

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天职业字[2019]17661号

东北制药集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的东北制药集团股份有限公司（以下简称“东北制药”）《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使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

东北制药管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关公告格式规定编制《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使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，东北制药《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使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了东北制药 2018 年度募集资金的存放与使用情况。

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2019]17661号

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供东北制药 2018 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为东北制药 2018 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

中国·北京

二〇一九年四月一日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

王君

中国注册会计师：

李志忠

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使用情况的专项报告

根据《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）、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及规范性文件的要求，东北制药集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会就 2018 年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金的基本情况

2017 年 11 月 23 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准东北制药集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]2048 号），核准公司非公开发行不超过 94,931,013 股新股。2018 年 4 月公司向 2 家特定对象非公开发行 94,931,013 股面值为 1.00 元的人民币普通股，每股发行价格为人民币 8.96 元，股款以人民币缴足。

2018 年 4 月 26 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金到达发行人账户情况进行了审验，并出具了瑞华验字[2018]21080002 号《验资报告》。截至 2018 年 4 月 26 日止，公司已收到出资款人民币 850,581,876.48 元，扣除证券承销费和保荐费人民币 24,000,000.00 元及自行支付的中介机构费和其他发行费用人民币 810,000.00 元后，实际收到募集资金净额人民币 825,771,876.48 元，其中新增注册资本人民币 94,931,013.00 元，余额计人民币 730,840,863.48 元转入资本公积。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司本年度内已累计使用募集资金 769,877,570.90 元，其中：直接用于募投项目的工程投入 526,349,109.93 元，置换前期投入 243,528,460.97 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户对账单余额（含利息）为 59,426,786.97 元。

二、募集资金存放和管理情况

为了进一步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》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定，结合本公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金设立专用账户进行管理，专款专用。

按照深圳证券交易所三方监管协议范本规定，2018 年 5 月 15 日，公司、盛京银行及国泰君安证券股份有限公司（以下简称“丙方”）共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，并在盛京银行股份有限公司沈阳市万泉支行开立了募集资金专项账户，账号为

0336510102000009089。该专户仅用于公司支付维生素 C 生产线搬迁及智能化升级项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

公司严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

单位：元

银行名称	初始金额			期末余额
盛京银行股份有限公司沈阳市万泉支行	850,581,876.48	募集资金余额：	56,704,305.58	59,426,786.97
		募集资金利息：	2,722,481.39	
合计	850,581,876.48			59,426,786.97

注 1：初始存放金额中包含证券承销费和保荐费人民币 24,000,000.00 元及未扣除的自行支付的中介机构费和其他发行费用人民币 810,000.00 元，扣除后实际募集资金净额为 825,771,876.48 元。

注 2：截至 2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额（含利息）59,426,786.97 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况详见附表 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。

2018 年 5 月 29 日，公司第七届董事会第十九次会议审议通过了关于《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》的议案，同意公司以此次非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 243,528,460.97 元。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 5 月 29 日出具的《关于东北制药集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字[2018]第 21080008 号），经审核，截至 2018 年 4 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项计人民币 243,528,460.97 元。公司保荐机构发表了意见，同意使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

截至 2018 年 12 月 31 日，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。

截至 2018 年 12 月 31 日，不存在对未使用的募集资金进行理财的情况。

6、其他情况

无。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照中国证监会、深圳证券交易所及公司募集资金管理办法等有关规定使用募集资金。公司已披露的相关信息能及时、真实、准确、完整的披露募集资金管理情况，不存在募集资金管理违规情形。

附件：1. 2018 年募集资金使用情况对照表

东北制药集团股份有限公司

2019 年 4 月 1 日

附表 1

2018 年非公开发行募集资金使用情况对照表

编制单位：东北制药集团股份有限公司

截止日期：2018 年 12 月 31 日

金额单位：人民币万元

募集资金总额				82,658.19		本年度投入募集资金总额				76,987.76		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				76,987.76		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	调募集后承诺投资金额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
维生素 C 生产线搬迁及智能化升级项目	维生素 C 生产线搬迁及智能化升级项目	82,658.19	82,658.19	82,658.19	76,987.76	76,987.76	-5,670.43	93.14	2019.12.31			否
合计		82,658.19	82,658.19	82,658.19	76,987.76	76,987.76	-5,670.43					
未达到计划进度原因				不适用。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				未发生重大变化。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				截至 2018 年 4 月 30 日，公司以自筹资金对维生素 C 生产线搬迁及智能化升级项目先行投入 24,352.85 万元，经公司第七届董事会第十九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》的议案同意，公司以此次非公开发行股票募集资金置换前期投入 24,352.85 万元。								

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金结余的金额为 5,942.68 万元，其中募集资金本金结余 5,670.43 万元；募集资金衍生的利息收入净额（扣除手续费和账户维护费）272.25 万元。
募集资金其他使用情况	无。