

中信证券股份有限公司

关于深圳惠泰医疗器械股份有限公司

2020 年度日常性关联交易执行情况及 2021 年度日常性关联交易预计的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为深圳惠泰医疗器械股份有限公司（以下简称“惠泰医疗”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《科创板上市公司持续监管办法（试行）》等有关法律法规和规范性文件的要求，对惠泰医疗 2020 年度日常性关联交易执行情况及 2021 年度日常性关联交易预计情况进行了审慎核查，发表如下意见：

一、关联交易概述

为满足生产经营活动需要，惠泰医疗拟与关联方发生日常性经营业务往来，预计 2021 年度发生交易金额不超过 1505.00 万元，主要关联方为湖南瑞康科技发展有限公司（以下简称“湖南瑞康通”）、上海恺蕴经贸有限公司（以下简称“上海恺蕴”）。2020 年度公司实际发生的日常关联交易金额为 905.45 万元。

二、日常关联交易的基本情况

（一）本次日常关联交易预计金额和类别

单位：元

关联交易类别	关联人	本次预计金额	占同类业务比例 (%)	本年年初至 2021 年 3 月 31 日与关联人累计已发生的交易金额	上年实际发生金额	占同类业务比例 (%)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向 关 联 人 销 售 产 品、	上海恺蕴经贸有限公司	4,000,000.00	0.54	517,738.84	2,838,273.64	0.59	-
	湖南瑞康	8,000,000.00	1.09	2,997,115.06	5,482,121.80	1.15	-

商品	通科技发展有限公司						
	小计	12,000,000.00	1.63	3,514,853.90	8,320,395.44	1.74	-
向 关 联 人 提 供 劳 务	湖南瑞康通科技发展有限公司	2,250,000.00	56.25	0.00	237,840.20	15.89	-
	小计	2,250,000.00	56.25	0.00	237,840.20	15.89	-
向 关 联 人 出 租 房 产	湖南瑞康通科技发展有限公司	300,000.00	7.50	65,504.59	154,128.45	10.30	-
	小计	300,000.00	7.50	65,504.59	154,128.45	10.30	-
向 关 联 人 销 售 原 材 料	湖南瑞康通科技发展有限公司	500,000.00	12.50	51,453.48	342,091.74	22.86	-
	小计	500,000.00	12.50	51,453.48	342,091.74	22.86	-
合计		15,050,000.00	-	3,631,811.97	9,054,455.83	-	-

注：占同类业务比例计算基数为公司 2020 年度经审计的同类业务数字。

（二）前次日常关联交易的预计和执行情况

单位：元

关联交易类别	关联人	上年（前次）预计金额	上年（前次）实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联人销售产品、商品	上海恺蕴经贸有限公司	4,000,000.00	2,838,273.64	-
	湖南瑞康通科技发展有限公司	4,200,000.00	5,482,121.80	-
	小计	8,200,000.00	8,320,395.44	-
向关联人提供劳务	湖南瑞康通科技发展有限公司	-	237,840.20	-
	小计	-	237,840.20	-
向关联人出租房产	湖南瑞康通科技发展有限公司	50,000.00	154,128.45	-
	小计	50,000.00	154,128.45	-
向关联人销售原材料	湖南瑞康通科技发展有限公司	-	342,091.74	-

料	限公司			
	小计	-	342,091.74	
合计		8,250,000.00	9,054,455.83	-

三、关联人基本情况和关联关系

（一）关联方基本情况和关联关系

1、上海恺蕴经贸有限公司

法定代表人：彭阳初

成立日期：2002 年 8 月 14 日

合伙期限至：2042 年 12 月 09 日

主要经营场所：上海市松江区泖港镇叶新支线 310 号 1 幢一层 8109、8110

经营范围：医疗器械经营，金属材料、机电设备、化工原料及产品（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）、计算机软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、建筑装潢材料（除危险品）批发零售，商务信息咨询。【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】

股东及出资信息：

序号	姓名	认缴出资（万元）	占总出资额比例（%）
1	彭阳初	100.00	100.00

关联关系及关联交易基本情况：

2013年12月前，公司实际控制人成正辉持有其40%股权；2016年11月前，成正辉担任其监事；成正辉的原股权代持人李俊在该公司任职；成正辉的姐夫彭阳初持有其100%股权，并担任上海恺蕴的法定代表人及其分公司负责人。

上海恺蕴经贸有限公司（以下简称“上海恺蕴”）为公司电生理产品经销商，主要在华东地区进行销售，对公司整体经营业绩影响较小。公司向上海恺蕴销售同类产品的价格与其他经销商无重大差异。

