国泰君安证券股份有限公司关于
青岛金王应用化学股份有限公司
重大资产重组之2017年度业绩承诺实现情况的核查意见

经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛金王应用化学股份有限公司向张立海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]576号）核准，青岛金王应用化学股份有限公司（以下简称“青岛金王”、“公司”）向广州韩亚生物科技有限公司（以下简称“广州韩亚”）全体股东发行股份及支付现金购买其持有的广州韩亚100%股权，向蔡燕芬、朱裕宝发行股份及支付现金购买其持有的上海月沣化妆品有限公司（以下简称“上海月沣”）40%股权；向特定对象非公开发行股份募集配套资金。

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”、“独立财务顾问”）作为青岛金王发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的独立财务顾问，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》等规定对本次交易所购买标的资产2017年业绩承诺实现情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、重大资产重组的基本情况

经公司2015年11月25日召开的第五届董事会第二十二次（临时）会议及2016年2月3日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛金王应用化学股份有限公司向张立海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]576号）核准，公司向张立海发行6,836,697股股份、向张立堂发行5,697,247股股份、向张利权发行3,418,348股股份并支付张利国现金111,780,000元购买广州韩亚100%股权；公司向蔡燕芬发行7,964,587股股份并支付现金55,809,000元、向朱裕宝发行4,288,623股股份并支付现金30,051,000元购买上海月沣40%股权。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2016 年 4 月 18 日，广州韩亚原股东合计持有的广州韩亚 100%股权已过户至公司名下，并在广州市工商行政管理局办理完毕相关工商变更登记手续，广州韩亚领取了重新核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440101578038961Q）。

2016 年 4 月 18 日，上海月沣原股东蔡燕芬、朱裕宝合计持有的上海月沣 40%股权已过户至公司名下，并在上海市工商行政管理局办理完毕相关工商变更登记手续，上海月沣领取了重新核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310116301770009K）。

至此，标的资产过户手续已办理完成，公司已持有上海月沣 100%股权与广州韩亚 100%股权。

二、业绩承诺情况

广州韩亚原股东张立海、张立堂和张利权作为业绩补偿义务人承诺，广州韩亚 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属母公司股东所有的净利润分别不低于 2,750 万元，3,200 万元、3,800 万元、4,600 万元，且不低于资产评估报告列明的上述期间内净利润的预测值。

上海月沣原股东蔡燕芬和朱裕宝作为业绩补偿义务人承诺，上海月沣 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属母公司股东所有的净利润分别不低于 6,300 万元、7,300 万元、8,400 万元，且不低于资产评估报告列明的上述期间内净利润的预测值。

三、2017 年度业绩承诺实现情况

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于广州韩亚生物科技有限公司 2017 年度业绩承诺及盈利预测实现情况说明的专项审核报告》（中兴华核字（2018）第 030036 号），广州韩亚 2017 年度经审计的归属于母公司所有者的净利润和扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润分别为 3,830.22 万元和 3,828.18 万元，达到业绩承诺。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于上海月沣化妆品有限公司 2017 年度业绩承诺及盈利预测实现情况说明的专项审核报告》（中兴华核字（2018）第 030038 号），上海月沣 2017 年度经审计的归属于母公司所有者的净利润和扣除非经常性损益后归属母公司股东所有的净利润分别为 7,638.89 万元和 7,569.91 万元，达到业绩承诺。

四、国泰君安对业绩承诺实现情况的核查意见

经核查，独立财务顾问认为：青岛金王本次重大资产重组已实施完毕，广州韩亚和上海月沣经营正常，广州韩亚和上海月沣 2017 年度的业绩承诺均已实现。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于青岛金王应用化学股份有限公司重大资产重组之 2017 年度业绩承诺实现情况的核查意见》之签字盖章页）

项目主办人：_____ _____

张征宇 沈一冲

国泰君安证券股份有限公司

二〇一八年四月二十五日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站