



**永辉超市股份有限公司 (601933)**

**2010 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构.....	13
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告.....	17
九、 监事会报告.....	31
十、 重要事项.....	32
十一、 财务会计报告.....	42
十二、 备查文件目录.....	114

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张轩松
主管会计工作负责人姓名	林振铭
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李雅聪

公司负责人张轩松、主管会计工作负责人林振铭及会计机构负责人（会计主管人员）李雅聪声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	永辉超市股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	永辉超市
公司的法定英文名称	YONGHUI SUPERSTORES CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	YONGHUI SUPERSTORES
公司法定代表人	张轩松

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张经仪	吴乐峰
联系地址	福建省福州市西二环中路 436 号	福建省福州市西二环中路 436 号
电话	0591-83787308	0591-83787308
传真	0591-83762990	0591-83762990
电子信箱	bod.yh@yonghui.cn	bod.yh@yonghui.cn

## (三) 基本情况简介

注册地址	福建省福州市西二环中路 436 号
注册地址的邮政编码	350002
办公地址	福建省福州市西二环中路 436 号
办公地址的邮政编码	350002
公司国际互联网网址	http://www.yonghui.com.cn/
电子信箱	bod.yh@yonghui.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室、上海证券交易所

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	永辉超市	601933	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2001 年 4 月 13 日	
公司首次注册登记地点	福建省福州市	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 1 月 19 日
	公司变更注册登记地点	福建省福州市
	企业法人营业执照注册号	350000400000278
	税务登记号码	350102727900106
	组织机构代码	72790010-6
公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	福州市五四路八十九号置地广场八层	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	391,704,707.66
利润总额	399,097,157.90
归属于上市公司股东的净利润	305,535,663.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	299,794,491.48
经营活动产生的现金流量净额	682,609,645.05

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-733,904.44
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,469,839.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	656,515.23
所得税影响额	-1,644,516.19
少数股东权益影响额（税后）	-6,762.30
合计	5,741,171.75

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	12,316,503,735.92	8,474,815,787.28	45.33	5,678,162,169.46
利润总额	399,097,157.90	331,585,430.29	20.36	283,060,232.43
归属于上市公司股东的净利润	305,535,663.23	254,292,896.93	20.15	213,707,760.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	299,794,491.48	251,782,243.77	19.07	215,543,031.95
经营活动产生的现金流量净额	682,609,645.05	205,414,977.16	232.31	180,638,817.07
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	6,610,819,035.71	3,168,278,470.91	108.66	1,824,693,679.18
所有者权益(或股东权益)	3,813,882,940.45	1,055,041,107.24	261.49	808,748,210.31

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.46	0.39	17.95	0.32
稀释每股收益（元 / 股）	0.46	0.39	17.95	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.46	0.38	21.05	0.33
加权平均净资产收益率（%）	26.50	27.29	-0.79	40.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	26.25	27.00	-0.75	40.32
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.89	0.31	187.10	0.27

	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期末增 减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.97	1.60	210.63	1.23

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公积金转 股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	657,900,000	100	22,000,000				22,000,000	679,900,000	88.54
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	500,000,000	76	22,000,000				22,000,000	522,000,000	67.98
其中：境内非国有法人持股	43,557,830	6.62	22,000,000				22,000,000	65,557,830	8.54
境内自然人持股	456,442,170	69.38						456,442,170	59.44
4、外资持股	157,900,000	24						157,900,000	20.56
其中：境外法人持股	157,900,000	24						157,900,000	20.56
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			88,000,000				88,000,000	88,000,000	11.46
1、人民币普通股			88,000,000				88,000,000	88,000,000	11.46
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	657,900,000	100	110,000,000				110,000,000	767,900,000	100

##### 股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1668 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）11,000 万股，发行价格为 23.98 元/股。其中网上向社会公众投资者公开发行 8,800 万股，网下向询价对象配售 2,200 万股。经上海证券交易所上证发字【2010】33 号文批准，公司 A 股股票已于 2010 年 12 月 15 日在上海证券交易所挂牌上市。

##### 股份变动的过户情况

公司首次公开发行人民币普通股（A 股）11,000 万股已于 2010 年 12 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

##### 2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2010年12月7日	23.98	110,000,000	2010年12月15日	110,000,000	

## 2、 公司股份总数及结构的变动情况

公司首次公开发行股票后,股份总数由 65,790 万股增至 76,790 万股;限售股份总数由 65,790 万股增至 67,990 万股,无限售股份总数由 0 股增至 8,800 万股。

本报告期末与上期末相比,公司归属上市公司股东权益由 105,504.11 万元增至 381,388.29 万元,总资产由 316,827.85 万元增至 661,081.9 万元。公司合并资产负债率由 66.22% 下降为 42.25%,母公司资产负债率由 59.23% 下降为 25.57%。

## 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				23,713 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
张轩松	境内自然人	20.80	159,754,750		159,754,750	
民生超市有限公司	境外法人	20.56	157,900,000		157,900,000	
张轩宁	境内自然人	14.86	114,110,540		114,110,540	
福建汇银投资股份有限公司	境内非国有法人	5.67	43,557,830		43,557,830	
郑文宝	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	
叶兴针	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	
郑景旺	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	
谢香镇	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	
林登秀	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	
黄纪雨	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	
张枝龙	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	
张天云	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	3,795,014	人民币普通股	3,795,014
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	3,399,904	人民币普通股	3,399,904
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	2,411,846	人民币普通股	2,411,846
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	1,999,981	人民币普通股	1,999,981
中国银行股份有限公司—泰达宏利行业精选证券投资基金	1,990,016	人民币普通股	1,990,016
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	1,891,158	人民币普通股	1,891,158
交通银行股份有限公司—建信优势动力股票型证券投资基金	1,733,477	人民币普通股	1,733,477
中信实业银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	1,485,097	人民币普通股	1,485,097
普丰证券投资基金	799,857	人民币普通股	793,686
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	793,686	人民币普通股	793,686
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系或一致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张轩松	159,754,750	2013年12月15日		自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
2	民生超市有限公司	157,900,000	2011年12月15日		自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
3	张轩宁	114,110,540	2013年12月15日		自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
4	福建汇银投资股份有限	43,557,830	2011年12月15日		自公司股票在上海证券交易所上市



	公司			交易之日起十二个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
5	郑文宝	22,822,110	2011 年 12 月 15 日	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
6	叶兴针	22,822,110	2011 年 12 月 15 日	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
7	郑景旺	22,822,110	2011 年 12 月 15 日	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
8	谢香镇	22,822,110	2011 年 12 月 15 日	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
9	林登秀	22,822,110	2011 年 12 月 15 日	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
10	黄纪雨	22,822,110	2011 年 12 月 15 日	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
11	张枝龙	22,822,110	2011 年 12 月 15 日	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
12	张天云	22,822,110	2011 年 12 月 15 日	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让、不减持、不委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			实际控制人张轩松和张轩宁属于一致行动人。张轩松与张轩宁为兄弟关系，张轩宁为张轩松兄长；郑文宝为张轩松、张轩宁两人的表兄；郑景旺为张轩松、张轩宁两人的小舅；谢香镇为张轩松、张轩宁两人的妹夫；林登秀为张轩松、张轩宁两人的姨夫；黄纪雨为张轩松的内弟。	

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

自然人股东张轩松和张轩宁兄弟为一致行动人。两人合计持有公司 35.66% 的股份，共同拥有公司控股权，为公司的实际控制人。

(2) 实际控制人情况

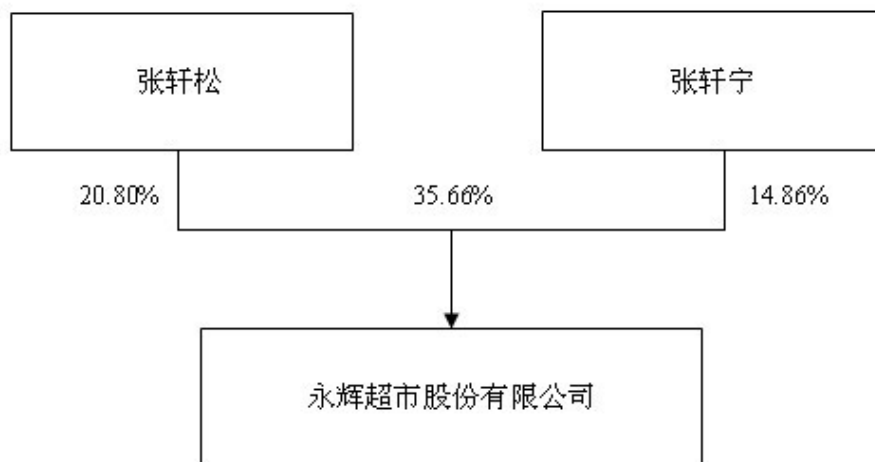
○ 自然人

姓名	张轩松、张轩宁
国籍	中国、中国
是否取得其他国家或地区居留权	澳大利亚、澳大利亚
最近 5 年内的职业及职务	张轩松：任永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）董事长，福建轩辉房地产开发有限公司董事长兼法人代表，福建省永辉商业有限公司执行董事兼法人代表，YONGHUI（AUSTRALIA）INVESTMENTS PTY LTD 董事。张轩宁：任永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）董事兼总经理，福建轩辉房地产开发有限公司董事，福建省永辉商业有限公司监事，XUANHUI（AUSTRALIA）PTY LTD. 董事。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:港元

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
民生超市有限公司		2007 年 5 月 23 日	Investment Holding	1,000

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

合计	/	/	/	/	/	387,975,840	387,975,840	/	332	/
姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张轩松	董事长	男	40	2009年8月6日	2012年8月5日	159,754,750	159,754,750		30	否
张轩宁	董事兼总经理	男	41	2009年8月6日	2012年8月5日	114,110,540	114,110,540		30	否
沈敬武	副董事长	男	42	2009年8月6日	2012年8月5日	0	0		0	是
郑文宝	董事兼副总经理	男	42	2009年8月6日	2012年8月5日	22,822,110	22,822,110		30	否
叶兴针	董事兼副总经理	男	42	2009年8月6日	2012年8月5日	22,822,110	22,822,110		30	否
陈光优	董事	男	36	2009年8月6日	2012年8月5日	0	0		16	否
毛嘉农	独立董事	男	48	2009年8月6日	2012年8月5日	0	0		0	否
庄友松	独立董事	男	68	2009年8月6日	2012年8月5日	0	0		5	否
马萍	独立董事	女	47	2009年8月6日	2012年8月5日	0	0		5	否
郑景旺	监事会主席	男	45	2009年8月6日	2012年8月5日	22,822,110	22,822,110		30	否
林登秀	监事	男	51	2009年8月6日	2012年8月5日	22,822,110	22,822,110		12	否
陈日辉	监事	男	38	2009年8月6日	2012年8月5日	0	0		0	是
谢香镇	监事	男	39	2009年8月6日	2012年8月5日	22,822,110	22,822,110		30	否
吴光旺	监事	男	35	2009年8月24日	2012年8月5日	0	0		12	否
林振铭	副总经理兼财务总监	男	48	2009年8月24日	2009年8月23日	0	0		30	否
陈建文	副总经理	男	51	2009年8月24日	2009年8月23日	0	0		30	否
陈金成	副总经理	男	58	2009年8月24日	2009年8月23日	0	0		12	否
张经仪	董事会秘书	男	52	2009年8月24日	2009年8月23日	0	0		30	否

#### 最近 5 年的主要工作经历

张轩松：任永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）董事长，福建轩辉房地产开发有限公司董事长兼法人代表，福建省永辉商业有限公司执行董事兼法人代表，YONGHUI（AUSTRALIA）INVESTMENTS PTY LTD 董事。

张轩宁：任永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）董事兼总经理，福建轩辉房地产开发有限公司董事，福建省永辉商业有限公司监事，XUANHUI（AUSTRALIA）PTY LTD. 董事。

沈敬武：任汇睿资本有限公司（前汇丰直接投资(亚洲)有限公司，英文名 HSBC Private Equity (Asia)Limited) 资深合伙人及大中华地区主管。2008 年至今任永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）副董事长。

郑文宝：任永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）董事、副总经理兼生鲜事业部总经理。

叶兴针：任永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）董事、副总经理兼服装事业部总经理。

陈光伏：历任永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）上渡店学习店助、店助，仓山片区区域店助、店长，闽南地区区域总经理。现任永辉超市股份有限公司安徽区域总经理。

毛嘉农：历任中化国际（控股）股份有限公司董秘，副总兼董事会秘书，董事兼常务副总经理。2010 年 3 月至今任中化天津有限公司常务副总经理。2009 年 8 月至今任永辉超市股份有限公司独立董事。

庄友松：历任华闽（集团）公司党组书记、董事长兼总经理；福建省人大常委。现任福建中福实业股份有限公司董事，福建三农集团股份有限公司董事。2009 年 8 月至今任永辉超市股份有限公司独立董事。

马 萍：历任康得实业投资集团副总裁。2007 年 1 月至今任京福马国际集团有限公司副总裁。现任辽宁曙光汽车集团股份有限公司独立董事。2009 年 8 月至今任永辉超市股份有限公司独立董事。

郑景旺：历任福建永辉集团有限公司监事、行政总监、监事会主席兼加工事业部总经理。现任永辉超市股份有限公司生鲜事业部副总经理，XING WANG（AUST）INVESTMENTS PTY LTD. 董事。

林登秀：永辉超市股份有限公司(前福建永辉集团有限公司)监事兼工程部经理，福建省永辉商业有限公司监事。

陈日辉：任汇睿资本有限公司（前汇丰直接投资(亚洲)有限公司，英文名 HSBC Private Equity (Asia)Limited) 合伙人。2008 年至今任永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）监事。

谢香镇：永辉超市股份有限公司(前福建永辉集团有限公司)监事兼食品用品事业部总经理，SHENG TIAN (AUSTRALIA) PTY LTD.董事。

吴光旺：任永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）信息部经理、信息总监，福建汇银投资股份有限公司监事。2009 年至今任永辉超市股份有限公司监事。

林振铭：任永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）副总经理兼财务总监。2008 年 8 月至今任福建汇银投资股份有限公司副董事长。

陈建文：永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）副总经理。

陈金成：永辉超市股份有限公司（前福建永辉集团有限公司）副总经理，福建省永辉商业有限公司监事、福建汇银投资股份有限公司监事。

张经仪：历任上海三爱富新材料股份有限公司董事会秘书，上海海腾地下工程有限公司财务总监、董事会秘书。2009 年 7 月至今任永辉超市股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
林振铭	福建汇银投资股份有限公司	副董事长	2008 年 6 月 25 日	2011 年 6 月 24 日	否
吴光旺	福建汇银投资股份有限公司	监事	2008 年 6 月 25 日	2011 年 6 月 24 日	否
陈金成	福建汇银投资股份有限公司	监事	2008 年 6 月 25 日	2011 年 6 月 24 日	否

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、及高级管理人员薪酬方案经总经理制定后报董事长审批。独立董事津贴经 2009 年年度股东大会审议通过，每人每年津贴 5 万元。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司人力资源部门有关薪酬制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内公司董、监事、高级管理人员在公司领取报酬或津贴情况如第（一）项所述，独立董事毛嘉农先生 2010 年未在公司领取报酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	27,759
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
采购人员	1,638
营运人员	25,316
财务人员	263
其他人员	542
合计	27,759
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中(含)以下	12,963
高中/中专	10,965
大专	2,915
本科	889
本科以上	27
总计	27,759

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，建立健全了公司各项管理制度，先后制定了《公司章程》、《募集资金管理办法》、《信息披露制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《投资管理制度》、《内部审计制度》等一系列规章制度。公司组织架构完善，股东大会、董事会、监事会、管理层之间分工明确，运作规范，保障了公司各项生产经营活动的有序进行。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张轩松	否	12	7	5	0	0	否
张轩宁	否	12	8	4	0	0	否
沈敬武	否	12	6	6	0	0	否
郑文宝	否	12	7	5	0	0	否
叶兴针	否	12	6	6	0	0	否

陈光优	否	12	4	7	1	0	否
毛嘉农	是	12	5	7	0	0	否
庄友松	是	12	7	4	1	0	否
马萍	是	12	6	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	6

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

董事会下设四个专门委员会成员多为独立董事，积极发挥了独立董事的作用。

公司建立了独立董事年报工作制度和审计委员会年报工作制度，独立董事和审计委员会按照年报工作制度，督促及监督公司年度审计工作，提高了公司年度审计工作的规范性。

公司制订了《独立董事工作制度》，对独立董事任职的条件、职责和工作保障等作了详细的规定，其中明确了独立董事在重大关联交易、聘用或解聘会计师事务所等方面的特别职权。

公司制订了《独立董事年报工作制度》，对独立董事在年报编制和披露过程中听取管理层汇报、与年审注册会计师沟通等方面作了详细的规定。

### 独立董事履职情况：

独立董事认真参加了公司董事会、股东大会；作为四个专门委员会的成员，积极履行相关职责；根据有关规定，对聘任高管、关联交易、对外担保等相关事项发表独立意见；及时了解公司经营情况，并提出完善建议。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务结构完整，自主经营，独立于控股股东。		
人员方面独立完整情况	是	公司建立了独立完整的人事管理及绩效考评制度。主要管理人员均在本公司领取报酬，未在关联企业领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司系整体变更改制设立的股份公司，资产结构独立完整。所有门店（不含轩辉便利店）均		

		为公司及公司全资子公司直营。		
机构方面独立完整情况	是	公司建立健全了组织机构体系，公司各职能部门独立运作，与关联企业在机构设置方面相互独立。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，会计核算体系和财务管理制度完整规范。公司独立开设银行账户，作为独立纳税人，依法独立纳税。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7号)等有关规定，公司将由董事会及其审计委员会统一组织领导，审计部门具体落实，其他部门配合，认真组织内部控制建设工作。通过完善内部环境、评估公司存在的风险、对重点风险采取控制措施、保证公司信息传递及时准确、对公司内部控制建立与实施情况进行监督检查、评价内部控制的有效性、发现内部控制缺陷能够及时改进，进一步加强和规范公司内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为防范公司在经营中可能面临的市场、管理、财务等个方面的风险，公司着眼于内部控制建设目标，针对各个风控环节和重点，采取切实有效的内部控制措施，建立并逐步完善了以下各种内部控制制度：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬委员会工作细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《信息披露制度》、《投资管理制度》、《募集资金管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《公司内部审计制度》等。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，协调内部审计及内控制度的完善等有关事宜。同时公司审计部设有专员负责公司内部审计工作，对内控制度的执行及内控措施的实施进行检查、督导。内审人员对董事会负责，向董事会报告工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部门高度重视内控督导工作，从公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性、准确性和完整性以及经营活动的效率和效果等方



	面对公司各项业务进行检查和评估,能及时发现、反馈、解决有关问题。
董事会对内部控制有关工作的安排	根据《企业内部控制基本规范》的指导,公司董事以公司可持续性发展为战略目标,及时评估各种风险,采取相适应的控制对策,继续加强有关内部控制制度,完善业务流程,明确权责分工。同时加大内部监督力度,确保各种内部控制制度能够有效实施。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	为了控制会计工作的合规性风险,公司依法设置会计机构,配备会计从业人员,并制订了有关财务制度。通过会计系统控制,严格执行国家统一的会计准则制度,加强会计基础工作,明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序,保证会计资料真实完整。 为了控制财务指标安全性风险,公司通过定期对会计报表进行分析,对于风险较大的指标,采取措施进行控制。 为了控制资金使用风险,对于重大资金往来,公司通过授权审批控制,公司严格按照《公司章程》、《投资管理制度》、《关联交易管理办法》及其他财务制度规定的资金使用办法,使用和划拨资金,防止形成非经营性资金占用。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。但由于公司区域扩展迅速,仍需加强内控制度培训和内控意识的培养以深化内控制度的实施。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为健全的考评激励机制,以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础,为公司管理人员制订了岗位目标,以量化考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经过考核,2010 年度公司高级管理人员基本完成了公司确定的年度目标。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

公司关于 2010 年度内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价报告  
披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是  
披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《信息披露制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》,详细规定了公司包

