



**关于博瑞生物医药（苏州）股份有限公司
首次公开发行股票并在科创板上市
发行注册环节反馈意见落实函的回复（二）**

保荐人（主承销商）



二〇一九年十月

中国证券监督管理委员会、上海证券交易所：

民生证券股份有限公司（以下称“民生证券”、“保荐机构”）作为博瑞生物医药（苏州）股份有限公司（以下称“博瑞医药”、“公司”或“发行人”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，于 2019 年 10 月 11 日取得贵所转发的《发行注册环节反馈意见落实函》（以下简称“发行注册落实函”）后，会同发行人对发行注册落实函进行了落实，现提交书面回复。

如无特别说明，本回复使用的简称与《博瑞生物医药（苏州）股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书（注册稿）》中的释义相同。

发行注册落实函

黑体（加粗）

发行注册落实函的回复

宋体（不加粗）

问题一

请测算实际控制人大额收购锦鲤的市场价值。请保荐机构发表核查意见。

【回复】:

(一) 发行人实际控制人观赏鱼资产的基本情况和市场价值

2016年1月1日至2019年9月24日期间,博瑞医药实际控制人袁建栋在其个人爱好观赏鱼方面,共计支出3,228.50万元,用于支付锦鲤的购买和养殖的相关费用。博瑞医药实际控制人袁建栋购买和培育的锦鲤鱼主要养殖在位于苏州旺山的养殖场所内,保荐机构现场查看了实际控制人袁建栋拥有的锦鲤鱼并拍摄照片,查看了锦鲤鱼对应的生产证明文件,并向养殖人员及袁建栋询问了解相关情况。发行人实际控制人袁建栋的观赏鱼资产具体情况如下:

1、锦鲤鱼数量

根据现场查看结果,博瑞医药实际控制人袁建栋所拥有的锦鲤鱼分布于该养殖场所的东西两个养殖区域内。每个养殖区域内各有八方养殖池用于养殖袁建栋的锦鲤鱼。根据现场清点结果,成形锦鲤鱼共有212条(不含鱼苗,因鱼苗数量较多,未逐一清点)。养殖池划分整体按照锦鲤鱼体长分布,近似体长的锦鲤鱼饲养于同一方养殖池内,西侧的5号池和7号池用于鱼苗的培育和养殖。

根据现场查看和向养殖人员了解,袁建栋所拥有的锦鲤鱼中体长超过90厘米的共7条,分布于东侧1号池和西侧8号池内;体长在85厘米至90厘米之间的锦鲤鱼30条,分布东侧1号池和西侧8号池、9号池和10号池内;其余体长超过80厘米的锦鲤鱼约100条,分布于东侧1、2、3号池、西侧3、4、6、8、9、10号池内。(对袁建栋观赏鱼的实地查看照片详见附件1。)

2、锦鲤鱼获奖情况

袁建栋在国际国内多项锦鲤鱼评比中曾多次获奖,其中主要奖项包括第十八届中国锦鲤大赛全场总合冠军、全日本总和锦鲤品评会优胜等,所获奖项涉及多个部类和多个品种,并曾获得日本首相安倍晋三签发的奖状。同时,袁建栋还担任休闲垂钓协会锦鲤爱好者分会(国鲤会)执行会长,在相关领域内具有一定地位。(袁建栋拥有的观赏鱼所获主要奖项详见附件2)

3、锦鲤鱼市场价格情况

锦鲤鱼的市场价值受到体长、形态、纹理等多个因素的影响，根据市场交易记录，名贵的锦鲤鱼拍卖价格可达千万人民币。2018年10月4日，在日本锦鲤阪井竞卖会中，锦鲤“S传说”拍卖成交价约为2亿日元（约合人民币1,230万元）。锦鲤“S传说”于2017年获得第48届全日本总合锦鲤品评会-大会总合优胜，袁建栋所养殖的大正三色于2018年获得第49届全日本总合锦鲤品评会-大鱼部总合优胜，其市场价值可以“S传说”为参照。除此之外，袁建栋还拥有三条曾获得全日本总和锦鲤品评会80部优胜的锦鲤鱼，亦拥有较高的市场价值，经询问每条市场价值在300万元以上。结合袁建栋所拥有锦鲤鱼的数量及获奖情况、其拥有的锦鲤鱼的购入价格及锦鲤鱼市场成交价格近年来的变动趋势，袁建栋所拥有的锦鲤鱼的市场价值较高，经估算市场价值超过其报告期内在观赏鱼领域的累计投入金额。（观赏鱼相关拍卖成交价格参考资料详见附件3）

（二）保荐机构的核查过程

保荐机构履行的核查程序如下：

1、通过公开渠道查询了发行人实际控制人观赏鱼相关支付对象中各个自然人的背景、相应涉及的公司或个体工商户的注册信息和经营范围，确认相关支付对象均为经营与观赏鱼相关的业务，获取并核查了发行人实际控制人购买观赏鱼的支付明细清单；

2、对发行人实际控制人观赏鱼的主要支出对象苏州苏信观赏鱼有限公司的法定代表人钱庆进行了访谈，获取了苏州苏信观赏鱼有限公司2016年1月1日至今的银行流水，并对苏州苏信观赏鱼有限公司的流水进行汇总分析，将苏州苏信观赏鱼有限公司银行流水中涉及的支付对象与发行人的主要客户、供应商及其董监高、股东等相关人员名单进行比对，未发现重合的情况；

3、现场查看了实际控制人袁建栋所拥有的观赏鱼并拍摄照片，向现场养殖人员询问观赏鱼的基本情况，查看袁建栋所拥有的观赏鱼的生产证明文件；

4、查看了袁建栋在国际国内多项锦鲤鱼评比中的获奖证书，通过网络查询相关锦鲤鱼成交记录等参考资料；

5、经公开渠道查询，袁建栋为休闲垂钓协会锦鲤爱好者分会（国鲤会）的执行会长；

6、通过访谈袁建栋、钱庆，了解除袁建栋外其他锦鲤鱼爱好者的信息及其

他知名锦鲤鱼爱好者在该领域的投入情况。

(三) 保荐机构的核查结论

经核查，保荐机构认为：发行人实际控制人的观赏鱼爱好相关支出具有真实的交易背景，其拥有的观赏鱼具有较高的市场价值，超过其报告期内在观赏鱼领域的累计投入金额。报告期内，发行人实际控制人在观赏鱼领域支出的相关个人资金不存在直接或通过任何相关安排间接流入发行人客户或供应商的情形。

附件 1：对袁建栋观赏鱼的实地查看照片（8-4-10-1）；

附件 2：袁建栋拥有的观赏鱼所获主要奖项（8-4-10-2）；

附件 3：观赏鱼相关拍卖成交价格参考资料（8-4-10-3）。

（以下无正文）

(本页无正文,为《关于博瑞生物医药(苏州)股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的发行注册环节反馈意见落实函的回复》之签字盖章页)

法定代表人: 
袁建栋

博瑞生物医药(苏州)股份有限公司



2019年10月11日

(本页无正文,为《民生证券股份有限公司关于博瑞生物医药(苏州)股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的发行注册环节反馈意见落实函的回复》之签字盖章页)

保荐代表人: 邵航
邵航

范信龙
范信龙

民生证券股份有限公司
2019年10月11日



保荐机构董事长声明

本人已认真阅读博瑞生物医药(苏州)股份有限公司的发行注册环节反馈意见落实函回复报告的全部内容,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,发行注册环节反馈意见落实函回复报告不存在虚假记载、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:


冯鹤年

