

华西证券股份有限公司

关于步步高商业连锁股份有限公司

2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

华西证券股份有限公司（以下简称“华西证券”或“保荐机构”）作为步步高商业连锁股份有限公司（以下简称“公司”或“步步高”）的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，通过现场查阅资料、查询募集资金专户资料、现场检查募集资金投资项目的实施情况以及访谈公司管理层等方式，对步步高 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）2013 年非公开发行股票募集资金基本情况

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证监许可[2012]1349 号文核准，步步高由主承销商华西证券股份有限公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 56,395,891 股，发行价为每股人民币 21.42 元，共计募集资金 120,800.00 万元，坐扣承销和保荐费用 2,416.00 万元后的募集资金为 118,384.00 万元，已由主承销商华西证券于 2013 年 3 月 19 日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 229.75 万元后，公司募集资金净额为 118,154.25 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[2013]2-5 号）。

2、募集资金使用和结余情况

步步高 2017 年以前年度（以下简称“以前年度”）已使用募集资金 110,754.72 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,133.60 万元，

2017 年度实际使用募集资金 2,904.85 万元，2017 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 115.81 万元；累计已使用募集资金 113,659.57 万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,249.41 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为 6,744.10 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

（二）2016 年非公开发行股票募集资金

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证监许可[2016]1315 号文核准，步步高由主承销商华西证券有限责任公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 84,918,477 股，发行价为每股人民币 14.72 元，共计募集资金 125,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 2,000 万元后的募集资金为 123,000.00 万元，已由主承销商华西证券于 2016 年 11 月 25 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 249.90 万元后，公司募集资金净额为 122,750.10 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[2016]2-43 号）。

2、募集资金使用和结余情况

以前年度已使用募集资金 88,275.16 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 29.67 万元，2017 年度实际使用募集资金 15,187.63 万元，2017 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 544.96 万元；累计已使用募集资金 103,462.79 万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 574.63 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金应有余额为 19,861.94 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），实际余额为 20,111.84 万元，两者差额为 249.90 万元，系外部费用公司以自有资金进行了支付。

二、募集资金管理情况

（一）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》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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《步步高商业连锁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，并连同保荐机构华西证券及银行签订了《募集资金三（四）方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三（四）方监管协议与深圳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）募集资金专户存储情况

1、2013 年非公开发行股票募集资金专户存储情况

（1）截至 2017 年 12 月 31 日，公司有 5 个募集资金专户和 1 个通知存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

| 序号 | 开户银行 | 银行账号 | 募集资金余额 | 备注 |
|----|--------------|-----------------------|----------------------|------|
| 1 | 工行湘潭湘江支行 | 1904030329022329234 | 4,912,940.65 | |
| 2 | 建行湘潭市分行 | 43001505063052506269 | 651,415.32 | |
| 3 | 民生银行长沙分行 | 600169514 | 555,232.73 | |
| 4 | 民生银行湘潭支行 | 694043412 | 871,440.87 | |
| 5 | 交通银行长沙车站南路支行 | 431656000018010044177 | 449,931.82 | |
| 6 | 工行湘潭湘江支行 | 1904030329022329234 | 4,000,000.00 | 通知存款 |
| | 小 计 | | 11,440,961.39 | |

（2）公司使用部分闲置募集资金购买理财产品，截至 2017 年 12 月 31 日，公司期末募集资金购买理财产品余额情况如下：

单位：元

| 序号 | 开户银行 | 银行账号 | 募集资金余额 | 备注 |
|----|--------------|-----------------------------|----------------------|----|
| 1 | 交通银行长沙车站南路支行 | 蕴通财富·日增利 S 款（代码：0191120108） | 56,000,000.00 | |
| 合计 | | | 56,000,000.00 | |

2、2016 年非公开发行股票募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司有 13 个募集资金专户和 7 个通知/定期存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行 | 银行账号 | 募集资金余额 | 备注 |
|----------|----------------------|-----------------------|------|
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000103 | 3,249,614.14 | |
| 民生银行湘潭支行 | 608191988 | 2,375,037.41 | |
| 民生银行湘潭支行 | 627019197 | 159.25 | |
| 民生银行湘潭支行 | 602019198 | 1,092,841.13 | |
| 民生银行湘潭支行 | 602019196 | 1,885.76 | |
| 民生银行湘潭支行 | 647002228 | 1,277,943.34 | |
| 民生银行湘潭支行 | 622191910 | 12,769.80 | |
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000143 | 2,932,468.63 | |
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000159 | 3,122,914.81 | |
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000160 | 780,053.00 | |
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000162 | 3,238,734.08 | |
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000175 | 2,801,809.68 | |
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000202 | 12,338,194.26 | |
| 民生银行湘潭支行 | 608191988 | 80,000,000.00 | 定期存款 |
| 民生银行湘潭支行 | 608191988 | 16,300,000.00 | 通知存款 |
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000103 | 38,600,000.00 | 通知存款 |
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000143 | 3,000,000.00 | 通知存款 |
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000159 | 14,000,000.00 | 通知存款 |
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000162 | 3,000,000.00 | 通知存款 |
| 建行湘潭市分行 | 43050163860800000202 | 12,993,962.50 | 通知存款 |
| 小计 | | 201,118,387.79 | |

