

定的收款时间及金额确认收入。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的

所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、经营租赁

（1）本公司作为出租人

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更为系统合理的方法确认当期损益。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更为系统合理的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。

23、资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更： 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更： 否

26、前期差错更正

本报告期无前期差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、13、0
营业税	应税收入	5
房产税	房屋原值、租金收入	12、1.2
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	5、3
企业所得税	应纳税所得额	25、15、0

注①：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%。

注②：缴纳营业税的项目主要是促销服务费收入、租金收入等。

注③：自用房产以房产原值的一定比例（母公司为 75%、子公司重庆永辉超市有限公司为 70%）为纳税基准，税率为 1.2%，出租房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据财政部 国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137号），自 2012 年 1 月 1 日起，免征蔬菜流通环节增值税。

根据财政部 国家税务总局《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税〔2012〕75号），自 2012 年 10 月 1 日起，对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。

(2) 所得税

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。

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。

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）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，子公司永辉物流有限公司2012年企业所得税按15%的税率征收。

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

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
北京永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	北京市石景山区	张轩松	商品零售	23,547
重庆永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	重庆市江北区	谢香镇	商品零售	71,440
成都永辉商业发展有限公司	全资子公司	有限责任	成都彭州市	张轩松	农产品配送	13,000
安徽永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	安徽省合肥市	张轩松	商品零售	28,508
莆田永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	福建省莆田市	张轩松	商品零售	15,604
泉州永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	福建省泉州市	张轩松	商品零售	6,120
厦门永辉商业有限公司	全资子公司	有限责任	福建省厦门市	张轩松	商品零售	1,000
厦门永辉民生超市有限公司	全资子公司	有限责任	福建省厦门市	张轩松	商品零售	4,167
漳州永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	福建省漳州市	张轩松	商品零售	1,680
南平永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	福建南平市	张轩松	商品零售	5,205
永安永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	福建省永安市	张轩松	商品零售	6,387
宁化永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	福建省宁化县	张轩松	商品零售	1,000
宁德永辉百货有限公司	全资子公司	有限责任	福建省霞浦县	张轩松	商品零售	6,649
福建永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	福建省福州市	张轩松	商品零售	800
福州超大永辉商业发展	控股子	有限责任	福建省福	张轩松	商品零售	1,000

永辉超市股份有限公司

财务报表附注

2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
有限公司	公司		州市			
福建闽侯永辉商业有限公司	全资子公司	有限责任	福建省闽侯县	张轩松	商品配送	5,000
福建永辉工业发展有限公司	全资子公司	有限责任	福建省福州市	张轩松	加工配送	5,000
福建海峡食品发展有限公司	全资子公司	有限责任	福建省闽侯县	张轩松	加工配送	5,300
福建永辉现代农业发展有限公司	全资子公司	有限责任	福建省闽侯县	张轩松	农产品配送	1,000
贵州永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	贵州省贵阳市	郑文宝	商品零售	4,824
永辉物流有限公司	全资子公司	有限责任	重庆沙坪坝区	谢香镇	商品配送	10,000
安徽永辉物流有限公司	全资子公司	有限责任	安徽省肥东县	谢香镇	商品配送	5,000
天津永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	天津市滨海新区	方文忠	商品零售	1,000
四川永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	四川省成都市	谢香镇	商品零售	1,000
江苏永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	江苏省南京市	郑文宝	商品零售	2,000
永辉超市河南有限公司	全资子公司	有限责任	河南省郑州市	叶兴针	商品零售	1,001
河北永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	河北省石家庄市	方文忠	商品零售	1,000
辽宁永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	辽宁省沈阳市	郑景旺	商品零售	7,075
吉林永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	吉林省长春市	郑景旺	商品零售	1,000
黑龙江永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	黑龙江省哈尔滨市	郑景旺	商品零售	1,000
永辉投资有限公司	全资子公司	有限责任	福建省福州市	张轩松	投资	5,000
广东永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	广东广州市	林小斌	商品零售	1,000
福建永辉物流有限公司	全资子公司	有限责任	福州闽侯县	方文忠	商品配送	30,000
浙江永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	浙江杭州市	方文忠	商品零售	2,000
山西永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	山西太原市	陈金成	商品零售	1,000
陕西永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	陕西西安市	陈金成	商品零售	1,000

续 1:

