



华闻传媒投资集团股份有限公司

验 资 报 告

信会师报字[2013]第 310548 号

华闻传媒投资集团股份有限公司

验资报告

目	录	页 码
一、	验资报告	1-4
二、	附件	
	附件 1：新增注册资本实收情况明细表	5
	附件 2：注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表	6
	附件 3： 验资事项说明	7-10
三、	事务所执业资质证明	



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址:上海市南京东路61号4楼
邮编:200002
电话:86-21-63391166
传真:86-21-63392558

BDO CHINA SHU LUN PAN CPAS LLP

4F.No.61 Nan Jing Dong Road
Shanghai China.200002
Tel:86-21-63391166
Fax:86-21-63392558

验资报告

信会师报字[2013]第310548号

华闻传媒投资集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审验了华闻传媒投资集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至2013年12月26日止新增注册资本及股本的情况。按照法律、法规以及协议、章程的要求出资,提供真实、合法、完整的验资资料,保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司的注册资本及实收情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号—验资》进行的。在审验过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了检查等必要的审验程序。

贵公司本次变更前注册资本为人民币1,360,132,576.00元,股本为人民币1,360,132,576.00元。根据贵公司2013年6月9日第六届董事会第七次临时会议决议、2013年7月19日第三次临时股东大会决议,贵公司拟通过向特定对象非公开发行股份的方式,购买陕西华商传媒集团有限责任公司(以下简称“华商传媒”)及其八家附属公司的少数股东权益和北京澄怀科技有限公司(以下简称“澄怀科技”)100%股权。其中:(一)向陕西华路新型塑料建材有限公司(以下简称“华路新材”)、上海常喜投资有限公司(以下简称“上海常喜”)、上海大黎资产管理有限公司(以下简称“上海大黎”)发行股份购买其合计持有的华商传媒38.75%股权;(二)向西安锐盈企业管理咨询有限公司(以下简称“西安锐盈”)发行股份购买其持有的华商数码信息股份有限公司(以下简称“华商数码”)20.40%股份、陕西黄马甲物流配送股份有限公司(以下简称“陕西黄马甲”)49.375%股份、西安华商网络传媒有限公司(以下简称“华商网络”)22.00%股权、西安华商卓越文化发展有限公司(以下简称“华商卓越文化”)20.00%

股权、重庆华博传媒有限公司（以下简称“重庆华博传媒”）15.00%股权、吉林华商传媒有限公司（以下简称“吉林华商传媒”）15.00%股权、辽宁盈丰传媒有限公司（以下简称“辽宁盈丰传媒”）15.00%股权、西安华商广告有限责任公司（以下简称“华商广告”）20.00%股权；（三）向拉萨澄怀管理咨询有限公司（以下简称“拉萨澄怀”）、拉萨观道管理咨询有限公司（以下简称“拉萨观道”）、天津大振资产管理有限公司（以下简称“天津大振”）发行股份购买其合计持有的澄怀科技 100.00%股权。本次交易前，贵公司已持有华商传媒 61.25%股权；华商传媒已持有华商数码 79.60%股份、陕西黄马甲 40.625%股份、华商网络 78.00%股权、重庆华博传媒 85.00%股权、吉林华商传媒 85.00%股权、辽宁盈丰传媒 85.00%股权、华商广告 80.00%股权；华商广告已持有华商卓越文化 80.00%股权。本次交易完成后，贵公司将持有华商传媒及澄怀科技 100.00%股权；贵公司与华商传媒合并持有华商数码、华商网络、重庆华博传媒、吉林华商传媒、辽宁盈丰传媒、华商广告 100.00%股权以及陕西黄马甲 90.00%股份；贵公司与华商广告合并持有华商卓越文化 100.00%股权。经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1467 号文《关于核准华闻传媒投资集团股份有限公司向陕西华路新型塑料建材有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，核准贵公司向华路新材发行 76,678,241 股股份、向上海常喜发行 60,763,889 股股份、向上海大黎发行 86,805,555 股股份、向西安锐盈发行 154,166,667 股股份、向拉萨澄怀发行 21,543,210 股股份、向拉萨观道发行 33,391,975 股股份、向天津大振发行 52,780,864 股股份购买相关资产。根据具有证券从业资格的北京卓信大华资产评估有限公司评估结果，即以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日，本次拟购买的资产评估价值合计为 314,938.63 万元。据此，各方经协商确认，标的资产的交易价格为人民币 315,012.50 万元，发行价格为 6.48 元/股。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述交易标的资产截至 2012 年 12 月 31 日止的财务报表进行了审计，并出具了审计报告，经审计确认的交易标的资产的所有者权益（净资产）为 72,295.00 万元。

