

通化东宝药业股份有限公司  
2021 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

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110001702022815000390
报告名称：	通化东宝药业股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告
报告文号：	中准专字[2022]2146 号
被审（验）单位名称：	通化东宝药业股份有限公司
会计师事务所名称：	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 15 日
报备日期：	2022 年 04 月 14 日
签字人员：	刘昆 (220100010016) ， 刘凤娟 (220100680001)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



## 关于通化东宝药业股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

中准专字[2022]2146 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）2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称募集资金专项报告）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、管理层的责任

通化东宝管理层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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引指南第 1 号—公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 三、工作概述

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引指南第 1 号—公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映通化东宝 2021 年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过



程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。




#### 四、鉴证结论

我们认为，通化东宝 2021 年度募集资金存放与使用情况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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引指南第 1 号—公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了通化东宝 2021 年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供通化东宝为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

中准会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：   
(项目合伙人)

  
中国·北京 中国注册会计师： 

二〇二二年四月十五日

主题词：通化东宝药业股份有限公司 鉴证报告

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

### 2021年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引指南第1号—公告格式》的相关规定，本公司就2021年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

#### 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[2016]918号文批准，通化东宝药业股份有限公司（以下简称本公司或公司）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2021年度实际使用募集资金312,867,411.05元，累计已使用募集资金729,732,070.74元。截至2021年12月31日，公司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41,964,276.12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54,020,936.29元）。

#### 二、募集资金管理情况

##### （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》、《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自律监管指引第1号-规范运作》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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号-规范运作》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，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。2020年8月你的（上海）医疗咨询有限公司依法清算注销，四方监管协议已终止。

## （三）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，本公司募集资金账户余额为41,964,276.12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	截至日余额	存储方式
------	----	--------	-------	------

通化东宝药业股份有限公司  
2021年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

中国工商银行股份有限公司通化县支行	0806020529001055191	437,185,492.09	41,963,456.02	活期
中国农业银行股份有限公司通化县支行	07641001040010848	98,470,974.32		活期
吉林银行股份有限公司通化新华支行	0401011000088888	88,256,985.04		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	10.51	活期
中国建设银行股份有限公司通化分行	22050164863800000049	203,896,272.24	809.59	活期
合计		1,017,675,410.57	41,964,276.12	

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2021 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》

#### (二) 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
认购华广生技股份有限公司 1,200 万股私募股权项目	220,000,000.00	225,203,518.33	220,000,000.00	220,000,000.00
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

#### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金及进行现金管理、投资相关产品情况

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 30,000 万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 45,000 万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。截至 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 40,000 万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 30,000 万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。截至 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 30,000 万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 30,000 万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。截至 2019 年 8 月 21 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全部赎回。

根据 2019 年 8 月 27 日召开的第九届董事会第二十次会议、第九届监事会第十四次会议决议，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 40,000 万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 20,000 万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。截至



2020年8月25日，公司将使用闲置募集资金购买银行理财产品20,000万元已全部赎回并存入募集资金专用账户，用于暂时补充流动资金40,000万元已全部归还至募集资金专用账户。

根据2020年9月3日召开的第十届董事会第四次会议、第十届监事会第三次会议决议，公司审议通过了《关于使用闲置募集资金委托理财计划的议案》和《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币20,000万元的暂时闲置募集资金委托理财，购买结构性存款或单位定期存款，自董事会审议通过之日起不超过12个月内，额度内资金可以循环滚动使用。同意公司使用40,000万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。截至2021年9月1日，公司将使用闲置募集资金购买银行理财产品20,000万元已全部赎回并存入募集资金专用账户，用于暂时补充流动资金40,000万元已全部归还至募集资金专用账户。

2021年9月8日，公司召开第十届董事会第十九次会议、第十届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，将不超过30,000万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，到期归还至募集资金专户。

截至2021年12月31日，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品累计已获收益51,116,057.47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	2016/8/24~2017/3/8	200,000,000.00	2,707,945.21

通化东宝药业股份有限公司  
2021年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

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有限公司	邮银财智·盛盈 2017年第158期(吉林)人民币理财产品	保本浮动收益型	2017/8/10~ 2018/3/7	200,000,000.00	4,924,383.56
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	4,481,095.89
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	6,427,397.26
交通银行股份有限公司	蕴通财富定期型结构性存款(期	保本保收益型	2019/6/14~ 2019/8/20	200,000,000.00	1,402,739.73

