

永辉超市股份有限公司
第一届董事会第三十次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

永辉超市股份有限公司（下称“公司”）第一届董事会第三十次会议于2011年10月24日以通讯方式在公司总部黎明会议室召开。应参加会议董事九人，实际参加会议董事九人。有关会议通知于2011年10月14日以电子邮件方式发出。会议的通知、召开符合《公司法》及其他相关规定。经全体董事审议和表决，会议审议并一致通过如下决议：

一、关于《永辉超市股份有限公司2011年第三季度报告》的议案

根据有关法律、法规及《上海证券交易所股票上市规则》，公司编制了《永辉超市股份有限公司2011年第三季度报告》（未经审计、经第一届董事会审计委员会审议通过），报告从重大事项及2011年第三季度财务报表等方面如实反映了公司2011年度第三季度的经营运行情况。

经审议，公司董事会同意报出上述报告。报告详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及2011年10月25日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(以上议案同意票9票、反对票0票、弃权票0票)

二、关于《公司关于规范财务会计基础工作专项活动的整改报告》的议案

根据中国证监会福建监管局闽证监公司字【2011】19号《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》要求，现将《永辉超市股份有限公司关于规范财务会计基础工作专项活动的整改报告》（经第一届董事会审计委员会审议通过）予以公布。

报告详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及2011年10月25日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(以上议案同意票9票、反对票0票、弃权票0票)

三、关于《永辉超市股份有限公司会计政策、会计估计变更及会计差错更正管理制度》的议案

为进一步规范公司运作，加强财务会计管理，确保公司会计信息的真实性、准确性和完整性，现增加《永辉超市股份有限公司会计政策、会计估计变更及会计差错更正管理制度》。

有关制度详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(以上议案同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票)

四、关于设立陕西、山西、山东、江西四家子公司的议案

公司将分别在陕西、山西、山东、江西投资设立全资子公司，具体如下：

(一) 公司拟投资壹仟万元人民币在西安市设立全资子公司“陕西永辉超市有限公司”（实际名称以工商核批为准）。

执行董事兼法人代表：陈金成（负责组织和领导子公司的生产经营活动，对外行使经营责任和社会责任。向公司的总裁汇报工作）。

经营范围：许可经营项目：预包装兼散装食品，乳制品（含婴儿配方奶粉）销售；保健食品销售；烟，酒，音像制品、电子出版物，图书报刊销售；面包等食品加工、销售。（以上仅限分公司经营）

一般经营项目：蔬菜，果品及水产品等农畜产品销售；日用百货，粮油，糖茶，饮料，调味品，计算机及辅助设备、耗材，照相器材，通讯器材，文化、体育用品及器材，办公用品及设备销售；家用电器，电子产品、五金交电，机电产品，仪器仪表、电动自行车，装饰材料，建筑材料，消防器材销售；厨房，卫生间用具，珠宝首饰，工艺美术品，花卉及观赏鱼等日用杂品销售；化妆品，卫生用品及第一类医疗器械销售；陶瓷制品，皮革制品，玻璃制品，塑料制品，家具，汽车、摩托车零配件及饰品销售；商业用房、柜台出租；物业管理服务；市场经营与管理服务；与超市配套的物流配送、仓储服务（易燃易爆危险品除外）；农副产品收购（粮食除外）、销售。（以工商机关核定为准）

(二) 公司拟投资壹仟万元人民币在太原市设立全资子公司“山西永辉超市有限公司”（实际名称以工商核批为准）。

执行董事兼法人代表：陈金成（负责组织和领导子公司的生产经营活动，对外行使经营责任和社会责任。向公司的总裁汇报工作）。

经营范围：许可经营项目：预包装兼散装食品，乳制品（含婴儿配方奶粉）销售；保健食品销售；烟，酒，音像制品、电子出版物，图书报刊销售；面包等食品加工、销

售。(以上仅限分公司经营)

