

证券代码：603168

证券简称：莎普爱思

公告编号：临 2020-097

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

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、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

根据中国证券监督管理委员会印发的《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，现将浙江莎普爱思药业股份有限公司（以下简称“公司”）截至2019年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

（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〔2016〕2580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非公开方式，向特定对象非公开发行股份人民币普通股（A股）股票13,873,626股，发行价为每股人民币36.40元，共计募集资金50,500.00万元，其中吉林省东丰药业股份有限公司以其所持有的莎普爱思强身药业有限公司（原吉林强身药业有限责任公司，以下简称强身药业公司）部分股权转让款作价认缴本次非公开发行普通股（A股）股票2,747,252股股份（折合人民币10,000.00万元），其他特定对象以货币资金40,500.00万元认缴，坐扣承销和保荐费用2,150.00万元后的募集资金为38,350.00万元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2016年12月8日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用269.19万元后，公司本次募集资金净额为48,080.81万元（其中货币资金38,080.81万元）。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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕496号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2019年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

| 开户银行 | 银行账号 | 初始存放金额 | 2019年12月31日余额 | 备注 |
|------|------|--------|---------------|----|
|------|------|--------|---------------|----|

| | | | | |
|----------|-----------------------|-----------|------|-----|
| 建设银行平湖支行 | 33050163732700000303 | 32,865.81 | 0.00 | 已销户 |
| 交通银行平湖支行 | 297720000018800007258 | 5,215.00 | 0.00 | 已销户 |
| 中信银行平湖支行 | 8110801012100826990 | 0.00 | 0.00 | 已销户 |
| 农业银行平湖支行 | 19340101040029337 | 0.00 | 0.00 | 已销户 |
| 合 计 | | 38,080.81 | 0.00 | |

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

根据公司 2017 年 10 月 16 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过的《关于终止部分募投项目和调整部分募投项目总投资、实施内容、调整部分募集资金使用计划的议案》，公司本着审慎使用募集资金的原则，综合考虑募投项目所在行业的发展状况和预期利润情况，决定终止实施强身药业新建口服液生产车间项目，并将该募集资金存储于原募集资金专户，用于募集资金投资项目“强身药业新建酒剂生产车间项目”和“强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目”的建设。按照实际扣除发行费用后募集资金金额规划，调整情况如下表（单位：人民币万元）：

| 投资项目 | 变更前 | | 变更后 | |
|---------------------|-----------|------------|-----------|------------|
| | 项目总投资 | 募集资金承诺投资总额 | 项目总投资 | 募集资金承诺投资总额 |
| 收购强身药业 100%股权 | 34,600.00 | 34,600.00 | 34,600.00 | 34,600.00 |
| 强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目 | 8,464.00 | 6,134.00 | 9,176.00 | 7,134.81 |
| 强身药业新建酒剂生产车间项目 | 4,551.00 | 4,551.00 | 6,636.00 | 6,346.00 |
| 强身药业新建口服液生产车间项目 | 5,215.00 | 5,215.00 | | |
| 小 计 | 52,830.00 | 50,500.00 | 50,412.00 | 48,080.81 |

本次调整不涉及“强身药业新建酒剂生产车间项目”和“强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目”建设内容实质性改变，对项目效益不产生影响。

四、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 48,080.81 万元，截至 2019 年 12 月 31 日实际投资金额为 48,107.32 万元（含累计收到的募集资金银行存款利息扣除银行收续费等净额），实际投资额大于承诺投资额金额，具体差异如下：

单位：人民币万元

| 承诺投资项目 | 承诺投资总额 | 实际投资金额 | 差额 | 差异原因 |
|---------------------|-----------|-----------|-------|------|
| 收购强身药业 100%股权 | 34,600.00 | 34,600.00 | | |
| 强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目 | 7,134.81 | 7,135.71 | 0.90 | |
| 强身药业新建酒剂生产车间项目 | 6,346.00 | 6,353.01 | 7.01 | |
| 小 计 | 48,080.81 | 48,088.72 | 7.91 | |
| 募投项目结项永久补充流动资金 | | 18.60 | 18.60 | |
| 合 计 | 48,080.81 | 48,107.32 | 26.51 | |

