

**广州证券股份有限公司**  
**关于康芝药业股份有限公司**  
**终止重大资产重组的核查意见**

康芝药业股份有限公司（以下简称“上市公司”、“公司”或“康芝药业”）经审慎研究，决定终止筹划本次重大资产重组事项。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”）根据《上市公司重大资产重组管理办法》、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》等相关规定，对康芝药业筹划重大资产重组停牌期间所披露的进展信息的真实性、终止原因的合理性进行了专项核查，相关情况如下。

**一、停牌期间重组进展信息披露情况**

因筹划重大资产重组事项，公司股票（证券简称：康芝药业，证券代码：300086）已于 2017 年 12 月 6 日开市起停牌并于 2017 年 12 月 6 日披露了《关于重大资产重组停牌的公告》（公告编号：2017-069）。停牌期间，公司先后披露了以下文件：

| 披露日期             | 公告编号     | 公告名称                  |
|------------------|----------|-----------------------|
| 2017 年 12 月 06 日 | 2017-069 | 《关于重大资产重组停牌的公告》       |
| 2017 年 12 月 13 日 | 2017-070 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》     |
| 2017 年 12 月 20 日 | 2017-071 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》     |
| 2017 年 12 月 27 日 | 2017-072 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》     |
| 2018 年 01 月 04 日 | 2018-002 | 《关于重大资产重组停牌期满继续停牌的公告》 |
| 2018 年 01 月 11 日 | 2018-003 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》     |
| 2018 年 01 月 18 日 | 2018-005 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》     |
| 2018 年 01 月 25 日 | 2018-006 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》     |
| 2018 年 02 月 01 日 | 2018-008 | 《第四届董事会第九次会议决议公告》     |
| 2018 年 02 月 01 日 | 2018-009 | 《关于重大资产重组停牌期满继续停牌的公告》 |
| 2018 年 02 月 08 日 | 2018-010 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》     |

| 披露日期             | 公告编号     | 公告名称                                            |
|------------------|----------|-------------------------------------------------|
| 2018 年 02 月 13 日 | 2018-011 | 《第四届董事会第十次会议决议公告》                               |
| 2018 年 02 月 13 日 | 2018-012 | 《关于召开股东大会审议继续停牌筹划重大资产重组事项的议案》                   |
| 2018 年 02 月 14 日 | 2018-017 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 02 月 27 日 | 2018-019 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 02 月 28 日 | 2018-021 | 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》                           |
| 2018 年 03 月 06 日 | 2018-022 | 《关于重大资产重组停牌期满继续停牌的公告》                           |
| 2018 年 03 月 13 日 | 2018-023 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 03 月 20 日 | 2018-025 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 03 月 27 日 | 2018-026 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 03 月 27 日 | 2018-027 | 《第四届董事会第十一次会议决议公告》                              |
| 2018 年 03 月 27 日 | 2018-028 | 《关于签订<收购云南九洲医院有限公司及昆明和万家妇产医院有限公司相关权益之诚意金协议>的公告》 |
| 2018 年 04 月 03 日 | 2018-030 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 4 月 12 日  | 2018-032 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 4 月 19 日  | 2018-033 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 4 月 26 日  | 2018-048 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 5 月 7 日   | 2018-050 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 5 月 14 日  | 2018-052 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 5 月 21 日  | 2018-053 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |
| 2018 年 5 月 25 日  | 2018-054 | 《关于重大资产重组停牌的进展公告》                               |

## 二、终止筹划本次重大资产重组事项的原因

（一）拟继续推进投资云南九洲医院有限公司和昆明和万家妇产医院有限公司

停牌期间，公司与交易对方签订了《关于康芝药业股份有限公司收购广州瑞瓴网络科技有限责任公司 100%股权以间接持有云南九洲医院有限公司 51%股权及昆明和万家妇产医院有限公司 51%股权之附条件生效股权转让协议》。

## （二）终止收购广州市恒康医药有限公司 70%股权

因未能在规定的时间内与广州市恒康医药有限公司 70%股权的交易对方达成一致意见，公司决定终止对广州市恒康医药有限公司 70%股权的收购。

## （三）本次投资不构成重大资产重组

公司结合现阶段投资额度的情况，对交易标的相关指标进行了计算，本次收购广州瑞瓴网络科技有限责任公司 100%股权以间接持有云南九洲医院有限公司 51%股权及昆明和万家妇产医院有限公司 51%股权涉及的 32,130 万元的投资额度以及交易标的对应的资产总额、营业收入和资产净额不会构成《上市公司重大资产重组管理办法》中第十二条规定的重大资产重组行为。

## 三、终止筹划重大资产重组事项的审批程序

公司于 2018 年 6 月 1 日召开第四届董事会第十三次会议，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》，决定终止筹划本次重大资产重组事项。

## 四、终止筹划本次重大资产重组对公司的影响

本次终止筹划重大资产重组事项已经公司审慎研究，不会对公司的现有业务造成不利影响。公司将继续推进收购广州瑞瓴网络科技有限责任公司 100%股权以间接持有云南九洲医院有限公司 51%股权及昆明和万家妇产医院有限公司 51%股权的现金收购方案，力求在稳定发展现有业务、努力提高营业收入和盈利能力的同时通过并购进军生殖医学相关领域，促进公司持续、稳定、健康发展。

## 五、公司股票复牌安排及承诺事项

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板信息披露业务备忘录第 22 号：上市公司停复牌业务》等相关法律法规规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（股票简称：康芝药业，股票代码：300086）将于 2018 年 6 月 4 日（星期一）开市起复牌。

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》等相关法律法规规定，自本次终止重大资产重组的公告发布之日起至少二个月内不再筹划重大资产重组事项。

## 六、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为，康芝药业本次重大资产重组事项停牌期间根据相关规定履行了信息披露义务，所披露的重组进展信息真实，终止本次重大资产重组的原因合理。

（以下无正文）

（此页无正文，为《广州证券股份有限公司关于康芝药业股份有限公司终止重大资产重组的核查意见》之盖章页）

广州证券股份有限公司

2018 年 6 月 1 日