



永辉超市股份有限公司 (601933)

2012 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.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员.....	7
五、 董事会报告.....	8
六、 重要事项.....	19
七、 财务会计报告.....	26
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	朱国林
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	黄巧

公司负责人张轩松、主管会计工作负责人朱国林及会计机构负责人（会计主管人员）黄巧声明：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	10,017,915,488.62	9,466,934,844.33	5.82
所有者权益（或股东权益）	4,107,212,978.92	4,068,550,580.75	0.95
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.35	5.30	0.94
	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	233,715,038.47	347,266,380.24	-32.70
利润总额	262,989,766.88	350,332,091.06	-24.93
归属于上市公司股东的净利润	192,242,398.17	269,835,969.85	-28.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	171,558,582.85	265,847,010.49	-35.47
基本每股收益(元)	0.25	0.35	-28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.22	0.35	-37.14
稀释每股收益(元)	0.25	0.35	-28.57

加权平均净资产收益率 (%)	4.64	6.89	减少 2.25 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	395,020,229.09	472,302,971.63	-16.36
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.51	0.62	-17.74

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	-11,454.29
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,169,665.53
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	8,575,585.82
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,763,969.14
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,776,962.21
所得税影响额	-5,062,377.47
少数股东权益影响额（税后）	-597.34
合计	20,683,815.32

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				11,369 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	股东性质
张轩松	5,500,000	165,254,750	21.52	159,754,750	无	境内自然人
民生超市有限公司	-31,500,000	126,400,000	16.46		无	境外法人
张轩宁		114,110,540	14.86	114,110,540	无	境内自然人
福建汇银投资股份有限公司		43,557,830	5.67		无	境内非国有法人
博时价值增长证券投资基金		26,057,356	3.39		无	境内非国有法人
郑文宝		22,822,110	2.97		无	境内自然人
叶兴针		22,822,110	2.97		无	境内自然人
郑景旺		22,822,110	2.97		质押 22,822,100	境内自然人
谢香镇		22,822,110	2.97		无	境内自然人
林登秀		22,822,110	2.97		质押 22,822,110	境内自然人
张枝龙		22,822,110	2.97		质押 22,822,100	境内自然人
股东情况说明		上述股东均为公司发起人股东。				

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
民生超市有限公司	126,400,000	人民币普通股 126,400,000
福建汇银投资股份有限公司	43,557,830	人民币普通股 43,557,830
博时价值增长证券投资基金	26,057,356	人民币普通股 26,057,356
谢香镇	22,822,110	人民币普通股 22,822,110
林登秀	22,822,110	人民币普通股 22,822,110
郑文宝	22,822,110	人民币普通股 22,822,110
郑景旺	22,822,110	人民币普通股 22,822,110
叶兴针	22,822,110	人民币普通股 22,822,110
张枝龙	22,822,110	人民币普通股 22,822,110
黄纪雨	20,301,000	人民币普通股 20,301,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	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；博时增长与其他股东之间，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	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。
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。		

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 36.38% 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董事长，福建省永辉商业有限公司执行董事兼法人代表，福建轩辉房地产开发有限公司董事长兼法人代表，YONGHUI (AUSTRALIA) INVESTMENTS PTY LTD 董事。 张轩宁：任永辉超市股份有限公司董事兼 CEO，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，公司董事长张轩松先生于 2012 年 5 月 30 日通过上海证券交易所大宗交易平台增持 5,500,000 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 2012 年 2 月 13 日第一届董事会第三十八次会议审议通过，林振铭先生因工作变动辞去公司副总裁一职。

2、经 2012 年 3 月 12 日第一届监事会第十五次会议审议通过，林振铭先生获补选为公司第一届监事会主席。

3、经 2012 年 4 月 10 日公司第一届董事会第四十一次会议审议通过，公司行政负责制由原总裁负责制调整为首席执行官负责制，并聘任张轩宁先生为首席执行官，负责公司整体经营，企业文化和重要人力资源等事项，向公司董事会负责；李建波先生为总

裁，负责公司营运，向首席执行官汇报；同时免去张轩宁先生原总裁职务、李建波先生原执行副总裁职务；聘任李国先生为公司副总裁。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、 行业政策环境背景

2012 年上半年，政府继续出台了多项旨在促进和规范流通与消费领域的政策：

为贯彻国民经济和社会发展规划“十二五”规划和《国内贸易发展规划（2011-2015 年）》，进一步促进零售业发展，2012 年 2 月 6 日商务部发布《关于“十二五”时期促进零售业发展的指导意见》，提出了“商业网点……便民利民方向发展”、“适度发展大型商业网点”、“支持大型连锁企业建设自有物流配送中心”、“引导生产企业建立规范的直供直销体系，减少代理层次和流通环节”、“在全国零售业开展‘节能示范商店’活动……倡导绿色消费理念”等多项政策。为推进农产品流通体系建设，加强产销衔接，打造稳定、高效的流通链条，商务部市场建设司在 2012 年 6 月 15 日下发了《关于 2012 年开展农超对接试点有关问题的通知》，指定了 13 个试点城市，其中 8 个试点城市北京市、天津市、河北省石家庄市、辽宁省沈阳市、福建省福州市、河南省郑州市、重庆市、贵州省贵阳市已经有公司的开业门店，浙江省杭州市、广东省广州市已经有公司的签约门店。公司将积极配合政府部门做好农超对接的试点工作，并做好政策补贴的申领工作。

继 2011 年之后，2012 年上半年政府也持续对零售行业进行了规范管理：2012 年 3 月 19 日，商务部等五部门召开全国清理整顿大型零售企业向供应商违规收费工作会议，就深入推进清理整顿工作提出了具体要求；6 月 12 日，国家六部委又联合发布了《关于进一步做好清理整顿大型零售企业向供应商违规收费工作的通知》，决定将清理整顿工作结束时间由 2012 年 6 月底调整至 2012 年 9 月底，同时调整了工作机制。公司已经树立了“回归销售模式简单化”的理念，积极与供应商探索融合共享，共同繁荣市场，共商企业基本利润率的方法，并主动与管理部门合理表达诉求，协商对策，避免侥幸心理或变通应对。6 月 23 日，国务院发布《关于加强食品安全工作的决定》，提出用三年左右时间有效解决食品安全突出问题，用五年左右时间大幅提高食品安全总体水平，并将食品安全纳入地方政府年度绩效考核。公司已将工作重点从“新鲜的永辉”逐步向“放心的永辉”转移，树立未来 10 年公司在顾客中的良好形象。

纵观这些政策，公司的大卖场、大物流、生鲜差异化经营策略及“绿色永辉”目标符合政府导向和民众需求。

2、 报告期内公司总体经营情况

按照国家统计局统计数据，2012 年上半年，社会消费品零售总额 98222 亿元，同比名义增长 14.4%（扣除价格因素实际增长 11.2%），增速比上年同期下降 2.4%。城镇居民人均总收入 13679 元。其中，城镇居民人均可支配收入 12509 元，同比名义增长 13.3%；扣除价格因素实际增长 9.7%，增速比上年同期加快 2.1 个百分点。

2012 年上半年公司实现营业收入 117 亿元，同比增长 45.89%，增速比上年同期加

快 1.94%，高于全国同行业平均水平。实现利润总额 2.63 亿元，同比下降 24.93%，归属于母公司所有者的合并净利润 1.93 亿元，同比下降 28.57%。经营业绩下降的主要原因是财务费用较去年同期大幅增长和新进区域门店尚处于培育期，尤其是后者的亏损额超过公司预算。

公司主要从以下几方面开展工作：

(1) 战略布局与门店拓展方面

坚持“积极与‘大地产商、大百货’合作”的战略思路，2012 年上半年在新开门店和新签约门店都按计划进行。上半年新开业门店 18 家，同比增长 63.64%，关店一家。已开业门店遍及全国 13 个省市，经营面积 178.61 万平方米，单店面积提升到 8 千平方米以上。已签约未开业门店达 118 家，面积 136 万平方米。

开业及签约门店资料：

地区		业态				已签约未开业门店
		大卖场	卖场	社区店	已开业门店小计	
福建	店数	14	45	40	99	21
	面积	173048.7	318073.3	104362.9	595484.9	208757
重庆	店数	4	54	7	65	27
	面积	49698.2	388618.8	27237.69	465554.69	194250
北京	店数	9	6	2	17	6
	面积	148823.6	43254.65	7079	199157.2	75211.63
安徽	店数	4	8	1	13	6
	面积	59685.78	63117.64	3533.36	126336.8	78403
贵州	店数	2	3	0	5	2
	面积	35650	24416	0	60066	22068
河南	店数	2	2	0	4	17
	面积	42269.29	18600	0	60869.29	250763.32
天津	店数	2	0	0	2	1
	面积	30940.06	0	0	30940.06	13000
河北	店数	2	2	0	4	3
	面积	48943.2	17711	0	66654.2	32803
浙江	店数	0	0	0	0	3
	面积	0	0	0	0	41516.56
江苏	店数	4	2	0	6	7
	面积	54137	12452	0	66589	115115
四川	店数	1	0	0	1	8
	面积	21659	0	0	21659	91973
辽宁	店数	2	0	1	3	7
	面积	35300	0	4710	40010	84602.5
吉林	店数	0	0	1	1	4

	面积	0	0	2568.13	2568.13	54253.78
黑龙江	店数	1	0	0	1	0
	面积	15345	0	0	15345	0
陕西	店数	0	0	0	0	4
	面积	0	0	0	0	75914.25
广东	店数	0	0	0	0	2
	面积	0	0	0	0	25211
全国	店数	47	122	52	221	118
	面积	715499.83	886243.39	149491.08	1751234.3	1363842
	店数占比	21.27%	55.20%	23.53%	100.00%	
	面积占比	40.86%	50.61%	8.54%	100.00%	

部分签约门店履约保证金及其他应收款合计约 9.6 亿元,较 2011 年末增加 17.59%,影响了当期经营性现金流和财务成本,故下半年将有所调整。这种低迷期预付的方式,目前尚在可承受能力之内,待景气时将会产生巨大先发优势。

(2) 门店营运方面

报告期日,客流量 139 万人次,比上年末增长 25%。

销售额同店同比(两年期)开业门店资料

单位:万元

项目	公司合计			
	门店数	2011 年上半年销售额	2012 年上半年销售额	同比增减
大卖场	21	213,670.07	230,376.78	7.82%
卖场	88	541,576.53	602,422.52	11.23%
社区店	44	101,566.14	108,310.47	6.64%
BRAVO 精致超市	1	5,226.59	9,206.71	76.15%
合计	154	862,039.33	950,316.48	10.24%

(3) 公司各区域经营情况及业绩分析

地区名称	主营业务 收入同比	2012 年上 半年毛利率	2011 年上 半年毛利率	毛利率同比	本期收入 占比	上期收入 占比	收入占比 同比
福建大区	15.37%	17.58%	17.44%	0.14%	38.69%	48.76%	-10.07%
重庆大区	37.90%	16.33%	16.22%	0.11%	36.94%	38.95%	-2.01%
北京大区	136.63%	13.42%	13.74%	-0.32%	13.29%	8.17%	5.12%
苏皖大区	186.14%	13.36%	12.50%	0.86%	8.13%	4.13%	4.00%
河南大区		10.24%			1.42%	0	1.42%
东北大区		8.97%			1.53%	0	1.53%
合计	45.40%	15.99%	16.46%	-0.47%	100.00%	100.00%	0.00%

公司报告期综合毛利率 18.98%，同比下降 0.13%，主要是由于主营业务毛利率下降 0.47%所致。福建大区、重庆大区和苏皖大区的主营业务毛利率分别上升 0.14%、0.11%、0.86%，新设的河南大区、东北大区以及北京大区辖内的新开店主营业务毛利率拖累了公司上半年的综合毛利率。福建大区和重庆大区的收入占比继续下降，其它地区均有不同程度的上升。

