

红塔证券股份有限公司

关于健之佳医药连锁集团股份有限公司

2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

红塔证券股份有限公司（以下简称“红塔证券”或“保荐机构”）作为健之佳医药连锁集团股份有限公司（以下简称“健之佳”、“公司”或“发行人”）首次公开发行股票并上市与 2021 年非公开发行股票的保荐机构，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》等相关规定的要求，对健之佳 2022 年度募集资金存放与使用情况进行核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）首发和 2021 年非公开发行募集资金金额及到位时间

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2624 号”文《关于核准云南健之佳健康连锁店股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,325 万股，每股面值人民币 1 元，实际发行价格为每股人民币 72.89 元，募集资金总额为人民币 96,579.25 万元，扣除发行费用人民币 9,129.09 万元后实际募集资金净额人民币 87,450.16 万元。实际到账金额人民币 90,235.81 万元，其中包括尚未划转的发行费用人民币 2,785.64 万元。上述资金于 2020 年 11 月 25 日到账，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2020 年 11 月 25 日出具 XYZH/2020KMAA20006 号验资报告。

2、经中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2022]539 号”文《关于核准云南健之佳健康连锁店股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,813,757 股，每股面值人民币 1 元，实际发行

价格为每股人民币 61.64 元，募集资金总额为人民币 42,000.00 万元，扣除发行费用 1,032.30 万元后实际募集资金净额人民币 40,967.70 万元。实际到账金额人民币 41,350.00 万元，其中包含尚未划转的发行费用人民币 382.30 万元。上述资金已于 2022 年 4 月 13 日到账，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2022 年 4 月 13 日出具 XYZH/2022KMAA20033 号《验资报告》。

（二）首发和 2021 年非公开发行募集资金本年度使用金额及年末余额

1、首发募集资金使用情况

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金实际到账金额	90,235.81
减：置换以自筹资金预先投入募投项目	20,385.00
减：直接投入募投项目	54,430.62
其中：以前年度募投项目使用金额	47,294.42
本年度募投项目使用金额	7,136.20
减：支付发行费用	2,785.64
减：手续费支出	5.47
加：银行存款利息收入	505.26
加：闲置募集资金购买银行理财产品收益	261.71
2022 年 12 月 31 日募集资金余额	13,396.05
其中：暂时补充流动资金	10,325.00
募集资金专户金额	3,071.05

注：本报告中合计数与各数值直接相加之和在尾数上存在差异，系因数字四舍五入所致。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募投项目已使用上述募集资金人民币 74,815.62 万元，并划转发行费用人民币 2,785.64 万元，募集资金余额 13,396.05 万元，其中：募集资金专户金额 3,071.05 万元，暂时补充流动资金的金额 10,325 万元。

2、2021 年非公开发行募集资金使用情况

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金实际到账金额	41,350.00
减：置换以自筹资金预先投入募投项目	7,206.24
减：直接投入募投项目	33,779.35
减：支付发行费用	382.30
减：手续费支出	0.41
加：银行存款利息收入	18.37
永久补充流动资金	0.06
2022 年 12 月 31 日募集资金余额	0.00

截至 2022 年 12 月 31 日，2021 年非公开发行股票的募集资金已使用完毕。公司将募集资金投资项目结项后的余额 0.06 万元用于永久补充流动资金，并将非公开发行股票募集资金专户于 2022 年 10 月 28 日实施注销。

二、募集资金管理情况

（一）首发和 2021 年非公开发行募集资金的管理情况

为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，根据《上海证券交易所股票上市规则》《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》以及公司制定的《健之佳医药连锁集团股份有限公司募集资金使用管理办法》等相关内控制度，公司已将上述募集资金全部存放于募集资金专户管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议，开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储。

1、首发募集资金管理

公司连同保荐机构分别与富滇银行股份有限公司昆明新民支行、上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行、招商银行股份有限公司昆明西园路支行、中信银行股份有限公司昆明东陆桥支行签订了《募集资金三方监管协议》，同时公司连

同保荐机构、上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行分别与云南健之佳连锁健康药房有限公司、广西健之佳药店连锁有限公司、绵阳健之佳药店连锁有限责任公司、重庆健之佳健康药房连锁有限公司、四川健之佳连锁药房有限公司（原名为“成都市好药师广生堂大药房连锁有限公司”）（以下简称“子公司”）签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述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、2021 年非公开发行募集资金管理

