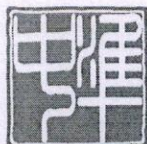


通化东宝药业股份有限公司
2018 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126
(传真) FAX: (010) 88354837
(邮编) POSTCODE: 100044
(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants



关于通化东宝药业股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的 鉴证报告

中准专字[2019]2036 号

通化东宝药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的通化东宝药业股份有限公司（以下简称通化东宝）截至 2018 年 12 月 31 日止的募集资金存放与使用情况的专项报告进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的要求编制《募集资金存放与使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是通化东宝董事会的责任。

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该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，以对募集资金存放与使用情况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，我们结合通化东宝的实际情况，实施了审慎调查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提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，通化东宝的《募集资金存放与使用情况专项报告》已经按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的要求编制，

在所有重大方面公允反映了通化东宝 2018 年度募集资金的存放和使用情况。

四、报告使用范围说明

本报告仅供通化东宝 2018 年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通化东宝年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

附件：通化东宝药业股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告



中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一九年四月十五日

主题词：通化东宝药业股份有限公司 专项报告

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

通化东宝药业股份有限公司

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告

上海证券交易所：

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司2018年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

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[2016]918号文批准，并经贵所同意，通化东宝药业股份有限公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用非公开发行方式，向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)股票55,726,976股，发行价格为每股人民币18.68元，本次发行共计募集资金人民币1,040,979,911.68元，扣除承销费用19,948,774.13元后的募集资金为1,021,031,137.55元，已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于2016年7月19日汇入本公司募集资金监管账户，另减除保荐费、律师费、验资费、登记费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用3,355,726.98元，公司本次募集资金净额为1,017,675,410.57元。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)已于2016年7月21日对公司非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了中准验字(2016)第1126号《验资报告》。

公司2018年度实际使用募集资金102,658,400.00元，累计已使用募集资金365,974,659.69元。截至2018年12月31日，公司使用闲置募集资金投资理财产品300,000,000.00元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金300,000,000.00元，募集资金账户余额为78,807,559.31元(包括累计收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额27,106,808.43元)。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理制度制定和执行情况

为规范本公司募集资金的管理和使用，提高募集资金的使用效率，保障投资者的利益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关

于前次募集资金使用情况报告的规定》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定（2013年修订）》及有关法律、行政法规的具体要求，并结合公司实际情况，于2015年进一步修订了《公司募集资金管理制度》。本公司依照该制度严格执行，确保了募集资金存放与使用的规范。

（二）募集资金三方监管协议、四方监管协议签署及执行情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及公司《募集资金管理制度》的要求，公司及保荐机构华泰联合证券有限责任公司对募集资金采取了专户存储管理，与中国工商银行股份有限公司通化县支行、中国农业银行股份有限公司通化县支行、吉林银行股份有限公司通化新华支行、中国银行股份有限公司通化东宝丽景支行、中国建设银行股份有限公司通化分行等五家银行（以下统称：募集资金专户存储银行）于2016年8月12日签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，报告期内三方监管协议切实履行。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。2017年4月10日，公司、你的（上海）医疗咨询有限公司、中国工商银行股份有限公司上海市久事复兴大厦支行、保荐机构华泰联合证券有限责任公司共同签署《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务，报告期内四方监管协议切实履行。四方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（三）募集资金专户存储情况

截止2018年12月31日，本公司募集资金账户余额为78,807,559.31元（包括累计收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额）。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	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司通化县支行	0806020529001055191	437,185,492.09	74,398,881.70	活期

中国农业银行股份有限公司通化县支行	07641001040010848	98,470,974.32	34,289.60	活期
吉林银行股份有限公司通化新华支行	0401011000088888	88,256,985.04	4,278,958.48	活期
中国银行股份有限公司通化东宝丽景支行	158835863720	189,865,686.88	83,378.29	活期
中国建设银行股份有限公司通化分行	22050164863800000049	203,896,272.24	11,508.63	活期
中国工商银行股份有限公司上海市久事复兴大厦支行	1001200309069107180		542.61	活期
合计		1,017,675,410.57	78,807,559.31	

注：2018年6月8日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司将中国工商银行股份有限公司上海市久事复兴大厦支行专户中的募集资金余额全部转出；因该户实行季度结息政策，故在募集资金余额全部转出后仍产生利息收入，截至2018年12月31日，该户仍结余利息收入542.61元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表。

(二) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

报告期不存在募投项目无法单独核算效益的原因及其情况。

(三) 募投项目先期投入及置换情况

2016年8月12日公司召开了第八届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为230,787,749.82元，同时中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的鉴证报告》（中准专字[2016]1668号），经鉴证，可使用募集资金置换金额为225,584,231.49元。具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	投资总额	已预先投入金额	拟以募集资金投入金额	置换先期投入资金总额
认购华广生技股份	220,000,000.00	225,203,518.33	220,000,000.00	220,000,000.00

