

**中信建投证券股份有限公司**  
**关于大参林医药集团股份有限公司**  
**2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告**

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为大参林医药集团股份有限公司（以下简称“大参林”或“公司”）2019 年度公开发行可转换公司债券以及 2020 年度公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律法规的要求，就公司 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：

**一、募集资金的基本情况**

**（一）2019 年公开发行可转换公司债券**

**1、实际募集资金金额和资金到账时间**

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，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，已由保荐机构中信建投证券股份有限公司于2019年4月10日汇入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，本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、募集资金使用和结余情况**

单位：人民币万元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	98,362.45
截至期初累计发生额	项目投入	B1	52,351.81
	利息收入净额	B2	2,384.26
	购买理财产品净额	B3	5,000.00

项目	序号	金额	
补充流动资金净额	B4	30,000.00	
本期发生额	项目投入	C1	23,526.61
	利息收入净额	C2	506.87
	购买理财产品净额	C3	-5,000.00
	补充流动资金净额	C4	-30,000.00
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	75,878.42
	利息收入净额	D2=B2+C2	2,891.13
	购买理财产品净额	D3=B3+C3	-
	补充流动资金净额	D4=B4+C4	-
应结余募集资金	E=A-D1+D2-D3-D4-D5	25,375.16	
实际结余募集资金	F	25,375.16	
差异	G=E-F	-	

## (二) 2020年公开发行可转换公司债券

### 1、实际募集资金金额和资金到账时间

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〔2020〕1981号）核准，并经上海证券交易所同意，公司获准向社会公开发行可转换公司债券1,405万张，发行价格为每张100.00元，募集资金总额为人民币140,500.00万元，扣除承销及保荐费（不含税）1,325.47万元后实际收到的金额为139,174.53元，已由保荐机构中信建投证券股份有限公司于2020年10月28日汇入公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费、资信评级费和发行手续费等其他发行费用226.52万元，本次实际募集资金净额为138,948.01万元。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〔2020〕2-55号）。

### 2、募集资金使用和结余情况

单位：人民币万元

项目	序号	金额	
募集资金净额	A	138,948.01	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	20,847.94
	利息收入净额	B2	242.35
	购买理财产品净额	B3	80,000.00
	补充流动资金净额	B4	-
本期发生额	项目投入	C1	60,975.53
	利息收入净额	C2	2,036.21
	购买理财产品净额	C3	-80,000.00
	补充流动资金净额	C4	37,000.00
	项目投入	D1=B1+C1	81,823.47

项目	序号	金额	
截至期末累计发生额	利息收入净额	D2=B2+C2	2,278.56
	购买理财产品净额	D3=B3+C3	-
	补充流动资金净额	D4=B4+C4	37,000.00
应结余募集资金	E=A-D1+D2-D3-D4-D5	22,403.10	
实际结余募集资金	F	22,403.10	
差异	G=E-F	-	

## 二、募集资金管理情况

### (一) 2019 年公开发行可转换公司债券

#### 1、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《大参林医药集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”）。根据《管理办法》，公司对 2019 年公开发行可转换公司债券募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投证券股份有限公司于 2019 年 4 月 29 日分别与兴业银行股份有限公司广州康王路支行、招商银行股份有限公司广州海珠支行、汇丰银行（中国）有限公司广州分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

#### 2、募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司有 3 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额
兴业银行股份有限公司广州康王路支行	398460100100069187	15,320.78
招商银行股份有限公司广州海珠支行	120906764710899	5,917.81
汇丰银行（中国）有限公司广州分行	629138397011	4,136.57
合计	-	25,375.16

#### 3、公司使用闲置募集资金购买理财产品

截至 2021 年 12 月 31 日，公司期末无募集资金购买理财产品余额。

### (二) 2020 年公开发行可转换公司债券

## 1、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《管理办法》。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投证券股份有限公司公司于2020年11月16日分别与兴业银行股份有限公司广州天河北支行、中国银行股份有限公司广州荔湾支行、上海浦东发展银行股份有限公司广州东山支行、招商银行股份有限公司广州海珠支行、广发银行股份有限公司广州广发大厦支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在募集资金使用时已经严格遵照履行。

