



对昆药集团股份有限公司

关于 2023 年年度  
募集资金存放与实际使用情况的专项报告的鉴证报告



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 鉴证报告

毕马威华振专字第 2400221 号

昆药集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,对后附的昆药集团股份有限公司(以下简称“昆药集团”)《关于2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称“专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务,就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(以下简称“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(2022年修订)》(证监会公告[2022]15号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的要求编制,以及是否在所有重大方面如实反映了贵公司2023年度募集资金的存放和实际使用情况发表鉴证意见。

### 一、企业对专项报告的责任

按照证监会发布的《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(2022年修订)》(证监会公告[2022]15号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的要求编制专项报告是昆药集团董事会的责任,这种责任包括设计、执行和维护与专项报告编制相关的内部控制,以及保证专项报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



## 鉴证报告 (续)

毕马威华振专字第 2400221 号

### 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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

鉴证工作涉及实施有关程序，以获取与专项报告是否在所有重大方面按照证监会发布的《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 (2022 年修订)》(证监会公告 [2022] 15 号) 和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的要求编制，以及是否在所有重大方面如实反映了昆药集团 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况相关的鉴证证据。选择的程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错报导致的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、在抽查的基础上检查支持专项报告金额和披露的证据以及我们认为必要的其他程序。

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、鉴证意见

我们认为，昆药集团上述专项报告在所有重大方面按照证监会发布的《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 (2022 年修订)》(证监会公告 [2022] 15 号) 和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的要求编制，并在所有重大方面如实反映了昆药集团 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况。

## 鉴证报告 (续)

毕马威华振专字第 2400221 号

### 四、使用目的

本报告仅供昆药集团为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师

王洁



陈文昕

中国 北京

2024 年 3 月 20 日



附件：昆药集团股份有限公司关于 2023 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

**昆药集团股份有限公司**  
**关于 2023 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告**

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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，昆药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2023 年 12 月 31 日止的《关于公司 2023 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

**一、募集资金基本情况**

**(一) 实际募集资金金额、资金到账时间**

**1、首次发行**

经中国证券监督管理委员会《关于核准昆明制药股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字（2000）149 号）文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用公开发行的方式发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 10.22 元，共募集资金总额为人民币 40,880.00 万元，扣除发行费用中的承销费用人民币 820.00 万元和上网发行费人民币 143.08 万元后的余款人民币 39,916.92 万元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于 2000 年 11 月 22 日汇入本公司在中国建设银行云南省分行昆明市泰和分理处开设的人民币账户内，账号为 2730024086。另扣减该项目产生的相关中介费用等其他费用后，实际募股资金净额为人民币 39,343.00 万元。上述募集资金到位情况已经云南亚太会计师事务所有限公司验证，并出具亚太验 E 字 [2000] 第 47 号《验资报告》。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过首次发行募集的资金人民币 39,343.00 万元，已累计使用人民币 36,931.02 万元。经公司 2007 年 12 月 27 日 2007 年第二次临时股东大会审议通过将部分募集资金的结余资金人民币 2,411.98 万元，投入到复方抗疟新药 ARCO 高技术产业化与国际化项目，该项目预计投资人民币 5,525.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日该项目尚在实施前期准备工作。除此之外，公司的首次发行募集资金项目全部投入完成。

## 2、增发

经中国证券监督管理委员会《关于核准昆明制药集团股份有限公司增发股票的批复》（证监许可[2013]792号）文核准，并经上海证券交易所同意，公司采用向网上、网下定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）26,954,177股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币25.97元/股，共募集资金总额为人民币699,999,976.69元，扣除承销费、保荐费人民币15,300,000.00元后的募集资金人民币684,699,976.69元，已于2013年7月11日汇入本公司在中国建设银行股份有限公司昆明市高新支行开设的募集资金专项账户内，账号为53001885436051005197。另扣除律师费、审计费、上市推介费、股权登记费以及法定信息披露等其他发行费用人民币3,769,954.18元后，公司本次实际募集资金净额为人民币680,930,022.51元。上述募集资金到位情况已经中审亚太会计师事务所有限公司验证，出具中审亚太验[2013]020006号《验资报告》。

## 3、非公开发行

经中国证券监督管理委员会《关于核准昆药集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]2088号）文核准，并经上海证券交易所同意，公司采用非公开发行新增股份53,214,133股，面值人民币1元/股，发行价格人民币23.49元/股，共募集资金总额为人民币1,250,000,000.00元，扣除承销费、保荐费人民币7,500,000.00元（前期已支付人民币600,000.00元）后的募集资金人民币1,243,100,000.00元，已于2015年10月26日汇入本公司在中国银行股份有限公司昆明市高新支行开设的募集资金专项账户内，账号为134042351630。另扣除律师费、审计费、上市推介费、股权登记费以及法定信息披露等其他发行费用人民币3,805,214.13元后，公司本次实际募集资金净额为人民币1,238,694,785.87元。上述募集资金到位情况已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具中审亚太验[2015]020021号《验资报告》。

### （二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

#### 1、2013年公开发行募集资金

时间	金额（元）
2013年7月11日募集资金总额	699,999,976.69
减：发行费用	19,069,954.18
2013年7月11日实际募集资金净额	680,930,022.51
减：以前年度已使用金额	652,669,179.02
截至2022年12月31日止募集资金余额	28,260,843.49
减：本年度已使用金额	8,541,336.51
截至2023年12月31日止募集资金余额	19,719,506.98

截至2023年12月31日，该项募集资金余额为人民币19,719,506.98元，募集资金账户累计募集资金利息及理财收益为人民币16,753,981.75元，募集资金账户余额为人民币36,473,488.73元。

## 2、2015 年非公开发行募集资金

时间	金额 (元)
2015 年 10 月 26 日募集资金总额	1, 250, 000, 000. 00
减：发行费用	11, 305, 214. 13
2015 年 10 月 26 日实际募集资金净额	1, 238, 694, 785. 87
减：以前年度已使用金额	1, 238, 694, 785. 87
截至 2022 年 12 月 31 日止募集资金余额	0
减：本年度已使用金额	0
截至 2023 年 12 月 31 日止募集资金余额	0

注：截至 2022 年 12 月 31 日，该项募集资金已使用完毕。

2023 年 9 月 28 日，公司召开十届十八次董事会、十届十八次监事会，审议通过《关于非公开发行募投项目整体结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 2015 年非公开发行股票募集资金投资项目整体结项并将节余募集资金永久补充流动资金。具体内容详见公司披露的 2023-066 号《昆药集团关于非公开发行募投项目整体结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》。

公司于 2023 年 11 月 1 日对存放 2015 年非公开发行募投项目资金的专用账户（账号：134042351630，账户名称：昆药集团股份有限公司）进行了注销，并将该账户余额 51,982,972.74 元已全部转入公司基本账户中国银行昆明高新支行 137203477550，用于永久补充流动资金。公司与保荐机构、开户银行就该事项签署的相关募集资金专户存储监管协议相应终止。具体内容详见公司披露的 2023-078 号《昆药集团关于注销部分募集资金专项账户的公告》。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度的制定和执行情况

