

主营业务成本	19,831,850,862.08	14,308,290,383.47
其他业务成本	27,175,030.68	9,915,851.85

(2) 主营业务（分行业）

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	23,748,095,951.21	19,831,850,862.08	17,117,988,846.72	14,308,290,383.47

(3) 主营业务（分产品）

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	10,958,869,355.79	9,539,687,017.92	7,855,758,971.79	6,820,082,373.35
食品用品	10,963,700,106.75	8,987,584,966.29	7,824,859,922.16	6,456,443,841.86
服装	1,825,526,488.67	1,304,578,877.87	1,437,369,952.77	1,031,764,168.26
合计	23,748,095,951.21	19,831,850,862.08	17,117,988,846.72	14,308,290,383.47

(4) 其他业务（分产品）

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
促销服务费	620,184,683.44		425,373,089.32	
租赁费	214,397,000.81		121,285,412.72	
广告费	50,340,066.63	27,175,030.68	21,597,891.78	9,915,851.85
纸皮、下脚料、POP、赠品贴等	51,300,278.20		45,310,549.84	
合计	936,222,029.08	27,175,030.68	613,566,943.66	9,915,851.85

(5) 主营业务（分地区）

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	8,646,595,465.76	7,044,823,230.60	7,806,617,336.20	6,461,372,390.95
重庆大区	8,977,890,278.01	7,495,633,191.40	6,695,458,638.31	5,607,092,722.17
北京大区	3,211,602,631.05	2,752,423,662.04	1,587,061,067.09	1,336,351,902.07
苏皖大区	2,018,135,426.64	1,740,749,166.64	952,307,785.44	830,980,364.41
河南大区	430,004,432.93	380,236,173.71	51,754,811.54	50,118,053.06
东北大区	463,867,716.82	417,985,437.69	24,789,208.14	22,374,950.81
合计	23,748,095,951.21	19,831,850,862.08	17,117,988,846.72	14,308,290,383.47

(6) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	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	138,870,729.03	0.56%

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）

中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	31,305,325.74	0.13%
福州市第二看守所	8,679,787.36	0.04%
福州市第一看守所	6,319,895.87	0.03%
中国人民武装警察部队福建省总队直属支队后勤处	6,064,148.84	0.02%
合 计	191,239,886.84	0.77%

35、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	44,377,446.06	28,796,901.44
城市维护建设税	33,401,896.99	26,134,429.35
教育费附加	24,943,012.20	18,170,996.31
防洪费	12,444,530.54	9,787,705.33
合 计	115,166,885.79	82,890,032.43

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

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）

36、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资福利社保等薪金	1,326,535,461.44	931,342,140.18
房租物业费	658,161,323.19	407,403,895.93
水电费及燃料费	326,010,511.98	259,923,404.00
折旧及摊销	408,988,915.21	257,732,939.66
运费	199,088,309.48	123,961,468.66
物耗费	161,701,030.12	104,255,598.68
汽车、差旅、通讯等办公费用	54,348,171.96	54,098,189.29
保洁费	97,696,484.03	55,850,166.12
业务宣传费	40,951,871.31	44,926,479.44
修理费	41,657,945.57	47,878,295.21
其他	13,998,214.09	7,140,123.63
合 计	3,329,138,238.38	2,294,512,700.80

37、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资福利社保等薪金	347,170,742.82	188,537,383.47
折旧及摊销	59,113,092.45	52,646,426.96
商品损耗费	76,970,461.13	55,005,172.09
汽车、差旅、通讯等办公费用	65,935,256.87	48,671,925.70
低值易耗品	24,787,174.71	15,723,160.11
印花税等税费	21,208,711.72	12,835,680.37
咨询、审计、律师等中介费用	27,282,397.48	9,260,747.13
房租物业费	11,367,577.00	11,036,090.96
其他	10,070,462.05	9,916,925.40
合 计	643,905,876.23	403,633,512.19