## 2、募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，公司有8个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额
兴业银行股份有限公司广州天河北支行	391040100100332538	7,025.03
中国银行股份有限公司广州中山八路支行	693873733121	95.90
上海浦东发展银行股份有限公司广州东山支行	82040078801900001594	4,165.66
招商银行股份有限公司广州海珠支行	120918373210788	3,441.03
中国银行股份有限公司广州中山八路支行	632773742544	4,173.54
上海浦东发展银行股份有限公司广州东山支行	82040078801500001601	1,185.03
上海浦东发展银行股份有限公司广州东山支行	82040078801700001600	1,970.64
广发银行股份有限公司广州广发大厦支行	9550880222011000142	346.26
合计[注]	-	22,403.10

注：合计数与各分项数值相加之和在尾数上存在差异，系四舍五入所致。

## 3、公司使用闲置募集资金购买理财产品

截至2021年12月31日，公司期末无募集资金购买理财产品余额。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）2019年公开发行可转换公司债券

#### 1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

## 2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

本次募集资金投资项目未出现异常情况。

## 3、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，整体提升在物流、办公等方面的营运能力，是公司整体经营需求的有益补充，无法单独核算效益。

## 4、闲置募集资金使用情况说明

### (1) 募集资金购买理财产品情况

2020年6月19日，公司召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，会议审议通过了《公司关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，为提高闲置募集资金的使用效率，在确保日常经营资金需求和资金安全的前提下，公司拟使用最高额度不超过40,000.00万元人民币闲置募集资金购买低风险、短期(不超过12个月)、安全性高、流动性好的稳健型金融机构(银行、证券公司、信托公司等)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。

2020年10月19日公司使用部分闲置募集资金5,000.00万元购买保本浮动收益型结构性存款-招商银行点金系列看涨三层区间三个月结构性存款，该产品起息日2020年10月20日，到期日2021年1月20日。该项理财产品2021年已到期全部赎回，并收到投资收益38.44万元。

### (2) 闲置募集资金补充流动资金的情况

2020年7月13日，公司召开了第三届董事会第七次会议，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》，同意将闲置募集资金不超过人民币35,000.00万元暂时用于补充公司流动资金，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2020年7月使用了30,000.00万元募集资金补充流动资金，本期已归还30,000.00万元。

## (二) 2020年公开发行可转换公司债券

### 1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件2。

### 2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

本次募集资金投资项目未出现异常情况。

### 3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

#### (1) 新零售及企业数字化升级项目

本项目建设完成后,将进一步提升公司的信息化水平,构建公司基于数字化、智能化、系统化的智慧管理体系,无法单独核算经济效益。

#### (2) 南宁大参林中心项目

本项目主要作为公司在广西壮族自治区的运营中心、面向公司内部提供仓储及物流配送、员工配套宿舍等,不直接产生效益,经济效益无法直接测算。本项目建成后,将提高公司在广西的运营能力、物流配送能力,为广西市场提供良好的中后台支撑体系,有利于加快公司在广西的连锁门店布局。

#### (3) 汕头大参林医药产业基地项目(粤东运营中心)

本项目主要作为公司在广东省粤东地区的运营中心、面向公司内部提供仓储及物流配送等,不直接产生效益,经济效益无法直接测算。本项目建成后,将提高公司在广东省粤东地区的运营能力、物流配送能力,为粤东市场提供良好的中后台支撑体系,有利于加快公司在粤东地区的连锁门店布局。

#### (4) 南昌大参林产业基地项目(一期)

本项目主要作为公司在江西省的运营中心、面向公司内部提供仓储及物流配送等,不直接产生效益,经济效益无法直接测算。本项目建成后,将提高公司在江西省的运营能力、物流配送能力,为江西市场提供良好的中后台支撑体系,有利于加快公司在江西地区的连锁门店布局。

