

广州证券股份有限公司
关于麦趣尔集团股份有限公司
终止发行股份购买资产事项之专项核查意见

2019年2月21日，麦趣尔集团股份有限公司（以下简称“麦趣尔”、“上市公司”或“公司”）召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于终止发行股份购买资产》的议案。广州证券股份有限公司（以下简称“广州证券”或“独立财务顾问”）接受委托，担任麦趣尔本次发行股份购买资产的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，对麦趣尔终止本次发行股份购买资产事项进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

一、停牌期间公司所披露进展信息情况

因筹划发行股份购买资产事宜，公司自2018年6月15日开市起停牌，并披露了《关于筹划发行股份购买资产的停牌公告》（公告编号：2018-040）。

2018年6月23日、6月30日，公司分别披露了《关于筹划发行股份购买资产的停牌进展公告》（公告编号：2018-041、2018-046）。2018年7月6日，公司披露了《关于发行股份购买资产停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号：2018-047），由于本次发行股份购买资产涉及的工作量比较大，相关方案需要进一步论证和完善，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2018年7月6日开市起继续停牌。2018年7月13日、7月20日、7月27日、8月3日，公司分别披露了《关于筹划发行股份购买资产的停牌进展公告》（公告编号：2018-051、2018-052、2018-053、2018-057）。

2018年8月3日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《麦趣尔集团股份有限公司发行股份购买资产申请继续停牌》的议案，公司股票自2018年8月6日开市起继续停牌。2018年8月6日，公司披露了《关于发行股份购买资产停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号：2018-059）。2018年8月13日、8月20日、8月27日、9月3日，公司分别披露了《关于筹划发行股份购买资产的停牌进展公告》（公告编号：2018-060、2018-062、2018-063、2018-067）。

2018年9月3日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于筹划发行股份购买资产股票继续停牌的议案》等相关议案，并于2018年9月20日召开2018年第二次临时股东大会审议通过。2018年9月5日，公司披露了《关于筹划发行股份购买资产进展暨提请召开股东大会审议延期复牌事项的公告》（公告编号：2018-070）。2018年9月12日、9月19日、9月26日，公司分别披露了《关于筹划发行股份购买资产的停牌进展公告》（公告编号：2018-072、2018-073、2018-077）。

2018年10月7日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于<麦趣尔集团股份有限公司发行股份购买资产预案>的议案》等与本次发行股份收购资产事项相关的议案，并于2018年10月8日披露了《关于披露发行股份购买资产预案暨公司股票停牌的公告》（公告编号：2018-081）与《发行股份购买资产预案》等相关文件。

2018年10月12日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对麦趣尔集团股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（需行政许可）【2018】第40号）（以下简称“《问询函》”），要求公司及相关中介机构对《问询函》做出书面说明或出具核查意见，并于2018年10月22日前向深圳证券交易所进行反馈。2018年10月23日、10月30日、11月6日、11月13日、11月20日、11月27日，公司分别披露了《关于许可类重组问询函延期回复并继续停牌的公告》（公告编号：2018-086、2018-092、2018-097、2018-100、2018-107、2018-109），公司股票将继续停牌，待回复经深圳证券交易所审核并披露后公司股票将申请复牌。2018年10月15日、10月22日、10月29日、11月5日、11月12日、11月19日、11月26日，公司分别披露了《关于披露发行股份购买资产预案后的停牌进展公告》（公告编号：2018-083、2018-085、2018-089、2018-096、2018-099、2018-106、2018-108）。

2018年12月3日，公司披露了《关于公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：2018-111），公司股票自2018年12月3日开市起复牌。2018年12月4日、12月11日、12月18日，公司分别披露了《关于许可类重组问询函延期回复的公告》（公告编号：2018-113、2018-116、2018-117）。

2018年12月25日，公司披露了《关于对深圳证券交易所重组问询函回复的公告》（公告编号：2018-120）、《关于重大资产重组预案的修订说明公告的公告》（公告编号：2018-119）与《发行股份购买资产预案（修订稿）》等相关文件。

2019年2月18日，公司披露了《关于拟终止发行股份购买资产提示性公告》（公告编号：2019-004）。

2018年10月，广州证券接受委托，担任麦趣尔本次发行股份购买资产的独立财务顾问。自担任独立财务顾问以来，通过直接参与对麦趣尔本次发行股份购买资产事项的尽职调查工作，并核查麦趣尔筹划发行股份购买资产事项以来披露的相关公告文件，广州证券认为，公司筹划发行股份购买资产事项所披露的相关信息是真实的。

二、本次发行股份购买资产事项终止的原因

鉴于行业政策、证券市场等外部环境发生了变化，公司预计无法在法律法规规定的期限内就标的公司的资产估值、作价方案调整与交易对方达成一致意见，决定终止本次发行股份购买资产事项。

2019年2月21日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于终止发行股份购买资产》的议案，决定终止本次发行股份购买资产事项，公司独立董事已就该事项发表了独立意见。

鉴于上市公司与交易对方未能就交易方案达成一致意见，广州证券认为，公司终止本次发行股份购买资产事项具有合理性。

三、终止本次发行股份购买资产事项对上市公司的影响

本次发行股份购买资产的终止，不会对公司生产经营和财务状况等方面造成重大不利影响。

四、独立财务顾问核查意见

经核查，广州证券认为：麦趣尔筹划发行股份购买资产事项已根据相关规定及时履行了信息披露义务，所披露的相关信息真实，终止本次发行股份购买资产

事项具有合理性。麦趣尔终止发行股份购买资产事项的程序符合《上市公司重大资产重组管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广州证券股份有限公司关于麦趣尔集团股份有限公司终止发行股份购买资产事项之专项核查意见》之盖章页）

广州证券股份有限公司

年 月 日