永辉超市股份有限公司

财务报表附注

2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	组织机构 代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合并 报表
北京永辉超市有限公司	68121750-3	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	100	100	是
重庆永辉超市有限公司	76592546-x	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	100	100	是
成都永辉商业发展有限公司	69368101-2	蔬菜、水果、水产品 销售	100	100	是
安徽永辉超市有限公司	69573643-5	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	100	100	是
莆田永辉超市有限公司	67403604-2	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	100	100	是
泉州永辉超市有限公司	67846733-3	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	100	100	是
厦门永辉商业有限公司	78419015-5	代理商品和技术的进 出口、加工、批发、 零售日用百货等	100	100	是
厦门永辉民生超市有限公司	69300157-4	日用百货、家用电器、 针纺织品、服装鞋帽、 箱包、皮具销售	100	100	是
漳州永辉超市有限公司	69436450-2	日用百货、家用电器、 针纺织品、服装鞋帽、 箱包、皮具销售	100	100	是
南平永辉超市有限公司	77752469-8	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
永安永辉超市有限公司	78903243-9	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
宁化永辉超市有限公司	68753800-9	日用百货、家用电器、 针纺织品、服装鞋帽、 箱包、皮具销售	100	100	是
宁德永辉百货有限公司	69661295-2	日用百货、家用电器、 针纺织品、服装鞋帽、 箱包、皮具销售	100	100	是
福建永辉超市有限公司	78219557-7	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
福州超大永辉商业发展有限公司	78904659-0	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	60	60	是
福建闽侯永辉商业有限公司	79606585-3	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
福建永辉工业发展有限公司	78691127-8	加工经营糕点、面制 品、水产干制品等	100	100	是
福建海峡食品发展有限公司	67653050-3	食品研究、开发	100	100	是
福建永辉现代农业发展有限公司	78693015-3	蔬菜、水果生产销售、 水产品的种、养殖、 干制品销售	100	100	是
贵州永辉超市有限公司	55193225-0	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
永辉物流有限公司	55675243-5	普通货运、食品加工 销售、仓储服务、展 示展览等	100	100	是
安徽永辉物流有限公司	56217823-0	物流信息咨询、自有 房屋租赁、仓储服务、 展示展览等	100	100	是
天津永辉超市有限公司	56611070-0	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是

永辉超市股份有限公司

财务报表附注

2012年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

子公司全称	组织机构 代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合并 报表
四川永辉超市有限公司	56718272-2	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
江苏永辉超市有限公司	57261137-6	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
永辉超市河南有限公司	57634301-4	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
河北永辉超市有限公司	58095876-6	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
辽宁永辉超市有限公司	57724836-9	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
吉林永辉超市有限公司	57893008-7	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
黑龙江永辉超市有限公司	58380626-7	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
永辉投资有限公司	57097873-X	商业物业投资、股权 投资	100	100	是
广东永辉超市有限公司	05062466-3	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
福建永辉物流有限公司	05032916-2	物流信息咨询、自有 房屋租赁、仓储服务、 展示展览等	100	100	是
浙江永辉超市有限公司	05420886-X	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
山西永辉超市有限公司	59086896-8	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是
陕西永辉超市有限公司	05159187-5	零售日用百货、服装、 家用电器、文化用品	100	100	是

续 2:

子公司全称	期末实际出 资额(万元)	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	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
北京永辉超市有限公司	23,547			
重庆永辉超市有限公司	71,440			
成都永辉商业发展有限 公司	13,000			
安徽永辉超市有限公司	28,508			
莆田永辉超市有限公司	15,604			
泉州永辉超市有限公司	6,120			
厦门永辉商业有限公司	1,000			
厦门永辉民生超市有限 公司	4,167			
漳州永辉超市有限公司	1,680			
南平永辉超市有限公司	5,205			
永安永辉超市有限公司	6,387			
宁化永辉超市有限公司	1,000			
宁德永辉百货有限公司	6,649			
福建永辉超市有限公司	800			
福州超大永辉商业发展	1,000		5,322,749.03	

永辉超市股份有限公司

财务报表附注

2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
有限公司				
福建闽侯永辉商业有限公司	5,000			
福建永辉工业发展有限公司	5,000			
福建海峡食品发展有限公司	5,300			
福建永辉现代农业发展有限公司	1,000			
贵州永辉超市有限公司	4,824			
永辉物流有限公司	10,000			
安徽永辉物流有限公司	5,000			
天津永辉超市有限公司	1,000			
四川永辉超市有限公司	1,000			
江苏永辉超市有限公司	2,000			
永辉超市河南有限公司	1,001			
河北永辉超市有限公司	1,000			
辽宁永辉超市有限公司	7,075			
吉林永辉超市有限公司	1,000			
黑龙江永辉超市有限公司	1,000			
永辉投资有限公司	5,000			
广东永辉超市有限公司	1,000			
福建永辉物流有限公司	6,000			
浙江永辉超市有限公司	2,000			
山西永辉超市有限公司	1,000			
陕西永辉超市有限公司	1,000			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
福建永辉文化传媒有限公司	全资子公司	有限责任	福州市	张轩松	超市广告	500
福州闽侯永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任	福州市闽侯县	张轩松	商品零售	8,955
福建省永辉商业有限公司	全资子公司	有限责任	福州市	张轩松	物业出租	3,510

