

关于永辉超市股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所
鉴证专

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于永辉超市股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

永辉超市股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1-4

关于永辉超市股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2019)第 351ZA0023 号

永辉超市股份有限公司全体股东：

我们接受永辉超市股份有限公司（以下简称“永辉超市公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了永辉超市公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2019)第 351ZA0039 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，永辉超市公司编制了本专项说明所附的永辉超市股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是永辉超市公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计永辉超市公司 2018 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对永辉超市公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度永辉超市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

永辉超市股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：永辉超市股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用上市公司关系的	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	张轩松	股东	其他应收款		45.04			45.04	门店租赁押金	经营性往来
小计					45.04			45.04		
	安徽彩食鲜供应链发展有限公司	孙公司	其他应收款	91.20			91.20		代垫款项	非经营性往来
	安徽永辉物流有限公司	子公司	其他应收款	19,371.90	9,237.23			28,609.13	代垫款项	非经营性往来
	北京彩食鲜食品有限公司	孙公司	其他应收款	870.56			870.56		代垫款项	非经营性往来
	北京永辉商业有限公司	孙公司	其他应收款	11,567.47	39,225.86			50,793.33	代垫款项	非经营性往来
	成都永辉商业发展有限公司	子公司	其他应收款	9,577.15	7,637.98			17,215.13	代垫款项	非经营性往来
	承德永辉人和超市有限公司	孙公司	其他应收款		21.52			21.52	代垫款项	非经营性往来
	醇正有限公司	孙公司	其他应收款	27.20	172.61			199.81	代垫款项	非经营性往来
	福建彩食鲜供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	15,731.73			1,196.77	14,534.96	代垫款项	非经营性往来
	福建海峡食品发展有限公司	子公司	其他应收款	16,791.70	150.00			16,941.70	代垫款项	非经营性往来
	福建联创智业建设工程有限公司	子公司	其他应收款	1,517.42			1,517.42		代垫款项	非经营性往来
	福建闽侯永辉商业有限公司	子公司	其他应收款		84,880.92			84,880.92	代垫款项	非经营性往来

深圳永辉云创科技有限公司	原孙公司	其他应收款	817.82			817.82		代垫款项	非经营性
厦门永辉云创科技有限公司	原孙公司	其他应收款	261.47			261.47		代垫款项	非经营性
北京永辉云创科技有限公司	原孙公司	其他应收款	78.93			78.93		代垫款项	非经营性
浙江永辉云创科技有限公司	原孙公司	其他应收款	1.81			1.81		代垫款项	非经营性
上海永辉云创科技有限公司	原孙公司	其他应收款	0.52			0.52		代垫款项	非经营性
永辉云创科技安徽有限公司	原孙公司	其他应收款	0.06			0.06		代垫款项	非经营性
小计			5,056.74	45.19	52.31	5,049.62			
总计			1,048,074.54	780,905.86	1,654,113.45	174,866.95			

本表已于2019年4月24日获第四届董事会第四次会议批准。

公司法定代表人:




主管会计工作的公司负责人:





公司会计机构负责人:







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



2018年 12月 21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

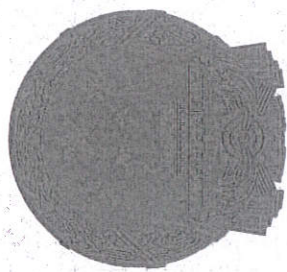
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一七年三月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

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

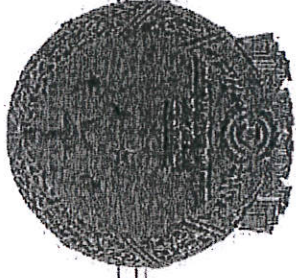
会计师事务所编号: 11010156

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

此件仅用于业务报告
专用，复印无效。



证书序号: 000487

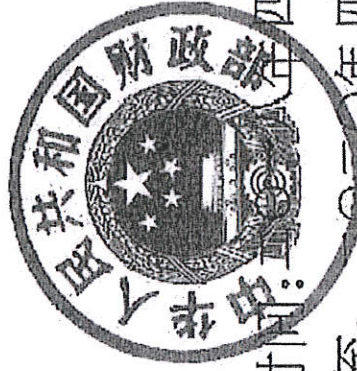
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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: 二〇三〇年四月 四日



证书有效期至: 二〇三〇年四月 四日

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、党小民、戴玉平、邓碧涛、邓传洲、范晓红、范震杰、冯忠军、付后升、付细军、傅智勇、高虹、高利萍、高楠、葛兴葳、顾良华、郭凤、郭丽娟、郭绪琴、关黎明、关涛、韩瑞红、何双、贺晓亮、胡锦涛、胡素萍、胡晓明、黄成利、黄声森、黄印强、黄志斌、纪小健、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、李士龙、李社利、李仕谦、李司强、李兴华、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、林晓玲、林新田、刘存有、刘丰收、刘光斌、刘金凤、刘立宇、刘均山、刘维、刘志增、龙传喜、马健、马沁、孟庆卓、倪军、潘汝彬、潘文中、潘轶敏、彭素红、钱斌、邱连强、丘树旺、冉士龙、任一优、沈在斌、苏洋、孙秉华、孙国建、孙猛、孙宁、孙鸥、宋晓敏、宋智云、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、王宗佩、王忠年、魏倩婷、卫俏嫔、吴传刚、吴乐霖、吴松林、吴洋、吴迎、席琼、奚大伟、夏梦、肖洪波、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、张丽雯、张凌雯、张小洁、张亚许、赵奉忠、赵鹏、赵莹、郑建彪、郑建利、支彩琴、周万遐、周俊超、钟乐、朱旭峰、庄峻晖等 175 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：2019 年 1 月 1 日至 2019 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

2019 年 1 月 1 日

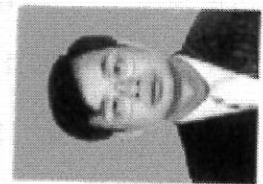
2019年3月18日



This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

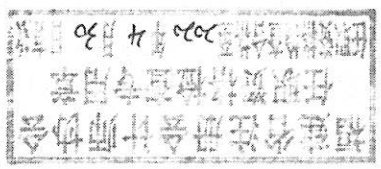
证书编号: 350100010004
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999年12月31日
Date of Issuance
换证日期: 2011年03月21日



姓名: 林新俊
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
Working unit
身份证号码: 350103196501080371
Identity card No.

福州分公司

2019年3月18日
2020年4月30日



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 350100011455
发证日期: 2007年04月29日
Date of issuance
换证日期: 2011年03月21日
福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

1
1



余丽娜

姓名: 余丽娜
性别: 女
出生日期: 1980年02月12日
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: 350103198002122329
Identity card No.

