



永辉超市股份有限公司 (601933)

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员.....	9
五、 董事会报告.....	9
六、 重要事项.....	17
七、 财务会计报告.....	23
八、 备查文件目录.....	99

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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	0591-83787308	0591-83787308
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、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	6,285,523,246.66	6,610,819,035.71	-4.92
所有者权益（或股东权益）	4,020,148,910.30	3,813,882,940.45	5.41
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.24	4.97	5.43
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	347,266,380.24	178,155,498.68	94.92
利润总额	350,332,091.06	179,850,054.30	94.79
归属于上市公司股东的净利润	269,835,969.85	138,297,033.10	95.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	265,847,010.49	137,117,613.60	93.88
基本每股收益(元)	0.35	0.21	66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.35	0.21	66.67
稀释每股收益(元)	0.35	0.21	66.67

加权平均净资产收益率 (%)	6.89	12.87	减少 5.98 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	472,302,971.63	332,721,027.80	41.95
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.62	0.51	21.57

2、非经常性损益项目

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,871.33
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）	5,566,750.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,498,167.85
所得税影响额	921,696.34
少数股东权益影响额（税后）	1,552.20
合计	3,988,959.36

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				19,465 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	无
民生超市有限公司	境外法人	20.56	157,900,000		157,900,000	无
张轩宁	境内自然人	14.86	114,110,540		114,110,540	无
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	无
郑文宝	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	无
叶兴针	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	无

郑景旺	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	无
谢香镇	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	无
林登秀	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	无
黄纪雨	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	无
张枝龙	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	无
张天云	境内自然人	2.97	22,822,110		22,822,110	无
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		
博时价值增长证券投资基金		12,553,785		人民币普通股 12,553,785		
中国建设银行－博时价值增长贰号证券投资基金		5,200,267		人民币普通股 5,200,267		
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品		4,049,904		人民币普通股 4,049,904		
赵霞		1,875,198		人民币普通股 1,875,198		
彭建辉		1,670,237		人民币普通股 1,670,237		
中国电力财务有限公司		1,519,900		人民币普通股 1,519,900		
交通银行－国泰金鹰增长证券投资基金		1,440,094		人民币普通股 1,440,094		
刘文华		1,425,000		人民币普通股 1,425,000		
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,414,099		人民币普通股 1,414,099		
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		1,365,028		人民币普通股 1,365,028		
上述股东关联关系或一致行动的说明		博时价值增长证券投资基金与中国建设银行－博时价值增长贰号证券投资基金同属博时基金管理有限公司；其余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	157,900,000	2011年12月15日		自公司股票在上

	公司			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公司	43,557,830	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。
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

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）董事兼总裁，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。

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

四、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

报告期内,公司执行副总裁李建波先生加入公司前于 2011 年 1 月 26 日从二级市场购入 20,000 股公司股票,其余公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、经 2011 年 3 月 11 日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过,据总裁张轩宁先生的提名,经董事会提名委员会审议,聘任李建波先生为公司执行副总裁,聘任陈光优先生、翁海辉先生、罗雯霞女士为公司副总裁。

2、鉴于郑景旺先生因身体原因请辞公司第一届监事会主席及监事职务,根据公司控股股东推荐,并经 2011 年 4 月 26 日公司第一届监事会第七次会议审议通过,提名熊厚富先生作为公司监事候选人。经 2011 年 5 月 18 日公司 2010 年年度股东大会审议通过,补选熊厚富先生为公司第一届监事会监事。

3、鉴于谢香镇先生因工作原因请辞公司第一届监事会职工监事职务,经 2011 年 5 月 14 日公司第二届职工代表大会第七次会议审议通过,补选陈颖女士为公司第一届监事会职工监事。

4、2011 年 5 月 18 日公司第一届监事会第八次会议选举林登秀先生继任公司第一届监事会主席一职。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

根据国家统计局官网数据,上半年,社会消费品零售总额 85833 亿元,同比增长 16.8%。城镇居民家庭人均总收入 12076 元。其中,城镇居民人均可支配收入 11041 元,同比增长 13.2%,扣除价格因素,实际增长 7.6%。

公司管理层根据年初董事会制定的战略,认清形势冷静应对,积极迎接挑战。经过管理层和全体员工的一致努力,保证公司健康快速地发展。报告期内,实现营业收入 802,794 万元,比去年同期增长了 43%。归属于母公司所有者的合并净利润 26,984 万元,同比增长 95%。

报告期内,公司积极采取各项措施,做好经营管理工作:

1、战略布局

福建地区精耕细作,稳健发展;重庆全市一体化发展,规模效应逐渐显现,收入和利润同步加速增长。两大区域同时向总部输送利润和人才,为公司进一步扩张奠定了结实的基础。北京区域的门店进入全面盈利时代,安徽区域收入增长迅速,亏损额逐月减

少。贵州的单店收入和利润增长明显，远程模式成功实施。

2、门店方面

上半年新签约门店数量 31 家，遍及 10 个省份。新开业门店共 14 家，其中福建 3 家，重庆 7 家，北京 3 家，安徽 1 家。上半年在莆田地区关 1 家社区店，主要原因是公司在该店附近开设了一家主力旗舰店。截止六月底全国已开业门店数量达 169 家。

3、物流项目建设方面

加快物流配送中心的建设步伐，福建物流中心的建设已基本完成，七月份已交付使用。北京朝批物流配送体系的建设工作已初步完成。福建及北京的物流加工中心的投入使用将为门店的营运及拓展提供强有力的后台支持，提高门店的竞争力。重庆西部物流园一期面积 350 亩物流项目和安徽华东商贸物流园 300 亩物流项目正在加快建设。彭州募投项目（农产品加工配送中心项目）展示中心、采配中心项目已完工，物流库进入单体设计阶段。

4、人力资源建设方面

实施“零售精英”培养计划，在全国共招募近 270 名大学毕业生，作为后备管理干部进行专业培训，为公司在全国范围内的快速发展提供人才保障；在全国引进 30 多名与公司价值观一致的高级管理人才，充实管理团队。对公司的组织架构及薪酬体系进行梳理，健全总部相关部门架构及职能，制定各业务部门的绩效考评办法，完成公司新的薪资体系的构建及实施，上半年已完成公司全员的薪资套改工作。

5、生鲜及加工方面

生鲜事业部整合市场供应链，推进品类经营策略，制定生鲜营运管理标准，培养生鲜专业卖手，全面提升门店的生鲜营运水平。加工事业部加强食品卫生安全的监督管理，规范生产加工过程食品安全流程及标准，通过建立和推广“标杆店”，实现业务模式及标准的快速复制和传播。

6、服装方面

服装事业部强化营运团队的建设，全力打造各大区的服装专业营运团队。

7、食品用品方面

食品用品事业部加大自有品牌的研发及建设，打造“咏悦汇”葡萄酒专卖、“安歌母婴馆”等自有品牌，在超市中引入专卖店模式，努力实现吸引中高端客户。

8、公司在经营中出现的问题与困难

- (1) 国家提高国民收入的计划增强了顾客购买力的同时也增加了企业的用工成本。
- (2) 租赁市场对优质物业的竞争，导致租赁成本的迅速上升
- (3) 到期物业的续租导致续租费用的急速上升
- (4) 食品安全的突发性事件可能导致企业经营发生重大变化

(二) 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 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
零售业	7,767,446,224.73	6,489,227,425.40	16.46	43.21	42.12	增加 0.64 个百分点
分产品						
生鲜及加工	3,481,047,989.80	3,031,426,847.13	12.92	21.29	19.59	增加 1.24 个百分点
食品用品	3,596,285,852.37	2,962,067,128.61	17.64	69.92	71.68	减少 0.84 个百分点
服装	690,112,382.56	495,733,449.66	28.17	57.74	62.11	减少 1.93 个百分点
合计	7,767,446,224.73	6,489,227,425.40	16.46	43.21	42.12	增加 0.64 个百分点

其中：报告期内上市公司未向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务。

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	3,787,031,329.55	22.05
重庆地区	2,918,834,560.73	44.59
北京地区	595,963,336.62	130.38
安徽地区	321,005,026.40	633.72
贵州地区	106,335,628.92	
天津地区	38,276,342.51	
合计	7,767,446,224.73	43.21

3、公司主要会计报表项目、财务指标大幅变动的情况和原因

变动科目	期末余额 (万元)	年初余额 (万元)	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	169,695.97	263,858.08	-35.69	主要因为募集资金逐步投入使用
应收账款	6,655.53	4,828.69	37.83	主要因为报告期内经营规模扩大应收供应商费用增加所致
其他应收款	62,040.42	21,980.72	182.25	主要因为报告期内支付拓展门店押金和项目投资款所致

其他流动资产	0.00	2,005.07	-100.00	支付的房租、财产保险费（收到发票）调整到预付账款核算、列示
在建工程	32,492.20	22,608.28	43.72	主要因为门店装修投资以及重庆永辉城市生活广场、成都彭州加工配送中心等项目投资增加所致
短期借款	30,000.00	89,500.00	-66.48	为了节约财务费用支出，报告期内以募集资金置换自有资金归还银行借款
应付票据	200.00	0.00		子公司福建闽侯永辉商业有限公司开具银行承兑汇票支付供应商货款
应交税费	9,252.59	5,633.89	64.23	经营规模扩大期末应交增值税和应交企业所得税增加所致
应付利息	55.09	152.85	-63.96	银行借款下降致应付利息金额下降
长期借款	5,750.00	15,000.00	-61.67	为了节约财务费用支出，报告期内以募集资金置换自有资金归还银行借款
资本公积	244,852.79	243,530.79	0.54	收到创业投资引导补助资金增加资本公积 1322 万元
少数股东权益	1,060.47	374.46	183.20	本期增加合并永嘉（漳浦）子公司增加少数股东权益
变动科目	本期金额 (万元)	上年同期 金额（万 元）	变动比例 (%)	
营业收入	802,794.35	561,113.61	43.07	门店数量比上年同期增加，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。
营业成本	649,379.82	456,666.52	42.20	门店数量增加，商品销售成本增长所致；
销售费用	99,644.68	68,900.20	44.62	销售费用与经营规模增长关系密切，本期门店数量增加，销售费用基本与经营规模保持同步增长
管理费用	14,609.45	12,701.22	15.02	公司经营规模扩大增加管理费用，但增长幅度小于营业收入增长
财务费用	1,036.19	3,006.93	-65.54	本期归还部分银行借款，财务费用同比下降
营业外收入	1,417.52	793.90	78.55	主要因为报告期内补贴收入增加所致
营业外支出	1,110.95	624.45	77.91	主要因为报告期内公益捐赠金额增加所致
归属于母公司所有者的净利润	26,983.60	13,829.70	95.11	营业收入增长，期间费用占营业收入比重下降所致
销售商品、提供劳务收到的现金	920,639.03	667,870.36	37.85	营业收入增长所致
收到其他与经营活动有关的现金	3,624.66	1,089.09	232.82	收到政府补贴款增加（含创业投资引导补助资金 1322 万元）以及存款利息收入增加

