

## 大参林医药集团股份有限公司 关于前次募集资金使用情况报告的公告

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《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，大参林医药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）对截至2019年12月31日止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）2017年首次公开发行股票

##### 1、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〔2017〕1167号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,001.00万股，发行价为每股人民币24.72元，共计募集资金98,904.72万元，坐扣承销和保荐费用2,283.94万元后的募集资金为96,620.78万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2017年7月25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、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,554.78万元后，公司该次募集资金净额为95,066.00万元。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〕2-24号）。

##### 2、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，本公司该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[注] | 2019年12月31日余额 | 备注  |
|----------------------|----------------------|-----------|---------------|-----|
| 兴业银行股份有限公司广州康王路支行    | 398460100100050145   | 30,066.00 | 0.00          | 已销户 |
| 中国工商银行股份有限公司茂名石化支行   | 2016023129200886621  | 30,000.00 | 0.00          | 已销户 |
| 中国银行股份有限公司广州荔湾支行     | 719868994923         | 20,000.00 | 0.00          | 已销户 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司广州东山支行 | 82040078801800000032 | 16,554.78 | 0.00          | 已销户 |
| 合计                   |                      | 96,620.78 |               |     |

[注]：该次募集资金总额 98,904.72 万元，坐扣承销和保荐费用 2,283.94 万元后的募集资金 96,620.78 万元作为初始存放金额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、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,554.78 万元后，公司该次募集资金净额为 95,066.00 万元。

## （二）2019 年公开发行可转换公司债券

### 1、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《关于核准大参林医药集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕2226 号）核准，本公司获准向社会公开发行了可转换公司债券 1,000.00 万张，发行价格为每张 100.00 元，募集资金总额为人民币 100,000.00 万元，扣除承销及保荐费 1,500 万元后的募集资金为 98,500.00 万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2019 年 4 月 10 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、会计师、资信评级、信息披露及发行手续费等其他发行费用 235.80 万元，加上发行费用中可抵扣进项税 98.25 万元，该次实际募集资金净额为 98,362.45 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〔2019〕2-11 号）。

### 2、前次募集资金在专项账户中的存放情况

（1）截至 2019 年 12 月 31 日，本公司该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[注] | 2019年12月31日余额 | 备注 |
|-------------------|--------------------|-----------|---------------|----|
| 兴业银行股份有限公司广州康王路支行 | 398460100100069187 | 43,500.00 | 5,087.66      |    |
| 招商银行股份有限公司广州海珠支行  | 120906764710899    | 30,000.00 | 2,833.14      |    |
| 汇丰银行（中国）有限公司广州分行  | 629138397011       | 25,000.00 | 2,310.00      |    |
| 合计                |                    | 98,500.00 | 10,230.80     |    |

[注]：该次募集资金总额 100,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 1,500 万元后的募集资金 98,500.00 万元作为初始存放金额汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、会计师、资信评级、信息披露及发行手续费等其他发行费用 235.80 万元，加上发行费用中可抵扣进项税 98.25 万元，该次实际募集资金净额为 98,362.45 万元。

(2) 公司使用闲置募集资金购买理财产品

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司使用募集资金购买理财产品的余额情况如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 开户银行              | 产品名称                 | 募集资金余额    |
|----|-------------------|----------------------|-----------|
| 1  | 兴业银行股份有限公司广州康王路支行 | 兴业银行企业金融结构性存款        | 10,000.00 |
| 2  | 兴业银行股份有限公司广州康王路支行 | 兴业银行企业金融结构性存款        | 20,000.00 |
| 3  | 招商银行股份有限公司广州海珠支行  | 招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款 | 10,000.00 |
|    | 合计                |                      | 40,000.00 |

二、前次募集资金使用情况

(一) 2017 年首次公开发行股票

该次公开发行股票募集资金使用情况详见本报告附件 1。

(二) 2019 年公开发行可转换公司债券

该次公开发行可转换公司债券募集资金使用情况详见本报告附件 2。

三、前次募集资金变更情况

(一) 2017 年首次公开发行股票

公司第二届董事会第十六次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《关于调整医药连锁营销网络建设项目部分门店开设区域及投资明细的议案》，对募集