38、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	134,997,655.31	50,036,131.81
减：利息收入	22,539,874.53	24,474,639.30
汇兑损失	5,969.55	178,083.09
减：汇兑收益	3,578.73	196,802.27
金融手续费及其他	35,502,659.46	23,852,642.22
合 计	147,962,831.06	49,395,415.55

39、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,044,759.75	11,252,843.49
存货跌价损失	14,031,927.78	4,849,490.48
合计	24,076,687.53	16,102,333.97

40、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-10,513,176.04	

注：上述系公司购买人人乐股票产生的公允价值变动损益。

41、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-6,098.28
处置长期股权投资产生的投资收益	13,480,298.28	21,584,900.00
合计	13,480,298.28	21,578,801.72

42、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	56,728,057.49	12,515,007.80
赔款收入	56,924,101.40	20,506,329.53
收银长款	1,366,927.85	1,208,809.73
固定资产处置利得	50,654.66	34,692.26
无法支付的应付款项	2,774,642.47	905,385.66
取得子公司的投资成本小于合并日应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	8,747,858.88	
其他		939,448.12
合计	126,592,242.75	36,109,673.10

(1) 营业外收入中除收银长款和与日常经营相关的供应商违约赔款以外的项目均为非经常性损益。

(2) 其中，政府补助中单项金额 20 万及以上明细如下：

项目	金额	批文	批准机关
企业贡献奖励	16,685,200.00	福州市财政局关于给予永辉超市奖励的函	福州市财政局
税收贡献奖励	11,630,000.00	福州市闽侯县财政局关于下达税收贡献奖励的函	福州市闽侯县财政局
税收贡献奖励	5,900,000.00	福州市闽侯县财政局关于下达税收贡献奖励的函	福州市闽侯县财政局

项目	金额	批文	批准机关
税收贡献奖励	5,336,200.00	江北区总部经济扶持政策及招商奖励暂行办法(江北府发[2008]181号)	重庆市江北区人民政府
北京石景山区投资促进局税费返还	2,327,514.00	石景山区支持企业发展的若干办法	石景山区人民政府办公室
农超对接试点企业奖励	2,000,000.00	关于明确2012年农超对接试点企业的批复 渝商[2012]130号	重庆市商业委员会
2011年度服务业政策税收奖励	1,838,900.00	关于印发合肥市承接产业转移促进服务业发展若干政策(试行)的通知(合政[2010]28号)	合肥市人民政府办公厅
财政奖励金	1,381,363.07	关于2011年度海沧区商贸服务业及海沧商务大厦企业财政奖励的通知厦沧经(2012)72号	厦门市海沧区经济贸易发展局、厦门市海沧区财政局、厦门市海沧区工商联
关于2010年度农产品现代流通综合试点项目补助资金	1,000,000.00	国务院关于进一步促进蔬菜生产保障市场供应和价格基本稳定的通知(国发[2010]26号); 财政部办公厅、商务部办公厅关于开展农产品现金流通试点的通知(财办建[2010]65号)	重庆市万州区商务局及财政局
2011年农产品现代流通综合试点项目资金	1,000,000.00	商务部、财政部、农业部关于做好农产品“农超对接”试点工作的通知(商建发[2009]286号)	商务部、财政部、农业部
惠民菜篮子工程奖励	800,900.00	批转市物价局市财政局市商务局市工商局关于深入推进“惠民菜篮子工程”实施意见的通知(合政办秘[2012]49号)、关于“惠民菜篮子工程”奖励分配方案及资金发放的函	合肥市物价局
平价商品补贴款	762,571.03	厦门市平价商店建设实施计划及细则(试行)	厦门市物价局
商委2011年零售业鼓励资金	700,000.00	北京市商务委员会关于做好2011年企业“促销费、保增长”鼓励资金有关工作的通知	北京市商务委员
万村千乡补贴款	610,000.00		福州市闽侯县财政局
石景山商委补贴	530,000.00	石商务<2011>94号关于北京市石景山区商务委员会关于申报2011年“促消费、保增长”奖励资金的通知	北京市石景山区商务委员会
物流配送中心临时搬迁财政补贴	500,000.00		重庆书江北区财政局
平价商品补贴款	358,646.50	厦门市平价商店建设实施计划及细则(试行)	厦门市物价局
中小企业专项发展资金	339,900.00		福州市鼓楼区财政局
流通发展项目补助资金	300,000.00	三明市财政局、三明市经济贸易委员会明财(企)指(2012)49号关于下达2012年流通发展项目补助资金的通知	三明市财政局、三明市经济贸易委员会
财政厅对农业龙头企业奖励	300,000.00	农业产业化龙头企业奖励资金的通知 闽财指【2012】408号	福建省财政厅
服务业项目奖励	200,000.00		永安市服务业发展工作领导小组
合计	54,501,194.60		

