



Grant Thornton  
致同

关于永辉超市股份有限公司  
2017 年度募集资金存放与使用情况  
鉴证报告

致同会计  
骑

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 关于永辉超市股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字(2018)第 351ZA0014 号

永辉超市股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的永辉超市股份有限公司（以下简称永辉超市公司）《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是永辉超市公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对永辉超市公司董事会编制的《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合永辉超市公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，永辉超市公司董事会编制的《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅供永辉超市公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一八年三月二十九日

**永辉超市股份有限公司**  
**2017年度募集资金存放与实际使用情况的**  
**专项报告**

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定，现将本公司2017年度募集资金存放与使用情况说明如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）实际募集资金金额、资金到位时间**

**1、2015年3月公司非公开发行募集资金情况**

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]366号文”核准，于2015年3月31日非公开发行人民币普通股（A股）813,100,468.00股，每股面值1.00元，发行价格每股7.00元，募集资金总额为人民币569,170.33万元，扣除从募集资金中已直接扣减的证券承销和保荐费人民币1,750万元后，汇入公司银行账户的资金净额为人民币567,420.33万元，募集资金已于2015年3月31日存入招商银行福州东水支行专用账户（账号591902093410613）。募集资金扣除公司自行支付的中介机构费和其他发行相关费用350.90万元后，实际募集资金净额为567,069.43万元。

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）验证，并出具致同验字（2015）第351ZA0005号《验资报告》。

**2、2016年8月公司非公开发行募集资金情况**

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可字（2016）1318号文”核准，于2016年8月5日非公开发行人民币普通股（A股）1,435,389,892.00股，每股面值1.00元，发行价格每股4.425元，募集资金总额为人民币635,160.03万元，扣除从募集资金中已直接扣减的证券承销和保荐费人民币1,000万元后，汇入公司银行账户的资金净额为人

民币634,160.03万元，募集资金已于2016年8月5日存入公司在中国银行股份有限公司福州鼓楼支行营业部开设的资金账户（账号422172535600）、在中国光大银行股份有限公司福州华林支行开设的资金账户（账号79840188000022553）以及在中国民生银行股份有限公司福州金山支行开设的资金账户（账号698075572）。募集资金扣除公司自行支付的中介机构费和其他发行相关费用266.05万元后，实际募集资金净额为633,893.98万元。

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）验证，并出具致同验字（2016）第351ZA0030号《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、2015年3月公司非公开发行募集资金

（1）以前年度已使用金额

截至2016年12月31日，公司募集资金累计补充流动资金金额为471,360.42万元，尚未使用的募集资金账户余额为102,822.91万元（其中募集资金96,059.91万元，专户存储累计利息扣除手续费6,763.00万元）。

（2）本年度使用金额及当前余额

2017年度，本公司募集资金使用情况为：

本年度，公司以2015年3月非公开发行募集资金补充流动资金金额为92,136.74万元。截至2017年12月31日，公司2015年3月非公开发行募集资金净额567,420.33万元，公司募集资金累计直接投入补充流动资金金额为533,497.16万元，利用闲置募集资金用于暂时补充流动资金金额30,000.00万元（备注：利用闲置募集资金用于暂时补充流动资金支出不作为募集资金项目投入），尚未使用的募集资金账户余额为12,461.74万元（其中募集资金3,923.17万元，专户存储累计利息扣除手续费8,538.57万元）。

2、2016年8月公司非公开发行募集资金

### (1) 以前年度已使用金额

截至2016年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目149,278.08万元，尚未使用的募集资金账户余额为491,727.16万元（其中募集资金484,881.95万元，专户存储累计利息扣除手续费6,845.21万元）。

### (2) 本年度使用金额及当前余额

2017年度，本公司募集资金使用情况为：

本年度，公司以2016年8月非公开发行募集资金直接投入募投项目93,138.63万元，暂时补充流动资金金额为300,000.00万元。截至2017年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目242,416.71万元，暂时补充流动资金金额为300,000.00万元（备注：利用闲置募集资金用于暂时补充流动资金支出不作为募集资金项目投入），尚未使用的募集资金账户余额为111,718.30万元（其中募集资金91,743.32万元，专户存储累计利息扣除手续费19,974.98万元）。

## 二、募集资金的管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《永辉超市股份有限公司募集资金管理及使用办法》（以下简称管理办法）。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2010年12月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2017年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

### (二) 募集资金专户存储情况

1、截至2017年12月31日，公司2015年3月非公开发行募集资金具体存放情况（单位：人民币万元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
招商银行福州东水支行	591902093410613	定期、活期	3,489.34
中国银行福建省分行	418269707913	定期、活期	8,132.25
中国建设银行福州城南支行	35001880007052553379	定期、活期	840.15
<b>合 计</b>			<b>12,461.74</b>