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
福建永辉文化传媒有限公司	75936758-8	设计、制作、代理、	100	100	是

永辉超市股份有限公司

财务报表附注

2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

限公司		发布国内广告			
福州闽侯永辉超市有限公司	79606585-3	日用百货、家用电器、针纺织品零售	100	100	是
福建省永辉商业有限公司	75311331-7	自有房屋租赁及物业管理等	100	100	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
福建永辉文化传媒有限公司	500			
福州闽侯永辉超市有限公司	8,955			
福建省永辉商业有限公司	3,510			

(3) 通过设立或投资等方式取得的子公司

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
重庆轩辉置业发展有限公司	投资设立	全资子公司	有限责任	重庆市	谢香镇	物业管理、建筑工程施工
辽宁永辉物流有限公司	投资设立	全资子公司	有限责任	沈阳市	谢香镇	物业管理

续 1:

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
重庆轩辉置业发展有限公司	10,000	76592546-X	物业管理、建筑装潢、建筑装饰工程施工	100	100	是
辽宁永辉物流有限公司	10,000	58385145-5	仓储服务、展示展览服务、物流信息咨询	100	100	是

续 2:

孙公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	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
重庆轩辉置业发展有限公司	10,000			
辽宁永辉物流有限公司	10,000			

(4) 非同一控制下企业合并取得的孙公司

永辉超市股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
北京永辉商业有限公司	全资子公司	有限责任	北京	彭华生	商品零售	11,241.86

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京永辉商业有限公司	71788040-4	商品零售	100	100	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
北京永辉商业有限公司	400			

2、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
广东永辉超市有限公司	9,740,313.85	-259,686.15
福建永辉物流有限公司	59,319,666.35	-680,333.65
浙江永辉超市有限公司	18,851,219.25	-1,148,780.75
山西永辉超市有限公司	9,979,644.21	-20,355.79
陕西永辉超市有限公司	9,934,110.12	-65,889.88
北京永辉商业有限公司	-1,620,747.49	-14,368,606.37

3、本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法
北京永辉商业有限公司	/	/

注：2012年1月经北京市商务委员会京商务资字（2012）5号文“关于北京易买特商业有限公司（后更名为“北京永辉商业有限公司”）股权转让及变更为内资企业”的批复，同意公司全资子公司北京永辉超市有限公司以人民币400万元收购韩国株式会社易买得所持有北京易买特商业有限公司100%股权，合并日为2012年1月4日，公司对合并日被合并方净资产12,747,858.88元进行复核，未发现存在评估增值项目。公司购买其股权价格与合并日被合并方净资产差额部分确认营业外收入8,747,858.88元。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1）货币资金明细项目列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金-人民币	-	-	190,049,894.18	-	-	166,362,976.80
银行存款:	-	-	1,179,083,782.43	-	-	1,792,379,231.69
人民币	-	-	1,179,083,772.63	-	-	1,792,379,231.69
欧元	1.20		9.80			
其他货币资金-						
人民币	-	-	29,467,494.23	-	-	60,316,697.98
合 计			1,398,601,170.84			2,019,058,906.47

(2) 2012年末现金主要为各门店尚未缴存银行的销售货款。

(3) 2012年末银行存款中定期存款 3,000 万元和其他货币资金保函保证金 2,265,300 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年末货币资金不存在其他质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

(4) 除保函保证金之外，2012年末其他货币资金余额系超市 POS 机刷卡收入尚未转入本公司银行账户的在途资金。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产-成本	29,977,461.02	
公允价值变动	-10,513,176.04	
合 计	19,464,284.98	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	比例%	净额
	金 额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：销售货款	34,797,323.51	17.53	3,512,265.23	10.09	31,285,058.28
供应商费用及租金	163,677,636.28	82.47	17,294,110.77	10.57	146,383,525.51
组合小计	198,474,959.79	100.00	20,806,376.00	10.48	177,668,583.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	198,474,959.79	100.00	20,806,376.00	10.48	177,668,583.79

应收账款按种类披露（续）

永辉超市股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：销售货款	41,401,999.83	33.94	4,140,199.98	10.00	37,261,799.85
供应商费用及租金	80,601,092.32	66.06	8,278,382.66	10.27	72,322,709.66
组合小计	122,003,092.15	100.00	12,418,582.64	10.18	109,584,509.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	122,003,092.15	100.00	12,418,582.64	10.18	109,584,509.51

