

平安证券股份有限公司
关于浙江金科文化产业股份有限公司
2018 年度日常性关联交易预计的核查意见

平安证券股份有限公司（以下简称“平安证券”或“保荐机构”）作为浙江金科文化产业股份有限公司（以下简称“金科文化”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》、《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》等有关规定，对金科文化2018年度日常性关联交易预计情况进行了核查，核查情况如下：

一、2018 年预计关联交易类别和金额

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	截至披露日已发生的金额	上年发生金额
向关联人出租房屋建筑物	浙江润科新材料科技有限公司	公司向关联人出租房屋建筑物	公允定价	1,441,441.44	240,240.24	2,079,909.91
	小计	-	-	1,441,441.44	240,240.24	2,079,909.91
向关联人采购	浙江弥谷网络科技有限公司	游戏采购	公允定价	28,301.89	-	14.01
	杭州龙狼网络科技有限公司	游戏采购	公允定价	47,169.81	3,044.23	22,286.88
	杭州墨风科技有限公司	接受渠道推广服务、游戏采购	公允定价	622,641.51	25,527.30	421,994.53
	杭州墨风科技有限公司	游戏采购	公允定价	283,018.87	4,183.90	205,853.01
	杭州谦游坊科技有限公司	游戏采购	公允定价	47,169.81	-	42,969.59
	杭州崇卓科技有限公司	游戏采购	公允定价	283,018.87	481.66	213,100.65
	杭州摘星社信息科技有限公司	接受渠道推广服务	公允定价	730,438.40	167,730.30	2,722,391.79
	合肥爱玩动漫有限公司	游戏采购	公允定价	5,660,377.36	86,039.52	3,557,832.95
	深圳元气互娱科技有限公司	接受渠道推广服务	公允定价	22,641.51	5,343.40	5,129.46
	杭州淘卡淘科技有限公司	购买充值卡	公允定价	80,000.00	10,000.00	65,000.00
	绍兴上虞雷迪森万锦大酒店有限公司	住宿费、餐费	公允定价	1,800,000.00	4,885.00	1,242,525.92
	小计	-	-	9,321,759.16	303,051.41	8,293,245.78
向关联人销	杭州摘星社信息科技有限公司	发行分成	公允定价	9,433,962.26	321,172.97	8,789,457.09

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	截至披露日已发生的金额	上年发生金额
售	上海合志信息技术有限公司	发行分成	公允定价	5,660,377.36	858,474.40	5,260,336.26
	南京翰达睿信息技术有限公司	发行分成	公允定价	2,830,188.68	290,197.49	2,533,862.98
	杭州布依娱乐文化传播有限公司	IP 授权	公允定价	660,377.36	-	377,358.49
	广州棉花糖网络科技有限公司	发行分成	公允定价	943,396.23	183,828.40	36,638.49
	深圳元气互娱科技有限公司	IP 授权	公允定价	283,018.87	-	68,771.28
	浙江润科新材料科技有限公司	销售水电	公允定价	2,473,460.72	20,431.51	2,248,600.65
	浙江润科新材料科技有限公司	销售材料	公允定价	100,000.00	-	606,335.30
	小计	-	-	22,384,781.48	1,674,104.77	19,923,826.54
-	合计	-	-	33,147,982.08	1,977,156.18	28,217,072.32

二、2017 年日常关联交易实际发生情况

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（%）	披露日期及索引
--------	-----	--------	--------	------	-----------------	-----------------	---------

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（%）	披露日期及索引
向关联人出租房屋建筑物	浙江润科新材料科技有限公司	公司向关联人出租房屋建筑物	2,079,909.91	1,600,000	100	29.99 注[1]	2017年4月1日，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
	小计	-	2,079,909.91	1,600,000	-	-	-
向关联人销售	联合好运集团控股有限公司	广告服务	9,244,713.15	-	31.19	-	2017年6月22日，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
	浙江润科新材料科技有限公司	向关联人出售水电	2,248,600.65	650,000.00	7.59	245.94 注[2]	2017年4月1日，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
	浙江润科新材料科技有限公司	销售材料	606,335.30	-	2.05	-	
	杭州摘星社信息科技有限公司	提供发行分成、版号咨询	8,792,758.97	10,600,000.00	29.67	-17.05	
	上海合志信息技术有限公司	提供发行分成	5,260,336.26	5,400,000.00	17.75	-2.59	
	南京翰达睿信息技术有限公司	提供发行分成	2,533,862.98	1,400,000.00	8.55	80.99 注[3]	
	北京龙之火科技发展有限公司	提供发行分成	441,943.39	-	1.49	-	
	杭州布依娱力文化传播有限公司	IP授权	377,358.49	1,000,000.00	1.27	-62.26	
	深圳元气互娱科技有限公司	IP授权、衍生品收入	71,237.28	-	0.24	-	

