

立信会
(特殊
文件

上海来伊份股份有限公司
关联方占用资金专项审计说明
2017 年度

关于对上海来伊份股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项审计说明

信会师报字[2018]第 ZA10709 号

上海来伊份股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海来伊份股份有限公司（以下简称“来伊份公司”）2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，来伊份公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是来伊份公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供来伊份有限公司 2017 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

郑斌



中国注册会计师：

徐耀飞



中国·上海

二〇一八年三月二十二日

上海来伊份股份有限公司

合并资产负债表

2017年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	959,461,073.78	835,475,731.22
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	25,646,428.89	21,575,840.79
预付款项	(三)	128,990,571.01	99,050,223.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	52,537,938.36	45,972,412.14
买入返售金融资产			
存货	(五)	417,450,142.68	293,508,318.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	552,339,479.18	625,194,362.60
流动资产合计		2,136,425,633.90	1,920,776,888.36
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	(七)	187,327,312.92	194,381,690.57
固定资产	(八)	530,697,527.69	497,252,973.73
在建工程	(九)	1,366,037.74	36,930,406.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十)	32,095,040.89	33,131,689.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十一)	91,047,487.03	68,457,411.51
递延所得税资产	(十二)	22,471,205.26	18,163,227.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		865,004,611.53	848,317,399.30
资产总计		3,001,430,245.43	2,769,094,287.66

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海来伊份股份有限公司
合并资产负债表（续）
2017年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十三)	678,799,418.40	538,871,969.33
预收款项	(十四)	124,515,304.62	135,997,016.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十五)	3,947,277.87	953,402.81
应交税费	(十六)	35,612,535.73	58,763,716.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(十七)	176,772,540.14	151,252,760.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,019,647,076.76	885,838,866.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(十八)	67,021,786.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(十九)	6,635,733.16	7,593,333.20
递延所得税负债	(十二)	1,508,693.36	1,030,529.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,166,212.52	8,623,862.81
负债合计		1,094,813,289.28	894,462,729.14
所有者权益：			
股本	(二十)	243,719,300.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十一)	1,068,826,179.75	990,908,198.42
减：库存股	(二十二)	67,021,786.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十三)	48,342,690.56	37,726,357.10
一般风险准备			
未分配利润	(二十四)	612,750,571.84	605,997,003.00
归属于母公司所有者权益合计		1,906,616,956.15	1,874,631,558.52
少数股东权益			
所有者权益合计		1,906,616,956.15	1,874,631,558.52
负债和所有者权益总计		3,001,430,245.43	2,769,094,287.66

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海来伊份股份有限公司
资产负债表
2017 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		630,184,334.11	506,539,630.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	199,225,056.24	177,770,875.79
预付款项		3,594,391.80	2,733,408.83
应收利息			
应收股利		125,092,265.43	
其他应收款	(二)	44,573,427.49	5,612,299.96
存货		168,120,983.36	135,724,534.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		297,704,776.61	351,007,477.15
流动资产合计		1,468,495,235.04	1,179,388,226.84
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	367,932,743.50	365,940,000.00
投资性房地产		142,296,944.54	147,057,138.19
固定资产		499,600,186.00	481,455,990.10
在建工程		1,366,037.74	36,930,406.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,079,015.24	33,113,099.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,565,992.21	1,426,277.81
递延所得税资产		68,604,451.13	45,097,339.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,116,445,370.36	1,111,020,251.40
资产总计		2,584,940,605.40	2,290,408,478.24

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

付晓

上海来伊份股份有限公司
资产负债表（续）
2017 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		667,774,785.11	534,150,169.01
预收款项		209,825,707.90	158,135,498.42
应付职工薪酬		2,775,347.47	97,927.55
应交税费		11,986,271.80	23,187,609.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		71,936,468.78	57,314,647.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		964,298,581.06	772,885,852.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		67,021,786.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,245,000.00	5,050,000.00
递延所得税负债		612,229.77	488,446.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		71,879,015.77	5,538,446.93
负债合计		1,036,177,596.83	778,424,299.59
所有者权益：			
股本		243,719,300.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,068,826,179.75	990,908,198.42
减：库存股		67,021,786.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		48,342,690.56	37,726,357.10
未分配利润		254,896,624.26	243,349,623.13
所有者权益合计		1,548,763,008.57	1,511,984,178.65
负债和所有者权益总计		2,584,940,605.40	2,290,408,478.24

