

中茵股份有限公司

验资报告

截至 2015 年 12 月 25 日止

验资报告

信会师报字[2015]第115802号

中茵股份有限公司：

我们接受委托，审验了中茵股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至2015年12月25日止新增注册资本实收情况。按照国家相关法律、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新增注册资本及股本情况发表审验意见。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。

贵公司原注册资本为人民币483,320,350元，股本为人民币483,320,350元。根据贵公司2015年6月17日第三次临时股东大会决议审议通过的《关于中茵股份发行股份购买资产的议案》，并于2015年9月30日经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2015]2227号”文《关于核准中茵股份有限公司向拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司发行股份购买资产的批复》核准，贵公司向拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司(以下简称“闻天下”)非公开发行人民币普通股(A股)153,946,037股购买闻天下所持有的闻泰通讯股份有限公司(以下简称：“闻泰通讯”)51%股权，共计发行人民币普通股(A股)153,946,037股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币11.86元。

本次发行股份购买资产的股份发行价格为贵公司审议本次重大资产重组事项的八届二十九次董事会决议公告日(2015年4月16日)前120个交易日的A股股票交易均价，即11.86元/股。

经我们审验，截至 2015 年 12 月 25 日，闻泰通讯的 51% 股权已过户至贵公司，并全部完成工商变更登记，上述股权系根据银信资产评估有限公司以 2015 年 3 月 31 日为评估基准日出具的银信评报字（2015）沪第 0488 号《评估报告》的评估结果为作价依据，闻泰通讯 51% 股权作价 182,580 万元，贵公司发行（A 股）153,946,037 股股份作为支付对价。上述股份发行后，贵公司新增注册资本人民币 153,946,037 元，股本人民币 153,946,037 元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本人民币 483,320,350 元，股本人民币 483,320,350 元，业经立信会计师事务所有限公司审验，并于 2014 年 9 月 15 日出具信会师报字[2014]第 114288 号验资报告。截至 2015 年 12 月 25 日止，变更后的累计注册资本为人民币 637,266,387 元，累计股本为人民币 637,266,387 元。

贵公司尚未在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理本次非公开发行的新增股份登记。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本（股本）变更登记使用，不应被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本会计师事务所无关。

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）

中国注册会计师：周 琪

中国注册会计师：姜 波

中国·上海

二〇一五年十二月二十五日

附件 1

新增注册资本实收情况明细表

截至 2015 年 12 月 25 日止

被审验单位名称：中茵股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增注册 资本	新增注册资本的实际出资情况							其中：实收资本	
		货币	实物	知识 产权	土地 使用 权	其他	合计	金额	占认缴新增注 册资本比例	
拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司	153,946,037.00					1,825,800,000.00	1,825,800,000.00	153,946,037	100.00%	
合计	153,946,037.00					1,825,800,000.00	1,825,800,000.00	153,946,037	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：姜波

附件 2

注册资本及股本变更前后对照表

截至 2015 年 12 月 25 日止

被审验单位名称：中茵股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	变更后	
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例		金额	占注册资本总额比例
无限售条件流通股	483,320,350	100.00%	483,320,350	75.84%	483,320,350	100.00%		483,320,350	75.84%
有限售条件股份			153,946,037	24.16%			153,946,037	153,946,037	24.16%
合计	483,320,350	100.00%	637,266,387	100.00%	483,320,350	100.00%	153,946,037	637,266,387	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：姜波

验资事项说明

一、基本情况

中茵股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系“黄石服装股份有限公司”、“黄石康赛股份有限公司”。1990年1月湖北省体改办以鄂改（1990）4号文件，黄石市人民政府以黄改（1990）10号文件批准，由黄石服装厂独家发起，以其南湖分厂全部资产折股135万股（面值1元，下同）和募集社会个人股165万股而设立黄石服装股份有限公司，总股本300万股。1990年11月经湖北省体改办以鄂改（1990）92号文件批准，公司增加募集社会个人股800万股，同时将黄石服装厂的厂房及设备折股200万股，公司总股本达1,300万股。1992年2月经湖北省体改委以鄂改（1992）12号文件批准，公司对全体股东按10:1送股，按10:4配股，同时增发970万股法人股，由黄石服装厂以实物资产认购，公司共计增资扩股1,620万股，使总股本达2,920万股，并经工商行政管理部门批准更名为黄石康赛时装股份有限公司。1993年3月经湖北省体改委以鄂改（1993）8号文件批准，公司增加发起人股本930万股，由黄石服装厂以实物资产作价入股认购，增加募集社会法人股400万股，公司总股本达4,250万股，经工商行政管理部门批准更名为黄石康赛集团股份有限公司。1994年1月经湖北省国有资产管理局以鄂国资办评发（1994）4号文件确认，公司将资产评估增值中的一部分转增股本1,029.16万股，总股本达5,279.16万股。1996年8月经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）第158号文件批准，上海证券交易所上证上字（1996）第069号文同意，本公司股票于1996年8月28日在上海证券交易所挂牌交易。

