

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2017年9月30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〔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、评估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，公司本次募集资金净额为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）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2017年9月30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	2017年9月30日 余额[注]
兴业银行股份有限公司 广州康王路支行	398460100100050145	30,066.00	20,015.15
中国工商银行股份有限公司 茂名石化支行	2016023129200886621	30,000.00	56.57
中国银行股份有限公司 广州荔湾支行	719868994923	20,000.00	42.18
上海浦东发展银行股份有限公司 广州东山支行	82040078801800000032	16,554.78	9,128.39
合计		96,620.78	29,242.29

注：2017年9月30日募集资金账户余额29,242.29万元中包含684.33万元尚未支付的发行费用，公司于2017年10月7日支付完成。

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

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

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

（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

本公司不存在前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异。

（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）募集资金投资项目先期投入及置换情况

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。

（六）闲置募集资金情况说明

为了提高资金使用效率，公司使用闲置募集资金购买理财产品，具体如下：

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

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 10 月 31 日,公司与兴业银行股份有限公司广州康王路支行签订《兴业银行“金雪球-优悦”开放式人民币理财产品协议书》,累计使用闲置募集资金 9,000.00 万元购买上述保本型理财产品,期限最短为 1 个月,最长为 3 个月;2017 年 11 月 1 日,公司与中国银河证券股份有限公司签订了《中国银河证券股份有限公司收益凭证认购协议》,累计使用闲置募集资金 7,000.00 万元购买“银河金山”收益凭证系列保本固定收益型理财产品,期限最短为 125 天,最长为 146 天。

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

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尚在建设中,无法单独核算效益。

(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

医药连锁营销网络建设项目采取边开店、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,销售净利率 7.61%,净现值 51,247.57 万元,内部收益率 21.94%,静态投资回收期(年,含建设期 3 年) 6.09 年。

医药连锁营销网络建设项目尚在建设期,未达到预计效益。2015 年,项目实现销售收入 210.82 万元,实现税后利润-64.35 万元;2016 年,项目实现销售收入 22,394.49 万元,实现税后利润-3,572.13 万元;2017 年 1-9 月,项目实现销

售收入 52,993.17 万元，实现税后利润-3,822.35 万元。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。新开门店在经过一段时间的市场培育后，亏损额逐渐减少，并最终实现盈利，进入业务成长期后，盈利能力不断增强。

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资产运行情况。

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

大参林医药集团股份有限公司董事会

2017 年 12 月 14 日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2017 年 9 月 30 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：66,634.49				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：66,634.49				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2017 年：66,634.49				
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	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	60,073.27	80,066.00	80,066.00	60,073.27	19,992.73	75.03%
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	1,561.22	10,000.00	10,000.00	1,561.22	8,438.78	15.61%
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		
合 计			95,066.00	95,066.00	66,634.49	95,066.00	95,066.00	66,634.49	28,431.51	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2017 年 9 月 30 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	最近两年一期实际效益[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				2015 年	2016 年	2017 年 1-9 月		
1	医药连锁营销网络建设项目	2015年新开门店	不适用	[注 2]	-64.35	-105.27	89.98	-79.64	不适用[注 3]
		2016年新开门店				-3,466.86	-371.17	-3,838.03	
		2017年新开门店					-3,541.16	-3,541.16	
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，销售净利率 7.61%，净现值 51,247.57 万元，内部收益率 21.94%，静态投资回收期（年，含建设期 3 年）6.09 年。

注 3：医药连锁营销网络建设项目尚在建设期，未达到预计效益。2015 年，项目实现销售收入 210.82 万元，实现税后利润-64.35 万元；2016 年，项目实现销售收入 22,394.49 万元，实现税后利润-3,572.13 万元；2017 年 1-9 月，项目实现销售收入 52,993.17 万元，实现税后利润-3,822.35 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。