升，管理人员薪酬增加所致。

2020 年略有下降主要系疫情期间社保费用政策性减免所致。2021 年人均薪酬增加主要系一方面 2020 年研发人员薪酬略有下降，另一方面公司盈利水平上升，研发人员薪酬增加所致。

报告期内，生产及车间管理人员薪酬整体呈增长趋势，其中 2020 年度人均年薪增长较多主要系公司在疫情期间自主研发了病毒保存试剂产品，生产及车间管理人员保质保量供应病毒保存试剂产品，加班工资和奖金有所增长。

**2、结合同行业可比企业上述情况，披露发行人员工薪酬是否合理，是否存在刻意压低员工薪酬的情形**

（1）销售人员薪酬比较

2019-2021 年度，发行人与同行业可比公司销售人员的人均薪酬比较情况如下：

单位：万元/人/年

| 公司名称   | 2021 年度      | 2020 年度      | 2019 年度      |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 优宁维    | 21.59        | 14.95        | 14.74        |
| 泰坦科技   | 12.26        | 10.75        | 13.13        |
| 联科生物   | 23.25        | 7.45         | 7.29         |
| 亚辉龙    | 18.32        | 17.42        | 16.65        |
| 安必平    | 14.09        | 14.05        | 12.72        |
| 科华生物   | 67.31        | 48.76        | 32.81        |
| 同行业平均值 | <b>26.14</b> | <b>18.90</b> | <b>16.22</b> |
| 达科为    | <b>20.92</b> | <b>18.31</b> | <b>15.37</b> |

注：1、同行业可比公司数据均来源于各自年度报告或招股说明书。

公司销售人员人均薪酬处于同行业可比公司人均薪酬水平范围之内，低于同行业可比公司平均值，主要系科华生物销售人员人均薪酬较高相应拉高了同行业平均值水平。除科华生物外，公司销售人员人均薪酬与其他同行业可比公司销售人员人均薪酬接近。

## （2）管理人员薪酬比较

2019-2021 年度，发行人与同行业可比公司管理人员的人均薪酬比较情况如下：

单位：万元/人/年

| 公司名称   | 2021 年度      | 2020 年度      | 2019 年度      |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 优宁维    | 21.91        | 19.71        | 18.75        |
| 泰坦科技   | 9.23         | 7.16         | 8.80         |
| 联科生物   | 9.45         | 10.28        | 7.91         |
| 亚辉龙    | 20.00        | 16.69        | -            |
| 安必平    | 17.65        | 18.72        | 18.21        |
| 科华生物   | 30.81        | 25.76        | 28.26        |
| 同行业平均值 | <b>18.18</b> | <b>16.39</b> | <b>16.39</b> |

| 公司名称 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|------|---------|---------|---------|
| 达科为  | 17.51   | 14.25   | 14.48   |

注：同行业可比公司数据均来源于各自年度报告或招股说明书；亚辉龙未披露 2019 年度管理人员平均薪酬。

公司管理人员人均薪酬处于同行业可比公司人均薪酬水平范围之内，低于同行业可比公司平均值，主要系科华生物管理人员人均薪酬较高相应拉高了同行业平均值水平，近年来科华生物经营规模不断扩大，合并范围增加，为加快并购整合和管理提升，其在核心管理岗位增加了市场化的优秀管理人才并采取了一些激励措施，导致其管理人员薪酬水平较高。

### （3）研发人员薪酬比较

2019-2021 年度，发行人与同行业可比公司研发人员的人均薪酬比较情况如下：

单位：万元/人/年

| 公司名称   | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|--------|---------|---------|---------|
| 优宁维    | 17.18   | 21.29   | 19.99   |
| 泰坦科技   | 13.78   | 12.25   | 12.10   |
| 联科生物   | —       | -       | -       |
| 亚辉龙    | 19.73   | 21.87   | 23.44   |
| 安必平    | 16.00   | 13.16   | 16.07   |
| 科华生物   | 8.69    | 31.60   | 13.59   |
| 同行业平均值 | 15.08   | 20.03   | 17.04   |
| 达科为    | 18.09   | 15.70   | 15.73   |

注 1：同行业可比公司数据均来源于各自年度报告或招股说明书；联科生物未披露研发人员平均薪酬。

2019-2021 年度，公司研发人员人均薪酬处于同行业可比公司人均薪酬水平范围之内，其中：2020 年公司研发人员人均薪酬低于同行业可比公司平均值水平相对较多，主要系科华生物加大新冠等新产品的投入导致研发人员人均薪酬水平上涨，相应拉高了同行业平均值水平。

基于上述，本所律师认为，发行人销售人员人均薪酬与同行业平均水平接

近，管理人员、研发人员人均薪酬处于同行业可比公司区间范围内，处于正常合理水平，不存在刻意压低员工薪酬的情形。

二、报告期内存在部分员工未按规定缴纳社保、公积金的原因，是否导致行政处罚，测算补缴应缴未缴员工的社会保险和住房公积金金额及占当期净利润比重，是否构成本次发行的实质性法律障碍

（一）报告期内存在部分员工未按规定缴纳社保、公积金的原因，是否导致行政处罚

报告期各期末，公司为员工缴纳社会保险和住房公积金缴纳情况如下：

单位：人

| 项目    | 2021.12.31 |      |         | 2020.12.31 |      |         | 2019.12.31 |      |         |
|-------|------------|------|---------|------------|------|---------|------------|------|---------|
|       | 实缴人数       | 应缴人数 | 未缴纳人员占比 | 实缴人数       | 应缴人数 | 未缴纳人员占比 | 实缴人数       | 应缴人数 | 未缴纳人员占比 |
| 养老保险  | 718        | 724  | 0.83%   | 529        | 536  | 1.31%   | 512        | 520  | 1.54%   |
| 医疗保险  | 718        | 724  | 0.83%   | 529        | 536  | 1.31%   | 512        | 520  | 1.54%   |
| 失业保险  | 718        | 724  | 0.83%   | 529        | 536  | 1.31%   | 512        | 520  | 1.54%   |
| 工伤保险  | 718        | 724  | 0.83%   | 529        | 536  | 1.31%   | 512        | 520  | 1.54%   |
| 生育保险  | 718        | 724  | 0.83%   | 529        | 536  | 1.31%   | 512        | 520  | 1.54%   |
| 住房公积金 | 718        | 724  | 0.83%   | 528        | 536  | 1.49%   | 511        | 520  | 1.73%   |

上述公司部分员工未缴纳社保、住房公积金的原因如下：

单位：人

| 时间         | 项目    | 员工总数 | 实缴人数 | 差异人数 | 未缴人员占比 | 未缴原因      |          |    |
|------------|-------|------|------|------|--------|-----------|----------|----|
|            |       |      |      |      |        | 新员工入职下月缴纳 | 员工个人不愿缴纳 | 其他 |
| 2021.12.31 | 社会保险  | 724  | 718  | 6    | 0.83%  | -         | -        | 6  |
|            | 住房公积金 |      | 718  | 6    | 0.83%  | -         | -        | 6  |
| 2020.12.31 | 社会保险  | 536  | 529  | 7    | 1.31%  | 3         | -        | 4  |

| 时间         | 项目    | 员工总数 | 实缴人数 | 差异人数 | 未缴人员占比 | 未缴原因      |          |    |
|------------|-------|------|------|------|--------|-----------|----------|----|
|            |       |      |      |      |        | 新员工入职下月缴纳 | 员工个人不愿缴纳 | 其他 |
|            | 住房公积金 |      | 528  | 8    | 1.49%  | 3         | -        | 5  |
| 2019.12.31 | 社会保险  | 520  | 512  | 8    | 1.54%  | 2         | 2        | 4  |
|            | 住房公积金 |      | 511  | 9    | 1.73%  | 2         | 2        | 5  |

注：上表中其他原因系公司境外/外籍员工不涉及境内缴纳社保、公积金事项，报告期每期末发行人境外子公司员工分别为 4 人、4 人、6 人。

报告期各期末，公司社会保险、住房公积金缴纳人数占比均超过 95%，部分员工未缴纳社会保险、住房公积金主要系新员工入职、境外及外籍员工不涉及境内社会保险缴纳以及个人不愿缴纳等合理原因造成。根据《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》《关于 BioSci,Inc.主体及业务合规性的备忘录》，发行人境外控股企业 BioSci 按时为其境外员工缴纳工伤保险及一般责任险，符合当地使用的劳动法规，香港达生已按照当地的法律为员工投保强制性公积金以及雇员补偿保险。

报告期内，发行人不存在因社会保险、住房公积金缴纳被处以行政处罚的情形。发行人及境内子公司已取得社会保障及住房公积金主管部门出具的证明，确认发行人及境内子公司报告期内不存在因违反劳动保障相关法律法规而受到行政处罚的情况。

综上所述，报告期内公司存在部分员工未按规定缴纳社保、公积金，主要系新员工入职、境外及外籍员工不涉及境内社会保险缴纳以及个人不愿缴纳等合理原因造成；公司不存在因社会保险、住房公积金缴纳被处以行政处罚的情形。

## （二）测算补缴应缴未缴员工的社会保险和住房公积金金额及占当期净利润比重，是否构成本次发行的实质性法律障碍

经测算，发行人报告期内未缴纳社会保险和住房公积金人员补缴的金额及



占净利润的比重如下：

单位：万元

| 项目    | 2021 年    | 2020 年   | 2019 年   |
|-------|-----------|----------|----------|
| 社会保险  | 12.33     | 7.91     | 10.47    |
| 住房公积金 | 4.19      | 4.04     | 4.85     |
| 合计    | 16.53     | 11.94    | 15.32    |
| 净利润   | 10,351.25 | 8,133.45 | 1,382.96 |
| 占比    | 0.16%     | 0.15%    | 1.11%    |

根据上表，报告期内各期需补缴的社会保险、住房公积金分别为 15.32 万元、11.94 万元和 16.53 万元，占当期净利润比例分别为 1.11%、0.15%和 0.16%，对公司整体盈利水平影响较小，对发行人本次发行上市不构成实质性障碍。

综上所述，公司补缴应缴未缴员工的社会保险和住房公积金金额较小，占各期净利润比重较低，对公司整体盈利水平影响较小，对发行人本次发行上市不构成实质性法律障碍。

三、报告期内发行人存在劳务派遣人数占总用工人数 68.60%情形的背景，用途及管理情况，是否涉及核心岗位，是否受到社会保障部门行政处罚，是否存在劳务纠纷；劳务派遣用工的金额及支付情况，主要供应商情况，是否存在由关联方代为支付的情形；是否存在劳务外包用工的情况，若是说明具体情况。

（一）报告期内发行人存在劳务派遣人数占总用工人数 68.60%情形的背景，用途及管理情况，是否涉及核心岗位，是否受到社会保障部门行政处罚，是否存在劳务纠纷；

#### 1、报告期内发行人存在劳务派遣人数占总用工人数 68.60%情形的背景

根据发行人的说明以及发行人提供的资料，经核查发行人及其境内控股企业的劳务派遣人员名单，报告期内，达科为生物工程自 2020 年 5 月至 2021 年 2 月期间存在通过劳务派遣公司深圳市蕊通人和信息咨询有限公司、深圳市深鸿业劳务派遣有限公司、深圳市淇瑋劳务派遣有限公司使用劳务派遣员工，且存

在劳务派遣人员超比例的情形，具体如下：

| 项目         | 2021.12.31 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|------------|------------|------------|
| 劳务派遣人数     | -          | 142        | -          |
| 占公司用工总量的比例 | -          | 68.60%     | -          |

根据发行人提供的资料及说明，因 2020 年度达科为生物工程自主研发并生产的病毒保存试剂订单量增加较大，公司正式员工数量难以满足生产需求，因此通过使用劳务派遣的用工方式协助完成产品包装、分装、打包等辅助性工作，不涉及核心岗位。随着公司病毒保存试剂订单量的缓和，同时公司通过优化生产安排、采取劳务外包模式等方法对劳务派遣情况进行了规范。截至报告期末，公司不存在劳务派遣用工。

## 2、用途及管理情况，是否涉及核心岗位

达科为生物工程的劳务派遣用工主要从事产品包装、分装、打包等辅助性或替代性工作，不涉及核心岗位。

达科为生物工程对派遣员工的管理情况为：将劳务派遣员工纳入公司考勤系统，参与公司绩效考核，公司对劳务派遣员工进行安全管理与职业培训。

## 3、是否受到社会保障部门行政处罚，是否存在劳务纠纷

（1）发行人曾存在的劳务派遣用工比例超标情形已规范整改，主管部门已出具证明文件，不存在受到社会保障部门行政处罚的情形

截至 2020 年末，达科为生物工程劳务派遣用工人数占其用工总量的比例分别为 68.60%，存在使用被派遣劳动者数量超过其用工总量的 10%的情形，不符合《劳务派遣暂行规定》的有关规定。随着公司病毒保存试剂订单量的缓和，同时公司通过优化生产安排、将适应岗位需求的劳务派遣人员转为正式员工、扩大生产人员招聘及采取劳务外包模式等方法对劳务派遣情况进行了规范。截至报告期末，公司不存在劳务派遣用工。

根据《中华人民共和国劳动合同法》第九十二条第二款：“劳务派遣单位、

用工单位违反本法有关劳务派遣规定的，由劳动行政部门责令限期改正；逾期不改正的，以每人五千元以上一万元以下的标准处以罚款，对劳务派遣单位，吊销其劳务派遣业务经营许可证。用工单位给被派遣劳动者造成损害的，劳务派遣单位与用工单位承担连带赔偿责任。”

虽然达科为生物工程 2020 年度存在劳务派遣用工比例超标情形，但已经自行整改规范；且在雇佣劳务派遣用工过程中，达科为生物工程与劳务派遣单位均签订了相关派遣协议，相关劳务派遣单位具有劳务派遣资质，未发生与劳务派遣相关的法律纠纷，未对劳务派遣员工造成损害，未因上述情形受到主管部门行政处罚。

根据深圳市人力资源和社会保障局出具的证明文件，报告期内，达科为生物工程不存在因违反人力资源和社会保障法律法规而被主管部门处罚的情形。

## （2）发行人及其子公司不存在劳务纠纷

经检索中国裁判文书网、中国执行信息公开网、信用中国、企查查等网站公开信息，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其子公司不存在劳务纠纷。

综上所述，发行人子公司达科为生物工程自主研发并生产的病毒保存试剂因新冠疫情订单量大幅增加，公司正式员工数量难以满足业务需求，故采用劳务派遣用工方式补充包装、分装、打包等辅助性或替代性岗位人员；发行人劳务派遣用工不涉及核心岗位；报告期内，发行人及子公司不存在受到社会保障部门行政处罚的情形，亦不存在劳务纠纷。

## （二）是否存在劳务外包用工的情况，若是说明具体情况。

报告期内，发行人存在劳务外包用工情况，具体情况如下：

发行人子公司达科为生物工程为规范劳务派遣用工，自 2021 年 3 月开始采取劳务外包模式，将生产环节中技术含量较低、可替代性较强，且不涉及公司核心技术的包装、分装、打包等非关键工序以及辅助性工作外包给专业的劳务

外包公司，由劳务外包公司在公司指定工作场地完成相关工作任务，公司根据劳务公司所承担工作量大小核算、支付外包费用，符合行业惯例。

根据达科为生物工程与深圳瑞博人力资源有限公司（以下简称瑞博人力）签订的《劳务外包协议》，瑞博人力为达科为生物工程提供分拣、打包、包装的劳务外包服务，按照实际完成的工作量结算劳务外包费用，期限自 2021 年 3 月 1 日起至 2022 年 2 月 28 日。

根据达科为生物工程与深圳市劳联劳务派遣有限公司（以下简称深圳劳联）签订的《劳务外包协议》，深圳劳联为达科为生物工程提供分拣、打包、包装的劳务外包服务，按照实际完成的工作量结算劳务外包费用，期限自 2022 年 3 月 1 日起至 2023 年 2 月 28 日。

报告期内，公司向劳务公司采购金额及其占公司营业成本的比例情况如下：

| 项目               | 2021 年度   | 2020 年度 | 2019 年度 |
|------------------|-----------|---------|---------|
| 劳务外包采购金额（万元）     | 331.96    | -       | -       |
| 营业成本（万元）         | 49,905.32 | -       | -       |
| 劳务外包采购金额占营业成本的比例 | 0.67%     | -       | -       |

基于上述，报告期内，发行人劳务外包费用金额较小，占营业成本的比例较低，劳务外包费用对发行人财务数据不存在重大影响。

### 第三部分 更新期间相关事项的补充说明

#### 一、本次发行上市的实质条件

经本所律师核查，就本次发行上市，发行人已经具备了《公司法》《证券法》以及《创业板首发办法》等法律法规和规范性文件规定的深交所审核同意并报经中国证监会履行注册程序前需达到的实质条件，具体情况如下：

##### （一）发行人本次发行并上市符合《公司法》规定的条件

根据发行人股东大会批准的关于本次发行并上市的决议，本次拟公开发行的股票为人民币普通股票，每股面值 1 元，每股的发行条件和价格均相同；发行人股东大会已就本次发行股票的种类、数额、价格、发行对象等作出决议，符合《公司法》第一百二十六条以及第一百三十三条的规定。

##### （二）发行人本次发行并上市符合《证券法》规定的条件

1. 发行人已聘请中天国富对本次发行上市提供保荐和承销服务，符合《证券法》第十条的规定。

##### 2. 发行人本次发行符合《证券法》第十二条的相关规定

（1）根据发行人提供的《公司章程》和股东大会、董事会、监事会的会议资料，实地了解发行人职能部门的设置及运作情况，发行人已经依照《公司法》及《公司章程》的规定建立了股东大会、董事会和监事会，选举了独立董事、职工代表监事，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并根据公司业务运作的需要设置了相关的职能部门，具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》第十二条第一款第（一）项的规定。

（2）根据发行人提供的资料，并经审阅《招股说明书》、天健对发行人报告期内的财务报表进行审计而出具的《审计报告》、天健出具的《内部控制鉴证报告》，发行人系依法设立并有效存续的股份有限公司，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的经营范围和经营方式符合法律、法规和规范性文件的

规定，主要经营财产不存在影响发行人持续经营能力的情形；发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，且天健出具了无保留意见的《内部控制鉴证报告》确认发行人按照《企业内部控制基本规范》及相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。据此，发行人具有持续经营能力，符合《证券法》第十二条第一款第（二）项的规定。

（3）经审阅《审计报告》，天健对发行人 2019 年度及 2020 年度以及 2021 年度的财务会计报表出具了无保留意见的审计报告，符合《证券法》第十二条第一款第（三）项的规定。

（4）经审阅《审计报告》以及根据发行人及其境内控股企业主管政府机构出具的证明文件、境外律师事务所出具的法律意见书、公安机关出具的实际控制人的无犯罪记录证明及发行人、实际控制人的有关承诺，并经本所律师对发行人管理层人员、实际控制人进行访谈确认以及互联网检索公开信息，发行人及其实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，符合《证券法》第十二条第一款第（四）项的规定。

3. 经审阅《审计报告》并经本所律师核查，本次发行符合《创业板上市规则》规定的上市条件（详见本补充法律意见书“第二部分 更新期间相关事项的补充说明”之“一、本次发行上市的实质条件”之“（四）发行人本次发行符合《创业板上市规则》规定的条件”），符合《证券法》第四十七条的规定。

（三）发行人本次发行并上市符合《创业板首发办法》规定的条件

1. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十条的规定

（1）根据发行人提供的工商档案并经本所律师核查，发行人是依法设立的股份有限公司，由其前身达科为有限按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，其持续经营时间从达科为有限 1999 年 11 月 4 日成立至今已经超过三年。



（2）经查验发行人的《公司章程》和报告期内发行人的股东大会、董事会、监事会的会议资料，实地了解发行人职能部门的设置及运作情况，发行人具有完善的公司治理结构，已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会以及独立董事、董事会秘书、董事会专门委员会制度，具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十条的规定。

## 2. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十一条的规定

根据发行人的说明、天健出具的《审计报告》以及《内部控制鉴证报告》，发行人会计基础工作规范，财务报表的编制和披露符合企业会计准则和相关信息披露规则的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，注册会计师出具了标准无保留意见的审计报告；发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性，注册会计师出具了无保留结论的内部控制鉴证报告。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十一条的规定。

## 3. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十二条的规定

（1）根据发行人提供的资料及说明，发行人业务完整，具有直接面向市场独立持续经营的能力。发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易，符合《创业板首发办法》第十二条第（一）项的规定。

（2）根据发行人提供的资料及说明并经本所律师核查，报告期内，发行人主要经营生命科学研究服务及病理诊断领域的业务。在生命科学研究服务领域，公司主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，公司主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生产及销售。发行人主营业务稳定，最近二年内主营业务没有发生重大不利变化；



发行人控制权和管理团队稳定，最近二年内发行人的董事、高级管理人员没有发生重大不利变化；受实际控制人支配的股东所持发行人的股份权属清晰，发行人实际控制人为吴庆军、吴映洁，最近二年实际控制人没有发生变更，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，符合《创业板首发办法》第十二条第（二）项的规定。

（3）根据《审计报告》、发行人的说明并经查验，发行人不存在涉及主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，亦不存在经营环境已经或者将要发生重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项，符合《创业板首发办法》第十二条第（三）项的规定。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十二条的规定。

#### 4. 发行人本次发行符合《创业板首发办法》第十三条的规定

（1）根据发行人提供的资料及说明，并经本所律师核查，报告期内，发行人一直从事生命科学研究服务及病理诊断领域的业务。在生命科学研究服务领域，公司主要从事科研试剂及仪器的代理销售，以及部分科研试剂的自主研发、生产及销售；在病理诊断领域，公司主要从事病理诊断设备及试剂的研发、生产及销售。发行人的业务经营符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，符合国家产业政策，符合《创业板首发办法》第十三条第一款的规定。

（2）根据相关政府主管部门出具的证明、境外律师事务所出具的法律意见书，本所律师对相关政府主管部门、发行人管理层人员、实际控制人的访谈以及发行人、实际控制人出具的承诺并经本所律师核查，最近三年内，发行人及其实际控制人不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，不存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为，符合《创业板首发办法》第十三条第二款的规定。

（3）根据发行人及其董事、监事和高级管理人员出具的声明与承诺、相关政府主管部门出具的证明文件并经本所律师核查，发行人董事、监事和高级管

理人员不存在最近三年内受到中国证监会行政处罚，或者因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见等情形，符合《创业板首发办法》第十三条第三款的规定。

据此，本所律师认为，发行人符合《创业板首发办法》第十三条的规定。

（四）发行人本次发行符合《创业板上市规则》规定的条件

1. 发行人符合《创业板首发办法》第二章规定的公开发行股票的条件，符合中国证监会规定的创业板发行条件，符合《创业板上市规则》第2.1.1条第（一）项的规定；

2. 截至本补充法律意见书出具之日，发行人股份总数为5,996.70万股，注册资本及实收资本均为5,996.70万元，若本次公开发行的1,998.90万股股份全部发行完毕，发行人股份总数将达到7,995.60万股，符合《创业板上市规则》第2.1.1条第（二）项关于公司股本总额不少于人民币3,000万元的规定；

3. 根据发行人2021年第三次临时股东大会批准的关于发行人本次发行上市的决议，发行人拟公开发行不超过1,998.90万股人民币普通股股票，若全部发行完毕，发行人股份总数将达到7,995.60万股，公开发行的股份占发行人股份总数的25%，符合《创业板上市规则》第2.1.1条第（三）项关于公司公开发行的股份达到公司股份总数的25%以上的规定；

4. 根据发行人提供的材料、说明以及《审计报告》并经本所律师核查，发行人为境内企业且不存在表决权差异安排，发行人2020年度、2021年度的净利润（以归属于母公司的净利润扣除归属于母公司的非经常性损益前后较低者为计算依据）分别为7,547.65万元、9,774.21万元，累计金额超过5,000万元，符合《创业板上市规则》第2.1.1条第（四）项、第2.1.2条第（一）项的规定。

据此，本所律师认为，发行人本次发行并上市符合《创业板上市规则》规定的上市条件。

综上所述，本所律师认为，公司已经具备了本次发行上市的实质条件，本

次发行上市尚需深交所审核同意并报经中国证监会履行注册程序。

## 二、发行人的业务的补充说明

### （一）发行人拥有的经营活动相关的资质和许可的补充说明

根据发行人提供的资料及说明，并经本所律师核查，更新期间发行人及其控股企业新增取得从事生产经营所必须的经营资质以及其他与生产经营活动有关的资质证书具体情况参见附件一：发行人及其控股企业的主要业务资质中加粗字体部分。

### （二）发行人的主营业务突出

根据《审计报告》，发行人报告期主营业务收入、营业收入及主营业务收入占营业收入的比例情况如下表所示：

单位：元

| 项目       | 2021 年度        | 2020 年度        | 2019 年度        |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入   | 835,633,969.15 | 603,763,434.29 | 433,542,116.90 |
| 营业收入     | 837,213,054.54 | 605,372,283.80 | 435,400,749.34 |
| 主营业务收入占比 | 99.81%         | 99.73%         | 99.57%         |

综上，本所律师认为，发行人的收入主要来自主营业务，发行人主营业务突出。

### （三）发行人的境外销售活动的补充说明

根据 ZHONGLUN LAW FIRM 于 2022 年 1 月 26 日出具《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》，截至 2021 年 12 月 31 日，香港达生主要从事科学研究试剂及病理设备贸易业务，香港达生从事该等业务并不涉及中国香港法律项下的受管制物品及/或行为，故无需从相关监管部门获得任何特别的许可、执照、同意书、监管批准等，且中国香港并未有涉及新型冠状病毒相关检测产品（例如病毒采样管）的特别监管规定，香港达生从事上述经营活动在各方面均符合中国香港现时有效的法律、法规及规定，报告期内，无违法违规情况，未

曾受到政府部门行政处罚。

根据 Elijah Grinevich 律师代表 Grinevich Law Group, PC 于 2022 年 1 月 12 日出具《关于 BioSci, Inc. 主体及业务合规性的备忘录》以及达科为生物工程、达科为医疗设备的 FDA 备案公示信息，截至 2021 年 12 月 31 日，BioSci 主要于加利福尼亚州销售生物科研诊断设备及试剂，其从事该等业务符合美国加利福尼亚州现时有效的法律、法规及规定，达科为生物工程、达科为医疗设备已获得包括 FDA 备案等从事该等业务所需的资质，无处罚及被调查情况。

综上，根据《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》《关于 BioSci, Inc. 主体及业务合规性的备忘录》以及发行人的说明，报告期内，发行人及其控股企业不存在因境外经营活动而被处罚的情况，发行人在中国大陆以外的经营活动符合当地法律法规的规定，不存在因违反当地法律法规而被处罚的情形。

### 三、发行人的股东的补充说明

#### （1）深圳佳汇

根据发行人提供的深圳佳汇的营业执照、合伙协议，以及本所律师在深圳市监局商事主体信用监管公示平台、国家企业信用信息公示系统查询的结果，2022年6月7日，深圳佳汇的执行事务合伙人变更了公司名称，截至本补充法律意见书出具之日，深圳佳汇的基本情况如下：

|          |                                               |
|----------|-----------------------------------------------|
| 企业名称     | 深圳市佳汇创景投资企业（有限合伙）                             |
| 统一社会信用代码 | 91440300MA5GARFQ7F                            |
| 类型       | 有限合伙企业                                        |
| 认缴出资额    | 1,300 万元                                      |
| 执行事务合伙人  | 深圳南杉私募股权基金管理有限公司（曾用名：深圳市德威佳汇资产管理有限公司）         |
| 注册地址     | 深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司） |
| 经营范围     | 一般经营项目是：创业投资。                                 |

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 合伙期限 | 自 2020 年 7 月 30 日起，无固定期限 |
|------|--------------------------|

深圳佳汇的合伙人及出资结构如下：

| 序号 | 股东姓名                                  | 认缴出资额（万元）  | 认缴比例（%）  |
|----|---------------------------------------|------------|----------|
| 1  | 李伟                                    | 350.0000   | 26.9231  |
| 2  | 林其红                                   | 250.0000   | 19.2308  |
| 3  | 刘和平                                   | 200.0000   | 15.3846  |
| 4  | 马靖                                    | 100.0000   | 7.6923   |
| 5  | 胡品品                                   | 100.0000   | 7.6923   |
| 6  | 丹阳                                    | 100.0000   | 7.6923   |
| 7  | 杨继蓉                                   | 100.0000   | 7.6923   |
| 8  | 深圳南杉私募股权基金管理有限公司（曾用名：深圳市德威佳汇资产管理有限公司） | 100.0000   | 7.6923   |
| 合计 |                                       | 1,300.0000 | 100.0000 |

根据发行人提供的资料及其说明并经本所律师登录中国证券投资基金业协会网站查询的结果，深圳佳汇属于股权投资基金，已于 2020 年 8 月 31 日向中国证券投资基金业协会办理了基金备案手续，基金编号为 SLS537，目前处于“正在运作”阶段；深圳南杉私募股权基金管理有限公司（曾用名：深圳市德威佳汇资产管理有限公司）为深圳佳汇的基金管理人，已于 2016 年 6 月 15 日向中国证券投资基金业协会办理了基金管理人登记手续，登记编号为 P1031688。

#### 四、发行人关联交易及同业竞争的补充说明

##### （一）发行人的关联方的补充说明

根据有关规范性文件的规定，依据发行人持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具的调查表以及发行人提供的说明并经本所律师核查，截至 2021 年 12 月 31 日，发行人的主要关联方如下：

##### 1. 关联自然人

##### （1）发行人的实际控制人

发行人实际控制人为吴庆军、吴映洁。

（2）持有发行人 5%股份以上的其他自然人股东

除实际控制人外，直接或间接持有发行人5%股份以上的自然人股东分别为何俊峰及其儿子何政龙。

（3）发行人的董事、监事及高级管理人员

发行人共有董事9名，其中独立董事3名，监事5名，总经理1名，副总经理2名（其中1名副总经理兼任董事会秘书），财务总监1名，董事会秘书1名。具体如下：

| 序号 | 姓名  | 职务         |
|----|-----|------------|
| 1  | 吴庆军 | 董事长、总经理    |
| 2  | 何俊峰 | 副董事长、副总经理  |
| 3  | 杨林  | 董事、财务总监    |
| 4  | 吴水清 | 董事         |
| 5  | 唐玉豪 | 董事         |
| 6  | 魏雄伟 | 董事         |
| 7  | 邓青  | 独立董事       |
| 8  | 何俊辉 | 独立董事       |
| 9  | 周建华 | 独立董事       |
| 10 | 于云霞 | 监事会主席、职工监事 |
| 11 | 汪弦  | 职工监事       |
| 12 | 田增遂 | 监事         |
| 13 | 薛金奎 | 监事         |
| 14 | 姜维  | 监事         |
| 15 | 吴宏翔 | 副总经理、董事会秘书 |

（4）前述人员关系密切的家庭成员

前述人员关系密切的家庭成员均为发行人的关联方，关系密切的家庭成员包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

（5）其他关联自然人

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系                 |
|----|-------|----------------------|
| 1  | 李杰    | 曾担任发行人董事，已于 2019 年辞任 |

2. 关联企业

（1）实际控制人控制的其他企业

实际控制人控制的除发行人及控股企业之外的其他企业包括鲲鹏立达、鹏立达、凤立达及鲲鹏聚贤。

（2）发行人持股 5%以上的企业股东

发行人持股 5%以上的企业股东包括鲲鹏聚贤、西藏君丰、深圳安卓信及广东松创。

鲲鹏聚贤，直接持有发行人 9,086,257 股股份，持股比例为 15.1519%；

西藏君丰，直接持有发行人 4,481,994 股股份，持股比例为 7.4741%；

深圳安卓信及广东松创：深圳安卓信及广东松创为受自然人吴水清同一控制下的关联企业，合计持有发行人 6.2134%的股份，其中深圳安卓信直接持有发行人 1,862,995 股股份，持股比例为 3.1067%，广东松创直接持有发行人 1,862,995 股股份，持股比例为 3.1067%。

（3）发行人的控股企业、联营企业或合营企业

发行人控股企业共计 14 家，包括达科为生物工程、达科为医疗设备、达科为医疗科技、深圳雷擎、鲲鹏聚智、北京达科为、北京行健雅、上海达科为、上海行健雅、成都达科为、达科为智能医学、达科为实验、香港达生和 BioSci。发行人联营企业包括北京库巴扎、Elitecell、江苏愚公。

（4）公司实际控制人、现任董事、监事及高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员除发行人及其控股企业以外的其他企业（包括过去或未来十二个月存在该情形的企业）及报告期内曾存在前述情形的