2013 年起，为规范募集资金的存放、使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，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》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及《公司章程》的规定，制订了《昆明制药集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“本管理制度”）。根据本管理制度，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。

对首次公开发行股票募集的资金，公司未开设募集资金专户存放上述募集资金。

对 2013 年公开发行募集的资金，公司于 2013 年 8 月 5 日连同保荐机构招商证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司昆明城西支行、中国银行股份有限公司昆明市高新支行、招商银行股份有限公司昆明滇池路支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

对 2015 年非公开发行募集的资金，公司于 2015 年 10 月 28 日连同保荐机构东海证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司昆明市高新支行、招商银行股份有限公司昆明滇池路支行签订《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

## (二) 募集资金在专项账户的存放情况

1、截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2013 年公开发行募集资金共有 1 个募集资金专户存续，募集资金存放情况如下：

账户名	开户行	帐号	余额(元)	备注
昆药集团股份有限公司	中国交通银行昆明高新支行	531000326011121000184	36,473,488.73	注 1
合计			36,473,488.73	

注 1：2017 年 11 月 21 日新开设中国交通银行昆明高新支行账户，账号为 531000326011121000184，该专户仅用于本公司 2013 年公开发行股票之募集资金变更后募投项目对“昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地（二期-1）—化学合成原料药中试车间项目及昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地（一期）—提取二车间中试生产线改造项目”的募集资金的存储和使用，不得用作其他用途，截至 2023 年 12 月 31 日，生物医药科技园天然植物原料药创新基地（二期-1）—化学合成原料药中试车间项目已累计支出人民币 6,400.02 万元。生物医药科技园天然植物原料药创新基地（一期）—提取二车间中试生产线改造项目已累计支出人民币 1,553.06 万元。

2、截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2015 年非公开发行募集资金无募集资金专户存续，募集资金专户本年销户情况如下：

中国银行股份有限公司昆明市高新支行，该账户用于 2015 年非公开发行中药现代化提产扩能建设项目（二期）项目，该项目资金已经全部投完。并于 2023 年 11 月 1 日销户。



### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### 1、募集资金投资项目的资金使用情况

2013年募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金净额 变更用途的募集资金总额 变更用途的募集资金总额比例	68,093.00		本年度投入募集资金总额						854.13			
	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 (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
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 (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
高技术针 剂示范项目	高技术针剂示范 项目(注①)	22,000.00	22,000.00	22,000.00	-	20,167.96	-1,832.04	91.67	2014/3/1	13,500.76	是	否
小容量注 射剂扩产 项目	对子公司西双版 纳药业有限责任 公司增资扩股项 目	-	2,500.00	2,500.00	-	2,500.00	-	100.00	2015/1/7	不适用	不适用	否
小容量注 射剂扩产 项目	对子公司昆明制 药集团金泰得药 业股份有限公司 增加投资项目 (注②)	-	4,390.00	4,390.00	-	4,389.74	-0.26	99.99	2014/12/30	不适用	不适用	否
小容量注 射剂扩产 项目	Diabegone(长 效降糖药)研发 项目(注③)	-	8,110.00	8,110.00	-	8,110.00	-	100.00	-	-	-	否

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 (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
口服固体 制剂智能 生产基地 一期建设 项目	昆药集团股份有 限公司生物医药 科技园天然植物 原料药创新基地 (二期-1) --化 学合成原料药中 试车间项目 (注 ⑤)	-	6,400.00	6,400.00	60.00	6,400.02	0.02	100.00	2023/9/11			否
口服固体 制剂智能 生产基地 一期建设 项目	昆药集团股份有 限公司生物医药 科技园天然植物 原料药创新基地 (一期) --提取 二车间中试生产 线改造项目 (注 ⑤)	-	3,600.00	3,600.00	794.13	1,553.06	-2,046.94	43.14	2024/1/8			否
中药现代 化基地建 设	中药现代化基地 建设	23,000.00	23,000.00	23,000.00	-	23,000.00	-	100.00	2019/6/30		是	否
合计		45,000.00	70,000.00	70,000.00	854.13	66,120.78	-3,879.22			13,500.76		
未达到计划进度原因												
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												
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												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												
见下“5、2013年募投项目情况说明”。												
见下“4、购买理财产品情况”。												
不适用												
见下“2、募集资金投资项目先期投入及置换情况”。												
不适用												
不适用												

注①：高技术制剂示范项目于2014年3月通过GMP认证，并开始正式生产，至2019年底，投资回收期已满。上表所列实际效益为该项目2023年年度所实现的利润总额。本项目产品注射用血塞通（冻干），由于公司未按照品种单独核算利润，本公司按照制定的销售政策计算该品种应承担的销售费用，按照2023年全年的管理费用、税金及附加、财务费用占当期营业收入的比例作为本期收入费用率，用本期该产品的收入金额乘以该收入费用率确定本期的管理费用、税金及附加、财务费用的金额，其他期间费用金额不大，故未作考虑。

注②：子公司昆明制药集团金泰得药业股份有限公司于2015年8月11日更名为昆药集团血塞通药业股份有限公司。

注③：Diabegone（长效降糖药）研发项目已对外转让，详见：四、变更募投项目的资金使用情况，3、Diabegone（长效降糖药）研发项目。

注④：对中药现代化基地建设项目投资已完成，该项目资金的使用情况见：三、6、6.4 中药现代化基地建设。该项目与“中药现代化提升产能建设项目（二期）”同为昆中药整体搬迁项目中的一部分，收益情况合并计算，详见“2015年募集资金使用情况对照表”注①。

注⑤：2019年变更募投，将口服固体剂智能生产基地一期建设项目变更为昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地（二期-1）--化学合成原料药中试车间项目、昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地（一期）--提取二车间中试生产线改造项目。项目变更情况见：三、6、6.3 创新药物研发项目。截至2023年12月31日，生物医药科技园天然植物原料药创新基地（二期-1）--化学合成原料药中试车间项目已累计支出人民币6,400.02万元。生物医药科技园天然植物原料药创新基地（一期）--提取二车间中试生产线改造项目已累计支出人民币1,553.06万元。该项目合计投入7,953.08万元，尚余2,046.92万元，使用募集投入已达79.53%；另外，该项目使用自有资金投入1600.00余万元，实际项目投入已达95.53%。

截至 2023 年 12 月 31 日，生物医药科技园天然植物原料药创新基地（二期-1）—化学合成原料药中试车间项目已于 2023 年 9 月 11 日取得——昆建消验字【2023】第 16 号“昆明高新技术产业开发区规划建设局——建设工程消防验收意见书”；生物医药科技园天然植物原料药创新基地（一期）—提取二车间中试生产线改造项目已于 2024 年 1 月 8 日取得——昆建消验字【2024】第 01 号“昆明高新技术产业开发区规划建设局——建设工程消防验收意见书”。