括年报在内的各类信息的披露标准，相关各方的职责，传递、审核、披露流程，财务管理和会计核算的内部控制及监督机制等，并规定了责任追究与处理措施。有关信息披露制度的完善增强了公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性并提高信息披露质量。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 3 月 10 日		

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 22 日		
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 3 月 22 日		
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 5 月 10 日		
2010 年第四次临时股东大会	2010 年 6 月 16 日		

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2010 年 5 月 13 日，国务院出台《关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》，重点在第六条第 19 款规定：鼓励民间资本进入商品批发零售、现代物流领域；支持民营批发、零售企业发展，鼓励民间资本投资连锁经营、电子商务等新型流通业态。为民营企业在流通领域大展宏图扫清了障碍。2010 年，国家力推转变经济发展方式的大背景下，消费正被管理层提到一个新的高度。10 月 18 日通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十二个五年规划的建议》中指出，要“着力破解制约扩大内需的体制机制障碍，加快形成消费、投资、出口协调拉动经济增长新局面。”，第一次把消费摆在拉动经济增长的三驾马车之首。随着城市化进程的持续推进、社会保障体系的日益完善、居民收入分配体制的改革，商业零售行业发展所需的外部环境将更加有利。

根据国家统计局官网数据，2010 年社会消费品零售总额 156998 亿元，比上年增长 18.3%，扣除价格因素，实际增长 14.8%。城镇居民人均可支配收入 19109 元，实际增长 7.8%。城镇居民家庭食品消费支出占消费总支出的比重为 35.7%。

始终致力于解决农民“卖难”和居民“买贵”的永辉超市坚持以经营生鲜农产品为主，食品、日用品和服装为辅的具有中国特色的新型零售模式——永辉模式，以“竞合”理念、生鲜差异化经营策略与国际卖场比邻而居、共享市场，先后在海西经济圈、成渝经济圈、京津冀经济圈、泛长三角经济圈四个核心销售区域获得成功。

公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》赋予的职责，严格执行股东大会决议，对公司进行规范管理和合法经营。在董事会的有效领导下，全体董事认真负责、勤勉尽职，为董事会的科学决策和规范运作做了大量的工作。公司董事会充分发挥了决策和执行的职能，促进

了公司决策的科学化、民主化。公司治理结构得到优化，经营业绩继续保持稳定增长。2010 年，公司实现营业总收入 123.17 亿元，同比增长 45.33%，实现利润总额 40,809.2 万元，同比增长 23.07%，归属于母公司所有者的合并净利润 30,553.57 万元，同比增长 20.15%。公司主要从以下几方面积极开展工作：

#### 1) 门店

a. 树立根植福建、走向全国的战略方针，巩固福建、重庆并深耕细作；拓展北京、安徽、贵州市场；结合公司的资金、人力、物力，适时考虑其他区域进行战略布局。截止 12 月底，公司已在福建、重庆、北京、天津、安徽、江苏、河南、贵州、四川等九个区域签约门店约 80 家，平均单店面积约 9 千平方米。2010 年新开门店 40 家（其中募集资金项目 24 家），关闭 6 家，年末已开门店 156 家，总经营面积 105 万平方米，具体分布如下：

地区	单位：家					
	福建	重庆	北京	安徽	贵州	全国
已开业门店	88	53	7	7	1	156

b. 加大对门店软硬件设施的投入，提升门店的营运标准，适时推出第四代永辉超市大卖场旗舰店，从门店的购物环境、商品品类、服务水平等方面进行全方位的更新升级，向国际化的大卖场看齐。为迎合高端客户的购物体验，公司在年末在重庆推出了第一家永辉精品超市——BRAVO，探索全新的高端超市品牌。

c. 结合国际化卖场的先进管理经验独创永辉模式的标杆店复制模式，首先打造高标准的标杆门店，然后全面复制标杆店的成功经验，迅速提升现有门店的整体营运水平。

#### 2) 采购

a. 扩大直采比例，不断寻找和建立直供永辉的农业生产基地，在全国范围内建立庞大的远程农产品采购体系，与农户建立长期、稳定、和谐的产销联结机制。实现农产品从农田直通超市“产、供、销”一体化的有机结合，大大推动了农业规模化、产业化发展。

b. 组建全国性的采购团队，加大全国统采的力度，利用自身的全国性布点的优势，直接与全国性的供应商谈判，争取到最优的采购资源。积极引进进口商品，拓宽品类宽度。例如与香港贸发局合作，承办“香港时尚购物展”，直接与港商对接，将香港商品引进到超市，为市民提供更加丰富的高品质的商品。

c. 加快物流配送中心的建设步伐，福建物流中心的建设已完成主体工程，2011 年 7 月即可部分交付使用。重庆西部物流园一期面积 350 亩已完成前期的规划审批，目前进入施工阶段。华东商贸物流园 300 亩正进行前期的规划审批流程。彭州农产品加工配送中心 100 亩已完成一期工程，预计 2011 年 5 月可投入使用。上述物流加工中心的建成将为门店的营运及拓展提供强有力的支持，提高门店的竞争力。

#### 3) 人力资源

a. 加大了人才的培养，广纳贤才，在全国范围内引进了一批经验丰富的高级管理人才，充实到各个运营管理岗位。

b. 注重对内部员工的培训，全年开展了三期店长培训班，并对所有的经理及课长进行全员专业技能培训。加强各层级的管理团队及储备人才的培养，在人力资源方面为公司今后的高速扩张奠定的基石。

c. 公司制定了完整的薪酬管理体系，量才适用，在综合考虑股东长远利益及公司经营现状的基础上，努力提高基层员工的薪酬水平，让员工共享企业快速成长的成果。为激发一线员工的创造力和积极性，公司还试点推出了绩效考核办法，将经营团队的收入与经营业绩挂钩，提升了公司的营运水平和工作效率，使员工和公司实现双赢。

d. 通过建设企业培训中心项目，一方面提升员工及核心干部的能力素质，从而提升其工作效率，加速他们自身的价值成长。另一方面，推动公司内部体系的完善和升级，未来公司将依

靠更多的内部培训为终端输送标准化、高素质的人才。

#### 4) 信息系统

通过募集资金进行信息系统规划、核心业务系统升级、数据中心建设、顾客关系管理与服务系统、电子商务平台、基础平台建设、新技术研发，通过对现有信息化资源的集成和优化升级，实现公司上下游业务的协同能力、不断优化公司管理流程，提升管理绩效和节约管理成本，保障各门店及分支机构有序经营，为公司管理层的决策分析提供更为科学准确的信息，实现公司物流、商品流、资金流的一体化管理，提升公司的核心竞争力。

#### 5) 企业文化和社会责任

a. 公司长期坚持“融合共享，成于至善”的企业核心价值观，在服务好客户的同时，积极关注员工的工作生活，把每一位员工当作公司大家庭的成员，公司专门成立了永辉爱心基金，员工在工作和生活中遇到困难时，会采取各种措施帮助他们度过难关。公司还开展春节团拜会、元宵文艺晚会、中秋联欢会，组织各种趣味文体活动，丰富员工的业余文化生活。

b. 公司在为社会创造价值的同时，也积极承担企业公民的社会责任，主动参与各种慈善及捐赠活动，彰显企业爱心。为帮助老、弱、病、残等特困户，公司专门开设了永辉慈善超市，常年不间断向低保户、五保户、残疾人、特困户等发放“永辉爱心卡”。除了开设慈善超市外，还开展了“百万济困”、“百万助学”、“百万支教”、“百万赈灾”等慈善活动。2010年5月福州市人民政府授予公司“福州市热心公益事业茉莉花奖章”，2010年12月福州市春风行动领导小组授予公司“福州市‘春风行动’爱心奉献奖”。

#### 6) 公司和领导人获得的其他荣誉

a. 2010年3月公司晋级“2009年中国连锁百强34强”、“2009年中国快速消费品连锁百强16强”。

b. 2010年10月国家工商总局商标局认定“永辉 YH”为“中国驰名商标”。

c. 2010年2月中共福州市委、福州市人民政府授予董事长张轩松首届“福州市优秀人才”光荣称号。

d. 2010年5月福建省人民政府授予董事长张轩松“福建省非公有制经济人士捐赠公益事业突出贡献奖”。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、 公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
生鲜及加工	6,321,936,396.60	5,526,319,629.91	12.59	33.23	33.22	增加 0.02 个百分点
食品用品	4,594,930,731.27	3,739,077,927.97	18.63	61.46	58.33	增加 1.61 个百分点
服装	985,961,734.37	694,085,217.46	29.60	55.62	55.61	增加 0 个百分点
合计	11,902,828,862.24	9,959,482,775.34	16.33	44.72	43.18	增加 0.91 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
福建地区	6,520,657,605.40	23.40
重庆地区	4,423,883,597.40	61.00
北京地区	680,229,065.18	253.27
安徽地区	241,856,744.04	
贵州地区	36,201,850.22	
合计	11,902,828,862.24	44.72

## (3) 前五大客户及供应商情况

## 2010 年前五大客户情况

单位:元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额(元)	占营业收入比重
1	福州市公安局	29,638,457.68	0.24%
2	福建省长乐市供电有限公司	6,975,832.40	0.06%
3	福清监狱	5,711,773.22	0.05%
4	福建省女子监狱罪犯食堂	5,094,528.39	0.04%
5	福建交通职业技术学院	4,988,470.00	0.04%
合计		52,409,061.69	0.43%

## 2010 年前五大供应商情况

单位:元 币种:人民币

序号	客户名称	采购额(元)	占营业成本比重
1	福建烟草公司福州分公司	294,168,375.83	2.95%
2	重庆今普食品有限公司	172,866,883.67	1.74%
3	福州和盛食品有限公司	137,017,388.91	1.38%
4	重庆市裕恩贸易有限责任公司	110,476,574.75	1.11%
5	福建五丰大商场有限公司	100,116,411.36	1.00%
合计		814,645,634.52	8.18%

## 2、公司主要会计报表项目、财务指标大幅变动的情况和原因

单位:元 币种:人民币

序号	变动科目	期末余额	年初余额	变动比例 (%)	变动原因
1	货币资金	2,638,580,804.74	534,610,219.71	393.55%	2010年12月上市募集资金到位所致
2	存货	1,351,165,019.78	752,111,977.94	79.65%	经营规模扩大,经营面积增加,库存商品相应增加。2011年春节提前,备货时间也相应提前
3	固定资产	771,120,581.66	537,501,097.00	43.46%	新购置房产及公司经营规模扩大,门店数量增加,机器设备、工具器具增加所致
4	在建工程	226,082,843.90	52,543,539.23	330.28%	本公司海峡食品配送中心、闽侯生活中心项目、成都彭州加工配送中心以及重庆永辉城市生活广场在建工程投入增加
5	无形资产	239,363,866.25	160,518,192.64	49.12%	本年取得成都彭州加工配送中心土地使用权和重庆物流配送中心土地使用权,其中重庆物流配送中心土地使用权证正在办理中
6	长期待摊费用	688,727,059.02	432,384,492.21	59.29%	新开业门店装修支出以及部分门店二次装修支出增加所致
7	应付账款	1,148,339,057.80	635,171,163.69	80.79%	经营规模扩大,商品采购增加,应付供应商货款相应增加
8	预收款项	244,181,209.61	131,292,692.02	85.98%	本公司为稳定顾客群扩大销售、加强营销力度、增加营销方式,预收大宗客户货款增加所致
9	应付职工薪酬	63,825,164.02	38,079,775.50	67.61%	员工加薪及门店数量增加
10	应付利息	1,528,484.73	1,017,978.91	50.15%	贷款增加
11	其他应付款	158,507,501.87	76,966,050.74	105.94%	工程款等尚未支付的款项增加所致
12	长期借款	150,000,000.00	85,000,000.00	76.47%	贷款增加
13	资本公积	2,435,307,915.23	26,211,745.25	9190.90%	募集资金超过股本的溢价部分计入资本公积
14	盈余公积	44,887,283.50	20,647,949.68	117.39%	净利润增加,按照实现净利润的10%提取法定盈余公积
15	未分配利润 归属于母公	565,787,741.72	350,281,412.31	61.52%	收入增加,利润增加
16	司股东权益 合计	3,813,882,940.45	1,055,041,107.24	261.49%	收入增加,利润增加,股本溢价导致资本公积增加
17	少数股东权	3,744,564.74	15,282,181.02	-75.50%	2010年1月20日本公司收购永

	益				辉滨江丽景少数股东施文义 40% 股权。超大子公司重新装修, 门店面积缩小, 导致利润下降, 权益减少
18	营业收入	12,316,503,735.92	8,474,815,787.28	45.33%	门店数量增加 34 家, 商品销售收入增长、管理费、展示费及服务费等其他业务收入增长所致
19	营业成本	9,961,855,261.89	6,957,994,410.61	43.17%	门店数量增加 34 家, 商品销售成本增长所致
20	营业税金及附加	47,270,347.63	29,855,544.31	58.33%	商品销售收入增长税金相应增加所致
21	销售费用	1,557,707,985.68	946,608,554.65	64.56%	门店数量增加 34 家, 公司经营规模扩大, 员工工资、房租物业、水电费等相应增加, 门店闭店装修一次性转入所致
22	管理费用	281,945,245.08	171,907,923.09	64.01%	上市费用增加, 公司经营规模扩大, 员工工资、商品损耗、折旧、办公费等相应增加所致
23	财务费用	70,381,912.31	36,778,127.23	91.37%	银行借款利息及承兑汇票贴现利息增加、手续费增加所致。
24	资产减值损失	5,638,275.67	3,514,481.89	60.43%	存货增加, 计提的减值损失增加
25	营业外收入	18,590,824.92	13,571,696.95	36.98%	供应商违约赔款收入增加
26	非流动资产处置损失	926,096.46	1,580,074.50	-41.39%	本年固定资产报废减少
27	被合并方在合并前实现的净利润		-317.11	-100.00%	本年未发生同一控制下合并
28	少数股东损益	-452,132.94	2,576,582.12	-117.55%	2010 年 1 月 20 日本公司收购永辉滨江丽景少数股东施文义 40% 股权。超大子公司重新装修, 门店面积缩小, 导致利润下降, 损益减少
29	销售商品、提供劳务收到的现金	14,292,368,993.30	10,142,774,319.40	40.91%	门店数量增加 34 家, 商品销售收入增长
30	收到其他与经营活动有关的现金	24,173,695.90	17,628,159.11	37.13%	政府补贴、赔款收入、收银长款、无法支付的应付款项等项目金额增加
31	购买商品、接受劳务支付的现金	11,710,976,394.67	8,740,350,828.99	33.99%	2010 年门店数量增加 34 家, 商品销售收入增长, 采购量增长
32	支付给职工以及为职工	675,903,368.03	410,836,279.48	64.52%	2010 年门店增加 34 家相应增加应付职工薪酬所致

	支付的现金				
33	支付的各项 税费	367,955,786.57	251,974,110.11	46.03%	商品销售收入增长税金相应增加所致
34	支付其他与 经营活动有 关的现金	879,097,494.88	551,826,282.77	59.31%	母公司为子公司门店拓展提供资金支持导致支付的往来款增加
35	收到其他与 投资活动有 关的现金	1,500,000.00	74,096,168.00	-97.98%	2009 年收到绿地和公益设施建设专项应付款；2010 年收到重庆市商业委员会农超对接项目建设资金人民币 150 万元
36	取得子公司 及其他营业 单位支付的 现金净额	14,000,000.00	8,000,000.00	75.00%	2010 年取得永辉滨江少数股东 40% 股权。
37	收到其他与 筹资活动有 关的现金	167,000,000.00	18,126,515.57	821.30%	门店增加，经营规模扩大，资金需求增加，举借各种短期、长期借款增加
38	偿还债务支 付的现金	1,880,000,000.00	1,035,643,120.73	81.53%	还贷金额增加
39	分配股利、利 润或偿付利 息支付的现 金	126,810,852.05	62,528,383.98	102.81%	利息支出费用增加
40	支付其他与 筹资活动有 关的现金		4,772,567.00	-100.00%	上年支付关联方欠款
41	筹资活动产 生的现金流 量净额	2,530,199,834.59	562,182,443.86	350.07%	本年新增募集资金

### 3、 对公司未来发展的展望

#### (1) 新年度经营计划

收入 计划 (亿 元)	成本 费用 计划 (亿 元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
175	169	公司始终致力于解决农民“卖难”和居民“买贵”问题，并坚持以经营生鲜农产品为主，食品、日用品和服装为辅的具有中国特色的新型零售模式——永辉模式，巩固四大核心区域的领先地位，加快全国范围内的核心扩张和营利性增长步伐，重点布局天津、河南、江苏、四川等四个省市。	a.快速的扩张凸显人力资源的压力，传统的“传、帮、带”已不能满足门店快速扩张的需要。因此公司必须加大人才梯队的培养，全面推进培训中心建设，为人才储备提供切实保障。全力推行公司薪酬体制改革，全面推进绩效考核管理体系，实现优胜劣汰。挖掘和培育有潜力做大做强



	计划新开业门店约 50 家，开业门店数量超过 200 家。营业收入与开店数量同步增长。	<p>的供应商，进行战略合作，通过资本和渠道的支持使其做大做强并实现双赢。</p> <p>b.国际化大卖场和本土超市竞争异常激烈。商业地产的发展速度无法满足零售业的迅猛发展，租赁成本逐年提升。公司将加强和有实力的房地产商的战略合作，并通过政府“农超对接”的扶持政策获取优质的土地使用权，进行少量的自建项目、定制项目、参股项目，以扩大获取优质物业的渠道，平滑租金上涨的压力。</p>
--	---	--

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 资金需求和使用计划

2011 年公司计划新开门店 50 家（其中 21 家属募投门店，使用募集资金建设），新建重庆总部大楼、重庆物流、安徽物流等项目，不含募投项目预计 2011 年投资将达 14.25 亿元。为获取优质的商业物业预留 10 亿投资额度。为建立人力资源储备设立专项费用。预计 2011 年度营业现金净流入 8 亿元，计划 2011 年启用新贷款（含银承敞口）16 亿元左右。

(4) 公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- a、租赁市场对优质物业的竞争，导致租赁成本的迅速上升
- b、到期物业的续租导致续租费用的急速上升
- c、食品安全的法定要求，使企业成为民众关注的热点，也时刻影响着企业的社会地位
- d、突发性事件可能导致企业经营发生重大变化

## (二) 公司投资情况

### 1、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	263,780	112,869.88	112,869.88	150,910.12	募集资金专户存放

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 112869.88 万元，其中：支出证券承销和保荐费人民币 10,000 万元，先行支付中介机构费和其他发行相关费用 1,578.93 万元，转出超募资金 62,813.07 万元用于补充流动资金，以自筹资金先行投入募投项目的资金 38,477.88 万元。2010 年度预先投入的募投项目自筹资金 38,477.88 万元尚未从募集资金专项账户置换转出。

报告期内，公司对于募集资金的存放和实际使用情况已经天健正信会计师事务所有限公司专项审核，并无违反有关法律、法规、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及《公司募集资金管理办法》的情形。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
连锁超市发展项目	否	159,788.00	34,994.80	否	计划开业38家,实际开业24家		241.10	否	物业延期交付	
农产品加工配送中心项目	否	12,000.00	2,745.85	是						
信息化系统升级改造项目	否	12,600.00	737.23	是						
企业培训中心项目	否	5,000.00		是						
合计	/	189,388.00	38,477.88	/	/		/	/	/	/

## 3、 非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度
海峡食品配送中心	110,667,399.12	未竣工
重庆永辉城市生活广场	31,068,103.83	未竣工
福建地区门店装修	381,885.02	基本完成
重庆地区门店装修	6,754,837.89	基本完成
北京地区门店装修	5,585,873.21	基本完成
重庆物流配送中心	2,156,614.65	未竣工
安徽物流配送中心	315,000.00	未竣工