购买商品、接受劳务支付的现金	740,758.68	552,572.44	34.06	经营规模扩大，货款支付增加
支付给职工以及为职工支付的现金	45,716.71	30,353.26	50.62	门店增加相应增加应付职工薪酬所致
支付的各项税费	25,381.26	19,208.37	32.14	商品销售收入增长税金相应增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	65,176.74	33,553.26	94.25	门店增加销售费用相应增加，本期拓展门店押金支付金额较大
经营活动产生的现金流量净额	47,230.30	33,272.10	41.95	主要因为经营规模扩大增加经营活动现金流入
支付其他与投资活动有关的现金	18,000.00	0.00		支付恒力城项目投资款
吸收投资收到的现金	700.00	0.00		子公司永嘉（漳浦）公司吸收少数股东注册资本
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000.00	0.00		从保证金专户收回承兑汇票保证金

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	252,201.07	64,993.87	166,284.82	86,576.10	募集资金专户存放86,703.24万元。暂借补充流动资金48,000万元(其中18,000万元已于2011年7月22日归还至募集资金专户)。

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
连锁超市发展项目	否	159,788.00	50,379.48	是	已开业30家门店		2,900.18		
农产品加工配送中心项目	否	12,000.00	3,654.34	否	第一期已完成				
信息化系	否	12,600.00	1,437.93	否					

统升级改造 项目									
企业培 训中心 项目	否	5,000.00		否					

3、募集资金变更项目情况

报告期内未进行募集资金项目变更。

4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
海峡食品配送中心	132,412,061.41	建设中	
重庆永辉城市生活广场	54,251,862.53	建设中	
重庆物流配送中心	19,245,399.98	建设中	
安徽物流配送中心	977,000.00	建设中	

5、新增股权投资

单位: 万元

序号	公司名称	注册地	经营范围	注册资本	持股比例 (%)
1	四川永辉超市有限公司	四川省成都市	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	1000	100
2	永嘉(漳浦)房地产开发有限公司	福建省漳浦县	房地产开发及销售;房屋租赁;物业服务	2000	65
3	江苏永辉超市有限公司	江苏省南京市	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	2000	100
4	永辉投资有限公司	福建省福州市	商业、物业的投资;股权投资;企业管理咨询服务	5000	100
5	永辉超市河南有限公司	河南省郑州市	零售农产品、保健食品、日用百货、服装	1001	100

(四) 公司 2011 年上半年开店及签约情况

1、公司 2011 年上半年开店情况

截止本报告期,公司在福建、重庆、北京、安徽等区域共开直营店 169 家。分布如下:

福建	重庆	北京	安徽	贵州	天津	全国
90	59	9	8	2	1	169

本报告期,公司在福建、重庆(含贵州)、北京(含天津)、安徽四区域新开店 14 家,具体如下:

编号	开店项目	地址	开店时间	租赁期限	总面积 (m ²)
1	北京双桥店	北京市朝阳区	2011.01	20 年	16080
2	重庆文星湾店	重庆市北碚区	2011.01	20 年	6789
3	天津集贤店	天津市北辰区	2011.01	20 年	17680.06
4	重庆土桥店	重庆市巴南区	2011.03	15 年	3000
5	北京恒基店	北京市东城区	2011.04	12 年	9901
6	福州金祥店	福建省福州市	2011.04	12.5 年	11026
7	重庆望江店	重庆市江北区	2011.05	15 年	3100
8	重庆秀山店	重庆市秀山自治县	2011.05	约 20 年	7000
9	贵阳恒峰店	贵州省贵阳市	2011.05	15 年	6195
10	重庆莲花广场店	重庆市荣昌县	2011.05	15 年	5207
11	重庆都和广场店	重庆市巴南区	2011.06	15 年	7556.5
12	芜湖籍山路店	安徽省芜湖市	2011.06	15 年	6600
13	三明鸿图店	福建省三明市	2011.06	15 年	4293
14	龙海龙池店	福建省龙海市	2011.06	约 12 年	2776.52

2、公司 2011 年上半年签约项目情况

截至 2011 年 6 月 30 日，公司在安徽、河南、重庆、贵州、辽宁、福建、北京、天津八个区域新签约 31 家门店项目，具体如下：

序号	签约项目	地址	签约时间	物业交付时间	租赁期限	总面积 (m ²)
1	合肥通和易居	安徽省合肥市	2011.03	2013.12	20 年	6837
2	禹州禹王广场	河南省禹州市	2011.01	2011.06	20 年	17529
3	郑州升龙城	河南省郑州市	2011.03	2012.12	20 年	15000
4	洛阳升龙城	河南省洛阳市	2011.03	2012.09	20 年	15000
5	郑州升龙朱屯	河南省郑州市	2011.03	2013.03	20 年	15000
6	郑州升龙刘砦	河南省郑州市	2011.03	2013.08	20 年	15000
7	重庆建宇爱上	重庆市江津区	2011.01	2011.12	15 年	11000
8	重庆璧山	重庆市璧山县	2011.03	2012.10	20 年	7000
9	贵阳常立商城	贵州省贵阳市	2011.03	2011.06	15 年	9700
10	沈阳天润广场	辽宁省沈阳市	2011.03	2011.08	15 年	16200
11	建瓯黄华路	福建省建瓯市	2011.01	2015.01	20 年	15000
12	北京后沙峪	北京市顺义区	2011.01	2011.06	15 年	14600.25
13	天津金海岸商界	天津市塘沽区	2011.03	2011.09	15 年	14500
14	天津天润商业街	天津市塘沽区	2011.03	2011.09	15 年	13200
15	贵阳新世界花园	贵州省贵阳市	2011.03	2013.10	20 年	17000
16	郑州中苑名都	河南省郑州市	2011.04	2011.10	15 年	19649.29
17	郑州百盛购物广场	河南省郑州市	2011.05	2011.07	8 年	9400
18	沁阳玫瑰城	河南省沁阳市	2011.05	2012.05	20 年	10357

序号	签约项目	地址	签约时间	物业交付时间	租赁期限	总面积 (m ²)
19	重庆中渝春华秋实	重庆市沙坪坝区	2011.04	2015.06	15 年	12000
20	重庆好莱坞	重庆市渝北区	2011.06	2012.06	17 年	9047
21	盐城华府景城	江苏省盐城市	2011.05	2013.05	15 年	7000
22	成都国色天乡	成都市温江区	2011.06	2012.11	20 年	9295
23	沈阳华府新天地	辽宁省沈阳市	2011.05	2012.02	20 年	15028
24	漳州明发商业广场	福建省漳州市	2011.05	2012.06	20 年	16617
25	厦门万科金域华府	厦门市集美区	2011.06	2013.10	20 年	8196
26	北京华业·东方玫瑰家园	北京市通州区	2011.04	2013.04	15 年	12260
27	北京翠成馨园	北京市朝阳区	2011.04	2011.04	15 年	21361.78
28	北京长楹天街	北京市朝阳区	2011.04	2013.06	15 年	13013
29	北京金泰金沟河	北京市海淀区	2011.06	2011.08	15 年	7661.21
30	北京中粮万科长阳半岛	北京市房山区	2011.06	2013.06	15 年	15000
31	天津双街	天津市北辰区	2011.05	2011.06	20 年	13260

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计年初至下一报告期期末的累计净利润比上年同期有较大幅度增长。

(六) 董事会日常工作情况

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
第一届董事会第十九次会议	2011 年 1 月 18 日	关于公司增加注册资本及办理相关手续的议案	《上海证券报》	2011 年 1 月 19 日
第一届董事会第二十次会议	2011 年 1 月 27 日	1、关于设立江苏子公司的议案；2、关于莆田子公司关闭天九湾分支机构的议案；3、关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金的议案；4、关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案	《上海证券报》	2011 年 1 月 28 日
第一届董事会第二十一次会议	2011 年 2 月 25 日	关于合资设立漳浦项目公司的议案	《上海证券报》	2011 年 2 月 26 日
第一届董事会第二十二次会议	2011 年 3 月 11 日	1、关于公司行政管理制度改称为总裁负责制的议案；2、关于聘任公司副总裁的议案；3、关于设立永辉投资有限公司的议案	《上海证券报》	2011 年 3 月 12 日
第一届董事会第二十三次会议	2011 年 3 月 28 日	1、关于《永辉超市股份有限公司2010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2010年度总裁工作报告》的议案 3、关于公司2010年度财务决算和2011年度财务预算的议案 4、关于公司2010年度利润分配的议案 5、关于批准报出《永辉超市股份有限公司2010年年度报告》的议案 6、关于公司2010年关联交易情况及2011年关联交易计划的议案 7、关于《永辉超市股份有限公司募集资金存放与实际	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》	2011 年 3 月 29 日