注⑥：公司于 2018 年 11 月 8 日召开了九届二次董事会和九届二次监事会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的预案》，董事会、监事会同意公司将 2013 年公开发行募集资金的部分投资项目结项，同时，项目结项后的结余募集资金人民币 10,636,632.45 元（包含募投项目结余 2,600 元及截至 2018 年 11 月 8 日的利息与理财收益人民币 10,634,032.45 元，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营，该募集专户余额为人民币 0 元。

2015年募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金净额		123,869.48		本年度投入募集资金总额		0						
变更用途的募集资金总额		—		已累计投入募集资金总额		125,000.00 (注①)						
变更用途的募集资金总额比例		—										
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 (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
收购北京华 方科泰100% 股权	收购北京华方 科泰100%股 权	25,333.00	25,333.00	25,333.00	-	25,333.00	-	100	2015/9/24	不适用	不适用	否
中药现代化 提产扩能建 设项目(二 期)	中药现代化提 产扩能建设项 目(二期)	48,989.32	48,989.32	48,989.32	-	48,989.32	-	100	2019/6/30	11,592.35	是	否
补充流动资 金	补充流动资金	50,677.68	50,677.68	50,677.68	-	50,677.68	-	100	-	不适用	不适用	否
合计		125,000.00	125,000.00	125,000.00	-	125,000.00	-	100	-	11,592.35		
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												
不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
见下“2、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												
见下“3、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												
见下“4、购买理财产品情况”。												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
不适用												
募集资金结余的金额及形成原因												
不适用												
募集资金其他使用情况												
见下“6、2015年募投项目情况说明”。												

注①：中药现代化提产扩能建设项目（二期）于2018年9月25号通过GMP认证，2018年10月开始部分生产，2019年11月全部完成搬迁，上表所列实际效益为该项目2023年年度实现的利润总额。该项目2022年年度共投入人民币11,584,400元，其中，募集资金投入人民币279,177.25元，募集资金理财收益投入人民币11,305,222.75元（募集资金承诺投资总额为扣除发行费用前），截止2022年12月31日，本项目需投入的募集资金已全部支付完毕。

2023年9月28日经公司十届十八次董事会、十届十八次监事会审议通过《关于非公开发行募投项目整体结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，详见公告2023-066号《昆药集团关于非公开发行募投项目整体结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》，本事项已经独立董事、监事会、保荐机构发表了明确同意的意见。公司于2023年11月1日对存放2015年非公开发行募投项目资金的专用账户（账号：134042351630，账户名称：昆药集团股份有限公司）进行了注销，并将该账户余额51,982,972.74元已全部转入公司基本账户中国银行昆明高新支行137203477550，用于永久补充流动资金。

## 2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2.1 截至 2013 年 7 月 31 日，公司 2013 年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人民币 143,015,229.11 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资	自筹资金预先投入金额			占总投资比例
			建设投资	研究试验费	合计	
1	高技术针剂示范项目	25,798.41	9,597.93	-	9,597.93	37.20%
2	小容量注射剂扩产项目	22,950.24	-	-	-	-
3	创新药物研发项目	9,657.73	-	568.33	568.33	5.88%
4	中药现代化基地建设	33,011.26	4,135.26	-	4,135.26	12.53%
	合计	91,417.64	13,733.19	568.33	14,301.52	

2013 年 8 月 5 日，公司召开了七届十一次董事会及七届五次监事会，分别审议通过了《关于以公开增发股票募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金议案》，同意公司以本次募集资金对已预先投入本次募集资金投资项目的自筹资金人民币 143,015,229.11 元进行置换。保荐机构和独立董事于 2013 年 8 月 5 日发表了同意意见，并于 2013 年 8 月 6 日进行了公告。

中审亚太会计师事务所有限公司对本公司截至 2013 年 7 月 31 日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了《关于昆明制药集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中审亚太鉴【2013】第 020043 号）。

2.2 截至 2015 年 10 月 26 日，本公司 2015 年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人民币 25,333.00 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资	自筹资金预先投入金额	占总投资比例
1	收购北京华方科泰 100%股权	25,333.00	25,333.00	100%
2	中药现代化提产扩能建设项目（二期）	48,989.32	-	-
3	补充流动资金	50,677.68	-	-
	合计	125,000.00	25,333.00	20.27%

2015 年 11 月 2 日，公司召开了八届一次董事会及八届一次监事会，分别审议通过了《关于以非公开增发股票募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金议案》，同意公司以本次募集资金对已预先投入本次募集资金投资项目的自筹资金人民币 25,333.00 万元进行置换。保荐机构和独立董事发表了同意意见，并于 2015 年 11 月 3 日进行了公告。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2015 年 10 月 26 日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了《关于昆药集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中审亚太鉴 [2015] 020053 号）。

### 3、闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司于 2018 年 1 月 24 日经公司八届四十六次董事会、八届二十五次监事会决议，分别审议通过了《关于使用 2015 年非公开发行股票募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用 2015 年非公开发行股票部分暂时闲置募集资金人民币 20,000 万元临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司将严格按照中国证券监督管理委员会、上海证交所的相关规定及公司《募集资金管理制度》的要求合规使用上述募集资金。如因募集资金投资项目需要，募集资金的使用进度加快，公司将及时以自有资金、银行贷款等提前归还，以确保募集资金投资项目的正常运行。本次使用部分闲置募集资金临时补充流动资金不改变募集资金用途，不会影响募集资金投资计划的正常进行，独立董事、监事会和保荐机构已发表同意意见，全文刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

截至 2019 年 1 月 14 日，公司已将上述用于临时性补充流动资金的闲置募集资金人民币 20,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况做了公告，通知了公司的保荐机构及保荐代表人。



4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

单位：人民币万元

序号	发行银行	理财产品名称	产品性质	投资方向	风险评级	年收益率	认购金额	成立日	到期日	天数	期末余额
1	中国建设银行股份有限公司昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	4.60%	24,000.00	2013/8/15	2013/11/13	90天	-
2	中国银行股份有限公司昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	投资于国债、央行票据、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	4.30%	15,000.00	2013/8/15	2013/11/13	90天	-
3	招商银行股份有限公司昆明滇池路支行	结构性存款	保本浮动收益	同业存款	极低风险	3.70%	6,000.00	2013/8/15	2013/11/15	92天	-
4	中国建设银行股份有限公司昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	5.15%	24,000.00	2013/11/14	2014/3/27	132天	-
5	中国银行股份有限公司昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	投资于国债、央行票据、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	4.90%	15,000.00	2013/11/18	2014/3/28	130天	-
6	中国银行股份有限公司昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	投资于国债、央行票据、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	4.90%	18,000.00	2014/3/31	2014/6/10	70天	-
7	中国银行股份有限公司昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	投资于国债、央行票据、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	4.10%	19,000.00	2014/6/11	2014/8/14	64天	-
8	中国银行股份有限公司昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	投资于国债、央行票据、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	4.20%	17,000.00	2014/8/14	2014/10/13	60天	-