公司连同保荐机构与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订了《募集资金三方监管协议》，同时公司连同保荐机构、上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行与广西健之佳勤康医药销售有限公司（以下简称“子公司”）签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述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。

（二）首发和 2021 年非公开发行募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金存放于公司及子公司的专用账户中，具体存放情况如下：

1、首发募集资金专户存储情况

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	余额（含利息）
富滇银行昆明新民支行	120871127010000000865	552.59
上海浦东发展银行昆明分行	78010078801000002302	42.19
招商银行昆明西园路支行	871902469110706	0.09
中信银行昆明东陆桥支行	8111901011600353941	147.65
上海浦东发展银行昆明分行	78010078801400002419	288.64
上海浦东发展银行昆明分行	78010078801100002415	737.95
上海浦东发展银行昆明分行	78010078801300002414	1,050.06

上海浦东发展银行昆明分行	78010078801600002418	0.03
上海浦东发展银行昆明分行	78010078801100002942	251.84
合 计		3,071.05

注：上表中的尾数差异为四舍五入所致。

2、2021 年非公开发行募集资金专户存储情况

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	余额（含利息）
上海浦东发展银行昆明分行	78010078801000003040	0.00
上海浦东发展银行昆明分行	78010078801800003041	0.00
合 计		0.00

注：截至 2022 年 12 月 31 日，2021 年非公开发行股票的募集资金已使用完毕。公司将募集资金投资项目结项后的余额 0.06 万元用于永久补充流动资金，并将非公开发行股票募集资金专户于 2022 年 10 月 28 日实施注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投入募投项目使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1《首发募集资金使用情况对照表》、附表 2《非公开发行募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

2022 年度，公司存在非公开发行募投项目先期投入及置换情况，详见本报告附表 2《非公开发行募集资金使用情况对照表》。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2022 年 4 月 27 日召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置首发募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 15,000 万元暂时补充日常经营所需的流动资金，期限自此次董事会决议之日起不超过 12 个月，公司独立董事就该事项发

表示了同意的独立意见，保荐机构就该事项发表了无异议的专项核查意见。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司剩余暂时补充流动资金、尚未归还的募集资金金额为人民币 10,325.00 万元。如因募投项目需要，募集资金的使用进度加快，公司将及时将资金提前归还至募集资金专户，以确保募集资金投资项目的正常运行。

本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会变相改变募集资金用途，不会影响募集资金投资计划的正常进行，不会通过直接或间接安排将上述资金用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2020 年 12 月 15 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十三次会议及 2020 年 12 月 31 日召开 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用最高额度不超过人民币 60,000 万元（含 60,000 万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在授权额度内滚动使用。由董事会授权公司总经理在上述使用额度范围内具体负责实施相关事宜。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构就该事项发表了无异议的专项核查意见。

公司于 2021 年 12 月 24 日召开第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用最高额度不超过人民币 10,000 万元（含 10,000 万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在授权额度内滚动使用。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构就该事项发表了无异议的专项核查意见。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用暂时闲置的募集资金购买理财产品 49,100.00 万元，均已赎回，具体情况如下：

单位：人民币万元

单位	产品名称	金额	起息日	到期日	期限	利率	理财收益	收益类型
----	------	----	-----	-----	----	----	------	------

中信银行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 02969 期	2,000.00	2021.2.01	2021.5.06	94 天	2.70%	13.91	保本浮动收益
招商银行	点金系列看涨三层区间 94 天结构性存款	18,000.00	2021.2.01	2021.5.06	94 天	2.95%	136.75	保本浮动收益
中信银行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 04225 期	1,600.00	2021.5.17	2021.8.16	91 天	2.95%	11.77	保本浮动收益
招商银行	点金系列看涨三层区间 94 天结构性存款	15,000.00	2021.5.21	2021.8.23	94 天	1.56%	60.26	保本浮动收益
中信银行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 06279 期	1,000.00	2021.10.01	2021.10.29	28 天	3.4%	2.61	保本浮动收益
中信银行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 06928 期	1,000.00	2021.11.08	2021.12.09	31 天	3.25%	2.76	保本浮动收益
招商银行	点金系列看跌三层区间 31 天结构性存款	5,000.00	2021.11.12	2021.12.13	31 天	2.85%	12.10	保本浮动收益
中信银行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 08274 期	1,000.00	2022.02.01	2022.02.28	27 天	2.75%	2.03	保本浮动收益
招商银行	点金系列看涨三层区间 61 天结构性存款	3,500.00	2022.03.11	2022.05.11	61 天	2.93%	17.14	保本浮动收益
中信银行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 08898 期	1,000.00	2022.03.21	2022.04.21	31 天	2.80%	2.38	保本浮动收益
合计		49,100.00					261.71	

