

财达证券股份有限公司

关于北京凯腾精工制版股份有限公司关联交易的核查意见

财达证券股份有限公司（以下简称“财达证券”、“保荐机构”）作为北京凯腾精工制版股份有限公司（以下简称“凯腾精工”、“公司”）公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，对凯腾精工本次关联交易事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、关联交易概述

本次关联交易为北京凯腾精工制版股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度超出预计金额的日常性关联交易。

公司于2021年12月3日召开了第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于预计2022年日常性关联交易的议案》，具体内容详见公司于2021年12月7日在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）披露的《北京凯腾精工制版股份有限公司关于预计2022年日常性关联交易的公告》（公告编号：2021-071）。

2022年度，公司预计发生的日常性关联交易的总金额为28,470,000.00元（人民币，下同），实际发生的日常性关联交易的总金额为28,137,051.84元，未超预计金额。其中，公司及子公司向关联方购买原材料、燃料和动力、接受劳务，预计发生金额为2,430,000.00元，实际发生金额为1,503,058.52元，未超预计金额。公司及子公司向关联方销售产品、商品、提供劳务，预计发生金额为26,040,000.00元，实际发生金额为26,633,993.32元，实际发生金额超过预计金额593,993.32元，超出比例2.28%。详情如下：

1、关于采购

（1）2022年公司及其子公司向关联方北京精风利德印刷设备有限公司采购电镀添加剂、刮墨刀等材料，预计金额不超过103万元，实际发生金额为653,628.28元，未超预计金额；

（2）2022年公司及其子公司向关联方黄山永新股份有限公司采购旧辊、薄膜等材料，预计金额不超过131万元，实际发生金额为798,742.92元，未超预计金额；

（3）2022年公司及其子公司向关联方黄山新力油墨科技有限公司采购油墨、金粉等材料，预计金额不超过7万元，实际发生金额为39,023.32元，未超预计金额；

（4）2022年公司及其子公司向关联方黄山永佳集团股份有限公司支付职工宿舍房租等，预计金额不超过2万元，实际发生金额为11,664.00元，未超预计金额。

2、关于销售

(1) 2022 年公司及其子公司向关联方黄山永新股份有限公司销售凹印版辊等商品，预计金额不超过 1947 万元，实际发生金额为 19,847,209.53 元，实际发生金额超过预计金额 377,209.53 元；

(2) 2022 年公司及其子公司向关联方广州永新包装有限公司销售凹印版辊等商品，预计金额不超过 380 万元，实际发生金额为 4,249,877.54 元，实际发生金额超过预计金额 449,877.54 元；

(3) 2022 年公司及其子公司向关联方河北永新包装有限公司销售凹印版辊等商品，预计金额不超过 271 万元，实际发生金额为 2,411,601.62 元，未超预计金额；

(4) 2022 年公司及其子公司向关联方黄山三夏精密机械有限公司销售凹印版辊等商品，预计金额不超过 1 万元，实际发生金额为 14,867.26 元，实际发生金额超过预计金额 4,867.26 元；

(5) 2022 年公司及其子公司向关联方黄山天马铝业有限公司销售凹印版辊等商品，总金额不超过 1 万元，实际发生金额为 1,592.92 元，未超预计金额；

(6) 2022 年公司及其子公司向关联方黄山源点新材料科技有限公司销售凹印版辊等商品，预计金额不超过 1 万元，实际发生金额为 59,823.02 元，实际发生金额超过预计金额 49,823.02 元；

(7) 2022 年公司及其子公司向关联方永新股份（黄山）包装有限公司销售凹印版辊等商品，预计金额不超过 3 万元，实际发生金额为 48,938.02 元，实际发生金额超过预计金额 18,938.02 元；

(8) 2022 年公司及其子公司向关联方黄山新力油墨科技有限公司销售凹印版辊等商品，预计金额 0 元，实际发生金额为 83.41 元，实际发生金额超过预计金额 83.41 元。

(二) 关联方基本情况

1、法人及其他经济组织

名称：黄山永新股份有限公司

住所：安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号

注册地址：安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号

企业类型：股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)

成立日期：1992 年 5 月 21 日

法定代表人（如适用）：孙毅

实际控制人：黄山供销集团有限公司

注册资本：612,491,866.00 元

实缴资本：612,491,866.00 元

主营业务：生产和销售真空镀膜、多功能薄膜、彩印复合软包装材料、纸基复合包装材料、新型医药包装材料、塑料制品、精细化工产品等高新技术产品，以及产品的进出口业务；印刷装潢印刷品、其他印刷品，包装设计和技术服务。

关联关系：公司控股子公司黄山精工凹印制版有限公司的副董事长鲍祖本，系黄山永新股份有限公司的董事、总经理。

财务状况：

2022 年经审计的主要财务数据：资产总额 264,564.66 万元，净资产 179,841.49 万元，营业收入 222,666.09 万元，净利润 23,807.52 万元。

