

包头东宝生物技术股份有限公司关于募集资金 2026 年半年度存放、管理与使用情况的专项报告

2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

证券代码：300239

证券简称：东宝生物

公告编号：2026-043

债券代码：123214

债券简称：东宝转债

包头东宝生物技术股份有限公司

关于募集资金2026年半年度存放、管理与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

1、募集资金金额及到位时间

2023 年 7 月，经中国证券监督管理委员会出具《关于同意包头东宝生物技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》(证监许可〔2023〕1517 号)同意注册，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司采取向不特定对象发行的方式发行可转换公司债券 4,550,000 张，每张面值为人民币 100 元，募集资金总额为人民币 455,000,000.00 元，扣除与发行有关的费用合计人民币 12,736,556.58 元（不含税）后，募集资金净额为人民币 442,263,443.42 元。

上述募集资金截至 2023 年 8 月 4 日已全部到位，募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了《向不特定对象发行可转换公司债券募集资金验资报告》(XYZH/2023JNAA1B0384)。

2、募集资金以前年度使用金额

截至 2025 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 230,838,005.82 元，其中：公司置换于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募投项目 12,762,539.90 元；使用募集资金 218,075,465.92 元，其中永久性补充流动资金投入 42,263,443.42 元。

3、募集资金本期使用金额及期末余额

2026 年半年度公司实际使用募集资金 63,654,401.96 元。截至报告期末，累计收到的理财收益、银行存款利息扣除银行手续费的净额为 15,821,474.70 元(其中已用于募集资金投资项目 21,657.42 元)。截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为人民币 163,570,852.92 元，存放于募集资金专项账户中。

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，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司募集资金监管规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管

包头东宝生物技术股份有限公司关于募集资金 2026 年半年度存放、管理与使用情况的专项报告

2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《包头东宝生物技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。2026 年 3 月，公司对《管理制度》进行修订，并经本公司第九届董事会第十五次会议审议通过。

1、 募集资金的管理情况

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐机构可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料。本公司分别与招商证券股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司包头分行、中信银行股份有限公司青岛分行于 2023 年 8 月签订《募集资金三方监管协议》；本公司及子公司青岛益青生物科技股份有限公司与招商证券股份有限公司、青岛银行股份有限公司市南支行、中国银行股份有限公司青岛香港路支行、招商银行股份有限公司青岛城阳支行于 2023 年 8 月签订《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

2、 募集资金专户存储情况

截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入扣除手续费等的净额收入	账户余额
上海浦东发展银行股份有限公司包头稀土高新区支行	49030078801100000900	144,985,935.65	15,786,383.79	160,772,319.44
中信银行股份有限公司青岛高新区支行	8110601013001651506	-	2,434.44	2,434.44
青岛银行股份有限公司市南支行	802220201310356	2,759,574.51	11,738.28	2,771,312.79
中国银行股份有限公司青岛市南第二支行	222149114939	6,144.85	426.08	6,570.93
招商银行股份有限公司青岛城阳支行	532902029010711	19,380.63	-1,165.31	18,215.32
合计	—	147,771,035.64	15,799,817.28	163,570,852.92

注：公司已将青岛银行股份有限公司市南支行累计利息收入扣除手续费等的净额收入 20,303.12 元，中国银行股份有限公司青岛市南第二支行账户内累计利息收入扣除手续费等的净额收入 1,354.30 元用于募集资金投资项目；招商银行股份有限公司青岛城阳支行账户内累计利息收入 1,186.57 元，支付银行手续费 2,351.88 元，净额收入-1,165.31 元。

包头东宝生物技术股份有限公司关于募集资金 2026 年半年度存放、管理与使用情况的专项报告

2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

三、本报告期募集资金实际使用情况

1、募集资金投资项目资金使用情况

截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金投资项目资金使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司募集资金投资项目未出现实施地点、实施方式变更情况。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023 年 8 月 11 日，公司第八届董事会第十五次会议、第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司及控股子公司青岛益青生物科技股份有限公司(以下简称“益青生物”)使用募集资金 14,602,870.09 元置换先期已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金(其中 12,762,539.90 元用于置换先期已预先投入募投项目的自筹资金)。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《包头东宝生物技术股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金鉴证报告》(XYZH/2023JNAA1F0050 号)。对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项进行了专项审核。

4、用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况

2025 年 4 月 22 日，公司第九届董事会第十次会议、第九届监事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在满足募投项目资金需求的前提下，结合公司生产经营情况及财务状况，使用不超过 20,000 万元(含本数)闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第九届董事会第十次会议审议通过之日起不超过 12 个月，在补充流动资金到期之前或募投项目需要时立即归还至募集资金专户。截至 2026 年 4 月 22 日，公司实际未使用闲置募集资金临时补充流动资金。

2026 年 3 月 26 日，公司第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在满足募投项目资金需求的前提下，结合公司生产经营情况及财务状况，使用不超过 20,000 万元(含本数)闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司第九届董事会第十五次会议审议通过之日起不超过 12 个月，在补充流动资金到期之前或募投项目需要时立即归还至募集资金专户。截至 2026 年 6 月 30 日，公司实际未使用闲置募集资金临时补充流动资金。

5、用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况

2025 年 4 月 22 日，公司第九届董事会第十次会议、第九届监事会第八次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不改变募集资金使用用途、不影响公司正常生产