43、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出	19,829,224.07	13,366,385.65
违约等赔款支出	6,060,410.38	5,050,904.24
固定资产处置损失	4,520,581.34	2,228,245.30
收银短款	197,641.18	346,800.39
其他	375,062.65	725,900.82
合 计	30,982,919.62	21,718,236.40

注：营业外支出中除收银短款以外的项目均为非经常性损益。

44、所得税费用

所得税费用明细

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	171,028,106.25	150,709,120.86
递延所得税调整	-10,457,681.67	-15,490,237.09
合 计	160,570,424.58	135,218,883.77

45、少数股东损益

少数股东名称	被投资单位名称	少数股 权比例	本期发生 额	上期发生额
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%	931,431.54	646,752.75

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	502,116,157.79	466,920,162.02
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	49,249,871.28	24,926,446.97
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	452,866,286.51	441,993,715.05
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	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股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	767,900,000.00	767,900,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.65	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.59	0.58
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.65	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.59	0.58

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

项 目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	58,288,057.49	25,585,007.80
利息收入	22,539,874.53	19,922,610.60
赔款等收入	56,924,101.40	20,506,329.53
押金及保证金等	26,659,030.67	8,242,487.84
收银长款	1,366,927.80	1,208,809.73
其他	2,774,642.47	939,448.12
合 计	168,552,634.36	76,404,693.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用和管理费用	1,586,650,780.84	1,200,046,470.26
财务费用—金融手续费	32,702,659.46	23,852,642.22
门店备用金、租赁保证金等经营往来	208,122,551.51	279,984,351.23
捐赠	19,829,224.07	13,366,385.65
罚款、赔款及滞纳金等营业外支出	6,633,114.21	5,776,805.06
支付保函保证金	2,265,300.00	
合 计	1,856,203,630.09	1,523,026,654.42

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

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）

项 目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款（净额）	385,000,000.00	
(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金		
项 目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金（净额）	40,000,000.00	
(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金		
项 目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金（净额）		20,000,000.00
福建轩辉房地产开发有限公司		10,000,000.00
短期融资券发行手续费	2,800,000.00	
合 计	2,800,000.00	30,000,000.00

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	503,047,589.33	467,566,914.77
加：资产减值准备	19,583,565.85	12,296,010.29
固定资产折旧	253,534,871.63	162,446,024.09
无形资产摊销	14,633,251.65	9,819,305.27
长期待摊费用摊销	199,808,884.38	140,434,569.81
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）	4,469,926.68	2,193,553.04
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）	10,513,176.04	
财务费用（收益以“-”号填列）	137,800,046.13	50,017,412.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,480,298.28	-21,578,801.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,457,681.67	-15,490,237.09
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）	-485,688,863.06	-1,045,283,456.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-406,074,837.95	-512,728,336.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,615,728,830.63	1,316,202,937.75
其他	-11,013,158.88	13,220,000.00
经营活动产生的现金流量净额	1,832,405,302.48	579,115,896.33
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		

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）

补充资料	本期发生额	上期发生额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,366,335,870.84	1,564,058,906.47
减：现金的期初余额	1,564,058,906.47	2,621,207,778.02
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	-197,723,035.63	-1,057,148,871.55

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,366,335,870.84	1,564,058,906.47
其中：库存现金	190,049,894.18	166,362,976.80
可随时用于支付的银行存款	1,149,083,782.43	1,377,379,231.69
可随时用于支付的其他货币资金	27,202,194.23	20,316,697.98
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	1,366,335,870.84	1,564,058,906.47

