

公司代码：601933

公司简称：永辉超市

# 永辉超市股份有限公司 2022 年半年度报告

## 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性、准确性、完整性，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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张轩松、主管会计工作负责人黄明月及会计机构负责人（会计主管人员）林伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

详见本报告“第三节管理层讨论与分析-五、其他披露事项（一）可能面对的风险”

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析 .....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	53
第八节	优先股相关情况.....	57
第九节	债券相关情况 .....	57
第十节	财务报告.....	58

备查文件目录	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
备查文件目录	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司原稿

## 第一节 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、公司、本公司	指	永辉超市股份有限公司
中百集团	指	中百控股集团股份有限公司
红旗连锁	指	成都红旗连锁股份有限公司
报告期	指	2022 年半年度
《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 公司简介和主要财务指标

### 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	吴乐峰	黄晓枫
联系地址	福建省福州市鼓楼区湖头街120号 光荣路5号院	福建省福州市鼓楼区湖头街120号 光荣路5号院
电话	0591-83962802	0591-83787308
传真	0591-83962802	0591-83787308
电子信箱	bod.yh@yonghui.cn	bod.yh@yonghui.cn

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	福建省福州市西二环中路436号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	福建省福州市鼓楼区湖头街120号光荣路5号院
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
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室、上海证券交易所
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	永辉超市	601933	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、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	48,731,630,813.99	46,827,096,447.51	4.07
归属于上市公司股东的净利润	-111,773,614.77	-1,082,698,407.27	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	94,098,833.09	-925,116,577.39	不适用
经营活动产生的现金流量净额	4,311,065,111.62	3,804,394,508.59	13.32
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)

归属于上市公司股东的净资产	10,365,696,973.03	10,658,798,130.65	-2.75
总资产	64,218,083,915.76	71,311,642,395.06	-9.95

## (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)	-0.01	-0.12	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.01	-0.12	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.01	-0.10	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.05	-7.35	增加6.3个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.89	-6.28	增加7.17个百分点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、公司报告期实现营业收入 487.32 亿元，同比上升 4.07%，主要由于 2022 年上半年较上一年度外部市场竞争环境有所好转，公司经营逐步趋于稳定；

2、公司报告期归母净利润-1.12 亿元，扣非后归母净利润 0.94 亿元，较上年同期分别增加 9.71 亿元、10.19 亿元，报告期净利润及扣非后净利润较上年同期增加主要是由于公司综合毛利率由上年同期的 18.82%提升至 20.35%。在综合毛利率提升的基础上，归母净利润亏损主要是受到交易性金融资产公允价值下跌的影响，报告期公司持有的金龙鱼与 KT 因股价下跌确认了 4.36 亿元公允价值变动损失；

3、公司报告期末归属于上市公司股东净资产 103.66 亿元，较上年末的 106.59 亿元减少了 2.93 亿元，主要原因如下：

- (1) 分配 2021 年股利 1.82 亿元；
- (2) 本年度亏损减少未分配利润 1.12 亿元。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

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	159,666,573.61	
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	52,101,335.33	

受的政府补助除外		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-434,512,201.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,313,940.69	
减：所得税影响额	23,510,900.44	
少数股东权益影响额（税后）	-17,952,996.71	
合计	-205,872,447.86	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、公司所属行业为零售业（分类代码：F52）。从公司经营的主要产品以及经营模式来看，一般认为公司业务属于零售行业。

2、行业当前处于后疫情时代，零售业的多元化充分竞争逐步进入白热化阶段，实体零售面临前所未有的挑战。

3、主要业务及主要产品主要以线上+线下模式面对大众消费的 to C 端，经营生鲜产品及食品用品，以“高性价比”得到广大消费者的认可。

4、经营模式与市场地位目前永辉超市已在全国发展超千家连锁超市，经营业态包括大型超市和线上到家，业务覆盖 29 个省份，574 个城市，经营面积超过 800 万平方米。位居行业前三。

5、主要业绩驱动因素公司以深耕供应链建设+打造科技中台驱动业绩发展。

## 二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司打造立体式生鲜供应链体系，加强长半径商品的属地化运作，以提高源头直采渗透率，推动农副产品源头标准化发展，缩短生鲜商品交易路径，以保证永辉生鲜的商品竞争力。

公司搭建自身中台，坚持线上+线下全渠道系统性地融合，打造食品供应链的平台型企业。

## 三、 经营情况的讨论与分析

### 1、经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 487.32 亿元，同比上升 4.07%；同店同比上升 4.2%，4 月单月同店实现双位数增长。报告期内，归属于上市公司股东的合并净利润为-1.12 亿元，综合毛利率同比上升 1.53%。

### 2、线上业务

2022 上半年，线上业务营收 75.9 亿元，同比增长 11.5%，占比全渠道主营收入的 15.7%；亏损率 1.6%，较上年大幅减亏，主要得益于上半年商品力和运营效率的持续改善。

报告期内，“永辉生活”自营到家业务已覆盖 992 家门店（永辉生活），实现销售额 40.2 亿元，同比增长 9.2%，日均单量 29.2 万单（永辉生活），月平均复购率为 51.2%。报告期内第三方平台到家业务已覆盖 918 家门店（以京东为准），实现销售额 34.85 亿元（含其他收入），日均单量 19.9 万单。

### 3、门店拓展情况

公司 2022 年度上半年新增超市门店 20 家（其中重庆龙湖仟佰汇店于今年上半年由 mini 店转为超市卖场），面积 12.18 万平方米，关闭超市门店 17 家，已开业门店合计 1060 家，覆盖全国 29 个省和直辖市。

公司上半年已签约未开业门店达 137 家，储备面积 99.47 万平方米。

已开业门店情况表

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积	门店数量	建筑面积
			(平方米)		(平方米)
安徽	超市	0	0	73	671625.13
北京	超市	0	0	46	416049.52
福建	超市	4	41453.97	140	1061255.01
甘肃	超市	0	0	3	18871.90
广东	超市	0	0	66	338028.44
广西	超市	0	0	8	47783.50



贵州	超市	0	0	42	372429.87
河北	超市	1	26475.96	47	378651.55
河南	超市	0	0	46	386248.04
黑龙江	超市	0	0	9	89423.31
湖北	超市	0	0	16	117361.51
湖南	超市	0	0	8	50067.07
吉林	超市	0	0	6	58323.42
江苏	超市	0	0	69	581595.85
江西	超市	0	0	14	92883.78
辽宁	超市	0	0	7	59805.86
内蒙古	超市	0	0	3	24913.57
宁夏	超市	0	0	4	27090.78
青海	超市	0	0	1	6018.58
山东	超市	0	0	4	23773.71
山西	超市	0	0	16	129390.06
陕西	超市	0	0	35	250883.74
上海	超市	0	0	38	254251.10
四川	超市	1	4200.00	112	941790.80
天津	超市	0	0	8	77396.25
西藏	超市	0	0	3	20648.68
云南	超市	0	0	8	52046.87
浙江	超市	0	0	72	545205.17
重庆	超市	4	38298.74	146	1046622.84
全国店数		10	110428.67	1050	8140435.91

报告期新开业门店及储备门店情况表

(面积单位：平方米)

项目	已开业门店小计	本期净增加开业门店	已签约未开业门店
安徽店数	73	0	9
安徽面积	671625.13	0	59461.31
北京店数	46	1	2
北京面积	416049.52	3319.6	10614.4
福建店数	144	2	13

福建面积	1102708.98	11673.72	110396.3
甘肃店数	3	0	1
甘肃面积	18871.90	0	8086
广东店数	66	1	4
广东面积	338028.44	3977.4	14490.37
广西店数	8	1	1
广西面积	47783.50	5665.43	5840
贵州店数	42	1	11
贵州面积	372429.87	7052.80	90342.67
河北店数	48	1	6
河北面积	405127.51	8414.19	58906.00
河南店数	46	3	8
河南面积	386248.04	19487.8	65555.2
黑龙江店数	9	0	0
黑龙江面积	89423.31	0	0
湖北店数	16	0	6
湖北面积	117361.51	0	28142.11
湖南店数	8	0	0
湖南面积	50067.07	0	0.00
吉林店数	6	0	0
吉林面积	58323.42	0	0
江苏店数	69	0	2
江苏面积	581595.85	0	12352.7
江西店数	14	0	2
江西面积	92883.78	0	12318.86
辽宁店数	7	1	1
辽宁面积	59805.86	5565.01	4934.9
内蒙古店数	3	0	0
内蒙古面积	24913.57	0	0
宁夏店数	4	0	0
宁夏面积	27090.78	0	0
青海店数	1	0	1

青海面积	6018.58	0	6820
山东店数	4	0	4
山东面积	23773.71	0	22738.88
山西店数	16	0	3
山西面积	129390.06	0	18552
陕西店数	35	2	7
陕西面积	250883.74	11428.18	59739.02
上海店数	38	0	4
上海面积	254251.10	0	24924.5
四川店数	113	3	27
四川面积	945990.80	23424.5	207472.68
天津店数	8	0	1
天津面积	77396.25	0	5812.6
西藏店数	3	1	0
西藏面积	20648.68	4281	0.00
云南店数	8	0	6
云南面积	52046.87	0	42006.5
浙江店数	72	0	6
浙江面积	545205.17	0	41760.89
重庆店数	150	3	12
重庆面积	1084921.58	17540.04	83441.28
全面店数	1060	20	137
全国面积	8250864.58	121829.67	994709.17

公司 2022 年上半年开店情况

2022 年上半年，公司在全国新开 19 家门店，新增 20 家门店（备注：重庆龙湖仟佰汇店于今年上半年由 mini 店转为超市卖场）具体如下：

序号	地区	项目名称	开业时间	租赁期限(年)	租赁面积m <sup>2</sup>	物业地址
1	福建	漳平菁华广场	2022-1-5	18	5000.72	漳平市解放路与下水洋路交叉口
2	福建	福建宁德德润万象城	2022-1-7	20	6673	宁德市蕉城区万安路与福宁南路交汇处

3	四川	成都泰合国际财富中心（锦江文华广场店）	2022-1-8	20	11142	四川省成都市锦江区攀成钢片区沙河以东、东大街沿线以南
4	四川	遂宁万汇中心（开善东路）	2022-1-8	21.5	7552.5	四川省 遂宁市 船山区遂宁市工业园区开善东路北侧滨海路西侧
5	四川	渠县紫天大世界	2022-1-8	20	4730	四川省 达州市 渠县天星镇文峰社区
6	辽宁	国瑞购物中心	2022-1-8	16.5	5565.01	沈阳市大东区东北大马路 398 号国瑞购物中心 A 馆
7	重庆	云阳滨江沟物公园	2022-1-15	19	9550	重庆市云阳县青龙街滨江大道 333 号云阳县城城中城广场三
8	北京	平谷新华联 YOYO	2022-1-17	15	3319.6	北京市平谷区密三路与金阿北路交叉口
9	广西	南宁龙光蓝鲸广场	2022-1-20	15.5	5665.43	广西壮族自治区 南宁市 江南南宁市经开区白沙大道南侧、星光大道西面,龙光广场 B1 层
10	广东	吴川奥园广场	2022-1-21	15	3977.4	广东省湛江市吴川市海港大道
11	河南	周口项城太平洋购物中心	2022-1-23	15	5074	河南省周口市项城市天安大道迎宾大道西南角
12	西藏	北城新天地	2022-2-28	15	4281	城关区夺底路以西、环城路（北段）以南
13	陕西	万国荟都市奥莱	2022-3-5	20	4270	陕西省西安市未央区北关正街与振华路交汇处
14	河南	周口沈丘快乐小镇	2022-4-22	20	8046	河南省周口市沈丘县建设路经三街西南角
15	河南	郑州新郑新壹城	2022-5-1	15	6367.8	河南省郑州市新郑市创业路政通路西北角
16	陕西	铜川秦煤大厦	2022-5-20	20	7158.18	铜川市耀州区华远东道与长虹北路交汇处
17	重庆	渝北桃源天地	2022-5-27	16	5222.5	重庆市 重庆市 渝北区渝北区桃源大道 66 号
18	上河北	张家口金鼎商贸	2022-5-28	15	8414.19	张家口桥西区南瓦盆窑大街 23 号
19	贵州	铜仁九宜城	2022-5-28	18	7052.8	贵州省铜仁市碧江区金鳞大道

## 2022 年上半年公司新签约 5 家门店，具体如下：

序号	租赁地区	项目名称	合同签订日期	租赁期限（年）	租赁面积（m <sup>2</sup> ）	物业地址
1	山东	龙湖北宸天街	2022-1-14	15 年	5591.55	山东济南市历城区工业北路与凤凰路交汇处西北角
2	福建	厦门旺友商业中心	2022-3-31	18 年	7275	厦门市海沧区新美路 19 号
3	广东	碧桂园里悦里购物中心	2022-5-5	15 年	5127	广东省东莞市大朗镇富民中路 193 号 28 栋负 129 室
4	四川	临港新天地	2022-4-12	20 年	8342	宜宾市临港经济技术开发区龙头山路 199 号

5	福建	中骏世界城	2022-4-29	15 年	5581.3	福建省福州市仓山区上三路以南,南台大道西侧,东升地铁停车场上盖及周边地块的 A 地块,中骏世界城购物中心
---	----	-------	-----------	------	--------	--

#### 4、抗疫保供

物资保障方面：（1）4月2日，永辉超市接福建省商务厅委托，30余小时完成10万份物资的调配、分拣、打包、装运等工作，该物资已于4日中午交接给上海市商务委代表，目前已分发至上海市民手中；（2）4月7日，永辉超市接福建省总工会委托，由永辉彩食鲜筹集90吨蔬菜等生鲜商品，通过冷链物流运抵上海，提供给上海市各级工会；（3）4月11日-12日，永辉再次根据福建省总工会要求，食品、防护服等物资1万余份，提供给上海市各级工会；（4）针对上海物资及人手不足问题，福建永辉在福州物流基地增设援沪物资生产线，每日提供约2万份保供民生物资，由物流车辆当日运送至上海进行支援。

2022年上半年，永辉超市还增调近千名外省市业务骨干驰援上海，于上海宝山、江苏昆山建立中央工厂，员工闭环管理，日产超20万份保供套餐，上海宝山、江苏昆山均有独立操作保供套餐；同时，针对母婴、老人、特殊困难群体以及工地农民工群体等，永辉超市也采取了相应的举措，竭尽全力为其提供力所能及的服务。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (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	48,731,630,813.99	46,827,096,447.51	4.07
营业成本	38,815,106,696.81	38,014,627,372.29	2.11
销售费用	7,823,771,192.83	8,043,282,829.08	-2.73
管理费用	894,861,778.01	1,025,917,116.94	-12.77
财务费用	764,420,573.97	770,690,320.12	-0.81
研发费用	243,644,397.11	101,059,421.44	141.09
投资收益	125,879,804.86	204,072,974.05	-38.32
资产处置收益	146,523,623.27	29,950,520.01	389.22
营业外收入	165,706,435.73	120,673,619.52	37.32
营业外支出	23,355,769.64	69,868,260.60	-66.57
所得税费用	130,743,373.99	-121,281,590.18	207.80

经营活动产生的现金流量净额	4,311,065,111.62	3,804,394,508.59	13.32
投资活动产生的现金流量净额	-602,883,705.25	-300,671,009.97	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-4,768,385,720.49	-1,976,545,663.61	不适用

营业收入变动原因说明：外部市场竞争环境有所好转，公司经营逐步趋于稳定

管理费用变动原因说明：公司降本增效职工薪酬、办公费用、中间费用等减少所致

研发费用变动原因说明：本年研发投入增加

投资收益变动原因说明：上年同期万达分红 6791 万元，本年无此事项所致

资产处置收益变动原因说明：本年使用权资产处置收益增加所致

营业外收入变动原因说明：本年非流动资产处置利得及赔款收入增加所致

营业外支出变动原因说明：本年赔款及诉讼支出等减少所致

所得税费用变动原因说明：本年盈利情况好转，可抵扣亏损减少，递延所得税费用上升所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售及毛利上升使得净回款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购买理财产品净增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期偿还借款增加所致

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

外部市场竞争环境有所好转，公司经营逐步趋于稳定，公司收入同比上升 4.07%，而成本同比上升 2.11%，综合毛利率同比上升 1.53%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元

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	4,533,620.88	3,862,499.27	14.80	4.06	2.11	增加 1.62 个百分点
服务业	339,542.20	19,011.40	94.40	4.12	0.26	增加 0.21 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	2,090,353.65	1,825,508.30	12.67	3.76	0.98	增加 2.4 个百分点

