

北京大成律师事务所  
关于天音通信控股股份有限公司  
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之

# 法律意见书

大成证字[2017]第 131 号

大成 DENTONS

北京大成律师事务所

[www.dentons.cn](http://www.dentons.cn)

北京市朝阳区东大桥路 9 号侨福芳草地 D 座 7 层 (100020)  
7/F, Building D, Parkview Green FangCaoDi, No.9, Dongdaqiao Road  
Chaoyang District, 100020, Beijing, China  
Tel: +86 10-58137799 Fax: +86 10-58137788

## 目 录

释 义.....	3
一、本次交易各方的主体资格.....	8
(一) 天音控股的主体资格.....	8
(二) 资产出售方的主体资格.....	10
(三) 发行股份募集配套资金的股份认购方.....	16
二、本次交易的批准和授权.....	20
(一) 本次交易已经取得的批准和授权.....	20
(二) 本次交易尚需取得的批准和授权.....	21
三、本次交易的方案.....	22
(一) 本次交易的方案概述.....	22
(二) 发行股份购买资产具体方案.....	22
(三) 发行股份募集配套资金具体方案.....	25
四、本次交易的实质条件.....	27
(一) 关于本次交易的实质条件.....	27
(二) 关于发行股份购买资产的实质条件.....	28
(三) 关于发行股份募集配套资金的实质条件.....	29
五、本次交易的协议.....	32
(一) 《发行股份购买资产框架协议》及补充协议.....	32
(二) 《盈利及减值测试补偿协议》及补充协议.....	32
(三) 《任职期限及竞业限制协议》.....	32
(四) 《定向发行股份认购协议》及补充协议.....	33
六、本次交易拟购买的标的资产.....	33
(一) 天音通信的主体资格.....	33
(二) 天音通信的历史沿革.....	34
(三) 天音通信的业务资质.....	38
(四) 天音通信的主要全资子公司.....	39
(五) 天音通信的主要控股及参股公司.....	51
(六) 天音通信拥有或使用的主要财产.....	54
(七) 天音通信的诉讼、仲裁或行政处罚.....	77
七、本次交易涉及的债权债务处理与员工安置.....	79
(一) 债权债务处理.....	79
(二) 员工安置.....	79
八、本次交易涉及的关联交易与同业竞争.....	80
(一) 关联交易.....	80
(二) 同业竞争.....	81
九、本次交易的信息披露.....	82
十、本次交易的证券服务机构及其业务资格.....	83
十一、本次交易涉及的相关人员买卖证券行为的查验情况.....	84
十二、结论意见.....	86

## 释 义

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

天音控股、上市公司、公司	指	天音通信控股股份有限公司
赣南果业	指	江西赣南果业股份有限公司系天音控股曾用名
天音通信、标的公司	指	天音通信有限公司
深圳天音	指	深圳市天音通信发展有限公司系天音通信曾用名
天富锦、交易对方	指	深圳市天富锦创业投资有限责任公司系天音通信股东
天富锦投资	指	深圳市天富锦投资有限责任公司系天富锦曾用名
同威创智	指	石河子市同威创智股权投资合伙企业（有限合伙）
新盛源	指	新余市新盛源投资企业（有限合伙）
深投控	指	深圳市投资控股有限公司
天骥利通	指	深圳市天骥利通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
标的资产	指	天富锦所持有天音通信30%股权
交易对方、资产出售方、天音通信股东之一	指	深圳市天富锦创业投资有限责任公司
发行股份募集配套资金的股份认购方	指	深圳市投资控股有限公司、石河子市同威创智股权投资合伙企业（有限合伙）、新余市新盛源投资企业（有限合伙）、深圳市天骥利通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
发行股份购买资产定价基准日	指	天音控股第七届董事会第三十三次会议决议公告日
北界创想	指	北界创想（北京）软件有限公司
北界无限	指	北界无限（北京）软件有限公司
易天新动	指	北京易天新动网络科技有限公司
掌信彩通	指	掌信彩通信息科技（中国）有限公司
深圳穗彩	指	深圳市穗彩科技发展有限公司
北京穗彩	指	北京穗彩信息科技有限公司
配套融资定价基准日	指	本次交易配套融资非公开发行股票发行期的首日
过渡期	指	自评估基准日次日起至资产交割日的期间
评估基准日	指	标的资产的审计、评估基准日，即2017年1月31日
标的资产交割日	指	资产出售方将其持有的天音通信股权过户至天音控股名

		下并完成工商变更登记之日
本次交易	指	天音控股向天富锦公司发行股份购买其持有的天音通信30%股权并募集配套资金暨关联交易
《交易报告书》	指	《天音通信控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》
《发行股份购买资产框架协议》及补充协议	指	《天音通信控股股份有限公司与深圳市天富锦创业投资有限责任公司发行股份购买资产框架协议》及《天音通信控股股份有限公司与深圳市天富锦创业投资有限责任公司发行股份购买资产框架协议之补充协议》
《盈利与减值测试补偿协议》及补充协议	指	《天音通信控股股份有限公司与深圳市天富锦创业投资有限责任公司之盈利及减值测试补偿协议》及《天音通信控股股份有限公司与深圳市天富锦创业投资有限责任公司盈利及减值测试补偿协议之补充协议》
《定向发行股份认购协议》及补充协议	指	天音控股与深圳市投资控股有限公司、石河子市同威创智股权投资合伙企业（有限合伙）、新余市新盛源投资企业（有限合伙）、深圳市天骥利通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签署的《定向发行股份认购协议》及《定向发行股份认购协议之补充协议》
《任职期限及竞业限制协议》	指	天音控股与黄绍文、严四清、易江南签署的《任职期限及竞业限制协议》
国泰君安/独立财务顾问	指	国泰君安证券股份有限公司
天健会计师/审计机构	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
中联资产/评估机构	指	中联资产评估集团有限公司
《资产评估报告》	指	中联资产评估出具的中联评报字[2017]第592号《天音通信控股股份有限公司拟收购天音通信有限公司30%股权项目资产评估报告》
《天音控股备考审阅报告》	指	天健会计师出具的天健审[2017]3-204号《天音通信控股股份有限公司备考审阅报告及备考财务报表》
《天音通信审计报告》	指	天健会计师出具的天健审[2017] 3-203号《天音通信有限公司审计报告》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

工商局	指	工商行政管理局
市场监管局	指	市场监督管理局
本所	指	北京大成律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
《发行办法》	指	《上市公司证券发行管理办法》
《实施细则》	指	《上市公司非公开发行股票实施细则》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》
日	指	公历自然日
元、万元、亿元	指	如未特别指明，则代表人民币元、万元、亿元

北京大成律师事务所  
关于天音通信控股股份有限公司  
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之  
法律意见书

大成证字[2017]第 131 号

致：天音通信控股股份有限公司

北京大成律师事务所（以下简称“本所”）接受天音控股委托，根据与天音控股签订的《专项法律服务合同》，作为天音控股发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的专项法律顾问，依据《公司法》、《证券法》、《重组办法》、《发行办法》、《律师事务所从事证券法律业务管理办法》及其他现行有效的法律、法规、行政规章和中国证监会及深交所的有关规范性文件，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神就本次交易的相关事项出具本法律意见书。

对本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1、本所律师仅针对本法律意见书出具日之前已经发生或存在的事实，根据中国现行有效的法律、法规和规范性文件发表法律意见。

2、本所律师对本法律意见书涉及的有关事实的了解和判断，依赖于天音控股、天音通信向本所律师提供的文件资料、说明及承诺，且其已向本所律师保证该等文件资料、说明及承诺的真实性、完整性和准确性。对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师依赖于天音控股、天音通信、政府有关部门、其他有关单位或有关人士提供或出具的文件资料、证明文件、专业报告等发表法律意见。

3、本法律意见书仅对本次交易所涉及的法律事项发表法律意见，并不对参与本次交易的其他中介机构所出具的诸如审计报告、资产评估报告等专业报告发表法律意见。本所律师在本法律意见书某些章节中需要引用其他中介机构所出具的专业报告的内容或结论，均依赖于其他中介机构所出具的专业报告。但该等引用并不表

明本所律师对该等中介机构所出具的专业报告的真实性和完整性作出任何明示或默示的判断、确认、保证及承诺。

4、本所律师同意将本法律意见书作为天音控股申请本次交易提交中国证监会核准的申报材料之一，并依法对本所发表的法律意见承担责任。

5、本法律意见书仅供天音控股为申请中国证监会核准本次交易之目的使用，不得用作任何其他目的。

基于上述，本所律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就本次交易事宜出具法律意见书如下：

## 一、本次交易各方的主体资格

### （一）天音控股的主体资格

#### 1、天音控股是依法设立的股份有限公司

天音控股原名江西赣南果业股份有限公司（“赣南果业”），系经江西省人民政府《江西省股份制改革联审小组关于同意设立江西赣南果业股份有限公司的批复》（赣股[1997]08号文件批准，由江西赣南果业开发公司、江西信丰县脐橙场、江西寻乌县园艺场、江西安远县国营孔田采育林场、赣南农药厂及赣州酒厂共同作为发起人，以募集方式设立的股份有限公司。

#### 2、天音控股是在深交所上市的股份有限公司

1997年10月5日，经中国证监会证监发字[1997]460号文和证监发字[1997]461号文批准，赣南果业向社会公众公开发行人民币普通股2500万股；1997年12月2日，赣南果业股票在深交所挂牌交易。

2003年，经中国证监会重大重组审核工作委员会以证监公司字[2003]20号文审核通过，赣南果业收购了天音通信（原深圳市天音通信发展有限公司）70%的权益性资本，并更名为天音控股，于2007年3月15日取得了新的营业执照。

天音控股持有统一社会信用代码为91360700158312266X的企业法人营业执照，注册资本946,901,092.00元。

#### 3、股份变更

（1）根据天音控股章程记载，经公司1999年度配股、2000年转增股、2002年1月国有股东变更、2004年转增股、2006年国有股东转让及股权分置改革、2007年4月转增股、2007年非公开发行、2008年4月转增股、2009年6月回购股份注销，公司的股本结构变更为：普通股946,901,092股。

（2）2016年4月8日，根据董事会、股东大会审议通过的股权激励方案，天音控股通过定向发行新股的方式向121名激励对象授予1,191.79万股限制性股票，新股发行完成后，天音控股注册资本增加至958,818,992元。



2016年8月30日及2016年12月6日，因部分股权激励对象离职等原因，天音控股审议通过了回购注销离职人员持有的已获授但未解锁的限制性股票的议案，共计回购注销限制性股票733900股。

2017年4月1日，公司召开第七届董事会第三十四次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销不符合解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于激励对象易江南等十人的绩效评价结果为“C”，解锁比例为70%，经公司董事会审议，同意回购注销其持有的已获授但未解锁的限制性股票。本次需回购注销总股数为95,796股。

2017年4月6日，公司召开第七届董事会第三十五次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，同意向5名激励对象授予预留限制性股票132.42万股。

截至本法律意见书出具之日，由于上述限制性股票回购后尚未注销，132.42万股限制性股票的授予程序尚在执行过程中，天音控股注册资本仍为958,818,992元。

(3) 2016年11月22日，天音控股原第一大股东中国新闻发展深圳有限公司（以下简称“中新深圳公司”）与深投控签署了《股份转让协议》，由深投控受让中新深圳公司所持有的天音控股131,917,569股股份，股权转让金额合计为180,000.00万元。该股份转让于2016年12月30日完成过户登记，深投控已于2017年1月3日收到中国证券登记结算有限公司出具的《证券过户登记确认书》。自此，天音控股第一大股东变更为深投控。

#### 4、天音控股是有效存续的股份有限公司

截至本法律意见书出具日，天音控股的基本情况如下：

公司名称	天音通信控股股份有限公司
公司类型	其他股份有限公司（上市）
统一社会信用代码	91360700158312266X
股票简称	天音控股

股票代码	000829
股票上市地	深交所
注册地址	江西省赣州经济技术开发区迎宾大道60号
法定代表人	黄绍文
注册资本/实收资本	958, 253, 692. 00元
成立日期	1997年11月7日
工商登记机关	赣州市工商行政管理局
经营范围	各类信息咨询服务（金融、证券、期货等国家有关规定的除外）、技术服务、技术咨询、摄影、翻译、展销通信设备及照相器材；经营文化办公机械、印刷设备、通信设备；水果种植，果业综合开发、果树良种繁育及技术服务，农副土特产品、化工产品（除危险化学品）、机械电子设备、照相器材的批发、零售，进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件（国家限制和禁止的技术和商品除外），畜牧、种植业、蔬菜瓜果培育；建筑施工；房地产开发经营；物业管理；房屋租赁；房屋装修；建筑材料、装饰材料、五金交电化工、金属材料的生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本所律师认为，天音控股为一家依法设立并有效存续的上市公司，不存在根据相关法律、法规或其公司章程规定需要终止的情形，具备实施本次交易的主体资格。

## （二）资产出售方的主体资格

本次交易中的资产出售方为天音通信股东天富锦，其具体信息如下：

公司名称	深圳市天富锦创业投资有限责任公司
公司类型	有限责任公司
注册号	91440300723003280X
注册地址	深圳市福田区深南中路2号新闻大厦32楼3202室

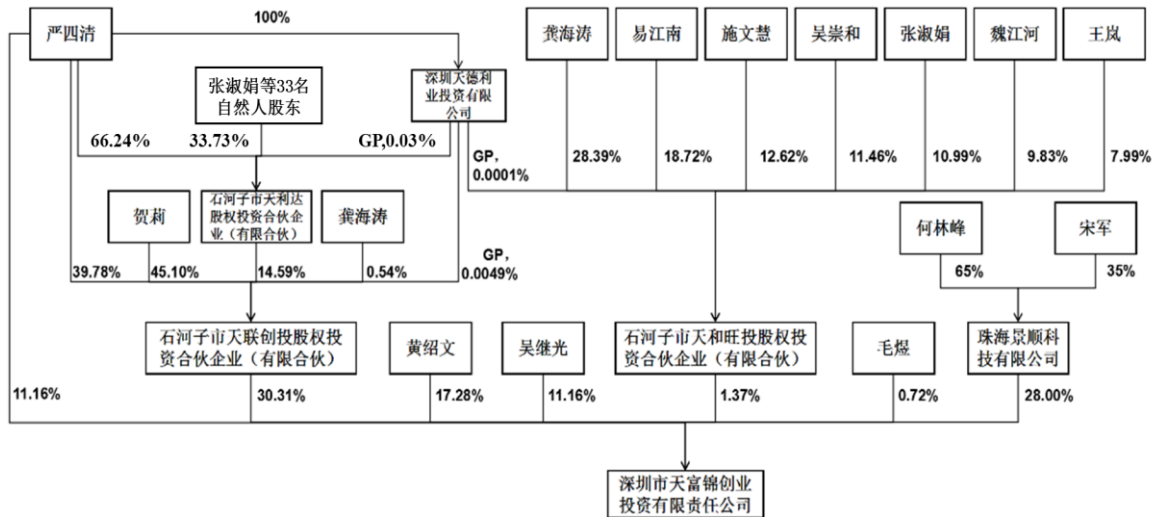
法定代表人	严四清
注册资本	6,945 万元
成立日期	2000 年 5 月 23 日
工商登记机关	深圳市市场监督管理局
经营范围	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设。

经本所律师核查认为，天富锦为依法设立、合法存续、独立享有民事权利并承担民事义务的企业法人，不存在有关法律、法规和公司章程规定需终止的情形。

截至本法律意见书出具日，天富锦的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例
1	石河子市天联创投股权投资合伙企业 (有限合伙)	2104.90	30.31%
2	石河子市天和旺投股权投资合伙企业 (有限合伙)	95.10	1.37%
3	严四清	775.00	11.16%
4	吴继光	775.00	11.16%
5	黄绍文	1200.00	17.28%
6	珠海景顺科技有限公司	1945.00	28.00%
7	毛煜	50.00	0.72%
合 计		6945.00	100%

天富锦的股权结构图如下：



根据上述股权结构，严四清直接持有天富锦 11.16% 股权，同时作为天联创和天和旺的普通合伙人天德利业的实际控制人，实际控制了天联创和天和旺所持有天富锦约 31.68% 的股权，合计持有天富锦约 42.84% 的股权。因此，本所律师经核查认为，严四清为天富锦的实际控制人。

另据律师核查，截至本法律意见书出具日，天富锦法人及有限合伙企业股东的股权结构如下：

#### 1、珠海景顺科技有限公司

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例
1	何林峰	195.00	65%
2	宋军	105.00	35%
合计		300.00	100%

#### 2、石河子市天联创投股权投资合伙企业（有限合伙）

序号	合伙人姓名/名称	合伙人性质	出资额(万元)	出资比例
1	深圳天德利业投资有限公司	普通合伙人	1.00	0.0049%
2	贺莉	有限合伙人	9278.16	45.0965%
3	严四清	有限合伙人	8183.5367	39.7761%
4	龚海涛	有限合伙人	110.3033	0.5361%
5	石河子市天利达股权投资合伙	有限合伙人	3001.00	14.5864%

	企业（有限合伙）			
合 计			20574.00	100%

## 3、石河子市天和旺股权投资合伙企业（有限合伙）

序号	合伙人姓名/名称	合伙人性质	出资额(万元)	出资比例
1	深圳天德利业投资有限公司	普通合伙人	0.01	0.01%
2	龚海涛	有限合伙人	27.00	28.39%
3	易江南	有限合伙人	17.80	18.72%
4	施文慧	有限合伙人	12.00	12.62%
5	吴崇和	有限合伙人	10.90	11.46%
6	张淑娟	有限合伙人	10.45	10.99%
7	魏江河	有限合伙人	9.35	9.83%
8	王岚	有限合伙人	7.60	7.99%
合 计			95.11	100.0%

另据律师核查，深圳天德利业投资有限公司（以下简称“天德利业”）的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例
1	严四清	100.00	100%
合 计		100.00	100.0%

另据律师核查，石河子市天利达股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“天利达”）的股权结构如下：

序号	合伙人姓名/名称	合伙人性质	出资额(万元)	出资比例
1	深圳天德利业投资有限公司	普通合伙人	1	0.0333%
2	严四清	有限合伙人	1987.828	66.2389%
3	孙嗣德	有限合伙人	2.4425	0.0814%
4	李小冬	有限合伙人	40.7409	1.3576%
5	杨文中	有限合伙人	24.1319	0.8041%