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	本年	上年
期末货币资金	1,398,601,170.84	2,019,058,906.47
减：使用受到限制的存款	32,265,300.00	455,000,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资		-
期末现金及现金等价物余额	1,366,335,870.84	1,564,058,906.47

七、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人

张轩松和张轩宁兄弟二人同为本公司实际控制人，截止 2012 年 12 月 31 日合计持股 37.98%。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	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
福建永隆祥装修工程有限公司（注①）	实际控制人亲属控制的公司	57098847-9
福建永嘉投资有限公司（注①）	注②	55096782-2

注①：公司依据实质重于形式的原则，将福建永隆祥装修工程有限公司及福建永嘉投资有限公司确认为公司的关联方。

注②：福建永嘉投资有限公司股东李日强（持有 32.50% 股权），同时也持有福建轩辉房地产开发有限公司 10% 的股权。

4、关联交易情况

（1）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
福建轩辉房地产开发有限公司	大学城店	商业用地	2006.6.18	2016.6.17	协议价	597,000.00
福建轩辉房地产开发有限公司	金山公园道店	商业用地	2010.7.1	2020.12.31	协议价	4,099,200.00
福建轩辉房地产开发有限公司	金山公园道店	办公用地	2012.7.1	2022.6.30	协议价	473,310.00

（2）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
张轩松、黄巧榕、张轩宁、张秀琴	本公司	10,000.00	2012.12.20	2013.6.19	否
张轩松、张轩宁	本公司	30,000.00	2012.12.6	2013.6.13	否
张轩松	本公司	30,000.00	2012.12.5	2013.3.27	否

（3）接受服务情况

①2012 年公司向福建永隆祥装修工程有限公司支付门店装修工程服务费人民币 26,716,847.80 元；2011 年公司向福建永隆祥装修工程有限公司支付门店装修工程服务费人民币 17,872,960.00 元；

②2012 年公司向福建永嘉投资有限公司支付物流建设工程服务费人民币 11,000,000.00 元。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	福建轩辉房地产开发有限公司	683,200.00	

八、或有事项

1、截止 2012 年 12 月 31 日，本公司为孙公司重庆轩辉置业发展有限公司向华夏银行重庆分行借款提供保证担保，具体如下：

被担保单位名称	担保事项	贷款银行	金额(万元)	期限
重庆轩辉置业发展有限公司	银行借款	华夏银行重庆分行	8,900.00	该长期借款最后一笔将于 2013 年 12 月 31 日到期

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，截止 2012 年 12 月 31 日装修摊余价值为 11,074,410.37 元，目前门店经营正常。

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本公司。鉴此，原告请求法院撤销公司承租上述建筑物的租赁合同，并要求为本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）如下：（1）、撤销福建省福州市晋安区人民法院[2010]晋民初字第 938 号民事判决书；（2）、福建八方华冈物流有限公司、福建八方物流股份有限公司应于本判决生效之日起十日内赔偿原告拓福建材损失 200 万元；（3）、驳回拓福建材其他诉讼请求。

福建八方物流股份有限公司不服[2011]榕民终字第 1889 号民事判决向福建省高级人民法院申请再审。福建省高级人民法院受理上述申请，经审查后裁定如下：（1）、福建省福州市中级人民法院再审此案；（2）、再审期间，中止执行原判决。目前此案在福州市中级人民法院再审程序中。

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。

九、承诺事项

1、经营租赁承诺

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁承租合约情况如下：

单位：万元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	85,839.29	60,558.40
资产负债表日后第2年	101,167.34	76,174.31
资产负债表日后第3年	109,538.65	82,048.19
合计	296,545.27	218,780.90