（五）超募资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金使用情况。

（六）节余募集资金使用情况

1、首发节余募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募投项目尚未实施完毕，不存在节余募集资金。

2、2021 年非公开发行节余募集资金使用情况

公司结合非公开发行股票募投项目结项的实际情况，于 2022 年 10 月 28 日召开了第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于非公开发行股票募投项目结项及将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，将结余的 0.06 万元用于永久补充流动资金。公司独立董事和监事会发表了同意的意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。上述募集资金专户于 10 月 28 日注销完毕，公司与上述募集资金存储银行及保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》，以及公司连同存储银行，保荐机构及广西健之佳勤康医药销售有限公司签订的《募集资金四方监管协议》相应终止。

（七）募集资金使用的其他情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

公司于 2022 年 4 月 27 日召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十三次会议，并于 2022 年 5 月 18 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于首发募集资金投资项目延期及部分项目内部投资金额调整的议案》，同意对首次公开发行股票募集资金的三个募投项目，延期至 2023 年 6 月 30 日；对“医药连锁信息服务项目”募投项目，调整募集资金总额至拟使用募集资金金额，并对项目内部的子项目进行调整、优化；对“全渠道多业态营销平台建设”募投项目，在使用募集资金投资额不变的情况下，对项目内部的子项目进行调整、优化。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构就该事项发表了无异议的专项核查意见。此次募集资金投资项目延期决定和对项目内部子项目的调整未涉及募集资金用途的实质性变更，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害公司及股东利益的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、

真实、准确、完整地对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：健之佳 2022 年度募集资金存放及使用符合《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》《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规和规范性文件的规定，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。

（以下无正文）

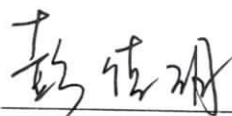
(本页无正文，为《红塔证券股份有限公司关于健之佳医药连锁集团股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人签名：

韩 洋



彭佳玥





附表 1

首发募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				87,450.16		本年度投入募集资金总额					7,136.20	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					74,815.62	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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截至期末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
新开门店建设项目	无	76,650.00	76,650.00	71,795.50	4,185.45	66,309.60	-5,485.90	92.36%	2023 年 6 月	6,797.90	是 [注 1]	否
医药连锁信息服务项目	无	7,778.16	7,778.16	6,445.02	1,928.90	5,740.74	-704.28	89.07%	2023 年 6 月	不适用	[注 2]	否
全渠道多业态营销平台建设项目	无	3,022.00	3,022.00	2,737.75	1,021.85	2,765.28	27.53	101.01%	2023 年 6 月	1,104.50	是 [注 3]	否

合计		87,450.16	87,450.16	80,978.27	7,136.20	74,815.62	-6,162.64	92.39%				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					1、新开门店建设项目的实际投资总额为 66,309.60 万元，与截至期末承诺投入金额 71,795.50 万元差异 -5,485.90 万元，主要是由于受地域、政策等诸多因素的影响，新开店进度受限。 2、医药连锁信息服务项目实际投资总额为 5,740.74 万元，与截至期末承诺投入金额 6,445.02 万元差异 -704.28 万元，主要系数据中心中台项目、企业资源管理系统等项目正在开展中，尚未达到合同付款条件，导致本项目投资进度较计划晚。							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					截至 2020 年 11 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为 20,385.00 万元，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了 XYZH/2020KMAA20008 号《云南健之佳健康连锁店股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况专项鉴证报告》。 公司于 2020 年 12 月 15 日召开第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》；公司独立董事、监事会和保荐机构出具了同意意见。 2022 年 1-12 月，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					详见本报告之“三、本年度募集资金实际使用情况”之“（三）使用闲置首发募集资金暂时补充流动资金情况”							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					详见本报告之“三、本年度募集资金实际使用情况”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					不适用							
募集资金结余的金额及形成原因					不适用							
募集资金其他使用情况					不适用							