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

付晓

上海来伊份股份有限公司
合并利润表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,636,346,287.47	3,236,497,511.84
其中: 营业收入	(二十五)	3,636,346,287.47	3,236,497,511.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,500,343,169.19	3,057,696,813.63
其中: 营业成本	(二十五)	2,025,180,297.38	1,757,232,877.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十六)	34,265,733.63	35,335,973.13
销售费用	(二十七)	1,106,245,272.07	983,070,935.03
管理费用	(二十八)	338,739,747.98	283,794,283.30
财务费用	(二十九)	-7,353,899.80	-1,603,856.34
资产减值损失	(三十)	3,266,017.93	-133,398.80
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(三十一)	18,701,207.82	3,696,347.93
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
其他收益	(三十二)	6,858,887.55	
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		161,563,213.65	182,497,046.14
加: 营业外收入	(三十三)	6,950,839.27	14,150,079.77
减: 营业外支出	(三十四)	12,015,000.62	1,355,016.05
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		156,499,052.30	195,292,109.86
减: 所得税费用	(三十五)	55,129,150.00	61,177,372.06
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		101,369,902.30	134,114,737.80
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		101,369,902.30	134,114,737.80
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司股东的净利润		101,369,902.30	134,114,737.80
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		101,369,902.30	134,114,737.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,369,902.30	134,114,737.80
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.42	0.69
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.42	0.69

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海来伊份股份有限公司
利润表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	2,536,269,538.69	2,126,118,577.50
减: 营业成本	(四)	2,169,609,567.61	1,804,331,785.72
税金及附加		13,501,721.47	14,299,399.11
销售费用		59,719,717.21	39,720,455.07
管理费用		218,784,121.04	179,761,215.43
财务费用		-9,622,739.32	-3,576,870.30
资产减值损失		113,549,683.71	32,308,046.75
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	136,454,007.53	21,008.22
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
其他收益		1,990,520.00	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		109,171,994.50	59,295,553.94
加: 营业外收入		5,583,883.95	7,646,819.95
减: 营业外支出		11,114,181.21	644,868.94
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		103,641,697.24	66,297,504.95
减: 所得税费用		-2,521,637.35	21,985,683.32
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		106,163,334.59	44,311,821.63
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		106,163,334.59	44,311,821.63
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		106,163,334.59	44,311,821.63
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海来伊份股份有限公司
合并现金流量表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			
客户存款和同业存放款项净增加额		4,182,040,829.27	3,772,271,109.71
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六)	47,996,778.59	45,014,171.61
经营活动现金流入小计		4,230,037,607.86	3,817,285,281.32
购买商品、接受劳务支付的现金		2,413,192,225.44	2,021,686,448.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		585,933,616.34	558,865,818.55
支付的各项税费		327,390,258.13	307,281,653.26
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六)	750,242,347.56	605,682,911.25
经营活动现金流出小计		4,076,758,447.47	3,493,516,832.04
经营活动产生的现金流量净额		153,279,160.39	323,768,449.28
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		3,129,600,000.00	1,124,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,701,207.82	3,696,347.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-912,074.66	2,321,880.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,147,389,133.16	1,130,018,228.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,134,792.69	99,391,146.24
投资支付的现金		3,040,000,000.00	1,723,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,159,134,792.69	1,822,991,146.24
投资活动产生的现金流量净额		-11,745,659.53	-692,972,917.70
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		67,021,786.00	676,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十六)	-	77,565,600.00
筹资活动现金流入小计		67,021,786.00	754,265,600.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十六)	-	88,520,600.00
筹资活动现金流出小计		84,000,000.00	88,520,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,978,214.00	665,745,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-62,491.01	62,518.17
五、现金及现金等价物净增加额		124,492,795.85	296,603,049.75
加：期初现金及现金等价物余额		795,718,963.63	499,115,913.88
六、期末现金及现金等价物余额		920,211,759.48	795,718,963.63

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海来伊份股份有限公司
现金流量表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,893,103,574.13	2,504,290,054.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		43,523,160.37	40,748,829.44
经营活动现金流入小计		2,936,626,734.50	2,545,038,883.96
购买商品、接受劳务支付的现金		2,432,225,113.11	2,039,684,213.55
支付给职工以及为职工支付的现金		101,709,887.06	84,399,976.39
支付的各项税费		90,374,462.56	82,700,153.64
支付其他与经营活动有关的现金		180,241,974.77	97,239,362.18
经营活动现金流出小计		2,804,551,437.50	2,304,023,705.76
经营活动产生的现金流量净额		132,075,297.00	241,015,178.20
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,888,038,711.75	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,323,030.35	21,008.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,520,906.74	5,197,650.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,905,882,648.84	25,218,658.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,938,993.90	53,601,929.56
投资支付的现金		1,853,750,000.00	513,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,896,688,993.90	567,501,929.56
投资活动产生的现金流量净额		9,193,654.94	-542,283,271.06
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		67,021,786.00	676,700,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			77,565,600.00
筹资活动现金流入小计		67,021,786.00	754,265,600.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			88,520,600.00
筹资活动现金流出小计		84,000,000.00	88,520,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,978,214.00	665,745,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		124,290,737.94	364,476,907.14
加: 期初现金及现金等价物余额		467,006,692.46	102,529,785.32
六、期末现金及现金等价物余额		591,297,430.40	467,006,692.46