其他企业

| 序号 | 企业名称  | 经营范围/经营业务                                                                                                                                           | 与发行人的关系                                                            |
|----|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 1  | 鲲鹏立达  | 投资兴办实业；投资管理；投资咨询                                                                                                                                    | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军持股 60%并担任执行董事，董事兼副总经理何俊峰持股 40%，实际控制人吴映洁担任总经理        |
| 2  | 鹏立达   | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）                                                                                             | 鲲鹏立达担任执行事务合伙人，且持有 6.6740%财产份额的员工股持股平台，实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任执行事务合伙人委派代表 |
| 3  | 凤立达   | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；投资咨询（不含限制项目）                                                                                         | 鲲鹏立达担任执行事务合伙人，且持有 11.9867%财产份额的员工持股平台，实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任执行事务合伙人委派代表 |
| 4  | 北京库巴扎 | 销售第三类医疗器械；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、家用电器、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、医疗器械 I、II 类；设计、制作、代理、发布广告。（市场主体依法自主选择 | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任董事，发行人参股公司                                        |

| 序号 | 企业名称                    | 经营范围/经营业务                                                                          | 与发行人的关系                                               |
|----|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|    |                         | 经营项目，开展经营活动；销售第三类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |                                                       |
| 5  | EliteCell               | 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售                                                             | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任董事，发行人参股公司                           |
| 6  | 达科为生物技术（香港）有限公司         | 报告期内未从事经营业务，该企业于2016年3月向中国香港税务部门提交停业申请并不再从事实际经营业务                                  | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军曾经控制的企业，已于2020年10月注销                   |
| 7  | Springwill Capital Inc. | MEDSYNCTECHNOLOGIES LTD 的股东，自设立以来无实际经营业务                                           | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军曾经控制的企业，已于2019年7月因年费到期被撤销注册            |
| 8  | MEDSYNCTECHNOLOGIES LTD | 报告期内未从事经营业务，该企业于2016年3月向中国香港税务部门提交停业申请并不再从事实际经营业务                                  | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军、董事兼副总经理何俊峰曾经合计间接持股100%的企业，已于2020年6月注销 |
| 9  | 深圳市百雅克泰生物技术有限公司         | 医疗器械、保健品，化工原料、包装材料。（以上不含专营专控专卖商品）                                                  | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军持股40%并担任董事的企业，已于2002年吊销                |
| 10 | 深圳瑞基微基因技术有限公司           | 研究、开发荧光定量PCR分析仪及配套试剂                                                               | 实际控制人、董事兼总经理吴庆军担任副董事长、总经理的企业，已于2002年吊销                |

| 序号 | 企业名称                  | 经营范围/经营业务                                                                                                                                                  | 与发行人的关系                                   |
|----|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 11 | 深圳市原识文化创意有限公司         | 一般经营项目是：创意设计，展览展示策划，文化活动策划。许可经营项目是：影像作品销售。                                                                                                                 | 实际控制人吴映洁母亲张莉报告期内曾经持股 100%并担任执行董事及总经理      |
| 12 | 随州市神农稻香米业有限公司         | 粮食收购；粮食加工食品生产；货物进出口；技术进出口；食品经营                                                                                                                             | 董事、副总经理何俊峰的哥哥何绍忠持股 66.33%，且担任执行董事兼总经理     |
| 13 | Multihans Capital Inc | MEDSYNCH TECHNOLOGIES LTD 的股东，自设立以来无实际经营业务                                                                                                                 | 董事兼副总经理何俊峰曾经控制的企业，已于 2019 年 7 月因年费到期被撤销注册 |
| 14 | 深圳安卓信                 | 创业投资业务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务，创业投资咨询业务，为创业企业提供创业管理服务业务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构                                                                              | 董事吴水清持股 51%，且担任执行董事、总经理                   |
| 15 | 珠海英华国际教育交流有限公司        | 教育信息咨询、教育科技研发、教育文化活动策划、经济信息咨询、商业信息咨询、财务咨询、企业管理咨询；软件研发；教育用品的销售；为中国公民出国定居、探亲、访友、及其他非公务活动提供信息咨询、法律咨询、签证申办及相关服务活动；自费出国留学中介服务；教育培训。（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） | 深圳安卓信持有 60.00%的股权，董事吴水清通过深圳安卓信控制的企业       |
| 16 | 安陆实业（深圳）有限合伙企业（有限合伙）  | 一般经营项目是：计算机软件、信息系统软件的开发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                    | 深圳安卓信为执行事务合伙人，董事吴水清通过深圳安卓信控制的企业           |

| 序号 | 企业名称             | 经营范围/经营业务                                                                                           | 与发行人的关系                 |
|----|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
|    |                  | 可开展经营活动），许可经营项目是：经营性互联网信息服务。                                                                        |                         |
| 17 | 广东松创             | 股权投资。                                                                                               | 董事吴水清担任执行事务合伙人          |
| 18 | 深圳市亿立方生物技术有限公司   | 基因生物技术咨询；进出口业务；生物活性蛋白、核酸、抗原蛋白、抗体蛋白、抗原酶标蛋白、抗体酶标蛋白的研发、生产和销售；试剂中间品及耗材的研发，生产与销售；医疗器械的研发、生产、销售（一类、二类、三类） | 董事吴水清担任董事               |
| 19 | 深圳市珠峰管理咨询有限公司    | 投资兴办实业；投资咨询；企业管理咨询；经济信息咨询；新能源技术开发；国内贸易；货物及技术进出口                                                     | 董事吴水清持股100%，且担任执行董事、总经理 |
| 20 | 东莞市松山湖创业投资管理有限公司 | 创业投资咨询；代理其他创业投资企业的创业投资业务；为创业企业提供创业管理服务                                                              | 董事吴水清担任执行董事、总经理         |
| 21 | 深圳市世纪恒通投资咨询有限公司  | 投资咨询、企业形象策划、企业管理咨询                                                                                  | 董事吴水清持股51%              |
| 22 | 康普药业股份有限公司       | 药品的研发、生产与销售；生物技术的研发、咨询、技术转让；I类医疗器械、II类医疗器械的研发、生产、销售；纺织制品（日常防护口罩）的制造和销售等                             | 董事吴水清担任董事               |
| 23 | 北京伟杰信生物科技有限公司    | 生物医药技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训（不得面向全国招生）；医学研究与试验发展；销售机械设备、电子产品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）等        | 董事吴水清担任董事               |
| 24 | 杭州君岳企业管          | 企业管理咨询                                                                                              | 董事吴水清担任执行               |

| 序号 | 企业名称                | 经营范围/经营业务                                                                                                                                      | 与发行人的关系                                            |
|----|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|    | 理有限公司               |                                                                                                                                                | 董事兼总经理                                             |
| 25 | 广东沃杰森环保科技股份有限公司     | 污水处理设备的研发、生产和销售                                                                                                                                | 董事吴水清担任董事                                          |
| 26 | 重庆君岳共享股权投资基金管理有限公司  | 股权投资管理                                                                                                                                         | 董事吴水清担任董事                                          |
| 27 | 深圳市美丽加互联网有限公司       | 网络商务服务、数据库服务、数据库管理；经营电子商务                                                                                                                      | 董事吴水清担任董事                                          |
| 28 | 诺灵生物医药科技（北京）有限公司    | 零售药品；生物、医药技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售生物试剂（不含药品）、仪器仪表、医疗器械 I 类；会议服务；承办展览展示活动；货物进出口、技术进出口。                                                            | 董事吴水清担任董事                                          |
| 29 | 珠海市同力教育科技有限公司（有限合伙） | 教育软件开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务                                                                                                                  | 董事吴水清担任执行事务合伙人                                     |
| 30 | 广东天科大创业投资合伙企业（有限合伙） | 创业投资业务；创业投资咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                   | 董事吴水清担任执行事务合伙人                                     |
| 31 | 深圳市德艺轩文化发展有限公司      | 文化活动策划、舞台造型策划、动漫设计、平面设计、工艺品的销售                                                                                                                 | 董事吴水清配偶查秀萍持股 50%，并担任执行董事及总经理                       |
| 32 | 睿颐国际贸易（上海）有限公司      | 从事货物及技术的进出口业务，服装服饰及辅料、鞋帽、劳防用品、工艺礼品（象牙及其制品除外）、针纺织品、日用百货、皮革制品、床上用品、布艺制品、纺织原料、纤维制品的销售，设计、制作、代理各类广告，商务信息咨询、企业管理咨询，风景园林绿化工程专项设计，室内装潢设计，品牌营销策划，展览展示服 | 董事吴水清曾持有 100.00% 的股权并担任董事，已于 2018 年 12 月 12 日转让并辞任 |

| 序号 | 企业名称                | 经营范围/经营业务                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 与发行人的关系                     |
|----|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|    |                     | 务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                                                                                                                                                                                |                             |
| 33 | 深圳前海中力股权投资基金管理有限公司  | 一般经营项目是：受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；股权投资；投资管理、投资咨询                                                                                                                                                                                                                | 董事吴水清曾担任总经理，已于 2020 年 3 月离职 |
| 34 | 佛山市顺德区五矿多尼尔房车产业有限公司 | 对房车相关行业投资；国内商业、物资供销业（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目）；房车零配件（不含发动机）制造，房车营地用品生产，营地设施和器材制造。（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）                                                                                                                                                                                | 董事吴水清曾担任董事，已于 2021 年 1 月注销  |
| 35 | 金诃藏药股份有限公司          | 药材种植、收购、加工、销售；药品、保健食品、中药饮片、生物制品、食品、营养食品、天然矿泉水、饮料、化妆品、食熏产品、土特产品、藏香、卫生消毒用品、保洁用品、保健器材、小型厨具、家用电器、精细化工原料及中间体、一类医疗器械、中药提取物、纺织品、日用百货的技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术合作交流、生产和销售；在经核准的区域内直销经核准的产品（具体区域和产品以商务部直销行业管理网站公布的为准）；自营和代理商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；道路普通货物运输；公司相关产品的加盟特许经营业务；经营电信业务；增值电信业务；从事互 | 董事魏雄伟担任董事                   |

| 序号 | 企业名称            | 经营范围/经营业务                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 与发行人的关系                                            |
|----|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|    |                 | 联网文化活动；出版物销售；以上领域的信息网络服务、实业管理咨询及营销策划。（以上经营范围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）                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |
| 36 | 深圳市百通智联实业有限公司   | 电子产品的研发与销售，金融信息咨询，投资兴办实业，国内贸易、货物及技术进出口                                                                                                                                                                                                                                                        | 董事、财务总监杨林持股 100%，且担任执行董事，其兄弟杨安准担任总经理               |
| 37 | 深圳市艺纯电子商务有限责任公司 | 一般经营项目是：化妆品、卫生用品的销售；珠宝首饰、金银首饰、钻石首饰、雕刻工艺品、花画工艺品、织制工艺品的销售（象牙及其制品除外）；文具用品、体育用品、首饰、工艺美术品的销售（象牙及其制品除外）；玩具、乐器、照相器材的销售；男士服装、女士服装、童装、围巾、头巾、手套、袜子、皮带、领带、领结、领带夹及饰物、胸针的销售；鞋、帽、床上用纺织品、室内装饰用纺织品、纺织品的销售；信息咨询；经济信息咨询；企业管理咨询；商务信息咨询；商业信息咨询；经营电子商务；从事广告业务；数据库服务、数据库管理（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。 | 董事、财务总监杨林的配偶郑芝纯曾持股 99%，并担任执行董事及总经理，已于 2020 年 3 月辞任 |
| 38 | 深圳市鑫佳运科技有限公司    | 电子产品、电子元器件、集成电路的技术开发与销售及其他国内贸易                                                                                                                                                                                                                                                                | 监事姜维姐姐的配偶赖运彬持股 50%，且担任执行董事及总经理                     |
| 39 | 江苏愚公            | 一般项目：第一类医疗器械生产；科                                                                                                                                                                                                                                                                              | 发行人董事会秘书吴                                          |



| 序号 | 企业名称           | 经营范围/经营业务                                                                                                                                                                                                                                    | 与发行人的关系                                 |
|----|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|    |                | 技推广和应用服务；塑料制品销售；生物化工产品技术研发；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；医学研究和试验发展（除人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用）；人体基因诊断与治疗技术开发；工程和技术研究和试验发展；技术推广服务；实验分析仪器销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；发酵过程优化技术研发；工业酶制剂研发（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） | 宏翔担任董事，发行人参股公司                          |
| 40 | 默瑞（上海）生物科技有限公司 | 从事生物科技、计算机科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让，仪器仪表、实验室试剂及耗材、机电设备的销售，国际货物运输代理，从事货物及技术的进出口业务，仓储（除危险品），商务咨询，医疗器械经营。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】                                                                                                           | 副总经理、董事会秘书吴宏翔曾担任法定代表人、执行董事，已于2019年12月辞任 |
| 41 | 南京五义科技有限公司     | 计算机软硬件、数码产品、通信设备、电子耗材、仪器仪表的研发、销售；实验室试剂及耗材销售、技术咨询、技术服务；通讯工程施工。（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）                                                                                                                                                    | 副总经理、董事会秘书吴宏翔曾担任总经理，已于2020年9月离职         |

（二）发行人的关联交易的补充说明

根据《审计报告》、发行人提供的资料及说明，并经本所律师核查，报告期内，发行人发生的关联交易情况如下：

### 1.经常性关联交易

#### （1）销售商品的关联交易

报告期内，公司销售商品的关联交易情况如下：

单位：万元

| 关联方              | 交易内容 | 2021 年 |         | 2020 年 |         | 2019 年 |         |
|------------------|------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|
|                  |      | 金额     | 占营业收入比例 | 金额     | 占营业收入比例 | 金额     | 占营业收入比例 |
| 默瑞（上海）生物科技有限公司   | 科研试剂 | 0.56   | 0.00%   | 5.11   | 0.01%   | 0.45   | 0.00%   |
| 诺灵生物医药科技（北京）有限公司 | 科研试剂 | 0.11   | 0.00%   | 0.17   | 0.00%   | 1.75   | 0.00%   |
| 合计               |      | 0.67   | 0.00%   | 5.29   | 0.01%   | 2.21   | 0.01%   |

默瑞（上海）生物科技有限公司系公司董事会秘书兼副总经理吴宏翔曾担任法定代表人、执行董事的企业（其已于 2019 年 12 月辞任）；诺灵生物医药科技（北京）有限公司系公司外部董事吴水清担任董事的企业。报告期内，公司向两家公司销售科研试剂，销售金额合计分别为 2.21 万元、5.29 万元和 0.67 万元，占当期营业收入的比例较低，系公司独立商业行为，相关交易价格参照市场水平确定，定价公允。

#### （2）采购商品、接收劳务的关联交易

报告期内，公司采购商品及服务的关联交易情况如下：

单位：万元

| 关联方       | 交易内容         | 2021 年   |         | 2020 年 |         | 2019 年 |         |
|-----------|--------------|----------|---------|--------|---------|--------|---------|
|           |              | 金额       | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 |
| EliteCell | 科研试剂         | 1,345.62 | 2.70%   | 907.77 | 2.46%   | 673.23 | 2.51%   |
| 北京库巴扎     | 高校平台及数据对接等服务 | -        | -       | -      | -       | 18.87  | 0.07%   |

| 关联方           | 交易内容      | 2021 年   |         | 2020 年 |         | 2019 年 |         |
|---------------|-----------|----------|---------|--------|---------|--------|---------|
|               |           | 金额       | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 | 金额     | 占营业成本比例 |
| 深圳市原识文化创意有限公司 | 台历、产品宣传图片 | -        | -       | -      | -       | 21.37  | 0.08%   |
| 合计            |           | 1,345.62 | 2.70%   | 907.77 | 2.46%   | 713.47 | 2.66%   |

报告期内，公司向关联方 EliteCell、北京库巴扎、深圳市原识文化创意有限公司采购生命科研试剂、高校平台及数据对接服务、台历等，采购金额合计分别为 713.47 万元、907.77 万元和 1,345.62 万元，占公司当期营业成本的比例分别为 2.66%、2.46%和 2.70%，占比较低，对公司生产经营不存在重大影响。

#### 1) 公司与 EliteCell 的关联交易情况

EliteCell 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售等业务，在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，专注于为细胞治疗行业和科研开发先进的解决方案，主要产品有 EliteGro™、EliteGro™-Adv.等。基于 EliteCell 股东在干细胞培养领域具有丰富的技术积累，发行人于 2017 年 12 月参股设立 EliteCell，并代理销售其细胞生物学相关试剂，交易价格参照市场水平确定，定价公允。2019-2021 年，公司向关联方 EliteCell 采购生命科研试剂的金额分别为 673.23 万元、907.77 万元和 1,345.62 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.51%、2.46%和 2.70%，占比较低，公司对 EliteCell 提供的生命科研试剂不存在重大依赖。

##### ①关联交易的定价依据及公允性

发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液的交易价格参照市场水平协商确定，定价公允，不存在其他利益输送或者利益安排。具体分析如下：

A、发行人向 EliteCell 的采购价格与向无关联第三方采购的同类产品的价格不存在异常差异

发行人于 2018 年开始与 EliteCell 建立合作，代理销售 EliteCell 干细胞培养液产品。EliteCell 干细胞培养液产品与 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌的干细胞培养液产品相似，发行人于 2019 年终止与 AventaCell Biomedical 的业务

合作。

2018 年，达科为向 EliteCell 采购干细胞培养液产品与其向 AventaCell Biomedical 采购同类产品的价格比较情况（具体单项产品单价因涉及商业秘密，已申请豁免披露）如下：

| Helios 产品类别 | 规格 | 平均单价<br>(元/ml) | EliteCell 产品类别 | 规格 | 平均单价<br>(元/ml) | 差异率 |
|-------------|----|----------------|----------------|----|----------------|-----|
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |
| -           | -  | -              | -              | -  | -              | -   |
|             | -  | -              |                | -  | -              | -   |

发行人 2018 年向 EliteCell 采购干细胞培养液产品的采购价格较向无关联第三方 AventaCell Biomedical 采购价格低，主要系尽管培养液产品相似，但不同品牌厂商定价不同所致，不存在异常。

B、发行人代理销售 EliteCell 产品的毛利率稳定且不存在异常波动，同时与发行人 2018-2019 年代理销售的 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌干细胞培养液产品的毛利率相当，不存在重大差异

EliteCell 在细胞补充剂领域拥有丰富的生产经验，并且其与美国药监局（FDA）许可和美国血库协会（AABB）认可的血液中心合作，其产品受到客户的认可。报告期内，发行人代理销售的 EliteCell 产品呈现稳定增长的趋势，销售金额分别为 1,102.87 万元、1,766.51 万元和 2,432.44 万元，占营业收入的比例分别为 2.53%、2.92%和 2.91%，对应毛利率分别为 49.88%、46.25%和 51.32%，发行人代理销售 EliteCell 产品毛利率较为稳定且不存在异常波动。

2018-2019 年，发行人代理销售 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌干细胞培养液产品的毛利率分别为 55.70%、55.40%，与 EliteCell 产品的毛利率不存在重大差异。

| 项目                 |     | 2021 年   | 2020 年   | 2019 年   | 2018 年 |
|--------------------|-----|----------|----------|----------|--------|
| EliteCell 干细胞培养液产品 | 收入  | 2,432.44 | 1,766.51 | 1,102.87 | 422.03 |
|                    | 成本  | 1,184.23 | 949.51   | 552.79   | 217.99 |
|                    | 毛利率 | 51.32%   | 46.25%   | 49.88%   | 48.35% |
| Helios 干细胞培养液产品    | 收入  | -        | -        | 280.80   | 944.57 |
|                    | 成本  | -        | -        | 125.24   | 418.49 |
|                    | 毛利率 | -        | -        | 55.40%   | 55.70% |

②相关交易未来是否将长期持续存在，是否对发行人的独立性构成重大不利影响，是否存在利益输送或其他利益安排

如前所述，发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液具有合理性和必要性，基于发行人与 EliteCell 的稳定合作，预计相关交易未来将持续存在。但是，未来随着公司业务规模的进一步扩大以及产品种类的不断丰富，预计未来发行人不会出现与 EliteCell 的交易金额、比例大幅上升的情形。

报告期内，相关交易金额占比较低，定价公允，不会对发行人独立性产生重大不利影响；发行人不存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排。具体分析如下：

A、发行人所服务的生命科学研究细分领域及方向众多、范围广且不同应用场景对试剂要求不同的特点决定了发行人与 EliteCell 之间的持续交易规模及比例不会大规模增加，发行人向参股子公司 EliteCell 采购干细胞培养液系进一步拓展细胞生物学试剂业务品类，以及时响应满足不同客户对于科研试剂的广泛需求

由于生命科学研究细分领域及方向众多、范围广，且不同应用场景对试剂的要求不同，从而形成了科研试剂产品专业性强、产品种类数量繁多、应用领域分散、单一品牌产品种类有限、客户群体庞大且分散、客户需求多样化、客户采购高频率及小批量等特点。发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液系进一步拓展细胞生物学试剂业务品类，以及时响应满足不同客户对于科研试剂的广泛需求。

报告期内，发行人向参股子公司 EliteCell 采购生命科研试剂的金额分别为 673.23 万元、907.77 万元和 1,345.62 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.51%、2.46%和 2.70%，总体占比较低，公司对 EliteCell 提供的生命科研试剂不存在重大依赖。

如上所述，发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液具有合理性和必要性，基于发行人与 EliteCell 的稳定合作，预计相关交易未来将持续存在。但是，未来随着公司业务规模的进一步扩大以及产品种类的不断丰富，预计未来发行人不会出现与 EliteCell 的交易金额、比例大幅上升的情形。

B、发行人已经建立并将持续完善公司关联交易管理和审批制度，保证关联交易的公平、公正、公允，因此即使将来随发行人业务规模扩大带动相关交易金额增加，亦不会对发行人独立性产生重大不利影响

为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司已制定《公司章程》《关联交易管理制度》《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等规章制度，明确了关联交易的决策程序和防范措施，保证公司与关联方进行交易符合公开、公平、公正的原则。未来，公司将持续完善关联交易管理和审批制度，保证关联交易的公平、公正、公允，避免关联交易损害公司和股东利益。

报告期内，发行人与 EliteCell 之间的关联交易经公司董事会、股东大会确认，关联董事、关联股东已回避表决。发行人独立董事已就报告期内的关联交易事项发表了独立意见，确认报告期内的关联交易是公司在正常生产经营过程所发生的，系出于确保维持公司正常持续经营与发展之目的，公司与各关联方所发生的关联交易定价公允合理，不存在损害公司股东权益及公司利益的情形，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因关联交易而对关联方形形成依赖。

报告期内，公司与 EliteCell 的交易公允；未来，公司与 EliteCell 的交易定价亦将通过市场化谈判，结合订单规模、交付时效等因素确定，保证交易价格公允，不存在利益输送安排，亦不会对发行人独立性产生重大不利影响。

C、发行人与 EliteCell 之间的关联交易金额占比较低，定价公允，发行人不存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排

报告期内，发行人与 EliteCell 之间的关联交易金额分别为 673.23 万元、907.77 万元和 1,345.62 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.51%、2.46%和 2.70%，占比较低，交易价格定价公允，发行人不存在通过关联交易调节利润的情况，与关联方之间不存在利益输送或其他利益安排。

## 2) 公司与北京库巴扎采购的关联交易情况

北京库巴扎主要从事高等院校、科研院所等科研采购平台软件开发及信息化服务等业务，公司全资子公司深圳雷擎持有北京库巴扎 12.58%的股权。2019 年 6 月，北京库巴扎向公司提供其负责运营的高校采购平台的达科为产品信息维护等服务，双方遵循了平等、自愿原则，基于市场价格协商确定本次交易价格为 18.87 万元。

## 3) 公司与深圳市原识文化创意有限公司的关联交易情况

深圳市原识文化创意有限公司系公司实际控制人吴映洁之母亲曾经控制的企业，主要从事创意设计、展览展示策划、文化活动策划等业务。2019 年，公司向其采购台历、产品宣传图片的金额分别为 21.37 万元，占当期营业成本的比例分别为 0.08%，占比较低。该交易定价原则为参考第三方市场价格定价，相关交易价格公允。

## 2.偶发性关联交易

### (1) 收购达科为生物工程 5%股权

收购达科为生物工程 5%股权的具体情况详见《律师工作报告》“第二章正文”之“十、发行人的主要财产”之“（四）对外投资”。

根据公司提供的资料以及说明，本次股权转让系因达科为上市计划调整，为进一步加强控股子公司的控制力以及完善公司治理结构、更好发挥各控股



子公司之间的协同效应，达科为拟收购控股子公司达科为生物工程当时的少数股东股权，使其成为全资子公司，因此先由《股权回购协议》中的回购义务人吴庆军及何俊峰根据《股权回购协议》约定的价格回购深圳高新投、陈旭对达科为生物工程投资额，再由吴庆军及何俊峰按照其受让深圳高新投、陈旭持有达科为生物工程的定价原价转让给达科为，因此交易价格公允、合理，交易条件不存在对交易之任何一方显失公平的情形，也不存在严重影响公司独立性的情形或公司及非关联股东利益的情形。

## （2）智能医学股权转让和收购

### ①智能医学股权转让

2019年6月5日，发行人召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于控股子公司深圳市达科为智能医学有限公司股权转让的议案》；2019年6月28日，发行人召开2018年年度股东大会，审议通过《关于控股子公司深圳市达科为智能医学有限公司股权转让的议案》。

2019年10月14日，智能医学作出股东会决议，同意发行人将其持有智能医学75%的股权分别转让给吴庆军、吴映洁、鲲鹏聚贤、何俊峰、何政龙、林传勇、李杰、田增遂、李浩源、王霞、温礼杰、宗金春、张莉、深圳高新投、陈旭、西藏君丰、深圳安卓信以及广东松创，其他股东同意放弃优先购买权。同日，发行人与吴庆军、吴映洁、鲲鹏聚贤、何俊峰、何政龙、林传勇、李杰、田增遂、李浩源、王霞、温礼杰、宗金春、张莉、深圳高新投、陈旭、西藏君丰、深圳安卓信以及广东松创签署《关于深圳市达科为智能医学有限公司的股权转让协议》。

智能医学主要从事智能手术机器人的研发，后续研发过程中由于技术尚不完全成熟，短期内难以实现产业化，发行人于2019年10月终止相关研发，并将其所持有的75%股权分别以1元转给公司股东吴庆军、吴映洁、鲲鹏聚贤、何俊峰、何政龙、林传勇、李杰、田增遂、李浩源、王霞、温礼杰、宗金春、张莉、深圳高新投、陈旭、西藏君丰、深圳安卓信以及广东松创，转让后公司

不再持有智能医学股权。

2019 年 10 月 29 日，达科为智能医学就本次股权转让办理工商变更登记手续。

根据公司提供的资料以及说明，由于截至 2018 年 12 月 31 日的达科为智能医学净资产值为负数，因此本次股东股权转让的价格分别为 1 元。达科为智能医学股权转让作价公允、合理，交易条件不存在对交易之任何一方显失公平的情形，也不存在严重影响公司独立性的情形或公司债权人及非关联股东利益的情形。

## ②收购达科为智能医学

2021 年 3 月 7 日，发行人召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于受让深圳市达科为智能医学有限公司股东股权转让的议案》；2021 年 3 月 23 日，发行人召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于受让深圳市达科为智能医学有限公司股东股权转让的议案》。

2021 年 3 月 23 日，智能医学召开股东会审议通过《关于转让深圳市达科为智能医学有限公司股东股权的议案》，智能医学全体股东将其合计持有的智能医学 100%股权分别以 1 元转给公司，全体股东均同意放弃本次股权转让的优先认购权。本次转让完成后，智能医学成为公司的全资子公司。

2021 年 3 月 31 日，达科为智能医学就本次股权转让办理工商变更登记手续。

根据公司提供的资料及说明，本次收购达科为智能医学 100%股权的背景系达科为智能医学的经营范围包含“一类、二类、三类医疗器械研发、设计、维护”，与达科为医疗设备所从事的医疗仪器设备及器械制造等业务具有相关性，基于公司业务发展战略规划，同时为避免智能医学与公司存在的潜在同业竞争，因此达科为收购达科为智能医学的 100%股权；由于达科为智能医学截至 2020 年 12 月 31 日的净资产值为负数，因此智能医学的股东本次股权转让的定价分别为 1 元。因此，达科为受让达科为智能医学股权作价公允、合理，交易条件不存在对交易之任何一方显失公平的情形，也不存在严重影响公司独立性的情

形或公司及非关联股东利益的情形。

### （3）收购上海行健雅 100%股权

2019年6月25日，上海行健雅股东吴庆军作出股东决定，决定将其持有的上海行健雅 100%股权以 1 元的价格转让给上海达科为。根据公司的说明，由于吴庆军未对上海行健雅进行实缴出资，因此本次股权转让的定价为 1 元总价。据此，本所律师认为，上海达科为受让上海行健雅的股权作价公允、合理，交易条件不存在对交易之任何一方显失公平的情形，也不存在严重影响公司独立性的情形或公司及非关联股东利益的情形。

### （4）对北京库巴扎增资

2020年6月，发行人因看好北京库巴扎所处的科研领域信息化建设业务未来发展前景，通过子公司深圳雷擎以货币资金300万元对北京库巴扎增资，增资价格系结合北京库巴扎未来发展前景并经协商确定，定价合理、公允。

2021年8月，北京库巴扎通过股东会决议，同意新增注册资本34.30万元，由原股东深圳雷擎、广东东锐科技有限公司、周世雄及新股东谢泽永、崔鹄、刘丹丹、杨鲜婧合计以人民币400.00万元认购，其中深圳雷擎以100.00万元认购新增注册资本8.58万元，增资价格系各方结合北京库巴扎未来发展前景并经协商确定，定价具有公允性。

### （5）关联方资金拆借

单位：万元

| 项目   | 关联方   | 性质   | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|------|-------|------|---------|---------|---------|
| 拆出资金 | 北京库巴扎 | 期初余额 | -       | 50.00   |         |
|      |       | 资金拆出 | -       | 50.00   | 50.00   |
|      |       | 资金偿还 | -       | 100.00  |         |
|      |       | 期末余额 | -       | -       | 50.00   |
|      | 鲲鹏立达  | 期初余额 | -       | 35.00   |         |
|      |       | 资金拆出 | -       |         | 35.00   |
|      |       | 资金偿还 | -       | 35.00   |         |

| 项目   | 关联方  | 性质   | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度  |
|------|------|------|---------|---------|----------|
|      |      | 期末余额 | -       | -       | 35.00    |
| 拆入资金 | 鲲鹏立达 | 期初余额 | -       | -       |          |
|      |      | 资金拆入 | -       | -       | 950.00   |
|      |      | 本息偿还 | -       | -       | 1,014.81 |
|      |      | 期末余额 | -       | -       | -        |

1) 2019 年 9 月、2020 年 3 月，发行人子公司北京达科为分别向北京库巴扎借出资金 50 万元、50 万元

为支持参股子公司北京库巴扎经营发展需要，发行人子公司北京达科为于 2019 年 9 月、2020 年 3 月分别向北京库巴扎借出 50.00 万元、50.00 万元，合计 100.00 万元。2020 年 5 月，北京库巴扎向北京达科为偿还完毕 100.00 万元借款。上述资金拆借系发行人为支持参股子公司业务发展而发生的临时、短期借款，具有必要性及合理性。

## 2) 公司向鲲鹏立达拆出资金

2019 年 12 月，达科为向鲲鹏立达拆出资金 35 万元，用于鲲鹏立达收回离职员工持有的鹏立达或者凤立达的财产份额；2020 年 4 月，鲲鹏立达向公司还款 35 万元。根据发行人的说明，该笔借款金额较小且拆借时间较短，未收取利息。

## 3) 公司向鲲鹏立达拆入资金

### ①借款背景

根据公司的说明，由于公司业务规模持续扩张，自产产品生产备货、代理产品采购备货等需加大资金投入。2019 年二季度，在银行贷款尚未办妥的情况下，公司通过鲲鹏立达向 39 名员工临时合计借款 950 万元。

### ②借款资金流向及偿还

发行人向员工合计借款 950 万元用于生产经营资金周转，具体用途包括：代理科研试剂及采血设备采购金额约 880 万元、自产产品原材料采购金额约 70

万元。

根据鲲鹏立达与员工签订的相关借款协议，约定借款金额、期限、利率等事项，年利率为 12%，利息由公司按照实际占用期限承担。2019 年 11-12 月，公司陆续归还员工借款本息合计 1,014.81 万元，截至 2019 年末，公司已完成对借款员工的清偿。

根据本所律师与前述所有参与内部借款的在职员工和部分离职员工的访谈确认以及借款员工签署的确认函，发行人向员工合计借款 950 万元用于日常生产经营资金周转并向员工支付借款利息，具有合理性；公司员工为支持公司业务发展自愿参与借款，借款资金来源系员工自有资金及自筹资金，不存在股权代持、委托投资及其他影响发行人股权结构的情形；公司已经按照协议约定向员工偿还全部借款本息，不存在任何争议和纠纷。

#### （6）关联方担保

报告期内，公司不存在为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，公司关联方担保情况具体如下：

| 序号 | 担保方                       | 被担保方      | 担保权方             | 担保金额<br>(万元)       | 主债权发生期限               | 担保是否履行完毕 |
|----|---------------------------|-----------|------------------|--------------------|-----------------------|----------|
| 1. | 发行人、达科为生物工程、吴庆军、何俊峰、郑丽萍   | 达科为医疗设备   | 深圳农村商业银行坪山支行     | 200.00             | 2018.10.29-2019.10.28 | 是        |
| 2. | 发行人、达科为生物工程、吴庆军、何俊峰       | 达科为医疗科技   | 中国银行股份有限公司前海蛇口分行 | 200.00             | 2018.4.25-2019.4.25   | 是        |
| 3. | 发行人、达科为医疗设备、吴庆军、何俊峰、郑丽萍   | 达科为生物工程   | 深圳农村商业银行坪山支行     | 150.00             | 2018.10.29-2019.10.28 | 是        |
| 4. | 发行人、达科为医疗科技、上海达科为、何俊峰、吴庆军 | 北京达科为、发行人 | 星展银行（中国）有限公司深圳分行 | 美元 90 万元或其等值人民币或欧元 | 2018.9.6-2019.10.13   | 是        |

| 序号  | 担保方                                         | 被担保方 | 担保权方                     | 担保金额<br>(万元)                 | 主债权发<br>生期限               | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|-----|---------------------------------------------|------|--------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------|
|     | 北京达科为                                       |      |                          | 人民币 200 万<br>元或其等值的<br>美元或欧元 |                           |                  |
| 5.  | 吴庆军、何俊峰                                     | 发行人  | 招商银行股份<br>有限公司深圳<br>分行   | 200.00                       | 2018.10.10-<br>2019.10.10 | 是                |
| 6.  | 达科为医疗设<br>备、达科为生<br>物工程、吴庆<br>军、何俊峰、<br>郑丽萍 | 发行人  | 深圳农村商<br>业银行坪山<br>支行     | 300.00                       | 2018.10.29-<br>2019.10.28 | 是                |
| 7.  | 吴庆军、何俊峰                                     | 发行人  | 深圳农村商<br>业银行南山<br>支行     | 200.00                       | 2018.2.27-<br>2019.2.27   | 是                |
| 8.  | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍                                 | 发行人  | 兴业银行股<br>份有限公司深<br>圳分行   | 200.00                       | 2018.6.19-<br>2019.6.19   | 是                |
| 9.  | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍                                 | 发行人  | 兴业银行股<br>份有限公司深<br>圳分行   | 150.00                       | 2018.6.19-<br>2019.6.19   | 是                |
| 10. | 吴庆军                                         | 发行人  | 深圳前海微<br>众银行股份<br>有限公司   | 180.00                       | 2018.6.21-<br>2019.6.21   | 是                |
| 11. | 吴庆军、何俊峰                                     | 发行人  | 中国银行股<br>份有限公司前<br>海蛇口分行 | 500.00                       | 2018.6.26-<br>2019.6.26   | 是                |
| 12. | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍                                 | 发行人  | 杭州银行股<br>份有限公司深<br>圳分行   | 300.00                       | 2018.8.21-<br>2019.8.20   | 是                |
| 13. | 吴庆军、何俊峰                                     | 发行人  | 中国银行股<br>份有限公司前<br>海蛇口分行 | 200.00                       | 2018.9.4-<br>2019.9.4     | 是                |
| 14. | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍                                 | 发行人  | 华夏银行股<br>份有限公司深<br>圳后海支行 | 500.00                       | 2019.1.5-<br>2020.1.5     | 是                |
| 15. | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍                                 | 发行人  | 兴业银行股<br>份有限公司深<br>圳分行   | 200.00                       | 2019.7.24-<br>2020.7.20   | 是                |
| 16. | 发行人、吴庆军、何俊峰、郑丽萍                             | 发行人  | 深圳市高新<br>投融资担保<br>有限公司   | 500.00                       | 2019.7-<br>2020.7         | 是                |

| 序号  | 担保方                       | 被担保方      | 担保权方             | 担保金额<br>(万元)        | 主债权发<br>生期限           | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|-----|---------------------------|-----------|------------------|---------------------|-----------------------|------------------|
| 17. | 发行人、吴庆军、何俊峰、郑丽萍           | 发行人       | 深圳市高新投融资担保有限公司   | 200.00              | 2019.8-2020.8         | 是                |
| 18. | 吴庆军、何俊峰、达科为医疗科技           | 发行人       | 中国银行股份有限公司前海蛇口分行 | 500.00              | 2019.9.12-2020.9.12   | 是                |
| 19. | 吴庆军、何俊峰、达科为医疗科技           | 发行人       | 中国银行股份有限公司前海蛇口分行 | 400.00              | 2019.9.25-2020.9.25   | 是                |
| 20. | 发行人、达科为医疗科技、上海达科为、何俊峰、吴庆军 | 北京达科为、发行人 | 星展银行（中国）有限公司深圳分行 | 美元 132 万元或其等值人民币或欧元 | 2019.10-14-2020.10.14 | 是                |
| 21. | 吴庆军、何俊峰、达科为医疗科技           | 发行人       | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 400.00              | 2020.1.10-2021.1.9    | 是                |
| 22. | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍               | 发行人       | 深圳农村商业银行坪山支行     | 500.00              | 2020.3.3-2021.3.3     | 是                |
| 23. | 郑丽萍、何俊峰、姚建春、吴庆军、达科为医疗科技   | 发行人       | 华夏银行股份有限公司深圳分行   | 200.00              | 2021.4.19-2022.4.19   | 是                |
| 24. | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍、达科为医疗科技       | 达科为医疗设备   | 深圳农村商业银行坪山支行     | 200.00              | 2019.11.19-2021.11.19 | 是                |
| 25. | 吴庆军                       | 达科为医疗设备   | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 500.00              | 2020.4.26-2021.4.25   | 是                |
| 26. | 发行人、吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍       | 达科为医疗设备   | 北京银行股份有限公司深圳分行   | 400.00              | 2020.6.28-2021.6.28   | 是                |
| 27. | 发行人、吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍       | 达科为医疗设备   | 兴业银行股份有限公司深圳分行   | 100.00              | 2020.9.16-2021.9.15   | 是                |
| 28. | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍、              | 达科为医疗科技   | 深圳农村商业银行坪山支行     | 100.00              | 2019.11.19-2021.11.19 | 是                |



| 序号  | 担保方                         | 被担保方      | 担保权方                   | 担保金额<br>(万元)        | 主债权发<br>生期限           | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|-----|-----------------------------|-----------|------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|
|     | 达科为医疗设备                     |           |                        |                     |                       |                  |
| 29. | 吴庆军、何俊峰、郑丽萍、发行人             | 达科为生物工程   | 深圳农村商业银行坪山支行           | 200.00              | 2019.11.19-2021.11.19 | 是                |
| 30. | 发行人、吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍         | 达科为生物工程   | 兴业银行股份有限公司深圳分行         | 200.00              | 2020.9.15-2021.9.14   | 是                |
| 31. | 发行人、吴庆军、何俊峰                 | 达科为生物工程   | 中国银行股份有限公司前海蛇口分行       | 300.00              | 2020.10.21-2021.10.21 | 是                |
|     | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍、发行人、达科为生物工程 |           | 深圳市中小企业融资担保有限公司        |                     |                       |                  |
| 32. | 发行人、吴庆军、何俊峰                 | 达科为生物工程   | 中国银行股份有限公司前海蛇口分行       | 700.00              | 2020.10.14-2021.10.14 | 是                |
| 33. | 吴庆军、姚建春                     | 上海达科为     | 中国光大银行股份有限公司上海漕河泾开发区支行 | 300.00              | 2020.11.6-2021.11.5   | 是                |
| 34. | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍             | 北京达科为     | 中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行     | 300.00              | 2020.8.25-2021.8.25   | 是                |
| 35. | 发行人、达科为医疗科技、上海达科为、何俊峰、吴庆军   | 北京达科为、发行人 | 星展银行（中国）有限公司深圳分行       | 美元 165 万元或其等值人民币或欧元 | -                     | 是                |
|     | 北京达科为                       |           |                        | 人民币 385 万元或其等值美元或欧元 |                       |                  |
| 36. | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍             | 发行人       | 杭州银行股份有限公司深圳分行         | 300.00              | 2020.10.23-2021.10.22 | 是                |
|     | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍             |           | 深圳市中小企业融资担保有限公司        |                     |                       |                  |

| 序号  | 担保方                       | 被担保方      | 担保权方                 | 担保金额<br>(万元)       | 主债权发<br>生期限           | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|-----|---------------------------|-----------|----------------------|--------------------|-----------------------|------------------|
| 37. | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍、达科为医疗科技   | 发行人       | 华夏银行股份有限公司深圳分行       | 300.00             | 2020.11.26-2021.11.26 | 是                |
| 38. | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍           | 发行人       | 杭州银行股份有限公司深圳分行       | 300.00             | 2020.10.30-2021.10.29 | 是                |
| 39. | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍           | 发行人       | 兴业银行股份有限公司深圳分行       | 200.00             | 2020.12.09-2021.12.09 | 是                |
|     | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍           |           | 深圳市高新投融资担保有限公司       |                    |                       |                  |
| 40. | 吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍           | 发行人       | 深圳市高新投融资担保有限公司       | 500.00             | 2020.12.11-2021.12.10 | 是                |
| 41. | 达科为医疗科技、达科为医疗设备、吴庆军、何俊峰   | 发行人       | 中国光大银行股份有限公司深圳分行     | 500.00             | 2021.1.12-2022.1.11   | 是                |
| 42. | 吴庆军、姚建春、何俊峰               | 发行人       | 中国建设银行股份有限公司深圳南山科技支行 | 430.00             | 2020.12.11-2021.12.02 | 是                |
| 43. | 发行人、吴庆军、何俊峰               | 达科为生物工程   | 中国银行股份有限公司深圳分行       | 1,000.00           | 2021.11.09-2022.11.09 | 否                |
| 44. | 发行人、达科为医疗科技、上海达科为、何俊峰、吴庆军 | 北京达科为、发行人 | 星展银行（中国）有限公司深圳分行     | 330 万美元或其等值的人民币或欧元 | -                     | 否                |
|     | 北京达科为                     |           |                      |                    |                       |                  |

