

中原证券股份有限公司

关于河南科迪乳业股份有限公司

2018 年度日常关联交易预计的核查意见

中原证券股份有限公司（以下简称“中原证券”或“保荐机构”）作为河南科迪乳业股份有限公司（以下简称“科迪乳业”或“公司”）首次公开发行股票并上市及 2016 年非公开发行股票的保荐机构和持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，对科迪乳业 2018 年度日常关联交易预计情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、2018 年度关联交易预计概况

根据科迪乳业的《公司章程》和公司关联交易管理制度的相关规定，并结合以往日常关联交易的实际情况，科迪乳业对 2018 年度日常关联交易进行了合理的预计。具体情况如下：

（一）日常关联交易概述

公司预计 2018 年度因日常生产经营需要，将与关联方河南科迪大磨坊食品有限公司（以下简称“科迪大磨坊”）、河南科迪速冻食品有限公司（以下简称“科迪速冻”）、河南省科迪面业有限责任公司（以下简称“科迪面业”）、科迪食品集团电子商务有限公司（以下简称“科迪电子商务”）、河南省科迪便民超市有限公司（以下简称“科迪便民”）、科迪食品集团股份有限公司（以下简称“科迪集团”）发生日常关联交易，公司预计上述日常关联交易总金额为 11,480 万元，并向董事会提交了《2018 年度日常关联交易预计的议案》。2017 年度，公司与关联方发生的日常关联交易总金额为 6,532.53 万元。

2018 年 3 月 29 日公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了上述议案，本交易事项已事先获得独立董事认可并发表了明确同意的意见。审议该交易事项时，独立董事发表了同意意见，关联董事张清海、刘新强、张枫华回避表决，议案经非关联董事、监事过半数审议通过。

该事项尚需提交公司 2017 年度股东大会审议，且关联股东科迪集团、张清海、国民信托有限公司—国民信托·德琪 1 号集合资金信托计划将回避表决。

(二) 预计日常关联交易类别和金额

科迪乳业 2018 年预计与关联方发生的日常性关联交易金额不超过 11,480 万元，定价原则将按照当时市场价格确定，具体交易内容及金额如下：

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额	截至披露日已发生金额	上年发生金额
向关联人采购原材料	河南科迪大磨坊食品有限公司	材料	市场定价	500	17.24	230.99
	河南科迪速冻食品有限公司	材料	市场定价	30	4.81	4.36
	河南省科迪面业有限公司	材料	市场定价	50	0.68	6.35
	科迪食品集团电子商务有限公司	商品	市场定价	30	5.79	0
	河南省科迪便民超市有限公司	商品	市场定价	10	0	0
	科迪食品集团股份有限公司	备品备件	市场定价	30	0	0
	小计				650	28.53
向关联人销售产品	河南科迪大磨坊食品有限公司	产品	市场定价	30	0.31	1.23
	河南科迪速冻食品有限公司	原材料、产品	市场定价	200	25.07	33.27
	河南省科迪面业有限公司	原材料、产品	市场定价	50	1.04	2.47
	科迪食品集团电子商务有限公司	产品	市场定价	10,000	1,020.34	5,907.30
	河南省科迪便民超市有限公司	产品	市场定价	50	0	0
	科迪食品集团股份有限公司	产品	市场定价	500	13.58	346.56
	小计				10,830	1,060.35

注：以上金额均为不含税金额。

(三) 上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：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	实际发生额与预计金额差异
向关联人采购原材料	河南科迪大磨坊食品有限公司	原材料	230.99	500	0.33%	-53.80%
	河南科迪速冻食品有限公司	原材料	4.36	30	0%	-85.47%
	河南省科迪面业有限公司	原材料	6.35	50	0%	-87.30%
	科迪食品集团电子商务有限公司	原材料	0	30	0%	-100%
	河南省科迪便民超市有限公司	原材料	0	10	0%	-100%
	科迪食品集团股份有限公司	原材料	0	30	0%	-100%
	小计		241.70	650	--	--
向关联人销售产品	河南科迪大磨坊食品有限公司	产品	1.23	30	0%	-95.9%
	河南科迪速冻食品有限公司	原材料、产品	33.27	200	0.03%	-83.37%
	河南省科迪面业有限公司	原材料、产品	2.47	50	0%	-95.06%
	科迪食品集团电子商务有限公司	产品	5,907.30	6,000	4.77%	-1.55%
	河南省科迪便民超市有限公司	产品	0	50		
	科迪食品集团股份有限公司	产品	346.56	600	0.28%	-42.24%
	小计		6,290.83	6930	--	--

