



验资报告

信会师报字[2017]第 ZD10161 号

重庆建峰化工股份有限公司：

我们接受委托，审验了重庆建峰化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2017 年 8 月 22 日止新增注册资本及实收资本（股本）实收情况。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新增注册资本及实收资本（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 59,879.9235 万元，实收资本（股本）为人民币 59,879.9235 万元。根据贵公司 2016 年第六届董事会第二十三次会议决议及 2016 年第四次临时股东会会议决议，审议并通过了《关于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，以及中国证券监督管理委员会《关于核准重庆建峰化工股份有限公司向重庆化医控股（集团）公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2017]1174 号）核准的发行方案，贵公司向重庆化医控股（集团）公司（以下简称“化医集团”）等 22 名企业及自然人（以下简称“交易对象”）发行股份购买其所持重庆医药（集团）股份有限公司（以下简称“重庆医药”）96.59%的股权，增加实收资本（股本）112,938.5461 万元，变更后贵公司的实收资本（股本）为人民币 172,818.4696 万元。交易对象及其发行股份数量如下：

序号	交易对象名称或姓名	发行股份数量（股）
1	重庆化医控股（集团）公司	664,900,806
2	深圳茂业（集团）股份有限公司	172,647,404
3	茂业商业股份有限公司	73,327,536

序号	交易对象名称或姓名	发行股份数量（股）
4	重庆战略性新兴产业医药专项股权投资基金合伙企业（有限合伙）	72,778,526
5	天津天士建发生物科技发展合伙企业（有限合伙）	57,183,128
6	上海复星医药（集团）股份有限公司	35,497,726
7	广州白云山医药集团股份有限公司	25,992,330
8	重庆渤溢新天股权投资基金合伙企业（有限合伙）	15,595,398
9	西南药业股份有限公司	7,797,699
10	重庆太极药用动植物资源开发有限公司	1,637,516
11	重庆市铁路自备车有限公司	389,884
12	王健	389,884
13	成都通德药业有限公司	259,923
14	桂林南药股份有限公司	155,953
15	厦门鱼肝油厂	155,953
16	杨文彬	129,961
17	重庆市中医院	129,961
18	太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	129,961
19	成都禾创药业集团有限公司	77,976
20	四川蓝光发展股份有限公司	77,976
21	吴正中	77,976
22	黄文	51,984
	合计	1,129,385,461

本次发行股份发行价格为人民币 5.93 元/股（不低于定价基准日前 20 个交易日贵公司股票交易均价的 90%）。

根据中和资产评估有限公司出具的以 2016 年 3 月 31 日为评估基准日的《重庆建峰化工股份有限公司重大资产重组暨发行股份购买资产所涉及的置入资产-重庆医药(集团)股份有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（中和评报字[2016]第 YCV1053 号），重庆医药股权评估价值为 693,354.41 万元。经协商，交易各方一致同意重庆医药 96.59%股权的交易价格确定为 669,725.59 万元。

根据我们的审验，截至 2017 年 8 月 22 日止，贵公司向化医集团等 22 名交易对象发行股份购买的重庆医药 96.59% 股权已经全部变更至贵公司名下。

同时我们注意到，贵公司本次增资前注册资本为人民币 59,879.9235 万元，实收资本（股本）为人民币 59,879.9235 万元，已经天健正信会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 5 月 5 日出具天健正信验（2010）综字第 030022 号验资报告。截至 2017 年 8 月 22 日止，贵公司变更后的注册资本为人民币 172,818.4696 万元，实收资本（股本）为人民币 172,818.4696 万元。

我们注意到，截至 2017 年 8 月 22 日止，贵公司本次发行的股份 1,129,385,461 股尚未在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续，同时也尚未作出相关会计处理和办理工商变更登记手续。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本（股本）变更登记及据以向股东签发出资证明时使用，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