单位：万元

净利润前三位和后三位子公司	资产总计	注册资本	净资产	净利润
重庆永辉超市有限公司	154,266.97	71,440.00	112,619.81	13,742.44
福建闽侯永辉商业有限公司	95,323.13	5,000.00	23,732.89	5,794.69
永辉物流有限公司	62,169.42	10,000.00	14,736.06	3,774.27
江苏永辉超市有限公司	12,286.74	2,000.00	-16.94	-1,675.07
辽宁永辉超市有限公司	2,921.52	1,000.00	-1,915.11	-2,613.33
永辉超市河南有限公司	3,409.89	1,001.00	-2,629.00	-2,785.26

(4) 产品结构方面

产品名称	主营业务 收入同比	本期毛 利率	上期毛 利率	毛利率 同比	本期收入 占比	上期收入 占比	同比
生鲜及加工	48.06%	12.77%	12.92%	-0.15%	45.63%	44.82%	0.82%
食品用品	45.77%	17.26%	17.64%	-0.38%	46.41%	46.30%	0.11%
服装	30.13%	27.07%	28.17%	-1.09%	7.95%	8.88%	-0.93%
合计	45.40%	15.99%	16.46%	-0.47%	100.00%	100.00%	0.00%

主营业务收入同比增长 45.4%，主要来源于生鲜及加工和食品用品的贡献。主营业务收入同比的排序反应了新进市场对公司产品的接受度的快慢，一般进入一个新的市场，生鲜能在 1 到 3 个月内得到市场的认可；经过半年到一年时间的磨合和规模效应作用，市场逐渐接受公司的食品用品；随着对客户偏好的研究的深入，公司也找到了适合当地的服装款式，销售同比增长 30%。三类产品毛利率同比都有不同程度的下降，主要是新进市场毛利率的拖累，下降的幅度也与市场接受公司产品的速度相关。食品用品居收入占比第一位，主要是单店的营业面积增加后，生鲜的绝对量不再增加所致。

(5) 信息系统方面

核心业务系统 ERP 已于 2012 年 3 月 1 日启动，11 月份大框架将完成。

3、下半年工作重点

(1) 年初制定“新开业门店逾 50 家”的目标已完成 36%，公司拟视市场环境调整开店速度，先开好店、盈利快的店，远程店以现有大区经营，不再组建新的大区。

(2) “全年实现营业收入 260 亿元人民币，利润高于 2011 年”目标不变，目前营业收入完成 45%，净利润完成 41%。下半年任务极其繁重，已经制定相关应对措施，包括降低“三项费用”，收回部分长期投资，压缩编制等。

(3) 募集资金项目总投资额度超过 80%；完成 ERP 项目落地工作，并投入使用，

主要功能模块基本实现内部控制自动化；培训中心项目装修工作完成，交付使用。

(4) 完成重庆物流项目土地招拍挂；安徽物流一期投入建设；完成福建南通物流项目土地招拍挂、项目设计及筹建工作。

(5) 品类管理和全国 VIP 供应商的推进；推动事业部工作往上游延伸。

(6) 配合国家政策导向，升级或建立农产品检验检测系统，逐步从“新鲜的永辉”转向“放心的永辉”。

(7) 下半年视资金以及前次募集资金项目的完成情况，拟启动第二轮股权融资，为 2013 和 2014 年的高速发展预作项目和资金的准备。

(8) 股权激励方案因时间等问题及再融资项目启动因素，或推迟至明年实施。

(9) 2012 年 7 月已完成董事会、监事会的换届改选。

4、风险因素及对策

跨区域扩张中的人才需求风险，公司已启动“1933 零售精英”大学生储备干部培训计划和辉腾领导力发展项目加以应对，募投项目之一企业培训中心项目下半年也将交付使用。

财务费用持续增加的风险，公司已经制定相关应对措施，减少签约门店履约保证金及其他应收款，收回部分长期投资。

新拓展区域经营波动风险，公司拟视市场环境调整开店速度，先开好店、盈利快的店，远程店以现有大区经营，下半年不再组建新的大区。

(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	11,294,247,414.22	9,488,621,965.39	15.99	45.40	46.22	减少 0.47
分产品						
生鲜及加工	5,154,097,874.55	4,496,160,733.71	12.77	48.06	48.32	减少 0.15
食品用品	5,242,133,440.58	4,337,557,038.16	17.26	45.77	46.44	减少 0.38
服装	898,016,099.09	654,904,193.52	27.07	30.13	32.11	减少 1.09
合计	11,294,247,414.22	9,488,621,965.39	15.99	45.40	46.22	减少 0.47

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(%)
福建大区	4,369,204,982.39	15.37
重庆大区	4,171,676,961.53	37.90
北京大区	1,500,806,534.28	136.63
苏皖大区	918,529,814.55	186.14
河南大区	160,816,625.85	
东北大区	173,212,495.62	
合计	11,294,247,414.22	45.40

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
预付款项	85,780.81	64,940.98	32.09	主要为预付门店房租增加等所致
应收利息	123.52	455.20	-72.87	定期存款减少，利息收入减少
在建工程	49,131.96	29,854.47	64.57	主要为永辉城市生活广场以及重庆永辉物流配送中心在建工程投入增加，以及永辉信息化升级项目所致。
短期借款	75,000.00	119,000.00	-36.97	公司发行短期融资券，减少短期借款融资
应付利息	6,163.88	1,330.92	363.13	应付短期融资券利息支出增加所致
其他应付款	44,758.85	32,986.73	35.69	主要是新店保证金、应付电费、应付押金等增加所致。
其他流动负债	150,000.00	80,000.00	87.50	2012年2月8日发行了短期融资券人民币7亿元
长期借款	14,400.00	10,450.00	37.80	公司发行短期融资券，减少长期借款融资
营业收入	1,171,183.15	802,794.35	45.89	主要系门店数量净增加52家，商品销售收入增长所致
营业成本	948,886.29	649,379.82	46.12	主要系门店数量净增加52家，商品销售成本增长所致
营业税金及附加	5,294.61	3,293.73	60.75	主要系营业收入增长，税金增加所致
销售费用	159,038.68	99,644.68	59.61	主要系门店数量净增加52家，公司经营规模扩大，员工工资、房租物业、水电相应增加导致

管理费用	26,070.45	14,609.45	78.45	主要系公司规模扩大，员工工资等增加所致。
财务费用	7,884.69	1,036.19	660.93	主要系短融利息支出增加所致
营业利润	23,371.50	34,726.64	-32.70	主要系当期期间费用增长比例大于毛利增长比例
营业外收入	4,734.67	1,417.52	234.01	主要是政府补助增加所致
营业外支出	1,807.20	1,110.95	62.67	主要是对外捐赠等增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	1,346,196.72	920,639.03	46.22	主要系门店数量净增加 52 家，销售收入增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	5,158.01	3,624.66	42.30	主要系补贴收入等增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	1,071,917.19	740,758.68	44.71	主要是门店数量增加，销售增长，购货成本增长所致
支付给职工以及为职工支付的现金	79,707.95	45,716.71	74.35	主要系门店数量增加，公司经营规模扩大，职工薪酬增长所致
支付的各项税费	34,388.74	25,381.26	35.49	主要系销售收入增加，收入增加税收增长所致
支付其他与经营活动有关的现金	125,838.83	65,176.74	93.07	主要系公司规模扩大，费用增长，支付门店租金保证金等增加所致
取得借款收到的现金	154,100.00	5,750.00	2,580.00	公司发行短期融资券所致
偿还债务支付的现金	124,050.00	74,500.00	66.51	归还到期银行借款增加所致

（三）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	35,055.97	191,485.48	60,715.59	存放在募投专户
募集资金总体使用情况说明			截止至 2012 年 6 月 30 日，共累计使用募集资金 191,485.48 万元，募集资金余额为 63,212.97 万元(含存款利息)。募集资金总体投入使用程度达到 75.93%。			

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	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
--------	--------	-----------	------------	--------	------	------	--------	----------	--------------

				进度					
连锁超市发展项目	否	159,788.00	116,591.24	是	已开业 68 家门店	/	8,641.04	/	不适用
农产品加工配送中心项目	否	12,000.00	4,855.04	否	第一期已完成	/	/	/	二期项目因当地园区整体建设进度慢于预期,故该项目延期至 2012 年内完成。
信息化系统升级改造项目	否	12,600.00	7,141.66	否		/	/	/	工程复杂度超过预期;协同 OA 系统已投入使用;2012 年底前 ERP 项目可落地使用。
企业培训中心项目	否	5,000.00	84.46	否		/	/	/	经福州市闽侯县发改局核准,项目实施地点调整至福建省福州市闽侯县。预计 2012 年 10 月可以投入使用。
募集资金承诺项目使用情况说明	连锁超市发展项目计划开店 74 家,到本报告期末已经开业 68 家,完成 91.89%;农产品加工配送中心项目的第一期展示中心、采配中心项目已完工,第二期物流库进入单体施工阶段;信息化系统升级改造项目整体进展顺利,目前正进行业务流程及信息化落地的工作,如门店业务流程、财务共享中心建设、新一代信息系统实施等工作;企业培训中心项目课程汇编前期工作正在实施,装修工作预计 9 月 30 日完成,预计下半年将交付使用。								

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
安徽物流配送中心	35,107,202.00	建设中	-
重庆永辉城市生活广场	167,843,936.50	建设中	-
永辉物流配送中心	169,122,700.00	建设中	-

5、新增股权投资

报告期内公司无新增股权投资事项。

(四) 公司 2012 年上半年开店及签约情况

1、公司 2012 年上半年开店情况

截止本报告期，公司在福建、重庆、北京、安徽等区域共开店 18 家。分布如下：

福建	重庆	北京	安徽	江苏	河南	河北	贵州	四川	辽宁	全国
2	2	4	1	1	1	3	1	1	2	18

2012 年第二季度，公司在福建、重庆、贵州、四川、北京、河南、辽宁、河北新开店 9 家门店，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	长寿盛世桃园店	重庆市长寿区	2012-06-30	15	7782
2	六盘水新世纪大厦店	贵州省六盘水市	2012-06-28	20	19400
3	温江光华大道店	四川省成都市	2012-04-26	18	9295
4	文昌店	河南省济源市	2012-04-22	19	9200
5	天津街佳兆业店	辽宁省大连市	2012-06-15	20	4710
6	文慧园店	北京市海淀区	2012-05-18	12	2289
7	宣化店	河北省张家口市	2012-04-30	10	10400
8	新石店	河北省石家庄市	2012-06-29	12	7311
9	首山店	福州市仓山区	2012-04-27	12	6887

2、公司 2012 年上半年签约项目情况

2012 年第二季度，公司在四川、安徽、河南、重庆、贵州、辽宁、福建、北京、天津、江苏、吉林、广东、浙江 13 省新签约 23 家门店项目，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	枫丹白鹭项目	贵州省贵阳市	2012-05-29	15 年	5289
2	民族广场项目	四川省成都市	2012-05-23	15 年	18000
3	绵阳万达项目	四川省绵阳市	2012-05-16	15 年	11973
4	四川龙泉皇冠国际项目	四川省成都市	2012-06-29	20 年	10200
5	广安国际商业中心项目	四川省广安市	2012-06-28	20 年	12814
6	南充英伦城邦项目	四川省南充市	2012-06-30	20 年	13479
7	六安红街项目	安徽省六安市	2012-06-20	15 年	13561
8	连云港中德广场项目	江苏省连云港市	2012-05-10	20 年	10569
9	太仓万达广场项目	江苏省太仓县	2012-05-30	15 年	11993
10	淮安丹桂苑项目	江苏省淮安市	2012-03-31	15 年	29315
11	来客茂项目	江苏省苏州市	2012-06-22	15 年	12215
12	一站广场项目	河南省郑州市	2012-05-04	约 13 年	7449
13	辉县瑞成项目	河南省辉县市	2012-05-30	20 年	11353
14	焦作博爱项目	河南省博爱县	2012-06-29	20 年	9244
15	北一路万达广场项目	辽宁省沈阳市	2012-03-31	15 年	14697
16	紫金豪庭项目	吉林省长春市	2012-06-23	20 年	14386

