

关于包头东宝生物技术股份有限公司
申请向特定对象发行股票并在创业板上
市的发行注册环节反馈意见落实函的
回复



东宝生物

保荐机构（主承销商）

CMS  **招商证券**

二〇二〇年十月

关于包头东宝生物技术股份有限公司 申请向特定对象发行股票并在创业板上市的发行注册环节 反馈意见落实函的回复

深圳证券交易所：

贵所于 2020 年 10 月 20 日下发的《发行注册环节反馈意见落实函》（审核函〔2020〕020254 号）（以下简称“落实函”）已收悉，包头东宝生物技术股份有限公司（以下简称“东宝生物”、“公司”或“发行人”）和招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”或“保荐机构”）已会同发行人会计师大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”或“会计师”）等相关各方对落实函中提出的问题进行了认真落实和核查，现回复如下，请予以审核。

如无特别说明，本回复中使用的简称或名词释义与募集说明书一致。

本回复中数值若出现合计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

本回复中的字体代表以下含义：

落实函问题	黑体（加粗）
对落实函问题的回复	宋体

问题 1. 关于融资间隔问题。

请保荐机构和会计师对东宝生物前次募集资金是否基本使用完毕或募集资金投向未发生变更且按计划投入发表核查意见。

【回复说明】**一、前次募集资金的使用情况****(一) 前次募集资金的到位情况**

经中国证监会证监许可[2018]1574 号文核准，并经深圳证券交易所同意，发行人于 2019 年 3 月 14 日非公开发行普通股（A 股）股票 6,000.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价 3.87 元。截至 2019 年 3 月 15 日，发行人共募集资金 23,220.00 万元，扣除发行费用 1,176.27 万元，募集资金净额 22,043.73 万元。上述发行募集的资金已全部到位，并经大华以“大华验字[2019]000074 号”验资报告验证。具体如下：

单位：万元

项目	发行股数 (万股)	募集资金总额	募集资金净额	募集资金到位时间
2019 年 3 月 非公开发行	6,000.00	23,220.00	22,043.73	2019 年 3 月 15 日

(二) 截至本次发行董事会决议日前次募集资金的使用情况

东宝生物于 2020 年 4 月 20 日召开第六届董事会第二十五次会议审议通过了本次发行的相关议案。

截至 2020 年 3 月 31 日，2019 年 3 月非公开发行募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	投资项目		募集资金使用情况			项目进度
	承诺投资项目	实际投资项目	募集后承诺投资 金额	截至期末投资 金额	资金使用 进度	
1	年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目	年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目	11,000.00	11,000.00	100.00%	2019 年 12 月正式投产
2	年产 2000 吨胶原蛋白项目	年产 2000 吨胶原蛋白项目	11,043.73	7,527.55	68.16%	2020 年 4 月正式投产
合计			22,043.73	18,527.55	84.05%	-

前次募集资金投资项目未发生变更，均投资于承诺项目。

截至 2020 年 3 月 31 日，前次募集资金累计使用 18,527.55 万元，占前次募集资金净额的比例为 84.05%，其中：

1、“年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目”已按承诺投资金额投入完毕；

2、“年产 2000 吨胶原蛋白项目”实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为-3,516.18 万元，主要原因是项目的部分设备及工程款尚未达到付款节点，相应募集资金尚未使用。实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额部分均有明确使用计划。具体如下：

单位：万元

募投项目	款项用途	尚未支付金额	拟使用募集资金支付金额
年产 2000 吨胶原蛋白项目	土建工程待结算款项	2,964.96	2,241.43
	设备购置尾款	1,720.09	1,274.76
	合计	4,685.05	3,516.18

注：土建工程待结算款项根据工程合同暂估。

（三）截至 2020 年 9 月底前次募集资金的使用情况

截至 2020 年 9 月 30 日，前次募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	投资项目		募集资金使用情况			项目进度
	承诺投资项目	实际投资项目	募集后承诺投资金额	截至期末投资金额	资金使用进度	
1	年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目	年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目	11,000.00	11,000.00	100.00%	2019 年 12 月正式投产
2	年产 2000 吨胶原蛋白项目	年产 2000 吨胶原蛋白项目	11,043.73	10,459.07	94.71%	2020 年 4 月正式投产
合计			22,043.73	21,459.07	97.35%	-