注：以上金额均为不含税金额。

（四）关联人介绍和关联关系

1、科迪大磨坊

（1）基本情况

企业名称：河南科迪大磨坊食品有限公司

注册地址：商丘市虞城县利民镇虞单路西侧

公司类型：其他有限责任公司

注册资本：10,000 万元

法定代表人：张清海

经营范围：批发兼零售：预包装食品；现代农业技术开发、推广及服务。（以上范围凡需审批的，未获审批前不得经营）（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）

最近一期财务数据：截至 2017 年 12 月 31 日，总资产 35,278 万元，净资产 13,796 万元，营业收入 21,365 万元，净利润 383 万元（未经审计）。

（2）与公司的关联关系

截至本核查意见签署之日，科迪大磨坊为科迪乳业控股股东科迪集团的控股子公司，科迪集团持有科迪大磨坊 90% 股权。

2、科迪速冻

（1）基本情况

企业名称：河南科迪速冻食品有限公司

注册地址：河南省虞城县利民工业园(利民乡虞单路西侧)

公司类型：其他有限责任公司

注册资本：30,000 万元

法定代表人：张少华

经营范围：速冻食品[速冻面米食品（生制品、熟制品）、速冻其他食品（速冻肉制品、速冻果蔬制品）]。

最近一期财务数据：截至 2017 年 12 月 31 日，总资产 90,789 万元，净资产 36,985 万元，营业收入 59,467 万元，净利润 12,185 万元（未经审计）。

（2）与公司的关联关系

截至本核查意见签署之日，科迪速冻为科迪乳业控股股东科迪集团的控股子公司，科迪集团持有科迪速冻 70.45% 股权。

3、科迪面业

（1）基本情况

企业名称：河南省科迪面业有限责任公司

注册地址：商丘市虞城县科迪食品工业园

公司类型：其他有限责任公司

注册资本：15,000 万元

法定代表人：张清海

经营范围：方便食品（方便面）的生产与销售；粮食收购储运及加工。（以上范围凡需审批的，未获审批前不得经营）（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）

最近一期财务数据：截至 2017 年 12 月 31 日，总资产 108,718 万元，净资产 41,340 万元，营业收入 71,971 万元，净利润 6,955 万元（未经审计）。

（2）与公司的关联关系

截至本核查意见签署之日，科迪面业为科迪乳业控股股东科迪集团的控股子公司，科迪集团持有科迪面业 60% 股权。

4、科迪电子商务

（1）基本情况

企业名称：科迪食品集团电子商务有限公司

注册地址：河南省商丘市虞城县利民镇工贸区十八号

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

注册资本：100,000 万元

法定代表人：张清海

经营范围：预包装食品兼散装食品的批发、零售；农产品的销售；互联网零售。

最近一期财务数据：截至 2017 年 12 月 31 日，总资产 11,777 万元，净资产 -964 万元，营业收入 14,013 万元，净利润 24 万元（未经审计）。

（2）与公司的关联关系

截至本核查意见签署之日，科迪电子商务为科迪乳业控股股东科迪集团的全资子公司，科迪集团持有科迪电子商务 100%股权。

5、科迪便民

(1) 基本情况

企业名称：河南省科迪便民超市有限公司

注册地址：郑州市金水区农科路 25 号院 1 号楼 1 层 2 号

公司类型：其他有限责任公司

注册资本：1,000 万元

法定代表人：张清海

经营范围：洗涤用品、化妆品、针织品、家用电器、文具用品、体育用品、日用百货的销售；批发兼零售：预包装食品乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）（凭有效许可证核定范围与期限经营）；零售：卷烟、雪茄烟（凭有效许可证核定范围与期限经营）。（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）