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	190,217,188.15	95.84	19,021,718.80	119,976,240.19	98.34	11,997,624.04
1至2年	7,861,083.93	3.96	1,572,216.79	1,973,546.70	1.62	394,709.34
2至3年	368,494.61	0.19	184,247.31	53,305.26	0.04	26,249.26
3年以上	28,193.10	0.01	28,193.10			
合 计	198,474,959.79	100.00	20,806,376.00	122,003,092.15	100.00	12,418,582.64

(3) 本年实际核销的应收账款情况：本年度将账龄超过信用期的应收账款，经单独认定确认为无法收回的非关联方应收款项 124,420.46 元予以核销。

(4) 期末应收账款中不存在持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关	金额	年限	占应收账款
北京金泰恒业超市连锁有限公司	非关联方	3,544,356.55	1年以内	1.79%
远梦家居用品股份有限公司	非关联方	1,978,424.91	1年以内	1.00%
广州立白企业集团有限公司	非关联方	1,554,874.47	1年以内	0.78%
重庆超冠贸易有限公司	非关联方	1,325,000.00	1年以内	0.67%
福州翔达实业有限公司	非关联方	1,319,569.52	1年以内	0.66%
合 计		9,722,225.45		4.90%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	583,857,329.77	76.66	630,891,572.18	97.15
1至2年	166,741,903.37	21.89	8,634,288.41	1.33

2至3年	6,365,241.71	0.84	9,883,914.25	1.52
3年以上	4,626,904.46	0.61		
合计	761,591,379.31	100.00	649,409,774.84	100.00

注：账龄超过1年的重要预付账款，主要为本公司重庆、北京、河南及安徽部分门店为争取租金优惠向业主一次性支付三年租金尚未摊销的租金余额。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
上海升龙投资集团有限公司	非关联方	123,198,786.33	1-2年	预付房租受益期未到
福建超创贸易有限公司	非关联方	36,610,667.36	1年以内	预付货款
广州市金豪房地产开发有限公司	非关联方	30,209,000.00	1年以内	预付房租受益期未到
北京泰华房地产开发集团有限公司	非关联方	22,624,536.35	1-2年	预付房租受益期未到
福建省霞浦县蔬菜公司	非关联方	22,528,985.51	1年以内 3,000,000.00, 其余为1-2年	预付房租受益期未到
合计		235,171,975.55		

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

5、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	4,552,028.70		4,152,482.00	399,546.70

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：房租及土地履约保证金	581,593,910.16	57.28			581,593,910.16
工程建设保证金	1,000,090.00	0.10			1,000,090.00
采购及门店备用金	302,934,082.98	29.84			302,934,082.98
购房保证金	70,000,000.00	6.90			70,000,000.00
其他	59,676,023.76	5.88	16,030,486.24	26.86	43,645,537.52
组合小计	1,015,204,106.90	100.00	16,030,486.24	1.58	999,173,620.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,015,204,106.90	100.00	16,030,486.24	1.58	999,173,620.66

其他应收款按种类披露（续）

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：房租及土地履约保证金	506,121,783.52	61.64			506,121,783.52
工程建设保证金	7,107,949.00	0.87			7,107,949.00
采购及门店备用金	184,612,768.73	22.48			184,612,768.73
项目投资款	70,000,000.00	8.53			70,000,000.00
其他	53,216,886.73	6.48	14,141,571.51	26.57	39,075,315.22
组合小计	821,059,387.98	100.00	14,141,571.51	1.72	806,917,816.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	821,059,387.98	100.00	14,141,571.51	1.72	806,917,816.47

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	44,381,967.70	74.37	4,438,196.77	35,437,166.40	66.59	3,543,716.64
1至2年	3,025,849.45	5.07	605,169.89	7,333,318.70	13.78	1,466,663.74
2至3年	2,562,174.06	4.29	1,281,087.03	2,630,421.00	4.94	1,315,210.50
3年以上	9,706,032.55	16.26	9,706,032.55	7,815,980.63	14.69	7,815,980.63
合 计	59,676,023.76	100.00	16,030,486.24	53,216,886.73	100.00	14,141,571.51

(3) 期末其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
沈阳市于洪区财政局	非关联方	240,000,000.00	1-2年	按合同约定用于本公司取得的土地整理费用	23.64
杭州宝龙房地产开发有限公司	非关联方	70,000,000.00	1年以内	注 购房保证金	6.90
重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司	非关联方	41,940,000.00	1年以内	土地保证金	4.13
重庆市沙坪坝区财政局	非关联方	37,085,503.00	1年以内	履约保证金	3.65
北京通建合美投资管理有限公司	非关联方	29,982,913.00	1-2年	13,577,798元，其余为2-3年	2.95
合 计		419,008,416.00			41.27