三、2017 年度募集资金使用情况

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金使用情况对照表

2013 年非公开发行股票募集资金的实际使用情况对照表详见本报告附件 1。

2016 年非公开发行股票募集资金的实际使用情况对照表详见本报告附件 2。

(2) 闲置募集资金投资理财产品说明

①2013 年非公开发行股票募集资金投资理财产品情况

公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 19,500 万元人民币适时购买保本型银行理财产品。

公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 20,000 万元人民币适时购买保本型银行理财产品。

公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 20,000 万元人民币适时购买保本型银行理财产品。

公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 10,000 万元人民币适时购买保本型银行理财产品。

②2016 年非公开发行股票募集资金投资理财产品情况

公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过 30,000 万元人民币适时购买保本型银行理财产品。

2013 年非公开发行股票、2016 年非公开发行股票募集资金相关购买理财产品信息均已刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网。

2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司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

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 2013 年非公开发行股票募集资金变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、变更募集资金投资项目情况

(1) 变更项目的名称、原因及内容

为便于公司对募集资金的监管、提高资金使用效率，公司拟在“连锁超市发展项目”实施内容仍为开设连锁门店的原则下，变更部分新开门店项目或项目实施主体。

①原拟由株洲国安步步高商业连锁有限责任公司作为实施主体的株洲瑞和店和株洲桂鑫广场店，因株洲国安步步高商业连锁有限责任公司已被公司的全资子公司株洲东都步步高商业连锁有限责任公司吸收合并，故将该等项目的实施主体变更为株洲东都步步高商业连锁有限责任公司。

②原拟使用资金 1,369 万元开设娄底南苑上合店，现变更为拟使用资金 1,137 万元投资开设娄底回龙湾店（大卖场业态，面积约 5,926 平方米），该项目实施主体为娄底市步步高商业连锁有限责任公司。

③原拟使用资金 1,873 万元开设岳阳人和店，现变更为拟使用资金 1,855 万元投资开设宁乡春城万象店（大卖场业态，面积约 10,203 平方米），该项目实施主体为宁乡县步步高商业连锁有限责任公司。

④原拟使用资金合计 11,633 万元开设长沙湘江印象店、长沙卧龙湾店、常德泽云广场店、衡阳岳屏明珠店、邵阳隆回荣兴国际店、株洲摩托市场店、萍乡

安源店 7 家门店，现变更为拟使用资金 12,240 万元投资开设广西柳州地王店（百货业态，面积约 86,000 平方米）。该项目实施主体为广西步步高商业有限责任公司。

⑤原拟使用资金 4,660 万元开设萍乡秋收起义广场店，现变更为拟使用资金 1,536 万元投资开设长沙电力职业学院店、569 万元投资开设长沙宏聚地中海店、744 万元投资开设株洲攸县喜盈门店、750 万元投资开设株洲炎陵店、1,295 万元投资开设重庆万胜店。

⑥原拟使用资金 3,090 万元开设益阳沅江店，现变更为拟使用资金 2,791 万元投资开设四川成都沙河国际店项目。

⑦原拟使用资金 1,157 万元开设郴州宜章店，现变更为拟使用资金 1,193 万元投资开设江西信丰店。

⑧原拟使用资金 3,114 万元开设怀化溆浦店，现变更为拟使用资金 1,235 万元投资开设重庆垫江店、1,844 万元投资开设岳阳富阳广场店。

⑨原拟使用资金 3,307 万元开设株洲桂鑫广场店，现变更为拟使用资金 1,410 万元投资开设常德水星楼店、1,485 万元投资开设广西桂林百年汇店。

⑩原拟使用资金 1,755 万元开设永州东城云顶店，现变更为拟使用资金 1,535 万元投资开设常德津市店。

⑪原拟使用资金 630 万元开设长沙生活艺术城店，现变更为拟使用资金 1,347 万开设长沙山水湾店。

⑫原拟使用资金 569 万元开设长沙宏聚地中海店，现变更为拟使用资金 779 万元投资开设常德西洞庭湖店。

⑬原拟使用资金 1,295 万元开设重庆万盛店，现变更为拟使用资金 1,010 万元投资开设吉首大汉永顺店。

⑭原拟使用资金 1,485 万元开设桂林百年汇店及已开设的四川沙河国际项目剩余募集资金 1,078 万元，募集资金专户累计利息收入 1,788 万元，统一变更为拟使用资金 6,742 万元投资开设桂林财富商业城项目。

