



半年度报告

HALF YEAR REPORT

2014

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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	黄明月

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）黄明月声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

目录

重要提示.....	2
第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 财务会计报告（未经审计）	40
第十节 备查文件目录	109

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
永辉集团、公司、本公司	指	永辉超市股份有限公司
报告期	指	2014 年 1-6 月
《公司章程》	指	《永辉超市股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	永辉超市股份有限公司
公司的中文名称简称	永辉超市
公司的外文名称	YONGHUI SUPERSTORES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	YONGHUI SUPERSTORES
公司的法定代表人	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

公司注册地址	福建省福州市西二环中路436号
公司注册地址的邮政编码	350002
公司办公地址	福建省福州市西二环中路436号
公司办公地址的邮政编码	350002
公司网址	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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室、上海证券交易所

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类（注）	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、公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	17,703,390,185.79	14,412,739,361.49	22.83
归属于上市公司股东的净利润	452,737,204.96	389,046,225.83	16.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	385,920,836.81	340,310,588.94	13.40
经营活动产生的现金流量净额	599,792,965.97	1,206,077,856.35	-50.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,037,271,801.85	5,909,978,160.89	2.15
总资产	13,187,882,625.75	12,972,812,791.29	1.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益 (元 / 股)	0.14	0.13	7.69
稀释每股收益 (元 / 股)	0.14	0.13	7.69
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	0.12	0.11	9.09
加权平均净资产收益率 (%)	7.51	8.51	减少 1.00 个百分点
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	6.40	7.44	减少 1.04 个百分点

二、非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	-2,768,054.77	
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	10,075,888.35	
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		
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	105,447,894.19	
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性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	-29,163,401.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-57,493.11	
所得税影响额	-16,718,465.31	
合计	66,816,368.15	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

国家统计局数据显示，我国 2014 年 1-6 月社会消费品零售总额 124,199 亿元，同比名义增长 12.1%（扣除价格因素实际增长 10.8%），增速比一季度加快 0.1 个百分点。其中，商品零售 111,210 亿元，增长 12.4%。

根据中华全国商业信息中心统计数据，2014 年上半年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降 0.2%，增速较上年同期降低 10.9 个百分点。

截止报告期末，公司实现营业总收入 177.03 亿元，同比增长 22.83%；归属于上市公司股东的合并净利润 4.53 亿元，同比增长 16.37%。由于公司根据市场情况积极调整经营策略，上半年顺利实现各项经营目标，其中超额完成利润目标。

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	17,703,390,185.79	14,412,739,361.49	22.83
营业成本	14,263,027,897.02	11,623,034,023.06	22.71
销售费用	2,452,628,974.39	1,906,122,702.42	28.67
管理费用	388,266,345.68	334,856,593.09	15.95
财务费用	51,173,215.26	46,858,452.38	9.21
经营活动产生的现金流量净额	599,792,965.97	1,206,077,856.35	-50.27
投资活动产生的现金流量净额	-968,370,290.31	-578,286,490.22	67.46
筹资活动产生的现金流量净额	384,840,655.01	-389,279,086.01	-198.86

2、其它

（1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

详见 2013 年年度报告有关部分。

(3) 发展战略和经营计划进展说明**I 拓展及开店战略**

公司报告期内共开店 11 家，新签约门店 40 家，签约数量较去年同期有大幅增加；已开业门店经营面积 271.69 万平方米，较去年同期增加 46.90 万平方米，单店平均面积 9147.73 平方米；已签约未开业门店达 167 家，储备面积 192.54 万平方米。

A、2014 年开店及签约门店情况一览表

地区		业态				已开业门店小计	本期净增加门店	已签约未开业门店
		精品店	大卖场	卖场	社区店			
福建	店数	3	17	52	33	105	2	21
	面积	16463	223812	403288	79066	722629	23950	219505
重庆	店数	2	5	65	10	82	3	22
	面积	19289	61189	466971	36801	584250	19388	175037
北京	店数	3	10	5	2	20		11
	面积	28757	175307	37215	7018	248297		127686
安徽	店数		7	9	2	18	1	14
	面积		101894	74304	10435	186633	6837	157927
贵州	店数	1	2	3		6		10
	面积	6195	35966	23510		65671		137747
河南	店数	1	5	4	1	11		13
	面积	9400	83004	38310	2923	133637		189309
天津	店数		2			2		1
	面积		30941			30941		13000
河北	店数		5	3		8		9
	面积		109657	24204		133861		108584
浙江	店数		3	1		4		8
	面积		41611	12512		54123		88251
江苏	店数	1	9	5		15	1	7
	面积	5333	154647	42732		202712	5333	114946
四川	店数	1	3	5		9	2	28
	面积	10295	47989	46313		104597	17766	318446

辽宁	店数	1	3	1		5		8
	面积	4710	49997	10218		64925		91520
吉林	店数		2			2		4
	面积		27234			27234		55176
黑龙江	店数		2			2		
	面积		30190			30190		
陕西	店数		2			2		7
	面积		42458			42458		84926
广东	店数		2	1		3		3
	面积		34250	7719		41969		31740
上海	店数	1	2			3	2	1
	面积	13500	29250			42750	27416	11583
全国	店数	14	80	154	48	297	11	167
	面积	113942	1263196	1187296	136243	2716877	100690	1925383
	店数占比	4.73%	27.03%	52.03%	16.22%	100.00%		
	面积占比	4.22%	46.77%	43.96%	5.04%	100.00%		

注：1、上表已开业门店数据已体现公司经 2014 年 8 月 19 日第二届董事会第二十二次会议决议关店 2 家；已签约未开业门店数据已体现因建成物业未达到签约要求等原因取消 3 家租赁合同；根据实际租赁情况增减变动，已开业门店面积微调福建 8 家门店、贵州 1 家门店、河南 3 家门店、河北 1 家门店、江苏 1 家门店、吉林 1 家门店租赁面积。

2、截止本报告期末，公司已签约未开业门店达 167 家，其中 161 家门店签约信息在公司定期报告中进行了披露，新增 3 家门店因商业竞争原因未披露其签约信息。

B、公司 2014 年第二季度开店情况

2014 年第二季度，公司在江苏、上海、重庆、四川、福建、安徽等区域新开店 10 家门店，具体如下：

开店项目	地址	开店时间	租赁期限 /自有	总面积 (m ²)
青羊广场店	四川省成都市	2014-04-25	20 年	8330
碧津广场店	重庆市酉阳县	2014-05-09	15 年	8200
清扬路店	江苏省无锡市	2014-05-15	15 年	5333
松江万达店	上海市松江区	2014-05-30	15 年	13916
中骏世界城店	福建省泉州市	2014-05-31	15 年	17200
贵池路店	安徽省合肥市	2014-06-28	20 年	6837
裕德源广场店	福建省漳州市	2014-06-30	20 年	6750

海滨城购物中心店	四川省成都市	2014-06-30	20 年	9436
崇文店	重庆市南岸区	2014-06-30	15 年	6705
江洲大道店	重庆市江津区	2014-06-30	15 年	4483

C、公司 2014 年第二季度签约项目情况

2014 年第二季度，公司在安徽、北京、福建、贵州、广东、河北、江苏、陕西、上海、浙江、四川、重庆等区域新签约 24 家门店项目，具体如下：

项目名称	地址	签约时间	租赁期限	租赁面积 (m ²)
合肥加侨国际广场	安徽省合肥市	2014-04-30	20 年	9498
淮南市上海新世界购物中心	安徽省淮南市	2014-05-09	20 年	9191
马鞍山万达广场	安徽省马鞍山市	2014-05-15	15 年	9982
芜湖县悦达广场	安徽省芜湖市	2014-06-19	20 年	11620
北京朝阳区金泉广场	北京市朝阳区	2014-05-18	15 年	12970
北京大兴区鸿坤广场	北京市大兴区	2014-06-16	15 年	11820
北京世界村 H 区项目	北京市通州区	2014-06-30	15 年	13455
福建龙岩万宝广场	龙岩市新罗区	2014-05-05	15 年	14455
福建福清万达广场	福建省福州市	2014-05-25	15 年	9649
深圳宝安区沙井美联购物中心	深圳市宝安区	2014-04-28	9 年	10495
东莞东城万达广场	广东省东莞市	2014-05-20	15 年	7783
贵州毕节市樽憬财富广场	贵州省毕节市	2014-04-24	20 年	14252
贵州省绥阳县璐源城市广场	贵州省遵义市	2014-06-13	18 年	11631
河北遵化市开元新天地	唐山市遵化市	2014-04-06	20 年	13485
上海兴宸苑和富广场	上海市浦东新区	2014-04-08	20 年	11583
四川成都汇龙湾广场	四川省成都市	2014-05-18	19 年	10565
四川眉山市东方银座	四川省眉山市	2014-05-27	20 年	10206
四川金华财富广场	四川省成都市	2014-06-11	20 年	9150
浙江绍兴金帝银泰城	浙江省绍兴市	2014-04-01	15 年	7058
温州平阳万达广场	浙江省温州市	2014-06-15	15 年	9690
重庆北碚正隆红桂林	重庆市北碚区	2014-04-04	20 年	6600
重庆渔洞典雅天城	重庆市巴南区	2014-04-30	20 年	7360

注：部分因商业竞争原因未披露其签约信息。

II 门店营运情况

报告期内，公司日均有效客流量 164.27 万人次，同比增长 10.81%。

销售额同店同比（两年期）开业门店资料

单位：万元

业态	门店数	2014 年主营业务收入	同比增减 (%)
大卖场	57	482,621.72	6.97
卖场	129	792,060.97	4.57
社区店	46	115,871.81	4.36
BRAVO 精致超市	6	30,785.34	12.71
合计	238	1,421,339.8	5.51

III 华西大区

2014 年上半年华西大区新增门店 5 家，开业门店数达 99 家，实现营业收入 609,981.33 万元，同比增长 19.78%；毛利额 105,545.89 万元，同比增长 26.14%。大区抓销售、创利润的同时亦重视完善内部管理、加强人才培养、建设企业文化和履行社会责任等可持续发展策略。通过技术改造、节能减耗等实现成本控制，取得显著效果；通过各级人才培养、中层干部集训、专项业务培训等为新店发展储备人力，为老店增长激发动力；通过“重庆品牌全国行”推广活动、农村商贸定点扶贫项目等加强政企联动、助益地方经济。2014 年下半年华西大区计划新增门店 15 家，重点发展四川、陕西等新兴市场。

IV 北京大区

北京大区上半年实现营业收入 248,688.22 万元，同比增长 23.09%；毛利额 35,936.30 万元，同比增长 28.36%。鉴于 Bravo 业态突出的业绩表现及其在北京市场的成功试水，大区报告期内着力改造发展 Bravo 绿标店，改造后的绿标店以品质服务和差异化商品博得消费者青睐。未来该业态拓展空间巨大，大区计划 2014 年度将绿标店数量由现有 2 家增加至 6 家。大区同时亦积极升级红标店现场体验式服务，以细致、贴心、接地气服务打下更坚实的基础。

继福建 APP 微店测试上线后，北京大区已着手 APP 相关事务筹备，并计划在今年 10 月左右实现 APP 上线及配送到户服务，届时 O2O 的聚集效应将有效助力公司在京津冀区域的高速发展。

V 河南大区

河南大区上半年上半年实现营业收入 52,954.38 万元，同比增长 59.52%；毛利额 7,714.53 万元，同比增长 70.35%；重点在生鲜业绩、物流建设方面实现新突破。变革生鲜采购业务，实现营采高效沟通和顺畅配合；开展“永辉之星”项目培训，团队建设，取得生鲜销售超额 2500 万，同比提升 20.38%；毛利超额 311 万，同比提升 35.6%的优异业绩。物流实现盈亏平衡，解决了远程门店“配送难、成本高、缺货多、效率低”的难题。面对持续不振的市场环境，大区明确做好店群发展规划，引进接地气商品；加强快消品的经营比重，增加非

快消品的快乐购物体验元素。

下半年大区将围绕预定经营目标，维护提升各项基础工作、完成现有门店的提升，并大胆推进体验店等创新工作。

VI 生鲜事业部

报告期内，生鲜事业部对采购组织架构进行了调整，并通过默契营采配合进一步优化事业部管理模式。具体业务方面，事业部梳理商品资源，重新定义商品结构并优化品项，遴选并积极引进处于行业领先地位的大型种养殖生产商，强化供应链建设；加强门店的棚格图管理的执行，支持共性品项的建设，配合统采的进一步推进；完善物流自动化设备以更快速地支持商品流转，形成标准件，降低门店人工成本。值得一提的是，部分全球化生鲜商品的销售取得了历史性突破，个别单品月销售量额双增 80-120%以上。事业部将总结经验继续推动引进全球化商品以满足不同类型的消费者，致力于成就顾客的品质生活。

下半年，事业部将在节日营销、品类管理、加强统采、体验式营销、标杆店建设、信息化管理、供应链优化、团队建设等方面进一步提升生鲜的核心竞争力，使永辉生鲜继续成为顾客首选。

VII 食品用品事业部

报告期内，食品用品事业部加强供应商和品牌整合，继续有效提升全国统采占比；强化采购和营运执行力，有效地提升了订货和库存管理能力，门店库存周转天数同期下降了 5 天；加快推动品类管理项目，2014 年上半年实现全国全品类箱值精细化管理；推动供应链优化项目，供应商到货率提升 10.3%。上述多项举措，为食品用品事业部持续健康的业绩增速打下良好基础，2014 年上半年可比店销售额同比增长 6.7%，毛利率提升 0.4%。

VIII 服装事业部

2014 年，服装事业部将从采购的精细化与针对性开发、营运的标准化与数据化、产品创新、人力优化与梯队建设等方面入手，突出数据支持营运，提升采购的准确性和有效性，加大创新产品的引入，有效提升人效优化团队。

报告期内，该事业部改变自采定价体系，突出合理定价和性价比，有效提升了销售占比和库存周转，同时加大创新力度，各柜组均出现了热销的创新产品，有力推动了业绩的增长，从而超额完成上半年销售目标。

下半年，服装事业部将通过色码管理系统的上线，实现数据化管理，实现人力的合理

优化，进一步强化自采，加大产品创新力度，优化库存，以确保顺利完成公司经营任务。

IX 信息中心

报告期内，信息中心启动 ERP 二期项目，结合业务应用需求进一步优化 ERP 系统功能，推进 ERP 系统在公司各业务层面精细化管理的应用。同时，尝试 O2O 模式，推进手机 APP 购物、手机支付、顾客自助购物系统的应用，为公司后续在电子商务领域业务拓展积累经验、培养人才。