(三)陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果。

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第七次会议	2010 年 1 月 6 日	1、 关于公司向子公司福建闽侯永辉商业有限公司提供陆仟万元贷款担保的议案；2、 关于公司向福建海峡银行申请壹亿元授信的议案；3、 关于公司向工商银行申请肆亿元借款的议案；4、 关于公司向子公司重庆永辉超市有限公司提供玖仟万元授信担保的议案；5、 关于公司受让福清市兰天大酒店有限公司持有福州永辉滨江丽景超市有限公司 40% 股权的议案；6、 关于公司 2010 年关联交易计划的议案；7、 关于公司 2010 年贷款计划的议案；8、 关于公司福州地区六家门店项目申请核准的议案；9、 关于公司宁德地区四家门店项目备案的议案；10、 关于公司莆田地区七家门店项目备案的议案；11、 关于公司泉州地区四家门店项目备案的议案；12、 关于公司厦门项目报送厦门市发委的议案；13、 关于公司漳州项目备案的议案；14、 关于公司南平地区四家门店项目备案的议案；15、 关于公司永安项目备案的议案；16、 关于公司重庆三十家门店项目申请备案的议案；17、 关于公司安徽九家门店项目备案的议案；18、 关于北京子公司十家门店项目申请备案的议案；19、 关于召开二〇一〇年第一次临时股东大会的议案；20、 关于设立贵州全资子公司的议案；21、 关于贵州子公司项目备案的议案；22、 关于聘用会计师事务所的议案。		
第一届董事会第八次会议	2010 年 2 月 28 日	1、 关于《永辉超市股份有限公司 2009 年度董事会工作报告》的议案 2、 关于《永辉超市股份有限公司 2009 年度总经理工作报告》的议案 3、 关于公司 2009 年度财务决算和 2010 年度财务预算的议案 4、 关于批准报出《永辉超市股份有限公司截至【2009 年 12 月 31 日】止【及】前三个年度财务报表的审计报告》的议案 5、 关于公司 2009 年度利润分配的议案 6、 关于公司 2007-2009 年关联交易的议案 7、 关于《永辉超市股份有限公司 2009 年内部控制自我评价报告》的议案 8、 关于公司申请光大银行综合授信的议案 9、 关于公司申请工商银行贷款的议案 10、 关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在上海证券交易所上市的议案 11、 关于授权公司董事会办理公司首次公开发行股票相关事宜的议案 12、 关于公司募集资金用途及可行性方案的议案 13、 关于公司本次发行前滚存利润由新老股东共享的议案 14、 关于《永辉超市股份有限公司章程(上市修订案)》的议案 15、 关		

		于《永辉超市股份有限公司募集资金管理办法》的议案 16、关于《永辉超市股份有限公司信息披露制度》的议案 17、关于《永辉超市股份有限公司关联交易管理办法(上市修订案)》的议案 18、关于《永辉超市股份有限公司对外担保管理制度(上市修订案)》的议案 19、关于《永辉超市股份有限公司股东大会事规则(上市修订案)》的议案 20、关于《永辉超市股份有限公司董事会议事规则(上市修订案)》的议案 21、关于《永辉超市股份有限公司总经理工作细则(上市修订案)》的议案 22、关于《永辉超市股份有限公司投资管理制度》的议案 23、关于《永辉超市股份有限公司董事会薪酬委员会工作细则(修订稿)》的议案 24、关于《永辉超市股份有限公司董事会战略发展委员会工作细则(修订稿)》的议案 25、关于《永辉超市股份有限公司独立董事工作制度(上市修订案)》的议案 26、关于《永辉超市股份有限公司内部审计制度》的议案 27、关于《永辉超市股份有限公司内部控制手册》的议案 28、关于聘用天健正信会计师事务所为公司 2010 年度外部审计机构的议案 29、关于公司抵押子公司福州闽侯永辉超市有限公司 K10-90005 号地块的议案 30、关于召开公司二〇〇九年年度股东大会的议案。		
第一届董事会第九次会议	2010 年 3 月 1 日	1、关于变更子公司漳州永辉超市股份有限公司经营范围的议案；2、关于撤并公司加工事业部的议案；3、关于增设福州福湾、福州东方名城分支机构的议案；4、关于增资子公司安徽永辉超市有限公司的议案；5、关于子公司福州第五传媒文化传播有限公司更名及增资的议案；6、关于注销福清兰天花园、福清桥溪两家分支机构的议案。		
第一届董事会第十次会议	2010 年 3 月 4 日	1、关于公司参与竞拍漳浦县 2010G01 号宗地的议案；2、关于公司西部物流中心项目入驻重庆西部现代物流园的议案；3、关于设立重庆物流全资子公司的议案；4、关于召开二〇一〇年公司第二次临时股东大会的议案；5、关于公司向中国银行申请六亿元授信的议案。		
第一届董事会第十一次会议	2010 年 4 月 23 日	1、关于公司向子公司重庆永辉超市有限公司提供贰亿元授信担保的议案；2、关于增加子公司宁德永辉百货有限公司经营范围的议案；3、关于召开公司二〇一〇年第三次临时股东大会的议案。		
第一届董事会第十二次会议	2010 年 5 月 10 日	1、关于关闭福建闽清分公司、福州新园、南平长富、南平前进分支机构的议案 2、关于变更南平永辉超市有限公司法定地址及经营范围的议案。		
第一届董事会第十三次会议	2010 年 6 月 1 日	1、关于公司向子公司福建闽侯永辉商业有限公司提供壹亿伍仟万元授信担保的议案；2、关于变更子公		

		司重庆永辉超市有限公司经营范围的议案；3、关于公司华东物流中心项目的议案；4、关于召开公司二〇一〇年第四次临时股东大会的议案；5、关于增设安徽物流子公司的议案。		
第一届董事会第十四次会议	2010年7月15日	1、研究部分标杆店2009年1月至2010年6月30日的经营情况及策略分析；2、其他事宜。		
第一届董事会第十五次会议	2010年8月10日	1、关于《永辉超市股份有限公司2010年上半年总经理工作报告》的议案；2、关于公司2010年上半年财务预算执行情况的通报；3、关于公司2010年下半年贷款计划的通报；4、关于批准报出《永辉超市股份有限公司截至【2010年6月30日】止【及】前三个年度财务报表的审计报告》的议案；5、关于公司2010年上半年门店发展情况及发展计划的汇报；6、关于公司向中国农业发展银行申请叁亿元贷款的议案；7、关于增加北京永辉超市有限公司经营范围的议案；8、关于增加宁德永辉百货有限公司经营范围的议案；9、关于注销福建永辉集团有限公司平和分公司的议案；10、关于设立永辉超市股份有限公司福建平和分公司的议案；11、关于公司向光大银行申请贰亿元授信的议案。		
第一届董事会第十六次会议	2010年11月25日	1、关于设立四川子公司的议案；2、关于设立天津子公司的议案；3、关于设立河南子公司的议案；4、关于公司向招商银行申请叁亿元授信的议案；5、关于公司向中国银行申请壹拾伍亿元授信的议案。		
第一届董事会第十七次会议	2010年12月23日	1、关于增资子公司北京永辉超市有限公司的议案；2、关于增资子公司南平永辉超市有限公司的议案；3、关于增资子公司厦门永辉民生超市有限公司的议案；4、关于增资子公司宁德永辉百货有限公司的议案；5、关于增资子公司安徽永辉超市有限公司的议案；6、关于增资子公司成都永辉商业发展有限公司的议案；7、关于增资子公司永安永辉超市有限公司的议案；8、关于增资子公司泉州永辉超市有限公司的议案；9、关于增资子公司漳州永辉超市有限公司的议案；10、关于增资子公司莆田永辉超市有限公司的议案；11、关于增资子公司贵州永辉超市有限公司的议案；12、关于增资子公司重庆永辉超市有限公司的议案；13、关于增资子公司福州闽侯永辉超市有限公司的议案；14、关于增设公司福州金祥分支机构的议案；15、关于报废处置部分固定资产的议案。	上海证券报	2010年12月24日
第一届董事会第十八次会议	2010年12月28日	关于公司为三级公司重庆轩辉置业发展有限公司提供贷款担保的议案。	上海证券报	2010年12月30日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 2009 年年度股东大会和 2010 年第一次至第四次临时股东大会共五次会议，作出三十项决议。董事会严格按照有关法律法规和《公司章程》履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

按照《公开发行证券的公司信息披露内容和格式准则第 2 号（证监公司字[2007]212 号）》、《中国证券监督管理委员会公告》（证监公司字[2010]37 号）及《关于做好上市公司 2010 年年度报告的通知》等相关法规和公告要求，公司董事会审计委员会（以下简称审计委员会）严格按照规定，勤勉履行职责，现将有关情况报告如下：

1) 根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司董事会审计委经过对关于提请审议《永辉超市股份有限公司截至 2010 年 6 月 30 日止及前三个年度财务报表的审计报告》议案进行的审议，出具了无保留意见的审计报告，并同意提交上述议案至董事会进行审议。

2) 认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关材料，与负责公司年度审计工作的天健正信会计事务所签字注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排。

3) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面意见。审计委员会认为：公司财务基础工作规范，内控制度健全有效，经济行为真实，会计资料完整，会计政策选用恰当，会计估计谨慎、合理，未发现虚假记载、重大错误漏报等情况；未发现有大股东占用公司资金情况和对外担保，关联交易均属与日常生产经营有关的正常业务往来，未见异常关联交易情况，公司财务报表真实、完整。

4) 公司年审注册会计师进场后，审计委员会与签字会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并跟踪会计师事务所审计进展情况。独立董事及审计委员会确定公司在审计期间未发生改聘会计师事务所事宜。

5) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务报表及相关资料，并形成书面意见，认可年审会计师的审计意见。

6) 天健正信会计师事务所有限公司出具 2010 年度审计报告后，审计委员会对天健正信会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并对拟提请公司董事会审议的年度财务报告等事项形成了决议，同意提请公司董事会审议。

## 4、董事会下设的提名委员会的履职情况汇总报告

提名委员会根据《董事会提名委员会工作细则》，积极与公司有关部门进行交流，研究公司对未来新任董事、其他高级管理人员的需求情况，在公司、控股(参股)企业内部以及人才市场等广泛搜寻合适的董事、其他高级管理人员人选及其职业、学历、职称、详细的工作经历和业绩等基本情况，以及全部兼职等情况，并组织委员召开会议讨论，为公司快速扩张战略的实施做好了人才储备。

## 5、董事会下设的战略委员会的履职情况汇总报告

战略委员会根据《董事会战略委员会工作细则》组织委员召开会议，为未来战略提出建议：与大型房地产商战略合作，在现有的基础上再进入两个新省，复制永辉模式，适时考虑进入更富裕的城市；目前公司议价能力逐渐提升，要进行全国集采的谈判；尽快进入零售企业第一方阵；争取进入全国农业龙头企业名单。

## 6、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬委员会根据公司制定的《董事会薪酬委员会工作细则》等相关规定及考核标准对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表审核意见如下：

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和经济效益指标。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

## 7、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司将进一步完善有关外部信息使用人管理制度，加强对公司对外报送信息及外部信息使用人的规范管理，防止信息泄露，保证信息披露的公平。现已根据《永辉超市股份有限公司信息披露制度》编制了《永辉超市股份有限公司外部信息使用人管理制度》等相关内控制度。

## 8、董事会对于内部控制责任的声明

公司已初步建立系统的内部控制体系，在重大风险失控、严重管理舞弊、重要流程错误等方面，发挥应有的控制与防范的作用。报告期内，公司未发现内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

## 9、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

为加大信息保密措施，防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，公司已于 2010 年 2 月 18 日第一届董事会第八次会议审议通过《永辉超市股份有限公司信息披露制度》，并依据上述制度制定了《永辉超市股份有限公司内幕信息知情人管理制度》等相关内控制度。公司严格按照规定对内幕信息知情人进行监督管理，截止目前未发现相关违规事宜。

## (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计确认，2010 年度母公司实现净利润 242,393,338.22 元，提取 10%法定盈余公积金 24,239,333.82 元，结转上年度未分配利润 185,831,547.08 元，扣除 2009 年度现金股利分配 65,790,000 元,2010 年度可供股东分配的利润为 338,195,551.48 元。

以 2010 年 12 月 31 日的总股本 767,900,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元人民币（含税），共分配 76,790,000 元。本次拟分配的利润占当年度母公司实现净利润的 31.68%。利润分配后，剩余未分配利润 261,405,551.48 元转入下一年度。本年度资本公积不转增股本。

## (六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009	6,579	25,429.29	25.87
2008	8,000	21,370.78	37.43
2007	4,000	12,981.61	30.81

## 九、 监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	2
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年2月18日召开公司第一届监事会第三次会议	会议审议通过了关于《永辉超市股份有限公司2009年度监事会工作报告》的议案、关于《永辉超市股份有限公司监事会议事规则(上市修订案)》的议案、关于《永辉超市股份有限公司截至【2009年12月31日】止【及】前三个年度财务报表的审计报告》的议案。
2010年8月11日召开公司第一届监事会第四次会议	会议听取了关于《永辉超市股份有限公司2010年上半年总经理工作报告》的汇报、关于公司2010年上半年财务预算执行情况的汇报、关于公司2010年下半年贷款计划的汇报、关于批准报出《永辉超市股份有限公司截至2010年6月30日止及前三个年度财务报表的审计报告》的汇报、关于公司2010年上半年门店发展情况及发展计划的汇报。

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会和董事会的召开程序及董事会切实履行股东大会的各项决议等方面，符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，保证了公司的依法运作；公司建立了良好的内部控制制度体系，并有效执行，防止了经营管理风险；公司董事及其他高级管理人员在履行公司职务时，未发现有违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益和侵犯股东利益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对提交2010年度股东大会的审计报告进行了审阅，天健正信会计师事务所有限公司对公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为该审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司启用募集资金112,869.88万元。



(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购资产交易价格合理，未发现内幕交易，也不存在损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易均以市场原则进行，交易公平，程序合法，未损害公司及股东的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内公司未被会计师事务所出具非标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

报告期内，公司监事会审阅了公司《2010 年度内部控制自我评估报告》。监事会认为公司内部控制设计合理完整，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，并对董事会内部控制自我评估报告无异议。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉方	应诉方	承担连带 责任方	诉讼仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及金 额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
福建郑 棣电子 有限公 司	陈丽珍 及福州 市怡香 吉食品 厂		民事诉讼	2007年12月1日,福建郑棣电子有限公司分别与陈丽珍和陈丽珍个人独资的福州市怡香吉食品厂签订了两份《租赁协议》,福建郑棣电子有限公司将其所有的福州市仓山区高旺路6号的三期研发中心楼一层和二层房屋出租给陈丽珍,将其所有的福州市仓山区高旺路6号四期宿舍四层房屋出租给福州市怡香吉食品厂。公司前身福建永辉集团有限公司与陈丽珍分别于2007年12月21日和2007年12月29日签订了《租赁合同书》及其补充协议,陈丽珍将福州市仓山区高旺路6号三期研发中心楼一至四层房屋转租给公司,并取得了福建郑棣电子有限公司的同意。2009年6月13日,福建郑棣电子有限公司将陈丽珍及福州市怡香吉食品厂起诉至福州市仓山区人民法院,请求法院解除被告福州市怡香吉食品厂与福建郑棣电子有限公司的租赁协议以及被告陈丽珍与公司的转租协议,并由被告陈丽珍和福州市怡香吉食品厂支付租金、滞纳金等费用。公司成为本案无独立请求权的第三人。	768,939.19	福建省福州市仓山区人民法院于2010年2月10日作出2009仓民初字第2090号《民事判决书》,福建省福州市仓山区人民法院判令解除福建郑棣电子有限公司与陈丽珍以福州市怡香吉食品厂的名义于2007年12月1日签订的租赁协议,解除陈丽珍与永辉集团于2007年12月21日签订的《租赁合同书》及2007年12月29日签订的《补充协议书》,并由被告陈丽珍向原告福建郑棣电子有限公司支付租金768,939.19元。	福建省福州市中级人民法院于2010年7月13日出具(2010)榕民终字第1349号《民事判决书》,判决维持福州市仓山区人民法院(2009)仓民初字第2090号民事判决。郑棣电子于2010年3月10日出具《联络函》,确认郑棣电子与永辉超市双方友好协商签订租赁协议生效的前提下,同意将上述涉讼物业出租予永辉超市。	陈丽珍因不服上述终审判决向福州市人民检察院提起申诉,2011年2月14日福州市人民检察院已经决定立案审查。 目前陈丽珍提起申诉为行使其法律上程序性权利,该申诉并不会对永辉超市租赁场地实体权利造成影响。
福建拓 福建材 股份有 限公司	福建八 方物流 股份有 限公 司		民事诉讼	2009年4月29日,公司与福建八方华冈物流有限公司(下称“八方华冈”)签订《租赁合同》,双方约定八方华冈将位于福州市福新东路8号建筑物租赁予公司使用。		目前,该案仍在福州市晋安区人民法院审理中。		

	司、福建八方华冈物流有限公司、永辉超市股份有限公司等五家企业			2010 年 1 月，福建拓福建材股份有限公司（以下简称“拓福建材”）以对福州市福新东路 8 号建筑物拥有优先承租权为由将八方华冈（被告一）及相关企业、公司等五家公司起诉至福州市晋安区人民法院，要求确认其对福新东路八号建筑物拥有优先承租权，要求解除八方华冈与永辉超市的租赁合同。			
胡金绍、胡爱玲、潘广丰、胡冬翠	重庆永辉超市有限公司		民事诉讼	2006 年 9 月，第三人重庆远银物业发展有限公司与重庆永辉超市有限公司（下称“重庆永辉”）签订《租赁合同书》将位于重庆市江北区建新东路 295 号平街 1-3 层及附属配套设施套内面积 6095 平方米的场所租赁予重庆永辉，租赁期限 15 年。2009 年 8 月，重庆市第五中级人民法院对上述房产进行公开拍卖，原告竞得上述房屋，并函告公司。原告诉称公司违约未向原告和第三人缴纳房屋租金，因此请求判令解除远银公司和公司于 2006 年 9 月 15 日签订的《租赁合同书》，归还胡金绍等四人所涉物业。但公司认为原告及第三人未按合同约定提供租赁发票因此无法支付租金。			2010 年 9 月 16 日，该诉讼已经重庆市江北区人民法院一审判决原告败诉。原告主张解除第三人重庆远银物业与被告重庆永辉租赁合同的诉讼请求法院不予支持。原告未于有效上诉期限内（判决书送达十五日内）提起上诉。
刘富学	张铮、罗颖、何水		民事诉讼	重庆永辉超市有限公司于 2009 年 12 月 7 日与张铮、罗颖、何水源、亢恩文、刘章会签订《租赁合同书》，张铮、罗颖、何水源、亢恩文、刘章			2010 年 10 月 12 日，该诉讼经重庆市第五中级人民法院一审判决原告败诉。原告刘富学

	源、亢恩文、刘章会		<p>会将位于重庆巴南区花溪镇红光大道 50 号(屏都大厦)一层、二层房屋租赁予重庆永辉，租赁面积约 3,000 平方米，租赁期限为 15 年。</p> <p>重庆永辉于 2010 年 5 月 20 日收到刘富学签署的《关于屏都大厦一层至五层及负一层非住宅房屋使用权存在争议的情况说明》。刘富学在该情况说明中宣称其已于 2010 年 3 月 26 日向重庆市第五中级人民法院提起诉讼，通过司法程序解决其与张铮、罗颖、何水源、亢恩文、刘章会等五人关于位于重庆市巴南区土桥屏都大厦一至五层及负一层房屋租赁权纠纷。刘富学在其提交的《民事起诉状》中诉称，重庆万名物业发展有限公司因无力归还刘富学所借款项，与刘富学签订了《房屋租赁合同》，约定将重庆市巴南区土桥花溪镇红光大道屏都大厦负一层、一至六层商业门面共计 17,179.92 平方米租赁给刘富学，租赁期限为 20 年，以抵偿其欠款；后张铮、罗颖、何水源、亢恩文、刘章会等人取得该等房屋所有权并对房屋进行装修施工，使刘富学无法继续承租使用上述房屋。刘富学因此请求法院判令张铮、罗颖、何水源、亢恩文、刘章会停止侵害其房屋租赁使用权。</p>			<p>对于诉讼标的租赁使用权的主张法院不予支持。</p> <p>原告未于有效上诉期限内（判决书送达十五日内）提起上诉。</p>	
--	-----------	--	---	--	--	---	--