2、截至2012年12月31日，除上述承诺事项外，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

- 1、根据本公司2013年3月28日董事会决议，分配2012年度利润每股0.3元，共计分配现金股利230,370,000.00元，同时拟向公司全体股东进行资本公积转增股本，每10股转增10股，共计转增767,900,000股，该方案将提交公司股东大会通过。
- 2、除上述事项外，截至本报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至2012年12月31日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数		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	18,716,386.02	70.06	1,893,256.87	10.12	16,823,129.15
供应商费用及租金	7,999,198.55	29.94	802,729.64	10.04	7,196,468.91
组合小计	26,715,584.57	100.00	2,695,986.51	10.09	24,019,598.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	26,715,584.57	100.00	2,695,986.51	10.09	24,019,598.06

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数		期末数		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					

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
按组合计提坏账准备的 应收账款					
其中：销售货款	26,899,238.80	83.24	2,689,923.88	10.00	24,209,314.92
供应商费用及租金	5,414,389.74	16.76	566,275.34	10.46	4,848,114.40
组合小计	32,313,628.54	100.00	3,256,199.22	10.08	29,057,429.32
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款					
合计	32,313,628.54	100.00	3,256,199.22	10.08	29,057,429.32

(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	26,633,115.79	99.69	2,663,311.58	32,065,264.95	99.23	3,206,526.50
1至2年	28,531.52	0.11	5,706.30	248,363.59	0.77	49,672.72
2至3年	53,937.26	0.20	26,968.63			
合计	26,715,584.57	100.00	2,695,986.51	32,313,628.54	100.00	3,256,199.22

(3) 期末应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类			期末数		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：合并范围内应收 款项	2,053,667,172.64	88.01			2,053,667,172.64
房租履约保证金	27,931,651.96	1.20			27,931,651.96
采购及门店备用金	165,841,026.42	7.11			165,841,026.42
购房保证金	70,000,000.00	3.00			70,000,000.00
其他	15,843,691.61	0.68	8,037,106.83	50.73	7,806,584.78
组合小计	2,333,283,542.63	100.00	8,037,106.83	0.34	2,325,246,435.80
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	2,333,283,542.63	100.00	8,037,106.83	0.34	2,325,246,435.80

其他应收款按种类披露（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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：合并范围内应收款项	1,982,308,608.68	91.47			1,982,308,608.68
房租履约保证金	82,466,611.97	3.81			82,466,611.97
采购及门店备用金	91,048,752.00	4.20			91,048,752.00
其他	11,225,833.43	0.52	7,790,964.15	69.40	3,434,869.28
组合小计	2,167,049,806.08	100.00	7,790,964.15	0.36	2,159,258,841.93
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	2,167,049,806.08	100.00	7,790,964.15	0.36	2,159,258,841.93

(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	8,656,549.80	54.64	865,654.98	2,571,503.42	22.91	257,150.34
1至2年	19,612.45	0.12	3,922.49	1,040,264.00	9.27	208,052.80
2至3年	0.00	-	-	576,610.00	5.14	288,305.00
3年以上	7,167,529.36	45.24	7,167,529.36	7,037,456.01	62.69	7,037,456.01
合计	15,843,691.61	100.00	8,037,106.83	11,225,833.43	100.00	7,790,964.15

(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	占其他应收款总额的比例%
福建闽侯永辉商业有限公司	子公司	305,648,556.70	1年以内	往来款	13.10
永辉超市河南有限公司	子公司	263,505,710.24	1年以内	往来款	11.29
永辉物流有限公司	子公司	219,788,030.52	1年以内	往来款	9.42
北京永辉超市有限公司	子公司	163,222,998.75	1年以内	往来款	7.00
辽宁永辉物流有限公司	子公司	163,000,000.00	1年以内	往来款	6.99
合计		1,115,165,296.21			47.80