下半年信息中心将以客户关系系统（CRM）、大数据系统等为信息系统建设重点，通过上述系统的建设和应用，为公司实施全渠道营销和顾客精准服务奠定基础；同时将进一步推进公司 O2O 电子商务应用，实施同城配送以完成线上订购、线下提货/配送的体系化建设。

X 物流中心

报告期内，物流中心根据公司各事业部的业务特点和营运特性提升公司各物流中心和中转站的运营效率和配合度；并通过成功投用重庆常温库自动分拣线，进一步规范商品标准、品类分货并提高库区托盘装载率，使公司物流作业方式得以从机械化进一步向自动化转变。这不仅将大幅减轻物流配送环节对于人工的依赖、降低物流成本，逐步体现集约化大物流后台的优势，还有利于联动物流后台和营运前台，在物流后台实现对门店的整车配送管理、库存管理、常规商品的直接补货和定时配送，降低门店物流管理成本、减少门店库存和缺货率，并为大数据分析营运化导向提供物流实施平台和接口。

（二）行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
零售业	16,991,258,641.11	14,190,061,330.04	16.49	22.78	22.40	增加 0.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生鲜及加工	7,807,911,860.22	6,803,039,523.91	12.87	24.23	24.12	增加 0.08 个

						百分点
食品用品	8,060,793,992.65	6,591,647,938.63	18.23	23.17	22.57	增加 0.40 个百分点
服装	1,122,552,788.24	795,373,867.50	29.15	11.18	8.24	增加 1.92 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司强调对区域市场的灵活经营调整和竞争力有效性分析，通过销售数据反馈制定合理的价格政策和营销策略，在维持较高营业增速的情况下进一步提升了盈利能力。

生鲜及加工得益于对上游供应链资源的整合和统采优势的进一步体现，营业收入及毛利率均较上年同期有所提高，其中营业收入增速增长 2.29 个百分点；食品用品平衡营业收入和毛利率水平的同时实现了较高的毛利额；服装由于清理部分库存致使营收增速受到一些影响，但仍将毛利率维持在较高水平。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区名称	营业收入	营业收入比上年增减(%)
福建大区	5,268,817,390.83	10.61
华西大区	6,099,813,325.33	19.78
北京大区	2,486,882,171.91	23.09
安徽大区	968,266,534.65	25.01
华东大区	1,201,103,619.84	105.93
河南大区	529,543,804.67	59.52
东北大区	436,831,793.88	60.10
合计	16,991,258,641.11	22.78

主营业务分地区情况的说明

次成熟区华西大区已进入稳定利润贡献阶段，作为重点扩张区域仍表现出超营收水平的盈利能力；次新区发展稳定向好，其中安徽大区报告期毛利增长表现突出；新区河南大区营收、毛利双指标持续快速增长。

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化（详见 2013 年年度报告有关部分）。

（四）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证 券总投 资比 例(%)	报告期损益 (元)
1	A股股票	000759	中百集团	825,575,046.78	115,140,831.00	932,640,731.10	94.88	90,596,475.97
2	A股股票	600616	金枫酒业	49,999,635.00	6,535,900.00	50,308,523.42	5.12	308,888.42
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-7,335,575.77
合计				875,574,681.78	/	982,949,254.52	100.00	83,569,788.62

证券投资情况的说明

公司及公司全资子公司重庆永辉超市有限公司、永辉物流有限公司于 2014 年上半年通过深圳证券交易所交易系统合计买入中百控股集团股份有限公司（以下简称“中百集团”，证券代码 000759）股份 81,140,908 股，期末合计持有中百集团 115,140,831 股，占中百集团总股本 16.91%。本次购买行为基于公司对目前资本市场形势的认识和对中百集团企业价值的认可和前景的信心，该购买行为获得公司董事会授权，由公司投资工作小组执行。

公司根据市场变化的情况，在 2014 年上半年卖出人人乐连锁商业集团股份有限公司（证券简称“人人乐”，证券代码 002336）股份 1,994,983 股，占人人乐总股本 0.5%，期末持有人人乐 0 股。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1）委托理财情况

本报告期内公司不存在委托理财情形。

（2）委托贷款情况

本报告期内公司不存在委托贷款情形。

（3）其他投资理财及衍生品投资情况

本报告期内公司不存在其他投资理财及衍生品投资情形

3、募集资金使用情况

(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	首次公开发行	252,201.07	3,761.45	246,812.68	5,388.39	存放在募投专户
2013	非公开发行	100,268.02	0	100,268.02	0	
合计	/	352,469.09	3,761.45	347,080.70	5,388.39	/
募集资金总体使用情况说明			<p>1、截至 2014 年 6 月 30 日, 公司共累计使用首次公开发行募集资金 246,812.68 万元 (含募集资金专户中转出用于补充流动资金的超募资金 62,813.07 万元), 募集资金账户余额为 7,171.84 万元 (含存款利息收入并扣除手续费)。该项募集资金总体投入使用程度达到 97.86%。</p> <p>2、截止 2014 年 6 月 30 日, 公司 2013 年非公开发行募资金总额 100,268.02 万元已全部使用完毕。该项募集资金总体投入使用程度达到 100%。</p>			

注: 上表募集资金总额填报数均为实际募集资金净额。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
连锁超市发展项目	否	159,788.00	157,283.94	否	98.43%	/	19,056.90	/	不适用
农产品加工配送中心项目	否	12,000.00	11,578.03	否	96.48%	/	/	/	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 2014 年底完成。
信息化系统升级改造项目	否	12,600.00	12,600.00	是	100.00%	/	/	/	不适用
企业培训中心项目	否	5,000.00	2,537.64	否	50.75%	/	/	/	调整项目实施地点

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 73 家，至本报告期末仅余 1 家重庆旗舰店尚未开业；农产品加工配送中心项目的第一期已完工，第二期物流库进入单体施工阶段，二期预计 2014 年底前完成；信息化系统升级改造项目顺利完成，ERP 项目福建大区已于 2012 年 11 月上线，其他大区均已在 2013 年 7 月上线；企业培训中心项目已于 2014 年中期完成。
----------------	--

注：上述项目进度仅为资金使用进度，企业培训中心项目虽已完成但因项目地点发生变化项目资金有所剩余。

(3) 募集资金变更项目情况

√不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

主要子公司	所处行业	注册资本	总资产	净资产	净利润	净利润占公司合并净利润比重%	营业收入	营业利润
重庆永辉超市有限公司	商品零售	71,440.00	203,827.78	142,497.66	26,590.28	58.63	522,061.57	30,927.70
福建闽侯永辉商业有限公司	商品配送	5,000.00	171,493.53	30,759.04	6,171.67	13.61	230,557.31	7,493.97
永辉物流有限公司	商品配送	10,000.00	121,340.96	33,591.49	8,568.50	18.89	255,503.58	9,989.57
陕西永辉超市有限公司	商品零售	1,000.00	7,116.70	-7.61	-811.09	-1.79	17,934.63	-818.29
吉林永辉超市有限公司	商品零售	1,000.00	8,332.73	-1,434.21	-1,058.68	-2.33	9,699.59	-1070.53
辽宁永辉超市有限公司	商品零售	7,075.00	6,585.92	-8,945.91	-2,928.72	-6.46	19,595.87	-2,980.82

5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
重庆永辉城市生活广场	350,000,000.00	一期完工，二期建设中	32,833,741.78	374,678,332.97	
安徽物流配送中心	180,000,000.00	一期完工，二期接近结尾	25,996,815.24	178,839,463.01	
重庆物流配送中心	231,000,000.00	工程进入决算期间	1,825,501.64	183,294,072.21	

合计	761,000,000.00	/	60,656,058.66	736,811,868.19	/
----	----------------	---	---------------	----------------	---

二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经第二届董事会第十八次会议及 2013 年年度股东大会审议通过，公司决定以 2013 年 12 月 31 日的总股本 1,627,217,820 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 325,443,564 元；同时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 1,627,217,820 股，转增完成后公司总股本为 3,254,435,640 股。

2014 年 4 月 8 日，公司发布《2013 年度分红派息及转增股本实施公告》，以 2014 年 4 月 11 日为股权登记日实施上述利润分配暨公积金转增股本方案。新增无限售条件流通股份于 2014 年 4 月 15 日完成上市，现金红利于 2014 年 4 月 18 日完成派发。公司 2013 年度利润分配暨公积金转增股本方案已实施完毕。

（二）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司未拟定半年度利润分配或公积金转增股本预案。

三、其他披露事项

（一）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

√不适用

（二）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

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)是否 形成预计负债及 金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况
河南永辉超市有限公司 (下称“河南永辉”及原告)	百盛商业发展有限公司 郑州分公司、百盛商业发展有限公司 (下称统称被告,分称被告一、被告二)		民事诉讼	<p>公司全资子公司河南永辉承租的郑州百盛门店物业因被告二期建设施工整体封闭式围挡无法正常经营,于 2013 年 8 月 28 日向郑州市中级人民法院诉请:</p> <p>一、依法确认原告与被告一于 2011 年 5 月 17 日签订的《场地租赁协议》以及《场地租赁补充协议》于 2013 年 7 月 26 日解除;</p> <p>二、判令两被告返还保证金 996,400 元;</p> <p>三、判令两被告支付违约金 3,243,600 元;</p> <p>四、判令两被告共同赔偿原告各项损失共计 14,745,900.34 元(以实际评估数额为准);</p> <p>五、诉讼费由两被告承担。</p>	涉诉金额同前所述		<p>被告二百盛商业发展有限公司提出管辖异议,郑州市中院裁定驳回后,被告二不服,就管辖权异议向河南省高级人民法院提起上诉。</p> <p>目前此案正在管辖权异议二审程序中。</p>		
辽宁永辉超市有限公司 (下称	沈阳神州天润置业有限公司 (下称		民事诉讼	<p>公司全资子公司辽宁永辉承租的沈阳东中街门店物业因漏水、火灾、电梯运行、违约类业经营等问题长期未决,致使门店连续亏损最终被迫闭店,并与沈阳天润就</p>	涉诉金额同前所述		<p>此案已经大东区人民法院开庭审理,现由法院委托第三方就反诉原告提出的实际损失等进行评估。目前此案尚在一审程序中。</p>		

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

“辽宁永辉”及反诉原告)	“沈阳天润”及反诉被告)			<p>此多次协商未果。</p> <p>2013年5月7日,沈阳天润向沈阳市大东区人民法院提起诉讼,要求解除合同并请求判令支付租金、物业费、能耗费共计7,893,700元,并另案诉请支付代垫工程款等共993,735元及利息。</p> <p>辽宁永辉提起级别管辖异议,沈阳市中级人民法院裁定本案仍由沈阳市大东区人民法院审理。</p> <p>2013年9月22日,辽宁永辉提起反诉,要求沈阳天润返还履约保证金及承担各项赔偿,共计约2,357万(具体金额以案件审理阶段评估数据为准)。</p>					
福建省莆田市华东房地产开发有限公司(下称“华东公司”)	永辉超市股份有限公司(下称“公司”)		民事诉讼	<p>2007年9月30日,公司与华东公司签订《租赁合同书》承租莆田荔城北店物业。合同签订后永辉超市如约向华东公司支付租金。</p> <p>后双方对租赁场地实际面积有异议,分别委托有资质第三方测绘。因测绘结果存有差异,双方无法确认补缴租金面积、金额而产生纠纷。2013年4月8日,华东公司起诉至莆田市城厢区人民法院,要求:一、确认上述《租赁合同书》于2013年1月5日解除;二、公司将租赁场地交还;三、公司赔偿其经济损失人民币1,099,562.4元;四、支付自2013年1月5日起至交还租赁物之日止每月366,520.80元逾期腾房占用费;五、本案诉讼费由公司承担。</p>	涉诉金额同前所述	该案件已由城厢区人民法院于2013年10月30日一审开庭审理,尚未判决。	<p>该案系因实际租赁面积与合同签订时的预约面积存有差异产生纠纷。双方分别委托有资质第三方对租赁面积进行测绘,测绘结果亦存在差异,造成双方无法据实结清租赁费用,引发诉讼。在此期间,永辉超市仍按原合同的预约面积(即8300m²)支付租金。</p> <p>因此:1、本案系因双方对实际面积无法确认,造成永辉无法支付差异部分租金,并非永辉超市恶意拖欠租金,案件本身并不存在违约方,华东公司无权单方要求解除合同;</p> <p>2、合同并未是从计租日起按实计租还是测绘报告出具之日按实计租,华东公司诉请赔偿的差额需在诉讼中进一步明确。</p> <p>该案庭审后,仍需法庭指定第三方</p>		

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

							重新测绘，暂未判决。		
北京永辉超市有限公司 (下称“北京永辉”及反诉原告)	食神百味餐饮管理(北京)有限公司(下称“食神百味”及“反诉被告”)		民事诉讼	<p>2013年10月30日,食神百味因与北京永辉发生山水文园店租赁纠纷将北京永辉诉至北京市石景山区人民法院(下称“石景山区法院”)。</p> <p>2013年12月6日,北京永辉就上述纠纷在石景山区法院反诉食神百味,要求:</p> <p>1、反诉被告支付反诉原告场地使用费本金 1,208,250 元和水电费本金 42,306.74 元及这两项费用从逾期之日起到实际还款之日止 3%/日的违约金。</p> <p>2、如果反诉被告认为租赁关系从 2013 年 10 月 17 日解除,则从 2013 年 10 月 20 日起至实际交还场地之日止,反诉被告双倍支付反诉原告场地占用费 241,650 元/月。</p> <p>3、如果反诉被告认为租赁关系从 2013 年 10 月 17 日解除,则装修期 4 个月和 2012 年、2013 年的 3 个月免租其,反诉被告均应按场地使用费标准支付反诉原告场地使用费,共计 845,775 元。</p> <p>4、全部的诉讼和反诉费均由被反诉人承担。</p> <p>2014年8月7日,北京永辉因食神百味拖欠百子湾店租金另案将其诉至石景山区法院,要求:</p> <p>1、解除北京永辉与食神百味之间关于百子湾店的《租赁合同》;</p> <p>2、食神百味支付北京永辉其截止至</p>	涉诉金额同前所述		山水文园租赁纠纷案尚在二审程序中。 百子湾店租赁纠纷案已获法院受理。		

