

西部证券股份有限公司关于江苏蓝丰生物化工股份有限公司

发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金中

2015年度募集资金使用与存放情况的专项核查意见

经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准江苏蓝丰生物化工股份有限公司向王宇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2689号）批准，向陕西方舟制药有限公司原股东及特定投资者非公开发行126,966,278股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股价格10.68元/股。截至2015年12月11日止，公司已收到特定投资者缴存的货币资金人民币529,999,956.12元。扣除配套融资承销费用29,849,998.60元后的余额500,149,957.52元，并于2015年12月11日存入中国银行新沂支行开立的募集资金专户（账号：505367860026）。

该募集资金经北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年12月16日出具的中证天通[2015]验字第0201006号验资报告审验确认。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》、《上市公司监管指引第2号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所上市规则》等有关法律法规的规定，作为本次交易的独立财务顾问，西部证券股份有限公司（以下简称“本独立财务顾问”、“西部证券”）对公司2015年度募集资金使用与存放情况进行了核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

一、本次交易的实施

（一）标的资产的过户情况

方舟制药于2015年12月8日取得《陕西省商务厅关于同意陕西方舟制药有限公司股权转让变更为内资企业的批复》（陕商函[2015]845号）。

方舟制药依法就本次发行股份购买资产过户事宜履行了工商变更登记手续。铜川市工商行政管理局于2015年12月11日核准了方舟制药的股东变更事宜并签发了新的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码号：91610200221270442P）。

因此，交易双方已完成了方舟制药100%股权过户事宜，相关工商变更登记手续已办理完毕，蓝丰生化已持有方舟制药100%股权。

（二）相关债权债务处理情况

本次发行股份及支付现金购买资产的标的资产为方舟制药 100% 股权，标的资产的债权债务均由方舟制药依法独立享有和承担，本次标的资产的交割不涉及债权债务的转移。

（三）新增股份登记办理情况

蓝丰生化已就本次发行股份购买资产并募集配套资金所涉及的非公开发行 126,966,278 股股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交登记材料，并于 2016 年 2 月 16 日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。经确认，本次增发股份已于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为 2016 年 2 月 26 日。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

自募集资金到位后，公司按照《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件的规定，对募集资金实行专户存储管理。

（二）募集资金专户存储情况

公司向陕西方舟制药有限公司原股东支付 285,689,260.73 元，代扣支付各项费用 20,295,746.48 元，补充流动资金 141,096,905.67 元，收到银行利息 32,200.36 元。2015 年 12 月 31 日账户余额 53,100,245.00 元，为应付 TBP（股权投资）款及代扣 TBP（股权投资）所得税。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）公司 2015 年度募集资金实际使用情况

对照表详见附表一。

（二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内公司不存在募集资金先期投入及置换情况。

（三）募集资金项目的实际投资总额与承诺存在的差异及原因说明

报告期内公司募集资金项目的实际投资总额与承诺不存在差异。

（四）继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）变更募投项目的资金使用情况

公司 2015 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

四、会计师对募集资金年度使用情况专项报告的鉴证意见

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对江苏蓝丰生物化工股份有限公司 2015 年度募集资金存放与实际使用情况报告进行了专项审核，发表意见如下：

“我们认为，蓝丰生化《关于 2015 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了蓝丰生化募集资金 2015 年度实际存放与使用情况。”

五、独立财务顾问核查意见

蓝丰生化严格执行募资基金专户存储制度，有效执行三方监管协议和四方监管协议，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途以及募集资金被控股股东、实际控制人等关联人占用或挪用等情形，2015 年度募集资金存放与使用情况符合《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法规和文件的规定，截至 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金具体使用情况与披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。

（本页无正文，为《西部证券股份有限公司关于江苏蓝丰生物化工股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金中 2015 年度募集资金使用与存放情况的专项核查意见》的签署盖章页）

项目主办人：_____

王克宇

胡健

西部证券股份有限公司

年 月 日

附表一：募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额				500,149,957.52		本报告期投入募集资金总额				447,049,957.52		
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额				447,049,957.52		
变更用途的募集资金总额比例				0								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截止期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截止期末累计投入金额（2）	截止期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截止期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
支付收购陕西方舟制药现金对价	无	354,000,000.00	-	354,000,000.00	300,900,000.00	300,900,000.00	53,100,000.00	85%	-	-	-	否
补充流动资金、支付各项费用	无	146,149,957.52	-	146,149,957.52	146,149,957.52	146,149,957.52	-	100%	-	-	-	否
合计	-	500,149,957.52	-	500,149,957.52	447,049,957.52	447,049,957.52	53,100,000.00	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体投资项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					无							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					无							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					无							
募集资金结余的金额及形成原因					无							
募集资金其他使用情况					无							