

国泰君安证券股份有限公司

关于嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司

2020 年度日常关联交易预计的核查意见

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”、“保荐机构”）作为嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司（简称“嘉必优”、“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》等相关规定，对公司本次 2020 年度日常关联交易预计事项进行了审慎核查，具体核查情况和核查意见如下：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

基于嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司（以下简称“公司”）业务发展及日常生产经营需要，公司预计 2020 年 Pharmamark Nutrition Pty Ltd、上海时代光华教育发展有限公司以及凯辉投资咨询（上海）有限公司进行关联交易，预计总金额不超过 6,674.56 万元。

（二）2020年度预计的日常关联交易类别和金额

1、2020 年度出售商品/提供劳务关联交易预计金额

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本次预计交易金额	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年年实际发生金额	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
Pharmamark Nutrition Pty Ltd	销售商品	17,440,500.00	2,480,970.43	0	0	上年该公司处于市场开发阶段
	提供服务和劳务	6,976,200.00	0	0	0	上年该公司处于产能建设阶段

涉及汇率转换的，汇率使用 2019 年 12 月 31 日外汇市场人民币汇率中间价，1 美元对

人民币 6.9762 元。

2、2020 年度采购商品/接受劳务关联交易预计金额

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本次预计交易金额	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年年实际发生金额	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
上海时代光华教育发展有限公司	采购服务和劳务	283,018.87	94,339.62	47,169.81	4.8	公司拟增加员工培训适应发展需要
Pharmamark Nutrition Pty Ltd	采购服务和劳务	20,928,600.00	0	0	0	上年该公司处于产能建设阶段
	采购商品	20,928,600.00	0	0	0	公司拟拓展鱼油 DHA、脂肪粉业务
凯辉投资咨询（上海）有限公司	采购服务和劳务	188,679.24	188,679.24	0	0	咨询疫情期间海外市场情况

涉及汇率转换的，汇率使用 2019 年 12 月 31 日外汇市场人民币汇率中间价，1 美元对人民币 6.9762 元。

二、关联人介绍与关联关系

1、关联方的基本情况

(1) Pharmamark Nutrition Pty Ltd

企业类型：澳大利亚私人公司

成立时间：2010年7月20日

主要股东：Pharmamark Australia Pty Ltd

实际控制人：Guy Drummond

注册地址：HALL CHADWICK,Level 40,2-26 Park Street,SYDNEY NSW

2000

主要生产经营地：32 Killeaton Street, ST IVES NSW 2075

主营业务：负责IntEncap®微胶囊包埋和油脂粉末化技术平台商业化，主要生产微胶囊粉末化产品，应用于婴儿奶粉及其他婴儿食品领域。

截至2019年12月31日，其总资产为660.33万澳元，净资产为638.61万澳元；2019年度营业收入为22.87万澳元，净利润为-230.29万澳元。（以上财务数据经会计师事务所审计）

(2) 上海时代光华教育发展有限公司

企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

法定代表人：孙卫珏

成立时间：2004年5月26日

主要股东：孙卫珏

实际控制人：孙卫珏

注册资本：1000万人民币

注册地址：青浦区公园东路1155号429-431室

经营范围：开发及销售计算机软件产品，增值电信业务（内容见许可证），计算机网络（除ICP、ISP）专业技术领域内的四技服务，计算机网络工程（除专项审批），企业管理咨询，图文设计制作，文化艺术交流策划（除中介），销售文化体育用品、办公设备、工艺美术品。

截至2019年12月31日，其总资产为14,993.69万元，净资产为6,799.85万元；2019年度营业收入为18,684.62万元，净利润为1,503.99万元。（以上财务数据经会计师事务所审计）

(3) 凯辉投资咨询（上海）有限公司

企业类型：有限责任公司(台港澳法人独资)

法定代表人：蔡明泼

成立时间：2008年01月21日

主要股东：CATHAY CAPITAL INVESTMENT CONSULTING CO.,
LIMITED

实际控制人：蔡明泼

注册资本：10万欧元

注册地址：上海市浦东新区芳甸路1155号3001、3002、3003A室

经营范围：投资咨询、商务咨询、企业管理咨询。

截至2019年12月31日，其总资产为2,475.56万元，净资产为546.30万元；2019年度营业收入为5,690.49万元，净利润为-181.44万元。（以上财务数据经会计师事务所审计）

2、与上市公司的关联关系

本公司副总经理马涛担任Pharmamark Nutrition Pty Ltd董事而构成关联关系。

本公司实际控制人易德伟担任上海时代光华教育发展有限公司董事并持有该公司 14.30%股权而构成关联关系。

本公司股东贝优有限公司的股东是中法（并购）基金（Sino-French（Midcap）Fund），Cathay Capital Private Equity（“凯辉私募股权投资管理公司”）为中法（并购）基金的基金管理人，也是凯辉投资咨询（上海）有限公司的唯一股东。