序号	发行银行	理财产品名称	产品性质	投资方向	风险评级	年收益率	认购金额	成立日	到期日	天数	期末余额
9	中国银行股份有限公司昆明市高新支行	“按期开放”	保本保收益	投资于国债、央行票据、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	4.20%	15,000.00	2014/10/15	2014/12/16	62天	-
10	中国银行股份有限公司昆明市高新支行	“按期开放”	保本保收益	投资于国债、央行票据、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	4.60%	11,000.00	2014/12/17	2015/3/18	91天	-
11	中国建设银行股份有限公司昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	4.80%	25,000.00	2014/4/1	2014/5/29	58天	-
12	中国建设银行股份有限公司昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	4.00%	25,000.00	2014/7/4	2014/8/20	47天	-
13	中国建设银行股份有限公司昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	4.35%	21,000.00	2014/8/22	2014/11/24	94天	-
14	中国建设银行股份有限公司昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	4.15%	10,000.00	2014/11/27	2015/2/26	91天	-
15	中国建设银行股份有限公司昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	4.20%	10,000.00	2015/3/2	2015/6/1	91天	-
16	中国银行股份有限公司昆明市高新支行	“按期开放”	保本保收益	投资于国债、央行票据、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	4.70%	11,000.00	2015/3/19	2015/6/30	103天	-
17	中国建设银行股份有限公司昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	2.70%	10,000.00	2015/6/4	2015/9/7	95天	-
18	中国银行股份有限公司昆明市高新支行	“按期开放”	保本保收益	投资于国债、央行票据、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.30%	8,000.00	2015/7/1	2015/10/8	99天	-

序号	发行银行	理财产品名称	产品性质	投资方向	风险评级	年收益率	认购金额	成立日	到期日	天数	期末余额
19	中国建设银行股份有限公司昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	3.00%	10,000.00	2015/9/9	2015/12/8	90天	-
20	中国银行股份有限公司昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	投资于国债、央行票据、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.30%	4,000.00	2015/10/10	2015/12/31	82天	-
21	中国银行股份有限公司昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	投资于国债、央行票据、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.50%	48,900.00	2015/11/10	2016/2/23	105天	-
22	中国建设银行股份有限公司昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	3.50%	10,000.00	2015/12/11	2016/2/25	76天	-
23	招商银行股份有限公司昆明滇池路支行	日日盈分级	策略型保本		极低风险	人民币一年定期存款基准利率+1.65%	10,000.00	2015/11/11	随时支取		-
24	招商银行股份有限公司昆明滇池路支行	日日盈分级	策略型保本		极低风险	人民币一年定期存款基准利率+1.65%	30,000.00	2015/11/12	随时支取		-
25	中行昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.50%	48,900.00	2015/11/10	2016/2/23	105天	-
26	建行昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	3.50%	10,000.00	2015/12/11	2016/2/25	76天	-
27	中行昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.00%	2,000.00	2016/1/11	2016/3/17	66天	-

序号	发行银行	理财产品名称	产品性质	投资方向	风险评级	年收益率	认购金额	成立日	到期日	天数	期末余额
28	中行昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.10%	35,000.00	2016/2/23	2016/8/25	184天	-
29	中行昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	2.90%	13,900.00	2016/2/23	2016/5/25	92天	-
30	建行昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	3.00%	11,000.00	2016/3/7	2016/6/7	92天	-
31	中行昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	2.90%	13,900.00	2016/5/25	2016/8/24	91天	-
32	建行昆明城西支行	“乾元”保本型理财产品	保本浮动收益	同业存款	极低风险	3.00%	11,000.00	2016/6/16	2016/9/13	89天	-
33	中行昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	2.70%	45,000.00	2016/8/25	2016/12/26	123天	-
34	建行昆明城西支行	“乾元-一周周利”	保本浮动收益	国债、央票、金融债、短融、企业债等	极低风险	2.58%	11,000.00	2016/10/11	2016/12/28	77天	-
35	中行昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.30%	46,000.00	2016/12/27	2017/2/24	60天	-
36	建行昆明城西支行	“乾元-众享”	保本浮动收益	国债、央票、金融债、短融、企业债等	极低风险	3.80%	11,000.00	2016/12/30	2017/4/13	104天	-
37	中行昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.30%	45,000.00	2016/12/27	2017/2/24	60天	-
38	中行昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.30%	1,000.00	2016/12/28	2017/2/24	59天	-
39	建行昆明城西支行	“乾元-众享”	保本浮动收益	国债、央票、金融债、短融、企业债等	极低风险	3.80%	11,000.00	2016/12/30	2017/4/13	104天	-

序号	发行银行	理财产品名称	产品性质	投资方向	风险评级	年收益率	认购金额	成立日	到期日	天数	期末余额
40	中行昆明高新支行	“按期开放”	保本保收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.10%	26,000.00	2017/2/24	2017/3/30	34天	-
41	中银国际证券	收益宝10号	保本保收益	补充公司营运资金	极低风险	4.25%	10,000.00	2017/3/15	2017/4/12	28天	-
42	中行昆明高新支行	中银保本按期开放理财	保本保收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.30%	26,000.00	2017/4/1	2017/4/17	17天	-
43	中行昆明高新支行	中银保本全球智选理财	保本浮动收益	挂钩澳元兑美元	极低风险	3.60%	26,000.00	2017/4/18	2017/7/17	90天	-
44	建行昆明城西支行	“乾元-众享”	保本浮动收益	国债、央票、金融债、短融、企业债等	极低风险	3.90%	11,000.00	2017/4/17	2017/7/19	90天	-
45	中行昆明高新支行	中银保本全球智选理财	保本浮动收益	挂钩澳元兑美元	极低风险	3.70%	23,000.00	2017/7/17	2017/9/26	71天	-
46	建设银行	中国建设银行云南分行“乾元”保本型人民币	保本浮动收益	国债、央票、金融债、短融、企业债等	极低风险	3.80%	3,000.00	2017/9/7	2017/12/6	90天	-
47	中国银行	中银保本理财-人民币全球智选	保本浮动收益	挂钩澳元兑美元	极低风险	3.80%	19,000.00	2017/9/27	2017/12/25	89天	-
48	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保本浮动收益	国债、央票、金融债、短融、企业债等	极低风险	3.40%	4,000.00	2017/9/26	2017/10/17	21天	-
49	交通银行	蕴通财富日增利	保本保收益	货币市场及固定收益工具	极低风险	4.90%	10,000.00	2017/11/30	2018/5/30	181天	-
50	建设银行	中国建设银行云南分行“乾元”112期	保本浮动收益	国债、央票、金融债、短融、企业债等	极低风险	3.60%	3,000.00	2017/12/12	2018/4/16	125天	-
51	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保本浮动收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.90%	18,000.00	2017/12/27	2018/3/30	93天	-
52	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保本浮动收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.85%	20,000.00	2018/1/17	2018/4/2	75天	-

