

大理药业股份有限公司
2025 年度
募集资金年度存放、管理与实际使用情况
鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2025 年度存放、管理与实际使用情况的 专项报告	1-8

募集资金年度存放、管理与实际使用情况鉴证报告

XYZH/2026KMAA2B0032

大理药业股份有限公司

大理药业股份有限公司全体股东：

我们对后附的大理药业股份有限公司(以下简称“大理药业公司”)关于募集资金2025年度存放、管理与实际使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

大理药业公司管理层的责任是按照上海证券交易所相关规定编制募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放、管理与使用情况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，以对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。我们认为，大理药业公司上述募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告已经按照上海证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了大理药业公司2025年度募集资金的实际存放、管理与使用情况。

本鉴证报告仅供大理药业公司2025年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年四月二十八日

大理药业股份有限公司 关于 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1600号文《关于核准大理药业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票(A股)2,500万股，每股面值人民币1元，实际发行价格每股人民币12.58元，募集资金总额为人民币314,500,000.00元，扣除发行费用人民币52,000,800.00元后实际募集资金净额人民币262,499,200.00元。上述资金已于2017年9月18日全部到位，已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2017年9月18日出具XYZH/2017KMA20214号验资报告。

(二) 募集资金本年使用金额及年末余额

项目	累计金额或年末余额(元)
首次募集资金净额	262,499,200.00
减：置换以自筹资金预先投入募投项目	8,467,064.00
减：直接投入募投项目	19,983,488.00
减：补充流动资金等其他与主营业务相关的营运资金	25,000,000.00
减：手续费支出	4,746.24
减：已终止的募集资金投资项目剩余募集资金及部分闲置募集资金永久补充流动资金	117,607,767.76
减：变更募集资金投资项目投入大理药业医药配送项目	52,062,374.04
其中：2024年12月31日前累计投入医药配送项目	18,645,914.64
2025年投入医药配送项目	33,416,459.40
加：利息收入(已扣除手续费)	603,073.00
其中：2024年12月31日前累计利息收入	534,035.25
2025年利息收入	69,037.75
加：投资收益	36,965,272.82
2025年12月31日余额	76,942,105.78

（三）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	余额（元）
中信银行股份有限公司大理分行营业部	8111901011700516825	76,942,105.78
合 计	—	76,942,105.78

注：该账户为大理药业销售公司在中信银行股份有限公司大理分行营业部开立募集资金专户（账户名称：大理药业销售有限公司，银行账号：8111901011700516825，于2024年8月签署《募集资金专户存储四方监管协议》），存放用于“大理药业医药配送项目”的募集资金。

二、募集资金管理情况

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（2022年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等相关文件规定，本公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金进行专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督以及信息披露等进行了详细严格的规定。

2017年9月，本公司分别与募集资金存管银行中国建设银行股份有限公司大理白族自治州分行、中信银行股份有限公司大理分行、中信银行股份有限公司昆明分行及保荐机构中信证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了相关各方的权利和义务。签订的《募集资金专户存储三方监管协议》内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2024年8月，本公司分别与销售公司、募集资金存管银行中信银行股份有限公司大理分行及保荐机构中信证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了相关各方的权利和义务。签订的《募集资金专户存储四方监管协议》内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》、《募集资金专户存储三方监管协议》、《募集资金专户存储四方监管协议》的规定存放和使用募集资金，募集资金实行专户存储，募集资金项目支出执行严格审批程序。

三、本年度募集资金实际使用情况

本报告期不存在变更募集资金用途的情形，不存在使用募集资金置换预先投入自筹资金的情形，不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情形，不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形，不存在募集资金余额转出的情形。

（一）本年度募集资金实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附表一。

（二）变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、以前年度变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于2021年10月12日召开第四届董事会第八次会议、2021年10月28日召开2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于将已终止的募集资金投资项目剩余募集资金及部分闲置募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将已终止的“原制剂车间2010版GMP技术改造项目”、“中药天然药提取车间建设项目”和“动物实验室建设项目”募集资金投资项目剩余募集资金8,016.82万元与历年所有闲置募集资金购买理财产品收益、所有募集资金专户利息合计10,499.69万元用于永久补充流动资金，监事会、独立董事、持续督导机构发表了明确的同意意见，2021年11月12日，公司已将上述资金存入公司自有资金账户。