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
施文义	子公司滨江少数股东 40% 股权	2010 年 1 月 20 日	14,000,000.00	3,686,874.57	3,686,874.57	否	公允价值	是	是	1.21	

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
XUANHUI(AUSTRALIA) PTY LTD	黄奶油	638,005.81	0.02	942,310.52	0.04	协议价
XINGWANG(AUST)INVESTMENTS PTY.LTD	油漆	3,762,712.07	0.10	1,929,353.99	0.08	协议价
XINGWANG(AUST)INVESTMENTS PTY.LTD	黄奶油	1,739,800.79	0.05	912,712.53	0.04	协议价
合计		6,140,518.67	0.16	3,784,377.04	0.16	

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
福建省永辉商业有限公司	子公司永安永辉超市有限公司	商业用地	2008.1.1	2015.1.2	协议价	1,615,080.00
福建省永辉商业有限公司	子公司福建永辉工业发展有限公司	物流加工	2008.1.1	2010.12.31	协议价	1,000,800.00

福建轩辉房地产开发有限公司	子公司福建闽侯永辉商业有限公司	物流加工	2007.1.1	2016.6.30	协议价	964,500.00
福建省永辉商业有限公司	本公司群众店	商业用地	2010.1.1	2012.12.31	协议价	840,000.00
福建轩辉房地产开发有限公司	本公司大学城店	商业用地	2006.6.18	2016.6.17	协议价	1,197,000.00
福建轩辉房地产开发有限公司	本公司金山公园道店	商业用地	2010.7.1	2020.12.31	协议价	589,950.00
福建省永辉商业有限公司	本公司大宗业务部	办公用地	2008.10.1	2010.11.30	协议价	286,000.00

## 3. 关联担保情况

本公司 2010 年 12 月 31 日短期借款 74,500 万元、长期借款 15,000 万元、国内信用证 5,000 万元、商业承兑汇票 5,000 万元、银行承兑汇票 3,000 万元（已扣除保证金 2,000 万元）合计 102,500 万元由关联方提供担保，具体如下：

担保人	2010 年 12 月 31 日		
	贷款银行	金额(万元)	备注
张轩松	福建海峡银行	5,000.00	该短期借款已于 2011 年 1 月 6 日到期归还
张轩松、张轩宁	中国银行福建省分行	19,500.00	该短期借款已于 2011 年 1 月 28 日归还
张轩松	汉口银行重庆分行	20,000.00	该短期借款已于 2011 年 2 月 10 日归还
张轩松、张轩宁	中国农业发展银行福建省分行	30,000.00	该短期借款最后一期将于 2011 年 11 月 5 日到期
张轩松	光大银行福州分行	15,000.00	该长期借款已于 2011 年 1 月 31 日归还
合计		89,500.00	
担保人	2010 年 12 月 31 日		
	承兑或议付银行	金额(万元)	备注
张轩松	工商银行福州鼓楼支行	5,000.00	该国内信用证已于 2011 年 1 月 11 日到期归还
张轩松	福建海峡银行	5,000.00	本公司已支付银行承兑汇票保证金 2000 万，担保金额为除保证金外部分，该票据已于 2011 年 2 月 9 日到期归还
张轩松	光大银行福州分行	5,000.00	该商业承兑汇票已于 2011 年 2 月 9 日到期归还
合计		15,000.00	

## (六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>(1) 关于股份锁定的承诺</p> <p>公司实际控制人张轩松、张轩宁承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其持有的发行人股份，也不由公司回购其持有的股份。</p> <p>公司其他发起人股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其持有的发行人股份。</p> <p>(2) 避免同业竞争的承诺</p> <p>实际控制人张轩松、张轩宁承诺其拥有权益的附属公司及参股公司均未直接或间接经营，同时将不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如未遵守上述承诺，实际控制人将向公司赔偿一切直接和间接损失。</p> <p>(3)关于瑕疵物业的承诺</p> <p>实际控制人张轩松、张轩宁承诺就公司(含其控股子公司,下同)上市前承租的房产，如由于出租物业产权瑕疵问题而导致公司不能按照相应租赁合同之约定继续租赁该等房产或导致公司遭受任何处罚、承担任何赔偿，则实际控制人应共同向公司补偿公司所实际遭受的相应经济损失。</p> <p>(4)关于为公司员工缴存住房公积金的承诺</p> <p>实际控制人张轩松、张轩宁承诺将促使公司从 2010 年 1 月起全面执行法律、法规及规章所规定的住房公积金制度，为全体在册员工建立住房公积金账户，缴存住房公积金。若相关主管部门要求公司及其控股子公司为其员工补缴 2010 年 1 月之前的依法应缴纳的住房公积金，或公司及其控股子公司被任何一方追偿该等住房公积金，实际控制人将共同无条件以现金全额支付该部分需补缴或被追偿的住房公积金，并承担相应法律责任，保证公司不因</p>	公司实际控制人及发行人股东严格执行有关承诺。



	<p>此遭受任何损失。</p> <p>(5) 有关筹资及清退的承诺</p> <p>公司前身福州永辉超市有限公司（下称“福州永辉”）的资金提供方范围仅限于福州永辉内部职工及少量亲属，所筹资金全部投入福州永辉用于生产经营，筹资与清退行为符合当事方各自的意愿，在整个筹资和清退过程中未发生过任何纠纷，未造成不良影响，且目前已全部清理完毕。</p> <p>实际控制人张轩松、张轩宁确认从福州永辉成立至今其持有的股权真实有效，不存在任何代持情况，亦不存在任何抵押、质押情况。</p> <p>若任何一方以任何理由就上述筹资事宜向公司提出任何主张、索赔或要求，并且致使公司产生损失的，实际控制人张轩松、张轩宁全额向公司赔偿该等损失。</p> <p>(6) 有关商业汇票的承诺</p> <p>实际控制人张轩松、张轩宁保证促使公司完善公司财务管理制度，确保公司今后不再发生开具或接受无真实商业交易背景的承兑汇票情况。实际控制人承诺若因2007年资金及票据往来致使公司承担任何责任或受到任何处罚，因此给公司造成任何损失的，实际控制人将共同无条件以现金全额赔偿该等损失，并承担连带责任。</p>	
--	--	--

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		240
境内会计师事务所审计年限		2007-2010 年度

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
永辉超市关于签署募集资金三方监管协议的公告	《上海证券报》26	2010年12月18日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
永辉超市第一届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》B15	2010年12月24日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
永辉超市签约门店项目公告	《上海证券报》11	2010年12月30日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
永辉超市第一届董事会第十八次会议决议公告	《上海证券报》B35	2010年12月30日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师林新田、陈裕成审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 020001 号

#### 永辉超市股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的永辉超市股份有限公司（以下简称永辉超市）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 1、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是永辉超市管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

#### 2、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报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，以获取有关财务报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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、审计意见

我们认为，永辉超市财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了永辉超市 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

林新田

中国 · 北京

中国注册会计师

陈裕成

报告日期：2011 年 3 月 28 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:永辉超市股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,638,580,804.74	534,610,219.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		200,000.00	
应收账款		48,286,879.73	59,709,729.90
预付款项		398,513,590.17	379,544,817.70
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		219,807,214.69	234,932,542.21
买入返售金融资产			
存货		1,351,165,019.78	752,111,977.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,050,690.65	17,045,709.53
流动资产合计		4,676,604,199.76	1,977,954,996.99
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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			
固定资产		771,120,581.66	537,501,097.00
在建工程		226,082,843.90	52,543,539.23

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		239,363,866.25	160,518,192.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		688,727,059.02	432,384,492.21
递延所得税资产		8,920,485.12	7,376,152.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,934,214,835.95	1,190,323,473.92
资产总计		6,610,819,035.71	3,168,278,470.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款		895,000,000.00	992,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,148,339,057.80	635,171,163.69
预收款项		244,181,209.61	131,292,692.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		63,825,164.02	38,079,775.50
应交税费		56,338,944.49	64,331,353.79
应付利息		1,528,484.73	1,017,978.91
应付股利			
其他应付款		158,507,501.87	76,966,050.74
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			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,567,720,362.52	1,938,859,014.65

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		150,000,000.00	85,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		74,096,168.00	74,096,168.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,375,000.00	
非流动负债合计		225,471,168.00	159,096,168.00
负债合计		2,793,191,530.52	2,097,955,182.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		767,900,000.00	657,900,000.00
资本公积		2,435,307,915.23	26,211,745.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,887,283.50	20,647,949.68
一般风险准备			
未分配利润		565,787,741.72	350,281,412.31
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,813,882,940.45	1,055,041,107.24
少数股东权益		3,744,564.74	15,282,181.02
所有者权益合计		3,817,627,505.19	1,070,323,288.26
负债和所有者权益 总计		6,610,819,035.71	3,168,278,470.91

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：林振铭 会计机构负责人：李雅聪

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:永辉超市股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,230,630,052.88	299,809,119.28
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		16,632,982.18	25,724,984.29
预付款项		180,847,398.25	120,265,585.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,152,707,090.92	751,419,269.45
存货		245,202,817.77	182,639,418.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,004,050.37	2,656,725.12
流动资产合计		3,830,024,392.37	1,382,515,101.41
<b>非流动资产:</b>			
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		559,027,595.07	413,027,595.07
投资性房地产			
固定资产		223,774,776.62	207,826,003.41
在建工程		283,564.02	1,029,773.41
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		12,010,248.62	9,774,035.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		195,020,623.19	167,621,596.10
递延所得税资产		2,009,854.39	2,375,128.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		992,126,661.91	801,654,132.75

资产总计		4,822,151,054.28	2,184,169,234.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款		495,000,000.00	465,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		150,000,000.00	417,000,000.00
应付账款		190,494,118.54	86,313,601.30
预收款项		98,806,752.08	83,579,793.37
应付职工薪酬		22,042,684.96	16,280,872.83
应交税费		16,696,271.00	29,010,016.78
应付利息		1,061,331.95	846,749.59
应付股利			
其他应付款		108,844,628.88	110,546,958.28
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,082,945,787.41	1,208,577,992.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		150,000,000.00	85,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		150,000,000.00	85,000,000.00
负债合计		1,232,945,787.41	1,293,577,992.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		767,900,000.00	657,900,000.00
资本公积		2,438,222,431.89	26,211,745.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,887,283.50	20,647,949.68
一般风险准备			
未分配利润		338,195,551.48	185,831,547.08
所有者权益（或股东权益）合计		3,589,205,266.87	890,591,242.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,822,151,054.28	2,184,169,234.16

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：林振铭 会计机构负责人：李雅聪



**合并利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,316,503,735.92	8,474,815,787.28
其中：营业收入		12,316,503,735.92	8,474,815,787.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,924,799,028.26	8,146,659,041.78
其中：营业成本		9,961,855,261.89	6,957,994,410.61
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			
营业税金及附加		47,270,347.63	29,855,544.31
销售费用		1,557,707,985.68	946,608,554.65
管理费用		281,945,245.08	171,907,923.09
财务费用		70,381,912.31	36,778,127.23
资产减值损失		5,638,275.67	3,514,481.89
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		391,704,707.66	328,156,745.50
加：营业外收入		18,590,824.92	13,571,696.95
减：营业外支出		11,198,374.68	10,143,012.16
其中：非流动资产处置损失		926,096.46	1,580,074.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		399,097,157.90	331,585,430.29
减：所得税费用		94,013,627.61	74,715,951.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		305,083,530.29	256,869,479.05
归属于母公司所有者的净利润		305,535,663.23	254,292,896.93

少数股东损益		-452,132.94	2,576,582.12
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.46	0.39
（二）稀释每股收益		0.46	0.39
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		305,083,530.29	256,869,479.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		305,535,663.23	254,292,896.93
归属于少数股东的综合收益总额		-452,132.94	2,576,582.12

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：林振铭 会计机构负责人：李雅聪

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		4,691,457,191.71	3,964,490,185.07
减：营业成本		3,868,633,107.94	3,308,897,412.73
营业税金及附加		16,922,540.69	10,625,135.27
销售费用		544,342,041.98	392,368,101.19
管理费用		74,887,733.41	64,432,756.92
财务费用		41,179,366.19	21,935,785.32
资产减值损失		-1,158,906.77	1,399,938.19
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）		135,000,000.00	84,600,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		281,651,308.27	249,431,055.45
加：营业外收入		4,653,284.82	3,558,444.88
减：营业外支出		5,592,606.63	5,284,919.66
其中：非流动资产处置损失		380,191.93	1,291,740.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		280,711,986.46	247,704,580.67
减：所得税费用		38,318,648.24	41,225,083.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		242,393,338.22	206,479,496.76
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		242,393,338.22	206,479,496.76

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：林振铭 会计机构负责人：李雅聪

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,292,368,993.30	10,142,774,319.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		24,173,695.90	17,628,159.11
经营活动现金流入小计		14,316,542,689.20	10,160,402,478.51
购买商品、接受劳务支付的现金		11,710,976,394.67	8,740,350,828.99
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		675,903,368.03	410,836,279.48
支付的各项税费		367,955,786.57	251,974,110.11
支付其他与经营活动有关的现金		879,097,494.88	551,826,282.77
经营活动现金流出小计		13,633,933,044.15	9,954,987,501.35
经营活动产生的现金流量净额		682,609,645.05	205,414,977.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		963,299.08	909,045.45
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		1,500,000.00	74,096,168.00
投资活动现金流入小计		2,463,299.08	75,005,213.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		930,266,166.42	759,006,103.98
投资支付的现金			
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		14,000,000.00	8,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		944,266,166.42	767,006,103.98
投资活动产生的现金流量净额		-941,802,867.34	-692,000,890.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,522,010,686.64	
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		1,848,000,000.00	1,647,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		167,000,000.00	18,126,515.57
筹资活动现金流入小计		4,537,010,686.64	1,665,126,515.57
偿还债务支付的现金		1,880,000,000.00	1,035,643,120.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,810,852.05	62,528,383.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			4,772,567.00
筹资活动现金流出小计		2,006,810,852.05	1,102,944,071.71
筹资活动产生的现金流量净额		2,530,199,834.59	562,182,443.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-36,027.27	856,633.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,270,970,585.03	76,453,164.21
加：期初现金及现金等价物余额		347,610,219.71	271,157,055.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,618,580,804.74	347,610,219.71

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：林振铭 会计机构负责人：李雅聪

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,420,470,740.08	4,600,283,086.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		173,974,988.86	25,566,687.19
经营活动现金流入小计		5,594,445,728.94	4,625,849,773.75
购买商品、接受劳务支付的现金		4,739,878,892.92	3,877,405,394.91
支付给职工以及为职工支付的现金		230,325,313.40	179,497,997.36
支付的各项税费		157,777,759.85	128,287,129.98
支付其他与经营活动有关的现金		698,588,020.57	626,257,530.35
经营活动现金流出小计		5,826,569,986.74	4,811,448,052.60
经营活动产生的现金流量净额		-232,124,257.80	-185,598,278.85
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		135,000,000.00	84,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		362,275.31	835,442.73
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		135,362,275.31	85,435,442.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,506,809.54	179,238,285.84
投资支付的现金		146,000,000.00	111,000,000.00
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		319,506,809.54	290,238,285.84
投资活动产生的现金流量净额		-184,144,534.23	-204,802,843.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,522,010,686.64	
取得借款收到的现金		1,080,000,000.00	770,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,602,010,686.64	770,000,000.00
偿还债务支付的现金		985,000,000.00	370,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,884,933.74	51,598,643.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,087,884,933.74	421,598,643.15
筹资活动产生的现金流量净额		2,514,125,752.90	348,401,356.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-36,027.27	856,633.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,097,820,933.60	-41,143,131.39
加：期初现金及现金等价物余额		112,809,119.28	153,952,250.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,210,630,052.88	112,809,119.28

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：林振铭 会计机构负责人：李雅聪

### 合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	657,900,000.00	26,211,745.25			20,647,949.68		350,281,412.31		15,282,181.02	1,070,323,288.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	657,900,000.00	26,211,745.25			20,647,949.68		350,281,412.31		15,282,181.02	1,070,323,288.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	110,000,000.00	2,409,096,169.98			24,239,333.82		215,506,329.41		-11,537,616.28	2,747,304,216.93
(一) 净利润							305,535,663.23		-452,132.94	305,083,530.29
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							305,535,663.23		-452,132.94	305,083,530.29
(三) 所有者投入和减少 资本	110,000,000.00	2,409,096,169.98							-11,085,483.34	2,508,010,686.64
1. 所有者投入资本	110,000,000.00	2,412,010,686.64							-11,085,483.34	2,510,925,203.30
2. 股份支付计入所有者 权益的金额										
3. 其他		-2,914,516.66								-2,914,516.66
(四) 利润分配					24,239,333.82		-90,029,333.82			-65,790,000.00
1. 提取盈余公积					24,239,333.82		-24,239,333.82			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东) 的分配							-65,790,000.00			-65,790,000.00
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	767,900,000.00	2,435,307,915.23			44,887,283.50		565,787,741.72		3,744,564.74	3,817,627,505.19

单位:元 币种:人民币



项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	65,790,000.00	522,550,559.14			22,477,150.32		197,930,500.85		13,105,598.90	821,853,809.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	65,790,000.00	522,550,559.14			22,477,150.32		197,930,500.85		13,105,598.90	821,853,809.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	592,110,000.00	-496,338,813.89			-1,829,200.64		152,350,911.46		2,176,582.12	248,469,479.05
（一）净利润							254,292,896.93		2,576,582.12	256,869,479.05
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							254,292,896.93		2,576,582.12	256,869,479.05
（三）所有者投入和减少资本		-8,000,317.11					317.11			-8,000,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-8,000,317.11					317.11			-8,000,000.00
（四）利润分配					20,647,949.68		-20,647,949.68		-400,000.00	-400,000.00
1. 提取盈余公积					20,647,949.68		-20,647,949.68			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-400,000.00	-400,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	592,110,000.00	-488,338,496.78			-22,477,150.32		-81,294,352.90			
1. 资本公积转增资本(或股本)	488,338,496.78	-488,338,496.78								
2. 盈余公积转增资本(或股本)	22,477,150.32				-22,477,150.32					
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	81,294,352.90						-81,294,352.90			
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	657,900,000.00	26,211,745.25			20,647,949.68		350,281,412.31		15,282,181.02	1,070,323,288.26

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：林振铭 会计机构负责人：李雅聪



(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	767,900,000.00	2,438,222,431.89			44,887,283.50		338,195,551.48	3,589,205,266.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	65,790,000.00	514,578,737.84			22,477,150.32		81,294,352.90	684,140,241.06
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	65,790,000.00	514,578,737.84			22,477,150.32		81,294,352.90	684,140,241.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	592,110,000.00	-488,366,992.59			-1,829,200.64		104,537,194.18	206,451,000.95

(一) 净利润						206,479,496.76	206,479,496.76
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						206,479,496.76	206,479,496.76
(三) 所有者投入和减少资本		-28,495.81					-28,495.81
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		-28,495.81					-28,495.81
(四) 利润分配					20,647,949.68	-20,647,949.68	
1. 提取盈余公积					20,647,949.68	-20,647,949.68	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	592,110,000.00	-488,338,496.78			-22,477,150.32	-81,294,352.90	
1. 资本公积转增资本(或股本)	488,338,496.78	-488,338,496.78					
2. 盈余公积转增资本(或股本)	22,477,150.32				-22,477,150.32		
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	81,294,352.90					-81,294,352.90	
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期末余额	657,900,000.00	26,211,745.25			20,647,949.68	185,831,547.08	890,591,242.01

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：林振铭 会计机构负责人：李雅聪

### (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、 会计期间：

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止

#### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本报告期未发生该项业务。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

#### 9、 金融工具：

##### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见本附注二之（十））。金融资产的分类取决于本公司及子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债为其他金融负债。

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### （2）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金