通化东宝药业股份有限公司  
2021年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

	限结构型)				
吉林银行股份 有限公司	“吉日增利”人 民币机构理财产品	保本固定收益 型	2019/9/3~ 2020/8/24	200,000,000.00	8,192,876.71
吉林银行股份 有限公司	2020年第四十五 期单位大额存单	保本固定利率 型	2020/9/3~ 2021/3/3	200,000,000.00	2,026,194.44
交通银行股份 有限公司	行蕴通财富定 期型结构性存 款(挂钩 汇率 看跌)	保本浮动利率 型	2021/3/12-2021 /8/25	200,000,000.00	2,410,410.96
合 计					51,116,057.47

#### (四) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### (五) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

#### (六) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### (七) 募集资金使用的其他情况

无。

### 四、变更募投项目的资金使用情况

#### (一) 变更募集资金投资项目情况

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。

2020年9月29日，公司召开第十届董事会第六次会议、第十届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。2020年10月30日，公司召开2020年第二次临时股东大会，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重组人胰岛素生产基地异地建设项目。截至2020年9月29日，重组人胰岛素生产基地异地建设项目已使用募集资金126,738,000.00元，公司决议将募集资金余额669,762,007.94元全部变更投入新项目—德谷胰岛素原料药及注射液生产基地和利拉鲁肽原料药及注射液生产基地项目。

截至2021年12月31日，德谷胰岛素原料药及注射液生产基地和利拉鲁肽原料药及注射液生产基地项目已累计投入募集资金333,757,411.05元。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表2。

## （二）未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

（1）拥有独家经营许可的瑞特血糖试纸及血糖仪的销量未达预期，整体效益实现低于预期。

（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，东宝慢病管理平台项目未实现效益。

（3）市场环境发生变化，二代胰岛素产品销售的增速放缓，重组人胰岛素生产基地异地建设项目已不具备必要性与合理性。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66,976.20万元全部转为投入德谷胰岛素和利拉鲁肽原料药及注射液生产基地建设项目。重组人胰岛素生产基地异地建设项目未实现效益。

## 2、变更后的项目可行性发生重大变化的情况

2020年10月变更后的德谷胰岛素原料药及注射液生产基地和利拉鲁肽原料药及注射液生产基地项目，不存在可行性发生重大变化的情况。

## （三）变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况。

#### **（四）变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况**

本公司不存在变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本年度公司已及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用的相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

#### **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

2022年4月15日

## 附件 1:

## 募集资金使用情况对照表

2021 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		101,767.54			本年度投入募集资金总额		31,286.74				
变更用途的募集资金总额		76,766.17			已累计投入募集资金总额		72,973.20				
变更用途的募集资金总额比例		75.43%									
承诺投资项目	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	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
认购华广生技股份有限公司1200万股私募股权项目	否	22,000.00	22,000.00	22,000.00		22,000.00	100.00	2016.08	不适用	否	否
东宝糖尿病平台建设项目	是	82,098.00	4,923.66	4,923.66		4,923.66	100.00		不适用	否	是
重组人胰岛素生产基地异地建设项目	是		12,673.80	12,673.80		12,673.80	100.00		不适用	不适用	是

德谷胰岛素原料药及注射液生产基地建设项目	否	43,476.20	43,476.20	43,476.20	29,985.94	31,943.44	73.47	2023.07	不适用	不适用	否
利拉鲁肽原料药及注射液生产基地建设项目	否	23,500.00	23,500.00	23,500.00	1,300.80	1,432.30	6.09	2023.07	不适用	不适用	否
合计		104,098.00	106,573.66	106,573.66	31,286.74	72,973.20	68.47				

(1) 拥有独家经营许可的瑞特血糖试纸及血糖仪的销量未达预期，整体效益实现低于预期。

(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，东宝慢病管理平台项目尚未实现效益。

(3) 市场环境发生变化，二代胰岛素产品销售的增速放缓，重组人胰岛素生产基地异地建设项目已不具备必要性与合理性。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 66,976.20 万元全部转为投入德谷胰岛素和利拉鲁肽原料药及注射液生产基地建设项目。重组人胰岛素生产基地异地建设项目尚未实现效益。

(1) 东宝糖尿病平台建设项目建设周期长，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。(2) 随着近年来市场环境的变化，二代胰岛素产品销售的增速放缓，且公司的当前产能利用率未达到饱和，第一次变更后的募投项目（重组人胰岛素生产基地异地建设项目）扩张重组人胰岛素产能已不具备必要性与合理性；同时德谷胰岛素和利拉鲁肽的产品开发是当前糖尿病治疗领域产品开发的热点，上述两个项目亦是公司的重点研发项目。故对重组人胰岛素生产基地异地建设项目实施计划进行变更，原计划投入该项目的募集资金 66,976.20 万元全部转为投入德谷胰岛素和利拉鲁肽原料药及注射液生产基地建设项目。