		<p>使用情况的专项报告》的议案</p> <p>8、关于永辉超市股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告的议案</p> <p>9、关于《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》的议案</p> <p>10、关于聘用天健正信会计师事务所为公司2011年度外部审计机构的议案</p> <p>11、关于公司2010年度授信、贷款情况及2011年度申请授信计划的议案</p> <p>12、关于公司申请兴业银行综合授信的议案</p> <p>13、关于增加重庆子公司经营范围的议案</p> <p>14、关于修订《永辉超市股份有限公司章程》部分条款的议案</p> <p>15、关于修订《永辉超市股份有限公司总经理工作细则》部分条款的议案</p> <p>16、关于《永辉超市股份有限公司内幕信息知情人管理制度（草案）》的议案</p> <p>17、关于《永辉超市股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度（草案）》的议案</p> <p>18、关于《永辉超市股份有限公司外部信息使用人管理制度（草案）》的议案</p> <p>19、关于《永辉超市股份有限公司董事会提案管理细则（草案）》的议案</p> <p>20、关于闲置募集资金暂时补充流动资金的议案</p>		
第一届董事会第二十四次会议	2011年4月26日	<p>1、关于《永辉超市股份有限公司 2011 年第一季度报告》的议案</p> <p>2、关于公司发行短期融资券的议案</p> <p>3、关于修订《永辉超市股份有限公司章程》部分条款的议案</p> <p>4、关于公司内控自查报告的议案</p> <p>5、关于公司全资子公司永辉投资有限公司与喜禄（香港）有限公司签订合资合同的议案</p> <p>6、关于发行公司债券的议案</p> <p>7、关于提请召开公司 2010 年年度股东大会的议案</p>	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》	2011年4月27日
第一届董事会第二十五次（临时）会议	2011年6月30日	<p>1、关于设立河北子公司的议案</p> <p>2、关于设立辽宁子公司的议案</p> <p>3、关于向福建证监局报送《公司规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》的议案</p>	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》	2011年7月1日

六、重要事项

（一）公司治理的情况

本报告期内，公司不断完善公司治理结构和各项内控制度，确保公司规范运作，经营有序进行。根据福建证监局2011年3月10日下发的闽证监公司字[2011]17号《关于开展新上市公司治理专项活动有关事项的通知》，公司积极展开公司治理和有关内控制度的自查、整改工作，并出具了《永辉超市股份有限公司公司治理专项活动自查情况及整改计划报告》。通过上述活动，公司深化了治理制度，理顺了各项内控环节，同时强化了公司内部的内控意识。公司将根据有关监管机构和《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求，持续优化公司治理结构，加强内控体系建设，使公司治理工作进一步适应公司拓展战略，保证公司长期、稳定、健康发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011年5月18日，公司2010年年度股东大会审议通过《关于公司2010年度利润分配的议案》。2011年6月2日，公司发布《永辉超市股份有限公司2010年度分红派息实施公告》，以2010年12月31日的总股本767,900,000股为基数，向公司全体股东每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。本次派息股权登记日为2011年6月8日，现金红利发放日为2011年6月16日。

(三) 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
福建拓福建材股份有限公司	福建八方物流股份有限公司、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		民事诉讼	<p>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。</p> <p>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。</p>		<p>2011年5月18日，公司收到福建省福州市晋安区人民法院（2010）晋民初字第938号民事判决书，判决如下：一、被告福建八方物流股份有限公司、福建八方华冈物流有限公司应于本判决生效之日起五日内赔偿原告福建拓福建材股份有限公司损失60万元；二、驳回原告福建拓福建材股份有限公司的其他诉讼请求。</p>		

(四) 破产重整相关事项

本报告期内公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期内公司未持有其他上市公司股权或参股金融企业。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
XUANHUI(AUSTRALI) PTY. LTD	其他	购买商品	黄奶油	协议价	178,476.98	0.0060	货到付款
XINGWANG(AUST)INVESTMENTS PTY.LTD	其他	购买商品	黄奶油	协议价	219,938.07	0.0074	货到付款
合计					398,415.05	0.0134	

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(元)
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	协议价	807,540
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	2011年1月1日	2013年12月31日	协议价	550,440
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年1月1日	2016年6月30日	协议价	482,250

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	协议价	420,000
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	协议价	598,500
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	协议价	1,459,650

(八) 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

本报告期内公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期内公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期内公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5910
报告期末对子公司担保余额合计（B）	5910
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	5910
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.47

3、委托理财情况

本报告期内公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期内公司无其他未披露的重大合同。

(九) 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

本报告期内公司无新增承诺事项

(十) 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
	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	2007-2011 年度

(十一) 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

本报告期内公司及其董事、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。

(十二) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期内公司无其他未披露重大事项。

(十四) 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
第一届董事会第十九次会议	《上海证券报》	2011 年 1 月 19 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
第一届董事会第二十次会议	《上海证券报》	2011 年 1 月 28 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
第一届董事会第二十一次会议	《上海证券报》	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
第一届董事会第二十二次会议	《上海证券报》	2011 年 3 月 12 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
第一届董事会第二十三次会议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
第一届董事会第二十四次会议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2011 年 4 月 27 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn
第一届董事会第二十五次(临时)会议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2011 年 7 月 1 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金		1,696,959,721.75	2,638,580,804.74
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		66,555,266.46	48,286,879.73
预付款项		468,410,015.40	398,513,590.17
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		620,404,231.59	219,807,214.69
买入返售金融资产			
存货		1,243,106,574.91	1,351,165,019.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			20,050,690.65
流动资产合计		4,095,435,810.11	4,676,604,199.76
非流动资产：			
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		839,920,711.00	771,120,581.66
在建工程		324,921,969.26	226,082,843.90
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		238,312,998.76	239,363,866.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		775,539,210.05	688,727,059.02
递延所得税资产		11,392,547.48	8,920,485.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,190,087,436.55	1,934,214,835.95
资产总计		6,285,523,246.66	6,610,819,035.71
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	895,000,000.00
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		2,000,000.00	
应付账款		1,175,615,535.29	1,148,339,057.80
预收款项		248,051,270.15	244,181,209.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		78,114,119.80	63,825,164.02
应交税费		92,525,857.71	56,338,944.49
应付利息		550,907.77	1,528,484.73
应付股利			
其他应付款		225,015,734.45	158,507,501.87
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		2,121,873,425.17	2,567,720,362.52
非流动负债：			
长期借款		57,500,000.00	150,000,000.00
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		1,300,000.00	1,375,000.00
非流动负债合计		132,896,168.00	225,471,168.00
负债合计		2,254,769,593.17	2,793,191,530.52

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		767,900,000.00	767,900,000.00
资本公积		2,448,527,915.23	2,435,307,915.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,887,283.50	44,887,283.50
一般风险准备			
未分配利润		758,833,711.57	565,787,741.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		4,020,148,910.30	3,813,882,940.45
少数股东权益		10,604,743.19	3,744,564.74
所有者权益合计		4,030,753,653.49	3,817,627,505.19
负债和所有者权益 总计		6,285,523,246.66	6,610,819,035.71

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

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金		421,726,449.54	2,230,630,052.88
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		14,049,182.84	16,632,982.18
预付款项		104,158,053.56	180,847,398.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,002,485,923.68	1,152,707,090.92
存货		213,867,193.30	245,202,817.77
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			4,004,050.37
流动资产合计		1,756,286,802.92	3,830,024,392.37
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,296,447,595.07	559,027,595.07

投资性房地产			
固定资产		222,982,144.47	223,774,776.62
在建工程		1,442,386.27	283,564.02
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		13,698,772.29	12,010,248.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		195,753,429.57	195,020,623.19
递延所得税资产		1,905,829.58	2,009,854.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,732,230,157.25	992,126,661.91
资产总计		4,488,516,960.17	4,822,151,054.28
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	495,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			150,000,000.00
应付账款		270,272,527.17	190,494,118.54
预收款项		120,185,697.12	98,806,752.08
应付职工薪酬		26,481,408.71	22,042,684.96
应交税费		36,148,278.89	16,696,271.00
应付利息		449,444.44	1,061,331.95
应付股利			
其他应付款		137,398,319.04	108,844,628.88
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		890,935,675.37	1,082,945,787.41
非流动负债：			
长期借款			150,000,000.00
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
负债合计		890,935,675.37	1,232,945,787.41
所有者权益（或股东权 益）：			

实收资本（或股本）		767,900,000.00	767,900,000.00
资本公积		2,451,442,431.89	2,438,222,431.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,887,283.50	44,887,283.50
一般风险准备			
未分配利润		333,351,569.41	338,195,551.48
所有者权益（或股东权益） 合计		3,597,581,284.80	3,589,205,266.87
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		4,488,516,960.17	4,822,151,054.28

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

合并利润表
2011 年 1—6 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		8,027,943,503.94	5,611,136,081.94
其中：营业收入		8,027,943,503.94	5,611,136,081.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,680,677,123.70	5,432,980,583.26
其中：营业成本		6,493,798,181.41	4,566,665,237.51
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		32,937,312.87	22,167,502.58
销售费用		996,446,791.33	689,002,036.92
管理费用		146,094,544.12	127,012,243.97
财务费用		10,361,931.84	30,069,341.03
资产减值损失		1,038,362.13	-1,935,778.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
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）		347,266,380.24	178,155,498.68
加：营业外收入		14,175,228.20	7,939,033.36
减：营业外支出		11,109,517.38	6,244,477.74
其中：非流动资产处置损失		2,871.33	49,700.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		350,332,091.06	179,850,054.30
减：所得税费用		80,635,942.76	41,840,386.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		269,696,148.30	138,009,668.26
归属于母公司所有者的净利润		269,835,969.85	138,297,033.10
少数股东损益		-139,821.55	-287,364.84