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入8,554.08万元（其中2017年度利息收入1,787.36万元），扣除手续费15.51万元（其中2017年度手续费11.79万元）。

2、截至2017年12月31日，公司2016年8月非公开发行募集资金具体存放情况（单位：人民币万元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国银行福州鼓楼支行	422172535600	定期、活期	50,113.28
中国光大银行福州华林支行	79840188000022553	定期、活期	31,603.65
中国民生银行福州金山支行	698075572	定期、活期	30,001.37
<b>合 计</b>			<b>111,718.30</b>

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入20,061.05万元（其中2017年度利息收入13,215.79万元），扣除手续费86.07万元（其中2017年度手续费86.02万元）。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）、本年度募集资金实际使用情况

1、本年度，公司2015年3月非公开发行募集资金净额567,420.33万元，公司已补充流动资金金额为563,497.16万元，其中，偿还银行借款50,000.00万元、投入新门店拓展及老店整改395,902.55万元、投入信息化再升级及电商平台30,979.39万元、中央厨房19,896.20万元、物流配送中心36,719.02万元、暂时补充流动资金30,000.00万元。

2、本年度，公司2016年8月非公开发行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。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度不存在变更募集资金投资项目资金使用的情况。

#### 五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

募集资金中不存在投资项目已对外转让或置换情况。

#### 六、募集资金使用及披露中存在的问题

2017年度，本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

#### 七、保荐机构专项核查报告的结论性意见

##### 1、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2018年3月9日，中国国际金融股份有限公司针对本公司2017年度募集资金存放与使用情况出具了《中国国际金融股份有限公司关于永辉超市股份有限公司2017年持续督导现场检查报告》，专项核查报告认为，本检查期内，公司建立了较为完善的公司治理制度，相关制度基本得到有效执行，公司的董事、监事和高级管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》等要求履行职责，依据上述规章制度规范公司日常的经营和管理活动，公司“三会”的通知、召开、审议、表决等事项均履行了必要的程序，符合相关议事规则的规定；公司的信息披露文件不存在应予披露而未披露的重大事项，符合公司信息披露管理制度和上海证券交易所的相关规定，未发现已披露的公告内容与实际情况不一致的情况；公司资产完整，人员、机构、业务、财务保持独立，不存在关联方违规占有公司资金的情形；公司已建立募集资金专户存储制度，并按照制度的规定存放和使用募集资金，履行了相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形；公司与关联方发生的关联交易和重大对外投资履行了相关审批和信息披露程序，不存在违法违规和损害中小股东利益的情况，公司在检查期内无对外担保行为；公司经营状况正常，未发生重大变化。



附件:

附表1、募集资金使用情况对照表

永辉超市股份有限公司董事会

2018年03月29日

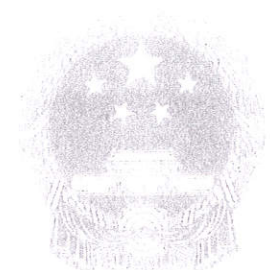
附表1:

募集资金2017年度募集资金使用情况对照表（仅为2016年8月非公开发行）

募集资金总额		634,160.03		本年度投入募集资金总额		93,138.63						
变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		242,416.71						
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
进锐超市门店项目	否	550,000.00	550,000.00	说明2	86,985.65	232,565.09	/	42.28%	2018年12月	27,108.26	/	否
生鲜冷链物流系统发展项目	否	50,000.00	50,000.00	说明2	2,811.23	2,811.23	/	5.62%	2018年12月	/	/	否
福州南通物流配送中心建设	否	45,925.45	45,925.45	说明2	3,341.75	7,040.39	/	15.33%	2018年12月	/	/	否
合计	—	645,925.45	645,925.45	—	93,138.63	242,416.71		—	—	—	—	—
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因												
项目在2016年1月30日出具的《永辉超市股份有限公司关于本次非公开发行募集资金投资项目与前次募集资金投资项目有关事宜的公告》中提及，本次募投连锁超市门店项目为公司2015年8月至2018年8月的新开门店建设，2015年8-12月、2016年、2017年和2018年分别新建34家、60家、65家和66家，共计225家门店。截至2017年12月31日，公司实际开业240家门店。												
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施地点变更情况												
无												
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												
经2016年12月23日公司第三届董事会第十五次会议审议通过，以自筹资金及2015年3月非公开发行募集资金预先投入本次募集资金投资项目899,477,092.27元，该投入已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核并出具致同专字(2016)第351ZA0123号鉴证报告。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
(1)公司于2017年7月31日召开第三届董事会第二十二次会议，将200,000万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12个月，截至2017年12月31日，实际已使用金额200,000万元。 (2)公司于2017年12月16日召开第三届董事会第二十八次会议，将200,000万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12个月。截至2017年12月31日，实际已使用金额100,000万元。												
募集资金使用情况的说明												
2017年3月31日董事会审议通过，关于使用闲置募集资金购买结构性存款产品的方案，购买方案的额度限制：认购银行结构性存款不超过人民币40亿元，在上述额度范围内滚动使用。 (1)截至2017年12月31日，公司购买了光大银行结构性存款17,000万元，期限为2017.11.9-2018.2.9，约定利率为4.35%； (2)截至2017年12月31日，公司购买了民生银行结构性存款35,000万元，期限为2017.11.22-2018.2.23，约定利率为3.90%； (3)截至2017年12月31日，公司购买了民生银行结构性存款30,000万元，其中，20,000万元的期限为2017.10.18-2018.1.18，约定利率为4.25%；5,000万元的期限为2017.11.28-2018.2.18，约定利率为4.40%；5,000万元的期限为2017.11.28-2018.1.5，约定利率为3.75%。												
项目实施出现募集资金结余的金额及原因												
无												
募集资金其他使用情况												
无												

