

## 东北制药集团股份有限公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，东北制药集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了截至 2017 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

### 一、募集资金基本情况

根据公司 2013 年第四次临时股东大会决议及中国证监会《关于核准东北制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]591 号），公司非公开发行（A 股）股票数量 14,084.507 万股，募集资金总额为人民币 110,000 万元，截至 2014 年 7 月 2 日止，公司已收到股东缴入的出资款人民币 1,099,999,996.70 元，扣除证券承销费和保荐费 2,818 万元后，实际募集资金净额人民币 107,182 万元（含应付未付中介机构费和其他发行费用 113 万元），于 2014 年 7 月 2 日分别汇入公司下列银行账户：

| 开户银行         | 银行账号                  | 汇入金额(金额单位:元)     |
|--------------|-----------------------|------------------|
| 盛京银行沈阳市万泉支行  | 033651010200005384    | 605,030,000.00   |
| 中国银行沈阳分行营业部  | 306466197767          | 114,290,000.00   |
| 中国建设银行沈阳铁西支行 | 21001400008052527027  | 112,499,996.70   |
| 交通银行辽宁省分行营业部 | 211111201018150086177 | 240,000,000.00   |
| 合 计          |                       | 1,071,819,996.70 |

上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（瑞华验字[2014]21080001 号）。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金账户余额 43.7 万元，其中：募集资金剩余 0 万元，银行利息 43.7 万元，公司已累计使用募集资金 66,402.35 万元，其中：募投项目的工程投入 40,295 万元，包括：置换前期工程投入 31,971.78 万元，募集资金到位后工程投入 10,430.57 万元，偿还银行借款 24,000 万元。2015 年 9 月 16 日公司召开第二次临时股东大会审议通过变更部分募投项目并将相关项目剩余募集资金 41,021.23 万元及利息永久补充流动资金。公司于 2015 年四季度将剩余募集资金 41,021.23 万元，募集资金理财收益 387.98 万元及银

行利息 2,098.94 万元转出募集资金账户。

截至 2017 年 12 月 31 日募集资金在各银行账户余额情况列示如下：

| 开户银行         | 银行账号                  | 账户余额(金额单位:元) |
|--------------|-----------------------|--------------|
| 中国建设银行沈阳铁西支行 | 21001400008052527027  | 207,431.67   |
| 中国银行沈阳分行营业部  | 306466197767          | 302.97       |
| 盛京银行沈阳市万泉支行  | 0336510102000005384   | 66,494.69    |
| 交通银行辽宁省分行营业部 | 211111201018150086177 | 162,776.00   |
| 合 计          |                       | 437,005.33   |

## 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,根据中国证监会发布的《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)和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号:上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定,结合本公司实际情况,制定了《募集资金管理办法》。为方便募集资金的使用和对使用情况进行监督,根据《募集资金管理办法》的规定,本公司对募集资金实行专户存储,公司募集资金应当存放于董事会决定的专项账户(以下简称“专户”)集中管理,募集资金专户数量不得超过募集资金投资项目的个数。公司开立了本次非公开发行专用账户 4 个。并与存放募集资金的商业银行、保荐机构签订符合制度要求的《募集资金三方监管协议》,对募集资金的使用实施严格审批,以保证专款专用。

2014 年 9 月公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了符合制度要求的三方监管协议。

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任何问题。

截至 2017 年 12 月 31 日止,本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定,存放和使用募集资金。

截至 2017 年 12 月 31 日止,募集资金存储情况如下:

1、公司在中国建设银行股份有限公司沈阳铁西支行开设募集资金专项账户,账号为 21001400008052527027,截止 2017 年 12 月 31 日,专户余额为 207,431.67 元。本期已使用完毕。账户余额为募集资金到账后至使用完毕期间所产生的利息收入。

2、公司在交通银行股份有限公司辽宁省分行开设募集资金专项账户,账号为 211111201018150086177,截止 2017 年 12 月 31 日,专户余额为 162,776.00