序号	发行银行	理财产品名称	产品性质	投资方向	风险评级	年收益率	认购金额	成立日	到期日	天数	期末余额
53	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保本浮动收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.60%	10,000.00	2018/4/9	2018/7/10	92天	-
54	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保本浮动收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.30%	10,000.00	2018/4/9	2018/5/15	36天	-
55	建设银行	建行城西支行“乾元”75期	保本浮动收益	国债、央票、金融债、短融、企业债等	极低风险	3.50%	3,000.00	2018/5/3	2018/8/20	109天	-
56	交通银行	蕴通财富结构性存款	保本保收益	货币市场及固定收益工具	极低风险	4.95%	10,000.00	2018/6/1	2018/12/24	206天	-
57	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保本浮动收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.30%	5,000.00	2018/7/13	2018/9/3	52天	-
58	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保本浮动收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.60%	5,000.00	2018/7/13	2018/11/5	115天	-
59	交通银行	蕴通财富结构性存款	保本保收益	货币市场及固定收益工具	极低风险	4.30%	10,000.00	2018/12/25	2019/6/24	181天	-
60	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保本浮动收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.30%	5,000.00	2018/11/15	2019/2/18	95天	-
61	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保本浮动收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.35%	20,000.00	2019/1/16	2019/4/18	92天	-
62	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保本浮动收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.45%	5,000.00	2019/2/27	2019/8/29	183天	-
63	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保本浮动收益	国债、央票、国开债、进出口行债券和农发债	极低风险	3.35%	20,000.00	2019/4/25	2019/7/26	92天	-
64	中国银行	结构性存款	保本保收益	同业存款	极低风险	3.15%	18,000.00	2019/8/2	2019/11/4	94天	-
65	中国银行	结构性存款	保本保收益	同业存款	极低风险	3.20%	15,000.00	2019/11/7	2020/2/10	95天	-

序号	发行银行	理财产品名称	产品性质	投资方向	风险评级	年收益率	认购金额	成立日	到期日	天数	期末余额
67	交通银行	蕴通财富结构性存款	保本保收益	货币市场及固定收益工具	极低风险	3.70%	10,000.00	2019/6/27	2019/9/26	91天	-
68	交通银行	蕴通财富结构性存款	保本保收益	货币市场及固定收益工具	极低风险	3.85%	10,500.00	2019/9/30	2019/12/30	91天	-
69	交通银行	蕴通财富结构性存款	保本浮动收益	美元/欧元汇率中间价	极低风险	3.87%	10,500.00	2020/1/15	2020/4/15	91天	-
70	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期汇率	低风险	3.00%	15,000.00	2020/2/18	2020/5/20	92天	-
71	交通银行	蕴通财富结构性存款	保本浮动收益	美元/欧元汇率中间价	极低风险	3.70%	10,500.00	2020/4/21	2020/7/21	91天	-
72	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	美元兑瑞郎即期汇率	低风险	3.25%	10,000.00	2020/5/27	2020/8/25	90天	-
73	交通银行	蕴通财富结构性存款	保本浮动收益	美元/欧元汇率中间价	极低风险	2.95%	10,000.00	2020/7/24	2020/10/23	91天	-
74	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期汇率	低风险	3.10%	8,000.00	2020/8/31	2020/10/30	60天	-
75	交通银行	蕴通财富结构性存款	保本浮动收益	美元/欧元汇率中间价	极低风险	2.82%	7,000.00	2020/11/2	2021/2/3	93天	-
76	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期汇率	低风险	3.00%	5,000.00	2020/11/5	2021/2/3	90天	-
77	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期汇率	低风险	1.5%/4.5493%	2,400.00	2021/2/9	2021/5/10	90天	-
78	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期汇率	低风险	1.48%/4.565%	2,600.00	2021/2/9	2021/5/11	91天	-
79	交通银行	蕴通财富结构性存款	保本浮动收益	美元/欧元汇率中间价	极低风险	2.97%	7,000.00	2021/2/9	2021/5/11	91天	-
80	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期汇率	低风险	1.5%/4.9448%	2,100.00	2021/5/19	2021/11/15	180天	-
81	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期汇率	低风险	1.48%/4.9604%	2,400.00	2021/5/19	2021/11/15	180天	-
82	交通银行	蕴通财富结构性存款	保本浮动收益	黄金	极低风险	3.00%	7,500.00	2021/5/20	2021/8/19	91天	-
83	交通银行	蕴通财富结构性存款	保本浮动收益	黄金	极低风险	3.02%	5,000.00	2021/8/25	2021/12/24	121天	-

序号	发行银行	理财产品名称	产品性质	投资方向	风险评级	年收益率	认购金额	成立日	到期日	天数	期末余额
84	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期 汇率	低风险	1.48%/ 4.8%	2,520.00	2021/11/23	2022/2//21	90天	-
85	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期 汇率	低风险	1.5%/ 4.79%	2,480.00	2021/11/23	2022/2//21	90天	-
86	交通银行	蕴通财富结构性 存款	保本浮动收益	黄金	极低风险	1.35/ 3.02/3.22%	5,000.00	2022/1/4	2022/4/8	94天	-
87	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期 汇率	低风险	1.8%/ 4.67%	2,480.00	2022/3/2	2022/8/29	180天	-
88	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期 汇率	低风险	1.79%/ 4.68%	2,520.00	2022/3/2	2022/8/29	180天	-
89	交通银行	蕴通财富结构性 存款	保本浮动收益	EUR/USD 汇率中间 价	极低风险	1.35/ 3.02/3.22%	5,000.00	2022/4/15	2022/8/26	133天	-
90	交通银行	蕴通财富结构性 存款	保本浮动收益	黄金	极低风险	1.35/ 3.0/3.2%	4,000.00	2022/9/7	2022/12/30	114天	-
91	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期 汇率	低风险	1.5%/ 4.42%	2,480.00	2022/9/9	2022/12/29	111天	-
92	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期 汇率	低风险	1.48%/ 4.44%	2,520.00	2022/9/9	2022/12/30	112天	-
93	交通银行	结构性存款	保本浮动收益	黄金	极低风险	1.7/ 2.95/3.15%	3,000.00	2023/4/6	2023/7/7	92天	-
94	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期 汇率	低风险	1.39/4.5%	2,520.00	2023/4/6	2023/7/7	92天	-
95	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	欧元兑美元即期 汇率	低风险	1.4/4.49%	2,480.00	2023/4/6	2023/7/6	91天	-
96	交通银行	结构性存款	保本浮动收益	黄金	极低风险	1.7/ 2.8/3.0%	3,000.00	2023/7/17	2023/10/13	88天	-



本公司于 2022 年 9 月 19 日召开十届八次董事会、十届八次监事会审议会议，并经公司 2022 年 10 月 14 日第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用部分暂时闲置的募集资金 1 亿元人民币进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，且该等投资产品不得用于质押，不得实施以证券投资为目的的投资行为。独立董事、监事会和保荐机构已发表同意意见，全文刊登在上海证券交易所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

