

中信证券股份有限公司
关于思创医惠科技股份有限公司
2022 年度日常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”、“保荐机构”）作为思创医惠科技股份有限公司（以下简称“思创医惠”、“公司”）向不特定对象发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，对思创医惠 2022 年度日常关联交易预计进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

2022 年 4 月 26 日，思创医惠科技股份有限公司（以下简称“公司”）召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》。公司全资子公司医惠科技有限公司（以下简称“医惠科技”）基于日常生产经营需要，2022 年度预计与关联法人杭州连帆科技有限公司（以下简称“连帆科技”）、苏州智康信息科技股份有限公司（以下简称“苏州智康”）发生总额不超过人民币 4,900 万元的日常关联交易，包括软硬件销售与采购、服务费。2021 年度日常关联交易实际发生额为 5,715.61 万元。

鉴于关联董事孙新军先生已于 2021 年 8 月 18 日公司第四届董事会任期届满后离任，因此，本次董事会审议《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》无需关联董事回避表决。独立董事发表了同意的事前认可意见和独立意见。上述议案在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。

（二）日常关联交易预计的金额和类别

公司对 2022 年度日常关联交易情况进行了估算，具体情况如下：

单位：人民币万元

关联交易类型	关联人	交易内容	2022 预计交易额	2022 年截至披露日已发生金额	上年实际发生金额
向关联人采购产品	连帆科技	护理管理、门诊输液、移动护理	2,600	605.13	2,121.42
	苏州智康	掌上医院、统一结算平台、互联网医院	1,500	45.04	849.50
	小计	-	4,100	650.17	2,970.92
向关联人销售产品、商品	连帆科技	移动护理终端硬件及设备	400	6.37	49.24
	苏州智康	信息集成平台	400	0	28.18
	小计	-	800	6.37	77.42
	合计	-	4,900	656.54	3,048.34

(三) 上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：人民币万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生额占同类业务比例	实际发生金额与预计金额差异
向关联人采购产品	连帆科技	护理管理、门诊输液	1,759.88	1,800	4.85%	-2.23%
	苏州智康	掌上医院、统一结算平台	849.50	1,500	2.34%	-43.37%
	健海科技	云随访系统、患者服务平台	949.50	1,400	2.62%	-32.18%
	上海泽信	电子病历	2036.21	2100	5.62%	-3.04%
	深圳智慧	门诊电子病历、临床辅助诊断	21.24	30	0.06%	-29.20%
	小计		6,668.13	6,830	18.05%	-
向关联人销售产品、商品	连帆科技	移动护理终端硬件及设备	49.24	100	0.12%	-50.76%
	苏州智康	信息集成平台	28.18	200	0.07%	-85.91%
	健海科技	信息集成平台	21.86	200	0.05%	-89.07%
	上海泽信	信息集成平台	0	200	0.00%	-100.00%
	小计	-	99.28	700	-	-

公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	主要原因系公司与关联方日常关联交易的发生基于实际市场需求和业务发展情况，同时公司会根据实际情况，对交易情况进行适时适当调整
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	公司根据实际情况对关联交易进行了适时适当调整，已发生的日常关联交易遵循了“公平、公正、公允”的原则，交易事项符合市场原则，决策程序合法，交易定价公允合理，不存在损害公司及其他股东利益，特别是中小股东利益的情形

注 1：健海科技指的是杭州健海科技有限公司、上海泽信指的是上海泽信软件有限公司、深圳智慧指的是深圳智慧医学科技有限公司。

注 2：审计机构对公司 2021 年度发表的保留意见中：“我们未能对上述事项实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据，无法判断思创医惠公司上述交易和相关调整事项的商业实质及其真实性、公允性、合理性。该些事项反映思创医惠公司内部控制存在缺陷，对财务报表可能产生相关潜在影响。”该事项提请投资者注意。

二、关联人和关联关系介绍

（一）连帆科技

杭州连帆科技有限公司，法定代表人许国宵，注册资本 642.8571 万元人民币，注册地址：浙江省杭州市余杭区仓前街道向往街 1008 号 17 幢 701-1 室。经营范围：技术开发、技术服务、成果转让:计算机软、硬件、系统集成、网络信息工程、工业自动化控制系统；批发、零售:计算机硬件及配件、网络设备、智能自动化设备、机电设备、第一类、第二类医疗器械(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)。连帆科技未经审计的 2021 年度主要财务数据：总资产 4,064.66 万元，净资产为 1,385.47 万元，2021 年度实现营业收入 4,529.38 万元，净利润为 505.42 万元。

公司及子公司医惠科技有限公司合计持有连帆科技有限公司 44.88% 股权，系公司的参股公司，公司原董事孙新军先生同时担任其董事职务，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.6 规定，连帆科技为公司关联法人。

