

招商证券股份有限公司

关于中安消股份有限公司重大资产购买暨关联交易 之标的资产 2015 年度盈利预测实现情况核查意见

中安消股份有限公司（以下简称“中安消”、“公司”）于 2015 年 11 月 5 日第六次临时股东大会审议通过《重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等议案，公司拟通过子公司支付现金的形式购买澳门卫安 100%股权、深圳迪特 100%股权、深圳威大 100%股权及飞利泰 100%股权（以下简称“标的资产”）。截至 2015 年 12 月 4 日，标的资产的已完成过户手续。

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）作为本次重大资产购买的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》及《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》的规定，对标的资产 2015 年度盈利预测实现情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、关于标的资产盈利预测实现情况的核查

1、澳门卫安

根据上市公司与卫安2、卫安3签订的《利润补偿协议》，澳门卫安2015年度目标净利润为1,638.17万澳门币，2016年度目标净利润为1,791万澳门币，2017年度目标净利润为2,215.77万澳门币，卫安2、卫安3承诺：2015-2017年三年的净利润累计不低于5,644.94万澳门币（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《关于卫安（澳门）有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字[2016]48340012号），澳门卫安2015年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为1,650.18万澳门币，较2015年预测净利润数完成率为100.73%，达到了目标净利

润的要求。

2、深圳迪特

根据上市公司与中恒志签订的《利润补偿协议》，深圳迪特 2015 年度目标净利润为 334.93 万元，2016 年度目标净利润为 435.06 万元，2017 年度目标净利润为 540.89 万元，丙方承诺：2015-2017 年三年的净利润累计不低于 1,310.88 万元（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《关于深圳市迪特安防技术有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字[2016]48340013 号），深圳迪特 2015 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 361.03 万元，较 2015 年预测净利润数完成率为 107.79%，达到了目标净利润的要求。

3、深圳威大

根据上市公司与李志平、刘红星、王育华、徐宏、苏州亚商签订的《利润补偿协议》，深圳威大 2015 年度目标净利润为 1,975.50 万元、2016 年度的目标净利润为 2,677.97 万元、2017 年度的目标净利润为 3,490.69 万元，李志平、刘红星、王育华、徐宏、苏州亚商承诺：2015-2017 年三年的净利润累计不低于 8,144.16 万元（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《关于中安消技术有限公司子公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字[2016]48310003 号），深圳威大 2015 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 2,190.77 万元，较 2015 年预测净利润数完成率为 110.90%，达到了目标净利润的要求。

4、飞利泰

根据上市公司与周德贤、杜凡丁签订的《利润补偿协议》，飞利泰 2015 年度目标净利润为 996.01 万元、2016 年度的目标净利润为 1,300.51 万元、2017 年度的目标净利润为 1,683.45 万元，周德贤、杜凡丁承诺：2015-2017 年三年的净利润累计不低于 3,979.97 万元（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《关于中安消技术有限公司子公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字[2016]48310001 号），飞利泰 2015 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 1,068.82 万元，较 2015 年预测净利润数完成率为 107.31%%，达到了目标净利润的要求。

二、招商证券对盈利预测实现情况的核查意见

经核查，招商证券认为：本次中安消重大资产购买涉及的标的资产均已实现盈利预测。本独立财务顾问将持续关注上市公司及交易各方按照相关规定和程序，积极履行《利润补偿协议》的承诺。

(本页无正文,为《招商证券股份有限公司关于中安消股份有限公司借壳上市并募集配套资金之置入资产 2015 年度利润补偿进展情况核查意见》签字盖章页)

财务顾问主办人:

陈轩壁:  俞新平: 

