

中信证券股份有限公司

关于永辉超市股份有限公司 2014 年度募集资金

存放与实际使用情况的专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为永辉超市股份有限公司（以下简称“永辉超市”、“公司”）首次公开发行股票并在上海证券交易所上市以及 2013 年度非公开发行的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关规定的要求，对永辉超市 2014 年度募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，现将核查情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）2010 年 12 月公司首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准永辉超市股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1668 号）的核准，永辉超市于 2010 年 12 月 7 日首次公开发行人民币普通股（A 股）11,000 万股，每股面值 1.00 元，发行价格每股 23.98 元，募集资金总额为人民币 263,780 万元，扣除发行费用人民币 11,578.93 万元后，实际募集资金净额为 252,201.07 万元。上述募集资金到位情况已经天健正信会计师事务所有限公司验（2010）综字第 020190 号《验资报告》验证，募集资金已于 2010 年 12 月 10 日存入公司募集资金专用账户。

（二）2013 年 9 月公司非公开发行募集资金情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1076 号文”批准，永辉超市于 2013 年 8 月 29 日非公开发行人民币普通股（A 股）91,417,820.00 股，每股面值 1.00 元，发行价格每股 11.11 元，募集资金总额为人民币 1,015,652,000 元，扣除发行费用人民币 12,971,758 元后，实际募集资金净额为 1,002,680,242 元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2013)第 351ZA0183 号《验资报告》验证，募集资金已于 2013 年 8 月 29 日存入招商银行福州东水银行专用账户（账号 591902093410107）。

二、募集资金管理情况

为加强、规范募集资金的管理，提高资金使用效率和效益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及其他法律法规和规定，公司制定和修订了《永辉超市股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督等进行了详细严格的规定。公司于 2010 年 12 月 10 日分别与中国银行股份有限公司福建省分行、中国光大银行股份有限公司福州分行、招商银行股份有限公司福州东街口支行及中信证券签订了《募集资金专户存储三方监管协议》并在以上银行开设募集资金专项账户用于存放首次公开发行股票募集资金；公司于 2013 年 8 月 29 日与招商银行股份有限公司福州东水支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》并在该银行开设募集资金专项账户用于存放 2013 年度非公开发行股票募集资金；公司及子公司重庆永辉超市有限公司和成都永辉商业发展有限公司分别与其募集资金存放银行于 2014 年 6 月 26 日补充签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

报告期内，公司严格执行《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关证券监管法规、公司《管理办法》以及公司与开户银行、保荐机构签订的《募集资金专户存储三方监管协议》，公司对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时通知保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，未发生违反相关规定及协议的情况。

三、募集资金存放与专户余额情况

公司上市后对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用实施严格审批，保证专款专用，并按照《募集资金专户存储三方监管协议》的规定存放和使用募集资金。

（一）2010 年 12 月公司首次公开发行股票募集资金存放与专户余额情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金累计直接投入募投项目 184,450.20 万元，超募资金 62,813.07 万元已于 2010 年用于补充公司流动资金。目前尚未使

用的募集资金账户余额为 6,627.36 万元（其中募集资金 4,937.80 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,689.56 万元）。公司截至 2014 年 12 月 31 日的募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
招商银行福州东街口支行	591902093410505	定期、活期	28,461,698.72
中国银行四川彭州支行	130662198529	活期	4,756.59
中国银行重庆加州支行	111612777186	定期、活期	37,807,120.76
合 计			66,273,576.07

（二）2013 年 9 月公司非公开发行募集资金存放与专户余额情况

2013 年度公司已将非公开发行募集资金全部用于补充流动资金，截至 2014 年 12 月 31 日募集资金已使用完毕，专户无余额。

四、2014 年度募集资金使用情况

（一）募集资金投资项目进展情况

1、2010 年 12 月公司首次公开发行股票募集资金投资项目进展情况

2014 年度公司累计使用首次公开发行股票募集资金 4,212.04 万元，均系直接投入募投项目。公司 2014 年度首次公开发行股票募集资金实际使用情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