3、长期股权投资

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）

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京永辉超市有限公司	成本法	235,470,000.00	235,470,000.00		235,470,000.00	100%	100%				8,000,000.00
重庆永辉超市有限公司	成本法	714,400,000.00	714,400,000.00		714,400,000.00	100%	100%				200,000,000.00
厦门永辉商业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				4,000,000.00
厦门永辉民生超市有限公司	成本法	41,670,000.00	30,120,000.00	11,550,000.00	41,670,000.00	100%	100%				8,000,000.00
漳州永辉超市有限公司	成本法	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00	100%	100%				
泉州永辉超市有限公司	成本法	61,200,000.00	61,200,000.00		61,200,000.00	100%	100%				
莆田永辉超市有限公司	成本法	156,040,000.00	156,040,000.00		156,040,000.00	100%	100%				
南平永辉超市有限公司	成本法	52,050,000.00	52,050,000.00		52,050,000.00	100%	100%				2,000,000.00
永安永辉超市有限公司	成本法	63,870,000.00	40,840,000.00	23,030,000.00	63,870,000.00	100%	100%				4,000,000.00
宁化永辉超市有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				3,000,000.00
宁德永辉百货有限公司	成本法	66,490,000.00	66,490,000.00		66,490,000.00	100%	100%				3,000,000.00
福州超大永辉商业发展有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60%	60%				
福建永辉超市有限公司	成本法	18,800,000.00	18,800,000.00		18,800,000.00	100%	100%				12,000,000.00
福州闽侯永辉超市有限公司	成本法	89,521,504.19	89,521,504.19		89,521,504.19	100%	100%				
福建闽侯永辉商业有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				90,000,000.00
福建永辉工业发展有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				4,000,000.00
福建永辉现代农业发展有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

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）

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建海峡食品发展有限公司	成本法	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	成本法	3,256,090.88	3,256,090.88		3,256,090.88	100%	100%				4,000,000.00
成都永辉商业发展有限公司	成本法	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00	100%	100%				
安徽永辉超市有限公司	成本法	285,080,000.00	221,210,000.00	63,870,000.00	285,080,000.00	100%	100%				
贵州永辉超市有限公司	成本法	48,240,000.00	48,240,000.00		48,240,000.00	100%	100%				15,000,000.00
永辉物流有限公司	成本法	90,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00	90,000,000.00	90%	90%				
安徽永辉物流有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
天津永辉超市有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
四川永辉超市有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
江苏永辉超市有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
永辉超市河南有限公司	成本法	10,010,000.00	10,010,000.00		10,010,000.00	100%	100%				
河北永辉超市有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
辽宁永辉超市有限公司	成本法	70,750,000.00	10,000,000.00	60,750,000.00	70,750,000.00	100%	100%				
吉林永辉超市有限公司	成本法	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	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
永辉投资有限公司	成本法	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	成本法	37,398,045.18	37,398,045.18		37,398,045.18	100%	100%				

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）

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东永辉超市有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
福建永辉物流有限公司	成本法	57,000,000.00		57,000,000.00	57,000,000.00	95%	95%				
浙江永辉超市有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
山西永辉超市有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
陕西永辉超市有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
合计		2,657,045,640.25	2,360,845,640.25	296,200,000.00	2,657,045,640.25						357,000,000.00

4、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	5,921,837,863.42	5,274,986,771.73
其他业务收入	138,968,039.97	117,378,439.24
主营业务成本	5,066,957,773.28	4,481,973,297.95
其他业务成本		

(2) 主营业务（分行业）

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	5,921,837,863.42	5,066,957,773.28	5,274,986,771.73	4,481,973,297.95

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生鲜及加工	2,759,504,446.62	2,407,319,897.52	2,304,819,874.07	1,991,084,634.58
食品用品	2,680,343,714.06	2,316,552,926.69	2,486,609,591.35	2,147,219,737.57
服装	481,989,702.74	343,084,949.07	483,557,306.31	343,668,925.80
合计	5,921,837,863.42	5,066,957,773.28	5,274,986,771.73	4,481,973,297.95

(4) 前五名客户的营业收入情况

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	31,305,325.74	0.52
福州市第二看守所	8,679,787.36	0.14
福州市第一看守所	6,319,895.87	0.10
中国人民武装警察部队福建省总队直属支队后勤处	6,064,148.84	0.10
福州市公安局	4,272,520.25	0.07
合计	56,641,678.06	0.93