融负债。主要包括企业因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

## 2. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

本公司无可供出售金融资产。

## 10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末余额大于 100 万元（含 100 万元）的应收账款和期末余额大于 300 万元（含 300 万元）的其他应收款，归类为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1，销售货款及其他	因发生日常经营业务应向外部客户收取的款项
组合 2，房租履约保证金、工程建设保证金、采购及门店备用金及合并报表范围内应收款项	该类款项属于内部往来款项或是合约规定专门用途的款项，不计提坏账准备，若有证据表明该等应收款项存在减值，则采用个别认定法计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1，销售货款及其他	账龄分析法计
组合 2，房租履约保证金、工程建设保证金、采购及门店备用金及合并报表范围内应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：



账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	10%	10%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本公司将期末余额小于 100 万元的应收账款和期末余额小于 300 万元的其他应收款且超过信用期的款项分类为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
坏账准备的计提方法	本公司对该类应收账款按信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收账款组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在途物资、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等。

## (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，原材料、食品用品和服装类库存商品采用加权平均法确定发出存货成本，生鲜和加工类库存商品采用先进先出法确定发出存货成本。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

## (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

## 1) 低值易耗品

一次摊销法

## 2) 包装物

一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

## (1) 投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

报告期内，本公司无具有共同控制、重大影响的被投资单位。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、 投资性房地产：

报告期内，本公司无投资性房地产。

## 14、 固定资产：

## (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5	2.72
机器设备	5-10	5	9.5—19

电子设备	5	5	19
运输设备	5-10	5	9.5—19
工具器具	5	5	19

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

报告期内，本公司无融资租入固定资产。

### (5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、 在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括房屋建筑物工程、门店装修工程以及门店机器设备安装工程等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、 借款费用：

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购

建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

#### 17、 生物资产：

报告期内，本公司无生物资产。

#### 18、 油气资产

报告期内，本公司无油气资产。

#### 19、 无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司无形资产均为使用寿命确定的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	土地使用权有效期	直线摊销法
软件	5 年	直线摊销法

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 20、 长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的，分摊期限在 1 年以上的各项费用，主要包括门店装修及改良支出、房屋租金等。

本公司门店装修及改良支出主要分为两类：第一类是新开门店开业前的经营场所和办公场所装修及改良支出；第二类是已开业门店的二次（或二次以上）装修及改良支出。新开门店装修及改造支出在预计最长受益期（10 年）和剩余租赁期孰短的期限内按直线法进行摊销。

已开业门店二次（或二次以上）装修及改良支出在预计最长受益期（5 年）和剩余租赁期孰

短的期限内按直线法进行摊销。本公司每年度终了,将对长期待摊费用剩余受益期进行复核,如果长期待摊费用项目已不能使以后会计期间受益的,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。

本公司房屋租金支出按其受益期平均摊销。

21、 附回购条件的资产转让:

报告期内, 本公司无附回购条件的资产转让。

22、 预计负债:

报告期内, 本公司无预计负债。

23、 股份支付及权益工具:

(1) 股份支付的种类:

报告期内, 本公司无股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

报告期内, 本公司无权益工具。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

报告期内, 本公司无可行权权益工具。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

24、 回购本公司股份:

无。

25、 收入:

1. 销售商品

本公司销售商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3) 收入的金额能够可靠地计量;(4) 相关的经济利益很可能流入企业;(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司商品销售收入于收到款项或确定相关经济利益能够流入企业,商品所有权转移时确认销售收入。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

本公司向供货商收取的服务费、管理费、展示费等相关收入,在确定款项可以收到的情况下按照合同约定的收款时间及金额确认收入。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

物业出租、柜台租赁收入在确定款项可以收到的情况下按照合同约定收款时间及金额确认收入。

#### 26、 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 27、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### 28、 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### 1. 本公司作为经营租赁出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他合理方法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### 2. 本公司作为经营租赁承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他合理方法计入相关资产成

本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29、 持有待售资产：

报告期内，本公司无持有待售资产。

30、 资产证券化业务：

无。

31、 套期会计：

无。

32、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

33、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

34、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品增值额	13%、17%、0
营业税	应税营业额的 5%	5%
城市维护建设税	应交流转税额的 5%、7%	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%，22%
公司名称	2010 年税率	备注
母公司	25%	
北京永辉超市有限公司	25%	
天津永辉超市有限公司	25%	
安徽永辉超市有限公司	25%	
安徽永辉物流有限公司	25%	

公司名称	2010 年税率	备注
重庆永辉超市有限公司	15%	注①
成都永辉商业发展有限公司	25%	
重庆轩辉置业发展有限公司	25%	
重庆永辉物流有限公司	25%	
莆田永辉超市有限公司	25%	
泉州永辉超市有限公司	25%	
厦门永辉商业有限公司	22%	注②
厦门永辉民生超市有限公司	25%	
漳州永辉超市有限公司	25%	
南平永辉超市有限公司	25%	
永安永辉超市有限公司	25%	
宁化永辉超市有限公司	25%	
宁德永辉百货有限公司	25%	
福州永辉滨江丽景超市有限公司	25%	
福州超大永辉商业发展有限公司	25%	
福建闽侯永辉商业有限公司	25%	
福建永辉工业发展有限公司	25%	
福建海峡食品发展有限公司	25%	
福建永辉现代农业发展有限公司	0	注③
福建永辉文化传媒有限公司	25%	
福州闽侯永辉超市有限公司	25%	
贵州永辉超市有限公司	15%	注④

## 2、 税收优惠及批文

注①：根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）第二条第一款的规定，经重庆市江北区国家税务局华新街税务江华新所减（2006）33号文批准，子公司重庆永辉超市有限公司2006年至2010年期间的企业所得税按15%的税率征收。

注②：根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号），厦门永辉商业有限公司2008年企业所得税适用税率为18%，2009年企业所得税适用税率为20%，2010年企业所得税适用税率为22%。

注③：根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令 第512号）第八十六条规定，福建永辉现代农业发展有限公司免征企业所得税。

注④：根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）第二条第一款的规定，经贵阳市金阳国家税务分局金税通（2011）001号税务事项通知书批准，子公司贵州永辉超市有限公司2010年企业所得税按15%的税率征收。

## 3、 其他说明

### 房产税

自用房产以房产原值的一定比例（母公司为75%、子公司重庆永辉超市有限公司为70%）



为纳税基准，税率为 1.2%，出租房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京永辉超市有限公司	全资子公司	北京市石景山区	商品零售	1,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	1,000		100	100	是			
重庆永辉超市有限公司	全资子公司	重庆市江北区	商品零售	10,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	10,000		100	100	是			
成都永辉商业发展有限公司	全资子公司	成都彭州市	农产品配送	1,000	蔬菜、水果、水产品销售	1,000		100	100	是			
安徽永辉超市有限公司	全资子公司	安徽省合肥市	商品零售	1,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	1,000		100	100	是			
莆田永辉超市有限公司	全资子公司	福建省莆田市	商品零售	1,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	1,000		100	100	是			
泉州永辉超市有限公司	全资子公司	福建省泉州市	商品零售	1,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	1,000		100	100	是			
厦门永辉商业有限公司	全资子公司	福建省厦门市	商品零售	1,000	代理商品和技术的进出口、加工、批发、零售日用百货等	1,000		100	100	是			
厦门永辉民生超市有限公司	全资子公司	福建省厦门市	商品零售	1,000	日用百货、家用电器、针纺织品、服装鞋帽、箱包、皮具销售	1,000		100	100	是			
漳州永辉超市	全资子公司	福建省	商品零售	1,000	日用百货、家用电器、	1,000		100	100	是			

有限公司		漳州市			针纺织品、服装鞋帽、箱包、皮具销售								
南平永辉超市有限公司	全资子公司	福建省南平市	商品零售	1,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	1,000		100	100	是			
永安永辉超市有限公司	全资子公司	福建省永安市	商品零售	2,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	2,000		100	100	是			
宁化永辉超市有限公司	全资子公司	福建省宁化县	商品零售	1,000	日用百货、家用电器、针纺织品、服装鞋帽、箱包、皮具销售	1,000		100	100	是			
宁德永辉百货有限公司	全资子公司	福建省霞浦县	商品零售	1,000	日用百货、家用电器、针纺织品、服装鞋帽、箱包、皮具销售	1,000		100	100	是			
福州永辉滨江丽景超市有限公司	全资子公司	福建省福州市	商品零售	800	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	800		100	100	是			
福州超大永辉商业发展有限公司	控股子公司	福建省福州市	商品零售	1,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	1,000		60	60	是	374.46		
福建闽侯永辉商业有限公司	全资子公司	福建省闽侯县	商品配送	5,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	5,000		100	100	是			
福建永辉工业发展有限公司	全资子公司	福建省福州市	加工配送	5,000	加工经营糕点、面制品、水产干制品等	5,000		100	100	是			
福建海峡食品发展有限公司	全资子公司	福建省闽侯县	加工配送	5,300	食品研究、开发	5,300		100	100	是			
福建永辉现代农业发展有限	全资子公司	福建省闽侯县	农产品配送	1,000	蔬菜、水果生产销售、水产品的种、养殖、干	1,000		100	100	是			

公司					制品销售								
贵州永辉超市有限公司	全资子公司	贵州省贵阳市	商品零售	1,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	1,000		100	100	是			
重庆永辉物流有限公司	全资子公司	重庆沙坪坝区	商品配送	10,000	普通货运、食品加工销售、仓储服务、展示展览等	6,500		90	100	是			
安徽永辉物流有限公司	全资子公司	安徽省肥东县	商品配送	5,000	物流信息咨询、自有	5,000		100	100	是			
天津永辉超市有限公司	全资子公司	天津市滨海新区	商品零售	1,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	1,000		100	100	是			

(2)同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福建永辉文化传媒有限公司	全资子公司	福州市	超市广告	500	设计、制作、代理、发布国内广告	500		100	100	是			
福州闽侯永辉超市有限公司	全资子公司	福州市闽侯县	商品零售	800	日用百货、家用电器、针纺织品零售	800		100	100	是			

2、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
贵州永辉超市有限公司	11,176,208.96	1,176,208.96
重庆永辉物流有限公司	64,142,741.48	-857,258.52
安徽永辉物流有限公司	49,849,605.92	-150,394.08
天津永辉超市有限公司	9,799,793.65	-200,206.35

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	72,610,235.75	/	/	65,931,247.96
人民币	/	/	72,610,235.75	/	/	65,931,247.96
银行存款：	/	/	2,532,639,893.32	/	/	275,800,948.90
人民币	/	/	2,532,604,208.09	/	/	275,756,512.34
美元	5,388.32	6.6227	35,685.23	6,507.80	6.8282	44,436.56
其他货币资金：	/	/	33,330,675.67	/	/	192,878,022.85
人民币	/	/	33,330,675.67	/	/	192,878,022.85
合计	/	/	2,638,580,804.74	/	/	534,610,219.71

(1) 2010 年末其他货币资金中 2,000 万元系银行承兑汇票保证金，本公司在编制现金流量表时不将其作为现金或现金等价物。除此以外，2010 年末货币资金不存在其他质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

(2) 除银行承兑汇票保证金之外，2010 年末其他货币资金余额系超市 POS 机刷卡收入尚未转入本公司银行账户的在途资金。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	200,000.00	0
合计	200,000.00	0

## 3、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
销售货款	53,737,019.46	100.00	5,450,139.73	10.14	66,876,887.88	100.00	7,167,157.98	10.72
其他								
组合小计	53,737,019.46	100.00	5,450,139.73	10.14	66,876,887.88	100.00	7,167,157.98	10.72
合计	53,737,019.46	/	5,450,139.73	/	66,876,887.88	/	7,167,157.98	/

公司期末应收账款主要包括应收供应商费用和应收团购款, 其中应收供应商费用 32,414,175.02 元, 应收团购款 21,322,844.44 元。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	52,972,642.05	98.58	5,297,264.24	62,095,695.97	92.85	6,209,569.60
1 至 2 年	764,377.41	1.42	152,875.49	4,776,691.91	7.14	955,338.38
2 至 3 年				4,500.00	0.01	2,250.00
合计	53,737,019.46	100.00	5,450,139.73	66,876,887.88	100.00	7,167,157.98

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司本年度将账龄超过信用期的应收账款, 经单独认定确认为无法收回的非关联方应收款项 585,764.48 元予以核销。

## (3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福州市第二看守所	客户	2,271,158.73	1 年以内	4.23

福州市第一看守所	客户	1,803,843.74	1 年以内	3.36
福建省南平市闽延电力物资有限公司	客户	1,070,770.00	1 年以内	1.99
中国移动通信集团福建有限公司长乐分公司	客户	676,190.00	1 年以内	1.26
北京朝批商贸股份有限公司	客户	498,135.14	1 年以内	0.93
合计	/	6,320,097.61	/	11.77

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	7,037,456.01	3.06	3,518,728.01	50.00	6,644,722.14	2.74	3,322,361.07	50.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
房租履约保证金	155,215,338.43	67.51			113,916,671.90	47.01		
工程建设保证金	7,107,900.00	3.09			5,500,000.00	2.27		
采购及门店备用金	29,039,776.44	12.63			79,424,899.29	32.77		
其他	28,518,184.28	12.40	3,738,153.63	13.11	36,861,530.12	15.21	4,092,920.17	11.10
组合小计	219,881,199.15	95.64	3,738,153.63	1.70	235,703,101.31	97.26	4,092,920.17	1.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,998,172.53	1.30	2,852,731.36	95.15				
合计	229,916,827.69	/	10,109,613.00	/	242,347,823.45	/	7,415,281.24	/



## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
福州盖山门店装修款	7,037,456.01	3,518,728.01	50	按预计可能发生的损失计提减值准备。
合计	7,037,456.01	3,518,728.01	/	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	133,847,835.08	60.87	1,780,831.43	195,916,255.84	83.12	3,310,525.25
1 至 2 年	60,474,093.22	27.50	1,206,451.85	30,581,157.49	12.97	495,820.92
2 至 3 年	17,778,347.35	8.09	577,892.85	3,647,549.98	1.55	126,000.00
3 年以上	7,780,923.50	3.54	172,977.50	5,558,138.00	2.36	160,574.00
合计	219,881,199.15	100.00	3,738,153.63	235,703,101.31	100.00	4,092,920.17

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
吴家贫	727,205.87	581,764.70	80	公司对该门店已支付的预付租金按预计可能发生的损失计提减值准备
合计	727,205.87	581,764.70	/	/

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本年实际核销的其他应收款情况：本公司本年度将账龄超过信用期的其他应收款，经单独认定确认为无法收回的非关联方应收款项 268,874 元予以核销。

## (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
福建省霞浦县蔬菜公司	业主	18,000,000.00	其中 1000 万 1 年以下, 800 万 1-2 年	7.83
北京通建合美投资管理有限公司	业主	16,405,115.00	1 年以下	7.14
福州盖山门店装修款	业主	7,037,456.01	2-3 年	3.06
闽侯县财政局会计核算中心		5,500,000.00	1-2 年	2.39
邱德香	业主	5,465,000.00	1 年以下	2.38
合计	/	52,407,571.01	/	22.80

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	374,986,640.30	94.10	378,160,811.15	99.64
1 至 2 年	23,526,949.87	5.90	1,384,006.55	0.36
合计	398,513,590.17	100.00	379,544,817.70	100.00

截止 2010 年末账龄超过 1 年以上的预付款项主要为本公司重庆、北京及安徽部分门店争取租金优惠向业主一次性支付三年租金尚未摊销的租金余额。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
福建漳浦县土地收购储备中心	土地出让方	78,280,000.00	1 年以内	土地使用权手续正在办理中
北京泰华房地产开发集团有限公司	租赁业主	29,000,000.00	1 年以内	结算期未到
福建超创贸易有限公司	生鲜供应商	24,343,723.72	1 年以内	结算期未到
乌兰浩特市蒙良经贸有限责任公司	生鲜供应商	20,000,000.00	1 年以内	结算期未到
明发集团南京房地产开发有限公司		13,500,900.00	1 年以内	房产未交付
合计	/	165,124,623.72	/	/

(1) 预付土地款中其中 7,828 万元系本公司预付福建省漳浦县国土资源局位于漳浦县龙湖路中段(宗地编号为 2010G01)土地使用权款项, 相关手续正在办理中;

(2) 预付购房款 13,500,900 元系本公司预付明发集团南京房地产开发有限公司明发滨江新城二期购房款，该房产将于 2011 年 3 月 1 日前交付。

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、 存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,172,771.80		8,172,771.80	10,274,502.24		10,274,502.24
库存商品	1,345,235,931.91	3,806,323.68	1,341,429,608.23	734,359,086.39		734,359,086.39
低值易耗品	741,472.08		741,472.08	5,591,754.47		5,591,754.47
委托加工物资	821,167.67		821,167.67	1,886,634.84		1,886,634.84
合计	1,354,971,343.46	3,806,323.68	1,351,165,019.78	752,111,977.94		752,111,977.94

### (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品		3,806,323.68			3,806,323.68
合计		3,806,323.68			3,806,323.68

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	对年末库存商品采购成本高于其可变现净值计提跌价准备		

## 7、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
房租	17,901,926.72	16,540,926.73
保险费	152,215.15	40,407.18

物业费	436,715.84	7,766.62
其他	1,559,832.94	456,609.00
合计	20,050,690.65	17,045,709.53

## 8、固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	674,908,979.85	341,585,603.30		21,237,752.53	995,256,830.62
其中: 房屋及建筑物	86,372,334.36	11,029,798.77			97,402,133.13
机器设备	281,082,565.14	138,072,948.02		1,695,909.23	417,459,603.93
运输工具	21,599,997.62	11,416,056.79		667,426.89	32,348,627.52
电子设备	122,794,034.73	48,266,356.40		10,442,617.90	160,617,773.23
工具器具	163,060,048.00	132,800,443.32		8,431,798.51	287,428,692.81
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	137,407,882.85		106,268,915.12	19,540,549.01	224,136,248.96
其中: 房屋及建筑物	2,923,324.71		2,601,028.40		5,524,353.11
机器设备	50,580,132.80		33,424,871.01	1,017,110.26	82,987,893.55
运输工具	6,446,387.21		3,459,671.96	601,226.01	9,304,833.16
电子设备	38,965,797.72		24,236,349.38	9,827,354.58	53,374,792.52
工具器具	38,492,240.41		42,546,994.37	8,094,858.16	72,944,376.62
三、固定资产账面净值合计	537,501,097.00	/		/	771,120,581.66
其中: 房屋及建筑物	83,449,009.65	/		/	91,877,780.02
机器设备	230,502,432.34	/		/	334,471,710.38
运输工具	15,153,610.41	/		/	23,043,794.36
电子设备	83,828,237.01	/		/	107,242,980.71
工具器具	124,567,807.59	/		/	214,484,316.19
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备		/		/	
工具器具		/		/	

五、固定资产账面价值合计	537,501,097.00	/	/	771,120,581.66
其中：房屋及建筑物	83,449,009.65	/	/	91,877,780.02
机器设备	230,502,432.34	/	/	334,471,710.38
运输工具	15,153,610.41	/	/	23,043,794.36
电子设备	83,828,237.01	/	/	107,242,980.71
工具器具	124,567,807.59	/	/	214,484,316.19

本期折旧额：106,268,915.12 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：54,860,721.05 元。

(1) 本公司福州鳌峰路 190 号房屋建筑物（房屋所有权证号：榕房权证 R 字第 1000431 号、土地使用权证号：榕国用（2010）第 00444400784 号）于 2010 年 8 月 24 日抵押给中国银行福建省分行用于银行授信，上述抵押已于 2011 年 2 月 16 日注销抵押登记。

(2) 固定资产 2010 年末余额较 2009 年末增长 43.46%，主要系新购置房产及公司经营规模扩大，门店数量增加，机器设备、工具器具增加所致。

## 9、 在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	226,082,843.90		226,082,843.90	52,543,539.23		52,543,539.23

### (2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
海峡食品配送中心	140,000,000.00	34,655,185.50	76,012,213.62	79.05	建设中			自筹	110,667,399.12
成都彭州加工配送中心	120,000,000.00	516,913.00	15,235,872.80	13.13	建设中			募集	15,752,785.80
重庆永辉城市生活广场	329,510,000.00	2,685,930.20	28,382,173.63	9.43	建设中			自筹	31,068,103.83
闽侯生活中心项目	76,000,000.00	2,454,758.00	50,945,586.38	70.26	建设中			募集	53,400,344.38
合计	665,510,000.00	40,312,786.70	170,575,846.43	/	/	0.00	0.00	/	210,888,633.13