公司于2024年6月26日召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议，于2024年7月12日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将原投向由本公司实施的“中药注射剂二次开发研究项目”、“药品研发技术中心建设项目”子项目“研发中心建设项目”、“营销网络建设项目”（以下合称“原项目”）的募集资金12,888.04万元，变更为投向由本公司全资子公司销售公司实施的“大理药业医药配送项目”；同意将闲置募集资金购买理财产品的实际收益1,261.09万元（实际结算金额，下同）用于永久补充流动资金。监事会、独立董事、持续督导机构对该事项发表了明确的同意意见。

2024年8月，公司将前述募集资金12,888.04万元存入销售公司募集资金专户（账户信息详见“一、（三）销售公司募集资金专户存储情况”），将前述闲置募集资金购买理财产品的实际收益1,261.09万元存入本公司自有资金账户。

2、报告期内，公司未发生募集资金投资项目变更的情况

变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表二。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期不存在募集资金管理或使用不规范、信息披露不及时不准确的情形。

大理药业股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十八日



大理药业股份有限公司
关于 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告

附表一：

募集资金使用情况对照表

编制单位：大理药业股份有限公司 单位：人民币万元

承诺投资项目	已变更项目， 含部分变更 (如有)	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	本年度投入募集资金总额	
													26,249.92	3,341.65
													已累计投入募集资金总额	
变更用途的募集资金总额比例													18,568.12	
变更用途的募集资金总额													20,904.86	
募集资金总额													79.64%	
1. 中药注射剂现代化发展项目	是	16,171.32	1,317.98	1,317.98	0.00	1,317.98	0.00	100.00		不适用	不适用	是		
1.1 中药注射剂二次开发研究项目	是	8,953.00	1,307.48	1,307.48	0.00	1,307.48	0.00	100.00		不适用	不适用	是		
1.2 原制剂车间 2010 版 GMP 技术改造项目	是	3,212.72	4.00	4.00	0.00	4.00	0.00	100.00		不适用	不适用	是		
1.3 中药天然药提取车间建设项目	是	4,005.60	6.50	6.50	0.00	6.50	0.00	100.00		不适用	不适用	是		
2. 药品研发技术中心建设项目	是	4,699.60	1,527.08	1,527.08	0.00	1,527.08	0.00	100.00		不适用	不适用	是		
3. 营销网络建设项目	是	2,879.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		不适用	不适用	是		
4. 补充流动资金等其他与主营业务相关的营运资金	是	2,500.00	10,516.82	10,516.82	0.00	10,516.82	0.00	100.00				否		
5. 大理药业医药配送项目	否		12,888.04	12,888.04	3,341.65	5,206.24	-7,681.80	40.40		不适用	不适用	否		
合计	-	26,249.92	26,249.92	26,249.92	3,341.65	18,568.12	-7,681.80	-		-	-	-		
未达到计划进度原因(分具体募投项目)													不适用	
项目可行性发生重大变化的情况说明													在新的政策环境下，公司主导产品销量和销售价格大幅下滑，生产处于不饱和和状态，公司目前的产能已能满足销售需求。同时，现有实验动物房及实验动物数量符合目前生产许可和使用许可的要求，满足产品质量和研发需要，公司对生产经营发展情况进行了审慎、严谨的分析，认为公司现有产能能满足现阶段和将来一段时期的市场需求，公司于 2018 年 10 月 29 日召开第三届董事会第	



