

中国中投证券有限责任公司
关于北京康拓红外技术股份有限公司
2016 年持续督导培训总结报告

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》(以下简称《保荐办法》)和《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求,以及中国中投证券有限责任公司(以下简称“中国中投证券”或“保荐机构”)持续督导工作相关规章制度的要求,中国中投证券作为北京康拓红外技术股份有限公司(以下简称“康拓红外”或“公司”)首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构,保荐代表人及项目组成员于 2016 年 12 月 28 日对康拓红外控股股东、实际控制人及其董事、监事、高级管理人员等相关人员进行了培训,相关内容如下:

一、培训内容

1、并购重组概述

主要内容分为企业发展与企业并购、2015-2016 年我国上市公司并购重组概况、我国上市公司并购重组种类分析、股权收购方式及案例。

2、并购重组的政策动向及重点关注的事项

主要内容分为上市公司并购重组的最新政策及动向,包括审核动向及法规修订、政策变动要点解读、募集配套资金及资产定价的政策及监管、业绩对赌政策及案例、跨境并购的流程及注意事项。

3、并购重组的失败案例

主要内容分为交易不利于增强持续盈利能力导致的并购失败案例、并购后整合风险较大导致的并购失败案例、标的公司核心知识产权设计诉讼导致的并购失败案例、标的公司未来盈利预测依据不充分导致的并购失败案例、标的公司资质不全导致的并购失败案例、标的公司业绩不真实导致的并购失败案例、内幕交易导致股价异动被证监会立案调查导致的并购交易终止或失败案例等。

二、培训总结

中国中投证券本次对康拓红外控股股东、实际控制人及其董事、监事、高级管理人员等相关人员的培训取得了良好效果，达到了预期目标。现场培训中听课人员认真听讲，积极互动，加深了对相关内容的理解；课后学员认真复习巩固。通过此次持续督导培训，康拓红外控股股东、实际控制人及其董事、监事、高级管理人员等相关人员加深了对有关法律、法规的理解，对提高公司规范运作水平，保护公司和投资者的合法权益，提高对资本市场业务的认识具有一定提升作用。

（以下无正文）

（本页无正文，用于《中国中投证券有限责任公司关于北京康拓红外技术股份有限公司 2016 年度持续督导培训总结报告》之签字盖章页）

保荐代表人：_____

陈宇涛

徐彤

中国中投证券有限责任公司

年 月 日