资金投资项目之一“医药连锁营销网络建设项目”进行了部分修改：公司根据当前市场的实际情况，在项目投资额、计划新增门店总数不变的情况下，将原本计划在浙江省、江西省、福建省开设但尚未开设的门店合计 113 家全部调整到广东省实施，涉及金额 1,499.96 万元。同时，对医药连锁营销网络建设项目募集资金的投资明细进行调整，调整后的投资明细如下：租金及保证金 15,919.75 万元，设备购置费 8,598.67 万元，装修工程费用 11,433.98 万元，存货 44,113.60 万元，流动资金 0.00 万元，共计 80,066.00 万元。

#### **(二) 2019 年公开发行可转换公司债券**

该次公开发行可转换公司债券募集资金不存在变更募集资金投资项目的情况。

### **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**

#### **(一) 2017 年首次公开发行股票**

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金项目医药连锁营销网络建设项目的实际投资总额为 76,814.41 万元，与承诺投资金额 80,066.00 万元差异 3,251.59 万元，该项目已完成建设计划，募集资金实际投入占承诺投资比例为 95.94%，募集资金基本使用完毕。

玉林医药物流中心建设项目实际投资总额 5,755.37 万元，其中使用募集资金为 2,547.23 万元，与承诺投资金额 10,000.00 万元差异 7,452.77 万元，主要系：①项目部分款项要求及时支付，而募集资金账户的支出要求公司整理资料、内部审批完成后到银行办理，该项目建设地在广西，募集资金管存银行在广州，导致无法满足及时性的付款要求，部分支出采用自有资金支付，后期并未再置换。②由于首次公开发行股票募集资金到账时间晚于预期，在建设过程中，为集中自有资金用于新门店开拓，公司通过已有老仓库设备的继续使用、减少智能化设施设备的投入等方式，减少了募集资金投入。

信息化建设项目的实际投资总额与承诺投资金额不存在差异。

#### **(二) 2019 年公开发行可转换公司债券**

该次公开发行可转换公司债券募集资金项目尚在建设中，不存在前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异。

### **五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

## **（一）2017 年首次公开发行股票**

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于大参林医药集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2017〕2-438 号），以及《关于大参林医药集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的补充说明》（天健审〔2017〕2-450 号），截至 2017 年 7 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 66,634.49 万元，公司决定用本次募集资金 66,634.49 万元，置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。募集资金投资项目置换已经公司第二届董事会第十一次会议审议通过。

## **（二）2019 年公开发行可转换公司债券**

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于大参林医药集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2019〕2-515 号），截至 2019 年 4 月 10 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 23,745.33 万元，公司决定用本次募集资金 23,745.33 万元，置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。募集资金投资项目置换已经公司第二届董事会第二十六次会议审议通过。

## **六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明**

### **（一）2017 年首次公开发行股票**

#### **1、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表**

该次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 3。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。

#### **2、前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

信息化建设项目主要是加强公司现有业务的整体集成、优化集团整体管控水平，实现公司信息化和现代化管理的战略需要，无法单独核算效益。玉林医药物流中心建设项目主要为提升公司仓储物流配送能力，无法单独核算效益。

**3、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**

医药连锁营销网络建设项目采取边开店、边运营的方式，于 2015 年 10 月开始的 3 年内，新建直营连锁药店 1,311 家。项目的财务评价计算期为建设期 3 年，运营期 7 年，总计算期 10 年。从项目建设第 1 年开始测算，预期项目盈利能力

逐年稳步提高。全部 1,311 家店在计算期（含建设期）的预期年均销售收入 239,270.50 万元，年均净利润 18,214.47 万元。

医药连锁营销网络建设项目采取边开店、边运营的方式逐步实施，2017 年，项目实现销售收入 84,692.57 万元，实现税后利润-6,025.63 万元；2018 年，项目实现销售收入 157,302.15 万元，实现税后利润-5,503.25 万元。2019 年，项目实现销售收入 221,794.65 万元，实现税后利润 7,849.42 万元。

