

中泰证券股份有限公司

关于中福海峡（平潭）发展股份有限公司

本次重大资产重组前 12 个月内购买、出售资产的核查意见

《上市公司重大资产重组管理办法》规定：上市公司在十二个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的，以其累计数分别计算相应数额。交易标的资产属于同一交易方所有或者控制，或者属于相同或者相近的业务范围，或者中国证监会认定的其他情形下，可以认定为同一或者相关资产。

中福海峡（平潭）发展股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟通过支付现金的方式购买中核资源集团有限公司持有的中核华东新能源有限公司 100% 股权、中核华北新能源有限公司 100% 股权、中核西南新能源有限公司 100% 股权、中核西北新能源有限公司 100% 股权、中核国缆新能源投资有限公司 100% 股权（以下简称“本次交易”、“本次重大资产重组”）。

本公司接受上市公司的委托，担任本次重大资产重组的独立财务顾问，对上市公司本次重大资产重组前 12 个月购买、出售资产的情况核查如下：

1、收购中福康华 90% 股权

2016 年 10 月 28 日，第八届董事会 2016 年第九次会议审议通过了《关于拟签署股权收购协议的议案》。同日，上市公司与交易对方签订了《股权收购协议》，上市公司以现金方式向李继烈等六名股东收购其持有的北京中福康华景区旅游开发有限公司（以下简称“中福康华”）90% 股权，收购价款 11,250 万元。本次收购交易对手方与上市公司不存在关联关系，不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

2016 年 11 月 25 日，上市公司披露了《关于收购北京中福康华景区旅游开发有限公司 90% 股权完成工商变更的公告》，中福康华已完成了工商变更，并取得了新的企业法人营业执照。

2、合资设立医院子公司中福德馨

2016年12月29日，第八届董事会2016年第十一次会议审议通过了《关于拟投资成立医院子公司的议案》，同意上市公司与台湾德馨医院管理顾问有限公司合资设立子公司中福德馨（平潭）健康管理有限公司（以下简称“中福德馨”），注册资本6000万元人民币，上市公司认缴出资4,200万元，占注册资本的70%。

2017年1月14日，上市公司披露了《关于投资成立中福德馨（平潭）健康管理有限公司完成工商注册的公告》，中福德馨完成了工商注册，并取得了企业法人营业执照。

3、以自有资金购买世界金龙大厦第八层房产

2016年12月29日，第八届董事会2016年第十一次会议审议通过了《关于使用自有资金购买世界金龙大厦第八层房产的议案》，同意上市公司以自有资金2,211.39万元（不含税费）的价格购买福州市鼓楼区五四路世界金龙大厦第八层房产使用权（建筑面积1,837.40 m²）。

上市公司已于2016年12月23日参与该项房产的竞拍获得购买资格，待董事会审议通过后办理缴款和交割过户手续。

4、竞得世界金龙大厦11层01室房产

2017年1月13日，上市公司通过淘宝网司法拍卖以1384.229万元取得世界金龙大厦11层01室房产。

5、控股子公司竞得平潭综合实验区2016G048号地块

2017年2月23日，第八届董事会2017年第二次会议审议通过了《关于公司控股子公司中福德馨（平潭）健康管理有限公司参与竞拍平潭综合实验区2016G048号地块的议案》，同意由上市公司控股子公司中福德馨在董事会授权范围内参与位于平潭综合实验区的2016G048号地块的竞拍，签署有关文件并办理后续相关手续。同日，中福德馨以总额人民币4,790万元竞得该地块的国有建设用地使用权。

2017年2月24日，中福德馨收到《平潭国有建设用地使用权公开出让成交确认书》。根据安排，中福德馨将尽快与平潭综合实验区环境与国土资源局签订

《国有建设用地使用权出让合同》，签署有关文件并办理后续相关手续。

6、投资设立全资子公司

2017年6月19日，第九届董事会2017年第二次会议审议通过了《关于拟投资设立全资子公司的议案》，同意上市公司以自有资金投资设立全资子公司海峡（平潭）金控集团有限公司（暂定名），并授权公司经营管理层负责办理前置审批和工商等事宜，海峡（平潭）金控集团有限公司（暂定名）的注册资本为20,000万元人民币。

7、转让持有控股子公司60%股权

2017年7月14日，第九届董事会2017年第三次会议审议通过了《关于拟转让控股子公司股权的议案》，同意上市公司以3,900万元将公司持有的福建中荣混凝土有限公司60%股权转让给平潭综合实验区沃宇投资发展有限公司。本次交易对手方与上市公司不存在关联关系，本次交易不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

8、控股子公司拟投资设立全资子公司

2017年9月29日，第九届董事会2017年第六次会议审议通过了《关于控股子公司拟投资设立全资子公司的议案》，上市公司控股子公司福建严复纪念医院（筹建）拟投资设立全资子公司福建严复纪念医院管理有限公司，注册资本10,000万元。上市公司董事会同意授权经营管理层具体办理相关前置审批和工商注册等工作。

经核查，独立财务顾问认为：上述交易的资产与本次重大资产重组的标的资产不属于同一资产，上述交易系上市公司业务发展需要，与本次重大资产重组不具有相关性，无需纳入本次交易相关指标的累计计算范围。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中泰证券股份有限公司关于中福海峡（平潭）发展股份有限公司本次重大资产重组前 12 个月内购买、出售资产的核查意见》之签章页）

中泰证券股份有限公司

2017 年 12 月 7 日