食品 (含服 装)	2,443,267.23	2,036,990.97	16.63	4.33	3.16	增加 0.95 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
东南地区	742,513.56	627,725.92	15.46	-0.38	-3.19	增加 2.45 个 百分点
华北地区	503,060.80	424,680.53	15.58	7.4	4.78	增加 2.11 个 百分点
华东地区	1,044,322.38	882,223.87	15.52	5.29	2.16	增加 2.59 个 百分点
华西地区	940,700.72	812,516.23	13.63	4.56	4.16	增加 0.33 个 百分点
西南地区	712,627.61	610,366.47	14.35	6.89	6.21	增加 0.54 个 百分点
华南地区	211,871.20	177,380.81	16.28	-3.79	-6.79	增加 2.7 个百分 点
华中地区	378,524.61	327,605.44	13.45	3.88	2.32	增加 1.32 个 百分点

地区分布如下：

东南地区：闽、赣

华北地区：京、津、冀（上半区）、辽、吉、黑、蒙

华东地区：江、浙、沪、徽

华西地区：渝、黔、滇、鄂、湘

西南地区：川、藏、陕、甘、青、宁

华南地区：粤、桂

华中地区：晋、冀（下半区）、鲁、豫

## (2). 成本分析表

单位：万元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
零售业		3,862,499.27	99.51	3,782,500.64	99.50	2.11	
服务业		19,011.40	0.49	18,962.09	0.50	0.26	

## 分产品情况

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
生鲜及加工		1,825,508.30	47.03	1,807,840.89	47.56	0.98	
食用品(含服装)		2,036,990.97	52.48	1,974,659.75	51.94	3.16	

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司报告期末持有的金融资产公允价值较年初下跌 4.36 亿元。

## (三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
发放贷款及垫款(短期)	291,030,555.63	0.45	568,806,255.36	0.80	-48.83	本期发放的短期贷款收回所致
应收保理款	850,034,670.11	1.32	1,411,455,365.03	1.98	-39.78	本期应收保理款收回增加所致
应收账款	737,615,614.84	1.15	477,000,229.84	0.67	54.64	本期受疫情影响, 公司



						参与保供及部分团购客户回款延迟所致
存货	7,631,043,119.46	11.88	10,791,491,206.86	15.13	-29.29	年初春节备货，期末优化库存备货减少所致
一年内到期的非流动资产	27,124,368.98	0.04	41,563,339.26	0.06	-34.74	本期符合融资租赁条件的转租减少所致
开发支出	9,065,213.44	0.01				本期在建工程中信息化升级项目重分类至开发支出所致
发放贷款和垫款	129,833,379.83	0.20	245,810,924.79	0.34	-47.18	本期发放的长期贷款收回所致
短期借款	6,605,034,642.32	10.29	10,947,557,472.21	15.35	-39.67	本期偿还短期借款所致
应付票据	50,000,000.00	0.08	33,000,000.00	0.05	51.52	本期开具的商业承兑汇票增加所致
应交税费	345,054,387.29	0.54	202,850,017.46	0.28	70.1	本期末应交企业所得税与应交增值税增加所致
应付股利	38,262,707.52	0.06	12,000,000.00	0.02	218.86	本期末为应付牛奶有限公司股利
长期借款	2,252,377,777.77	3.51	1,021,069,722.22	1.43	120.59	根据资金规划本期减少短期借款，适当增加长期借款所致

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 4.45（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.69%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

本报告第十节财务报告七、83

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内公司聚焦主业，缩小对外投资规模。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对净利润影响
理财产品	326,204,366.55	482,338,596.74	156,134,230.19	1,712,431.34
权益工具投资	5,334,713,554.16	4,891,684,319.09	-443,029,235.07	-436,224,632.56
合计	5,660,917,920.71	5,374,022,915.83	-286,895,004.88	-434,512,201.22

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

截至本报告披露，公司在7月份通过二级市场卖出所持有的金龙鱼股份7,741,239股，均价48.1元。该投资初始投资成本19,894.98万元，该项金融资产处置影响当年税前利润-11,477.35万元，该项投资取得累计税前收益为17,429.20万元。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司简称	行业	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入	营业利润
永辉物流	物业配送业	10,000.00	834,253.05	50,770.94	19,425.52	430,355.93	22,206.84
成都商业	物业配送业	13,000.00	634,907.06	33,187.28	8,571.44	383,286.68	9,885.87

福建云通	物业配送业	10,000.00	767,332.44	27,353.67	14,356.41	549,108.98	14,794.33
闽侯商业	物业配送业	50,000.00	1,270,265.56	13,495.43	389.08	175,218.39	575.66
北京商业	物业配送业	11,241.86	266,262.33	18,635.64	1,086.56	37,070.47	992.77

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用  不适用

2022 年零售行业延续竞争激烈态势，实体零售仍承受较大压力。在高度竞争的市场环境下，公司现处于数字化转型阶段，聚焦全渠道数字化建设，提升门店运营效率，实现线上+线下全面融合。

### (二) 其他披露事项

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 20 日	www.sse.com	2022 年 5 月 21 日	审议通过了《关于《永辉超市股份有限公司 2021 年度董事会工作报告》的议案》、《关于批准报出《永辉超市股份有限公司 2021 年年度报告》及其摘要的议案》、《关于公司 2021 年度财务决算和 2022 年度财务预算的议案》、《关于公司 2021 年度利润分配的议案》、《关于公司 2021 年度关联交易执行情况及 2022 年关联交易计划的议案》、《关于公司 2021 年度授信、贷款使用情况及 2022 年度申请授信计划的议案》、《关于继续授权公司购买理财产品的议案》、《关于续聘 2022 年度会计师事务所的议案》、《关于《永辉超市股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》的议案》、《关于《永辉超市股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》

				的议案》、《关于《公司董事、监事 2021 年度薪酬执行情况 & 2022 年薪酬预案》的议案》、《关于公司募投项目结项并将节余资金永久性补充流动资金的议案》、《关于购买董监高责任险的议案》、《独立董事 2021 年度述职报告》
--	--	--	--	--

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
严海芸	副总裁	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

具体详见上交所 [www.sse.com](http://www.sse.com) 公司公告：

（临 2022-016）永辉超市股份有限公司关于高级管理人员辞任的公告

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

无

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

##### 股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

截至本报告披露日，公司于 2022 年 8 月 8 日，公司召开第五届第三次董事会会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》，计划使用资金总额不超过 7 亿元，回购价格不超过 5 元/股，回购不超过 1.5 亿股用于员工持股计划或股权激励。具体详见上交所 [www.sse.com](http://www.sse.com) 公司公告：（临 2022-026）《永辉超市股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份方案》。

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

一、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

公司已于 2018 年 12 月 20 日 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于豁免公司股东承诺事项的议案》，张轩松先生、张轩宁先生于 2018 年 12 月 4 日签署了《解除一致行动人协议》。双方解除一致行动后，结合公司股权结构、董事会及高级管理人员构成情况分析，公司目前无控股股东及实际控制人。根据《公司法》、《证券法》、《证券期货市场诚信监督管理暂行办法》、《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》等有关法律和规定的要求，永辉超市股份有限公司股东张轩松先生、张轩宁先生原作为实际控制人在公司上市时签署的一系列承诺已予以豁免。

具体详见上交所 [www.sse.com](http://www.sse.com) 公司公告：（临 2018-092）永辉超市股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告。

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：

起诉(申请)方	应诉(被申请人)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
四川永辉超市有限公司(以下简称“原告”或“四川永辉公司”)	被告一：宜宾市银龙房地产开发有限公司(以下简称“被告一”或“银龙房地产公司”)；被告	/	租赁合同纠纷	2012年9月21日，原告与被告一、被告二签订《租赁合同》，后又达成《补充协议》，约定原告承租位于宜宾银龙广场部分物业用于超市经营。2015年10月起，二被告的债权人多次采取放哀乐、封堵门口等恶劣方式阻碍原告正常经营。2016年7月1日，原告发出《关于解除	15,970,300 元	否	本案处于执行程序中。法院拍卖查封的坐落于宜宾市翠屏区沿江路与滨江路交汇处的银龙广场商场地面1-6楼房产，但一、二轮均已流拍，2020年6月26日，已申请办理以物抵债登记。	2018年3月12日，翠屏区法院向原告双方送达(2016)川1502民初5923号判决书，判令：1、原被告双方签订的《租赁合同》于2016年7月6日起解除。2、二被告于判决书生效之日起15日内退还原告履约保证金100万元以及、租赁费4939966.4元。3、二被告于判决生效之日起15日内退还原告电	2021年1月18日，宜宾市翠屏区人民法院出具(2015)翠屏执字第2608号等1542案《执行裁定书》，裁定将被执行人所有的位于宜宾市翠屏区沿江路与滨江路交汇处(天柏组团A2-1-08地块)宜宾银龙广场商场一至六层在建商业用房34270.64平方米作价325620848.67元，交



	二：宜宾玉龙房地产开发有限公司（以下简称“被告二”或“玉龙房地产公司”）			租赁合同的通知》，正式提出解除合同。并于2016年11月向翠屏区人民法院提起诉讼，诉请：1、确认原告与二被告于2012年9月21日签订的《租赁合同》于2016年7月6日解除；2、二被告退还原告缴纳的履约保证金100万元人民币、预付的租赁费用500万元人民币、预缴尚未用完的电费204741.86元，三项合计6204741.86元；3、二被告向原告支付违约金540302.4元；4、二被告赔偿原告经济损失9430238.38元；5、本案诉讼费、保全费等相关费用由二被告承担。				费204741.86元。4、二被告于判决书生效之日起15日内赔偿原告违约金20万元。5、驳回原告的其他诉讼请求。以上各款项共计614.47万元。该一审判决已为生效判决。	付申请执行人共有以抵偿债务。四川永辉超市本次抵偿金额为5764055.3元。
永辉超市	河南京安商务发展股	/	租	2015年5月28日，就租赁位于河南省林州市永安街与政	10000000元	否		2018年2月26日，重庆仲裁委仲裁裁决：1、京安公司支付河南永	本案处于执行程序中，暂无进展。

河南有限公司（以下简称“申请人”或“河南永辉”）	份有限公司（以下简称“被申请人”或“京安公司”）		同 纠 纷	<p>东路交叉口的人民广场项目部分物业，申请人与被申请人签订了《租赁合同》，合同约定，被申请人应于项目接场及开业时各向申请人支付装修补贴 500 万元，合计 1000 万元。2015 年 11 月 7 日，双方完成场地交付手续并开始装修施工，2016 年 1 月 22 日，门店正式开业。遗憾的是，虽经申请人多次催告被申请人未能依约付款。为维护合法权益，申请人依合同条款向重庆仲裁委员会申请仲裁，请求：1、裁定被申请人立即向申请人支付装修补贴款 1000 万元及支付逾期违约金，以日万分之五为标准计算至前述款项付清时止；2、被申请人承担全部仲裁费用。</p>				<p>辉装修补贴 1000 万，2、按日万分之五的标准计算违约金，其中 500 万自 2015 年 12 月 7 日起算，另 500 万自 2016 年 2 月 22 日起算，直至清偿时止，3、仲裁费用、律师费等共计 50.65 万由京安公司承担。</p>	
--------------------------	--------------------------	--	-------------	---	--	--	--	--	--

永辉超市股份有限公司（以下简称“原告”或“永辉股份公司”）	邱德香（以下简称“被告一”；福建世纪金福投资有限公司（以下简称“被告二”，或“世纪金福公司”）	/	租赁合同纠纷	2009年4月18日，原告与两被告签订了《租赁合同》，约定由原告承租被告二承诺其拥有租赁权、被告一承诺其拥有转租权的位于福州市仓山区金祥路530号世纪金福广场的一层部分及二层商场，租赁场所面积为10925平方米，租赁期限自2009年10月1日至2022年3月31日止。合同生效后，原告始终依约履行合同义务，按时向被告一支付租金。但两被告未妥善处理案涉租赁场所的产权纠纷，拖欠案涉场地产权人租金，同时因产权人执行中央军委关于暂停部队军产有偿使用通知等原因，地产权人中国人民解放军73630部队诉至法院并申请法院先予	28976974.17元	否	一审法院开庭后认为，就本案诉请的装修等损失，需由第三方鉴定，目前本案处于损失鉴定程序中。	2020年9月18日，仓山区法院一审判决：1、确认租赁合同及补充协议于2019年2月4日解除；2、邱德香向永辉股份公司返还履约保证金1475000元；向永辉股份公司返还预付租金2484030元；向永辉股份公司支付违约金2000000元，共计5959030元，由世纪金福公司承担连带清偿责任。3、世纪金福公司返还永辉股份公司租金49500元。	2020年11月22日，人民法院公告网已向二被告公告送达一审判决书。
-------------------------------	---	---	--------	--	--------------	---	--	--	------------------------------------

			<p>执行。嗣后，仓山区人民法院于 2018 年 5 月 22 日作出 (2018) 闽 0104 民初 1437 号民事裁定书，裁定于本裁定书送达之日起十日内腾空搬离案涉租赁场所，将场地及房产移交归还给中国人民解放军 73630 部队。原告被迫于 2018 年 5 月 31 日关门停业。被告一违反合同约定，无法继续提供案涉租赁场所供原告经营使用，订立《租赁合同》的合同目的已明显无法实现，故原告向仓山区法院提起诉讼，诉请：1、判令解除原告与两被告签订的租赁合同 2、判令返还履约保证金人民币 1475000 元、预缴但尚未抵扣的租金人民币 1368532 元、经济损失人民币</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

				24133442.17 元、违约金人民币 200 万元及利息等，上述款项共暂计人民币 28976974.17 元。					
北京永辉超市有限公司（以下简称“原告”或“北京永辉公司”）	北京嘉泰风尚投资有限公司（以下简称“被告”或“嘉泰风尚投资公司”）	/	租赁合同纠纷	2011 年 12 月 31 日，永辉公司和嘉泰公司达成《租赁合同》，后又达成《补充协议》，约定由嘉泰公司将北京市昌平区回龙观东大街 F01 商业项目地上一至三层 16300 平方米房屋租赁给永辉公司。但嘉泰公司一直以各种理由没有交付房屋，2015 年 12 月 8 日嘉泰公司发出《关于合同终止的说明函》，正式提出解除合同。永辉公司遂于 2015 年 12 月 29 日向北京市第一中级人民法院提起诉讼。诉请：1、解除永辉超市与嘉泰风尚公司签订的《租赁合同》；2、嘉泰	22362696.97 元	否	1、一审由北京市第一中级人民法院受理。2、一审判决内容：解除双方租赁合同；被告应双倍返还原告保证金共计 360 万元；被告赔偿原告经济损失 320 万；驳回原告其他诉讼请求。2、一审判决后，被告上诉，二审由北京市高级人民法院受理，二审维持原判。	解除双方租赁合同；被告应双倍返还原告保证金共计 360 万元；被告赔偿原告经济损失 320 万。	2022 年双方达成执行和解，待嘉泰风尚履行后，永辉撤回执行申请

				<p>风尚公司给付永辉超市3个月租金标准的惩罚性违约金3080700元,嘉泰风尚公司双倍返还永辉超市履约保证金360万元及利息损失278496.97元,嘉泰风尚公司赔偿永辉超市预期利益损失53606459.51元;3、嘉泰风尚公司就其单方强制解除合同的行为给付永辉超市第一计租年度租金标准的违约金12493950元。4、诉讼费由被告承担。</p>				
永辉超市股份有限公司(以下简称“原告”或“永辉股份)	西安中登房地产开发有限公司(以下简称“被告”或“中登房地产公司”)	/	租赁合同纠纷	<p>2012年03月09日,就租赁位于西安凤城四路的“中登城市花园”房屋,原被告签订了《租赁合同》,合同约定租期20年,被告应于2012年12月01日前,将符合条件的租赁场地交付给原告;2012年03月20日,原告</p>	15834693.5元	否	<p>2019年12月1日,一审法院判令:1、合同解除;2、被告西安中登公司向原告返还履约保证金600万、支付利息等损失600万;3、被告西安中登公司赔偿原告</p>	<p>2020年6月18日,一审法院出具(2020)陕0112执2917号执行裁定书。裁定冻结中登公司持有的中美房地产股份有限公司31.06%的股权;冻结中登公司持有的陕西中登旅游开发有限公司60%的股权。2020年9月23日,</p>

公司”)			<p>依约支付履约保证金人民币 600 万元。2013 年 08 月 20 日，经被告同意，原告进入租赁场地开始基础装修。2013 年 09 月 26 日，被告与原告签订《补充协议》，协议约定了包括但不限于如下内容：1. 为配合被告物业整体运营，原告同意提前进入被告未达交付标准的场地进行装修等工作。2. 负一楼 1056 平方米面积，由于被告报建为设备用房，不能满足原告使用需求，故此区域退还被告，租赁面积调整为 12535 平方米。原告进场装修后，虽经原告多次交涉、催告，被告未能使房屋达到交付条件，迫使原告中止装修，给原告造成重大损失。2019 年初，被告突然单方解除</p>		<p>装修损失 1778014 元；4、被告西安中登公司向原告支付违约金 413655 元。</p>		<p>西安市未央区人民法院出具（2020）陕 0112 执 2917-1 号执行裁定书裁定终结本次执行程序，如申请执行人发现被执行人有可供执行的财产，可申请恢复执行。发现被执行人部分财产线索，2021 年 11 月 8 日，未央区法院出具（2021）陕 0112 执 2917-2 号执行通知书，案件恢复执行；现已执行回款 120 万元。</p>
------	--	--	---	--	--	--	---