#### (5) 茂名大参林生产基地立库项目

本项目面向公司内部提供仓储及物流配送等,不直接产生效益,经济效益无法直接测算。本项目建成后,将进一步提高公司在广东省的物流配送能力。

#### (6) 老店升级改造项目

本项目建设完成后,将改善门店形象、提高门店辨识度,提升消费者的购物体验,对门店经营成果产生有利影响,无法单独核算效益。

#### (7) 补充流动资金

公司拟将募集资金中的 20,036.00 万元用于补充流动资金,补充流动资金属于非资本性支出,无法单独核算效益。

#### 4、闲置募集资金使用情况说明

##### (1) 募集资金购买理财产品情况

2020年11月23日，公司召开了第三届董事会第十二次会议，会议审议通过了《公司关于使用部分闲置2020年可转债募集资金购买理财产品的议案》，为提高闲置募集资金的使用效率，合理利用闲置募集资金，在不影响正常经营的情况下，公司决定使用暂时闲置募集资金购买低风险、短期（不超过12个月）、保本型理财产品，增加公司收益。公司独立董事、监事已经分别对此议案发表了同意的意见。

1) 2020年12月2日公司使用部分闲置募集资金20,000.00万元购买本金保障固定收益型理财产品-中信建投收益凭证“固收鑫·稳享”，该产品起息日2020年12月2日，到期日2021年3月3日，该项理财产品2021年已到期全部赎回，并收到投资收益157.97万元。

2) 2020年12月2日公司使用部分闲置募集资金12,000.00万元购买保本浮动收益型结构性存款-兴业银行企业金融人民币结构性存款产品，该产品起息日2020年12月3日，到期日2021年3月3日，该项理财产品2021年已到期全部赎回，并收到投资收益86.76万元。

3) 2020年12月2日公司使用部分闲置募集资金8,000.00万元购买保本保最低收益型结构性存款-挂钩型结构性存款，该产品起息日2020年12月4日，到期日2021年3月8日，该项理财产品2021年已到期全部赎回，并收到投资收益72.11万元。

4) 2020年12月2日公司使用部分闲置募集资金18,000.00万元购买本金完全保障浮动收益型结构性存款-招商银行点金系列看涨三层区间90天结构性存款，该产品起息日2020年12月3日，到期日2021年3月3日，该项理财产品2021年已到期全部赎回，并收到投资收益128.71万元。

5) 2020年12月2日公司使用部分闲置募集资金12,000.00万元购买保本浮动收益型结构性存款-广发银行“广银创富”W款2020年第118期人民币结构性存款，该产品起息日2020年12月4日，到期日2021年3月4日，该项理财产品2021年已到期全部赎回，并收到投资收益94.68万元。

6) 2020年12月2日公司使用部分闲置募集资金10,000.00万元购买保本浮

动收益型结构性存款-公司稳利固定持有期 JG9014 期，该产品起息日 2020 年 12 月 3 日，到期日 2021 年 3 月 3 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 73.75 万元。

7) 2021 年 3 月 8 日公司使用部分闲置募集资金 20,000.00 万元购买本金保障固定收益型理财产品-中信建投收益凭证“固收鑫·稳享”，该产品起息日 2021 年 3 月 8 日，到期日 2021 年 6 月 7 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 139.62 万元。

8) 2021 年 3 月 9 日公司使用部分闲置募集资金 12,000.00 万元购买保本浮动收益型结构性存款-兴业银行企业金融人民币结构性存款产品，该产品起息日 2021 年 3 月 9 日，到期日 2021 年 6 月 8 日，该项理财产品于 2021 年 4 月 23 日提前赎回,并收到投资收益 0.02 万元。

9) 2021 年 5 月 7 日公司使用部分闲置募集资金 5,000.00 万元购买保本浮动收益型结构性存款-兴业银行企业金融人民币结构性存款产品，该产品起息日 2021 年 5 月 8 日，到期日 2021 年 8 月 6 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 38.59 万元。