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

根据 2020 年 12 月 9 日公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过的《关于公开挂牌转让全资子公司 100%股权的议案》和《关于提请股东大会授权董事会授权管理层全权处理挂牌转让后续事宜的议案》，同意公司拟在上海联合产权交易所以公开交易方式挂牌转让所持有的强身药业公司 100%股权，公司于 2020 年 12 月 10 日委托上海联合产权交易所首次公开挂牌。

六、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

公司募集资金投资项目中强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目无法单独核算效益。新建中药提取生产车间和仓库主要为强身药业新建酒剂生产车间项目提供配套服务。因强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目的效益反应在强身药业新建酒剂生产车间项目及其他产品中，故无法单独核算。

（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

截至 2019 年 12 月 31 日，收购强身药业公司 100%股权累计实现效益（净利润，下同）-5,151.84 万元，承诺累计效益为 13,804.48 万元，累计实现收益低于累计承诺效益 137.32%。主要原因系：（1）中成药市场竞争激烈，新产品推广需要过程导致销售金额尚未达到预期销售额；（2）受 2017 年 12 月有关媒体报道对强身药业公司产

品品牌美誉度产生负面影响，相关市场推广未能按原计划实施，导致中成药产品销量未达到预期所致。

截至 2019 年 12 月 31 日，强身药业公司新建酒剂生产车间项目累计实现效益 0.00 万元，承诺累计效益为 59.26 万元，主要系该项目于 2019 年 11 月 30 日达到预定可使用状态，2019 年 12 月尚未实现销售所致。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

根据公司第三届董事会第五次会议决议、2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司与交易对方签订附生效条件的股权转让协议的议案》，以及公司与吉林省东丰药业股份有限公司及刘宪彬签订的《附生效条件的股权转让协议》，公司申请通过向特定对象发行人民币普通股（A 股）13,873,626 股，募集资金 48,080.81 万元，其中 34,600 万元用于支付购买吉林省东丰药业股份有限公司全资子公司强身药业公司 100%股权转让款。

1. 资产权属变更情况

2015 年 12 月 15 日，公司已持有强身药业公司 100%股权，强身药业公司成为公司的全资子公司，强身药业公司完成股东等事项的工商变更登记手续。

2. 资产账面价值变化情况

单位：人民币万元

| 公司名称 | 报表项目 | 2019 年末 | 2018 年末 | 2017 年末 | 2016 年末 |
|--------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 强身药业公司 | 资产总额 | 27,566.89 | 31,668.18 | 31,586.42 | 22,514.57 |
| | 负债总额 | 8,052.00 | 7,792.54 | 6,970.97 | 4,225.03 |
| | 归属于母公司所有者权益 | 19,514.89 | 23,875.64 | 24,615.45 | 18,289.54 |

3. 生产经营情况

强身药业公司以中成药生产为主，主要生产经营片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、合剂、口服液、散剂、丸剂、煎膏剂、酒剂、酊剂等产品。公司发行股份及支付现金购买相关资产后，由于如本报告六所述原因导致未达到预期效益。

4. 效益贡献情况

单位：人民币万元

| 公司名称 | 报表项目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|------|------|----------|----------|----------|----------|
| 强身药 | 营业收入 | 1,045.82 | 2,174.45 | 3,658.55 | 1,854.75 |

| | | | | | |
|-----|-------------|-----------|---------|----------|--------|
| 业公司 | 归属于母公司扣非净利润 | -5,377.95 | -802.31 | 1,028.42 | 125.39 |
|-----|-------------|-----------|---------|----------|--------|

5. 盈利预测及承诺事项的履行情况

根据本公司与吉林省东丰药业股份有限公司及刘宪彬签订的《附生效条件的股权转让协议》，吉林省东丰药业股份有限公司及刘宪彬承诺本次利润补偿期间为交易实施完毕后3年，强身药业公司于业绩补偿期内，对应每年实现的净利润（净利润以净利润与扣除非经常性损益后净利润孰低者为计算依据）为：2016年、2017年和2018年分别实现1,000.00万元、3,000.00万元和5,000.00万元。若强身药业公司在利润补偿期间实现的净利润未达到承诺净利润，吉林省东丰药业股份有限公司及刘宪彬应按照《附生效条件的股权转让协议》约定以现金补足。