2023 年全年，公司使用闲置募集资金投资理财产品共取得投资收益人民币 718,419.72 元，收到银行存款利息净额人民币 515,915.20 元。

#### 5、将结余募集资金永久补充流动资金事项

公司于 2018 年 11 月 8 日召开了九届二次董事会和九届二次监事会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的预案》，董事会、监事会同意公司将公司 2013 年公开发行募集资金的部分投资项目结项，同时，结合公司自身实际经营情况，为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司拟将项目结项后的结余募集资金人民币 10,636,632.45 元（包含募投项目结余人民币 2,600.00 元及截至 2018 年 11 月 8 日的利息与理财收益人民币 10,634,032.45 元，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。本事项已经独立董事、保荐机构发表了明确同意的意见。截至 2019 年 3 月 19 日，中国建设银行股份有限公司昆明城西支行，募集资金专户 53001885436051005197 已经完成销户，并将结余资金人民币 2,600.00 元，账户投资收益及利息收入人民币 10,648,603.25 元结转至建设银行昆明城西支行，账号 53001895336051010409。

公司于 2023 年 9 月 29 日召开了十届十八次董事会、十届十八次监事会，审议通过了《关于非公开发行募投项目整体结项并将节余募集资金永久补充流动资金的预案》，董事会、监事会同意公司将公司 2015 年非公开发行股票募集资金的投资项目结项，并将节余募集资金人民币 51,729,981.93 元（均为募集资金利息及理财收益，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。本事项已经独立董事、保荐机构发表了明确同意的意见。截止 2023 年 11 月 1 日对存放 2015 年非公开发行股票募投项目资金的专用账户（账号：134042351630，账户名称：昆药集团股份有限公司）进行了注销，并将该账户投资收益及利息收入人民币余额 51,982,972.74 元已全部转入公司基本账户中国银行昆明高新支行 137203477550，用于永久补充流动资金。

## 6、2013 年募投项目情况说明

### 6.1 部分募投项目地点变更

本公司于 2014 年 3 月 12 日召开七届十六次董事会，审议通过《关于部分募投项目地点变更的议案》，决定将小容量注射剂扩产项目、创新药物研发项目及中药现代化基地建设项目的建设地址变更至昆明高新技术产业开发区国家生物产业基地。公司监事会、独立董事、保荐机构分别发表了关于部分募投项目地点变更的意见，同意此次变更事项。

### 6.2 高技术针剂示范项目

项目总投资 25,798.41 万元，其中建设投资人民币 14,054.53 万元（其中：公用工程、质量保障体系利用公司原有设施人民币 4,088.66 万元），铺底流动资金人民币 11,743.88 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日累计支付人民币 20,167.96 万元，其中：项目建设投资人民币 12,460.49 万元，铺底流动资金人民币 7,702.96 万元，用于购买原材料；其他流动资金支出人民币 4.51 万元。

### 6.3 创新药物研发项目

项目总投资人民币 9,657.73 万元，其中建设工程费用为人民币 5,397.12 万元，工程建设其他费用为人民币 3,931.99 万元（其中：研究试验费人民币 3,280.00 万元），预备费为人民币 279.87 万元，其他费用为人民币 48.75 万元。

根据昆明市工业和信息化委员会文件昆工信通 [2013] 184 号《关于变更昆明制药集团股份有限公司技术中心创新能力建设项目备案地址的通知》，本公司为适应市场及企业发展战略整体规划要求，将技术中心创新能力建设项目的建设地址从“昆明市呈贡七甸工业园区”变更至“昆明高新区马金铺新城产业园国家生物产业基地”，建设期从 2011 年至 2018 年顺延为 2013 年 10 月至 2020 年。

截至 2016 年 12 月 31 日累计发生支出人民币 3,738.67 万元，其中人民币 568.33 万元为研究试验费，人民币 3,078.00 万元为马金铺 7 号地的地价款，人民币 92.34 万元为马金铺 7 号地的契税款。由于公司规划布局调整，项目工程建设暂未正式开展，由本公司中国银行昆明市高新支行营业部 137203477550 账户将人民币 3,738.67 万元归还至本公司中国建设银行股份有限公司昆明城西支行 53001885436051005197 账户。2017 年 7 月 18 日，昆药集团股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于将募投项目“创新药物研发项目”变更为“对昆药集团医药商业有限公司增资项目”的议案》，同意公司将 2013 年公开发行股票募集资金投资的“创新药物研发项目”变更为“对昆药集团医药商业有限公司增资项目”。2017 年 8 月 2 日，公司八届三十五次董事会全票同意审议通过了《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》。其后，公司于 2017 年 8 月 3 日将募集资金人民币 10,000 万元划转至昆药集团医药商业有限公司（以下简称“昆药商业”）在招商银行股份有限公司昆明分行（以下简称“招商银行”）开立的账号为 871902967010501 的募集资金专户，并由公司及昆药商业与东海证券及招商银行共同签署《募集资金三方监管协议》。之后根据上海证券交易所《上海证券交易所募集资金管理制度（2013 年修订）》规定，需要取消“创新药物研发项目”变更为“对昆药集团医药商业有限公司增资项目”，取消以公开增发股票募集资金置换变更后募投项目“对昆药集团医药商业有限公司增资项目”预先已投入自筹资金。现根据国家《中国制造 2025》战略、工业 4.0 规划，及公司内部长远发展需求，将“创新药物研发项目”变更为“口服固体制剂智能生产基地一期建设项目”，《关于将募投项目“创新药物研发项目”变更为“口服固体制剂智能生产基地一期建设项目”的预案》已于 2017 年 10 月 30 日公司八届四十二次董事会审议通过，并提交公司 2017 年第六次临时股东大会于 2017 年 11 月 15 日审议通过。昆药集团医药商业有限公司已于 2017 年 11 月 21 日将人民币 10,000 万元归还至本公司中国交通银行昆明高新支行 531000326011121000184 账户，该专户仅用于昆药集团 2013 年公开发行股票之募集资金变更后募投项目对口服固体制剂智能生产基地一期建设项目的募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。2019 年 5 月 22 日公司九届十一次董事会审议通过，并提交公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过：根据公司发展战略需求，面对现有的市场竞争形势及产品研发管线布局的需求，拟将“口服固体制剂智能生产基地一期建设项目”募集的公司 2013 年公开发行股票募集资金原定计划投资人民币 10,000 万元变更用途，用于以下两个项目：（1）昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地（二期-1）--化学合成原料药中试车间项目；（2）昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地（一期）--提取二车间中试生产线改造项目。

募投项目的资金分配情况如下表：

序号	项目名称	总投资 (万元)	募集资金 投资额 (万元)	自筹资金 (万元)
1	昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地（二期-1）--化学合成原料药中试车间项目	7,029.77	6,400.00	629.77
2	昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地（一期）--提取二车间中试生产线改造项目	3,777.74	3,600.00	177.74
合计		10,807.51	10,000.00	807.51

除原募集资金 10,000 万元外，为实施此项目的资金缺口人民币 807.51 万元由公司自筹资金解决。截至 2023 年 12 月 31 日，生物医药科技园天然植物原料药创新基地（二期-1）--化学合成原料药中试车间项目已累计支出人民币 6,400.02 万元。生物医药科技园天然植物原料药创新基地（一期）--提取二车间中试生产线改造项目已累计支出人民币 1,553.06 万元。