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
海峡食品配送中心	建设中（79.05%）	
成都彭州加工配送中心	建设中（13.13%）	
重庆永辉城市生活广场	建设中（9.43%）	
闽侯生活中心项目	建设中（70.26%）	

在建工程 2010 年末比 2009 年末增长 330.28%，主要系本公司海峡食品配送中心、闽侯生活中心项目、成都彭州加工配送中心以及重庆永辉城市生活广场在建工程投入增加。

## 10、无形资产：

## (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	164,221,722.75	85,112,220.44		249,333,943.19
1、福州鳌峰土地使用权（榕国用（2010）第 00444400784 号）	9,500,000.00			9,500,000.00
2、海峡食品中心土地使用权（侯国用（2009）第 190407 号）	9,282,653.60			9,282,653.60
3、闽侯生活中心土地使用权（侯国用（2009）第 190443 号）	8,240,000.00			8,240,000.00
4、闽侯生活中心土地使用权（侯国用（2009）第 190444 号）	1,850,000.00			1,850,000.00
5、重庆永辉城市生活广场土地使用权（渝 103 房地证 2009 年第 00860 号渝 103 房地证 2009 年第 00861 号）	131,914,797.15			131,914,797.15
6、成都彭州加工配送中心土地使用权（彭国用（2010）第 8779 号）		10,537,579.00		10,537,579.00
7、重庆物流配送中心土地使用权		70,000,000.00		70,000,000.00
8、财务及物流管理等软件	3,434,272.00	4,574,641.44		8,008,913.44
二、累计摊销合计	3,703,530.11	6,266,546.83		9,970,076.94
1、福州鳌峰土地使用权（榕国用（2010）第 00444400784 号）	1,326,041.89	237,500.04		1,563,541.93

2、海峡食品中心土地使用权（侯国用（2009）第 190407 号）	92,826.54	185,653.08		278,479.62
3、闽侯生活中心土地使用权（侯国用（2009）第 190443 号）	154,500.03	206,000.04		360,500.07
4、闽侯生活中心土地使用权（侯国用（2009）第 190444 号）	12,333.32	36,999.96		49,333.28
5、重庆永辉城市生活广场土地使用权（渝 103 房地证 2009 年第 00860 号渝 103 房地证 2009 年第 00861 号）	824,467.47	3,297,869.93		4,122,337.40
6、成都彭州加工配送中心土地使用权（彭国用（2010）第 8779 号）		140,970.96		140,970.96
7、重庆物流配送中心土地使用权		700,000.00		700,000.00
8、财务及物流管理等软件	1,293,360.86	1,461,552.82		2,754,913.68
三、无形资产账面净值合计	160,518,192.64	78,845,673.61		239,363,866.25
1、福州鳌峰土地使用权（榕国用（2010）第 00444400784 号）	8,173,958.11	-237,500.04		7,936,458.07
2、海峡食品中心土地使用权（侯国用（2009）第 190407 号）	9,189,827.06	-185,653.08		9,004,173.98
3、闽侯生活中心土地使用权（侯国用（2009）第 190443 号）	8,085,499.97	-206,000.04		7,879,499.93
4、闽侯生活中心土地使用权（侯国用（2009）第 190444 号）	1,837,666.68	-36,999.96		1,800,666.72
5、重庆永辉城市生活广场土地使用权（渝 103 房地证 2009 年第 00860 号渝 103 房地证 2009 年第 00861 号）	131,090,329.68	-3,297,869.93		127,792,459.75
6、成都彭州加工配送中心土地使用权（彭国用（2010）第 8779 号）		10,396,608.04		10,396,608.04

7、重庆物流配送中心 土地使用权		69,300,000.00		69,300,000.00
8、财务及物流管理等 软件	2,140,911.14	3,113,088.62		5,253,999.76
四、减值准备合计				
1、福州鳌峰土地使用 权（榕国用（2010）第 00444400784 号）				
2、海峡食品中心土地 使用权（侯国用（2009） 第 190407 号）				
3、闽侯生活中心土地 使用权（侯国用（2009） 第 190443 号）				
4、闽侯生活中心土地 使用权（侯国用（2009） 第 190444 号）				
5、重庆永辉城市生活 广场土地使用权（渝 103 房地证 2009 年第 00860 号渝 103 房地证 2009 年第 00861 号）				
6、成都彭州加工配送 中心土地使用权（彭国 用（2010）第 8779 号）				
7、重庆物流配送中心 土地使用权				
8、财务及物流管理等 软件				
五、无形资产账面价值 合计	160,518,192.64	78,845,673.61		239,363,866.25
1、福州鳌峰土地使用 权（榕国用（2010）第 00444400784 号）	8,173,958.11	-237,500.04		7,936,458.07
2、海峡食品中心土地 使用权（侯国用（2009） 第 190407 号）	9,189,827.06	-185,653.08		9,004,173.98
3、闽侯生活中心土地 使用权（侯国用（2009） 第 190443 号）	8,085,499.97	-206,000.04		7,879,499.93
4、闽侯生活中心土地 使用权（侯国用（2009） 第 190444 号）	1,837,666.68	-36,999.96		1,800,666.72



5、重庆永辉城市生活广场土地使用权（渝103房地证2009年第00860号渝103房地证2009年第00861号）	131,090,329.68	-3,297,869.93		127,792,459.75
6、成都彭州加工配送中心土地使用权（彭国用（2010）第8779号）		10,396,608.04		10,396,608.04
7、重庆物流配送中心土地使用权		69,300,000.00		69,300,000.00
8、财务及物流管理等软件	2,140,911.14	3,113,088.62		5,253,999.76

本期摊销额：6,266,546.83 元。

（1）无形资产 2010 年末余额较 2009 年末增长 49.12%，主要原因系本公司本年取得成都彭州加工配送中心土地使用权和重庆物流配送中心土地使用权，其中重庆物流配送中心土地使用权证正在办理中。

（2）重庆轩辉置业发展有限公司 2010 年 12 月 22 日将重庆永辉城市生活广场土地使用权（渝103房地证2009年第00860号、渝103房地证2009年第00861号）办理了他项权登记手续，为华夏银行重庆分行给予其最高授信贷款额 1 亿元提供抵押担保，截止 2010 年 12 月 31 日重庆轩辉置业发展有限公司尚未取得借款。

（3）截止 2010 年 12 月 31 日，无形资产未出现减值情况，无需计提减值准备。

#### 11、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
门店装修费	391,856,604.58	364,853,386.99	109,365,863.58		647,344,127.99
房屋租金（注①）	27,503,045.42		2,321,692.23		25,181,353.19
租赁使用权（注②）	12,802,078.75	5,310,000.00	2,690,869.81		15,421,208.94
其他	222,763.46	826,500.00	268,894.56		780,368.90
合计	432,384,492.21	370,989,886.99	114,647,320.18		688,727,059.02

注①：房屋租金中包含福州五四北店由本公司代业主福州市榕福集团有限公司垫付的门店建筑物建设款 30,371,207.71 元，该款项自 2007 年 2 月起按 20 年租赁期平均抵付租金。

注②：租赁使用权系本公司及子公司收购门店支付的溢价，在受益期内平均摊销。

（1）长期待摊费用 2010 年末余额较 2009 年末增长 59.29%，主要系新开业门店装修支出以及部分门店二次装修支出增加所致。

#### 12、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	4,509,100.04	3,176,896.00
可抵扣亏损	4,205,135.08	4,199,256.84
与资产相关政府补助	206,250.00	
小计	8,920,485.12	7,376,152.84

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	237,549.28	715,479.92
可抵扣亏损	15,126,860.35	1,640,539.17
合计	15,364,409.63	2,356,019.09

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014	1,640,539.17	1,640,539.17	
2015	13,486,321.18		

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
可抵扣亏损	16,820,540.32
资产减值准备	19,128,527.13
与资产相关政府补助	1,375,000.00
小计	37,324,067.45

由于亏损的子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损金额。

## 13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,582,439.22	1,831,951.99		854,638.48	15,559,752.73
二、存货跌价准备		3,806,323.68			3,806,323.68
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	14,582,439.22	5,638,275.67		854,638.48	19,366,076.41

## 14、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	745,000,000.00	575,000,000.00
承兑汇票及国内信用证借款	150,000,000.00	417,000,000.00
合计	895,000,000.00	992,000,000.00

(1) 年末短期借款均为本公司及本公司实际控制人提供保证担保。

(2) 年末承兑汇票及信用证借款系本公司开具给全资子公司福建闽侯永辉商业有限公司银行及商业承兑汇票及国内信用证，福建闽侯永辉商业有限公司已将该票据全部贴现或议付。

## 15、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,143,929,569.90	631,741,455.61
1—2 年	3,732,780.65	3,418,728.08
2—3 年	676,707.25	10,980.00
3 年以上		
合 计	1,148,339,057.80	635,171,163.69

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

2010 年末应付账款余额中账龄超过 1 年的金额为 4,409,487.90 元，主要系供应商未及时开具发票尚未结清的货款，其中金额较大的供应商款项列示如下：

供应商名称	金 额	性质或内容	未偿还的原因
福州朝明贸易有限公司	340,276.89	货款	未结算
集贤县聚丰米业有限公司	199,155.00	货款	未结算
江西鹰南贡米有限公司	132,782.93	货款	未结算
福州中沃贸易有限公司	96,187.13	货款	未结算
南昌伟群食品有限公司	27,801.65	货款	未结算
合 计	796,203.60		

16、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收大宗购物款	234,429,538.40	120,163,840.52
预收供应商费用、承租方租金等	9,751,671.21	11,128,851.50
合 计	244,181,209.61	131,292,692.02

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,102,414.90	583,840,331.21	558,514,661.74	57,428,084.37
二、职工福利费		41,639,477.82	41,639,477.82	
三、社会保险费	348,176.18	62,744,887.43	62,573,088.02	519,975.59
养老保险	253,758.22	38,162,564.72	38,119,373.44	296,949.50
医疗保险	28,728.01	19,067,956.44	18,904,295.30	192,389.15
失业保险	12,658.05	2,373,494.62	2,382,876.62	3,276.05
工伤保险	6,710.97	1,586,234.34	1,569,858.84	23,086.47
生育保险	46,320.93	1,554,637.31	1,596,683.82	4,274.42
四、住房公积金		4,839,934.35	4,799,324.35	40,610.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	5,629,184.42	8,584,125.74	8,376,816.10	5,836,494.06
合 计	38,079,775.50	701,648,756.55	675,903,368.03	63,825,164.02

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。  
工会经费和职工教育经费金额 5,836,494.06 元。

按公司规定，2011 年 1 月 10 日之前全额发放 2010 年 12 月工资（即年末应付职工工资）。

#### 18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	14,788,696.02	12,731,407.71
营业税	2,562,575.50	2,592,683.59
企业所得税	46,335,662.64	52,009,658.56
个人所得税	518,402.39	325,490.62
城市维护建设税	1,521,319.52	1,082,977.37
待抵扣增值税进项	-11,132,397.10	-6,050,439.37
印花税	222,605.37	17,051.52
教育费附加	881,396.89	603,668.88
江海堤防维护费	593,677.43	989,670.90
文化事业建设费	47,005.83	29,184.01
合计	56,338,944.49	64,331,353.79

#### 19、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	250,555.56	125,753.42
短期借款应付利息	1,277,929.17	892,225.49
合计	1,528,484.73	1,017,978.91

银行利息结算期为每月 21 日，计提应付利息。

#### 20、 其他应付款：

##### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	145,818,616.85	71,497,482.26
1—2 年	9,454,879.86	3,044,844.16
2—3 年	1,047,892.84	1,223,724.32
3 年以上	2,186,112.32	1,200,000.00
合计	158,507,501.87	76,966,050.74

##### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	2010 年 12 月 31 日	性质或内容	账 龄
福建超大集团有限公司	1,200,000.00	往来款	3 年以上
福州市华侨塑料厂	986,112.32	装修款	3 年以上
合 计	2,186,112.32		

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	2010 年 12 月 31 日	性质或内容	账 龄
厦门市金岳峰设计装修工程公司	12,504,514.80	工程款	1 年以内
福建华荣建筑工程有限责任公司	9,571,724.00	工程款	1 年以内
重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司	6,000,000.00	土地款	1 年以内
福建省晋一建设发展有限公司	4,188,655.00	工程款	1 年以内
重庆龙涎装饰工程有限公司	3,844,066.46	工程款	1 年以内
合 计	36,108,960.26		

## 21、 长期借款：

## (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	150,000,000.00	85,000,000.00
合 计	150,000,000.00	85,000,000.00

年末长期借款为本公司实际控制人提供保证担保。

## 22、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
重庆永辉城市生活广场项目	74,096,168.00			74,096,168.00	
合 计	74,096,168.00			74,096,168.00	/

根据重庆市江北区人民政府第 35 次常务会议纪要和区政府第 (2009-33) 号专题会议纪要，本公司收到专项应付款，用于绿地和公益设施建设。

## 23、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	1,375,000.00	
合 计	1,375,000.00	

本公司 2010 年收到重庆市商业委员会农超对接项目建设资金人民币 150 万元，按照资产预计使用期限 10 年分期平均计入当期补贴收入。

## 24、股本：

单位：万元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	65,790.00	11,000.00				11,000.00	76,790.00

上述发行新股业经天健正信会计师事务所有限公司审验，并出具天健正信验（2010）综字第 020190 号验资报告。

## 25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	25,781,817.18	2,412,010,686.64	2,484,588.59	2,435,307,915.23
其他资本公积	429,928.07		429,928.07	
合计	26,211,745.25	2,412,010,686.64	2,914,516.66	2,435,307,915.23

注①：上述资本公积增加系本次募集资金超过股本的溢价部分计入资本公积，业经天健正信会计师事务所有限公司审验，并出具天健正信验（2010）综字第 020190 号验资报告。

注②：本期减少 2,914,516.66 元系公司 2010 年 1 月 20 日本公司收购子公司福州永辉滨江丽景超市有限公司少数股东 40% 股权支付的对价与收购日净资产账面价值之差额冲减资本公积。

## 26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,647,949.68	24,239,333.82		44,887,283.50
合计	20,647,949.68	24,239,333.82		44,887,283.50

本公司按照实现净利润的 10% 提取法定盈余公积。

## 27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	350,281,412.31	/
调整 年初未分配利润合计数 （调增+，调减-）	0	/
调整后 年初未分配利润	350,281,412.31	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	305,535,663.23	/
减：提取法定盈余公积	24,239,333.82	10
应付普通股股利	65,790,000.00	
期末未分配利润	565,787,741.72	/

本公司 2010 年 12 月发行公众股 11000 万股，根据公司 2010 年 3 月 10 日召开的 2009 年度股东大会决议，本次公开发行股票前的滚存利润由股票发行后的新老股东按持股比例共同享有。

## 28、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,902,828,862.24	8,224,478,781.22
其他业务收入	413,674,873.68	250,337,006.06
营业成本	9,961,855,261.89	6,957,994,410.61

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	11,902,828,862.24	9,959,482,775.34	8,224,478,781.22	6,955,998,750.46

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生鲜及加工	6,321,936,396.60	5,526,319,629.91	4,744,995,898.57	4,148,360,868.19
食品用品	4,594,930,731.27	3,739,077,927.97	2,845,930,082.00	2,361,588,139.39
服装	985,961,734.37	694,085,217.46	633,552,800.65	446,049,742.88
合计	11,902,828,862.24	9,959,482,775.34	8,224,478,781.22	6,955,998,750.46

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建地区	6,520,657,605.40	5,408,527,963.46	5,284,226,622.21	4,438,870,732.79
重庆地区	4,423,883,597.40	3,722,230,956.67	2,747,698,583.12	2,348,645,186.58
北京地区	680,229,065.18	585,038,391.68	192,553,575.89	168,482,831.09
安徽地区	241,856,744.04	213,722,860.88	0.00	0.00
贵州地区	36,201,850.22	29,962,602.65	0.00	0.00
合计	11,902,828,862.24	9,959,482,775.34	8,224,478,781.22	6,955,998,750.46

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
福州市公安局	29,638,457.68	0.24
福建省长乐市供电有限公司	6,975,832.40	0.06
福清监狱	5,711,773.22	0.05
福建省女子监狱罪犯食堂	5,094,528.39	0.04



福建交通职业技术学院	4,988,470.00	0.04
合计	52,409,061.69	0.43

注①：主营业务收入 2010 年比 2009 年增长 44.72%，主要系门店数量增加 34 家，商品销售收入增长所致；

注②：其他业务收入 2010 年比 2009 年增长 65.25%，主要系门店数量增加 34 家，管理费、展示费及服务费等其他业务收入增长所致。

## 29、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	19,216,752.98	11,861,104.87	应税营业额的 5%
城市维护建设税	15,735,225.13	9,916,776.57	应交流转税额的 5%、7%
教育费附加	8,600,932.17	5,358,639.59	应交流转税额的 4%、1%
江海堤防维护费	3,717,437.35	2,719,023.28	福建区域企业按营业收入的万分之四点五计提
合计	47,270,347.63	29,855,544.31	/

营业税金及附加 2010 年比 2009 年增长 58.33%，主要系门店数量增加 34 家，商品销售收入增长税金相应增加所致。

## 30、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利社保等薪金	571,446,542.44	353,141,712.36
房租物业费	272,325,653.82	167,164,514.30
水电费及燃料费	196,394,701.40	142,180,285.05
折旧及摊销	180,818,823.38	85,362,868.48
运费	83,212,082.79	35,678,294.51
物耗费	76,661,529.73	75,556,643.92
汽车、差旅、招待、通讯等办公费用	41,400,782.48	16,975,636.29
保洁费	39,762,649.13	20,104,134.09
业务宣传费	38,091,401.23	15,831,663.30
修理费	29,772,980.88	20,407,561.95
其他	27,820,838.40	14,205,240.40
合计	1,557,707,985.68	946,608,554.65

## 31、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利社保等薪金	130,202,214.11	60,006,212.15
折旧及摊销	46,363,958.75	28,352,567.69
商品损耗费	34,275,814.72	21,864,572.87
汽车、差旅、招待、通讯等办公费用	29,011,996.92	27,438,525.30
低值易耗品	10,793,059.02	7,566,068.06
印花税等税费	9,453,663.53	4,242,678.31
咨询、审计等中介费用	4,890,800.41	6,374,377.20
房租物业费	3,948,176.53	3,392,091.50
其他	13,005,561.09	12,670,830.01
合计	281,945,245.08	171,907,923.09

## 32、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,064,205.09	33,595,962.89
减：利息收入(数据以负号列示)	4,378,470.08	4,708,617.45
汇兑损失	129,813.59	250,646.59
减：汇兑收益(数据以负号列示)	93,786.32	1,107,280.31
金融手续费等	13,660,150.03	8,747,415.51
合计	70,381,912.31	36,778,127.23

## 33、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,831,951.99	3,514,481.89
二、存货跌价损失	3,806,323.68	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,638,275.67	3,514,481.89

## 34、 营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	192,192.02	45,544.74	192,192.02
其中：固定资产处置利得	192,192.02	45,544.74	192,192.02
政府补助	7,469,839.45	7,738,053.87	7,469,839.45
赔款收入	7,574,940.30	3,861,344.78	7,574,940.30
收银长款	1,372,747.12	939,573.77	1,372,747.12
无法支付的应付款项	928,528.33	606,610.55	928,528.33
其他	1,052,577.70	380,569.24	1,052,577.70
合计	18,590,824.92	13,571,696.95	18,590,824.92