上述关联担保均为发行人及其境内控股企业接受关联方的担保且发行人及其境内控股企业未向关联方提供反担保，系发行人单方受益行为，各方未因该等关联担保发生过纠纷，不存在损害发行人或其他股东合法权益的情形。

### 3.关联方往来款项余额

单位：万元

| 关联方名称 | 科目名称 | 2021.12.31 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|-------|------|------------|------------|------------|
|-------|------|------------|------------|------------|

|           |       |      |      |       |
|-----------|-------|------|------|-------|
| EliteCell | 预付款项  | 9.70 | 4.71 | -     |
|           | 应付账款  | -    | -    | 19.77 |
| 北京库巴扎     | 其他应收款 | -    | -    | 50.00 |
| 鲲鹏立达      | 其他应收款 | -    | -    | 35.00 |

除与 EliteCell 经营产生的往来余额外，与北京库巴扎、鲲鹏立达之间的资金拆借均已归还并清理完毕。

据此，本所律师认为，上述关联交易为依市场定价原则确定，或为发行人单方受益的关联交易，关联交易作价公允、合理，交易条件不存在对交易之任何一方显失公平的情形，不存在严重影响公司独立性的情形或公司及非关联股东利益的情形。

### （三）关联交易决策程序

公司依据《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定召开了第二届董事会第七次会议、第二届董事会第八次会议、2020 年年度股东大会、第二届董事会第九次会议、2021 年第三次临时股东大会、第二届董事会第十次会议、第二届董事会第十四次会议、2021 年年度股东大会对前述关联交易进行了审议（关联董事、关联股东回避表决），并由独立董事对该等关联交易合法、合规性及交易价格的公允性发表了独立意见：关联交易是公司生产经营和业务发展的需要，体现了诚信、公平、公正的原则，审议和表决程序合规，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

据此，本所律师认为，上述关联交易已经发行人董事会、股东大会确认，不存在损害发行人及其他非关联股东利益的情形。

## 五、发行人的主要资产的补充说明

### （一）专利、商标、软件著作权等无形资产情况

#### 1. 专利

根据发行人提供的材料以及国家知识产权局出具的《证明》并经本所律师

核查，自《补充法律意见书（一）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业新增 9 项境内专利，涉及的具体专利情况如下：

| 序号 | 专利名称          | 专利号              | 专利类型 | 专利权人    | 专用权期限                 | 取得方式 | 他项权利 |
|----|---------------|------------------|------|---------|-----------------------|------|------|
| 1. | 脱水机           | ZL202130705616.X | 外观设计 | 达科为医疗设备 | 2021.10.27-2036.10.26 | 原始取得 | 无    |
| 2. | 冷冻切片机         | ZL202130705158.X | 外观设计 | 达科为医疗设备 | 2021.10.27-2036.10.26 | 原始取得 | 无    |
| 3. | 隔热密封结构        | ZL202122975378.1 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.11.27-2031.11.26 | 原始取得 | 无    |
| 4. | 样本夹卡钳及其角度指示机构 | ZL202122965195.1 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.11.29-2031.11.28 | 原始取得 | 无    |
| 5. | 一种病理切片机微动修片装置 | ZL202122799509.5 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.11.12-2031.11.11 | 原始取得 | 无    |
| 6. | 一种样本夹紧机构      | ZL202122959408.X | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.11.29-2031.11.28 | 原始取得 | 无    |
| 7. | 一种温度传感器       | ZL202122871936.X | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.11.22-2031.11.21 | 原始取得 | 无    |
| 8. | 一种卡紧圈结构       | ZL202122962263.9 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.11.27-2031.11.26 | 原始取得 | 无    |
| 9. | 一种切片机夹头角度调节机构 | ZL202122959325.0 | 实用新型 | 达科为医疗设备 | 2021.11.29-2031.11.28 | 原始取得 | 无    |

截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业所拥有的专利均处于专利权维持状态，不存在其他质押等权利限制或许可第三方使用的情形，亦不存在任何产权纠纷或潜在争议。

## 2.域名

根据发行人提供的材料并经本所律师核查，自《补充法律意见书（一）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，达科为医疗设备对其临近到期的域名办理续期，对应的域名更新情况如下：

| 序号 | 域名            | 网站名称    | 注册所有人/主办单位 | 网站备案号                | 注册日期       | 到期日期       |
|----|---------------|---------|------------|----------------------|------------|------------|
| 1  | deviceinfo.cn | 医疗设备信息云 | 达科为医疗设备    | 粤 ICP 备 17071952 号-1 | 2017.06.01 | 2023.06.01 |

经本所律师查验相关发行人及其境内控股企业在 ICP/IP 地址/域名信息备案管理系统备案的网站域名及发行人的说明，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业拥有的上述域名不存在权利限制或许可第三方使用的情形，亦不存在任何纠纷或潜在争议。

### 3. 作品著作权

根据发行人提供的材料并经本所律师核查，自《补充法律意见书（一）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业新增 3 项作品著作权，具体情况如下：

| 序号 | 作品名称 | 作品类别 | 著作权人    | 登记号                  | 创作完成日期/<br>首次发表日期 | 他项权利 |
|----|------|------|---------|----------------------|-------------------|------|
| 1. | 达姬   | 美术作品 | 达科为医疗设备 | 国作登字-2022-F-10044493 | 2021.10.25        | 无    |
| 2. | 小花 1 | 美术作品 | 达科为医疗设备 | 国作登字-2022-F-10044494 | 2021.10.25        | 无    |
| 3. | 小花 2 | 美术作品 | 达科为医疗设备 | 国作登字-2022-F-10044495 | 2021.10.25        | 无    |

经本所律师查验上述作品著作权登记证书以及发行人的确认，发行人拥有的上述作品著作权不存在权利限制或许可第三方使用的情形，亦不存在任何纠纷或潜在争议。

### （二）承租物业的补充说明

根据发行人提供的材料并经本所律师核查，自《补充法律意见书（一）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业向第三方承租的 2

项房产租赁期限到期并完成了续约并新增了 3 项租赁房产，续租及新增租赁的房产的具体情况更新如下：

| 序号 | 出租方                               | 承租方     | 房屋位置                                 | 租赁用途  | 面积 (m²)  | 期限                    | 权属证明                      |
|----|-----------------------------------|---------|--------------------------------------|-------|----------|-----------------------|---------------------------|
| 1  | ShiuHonChunEric                   | 香港达生    | 屯门海荣路 9 号万能阁 3 楼 322 室               | 办公    | 650 平方呎  | 2022.04.08-2024.04.07 | -                         |
| 2  | VISION INTERNATIONAL PROPERTY LTD | 香港达生    | 屯门海荣路 9 号万能阁 8 楼 816 室               | 办公    | 650 平方呎  | 2022.04.20-2024.04.19 | -                         |
| 3  | 邓志福、邓志秀                           | 北京达科为   | 重庆市渝中区金石巷 3 号 2 栋 3-1#               | 宿舍    | 71.40    | 2022.04.26-2023.04.25 | 101 房地证 2012 字第 01638 号   |
| 4  | 愉天石材（深圳）有限公司                      | 达科为生物工程 | 深圳市坪山区坑梓街道秀沙路 10 号高时新能源产业园 C 栋       | 生产、办公 | 8,457.74 | 2022.04.02-2027.02.15 | 粤（2022）深圳市不动产权第 0020232 号 |
| 5  | 愉天石材（深圳）有限公司                      | 达科为生物工程 | 深圳市坪山区坑梓街道秀沙路 10 号高时新能源产业园 E 栋 4-5 层 | 生产、办公 | 4,989.08 | 2022.04.02-2027.03.31 | 粤（2022）深圳市不动产权第 0020231 号 |

### （三） 主要生产经营设备等固定资产的补充说明

截至 2021 年 12 月 31 日，发行人及其控股企业的固定资产账面净值合计 5,391.67 万元，其中房屋及建筑物的账面净值为 3,890.27 万元，机器设备的账面净值为 725.71 万元，运输设备的账面净值为 217.00 万元，办公及电子设备的账面净值为 558.68 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，发行人及控股企业的主要机器设备与研发设备情况如下：

单位：万元

| 序号 | 设备名称        | 数量<br>(台/套) | 原值     | 净值     | 成新率     |
|----|-------------|-------------|--------|--------|---------|
| 1  | 中试冻干机       | 1           | 101.77 | 100.07 | 98.33%  |
| 2  | 流式细胞分析仪     | 5           | 209.73 | 98.37  | 46.90%  |
| 3  | 520 型吸塑包装机  | 4           | 73.98  | 72.15  | 97.53%  |
| 4  | 读板仪         | 2           | 76.82  | 63.90  | 83.19%  |
| 5  | 单细胞转录组测序系统  | 1           | 61.95  | 53.12  | 85.75%  |
| 6  | 试管灌装线       | 3           | 66.11  | 52.82  | 79.90%  |
| 7  | 高速采样管全自动组装机 | 1           | 27.43  | 27.43  | 100.00% |
| 8  | 蛋白纯化系统      | 1           | 23.89  | 22.30  | 93.33%  |
| 9  | 倒置荧光显微镜     | 1           | 21.24  | 20.18  | 95.00%  |
| 10 | 喷码机         | 9           | 22.39  | 18.52  | 82.72%  |
| 11 | 医疗仪器流式细胞仪   | 1           | 21.68  | 17.56  | 81.00%  |
| 12 | 双荧光细胞分析仪    | 3           | 22.35  | 17.38  | 77.80%  |
| 13 | 采样管自动组装机    | 3           | 55.82  | 44.86  | 80.36%  |
| 14 | 二氧化碳培养箱     | 5           | 15.88  | 10.50  | 66.16%  |
| 15 | 半自动轮转式切片机   | 1           | 10.62  | 9.91   | 93.33%  |
| 16 | 一体化冷水机组     | 2           | 49.57  | 9.91   | 19.98%  |
| 17 | 灌装旋盖一体机     | 1           | 20.00  | 9.66   | 48.32%  |
| 18 | 全自动核酸提取纯化仪  | 2           | 12.83  | 9.56   | 74.48%  |
| 19 | 红外双色荧光成像系统  | 1           | 18.00  | 9.45   | 52.50%  |
| 20 | 纯化水系统       | 1           | 16.00  | 9.07   | 56.66%  |

根据发行人提供的上述主要生产经营设备的购置凭证并经查验，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及控股企业拥有的主要生产经营经营设备，财产权属清晰，不存在质押、抵押等权利限制的情形，亦不存在重大产权纠纷或潜在纠纷以及对持续经营产生重大不利影响的情形。

#### （四）对外投资的补充说明

##### 1. 发行人的境内控股企业的补充说明

###### （1）达科为生物工程



根据达科为生物工程现持有的营业执照，以及本所律师在深圳市监局商事主体信用监管公示平台、国家企业信用信息公示系统查询的结果，2022年5月25日，达科为生物工程的经营范围、注册地址进行了更新，截至本补充法律意见书出具之日，达科为生物工程基本情况如下：

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称       | 深圳市达科为生物工程有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 统一社会信用代码 | 914403005879322954                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 类型       | 有限责任公司（法人独资）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 法定代表人    | 吴庆军                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 注册资本     | 157.8947 万元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 成立日期     | 2011 年 12 月 15 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 住所       | 深圳市坪山区坑梓街道金辉路 14 号深圳市生物医药创新产业园区 1 号楼 702、703（在深圳市坪山区坑梓街道沙田社区秀沙路 18 号高时新能源产业园 3 栋厂房设有经营场所，从事经营活动）                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 营业期限     | 2011 年 12 月 15 日至 2041 年 12 月 15 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 经营范围     | 一般经营项目是：实验试剂和仪器的研发与销售；淋巴细胞分离液、无血清培养基的复配和分装；生物技术信息咨询及技术服务；货物或技术进出口；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。细胞技术研发和应用；人体基因诊断与治疗技术开发；医学研究和试验发展；专用化学产品制造（不含危险化学品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件销售；第一类医疗器械销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：第一类医疗器械生产；第二类医疗器械生产；第二类医疗器械销售；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） |
| 登记机关     | 深圳市监局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

## 六、发行人的重大债权债务的补充说明

（一）重大合同的补充说明

根据发行人提供的资料并经本所律师核查，更新期间，发行人及其境内控股企业新增的/变更的已履行和正在履行的可能对其生产经营活动以及资产、负债和权益产生重大影响的合同如下：

1. 采购及销售合同的补充说明

（1）采购合同

根据发行人提供的资料及说明，更新期间，发行人新增的/变更的重大采购合同主要包括与年度采购金额 500 万元（同一框架协议下订单合并计算）以上的供应商签署的已经履行完毕或正在履行的订单合同或者长期销售框架合同的具体情况如下：

| 序号 | 供应商名称                               | 合同标的 | 合同形式                          | 合同金额    |         | 履行期限                  | 实际履行情况 | 准据法      |
|----|-------------------------------------|------|-------------------------------|---------|---------|-----------------------|--------|----------|
| 1  | BioLegend, Inc.                     | 科研试剂 | 独家经销协议[注 1]<br>经销商授权书<br>采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2008.02.15-2021.12.31 | 已完成    | 美国加利福尼亚州 |
|    |                                     |      |                               | 2022 年度 | 以具体订单为准 | 2008.02.15-2022.12.31 | 执行中    |          |
| 2  | PeproTech                           | 科研试剂 | 独家代理协议<br>经销商授权书<br>采购订单      | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2020.01.01-2022.12.31 | 已完成    | 中国       |
|    |                                     |      |                               | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                       | 执行中    |          |
| 3  | Nexcelom Bioscience LLC/PerkinElmer | 科研仪器 | 经销协议/代理合同<br>代理证书<br>采购订单     | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2018.01.01-2021.12.31 | 已完成    | 美国马萨诸塞州  |
|    |                                     |      |                               | 2022 年度 | 以具体订单为准 | 2022.01.01-2022.12.31 | 执行中    | 中国       |
| 4  | Centron Corporation                 | 采血设备 |                               | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2018.01.01-2023.12.31 | 已完成    | 中国       |

| 序号 | 供应商名称       | 合同标的        | 合同形式                        | 合同金额    |         | 履行期限                                                   | 实际履行情况 | 准据法     |
|----|-------------|-------------|-----------------------------|---------|---------|--------------------------------------------------------|--------|---------|
|    |             |             | 经销协议<br>授权书<br>采购订单         | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                                                        | 执行中    |         |
| 5  | InvivoGen   | 科研试剂        | 经销商授权书<br>采购订单              | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2021.01.01-<br>2021.12.31                              | 已完成    | 中国香港    |
|    |             |             |                             | 2022 年度 | 以具体订单为准 | 2022.01.01-<br>2022.12.31                              | 执行中    |         |
| 6  | EliteCell   | 科研试剂        | 代理协议<br>授权书<br>采购订单         | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2018.01.15-<br>长期                                      | 已完成    | 美国德克萨斯州 |
|    |             |             |                             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                                                        | 执行中    |         |
| 7  | Lucigen/LGC | 科研试剂、<br>仪器 | 经销商协议[注 2]<br>经销授权书<br>采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2021.01.01-<br>2021.12.31<br>2021.04.01-<br>2022.03.31 | 已完成    | 美国威斯康星州 |
|    |             |             |                             | 2022 年度 | 以具体订单为准 | 2021.04.01-<br>2024.03.31                              | 执行中    |         |
| 8  | Bethyl      | 科研试剂        | 经销协议<br>经销商证书<br>采购订单       | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2014.04.08-<br>2022.09.30                              | 已完成    | 美国德克萨斯州 |
|    |             |             |                             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                                                        | 执行中    |         |
| 9  | MabTech     | 科研试剂        | 授权书<br>采购订单                 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2021.01.07-<br>2021.12.31/                             | 已完成    | 瑞典      |
|    |             |             |                             | 2022 年度 | 以具体订单为准 | 2021.05.24-<br>2023.05.24                              | 执行中    |         |
|    |             | 科研仪器        |                             | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2021.01.01-<br>2021.12.31/                             | 已完成    |         |

| 序号 | 供应商名称             | 合同标的    | 合同形式                | 合同金额    |         | 履行期限                      | 实际履行情况 | 准据法 |
|----|-------------------|---------|---------------------|---------|---------|---------------------------|--------|-----|
|    |                   |         | 经销协议<br>授权书<br>采购订单 | 2022 年度 | 以具体订单为准 | 2021.06.15-<br>2023.06.15 | 执行中    |     |
| 10 | 扬州博鑫仪器有限公司        | 离心机     | 采购订单                | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准                   | 已完成    | --  |
| 11 | 深圳市远景医疗器械模具有限有限公司 | 病毒采样管   | 采购订单                | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准                   | 已完成    | --  |
| 12 | 深圳市美时依日用品有限公司     | 采样咽/鼻拭子 | 采购订单                | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准                   | 已完成    | --  |

注：1、发行人与 BioLegend,Inc.于 2008 年 2 月 15 日签署《独家经销协议》，后于 2012 年 12 月、2013 年 3 月、2018 年 4 月、2019 年 5 月、2020 年 4 月、2021 年 2 月、2022 年 1 月进行了八次修正。根据 2022 年 1 月达科为与 Biolegend,Inc.签署的《独家经销协议第 8 号修正案》，BioLegend,Inc.任命达科为为其产品在中国的经销商，自 2022 年 1 月 3 日至 2022 年 12 月 31 日结束；除非任何一方在协议期满前的九十（90）天向另一方发出书面终止协议通知，否则独家经销协议之后应在每年的 1 月 1 日自动续约。

2、发行人与 Lucigen 于 2012 年开始合作，根据双方于 2017 年 12 月 6 日签署的《经销协议》，Lucigen 授权发行人为中国经销商，有效期截止于 2019 年 12 月 31 日（除非双方另行约定变更或者一方提前 60 天以书面通知另一方终止协议，该协议在每年年末到期后自动续期 12 个月），并证明发行人自 2012 年起一直是 Lucigen 的经销商，双方一直保持良好的合作关系。LGC 于 2018 年 2 月收购 Lucigen，发行人与 Lucigen/LGC 保持合作。

3、发行人与 Nexcelom Bioscience LLC 的合作协议因疫情防控影响于 2022 年 6 月完成续签。Nexcelom 于 2021 年 5 月被 PerkinElmer 收购，2022 年度代理合同由发行人与 PerkinElmer 签署。

## （2）销售合同

根据发行人提供的资料及说明，更新期间，发行人新增的重大销售合同主要包括与年度销售金额 500 万元（同一框架协议下订单合并计算）以上的客户签署的已经履行完毕或正在履行的订单合同或者长期销售框架协议的具体情况如下：

| 序号 | 客户名称       | 合同标的        | 合同形式        | 合同金额    |         | 履行期限                  | 实际履行情况 |
|----|------------|-------------|-------------|---------|---------|-----------------------|--------|
| 1  | 金斯瑞系客户     | 科研试剂、仪器及耗材等 | 年度采购协议、采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2021.05.01-2023.04.30 | 已完成    |
|    |            |             |             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                       | 执行中    |
| 2  | 药明康德系客户    | 科研试剂、仪器及耗材等 | 长期供货协议、采购订单 | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 2015.3.24-长期          | 已完成    |
|    |            |             |             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                       | 执行中    |
| 3  | 中国人民解放军系客户 | 科研试剂、仪器及耗材等 | 采购订单        | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准               | 已完成    |
|    |            |             |             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                       | 执行中    |
| 4  | 中国科学院系客户   | 科研试剂、仪器及耗材等 | 采购订单        | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准               | 已完成    |
|    |            |             |             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                       | 执行中    |
| 5  | 中国医学院系客户   | 科研试剂、仪器及耗材等 | 采购订单        | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准               | 已完成    |
|    |            |             |             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                       | 执行中    |
| 6  | 中山大学系客户    | 科研试剂、仪器及耗材等 | 采购订单        | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准               | 已完成    |
|    |            |             |             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                       | 执行中    |
| 7  | 北京大学系客户    | 科研试剂、仪器及耗材等 | 采购订单        | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准               | 已完成    |
|    |            |             |             | 2022 年度 | 以具体订单为准 |                       | 执行中    |
| 8  |            |             | 采购订单        | 2021 年度 | 以具体订单为准 | 以具体订单为准               | 已完成    |

| 序号 | 客户名称                        | 合同标的                | 合同形式 | 合同金额    |             | 履行期限    | 实际履行情况 |
|----|-----------------------------|---------------------|------|---------|-------------|---------|--------|
|    | 北京鼎成肽源<br>生物技术有限<br>公司      | 科研试<br>剂、仪器<br>及耗材等 |      | 2022 年度 | 以具体订<br>单为准 |         | 执行中    |
| 9  | 瑞华塑业（常<br>州）有限公司            | 病毒保存<br>试剂          | 采购订单 | 2021 年度 | 以具体订<br>单为准 | 以具体订单为准 | 已完成    |
| 10 | Rhino<br>Diagnostics<br>LLC | 病毒保存<br>试剂          | 采购订单 | 2021 年度 | 以具体订<br>单为准 | 以具体订单为准 | 已完成    |

## 2. 授信及借款合同的补充说明

### （1）授信合同

根据发行人提供的资料，自《补充法律意见书（一）》出具之日至本补充法律意见书出具之日期间，发行人及其控股企业新增的仍在履行中的授信合同及担保情况主要如下：

单位：万元

| 序号 | 合同名称                                               | 被授<br>信人    | 授信人                | 授信期限                      | 授信额度      | 担保形式及担保人                                         |
|----|----------------------------------------------------|-------------|--------------------|---------------------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 1  | 《综合授信额度<br>合同》（编号：<br>2022SC0000065<br>96）         | 发行人         | 杭州银行股份有<br>限公司深圳分行 | 2022.3.15-<br>2023.3.14   | 2,000.00  | 达科为生物工程、吴<br>庆军、何俊峰为该授<br>信协议项下债务提供<br>连带责任保证担保。 |
| 2  | 《额度授信合<br>同》（编号：兴<br>银深八卦岭授信<br>字（2022）第<br>328 号） | 发行人         | 兴业银行股份有<br>限公司深圳分行 | 2022.4.8-<br>2023.1.23    | 10,000.00 | 达科为生物工程、吴<br>庆军、何俊峰为该授<br>信协议项下债务提供<br>连带责任保证担保。 |
| 3  | 《综合授信合<br>同》（合同编<br>号：0740005）                     | 达科为生<br>物工程 | 北京银行股份有<br>限公司深圳分行 | 2022.05.17-<br>2024.05.16 | 1,000.00  | 发行人、吴庆军、姚<br>建春、何俊峰、郑丽<br>萍为该授信协议项下<br>债务提供连带责任保 |

| 序号 | 合同名称                   | 被授<br>信人 | 授信人            | 授信期限                  | 授信额度   | 担保形式及担保人                                 |
|----|------------------------|----------|----------------|-----------------------|--------|------------------------------------------|
|    |                        |          |                |                       |        | 证担保。                                     |
| 4  | 《综合授信合同》（合同编号：0740006） | 达科为医疗设备  | 北京银行股份有限公司深圳分行 | 2022.05.17-2024.05.16 | 400.00 | 发行人、吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。 |

## （2）借款合同

根据发行人提供的资料，自《补充法律意见书（一）》出具之日起至本补充法律意见书出具之日期间，发行人及其控股企业新增的仍在履行中的借款合同主要如下：

单位：万元

| 序号 | 合同名称                                | 借款人     | 贷款人              | 借款期限                | 借款金额     | 担保形式及担保人                              |
|----|-------------------------------------|---------|------------------|---------------------|----------|---------------------------------------|
| 1  | 《信用证》（编号：EL1212200138）              | 上海达科为   | 招商银行股份有限公司上海分行   | 2022.3.23-2023.3.21 | 100.00   | 发行人、吴庆军、姚建春为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。      |
| 2  | 《国内信用证》（编号：KZ3909220041BC）          | 发行人     | 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 2022.3.24-2023.3.20 | 1,000.00 | 吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。          |
| 3  | 《流动资金借款合同》（2022 圳中银坪普借字第 000044A 号） | 达科为医疗设备 | 中国银行深圳坑梓支行       | 2022.3.24-2023.3.24 | 500.00   | 发行人、医疗科技、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。 |
| 4  | 《电子借款借据（放款凭证）》（业务编号                 | 达科为生物工程 | 招商银行股份有限公司深圳分行   | 2022.3.24-2023.3.24 | 1,000.00 | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。      |



| 序号 | 合同名称                                    | 借款人   | 贷款人              | 借款期限                  | 借款金额     | 担保形式及担保人                                                                    |
|----|-----------------------------------------|-------|------------------|-----------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------|
|    | 7514001527)                             |       |                  |                       |          |                                                                             |
| 5  | 《放款通知书》[注]                              | 北京达科为 | 星展银行（中国）有限公司深圳分行 | 2022.3.30-2022.9.29   | 75 万美元   | 北京达科为以其应收账款为前述债务提供质押担保；发行人、达科为医疗科技、上海达科为、北京达科为、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。 |
|    |                                         |       |                  | 2022.04.15-2022.10.14 | 45 万美元   |                                                                             |
|    |                                         |       |                  | 2022.05.18-2022.11.17 | 30 万美元   |                                                                             |
|    |                                         |       |                  | 2022.6.2-2022.12.1    | 75 万美元   |                                                                             |
|    |                                         |       |                  | 2022.6.7-2022.12.6    | 75 万美元   |                                                                             |
| 6  | 《借款合同》<br>（编号：<br>163C1942022<br>00002） | 发行人   | 杭州银行股份有限公司深圳分行   | 2022.4.1-2023.3.31    | 1,000.00 | 达科为生物工程、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。                                        |
| 7  | 《借款合同》<br>（编号：<br>163C1942022<br>00004） | 发行人   | 杭州银行股份有限公司深圳分行   | 2022.4.26-2023.4.25   | 1,000.00 | 达科为生物工程、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。                                        |

| 序号 | 合同名称                                 | 借款人     | 贷款人            | 借款期限                | 借款金额     | 担保形式及担保人                                     |
|----|--------------------------------------|---------|----------------|---------------------|----------|----------------------------------------------|
| 8  | 《流动资金借款合同》（编号：兴银深八卦岭流借字（2022）第3282号） | 达科为医疗设备 | 兴业银行股份有限公司深圳分行 | 2022.4.18-2023.4.18 | 500.00   | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。             |
| 9  | 《流动资金借款合同》（编号：兴银深八卦岭流借字（2022）第3281号） | 达科为生物工程 | 兴业银行股份有限公司深圳分行 | 2022.4.18-2023.4.18 | 800.00   | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。             |
| 10 | 《流动资金借款合同》（兴银深八卦岭流借字（2022）第328号）     | 发行人     | 兴业银行股份有限公司深圳分行 | 2022.5.26-2023.5.26 | 1,700.00 | 发行人、吴庆军、何俊峰为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。             |
| 11 | 《借款借据》（编号：0745190001）                | 达科为生物工程 | 北京银行股份有限公司深圳分行 | 2022.6.8-2023.6.8   | 500.00   | 发行人、吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。     |
| 12 | 《借款借据》（编号：0743508001）                | 达科为医疗设备 | 北京银行股份有限公司深圳分行 | 2022.6.8-2023.6.8   | 400.00   | 发行人、吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。     |
| 13 | 《国内信用证》（信用证编号07052DL2200003）         | 发行人     | 华夏银行股份有限公司深圳分行 | 2022.6.8-2023.6.3   | 556.00   | 达科为生物工程、达科为医疗设备、吴庆军、姚建春为该授信协议项下债务提供连带责任保证担保。 |

### （3）担保合同

根据发行人提供的资料，自《补充法律意见书（一）》出具之日至本补充法律意见书出具之日期间，发行人及控股企业新增的仍在履行中的担保合同如下：

单位：万元

| 序号 | 担保人     | 债权人              | 合同及编号                                | 担保金额     | 担保情况及担保方式                                                                                                        |
|----|---------|------------------|--------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 发行人     | 中国银行股份有限公司深圳坪山支行 | 《保证合同》（2022 圳中银坪普保字第 000044C 号）      | 500.00   | 发行人、达科为医疗科技、吴庆军、何俊峰为发行人与中国银行深圳坑梓支行签署的《流动资金借款合同》（2022 圳中银坪普借字第 000044A 号）项下债务提供连带责任保证担保；达科为医疗设备以其应收账款为前述债务提供质押担保。 |
| 2  | 达科为医疗科技 |                  | 《保证合同》（2022 圳中银坪普保字第 000044D 号）      |          |                                                                                                                  |
| 3  | 达科为医疗设备 |                  | 《应收账款质押合同》（2022 圳中银坪普应质字第 000044A 号） |          |                                                                                                                  |
| 4  | 达科为生物工程 | 杭州银行股份有限公司深圳分行   | 《最高额保证合同》（编号：163C19420220000202）     | 3,000.00 | 达科为生物工程、吴庆军、何俊峰为发行人与杭州银行股份有限公司深圳分行签署的《综合授信额度合同》（编号：2022SC000006596）项下债务提供连带责任保证担保。                               |
| 5  | 发行人     | 兴业银行股份有限公司深圳分行   | 《保证合同》（编号：兴银深八卦岭保证字（2022）第 3282C 号）  | 500.00   | 发行人、吴庆军、何俊峰为达科为医疗设备与兴业银行股份有限公司深圳分行签署的《流动资金借款合同》（编号：兴银深八卦岭流借字（2022）第 3282 号）项下债务提供连带责任保证担保。                       |
| 6  | 发行人     | 兴业银行             | 《保证合同》（编号：兴银                         | 800.00   | 发行人、吴庆军、何俊峰为                                                                                                     |

| 序号 | 担保人     | 债权人            | 合同及编号                                   | 担保金额      | 担保情况及担保方式                                                                                                                         |
|----|---------|----------------|-----------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |         | 股份有限公司深圳分行     | 深八卦岭保证字（2022）第3281C号）                   |           | 达科为生物工程与兴业银行股份有限公司深圳分行签署的《流动资金借款合同》（编号：兴银深八卦岭流借字（2022）第3281号）项下债务提供连带责任保证担保。                                                      |
| 7  | 达科为生物工程 | 兴业银行股份有限公司深圳分行 | 《最高额保证合同》（编号：兴银深八卦岭授信（保证）字（2022）第328C号） | 10,000.00 | 达科为生物工程、吴庆军、何俊峰为发行人与兴业银行股份有限公司深圳分行签署的《额度授信合同》（兴银深八卦岭授信字（2022）第328号）项下的债务提供连带责任保证担保。                                               |
| 8  | 发行人     | 北京银行股份有限公司深圳分行 | 《最高额保证合同》（合同编号：0740005-001）             | 2,000.00  | 发行人、吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍为达科为生物工程与北京银行股份有限公司深圳分行签署的《综合授信合同》（合同编号：0740005）项下的主债权本金（最高限额为人民币1000万元）及利息、罚息等其他款项合计最高债权额人民币2000万元提供连带责任保证担保。 |
| 9  | 发行人     | 北京银行股份有限公司深圳分行 | 《最高额保证合同》（合同编号：0740006-001）             | 800.00    | 发行人、吴庆军、姚建春、何俊峰、郑丽萍为达科为医疗设备与北京银行股份有限公司深圳分行签署的《综合授信合同》（合同编号：                                                                       |

| 序号 | 担保人 | 债权人 | 合同及编号 | 担保金额 | 担保情况及担保方式                                                                |
|----|-----|-----|-------|------|--------------------------------------------------------------------------|
|    |     |     |       |      | 0740006)项下的主债权本金（最高限额为人民币 400 万元）及利息、罚息等其他款项合计最高债权额人民币 800 万元提供连带责任保证担保。 |

根据境外律师出具的境外法律意见并经本所律师核查，上述重大合同的内容和形式不违反所适用的法律、行政法规的禁止性规定，合法有效，该等合同的签署、生效无需办理相关政府部门的批准、登记手续，不存在无效、可撤销、效力待定的情形；截至本补充法律意见书出具之日，前述合同均正常履行，且发行人及其控股企业作为该等合同的法律主体，继续履行该等合同不存在实质性法律障碍或重大法律风险。

## （二） 侵权之债的补充说明

根据相关政府主管部门出具的证明文件、境外律师出具的境外法律意见、《审计报告》、发行人书面确认及本所律师通过互联网进行检索，截至本补充法律意见书出具日，发行人及其控股企业不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债。

## （三） 发行人与关联方之间的重大债权债务关系的补充说明

根据《审计报告》及发行人的确认以及中国人民银行征信中心出具的企业信用报告，截至 2021 年 12 月 31 日，除《律师工作报告》《补充法律意见书（一）》及本补充法律意见书已披露的情形外，发行人与关联方之间不存在重大债权债务关系，也不存在发行人为关联方提供担保的情况。

## （四） 发行人金额较大的其他应收款、应付款的补充说明

### 1. 发行人的大额其他应收款

根据《审计报告》及发行人的说明，截至 2021 年 12 月 31 日，发行人其他

应收款账面价值为 607.44 万元，其中欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款为：

| 单位名称                   | 款项性质        | 期末余额<br>(万元) | 账龄                  | 占其他应收款期<br>末余额合计数的<br>比例 (%) | 坏账准备期<br>末余额<br>(万元) |
|------------------------|-------------|--------------|---------------------|------------------------------|----------------------|
| PeproTech Asia         | 往来款及<br>保证金 | 102.74       | 1 年以<br>内、3 年<br>以上 | 11.42                        | 81,654.23            |
| 常州必达科生物<br>科技有限公司      | 押金保证<br>金   | 100.00       | 2-3 年               | 11.12                        | 500,000.00           |
| Nexcelom<br>Bioscience | 往来款         | 89.26        | 1 年以内               | 9.92                         | 44,629.90            |
| 深圳翰宇药业股<br>份有限公司       | 押金保证<br>金   | 59.56        | 1 年以内               | 6.62                         | 29,778.00            |
| GMBIOLAB<br>CO.,LTD.   | 押金保证<br>金   | 53.59        | 3 年以上               | 5.96                         | 535,915.84           |
| 合计                     |             | 405.15       | --                  | 45.04%                       | 119.20               |

## 2. 发行人的大额其他应付款

根据《审计报告》及发行人的说明，截至 2021 年 12 月 31 日，发行人其他应付款余额为 612.17 万元，其中押金保证金 53.46 万元，应付费用类款项 558.72 万元。

综上，本所律师认为，发行人的上述金额较大的其他应收款项、其他应付款项均系其正常业务经营而发生，不存在违反法律、法规限制性规定的情况。

## 七、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作的补充说明

### （一） 发行人股东大会、董事会及监事会的召开情况的补充说明

1. 自《补充法律意见书（一）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人共召开了 1 次股东大会会议，具体如下：

| 序号 | 召开时间      | 会议名称         | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----|-----------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2022. 5.7 | 2021 年年度股东大会 | 1.《关于公司 2021 年度报告的议案》<br>2.《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》<br>3.《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》<br>4.《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》<br>5.《关于公司 2022 年度财务预算报告的议案》<br>6.《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》<br>7.《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》<br>8.《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》<br>9.《关于公司 2021 年度关联交易基本情况的议案》<br>10.《关于公司 2019 年度、2020 年度以及 2021 年度财务报表审计报告的议案》<br>11.《关于公司内部控制自我评价报告的议案》<br>12.《关于公司申报财务报表与原始财务报表差异鉴证报告的议案》<br>13.《关于预计 2022 年度公司及下属公司申请综合授信额度的议案》<br>14.《关于预计 2022 年度公司及下属公司担保、互保额度的议案》 |

2. 自《补充法律意见书（一）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人共召开了 2 次董事会会议，具体如下：

| 序号 | 召开时间      | 会议名称         | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                                                  |
|----|-----------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2022.4.15 | 第二届董事会第十四次会议 | 1.《关于公司 2021 年度报告的议案》<br>2.《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》<br>3.《关于公司 2021 年度总经理工作报告的议案》<br>4.《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》<br>5.《关于公司 2021 年度财务预算报告的议案》<br>6.《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》<br>7.《关于公司 2019 年度、2020 年度以及 2021 年度财务报表审计报告的议案》 |



| 序号 | 召开时间     | 会议名称         | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----|----------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |          |              | 8. 《关于公司内部控制自我评价报告的议案》<br>9. 《关于公司申报财务报表与原始财务报表差异鉴证报告的议案》<br>10. 《关于公司 2021 年度关联交易基本情况的议案》<br>11. 《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》<br>12. 《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》<br>13. 《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬情况及 2022 年度薪酬方案的议案》<br>14. 《关于预计 2022 年度公司及下属公司申请综合授信额度的议案》<br>15. 《关于 2022 年度公司及下属公司担保、互保额度预计的议案》<br>16. 《关于召开 2021 年度股东大会的议案》 |
| 2  | 2022.6.8 | 第二届董事会第十五次会议 | 1. 《关于公司董事会换届选举的议案》<br>2. 《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                  |