一般经营项目：蔬菜，果品及水产品等农畜产品销售；日用百货，粮油，糖茶，饮料，调味品，计算机及辅助设备、耗材，照相器材，通讯器材，文化、体育用品及器材，办公用品及设备销售；家用电器，电子产品、五金交电，机电产品，仪器仪表、电动自行车，装饰材料，建筑材料，消防器材销售；厨房，卫生间用具，珠宝首饰，工艺美术品，花卉及观赏鱼等日用杂品销售；化妆品，卫生用品及第一类医疗器械销售；陶瓷制品，皮革制品，玻璃制品，塑料制品，家具，汽车、摩托车零配件及饰品销售；商业用房、柜台出租；物业管理服务；市场经营与管理服务；与超市配套的物流配送、仓储服务（易燃易爆危险品除外）；农副产品收购（粮食除外）、销售。（以工商机关核定为准）

（三）公司拟投资壹仟万元人民币在济南市设立全资子公司“山东永辉超市有限公司”（实际名称以工商核批为准）。

执行董事兼法人代表：谢香镇（负责组织和领导子公司的生产经营活动，对外行使经营责任和社会责任。向公司的总裁汇报工作）。

经营范围：许可经营项目：预包装兼散装食品，乳制品（含婴儿配方奶粉）销售；保健食品销售；烟，酒，音像制品、电子出版物，图书报刊销售；面包等食品加工、销售。（以上仅限分公司经营）

一般经营项目：蔬菜，果品及水产品等农畜产品销售；日用百货，粮油，糖茶，饮料，调味品，计算机及辅助设备、耗材，照相器材，通讯器材，文化、体育用品及器材，办公用品及设备销售；家用电器，电子产品、五金交电，机电产品，仪器仪表、电动自行车，装饰材料，建筑材料，消防器材销售；厨房，卫生间用具，珠宝首饰，工艺美术品，花卉及观赏鱼等日用杂品销售；化妆品，卫生用品及第一类医疗器械销售；陶瓷制品，皮革制品，玻璃制品，塑料制品，家具，汽车、摩托车零配件及饰品销售；商业用房、柜台出租；物业管理服务；市场经营与管理服务；与超市配套的物流配送、仓储服务（易燃易爆危险品除外）；农副产品收购（粮食除外）、销售。（以工商机关核定为准）

（四）公司拟投资壹仟万元人民币在南昌市设立全资子公司“江西永辉超市有限公司”（实际名称以工商核批为准）。

执行董事兼法人代表：陈金成（负责组织和领导子公司的生产经营活动，对外行使经营责任和社会责任。向公司的总裁汇报工作）。

经营范围：许可经营项目：预包装兼散装食品，乳制品（含婴儿配方奶粉）销售；保健食品销售；烟，酒，音像制品、电子出版物，图书报刊销售；面包等食品加工、销售。（以上仅限分公司经营）

一般经营项目：蔬菜，果品及水产品等农畜产品销售；日用百货，粮油，糖茶，饮料，调味品，计算机及辅助设备、耗材，照相器材，通讯器材，文化、体育用品及器材，

办公用品及设备销售；家用电器，电子产品、五金交电，机电产品，仪器仪表、电动自行车，装饰材料，建筑材料，消防器材销售；厨房，卫生间用具，珠宝首饰，工艺美术品，花卉及观赏鱼等日用杂品销售；化妆品，卫生用品及第一类医疗器械销售；陶瓷制品，皮革制品，玻璃制品，塑料制品，家具，汽车、摩托车零配件及饰品销售；商业用房、柜台出租；物业管理服务；市场经营与管理服务；与超市配套的物流配送、仓储服务（易燃易爆危险品除外）；农副产品收购（粮食除外）、销售。（以工商机关核定为准）