#### 项目可行性发生重大变化的情况说明

募集资金投资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》，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。

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,截至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,截至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。截至2019年8月21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。2019年8月27日召开的第九届董事会第二十次会议、第九届监事会第十四次会议审议通过了《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。截至2020年8月25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。2020年9月3日召开的第十届董事会第四次会议、第十届监事会第三次会议决议,公司审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时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。截至2021年9月1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。2021年9月8日,公司召开第十届董事会第十九次会议、第十届监事会第十二次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下,将不超过30,000万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。

#### 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况



对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	募集资金结余金额 341,964,276.12 元，其中募集资金专户余额 41,964,276.12 元，暂时补充流动资金 300,000,000.00 元。
募集资金其他使用情况	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

2021 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	12,673.80	12,673.80		12,673.80	100.00		不适用	不适用	是
德谷胰岛素原料药及注射液生产基地建设项目	重组人胰岛素生产基地异地建设项目	43,476.20	43,476.20	29,985.94	31,943.44	73.47	2023.07	不适用	不适用	否

利拉鲁肽原料药及注射液生产基地建设项目	重组人胰岛素生产基地异地建设项目	23,500.00	23,500.00	1,300.80	1,432.30	6.09	2023.07	不适用	不适用	否
合计	—	79,650.00	79,650.00	31,286.74	46,049.54	57.81%				
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”

不适用

见本专项报告“四、变更募投项目的资金使用情况”

注：“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。



# 营业执照

(副本) (4-2)

统一社会信用代码

91110108082889906D



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 中准会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 田雍

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告；清算企业清算报告；审计、验资、资产评估、税务咨询、代理记账、法律事务、企业管理咨询；其他依法批准、后依政策禁止和限制类项目的经营活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2013年10月28日

合伙期限 2013年10月28日 至 2063年10月27日

主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D

登记机关



2020年 07月 01日





# 会计师事务所 执业证书

名称：中准会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：田雍

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000170

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可[2013]0062号

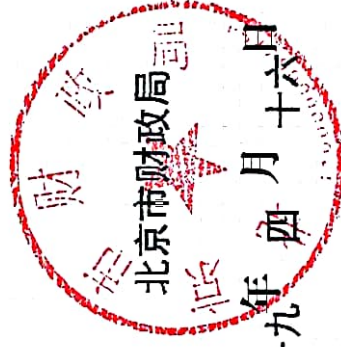
2013年10月11日

证书序号：0011835

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制

# 财政部、证监会发布从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

2020-11-09 03:09

新《证券法》于2020年3月1日起施行，会计师事务所从事证券服务，应当报国务院证券监督管理机构和国务院有关主管部门备案。

近日，财政部、证监会发布截至2020年10月10日的从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息。

备案会计师事务所名单如下：

序号	会计师事务所名称
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

序号	会计师事务所名称
10	广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
31	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

序号	会计师事务所名称
32	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
33	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
34	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
35	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
36	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
37	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
38	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
39	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
40	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
41	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
42	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
43	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
44	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
45	<b>中准会计师事务所（特殊普通合伙）</b>
46	众华会计师事务所（特殊普通合伙）

详细信息见财政部和证监会网站。原文链接：

财政部：

[http://kjs.mof.gov.cn/gongzuotongzhi/202011/t20201102\\_3614971.htm](http://kjs.mof.gov.cn/gongzuotongzhi/202011/t20201102_3614971.htm)

证监会：

[http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppgjgba/202011/t20201102\\_385509.html](http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppgjgba/202011/t20201102_385509.html)





姓名: 刘 勇  
 Sex: 男  
 出生日期: 1972年06月01日  
 工作单位: 吉林建通会计师事务所  
 Working unit: 吉林建通会计师事务所  
 身份证号码: 220102720601043  
 Identity Card No.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred to



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



10

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred to



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



11

年度检验登记  
 Annual Renewal Register



本证书年检合格  
 This certificate is valid  
 this renewal.

姓名: 刘勇  
 证书编号: 220100010016



2000年5月8日

证书编号:  
 No. of Certificate: 220100010016

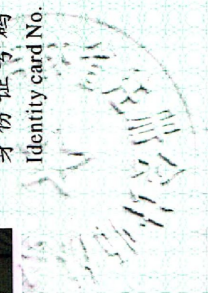
批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 吉林省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance: 2000年03月01日





姓名	刘凤娟
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1972-09-04
Date of birth	
工作单位	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	吉林分所
身份证号码	220322197209042402
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

吉林省注册会计师协会  
2020年度执业资格检查合格

吉林省注册会计师协会  
2019年度任职资格检查合格

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日