

上接A33版)

19	文如珊	曹其东姐姐曹其璋的配偶
20	曹其敏	曹其东的妹妹
21	袁明登	曹袁丽萍的兄长
22	张晖	曹袁丽萍兄长袁明登的配偶
23	Sung Lai PARK	儿子配偶的父亲
24	Soon Ja JUN	儿子配偶的母亲

除永新光学外，实际控制人及其关系密切的家庭成员直接或间接控制企业(以下简称“上述企业”)共计212家，其中中国大陆17家，中国大陆以外地区195家。中国大陆以外地区的企业中，注册于香港65家，英属维尔京群岛98家，其他国家和地区32家。

经核查，保荐机构和发行人律师认为：发行人的资产、人员、业务和技术等方面与上述企业相互独立；采购销售渠道、客户、供应商等方面不存在影响发行人独立性的情形，发行人实际控制人及其近亲属直接或间接控制的企业，实际经营业务与发行人不同，与发行人不存在同业竞争或潜在同业竞争。

C. 其他持股5%以上股东的同业竞争情况

截至本招股意向书摘要签署之日，除控股股东外，其他持股5%以上股东包括：

序号	股东	持股比例	经营范围、主营业务
1	波通实业	14.802%	体育用品、文具用品、塑料制品的制造；锻分支机构经营；销削。
2	宁兴资产	14.405%	对香港永兴集团有限公司和宁波永兴集团有限公司在中国境内的投资进行管理；股权投资；金融；咨询；证券。
3	电子信息集团	10.083%	实业项目投资；电子产品、计算机及配件、现代办公设备的制造、加工、批发、零售；电子技术开发、转让、咨询服务；房地产开发、经营、租赁；企业管理咨询。
4	安高国际	7.856%	投资控股。
5	新源投资	5%	实业投资；投资管理咨询；企业管理咨询。
	合计	1,299.07	74.02%

截至本招股意向书摘要签署之日，其他持股5%以上股东与公司不存在同业竞争。

D. 避免同业竞争承诺

为避免今后与发行人发生同业竞争，保证发行人及其投资者利益，发行人控股股东、持股5%以上股东出具了承诺函，承诺内容如下：

“本公司及本公司直接或间接控制的企业均未以任何形式从事或参与与发行人及其控制企业所从事业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司承诺本公司直接或间接控制的企业将来亦不从事或参与任何与发行人及其控制企业所从事业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

如果本公司或本公司直接或间接控制的企业发现任何与发行人及其控制企业所从事业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，将立即书面通知发行人，并尽力促使该业务机会按合理和平等的条款和条件首先提供给发行人及其控制企业。

本公司及本公司直接或间接控制的除发行人及其控制企业以外的其他企业从事的业务如果与发行人及其控制的企业存在竞争，本公司同意根据发行人要求，停止经营相竞争的业务，或将相竞争的业务纳入到发行人控制下，或将相竞争的业务转让给无关联关系第三方，以避免同业竞争。

本承诺函一旦出具，本公司承诺赔偿发行人因本公司违反本承诺函任何条款而遭受的一切实际损失、损害和开支。”

发行人实际控制人出具了承诺函，承诺内容如下：

本人及本人关系密切的家庭成员目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控制企业现有的及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成经济损失承担赔偿责任。

对于本人直接或间接控制的其他企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及在该等企业中的控制地位，保证该等企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该等企业不与发行人进行同业竞争，本人并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。

在本人、本人的关系密切的家庭成员及所控制的企业与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效承诺。”

E. 经常性关联交易

报告期内，公司与关联方之间发生的经常性关联交易包括购销商品、租赁房屋、代收代付水电费、薪酬支付等。

1. 关联销售

报告期内，发行人向关联方United Scope LLC、南京尼康、荣光仪器等进行销售，具体情况如下：

金额单位：万元；比例单位：%

	2013年1-6月	2014年1-6月	2014年1-12月	2015年1-6月	2015年1-12月	2016年1-6月		2016年1-12月		2017年度		2018年1-6月		2018年1-12月		
						数量	单价	金额	数量	单价	金额	数量	单价	金额	数量	单价
南京尼康	48,268.00	1,081.50	52,000.00	120,000.00	55,000.00	5,100.00	5,100.00	25,500.00	5,100.00	5,100.00	25,500.00	5,100.00	5,100.00	5,100.00	5,100.00	5,100.00
荣光仪器	3,466.75	11.66	3,770.00	1,270.00	1,270.00	1,270.00	1,270.00	1,270.00	1,270.00	1,270.00	1,270.00	1,270.00	1,270.00	1,270.00	1,270.00	1,270.00
南京永新	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
宁波博威	4,444.00	4.44	4,000.00	4,444.00	4,444.00	4,444.00	4,444.00	4,444.00	4,444.00	4,444.00	4,444.00	4,444.00	4,444.00	4,444.00	4,444.00	4,444.00
合计	52,712.00	1,131.47	56,000.00	160,000.00	160,000.00	5,100.00	5,100.00	25,500.00	5,100.00	5,100.00	25,500.00	5,100.00	5,100.00	5,100.00	5,100.00	5,100.00