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
农改超补贴	1,200,000.00		
税收奖励金	1,886,100.00	3,981,500.00	
上市奖励	700,000.00		
农业产业化发展资金	500,000.00		
农业产业化龙头企业奖励	500,000.00		
农民工培训补助经费	298,900.00		
2009 年度流通现代化建设项目补助资金	200,000.00		
运费补贴资金		1,614,800.00	
政府扶持资金		600,000.00	
专项经费补贴		500,000.00	
财政补贴款		250,000.00	
百强企业奖励金		200,000.00	
其他	2,184,839.45	591,753.87	
合计	7,469,839.45	7,738,053.87	/

## 35、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	926,096.46	1,580,074.50	926,096.46
其中：固定资产处置损	926,096.46	1,580,074.50	926,096.46

失			
对外捐赠	8,142,259.00	6,290,969.40	8,142,259.00
罚款、赔款及滞纳金等	1,814,012.51	1,330,106.07	1,814,012.51
现金短款	15,388.78	294,048.91	15,388.78
其他	300,617.93	647,813.28	300,617.93
合计	11,198,374.68	10,143,012.16	

## 36、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	95,557,959.89	78,750,043.06
递延所得税调整	-1,544,332.28	-4,034,091.82
合计	94,013,627.61	74,715,951.24

## 37、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的每股收益如下：

## 1. 计算结果

报告期利润	2010 年度	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.46	0.46
报告期利润	2009 年度	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.38	0.38

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	2010 年度	2009 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	305,535,663.23	254,292,896.93
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,741,171.75	2,510,653.16
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	299,794,491.48	251,782,243.77
年初股份总数	4	657,900,000.00	657,900,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等	6	11,000,000.00	

项目	序号	2010 年度	2009 年度
增加的股份数	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	0	
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	657,900,000.00	657,900,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (II)	13		
基本每股收益 (I)	$14=1\div 12$	0.46	0.39
基本每股收益 (II)	$15=3\div 13$	0.46	0.38
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times (1-17)]\div (12+19)$	0.46	0.39
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times (1-17)]\div (13+19)$	0.46	0.38

## (1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$

其中： $P0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S0$  为期初股份总数； $S1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $Si$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $Sj$  为报告期因回购等减少股份数； $Sk$  为报告期缩股数； $M0$  报告期月份数； $Mi$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $Mj$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+\text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在

计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在对比期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

### 38、现金流量表项目注释：

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
补贴收入	7,469,839.45
利息收入	4,378,470.08
赔款等收入	7,574,940.30
保证金等	2,325,121.25
收银长款	1,372,747.12
其他	1,052,577.70
合计	24,173,695.90

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用和管理费用	805,472,755.32
财务费用—金融手续费	13,660,150.03
门店备用金、租赁保证金等经营往来	49,692,311.31
捐赠	8,142,259.00
罚款、赔款及滞纳金等营业外支出	2,130,019.22
合计	879,097,494.88

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
与资产相关的政府补助	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

#### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑汇票及国内信用保证金（净额）	167,000,000.00
合计	167,000,000.00

## 39、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	305,083,530.29	256,869,479.05
加：资产减值准备	5,638,275.67	3,514,481.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,268,915.12	64,803,759.23
无形资产摊销	6,266,546.83	1,882,688.35
长期待摊费用摊销	109,634,758.14	47,028,988.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	733,904.44	1,534,529.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	61,100,232.36	32,739,329.17
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,544,332.28	-4,034,091.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-602,859,365.52	-374,217,588.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,171,435.68	-258,323,090.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	693,458,615.68	433,616,492.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	682,609,645.05	205,414,977.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,618,580,804.74	347,610,219.71
减：现金的期初余额	347,610,219.71	271,157,055.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,270,970,585.03	76,453,164.21

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,618,580,804.74	347,610,219.71
其中：库存现金	72,610,235.75	65,931,247.96
可随时用于支付的银行存款	2,532,639,893.32	275,800,948.90

可随时用于支付的其他货币资金	13,330,675.67	5,878,022.85
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,618,580,804.74	347,610,219.71

## (3) 现金流量表补充资料的说明

注①：2009 年末受限制的现金及现金等价物系其他货币资金中 18,700 万元向银行开具银行承兑汇票（2009 年末余额 41,700 万元）之保证金；

注②：2010 年末受限制的现金及现金等价物系其他货币资金中 2,000 万元向银行开具银行承兑汇票（2010 年末余额 5,000 万元）之保证金；

上述银行承兑汇票保证金在编制现金流量表时不作为现金或现金等价物。

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京永辉超市有限公司	有限责任公司	北京市石景山区	张轩松	商品零售	1,000	100	100	68121750-3
重庆永辉超市有限公司	有限责任公司	重庆市江北区	谢香镇	商品零售	10,000	100	100	76592546-x
成都永辉商业发展有限公司	有限责任公司	成都彭州市	张轩松	农产品配送	1,000	100	100	69368101-2
安徽永辉超市有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	张轩松	商品零售	1,000	100	100	69573643-5
莆田永辉超市有限公司	有限责任公司	福建省莆田市	张轩松	商品零售	1,000	100	100	67403604-2
泉州永辉超市有限公司	有限责任公司	福建省泉州市	张轩松	商品零售	1,000	100	100	67846733-3
厦门永辉商业有限公司	有限责任公司	福建省厦门市	张轩松	商品零售	1,000	100	100	78419015-5
厦门永辉民生超市有限公司	有限责任公司	福建省厦门市	张轩松	商品零售	1,000	100	100	69300157-4
漳州永辉超市有限公司	有限责任公司	福建省漳州市	张轩松	商品零售	1,000	100	100	69436450-2
南平永辉超市有限公司	有限责任公司	福建南平市	张轩松	商品零售	1,000	100	100	77752469-8



永安永辉超市有限公司	有限责任公司	福建省永安市	张轩松	商品零售	2,000	100	100	78903243-9
宁化永辉超市有限公司	有限责任公司	福建省宁化县	张轩松	商品零售	1,000	100	100	68753800-9
宁德永辉百货有限公司	有限责任公司	福建省霞浦县	张轩松	商品零售	1,000	100	100	69661295-2
福州永辉滨江丽景超市有限公司	有限责任公司	福建省福州市	张轩松	商品零售	800	100	100	78219557-7
福州超大永辉商业发展有限公司	有限责任公司	福建省福州市	张轩松	商品零售	1,000	60	60	78904659-0
福建闽侯永辉商业有限公司	有限责任公司	福建省闽侯县	张轩松	商品配送	5,000	100	100	79606585-3
福建永辉工业发展有限公司	有限责任公司	福建省福州市	张轩松	加工配送	5,000	100	100	78691127-8
福建海峡食品发展有限公司	有限责任公司	福建省闽侯县	张轩松	加工配送	5,300	100	100	67653050-3
福建永辉现代农业发展有限公司	有限责任公司	福建省闽侯县	张轩松	农产品配送	1,000	100	100	78693015-3
贵州永辉超市有限公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	郑文宝	商品零售	1,000	100	100	55193225-0
重庆永辉物流有限公司	有限责任公司	重庆沙坪坝区	谢香镇	商品配送	10,000	90	100	55675243-5
安徽永辉物流有限公司	有限责任公司	安徽省肥东县	谢香镇	商品配送	5,000	100	100	56217823-0
天津永辉超市有限公司	有限责任公司	天津市滨海新区	方文忠	商品零售	1,000	100	100	56611070-0
福建永辉文化传媒有限公司	有限责任公司	福州市	张轩松	超市广告	500	100	100	75936758-8
福州闽侯永辉超市有限公司	有限责任公司	福州市闽侯县	张轩松	商品零售	800	100	100	79606585-3

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
福建省永辉商业有限公司	母公司的控股子公司	75311331-7

福建轩辉房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	78216075-3
XUANHUI(AUSTRALIA)PTY LTD.	母公司的控股子公司	
YONGHUI ( AUSTRALIA ) INVESTMENT PTY LTD.	母公司的控股子公司	
XINGWANG (AUSTRALIA)INVESTMENT PTY LTD.	其他	
SHENGTIAN ( AUSTRALIA) PTY LTD.	其他	
民生超市有限公司	其他	

## 3、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
XUANHUI(AUSTRALIA) PTY LTD	黄油	协议价	638,005.81	0.02	942,310.52	0.04
XINGWANG(AUST)INVESTMENTS PTY.LTD	油漆	协议价	3,762,712.07	0.10	1,929,353.99	0.08
XINGWANG(AUST)INVESTMENTS PTY.LTD	黄油	协议价	1,739,800.79	0.05	912,712.53	0.04
合计			6,140,518.67	0.16	3,784,377.04	0.16

## (2) 关联租赁情况

## 公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
福建省永辉商业有限公司	子公司永安永辉超市有限公司	商业用地	2008年1月1日	2015年1月2日	1,615,080.00
福建省永辉商业有限公司	子公司福建永辉工业发展有限公司	物流加工	2008年1月1日	2010年12月31日	1,000,800.00
福建轩辉房地	子公司福建闽	物流加工	2007年1月1日	2016年6月30日	964,500.00

产开发有限公司	侯永辉商业有限公司		日	日	
福建省永辉商业有限公司	本公司群众店	商业用地	2010年1月1日	2012年12月31日	840,000.00
福建轩辉房地产开发有限公司	本公司大学城店	商业用地	2006年6月18日	2016年6月17日	1,197,000.00
福建轩辉房地产开发有限公司	本公司金山公园道店	商业用地	2010年7月1日	2020年12月31日	589,950.00
福建省永辉商业有限公司	本公司大宗业务部	办公用地	2008年10月1日	2010年11月30日	286,000.00

## (3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
张轩松	子公司福建闽侯永辉商业有限公司	5,000.00	2010年4月20日~2011年4月20日	是
张轩松、张轩宁	本公司	19,500.00	2010年7月7日~2011年7月7日	是
张轩松	子公司重庆永辉超市有限公司	20,000.00	2010年5月18日~2011年5月18日	是
张轩松、张轩宁	本公司	30,000.00	2010年11月5日~2011年11月4日	否
张轩松	本公司	15,000.0	2010年11月29日~2013年11月28日	是
张轩松	本公司	5,000.00	2010年7月22日~2011年1月11日	是
张轩松	本公司	5,000.00	2010年8月5日~2011年2月5日	是
张轩松	本公司	5,000.00	2010年8月5日~2011年2月3日	是

## 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	福建轩辉房地产开发有限公司			598,500.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	XUANHUI (AUSTRALIA) PTY LTD.	203,095.48	
应付账款	XINGWANG(AUSTRALIA)INVESTMENT PTY LTD.	1,230,228.18	
其他应付款	福建轩辉房地产开发有限公司	1,554,450.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

门店租赁物业涉及诉讼情况——福州福新店

福建八方华冈物流有限公司与公司于 2009 年 4 月 29 日签订《租赁合同》，约定将福州市福新东路 8 号地块上总建筑面积 11,418 平方米的建筑物及周边场地出租给公司，租赁期限为 20 年，本公司已投入装修费 11,959,752.56 元，并于 2010 年 3 月 18 日开业，目前经营正常。

福建拓福建材股份有限公司于 2010 年 1 月 17 日签署《起诉状》，福建拓福建材股份有限公司作为原告，以包括福建八方物流股份有限公司、福建八方华冈物流有限公司和本公司在内的五家企业作为共同被告，向福州市晋安区人民法院提起诉讼。根据该起诉状，原告与福建八方物流股份有限公司曾在协议中约定，原告对座落于福州市福新东路 8 号建筑物享有优先承租权，该建筑物系由福建八方物流股份有限公司的控股子公司福建八方华冈物流有限公司建设，而福建八方华冈物流有限公司在未征询原告优先权的情况下将上述建筑出租给公司。鉴此，原告请求法院撤销公司承租上述建筑物的租赁合同，并要求为公司所作的装修部分予以拆除，恢复合同约定的原状。本案目前一审正在审理尚未判决。

2、其他或有负债及其财务影响:

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司为子公司向银行借款及商业承兑汇票提供保证担保，具体如下:

被担保单位名称	担保事项	贷款银行	金额(万元)	期限
福建闽侯永辉商业有限公司	商业承兑汇票	光大银行福州分行	5,000.00	该商业承兑汇票已于 2011 年 2 月 9 日到期归还
福建闽侯永辉商业有限公司	银行借款	福建海峡银行	5,000.00	该短期借款已于 2011 年 1 月 6 日归还
重庆永辉超市有限公司	银行借款	汉口银行重庆分行	20,000.00	该短期借款已于 2011 年 2 月 10 日归还
合计			30,000.00	

(十) 承诺事项:

1、重大承诺事项

1、本公司及子公司经营性租赁主要为房屋租赁，租赁期限从 1 年至 20 年不等，大部分为 10 年至 15 年，在现有合同条件下，2011 年、2012 年、2013 年预计将支付的租金分别为 38,727.06 万元、51,992.85 万元、56,753.91 万元，预计以后年度应支付租金将不低于 2013 年度应支付的

租金金额。

2、截至 2010 年 12 月 31 日止，除存在上述承诺事项外，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项：

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	76,790,000.00
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

公司第一届董事会第二十次会议决议公告，从 2011 年 1 月 28 日起关闭并注销莆田天九湾门店分支机构。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
销售货款	18,481,204.65	100.00	1,848,222.47	10.00	29,048,673.87	100.00	3,323,689.58	11.44
其他								
组合小计	18,481,204.65	100.00	1,848,222.47	10.00	29,048,673.87	100.00	3,323,689.58	11.44
合计	18,481,204.65	/	1,848,222.47	/	29,048,673.87	/	3,323,689.58	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	18,480,184.65	99.99	1,848,018.47	24,860,451.92	85.58	2,486,045.19
1 至 2 年	1,020.00	0.01	204.00	4,188,221.95	14.42	837,644.39
合计	18,481,204.65	100.00	1,848,222.47	29,048,673.87	100.00	3,323,689.58

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司本年度将账龄超过信用期的应收账款，经单独认定确认为无法收回的非关联方应收款项 33,320.04 元予以核销。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
福州市第二看守所	客户	2,271,158.73	1 年以内	12.29
福州市第一看守所	客户	1,803,843.74	1 年以内	9.76
中国移动通信集团福建有限公司长乐分公司	客户	676,190.00	1 年以内	3.66
福建省强制戒毒劳教所	客户	565,063.06	1 年以内	3.06
福清监狱	客户	285,229.93	1 年以内	1.54
合计	/	5,601,485.46	/	30.31

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	7,037,456.01	0.61	3,518,728.01	50.00	6,644,722.14	0.88	3,322,361.07	50.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
合并范围内应收款项	1,078,111,124.06	93.03			651,296,627.52	85.97		
房租履约保证金	58,140,187.96	5.02			45,775,917.76	6.04		
采购及门店备用金	10,002,000.00	0.86			29,952,000.00	3.95		
其他	3,336,551.31	0.29	401,500.41	12.03	23,926,827.81	3.16	2,854,464.71	11.93
组合小计	1,149,589,863.33	99.20	401,500.41	0.03	750,951,373.09	99.12	2,854,464.71	0.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,270,966.66	0.19	2,270,966.66	100.00				
合计	1,158,898,286.00	/	6,191,195.08	/	757,596,095.23	/	6,176,825.78	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
福州盖山门店装修款	7,037,456.01	3,518,728.01	50	按预计可能发生的损失计提减值准备。
合计	7,037,456.01	3,518,728.01	/	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	1,123,293,719.02	97.12	265,809.86	732,276,737.79	97.52	2,134,360.05
1 至 2 年	17,670,521.01	1.52	135,690.55	13,096,993.30	1.74	434,530.66
2 至 3 年	4,380,623.30	0.99		1,955,000.00	0.26	125,000.00
3 年以上	4,245,000.00	0.37		3,622,642.00	0.48	160,574.00
合计	1,149,589,863.33	100.00	401,500.41	750,951,373.09	100.00	2,854,464.71

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本公司本年度将账龄超过信用期的其他应收款，经单独认定确认为无法收回的非关联方应收款项 268,874 元予以核销。

## (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
重庆永辉超市有限公司	全资子公司	455,585,084.89	1 年以内	39.52
北京永辉超市有限公司	全资子公司	188,057,450.64	1 年以内	16.31
安徽永辉超市有限公司	全资子公司	133,705,253.99	1 年以内	11.60
泉州永辉超市有限公司	全资子公司	73,896,028.00	1 年以内	6.41
福建海峡食品发展有限公司	全资子公司	69,444,529.90	1 年以内	6.02
合计	/	920,688,347.42	/	79.86

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北京永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
重庆永辉超市有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		85,000,000.00	100	100
厦门永辉商业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
厦门永辉民生超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
漳州永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
泉州永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
莆田永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
南平永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
永安永辉超市有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
宁化永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
宁德永辉百货有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
福州超大永辉商业发展有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			60	60
福州永辉滨江丽景超市有限公司	18,800,000.00	4,800,000.00	14,000,000.00	18,800,000.00		15,000,000.00	100	100
福州闽侯永辉超市有限公司	7,971,504.19	7,971,504.19		7,971,504.19		35,000,000.00	100	100
福建闽侯永辉商业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100
福建永辉工业发展有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100
福建永辉现代农业发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
福建海峡食品发	53,000,000.00	53,000,000.00		53,000,000.00			100	100



展有限公司								
福建永辉文化传媒有限公司	3,256,090.88	1,256,090.88	2,000,000.00	3,256,090.88			100	100
成都永辉商业发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
安徽永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
贵州永辉超市有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100	100
重庆永辉物流有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00			90	90
安徽永辉物流有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100	100
天津永辉超市有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100	100

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,574,924,749.41	3,881,313,368.70
其他业务收入	116,532,442.30	83,176,816.37
营业成本	3,868,633,107.94	3,308,897,412.73

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生鲜及加工	2,325,717,061.83	1,998,493,845.72	2,061,978,282.45	1,776,908,239.73
食品用品	1,855,949,287.55	1,594,219,257.73	1,509,124,294.63	1,308,672,418.75
服装	393,258,400.03	273,598,811.24	310,210,791.62	221,443,250.25
合计	4,574,924,749.41	3,866,311,914.69	3,881,313,368.70	3,307,023,908.73

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
福州市公安局	29,638,457.68	0.63
福建省长乐市供电有限公司	6,975,832.40	0.15
福清监狱	5,711,773.22	0.12
福建省女子监狱罪犯食堂	5,094,528.39	0.11
福建交通职业技术学院	4,988,470.00	0.11
合计	52,409,061.69	1.12

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	135,000,000.00	84,600,000.00
合计	135,000,000.00	84,600,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆永辉超市有限公司	85,000,000.00	50,000,000.00	净利润比上年增加
福建闽侯永辉商业有限公司	35,000,000.00	25,000,000.00	净利润比上年增加
永安永辉超市有限公司		5,000,000.00	本年未进行分配
南平永辉超市有限公司		4,000,000.00	本年未进行分配
福州超大永辉商业发展有限公司		600,000.00	本年未进行分配
福州永辉滨江丽景超市有限公司	15,000,000.00		本年分配以前年度累计未分配利润
合计	135,000,000.00	84,600,000.00	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	242,393,338.22	206,479,496.76
加：资产减值准备	-1,158,906.77	1,399,938.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,918,126.23	26,141,084.00
无形资产摊销	1,381,778.74	789,394.32
长期待摊费用摊销	44,524,958.10	23,626,352.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	188,699.91	1,253,836.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	37,345,543.37	22,038,359.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-135,000,000.00	-84,600,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	365,274.45	-349,984.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,563,399.59	-46,698,908.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-402,277,944.85	-464,508,905.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-157,241,725.61	110,704,542.92

其他	167,000,000.00	18,126,515.57
经营活动产生的现金流量净额	-232,124,257.80	-185,598,278.85
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,210,630,052.88	112,809,119.28
减: 现金的期初余额	112,809,119.28	153,952,250.67
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,097,820,933.60	-41,143,131.39

## (十三)补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-733,904.44
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,469,839.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	656,515.23
所得税影响额	-1,644,516.19
少数股东权益影响额(税后)	-6,762.30
合计	5,741,171.75

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.50	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.25	0.46	0.46