⑮原拟使用资金 2,499 万元开设上饶横峰店，现变更为拟使用资金 3,778 万元投资开设未阳鑫汇国际项目。

⑯原拟使用资金 6,742 万元投资开设桂林财富商业城项目，以及岳阳募集资金专户剩余资金 670 万元、长沙募集资金专户剩余资金 170 万元、永州募集资金专户剩余资金 220 万元，统一变更为拟使用资金 7,831 万元投资开设广西贵港店项目。

⑰由于公司已通过湖南省国家税务局审批，明确湖南省内零售业务当期应纳增值税实行总机构统一核算，将湖南省内尚未开设的部分新开门店项目的实施主体变更为步步高商业连锁股份有限公司。原拟由吉首步步高商业有限责任公司作为实施主体的吉首永顺店、衡阳步步高商业连锁有限责任公司作为实施主体的未阳鑫汇国际店，实施主体变更为步步高商业连锁股份有限公司。

(2) 变更程序和信息披露情况

募集资金实际投资项目的变更已经公司第三届董事会第二十二次会议、第二十八次会议、第四届董事会第十次会议、第二十一次会议、第三十次会议、第五届董事会第三次会议审议通过，独立董事、监事会和保荐机构均出具了同意意见，相关信息已在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露。

2、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本年度不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

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《关于步步高商业连锁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[2013]2-113 号），截至 2013 年 3 月 19 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目（连锁超市发展项目、衡阳深国投商业中心项目、湘潭湖湘商业广场项目）的合计实际投资额为 47,251.57 万元，公司决定用募集资金 47,251.57 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二十一次会议审议通过，独立董事、监事会和保荐机构均就上述事项出具了同意意见。

(二) 2016 年非公开发行股票募集资金变更募集资金投资项目的资金使用 情况

1、变更募集资金投资项目情况

(1) 变更项目的名称、原因及内容

为便于公司对募集资金的监管、提高资金使用效率，公司拟在“连锁超市发展项目”实施内容仍为开设连锁门店的原则下，变更部分新开门店项目或项目实施主体。

①原拟使用资金 852 万元投资开设长沙润和星城项目，现变更为拟使用资金 613 万元投资开设岳阳鸿景园店。

②原拟使用资金 1,228 万元投资开设宁乡大玺门项目，现变更为拟使用资金 1,041 万元投资开设衡阳万达广场店。

③原拟使用资金 1,365 万元投资开设资兴瑞泰广场店项目，现变更为拟使用资金 1,250 万元投资开设湘潭市湘潭中心店。

④原拟使用资金 1,914 万元投资开设株洲尚格铭城店，现变更为拟使用资金 762 万元投资开设湘潭基建营店。

⑤原拟使用资金 1,495 万元投资开设长沙湘荣家园店项目，现变更为拟使用资金 1,368 万元投资开设中海环宇城店。

⑥原拟使用资金 530 万元投资开设长沙紫金国际店项目，现变更为拟使用资金 866 万元投资开设益阳万达店。

⑦原拟使用资金 1,002 万元投资开设株洲朝阳新城店，现变更为拟使用资金 1,138 万元投资开设九江万达广场店。

⑧原拟使用资金 436 万元投资开设长沙旺盛佳园店，现变更为拟使用资金 751 万元投资开设宜春万载广场店。

⑨原拟使用资金 839 万元投资开设邵阳武冈世贸店，现变更为拟使用资金 646 万元投资开设江西分宜永康城市广场店。

⑩原拟使用资金 1,143 万元投资开设怀化洪江飞龙商城店，现变更为拟使用资金 1,116 万元投资开设江西永新店。

⑪由于公司已通过湖南省国家税务局审批，明确湖南省内零售业务当期应纳增值税实行总机构统一核算，将湖南省内尚未开设的部分新开门店项目的实施主体变更为步步高商业连锁股份有限公司。原拟由邵阳步步高连锁超市有限责任公司作为实施主体的邵阳洞口店、邵东旭日家园店、湘潭步步高连锁超市有限责任公司作为实施主体的湘潭华雅花园店、娄底市步步高商业连锁有限责任公司作为实施主体的冷水江佳泰家店、长沙步步高商业连锁有限责任公司作为实施主体的长沙丽发新城店、尚海城市广场、义乌商业广场、长沙明发项目、湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司作为实施主体的郴州桂阳店、怀化步步高商业连锁有限责任公司作为实施主体的沅陵北京会馆、怀化中铁建项目，实施主体变更为步步高商业连锁股份有限公司。