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（%）	披露日期及索引
	广州棉花糖网络科技有限公司	提供发行分成	36,638.49	-	0.12	-	
	杭州龙狼网络科技有限公司	版号咨询服务	11,320.76	-	0.04	-	
	杭州谦游坊科技有限公司	版号咨询服务	6,603.78	-	0.02	-	
	浙江弥谷网络科技有限公司	版号咨询服务	6,603.77	-	0.02	-	
-	小计	-	29,638,313.27	19,050,000.00	100	-	-
向关联人采购	联合好运集团控股有限公司	游戏采购	9,011,383.91	-	50.41	-	2017年6月22日， 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
	合肥爱玩动漫有限公司	采购游戏	3,557,832.95	-	19.90	-	
	绍兴上虞雷迪森万锦大酒店有限公司	住宿费、餐费	1,242,525.92	-	6.95	-	
	杭州摘星社信息科技有限公司	渠道推广	2,722,391.79	-	15.23	-	
	浙江弥谷网络科技有限公司	采购 IP、游戏采购	571,712.14	1,020,000.00	3.20	-43.95	

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（%）	披露日期及索引
	杭州墨风科技有限公司	采购游戏、渠道推广服务	421,994.53	600,000.00	2.36	-29.67	2017年4月1日，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
	杭州崇卓科技有限公司	采购游戏	213,100.65	600,000.00	1.19	-64.48	
	杭州谦游坊科技有限公司	采购游戏	42,969.59	200,000.00	0.24	-78.52	
	杭州龙狼网络科技有限公司	游戏采购	22,286.88	30,000.00	0.12	-25.71	
	杭州淘卡淘科技有限公司	购买充值卡	65,000.00	-	0.36	-	
	深圳元气互娱科技有限公司	渠道成本	5,129.46	-	0.03	-	
	小计	-	17,876,327.82	2,450,000.00	100	-	-
-	合计	-	49,594,551.00	23,100,000.00	-	-	-
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明				2017年度，公司与上述关联方日常关联交易的实际发生额与预计金额存在差异，主要原因系公司与关联方日常关联交易的发生基于实际市场需求和业务发展情况，同时公司会根据实际情况，对交易情况进行适时适当调整。			
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明				我们认为：公司董事会对2017年日常关联交易实际发生情况与预计存在差异的说明符合公司的实际情况，关联交易遵循了“公平、公正、公允”的原则，交易事项符合市场原则，决策程序合法，交易定价公允合理，未发现损害公司及其他股东利益，特别是中小股东利益情况。			

实际发生额与预计金额差异原因：

注[1]：系 2017 年公司向承租人浙江润科新材料科技有限公司出租厂房建筑面积发生变化，租金金额上升所致；

注[2]：系 2017 年浙江润科新材料科技有限公司生产经营规模发生变化，使用的水电费上升所致；

注[3]：南京翰达睿信息技术有限公司作为中国移动的手机游戏基地所在地，随着公司业务的快速发展，南京翰达睿 2017 年度为公司提供的计费服务大幅增长。故实际发生额与预计金额存在较大差异。

三、关联人介绍和关联关系

名称	法定代表人	注册资本(万元)	经营范围	住所	关联关系
浙江润科新材料科技有限公司	倪平	8000	化工新材料研发，化工原料、化工产品（除危险化学品和易制毒品外）销售，进出口业务	杭州湾上虞经济技术开发区	公司子公司浙江金科日化原料有限公司持有该企业40%股权。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方
绍兴上虞雷迪森万锦大酒店有限公司	朱志刚	8000	餐饮服务：特大型餐馆（中餐类制售、西餐类制售、含凉菜，含裱花蛋糕，含生食海产品，含沙拉，含现榨果蔬汁）；批发兼零售：预包装食品、酒类（凭有效食品经营许可证经营）；住宿、理发美容、游泳池、酒吧服务（凭有效公共场所卫生许可证、特种行业许可证经营、高危险性体育项目许可）；卷烟、雪茄烟零售（凭有效烟草专卖许可证经营）；提供营业性演出场所（除歌舞厅等娱乐场所外）服务；工艺品销售；棋牌服务；商务服务；酒店管理服务；物业管理服务；停车场服务；进出口业务	浙江省绍兴市上虞区百官街道城北新区市民大道555号	该企业为公司控股股东金科控股集团有限公司间接控制的企业。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方
浙江弥谷网络科技有限公司	陈旻	1000	第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）；利用信息网络经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）（涉及前置审批项目的，在有效期内方可经营） 动漫设计制作及相关产品销售，计算机软件开发及销售，网络技术和安防系统的技术开发、技术咨	杭州市西湖区文三路90号5幢三层北312	公司子公司杭州哲信信息科技有限公司（以下简称“杭州哲信”）持有该企业5%的股份并委派公司董事张正锋先生为企业董事。根