	<p>十次会议及2018年11月29日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止首次公开发行部分募投项目的议案》，公司终止“中药注射剂现代化发展项目”子项目“原制剂车间GMP技术改造项目”及“中药天然药提取车间建设项目”，终止“药品研发中心建设项目”子项目“动物实验室建设项目”。</p> <p>由于国家至今未正式出台已上市中药注射剂上市后再评价相关政策及明确的技术要求，加之医保目录的实施调整以及重点监控药品相关政策的出台导致公司主要产品临床使用受限，销量下滑，原中药注射剂二次开发研究项目的前景及必要性已发生变化，未来公司将根据国家相关政策、技术要求、下游市场情况、公司运营情况等综合考虑，使用自有资金择机实施“中药注射剂二次开发研究项目”。同时，公司与多家高校、科研院所建立长期战略合作关系，进行项目合作研究及人才培养，再在大理进行药品研发中心建设的必要性和紧迫性已经减弱，故决定不再建设“研发中心建设项目”。根据市场的实际需要，在北京布局建设北京营销中心、第五届监事会和第六次会议，于2024年7月12日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，拟将原投向由本公司实施的“中药注射剂二次开发研究项目”、“药品研发中心建设项目”子项目“研发中心建设项目”、“营销网络建设项目”的募集资金，变更为投向由本公司全资子公司大理药业销售有限公司实施的“大理药业医药配送项目”。</p> <p>本公司募集资金实际到位之前，经公司董事会及股东大会批准，公司以自筹资金对募投项目进行先期建设，预先投入金额共计846.71万元，根据本公司于2018年3月15日召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》，2018年公司以募集资金置换了该预先投入的自筹资金。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>公司于2018年10月29日召开第三届董事会第十次会议及2018年11月29日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止首次公开发行部分募投项目的议案》，公司终止“中药注射剂现代化发展项目”子项目“原制剂车间2010版GMP技术改造项目”及“中药天然药提取车间建设项目”，终止“药品研发中心建设项目”子项目“动物实验室建设项目”。</p> <p>公司于2024年6月26日召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议，于2024年7月12日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，将原投向由本公司实施的“中药注射剂二次开发研究项目”、“药品研发中心建设项目”子项目“研发中心建设项目”、“营销网络建设项目”的募集资金，变更为投向由本公司全资子公司大理药业销售有限公司实施的“大理药业医药配送项目”。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>不适用</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>不适用</p>



附表一

变更募集资金投资项目情况表

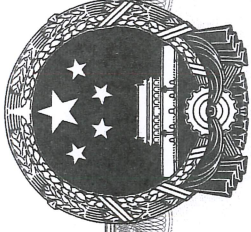
编制单位：大理药业股份有限公司

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
永久性补充流动资金	1. 中药注射剂现代化发展项目	7,207.82	7,207.82		7,207.82	100.00	不适用	不适用	不适用	否
永久性补充流动资金	1.2 原制剂车间2010版GMP技术改造项目	3,208.72	3,208.72		3,208.72	100.00	不适用	不适用	不适用	否
永久性补充流动资金	1.3 中药天然药提取车间建设项目	3,999.10	3,999.10		3,999.10	100.00	不适用	不适用	不适用	否
永久性补充流动资金	2. 药品研发技术中心建设项目	809.00	809.00		809.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
大理药业医药配送项目	1. 中药注射剂现代化发展项目	7,645.52	7,645.52				不适用	不适用	不适用	否
大理药业医药配送项目	1.1 中药注射剂二次开发研究项目	7,645.52	7,645.52	3,341.65	5,206.24	40.40	不适用	不适用	不适用	否
大理药业医药配送项目	2. 药品研发技术中心建设项目	2,363.52	2,363.52				不适用	不适用	不适用	否
大理药业医药配送项目	3. 营销网络建设项目	2,879.00	2,879.00				不适用	不适用	不适用	否
合计	—	20,904.86	20,904.86	3,341.65	13,223.06	—	—	—	—	—