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.35	0.21
（二）稀释每股收益		0.35	0.21
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		269,696,148.30	138,009,668.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		269,835,969.85	138,297,033.10
归属于少数股东的综合收益总额		-139,821.55	-287,364.84

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

2011 年 1—6 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		2,621,669,091.18	2,278,488,831.70
减：营业成本		2,173,061,208.36	1,877,459,094.57
营业税金及附加		9,513,420.45	9,258,165.25
销售费用		285,481,435.90	256,833,868.61
管理费用		40,400,225.97	35,406,024.99
财务费用		8,771,408.50	17,562,280.07
资产减值损失		-416,099.22	-3,204,566.34
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		104,857,491.22	85,173,964.55
加：营业外收入		1,628,257.48	1,480,986.85
减：营业外支出		8,115,394.57	3,167,652.58
其中：非流动资产处置损失			41,618.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		98,370,354.13	83,487,298.82
减：所得税费用		26,424,336.20	20,992,734.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		71,946,017.93	62,494,564.23
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		71,946,017.93	62,494,564.23

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,206,390,284.00	6,678,703,574.72
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		36,246,626.12	10,890,861.63
经营活动现金流入小计		9,242,636,910.12	6,689,594,436.35
购买商品、接受劳务支付的现金		7,407,586,805.61	5,525,724,433.41
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		457,167,101.01	303,532,629.43
支付的各项税费		253,812,597.51	192,083,737.47
支付其他与经营活动有关的现金		651,767,434.36	335,532,608.24
经营活动现金流出小计		8,770,333,938.49	6,356,873,408.55
经营活动产生的现金流量净额		472,302,971.63	332,721,027.80
二、投资活动产生的现金流量：			
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		5,531.77	193,095.38
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		5,531.77	193,095.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		472,498,453.28	453,507,483.07
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
支付其他与投资活动有关的现金		180,000,000.00	
投资活动现金流出小计		652,498,453.28	467,507,483.07
投资活动产生的现金流量净额		-652,492,921.51	-467,314,387.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,000,000.00	
取得借款收到的现金		57,500,000.00	1,078,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	178,200,000.00
筹资活动现金流入小计		84,500,000.00	1,256,200,000.00
偿还债务支付的现金		745,000,000.00	892,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,302,213.18	87,215,593.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		826,302,213.18	979,215,593.14
筹资活动产生的现金流量净额		-741,802,213.18	276,984,406.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,919.93	153,899.95
五、现金及现金等价物净增加额		-922,021,082.99	142,544,946.92
加：期初现金及现金等价物余额		2,618,580,804.74	347,610,219.71
六、期末现金及现金等价物余额		1,696,559,721.75	490,155,166.63

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

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,041,237,078.30	2,613,843,444.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		605,586,364.04	181,065,192.06
经营活动现金流入小计		3,646,823,442.34	2,794,908,636.13
购买商品、接受劳务支付的现金		2,547,559,153.28	2,197,974,427.63

支付给职工以及为职工支付的现金		139,764,129.89	111,683,689.23
支付的各项税费		75,686,541.01	86,864,013.25
支付其他与经营活动有关的现金		396,945,085.41	229,647,834.20
经营活动现金流出小计		3,159,954,909.59	2,626,169,964.31
经营活动产生的现金流量净额		486,868,532.75	168,738,671.82
二、投资活动产生的现金流量：			
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		1,816.93	192,595.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,816.93	192,595.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,419,179.47	64,421,199.55
投资支付的现金		1,737,420,000.00	56,000,000.00
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		64,800,000.00	
投资活动现金流出小计		1,851,639,179.47	120,421,199.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,851,637,362.54	-120,228,604.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			470,000,000.00
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			470,000,000.00

小计			
偿还债务支付的现金		345,000,000.00	415,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,105,853.62	77,550,983.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		424,105,853.62	492,550,983.14
筹资活动产生的现金流量净额		-424,105,853.62	-22,550,983.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,919.93	153,899.95
五、现金及现金等价物净增加额		-1,788,903,603.34	26,112,984.46
加：期初现金及现金等价物余额		2,210,630,052.88	112,809,119.28
六、期末现金及现金等价物余额		421,726,449.54	138,922,103.74

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

上述(一)和 (二)小计						269,835,969.85		-139,821.55	269,696,148.30
(三)所有者 投入和减少 资本		13,220,000.00						7,000,000.00	20,220,000.00
1. 所有者投 入资本								7,000,000.00	7,000,000.00
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额									
3. 其他		13,220,000.00							13,220,000.00
(四)利润分 配						-76,790,000.00			-76,790,000.00
1. 提取盈余 公积									
2. 提取一般 风险准备									
3. 对所有 者(或股 东)的分 配						-76,790,000.00			-76,790,000.00
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、本期期末 余额	767,900,000.00	2,448,527,915.23			44,887,283.50		758,833,711.57		10,604,743.19	4,030,753,653.49

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	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）		-2,914,516.66					72,507,033.10		-11,372,848.18	58,219,668.26
（一）净利润							138,297,033.10		-287,364.84	138,009,668.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							138,297,033.10		-287,364.84	138,009,668.26

(三) 所有者投入和减少资本		-2,914,516.66							-11,085,483.34	-14,000,000.00
1. 所有者投入资本									-11,085,483.34	-11,085,483.34
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							-65,790,000.00			-65,790,000.00
1. 提取盈余公积										
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、本期期末余额	657,900,000.00	23,297,228.59			20,647,949.68		422,788,445.41		3,909,332.84	1,128,542,956.52

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

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	767,900,000.00	2,438,222,431.89			44,887,283.50		338,195,551.48	3,589,205,266.87
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	767,900,000.00	2,438,222,431.89			44,887,283.50		338,195,551.48	3,589,205,266.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,220,000.00					-4,843,982.07	8,376,017.93
(一)净利润							71,946,017.93	71,946,017.93
(二)其他综合收益								

上述(一)和 (二)小计							71,946,017.93	71,946,017.93
(三)所有者 投入和减少 资本		13,220,000.00						13,220,000.00
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		13,220,000.00						13,220,000.00
(四)利润分 配							-76,790,000.00	-76,790,000.00
1. 提取盈余 公积								
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的分 配							-76,790,000.00	-76,790,000.00
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、本期期末 余额	767,900,000.00	2,451,442,431.89			44,887,283.50		333,351,569.41	3,597,581,284.80

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	657,900,000.00	26,211,745.25			20,647,949.68		185,831,547.08	890,591,242.01
加:会计政 策变更								
前 期								

差错更正								
其他								
二、本年年初余额	657,900,000.00	26,211,745.25			20,647,949.68		185,831,547.08	890,591,242.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,295,435.77	-3,295,435.77
（一）净利润							62,494,564.23	62,494,564.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							62,494,564.23	62,494,564.23
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配							-65,790,000.00	-65,790,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或							-65,790,000.00	-65,790,000.00

股东)的分配								
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、本期期末余额	657,900,000.00	26,211,745.25			20,647,949.68		182,536,111.31	887,295,806.24

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

(二)公司概况

1、公司概况

永辉超市股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由福建永辉集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，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。经过历次增资和股权变更，2008 年 11 月公司注册资本增加至 6,579 万元。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。根据公司 2010 年 3 月股东会决议，并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。本次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。

公司注册地址为福州市西二环中路 436 号，法定代表人为张轩松，企业法人营业执照号：350000400000278。

2、行业性质及经营范围

本公司隶属商品零售行业，公司的经营范围是：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、汽车装潢、消防器材、工艺品、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；预包装、散装食品、保健食品、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)。

本公司实际控制人为：张轩松和张轩宁兄弟二人。

(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：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 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

I 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。

II 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：

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。

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:

I 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 10)。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。

II 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。

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
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。

房地产开发企业的存货分类为：开发成本、已完工开发产品成本等。

(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

永续盘存制

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 2 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) 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

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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：

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：

无。

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：

35、 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%，24%

公司名称	2011 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%	
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	24%	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
四川永辉超市有限公司	25%	
永嘉(漳浦)房地产开发有限公司	25%	
江苏永辉超市有限公司	25%	
永辉投资有限公司	25%	
永辉超市河南有限公司	25%	

36、 税收优惠及批文

注①、注④：根据 2011 年 7 月 27 日财政部海关总署国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司将根据通知精神，按税务机关要求，组织子公司重庆永辉超市有限公司、贵州永辉超市有限公司向主管税务机关申请 2011 年至 2020 年期间的企业所得税优惠。

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%，2011 年企业所得税适用税率为 24%。

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 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。

(二) 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	23,547	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	23,547		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	71,440	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	71,440		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	13,000	蔬菜、水果、水产品销售	13,000		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	22,121	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	22,121		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	15,604	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	15,604		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	6,120	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	6,120		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	3,012	日用百货、家用电器、针纺织品、服装鞋帽、箱包、皮具销售	3,012		100	100	是			
漳州永辉超市	全资子	福建省漳	商品零售	1,680	日用百货、家用电器、	1,680		100	100	是			

有限公司	公司	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	福建南平市	商品零售	5,205	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	5,205		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	4,084	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	4,084		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	6,649	日用百货、家用电器、 针纺织品、服装鞋帽、 箱包、皮具销售	6,649		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	413.19		
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	4,824	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	4,824		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			
四川永辉超市有限公司	全资子公司	四川省成都市	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			
永嘉(漳浦)房地产开发有限公司	控股子公司	福建省漳浦县	房地产开发	2,000	房地产开发及销售;房屋租赁;物业服务	2,000		65	65	是	647.28		
江苏永辉超市有限公司	全资子公司	江苏省南京市	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			
永辉投资有限公司	全资子公司	福建省福州市	投资	5,000	商业、物业的投资;股权投资;企业管理咨询服务	5,000		100	100	是			
永辉超市河南有限公司	全资子公司	河南省郑州市	商品零售	1,001	零售农产品、保健食品、日用百货、服装	1,001		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	8,955	日用百货、家用电器、针纺织品零售	8,955		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
四川永辉超市有限公司	9,946,263.62	-53,736.38
永嘉(漳浦)房地产开发有限公司	18,493,742.38	-1,506,257.62
江苏永辉超市有限公司	19,441,624.53	-558,375.47
永辉投资有限公司	49,866,115.32	-133,884.68
永辉超市河南有限公司	10,010,000.00	0.00