6	杜治柱	有限合伙人	1.954	0.0651%
7	李珍	有限合伙人	1.954	0.0651%
8	殷宇丹	有限合伙人	1.954	0.0651%
9	杨卫东	有限合伙人	9.77	0.3256%
10	张敬	有限合伙人	14.655	0.4883%
11	莫雨明	有限合伙人	4.885	0.1628%
12	周晓玲	有限合伙人	32.7295	1.0906%
13	吴冬梅	有限合伙人	9.77	0.3256%
14	林少宜	有限合伙人	9.77	0.3256%
15	张秀华	有限合伙人	68.39	2.2789%
16	田辉	有限合伙人	9.77	0.3256%
17	李兆强	有限合伙人	20.7124	0.6902%
18	朱丽萍	有限合伙人	33.1203	1.1036%
19	崔崧	有限合伙人	24.425	0.8139%
20	李晓璇	有限合伙人	22.471	0.7488%
21	谭桂莲	有限合伙人	37.6145	1.2534%
22	林俊立	有限合伙人	3.908	0.1302%
23	柯涛	有限合伙人	105.9068	3.5291%
24	张淑娟	有限合伙人	141.7627	4.7238%
25	郑华	有限合伙人	15.632	0.5209%
26	张伟	有限合伙人	48.85	1.6278%
27	于凤艳	有限合伙人	9.77	0.3256%
28	刘亮亮	有限合伙人	4.885	0.1628%
29	徐军	有限合伙人	9.77	0.3256%
30	易江南	有限合伙人	97.7	3.2556%
31	齐心	有限合伙人	31.264	1.0418%
32	李莉萍	有限合伙人	78.16	2.6045%
33	胡秀艳	有限合伙人	29.31	0.9767%
34	余飞	有限合伙人	54.2235	1.8608%
35	周宗新	有限合伙人	9.77	0.3256%

合 计	3001.00	100.00%
-----	---------	---------

根据《私募投资基金监督管理暂行办法》（以下简称“《暂行办法》”）和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》（以下简称“《备案办法》”），私募投资基金，系指以非公开方式向合格投资者募集资金设立的投资基金，包括资产由基金管理人或者普通合伙人管理的以投资活动为目的设立的公司或者合伙企业。中国证券投资基金业协会按照本办法规定办理私募基金管理人登记及私募基金备案，对私募基金业务活动进行自律管理。

就天富锦的法人股东是否存在私募投资基金及是否需要办理私募投资基金备案登记情况分析如下：

### 1、天富锦

天富锦中的法人股东为珠海景顺科技有限公司（以下简称“珠海景顺”）、石河子市天联创投股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“天联创”）和石河子市天和旺投股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“天和旺”）。

#### （1）珠海景顺

根据本所律师核查，截至本法律意见出具日，珠海景顺的股东为何林峰和宋军，为自然人股东，主要从事项目投资咨询、社会经济信息咨询服务、企业策划等业务，该公司并不是以非公开方式向合格投资者募集所设立的，其资产也未委托基金管理人进行管理，因此，本所律师经核查认为，珠海景顺不属于《暂行办法》和《备案办法》中所定义的私募投资基金。

#### （2）天联创

根据本所律师核查，截至本法律意见出具之日，天联创的普通合伙人为天德利业，有限合伙人为贺莉、严四清、龚海涛和天利达，其设立的目的是作为天音通信的员工持股平台，用以受让合广工会所持有天富锦的股权。

普通合伙人天德利业的股东为严四清，持有天德利业 100%的股权，其设立目的是作为普通合伙人发起设立天音通信的员工持股平台。

有限合伙人天利达由普通合伙人天德利业和孙嗣德等 34 个自然人作为有限合伙人投资设立的，孙嗣德等 34 名自然人均为天音通信员工，该有限合伙的设立目

的是作为员工持股平台认购天利达的有限合伙人出资。

综上，本所律师经核查认为，天联创、天德利业以及天利达设立的目的是作为天音通信的员工持股平台，用以受让合广工会所持有天富锦的股权，该企业并不涉及其他对外投资行为，不属于《暂行办法》、《备案办法》等法律法规所指的私募投资基金，亦不需要在中国证券投资基金业协会办理相关登记备案手续。

### （3）天和旺

根据本所律师核查，截至本法律意见出具日，天和旺普通合伙人为天德利业，有限合伙人为龚海涛等 7 个自然人，天和旺系天富锦的员工持股平台，龚海涛等 7 个自然人系合广工会的成员，此次设立该持股平台的目的是受让该 7 人通过合广工会所持有天富锦的股权。

本所律师经核查认为，天和旺不属于《暂行办法》、《备案办法》等法律法规所指的私募投资基金，亦不需要在中国证券投资基金业协会办理相关登记备案手续。

综上，天富锦法人股东中不存在私募投资基金情形，亦不需要根据《暂行办法》、《备案办法》等法律法规要求在中国证券投资基金业协会办理相关登记备案手续；天富锦不存在相关法律法规和规范性文件规定的不得认购上市公司股份的情形，具备参与本次交易的主体资格。

### （三）发行股份募集配套资金的股份认购方

本次交易中的募集配套资金发行的股份认购方为深投控、同威创智、新盛源、天骥利通等四个根据中国法律依法设立、合法存续、独立享有民事权利并承担民事义务的公司或有限合伙企业，相关认购方基本情况如下：

序号	名称	统一社会信用代码	注册金额（万元）	住所
1	深圳市投资控股有限公司	914403007675664218	2158000.00	深圳市福田区深南路投资大厦18楼
2	石河子市同威创智股权投资合伙企业（有限合伙）	916590013580997627	1000.00	新疆石河子开发区北四东路37号3-110室
3	新余市新盛源投资	91360504MA35GMTRXH	3.00	江西省新余市高新开



	企业（有限合伙）			发区新城大道工业展览馆313号
4	深圳天骥利通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	91440300MA5EC3F24T	500.00	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入住深圳市前海商务秘书有限公司）

据律师核查，截至本法律意见书出具日，募集配套资金发行的各股份认购方股权结构如下：

#### 1、深圳市投资控股有限公司

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例
1	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	2,158,000.00	100%
合计		2,158,000.00	100.0%

深投控是国有独资有限责任公司，由深圳市人民政府国有资产监督管理委员会代表深圳市人民政府对公司履行出资人职责。根据公司章程记载，深投控的主营业务为国有股权投资与管理、政府配置土地开发与经营，战略性新兴产业投资与服务。

据深投控出具的《关于认购能力的说明》：“本公司系深圳市国有资产监督管理委员会下属全资子公司，主营业务为国有股权投资与管理、政府配置土地开发与经营，战略性新兴产业投资与服务，目前的注册资本为 2,158,000 万元，截至 2015 年末，本公司总资产规模达到 4,338.16 亿元，净资产规模达到 1,652.31 亿元，2015 年营业收入达到 493.92 亿元，净利润达到 193.99 亿元。综上，本企业有能力支付本次非公开发行股份的认购款”及《关于认购资金来源的说明》：“本公司本次认购资金来源均为自有资金，不存在分级收益等结构化融资安排，也不存在向第三方另行募集的情况。”

综上，深投控的实际控制人是深圳市国资委，不属于《暂行办法》、《备案办法》等法律法规所指的私募投资基金，亦不需要在中国证券投资基金业协会办理相关登记备案手续，且具有认购能力。

## 2、石河子市同威创智股权投资合伙企业（有限合伙）

序号	合伙人姓名/名称	合伙人性质	出资额(万元)	出资比例
1	深圳市同威资产管理有限公司	普通合伙人	600.00	60%
2	刘涛	有限合伙人	400.00	40%
合 计			1000.00	100%

据律师核查，深圳市同威资产管理有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例
1	韩涛	2970.00	99%
2	韩啸宇	30.00	1%
合 计		3000.00	100.0%

据本所律师核查，截至本法律意见书出具日，同威创智的普通合伙人为深圳市同威资产管理有限公司（以下简称“同威资产”），有限合伙人为刘涛，该有限合伙的设立并不涉及以非公开的方式向合格投资者募集资金设立。另据同威创智出具的《关于本企业不是私募股权基金的说明》：“本企业是一家注册在新疆石河子市的有限合伙企业，有合伙人两名，分别为普通合伙人深圳市同威资产管理有限公司，和有限合伙人刘涛。本企业不归属任何一家私募基金管理人管理，且本企业认购天音控股非公开发行股份的资金均来自于合伙人合法所得的自有资金，不存在任何对外募集的行为。基于上述原因，本企业认为本企业不是私募股权基金。”

另据律师核查，同威资产系由自然人韩涛和韩啸宇以自有资金设立，并不涉及以非公开的方式向合格投资者募集资金设立。另据同威资产出具的《关于本企业不是私募股权基金的说明》：“本企业是一家注册在广东省深圳市的有限责任公司，有自然人股东两名，分别是韩涛和韩啸宇。本企业不归属任何一家私募基金管理人管理，且本企业认购天音控股非公开发行股份的资金均来自于股东合法所得的自有资金，不存在任何对外募集的行为。基于上述原因，本企业认为本企业不是私募股权基金。”

综上，本所律师经核查认为，同威资产和同威创智系以自有资金设立，并不涉及以非公开的方式向合格投资者募集资金设立，不属于《暂行办法》、《备案办法》等法律法规所指的私募投资基金，亦不需要在中国证券投资基金业协会办理相关登

记备案手续。

### 3、新余市新盛源投资企业（有限合伙）

序号	合伙人姓名/名称	合伙人性质	出资额(万元)	出资比例
1	刘海建	普通合伙人	0.03	1%
2	肖水龙	有限合伙人	2.97	99%
合 计			3.00	100%

经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，新盛源的普通合伙人为刘海建，有限合伙人为肖水龙。另据新盛源出具的《关于本企业不是私募股权基金的说明》：“本企业是一家注册在江西省新余市的有限合伙企业，有合伙人两名，分别为普通合伙人刘海建，和有限合伙人肖水龙，两位合伙人均为自然人。本企业不归属任何一家私募基金管理人管理，且本企业认购天音控股非公开发行股份的资金均来自于合伙人合法所得的自有资金，不存在任何对外募集的行为。基于上述原因，本企业认为本企业不是私募股权基金。”

综上，本所律师经核查认为，新盛源不涉及以非公开的方式向合格投资者募集资金设立，新盛源不属于《暂行办法》、《备案办法》等法律法规所指的私募投资基金，亦不需要在中国证券投资基金业协会办理相关登记备案手续。

### 4、深圳天骥利通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）

序号	合伙人姓名/名称	合伙人性质	出资额(万元)	出资比例
1	深圳市华元置业有限公司	普通合伙人	10.00	2%
2	西藏华建兴业实业有限公司	有限合伙人	490.00	98%
合 计			500.00	100%

另据律师核查，天骥利通的法人股东深圳市华元置业有限公司（以下简称“华元置业”）股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例
1	中国华建投资控股有限公司	20,000.00	100%
合 计		20,000.00	100.0%

天骥利通的另一法人股东西藏华建兴业实业有限公司(以下简称“西藏华建”)股权结构如下:

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例
1	华建兴业投资有限公司	2000.00	100%
合计		2000.00	100.0%

华建兴业投资有限公司是中国华建投资控股有限公司(以下简称“华建控股”)的下属全资子公司。根据天骥利通的合伙协议,天骥利通是由华元置业、西藏华建以自有资金出资设立的合伙企业,不存在向他人募集资金的情形,其对外投资系由全体合伙人自主决策,未委托基金管理人管理其资产。同时,根据天骥利通出具的《关于认购资金来源的说明》:“本公司本次认购资金来源均为自有资金,不存在分级收益等结构化融资安排,也不存在向第三方另行募集的情况。”因此,天骥利通不属于《暂行办法》、《备案办法》等法律法规所指的私募投资基金,亦不需要在中国证券投资基金业协会办理相关登记备案手续。

经本所律师查验,上述募集配套资金发行的股份认购方为根据中国法律依法设立、合法存续、独立享有民事权利并承担民事义务的公司或有限合伙企业,均不存在相关法律法规和规范性文件规定的不得认购上市公司股份的情形,具备参与本次交易的主体资格。

## 二、本次交易的批准和授权

### (一) 本次交易已经取得的批准和授权

截至本法律意见书出具日,本次交易已经取得的批准和授权如下:

1、2017年3月22日,天富锦股东按其公司章程的规定,作出同意接受天音控股以发行股份方式购买其持有的天音通信30%股权的决议。

2、2017年3月22日,天音通信股东会审议同意天音控股以发行股份方式购买天富锦所持有的天音通信30%股权。

3、2017年3月22日,天音控股第七届董事会第三十三次会议审议通过了与本次交易相关的下述议案:《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》、《关于〈天音通信控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉的议案》、《关于公司本次发行股份购买资产并募集配套

资金构成关联交易的议案》、《关于签署〈发行股份购买资产框架协议〉、〈盈利及减值测试补偿协议〉和〈任职期限及竞业限制协议〉的议案》、《关于与深圳市投资控股有限公司、石河子市同威创智股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳天骥利通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、新余市新盛源投资企业（有限合伙）签订附生效条件的〈天音通信控股股份有限公司定向发行股份认购协议〉的议案》、《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》、《关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第四十三条规定的议案》、《关于公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《公司董事会关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性说明的议案》、《关于公司股票价格波动未达到〈关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知〉第五条相关标准的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜的议案》、《关于暂不提请召开公司临时股东大会审议本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事项的议案》。

4、2017年4月28日，天音控股第七届董事会第三十六次会议审议通过了与本次交易相关的下述议案：《关于调整本次交易方案部分内容，且调整不构成对方案的重大调整的议案》《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、关于签署《〈发行股份购买资产框架协议之补充协议〉、〈盈利及减值测试补偿协议之补充协议〉和〈定向发行股份认购协议之补充协议〉的议案》、《关于〈天音通信控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性说明的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》、《关于批准本次交易相关财务报告和评估报告的议案》、《关于本次交易摊薄即期回报的影响及公司采取的措施的议案》、《关于召开2017年第一次临时股东大会的议案》等议案。

5、公司关联董事已在上述董事会对涉及关联交易的议案予以回避表决，公司独立董事已就本次交易的相关事项发表了事先认可意见或独立意见。

## （二）本次交易尚需取得的批准和授权

本次交易尚需取得的批准和授权如下：

- 1、天音控股股东大会审议通过本次交易相关议案。
- 2、中国证监会核准本次交易事项。

本所律师认为，本次交易已经履行了目前阶段应当履行的批准和授权程序，所取得的批准和授权合法、有效。

### 三、本次交易的方案

#### （一）本次交易的方案概述

根据《交易报告书》、《发行股份购买资产协议》及补充协议，本次交易由天音控股发行股份购买资产和发行股份募集配套资金两项内容组成：

##### 1. 发行股份购买资产

天音控股拟通过发行股份的方式收购天富锦持有的天音通信30%股权。

本次发行股份标的资产的评估值为人民币106,037.83万元，根据交易各方友好协商，确定上述股权的交易价格为106,000.00万元。

本次发行股份购买资产的对价全部以发行股份的方式支付，发行价格为10.55元/股，不低于发行股份购买资产定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%，本次发行股份数量为100,473,933股。

本次发行股份购买资产不以发行股份募集配套资金为前提，最终配套融资成功与否不影响天音控股本次发行股份购买资产行为的实施。

##### 2. 发行股份募集配套资金

天音控股拟向深投控、同威创智、新盛源投资、天骥利通等四名特定对象发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次拟购买资产交易价格的100%，即106,000.00万元。

本次募集的配套资金将在扣除本次交易费用后，全部用于天音通信信息化系统升级改造项目、华为体验店及苹果大专区全国营销网络建设项目和智慧投注站、营销一体化平台和视频彩票系统(VLT)项目等用途。

#### （二）发行股份购买资产具体方案

##### 1、交易对方

本次发行股份购买资产的交易对方为天富锦，其持有天音通信30%的股权。

## 2、标的资产

本次发行股份购买资产的标的资产为天富锦持有天音通信的30%股权。

## 3、交易价格

本次交易中，标的资产的转让价格以上市公司聘请并征得天富锦认可的评估师评估后的评估值为基础，并经双方协商确定。本次天音通信30%股权评估值为106,037.83万元，因此经双方协商，标的资产的交易价格为106,000.00万元。

## 4、支付方式

公司以发行股份的方式支付交易价格，发行股份价格为10.55元/股，共计发行100,473,933股，具体的支付对象和支付情况如下：

支付对象	支付形式及金额、数量		
	股票支付金额(万元)	股票支付数量(股)	总金额(万元)
天富锦	106,000.00	100,473,933	106,000.00
合计	106,000.00	100,473,933	106,000.00

## 5、交易期间损益归属和承担

自评估基准日起至天音通信30%股权交割日期间，天音通信的收益由上市公司享有。若该期间天音通信发生亏损，则由天富锦按本次交易前的持股比例承担，并以现金方式向上市公司补足亏损。具体补偿金额由上市公司聘请的具有证券从业资格的会计师事务所，于天音通信30%股权交割日起六十个工作日内进行审计确认。若股权交割日为当月15日（含15日）之前，则损益审计基准日为上月月末；若股权交割日为当月15日之后，则损益审计基准日为当月月末。

## 6、标的资产交割的合同义务和违约责任

自本次发行股份购买资产事项经中国证监会核准之日起7日内立即启动办理标的资产交割手续并于60日内办理完毕，标的资产交割手续由天音通信和交易对方负责办理，若未能履行上述合同义务，将承担违约赔偿责任。

## 7、发行股票的种类和面值

本次发行股份购买资产发行的股票种类为境内上市人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。

## 8、发行方式

本次发行股份购买资产发行股票采用向特定对象天富锦非公开发行的方式。

## 9、发行价格

根据《发行股份购买资产协议》及补充协议，本次发行股份购买资产的股票发行价格为公司第七届董事会第三十三次会议决议公告日前20个交易日天音控股股票交易均价的90%，即10.55元/股。自本次发行股份购买资产的董事会决议公告日至本次发行日期间，公司如有派息、送股、配股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则将根据中国证监会和深交所的相关规定对发行价格作相应调整。具体调整办法如下：

派送股票股利或资本公积转增股本： $P_1 = P_0 / (1 + N)$ ；

配股： $P_1 = (P_0 + A \times K) / (1 + K)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times K) / (1 + N + K)$ 。

其中： $P_0$ 为调整前有效的发行价格， $N$ 为该次送股率或转增股本率， $K$ 为配股率， $A$ 为配股价， $D$ 为每股派送现金股利， $P_1$ 为调整后有效的发行价格。

## 10、发行数量

标的资产天音通信30%股权的交易价格为106,000.00万元，上市公司拟向天富锦发行100,473,933股股份购买其持有的天音通信30%股权。自本次发行股份购买资产的董事会决议公告日至发行日期间，公司如有实施派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则将根据中国证监会和深交所的相关规定对发行股份数量作相应调整。

## 11、发行对象及认购方式

本次发行股份购买资产发行股票的发行对象为天富锦。

本次发行股份的认购方式为交易对方以标的资产认购公司拟发行的股份。

## 12、上市公司滚存未分配利润的处理

本次发行前的滚存未分配利润由上市公司发行完成后的新老股东按照发行后的股份比例共享。

## 13、锁定期安排

上市公司本次向天富锦发行的股份自股份发行之日起三十六个月内不得转让。

锁定期内，天富锦因上市公司实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的公司股份，亦应遵守上述锁定期限的约定。