华路新材、上海常喜、上海大黎、西安锐盈、拉萨澄怀、拉萨观道及天津大振应向贵公司认购本次非公开发行的 486,130,401 股人民币普通股 (A 股), 发行价格为 6.48 元/股, 本次发行后注册资本变更为人民币 1,846,262,977.00 元。经我们审验, 截至 2013 年 12 月 26 日止, 贵公司已收到华路新材、上海常喜、上海大黎、西安锐盈、拉萨澄怀、拉萨观道及天津大振缴纳的新增注册资本 (股本) 合计人民币肆亿捌仟陆佰壹拾叁万零肆佰零壹元整, 以上述标的资产出资 (截至 2013 年 11 月 30 日止, 上述标的资产的账面价值为 102,676.01 万元)。

同时我们注意到, 贵公司本次增资前的注册资本为人民币 1,360,132,576.00 元, 股本为人民币 1,360,132,576.00 元, 已经深圳大华天诚会计师事务所审验, 并于 2005 年 3 月 26 日出具深华验字 [2005]024 号验资报告。截至 2013 年 12 月 26 日止, 变更后的注册资本为人民币 1,846,262,977.00 元, 累计股本为人民币 1,846,262,977.00 元。

本验资报告供贵公司申请变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用, 不应将其视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果, 与执行本验资业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件: 1、新增注册资本实收情况明细表

2、注册资本及实收资本 (股本) 变更前后对照表

3、验资事项说明



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址: 上海市南京东路61号4楼
邮编: 200002
电话: 86-21-63391166
传真: 86-21-63392558

BDO CHINA SHU LUN PAN CPAS LLP

4F.No.61 Nan Jing Dong Road
Shanghai China.200002
Tel:86-21-63391166
Fax:86-21-63392558

(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国 · 上海

二〇一三年十二月二十六日

新增注册资本实收情况明细表

截至 2013 年 12 月 26 日止

货币单位：人民币元

被审验单位名称：华闻传媒投资集团股份有限公司

股东名称	认缴新增注册 资本	本期实际出资情况						其中：股本		
		货币	实物	知识 产权	土地 使用权	标的资产	合计	金额	占新增注册 资本比例	其中：货币出资
								金额	占新增注册 资本比例	金额
陕西华路新型塑料建材 有限公司	76,678,241.00	---	---	---	---	197,031,163.12	197,031,163.12	76,678,241.00	15.77%	---
上海常喜投资有限公司	60,763,889.00	---	---	---	---	156,137,902.85	156,137,902.85	60,763,889.00	12.50%	---
上海大黎资产管理有限 公司	86,805,555.00	---	---	---	---	223,054,146.93	223,054,146.93	86,805,555.00	17.86%	---
西安锐盈企业管理咨询 有限公司	154,166,667.00	---	---	---	---	338,817,379.12	338,817,379.12	154,166,667.00	31.71%	---
拉萨澄怀管理咨询有限 公司	21,543,210.00	---	---	---	---	22,343,891.61	22,343,891.61	21,543,210.00	4.43%	---
拉萨观道管理咨询有限 公司	33,391,975.00	---	---	---	---	34,633,032.00	34,633,032.00	33,391,975.00	6.87%	---
天津大振资产管理有限 公司	52,780,864.00	---	---	---	---	54,742,534.45	54,742,534.45	52,780,864.00	10.86%	---
合计	486,130,401.00					1,026,760,050.08	1,026,760,050.08	486,130,401.00	100.00%	---

