

步步高商业连锁股份有限公司

关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 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[2008]733号文核准，本公司由主承销商中国银河证券股份有限公司（以下简称银河证券）采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,500万股，发行价格每股人民币26.08元，共计募集资金91,280.00万元，坐扣承销费用3,000.00万元后的募集资金为88,280.00万元，已由主承销商银河证券于2008年6月12日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计验资费用、信息披露费等发行费用1,340.518万元后，公司本次募集资金净额为86,939.482万元。上述募集资金到位情况已经开元信德会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（开元信德湘验字（2008）第027号）。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 62,484.29 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 2,882.49 万元；2011 年度实际使用募集资金 18,973.84 万元，2011 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 350.14 万元；累计已使用募集资金 81,458.13 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,232.63 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 8,713.98 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、募集资金存放和管理情况

(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，本公司按照《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《募集资金管理办法》）。

根据《募集资金管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2008年7月4日，公司及银河证券分别与中国建设银行股份有限公司湘潭市分行（以下简称建行湘潭分行）、中国工商银行股份有限公司湘潭市岳塘支行签订了《募集资金三方监管协议》；2008年8月26日，怀化步步高、抚州步步高、郴州步步高分别与银河证券及中国建设银行股份有限公司怀化鹤城支行、中国建设银行股份有限公司抚州九洲支行、中国建设银行股份有限公司郴州东风支行（以下简称建行郴州东风支行）签定了《募集资金三方监管协议》；2009年4月24日，江西步步高与银河证券及建行湘潭分行签定了《募集资金三方监管协议》；2010年7月27日，邵阳步步高与银河证券及中国工商银行股份有限公司城西支行签定（以下简称工行邵阳城西支行）了《募集资金三方监管协议》；2010年7月30日，常德步步高与银河证券及中国建行股份有限公司常德市人民中路支行（以下简称建行常德人民中路支行）签定了《募集资金三方监管协议》；2011年4月13日，耒阳步步高、永州步步高、长沙步步高、益阳步步高分别与银河证券及建行湘潭分行签定了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三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，本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

截至2011年12月31日，本公司有9个募集资金专户，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
建行湘潭分行	43001505063052501822	1,691,584.66	
建行湘潭分行	43001505063059288288	5,428,616.94	
建行郴州东风支行	43001501570052501694		
建行常德人民中路支行	430001521068052501801		
工行邵阳城西支行	1906280229002491558	1,133,045.84	
建行湘潭分行（长沙）	43001505063052503457	13,039,072.40	
建行湘潭分行（耒阳）	43001505063052503464	31,211,740.73	
建行湘潭分行（益阳）	43001505063052503440	777.48	
建行湘潭分行（永州）	43001505063052503471	34,634,943.23	
合计		87,139,781.28	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

物流配送中心续建项目作为公司主业态的配套项目，公司未单独核算效益，其效益主要体现在：通过对物流配送中心的进一步改进，公司能够在商品采购、运输、仓储、配送等方面合理规划、及时掌握物流信息，为连锁门店提供安全可靠、高效率的配送服务，在有效保障货源的前提下加快存货周转速度。

信息系统升级改造项目由于不直接产生营业收入，故无法单独核算效益。通过该项目的实施，可以提高本公司的系统数据处理能力和安全运行能力，提升公司的管理水平，为未来连锁业务的进一步拓展提供有力支撑。

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表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

详见本报告三（三）之所述。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司本年度不存募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金存放与使用情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