(此页无正文)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：唐湘衡

中国注册会计师：杜宝蓬

中国·上海

二〇一七年八月二十八日

附件 1

新增注册资本实收情况明细表

截至 2017 年 8 月 22 日止

被审验单位名称：重庆建峰化工股份有限公司

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							
		货币	实物	知识 产权	土地 使用 权	股权	合计	其中：新增实收资本	
								金额	占注册资本总额比例
重庆化医控股（集团）公司	664,900,806.00					664,900,806.00	664,900,806.00	664,900,806.00	38.48%
深圳茂业（集团）股份有限公司	172,647,404.00					172,647,404.00	172,647,404.00	172,647,404.00	9.99%
茂业商业股份有限公司	73,327,536.00					73,327,536.00	73,327,536.00	73,327,536.00	4.24%
重庆战略性新兴产业医药专项股权投资基金合伙企业（有限合伙）	72,778,526.00					72,778,526.00	72,778,526.00	72,778,526.00	4.21%
天津天士建发生物科技发展合伙企业（有限合伙）	57,183,128.00					57,183,128.00	57,183,128.00	57,183,128.00	3.31%
上海复星医药（集团）股份有限公司	35,497,726.00					35,497,726.00	35,497,726.00	35,497,726.00	2.05%
广州白云山医药集团股份有限公司	25,992,330.00					25,992,330.00	25,992,330.00	25,992,330.00	1.50%
重庆渤溢新天股权投资基金合伙企业（有限合伙）	15,595,398.00					15,595,398.00	15,595,398.00	15,595,398.00	0.90%
西南药业股份有限公司	7,797,699.00					7,797,699.00	7,797,699.00	7,797,699.00	0.45%
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	1,637,516.00					1,637,516.00	1,637,516.00	1,637,516.00	0.09%

重庆市铁路自备车有限公司	389,884.00					389,884.00	389,884.00	389,884.00	0.02%
王健	389,884.00					389,884.00	389,884.00	389,884.00	0.02%
成都通德药业有限公司	259,923.00					259,923.00	259,923.00	259,923.00	0.02%
桂林南药股份有限公司	155,953.00					155,953.00	155,953.00	155,953.00	0.01%
厦门鱼肝油厂	155,953.00					155,953.00	155,953.00	155,953.00	0.01%
杨文彬	129,961.00					129,961.00	129,961.00	129,961.00	0.01%
重庆市中医院	129,961.00					129,961.00	129,961.00	129,961.00	0.01%
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	129,961.00					129,961.00	129,961.00	129,961.00	0.01%
成都禾创药业集团有限公司	77,976.00					77,976.00	77,976.00	77,976.00	0.00%
四川蓝光发展股份有限公司	77,976.00					77,976.00	77,976.00	77,976.00	0.00%
吴正中	77,976.00					77,976.00	77,976.00	77,976.00	0.00%
黄文	51,984.00					51,984.00	51,984.00	51,984.00	0.00%
合 计	1,129,385,461.00					1,129,385,461.00	1,129,385,461.00	1,129,385,461.00	65.36%

立信会计师事务所(特殊普通合伙)(公章):

中国注册会计师(签章): 唐湘衡

中国注册会计师(签章): 杜宝蓬

附件 2

注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表

截至 2017 年 8 月 22 日止

被审验单位名称：重庆建峰化工股份有限公司

货币单位：人民币元

股份类别	认缴注册资本				实收资本（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
一、有限售条件股份			1,411,679,858.00	81.69%			1,411,679,858.00	1,411,679,858.00	81.69%
二、无限售条件股份	598,799,235.00	100.00%	316,504,838.00	18.31%	598,799,235.00	100.00%	-282,294,397.00	316,504,838.00	18.31%
合 计	598,799,235.00	100.00%	1,728,184,696.00	100.00%	598,799,235.00	100.00%	1,129,385,461.00	1,728,184,696.00	100.00%

立信会计师事务所(特殊普通合伙)（公章）：

中国注册会计师（签章）：唐湘衡

中国注册会计师（签章）：杜宝蓬

附件 3:

验资事项说明

一、基本情况

重庆建峰化工股份有限公司（原重庆民丰农化股份有限公司，以下简称“贵公司”）系经重庆市人民政府渝府【1999】93 号文批准，由主发起人重庆农药化工（集团）有限公司（以下简称“农化集团”）在改制的基础上，于 1999 年 5 月 28 日发起设立的股份有限公司。1999 年 8 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字【1999】88 号文批准，贵公司向社会公开发行人民币普通股 5,500 万股，并于同年 9 月在深交所上市交易，贵公司原注册资本为人民币 15,500 万元。

2005 年经重庆市人民政府和国务院国有资产监督管理委员会批准，农化集团将持有的贵公司 9,117.18 万股国有法人股（占贵公司总股本的 58.82%）无偿划转给重庆建峰工业集团有限公司（原中国核工业建峰化工总厂，以下简称“建峰集团”），并于 2005 年 10 月 25 日完成过户登记手续，建峰集团成为贵公司母公司。2005 年 12 月，包括建峰集团在内的贵公司非流通股股东以置入优良资产并向流通股股东按每 10 股支付 1.5 股对价（共计支付 825.00 万股股份）的方式实施了股权分置改革。

经中国证券监督管理委员会证监公司字【2005】134 号文批准及贵公司 2005 年度第二次临时股东大会审议通过，贵公司以整体资产（含全部资产和全部负债）与建峰集团所持有的重庆建峰化肥有限公司（以下简称“建峰化肥公司”）51%股权和复合肥、氮气生产经营性资产于 2005 年 12 月 31 日进行了资产置换。

