

中银国际证券有限责任公司

关于华数传媒控股股份有限公司

2015年度业绩承诺实现情况的核查意见

中银国际证券有限责任公司（以下简称“中银国际证券”）作为华数传媒控股股份有限公司（以下简称“华数传媒”、“公司”或“上市公司”）前次重大资产重组的独立财务顾问，根据对公司持续督导期间的工作安排，中银国际证券将督促和检查上市公司履行对市场公开做出的相关承诺的情况，结合上市公司定期报告，核查资产重组是否按计划实施、是否达到预期目标，是否实现相关盈利预测或者管理层预计达到的业绩目标。经本财务顾问核查，现对公司 2015 年度业绩承诺实现情况发表如下意见：

一、前次重大资产重组的基本情况

前次重大资产重组方案由以下两个部分组成：

（1）将上市公司清理为净壳：包括资产出售和债务清偿两项内容。

A.资产出售——上市公司向湖南千禧龙投资发展有限公司（以下简称“千禧龙”）出售截至出售资产评估基准日上市公司除货币资金外的全部资产，千禧龙以现金支付对价；

B.债务清偿——上市公司以收到的出售资产转让价款及上市公司留存货币资金清偿债务，不足部分由千禧龙承担和解决。

（2）发行股份购买资产：上市公司以发行股份购买资产的方式向华数数字电视传媒集团有限公司（以下简称“华数集团”）、湖南千禧龙投资发展有限公司（以下简称“千禧龙”）、浙江省二轻集团公司（以下简称“二轻集团”）、东方星空创业投资有限公司（以下简称“东方星空”）、浙江省发展资产经营有限公司（以下简称“浙江发展”）购买其所持有的华数传媒网络有限公司（以下简称“传媒网络”）100%的股权。

2011年8月16日，上市公司召开第六届董事会第二十九次会议，审议并通

过了同意前次重大资产重组的相关议案；2011年9月5日，上市公司召开2011年第二次临时股东大会，审议并通过了同意前次重大资产重组的相关议案。

前次重大资产重组方案于2012年6月8日经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2012年第15次会议审核通过。2012年8月2日，上市公司和华数集团分别取得了中国证监会出具的《关于核准湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司重大资产重组及向华数数字电视传媒集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1014号）和《关于核准华数数字电视传媒集团有限公司公告湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2012]1015号）。

2012年9月1日，公司公告了《浙江嘉瑞联合新材料集团股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产实施报告书》，前次重大资产重组的资产交割过户工作完成。上市公司的总股本变更为1,097,025,730股，华数集团持有上市公司595,674,536股，占总股本约54.30%。2012年10月11日，上市公司收到深圳证券交易所《关于同意华数传媒控股股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上[2012]343号），公司A股股票获准于2012年10月19日起在深圳证券交易所恢复上市交易。

二、收购资产业绩承诺情况

为保障上市公司中小股东利益，在前次重组期间，上市公司与华数集团签署了《关于湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司之利润补偿协议》及《关于湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司之利润补偿协议之补充协议》，华数集团同时出具了《关于本次重组盈利预测事项的承诺函》，华数集团承诺对公司进行利润补偿，利润补偿期间为2012年、2013年、2014年、2015年。承诺置入资产传媒网络2012年、2013年、2014年、2015年实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为15,776万元、22,855万元、27,468万元、30,858万元。

若置入资产传媒网络净利润未达到上述规定，公司将以1.00元/股的价格回购华数集团持有的一定数量的公司股份，回购股份数量的上限为华数集团认购的全部公司股份，即595,674,536股，其中回购股份数量=（截至当期期末对应传媒网络累积预测净利润数-截至当期期末对应传媒网络累积实际净利润数）×认

购股份总数÷补偿期限内各年的对应传媒网络预测净利润数总和-已补偿股份数量。

公司 2012 年度财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告（天健审（2013）1598 号），经审计的 2012 年置入资产传媒网络扣除非经常损益后的净利润为 16,472.01 万元，已达到承诺利润数，实现了重组期间承诺的盈利预测目标。

公司 2013 年度财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告（天健审（2014）1588 号），经审计的 2013 年置入资产传媒网络扣除非经常损益后的净利润为 25,670.52 万元，已达到承诺利润数，实现了重组期间承诺的盈利预测目标。

公司 2014 年度财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告（天健审[2015]1831 号），经审计的 2014 年置入资产传媒网络扣除非经常损益后的净利润为 31,278.81 万元，已达到承诺利润数，实现了重组期间承诺的盈利预测目标。

2015 年度置入资产传媒网络扣除非经常性损益后的净利润与承诺利润的差异情况如下：

单位：万元

置入资产	2015年度实现的净利润（扣除非经常损益）	2015年度承诺实现的净利润（扣除非经常损益）	差异数（实现数-承诺数）
传媒网络	45,953.92	30,858	15,095.92
合计	45,953.92	30,858	15,095.92

三、小结

根据上市公司第九届董事会第八次会议审议批准的《重大资产重组 2015 年度业绩承诺实现情况说明》，以及天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于华数传媒控股股份有限公司通过重大资产重组置入资产 2015 年度业绩承诺实现情况的说明的专项审核报告》（天健审[2016]3108 号），结合上市公司 2015 年度审计报告的内容，本财务顾问经核查认为，上市公司前次重组收购资产传媒网络 2015 年度实现的净利润（扣除非经常性损益）已达到承诺利润数，实现了重组期间承诺的盈利预测目标。

（本页无正文，为中银国际证券有限责任公司《关于华数传媒控股股份有限公司 2015 年度业绩承诺实现情况的核查意见》之签章页）

中银国际证券有限责任公司

年 月 日