7、存货

(1) 存货分类

存货种类	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	4,325,906.52		4,325,906.52	6,289,034.32		6,289,034.32
库存商品	2,842,256,228.44	14,031,927.78	2,828,224,300.66	2,358,414,798.19	4,849,490.48	2,353,565,307.71
低值易耗品	39,351,780.04		39,351,780.04	34,506,061.51		34,506,061.51
委托加工物资	9,747.64		9,747.64	1,044,905.56		1,044,905.56
合计	2,885,943,662.64	14,031,927.78	2,871,911,734.86	2,400,254,799.58	4,849,490.48	2,395,405,309.10

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	4,849,490.48	14,031,927.78		4,849,490.48	14,031,927.78

存货跌价准备（续）

存货种类	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	购买成本与可变现净值孰低	年初计提存货跌价准备的存货在本期已销售	0.17

8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项	48,444,884.69	

9、长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
福建恒力博纳广场发展有限公司	209,993,901.72		209,993,901.72	

注：全资子公司福建闽侯永辉商业有限公司将其所持有的福建恒力博纳广场发展有限公司30%股权进行转让，转让后不再持有股权。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,914,439,898.42	786,059,328.78	11,180,358.03	2,689,318,869.17

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：房屋及建筑物	642,364,866.37	227,855,036.28		870,219,902.65
机器设备	565,542,542.23	182,654,809.72	3,835,501.06	744,361,850.89
运输工具	64,508,457.22	7,198,843.47	1,425,007.89	70,282,292.80
电子设备	214,419,303.47	109,101,052.22	2,933,225.47	320,587,130.22
工具器具	427,604,729.13	259,249,587.09	2,986,623.61	683,867,692.61
		本期计提		
二、累计折旧合计	374,146,533.97	253,534,871.63	6,002,376.91	621,679,028.69
其中：房屋及建筑物	29,398,659.34	21,235,157.11		50,633,816.45
机器设备	122,756,286.08	65,505,041.16	1,273,864.92	186,987,462.32
运输工具	12,268,199.21	13,595,363.94	830,729.64	25,032,833.51
电子设备	77,400,915.13	53,745,373.87	1,886,704.10	129,259,584.90
工具器具	132,322,474.21	99,453,935.55	2,011,078.25	229,765,331.51
三、固定资产账面净值合计	1,540,293,364.45			2,067,639,840.48
其中：房屋及建筑物	612,966,207.03			819,586,086.20
机器设备	442,786,256.15			557,374,388.57
运输工具	52,240,258.01			45,249,459.29
电子设备	137,018,388.34			191,327,545.32
工具器具	295,282,254.92			454,102,361.10
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			2,067,639,840.48
其中：房屋及建筑物	612,966,207.03			819,586,086.20
机器设备	442,786,256.15			557,374,388.57
运输工具	52,240,258.01			45,249,459.29
电子设备	137,018,388.34			191,327,545.32
工具器具	295,282,254.92			454,102,361.10

说明：

①本期折旧额 253,534,871.63 元。

②本期由在建工程转入固定资产主要系重庆永辉物流配送中心竣工验收转入，本年固定资产减少主要系清理机器设备、运输工具、电子设备及工具器具等。

(2) 未办妥产权证书的房屋建筑物情况

截止 2012 年 12 月 31 日，房屋建筑物中四川彭州农产品加工配送中心、福州海峡物流配送中心、闽侯生活中心、南京明发滨江新城、石家庄民心广场、重庆永辉物流配

永辉超市股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

送中心房屋所有权证正在办理中。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

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
重庆永辉城市生活广场	260,807,938.12		260,807,938.12	113,832,839.49		113,832,839.49
安徽物流配送中心	101,865,820.19		101,865,820.19	4,218,834.00		4,218,834.00
重庆物流配送中心	31,342,864.27		31,342,864.27	107,926,038.98		107,926,038.98
四川彭州农产品加工配送中心	45,710,661.98		45,710,661.98			
辽宁永辉物流配送中心	1,731,210.00		1,731,210.00			
信息化升级项目				19,358,506.05		19,358,506.05
福建大区门店装修	7,640,731.42		7,640,731.42	11,115,791.10		11,115,791.10
重庆大区门店装修	12,450,876.34		12,450,876.34	3,879,376.68		3,879,376.68
北京大区门店装修	997,448.71		997,448.71	10,951,244.98		10,951,244.98
安徽大区门店装修	18,469,413.92		18,469,413.92	10,956,275.90		10,956,275.90
东北大区门店装修	221,520.00		221,520.00	16,305,820.62		16,305,820.62
河南大区门店装修	347,498.00		347,498.00			
合 计	481,585,982.95		481,585,982.95	298,544,727.80		298,544,727.80