项目暂未达到预计年均收益水平的原因是：①根据公司历史上新开门店的经营经验，新开门店需要一定时间积累客户群、办理医保定点资格、提升知名度等，一般均需经历两年到三年的市场培育期，营业收入才能达到稳定增长状态、实现稳定盈利，成为成熟老店。由于新开门店在市场培育期的营业收入较小，而新开门店在筹办期的开办费、促销费等费用投入相对较大，并直接计入当期损益，所以会导致新开门店在开业前 2 年左右的时间会出现亏损。经过一段时间经营后，收入逐步增长、费用趋于稳定，亏损额逐渐减少、逐步实现盈利。②公司使用首发募集资金在 2017 年、2018 年新开门店数量相对较多，2017 年度、2018 年整体尚处于建设期，尚未进入稳定盈利期。本项目的效益实现情况与公司历史新开门店的经营、财务特征相符。

## （二）2019 年公开发行可转换公司债券

### 1、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

该次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 4。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。

### 2、前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

运营中心建设项目建成后，能扩大公司营运中心面积，整体提升公司营运能力，是公司整体经营需求的有益补充，无法单独核算效益。

### 3、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

直营连锁门店建设项目采取边开店、边运营的方式逐步实施，财务评价计算期为建设期 3 年，运营期 7 年，总计算期 10 年。从项目建设第 1 年开始测算，预期项目盈利能力逐年稳步提高。预计计算期年均收入为 39,097.97 万元，年均可实现净利润 1,160.77 万元。目前该项目尚在建设期，新开门店整体处于亏损状

态，暂未达到预计年均收益水平。2019年，项目实现销售收入17,456.08万元，实现税后利润-1,776.13万元。项目的效益实现情况与公司历史新开门店的经营、财务特征相符。

玉林现代饮片基地项目完全达产后年均可实现收入为60,000.00万元，年均可实现净利润2,249.48万元。目前项目正在建设中，尚未开始投产。

## **七、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年首次公开发行股票**

2017年10月26日，本公司召开了第二届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在不影响公司募投项目正常实施进度的情况下，同意公司使用不超过人民币25,000.00万元的闲置募集资金购买标的为期限不超过12个月的低风险、保本型理财产品。公司独立董事、监事已经分别对此议案发表了同意的意见。

2017年度公司累计使用闲置募集资金23,500.00万元购买理财产品，累计赎回理财产品3,000.00万元，取得收益10.11万元，2018年度公司累计使用闲置募集资金59,500.00万元购买理财产品，累计赎回理财产品80,000.00万元，取得收益685.04万元。

### **(二) 2019年公开发行可转换公司债券**

#### **1、募集资金购买理财产品的情况**

2019年6月8日，本公司召开了第二届董事会第三十六次会议，会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在不影响公司募投项目正常实施进度的情况下，同意公司使用不超过人民币50,000.00万元的闲置募集资金购买期限不超过12个月的低风险、保本型理财产品。公司独立董事、监事已经分别对此议案发表了同意的意见。

2019年度公司累计使用闲置募集资金95,000.00万元购买理财产品，累计赎回理财产品55,000.00万元，取得收益518.59万元。

## 2、闲置募集资金补充流动资金的情况

2019年7月23日，本公司召开了第二届董事会第三十七次会议，审议通过了《公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过25,000万元暂时闲置的募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。公司独立董事、监事会、保荐机构已经分别对此议案发表了同意的意见。公司于2019年8月使用了18,000万元募集资金补充流动资金，暂未归还。

## 九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

### （一）2017年首次公开发行股票

截至2019年12月31日，本公司募集资金累计使用96,019.46万元，加上扣除手续费后累计利息收入净额953.46万元，剩余募集资金余额为0。

公司第二届董事会第二十三次会议、2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行募投项目结项，并将募集资金账户的节余资金永久补充流动资金。截至2019年12月31日，永久补充流动资金金额为11,657.82万元，募集资金账户余额0.00万元。

### （二）2019年公开发行可转换公司债券

截至2019年12月31日，本公司募集资金累计使用31,213.33万元；使用部分闲置募集资金18,000.00万元暂时补充流动资金，使用部分闲置募集资金40,000.00万元购买理财，加上扣除手续费后累计利息收入净额1,081.68万元，剩余募集资金余额10,230.80万元。公司剩余募集资金将继续用于募投项目运营中心建设项目、玉林现代饮片基地项目及直营连锁门店建设项目的建设。

