

广发证券股份有限公司

关于广东文化长城集团股份有限公司本次发行股份
及支付现金购买资产并募集配套资金
前 12 个月内购买、出售资产的说明

广发证券股份有限公司受广东文化长城集团股份有限公司（以下简称“文化长城”）的委托，担任文化长城发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目（以下简称“本次重组”）的独立财务顾问。本独立财务顾问就文化长城本次重组前十二个月内购买、出售资产情况核查如下：

在本次交易前十二个月内，公司购买、出售资产情况如下：

（一）发行股份及支付现金购买联讯教育 80%股权

文化长城通过发行股份及支付现金的方式向联讯教育的其他股东购买其合计持有联讯教育的80%股权，并同时采用询价方式向不超过五名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过标的资产交易价格的100%。2016年7月14日，中国证监会向公司下发了《关于核准广东文化长城集团股份有限公司向许高镭等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1612号），核准本次重组。文化长城持有联讯教育100%的股权，联讯教育主要从事教育信息化服务。2016年8月4日，上述重组标的资产过户之工商变更登记手续已办理完毕。

（二）现金支付购买智游臻龙 100%股权

文化长城2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司现金收购河南智游臻龙教育科技有限公司100%股权的议案》，本次交易由各方认可的评估机构对智游臻龙以2016年6月30日为基准日进行评估，并以智游臻龙的评估值为基础，经各方协商一致同意，交易价格为30,000万元。智游臻龙主要从事软件和信息技术服务，专注于移动互联网培训业务。上述资产过户之工商变更登记手续已办理完毕。

除上述交易外，公司近 12 个月内未发生其他对同一或者相关资产进行购买、出售的交易。

（以下无正文）

（本页无正文，系《广发证券股份有限公司关于广东文化长城集团股份有限公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金前 12 个月内购买、出售资产的核查意见》之签章页）

项目主办人： _____
 武 鑫 沈 杰

项目协办人： _____
 方上斌 陈运广 陈珣婷

广发证券股份有限公司
2017 年 9 月 20 日