强身药业公司2016年、2017年、2018年度实现的净利润（净利润以净利润与扣除非经常性损益后净利润孰低者为计算依据）金额分别为125.39万元、1,028.42万元、-802.31万元，累计净利润金额为351.50万元，未完成业绩承诺。公司按《附生效条件的股权转让协议》应收吉林省东丰药业股份有限公司及刘宪彬业绩补偿款分别于2017年收到2016年度业绩补偿款874.61万元、2018年收到2017年度业绩补偿款1,971.58万元；应收2018年度业绩补偿款5,817.64万元（含未及时收回业绩补偿款产生的利息15.33万元），其中2019年实际收到3,232.57万元、剩余业绩补偿款2,569.74万元已于2020年1-2月全部收到。

八、闲置募集资金的使用

截至2019年12月31日，公司不存在闲置募集资金。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

鉴于公司非公开发行股票的全部募投项目（包括收购强身药业100%股权项目、强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目、强身药业新建酒剂生产车间项目）已实施完成，公司将节余的募集资金18.60万元（包含利息并扣除相关费）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。公司实际补充流动资金18.60万元。

十、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定期报告和其他信息披露文件中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

特此公告。

浙江莎普爱思药业股份有限公司董事会

2020年12月18日

附件 1：前次募集资金使用情况对照表

附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 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：48,080.81 | | | | | | 已累计使用募集资金总额： | | | | 48,107.32 |
|----------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-----------|-----------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：2,795.81 | | | | | | 各年度使用募集资金总额： | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例：5.81% | | | | | | 2016 年： | | | | 39,078.86 |
| | | | | | | 2017 年： | | | | 6,682.54 |
| | | | | | | 2018 年： | | | | 2,268.01 |
| | | | | | | 2019 年： | | | | 77.91 |
| 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 | 收购强身药业 100%股权 | 收购强身药业 100%股权 | 34,600.00 | 34,600.00 | 34,600.00 | 34,600.00 | 34,600.00 | 34,600.00 | | 2015-12-31 |
| 2 | 强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目 | 强身药业新建中药提取生产车间和仓库项目 | 6,134.00 | 7,134.81 | 7,135.71 | 6,134.00 | 7,134.81 | 7,135.71 | 0.90 | 2019-09-30 |
| 3 | 强身药业新建口服液生 | 强身药业新建口服液生 | 5,215.00 | — | — | 5,215.00 | — | — | — | — |

| | | | | | | | | | | |
|--|----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|------------|
| | 产车间项目 | 产车间项目 | | | | | | | | |
| | 强身药业新建酒剂生产车间项目 | 强身药业新建酒剂生产车间项目 | 4,551.00 | 6,346.00 | 6,353.01 | 4,551.00 | 6,346.00 | 6,353.01 | 7.01 | 2019-11-30 |
| | | 永久补充流动资金 | | | 18.60 | | | 18.60 | 18.60 | |
| | 合计 | | 50,500.00 | 48,080.81 | 48,107.32 | 50,500.00 | 48,080.81 | 48,107.32 | 26.51 | — |

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 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 | | | 2017 年 | 2018 年 | 2019 年 | | |
| 1 | 收购强身药业 100%股权 | — | 13,804.48[注 1] | 1,028.42 | -802.31 | -5,377.95 | -5,151.84 | 否 |
| 2 | 强身药业新建中药提取 生产车间和仓库项目 | — | [注 2] | — | — | — | — | — |
| 3 | 强身药业新建酒剂生产 车间项目 | | 59.26 [注 3] | — | — | | | 否 |

[注 1]2017 年、2018 年承诺效益根据本公司与吉林省东丰药业股份有限公司及刘宪彬签订的《附生效条件的股权转让协议》采用 2017 年、2018 年业绩承诺金额 3,000.00 万元、5,000.00 万元计算，2019 年承诺效益根据本公司收购强身药业公司 100%股权时由坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报（2015）596 号）对应的 2019 年盈利预测净利润 5,804.48 万元计算

[注 2]详见六（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

[注 3]按照强身药业公司新建酒剂生产车间项目可行性研究报告，该项目达到预定可使用状态第一年产能利用率为 50%，承诺效益为 711.10 万元，第二年产能利用率为 80%，承诺效益为 1,896.61 万元，第三年产能利用率为 100%，承诺效益为 3,046.70 万元。该项目于 2019 年 11 月达到可使用状态，2019 年承诺累计效益=711.10/12=59.26 万元