(三) 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	
	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	160,011,522.41	/	/	72,610,235.75
人民币	160,011,522.41	/	/	72,610,235.75
银行存款：	1,500,287,165.06	/	/	2,532,639,893.32
人民币	1,500,287,165.06	/	/	2,532,604,208.09
美元		5,388.32	6.6227	35,685.23
其他货币资金：	36,661,034.28	/	/	33,330,675.67
人民币	36,661,034.28	/	/	33,330,675.67
合计	1,696,959,721.75	/	/	2,638,580,804.74

(1) 2011年6月末其他货币资金中40万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，2011年6月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，2011年6月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
合计		200,000.00

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	74,110,878.83	100	7,555,612.37	10.20	53,737,019.46	100	5,450,139.73	10.14
其他								
组合小计	74,110,878.83	100	7,555,612.37	10.20	53,737,019.46	100	5,450,139.73	10.14
合计	74,110,878.83	/	7,555,612.37	/	53,737,019.46	/	5,450,139.73	/

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56,621,788.27元，应收团购款17,489,090.56元。

期末应收账款比年初增加37.83%，主要因为报告期内经营规模扩大应收供应商费用增加所致。

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	72,665,633.97	98.05	7,266,563.40	52,972,642.05	98.58	5,297,264.24
1 至 2 年	1,445,244.86	1.95	289,048.97	764,377.41	1.42	152,875.49
合计	74,110,878.83	100	7,555,612.37	53,737,019.46	100	5,450,139.73

(2) 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。

(3) 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(%)
特步(中国)有限公司	客户	1,821,096.56	1 年内	2.46
福建省强制戒毒劳教所	客户	893,030.67	1 年内	1.20
福州市公安局	客户	639,145.17	1 年内	0.86
北京朝批商贸股份有限公司	客户	495,233.16	1 年内	0.67
浙江红叶制伞有限公司	客户	412,696.07	1 年内	0.56
合计	/	4,261,201.63	/	5.75

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	1.12	3,518,728.01	50.00	7,037,456.01	3.06	3,518,728.01	50
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
门店房租等履约保证金	345,564,162.64	54.84			155,215,338.43	67.51		
工程建设	7,313,996.00	1.16			7,107,900.00	3.09		

保证金								
采购及门店备用金	65,538,105.93	10.40			29,039,776.44	12.63		
项目投资款	180,000,000.00	28.56						
其他	21,941,599.15	3.48	3,617,801.31	16.49	28,518,184.28	12.4	3,738,153.63	13.11
组合小计	620,357,863.72	98.45	3,617,801.31	0.58	219,881,199.15	95.64	3,738,153.63	1.7
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,749,442.91	0.44	2,604,001.74	94.71	2,998,172.53	1.3	2,852,731.36	95.15
合计	630,144,762.64	/	9,740,531.06	/	229,916,827.69	/	10,109,613.00	/

单项金额重大并单项计提坏账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账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	492,258,411.94	79.35	1,445,881.93	133,847,835.08	60.87	1,780,831.43
1 至 2 年	97,025,659.14	15.64	1,046,313.71	60,474,093.22	27.5	1,206,451.85
2 至 3 年	23,530,539.43	3.79	1,125,605.67	17,778,347.35	8.09	577,892.85
3 年以上	7,543,253.21	1.22		7,780,923.50	3.54	172,977.50
合计	620,357,863.72	100.00	3,617,801.31	219,881,199.15	100	3,738,153.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账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。

(3) 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(%)
福建恒力房地产发展有限公司	项目款	180,000,000.00	1 年内	29.03
上海升龙投资集团有限公司（河南项目）	业主	123,198,786.33	1 年内	19.87
石家庄市地产集团有限公司（河北项目）	业主	20,000,000.00	1 年内	3.23
北京通建合美投资管理有限公司	业主	16,405,115.00	1 年内	2.65
福州盖山门店装修款	业主	7,037,456.01	2-3 年	1.14
合计	-	346,641,357.34		55.91

① 2011 年 6 月末其他应收款中应收福建恒力房地产发展有限公司 1.8 亿元，为支付的恒力博纳广场项目土地款，项目土地款总额 14 亿元，根据协议，本公司按 30%比例应承担 3.6 亿元，目前支付 50%的金额为 1.8 亿元；

② 2011 年 6 月末其他应收款中应收上海升龙投资集团有限公司 12319.88 万元，为支付河南黄家门、大岗刘、朱屯等共计 8 家门店项目的履约保证金。

③2011 年 6 月末其他应收款比年初增加 182.25%，主要因为报告期内新签约门店 31 家支付履约保证金以及支付恒力博纳广场项目投资款所致。

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	414,445,987.01	88.48	374,986,640.30	94.1
1 至 2 年	53,964,028.39	11.52	23,526,949.87	5.9
合计	468,410,015.40	100	398,513,590.17	100

截止 2011 年 6 月末账龄超过 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提前支付的租金尚未摊销的余额。

(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
重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司	土地出让方	39,000,000.00	1 年以内	土地未交付
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
乌兰浩特市蒙良经贸有限责任公司	供应商	20,858,000.00	1 年以内	结算期未到
福建省霞浦县蔬菜公司	租赁业主	18,000,000.00	1 年以内	结算期未到
深圳世纪腾飞体育用品有限公司	供应商	16,766,593.22	1 年以内	结算期未到
合计	/	123,624,593.22	/	/

预付土地款中其中 4500 万元（扣减一期应付土地款 600 万元，净额 3900 万元）系子公司预付重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司物流园二期项目土地使用权款项，相关手续正在办理中。

(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	6,246,600.23		6,246,600.23	8,172,771.80		8,172,771.80
库存商品	1,155,143,108.19	3,133,067.86	1,152,010,040.33	1,345,235,931.91	3,806,323.68	1,341,429,608.23
低值易耗品	75,117.65		75,117.65	741,472.08		741,472.08
委托加工物资	100,524.87		100,524.87	821,167.67		821,167.67
开发成本	84,674,291.83		84,674,291.83			
合计	1,246,239,642.77	3,133,067.86	1,243,106,574.91	1,354,971,343.46	3,806,323.68	1,351,165,019.78

本期存货中增加开发成本，为子公司漳浦永嘉房地产开发有限公司房地产开发支出。

(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			673,255.82	3,133,067.86
合计	3,806,323.68			673,255.82	3,133,067.86

(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	对报告期末库存商品采购成本高于其可变现净值计提跌价准备	库存商品销售	0.001

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
保险费		152,215.15
物业费		436,715.84
其他		1,559,832.94
合计		20,050,690.65

支付的房租、财产保险费（收到发票）调整到预付账款核算、列示，其他流动资产期末余额为 0。

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：	995,256,830.62	142,020,912.97	4,476,617.02	1,132,801,126.57	
其中：房屋及建筑物	97,402,133.13	14,271,477.61		111,673,610.74	
机器设备	417,459,603.93	46,663,938.63	396,347.07	463,727,195.49	
运输工具	32,348,627.52	5,487,454.90	1,130,942.00	36,705,140.42	
电子设备	160,617,773.23	23,894,393.00	1,722,691.27	182,789,474.96	
工具器具	287,428,692.81	51,703,648.83	1,226,636.68	337,905,704.96	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	224,136,248.96		73,218,673.13	4,474,506.52	292,880,415.57
其中：房屋及建筑物	5,524,353.11		1,418,744.93		6,943,098.04
机器设备	82,987,893.55		21,389,528.62	395,006.60	103,982,415.57
运输工具	9,304,833.16		3,371,941.76	1,130,184.94	11,546,589.98
电子设备	53,374,792.52		17,404,334.15	1,724,103.65	69,055,023.02
工具器具	72,944,376.62		29,634,123.67	1,225,211.33	101,353,288.96
三、固定资产账	771,120,581.66				839,920,711.00

面净值合计				
其中：房屋及建筑物	91,877,780.02			104,730,512.70
机器设备	334,471,710.38			359,744,779.92
运输工具	23,043,794.36			25,158,550.44
电子设备	107,242,980.71			113,734,451.94
工具器具	214,484,316.19			236,552,416.00
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	771,120,581.66			839,920,711.00
其中：房屋及建筑物	91,877,780.02			104,730,512.70
机器设备	334,471,710.38			359,744,779.92
运输工具	23,043,794.36			25,158,550.44
电子设备	107,242,980.71			113,734,451.94
工具器具	214,484,316.19			236,552,416.00

本期折旧额：73,218,673.13 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：43,830,570.71 元。

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	324,921,969.26		324,921,969.26	226,082,843.90		226,082,843.90

(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	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
海峡食品配送中心	140,000,000.00	110,667,399.12	21,744,662.29	94.58	建设中				自筹	132,412,061.41
成都彭州加工配送中心	120,000,000.00	15,752,785.80	8,727,886.00	20.40	建设中				募集	24,480,671.80
重庆永辉城市生活广场	329,510,000.00	31,068,103.83	23,183,758.70	16.43	建设中	1,273,033.94	1,273,033.94	7.98	自筹	54,251,862.53
闽侯生活中心项目	76,000,000.00	53,400,344.38	9,005,533.60	82.11	建设中				募集	62,405,877.98
合计	665,510,000.00	210,888,633.13	62,661,840.59			1,273,033.94	1,273,033.94			273,550,473.72