3. 自《补充法律意见书（一）》出具之日至本补充法律意见书出具之日，发行人共召开了 2 次监事会会议，具体如下：

| 序号 | 召开时间      | 会议名称        | 审议事项（议案）                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|-----------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2022.4.15 | 第二届监事会第十次会议 | 1. 《关于公司 2021 年度报告的议案》<br>2. 《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》<br>3. 《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》<br>4. 《关于公司 2021 年度财务预算报告的议案》<br>5. 《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》<br>6. 《关于公司 2019 年度、2020 年度以及 2021 年度财务报表审计报告的议案》<br>7. 《关于公司内部控制自我评价报告的议案》<br>8. 《关于公司申报财务报表与原始财务报表差异鉴证报告 |

| 序号 | 召开时间     | 会议名称         | 审议事项（议案）                                                          |
|----|----------|--------------|-------------------------------------------------------------------|
|    |          |              | 的议案》<br>9. 《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》<br>10. 《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》 |
| 2  | 2022.6.8 | 第二届监事会第十一次会议 | 《关于公司监事会换届选举的议案》                                                  |

根据发行人提供的相关股东大会、董事会、监事会的会议通知、议案、表决票、会议记录、决议等文件，本所律师认为，发行人前述股东大会、董事会及监事会的召集、召开、议事程序、表决方式、决议内容及签署均合法、有效。

## 八、发行人的税务的补充说明

### （一） 发行人及其控股企业执行的税种、税率的补充说明

根据《审计报告》发行人及其控股企业的纳税申报表、天健出具的《深圳市达科为生物技术股份有限公司最近三年及一期主要税种纳税情况的鉴证报告》（天健审〔2021〕3-449 号）《深圳市达科为生物技术股份有限公司最近三年及一期主要税种纳税情况的鉴证报告》（天健审〔2022〕3-32 号）、《深圳市达科为生物技术股份有限公司最近三年及一期主要税种纳税情况的鉴证报告》（天健审〔2022〕3-397 号），报告期内，发行人及其控股企业执行的主要税种、税率具体如下：

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                                   |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、16%、13%、6%、3%、境外子公司适用于其注册地的增值税税率 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 7%、1%                                |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                              | 3%                                   |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额                                              | 2%                                   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 25%、20%、16.5%、                       |

| 税种 | 计税依据 | 税率                      |
|----|------|-------------------------|
|    |      | 15%、21%+8.84%、<br>8.25% |

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号),自2018年5月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%;根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局 海关总署公告2019年第39号),自2019年4月1日起,增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%税率的,税率调整为13%,原适用10%税率的,税率调整为9%。

公司及其控股企业不同税率的纳税主体企业所得税税率说明如下:

| 纳税主体名称       | 2021 年度              | 2020 年度     | 2019 年度     |
|--------------|----------------------|-------------|-------------|
| 达科为生物工程      | 15%                  | 15%         | 15%         |
| 达科为)医疗设备     | 15%                  | 15%         | 15%         |
| 香港达生         | 8.25%、16.5%          | 8.25%、16.5% | 8.25%、16.5% |
| 北京行健雅        | 20%                  | 20%         | 20%         |
| 上海行健雅        | 20%                  | 20%         | 20%         |
| 深圳雷擎         | 20%                  | 20%         | 20%         |
| 达科为智能医学      | 20%                  | 20%         | 20%         |
| 达科为实验        | 20%                  | 20%         | 20%         |
| Biosic       | 联邦税率 21%，加州州税率 8.84% |             |             |
| 成都达科为        | 20%                  | 20%         | --          |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%                  | 25%         | 25%         |

根据《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》《关于 BioSci,Inc.主体及业务合规性的备忘录》，截至 2021 年 12 月 31 日，发行人境外控股企业 BioSci 完全遵守其所适用的税率，发行人境外控股企业香港达生已根据中国香港适用法律依法按时纳税，未因税务问题被中国香港税务部门起诉或受到任何处罚。

经核查，本所认为，发行人及其控股企业执行的上述税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求。

## （二） 发行人及其控股企业更新期间内依法纳税的情况的补充说明

根据发行人提供的材料、发行人及其控股子公司税务主管部门出具的证明、《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》《关于BioSci,Inc.主体及业务合规性的备忘录》并经本所律师核查，发行人及其控股企业报告期内依法纳税，不存在税收行政处罚等情形。

### （三） 公司享受的主要财政补贴的补充说明

根据《审计报告》（天健审〔2022〕3-393号）、发行人说明及本所律师核查，发行人及其控股企业在自2021年10月1日至2021年12月31日期间新增收到的金额在10万元以上的财政补贴如下：

单位：万元

| 项目              | 金额    | 补贴依据                                                      |
|-----------------|-------|-----------------------------------------------------------|
| 2021年度大学生实习基地补贴 | 35.95 | 深圳市坪山区人力资源局《深圳市坪山区新引进人才生活补贴和大学生实习基地补贴实施办法》（深坪人资规〔2020〕1号） |

经核查，本所律师认为，发行人及其控股企业取得的上述财政补贴合法、真实、有效。

## 九、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准的补充说明

### （一） 环境保护的补充说明

#### 1.危险废物处置情况

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，达科为生物工程与具备危险废物处理资质的单位原签署的危险废物处置合同已到期或将到期，经协商已完成续签，续签的合同主要内容具体如下：

| 委托主体    | 第三方处理机构名称    | 资质情况                          | 处置危险废物范围 | 合同有效期                     |
|---------|--------------|-------------------------------|----------|---------------------------|
| 达科为生物工程 | 深圳市绿绿达环保有限公司 | 《危险废物经营许可证》<br>(440307050101) | 工业清洗液    | 2022.05.22-<br>2023.05.21 |
| 达科为生物   | 深圳市环保科技      | 编号分别为                         | 废活性炭、废   | 2022.06.01-<br>2023.05.31 |

|    |          |                                                                   |                                      |  |
|----|----------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--|
| 工程 | 集团股份有限公司 | 440307140311、<br>440306201224、<br>440304050101 的三个《危<br>险废物经营许可证》 | UV 灯、水银<br>灯泡、实验室<br>有机混合废<br>液、医药废物 |  |
|----|----------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--|

## 2. 合规证明

根据深圳市生态环境局出具的证明，并经本所律师检索中华人民共和国生态环境部（<http://www.mee.gov.cn/>）、广东省生态环境厅公众网（<http://www.gdep.gov.cn/stbh/>）、深圳市生态环境局（<http://meeb.sz.gov.cn/>）、上海市生态环境局（<https://sthj.sh.gov.cn/>）、北京市生态环境局（<http://sthjj.beijing.gov.cn/>）等网站信息，发行人及其境内控股企业报告期内没有因违反环境保护方面的法律、法规而受到环保部门行政处罚的记录。

综上，本所律师经核查认为，发行人及其境内控股企业的生产经营活动符合有关环境保护的要求，发行人及其境内控股企业报告期内未因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚。

### （二）产品质量和技术监督标准

根据上海市奉贤区市场监督管理局等政府主管部门分别出具的证明以及发行人及其控股企业取得的《企业信用报告》（无违法违规证明版）并经本所律师核查，发行人及其境内控股企业近三年来不存在因违反有关产品质量和技术监督等方面的法律、法规受到行政处罚且情节严重的情形。

## 十、发行人的劳动用工和社会保障的补充说明

根据北京市海淀区人力资源和社会保障局、上海市人力资源和社会保障局、成都市劳动保障监察总队等政府管理部门分别出具的合规证明文件、发行人及其控股企业取得的《企业信用报告》（无违法违规证明版）以及境外律师出具的境外法律意见，报告期内，发行人及其控股企业不存在违反人力资源和社会保障法律法规而被主管部门处罚的情形。

更新期间，发行人及其控股企业的员工情况详见本补充法律意见书“第二部分《首轮审核问询函》答复内容的更新之问题 10 关于员工”。

## 十一、发行人的诉讼、仲裁或行政处罚的补充说明

### （一）发行人及其控股企业诉讼、仲裁及行政处罚的情况的补充说明

根据发行人提供的说明、相关政府主管机关出具的证明文件，并经本所律师登录全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统、中国裁判文书网、中国证监会的网站、发行人及其境内控股企业所在地工商、质量、海关等政府主管部门网站进行检索及通过互联网检索公众信息、境外律师对发行人境外控股企业出具的法律意见书，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业不存在尚未了结的或可以合理预见的针对其重要资产、权益和业务及其他可能对发行人本次发行有实质性影响的重大诉讼、仲裁。

根据发行人提供的说明、相关政府主管机关出具的证明文件，并经本所律师登录发行人及其境内控股企业所在地工商、质量、海关等政府主管部门网站进行检索及通过互联网检索公众信息，更新期间发行人及其控股企业新增行政处罚情况如下：

| 序号 | 主体    | 处罚文书                           | 基本情况                                                                                                                                                                                                          | 处罚结果        |
|----|-------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1  | 北京达科为 | 京首关检<br>违字<br>[2021]0025<br>号  | 2021年9月23日，北京达科为委托华锦盛元国际货运代理（北京）有限公司以一般贸易方式申报进口货物，申报品名为“蛋白”，根据货物查验记录实际货物为脱纤维羊血，且无数出国官方卫生证书，经核定货物完税价格为人民币0.0338万元。2021年11月29日，北京首都海关依据《中华人民共和国进出境动植物检疫法实施条例》第五十九条第（一）项之规定对北京达科为作出行政处罚，罚款2500元整。北京达科为已按时足额缴纳罚款。 | 罚款<br>2500元 |
| 2  | 北京达科为 | 京首关通<br>检简违字<br>[2021]023<br>号 | 2021年11月16日，北京达科为委托北京阜康国际运输代理公司以一般贸易方式申报进口货物，申报品名为“丝裂霉素C”，申报数量1支，货值520.92元。该货物属于《危险化学品目录》（2015版）列明货物，报关单未如实申报法定检验商品被海关查获，构成对法定检验的进出口商品不予报检的行为。北京首都海关于2021年12月16日对北                                            | 罚款40<br>元   |



| 序号 | 主体 | 处罚文书 | 基本情况                                | 处罚结果 |
|----|----|------|-------------------------------------|------|
|    |    |      | 京达科为作出行政处罚，罚款 40 元整。北京达科为已按时足额缴纳罚款。 |      |

就上述处罚，根据《中华人民共和国海关办理行政处罚案件程序规定》第一百零一条：“违法事实确凿并有法定依据，对公民处以二百元以下、对法人或者其他组织处以三千元以下罚款或者警告的行政处罚的，海关可以适用简易程序当场作出行政处罚决定。”上述行政处罚均属于违法事实清楚、违法情节轻微适用简易程序处理的简单案件，不属于情节严重的违法事项；同时北京达科为已及时缴纳罚款，相关违法行为已完成整改，且该罚款金额占发行人营业收入、净利润的比重较小，不会对发行人生产经营造成重大影响，因此，上述处罚不构成本次发行的实质障碍。

除上述处罚情况外，更新期间发行人及其控股企业不存在其他行政处罚。

（二）发行人董事长、总经理以及持有发行人 5%以上（含 5%）的股东及实际控制人的诉讼、仲裁及行政处罚的补充说明

根据持有发行人 5%以上股份的股东、发行人的实际控制人、董事长、总经理分别作出的确认，并经本所律师前往深圳市中级人民法院查询，登录全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统、中国裁判文书网、中国证监会的网站等网站进行检索及通过互联网检索公众信息，截至本补充法律意见书出具之日，除西藏君丰的仲裁案件外（具体情况详见原已出具的《补充法律意见书（一）》之第一部分之问题 5 之“五、发行人股东西藏君丰仲裁事项的产生背景，进展情况，涉及金额及诉求，是否影响该股东持有发行人股份，是否可能导致发行人股权结构发生变化，是否构成本次发行上市实质性法律障碍”的相关内容），发行人的持有发行人 5%以上股份的股东、实际控制人以及董事长、总经理均不存在其他尚未了结的或可以合理预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。

根据发行人以及相关各方提供的说明并经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，除西藏君丰的仲裁案件外，发行人董事长、总经理以及持有



发行人 5%以上（含 5%）的股东及实际控制人不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁，报告期内未受到重大行政处罚。经核查，前述西藏君丰尚未了结的案件当事人不涉及发行人、发行人的实际控制人，争议标的的不涉及发行人的资产权益或实际控制人直接或间接持有的发行人股份，据此，本所律师认为，该案件不影响发行人控制权的稳定性，亦不会对发行人的生产经营造成不利影响，不构成本次发行的实质障碍。

本补充法律意见书一式三份，经本所律师签字并经本所盖章后生效。

（以下无正文）

（此页无正文，为《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）》之签字盖章页）

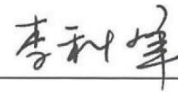
北京市中伦律师事务所（盖章）

负责人：



张学兵

经办律师：



李科峰

经办律师：



翁春嫻

2022 年 6 月 14 日

## 附件一：发行人及其控股企业的主要业务资质

### （一）产品生产资质

| 序号 | 名称              | 资质权人    | 证书编号                 | 生产范围                      | 发证机关  | 有效日期          |
|----|-----------------|---------|----------------------|---------------------------|-------|---------------|
| 1  | 《第一类医疗器械生产备案凭证》 | 达科为医疗设备 | 粤深食药监械生产备 20160031 号 | 22-12 形态学分析前样本处理设备        | 深圳市监局 | 2016.05.06-长期 |
| 2  | 《第一类医疗器械生产备案凭证》 | 达科为生物工程 | 粤深食药监械生产备 20150032 号 | 6840 体外诊断试剂，22-11 采样设备和器具 | 深圳市监局 | 2015.06.10-长期 |

### （二）产品经营资质

| 序号 | 名称          | 资质权人    | 证书编号    | 资质内容                                                                                                                                                                                                                                                         | 发证机关            | 有效日期                  |
|----|-------------|---------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| 1. | 《医疗器械经营许可证》 | 达科为生物工程 | 粤328625 | III类：6804眼科手术器械，6815注射穿刺器械，6821医用电子仪器设备，6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备（隐形眼镜及其护理用液类除外），6823医用超声仪器及有关设备，6824医用激光仪器设备，6825医用高频仪器设备，6826物理治疗及康复设备，6828医用磁共振设备，6830医用X射线设备，6832医用高能射线设备，6833医用核素设备，6840临床检验分析仪器，6840体外诊断试剂，6845体外循环及血液处理设备，6846植入材料和人工器官，6854手术室、急救室、诊疗室设备及器 | 深圳市市场和质量监督管理委员会 | 2018.12.27-2023.12.26 |

|    |                 |          |                        |                                                                                                                                                                                                                  |                 |                       |
|----|-----------------|----------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
|    |                 |          |                        | 具，6858医用冷料、低温、冷藏设备及器具，6863定制式义齿，6863口腔科材料，6864医用卫生材料及敷料，6865医用缝合材料及粘合剂，6866医用高分子材料及制品，6870软件，6877介入器材                                                                                                            |                 |                       |
| 2. | 《医疗器械经营许可证》     | 北京达科为    | 京朝食药监械经营许<br>20190013号 | 2002年版分类目录：III类：6840（含诊断试剂）*****，2017年版分类目录：III类：6840体外诊断试剂***                                                                                                                                                   | 北京市海淀区市场监督管理局   | 2019.01.22-2024.01.21 |
| 3. | 《第二类医疗器械经营备案凭证》 | 达科为生生物工程 | 粤深食药监械经营备<br>20182681号 | 全部二类医疗器械（包括二类体外诊断试剂）                                                                                                                                                                                             | 深圳市市场和质量监督管理委员会 | 2018.12.27-长期         |
| 4. | 《第二类医疗器械经营备案凭证》 | 达科为医疗科技  | 粤深食药监械经营备<br>20151216号 | 2002年分类目录（二类）：6820，6821，6841，6857，6823，6840（诊断试剂不需低温冷藏运输贮存），6845，6854，6858，6866；2017年版分类目录（二类）：01，07，08，09，10，11，14，15，17，18，22                                                                                  | 深圳市监局           | 2015.12.11-长期         |
| 5. | 《第二类医疗器械经营备案凭证》 | 北京达科为    | 京海食药监械经营备<br>20200762号 | 2002年版分类目录：II类：6802，6803，6804，6805，6807，6808，6809，6810，6812，6815，6820，6822，6823，6826，6827，6830，6831，6833，6840（含诊断试剂），6841，6845，6846（仅限不需验配助听器），6854，6855，6856，6857，6858，6863，6864，6865，6866，6870，6877***2017年版分类 | 北京市海淀区市场监督管理局   | 2020.12.01-长期         |

|  |  |  |  |                                                                                                                       |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  |  |  | 目 录：II类：01, 02, 03,<br>04, 05, 06, 07, 08, 09,<br>10, 11, 12, 14, 15, 16,<br>17, 18, 19, 20, 21, 22,<br>6840体外诊断试剂*** |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

### （三）产品备案、注册证书

#### 1. 进口医疗器械备案证、注册证

| 序号 | 证书名称         | 产品名称                  | 资质权人/备案人 | 备案/注册证号         | 审批部门         | 有效期                 | 类别  |
|----|--------------|-----------------------|----------|-----------------|--------------|---------------------|-----|
| 1  | 《医疗器械备案证》    | 制片机                   | 达科为医疗科技  | 国械备20160369号    | 国家食品药品监督管理总局 | 2016.3.17-2023.3.16 | 第一类 |
| 2  | 《医疗器械注册证》[注] | 血浆融化仪（CT-4T\CT-4T.6C） | 达科为      | 国械注进20142105700 | 国家药品监督管理局    | 2014.12.8-2025.3.5  | 第二类 |
| 3  | 《医疗器械注册证》[注] | 血浆融化仪（CT-D4\CT-DR）    | 达科为      | 国械注进20142105850 | 国家药品监督管理局    | 2014.12.12-2025.3.5 | 第二类 |

注：鉴于公司不再销售血浆融化仪，上述第2、3项《医疗器械注册证》已于2022年3月注销。

#### 2. 第一类医疗器械产品备案凭证

| 序号 | 证书名称          | 产品名称      | 资质权人/备案人 | 备案证号          | 发证机关/备案部门 | 有效日期/备案日期     |
|----|---------------|-----------|----------|---------------|-----------|---------------|
| 1. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD14 检测试剂 | 达科为生物工程  | 粤深械备20200378号 | 深圳市监局     | 2020.04.29-长期 |
| 2. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | 核酸提取试剂    | 达科为生物工程  | 粤深械备20200741号 | 深圳市监局     | 2020.07.23-长期 |
| 3. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | 一次性使用采样器  | 达科为生物工程  | 粤深械备20200571号 | 深圳市监局     | 2020.06.24-长期 |

| 序号  | 证书名称          | 产品名称       | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|---------------|------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
| 4.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD14 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20200396 号 | 深圳市监局         | 2020.05.01-长期 |
| 5.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD14 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20200395 号 | 深圳市监局         | 2020.05.01-长期 |
| 6.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD38 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20201177 号 | 深圳市监局         | 2020.12.03-长期 |
| 7.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD117 检测试剂 | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180171 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 8.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD10 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180172 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 9.  | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD7 检测试剂   | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180173 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 10. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD38 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180174 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 11. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD56 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180175 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 12. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD127 检测试剂 | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180176 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 13. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD33 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180177 号 | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |
| 14. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD36 检测试剂  | 达科为生物工程      | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2018.06.06-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称                 | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|----------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          |                      | 工程           | 20180178 号         |                      |               |
| 15. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | HLA-DR 检测试剂          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180179 号 | 深圳市监局                | 2018.06.06-长期 |
| 16. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CEA 抗体试剂（免疫<br>组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180132 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.05.10-长期 |
| 17. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11b 检测试剂           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180380 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 18. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD16 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180381 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 19. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD16 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180382 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 20. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180383 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 21. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180384 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 22. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180385 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 23. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD8 检测试剂             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180386 号 | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |
| 24. | 《第一类医                 | CD25 检测试剂            | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局                | 2018.09.12-长期 |



| 序号  | 证书名称                  | 产品名称        | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|-------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          |             | 工程           | 20180387 号         |               |               |
| 25. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180388 号 | 深圳市监局         | 2018.09.12-长期 |
| 26. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180389 号 | 深圳市监局         | 2018.09.12-长期 |
| 27. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180155 号 | 深圳市监局         | 2018.05.30-长期 |
| 28. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180425 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 29. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD36 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180426 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 30. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD57 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180427 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 31. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD103 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180428 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 32. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD14 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180429 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 33. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45RO 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180430 号 | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |
| 34. | 《第一类医                 | CD79b 检测试剂  | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2018.09.28-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称                      | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|---------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          |                           | 工程           | 20180431 号         |                      |               |
| 35. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 检测试剂                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180432 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 36. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 检测试剂                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180433 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 37. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD117 检测试剂                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180434 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 38. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11c 检测试剂                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180435 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 39. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11c 检测试剂                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180436 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 40. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11c 检测试剂                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180437 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 41. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180438 号 | 深圳市监局                | 2018.09.28-长期 |
| 42. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | EMA 抗体试剂（免疫<br>组织化学）      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180255 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 43. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Vimentin 抗体试剂<br>（免疫组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180256 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 44. | 《第一类医                 | Synaptophysin 抗体试         | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市食品                | 2018.07.23-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称                      | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|---------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          | 剂（免疫组织化学）                 | 工程           | 20180257 号         | 药品监督管<br>理局          |               |
| 45. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 抗体试剂（免疫<br>组织化学）      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180258 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 46. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD34 抗体试剂（免疫<br>组织化学）     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180259 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 47. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 抗体试剂（免疫<br>组织化学）     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180260 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 48. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD56 抗体试剂（免疫<br>组织化学）     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180261 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 49. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 20 抗体试<br>剂(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180262 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 50. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 胶质纤维酸性蛋白抗<br>体试剂(免疫组织化学)  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180305 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 51. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 8 抗体试<br>剂(免疫组织化学)  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180306 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 52. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | DAB 染色液                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180307 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.20-长期 |
| 53. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p63 抗体试剂(免疫组<br>织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180308 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.20-长期 |
| 54. | 《第一类医                 | CD68 抗体试剂(免疫              | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称                       | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|----------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                      | 工程           | 20180309 号         |                      |               |
| 55. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 7 抗体试<br>剂(免疫组织化学)   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180263 号 | 深圳市监局                | 2018.07.23-长期 |
| 56. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 5&6 抗体<br>试剂(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180264 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.07.23-长期 |
| 57. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Actin 抗体试剂(免疫组<br>织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180310 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 58. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | S100 抗体试剂(免疫组<br>织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180311 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 59. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Ki-67 抗体试剂(免疫<br>组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180312 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 60. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 抗体试剂(免疫组<br>织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180313 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 61. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Desmin 抗体试剂(免疫<br>组织化学)    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180314 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 62. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 19 抗体试<br>剂(免疫组织化学)  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180315 号 | 深圳市监局                | 2018.08.20-长期 |
| 63. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD1a 抗体试剂(免疫<br>组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180316 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |
| 64. | 《第一类医                 | DAB 染色液                    | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市食品                | 2018.08.28-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称                                                              | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          |                                                                   | 工程           | 20180317 号         | 药品监督管<br>理局          |               |
| 65. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | AMACR/p504s 抗体试<br>剂(免疫组织化学)                                      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180318 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |
| 66. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 10 抗体试<br>剂(免疫组织化学)                                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180319 号 | 深圳市监局                | 2018.08.28-长期 |
| 67. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180320 号 | 深圳市监局                | 2018.08.28-长期 |
| 68. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD7 抗体试剂(免疫组<br>织化学)                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180321 号 | 深圳市监局                | 2018.08.28-长期 |
| 69. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PSA 抗体试剂（免疫<br>组织化学） PSA<br>Antibody Reagent<br>（immunochemistry） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180322 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |
| 70. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | DAB 染色液 DAB<br>Staining Sloution(Max<br>Polyer)                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180323 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |
| 71. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD21 抗体试剂                                                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180324 号 | 深圳市监局                | 2018.08.28-长期 |
| 72. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | DAB 染色液 DAB<br>Staining Sloution(Max<br>Polyer)                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180325 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |
| 73. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | MLH1 抗体试剂(免疫<br>组织化学) MLHI<br>Antibody<br>Reagent(immunocheistr   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180326 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.08.28-长期 |

| 序号  | 证书名称          | 产品名称                                                     | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|---------------|----------------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|     |               | y)                                                       |              |                    |               |               |
| 74. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD99 抗体试剂                                                | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180327 号 | 深圳市监局         | 2018.08.28-长期 |
| 75. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | MSH6 抗体试剂(免疫组织化学) MSH6 Antibody Reagent(immunochemistry) | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20180328 号 | 深圳市食品药品监督管理局  | 2018.08.28-长期 |
| 76. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD56 检测试剂                                                | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190022 号 | 深圳市食品药品监督管理局  | 2019.01.11-长期 |
| 77. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD79b 检测试剂                                               | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190023 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 78. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD2 检测试剂                                                 | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190024 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 79. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD3 检测试剂                                                 | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190025 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 80. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD10 检测试剂                                                | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190026 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 81. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD45RA 检测试剂                                              | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190027 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 82. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD15 检测试剂                                                | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190028 号 | 深圳市食品药品监督管理局  | 2019.01.11-长期 |
| 83. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD7 检测试剂                                                 | 达科为生物工程      | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |

| 序号  | 证书名称                  | 产品名称      | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|-----|-----------------------|-----------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|     | 疗器械备案<br>凭证》          |           | 工程           | 20190029 号         |               |               |
| 84. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190030 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 85. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190031 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 86. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190032 号 | 深圳市监局         | 2019.01.11-长期 |
| 87. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190178 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 88. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190179 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 89. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190180 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 90. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD2 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190181 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 91. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190182 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 92. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD16 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190183 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 93. | 《第一类医                 | CD14 检测试剂 | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |



| 序号   | 证书名称                  | 产品名称        | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |             | 工程           | 20180599 号         |               |               |
| 94.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD25 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180600 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 95.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | HLA-DR 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180601 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 96.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD2 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180602 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 97.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD8 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180603 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 98.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180604 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 99.  | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45RA 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180605 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 100. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11b 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190184 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 101. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD8 检测试剂    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190189 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 102. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45RO 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190185 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 103. | 《第一类医                 | CD117 检测试剂  | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称      | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |           | 工程           | 20190186 号         |               |               |
| 104. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD33 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190187 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 105. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD14 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190188 号 | 深圳市监局         | 2019.03.13-长期 |
| 106. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180609 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 107. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180607 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 108. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD33 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20180608 号 | 深圳市监局         | 2018.12.26-长期 |
| 109. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD56 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190360 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 110. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD55 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190361 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 111. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190362 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 112. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190363 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 113. | 《第一类医                 | CD13 检测试剂 | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称       | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |            | 工程           | 20190364 号         |               |               |
| 114. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD10 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190365 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 115. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD7 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190366 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 116. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190367 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 117. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD127 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190218 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 118. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD7 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190219 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 119. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD13 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190220 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 120. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190221 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 121. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD5 检测试剂   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190222 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 122. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD15 检测试剂  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190223 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 123. | 《第一类医                 | CD4 检测试剂   | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                                                                                                                  | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                                                                                                                       | 工程           | 20190224 号         |               |               |
| 124. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD2 检测试剂                                                                                                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190225 号 | 深圳市监局         | 2019.03.25-长期 |
| 125. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD3 检测试剂                                                                                                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190368 号 | 深圳市监局         | 2019.06.20-长期 |
| 126. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-1 $\beta$ /IL-2/TNF- $\alpha$ /IFN-<br>$\gamma$ /IFN- $\alpha$ 2/IL-4/IL-5/IL-<br>6/IL-8/IL-10/IL-<br>12p70/IL-17 检测试剂<br>盒(流式荧光法) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190641 号 | 深圳市监局         | 2021.03.16-长期 |
| 127. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 苏木素染色液                                                                                                                                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190844 号 | 深圳市监局         | 2019.10.25-长期 |
| 128. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 伊红染色液                                                                                                                                 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190846 号 | 深圳市监局         | 2019.10.25-长期 |
| 129. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD15 检测试剂                                                                                                                             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190558 号 | 深圳市监局         | 2019.08.16-长期 |
| 130. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD16 检测试剂                                                                                                                             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190559 号 | 深圳市监局         | 2019.08.16-长期 |
| 131. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45RO 检测试剂                                                                                                                           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190690 号 | 深圳市监局         | 2019.09.27-长期 |
| 132. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD33 检测试剂                                                                                                                             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190691 号 | 深圳市监局         | 2019.09.27-长期 |

| 序号   | 证书名称          | 产品名称         | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
| 133. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD33 检测试剂    | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190692 号 | 深圳市监局         | 2019.09.27-长期 |
| 134. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD11b 检测试剂   | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190693 号 | 深圳市监局         | 2019.09.27-长期 |
| 135. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD2 检测试剂     | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190560 号 | 深圳市监局         | 2019.08.16-长期 |
| 136. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD15 检测试剂    | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190695 号 | 深圳市监局         | 2019.09.27-长期 |
| 137. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | 人间充质干细胞培养试剂盒 | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190577 号 | 深圳市监局         | 2019.08.23-长期 |
| 138. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD2 检测试剂     | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190578 号 | 深圳市监局         | 2019.08.23-长期 |
| 139. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD33 检测试剂    | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190579 号 | 深圳市监局         | 2019.08.23-长期 |
| 140. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD8 检测试剂     | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190580 号 | 深圳市监局         | 2019.08.23-长期 |
| 141. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD56 检测试剂    | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190709 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 142. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD56 检测试剂    | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20190710 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 143. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD3 检测试剂     | 达科为生物工程      | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                                            | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                                                 | 工程           | 20190711 号         |               |               |
| 144. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 检测试剂                                                        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190712 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 145. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD7 检测试剂                                                        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190713 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 146. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD7 检测试剂                                                        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190714 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 147. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD10 检测试剂                                                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190715 号 | 深圳市监局         | 2019.10.15-长期 |
| 148. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD36 检测试剂                                                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190597 号 | 深圳市监局         | 2019.08.29-长期 |
| 149. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD56 检测试剂                                                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190598 号 | 深圳市监局         | 2019.08.29-长期 |
| 150. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11b 检测试剂                                                      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190599 号 | 深圳市监局         | 2019.08.29-长期 |
| 151. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 溶血素                                                             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190989 号 | 深圳市监局         | 2019.12.17-长期 |
| 152. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 苏木素-伊红染色液(H-<br>E)                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190988 号 | 深圳市监局         | 2019.12.17-长期 |
| 153. | 《第一类医                 | IL-2/TNF- $\alpha$ /IFN- $\gamma$ /IL-<br>4/IL-5/IL-6/IL-10/IL- | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.03.16-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                                                    | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 17A 检测试剂盒(流式<br>荧光法)                                                    | 工程           | 20190426 号         |               |               |
| 154. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-2/IFN- $\gamma$ /TNF- $\alpha$ /IL-<br>4/IL-6/IL-10 检测试剂<br>盒(流式荧光法) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190427 号 | 深圳市监局         | 2021.03.16-长期 |
| 155. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11b 检测试剂                                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200108 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 156. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11b 检测试剂                                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200107 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 157. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD38 检测试剂                                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200112 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 158. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD71 检测试剂                                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200111 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 159. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD13 检测试剂                                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200110 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 160. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂                                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200109 号 | 深圳市监局         | 2020.02.26-长期 |
| 161. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD43 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200027 号 | 深圳市监局         | 2020.01.23-长期 |
| 162. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 14 抗体试<br>剂(免疫组织化学)                                               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200022 号 | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |
| 163. | 《第一类医                 | 细胞角蛋白 17 抗体试                                                            | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |



| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                       | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|----------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 剂(免疫组织化学)                  | 工程           | 20200021 号         |               |               |
| 164. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白 18 抗体试<br>剂(免疫组织化学)  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200020 号 | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |
| 165. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Caldesmon 抗体试剂<br>(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200029 号 | 深圳市监局         | 2020.01.23-长期 |
| 166. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | FLI-1 抗体试剂(免疫<br>组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200024 号 | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |
| 167. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Fascin 抗体试剂(免疫<br>组织化学)    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200025 号 | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |
| 168. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Oct2 抗体试剂(免疫组<br>织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200023 号 | 深圳市监局         | 2020.01.22-长期 |
| 169. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD31 抗体试剂(免疫<br>组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200028 号 | 深圳市监局         | 2020.01.23-长期 |
| 170. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TNF $\alpha$ 检测试剂          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200313 号 | 深圳市监局         | 2020.04.20-长期 |
| 171. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 一次性使用病毒采样<br>管             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200293 号 | 深圳市监局         | 2020.04.11-长期 |
| 172. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD69 检测试剂                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200337 号 | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |
| 173. | 《第一类医                 | CD25 检测试剂                  | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称               | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|--------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                    | 工程           | 20200340 号         |               |               |
| 174. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | HLA-DR 检测试剂        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200339 号 | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |
| 175. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD23 检测试剂          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200342 号 | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |
| 176. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | HLA-DR 检测试剂        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200338 号 | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |
| 177. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD25 检测试剂          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200341 号 | 深圳市监局         | 2020.04.24-长期 |
| 178. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | FoxP3 检测试剂         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200325 号 | 深圳市监局         | 2020.04.23-长期 |
| 179. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IFN- $\gamma$ 检测试剂 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200324 号 | 深圳市监局         | 2020.04.23-长期 |
| 180. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD79a 检测试剂         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200326 号 | 深圳市监局         | 2020.04.23-长期 |
| 181. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD79a 检测试剂         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200330 号 | 深圳市监局         | 2020.04.23-长期 |
| 182. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 巴氏染色液              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200413 号 | 深圳市监局         | 2020.05.12-长期 |
| 183. | 《第一类医                 | CD11c 检测试剂         | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2020.05.06-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                    | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                         | 工程           | 20200399 号         |               |               |
| 184. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD13 检测试剂               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200397 号 | 深圳市监局         | 2020.05.06-长期 |
| 185. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11c 检测试剂              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200398 号 | 深圳市监局         | 2020.05.06-长期 |
| 186. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TNF $\alpha$ 检测试剂       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200455 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 187. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-4 检测试剂               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200463 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 188. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IFN- $\gamma$ 检测试剂      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200468 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 189. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-17 检测试剂              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200456 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 190. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-5 检测试剂               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200462 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 191. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Ep-CAM 抗体试剂(免<br>疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200026 号 | 深圳市监局         | 2020.01.23-长期 |
| 192. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-6 检测试剂               | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200461 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 193. | 《第一类医                 | IL-12p70 检测试剂           | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                              | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                   | 工程           | 20200457 号         |               |               |
| 194. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-8 检测试剂                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200460 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 195. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-10 检测试剂                        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200459 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 196. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-1 $\beta$ 检测试剂                 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200466 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 197. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IFN- $\alpha$ 检测试剂                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200469 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 198. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-2 检测试剂                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200465 号 | 深圳市监局         | 2020.05.22-长期 |
| 199. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | $\beta$ -catenin 抗体试剂(免<br>疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210034 号 | 深圳市监局         | 2021.01.08-长期 |
| 200. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD8 检测试剂                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190462 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 201. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD8 检测试剂                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190464 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 202. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD15 检测试剂                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190467 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 203. | 《第一类医                 | CD16 检测试剂                         | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                                                                                     | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                                                                                          | 工程           | 20190469 号         |               |               |
| 204. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD36 检测试剂                                                                                                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20190470 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 205. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IFN- $\gamma$ /IFN- $\alpha$ 2/IL-5/IL-<br>12p70/IL-17A 检测试<br>剂盒(流式荧光法)                                 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200970 号 | 深圳市监局         | 2021.03.17-长期 |
| 206. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-1 $\beta$ /IL-2/TNF- $\alpha$ /IL-<br>6/IL-8 检测试剂盒(流<br>式荧光法)                                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200972 号 | 深圳市监局         | 2021.03.17-长期 |
| 207. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TNF- $\alpha$ /IFN- $\gamma$ /IL-5/IL-<br>12p70/IL-17A 检测试<br>剂盒(流式荧光法)                                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200974 号 | 深圳市监局         | 2021.03.17-长期 |
| 208. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TNF- $\alpha$ /IFN- $\gamma$ /IL-4/IL-<br>6/IL-10/IL-12p70/IL-<br>17A 检测试剂盒(流式<br>荧光法)                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200975 号 | 深圳市监局         | 2021.03.18-长期 |
| 209. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IL-1 $\beta$ /IL-2/TNF- $\alpha$ /IFN-<br>$\gamma$ /IL-4/IL-6/IL-10/IL-<br>12p70/IL-17A 检测试<br>剂盒(流式荧光法) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200976 号 | 深圳市监局         | 2021.03.18-长期 |
| 210. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD56 检测试剂                                                                                                | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200924 号 | 深圳市监局         | 2020.09.29-长期 |
| 211. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 运送培养基                                                                                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200570 号 | 深圳市监局         | 2020.06.23-长期 |
| 212. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 人淋巴细胞无血清培<br>养基(ELISPOT 专用)                                                                              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20200764 号 | 深圳市监局         | 2020.08.10-长期 |