17	长白山欧洲小镇项目	吉林省抚松县	2012-06-05	15 年	1190
18	漳州万达广场项目	福建省漳州市	2012-05-16	15 年	13940
19	莆田万达广场项目	福建省莆田市	2012-05-16	16 年	14732
20	晋江万达项目	福建省晋江市	2012-03-30	15 年	14569
21	连江金凤西城项目	福建省连江县	2012-06-18	15 年	9241
22	东莞虎门地标广场项目	广东省东莞市	2012-05-31	15 年	11411
23	温州龙湾万达广场项目	浙江省温州市	2012-05-30	15 年	14402

(五) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

单位:元 币种:人民币

	盈利预测 (本报告期)	本报告期实际数
主营收入	11,500,000,000.00	11,294,247,414.22
利润总额	283,000,000.00	262,989,766.88
净利润	220,000,000.00	192,631,587.16
完成盈利预测的差异说明	财务费用大幅增加, 2011 年年度开业新门店对利润尚未产生正贡献	

2、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期 经营计划	本报告期实际数
收入	11,500,000,000.00	11,294,247,414.22
成本及费用	9,618,600,000.00	9,488,621,965.39
完成经营计划的差异说明	宏观环境造成顾客消费欲望下降	

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

报告期内公司不存在对净利润产生重大影响的其他经营业务。

4、参股公司经营情况 (不适用)

(六) 董事会下半年的经营计划修改计划

董事会下半年经营计划未有修改。

(七) 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与上年同期相比将不会发生大幅变动。

(八) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据公司章程并经公司 2012 年年度股东大会审议通过, 公司以 2011 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 2.00 元人民

币（含税），共分配 153,580,000 元。该次分配的利润占当年度母公司实现净利润的 56.30%。利润分配后，剩余未分配利润 353,354,689.45 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 2012 年 6 月 14 日，现金红利发放日为 2012 年 6 月 21 日。

根据中国证监会及福建证监局就现金分红事项的有关要求，经 2012 年 6 月 21 日第一届董事会第四十四次会议并 2012 年 7 月 27 日 2012 年第二次临时股东大会审议通过，公司修改了公司章程有关现金分红条款，并制定了《永辉超市股份有限公司股东分红回报规划》（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn），进一步完善分红的决策程序和机制，增加了分红政策的透明度，明确了的分红回报规划，兼顾对公司的可持续发展投资者的合理投资回报，同时尊重中小股东意见并充分发挥独立董事的独立作用。

（九）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
第一届董事会第三十七次会议	2012 年 1 月 12 日	关于授权公司拓展部洽购杭州宝龙物业的议案	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 1 月 13 日
第一届董事会第三十八次会议	2012 年 2 月 13 日	关于公司高级管理人员辞职的议案	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 2 月 14 日
第一届董事会第三十九次会议	2012 年 2 月 21 日	1、关于修改公司章程的议案 2、关于修订《公司关联交易管理办法》的议案 3、关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的议案	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 2 月 24 日
第一届董事会第四十次会议	2012 年 3 月 27 日	关于《公司内部控制规范实施工作方案》的议案	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 3 月 28 日
第一届董事会第四十一次会议	2012 年 4 月 10 日	1、关于《永辉超市股份有限公司2011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2011年度总裁工作报告》的议案 3、关于公司2011年度财务决算和2012年度财务预算的议案 4、关于公司2011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2011年年度报告》及其摘要的议案 6、关于《永辉超市股份有限公司2011年募集资金存放	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 4 月 12 日

		<p>与实际使用情况专项报告》的议案</p> <p>7、关于永辉超市股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的议案</p> <p>8、关于《永辉超市股份有限公司2011年内部控制自我评价报告》的议案</p> <p>9、关于《永辉超市股份有限公司2011年度社会责任报告》的议案</p> <p>10、关于公司2011年银行授信、贷款计划执行情况及2012年度申请银行授信、贷款计划的议案</p> <p>11、关于《公司董事、监事2011年度薪酬执行情况及2012年薪酬预案》的议案</p> <p>12、关于公司行政管理制度改称为首席执行官负责制及变更部分高管人员任职的议案</p> <p>13、关于聘任公司副总裁的议案</p> <p>14、关于续聘天健正信会计师事务所为公司2012年度外部审计机构及审计费用的议案</p> <p>15、关于修改《公司章程》部分条款的议案</p> <p>16、关于变更募集资金项目之一企业培训中心项目实施地点的议案</p> <p>17、关于《公司高级管理人员2011年度薪酬执行情况及2012年薪酬预案》的议案</p> <p>18、关于召开2011年年度股东大会的议案</p>		
第一届董事会第四十二次会议	2012年4月19日	<p>1、关于《永辉超市股份有限公司2012年第一季度报告》的议案</p> <p>2、关于《永辉超市股份有限公司2012年第一季度首席执行官工作报告》的议案</p>	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年4月20日
第一届董事会第四十三次会议	2012年5月14日	关于《公司证券投资管理制		
第一届董事会第四十四次会议	2012年6月21日	<p>1、关于设立浙江、广东子公司及福建物流子公司的议案</p> <p>2、关于增资河南子公司的议案</p> <p>3、关于设立福州市城门分支机构的议案</p> <p>4、关于关闭重庆储奇门店、福州东水店的议案</p> <p>5、关于第四期以募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金及有关注余募集资金安排的议案</p> <p>6、关于《公司股份分红回报规划》的议案</p> <p>7、关于修改《公司章程》部分条款的议案</p> <p>8、关于公司2011年关联交易情况及2012年关联交易计划的议案</p> <p>9、关于提请召开公司2012年第二次临时股东大会的议案</p>	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年6月26日

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，为有效落实财政部、国家审计署、证监会、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及贵局《关于做好 2012 年福建辖区主板上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（闽证监公司字【2012】7 号）的相关要求，公司根据自身业务特点和内部控制体系建设的实际情况，制定了内部控制规范实施工作方案并严格执行。

2012 年 2 月，公司成立了内部控制规范领导小组和工作小组以及 ERP 项目决策委员会。前者主要负责汇总业务流程，梳理风险，编制风险清单；将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内部控制缺陷。后者主要负责发起项目，批示项目启动命令，最终批准项目目标，项目计划，项目预算并最终批准业务蓝图，对项目组不能确定的流程、业务进行决策，按项目既定的项目目标验收。公司同时聘请安永咨询公司和 IBM 咨询公司为公司提供有关咨询服务。

2012 年 3 月，公司拟定了内部控制规范实施工作方案，制定了内部控制建设工作计划、内部控制自我评价工作计划和内部控制审计工作计划，明确了各项计划的工作目标和主要工作内容，要求至 2012 年底完成公司内部控制规范建设，并按照要求披露公司内部控制自我评价报告和公司内部控制审计报告。该实施工作方案经公司一届四十次董事会审议通过，同时已报福建省证监局。

2012 年 4 月公司，召开了内控项目启动大会，成立了由审计部、财务部、事业部以及天健顾问组成的内控项目组。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 5 月 8 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过《关于公司 2011 年度利润分配的议案》。2012 年 6 月 11 日，公司发布《永辉超市股份有限公司 2011 年度分红派息实施公告》，以 2011 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 2.00 元人民币（含税），共分配 153,580,000 元。本次拟分配的利润占当年度母公司实现净利润的 56.30%。利润分配后，剩余未分配利润 353,354,689.45 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 2012 年 6 月 14 日，现金红利发放日为 2012 年 6 月 21 日。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2012 年半年度将不进行利润分配或公积金转增股本。

(四) 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
永辉超市股份有限公司	陈丽珍		民事诉讼	2007年12月,公司与陈丽珍分别签订《租赁合同》及其补充协议,双方约定将陈丽珍具有转租权的位于福州市仓山盖山区投资区高旺路6号福建郑棣电子有限公司研发楼一至四层场地及配套设置转租予公司用于超市经营。 后因租赁场所使用性质问题而导致公司无法承租使用,且福州市中级人民法院于2010年7月13日终审判定解除租赁场所产权人福建郑棣电子有限公司和陈丽珍之间的租赁合同并相应解除公司与陈丽珍之间的租赁合同,公司多次要求陈丽珍返还租赁合同及其补充协议项下的履约保证金,支付违约金、租赁场所装修及设备款损失赔偿金等未果。公司于2011年6月7日将陈丽珍诉至福州市仓山区人民法院,主张上述要求。	履约保证金 465,840元、违约金600,000元、装修及设备款损失赔偿金 12,026,093.29元、土地变更费用500,000元及其违约金		2011年12月25日,福州市仓山区人民法院作出一审判决([2011]仓民初字第1620号民事判决书)如下: 一、陈丽珍于判决生效之日起十日内退还公司履约保证金465,840元; 二、陈丽珍于判决生效之日起十日内退还公司土地变更费用500,000元及其违约金;三、驳回公司其它诉讼请求。	公司不服[2011]仓民初字第1620号判决,于2012年1月8日上诉至福州市中级人民法院,主要请求如下:一、维持一审判决第一、二项;二、判令陈丽珍支付租赁合同书及其协议书项下违约金600,000元。 福建省检察院就陈丽珍与福建郑棣电子有限公司房屋租赁合同纠纷案件向福建省高院抗诉,致使公司诉陈丽珍房屋租赁合同纠纷案二审中止审理。 目前抗诉后已一次开庭。
(上述人)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	(被上述人)福建省汽车运输总公司、福建省交通运输集团有限责任公司、永辉		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。 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		福建拓福建材股份有限公司不服[2010]晋民初字第938号判决,于上述判决下达十五日内上诉至福州市中级人民	2012年6月15日,福建省福州市中级人民法院二审判决([2011]榕民终字第1889号民事判决书)如下:一、撤销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;二、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	

建八方华冈物流有限公司	超市股份有限公司			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。		法院，请求撤销一审判决、裁定，改判全部支持上诉人的原诉讼请求。	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 200 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。	
-------------	----------	--	--	---	--	---------------------------------	--	--

(五) 破产重整相关事项

本报告期内公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

截止本报告期末公司持有上市公司人人乐连锁商业集团股份有限公司 2,160,298 股股份。

(七) 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。

(八) 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

本报告期内除下列关联租赁外公司未发生其他与日常经营相关的关联交易。

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	租赁合同	298,500.00
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	租赁合同	2,049,600.00

(九) 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	11,800
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	11,800
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)	11,800
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.87

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。

(十) 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。

(十一) 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	288
境内会计师事务所审计年限	2007-2012 年度

(十二) 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。

(十三) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十四) 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。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第一届董事会第三十七次会议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 1 月 13 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第一届董事会	《上海证券报》、《中国证券报》	2012 年 2 月 14 日	上海证券交易所

第三十八次会议	报》、《证券日报》、《证券时报》		www.sse.com.cn
第一届董事会第三十九次会议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 2 月 24 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第一届董事会第四十次会议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第一届董事会第四十一次会议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 4 月 12 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第一届董事会第四十二次会议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第一届董事会第四十四次会议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 6 月 26 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