在建工程报告期比年初增长 43.72%，主要因为门店装修投资以及重庆永辉城市生活广场、成都彭州加工配送中心等项目投资增加所致。

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	249,333,943.19	2,550,000.00		251,883,943.19
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	8,008,913.44	2,550,000.00		10,558,913.44
二、累计摊销合计	9,970,076.94	3,600,867.49		13,570,944.43
1、福州鳌峰土地使用权(榕国用(2010)第 00444400784号)	1,563,541.93	118,750.02		1,682,291.95
2、海峡食品中心土地使用权(侯国用(2009)第 190407号)	278,479.62	92,826.54		371,306.16
3、闽侯生活中心土地使用权(侯国用(2009)第 190443号)	360,500.07	103,000.02		463,500.09
4、闽侯生活中心土地使用权(侯国用(2009)第 190444号)	49,333.28	18,499.98		67,833.26
5、重庆永辉城市生活广场土地使用权(渝 103 房地证	4,122,337.40	1,648,934.94		5,771,272.34

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)	140,970.96	105,728.22		246,699.18
7、重庆物流配送中心土地使用权	700,000.00	700,000.00		1,400,000.00
8、财务及物流管理等软件	2,754,913.68	813,127.77		3,568,041.45
三、无形资产账面净值合计	239,363,866.25	-1,050,867.49		238,312,998.76
1、福州鳌峰土地使用权(榕国用(2010)第 00444400784 号)	7,936,458.07	-118,750.02		7,817,708.05
2、海峡食品中心土地使用权(侯国用(2009)第 190407 号)	9,004,173.98	-92,826.54		8,911,347.44
3、闽侯生活中心土地使用权(侯国用(2009)第 190443 号)	7,879,499.93	-103,000.02		7,776,499.91
4、闽侯生活中心土地使用权(侯国用(2009)第 190444 号)	1,800,666.72	-18,499.98		1,782,166.74
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)	127,792,459.75	-1,648,934.94		126,143,524.81
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	-105,728.22		10,290,879.82
7、重庆物流配送中心土地使用权	69,300,000.00	-700,000.00		68,600,000.00
8、财务及物流管理等软件	5,253,999.76	1,736,872.23		6,990,871.99
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)				

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	239,363,866.25	-1,050,867.49		238,312,998.76
1、福州鳌峰土地使用权(榕国用(2010)第 00444400784 号)	7,936,458.07	-118,750.02		7,817,708.05
2、海峡食品中心土地使用权(侯国用(2009)第 190407 号)	9,004,173.98	-92,826.54		8,911,347.44
3、闽侯生活中心土地使用权(侯国用(2009)第 190443 号)	7,879,499.93	-103,000.02		7,776,499.91
4、闽侯生活中心土地使用权(侯国用(2009)第 190444 号)	1,800,666.72	-18,499.98		1,782,166.74
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)	127,792,459.75	-1,648,934.94		126,143,524.81
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	-105,728.22		10,290,879.82
7、重庆物流配送中心土地使用权	69,300,000.00	-700,000.00		68,600,000.00
8、财务及物流管理等软件	5,253,999.76	1,736,872.23		6,990,871.99

本期摊销额：3,600,867.49 元。

(1)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 2011 年 6 月 30 日重庆轩辉置业发展有限公司取得借款 5750 万元。

(2)截止 2011 年 6 月 30 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
装修费	647,344,127.99	168,609,076.51	79,388,790.23		736,564,414.27
房屋租金(注①)	25,181,353.19		828,280.19		24,353,073.00
租赁使用权(注②)	15,421,208.94	500,000.00	2,043,926.82		13,877,282.12
其他	780,368.90	160,374.00	196,302.24		744,440.66
合计	688,727,059.02	169,269,450.51	82,457,299.48		775,539,210.05

注①: 房屋租金中包含福州五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。

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	4,937,004.53	4,509,100.04
可抵扣亏损	6,249,292.95	4,205,135.08
与资产相关政府补助	206,250.00	206,250.00
小计	11,392,547.48	8,920,485.12

(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	995,970.19	237,549.28
可抵扣亏损	26,574,163.45	15,126,860.35
合计	27,570,133.64	15,364,409.63

(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	13,486,321.18	
2016	11,447,303.10		
合计	26,574,163.45	15,126,860.35	/

(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	38,417,797.80
资产减值准备	20,166,889.26
与资产相关政府补助	1,300,000.00
小计	59,884,687.06

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	15,559,752.73	1,750,741.39			17,310,494.12
二、存货跌价准备	3,806,323.68			673,255.82	3,133,067.86
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	19,366,076.41	1,750,741.39	0.00	673,255.82	20,443,561.98

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	300,000,000.00	745,000,000.00
承兑汇票及国内信用证借款		150,000,000.00
合计	300,000,000.00	895,000,000.00

(1) 年末短期借款为本公司实际控制人提供保证担保。

(2) 报告期内短期借款比年初下降 66.48%，公司为了节约财务费用支出，以富余资金归还部分银行借款。

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

下一会计期间（下半年）将到期的金额 2,000,000.00 元。

应付票据 200 万元为本公司子公司福建闽侯永辉商业有限公司开具银行承兑汇票支付供应商货款。

16、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	1,172,077,690.68	1,143,929,569.90
1—2 年	2,974,512.69	3,732,780.65
2—3 年	563,331.92	676,707.25
3 年以上		
合计	1,175,615,535.29	1,148,339,057.80

(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。

17、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	244,693,795.29	234,429,538.40
预收供应商费用、承租方租金等	3,357,474.86	9,751,671.21
合计	248,051,270.15	244,181,209.61

(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。

18、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	57,428,084.37	406,783,021.93	394,416,634.12	69,794,472.18
二、职工福利费		26,604,946.77	26,604,946.77	
三、社会保险费	519,975.59	28,506,718.44	28,235,983.81	790,710.22
养老保险	296,949.50	15,395,391.68	15,284,240.95	408,100.23
医疗保险	192,389.15	9,767,666.63	9,620,681.89	339,373.89
失业保险	3,276.05	1,617,225.61	1,613,184.87	7,316.79
工伤保险	23,086.47	806,453.32	804,522.80	25,016.99
生育保险	4,274.42	919,981.20	913,353.30	10,902.32
四、住房公积金	40,610.00	4,043,477.59	3,890,821.09	193,266.50
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	5,836,494.06	3,648,447.43	2,149,270.59	7,335,670.90
合计	63,825,164.02	469,586,612.16	455,297,656.38	78,114,119.80

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 7,335,670.90 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

按公司规定，2011 年 7 月 10 日之前全额发放 2011 年 6 月工资（即报告期末应付职工工资）。

19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	20,280,693.25	14,788,696.02
营业税	2,170,387.15	2,562,575.50
企业所得税	60,564,918.65	46,335,662.64
个人所得税	6,148,162.20	518,402.39

城市维护建设税	1,563,102.05	1,521,319.52
待抵扣增值税进项	-3,611,265.41	-11,132,397.10
印花税	0.00	222,605.37
教育费附加	1,024,767.43	881,396.89
江海堤防维护费	2,711,630.17	593,677.43
文化事业建设费	53,721.92	47,005.83
应交房产税	40,740.30	
应交非居民企业所得税	1,579,000.00	
合计	92,525,857.71	56,338,944.49

应交税费期末比期初增加 64.23%，主要因为经营规模扩大应交增值税和应交企业所得税增加所致。

20、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付款到期还本的长期借款利息	101,463.33	250,555.56
短期借款应付利息	449,444.44	1,277,929.17
合计	550,907.77	1,528,484.73

21、 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	206,114,888.97	145,818,616.85
1—2 年	13,473,696.95	9,454,879.86
2—3 年	3,241,036.21	1,047,892.84
3 年以上	2,186,112.32	2,186,112.32
合计	225,015,734.45	158,507,501.87

(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	2011 年 6 月 30 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	金额	性质	账龄
厦门市金岳峰设计装修工程公司	18,369,009.30	工程款	1 年内
福建鑫九州建筑工程有限公司	9,516,177.61	工程款	1 年内
福建省晋一建设发展有限公司	7,571,143.00	工程款	1 年内
福州东辉建筑工程有限公司	6,026,716.00	工程款	1 年内
福建华荣建筑工程有限责任公司	4,190,751.00	工程款	1 年内
合计	45,673,796.91		

22、 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
抵押借款	57,500,000.00	
保证借款		150,000,000.00
合计	57,500,000.00	150,000,000.00

报告期末长期借款为本公司孙公司重庆轩辉置业发展有限公司承借，以拥有的重庆永辉城市生活广场土地使用权提供抵押担保，母公司提供连带担保；年初长期借款为本公司实际控制人提供保证担保，报告期末已归还。

23、 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。

24、 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	1,300,000.00	1,375,000.00
合计	1,300,000.00	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。

25、股本：

单位：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	767,900,000						767,900,000

26、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）	2,435,307,915.23			2,435,307,915.23
其他资本公积		13,220,000.00		13,220,000.00
合计	2,435,307,915.23	13,220,000.00		2,448,527,915.23

根据福建省经贸委、福建省财政厅《关于下达 2010 年第一批创业投资引导资金补助的通知》（闽经贸计财【2010】831 号），给予公司一次性补助资金 1322 万元。该项补助资金 2011 年 1 月收到，按通知精神要求，该项补助作资本公积处理。

27、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	44,887,283.50			44,887,283.50
合计	44,887,283.50			44,887,283.50

28、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	565,787,741.72	/
调整后 年初未分配利润	565,787,741.72	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	269,835,969.85	
应付普通股股利	76,790,000.00	
期末未分配利润	758,833,711.57	/

29、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	7,767,446,224.73	5,423,945,706.48
其他业务收入	260,497,279.21	187,190,375.46
营业成本	6,493,798,181.41	4,566,665,237.51

(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
零售业	7,767,446,224.73	6,489,227,425.40	5,423,945,706.48	4,565,883,961.96
合计	7,767,446,224.73	6,489,227,425.40	5,423,945,706.48	4,565,883,961.96

