

兴业证券股份有限公司

关于德艺文化创意集团股份有限公司终止重大资产重组事项 之独立财务顾问核查意见

德艺文化创意集团股份有限公司（以下简称“德艺文创”或“公司”）因筹划重大资产重组事项于 2018 年 2 月 26 日申请停牌并披露了相关停牌公告。兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”或“独立财务顾问”）作为德艺文创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》等有关规定，本着诚实守信、勤勉尽责的态度，经过审慎核查，对德艺文创终止本次重大资产重组事项出具核查意见。

一、本次重大资产重组的基本情况

公司原拟以发行股份及支付现金的方式购买杭州沃驰科技股份有限公司（以下简称“沃驰科技”）100 % 股权。沃驰科技主营业务是以移动互联网电信增值业务为核心，为阅读、动漫、游戏等移动文化产品提供内容整合发行、数字媒体营销和移动支付计费等一系列服务。

二、推进重大资产重组期间所做的主要工作

停牌期间，公司积极推进本次重大资产重组的各项工作，组织相关中介机构对本次重大资产重组涉及的标的资产开展了尽职调查、审计、评估等工作，并与交易对方就本次重组方案开展了多次沟通、磋商与论证。同时公司根据相关规定，认真履行了信息披露义务，每五个交易日提交一次重大资产重组进展公告，并充分提示广大投资者注意本次重大资产重组事项的不确定性风险。

停牌期间公司先后披露了如下公告：

披露日期	公告编号	公告名称
2018 年 2 月 26 日	2018-010	关于筹划重大资产重组事项的停牌公告
2018 年 3 月 2 日	2018-012	关于筹划重大资产重组事项停牌的进展公告

2018 年 3 月 9 日	2018-013	关于筹划重大资产重组事项停牌的进展公告
2018 年 3 月 16 日	2018-014	关于筹划重大资产重组事项停牌的进展公告

三、本次重大资产重组终止的原因及对公司的影响

本次重大资产重组自筹划开始，公司与相关各方积极推进重组相关事项，就重组方案和具体交易条款进行了大量的沟通和协商，并组织中介机构进行了现场尽职调查、评估等工作。但由于交易双方就本次交易的重要条款未能达成一致意见，公司在审慎研究后，为维护投资者利益，经交易双方友好协商，公司决定终止筹划本次重大资产重组事项。

此次重大资产重组事项的终止，不会对公司的发展战略、经营规划造成不利影响。公司未来将在做好现有主营业务的基础上，积极寻找新的盈利增长点和行业发展机遇，推动公司健康稳健发展。

四、公司股票复牌安排及承诺事项

经公司向深交所申请，公司股票将于 2018 年 3 月 23 日（星期五）开市起复牌。公司根据《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 13 号：重大资产重组相关事项》、《创业板信息披露业务备忘录第 22 号：上市公司停复牌业务》等规定，承诺自终止本次筹划重大资产重组公告之日起至少一个月内不再筹划重大资产重组事项。

五、终止本次重大资产重组履行的程序

2018 年 3 月 22 日，公司召开了第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过了《关于终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌的议案》，决定终止本次重大资产重组事项。公司独立董事已就该事项发表了独立意见。

六、独立董事独立意见

此次重大资产重组事项的终止，不会对公司的发展战略、经营规划造成不利影响，没有损害上市公司及全体股东，特别是中小股东的权益。相关程序符合相关法律、法规和规范性文件的规定，我们一致同意公司终止本次重大资产重组并向深圳证券交易所申请公司股票复牌。

七、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为，德艺文创本次重大资产重组事项停牌期间已根据相关规定及时履行了信息披露义务。德艺文创终止本次重大资产重组的程序符合《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》、《创业板信息披露业务备忘录第 13 号：重大资产重组相关事项》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《兴业证券股份有限公司关于德艺文化创意集团股份有限公司终止重大资产重组事项之独立财务顾问核查意见》之签字盖章页）

兴业证券股份有限公司

年 月 日