
东兴证券股份有限公司

关于广州阳普医疗科技股份有限公司

重大资产重组延期复牌的核查意见

广州阳普医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“阳普医疗”）因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：阳普医疗；证券代码：300030）已于2017年5月16日（星期二）开市起停牌。公司于2017年5月16日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网上刊登了《关于筹划重大事项停牌的公告》。

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“独立财务顾问”）担任本次重大资产重组的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》及深交所《创业板信息披露备忘录第22号——上市公司停复牌业务》等有关规定，对公司本次重大资产重组延期复牌事项进行了审慎核查，核查情况与意见如下：

一、前期信息披露情况

公司因筹划重大事项涉及资产购买事项，为避免公司股价出现异常波动，经向深圳证券交易所申请，公司股票（简称：阳普医疗；股票代码：300030）已于2017年5月16日（星期二）开市起停牌。

2017年5月16日和5月22日，公司分别在中国证监会指定信息披露网站发布了《关于筹划重大事项停牌的公告》（编号：2017-063）和《关于重大事项停牌进展公告》（公告编号：2017-064）。

6月1日，因上述重大事项构成重大资产重组，经申请，公司于开市起正式进入重大资产重组程序并继续停牌，并于同日披露了《关于重大资产重组停牌公告》（公告编号：2017-067）。

6月7日，公司披露了《关于重大资产重组停牌进展公告》（公告编号：2017-068）。6月15日，由于本次重大资产重组工作涉及的工作量较大，相关工作尚未全部完成，重组方案及相关内容仍需进一步协商、确定和完善，经公司申请，披露了《关于重大资产重组进展暨延期复牌的公告》（公告编号：2017-070），公司股票继

续停牌，预计继续停牌时间不超过 1 个月。6 月 22 日、6 月 29 日、7 月 6 日，公司分别披露了《关于重大资产重组停牌进展公告》（公告编号：2017-074、2017-076、2017-083）。7 月 10 日，公司披露了《关于重大资产重组进展暨延期复牌的公告》（公告编号：2017-086）。7 月 14 日、7 月 21 日，公司分别披露了《关于重大资产重组停牌进展公告》（公告编号：2017-089、2017-092）。具体内容详见中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）相关公告。

公司股票停牌期间，公司严格按照《重组办法》及深交所《创业板信息披露备忘录第 22 号——上市公司停复牌业务》等相关法律法规和规范性文件的有关规定，严格履行相关决策程序，及时披露相关信息，每五个交易日发布一次停牌进展公告。

二、本次交易概述

本次重大资产重组的标的资产属于医药生物、医疗器械服务相关领域，业务包括但不限于医疗设备、机电设备、计算机、电子元器件批兼零、代购代销等。按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，标的公司所从事业务为批发业（行业代码：F51）。

本次交易方式初步确定为公司采用发行股份及支付现金方式购买标的公司的股权；本次交易不会导致公司实际控制权发生变更。

截至本核查意见出具日，公司已与交易对方就本次重大资产重组事项达成了初步共识并就交易意向签署了框架协议，但尚未就本次交易签署正式协议。截至本核查意见出具之日，具体的交易方案正在商谈中。

为推进本次重大资产重组项目顺利开展，公司已聘请东兴证券担任本次重大资产重组事项的独立财务顾问，同时还聘请了北京市中伦律师事务所、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）和中同华资产评估有限公司分别担任本次重组的法律顾问、审计机构和评估机构。截至本核查意见出具之日，与此次重大资产重组事项相关报告书在内的各类文件正在有序准备中，本次重大资产重组事项正在按计划稳步推进。

本次交易尚需履行的审批程序包括但不限于公司董事会、股东大会的批准。本次交易能否取得上述批准存在不确定性。此外，公司还积极寻求其他并购标的，

但目前条件尚未成熟。

三、本次重大资产重组延期复牌的必要性及预计复牌时间

（一）延期停牌的必要性和理由

由于本次重大资产重组事项涉及标的公司较为复杂，核查工作量较大，交易方案的相关内容和细节仍需要进一步商讨、论证和完善。交易各方还需要在尽职调查的基础上就本次交易具体事项进行协商沟通，暂时无法形成可提交董事会审议的发行股份及支付现金购买资产预案或草案。

目前，本次交易存在较大不确定性，公司亦无法确定本次交易是否会达成以及达成后的交易内容。为保证本次重大资产重组继续推进，保证公平信息披露，维护投资者利益，避免造成公司股价异常波动，公司股票仍需继续停牌。

（二）下一步推进重大资产重组各项工作的时间安排及公司股票预计复牌时间

根据深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 22 号——上市公司停复牌业务》的要求，拟将延期复牌事项提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后，公司向深圳证券交易所申请公司股票自 2017 年 8 月 17 日起继续停牌不超过 3 个月。相关工作完成后，公司将召开董事会审议发行股份及支付现金购买资产预案或草案，及时公告并复牌。停牌期间，公司将继续协调各方共同推进本次重大资产重组各项工作，结合工作进展情况，及时履行信息披露义务及本次重大资产重组所需的内外部决策程序，以确保本次重大资产重组顺利实施。

四、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为，自公司 2017 年 5 月 16 日发布《关于筹划重大事项停牌的公告》以来，为保证公平信息披露，维护投资者利益，避免因信息的不确定性造成公司股价异常波动，在停牌期间，公司严格按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，根据重大资产重组的进展情况，及时履行了信息披露义务，披露信息真实、准确。

经核查，独立财务顾问认为，本次重大资产重组正在积极推进之中，但由于

本次重大资产重组事项涉及标的公司核查工作量较大，且重组方案较为复杂，交易方案的相关内容和细节仍需要进一步商讨、论证和完善。因此，预计本次交易无法在 3 个月内完成。

本次延期复牌有利于上市公司进一步细化本次重大资产重组相关工作，并能防止公司股价异常波动，避免损害公司及中小股东利益。

鉴于上述情况，独立财务顾问认为公司延期复牌具有合理性。阳普医疗申请延期复牌符合《上市公司重大资产重组管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第 22 号——上市公司停复牌业务》等有关规定，不存在损害中小投资者利益的情形。独立财务顾问将督促公司履行相关信息披露义务，遵守相关规定及承诺，在本次重大资产重组各项工作完成之后尽快复牌。鉴于本次重大资产重组方案尚未确定，相关各方尚未签署具有法律约束力的交易文件，本次交易方案及结果仍然存在不确定性，本独立财务顾问敬请广大投资者关注本次交易的不确定性并谨慎决策。

东兴证券股份有限公司

2017 年 7 月 26 日