| 序号   | 证书名称          | 产品名称                  | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号           | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|---------------|-----------------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| 213. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD200 检测试剂(流式细胞仪法)    | 达科为生物工程      | 粤深械备20201139 号 | 深圳市监局         | 2020.11.27-长期 |
| 214. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD123 检测试剂(流式细胞仪法)    | 达科为生物工程      | 粤深械备20201138 号 | 深圳市监局         | 2020.11.27-长期 |
| 215. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD56 检测试剂             | 达科为生物工程      | 粤深械备20190422 号 | 深圳市监局         | 2019.07.09-长期 |
| 216. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD36 检测试剂             | 达科为生物工程      | 粤深械备20190463 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 217. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD11c 检测试剂            | 达科为生物工程      | 粤深械备20190465 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 218. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD15 检测试剂             | 达科为生物工程      | 粤深械备20190466 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 219. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD16 检测试剂             | 达科为生物工程      | 粤深械备20190468 号 | 深圳市监局         | 2019.07.23-长期 |
| 220. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | Calponin 抗体试剂(免疫组织化学) | 达科为生物工程      | 粤深械备20201231 号 | 深圳市监局         | 2021.01.07-长期 |
| 221. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD44 抗体试剂(免疫组织化学)     | 达科为生物工程      | 粤深械备20201238 号 | 深圳市监局         | 2020.12.11-长期 |
| 222. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | CD163 抗体试剂(免疫组织化学)    | 达科为生物工程      | 粤深械备20201239 号 | 深圳市监局         | 2020.12.11-长期 |
| 223. | 《第一类医         | GCDFP-15 抗体试剂         | 达科为生物        | 粤深械备           | 深圳市监局         | 2020.12.11-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                                     | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|----------------------------------------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | (免疫组织化学)                                                 | 工程           | 20201240 号         |                      |               |
| 224. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | MUC2 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20201241 号 | 深圳市监局                | 2020.12.11-长期 |
| 225. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PAX-5 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20201242 号 | 深圳市监局                | 2020.12.11-长期 |
| 226. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PCNA 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20201243 号 | 深圳市监局                | 2020.12.11-长期 |
| 227. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | SMA 抗体试剂(免疫组<br>织化学)                                     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20201244 号 | 深圳市监局                | 2020.12.11-长期 |
| 228. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 淋巴细胞无血清培养<br>基 Serum-Free Medium<br>for Human Lymphocyte | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20150284 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2015.10.16-长期 |
| 229. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 人外周血淋巴细胞分<br>离管                                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20160168 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2016.04.28-长期 |
| 230. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 人淋巴细胞无血清培<br>养基（ELISPOT 专<br>用）                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20150213 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2015.08.17-长期 |
| 231. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 样本密度分离液                                                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20170144 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2017.05.24-长期 |
| 232. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PLAP 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210282 号 | 深圳市监局                | 2021.01.21-长期 |
| 233. | 《第一类医                 | MSH2 抗体试剂(免疫                                             | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局                | 2021.01.20-长期 |



| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                            | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|---------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                           | 工程           | 20210264 号         |               |               |
| 234. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | MUC6 抗体试剂(免疫<br>组织化学)           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210259 号 | 深圳市监局         | 2021.01.20-长期 |
| 235. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD2 抗体试剂(免疫组<br>织化学)            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210244 号 | 深圳市监局         | 2021.01.18-长期 |
| 236. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Melan-A/mart-1 抗体试<br>剂(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210258 号 | 深圳市监局         | 2021.01.20-长期 |
| 237. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD63 抗体试剂(免疫<br>组织化学)           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210245 号 | 深圳市监局         | 2021.01.18-长期 |
| 238. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CA 125 抗体试剂(免疫<br>组织化学)         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210243 号 | 深圳市监局         | 2021.01.18-长期 |
| 239. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD10 检测试剂                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210366 号 | 深圳市监局         | 2021.02.10-长期 |
| 240. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD10 检测试剂                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210367 号 | 深圳市监局         | 2021.02.10-长期 |
| 241. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD28 检测试剂                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210368 号 | 深圳市监局         | 2021.02.10-长期 |
| 242. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD9 检测试剂                        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210376 号 | 深圳市监局         | 2021.02.19-长期 |
| 243. | 《第一类医                 | CD38 检测试剂                       | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.02.18-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                        | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                             | 工程           | 20210369 号         |               |               |
| 244. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD123 检测试剂                  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210377 号 | 深圳市监局         | 2021.02.19-长期 |
| 245. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Annexin A1 抗体试剂<br>(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210441 号 | 深圳市监局         | 2021.03.18-长期 |
| 246. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Calretinin 抗体试剂(免<br>疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210444 号 | 深圳市监局         | 2021.03.19-长期 |
| 247. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD14 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210445 号 | 深圳市监局         | 2021.03.19-长期 |
| 248. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD38 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210446 号 | 深圳市监局         | 2021.03.19-长期 |
| 249. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD61 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210453 号 | 深圳市监局         | 2021.03.22-长期 |
| 250. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TGF-β1 抗体试剂(免疫<br>组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210451 号 | 深圳市监局         | 2021.03.22-长期 |
| 251. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | MUC5AC 抗体试剂(免<br>疫组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210452 号 | 深圳市监局         | 2021.03.22-长期 |
| 252. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD74 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210458 号 | 深圳市监局         | 2021.03.23-长期 |
| 253. | 《第一类医                 | CD105 抗体试剂(免疫               | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.03.23-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                           | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|--------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                          | 工程           | 20210460 号         |               |               |
| 254. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | E-Cadherin 抗体试剂<br>(免疫组织化学)    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210468 号 | 深圳市监局         | 2021.03.24-长期 |
| 255. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD59 检测试剂                      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210532 号 | 深圳市监局         | 2021.04.08-长期 |
| 256. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Glucagon 抗体试剂<br>(免疫组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210590 号 | 深圳市监局         | 2021.04.22-长期 |
| 257. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Insulin 抗体试剂（免<br>疫组织化学）       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210591 号 | 深圳市监局         | 2021.04.22-长期 |
| 258. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PRL 抗体试剂（免疫<br>组织化学）           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210596 号 | 深圳市监局         | 2021.04.23-长期 |
| 259. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p57 抗体试剂（免疫组<br>织化学）           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210597 号 | 深圳市监局         | 2021.04.23-长期 |
| 260. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Chromogranin 抗体试<br>剂（免疫组织化学）  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210598 号 | 深圳市监局         | 2021.04.23-长期 |
| 261. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Mammaglobin 抗体试<br>剂（免疫组织化学）   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210600 号 | 深圳市监局         | 2021.04.25-长期 |
| 262. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Neurofilament 抗体试<br>剂（免疫组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210601 号 | 深圳市监局         | 2021.04.25-长期 |
| 263. | 《第一类医                 | Ksp-Cadherin 抗体试               | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.04.25-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                  | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 剂（免疫组织化学）             | 工程           | 20210602 号         |               |               |
| 264. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p40 抗体试剂（免疫组<br>织化学）  | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210606 号 | 深圳市监局         | 2021.04.26-长期 |
| 265. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p120 抗体试剂（免疫<br>组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210607 号 | 深圳市监局         | 2021.04.26-长期 |
| 266. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PSMA 抗体试剂（免<br>疫组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210615 号 | 深圳市监局         | 2021.04.27-长期 |
| 267. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD117 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210617 号 | 深圳市监局         | 2021.04.28-长期 |
| 268. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210624 号 | 深圳市监局         | 2021.04.29-长期 |
| 269. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD117 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210621 号 | 深圳市监局         | 2021.04.29-长期 |
| 270. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD38 检测试剂             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210623 号 | 深圳市监局         | 2021.04.29-长期 |
| 271. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD38 检测试剂             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210622 号 | 深圳市监局         | 2021.04.29-长期 |
| 272. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD11c 检测试剂            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210625 号 | 深圳市监局         | 2021.04.30-长期 |
| 273. | 《第一类医                 | CD117 检测试剂            | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.05.06-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                         | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门        | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|----------------------------------------------|--------------|--------------------|----------------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                              | 工程           | 20210618 号         |                      |               |
| 274. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Protein Gene Product<br>9.5 抗体试剂（免疫组<br>织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210636 号 | 深圳市监局                | 2021.05.12-长期 |
| 275. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 冷冻切片机                                        | 达科为医疗<br>设备  | 粤深械备<br>20180097 号 | 深圳市监局                | 2018.04.13-长期 |
| 276. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 染色机                                          | 达科为医疗<br>设备  | 粤深械备<br>20160143 号 | 深圳市监局                | 2016.04.06-长期 |
| 277. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 自动组织脱水机<br>Automatic Tissue<br>Processor     | 达科为医疗<br>设备  | 粤深械备<br>20170158 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2017.06.12-长期 |
| 278. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 自动切片机 Auto<br>Microtomo                      | 达科为医疗<br>设备  | 粤深械备<br>20180136 号 | 深圳市食品<br>药品监督管<br>理局 | 2018.05.17-长期 |
| 279. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45 检测试剂                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210709 号 | 深圳市监局                | 2021.06.21-长期 |
| 280. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD25 检测试剂                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210717 号 | 深圳市监局                | 2021.06.22-长期 |
| 281. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD55 检测试剂                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210716 号 | 深圳市监局                | 2021.06.22-长期 |
| 282. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD55 检测试剂                                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210715 号 | 深圳市监局                | 2021.06.22-长期 |
| 283. | 《第一类医                 | CD55 检测试剂                                    | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局                | 2021.06.30-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                            | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|---------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          |                                 | 工程           | 20210725 号         |               |               |
| 284. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 免洗溶血素                           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210724 号 | 深圳市监局         | 2021.06.23-长期 |
| 285. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD81 检测试剂                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210729 号 | 深圳市监局         | 2021.06.24-长期 |
| 286. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | ALK 抗体试剂（免疫<br>组织化学）            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210814 号 | 深圳市监局         | 2021.07.14-长期 |
| 287. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白（高分子<br>量）抗体试剂（免疫<br>组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210813 号 | 深圳市监局         | 2021.07.14-长期 |
| 288. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白（低分子<br>量）抗体试剂（免疫<br>组织化学） | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210812 号 | 深圳市监局         | 2021.07.14-长期 |
| 289. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD10 抗体试剂（免疫<br>组织化学）           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210819 号 | 深圳市监局         | 2021.07.15-长期 |
| 290. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | HMB-45 抗体试剂<br>（免疫组织化学）         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210817 号 | 深圳市监局         | 2021.07.15-长期 |
| 291. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Nestin 抗体试剂（免<br>疫组织化学）         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210818 号 | 深圳市监局         | 2021.07.15-长期 |
| 292. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p53 抗体试剂（免疫组<br>织化学）            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210824 号 | 深圳市监局         | 2021.08.05-长期 |
| 293. | 《第一类医                 | p16 抗体试剂（免疫组                    | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.08.04-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                      | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 织化学)                                      | 工程           | 20210825 号         |               |               |
| 294. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD45RO 抗体试剂<br>(免疫组织化学)                   | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210826 号 | 深圳市监局         | 2021.08.04-长期 |
| 295. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 甲状腺转录因子-1<br>(TTF-1) 抗体试剂<br>(免疫组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210833 号 | 深圳市监局         | 2021.08.05-长期 |
| 296. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | COX-2 抗体试剂(免<br>疫组织化学)                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210901 号 | 深圳市监局         | 2021.08.06-长期 |
| 297. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PSAP 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210909 号 | 深圳市监局         | 2021.08.09-长期 |
| 298. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TOP2A 抗体试剂(免<br>疫组织化学)                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210910 号 | 深圳市监局         | 2021.08.09-长期 |
| 299. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | WT1 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210914 号 | 深圳市监局         | 2021.08.09-长期 |
| 300. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | PTH 甲状旁腺素抗体<br>试剂(免疫组织化<br>学)             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210915 号 | 深圳市监局         | 2021.08.09-长期 |
| 301. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Myelin Basic Protein 抗<br>体试剂(免疫组织化<br>学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210916 号 | 深圳市监局         | 2021.08.09-长期 |
| 302. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD279 检测试剂(流<br>式细胞仪法)                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210928 号 | 深圳市监局         | 2021.08.10-长期 |
| 303. | 《第一类医                 | CD279 检测试剂(流                              | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.08.11-长期 |



| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                             | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|--------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 式细胞仪法)                                           | 工程           | 20210930 号         |               |               |
| 304. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Human Chorionic<br>Gonadotropin 抗体试剂<br>(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210934 号 | 深圳市监局         | 2021.08.11-长期 |
| 305. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD35 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210935 号 | 深圳市监局         | 2021.08.11-长期 |
| 306. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | GLUT-1 抗体试剂(免<br>疫组织化学)                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20210958 号 | 深圳市监局         | 2021.08.12-长期 |
| 307. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 细胞角蛋白(广谱)<br>抗体试剂(免疫组织<br>化学)                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211029 号 | 深圳市监局         | 2021.08.24-长期 |
| 308. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD28 检测试剂(流式<br>细胞仪法)                            | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211113 号 | 深圳市监局         | 2021.09.08-长期 |
| 309. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD200 检测试剂(流式<br>细胞仪法)                           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211122 号 | 深圳市监局         | 2021.09.09-长期 |
| 310. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | S100P 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211207 号 | 深圳市监局         | 2021.10.11-长期 |
| 311. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | ZAP-70 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211206 号 | 深圳市监局         | 2021.10.11-长期 |
| 312. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IgA 抗体试剂(免疫组<br>织化学)                             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211480 号 | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |
| 313. | 《第一类医                 | CD8 抗体试剂(免疫组                                     | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.10.12-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                        | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 织化学)                        | 工程           | 20211217 号         |               |               |
| 314. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD4 抗体试剂(免疫组<br>织化学)        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211216 号 | 深圳市监局         | 2021.10.12-长期 |
| 315. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 运送培养基                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211143 号 | 深圳市监局         | 2021.9.14-长期  |
| 316. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD81 检测试剂(流式<br>细胞仪法)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211112 号 | 深圳市监局         | 2021.9.8-长期   |
| 317. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Villin(微管素)抗体试<br>剂(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211222 号 | 深圳市监局         | 2021.10.13-长期 |
| 318. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD138 抗体试剂(免疫<br>组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211464 号 | 深圳市监局         | 2021.12.14-长期 |
| 319. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD81 检测试剂(流式<br>细胞仪法)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211138 号 | 深圳市监局         | 2021.9.14-长期  |
| 320. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | p27 抗体试剂(免疫组<br>织化学)        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211223 号 | 深圳市监局         | 2021.10.13-长期 |
| 321. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CDX-2 抗体试剂(免疫<br>组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211465 号 | 深圳市监局         | 2021.12.14-长期 |
| 322. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | MUM1 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211482 号 | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |
| 323. | 《第一类医                 | CD13 抗体试剂(免疫                | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                                           | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|------------------------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                                          | 工程           | 20211476 号         |               |               |
| 324. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Actin, Alpha Smooth<br>Muscle 抗体试剂(免疫<br>组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211194 号 | 深圳市监局         | 2021.10.09-长期 |
| 325. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD123 检测试剂(流式<br>细胞仪法)                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211115 号 | 深圳市监局         | 2021.09.08-长期 |
| 326. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD28 检测试剂(流式<br>细胞仪法)                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211120 号 | 深圳市监局         | 2021.09.09-长期 |
| 327. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | IMP3 抗体试剂(免疫<br>组织化学)                          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211481 号 | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |
| 328. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | FSH 抗体试剂(免疫组<br>织化学)                           | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211475 号 | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |
| 329. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | EGFR(表皮生长因子<br>受体)抗体试剂(免疫组<br>织化学)             | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211484 号 | 深圳市监局         | 2021.12.15-长期 |
| 330. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Glycophorin A 抗体试<br>剂(免疫组织化学)                 | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211195 号 | 深圳市监局         | 2021.10.09-长期 |
| 331. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Tyrosinase 抗体试剂<br>(免疫组织化学)                    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211196 号 | 深圳市监局         | 2021.10.09-长期 |
| 332. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD123 检测试剂(流式<br>细胞仪法)                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211121 号 | 深圳市监局         | 2021.09.09-长期 |
| 333. | 《第一类医                 | SALL4 抗体试剂(免疫                                  | 达科为生物        | 粤深械备               | 深圳市监局         | 2021.10.11-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                          | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-------------------------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                         | 工程           | 20211208 号         |               |               |
| 334. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | SDHB 抗体试剂(免疫<br>组织化学)         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211494 号 | 深圳市监局         | 2021.12.16-长期 |
| 335. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Somatostatin 抗体试剂<br>(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211496 号 | 深圳市监局         | 2021.12.17-长期 |
| 336. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 阿利辛蓝染色液                       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20211500 号 | 深圳市监局         | 2021.12.17-长期 |
| 337. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CDX-2 抗体试剂(免疫<br>组织化学)        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220300   | 深圳市监局         | 2022.02.17-长期 |
| 338. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 运送培养基                         | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220243   | 深圳市监局         | 2022.01.26-长期 |
| 339. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD79a 抗体试剂(免疫<br>组织化学)        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220299   | 深圳市监局         | 2022.02.17-长期 |
| 340. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | FSH 抗体试剂(免疫组<br>织化学)          | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220312   | 深圳市监局         | 2022.02.18-长期 |
| 341. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | SOX-2 抗体试剂(免疫<br>组织化学)        | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220321   | 深圳市监局         | 2022.02.21-长期 |
| 342. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD7 检测试剂                      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220397   | 深圳市监局         | 2022.03.10-长期 |
| 343. | 《第一类医                 | FOXP1 抗体试剂(免疫                 | 达科为生物        | 粤深械备<br>20220301   | 深圳市监局         | 2022.02.17-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                             | 资质权人/<br>备案人        | 备案证号             | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|----------------------------------|---------------------|------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                            | 工程                  |                  |               |               |
| 344. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | TPO 抗体试剂(免疫组<br>织化学)             | 达科为生物<br>工程         | 粤深械备<br>20220322 | 深圳市监局         | 2022.02.21-长期 |
| 345. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Somatostatin 抗体试<br>剂(免疫组...     | 达科为生物<br>工程         | 粤深械备<br>20220320 | 深圳市监局         | 2022.02.21-长期 |
| 346. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Myoglobin 抗体试剂<br>(免疫组织化学)       | 达科为生物<br>工程         | 粤深械备<br>20220314 | 深圳市监局         | 2022.02.21-长期 |
| 347. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD30 抗体试剂(免疫<br>组织化学)            | 达科为生物<br>工程         | 粤深械备<br>20220452 | 深圳市监局         | 2022.03.25-长期 |
| 348. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD99 检测试剂                        | 达科为生物<br>工程         | 粤深械备<br>20220433 | 深圳市监局         | 2022.03.24-长期 |
| 349. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 一次性使用唾液采集<br>器                   | 达科为生物<br>工程         | 粤深械备<br>20220141 | 深圳市监局         | 2022.01.18-长期 |
| 350. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Myeloperoxidase 抗体<br>试剂(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程         | 粤深械备<br>20220313 | 深圳市监局         | 2022.02.21-长期 |
| 351. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 轮转式切片机                           | 达科为（深<br>圳）医疗设<br>备 | 粤深械备<br>20220150 | 深圳市监局         | 2022.01.18-长期 |
| 352. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 封片机                              | 达科为（深<br>圳）医疗设<br>备 | 粤深械备<br>20220349 | 深圳市监局         | 2022.03.02-长期 |
| 353. | 《第一类医                 | IgG4 抗体试剂（免疫                     | 达科为生物               | 粤深械备<br>20220489 | 深圳市监局         | 2022.04.01-长期 |

| 序号   | 证书名称                  | 产品名称                        | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号             | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|------|-----------------------|-----------------------------|--------------|------------------|---------------|---------------|
|      | 疗器械备案<br>凭证》          | 组织化学)                       | 工程           |                  |               |               |
| 354. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Kappa 链抗体试剂<br>(免疫组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220486 | 深圳市监局         | 2022.04.01-长期 |
| 355. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Lambda 链抗体试剂<br>(免疫组织化学)    | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220487 | 深圳市监局         | 2022.04.01-长期 |
| 356. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | Granzyme B 抗体试剂<br>(免疫组织化学) | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220488 | 深圳市监局         | 2022.04.01-长期 |
| 357. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD15 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220482 | 深圳市监局         | 2022.04.01-长期 |
| 358. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CD57 抗体试剂(免疫<br>组织化学)       | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220479 | 深圳市监局         | 2022.04.01-长期 |
| 359. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | bcl-6 抗体试剂(免疫<br>组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220484 | 深圳市监局         | 2022.04.01-长期 |
| 360. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | CA19-9 抗体试剂(免<br>疫组织化学)     | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220483 | 深圳市监局         | 2022.04.01-长期 |
| 361. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | bcl-2 抗体试剂(免疫<br>组织化学)      | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220485 | 深圳市监局         | 2022.04.01-长期 |
| 362. | 《第一类医<br>疗器械备案<br>凭证》 | 一次性使用病毒采样<br>管              | 达科为生物<br>工程  | 粤深械备<br>20220669 | 深圳市监局         | 2022.04.29-长期 |
| 363. | 《第一类医                 | 全自动染色封片机                    | 达科为(深        | 粤深械备<br>20220654 | 深圳市监局         | 2022.04.27-长期 |

| 序号 | 证书名称         | 产品名称 | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号 | 发证机关/备<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|----|--------------|------|--------------|------|---------------|---------------|
|    | 疗器械备案<br>凭证》 |      | 圳) 医疗设<br>备  |      |               |               |

## （四） 主要境外经营资质

| 序<br>号 | 证书名称                      | 产品名称                                                                                               | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号 | 发证机关/备案<br>部门   | 有效日期/<br>备案日期      |
|--------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-----------------|--------------------|
| 1.     | FDA 注册证书                  | 自动组织切片染色机、<br>自动组织脱水机、冷冻<br>切片机、轮转式切片<br>机、显微切片封片器械                                                | 达科为医疗<br>设备  | 3015167933    | 美国食品药品监<br>督管理局 | 有效期至<br>2022.12.31 |
| 2.     | FDA 许可                    | BioSci 一次性使用病毒<br>采样管<br>BioSci 一次性使用病毒<br>采样管；无菌生理盐<br>水；无菌磷酸盐缓冲盐<br>水<br>一次性使用鼻咽拭子；<br>一次性使用口咽拭子 | 达科为生物<br>工程  | 3017170972    | 美国食品药品监<br>督管理局 | 有效期至<br>2022.12.31 |
| 3.     | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | 自动切片机                                                                                              | 达科为医疗<br>设备  | --            | --              | 2021.01.12         |
| 4.     | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | 冷冻切片机                                                                                              | 达科为医疗<br>设备  | --            | --              | 2021.01.12         |
| 5.     | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | 封片机                                                                                                | 达科为医疗<br>设备  | --            | --              | 2021.01.12         |
| 6.     | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | 自动组织脱水机                                                                                            | 达科为医疗<br>设备  | --            | --              | 2021.01.12         |



| 序号  | 证书名称              | 产品名称                                  | 资质权人/备案人 | 注册证号/备案证号           | 发证机关/备案部门          | 有效日期/备案日期             |
|-----|-------------------|---------------------------------------|----------|---------------------|--------------------|-----------------------|
| 7.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 轮转式切片机                                | 达科为医疗设备  | --                  | --                 | 2021.01.12            |
| 8.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 病理切片刀片                                | 达科为医疗设备  | --                  | --                 | 2021.01.04            |
| 9.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 组织切片染色机                               | 达科为医疗设备  | --                  | --                 | 2021.01.12            |
| 10. | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 一次性使用病毒采样管                            | 达科为生物工程  | --                  | --                 | 2020.06.01            |
| 11. | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 一次性使用拭子                               | 达科为生物工程  | --                  | --                 | 2020.09.05            |
| 12. | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 运送培养基                                 | 达科为生物工程  | --                  | --                 | 2020.09.05            |
| 13. | 荷兰 CIBG 认证        | 组织切片染色机、冷冻切片机、自动切片机、切片机刀片、封片机、自动组织脱水机 | 达科为医疗设备  | NL-CA002-2020-48887 | 荷兰卫生、福利和体育部        | 2020.02.05            |
| 14. | 荷兰 CIBG 认证        | 一次性病毒采样管                              | 达科为生物工程  | NL-CA002-2020-51914 | 荷兰卫生、福利和体育部        | 2020.06.11            |
| 15. | 荷兰 CIBG 认证        | 运送培养基、一次性拭子                           | 达科为生物工程  | NL-CA002-2020-53205 | 荷兰卫生、福利和体育部        | 2020.09.01            |
| 16. | 泰国进口许可            | 自动切片机                                 | 达科为医疗设备  | CHN6303372          | 泰国公共卫生部食品和药品委员会办公室 | 2020.04.20-2022.02.24 |
| 17. | 泰国进口许可            | 自动组织脱水机                               | 达科为医疗设备  | CHN6304463          | 泰国公共卫生部食品和药品委员会办公室 | 2020.05.13-2022.03.02 |

| 序号  | 证书名称               | 产品名称                                      | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号                | 发证机关/备案<br>部门              | 有效日期/<br>备案日期             |
|-----|--------------------|-------------------------------------------|--------------|------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 18. | 泰国进口许可             | 组织切片染色机                                   | 达科为医疗<br>设备  | CHN6310376                   | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员<br>会办公室 | 2020.11.23-<br>2022.09.21 |
| 19. | 泰国进口许可             | 封片机                                       | 达科为医疗<br>设备  | CHN6310416                   | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员<br>会办公室 | 2020.11.24-<br>2022.10.13 |
| 20. | 泰国进口许可             | 冷冻切片机                                     | 达科为医疗<br>设备  | CHN6310777                   | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员<br>会办公室 | 2020.11.23-<br>2022.09.21 |
| 21. | 巴西注册证              | 低温恒温器 6250                                | 达科为医疗<br>设备  | 80430080011                  | 巴西国家卫生监<br>督局              | 2021.03.04                |
| 22. | 巴西注册证              | HP300 自动组织处理器                             | 达科为医疗<br>设备  | 80430080012                  | 巴西国家卫生监<br>督局              | 2021.03.04                |
| 23. | 巴西注册证              | DP360 刀片着色器                               | 达科为医疗<br>设备  | 80430080013                  | 巴西国家卫生监<br>督局              | 2021.03.04                |
| 24. | 哥伦比亚注册证            | 冷冻切片机                                     | 达科为医疗<br>设备  | INVIMA<br>2021DM-<br>0023206 | INVIMA 国家药<br>物和营养警戒所      | 有效期至<br>2031.03.24        |
| 25. | 哥伦比亚注册证            | 载玻片染色机                                    | 达科为医疗<br>设备  | INVIMA2021<br>DM-002309      | INVIMA 国家药<br>物和营养警戒所      | 有效期至<br>2031.03.11        |
| 26. | 哥伦比亚注册证            | 自动组织处理器                                   | 达科为医疗<br>设备  | INVIMA2021<br>DM-0023139     | INVIMA 国家药<br>物和营养警戒所      | 有效期至<br>2031.03.18        |
| 27. | 俄罗斯医疗器械<br>注册证     | HP300 全封闭智能组织<br>脱水机                      | 达科为医疗<br>设备  | P3H2020/126<br>56            | 俄罗斯联邦卫生<br>监督局             | 2020.11.24                |
| 28. | 阿拉伯联合酋长<br>国产品分类证书 | BIOSC*一次性病毒采<br>样管装置                      | 达科为生物<br>工程  | 158754                       | 阿拉伯联合酋长<br>国卫生与预防部         | 2020.11.30-<br>2023.11.29 |
| 29. | 巴拿马产品批准<br>证明      | 一次性病毒采样管-型<br>号 DEY                       | 达科为生物<br>工程  | 15875                        | 巴拿马共和国卫<br>生部              | 2020.11.25-<br>2025.11.25 |
| 30. | 澳大利亚医疗用<br>品登记表    | CT943 仪器/分析仪体<br>外诊断产品的组织切片<br>染色机、自动组织脱水 | 达科为医疗<br>设备  | 361810                       | 澳大利亚政府<br>卫生部<br>治疗用品管理局   | 2021.04.13                |

| 序号  | 证书名称                      | 产品名称                                                 | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号           | 发证机关/备案<br>部门           | 有效日期/<br>备案日期             |
|-----|---------------------------|------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|
|     |                           | 机、封片机、冷冻切片<br>机和自动切片机                                |              |                         |                         |                           |
| 31. | 肯尼亚医疗器械<br>注册证            | 病毒运送培养基一次性<br>使用拭子                                   | 达科为生物<br>工程  | MD/2021/155<br>5        | 肯尼亚卫生部<br>药剂业及毒药管<br>理局 | 2021.04.19-<br>2026.04.18 |
| 32. | 马来西亚医疗器<br>械注册证明          | 拭子和病毒运送培养基<br>盒                                      | 达科为生物<br>工程  | IVDA957392<br>0-49753   | 马来西亚医疗器<br>械管理局         | 2020.11.26-<br>2025.11.25 |
| 33. | 印度尼西亚医疗<br>器械证书           | 达科为 BioSci®一次性<br>使用病毒采样管                            | 达科为生物<br>工程  | 10302121530             | 印度尼西亚卫生<br>部            | --                        |
| 34. | 荷兰 CIBG 认证                | 核酸提取试剂，新型冠<br>状病毒核酸检测试剂，<br>唾液新冠抗原检测试剂               | 达科为生物<br>工程  | NL-CA002-<br>2020-53792 | 荷兰卫生、福利<br>和体育部         | 2020.10.13                |
| 35. | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | 核酸提取试剂                                               | 达科为生物<br>工程  | --                      | --                      | 2020.10.15                |
| 36. | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | 新型冠状病毒核酸检测<br>试剂                                     | 达科为生物<br>工程  | --                      | --                      | 2020.10.15                |
| 37. | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | 唾液新冠抗原检测试剂                                           | 达科为生物<br>工程  | --                      | --                      | 2020.10.15                |
| 38. | 荷兰 CIBG 认证                | CoVID-19 抗原检测试<br>剂盒,COVID-19<br>IgM/IgG 快速检测试剂<br>盒 | 达科为生物<br>工程  | NL-CA002-<br>2021-55413 | 荷兰卫生、福利<br>和体育部         | 2021.01.19                |
| 39. | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明<br>书》 | CoVID-19 抗原检测试<br>剂盒                                 | 达科为生物<br>工程  | -                       | -                       | 2021.01.26                |
| 40. | CE 认证《欧盟标<br>准符合性声明       | COVID-19 IgM/IgG 快<br>速检测试剂盒                         | 达科为生物<br>工程  | -                       | -                       | 2021.01.19                |

| 序号 | 证书名称 | 产品名称 | 资质权人/备案人 | 注册证号/备案证号 | 发证机关/备案部门 | 有效日期/备案日期 |
|----|------|------|----------|-----------|-----------|-----------|
|    | 书》   |      |          |           |           |           |

#### （五）标准体系认证

| 序号 | 证书名称          | 认证范围                                                    | 主体      | 证书号            | 颁证机构             | 有效期                   |
|----|---------------|---------------------------------------------------------|---------|----------------|------------------|-----------------------|
| 1. | ISO13485 标准认证 | 染色机、自动组织脱水机、冷冻切片机、自动切片机的研发，生产和销售（出口至美国、欧盟）              | 达科为医疗设备 | 43709          | 上海恩可埃认证有限公司      | 2017.07.31-2024.11.13 |
| 2. | ISO13485 标准认证 | 组织试剂，细胞分离试剂，细胞培养试剂，流式细胞仪试剂的制造和分销                        | 达科为生物工程 | SX601425760001 | 莱茵检测认证服务（中国）有限公司 | 2019.12.17-2022.08.23 |
| 3. | 质量管理体系认证证书    | 生物技术领域科研用试剂、实验室用仪器耗材产品的销售                               | 上海达科为   | 17421Q21710R0M | 华信创（北京）认证中心有限公司  | 2021.08.13-2024.08.12 |
| 4. | 质量管理体系认证证书    | 生物技术领域科研用试剂、耗材产品的销售（符合标准：GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015） | 北京达科为   | 019721Q        | 北京埃维尔质量认证中心      | 2021.04.23-2024.04.22 |

#### （六）进出口业务经营资质

| 序号 | 业务许可资格或资质证明       | 资质权人  | 备案/注册编号                                         | 有效期至 |
|----|-------------------|-------|-------------------------------------------------|------|
| 1  | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 发行人   | 海关注册编码：<br>4403164936<br>检验检疫备案号：<br>4700007475 | 长期   |
| 2  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 发行人   | 04918344                                        | 长期   |
| 3  | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 北京达科为 | 海关编码：<br>11089619BP<br>检验检疫备案号：<br>1100619818   | 长期   |

| 序号 | 业务许可资格或资质证明       | 资质权人    | 备案/注册编号                                         | 有效期至 |
|----|-------------------|---------|-------------------------------------------------|------|
| 4  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 北京达科为   | 03169601                                        | 长期   |
| 5  | 《海关报关单位注册登记证书》    | 上海达科为   | 3117963222                                      | 长期   |
| 6  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 上海达科为   | 02736346                                        | 长期   |
| 7  | 《自理报检企业备案登记证明书》   | 上海达科为   | 3100669619                                      | 长期   |
| 8  | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 上海行健雅   | 海关注册编码：<br>31049609CV<br>检验检疫备案号：<br>3162400036 | 长期   |
| 9  | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 上海行健雅   | 03988594                                        | 长期   |
| 10 | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 达科为医疗设备 | 海关注册编码：<br>4403162A20<br>检验检疫备案号：<br>4700660556 | 长期   |
| 11 | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 达科为医疗设备 | 05019500                                        | 长期   |
| 12 | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 达科为生物工程 | 05016731                                        | 长期   |
| 13 | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 达科为生物工程 | 海关注册编码：<br>440316360G<br>检验检疫备案号：<br>4700636270 | 长期   |
| 14 | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 达科为医疗科技 | 海关注册编码：<br>4453965877<br>检验检疫备案号：<br>4700631512 | 长期   |
| 15 | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 达科为医疗科技 | 05019485                                        | 长期   |

（七） 医疗器械出口销售证明

| 序号 | 证书名称           | 产品名称       | 资质权人    | 证号                 | 发证机关/备案部门  | 颁发日期                             |
|----|----------------|------------|---------|--------------------|------------|----------------------------------|
| 1  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 一次性使用病毒采样管 | 达科为生物工程 | 粤深市监械出<br>2020Y095 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.06.09（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |

| 序号 | 证书名称           | 产品名称    | 资质权人    | 证号             | 发证机关/备案部门  | 颁发日期                             |
|----|----------------|---------|---------|----------------|------------|----------------------------------|
| 2  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 运送培养基   | 达科为生物工程 | 粤深市监械出2020Y129 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.09.01（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |
| 3  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 自动切片机   | 达科为医疗设备 | 粤深市监械出2020Y013 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.02.25（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |
| 4  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 冷冻切片机[  | 达科为医疗设备 | 粤深市监械出2020Y143 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.09.22（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |
| 5  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 染色机     | 达科为医疗设备 | 粤深市监械出2020Y144 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.09.22（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |
| 6  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 自动组织脱水机 | 达科为医疗设备 | 粤深市监械出2020Y021 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.03.03（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |
| 7  | 《医疗器械产品出口销售证明》 | 轮转式切片机  | 达科为医疗设备 | 粤深市监械出2020Y014 | 深圳市市场监督管理局 | 2020.02.25（与产品注册证有效期相同，且最长不超过两年） |

（八）其他资质证书

| 证书名称          | 资质持有人 | 编号               | 核发机构     | 有效期                   |
|---------------|-------|------------------|----------|-----------------------|
| 电信与信息服务业经营许可证 | 北京达科为 | 京 ICP 证 130140 号 | 北京市通信管理局 | 2018.05.09-2023.05.09 |

|                   |         |                        |            |                           |
|-------------------|---------|------------------------|------------|---------------------------|
| 互联网药品信息服务<br>资格证书 | 达科为医疗科技 | （粤）-非经营性-<br>2020-0144 | 广东省药品监督管理局 | 2020.05.12-<br>2025.05.11 |
|-------------------|---------|------------------------|------------|---------------------------|





中倫律師事務所  
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市中伦律师事务所  
关于深圳市达科为生物技术股份有限公司  
首次公开发行股票并在创业板上市的  
补充法律意见书（三）

二〇二二年七月

## 目 录

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 问题 1：关于创业板定位.....               | 4  |
| 问题 2：关于关联方 ELITECELL 及关联交易..... | 30 |
| 问题 3 关于外销收入.....                | 36 |



中倫律師事務所  
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心 3 号楼南塔 22-31 层，邮编：100020  
22-31/F, South Tower of CP Center, 20 Jin He East Avenue, Chaoyang District, Beijing 100020, P. R. China  
电话/Tel: +86 10 5957 2288 传真/Fax: +86 10 6568 1022/1838  
网址: www.zhonglun.com

## 北京市中伦律师事务所

### 关于深圳市达科为生物技术股份有限公司

### 首次公开发行股票并在创业板上市的

### 补充法律意见书（三）

致：深圳市达科为生物技术股份有限公司

北京市中伦律师事务所（以下简称本所或中伦）接受深圳市达科为生物技术股份有限公司（以下简称发行人或公司或达科为）的委托，担任发行人首次公开发行人民币普通股（A 股）并在深圳证券交易所（以下简称深交所）创业板上市（以下简称本次发行或本次发行上市）事宜的专项法律顾问，并于 2021 年 9 月 18 日出具了《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书》（以下简称《法律意见书》）、《北京市中伦律师事务所关于为深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市出具法律意见书的律师工作报告》（以下简称《律师工作报告》），于 2022 年 3 月 22 日出具了《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）》（以下简称《补充法律意见书（一）》）以及于 2022 年 6 月 14 日出具了《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）》（以下简称《补充法律意见书（二）》）。