1997年4月经本公司股东大会审议通过，以1996年年末股本总额5,279.16万股实施1995年度按10:2的比例送股和1996年度按10:6的比例送股及按10:2的比例由资本公积转增股本，股份送转后股本总额为10,558.32万股。1998年7月经中国证券监督委员会（1998）79号文件批准，公司以1997年末股本总额10,558.32万股为基数，按10:3的比例向全体股东配股，配售股份1,616.1696万股，股份配售后公司股本总额为12,174.4896万股。1999年5月，经公司股东大会审议通过，公司更名为黄石康赛股份有限公司。2003年3月，经公司2003年度第一次临时股东大会审议通过，公司名称更名为湖北天华股份有限公司。2007年4月26日，本公司股东河南戴克实业有限公司将其所持有的本公司股份2,050万股中的1,537.5万股、上海晋乾工贸有限公司将其所持有的本公司股份746万股中的529.66万股、上海肇达投资咨询有限公司和上海步欣工贸有限公司分别将其持有的本公司股份607万股中的430.97万股共同转让给苏州中茵集团有限公司（以下简称中茵集团），苏州中茵集团有限公司成为本公司第一大股东。2008年2月20日，经本公司2008年第一次

临时股东大会审议通过，公司名称由“湖北天华股份有限公司”变更为“中茵股份有限公司”，公司注册号由：4200001000352 转换为 420000000013340，公司股票代码及简称不变。

2007年9月27日，公司与中茵集团签署了《新增股份购买资产协议》，拟以2.67元/股的发行价格向中茵集团新增发行20,563万股股票，用于购买中茵集团持有的江苏中茵置业有限公司100%的股权、连云港中茵房地产有限公司70%的股权和昆山泰莱建屋有限公司60%的股权。2008年4月18日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准湖北天华股份有限公司向苏州中茵集团有限公司定向发行股份购买资产等资产重组行为的批复》（证监许可[2008]506号），核准公司向中茵集团发行20,563万股的人民币普通股购买相关资产，增发后，公司股本达到32,737.4896万股。上述置入资产已于2008年4月22日全部过户完毕，公司新增20,563万股份于2008年4月29日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了相关登记手续。根据公司2008年1月2日召开的股权分置改革相关股东会议，公司审议通过了股权分置改革议案。2008年7月，公司根据股权分置改革方案，按2008年7月4日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股将获得股票1.447股，非流通股股东共计赠送流通股股东676.80万股。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]432号文《关于核准中茵股份有限公司非公开发行股票批复》核准，非公开发行人民币普通股155,945,454股。增发后公司股本为483,320,350股。

根据公司2015年6月17日第三次临时股东大会决议审议通过的《关于中茵股份发行股份购买资产的议案》，并于2015年9月30日经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2015]2227号”文《关于核准中茵股份有限公司向拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司发行股份购买资产的批复》核准，公司向拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司（以下简称“闻天下”）非公开发行人民币普通股（A股）153,946,037股购买闻天下所持有的闻泰通讯股份有限公司（以下简称：“闻泰通讯”）51%股权，共计发行人民币普通股（A股）153,946,037股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币11.86元。

本次发行股份购买资产的股份发行价格为贵公司审议本次重大资产重组事项的八届二十九次董事会决议公告日（2015年4月16日）前120个交易日的A股股票交易均价，即11.86元/股。

本次发行后注册资本变更为637,266,387元，股本变更为637,266,387元。

二、 新增资本的出资规定

根据公司2015年6月17日第三次临时股东大会决议审议通过的《关于中茵股份发行股份购买资产的议案》，并于2015年9月30日经中国证券监督管理委员会以“证

监许可[2015] 2227号”文《关于核准中茵股份有限公司向拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司发行股份购买资产的批复》核准，公司向闻天下非公开发行人民币普通股购买闻天下所持有的闻泰通讯 51%股权，上述股权系根据银信资产评估有限公司以 2015 年 3 月 31 日为评估基准日出具的银信评报字（2015）沪第 0488 号《评估报告》的评估结果为作价依据，闻泰通讯 51%股权作价 182,580 万元，公司发行（A 股）153,946,037 股股份作为支付对价。

三、 审验结果

截至 2015 年 12 月 25 日止，公司已收到新增股本 153,946,037 元，收到闻泰通讯 51%的股权，上述股权已于 2015 年 12 月 25 日在嘉兴市工商行政管理局办理了股权变更手续。

本次非公开发行 A 股股票实际已发行人民币普通股 153,946,037 股，每股发行价格 11.86 元，募集资金总额为人民币 1,825,800,000 元，扣除各项发行费用人民币 11,922,900 元，实际募集资金净额为人民币 1,813,877,100 元。其中新增注册资本人民币 153,946,037 元，增加资本公积人民币 1,659,931,063 元。

四、 其他

- （一）公司尚未对本次注册资本及股本的变更情况作出相关会计处理；
- （二）截止 2015 年 12 月 25 日，公司本次非公开发行（A 股）153,946,037 股，尚未在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理股权登记，办理结果尚需得到上述机构的确认；
- （三）闻天下承诺所认购的上市公司定向发行的股份自上市之日起 36 个月内不得转让。