步步高商业连锁股份有限公司

二〇一二年三月一日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2011 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		86,939.48		本年度投入募集资金总额		18,973.84			
报告期内变更用途的募集资金总额		14,246.84		已累计投入募集资金总额		81,458.13			
累计变更用途的募集资金总额		66,023.34		截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期			
累计变更用途的募集资金总额比例		75.94%		本年度实现的效益		是否达到预计效益			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	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)	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									
新开门店项目	是	54,506.50	69,836.00	18,798.09	59,558.13	85.28	2012年09月30	2,226.18	[注1] 否
步步高广场(湘潭)扩建项目	是	16,760.00	16,760.00		16,760.00	100.00	2009年12月31	923.36	[注2] 否
物流中心续建项目	否	13,285.84	2,514.06	128.44	2,514.06	100.00	2011年09月30	[注3]	不适用 否
信息系统升级改造项目	否	6,100.00	2,624.94	47.31	2,624.94	100.00	2011年09月30	[注4]	不适用 否
承诺投资项目小计		90,652.34	91,735.00	18,973.84	81,458.13				
超募资金投向									
归还银行贷款(如有)									
补充流动资金(如有)									
超募资金投向小计									
合计		90,652.34	91,735.00	18,973.84	81,458.13			3,149.54	
未达到计划进度或预计收益	1. 新开门店项目:								

募集资金使用情况对照表

2011 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

的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 未达进度说明：除新变更的 9 家门店的 3 家外，其余门店已于 2011 年 12 月底开设完毕，未达进度款项为未结算工程款；</p> <p>(2) 报告期净利润 2,226.18 万元。</p> <p>2. 步步高广场（湘潭）扩建项目：该项目已如期开业，报告期净利润 4,220.16 万元，较扩建前增加利润 923.36 万元。</p> <p>3. 物流中心续建项目：报告期将剩余募集资金 10,771.78 万元转入新开门店项目。</p> <p>4. 信息系统升级改造项目：报告期将剩余募集资金为 3,475.06 万元转入新开门店项目。</p>
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	<p>适用</p> <p>详见《变更募集资金投资项目情况表》</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>为加强省级区域内门店能够在同省内纳税、统一核算、统一管理，将拟在江西区域新开门店项目的实施主体由本公司变更为控股子公司江西步步高商业连锁有限责任公司（简称：江西步步高），项目资金由公司对江西步步高增资投入。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>不适用</p> <p>本年度无该情况</p>
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	适用

募集资金使用情况对照表

2011 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

的金额及原因	因募投项目尚未完工，募集资金专用账户尚余 8,713.98 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资实行专户管理，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

[注 1]：公司在招股说明书中提及，新开门店项目建成后，将新增 47 家新门店，10 年内共增加营业收入 4,065,975.00 万元、增加税后利润 112,224.00 万元。新开门店项目实施过程中，公司根据实际需要进行了调整，承诺新开门店 40 家、改造门店 2 家。2011 年，已开业的 37 家新门店、已完成改造的 2 家门店共实现营业收入 221,133.74 万元，实现税后利润 2,226.18 万元。

[注 2]：公司在招股说明书中提及，步步高广场（湘潭）扩建项目在建成后 20 年内共实现营业收入 1,132,661 万元。2011 年实现营业收入 59,449.35 万元，较扩建前增加 29,530.35 万元，2011 年净利润 4,220.16 万元，较扩建前增加利润 923.36 万元。

[注 3]：该项目作为公司主业态的配套项目，公司未单独核算效益，其效益主要体现在：通过对物流配送中心的进一步改进，公司能够在商品采购、运输、仓储、配送等方面合理规划、及时掌握物流信息，为连锁门店提供安全可靠、高效率的配送服务，在有效保障货源的前提下加快存货周转速度。

[注 4]：该项目由于不直接产生营业收入，故无法单独核算效益。通过该项目的实施，可以提高本公司的系统数据处理能力和安全运行能力，提升公司的管理水平，为未来连锁业务的进一步拓展提供有力支撑。

