

## 康芝药业股份有限公司

### 关于对康芝广东生产基地建设项目增加项目投资的公告

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

康芝药业股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年5月27日召开了第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十三次会议，会议审议并通过了《关于对康芝广东生产基地建设项目增加项目投资的议案》，同意公司拟将对康芝广东生产基地的项目投资总额由原来的30677.86万元增加至45492.8万元。本次增加投资不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。根据公司章程，本次增加投资金额在董事会权限范围之内，无需经过公司股东大会的批准。现将相关事宜公告如下：

#### 一、追加投入的项目概述

##### （一）项目的基本情况

2015年2月13日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于使用超募资金投资建设康芝工业园项目（一期）的议案》，同意公司使用超募资金2.2亿元对全资子公司广东康大制药有限公司进行注资，实施投资建设康芝工业园项目（一期），变更康大制药注册资本5,000万元原定“以自有资金出资”为“超募资金出资”。

2015年8月22日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更部分超募资金投资项目实施地点的议案》，同意公司将广东生产基地建设项目的实施地点由广东省肇庆市变更为广东省中山市，同意将项目名称由《康芝工业园项目（一期）》改为《康芝广东生产基地项目》，同意公司继续使用超募资金2.2亿元对广东康大制药有限公司进行注资（其中5,000万元计入实收资本，剩余部分计入资本公积）。

2016年10月10日，经公司第三届董事会第二十八次会议审议，通过了《关于追加康芝广东生产基地项目投入的议案》及《关于收购股权项目暨关联交易的议

案》。分别同意如下内容：同意公司使用 8,000 万元超募资金对该项目进行追加投入,其中：土地使用权投资预计 3,220 万元【拟通过收购中山宏氏健康科技有限公司（以下简称“中山宏氏”）100%股权以获得土地使用权】,其他工程费用预计 4,780 万元;同意康芝广东生产基地项目通过两个子项目即康大建设项目(拟定项目名称)及中山宏氏建设项目(拟定项目名称)进行统一规划及建设;追加投入后,康芝广东生产基地项目的总投资额为 30,677.86 万元,同意公司按追加投资后的建设规模以及各子项目具体建设情况使用项目资金。公司董事会同意公司使用“对广东生产基地项目进行追加 8,000 万元人民币超募资金投入”中的 3,013.36 万元人民币收购中山宏氏健康科技有限公司 100%股权,同意公司在该股权收购完成后继续使用“对广东生产基地项目进行追加 8,000 万元人民币超募资金投入”中的余额 4,986.64 万元人民币增资中山宏氏,该资金将用于广东生产基地项目子项目中山宏氏建设项目的建设。

详细内容见 2016 年 10 月 10 披露于巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的《关于追加康芝广东生产基地超募资金项目的投入暨关联交易》(公告号:2016-068)。

2016 年度,公司已支付股权收购款共计 3,000 万元,中山宏氏工商变更已办理完毕;2017 年度,公司已支付剩余股权收购款 13.36 万元。

## （二）项目已投入情况

截止至2019年3月31日,广东康大制药有限公司募集资金专户余额为327.08万元,已使用21,680.91万元;中山宏氏募集资金专户余额为10.52万元,已使用4,976.24万元;康芝广东生产基地项目累计投入金额29,670.51万元。

## （三）本次追加投资基本情况

根据公司广东生产基地项目规划的实际需要,经公司第四届董事会第二十三次会议审议,通过了《关于对康芝广东生产基地建设项目增加项目投资的议案》,同意公司拟将对康芝广东生产基地的项目投资总额由原来的30677.86万元增加至45492.8万元,追加的14814.94万元将由公司通过自筹资金解决。

## 二、关于追加投入的原因及具体情况

### （一）增加投资的主要原因

本项目最初可行性研究报告编制于 2015 年 7 月, 编制的依据基于当时的物价水平和取费标准,项目建设自 2016 年 10 月动工,经过 2 年多的时间,在这期间国内外经济形势和市场环境发生了重大的变化,导致项目实施过程中需要做出恰当