(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	3,481,047,989.80	3,031,426,847.13	2,869,932,973.87	2,534,755,135.86
食品用品	3,596,285,852.37	2,962,067,128.61	2,116,519,406.03	1,725,321,573.00
服装	690,112,382.56	495,733,449.66	437,493,326.58	305,807,253.10
合计	7,767,446,224.73	6,489,227,425.40	5,423,945,706.48	4,565,883,961.96

(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	3,787,031,329.55	3,126,666,209.92	3,102,866,432.89	2,584,093,938.22
重庆地区	2,918,834,560.73	2,448,431,577.65	2,018,642,371.26	1,719,840,870.53
北京地区	595,963,336.62	513,663,413.18	258,686,425.52	223,397,489.79
安徽地区	321,005,026.40	280,889,398.91	43,750,476.81	38,551,663.42
贵州地区	106,335,628.92	86,129,863.76		
天津地区	38,276,342.51	33,446,961.98		
合计	7,767,446,224.73	6,489,227,425.40	5,423,945,706.48	4,565,883,961.96

(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（%）
特步(中国)有限公司	4,665,821.13	0.0581
福建医科大学附属协和医院	2,155,568.00	0.0269
福建省强制戒毒劳教所	2,051,024.70	0.0255
福州公交集团有限公司	1,712,100.00	0.0213
永安煤业有限责任公司	1,538,081.70	0.0192
合计	12,122,595.53	0.1510

注①：主营业务收入 2011 年上半年比上年同期增长 43.21%，主要系门店数量增加商品销售收入增长所致；

注②：其他业务收入 2011 年上半年比上年同期增长 39.16%，主要系门店数量增加管理费、展示费及服务费等其他业务收入增长所致。

30、 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	11,913,747.03	8,683,766.91	应税营业额的 5%
城市维护建设税	11,263,752.27	7,500,373.16	应交流转税额的 5%、7%
教育费附加	6,601,775.09	4,171,254.41	应交流转税额的 4%、2%、1%
江海堤防维护费	3,158,038.48	1,812,108.10	福建区域企业按营业收入的万分之四点五计提
合计	32,937,312.87	22,167,502.58	/

31、 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	411,194,671.17	266,114,306.28
房租物业费	175,226,129.00	122,005,597.63
水电费及燃料费	101,333,634.75	79,529,068.99
折旧及摊销	104,236,035.97	79,514,728.77
运费	51,491,571.33	33,966,093.65
物耗费	54,133,844.02	46,383,417.66
汽车、差旅、招待、通讯等办公费用	21,605,270.42	13,704,983.65
保洁费	22,087,535.47	17,271,847.79
业务宣传费	16,314,746.84	11,643,277.64
修理费	20,221,324.21	13,159,744.01
其他	18,602,028.15	5,708,970.85
合计	996,446,791.33	689,002,036.92

32、 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	60,704,988.19	51,793,539.31
折旧及摊销	20,632,751.82	18,359,460.80
商品损耗费	17,643,876.00	13,962,185.46
汽车、差旅、招待、通讯等办公费用	22,961,172.81	21,648,960.56
印花税等税费	5,611,849.67	5,496,165.09
咨询、审计等中介费用	4,938,717.27	5,161,505.32
房租物业费	4,023,523.40	2,129,565.83
其他	9,577,664.96	8,460,861.60
合计	146,094,544.12	127,012,243.97

33、 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	10,501,615.56	26,297,790.57
减：利息收入	-8,875,255.09	-2,478,593.42
汇兑损失	94,365.90	65,839.12
减：汇兑收益	-65,445.97	-219,739.07
金融手续费等	8,706,651.44	6,404,043.83
合计	10,361,931.84	30,069,341.03

34、 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	1,711,617.45	-4,783,330.32
二、存货跌价损失	-673,255.32	2,847,551.57
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	1,038,362.13	-1,935,778.75

35、 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	0.00	191,492.02	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	191,492.02	0.00
政府补助	5,566,750.00	2,774,139.45	5,566,750.00
赔款收入	5,791,775.92	3,218,207.86	5,791,775.92
收银长款	496,264.35	683,003.80	496,264.35

无法支付的应付款项	404,692.75	785,273.13	404,692.75
其他	1,915,745.18	286,917.10	1,915,745.18
合计	14,175,228.20	7,939,033.36	

(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
北京、重庆子公司税收奖励金	3,538,150.00	1,886,100.00	
母公司中国驰名商标协会奖励金	950,000.00		
北京市石景山区商务委员会补助金	270,000.00		
2009 年度流通现代化建设项目补助资金		200,000.00	
其他	808,600.00	688,039.45	
合计	5,566,750.00	2,774,139.45	/

36、 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	2,871.33	49,700.60	2,871.33
其中：固定资产处置损失	2,871.33	49,700.60	2,871.33
对外捐赠	8,011,185.65	5,097,364.60	8,011,185.65
罚款、赔款及滞纳金等	2,493,938.47	682,138.33	2,493,938.47
现金短款	297,116.00	15,179.21	297,116.00
其他	304,405.93	400,095.00	304,405.93
合计	11,109,517.38	6,244,477.74	

37、 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	82,902,153.72	43,323,305.60
递延所得税调整	-2,266,210.96	-1,482,919.56
合计	80,635,942.76	41,840,386.04

38、 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	2011 年度 1-6 月	
	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）	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.35	0.35
报告期利润	2010 年度 1-6 月	
	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）	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.21	0.21

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	269,835,969.85	138,297,033.10
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	3,988,959.36	1,179,419.50
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	265,847,010.49	137,117,613.60
年初股份总数	4	767,900,000.00	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增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报	7		

项目	序号	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
报告期期末的月份数			
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+6×7÷11-8×9÷11-10	767,900,000.00	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÷12		0.35
基本每股收益 (II)	15=3÷13		0.35
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)×(1-17)]÷(12+19)		0.35
			0.21

项目	序号	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16 - 18) × (1-17)] ÷ (13+19)	0.35	0.21

(1) 基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+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）。

39、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	18,711,750.00
利息收入	8,875,255.09
赔款等收入	5,716,836.92
收银长款	496,264.35
其他	2,446,519.76
合计	36,246,626.12

(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
(1) 销售费用和管理费用	464,551,714.73

(2) 财务费用—金融手续费	8,706,860.64
(3) 门店备用金、租赁保证金等经营往来	167,438,908.58
(4) 捐赠	8,011,185.65
(5) 罚款、赔款及滞纳金等营业外支出	3,058,764.76
合计	651,767,434.36

(3) 支付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
支付恒力城项目投资款	180,000,000.00
合计	180,000,000.00

(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）	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

40、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	269,696,148.30	138,009,668.26
加：资产减值准备	1,038,362.13	-1,935,778.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,111,403.77	46,973,438.09
无形资产摊销	3,600,867.49	2,664,251.27
长期待摊费用摊销	82,457,299.48	48,236,459.51
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）	2,871.33	-141,791.42
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）	10,530,535.49	26,143,890.61
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）	-2,472,062.36	-1,482,919.56
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）	186,338,444.87	28,721,171.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-327,423,844.39	54,652,896.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	161,202,945.52	-9,120,258.31
其他	13,220,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	472,302,971.63	332,721,027.80

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,696,559,721.75	490,155,166.63
减: 现金的期初余额	2,618,580,804.74	347,610,219.71
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	-922,021,082.99	142,544,946.92

(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	1,696,559,721.75	2,618,580,804.74
其中: 库存现金	160,011,522.41	72,610,235.75
可随时用于支付的银行存款	1,500,287,165.06	2,532,639,893.32
可随时用于支付的其他货币资金	36,261,034.28	13,330,675.67
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	1,696,559,721.75	2,618,580,804.74

(3) 现金流量表补充资料的说明

注①: 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;

注②: 2011 年 6 月末受限制的现金及现金等价物系其他货币资金中 40 万元向银行开具银行承兑汇票 (2011 年 6 月末余额 200 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。

(四) 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	23,547	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	71,440	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	13,000	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	22,121	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	15,604	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	6,120	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	3,012	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	1,680	100	100	69436450-2
南平永辉超市有限公司	有 限 责 任 公 司	福建省南平市	张轩松	商 品 零 售	5,205	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	4,084	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	6,649	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	4,824	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	福建省福州市	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	8,955	100	100	79606585-3
四川永辉超市有限公司	有 限 责 任 公 司	四川省成都市	谢香镇	商 品 零 售	1,000	100	100	56718272-2
永嘉(漳浦)房地产开发有限公司	有 限 责 任 公 司	福建省漳浦县	张轩宁	房 地 产 开 发	2,000	65	65	57095332-1
江苏永辉超市有限公司	有 限 责 任 公 司	江苏省南京市	郑文宝	商 品 零 售	2,000	100	100	57261137-6
永辉投资有限公司	有 限 责 任 公 司	福建省福州市	张轩松	投 资	5,000	100	100	57097873-X
永辉超市河南有限公司	有 限 责 任 公 司	河南省郑州市	叶兴针	商 品 零 售	1,001	100	100	57634301-4

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	同受本公司实际控制人控制	75311331-7
福建轩辉房地产开发有限公司	同受本公司实际控制人控制	78216075-3
XUANHUI(AUSTRALIA)PTY LTD.	同受本公司实际控制人控制	
YONGHUI (AUSTRALIA) INVESTMENT PTY LTD.	同受本公司实际控制人控制	
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 (%)
XUANHUIAUSTRALIA) PTY LTD	黄奶油	协议价	178,476.98	0.0060	456,542.35	0.0265
XINGWANG(AUST)	油漆	协议价			2,674,213.00	0.1550

INVESTMENTS PTY.LTD						
XINGWANG(AUST) INVESTMENTS PTY.LTD	黄奶油	协议价	219,938.07	0.0074	1,370,827.64	0.0795
合计			398,415.05	0.0134	4,501,582.99	0.2610

