

中信建投证券股份有限公司
关于迪安诊断技术集团股份有限公司
放弃对控股子公司的优先认缴出资权暨关联交易的核查意
见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为迪安诊断技术集团股份有限公司（以下简称“迪安诊断”或“公司”）向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）的保荐机构，对公司放弃控股子公司增资的优先认缴出资权暨关联交易的情况进行了核查，具体情况如下：

一、放弃权利事项概述

1、湖州迪励凯谱企业管理中心（有限合伙）（以下简称“迪励凯谱”）拟于近日对公司控股子公司杭州凯莱谱精准医疗检测技术有限公司（以下简称“凯莱谱”）增资1,400万元人民币，认购其新增注册资本190万元，获得凯莱谱增资后4.7619%股权。

迪安诊断作为凯莱谱现有股东拟同意放弃本次优先认缴出资权。本次增资后，迪安诊断持有凯莱谱的股权将从55.32%降至约52.69%，仍为其控股股东并继续将其纳入合并报表范围。

2、由于迪励凯谱的有限合伙人中有迪安诊断的董事和高管，根据实质重于形式以及谨慎原则，公司认定其属于关联方，本次交易构成关联交易。本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

3、2020年10月27日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过本议案，同意就本次增资放弃优先认缴出资权。独立董事对该事项进行了事前认可并发表了同意的独立意见，关联董事沈立军、郭三汇、姜锐对此议案回避表决。

该事项无需提交公司股东大会批准。

二、增资方基本情况

1、企业名称：湖州迪励凯谱企业管理中心（有限合伙）

2、企业类型：有限合伙企业

3、执行事务合伙人：马小艺

4、注册资本：1,410万元人民币

5、设立时间：2020-09-16

6、统一社会信用代码：91330523MA2D4W0M1B

7、住所：浙江省湖州市安吉县昌硕街道胜利西路2号（第一国际城）23层2352室

8、经营范围：一般项目：企业管理咨询；市场营销策划；财务咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）。

9、关联情况：迪励凯谱当前22名合伙人均系迪安诊断员工；迪安诊断现任董事沈立军、郭三汇、姜饶和高管侯勇进、王彦肖、师玉鹏系迪励凯谱有限合伙人，合计持有约15.96%的份额。根据实质重于形式以及谨慎原则，公司认定迪励凯谱为公司的关联方。

10、是否为失信被执行人：否

11、历史沿革和财务情况：该合伙企业系2020年9月16日新设。

12、当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额：无。

三、本次增资企业（凯莱谱）的基本情况

1、公司名称：杭州凯莱谱精准医疗检测技术有限公司

2、企业类型：有限责任公司（中外合资）

3、法定代表人：LIU HUAFEN

4、注册资本：3,800万元

5、设立时间：2016-11-07

6、统一社会信用代码：91330110MA28034U7T

7、住所：浙江省杭州市西湖区三墩镇石祥西路859号紫金启真大厦2号楼701-6室

8、经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术成果转让：精准医疗技术、医疗检测技术、计算机软件；批发零售：医疗器械（限一类二类）、实验室设备、仪器仪表、化学试剂（除危险化学品及易制毒化学品）、生物试剂、玻璃制品、塑料制品、化工原料及产品（除危险化学品及易制毒化学品）、电子元器件、通信设备；服务：企业管理咨询、成年人非证书劳动职业技能培训、医疗器械租赁、实验室设备租赁、仪器仪表租赁；计算机系统集成；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）。（涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外）。（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）

9、增资前后工商股权结构

股东名称	增资前		本次增资后		博遄增资后	
	持股比例	注册资本 (万元)	持股比例	注册资本 (万元)	持股比例	注册资本 (万元)
迪安诊断技术集团股份有限公司	55.32%	2,102.16	52.69%	2,102.16	47.90%	2,102.16
金门精准医疗有限公司	23.25%	883.50	22.14%	883.50	20.13%	883.50
湖州凯瀛咨询管理合伙企业（有限合伙）	13.00%	494.00	12.38%	494.00	11.26%	494.00
宁波梅山保税港区迪创凯谱投资管理合伙企业（有限合伙）	8.43%	320.34	8.03%	320.34	7.30%	320.34
湖州迪励凯谱企业管理中心（有限合伙）	-	-	4.76%	190.00	4.33%	190.00
博遄（上海）企业管理中心（有限合伙）	-	-	-	-	9.09%	399.00
合计	100%	3,800.00	100%	3,990.00	100%	4,389.00