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

			<p>2014 年 8 月 6 日所欠场地使用费 1,855,443.85 元、场地管理费 120,144.61 元、履约保证金 400,000 元、电费 49,152 元(共计 2424740.46 元)及该些款项从逾期之日起至实际还款之日止 3%/日的违约金。</p> <p>3、被告赔偿原告损失人民币 1,030,918.4 元整。</p> <p>4、诉讼费由被告承担。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产交易、企业合并事项。

四、公司股权激励情况及其影响

报告期内，公司未进行股权激励。

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，公司严格执行经董事会及股东大会审议通过的公司 2014 年关联交易计划，根据经营需要向关联公司福建轩辉房地产开发有限公司租赁三处物业，计划及实际支付租金均为 2,821,410 元，其中：

(1) 公司(大学城店)向关联公司福建轩辉房地产开发有限公司租赁位于福州市闽侯县上街镇 316 国道北侧（原余盛批发市场）部分物业，面积 2,643 平方米。2014 年 1-6 月计划及实际支付租金均为 298,500 元。

(2) 公司（公园道店）向关联公司福建轩辉房地产开发有限公司租赁位于福州市仓山区金山生活区六期北面公园道一号物业用于开设门店，面积 8,540 平方米。2014 年 1-6 月计划及实际支付租金及物业费均为 2,049,600 元。

(3) 公司向关联公司福建轩辉房地产开发有限公司租赁位于福州市仓山区金山生活区六期北面公园道一号物业二至五层部分用于公司总部管理人员的办公场所，面积 5259 平方米。2014 年 1-6 月计划及实际支付租金均为 473,310 元。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

无

(二) 资产收购、出售发生的关联交易说明

报告期内公司未因资产收购、出售发生关联交易。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

报告期内公司未发生共同对外投资的关联交易事项。

(四) 关联债权债务往来

报告期内公司未发生关联债权债务往来。

六、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

报告期内公司无托管事项。

2、承包情况

报告期内公司无承包事项。

3、租赁情况

报告期内公司无未披露重大租赁事项。

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内对外担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末对外担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	8,781.80
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	8,781.80
担保总额占公司净资产的比例(%)	
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	-

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	-
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 其他重大合同或交易

报告期内，公司不存在其他未披露重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人张轩松、张轩宁	公司实际控制人张轩松、张轩宁承诺其拥有权益的附属公司及参股公司均未直接或间接经营,同时将不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也未参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如未遵守上述承诺,实际控制人将向公司赔偿一切直接和间接损失。	2010年12月15日至长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司实际控制人张轩松、张轩宁	在公司上市以后,公司实际控制人张轩松、张轩宁承诺严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、行政规章、规范性文件与证券交易所的相关规定,以及公司章程,行使股东和董事权利,履行股东和董事的义务,在股东大会和董事会对实际控制人及其控制的关联企业与公司之间的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。 如果实际控制人违反本函所作承诺及保证,将依法承担违约责任,并对由此造成公司及其其他非关联股东的损失承担连带赔偿责任。	2010年12月15日至长期	否	是	不适用	不适用
	解决土地等产权瑕疵	公司实际控制人张轩松、张轩宁	公司实际控制人张轩松、张轩宁承诺就公司(含其控股子公司,下同)上市前承租的房产,如由于出租物业产权瑕疵问题而导致公司不能按照相应租赁合同之约定继续租赁该等房产或导致公司遭受任何处罚、承担任何赔偿,则实际控制人应共同向公司补偿公司所实际遭受的相应经济损失。	2010年12月15日至长期	否	是	不适用	不适用

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

其他	公司实际控制人张轩松、张轩宁	<p>公司实际控制人张轩松、张轩宁承诺将促使公司从 2010 年 1 月起全面执行法律、法规及规章所规定的住房公积金制度，为全体在册员工建立住房公积金账户，缴存住房公积金。若相关主管部门要求公司及其控股子公司为其员工补缴 2010 年 1 月之前的依法应缴纳的住房公积金，或公司及其控股子公司被任何一方追偿该等住房公积金，实际控制人将共同无条件以现金全额支付该部分需补缴或被追偿的住房公积金，并承担相应法律责任，保证公司不因此遭受任何损失。</p>	2010 年 12 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人张轩松、张轩宁	<p>公司前身福州永辉超市有限公司（下称“福州永辉”）的资金提供方范围仅限于福州永辉内部职工及少量亲属，所筹资金全部投入福州永辉用于生产经营，筹资与清退行为符合当事方各自的意愿，在整个筹资和清退过程中未发生过任何纠纷，未造成不良影响，且目前已全部清理完毕。</p> <p>公司实际控制人张轩松、张轩宁确认从福州永辉成立至今其持有的股权真实有效，不存在任何代持情况，亦不存在任何抵押、质押情况。</p> <p>若任何一方以任何理由就上述筹资事宜向公司提出任何主张、索赔或要求，并且致使公司产生损失的，实际控制人张轩松、张轩宁全额向公司赔偿该等损失。</p>	2010 年 12 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人张轩松、张轩宁	<p>公司实际控制人张轩松、张轩宁保证促使公司完善公司财务管理制度，确保公司今后不再发生开具或接受无真实商业交易背景的承兑汇票情况。实际控制人承诺若因 2007 年资金及票据往来致使公司承担任何责任或受到任何处罚，因此给公司造成任何损失的，实际控制人将共同无条件以现金全额赔偿该等损失，并承担连带责任。</p>	2010 年 12 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

	其他	公司实际控制人张轩松、张轩宁	公司实际控制人张轩松、张轩宁承诺将督促股份公司及其控股子公司全面执行法律、法规及规章所规定的社会保险，为全体员工建立社会保险账户，依法缴存社会保险费，并逐步解决部分员工不愿参保的问题，最终达到为全体员工建立社会保险账户，依法缴存社会保险费。另外若相关主管部门认定股份公司存在欠缴社会保险费的情况而要求股份公司及其控股子公司为其员工补缴社会保险费，或股份公司及其控股子公司被任何一方追偿该等社会保险费，或股份公司及其控股子公司因此被相关主管部门处以罚款，承诺人将共同无条件以现金全额支付该部分需补缴或被追偿的社会保险费或相关罚款，保证股份公司不因此遭受任何损失。	2010年12月15日至长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	公司实际控制人张轩松、张轩宁	张轩松先生承诺：此次定向增发股份上市之日起六个月内（即2014年3月3日前），将不减持所持有的公司发起人股及流通股股份（上述股份合计330,509,500股）。 张轩宁先生承诺：此次定向增发股份上市之日起六个月内（即2014年3月3日前），本人将不减持所持有的永辉超市发起人股及流通股股份（上述股份合计249,999,080股）。	2012年05月30日至2014年3月3日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	张轩松、上海市糖业烟酒（集团）有限公司、朗源股份有限公司	公司定向增发新增股份已于2013年9月3日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。此次发行新增股份为有限售条件流通股，公司实际控制人之一张轩松、上海市糖业烟酒（集团）有限公司、朗源股份有限公司认购的此次发行新增股份自发行结束之日起36个月内不得转让。	2013年9月3日至2016年9月3日	是	是	不适用	不适用
	其他	永辉超市股份有限公司	公司承诺：2012年公司非公开发行A股股票所募资金将不以任何形式投入“重庆永辉城市生活广场”（重庆区域总部办公大楼和旗舰店）自建项目或其他房地产开发业务。正常经营情况下，公司并无	2013年3月13日至长期	否	是	不适用	不适用

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

			出售上述自建项目所涉物业的计划。该自建项目完成后，公司将重庆轩辉置业发展有限公司（下称“轩辉置业”）通过注销、转让或在经营范围中删除“房地产开发”内容，或转为物业管理公司等方式进行清理。在开展相应清理工作之前，轩辉置业不会进行其他房地产项目的开发。					
其他承诺	分红	永辉超市股份有限公司	<p>(1) 公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。</p> <p>(2) 公司在盈利、现金流能满足正常经营和长期发展的前提下，应积极推行现金分配方式。</p> <p>(3) 在满足股利分配条件的前提下，公司原则上每年度向股东进行一次利润分配。在有条件的情况下，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>(4) 最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。</p>	2012 年 6 月 26 日至 2014 年 12 月 31 日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人张轩宁	张轩宁先生承诺在公司定向增发完成 6 个月后（不早于增持时承诺的 2013 年 12 月 15 日）并不迟于 2014 年 6 月 30 日通过大宗交易平台减持超增股份（2012 年实施 10 转增 10 分配方案后约 210 万股）。如有收益归上市公司。（注根据监管要求，已规范承诺内容，详见公司 2014 年 2 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《永辉超市股份有限公司及其实际控制人有关承诺事项及承诺履行情况的公告》）	2013 年 5 月 25 日至 2014 年 6 月 30 日	是	是	不适用	不适用

注：以上公司实际控制人张轩松、张轩宁与再融资相关的承诺第一项股份限售承诺及公司实际控制人张轩宁其他承诺第二项均已实施完毕，将不再提示。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司董事会和股东大会审议，同意致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年年度审计及其它常规审计的外部审计机构。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人不存在被相关监管机构处罚及要求整改的情形。

十、可转换公司债券情况

√ 不适用

十一、公司治理情况

根据证监会公告【2013】55 号公布实施的《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》及证监会上市一部、福建证监局的有关通知要求，公司于 2014 年 2 月 11 日发布《公司及其实际控制人有关承诺事项及承诺履行情况的公告》对公司股东有关增持公司股份后续事项的承诺进行规范，增加了承诺中的最迟减持期限。

报告期内公司不存在其他因与监管机构要求存在差异的整改情形。

十二、其他重大事项的说明

√ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	91,417,820	5.62			91,417,820		91,417,820	182,835,640	5.62
1、国家持股									
2、国有法人持股	10,135,013	0.62			10,135,013		10,135,013	20,270,026	0.62
3、其他内资持股	81,282,807	5.00			81,282,807		81,282,807	162,565,614	5.00
其中：境内非国有法人持股	10,135,013	0.62			10,135,013		10,135,013	20,270,026	0.62
境内自然人持股	71,147,794	4.38			71,147,794		71,147,794	142,295,588	4.38
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,535,800,000	94.38			1,535,800,000		1,535,800,000	3,071,600,000	94.38
1、人民币普通股	1,535,800,000	94.38			1,535,800,000		1,535,800,000	3,071,600,000	94.38
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,627,217,820	100			1,627,217,820		1,627,217,820	3,254,435,640	100

2、股份变动情况说明

经 2013 年年度股东大会审议通过，公司以 2013 年 12 月 31 日的总股本 1,627,217,820 股为基数，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 1,627,217,820 股，转增完成后公司总股本为 3,254,435,640 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司因报告期内股份变动将 2013 年基本/稀释每股收益由 0.46 元/股调整为 0.23 元/股，扣除非经常性损益后的基本每股收益由 0.40 元/股调整为 0.20 元/股。

（二）限售股份变动情况

报告期内未发生限售股份变动。

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	31,640
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	—

（二）截止报告期末持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
张轩松	-	803,314,588	24.68	142,295,588	质押	514,386,200	境内自然人
张轩宁	-	499,998,160	15.36	-	质押	75,700,000	境内自然人
福建汇银投资股份有限公司	-	130,675,320	4.02	-	质押	130,643,272	境内非国有法人
民生超市有限公司	-	91,724,503	2.82	-	无	-	境外法人
叶兴针	-	91,288,440	2.81	-	无	-	境内自然人
郑文宝	-	91,288,440	2.81	-	无	-	境内自然人
谢香镇	-	91,288,440	2.81	-	质押	73,000,000	境内自然人
全国社保基金一零八组合	-	63,102,325	1.94	-	无	-	国有法人

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	61,457,322	1.89	-	无	-	境内非国有法人
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	59,037,656	1.81	-	无	-	境外法人
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				
		种类	数量			
张轩松	661,019,000	人民币普通股	661,019,000			
张轩宁	499,998,160	人民币普通股	499,998,160			
福建汇银投资股份有限公司	130,675,320	人民币普通股	130,675,320			
民生超市有限公司	91,724,503	人民币普通股	91,724,503			
叶兴针	91,288,440	人民币普通股	91,288,440			
郑文宝	91,288,440	人民币普通股	91,288,440			
谢香镇	91,288,440	人民币普通股	91,288,440			
全国社保基金一零八组合	63,102,325	人民币普通股	63,102,325			
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	61,457,322	人民币普通股	61,457,322			
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	59,037,656	人民币普通股	59,037,656			
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，郑文宝为张轩松、张轩宁两人的表兄；谢香镇为张轩松、张轩宁两人的妹夫；其他股东之间，未知是否存在关联关系或一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

注：张轩宁先生依承诺减持情况因通过大宗交易完成体现于交易次日即 2014 年 7 月数据中，详见公司 2014 年 7 月 1 日有关公告。

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	142,295,588	2016 年 9 月 3 日	-	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
2	上海市糖业烟酒(集团)有限公司	20,270,026	2016 年 9 月 3 日	-	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
3	朗源股份有限公司	20,270,026	2016 年 9 月 3 日	-	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东不存在关联关系或一致行动情形。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

公司并未发行优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动 原因
张轩松	董事长	401,657,294	803,314,588	401,657,294	转增
张轩宁	副董事长	249,999,080	499,998,160	249,999,080	转增
郑文宝	董事	45,644,220	91,288,440	45,644,220	转增
叶兴针	董事	45,644,220	91,288,440	45,644,220	转增
李建波	总裁	40,000	80,000	40,000	转增
谢香镇	副总裁	45,644,220	91,288,440	45,644,220	转增

注：张轩宁先生依承诺减持情况因通过大宗交易完成体现于交易次日即 2014 年 7 月数据中，详见公司 2014 年 7 月 1 日有关公告。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈敬武	副董事长	离任	经 2014 年公司第二届董事会第十八次会议审议通过，沈敬武辞去第二届董事会副董事长职务。
张轩宁	副董事长	选举	经 2014 年公司第二届董事会第十八次会议审议通过，张轩宁先生辞去公司 CEO 职务并新当选为公司第二届董事会副董事长。
陈建文	副总裁	辞职	经 2014 年公司第二届董事会第十八次会议审议通过，陈建文辞去公司副总裁职务。