元，该专户仅用于公司偿还银行贷款募集资金的存储和使用，本期已使用完毕。账户余额为募集资金到账后至使用完毕期间所产生的利息收入。

3、公司在盛京银行股份有限公司沈阳市万泉支行开设募集资金专项账户，账号为0336510102000005384，截止2017年12月31日，专户余额为66,494.69元。该专户仅用于公司卡前列甲酯建设工程、磷霉素系列产品建设工程、左卡尼汀系列产品建设工程、FDA认证及新版GMP改造项目募集资金的存储和使用，本期已使用完毕。账户余额为募集资金到账后至使用完毕期间所产生的利息收入。

4、公司在中国银行股份有限公司沈阳分行开设募集资金专项账户，账号为306466197767，截止2017年12月31日，专户余额为302.97元。该专户仅用于公司金刚烷胺/硫糖铝建设工程募集资金的存储和使用，本期已使用完毕。账户余额为募集资金到账后至使用完毕期间所产生的利息收入。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### 1、募集资金投资项目的资金使用情况。

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

#### 2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更情况。

#### 3、募集资金投资项目先期投入及置换情况。

根据公司第五届董事会第四十次会议《东北制药集团股份有限公司非公开发行股票预案》，募集资金到位后将投入以下7个项目，根据公司第六届董事会第十一次会议审议，通过了关于《公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目自筹资金》的议案，自公司第五届董事会第四十次会议决议之日起至2014年8月31日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项合计人民币31,971.78万元，具体运用情况如下：

| 序号 | 项目名称            | 拟投入募集资金<br>(万元) | 募集资金置换先期投入<br>的金额(万元) |
|----|-----------------|-----------------|-----------------------|
| 1  | 卡前列甲酯建设工程       | 12,942.00       | 1,479.51              |
| 2  | 磷霉素系列产品建设工程     | 17,755.00       | 14,087.59             |
| 3  | 左卡尼汀系列产品建设工程    | 14,386.00       | 7,060.34              |
| 4  | FDA认证及新版GMP改造项目 | 15,420.00       | 3,141.34              |
| 5  | 金刚烷胺/硫糖铝建设工程    | 11,429.00       | 6,202.04              |
| 6  | 黄连素及中间体胡椒环建设工程  | 14,068.00       | 0.96                  |
| 7  | 偿还银行贷款          | 24,000.00       |                       |
|    | 合计              | 110,000.00      | 31,971.78             |

#### 4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### 5、尚未使用的募集资金用途及去向。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无尚未使用的募集资金，募集资金剩余金额为利息。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司根据实际情况，变更部分募集资金投资项目，详见附表 2 变更募集资金投资项目情况表。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2017 年 12 月 31 日，公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金使用相关信息，且募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

东北制药集团股份有限公司董事会

2018 年 4 月 26 日

## 附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

2017 年度

编制单位: 东北制药集团股份有限公司

金额单位: 人民币万元

| 募集资金总额          |                | 107,069.00 |            |          | 本年度投入募集资金总额   |                            |               |           | 2,107.35  |               |
|-----------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|
| 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   |                            |               |           | 66,402.35 |               |
| 累计变更用途的募集资金总额   |                | 41,021.23  |            |          |               |                            |               |           |           |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 |                | 38.31%     |            |          |               |                            |               |           |           |               |
| 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(%)<br>(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          |                |            |            |          |               |                            |               |           |           |               |
| 卡前列甲酯建设工程       | 是              | 12,942.00  | 1,705.39   | 173.31   | 1,810.51      | 106.16%                    | 2015-9-30     | 5,508.81  | 是         | 否             |
| 磷霉素系列产品建设工程     | 是              | 17,755.00  | 20,532.34  | 1,534.23 | 21,481.16     | 104.62%                    | 2014-10-1     | -602.74   | 否         | 否             |
| 左卡尼汀系列产品建设工程    | 是              | 14,386.00  | 8,939.89   | 249.34   | 8,710.54      | 97.43%                     | 2015-9-30     | 10,918.82 | 是         | 否             |
| 金刚烷胺/硫糖铝建       | 是              |            |            |          |               | 100.11%                    | 2015-10-1     |           | 否         | 否             |