#### 6.4 中药现代化基地建设项目

项目总投资人民币 33,011.26 万元，其中建设投资人民币 30,703.17 万元，铺底流动资金人民币 2,308.09 万元。

根据昆明市工业和信息化委员会文件昆工信通 [2013] 232 号《关于昆明中药厂有限公司中药现代化提产扩能建设项目登记备案的批复》，中药现代化扩能建设项目的建设地址变更至“昆明高新区马金铺新城产业园昆明国家生物产业基地”，建设期为 2013 年 11 月至 2015 年 10 月。

截至 2016 年 12 月 31 日，已累计支付该项目人民币 23,000.00 万元，其中：土地支出为 6,364.04 万元，建筑工程费为人民币 12,294.80 万元，安装工程费为人民币 2,594.11 万元，基础设施费为人民币 659.43 万元。本项目需投入的募集资金已全部支付完毕。

#### 7、2015 年募投项目情况说明

##### 7.1 收购北京华方科泰 100%股权

本公司 2014 年 12 月 26 日第七届三十三次董事会、2015 年 1 月 19 日 2015 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司与华方医药科技有限公司签订附条件生效的股权转让合同的议案》。

2015 年 9 月 16 日、2015 年 9 月 29 日本公司中国银行股份有限公司昆明市高新支行 137203477550 账户分别支付华方医药科技有限公司收购北京华方科泰医药有限公司股权款人民币 125,000,000.00 元、128,330,000.00 元。2015 年 11 月 6 日本公司中国银行股份有限公司昆明市高新支行 134042351630 账户转入本公司中国银行股份有限公司昆明市高新支行 137203477550 账户归还项目垫资资金人民币 253,330,000.00 元。

2015 年 9 月 24 日，北京华方科泰医药有限公司 100%股权已在工商行政管理局办理了过户手续，上述股权持有人已变更为本公司，北京华方科泰医药有限公司已成为本公司的全资子公司。

## 7.2 中药现代化提产扩能建设项目（二期）

项目总投资人民币 48,989.32 万元，其中建设投资人民币 36,925.65 万元，铺底流动资金人民币 12,063.67 万元。

根据昆明市工业和信息化委员会文件昆工信发〔2014〕283 号《关于同意昆明中药厂有限公司中药现代化提产扩能建设项目备案总投资进行变更的批复》，“项目登记备案总投资变更为人民币 82,000.58 万元”，建设期为 2016 年 05 月至 2018 年 04 月。

截至 2022 年 12 月 31 日，该项目累计投资金额人民币 48,989.32 万元，其中：建筑工程费为人民币 24,438.86 万元，安装工程费为人民币 13,442.89 万元，本项目需投入的募集资金已全部支付完毕。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

#### 变更募集资金投资项目情况表 (2013 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	本年度实际实现的效益	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
对子公司西双版纳药业有限责任公司增资扩股项目	小容量注射剂扩产项目	2,500.00	2,500.00		2,500.00	100.00	2015-1-7	不适用	不适用	否
对子公司昆明制药集团金泰得药业股份有限公司增加投资项目	小容量注射剂扩产项目	4,390.00	4,390.00		4,389.74	99.99	2014-12-30	不适用	不适用	否
Diabegone (长效降糖药) 研发项目	小容量注射剂扩产项目	8,110.00	8,110.00		8,110.00	100.00				否
昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地(二期-1) 化学合成原料药中试车间项目	口服固体制剂智能生产基地一期建设项目	6,400.00	6,400.00	60.00	6,400.02	100.00				否
昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地(一期) 提取二车间中试生产线改造项目	口服固体制剂智能生产基地一期建设项目	3,600.00	3,600.00	794.13	1,553.06	43.14				否
合计		25,000.00	25,000.00	854.13	22,952.82					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明		见后“募集资金投资项目变更情况”								
未达到计划进度的情况和原因		不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用								

#### 募集资金投资项目变更情况：

本公司 2014 年 12 月 16 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于将募投项目“小容量注射剂扩产项目”变更为“对子公司西双版纳版纳药业有限责任公司增资扩股项目”“对子公司昆明制药集团金泰得药业股份有限公司增加投资项目”和“Diabegone（长效降糖药）研发项目”等三个项目》的议案。该议案已经本公司保荐机构招商证券股份有限公司同意。

#### 变更后项目的基本情况：

##### 1、对子公司西双版纳药业有限责任公司增资扩股项目

本公司 2014 年 11 月 26 日七届三十次董事会审议批准对子公司西双版纳药业有限责任公司增资 2,500 万元的议案。

2014 年 12 月 17 日本公司中国建设银行股份有限公司昆明城西支行 53001885436051005197 账户支付西双版纳版纳药业有限责任公司增资款人民币 25,000,000.00 元。

西双版纳药业有限责任公司已于 2015 年 1 月 7 日完成工商变更登记。

##### 2、对子公司昆明制药集团金泰得药业股份有限公司增加投资项目

2014 年 11 月 19 日七届二十九次董事会批准使用人民币 1,790 万元收购小股东 895 万股，占增资扩股前总股本 3,520 万股的 25.42%。2014 年 11 月 26 日七届三十次董事会批准使用 2,600 万元进行增资扩股（以 2014 年 10 月 31 日每股净资产人民币 1.30 元为标准，增加 2,000 万股，占扩股后总股本 5,520 万股的 36.23%），用于运营资金。

增加投资后，将丰富金泰得公司产品线，巩固在中成药、天然药领域的核心竞争力，增强企业抗风险的能力，为金泰得公司的可持续经营和快速发展提供有力保障。

2014 年 12 月 11 日，本公司收购文山健七堂三七有限公司所持昆明制药集团金泰得药业股份有限公司 12.08% 的股份 4,251,629.00 股，支付收购股权款人民币 8,503,258.00 元；2014 年 12 月 15 日，本公司收购江苏正源药业有限公司所持昆明制药集团金泰得药业股份有限公司 12.16% 的股份 4,279,257.00 股，支付收购股权款 8,558,514.00 元；2014 年 12 月 19 日，本公司收购郑华秋所持昆明制药集团金泰得药业股份有限公司 1.19% 的股份 417,792.00 股，支付收购股权款 835,584.00 元；2014 年 12 月 16 日支付昆明制药集团金泰得药业股份有限公司增资款人民币 26,000,000.00 元。以上款项从本公司中国建设银行股份有限公司昆明城西支行 53001885436051005197 账户支付。

昆明制药集团金泰得药业股份有限公司已于 2014 年 12 月 30 日完成工商变更登记。

昆明制药集团金泰得药业股份有限公司于 2015 年 8 月 11 日更名为昆药集团血塞通药业股份有限公司。

### 3、Diabegone（长效降糖药）研发项目

合作单位：昆明制药集团股份有限公司（以下简称“甲方”）、王庆华教授（以下简称“乙方”）、香港医韵医药技术有限公司以下简称（“丙方”）

项目名称：Diabegone（长效降糖药）研发项目

合作方式：成立中外合资企业，注册资本人民币 16,300 万元整，其中甲方认缴出资人民币 8,313 万元，占注册资本的 51%，乙方认缴出资人民币 4,890 万元，占注册资本的 30%，丙方认缴出资人民币 3,097 万元，占注册资本的 19%。