2、2013 年 9 月公司非公开发行募集资金使用情况

2013 年度公司已将非公开发行募集资金 1,002,680,242 元全部用于补充流动资金，截至 2014 年 12 月 31 日非公开发行募集资金已使用完毕，

（二）使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况

2014 年度，公司不存在使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况。

（三）使用闲置募集资金补充流动资金的情况

2014 年度，公司不存在使用闲置募集资金补充流动资金的情况。

（四）募集资金投向变更的情况

2014 年度，公司不存在募集资金投向变更的情况。

（五）募集资金投资项目结余募集资金使用情况

2014 年度，公司不存在使用募集资金投资项目结余募集资金的情况。

五、保荐机构的结论性意见

经核查，中信证券认为，永辉超市 2014 年度募集资金存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》以及《管理办法》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，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。

附表 1: 募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		252,201.07		本年度投入募集资金总额					4,212.04			
变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额					184,450.20			
变更用途的募集资金总额比例		0										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
连锁超市发展	否	159,788.00	159,788.00	159,788.00	2,604.19	157,283.94	-2,504.06	98.43%	分店实现	24,310.10	注①	否
农产品加工配送中心	否	12,000.00	12,000.00	12,000.00	1,579.23	12,000.00	-	100.00%	2014年5月	/	/	否
信息化系统升级改造	否	12,600.00	12,600.00	12,600.00	-	12,600.00	-	100.00%	2013年7月	/	/	否
企业培训中心	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	28.62	2,566.26	-2,433.74	51.33%	2014年底	/	/	否
合计	—	189,388.00	189,388.00	189,388.00	4,212.04	184,450.20	-4,937.80	—	—	—	—	—
<p>(1) 连锁超市发展项目: 2010年、2011年、2012年募集资金开店计划分别是38家、24家、11家, 2010年、2011年和2012年实际分别开店28家、24家、20家。截至2014年12月31日止, 仅重庆旗舰店尚未开业。</p> <p>(2) 农产品加工配送中心项目 2014年度已全部投入完成。</p> <p>(3) 信息化系统升级改造项目: ERP项目已于2013年7月全国全部上线。</p> <p>(4) 企业培训中心项目: 项目实施地点变动至福建省福州市闽侯县, 已经获得福州市闽侯县政府和福州市闽侯县发改局核准, 基础设施建设已于2012年10月完成投入使用, 培训费用项目陆续进行中。</p>												
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实	(一) 变更项目的名称、原因及内容											

施地点变更情况

1、因受制部分物业交付、商业环境变化等因素，公司《连锁超市发展项目》原募投门店的实施效率受到影响。为快速提升市场份额和竞争力、提高募集资金使用效率，并保持公司门店拓展进度等原因，2011年8月公司根据具体情况对新开门店项目中的部分门店地点进行了变更，变更前后情况如下：

被替换门店	面积	投资额 (万元)	拟替换入门店	面积	投资额 (万元)	替换原因
莆田延寿店	8,627	2,303	福建将乐日照东门	8,637	2,306	已解约
邵武一号店	4,800	1,155	厦门金湖店	6,444	1,563	已放弃
霞浦太康店	8,000	2,271	郑州百盛购物广场	9,400	2,668	预计开业时间迟
莆田学院南街店	12,000	2,866	郑州中苑名都	19,649	4,693	尚未签约
重庆涪陵店	10,000	2,412	重庆万达店	12,052	2,907	已放弃
重庆荣昌宝城路店	5,950	1,696	重庆双碑店	5,053	1,440	预计开业时间迟
重庆财富中心店	12,000	2,728	江苏盐城宝龙店	20,867	4,744	已放弃
重庆巴南融汇半岛	12,000	2,230	江苏浦口明发店	12,620	3,518	预计开业时间迟
重庆帝景摩尔店	12,000	2,797	沈阳天润广场店	16,200	3,776	已放弃
北京苹果园店	5,000	1,567	北京恒基店	5,440	1,622	已解约
北京大兴店	6,000	1,860	北京千禧街店	10,952	3,432	已放弃
北京成寿寺店	13,000	3,278	北京腾王阁店	13,025	4,038	已放弃
北京环京物流店	12,000	3,171	北京翠城馨园店	21,362	5,386	已放弃
北京科荟路店	12,500	3,267	北京西三旗店	15,921	4,207	已放弃
合肥临泉路店	5,000	1,522	安徽籍山路店	6,600	2,009	已放弃