截至 2020 年 9 月 30 日，前次募集资金累计使用 21,459.07 万元，占前次募集资金净额的比例为 97.35%；“年产 2000 吨胶原蛋白项目”实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为-584.66 万元，系项目部分设备及工程款项尚未达到付款节点，相应募集资金尚未使用所致。实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额部分均有明确使用计划。具体如下：

单位：万元

募投项目	款项用途	尚未支付金额	拟使用募集资金支付金额	付款节点
年产 2000 吨胶原蛋白项目	土建工程待结算款项	831.66	108.13	2020年12月
	设备购置尾款	921.87	476.53	2020年12月
	合计	1,753.53	584.66	-

注：土建工程待结算款项根据工程合同暂估。

二、上市公司融资行为的相关监管要求

《发行监管问答—关于引导规范上市公司融资行为的监管要求（修订版）》

（以下简称“《发行监管问答》”）要求：上市公司申请增发、配股、非公开发行股票，本次发行董事会决议日距离前次募集资金到位日原则上不得少于 18 个月。前次募集资金基本使用完毕或募集资金投向未发生变更且按计划投入的，可不受上述限制，但相应间隔原则上不得少于 6 个月。前次募集资金包括首发、增发、配股、非公开发行股票。

三、关于本次发行与前次发行的间隔情况

东宝生物前次非公开发行募集资金到位日为 2019 年 3 月 15 日。发行人于 2020 年 4 月 20 日召开第六届董事会第二十五次会议审议通过了本次发行的相关议案。本次发行董事会决议日距离 2019 年 3 月非公开发行募集资金到位日在 6 个月以上（实际间隔 13 个月）。

截至 2020 年 3 月 31 日，发行人前次募集资金累计使用 18,527.55 万元，占前次募集资金净额的 84.05%，差额部分主要是尚未达到付款节点的部分设备及工程款，均有明确使用计划；截至 2020 年 9 月 30 日，发行人前次募集资金累计使用 21,459.07 万元，占前次募集资金净额的 97.35%。

四、中介机构的核查意见

（一）保荐机构核查意见

保荐机构查阅了《前次募集资金使用情况专项报告》、《募集资金存放与使用情况的专项报告》、会计师出具的《前次募集资金使用情况鉴证报告》、《募集资金存放与使用情况鉴证报告》，并对前次募投项目运行情况进行了实地查看；访谈了发行人主要负责人，了解公司前次募投项目的建设情况及剩余募集资金的使用计划；抽查了发行人前次募投项目未完全付款的采购合同，核查了发行人前次募集资金银行账户对账单；查阅了发行人披露的《关于募投项目投产的公告》。

经核查，保荐机构认为：发行人前次募集资金已基本使用完毕，募集资金投向未发生变更且按计划投入，符合《发行监管问答》等相关法律法规和规范性文件的要求。

（二）会计师的核查意见

会计师认为：发行人前次募集资金已基本使用完毕，募集资金投向未发生变更且按计划投入，符合《发行监管问答》等相关法律法规和规范性文件的要求。

（以下无正文）

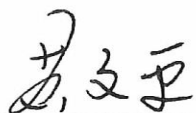
（本页无正文，为包头东宝生物技术股份有限公司《关于包头东宝生物技术股份有限公司申请向特定对象发行股票之发行注册环节反馈意见落实函的回复》之签章页）

包头东宝生物技术股份有限公司



（本页无正文，为招商证券股份有限公司《关于包头东宝生物技术股份有限公司申请向特定对象发行股票并在创业板上市的发行注册环节反馈意见落实函的回复》之签署页）

保荐代表人：



黄文雯



徐 露

保荐机构总经理：



熊剑涛

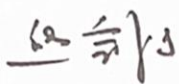


2020年 10 月 22 日

发行注册环节反馈意见落实函回复报告的声明

本人已认真阅读包头东宝生物技术股份有限公司本次落实函回复报告的全部内容，了解报告涉及问题的核查过程、本公司的内核和风险控制流程，确认本公司按照勤勉尽责原则履行核查程序，落实函回复报告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对上述文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

保荐机构总经理：



熊剑涛



2020 年 10 月 22 日