2012 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		2,111,507,681.48	2,019,058,906.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		28,213,491.88	
应收票据			
应收账款		124,390,913.88	109,584,509.51
预付款项		857,808,105.14	649,409,774.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,235,156.11	4,552,028.70
应收股利			
其他应收款		948,872,404.46	806,917,816.47
买入返售金融资产			
存货		1,937,581,577.77	2,395,405,309.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,009,609,330.72	5,984,928,345.09
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		209,981,386.62	209,993,901.72
投资性房地产			
固定资产		1,671,489,496.71	1,540,293,364.45
在建工程		491,319,556.34	298,544,727.80
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		340,362,380.35	336,425,944.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,271,990,176.71	1,072,337,838.25
递延所得税资产		23,163,161.17	24,410,722.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,008,306,157.90	3,482,006,499.24
资产总计		10,017,915,488.62	9,466,934,844.33
流动负债：			
短期借款		750,000,000.00	1,190,000,000.00
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		2,106,020,525.66	2,118,867,978.49
预收款项		506,927,816.59	446,363,973.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		119,677,689.20	110,449,382.27
应交税费		146,822,499.89	158,313,966.03
应付利息		61,638,833.08	13,309,180.74
应付股利			
其他应付款		447,588,470.80	329,867,297.12
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		48,000,000.00	47,000,000.00
其他流动负债		1,500,000,000.00	800,000,000.00
流动负债合计		5,686,675,835.22	5,214,171,778.09
非流动负债：			
长期借款		144,000,000.00	104,500,000.00
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		1,150,000.00	1,225,000.00
非流动负债合计		219,246,168.00	179,821,168.00
负债合计		5,905,922,003.22	5,393,992,946.09
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		2,297,959,960.41	2,297,959,960.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		72,168,298.83	72,168,298.83
一般风险准备			
未分配利润		969,184,719.68	930,522,321.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,107,212,978.92	4,068,550,580.75
少数股东权益		4,780,506.48	4,391,317.49
所有者权益合计		4,111,993,485.40	4,072,941,898.24
负债和所有者权益总计		10,017,915,488.62	9,466,934,844.33

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：朱国林 会计机构负责人：黄巧

母公司资产负债表

2012 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		592,411,088.48	525,231,979.78
交易性金融资产		28,213,491.88	
应收票据			
应收账款		35,858,557.13	29,057,429.32
预付款项		134,707,737.17	192,259,286.60
应收利息		606,719.98	1,068,955.86
应收股利			
其他应收款		2,185,103,282.81	2,159,258,841.93
存货		268,935,856.50	316,700,114.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,245,836,733.95	3,223,576,608.36
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		2,400,845,640.25	2,360,845,640.25
投资性房地产			
固定资产		433,250,745.06	436,506,676.40
在建工程		59,296,625.44	26,906,358.05
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		31,604,988.47	25,174,379.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		190,624,861.24	183,574,027.12
递延所得税资产		3,408,423.93	3,288,914.51
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,119,031,284.39	3,036,295,995.60
资产总计		6,364,868,018.34	6,259,872,603.96
流动负债：			
短期借款		750,000,000.00	990,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			200,000,000.00
应付账款		54,973,124.76	126,175,300.48
预收款项		170,641,954.16	183,941,429.16
应付职工薪酬		33,180,296.77	29,932,420.04
应交税费		18,048,152.75	63,427,794.78
应付利息		61,638,833.08	13,074,130.41
应付股利			
其他应付款		217,809,282.68	205,444,063.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,500,000,000.00	800,000,000.00
流动负债合计		2,806,291,644.20	2,611,995,138.61
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	
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		50,000,000.00	-
负债合计		2,856,291,644.20	2,611,995,138.61
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		2,300,874,477.07	2,300,874,477.07
减：库存股		-	
专项储备			
盈余公积		72,168,298.83	72,168,298.83
一般风险准备			
未分配利润		367,633,598.24	506,934,689.45
所有者权益（或股东权益）合计		3,508,576,374.14	3,647,877,465.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,364,868,018.34	6,259,872,603.96

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：朱国林 会计机构负责人：黄巧

合并利润表

2012 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		11,711,831,501.22	8,027,943,503.94
其中：营业收入		11,711,831,501.22	8,027,943,503.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,476,339,978.51	7,680,677,123.70
其中：营业成本		9,488,862,858.97	6,493,798,181.41
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		52,946,097.16	32,937,312.87
销售费用		1,590,386,806.56	996,446,791.33
管理费用		260,704,503.20	146,094,544.12
财务费用		78,846,879.95	10,361,931.84
资产减值损失		4,592,832.67	1,038,362.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,763,969.14	
投资收益（损失以“-”号填列）		-12,515.10	
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）		233,715,038.47	347,266,380.24
加：营业外收入		47,346,703.71	14,175,228.20
减：营业外支出		18,071,975.30	11,109,517.38
其中：非流动资产处置损失		28,286.98	2,871.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		262,989,766.88	350,332,091.06
减：所得税费用		70,358,179.72	80,635,942.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		192,631,587.16	269,696,148.30

归属于母公司所有者的净利润		192,242,398.17	269,835,969.85
少数股东损益		389,188.99	-139,821.55
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.25	0.35
（二）稀释每股收益		0.25	0.35
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		192,631,587.16	269,696,148.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		192,242,398.17	269,835,969.85
归属于少数股东的综合收益总额		389,188.99	-139,821.55

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：朱国林 会计机构负责人：黄巧

母公司利润表

2012 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		2,942,109,871.69	2,621,669,091.18
减：营业成本		2,442,589,694.21	2,173,061,208.36
营业税金及附加		12,217,660.45	9,513,420.45
销售费用		324,188,783.28	285,481,435.90
管理费用		69,345,480.59	40,400,225.97
财务费用		77,689,714.93	8,771,408.50
资产减值损失		478,037.67	-416,099.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,763,969.14	
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）		13,836,531.42	104,857,491.22
加：营业外收入		12,842,011.11	1,628,257.48
减：营业外支出		8,505,738.39	8,115,394.57
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,172,804.14	98,370,354.13
减：所得税费用		3,893,895.35	26,424,336.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,278,908.79	71,946,017.93

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		14,278,908.79	71,946,017.93

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：朱国林 会计机构负责人：黄巧

合并现金流量表

2012 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		13,461,967,201.01	9,206,390,284.00
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		51,580,099.74	36,246,626.12
经营活动现金流入小计		13,513,547,300.75	9,242,636,910.12
购买商品、接受劳务支付的现金		10,719,171,924.36	7,407,586,805.61
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		797,079,457.74	457,167,101.01
支付的各项税费		343,887,435.00	253,812,597.51
支付其他与经营活动有关的现金		1,258,388,254.56	651,767,434.36
经营活动现金流出小计		13,118,527,071.66	8,770,333,938.49
经营活动产生的现金流量净额		395,020,229.09	472,302,971.63
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		808,547.73	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		199,784.32	5,531.77
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		399,600,000.00	-
投资活动现金流入小计		400,608,332.05	5,531.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		496,562,808.08	472,498,453.28
投资支付的现金		33,977,461.02	-
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		30,554,403.40	
支付其他与投资活			180,000,000.00

动有关的现金			
投资活动现金流出小计		561,094,672.50	652,498,453.28
投资活动产生的现金流量净额		-160,486,340.45	-652,492,921.51
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		1,541,000,000.00	57,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,541,000,000.00	84,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,240,500,000.00	745,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		180,185,113.63	81,302,213.18
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		2,800,000.00	-
筹资活动现金流出小计		1,423,485,113.63	826,302,213.18
筹资活动产生的现金流量净额		157,514,886.37	-741,802,213.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-28,919.93
五、现金及现金等价物净增加额		392,048,775.01	-922,021,082.99
加：期初现金及现金等价物余额		1,564,058,906.47	2,618,580,804.74
六、期末现金及现金等价物余额		1,956,107,681.48	1,696,559,721.75

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：朱国林 会计机构负责人：黄巧

母公司现金流量表

2012 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		3,370,654,610.75	3,041,237,078.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		57,546,248.95	605,586,364.04
经营活动现金流入小计		3,428,200,859.70	3,646,823,442.34
购买商品、接受劳务支付的现金		2,668,523,598.32	2,547,559,153.28
支付给职工以及为职工支付的现金		187,277,373.06	139,764,129.89
支付的各项税费		85,864,702.39	75,686,541.01
支付其他与经营活动有关的现金		641,667,612.58	396,945,085.41
经营活动现金流出小计		3,583,333,286.35	3,159,954,909.59
经营活动产生的现金流量净额		-155,132,426.65	486,868,532.75
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		376,500.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,816.93
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		178,400,000.00	-
投资活动现金流入小计		178,776,500.00	1,816.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,316,248.85	49,419,179.47

投资支付的现金		69,977,461.02	1,737,420,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,554,403.40	-
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		228,848,113.27	1,851,639,179.47
投资活动产生的现金流量净额		-50,071,613.27	-1,851,637,362.54
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		1,541,000,000.00	-
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		1,541,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		1,031,000,000.00	345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		179,216,851.38	79,105,853.62
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,210,216,851.38	424,105,853.62
筹资活动产生的现金流量净额		330,783,148.62	-424,105,853.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-28,919.93
五、现金及现金等价物净增加额		125,579,108.70	-1,788,903,603.34
加：期初现金及现金等价物余额		365,231,979.78	2,210,630,052.88
六、期末现金及现金等价物余额		490,811,088.48	421,726,449.54

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：朱国林 会计机构负责人：黄巧

益										
上述（一）和（二）小计							192,242,398.17		389,188.99	192,631,587.16
（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							-153,580,000.00		-	-153,580,000.00
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							-153,580,000.00			-153,580,000.00
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	2,297,959,960.41			72,168,298.83		969,184,719.68	-	4,780,506.48	4,111,993,485.40

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	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
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	2,435,307,915.23			44,887,283.50		565,787,741.72		3,744,564.74	3,817,627,505.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		13,220,000.00					193,045,969.85		6,860,178.45	213,126,148.30
（一）净利润							269,835,969.85		-139,821.55	269,696,148.30
（二）其他综合收益										
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

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：朱国林 会计机构负责人：黄巧

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	2,300,874,477.07			72,168,298.83		367,633,598.24	3,508,576,374.14

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	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

法定代表人：张轩松 主管会计工作负责人：朱国林 会计机构负责人：黄巧

(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"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。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	20-35	5	2.72-4.75
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：

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：

I 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。

II 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。

III 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：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：

1、流转税及附加税费

税 目	纳税（费）基础	税（费）率	备 注
营业税	应税营业额	5%	注①
增值税	销售商品增值额	13%、17%、0	注②
城建税	应交流转税额	5%、7%	
教育费附加	应交流转税额	5%、3%	

注①：缴纳营业税的项目主要是促销服务费收入、租金收入等；

注②：销售计生用品、自产农产品适用增值税税率为 0，销售肉禽、水果、水产、干货、粮油、图书音像、奶制品等农产品适用增值税税率为 13%，销售其他商品适用增值税税率为 17%。

2、企业所得税

本公司适用的企业所得税税率如下表

公司名称	2012 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%	
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	25%	
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%	

公司名称	2012 年税率	备注
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②
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③
四川永辉超市有限公司	25%	
江苏永辉超市有限公司	25%	
永辉超市河南有限公司	25%	
河北永辉超市有限公司	25%	
辽宁永辉超市有限公司	25%	
辽宁永辉物流有限公司	25%	
吉林永辉超市有限公司	25%	
黑龙江永辉超市有限公司	25%	
福建省永辉商业有限公司	25%	
永辉投资有限公司	25%	
山西永辉超市有限公司	25%	
北京永辉商业有限公司	25%	

35、 税收优惠及批文

注①：根据《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）的规定，子公司重庆永辉超市有限公司 2012 年企业所得税按 15% 的税率征收。

注②：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，子公司福建永辉现代农业发展有限公司免征企业所得税。

注③：根据《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）的规定，子公司贵州永辉超市有限公司 2012 年企业所得税按 15% 的税率征收。

(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			
漳州永辉超市有限公司	全资子公司	福建省漳州市	商品零售	1,680	日用百货、家用电器、针纺织品、服装鞋帽、箱包、皮具销售	1,680		100	100	是			
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、	1,000		100	100	是			