2、公司2012年7月根据上述同样原因对新开门店项目中的部分门店地点进行了适当变更，变更前后情况如下：

被替换门店	面积	投资额 (万元)	拟替换入门店	面积	投资额 (万元)	替换原因
福州东方名城店	7,000	1,948	河南洛阳宝龙店	15,833	2,532.09	合同取消
福建莆田华友店	2,444	606	江苏常熟百盛店	5,700	2,332.39	预计开业时间推迟
福建德化丁溪店	5,200	1,387	江苏常州百盛店	6,700	1,682.47	预计开业时间推迟

重庆大学城店	6,019	1,780	江苏南京润购店	12,000	1,522.94	预计开业时间推迟
重庆大渡口新宝龙店	6,000	1,638	江苏常州茂业店	8,596	1,992.02	租赁解约
重庆中海国际社区	8,000	2,230	合肥西水晶城	12,637	1,974.90	预计开业时间推迟
重庆兴科大道店	7,970	2,154	合肥临泉东路海洲店	7,500	2,756.99	预计开业时间推迟
重庆石油路万科项目	7,000	2,003	安徽蚌埠胜利路店	6,960	1,858.12	取消合作
重庆南岸融侨半岛	8,000	2,299	重庆民生广场	7,000	1,427.46	预计开业时间推迟
重庆二郎恒基项目	10,000	2,412	重庆秀山店	7,000	2,106.95	预计开业时间推迟
重庆红旗小学	7,000	2,003	重庆石坪桥店	6,021	1,489.09	该项目放弃
重庆江津店	8,000	2,271	重庆宝城路店	6,000	1,606.84	预计开业时间推迟
北京腾王阁店	13,025	3,278	沈阳碧塘店	19,000	2,905.34	该项目取消

3、2012年4月10日，经公司第一届董事会第四十一次会议审议通过，企业培训中心项目公司实施地点由福州市台江区鳌峰街道鳌峰路190号变更为闽侯县甘蔗新区福古路闽侯永辉商业生活广场，项目资金及用途等其他安排不变。上述变更方案已经闽侯县发展和改革委员会核准通过。

(二) 变更程序和信息披露情况

2011年8月11日，公司2011年第一次临时股东大会通过《关于提请股东大会授权董事会对募集资金项目之一<连锁超市发展项目>进行灵活调整的议案》。
2011年8月25日，公司第一届董事会第二十七次会议审议通过《关于调整募集资金项目之一<连锁超市发展项目>部分门店实施地点的议案》，该议案另于2011年9月26日经公司2011年第二次临时股东大会审议通过。根据议案，公司首次公开发行股票募集资金投资项目之一的《连锁超市发展项目》部分门店拟进行实施地点变更，即拟用将乐日照东门店等15个门店替换《连锁超市发展项目》中莆田延寿店等15个门店。
2012年4月10日，公司第一届董事会第四十一次会议审议通过《关于变更募集资金项目之一企业培训中心项目实施地点的议案》，同意将企业培训中心项目实施地点由福州市台江区鳌峰街道鳌峰路190号变更为闽侯县甘蔗新区福古路闽侯永辉商业生活广场。
2012年7月10日，公司第一届董事会第四十五次会议《关于第二期调整募集资金项目之一<连锁超市发展项目>部分门店实施地点的议案》，拟用河南洛阳宝龙店等13个门店替换《连锁超市发展项目》中福州东方名城店等13个门店。
上述项目实施地点变更后，原项目的投资方案不变，预计不会对项目的实施进度和盈利水平产生不利的影响。

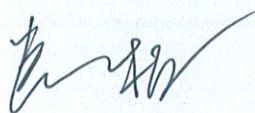
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	(1) 2011年1月27日公司第一届董事会第二十次会议审议通过，以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金384,778,773.79元，该投入已经天健正信会计师事务所有限公司专项审核并出具天健正信审(2011)专字第020085号鉴证报告。