特此公告。

永辉超市股份有限公司董事会

二〇一一年十月二十五日

永辉超市股份有限公司

关于规范财务会计基础工作专项活动的整改报告

根据中国证券监督管理委员会福建监管局《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（闽证监公司字【2011】19号）的要求，永辉超市股份有限公司（以下简称“公司”）成立了由总裁为总负责人、副总裁兼财务总监为具体实施负责人的财务会计基础工作自查小组，组织全体财务人员认真学习了以上文件精神，并于2011年4月20日起展开内部自查自纠工作。公司2011年6月30日召开的第一届董事会第二十五次会议审议通过了公司《关于规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》，并于2011年7月，开始对《自查报告》中发现的问题和不足之处进行整改完善，逐项落实整改措施。目前公司完成了各项整改工作，现将本次专项活动的整改情况报告如下：

一、自查发现的问题及整改情况

（一）财务人员和机构设置基本情况方面

自查中发现的问题及整改情况如下：

问题：公司内控手册规定，会计人员实行定期轮岗制度，一般财务人员2-3年轮岗一次。在实际工作中，部分财务岗位未按要求实行定期轮换，而是根据人员情况与工作需要适时调整工作岗位。

整改情况：公司财务部门从财会人员综合能力培养以及内部工作安排需要统筹考虑，老的大区基础岗位已经实行轮岗，新成立的大区，如安徽大区，出纳岗位和审核岗位进行了轮换。一些重要岗位因为技术要求较高，采取A、B岗制，特别是随着全国财务共享服务中心的建立，A、B岗的作用将在系统中得到体现。A岗位不在工作岗位期间，将事先通过系统设定B岗的代理人身份，使公司业务能顺利开展。

(二) 会计核算基础工作规范性情况方面

自查中发现的问题及整改情况如下:

问题: 无

整改情况: 无

(三) 资金管理和控制情况方面

自查中发现的问题及整改情况如下:

问题 1. 以个人名义开立银行账户情况: 曾应烟草公司的要求, 到指定的银行用单位负责人名义开户, 存入的款项只用于购买香烟。

整改情况: 在本次自查活动中, 已清理完毕。

问题 2. 从现金收入中直接支付(即坐支)的情况: 从银行取现有金额限制, 取现无法满足公司生鲜采购需求, 有部分生鲜采购款从现金收入中直接支付。

整改情况: 公司目前正在逐步改变生鲜的采购模式, 采取供应商和基地相结合的模式, 货款由公司银行账户转出, 会大量减少现金采购支出。

(四) 财务管理制度建设和执行情况方面

自查中发现的问题及整改情况如下:

问题 1. 公司主要会计政策、会计估计由董事会审议制定, 未对会计政策、会计估计变更及会计差错更正的程序及信息披露拟定管理制度。

整改情况: 规范运作和完善公司治理结构, 是一项长期的工作。通过本次开展的专项活动, 增强了公司规范运作的意识, 进一步完善了公司内部管理制度, 拓展了财务部门履行职责的深度和广度, 提高了公司财务管理水平。公司将以此专项活动为契机, 继续严格按照有关法律法规的要求, 确保公司会计信息的真实性、准确性和完整性, 规范公司会计政策变更、会计估计变更及会计差错更正的程序及信息披露, 保护投资者的合法权益, 公司拟定《永辉超市股份有限公司会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度》, 该制度经董事会审议批准后立即开始执行。

