

云南健之佳健康连锁店股份有限公司 关于前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会颁布的《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,云南健之佳健康连锁店股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)截至2021年6月30日的前次募集资金的使用情况报告如下:

一、前次募集资金情况

(一) 前次募集资金的金额及到账时间

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) 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2021年6月30日,公司结余募集资金合计36,280.65万元,不包含使用闲置募集资金投资于理财产品尚未到期的16,600.00万元,账户结余为人民币19,680.65万元。

公司前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	余额 (含利息)
富滇银行昆明新民支行	120871127010000000865	7,778.16	4,976.24

云南健之佳健康连锁店股份有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告

2021年1月1日至2021年6月30日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币万元列示)

上海浦东发展银行昆明分行	78010078801000002302	46,650.00	10,430.70
招商银行昆明西园路支行	871902469110706	30,000.00	1,223.20
中信银行昆明东陆桥支行	8111901011600353941	5,807.64	426.15
上海浦东发展银行昆明分行	78010078801400002419	-	29.43
上海浦东发展银行昆明分行	78010078801100002415	-	807.89
上海浦东发展银行昆明分行	78010078801300002414	-	1,103.62
上海浦东发展银行昆明分行	78010078801600002418	-	683.41
合 计		90,235.81	19,680.65

注:上表中所有数值保留2位小数,若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况,为四舍五入所致。

二、前次募集资金使用情况

(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

公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺差异内容和原因说明

截至2021年6月30日,前次募集资金项目-新开门店建设项目的实际投资总额为47,603.53万元,与招股说明书披露的项目资金投入进度表承诺的截止日投资总额43,800.00万元差异3,803.53万元,实际投资总额超过承诺进度;与募集后承诺投资总金额76,650.00万元差异-29,046.47万元,主要系该项目尚未实施完毕。

截至2021年6月30日,前次募集资金项目-医药连锁信息服务项目的实际投资总额为2,847.78万元,与招股说明书披露的募集后项目资金投入进度表承诺的截止日投资总额5,063.51万元差异-2,215.73万元,主要系英克系统升级、SAP升级项目等子项目正在开展,尚未达到合同付款条件;医药连锁中台实施项目、文档管理系统、SAP-BPC系统、仓储管理系统(WMS)升级项目对公司经营管理影响深入且广泛,软件系统性能升级及业务规模的扩张,使得公司慎重推进软件选型及实施工作,导致本项目实施进度较计划晚,配套的信息化基础设施投入亦受控;与募集后承诺投资总金额7,778.16万元差异-

云南健之佳健康连锁店股份有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告

2021年1月1日至2021年6月30日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币万元列示)

4,930.38万元,该项目尚未实施完毕所致。

截至2021年6月30日,前次募集资金项目-全渠道多业态营销平台建设项目的实际投资总额为1,012.46万元,与招股说明书披露的项目资金投入进度表承诺的截止日投资总额2,187.00万元差异-1,174.54万元,主要系上述“医药连锁信息服务项目”募投项目中的医药连锁中台系统等多个重要信息系统,构成本募投项目的基础信息化平台,或需统筹协调蓝图设计、实施步骤,加之随着公司全渠道多业态营销业务的快速推进,对该项目平台建设功能提出更高需求,因此,导致公司在本项目全渠道终端升级、电商业务可扩展性组件等项目软件、硬件投入选配过程更加审慎,进而实施较计划晚。与募集后承诺投资总金额3,022.00万元差异-2,009.54万元,主要系该项目尚未实施完毕所致。

公司将继续按照前次募集资金项目规划目标推进上述项目的实施。

(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) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于2020年12月15日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,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》,同意公司使用募集资金人民币20,385.00万元置换预先投入募投项目的自筹资金。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。

上述募集资金置换事项已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证,并于2020年12月15日出具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》。

(六) 闲置募集资金使用情况

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日召开的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

云南健之佳健康连锁店股份有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告

2021年1月1日至2021年6月30日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币万元列示)

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。

截至2021年6月30日,公司累计使用暂时闲置的募集资金购买理财产品36,600.00万元,其中尚未到期16,600.00万元,具体情况如下:

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	2021.5.6	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	2021.5.6	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	浮动		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	浮动		保本浮动收益
	合计	36,600.00					150.66	

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

医药连锁信息服务项目旨在提升公司信息化水平,提升公司内容资源配置效率,无法单独进行效益核算。其他项目进行了效益核算。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于20% (含20%) 以上的情况说明

云南健之佳健康连锁店股份有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告

2021年1月1日至2021年6月30日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币万元列示)

截至2021年6月30日，公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%的情况。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司已将上述募集资金的实际使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

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

云南健之佳健康连锁店股份有限公司

2021年9月7日

云南健之佳健康连锁店股份有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告

2021年1月1日至2021年6月30日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币万元列示)

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

截至2021年6月30日

单位:人民币万元

募集资金总额			87,450.16			已累计投入募集资金总额				51,463.77
变更用途的募集资金总额			—			各年度使用募集资金总额				51,463.77
变更用途的募集资金总额比例			—			其中:2020年度				22,270.95
						2021年1-6月				29,192.82
投资项目			募集资金投资总额			截至2021年6月30日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
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	①募集后承诺投资金额	②实际投资金额	③实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额=②-①	
1	新开门店建设项目	新开门店建设项目	76,650.00	76,650.00	47,603.53	43,800.00	43,800.00	47,603.53	3,803.53	2022年
2	医药连锁信息服务项目	医药连锁信息服务项目	7,778.16	7,778.16	2,847.78	5,063.51	5,063.51	2,847.78	-2,215.73	2022年
3	全渠道多业态营销平台建设项目	全渠道多业态营销平台建设项目	3,022.00	3,022.00	1,012.46	2,187.00	2,187.00	1,012.46	-1,174.54	2022年
	合计	—	87,450.16	87,450.16	51,463.77	51,051.51	51,050.51	51,463.77	413.26	

云南健之佳健康连锁店股份有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告

2021年1月1日至2021年6月30日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币万元列示)

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至2021年6月30日

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			最近两年实际效益		截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称		T+1	T+2	T+3	T+1	T+2		
1	新开门店建设项目	不适用	-4,067.40	-5,938.45	-5,671.70	-1,782.11	-5,476.92	-7,259.03	是 [注1]
2	医药连锁信息服务项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用 [注2]
3	全渠道多业态营销平台建设项目	不适用	-199.30	-99.03	132.58	6.37	152.14	158.51	是 [注3]

注1: 新开门店建设项目拟3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350家,第三年建设450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3年,运营期9年。

新开门店建设项目自2019年7月1日起实施,截止2021年6月30日已实施两年,新开门店总数652家,新开门店店数占项目计划开店总数的62.10%。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-5,938.45万元),均达到预计效益。

注2: 医药连锁信息服务项目作为公司信息化战略的基础项目,其效益主要在于通过打造强大医药连锁中台,支撑全渠道业务发展,实现公司

云南健之佳健康连锁店股份有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告

2021年1月1日至2021年6月30日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币万元列示)

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、信息流的一体化管理，提升公司的核心竞争力，不直接产生经济效益。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3年建设期和5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2021年6月30日已实施2年，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（T+2年预计-99.03万元），均达到预计效益。