10) 2021 年 6 月 10 日公司使用部分闲置募集资金 20,000.00 万元购买保本浮动收益型结构性存款-兴业银行企业金融人民币结构性存款产品，该产品起息日 2021 年 6 月 10 日，到期日 2021 年 9 月 8 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 159.78 万元。

11) 2021 年 3 月 9 日公司使用部分闲置募集资金 8,000.00 万元购买保本保最低收益型结构性存款-挂钩型结构性存款，该产品起息日 2021 年 3 月 11 日，到期日 2021 年 6 月 9 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 69.04 万元。

12) 2021 年 6 月 8 日公司使用部分闲置募集资金 8,000.00 万元购买保本保最低收益型结构性存款-挂钩型结构性存款，该产品起息日 2021 年 6 月 10 日，到期日 2021 年 9 月 8 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 52.85 万元。

13) 2021 年 3 月 8 日公司使用部分闲置募集资金 18,000.00 万元购买本金完全保障浮动收益型结构性存款-招商银行点金系列看涨三层区间 90 天结构性存



款，该产品起息日 2021 年 3 月 9 日，到期日 2021 年 6 月 9 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 131.57 万元。

14) 2021 年 6 月 9 日公司使用部分闲置募集资金 14,000.00 万元购买本金完全保障浮动收益型结构性存款-招商银行点金系列看涨三层区间 90 天结构性存款，该产品起息日 2021 年 6 月 10 日，到期日 2021 年 9 月 10 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 111.16 万元。

15) 2021 年 3 月 8 日公司使用部分闲置募集资金 10,000.00 万元购买保本浮动收益型结构性存款-广发银行“薪加薪 16 号”G 款人民币结构性存款，该产品起息日 2021 年 3 月 8 日，到期日 2021 年 6 月 7 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 87.53 万元。

16) 2021 年 6 月 9 日公司使用部分闲置募集资金 7,000.00 万元购买保本浮动收益型结构性存款-广发银行“物华添宝”G 款 2021 年第 126 期人民币结构性存款，该产品起息日 2021 年 6 月 11 日，到期日 2021 年 9 月 9 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 56.10 万元。

17) 2021 年 3 月 8 日公司使用部分闲置募集资金 10,000.00 万元购买保本浮动收益型结构性存款-公司稳利固定持有期 JG9014 期，该产品起息日 2021 年 3 月 8 日，到期日 2021 年 6 月 9 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 75.40 万元。

18) 2021 年 6 月 10 日公司使用部分闲置募集资金 10,000.00 万元购买保本浮动收益型结构性存款-公司稳利 21JG6150 期，该产品起息日 2021 年 6 月 11 日，到期日 2021 年 9 月 9 日，该项理财产品 2021 年已到期全部赎回,并收到投资收益 76.25 万元。

## (2) 闲置募集资金补充流动资金的情况

2021 年 8 月 27 日，公司召开了第三届董事会第二十一次会议，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》，同意将闲置募集资金不超过人民币 45,000.00 万元暂时用于补充公司流动资金，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 2021 年 9 月使用了 45,000 万元募集资金补充流动资金，本期已归还 8,000.00 万元。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

##### **(一) 2019 年公开发行可转换公司债券**

###### **1、变更募集资金投资项目情况表**

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 3。

###### **2、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

详见本报告之“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(一) 2019 年公开发行可转换公司债券”之“3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明”。

###### **3、募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

##### **(二) 2020 年公开发行可转换公司债券**

###### **1、变更募集资金投资项目情况表**

不存在变更募集资金投资项目的情况。

###### **2、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

详见本报告之“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(二) 2020 年公开发行可转换公司债券”之“3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明”。

###### **3、募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

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〔2021〕2-209 号），截至 2020 年 10 月 28 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 15,129.89 万元，公司决定用本次募集资金 15,129.89 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三届董事会第十七次会议审议通过。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

