

中信建投证券股份有限公司
关于北京北纬通信科技股份有限公司
预计 2015 年度日常关联交易的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称“北纬通信”或“公司”）非公开发行股票的保荐及持续督导机构，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》、《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，对北纬通信 2015 年度日常关联交易预计事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、预计 2015 年度日常关联交易的基本情况

（一）关联交易概述

北纬通信根据业务经营需要，对与关联方杭州掌盟、青游易乐、鼎娱网络、上海艾摩等公司 2015 年度的日常关联交易情况进行了估计，并已由公司 2015 年 4 月 8 日第五届董事会第十一次会议审议通过，在审议此项议案时，关联董事刘宁、李韧、许建国作了回避表决，其余董事全部表决同意。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，预计 2015 年度日常关联交易事项尚需提交公司股东大会审议。

（二）公司 2015 年预计关联交易情况

单位：万元

关联交易类别	关联人	2015 年 预计金额	2014 年 实际发生额	2015.1.1-2015.4.8 发生额
向关联人购买 软件产品及业 务分成	杭州掌盟	1,000	0	0
	青游易乐	4,000	1,215.13	156.35
	鼎娱网络	300	0	0
	上海艾摩	300	200.00	0
	合计	5,600	1,415.13	156.35

注：上述关联方均为移动互联网行业中与公司处于上下游关系的企业，行业发展使得各关联方与公司在手机游戏、手机应用等领域的合作增加。

二、关联方介绍和关联关系

（一）关联方基本情况

1. 杭州掌盟

杭州掌盟软件技术有限公司成立于 2007 年 6 月 15 日，注册资本 1500 万元，法定代表人为蔡红兵，法定住所为杭州市拱墅区美好国际大厦 1801、1802 室，主营业务为移动终端应用软件的研发和推广。

截止 2014 年 12 月 31 日，该公司资产总额 95,355,201.25 元，净资产 92,677,904.69 元。2014 年 1-12 月实现营业收入 87,216,959.36 元，净利润 41,002,097.30 元。

2. 青游易乐

北京青游易乐科技有限公司成立于 2013 年 1 月 23 日，注册资本 1030 万元，法定代表人为王露，法定住所为北京市海淀区上地西路 41 号院 1 号楼 4 层 E008 号，主营业务为游戏软件开发。

截止 2014 年 12 月 31 日，该公司资产总额 39,152,167.93 元，净资产 33,527,306.66 元。2014 年 1-12 月实现营业收入 57,259,238.05 元，净利润 22,130,708.76 元。

3. 鼎娱网络

武汉鼎娱网络科技有限公司成立于 2013 年 10 月 21 日，注册资本 50 万元，法定代表人王艳昭，法定住所为武昌区徐东路 6A、6B 号楼 A 栋 1103 室，主营业务为游戏软件开发。

截止 2014 年 12 月 31 日，该公司资产总额-394,924.92 元，净资产-399,905.51 元。2014 年全年实现营业收入 750,000.00 元，净利润-1,844,828.00 元。

4. 上海艾摩

上海艾摩信息技术有限公司成立于 2005 年 6 月 23 日，注册资本 83.33 万元，法定代表人为成维忠，法定住所为上海市浦东新区唐镇上丰西路 55 号 1 幢 109

室，主营业务为移动电子商务平台的开发和运营。

截止 2014 年 12 月 31 日，该公司资产总额 2,118,032.78 元，净资产 2,090,099.21 元。2014 年 1-12 月实现营业收入 609,126.22 元，净利润 31,578.34 元。

（二）与北纬通信关联关系

1. 杭州掌盟

杭州掌盟为北纬通信全资子公司永辉创投的参股公司，永辉创投持有杭州掌盟 19.75%的股权。永辉创投派驻杭州掌盟的董事同时担任北纬通信董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 第 3 项规定，杭州掌盟为北纬通信的关联法人。

2. 青游易乐

青游易乐为北纬通信全资子公司永辉创投的参股公司，永辉创投持有青游易乐 16.73%的股权。永辉创投派驻青游易乐的董事同时担任北纬通信董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 第 3 项规定，青游易乐为北纬通信的关联法人。

3. 鼎娱网络

鼎娱网络为北纬通信全资子公司永辉创投的参股公司，永辉创投持有鼎娱网络 30%的股权。永辉创投派驻鼎娱网络的董事同时担任北纬通信董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 第 3 项规定，鼎娱网络为北纬通信的关联法人。

4. 上海艾摩

上海艾摩为北纬通信全资子公司永辉创投的参股公司，永辉创投持有上海艾摩 40%的股权。永辉创投派驻上海艾摩的董事同时担任北纬通信董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 第 3 项规定，上海艾摩为北纬通信的关联法人。

（三）履约能力分析

根据以上关联人的基本情况，以及北纬通信所知悉关联人良好的商业信用和商业运作能力，北纬通信董事会认为关联人具备履约能力。

三、关联交易的主要内容

（一）定价政策和定价依据

北纬通信与杭州掌盟、青游易乐、鼎娱网络、上海艾摩之间购买软件产品及业务分成等交易是在双方日常业务过程中依照一般商业条款所进行的，交易价格均按照公开、公平、公正的原则，依据市场公允价格确定。

（二）关联交易协议签署情况

以上关联交易尚未签订具体合同。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

以上关联交易均属于公司从事生产经营活动的正常业务范围，是公司开展生产经营活动的需要，有助于公司业务的发展，提升公司市场竞争力。

北纬通信上述关联交易已按照相关规定履行了董事会审批程序和相关信息披露义务。

北纬通信独立董事已经就预计 2015 年度日常关联交易事项发表独立意见“我们认为公司与杭州掌盟软件技术有限公司、北京青游易乐科技有限公司、武汉鼎娱网络科技有限公司及上海艾摩信息技术有限公司之间拟进行的日常关联交易属于公司正常的业务经营需要，按照公平自愿、互惠互利原则进行，交易价格按市场公允价格确定，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及股东利益的行为。公司董事会在审议此关联交易事项时，关联董事作了回避表决，审议表决程序合法、有效，符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。”

上述关联交易中与关联方的交易价格均依据市场公允价格公平、合理确定，不存在损害公司和股东利益的行为。北纬通信与上述关联企业均为独立法人，独立经营，在资产、财务、人员等方面均独立，本次关联交易不会对北纬通信本期和未来财务状况、经营成果产生不利影响。

三、保荐机构的核查意见

北纬通信与上述关联企业发生的关联交易为日常生产经营活动所需的正常交易事项，没有损害公司和非关联股东的利益，上述关联交易不会对公司的独立性产生影响；公司与上述关联企业发生的关联交易事项经公司董事会审议通过，独立董事确认并发表了独立意见，尚需提交公司股东大会审议且关联股东需回避表决；上述关联交易事项的审议、决策程序符合有关法律法规的规定；对上述日常关联交易预计事项无异议。