信用情况：不是失信被执行人

2、法人及其他经济组织

名称：黄山新力油墨科技有限公司

住所：黄山市徽州区循环经济园昌盛路 10 号

注册地址：黄山市徽州区循环经济园昌盛路 10 号

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

成立日期：1995 年 1 月 16 日

法定代表人（如适用）：潘健

注册资本：10,000,000.00 元

主营业务：油墨制造、销售。

关联关系：系公司关联方黄山永新股份有限公司的子公司。

财务状况：

2022 年经审计的主要财务数据：资产总额 24,968.26 万元，净资产 17,921.75 万元，营业收入 28,291.54 万元，净利润 3,200.21 万元。

信用情况：不是失信被执行人

3、法人及其他经济组织

名称：黄山永佳集团股份有限公司

住所：安徽省黄山市徽州区环城北路 19 号

注册地址：安徽省黄山市徽州区环城北路 19 号

企业类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

成立日期：1998年2月11日

法定代表人（如适用）：孙毅

注册资本：45,321,000.00元

主营业务：实业投资和资本运作。

关联关系：公司控股子公司黄山精工凹印制版有限公司的副董事长鲍祖本，系黄山永佳集团有限公司的副董事长。

财务状况：

2021年经审计的主要财务数据：资产总额 56,599.24 万元，净资产 47,285.07 万元，营业收入 914.99 万元。

信用情况：不是失信被执行人

4、法人及其他经济组织

名称：北京精风利德印刷设备有限公司

住所：北京市怀柔区渤海镇沙峪村 432 号

注册地址：北京市怀柔区渤海镇沙峪村 432 号

企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期：2007年6月5日

法定代表人（如适用）：高仲鑫

注册资本：800,000.00元

主营业务：销售刮墨刀及添加剂。

关联关系：北京精风利德印刷设备有限公司实际控制人高仲鑫为公司实际控制人、董事、总经理李京配偶高少成的父亲；北京精风利德印刷设备有限公司的股东、监事姚彩霞为公司副董事长姚少锋的姐姐及董事兼副总经理陈志强的配偶。

财务状况：

2021年未经审计的主要财务数据：资产总额 141.90 万元，净资产-4.98 万元，营业收入 116.00 万元，净利润-5.61 万元。

信用情况：不是失信被执行人

5、法人及其他经济组织

名称：广州永新包装有限公司

住所：广东从化经济开发区高湖路 8 号

注册地址：广东从化经济开发区高湖路 8 号

企业类型：有限责任公司(台港澳与境内合资)

成立日期：2004 年 12 月 10 日

法定代表人（如适用）：孙毅

注册资本：60,000,000.00 元

主营业务：生产塑料软包装新技术、新产品，新型药品包装材料，真空镀膜新技术及新产品，农膜新技术及新产品，无机非金属材料及制品，工程塑料及塑料合金产品，销售本企业产品。

关联关系：系公司关联方黄山永新股份有限公司的子公司。

财务状况：

2022 年经审计的主要财务数据：资产总额 22,954.91 万元，净资产 13,791.87 万元，营业收入 33,087.41 万元，净利润 1,752.73 万元。

信用情况：不是失信被执行人

6、法人及其他经济组织

名称：河北永新包装有限公司

住所：河北省石家庄市鹿泉区开发区昌盛大街 65 号

注册地址：河北省石家庄市鹿泉区开发区昌盛大街 65 号

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

成立日期：2006 年 12 月 27 日

法定代表人（如适用）：孙毅

注册资本：60,000,000.00 元

主营业务：包装装潢印刷；研制、开发、生产、销售食品用彩印复合包装材料；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

关联关系：系公司关联方黄山永新股份有限公司的子公司。

财务状况：

2022 年经审计的主要财务数据：资产总额 23,514.47 万元，净资产 18,100.00 万元，营业收入 25,838.75 万元，净利润 1,539.59 万元。