			询、技术服务：计算机网络工程的施工；服务：文化创意策划（除演出及演出中介）；设计、制作、代理、发布：国内广告（除网络广告发布）		据《上市规则》10.1.3（三）规定，该企业为公司关联方。
杭州龙狼网络科技有限公司	宫杨一杰	114.29	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机网络技术、计算机软硬件、电子产品；服务：动漫设计、企业营销策划、影视策划、文化艺术交流活动策划（除演出及演出中介）、商务信息咨询、图文设计；设计、制作、代理、发布：国内外广告（除网络广告发布）；批发、零售：计算机及配件，数码产品，计算机软件，服装鞋帽、办公用品、日用百货、工艺美术品	杭州市滨江区建业路511号华业大厦3楼342室	公司孙公司宁波哲信创客投资有限公司（以下简称“哲信创投”）持有该企业30%的股权。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方。
杭州墨风科技有限公司	何春燕	12.5	服务：计算机软硬件、网络信息技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；批发、零售（含网上销售）：电子产品（除专控），日用百货，机械设备。技术进出口（国家法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。	浙江省杭州市西湖区三墩镇灯彩街539号君尚国际广场A座706室	哲信创投持有该企业20%的股权。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方
杭州谦游坊科技有限公司	陈韬	4.1666	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机软硬件、电子设备、网络设备、安防设备、机电设备、建筑材料、计算机系统集成；承接：楼宇智能化工程；批发、零售：第一类医疗器械，机械设备，五金交电，机电设备，家用电器，电子产品(除电子出版物)，锁具。	浙江省杭州市余杭区五常街道西溪八方城5幢1033室	哲信创投持有该企业23%的股权。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方。
杭州崇卓科技有限公司	任泽辉	109.375000	计算机软件，游戏软件，手机软件技术开发、技术服务、技术咨询，计算机系统集成；批发、零售：计算机软硬件、办公用品、电子产品（除专控）；文化创意；广告制作；动画广告制作；动漫周边产品设计；游戏策划；会展策划；平面设计（除建筑）。	杭州市转塘街道朗郡庭院君澜阁1幢2单元1302室	杭州哲信和哲信创投共同持有该企业12.29%的股份，并委派一名董事。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方。
杭州摘星社信息科技	张灵敏	477.2304	服务：第二类增值电信业务中的信息服务业务，网络信息技术、计	浙江省杭州市西湖区	杭州哲信和哲信创投共同持有该

有限公司			计算机软硬件、通讯设备、自动化控制系统的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让，计算机系统集成，网页设计，版权代理；批发、零售：计算机软硬件，办公自动化设备；其他无需报经审批的一切合法项目。（以公司登记机关核定的经营范围为准）。	西溪首座5号楼812室-1	企业10.07%的股份，并委派一名董事。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方。
合肥爱玩动漫有限公司	张明明	62.5000	软件开发；网络游戏经营、网络文化经营；动漫设计、技术开发、技术咨询、技术服务；互联网技术培训；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。	安徽省合肥市经济技术开发区石门路南莲花电子商务产业园3#A座409-410室	哲信创投持有该企业20%的股份。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方。
深圳元气互娱科技有限公司	董文杰	210.5263	电子类产品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；电子计算机与电子技术信息服务；网络科技，网络技术，通讯及网络工程；计算机软硬件开发、销售；网页设计，计算机技术服务与技术咨询，计算机数码产品设计与销售；游戏设计开发与销售。网络设备安装与维护，网络系统工程设计和安装。	深圳市南山区蛇口街道南海大道1113-1115号花样年美年广场1栋6层605-25	哲信创投持有该企业15%的股份，并委派一名董事。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方。
杭州淘卡淘科技有限公司	李红英	1052.6316	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机软硬件、计算机系统集成、电子产品、电子商务平台技术；销售：计算机软硬件、电子产品、通讯产品、预包装食品；服务：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务），票务代理、商务信息咨询；设计、制作、代理、发布：国内广告；其他无需报经审批的一切合法项目	浙江省杭州市西湖区文三路386-390号、学院路99号3幢钱江水利科技大厦十五层1502室	哲信创投持有该企业5%的股份，并委派公司董事张正锋先生为该企业董事。根据《上市规则》10.1.3（三）规定，该企业为公司关联方。
上海合志信息技术有限公司	黄小岚	3000	从事信息技术、计算机网络领域内的技术开发、技术服务，文化艺术交流活动策划；商务信息咨询（除经纪），会展服务，设计、制作各类广告，电脑图文设计制作，通讯设备（除卫星地面接收装置）、电子产品、计算机软硬件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，从事货物与技术的进出口业务。	上海市杨浦区隆昌路619号8号楼中区C13室	哲信创投持有该企业18%的股份，并委派一名董事。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方。