郑文宝	副总裁	离任	经 2014 年公司第二届董事会第十八次会议审议通过，郑文宝辞去公司副总裁职务。
叶兴针	副总裁	离任	经 2014 年公司第二届董事会第十八次会议审议通过，叶兴针辞去公司副总裁职务。
朱国林	副总裁	聘任	经 2014 年公司第二届董事会第十八次会议审议通过，朱国林先生新受聘为公司副总裁。
吴光旺	副总裁	聘任	经 2014 年公司第二届董事会第十八次会议审议通过，吴光旺先生新受聘为公司副总裁。
张建珍	监事	选举	经 2014 年 2 月 26 日公司第三届职工代表大会第三次会议通过，新选张建珍女士为第二届监事会监事。

第九节 财务会计报告（未经审计）

一、财务报表

资产负债表

2014年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：永辉超市股份有限公司

资 产	注释	合并		母公司	
		2014年6月30日	2013年12月31日	2014年6月30日	2013年12月31日
流动资产：					
货币资金	1	1,963,834,601.86	1,896,466,271.19	310,317,211.02	352,229,944.19
结算备付金			-	-	
拆出资金			-	-	
交易性金融资产	2	982,949,254.52	259,312,696.40	325,379,582.42	140,020,162.16
应收票据			-	-	
应收账款	3	85,927,034.04	98,010,688.51	38,449,974.78	50,593,654.14
预付款项	5	1,026,179,404.14	925,650,054.18	293,953,496.73	238,023,919.76
应收保费			-	-	
应收分保账款			-	-	
应收分保合同准备金			-	-	
应收利息			-	-	
应收股利			-	-	
其他应收款	4	891,926,959.38	863,545,237.85	4,229,794,039.84	3,555,832,058.18
买入返售金融资产			-	-	
存货	6	2,673,135,570.95	3,348,533,370.55	307,242,477.44	358,179,860.42
一年内到期的非流动资产			-	-	
其他流动资产	7	55,714,471.30	107,981,113.71	1,303,128.47	910,415.17
流动资产合计		7,679,667,296.19	7,499,499,432.39	5,506,439,910.70	4,695,790,014.02
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
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	8	22,235,395.76	22,500,000.00	2,842,971,036.01	2,843,235,640.25
投资性房地产			-	-	
固定资产	9	2,308,877,866.37	2,357,071,050.16	427,451,138.60	443,430,830.04
在建工程	10	765,707,285.06	669,548,335.20	36,553,655.69	5,225,806.72
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	11	581,251,193.72	580,604,745.66	62,910,716.87	72,717,805.44
开发支出			-	-	
商誉			-	-	
长期待摊费用	12	1,802,049,705.85	1,815,830,769.92	210,191,479.27	233,442,662.66
递延所得税资产	13	28,093,882.80	27,758,457.96	1,336,516.07	1,667,785.56
其他非流动资产			-	-	
非流动资产合计		5,508,215,329.56	5,473,313,358.90	3,581,414,542.51	3,599,720,530.67
资产总计		13,187,882,625.75	12,972,812,791.29	9,087,854,453.21	8,295,510,544.69

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




资产负债表（续）

2014年6月30日

会合01表

单位：人民币元



编制单位：永辉超市股份有限公司

负债和股东权益	注释	合并		母公司	
		2014年6月30日	2013年12月31日	2014年6月30日	2013年12月31日
流动负债：					
短期借款	15	1,573,000,000.00	832,500,000.00	1,083,000,000.00	832,500,000.00
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			-	490,000,000.00	-
应付账款	16	3,519,447,952.54	3,990,155,727.93	110,770,252.19	124,387,451.41
预收款项	17	875,348,792.82	914,818,417.93	186,597,195.93	242,485,426.97
卖出回购金融资产款			-	-	
应付手续费及佣金			-	-	
应付职工薪酬	18	179,017,830.53	178,670,800.06	38,675,181.14	54,168,492.79
应交税费	19	231,345,077.90	248,848,577.69	5,622,614.54	11,641,663.09
应付利息	20	2,024,452.24	1,615,223.69	1,853,133.35	1,424,500.01
应付股利			-	-	-
其他应付款	21	577,166,009.86	732,009,940.46	2,272,509,603.45	1,821,920,272.67
应付分保账款			-	-	-
保险合同准备金			-	-	-
代理买卖证券款			-	-	-
一年内到期的非流动负债	22	55,500,000.00	35,000,000.00	-	-
其他流动负债	24	-	-	-	-
流动负债合计		7,012,850,115.89	6,933,618,687.76	4,189,027,980.60	3,088,527,806.94
非流动负债：					
长期借款	23	32,318,000.00	42,818,000.00	-	-
应付债券			-	-	-
长期应付款			-	-	-
专项应付款	24	77,096,168.00	77,096,168.00	-	-
预计负债			-	-	-
递延所得税负债		19,710,928.31	1,349,164.74	9,011,855.99	605,790.94
其他非流动负债	25	2,560,000.00	2,635,000.00	-	-
非流动负债合计		131,685,096.31	123,898,332.74	9,011,855.99	605,790.94
负债合计		7,144,535,212.20	7,057,517,020.50	4,198,039,836.59	3,089,133,597.88
股东权益：					
股本	26	3,254,435,640.00	1,627,217,820.00	3,254,435,640.00	1,627,217,820.00
资本公积	27	814,104,562.41	2,441,322,382.41	817,019,079.07	2,444,236,899.07
减：库存股			-	-	-
盈余公积	28	166,145,222.78	166,145,222.78	166,145,222.78	166,145,222.78
一般风险准备			-	-	-
未分配利润	29	1,802,586,376.66	1,675,292,735.70	652,214,674.77	968,777,004.96
外币报表折算差额			-	-	-
归属于母公司股东权益合计		6,037,271,801.85	5,909,978,160.89	4,889,814,616.62	5,206,376,946.81
少数股东权益	30	6,075,611.70	5,317,609.90	-	-
股东权益合计		6,043,347,413.55	5,915,295,770.79	4,889,814,616.62	5,206,376,946.81
负债和股东权益总计		13,187,882,625.75	12,972,812,791.29	9,087,854,453.21	8,295,510,544.69

法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




利润表

2014年1-6月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：永辉超市股份有限公司

项 目	注释	合并		母公司	
		2014年1-6月	2013年1-6月	2014年1-6月	2013年1-6月
一、营业收入	31	17,703,390,185.79	14,412,739,361.49	3,560,943,214.98	3,222,175,283.25
减：营业成本	31	14,263,027,897.02	11,623,034,023.06	2,999,879,661.75	2,693,206,728.76
营业税金及附加	32	80,452,856.25	64,316,736.06	14,032,229.38	12,813,844.54
销售费用	33	2,452,628,974.39	1,906,122,702.42	395,675,773.11	362,190,268.94
管理费用	34	388,266,345.68	334,856,593.09	131,817,719.46	86,385,252.46
财务费用	35	51,173,215.26	46,858,452.38	29,343,391.67	34,904,170.37
资产减值损失	38	4,523,325.23	16,203,722.60	-1,325,077.97	3,625,348.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	99,995,583.68	-2,030,680.12	33,624,260.21	-2,030,680.12
投资收益（损失以“-”号填列）	37	5,187,706.27	-	-3,628,963.57	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
		463,317,571.96	421,347,131.88		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		568,500,861.91	419,316,451.76	21,514,814.22	27,018,989.62
加：营业外收入	39	45,777,881.96	103,731,307.67	4,259,619.48	68,892,202.83
减：营业外支出	40	34,562,139.88	17,129,920.68	14,052,245.37	3,142,775.91
其中：非流动资产处置损失		2,768,581.73	919,716.07		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		579,716,603.99	505,917,838.75	11,722,188.33	92,768,416.54
减：所得税费用	41	126,221,397.23	116,289,848.06	2,840,954.52	21,280,168.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		453,495,206.76	389,627,990.69	8,881,233.81	71,488,247.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司所有者的净利润		452,737,204.96	389,046,225.83	8,881,233.81	71,488,247.88
少数股东损益		758,001.80	581,764.86		
五、每股收益：					
（一）基本每股收益	42	0.14	0.13		
（二）稀释每股收益	42	0.14	0.13		
六、其他综合收益			0.24		
七、综合收益总额		453,495,206.76	389,627,990.69	8,881,233.81	71,488,247.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		452,737,204.96	389,046,225.83	8,881,233.81	71,488,247.88
归属于少数股东的综合收益总额		758,001.80	581,764.86		

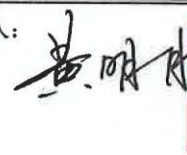

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：

现金流量表

2014年1-6月

会合03表
单位：人民币元

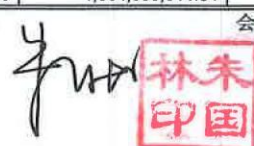

编制单位：永辉超市股份有限公司

项 目	注释	合并		母公司	
		2014年1-6月	2013年1-6月	2014年1-6月	2013年1-6月
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		19,785,939,778.87	15,620,139,967.58	3,914,076,720.20	3,623,974,825.78
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	43	53,467,541.51	107,516,955.96	11,423,525.52	440,751,343.86
经营活动现金流入小计		19,839,407,320.38	15,727,656,923.54	3,925,500,245.72	4,064,726,169.64
购买商品、接受劳务支付的现金		15,966,648,148.88	11,889,880,484.50	2,926,949,341.32	2,593,937,010.66
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		1,269,431,609.71	911,332,960.70	288,291,040.04	213,567,507.78
支付的各项税费		570,657,691.73	422,490,767.40	94,644,039.01	71,736,976.72
支付其他与经营活动有关的现金	43	1,432,876,904.09	1,297,874,854.59	400,571,594.74	308,441,828.72
经营活动现金流出小计		19,239,614,354.41	14,521,579,067.19	3,710,456,015.11	3,187,683,323.88
经营活动产生的现金流量净额		599,792,965.97	1,206,077,856.35	215,044,230.61	877,042,845.76
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		51,347,885.08		20,347,885.08	
取得投资收益收到的现金		13,183,843.08	705,950.47	4,075,126.80	705,950.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,692.97		373.78	
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			107,085,503.00		70,000,000.00
投资活动现金流入小计		64,613,421.13	107,791,453.47	24,423,385.66	70,705,950.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		381,263,319.35	686,077,943.69	52,169,031.99	213,108,009.20
投资支付的现金		651,720,392.09		179,522,531.26	143,690,000.00
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					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		1,032,983,711.44	686,077,943.69	231,691,563.25	356,798,009.20
投资活动产生的现金流量净额		-968,370,290.31	-578,286,490.22	-207,268,177.59	-286,092,058.73
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		1,470,500,000.00	1,642,500,000.00	960,500,000.00	1,470,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		1,470,500,000.00	1,642,500,000.00	960,500,000.00	1,470,000,000.00
偿还债务支付的现金		720,000,000.00	1,725,000,000.00	710,000,000.00	1,670,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		365,659,344.99	306,779,086.01	351,293,786.19	300,845,847.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		1,085,659,344.99	2,031,779,086.01	1,061,293,786.19	1,970,845,847.13
筹资活动产生的现金流量净额		384,840,655.01	-389,279,086.01	-100,793,786.19	-500,845,847.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-12,239.12		-12,239.12
五、现金及现金等价物净增加额		16,263,330.67	238,500,041.00	-93,017,733.17	90,092,700.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,890,686,737.19	1,366,335,870.84	346,450,410.19	289,819,616.90
六、期末现金及现金等价物余额		1,906,950,067.86	1,604,835,911.84	253,432,677.02	379,912,317.68

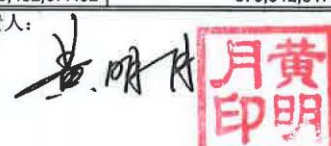

法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2014年1-6月

会合04表

单位：人民币元

编制单位：永辉超市股份有限公司

项目	合并								母公司								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	股本			资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,627,217,820.00	2,441,322,382.41	-	166,145,222.78	1,675,292,735.70		5,317,609.90	5,915,295,770.79	1,627,217,820.00	2,444,236,899.07	-	166,145,222.78	968,777,004.96	-	5,206,376,946.81		
加：会计政策变更								-							-		
前期差错更正								-							-		
二、本年初余额	1,627,217,820.00	2,441,322,382.41	-	166,145,222.78	1,675,292,735.70	-	5,317,609.90	5,915,295,770.79	1,627,217,820.00	2,444,236,899.07	-	166,145,222.78	968,777,004.96	-	5,206,376,946.81		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,627,217,820.00	-1,627,217,820.00	-	-	127,293,640.96	-	758,001.80	128,051,642.76	1,627,217,820.00	-1,627,217,820.00	-	-	-316,562,330.19	-	-316,562,330.19		
（一）净利润					452,737,204.96		758,001.80	453,495,206.76					8,881,233.81		8,881,233.81		
（二）其他综合收益								-							-		
								-							-		
								-							-		
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	452,737,204.96	-	758,001.80	453,495,206.76	-	-	-	-	8,881,233.81	-	8,881,233.81		
（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	-	-	-	-	-325,443,564.00	-	-	-325,443,564.00	-	-	-	-	-325,443,564.00	-	-325,443,564.00		
1. 提取盈余公积								-							-		
2. 提取一般风险准备								-							-		
3. 对股东的分配					-325,443,564.00			-325,443,564.00					-325,443,564.00		-325,443,564.00		
4. 其他								-							-		
（五）所有者权益内部结转	1,627,217,820.00	-1,627,217,820.00	-	-	-	-	-	-	1,627,217,820.00	-1,627,217,820.00	-	-	-	-	-		
1. 资本公积转增资本	1,627,217,820.00	-1,627,217,820.00						-	1,627,217,820.00	-1,627,217,820.00					-		
2. 盈余公积转增资本								-							-		
3. 盈余公积弥补亏损								-							-		
4. 其他								-							-		
四、本年年末余额	3,254,435,640.00	814,104,562.41	-	166,145,222.78	1,802,586,376.66	-	6,075,611.70	6,043,347,413.55	3,254,435,640.00	817,019,079.07	-	166,145,222.78	652,214,674.77	-	4,889,814,616.62		

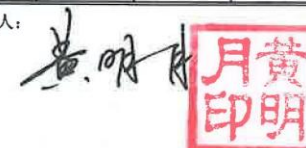
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



