

**PAN-CHINA**

*Certified Public Accountants*

浙江莎普爱思药业股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告



**天健会计师事务所**  
Pan-China Certified Public Accountants

## 目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告·····	第 3—8 页

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2016〕2368号

浙江莎普爱思药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江莎普爱思药业股份有限公司（以下简称莎普爱思公司）董事会编制的截至2015年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供莎普爱思公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为莎普爱思公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

### 二、董事会的责任

莎普爱思公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对莎普爱思公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

### 四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，莎普爱思公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了莎普爱思公司截至 2015 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

 

中国注册会计师：

 

二〇一六年三月三十一日

# 浙江莎普爱思药业股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字（2007）500号）的规定，将本公司截至2015年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

#### （一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）576号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商华龙证券有限责任公司采用社会公开方式发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,635万股，发行价为每股人民币21.85元，共计募集资金35,724.75万元，坐扣承销和保荐费用3,980.00万元后的募集资金为31,744.75万元，已由主承销商华龙证券有限责任公司于2014年6月25日汇入本公司募集资金监管账户。另扣减上市发行费、招股说明书印刷费、申报会计师、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,070.56万元后，公司本次募集资金净额为30,674.19万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2014）128号）。

#### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2015年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2015年12月31日余额	备注
农业银行平湖支行	19340101040026283	8,796.00	4,984.29	募集资金专户
交通银行平湖支行	297720000018010154063	9,001.19	2.99	募集资金专户
中信银行平湖支行	7333310182600072273	12,877.00	2,688.72	募集资金专户
合计		30,674.19	7,676.00	

### 二、前次募集资金实际使用情况说明

#### （一）前次募集资金使用情况对照表

截至2015年12月31日，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

## （二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

## （三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

公司前次募集资金项目承诺投资金额为 30,673.00 万元，截至 2015 年 12 月 31 日实际投资金额为 23,055.48 万元，实际投资金额小于承诺投资额，差异部分主要原因系公司的新建年产 2,000 万支滴眼液生产线项目中一条生产线尚在建设中，以及新建年产 2,200 万袋（软袋）大输液生产线项目的生产设备尚在选型中。

## （四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

## （五）未使用募集资金情况说明

1. 截至 2015 年 12 月 31 日，未使用完毕的募集资金为人民币 7,676.00 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），占募集资金金额（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）的比例为 24.98%，剩余募集资金将继续用于募投项目支出或补充流动资金。

2. 公司对营销网络建设项目承诺的募集资金投资额为 3,504.00 万元，截至 2015 年 12 月 31 日，营销网络建设项目已实际使用募集资金 1,241.64 万元。营销网络建设项目已按照计划建设完成。根据公司 2016 年 3 月第三届董事会第六次会议审议通过的《关于将营销网络建设项目之结余募集资金永久补充流动资金的议案》，为了提高募集资金使用效率、减少财务费用及满足生产经营需要，公司拟将营销网络建设项目的节余资金 2,262.36 万元永久补充流动资金。上述事项尚待公司股东大会审议通过。

## 三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 公司募集资金项目中新建研发质检中心项目无法单独核算效益。投资建设研发质检中心大楼为公司进一步落实自主创新与产学研合作相结合的企业研发战略，使企业成为技术创新的主体，加速公司科技成果转化能力。同时为了进一步加强药品生产监督管理，从源头上把好药品质量安全关。因该项目的效益反映在公司的整体经济效益中，无法单独核算。

2. 公司募集资金项目中营销网络建设项目无法单独核算效益。公司在全国 40 个营销网点的基础上，利用募集资金新建 110 个营销网点，以形成覆盖全国 23 个省市的“广宽度、高深度”的 OTC 市场营销网络，同时引进营销 ERP 管理系统。为提高公司滴眼液在全国的覆盖率，为更多区域的患者服务，并实现公司的发展战略，同时加强公司营销总部与各营销网

点的业务联系，加快市场信息的反馈与处理，增强市场策划和市场开拓能力，在整体上提高公司营销管理水平。因该项目的效益反映在公司的整体经济效益中，无法单独核算。

3. 公司募集资金项目中偿还银行贷款及补充流动资金无法单独核算效益。因该项目的效益反映在公司的整体经济效益中，无法单独核算。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明  
公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况。

#### 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的情况。

#### 五、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度其他定期报告和其他信息披露文件中已披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表  
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

浙江莎普爱思药业股份有限公司  
二〇一六年三月三十一日





附件 1

## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2015 年 12 月 31 日

编制单位：浙江莎普爱思药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：			30,674.19			已累计使用募集资金总额：			23,055.48	
变更用途的募集资金总额：			-			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：			-			2014 年：			20,912.73	
						2015 年：			2,142.75	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	新建年产 2,000 万支滴眼液生产线项目	新建年产 2,000 万支滴眼液生产线项目	9,978.00	9,978.00	7,324.52	9,978.00	9,978.00	7,324.52	-2,653.48	2016-12-31
2	新建年产 2,200 万袋	新建年产 2,200 万袋	5,292.00	5,292.00	2,598.79	5,292.00	5,292.00	2,598.79	-2,693.21	2017-12-31



	(软袋)大输液生产线项目	(软袋)大输液生产线项目								
3	新建研发质检中心项目	新建研发质检中心项目	2,899.00	2,899.00	2,890.53	2,899.00	2,899.00	2,890.53	-8.47	2015-07-31
4	营销网络建设项目	营销网络建设项目	3,504.00	3,504.00	1,241.64	3,504.00	3,504.00	1,241.64	-2,262.36	2015-12-31
5	偿还银行贷款及补充流动资金	偿还银行贷款及补充流动资金	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	-	
	合计		30,673.00	30,673.00	23,055.48	30,673.00	30,673.00	23,055.48	-7,617.52	

附件 2

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2015 年 12 月 31 日

编制单位：浙江莎普爱思药业股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2013 年	2014 年	2015 年		
1	新建年产 2,000 万支滴眼液 生产线项目	130.70%	9,592[注]	-	5,988.08	8,366.93	14,355.01	是

[注]：新建年产2,000万支滴眼液生产线项目投资项目两条线承诺效益为每年9,592万元，该项目共计两条生产线，其中一条生产线已于2013年12月完工，自2014年1月到2015年12月累计24个月，已完工的生产线承诺累计效益=9,592/2/12\*24=9,592万元。