## 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（2017年首次公开发行股票）

2、前次募集资金使用情况对照表（2019年公开发行可转换公司债券）



3、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2017年首次公开发行股票）

4、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2019年公开发行可转换公司债券）

大参林医药集团股份有限公司

董事会

2020年3月19日

## 前次募集资金使用情况对照表（2017 年首次公开发行股票）

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：大参林医药集团股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额：95,066.00    |              |              |           |           |           | 已累计使用募集资金总额：96,019.46 |           |           |                     |                               |
|---------------------|--------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|---------------------|-------------------------------|
| 变更用途的募集资金总额[注]：0.00 |              |              |           |           |           | 各年度使用募集资金总额：96,019.46 |           |           |                     |                               |
| 变更用途的募集资金总额比例：0.00  |              |              |           |           |           | 2017 年：67,683.76      |           |           |                     |                               |
|                     |              |              |           |           |           | 2018 年：27,584.23      |           |           |                     |                               |
|                     |              |              |           |           |           | 2019 年：751.47         |           |           |                     |                               |
| 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<br>(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                   | 医药连锁营销网络建设项目 | 医药连锁营销网络建设项目 | 80,066.00 | 80,066.00 | 76,814.41 | 80,066.00             | 80,066.00 | 76,814.41 | 3,251.59            | 2018 年 12 月 31 日              |
| 2                   | 玉林医药物流中心建设项目 | 玉林医药物流中心建设项目 | 10,000.00 | 10,000.00 | 2,547.23  | 10,000.00             | 10,000.00 | 2,547.23  | 7,452.77            | 2018 年 12 月 31 日              |
| 3                   | 信息化建设项目      | 信息化建设项目      | 5,000.00  | 5,000.00  | 5,000.00  | 5,000.00              | 5,000.00  | 5,000.00  |                     | 2017 年 7 月 31 日               |
| 4                   |              | 结项后永久补充流动资金  |           |           | 11,657.82 |                       |           | 11,657.82 | -11,657.82          |                               |
| 合 计                 |              |              | 95,066.00 | 95,066.00 | 96,019.46 | 95,066.00             | 95,066.00 | 96,019.46 | -953.46             |                               |

[注]：公司第二届董事会第十六次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《关于调整医药连锁营销网络建设项目部分门店开设区域及投资明细的议案》，对募集资金投资项目之一“医药连锁营销网络建设项目”进行了部分修改：公司根据当前市场的实际情况，在项目投资额、计划新增门店总数不变的情况下，将原本计划在浙江省、江西省、福建省开设但尚未开设的门店合计 113 家全部调整到广东省实施。同时，对医药连锁营销网络建设项目剩余募集资金的投资明细进行调整，调整后的投资明细如下：租金及保证金 15,919.75 万元，设备购置费 8,598.67 万元，装修工程费用 11,433.98 万元，存货 44,113.60 万元，流动资金 0.00 万元，共计 80,066.00 万元。

## 前次募集资金使用情况对照表（2019 年公开发行可转换公司债券）

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：大参林医药集团股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额：98,362.45   |                |                |               |               |            | 已累计使用募集资金总额：31,213.33 |               |            |                             |                                   |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|-----------------------|---------------|------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：0.00   |                |                |               |               |            | 各年度使用募集资金总额：31,213.33 |               |            |                             |                                   |
| 变更用途的募集资金总额比例：0.00 |                |                |               |               |            | 2019 年：31,213.33      |               |            |                             |                                   |
| 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<br>状态日期（或截止日<br>项目完工程度） |
| 序号                 | 承诺投资项<br>目     | 实际投资项<br>目     | 募集前承诺<br>投资金额 | 募集后承诺投<br>资金额 | 实际投资金<br>额 | 募集前承诺投<br>资金额         | 募集后承诺<br>投资金额 | 实际投资金<br>额 | 实际投资金额与<br>募集后承诺投资<br>金额的差额 |                                   |
| 1                  | 直营连锁门<br>店建设项目 | 直营连锁门<br>店建设项目 | 15,000.00     | 15,000.00     | 9,079.38   | 15,000.00             | 15,000.00     | 9,079.38   | 5,920.62                    | 60.53%                            |
| 2                  | 玉林现代饮<br>片基地项目 | 玉林现代饮<br>片基地项目 | 25,000.00     | 25,000.00     | 4,843.16   | 25,000.00             | 25,000.00     | 4,843.16   | 20,156.84                   | 19.37%                            |
| 3                  | 运营中心建<br>设项目   | 运营中心建<br>设项目   | 60,000.00     | 60,000.00     | 17,290.79  | 60,000.00             | 60,000.00     | 17,290.79  | 42,709.21                   | 28.82%                            |
| 合 计                |                |                | 100,000.00    | 100,000.00    | 31,213.33  | 100,000.00            | 100,000.00    | 31,213.33  | 68,786.67                   |                                   |

