



Grant Thornton
致同

关于永辉超市股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所
骑缝专用

17 2019-11
(特殊普通合伙)

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

报备防伪码：



报备防伪号：6FBC681EA0790346

报告文号：致同专字〔2020〕第351ZA1792号

报告日期：2020年04月27日

报备时间：2020年04月27日 10:03:56

签字注册会计师：林新田，余丽娜

永辉超市股份有限公司

专项审计报告



事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：010-85665018

传 真：010-85665120

通 信 地 址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系
会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

目 录

关于永辉超市股份有限公司 2019 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

永辉超市股份有限公司 2019 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-6



Grant Thornton
致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.granthornton.cn

关于永辉超市股份有限公司
2019 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告

致同专字（2020）第 351ZA1792 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）《2019 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《2019 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《2019 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《2019 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《2019 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。

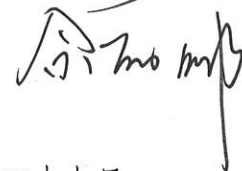
致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二〇年四月二十七日

永辉超市股份有限公司
2019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2019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2018年12月31日，公司募集资金累计补充流动资金金额为569,921.20万元（含已注销两个专户存储期间产生的利息4,389.17万元一次性永久补充流动资金），尚未使用的募集资金账户余额为6,070.29万元（其中该专户募集资金1,888.30万元，专户存储累计利息扣除手续费4,181.99万元）。

（2）本年度使用金额及当前余额

2019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1,888.30万元。截至2019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575,996.51万元（含专户存储期间产生的利息扣除手续费8,576.19万元）。该次募集资金已使用完毕，并注销募集资金存储专户。

本年公司存放本次募集资金的专户（账号：418269707913，开户行：中国银行福建省分行）资金已使用完毕（含该专户存储累计利息扣除手续费4,187.02万元）并注销。

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2018年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目409,905.42万元，利用闲置募集资金用于暂时补充流动资金金额为230,000.00万元（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资），尚未使用的募集资金账户余额为15,938.57万元（其中专户存储累计利息扣除手续费21,683.96万元）。

（2）本年度使用金额及当前余额

2019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167,499.40万元，利用闲置募集资金用于暂时补充流动资金累计余额为71,000.00万元（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资）。截至2019年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目577,404.82万元，暂时补充流动资金金额为71,000.00万元，尚未使用的募集资金账户余额为7,727.80万元（其中专户存储累计利息扣除手续费21,972.60万元）。

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2019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2019年12月31日，公司2015年3月非公开发行募集资金已全部用于补充流动资金。

2、截至2019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	363.20
中国光大银行福州华林支行	79840188000022553	定期、活期	6,616.84
中国民生银行福州金山支行	698075572	定期、活期	747.76
合 计			7,727.80

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入22,064.65万元（其中2019年度利息收入290.47万元），扣除手续费92.05万元（其中2019年度手续费1.84万元）。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、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1,888.30万元，其中，投入信息化再升级及电商平台1,593.45万元、物流配送中心294.85万元、一次性永久补充公司流动资金4,187.02万元（已注销专户存储期间产生的利息）。

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

2019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

2020年4月27日，中国国际金融股份有限公司针对本公司2019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2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，本公司2019年度募集资金存放和使用符合《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

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

2020年4月27日

附表1:

募集资金2019年度募集资金使用情况对照表（仅为2016年8月非公开发行）

单位：万元

募集资金总额		634,160.03		本年度投入募集资金总额		167,499.40					
变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		577,404.82					
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
连锁超市门店项目	否	550,000.00	550,000.00	说明2	141,953.72	/	91.91%	2019年12月	47,859.45	/	否
生鲜冷链物流系统发展项目	否	50,000.00	50,000.00	说明2	16,526.96	/	99.92%	2019年6月	/	/	否
福州南通物流配送中心建设	否	45,925.45	45,925.45	说明2	9,018.72	/	47.83%	2019年12月	/	/	否
合计	—	645,925.45	645,925.45	—	167,499.40	577,404.82	—	—	—	—	—
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年新开门店建设，2015年8-12月、2016年、2017年、2018年分别新建34家、60家、65家和66家，共计229家门店。截至2019年12月31日，公司实际开业429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											