#### **六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见**

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度募集资金存

放与使用情况出具了鉴证报告，认为：公司董事会编制的《关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的规定，如实反映了公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。

## 七、结论意见

经核查，中信建投证券认为：大参林 2021 年度募集资金存放和使用情况符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法规和文件的规定，公司对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

## 附件 1

## 2019 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2021 年度

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	本年度投入募集资金总额				23,526.61			
变更用途的募集资金总额				15,000.00	已累计投入募集资金总额				75,878.42			
变更用途的募集资金总额比例				15.25%								
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度实际投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
直营连锁门店建设项目	否	15,000.00	15,000.00	15,000.00	5,744.79	15,000.00	-	100.00	已完成		否 [注 1]	否
玉林现代饮片基地项目	是	25,000.00	8,362.45	8,362.45	689.63	6,182.42	-2,180.03	73.93	2022 年 12 月 31 日	[注 2]	不适用 [注 2]	否
运营中心建设项目	是	60,000.00	75,000.00	75,000.00	17,092.19	54,696.00	-20,304.00	72.93	2022 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
合计	—	100,000.00	98,362.45	98,362.45	23,526.61	75,878.42	-22,484.03	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）				由于“玉林现代饮片基地项目”的部分生产设备需要试生产通过后方可验收并支付货款，目前该项目仍有部分生产设备尚未完成试生产验收，相应货款未达到支付节点，公司于 2021 年 12 月 30 日召开了第三届董事会第二十六次会议，会议审议通过了《部分募集资金投资项目延期的情况》，将项目完成日期延期到 2022 年 12 月 31 日。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
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（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。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				2019 年 7 月 23 日，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，已于 2020 年 7 月 10 日将上述资金提前归还至募集资金专用账户。								

	2020年7月13日，公司召开了第三届董事会第七次会议，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》，同意将闲置募集资金不超过人民币35,000.00万元暂时用于补充公司流动资金，使用期限自董事会审计通过之日起不超过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2020年7月使用了30,000万元募集资金补充流动资金，本期已归还30,000.00万元。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	2019年6月8日，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。 2020年6月19日，公司召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，会议审议通过了《公司关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，为提高闲置募集资金的使用效率，在确保日常经营资金需求和资金安全的前提下，公司拟使用最高额度不超过40,000.00万元人民币闲置募集资金购买低风险、短期(不超过12个月)、安全性高、流动性好的稳健型金融机构(银行、证券公司、信托公司等)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。 2021年度公司累计赎回理财产品5,000.00万元。截至2021年12月31日，公司无募集资金购买理财产品余额。
募集资金其他使用情况	无

[注1]直营连锁门店建设项目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。该项目本年度已完成，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。2020年，项目实现销售收入25,502.96万元，实现税后利润283.26万元。2021年，项目实现销售收入29,355.07万元，实现税后利润213.92万元。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

[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。2021年，项目实现销售收入9,607.59万元，实现税后利润1,104.83万元，由于玉林现代饮片基地项目的仍有部分生产设备尚未完成试生产验收，待试生产验收通过后方可规模投产，该项目预计完工时间已延期到2022年12月31日

## 附件 2

## 2020 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2021 年度

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				138,948.01		本年度投入募集资金总额						
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额						
变更用途的募集资金总额比例				0.00								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度实际投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
医药零售门店建设项目	否								2023 年 4 月	-5,922.41	[注]	否
老店升级改造项目	否								2023 年 4 月	不适用	不适用	否
新零售及企业数字化升级项目	否								2023 年 4 月	不适用	不适用	否
南宁大参林中心项目	否								2022 年 4 月	不适用	不适用	否
汕头大参林医药产	否								2022 年 4 月	不适用	不适用	否
南昌大参林产业基	否		12,814.01						2022 年 4 月	不适用	不适用	否
茂名大参林生产基地立库项目	否								2022 年 12 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否								-	不适用	不适用	否
合计	-								-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)						由于受新冠疫情反复等多种因素的影响,“茂名大参林生产基地立库项目”工程进度放缓、设备购置及安装进度有所延后,影响了募投项目的整体实施进度。公司于 2021 年 12 月 30 日召开了第三届董事会第二十六次会议,会议审议通过了《部分募集资金投资项目延期的情况》,将项目完成日期延期到 2022 年 12 月 31 日。						