⑫原拟使用资金 8,967 万元投资开设长沙丽发新城项目，现变更为拟使用资金 6,000 万元投资开设泸州新天地项目。

⑬原拟使用资金 958 万元投资开设邵阳洞口店项目，现变更为拟使用资金 755 万元投资开设益阳桃江金碧财富项目。

⑭原拟使用资金 1,449 万元投资开设长沙尚海城市广场项目，现变更为拟使用资金 786 万元投资开设岳阳缤纷天地广场项目。

⑮原拟使用资金 1,244 万元投资开设邵东旭日家园店，现变更为拟使用资金 1,021 万元投资开设常德安乡城市广场项目。

⑯原拟使用资金 2,034 万元投资开设长沙明发店，现变更为拟使用资金 1,219 万元投资开设株洲茶陵县朝阳新城项目。

⑰原拟使用资金 1,866 万元投资开设怀化中铁建项目，现变更为拟使用资金 786 万元投资开设宁乡水木清华项目。

⑱由于公司实行由总机构统一核算零售业务当期应纳增值税，将江西省内尚未开设的部分新开门店项目的实施主体统一变更为江西步步高商业连锁有限责任公司。原拟由吉安步步高商业连锁有限责任公司作为实施主体的江西永新店、

宜春步步高商业连锁有限责任公司作为实施主体的宜春万载广场店,实施主体变更为江西步步高商业连锁有限责任公司。

(2) 变更程序和信息披露情况

募集资金实际投资项目的变更已经公司第四届董事会第三十次会议、第五届董事会第三次会议、第五次会议审议通过,独立董事、监事会和保荐机构均出具了同意意见,相关信息已在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露。

2、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本年度不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

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《关于步步高商业连锁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[2016]2-466号),截至2016年11月25日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目(连锁门店发展项目、偿还银行贷款)的合计实际投资额为88,266.17万元,公司决定用募集资金88,266.17万元,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四届董事会第二十七次会议审议通过,独立董事、监事会和保荐机构均就上述事项出具了同意意见。

五、保荐机构发表意见的依据

根据《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《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》、《中小企业板信息披露业务备忘录第29号:募集资金使用》等有关规定,保荐机构核查了步步高与本次募集资金相关的管理制度、董事会决议、会计师报告及其他相关文件等。

六、保荐机构的结论性意见

经核查,保荐机构认为,步步高2017年度募集资金的存放及使用情况符合中国证监会、深圳证券交易所及公司关于募集资金管理的相关规定;募集资金存

放及使用情况与披露情况相符。

附件：

- 1、2013 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表
- 2、2016 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表
- 3、2013 年非公开发行股票变更募集资金投资项目情况表
- 4、2016 年非公开发行股票变更募集资金投资项目情况表

(本页无正文，为《华西证券股份有限公司关于步步高商业连锁股份有限公司
2017年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字页)

保荐代表人：


陈军


邹明春

华西证券股份有限公司



2018年4月19日

附件 1

2013 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2017 年度

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：人民币 万元

| 募集资金总额 | | 118,154.25 | 本年度投入募集资金总额 | | 2,904.85 | | | | | |
|-------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|--------------------------------|-------------------|----------------|------------------|---------------------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 7,802.00 | 已累计投入募集资金总额 | | 113,659.57 | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 47,316.00 | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 40.05% | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 连锁超市发展项目 | 是 | 79,300.00 | 83,302.00 | 2,904.85 | 74,653.49 | 89.62 | 2018 年 12 月 31 日 | -2,180.24 | 否 | 否 |
| 衡阳深国投商业中心项目 | 否 | 27,400.00 | 27,400.00 | 0.00 | 27,408.37 | 100.03 | 2013 年 1 月 25 日 | 2,596.95 | 否 | 否 |
| 湘潭湖湘商业广场项目 | 否 | 11,500.00 | 11,500.00 | 0.00 | 11,597.71 | 100.85 | 2013 年 11 月 28 日 | -849.17 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 118,200.00 | 122,202.00 | 2,904.85 | 113,659.57 | | | -432.46 | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款 | — | | | | | | — | — | — | — |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--|---|---|----------|----------|
| 补充流动资金 | — | | | | | | — | — | — | — |
| 超募资金投向小计 | | | | | | | | | | |
| 合 计 | — | 118,200.00 | 122,202.00 | 2,904.85 | 113,659.57 | | | | — | — |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 公司新开业的门店市场培育期一般为一至两年，在培育期，由于促销费等费用投入较大，一般会出现微利甚至亏损情况；另一方面，由于筹办期间开办费直接计入当期损益，减少了新开门店的前期利润。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 未发生重大变化 | | | | | | | | | |
| 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 | 公司 2013 年非公开发行股票募集资金投资项目实施地点变更情况参见本报告“四、募集资金投资项目变更情况”之“（一）2013 年非公开发行股票募集资金变更募集资金投资项目的资金使用情况” | | | | | | | | | |
| 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 | 在募集资金实际到位之前，公司已用自筹资金投入募集资金投资项目 47,251.57 万元，募集资金到位后，公司以等额募集资金置换了该自筹资金。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 本年度无该情况 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 因部分募投项目尚未完工与结算，募集资金专用账户尚余 6,744.10 万元。 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金实行专户管理，用于正在实施中的募集资金项目。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