会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表 截至 2013 年 12 月 26 日止

被审验单位名称：华闻传媒投资集团股份有限公司										货币单位：人民币元	
股东名称	注册资本				股本						
	变更前		变更后		变更前		变更后		占注册 资本比例	占注册 资本比例	
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册 资本比例	本次增加额				
								占注册 资本比例			
一、有限售条件的流通股份											
1、境内一般法人	---	---	486,130,401.00	26.33%	---	---	486,130,401.00	26.33%	486,130,401.00	26.33%	
2、基金、理财产品等	750,000.00	0.05%	750,000.00	0.04%	750,000.00	0.05%	---	0.04%	750,000.00	0.04%	
小计	750,000.00	0.05%	486,880,401.00	26.37%	750,000.00	0.05%	486,130,401.00	26.37%	486,880,401.00	26.37%	
二、无限售条件的流通股份											
小计	1,359,382,576.00	99.95%	1,359,382,576.00	73.63%	1,359,382,576.00	99.95%	---	73.63%	1,359,382,576.00	73.63%	
合计	1,360,132,576.00	100.00%	1,846,262,977.00	100.00%	1,360,132,576.00	100.00%	486,130,401.00	100.00%	1,846,262,977.00	100.00%	

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



验资事项说明

一、变更前基本情况

华闻传媒投资集团股份有限公司（以下简称“贵公司”），原名“华闻传媒投资股份有限公司”、“海南民生燃气(集团)股份有限公司”、“海口管道燃气股份有限公司”，前身是海南石化煤气公司。贵公司于是于 1992 年经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字(1992)27 号文批准，以定向募集方式设立的股份公司，设立时的注册资本为 36,674,257.00 元，1993 年 7 月经海南省股份制试点领导小组办公室批准，贵公司进行了增资扩股，注册资本增加至 154,010,257.00 元。1997 年 4 月经海南省证管办批准，贵公司以 1: 0.5 的比例进行了缩股。1997 年 7 月，经中国证监会批准，贵公司向社会公开发行 5,000 万股 A 股股票，并于 7 月 29 日在深圳证券交易所上市。首次公开发行后注册资本为 127,005,129.00 元。贵公司由海南省工商行政管理局颁发法人营业执照，注册号：460000000090645，法定代表人为温子健。

1998 年 6 月，经贵公司第六次股东大会决议通过，以 1997 年度末总股本 127,005,129 股为基数，每 10 股送 2 股红股，同时用资本公积转增 8 股，转送股后注册资本为 254,010,258.00 元。

2000 年 4 月，经中国证券监督管理委员会证监公司字（2000）17 号文核准，贵公司以总股本 254,010,258 股为基数，按 10:3 的比例配股，共配售 37,401,255 股，注册资本变更为 291,411,513.00 元。

2003 年 10 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2003）110 号文核准，贵公司以总股本 291,411,513 股为基数，按 10:3 的比例配股，共配售 48,621,631 股，注册资本变更为 340,033,144.00 元。

2004 年 4 月，经贵公司 2004 年 4 月 8 日召开的 2003 年度股东大会决议通过，以 2003 年 12 月 31 日总股本 340,033,144 股为基数，每 10 股送 2 股红股，同时用资本公积转增 8 股。转增后注册资本变更为 680,066,288.00 元。

2005 年 3 月，经贵公司 2005 年 2 月 22 日召开的 2004 年度股东大会决议通过，以 2004 年 12 月 31 日总股本 680,066,288 股为基数，每 10 股送 1 股红股，同时用资本公积转增 9 股。转增后注册资本变更为 1,360,132,576.00 元。

2006 年 11 月 1 日，经贵公司 2006 年第四次临时股东大会决议通过，将公司名称由“海南民生燃气(集团)股份有限公司”变更为“华闻传媒投资股份有限公司”。

2008 年 2 月 20 日，经贵公司 2008 年第一次临时股东大会决议通过，将公司名称由“华闻传媒投资股份有限公司”变更为“华闻传媒投资集团股份有限公司”。

根据 2013 年 6 月 9 日第六届董事会第七次临时会议决议、2013 年 7 月 19 日第三次临时股东大会决议，贵公司申请新增注册资本人民币 486,130,401.00 元，向特定

