

中信证券股份有限公司

关于青岛英派斯健康科技股份有限公司

2020 年度日常关联交易预计的核查意见

青岛英派斯健康科技股份有限公司（以下简称“英派斯”、“公司”）于 2017 年 9 月 15 日在深圳证券交易所中小企业板上市。中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）担任本次首次公开发行股票工作的保荐机构，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》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，经审慎核查，就英派斯 2020 年度日常关联交易预计发表核查意见如下：

一、2019 年度日常关联交易实际发生情况（2019 年 1-11 月）

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 (2019 年 1-11 月)	2019 年度 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
向关联人采购健身卡	青岛英派斯健康管理有限公司及其下属企业	采购健身卡	18.52	25.00	100	-25.92	详见公司于 2019 年 1 月 19 日发布于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index) 的《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号 2019-004)
	小计		18.52	25.00	100	-25.92	
向关联人采购原材料、产品	泰山体育产业集团有限公司及其下属企业	采购原材料、产品	83.56	38.00	0.18	119.89	
	小计		83.56	38.00	0.18	119.89	
向关联人销售产品、商品	青岛英派斯健康管理有限公司及其下属企业	销售健身器材及配件	136.98	300.00	0.53	-54.34	
	江苏英派斯健康管理有限公司	销售健身器材及配件	22.91	0.00	0.09	\	
	泰山体育产业集团有限公司及其下属企业	销售健身器材及配件	251.82	600.00	0.98	-58.03	
	小计		411.71	900.00	1.60	-54.25	

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	公司 2019 年 1-11 月日常关联交易实际发生金额与 2019 年度预计金额存在差异，主要原因为： 1. 公司预计的日常关联交易额度是公司可能与关联方可能签署合同上限金额，实际发生额是按照双方业务发展、实际需求及具体执行进度确定，导致实际发生额与预计金额存在一定差异。 2. 本次统计的实际发生额为 2019 年 1-11 月的数据，2019 年 12 月的关联交易未统计在实际发生额内，也导致实际发生情况与预计存在差异。 以上均属正常情况，对公司日常经营及业绩不会产生重大影响。
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	经核查，公司董事会对 2019 年 1-11 月日常关联交易实际发生金额与 2019 年度预计金额存在差异的原因说明符合公司实际情况。公司关联交易符合公司实际生产经营情况和发展需要，交易根据市场原则定价，公允、合理，未出现损害公司及全体股东利益，特别是中小股东利益的情形。

注 1：公司与关联方泰山体育产业集团有限公司及其下属企业发生的关联采购交易超出年初关联交易预计额度，根据《公司章程》的规定，该等关联交易金额在董事长审批权限范围内，公司已经根据相关规定提交董事长审批；

注 2：青岛英派斯健康管理有限公司于 2019 年 7 月受让江苏英派斯健康管理有限公司 100% 股权（原江苏英派斯投资发展有限公司，本次股权转让前为青岛英派斯（集团）有限公司的控股子公司，亦为公司关联方）。本次股权转让前公司与江苏英派斯健康管理有限公司发生的 22.91 万元关联销售交易未在 2019 年日常关联交易预计范围内，根据《公司章程》的规定，该等关联交易金额在董事长审批权限范围内，公司已根据相关规定提交董事长审批。因此在上表中将江苏英派斯健康管理有限公司予以单独列示，但在“（二）2020 年度日常关联交易预计情况”中，将江苏英派斯健康管理有限公司与青岛英派斯健康管理有限公司及其下属企业合并列示；

注 3：以上数据未经审计，均为含税金额。

二、2020 年度日常关联交易预计情况

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	2020 年合同签订金额或预计金额	2019 年 1-11 月发生金额
向关联人采购健身卡	青岛英派斯健康管理有限公司及其下属企业	采购健身卡	市场价格	30.00	18.52
	小计			30.00	18.52

向关联人采购原材料、产品	泰山体育产业集团有限公司及其下属企业	采购原材料、产品	市场价格	300.00	83.56
	小计			300.00	83.56
向关联人销售产品、商品	青岛英派斯健康管理有限公司及其下属企业	销售健身器材及配件	市场价格	200.00	159.89
	泰山体育产业集团有限公司及其下属企业	销售健身器材及配件	市场价格	400.00	251.82
	小计			600.00	411.71

注 1：上表中青岛英派斯健康管理有限公司及其下属企业包括青岛英派斯健康管理有限公司及其直接或者间接控制的法人或者其他组织。因其与公司发生日常关联交易的关联方数量较多，难以披露全部关联方信息，因此对于预计发生交易金额未达到“超过 300 万元且达到公司上一年度经审计净资产 0.5%”这一标准的关联方，以同一实际控制人为口径予以合并列示；