甲方出资方式及期限：甲方分三期出资，合营公司工商登记设立后 1 个月内，甲方应实缴出资人民币 3,500 万元；合营公司工商登记设立后 36 个月内或合营公司向中国国家食品药品监督管理总局递交药物临床申请并获得受理通知单后 10 个工作日内（上述条件以孰先为准），甲方应实缴出资人民币 2,500 万元（即“第二期出资”）；合营公司向中国国家食品药品监督管理总局提交药物临床二期总结报告备案并申请药物临床三期后一个月以内，甲方应向合营公司实缴出资人民币 2,313 万元（即“第三期出资”）。

乙方出资方式及期限：合营公司设立登记注册后一个月内，乙方应将上述出资的专利与专有技术（包括技术中的实物资产如工程菌种等）转让至合营公司名下，且该出资经各方认可的具有评估资质的评估机构评估的结果作价应不低于人民币 4,890 万元，同时合营公司设立登记注册后三个月内，丙方应将上述出资的专有技术转让至合营公司名下，该出资经各方认可的具有评估资质的评估机构评估的结果作价应不低于人民币 3,097 万元。

昆明银诺医药技术有限公司于 2014 年 12 月 5 日注册成立，注册资本 16,300 万元整。

2014 年 12 月 17 日本公司中国建设银行股份有限公司昆明城西支行 53001885436051005197 账户支付昆明银诺医药技术有限公司出资款人民币 3,500 万元。本公司于 2017 年 4 月 28 日至 6 月 28 日期间共计用自有资金支付昆明银诺医药技术有限公司人民币 1,900 万元用于 Diabegone（长效降糖药）研发项目，并于 2017 年 8 月 21 日从募集资金专户划转归还。2017 年 8 月 23 日，本公司收到昆明银诺医药技术有限公司归还置换自有资金出资款人民币 1,900 万元。本公司分别于 2018 年 6 月 14 日、2018 年 8 月 21 日通过募集资金账户支付昆明银诺医药技术有限公司人民币 600 万元、人民币 2,313 万元用于 Diabegone（长效降糖药）研发项目。2018 年 11 月 13 日，昆明银诺医药技术有限公司将人民币 203 万元归还至募集资金账户。2018 年度实际使用募集资金支付 Diabegone（长效降糖药）研发项目合计 2,710 万元。



为进一步整合公司资源，将公司研发产品管线聚焦到心脑血管、抗肿瘤、骨科、免疫等核心治疗领域，推动公司长期可持续发展，根据公司战略部署需要，公司将持有的昆明银诺医药技术有限公司 51%的股权进行转让。银诺医药为 Diabegone(长效降糖药)研发项目的实施主体，Diabegone(长效降糖药)研发项目使用募集资金投入人民币 8,110 万元。公司整体估值人民币 32,600 万元，以合计人民币 16,626 万元或等值美元的股权转让对价转让给景得(广州)股权投资合伙企业(有限合伙)等九家公司。公司本次转让部分募集资金投资项目实施主体股权的事项已经公司九届三十二次董事会会议及 2020 年第五次临时股东大会审议通过，独立董事已发表明确同意意见，保荐机构东海证券股份有限公司对上述事项无异议，履行了必要的决策、审议及披露程序，符合《上海证券交易所股票上市规则》《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《公司章程》等的规定。相关股权款已于 2021 年 3 月底之前全部收到并完成相关股权交割及工商登记变更手续。

#### 4、口服固体制剂智能生产基地一期建设项目

2017 年 7 月 18 日，昆药集团股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于将募投项目“创新药物研发项目”变更为“对昆药集团医药商业有限公司增资项目”的议案》，同意公司将 2013 年公开发行股票募集资金投资的“创新药物研发项目”变更为“对昆药集团医药商业有限公司增资项目”。2017 年 8 月 2 日，公司八届三十五次董事会全票同意审议通过了《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》。其后，公司于 2017 年 8 月 3 日将募集资金 10,000 万元划转至昆药集团医药商业有限公司(以下简称“昆药商业”)在招商银行股份有限公司昆明分行(以下简称“招商银行”)开立的账号为 871902967010501 的募集资金专户，并由公司及昆药商业与东海证券及招商银行共同签署《募集资金三方监管协议》。之后根据上海证券交易所《上海证券交易所募集资金管理制度(2013 年修订)》规定，需要取消“创新药物研发项目”变更为“对昆药集团医药商业有限公司增资项目”，取消以公开增发股票募集资金置换变更后募投项目“对昆药集团医药商业有限公司增资项目”预先已投入自筹资金。现根据国家《中国制造 2025》战略、工业 4.0 规划，及公司内部长远发展需求，将“创新药物研发项目”变更为“口服固体制剂智能生产基地一期建设项目”，《关于将募投项目“创新药物研发项目”变更为“口服固体制剂智能生产基地一期建设项目”的预案》已于 2017 年 10 月 30 日公司八届四十二次董事会审议通过，并提交公司 2017 年第六次临时股东大会于 2017 年 11 月 15 日审议通过。昆药集团医药商业有限公司已于 2017 年 11 月 21 日将人民币 10,000 万元归还至本公司中国交通银行昆明高新支行 531000326011121000184 账户，该专户仅用于昆药集团 2013 年公开发行股票之募集资金变更后募投项目对口服固体制剂智能生产基地一期建设项目的募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。2019 年 5 月 22 日公司九届十一次董事会审议通过，并提交公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过：根据公司发展战略需求，面对现有的市场竞争形势及产品研发管线布局的需求，拟将“口服固体制剂智能生产基地一期建设项目”募集的公司 2013 年公开发行股票募集资金原定计划投资人民币 10,000 万元变更用途，用于以下两个项目：(1) 昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地(二期-1)——化学

合成原料药中试车间项目；（2）昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地（一期）--提取二车间中试生产线改造项目。

募投项目的资金分配情况如下表：

序号	项目名称	总投资（万元）	募集资金投资额（万元）	自筹资金（万元）
1	昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地（二期-1）--化学合成原料药中试车间项目	7,029.77	6,400.00	629.77
2	昆药集团股份有限公司生物医药科技园天然植物原料药创新基地（一期）--提取二车间中试生产线改造项目	3,777.74	3,600.00	177.74
合计		10,807.51	10,000.00	807.51

除原募集资金 10,000 万元外，为实施此项目的资金缺口人民币 807.51 万元由公司自筹资金解决。截至 2023 年 12 月 31 日，生物医药科技园天然植物原料药创新基地（二期-1）--化学合成原料药中试车间项目已累计支出人民币 6,400.02 万元，生物医药科技园天然植物原料药创新基地（一期）--提取二车间中试生产线改造项目已累计支出 1,553.06 万。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格遵守相关法律、法规及规范性文件的要求，并按照《募集说明书》中约定的条款使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的存放与使用情况，不存在违规情形。

本公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

昆药集团股份有限公司董事会



2024年3月20日