

中信建投证券股份有限公司、  
中信证券股份有限公司  
关于中国电力建设股份有限公司  
重大资产购买并发行优先股募集配套  
资金暨关联交易之  
注入资产 2015 年盈利预测实现情况  
的核查意见

独立财务顾问



二〇一六年四月

---

**中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司**

**关于中国电力建设股份有限公司重大资产购买并发行优先股募集配套资金暨关联交易之注入资产 2015 年盈利预测实现情况的核查意见**

中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司接受委托，担任中国电力建设股份有限公司（简称“中国电建”、“公司”、“上市公司”）重大资产购买并发行优先股募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问。按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等法律、法规的有关规定，本独立财务顾问就中国电建本次重大资产购买并发行优先股募集配套资金暨关联交易之注入资产 2015 年盈利预测实现情况进行了专项核查，出具核查意见如下：

### **一、重大资产重组基本情况**

本次重组的交易方案为中国电建以非公开发行普通股并承接债务的方式购买中国电力建设集团有限公司（以下简称“电建集团”）持有的顾问集团、北京院、华东院、西北院、中南院、成都院、贵阳院、昆明院等 8 家公司 100% 股权，同时公司向不超过 200 名合格投资者非公开发行优先股募集配套资金，募集资金总额不超过 20 亿元，且不超过本次交易总金额的 25%。募集配套资金拟用于补充标的公司营运资金和补充上市公司流动资金。本次交易完成后，顾问集团、北京院、华东院、西北院、中南院、成都院、贵阳院、昆明院等 8 家公司成为公司的全资子公司。

本次交易已经中国电建第二届董事会第二十七次会议、第二届董事会第三十四次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过，已经中国证券监督管理委员会《关于核准中国电力建设股份有限公司向中国电力建设集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕983 号）和国务院国资委

---

《关于中国电力建设股份有限公司资产重组暨配套融资有关问题的批复》（国资产权〔2015〕22号）批复。公司在2015年完成了重大资产重组和募集配套资金相关工作。

## 二、盈利预测承诺情况

根据中国电建与电建集团于2014年12月27日签署的《业绩补偿协议》，于2015年3月31日签署的《业绩补偿补充协议》，本次重大资产购买的业绩补偿期间为2015年、2016年和2017年，如本次重大资产购买实施完毕的时间延后，则业绩补偿期间按相关要求顺延。根据《业绩补偿协议》、《业绩补偿补充协议》，及中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字[2014]第853号、854号、855号、856号、857号、858号、859号、860号），电建集团承诺标的公司2015年、2016年、2017年各年实现净利润数分别为197,783万元、200,130万元和204,042万元，上述承诺净利润不低于《资产评估报告》中采用收益法进行评估并作为定价参考依据标的公司所对应的该年预测净利润数。

## 三、2015年业绩承诺实现情况

根据中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《中国电力建设股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况专项审核报告》（中天运[2016]普字第90399号）和标准无保留意见《中国电力建设股份有限公司2015年度审计报告》（中天运[2016]审第90509号），经审计的标的公司2015年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为203,839.50万元，占业绩承诺方承诺完成净利润的103.06%。标的公司2015年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润已达到业绩承诺方的业绩承诺。

## 四、独立财务顾问对业绩承诺的实现情况的核查意见

本独立财务顾问通过与标的公司、上市公司高管人员进行交流，查阅相关财务会计报告及专项审核报告，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：本次重大资产购买并发行优先股募集配套资金涉及的标的公司2015年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净

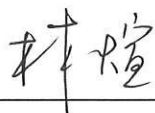
---

利润超过业绩承诺水平，电建集团关于标的公司 2015 年度业绩承诺已经实现。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司关于中国电力建设股份有限公司重大资产购买并发行优先股募集配套资金暨关联交易之注入资产 2015 年盈利预测实现情况的核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人



林煊



白翌



---

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司关于中国电力建设股份有限公司重大资产购买并发行优先股募集配套资金暨关联交易之注入资产 2015 年盈利预测实现情况的核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人

马滨

马滨

刘日

刘日