说明1: 该表仅包含2016年8月非公开发行的募集资金使用情况，不包含2015年3月非公开发行的募集资金使用情况。

说明2: 公司在2016年1月28日公布的《2015年非公开发行A股股票预案》中提及上述3个募投项目建设期均为3年，但并未说明每年的具体投资金额。



# 营业执照

(副本) (20-1)



统一社会信用代码 91110105592343655N

**名称** 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

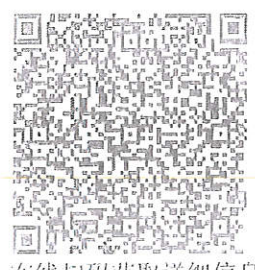
**主要经营场所** 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

**执行事务合伙人** 徐华

**成立日期** 2011年12月22日

**合伙期限** 2011年12月22日至 长期

**经营范围** 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

2017年 06月 20日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019877

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 北京市致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

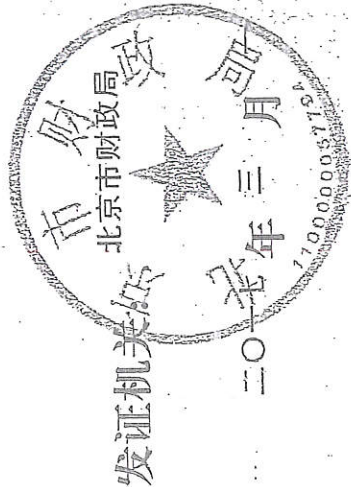
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

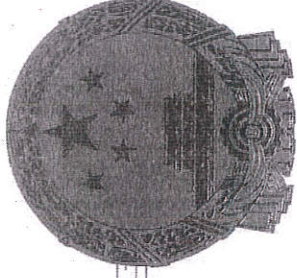
注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13



中华人民共和国财政部制

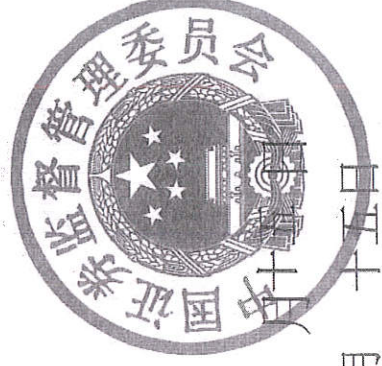


证书序号: 000443

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
致同会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 徐华



证书号: 11

发证时间: 二〇〇八年四月十五日

证书有效期至:

## 授权书

根据财政部财会（2001）1035号“关于注册会计师在审计报告上签字盖章有关问题的通知”，现授权致同会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人蔡学雷、蔡志良、曹海啸、曹阳、陈芳、陈广清、陈海防、陈弘达、陈建平、陈箭深、陈军、陈连锋、陈平、陈志芳、陈纹、陈昭新、程连木、储燕涛、戴玉平、邓传洲、范晓红、范震杰、冯忠军、付后升、付细军、高虹、高利萍、高楠、葛兴葳、郭凤、郭丽娟、郭绪琴、关黎明、关涛、韩瑞红、贺晓亮、胡锦涛、胡素萍、胡晓明、黄成利、黄声森、黄印强、黄志斌、姜韬、江永辉、金鑫、蒋中友、雷鸿、李光宇、李惠琦、李继明、李建彬、李莉、李力、李社利、李仕谦、李司强、李小宁、李炜、李洋、李宜、李正芳、黎荣果、梁春玲、梁寄意、梁卫丽、廖金辉、林宏华、林庆瑜、林新田、刘存有、刘丰收、刘光斌、刘金凤、刘立宇、刘均山、刘维、刘仔峰、刘志增、龙传喜、马健、马沁、孟庆卓、倪军、潘汝彬、潘文中、潘轶敏、钱斌、邱连强、丘树旺、任一优、沈在斌、苏洋、孙秉华、孙国建、孙猛、孙宁、唐明、童登书、涂振连、汪明、汪孝玲、汪战彪、王怀发、王恒忠、王洪婕、王娟、王雷、王龙旷、王涛、王涛、王忠年、卫俏嫔、吴传刚、吴乐霖、吴松林、吴洋、吴迎、席琼、奚大伟、肖洪波、肖双飞、徐豪俊、许瑞生、谢培仁、熊建益、严冰、闫钢军、闫磊、俞祖樑、杨向春、杨贞瑜、杨志、姚斌星、姚炜、叶春、叶聿稳、尹丽鸿、殷雪芳、于庆庆、于涛、曾淑君、詹秉英、张立贺、张果林、张凌雯、张小洁、张亚许、赵奉忠、赵莹、郑建彪、郑建利、支彩琴、周万遐、周俊超、钟乐、庄峻晖等157人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2018年1月1日至2018年12月31日。

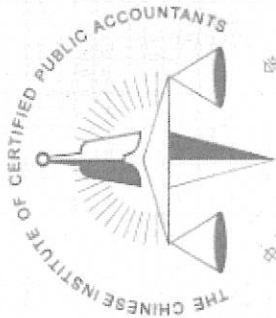
在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，合伙人会议有权暂停或提前终止授权。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、执行事务合伙人：\_\_\_\_\_

徐华

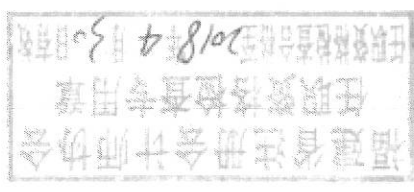
2018年1月1日



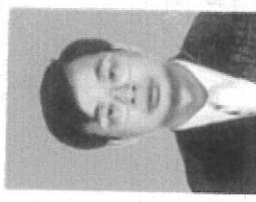
①

年度登记换证  
Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起，有效期为一年，期满后应办理换证手续。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月3日



姓名 林新田  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1965年01月08日  
Date of birth  
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司福州分公司  
Working unit  
身份证号码 350103196501080371  
Identity card No.

证书编号: 350100010004  
No. of Certificate  
批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1999年12月31日  
Date of Issuance  
换证日期: 2011年03月21日

通(1)

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transferor Institute of CPAs

2012年7月30日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

2012年7月30日  
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transferor Institute of CPAs

年 月 日  
年 月 日

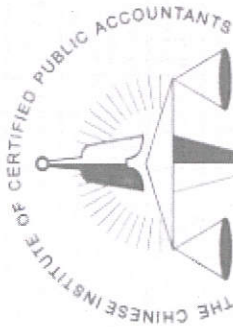
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

年 月 日  
年 月 日

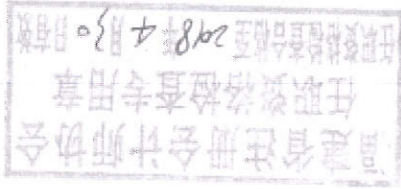




中国注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书按章检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2017年3月3日



姓名 陈裕成  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1978年09月08日  
Date of birth  
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司福州分公司  
Working unit  
身份证号码 350122197809084516  
Identity card No.

证书编号: 350100011453

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006年09月11日  
Date of Issuance

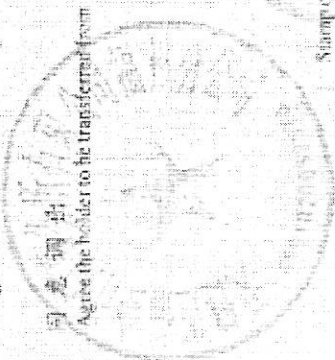
换证日期: 2011年03月21日

合伙  
三

6

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

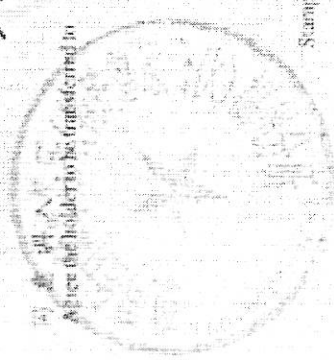


事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年7月30日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-to Institute of CPAs

2012年7月30日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-to Institute of CPAs

年 月 日