包头东宝生物技术股份有限公司关于募集资金 2026 年半年度存放、管理与使用情况的专项报告

2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

经营以及确保资金安全的前提下，使用额度不超过 28,000 万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金和不超过 25,000 万元（含本数）自有资金(合计不超过 53,000 万元，含本数)进行现金管理，期限自第九届董事会第十次会议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用，本次授权生效后将涵盖前次授权。截至 2026 年 4 月 22 日，公司现金管理资金及取得的收益金额 3,568,320.37 元已全部转回募集资金专用账户，实际使用闲置募集资金用于现金管理的余额为 0 元。

2026 年 3 月 26 日，公司第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不改变募集资金使用用途、不影响公司正常生产经营以及确保资金安全的前提下，使用额度不超过 22,000 万元(含本数)的部分暂时闲置募集资金和不超过 30,000 万元(含本数)的自有资金(合计不超过 52,000 万元，含本数)进行现金管理，期限自第九届董事会第十五次会议审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用，本次授权生效后将覆盖前次授权。截至 2026 年 6 月 30 日，公司现金管理资金及取得的收益金额 533,231.95 元已全部转回募集资金专用账户，实际使用闲置募集资金用于现金管理的余额为 0.00 元。

6、节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在节余募集资金使用的情况。

7、超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

8、尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 163,570,852.92 元（包含累计收到的理财收益、银行存款利息扣除银行手续费的净额，扣除已投入募投项目 21,657.42 元后的余额 15,799,817.28 元），存放于募集资金专项账户中。

9、募集资金使用的其他情况

2026 年 3 月 26 日，公司第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于募投项目使用自有资金追加投资、调整项目内部投资结构并延期的议案》，同意在募投项目的资金用途、实施主体及实施方式不发生变更的情况下，以自有资金对“新型空心胶囊智能产业化扩产项目”追加投资、调整项目内部投资结构并延期，详见《包头东宝生物技术股份有限公司关于募投项目使用自有资金追加投资、调整项目内部投资结构并延期的公告》。

四、改变募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在改变募投项目的资金使用情况。

包头东宝生物技术股份有限公司关于募集资金 2026 年半年度存放、管理与使用情况的专项报告

2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的存放、使用、管理和披露不存在违规情形。

包头东宝生物技术股份有限公司

董事会

二〇二六年八月二十四日

包头东宝生物技术股份有限公司关于募集资金 2026 年半年度存放、管理与使用情况的专项报告
2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

附表：

募集资金使用情况对照表
2026年半年度

单位：元

募集资金总额		442, 263, 443. 42		本报告期投入募集资金总额			63, 654, 401. 96			
报告期内改变用途的募集资金总额		—		已累计投入募集资金总额			294, 492, 407. 78			
累计改变用途的募集资金总额		—								
累计改变用途的募集资金总额比例		—								
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）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度（%） (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
1、新型空心胶囊智能产业化扩产项目	否	400, 000, 000. 00	400, 000, 000. 00	63, 654, 401. 96	252, 228, 964. 36	63. 06%	2027 年 3 月	不适用	不适用	否
2、补充流动资金	否	55, 000, 000. 00	42, 263, 443. 42	—	42, 263, 443. 42	100. 00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		455, 000, 000. 00	442, 263, 443. 42	63, 654, 401. 96	294, 492, 407. 78					
超募资金投向										
归还银行贷款	—						—	—	—	—
补充流动资金	—						—	—	—	—
超募资金投向小计										

包头东宝生物技术股份有限公司关于募集资金 2026 年半年度存放、管理与使用情况的专项报告

2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

合计		455,000,000.00	442,263,443.42	63,654,401.96	294,492,407.78					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“新型空心胶囊智能产业化扩产项目”分步建设、分步投入使用，原计划于 2025 年 12 月可达到预计可使用状态。2024 年 8 月，公司综合考虑项目实际建设情况，经审慎研究论证，在募投项目实施主体、募集资金投资规模、募集资金用途不发生变更的情况下，将“新型空心胶囊智能产业化扩产项目”达到预定可使用状态的时间调整至 2026 年 12 月。2026 年 3 月，公司综合考虑市场及项目的实际实施情况，在募投项目的资金用途、实施主体及实施方式不发生变更的情况下，以自有资金对“新型空心胶囊智能产业化扩产项目”追加投资、调整项目内部投资结构并将项目达到预定可使用状态时间调整至 2027 年 3 月。报告期内项目处于建设期，尚未产生收益。截至 2026 年 6 月末，该项目部分在建生产线已达到预定可使用状态并投入使用。2、补充流动资金有效缓解公司营运资金压力，有利于增强公司的营运能力以及市场竞争能力，本项目不直接产生经济效益，因此其经济效益无法通过独立实施主体或独立产品等进行独立核算。									
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	具体详见本报告之“三、3 募集资金投资项目先期投入及置换情况”。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	具体详见本报告之“三、4 用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况”。									
用闲置募集资金进行现金管理情况	具体详见本报告之“三、5 用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况”。									
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金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	具体详见本报告之“三、9 募集资金使用的其他情况”。									

注：截至本报告期末，公司已将募集资金账户中累计利息收入扣除手续费的净额收入 21,657.42 元用于新型空心胶囊智能产业化扩产项目。