对象非公开发行 486,130,401.00 股，每股面值人民币 1.00 元。发行后贵公司的股份总数变更为 1,846,262,977.00 股，股本总额为人民币 1,846,262,977.00 元。

经营范围为：传播与文化产业的投资、开发、管理及咨询服务；信息集成、多媒体内容制作与经营；广告策划、制作和经营；多媒体技术开发与投资；电子商务；燃气开发、经营、管理及燃气设备销售；高科技风险投资；贸易及贸易代理(凡需行政许可的项目凭许可证经营)。

注册地：海南省海口市海甸四东路民生大厦，总部办公地：海南省海口市海甸四东路民生大厦。

二、 本次实收股本的变更情况

贵公司变更前的注册资本为人民币 1,360,132,576.00 元，股份总数为 1,360,132,576.00 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 1,360,132,576.00 元。本次向特定对象非公开发行股份后，贵公司的股份总数变更为 1,846,262,977.00 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 1,846,262,977.00 元。

三、 审验结果

- 1、 截至 2013 年 12 月 26 日止，贵公司已收到特定对象华路新材、上海常喜、上海大黎、西安锐盈、拉萨澄怀、拉萨观道及天津大振缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 486,130,401.00 元，新增股本占新增注册资本的 100.00%。
- 2、 根据贵公司 2013 年 6 月 9 日第六届董事会第七次临时会议决议、2013 年 7 月 19 日第三次临时股东大会决议，贵公司拟通过向特定对象非公开发行股份的方式，购买华商传媒及其八家附属公司的少数股东权益和澄怀科技 100% 股权。其中：（一）向华路新材、上海常喜、上海大黎发行股份购买其合计持有的华商传媒 38.75% 股权；（二）向西安锐盈发行股份购买其持有的华商数码 20.40% 股份、陕西黄马甲 49.375% 股份、华商网络 22.00% 股权、华商卓越文化 20.00% 股权、重庆华博传媒 15.00% 股权、吉林华商传媒 15.00% 股权、辽宁盈丰传媒 15.00% 股权、华商广告 20.00% 股权；（三）向拉萨澄怀、拉萨观道、天津大振发行股份购买其合计持有的澄怀科技 100.00% 股权。本次交易前，贵公司已持有华商传媒 61.25% 股权；华商传媒已持有华商数码 79.60% 股份、陕西黄马甲 40.625% 股份、华商网络 78.00% 股权、重庆华博传媒 85.00% 股权、吉林华商传媒 85.00% 股权、辽宁盈丰传媒 85.00% 股权、华商广告 80.00% 股权；华商广告已持有华商卓越文化 80.00% 股权。本次交易完成后，贵公司将持有华商传媒及澄怀科技 100.00% 股权；贵公司与华商传媒合并持有华商数码、华

商网络、重庆华博传媒、吉林华商传媒、辽宁盈丰传媒、华商广告 100.00%股权以及陕西黄马甲 90.00%股份；贵公司与华商广告合并持有华商卓越文化 100.00%股权。经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]1467 号文《关于核准华闻传媒投资集团股份有限公司向陕西华路新型塑料建材有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，核准贵公司向华路新材发行 76,678,241 股股份、向上海常喜发行 60,763,889 股股份、向上海大黎发行 86,805,555 股股份、向西安锐盈发行 154,166,667 股股份、向拉萨澄怀发行 21,543,210 股股份、向拉萨观道发行 33,391,975 股股份、向天津大振发行 52,780,864 股股份购买相关资产。根据具有证券从业资格的北京卓信大华资产评估有限公司评估结果，即以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日，本次拟购买的资产评估价值合计为 314,938.63 万元。据此，各方经协商确认，标的资产的交易价格为人民币 315,012.50 万元，发行价格为 6.48 元/股。