					箱包、皮具销售							
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	40	
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	5000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	5000		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公司	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、干制品销售	1,000		100	100	是		
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		
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	10,000		100	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		
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	5,000		100	100	是		

					服务								
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			
河北永辉超市有限公司	全资子公司	河北省石家庄市	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			
辽宁永辉超市有限公司	全资子公司	辽宁省沈阳市	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			
吉林永辉超市有限公司	全资子公司	吉林省长春市	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			
黑龙江永辉超市有限公司	全资子公司	黑龙江省哈尔滨市	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			
山西永辉超市有限公司	全资子公司	山西太原市	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			

(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			
福建省永辉商业有限公司	全资子公司	福州市	物业出租	3,510	自有房屋租赁及物业管理等	3,510		100	100	是			

(3) 通过投资设立方式取得的下属公司

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
重庆轩辉置业发展有限公司	全资孙公司	重庆市	物业管理、建筑工程施工	10,000	物业管理、建筑装潢、建筑装饰工程施工	10,000		100	100	是			
辽宁永辉物流有限公司	全资孙公司	沈阳市	物业管理	10,000	仓储服务、展示展览服务、物流信息咨询	10,000		100	100	是			

(4) 通过非同一控制下取得下属公司

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
北京永辉商业有限公司	全资孙公司	北京市	商品零售	11,245.06	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	400.00		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
北京永辉商业有限公司	3,840,608.62	-8,734,977.20
山西永辉超市有限公司	9,992,547.00	-7,453.00-

(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：	283,337,131.05	/	/	166,362,976.80
人民币	283,337,131.05	/	/	166,362,976.80
银行存款：	1,794,633,757.64	/	/	1,792,379,231.69
人民币	1,794,633,757.64	/	/	1,792,379,231.69
美元		/	/	
其他货币资金：	33,536,792.79	/	/	60,316,697.98
人民币	33,536,792.79	/	/	60,316,697.98
合计	2,111,507,681.48	/	/	2,019,058,906.47

(1) 2012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) 2012年6月末银行存款中定期存款15,540万元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，2012年6月末货币资金不存在其他质押、冻结或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产：

(1) 本年交易性金融资产发生情况如下

单位：元 币种：人民币

项目	2012年6月30日公允价值
指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	28,213,491.88
合计	28,213,491.88

(2) 本年交易性金融资产系购买股票，期末股票余额及公允价值变动情况如下

股票名称	加权平均购买价	交易性金融资产成本	2012年6月30日收盘价	公允价值变动
人人乐	13.88	29,977,461.02	13.06	-1,763,969.14

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	138,449,409.48	100	14,058,495.60	10.15	122,003,092.15	100	12,418,582.64	10.18
其他								
组合小计	138,449,409.48	100	14,058,495.60	10.15	122,003,092.15	100	12,418,582.64	10.18
合计	138,449,409.48	100	14,058,495.60	10.15	122,003,092.15	100	12,418,582.64	10.18

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	136,429,754.33	98.54	13,642,975.43	119,976,240.19	98.34	11,997,624.04
1-2年(含)	1,981,024.69	1.43	396,204.94	1,973,546.70	1.62	394,709.34
2-3年(含)	38,630.46	0.03	19,315.23	53,305.26	0.04	26,249.26
合计	138,449,409.48	100	14,058,495.60	122,003,092.15	100	12,418,582.64

(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(%)
北京金泰恒业超市连锁有限公司	客户	17,362,058.54	1年以内	12.54
中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	客户	10,462,544.68	1年以内	7.56
福建省电力有限公司南平电业局	客户	1,691,861.40	1年以内	1.22
福州卓越时代传媒有限公司	客户	518,950.00	1年以内	0.37
中国移动通信集团福建有限公司三明分公司	客户	447,161.25	1年以内	0.32
合计		30,482,575.87		22.01

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								
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	406,284,915.63	42.19			506,121,783.52	61.64		
工程建设保证金	31,814,606.22	3.30			7,107,949.00	0.87		
采购及门店备用金	188,006,840.84	19.52			184,612,768.73	22.48		
项目投资款	260,000,000.00	27.00			70,000,000.00	8.53		
其他	76,937,581.43	7.99	14,171,539.66	18.42	53,216,886.73	6.48	14,141,571.51	26.57
组合小计	963,043,944.12	100.00	14,171,539.66	1.47	821,059,387.98	100	14,141,571.51	1.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	963,043,944.12	100.00	14,171,539.66	1.47	821,059,387.98	100	14,141,571.51	1.72

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款（无）

单位：元 币种：人民币

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	754,862,682.59	78.38	6,909,069.99	704,217,468.68	85.77	3,543,716.64
1 至 2 年	123,101,610.83	12.78	119,799.40	48,611,450.08	5.92	1,466,663.74
2 至 3 年	47,416,541.23	4.92	105,214.26	38,156,600.40	4.65	1,315,210.50
3 年以上	37,663,109.47	3.91	7,037,456.01	30,073,868.82	3.66	7,815,980.63
合计	963,043,944.12	100.00	14,171,539.66	821,059,387.98	100	14,141,571.51

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

(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(%)
沈阳市于洪区财政局		260,000,000.00	1 年内	27.00
杭州宝龙房地产开发有限公司	业主	70,000,000.00	1 年内	7.27
北京通建合美投资管理有限公司	业主	30,024,913.00	1-2 年	3.12
肥东县财政局		13,900,000.00	1 年内	1.44
北京绿竺科技发展有限公司	业主	5,000,000.00	1 年内	0.52
合计		378,924,913.00		39.35

其他应收款较 2011 年末增加 17.59%，主要系本公司门店数量扩充，各类工程建设保证金及备用金增加。

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	821,608,603.10	95.78	630,891,572.18	97.15
1—2 年	35,336,615.26	4.12	8,634,288.41	1.33
2-3 年	862,886.78	0.10	9,883,914.25	1.52
合计	857,808,105.14	100.00	649,409,774.84	100.00

截止 2012 年 6 月末账龄超过 1 年以上的预付款项主要为门店预付租金。

(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
上海升龙投资集团有限公司	租赁业主	123,198,786.33	1 年以内	预付房租收益期未到
北京泰华房地产开发集团有限公司	租赁业主	25,560,992.72	1-2 年以内	预付房租收益期未到
重庆协信控股集团远都房地产开发有限公司	租赁业主	20,000,000.00	1 年以内	预付房租收益期未到
福建省霞浦县蔬菜公司	租赁业主	20,000,000.00	1-2 年以内	预付房租收益期未到
肥东县非税收入管理局		16,711,250.00	1 年以内	预付土地款
合计		205,471,029.05		

- (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、应收利息：

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
定期存款利息	4,552,028.70	1,235,156.11	4,552,028.70	1,235,156.11
合计	4,552,028.70	1,235,156.11	4,552,028.70	1,235,156.11

7、 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	4,735,940.90		4,735,940.90	6,289,034.32		6,289,034.32
库存商品	1,935,267,139.22	2,922,951.56	1,932,344,187.66	2,392,781,350.32	4,849,490.48	2,387,931,859.84
低值易耗品	345,085.21		345,085.21	139,509.38		139,509.38
委托加工物资	156,364.00		156,364.00	1,044,905.56		1,044,905.56
合计	1,940,504,529.33	2,922,951.56	1,937,581,577.77	2,400,254,799.58	4,849,490.48	2,395,405,309.10

(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	4,849,490.48	2,922,951.56		4,849,490.48	2,922,951.56
合计	4,849,490.48	2,922,951.56		4,849,490.48	2,922,951.56

(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	0.25

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
房租		
保险费		
物业费		

其他		
合计		

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。

9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
福建恒力博纳广场发展有限公司	权益法	210,000,000.00	209,993,901.72	-12,515.10	209,981,386.62
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
福建恒力博纳广场发展有限公司	30	30			

10、 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：	1,914,439,898.42	246,567,581.44		1,050,438.29	2,159,957,041.57
其中：房屋及建筑物	642,364,866.37	603,290.60			642,968,156.97
机器设备	562,783,140.46	88,383,230.94			651,166,371.40
运输工具	56,040,561.75	3,491,870.06		492,720.39	59,039,711.42
电子设备	215,727,454.26	42,778,346.61		557,717.90	257,948,082.97
工具器具	437,523,875.58	111,310,843.23			548,834,718.81
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	374,146,533.97		114,753,801.70	432,790.81	488,467,544.86
其中：房屋及建筑物	29,398,659.34		13,521,846.21		42,920,505.55
机器设备	123,555,969.29		29,226,176.86		152,782,146.15
运输工具	13,095,652.53		3,822,075.62	243,952.59	16,673,775.56
电子设备	80,565,214.97		22,335,238.66	188,838.22	102,711,615.41
工具器具	127,531,037.84		45,848,464.35		173,379,502.19
三、固定资产账面净值合计	1,540,293,364.45				1,671,489,496.71
其中：房屋及建筑物	612,966,207.03				600,047,651.42
机器设备	439,227,171.17				498,384,225.25

运输工具	42,944,909.22			42,365,935.86
电子设备	135,162,239.29			155,236,467.56
工具器具	309,992,837.74			375,455,216.62
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	1,540,293,364.45			1,671,489,496.71
其中：房屋及建筑物	612,966,207.03			600,047,651.42
机器设备	439,227,171.17			498,384,225.25
运输工具	42,944,909.22			42,365,935.86
电子设备	135,162,239.29			155,236,467.56
工具器具	309,992,837.74			375,455,216.62

(2) 本期折旧额：114,753,801.70 元。本期由在建工程转入固定资产金额为 74508123.51，其中多数为新开业门店在建工程转入固定资产，项目主要为中央空调，制冷设备、货梯，货架等设备及公共广播系统等电子设备类。

(3) 子公司福建省永辉商业有限公司房屋建筑物中工业园厂房（房产证号：“榕房权证 R 字第 1054673 号”、“榕房权证 R 字第 1054289 号”、“榕房权证 R 字第 1054672 号”、“榕房权证 R 字第 1054353 号”、“榕房权证 R 字第 1054669 号”、“榕房权证 R 字第 1054858 号”）为其向银行长期借款 2,400 万元提供抵押担保。

(4) 截止 2012 年 6 月 30 日，房屋建筑物中四川彭州农产品加工配送中心（房屋建筑物净值 31,393,118.87 元）、福州海峡物流配送中心（房屋建筑物净值 145,321,027.94 元），南京明发滨江新城（房屋建筑物净值 13,073,353.44 元），闽侯生活中心（房屋建筑物净值 63,495,094.02 元）、石家庄民心广场（房屋建筑物净值 212,141,958.55 元）房屋所有权证正在办理中

(5) 截止 2012 年 6 月 30 日，固定资产未出现减值迹象，无需计提减值准备。

11、 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	491,319,556.34		491,319,556.34	298,544,727.80		298,544,727.80

工程项目	期末数			期初数		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额

重庆永辉城市生活广场	167,843,936.50		167,843,936.50	113,832,839.49		113,832,839.49
成都彭州加工配送中心	2,614,893.98		2,614,893.98			
永辉物流配送中心	169,122,700.00		169,122,700.00	107,926,038.98		107,926,038.98
安徽物流配送中心	35,107,202.00		35,107,202.00	4,218,834.00		4,218,834.00
福建大区门店装修	12,592,217.65		12,592,217.65	11,115,791.10		11,115,791.10
重庆大区门店装修	7,032,000.00		7,032,000.00	3,879,376.68		3,879,376.68
北京大区门店装修	3,446,349.80		3,446,349.80	10,951,244.98		10,951,244.98
安徽大区门店装修	24,920,183.70		24,920,183.70	10,956,275.90		10,956,275.90
东北大区门店装修	12,848,770.33		12,848,770.33	16,305,820.62		16,305,820.62
河南大区门店装修	4,822,048.00		4,822,048.00			
辽宁物流配送中心	1,537,828.00		1,537,828.00			
信息化升级项目	49,431,426.38		49,431,426.38	19,358,506.05		19,358,506.05
合计	491,319,556.34		491,319,556.34	298,544,727.80		298,544,727.80