2、湖南瑞康通科技发展有限公司

法定代表人：成正辉

成立日期：2011 年 08 月 09 日

合伙期限至：2041 年 08 月 08 日

主要经营场所：湖南湘乡经济开发区湘乡大道 009 号 3 号楼

经营范围：凭有效的医疗器械生产许可证从事Ⅲ类：03-13-神经和心血管手术器械-心血管介入器械；凭有效的医疗器械经营许可证从事医疗器械销售；电子设备、医疗器械制造技术开发及咨询服务；公共软件服务；凭有效的备案文书从事货物进出口和技术进出口（国家禁止或限制的进出口业务除外）。（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）。

股东及出资信息：

序号	姓名	认缴出资（万元）	占总出资额比例（%）
1	湖南埃普特医疗器械有限公司	338.6454	30.91
2	南通惠康企业管理中心（有限合伙）	123.6388	11.28
3	曾天	200.0000	18.25
4	南通惠瑞企业管理中心（有限合伙）	170.5000	15.56
5	姜泽华	150.0000	13.69
6	姜兰	53.6667	4.90
7	李昀展	50.0000	4.56
8	尹周	9.1667	0.84
合计		1,095.6176	100.00

关联关系及关联交易基本情况：

公司实际控制人成正辉担任湖南瑞康通董事长，且通过南通惠康企业管理中心（有限合伙）间接持有其 2.82%的股权。公司通过下属全资子公司湖南埃普特医疗器械有限公司（以下简称“湖南埃普特”）持有湖南瑞康通 30.91%股权。

湖南瑞康通主要从事神经介入医疗器械的研发，其研发过程中需要部分基础材料及服务，目前，公司向湖南瑞康通销售少量半成品及原材料，以供其研发使用，交易金额较小。

2018年度至2020年度，公司子公司湖南埃普特与参股公司湖南瑞康通签署租赁协议，约定湖南埃普特将其位于湖南湘乡经济开发区湘乡大道009号导管中心一楼车间（对应不动产权证号为湘房权证湘乡市字第00075632号）、3号楼一楼（对应不动产权证号为湘房权证湘乡市字第049425号）两处区域租赁给参股公司湖南瑞康通用于生产经营。关联租赁金额较小，对公司的财务状况和经营成果无重大影响。

（二）履约能力分析

上述关联人依法存续经营，在过往的交易过程中有良好的履约能力。公司将就2021年度关联交易与关联人签署相关合同，并严格按照约定执行，双方履约具有法律保障。

四、日常关联交易的定价原则

公司与上述关联方之间开展的各项日常关联交易，均会按照实际业务情况签订具体交易协议，交易价格将严格秉承公正、公平、公开的原则，参照市场化公允价格水平、行业惯例、第三方定价，由双方协商确定，不会存在损害公司及股东特别是中、小股东利益的情况发生。

五、日常关联交易的目的及对公司的影响

上述日常关联交易在价格公允的基础上与关联方发生交易，严格遵循市场公允原则，不会损害公司及公司中小股东的利益，不会对公司持续经营能力造成影响，不会影响公司独立性，也不会影响公司未来财务状况、经营成果。

六、日常关联交易的审议程序

公司审计委员会对日常关联交易预计事项发表了审核意见；公司独立董事对该事项发表了事前认可意见并于会后发表独立意见，认为公司预计的 2021 年度日常关联交易定价将秉承公正、公平、公开的原则，以市场价格为基础，由双方协商确定交易价格执行，不会损害公司及全体股东，尤其是中小股东的利益。

上述日常关联交易已经公司第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第十次会议审议通过，监事会认为，本次上述日常关联交易事项遵循了市场、公允、

合理的原则，公司对上述日常关联交易的表决程序合法，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。

此项交易尚须提交股东大会审议批准。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司 2020 年度日常性关联交易执行情况及 2021 年度日常性关联交易预计的事项，已经公司第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第十次会议审议通过，独立董事发表了事前认可意见及明确同意的独立意见。本次事项尚需提交股东大会审议。上述日常关联交易的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。符合公司正常发展经营的需要，不存在损害公司和股东利益的行为。

综上，保荐机构同意上述公司 2020 年度日常性关联交易执行情况及 2021 年度日常性关联交易预计的事项。

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于深圳惠泰医疗器械股份有限公司2020 年度日常性关联交易执行情况及 2021 年度日常性关联交易预计的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

孙炎林

孙炎林

褚晓佳

褚晓佳