2022 年 7 月 3 日，深交所下发了《关于深圳市达科为生物技术股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的审核中心意见落实函》（审核函

〔2022〕010574 号，以下简称《落实函》）。根据《落实函》的要求，本所律师对发行人与本次发行相关的事项进行了进一步核查和验证，出具《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）》（以下简称本补充法律意见书）。为避免歧义，本补充法律意见书中提及的“报告期”指 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

本补充法律意见书是对本所已出具的《法律意见书》《律师工作报告》《补充法律意见书（一）》《补充法律意见书（二）》（以下合称已出具律师文件）相关内容的补充及更新，并构成已出具律师文件不可分割的一部分。对于已出具律师文件中已披露的情形，本所律师将不在本补充法律意见书中重复披露；本补充法律意见书中所披露的内容或发表的意见与已出具律师文件有差异的，或者已出具律师文件未披露或未发表意见的，以本补充法律意见书为准。

除本补充法律意见书另行说明之处外，本所在已出具律师文件中发表法律意见的前提、假设和声明同样适用于本补充法律意见书。

除非文义另有所指，本补充法律意见书中所使用简称的含义与已出具律师文件所使用简称的含义相同。

本所同意将本补充法律意见书作为发行人申请本次发行上市所必备的法律文件，随同其他申报材料一同上报深交所审核，并依法对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

根据《证券法》第十九条的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师在对发行人提供的文件资料和有关事实进行核查和验证的基础上，现出具补充法律意见如下：

## 问题 1：关于创业板定位

申报文件及审核问询回复显示：

（1）报告期内，发行人自主品牌收入为 4,746.76 万元、13,191.28 万元、17,130.65 万元，占比为 10.95%、21.85%、20.50%。自主品牌收入中病毒保存试剂占收入组成重要部分，且多为境外销售。

（2）发行人销售产品中，存在收入占比约 7% 的科研仪器代理销售业务。

请发行人：

（1）结合发行人自主品牌收入结构、产品所属市场发展趋势、市场份额、竞争优势、同行业可比公司产品销售情况等因素，说明发行人除病毒保存试剂以外其他各类自主品牌产品的应用前景、市场空间、市场需求，是否具备可持续增长能力；结合发行人研发能力、研发路线进一步说明发行人自研品牌试剂相较于发行人代理销售试剂的优势特点，自研品牌试剂能否逐步替代发行人代理销售试剂份额。

（2）结合国家医保局降低核酸检测价格通知要求、发行人病毒保存试剂客户结构、2022 年上半年销售业绩情况，分析发行人病毒保存试剂的销售单价变化，毛利率、收入是否进一步下滑，是否导致发行人自主品牌收入减少、收入结构下滑。

（3）说明近年来我国进口科研试剂、仪器相关政策环境是否发生重大变化，发行人代理业务是否具有成长性及可持续性，并作出相应风险提示。

（4）结合上述内容，进一步论证发行人的成长性，是否符合成长性创新企业定位。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表意见。

回复：

主要核查程序：

1、查阅发行人销售及成本明细，整理汇总发行人自主品牌收入结构及利润结构。

2、查阅《世界病理学大会报告》《2019 年中国体外诊断行业报告》等病理诊断行业研究报告及行业数据，了解病理诊断产品市场空间及需求情况。

3、查阅了《“健康中国 2030”规划纲要》《关于继续执行研发机构采购设备增值税政策的公告》《国家创新型驱动发展战略纲要》《国务院关于全面加强基础科学研究的若干意见》等医疗行业和科学服务行业产业政策。

4、查阅了发行人提供的基于“采招网”的医院招投标信息所统计的病理诊断设备相关数据。

5、访谈发行人管理层及技术人员，了解发行人病理诊断设备和自主品牌科研试剂关键技术、发展历程及与代理科研试剂的差异。查阅相关行业研究报告，了解国内生命科学研究企业相较国际企业的技术差距情况。

6、查阅优宁维招股说明书，分析对比其与发行人自主品牌试剂收入规模。

7、查阅了《中华人民共和国海关法（2021 年修正）》《中华人民共和国海关报关单位备案管理规定》等进出口法规，检索了《科技开发用品免征进口税收暂行规定（2011 年修订）》《关于“十三五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》等进出口政策，了解近年来我国进口科研试剂、仪器相关政策环境。

8、查阅了美国《出口管理法》《武器出口管制法》《国际突发事件经济权利法》等美国出口管理法规，检索了美国商务部《出口管理条例》《商业管制清单》等出口条例，并查阅了上海市商务委发布的美国出口管制系列文章，了解美国出口科研试剂、仪器的相关政策环境，了解基础研究技术及《出口管理条例》管制范围。

9、查阅了《关于进一步降低新冠病毒核酸检测和抗原检测价格的通知》，了解相关价格政策。

10、获取发行人报告期内及 2022 年 1-6 月收入成本明细表以及发行人整理

的关于病毒保存试剂的销售单价、单位成本及毛利率情况。

### 核查结果：

一、结合发行人自主品牌收入结构、产品所属市场发展趋势、市场份额、竞争优势、同行业可比公司产品销售情况等因素，说明发行人除病毒保存试剂以外其他各类自主品牌产品的应用前景、市场空间、市场需求，是否具备可持续增长能力；结合发行人研发能力、研发路线进一步说明发行人自研品牌试剂相较于发行人代理销售试剂的优势特点，自研品牌试剂能否逐步替代发行人代理销售试剂份额

（一）结合发行人自主品牌收入结构、产品所属市场发展趋势、市场份额、竞争优势、同行业可比公司产品销售情况等因素，说明发行人除病毒保存试剂以外其他各类自主品牌产品的应用前景、市场空间、市场需求，是否具备可持续增长能力

根据发行人提供的报告期内销售及成本明细，报告期内，发行人除病毒保存试剂以外的自主品牌收入结构情况如下：

单位：万元

| 产品类别   | 2021 年    |         | 2020 年度  |         | 2019 年度  |         |
|--------|-----------|---------|----------|---------|----------|---------|
|        | 金额        | 占比      | 金额       | 占比      | 金额       | 占比      |
| 病理诊断产品 | 8,840.35  | 71.86%  | 5,118.72 | 64.54%  | 2,758.51 | 58.11%  |
| 科研试剂   | 2,766.55  | 22.49%  | 2,155.52 | 27.18%  | 1,626.02 | 34.26%  |
| 采血设备产品 | 278.39    | 2.26%   | 439.84   | 5.55%   | 297.27   | 6.26%   |
| 免疫诊断试剂 | 235.05    | 1.91%   | 76.19    | 0.96%   | 21.34    | 0.45%   |
| 实验服务   | 182.42    | 1.48%   | 140.63   | 1.77%   | 43.63    | 0.92%   |
| 合计     | 12,302.76 | 100.00% | 7,930.91 | 100.00% | 4,746.76 | 100.00% |

如上表所示，报告期内，发行人销售的除病毒保存试剂以外的自主品牌产品主要为病理诊断产品和科研试剂，该等产品销售收入合计占扣除病毒保存试剂后自主品牌收入的比例分别为 92.37%、91.72%和 94.34%。

根据发行人提供的资料及其说明并审阅《世界病理学大会报告》《2019 年中国体外诊断行业报告》《中国医疗器械蓝皮书 2019》等病理诊断行业研究报告及行业数据，发行人自主品牌病理诊断产品和科研试剂的应用前景、市场空间、



市场需求以及可持续增长能力情况如下：

## 1、自主品牌病理诊断产品

### （1）病理诊断行业整体发展情况

病理诊断行业是体外诊断的重要细分领域之一，随着全球体外诊断市场规模持续扩大，全球病理诊断行业市场规模亦保持稳定增长。根据 2020 年《世界病理学大会报告》数据显示，预计到 2024 年，全球病理行业市场规模将从 2019 年的 303 亿美元增长至 444 亿美元，复合增长率为 6.1%。目前全球组织病理学设备市场由以徕卡、樱花、赛默飞等外资厂商主导，外资品牌产品线一般较全，基本覆盖组织病理制片全环节。

根据全国卫生产业企业管理协会医学检验产业分会联合中国医疗器械行业协会体外诊断分会共同发布的《2019 年中国体外诊断行业报告》数据显示，中国病理市场占整体体外诊断市场约为 5%。根据医械研究院于 2019 年发布的《中国医疗器械蓝皮书 2019》数据显示，2015-2018 年我国体外诊断行业市场规模分别为 362 亿元、430 亿元、510 亿元、604 亿元，年均复合增长率为 18.61%。结合我国体外诊断行业市场的年均复合增长率并以 5% 作为病理市场的占有率进行测算，2019 年中国病理市场规模约为 35.65 亿元，预计 2022 年将达到 59.75 亿元。

### （2）政策鼓励医疗产品国产替代，国产病理诊断设备迎来快速发展机遇

近年来，我国先后出台了一系列支持国产医疗产品发展的产业政策，鼓励国产化的试剂和仪器来实现进口替代。2016 年 10 月，国务院印发《“健康中国 2030”规划纲要》，提出了提高自主知识产权的医学诊疗设备、医用材料的国际竞争力，高端医疗设备市场国产化率大幅提高。2018 年 5 月，科技部、卫计委联合印发《“十三五”卫生与健康科技创新专项规划》，以加强创新医疗器械研发，推动医疗器械的品质提升，减少进口依赖，降低医疗成本；推动一批基于国产创新医疗的应用解决方案；扩大国产创新医疗器械产品的市场占有率。2019 年 11 月，财政部、商务部、税务总局等多部门联合印发《关于继续执行研发机构采购

设备增值税政策的公告》，为鼓励科学研究和技术开发，促进科技进步，继续对内资研发机构和外资研发中心采购国产设备全额退还增值税等。在国产替代、医保控费、分级诊疗等政策的支持下，国产病理诊断设备迎来了快速发展的良好机遇。

### **（3）国家大力发展第三方诊断中心、持续加强病理医师的引进与培养，将进一步带动病理诊断设备需求增加**

根据国家卫健委医政医管局 2019 年 9 月的调查数据显示，全国抽查的 9620 家医院中有 5758 家医院未设置病理科或未开展病理业务，约占抽查医院总数的 59.9%。由于公立医院资源难以全面满足诊断需求的问题，国家积极引入社会力量解决诊断供需失衡以及医疗资源空间分布不均的问题。2019 年 5 月，卫健委、国家中药管理局联合印发的《城市医疗联合体建设试点工作方案》鼓励由牵头医院设置或者社会力量举办医学影像、检查检验、病理诊断和消毒供应等中心，为各医疗机构提供同质化、一体化服务。根据国家卫健委于 2022 年 2 月发布的《对十三届全国人大四次会议第 1415 号建议的答复》，国家积极推进独立设置医疗机构相关工作，截至 2020 年 12 月，全国医学检验实验室、血液透析、医学影像、病理诊断中心分别达到 1109 个、537 个、205 个、111 个。

国务院于 2017 年 7 月印发《关于深化医教协同进一步推进医学教育改革与发展的意见》，明确提出要建立健全医学人才培养供需平衡机制，加强全科、儿科、病理等紧缺人才培养；国家卫健委于 2021 年 11 月发布《“千县工程”县医院综合能力提升工作方案（2021-2025 年）》，提出加快建设高质量人才队伍，加大对重点领域、紧缺专业、关键岗位专业技术人才的引进力度，加强包括病理科在内的 14 项学科专业和骨干人才培养培训，构建人才梯队。根据国家卫健委历年发布的《中国卫生健康统计年鉴》数据统计，近年来我国执业（助理）医师数量持续增长，2015 年-2019 年，我国执业（助理）医师数量分别约为 1.5 万人、1.6 万人、1.7 万人、1.8 万人和 1.9 万人，复合增长率超过 6%。虽然国家几年来持续加大对病理医师的引进及培养，但是我国目前病理医师数量仍存在较大缺口。根据《病理科建设与管理指南（试行）》规定，每 100 张病床需配备

1-2 名病理医生。2019 年，我国医疗卫生机构床位数为 880.7 万张，按平均 100 张配备 1 名病理医生计算，我国病理医生需求量为 8.8 万人，2019 年病理科执业（助理）医师人数仅为 1.9 万人，仍存在约 6.9 万人缺口。

随着国家大力发展第三方诊断中心，持续加强病理医师的引进与培养，我国病理诊断行业将不断发展完善，同时也将进一步带动病理诊断设备需求增加。

#### （4）病理诊断设备市场空间及发行人市场份额情况

根据兴业证券于 2021 年 6 月发布的《病理诊断行业深度报告》中引用的数据显示，2017 年，全球组织病理设备规模约为 56.3 亿美元，预计 2017 年-2025 年复合增速为 4.37%。根据 2020 年《世界病理学大会报告》数据，预计到 2024 年，全球病理行业市场规模将从 2019 年的 303 亿美元增长至 444 亿美元，复合增长率为 6.1%。基于上述数据测算，全球组织病理设备规模占病理行业市场总体规模约在 20%。

目前尚无公开信息对国内组织病理诊断设备的市场空间及市场份额情况进行统计，考虑到组织病理诊断设备的终端客户主要为医院，公司自 2019 年以来通过“采招网”对医院招投标信息进行了统计与追踪，并对直接参与投标及经销商投标情况进行了统计。根据发行人提供的基于“采招网”的医院招投标信息所统计的相关数据，公司组织病理诊断设备的参考市场份额，具体情况如下：

单位：台

| 项目    | 2021 年度 |        |     |        |     |        |         |
|-------|---------|--------|-----|--------|-----|--------|---------|
|       | 总数量     | 需求增长率  | 参标数 | 参标率    | 中标数 | 中标率    | 增量市场占有率 |
| 染色机   | 406     | 21.56% | 143 | 35.22% | 102 | 71.33% | 25.12%  |
| 封片机   | 290     | 36.79% | 114 | 39.31% | 83  | 72.81% | 28.62%  |
| 脱水机   | 650     | 17.97% | 239 | 36.77% | 163 | 68.20% | 25.08%  |
| 冷冻切片机 | 514     | 56.71% | 51  | 9.92%  | 26  | 50.98% | 5.06%   |
| 石蜡切片机 | 535     | 69.30% | 49  | 9.16%  | 8   | 16.33% | 1.50%   |
| 合计    | 2,395   | 37.56% | 596 | 24.89% | 382 | 64.09% | 15.95%  |
| 项目    | 2020 年度 |        |     |        |     |        |         |

|           | 总数量          | 需求增长率         | 参标数        | 参标率           | 中标数        | 中标率           | 增量市场占有率       |
|-----------|--------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 染色机       | 334          | 46.49%        | 109        | 32.63%        | 87         | 79.82%        | 26.05%        |
| 封片机       | 212          | 90.99%        | 84         | 39.62%        | 65         | 77.38%        | 30.66%        |
| 脱水机       | 551          | 37.75%        | 138        | 25.05%        | 78         | 56.52%        | 14.16%        |
| 冷冻切片机     | 328          | 13.49%        | 22         | 6.71%         | 12         | 54.55%        | 3.66%         |
| 石蜡切片机     | 316          | 33.33%        | 5          | 1.58%         | 1          | 20.00%        | 0.32%         |
| <b>合计</b> | <b>1,741</b> | <b>37.63%</b> | <b>358</b> | <b>20.56%</b> | <b>243</b> | <b>67.88%</b> | <b>13.96%</b> |
| 项目        | 2019 年度      |               |            |               |            |               |               |
|           | 总数量          | 需求增长率         | 参标数        | 参标率           | 中标数        | 中标率           | 增量市场占有率       |
| 染色机       | 228          | -             | 82         | 35.96%        | 49         | 59.76%        | 21.49%        |
| 封片机       | 111          | -             | 53         | 47.75%        | 24         | 45.28%        | 21.62%        |
| 脱水机       | 400          | -             | 114        | 28.50%        | 54         | 47.37%        | 13.50%        |
| 冷冻切片机     | 289          | -             | 26         | 9.00%         | 2          | 7.69%         | 0.69%         |
| 石蜡切片机     | 237          | -             | 10         | 4.22%         | 1          | 10.00%        | 0.42%         |
| <b>合计</b> | <b>1,265</b> | <b>-</b>      | <b>285</b> | <b>22.53%</b> | <b>130</b> | <b>45.61%</b> | <b>10.28%</b> |

注：以上统计包括发行人直接参与招投标及经销商参与招投标情况。

如上表所示，2019年-2021年，医院对染色机、封片机、脱水机等五款组织病理诊断设备的招标数量分别为1,265台、1,741台和2,395台，以此数据计算的需求增长率分别为37.63%和37.56%。同时，公司组织病理诊断设备在医院招标中的中标数量及中标率逐年增长，在以此数据计算的增量市场占有率下，公司组织病理诊断设备的增量市场占有率分别为10.28%、13.96%和15.95%，保持了较快的增长速度。此外，截至2021年12月末，公司染色机、封片机和脱水机的增量市场占有率均已超过25%。由此可见，在国内医院采购组织病理诊断设备中，公司的组织病理诊断设备已经占据一定的市场份额。

#### （5）公司已掌握多项组织病理诊断设备关键技术，具备与国际一线品牌的竞争实力

由于外资企业的产品与技术成熟、产品线齐全且进入国内市场较早，目前我国组织病理诊断市场（仪器和设备）主要被以徕卡、樱花、赛默飞为代表的外资品牌占据。同时，由于国内三甲医院对组织病理诊断设备的性能要求较高，

因此使用的设备以进口设备为主。

根据发行人的说明以及向发行人管理层及技术人员访谈了解的情况：

1) 公司经过多年的研发，逐步掌握了染色机、封片机、冷冻切片机、脱水机等核心产品的关键技术，目前已经基本形成覆盖组织病理主要流程的产品体系。公司自主研发的病理诊断设备在多项功能或性能指标方面已达到国际一流产品的水平，例如，公司应用单片质控追溯技术实现了染色机、封片机追溯每张载玻片染色、封片全流程过程信息的功能，为病理科室提供准确的质控数据；应用断电自动恢复技术实现了染色机、冷冻切片机在出现偶发断电并恢复供电后仍能自动运行染色程序或恢复制冷环境的功能；应用多通道旋转阀技术解决了脱水机石蜡堵管问题，提高了脱水机的可靠性及可维护性；公司率先应用物联网技术于病理诊断设备，实现远程实时监控设备运行状态的功能。

2) 公司的全自动染色封片机、全自动脱水机产品入选了中国医学装备协会发布的《优秀国产医疗设备产品目录》。凭借领先的技术水平，公司的病理诊断产品具备较强的市场竞争力，已成功销售至中国医学科学院肿瘤医院、四川大学华西医院、中山大学附属肿瘤医院、浙江大学医学院附属第一医院等多家国内三甲医院及第三方检测机构，成为组织病理诊断设备领域少数能够与徕卡、赛默飞、樱花等国际一线品牌竞争的国内厂商。

综上，在国家鼓励医疗产品国产替代的政策支持下，随着国家不断提高对病理行业发展完善的重视程度，我国对国产病理诊断设备的需求不断增长，公司作为组织病理诊断设备领域少数能够与国际一线品牌竞争的国内厂商，具备在病理诊断领域的可持续增长能力。

## 2、自主品牌科研试剂

### （1）国家鼓励科技创新，生命科学研究试剂市场快速发展

中国作为发展中国家，整体科学研究起步较晚，在科学研究领域的积累相较国外发达国家仍存在差距。但是，近年来我国科技创新体系建设不断完善，



国家重视科技创新，先后发布《国家创新驱动发展战略纲要》《国务院关于全面加强基础科学研究的若干意见》等多项鼓励性政策支持基础科研发展。根据国家统计局数据，2015年-2020年，我国研究与试验发展（R&D）经费投入由1.42万亿元增长至2.44万亿元，研究与试验发展（R&D）经费占GDP比例由2.06%增长至2.40%。

生命科学研究试剂作为基础科研的重要实验用品之一，整体市场规模也保持快速增长。根据弗若斯特沙利文于2020年9月发布的《生物科研试剂独立市场研究报告》数据显示，2015年-2019年，我国生命科学研究试剂市场规模由72亿人民币增长至136亿人民币，年复合增长率超过17%，市场增速远高于同期全球生命科学研究试剂市场的增长水平。预计2024年中国生命科学研究试剂市场规模将达到260亿人民币，期间年复合增长率达13.8%。

## （2）发行人自主品牌科研试剂已具备一定的市场竞争力

根据发行人提供的资料及其说明以及向发行人管理层及技术人员访谈了解的情况，经过二十余年的发展，公司通过不断深入的研发，逐步拓展自主产品与代理产品协同发展。在自有生命科学研究产品方面，公司创立了科研试剂品牌“达优”和“Biosci”，先后开发了ELISA试剂盒、ELISPOT试剂盒、各类培养基、细胞分离液等产品，涵盖细胞生物学和分子生物学等科研领域。随着持续的研发投入及技术水平的不断提升，公司掌握了细胞因子定量检测技术、细胞分离培养技术等试剂类产品核心技术，公司全资子公司达科为生物工程于2021年被工信部评选为“专精特新”小巨人企业。公司自有科研试剂产品已具备一定的市场竞争力，例如公司的ELISA试剂盒采用预包被工艺制造，在科学研究领域得到广泛应用，并多次在顶级SCI论文中使用；公司掌握了ELISPOT试剂盒全套产品的制造技术，公司的ELISPOT试剂盒在与公司研发生产的ELISPOT无血清培养基联合使用时，具有斑点形成效率高、形态好的优点；细胞分离液和分离产品简单易用，细胞分离效率高，培养效果好，得到了客户的普遍认可。

### （3）发行人自主品牌科研试剂市场份额较低，与同行业可比公司情况一致

由于国内生命科学研究试剂行业起步较晚，目前国内生命科学研究试剂市场主要被国外企业占据，国内市场主要以代理国外品牌方式为主，国内企业普遍投资规模不大，技术和管理水平参差不齐，只有少数国内企业能在技术研发、质量控制、产量方面有所保证，自主品牌正处于发展初期。

公司亦是在代理业务的发展过程中，根据行业发展趋势及客户需求特点逐步开展自主品牌科研试剂的研发及产业化。虽然报告期内公司自主品牌科研试剂收入保持稳定增长，但是，一方面由于国产科研试剂与国际品牌仍存在一定差距，需要持续进行研发投入来提升产品性能，不断提高市场竞争力；另一方面，公司目前在生命科学研究领域的业务定位以代理为主，致力于将国际前沿生物技术品牌引入中国，为科研客户提供全面的产品及技术支持服务，自主品牌科研试剂主要系公司根据客户需求特点对代理业务进行的重要补充。因此，目前公司自主品牌科研试剂整体收入规模较小，占据的市场份额较低。

发行人的同行业可比公司优宁维主要从事科研试剂的代理业务，亦存在自主品牌产品收入规模较小的情况。发行人与优宁维自主品牌科研试剂收入以及占主营业务收入比例的比较情况如下：

单位：万元

| 项目  | 2021 年度  |       | 2020 年度  |       | 2019 年度  |       |
|-----|----------|-------|----------|-------|----------|-------|
|     | 收入       | 占比    | 收入       | 占比    | 收入       | 占比    |
| 优宁维 | 未披露      | 未披露   | 1,396.35 | 1.97% | 935.52   | 1.44% |
| 发行人 | 2,766.55 | 3.31% | 2,155.52 | 3.57% | 1,626.02 | 3.75% |

注：优宁维自主产品收入及占比来源为其招股说明书；优宁维未披露 2021 年自主产品收入及占比情况。

如上表示，发行人同行业可比公司优宁维亦存在自主品牌科研试剂收入规模较小、占主营业务收入比例较低的情形，发行人自主品牌科研试剂收入规模与同行业可比公司情况一致。



#### （4）发行人自主品牌科研试剂系代理产品的重要补充，与代理产品协同发展，具备可持续增长能力

在代理业务开展过程中，公司通过长期为客户提供产品筛选、实验设计及技术指导等服务积累了大量生命科学研究领域的基础原理、实验方法、实验技术以及应用发展趋势等基础技术知识，并通过不断深入的研发逐步建立以 ELISA 试剂盒、ELISPOT 试剂盒、培养基及培养试剂盒、分离产品等产品为核心的自主品牌科研试剂产品线。经过多年的发展，公司自主品牌科研试剂已经成为代理业务的重要补充，形成了以代理国际技术领先的科研试剂产品为主要业务基础、自有产品快速发展的商业模式。

公司自主品牌科研试剂是代理产品的重要互补，例如公司的 ELISA 试剂盒主要应用于样本中细胞因子、趋化因子的定量检测，填补了代理产品在细分应用领域的空缺。同时，公司自主品牌与代理产品形成了良好的协同效应，以客户进行细胞治疗研究方向的细胞因子功能检测为例，实验步骤大致包括样本分离、培养和功能检测。在分离、培养环节，公司可提供自主品牌的分离产品和培养基；在功能检测环节，公司可提供自主品牌的 ELISA 试剂盒进行抗生素检测，同时搭配如进行细胞表型检测的流式抗体等多个代理品牌产品。

在生命科学研究市场快速发展的带动下，凭借在生命科学研究领域多年的业务积累，以及自主品牌科研试剂与代理产品良好的互补和协同效应，报告期内，公司分别实现自主品牌科研试剂收入 1,626.02 万元、2,155.52 万元和 2,766.55 万元，复合增长率超过 30%。因此，公司自主品牌科研试剂具备可持续增长能力。

（二）结合发行人研发能力、研发路线进一步说明发行人自研品牌试剂相自主品牌较于发行人代理销售试剂的优势特点，自研品牌试剂能否逐步替代发行人代理销售试剂份额

1、结合发行人研发能力、研发路线进一步说明发行人自研品牌试剂相自主品牌较于发行人代理销售试剂的优势特点

如本题回复之“一/（一）/2/（4）发行人自主品牌科研试剂系代理产品的重要补充，与代理产品协同发展……”所述，公司自主品牌科研试剂是代理产品的重要补充，并与代理产品形成了良好的协同效应。公司自主品牌科研试剂的研发主要围绕与代理产品的互补及协同开展，并根据客户的需求特点不断丰富完善。

根据发行人的说明以及向发行人管理层及技术人员访谈了解的情况，公司主要的自主品牌科研试剂包括 ELISA 试剂盒、ELISPOT 试剂盒、培养基及培养试剂盒、分离产品等，其相较于代理产品的优势特点如下：

| 产品名称        | 产品描述                                                                                                                                                           | 相较代理产品的优势特点                                                                                                                                              |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ELISA 试剂盒   | ELISA 试剂盒是专门应用于酶联免疫吸附测定实验（ELISA）的整套试剂。ELISA 是一种将抗原抗体特异性反应与酶对底物高效催化作用相结合的敏感性很高的检测方法，可实现对可溶性靶标的定性或定量检测。公司自产的 ELISA 试剂盒主要用于血清、血浆或培养上清等样本中可溶性蛋白（如细胞因子、趋化因子等）的定量检测。 | 1、主要应用于细胞治疗研究领域，用于细胞释放的细胞因子、趋化因子检测。<br>2、采用预包被减步法工艺制造，具备操作简单、耗时短、性能稳定等特点。<br>3、生物医药企业客户可应用该产品于生产过程的质控及研发阶段的评估监测。公司生产过程通过 ISO13485 质量体系认证，满足客户对质量管理体系的要求。 |
| ELISPOT 试剂盒 | ELISPOT 试剂盒是专门应用于酶联免疫斑点检测（ELISPOT）的整套试剂。ELISPOT 结合了细胞培养技术与 ELISA 技术，用包被好的抗体捕获培养中细胞分泌的细胞因子，并以酶联                                                                 | 同时，自主品牌产品在运输、供应稳定性、成本控制等方面能够更好地满足生物医药企业客户的要求。                                                                                                            |

| 产品名称      | 产品描述                                                                                                                                | 相较代理产品的优势特点                                                                                                                                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | 斑点显色，能够检测到单个细胞分泌的细胞因子情况。公司自产的 ELISPOT 试剂盒主要应用于疫苗研发、传染病检测、细胞功能检测等领域。                                                                 |                                                                                                                                               |
| 培养基及培养试剂盒 | 细胞培养基和培养试剂盒提供细胞生长繁殖的基础物质和基本条件。公司自产的培养基和培养试剂盒主要应用于免疫细胞和干细胞的体外培养。                                                                     | 1、在培养产品方面，国际产品主要集中于重组蛋白、药物开发等方向，公司根据代理产品情况选择以细胞治疗为基础的专用培养基作为研发方向，陆续推出 CIK、DC、NK、MSC 等细胞培养产品，并与分离产品组成整体解决方案，对代理产品进行补充。                         |
| 分离产品      | 不同类型的细胞、亚细胞器、细菌、病毒、核酸等物质一般具有不同的密度和体积，将其置于作为介质密度液的分离液中，在离心的过程中，因其密度比介质密度高而沉降，其密度比介质密度低而漂浮，从而分离开来。公司自产的分离产品属于密度梯度介质，主要应用于细胞的密度梯度离心分离。 | 2、分离产品具备简单易用，细胞分离效率高，培养效果好的特点。<br>3、培养、分离产品主要面向生物医药企业客户销售，作为相关药物等产品生产过程中的原材料，用于从样本中分离细胞、对细胞进行培养的功能。<br>4、针对生物医药企业客户的要求，公司建立了符合 GMP 标准的生产管理体系。 |

## 2、自研品牌试剂能否逐步替代发行人代理销售试剂份额

由于国内生命科学研究试剂行业起步较晚，国内企业相较国际企业仍存在较大的技术差距，预计短期内国内生命科学研究试剂市场仍将主要以代理国外品牌方式为主。国内企业自研试剂相较于国际企业存在技术差距的原因以及存在的技术壁垒情况具体如下：

### （1）存在技术差距的原因

在生命科学研究试剂领域，国内企业相较国际头部企业存在较大的技术差距，主要体现在发展历史较短、产品覆盖领域较为单一以及研发投入规模较小等方面，具体如下：

①国际头部企业在生命科学领域拥有长时间的发展历史，是生命科学领域的创新者和领导者。例如，全球科学服务的领导者赛默飞系由创立于 1902 年的飞世尔公司演变而来，其产品于 1950 年被用于小儿麻痹症疫苗的研发；全球知名医疗技术公司 BD Pharmingen 创立于 1897 年，并于 1973 年推出了全球第一台商业化流式细胞仪。发达国家在生命科学领域的研究历史更久、科研文献等研究成果更加成熟，相较之下，我国生命科学企业发展时间较短，整体技术积累落后于国际头部企业。

②由于生命科学研究具有研究领域分散、产品种类繁多等特点，国际企业通过并购快速获得细分市场的份额，构建了全面的产品体系，从而形成在多个细分领域的技术优势。例如，生命科学研究领域的头部企业丹纳赫自 1984 年成立以来累计收购了 600 家企业，如 Beckman Coulter、Cytiva 等；赛默飞累计完成了 300 多次并购，如 Invitrogen、Applied Biosystems 等。虽然近年来部分国内企业在生命科学的部分细分领域取得了一定的竞争优势，如义翘神州和百普赛斯均已成为重组蛋白领域全球排名前五的国内厂商，但是，由于不同细分领域涉及的学科与技术存在一定差异，国内企业与国际头部企业在整体技术实力上仍存在较大差距。

③生命科学是基础科研的重要研究领域，引领着下游行业的不断创新，具有技术更新迭代快的特点。相较于国内企业，国际头部企业拥有明显的规模及资金优势，从而实现了大规模的研发投入，进而实现对前沿技术的积累与引领。例如，2021 年，赛默飞研发投入达到了 14 亿美元，丹纳赫研发投入超过 17 亿美元，德国默克 2021 年研发投入超过 24 亿欧元。国内企业受制于自身资金实力，在研发投入规模上距离国际头部企业还存在较大差距。

综上，国内生命科学研究企业由于发展历史较短、覆盖领域较为单一以及研发投入规模较小，导致目前与国际头部企业存在较大的技术差距。

## （2）存在的技术壁垒

生命科学研究领域的国际企业拥有长时间的技术及研发体系积累，并注重通过专利保护自身研发成果，形成一定的技术壁垒。以发行人代理的流式抗体为例，流式抗体的开发涉及的主要技术为抗体发现和标记技术。在抗体发现方面，国际企业通过与全球范围内领先的研究机构合作，持续获得最新发现的抗体新靶标及相关专利授权，进而用于抗体靶标标志物的检测和研发；在标记技术方面，染料是进行标记研究的重要原材料，国际企业经过长期研发拥有丰富的染料积累，并不断进行新染料的开发，进而实现数十种染色体系复杂的流式抗体开发。受制于抗体靶标标志物、染料的积累与开发，以及相关专利保护的限制，国内企业在科研流式抗体的开发技术上与国际企业仍存在较大差距。

公司在生命科学研究市场从事代理业务已超过 20 年，积累了优质的客户群体，并在生命科学研究服务领域占据了一定市场份额。公司在代理业务开展过程中逐步开展自主品牌科研试剂业务，已成为代理产品的重要补充，并与代理产品形成了良好的协同效应，形成了以代理国际技术领先的科研试剂产品为主要业务基础、自有产品快速发展的商业模式。

综上所述，基于国内生命科学研究试剂市场的发展情况以及公司自身业务布局特点，预计短期内公司自主品牌科研试剂难以替代代理品牌科研试剂份额。

二、结合国家医保局降低核酸检测价格通知要求、发行人病毒保存试剂客户结构、2022 年上半年销售业绩情况，分析发行人病毒保存试剂的销售单价变化，毛利率、收入是否进一步下滑，是否导致发行人自主品牌收入减少、收入结构下滑

### （一）国家医保局降低核酸检测价格通知要求

2022 年 5 月 22 日，国家医保局办公室、国务院应对新型冠状病毒肺炎疫情

联防联控机制医疗救治组印发《关于进一步降低新冠病毒核酸检测和抗原检测价格的通知》（以下简称《通知》），要求各地在 2022 年 6 月 10 日前将新冠病毒核酸检测单人单检降至不高于每人份 16 元，多人混检降至不高于每人份 5 元；同时明确各地下调后的价格是公立医疗机构对外提供核酸检测服务的最高限价。对于政府组织大规模筛查和常态化检测的情况，考虑到规模效应和基层组织、志愿者对成本的分担效应，新冠病毒核酸多人混检按照不高于每人份 3.5 元的标准计费，检测机构仅提供样本转运及检测服务的，需进一步降低计费标准。

此外，《通知》根据各地新冠病毒抗原检测试剂的最新集中采购中选结果，要求下调公立医疗机构对外提供抗原检测服务的计费标准。服务项目的政府指导价从 5 元/次降至 2 元/次，“服务项目价格+抗原检测试剂”的封顶标准从 15 元/次降至 6 元/次。

（二）结合发行人病毒保存试剂客户结构、2022 年上半年销售业绩情况，分析发行人病毒保存试剂的销售单价变化，毛利率、收入是否进一步下滑

### 1、发行人病毒保存试剂客户结构情况

根据发行人提供的相关销售分析数据，报告期内，发行人病毒保存试剂不同客户类型的收入、单价、毛利率情况如下，其中单价涉及商业秘密，已申请豁免披露：

| 2021 年度 |          |       |        |
|---------|----------|-------|--------|
| 客户类型    | 收入金额（万元） | 单价（元） | 毛利率    |
| 经销      | 4,188.77 | -     | 42.32% |
| 直销      | 639.11   | -     | 50.00% |
| 合计      | 4,827.88 | -     | 43.34% |
| 2020 年度 |          |       |        |
| 客户类型    | 收入金额（万元） | 单价（元） | 毛利率    |
| 经销      | 2,720.18 | -     | 60.45% |
| 直销      | 2,540.19 | -     | 67.66% |
| 合计      | 5,260.37 | -     | 63.93% |

由上表可知，报告期内，发行人病毒保存试剂的销售收入有所下降，同时



在不同客户类型下的销售单价和毛利率均有所降低，主要系随着同类产品供应商的增加，市场竞争加剧，导致销售单价有所下降，进而导致病毒保存试剂毛利率较 2020 年度下降。

## 2、结合 2022 年上半年销售业绩情况，分析发行人病毒保存试剂销售单价、毛利率及收入变动情况

### （1）病毒保存试剂销售单价、毛利率及收入变动分析

根据发行人提供的相关销售分析数据，2020 年、2021 年和 2022 年 1-6 月，发行人病毒保存试剂销售单价、毛利率及收入变动情况如下，其中单价涉及商业秘密，已申请豁免披露：

| 年份     | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度  | 2020 年度  |
|--------|--------------|----------|----------|
| 收入（万元） | 4,143.08     | 4,827.88 | 5,260.37 |
| 单价（元）  | -            | -        | -        |
| 毛利率    | 17.48%       | 43.34%   | 63.93%   |

注：2022 年 1-6 月数据未经审计，下同。

由上表可知，2020 年、2021 年和 2022 年 1-6 月，发行人病毒保存试剂销售单价涉及商业秘密已申请豁免披露，毛利率分别为 63.96%、43.34%和 17.48%，呈持续下降趋势。随着发行人销量不断提升，2022 年 1-6 月病毒保存试剂收入未出现进一步下滑的情况。