二、公司基本情况

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于 2009 年 8 月 13 日整体变更设立的股份有限公司，注册资本为人民币 65,790 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1668 号文核准，2010 年 12 月公司采用网下询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人人民币普通股股票（A 股）11,000 万股，发行价格为 23.98 元/股，发行后，总股本变更为 76,790 万股，每股面值 1 元，注册资本变更为人民币 76,790 万元。2013 年 5 月，根据公司 2012 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以资本公积转增资本人民币 767,900,000.00 元，变更后的注册资本人民币 1,535,800,000.00 元。根据公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告、董事会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可字（2013）1076 号文核准，公司于 2013 年 8 月非公开发行人民币普通股（A 股）91,417,820.00 股，发行价格为人民币 11.11 元/股，变更后的公司注册资本为人民币 1,627,217,820.00 元。根据公司 2013 年度股东大会决议和修改章程的规定，公司以资本公积转增资本人民币 1,627,217,820.00 元，变更后注册资本 3,254,435,640.00 元。

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

本公司隶属商品零售行业，经营范围主要包括：农副产品、粮油及制品、食品饮料、酒及其他副食品、日用百货、家用电器及电子产品、通讯器材、针纺织品、服装、文化体育用品及器材、音像制品、出版物及电子出版物、珠宝、金银饰品、汽车摩托车零配件、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；零售和批发预包装食品、散装食品、保健食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；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）。

截止 2014 年 6 月 30 日，公司拥有 42 家子公司和 4 家孙公司，拥有 297 家门店。

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：

（一）财务报表的编制基础：

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 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 2014 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2014 年上半年合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。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。

本公司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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（七）现金及现金等价物的确定标准：

现金是指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。

（八）外币业务和外币报表折算：

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（九）金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量本公司的金融资产于初始确认时分为以下三类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项。金融资产在初始确

认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债主要为其他金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(十) 应收款项：

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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：

期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款和期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的其他应收款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：

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4、按组合计提坏账准备应收款项：

本公司将应收款项按款项性质分为：组合 1，销售货款、供应商服务费、租金及其他；组合 2，各类保证金、采购及门店备用金、合并范围内应收款项等两个组合。对组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备，对组合 2 不计提坏账准备，若有证据表明该等应收款项存在减值，则单独认定计提坏账准备。

组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备具体计提比例如下：

风险特征（账龄）			
1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
10%	20%	50%	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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十一) 存货：

本公司存货分为原材料、在途物资、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等。

1. 存货的分类

本公司存货在取得时，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。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货在取得时，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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货的盘存制度：永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资：

1. 投资成本确定

主要系对子公司投资，在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

2. 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资

收益计入当期损益。

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

（十三） 固定资产：

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

本公司固定资产是指为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

4. 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

5. 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十四) 在建工程：

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(十五) 借款费用：

1.借款费用资本化的确认原则

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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建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活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

本公司购建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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(十六) 无形资产：

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
----	------	------

土地使用权	土地使用权有效期	直线摊销法
软件	5 年	直线摊销法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（十七） 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，摊销方法如下：

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。

房屋租金支出按其受益期平均摊销。

（十八） 预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（十九） 收入：

（1） 一般原则

① 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

② 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①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，商品所有权转移时即发货验收后确认销售收入。

②本公司向供应商提供促销服务等相关收入，在确定款项可以收到的情况下按照合同约定的时间及金额确认收入。

③本公司物业、柜台出租等对外租赁收入，在确定款项可以收到的情况下按照合同约定的时间及金额确认收入。

（二十） 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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。

（二十一） 递延所得税资产/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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

（二十四） 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。

（二十五） 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

（二十六） 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

四、税项：

（一） 主要税种及税率

税种	计税依据	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

（二） 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。

根据财政部国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87号），2013年1月1日起至2017年12月31日免征图书批发、零售环节增值税。

（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、贵州永辉超市有限公司2014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2014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。

（三）其他说明

注①：销售计生用品、自产农产品、蔬菜、图书、肉禽等适用增值税税率为0，销售水果、水产、干货、粮油、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%。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 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	28,508	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	28,508		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	1,000		100	100	是			

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

					售日用百货等								
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	4,167	日用百货、家用电器、针纺织品、服装鞋帽、箱包、皮具销售	4,167		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	福建省南平市	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	6,387	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	6,387		100	100	是			
宁化永辉超市有限公司	全资子公司	福建省宁化县	商品零售	1,000	日用百货、家用电器、针纺织品、服装鞋帽、箱包、皮具销售	1,000		100	100	是			
宁德永辉百货有限公司	全资子公司	福建省霞浦县	商品零售	6,649	日用百货、家用电器、针纺织品、服装鞋帽、箱包、皮具销售	6,649		100	100	是			
福建永辉超市有限公司	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	1,880		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			
福建闽侯永辉商业有限公司	全资子公司	福建省闽侯县	商品配送	5,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	5,000		100	100	是			
福建永辉工业发展有限公司	全资子公司	福建省福州市	加工配送	5,000	加工经营糕点、面制品、水产干制品等	5,000		100	100	是			

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

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、自有房屋租赁、仓储服务、展示展览等	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	12,369	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	12,369		100	100	是			
永辉超市河南有限公司	全资子公司	河南省 郑州市	商品零售	1,001	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	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	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	7,075	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	7,075		100	100	是			
吉林永辉超市有限公司	全资子公司	吉林省	商品零售	1,000	零售日用百货、服装、	1,000		100	100	是			

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

市有限公司	公司	长春市			家用电器、文化用品								
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			
永辉投资有限公司	全资子公司	福建省福州市	投资	5,000	商业物业投资、股权投资	5,000		100	100	是			
广东永辉超市有限公司	全资子公司	广东广州市	商品零售	1,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品	1,000		100	100	是			
福建永辉物流有限公司	全资子公司	福州闽侯县	商品配送	30,000	物流信息咨询、自有房屋租赁、仓储服务、展览展示等	6,000		100	100	是			
浙江永辉超市有限公司	全资子公司	浙江杭州市	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			
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			
陕西永辉超市有限公司	全资子公司	陕西西安市	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			
深圳市永辉超市有限公司	全资子公司	深圳市	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			
江苏永辉商业管理有限公司	全资子公司	江苏省南京市	商品零售	3,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品；自有房屋租赁	3,000		100	100	是			
上海永辉超市有限公司	全资子公司	上海市	商品零售	2,000	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品；自有房屋租赁	2,000		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、通过新设或投资的方式取得的孙公司

单位：万元 币种：人民币

孙公司全称	孙公司类型	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			
上海通河永辉超市有限公司	全资孙公司	上海市	商品零售	100	零售日用百货、服装、家用电器、文化用品；自有房	100		100	100	是			

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

					房屋租赁								
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、非同一控制下企业合并取得的孙公司

单位：万元 币种：人民币

孙公司全称	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	商品零售	11,241.86	商品零售	400		100	100	是			

(二) 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孙公司、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
上海通河永辉超市有限公司	-4,231,201.72	-5,231,201.72

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	377,119,259.83	/	/	194,806,043.60
人民币	/	/	377,119,259.83	/	/	194,806,043.60
银行存款：	/	/	1,485,537,229.40	/	/	1,667,392,256.32
人民币	/	/	1,485,537,219.52	/	/	1,667,392,246.44
欧元	/	1.21	9.88	/	1.21	9.88
其他货币资金：	/	/	101,178,112.63	/	/	34,267,971.27
人民币	/	/	101,178,112.63	/	/	34,267,971.27
合计	/	/	1,963,834,601.86	/	/	1,896,466,271.19

期末现金主要为各门店尚未缴存银行的销售货款。

期末其他货币资金中银行汇票保证金 49,000,000 元，保函保证金 7,884,534 元，在编制现金流量表时未作为现金或现金等价物，其余系超市 POS 机刷卡收入尚未转入本公司银行账户的在途资金。除银行汇票保证金和保函保证金外，期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。

(二) 交易性金融资产：

1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	982,949,254.52	259,312,696.40
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		
合计	982,949,254.52	259,312,696.40

(三) 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 (%)
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	54,191,404.08	56.53	5,546,797.07	10.24	64,103,446.16	58.73	6,505,871.81	10.15
供应商费用及租金	41,668,837.87	43.47	4,386,410.84	10.53	45,041,898.09	41.27	4,628,783.93	10.28
组合小计	95,860,241.95	100.00	9,933,207.91	10.36	109,145,344.25	100.00	11,134,655.74	10.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	95,860,241.95	100.00	9,933,207.91	10.36	109,145,344.25	100.00	11,134,655.74	10.20

2、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

账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
房租及土地履约保证金	529,438,622.08	58.67			514,393,249.78	58.85		
工程建设保证金								
采购及门店备用金	298,655,520.09	33.09			309,698,826.95	35.43		
购房保证金								
其他	74,388,015.23	8.24	10,555,198.02	14.19	49,965,985.10	5.72	10,512,823.98	21.04
组合小计	902,482,157.40	100.00	10,555,198.02	1.17	874,058,061.83	100	10,512,823.98	1.2
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	902,482,157.40	100.00	10,555,198.02	1.17	874,058,061.83	100	10,512,823.98	1.2

2、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						
其中：						
一年以内	63,367,758.44	85.18	6,336,775.84	26,332,229.70	52.7	2,633,222.97
1年以内小计	63,367,758.44	85.18	6,336,775.84	26,332,229.70	52.7	2,633,222.97
1至2年	7,262,776.58	9.76	1,452,555.32	19,261,281.15	38.55	3,852,256.23
2至3年	1,983,226.71	2.67	991,613.36	690,258.94	1.38	345,129.47
3年以上	1,774,253.50	2.39	1,774,253.50	3,682,215.31	7.37	3,682,215.31
合计	74,388,015.23	100	10,555,198.02	49,965,985.10	100	10,512,823.98

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	非关联方	120,000,000.00	2-3 年	13.30
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	40,940,000.00	1-2 年	4.54
北京通建合美投资管理有限公司	非关联方	30,154,913.00	2-3 年及 3 年以上	3.34
西安蓝都置业投资有限公司	非关联方	6,746,400.00	1-2 年	0.75
西安中登房地产开发有限公司	非关联方	6,000,000.00	1-2 年	0.66
合计	/	203,841,313.00	/	22.59

4、本报告期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

（五）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	653,829,578.39	63.72	705,819,365.18	76.25
1 至 2 年	202,647,525.01	19.75	68,441,798.61	7.39
2 至 3 年	148,319,128.08	14.45	149,391,384.83	16.14
3 年以上	21,383,172.66	2.08	1,997,505.56	0.22
合计	1,026,179,404.14	100	925,650,054.18	100

注：账龄超过 1 年的预付账款，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：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	非关联方	122,084,211.88	2-3 年	预付房租受益期末至
福州台江国有资产营运有限公司	非关联方	45,000,000.00	1-2 年	预付房租受益期末至
福建超创贸易有限公司	非关联方	43,499,968.67	1 年以内	预付货款
福建滨海贸易有限公司	非关联方	41,301,403.00	1 年以内	预付货款
广州市金豪房地产	非关联方	40,209,000.00	1-2 年	预付房租受益期末至

开发有限公司				
合计	/	292,094,583.55	/	/

3、本报告期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。

(六) 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	4,700,204.42		4,700,204.42	4,787,954.16		4,787,954.16
库存商品	2,613,438,206.39	13,342,892.97	2,600,095,313.42	3,297,716,547.42	16,136,716.94	3,281,579,830.48
低值易耗品	68,324,565.91		68,324,565.91	62,163,205.56		62,163,205.56
委托加工物资	15,487.20		15,487.20	2,380.35		2,380.35
合计	2,686,478,463.92	13,342,892.97	2,673,135,570.95	3,364,670,087.49	16,136,716.94	3,348,533,370.55

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	
原材料					
在产品					
库存商品	16,136,716.94	5,682,399.02		8,476,222.99	13,342,892.97
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	16,136,716.94	5,682,399.02		8,476,222.99	13,342,892.97

(七) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项	55,714,471.30	107,981,113.71
合计	55,714,471.30	107,981,113.71

(八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名	本企业持股比	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入	本期净利润	关联关系
--------	--------	--------	--------	--------	---------	--------	-------	------

称	例 (%)	资单位 表决权 比例 (%)				总额		
一、合营企业								
								合营企业
								合营企业
二、联营企业								
上海上蔬 永辉生鲜 食品有限 公司	45	45	49,420,519.32	8,528.74	49,411,990.58	0.00	-588,009.42	联营企业
								联营企业

(九) 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:	3,273,258,886.89	131,596,187.95		10,802,632.32	3,394,052,442.52
其中: 房屋及建筑物	1,099,458,426.05	7,308,570.98			1,106,766,997.03
机器设备	869,537,195.36	59,519,889.43		4,354,721.01	924,702,363.78
运输工具	84,852,001.43	4,737,828.37		412,694.14	89,177,135.66
电子设备	365,281,419.00	28,522,925.76		2,450,113.63	391,354,231.13
工具器具	854,129,845.05	31,506,973.41		3,585,103.54	882,051,714.92
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	916,187,836.73	176,595,762.35		7,609,022.93	1,085,174,576.15
其中: 房屋及建筑物	77,447,297.93	16,167,500.99			93,614,798.92
机器设备	278,977,940.84	61,499,754.59		2,636,148.55	337,841,546.88
运输工具	32,401,093.45	7,344,450.13		204,420.86	39,541,122.72
电子设备	174,269,868.73	27,110,525.13		2,005,918.67	199,374,475.19
工具器具	353,091,635.78	64,473,531.51		2,762,534.85	414,802,632.44
三、固定资产账面净值合计	2,357,071,050.16	/		/	2,308,877,866.37
其中: 房屋及建	1,022,011,128.12	/		/	1,013,152,198.11

建筑物				
机器设备	590,559,254.52	/	/	586,860,816.90
运输工具	52,450,907.98	/	/	49,636,012.94
电子设备	191,011,550.27	/	/	191,979,755.94
工具器具	501,038,209.27	/	/	467,249,082.48
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	2,357,071,050.16	/	/	2,308,877,866.37
其中：房屋及建筑物	1,022,011,128.12	/	/	1,013,152,198.11
机器设备	590,559,254.52	/	/	586,860,816.90
运输工具	52,450,907.98	/	/	49,636,012.94
电子设备	191,011,550.27	/	/	191,979,755.94
工具器具	501,038,209.27	/	/	467,249,082.48