<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>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。</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2019年7月将30,000万元闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，截至2019年12月31日，该资金已归还至募集资金账户。 (2) 公司于2019年11月将60,000万元闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，截至2019年12月31日，实际已使用金额60,000万元。 (3) 公司于2019年12月将11,000万元闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，截至2019年12月31日，实际已使用金额11,000万元。 截至2019年12月31日，闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金累计未归还余额71,000万元。</p>
<p>用闲置募集资金投资产品情况</p>	<p>2018年3月29日第三届董事会第三十二次会议决议通过，关于使用闲置募集资金购买银行结构性存款产品的方案，购买方案的额度限制：认购对公理财产品不超过人民币三十亿元，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2018年12月31日，公司购买了中国银行大额存单9,500万元，期限为2018.12.12-2020.12.12，约定利率为3.10%。 (2) 截至2019年12月31日，公司购买的中国银行大额存单9,500万元已归还至募集资金账户。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>无</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无</p>

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》中提到上述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



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息

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

执行事务合伙人 徐华

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2020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。)

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

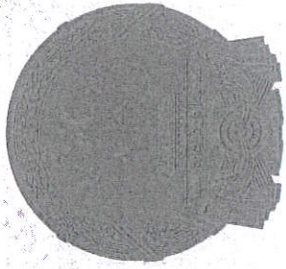
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



2020年02月04日

登记机关





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

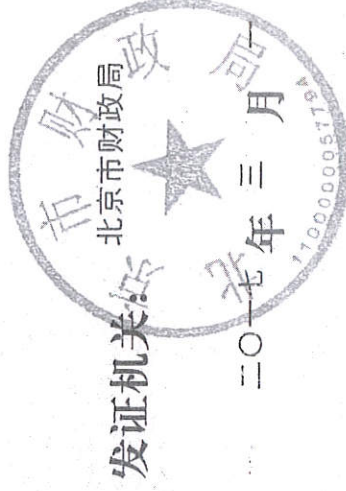
批准设立文号：京财会许可[2011]0130号

批准设立日期：2011-12-13

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

二〇一七年三月一日

中华人民共和国财政部制

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）福州分所合伙人蔡志良、陈连锋、林庆瑜、林新田、殷雪芳等五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：2020年1月1日至2020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

2020年1月1日

2019年3月18日



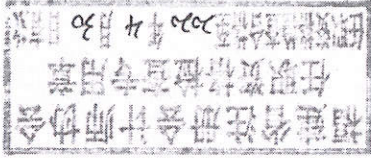
年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after
this renewal.

注册编号: 350100010004
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: 2011年03月21日
换证日期: 2011年03月21日



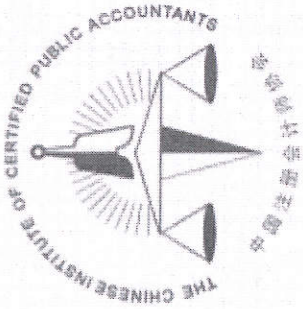
姓名: 林新健
Full name: Lin Xinjian
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1965年01月08日
Date of birth: 1965-01-08
工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司福州分公司
Working unit: Tianjianzhengxin CPAs Firm Fuzhou Branch
身份证号码: 350103196501080371
Identity card No.: 350103196501080371

2019年3月18日



Annual Renewal Registration
年度检验登记
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 350100011455
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2007年04月28日
Date of issuance
换证日期: 2011年03月21日



姓名: 余丽娜
性别: 女
出生日期: 1980年02月12日
工作单位: 大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.



10