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	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%	期末数
重庆永辉城市生活广场	113,832,839.49	146,975,098.63		13,437,123.01	9,393,681.63	7.68%	260,807,938.12
安徽物流配送中心	4,218,834.00	97,646,986.19					101,865,820.19
四川彭州农产品加工配送中心		45,710,661.98					45,710,661.98
重庆物流配送中心	107,926,038.98	136,937,211.84	213,520,386.55				31,342,864.27

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
重庆永辉城市生活广场	350,000,000.00	74.52	建设中	自筹
安徽物流配送中心	400,000,000.00	25.47	建设中	自筹
四川彭州农产品加工配送中心	94,640,000.00	48.30	一期已完工，二期建设中	募集
重庆物流配送中心	231,000,000.00	13.57	一期已完工，二期建设中	自筹

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	358,976,041.12	211,654,876.76	10,000,000.00	560,630,917.88
1、福州鳌峰土地使用权	9,500,000.00			9,500,000.00
2、海峡食品中心土地使用权	13,539,166.60			13,539,166.60
3、闽侯生活中心土地使用权	10,090,000.00			10,090,000.00
4、重庆永辉城市生活广场土地使用权	131,914,797.15			131,914,797.15
5、成都彭州加工配送中心土地使用权	10,537,579.00			10,537,579.00
6、重庆物流配送中心土地使用权	112,000,000.00	32,503,879.00		144,503,879.00
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		10,000,000.00	13,381,212.00
10、安徽永辉超市土地使用权		27,779,700.00		27,779,700.00
11、石家庄民心广场土地使用权	13,000,000.00			13,000,000.00
12、福州闽侯南通物流土地使用权		76,916,481.90		76,916,481.90
13、软件	10,090,537.37	74,454,815.86		84,545,353.23
二、累计摊销合计	22,550,096.31	14,758,251.65	125,000.00	37,183,347.96
1、福州鳌峰土地使用权	1,801,041.97	237,499.69		2,038,541.66
2、海峡食品中心土地使用权	676,958.33	270,783.36		947,741.69
3、闽侯生活中心土地使用权	652,833.35	243,000.00		895,833.35
4、重庆永辉城市生活广场土地使用权	7,420,207.28	3,297,869.88		10,718,077.16
5、成都彭州加工配送中心土地使用权	352,427.40	211,456.44		563,883.84
6、重庆物流配送中心土地使用权	3,360,000.00	2,330,924.05		5,690,924.05
7、工业园土地使用权	788,229.90	155,061.62		943,291.52
8、永安市五四路豪门御景土地使用权	2,575,450.21	447,904.42		3,023,354.63
9、安徽物流配送中心土地使用权	258,812.12	267,624.24	125,000.00	401,436.36
10、安徽永辉超市土地使用权		405,120.63		405,120.63
11、石家庄民心广场土地使用权	81,250.00	325,000.00		406,250.00
12、福州闽侯南通物流土地使用权		640,970.68		640,970.68
13、软件	4,582,885.75	5,925,036.64		10,507,922.39
三、无形资产账面净值合计	336,425,944.81			523,447,569.92
1、福州鳌峰土地使用权	7,698,958.03			7,461,458.34
2、海峡食品中心土地使用权	12,862,208.27			12,591,424.91
3、闽侯生活中心土地使用权	9,437,166.65			9,194,166.65
4、重庆永辉城市生活广场土地使用权	124,494,589.87			121,196,719.99
5、成都彭州加工配送中心土地使用权	10,185,151.60			9,973,695.16
6、重庆物流配送中心土地使用权	108,640,000.00			138,812,954.95
7、工业园土地使用权	6,964,851.10			6,809,789.48