3、上年同期同类销售关联交易的执行情况和履约能力分析

上年同期与 Pharmamark Nutrition Pty Ltd 未发生同类销售关联交易。

4、上年同期同类采购关联交易的执行情况和履约能力分析

上年同期与上海时代光华教育发展有限公司同类采购关联交易执行情况良好，未发生违约情形。

上年同期与 Pharmamark Nutrition Pty Ltd 未发生同类采购关联交易。

上年同期与凯辉投资咨询（上海）有限公司未发生同类采购关联交易。

三、2019 年度日常关联交易的预计和执行情况

公司未进行 2019 年度关联交易情况预计。截至 2019 年报告期末，公司实际关联交易发生额为 47,169.81 元，如下表所示：

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	2019年预计交易金额	2019年实际交易金额
上海时代光华教育发展有限公司	采购服务和劳务	/	47,169.81

四、关联交易主要内容和定价政策

销售关联交易为公司正常生产经营行为，为销售公司产品。定价政策以市场价格作为定价依据，依客户需求特别定制的产品，如缺乏同类产品价格的可比性，参照市场行情、原料成本及合理利润确定。

采购关联交易为公司正常生产经营行为，为采购公司所需服务。定价政策以市场价格作为定价依据。

五、关联交易目的和对上市公司的影响

2020 年拟进行的日常关联交易为公司正常生产经营行为，以市场价格为定价标准，不会对关联方形成较大的依赖，不会影响上市公司的独立性，没有损害公司及中小股东的利益

六、董事会意见

公司于 2020 年 4 月 28 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2020 年度日常性关联交易预计的议案》。关联董事易德伟、刘绍林、段兰春回避表决，表决结果：6 名同意，占出席会议的非关联董事人数的 100%，0 名反对，0 名弃权。

七、独立董事意见

独立董事事先审议了上述议案并发表事前认可意见：公司 2020 年度预计发生的关联交易事项系为公司开展正常经营管理所需，是由于公司自身业务与关联方业务存在一定的关联性，也存在交易的必要性。关联交易遵循了公平、公正、合理的原则，关联交易作价公允，不存在损害公司及全体股东利益，特别是中小

股东利益的情形。公司 2020 年度日常关联交易预计事项符合中国证监会等监管部门的要求，符合相关法律法规以及公司《关联交易制度》的规定，董事会在审核该关联交易议案时，关联董事回避表决，表决程序合法合规。因此，我们一致同意将前述议案提交公司第二届董事会第八次会议审议。

独立董事已发表了独立意见：公司 2020 年度预计发生的关联交易事项系为公司开展正常经营管理所需，是由于公司自身业务与关联方业务存在一定的关联性，也存在交易的必要性。关联交易遵循了公平、公正、合理的原则，关联交易作价公允，不存在损害公司及全体股东利益，特别是中小股东利益的情形。公司 2020 年度日常关联交易预计事项符合中国证监会等监管部门的要求，符合相关法律法规以及公司《关联交易制度》的规定，董事会在审核该关联交易议案时，关联董事回避表决，表决程序合法合规。因此，我们同意《公司 2020 年度日常关联交易预计》，并提请董事会将议案提交股东大会审议。

八、监事会意见

2020 年 4 月 28 日第二届监事会第六次会议审议通过了《关于公司 2020 年度日常性关联交易预计的议案》，监事会认为：公司 2020 年度日常关联交易预计事项符合中国证监会等监管部门的要求，符合相关法律法规以及公司《关联交易制度》的规定，关联交易事项系为公司开展正常经营管理所需，关联交易遵循了公平、公正、合理的原则，关联交易作价公允，不存在损害公司及全体股东利益，特别是中小股东利益的情形。

九、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司 2020 年度日常关联交易预计事项已经公司董事会、监事会审议通过，相关关联董事已对关联交易事项回避表决，独立董事对关联交易事项发表了事前认可意见和同意的独立意见，上述事项尚需提交股东大会审议，符合相关的法律法规及交易所规则的规定。上述关联交易属于公司日常经营活动需要，符合公司实际经营情况，关联交易价格将以市场定价为依据，不会对公司的生产经营和财务状况构成重大影响，不存在利益输送和损害公司及股东利益的情形。

综上，保荐机构对公司 2020 年度日常关联交易预计事项无异议，将持续关

注上述关联交易事项的进展情况。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司 2020 年度日常关联交易预计的核查意见》之签章页）

保荐代表人： 周聪

周 聪

许磊

许 磊



国泰君安证券股份有限公司

2020 年 4 月 30 日