(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	半年度确认的 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	807,540
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	2011年1月1日	2013年12月31日	550,440
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年1月1日	2016年6月30日	482,250
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	420,000
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	598,500
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	1,459,650

(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、张轩宁	本公司	10,000.00	2010年9月17日~ 2011年9月16日	否
张轩松、张轩宁	本公司	10,000.00	2010年10月14日~ 2011年10月13日	否
张轩松、张轩宁	本公司	10,000.00	2010年11月5日~ 2011年11月4日	否
张轩松	子公司福建闽侯永辉商业有限公司	160.00	2011年5月27日~ 2011年8月27日	否

(1) 本公司实际控制人为公司向中国农业发展银行福建省分行贷款 30000 万元提供担保;

(2) 本公司法人代表为子公司福建永辉商业有限公司开具银行承兑汇票 160 万元 (已扣除

保证金 40 万元) 提供担保。

4、 关联方应收应付款项

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.	167,052.80	203,095.48
应付账款	XINGWANG(AUSTRALIA)INVESTMENT PTY LTD.	1,064,030.15	1,230,228.18
其他应付款	福建轩辉房地产开发有限公司	1,080,750.00	1,554,450.00

(五) 股份支付:

无

(六) 或有事项:

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司为子公司(孙公司)向银行借款及商业承兑汇票提供保证担保, 具体如下:

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永辉超市股份有限公司	重庆轩辉置业发展有限公司	2,000.00	2011-2-1	2013-2-1	否
永辉超市股份有限公司	重庆轩辉置业发展有限公司	750.00	2011-3-11	2013-3-10	否
永辉超市股份有限公司	重庆轩辉置业发展有限公司	3,000.00	2011-3-31	2013-3-30	否
永辉超市股份有限公司	福建闽侯永辉商业有限公司	160.00	2011-5-27	2011-8-27	否

(七) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

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, 在现有合同条件下, 2011 年 7-12 月、2012 年、2013、2014 年预计将支付的租金分别为 21526.05 万元、62305.37 万元、69711.02 万元、73318.66 万元, 预计以后年度应支付租金将不低于 2014 年度应支付的租金金额。

截至 2011 年 6 月 30 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。

(八) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告日止, 本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(九) 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	15,617,031.59	100	1,567,848.75	10.04	18,481,204.65	100	1,848,222.47	10
其他								
组合小计	15,617,031.59	100	1,567,848.75	10.04	18,481,204.65	100	1,848,222.47	10
合计	15,617,031.59	/	1,567,848.75	/	18,481,204.65	/	1,848,222.47	/

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	15,555,575.69	99.61	1,555,557.57	18,480,184.65	99.99	1,848,018.47
1 至 2 年	61,455.90	0.39	12,291.18	1,020.00	0.01	204
合计	15,617,031.59	100	1,567,848.75	18,481,204.65	100	1,848,222.47

(2) 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。

(3) 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 (%)
福建省强制戒毒劳教所	客户	893,030.67	1 年以内	5.72
福州市公安局	客户	639,145.17	1 年以内	4.09
福州连港物业管理	客户	385,711.80	1 年以内	2.47

公司长乐分公司				
福建省公安边防总队后勤基地食堂	客户	306,412.20	1 年以内	1.96
福州电力中心	客户	254,330.97	1 年以内	1.63
合计	/	2,478,630.81	/	15.87

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	0.70	3,518,728.01	50	7,037,456.01	0.61	3,518,728.01	50
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	716,340,044.90	71.03			1,078,111,124.06	93.03		
房租履约保证金	195,128,082.84	19.35			58,140,187.96	5.02		
采购及门店备用金	15,200,000.00	1.51			10,002,000.00	0.86		
项目投资款	64,800,000.00	6.43						
其他	8,360,487.67	0.83	861,419.73	10.30	3,336,551.31	0.29	401,500.41	12.03
组合小计	999,828,615.41	99.14	861,419.73	0.09	1,149,589,863.33	99.2	401,500.41	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,675,321.84	0.17	1,675,321.84	100	2,270,966.66	0.19	2,270,966.66	100
合计	1,008,541,393.26	/	6,055,469.58	/	1,158,898,286.00	/	6,191,195.08	/

单项金额重大并单项计提坏账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账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	934,109,883.84	93.43	810,677.80	1,123,293,719.02	97.12	265,809.86
1 至 2 年	54,481,334.24	5.45	50,741.93	17,670,521.01	1.52	135,690.55
2 至 3 年	6,502,397.33	0.65		4,380,623.30	0.99	
3 年以上	4,735,000.00	0.47		4,245,000.00	0.37	
合计	999,828,615.41	100	861,419.73	1,149,589,863.33	100	401,500.41

(2) 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。

(3) 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	197,471,330.76	1 年以内	19.75
北京永辉超市有限公司	全资子公司	163,579,687.03	1 年以内	16.36
上海升龙投资集团有限公司（河南项目）	业主	123,198,786.33	1 年以内	12.32
福建海峡食品发展有限公司	全资子公司	94,932,129.46	1 年以内	9.49
泉州永辉超市有限公司	全资子公司	79,220,794.07	1 年以内	7.92
合计	/	658,402,727.65	/	65.84

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	235,470,000.00	10,000,000.00	225,470,000.00	235,470,000.00			100	100

重庆永辉超市有限公司	714,400,000.00	100,000,000.00	614,400,000.00	714,400,000.00			100	100
厦门永辉商业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00			100	100
厦门永辉民生超市有限公司	30,120,000.00	10,000,000.00	20,120,000.00	30,120,000.00			100	100
漳州永辉超市有限公司	16,800,000.00	10,000,000.00	6,800,000.00	16,800,000.00			100	100
泉州永辉超市有限公司	61,200,000.00	10,000,000.00	51,200,000.00	61,200,000.00			100	100
莆田永辉超市有限公司	156,040,000.00	10,000,000.00	146,040,000.00	156,040,000.00			100	100
南平永辉超市有限公司	52,050,000.00	10,000,000.00	42,050,000.00	52,050,000.00			100	100
永安永辉超市有限公司	40,840,000.00	20,000,000.00	20,840,000.00	40,840,000.00			100	100
宁化永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00			100	100
宁德永辉百货有限公司	66,490,000.00	10,000,000.00	56,490,000.00	66,490,000.00			100	100
福州超大永辉商业发展有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00			60	60
福州永辉滨江丽景超市有限公司	18,800,000.00	18,800,000.00	0.00	18,800,000.00			100	100
福州闽侯永辉超市有限公司	89,521,504.19	7,971,504.19	81,550,000.00	89,521,504.19			100	100
福建闽侯永辉商业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	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	0.00	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	0.00	10,000,000.00			100	100
福建海峡食品发展有限公司	53,000,000.00	53,000,000.00	0.00	53,000,000.00			100	100
福建永辉文化传媒有限公司	3,256,090.88	3,256,090.88	0.00	3,256,090.88			100	100
成都永辉商业发展有限公司	130,000,000.00	10,000,000.00	120,000,000.00	130,000,000.00			100	100
安徽永辉超市有限公司	221,210,000.00	10,000,000.00	211,210,000.00	221,210,000.00			100	100
贵州永辉超市有限公司	48,240,000.00	10,000,000.00	38,240,000.00	48,240,000.00			100	100
重庆永辉物流有	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00			90	90

限公司								
安徽永辉物流有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00			100	100
天津永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00			100	100
四川永辉超市有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100	100
永嘉(漳浦)房地产开发有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00			65	65
江苏永辉超市有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			100	100
永辉投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100	100
永辉超市河南有限公司	10,010,000.00		10,010,000.00	10,010,000.00			100	100
合计	2,296,447,595.07	559,027,595.07	1,737,420,000.00	2,296,447,595.07				

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	2,564,407,875.51	2,217,382,135.89
其他业务收入	57,261,215.67	61,106,695.81
营业成本	2,173,061,208.36	1,877,459,094.57

(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
零售业	2,564,407,875.51	2,173,061,208.36	2,217,382,135.89	1,876,542,600.96
合计	2,564,407,875.51	2,173,061,208.36	2,217,382,135.89	1,876,542,600.96

(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	1,088,202,724.11	937,428,234.41	1,131,172,300.31	988,452,318.33
食品用品	1,222,596,830.65	1,054,850,477.46	896,433,336.17	758,812,294.71
服装	253,608,320.75	180,782,496.49	189,776,499.41	129,277,987.92
合计	2,564,407,875.51	2,173,061,208.36	2,217,382,135.89	1,876,542,600.96

(4) 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 (%)
福建医科大学附属协和医院	2,155,568.00	0.0822
福建省强制戒毒劳教所	2,051,024.70	0.0782
福州公交集团有限公司	1,712,100.00	0.0653
福建交通职业技术学院	1,494,280.00	0.0570
福建省第二医院	1,467,300.00	0.0560
合计	8,880,272.70	0.3387

5、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	71,946,017.93	62,494,564.23
加：资产减值准备	-416,099.22	-3,204,566.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,369,602.01	15,821,831.02
无形资产摊销	861,476.33	652,105.95
长期待摊费用摊销	27,136,616.88	22,377,727.20
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)		-149,873.76
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)	9,228,701.87	15,999,051.60
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)	104,024.81	826,141.58
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)	150,221,167.24	27,938,643.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	206,517,961.64	-65,048,387.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-30,320,936.74	-87,168,565.93
其他	33,220,000.00	178,200,000.00
经营活动产生的现金流量净额	486,868,532.75	168,738,671.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	421,726,449.54	138,922,103.74
减：现金的期初余额	2,210,630,052.88	112,809,119.28
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	-1,788,903,603.34	26,112,984.46

(十) 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	-2,871.33
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）	5,566,750.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,498,167.85
所得税影响额	921,696.34
少数股东权益影响额（税后）	1552.20
合计	3,988,959.36

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	6.89	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.79	0.35	0.35

八、 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、 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：

永辉超市股份有限公司
2011 年 8 月 25 日