永辉超市股份有限公司

财务报表附注

2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
8、永安市五四路豪门御景土地使用权	14,594,217.79			14,146,313.37
9、安徽物流配送中心土地使用权	23,122,399.88			12,979,775.64
10、安徽永辉超市土地使用权				27,374,579.37
11、石家庄民心广场土地使用权	12,918,750.00			12,593,750.00
12、福州闽侯南通物流土地使用权				76,275,511.22
13、软件	5,507,651.62			74,037,430.84
四、减值准备合计				
1、福州鳌峰土地使用权				
2、海峡食品中心土地使用权				
3、闽侯生活中心土地使用权				
4、重庆永辉城市生活广场土地使用权				
5、成都彭州加工配送中心土地使用权				
6、重庆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、安徽永辉超市土地使用权				
11、石家庄民心广场土地使用权				
12、福州闽侯南通物流土地使用权				
13、软件				
五、无形资产账面价值合计	336,425,944.81			523,447,569.92
1、福州鳌峰土地使用权	7,698,958.03			7,461,458.34
2、海峡食品中心土地使用权	12,862,208.27			12,591,424.91
3、闽侯生活中心土地使用权	9,437,166.65			9,194,166.65
4、重庆永辉城市生活广场土地使用权	124,494,589.87			121,196,719.99
5、成都彭州加工配送中心土地使用权	10,185,151.60			9,973,695.16
6、重庆物流配送中心土地使用权	108,640,000.00			138,812,954.95
7、工业园土地使用权	6,964,851.10			6,809,789.48
8、永安市五四路豪门御景土地使用权	14,594,217.79			14,146,313.37
9、安徽物流配送中心土地使用权	23,122,399.88			12,979,775.64
10、安徽永辉超市土地使用权				27,374,579.37
11、石家庄民心广场土地使用权	12,918,750.00			12,593,750.00
12、福州闽侯南通物流土地使用权				76,275,511.22
13、软件	5,507,651.62			74,037,430.84

说明：

①本期摊销额 14,758,251.65 元。

②无形资产中重庆轩辉置业发展有限公司中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）及在建工程为其向

永辉超市股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

华夏银行重庆分行借款提供抵押担保。

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

截止 2012 年 12 月 31 日，无形资产中安徽永辉超市、重庆物流配送中心和石家庄民心广场的土地使用权证正在办理中。

13、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
门店装修费	1,035,204,974.57	642,491,919.31	195,260,250.30		1,482,436,643.58
房屋租金（注①）	23,525,952.47		1,655,088.92		21,870,863.55
租赁使用权（注②）	13,017,689.55	6,500,000.00	2,446,914.93		17,070,774.62
其他	589,221.66	530,600.00	446,630.23		673,191.43
合 计	1,072,337,838.25	649,522,519.31	199,808,884.38		1,522,051,473.18

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

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	21,500,257.48	17,350,817.38
资产减值准备	10,578,602.39	6,876,154.83
公允价值变动损益	2,628,294.01	
与资产相关政府补助	161,250.00	183,750.00
小 计	34,868,403.88	24,410,722.21

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	31,853,722.00	30,413,309.07
资产减值准备	637,532.93	682,475.92
合 计	32,491,254.93	31,095,784.99

15、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	26,560,154.15	10,401,128.55		124,420.46	36,836,862.24

2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 存货跌价准备	4,849,490.48	14,031,927.78		4,849,490.48	14,031,927.78
合计	31,409,644.63	24,433,056.33		4,973,910.94	50,868,790.02

16、所有权受到限制的资产

(1) 截止 2012 年 12 月 31 日受限制的货币资金情况如下：

所有权受到限制的资产类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数	资产受限制的原因
银行承兑汇票保证金	40,000,000.00		40,000,000.00		保证金
保函保证金		2,265,300.00		2,265,300.00	保证金
合计	40,000,000.00	2,265,300.00	40,000,000.00	2,265,300.00	

注：2012 年末受限制的其他货币资金中 2,265,300 元系向银行开具保函（2012 年末余额 15,102,000 元）之保证金；

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日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。

17、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	700,000,000.00	990,000,000.00
票据质押借款		200,000,000.00
合计	700,000,000.00	1,190,000,000.00

18、应付账款

(1) 应付账款按项目列示

项目	期末数	期初数
货款	3,314,876,127.54	2,118,867,978.49

(2) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	3,292,389,237.31	99.32	2,109,670,326.82	99.57
1至2年	19,459,375.04	0.59	7,852,725.64	0.37
2至3年	3,023,934.07	0.09	1,093,456.78	0.05
3年以上	3,581.12		251,469.25	0.01
合计	3,314,876,127.54	100.00	2,118,867,978.49	100.00

(3) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、预收款项

永辉超市股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 预收款项按项目列示

项目	期末数	期初数
预收大宗购物款	623,304,311.46	424,477,089.51
预收供应商费用、承租方租金等	61,149,922.45	21,886,883.93
预收广告款	17,853,827.38	
合计	702,308,061.29	446,363,973.44

(2) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	702,187,456.74	99.98	445,635,481.25	99.84
1至2年	120,428.25	0.02	728,492.19	0.16
2至3年	176.30			
合计	702,308,061.29	100.00	446,363,973.44	100.00