### （2）病毒保存试剂不同客户区域构成和产品构成的销售单价、毛利率及收入变动分析

根据发行人提供的相关销售分析数据，2020 年、2021 年和 2022 年 1-6 月，发行人病毒保存试剂分客户区域和产品构成的销售单价、毛利率及收入变动情况如下，其中单价涉及商业秘密，已申请豁免披露：

| 客户区域 | 产品类型  | 项目     | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度  |
|------|-------|--------|--------------|---------|----------|
| 境内   | 病毒采样管 | 收入（万元） | 3,225.04     | 94.02   | 1,081.56 |
|      |       | 单价（元）  | -            | -       | -        |
|      |       | 毛利率    | 13.44%       | 25.56%  | 51.13%   |



|    |       |        |        |          |          |
|----|-------|--------|--------|----------|----------|
|    | 病毒保存液 | 收入（万元） | -      | 51.41    | 1,137.13 |
|    |       | 单价（元）  | -      | -        | -        |
|    |       | 毛利率    | -      | 61.39%   | 79.95%   |
| 境外 | 病毒采样管 | 收入（万元） | 918.04 | 4,608.17 | 2,893.65 |
|    |       | 单价（元）  | -      | -        | -        |
|    |       | 毛利率    | 31.70% | 44.11%   | 65.61%   |

注 1：2022 年 1-6 月数据未经审计，下同。

注 2：境内外病毒采样管配套的拭子等耗材数量不同导致毛利率存在差异。

由上表可知，2020 年、2021 年和 2022 年 1-6 月，发行人病毒保存试剂在境内主要销售病毒保存液和病毒采样管，境外主要销售病毒采样管。具体分析如下：

#### 1) 病毒采样管业务

2020 年、2021 年和 2022 年 1-6 月，发行人境内病毒采样管销售收入分别为 1,081.56 万元、94.02 万元和 3,225.04 万元，单价涉及商业秘密，已申请豁免披露，毛利率分别为 51.13%、25.56%和 13.44%；境外病毒采样管销售收入分别为 2,893.65 万元、4,608.17 万元和 918.04 万元，单价涉及商业秘密，已申请豁免披露，毛利率分别为 65.61%、44.11%和 31.70%。根据发行人的说明，前述变动的主要原因如下：

2020 年度，在新冠疫情的冲击下，境内病毒采样管需求较大且急迫，发行人凭借在生物试剂领域深厚的技术积累，自主研发了病毒保存试剂并取得国家药品监督管理局备案，最终达到量产并实现销售。

2021 年度，随着境内外同类产品供应商增加导致竞争加剧，境内外病毒采样管市场价格和毛利率持续降低，发行人在有限的产能下，积极拓展利润空间更高海外市场，境内仅有少量销售。

2022 年 1-6 月，由于境外防疫政策变化导致病毒采样管需求减少，同时境内常态化检测政策带来大量市场需求，发行人病毒采样管业务逐渐转向境内销售。在国家医保局降低核酸检测价格通知要求以及境内同类供应商竞争较为激烈的影响下，境内病毒采样管市场价格持续下降，发行人病毒采样管销售单价

及毛利率持续下降。

## 2) 病毒保存液业务

根据发行人提供的资料及说明，2020 年，发行人病毒保存液主要向山东巴罗克销售，该公司向发行人采购病毒保存液用于生产核酸病毒采样管。由于该客户已逐步停止与新冠疫情相关的核酸病毒采样管业务，该客户于 2021 年 2 月以后未再向发行人采购相关产品，导致发行人该业务于 2021 年逐步停止。

## （三）是否导致发行人自主品牌收入减少、收入结构下滑

根据发行人提供的销售收入明细，2019-2021 年及 2022 年 1-6 月，剔除病毒保存试剂后，发行人自主品牌收入结构情况如下：

单位：万元、%

| 产品类别   | 2022 年 1-6 月 |        | 2021 年    |        | 2020 年度   |        | 2019 年度  |        |
|--------|--------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|----------|--------|
|        | 金额           | 占比     | 金额        | 占比     | 金额        | 占比     | 金额       | 占比     |
| 病理诊断产品 | 5,455.94     | 48.04  | 8,840.35  | 51.61  | 5,118.72  | 38.80  | 2,758.51 | 58.11  |
| 科研试剂   | 1,576.67     | 13.88  | 2,766.55  | 16.15  | 2,155.52  | 16.34  | 1,626.02 | 34.26  |
| 采血设备   | 62.75        | 0.55   | 278.39    | 1.63   | 439.84    | 3.33   | 297.27   | 6.26   |
| 免疫诊断试剂 | 81.26        | 0.72   | 235.05    | 1.37   | 76.19     | 0.58   | 21.34    | 0.45   |
| 病毒保存试剂 | 4,143.08     | 36.48  | 4,827.88  | 28.18  | 5,260.37  | 39.88  | -        | -      |
| 实验服务   | 36.56        | 0.32   | 182.42    | 1.06   | 140.63    | 1.07   | 43.63    | 0.92   |
| 小计     | 11,356.26    | 100.00 | 17,130.65 | 100.00 | 13,191.28 | 100.00 | 4,746.76 | 100.00 |

注：2022 年 1-6 月数据未经审计，下同。

如上表所示，2019 年度至 2021 年度，发行人自主品牌产品收入呈持续上升趋势，随着发行人设备类产品业务重心逐渐向病理诊断产品转移，发行人病理诊断产品收入持续增加，采血产品收入占比持续下降。

根据发行人提供的相关分析数据，2022 年 1-6 月，发行人自主品牌产品收入持续上升，较上年同期增长 47.14%，其中病理诊断产品收入较上年同期增长 47.98%，科研试剂收入较上年同期增长 24.04%，发行人不存在自主品牌收入减少、收入结构下滑的情况。

## 三、说明近年来我国进口科研试剂、仪器相关政策环境是否发生重大变化，

发行人代理业务是否具有成长性及可持续性，并作出相应风险提示。

### （一）进口科研试剂、仪器相关政策环境未发生重大变化

#### 1、我国进口科研试剂、仪器相关政策环境

经查阅《中华人民共和国海关法（2021 年修正）》《中华人民共和国海关报关单位备案管理规定》等进出口法律法规，目前我国现行法律法规未对科研试剂、仪器进口进行特殊规定，发行人主要根据《中华人民共和国海关法（2021 年修正）》《中华人民共和国海关报关单位备案管理规定》《中华人民共和国海关进出口货物商品归类管理规定》等一般性进出口法规对科研试剂、仪器办理进口。

根据《科技开发用品免征进口税收暂行规定（2011 年修订）》《关于“十三五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》等进出口政策，我国支持科研机构根据需要进口科研试剂、仪器。2011 年 6 月，财政部、海关总署、国家税务总局发布《科技开发用品免征进口税收暂行规定（2011 年修订）》，明确了在 2015 年 12 月 31 日前，科研机构在合理数量范围内进口国内不能生产或者性能不能满足需要的科技开发用品，免征进口关税和进口环节增值税、消费税。2016 年 12 月、2021 年 4 月，财政部、海关总署、国家税务总局分别发布了《关于“十三五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》《关于“十四五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》，总体延续了上述免税政策。2021 年 8 月，国务院发布《关于改革完善中央财政科研经费管理的若干意见》，提出中央高校、科研院所、企业要简化科研仪器设备采购流程，对急需设备采用特事特办、随到随办的采购机制。

综上所述，我国法规和政策支持科研机构根据需要进口科研试剂、仪器，近年来，我国进口科研试剂、仪器相关政策环境未发生重大变化。

#### 2、美国出口科研试剂、仪器相关政策环境

发行人代理的科研试剂及仪器产品系应用于基础科研的生命科学研究领域，

研究工作者使用相关产品用于基础科学研究。基础研究技术是指科学、工程或数学方面的研究成果，通常由学术界广泛公布和分享，通常“基础研究”的结果在科学文献中公布，主要研究目的为在科学期刊等出版，该等基础研究技术的交易和交流不需要美国政府许可，不属于美国出口管制范畴。

美国出口管制主要以《出口管理法》《武器出口管制法》《国际突发事件经济权利法》为基础，美国相关政府主管部门根据上述法律授权制定一系列出口管制法规作为实施细则，如美国商务部《出口管理条例》等；同时，为明确具体的相关出口管制物品及实施细则，美国相关政府主管部门进一步制定相关规则及指引，如美国商务部制定的《商业管制清单》。根据美国出口管制范围及具体清单，发行人代理的科研试剂及仪器不属于美国出口管制范围。

综上所述，发行人代理的科研试剂及仪器系应用于生命科学基础研究，不属于美国出口管制范围，亦未被列入出口管制清单，相关政策环境未发生重大变化。

## （二）发行人代理业务具有成长性及可持续性

根据发行人提供的资料及其说明并经审阅我国科学研究服务行业等相关政策及行业研究报告：

### 1、政策环境鼓励、支持行业快速发展

由于我国整体科学研究起步较晚，相较于世界主要发达国家，中国的研究与试验发展（R&D）经费占国内生产总值（GDP）的比例和人均研发投入金额仍处于较低水平。在此背景下，国务院及有关政府部门近年来先后出台了一系列支持科技创新并带动科学服务行业发展的政策。2016年5月，国务院印发《国家创新型驱动发展战略纲要》，强调科技创新是提高社会生产力和综合国力的战略支撑，必须摆在国家发展全局的核心位置。2018年1月，国务院印发《国务院关于全面加强基础科学研究的若干意见》，提出加大中央财政对基础研究的支持力度，采取政府引导税收杠杆等方式，探索实施中央和地方共同出资、共同组织国家重大基础研究任务的新机制。2019年10月，国家发展和改革委员会

会发布《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，将“分析、实验、测试以及相关技术咨询与研发服务”列为第三十一大类“科技服务业”中的鼓励类项目。2021 年 3 月，全国人民代表大会通过《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，提出十四五全社会研发经费投入强度高于十三五时期，加大基础研究财政投入力度、优化支出结构，基础研究经费投入占研发经费投入比重提高到 8%以上。

近年来，国家先后颁布一系列产业政策多方位鼓励和推动科学服务行业发展，为科学服务业的快速发展提供了强有力的政策支持和良好的政策环境。

## 2、当前市场以进口产品为主，实现进口替代仍需较长时间

由于我国科研试剂及仪器产业起步较晚，国内生产企业在技术储备、质量控制和品牌影响力等方面与国际知名企业相比仍具有较大差距，目前我国科研试剂及仪器市场仍主要由国外品牌占据，国内科研机构对科研产品的进口依赖程度较高。根据东方证券《统筹发展和安全专题研究：医药生物行业重要地位凸显，国产替代机遇与挑战并存》及华创证券《大国崛起下的黄金赛道之仪器篇》，我国国产科研试剂及仪器在国内市场占比均在 10%左右，外资企业控制着国内 90%以上市场份额。国外科学服务业巨头深耕多年，在高端试剂及仪器领域形成了一定技术壁垒，短期内无法实现完全进口替代。

## 3、发行人代理科研试剂及仪器业务具有较强的市场竞争力

公司代理的科研试剂产品主要涵盖免疫学、细胞生物学、分子生物学等领域，报告期内发行人代理品牌科研试剂收入分别为 32,389.77 万元、40,692.41 万元、59,045.67 万元，年复合增长率 35.02%。发行人代理科研试剂以流式抗体为核心构建，目前已在国内生命科学研究服务领域占据了一定市场份额。根据弗若斯特沙利文于 2020 年 9 月发布的《生物科研试剂独立市场研究报告》数据显示，2019 年，中国生命科学研究试剂市场规模达到 136 亿元，其中，抗体类科研试剂市场规模约为 26.79 亿元，此外，预计中国生命科学研究试剂市场规模将于 2024 年达到 260 亿元，期间年复合增长率达 13.8%，以此测算，报告期内发

行人在国内抗体类科研试剂市场的份额分别达到 6.95%、8.03%和 10.95%，呈持续增长趋势。同时，发行人以独家代理及一级代理的方式整合了 BioLegend、PeproTech、InvivoGen、LGC 等 100 多家国际生物技术品牌，为免疫学、细胞生物学、分子生物学等基础科研方向提供科研试剂产品及相关服务，逐步形成了涵盖国际产品引入、仓储物流控制、售前售后技术支持、客户需求快速响应等全面专业的科研试剂综合服务能力。公司在提供科研试剂的同时，为客户提供科研仪器产品，公司代理科研仪器产品主要包括细胞计数仪、细胞功能分析仪、细胞电转仪等科研仪器及耗材，报告期内发行人代理品牌科研仪器收入分别为 3,104.32 万元、4,280.41 万元、5,531.64 万元，年复合增长率 33.49%。

因此，发行人代理科研试剂及仪器业务具备较强的市场竞争力，在国家持续出台一系列鼓励科学服务行业的背景下，公司所处行业处于快速发展阶段，发行人代理科研试剂及仪器业务未来仍将保持持续增长趋势，具有成长性及可持续性。

### （三）风险提示

经查阅《招股说明书》，公司已在《招股说明书》“第四节 风险因素”之“七、政策及行业监管风险”之“（三）我国进口政策变化的风险”就未来可能存在的政策变化致发行人业绩波动的情况进行了风险提示，具体披露内容如下：

“公司在生命科学研究服务领域以代理业务为基础，不断深入自有产品的研发与销售，形成了以第三方品牌为主要业务基础、自有产品快速发展的商业模式。未来在进口替代及鼓励科研自主创新的政策趋势下，不排除未来我国有收紧相关进口政策的可能。同时，近年来各国在国际贸易战略、进出口政策和市场开发措施等方面有向贸易保护主义方向发展的趋势，与中国之间的贸易摩擦存在进一步升级的风险。若未来我国进口相关政策对发行人相关代理产品进行限制，则可能对公司代理业务产生影响，进而对公司的经营产生不利影响。”

### 四、结合上述内容，进一步论证发行人的成长性，是否符合成长性创新企



## 业定位

综合前述相关内容，伴随我国病理诊断市场和生命科学研究市场的快速发展，发行人凭借在相关领域的业务深耕和持续研发不断夯实自身行业地位，发行人业务发展具备成长性，符合成长性创新企业定位。具体分析如下：

### （一）公司病理诊断设备的成长性情况

近年来，我国先后出台了《“健康中国 2030”规划纲要》《“十三五”卫生与健康科技创新专项规划》《关于继续执行研发机构采购设备增值税政策的公告》等一系列支持国产医疗产品发展的产业政策，鼓励国产化的试剂和仪器来实现进口替代。同时，国务院、国家卫健委先后发布《关于深化医教协同进一步推进医学教育改革与发展的意见》《城市医疗联合体建设试点工作方案》《“千县工程”县医院综合能力提升工作方案（2021-2025 年）》等政策，加强诊断资源建设与人才培养。在政策的带动下，我国病理诊断行业保持了较快的发展速度，报告期内，医院对染色机、封片机、脱水机等组织病理设备的需求持续增长。但是，我国病理诊断行业目前仍存在病理科建设不完善、病理医师稀缺的发展痛点，未来随着我国病理诊断行业不断发展完善，也将进一步带动病理诊断设备需求增加。

公司经过多年的研发，逐步掌握了多项病理诊断设备的关键技术，并已基本形成覆盖组织病理主要流程的产品体系，自主研发的病理诊断设备在多项功能或性能指标方面已达到国际一流产品的水平，公司是少数在三甲医院实现组织病理诊断设备规模化销售的国内厂商，也是少数能够与徕卡、赛默飞、樱花等病理诊断设备国际一线品牌竞争的国内厂商。报告期内，公司分别实现自主病理诊断设备收入 2,742.43 万元、5,098.40 万元和 8,774.47 万元，复合增长率接近 80%，保持快速增长趋势。同时，以医院招投标数据为基础统计的公司组织病理诊断设备的增量市场占有率分别为 10.28%、13.96%和 15.95%，公司在国内组织病理诊断设备市场的份额持续增加。

此外，公司注重在病理诊断设备研发方面的持续投入，在不断更新完善现



有成熟产品的同时，持续进行新产品的开发。2021 年，公司推出了应用于病理诊断样本标记的智能包埋盒打号机，并在当年实现销售。同时，公司积极推进载玻片激光打号机、数字病理扫描仪等新产品的开发，以及石蜡切片机、冷冻切片机、组织脱水机等产品的更新升级。

综上，我国病理诊断市场规模的持续增长以及公司优质的产品质量为公司病理诊断设备业务的增长提供了基础；公司不断提高的市场地位以及持续的研发投入为公司病理诊断设备业务的成长性提供了保障。

## （二）公司科研试剂的成长性情况

随着我国近年来对科学创新的重视程度不断提高，先后发布《国家创新驱动发展战略纲要》、《国务院关于全面加强基础科学研究的若干意见》等多项鼓励性政策支持基础科研发展，我国基础科研投入规模快速增长。2015 年-2020 年，我国研究与试验发展（R&D）经费投入由 1.42 万亿元增长至 2.44 万亿元，研究与试验发展（R&D）经费占 GDP 比例由 2.06% 增长至 2.40%；我国生命科学研究试剂市场规模由 72 亿人民币增长至 136 亿人民币，年复合增长率超过 17%，市场增速远高于同期全球生命科学研究试剂市场的增长水平，预计 2024 年中国生命科学研究试剂市场规模将达到 260 亿元。

公司在生命科学研究市场从事代理业务已超过 20 年，在长期的经营中，公司凭借丰富的产品、全面的服务积累了优质的客户群体，在生命科学研究服务领域占据了一定市场份额，是国内少数产品种类齐全、销售网络覆盖全国、经营规模较大、具备综合代理服务能力的生命科学研究产品供应商。报告期内，在我国生命科学研究试剂市场规模快速增长的带动下，公司代理科研试剂收入保持较快增长，分别实现收入 32,389.77 万元、40,692.41 万元和 59,045.67 万元，复合增长率超过 35%。

同时，公司注重在科研试剂领域的自主研发，围绕与代理产品的互补和协同，逐步建立以 ELISA 试剂盒、ELISPOT 试剂盒、培养基及培养试剂盒、分离产品等产品为核心的自主品牌科研试剂产品线，并掌握了细胞因子定量检测技

术、细胞分离培养技术等试剂类产品核心技术。报告期内，在生命科学研究市场发展以及与代理产品良好的互补和协同效应的带动下，公司自主品牌科研试剂分别实现收入 1,626.02 万元、2,155.52 万元和 2,766.55 万元，复合增长率超过 30%。

综上，随着国家持续加大对基础科研的投入，我国生命科学研究市场规模将持续扩大。公司在科研试剂领域丰富的产品、全面的服务、优质的客户群体以及自主品牌与代理品牌产品良好的互补与协同，为公司科研试剂业务的持续增长奠定了坚实的基础。

### （三）公司剔除病毒保存试剂业务后的成长性情况

2020 年，公司凭借在生物试剂领域深厚的技术积累，自主研发了病毒保存试剂产品。2020 年和 2021 年，公司病毒保存试剂产品实现销售收入分别为 5,260.37 万元、4,827.88 万元，占公司主营业务收入的比例分别为 8.71%、5.78%。2022 年以来，随着境外市场需求减少、国家医保局降低核酸检测价格政策的出台，导致公司病毒保存试剂产品毛利率快速下滑，公司病毒保存试剂产品的销售存在不可持续的风险。

根据发行人提供的销售分析数据，报告期内，公司剔除病毒保存试剂业务后的收入及贡献利润构成情况如下：

单位：万元

| 项目           |      | 2021 年度   |         | 2020 年度   |         | 2019 年度   |
|--------------|------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
|              |      | 金额        | 增长率     | 金额        | 增长率     | 金额        |
| 生命科学<br>研究产品 | 收入   | 67,343.87 | 42.89%  | 47,128.34 | 26.96%  | 37,120.12 |
|              | 贡献利润 | 7,771.72  | 41.84%  | 5,479.09  | 396.29% | 1,104.02  |
| 病理诊断<br>产品   | 收入   | 8,900.27  | 69.43%  | 5,253.06  | 85.29%  | 2,835.11  |
|              | 贡献利润 | 1,520.60  | 48.46%  | 1,024.22  | 652.33% | 136.14    |
| 其他产品<br>及服务  | 收入   | 2,491.38  | -8.89%  | 2,734.58  | -19.55% | 3,398.98  |
|              | 贡献利润 | 391.28    | -11.19% | 440.58    | 215.67% | 139.57    |
| 合计           | 收入   | 78,735.51 | 42.85%  | 55,115.97 | 27.13%  | 43,354.21 |
|              | 贡献利润 | 9,683.60  | 39.46%  | 6,943.88  | 403.28% | 1,379.72  |

注：因发行人业务类型及产品较多，无法按照单一业务及产品划分各自的费用，因此上表所列贡献利润按产品毛利占比分配，即各产品贡献利润金额=（各产品毛利/毛利总额）\*净利润。

如上表所示，报告期内，剔除病毒保存试剂后，公司收入分别为 43,354.21 万元、55,115.97 万元和 78,735.51 万元，增长率分别为 27.13%和 42.85%；实现利润分别为 1,379.72 万元、6,943.88 万元和 9,683.60 万元，增长率分别为 403.28%和 39.46%，在剔除病例保存试剂后，公司收入及利润仍维持较大规模和较快增长。因此，剔除病毒保存试剂后，公司仍具备成长性。

## 问题 2：关于关联方 EliteCell 及关联交易

申报文件及审核问询回复显示：

（1）发行人参股子公司 EliteCell 成立于 2017 年，是发行人前五大供应商，发行人是其在中国的唯一代理商。

（2）发行人为 EliteCell 第一大股东，持股比例为 36.56%，发行人实控人是 EliteCell 的董事长；发行人认为自身是财务投资者，发行人不具有控制权。

请发行人：

（1）补充说明对发行人收入占 EliteCell 总收入的比例情况，发行人是否系其主要客户；发行人仅为财务投资者且不控制 EliteCell 的具体依据、相关会计处理的合规性。

（2）结合 EliteCell 主要产品向发行人销售价格与向第三方销售价格的比较情况以及发行人销售 EliteCell 产品毛利率相比于其他同类产品毛利率情况，进一步说明发行人采购价格是否公允，是否存在利益输送。

（3）补充说明除发行人入股 EliteCell 及采购 EliteCell 产品并销售外，发行人、实控人及关联方与 EliteCell 及相关人员是否存在其他交易或业务往来，是否存在其他利益安排。

请保荐人、发行人律师、申报会计师发表明确意见。

回复：

主要核查程序：

1、获取了报告期内 EliteCell 财务报表、发行人向 EliteCell 的采购明细。

2、访谈发行人管理层并获取发行人相关说明，了解发行人参股设立 EliteCell 的背景、出资及业务往来等情况；获取了 EliteCell 设立文件、公司章程等文件，了解其股权结构、董事会及股东会治理结构情况。

3、访谈发行人管理层，了解发行人与 EliteCell 之间交易的产生背景、具体内容、定价依据及公允性，是否存在利益输送或其他利益安排；取得并查阅了发行人与 EliteCell 的交易合同等资料，对比相关可比交易，分析关联交易的定价依据及公允性。

4、获取了 EliteCell 报告期内的员工名册、成本费用明细表，取得了发行人及下属子公司、发行人实际控制人、董事、监事、高级管理人员等人员的银行流水，核查 EliteCell 与发行人是否存在共同员工、代垫成本费用等情况。

#### **核查结果：**

**一、补充说明对发行人收入占 EliteCell 总收入的比例情况，发行人是否系其主要客户；发行人仅为财务投资者且不控制 EliteCell 的具体依据**

**（一）补充说明对发行人收入占 EliteCell 总收入的比例情况，发行人是否系其主要客户**

根据 EliteCell 的设立文件以及对 EliteCell 的访谈确认，EliteCell 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售等业务，相关产品主要应用于细胞治疗等生命科学研究的前沿领域。发行人于 2017 年 12 月参股设立 EliteCell，并在中国大陆及港澳地区代理销售其干细胞培养液等试剂。根据发行人向 EliteCell 的采购明细，报告期内，发行人向 EliteCell 的采购生命科研试剂的金额分别为 673.23 万元、907.77 万元和 1,345.62 万元，占发行人当期营业成本的比例分别为 2.51%、2.46%和 2.70%，占比较低。

根据 EliteCell 财务报表及发行人向 EliteCell 的采购明细，报告期内，EliteCell 对发行人收入占其总收入的比例情况如下：

单位：万美元

| 项目                        | 2021 年 | 2020 年 | 2019 年 |
|---------------------------|--------|--------|--------|
| EliteCell 营业收入            | 254.14 | 146.21 | 111.39 |
| 发行人向 EliteCell 采购金额       | 209.01 | 131.32 | 97.03  |
| EliteCell 对发行人收入占其营业收入的比例 | 82.24% | 89.81% | 87.11% |

注：EliteCell 财务数据未经审计。

报告期内，EliteCell 对发行人的销售收入占其营业收入的比例分别为 87.11%、89.81%和 82.24%，占比较高但呈逐年下降趋势。

根据访谈发行人管理层了解的情况并获取发行人与 EliteCell 签署的相关交易合同及发行人的说明：

一方面，EliteCell 在成立之初即确定优先开拓中国市场业务并逐步拓展其他国家及地区业务，在中国科研行业良好发展的背景下，凭借发行人在生命科学服务领域多年行业深耕、技术积累及渠道优势，由发行人在中国大陆及港澳地区代理销售其干细胞培养液产品。在近年来细胞治疗等生命科学研究热点领域带动干细胞培养液市场需求增长的背景下，发行人代理的 EliteCell 相关产品实现较好的销售，相应使得发行人对 EliteCell 的采购金额占 EliteCell 的营业收入比例相对较高。

另一方面，随着 EliteCell 业务规模逐步增长及中国大陆及港澳地区以外市场的开拓，EliteCell 对发行人收入占其营业收入的比例呈波动下降趋势。

发行人系 EliteCell 在中国大陆及港澳地区的唯一代理商，系 EliteCell 的重要合作伙伴及主要客户。

## （二）发行人为重要投资方但不控制 EliteCell 的具体依据

经访谈发行人管理层并取得发行人的书面确认，发行人为 EliteCell 重要投资者，系 EliteCell 创始股东，发行人凭借其渠道优势，作为 EliteCell 的代理商开展其在中国大陆及港澳地区的推广销售，但达科为主要承担财务投资及作为代理商开展中国大陆及港澳市场推广，结合 EliteCell 的《公司章程》以及对 EliteCell 的业务核查及管理层访谈，达科为并不能控制 EliteCell，具体分析如下：

1、EliteCell 股权较为分散，不存在任一单一股东及其关联方或一致行动人控制 EliteCell 50%以上表决权的情形，发行人亦无法依其所持股份对 EliteCell 股东会决议产生决定性影响

发行人通过香港达生持有 EliteCell 之 36.56%股权，主要系财务投资，不参与公司经营管理；Fred Yaw-Fei Huang 与其配偶 Jenny Tsai-Hong Huang 合计持有 36.56%股权，为公司主要管理者；Chen-Peng Ku 为核心技术人员，持有 EliteCell 之 18.28%股权，另一股东 Shu-Chuan Wu 为财务投资人，持有 EliteCell 之 8.6%股权。除 Fred Yaw-Fei Huang 与 Jenny Tsai-Hong Huang 为夫妻关系外，股东之间不存在亲属或其他关联关系，亦未签署一致行动协议；各股东按照所持股份行使表决权，EliteCell 的股东会决议经持有绝大多数表决权的股东表决通过，不存在任一单一股东及其关联方或一致行动人控制 EliteCell 50%以上表决权的情形，发行人亦无法依其所持股份对 EliteCell 股东会决议产生决定性影响。

2、发行人无法通过子公司所委派的董事对 EliteCell 董事会决议产生决定性影响

EliteCell 各股东基于股东身份向 EliteCell 委派董事，公司董事会成员共计 4 名，由股东会决议产生，董事会成员具体为：吴庆军（香港达生委派，不参与公司经营管理）、Fred Yaw-Fei Huang（公司 CEO，负责公司日常经营管理）、Chen-Peng Ku（公司核心技术人员）、Shu-Chuan Wu（财务投资人）。董事会会议表决时，1 名董事持有 1 票表决权，董事会审议事项由过半数以上董事审议通过。

鉴于香港达生为 EliteCell 第一大股东，EliteCell 股东一致同意吴庆军担任董事长，根据 EliteCell 的《公司章程》约定，EliteCell 董事长与其他董事表决权相同，即 1 名董事持有 1 票表决权，且董事长不具体负责公司日常经营管理。因此，发行人无法通过子公司香港达生所委派的董事对 EliteCell 董事会决议产生决定性影响。

3、EliteCell 的日常经营管理由 CEO 具体负责，发行人通过子公司委派的董



## 事不参与公司日常经营管理

根据 EliteCell 的《公司章程》，公司 CEO 由董事会聘任并对董事会负责，承担公司经营管理职责，对公司的业务和高级职员进行全面监督、指导和控制，并负责公司的日常经营管理事务。Fred Yaw-Fei Huang 担任 CEO，由其具体负责 EliteCell 的日常经营管理事项，发行人通过子公司委派的董事不参与 EliteCell 日常经营管理，EliteCell 业务保持独立运营且不受发行人控制。

综上所述，发行人无法依其所持股份对 EliteCell 股东会及董事会决议产生决定性影响并实际支配 EliteCell 的公司行为，发行人通过子公司委派的董事也不参与公司日常经营管理，发行人为 EliteCell 重要投资方但不控制 EliteCell。

二、结合 EliteCell 主要产品向发行人销售价格与向第三方销售价格的比较情况以及发行人销售 EliteCell 产品毛利率相比于其他同类产品毛利率情况，进一步说明发行人采购价格是否公允，是否存在利益输送

根据发行人向 EliteCell 的采购明细、发行人与 EliteCell 的交易合同等资料，报告期内，公司向 EliteCell 采购干细胞培养液产品的金额分别为 673.23 万元、907.77 万元和 1,345.62 万元，占发行人营业成本的比例分别为 2.51%、2.46% 和 2.70%，占比较低。发行人向 EliteCell 采购干细胞培养液的交易价格定价公允，不存在利益输送或者其他利益安排，具体分析如下：

### （一）EliteCell 向发行人销售价格与向第三方销售价格不存在显著差异

EliteCell 主要从事干细胞培养液等试剂的研发、生产及销售等业务，主要产品类别包括 EliteGro、EliteGro-Advanced、EliteGro-Advanced（GMP）。EliteCell 向发行人的销售价格与向第三方的销售价格涉及商业秘密，已申请豁免披露：

单位：美元

| EliteCell 产品类别    | 规格    | 达科为 | 其他第三方 | 差异率    |
|-------------------|-------|-----|-------|--------|
| EliteGro          | 500ml | -   | -     | -5.44% |
|                   | 50ml  | -   | -     | -4.82% |
| EliteGro-Advanced | 500ml | -   | -     | -5.60% |



|                        |       |   |   |        |
|------------------------|-------|---|---|--------|
|                        | 50ml  | - | - | -4.98% |
| EliteGro-Advanced（GMP） | 500ml | - | - | -5.64% |
|                        | 50ml  | - | - | -5.52% |

注：差异率=（EliteCell 向发行人销售价格-向其他第三方销售价格）/向其他第三方销售价格。

根据上表可知，EliteCell 向发行人销售价格略低于向其他第三方销售价格，主要系 EliteCell 在不同国家或地区的市场销售策略不同、发行人采购量相对较大等导致。整体而言，EliteCell 向发行人销售价格与向第三方销售价格不存在显著差异，发行人采购价格具有公允性。

## （二）发行人销售 EliteCell 产品毛利率稳定且不存在异常波动，相比于其他同类产品毛利率相当，不存在重大差异

根据发行人向 EliteCell 的采购明细及销售明细，报告期内，发行人代理销售的 EliteCell 产品呈稳定增长的趋势，销售金额分别为 1,102.87 万元、1,766.51 万元和 2,432.44 万元，占营业收入的比例分别为 2.53%、2.92%和 2.91%，对应毛利率分别为 49.88%、46.25%和 51.32%，发行人代理销售 EliteCell 产品毛利率较为稳定且不存在异常波动。

发行人于 2018 年开始与 EliteCell 建立合作，代理销售 EliteCell 干细胞培养液产品。EliteCell 干细胞培养液产品与发行人曾代理的 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌的干细胞培养液产品相似，发行人于 2019 年终止与 AventaCell Biomedical 的业务合作。2018-2019 年，发行人代理销售 AventaCell Biomedical 旗下 Helios 品牌干细胞培养液产品的毛利率分别为 55.70%、55.40%，与 EliteCell 产品的毛利率不存在重大差异：

单位：万元

| 项目                 |     | 2021 年   | 2020 年   | 2019 年   | 2018 年 |
|--------------------|-----|----------|----------|----------|--------|
| EliteCell 干细胞培养液产品 | 收入  | 2,432.44 | 1,766.51 | 1,102.87 | 422.03 |
|                    | 成本  | 1,184.23 | 949.51   | 552.79   | 217.99 |
|                    | 毛利率 | 51.32%   | 46.25%   | 49.88%   | 48.35% |
| Helios 干细胞培养液产品    | 收入  | -        | -        | 280.80   | 944.57 |
|                    | 成本  | -        | -        | 125.24   | 418.49 |

| 项目  | 2021 年 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|-----|--------|--------|--------|--------|
| 毛利率 | -      | -      | 55.40% | 55.70% |

综上，EliteCell 主要产品向发行人销售价格与向第三方销售价格不存在显著差异，发行人销售 EliteCell 产品毛利率稳定且相比于其他同类产品毛利率不存在重大差异，发行人采购价格定价公允，不存在利益输送或者其他利益安排。

三、补充说明除发行人入股 EliteCell 及采购 EliteCell 产品并销售外，发行人、实控人及关联方与 EliteCell 及相关人员是否存在其他交易或业务往来，是否存在其他利益安排

经核查，除发行人入股 EliteCell 及采购 EliteCell 产品并销售外，发行人、实际控制人及关联方与 EliteCell 及相关人员不存在其他交易或业务往来，也不存在其他利益安排。

### 问题 3 关于外销收入

关于外销收入。申报材料和问询回复显示：

（1）发行人境外收入规模和占比增长较快，报告期发行人外销收入金额分别为 1,469.76 万元、5,089.20 万元和 7,797.06 万元，占营业收入的比例分别为 3.39%、8.43%和 9.33%，其中港澳台地区占营业收入的比例报告期分别为 2.59%、2.23%和 2.73%，可见境外其他地区收入增速高于港澳台地区。

（2）发行人外销收入主要以境外子公司直接在境外销售实现，该部分收入报告期分别为 1,146.29 万元、3,238.40 万元和 4,096.57 万元；由于销售主体在境外，因此该部分外销收入不在中国海关出口数据统计范围内。

（3）发行人销售设备以经销为主，公司向境外销售的病理诊断设备由客户自行安装，此外发行人病理诊断设备在国内按照医疗器械进行管理。

请发行人：

（1）补充说明外销收入对应的前五大客户情况，产品前五大品牌情况，发行人外销是否集中于个别客户或品牌，若存在集中情形请说明原因。

（2）按照国家/地区口径补充说明外销收入的具体构成情况，补充说明港澳台地区以外地区收入增长较快的原因。

（3）补充说明发行人境外子公司收入增速较快的原因，发行人除作为 BioLegend 在境内的独家代理外，发行人是否还拥有境外代理权，在发行人产品主要来源于境外供应商的情况下，境外客户仍需要向发行人采购的原因。

（4）补充说明发行人向境外销售病理诊断设备收入金额及占比情况、主要客户情况，相关设备是否取得境外的医疗器械注册或备案，境外销售相关设备的合规性。

（5）结合医疗物资相关进出口规定，说明发行人境外销售产品合法合规性，报告期内是否存在境外销售产品退货或产品质量问题；结合海外防疫政策及抗原应用情况，说明发行人海外出口病毒保存试剂收入的可持续性。

请保荐人、申报会计师发表明确意见，补充说明对发行人境外子公司在境外收入的核查情况及结论，请发行人律师对问题（4）、（5）发表意见。

回复：

主要核查程序：

1.获取发行人及其控股企业报告期内向境外销售的销售明细表，了解报告期内发行人及其控股企业境外销售收入情况、主要销售内容以及境外销售的国家/地区等情况；

2. 查阅进出口相关法律法规，获取发行人及子公司持有的进出口业务资质、相关产品医疗器械备案证书；

3.查阅 ZHONGLUN LAW FIRM、Grinevich Law Group, PC 分别就主要从事境外销售主体香港达生、BioSci,Inc.出具的法律意见；

4.取得主管海关、人民银行等政府主管部门就报告期内发行人及其境内控股企业进出口经营情况出具的合规证明文件；

5.获取发行人报告期内境外销售的退换货明细，并对主要的境外销售客户进行访谈，了解发行人向境外销售的具体产品、资质情况以及是否存在境外销售产品退货或产品质量问题等；

6.通过查阅中国出口信用保险公司出具的境外子公司主要境外客户的资信报告，了解客户经营规模、资信情况、股权结构及主要管理人员等基本情况，确认客户的真实存续，并判断是否与发行人之间存在关联关系等；

7.取得发行人的书面确认。

#### 核查结果：

一、补充说明发行人向境外销售病理诊断设备收入金额及占比情况、主要客户情况，相关设备是否取得境外的医疗器械注册或备案，境外销售相关设备的合规性。

（一）补充说明发行人向境外销售病理诊断设备收入金额及占比情况、主要客户情况

#### 1、发行人向境外销售病理诊断设备收入金额及占比情况

根据发行人提供的境外销售明细，报告期内，发行人境外销售病理诊断设备收入金额及占外销收入比例情况如下：

单位：万元

| 项目         | 2021 年度  | 2020 年度  | 2019 年度  |
|------------|----------|----------|----------|
| 境外销售病理诊断设备 | 1,489.74 | 500.39   | 339.06   |
| 外销收入       | 7,797.06 | 5,089.20 | 1,469.76 |
| 占比         | 19.11%   | 9.83%    | 23.07%   |

