



**关于采纳科技股份有限公司
首次公开发行股票并在创业板上市的创业
板上市委审议意见的落实函的回复**

保荐机构（主承销商）



（上海市广东路 689 号）

深圳证券交易所：

贵所于 2021 年 8 月 12 日出具的《关于创业板上市委审议意见的落实函》（审核函【2021】011018 号）（以下简称“落实函”）已收悉，采纳科技股份有限公司（以下简称“采纳科技”、“公司”或“发行人”）与海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）、北京德恒律师事务所（以下简称“发行人律师”）、中汇会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“申报会计师”、“中汇会计师”）等中介机构对《落实函》相关问题进行了逐项落实，现对落实函回复如下：

除特别说明外，本问询函回复中所使用的释义、名称、缩略语与其在招股说明书中的含义相同。

本问询函回复的字体代表以下含义：

类别	字体
问询函所列问题	黑体（不加粗）
问询函问题回复、中介机构核查意见	宋体（不加粗）
招股说明书补充、修订披露内容	楷体（加粗）

在本回复中，若合计数与各分项数值相加之和在尾数上存在差异，均为四舍五入所致。

目 录

问题 1.....	4
问题 2.....	5

问题 1

请发行人在招股说明书“重大事项提示”章节揭示口罩业务 2021 年大幅下滑的风险，以及发行人对口罩业务未来的战略规划。请保荐人发表明确意见。

回复：

一、发行人补充披露情况

以下楷体加粗内容已在招股说明书“重大事项提示、三、公司特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险”及“重大事项提示”中补充披露如下：

“

.....

（五）口罩业务经营业绩下滑的风险

2020 年年初至今，全球范围内先后爆发新冠肺炎疫情，且目前仍未得到有效控制，为响应国家及政府号召，公司自国内疫情爆发后及时开展口罩产品的生产销售。2020 年，公司口罩业务实现营业收入 25,544.52 万元，占当期营业收入的比例为 50.58%，金额及占比均处于较高水平。

随着国内口罩产能快速增长，口罩市场竞争日趋激烈，销售价格出现明显下降，对相关生产企业盈利水平构成较大影响。2021 年以来，公司口罩订单较少，1-6 月口罩业务均为平面口罩销售，实现收入为 73.54 万元，口罩业务收入贡献较小，目前公司已停止口罩的生产和销售，预计 2021 年全年口罩业务相关业绩将出现大幅下滑情形。

.....

四、发行人对口罩业务未来的战略规划

2021 年 1-6 月，发行人实现口罩销售收入 73.54 万元，预计 2021 年全年口罩产品相关业绩较 2020 年度相比将出现大幅下滑。目前，公司已停止口罩的生产和销售；未来，发行人将继续聚焦于注射穿刺器械及实验室耗材的研发、生产

和销售，不再进行口罩的生产。

.....

”

二、核查程序和核查意见

（一）核查程序

保荐机构查阅了发行人招股说明书的补充披露情况。

（二）核查意见

经核查，保荐机构认为：发行人已在招股说明书“重大事项提示”章节补充披露了口罩业务 2021 年大幅下滑的风险，以及发行人对口罩业务未来的战略规划。

问题 2

请发行人在招股说明书“风险因素”章节揭示江阴昊宇和鑫品源对发行人业务独立性影响的风险。请保荐人发表明确意见。

回复：

一、发行人补充披露情况

以下楷体加粗内容已在招股说明书“第四节 风险因素、二、经营风险”中补充披露如下：

“

.....

（九）江阴昊宇和鑫品源对发行人业务独立性影响的风险

江阴昊宇和苏州市鑫品源塑胶有限公司（以下简称“鑫品源”）均系公司报告

期内的主要供应商之一，其中江阴昊宇为公司实际控制人之一赵红妹夫所控制的企业；鑫品源与公司及相关关联方之间均不存在关联关系。

公司主要向江阴昊宇采购铜座，主要向鑫品源采购穿刺针护套，上述零配件均运用于兽用穿刺针产品，其具体情况如下：

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
江阴昊宇				
发行人采购原材料金额（万元）	385.45	560.97	783.42	993.31
采购金额占其自身主营业务比重	100.00%	98.76%	100%	100%
鑫品源				
发行人采购原材料金额（万元）	323.79	417.54	687.04	484.81
采购金额占其自身主营业务比重	83.00%	97.60%	97.49%	99.22%

报告期内，与上述零配件相关的兽用穿刺针产品实现收入分别为 6,338.72 万元、6,993.51 万元、5,589.20 万元和 **2,951.86 万元**，占营业收入比例分别为 44.21%、38.57%、22.40%（剔除口罩业务）和 **14.75%**，随着公司医用注射器产品的快速增长，占比逐年快速下降；未来，公司仍然将战略发展重心定位于医用产品，预计兽用穿刺针收入占比将继续下降。

一方面，公司未来战略主要集中发展医用产品，兽用产品占比将继续下降；另一方面，上述零配件的生产工艺流程较为简单，公司亦具有自主生产能力，但基于自身发展安排，生产成本（公司注塑机均位于净化车间内，生产成本较高）等因素考虑，公司仍然以外购为主；此外，由于收购谈判等成本亦相对较高；公司未有收购上述供应商之计划。

此外，除江阴昊宇外，公司还向江阴市周圆精密五金有限公司等其他 3 家供应商进行铜座的采购。鑫品源所提供的护套主要用于铜座注射针、铝座注射针及镶嵌注射针，同时公司亦自主生产镶嵌注射针及塑座注射针的护套，其产品差异主要在于尺寸有所不同。但如果公司未来不能在该等零配件方面拓展更多的合格供应商，可能将存在影响公司业务独立性的风险。

.....

”

二、核查程序和核查意见

（一）核查程序

保荐机构查阅了发行人招股说明书的补充披露情况。

（二）核查意见

经核查，保荐机构认为：发行人已在招股说明书“第四节 风险因素”中补充披露了江阴昊宇和鑫品源对发行人业务独立性影响的风险。

（此页无正文，为采纳科技股份有限公司《关于采纳科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的创业板上市委审议意见的落实函的回复》之盖章页）



2021年9月7日

发行人董事长声明

本人已认真阅读采纳科技股份有限公司本次意见落实函回复的全部内容，确认本次意见落实函回复不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对上述文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

董事长签名：



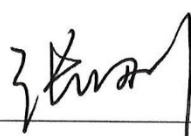
陆 军



（此页无正文，为海通证券股份有限公司《关于采纳科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的创业板上市委审议意见的落实函的回复》之签字盖章页）

保荐代表人签名：


钟祝可


张 刚

保荐机构董事长签名：


周 杰



声 明

本人已认真阅读采纳科技股份有限公司意见落实函回复的全部内容，了解报告涉及问题的核查过程、本公司的内核和风险控制流程，确认本公司按照勤勉尽责原则履行核查程序，意见落实函回复不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对上述文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

保荐机构董事长签名：



周 杰



海通证券股份有限公司

2021 年 9 月 7 日