信用情况：不是失信被执行人

7、法人及其他经济组织

名称：黄山三夏精密机械有限公司

住所：安徽省黄山市徽州区环城西路 51 号

注册地址：安徽省黄山市徽州区环城西路 51 号

企业类型：有限责任公司（中外合资）

成立日期：2014 年 5 月 26 日

法定代表人（如适用）：鲍祖本

注册资本：9,160,000.00 元

主营业务：生产复合机、分切机和检品机及软包装加工相关设备。

关联关系：系公司关联方黄山永佳集团股份有限公司的子公司

财务状况：

2021 年未经审计的主要财务数据：资产总额 2,266.29 万元，净资产 1,101.61 万元，营业收入 2,041.80 万元。

信用情况：不是失信被执行人

8、法人及其他经济组织

名称：黄山天马铝业有限公司

住所：安徽省黄山市徽州区城北工业园区

注册地址：安徽省黄山市徽州区城北工业园区

企业类型：其他有限责任公司

成立日期：2007 年 7 月 30 日

法定代表人（如适用）：王治飞

注册资本：25,000,000.00 元

主营业务：生产和销售自产的铝箔系列产品、金融制品和金属包装容器、化工原材料销售（不含危险化学品）。

关联关系：系公司关联方黄山永佳集团股份有限公司的子公司。

财务状况：

2021 年经审计的主要财务数据：资产总额 10,724.80 万元，净资产 3,484.94 万元，营业收入 20,056.93 万元。

信用情况：不是失信被执行人

9、法人及其他经济组织

名称：黄山源点新材料科技有限公司

住所：安徽省黄山市徽州区城北工业园永兴一路 46 号

注册地址：安徽省黄山市徽州区城北工业园永兴一路 46 号

企业类型：其他有限责任公司

成立日期：2017 年 10 月 18 日

法定代表人（如适用）：鲍祖本

注册资本：90,000,000.00 元

主营业务：研发、生产、销售：塑料新材料及新产品。

关联关系：系公司关联方黄山永佳集团股份有限公司的子公司。

财务状况：

2021 年未经审计的主要财务数据：资产总额 16,185.32 万元，净资产 10,102.54 万元，营业收入 26,217.19 万元。

信用情况：不是失信被执行人

10、法人及其他经济组织

名称：永新股份（黄山）包装有限公司

住所：黄山经济开发区梅林大道 99 号

注册地址：黄山经济开发区梅林大道 99 号

企业类型：有限责任公司(外商投资企业法人独资)

成立日期：2013 年 3 月 28 日

法定代表人（如适用）：孙毅

注册资本：60,000,000.00 元

主营业务：塑料薄膜及复合材料、塑料制品生产、销售。

关联关系：系公司关联方黄山永新股份有限公司的子公司。

财务状况：

2022 年经审计的主要财务数据：资产总额 83,912.44 万元，净资产 64,753.72 万元，营业收入 101,454.96 万元，净利润 6,563.02 万元。

信用情况：不是失信被执行人

（三）交易协议的主要内容

所涉及的关联交易均为公司及子公司向关联方购买原材料、燃料和动力、接受劳务，或向关联方销售产品、商品、提供劳务，均属公司日常经营行为，交易以市场价格为依据。交易双方遵循公平、公正、公允的定价原则，协商确定交易价格，并在发生关联交易时签署有关的买卖协议或合同。

（四）表决和审议情况

2023年4月11日公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于补充确认超出预计金额的日常性关联交易》，本议案涉及补充确认超出预计金额的日常性关联交易，无关联董事需回避表决，与会董事全票通过该议案。

公司现任独立董事杜玉才、李建军对本议案发表了事前认可意见并发表了同意的独立意见。

本议案无需提交股东大会审议。根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》第7.2.6条、《公司章程》第四十条及《关联交易管理办法》第十条的相关规定：“上市公司与关联方发生的成交金额（除提供担保外）占公司最近一期经审计总资产2%以上且超过3000万元的交易，应当提供评估报告或者审计报告，提交股东大会审议。与日常经营相关的关联交易可免于审计或者评估。”

2022年度，公司实际发生的日常性关联交易的总金额占公司2022年度经审计总资产的5.52%，但未超过3,000万元，故该议案无需提交公司股东大会审议。

（五）定价依据及公允性

公司及其子公司与关联方的日常性关联交易定价以市场价格为基础，遵循公平合理的原则，经双方协商确定。

公司及子公司与关联方交易价格系按市场方式确定。定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

（七）该关联交易的必要性及对公司的影响

超出预计金额的日常性关联交易为公司与关联方因业务合作而形成的日常性关联交易，满足了公司业务发展及生产经营的需要，上述日常性关联交易遵循市场公允原则，合理定价，交易的决策按照公司的相关制度进行，不存在损害公司和公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响。


二、保荐机构核查意见


经核查，保荐机构认为：凯腾精工本次补充确认2022年度超出预计金额的日常性关联交易事项，无关联董事需回避表决，与会董事全票通过该议案，该议案无需经股东大会审议批准，独立董事就上述议案发表了明确同意意见，该议案提交董事会审议之前已取得独立董事的事前同意，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规、规范性文件以及凯腾精工《公司章程》的有关规定；凯腾

精工本次关联交易相关事项对公司财务及经营状况不会产生重大不利影响，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。财达证券对凯腾精工本次补充确认 2022 年度超出预计金额的日常性关联交易事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《财达证券股份有限公司关于北京凯腾精工制版股份有限公司关联交易的核查意见》之签章页）

保荐代表人： 
李冰


武远定



2023年4月11日