注 1：新开门店建设项目拟 4 年内在云南、重庆、四川、广西等地建设标准连锁药店 1,050 家，其中第一年建设 250 家，第二年建设 329 家，第三年建设 338

家，第四年建设 133 家，总营业面积约为 126,000 平方米。项目设定期限为 12 年，其中建设期 4 年，运营期 8 年。

新开门店建设项目自 2019 年 7 月 1 日起实施，截止 2022 年 12 月 31 日已实施三年半，新开门店总数 947 家，新开门店店数占项目计划开店总数的 90.19%。T+1 年（2019 年 7 月-2020 年 6 月）实现净利润-1,782.11 万元（预计-4,067.40 万元），T+2 年（2020 年 7 月-2021 年 6 月）实现净利润-5,476.92 万元(预计-5,570.19 万元)，T+3 年（2021 年 7 月-2022 年 6 月）实现净利润-3,281.22 万元（预计-3,545.94 万元），均达到预计效益，T+3.5 年（2022 年 7 月-2022 年 12 月）实现净利润 7,778.68（预计 1,115.88 万元），均达到预计效益。

注 2：医药连锁信息服务项目作为公司战略发展的一部分，其作用主要体现在终端服务的后台，并不能直接产生经济效益，其效益主要在于通过打造强大医药连锁中台，实现公司上下游业务的协同能力、不断优化公司管理流程、提升管理绩效和节约管理成本，保障各门店及分支机构有序经营，为公司管理层的决策分析提供更为科学准确的信息，实现公司物流、商品流、资金流的一体化管理，提升公司的核心竞争力，因而不进行单独的财务效益测算。项目完成后，将为公司的进一步发展搭建更为高效的应用平台，对公司的长远发展将产生深远而积极的影响。

注 3：全渠道多业态营销平台建设项目包括 4 年建设期和 4 年的运营期。项目建设期主要是进行软硬件的投资，完成电子货架平台的搭建，并完成对整个全渠道多业态营销平台的协调和测试，进行试运营；项目第四年进入正式运营。项目作为公司“大健康”营销网络的重要组成部分，力求实现传统门店营销模式的升级，通过佳 e 购电子货架、手机端、第三方电子商务平台及线上线下等模式的交互，实现营销、客户开发、会员服务、信息共享、商品交易、商品支付、移动医疗等全渠道营销功能。全渠道多业态营销平台建设项目自 2019 年 7 月 1 日起实施，截止 2022 年 12 月 31 日已实施三年半，其中 T+1 年（2019 年 7 月-2020 年 6 月）实现净利润 6.37 万元（预计-199.30 万元），T+2 年（2020 年 7 月-2021 年 6 月）实现净利润 152.14 万元(预计-99.03 万元)，T+3 年（2021 年 7 月-2022 年 6 月）实现净利润 655.96 万元（预计 146.67 万元），均达到预计效益。T+3.5 年（2022 年 7 月-2022 年 12 月）实现净利润 778.20 万元（预计 260.75 万元），均达到预计效益。

附表 2

非公开发行募集资金使用情况对照表

募集资金总额				40,967.70		本年度投入募集资金总额					40,985.59	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					40,985.59	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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截至期末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
补充流动资金	无	32,967.70	32,967.70	32,967.70	32,982.78	32,982.78	15.08	100.05%	不适用	不适用	不适用	否
广西健之佳物流中心项目	无	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,002.81	8,002.81	2.81	100.04%	2022 年 9 月	不适用	不适用	否
合计		40,967.70	40,967.70	40,967.70	40,985.59	40,985.59	17.89	100.04%				
未达到计划进度原因					不适用							

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2022 年 4 月 17 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为 7,206.24 万元，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了 XYZH/2022KMAA20045 号《云南健之佳健康连锁店股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况专项鉴证报告》。 公司于 2022 年 4 月 27 日召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用非公开募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》；公司独立董事、监事会和保荐机构出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	募集资金存储期间产生利息，非公开募集资金结余 0.06 万元 公司于 2022 年 10 月 28 日召开了第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于非公开发行股票募投项目结项及将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司结合非公开发行股票募投项目结项的实际情况，将结余的 0.06 万元用于永久补充流动资金。公司独立董事和监事会发表了同意的意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。
募集资金其他使用情况	不适用