南京翰达睿信息技术有限公司	王祥	1000	计算机软硬件、通讯设备、网络技术的技术开发、技术服务、技术咨询及技术转让；互联网文化活动策划。	南京市建邺区嘉陵江东街18号06幢2层208室	杭州哲信持有该企业49%的股份，并委派一名董事。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方。
杭州布依娱力文化传播有限公司	黄洁翔	100	服务：文化艺术策划（除演出中介），影视策划，设计、制作、代理、发布国内广告，会务服务，商务信息咨询（除商品中介），企业形象策划，企业管理咨询，公关活动策划，展览展示，计算机软硬件的技术开发、技术服务；批发、零售：办公文化用品，日用百货，玩具。	浙江省杭州市余杭区良渚街道运河印象中心1幢1506室	哲信创投持有该企业10%的股份，并委派一名董事。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方。
广州棉花糖网络科技有限公司	汤哲	125	游戏软件设计制作；模型设计服务；美术图案设计服务；数字动漫制作；美术辅导服务；接受委托从事劳务外包服务；以服务外包方式从事职能管理服务和项目管理服务以及人力资源服务和管理；业务流程外包；网络技术的研究、开发；广告业；计算机技术开发、技术服务；货物进出口（专营专控商品除外）；办公设备批发；办公设备耗材零售；商品信息咨询服务；电子工程设计服务；多媒体设计服务；动漫及衍生产品设计服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；	广州市天河区石牌西路19号7楼自编K92单元	哲信创投持有企业20%的股份。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方。
联合好运集团控股有限公司	-	\$5	高端制造、工业4.0、高科技互联网及大数据、人工智能、机器人、信息技术与服务等领域技术研发、投资与贸易。	英属维尔京群岛托托拉岛	公司子公司金科国际（香港）有限公司持有该公司35%的股份，根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方
北京龙之火科技发展有限公司	彭晨	55.5600	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；计算机技术培训；企业管理咨询；市场调查；企业策划；公共关系服务；经济贸易咨询；承办展览展示活动；设	北京市海淀区恩济花园13号楼1层天泰吉宾馆197室	哲信创投持有该企业10.01%的股份，并委派一名董事。根据《上市规则》，公司与该企业不构成关联

			计、制作、代理、发布广告；文艺创作；销售日用品、文化用品、工艺品、计算机、软件及辅助设备。		关系；根据《企业会计准则第36号》，该企业为公司关联方。
--	--	--	---	--	------------------------------

四、关联交易的定价政策和定价依据

公司与上述关联方发生的日常关联交易，遵循公开、公平的原则，均以市场公允价格为基础，参照同期市场价格确定。

五、关联交易的目的和对上市公司的影响

公司上述关联交易是公司日常生产经营所必需的并将持续进行，对公司主营业务发展、未来财务状况和经营成果具有积极的作用。上述关联交易价格均以市场公允价格为基础，体现了协商一致、公平交易的原则，不存在损害公司和股东利益的情况。公司与各关联方严格依照有关法律法规规定，开展业务往来，不会影响公司的独立性。

六、公司决策所履行的程序

公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于 2018 年度日常关联交易预计的议案》。

董事张正锋先生回避表决，因其分别担任公司关联方浙江弥谷网络科技有限公司、杭州淘卡淘科技有限公司之董事。

公司独立董事事先认可了上述日常关联交易事项，并对该事项发表了明确同意的独立意见。上述议案尚需提交公司年度股东大会的批准。

七、保荐机构核查意见

经核查，平安证券认为：

金科文化预计的2018年度日常性关联交易为公司日常经营活动所需，关联交易定价公允，未损害公司及非关联股东的利益，未影响公司的独立性。公司董事会审议该项关联交易时关联董事回避表决，董事会的审议程序符合《公司法》、《公司章程》的规定，相关决议合法、有效。保荐机构对金科文化预计的2018年度日常性关联交易事项无异议。

（以下无正文）

【此页无正文，为《平安证券股份有限公司关于浙江金科文化产业股份有限公司
2018 年度日常性关联交易预计的核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人： _____

赵 宏

朱翔坚

平安证券股份有限公司

2018 年 3 月 6 日