			<p>租赁合同并将租赁场地交付给第三方占有和使用。嗣后，虽经原告多次沟通，被告拒不清退第三人，被告未向原告按期交付合格房屋的行为属于严重违约行为，擅自将租赁房屋交付给第三方占有使用的行为表明被告已用实际行动表明不履行《租赁合同》及《补充协议》项下主要债务，属于根本违约行为。原告遂向未央区法院提起诉讼，诉请：1.请求判令解除原告与被告于2012年03月09日签订的《租赁合同》及2013年09月26日签订的《补充协议》；2.请求判令被告向原告双倍返还履约保证金人民币12,000,000.00元，并判令被告向原告支付该款</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--



			<p>项自本案立案之日起至付清之日止的资金占用损失,该损失以 12, 000, 000.00 元为基数、以商业银行同期贷款基准利率为标准; 3. 请求判令被告向原告赔偿装修损失费人民币 2, 593, 728.50 元,并判令被告向原告支付该款项自本案立案之日起至付清之日止的资金占用损失,该损失以 2, 593, 728.50 元为基数、以商业银行同期贷款基准利率为标准; 4.请求判令被告向原告支付违约金人民币 1,240, 965.00 元,并判令被告向原告支付该款项自本案立案之日起至付清之日止的资金占用损失,该损失以 1,240, 965.00 元为基数、以商业银行同</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

				期贷款基准利率为标准：5.请求判令被告承担本案全部诉讼费等。					
北京鸿业博兴商贸有限公司（以下简称“原告”或“鸿业博兴公司”）	北京永辉超市有限公司（以下简称“被告”或“北京永辉公司”）	/	买卖合同纠纷	2019年9月3日，北京石景山人民法院作出2018年京0107初17378号民事判决书，认为无法查清送货货款总额，待事实具备条件时由鸿业博兴另诉；鸿业博兴不服，向北京市第一中级人民法院提起上诉，一中院在审理该上诉案过程中，组织双方对账，通过对账，双方确认：送货额56754780.24元，回款总额为40318118.68元，尚欠货款16436661.56元；现一审判决要求的条件已成就，撤回上诉另行向北京市石景山区人民法院起诉。诉请：1、判令被告	16436661.56元	否	1、一审由北京市石景山区人民法院审理，2020年12月28日签收一审判决书，驳回原告全部诉请。现一审原告上诉，二审由北京市第一中级人民法院审理，裁定撤销原判，发回重审。2、重审一审由北京石景山区人民法院审理，2021年8月25日法院组织谈话，同时追加青禾保理公司为第三人参加诉讼，法院指定了举证期限，北京永辉已在举证期限届满前提交了	1、二审裁定结果：撤销原一审判决，发回石景山区人民法院重审。2、重审一审判决结果于2022年6月28日签收，判决永辉支付货款3510001.61元及利息；永辉决定上诉。	

				支付拖欠的货款 1643661.56 元；2、 判令被告承担本案 诉讼费用。			证据。2021 年 10 月 09 日安排 第二次谈话。 2021 年 11 月 16 日针对永辉 申请对系统数 据进行公证进 行谈话。2022 年 1 月 13 日开 庭。		
北京 永辉 超市 有限 公司 （下 称“原 告”或 “永辉 超 市”）	嘉视动 感传媒 科技 （北 京）有 限公司 （以下 简称“原 告”或 “嘉视动 感公 司”）	/	租 赁 合 同 纠 纷	"2010 年 1 月 13 日， 嘉视动感公司与永 辉超市签订《租赁合 同》，永辉超市与嘉 视动感公司之间的 房屋租赁合同已经 (2019)京 02 民终 14464 号判决书确 认于 2016 年 10 月 19 日解除，嘉视动 感公司应向永辉超 市退还押金及剩余 预付租金。根据另案 判决，永辉超市需向 嘉视动感公司支付 自 2016 年 10 月 20 日起至实际腾退之 日止的房屋占有使 用费、房屋占用费的	12958557.84 元	否	本案由北京市 丰台区人民法 院右安门法庭 审理，已于 2021 年 9 月完 成立案，同时申 请财产保全，法 院作出（2021） 京 0106 财保 808 号《民事裁 定书》，冻结嘉 视公司在 （2021）京 0106 执 10796 号案件中的案 款 12958557.84 元。本案已 2022 年 1 月 23 日进行谈话，现		

			<p>滞纳金以及违约金  <b>3000000</b> 元, 嘉视动感公司应就该等费用向永辉超市交付等额的增值税专用发票, 否则嘉视动感公司应赔偿永辉超市由于无法取得相应发票受到的损失。此外, 嘉视动感公司应就永辉超市支付的 <b>2016 年 4 月 15 日至 2016 年 7 月 14 日</b> 期间的租金 <b>1485915</b> 元向永辉超市交付增值税发票, 但嘉视动感公司至今未交付相应发票。故, 永辉超市诉至北京市丰台区人民法院, 诉请: <b>1. 请求依法判决被告向原告退还预付租金及押金共计 <b>2931120</b> 元; 2. 请求依法判决被告就原告支付的 <b>2016 年第二季度租金 <b>1485915</b> 元以及原</b></b></p>		<p>一审审理中, 暂无进展。</p>	
--	--	--	---	--	---------------------	--

				告依据(2021)京 02 民终 5304 号民事判决书向被告支付的房屋占有使用费、房屋占有使用费的滞纳金及违约金向原告交付等额的增值税专用发票;若被告无法向原告交付相应发票的,请求法院依法判决被告赔偿原告因未收到相应发票受到的损失共计【12,958,557.84】元(暂计至 2021 年 8 月 20 日); 3.请求法院依法判决被告承担本案全部诉讼费用及财产保全费用。					
北京永辉超市有限公司(以下简称“原告”或	北京婚博鑫久缘商场有限责任公司(以下简称“被告”或“婚博鑫	/	租赁合同纠纷	原告承租被告位于北京市东城区建国门内大街 18 号北京恒基 B2 层部分场地用于经营,2019 年 4 月 12 日,北京市东城区人民法院作出(2017)京 0101 民初 12242 号民事判	32657255.73 元	否	1、一审由北京市东城区人民法院审理;2、本案已于 2020 年 7 月 13 日第一次开庭。永辉提出审计申请。3、2020 年 10 月 13 日开庭,	判决如下: 1、被告于判决生效后 7 日内赔偿原告 2017 年 3 月 20 日至 2017 年 11 月 9 日期间(经营受限间)的净利润损失 3588527.41 元; 2、被告于本判决生效后 7 日内赔偿原告 2017 年 11	被告已支付案件受理费 51272 元,鉴定费 26 万元。已申请执行,查到该公司名下一辆车,但法院未控制。婚博于 2022 年 5 月向永辉支付判决款 20 万。

“北京永辉公司”)	久缘公司”)			<p>决书，判决双方租赁合同于 2017 年 11 月 9 日解除等。永辉上诉，二审法院作出维持原判。该案审理过程中，永辉公司因门店经营体量大，审计素材多导致审计评估耗时久为由，撤回对合同解除造成损失的审计评估，并保留对相关损失另案起诉的权利。现原告诉请要求被告支付，固定资产设备及装修残值损失，及经营受限期间的损失及逾期可得利益损失。永辉于 2020 年 5 月诉至法院。</p>			<p>本案正在装修固资造价鉴定及利润审计中。4、本案已完成装修固资造价鉴定及利润审计的工作，并于 2021 年 9 月 17 日完成开庭；5、2021 年 11 月北京市东城区人民法院作出（2020）京 0101 民初 7104 号《民事判决书》，双方均未上诉，已生效。</p>	<p>月 10 日至 2022 年 11 月 9 月的可得利益损失 1200 万元；3、案件受理费由被告负担 51272 元，鉴定费 26 万元由被告负担。</p>	
北京泰懿佳食品有限责任公司（下称“原告”或	北京永辉超市有限公司、北京永辉商业有限公司（下称“被告”	/	买卖合同纠纷	<p>2016 年 12 月起，原被告双方建立合作关系，原告诉称双方通过被告公司的“供零在线”平台进行无纸化交易，原告诉称自 2016 年 12 月至 2021 年 1 月期间，入库金额</p>	14445205.65 元	否	<p>一审由北京市石景山区人民法院审理，2021 年 7 月 15 日开庭，2021 年 8 月 2 日，泰懿佳案第二次开庭审理，目前该案还在审理中。</p>		

“泰懿佳”)	或“永辉公司”)			34155975.24 元、对账金额 19710769.59 元，被告尚欠货款 14445205.65 元。原告对供货期间应承担的各项扣款、费用及退货等存有异议，双方经多次对账、协商未果。2021 年 4 月 20 日，原告诉请至北京市石景山区人民法院并申请财产保全，诉请：1、判令被告共同支付货款 13419481 元及逾期付款利息；2、本案诉讼费、保全费由被告承担。目前，原告申请财产保全，法院下发 2021 京 0107 民初 10817 号之一《民事裁定书》，查封、冻结永辉公司共计 1400 万。				
六安世纪房地产开	安徽永辉超市有限公司（以		租赁合同	2012 年 6 月 20 日，就租赁位于六安市金安区红街二期部分物业，世纪地产公	10462310.02 元	否	2021 年 7 月 2 日金安区法院判令：被告自判决生效之日起	再审一审法院于 2022 年 3 月 24 日作出判决如下：1、安徽永辉超市有限公司赔偿六安

发有限公司(以下简称“原告”或“世纪地产公司”)	下简称“被告”或“安徽永辉公司”)		<p>纠纷</p> <p>司与安徽永辉公司签订了《租赁合同》，合同约定，世纪地产公司应于2015年10月31日前交付符合合同约定条件的物业等。合同签订后，安徽永辉公司依约支付了保证金300万。后双方解约，涉诉(2018)皖1502民初338号案件确认，安徽永辉公司违约，该案件终审判决后，世纪地产公司认为安徽永辉公司解除合同行为造成其改造和重新设计房屋等损失，该损失应当由安徽永辉公司承担改建的造价支出，遂向金安区法院提其诉讼，诉求为：1、判令安徽永辉公司赔偿世纪地产公司因改造增加的造价支出8603705.14元及利息(以8603705.14元为基</p>		<p>十日内一次性赔偿原告改建增加的造价支出9649746.1元；2、驳回原告的其他诉求。安徽永辉不服一审判决，提起上诉。本案二审裁定发回重审，2022年3月15日，六安市金安区人民法院开庭重审该案，2022年4月6日代理律师收到一审判决书，判决永辉超市向世纪公司支付改建增加的造价支出8047871.42元，现永辉超市拟上诉。</p>	<p>世纪房地产开发有限公司因涉案租赁场地改建而增加的造价支出8047871.42元，款于本判决生效之日起十日内一次性付清；2、驳回六安世纪房地产开发有限公司的其他诉讼请求。</p>	
--------------------------	-------------------	--	---	--	--	---	--



				数，支付自 2016 年 9 月 6 日起至本息还清止) 2、依法判令被告承担本案诉讼费用。嗣后，在本案审理过程中，委托第三方鉴定前述损失，据此，世纪地产公司将诉请 1 变更为：判令安徽永辉公司赔偿因改建而增加的造价支出 10462310.02 元，并支付自 2016 年 9 月 6 日起至本息还清止的利息。				
福州旭荣商贸有限公司（下称“原告”或“旭荣商贸”）	厦门民生永辉超市有限公司、福建永辉超市有限公司、厦门永辉商业有限公司、永	买卖合同纠纷	原告与被告原系供零合作关系，双方对 2018 年至 2021 年期间的供货货款存在争议，原告向厦门市思明区人民法院起诉，诉请：1、要求被告支付 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 23 日货款 13902204.57 元；2、要求被告支付 2021 年 3 月 24 日至 2021	14850742.38 元	否	1、本案由厦门市思明区人民法院审理（案号 2021 闽 0203 民初 19955 号）；2、本案已于 2022 年 4 月 18 日一审判决驳回原告全部诉讼请求，对方不服上诉二审，现二审审理中。		

	辉超市股份有限公司、福州闽侯永辉超市有限公司、福建闽侯永辉商业有限公司（下统称“被告”或“永辉公司”）			年 9 月 15 日货款 948537.81 元。被告认为 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 23 日货款 13902204.57 元货款已结清。				
正荣（马尾）置业发展有限公司（以下简称“原告”或“正荣公	福建永辉超市有限公司（以下简称“被告”或“永辉公司”）	/	房屋租赁合同纠纷	2016 年 7 月 4 日，原被告签订《租赁合同》及相关补充协议，约定原告将其所有的位于福建省福州市马尾区君竹路上岐路交叉口正荣财富中心项目内购物中心一层、二层区域出租给被告，租赁期自 2019 年 12 月 21 日起 20 年。2021	14902771.77 元	否	1、本案一审由福州市马尾区人民法院审理，于 2022 年 3 月 24 日一审开庭；2、2022 年 6 月 9 日，双方达成和解协议。	和解结案：被告向原告补偿 200 万元

司”)				<p>年7月被告向原告发函要求提前解除《租赁合同》，原告明确表示不同意被告仍继续采取撤场措施。</p> <p>2022年1月27日，原告向马尾区人民法院起诉，诉讼请求：1、原告有权撤销之前的赠予行为并收回原告赠予的相关费用；2、要求被告赔偿因被告的违约行为造成的损失并按照合同约定支付违约金。</p>				
福建省经运发展有限公司(下称“原告”或“经运公司”)	永辉超市股份有限公司(下称“被告1”或“永辉公司”)、富平彩食鲜供应链发展有限公司	/	买卖合同纠纷	<p>2021年3月，原告成为被告3的供应商，被告4通过与原告合作成为被告3的次供应商，被告2为被告3的全资子公司。截至2021年12月23日，原告通过被告4向被告2、被告3供应了大量花菇、黄木耳、冬菇等商品。原告与被告2、被告3对于货款的付</p>	30353267.43元	否	<p>1、本案由福州市鼓楼区人民法院审理；2、本案于2022年4月26日上午开庭；3、一审审理中。</p>	

	(下称“被告2”或“富平彩食鲜”)永辉彩食鲜发展有限公司(下称“被告3”或“彩食鲜公司”)、福建万宇农业有限公司(下称“被告4”或“万宇公司”)			款存在争议,由于原告认为被告3是被告1旗下的供应链集成平台,原告将被告1、被告2、被告3、被告4向福州市鼓楼区人民法院提起诉讼,诉讼请求:1、判令被告1、被告2、被告3立即连带向原告支付货款29994409元并赔偿逾期付款损失暂计为358858.43元;2、判令被告1、被告2、被告3连带承担原告实现债权的费用暂计约为5万元;3、判令被告4对被告1、2、3的上述债务承担连带清偿责任;4、本案诉讼费用由被告承担。				
福建省粮油食品进出口集团	富平彩食鲜供应链发展有限公司(下称	/	买卖合同纠纷	2020年7月,原告成为被告2的供应商,被告1系被告2的全资子公司。自双方建立合作关系以来,原告按照被告2	15316328.58元	否	1、被告1答辩本案实际是由福建万宇农业有限公司等实施的合同诈骗犯罪行为,并提	

有限公司（下称“原告”或“粮油公司”）	“被告1”或“富平彩食鲜”）、永辉彩食鲜发展有限公司（下称“被告2”或“彩食鲜公司”）、永辉超市股份有限公司（下称“被告3”或“永辉公司”）		的服务平台进行业务对账等事务，双方对货款的付款存在争议，由于原告认为被告3是被告2的实际控制人，原告将被告1、被告2、被告3向福州市鼓楼区法院提起诉讼，诉讼请求：1、判令被告1向原告支付货款15314000元及逾期付款利息，本息暂合计为15316328.58元；2、判令被告2、被告3对被告1上述债务承担连带清偿责任；3、判令本案诉讼费用由被告承担。			出管辖权异议；2、现法院裁定管辖权异议成立，本案移送陕西省富平县人民法院审理。		
广州市番禺区桥南街沙圩二村民委员	永辉超市股份有限公司（以下简称“永辉股份”或被告一）、	房屋租赁合同纠纷	2011年12月31日，永辉股份与金豪公司、威尔公司就<广州市番禺区清河东路203号汇珑商业中心2-3层>签订了《租赁合同》及相关补充协议，并向金豪	11070912元	否	本案一审由广州市番禺区人民法院审理，于2022年5月24日第一次开庭。本案开庭时，原告提供新证据，金豪公司提出		