的修订和完善，从而投资规模也就需要相应扩大。

## （二）增加投资的具体情况

### 1. 建设标准和要求发生变化

药品作为一种特殊商品，直接关系到人民生命健康。国家对药品的监管越来越严格，药品生产车间的 GMP 标准不断提高。为此，公司新车间的设计、建设按照国际标准实施，公司即适时对原设计规划进行调整，特请了著名的国际公司科克雷蒙 COCKRAM 进行了概念设计，车间净化工程及安全环保设施标准提高，优化厂区的整体布局，规划设计和综合制剂楼的单体设计做了重大修改，进一步提升“集约化、规模化、智能化、人性化”的项目定位，严格了流程控制，保障高产、高质、高效生产，更大程度的降低人为决策的混淆和差错，提升生产环节的法规符合度。

### 2. 因通胀及物价上涨的原因，导致实际建设成本相比投资规划有大幅上升。

公司原来的项目是基于 2015 年的物价水平及当时的取费标准进行的投资规划，可在近年来的实际投资建设中，经过 3 年来的通胀及物价水平的上涨，在原材料及设备采购方面、工程装饰及设备安装方面，因物价及劳动力成本的大幅上涨，导致工程造价大大超出原来的投资计划，很大程度上增加了整个项目的投资额度。

### 3. 项目的地理位置的原因，导致地基处理费用比原预计的大幅提高。

公司项目建设用地临近海边，为滨海平原地貌，地质、水文条件复杂，地下水主要赋存于海陆交互相沉积的砾砂层中，为孔隙承压水，具弱承压性，地基处理的地基基础、桩基础及基坑支护的成本比原预计的大幅提高。建设场地为深厚软土地基，主体结构基础采用 52m 长的预应力管桩基础，基础超出可研预算；为解决沉降问题，需要对场地进行地基换填和水泥搅拌桩加固处理，增加了预算；围墙做法及其地基做管桩处理，预算比原预计也大幅提高。

4. 建设过程中，因设计和工艺设计变更以及增加原预算中遗漏的工程分项，带来的工程变更签证，涉及金额约 1900 万元。

### 5. 项目注重企业环保安全生产，导致 EHS 方面增加了建设投资。

公司为现代制药行业，对企业环保安全生产格外注重，增加了 EHS 方面设备产能的投入。

6. 着眼公司未来发展需要，采用了进口设备，适度地扩大了生产规模，导致投资额度的增加。

7. 根据公司上市后的发展速度，原定的年产胶囊剂 5 亿粒；片剂 10 亿片；颗粒剂 20 亿袋；医疗器械（儿童退热贴）10000 万贴的生产规模，已无法满足公司的发展需求，故在反复研究论证的基础上，采取专业设计团队的意见，将生产规模调整至年产能力胶囊剂 7 亿粒；片剂 15 亿片；颗粒剂 30 亿袋。项目采购了先进高速的进口设备，一流的国内设备，在设备投入资金有所增加。

8. 康芝广东生产基地项目原计划总投资额为 30677.86 万元，本次追加的 14814.94 万元投资主要是建筑工程、地基加固、桩基基础、基坑支护、概念设计及净化工程升级、企业环保安全生产，购置设备等方面增加的建设投资。

9. 追加投入调整后的表格见如下：

| 序号    | 项目     | 原计划情况       | 追加投资后的情况       |
|-------|--------|-------------|----------------|
| 1.    | 项目名称   | 康芝广东生产基地项目  | 康芝广东生产基地项目（不变） |
| 2.    | 实施地点   | 广东省中山市      | 广东省中山市（不变）     |
| 3.    | 建设面积   | 74364.1 平方米 | 94050.08 平方米   |
| 4.    | 项目总投资  | 30677.86 万元 | 45492.8 万元     |
| 4-1   | 项目建设投资 | 29527.90 万元 | 44342.80 万元    |
| 4-1-1 | 固定资产投资 | 22241.9 万元  | 37056.84 万元    |
| 4-1-2 | 无形资产   | 6136 万元     | 6136 万元（不变）    |
| 4-1-3 | 其他资产   | 300 万元（不变）  | 300 万元（不变）     |
| 4-1-4 | 预备费：   | 850 万元 （不变） | 850 万元 （不变）    |
| 4-2   | 铺底流动资金 | 1150 万元（不变） | 1150 万元（不变）    |