(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
永辉物流配送中心	461,000,000.00	107,926,038.98	61,196,661.02	36.69	建设中				自筹	169,122,700.00
重庆永辉城市生活广场	329,510,000.00	113,832,839.49	54,011,097.01	50.94	建设中	8,835,083.03	4,973,629.97	9.21	自筹	167,843,936.50
成都彭州加工配送中心	120,000,000.00	0.00	2,614,893.98	2.18	建设中				募集	2,614,893.98
合计	910,510,000.00	221,758,878.47	117,822,652.01							339,581,530.48

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
成都彭州加工配送中心	建设中（2.18%）	
重庆永辉城市生活广场	建设中（50.94%）	
永辉物流配送中心	建设中（36.69%）	

(4) 截止 2012 年 6 月 30 日，在建工程未出现减值情况，无需计提减值准备。

(5) 在建工程 2012 年 6 月 30 日比 2011 年末增长 64.57%，主要为永辉城市生活广场以及重庆永辉物流配送中心在建工程投入增加，以及永辉信息化升级。

12、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	358,976,041.12	9,348,612.50		368,324,653.62
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）	13,539,166.60			13,539,166.60
3、闽侯生活中心土地使用权（侯国用（2009）第190443号/第190444号）	10,090,000.00			10,090,000.00
4、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
5、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
6、永辉物流配送中心土地使用权	112,000,000.00			112,000,000.00
7、工业园土地使用权	7,753,081.00			7,753,081.00
8、永安市五四路豪门御景土地使用权	17,169,668.00			17,169,668.00
9、安徽物流配送中心土地使用权	23,381,212.00			23,381,212.00
10、石家庄民心广场土地使用权	13,000,000.00			13,000,000.00
11、软件	10,090,537.37	9,348,612.50		19,439,149.87
二、累计摊销合计	22,550,096.31	5,412,176.96	0	27,962,273.27
1、福州鳌峰土地使用权（榕国用（2010）第00444400784号）	1,801,041.97	118,750.02		1,919,791.99
2、海峡食品中心土地使用权（侯国用（2009）第190407号）	676,958.33	135,391.68		812,350.01
3、闽侯生活中心土地使用权（侯国用（2009）第190443号/第190444号）	652,833.35	121,500.00		774,333.35
4、重庆永辉城市生活广场土地使用权（渝103房	7,420,207.28	1,648,934.94		9,069,142.22

地证 2009 年第 00860 号 渝 103 房地证 2009 年第 00861 号)				
5、成都彭州加工配送中 心土地使用权（彭国用 （2010）第 8779 号）	352,427.40	105,728.22		458,155.62
6、永辉物流配送中心土 地使用权	3,360,000.00	1,120,000.02		4,480,000.02
7、工业园土地使用权	1,081,072.67	150,664.98		1,231,737.65
8、永安市五四路豪门御 景土地使用权	2,282,607.44	301,483.02		2,584,090.46
9、安徽物流配送中心土 地使用权	258,812.12	258,812.10		517,624.22
10、石家庄民心广场土地 使用权	81,250.00	162,499.98		243,749.98
11、软件	4,582,885.75	1,288,412.00		5,871,297.75
三、无形资产账面净值合 计	336,425,944.81	3,936,435.54		340,362,380.35
1、福州鳌峰土地使用权 （榕国用（2010）第 00444400784 号）	7,698,958.03	-118,750.02		7,580,208.01
2、海峡食品中心土地使 用权（侯国用（2009）第 190407 号）	12,862,208.27	-135,391.68		12,726,816.59
3、闽侯生活中心土地使 用权（侯国用（2009）第 190443 号/第 190444 号）	9,437,166.65	-121,500.00		9,315,666.65
4、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）	124,494,589.87	-1,648,934.94		122,845,654.93
5、成都彭州加工配送中 心土地使用权（彭国用 （2010）第 8779 号）	10,185,151.60	-105,728.22		10,079,423.38
6、永辉物流配送中心土 地使用权	108,640,000.00	-1,120,000.02		107,519,999.98
7、工业园土地使用权	6,672,008.33	-150,664.98		6,521,343.35
8、永安市五四路豪门御 景土地使用权	14,887,060.56	-301,483.02		14,585,577.54
9、安徽物流配送中心土 地使用权	23,122,399.88	-258,812.10		22,863,587.78
10、石家庄民心广场土地 使用权	12,918,750.00	-162,499.98		12,756,250.02
11、软件	5,507,651.62	8,060,200.50		13,567,852.12

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/第190444号）				
4、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）				
5、成都彭州加工配送中心土地使用权（彭国用（2010）第8779号）				
6、永辉物流配送中心土地使用权				
7、工业园土地使用权				
8、永安市五四路豪门御景土地使用权				
9、安徽物流配送中心土地使用权				
10、石家庄民心广场土地使用权				
11、软件				
五、无形资产账面价值合计	336,425,944.81	3,936,435.54		340,362,380.35
1、福州鳌峰土地使用权（榕国用（2010）第00444400784号）	7,698,958.03	-118,750.02		7,580,208.01
2、海峡食品中心土地使用权（侯国用（2009）第190407号）	12,862,208.27	-135,391.68		12,726,816.59
3、闽侯生活中心土地使用权（侯国用（2009）第190443号/第190443号）	9,437,166.65	-121,500.00		9,315,666.65
4、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）	124,494,589.87	-1,648,934.94		122,845,654.93
6、成都彭州加工配送中	10,185,151.60	-105,728.22		10,079,423.38

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	108,640,000.00	-1,120,000.02		107,519,999.98
7、工业园土地使用权	6,672,008.33	-150,664.98		6,521,343.35
8、永安市五四路豪门御景土地使用权	14,887,060.56	-301,483.02		14,585,577.54
9、安徽物流配送中心土地使用权	23,122,399.88	-258,812.10		22,863,587.78
10、石家庄民心广场土地使用权	12,918,750.00	-162,499.98		12,756,250.02
11、软件	5,507,651.62	8,060,200.50		13,567,852.12

(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借款提供担保。

截止 2012 年 6 月 30 日，无形资产未出现减值情况，无需计提减值准备。

(3) 无形资产 2012 年上半年比 2011 年末增长 1.17%，主要为软件升级项目。

(4) 安徽物流配送中心土地使用权、永辉物流配送中心二期土地使用权和石家庄民心广场土地使用权正在办理中。

13、 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	1,036,164,293.40	280,273,813.44	88,674,000.32		1,227,764,106.52
房屋租金 (注①)	22,860,820.64		759,280.20		22,101,540.44
租赁使用权 (注②)	12,723,502.55	6,500,000.00	1,167,207.44		18,056,295.11
其他	589,221.66	3,840,654.02	361,641.04		4,068,234.64
合计	1,072,337,838.25	290,614,467.46	90,962,129.00		1,271,990,176.71

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。

14、 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	6,251,871.47	6,876,154.83
可抵扣亏损	16,296,797.41	17,350,817.38

公允价值变动损益	440,992.29	
与资产相关政府补助	173,500.00	183,750.00
小计	23,163,161.17	24,410,722.21

(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
可抵扣亏损	48,229,827.43	30,413,309.07
资产减值准备	2,922,951.56	682,475.92
合计	51,152,778.99	31,095,784.99

(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	15,286,448.72	15,286,448.72	
2017	17,816,518.36		
合计	48,229,827.43	30,413,309.07	

(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	65,187,189.65
资产减值准备	28,230,035.26
与资产相关政府补助	1,150,000.00
公允价值变动损益	1,763,969.14
小计	96,331,194.05

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。

15、 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	26,560,154.15	1,669,881.11			28,230,035.26
二、存货跌价准备	4,849,490.48	2,922,951.56		4,849,490.48	2,922,951.56
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	31,409,644.63	4,592,832.67	0.00	4,849,490.48	31,152,986.82

16、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 注①	750,000,000.00	990,000,000.00
承兑汇票及国内信用证借款 注②		200,000,000.00
合计	750,000,000.00	1,190,000,000.00

(1) 年末短期借款为本公司实际控制人提供保证担保。

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无逾期未偿还的短期借款。

17、所有权受到限制的资产

截止 2012 年 6 月 30 日止，所有权受到限制的资产为房屋建筑物及土地使用权，受限制情况详见本附注五之（10）固定资产、（12）无形资产。

18、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	2,040,707,674.08	2,109,670,326.82

1—2 年	64,196,660.70	7,852,725.64
2—3 年	926,649.03	1,093,456.78
3 年以上	189,541.85	251,469.25
合计	2,106,020,525.66	2,118,867,978.49

(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。

19、 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	482,608,135.22	424,477,089.51
预收供应商费用、承租方租金等	24,319,681.37	21,886,883.93
合计	506,927,816.59	446,363,973.44

(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。

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2012 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	101,425,832.76	676,561,266.01	668,842,172.37	109,144,926.40
职工福利费		38,175,013.33	38,175,013.33	
社会保险费	1,318,593.70	80,723,955.40	79,833,586.50	2,208,962.60
其中：				
养老保险	771,046.24	48,289,192.88	47,677,739.97	1,382,499.15
医疗保险	408,360.49	26,185,124.27	25,946,744.60	646,740.16
失业保险	74,193.05	3,000,975.77	3,013,609.81	61,559.01
工伤保险	40,650.85	1,396,498.40	1,386,740.58	50,408.67
生育保险	24,343.07	1,852,164.08	1,808,751.54	67,755.61
住房公积金	555,316.00	7,193,430.10	7,268,527.90	480,218.20
工会经费和职工教育经费	7,149,639.81	3,654,099.83	2,960,157.64	7,843,582.00
合计	110,449,382.27	806,307,764.67	797,079,457.74	119,677,689.20

(1) 工会经费和职工教育经费金额 7,843,582.00 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(2) 按公司规定，2012 年 7 月 10 日之前全额发放 2012 年 6 月工资（即报告期末应付职工工资）

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	49,522,814.40	41,190,432.53
营业税	4,849,160.95	5,166,009.37
企业所得税	91,480,863.66	96,541,148.35
个人所得税	954,792.47	31,441,693.28
城市维护建设税	3,486,780.20	4,752,452.62
待抵扣进项增值税	-11,142,295.48	-29,813,785.46
教育费附加	2,520,156.85	3,356,402.89
江海堤防维护费	4,610,281.29	4,808,422.19
房产税	63,226.78	69,407.70
土地使用税	0.00	500,250.00
印花税	141,769.36	206,338.74
文化事业建设费	334,949.41	95,193.82
合计	146,822,499.89	158,313,966.03

22、 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	101,597.22	235,050.33
短期借款应付利息	409,722.22	3,933,146.80
短期融资券利息	61,127,513.64	9,140,983.61
合计	61,638,833.08	13,309,180.74

23、 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	397,976,528.02	286,447,450.43
1—2 年	44,153,741.56	37,929,663.05
2—3 年	2,485,034.70	2,822,834.48
3 年以上	2,973,166.52	2,667,349.16
合计	447,588,470.80	329,867,297.12

(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) 其他应付款 2012 年 6 月 30 日余额较 2011 年末增长 35.69%，主要原因是新店保

证金、应付电费、应付押金等增加所致。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	2012 年 6 月 30 日	性质或内容	账龄
重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司	3,000,000.00	土地款	1-2 年
安徽艺人建筑装饰设计有限公司	1,721,752.00	装修费	1-2 年
福州市华侨塑料厂	986,112.32	装修款	3 年以上
合计	5,707,864.32		