会(以下简称“村委”或原告)	广州市金豪物业管理有限公司(以下简称“金豪公司或被被告二”)、广州市威尔物业管理有限公司(以下简称“威尔公司或被被告三”)		<p>公司和威尔公司预付了租金 45540000 元、保证金 2277000 元、电费 68457.45 元, 以上共计 47885457.45 元。按照补充协议的约定, 金豪公司和威尔公司给予永辉股份 8 个月的物业改造期, 若汇珑商业中心开业率未达到 70%的, 则每延迟一日则物业改造期在上述 8 个月的基础上增加一日, 直至汇珑商业中心开业率达到 70%。因汇珑商业中心开业率一直未达到 70%, 租金支付条件未成就, 预付的租赁费用一直未进行抵扣。</p> <p>2011 年 12 月, 村委、金豪公司、威尔公司与永辉股份签订《三方协议》, 约定若村委与金豪公司、威尔公司解除或终止租赁关系的, 永辉股份</p>			要求举证期, 本案二次开庭时为 2022 年 8 月 24 日。		
----------------	---	--	--	--	--	----------------------------------	--	--

			<p>与金豪公司、威尔公司所签订的租赁合同及相关补充协议项下的权利义务由村委承接。此后，村委与金豪公司、威尔公司因拖欠承包金相关事宜产生纠纷诉讼至法院，后经最高人民法院作出生效判决，判决村委与金豪公司、威尔公司的承包合同于 2019 年 11 月 15 日解除，金豪公司、威尔公司应将汇珑商业中心交还给村委管理。</p> <p>2020 年 8 月 20 号村委致函永辉股份，要求永辉股份配合提供金豪公司、威尔公司与永辉股份所签的租赁合同及相关补充协议，以及永辉股份因租赁场地而缴纳的履约保证金、租金、水电费、管理费用等相关凭证。2021 年 4 月 23 日村委委</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

			<p>托律师向永辉股份寄送律师函，以永辉股份拒不缴纳租金构成根本违约为由，要求与永辉股份解除相应租赁合同。</p> <p>2021年9月14日，村委向广州市番禺区人民法院起诉，诉讼请求：1、判令解除租赁合同及三方协议；2、返还汇珑商业中心2-3层13000平方米物业；3、永辉股份支付2019年12月1日至物业返还之日的房屋占有使用费10488000元（暂按13000平方米物业、每月38元/平方米计算，暂计算至2021年7月31日，房屋占有使用费最终按法院选定的评估机构评估为准）；4、永辉股份支付2019年12月1日至物业返还期间的公摊水</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--



			电费 27324 元(暂计算至 2021 年 7 月 31 日); 5、永辉股份支付 2019 年 12 月 1 日至物业返还期间的物业管理费 555588 元(暂计算至 2021 年 7 月 31 日); 6、三被告承担本案诉讼费。					
福建省粮油食品进出口集团有限公司(下称“原告”或“粮油公司”)	安徽彩食鲜供应链发展有限公司(下称“被告一”或“安徽彩食鲜”)、永辉彩食鲜发展有限公司(下称“被告二”或“永辉彩食鲜”)、	永辉彩食鲜发展有限公司、永辉超市股份有限公司	2022/3/17 福建省粮油食品进出口集团有限公司向福州市鼓楼区人民法院起诉安徽彩食鲜供应链发展有限公司、永辉彩食鲜发展有限公司、永辉超市股份有限公司, 诉请安徽彩食鲜供应链发展有限公司支付货款 12583800 元, 利息 1913.44 元(暂计至 2022 年 3 月 17 日), 本息共计 12585713.44 元, 永辉彩食鲜发展有限公司、永辉超市股份有限公司承担连带	12585713.44 元	否	1、被告一答辩本案实际是由福建万宇农业有限公司等实施的合同诈骗犯罪行为, 并提出管辖权异议; 2、现法院裁定管辖权异议成立, 本案移送安徽省肥东县人民法院审理。		

永辉超市股份有限公司（下称“被告三”或“永辉股份”）			清偿责任。					
----------------------------	--	--	-------	--	--	--	--	--

### (三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、  
受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
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	9,075,036,993	100.00						9,075,036,993	100.00
1、人民币普通股	9,075,036,993	100.00						9,075,036,993	100.00
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	9,075,036,993	100.00						9,075,036,993	100.00

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

### 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（如有）

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	227,518
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

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、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
牛奶有限公司		1,913,135,376	21.08		无		境外法人
张轩松	-180,000,000	881,724,522	9.72		质押	355,000,000	境内自然人
张轩宁		743,811,240	8.20		质押	260,000,000	境内自然人
江苏京东邦能 投资管理有限 公司		736,437,197	8.11		无		境内非国 有法人
林芝腾讯科技 有限公司		478,523,106	5.27		无		境内非国 有法人
江苏圆周电子 商务有限公司		478,523,104	5.27		无		境内非国 有法人

上海喜世润投资管理有限公司一喜世润合润6号私募证券投资基金		219,638,486	2.42		无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-30,418,336	167,184,259	1.84		无		境外法人
上海喜世润投资管理有限公司一喜世润合润7号私募证券投资基金		81,986,200	0.90		无		境内非国有法人
上海喜世润投资管理有限公司一喜世润合润5号私募证券投资基金		77,218,264	0.85		无		境内非国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
牛奶有限公司	1,913,135,376	人民币普通股	1,913,135,376
张轩松	881,724,522	人民币普通股	881,724,522
张轩宁	743,811,240	人民币普通股	743,811,240
江苏京东邦能投资管理有限公司	736,437,197	人民币普通股	736,437,197
林芝腾讯科技有限公司	478,523,106	人民币普通股	478,523,106
江苏圆周电子商务有限公司	478,523,104	人民币普通股	478,523,104
永辉超市股份有限公司回购专用证券账户	219,638,486	人民币普通股	219,638,486
上海喜世润投资管理有限公司一喜世润合润6号私募证券投资基金	167,184,259	人民币普通股	167,184,259
香港中央结算有限公司	81,986,200	人民币普通股	81,986,200
郑景旺	77,218,264	人民币普通股	77,218,264
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		

上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末张轩松及其一致行动人合计持股 1,411,546,930 股，占比 15.55%。[2021 年 2 月 10 日，张轩松与私募基金产品（喜世润合润 3 号私募证券投资基金、喜世润合润 5 号私募证券投资基金、喜世润合润 6 号私募证券投资基金、喜世润合润 7 号私募证券投资基金、喜世润合润 8 号私募证券投资基金、喜世润经世 57 号私募投资基金）签署一致行动人协议，具体参见公司公告（编号：临-2021-06）]；江苏京东邦能投资管理有限公司与江苏圆周电子商务有限公司为一致行动人；张轩宁和张轩松为兄弟关系；郑景旺为张轩松、张轩宁两人的小舅。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

适用 不适用

单位：股

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	1,061,724,522	881,724,522	-180,000,000	降低个人负债及减少财务费用
吴乐峰	高管	0	68,800	68,800	对公司有信心

其它情况说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用



#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

### 第九节 债券相关情况

#### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：永辉超市股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,061,676,348.55	9,163,127,740.22
发放贷款及垫款（短期）		291,030,555.63	568,806,255.36
交易性金融资产		1,274,022,915.83	1,560,917,920.71
应收票据			
应收保理款		850,034,670.11	1,411,455,365.03
应收账款		737,615,614.84	477,000,229.84
应收款项融资			
预付款项		1,838,289,814.12	1,972,320,710.23
其他应收款		698,365,999.67	742,369,328.43
其中：应收利息		481,922.51	201,536.05
应收股利			
存货		7,631,043,119.46	10,791,491,206.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		27,124,368.98	41,563,339.26
其他流动资产		1,606,134,691.54	1,985,431,196.03
流动资产合计		23,015,338,098.73	28,714,483,291.97
非流动资产：			
发放贷款和垫款		129,833,379.83	245,810,924.79
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		67,946,231.31	73,044,056.84
长期股权投资		4,773,027,103.47	4,773,553,407.12

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,100,000,000.00	4,100,000,000.00
投资性房地产		316,522,348.60	321,941,383.78
固定资产		4,260,977,161.88	4,646,074,375.37
在建工程		511,681,509.39	410,335,149.87
生产性生物资产		12,528,109.50	11,627,554.75
使用权资产		21,245,962,409.49	21,967,161,359.54
无形资产		1,402,457,092.48	1,525,435,308.65
开发支出		9,065,213.44	
商誉		3,661,378.25	3,661,378.25
长期待摊费用		3,301,507,782.50	3,482,489,035.42
递延所得税资产		1,067,576,096.89	1,036,025,168.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,202,745,817.03	42,597,159,103.09
资产总计		64,218,083,915.76	71,311,642,395.06
流动负债：			
短期借款		6,605,034,642.32	10,947,557,472.21
交易性金融负债			
应付票据		50,000,000.00	33,000,000.00
应付账款		10,029,080,315.42	12,518,578,825.59
预收款项		147,271,934.82	199,815,968.65
合同负债		4,328,585,245.78	4,303,074,375.86
应付职工薪酬		544,198,091.31	665,285,751.18
应交税费		345,054,387.29	202,850,017.46
其他应付款		2,328,508,990.11	2,761,266,270.83
其中：应付利息			
应付股利		38,262,707.52	12,000,000.00
一年内到期的非流动负债		2,005,872,648.94	2,069,851,210.42
其他流动负债		404,443,432.99	390,433,950.39
流动负债合计		26,788,049,688.98	34,091,713,842.59
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款		2,252,377,777.77	1,021,069,722.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		24,206,469,733.44	24,826,561,091.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,048,539.12	3,628,259.35
递延收益		111,511,896.85	118,370,289.79
递延所得税负债		150,403,692.98	172,894,859.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,723,811,640.16	26,142,524,222.47
负债合计		53,511,861,329.14	60,234,238,065.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		9,075,036,993.00	9,075,036,993.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,276,144,811.80	4,276,144,811.80
减：库存股			
其他综合收益		1,667,531.20	1,494,334.19
专项储备			
盈余公积		1,103,806,707.15	1,103,806,707.15
一般风险准备			
未分配利润		-4,090,959,070.12	-3,797,684,715.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,365,696,973.03	10,658,798,130.65
少数股东权益		340,525,613.59	418,606,199.35
所有者权益（或股东权益）合计		10,706,222,586.62	11,077,404,330.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		64,218,083,915.76	71,311,642,395.06

公司负责人：张轩松 主管会计工作负责人：黄明月 会计机构负责人：林伟

## 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：永辉超市股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,564,615,743.67	3,842,006,361.29
交易性金融资产		474,966,427.99	543,039,966.58
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		119,161,160.99	36,908,913.98
应收款项融资			
预付款项		101,077,445.02	107,686,813.66
其他应收款		9,439,096,945.80	43,481,029,538.77
其中：应收利息			
应收股利			18,000,000.00
存货		286,313,013.43	381,558,282.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		6,742,052.05	7,503,976.35
其他流动资产		89,861,706.90	123,273,153.05
流动资产合计		14,081,834,495.85	48,523,007,005.87
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,035,361.01	7,345,349.21
长期股权投资		12,187,394,944.64	12,122,911,290.72
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,100,000,000.00	4,100,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		436,456,325.80	446,381,583.68
在建工程		25,961,100.43	13,427,506.63
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		579,889,249.53	617,260,980.28
无形资产		233,577,632.32	249,134,183.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		60,432,893.39	69,977,631.10
递延所得税资产		53,958,983.69	31,228,402.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,681,706,490.81	17,657,666,927.14
资产总计		31,763,540,986.66	66,180,673,933.01
流动负债：			
短期借款		2,705,034,642.32	7,645,637,472.21
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,750,000,000.00	1,833,000,000.00
应付账款		467,923,023.43	943,391,714.96
预收款项		10,587,289.00	12,301,803.89
合同负债		293,503,615.27	722,349,016.49
应付职工薪酬		34,212,611.28	36,188,048.25
应交税费		9,344,037.07	10,523,947.10
其他应付款		5,681,917,407.15	36,043,303,593.22
其中：应付利息			
应付股利		38,262,707.52	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		67,108,498.71	109,141,831.96
其他流动负债		27,361,880.55	65,707,109.62
流动负债合计		12,046,993,004.78	47,421,544,537.70
非流动负债：			
长期借款		2,252,377,777.77	1,021,069,722.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		626,013,112.04	654,634,402.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,533,333.42	5,333,333.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,882,924,223.23	1,681,037,457.62
负债合计		14,929,917,228.01	49,102,581,995.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		9,075,036,993.00	9,075,036,993.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,135,238,517.71	4,135,238,517.71
减：库存股			
其他综合收益		2,124,435.38	1,652,642.73
专项储备			
盈余公积		1,103,806,707.15	1,103,806,707.15
未分配利润		2,517,417,105.41	2,762,357,077.10
所有者权益（或股东权益）合计		16,833,623,758.65	17,078,091,937.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,763,540,986.66	66,180,673,933.01

公司负责人：张轩松 主管会计工作负责人：黄明月 会计机构负责人：林伟

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		48,731,630,813.99	46,827,096,447.51
其中：营业收入		48,731,630,813.99	46,827,096,447.51
二、营业总成本		48,639,011,525.38	48,055,014,815.54
其中：营业成本		38,815,106,696.81	38,014,627,372.29

税金及附加		97,206,886.65	99,437,755.67
销售费用		7,823,771,192.83	8,043,282,829.08
管理费用		894,861,778.01	1,025,917,116.94
研发费用		243,644,397.11	101,059,421.44
财务费用		764,420,573.97	770,690,320.12
其中：利息费用		786,155,072.02	830,236,260.85
利息收入		117,973,344.73	151,416,337.62
加：其他收益		52,101,335.33	51,329,198.89
投资收益（损失以“-”号填列）		125,879,804.86	204,072,974.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,301,617.10	-7,331,867.73
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-555,090,402.37	-484,676,411.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-63,495,142.33	-87,925,133.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		146,523,623.27	29,950,520.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-201,461,492.63	-1,515,167,221.05
加：营业外收入		165,706,435.73	120,673,619.52
减：营业外支出		23,355,769.64	69,868,260.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-59,110,826.54	-1,464,361,862.13
减：所得税费用		130,743,373.99	-121,281,590.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-189,854,200.53	-1,343,080,271.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-189,854,200.53	-1,343,080,271.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-111,773,614.77	-1,082,698,407.27
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-78,080,585.76	-260,381,864.68
六、其他综合收益的税后净额		173,197.01	-19,873,114.14
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		173,197.01	-19,873,114.14
1. 不能重分类进损益的其他综合收			-23,143,054.67



益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			-23,143,054.67
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		173,197.01	3,269,940.53
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		471,792.65	3,493,376.37
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-298,595.64	-223,435.84
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-189,681,003.52	-1,362,953,386.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-111,600,417.76	-1,102,571,521.41
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-78,080,585.76	-260,381,864.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.01	-0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.01	-0.12

公司负责人：张轩松 主管会计工作负责人：黄明月 会计机构负责人：林伟

母公司利润表  
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		4,130,009,677.20	3,817,003,259.68
减：营业成本		3,547,875,728.00	3,336,907,446.81
税金及附加		6,906,938.35	7,222,856.94
销售费用		362,755,585.34	394,085,131.18
管理费用		140,509,743.09	163,952,931.37

研发费用		33,100,162.85	4,160,339.97
财务费用		89,679,295.07	55,991,606.65
其中：利息费用		163,152,714.40	198,258,296.32
利息收入		81,020,418.60	154,255,536.57
加：其他收益		889,455.16	4,868,859.65
投资收益（损失以“-”号填列）		18,010,261.28	86,753,802.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,010,261.28	-9,718,454.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-68,073,538.59	-217,085,285.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,143,000.90	-5,704,719.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,070,937.82	773,405.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-107,205,536.37	-275,710,991.19
加：营业外收入		21,341,892.75	5,112,322.47
减：营业外支出		306,169.44	2,322,515.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-86,169,813.06	-272,921,183.91
减：所得税费用		-22,730,581.23	-56,014,452.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-63,439,231.83	-216,906,731.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-63,439,231.83	-216,906,731.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		471,792.65	-19,649,678.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-23,143,054.67
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			-23,143,054.67
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		471,792.65	3,493,376.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益		471,792.65	3,493,376.37

2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-62,967,439.18	-236,556,410.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张轩松主管会计工作负责人：黄明月会计机构负责人：林伟