最近一期财务数据：截至 2017 年 12 月 31 日，总资产 14,588 万元，净资产 870 万元，营业收入 1,415 万元，净利润 113 万元（未经审计）。

(2) 与公司的关联关系

截至本核查意见签署之日，科迪便民为科迪乳业控股股东科迪集团的控股子公司，科迪集团持有科迪便民 90%股权。

6、科迪集团

(1) 基本情况

企业名称：科迪食品集团股份有限公司

注册地址：河南省虞城县利民工业园区

公司类型：股份有限公司

注册资本：200,000 万元

法定代表人：张清海

经营范围：从事货物及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；挂面（普通挂面、花色挂面）小麦粉挂面（普通挂面、花色挂面）小麦粉（通用、专用）的生产销售；批发兼零售预包装食品；农业技术开发推广及服务；投资咨询服务。（以上范围凡需审批的，未获审批前不得经营）（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）

最近一期财务数据：截至 2017 年 12 月 31 日，总资产 593,911 万元，净资产 191,176 万元，营业收入 292,101 万元，净利润 12,980 万元（未经审计）。

（2）与公司的关联关系

截至本核查意见签署之日，科迪集团持有科迪乳业 44.43% 的股份，为科迪乳业控股股东。

二、履约能力分析

关联方依法存续，经营情况正常，以往交易中，履约情况良好，目前不存在应向科迪乳业支付的款项形成坏账的情形。

三、交易定价政策及定价依据

科迪乳业与关联方之间发生的业务往来，属于正常经营业务往来，程序合法，与其他业务往来企业同等对待。交易价格系按市场确定，定价公允合理，不存在利益输送等现象。

四、关联交易目的和对公司的影响

上述关联交易是为了满足公司正常经营的实际需要，遵循了市场经济规律，交易采用平等自愿、互惠互利的原则，维护了交易双方的利益，亦没有损害上市公司和中小股东的利益，交易价格公允合理，同时，关联交易金额占公司采购总额、营业收入的比例较低。经常性关联交易的实施不会对公司独立性产生不利影响，公司不会因此对相关关联方产生依赖或被其控制。

五、关联交易履行的程序

（一）独立董事事前认可

在该关联交易提交董事会审议之前，公司事前向独立董事提交了本次关联交

易事项的相关资料，独立董事进行了事前审查，并出具了独立董事关于关联交易事项的事前认可意见：

“本议案中公司 2018 年预计日常关联交易，属于公司正常业务经营需要，交易价格将按照市场公允定价原则由双方共同确定，不存在损害公司和中小股东利益的情况；本次董事会审议该议案时，关联方董事均应当回避表决，同意提交第三届董事会第六次会议审议。”

（二）董事会

此次关联交易事项已经公司第三届董事会第六次会议审议通过。

（三）独立董事发表独立意见

公司独立董事就上述关联交易预计事项发表了如下独立意见：

“上述关联交易系按照市场原则进行，价格公允、且履行了相关法律程序，不存在损害公司和中小股东利益的情况；本次董事会审议该议案时，关联方董事均回避表决，会议审议及表决程序符合《中华人民共和国公司法》和《河南科迪乳业股份有限公司章程》的有关规定。”

（四）股东大会

上述关联交易预计事项尚需提交股东大会审议。

六、保荐机构的核查意见

中原证券核查了科迪乳业关于2018年日常关联交易预计事项的董事会、监事会会议资料和独立董事发表的独立意见，查阅了2017年度关联交易的实际发生情况，并与公司相关人员进行了沟通。

经核查，本保荐机构认为：科迪乳业 2018 年度日常关联交易预计属公司正常业务范围，符合公司实际情况，关联交易定价参考市场公允价格，定价依据公平、合理，不存在损害公司和其他非关联股东的利益的情形；上述关联交易已经公司董事会、监事会审议通过、独立董事事前认可并发表了明确同意的意见，决策程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等有关规定；保荐机构对科迪乳业 2018 年度日常关联交易预计情况无异议。

（本页无正文，为《中原证券股份有限公司关于河南科迪乳业股份有限公司2018年度日常关联交易预计的核查意见》之签字盖章页。）

保荐代表人：

武佩增

杨曦

中原证券股份有限公司

2018年3月29日