|                    |       |            |            |          |            |         |            |          |     |   |
|--------------------|-------|------------|------------|----------|------------|---------|------------|----------|-----|---|
| 设工程                |       | 11,429.00  | 7,249.74   | 150.47   | 7,257.84   |         |            | 1,025.28 |     |   |
| 黄连素及中间体胡椒环建设工程     | 是     | 14,068.00  | 0.96       |          | 0.96       | 100.00% | 2018-12-31 |          | 不适用 | 否 |
| FDA 认证及新版 GMP 改造项目 | 是     | 15,420.00  | 3,619.45   |          | 3,141.34   | 86.79%  | 2013-12-31 | -313.69  | 否   | 否 |
| 偿还银行和借款            | 是     | 24,000.00  | 24,000.00  |          | 24,000.00  | 100.00% |            |          |     | 否 |
| <b>承诺投资项目小计</b>    |       |            |            |          |            |         |            |          |     |   |
| 超募资金投向             |       |            |            |          |            |         |            |          |     |   |
| 归还银行贷款（如有）         |       |            |            |          |            |         |            |          |     |   |
| 补充流动资金（如有）         |       |            | 41,021.23  |          | 41,021.23  | 100.00% |            |          |     |   |
| <b>超募资金投向小计</b>    |       |            |            |          |            |         |            |          |     |   |
| <b>合计</b>          |       | 110,000.00 | 107,069.00 | 2,107.35 | 107,423.58 | 100.33% |            |          |     |   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 详见附表二 |            |            |          |            |         |            |          |     |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明   | 不适用   |            |            |          |            |         |            |          |     |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况  | 不适用   |            |            |          |            |         |            |          |     |   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况   | 不适用   |            |            |          |            |         |            |          |     |   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况   | 不适用   |            |            |          |            |         |            |          |     |   |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 自公司第五届董事会第四十次会议决议之日起至 2014 年 8 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项合计人民币 31,971.78 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已完成置换前期投入人民币 31,971.78 万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 不适用   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用   |

## 附表 2:

## 变更募集资金投资项目情况表

2017 年度

编制单位：东北制药集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 变更后的项目    | 对应的原承诺项目  | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%)<br>(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------------|----------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 卡前列甲酯建设工程 | 卡前列甲酯建设工程 | 1,705.39          | 173.31    | 1,810.51        | 106.16%                    | 2015-9-30     | 5,508.81 | 是        | 否                 |
| 磷霉素系列产品建设 | 磷霉素系列产品建设 | 20,532.34         | 1,534.23  | 21,481.16       | 104.62%                    | 2014-10-1     | -602.74  | 否        | 否                 |

|                    |                    |                  |                 |                  |         |            |                  |     |   |
|--------------------|--------------------|------------------|-----------------|------------------|---------|------------|------------------|-----|---|
| 工程                 | 工程                 |                  |                 |                  |         |            |                  |     |   |
| 左卡尼汀系列产品建设工程       | 左卡尼汀系列产品建设工程       | 8,939.89         | 249.34          | 8,710.54         | 97.43%  | 2015-9-30  | 10,918.82        | 是   | 否 |
| 金刚烷胺/硫糖铝建设工程       | 金刚烷胺/硫糖铝建设工程       | 7,249.74         | 150.47          | 7,257.84         | 100.11% | 2015-10-1  | 1,025.28         | 否   | 否 |
| 黄连素及中间体胡椒环建设工程     | 黄连素及中间体胡椒环建设工程     | 0.96             |                 | 0.96             | 100.00% | 2018-12-31 |                  | 不适用 | 否 |
| FDA 认证及新版 GMP 改造项目 | FDA 认证及新版 GMP 改造项目 | 3,619.45         |                 | 3,141.34         | 86.79%  | 2013-12-31 | -313.69          | 否   | 否 |
|                    |                    |                  |                 |                  |         |            |                  |     |   |
|                    |                    |                  |                 |                  |         |            |                  |     |   |
| <b>合计</b>          |                    | <b>42,047.77</b> | <b>2,107.35</b> | <b>42,402.35</b> |         |            | <b>16,536.48</b> |     |   |