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

2017年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

2017年度



会计机构负责人: 付晓

主管会计工作负责人: 李登发

报表第 9 页

企业法定代表人：邵瑞兴

上海来伊份股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2017 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	180,000,000.00			388,970,839.86				33,295,174.94		476,313,447.36		1,078,579,462.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00			388,970,839.86				33,295,174.94		476,313,447.36		1,078,579,462.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00			601,937,358.56				4,431,182.16		129,683,555.64		796,052,096.36
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00			601,937,358.56						134,114,737.80		134,114,737.80
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	60,000,000.00			601,937,358.56								661,937,358.56
3. 股份支付计入所有者权益的金额												661,937,358.56
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								4,431,182.16		-4,431,182.16		
2. 提取一般风险准备								4,431,182.16		-4,431,182.16		
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	240,000,000.00			990,908,198.42				37,726,357.10		605,997,003.00		1,874,631,558.52

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海来伊份股份有限公司
所有者权益变动表

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	240,000,000.00				990,908,198.42				37,726,357.10	243,349,623.13	1,511,984,178.65
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	240,000,000.00				990,908,198.42				37,726,357.10	243,349,623.13	1,511,984,178.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,719,300.00				77,917,981.33	67,021,786.00			10,616,333.46	11,547,001.13	36,778,829.92
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本	3,719,300.00				77,917,981.33	67,021,786.00				106,163,334.59	106,163,334.59
1. 股东投入的普通股	3,719,300.00				63,302,486.00	67,021,786.00					14,615,495.33
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,615,495.33						14,615,495.33
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									10,616,333.46	-94,616,333.46	-84,000,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配									10,616,333.46	-10,616,333.46	
3. 其他										-84,000,000.00	-84,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	243,719,300.00				1,068,826,179.75	67,021,786.00			48,342,690.56	254,896,624.26	1,548,763,008.57

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

2017年度

上期



主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 付志

报表第 12 页

编制单位：上海来伊股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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										
大股东及其附属企业			上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海来伊食品连锁经营有限公司	全资子公司	其他应收款	140.63	13,673.34	-	13,500.25	313.92	公司间结算款	
	江苏来伊食品有限公司	全资子公司	其他应收款	20.05	3,726.94	-	3,694.34	52.65	公司间结算款	
	无锡来伊食品有限公司	全资子公司	其他应收款	2.79	639.42	-	630.32	11.90	公司间结算款	
	苏州来伊食品有限公司	全资子公司	其他应收款	16.29	3,397.35	-	3,369.11	44.52	公司间结算款	
	常州来伊食品有限公司	全资子公司	其他应收款	2.09	340.51	-	336.33	6.27	公司间结算款	
	镇江来伊食品有限公司	全资子公司	其他应收款	2.25	315.46	-	312.48	5.22	公司间结算款	
	浙江来伊食品有限公司	全资子公司	其他应收款	12.89	788.51	-	762.41	38.98	公司间结算款	
	安徽来伊食品有限公司	全资子公司	其他应收款	9.11	944.40	-	879.92	73.59	公司间结算款	
	山东来伊食品有限公司	全资子公司	其他应收款	-	202.05	-	200.95	1.11	公司间结算款	
	北京美悠堂食品有限公司	全资子公司	其他应收款	-	879.47	-	879.47	-	公司间结算款	
	香港来伊食品有限公司	全资子公司	其他应收款	81.24	-	-	67.06	14.18	公司间结算款	
	重庆来伊食品连锁经营有限公司	全资子公司	其他应收款	-	106.63	-	89.71	16.92	公司间结算款	
	深圳来伊食品有限公司	全资子公司	其他应收款	-	144.12	-	74.78	69.33	公司间结算款	
	上海来伊点企业服务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4,025.57	-	1,037.03	2,988.54	公司间结算款	
	苏州来伊物流有限公司	全资子公司	其他应收款	-	653.00	-	653.00	-	公司间结算款	
	上海来伊电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	148.51	6,544.85	-	5,875.71	817.65	公司间结算款	
	上海好稀奇连锁有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.53	-	0.31	0.22	公司间结算款	
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				435.83	36,382.34	-	32,363.18	4,455.00		