(5) 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
深圳市广安消防装饰工程有限公司	19,448,150.00	工程款	1 年以内
福建省晋一建设发展有限公司	14,080,993.80	工程款	1 年以内
深圳城市建筑装饰工程有限公司	12,048,840.18	工程款	1 年以内
福建省电力有限公司福州电业局	8,728,244.57	电费	1 年以内
福建省中南建筑工程有限公司	7,259,665.00	工程款	1 年以内
合计	61,565,893.55		

24、其他流动负债

类别	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
短期融资券	1,500,000,000.00	800,000,000.00

注：根据公司 2011 年 5 月 18 日股东大会审议通过的《关于发行短期融资券的议案》，并经中国银行间市场交易商协会注册，本公司于 2011 年 11 月 2 日发行了 2011 年度第一期短期融资券人民币 8 亿元，短期融资券采用固定利率 6.97%，起息日为 2011 年 11 月 2 日，期限为一年，兑付方式为到期一次性还本付息。本公司于 2012 年 2 月 8 日发行了 2012 年度第一期短期融资券人民币 7 亿元，短期融资券采用固定利率 6.23%，起息日为 2012 年 2 月 9 日，期限为一年，兑付方式为到期一次性还本付息。

25、一年内到期的非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	48,000,000.00	47,000,000.00

注：1 年内到期的长期借款系子公司重庆轩辉置业发展有限公司向华夏银行重庆分行的长期借款，这部分长期借款将于 2012 年内到期。

26、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	94,000,000.00	104,500,000.00
保证借款	50,000,000.00	
合计	144,000,000.00	104,500,000.00

(2) 报告期末长期借款中 11,800 万元（含 1 年内到期的长期借款 4,800 万元）系下属公司重庆轩辉置业发展有限公司向华夏银行重庆分行申请借款，以重庆永辉生活广场土地使用权抵押（抵押期限为 2010 年 12 月 15 日-2012 年 12 月 15 日）及母公司提供保证担保，详见“无形资产”注释及“承诺事项”情况；

报告期末长期借款中 2,400 万元系以子公司福建省永辉商业有限公司房屋建筑物工业园厂房（房产证号：“榕房权证 R 字第 1054673 号”、“榕房权证 R 字第 1054289 号”、“榕房权证 R 字第 1054672 号”、“榕房权证 R 字第 1054353 号”、“榕房权证 R 字第 1054669 号”、“榕房权证 R 字第 1054858 号”、土地使用权证号：“榕国用 2010 第 31538205277 号”）作为抵押物，抵押期限为 2010 年 11 月 19 日至 2015 年 8 月 26 日。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无逾期未偿还的长期借款。

27、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。

28、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	1,150,000.00	1,225,000.00
合计	1,150,000.00	1,225,000.00

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。

29、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

30、 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)	2,284,739,960.41			2,284,739,960.41
其他资本公积	13,220,000.00			13,220,000.00
合计	2,297,959,960.41			2,297,959,960.41

31、 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	72,168,298.83			72,168,298.83
合计	72,168,298.83			72,168,298.83

32、 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	930,522,321.51	
调整后 年初未分配利润	930,522,321.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,242,398.17	
应付普通股股利	153,580,000.00	
期末未分配利润	969,184,719.68	/

注：根据本公司 2012 年 4 月 10 日董事会决议，分配 2011 年度利润每股 0.2 元，共计分配现金股利 153,580,000.00 元

33、 少数股东权益

2012 年 6 月 30 日归属于各子公司少数股东的少数股东权益列示如下：

合并报表单位	少数股东名称	少数股东持股比例	2012 年 6 月 30 日
福州超大永辉商业发展有限	福建超大畜牧业有限公	40%	4,780,506.48

34、 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	11,294,247,414.22	7,767,446,224.73
其他业务收入	417,584,087.00	260,497,279.21
营业成本	9,488,862,858.97	6,493,798,181.41

(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	11,294,247,414.22	9,488,621,965.39	7,767,446,224.73	6,489,227,425.40
合计	11,294,247,414.22	9,488,621,965.39	7,767,446,224.73	6,489,227,425.40

(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	5,154,097,874.55	4,496,160,733.71	3,481,047,989.80	3,031,426,847.13
食品用品	5,242,133,440.58	4,337,557,038.16	3,596,285,852.37	2,962,067,128.61
服装	898,016,099.09	654,904,193.52	690,112,382.56	495,733,449.66
合计	11,294,247,414.22	9,488,621,965.39	7,767,446,224.73	6,489,227,425.40

(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
福建大区	4,369,204,982.39	3,601,035,348.16	3,787,031,329.55	3,126,666,209.92
重庆大区	4,171,676,961.53	3,490,348,317.76	3,025,170,189.65	2,534,561,441.41
北京大区	1,500,806,534.28	1,299,408,809.29	634,239,679.13	547,110,375.16
苏皖大区	918,529,814.55	795,802,665.10	321,005,026.40	280,889,398.91
河南大区	160,816,625.85	144,351,390.11		
东北大区	173,212,495.62	157,675,434.97		
合计	11,294,247,414.22	9,488,621,965.39	7,767,446,224.73	6,489,227,425.40

(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 (%)
北京金泰恒业超市连锁有限公司	75,908,662.38	0.65
中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	27,841,501.60	0.24
福建省电力有限公司南平电业局	5,672,673.90	0.05
重庆大江长安铃木有限公司	2,636,681.10	0.02
北京市红海三利混凝土公司	1,900,800.00	0.02
合计	113,960,318.98	0.98

注①：主营业务收入 2012 年上半年比上年同期增长 45.4%，主要系门店数量净增加 52 家，商品销售收入增长所致；

注②：其他业务收入 2012 年上半年比上年同期增长 60.3%，主要系门店数量净增加 52 家，促销服务费等其他业务收入以及转租收入增加所致。

35、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	19,630,656.32	11,913,747.03	应税营业额的 5%
城市维护建设税	15,866,607.61	11,263,752.27	应交流转税额的 5%、7%
教育费附加	11,744,522.79	6,601,775.09	应交流转税额的 4%、2%、1%
江海堤防维护费	5,704,310.44	3,158,038.48	福建区域企业按营业收入的万分之四点五计提
合计	52,946,097.16	32,937,312.87	/

注：营业税金及附加 2012 年度比 2011 年度同期增长 60.75%，主要系门店数净增加 52 家，商品销售收入增长税金增加所致。

36、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	661,263,603.16	411,194,671.17
房租物业费	284,253,722.48	175,226,129.00
水电费及燃料费	154,236,717.36	101,333,634.75
折旧及摊销	181,760,550.32	104,236,035.97
运费	85,242,165.51	51,491,571.33
物耗费	66,112,319.36	54,133,844.02
汽车、差旅、招待、通讯等办公费用	33,551,225.01	21,605,270.42
保洁费	41,648,098.02	22,087,535.47
业务宣传费	29,250,837.30	16,314,746.84
修理费	28,654,851.12	20,221,324.21
其他	24,412,716.92	18,602,028.15
合计	1,590,386,806.56	996,446,791.33

注：销售费用相对去年同期增长 59.61%，主要系门店数量净增加 52 家。公司经营规模扩大，员工工资、房租物业、水电相应增加导致

37、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	152,168,740.83	60,704,988.19
折旧及摊销	26,264,605.98	20,632,751.82
商品损耗费	26,008,261.97	17,643,876.00
汽车、差旅、招待、通讯等办公费用	25,754,627.71	22,961,172.81
印花税等税费	10,427,359.07	5,611,849.67
咨询、审计等中介费用	3,221,048.98	4,938,717.27
房租物业费	6,054,764.01	4,023,523.40
其他	10,805,094.65	9,577,664.96
合计	260,704,503.20	146,094,544.12

注：管理费用较去年同期增加 78.45%，主要系公司规模扩大，员工工资等增加所致。

38、 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	75,117,640.96	10,501,615.56
减：利息收入	-15,115,213.51	-8,875,255.09
汇兑损失		94,365.90
减：汇兑收益	0	-65,445.97
金融手续费等	18,844,452.50	8,706,651.44
合计	78,846,879.95	10,361,931.84

39、 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	1,669,881.11	1,711,617.45
二、存货跌价损失	2,922,951.56	-673,255.32
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	4,592,832.67	1,038,362.13

40、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-1,763,969.14	
合计	-1,763,969.14	

41、 投资收益：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额	备注
权益法核算的长期股权投资收益	-12,515.10		

合计	-12,515.10	
----	------------	--

42、 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	32,124.80		32,124.80
其中：固定资产处置利得	32,124.80		32,124.80
政府补助	17,169,665.53	5,566,750.00	17,169,665.53
赔款收入	15,201,012.98	5,791,775.92	15,201,012.98
收银长款	728,936.84	496,264.35	728,936.84
无法支付的应付款项	1,466,665.78	404,692.75	1,466,665.78
非同一控制下企业合并成本小于合并中取得被购买可辨认净资产公允价值部分	8,575,585.82		8,575,585.82
其他	4,172,711.96	1,915,745.18	4,172,711.96
合计	47,346,703.71	14,175,228.20	47,346,703.71

(2) 2012 年上半年单项金额 5 万元以上的政府补助合计为 16,768,917.53 元，占总额 97.67%，明细列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
闽侯财政局税收贡献奖励	11,630,000.00		
北京 2011 年税收返还	1,900,000.00		
商委 2011 年零售业鼓励资金	700,000.00		
厦门财政局平价商品补贴款	557,371.03		
北京石景山促消费保增长补贴款	530,000.00		
厦门财政局平价商品补贴款	358,646.50		
鼓楼财政局中小企业发展专项	339,900.00		
福建财政厅龙头企业奖励	300,000.00		
合肥财政惠民菜篮子工程补助补贴款	180,000.00		
重庆财政局示范超市补贴款	148,000.00		

重庆加州店香蕉冷库补贴款	75,000.00		
贵州发改委奖励款	50,000.00		
北京、重庆子公司税收奖励金		3,538,150.00	
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	
其他		808,600.00	
合计	16,768,917.53	5,566,750.00	/

注：除上述政府补助外，公司 2012 年上半年还收到税收奖励等各类政府补助合计 400,748 元。

43、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	28,286.98	2,871.33	28,286.98
其中：固定资产处置损失	28,286.98	2,871.33	28,286.98
对外捐赠	11,932,570.85	8,011,185.65	11,932,570.85
罚款、赔款及滞纳金等	1,909,355.53	2,493,938.47	1,909,355.53
现金短款	3,497.85	297,116.00	3,497.85
其他	4,198,264.09	304,405.93	4,198,264.09
合计	18,071,975.30	11,109,517.38	18,071,975.30

44、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	69,110,618.68	82,902,153.72
递延所得税调整	1,247,561.04	-2,266,210.96
合计	70,358,179.72	80,635,942.76

45、少数股东权益

少数股东名称	被投资单位名称	少数股权比例	本年数	上年数
福建超大畜牧业有限公司	福州超大永辉商业发展有限公司	40%	389,188.99	-139,821.55

46、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	2012 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）	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.22	0.22
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

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	2012 年度 1-6 月	2011 年度 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	192,242,398.17	269,835,969.85
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	20,683,815.32	3,988,959.36
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	171,558,582.85	265,847,010.49
年初股份总数	4	767,900,000.00	767,900,000.00
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		
	6		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	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		
	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）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9\div 11-10$	767,900,000.00	767,900,000.00
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	0.25	0.35
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.22	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）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.25	0.35
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.22	0.35

（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； $M0$ 为报告期月份数； 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= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

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）。

47、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	17,169,665.53
利息收入	14,306,665.78
赔款等收入	15,189,227.98
收银长款	728,936.84

其他	4,185,603.61
合计	51,580,099.74

(2) 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
(1) 销售费用和管理费用	757,247,887.74
(2) 财务费用—金融手续费	18,844,452.50
(3) 门店备用金、租赁保证金等经营往来	462,821,067.21
(4) 捐赠	11,932,570.85
(5) 罚款、赔款及滞纳金等营业外支出	7,542,276.26
合计	1,258,388,254.56