### 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		52,806,088,176.33	52,089,191,280.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,583,098,633.35	969,823,661.25
经营活动现金流入小计		54,389,186,809.68	53,059,014,942.06
购买商品、接受劳务支付的现金		41,629,960,551.22	40,859,002,421.18
支付给职工及为职工支付的现金		4,453,236,435.05	4,158,111,810.91
支付的各项税费		434,007,128.71	604,546,734.93
支付其他与经营活动有关的现金		3,560,917,583.08	3,632,959,466.45
经营活动现金流出小计		50,078,121,698.06	49,254,620,433.47
经营活动产生的现金流量净额		4,311,065,111.62	3,804,394,508.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,405,902.51	323,260,486.82
取得投资收益收到的现金		5,698,400.00	37,059,089.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,838,088.13	3,621,494.18
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		845,579,285.89	1,064,327,628.82
投资活动现金流入小计		865,521,676.53	1,428,268,698.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		468,405,381.78	1,078,761,750.44
投资支付的现金			159,799,999.46
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		1,000,000,000.00	490,377,958.91
投资活动现金流出小计		1,468,405,381.78	1,728,939,708.81
投资活动产生的现金流量净额		-602,883,705.25	-300,671,009.97
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		2,791,915,000.01	17,289,159,726.24
收到其他与筹资活动有关的现金		19,351,907.08	20,000,189.07
筹资活动现金流入小计		2,811,266,907.09	17,309,159,915.31
偿还债务支付的现金		5,920,000,000.00	16,540,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		313,955,981.41	187,905,185.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,345,696,646.17	2,557,800,393.74
筹资活动现金流出小计		7,579,652,627.58	19,285,705,578.92
筹资活动产生的现金流量净额		-4,768,385,720.49	-1,976,545,663.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,025,869.04	-341,768.31
五、现金及现金等价物净增加额		-1,059,178,445.08	1,526,836,066.70
加：期初现金及现金等价物余额		8,643,661,498.06	10,587,979,162.31
六、期末现金及现金等价物余额		7,584,483,052.98	12,114,815,229.01

公司负责人：张轩松 主管会计工作负责人：黄明月 会计机构负责人：林伟

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
----	----	----------	----------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,882,909,155.43	4,090,466,245.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,817,378,535.11	200,900,686.13
经营活动现金流入小计		7,700,287,690.54	4,291,366,931.61
购买商品、接受劳务支付的现金		3,276,338,614.57	1,834,427,304.35
支付给职工及为职工支付的现金		249,744,540.36	253,260,266.07
支付的各项税费		10,938,343.22	8,014,762.47
支付其他与经营活动有关的现金		272,171,869.75	1,567,678,836.03
经营活动现金流出小计		3,809,193,367.90	3,663,381,168.92
经营活动产生的现金流量净额		3,891,094,322.64	627,985,762.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			140,814,484.78
取得投资收益收到的现金		21,998,400.00	26,214,037.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		648,586.00	236,539.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,646,986.00	167,265,061.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,758,434.98	119,962,810.49
投资支付的现金		50,000,000.00	272,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		104,758,434.98	391,962,810.49
投资活动产生的现金流量净额		-82,111,448.98	-224,697,748.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,891,915,000.01	15,970,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,757,438.56	3,438,035.25
筹资活动现金流入小计		1,895,672,438.57	15,973,438,035.25
偿还债务支付的现金		5,620,000,000.00	15,540,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		271,138,178.83	175,601,211.59
支付其他与筹资活动有关的现金		103,989,469.19	1,226,393,626.68
筹资活动现金流出小计		5,995,127,648.02	16,941,994,838.27
筹资活动产生的现金流量净额		-4,099,455,209.45	-968,556,803.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-290,472,335.79	-565,268,788.92
加：期初现金及现金等价物余额		3,418,737,810.88	5,531,786,671.34
六、期末现金及现金等价物余额		3,128,265,475.09	4,966,517,882.42

公司负责人：张轩松主管会计工作负责人：黄明月会计机构负责人：林伟

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	9,075,036,993.00				4,276,144,811.80		1,494,334.19		1,103,806,707.15		-3,797,684,715.49		10,658,798,130.65	418,606,199.35	11,077,404,330.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	9,075,036,993.00				4,276,144,811.80		1,494,334.19		1,103,806,707.15		-3,797,684,715.49		10,658,798,130.65	418,606,199.35	11,077,404,330.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							173,197.01				-293,274,354.63		-293,101,157.62	-78,080,585.76	-371,181,743.38
(一) 综合收益总额							173,197.01				-111,773,614.77		-111,600,417.76	-78,080,585.76	-189,681,003.52
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-181,500,739.86		-181,500,739.86		-181,500,739.86
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-181,500,739.86		-181,500,739.86		-181,500,739.86
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	9,075,036,993.00				4,276,144,811.80		1,667,531.20		1,103,806,707.15	-4,090,959,070.12		10,365,696,973.03	340,525,613.59	10,706,222,586.62



项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	9,516,285,608.00				6,926,920,343.78	2,009,067,652.38	-584,134.06		1,030,866,477.21		3,886,681,562.18		19,351,102,204.73	1,042,097,792.60	20,393,199,997.33
加：会计政策变更								-8,591,432.39		-3,505,748,036.69		-3,514,339,469.08	-111,457,513.11	-3,625,796,982.19	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	9,516,285,608.00				6,926,920,343.78	2,009,067,652.38	-584,134.06		1,022,275,044.82		380,933,525.49		15,836,762,735.65	930,640,279.49	16,767,403,015.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					100,856,383.84	1,159,789,309.94	-19,873,114.14				-1,268,809,059.61		-2,347,615,099.85	-257,931,864.68	-2,605,546,964.53
（一）综合收益总额							-19,873,114.14				-1,082,698,407.27		-1,102,571,521.41	-260,381,864.68	-1,362,953,386.09
（二）所有者投入和减少资本					100,856,383.84	1,159,789,309.94							-1,058,932,926.10	2,450,000.00	-1,056,482,926.10
1. 所有者投入的普通股														2,450,000.00	2,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-3,651,787.65								-3,651,787.65		-3,651,787.65
4. 其他					104,508,171.49	1,159,789,309.94							-1,055,281,138.45		-1,055,281,138.45

(三) 利润分配									-186,110,652.34		-186,110,652.34		-186,110,652.34
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-186,110,652.34		-186,110,652.34		-186,110,652.34
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	9,516,285,608.00			7,027,776,727.62	3,168,856,962.32	-20,457,248.20	1,022,275,044.82		-887,875,534.12		13,489,147,635.80	672,708,414.81	14,161,856,050.61

公司负责人：张轩松 主管会计工作负责人：黄明月 会计机构负责人：林伟

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	9,075,036,993.00				4,135,238,517.71		1,652,642.73		1,103,806,707.15	2,762,357,077.10	17,078,091,937.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	9,075,036,993.00				4,135,238,517.71		1,652,642.73		1,103,806,707.15	2,762,357,077.10	17,078,091,937.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							471,792.65			-244,939,971.69	-244,468,179.04
（一）综合收益总额							471,792.65			-63,439,231.83	-62,967,439.18
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-181,500,739.86	-181,500,739.86
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-181,500,739.86	-181,500,739.86
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	9,075,036,993.00				4,135,238,517.71		2,124,435.38		1,103,806,707.15	2,517,417,105.41	16,833,623,758.65

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	9,516,285,608.00				6,764,350,200.40	2,009,067,652.38	-796,187.66		1,030,866,477.21	2,279,497,553.33	17,581,135,998.90
加：会计政策变更									-8,591,432.39	-77,322,891.54	-85,914,323.93
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	9,516,285,608.00				6,764,350,200.40	2,009,067,652.38	-796,187.66		1,022,275,044.82	2,202,174,661.79	17,495,221,674.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					100,856,383.84	1,159,789,309.94	-19,649,678.30			-403,017,384.17	-1,481,599,988.57
（一）综合收益总额							-19,649,678.30			-216,906,731.83	-236,556,410.13
（二）所有者投入和减少资本					100,856,383.84	1,159,789,309.94					-1,058,932,926.10
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-3,651,787.65						-3,651,787.65
4. 其他					104,508,171.49	1,159,789,309.94					-1,055,281,138.45
（三）利润分配										-186,110,652.34	-186,110,652.34
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-186,110,652.34	-186,110,652.34

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	9,516,285,608.00				6,865,206,584.24	3,168,856,962.32	-20,445,865.96		1,022,275,044.82	1,799,157,277.62	16,013,621,686.40

公司负责人：张轩松 主管会计工作负责人：黄明月 会计机构负责人：林伟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

永辉超市股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国福建省注册的股份有限公司，于 2009 年 8 月 13 日整体变更设立，营业期限为长期。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在上海证券交易所上市。本公司总部位于福建省福州市西二环中路 436 号。

本公司及其子公司（“本集团”）主要经营活动为：销售生鲜品、食品用品及服装以及相关的促销服务、物流配送、物业购建及出租等。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 25 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况详见本节八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，公司拥有 131 家下属公司，合并范围数量较上年无变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、长期待摊费用摊销、递延所得税资产的确认、长期资产减值准备的计提以及收入确认和计量，具体如下所述。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2022 年上半年的经营成果和现金流量。

#### 2. 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。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 同一控制下企业合并

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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

##### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。



编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的，少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期损益；存在对该子公司的商誉的，在计算确定处置子公司损益时，扣除该项商誉的金额；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排为合营企业。

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折

算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产之外的金融资产，分类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，所有公允价值变动计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债。对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十、2。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

#### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收销售货款、供应商服务费、租金、工程款及其他款项

应收账款组合 2：应收关联方款项

应收账款组合 3：集团内应收款项

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，其中，其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收各类保证金、押金、采购及门店备用金款项

其他应收款组合 2：应收关联方款

其他应收款组合 3：应收其他款项

其他应收款组合 4：集团内应收款项

对划分为组合的其他应收款、应收保理款、发放贷款及垫款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 15. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，原材料、食品用品、服装以及生鲜类库存商品采用移动加权平均法确定其实际成本，加工类库存商品采用移动加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按存货类别计提。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于长期应收款中租赁应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

**22. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的**

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照固定资产中房屋及建筑物的折旧方法计提折旧或摊销。

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

**(2). 折旧方法**

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5%	2.71-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
电子设备及工具器具	年限平均法	5	5%	19%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

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、无形资产及长期待摊费用。

**25. 借款费用**

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。借款费用计入当期损益

**26. 生物资产**

√适用 □不适用

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的肥料费、人工费和应分摊的间接费等可直接归属于该资产的必要支出。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧
成熟柿子树	20 年	5%	4.75%

生产性生物资产的使用寿命和预计净残值系根据历史经验为基础确定。本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**减值**

企业至少应当于每年年度终了对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，应当按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并确认为当期损失。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

本集团使用权资产类别为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命	摊销方法
----	------	------



土地使用权	40 年	直线摊销法
软件	5 年	直线摊销法
专利权及非专利技术	10 年	直线摊销法
销售网络	10 年	直线摊销法

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团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，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。本集团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。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团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。

本集团每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，应当按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并确认为当期损失。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者

资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。每年度终了，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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 35. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用授予日除权收盘价格确定。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品的控制权的时点确认收入，该时点通常为合同约定的商品交付时点：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含陈列展示服务、仓储服务、维修维保等履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团根据时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 建造合同

本集团与客户之间的建造合同通常包含工程建造和装修装饰履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在奖励积分的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 奖励积分计划

本集团在销售商品或提供服务的同时会授予客户奖励积分，客户可以用奖励积分兑换免费或折扣商品或服务。该奖励积分计划向客户提供了一项重大权利，本集团将其作为单项履约义务，按照提供商品或服务与奖励积分的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至奖励积分，并在客户取得积分兑换商品或服务控制权时或积分失效时确认收入。

#### 主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得商品后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品或服务的价格，即本集团在向客户转让商品前能够控制该商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团对于收到的政府补助按总额法确认。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与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，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业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，本集团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：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，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，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### 作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见本节附注五、28 和附注五、34。

#### 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

(1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

(2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租

赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。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的资产成本或当期损益。

#### 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### 作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法)确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本集团与交易对手方就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对所有租赁采用简化方法：

- (1) 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；
- (2) 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；
- (3) 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 作为承租人

本集团不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债。

#### 作为出租人

对于经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本集团在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

#### 承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市

场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （2）回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

#### （3）利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

#### （4）重大会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见本节附注七、74。

#### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见本节附注七、30。

#### 非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，采用市场法模型，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。这要求本集团对信用风险、波动、折现率、流动性折价及市场法可比公司的选择做出估计，因此具有不确定性。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。



### 奖励积分

本集团综合考虑客户兑换奖励积分所能获得免费商品或享受的商品折扣以及客户行使该兑换权的可能性等全部相关信息后，对奖励积分单独售价予以合理估计，用以分配合同对价。估计客户行使该兑换权的可能性时，本集团根据积分兑换的历史数据、当前积分兑换情况并考虑客户未来变化、市场未来趋势等因素综合分析确定。本集团至少于每一资产负债表日对奖励积分的预计兑换率进行重新评估，并根据重新评估的结果计算与奖励积分相关的对价应确认的收入及结余的金额。

### 评估可变对价的限制

本集团对可变对价进行估计时，考虑能够合理获得的所有信息，包括历史信息、当前信息以及预测信息，在合理的数量范围内估计各种可能发生的对价金额以及概率。包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本集团在评估与可变对价相关的不确定性消除时，累计已确认的收入金额是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及转回金额的比重。本集团在每一资产负债表日，重新评估可变对价金额，包括重新评估对可变对价的估计是否受到限制，以反映报告期末存在的情况以及报告期内发生的情况变化。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、0%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、8.25%、0%
房产税	房屋原值、租金收入	12%、1.2%
教育费附加及地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%、2%

注 1：销售计生用品、蔬菜、部分肉禽蛋等适用的增值税税率为 0%；仓储服务费等收入适用的增值税税率为 6%；租金收入适用的增值税税率为 9%，其中适用简易征收的，征收率为 5%；销售水果、水产、部分干货、粮油、奶制品等农产品应税收入适用的增值税税率为 9%，销售其他商品应税收入适用的增值税税率为 13%。

注 2：自用房产以房产原值的一定比例（永辉超市股份有限公司、福建省永辉商业有限公司、安徽永辉物流有限公司、江苏永辉超市有限公司、重庆永辉超市有限公司、永辉物流有限公司、成都永辉商业发展有限公司、重庆轩辉置业发展有限公司、福建永辉物流有限公司、安徽永辉超市有限公司、福建永辉超市有限公司、甘肃岷县永辉农业发展有限公司为 70%；福州闽侯永辉超市

有限公司地上按 70%，地下按（70%\*80%）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%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
重庆永辉超市有限公司	15
贵州永辉超市有限公司	15
云南永辉超市有限公司	15
广西永辉超市有限公司	15
永辉物流有限公司	15
西藏永辉超市有限公司	15
甘肃永辉超市有限公司	15
青海永辉超市有限公司	15
永辉云金科技有限公司	15
四川永辉超市有限公司	15
成都永辉商业发展有限公司	15
陕西永辉超市有限公司	15
富平云商供应链管理有限公司	15
宁夏永辉超市有限公司	15
永辉青禾商业保理（重庆）有限公司	15
贵州永辉物流有限公司	15
富平永辉现代农业发展有限公司	0
甘肃岷县永辉农业发展有限公司	0
永辉控股有限公司	16.5、8.25
砥行有限公司	16.5
醇正有限公司	16.5
宁波市新邨投资有限责任公司	20
瑞零通营销服务（上海）有限公司	20
上海银杰国际贸易有限公司	20
重庆博元讯科科技有限公司	20
重庆富渝供应链管理有限公司	20
云南富平云商供应链管理有限公司	20
贵州富平供应链管理有限公司	20

海南富黎供应链管理有限公司	20
湖北富汉供应链管理有限公司	20
广东富粤供应链管理有限公司	20
福州富平供应链管理有限公司	20
宁波市新观投资有限责任公司	20
河北元小吉科技发展有限公司	20

## 2. 税收优惠

适用 不适用

注 1: 根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》(财税[2021]10号), 自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日, 免征图书批发、零售环节增值税。

注 2: 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。

注 3: 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。

注 4: 本公司下属子公司重庆永辉超市有限公司、贵州永辉超市有限公司、云南永辉超市有限公司、广西永辉超市有限公司、永辉物流有限公司、西藏永辉超市有限公司、甘肃永辉超市有限公司、青海永辉超市有限公司、永辉云金科技有限公司、四川永辉超市有限公司、成都永辉商业发展有限公司、陕西永辉超市有限公司、宁夏永辉超市有限公司、永辉青禾商业保理(重庆)有限公司及贵州永辉物流有限公司, 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)、《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)和《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)的有关规定享受企业所得税优惠政策, 自 2011 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日企业所得税按 15% 的税率征收。

注 5: 本公司下属子公司富平永辉现代农业发展有限公司、甘肃岷县永辉农业发展有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令 512 号)第八十六条的有关规定享受加工、生产的初级农产品免征企业所得税的优惠政策。

注 6: 本公司下属子公司宁波市新鄞投资有限责任公司、瑞零通营销服务(上海)有限公司、上海银杰国际贸易有限公司、重庆博元讯科科技有限公司、重庆富渝供应链管理有限公司、云南富平云商供应链管理有限公司、贵州富平供应链管理有限公司、海南富黎供应链管理有限公司、湖北富汉供应链管理有限公司、广东富粤供应链管理有限公司、福州富平供应链管理有限公司、宁波市新观投资有限责任公司、河北元小吉科技发展有限公司根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)的有关规定享受企业所得税优惠政策, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

