

东兴证券股份有限公司

关于漱玉平民大药房连锁股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为漱玉平民大药房连锁股份有限公司（以下简称“漱玉平民”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规的要求，对漱玉平民 2021 年度募集资金实际存放与使用情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意漱玉平民大药房连锁股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1808 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）4,054.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 8.86 元，本次发行募集资金总额为人民币 35,918.44 万元，扣除发行费用人民币 5,981.83 万元，募集资金净额为人民币 29,936.61 万元。

本次募集资金到账时间为 2021 年 6 月 25 日，募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 6 月 25 日出具了天职业字[2021] 33331 号《验资报告》。

（二）募集资金投资项目拟投入募集资金金额的情况

由于本次发行募集资金净额人民币 29,936.61 万元低于《漱玉平民大药房连锁股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中募集资金投资

项目拟投入募集资金金额人民币 55,987.14 万元，根据实际募集资金净额，结合各募投项目的情况，公司对募投项目拟投入募集资金金额进行调整，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	原计划拟使用募集资金金额	调整后拟使用募集资金金额
1	营销网络建设项目	49,712.66	49,712.66	26,936.61
2	医药连锁信息服务平台建设项目	6,274.48	6,274.48	3,000.00
合计		55,987.14	55,987.14	29,936.61

上述募集资金投资额的调整已经公司第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过，公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见，保荐机构对公司本次调整募投项目拟投入募集资金金额事项无异议。

（三）本年度使用金额及年末余额

截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金为人民币 15,006.02 万元，其中本年度使用 15,006.02 万元（包括募集资金到账后本年度投入金额及实际已置换先期投入金额），均投入募集资金项目。

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为人民币 3,023.58 万元，理财产品余额为人民币 12,000.00 万元，与实际募集资金净额人民币 29,936.61 万元的差异金额为人民币 92.99 万元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求制定并修订了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储，对募集资金的存放、使用、管理和监督等进行了明确

规定。该制度经公司 2020 年度第二次临时股东大会审议通过，经 2020 年度股东大会修订。报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》规定，对募集资金进行专户存储，并对募集资金的使用进行管理和监督。

公司董事会批准开设了二十个银行专项账户，银行专项账户仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司及保荐机构东兴证券已于 2021 年 7 月和 8 月分别与募集资金开户银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》与《募集资金专户存储四方监管协议》。《募集资金专户存储三方监管协议》和《募集资金专户存储四方监管协议》与深圳证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异，募集资金监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的活期存款余额如下：

单位：人民币元

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
招商银行股份有限公司济南华龙路支行	531903818410888	活期存款	293,115.51
上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	74030078801300001531	活期存款	9,820,385.54
中国工商银行股份有限公司济南经十一路支行	1602001229200072971	活期存款	14,687,474.81
莱商银行股份有限公司济南分行	803040101421019185	活期存款	144,893.67
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009297	活期存款	2,570,426.52
中国工商银行股份有限公司烟台南大街支行	1606020329022681522	活期存款	489,756.03
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009747	活期存款	301,284.79
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009723	活期存款	406,769.23
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009716	活期存款	360,601.77
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009709	活期存款	28,663.47
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009691	活期存款	800.59
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009684	活期存款	2,977.96
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009677	活期存款	224,601.92
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009660	活期存款	338,405.66
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009653	活期存款	330,567.65
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009646	活期存款	57,811.41
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009639	活期存款	1,000.73

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009622	活期存款	85,707.37
齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421009615	活期存款	31,419.70
中国银行股份有限公司枣庄分行	207844796047	活期存款	59,098.14
合计	——	——	30,235,762.47

三、本年度募集资金的实际使用情况

公司 2021 年度募集资金实际使用情况详见附件 1《募集资金使用情况对照表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

公司募集资金实际投资项目未发生变更。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目对外转让情况。

公司第二届董事会第二十七次会议及第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目人民币 12,789.66 万元。上述置换情况经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2021]35129 号《关于漱玉平民大药房连锁股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》予以审核。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对漱玉平民 2021 年度募集资金存放与使用情况出具了《鉴证报告》。会计师认为：《漱玉平民大药房连锁股份有限公司关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了漱玉平民 2021 年度募集资金的存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：漱玉平民 2021 年度募集资金存放与使用符合《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的规定及公司《募集资金管理制度》，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，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《东兴证券股份有限公司关于漱玉平民大药房连锁股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____ _____
 朱 彤 周波兴

东兴证券股份有限公司

年 月 日

附件 1

漱玉平民大药房连锁股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2021 年 12 月 31 日

编制单位：漱玉平民大药房连锁股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额（注 1）			29,936.61			本年度投入募 集 资 金 总 额 （注 2）	15,006.02			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募 集 资 金 总 额	15,006.02			
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和 超募资金投向	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（1）	本年度投 入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末投资 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	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目										
1. 营销网络建设项 目	否	49,712.66	26,936.61	12,985.30	12,985.30	48.21	不适用	不适用 (注 3)	不适用 (注 3)	否
2. 医药连锁信息服 务平台建设项目	否	6,274.48	3,000.00	2,020.72	2,020.72	67.36	不适用	不适用 (注 4)	不适用 (注 4)	否

承诺投资项目小计		55,987.14	29,936.61	15,006.02	15,006.02	-	-	-	-	-
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
超募资金投向										
超募资金投向小计	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		55,987.14	29,936.61	15,006.02	15,006.02	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目人民币 12,789.66 万元。上述置换情况经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天职业字[2021]35129 号《关于漱玉平民大药房连锁股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》予以审核。									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在满足日常经营需求和资金安全的前提下，使用不超过人民币 15,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。报告期内，公司已使用 12,000 万元暂时闲置的募集资金购买理财产品，其余未使用的募集资金存放于募集资金专户，将继续按计划用于募集资金项目支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：“募集资金总额”为扣除发行相关费用后的金额。

注 2：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 3：“营销网络建设项目”建设期为 3 年。截至 2021 年 12 月 31 日，项目尚在建设期，暂无法评价本年度实现的效益是否达到预计效益。根据公司历史开店数据显示，新开门店在市场培育期的营业收入较小，而新开门店在筹办期的开办费、促销费等费用投入相对较大，导致新开门店在开业的前 2 年左右的时间内会出现亏损。经过一段时间经营后，收入逐步增长、费用趋于稳定，逐步实现盈利。

注 4：“医药连锁信息服务平台建设项目”主要是提升公司的信息化管理水平，提高公司管理层的综合决策能力，无法单独核算收益。