附件 2

2016 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2017 年度

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：人民币 万元

| 募集资金总额 | | 122,750.10 | | | 本年度投入募集资金总额 | | 15,187.63 | | | |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 27,322.00 | | | 已累计投入募集资金总额 | | 103,462.79 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 27,322.00 | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 22.26% | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 连锁超市发展项目 | 是 | 57,267.00 | 35,546.10 | 15,187.63 | 23,462.79 | 66.01 | 2018 年 12 月 31 日 | -1,579.86 | 否 | 否 |
| 偿还贷款 | 否 | 80,000.00 | 80,000.00 | 0.00 | 80,000.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 承诺投资项目小计 | | 137,267.00 | 115,546.10 | 15,187.63 | 103,462.79 | | | -1,579.86 | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款 | — | | | | | | — | | — | — |
| 补充流动资金 | — | | | | | | — | | — | — |
| 超募资金投向小计 | | | | | | | | | | |
| 合 计 | — | 137,267.00 | 115,546.10 | 15,187.63 | 103,462.79 | — | — | | — | — |

| | |
|---------------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 公司新开业的门店市场培育期一般为一至两年，在培育期，由于促销费等费用投入较大，一般会出现微利甚至亏损情况；另一方面，由于筹办期间开办费直接计入当期损益，减少了新开门店的前期利润。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 未发生重大变化 |
| 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 | 公司 2016 年非公开发行股票募集资金投资项目实施地点变更情况参见本报告“四、募集资金投资项目变更情况”之“（二）2016 年非公开发行股票募集资金变更募集资金投资项目的资金使用情况” |
| 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 | 在募集资金实际到位之前，公司已用自筹资金投入募集资金投资项目 88,266.17 万元，募集资金到位后，公司以等额募集资金置换了该自筹资金。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 本年度无该情况 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 因部分募投项目尚未完工与结算，募集资金专用账户尚余 20,111.84 万元。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金实行专户管理，用于正在实施中的募集资金项目。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

2013 年非公开发行股票变更募集资金投资项目情况表

2017 年度

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：人民币 万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额 (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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------|-----------------------|---|---------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------|-------------------|
| 连锁超市发展项目 | 连锁超市发展项目 | 83,302.00 | 2,904.85 | 74,653.49 | 89.62 | 2018 年 12 月 31 日 | -2,180.24 | 否 | 否 |
| 小 计 | | 83,302.00 | 2,904.85 | 74,653.49 | — | — | -2,180.24 | — | — |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目） | | | 募集资金实际投资项目的变更已经公司第三届董事会第二十二次、第二十八次，第四届董事会第十次、第二十一次会议、第三十次会议、第五届董事会第三次会议审议通过，独立董事、监事会和保荐机构均出具了同意意见，相关信息已在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露。 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（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。 | | | | | | |

2016 年非公开发行股票变更募集资金投资项目情况表

2017 年度

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：人民币 万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额 (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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|-----------------------|------------------|---------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------|-------------------|
| 连锁超市发展项目 | 连锁超市发展项目 | 35,546.10 | 15,187.63 | 23,462.79 | 66.01 | 2018 年 12 月 31 日 | -1,579.86 | 否 | 否 |
| 小 计 | | 35,546.10 | 15,187.63 | 23,462.79 | — | — | -1,579.86 | — | — |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目） | 募集资金实际投资项目的变更已经公司第四届董事会第三十次会议、第五届董事会第三次会议、第五次会议审议通过，独立董事、监事会和保荐机构均出具了同意意见，相关信息已在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露。 | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（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。 | | | | | | | | |