注 7: 本公司下属子公司根据香港特区政府《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》(《修订条例》)规定, 以实施 2017 年《施政报告》中宣布的利得税两级制。利得税两级制适用于 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度。法团首 200 万(港币)的利得税税率将降至 8.25%, 其后的利润继续按 16.5% 征税。利得税两级制会惠及有应许税利润的合资格企业, 不论其规模。为了确保受惠企业以中小企业为主, 有关连企业只可提名一家企业受惠。子公司永辉控股有限公司符合上述规定, 按 8.25%、16.5% 两级税率征收, 孙公司砥行有限公司、醇正有限公司按 16.5% 税率征收。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,100,865.51	72,596,557.48
银行存款	7,449,692,713.46	8,462,314,974.49
其他货币资金	548,882,769.58	628,216,208.25
合计	8,061,676,348.55	9,163,127,740.22
其中：存放在境外的款项总额	21,003,446.46	17,321,750.74

其他说明：

- 1、年末现金主要为各门店年末尚未缴存银行的销售款；
- 2、年末存放在境外的款项为子公司永辉控股有限公司、永辉日本株式会社和醇正有限公司存放于境外的款项。
- 3、年末本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 396,471,719.15 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 452,918,396.74 元），参见本节七、83。
- 4、银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。
- 5、除保证金和共管账户资金外的其他货币资金主要系各门店 POS 机刷卡收入、APP 银行卡支付刷卡收入尚未转入本集团银行账户的在途资金及微信等 APP 账户余额等。

### 2、发放贷款及垫款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款总额	420,863,935.46	814,617,180.15
其中：		
1、一年以内到期的发放贷款及垫款金额	337,503,356.63	621,955,079.39
减：一年以内到期的贷款损失准备	46,472,801.00	53,148,824.03
一年以内到期的发放贷款及垫款净值	291,030,555.63	568,806,255.36
2、一年以上到期的发放贷款及垫款金额	136,441,235.39	249,554,238.37
减：一年以上到期的贷款损失准备	6,607,855.56	3,743,313.58
一年以上到期的发放贷款及垫款净值	129,833,379.83	245,810,924.79

说明：发放贷款及垫款系本集团下属孙公司重庆永辉小额贷款有限公司对外发放的公司类贷款及垫款、个人消费信贷等。

### 3、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,274,022,915.83	1,560,917,920.71
其中：		
权益工具投资	791,684,319.09	1,234,713,554.16
基金产品	482,338,596.74	326,204,366.55
合计	1,274,022,915.83	1,560,917,920.71

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产主要系本年购买的基金产品、股票、资管产品和理财产品。

**4、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**5、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、应收保理款**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收保理款	929,718,514.76	1,477,389,559.46
减：坏账准备	79,683,844.65	65,934,194.43
合计	850,034,670.11	1,411,455,365.03

说明：应收保理款余额为本集团之孙公司永辉青禾商业保理（重庆）有限公司对外开展应收保理业务形成。

## (1) 按类别披露

项目	2022.6.30			
	金额	占比%	坏账准备	净额
有追索权的应收保理款	929,718,514.76	100	79,683,844.65	850,034,670.11

(续)

项目	2021.12.31			
	金额	占比%	坏账准备	净额
有追索权的应收保理款	1,477,389,559.46	100	65,934,194.43	1,411,455,365.03

## (2) 本年计提、收回或转回的的坏账准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	坏账准备金额
2022.01.01	65,934,194.43
本年计提	14,731,017.49
本年核销	-981,367.27
2022.6.30	79,683,844.65

## 7、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	716,800,108.18
1 至 2 年	58,903,544.32
2 至 3 年	24,450,156.54
3 年以上	16,229,877.98
合计	816,383,687.02

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,894,322.62	0.23	1,894,322.62	100.00		1,894,322.62	0.36	1,894,322.62	100.00	
按组合计提坏账准备	814,489,364.40	99.77	76,873,749.56	9.44	737,615,614.84	530,137,127.24	99.64	53,136,897.40	10.02	477,000,229.84
组合 1										
应收销售货款	646,679,509.09	79.22	42,378,406.25	6.55	604,301,102.84	371,214,525.69	69.77	25,335,691.17	6.83	345,878,834.52
供应商费用及租金	147,045,821.91	18.01	31,602,589.70	21.49	115,443,232.21	129,366,361.61	24.31	25,256,896.17	19.52	104,109,465.44
工程款	8,342,568.51	1.02	2,768,538.96	33.19	5,574,029.55	6,467,449.86	1.22	2,313,422.16	35.77	4,154,027.70
组合 2										
应收关联方款项	12,421,464.89	1.52	124,214.65	1.00	12,297,250.24	23,088,790.08	4.34	230,887.90	1.00	22,857,902.18
合计	816,383,687.02	/	78,768,072.18	/	737,615,614.84	532,031,449.86	/	55,031,220.02	/	477,000,229.84

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
SHANGHAI MATEYTRADECO.,LTD	1,894,322.62	1,894,322.62	100.00	款项预计无法收回
合计	1,894,322.62	1,894,322.62	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	704,732,636.08	35,258,943.00	5.00
1 年至 2 年	58,703,221.50	14,675,805.38	25.00
2 年至 3 年	22,296,708.31	10,479,452.91	47.00
3 年以上	16,335,333.62	16,335,333.62	100.00
合计	802,067,899.51	76,749,534.91	9.57

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方款项	12,421,464.89	124,214.65	1.00
合计	12,421,464.89	124,214.65	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用



## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	55,031,220.02	36,403,223.48		-12,666,371.32		78,768,072.18
合计	55,031,220.02	36,403,223.48		-12,666,371.32		78,768,072.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,666,371.32

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 189,957,508.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 23.27%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 12,183,530.46 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、应收款项融资

□适用 √不适用

## 9、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,375,343,424.59	74.81	1,615,621,832.61	81.91
1 至 2 年	248,852,128.04	13.54	194,321,731.94	9.85
2 至 3 年	99,975,817.42	5.44	85,736,781.60	4.35
3 年以上	114,118,444.07	6.21	76,640,364.08	3.89
合计	1,838,289,814.12	100.00	1,972,320,710.23	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年的预付账款主要系预付房租与货款。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为人民币 143,442,631.62 元，占预付款项期末余额合计数的比例 7.80%。

其他说明

□适用 √不适用

## 10、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	481,922.51	201,536.05
其他应收款	697,884,077.16	742,167,792.38
合计	698,365,999.67	742,369,328.43

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
小额贷款利息	481,922.51	201,536.05
合计	481,922.51	201,536.05

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	209,189,456.85
1 至 2 年	91,103,048.86
2 至 3 年	78,153,242.41
3 年以上	390,072,979.42
合计	768,518,727.54

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租及供应商押金	599,535,262.99	612,708,570.56
采购及门店备用金	70,267,575.71	110,940,830.98
应收合并范围外关联方款项	13,522,988.51	13,288,531.51
其他款项	85,192,900.33	75,357,211.29
合计	768,518,727.54	812,295,144.34

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	8,778,503.30	777,990.75	60,570,857.91	70,127,351.96
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-149,380.29	149,380.29		
--转入第三阶段		-747,119.21	747,119.21	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,481,972.12	298,760.57	413,750.80	2,194,483.49
本期转回	-1,557,362.98			-1,557,362.98
本期转销				
本期核销			-129,822.09	-129,822.09
其他变动				
2022年6月30日余额	8,553,732.15	479,012.40	61,601,905.83	70,634,650.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失(整个存续期预期信用损失)	
年初余额	749,292,983.43	2,431,303.00	60,570,857.91	812,295,144.34
--转入第二阶段	-2,318,324.32	2,318,324.32		
--转入第三阶段		-1,160,870.01	1,160,870.01	
本年新增	29,639,442.54			29,639,442.54
本年其他增加				
终止确认	-73,286,037.25			-73,286,037.25
本年核销			-129,822.09	-129,822.09
年末余额	703,328,064.40	3,588,757.31	61,601,905.83	768,518,727.54

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(1). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	70,127,351.96	2,194,483.49	-1,557,362.98	-129,822.09		70,634,650.38
合计	70,127,351.96	2,194,483.49	-1,557,362.98	-129,822.09		70,634,650.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	129,822.09

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳市于洪区财政局	应收的各类保证金、押金	54,750,000.00	3年以上	7.12	547,500.00
福建汇友源房地产开发有限公司	应收的各类保证金、押金	24,000,000.00	3年以上	3.12	240,000.00
个人预付卡款项	应收的其他款项	16,972,427.96	3年以上	2.21	16,972,427.96

福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	主要关联方款项	11,942,088.70	1-2 年	1.55	119,420.89
福州思飞信息技术有限公司	应收的各类保证金、押金	10,000,000.00	1-2 年	1.30	100,000.00
合计	/	117,664,516.66	/	15.31	17,979,348.85

## (8). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	7,763,860.35		7,763,860.35	6,493,421.17		6,493,421.17
库存商品	7,585,020,851.20		7,585,020,851.20	10,740,019,264.38		10,740,019,264.38
低值易耗品	38,258,407.91		38,258,407.91	44,978,521.31		44,978,521.31
合计	7,631,043,119.46		7,631,043,119.46	10,791,491,206.86		10,791,491,206.86

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**12、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**13、持有待售资产**

□适用 √不适用

**14、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应收融资租赁款	27,124,368.98	41,563,339.26
合计	27,124,368.98	41,563,339.26

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**15、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	1,222,226,067.86	1,644,071,966.91
待抵扣进项税	366,257,893.90	294,935,904.60
预缴企业所得税	11,970,319.54	44,161,141.25
预缴其他税费	5,680,410.24	2,262,183.27
合计	1,606,134,691.54	1,985,431,196.03

**16、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

## 17、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	67,946,231.31		67,946,231.31	73,044,056.84		73,044,056.84	4.35%-4.9%
其中：未实现融资收益	10,427,792.75		10,427,792.75	17,551,350.54		17,551,350.54	
合计	67,946,231.31		67,946,231.31	73,044,056.84		73,044,056.84	/

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 19、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
永辉彩食鲜发展有限公司	156,722,946.25			-61,056,115.06						95,666,831.19	
小计	156,722,946.25			-61,056,115.06						95,666,831.19	
二、联营企业											
中百控股集团股份有限公司	1,316,000,000.00			-11,843,317.98						1,304,156,682.02	555,451,006.05
成都红旗连锁股份有限公司	1,948,635,465.55			46,797,856.36			-3,998,400.00			1,991,434,921.91	
福建华通银行股份有限公司	603,152,265.98			8,215,924.52	471,792.64					611,839,983.14	
福建省星源农牧科技股份有限公司	75,656,383.35			-10,941,412.47						64,714,970.88	
北京友谊使者商贸有限公司	51,851,641.23			20,834,267.61						72,685,908.84	
湘村高科农业股份有限公司	286,190,547.42			1,600,000.00						287,790,547.42	159,920,284.65
福建闽威实业股份有限公司	86,168,800.44			7,375,237.68						93,544,038.12	
四川永创耀辉供应链管理有限公司	20,309,611.38			3,607,672.45						23,917,283.83	
一二三国际供应链管理有限公司	188,857,256.00			2,909,655.13						191,766,911.13	
范式云（北京）零售科技有限公司	13,857,400.41			-821,303.93						13,036,096.48	

福建领域进化品牌管理有限公司	10,836,515.42			-654,236.41			-1,700,000.00			8,482,279.01	
寻田网络科技有限公司(上海)有限公司	43,983.96			-25,692.58						18,291.38	4,062,445.92
云达在线(深圳)科技发展有限公司	5,533,813.74			-427,785.85						5,106,027.89	3,218,259.25
福建恩辉科技有限公司(注1)	601,313.39		-601,313.39								
北京永辉圆心健康科技有限公司	9,135,462.60			-269,132.37						8,866,330.23	
小计	4,616,830,460.87		-601,313.39	66,357,732.16	471,792.64		-5,698,400.00			4,677,360,272.28	722,651,995.87
合计	4,773,553,407.12		-601,313.39	5,301,617.10	471,792.64		-5,698,400.00			4,773,027,103.47	722,651,995.87

## 其他说明

注 1: 本集团 2022 年度通过出售减持福建恩辉科技有限公司全部股权。

注 2: 本集团持有的福州颐玖叁叁豆制品有限公司和上海轩辉商服科技有限公司的长期股权投资因累计亏损金额超过长期股权投资成本, 长期股权投资余额为零, 本期不再确认投资收益。

**20、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**21、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
大连万达商业管理集团股份有限公司	4,100,000,000.00	4,100,000,000.00
合计	4,100,000,000.00	4,100,000,000.00

**22、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	397,840,556.69	397,840,556.69
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	397,840,556.69	397,840,556.69
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	75,899,172.91	75,899,172.91
2.本期增加金额	5,419,035.18	5,419,035.18
(1) 计提或摊销	5,419,035.18	5,419,035.18
3.本期减少金额		
4.期末余额	81,318,208.09	81,318,208.09
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		

## 四、账面价值

1.期末账面价值	316,522,348.60	316,522,348.60
2.期初账面价值	321,941,383.78	321,941,383.78

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,260,977,161.88	4,646,074,375.37
合计	4,260,977,161.88	4,646,074,375.37

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	工具器具	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	2,769,217,003.06	2,702,087,509.26	306,755,873.81	1,023,025,559.28	2,243,642,296.23	9,044,728,241.64
2.本期增加金额	4,228,166.84	15,455,791.75	1,019,673.43	31,021,249.50	18,367,787.50	70,092,669.02
(1) 购置		12,726,698.88	915,514.14	26,298,762.64	7,605,055.93	47,546,031.59
(2) 在建工程转入	4,228,166.84	2,729,092.87	104,159.29	4,722,486.86	10,762,731.57	22,546,637.43
3.本期减少金额	13,135,426.18	58,284,508.80	1,867,600.59	25,422,706.98	38,245,099.11	136,955,341.66
(1) 处置或报废		58,284,508.80	1,867,600.59	25,422,706.98	38,245,099.11	123,819,915.48
(2) 其他减少	13,135,426.18					13,135,426.18
4.期末余额	2,760,309,743.72	2,659,258,792.21	305,907,946.65	1,028,624,101.80	2,223,764,984.62	8,977,865,569.00
二、累计折旧						
1.期初余额	526,570,265.59	1,633,414,303.72	73,042,396.25	716,646,404.64	1,411,556,321.00	4,361,229,691.20
2.本期增加金额	39,625,049.33	157,416,926.73	8,382,043.02	82,576,740.90	138,231,467.54	426,232,227.52
(1) 计提	39,625,049.33	157,416,926.73	8,382,043.02	82,576,740.90	138,231,467.54	426,232,227.52
3.本期减少金额		37,464,478.26	1,609,334.28	24,011,430.88	34,722,788.13	97,808,031.55

(1) 处置或报废		37,464,478.26	1,609,334.28	24,011,430.88	34,722,788.13	97,808,031.55
(2) 其他减少						
4. 期末余额	566,195,314.92	1,753,366,752.19	79,815,104.99	775,211,714.66	1,515,065,000.41	4,689,653,887.17

## 三、减值准备

1. 期初余额		18,498,545.45	112,407.73	5,564,730.20	13,248,491.69	37,424,175.07
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		5,276,894.25	84,221.84	1,395,859.00	3,432,680.03	10,189,655.12
(1) 处置或报废		5,276,894.25	84,221.84	1,395,859.00	3,432,680.03	10,189,655.12
4. 期末余额		13,221,651.20	28,185.89	4,168,871.20	9,815,811.66	27,234,519.95

## 四、账面价值

1. 期末账面价值	2,194,114,428.80	892,670,388.82	226,064,655.77	249,243,515.94	698,884,172.55	4,260,977,161.88
2. 期初账面价值	2,242,646,737.47	1,050,174,660.09	233,601,069.83	300,814,424.44	818,837,483.54	4,646,074,375.37

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
石家庄民心广场房产	160,166,170.83	尚在办理中
重庆轩辉置业南桥寺车站地下通道轨道接口	27,004,558.64	本集团仅有使用权无所有权
富平永辉现代农业发展有限公司办公楼	9,093,094.74	尚在办理中
合计	196,263,824.21	

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 24、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	511,681,509.39	410,335,149.87
合计	511,681,509.39	410,335,149.87

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
门店装修	102,834,690.81		102,834,690.81	126,818,264.09		126,818,264.09
贵州物流园产业园	232,464,686.49		232,464,686.49	171,652,726.33		171,652,726.33
信息化升级项目				5,627,818.78		5,627,818.78
永辉东北仓储中心建设项目	124,473,311.38		124,473,311.38	87,151,397.84		87,151,397.84
福建永辉新业态仓储中心	51,908,820.71		51,908,820.71	19,084,942.83		19,084,942.83
合计	511,681,509.39		511,681,509.39	410,335,149.87		410,335,149.87