	<p>(2) 2011年8月25日公司第一届董事会第二十七次会议及2011年9月26日公司2011年第二次临时股东大会审议通过,以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金136,517,793.77元,该投入已经天健正信会计师事务所有限公司专项审核并出具天健正信审(2011)专字第070006号鉴证报告。</p> <p>(3) 2011年12月31日公司第一届董事会第三十六次会议审议通过,以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金31,853,939.67元,该投入已经天健正信会计师事务所有限公司专项审核并出具天健正信审(2011)专字第020765号鉴证报告。</p> <p>(4) 经2012年6月21日公司第一届董事会第四十四次会议及2012年7月27日公司2012年第二次临时股东大会审议通过,以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金54,457,155.23元,该投入已经天健正信会计师事务所有限公司专项审核并出具天健正信审(2012)专字第020593号鉴证报告。</p> <p>(5) 经2012年7月10日公司第一届董事会第四十五次会议及2012年7月27日公司第二次临时股东大会审议通过,以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金238,326,296.56元,该投入已经天健正信会计师事务所有限公司专项审核并出具天健正信审(2012)专字第020611号鉴证报告。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>(1) 公司于2011年1月27日召开第一届董事会第二十次会议,将18,000万元闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金,使用期限为董事会通过之日起不超过6个月,公司已于2011年7月22日将上述款项归还到募集资金账户。</p> <p>(2) 公司于2011年5月18日召开2010年度股东大会,将30,000万元闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金,使用期限为董事会通过之日起不超过6个月,公司已于2011年11月16日将上述款项归还到募集资金账户。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>(1) 公司2011年8月25日公司第一届董事会第二十七次会议审议通过(公司2011年8月11日股东会决议通过授权董事会实施),福州夏雨苑店等3家门店募投项目已投入实施完毕,招股说明书披露的门店投资金额超过门店实际投入金额的剩余部分资金23,463,574.43元分别用于:①福州夏雨苑店结余2,912,309.50元用于补充公司流动资金;②厦门新阳店结余4,416,832.16元用于补充公司厦门金湖店建设资金;③贵阳金阳店结余16,134,432.77元用于补充贵阳恒峰店建设资金。</p> <p>(2) 公司2011年12月31日公司第一届董事会第三十六次会议审议通过(公司2011年8月11日股东会决议通过授权董事会实施),福安新华店等29家门店募投项目已投入实施完毕,招股说明书披露的门店投资金额超过门店实际投入金额的剩余部分资金120,074,195.05元用于补充流动资金。</p> <p>(3) 2012年7月27日公司第二次临时股东大会审议通过,福建宁德霞浦店等23家门店募投项目已投入实施完毕,招股说明书披露的门店投资金额超过门店实际投入金额的剩余部分资金共22,241,021.35元,以及截至2012年6月15日门店募投项目实施完毕的部分子公司募集资金产生的利息收入扣除金融手续费后的净额3,005,305.38元合计25,246,326.73元用于补充流动资金;河南洛阳宝龙店等13家门店募投项目已投入实施完毕,招股说明书披露的门店投资金额超过门店实际投入金额的剩余部分资金30,522,725.21元用于补充流动资金。</p> <p>(4) 形成原因:对连锁超市发展项目实施严格的成本控制管理,以及对原设计做出适当调整,预计《连锁超市发展项目》部分募投门店项目将会产生节余募集资金。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>超募资金62,813.07万元已于2010年12月20日从募集资金专户转出,用于补充公司流动资金。</p>

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 73 家新门店，10 年内共增加营业收入 8,930,097.90 万元、增加税后利润 414,622.41 万元。新开门店项目实施过程中，公司根据实际情况对募投门店进行了变更调整。截至 2014 年 12 月 31 日，募投门店已开业门店 72 家，随着项目实施，效益将逐步体现。

(此页无正文,为《中信证券股份有限公司关于永辉超市股份有限公司2014年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之签署页)

保荐代表人:



秦成栋



朱鹏