(3) 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）	40,000,000.00
合计	40,000,000.00

48、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	192,631,587.16	269,696,148.30
加：资产减值准备	4,592,832.67	1,038,362.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,753,801.70	74,111,403.77
无形资产摊销	5,412,176.96	3,600,867.49
长期待摊费用摊销	90,962,129.00	82,457,299.48
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）	-3,837.82	2,871.33
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）	1,763,969.14	
财务费用（收益以“-”号填列）	75,117,640.96	10,530,535.49
投资损失（收益以“-”号填列）	12,515.10	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,247,561.04	-2,472,062.36
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）	457,823,731.33	186,338,444.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-404,642,441.07	-327,423,844.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-144,651,437.08	161,202,945.52
其他		13,220,000.00

经营活动产生的现金流量净额	395,020,229.09	472,302,971.63
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	1,956,107,681.48	1,696,559,721.75
减: 现金的期初余额	1,564,058,906.47	2,618,580,804.74
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	392,048,775.01	-922,021,082.99

(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	1,956,107,681.48	1,564,058,906.47
其中: 库存现金	283,337,131.05	166,362,976.80
可随时用于支付的银行存款	1,639,233,757.64	1,377,379,231.69
可随时用于支付的其他货币资金	33,536,792.79	20,316,697.98
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	1,956,107,681.48	1,564,058,906.47

注: 2012 年 6 月 30 日银行存款中定期存款 15,540 万元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	有限责任	福建省厦	张轩松	商品零售	1,000	100	100	78419015-5

限公司	公司	门市							
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	
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	8,955	100	100	79606585-3	
福建省永辉商业有限公司	有限责任公司	福州市	张轩松	物业出租	3,510	100	100	75311331-7	
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	
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	
河北永辉超市有限公司	有限责任公司	河北省石家庄市	方文忠	商品零售	1,000	100	100	58095876-6	
辽宁永辉超市有限公司	有限责任公司	辽宁省沈阳市	郑景旺	商品零售	1,000	100	100	57724836-9	
吉林永辉超市有限公司	有限责任公司	吉林省长春市	郑景旺	商品零售	1,000	100	100	57893008-7	
黑龙江永辉超市有限公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	郑景旺	商品零售	1,000	100	100	58380626-7	
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	
山西永辉超市有限公司	有限责任公司	山西太原市	陈金成	商品零售	1,000.00	100	100	59086896-8	

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 (%)
XUANHUI(AUSTRALIA) PTY LTD	黄奶油	协议价			178,476.98	0.0060
XINGWANG(AUST) INVESTMENTS PTY.LTD	黄奶油	协议价			219,938.07	0.0074
合计					398,415.05	0.0134

(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	298,500.00
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	2,049,600.00

(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、张轩宁	本公司	25,000.00	2012年1月12日~ 2012年7月19日	否
张轩松、张轩宁	本公司	10,000.00	2011年11月24日~ 2012年11月23日	否
张轩松、张轩宁	本公司	20,000.00	2012年6月26日~ 2012年12月25日	否
张轩松、张轩宁	本公司	20,000.00	2012年6月29日~ 2012年12月28日	否
张轩松	本公司	5,000.00	2012年1月6日~ 2014年7月5日	否

- (1) 本公司实际控制人为公司向中国银行福建省分行贷款 25,000 万元提供担保；
(2) 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营业部贷款 50,000 万元提供担保；
(3) 本公司实际控制人为公司向中国光大银行福州分行贷款 5,000 万元提供担保。

4、关联方应收应付款项

无往来余额

(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 2012 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	1,050.00	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	重庆轩辉置业发展有限公司	2,000.00	2011-9-16	2013-9-15	否
永辉超市股份有限公司	重庆轩辉置业发展有限公司	5,000.00	2011-12-31	2013-12-31	否

	公司				
--	----	--	--	--	--

2、门店物业涉及诉讼情况

福建八方华冈物流有限公司与本公司于 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本公司，租赁期限为 20 年，本公司福新店已于 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。

2011 年 5 月 3 日福州市晋安区人民法院一审判决（2010）晋民初字第 938 号民事判决如下：（1）、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；（2）、驳回原告福建拓福建材股份有限公司的其他诉讼请求。福建拓福建材股份有限公司不服判决，于上述判决下达十五日内上诉至福州市中级人民法院，请求撤销一审判决，改判全部支持上诉人的原诉讼请求。

2012 年 6 月 15 日福州市中级人民法院二审判决（2011）榕民终字第 1889 号民事判决如下：（1）、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 200 万元；（2）、驳回原告福建拓福建材股份有限公司的其他诉讼请求。

3、除存在上述或有事项外，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

（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，2012 年 7-12 月、2013、2014、2015 年预计将支付的租金分别为 31,523.23 万元、77,564.58 万元、82,899.73 万元、83,892.74 万元，预计以后年度应支付租金将不低于 2015 年度应支付的租金金额

截至 2012 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	39,842,841.26	100	3,984,284.13	10.00	32,313,628.54	100.00	3,256,199.22	10.08
其他								
组合小计	39,842,841.26	100	3,984,284.13	10.00	32,313,628.54	100.00	3,256,199.22	10.08
合计	39,842,841.26	100	3,984,284.13	/	32,313,628.54	100.00	3,256,199.22	/

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	39,842,841.26	100	3,984,284.13	32,065,264.95	99.23	3,206,526.50
1 至 2 年				248,363.59	0.77	49,672.72
合计	39,842,841.26	100	3,984,284.13	32,313,628.54	100	3,256,199.22

(2) 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 (%)
中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	客户	10,462,544.68	一年以内	29.18
福州连港物业管理公司长乐分公司	客户	242,895.40	一年以内	0.68
福建龙旺房地产开发有限公司	客户	125,861.67	一年以内	0.35

福建省中庚物业管理有限公司	客户	123,709.39	一年以内	0.34
北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	客户	84,821.41	一年以内	0.24
合计		11,039,832.55		30.79

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								
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	2,086,338,698.57	95.15			1,982,308,608.68	91.47		
房租履约保证金	10,958,629.55	0.50			82,466,611.97	3.81		
采购及门店备用金	83,848,752.00	3.82			91,048,752.00	4.20		
项目投资款								
其他	11,498,119.60	0.52	7,540,916.91	65.58	11,225,833.43	0.52	7,790,964.15	69.40
组合小计	2,192,644,199.72	100.00	7,540,916.91	0.34	2,167,049,806.08	100.00	7,790,964.15	0.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	2,192,644,199.72	100.00	7,540,916.91	0.34	2,167,049,806.08	100.00	7,790,964.15	0.36

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	2,166,436,140.94	98.80	412,837.94	2,135,856,524.11	98.56	257,150.34
1—2年(含)	11,056,692.42	0.50	50,346.09	8,272,760.40	0.38	208,052.80
2—3年(含)	8,113,910.35	0.37	40,276.87	9,262,442.26	0.43	288,305.00
3年以上	7,037,456.01	0.33	7,037,456.01	13,658,079.31	0.63	7,037,456.01
合计	2,192,644,199.72	100.00	7,540,916.91	2,167,049,806.08	100	7,790,964.15

(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(%)
北京永辉超市有限公司	子公司往来	260,162,267.98	1 年内	11.87
永辉超市河南有限公司	子公司往来	243,404,709.55	1 年内	11.10
重庆永辉超市有限公司	子公司往来	219,755,212.10	1 年内	10.02
永辉投资有限公司	子公司往来	180,785,823.61	1 年内	8.25
辽宁永辉物流有限公司	子公司往来	163,000,000.00	1 年内	7.43
合计	/	1,067,108,013.24	/	48.67

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	235,470,000.00		235,470,000.00			100	100
重庆永辉超市有限公司	714,400,000.00	714,400,000.00		714,400,000.00			100	100
厦门永辉商业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
厦门永辉民生超市有限公司	30,120,000.00	30,120,000.00		30,120,000.00			100	100
漳州永辉超市有限公司	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00			100	100
泉州永辉超市有限公司	61,200,000.00	61,200,000.00		61,200,000.00			100	100
莆田永辉超市有限公司	156,040,000.00	156,040,000.00		156,040,000.00			100	100
南平永辉超市有限公司	52,050,000.00	52,050,000.00		52,050,000.00			100	100%
永安永辉超市有限公司	40,840,000.00	40,840,000.00		40,840,000.00			100	100
宁化永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
宁德永辉百货有限公司	66,490,000.00	66,490,000.00		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		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		18,800,000.00			100	100
福州闽侯永辉超	89,521,504.19						100	100

市有限公司		89,521,504.19		89,521,504.19				
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
福建海峡食品发展有限公司	53,000,000.00	53,000,000.00		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		3,256,090.88			100	100
成都永辉商业发展有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00			100	100
安徽永辉超市有限公司	221,210,000.00	221,210,000.00		221,210,000.00			100	100
贵州永辉超市有限公司	48,240,000.00	48,240,000.00		48,240,000.00			100	100
永辉物流有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00	90,000,000.00			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
四川永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
江苏永辉超市有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
永辉超市河南有限公司	10,010,000.00	10,010,000.00		10,010,000.00			100	100
河北永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
辽宁永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
吉林永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
黑龙江永辉超市有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
永辉投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100
福建省永辉商业有限公司	37,398,045.18	37,398,045.18		37,398,045.18			100	100
山西永辉超市有限公司			10,000,000.00	10,000,000.00			100	100
合计	2,360,845,640.25	2,360,845,640.25	40,000,000.00	2,400,845,640.25				

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
营业收入	2,942,109,871.69	2,621,669,091.18
主营业务收入	2,875,685,753.64	2,564,407,875.51

其他业务收入	66,424,118.05	57,261,215.67
营业成本	2,442,589,694.21	2,173,061,208.36
主营业务成本	2,442,589,694.21	2,173,061,208.36
其他业务成本		

(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	2,875,685,753.64	2,442,589,694.21	2,564,407,875.51	2,173,061,208.36
合计	2,875,685,753.64	2,442,589,694.21	2,564,407,875.51	2,173,061,208.36

(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	1,312,997,808.06	1,137,561,898.33	1,088,202,724.11	937,428,234.41
食品用品	1,309,837,831.04	1,122,401,172.27	1,222,596,830.65	1,054,850,477.46
服装	252,850,114.54	182,626,623.61	253,608,320.75	180,782,496.49
合计	2,875,685,753.64	2,442,589,694.21	2,564,407,875.51	2,173,061,208.36

(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 (%)
中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	27,841,501.60	0.95
福建省强制戒毒劳教所	1,710,613.80	0.06
福建福清核电有限公司	1,703,168.40	0.06
福州连港物业管理公司长乐分公司;	700,779.20	0.02
福州市第一看守所	699,013.90	0.02
合计	32,655,076.90	1.11

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：p;		
净利润	14,278,908.79	71,946,017.93
加：资产减值准备	478,037.67	-416,099.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,211,346.58	18,369,602.01
无形资产摊销	1,554,577.95	861,476.33
长期待摊费用摊销	18,385,252.68	27,136,616.88

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）	-	
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）	1,763,969.14	
财务费用（收益以“-”号填列）	74,201,554.05	9,228,701.87
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）	-119,509.42	104,024.81
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）	47,764,258.37	150,221,167.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,880,910.72	206,517,961.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-385,531,733.18	-30,320,936.74
其他	40,000,000.00	33,220,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-155,132,426.65	486,868,532.75
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	490,811,088.48	421,726,449.54
减：现金的期初余额	365,231,979.78	2,210,630,052.88
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	125,579,108.70	-1,788,903,603.34

(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	-11,454.29
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,169,665.53
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	8,575,585.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,763,969.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,776,962.21
所得税影响额	-5,062,377.47
少数股东权益影响额（税后）	-597.34
合计	20,683,815.32

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	4.64	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.14	0.22	0.22

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
2012 年 8 月 6 日