<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目)</p>	<p>一、变更原因: (一) 永久性补充流动资金项目 公司管理层根据现有政策及市场环境情况,经充分讨论募投项目的实施难度及市场前景、目前货币资金使用效率及资金需求情况,结合公司实际经营情况及公司发展规划,公司已终止的募集资金投资项目剩余募集资金及部分闲置募集资金一次性补充流动资金,可以弥补公司资金缺口,改善公司资金流动状况,提高募集资金的使用效果,进一步降低财务费用,降低生产经营成本,提高经营效益。 (二) 大理药业医药配送项目 公司基于行业未来发展趋势以及公司实际情况,经充分论证后审慎提出的,有利于进一步提高募集资金的使用效率,为公司医药配送业务的有序开展提供充足的资金保障,进一步提升公司医药配送能力,助力公司业务规模扩张(新项目用途符合公司主营业务范围),为公司培育新的收入增长点,从而实现公司可持续发展的目标。</p> <p>二、决策程序: 详见本专项报告之“三、(二)变更募集资金投资项目的资金使用情况”。</p> <p>三、信息披露情况: 1. 2021年10月13日,公司在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)等法定信息披露媒体上公告了《关于将已终止的募集资金投资项目剩余募集资金及部分闲置募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于第四届董事会第八次会议决议的公告》、《大理药业股份有限公司独立董事对第四届董事会第八次会议相关事项的独立意见》、《第四届监事会第七次会议决议公告》、《中信证券股份有限公司关于大理药业股份有限公司将已终止的募集资金投资项目剩余募集资金及部分闲置募集资金永久补充流动资金的核查意见》。 2. 2021年10月29日,公司在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)等法定信息披露媒体上公告了《2021年第一次临时股东大会决议公告》。 3. 2024年7月13日,公司在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)等法定信息披露媒体上公告了《2024年第一次临时股东大会决议公告》。</p>
<p>未达到计划进度的情况和原因 (分具体募投项目)</p>	<p>不适用</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

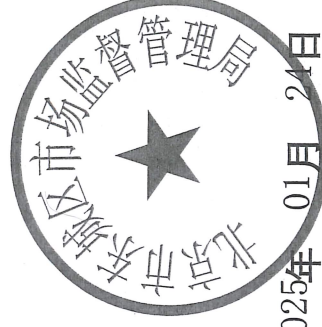
出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

登记机关



2025年 01月 24日



出具报告使用

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0014624



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



仅限于出具报告使用

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：北京市财政局



二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

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.



鲍琼(530100230012)
已通过2019任职资格检查
云南省注册会计师协会



鲍琼(530100230012)
已通过2020任职资格检查
云南省注册会计师协会

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.



鲍琼(530100230012)
已通过2021任职资格检查
云南省注册会计师协会



年 月 日
/y /m /d



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
/y /m /d



鲍琼 530100230012
已通过 2024 任职资格检查



证书编号: 530100230012
Certificate No.

批准注册机构: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 1997 年 10 月 28 日
Date of Issuance



姓名: 鲍琼
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1971-01-10
Date of birth
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
Working unit
身份证号码: 53011219710110034X
Identity card No.

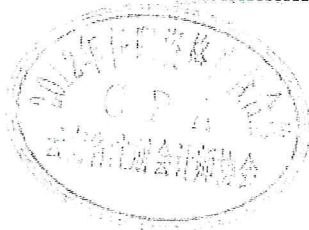




夏安雄(110001580042)
已通过2020任职资格检查
云南省注册会计师协会



夏安雄(110001580042)
已通过2021任职资格检查
云南省注册会计师协会



证书编号: 110001580042
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇五 年 十 月 九 日
Date of Issuance

年 月 日

2024 3 3 08 9



夏安雄 110001580042
已通过 2024 年 任职资格检查



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 from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
昆明分所
转出协会盖章
2016年10月10日
云南天霖会计师事务所
昆明分所
转出协会盖章
2016年11月10日

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 from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

云南天霖会计师事务所
昆明分所
转出协会盖章
2020年8月18日
信永中和会计师事务所
昆明分所
转出协会盖章
2020年8月18日



姓名 夏安雄
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-02-20
Date of birth
身份证号码 110001580042
Working unit 信永中和会计师事务所昆明分所
Identity card No. 532126197902200519