

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

索引	页码
鉴证报告	
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明	1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

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

XYZH/2020KMAA20008

云南健之佳健康连锁店股份有限公司:

我们接受委托,对后附的云南健之佳健康连锁店股份有限公司(以下简称“健之佳”)管理层编制的《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的专项说明》(以下简称“专项说明”)执行了鉴证工作。

一、管理层的责任

健之佳管理层的责任是按照中国证监会《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定编制专项说明。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金置换专项说明编制相关的内部控制,提供真实、合法、完整的证据,保证上述专项说明的真实、准确、完整,以及不存在由于虚假记载、误导性陈述或重大遗漏而导致的重大错报。

二、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,对健之佳管理层编制的专项说明发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德守则,计划和实施鉴证工作,以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，健之佳管理层编制的专项说明已经按照中国证监会《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定编制，在所有重大方面如实反映了健之佳截至报告编制日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供健之佳用于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之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国 北京

二〇二〇年十二月十五日

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 的专项说明

根据《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》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定，现将云南健之佳健康连锁店股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2621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，本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965,792,500.00元，扣除发行费用人民币91,290,853.43元后实际募集资金净额人民币874,501,646.57元。上述资金已于2020年11月25日全部到位，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。

二、募集资金拟投资项目的情况

根据《云南健之佳健康连锁店股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》中披露的募集资金投资计划，本公司募集资金拟投资项目如下：

序号	募投项目名称	投资总额（万元）	拟投入募集资金（万元）
1	新开门店建设项目	100,421.68	76,650.00
2	医药连锁信息服务项目	12,418.00	7,778.16
3	全渠道多业态营销平台建设项目	3,022.00	3,022.00
合计		115,861.68	87,450.16

本次发行股票募集资金到位前，公司已根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

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的专项说明

为顺利推进募集资金投资项目，本公司已使用自筹资金在本公司范围内预先投入部分募投项目。截止2020年11月30日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况如下：

序号	募投项目名称	拟投入募集资金 (万元)	自筹资金实际投入 (万元)
1	新开门店建设项目	76,650.00	18,249.09
2	医药连锁信息服务项目	7,778.16	1,542.70
3	全渠道多业态营销平台建设项目	3,022.00	593.21
合计		87,450.16	20,385.00

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

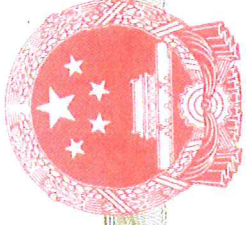
根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，本公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

本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，尚需经本公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

云南健之佳健康连锁店股份有限公司

2020年12月15日





统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

法定代表人 李晓英; 谭小清; 张克; 叶韶勋; 顾仁荣

经营范围 审查企业会计报表; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具审计报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2020年07月15日

市场主体应当于每年1月1日至5月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所



执业证书

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

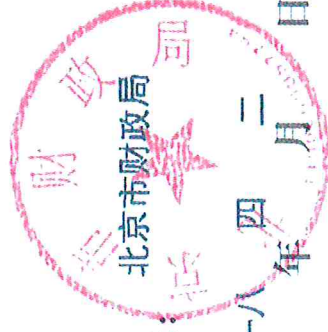
经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座
8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 100000930916
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2006年11月11日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after

姓名: 靳新
证书编号: 100000930916

证书编号: 100000930916
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2006年11月11日
Date of Issuance



姓名: 靳新
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1986-8-14
Date of birth
工作单位: 中和
Working unit: 中和会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 10105660814081
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所: 中和会计师事务所有限公司
CPAs
转出协会盖章: 2012年11月4日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所: 北京中瑞德信会计师事务所(普通合伙)
CPAs
转入协会盖章: 2012年11月4日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所: 中和会计师事务所有限公司
CPAs
转出协会盖章: 2012年11月4日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所: 北京中瑞德信会计师事务所(普通合伙)
CPAs
转入协会盖章: 2012年11月4日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



刘泽芬(530101240005)
您已通过2018年年检
云南省注册会计师协会



刘泽芬(530101240005)
您已通过2019年任职资格检查
云南省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



刘泽芬(530101240005)
您已通过2020年任职资格检查
云南省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration



刘泽芬(530101240005)
您已通过2017年年检
云南省注册会计师协会



刘泽芬(530101240005)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会



证书编号: 530101240005
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 07 日
Date of Issuance



姓名	刘泽芬
Full name	_____
性别	女
Sex	_____
出生日期	1988-09-05
Date of birth	_____
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)-昆明分所
Working unit	_____
身份证号码	530111198809054421
Identity card No.	_____