有限公司1,200万股私募股权项目				
东宝糖尿病平台建设项目(你的医疗)	820,980,000.00	5,584,231.49	5,584,231.49	5,584,231.49
合计	1,040,980,000.00	230,787,749.82	225,584,231.49	225,584,231.49

(四) 募集资金使用的其他情况

根据2016年8月12日召开的第八届董事会第二十五次会议、第八届监事会第十八次会议决议，公司审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品及暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金300,000,000.00元用于补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户，同意公司使用不超过450,000,000.00元的闲置募集资金适时购买短期（不超过12个月）的保本型银行理财产品，在决议有效期内该等资金额度可滚动使用。截止2017年7月31日，公司已将30,000万元暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户，公司使用闲置募集资金用于购买的银行理财产品45,000万元全部赎回。

根据2017年8月4日召开的第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议决议，公司审议通过了《关于继续使用闲置募集资金购买理财产品及暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用400,000,000.00元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户，同意公司使用不超过300,000,000.00元的闲置募集资金适时购买短期（不超过一年）的保本型银行理财产品，在决议有效期内该等资金额度可滚动使用。截止2018年8月2日，公司已将40,000万元暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户，公司使用闲置募集资金用于购买的银行理财产品全部赎回。

根据2018年8月28日召开的第九届董事会第十三次会议、第九届监事会第九次会议决议，公司审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金及购买理财产品的议案》，同意公司使用300,000,000.00元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户，同意公司使用不超过300,000,000.00元的闲置募集资金适时购买短期（不超过一年）的保本型银行理财产品，在决议有效期内该等资金额度可滚动使用。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品 300,000,000.00 元，累计已获收益 26,175,342.48 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	产品名称	产品类型	产品起始日及终止日	认购金额	实际收益
交通银行股份有限公司通化支行	蕴通财富·日增利 B 提升 92 天	保本保收益型	2016/8/22~ 2016/11/22	200,000,000.00	1,562,739.73
吉林银行股份有限公司	“吉日增利”系列中短期人民币机构理财产品	保本保收益型	2016/8/24~ 2016/9/28	50,000,000.00	143,835.62
中国建设银行股份有限公司通化分行	“乾元一周周利”开放式保本理财产品	保本浮动收益型	2016/8/24~20 17/3/8	200,000,000.00	2,707,945.21
吉林银行股份有限公司	“吉日增利”系列中短期人民币机构理财产品	保本保收益型	2016/10/10~ 2016/12/20	50,000,000.00	272,328.77
吉林九台农村商业银行股份有限公司通化分行	吉林农信“九九赢”系列人民币理财产品-机构版	保本保收益型	2016/11/29~ 2017/6/6	200,000,000.00	4,194,246.57
吉林银行股份有限公司	“吉日增利”系列中短期人民币机构理财产品	保本保收益型	2017/1/5~ 2017/3/29	50,000,000.00	318,356.16
交通银行股份有限公司	交通银行“蕴通财富·日增利 92 天”理财产品	保本保收益型	2017/3/13~ 2017/6/13	200,000,000.00	1,966,027.40
吉林银行股份有限公司	“吉日增利”系列中短期人民币机构理财产品	保本保收益型	2017/4/7~ 2017/7/28	50,000,000.00	629,041.10
吉林银行股份有限公司	“吉日增利”系列中短期人民币机构理财产品	保本保收益型	2017/6/9~ 2017/6/29	200,000,000.00	471,232.88
交通银行股份有限公司	“蕴通财富·日增利 35 天”理财产品	保本保收益型	2017/6/16~ 2017/7/21	200,000,000.00	824,657.53
吉林银行股份有限公司	“吉日增利”系列中短期人民币机构理财产品	保本保收益型	2017/7/3~ 2017/7/28	200,000,000.00	589,041.10
中国邮政储蓄银行股份	邮银财智·盛盈 2017 年第 158 期	保本浮动收益型	2017/8/10~ 2018/3/7	200,000,000.00	4,924,383.56

有限公司	(吉林)人民币理财产品				
吉林银行股份有限公司	“吉日增利”系列中短期人民币机构理财产品	保本保收益型	2017/8/10~ 2018/8/1	100,000,000.00	4,193,972.60
交通银行股份有限公司	交通银行“蕴通财富·日增利134天”理财产品	保本保收益型	2018/3/13~ 2018/7/25	200,000,000.00	3,377,534.25
吉林银行股份有限公司	“吉日增利”系列中短期人民币机构理财产品	保本固定收益型	2018/9/6~ 2019/8/20	100,000,000.00	
交通银行股份有限公司	蕴通财富定期型结构性存款(期限结构型)	保本保收益型	2018/9/7~ 2019/6/7	200,000,000.00	
合 计					26,175,342.48