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	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
永辉东北仓储中心建设项目	400,000,000.00	87,151,397.84	37,321,913.54			124,473,311.38	31.12	75%				自筹
贵州物流园产业园	330,670,772.60	171,652,726.33	60,811,960.16			232,464,686.49	70.30	94%				自筹
南通物流园仓储中心 8#楼	80,000,000.00	16,330,275.23	33,055,045.89			49,385,321.12	61.73	90%				自筹
合计	810,670,772.60	275,134,399.40	131,188,919.59			406,323,318.99	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 25、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	合计
	非成熟柿子树	
一、账面原值		
1.期初余额	11,627,554.75	11,627,554.75
2.本期增加金额	900,554.75	900,554.75
3.本期减少金额		
4.期末余额	12,528,109.50	12,528,109.50
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	12,528,109.50	12,528,109.50
2.期初账面价值	11,627,554.75	11,627,554.75

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明



□适用 √不适用

**26、油气资产**

□适用 √不适用

**27、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	33,841,230,291.30	33,841,230,291.30
2.本期增加金额	682,157,246.95	682,157,246.95
(1) 新增	682,157,246.95	682,157,246.95
3.本期减少金额	907,418,346.93	907,418,346.93
(1) 处置	907,418,346.93	907,418,346.93
4.期末余额	33,615,969,191.32	33,615,969,191.32
二、累计折旧		
1.期初余额	11,541,579,488.39	11,541,579,488.39
2.本期增加金额	914,338,734.22	914,338,734.22
(1) 计提	914,338,734.22	914,338,734.22
3.本期减少金额	385,381,677.57	385,381,677.57
(1) 处置	385,381,677.57	385,381,677.57
4.期末余额	12,070,536,545.04	12,070,536,545.04
三、减值准备		
1.期初余额	332,489,443.37	332,489,443.37
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额	33,019,206.58	33,019,206.58
(1) 处置	33,019,206.58	33,019,206.58
4.期末余额	299,470,236.79	299,470,236.79
四、账面价值		
1.期末账面价值	21,245,962,409.49	21,245,962,409.49
2.期初账面价值	21,967,161,359.54	21,967,161,359.54

## 28、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	销售网络	合计
一、账面原值						
1.期初余额	646,504,068.17	159,739.89	31,193,166.14	1,487,304,658.03	124,688,679.24	2,289,850,311.47
2.本期增加金额				19,305,975.23		19,305,975.23
(1)购置				17,656,654.77		17,656,654.77
(2)内部研发				1,649,320.46		1,649,320.46
3.本期减少金额						
4.期末余额	646,504,068.17	159,739.89	31,193,166.14	1,506,610,633.26	124,688,679.24	2,309,156,286.70
二、累计摊销						
1.期初余额	145,732,710.98	42,996.66	6,838,228.82	536,015,394.99	30,662,338.04	719,291,669.49
2.本期增加金额	7,043,684.93	7,587.65	279,825.83	131,703,103.19	3,249,989.80	142,284,191.40
(1)计提	7,043,684.93	7,587.65	279,825.83	131,703,103.19	3,249,989.80	142,284,191.40
3.本期减少金额						
4.期末余额	152,776,395.91	50,584.31	7,118,054.65	667,718,498.18	33,912,327.84	861,575,860.89
三、减值准备						
1.期初余额					45,123,333.33	45,123,333.33

2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额					45,123,333.33	45,123,333.33
四、账面价值						
1.期末账面价值	493,727,672.26	109,155.58	24,075,111.49	838,892,135.08	45,653,018.07	1,402,457,092.48
2.期初账面价值	500,771,357.19	116,743.23	24,354,937.32	951,289,263.04	48,903,007.87	1,525,435,308.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.08%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
新招商系统开发项目		1,775,542.64	1,026,579.72	748,962.92
资金融信贷项目		358,463.82	358,463.82	
电子发票管理平台项目		264,276.92	264,276.92	
YHDOS 项目		6,885,395.97		6,885,395.97
身份治理平台日常迭代项目		1,430,854.55		1,430,854.55
合计		10,714,533.90	1,649,320.46	9,065,213.44

## 30、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	计提减值准备	
上海东展国际贸易有限公司	3,661,378.25			3,661,378.25
广东百佳永辉超市有限公司	305,456,779.92			305,456,779.92
合计	309,118,158.17			309,118,158.17

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
广东百佳永辉超市有限公司	305,456,779.92			305,456,779.92
合计	305,456,779.92			305,456,779.92

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 31、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	计提减值准备	期末余额
租入门店装修费	3,438,297,085.80	168,836,632.97	325,597,413.19	21,692,492.18		3,259,843,813.40
南通物流园项目装修	31,696,061.52	1,279,937.61	2,891,162.48			30,084,836.65
华东物流园装修费	12,495,888.10	93,221.24	1,009,976.89			11,579,132.45
合计	3,482,489,035.42	170,209,791.82	329,498,552.56	21,692,492.18		3,301,507,782.50

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	794,184,735.59	149,919,497.05	986,612,162.81	185,677,515.48
内部交易未实现利润	35,750,350.72	8,937,587.68	40,622,102.73	10,155,525.69
可抵扣亏损	2,025,112,958.39	495,909,067.08	2,371,321,390.45	545,288,112.14
信用减值准备	219,517,463.84	44,658,863.65	191,562,369.81	38,988,455.63
公允价值变动损失	119,668,150.40	29,917,037.60		
预计负债	1,265,000.00	189,750.00	2,740,384.12	505,635.62
奖励积分计划	18,302,830.62	3,704,290.84	29,168,757.37	5,847,123.91
租赁负债	16,754,205,581.77	3,457,704,849.94	17,098,796,792.01	3,560,224,981.50
合计	19,968,007,071.33	4,190,940,943.84	20,720,823,959.30	4,346,687,349.97

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	620,785,381.88	155,196,345.47	684,761,996.23	171,190,499.06
公允价值变动损益	1,008,985,225.27	230,497,560.38	1,074,164,007.75	253,147,239.81
固定资产一次性扣除	525,308,074.72	102,517,772.93	649,957,740.00	126,104,146.83
使用权资产	13,481,518,830.83	2,774,172,431.70	14,043,209,983.69	2,918,453,404.70
应收融资租赁款	49,976,958.58	11,384,429.45	62,371,748.65	14,661,750.15
合计	15,686,574,471.28	3,273,768,539.93	16,514,465,476.32	3,483,557,040.55

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,123,364,846.95	1,067,576,096.89	3,310,662,181.26	1,036,025,168.71

递延所得税负债	3,123,364,846.95	150,403,692.98	3,310,662,181.26	172,894,859.29
---------	------------------	----------------	------------------	----------------

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,160,414,649.14	1,919,864,334.95
可抵扣亏损	5,743,789,030.56	5,910,552,113.05
合计	7,904,203,679.70	7,830,416,448.00

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	129,615,242.77	150,240,764.94	
2023 年	595,510,031.00	641,389,976.35	
2024 年	1,396,838,787.43	1,426,277,987.99	
2025 年	1,097,707,959.71	1,274,737,823.74	
2026 年	1,819,345,838.65	2,417,905,560.03	
2027 年	704,771,171.00		
合计	5,743,789,030.56	5,910,552,113.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 34、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,605,034,642.32	10,947,557,472.21
合计	6,605,034,642.32	10,947,557,472.21

短期借款分类的说明：

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团无逾期的短期借款。



## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 35、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 36、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 37、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000,000.00	33,000,000.00
合计	50,000,000.00	33,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 38、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	10,029,080,315.42	12,518,578,825.59
合计	10,029,080,315.42	12,518,578,825.59

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收承租方租金	147,271,934.82	199,815,968.65
合计	147,271,934.82	199,815,968.65

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收承租方租金	60,602,566.44	服务尚未提供
合计	60,602,566.44	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收购物款	4,226,987,362.98	4,168,427,116.82
会员积分	28,345,110.02	42,813,907.80
预收供应商服务费用	73,252,772.78	91,833,351.24
合计	4,328,585,245.78	4,303,074,375.86

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 41、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	624,061,025.89	3,945,581,077.54	4,053,920,630.60	515,721,472.83
二、离职后福利-设定提存计划	39,058,992.84	372,714,219.54	385,496,916.15	26,276,296.23
三、辞退福利	2,165,732.45	15,945,000.87	15,910,411.07	2,200,322.25
合计	665,285,751.18	4,334,240,297.95	4,455,327,957.82	544,198,091.31

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	569,420,279.38	3,477,789,373.60	3,563,398,458.79	483,811,194.19
二、职工福利费	1,408,125.00	138,278,770.14	138,679,379.50	1,007,515.64
三、社会保险费	24,862,699.39	229,256,977.24	251,753,603.29	2,366,073.34
其中：医疗保险费	19,608,001.18	219,302,432.10	237,286,268.08	1,624,165.20
工伤保险费	1,927,595.91	8,695,571.32	10,058,480.39	564,686.84
生育保险费	3,327,102.30	1,258,973.82	4,408,854.82	177,221.30
四、住房公积金	4,340,381.17	75,926,404.97	78,808,001.26	1,458,784.88
五、工会经费和职工教育经费	24,029,540.95	24,329,551.59	21,281,187.76	27,077,904.78
合计	624,061,025.89	3,945,581,077.54	4,053,920,630.60	515,721,472.83

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,800,432.33	361,356,657.65	372,799,512.19	25,357,577.79
2、失业保险费	2,258,560.51	11,357,561.89	12,697,403.96	918,718.44
合计	39,058,992.84	372,714,219.54	385,496,916.15	26,276,296.23

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	137,580,968.35	96,701,387.72
企业所得税	150,462,351.90	40,140,539.85
个人所得税	21,251,649.63	17,353,270.53
城市维护建设税	9,230,267.93	11,040,529.90
教育费附加	9,438,253.68	11,227,948.43
江海堤防维护费	11,397,643.47	20,081,784.29
房产税	2,951,807.15	3,580,870.82
其他	2,741,445.18	2,723,685.92

合计	345,054,387.29	202,850,017.46
----	----------------	----------------

其他说明：  
无

#### 43、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	38,262,707.52	12,000,000.00
其他应付款	2,290,246,282.59	2,749,266,270.83
合计	2,328,508,990.11	2,761,266,270.83

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	38,262,707.52	
少数股东股利		12,000,000.00
合计	38,262,707.52	12,000,000.00

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提门店租金、电费、运费等费用	972,984,145.14	1,155,109,363.42
设备及工程款	291,654,879.80	588,253,490.87
押金保证金等	406,414,060.71	471,705,601.32
投资款	246,944,000.00	246,944,000.00
其他	372,249,196.94	287,253,815.22
合计	2,290,246,282.59	2,749,266,270.83

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
曹世如	274,409,899.72	代管的股权转让款及利息
曹曾俊	38,519,987.47	代管的股权转让款及利息
百佳（中国）投资有限公司	44,648,588.14	资金拆借
合计	357,578,475.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 44、持有待售负债

□适用 √不适用

## 45、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		30,030,833.33
1 年内到期的租赁负债	2,005,872,648.94	2,039,820,377.09
合计	2,005,872,648.94	2,069,851,210.42

## 46、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	404,443,432.99	390,433,950.39
合计	404,443,432.99	390,433,950.39

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 47、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,252,377,777.77	1,021,069,722.22
合计	2,252,377,777.77	1,021,069,722.22

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 48、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	26,212,342,382.38	26,866,381,468.91
减：1年内到期的租赁负债	2,005,872,648.94	2,039,820,377.09
合计	24,206,469,733.44	24,826,561,091.82

#### 50、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

**51、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**52、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	2,363,259.35	1,783,539.12	涉及诉讼
违约赔偿	1,265,000.00	1,265,000.00	预计赔偿违约金
合计	3,628,259.35	3,048,539.12	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

未决诉讼期末余额系因房屋租赁和货款支付等产生的纠纷形成。

违约赔偿期末余额系预计需支付的违约金。

**53、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	118,370,289.79		6,858,392.94	111,511,896.85	收到与资产相关的政府补助
合计	118,370,289.79		6,858,392.94	111,511,896.85	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
永辉物流一期项目产业扶持资金	45,486,857.04			592,276.80		44,894,580.24	与资产相关
重庆永辉城市生活广场项目	31,113,216.34			560,598.48		30,552,617.86	与资产相关
撮镇人民政府补贴	15,220,088.13			251,056.74		14,969,031.39	与资产相关
2017 年永辉超市冷链物流终端标准化建设项目	2,600,000.58			1,299,999.96		1,300,000.62	与资产相关
沙坪坝区国库-供应链项目补贴款	1,533,333.28			400,000.02		1,133,333.26	与资产相关
福建永辉物流仓储中心	2,000,000.08			199,999.98		1,800,000.10	与资产相关
永辉总部建设配套费返还	2,599,832.66			46,843.80		2,552,988.86	与资产相关
供应链体系建设试点项目	1,481,666.74			253,999.98		1,227,666.76	与资产相关
能源管控中心项目	418,336.08			250,999.98		167,336.10	与资产相关
供应链体系建设补助资金	1,233,333.30			199,999.98		1,033,333.32	与资产相关
设备添置补助	408,000.00			144,000.00		264,000.00	与资产相关
2017 年省级冷链物流专项资金	479,999.92			40,000.02		439,999.90	与资产相关
重要产品追溯体系建设示范项目资金	295,501.26			77,087.22		218,414.04	与资产相关
鲁谷店扶贫项目补贴	44,951.01			14,194.98		30,756.03	与资产相关
昆山市商务局供应链体系建设项目	2,000,000.00			750,000.00		1,250,000.00	与资产相关



南京市江北新区管理委员会财政局供应链项目补贴	1,445,999.94			241,000.02		1,204,999.92	与资产相关
福州市供应链体系建设项目补贴款	5,333,333.40			799,999.98		4,533,333.42	与资产相关
闽侯县南通镇财政所供应链体系建设项目补贴	3,351,790.07			515,659.98		2,836,130.09	与资产相关
杭州市滨江区财政局浙江农产品供应链补贴收入	1,324,049.96			220,675.02		1,103,374.94	与资产相关
合计	118,370,289.79			6,858,392.94		111,511,896.85	

其他说明：

适用 不适用

**54、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**55、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	9,075,036,993.00						9,075,036,993.00

其他说明：本年度股本无变更。

**56、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**57、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,372,208,364.38			3,372,208,364.38
其他资本公积	903,936,447.42			903,936,447.42
合计	4,276,144,811.80			4,276,144,811.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、库存股**

□适用 √不适用

## 59、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,494,334.19	173,197.01				173,197.01		1,667,531.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,652,642.73	471,792.65				471,792.65		2,124,435.38
外币财务报表折算差额	-158,308.54	-298,595.64				-298,595.64		-456,904.18
其他综合收益合计	1,494,334.19	173,197.01				173,197.01		1,667,531.20

**60、专项储备**

□适用 √不适用

**61、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,103,806,707.15			1,103,806,707.15
合计	1,103,806,707.15			1,103,806,707.15

**62、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-3,797,684,715.49	3,886,681,562.18
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-3,484,049,730.53
调整后期初未分配利润	-3,797,684,715.49	402,631,831.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-111,773,614.77	-3,943,871,849.80
减：提取法定盈余公积		82,842,151.71
应付普通股股利	181,500,739.86	173,602,545.63
期末未分配利润	-4,090,959,070.12	-3,797,684,715.49

**63、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,336,208,791.89	38,624,992,665.83	43,566,164,591.49	37,825,006,425.91
其他业务	3,395,422,022.10	190,114,030.98	3,260,931,856.02	189,620,946.38
合计	48,731,630,813.99	38,815,106,696.81	46,827,096,447.51	38,014,627,372.29

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	4,873,163.08		4,682,709.64	
营业收入扣除项目合计金额	12,282.25		12,094.60	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.25%		0.26%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1.正常经营之外的其他业务收入,如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入	9,836.92	销售纸皮、下脚料的收入人民币 9,815.49 万元, 以及托管经营取得的托管费收入人民币 21.43 万元	9,558.80	销售纸皮、下脚料的收入人民币 9,506.91 万元, 以及托管经营取得的托管费收入人民币 51.89 万元
2.不具备资质的类金融业务收入,如拆出资金利息收入;本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入,如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入,为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外				
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入				
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入	2,445.33	该部分为本集团向关联方提供财务共享服务、信息系统服务取得的收入,与主营业务无关,予以扣除。	2,535.80	该部分为本集团向关联方提供财务共享服务、信息系统服务取得的收入,与主营业务无关,予以扣除。
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入				
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入				

与主营业务无关的业务收入小计	12,282.25		12,094.60	
二、不具备商业实质的收入				
1.未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入				
2.不具有真实业务的交易产生的收入.如以自我交易的方式实现的虚假收入,利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等				
3.交易价格显失公允的业务产生的收入				
4.本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入				
5.审计意见中非标准审计意见涉及的收入				
6.其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	4,860,880.83		4,670,615.04	