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	357,000,000.00	167,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		21,584,900.00
合计	357,000,000.00	188,584,900.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
重庆永辉超市有限公司	200,000,000.00	100,000,000.00
福建闽侯永辉商业有限公司	90,000,000.00	45,000,000.00
贵州永辉超市有限公司	15,000,000.00	
福建永辉超市有限公司	12,000,000.00	7,000,000.00
厦门永辉民生超市有限公司	8,000,000.00	3,000,000.00
北京永辉超市有限公司	8,000,000.0	
永安永辉超市有限公司	4,000,000.00	3,000,000.00
厦门永辉商业有限公司	4,000,000.00	3,000,000.00
福建永辉工业发展有限公司	4,000,000.00	3,000,000.00
莆田永辉超市有限公司		3,000,000.00
福建永辉文化传媒有限公司	4,000,000.00	
宁化永辉超市有限公司	3,000,000.00	
宁德永辉百货有限公司	3,000,000.00	
南平永辉超市有限公司	2,000,000.00	
合计	357,000,000.00	167,000,000.00

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	355,463,279.01	272,810,153.30
加：资产减值准备	-314,070.03	3,017,533.68
固定资产折旧	49,028,912.60	40,016,190.91
无形资产摊销	5,681,845.86	1,835,869.35
长期待摊费用摊销	40,663,456.01	44,551,734.00
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）	666,776.96	829,714.95
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）	10,513,176.04	
财务费用（收益以“-”号填列）	133,885,137.23	37,976,620.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-357,000,000.00	-188,584,900.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,873,944.29	-1,279,060.12
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）	-24,239,622.78	-71,497,297.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,058,812.46	-1,087,179,213.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	545,727,463.27	191,402,123.78
其他	37,734,700.00	-6,780,000.00
经营活动产生的现金流量净额	701,878,297.42	-762,880,530.53

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	289,819,616.90	365,231,979.78
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	-75,412,362.88	-1,845,398,073.10

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	9,010,371.60
计入当期损益的政府补助（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）	56,728,057.49
取得子公司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	8,747,858.88
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	-10,513,176.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	609,945.37
非经常性损益总额	64,583,057.30
减：非经常性损益的所得税影响数	15,334,484.56
非经常性损益净额	49,248,572.74
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-1,298.54
归属于公司普通股股东的非经常性损益	49,249,871.28

说明：

(1) 非流动性资产处置损益包含出售福建恒力博纳广场发展有限公司项目收益13,480,298.28元。

(2) 取得子公司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8,747,858.88元，系非同一控制下收购北京永辉商业有限公司产生的收益。

(3) 由于公司收取的供应商违约赔款收入与日常经营业务直接相关，故2012年起不再将其计入非经常性损益。

2、净资产收益率和每股收益

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	11.83%	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.67%	0.59	0.59

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	502,116,157.79
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	49,249,871.28
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	452,866,286.51
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	4,068,550,580.75
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	153,580,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	4,417,086,738.54
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	4,242,818,659.65
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	11.83%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	10.67%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额 139,860.12 万元，较期初减少 30.73%，主要原因系本年度募集资金投入募投项目所致。

(2) 交易性金融资产期末余额 1,946.43 万元，期初无余额，主要原因系本年购买人人乐股票所致。

(3) 应收账款期末余额 17,766.86 万元，较期初增加 62.13%，主要原因系本公司销售规模扩大，应收销售货款、供应商费用及租金增加所致。

(4) 应收利息期末余额 39.95 万元，较期初减少 91.22%，主要原因系募集资金投入使用，年末定期存款减少，应收定期存款利息相应减少。

(5) 长期股权投资期末余额为 0，较期初减少 100.00%，主要原因系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% 股权进行全部转

让。

(6) 固定资产期末余额 206,763.98 万元，较期初增加 34.24%，主要原因系新购置房产及经营规模扩大，门店数量增加，机器设备、电子设备及工具器具增加所致。