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2011 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
新开门店项目	新开门店项目	69,836.00	18,798.09	59,559.13	85.28	2012 年 09 月 30 日	2,226.18	[注 1]	否
步步高广场（湘潭）扩建项目	步步高购物广场（湘潭）扩建项目	16,760.00		16,760.00	100.00	2009 年 12 月 31 日	923.36	[注 2]	否
物流中心续建项目	物流中心续建项目	2,514.06	128.44	2,514.06	100.00	2011 年 09 月 30 日			
信息系统升级改造项目	信息系统升级改造项目	2,624.94	47.31	2,624.94	100.00	2011 年 09 月 30 日			
合计		91,735.00	18,973.84	81,458.13	-	-	3,149.54		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>(一) 新开门店项目</p> <p>1. 变更原因：截至 2011 年 2 月 28 日，公司募集资金项目物流配送中心续建项目，累计投入额为 2,514.06 万元，累计投入的金额仅占计划投入总金额的 18.92%，剩余募集资金 10,771.78 万元；信息系统升级改造项目，累计投入额为 2,624.94 万元，累计投入的金额仅占计划投入总金额的 43.03%，剩余募集资金为 3,475.06 万元。在本着股东利益最大化的原则，公司拟将物流配送中心续建项目和信息系统升级改造项目剩余的募集资金优先用于公司的新开门店建设，物流配送中心续建项目和信息系统升级改造项目的资金今后公司将以自有资金投入。</p> <p>2. 变更内容</p> <p>(1) 拟使用资金 3,030 万元新开长沙望城项目；</p> <p>(2) 拟使用资金 1,830 万元新开长沙喜乐地项目；</p> <p>(3) 拟使用资金 500 万元新开益阳桥南商贸城项目；</p>								

变更募集资金投资项目情况表

2011 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

<p>(4) 拟使用资金 810 万元新开永州江永项目项目；</p> <p>(5) 拟使用资金 2,220 万元新开永州宁远项目；</p> <p>(6) 拟使用资金 3,100 万元新开耒阳国贸项目；</p> <p>(7) 拟使用资金 1,440 万元新开浏阳礼花路项目；</p> <p>(8) 拟使用资金 1,200 万元新开永州江华项目；</p> <p>(9) 拟使用资金 430 万元新开永州双牌项目。</p> <p>本次项目变更后，比原计划总投资增加了约 313.16 万元，新门店开发项目的募集资金不足部分将由公司以自有资金投入。</p> <p>3. 变更程序：本次部分募集资金投资项目变更，经第二届董事会第二十三次会议审议批准，并经公司股东大会进行审议通过，决策程序合法合规，监事会、全体独立董事均发表了同意意见；同时，保荐人中国银河证券股份有限公司发表保荐意见认为：步步高本次变更部分募集资金投资项目，未改变该募集资金投资项目的实施内容，变更后的项目仍为公司主业，且本次变更后投资规模较原计划增加的资金由公司自有资金投入；本次募集资金投资项目变更不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。</p> <p>4. 信息披露情况说明</p> <p>(1) 2011 年 3 月 22 日，公司公告了《第二届董事会第二十三次会议决议》；</p> <p>(2) 2011 年 3 月 22 日，公司公告了《第二届监事会第十八次会议决议》；</p> <p>(3) 2011 年 3 月 22 日，公司公告了《独立董事对公司相关事项的独立意见》；</p> <p>(4) 2011 年 3 月 22 日，公司公告了《关于变更部分募集资金投资项目的公告》；</p> <p>(5) 2011 年 3 月 22 日，公司公告了保荐人中国银河证券股份有限公司《关于步步高商业连锁股份有限公司变更部分募集资金之保荐意见》。</p> <p>(6) 2011 年 4 月 14 日，公司公告了《2010 年度股东大会决议》。</p> <p>(二) 步步高购物广场（湘潭）扩建项目：</p> <p>本年度内未再发生变更。</p>

变更募集资金投资项目情况表

2011 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

	(三) 物流中心续建 详见新开门店项目变更原因。 (四) 信息系统升级 详见新开门店项目变更原因。
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《募集资金使用情况对照表》。
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。

[注 1]：见本报告附件 1 之[注 1]。

[注 2]：见本报告附件 1 之[注 2]。