注：境外销售病理诊断设备销售金额不包含相关配件及耗材。

#### 2、发行人向境外销售病理诊断设备的主要客户情况

根据发行人提供的境外销售明细，报告期内，发行人境外销售病理诊断设备的前五大客户具体情况如下，客户名称涉及商业秘密，已申请豁免披露：

单位：万元

| 序号             | 客户名称                     | 销售金额          | 占外销病理诊断设备收入的比例 |
|----------------|--------------------------|---------------|----------------|
| <b>2021 年度</b> |                          |               |                |
| 1              | **** LTD.                | 261.74        | 17.57%         |
| 2              | **** LLC                 | 145.51        | 9.77%          |
| 3              | **** Import S.A.S        | 109.86        | 7.37%          |
| 4              | **** Laboratories S.r.l. | 86.90         | 5.83%          |
| 5              | **** SPA                 | 60.26         | 4.05%          |
| 合计             |                          | <b>664.27</b> | <b>44.59%</b>  |
| <b>2020 年度</b> |                          |               |                |
| 1              | **** Laboratories S.r.l. | 104.23        | 20.83%         |
| 2              | **** Source              | 71.08         | 14.21%         |
| 3              | **** SRL                 | 40.60         | 8.11%          |
| 4              | **** Diagnostic          | 37.13         | 7.42%          |
| 5              | **** Institute           | 36.45         | 7.28%          |
| 合计             |                          | <b>289.50</b> | <b>57.85%</b>  |
| <b>2019 年度</b> |                          |               |                |
| 1              | **** Laboratories S.r.l. | 78.81         | 23.24%         |
| 2              | **** SRL                 | 47.84         | 14.11%         |
| 3              | **** GmbH                | 43.91         | 12.95%         |
| 4              | **** International       | 34.93         | 10.30%         |
| 5              | **** Limited             | 31.52         | 9.30%          |
| 合计             |                          | <b>237.01</b> | <b>69.90%</b>  |

根据中国出口信用保险公司出具的发行人主要境外客户的资信报告并经过对主要外销客户的访谈以及发行人的书面确认，报告期内，发行人境外销售病理诊断设备前五大客户的具体情况如下，具体名称及详细注册地址涉及商业秘密，已申请豁免披露：

**(1) \*\*\*\* LTD. (波兰)**

|      |           |
|------|-----------|
| 公司名称 | **** LTD. |
| 成立时间 | 2004 年    |

|                               |                                 |
|-------------------------------|---------------------------------|
| 注册资本                          | -                               |
| 注册地址                          | ****, 94582 California, US      |
| 主营业务                          | 是波兰主要的医疗设备供应商之一                 |
| 是否上市公司                        | 否                               |
| 合作背景                          | 发行人于 2019 年 11 月通过商务拜访与该客户建立合作。 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售自产病理诊断设备，销售模式为买断式销售。  |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                               |

(2) \*\*\*\* LLC（俄罗斯）

|                               |                                              |
|-------------------------------|----------------------------------------------|
| 公司名称                          | **** LLC                                     |
| 成立时间                          | 1995 年                                       |
| 注册资本                          | -                                            |
| 注册地址                          | ****, 32 bld. 15, Moscow, Russian Federation |
| 主营业务                          | 体外诊断设备和试剂生产、代理和分销。                           |
| 是否上市公司                        | 否                                            |
| 合作背景                          | 发行人于 2017 年通过德国医疗展会与该客户建立合作。                 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售自产病理诊断设备，销售模式为买断式销售。               |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                            |

(3) \*\*\*\* Import S.A.S（哥伦比亚）

|              |                                                      |
|--------------|------------------------------------------------------|
| 公司名称         | **** Import S.A.S                                    |
| 成立时间         | 1996 年 12 月 4 日                                      |
| 注册资本         | -                                                    |
| 注册地址         | ****, Bogotá D.C., COLOMBIA                          |
| 主营业务         | 诊断设备/生命科学/试剂等分销                                      |
| 是否上市公司       | 否                                                    |
| 合作背景         | 发行人销售人员于 2020 年通过商务拜访开发                              |
| 涉及产品、生产及销售模式 | 主要向该经销客户销售发行人自产和代理的病理诊断设备及耗材、病毒保存试剂、科研试剂，销售模式为买断式销售。 |

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否 |
|-------------------------------|---|

**（4）\*\*\*\* Laboratories S.r.l.（意大利）**

|                               |                                                      |
|-------------------------------|------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | **** Laboratories S.r.l.                             |
| 成立时间                          | 1990 年 2 月 28 日                                      |
| 注册地址                          | ****, 20048 Pantigliate (MI), Italia                 |
| 基本情况                          | ****位于意大利，成立于 1990 年，主要从事医疗产品的经销业务                   |
| 是否上市公司                        | 否                                                    |
| 合作背景                          | 2018 年发行人销售员主动联系客户，建立合作关系并持续至今。                      |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售发行人自产和代理的病理诊断设备及耗材、病毒保存试剂、科研试剂，销售模式为买断式销售。 |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                    |

**（5）\*\*\*\* SPA（智利）**

|                               |                                            |
|-------------------------------|--------------------------------------------|
| 公司名称                          | **** SPA                                   |
| 成立时间                          | 2016 年 7 月 19 日                            |
| 注册地址                          | ****, Santiago, Chile                      |
| 基本情况                          | 从事病理设备在当地市场的推广销售。                          |
| 是否上市公司                        | 否                                          |
| 合作背景                          | 发行人销售人员于 2020 年开始通过商务拜访开发，并于 2021 年签署合作协议。 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售发行人自产病理诊断设备及耗材，销售模式为买断式销售。       |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                          |

**（6）\*\*\*\* Source（美国）**

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 公司名称 | **** Source              |
| 成立时间 | 2002 年 1 月 22 日          |
| 注册地址 | ****, Mars, PA 16046 USA |



|                               |                                                          |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 基本情况                          | 从事病理设备销售和服务。                                             |
| 是否上市公司                        | 否                                                        |
| 合作背景                          | 发行人销售人员于 2017 年与该客户建立联系，通过美国展会见面沟通交流，于 2020 年开始建立正式业务合作。 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售发行人自产病理诊断设备及耗材，销售模式为买断式销售。                     |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                        |

(7) \*\*\*\* SRL (罗马尼亚)

|                               |                                                                                                  |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称                          | **** SRL                                                                                         |
| 成立时间                          | 1993 年 2 月 17 日                                                                                  |
| 注册资本                          | 500RON                                                                                           |
| 注册地址                          | ****, București 032347, Romania                                                                  |
| 主营业务                          | 主要在罗马尼亚从事公共和私有医疗领域医疗设备和医疗器械的分销。                                                                  |
| 是否上市公司                        | 否                                                                                                |
| 合作背景                          | 该客户主要在罗马尼亚从事医疗器械经销业务，为开拓病理诊断设备的海外销售，发行人于 2019 年通过商务拜访与该客户建立合作。2020 年，由于新冠疫情爆发，该客户增加向发行人采购病毒保存试剂。 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售自产病理诊断设备和病毒保存试剂，销售模式为买断式销售。                                                            |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                                                |

(8) \*\*\*\* Diagnostic (美国)

|              |                                                                 |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|
| 公司名称         | **** Diagnostic                                                 |
| 成立时间         | -                                                               |
| 注册地址         | ****, Flushing, NY 11354                                        |
| 基本情况         | 该企业主要提供全方位的组织病理学、细胞学和免疫组织化学服务，同时还从事分子诊断和预后测试业务，用于准确诊断、预后和个性化治疗。 |
| 是否上市公司       | 否                                                               |
| 合作背景         | 发行人于 2020 年通过商务拜访开发及建立联系，并经过深入沟通后建立合作                           |
| 涉及产品、生产及销售模式 | 主要向该直销客户销售发行人自产的病理诊断设备及耗材、病毒保存试剂。                               |

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否 |
|-------------------------------|---|

(9) \*\*\*\* Institute（美国）

|                               |                                               |
|-------------------------------|-----------------------------------------------|
| 公司名称                          | **** Institute                                |
| 成立时间                          | 1972 年                                        |
| 注册地址                          | ****, PA 19104, United States                 |
| 基本情况                          | 威斯塔研究所是生物医学研究的知名机构，是国际疫苗研发及癌症、免疫、传染病领域的研究领导者。 |
| 是否上市公司                        | 否                                             |
| 合作背景                          | 发行人于 2020 年通过商务拜访，并经过深入沟通后建立合作                |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该直销客户销售发行人自产病理诊断设备及耗材。                     |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                             |

(10) \*\*\*\* GmbH（德国）

|                               |                                        |
|-------------------------------|----------------------------------------|
| 公司名称                          | **** GmbH                              |
| 成立时间                          | 2014 年 10 月                            |
| 注册地址                          | ****, 40595, Duesseldorf               |
| 基本情况                          | 从事病理设备和试剂的销售和服务。                       |
| 是否上市公司                        | 否                                      |
| 合作背景                          | 发行人于 2019 年德国 MEDICA 展会见面，并经深入沟通后建立合作。 |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售发行人自产病理诊断设备及耗材，销售模式为买断式销售。   |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                      |

(11) \*\*\*\* International（比利时）

|      |                            |
|------|----------------------------|
| 公司名称 | **** International         |
| 成立时间 | 1937 年                     |
| 注册地址 | ****, Leuven 3001, Belgium |

|                               |                                                                          |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 基本情况                          | ****作为全球领先的科学技术服务供应商，长期致力于在制药、生物技术、工业、教育、政府和医疗保健领域为实验室和客户提供优质产品、服务和解决方案。 |
| 是否上市公司                        | 是                                                                        |
| 合作背景                          | 发行人于 2017 年荷兰展会上取得联系，并经过深入沟通后建立合作。                                       |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售发行人自产病理诊断设备及耗材，销售模式为买断式销售。                                     |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                                                        |

(12) \*\*\*\* Limited (爱尔兰)

|                               |                                      |
|-------------------------------|--------------------------------------|
| 公司名称                          | **** Limited                         |
| 成立时间                          | 1990 年                               |
| 注册地址                          | ****, Ashbourne, Co Meath            |
| 基本情况                          | 从事病理设备和试剂的销售和服务。                     |
| 是否上市公司                        | 否                                    |
| 合作背景                          | 发行人于 2017 年荷兰展会取得联系，并经过深入沟通后建立合作。    |
| 涉及产品、生产及销售模式                  | 主要向该经销客户销售发行人自产病理诊断设备及耗材，销售模式为买断式销售。 |
| 与发行人、实际控制人、董事、监事、高管人员是否存在关联关系 | 否                                    |

(二) 相关设备是否取得境外的医疗器械注册或备案，境外销售相关设备的合规性

根据发行人提供的报告期内境外销售明细，报告期各期，公司向境外销售病理诊断设备的国家/地区分布及占比情况如下：

| 销售国家/地区 | 销售收入占当年度营业收入的比例 |        |        | 具体销售产品                |
|---------|-----------------|--------|--------|-----------------------|
|         | 2021 年          | 2020 年 | 2019 年 |                       |
| 美国      | 0.20%           | 0.24%  | —      | 自动组织脱水机、封片机、染色机、冷冻切片机 |
| 阿根廷     | 0.02%           | —      | —      | 染色机、自动组织脱水机           |
| 爱尔兰     | —               | 0.00%  | 0.07%  | 封片机、染色机、冷冻切片机         |

|       |       |       |       |                                     |
|-------|-------|-------|-------|-------------------------------------|
| 奥地利   | 0.05% | —     | —     | 自动组织脱水机、封片机、染色机                     |
| 澳大利亚  | 0.05% | 0.02% | —     | 自动组织脱水机、封片机、染色机、冷冻切片机、自动切片机         |
| 巴西    | 0.10% | —     | —     | 封片机、染色机、冷冻切片机、包埋盒打号机                |
| 比利时   | 0.06% | 0.01% | —     | 封片机、冷冻切片机                           |
| 波兰    | 0.31% | 0.02% | —     | 自动组织脱水机、封片机、染色机、冷冻切片机、包埋盒打号机        |
| 德国    | 0.07% | 0.03% | 0.10% | 自动组织脱水机、封片机、染色机、冷冻切片机               |
| 俄罗斯   | 0.19% | 0.04% | 0.03% | 自动组织脱水机、染色机、封片机、冷冻切片机、包埋盒打号机        |
| 法国    | —     | 0.01% | 0.08% | 封片机、染色机、冷冻切片机                       |
| 哥伦比亚  | 0.19% | —     | —     | 自动组织脱水机、封片机、载玻片染色机、冷冻切片机            |
| 韩国    | 0.01% | —     | —     | 封片机                                 |
| 加拿大   | 0.01% | —     | —     | 染色机                                 |
| 克罗地亚  | 0.04% | —     | —     | 自动组织脱水机、封片机、染色机                     |
| 罗马尼亚  | 0.02% | 0.07% | 0.11% | 自动组织脱水机、封片机、染色机、冷冻切片机               |
| 马来西亚  | 0.03% | —     | —     | 染色机、冷冻切片机、包埋盒打号机                    |
| 葡萄牙   | 0.05% | 0.04% | 0.07% | 自动组织脱水机、封片机、染色机、冷冻切片机               |
| 瑞典    | 0.01% | —     | —     | 包埋盒打号机                              |
| 瑞士    | 0.01% | 0.03% | —     | 封片机、染色机、包埋盒打号机                      |
| 沙特阿拉伯 | —     | 0.02% | —     | 自动组织脱水机                             |
| 泰国    | 0.05% | 0.05% | —     | 自动组织脱水机（HP300）、封片机、染色机、冷冻切片机、包埋盒打号机 |
| 西班牙   | 0.06% | 0.05% | 0.03% | 封片机、染色机、冷冻切片机、包埋盒打号机                |
| 意大利   | 0.10% | 0.17% | 0.18% | 自动组织脱水机、封片机、染色机、冷冻                  |

|      |       |       |       |                              |
|------|-------|-------|-------|------------------------------|
|      |       |       |       | 切片机、包埋盒打号机                   |
| 印度   | 0.02% | 0.02% | 0.05% | 冷冻切片机                        |
| 智利   | 0.07% | —     | —     | 自动组织脱水机、封片机、冷冻切片机、<br>包埋盒打号机 |
| 中国香港 | 0.04% | —     | —     | 封片机、染色机                      |
| 中国台湾 | 0.03% | —     | 0.02% | 自动组织脱水机、封片机、染色机              |
| 南非   | —     | 0.01% | —     | 冷冻切片机                        |
| 墨西哥  | —     | —     | 0.03% | 染色机                          |
| 乌克兰  | —     | —     | 0.01% | 冷冻切片机                        |
| 合计   | 1.78% | 0.83% | 0.78% | —                            |

### 1、发行人相关设备已取得境外销售所对应的医疗器械注册/许可/备案/认证

根据发行人提供的境外销售资质文件并经发行人确认，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股企业已根据境外销售地相关监管部门的要求取得了病理诊断设备境外销售所需的产品注册/许可/备案/认证文件，具体情况如下：

| 序号 | 证书名称              | 产品名称                              | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号        | 发证机关/备案<br>部门 | 有效日期/<br>备案日期      |
|----|-------------------|-----------------------------------|--------------|----------------------|---------------|--------------------|
| 1. | FDA 注册证书          | 染色机、自动组织脱水机、冷冻切片机、轮转式切片机、显微切片封片器械 | 达科为医疗设备      | 3015167933           | 美国食品药品监督管理局   | 有效期至<br>2022.12.31 |
| 2. | FDA 注册证书          | 包埋盒打号机                            | 达科为医疗设备      | 2111163-001          | 美国食品药品监督管理局   | 有效期至<br>2022.09.01 |
| 3. | FDA 注册证书          | 玻片打号机                             | 达科为医疗设备      | 2220285-000          | 美国食品药品监督管理局   | 有效期至<br>2022.09.01 |
| 4. | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 染色机                               | 达科为医疗设备      | NL-CA002-2021-63298  | --            | 有效期至<br>2026.09.23 |
| 5. | CE 认证《欧盟标准符合性声明   | 自动组织脱水机                           | 达科为医疗设备      | NL-CA002-2021-63301/ | --            | 有效期至<br>2026.09.23 |

| 序号  | 证书名称              | 产品名称            | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号                | 发证机关/备案<br>部门     | 有效日期/<br>备案日期      |
|-----|-------------------|-----------------|--------------|------------------------------|-------------------|--------------------|
|     | 书》                |                 |              | NL-CA002-<br>2022-71834      |                   |                    |
| 6.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 冷冻切片机           | 达科为医疗设备      | NL-CA002-<br>2021-63300      | --                | 有效期至<br>2026.09.23 |
| 7.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 全自动封片机          | 达科为医疗设备      | NL-CA002-<br>2021-63299      | --                | 有效期至<br>2026.09.23 |
| 8.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 组织包埋盒           | 达科为医疗设备      | NL-CA002-<br>2021-63302      | --                | 有效期至<br>2026.09.23 |
| 9.  | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 防脱显微镜载玻片        | 达科为医疗设备      | NL-CA002-<br>2022-71835      | --                | 有效期至<br>2026.09.23 |
| 10. | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 显微镜载玻片          | 达科为医疗设备      | NL-CA002-<br>2022-71834      | --                | 有效期至<br>2026.09.23 |
| 11. | CE 认证《欧盟标准符合性声明书》 | 轮转式切片机          | 达科为医疗设备      | NL-CA002-<br>2022-71832      | --                | 有效期至<br>2026.09.23 |
| 12. | 巴西注册证             | 冷冻切片机           | 达科为医疗设备      | 80430080011                  | 巴西国家卫生监督局         | 2021.04.03<br>至长期  |
| 13. | 巴西注册证             | 自动组织脱水机         | 达科为医疗设备      | 80430080012                  | 巴西国家卫生监督局         | 2021.04.03<br>至长期  |
| 14. | 巴西注册证             | 染色机             | 达科为医疗设备      | 80430080013                  | 巴西国家卫生监督局         | 2021.04.03<br>至长期  |
| 15. | 哥伦比亚注册证           | 冷冻切片机           | 达科为医疗设备      | INVIMA<br>2021DM-<br>0023206 | INVIMA 国家药物和营养警戒所 | 有效期至<br>2031.03.24 |
| 16. | 哥伦比亚注册证           | 载玻片染色机（封片机作为附件） | 达科为医疗设备      | INVIMA2021<br>DM-0023092     | INVIMA 国家药物和营养警戒所 | 有效期至<br>2031.03.11 |

| 序号  | 证书名称            | 产品名称                    | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号                            | 发证机关/备案<br>部门              | 有效日期/<br>备案日期             |
|-----|-----------------|-------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 17. | 哥伦比亚注册证         | 自动组织脱水机                 | 达科为医疗<br>设备  | INVIMA2021<br>DM-0023139                 | INVIMA 国家药<br>物和营养警戒所      | 有效期至<br>2031.03.18        |
| 18. | 俄罗斯医疗器械<br>注册证  | 自动组织脱水机                 | 达科为医疗<br>设备  | № ПД-<br>35480/46203                     | 俄罗斯联邦卫生<br>监督局             | 2020.08.13<br>至长期         |
| 19. | 俄罗斯医疗器械<br>注册证  | 染色机                     | 达科为医疗<br>设备  | № ПД-<br>44470/59188<br>OT<br>29.09.2021 | 俄罗斯联邦卫生<br>监督局             | 2022.03.10<br>至长期         |
| 20. | 俄罗斯医疗器械<br>临时许可 | 冷冻切片机                   | 达科为医疗<br>设备  | 1147761196                               | 俄罗斯联邦卫生<br>监督局             | 2021.04.07                |
| 21. | 俄罗斯医疗器械<br>临时许可 | 封片机                     | 达科为医疗<br>设备  | 1215476016                               | 俄罗斯联邦卫生<br>监督局             | 2021.05.24                |
| 22. | 泰国进口许可          | 自动切片机                   | 达科为医疗<br>设备  | CHN6303372                               | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员<br>会办公室 | 2020.04.20-<br>2022.02.24 |
| 23. | 泰国进口许可          | 转轮式切片机                  | 达科为医疗<br>设备  | 65-2-3-1-<br>0003849                     | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员<br>会办公室 | 有效期至<br>2027.03.10        |
| 24. | 泰国进口许可          | 自动组织脱水机<br>(HP300)      | 达科为医疗<br>设备  | 64-2-3-1-<br>0006911                     | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员<br>会办公室 | 有效期至<br>2026.11.29        |
| 25. | 泰国进口许可          | 自动组织脱水机<br>(HP300 Plus) | 达科为医疗<br>设备  | 65-2-3-1-<br>0008453                     | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员<br>会办公室 | 有效期至<br>2027.06.01        |
| 26. | 泰国进口许可          | 染色机                     | 达科为医疗<br>设备  | 64-2-3-1-<br>0008460                     | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员<br>会办公室 | 有效期至<br>2026.12.22        |
| 27. | 泰国进口许可          | 封片机                     | 达科为医疗<br>设备  | 64-2-3-1-<br>0008459                     | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员<br>会办公室 | 有效期至<br>2026.12.22        |



| 序号  | 证书名称            | 产品名称                                                               | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号          | 发证机关/备案<br>部门              | 有效日期/<br>备案日期      |
|-----|-----------------|--------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|----------------------------|--------------------|
| 28. | 泰国进口许可          | 冷冻切片机                                                              | 达科为医疗<br>设备  | 65-2-3-1-<br>0000180   | 泰国公共卫生部<br>食品和药品委员<br>会办公室 | 有效期至<br>2027.01.05 |
| 29. | 澳大利亚医疗用<br>品登记表 | CT943 仪器/分析仪体<br>外诊断产品的组织切片<br>染色机、自动组织脱水<br>机、封片机、冷冻切片<br>机和自动切片机 | 达科为医疗<br>设备  | 361810                 | 澳大利亚政府<br>卫生部<br>治疗用品管理局   | 2021.04.13<br>至长期  |
| 30. | 韩国注册证           | 染色机                                                                | 达科为医疗<br>设备  | 체외 수신<br>21-2100 호     | 韩国食品药品管<br>理局              | 有效期至<br>2026.11.23 |
| 31. | 韩国注册证           | 封片机                                                                | 达科为医疗<br>设备  | 체외<br>수신 21-2099<br>호  | 韩国食品药品管<br>理局              | 有效期至<br>2026.11.23 |
| 32. | 韩国注册证           | 冷冻切片机                                                              | 达科为医疗<br>设备  | 체외수신 22-<br>121 호      | 韩国食品药品管<br>理局              | 有效期至<br>2027.01.24 |
| 33. | 韩国注册证           | 自动组织脱水机                                                            | 达科为医疗<br>设备  | 체외수신 22-<br>391 호      | 韩国食品药品管<br>理局              | 有效期至<br>2027.03.07 |
| 34. | 马来西亚注册证         | 冷冻切片机                                                              | 达科为医疗<br>设备  | IVDA106772<br>21-67990 | 马来西亚医疗器<br>械管理局            | 有效期至<br>2026.07.30 |
| 35. | 马来西亚注册证         | 包埋盒打号机                                                             | 达科为医疗<br>设备  | IVDA487462<br>1-67988  | 马来西亚医疗器<br>械管理局            | 有效期至<br>2026.07.30 |
| 36. | 马来西亚注册证         | 封片机                                                                | 达科为医疗<br>设备  | IVDA332042<br>1-65796  | 马来西亚医疗器<br>械管理局            | 有效期至<br>2026.07.04 |
| 37. | 马来西亚注册证         | 包埋盒                                                                | 达科为医疗<br>设备  | IVDA364602<br>1-70858  | 马来西亚医疗器<br>械管理局            | 有效期至<br>2026.09.09 |
| 38. | 马来西亚注册证         | 自动组织脱水机                                                            | 达科为医疗<br>设备  | IVDA435492<br>1-64738  | 马来西亚医疗器<br>械管理局            | 有效期至<br>2026.09.21 |
| 39. | 马来西亚注册证         | 染色机                                                                | 达科为医疗<br>设备  | IVDA213122<br>1-74920  | 马来西亚医疗器<br>械管理局            | 有效期至<br>2026.10.07 |
| 40. | 马来西亚注册证         | 转轮式切片机                                                             | 达科为医疗<br>设备  | IVDA745502<br>2-91786  | 马来西亚医疗器<br>械管理局            | 有效期至<br>2027.05.06 |

| 序号  | 证书名称              | 产品名称                                 | 资质权人/<br>备案人 | 注册证号/备<br>案证号                  | 发证机关/备案<br>部门           | 有效日期/<br>备案日期      |
|-----|-------------------|--------------------------------------|--------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------|
| 41. | 中国台湾注册证           | 染色机                                  | 达科为医疗<br>设备  | FDA 器字第<br>1106022777<br>号     | 台湾行政院卫生<br>署食品药品管理<br>局 | 有效期至<br>2031.09.23 |
| 42. | 中国台湾注册证           | 自动组织脱水机                              | 达科为医疗<br>设备  | FDA 器字第<br>1106022778<br>号     | 台湾行政院卫生<br>署食品药品管理<br>局 | 有效期至<br>2031.09.26 |
| 43. | 中国台湾注册证           | 封片机                                  | 达科为医疗<br>设备  | FDA 器字第<br>1106026550<br>号     | 台湾行政院卫生<br>署食品药品管理<br>局 | 有效期至<br>2031.10.17 |
| 44. | 中国台湾注册证           | 冷冻切片机                                | 达科为医疗<br>设备  | FDA 器字第<br>1106026549<br>号     | 台湾行政院卫生<br>署食品药品管理<br>局 | 有效期至<br>2031.10.07 |
| 45. | 沙特阿拉伯注册<br>证      | 染色机                                  | 达科为医疗<br>设备  | ME00000070<br>89SFDAA00<br>008 | 沙特食品药品管<br>理局           | 有效期至<br>2025.03.05 |
| 46. | 沙特阿拉伯注册<br>证      | 封片机                                  | 达科为医疗<br>设备  | ME00000070<br>89SFDAA00<br>009 | 沙特食品药品管<br>理局           | 有效期至<br>2025.03.05 |
| 47. | 沙特阿拉伯注册<br>证      | 冷冻切片机                                | 达科为医疗<br>设备  | ME00000070<br>89SFDAA00<br>011 | 沙特食品药品管<br>理局           | 有效期至<br>2025.03.05 |
| 48. | 沙特阿拉伯注册<br>证      | 自动组织脱水机                              | 达科为医疗<br>设备  | ME00000070<br>89SFDAA00<br>010 | 沙特食品药品管<br>理局           | 有效期至<br>2025.03.05 |
| 49. | 南非注册证             | 包埋盒打号机                               | 达科为医疗<br>设备  | 0000001767/<br>001             | 南非国家强制性<br>要求管理部门       | 有效期至<br>2025.05.25 |
| 50. | 自由销售证书<br>（阿根廷）   | DP360/DP260/CS500/62<br>50/HP300/包埋盒 | 达科为医疗<br>设备  | 34539                          | --                      | 有效期至<br>2026.12.08 |
| 51. | 自由销售证书<br>（沙特阿拉伯） | DP360/DP260/CS500/62<br>50/HP300/包埋盒 | 达科为医疗<br>设备  | 34513                          | --                      | 有效期至<br>2026.12.07 |

## 2、发行人境外销售相关设备的合规性

### （1）发行人已按照规定办理医疗器械出口销售证明

根据《国家食品药品监督管理总局通告 2015 年第 18 号——关于发布医疗器械产品出口销售证明管理规定的通告》第二条，在我国已取得医疗器械产品注册证书及生产许可证书，或已办理医疗器械产品备案及生产备案的，食品药品监督管理部门可为相关生产企业出具《医疗器械产品出口销售证明》。根据发行人提供的文件，达科为医疗设备就出口销售的病理诊断设备办理了《医疗器械产品出口销售证明》，具体如下：

| 序号 | 证书编号                  | 产品名称                                 | 生产企业        | 发证机关   | 有效日期               |
|----|-----------------------|--------------------------------------|-------------|--------|--------------------|
| 1. | 粤深食药监械出<br>20220046 号 | 封片机、冷冻切片机、<br>自动组织脱水机、染色<br>机、转轮式切片机 | 达科为医疗<br>设备 | 深圳市市监局 | 有效期至<br>2024.04.24 |
| 2. | 粤深食药监械出<br>20220022 号 | 封片机                                  | 达科为医疗<br>设备 | 深圳市市监局 | 有效期至<br>2024.03.09 |

### （2）发行人境外销售符合有关法律法规的规定，不存在相关违法行为

根据发行人提供的境外销售明细，报告期内发行人及控股企业中从事病理诊断设备境外销售的主体为达科为医疗设备、BioSci,Inc.及香港达生。根据 Elijah Grinevich 律师代表 Grinevich Law Group, PC 出具的《关于 BioSci,Inc.主体及业务合规性的备忘录》及《关于达科为 FDA 业务资质的备忘录》，报告期内，BioSci,Inc.主要于加利福尼亚州销售病理诊断设备等，其从事该等业务符合美国加利福尼亚州现时有效的法律、法规及规定；达科为医疗设备及 BioSci,Inc.已获得包括 FDA 备案等从事该等业务所需的资质，无处罚及被调查情况。

此外，根据 ZHONGLUN LAW FIRM 出具《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》，报告期内，香港达生主要从事科学研究试剂及病理设备贸易业务，香港达生从事该等业务并不涉及中国香港法律项下的受管制物品及/或行为，故无需从相关监管部门获得任何特别的许可、执照、同意书、监管批准等，香港达生从事上述经营活动在各方面均符合中国香港现时有效的法律、法规及

规定，报告期内，无违法违规情况，未曾受到政府部门行政处罚。

二、结合医疗物资相关进出口规定，说明发行人境外销售产品合法合规性，报告期内是否存在境外销售产品退货或产品质量问题；结合海外防疫政策及抗原应用情况，说明发行人海外出口病毒保存试剂收入的可持续性

（一）结合医疗物资相关进出口规定，说明发行人境外销售产品合法合规性，报告期内是否存在境外销售产品退货或产品质量问题

### 1. 结合医疗物资相关进出口规定，说明发行人境外销售产品合法合规性

根据发行人提供的文件，报告期内，发行人及其控股企业中从事境外销售产品的企业包括发行人、达科为医疗设备、达科为生物工程以及境外控股子公司 BioSci, Inc. 及香港达生。

（1）发行人及其控股企业中从事境外销售产品的企业均已按照中国进出口规定办理了进出口经营资质

根据《中华人民共和国对外贸易法(2016 修正)》第九条，从事货物进出口或者技术进出口的对外贸易经营者，应当向国务院对外贸易主管部门或者其委托的机构办理备案登记；但是，法律、行政法规和国务院对外贸易主管部门规定不需要备案登记的除外。根据发行人提供的文件，发行人、达科为医疗设备及达科为生物工程均已按照中国法律法规的规定办理了进出口经营资质，具体情况如下：

| 序号 | 业务许可资格或资质证明       | 资质权人    | 备案/注册编号                                         | 有效期至 |
|----|-------------------|---------|-------------------------------------------------|------|
| 1. | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 发行人     | 海关注册编码：<br>4403164936<br>检验检疫备案号：<br>4700007475 | 长期   |
| 2. | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 发行人     | 04918344                                        | 长期   |
|    | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 达科为医疗设备 | 海关注册编码：<br>4403162A20                           | 长期   |

| 序号 | 业务许可资格或资质证明       | 资质权人    | 备案/注册编号                                         | 有效期至 |
|----|-------------------|---------|-------------------------------------------------|------|
|    |                   |         | 检验检疫备案号：<br>4700660556                          |      |
| 3. | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 达科为医疗设备 | 05019500                                        | 长期   |
| 4. | 《对外贸易经营者备案登记表》    | 达科为生物工程 | 04993108                                        | 长期   |
| 5. | 《海关进出口货物收发货人备案回执》 | 达科为生物工程 | 海关注册编码：<br>440316360G<br>检验检疫备案号：<br>4700636270 | 长期   |

**（2）发行人及其控股企业中从事相关医疗器械出口的企业均已按照医疗物资进出口规定就出口的相关产品取得我国医疗器械产品备案证书**

根据《商务部、海关总署、国家药品监督管理局关于有序开展医疗物资出口的公告》（商务部、海关总署、国家药品监督管理局公告 2020 年第 5 号）规定，自 2020 年 4 月 1 日起，出口新型冠状病毒检测试剂、医用口罩、医用防护服、呼吸机、红外体温计的企业向海关报关时，须提供书面或电子声明，承诺出口产品已取得我国医疗器械产品注册证书，符合进口国（地区）的质量标准要求。海关凭药品监督管理部门批准的医疗器械产品注册证书验放。据此，发行人向境外出口核酸检测病毒采样管及核酸提取试剂需取得我国医疗器械产品注册/备案证书。根据发行人提供的资料，达科为生物工程已就其出口销售的核酸检测病毒采样管及核酸提取试剂按照前述规定取得了医疗器械产品备案证书，具体情况如下：

| 序号 | 证书名称          | 产品名称     | 资质权人/<br>备案人 | 备案证号               | 发证机关/<br>案部门 | 有效日期/备案<br>日期 |
|----|---------------|----------|--------------|--------------------|--------------|---------------|
| 1. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | 核酸提取试剂   | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20200741 号 | 深圳市监局        | 2020.07.23-长期 |
| 2. | 《第一类医疗器械备案    | 一次性使用采样器 | 达科为生物工程      | 粤深械备<br>20200571 号 | 深圳市监局        | 2020.06.24-长期 |

|    |               |            |         |               |       |               |
|----|---------------|------------|---------|---------------|-------|---------------|
|    | 凭证》           |            |         |               |       |               |
| 3. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | 一次性使用病毒采样管 | 达科为生物工程 | 粤深械备20200293号 | 深圳市监局 | 2020.04.11-长期 |
| 4. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | 一次性使用唾液采集器 | 达科为生物工程 | 粤深械备20220141  | 深圳市监局 | 2022.01.18-长期 |
| 5. | 《第一类医疗器械备案凭证》 | 一次性使用病毒采样管 | 达科为生物工程 | 粤深械备20220669  | 深圳市监局 | 2022.04.29-长期 |

### （3）发行人及其境内控股企业中从事境外销售的企业不存在因违反进出口规定而受到海关、外汇监督管理行政处罚的情形

根据发行人提供的说明、深圳海关、中国人民银行深圳市中心支行等相关政府主管机关出具的证明文件，并经本所律师登录发行人及其境内控股企业所在地海关等政府主管部门网站进行检索及通过互联网检索公众信息，从事境外销售产品的发行人、达科为医疗设备及达科为生物工程在报告期内不存在因进出口产品而受到海关主管部门相关行政处罚的情形，亦不存在因违反人民银行及外汇管理相关法律法规、规章及规范性文件而受到中国人民银行深圳市中心支行及国家外汇管理局深圳市分局行政处罚的记录。

### （4）发行人境外控股子公司在境外从事产品销售业务符合当地法律法规，不存在因违反当地法律法规而被处罚的情形

根据《达生生物（香港）有限公司之香港法律意见书》《关于 BioSci,Inc.主体及业务合规性的备忘录》，报告期内，香港达生、BioSci,Inc.从事的销售经营活动符合当地法律法规，不存在因违反当地法律法规而被处罚的情形。

## 2. 报告期内是否存在境外销售产品退货或产品质量问题

根据发行人提供的销售明细及发行人的书面确认，报告期内，发行人及其控股企业合并口径的退换货金额分别为 245.49 万元、385.31 万元和 582.46 万元，



其中境外销售退换货金额分别为 1.97 万元、4.15 万元和 1.51 万元。

根据对报告期内主要境外客户的访谈，相关退换货情形均系交易过程中发生的偶发情况，属于交易中的正常情况，不存在大规模退换货或严重产品质量问题，交易双方之间亦不存在因退换货或产品质量问题而产生的争议或纠纷。

## （二）结合海外防疫政策及抗原应用情况，说明发行人海外出口病毒保存试剂收入的可持续性

如前文所述，2020 年面对新冠疫情的冲击，凭借在生物试剂领域深厚的技术积累，发行人自主研发了用于病毒样本收集、运输和储存的病毒保存试剂。根据发行人提供的销售明细，2020 年及 2021 年，公司病毒保存试剂产品实现销售收入分别为 5,260.37 万元、4,827.88 万元，占公司主营业务收入的比例分别为 8.71%、5.78%，其中海外出口病毒保存试剂收入分别为 2,892.59 万元、4,035.09 万元，2022 年上半年已降至 740.88 万元。

目前尽管奥密克戎毒株传染性强，但重症和死亡率低，在国际疫苗普及的情况下，海外部分国家逐渐放宽甚至取消防疫限制措施，推进与病毒共存的策略。随着海外新冠疫情逐步被控制、疫苗接种率的提升以及特效药物的陆续获批，发行人海外出口病毒保存试剂收入存在不可持续性风险。

本补充法律意见书一式三份，经本所律师签字并经本所盖章后生效。

（以下无正文）

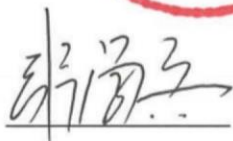


（此页无正文，为《北京市中伦律师事务所关于深圳市达科为生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）》之签字盖章页）



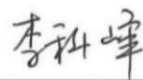
北京市中伦律师事务所（盖章）

负责人：



张学兵

经办律师：



李科峰

经办律师：



翁春嫻

2022 年 7 月 12 日