注：已合并同一控制下企业的销售数据。

报告期内，发行人对关联方的销售占公司营业收入的比例较低，对发行人损益不构成重大影响。

(1) 关联销售的必要性和合理性

报告期内，发行人99.99%以上的关联销售为对United Scope LLC及南京尼康的销售。

① United Scope LLC

United Scope LLC是间接持有公司5%以上股份的股东毛磊(同时担任发行人副董事长、总经理)、吴世蕙夫妇关系密切的家庭成员吴世亮(吴世蕙之弟)担任高管的企业。

United Scope LLC是美国的显微镜网络销售商，主要业务为在Amazon、ebay以及自身网站销售教学类显微镜。United Scope LLC年销售额在3000万美元左右，拥有Amscope和Omax两个显微镜品牌，在Amazon显微镜产品中销量排名前列，具有较好的客户口碑。发行人通过United Scope LLC提供OEM服务，可扩大自身在北美市场的销售；同时发行人产品技术工艺先进，产品质量稳定，United Scope LLC向发行人采购并符合其自身利益。

吴世亮现持有United Scope LLC 15.13%的股权并担任副总裁。2017年12月，L Squared Capital Partners 通过United Scope Holdings LLC收购了United Scope LLC；吴世亮持有United Scope LLC的权益由15.13%降低至2.48%，后将进一步降低至2.19%，其在United Scope LLC的任职由副总裁变更为首席运营官。

L Squared Capital Partners 是一家私募股权公司，专门从事收购、行业整合、重组，帮助创始人退出以及平台投资等业务。该公司主要投资成熟市场的成长型和成熟企业，投资领域包括技术支持服务、工业技术和教育等领域，旗下投资和重组的企业包括甲骨文电梯、FineLine Technologies、Virtium Solid State Storage and Memory等。

② 南京尼康

南京尼康为公司的联营企业，发行人子公司南京永新持有其25%股权、日本株式会社尼康持有其余75%股权。

发行人与南京尼康的购销交易，主要围绕日本尼康委托生产的生物显微镜进行。日本尼康为国际知名企业，系相关领域的标杆性企业，发行人与其进行OEM合作，有利于加深发行人对其管理、制造等方面的理解，亦能为发行人带来口碑效应，有利于发行人的长远发展，符合公司显微镜业务 基于品质提升的跟随式成本领先战略”的战略定位。

向关联方销售的产品类型、数量、单价及金额，与向独立第三方销售的同类型产品进行对比分析

发行人关联销售产品主要为显微镜产品 OEM。观察头、LED电器为显微镜的半成品之一，除与日本尼康合作的显微镜OEM外，发行人生产其他显微镜产品所需的观察头、LED电器，均为发行人自制，未向外部采购，因此无法取得向独立第三方采购同类产品的价格。

发行人与南京尼康的交易价格系双方根据市场原则协商确定，主要交易条件与非关联交易一致，价格公允。

(2) 对荣光仪器的采购

公司向荣光仪器采购的主要为显微镜观察头、玻璃透镜、金工件、电器、铜棒等。

发行人原材料采购主要以定制的方式进行，由发行人提供图纸、参数要求等，供应商按要求进行生产，鉴于相关关联方拥有相应的制造技术和能力，且产品品质良好，发行人将部分透镜、金工件等委托给荣光仪器、同叶仪器及朝惠五金等公司进行生产。截至2016年1月末，发行人已先后停止对荣光仪器、同叶仪器、朝惠五金等进行采购。

向关联方采购的原材料类型、数量、单价及金额，与向独立第三方销售的同类型产品进行对比分析

发行人关联销售产品主要为显微镜产品 OEM。观察头、LED电器为显微镜的半成品之一，除与日本尼康合作的显微镜OEM外，发行人生产其他显微镜产品所需的观察头、LED电器，均为发行人自制，未向外部采购，因此无法取得向独立第三方采购同类产品的价格。

发行人与南京尼康的交易价格系双方根据市场原则协商确定，主要交易条件与非关联交易一致，价格公允。

(3) 向荣光仪器采购的主要是玻璃透镜，具体情况如下：

金额单位：万元；比例单位：%

	2018年1-6月	2016年		2017年度		2018年1-6月		2018年1-12月	
		数量	单价	金额	数量	单价	金额	数量	单价
M82ES	108.12	12.65%	1,800	600.69	599.00	0.28%			
M83ES	191.48	22.41%	2,800	683.84	693.70	-1.42%			
MD82ES10	148.21	17.35%	1,592	930.95	923.09	0.85%			
M83T	59.08	6.91%	723	817.14	811.68	0.67%			
M82T	7.58	0.89%	100	758.32	763.46	-0.67%			
T340B	17.09	2.00%	191	894.86	895.95	-0.12%			
M833	21.47	2.51%	120	1,789.01	1,787.76	0.07%			
M520T	49.71	5.82%	44	11,298.32	11,543.00	-2.12%			
MD82TS0	54.07	6.33%	480	1,126.55	1,132.43	-0.52%			
合计	656.81	76.88%	7,850	-	-	-			

2017年

发行人向荣光仪器采购的零