

开源证券股份有限公司

关于安徽集友新材料股份有限公司

最近 12 个月内购买、出售资产的说明之核查意见

安徽集友新材料股份有限公司（以下简称“上市公司”、“公司”或“集友股份”）拟进行重大资产重组（以下简称“本次重组”或“本次交易”），上市公司拟以现金收购的方式购买廖大学、陈思家、李育智、李会宁、黄芳、黄锐、王喜梅、刘东、周端钰、赵一董、谭唯崇、周桂香、杨淑武、廖大斌、杨招娣、冯拓、樊兴虎、车军、介彬侠、段庆锋、周嵘、严若振、冯红利、宋鹏、任侠、窦霜等 26 名自然人（以下简称“本次重组交易对方”）持有的陕西大风印务科技股份有限公司（以下简称“大风科技”）100%股权。

开源证券股份有限公司（以下简称“本独立财务顾问”）作为上市公司本次交易之独立财务顾问，现对公司在本次重大资产重组前 12 个月内购买、出售资产的情况核查如下：

一、本次重组前十二个月内上市公司购买、出售资产情况

（一）本次重组前十二个月上市公司购买资产情况

为扩大公司生产能力及市场规模，提高公司对云南客户的响应能力，集友股份于 2018 年 1 月 10 日与昆明恒溢隆实业有限公司（以下简称“恒溢隆”、“交易对方一”）、曲靖市沾益区长兴印刷有限责任公司（以下简称“长兴印刷”、“交易对方二”）签订《昆明恒溢隆实业有限公司与安徽集友新材料股份有限公司关于曲靖麒麟福牌印刷有限公司的股权转让协议》、《曲靖市沾益区长兴印刷有限责任公司与安徽集友新材料股份有限公司关于曲靖麒麟福牌印刷有限公司的股权转让协议》。公司以现金方式收购恒溢隆和长兴印刷持有的曲靖麒麟福牌印刷有限公司（下称“标的公司”或“麒麟福牌”）69.96%股权，收购价为人民币 4,583.82 万元。

本次投资事项已经公司第一届董事会第十五次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。本次投资事项不构成公司的关联交易，也不构成重大资产重组事项。

（二）本次重组前十二个月上市公司出售资产情况

本次重组前十二个月上市公司未发生出售资产情况。

二、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：上述购买的资产与本次重组的标的资产非同一或相关资产；麒麟福牌主要从事烟用接装纸的生产和销售，大风科技主要从事烟标的生产和销售，烟用接装纸和烟标为烟用印刷行业的不同细分领域；上述交易标的和本次重组的交易标的完全独立；上述交易对方一、交易对方二与本次重组交易对方完全独立。本次重组公司已按照《上市公司重大资产重组管理办法》编制重大资产重组报告书并将履行重大资产重组相关申请手续，且本次重组前后实际控制人未发生变更不构成重组上市。

（以下无正文）

(本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于安徽集友新材料股份有限公司最近12个月内购买、出售资产的说明之核查意见》之签章页)

财务顾问主办人： 李峻毅

李峻毅

兰洋

兰洋