|                    |   |
|--------------------|---|
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明 | <p>公司于 2015 年 8 月 27 日召开第六届董事会第十八次会议审议通过募集资金变更事项并公告。国泰君安证券股份有限公司出具了核查意见并公告。2015 年 9 月 16 日公司召开第二次临时股东大会，审议并通过该事项并公告。具体项目变更情况如下：</p> <p>(一) 变更“磷霉素系列产品建设工程项目、卡前列甲酯建设工程、左卡尼汀系列产品建设工程、金刚烷胺/硫糖铝建设工程项目、FDA 认证及新版 GMP 改造项目”情况、原因及影响</p> <p>公司于 2010 年 6 月启动了化学原料药生产基地项目建设，但由于资金原因和化学工业园基础设施配套不足等原因，项目建设周期延长。</p> <p>2014 年 7 月，公司完成非公开发行工作，募集资金 11.00 亿元，其中用于项目建设资金 8.60 亿元。根据中国证监会《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》有关规定，公司对第五届董事会第四十次会议决议之日起至 2014 年 8 月 31 日止公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项合计人民币 31,971.78 万元进行了置换。由于公司于 2010 年 6 月启动项目建设，至 2013 年 4 月 15 日第五届董事会第四十次会议期间，公司对于募投项目已经发生较大的投入，按照相关规定，此部分投入资金不能置换，且公司向沈阳经济技术开发区开发集团有限公司取得的专项借款有专项用途，公司优先安排该笔资金的使用，以及部分募投项目产能进行了相应调整，导致公司部分募投项目募集资金出现一定的结余。</p> <p>由于化学原料药的产能实现与化学制剂的需求量增长存在一定的过渡期，因此，公司募投项目的实施均按照设计产能情况进行了土建工程布局和施工，在装备和生产线建设方面按照“市场需要、阶段匹配”方案组织实施，实际产能将根据产销衔接情况逐步对设备进行填平补齐，产能梯次扩大，以避免产能建设一次性到位后出现“大马拉小车”，导致高耗能、高成本、不经济的情况。</p> <p>(1) 卡前列甲酯建设工程项目变更的原因：主要是根据目前其下游制剂产品卡孕栓在各省医药市场招标情况，及价格控制方面所做的规划而做出变更，并且也考虑了市场扩大需要一个过程。目前项目的厂房土建及必要的公用设施已经考虑了今后达到 10Kg/年的发展空间，一旦时机成熟，企业将会在短时间内扩充产能至 10Kg/年。同时由于生产工艺的优化，产品收率和批次产量提升明显，该项目投资大幅度下降。</p> <p>(2) 磷霉素系列产品建设工程变更的原因：为提升磷霉素钠系列产品的综合竞争力，全面提升自动化控制水平，降低操作风险，公司对原工艺方案及关键设备进行了部分变更，采用多台进口设备。调整后可达到欧盟 EDQM 高端质量认证标准。按目前的实际情况，扣除专项自有资金投入，预计项目超支约 2,777.34 万元。</p> <p>(3) 左卡尼汀系列产品建设工程项目变更原因：左卡系列产品近两年由于竞争剧烈，公司在药用市场维持了一定的主导优势，但在其它市场面临竞争对手价格和产量上的剧烈竞争，预期短期内不会发生大的改变，故为降低投资风险，适当缩减了建设规模，调整为原计划产能的 50%。</p> <p>(4) 金刚烷胺/硫糖铝建设工程变更原因：金刚烷胺由于国家限制抗生素药物的使用导致市场使用受到一定限制，因此对产能进行</p> |
|--------------------|---|

了适当调整，而硫糖铝是基于稳妥的市场增长策略，产能扩大需要一段时间消化。金刚烷胺/硫糖铝项目整体调整为原计划产能的 73%。

(5)FDA 认证及新版 GMP 改造项目变更原因：因国家控制一类精神药品的生产和销售，盐酸吗啡注射液未进行扩产施工，注射用乳糖酸阿奇霉素（两个规格）新建了产能 6000 万支的生产线。由于国家政策调整，预计注射用乳糖酸阿奇霉素产品销量将受到一定影响。鉴于以上情况，公司拟暂停盐酸吗啡注射液的扩产施工，并暂停对注射用乳糖酸阿奇霉素（两个规格）旧生产线的改造。

鉴于上述原因，本着对投资者负责的原则，公司决定变更“磷霉素系列产品建设工程、卡前列甲酯建设工程、左卡尼汀系列产品建设工程、金刚烷胺/硫糖铝建设工程项目、FDA 认证及新版 GMP 改造项目”，并将剩余募集资金 29,885.19 万元及利息收入、购买理财产品收益（具体以实施时专户实际结存数据为准）永久补充流动资金。