锁定期满后，公司应为办理股权解锁手续提供协助及便利；交易对象因本次交易所获得的公司股份在锁定期届满后减持时，需遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》的相关规定。

#### 14、拟上市地点

本次发行股份购买资产所发行的股票将在深圳证券交易所上市。

#### 15、决议有效期

本次发行股份购买资产的决议自本议案提交公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。

### （三）发行股份募集配套资金具体方案

#### 1、发行股票的种类和面值

本次发行股份募集配套资金发行股票的种类为境内上市人民币普通股(A股)，每股面值为人民币1.00元。

#### 2、发行方式

本次发行股份募集配套资金采用向特定对象深投控、天骥利通、同威创智、新盛源非公开发行的方式。

#### 3、发行价格

本次发行股份募集配套资金发行股票的定价基准日为发行期首日。发行价格采用定价基准日前20个交易日公司股票的交易均价的90%。

发行期首日前20个交易日公司股票交易均价=发行期首日前20个交易日公司股票交易总额/发行期首日前20个交易日公司股票交易总量。自配套融资定价基准日至发行日期间，上市公司若发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则配套融资发行价格将作相应调整，本次配套融资发行股份数量也随之进行调整。

#### 4、发行数量

本次发行股份募集配套资金的发行股份数量不超过11,000.00万股，募集配套资金总额不超过106,000.00万元，不超过本次发行股份购买资产交易金额的100%。鉴于配套融资定价基准日为非公开发行股票发行期的首日，具体发行价格及相应的发行数量将在启动配套融资股份发行工作后确定。本次配套融资发行股份数量=募集资金总额/发行价格。

## 5、发行对象及认购方式

本次募集配套资金发行为采取锁价方式向深投控、同威创智、新盛源、天骥利通四名特定对象募集不超过106,000.00万元资金，该四名特定对象具体的拟认购情况如下：

序号	认购方名称	认购金额（万元）	发行股份数上限（股）
1	深投控	35,000.00	36,320,754
2	同威创智	30,000.00	31,132,077
3	新盛源	17,000.00	17,641,509
4	天骥利通	24,000.00	24,905,660
合计		106,000.00	110,000,000

## 6、滚存未分配利润的处理

上市公司在本次发行股份募集配套资金完成前的滚存未分配利润由新老股东按照本次发行完成后的股份比例共享。

## 7、募集资金用途

本次募集配套资金在扣除本次交易费用后，拟用于天音通信信息化系统升级改造项目、华为体验店及苹果大专区全国营销网络建设项目和智慧投注站、营销一体化平台和视频彩票系统(VLT)项目。

本次募集配套资金以发行股份购买资产为前提条件，但募集配套资金成功与否并不影响发行股份购买资产的实施。

在本次募集配套资金用途中，“天音通信有限公司信息化建设项目”、“华为体验店及苹果大专区全国营销网络建设项目”、“智慧投注站、营销一体化平台和视频彩票系统(VLT)项目”均已取得深圳市福田区发展和改革委员会出具的《深圳市社会投资项目备案证》（深福田发改备案[2017]0035号、[2017]0036号、[2017]0061号）。

## 8、锁定期安排

本次募集配套资金的认购方所认购的天音控股的股份自本次发行完成日起三十六个月内不得转让。

配套融资认购方因天音控股送红股、转增股本等原因而增持的天音控股的股份，亦应遵守上述股份锁定约定。

配套融资认购方因本次交易所获得的上市公司股份在锁定期届满后减持时，需遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及上市公司《公司章程》的相关规定。

#### 9、拟上市地点

本次发行股份募集配套资金发行的股票将在深圳证券交易所上市。

#### 10、决议有效期

本次发行股份募集配套资金的决议自本议案提交公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。

本所律师认为，本次交易的方案符合《公司法》、《证券法》、《重组办法》、《发行办法》、《实施细则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，不存在可能对本次交易构成实质性影响的法律障碍和法律风险。

### 四、本次交易的实质条件

根据《重组办法》、《发行办法》等相关法律、行政法规和规范性文件的规定，本次交易属于上市公司发行股份购买资产行为，符合《重组办法》第十一条及四十三条的规定，适用《重组办法》及相关法律法规的规定。本所律师对本次交易依法应当满足的实质性条件进行了逐项查验，具体情况如下：

#### （一）关于本次交易的实质条件

本次交易符合《重组办法》第十一条规定的实质条件：

1、根据天音通信提供的资料及本所律师查验，天音通信专注于为从事移动通信产品的批发、零售、售后服务；移动互联网业务；移动转售业务等，其经营业务符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定。因此，本次交易符合《重组办法》第十一条第（一）项的规定。

2、本次交易完成后，天音控股的股份总数将不超过1,159,766,858股，社会公众股占天音控股的股份总数的比例将不低于25%，符合《证券法》和《上市规则》关于股票上市的条件。因此，本次交易符合《重组办法》第十一条第（二）项的规定。

3、本次交易拟购买的标的资产根据中联资产评估出具的《资产评估报告》确

认的评估值定价，资产出售方持有的天音通信30%股权的对价为106,000.00万元。天音控股第七届董事会第三十六次会议审议通过《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》，天音控股独立董事也对此发表了独立意见，认为本次交易拟购买的标的资产定价公允，不存在损害上市公司和股东合法权益的情形，符合《重组办法》第十一条第(三)项的规定。

4、根据资产出售方出具的《关于交易标的资产权属清晰的承诺函》并经本所律师查验，本次交易拟购买的标的资产的资产权属清晰，资产过户或者转移不存在法律障碍，相关债权债务处理合法，不存在质押、权利担保或其他限制或者禁止转让的情形，符合《重组办法》第十一条第(四)项的规定。

5、本次交易完成后，天音通信将成为天音控股的全资子公司，将有利于天音控股进一步提高资产质量，扩大业务规模和产业链条，提升市场竞争力，增强持续经营能力，不存在可能导致天音控股重组后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形，符合《重组办法》第十一条第(五)项的规定。

6、天音控股拥有独立面对市场的经营能力，其资产、业务、机构、人员、财务能够完全独立；本次交易后天音控股仍将在资产、业务、机构、人员、财务等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，符合《重组办法》第十一条第(六)项的规定。

7、天音控股已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、行政法规和规范性文件的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等内部组织机构，制定了一系列公司治理制度，符合《重组办法》第十一条第(七)项的规定。

## (二) 关于发行股份购买资产的实质条件

本次交易包括发行股份购买资产，根据《重组办法》的相关规定，本次发行股份购买资产符合如下实质条件：

1、根据《盈利预测补偿协议》及其补充协议约定，预计天音通信 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的净利润将分别不低于 15,824.88 万元、23,172.76 万元、30,580.34 万元。本次发行股份购买资产将有利于提高天音控股资产质量、改善天音控股财务状况和增强持续盈利能力。同时，根据资产出售方天富锦出具的《关

于避免同业竞争的承诺函》和《关于避免和规范关联交易的承诺函》，本次发行股份购买资产将不会增加关联交易和同业竞争，且有利于天音控股增强独立性。因此，本次发行股份购买资产符合《重组办法》第四十三条第一款第(一)项的规定。

2、天健会计师已经针对天音控股最近一年一期财务报表进行审计并出具标准无保留意见的《天音控股备考审阅报告》，符合《重组办法》第四十三条第一款第(二)项的规定。

3、公司及其现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形，符合《重组办法》第四十三条第一款第(三)项的规定。

4、本次发行股份购买资产拟购买的标的资产为资产出售方持有的天音通信30%股权，根据资产出售方出具的《关于交易标的资产权属清晰的承诺函》并经本所律师查验，本次发行股份购买资产拟购买的标的资产为权属清晰的经营性资产，因此在约定期限内办理完毕标的资产的权属转移手续不存在法律障碍，符合《重组办法》第四十三条第一款第(四)项的规定。

5、本次发行股份购买资产向天音控股控股股东、实际控制人或者其控制的关联人之外的特定对象发行的股份数量为100,473,933股，且本次募集配套资金不超过106,000.00万元人民币，天音控股在本次交易后仍无实际控制人，符合《重组办法》第四十三条第二款的规定。

6、本次发行股份购买资产的发行股份的发行价格为10.55元/股，不低于发行股份购买资产定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%，符合《重组办法》第四十五条的规定。根据资产出售方出具的《关于股份期锁定的承诺函》，天音控股向天富锦发行的股份自上市之日起三十六个月内不进行转让，符合《重组办法》第四十六条的规定。

### (三) 关于发行股份募集配套资金的实质条件

本次交易同时包括发行股份募集配套资金，根据《重组办法》及《发行办法》的相关规定，本次发行股份募集配套资金符合如下实质条件：

#### 1、发行对象

经核查天音控股第七届董事会第三十三次会议决议和《交易报告书》，本次发行股份募集配套资金的发行对象为深投控、同威创智、新盛源和天骥利通，未超过10名特定对象，符合《发行办法》第三十七条的规定。

## 2、发行价格

经核查天音控股第七届董事会第三十三次会议决议和《交易报告书》，本次发行股份募集配套资金的发行股票的发行价格不低于发行股份购买资产定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%，即10.55元/股。若本次发行股票前，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则配套融资发行价格将作相应调整，本次配套融资发行股份数量也随之进行调整，符合《发行办法》第三十八条第(一)项的规定。

## 3、限售期

经核查天音控股第七届董事会第三十三次会议决议和《交易报告书》，本次发行股份募集配套资金发行的股票自发行完成之日起三十六个月内不得转让，符合《发行办法》第三十八条第(二)项的规定。

## 4、募集资金使用

依据天音控股第七届董事会第三十三次会议决议、《交易报告书》并经本所律师核查：

(1) 天音控股本次发行股份募集配套资金总额不超过106,000.00万元，拟用于天音通信信息化系统升级改造项目、华为体验店及苹果大专区全国营销网络建设项目和智慧投注站、营销一体化平台和视频彩票系统(VLT)项目等用途，符合《发行办法》第十条第(一)项的规定。

(2) 天音控股募集资金用途符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律和行政法规的规定，符合《发行办法》第十条第(二)项的规定。

(3) 天音控股本次发行股份募集配套资金使用项目并非持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，亦未直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，符合《发行办法》第十条第(三)项的规定。

(4) 天音控股本次发行股份募集配套资金投资项目实施后，不会与控股股东或实际控制人产生同业竞争或影响天音控股生产经营的独立性，符合《发行办法》

第十条第(四)项的规定。

(5) 经核查，天音控股已制定《天音通信控股股份有限公司募集资金管理制度》，天音控股本次发行股份募集的配套资金将存放于天音控股董事会决定的专项账户内，符合《发行办法》第十条第(五)项的规定。

据上，本所律师认为，天音控股本次发行股份募集配套资金使用符合《发行办法》第三十八条第(三)项的规定。

#### 5、上市公司控制权

本次交易完成前，天音控股不存在控股股东和实际控制人，天音控股第一大股东为深圳市投资控股有限公司，持有上市公司股份比例 16.14%。按照本次交易方案，预计本次将发行普通股 100,473,933 股用于购买资产，发行普通股不超过 11,000,000 股用于募集配套资金，天音控股总股本最高将增加至 1,159,766,858 股。

本次交易完成后，公司控股股东及实际控制人均未发生变化，公司仍无控股股东和实际控制人。因此，本次交易不会导致上市公司控制权发生变化，不存在《发行办法》第三十八条第(四)项规定的情形。

6、依据天音控股的确认并经本所律师核查，天音控股不存在以下情形，符合《发行办法》第三十九条的规定：

- (1) 本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；
- (2) 公司的权益被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除；
- (3) 公司及其附属公司违规对外提供担保且尚未解除；
- (4) 现任董事、高级管理人员最近36个月内受到过中国证监会的行政处罚，或者最近12个月内受到过证券交易所公开谴责；
- (5) 公司或其现任董事、高级管理人员因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查；
- (6) 最近一年及一期财务报表被注册会计师出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告；

(7) 严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。

综上，本所律师认为，本次交易符合有关法律、法规规定的实质条件。

## 五、本次交易的协议

### (一) 《发行股份购买资产框架协议》及补充协议

天音控股已与天富锦签署附生效条件的《发行股份购买资产协议》及补充协议，该等协议主要约定了交易方案（交易价格、支付方式等）、标的股份和发行股份的交割、承诺利润及补偿安排、发行股份的锁定期、交易后的标的公司法人治理结构、交易期间的损益归属和承担、利润分配等内容。

经核查，本所律师认为，《发行股份购买资产框架协议》及补充协议的内容符合法律、法规及规范性文件的规定，在其约定的生效条件满足后即对协议各签约方具有法律约束力。

### (二) 《盈利与减值测试补偿协议》及补充协议

天音控股已与天富锦签署附生效条件的《盈利与减值测试补偿协议》及补充协议。该等协议主要约定了承诺利润数、实际利润数与承诺利润数差异确定、实际利润数与承诺利润数差异补偿方式、减值测试及补偿方式、股份回购并注销或赠与程序等内容。

经核查，本所律师认为，《盈利与减值测试补偿协议》及补充协议的内容符合法律、法规及规范性文件的规定，在其约定的生效条件满足后即对协议各签约方具有法律约束力。

### (三) 《任职期限及竞业限制协议》

天音控股已与黄绍文、严四清、易江南签署附生效条件的《任职期限及竞业限制协议》，该等协议主要约定了黄绍文、严四清、易江南的劳动服务期限、竞业限制等内容。

经核查，本所律师认为，《任职期限及竞业限制协议》的内容符合法律、法规及规范性文件的规定，在其约定的生效条件满足后即对协议各签约方具有法律约束力。



#### （四）《定向发行股份认购协议》及补充协议

天音控股已与深投控、同威创智、新盛源、天骥利通签署附生效条件的《定向发行股份认购协议》及《定向发行股份认购协议之补充协议》。该等协议主要约定了天音控股股票的认购价格、认购方式和认购数额、股款的支付时间、支付方式与股票交割、限售期等内容。

经核查，本所律师认为，《定向发行股份认购协议》及补充协议的内容符合法律、法规及规范性文件的规定，在其约定的生效条件满足后即对协议各签约方具有法律约束力。

### 六、本次交易拟购买的标的资产

天音控股本次交易拟购买的资产为天富锦所持有的天音通信 30% 股权。

#### （一）天音通信的主体资格

1、经本所律师查验，天音通信截至本法律意见出具日的基本情况如下：

公司名称	天音通信有限公司
公司类型	有限责任公司
统一社会信用代码	91440300279293591L
注册地址	深圳市福田区深南中路1002号新闻大厦26层
法定代表人	黄绍文
注册资本	60000万元
成立日期	1996年12月2日
工商登记机关	深圳市市场监督管理局
经营范围	通信产品的购销及技术服务；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务；从事房地产开发经营；房地产经纪；房地产信息咨询；为酒店提供管理服务；自有物业租赁；物业管理。第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；开展移动通信转售业务。

2、天音通信的股本结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例
1	天音通信控股股份有限公司	42000.00	70%
2	深圳市天富锦创业投资有限责任公司	18000.00	30%
合计		60000.00	100%

## (二) 天音通信的历史沿革

### 1、1996年12月2日成立

1996年11月14日，深圳合广实业公司（以下简称“合广实业”）、中新深圳公司签署《深圳市天音通信发展有限公司章程》，约定共同出资设立深圳天音，注册资本为人民币200万元。

1996年11月14日，深圳中洲会计师事务所出具《验资报告》（深中洲（96）验字第130号），验证：截至1996年11月14日，深圳天音已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币200万元整，其中以货币出资人民币200万元。

1996年12月2日，深圳天音取得《企业法人营业执照》（注册号：27929359-1，执照号：深司字N22476）。

深圳天音设立时的股权结构为：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例
1	合广实业	140.00	140.00	70%
2	中新深圳公司	60.00	60.00	30%
合计		200.00	200.00	100%

2、2000年6月，股东合广实业将持有的深圳天音40%股权转让给天富锦投资。

1999年12月1日深圳中洲会计师事务所出具《资产评估报告书》（深中洲评（1999）第029A号），评估：深圳天音净资产总额1,164.62万元（评估基准日：1999年9月30日）。

2000年5月24日，深圳天音股东会通过决议，同意公司股东合广实业将持有的深圳天音40%的股权转让给天富锦投资，转让价为人民币503.12万元。同日，

合广实业与天富锦投资就该股权转让事宜签订《股权转让合同》。

2000年6月23日，深圳市工商行政管理局核准上述变更事项，并换发新的营业执照。深圳天音的注册证号由27929359-1变更为4403011048555。

本次股权转让完成后，深圳天音各股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	持股比例
1	合广实业	60.00	30%
2	中新深圳公司	60.00	30%
3	天富锦投资	80.00	40%
合计		200.00	100%

3、2000年8月，股东合广实业将持有的深圳天音21%股权转让给中新深圳公司

1999年12月1日深圳中洲会计师事务所出具《资产评估报告书》（深中洲评（1999）第029A号），评估：深圳天音净资产总额1,164.62万元（评估基准日：1999年9月30日）。

2000年6月25日，约定：合广实业将其持有深圳天音21%股权转让给中新深圳公司，转让价为人民币244.57万元。

2000年6月25日，深圳天音股东会通过决议，同意公司股东合广实业将持有的深圳天音21%的股权转让给中新深圳公司，转让价为人民币244.57万元。同日，合广实业与中新深圳公司就上述股权转让事宜签订《股权转让合同》。

2000年8月2日，深圳市工商行政管理局核准上述变更事项，并换发新的营业执照。

本次股权转让完成后，深圳天音各股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	持股比例
1	中新深圳公司	102.00	51%
2	天富锦投资	80.00	40%

3	合广实业	18.00	9%
合计		200.00	100%

#### 4、2001年6月，深圳天音增资至2000万元

2001年5月18日，深圳天音股东会通过决议，同意将注册资本由原来200万元人民币增加至2,000万元人民币；增加的资本金由2000年年度未分配利润中转入；原股东持股比例不变。

2001年5月21日，深圳华夏会计师事务所出具《审计报告》（深华[2001]审字第217B号），审计：2000年年度年末未分配利润92,332,853.45元。

2001年5月31日，深圳华夏会计师事务所出具《验资报告》（深华内验报字（2001）第203B号），验证：截止2001年5月30日止，深圳天音各股东增加投入资本18,000,000.00元，变更后的实收资本总额为人民币20,000,000.00元。中新深圳公司投入资本10,200,000.00元，占比51%，天富锦投资投入资本8,000,000.00元，占比40%，合广实业投入资本1,800,000.00元，占比9%。

2001年6月22日，深圳市工商行政管理局核准上述变更事项，并换发新的营业执照。

本次增资完成后，深圳天音各股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	持股比例
1	中新深圳公司	1020.00	51%
2	天富锦投资	800.00	40%
3	合广实业	180.00	9%
合计		2000.00	100%

