

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—11 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕9095号

海南普利制药股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的海南普利制药股份有限公司（以下简称普利制药公司）董事会编制的截至2020年6月30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

本鉴证报告仅供发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为普利制药公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

普利制药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》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普利制药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，普利制药公司董事会编制的《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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了普利制药公司截至 2020 年 6 月 30 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·杭州 中国注册会计师：

二〇二〇年八月六日

海南普利制药股份有限公司

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》的规定，将本公司截至2020年6月30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

1. 2017年首次公开发行

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）205号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上按市值申购向投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,052.9405万股，发行价为每股人民币11.49元，共计募集资金35,078.29万元，坐扣承销和保荐费用2,400.00万元后的募集资金为32,678.29万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于2017年3月20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1,243.00万元后，公司本次募集资金净额为31,435.29万元。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〔2017〕71号）。

2. 2020年非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）2314号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用定向增发方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票920.31万股，发行价为每股人民币59.97元，共计募集资金55,190.99万元，坐扣承销和保荐费用1,100.00万元后的募集资金为54,090.99万元，已由主承销商海通证券股份有限公司分别于2020年4月10日和2020年4月13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95.75万元后，公司本次募集资金净额为53,995.24

万元。上述募集资金到位情况业经本所验证，并出具《验资报告》（天健验〔2020〕72号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2020年6月30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	2020年6月30日余额	备注
浙商银行股份有限公司杭州分行	3310010010120100679597			已于2019年4月23日注销 [注 1]
中国建设银行股份有限公司海口友谊支行	46050100293600000100	10,000.00	0.45	募集资金专户
浙商银行股份有限公司杭州分行	3310010010120100679628	21,435.29		已于2019年4月23日注销
交通银行海口南海支行	461899991013000123091	17,995.24		已于2020年5月26日注销
杭州银行股份有限公司江城支行	3301040160015453940	18,000.00	5.10	募集资金专户
上海浦东发展银行杭州建国支行	95190078801300000677	18,000.00	29.36	募集资金专户
交通银行海口南海支行	461899991013000133462		598.65	[注 2]
杭州银行股份有限公司江城支行	3301040160015568952		9,150.39	[注 2]
上海浦东发展银行杭州建国支行	95190078801500000676		68.86	[注 2]
合计		85,430.53	9,852.81 [注 3]	

[注 1] 年产制剂产品15亿片/袋/粒生产线及研发中心建设及研发中心扩建项目由控股子公司浙江普利药业有限公司实施

[注 2] 普利国际高端原料药及创新制剂制造基地项目由控股子公司安徽普利药业有限公司实施

[注 3] 截至2020年6月30日，公司用闲置募集资金购买理财产品未到期余额23,000.00万元

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

公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

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

单位：人民币万元

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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	差异原因
年产制剂 15 亿片袋粒生产线建设及研发中心扩建项目	21,435.29	21,435.29	21,500.43	65.14	[注 1]
欧美标准注射剂生产线建设项目	10,000.00	10,000.00	10,111.61	111.61	[注 2]
普利国际高端原料药及创新制剂制造基地项目	55,191.00	53,995.24	21,186.98	32,808.26	[注 3]
合计	85,430.53	85,430.53	52,799.02	32,631.51	

[注 1] 公司将该项目募集资金产生的银行存款利息中的 65.14 万元投入项目实施所致

[注 2] 公司将该项目募集资金产生的银行存款利息中的 111.61 万元投入项目实施所致

[注 3] 项目尚在建设期

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

(一) 2017 年首次公开发行

2017 年 4 月 21 日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金 13,167.65 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的具体情况进行了鉴证，出具了《普利制药以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2017〕3553 号），公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意意见。

(二) 2020 年非公开发行股票

2020 年 5 月 20 日公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金 15,282.07 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的具体情况进行了鉴证，出具了《普利制药以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2020〕6372 号），公司独立董事、监事会、保

荐机构均发表了明确同意意见。

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

公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(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。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

(一) 2017 年首次公开发行

2017 年 4 月 28 日公司第二届董事会第七次会议在权限范围内审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过 10,000 万元的暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，进行现金管理的额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。使用闲置募集资金进行现金管理相关情况详见本报告附件 3。

(二) 2020 年非公开发行股票

2020 年 4 月 27 日公司第三届董事会第十七次会议在权限范围内审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过 40,000 万元的暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，进行现金管理的额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。使用闲置募集资金进行现金管理相关情况详见本报告附件 3。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