- 3、 本次发行的股份将在深圳证券交易所上市交易。本次发行完成后，上海常喜、上海大黎、天津大振承诺：取得本次交易对价股份时，对其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间超过 12 个月，其认购的所有股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份）自本次股份上市之日起 12 个月内不得转让。华路新材承诺：其认购的所有股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份）自本次股份上市之日起 12 个月内不进行转让，24 个月内转让股份数量不超过其本次认购股份总数的 40%，36 个月内转让股份数量不超过其本次认购股份总数的 60%，48 个月内转让股份数量不超过其本次认购股份总数的 80%，60 个月内转让股份数量不超过其本次认购股份总数的 90%。西安锐盈、拉萨澄怀、拉萨观道承诺：取得本次交易对价股份时，对其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间超过 12 个月，其认购的所有股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份）自本次股份上市之日起 12 个月内不进行转让，24 个月内转让股份数量不超过其本次认购股份总数的 40%，36 个月内转让股份数量不超过其本次认购股份总数的 60%，48 个月内转让股份数量不超过其本次认购股份总数的 80%，60 个月内转让股份数量不超过其本次认购股份总数的 90%。上述限售期满后，各交易对方所持有的该等股票的交易和转让将按照届时有效的法律法规和深交所的规则办理。

4、 标的资产的交割日、评估价值、账面值明细情况如下：

单位：人民币万元

标的资产	交割日（标的资产过户至贵公司名下之日）	2012年12月31日资产账面价值	2012年12月31日资产评估价值	2013年11月30日资产账面价值	评估报告号
华商传媒 38.75%股权	2013年12月26日	41,936.56	145,279.31	57,622.32	卓信大华评报字（2013）第011-1号
华商数码 20.40%股权	2013年12月10日	5,606.00	10,271.86	6,951.87	卓信大华评报字（2013）第011-6号
陕西黄马甲 49.375%股权	2013年12月10日	4,041.49	17,127.71	5,539.11	卓信大华评报字（2013）第011-8号
华商网络 22.00%股权	2013年11月28日	1,892.06	5,917.22	2,352.36	卓信大华评报字（2013）第011-3号
华商卓越文化 20.00%股权	2013年11月26日	848.82	5,130.39	1,868.16	卓信大华评报字（2013）第011-9号
重庆华博传媒 15.00%股权	2013年11月26日	306.05	2,979.77	546.49	卓信大华评报字（2013）第011-4号
吉林华商传媒 15.00%股权	2013年11月29日	654.03	3,240.21	1,120.77	卓信大华评报字（2013）第011-7号
辽宁盈丰传媒 15.00%股权	2013年11月28日	650.52	3,982.05	921.12	卓信大华评报字（2013）第011-2号
华商广告 20.00%股权	2013年12月16日	9,244.08	51,217.11	14,581.86	卓信大华评报字（2013）第011-5号
澄怀科技 100.00%股权	2013年12月17日	7,115.37	69,793.00	11,171.95	卓信大华评报字（2013）第013号
合计		72,295.00	314,938.63	102,676.01	

上述标的资产过渡期产生的损益归属按照贵公司与各交易相关方签订的《发行股份购买资产协议》执行。

5、 变更后累计股本为人民币 1,846,262,977.00 元，占变更后注册资本的 100.00%。

四、 其他事项

截止验资报告日，上述标的资产已经过户到贵公司名下，并办理了工商变更登记或更新了股东名册。其中：华商卓越文化于 2013 年 11 月 26 日在西安市工商行政管理局曲江分局办理了变更手续；重庆华博传媒于 2013 年 11 月 26 日在重庆市工商行政管理局办理了变更手续；华商网络于 2013 年 11 月 28 日在西安市工商行政管理局曲江分局办理了变更手续；辽宁盈丰传媒于 2013 年 11 月 28 日在沈阳市工商行政管理局办理了变更手续；吉林华商传媒于 2013 年 11 月 29 日在吉林省工商行政管理局办理了变更手续；华商数码于 2013 年 12 月 10 日更新了股东名册，将原股东西安锐盈变更为贵公司；陕西黄马甲于 2013 年 12 月 10 日更新了股东名册，将原股东西安锐盈变更为贵公司；华商广告于 2013 年 12 月 16 日在西安市工商行政管理局高新分局办理了变更手续；澄怀科技于 2013 年 12 月 17 日在北京市工商行政管理局朝阳分局办理了变更手续；华商传媒于 2013 年 12 月 26 日在陕西省工商行政管理局办理了变更手续。