#### 5、2003年7月，深圳天音70%股权转让给赣南果业（现名称“天音控股”）。

2002年10月27日，中锋资产评估有限责任公司出具《深圳市天音通信发展有限公司股权转让项目资产评估报告书》（中锋评报字（2002）第42号），评估：总资产的评估价值为199,498.09万元，负债的评估值为158,733.38万元，净资产的评估值为40,764.71万元，评估增值30,440.23万元。

2003年1月17日，深圳天音股东会通过决议，同意中新深圳公司、合广实业、天富锦分别向赣南股份转让本公司51%、9%、10%的股权，转让价格分别确定为17,671.5万元、3,118.5万元、3,465万元。

2003年1月19日，中新深圳公司、合广实业、天富锦与赣南果业签署《股权转让协议》，约定：各方同意以中锋评估有限责任公司在基准日对转让标的所对应的股东权益的评估结果为基础，各方协商分别转让51%、9%、10%的股权，转让价格分别确定为17,671.5万元、3,118.5万元、3,465万元。

2003年7月14日，深圳市工商行政管理局核准上述变更事项，并换发新的营业执照。

本次股权转让完成后，深圳天音各股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	持股比例
1	天音控股	1400.00	70%
2	天富锦	600.00	30%
合计		2000.00	100%

#### 6、2007年8月，深圳天音增资至60000万元

2007年7月10日，深圳天音股东会通过决议，同意将注册资本由原来2,000万元人民币增加至60,000万元人民币；其中，天音控股公司以现金49,000万元认购新增出资中的40,600万元，天富锦以现金21,000万元认购新增出资中的17,400万元。增资后，各股东持股比例不变。双方出资中超过认购新增出资的12,000万元，记入深圳天音资本公积。同意依此修改公司章程。

2007年8月14日，深圳天健信德会计师事务所出具《验资报告》（信德验资报字（2007）第037号），验证：截止2007年8月14日止，深圳天音已收到天音控股、天富锦缴纳的新增注册资本合计人民币伍亿捌仟万元整，各股东以货币出资700,000,000.00人民币元。其中580,000,000.00人民币元作为实收资本，另120,000,000.00人民币元计入资本公积。

2007年8月16日，深圳市工商行政管理局核准上述变更事项，并换发新的营业执照。

本次增资完成后，深圳天音各股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	持股比例
1	天音控股	42000.00	70%
2	天富锦	18000.00	30%
合 计		60000.00	100%

### 7、三证合一换证

2016年6月15日，天音通信依法办理了三证合一的换证手续，取得了工商注册登记机关最新核发的统一社会信用代码为91440300279293591L的企业法人营业执照。

综上所述，本所律师认为，天音通信是一家依法设立并有效存续的有限责任公司，不存在根据相关法律、法规或其公司章程规定需要终止的情形。

### （三）天音通信的业务资质

截至本法律意见书出具之日，天音通信及其主要子公司取得的主要业务资质如下：

序号	证书名称	证书/批文编号	有效期	发证部门	权利人
1	增值电信业务经营许可证	B2-20130038	2013.06.08- 2018.02.08	工业和信息化部	天音通信
2	短消息类服务接入代码使用证书	号[2013]00292-A011	2013.11.14- 2018.02.08	工业和信息化部	天音通信
3	海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	4453061805	长期	深圳海关	天音通信
4	自理报检单位备案登记证明书	4700624091	——	深圳出入境检验检疫局	天音通信

5	对外贸易经营者 备案登记表	01100590	——	商务部	天音通信
6	房地产开发企业 资质证书	深房开字(2016)899 号	2017.03.15- 2018.03.14	深圳市规划和国 土资源委员会	天音通信
7	电信与信息服务 业务经营许可证	京 ICP 证 080655 号	2015.02.15- 2018.12.25	北京市通信 管理局	易天新动
8	网络文化经营许 可证	京网文 [2016]2237-253 号	2016.06.13- 2019.06.17	北京市 文化局	易天新动
9	电信与信息服务 业务经营许可证	京 ICP 证 100242 号	2015.03.18- 2020.03.18	北京市通信 管理局	天乐互娱
10	信息系统集成 及服务资质证书	XZ2440320131488	2016.12.9- 2020.12.31	中国电子行业 联合会	深圳穗彩
11	软件企业证书	深 RQ-2016-0256	2016.9.30- 2017.9.30	深圳市经济贸易 和信息化委员会	深圳穗彩

另，根据工业和信息化部《关于同意天音通信有限公司开展移动通信转售业务试点的批复》（工信部电管函[2013]543号）、《关于核配天音通信有限公司移动通信转售业务客户服务号码的批复》（工信部电管函[2014]59号）、《关于同意天音通信有限公司变更移动通信转售业务试点经营范围的批复》（工信部电管函[2015]230号）及《关于请做好移动通信转售业务试点结束期间有关事项的通知》（工通信函[2015]1178号）的内容，天音通信为移动通信转售业务试点企业，且在工业和信息化部就移动通信转售业务出台正式商业政策前，天音通信仍可继续开展从事移动通信转售业务。

经本所律师查验，天音通信及子公司具备与其所经营业务相匹配的业务资质，其已取得的业务资质合法有效。

#### （四）天音通信的主要全资子公司

##### 1、北京天联新动通信科技发展有限公司

北京天联新动通信科技发展有限公司的基本情况如下：

公司名称	北京天联新动通信科技发展有限公司
公司类型	有限责任公司（法人独资）
统一社会信用代码	91110102696399231C
注册地址	北京市西城区德胜门外大街117号301D(德胜园区)
法定代表人	周建明
注册资本	1,500万元
成立日期	2009年10月15日
工商登记机关	北京市工商行政管理局西城分局
经营范围	通信产品的技术开发、转让、服务；销售通讯设备（需要审批的除外）、计算机、软件及辅助设备、家具；企业策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

## 2、北京易天新动网络科技有限公司

北京易天新动网络科技有限公司的基本情况如下：

公司名称	北京易天新动网络科技有限公司
公司类型	有限责任公司（法人独资）
统一社会信用代码	91110102679607166B
注册地址	北京市西城区德胜门外大街117号101-103(德胜园区)
法定代表人	黄绍文
注册资本	4,500万元
成立日期	2008年09月05日
工商登记机关	北京市工商行政管理局西城分局
经营范围	因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；利用互联网经营音乐美术娱乐产品、游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）、动漫产品，从事互联网文化产品的展览、比赛活动；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；技术进出口、代理进出口；基础软件服务；应用软件服务；设计、制作、



	代理、发布广告；承办展览展示；零售通讯设备（需要审批的除外）。
--	---------------------------------

### 3、天乐互娱（北京）科技有限公司

天乐互娱（北京）科技有限公司的基本情况如下：

公司名称	天乐互娱（北京）科技有限公司
公司类型	有限责任公司（法人独资）
注册号	110102012436202
注册地址	北京市朝阳区广渠路37号院1号楼1至6层101内1层106
法定代表人	杨超
注册资本	2,000万元
成立日期	2009年11月25日
工商登记机关	北京市工商行政管理局朝阳分局
经营范围	技术咨询、技术开发、技术推广、技术转让、技术服务；技术进出口；代理进出口；基础软件服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动、组织文化交流活动（不含演出）；销售通讯设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 4、西藏天畅通信发展有限公司

西藏天畅通信发展有限公司的基本情况如下：

公司名称	西藏天畅通信发展有限公司
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
统一社会信用代码	91540000394271902Y
注册地址	青海省格尔木市藏青工业园区内
法定代表人	曾富荣
注册资本	500万元
成立日期	2014年9月16日
工商登记机关	西藏自治区工商行政管理局

<b>经营范围</b>	通信产品的购销及技术服务；进出口贸易（凭相关备案证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
-------------	---

#### 5、西藏天创通信发展有限公司

西藏天创通信发展有限公司的基本情况如下：

<b>公司名称</b>	西藏天创通信发展有限公司
<b>公司类型</b>	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
<b>统一社会信用代码</b>	91540000394271910R
<b>注册地址</b>	青海省格尔木市藏青工业园区内
<b>法定代表人</b>	周建明
<b>注册资本</b>	500万元
<b>成立日期</b>	2014年9月12日
<b>工商登记机关</b>	西藏自治区工商行政管理局
<b>经营范围</b>	通信产品的购销及技术服务；进出口业务（凭备案证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 6、陕西天秦达通信有限公司

陕西天秦达通信有限公司的基本情况如下：

<b>公司名称</b>	陕西天秦达通信有限公司
<b>公司类型</b>	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
<b>统一社会信用代码</b>	916101023110462419
<b>注册地址</b>	西安市新城区北大街85号中图国际大厦第1幢6层616室
<b>法定代表人</b>	罗洋
<b>注册资本</b>	120万元
<b>成立日期</b>	2014年10月24日
<b>工商登记机关</b>	西安市工商行政管理局莲湖分局

<b>经营范围</b>	一般经营项目：通信产品、电子产品的销售及技术服务；货物及技术的进出口业务。（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）。
-------------	--

#### 7、天音信息服务（北京）有限公司

天音信息服务（北京）有限公司的基本情况如下：

<b>公司名称</b>	天音信息服务（北京）有限公司
<b>公司类型</b>	有限责任公司(法人独资)
<b>统一社会信用代码</b>	9111011308967780X6
<b>注册地址</b>	北京市顺义区天竺镇小王辛庄南路10号
<b>法定代表人</b>	严四清
<b>注册资本</b>	1,000万元
<b>成立日期</b>	2014年01月02日
<b>工商登记机关</b>	北京市工商行政管理局顺义分局
<b>经营范围</b>	经济贸易咨询；销售通讯产品、电子产品；货物进出口（不含法律法规规定需要审批的项目）。（领取本执照后，应到区县商务委备案。）

#### 8、浙江天浙皓通信科技有限公司

浙江天浙皓通信科技有限公司的基本情况如下：

<b>公司名称</b>	浙江天浙皓通信科技有限公司
<b>公司类型</b>	有限责任公司(法人独资)
<b>注册号</b>	330106000363158
<b>注册地址</b>	杭州市西湖区教工路23号百脑汇科技大厦16层1613室
<b>法定代表人</b>	雷隆
<b>注册资本</b>	2,000万元
<b>成立日期</b>	2014年10月27日
<b>工商登记机关</b>	杭州市西湖区工商行政管理局

<b>经营范围</b>	服务：通信产品、电子产品的技术开发、技术服务；批发、零售；通信产品（除专控）；货物进出口（国家法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
-------------	--

#### 9、山西天晋星通信设备有限公司

山西天晋星通信设备有限公司的基本情况如下：

<b>公司名称</b>	山西天晋星通信设备有限公司
<b>公司类型</b>	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)
<b>注册号</b>	140100207208153
<b>注册地址</b>	太原市杏花岭区肖墙路9号御花园假日广场B座1320
<b>法定代表人</b>	杨瑞
<b>注册资本</b>	1,000万元
<b>成立日期</b>	2014年11月10日
<b>工商登记机关</b>	太原市工商行政管理局
<b>经营范围</b>	通信设备的销售及技术服务；进出口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 10、深圳市天联终端有限公司

深圳市天联终端有限公司的基本情况如下：

<b>公司名称</b>	深圳市天联终端有限公司
<b>公司类型</b>	有限责任公司(法人独资)
<b>统一社会信用代码</b>	91440300342691884K
<b>注册地址</b>	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）
<b>法定代表人</b>	戚为民
<b>注册资本</b>	2,460万元

成立日期	2015年06月04日
工商登记机关	深圳市市场监督管理局南山局
经营范围	通信产品的购销及技术服务；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；在网上从事贸易活动。

## 11、北京天联创想管理咨询有限公司

北京天联创想管理咨询有限公司的基本情况如下：

公司名称	北京天联创想管理咨询有限公司
公司类型	有限责任公司(法人独资)
统一社会信用代码	91110102MA001WWF6N
注册地址	北京市西城区德胜门外大街117号2层201D
法定代表人	戚为民
注册资本	100万元
成立日期	2015年11月16日
工商登记机关	北京市工商行政管理局西城分局
经营范围	企业管理咨询；投资咨询；经济贸易咨询；技术咨询；销售通讯设备、计算机及辅助设备；技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

## 12、天乐连线科技有限公司

天乐连线科技有限公司的基本情况如下：

公司名称	天乐连线科技有限公司
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

统一社会信用代码	91540000394271929N
注册地址	青海省格尔木市藏青工业园区内
法定代表人	黄绍文
注册资本	38,000万元
成立日期	2014年10月17日
工商登记机关	西藏自治区工商行政管理局
经营范围	计算机、手机（不含无线发射设备）、互联网相关软件及产品的设计、开发、销售；技术开发、转让、咨询及服务；信息咨询、企业管理咨询；货物、技术进出口服务（凭相关备案证经营）；展览展示。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 13、北京神木宾馆有限公司

北京神木宾馆有限公司的基本情况如下：

公司名称	北京神木宾馆有限公司
公司类型	有限责任公司（法人独资）
统一社会信用代码	911101051016343015
注册地址	北京市朝阳区双井北里14号
法定代表人	胡守春
注册资本	50万元
成立日期	2002年03月06日
工商登记机关	北京市工商行政管理局朝阳分局
经营范围	住宿；餐饮服务；经济信息咨询服务（不含中介服务）；劳务服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

## 14、天音移动通信有限公司

天音移动通信有限公司的基本情况如下：

公司名称	天音移动通信有限公司
------	------------

公司类型	有限责任公司（法人独资）
统一社会信用代码	91440300359478633B
注册地址	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）
法定代表人	严四清
注册资本	5,000万元
成立日期	2015年12月14日
工商登记机关	深圳市市场监督管理局前海注册工作组
经营范围	通信产品的购销及技术服务；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；在网上从事商贸活动（不含限制项目）；计算机、软件及辅助设备批发与零售；机械设备及电子产品批发与零售；家用视听设备批发与零售；互联网产品和信息服务，信息技术咨询服务；软件开发；数据库分析；数据库管理。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；移动通信业务（包括语音、数据、多媒体等）；移动通信服务，其他电信服务；信息系统集成服务；电信业务经营；经营性互联网信息服务企业；增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；开展移动通信转售业务。

#### 15、掌信彩通信息科技（中国）有限公司

掌信彩通信息科技（中国）有限公司的基本情况如下：

公司名称	掌信彩通信息科技（中国）有限公司
公司类型	有限责任公司（法人独资）
统一社会信用代码	9112011678334882XA
注册地址	天津经济技术开发区新城西路52号滨海金融街6号楼506单元
法定代表人	黄绍文
注册资本	10,976.979521万元

成立日期	2006年03月22日
工商登记机关	天津市滨海新区市场和监督管理局
经营范围	计算机软件、网络应用软件及网络产品和信息技术的开发、生产与销售；为电子商务及利用有线和无线网络进行的信息服务提供解决方案和技术支持；提供系统集成服务及相应的维护、维修服务；提供技术咨询、培训及其他相关服务；通讯设备及光电电子产品的研发，生产和销售；票据识别仪的生产和销售（凡涉及国家专项规定管理及许可证管理的商品，按照国家相关规定执行）（生产项目限分支机构经营）。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2016年4月25日，天音通信与平安银行深圳分行签订的《借款合同（并购）》（平银深分战三并贷字201604第001号），贷款金额为8.066亿元，用途为收购益亮有限公司（TRENDY VICTOR LIMITED）所持有的掌信彩通100%股权，期限为5年。天音通信将其持有的掌信彩通100%股权进行股权质押并于2016年6月3日办理了股权出质登记（登记编号为120116001746），质权人为平安银行股份有限公司深圳分行。截至本法律意见出具之日，该质押担保合同下的借款余额为5亿元。

#### 16、深圳天音置业有限公司

深圳天音置业有限公司的基本情况如下：

公司名称	深圳天音置业有限公司
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)
统一社会信用代码	9144030036005263X1
注册地址	深圳市福田区华强北街道深南中路1002号新闻大厦2601室
法定代表人	黄绍文
注册资本	1,000万元
成立日期	2016年02月24日
工商登记机关	深圳市市场和质量监管委福田局
经营范围	在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；房地产经纪；房地产信息咨询；为酒店提供管理服务；自有物业租赁，物业管理；投资



	兴办实业（具体项目另行申报）。
--	-----------------

## 17、深圳市鹏城天创科技有限公司

深圳市鹏城天创科技有限公司的基本情况如下：

公司名称	深圳市鹏城天创科技有限公司
公司类型	有限责任公司(法人独资)
统一社会信用代码	91440300MA5DL7YAXX
注册地址	深圳市福田区园岭街道深南中1002新闻大厦35楼3514室
法定代表人	严四清
注册资本	100万元（认缴）
成立日期	2016年09月19日
工商登记机关	深圳市市场监督管理局
经营范围	一般经营项目：国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；在网上从事贸易活动；管理咨询活动等。

## 18、珠海市魅音科技有限公司

珠海市魅音科技有限公司的基本情况如下：

公司名称	珠海市魅音科技有限公司
公司类型	有限责任公司(法人独资)
统一社会信用代码	91440400MA4W2K623X
注册地址	珠海市横琴新区宝华路6号105室-22713（集中办公区）
法定代表人	严四清
注册资本	2,000万元（认缴）
成立日期	2016年12月13日
工商登记机关	珠海市横琴新区工商行政管理局
经营范围	通信产品的技术开发、技术服务及购销；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），经营进出口业务。

## 19、BLISSFUL FAME LIMITED（安誉有限公司）

BLISSFUL FAME LIMITED（安誉有限公司）的基本情况如下：

公司名称	BLISSFUL FAME LIMITED（安誉有限公司）
注册号	1877208
注册地址	P. O. Box957, OffshoreIncorporationsCentre, RoadTown, Tortola, British Virgin Islands
法定代表人	严四清
注册资本	200万美元
成立日期	2015年06月08日
经营范围	众为资本（TMT行业美元基金）的LP

## 20、APEX SING LIMITED（天丞有限公司）

APEX SING LIMITED（天丞有限公司）的基本情况如下：

公司名称	APEX SING LIMITED（天丞有限公司）
注册号	1876276
注册地址	P. O. Box957, OffshoreIncorporationsCentre, RoadTown, Tortola, British Virgin Islands
法定代表人	严四清
注册资本	200万美元
成立日期	2015年06月01日
经营范围	无

## 21、深圳市穗彩科技开发有限公司

深圳市穗彩科技开发有限公司系掌信彩通信息科技（中国）有限公司的全资子公司，其基本情况如下：

公司名称	深圳市穗彩科技开发有限公司
------	---------------

统一社会信用代码	9144030072300681X8
注册地址	深圳市福田区沙头街道滨河路与香蜜湖路交汇处天安创新科技广场(二期)东座505室
法定代表人	严四清
注册资本	5,000万元
成立日期	2000年05月24日
经营范围	计算机软、硬件的技术开发；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；信息咨询（不含人才中介及其它限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