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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（2021）2-209号），截至2020年10月28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15,129.89万元，公司决定用本次募集资金15,129.89万元，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三届董事会第十七次会议审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2021年8月27日，本公司召开了第三届董事会第二十一次会议，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》，同意将闲置募集资金不超过人民币45,000.00万元暂时用于补充公司流动资金，使用期限自董事会审计通过之日起不超过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2021年8月使用了45,000万元募集资金补充流动资金，本期已归还8,000.00万元。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	2020年11月23日，公司召开了第三届董事会第十二次会议，会议审议通过了《公司关于使用部分闲置2020年可转债募集资金购买理财产品的议案》，为提高闲置募集资金的使用效率，合理利用闲置募集资金，在不影响正常经营的情况下，公司决定使用暂时闲置募集资金购买低风险、短期（不超过12个月）、保本型理财产品，增加公司收益。公司独立董事、监事已经分别对此议案发表了同意的意见。2020年度公司累计使用2020年可转债闲置募集资金80,000.00万元购买理财产品。2021年度公司累计使用2020年可转债闲置募集资金142,000.00万元购买理财产品，累计赎回222,000.00万元理财产品，截至2021年12月31日，公司无募集资金购买理财产品余额。
募集资金其他使用情况	无

[注]公司在公开发行可转换公司债券募集说明书中披露：本项目采取边开店、边运营的方式，建设期为3年，运营期7年。从项目建设第一年开始计算，预计计算期年均收入为196,998.90万元，年均可实现净利润5,519.44万元。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。2020年，项目实现销售收入27,589.20万元，实现税后利润-4,617.80万元；2021年，项目实现销售收入69,940.33万元，实现税后利润-5,922.41万元，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。

## 附件 3

## 2019 年公开发行可转换公司债券变更募集资金投资项目情况表

2021 年度

编制单位：大参林医药集团股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
直营连锁门店建设项目	直营连锁门店建设项目	15,000.00	15,000.00	5,744.79	15,000.00	100.00	已完成		否 [注]	否
玉林现代饮片基地项目	玉林现代饮片基地项目	8,362.45	8,362.45	689.63	6,182.42	73.93	2022 年 12 月 31 日	[注]	不适用 [注]	否
运营中心建设项目	运营中心建设项目	75,000.00	75,000.00	17,092.19	54,696.00	72.93	年 日	不适用	不适用	否
合计	—	83,362.45	83,362.45	23,526.61	75,878.42	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				公司于 2020 年 7 月 13 日召开了第三届董事会第七次会议，会议审议通过了《公司关于部分募投项目变更及延期的议案》，增加运营中心建设项目投资额 15,000.00 万元，项目预计完成期限延长至 2022 年 12 月 31 日。减少玉林现代饮片基地项目投资额 15,000.00 万元,调整后，玉林现代饮片基地项目的投资额为 8,362.45 万元(由于公司 2019 年可转债募集资金总额为 100,000.00 万元,扣除发行费用后的净额为 98,362.45 万元，在募集资金使用分配时，调减玉林现代饮片基地项目的募集资金使用金额)。						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				详见附件 1 之说明。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				未发生重大变化。						

[注]详见附件 1 之注释。



（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于大参林医药集团股份有限公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：



李 林



赵 龙

中信建投证券股份有限公司  
2022年 4 月 26 日



(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于大参林医药集团股份有限公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：

李林

李 林

刘实

刘 实

中信建投证券股份有限公司

2022年 4 月 26 日