注 2：上表中泰山体育产业集团有限公司及其下属企业包括泰山体育产业集团有限公司及其直接或者间接控制的法人或者其他组织。因其与公司发生日常关联交易的关联方数量较多，难以披露全部关联方信息，因此对于预计发生交易金额未达到“超过 300 万元且达到公司上一年度经审计净资产 0.5%”这一标准的关联方，以同一实际控制人为口径予以合并列示；

注 3：上表中的金额为含税金额，发生金额未经审计。

三、关联方介绍及关联关系

预计 2020 年将与公司及控股子公司发生日常关联交易的关联人基本情况如下：

1、青岛英派斯健康管理有限公司

(1) 基础信息

公司名称：青岛英派斯健康管理有限公司

法定代表人：丁利荣

注册资本：3000 万元人民币

类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

住所：山东省青岛市崂山区香港东路 67 号 28 号楼

统一社会信用代码：9137020076025015XB

经营范围：销售：保健食品、饮料、小食品、冷食（限分支机构经营）、运

动护具、健身健美服饰、运动服装及相关产品；组织体操及健身、健美文化体育活动、游泳馆、公共浴室（限分支机构经营）；健康管理咨询，健身俱乐部管理经营及相关业务咨询服务；设计、制作、发布、代理国内广告；健身培训。（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）

截至 2019 年 11 月 30 日，青岛英派斯健康管理有限公司总资产为 9,273.90 万元，净资产-10,508.54 万元；2019 年 1-11 月实现主营业务收入为 8,873.47 万元，净利润为-3,407.96 万元（以上财务数据未经审计）。

（2）与公司的关联关系

青岛英派斯健康管理有限公司系公司实际控制人丁利荣直接或间接控制的除公司及公司控股子公司以外的法人，符合《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.3 条之规定，青岛英派斯健康管理有限公司属于本公司关联法人。

（3）履约能力分析

上述关联人经营信誉良好，具备履约能力，交易风险可控。

2、泰山体育产业集团有限公司

（1）基本信息

公司名称：泰山体育产业集团有限公司

法定代表人：卞志良

注册资本：16000 万元人民币

类型：有限责任公司

住所：乐陵市经济技术开发区泰山体育路 1 号

统一社会信用代码：91370000734705763G

经营范围：体育器材、运动服饰、休闲服饰、拳击散打护具、武术地毯、武术器材的生产销售，五金交电、化工产品（不含危险化学品）、农副产品（不含国家专营专控品）、建材的销售，进出口企业登记证书批准范围内的进出口业务；体育活动组织服务，场馆设施铺装。（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）

截至 2019 年 11 月 30 日，泰山体育产业集团有限公司总资产为 1,367,280 万元，净资产为 664,189 万元；2019 年 1-11 月实现主营业务收入为 930,263 万元，净利润为 79,959 万元（以上财务数据未经审计）。

（2）与公司的关联关系

泰山体育产业集团有限公司系公司董事平丽洁配偶的父亲卞志良控制的企业，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 之规定，泰山体育产业集团有限公司属于本公司关联法人。

（3）履约能力分析

上述关联人经营信誉良好，具备履约能力，交易风险可控。

四、定价政策和定价依据

交易双方遵循平等自愿、互惠互利、公平公允的原则为交易对方提供或接受相关服务，交易价格参照公司同类交易的市场价格、由交易双方协商确定，并根据市场价格变化及时对关联交易价格做相应调整，不存在损害公司利益的情形。

五、交易目的和对上市公司的影响

上述关联交易是为了满足公司正常经营的实际需要，属于正常业务往来，符合公司的实际经营和发展需要。公司与关联方之间的关联交易事项遵循市场定价原则，交易价格公平合理，不存在损害公司利益的情形。公司主要业务不会因上述关联交易对关联方形成重大依赖，不会影响公司独立性，对公司本期及未来财务状况、经营成果有正面影响。

六、关联交易的决策程序

公司于 2019 年 12 月 24 日召开的第二届董事会 2019 年第六次会议、第二届监事会 2019 年第六次会议决议审议通过了《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的议案》，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，在遵循公平定价前提下，相关关联交易事项有利于公司充分利用关联方的优势资源，实现资源的有效配置，符合公司和全体股东的利益。此事项已经公司董事会审议通过，公司独立董事发表了事前认可意见及同意的独立意见，有关关联董事遵守了回避制度，表决程序合法合规。本保荐机构对上述关联交易无异议。

以下无正文。

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于青岛英派斯健康科技股份有限公司 2020 年度日常关联交易预计的核查意见》之签章页）

保荐代表人签名：_____ 年 月 日

牛振松

_____ 年 月 日

徐睿

保荐机构：中信证券股份有限公司 年 月 日

（加盖公章）