#### （五）天音通信的主要控股及参股公司

##### 1、深圳市易天移动数码连锁有限公司

天音通信对深圳市易天移动数码连锁有限公司出资 1,375 万元，持有该公司 55%的股权。

深圳市易天移动数码连锁有限公司的基本情况如下：

公司名称	深圳市易天移动数码连锁有限公司
公司类型	有限责任公司
统一社会信用代码	914403007675568217
注册地址	深圳市福田区福田街道福明路嘉汇新城汇商中心3601
法定代表人	严四清
注册资本	2,500万元
成立日期	2004年09月27日
工商登记机关	深圳市市场监督管理局福田局
经营范围	数码产品、通讯产品及相关配件、电脑及电脑配件、电子产品、体育

	用品、玩具、日用品、五金交电、服装、皮革制品、纺织品、化妆品、钟表、眼镜、工艺品、家具的零售及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）；兴办实业（具体项目另行申报）；通讯产品的上门维修；电子商务；劳务派遣；从事广告业务。运营商授权电信业务；劳务派遣及培训。
--	---

## 2、北界创想（北京）软件有限公司

天音通信对北界创想（北京）软件有限公司出资 40,418.7 万元，持有该公司 70%的股权。

北界创想（北京）软件有限公司的基本情况如下：

公司名称	北界创想（北京）软件有限公司
公司类型	有限责任公司(中外合资)
统一社会信用代码	911100005751516194
注册地址	北京市朝阳区广渠路37号院1号楼4层101内408室
法定代表人	黄绍文
注册资本	70,000万元
成立日期	2011年07月28日
工商登记机关	北京市工商行政管理局
经营范围	开发手机和互联网浏览器相关软件和产品；提供相关技术支持、技术咨询和管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

## 3、北界无限（北京）软件有限公司

天音通信对北界无限(北京)软件有限公司出资 70.91 万元，持有该公司 70.91%的股权。

北界无限（北京）软件有限公司的基本情况如下：

公司名称	北界无限（北京）软件有限公司
------	----------------

公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
统一社会信用代码	91110105576922884F
注册地址	北京市朝阳区光华路甲九号4号楼5层542室
法定代表人	周元林
注册资本	100万元
成立日期	2011年06月09日
工商登记机关	北京市工商行政管理局朝阳分局
经营范围	软件设计；技术推广服务；设计、制作、代理、发布广告；货物进出口、技术进出口、代理进出口；从事互联网文化活动；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）（电信企业许可证有效期至2021年04月18日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### 4、天音通信主要参股公司情况如下表：

序号	公司名称	注册资本(万元)	出资额(万元)	出资比例
1	深圳欧瑞特供应链管理有限公司	5000	1450	29%
2	深圳市天音科技发展有限公司	948.93	100	10.54%
3	北京智膜科技有限公司	748.59	106.74	14.26%
4	西安仙童网络科技有限公司	315.79	60	19%
5	九秒闪游(北京)科技有限公司	118.75	18.75	15.79%
6	江西赣江金融服务有限公司	5000	50	1%
7	上海华琢君欧股权投资管理有限公司	600	99.9	16.65%
8	北京魔镜未来科技有限公司	243.7531	11.9535	4.9039%

## （六）天音通信拥有或使用的主要财产

### 1、房地产

#### （1）土地使用权

① 截至本法律意见书出具日，天音通信拥有一处国有土地使用权，土地使用权证编号为京西国用（2015 出）第 00334 号。根据该《土地使用权证》记载，土地坐落在北京市西城区德胜门外大街 117 号，宗地面积为 2734.63 平方米，地号为 110102010001GB00137，地类（用途）为综合、地下车库，使用权类型为出让，使用权终止日期为 2054 年 6 月 29 日。

② 2017 年 1 月 13 日，天音通信与深圳市规划和国土资源委员会南山管理局签订了《深圳市土地使用权出让合同书[深地合字（2016）8009 号]》，天音通信受让了位于深圳市南山区深圳湾超级总部基地的共计 15,539.46 平方米土地使用权，该土地具体情况说明如下：

2016 年 11 月 28 日、2016 年 12 月 14 日，公司分别召开第七届董事会第三十次（临时）会议、2016 年度第六次临时股东大会，审议通过了《关于子公司天音通信有限公司参与深圳市南山区深圳湾超级总部基地挂牌出让事宜的议案》。

2016 年 12 月 26 日，天音通信参加了深圳市南山区深圳湾超级总部基地挂牌出让事宜，并成功竞得宗地编号为 T207-0050 的土地使用权，同时取得深圳市土地房产交易中心签发的《成交确认书[深地交（2016）42 号]》。

2017 年 1 月 13 日，天音通信与深圳市规划和国土资源委员会南山管理局签订了《深圳市土地使用权出让合同书[深地合字（2016）8009 号]》，合同书自双方签订之日起生效。

截至本法律意见书出具之日，上述土地所有权证书尚在办理过程中。

③ 关于位于北京市朝阳区双井北里 14 号（康桥饭店）共计 1350.4 平方米的土地使用权，天音通信尚未取得该土地使用权证书，土地出让手续及土地上所建房产证正在办理中。

根据天音通信提供的北京市规划和国土资源管理委员会于 2016 年 11 月 28 日印发的《关于平谷新城 05 街区 PG-005-009、103、104、113 地块住宅项目事务补

偿转为货币补偿及出让合同变更等三个出让项目的会议纪要》，及《实物资产交易合同》、《土地拍卖确认书》、土地使用权证等相关资料，北京市规划和国土资源管理委员会经研究决定原则同意天音通信作为位于北京市朝阳区双井北里 14 号（康桥饭店）共计 1350.4 平方米的土地使用权（土地证号为朝全国用[95]字第 00323 号）的受让出题办理该土地出让手续。具体情况如下：

北内集团总公司取得编号为朝全国用[95]字第 00323 号的土地证号，载明其为位于北京市朝阳区双井北里 14 号土地的使用权人。

2010 年 11 月 11 日，北京市第二中级人民法院裁定宣告北内集团总公司破产，依照《中华人民共和国破产法》及相关规定，依法进行清算。北内集团总公司破产管理人并对北内集团总公司的土地及股权等相关资产依法进行拍卖。

2014 年 8 月 19 日，天音通信在北京市西城区金融大街甲 17 号北京产权交易所通过依法竞拍，取得位于北京市朝阳区双井北里 14 号（康桥饭店）土地使用权，并签署了《拍卖成交确认书》及《实物资产交易合同》。

2014 年 8 月 19 日，天音通信在北京市西城区金融大街甲 17 号北京产权交易所通过依法竞拍，取得北内集团总公司持有的北京神木宾馆有限公司（由神木宾馆改制而来）34%股权，并签署了《拍卖成交确认书》及《产权交易合同》。自此，天音通信持有北京神木宾馆有限公司 100%股权。

根据天音通信与北内集团总公司签署的《实物资产交易合同》，载明上述土地系国有划拨方式取得，当时土地使用权评估值中不包括补办土地出让手续时应缴纳的出让金，根据北京市国土资源局出具的《关于北内集团总公司破产清算涉及朝阳区双井北里 14 号用地处置有关问题的复函》确认该土地由划拨地转为出让地应缴纳的出让金为 570.32 万元。该土地上所建房产所有权属于北京神木宾馆有限公司。

经天音通信反馈，该土地使用权目前处于市场报价阶段，待国土局专家委确认市场报价后，即可缴纳土地出让金，办理房地合一权证。

## （2）房产

截至本法律意见书出具日，天音通信及其主要下属公司拥有房产情况如下：

编号	权利人	房屋所有权证号	房屋坐落	建筑面积（m <sup>2</sup> ）	土地使用权证号	实际用途

1	天音通信	X京房权证西字第 090457号	北京西城区德胜门外 大街117号201D	1421.32	京西国用(2015 出)第00334号	办公
2	天音通信	X京房权证西字第 090463号	北京西城区德胜门外 大街117号101D	1250.44	京西国用(2015 出)第00334号	办公
3	天音通信	X京房权证西字第 090464号	北京西城区德胜门外 大街117号301D	1425.40	京西国用(2015 出)第00334号	办公
4	天音通信	X京房权证西字第 090465号	北京西城区德胜门外 大街117号401D	1428.91	京西国用(2015 出)第00334号	办公
5	天音通信	X京房权证西字第 090466号	北京西城区德胜门外 大街117号501D	1476.59	京西国用(2015 出)第00334号	办公
6	天音通信	X京房权证西字第 090467号	北京西城区德胜门外 大街117号601D	838.11	京西国用(2015 出)第00334号	办公
7	天音通信	X京房权证朝字第 1325970号	北京市朝阳区天力街 19号院1号楼-1至1 层2单元102	463.81	--	住宅
8	神木宾馆	朝全字第08903号	北京市朝阳区双井北 里14号	2883.90	朝全国用(95) 字第00323号	出租
9	深圳穗彩	粤房地权证穗字第 1220027733号	增城市新塘镇永和荔 湖城水立坊一街4号 3001房	53.85	---	住宅
10	深圳穗彩	粤房地权证穗字第 1220027730号	增城市新塘镇永和荔 湖城水立坊一街4号 3002房	46.38	---	住宅
11	深圳穗彩	粤房地权证穗字第 1220027731号	增城市新塘镇永和荔 湖城水立坊一街4号	95.74	---	住宅



			3006 房			
--	--	--	--------	--	--	--

截至 2017 年 1 月 31 日，深圳穗彩已签署房屋购买合同，尚待取得权属证书或证明文件的房屋共计 2 处，具体情况如下：

序号	购买方	出卖方	合同名称及编号	用途	房屋坐落	签署日期	建筑面积 (m <sup>2</sup> )
1	深圳穗彩	深圳市福田区建设局	《福田区企业人才住房购买合同》(深福房企人字(2009)第 00300 号)	住宅	深圳市福田区桂花路南福保桂花苑 2 栋 D 座 1103 房	2009.07.16	87.08
2	深圳穗彩	深圳市福田区建设局	《福田区企业人才住房购买合同》(深福房企人字(2009)第 00301 号)	住宅	深圳市福田区桂花路南福保桂花苑 2 栋 D 座 1503 房	2009.07.16	87.14

上述两处房产系深圳穗彩购入的“企业人才住房”，尚待取得产权证书。根据《2008 年福田区企业人才住房管理办法》，深圳穗彩对该等人才住房享有有限产权，不得转让、抵押或出租给本企业以外的人员居住。目前，上述两处房产均用作员工宿舍，未取得相应权属证书不会影响深圳穗彩的正常经营活动。

除以上房产外，天音通信拥有车库 40 个，均已取得《房产证》，根据《房产证》记载，房屋座落于北京市西城区德胜门外大街 1115、117、119、121、123、125、127、129 号-2 层；房屋性质为商品房，规划用途为车库。房屋权证及建筑面积情况见下表：

编号	房产证号	座落位置	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	登记时间
1	X 京房权证西字第 113577 号	-2 层 265	43.26	2013.06.13
2	X 京房权证西字第 113607 号	-2 层 266	43.26	2013.06.14
3	X 京房权证西字第 113610 号	-2 层 267	43.26	2013.06.14
4	X 京房权证西字第 113614 号	-2 层 268	43.26	2013.06.14

5	X京房权证西字第 113620 号	-2 层 269	43.26	2013.06.14
6	X京房权证西字第 113623 号	-2 层 270	43.26	2013.06.14
7	X京房权证西字第 113629 号	-2 层 271	43.26	2013.06.14
8	X京房权证西字第 113633 号	-2 层 272	43.26	2013.06.14
9	X京房权证西字第 113688 号	-2 层 273	43.26	2013.06.17
10	X京房权证西字第 113699 号	-2 层 275	43.26	2013.06.17
11	X京房权证西字第 114003 号	-2 层 276	43.26	2013.06.24
12	X京房权证西字第 114007 号	-2 层 277	43.26	2013.06.24
13	X京房权证西字第 114014 号	-2 层 278	43.26	2013.06.24
14	X京房权证西字第 114019 号	-2 层 279	43.26	2013.06.24
15	X京房权证西字第 114024 号	-2 层 287	42.79	2013.06.24
16	X京房权证西字第 114026 号	-2 层 288	42.79	2013.06.24
17	X京房权证西字第 114028 号	-2 层 289	42.79	2013.06.24
18	X京房权证西字第 114032 号	-2 层 290	41.93	2013.06.24
19	X京房权证西字第 114035 号	-2 层 291	43.69	2013.06.24
20	X京房权证西字第 114037 号	-2 层 292	43.69	2013.06.24
21	X京房权证西字第 114042 号	-2 层 293	43.69	2013.06.24
22	X京房权证西字第 114045 号	-2 层 295	43.69	2013.06.24
23	X京房权证西字第 114047 号	-2 层 296	43.69	2013.06.24
24	X京房权证西字第 114049 号	-2 层 297	43.69	2013.06.24

25	X京房权证西字第 114050 号	-2 层 298	44.88	2013.06.24
26	X京房权证西字第 115175 号	-2 层 263	43.26	2013.07.12
27	X京房权证西字第 115176 号	-2 层 283	42.79	2013.07.12
28	X京房权证西字第 115177 号	-2 层 285	43.69	2013.07.12
29	X京房权证西字第 115178 号	-2 层 280	41.93	2013.07.12
30	X京房权证西字第 115179 号	-2 层 281	42.79	2013.07.12
31	X京房权证西字第 115180 号	-2 层 262	43.26	2013.07.12
32	X京房权证西字第 115181 号	-2 层 261	43.26	2013.07.12
33	X京房权证西字第 115182 号	-2 层 286	42.79	2013.07.12
34	X京房权证西字第 115183 号	-2 层 282	42.79	2013.07.12
35	X京房权证西字第 115184 号	-2 层 260	43.26	2013.07.12
36	X京房权证西字第 115185 号	-2 层 228	42.79	2013.07.12
37	X京房权证西字第 115186 号	-2 层 259	43.26	2013.07.12
38	X京房权证西字第 115187 号	-2 层 258	47.26	2013.07.12
39	X京房权证西字第 115188 号	-2 层 226	42.79	2013.07.12
40	X京房权证西字第 115189 号	-2 层 227	42.79	2013.07.12

截止到本法律意见书出具之日，天音通信天音通信及主要下属公司的房屋租赁情况如下：

序号	承租方	出租方	租赁地点	面积 (m <sup>2</sup> )	合同期限
1	天音通信	中新深圳公司	深圳市福田区深南中路 1002 号新	1,841.11	2017.01.01-

			闻大厦 1 号楼 26 层		2017. 12. 31
2	掌信彩通	天津泰达发展有 限公司	天津经济技术开发区新城西路 52 号滨海金融街 6 号楼 506 单元	32. 39	2013. 04. 01- 2019. 03. 31
3	掌信彩通	北京东直门国际 公寓有限公司	东城区东直门外大街 35 号 J504	14. 50	2014. 06. 14- 2017. 06. 13
4	北京穗彩	北京东直门国际 公寓有限公司	东城区东直门外大街 35 号 J402	184. 00	2014. 06. 14- 2017. 06. 13
5	北京穗彩	北京东直门国际 公寓有限公司	东城区东直门外大街 35 号 J501	14. 50	2014. 06. 14- 2017. 06. 13
6	北京穗彩	黑龙江省信联企 业管理服务有限 公司	哈尔滨科技新城创新创业广场 4 号楼（松北区世泽路 689 号）7 层 708、709、710、711 号房间	421. 50	2016. 06. 04- 2017. 06. 05
7	深圳穗彩	李海东、李秀芝	深圳市福田区滨河路与香蜜湖路 交汇处天安创新科技广场（二期） 东座 503/505	184. 28	2017. 01. 01- 2017. 12. 31
8	深圳穗彩	宋晶	深圳市福田区车公庙天吉大厦 （F5. 8 厂房）4C1-A	234. 40	2014. 11. 01- 2017. 10. 31
9	深圳穗彩	姚少惠	深圳市福田区滨河路与香蜜湖路 交汇处天安创新科技广场（二期） 西座 503	692. 73	2014. 05. 16- 2019. 09. 30
10	深圳穗彩	古振华	深圳市福田区滨河路与香蜜湖路 交汇处天安创新科技广场（二期） 西座 505	360. 46	2014. 05. 16- 2019. 09. 30

11	深圳穗彩	臧云霞	廊坊市集宁里 12-1-201	46.80	2017.01.01- 2017.12.31
12	深圳穗彩	重庆市福利彩票 发行中心	重庆市渝北区红锦大道 52 号福彩 大厦 405 室	40.10	2017.01.01- 2017.12.31
13	深圳穗彩	河北省福利彩票 发行管理中心	石家庄市新华区泰华街 126 号 2 层 3 间	63.00	2016.05.01- 2019.04.30
14	深圳穗彩	王飞	南宁市长堽路 179 号盛天果岭 3 栋 1 单元 1201 室	90.40	2015.10.1- 2018.9.30
15	深圳穗彩	马秦爱	秦皇岛市海港区世极城堡 22-1-302 号	65.14	2017.1.1- 2018.1.1
16	深圳穗彩	苏强	唐山市南区立新东里赵庄楼 9 楼 3 门 5 号	51.46	2017.1.1- 2018.1.1
17	深圳穗彩	肖爱平	武汉市江夏开发区两湖大道东林 外庐 32-6-301 室	149.05	2016.6.5- 2017.6.5
18	深圳穗彩	尹立林	武汉东湖开发区光山大道 1 号软 件产业园 4.1 期 A1 栋 10 层 12 号	65.20	2016.5.20- 2018.5.19
19	深圳穗彩	吴启金	成都市青羊区东坡北二路 46 号 5 栋 3 单元 10 层 18 号	129.74	2015.1.1- 2018.1.1
20	深圳穗彩	刘冬	山西省太原市早西门街 40 号 1 幢 6 层 604A 号	66.18	2016.07.01- 2017.06.30
21	深圳穗彩	买苏提江. 库尔	乌鲁木齐新市区丽景江山公爵区	192	2017.03.01-

		班	16号楼3单元101号		2018.02.28
22	北界创想	北京奥中基业房地产开发有限公司	北京市朝阳区光华路甲9号世贸国际公寓D座商务楼5层	1,800.00	2016.5.20- 2019.5.19

截止本法律意见书出具之日，天音通信及子公司租赁房产共 22 处，总面积 6,739.10 平方米。其中，出租方未取得或未提供房屋所有权证书或证明文件的共 3 处，面积为 193.50 平方米，占公司所有租赁房产面积的 2.87%，上述未取得产权证明的租赁面积占比较小，且均为办公用途，上述资产瑕疵对标的公司的正常经营影响较小。

另，2016 年 8 月 25 日，天音通信与平安银行北京分行签订《最高额抵押担保合同》（合同编号为平银京东直门额抵字 20160901 第 001 号），用自有土地及部分房产作抵押，为全资子公司天音信息服务（北京）有限公司的合同提供债务本金最高额为 8 亿元的抵押担保，具体抵押物清单如下：

