

国泰君安证券股份有限公司关于 天音通信控股股份有限公司本次交易前 12 个月内 购买、出售资产情况的核查意见

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”或“本独立财务顾问”）受天音通信控股股份有限公司（以下简称“天音控股”、“上市公司”或“公司”）委托，担任天音控股本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问，对上市公司本次交易前十二个月购买、出售资产的情况进行核查。

一、上市公司最近十二个月内购买、出售资产的情况

截至本核查意见出具之日，上市公司在最近十二个月内发生的主要购买、出售资产的情况如下表所示：

序号	审议该事项的董事会	公告时间	交易内容						
1	第七届董事会第十八次（临时）会议	2016-4-2	将持有的江西星宇置业发展有限公司 45%股权转让给于都县福丰置业有限责任公司或其指定主体，交易对价为 9,000 万元。						
2	第七届董事会第二十二次（临时）会议	2016-6-16	以自有资金 1.19 亿元，投资设立全资子公司深圳天联彩投资有限公司，用于对彩票行业的整合。						
3	第七届董事会第二十三次（临时）会议	2016-8-9	本次交易前，天音科技发展有限公司为上市公司的控股子公司，天音控股、天音通信分别持股 84.19%、10.54%，剩余 5.27% 股权由深圳合广实业公司持有。2016 年 7 月 15 日，深圳合广实业公司在深圳联合产权交易所公开披露《深圳市天音科技发展有限公司 5.27% 股权转让公告》。上市公司计划以不低于 753.50 万元价格，竞买上述股权。						
4	第七届董事会第二十四次（临时）会议	2016-8-12	子公司天音通信将其持有天联华建 100% 股权中的 81% 转让给共青城天域投资管理合伙企业（有限合伙），转让价款为人民币 300 万元（于评估基准日 2016 年 5 月 31 日，采用资产基础法确定的天联华建净资产为 -5,993.64 万元）。						
5	第七届董事会第二十七次（临时）会议	2016-9-21	深圳天联彩投资有限公司向 5 家公司进行少数股权投资，实现在彩票行业上下游的战略布局，具体投资金额及比例如下：						
			<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>公司名称</th> <th>投资金额 (万元)</th> <th>持股 比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	公司名称	投资金额 (万元)	持股 比例			
公司名称	投资金额 (万元)	持股 比例							

序号	审议该事项的董事会	公告时间	交易内容		
			深圳联彩科技有限公司	3,200	19%
			深圳掌中彩乐游科技有限公司	2,500	15%
			北京零彩宝网络技术有限公司	1,500	15%
			深圳市聚享无线科技有限公司	1,700	15%
			深圳市艾尔曼科技开发有限公司	3,000	15%
			总计	11,900	-
6	第七届董事会第二十八次（临时）会议	2016-10-21	向珠海市魅族科技有限公司投资 20,000 万元，投资完成后持股比例达到 0.655%。		
7	第七届董事会第三十次（临时）会议	2016-11-29	通过子公司天音通信有限公司参与竞买深圳市南山区深圳湾超级总部基地项目（宗地编号 T207-0050）。		

二、上市公司最近十二个月内购买、出售资产与本次交易的关系

根据《上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称“《重组办法》”）的规定，在本次重组前 12 个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的，以其累计数分别计算相应数额，已按照《重组办法》的规定编制并披露重大资产重组报告书的资产交易行为，无须纳入累计计算的范围，但借壳上市情形除外。交易标的资产属于同一交易方所有或者控制，或者属于相同或者相近的业务范围，或者中国证监会认定的其他情形下，可以认定为同一或者相关资产。

上市公司上述购买的标的资产不属于深圳市天富锦创业投资有限责任公司所有或者控制，上述购买、出售资产的交易对方与本次交易的交易对方深圳市天富锦创业投资有限责任公司不存在关联关系。上述资产购买、出售事项，与本次交易事项相对独立。

截至本核查意见出具之日，除上述交易事项外，上市公司本次交易前 12 个月内不存在其它购买、出售资产的情况。

（本页以下无正文）

（本页无正文，系《国泰君安关于天音通信控股股份有限公司本次重组前 12 个月内购买、出售重大资产情况的核查意见》之盖章页）

财务顾问主办人：

刘爱亮

熊岳广

国泰君安证券股份有限公司

年 月 日