郁瑞印

法定代表人：

郁瑞

主管会计工作负责人：

徐花

徐花印

会计机构负责人（会计主管人员）：

付晓

付晓

编制单位：上海来伊份股份有限公司

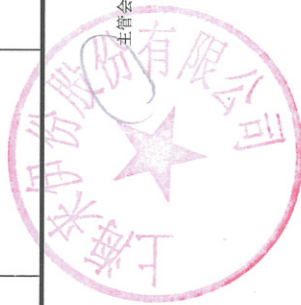
单位：万元

项目	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	2017年期初资金余额	本年增加	本年利息收入	本年减少	本年利息支出	2017年期末资金余额	备注
存款	上海松江富明村镇银行股份有限公司（活期）	实际控制人参股并担任董事的公司	0.04	3,886.36	0.00	3,886.30	-	0.10	
	上海松江富明村镇银行股份有限公司（定期）	实际控制人参股并担任董事的公司	3,800.00	3,800.00	86.36	3,886.36		3,800.00	七天通知存款
贷款	无								
总计			3,800.04	7,686.36	86.36	7,772.66		3,800.10	

法定代表人：



邵瑞



主管会计工作负责人：

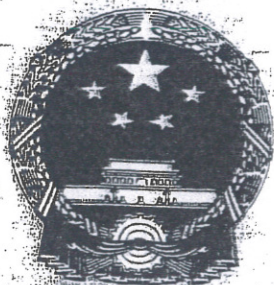
张彦斌



会计机构负责人（会计主管人员）：

付晓





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

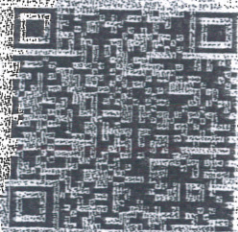
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

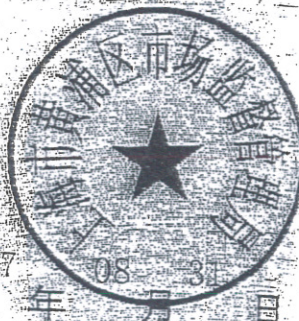
合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，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。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2017

08

年

月

日



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：朱建弟

办公场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

会计师事务所编号：31000006

注册资本(出资额)：人民币 11350 万元整

批准设立文号：沪财会[2000]26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准设立日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



证书序号：NO. 025730

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》。



中华人民共和国财政部制

证书序号: 000194

会计师事务所

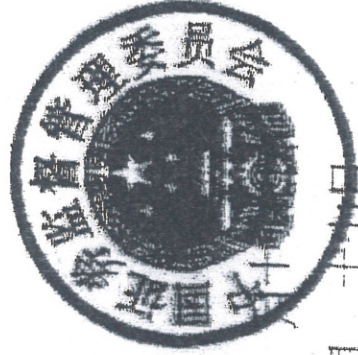
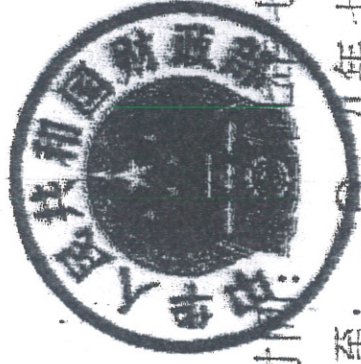
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

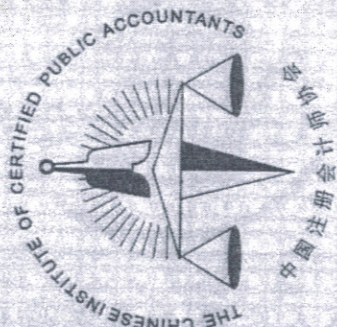
首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇一〇年七月十七日



姓名 郑斌
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1970-10-08
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所
Working unit
身份证号码 310104197010080015
Identity card No.



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.

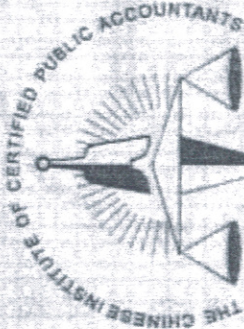
证书编号: 310000062205
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 07 月 30 日
Date of Issuance



2014年 4月 30日



姓名 徐鹏飞

Full name 男

Sex 男

Date of birth 1981-11-27

Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit 310106198111271230

Working unit 310106198111271230

Working unit 310106198111271230

Working unit 310106198111271230

Working unit 310106198111271230

Working unit 310106198111271230



证书编号: 310000061986
No. of Certificate

批准注册协会 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 03 月 25 日
Date of Issuance

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.



2010 年 4 月 20 日