序号	资产类型	资产权证号	面积 (m2)
1	土地使用权	京西国用(2015出)第00334号	2,734.63
2	房屋建筑物	X京房权证西字第090463号	1,250.44
3	房屋建筑物	X京房权证西字第090457号	1,421.32
4	房屋建筑物	X京房权证西字第090464号	1,425.40
5	房屋建筑物	X京房权证西字第090465号	1,428.91
6	房屋建筑物	X京房权证西字第090466号	1,476.59
7	房屋建筑物	X京房权证西字第090467号	838.11
8	车库	X京房权证西字第113577号	43.26
9	车库	X京房权证西字第113607号	43.26
10	车库	X京房权证西字第113610号	43.26
11	车库	X京房权证西字第113614号	43.26
12	车库	X京房权证西字第113620号	43.26
13	车库	X京房权证西字第113623号	43.26
14	车库	X京房权证西字第113629号	43.26
15	车库	X京房权证西字第113633号	43.26
16	车库	X京房权证西字第113688号	43.26
17	车库	X京房权证西字第113699号	43.26

序号	资产类型	产权证号	面积 (m2)
18	车库	X京房权证西字第 114003 号	43.26
19	车库	X京房权证西字第 114007 号	43.26
20	车库	X京房权证西字第 114014 号	43.26
21	车库	X京房权证西字第 114019 号	43.26
22	车库	X京房权证西字第 114024 号	42.79
23	车库	X京房权证西字第 114026 号	42.79
24	车库	X京房权证西字第 114028 号	42.79
25	车库	X京房权证西字第 114032 号	41.93
26	车库	X京房权证西字第 114035 号	43.69
27	车库	X京房权证西字第 114037 号	43.69
28	车库	X京房权证西字第 114042 号	43.69
29	车库	X京房权证西字第 114045 号	43.69
30	车库	X京房权证西字第 114047 号	43.69
31	车库	X京房权证西字第 114049 号	43.69
32	车库	X京房权证西字第 114050 号	44.88

截至本法律意见书出具之日，上述最高额抵押担保合同下的借款余额为 3 亿元，系根据 2016 年 9 月 28 日天音信息与平安银行北京分行签订的《贷款合同》约定，用于为向上游支付手机采购款，贷款期限为 1 年。

## 2、注册商标

截至本法律意见书出具日，天音通信及子公司共拥有商标 157 项，情况如下：

序号	权利人	商标	注册证号	注册类别	有效期限	取得方式
1	天音通信		13846955	38 类	2015-04-14 至 2025-04-13	原始取得
2	天音通信		12440890	09 类	2015-03-21 至 2025-03-20	原始取得
3	天音通信		1412807	38 类	2010-06-21 至 2020-06-20	受让
4	天音通信		13650604	38 类	2015-04-21 至 2025-04-20	原始取得
5	天音通信		17561664	38 类	2016-09-21 至 2026-09-20	原始取得
6	天音通信		13487769	38 类	2015-03-07 至 2025-03-06	原始取得
7	天音通信		17554540	09 类	2016-09-21 至 2026-09-20	原始取得

序号	权利人	商标	注册证号	注册类别	有效期限	取得方式
8	天音通信		13846983	38 类	2016-06-28 至 2026-06-27	原始取得
9	天音通信	天音 170	17419684	38 类	2016-09-14 至 2026-09-13	原始取得
10	天音通信	欧欧	12440875	09 类	2015-08-21 至 2025-08-20	原始取得
11	天音通信		17556651	38 类	2016-09-21 至 2026-09-20	原始取得
12	天音通信		1518022	09 类	2011-02-07 至 2021-02-06	受让
13	天音通信		1450527	09 类	2010-09-28 至 2020-09-27	受让
14	天音通信	沃天音	13487778	38 类	2015-03-07 至 2025-03-06	原始取得
15	天音通信	沃天音	17663990	09 类	2016-10-07 至 2026-10-06	原始取得
16	天音通信	小朋	12440030	09 类	2014-09-21 至 2024-09-20	原始取得
17	天音通信	天音 170	17878235	09 类	2016-12-28 至 2026-12-27	原始取得
18	天音通信	天音网络	17093988	38 类	2016-08-21 至 2026-08-20	原始取得
19	天音通信	天音在线	16896702	38 类	2016-07-07 至 2026-07-06	原始取得
20	天音通信		14799706	38 类	2015-08-07 至 2025-08-06	原始取得
21	天音通信	天音移动 Telling Mobile	14788180	38 类	2015-07-07 至 2025-07-06	原始取得
22	天音通信		1415844	35 类	2010-06-28 至 2020-06-27	原始取得
23	天音通信	天音移动	17729400	09 类	2016-12-21 至 2026-12-20	原始取得
24	天音通信	170	17270101	35 类	2017-01-07 至 2027-01-06	原始取得
25	天联新动	天联网	15586642	37 类	2016-02-28 至 2026-02-27	原始取得
26	天联新动	天联网	15586440	35 类	2016-02-28 至 2026-02-27	原始取得
27	天联新动	天联	15586208A	09 类	2016-03-14 至 2026-03-13	原始取得
28	天联新动	天联网	15665934	14 类	2015-12-28 至 2025-12-27	原始取得
29	天联新动	天联网	15032069	42 类	2015-08-14 至 2025-08-13	原始取得
30	天联新动	天联	15586898	42 类	2016-02-28 至 2026-02-27	原始取得



序号	权利人	商标	注册证号	注册类别	有效期限	取得方式
31	天联新动		15032078	42 类	2015-09-27 至 2025-09-26	原始取得
32	天联新动		15586377	35 类	2016-02-28 至 2026-02-27	原始取得
33	天联新动		15586802	38 类	2015-12-14 至 2025-12-13	原始取得
34	天联新动		15586272	09 类	2016-04-21 至 2026-04-20	原始取得
35	天联新动		14078430	35 类	2015-07-28 至 2025-07-27	原始取得
36	天联新动		15586664	37 类	2016-02-28 至 2026-02-27	原始取得
37	天联新动		15586721	38 类	2016-06-28 至 2026-06-27	原始取得
38	天联新动		18677105	35 类	2017-01-28 至 2027-01-27	原始取得
39	天联新动		18343604	38 类	2016-12-21 至 2026-12-20	原始取得
40	天联新动		18677469	38 类	2017-01-28 至 2027-01-27	原始取得
41	天联新动		18677434	38 类	2017-01-28 至 2027-01-27	原始取得
42	天联新动		17998476	38 类	2016-11-14 至 2026-11-13	原始取得
43	天联新动		17998575	42 类	2016-11-14 至 2026-11-13	原始取得
44	天联新动		18677063	35 类	2017-01-28 至 2027-01-27	原始取得
45	天联新动		18343655	42 类	2017-02-21 至 2027-02-20	原始取得
46	天联新动		18343473	09 类	2017-03-21 至 2027-03-20	原始取得
47	天联新动		18343598	35 类	2017-02-21 至 2027-02-20	原始取得
48	天联新动		18677013	35 类	2017-01-28 至 2027-01-27	原始取得
49	易天新动		7296217	35 类	2010-12-21 至 2020-12-20	原始取得
50	易天新动		7299105	35 类	2010-11-14 至 2020-11-13	原始取得
51	易天新动		8254010	09 类	2011-06-14 至 2021-06-13	原始取得
52	易天新动		7296277	42 类	2010-11-28 至 2020-11-27	原始取得
53	易天新动		7299119	35 类	2010-11-28 至 2020-11-27	原始取得

序号	权利人	商标	注册证号	注册类别	有效期限	取得方式
54	易天新动		13734004	09 类	2015-02-14 至 2025-02-13	原始取得
55	易天新动	开奇网 kaiqi.com	7299017	38 类	2010-10-14 至 2020-10-13	原始取得
56	易天新动	塔读文学 TADU.COM	13741002	41 类	2015-06-21 至 2025-06-20	原始取得
57	易天新动	开奇网 kaiqi.com	7298968	36 类	2010-10-14 至 2020-10-13	原始取得
58	易天新动	开奇网 kaiqi.com	7299063	41 类	2012-03-14 至 2022-03-13	原始取得
59	易天新动	开奇网 kaiqi.com	7296348	42 类	2010-11-28 至 2020-11-27	原始取得
60	易天新动	塔读文学 TADU.COM	13741003	09 类	2015-04-14 至 2025-04-13	原始取得
61	易天新动	塔读 TADU.COM	8254011	41 类	2011-05-07 至 2021-05-06	原始取得
62	易天新动	开奇网 kaiqi.com	7296364	42 类	2010-11-28 至 2020-11-27	原始取得
63	易天新动	开奇网 kaiqi.com	7298980	36 类	2010-10-14 至 2020-10-13	原始取得
64	易天新动	开奇网 kaiqi.com	7299026	38 类	2010-10-14 至 2020-10-13	原始取得
65	易天新动		13734005	41 类	2015-02-14 至 2025-02-13	原始取得
66	易天新动	开元通宝	7296235	36 类	2011-04-14 至 2021-04-13	原始取得
67	易天新动	开元通宝	7296247	38 类	2010-10-14 至 2020-10-13	原始取得
68	易天新动	开奇网 kaiqi.com	7299049	41 类	2012-03-14 至 2022-03-13	原始取得
69	易天新动	开元通宝	7296189	09 类	2010-11-21 至 2020-11-20	原始取得
70	易天新动	开奇网 kaiqi.com	7296428	09 类	2012-08-21 至 2022-08-20	原始取得
71	易天新动	开元通宝	7296263	41 类	2011-11-21 至 2021-11-20	原始取得
72	易天新动	5366.COM	7181200	42 类	2010-11-21 至 2020-11-20	原始取得
73	易天新动	5366.COM	7181199	35 类	2010-09-14 至 2020-09-13	原始取得
74	天乐连线	Tianler Online	15859132	09 类	2016-10-07 至 2026-10-06	原始取得
75	天乐连线		15859345	09 类	2016-04-07 至 2026-04-06	原始取得
76	天乐连线	Tianler	15860568	28 类	2016-06-07 至 2026-06-06	原始取得

序号	权利人	商标	注册证号	注册类别	有效期限	取得方式
77	天乐联线	天乐联线	15860180	16类	2016-02-07至2026-02-06	原始取得
78	天乐联线	Tianler Online	15860422	28类	2016-06-14至2026-06-13	原始取得
79	天乐联线	天乐联线	15860954	28类	2016-04-07至2026-04-06	原始取得
80	天乐联线	Tianler	15859184	09类	2016-04-07至2026-04-06	原始取得
84	天乐联线	Tianler Online	15859760	16类	2016-05-07至2026-05-06	原始取得
85	天乐联线	Tianler Online	15862162	41类	2016-06-07至2026-06-06	原始取得
86	天乐联线	Tianler	15862234	41类	2016-04-07至2026-04-06	原始取得
87	天乐联线	天乐	15860666	28类	2016-06-07至2026-06-06	原始取得
88	天乐联线	Tianler Online	15862422	42类	2016-06-21至2026-06-20	原始取得
89	天乐联线	天乐联线	15862552	42类	2016-02-21至2026-02-20	原始取得
90	天乐联线	Tianler	15860083	16类	2016-04-07至2026-04-06	原始取得
91	天乐联线	Tianler Online	15861697	35类	2016-04-07至2026-04-06	原始取得
92	天乐联线	天乐	15859243A	09类	2016-02-14至2026-02-13	原始取得
93	天乐联线	天乐联线	15862313	41类	2016-02-07至2026-02-06	原始取得
94	天乐联线		15861003	28类	2016-03-21至2026-03-20	原始取得
95	天乐联线	Tianler Online	15861991	38类	2016-02-07至2026-02-06	原始取得
96	天乐联线	Tianler	15861992	38类	2016-02-07至2026-02-06	原始取得
97	天乐联线	Tianler	15862493	42类	2016-07-14至2026-07-13	原始取得
98	天乐联线		15860242	16类	2016-04-07至2026-04-06	原始取得
99	北界创想	欧朋HD	11548420	41类	2014-03-07至2024-03-06	受让
100	北界创想	欧朋HD	11548414	38类	2014-03-07至2024-03-06	受让
101	北界创想		9742276	38类	2012-09-14至2022-09-13	受让
102	北界创想		9742207	36类	2012-09-14至2022-09-13	受让

序号	权利人	商标	注册证号	注册类别	有效期限	取得方式
103	北界创想		9742332	41 类	2012-09-14 至 2022-09-13	受让
104	北界创想		9742372	42 类	2012-09-14 至 2022-09-13	受让
105	北界创想	欧朋HD	11548424	42 类	2014-03-07 至 2024-03-06	受让
106	北界创想	欧朋HD	11548402	36 类	2014-03-07 至 2024-03-06	受让
107	北界创想	OUPENG	11043017	38 类	2013-10-14 至 2023-10-13	原始取得
108	北界创想	和流量	14176954	09 类	2015-05-14 至 2025-05-13	原始取得
109	北界创想	Flappy Bird	14177761	09 类	2015-09-14 至 2025-09-13	原始取得
110	北界创想	和流量	14177053	35 类	2015-04-21 至 2025-04-20	原始取得
111	北界创想	和流量	14177487	41 类	2015-06-07 至 2025-06-06	原始取得
112	北界创想		15822154	42 类	2016-01-28 至 2026-01-27	原始取得
113	北界创想		15821971	38 类	2016-03-21 至 2026-03-20	原始取得
114	北界创想	OUPENG	11043029	41 类	2014-06-14 至 2024-06-13	原始取得
115	北界创想	和流量	14177123	36 类	2015-04-28 至 2025-04-27	原始取得
116	北界创想	Flappy Bird	14177868	41 类	2015-04-28 至 2025-04-27	原始取得
117	北界创想	流量夹	18372389	09 类	2017-02-14 至 2027-02-13	原始取得
118	北界创想	白上	17988608	38 类	2016-11-07 至 2026-11-06	原始取得
119	北界创想	白上	17988583	35 类	2016-11-07 至 2026-11-06	原始取得
120	北界创想		18372465	09 类	2016-12-28 至 2026-12-27	原始取得
121	北界创想		18372736	42 类	2016-12-28 至 2026-12-27	原始取得
122	北界创想		18954680	42 类	2017-02-28 至 2027-02-27	原始取得
123	北界创想	OUPENG	11036345	36 类	2013-10-14 至 2023-10-13	原始取得
124	北界创想	OUPENG	11036295	09 类	2013-10-28 至 2023-10-27	原始取得
125	易天移动	itell易天	11431411	35 类	2014-03-07 至 2024-03-06	原始取得

序号	权利人	商标	注册证号	注册类别	有效期限	取得方式
126	易天移动		4620152	35 类	2009-10-28 至 2019-10-27	原始取得
127	易天移动		4271918	35 类	2009-02-21 至 2019-02-20	原始取得
128	北界无限	nHorizon	11036228	38 类	2013-10-14 至 2023-10-13	原始取得
129	北界无限	nHorizon	11036190	36 类	2013-10-14 至 2023-10-13	原始取得
130	北界无限	北界	11036174	42 类	2013-10-14 至 2023-10-13	原始取得
131	北界无限	北界	11036089	09 类	2013-10-14 至 2023-10-13	原始取得
132	北界无限	北界	11036133	41 类	2013-10-14 至 2023-10-13	原始取得
133	北界无限	北界	11036108	36 类	2013-10-14 至 2023-10-13	原始取得
134	北界无限	北界	11036103	35 类	2013-10-14 至 2023-10-13	原始取得
135	北界无限		9742110	09 类	2014-07-07 至 2024-07-06	原始取得
136	北界无限	新鲜事儿	11826181	42 类	2014-05-21 至 2024-05-20	原始取得
137	北界无限	新鲜事儿	11825994	09 类	2014-05-21 至 2024-05-20	原始取得
138	北界无限		12347498	38 类	2014-09-07 至 2024-09-06	原始取得
139	北界无限		12347440	35 类	2015-03-28 至 2025-03-27	原始取得
140	北界无限		12347569	42 类	2014-09-07 至 2024-09-06	原始取得
141	北界无限	新鲜事儿	11826087	41 类	2014-05-14 至 2024-05-13	原始取得
142	北界无限	购实惠	11826020	09 类	2014-05-21 至 2024-05-20	原始取得
143	北界无限	Link Bubble	14454013	09 类	2015-06-07 至 2025-06-06	原始取得
144	北界无限	欧朋HD	11548373	35 类	2014-03-07 至 2024-03-06	原始取得
145	北界无限	购实惠	11826160	42 类	2014-05-14 至 2024-05-13	原始取得
146	北界无限	购实惠	11826099	41 类	2014-05-14 至 2024-05-13	原始取得
147	北界无限	链接泡泡	14453955	09 类	2015-06-07 至 2025-06-06	原始取得
148	北界无限	北界	11036122	38 类	2013-10-14 至 2023-10-13	原始取得

序号	权利人	商标	注册证号	注册类别	有效期限	取得方式
149	北界无限		9742152	35 类	2012-09-14 至 2022-09-13	原始取得
150	穗彩科技		7655106	42 类	2011-01-07 至 2021-01-06	原始取得
151	穗彩科技		7655139	42 类	2011-01-07 至 2021-01-06	原始取得
152	穗彩科技		3597323	09 类	2015-01-14 至 2025-01-13	原始取得
153	穗彩科技		3422407	09 类	2014-04-14 至 2024-04-13	原始取得
154	穗彩科技		7655127	42 类	2011-04-07 至 2021-04-06	原始取得
155	穗彩科技		15807584	41 类	2016-01-21 至 2026-01-20	原始取得
156	穗彩科技		15807598	09 类	2016-01-21 至 2026-01-20	原始取得
157	北界创想		T1414025D	09 类	2014-09-01 至 2024-08-31	原始取得

上表中序号 157 项商标系由北界创想在新加坡申请注册。

经本所律师查验，上述注册商标为天音通信及子公司依法取得，不存在质押或其他权利限制的情形。

### 3、专利

截至本法律意见书出具日，天音通信及子公司共拥有专利 56 项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	权利人	申请日	取得方式
1	主应用与多个从属应用的交互方法及装置	发明	ZL201410123973.4	北界无限	2014-3-28	原始取得
2	对网页中高频关键词进行聚类的方法及装置	发明	ZL201310108943.1	北界无限	2013-3-29	原始取得
3	在移动终端操作系统中运行页面应用的方法及装置	发明	ZL201310741069.5	北界无限	2013-12-27	原始取得
4	对接收方进行信息推送的方法和装置	发明	ZL201310280762.7	北界创想	2013-7-5	原始取得
5	建立网站的方法和装置	发明	ZL201310108389.7	北界创想	2013-3-29	原始取得
6	对文档进行聚类的方法和装置	发明	ZL201310157114.2	北界创想	2013-4-28	原始取得