本次变更是公司结合市场机遇及经营发展的实际情况,经过审慎研究后进行的合理调整,不存在损害股东利益的情形。

（二）终止“黄连素及中间体胡椒环建设工程”情况、原因及影响

公司原计划在化学工业园新厂区组织实施“黄连素及中间体胡椒环建设工程”。在产品规划搬迁过程中，公司北厂区黄连素产品 GMP 证书于 2012 年 11 月底到期，而公司位于化学工业园区的新原料药厂区公共配套设施不足，建设周期影响到产品的销售，为保证该产品的产销衔接和市场占有率，维护公司市场信誉，公司被迫于 2013 年 5 月完成黄连素产品生产线在公司原料药南厂区的搬迁建设，同时，该产品化学工业园区黄连素及中间体胡椒环建设工程拟与南厂区搬迁规划同步推进，预计将于 2018 年末完成。

鉴于上述原因，本着对投资者负责的原则，公司决定终止实施“黄连素及中间体胡椒环建设工程”，并将剩余募集资金 11,136.04 万元及利息收入、购买理财产品收益（具体以实施时专户实际结存数据为准）永久补充流动资金。

|                      |   |
|----------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因   | <p>公司各项募投项目中，除黄连素及中间体胡椒环建设工程终止外，其他项目目前均已经通过新版 GMP 认证，并取得证书。GMP 验证的是工艺是否稳定、质量是否稳定，以及过程的质量保证系统是否支持，所以进行 GMP 认证程序通常是进行 3 批工艺验证，符合质量要求才能申请 GMP 现场检查，整改通过后获得证书。虽然 GMP 验证时生产线已经开始运转，但是仅需对每一单元的工艺参数进行验证，确保工艺符合要求，所以批数少，不能完全反映出生产线连续生产是否连贯。大批量生产需要一定时间的试车，通过满负荷组织生产、调试，将大批量生产中存在的问题暴露出来，予以解决，一般试车时间在 3-6 月，也有部分产品可能因设备选型问题可能持续更长时间。试车一段时间后，再安排一段时间停车将存在的问题整改，才能实现正式生产。</p> <p>(1) 磷霉素系列产品建设工程于 2014 年 9 月通过 GMP 认证。使用老厂区生产的左盐开始进行试车调试，因钠盐工段调试顺利，于 2014 年 10 月完成固定资产转固，而钙盐工段调试问题较多，于 2014 年 12 月调试完成后，进行固定资产转固。因国家医改政策变化，对抗生素使用加强监管，造成制剂产品销售下滑，截止 2017 年 12 月 31 日，磷霉素系列产品累计亏损 5,158.34 万元，累计效益未达到预计效益。</p> <p>(2) 金刚烷胺/硫糖铝建设工程中金刚烷胺于 2015 年 3 月通过 GMP 认证。2015 年 4-6 月份，一直处于试车状态，7-9 月份利用夏季时间对试车过程中出现的回收系统、纯化水系统、双锥干燥系统、空调系统、下水、排风、浓缩罐问题进行了集中调试。2015 年 10 月达到可使用状态并完成固定资产转固。硫糖铝产品于 2014 年 12 月通过 GMP 认证，已正常生产。截止 2017 年 12 月 31 日，金刚烷胺/硫糖铝产品累计实现效益 1,680.96 万元，累计效益未达到预计效益。</p> <p>(3) 黄连素及中间体胡椒环建设工程由于已经终止，因此不适用。</p> <p>(4) FDA 认证及新版 GMP 改造项目中已暂停盐酸吗啡针注射液的扩产施工，并暂停对注射用乳糖酸阿奇霉素（两个规格）旧生产线的改造。新建的冻干生产线于 2013 年 12 月通过 GMP 认证，并于同年完成固定资产转固。因国家医改政策变化，对抗生素使用加强监管，截止 2017 年 12 月 31 日，累计实现效益 4,303.17 万元，累计效益未达到预计效益。</p> |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用   |

注 1：承诺效益为产能调整后效益测算数据，因项目未贷款故效益中未包含财务费用。

注 2：与承诺效益统一口径，实际效益中未分摊财务费用。