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2017 年首次公开发行股票）

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：大参林医药集团股份有限公司

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[注 1] |           |           | 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      | 2015 年新开门店   | 不适用            | [注 2] | 129.07        | 316.89    | 517.23    | 963.19    | 不适用[注 3] |
|        | 2016 年新开门店   |                |       | -485.48       | 1,950.82  | 5,155.27  | 6,620.61  |          |
|        | 2017 年新开门店   |                |       | -5,669.22     | -2,560.98 | 3,285.38  | -4,944.82 |          |
|        | 2018 年新开门店   |                |       |               | -5,209.98 | -967.37   | -6,177.35 |          |
|        | 2019 年新开门店   |                |       |               |           | -141.09   | -141.09   |          |
|        | 合计           |                |       | -             | -         | -6,025.63 | -5,503.25 |          |
| 2      | 玉林医药物流中心建设项目 | 不适用            | 不适用   |               |           |           |           |          |
| 3      | 信息化建设项目      | 不适用            | 不适用   |               |           |           |           |          |

[注 1]：上表中实际效益指税后净利润。

[注 2]：公司在首次公开发行股票招股说明书中披露：本项目采取边开店、边运营的方式在 3 年内逐步实施，财务评价计算期为建设期 3 年，运营期 7 年，总计算期 10 年。从项目建设第 1 年开始测算，预期项目盈利能力逐年稳步提高。预期年均销售收入 239,270.50 万元，年均净利润 18,214.47 万元。

[注 3]：医药连锁营销网络建设项目采取边开店、边运营的方式逐步实施，新开门店筹备期处于亏损状态，暂未达到预计年均收益水平。2017 年，项目实现销售收入 84,692.57 万元，实现税后利润-6,025.63 万元；2018 年，项目实现销售收入 157,302.15 万元，实现税后利润-5,503.25 万元。2019 年，项目实现销售收入 221,794.65 万元，实现税后利润 7,849.42 万元。根据公司历史开店数据显示，公司新开业的门店市场培育期一般为两至三年，在培育期，由于促销费等费用投入较大，一般会出现亏损情况；另一方面，由于筹办期间开办费直接计入当期损益，减少了新开门店开办期间的利润。

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2019 年公开发行可转换公司债券）

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：大参林医药集团股份有限公司

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[注 1] |        |           | 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      | 直营连锁门店建设项目 | 2018 年新开门店     | 不适用  | [注 2]         |        | -2,975.84 | -836.53   | -3,812.37 | 不适用[注 3] |
|        |            | 2019 年新开门店     |      |               |        |           | -939.60   | -939.60   |          |
|        |            | 合计             |      |               | -      | -         | -2,975.84 | -1,776.13 |          |
| 2      | 玉林现代饮片基地项目 | [注 4]          |      |               |        |           |           |           |          |
| 3      | 运营中心建设项目   | 不适用            | 不适用  |               |        |           |           |           |          |

[注 1]：上表中实际效益指税后净利润。

[注 2]：公司在公开发行可转换公司债券募集说明书中披露：本项目经济效益良好，预计计算期年均收入为 39,097.97 万元，年均可实现净利润 1,160.77 万元。

[注 3]：直营连锁门店建设项目尚在建设期，新开门店整体处于亏损状态，暂未达到预计年均收益水平。2018 年，项目实现销售收入 6,342.78 万元，实现税后利润-2,975.84 万元；2019 年，项目实现销售收入 17,456.08 万元，实现税后利润-1,776.13 万元。根据公司历史开店数据显示，公司新开业的门店市场培育期一般为两至三年，在培育期，由于促销费等费用投入较大，一般会出现亏损情况；另一方面，由于筹办期间开办费直接计入当期损益，减少了新开门店开办期间的利润。

[注 4]：公司在公开发行可转换公司债券募集说明书中披露：本项目完全达产后年均可实现收入为 60,000.00 万元，年均可实现净利润 2,249.48 万元。目前项目正在建设中，尚未开始投产。