序号	专利名称	专利类型	专利号	权利人	申请日	取得方式
7	在计算设备上进行页面渲染的框架及生成页面的方法	发明	ZL201310462854.7	北界创想	2013-10-1	原始取得
8	应用软件和插件的交互方法及装置	发明	ZL201310752961.3	北界创想	2013-12-31	原始取得
9	网络信息数据的处理方法及装置	发明	ZL201210371420.1	北界创想	2012-9-28	原始取得
10	为下载设备自动匹配目标应用的方法和装置	发明	ZL201210587343.3	北界创想	2012-12-28	原始取得
11	WEB应用发布方法和装置	发明	ZL201310099807.0	北界创想	2013-3-26	原始取得
12	应用程序之间的交互方法和装置	发明	ZL201410124128.9	北界创想	2014-3-28	原始取得
13	用于手机的图形用户界面	外观设计	ZL201530381817.3	北界创想	2015-9-29	原始取得
14	用于手机的图形用户界面	外观设计	ZL201530381819.2	北界创想	2015-9-29	原始取得
15	吉祥物(OPD001)	外观设计	ZL201430022814.6	北界创想	2014-1-27	原始取得
16	带图形用户界面的手机(搜索)	外观设计	ZL201430242688.5	北界创想	2014-7-17	原始取得
17	带图形用户界面的手机(流量宝)	外观设计	ZL201430242911.6	北界创想	2014-7-17	原始取得
18	带图形用户界面的手机	外观设计	ZL201430247281.1	北界创想	2014-7-21	原始取得
19	带图形用户界面的手机(多页面标签)	外观设计	ZL201430282994.1	北界创想	2014-8-12	原始取得
20	带图形用户界面的手机	外观设计	ZL201430543130.0	北界创想	2014-12-22	原始取得
21	带图形用户界面的手机(离线上网)	外观设计	ZL201430560161.7	北界创想	2014-12-30	原始取得
22	用于手机的图形用户界面	外观设计	ZL201530381696.2	北界创想	2015-9-29	原始取得
23	一种手持式无线彩票终端机	发明	ZL200610063735.4	深圳穗彩	2006-12-31	原始取得
24	一种彩票终端机	发明	ZL200610063326.4	深圳穗彩	2006-10-26	原始取得
25	便携式彩票机	发明	ZL200520018674.0	掌信彩通	2005-5-20	受让
26	一种彩票终端机	实用新型	ZL201120036520.X	深圳穗彩	2011-2-11	原始取得
27	一种彩票终端机	实用新型	ZL201220590344.9	深圳穗彩	2012-11-9	原始取得
28	支撑结构及其彩票终端机	实用新型	ZL201420603150.7	深圳穗彩	2014-10-17	原始取得
29	彩票终端机	实用新型	ZL201420603187.X	深圳穗彩	2014-10-17	原始取得
30	打印模块卡榫机构及其彩票终端机	实用新型	ZL201420603107.0	深圳穗彩	2014-10-17	原始取得

序号	专利名称	专利类型	专利号	权利人	申请日	取得方式
31	开门支撑机构	实用新型	ZL201420602381.6	深圳穗彩	2014-10-17	原始取得
32	卡扣结构	实用新型	ZL201520327979.3	深圳穗彩	2015-5-20	原始取得
33	彩票终端机的模块锁定机构	实用新型	ZL201520327682.7	深圳穗彩	2015-5-20	原始取得
34	彩票终端机的散热防尘结构	实用新型	ZL201520328007.6	深圳穗彩	2015-5-20	原始取得
35	彩票终端机主板防呆结构	实用新型	ZL201520328258.4	深圳穗彩	2015-5-20	原始取得
36	具有缓冲功能的开盖机构	实用新型	ZL201520328039.6	深圳穗彩	2015-5-20	原始取得
37	彩票自助查询终端	实用新型	ZL201520443057.9	深圳穗彩	2015-6-25	原始取得
38	具有多种通讯方式的彩票自助查询终端	实用新型	ZL201520444114.5	深圳穗彩	2015-6-25	原始取得
39	彩票自助查询终端	实用新型	ZL201520444409.2	深圳穗彩	2015-6-25	原始取得
40	彩票终端机防卡纸结构	实用新型	ZL201520601281.6	深圳穗彩	2015-8-11	原始取得
41	折叠式彩票终端机	实用新型	ZL201520601640.8	深圳穗彩	2015-8-11	原始取得
42	彩票终端机的打印纸安装结构	实用新型	ZL201520601464.8	深圳穗彩	2015-8-11	原始取得
43	打印模块安装结构及彩票终端机	实用新型	ZL201520600966.9	深圳穗彩	2015-8-11	原始取得
44	彩票终端机开盖缓冲机构	实用新型	ZL201520601284.X	深圳穗彩	2015-8-11	原始取得
45	扫描模块固定结构及其彩票终端机	实用新型	ZL201520667426.2	深圳穗彩	2015-8-31	原始取得
46	一种视频转换器	实用新型	ZL200720122434.4	深圳穗彩	2007-8-24	原始取得
47	彩票终端机(LT-G02型)	外观设计	ZL201130021007.9	深圳穗彩	2011-2-11	原始取得
48	彩票终端机	外观设计	ZL201230543178.2	深圳穗彩	2012-11-9	原始取得
49	自助式彩票终端机(LT-H03)	外观设计	ZL201430229839.3	深圳穗彩	2014-7-9	原始取得
50	自助式彩票终端机(LT-G03)	外观设计	ZL201430229960.6	深圳穗彩	2014-7-9	原始取得
51	显示器(一)	外观设计	ZL201430393519.1	深圳穗彩	2014-10-17	原始取得
52	显示器(二)	外观设计	ZL201430393652.7	深圳穗彩	2014-10-17	原始取得
53	台壁式自助彩票终端机	外观设计	ZL201430071348.0	深圳穗彩	2014-3-31	原始取得
54	彩票终端机	外观设计	ZL201430393563.2	深圳穗彩	2014-10-17	原始取得
55	彩票自助查询终端(GL-RD20)	外观设计	ZL201530112101.3	深圳穗彩	2015-4-23	原始取得
56	彩票终端机(LT-S03)	外观设计	ZL201530112218.1	深圳穗彩	2015-4-23	原始取得

#### 4、计算机软件著作权

截至本法律意见书出具日，天音通信及子公司共拥有计算机软件著作权 122 项，具体如下：



序号	软件名称	权利人	登记号	登记时间	取得方式
1	天音掌中宝软件 V1.0	天音通信	2014SR044369	2014.4.16	原始取得
2	天音电子销售系统 V1.0	天音通信	2013SR161639	2013.12.30	原始取得
3	《阅 space》数字内容编辑软件 V1.00	易天新动	2014SR050674	2014.4.28	原始取得
4	《阅 space》Android 客户端引擎程序 V1.00	易天新动	2014SR050075	2014.4.26	原始取得
5	《塔读文学》Android 客户端阅读软件 V2.73	易天新动	2013SR120332	2013.11.6	原始取得
6	《开奇商店》Android 客户端应用软件 V4.0	易天新动	2013SR024815	2013.3.18	原始取得
7	《开奇商店》Android 客户端应用软件 V3.4	易天新动	2013SR013506	2013.2.17	原始取得
8	《塔读文学》Android 客户端阅读软件 V1.10	易天新动	2012SR102057	2012.10.30	原始取得
9	《塔读文学》Symbian 客户端阅读软件 V1.00	易天新动	2012SR099591	2012.10.23	原始取得
10	《塔读文学》Windows Phone 客户端阅读软件 V1.00	易天新动	2012SR099595	2012.10.23	原始取得
11	《塔读文学》Kjava 客户端阅读软件 V1.00	易天新动	2012SR099320	2012.10.22	原始取得
12	《塔读文学》IOS 客户端阅读软件 V1.10	易天新动	2012SR099324	2012.10.22	原始取得
13	《塔读文学》Android 客户端阅读软件 V1.00	易天新动	2012SR091528	2012.9.25	原始取得
14	娱乐资讯集成平台 V1.0	北界创想	2015SR026576	2015.2.5	原始取得
15	流量宝流量查询软件 V1.0	北界创想	2014SR200223	2014.12.18	原始取得
16	超级分享软件 V1.0	北界创想	2014SR115480	2014.8.7	原始取得
17	短信邮件通知软件 V1.0	北界创想	2014SR115462	2014.8.7	原始取得
18	小鸟游戏软件 V2.0	北界创想	2014SR077947	2014.6.13	原始取得
19	Octopus 前端框架软件 V1.0	北界创想	2014SR017407	2014.2.14	原始取得
20	用户中心软件 V1.0	北界创想	2014SR017337	2014.2.14	原始取得
21	推送内容管理系统 V1.0	北界创想	2013SR126027	2013.11.14	原始取得
22	内容发现软件 V1.0	北界创想	2013SR126024	2013.11.14	原始取得
23	热词库后台管理系统 V1.0	北界创想	2013SR126030	2013.11.14	原始取得
24	站点库后台管理系统 V1.0	北界创想	2013SR083956	2013.8.13	原始取得
25	自有服务内容管理系统 V1.0	北界创想	2013SR080043	2013.8.2	原始取得
26	网址导航软件 V1.0	北界创想	2013SR079545	2013.8.2	原始取得
27	支持差分下载的升级系统 V1.0	北界创想	2013SR078472	2013.7.31	原始取得
28	App Portal 后台管理系统 V1.0	北界创想	2013SR061201	2013.6.24	原始取得
29	Reader Portal 后台管理系统 V1.0	北界创想	2013SR060763	2013.6.24	原始取得
30	活动发布系统 V1.0	北界创想	2013SR042242	2013.5.8	原始取得
31	用户统一认证平台 V1.0	北界创想	2013SR042236	2013.5.8	原始取得
32	自动打包管理系统 V1.0	北界创想	2013SR028218	2013.3.26	原始取得
33	基于欧朋浏览器游戏中心软件 V1.0	北界创想	2012SR123844	2012.12.13	原始取得

序号	软件名称	权利人	登记号	登记时间	取得方式
34	基于欧朋浏览器电子杂志软件 V1.0	北界创想	2012SR123840	2012.12.13	原始取得
35	终端业务管理系统 V1.0	北界创想	2012SR112334	2012.11.22	原始取得
36	运营数据统计支持管理系统 V1.0	北界创想	2012SR112355	2012.11.22	原始取得
37	应用下载软件 V1.0	北界创想	2012SR111582	2012.11.21	原始取得
38	欧朋浏览器应用下载软件 V1.0	北界创想	2012SR046475	2012.6.4	原始取得
39	欧朋浏览器应用购物软件 V1.0	北界创想	2012SR046477	2012.6.4	原始取得
40	欧朋浏览器阅读应用软件 V1.0.0	北界创想	2012SR040509	2012.5.17	原始取得
41	白上网应用软件 V1.0	北界创想	2016SR006821	2016.1.11	原始取得
42	小说后台管理软件 V1.0	南京北界	2014SR062126	2014.5.17	原始取得
43	小说抓取与分析存储软件 V1.0	南京北界	2014SR039837	2014.4.9	原始取得
44	小说书城软件 V1.0	南京北界	2014SR039827	2014.4.9	原始取得
45	阅读器软件 V1.0	南京北界	2014SR017402	2014.2.14	原始取得
46	联网诊断和测试管理系统 V1.0	南京北界	2013SR106742	2013.10.10	原始取得
47	对 Android 的手机浏览器性能评测工具软件 V1.0	南京北界	2013SR106232	2013.10.9	原始取得
48	服务器日志收集查询系统 V1.01	南京北界	2013SR105852	2013.10.8	原始取得
49	软件包自动提取系统 V1.0	南京北界	2013SR074604	2013.7.26	原始取得
50	Picker 集客应用软件 V1.0	北界无限	2016SR042463	2016.3.2	原始取得
51	欧朋浏览器软件 V11.0	北界无限	2016SR002588	2016.1.6	原始取得
52	欧朋商业平台 V1.0	北界无限	2015SR290958	2015.12.31	原始取得
53	基于欧朋浏览器广告平台软件 V1.0.0	北界无限	2012SR055448	2012.6.26	原始取得
54	穗彩彩票验票系统软件 V1.0	深圳穗彩	2016SR068438	2016.4.5	原始取得
55	穗彩电脑彩票热线销售软件 V11.0	深圳穗彩	2016SR067808	2016.4.5	原始取得
56	穗彩彩票业务运营管理移动化支持系统软件 V1.0	深圳穗彩	2016SR067945	2016.4.5	原始取得
57	穗彩电子即开票销售管理系统软件 V1.0	深圳穗彩	2015SR277621	2015.12.24	原始取得
58	穗彩综合业务拓展系统软件 V1.0	深圳穗彩	2015SR254397	2015.12.10	原始取得
59	穗彩自动化测试工具研发软件 V2.0	深圳穗彩	2014SR207641	2014.12.23	原始取得
60	穗彩数据分析系统软件 V2.2.0	深圳穗彩	2014SR182810	2014.11.27	原始取得
61	穗彩标准化终端嵌入式平台软件 V1.0	深圳穗彩	2014SR182330	2014.11.27	原始取得
62	穗彩电子即开票 G03 终端软件 V1.0	深圳穗彩	2014SR182336	2014.11.27	原始取得
63	穗彩统一用户认证系统软件 V1.0	深圳穗彩	2014SR182452	2014.11.27	原始取得
64	穗彩自助式彩票终端软件 V2.1	深圳穗彩	2014SR182332	2014.11.27	原始取得
65	穗彩彩票热线应用级灾备系统软件 V1.0	深圳穗彩	2014SR182092	2014.11.27	原始取得
66	穗彩 STB22 视频开奖系统软件 V1.0	深圳穗彩	2014SR182392	2014.11.27	原始取得
67	穗彩彩票站点管理系统软件 V5.1.0	深圳穗彩	2014SR182154	2014.11.27	原始取得

序号	软件名称	权利人	登记号	登记时间	取得方式
68	穗彩电脑彩票热线销售软件 V10.0	深圳穗彩	2014SR136350	2014.9.11	原始取得
69	穗彩彩票内部审计稽核系统软件 V1.0	深圳穗彩	2014SR136179	2014.9.11	原始取得
70	穗彩标准化终端系统软件 V11.0	深圳穗彩	2014SR136652	2014.9.11	原始取得
71	穗彩彩票终端机软件 V9.00	深圳穗彩	2014SR128112	2014.8.27	原始取得
72	穗彩自助大厅销售系统软件 V1.00	深圳穗彩	2012SR008947	2012.2.13	原始取得
73	穗彩快开游戏软件 V1.00	深圳穗彩	2011SR037191	2011.6.14	原始取得
74	穗彩彩票运营管理系统软件 V1.00	深圳穗彩	2011SR033720	2011.6.1	原始取得
75	穗彩彩票数据展现系统 V1.00	深圳穗彩	2010SR049246	2010.9.17	原始取得
76	穗彩幸运武林游戏软件 V1.00	深圳穗彩	2010SR010983	2010.3.12	原始取得
77	彩票站点管理系统 V1.00	深圳穗彩	2009SR032903	2009.8.18	原始取得
78	穗彩综合接入管理软件 V1.00	深圳穗彩	2009SR07819	2009.2.26	原始取得
79	穗彩彩票销售热线管理软件 V9.00	深圳穗彩	2008SR38933	2008.12.31	原始取得
80	穗彩彩票业务监控及预警系统 V1.00	深圳穗彩	2008SR34068	2008.12.12	原始取得
81	穗彩热线管理系统 V1.00	深圳穗彩	2008SR12091	2008.6.26	原始取得
82	彩票投注转接器应用程序 V1.0	深圳穗彩	2008SR04503	2008.2.28	原始取得
83	掌信彩通银行实时缴款系统 V1.0	深圳穗彩	2008SR03264	2008.2.15	受让
84	数据挖掘系统软件 V1.0	深圳穗彩	2007SR01678	2007.1.25	原始取得
85	时时彩系统 V1.0	深圳穗彩	2007SR01677	2007.1.25	原始取得
86	彩票会员(积分卡)管理系统 V1.00	深圳穗彩	2007SR01676	2007.1.25	原始取得
87	快乐十分热线销售软件 V2.00	深圳穗彩	2006SR11880	2006.8.31	原始取得
88	穗彩电脑彩票热线销售软件简称 穗彩彩票热线软件 V2.00	深圳穗彩	2006SR11881	2006.8.31	原始取得
89	穗彩即开票热线销售软件 V2.00	深圳穗彩	2006SR11878	2006.8.31	原始取得
90	彩票电子摇奖发生器系统 V1.00	深圳穗彩	2006SR11879	2006.8.31	原始取得
91	穗彩彩票终端机软件 V4.00	深圳穗彩	2006SR11877	2006.8.31	原始取得
92	福彩一体化营销平台监控系统软件 V1.0	北京穗彩	2015SR238204	2015.12.1	原始取得
93	福彩游戏移动投注终端系统 V1.0	北京穗彩	2015SR238207	2015.12.1	原始取得
94	福彩一体化营销平台运营管理系统 V1.0	北京穗彩	2015SR238730	2015.12.1	原始取得
95	福彩一体化营销平台数据分析系统 V1.0	北京穗彩	2015SR238242	2015.12.1	原始取得
96	福彩高频游戏信息发布系统软件 V1.0	北京穗彩	2015SR238649	2015.12.1	原始取得
97	福彩一体化营销平台核心系统 V1.0	北京穗彩	2015SR238248	2015.12.1	原始取得
98	福彩高频游戏监控系统软件 V1.0	北京穗彩	2013SR061930	2013.6.25	原始取得
99	福彩即开票移动销售终端系统软件 V1.0	北京穗彩	2013SR061105	2013.6.24	原始取得
100	福彩高频游戏销售终端系统软件 V1.0	北京穗彩	2013SR060403	2013.6.22	原始取得