(7) 在建工程期末余额 48,158.60 万元，较期初增加 61.31%，主要原因系本公司重庆永辉城市生活广场、安徽物流配送中心在建工程投入增加所致。

(8) 无形资产期末余额 52,344.76 万元，较期初增加 55.59%，主要原因系本公司本年取得福州闽侯南通物流土地使用权以及 ERP 项目建设增加所致。

(9) 长期待摊费用期末余额 152,205.15 万元，较期初增加 41.94%，主要原因系新开业门店装修支出以及部分门店二次装修支出增加所致。

(10) 递延所得税资产期末余额 3,486.84 万元，较期初增加 42.84%，主要原因系子公司新开门店培育期亏损确认的可抵扣亏损增加所致。

(11) 短期借款期末余额 70,000.00 万元，较期初减少 41.18%，主要原因系本年度归还了部分短期借款所致。

(12) 应付账款期末余额 331,487.61 万元，较期初增加 56.45%，主要原因系本公司经营规模扩大，商品采购增加，应付供应商货款相应增加。

(13) 预收账款期末余额 70,230.81 万元，较期初增加 57.34%，主要原因系本公司为稳定顾客群扩大销售、加强营销力度、增加营销方式，预收大宗客户货款增加所致。

(14) 应交税费期末余额 21,041.55 万元，较期初增加 32.91%，主要原因系本公司规模扩大，应交增值税和所得税增加所致。

(15) 应付利息期末余额 4,063.41 万元，较期初增加 205.31%，主要原因系应付未付的短期融资券利息增加所致。

(16) 其他应付款期末余额 51,438.09 万元，较期初增加 55.94%，主要原因系本年设备及工程款、预提费用等增加所致。

(17) 一年内到期的非流动负债期末余额 8,900.00 万元，较期初增加 89.36%，主要原因系年末一年内到期的长期借款增加所致。

(18) 长期借款期末余额为 0，较期初减少 100.00%，主要原因系期末长期借款于一年内到期，期末余额重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(19) 其他非流动负债期末余额 278.50 万元，较期初增加 127.35%，主要原因系本年收到民营经济发展专项资金所致。

(20) 盈余公积期末余额 10,771.46 万元，较期初增加 49.25%，主要原因系本公司本年净利润增加，法定盈余公积相应增加所致。

(21) 未分配利润期末余额 124,351.22 万元，较期初增加 33.64%，主要原因系本公司本年利润增加所致。

(22) 营业收入本期发生额 2,468,431.89 万元，较上期增加 39.21%，主要原因系本公司本年门店数量净增加 45 家，商品销售收入、促销服务费收入以及转租收入增加所致。

(23) 营业成本本期发生额 1,985,902.59 万元，较上期增加 38.70%，主要原因系营业收入增加，营业成本相应增加所致。

(24) 营业税金及附加本期发生额 11,516.69 万元，较上期增加 38.94%，主要原因系本公司本年门店数量净增加 45 家，营业收入增长，税金相应增加所致；

(25) 销售费用本期发生额 332,913.82 万元，较上期增加 45.09%，主要原因系本公司本年门店数量净增加 45 家，公司经营规模扩大，员工工资、房租物业、水电费等相应增加所致。

(26) 管理费用本期发生额 64,390.59 万元，较上期增加 59.53%，主要原因系本公司本年门店数量净增加 45 家，公司经营规模扩大，员工工资、商品损耗、折旧、办公费等相应增加所致。

(27) 财务费用本期发生额 14,796.28 万元，较上期增加 199.55%，主要原因系本公司本年短期融资券利息支出增加所致。

(28) 资产减值损失本期发生额 2,407.67 万元，较上期增加 49.52%，主要原因系本公司本年计提存货跌价准备增加所致。

(29) 投资收益本期发生额 1,348.03 万元，较上期减少 37.53%，主要原因系本公司本年处置长期股权投资产生的投资收益减少所致。

(30) 营业外收入本期发生额 12,659.22 万元，较上期增加 250.58%，主要原因系本公司本年政府补助收入及赔款收入增加所致。

(31) 营业外支出本期发生额 3,098.29 万元，较上期增加 42.66%，主要原因系本公司本年捐赠支出增加所致。

十四、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会会议于 2013 年 3 月 28 日批准。

