

华泰联合证券有限责任公司关于
北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司
2015 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合”、“保荐机构”）作为北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司（以下简称“蓝色光标”、“公司”或“发行人”）2015 年度公开发行可转债保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等文件的要求，对蓝色光标 2015 年度募集资金使用情况进行了核查，具体核查情况如下：

一、2015 年度募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2015]1345 号）核准，蓝色光标于 2015 年 12 月 18 日公开发行业面金额为 100 元的可转换债券 1,400.00 万张，发行总额 140,000.00 万元，债券期限为 6 年。扣除承销费人民币 18,000,000.00 元、保荐费人民币 2,000,000.00 元及债券登记费人民币 140,000.00 元，实际收到可转换公司债券认购资金人民币 1,379,860,000.00 元。以上募集资金已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 12 月 24 日出具的天职业字[2015]15655 号验资报告验证确认。

（二）募集资金的使用及专项账户的存放情况

2015 年度，募集资金项目投入金额合计 225,000,000.00 元，其中使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 225,000,000.00 元（该部分募集资金置换已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 12 月 28 日出具的天职业字[2015]15760 号报告验证确认，募投项目为收购美广互动 49%股权项目、收购蓝色方略 49%股权项目、收购 Fuse 公司 75%成员权益项目第一期后续支付价款、收购 WAVS 82.84%股权项目第一期后续支付价款）。

2015 年度公司募集资金手续费支出 1.00 元。截止 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 1,154,859,999.00 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规，结合公司实际情况，蓝色光标制定了《北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》的要求并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并于 2015 年 12 月与华泰联合及平安银行股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

公司在平安银行股份有限公司开设了募集资金专户，截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

银行名称	账户号码	期末余额
平安银行股份有限公司	11014906796004	1,154,859,999.00

三、2015 年度募集资金的实际使用情况

截止 2015 年 12 月 31 日，2015 年公开发行可转换公司债券募集资金存放专项账户的活期存款余额为 1,154,859,999.00 元。各项目的投入情况及效益情况如下：

北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司

2015 年募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2015年12月31日

编制单位：北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司

金额单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	2013 年-2015 年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2013 年	2014 年	2015 年		
1	信息化管理平台升级项目	不适用	不适用					
2	Blue View 系列数据营销产品 开发及应用项目	不适用	104,143,100.00					注 1
3	优质广告资源采购项目	不适用	183,579,800.00					
3.1	央视媒体资源广告经营权采购模块	不适用	97,476,200.00					注 2
3.2	蓝色天幕全球机场联播媒体网络模块	不适用	86,103,600.00					注 3
4	收购美广互动 49%股权项目-2014 年	不适用	28,666,270.22		29,908,826.34		29,908,826.34	是
5	收购蓝色方略 49%股权项目-2014 年	不适用	16,311,527.00		17,406,350.80		17,406,350.80	是
6	收购蓝色方略 49%股权项目-2015 年	不适用	20,887,620.96		17,406,350.80	29,013,019.22	46,419,370.02	是
7	收购 Fuse 公司 75%成员权益 项目第一期后续支付价款	不适用	不适用					

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	2013 年-2015 年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2013 年	2014 年	2015 年		
8	收购 WAVS 82.84%股权项目 第一期后续支付价款	不适用	不适用					

注1：Blue View系列数据营销产品开发尚在项目建设期，因此截至报告日无相应的实现效益情况。

注2：2013年非公开发行股票募集资金及2015年发行可转换公司债券募集资金均涉及对西藏山南东方博杰广告的效益情况进行考核，为避免因2015年可转债募集资金投入对前次募投产生的增厚效应，本公司与博杰广告签订了《融资服务协议》，协议约定将由博杰广告按其自身加权平均资本成本（WACC）向本公司支付融资服务费，其中WACC与每年年末评估机构对博杰广告进行商誉减值测试时确定的WACC保持一致。博杰广告将在可转债募集资金到位后开始支付融资服务费。

注3：蓝色天幕全球机场联播媒体网络模块尚在项目建设期，因此截至报告日无相应的实现效益情况。

四、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上市公司出具《北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天职业字[2016]1073-2号），报告认为，蓝色光标《北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了蓝色光标 2015 年度募集资金的存放与使用情况。

五、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对 2015 年度蓝色光标募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员进行了沟通交流。

六、保荐机构核查意见

经核查，蓝色光标严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议。截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对蓝色光标在 2015 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（本页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于蓝色光标 2015 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

石芳

张东

华泰联合证券有限责任公司

2016 年 4 月 13 日