本期折旧额：176,595,762.35元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：77,871,749.49 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

截止 2014 年 06 月 30 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、南京明发滨江新城、石家庄民心广场、重庆永辉物流配送中心、安徽永辉物流配送中心房屋所有权证正在办理中。

（十）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
重庆永辉城市生活广场	374,678,332.97		374,678,332.97	341,844,591.19		341,844,591.19
安徽物流	77,854,312.83		77,854,312.83	53,740,800.91		53,740,800.91

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

配送中心						
重庆物流配送中心	180,000,928.92		180,000,928.92	165,034,570.57		165,034,570.57
四川彭州农产品加工配送中心	71,558,491.98		71,558,491.98	62,844,348.98		62,844,348.98
辽宁永辉物流配送中心	2,122,124.50		2,122,124.50	1,758,597.50		1,758,597.50
福建南通物流园	6,660,614.49		6,660,614.49	1,353,127.71		1,353,127.71
福建大区门店装修	4,770,681.03		4,770,681.03	2,666,444.43		2,666,444.43
华西大区门店装修	4,838,701.54		4,838,701.54	12,243,192.95		12,243,192.95
北京大区门店装修	4,021,266.84		4,021,266.84			
安徽大区门店装修	1,294,327.04		1,294,327.04			
华东大区门店装修	9,549,864.54		9,549,864.54	2,512,693.86		2,512,693.86
东北大区门店装修	14,092,613.85		14,092,613.85	2,557,553.50		2,557,553.50
河南大区门店装修	423,728.16		423,728.16	5,963,625.80		5,963,625.80
信息化升级项目	13,841,296.37		13,841,296.37	17,028,787.80		17,028,787.80
合计	765,707,285.06		765,707,285.06	669,548,335.20		669,548,335.20

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	转入固定 资产	其他 减少	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
重庆永辉 城市生活 广场	350,000,000.00	341,844,591.19	32,833,741.78			107.05	一期完 工、二期 建设中	22,867,137.51	2,194,725.26	7.38%	自筹	374,678,332.97
安徽物流 配送中心	180,000,000.00	53,740,800.91	25,996,815.24	1,883,303.32		99.36	一期完 工、二期 接近结 尾	868,380.81	762,734.84	6.40%	自筹	77,854,312.83
四川彭州 农产品加 工配送中 心	94,640,000.00	62,844,348.98	10,570,143.00	1,856,000.00		75.61	一期完 工、二期 建设中				募集	71,558,491.98
重庆物流 配送中心	231,000,000.00	165,034,570.57	18,259,501.64	3,293,143.29		77.92	工程进 入决算 期间				自筹	180,000,928.92
合计	855,640,000.00	623,464,311.65	87,660,201.66	7,032,446.61		/	/	23,735,518.32	2,957,460.10	/	/	704,092,066.70

(十一) 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	646,246,704.85	15,125,899.84		661,372,604.69
1、福州鳌峰土地使用	9,500,000.00			9,500,000.00
2、海峡食品中心土地	13,539,166.60			13,539,166.60
3、闽侯生活中心土地	10,090,000.00			10,090,000.00
4、重庆永辉城市生活	131,914,797.15			131,914,797.15
5、成都彭州加工配送	10,537,579.00			10,537,579.00
6、重庆物流配送中心	150,431,924.60			150,431,924.60
7、福州工业园土地	7,753,081.00			7,753,081.00
8、永安市五四路豪	17,169,668.00			17,169,668.00
9、安徽物流配送中	13,381,212.00			13,381,212.00
10、安徽永辉超市	27,779,700.00			27,779,700.00
11、石家庄民心广	13,000,000.00			13,000,000.00
12、福州闽侯南通	76,916,481.90			76,916,481.90
13、辽宁永辉物流	84,326,593.23			84,326,593.23
14、软件	79,906,501.37	15,125,899.84		95,032,401.21
二、累计摊销合计	65,641,959.19	14,479,451.78		80,121,410.97
1、福州鳌峰土地	2,276,041.66	118,750.00		2,394,791.66
2、海峡食品中心	1,218,525.05	135,391.68		1,353,916.73
3、闽侯生活中心	1,138,833.35	121,500.00		1,260,333.35
4、重庆永辉城市	14,015,947.04	1,648,934.94		15,664,881.98
5、成都彭州加工	807,881.06	105,375.79		913,256.85

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

送中心土地使用权				
6、重庆物流配送中心土地使用权	10,279,036.15	1,504,343.94		11,783,380.09
7、福州工业园土地使用权	1,098,353.12	77,530.80		1,175,883.92
8、永安市五四路豪门御景土地使用权	3,471,259.07	223,952.22		3,695,211.29
9、安徽物流配送中心土地使用权	669,060.60	133,812.12		802,872.72
10、安徽永辉超市土地使用权	1,099,613.13	347,246.25		1,446,859.38
11、石家庄民心广场土地使用权	731,250.00	162,500.00		893,750.00
12、福州闽侯南通物流土地使用权	2,179,300.36	769,164.84		2,948,465.20
13、辽宁永辉物流配送中心土地使用权	1,264,898.88	843,265.92		2,108,164.80
14、软件	25,391,959.72	8,287,683.28		33,679,643.00
三、无形资产账面净值合计	580,604,745.66	646,448.06		581,251,193.72
1、福州鳌峰土地使用权	7,223,958.34			7,105,208.34
2、海峡食品中心土地使用权	12,320,641.55			12,185,249.87
3、闽侯生活中心土地使用权	8,951,166.65			8,829,666.65
4、重庆永辉城市生活广场土地使用权	117,898,850.11			116,249,915.17
5、成都彭州加工配送中心土地使用权	9,729,697.94			9,624,322.15
6、重庆物流配送中心土地使用权	140,152,888.45			138,648,544.51
7、福州工业园土地使用权	6,654,727.88			6,577,197.08
8、永安市五四路豪门御景土地使用权	13,698,408.93			13,474,456.71
9、安徽物流配送中心土地使用权	12,712,151.40			12,578,339.28
10、安徽永辉超市土地使用权	26,680,086.87			26,332,840.62
11、石家庄民心广场土地使用权	12,268,750.00			12,106,250.00

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

12、福州闽侯南通物流土地使用权	74,737,181.54			73,968,016.70
13、辽宁永辉物流配送中心土地使用权	83,061,694.35			82,218,428.43
14、软件	54,514,541.65			61,352,758.21
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、福州工业园土地使用权				
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、辽宁永辉物流配送中心土地使用权				
14、软件				
五、无形资产账面价值合计	580,604,745.66	646,448.06		581,251,193.72
1、福州鳌峰土地使用权	7,223,958.34			7,105,208.34
2、海峡食品中心土地使用权	12,320,641.55			12,185,249.87
3、闽侯生活中心土地使用权	8,951,166.65			8,829,666.65
4、重庆永辉城市生活广场土地使用权	117,898,850.11			116,249,915.17

5、成都彭州加工配送中心土地使用权	9,729,697.94			9,624,322.15
6、重庆物流配送中心土地使用权	140,152,888.45			138,655,197.51
7、福州工业园土地使用权	6,654,727.88			6,577,197.08
8、永安市五四路豪门御景土地使用权	13,698,408.93			13,474,456.71
9、安徽物流配送中心土地使用权	12,712,151.40			12,578,339.28
10、安徽永辉超市土地使用权	26,680,086.87			26,332,840.62
11、石家庄民心广场土地使用权	12,268,750.00			12,106,250.00
12、福州闽侯南通物流土地使用权	74,737,181.54			73,968,016.70
13、辽宁永辉物流配送中心土地使用权	83,061,694.35			82,218,428.43
14、软件	54,514,541.65			61,346,105.21

①本期摊销额：14,479,451.78元。

②其中，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）为公司向华夏银行重庆分行借款提供抵押担保；安徽物流土地使用权（东国用（2012）第0796号）为公司向农业银行肥东县支行长期借款提供抵押担保。

（十二） 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	其他减少的原因
门店装修费	1,780,619,963.22	137,586,147.88	148,976,105.15		1,769,230,005.95	
房屋租金	20,212,831.67		829,015.94		19,383,815.73	
租赁使用权	14,111,359.89	-	1,399,707.40		12,711,652.49	
其他	886,615.14		162,383.46		724,231.68	
合计	1,815,830,769.92	137,586,147.88	151,367,211.95	-	1,802,049,705.85	

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。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、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	8,163,777.03	7,817,102.19
开办费		
可抵扣亏损	19,802,605.77	19,802,605.77
与资产相关补助	127,500.00	138,750.00
小计	28,093,882.80	27,758,457.96
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
公允损益变动	19,710,928.31	1,349,164.74
小计	19,710,928.31	1,349,164.74

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	338,023,667.29	309,779,688.74
资产减值准备	2,399,673.72	2,399,673.72
合计	340,423,341.01	312,179,362.46

(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 年	7,093,545.71	14,187,091.42	
2015 年	29,934,084.87	29,934,084.87	
2016 年	46,932,342.72	46,932,342.72	
2017 年	116,783,785.91	116,783,785.91	
2018 年	101,942,383.82	101,942,383.82	
2019 年	35,337,524.26		
合计	338,023,667.29	309,779,688.74	/

(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
应纳税差异项目：	
公允价值变动损益	19,710,928.31
小计	19,710,928.31
可抵扣差异项目：	
与资产相关政府补助	127,500.00
资产减值准备	8,163,777.03
可抵扣亏损	19,802,605.77
小计	28,093,882.80

(十四) 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	21,647,479.72		1,159,073.79		20,488,405.93
二、存货跌价准备	16,136,716.94	5,682,399.02		8,476,222.99	13,342,892.97
三、其他					
合计	37,784,196.66	5,682,399.02	1,159,073.79	8,476,222.99	33,831,298.90

(十五) 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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,573,000,000	832,500,000.00
信用借款		
合计	1,573,000,000	832,500,000.00

(十六) 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
货款	3,519,447,952.54	3,990,155,727.93
合计	3,519,447,952.54	3,990,155,727.93

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

3、账龄分析

账龄	期末数金额	比例%	期初数金额	比例%
1 年以内	3,494,166,894.65	99.28	3,963,429,301.95	99.33
1 至 2 年	21,118,749.43	0.6	22,607,106.49	0.57
2 至 3 年	4,162,308.46	0.12	4,119,319.49	0.1
3 年以上		0		
合计	3,519,447,952.54	100	3,990,155,727.93	100

(十七) 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	832,510,543.94	827,717,556.96
预收供应商费用、承租方租金等	42,838,248.88	87,100,860.97
预收广告款		
合计	875,348,792.82	914,818,417.93

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

3、账龄分析

账龄	期末数金额	比例%	期初数金额	比例%
1 年以内	873,355,975.82	99.77	913,910,059.39	99.89
1 至 2 年	1,953,174.94	0.23	883,958.54	0.10
2 至 3 年	39,642.06	0.00	24,400.00	0.01
合计	875,348,792.82	100	914,818,417.93	100.00

(十八) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	160,770,797.31	901,955,493.37	901,867,469.92	160,858,820.76
二、职工福利费		25,235,726.47	25,235,726.47	
三、社会保险费	7,140,706.20	169,709,791.42	170,815,345.39	6,035,152.23
其中: ①养老保险	4,094,224.11	98,455,261.95	98,333,584.21	4,215,901.85
②医疗保险	2,338,749.50	55,035,541.61	56,056,608.73	1,317,682.38

③失业保险	304,793.90	7,930,372.63	8,041,205.90	193,960.63
④工伤保险	168,009.02	3,618,692.34	3,634,687.56	152,013.80
⑤生育保险	234,929.67	4,669,922.89	4,749,258.99	155,593.57
四、住房公积金	697,462.75	16,600,327.35	16,736,601.21	561,188.89
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	10,061,833.80	7,467,345.11	5,966,510.26	11,562,668.65
合计	178,670,800.06	1,120,968,683.72	1,120,621,653.25	179,017,830.53

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0元。

工会经费和职工教育经费金额5,966,510.26元，非货币性福利金额241,783.50元，因解除劳动关系给予补偿970,889.69元。

应付职工薪酬预计发放时间为每月10日。

(十九) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	82,265,981.67	83,594,756.13
营业税	7,369,817.24	7,999,855.34
企业所得税	124,234,419.93	137,244,834.65
城市维护建设税	3,948,480.89	4,246,054.74
教育费附加	3,053,956.52	3,245,086.52
江海堤防维护费	5,652,011.98	6,006,560.63
房产税	132,780.69	2,629,302.24
土地使用税	80,133.75	80,133.75
个人所得税	4,420,038.88	3,275,558.48
印花税	39,430.29	169,945.94
文化事业建设费	148,026.06	356,489.27
合计	231,345,077.90	248,848,577.69

(二十) 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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,853,133.35	1,424,500.01
长期借款利息	171,318.89	190,723.68
合计	2,024,452.24	1,615,223.69

(二十一) 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
设备及工程款	395,247,375.31	392,790,422.66
押金保证金等	124,495,943.16	124,739,224.42
预提费用等	53,085,767.84	167,220,257.20
其他	4,336,923.55	47,260,036.18
合 计	577,166,009.86	732,009,940.46

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

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
上海雅逸建筑装饰设计工程有限公司	10,218,034.00	工程款	尾款及质保金
上海永冠商业设备有限公司	8,048,808.53	工程款	尾款及质保金
福建省中南实业有限公司	5,044,727.00	工程款	尾款及质保金
山东汇泉厨业有限公司	4,588,507.00	工程款	尾款及质保金
福建省晋一建设发展有限公司	3,990,547.72	工程款	尾款及质保金
合 计	31,890,624.25		

(二十二) 1 年内到期的非流动负债:**1、1 年内到期的非流动负债情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	55,500,000.00	35,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	55,500,000.00	35,000,000.00

2、1 年内到期的长期借款**(1) 1年内到期的长期借款**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		

抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押加保证借款	55,500,000.00	35,000,000.00
合计	55,500,000.00	35,000,000.00

(2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华夏银行 重庆分行	2013-3-6	2014.9.21	人民币	7.38		5,000,000.00		
华夏银行 重庆分行	2013-3-6	2015.2.28	人民币	7.38		10,000,000.00		
华夏银行 重庆分行	2013-3-27	2014.9.21	人民币	7.38		20,000,000.00		
华夏银行 重庆分行	2013-3-27	2015.3.26	人民币	7.38		20,500,000.00		
合计	/	/	/	/	/	55,500,000.00	/	