序号	软件名称	权利人	登记号	登记时间	取得方式
101	福彩高频游戏一拖多子机销售系统软件 V1.0	北京穗彩	2013SR060409	2013. 6. 22	原始取得
102	福彩真随机数电子摇奖系统软件 V1.0	北京穗彩	2013SR060406	2013. 6. 22	原始取得
103	福彩高频游戏销售系统软件 V1.0	北京穗彩	2013SR060361	2013. 6. 22	原始取得
104	彩票报表查询系统 V1.0	北京穗彩	2016SR232414	2016. 8. 24	原始取得
105	彩票信息管理系统 V1.0	北京穗彩	2016SR232411	2016. 8. 24	原始取得
106	彩票中心操作管理系统 V1.0	北京穗彩	2016SR232729	2016. 8. 24	原始取得
107	彩站 O2O 业主助手软件 V1.0	北京穗彩	2016SR232805	2016. 8. 24	原始取得
108	彩站游戏投注终端系统 V1.0	北京穗彩	2016SR233407	2016. 8. 24	原始取得
109	快开游戏风险控制系统 V1.0	北京穗彩	2016SR231500	2016. 8. 23	原始取得
110	幸运三宝视频开奖系统软件 V1.0	北京穗彩	2016SR231057	2016. 8. 23	原始取得
111	幸运三宝游戏销售终端系统 V1.0	北京穗彩	2016SR231066	2016. 8. 23	原始取得
112	幸运三宝游戏自助销售系统 V1.0	北京穗彩	2016SR231625	2016. 8. 24	原始取得
113	穗彩视频转接器软件 V1.0	掌信彩通	2008SR38190	2008. 12. 29	原始取得
114	掌信彩通“银彩通”银行卡彩票投注系统 V1.0	掌信彩通	2006SR11525	2006. 8. 25	原始取得
115	掌信彩通福利彩票 WEB 查询系统 V1.0	掌信彩通	2007SR17394	2007. 11. 5	受让
116	穗彩彩票多媒体信息发布系统软件 V1.0	深圳穗彩	2016SR140222	2016. 6. 13	原始取得
117	穗彩投注站巡查管理系统软件 V1.0	深圳穗彩	2016SR140216	2016. 6. 13	原始取得
118	《塔读文学》Android 客户端阅读软件 V3. 50	易天新动	2016SR239972	2016. 8. 30	原始取得
119	《塔读文学》IOS 客户端阅读软件 V2. 0. 8	易天新动	2016SR239627	2016. 8. 30	原始取得
120	《塔读小说》Android 客户端阅读软件 V3. 19	易天新动	2016SR209241	2016. 8. 8	原始取得
121	《小说大全》Android 客户端阅读软件 V3. 50	易天新动	2016SR240194	2016. 8. 30	原始取得
122	流量安全管家应用软件 V1.0	北界创想	2016SR177356	2016. 7. 12	原始取得

经本所律师查验，上述计算机软件著作权均为依法取得，不存在质押或其他权利限制的情形。

## 5、其他无形资产

截至本法律意见书出具日，天音通信拥有的其他无形资产主要为 SAP ERP 应用软件、伊登软件微软正版软件、OA 系统等公司购入的软件或委托开发的应用软件。

## 6、资产许可使用情况

截至本法律意见书出具日，天音通信在执行的资产许可使用情况如下：

- (1) 2013 年 5 月 30 日，Opera Software ASA. Inc（以下简称“Opera”）

与北界创想签订了《技术许可协议重述》，并于 2014 年 6 月 30 日签署两份相关补充协议。具体情况如下：

序号	协议名称	许可方式	协议内容	许可费用	许可年限
1	《技术许可协议重述》	应用许可及分许可权	授权公司拷贝及使用 Opera 产品应用、使用及经销合作浏览器、使用及复制可执行代码等	4,500 万元	2013.05.30 - 2018.05.30
2	《〈技术许可协议重述〉之补充协议 1》	应用许可	授权公司使用 Opera 新产品及相关应用、使用用户界面软件	3,000 万元	2014.06.30 - 2018.05.30
3	《〈〈技术许可协议重述〉之补充协议 1〉之补充协议》	许可权、分许可权、分销权	授权公司使用 Opera Max 及相关产品应用、使用 Skyfire 技术	固定费用：1,500 万元； 技术费用：相关收入超出 2,500 万元部分的 50%	2014.06.30 - 2018.05.30

根据协议约定，Opera 授权北界创想在协议期限内、在中国及港澳台区域开展基于 Opera 浏览器等产品及平台的市场开发、推广、经销和提供该平台服务。

截至本法律意见出具之日，上述协议尚在执行中，其中序号 3 《〈〈技术许可协议重述〉之补充协议 1〉之补充协议》约定的技术费用，由于该授权技术应用较少，实现相关收入未达到合同约定，故未产生技术费用。

(2) 2016 年 3 月 18 日，北界创想与 Opera 签订《数据授权许可协议》。根据协议约定，北界创想授予 Opera 在全球范围使用“Oupeng”，“Oupeng Max”相关数据的使用权，并允许 Opera 将该数据使用权分售给第三方，按数据使用权所分售给第三方产生的相关收入 50% 将作为许可费。该合约有效期至 2019 年 12 月 31 日。目前该协议尚在执行中，2016 年度支付该项技术许可费 15 万美元。

本次交易为上市公司收购天音通信 30% 股权，北界创想作为天音通信的控股子公司，上述许可合同效力、北界创想的正常持续经营不会受到本次交易的影响。

除上述授权许可协议外，天音通信不存在其他许可他人使用自己所有的资产，或者作为被许可方使用他人资产的情况。

## (七) 天音通信的诉讼、仲裁或行政处罚

### 1、重大诉讼仲裁

根据天音通信出具的资料及经本所律师在最高人民法院的“全国法院被执行人信息查询”系统、“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询”系统及“中国裁

判文书网”系统的查询，截至本法律意见书出具日，天音通信不存在对生产经营有重大不利影响的、尚未了结的重大诉讼、仲裁事项。

## 2、行政处罚

根据天音通信出具的资料及本所律师经核查，截至本法律意见书出具日，天音通信近三年没有因违反有关法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

## 3、守法证明

(1) 根据深圳市福田区劳动监察大队、深圳市福田区国家税务局、深圳市保税区地方税务局、深圳市住房公积金管理中心等主要政府主管部门分别出具的证明或复函，报告期内天音通信未发生因违反国家和地方相关法律、法规或规章而受到行政处罚的情形。

(2) 根据北京市西城区国税局、北京市工商行政管理局深圳市福田区国家税务局、深圳市保税区地方税务局、深圳市福田区劳动监察大队、深圳市住房公积金管理中心、天津市滨海新区市场和监督管理局开发区分局、天津市经济技术开发区国家税务局、天津市经济技术开发区人力资源和社会保障局等主要政府主管部门分别出具的证明或复函，报告期内天音通信子公司除受到下列行政处罚外，天音信息服务、易天新动、天联新动、深圳易天数码、掌信彩通等未发生因违反国家和地方相关法律、法规或规章而受到行政处罚的情形：

2014年4月11日，北京文化市场行政执法总队因易天新动未经批准，擅自从事互联网出版活动，作出京文执罚（2014）第40084号行政处罚决定，对易天新动罚款一万元；2014年9月22日，北京文化市场行政执法总队因易天新动未经批准，擅自从事互联网出版活动，作出京文执罚（2014）第40253号行政处罚决定，对易天新动罚款一万元；2016年4月13日，北京文化市场行政执法总队因易天新动未经批准，擅自从事互联网出版活动，作出京文执罚（2016）第40093号行政处罚决定，对易天新动罚款三千元。

易天新动就前述行政处罚事宜，出具了如下说明：“北京市文化市场行政执法总队是负责本市文化市场综合行政执法工作的市政府直属行政执法机构，每年会对所有的网络文学单位进行例行检查，对我司的处罚行为，我可以积极配合执法机关处理完毕，北京易天新动网络科技有限公司主营业务为因特网信息服务、软件开发

及推广、无线互联网阅读业务；自主研发的无线阅读领域软件产品多达及时种，均获得软件著作权证书。国家新闻出版广电总局办公厅于2015年5月25日下发了《关于启动网络文学出版试点企业资质审批工作的通知》，通知中将易天新动公司列为第一批网络文学试点单位，开展网络文学出版工作。根据通知要求，同年，易天新动又向北京市新闻出版广电局和国家新闻出版广电总局提交了网络出版服务许可证的办理申请，目前，许可证的申请正在国家新闻出版广电总局的审核批复阶段。

北京市文化执法总队对北京易天新动网络科技有限公司的前述处罚行为不属于重大处罚行为，且对北京易天新动网络科技有限公司的主营业务影响较小。”

根据易天新动前述说明，结合行政处罚涉及的金额较小，且易天新动已办理从事网络出版服务的许可证的申请，目前处于审批阶段，易天新动在依法取得网络出版服务许可证后，具有从事网络文学出版的相关资质。因此，律师经审查认为，北京市文化执法总队对易天新动的前述处罚行为不属于重大处罚行为，不会对本次交易造成实质性法律障碍。

## 七、本次交易涉及的债权债务处理与员工安置

### （一）债权债务处理

根据天音控股与资产出售方签署的《发行股份购买资产框架协议》及补充协议，本次交易完成后，天音通信的法人主体资格仍然存续，因此天音通信的债权债务仍继续由天音通信享有和承担，其债权债务不发生转移。但对于因交割日前的事项导致标的资产产生的或有负债，最终由天富锦承担。

### （二）员工安置

天音通信与其员工的劳动关系不因本次交易而发生变更、解除或终止，本次交易不涉及员工安置事项。

本所律师认为，本次交易资产涉及的债权债务处理符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

## 八、本次交易涉及的关联交易与同业竞争

### （一）关联交易

#### 1、本次交易构成关联交易

经本所律师核查，本次交易前，交易对方天富锦与上市公司主要存在如下关联关系：（1）上市公司董事长兼总经理黄绍文直接持有天富锦 17.28%的股份；（2）上市公司副董事长兼常务副总经理严四清直接持有天富锦 11.16%的股权，同时作为天联创、天和旺的普通合伙人及天德利业的实际控制人间接控制天富锦 31.68%的股权，合计控制天富锦 42.84%的股权，且在天富锦兼任董事长、总经理。因此，严四清为天富锦的实际控制人；（3）上市公司副总经理易江南间接持有天富锦股份。因此，天富锦为天音控股的关联方，本次交易构成关联交易。

同时，本次配套融资认购对象中，深投控为天音持股 5%以上的股东，天骥利通为上市公司持股 5%以上的股东中国华建的下属企业，因此，深投控及天骥利通为天音控股的关联方。

本次交易已履行的关联交易决策程序如下：

2017年3月22日，天音控股第七届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司发行股购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于签署〈发行股份购买资产框架协议〉、〈盈利及减值测试补偿协议〉和《任职期限及竞业限制协议〉的议案》等议案。董事会就相关事项表决时，关联董事已回避表决。独立董事亦发表了独立意见。

2017年4月28日，天音控股第七届董事会第三十六次会议审议通过了《关于签署〈发行股份购买资产框架协议之补充协议〉、〈盈利及减值测试补偿协议之补充协议〉和〈定向发行股份认购协议之补充协议〉的议案》、《关于〈天音通信控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案。董事会就相关事项表决时，关联董事已回避表决。独立董事亦发表了独立意见。



经核查,本所律师认为,本次交易涉及关联交易,该关联交易已经履行了法律、法规及规范性文件规定的审批程序,不存在损害上市公司及其他股东利益的情形。

## 2、规范关联交易的措施

为规范本次交易完成后可能产生的关联交易,天富锦、天骥利、同威创智、新盛源通均已出具《关于避免和规范关联交易的承诺》,具体内容如下:

“本公司/企业在作为天音控股的股东期间,本公司/企业及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量避免并规范与天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,本公司/企业及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行,根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务和办理有关报批程序,不利用股东优势地位损害天音控股及其他股东的合法权益。

本公司/企业若违反上述承诺,将承担因此而给天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。”

此外,配套融资认购方深投控已出具《关于避免和规范关联交易的承诺》,具体内容如下:

“本公司将继续遵守在受让中国新闻发展深圳有限公司所持有天音控股 13.76% 股权时作出的《关于规范关联交易的承诺》的内容。

本公司若违反上述承诺,将依法承担因此而给天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的实际经济损失。”

本所律师认为,天富锦、深投控、天骥利通、同威创智、新盛源的承诺不存在违反法律法规强制性规定的情形,对作出承诺的当事人具有法律约束力。

## (二) 同业竞争

### 1、本次交易前的同业竞争情况

本次交易前,根据天富锦提供的资料及经本所律师查验,天富锦及控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方不存在与天音控股同业竞争的情形。

## 2、本次交易后避免同业竞争的措施

为避免本次交易后产生同业竞争，天富锦已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

“在作为天音控股的股东期间，本公司及包括本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方将避免以任何形式从事任何与天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。

如本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织承诺将该等合作机会让予天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。

本公司若违反上述承诺，将承担因此而给天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。”

本所律师认为，天富锦为避免同业竞争做出了具有法律约束力的承诺。

## 九、本次交易的信息披露

经本所律师查验，截至本法律意见书出具日，天音控股就本次交易进行信息披露的情况如下：

（一）2016年11月29日，天音控股发布《关于重大事项停牌期满及筹划发行股份购买资产事项并申请继续停牌的公告》，披露公司拟考虑筹划发行股份购买深圳市天富锦创业投资有限责任公司持有的天音通信有限公司30%股权，并经公司向深圳证券交易所申请，公司股票将于2016年11月29日起继续停牌。。

（二）2016年12月6日、2016年12月13日、2016年12月20日，2016年12月27日，天音控股发布《关于重大事项停牌的进展公告》，披露本次交易进展情况。

（三）2016年12月29日、天音控股发布《关于重大事项停牌期满及筹划发行股份购买资产事项并申请继续停牌的公告》，披露公司申请继续停牌，公司股票

继续停牌时间不超过三个月，即最晚于 2017 年 3 月 31 日前按照要求披露重大资产重组信息并股票复牌。2017 年 1 月 4 日、2017 年 1 月 11 日、2017 年 1 月 18 日、2017 年 1 月 25 日，天音控股发布《关于重大事项停牌的进展公告》，披露本次交易进展情况。

（四） 2017 年 2 月 8 日，天音控股分别发布《关于重大事项停牌期满及筹划发行股份购买资产事项并申请继续停牌的公告》，披露本次交易进展情况。

（五） 2017 年 2 月 15 日、2017 年 2 月 22 日、2017 年 3 月 1 日，2017 年 3 月 8 日、2017 年 3 月 15 日、2017 年 3 月 22 日，天音控股发布《关于重大事项停牌的进展公告》，披露本次交易进展情况。

（六） 2017 年 3 月 22 日，天音控股第七届董事会第三十三次会议审议通过《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及其他相关议案，并将及时公告。

（七） 2017 年 3 月 30 日，天音控股发布《关于重大事项停牌的进展公告》、2017 年 4 月 8 日，天音控股发布《关于重大事项停牌进展暨延期复牌的公告》，披露本次交易进展情况。2017 年 4 月 12 日，天音控股发布《关于公司股票复牌的提示性公告》，披露公司股票于 2017 年 4 月 12 日（星期三）上午开市时复牌。

（八） 2017 年 4 月 28 日，天音控股第七届董事会第三十六次会议审议通过《关于〈天音通信控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及其他相关议案，并将及时公告。

本所律师认为，天音控股已经履行了目前阶段应当履行的信息披露义务，本次交易的相关各方不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。

## 十、本次交易的证券服务机构及其业务资格

为本次交易提供服务的证券服务机构及其业务资质如下：

序号	证券服务机构名称	证券服务机构职能	证券服务机构资质
1	国泰君安证券股份有限公司	独立财务顾问	企业法人营业执照（统一社会信用代码 9131000063159284XQ）

			经营证券业务许可证（编号： 10270000）
2	天健会计师事务所 （特殊普通合伙）	审计机构	《合伙企业营业执照》（统一社会信用 代码：913300005793421213）
			《会计师事务所证券、期货相关业 务许可证》（证书序号：000171）
3	中联资产评估集团有 限公司	资产评估机构	《企业法人营业执照》（统一社会信 用代码：91110000100026822A）
			《证券期货相关业务评估资质证 书》（证书编号：0100001001）
4	北京大成律师事务所	律师事务所	《律师事务所执业许可证》（统一社 会信用代码：311100004005689575）

经本所律师查验，为本次交易提供服务的上述证券服务机构及其经办人员具备相关的资格。

### 十一、本次交易涉及的相关人员买卖证券行为的查验情况

根据中国证监会《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》（证监公司字[2007]128号）及其他有关法律、法规和规范性文件的规定，天音控股、天音通信及其董事、监事、高级管理人员，资产出售方及其董事、监事、高级管理人员（或主要负责人），募集配套资金发行的股份认购方，本次交易的证券服务机构及其业务经办人员，以及前述人员的直系亲属（包括配偶、父母、成年子女）（以下合称“信息披露义务人”）就自天音控股本次交易股票停牌之日前六个月至《交易报告书》公布之日前（自2016年3月29日至2017年4月27日，以下简称“查验期间”）买卖天音控股股票的情况进行自查并出具自查报告。

根据结算公司提供的《信息披露义务人持股及股份变更查询证明》和《股东股份变更明细清单》，在查验期间，信息披露义务人存在买卖天音控股流通股的情况如下：

### (1) 买卖情况

2016年3月29日至2016年9月29日期间，施文慧除因股权激励获授184,200股限制性股票外，还存在以下买卖天音控股股票的行为：

变更日期	变更股数	结余股数	变更摘要
2016-5-18	2,000	2,000	买入
2016-5-19	3,400	5,400	买入
2016-5-27	-3,000	2,400	卖出
2016-5-31	-2,400	0	卖出
2016-6-1	4,000	4,000	买入
2016-6-2	2,000	6,000	买入
2016-6-13	2,000	8,000	买入
2016-6-15	-2,000	6,000	卖出
2016-7-1	-3,000	3,000	卖出
2016-7-4	-3,000	0	卖出
2016-7-27	2,000	2,000	买入
2016-7-29	1,000	3,000	买入
2016-8-9	-3,000	0	卖出
2016-8-11	1,000	1,000	买入
2016-8-12	1,000	2,000	买入

### (2) 买卖原因

针对上述买卖股票情况，施文慧已出具说明：

“本人在2016年5月18日买入天音控股股票2,000股，2016年5月19日买入天音控股股票3,400股，2016年5月27日卖出天音控股股票3,000股，2016年5月31日卖出天音控股股票2,400股，2016年6月1日买入天音控股股票4,000股，2016年6月2日买入天音控股股票2,000股，2016年6月13日买入天音控股股票2,000股，2016年6月15日卖出天音控股股票2,000股，2016年7月1日卖出天音控股股票3,000股，2016年7月4日卖出天音控股股票3,000股，2016年7月27日买入天音控股股票2,000股，2016年7月29日买入天音控股股票1,000股”

股，2016年8月9日卖出天音控股股票3,000股，2016年8月11日买入天音控股股票1,000股，2016年8月12日买入天音控股股票1,000股。本人买卖股票行为系在并未了解任何有关天音控股本次发行股份购买资产交易的信息情况下进行的操作，仅为根据市场公开信息及自身的判断所进行的投资行为。”

## 十二、结论意见

综上所述，本所律师认为，本次交易符合《重组办法》等法律、法规规定的有关实质性条件，截至本法律意见书出具日已经履行的批准和授权程序合法有效。根据相关规定，在获得以下授权或批准后，天音控股实施本次交易并不存在法律障碍：

- 1、天音控股股东大会履行法定程序审议批准本次交易；
- 2、中国证监会核准本次交易。

本法律意见书一式六份，经本所律师签字盖章后生效。

（本页以下无正文）

(此页无正文，为《北京大成律师事务所关于天音通信控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之法律意见书》的签署页)

北京大成律师事务所

负责人：彭雪峰

经办律师（签字）

授权代表：\_\_\_\_\_

王隽

\_\_\_\_\_

陈晖律师

\_\_\_\_\_

向发友律师

2017年4月28日