问题 2. 由于公司目前处于高速发展过程，管理处于变革阶段，公司财务组织框架和岗位设置处于变化当中，公司相关财务内部管理制度和管理流程需时常调整。

整改情况：公司财务中心的组织架构在 2011 年下半年发生了变化，由原来的财务中心下设会计核算部、资金管理部、预算分析部、结算部的组织架构变更为：财务中心下设核算管理部、资金管理部、预算分析部、税务筹划部、财务共享中心。为了有效地降低财务信息取得成本、提高财务信息质量、整合财务运作、再造管理流程，公司和安永公司签订合作协议，计划在未来两、三年内建成一个全国财务共享服务中心。该中心目前处在建设实施阶段。财务中心为了配合项目的顺利进展，推动项目系统模块的落地实施，专门成立了财务共享中心。为了配合全国财务共享服务中心流程的再造，2011 年 9 月，公司拟定了《永辉超市股份有限公司业务招待费管理规定》、《永辉超市股份有限公司差旅管理规定》，目前这两项制度正配合财务共享中心的实施在同步推进。2011 年 10 月开始公司财务中心将对原有的费用报销制度执行情况进行调研和摸底，预计 11 月将会推出新的费用报销管理制度。

（五）财务信息系统使用和控制情况方面

自查中发现的问题及整改情况如下：

问题：公司 2009-2010 年财务核算系统相对稳定，在此阶段公司专人即可自行维护，而 2011 年至今因系统现存数据量大、硬件配置相对低等各种客观因素的限制，导致近阶段系统相对不稳的情况，时常需软件公司技术人员来公司进行维护。公司上半年进行了系统升级（由 6.0 版本升级到 7.0 版本），目前已基本解决了系统不稳定情况。但公司未来高速发展，经营规模的不断扩大将使数据量不断增加，如何保证系统的稳定运行仍需重点关注。

整改情况：公司和 IBM、安永咨询公司签订合作协议，进行管理变革和系统优化升级工作。咨询公司顾问对业务情况和财务核算、财务管理工作进行全面深入系统的调研，现阶段已经完成了系统框架的搭建，财务核算、财务管理

流程重新设定工作。同时公司和 SAP、ORACLE、金蝶等软件供应商就业务系统、财务系统模块的设置、流程、对接等问题进行了深入系统的探讨，2011 年 10 月开始对业务系统、财务系统模块进行重新开发、设计，并将实现业务系统和财务系统模块的无缝对接。预计 2012 年 1 月 1 日部分系统模块会落地实施，2012 年底将实现所有模块在福建大区全面上线，2013 将向全国各大区推广，将会彻底解决系统的稳定问题。

（六）母公司对子公司财务管理和控制情况方面

自查中发现的问题及整改情况如下：

问题：公司目前尚未建立专门的预算管理机构，预算管理体系未成熟运行，同时公司处于高速发展过程，管理正处变革阶段，面临的市场环境和经营情况复杂，使预算与实际情况相差较大，目前尚无法完全通过预算管理手段对子公司进行管理和考核。

整改情况：2011 年初公司财务中心下设预算分析部，专门负责预算管理工作。2011 年 8 月预算分析部就开始着手准备 2012 年度预算工作，8-9 月拟定并经有关上级部门审定了《永辉超市股份有限公司全面预算管理办法（讨论稿）》和《永辉超市股份有限公司 2012 年度预算编制工作方案》。2011 年 9 月公司财务中心开始在全公司范围内开展全面预算培训。2011 年 10 月全面启动 2012 年度预算编制工作，预计将在 2011 年 12 月底编制完成，经董事会、股东大会批准后下达执行。2012 年计划引进先进的预算管理软件，预算管理软件将与财务核算软件无缝对接，有效地监督预算执行情况，合理管控成本费用支出，便捷、高效地进行财务分析，为公司领导决策提供依据，还可以促进全面预算体系的规范和完善，进一步提升公司全面预算管理工作。

二、本次专项自查活动工作总结

一直以来，公司始终重视财务会计基础工作，特别是公司成功上市后，随着我国证券市场法律法规的不断完善，公司将继续不断学习财务相关法律、法

规及会计准则的要求，在积极参加相关财务专业培训的基础上，不断健全和完善公司各项财务会计制度建设，不断提高规范运作意识和水平，不断提升财务人员基本素质和财务管理水平，加强财务会计风险防范意识，切实维护公司及全体股东合法利益，为公司长远健康发展奠定坚实的基础。

永辉超市股份有限公司

二〇一一年十月十日