2020年2月28日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于控股子公司凯莱谱增资

暨引入投资者的公告》；博遄（上海）企业管理中心（有限合伙）（以下简称“博遄”）拟增资4,200万至凯莱谱，认购399万元新增注册资本；截至本核查意见出具之日，该项交易尚未最终完成。本次增资完成后，博遄对凯莱谱的增资行为将使迪励凯谱持有的凯莱谱股权比例从4.76%降至4.33%，使迪安诊断持有的凯莱谱股权比例降至47.90%，迪安诊断仍为凯莱谱的控股股东并继续将其纳入合并报表范围。

10、最近一年一期主要财务指标

单位：万元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
资产总额	11,208.08	8,700.76
负债总额	4,748.51	2,396.92
净资产	6,459.57	6,303.84
或有事项涉及的总额	-	-
项目	2020年1-9月	2019年度
营业收入	5,689.56	6,166.72
利润总额	124.08	1,992.39
归母净利润	155.73	1,559.98

四、放弃权利的定价政策及定价依据

根据2020年2月博遄与凯莱谱签订的《增资协议》约定，迪励凯谱有权以1400万元增资认购凯莱谱190万注册资本。（详见巨潮资讯网2020年2月28日的公司公告）。

本次增资，凯莱谱的投前估值为2.8亿，比凯莱谱2019年末净资产账面价值溢价344.17%。对比博遄拟享有的股东权利，迪励凯谱不享有任何优先清算、回购等特殊权益。综上，本次定价公允，不存在损害中小股东利益的情形。

五、《增资协议》主要内容

迪励凯谱对凯莱谱增资1,400万元，认购190万元注册资本，获得增资后凯莱谱4.76%的股权。协议未约定迪励凯谱享有凯莱谱的董事派驻权，亦未约定其享有任何反稀释、等比例优先认购、优先清算、回购等特殊权利。

六、放弃权利的原因、影响

本次增资在凯莱谱接触纯财务投资人前就已确立意向，旨在吸引财务投资人、增强其投资信心，助力凯莱谱走向资本市场，进而激发凯莱谱团队的业务积极性。本次增资后，迪安诊断持有凯莱谱的股权将从55.32%降至约52.69%，仍为其控股股东并继续将其纳入合并报表范围。

七、本次放弃对控股子公司的优先认缴出资权履行的决策程序

（一）董事会意见

董事会认为迪励凯谱本次增资所获股权未绑定任何特殊权益，且定价高于凯莱谱净资产账面价值344.17%，定价公允、合理。本次增资在凯莱谱接触纯财务投资人前就已确立意向，旨在吸引财务投资人、增强其投资信心，助力凯莱谱走向资本市场，进而激发凯莱谱团队的业务积极性。综上，我们认为本次增资不存在损害上市公司中小股东利益的情形。

（二）独立董事意见

独立董事认为迪励凯谱本次增资所获股权未绑定任何特殊权益，且定价高于凯莱谱净资产账面价值344.17%，定价公允、合理。本次增资在凯莱谱接触纯财务投资人前就已确立意向，旨在吸引财务投资人、增强其投资信心，助力凯莱谱走向资本市场，进而激发凯莱谱团队的业务积极性。综上，我们认为本次关联交易定价公允，不存在损害公司中小股东利益的情形，故对本次交易进行事前认可并发表了同意的独立意见。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

本次迪安诊断拟同意放弃本次优先认缴出资权符合公正、公平、公开的原则，不会对上市公司未来持续经营产生重大不利影响。本次放弃控股子公司增资的优先认缴出资权暨关联交易事项已经公司第四届董事会第二次会议审议通过，关联董事在董事会上对关联交易事项已回避表决，独立董事发表了事前认可意见和明确同意的独立意见。公司放弃控股子公司的优先认缴出资权暨关联交易履行了必要的审批程序，符合有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

综上，保荐机构对迪安诊断本次放弃控股子公司增资的优先认缴出资权暨关联交易事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于迪安诊断技术集团股份有限公司放弃对控股子公司的优先认缴出资权暨关联交易的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

周伟

孔林杰

中信建投证券股份有限公司

2020年10月28日