注：①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 5,550.00 万元，以重庆永辉生活广场土地使用权抵押及本公司提供保证担保。

(二十三) 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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押及保证借款	32,318,000.00	42,818,000.00
合计	32,318,000.00	42,818,000.00

注：①子公司安徽永辉物流有限公司向农业银行安徽肥东县支行借款 3,231.80 万元，以安徽永辉物流土地使用权抵押及子公司安徽永辉超市有限公司提供保证担保。

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款 单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
安徽农业 银行	2013-11-4	2018-11-3	人民币	6.40		5,778,000		

股份总数	1,627,217,820.00		1,627,217,820.00	1,627,217,820.00	3,254,435,640.00
------	------------------	--	------------------	------------------	------------------

注：报告期公积金转股系公司于 2014 年 4 月，依据 2013 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以资本公积转增股本。

（二十七） 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）	2,428,102,382.41		1,627,217,820.00	800,884,562.41
其他资本公积	13,220,000.00			13,220,000.00
国家资本金				
合计	2,441,322,382.41		1,627,217,820.00	814,104,562.41

注：本报告期股本溢价减少系 2014 年 4 月以资本公积转增股本所致。

（二十八） 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	166,145,222.78			166,145,222.78
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	166,145,222.78			166,145,222.78

注：本公司按照母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

（二十九） 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	1,675,292,735.70	/
调整 年初未分配利润合计数 （调增+，调减-）		/
调整后 年初未分配利润	1,675,292,735.70	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	452,737,204.96	/
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	325,443,564.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,802,586,376.66	/

调整年初未分配利润明细：无

(三十) 少数股东权益

单位：元 币种：人民币

2014 年 6 月 30 日归属于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%	6,075,611.7

(三十一) 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	16,991,258,641.11	13,838,909,227.01
其他业务收入	712,131,544.68	573,830,134.48
主营业务成本	14,190,061,330.04	11,593,563,156.90
其他业务成本	72,966,566.98	29,470,866.16

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	16,991,258,641.11	14,190,061,330.04	13,838,909,227.01	11,593,563,156.90
合计	16,991,258,641.11	14,190,061,330.04	13,838,909,227.01	11,593,563,156.90

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	7,807,911,860.22	6,803,039,523.91	6,284,850,751.48	5,480,961,438.03
食品用品	8,060,793,992.65	6,591,647,938.63	6,544,370,331.45	5,377,770,018.72
服装	1,122,552,788.24	795,373,867.50	1,009,688,144.08	734,831,700.15
合计	16,991,258,641.11	14,190,061,330.04	13,838,909,227.01	11,593,563,156.90

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	5,268,817,390.83	4,337,626,953.47	4,763,459,711.24	3,912,997,857.73
华西大区	6,099,813,325.33	5,044,354,445.76	5,092,521,960.34	4,255,798,317.87
北京大区	2,486,882,171.91	2,127,519,206.25	2,020,331,663.47	1,740,355,987.88
安徽大区	968,266,534.65	811,648,098.61	774,521,908.86	667,253,464.78
华东大区	1,201,103,619.84	1,030,745,689.11	583,263,537.17	488,115,370.96
河南大区	529,543,804.67	452,398,534.80	331,956,021.83	286,670,658.75
东北大区	436,831,793.88	385,768,402.04	272,854,424.10	242,371,498.93
合计	16,991,258,641.11	14,190,061,330.04	13,838,909,227.01	11,593,563,156.90

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（%）
北京金泰恒超市连锁有限公司	90,173,865.83	0.51
中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	59,594,785.00	0.34
中国人民武装警察部队福建省总队直属支队后勤处	5,175,863.96	0.03
福建省南平市电业局食堂	3,081,085.45	0.02
福建省电力有限公司福州电业局	2,879,207.32	0.02
合计	160,904,807.56	0.92

（三十二） 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
消费税			
营业税	33,737,690.07	25,698,587.26	应税收入
城市维护建设税	22,285,910.06	18,314,363.82	应纳税流转
教育费附加	16,632,549.88	13,627,196.33	应纳税流转
资源税			
防洪费	7,796,706.24	6,676,588.65	应税收入
合计	80,452,856.25	64,316,736.06	/

（三十三） 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利社保等职工薪酬	1,033,486,147.69	761,668,938.32

房租物业费	470,071,969.53	385,544,684.69
水电费及燃料费	218,974,895.44	181,984,054.62
折旧及摊销	294,462,828.44	254,396,739.32
运费	135,512,953.17	98,371,487.32
物耗费	106,334,081.04	58,344,883.85
汽车、差旅、通讯等办公费用	25,295,236.82	32,154,766.44
保洁费	64,244,741.12	50,492,589.10
业务宣传费	43,053,767.80	27,554,051.19
修理费	34,144,283.96	26,238,364.41
其他	27,048,069.38	29,372,143.16
合计	2,452,628,974.39	1,906,122,702.42

(三十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利社保等职工薪酬	187,006,870.62	157,007,802.67
折旧及摊销	35,981,293.03	38,484,601.48
商品损耗费	65,097,831.71	49,998,426.28
汽车、差旅、通讯等办公费用	45,789,628.63	41,618,624.56
低值易耗品		
印花税等税费	15,913,211.42	11,663,117.15
咨询、审计、律师等中介费用	8,140,079.94	9,194,628.19
房租物业费	9,549,947.40	7,656,801.80
其他	20,787,482.93	19,232,590.96
合计	388,266,345.68	334,856,593.09

(三十五) 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	37,610,005.59	34,441,925.46
减：利息收入	7,689,659.55	4,491,598.76
汇兑损失	-	12,239.12
减：汇兑收益	-	0
金融手续费及其他	21,252,869.22	16,895,886.56
合计	51,173,215.26	46,858,452.38

(三十六) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

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	99,995,583.68	-2,030,680.12
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	99,995,583.68	-2,030,680.12

注：本报告期发生额系持有中百集团股票交易产生的公允价值变动损益。

（三十七） 投资收益：

1、投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-264,604.24	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	13,183,843.08	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,731,532.57	0
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	5,187,706.27	0

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海上蔬永辉生鲜食品有限公司上蔬	-264,604.24	0	报告期投资项目产生损益
合计	-264,604.24		/

（三十八） 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	-1,159,073.79	3,787,905.79
二、存货跌价损失	5,682,399.02	12,415,816.81
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	4,523,325.23	16,203,722.60

（三十九） 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	526.96	5,635.65	526.96
其中：固定资产处置利得	526.96	5,635.65	526.96
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	10,075,888.35	71,022,252.03	10,075,888.35
赔款收入	32,428,749.77	18,518,875.16	
收银长款	659,268.12	448,779.20	
无法支付的应付款项	10,228.33	9,502,668.58	10,228.33
其他	2,603,220.43	4,233,097.05	2,603,220.43
合计	45,777,881.96	103,731,307.67	12,689,864.07

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
农超对接流通发展项目资金	2,000,000.00		惠民菜篮子工程奖励款
厦门市物价局奖励	1,724,869.06		厦门市物价局奖励
停车场升级改造	1,100,000.00		停车场升级改造
惠民菜篮子工程奖励款	957,500.10		农超对接流通发展项目

			资金
推动闽侯县经济和社会事业发展	828,800.00	34,738,100.00	推动闽侯县经济和社会事业发展,增加县级财政收入
超大永辉租金补助	533,000.00		超大永辉租金补助
福安市财政局平价商店补贴	412,695.00		福安市财政局平价商店补贴
“促销费、保增长”鼓励项目	200,000.00		“促销费、保增长”鼓励项目
福州市财政局奖励		16,139,500.00	福州市财政局给永辉超市的奖励
农超对接试点中央补助资金		13,652,200.00	农超对接中央补助资金
闽侯财政局对于税收增长奖励		3,405,900.00	闽侯财政局给永辉超市的奖励
北京石景山商务委员会农超对接款		1,040,000.00	北京商务委员会拨付农超对接款项
北京市朝阳区农村劳动力保险补贴		272,430.00	朝阳区鼓励农村劳动力就业转移奖励
沈阳菜市场建设改造项目补助资金		399,008.00	菜市场改造资金补助
经贸局蔬菜基地基础设施建设扶持资金		200,000.00	菜篮子工程项目补助资金
其他	2,319,024.19	1,175,114.03	
合计	10,075,888.35	71,022,252.03	/

营业外收入说明:

(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,政府补助中为单项金额 20 万及以上明细,占政府补助总额的 77%。

(四十) 营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,768,581.73	919,761.07	2,768,581.73
其中:固定资产处置损失	2,768,581.73	919,761.07	2,768,581.73
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	9,905,833.35	10,960,495.01	9,905,833.35
赔款及诉讼支出等	8,366,896.15	2,412,697.52	8,366,896.15
收银短款	16,708.19	55,687.57	
其他	13,504,120.46	2,781,279.51	13,504,120.46
合计	34,562,139.88	17,129,920.68	34,545,431.69

(四十一) 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	108,195,058.50	113,366,613.49
递延所得税调整	18,026,338.73	2,923,234.57
合计	126,221,397.23	116,289,848.06

(四十二) 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	452,737,204.96	389,046,225.83
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	66,816,368.15	48,735,636.89
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	385,920,836.81	340,310,588.94
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	1,627,217,820.00	1,535,800,000.00
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	1,627,217,820.00	1,535,800,000.00
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		1
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		
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	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	3,254,435,640.00	3,071,600,000.00
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	3,254,435,640.00	3,071,600,000.00
其中: 可转换公司债券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	0.14	0.13
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	0.12	0.11

注: 本公司不存在稀释因素

(四十三) 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	10,075,888.35
利息收入	7,689,659.55
赔款等收入	32,428,749.77
收银长款	659,268.12
其他	2,613,975.72
合计	53,467,541.51

2、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
销售费用和管理费用	1,289,958,180.29
财务费用—金融手续费	37,610,005.59
门店备用金、租赁保证金等经营往来	84,914,280.52
捐赠	9,905,833.35
罚款、赔款及滞纳金等营业外支出	8,383,604.34
支付保函保证金	2,105,000.00
合计	1,432,876,904.09

(四十四) 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	453,495,206.76	389,627,990.69
加: 资产减值准备	4,523,325.23	16,203,722.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	176,595,762.35	147,014,343.47
无形资产摊销	14,479,451.78	15,822,777.36
长期待摊费用摊销	151,367,211.95	130,043,219.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,768,054.77	914,125.42
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-99,995,583.68	2,030,680.12
财务费用(收益以“-”号填列)	37,610,005.59	33,748,214.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,187,706.27	0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-335,424.84	2,923,234.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	18,361,763.57	
存货的减少(增加以“-”号填列)	675,397,799.60	468,346,613.29

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-116,827,417.02	84,321,877.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-712,459,483.82	-84,918,942.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	599,792,965.97	1,206,077,856.35
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	1,906,950,067.86	1,604,835,911.84
减：现金的期初余额	1,890,686,737.19	1,366,335,870.84
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	16,263,330.67	238,500,041.00

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	1,906,950,067.86	1,890,686,737.19
其中：库存现金	377,119,259.83	194,806,043.60
可随时用于支付的银行存款	1,485,537,229.40	1,667,392,256.32
可随时用于支付的其他货币资金	44,293,578.63	28,488,437.27
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	1,906,950,067.86	1,890,686,737.19

（四十五）所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

七、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
永辉超市股份有限公司	母公司	股份有限公司	福州	张轩松	商品零售	3,254,435,640.00	100	100	张轩松、张轩宁	72790010-6

司									
本企业的母公司情况的说明									

(二) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

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	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	全资子公司	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	全资子公司	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	全资子公司	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	全资子公司	有限责任公司	安徽省合肥市	张轩松	商品零售	28,508	100	100	69573643-5
莆田永辉超市有限公司	全资子公司	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	全资子公司	有限责任公司	福建省泉州市	张轩松	商品零售	6,120	100	100	67846733-3
厦门永辉商业有限公司	全资子公司	有限责任公司	福建省厦门市	张轩松	商品零售	1,000	100	100	78419015-5
厦门永辉民生超市有限公司	全资子公司	有限责任公司	福建省厦门市	张轩松	商品零售	4,167	100	100	69300157-4
漳州永辉超市有限公司	全资子公司	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	全资子公司	有限责任公司	福建南平市	张轩松	商品零售	5,205	100	100	77752469-8
永安永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任公司	福建省永安市	张轩松	商品零售	6,387	100	100	78903243-9
宁化永辉超市有限公司	全资子公司	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	全资子公司	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
福建永辉超市有限公司	全资子公司	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	控股子公司	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	全资子公司	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

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

福建永辉工业发展有限公司	全资子公司	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	全资子公司	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	全资子公司	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	全资子公司	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	全资子公司	有限责任公司	重庆沙坪坝区	谢香镇	商品配送	10,000	100	100	55675243-5
安徽永辉物流有限公司	全资子公司	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	全资子公司	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
四川永辉超市有限公司	全资子公司	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	全资子公司	有限责任公司	江苏省南京市	郑文宝	商品零售	12,369	100	100	57261137-6
永辉超市河南有限公司	全资子公司	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	全资子公司	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	全资子公司	有限责任公司	辽宁省沈阳市	陈金成	商品零售	7,075	100	100	57724836-9
吉林永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任公司	吉林省长春市	陈金成	商品零售	1,000	100	100	57893008-7
黑龙江永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	陈金成	商品零售	1,000	100	100	58380626-7
永辉投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	福建省福州市	张轩松	投资	5,000	100	100	57097873-X
广东永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东广州市	林小斌	商品零售	1,000	100	100	05062466-3
福建永辉物流有限公司	全资子公司	有限责任公司	福州闽侯县	方文忠	商品配送	30,000	100	100	05032916-2
浙江永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任公司	浙江杭州市	方文忠	商品零售	2,000	100	100	05420886-X
山西永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任公司	山西太原市	陈金成	商品零售	1,000	100	100	59086896-8
陕西永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任公司	陕西西安市	陈金成	商品零售	1,000	100	100	05159187-5