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人兼董事长: 张轩松

永辉超市股份有限公司  
2011年3月28日

附件一：

## 永辉超市股份有限公司

### 关于2010年度内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价报告

#### 一、公司的基本情况

##### （一）公司概况

永辉超市股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是原福建永辉集团有限公司通过整体变更设立的方式，由原福建永辉集团有限公司全体股东作为发起人于2009年8月13日出资组建的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1668号文“关于核准永辉超市股份有限公司首次公开发行股票批复”核准，2010年12月公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股股票（A股）11,000万股，其中，网下配售2,200万股，网上定价发行8,800万股，发行价格为23.98元/股。发行后公司总股本变更为76,790万股，每股面值1元，公司注册资本变更为人民币76,790万元。

公司营业执照注册号为350000400000278，注册地址为福州市西二环中路436号，法定代表人为张轩松。

##### （二）历史沿革

###### 1、整体变更改制前情况

本公司成立于2001年4月13日，初始注册资本为人民币100万元，其中张轩松出资60万元，张轩宁出资40万元。

2003年2月，张轩松和张轩宁按原出资比例对本公司进行增资，公司注册资本增加至人民币500万元，其中张轩松出资300万元，占注册资本的60%，张轩宁出资200万元，占注册资本的40%。

2003年9月，本公司吸收新股东郑文宝、黄纪雨并再次增资，公司注册资本增加至人民币1,000万元，其中张轩松出资450万元，占注册资本的45%；张轩宁出资350万元，占注册资本的35%；郑文宝和黄纪雨分别出资100万元，各占注册资本的10%。

2004年2月，本公司吸收新股东郑景旺、叶兴针、谢香镇、林登秀、张天云及张枝龙并第三次增资，公司注册资本增加至人民币5,000万元，其中张轩松出资1,750万元，占注册资本的35%；张轩宁出资1,250万元，占注册资本的25%；郑文宝、黄纪雨、郑景旺、叶兴针、谢香镇、林登秀、张天云、张枝龙等八位股东分别出资250万元，各占注册资本的5%。

2007年8月，经中华人民共和国商务部以商资批（2007）1401号《商务部关于同意外资并购设立中外合资企业福建永辉集团有限公司的批复》文件批准，本公司吸收新股东民生超市有

限公司并变更为中外合资企业，公司注册资本增加至人民币 6,250 万元。

2008 年 9 月，经福建省对外贸易经济合作厅《关于同意福建永辉集团有限公司股权转让的批复》（闽外经贸资 [2008]394 号文件）批准，股东张轩松及张轩宁等十位自然人股东将所持本公司合计 4,355,783 元股权转让给福建汇银投资股份有限公司。

2008 年 11 月经福建省对外贸易经济合作厅以闽外经贸资[2008]465 号《关于同意福建永辉集团有限公司增资的批复》批准，外方股东民生超市有限公司对本公司增资 329 万元，本次增资后公司注册资本增加至 6,579 万元。

## 2、整体改制情况

2009 年 8 月，经中华人民共和国商务部以商资批[2009]170 号《商务部关于同意福建永辉集团有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》文件批准，公司整体变更为股份有限公司。公司全体股东作为发起人以拥有的本公司截至 2008 年 12 月 31 日止的净资产份额认购本公司股份（每股 1 元），公司注册资本增加至 65,790 万元，股东超额出资部分计入资本公积。截至 2010 年 6 月 30 日止，公司股东及出资情况列示如下：

序号	股东名称或姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	张轩松	159,754,750.00	24.28	净资产
2	张轩宁	114,110,540.00	17.34	净资产
3	民生超市有限公司	157,900,000.00	24.00	净资产
4	福建汇银投资股份有限公司	43,557,830.00	6.62	净资产
5	郑文宝	22,822,110.00	3.47	净资产
6	黄纪雨	22,822,110.00	3.47	净资产
7	张枝龙	22,822,110.00	3.47	净资产
8	张天云	22,822,110.00	3.47	净资产
9	林登秀	22,822,110.00	3.47	净资产
10	谢香镇	22,822,110.00	3.47	净资产
11	郑景旺	22,822,110.00	3.47	净资产
12	叶兴针	22,822,110.00	3.47	净资产
13	合计	657,900,000.00	100.00	净资产

## （三）行业性质及经营范围

本公司隶属商品零售行业，经营范围主要包括：农副产品、粮油及制品、食品饮料、酒及其他副食品、日用百货、家用电器及电子产品、通讯器材、针纺织品、服装、文化体育用品及器材、音像制品、出版物及电子出版物、珠宝、金银饰品、汽车摩托车零配件、五金交电、仪器仪表、五金家具及室内装修材料、花卉、玩具等的零售和批发，以及提供相关的配套服务；零售香烟（限分支机构在行业许可的期限和范围内开展经营活动）；组织部分自营商品的加工及农副产品收购；出租部分商场设施或分租部分商场的场地予分租户从事合法经营（以上全部项目另设分支机构经营，涉及许可经营项目的，应在取得相关部门的许可后方可经营）；信息咨询（证券、期货、金融等行业咨询除外）；以特许经营方式从事商业活动；自营商品的进口，采购

国内产品的出口（以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理的商品）。

## 二、 公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

### （一） 公司内部控制制度的目标

1、建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营目标的实现、经营活动的有序进行。

2、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整。

3、建立良好的内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。

4、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

### （二） 公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1、内部控制制度符合国家有关法律法规和公司的实际情况。

2、内部控制约束公司内部所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力。

3、内部控制涵盖公司各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

4、内部控制保证公司内部机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

5、内部控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

6、内部控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

## 三、 公司的内部控制系统及内部控制执行情况

### （一） 控制环境

#### 1. 公司治理

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规的要求，建立了完善的法人治理结构，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会工作规则》等规范文件，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。

股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。

董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。董事会下设薪酬、战略、提名和审

计四个专门委员会，为董事会进行决策提供支持。董事会 9 名董事中，有 3 名独立董事。独立董事未在公司担任任何职务，但出席公司董事会会议，参与讨论决策有关重大事项，以其丰富的专业知识和经验，就公司规范运作和有关经营工作提出意见。

监事会对股东大会负责，监督公司董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责。目前公司监事会由 5 名监事组成，其中职工代表监事 2 人。在日常工作中，公司监事会勤勉尽责，主动了解公司各项重大事项，并对公司各部门和子公司的运作情况进行监督检查。

经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作。

公司坚持与大股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 2. 机构设置

公司机构设置遵循“以公司战略为依据，以营运为核心，以提升人效和服务顾客为目标”的原则。公司的经营管理实行总部、地区、门店分级管理的体制，权责统一，逐级负责。同时，公司设置了生鲜事业部、服装事业部和食品用品事业部，对公司主要经营业务进行统筹管理。

公司制定了《公司组织机构设置指导规范》，明确了组织机构和相关岗位的设置标准，确保管理岗位人员配备的适当性，各关键部门有足够的员工进行日常工作。

公司设立了信息技术部，并建立起了一整套完善的计算机信息系统，包括总部管理系统、区总管理系统、门店管理系统、配送中心系统、供应商服务系统以及财务核算系统等，为公司经营管理及内部控制的有效实施提供了保障。

公司及各下属公司均设置了独立的会计机构，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确、各司其职、互相牵制、职能分离。

公司设立了审计部，审计部直接向董事会审计委员会汇报工作，保证了审计部人员配备和工作的独立性。审计部对内部控制的有效性进行监督检查，对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，直接向审计委员会、监事会报告。

## 3. 人力资源

公司制定并实施了有利于公司可持续发展的人力资源政策，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

人力资源部通过组织开展竞聘或招聘活动，对关键岗位和紧缺人才进行选拔，并依据《劳动法》和《永辉超市股份有限公司劳动合同管理办法》等规定对员工实施必要的管理。人力资

源部制定了各岗位的岗位职责制度，明确了每个岗位的职责和权限。

公司制定了《永辉超市股份有限公司绩效管理制度》、《永辉超市股份有限公司薪酬与福利管理制度》，针对门店、地区、总部分别进行绩效考核，形成了较为系统、规范的考核评价体系，对员工履行职责、完成任务的情况实施全面、客观、公正、准确的考核，并以此作为确定员工薪酬、奖惩及任用的依据。同时，公司制定了《永辉超市股份有限公司晋升管理办法》，明确了升职、提拔标准，并通过纸质文件或者 OA 邮件等形式公开下发全体员工，以激励员工更好地为公司做出贡献，保持公司利益与员工利益的一致性。

公司每年制定并下达员工培训工作计划，有针对性地组织业务和操作技能培训，确保员工技术素质和业务能力达到岗位要求。

#### 4. 企业文化

公司致力于加强企业文化建设，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立融合共享、成于至善的核心价值观和现代管理理念，强化风险意识。

“民生超市、百姓永辉”是公司对社会承诺。公司一贯坚持“大众化”路线，把家庭作为目标顾客，为顾客提供价廉物美的商品和便捷的购物服务；坚持薄利多销，做大流量；努力营造良好的购物环境，树立平价超市的社会形象。

公司一贯秉持“永辉不仅是创业者的，也是全体员工的，将来是社会公众的公司”的经营管理理念，把永辉超市打造成员工、顾客、供应商和股东共同发展的平台，努力追求建立良性互动的社会关系，让全社会关心和支持永辉超市的发展，使永辉超市通过发展更好地回馈社会。

#### （二）风险评估

为促进公司又好又快发展，实现经营目标，公司结合不同发展阶段和门店拓展情况，全面、系统、持续地收集相关信息，结合实际情况，及时进行风险评估。

公司制定了《永辉超市股份有限公司风险管理规范》，对风险管理的机构及职责、风险管理的原则及要素、风险评估的程序和方法、控制设计的程序和方法等进行了明确的规定。

公司从公司层面和业务活动层面两个角度识别经营风险，并采用定性与定量相结合的方法，按照风险发生的可能性及其影响程度等，对识别的风险进行分析和排序，确定需重点关注和优先控制的风险。

公司召集了各类专业人员，组建风险分析团队，按照既定的程序进行风险分析，确保风险



分析结果的准确性，并根据风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定风险应对策略，组织相关部门制定风险反应方案，对风险进行有效的控制。

同时，公司对董事、经理及其他高级管理人员、关键岗位员工的风险偏好进行分析，并采取适当的控制措施，避免因个人风险偏好给公司经营带来重大损失。

在内控体系建立健全过程中，本公司坚持风险导向原则，在风险评估的基础上梳理重大业务流程、确定重点业务单位、设计关键控制活动，并对其执行情况进行持续评价及跟踪。

### （三）控制活动

公司针对主要经营管活动，建立了相关的政策和程序，对业务流程的范围、目标、风险、具体步骤、主要控制点以及文档记录等进行了全面描述并形成《内部控制手册》。公司根据经营活动的变化对《内部控制手册》的内容进行及时调整。

#### 1. 采购与配送

公司实行集中采购模式，建立了自有物流配送中心。通过集中采购，最大限度地发挥了采购量的优势，实现了规模效益。公司已制定了包括新品引进、对账结算、返配等在内的采购管理流程，规范采购业务操作；制定了严格的新品准入控制制度，确保商品质优价廉。

在采购信息化建设方面，公司启用了财务辅助核算系统，实现了合同管理、发票管理、对账结算的信息化。同时，公司建立了供应商服务系统，方便供应商的查询与结算。

#### 2. 门店存货管理

公司采用永辉零售信息系统对门店存货进行综合管理。门店可通过零售信息系统“订单助手”功能实现智能订货。公司各门店采取多种手段对卖场及仓库实行实时监控，确保存货资产的安全、完整。近年来，公司逐步采用先进的 PDA 盘点取代手工盘点，加快存货盘点速度和减少盘点误差，存货管理工作已基本实现信息化、动态化。

#### 3. 销售

公司销售分为零售与团购。零售方面，公司已制定了陈列管理、售价调整、购物卡发行、赠品管理等操作流程，加强了公司对零售业务的控制与管理能力。公司在各门店均设立了客户服务中心，接受客户的退换货申请、及时解决顾客投诉。商品退换货严格按照《退换货管理办法》执行，并规定了相应的授权审批权限。团购方面，公司设立了大宗业务部，专门负责团购业务，对大宗客户的信用额度审批、结算周期等实行控制。有效的销售控制扩大了公司的市场

份额，提升了公司各门店的整体盈利能力。

#### 4. 运营管理

公司制定了《新店拓展发展战略》，用以指导门店拓展行为；设立了市场拓展部，专职负责新开门店的选址、论证和设计工作。开设新店之前，市场拓展部须对新店所在城市及区域规划、所在商圈状况、竞争对手、交通状况、人口密度、居民交易习惯及项目预期收益等进行详细的分析，执行严格的项目控制，确保新开门店的盈利能力。门店的关闭或分支机构的门店开设、子公司设立均需经公司董事会最终审批。

公司设立了全资控股的福建永辉文化传媒有限公司，专门负责公司各门店的广告制作、发布与运营，使公司的广告管理纳入了规范化轨道。

#### 5. 资金管理

公司制定了一系列资金管理制度，建立了货币资金业务的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责权限，确保办理货币资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。公司设立资金中心，专职负责公司资金的管理与调配。

现金管理方面，公司对现金执行每日盘点与定期抽查相结合的制度，确保现金资产账实相符。资金中心的现金办设置了全方位、全天候的监控系统，保证了现金资产的安全、完整。公司严格执行《现金管理暂行条例》的相关规定，对超过库存现金限额的现金及时送存银行。

银行账户管理方面，公司银行账户的开立与销户均需得到分管财务的副总经理、董事长的审批确认。货款支付均需按照相关授权审批限额的规定，执行相应的授权审批。

备用金管理方面，资金中心根据不同情况制定了相应的收银员、采购员及工程备用金限额。备用金的申领和报销执行负责经理、事业部总经理、资金中心经理三级审批制度，超过三级审批限额的备用金申领、报销还需得到财务总监、分管财务的副总经理及总经理的审批。

资金中心通过编制年度资金预算、分析资金结构、偿债能力等，加强公司资金管理的计划性，适时提出投融资建议。

#### 6. 投融资管理

公司制定了严格的投融资管理制度，使公司各项投融资活动服务于公司的总体战略目标。公司执行投资预算制度，市场拓展部、财务部等各相关部门联合对拟投资项目的市场前景、行业成长性、相关政策法规、竞争情况以及所需资源等进行评估，编制《可行性研究报告》，对投资项目的必要性、可行性及合理性进行全面分析。非重大投资项目，由董事会战略委员会审议；

重大投资项目，由战略委员会指定专门委员组成“重要战略举措专项工作组”，组织论证，由战略发展委员会审议同意后，报董事会审批。

## 7. 对外担保

公司制定了严格的对外担保申请、审批、执行制度，对外担保在得到总经理办公会议同意后，财务部需对申请人的资信情况和偿债能力进行调查，并会同公司法律顾问共同对担保业务进行风险评估。如果显示风险较大，则需要要求被担保方提供反担保，以规避可能造成的担保损失。财务部定期提供《担保跟踪监测报告》，对被担保人的财务状况、偿债能力进行跟踪监测。公司还制定了《对外担保责任追究制度》，明确了各部门、各岗位的职责，以及发生担保损失的责任追究方法。当发生担保损失时，由董事会负责追究担保责任，分析发生担保损失的原因，将分析结果作为经验数据，建立风险档案，进行充分的财务分析。

对股东、实际控制人及其关联方提供的担保等在内的特定担保事项，在得到董事会批准后还需提交股东大会审议。公司所有担保事项均由公司总部统一控制并做后续管理，限制子公司对外提供担保。

## 8. 关联交易

公司对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信以及对公司有利的原则。关联交易定价按照公平市场价格确定，充分保护各方投资者的利益。公司对关联交易的审批权限做出了明确划分：公司与关联法人达成的交易总额在 100 万元以上、与关联自然人达成的交易总额在 30 万元以上的关联交易，经总经理办公会议审议通过后，提交董事会审议。关联交易金额未达到上述标准的，经总经理办公会议审议通过后，报董事会备案。公司与关联方达成的重大关联交易，需经独立董事认可后，方提交董事会审议。公司董事会审议关联交易事项时，关联董事均回避表决，并不得代理其他董事行使表决权。特定关联交易事项，在提交董事会审议后，还需提交股东大会审议。

公司审计部定期组织有关人员对关联交易进行专项检查，纠正存在的问题，提出完善的意见和建议。

## 9. 对子公司的控制

公司构建总部、地区、门店分级管理的体制。公司总经理办公室参与建立子公司的治理架构，确定《子公司章程》的主要条款，向子公司委派董事、经理，并定期对被委派人进行绩效考核。公司总经理办公室在确定《子公司章程》时，明确规定了各子公司的业务范围和审批权

限。对于超越业务范围或审批权限的交易或事项，需经公司董事会审议批准后方可实施。对于公司金额较大或风险较高的重大投资项目，以及重大筹资活动，依审批权限规定，依次提交公司董事会战略委员会、董事会或股东大会审议。公司市场拓展部对子公司重大投资项目的进展情况实施监督检查，并会同子公司有关人员对外投资项目进行评估。经公司审计委员会授权，公司审计部定期对各子公司进行内部审计或专项检查，出具“内部审计报告”或下达“审计决定书”。

#### **（四）信息与沟通**

公司重视对信息系统的建设和维护，成立了信息技术部，持续地运用信息化手段提高管理决策及运营效力。公司对信息系统的开发与引进给予大力支持，为建立和改进信息系统提供了必要的人力和财力支持。

信息技术部作为信息化工作的执行及管理机构，负责公司零售信息系统、供应商服务系统、财务辅助系统、财务核算系统和 OA 办公系统的规划、管理与维护，在全公司范围内提供信息系统的共享服务。公司还制定了一系列信息安全方针、策略和制度，保护公司的信息安全。

根据公司的组织结构，管理层建立了自下而上的层层报告制度，使各部门能够及时与主管领导进行沟通。公司各部门内部通过定期或不定期举行的部门会议，确保信息及时提供给主管管理层。同时，公司各部门之间除了日常沟通外，通过每月举行月度营运分析会，以便公司管理层能及时了解重要的运营信息，做出及时、恰当的决策。同时，对于管理层较为关注的特殊事项，各相关部门以专题报告的方式提交公司管理层审阅并处理。

在与客户、供应商和员工关系方面，公司已建立起较完整透明的沟通渠道，在完善沟通的同时发挥了对公司管理的监督作用。公司设立了客服中心，派专人处理在销售活动中的商务纠纷。公司采购部门通过供需见面会或订货会等形式与供应商就产品类型、质量、市场需求等问题进行沟通。对员工，公司建立了《举报投诉制度和举报人保护制度》，设置举报专线，明确举报投诉的处理程序、办理时限和办结要求，确保举报、投诉成为公司有效掌握信息的重要途径。公司鼓励员工对公司经营管理的各方面提出合理化建议，对有突出贡献的员工，给予适当奖励。

#### **（五）内部监督**

公司通过日常检查、专项检查或聘请第三方对各业务领域的控制执行情况进行检查和评估，发现内部控制缺陷并及时加以改进。

公司制定了内部控制监督制度，明确内部审计机构和其他内部机构在内部监督中的职责权

限，规范内部监督的程序、方法和要求。公司审计部按照《永辉超市股份有限公司内部审计制度》的要求，每年组织审计和专项检查，针对公司管理人员廉洁从业状况、管理制度的落实情况、管理的效果、存在的问题等进行监督，并向管理层提出管理建议。公司管理层对审计部提出的管理建议，通过召开会议、委派调查小组等方式进行调查分析，并采取切实有效的纠正措施。审计部设立了专门的内控工作小组，负责对控制缺陷进行分析，对内控执行的有效性问题进行跟进整改，必要时，还可以聘请外部专家共同参与审计工作。

公司在强化相关内部控制措施的同时，还要求内控执行人通过签字确认等形式，建立了有效的问责制。公司各部门、各控股子公司定期对本单位的内部控制执行情况开展自我测试和评价。

#### **四、公司董事会对内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价**

公司董事会认为：公司制订的各项内部控制制度完整、合理、有效，执行情况良好。

公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本管理制度为基础，涵盖了财务预算、商品采购与配送、商品销售、对外投资、人力资源管理、内部审计等整个经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司经营管理的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展起到了积极有效的作用。

永辉超市股份有限公司

2011年3月28日