2007 年经中国证券监督管理委员会证监公司字【2007】153 号文批准及贵公司 2007 年度第一次临时股东大会审议通过，贵公司向建峰集团发行 4,618.12 万股人民币普通股用于购买其所持有的建峰化肥公司 24%股权、向重庆智全实业有限责任公司发行 4,810.54 万股人民币普通股用于购买其所持有的建峰化肥公司 25%股权，合计发行 9,428.66 万股。

2008 年经贵公司 2007 年度股东大会决议批准，贵公司以 2007 年末股份总数 24,928.66 万股为基数，按每 10 股转增 2.5 股的比例向全体股东进行资本公积金转增股本 6,232.165 万元。

2009 年 8 月，经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】724 号文批准及 2008 年年度股东大会审议通过，贵公司向包括建峰集团在内的 6 家特定对象发行 8,759.124 万股人民币普通股。本次发行完成后，贵公司注册资本变更为 39,919.949 万元。

根据贵公司 2009 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，贵公司申请增加注册资本人民币 19,959.9745 万元，由资本公积转增资本，转增基准日期为 2009 年 12 月 31 日，变更后的注册资本人民币 59,879.9235 万元。新增注册资本由原股东认缴，变更注册资本后，股东不发生变化。

2017 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1174 号文核准及 2016 年第六届董事会第二十三次会议决议和 2016 年第四次临时股东会会议决议通过，贵公司向化医集团等 22 名交易对象发行 1,129,385,461 股人民币普通股购买其所持重庆医药 96.59% 的股权。本次发行完成后，贵公司注册资本变更为 172,818.4696 万元。

二、 发行股份购买资产的规定

根据贵公司于 2016 年第六届董事会第二十三次会议决议及 2016 年第四次临时股东会会议决议，审议并通过了《关于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，以及中国证券监督管理委员会《关于核准重庆建峰化工股份有限公司向重庆化医控股（集团）公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2017]1174 号）核准的发行方案，贵公司向化医集团等 22 名交易对象发行股份购买其所持重庆医药 96.59% 的股权，增加实收资本（股本）112,938.5461 万元，变更后贵公司的实收资本（股本）为人民币 172,818.4696 万元。交易对象及其发行股份数量如下：

序号	交易对象名称或姓名	发行股份数量（股）
1	重庆化医控股（集团）公司	664,900,806

序号	交易对象名称或姓名	发行股份数量（股）
2	深圳茂业（集团）股份有限公司	172,647,404
3	茂业商业股份有限公司	73,327,536
4	重庆战略性新兴产业医药专项股权投资基金合伙企业（有限合伙）	72,778,526
5	天津天士建发生物科技发展合伙企业（有限合伙）	57,183,128
6	上海复星医药（集团）股份有限公司	35,497,726
7	广州白云山医药集团股份有限公司	25,992,330
8	重庆渤溢新天股权投资基金合伙企业（有限合伙）	15,595,398
9	西南药业股份有限公司	7,797,699
10	重庆太极药用动植物资源开发有限公司	1,637,516
11	重庆市铁路自备车有限公司	389,884
12	王健	389,884
13	成都通德药业有限公司	259,923
14	桂林南药股份有限公司	155,953
15	厦门鱼肝油厂	155,953
16	杨文彬	129,961
17	重庆市中医院	129,961
18	太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	129,961
19	成都禾创药业集团有限公司	77,976
20	四川蓝光发展股份有限公司	77,976
21	吴正中	77,976
22	黄文	51,984
	合计	1,129,385,461

本次发行股份发行价格为人民币 5.93 元/股（不低于定价基准日前 20 个交易日贵公司股票交易均价的 90%）。

根据中和资产评估有限公司出具的以 2016 年 3 月 31 日为评估基准日的《重庆建峰化工股份有限公司重大资产重组暨发行股份购买资产所涉及的置入资产-重庆医药(集团)股份有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（中和评报字[2016]第 YCV1053 号），重庆医药股权评估价值为 693,354.41 万元。经协商，交易

各方一致同意重庆医药 96.59%股权的交易价格确定为 669,725.59 万元。

三、 审验结果

经我们审验，截至 2017 年 8 月 22 日止，贵公司向化医集团等 22 名交易对象发行股份购买的重庆医药 96.59%股权已经全部变更至贵公司名下。

截至 2017 年 8 月 22 日止，贵公司已收到新增注册资本（股本）人民币 112,938.5461 万元，变更后的注册资本为人民币 172,818.4696 万元，累计实收资本（股本）为人民币 172,818.4696 万元。

四、 其他事项

1、贵公司尚未对本次注册资本及实收资本（股本）的变更情况作出相应会计处理。

2、截至 2017 年 8 月 22 日止，贵公司本次发行的股份 1,129,385,461 股尚未在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理股权登记，同时也尚未办理工商变更登记手续。