公司									
深圳市永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东深圳市	林小斌	商品零售	1,000	100	100	06274527-8
江苏永辉商业有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏南京市	郑文宝	商品零售	3,000	100	100	06709471-8
上海永辉超市有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市	江建飞	商品零售	2,000	100	100	08412080-X
福建永辉文化传媒有限公司	全资子公司	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	全资子公司	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	全资子公司	有限责任公司	福州市	张轩松	物业出租	3,510	100	100	75311331-7

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
								合营企业	
								合营企业	
二、联营企业									
上海上蔬永辉生鲜食品有限公司	国有企业	上海市	吴梦秋	商品零售	10,000	45	45	联营企业	08621984-6

(四) 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
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
本企业的其他关联方情况的说明		
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。		

(五) 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 (%)
福建永隆祥	装修工程服	协议价	0	0	411,000.00	0.05

装修工程有 限公司	务费					
--------------	----	--	--	--	--	--

2、关联租赁情况

公司出租情况表：

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	租赁收益 定价依据	本期确认的租 赁收益
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	298,500.00
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	2,049,600.00
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

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	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
张轩松	本公司	25,940.00	2013.12.6	2014.12.12	否
张轩松、张轩宁	本公司	50,000.00	2014.4.30	2015.2.28	否
张轩松	本公司	7,250.00	2014.4.21	2015.5.30	否
张轩松、张轩宁	本公司	5,000.00	2014.5.15	2014.11.14	否
张轩松	本公司	10,500.00	2014.1.7	2014.5.22	否
张轩松	本公司	10,000.00	2014.6.26	2014.12.25	否
张轩松	本公司	13,500.00	2014.1.7	2014.7.7	否
张轩松	本公司	30,210.00	2014.3.19	2015.6.26	否

（六）关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	福建永隆祥装修 工程有限公司	0	0	1,530,000.00	0
其他应付款	福建永嘉投资有 限公司	0	0	3,886,125.40	0

八、或有事项：

（一）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

（1）子公司辽宁永辉超市有限公司东中街店（以下简称“辽宁东中街店”，为被告、反诉原告）与业主沈阳神州天润置业有限公司（以下简称“神州置业”，为原告，反诉被告）发生物业纠纷，原告请求判令解除原被告之间 2011 年 3 月 22 日签订的《租赁合同》，请求被告支付租金及物业费用合计 7,893,700 元，支付垫付的工程款 993,735 元。反诉原告请求双方签订的《租赁合同》继续履行，如解除合同请求判令反诉被告赔偿反诉原告对租赁物业进行装修改造工程及房屋漏水产生的损失 2,357 万元，以及对设施、设备进行拆除及搬迁的费用，目前该案一审正在审理过程中。公司已针对门店装修相关的资产账面余额进行了全

额摊销。

(2) 子公司莆田永辉超市有限公司荔城北店（以下简称“莆田荔城北店”，被告）与业主福建省莆田市华东房地产开发有限公司（以下简称“华东房地产”，原告）发生物业租赁纠纷，原告请求判令解除原被告之间 2007 年 9 月 30 日签订的《租赁合同》，请求被告支付赔偿解除租赁合同的经济损失 1,099,562.40 元，支付自 2013 年 1 月 5 日起至交还租赁物之日止每月 366,520.80 元逾期腾房占用费，目前该案一审正在审理过程中。

(3) 子公司河南永辉超市有限公司（下称“河南永辉”及原告）承租的郑州百盛门店物业因与业主百盛商业发展有限公司郑州分公司、百盛商业发展有限公司(下称统称被告,分称被告一、被告二) 二期建设施工整体封闭式围挡无法正常经营，于 2013 年 8 月 28 日向郑州市中级人民法院诉请：依法确认原告与被告一于 2011 年 5 月 17 日签订的《场地租赁协议》以及《场地租赁补充协议》于 2013 年 7 月 26 日解除；判令两被告返还保证金 996,400 元；判令两被告支付违约金 3,243,600 元；判令两被告共同赔偿原告各项损失共计 14,745,900.34 元（以实际评估数额为准）；诉讼费由两被告承担。目前此案正在管辖权异议二审程序中。

(4) 北京永辉超市有限公司（下称“北京永辉”及反诉原告）与食神百味餐饮管理（北京）有限公司（下称“食神百味”及“反诉被告”）发生租赁纠纷，于 2013 年 12 月 6 日，反诉食神百味，要求：1、反诉被告支付反诉原告场地使用费本金 1,208,250 元和水电费本金 42,306.74 元及这两项费用从逾期之日起到实际还款之日止 3%/日的违约金。2、如果反诉被告认为租赁关系从 2013 年 10 月 17 日解除，则从 2013 年 10 月 20 日起至实际交还场地之日止，反诉被告双倍支付反诉原告场地占用费 241,650 元/月。3、如果反诉被告认为租赁关系从 2013 年 10 月 17 日解除，则装修期 4 个月和 2012 年、2013 年的 3 个月免租其，反诉被告均应按场地使用费标准支付反诉原告场地使用费，共计 845,775 元。目前山水文园租赁纠纷案尚在二审程序中。

2014 年 8 月 7 日，北京永辉因食神百味拖欠百子湾店租金另案将其诉至石景山区法院，要求：

1、解除北京永辉与食神百味之间关于百子湾店的《租赁合同》；2、食神百味支付北京永辉其截止至 2014 年 8 月 6 日所欠场地使用费 1,855,443.85 元、场地管理费 120,144.61 元、履约保证金 400,000 元、电费 49,152 元(共计 2424740.46 元)及该些款项从逾期之日起至实际还款之日止 3%/日的违约金。3、被告赔偿原告损失人民币 1,030,918.4 元整。目前百子湾店租赁纠纷案已获法院受理。

（二）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

1、截止 2014 年 6 月 30 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	5,550.00	该长期借款最后一笔将于 2015 年 3 月 26 日到期

2、截止 2014 年 6 月 30 日，本公司子公司安徽永辉超市有限公司为子公司安徽永辉物流有限公司向农业银行安徽肥东县支行借款 3,231.80 万元提供保证担保，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
安徽永辉物流有限公司	银行借款	农业银行安徽肥东县支行	3,231.80	该长期借款最后一笔将于 2019 年 3 月 10 日到期

截至 2014 年 6 月 30 日，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：

（一）重大承诺事项

经营租赁承诺

截止 2014 年 6 月 30 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	120,493.43	113,020.73
资产负债表日后第 2 年	134,572.08	125,998.85
资产负债表日后第 3 年	149,807.30	136,226.63
合计	404,872.81	375,246.21

（二）前期承诺履行情况

十、其他重要事项：

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一）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 (%)
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：								
销售货款	37,119,469.31	86.61	3,804,834.58	10.25	50,344,468.23	89.35	5,099,079.03	10.13
供应商费用及租金	5,739,791.99	13.39	604,451.94	10.53	5,997,722.52	10.65	649,457.58	10.83

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：合并范围内应收款项	4,115,663,837.74	97.28			3,328,519,651.40	93.57		
房租履约保证金	46,120,823.84	1.09			46,075,629.84	1.3		
采购及门店备用金	61,078,244.73	1.44			174,470,829.43	4.91		
购房保证金								
其他	7,867,911.29	0.19	936,777.76	11.91	7,688,553.15	0.22	922,605.64	12
组合小计	4,230,730,817.60	100	936,777.76	0.02	3,556,754,663.82	100	922,605.64	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	4,230,730,817.60	/	936,777.76	/	3,556,754,663.82	/	922,605.64	/

2、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						
其中：						
1 年以内	6,689,823.36	85.03	668982.33	6,187,267.21	80.47	618,726.72
1 年以内小计	6,689,823.36	85.03	668982.33	6,187,267.21	80.47	618,726.72
1 至 2 年	1,070,828.48	13.61	214,165.70	1,489,213.50	19.37	297,842.70
2 至 3 年	107,259.45	1.36	53,629.73	12,072.44	0.16	6,036.22
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	7,867,911.29	100	936,777.76	7,688,553.15	100	922,605.64

3、本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
福建闽侯永辉商业有限公司	子公司	778,593,369.77	1 年以内	18.40
永辉超市河南有限公司	子公司	283,900,536.43	1 年以内	6.71
永辉物流有限公司	子公司	270,762,032.33	1 年以内	6.40
江苏永辉超市有限公司	子公司	212,706,485.13	1 年以内	5.03
安徽永辉物流有限公司	子公司	149,755,304.03	1 年以内	3.54
合计	/	1,695,717,727.69	/	40.08

(三) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	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				
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				
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				
厦门永辉民生超市有限公司	成本法	41,670,000.00	41,670,000.00		41,670,000.00	100	100				
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				
永安永辉超市有限公司	成本法	63,870,000.00	63,870,000.00		63,870,000.00	100	100				
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				
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				
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				
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				
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				
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				
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				

永辉超市股份有限公司 2014 年半年度报告

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	285,080,000.00		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				
永辉物流有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		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	123,690,000.00	123,690,000.00		123,690,000.00	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	70,750,000.00		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				
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				
深圳市永辉超市有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
江苏永辉商业管理有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100	100				
上海永辉超市有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
上海上蔬永辉生鲜食品有限公司	权益法	22,500,000.00	22,500,000.00	-264,604.24	22,235,395.76	45	45				
合计		2,843,235,640.25	2,843,235,640.25	-264,604.24	2,842,971,036.01						

(四) 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	3,469,850,620.06	3,124,841,419.43
其他业务收入	91,092,594.92	97,333,863.82
主营业务成本	2,995,023,217.01	2,687,601,007.05
其他业务成本	4,856,444.74	5,605,721.71

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	3,469,850,620.06	2,995,023,217.01	3,124,841,419.43	2,687,601,007.05
合计	3,469,850,620.06	2,995,023,217.01	3,124,841,419.43	2,687,601,007.05

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	1,726,444,062.66	1,535,776,953.07	1,474,395,379.10	1,305,729,151.66
食品用品	1,485,310,552.09	1,272,135,522.51	1,394,699,390.06	1,200,129,804.11
服装	258,096,005.31	187,110,741.43	255,746,650.27	181,742,051.28
合计	3,469,850,620.06	2,995,023,217.01	3,124,841,419.43	2,687,601,007.05

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	3,469,850,620.06	2,995,023,217.01	3,124,841,419.43	2,687,601,007.05
合计	3,469,850,620.06	2,995,023,217.01	3,124,841,419.43	2,687,601,007.05

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	32,180,880.00	0.90
中国人民武装警察部队福建省总队直属支队后勤处	5,175,863.96	0.15
福建省电力有限公司福州电业局	2,879,207.32	0.08
福建福清核电有限公司	2,149,745.15	0.06

中国工商银行股份有限公司福建省分行营业部	1,493,469.14	0.04
合 计	43,879,165.57	1.23

(五) 投资收益:**1、投资收益明细**

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-264,604.24	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,075,126.80	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,439,486.13	0
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		
合计	-3,628,963.57	0

2、按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海上蔬永辉生鲜食品有限公司	-264,604.24	0	报告期投资公司经营亏损
合计	-264,604.24	0	/

(六) 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	8,881,233.81	71,488,247.88
加: 资产减值准备	-1,325,077.97	3,625,348.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,470,447.51	25,255,905.58
无形资产摊销	7,390,982.91	8,266,567.28
长期待摊费用摊销	22,462,852.64	21,275,423.49
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)	373.78	5,405.88
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		0
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-33,624,260.21	2,030,680.12
财务费用(收益以“-”号填列)	26,278,855.53	31,383,769.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,628,963.57	0
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	331,269.49	-1,697,577.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	8,406,065.05	0

存货的减少（增加以“-”号填列）	50,937,382.98	39,493,466.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-717,747,879.27	-11,040,935.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	823,210,947.93	686,956,543.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	215,044,230.61	877,042,845.76
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	253,432,677.02	379,912,317.68
减：现金的期初余额	346,450,410.19	289,819,616.90
加：现金等价物的期末余额	-	0
减：现金等价物的期初余额	-	0
现金及现金等价物净增加额	-93,017,733.17	90,092,700.78

十二、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,768,054.77	
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	10,075,888.35	
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		
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	105,447,894.19	
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性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	-29,163,401.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-57,493.11	
所得税影响额	-16,718,465.31	
合计	66,816,368.15	

注：营业外收支中收取的供应商违约赔偿收入、收银长款和短款与日常经营业务直接相关，故公司将其不计入非经营性损益。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

无

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

无

3、境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

无

（三）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	7.51	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.12	0.12

（四）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）交易性金融资产期末余额 982,949,254.52 元，较期初增加 279.06%，主要原因系购入中百集团股票以及公允价值发生变动所致。

（2）其他流动资产期末余额 55,714,471.30 元，较年初减少 48.40%，主要原因系待抵扣进项税额减少所致。

（3）短期借款期末余额 1,573,000,000.00 元，较年初增加 88.95%，主要原因系增加对外

投资增加借款所致。

(4) 一年内到期非流动负债期末余额 55,500,000.00 元，较期初增加 58.57%，主要原因系一年内到期长期借款增加所致。

(5) 递延所得税负债期末余额 19,710,928.31 元，较期初增加 1360.97%，主要原因系中百股票公允价值变动引起应纳税时间性差异所致。

(6) 股本期末余额 3,254,435,640.00 元，较期初增加 100%，主要原因系根据公司 2013 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请将资本公积转增股本增加注册资本 162721.782 万股所致，转增基准日为 2014 年 4 月 11 日。

(7) 资本公积期末余额 814,104,562.41 元，较期初减少 66.65%，主要原因系根据公司 2013 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，将资本公积转增股本增加注册资本 162721.782 万元所致。

(8) 资产减值损失本期发生额 4,523,325.23 元，较上年同期减少 72.08%主要原因系本公司计提存货跌价准备减少所致。

(9) 公允价值变动收益本期发生额 99,995,583.68 元，较上年同期增加 5024.24%，主要原因系中百集团期末股价上升所致。

(10) 投资收益本期发生额 5,187,706.27 元，较上年同期增加 100%，主要原因系中百集团现金分红所致。

(11) 营业外收入本期发生额 45,777,881.96 元，较上年同期减少 55.87%，主要原因系公司获取的政府补助收入较上期减少所致。

(12) 营业外支出本期发生额 34,562,139.88 元，较上年同期增加 101.76%，主要原因系江苏南京大厂店关店损失所致。

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、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告文本；

二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：张轩松

永辉超市股份有限公司

2014 年 8 月 19 日