四、变更募投项目的资金使用情况

2018年5月18日，公司召开第九届董事会第十一次会议、第九届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。2018年6月8日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。本次变更募集资金的投资项目为东宝糖尿病平台建设项目。截至2018年6月8日，东宝糖尿病平台建设项目已使用募集资金49,236,659.69元，公司决议将募集资金余额767,661,747.90元全部变更投入新项目重组人胰岛素生产基地异地建设项目，该项目已经在通化医药高新技术产业开发区经济发展局完成备案(备案流水号：2018050322057103005561)。截止2018年12月31日，重组人胰岛素生产基地异地建设项目已投入募集资金96,738,000.00元。具体情况详见《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

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、专项报告的批准报出

本专项报告已经公司董事会批准报出。

- 附件：1、募集资金使用情况对照表
2、募集资金变更投资项目情况表

通化东宝药业股份有限公司

董事会

2019年4月15日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位: 通化东宝药业股份有限公司

单位: 人民币万元

		募集资金总额		本年度投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额		项目可行性是否发生重大变化	
		101,767.54		10,265.84		36,597.46			
报告期末变更用途的募集资金总额	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)	截至期末投入进度(%) (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
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									
					75.43%				
认购华广生技股份有限公司 1200 万股私募股权投资项目	否	22,000.00	22,000.00		22,000.00	100.00	2016.08	946.46	否
东宝糖尿病平台建设项目	是	82,098.00	4,923.66	592.04	4,923.66	100.00			否
重组人胰岛素生产基地异地建设项目	否		76,766.17	9,673.80	9,673.80	12.60	2022.08	不适用	不适用
合计		104,098.00	103,689.83	10,265.84	36,597.46	35.30			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)									
(1) 血糖试纸及血糖仪市场合作尚处初期,市场推广尚在培育过程中,血糖试纸及血糖仪的销量未达预期,									

	<p>整体效益实现低于预期。</p> <p>(2) 东宝慢病管理平台项目建设周期长，资金周转效率低，投入产出比不及预期。经股东大会批准对该项目实施计划进行了变更，原计划投入该项目的 76,766.17 万元全部转为投入主营业务重组人胰岛素生产基地异地建设项目，该项目尚未实现效益。</p> <p>(3) 重组人胰岛素生产基地异地建设项目建设期为 4 年，本年为项目实施的第一年，尚未实现效益。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	东宝糖尿病平台项目建设周期长，资金周转利用效率低，投入产出比不及预期。对该项目实施计划进行变更，原计划投入该项目的募集资金 76,766.17 万元全部转为投入主营业务重组人胰岛素生产基地异地建设项目
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	<p>2016 年 8 月 12 日公司召开了第八届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 230,787,749.82 元，同时中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的鉴证报告》（中准专字[2016]1668 号），经鉴证，可使用募集资金置换金额为 225,584,231.49 元。</p> <p>根据 2016 年 8 月 12 日召开的第八届董事会第二十五次会议、第八届监事会第十八次会议决议，公司审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品及暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 300,000,000.00 元用于补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截止 2017 年 7 月 31 日，暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专户。2017 年 8 月 4 日召开的第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议，审议通过了《关于继续使用闲置募集资金购买理财产品及暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 400,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截止 2018 年 8 月 2 日，暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专户。2018 年 8 月 28 日召开的第九届董事会第十三次会议、第九届监事会第九次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金及购买理财产品的议案》，同意公司使用 300,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2016 年 8 月 12 日召开的第八届董事会第二十五次会议、第八届监事会第十八次会议决议，公司审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品及暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 300,000,000.00 元用于补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截止 2017 年 7 月 31 日，暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专户。2017 年 8 月 4 日召开的第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议，审议通过了《关于继续使用闲置募集资金购买理财产品及暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 400,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截止 2018 年 8 月 2 日，暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专户。2018 年 8 月 28 日召开的第九届董事会第十三次会议、第九届监事会第九次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金及购买理财产品的议案》，同意公司使用 300,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。</p>

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	投资理财产品 300,000,000.00 元, 暂时补充流动资金 300,000,000.00 元, 其他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	无

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2: “截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附件 2:

募集资金变更投资项目情况表

编制单位: 通化东宝药业股份有限公司

2018 年度

单位: 人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
重组人胰岛素生产基地建设项目	东宝糖尿病平台建设项目	76,766.17	-	9,673.80	9,673.80	-	2022.08	不适用	不适用	否
合计	-	76,766.17	-	9,673.80	9,673.80	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目)										
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										
见本专项报告“四、变更募投项目的资金使用情况”										

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2: “截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。