### 三、追加投资后的项目建设周期

根据目前项目的进展及资金安排等情况，本项目总建设期调整为 3.5 年，项目建设完成时间调整为 2020 年 1 月 31 日。具体进度详见表：

**表：项目实施进度计划**

| 序号 | 施工项目   | 时间周期                    | 工作内容            |
|----|--------|-------------------------|-----------------|
| 1  | 前期准备工作 | 2016 年 07 月-2016 年 12 月 | 勘察设计、报建等        |
| 2  | 工程施工   | 2016 年 12 月-2019 年 6 月  | 土建、配套工程等        |
| 3  | 设备安装调试 | 2019 年 6 月-2019 年 11 月  | 设备进厂、安装、调试、净化工程 |
| 4  | 工艺验证   | 2019 年 11 月-2020 年 1 月  | 设备验证、品种验证，GMP 认 |

|  |  |  |   |
|--|--|--|---|
|  |  |  | 证 |
|--|--|--|---|

#### 四、追加投资的资金来源

康芝广东生产基地的项目投资总额由原来的 30677.86 万元增加至 45492.8 万元，追加的 14814.94 万元将由公司通过自筹资金解决。

#### 五、本次追加投资对公司的影响

本次追加投资原项目康芝广东生产基地名称保持不变，基本不改变原项目的投资方向，没有与原投资项目的实施计划相抵触，不会影响原投资项目的正常实施，也不存在变相改变资金投向、损害股东利益的情形。

公司本次增资广东基地建设项目在资金、市场、技术、经济效益、风险管控等方面已经具备了实施条件，符合公司做大做强主业的战略规划。本项目增资完成后，通过整合资源、充实人才、加强管理等手段，能有效优化公司生产，提高公司价值，进一步加强公司的品牌影响力和核心竞争力。

但是，本项目投资增加会对公司的短期经营带来一定压力，如在项目达产前期难以达到预期的经济效益回报，大额投资带来的固定资产折旧与摊销将会直接影响公司经营业绩，因此，如果因为市场环境变化造成项目投资预期收益降低，公司将面临经营业绩下降的风险。

#### 六、相关审批程序和审核意见

##### （一）公司董事会审议情况

公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于对康芝广东生产基地建设项目增加项目投资的议案》，独立董事已对该事项发表同意的独立意见，均同意本次交易。

公司董事会同意公司将对康芝广东生产基地的项目投资总额由原来的 30677.86 万元增加至 45492.8 万元，并同意公司通过自筹资金进行追加。

《第四届董事会第二十三次会议决议公告》详见中国证监会指定的创业板信息披露网站。

##### （二）公司监事会审议情况

公司第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于对康芝广东生产基地建设项目增加项目投资的议案》，公司监事会认为经审核，监事会认为：本次追加投资是根据该项目建设的实际情况进行预测的，本次追加投资不存在变相改变超募资金投向和损害公司及全体股东特别是中小股东的利益的情形，本次追加投资有利该项

目的正常实施，有利于公司的长远发展战略，符合公司及全体股东的利益，内容和程序符合相关法律、法规的规定，同意本次事项。

《第四届监事会第二十三次会议决议公告》详见中国证监会指定的创业板信息披露网站。

### **（三）公司独立董事意见**

公司独立董事对该事项发表如下意见：

本次追加投资广东生产基地项目名称不变，没有与原投资项目的实施计划相抵触，不存在变相改变超募资金投向和损害公司及全体股东特别是中小股东的利益的情形，本次追加投资是根据该项目建设的实际情况进行预测，符合公司的发展战略及股东利益最大化的要求，有利该项目的正常实施。本次增加投资不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。因此同意公司本次追加投资的事项。

《独立董事关于第四届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见》详见中国证监会指定的创业板信息披露网站。

### **七、备查文件**

1. 公司第四届董事会第二十三次会议决议；
2. 公司第四届监事会第二十三次会议决议；
3. 独立董事关于第四届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见。
4. 关于追加康芝广东生产基地项目投入的可行性研究报告。

特此公告。

**康芝药业股份有限公司**

**董 事 会**

**2019年5月27日**