

中国民族证券有限责任公司
关于利欧集团股份有限公司
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金
2016 年度业绩承诺实现情况之核查意见

经中国证券监督管理委员会《关于核准利欧集团股份有限公司向迹象信息技术（上海）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1466 号）核准，利欧集团股份有限公司（以下简称“利欧股份”或“公司”）以发行股份及支付现金的方式向迹象信息技术（上海）有限公司（以下简称“迹象信息”）发行 13,079,777 股股份、向徐佳亮发行 8,796,536 股股份、向徐晓峰发行 3,769,944 股股份购买相关资产，同时核准公司非公开发行不超过 44,836,116 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金（以下简称“本次交易”）。

中国民族证券有限责任公司（以下简称“本独立财务顾问”或“民族证券”）为本次交易之独立财务顾问，依照《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规的有关规定，对迹象信息、徐佳亮、徐晓峰所作的关于智趣广告 2016 年度业绩承诺之实现情况进行了核查，核查意见如下：

一、业绩承诺情况

迹象信息、徐佳亮、徐晓峰承诺智趣广告于 2016 年度、2017 年度、2018 年度应实现的年度经审核税后净利润（指经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润）分别不低于 5,800 万元、7,540 万元、9,802 万元，否则迹象信息、徐佳亮、徐晓峰将按照《智趣广告业绩补偿协议》及其补充协议的约定对上市公司进行补偿。

二、业绩承诺实现情况

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（天健审[2017]1910 号），智趣广告 2016 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润为 5,819.45 万元，已超过业绩承诺数，但最终需以会计师出具的《专项审核报告》为准。

三、民族证券对本次交易之业绩承诺实现情况的核查意见

民族证券查阅了会计师出具的智趣广告 2016 年审计报告和上市公司年度审计报告，并就智趣广告 2016 年度业绩承诺实现情况与智趣广告高管进行了交流，对上述业绩承诺的实现情况进行了核查。

经核查，本独立财务顾问认为：根据会计师出具的《审计报告》（天健审[2017]1910 号），交易标的公司智趣广告 2016 年度实现的净利润达到业绩承诺水平（最终尚需以会计师出具的《专项审核报告》为准）。

以下无正文。

（此页无正文，为《中国民族证券有限责任公司关于利欧集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金 2016 年度业绩承诺实现情况之核查意见》之签署页）

中国民族证券有限责任公司

年 月 日