(3) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	101,426,442.76	1,400,366,388.53	1,376,440,558.51	125,352,272.78
(2) 职工福利费		74,295,227.43	74,295,227.43	
(3) 社会保险费	1,318,593.70	170,988,678.76	170,057,919.77	2,249,352.69
其中：①养老保险	771,046.24	99,119,695.57	98,696,588.64	1,194,153.17
②医疗保险	408,360.49	54,454,622.53	53,993,321.43	869,661.59
③失业保险	74,193.05	8,502,504.93	8,515,439.97	61,258.01
④工伤保险	40,650.85	3,841,420.61	3,831,643.49	50,427.97
⑤生育保险	24,343.07	5,070,435.12	5,020,926.24	73,851.95
(4) 住房公积金	554,706.00	16,546,809.40	16,239,913.70	861,601.70
(5) 工会经费和职工教育经费	7,149,639.81	11,509,100.14	11,178,882.14	7,479,857.81
合计	110,449,382.27	1,673,706,204.26	1,648,212,501.55	135,943,084.98

21、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	70,645,243.33	41,190,432.53
待抵扣进项		-29,813,785.46
营业税	5,608,899.48	5,166,009.37
企业所得税	115,117,456.20	96,541,148.35
城市建设维护税	4,934,807.90	4,752,452.62
教育费附加	3,615,784.27	3,356,402.89

税 项	期末数	期初数
江海堤防维护费	5,428,506.08	4,808,422.19
房产税	1,121,568.59	69,407.70
土地使用税	106,600.50	500,250.00
个人所得税	2,947,179.04	31,441,693.28
印花税	509,072.07	206,338.74
文化事业建设费	380,397.19	95,193.82
合 计	210,415,514.65	158,313,966.03

22、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款利息	1,488,666.66	3,933,146.80
长期借款利息	182,450.00	235,050.33
短期融资券利息	38,963,032.79	9,140,983.61
合 计	40,634,149.45	13,309,180.74

23、其他应付款

(1) 其他应付款按项目列示

项 目	期末数	期初数
设备及工程款	281,893,153.26	199,616,801.31
押金保证金等	77,388,523.68	55,156,565.06
预提费用等	104,883,005.74	43,597,940.22
其他	50,216,200.08	31,495,990.53
合 计	514,380,882.76	329,867,297.12

(2) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	457,489,008.17	88.94	286,447,450.43	86.83
1至2年	41,060,259.85	7.98	37,929,663.05	11.50
2至3年	11,857,046.38	2.31	2,822,834.48	0.86
3年以上	3,974,568.36	0.77	2,667,349.16	0.81
合 计	514,380,882.76	100.00	329,867,297.12	100.00

(3) 期末其他应付款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款列示如下：

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
中建七局建筑装饰工程有限公司	2,790,000.00	装修费	尾款及质保金

永辉超市股份有限公司

财务报表附注

2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

河北鑫建业集团有限公司	2,219,000.00	工程款	尾款及质保金
厦门市金岳峰设计装饰工程有限公司	1,950,000.00	工程款	尾款及质保金
河南玉泰装饰工程有限公司	1,750,515.00	工程款	尾款及质保金
安徽艺人建筑装饰设计有限公司	1,721,752.00	装修费	尾款及质保金
合计	10,431,267.00		

24、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	89,000,000.00	47,000,000.00

注：年末一年内到期的长期借款 8900 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）及本公司提供保证担保。

25、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期融资券	700,000,000.00	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 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%，期限为一年，兑付方式为到期一次性还本付息。

26、长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	89,000,000.00	151,500,000.00
小 计	89,000,000.00	151,500,000.00
减：一年内到期的长期借款	89,000,000.00	47,000,000.00
合 计	0.00	104,500,000.00

27、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
重庆永辉城市生活广场项目	74,096,168.00			74,096,168.00

注：根据重庆市江北区人民政府 2009 年第 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

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
与资产相关的政府补助	1,225,000.00	1,710,000.00	150,000.00	2,785,000.00

29、股本（单位：万股）

永辉超市股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初数	本期增减(+、-)				期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他 小计	
股份总数	76,790					76,790

30、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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

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	35,546,327.90		107,714,626.73

注：本公司按照母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积。

32、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
上期末未分配利润	930,522,321.51	565,787,741.72
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
期初未分配利润	930,522,321.51	565,787,741.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	502,116,157.79	466,920,162.02
减：被合并方在合并前实现净利润		-1,885,433.10
减：提取法定盈余公积	35,546,327.90	27,281,015.33
应付普通股股利	153,580,000.00	76,790,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,243,512,151.40	930,522,321.51

33、少数股东权益

2012年末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	期末数
福州超大永辉商业发展有限公司	福建超大畜牧业有限公司	40%	5,322,749.03

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	23,748,095,951.21	17,117,988,846.72
其他业务收入	936,222,029.08	613,566,943.66