(一) 2017 年首次公开发行

前次募集资金未使用金额为 0.45 万元，占前次募集资金总额的 0.00%，主要系银行存款利息收入，拟转出做为流动资金。

(二) 2020 年非公开发行股票

前次募集资金未使用金额为 32,852.36 万元，占前次募集资金总额的 59.52%，项目仍处于建设期，剩余未使用部分拟全部用于项目建设。

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
3. 使用闲置募集资金进行现金管理情况表

海南普利制药股份有限公司

二〇二〇年八月六日

附件 1-1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：海南普利制药股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：31,435.29						已累计使用募集资金总额：31,612.04				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00						2017 年：22,218.13				
						2018 年：9,388.36				
						2019 年：5.55				
						2020 年 1-6 月份：0.00				
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 使用状态日 (或截止日 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[注]	
1	年产制剂 15 亿片袋 粒生产线建设及研 发中心扩建项目	年产制剂 15 亿片袋 粒生产线建设及研 发中心扩建项目	21,435.29	21,435.29	21,500.43	21,435.29	21,435.29	21,500.43	65.14[注]	2020 年
2	欧美标准注射剂生 产线建设项目	欧美标准注射剂生 产线建设项目	10,000.00	10,000.00	10,111.61	10,000.00	10,000.00	10,111.61	111.61[注]	2019 年

[注] 差额系收到的银行存款利息

附件 1-2

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：海南普利制药股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：53,995.24						已累计使用募集资金总额：21,186.98				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00						2020 年 1-6 月份：21,186.98				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到使用状态 (或截止完工程度)
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[注]	
3	普利国际高端原料药及创新制剂制造基地项目	普利国际高端原料药及创新制剂制造基地项目	55,191.00	53,995.24	21,186.98	53,995.24	53,995.24	21,186.98	32,808.26[注]	2024

[注] 差额系募集资金未使用部分，拟全部用于项目建设

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：海南普利制药股份有限公司

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	最近三年一期实际效益				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	2020 年 1-6 月份		
1	年产制剂 15 亿片袋 粒生产线建设及研 发中心扩建项目	不适用	项目达产后每年可产生税 后利润 14,425.28 万元， 第一年达产率 25%，第二 年达产率 50%，第三年达 产率 100%						否[注 1]
2	欧美标准注射剂生 产线建设项目	不适用	项目达产后每年可产生税 后利润 11,532.45 万元， 第一年达产率 50%，第二 年达产率 80%，第三年达 产率 100%			7,338.69	2,562.51	9,901.20	是
3	普利国际高端原料 药及创新制剂制造 基地项目	不适用	项目达产后每年可产生税 后利润 29,639.97 万元， 第一年达产率 35%，第二 年达产率 45%，第三年达 产率 85%，第四年达产率 95%，第五年达产率 100%						[注 2]

[注 1] 产品陆续在该生产线完成产品试制，申报国家药品监督管理局审批，待取得生产批件后商业化生产，实现效益

[注 2] 截至 2020 年 6 月 30 日，项目仍处于建设期

附件 3

使用闲置募集资金进行现金管理情况表

单位：人民币元

签约银行名称	产品名称	理财产品代码	收益类型	预计年化收益率	理财产品期限	理财本金	公告索引	收回本息金额	期末余额
中国建设银行海南分行	“乾元”保本型人民币理财产品	HI072017011056D01	保本浮动收益	3.50%	2017.4.28-2017.6.23	38,000,000.00	2017-023	70,375,890.41	
中国建设银行海南分行	“乾元”保本型人民币理财产品	HI072017011056D01	保本浮动收益	3.50%		32,000,000.00	2017-023		
中国建设银行海南分行	“乾元-众享”保本型人民币理财产品	ZHQYBB20170400023	保本浮动收益	3.70%	2017.7.20-2017.10.9	20,000,000.00	2017-043	20,164,219.18	
中信银行股份有限公司杭州余杭支行	中信理财之共赢利率结构17447期人民币结构性理财产品	C17AU0147	保本浮动收益	4.10%	2017.6.9-2017.9.20	20,000,000.00	2017-034	20,231,397.26	
宁波银行股份有限公司	智能定期理财2号	600002	保本浮动收益	4.00%	2017.7.22-2017.8.31	30,000,000.00	2017-038	30,138,082.19	
宁波银行股份有限公司	智能定期理财4号	600004	保本浮动收益	4.00%	2017.8.25-2017.11.23	30,000,000.00	2017-052	30,295,890.41	
中信银行股份有限公司杭州余杭支行	中信理财之共赢利率结构17960期人民币结构性理财产品	C170T0160	保本浮动收益	4.35%	2017.9.22-2018.4.2	20,000,000.00	2017-061	20,457,643.84	
宁波银行股份有限公司	启盈智能定期理财16号	610016	保本浮动收益	4.20%	2017.11.28-2018.2.23	30,000,000.00	2017-069	30,300,328.77	
交通银行海口南海支行	蕴通财富定期型结构性存款	2699202845	保本浮动收益	3.60%	2020.6.4-2020.9.2	100,000,000.00	2020-053		100,000,000.00
上海浦东发展银行杭州建国支行	公司稳利20JG7753	1201207753	保本浮动收益	3.60%	2020.5.28-2020.8.27	130,000,000.00	2020-053		130,000,000.00