

包头东宝生物技术股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2019]000856 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

包头东宝生物技术股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2018 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 包头东宝生物技术股份有限公司 2018 年度募 集资金存放与使用情况的专项报告	1-4

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2019]000856 号

包头东宝生物技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的包头东宝生物技术股份有限公司（以下简称东宝生物）《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

东宝生物董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对东宝生物募集资金专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对东宝生物募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见

供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，东宝生物募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了东宝生物 2018 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供东宝生物年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为东宝生物年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郝丽江

中国·北京

中国注册会计师：沈彦波

二〇一九年四月十七日

包头东宝生物技术股份有限公司

2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1777 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商安信证券股份有限公司于 2015 年 10 月 29 日向社会公众非公开发行普通股（A 股）股票 3,288.91 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 11.42 元。截至 2015 年 10 月 30 日止，本公司共募集资金 375,592,996.68 元，扣除发行费用 11,541,218.00 元，募集资金净额 364,051,778.68 元。

截止 2015 年 10 月 30 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)所以“大华验字[2015]001063 号”验资报告验证确认。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 337,892,585.89 元，其中：公司置换于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 41,796,578.86 元，2015 年度使用募集资金 16,874,327.59 元，补充流动资金投入 70,000,000.00 元；2016 年度使用募集资金 139,493,137.44 元；2017 年度使用募集资金 60,188,019.41 元；本年度使用募集资金 9,540,522.59 元。

2015 年，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 30,000,000.00 元，于 2016 年度归还。

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金账户余额合计为人民币 32,289,620.96 元，存放于两个活期募集资金专项账户中。2018 年 12 月 31 日募集资金专项账户余额合计 32,289,620.96 元，较募集资金初始存放金额扣除已使用金额后余额 26,159,192.79 元差异 6,130,428.17 元，其中：闲置资金购买理财产品投资收益以及募集资金累计利息收入扣除手续费后的净额 6,131,361.06；公司于 2018 年 11 月 7 日注销包商银行包头高新支行（账户号：600057293）募集资金账户将节余资金及存款利息扣除手续费后 932.89 元转入公司基本户。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《包头东宝生物技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）。2015 年 8 月，该《管理制度》经本公司第五届董事会第十二次会议审议通过修订。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金

实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐机构可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料。根据《募集资金专户存储三方监管协议》，公司一次或 12 个月内累计从专户中支取的金额超过人民币 1,000 万元以上的或募集资金净额的 10%（按照孰低原则），公司及商业银行应当及时通知保荐机构，商业银行每月向公司出具银行对账单，并抄送保荐机构。

截至 2018 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
包商银行包头高新支行	600057293	—	—	已销户
上海浦东发展银行包头稀土高新区支行	49030154740001647	364,051,778.68	390,665.91	活期
上海浦东发展银行包头稀土高新区支行	49030167330000038	—	31,898,955.05	通知存款
合计		364,051,778.68	32,289,620.96	

《募集资金使用情况表》中募集资金结余金额 26,159,192.79 元与募集资金专项账户余额 32,289,620.96 元的差异 6,130,428.17 元，其中：闲置资金购买理财产品投资收益以及募集资金累计利息收入扣除手续费后的净额 6,131,361.06；公司于 2018 年 11 月 7 日注销包商银行包头高新支行（账户号：600057293）募集资金账户将节余资金及存款利息扣除手续费后 932.89 元转入公司基本户。

三、2018 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

包头东宝生物技术股份有限公司

（盖章）

二〇一九年四月十七日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：包头东宝生物技术股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		364,051,778.68			本年度投入募集资金总额			9,540,522.59		
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额			337,892,585.89		
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额* (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度（%） (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产 3500 吨新工艺明胶建设项目	否	253,573,000.00	253,573,000.00	8,664,914.59	227,657,830.67	89.78	2017-06-01	11,055,904.90	否	否
2、研发中心建设项目	否	52,020,000.00	40,478,778.68	875,608.00	40,234,755.22	99.40	2017-06-01		不适用	否
补充流动资金	否	70,000,000.00	70,000,000.00	—	70,000,000.00	100.00			不适用	否
承诺投资项目小计		375,593,000.00	364,051,778.68	9,540,522.59	337,892,585.89			11,055,904.90		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计		375,593,000.00	364,051,778.68	9,540,522.59	337,892,585.89			11,055,904.90		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	1、由于药用辅料卫生管理参照药品管理导致公司办理生产许可证时间增加，生产许可证取得时间较晚，相应推迟了销售时间。 2、投产初期因市政水管网建设未按时到位，影响生产的连续性，导致产能利用率相对低。 3、公司对核心设备升级，调试时间加长，产能利用率低，导致生产成本较高，在一定程度上影响募投项目效益。									

包头东宝生物技术股份有限公司
2018 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第五届董事会第十五次会议决议批准，使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金人民币 41,796,578.86 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2015 年，经公司第五届董事会第十六次会议决议批准，为提高募集资金使用效率，将闲置募集资金人民币 30,000,000.00 元暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月，已于 2016 年归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

注 1：本公司实际募集资金总额为人民币 375,592,996.68 元，扣减发行费用 11,541,218.00 元后，实际募集资金净额为 364,051,778.68 元。