（二）苏州智康

苏州智康信息科技股份有限公司，法定代表人赵小明，注册资本 560.6061 万元人民币，注册地址：苏州工业园区金鸡湖大道 1355 号国际科技园内 11A3-A4(11A2)。经营范围：承接计算机软件开发、计算机网络工程、技术服务；企业管理咨询服务；研发、销售:计算机软硬件及配件、网络设备、智能终端设

备、电子产品、机电设备,计算机系统集成。(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)。苏州智康未经审计的 2021 年度主要财务数据:总资产 2,308.46 万元,净资产为 632.92 万元,2021 年度实现营业收入 2,085.68 万元,净利润为 103.93 万元。

公司子公司医惠科技有限公司持有苏州智康 4.46% 股权,其系公司的参股公司,公司原董事孙新军先生担任其董事职务,根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.6 规定,苏州智康为公司的关联法人。

三、履约能力分析

上述与公司存在关联交易的各关联方依法存续经营,相关公司财务数据已于上文披露。

四、关联交易的主要内容及对公司的影响

公司向连帆科技采购的内容主要为护理管理系统产品等,该等产品与公司的系统产品具有较好的匹配度和兼容性,因而公司延续了双方之间的合作。公司向苏州智康采购的内容主要为互联网医院软件产品等,该等产品与公司产品兼容性强,客户使用满意度评价较高,且其对终端客户的个性化需求也较为配合,因而公司延续了双方之间的合作。公司向连帆科技、苏州智康销售的内容均为移动护理产品,公司根据前期双方的售前沟通,预计了 2022 年度的关联交易金额。

目前,随着公司大股东发生变化以及其所委派财务总监的到任,公司财务内部控制得以进一步加强。保荐机构通过日常性持续督导工作,要求公司做好项目预算管理、强化成本管控,建议财务管理部门通过将关联采购与最终销售进行一一比对的方式,对相关关联采购的最终销售进行日常控制。同时,保荐机构也建议公司结合未来整体发展规划,进一步聚焦主业、强化对外投资的管理。

五、本次事项履行的程序

(一) 董事会意见

经审核,董事会认为:2022 年度公司预计将发生的日常关联交易符合其实

际生产经营情况和未来发展需要，对公司财务状况、经营成果不构成重大影响。关联交易的价格依据市场价格确定，不存在影响公司独立性以及损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。

（二）独立董事的独立意见

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，经对公司 2021 年日常关联交易执行情况及 2022 年度日常关联交易预计的详细资料认真负责的审查后，结合对相关交易关联方的核查后，我们认为：

“1、公司在 2021 年度发生的日常关联交易情况符合公司在 2021 年 4 月 28 日召开的第四届董事会第二十八次会议及在 2021 年 12 月 28 日召开的第五届董事会第六次会议审议通过的相关日常关联交易计划，不存在违法违规的关联交易情况。公司 2021 年度发生的日常关联交易遵循了公平、公正、公开的市场原则，交易的定价符合市场公允性，均按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的规定履行了审议程序。医惠科技根据实际需求对关联交易适时适当调整，遵循了“公平、公正、公允”的原则，交易事项符合市场原则，决策程序合法，交易定价公允合理，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

2、全资子公司医惠科技 2022 年度拟与关联法人发生的日常关联交易符合其实际生产经营情况和未来发展需要，对公司财务状况、经营成果不构成重大影响。关联交易的价格依据市场价格确定，发挥产业协同，不存在影响公司独立性以及损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。公司董事会在审议该议案前取得了我们的事前认可。表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

综上，我们一致同意本次关于 2022 年度日常关联交易预计事项。”

（三）监事会意见

经审核，监事会认为：2022 年度全资子公司医惠科技预计将发生的日常关联交易符合其日常经营活动需要，属于公司正常业务范围，医惠科技与关联方进行的交易遵循诚实信用、公平公正的原则，交易定价真实公允，不存在损害公司

和全体股东利益的行为。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：本次日常关联交易预计事项已经公司第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议审议通过，独立董事发表了明确的事前可意见和同意的独立意见，审议程序符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法规和规范性文件规定以及《公司章程》的规定。

鉴于核查手段有限及公司内部控制存在缺陷，可能存在保荐机构对公司 2021 年度关联交易及 2022 年预计关联交易的必要性、真实性、公允性等方面无法准确判断或识别的风险，同时还可能存在保荐机构无法通过持股关系、任职关系或其他公开信息予以识别之关联方。特别提请广大投资者予以关注，并注意相关风险。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于思创医惠科技股份有限公司 2022 年度日常关联交易预计的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

马齐玮

徐 峰

中信证券股份有限公司

年 月 日