注 1： 本年上半年度扣除的正常经营之外的收入包括销售纸皮、下脚料的收入人民币 9,815.49 万元（2021 年上半年度：人民币 9,506.91 万元）。以及受托经营取得的托管费收入人民币 21.43 万元（2021 年上半年度：人民币 51.89 万元）永辉超市股份有限公司主营业务包括销售生鲜品、食品用品及服装以及相关的促销服务、物流配送、物业购建及出租等，上述收入属于与主营业务无关的业务收入，予以扣除。

注 2： 本年上半年度扣除的与现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入为人民币 2,445.33 万元（2021 年上半年度：人民币 2,535.80 万元），该部分为本集团向关联方提供财务共享服务、信息系统服务取得的收入，与主营业务无关，予以扣除。

注 3： 本集团的商业保理和小额贷款业务自 2017 年起开展，不属于本会计期间以及上一会计期间新增的类金融业务，因此相关收入无需扣除。

注 4： 除上述事项外，本集团无其他需要扣除的与主营业务无关的业务收入或不具备商业实质的收入。

## (3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 64、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	21,981,310.47	23,468,516.49
教育费附加	16,170,774.01	19,494,533.66
房产税	12,878,729.98	14,647,157.57
土地使用税	3,185,937.23	3,222,938.59
印花税	26,694,029.13	24,734,774.88
防洪费	13,409,439.11	12,500,662.81
其他	2,886,666.72	1,369,171.67
合计	97,206,886.65	99,437,755.67

## 65、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,551,798,191.13	3,448,976,030.65
房租及物业管理费	334,485,449.65	393,812,371.90
折旧及摊销	1,638,577,586.36	1,804,020,212.52
水电费及燃料费	617,094,256.34	602,484,832.32
运费及仓储服务费	552,253,537.21	561,165,671.64
业务宣传费	243,921,541.95	233,187,037.80
低值易耗品	153,183,318.21	197,100,225.62
保洁费	236,002,716.68	256,162,979.92
平台服务费	172,712,207.96	152,152,375.11
汽车、差旅、通讯等办公费用	135,311,514.20	150,160,368.81

修理费	140,261,433.01	159,063,039.85
其他	48,169,440.13	84,997,682.94
合计	7,823,771,192.83	8,043,282,829.08

**66、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	518,111,897.25	540,726,790.21
股权激励费用		-3,651,787.65
折旧及摊销	162,761,434.50	158,724,862.35
汽车、差旅、通讯等办公费用	32,842,519.29	67,253,047.57
系统服务费	11,416,906.73	50,678,832.52
商品损耗费	114,268,755.91	116,642,919.65
房租及物业管理费	7,129,230.76	40,511,379.72
咨询、审计、律师等中介费用	20,415,756.25	42,842,526.24
其他	27,915,277.32	12,188,546.33
合计	894,861,778.01	1,025,917,116.94

**67、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	225,751,135.85	100,848,325.05
汽车、差旅、通讯等办公费用	968,290.69	109,045.05
折旧及摊销	16,557,089.61	10,713.82
低值易耗品	367,880.96	91,337.52
合计	243,644,397.11	101,059,421.44

**68、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	786,155,072.02	830,236,260.85
减：利息收入	-117,973,344.73	-151,416,337.62



汇兑损益	-830,527.28	672,154.83
手续费及其他	97,069,373.96	91,198,242.06
合计	764,420,573.97	770,690,320.12

其他说明：

注 1：本期利息支出中包括租赁负债利息支出人民币 610,566,897.34 元。

注 2：本期利息收入中包括转租涉及的应收融资租赁款利息收入人民币 435,846.85 元

## 69、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	50,725,389.33	49,686,372.77
代扣代缴个人所得税手续费返还	1,375,946.00	1,642,826.12
合计	52,101,335.33	51,329,198.89

## 70、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,301,617.10	-7,331,867.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-13.39	28,040,960.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益	119,673,654.99	85,215,889.82
处置交易性金融资产取得的投资收益	599,890.15	29,239,714.50
其他非流动金融资产取得的投资收益		67,910,214.00
理财产品投资收益	304,656.01	998,063.03
合计	125,879,804.86	204,072,974.05

## 71、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 72、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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	-555,090,402.37	-96,273,616.07
其他非流动金融资产		-388,402,795.92

合计	-555,090,402.37	-484,676,411.99
----	-----------------	-----------------

**73、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	36,403,223.48	33,310,228.63
其他应收款坏账损失	637,120.51	6,452,262.19
贷款及垫款	11,723,780.85	48,587,316.00
应收保理款坏账损失	14,731,017.49	-522,181.45
合同资产		97,508.61
合计	63,495,142.33	87,925,133.98

**74、资产减值损失**

□适用 √不适用

**75、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,062,438.39	-11,370,722.56
使用权资产处置收益利得	141,461,184.88	41,321,242.57
合计	146,523,623.27	29,950,520.01

其他说明：

□适用 √不适用

**76、营业外收入**

√适用 □不适用

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	15,997,121.51	29,022.43	15,997,121.51
其中：固定资产处置利得	15,997,121.51	29,022.43	15,997,121.51
赔款收入	116,908,016.10	90,906,388.84	
收银长款	506,896.69	719,035.15	
无法支付的应付款项	14,878,629.55	14,587,629.84	14,878,629.55

其他	17,415,771.88	14,431,543.26	16,935,180.40
合计	165,706,435.73	120,673,619.52	47,810,931.46

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 77、营业外支出

适用 不适用

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	2,854,157.78	2,568,579.84	2,854,157.78
对外捐赠	127,362.08	435,307.89	127,362.08
赔款及诉讼支出等	17,740,012.44	65,200,274.57	17,740,012.44
其他	2,634,237.34	1,664,098.30	2,632,494.74
合计	23,355,769.64	69,868,260.60	23,354,027.04

## 78、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	184,785,468.49	174,369,130.53
递延所得税费用	-54,042,094.50	-295,650,720.71
合计	130,743,373.99	-121,281,590.18

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-59,110,826.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	-14,777,706.64
子公司适用不同税率的影响	-46,837,506.23
调整以前期间所得税的影响	-869,182.34

非应税收入的影响	-29,907,749.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,390,472.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,589,687.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	247,646,155.23
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-2,311,421.97
其他	
所得税费用	130,743,373.99

其他说明：

适用 不适用

## 79、其他综合收益

适用 不适用

详见第十节财务报告七、59

## 80、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	45,242,942.39	46,733,625.65
存款利息收入	71,661,801.56	138,739,826.79
赔款等收入	116,908,016.10	90,906,388.84
押金及保证金等	18,640,679.78	61,289,160.50
收银长款	506,896.69	719,035.15
收到保函保证金（净额）	87,868,256.45	
收回往来款及其他	312,318,939.23	114,228,946.94
重庆小额贷款及保理公司发放贷款收回	929,951,101.15	517,206,677.38
合计	1,583,098,633.35	969,823,661.25

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用和研发费用	3,245,391,964.45	3,183,769,378.41

财务费用—金融手续费	97,069,373.96	91,198,242.06
捐赠支出	127,362.08	435,307.89
罚款、赔款及滞纳金等营业外支出	20,374,249.78	66,864,372.87
支付保函保证金（净额）		10,530,063.70
门店备用金、租赁保证金等经营往来	91,492,768.84	23,757,284.60
重庆小额贷款及保理公司发放贷款支出		109,089,136.82
其他往来	106,461,863.97	147,315,680.10
合计	3,560,917,583.08	3,632,959,466.45

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	725,001,084.74	247,989,701.72
结构性存款赎回		701,405,342.47
收到理财投资收益	120,578,201.15	114,932,584.63
合计	845,579,285.89	1,064,327,628.82

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财、资管及信托产品	1,000,000,000.00	490,377,958.91
合计	1,000,000,000.00	490,377,958.91

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁租金	19,351,907.08	20,000,189.07
合计	19,351,907.08	20,000,189.07

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付员工股权激励退款		3,153,604.80
回购股票所支付的现金		1,159,789,309.94
非豁免承租合同支付的固定租金	1,345,696,646.17	1,394,857,479.00
合计	1,345,696,646.17	2,557,800,393.74

## 81、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	-189,854,200.53	-1,343,080,271.95
加：资产减值准备		
信用减值损失	-63,495,142.33	87,925,133.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	426,232,227.52	497,678,487.17
使用权资产摊销	914,338,734.22	983,633,698.38
无形资产摊销	142,284,191.40	131,386,290.16
投资性房地产折旧及摊销	5,419,035.18	5,412,868.27
长期待摊费用摊销	329,498,552.56	344,633,730.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-146,523,623.27	-29,950,520.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-13,443,528.81	2,539,557.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	555,090,402.37	484,676,411.99
财务费用（收益以“-”号填列）	785,615,971.30	827,711,618.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-125,879,804.86	-204,072,974.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-31,550,928.18	-223,925,488.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,491,166.31	-71,725,232.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,160,448,087.40	4,016,549,625.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,163,602,833.71	1,136,155,558.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,578,226,529.75	-2,837,502,198.38

其他		-3,651,787.65
经营活动产生的现金流量净额	4,311,065,111.62	3,804,394,508.59
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	7,584,483,052.98	12,114,815,229.01
减: 现金的期初余额	8,643,661,498.06	10,587,979,162.31
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,059,178,445.08	1,526,836,066.70

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,584,483,052.98	8,643,661,498.06
其中: 库存现金	63,100,865.51	72,596,557.48
可随时用于支付的银行存款	7,410,727,542.12	8,302,138,878.64
可随时用于支付的其他货币资金	110,654,645.35	268,926,061.94
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	7,584,483,052.98	8,643,661,498.06
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	396,471,719.15	452,918,396.74

其他说明:

□适用 √不适用

**82、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**83、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	396,471,719.15	保证金和共管账户资金和应收利息
合计	396,471,719.15	/

其他说明：

于 2022 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 324,835,038.13 元的货币资金存放在共管户，用于到期支付本集团购买成都红旗连锁股份有限公司的股权款。

于 2022 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 32,671,509.68 元的货币资金用于存放租赁保函保证金。

于 2022 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 38,965,171.34 元的货币资金因诉讼案件受到冻结。

**84、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,971,734.31	6.7114	13,233,097.65
港币	11,195,619.64	0.8552	9,574,381.96
英镑	16,740.05	8.1365	136,205.42
日元	33.00	0.0491	1.62
应收账款			
其中：美元	24,578.12	6.7114	164,953.59
英镑	863.15	8.1365	7,023.02
预付账款			
其中：欧元	1,478,631.65	7.0084	10,362,842.06
港币	317,135.46	0.8552	271,211.07
日元	239,433.40	0.0491	11,764.80
新西兰元	1,039,081.74	4.1771	4,340,348.34
加拿大元	3,674,354.28	5.2058	19,127,953.51
其他应收款			



其中：美元	2,199,099.93	6.7114	14,759,039.27
应付账款			
其中：美元	2,173,802.13	6.7114	14,589,255.62
欧元	280,072.05	7.0084	1,962,856.96
英镑	2,233.50	8.1365	18,172.87
澳门元	271,995.63	4.6145	1,255,123.83
预收账款			
其中：美元	573,101.94	6.7114	3,846,316.36
欧元	63,893.15	7.0084	447,788.75
其他应付款			
其中：美元	15,500.00	6.7114	104,026.70

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 85、套期

适用 不适用

#### 86、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1、与资产相关政府补助			
永辉物流一期项目产业扶持资金	44,894,580.24	其他收益	592,276.80
重庆永辉城市生活广场项目	30,552,617.86	其他收益	560,598.48
撮镇人民政府补贴	14,969,031.39	其他收益	251,056.74
2017年永辉超市冷链物流终端标准化建设项目	1,300,000.62	其他收益	1,299,999.96
沙坪坝区国库-供应链项目补贴款	1,133,333.26	其他收益	400,000.02
福建永辉物流仓储中心	1,800,000.10	其他收益	199,999.98
永辉总部建设配套费返还	2,552,988.86	其他收益	46,843.80
供应链体系建设试点项目	1,227,666.76	其他收益	253,999.98
能源管控中心项目	167,336.10	其他收益	250,999.98

供应链体系建设补助资金	1,033,333.32	其他收益	199,999.98
设备添置补助	264,000.00	其他收益	144,000.00
2017 年省级冷链物流专项资金	439,999.90	其他收益	40,000.02
重要产品追溯体系建设示范项目资金	218,414.04	其他收益	77,087.22
鲁谷店扶贫项目补贴	30,756.03	其他收益	14,194.98
昆山市商务局供应链体系建设项目	1,250,000.00	其他收益	750,000.00
南京市江北新区管理委员会财政局供应链项目补贴	1,204,999.92	其他收益	241,000.02
福州市供应链体系建设项目补贴款	4,533,333.42	其他收益	799,999.98
闽侯县南通镇财政所供应链体系建设项目补贴	2,836,130.09	其他收益	515,659.98
杭州市滨江区财政局浙江农产品供应链补贴收入	1,103,374.94	其他收益	220,675.02
2、与收益相关政府补助			
福州市财政局两节技能培训补贴	5,548,000.00	其他收益	5,548,000.00
重庆市江北区人民政府财政返还	3,904,900.00	其他收益	3,904,900.00
重庆市江北区商务委员会产业扶持资金	2,779,661.03	其他收益	2,779,661.03
深圳市商务局发展专项资金（利用外资奖励项目）	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
重庆市江北区人民政府财政返还	2,439,800.00	其他收益	2,439,800.00
成都市锦江区就业服务管理局企业项目制培训补贴	2,172,600.00	其他收益	2,172,600.00
其他与收益相关的政府补助	24,522,035.36	其他收益	24,522,035.36
合计	155,378,893.24		50,725,389.33

**(2) 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**87、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建闽侯永辉商业有限公司	福建福州	福建福州	商业零售	100.00	-	投资设立
厦门永辉民生超市有限公司	福建厦门	福建厦门	商业零售	100.00	-	投资设立
厦门永辉商业有限公司	福建厦门	福建厦门	商业零售	100.00	-	投资设立
福建海峡食品发展有限公司	福建福州	福建福州	商业贸易	100.00	-	投资设立
福建永辉现代农业发展有限公司	福建福州	福建福州	商业贸易	100.00	-	投资设立
广东永辉超市有限公司	广东广州	广东广州	商业零售	-	50.00	投资设立
福建永辉物流有限公司	福建福州	福建福州	物流配送	95.00	5.00	投资设立
福建永辉超市有限公司	福建福州	福建福州	商业零售	100.00	-	投资设立
深圳市永辉超市有限公司	广东深圳	广东深圳	商业零售	-	50.00	投资设立
福建省永辉进出口贸易有限公司	福建平潭	福建平潭	商业贸易	-	100.00	投资设立
福建永锦商贸有限公司	福建福州	福建福州	商业贸易	49.00	51.00	投资设立
江西永辉超市有限公司	江西南昌	江西南昌	商业零售	100.00	-	投资设立
重庆永辉超市有限公司	重庆	重庆	商业零售	100.00	-	投资设立

永辉物流有限公司	重庆	重庆	物流配送	90.00	10.00	投资设立
四川永辉超市有限公司	四川成都	四川成都	商业零售	100.00	-	投资设立
贵州永辉超市有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	商业零售	100.00	-	投资设立
成都永辉商业发展有限公司	四川成都	四川成都	物流配送	80.00	20.00	投资设立
重庆轩辉置业发展有限公司	重庆	重庆	房地产业	-	100.00	投资设立
陕西永辉超市有限公司	陕西西安	陕西西安	商业零售	100.00	-	投资设立
富平永辉现代农业发展有限公司	陕西富平	陕西富平	食品销售	72.97	-	投资设立
甘肃永辉超市有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	商业零售	100.00	-	投资设立
青海永辉超市有限公司	青海西宁	青海西宁	商业零售	100.00	-	投资设立
包头市永辉超市有限公司	中国北京	中国北京	商业零售	100.00	-	投资设立
永辉云金科技有限公司	中国重庆	中国重庆	技术服务	100.00	-	投资设立
永辉控股有限公司	香港	香港	投资	100.00	-	投资设立
重庆永辉小额贷款有限公司	重庆	重庆	商业贷款	-	100.00	投资设立
永辉青禾商业保理(重庆)有限公司	重庆	重庆	商业保理	-	100.00	投资设立
砥行有限公司	香港	香港	商业贸易	-	100.00	投资设立
醇正有限公司	香港	香港	商业贸易	-	100.00	投资设立
向新投资基金管理有限公司	福建福州	福建福州	投资	100.00	-	投资设立
永辉日本株式会社	日本	日本	商业贸易	-	80.00	投资设立
宁波市新观投资有限责任公司	浙江宁波	浙江宁波	投资	-	100.00	投资设立
宁波市新鄞投资有限责任公司	浙江宁波	浙江宁波	投资	-	100.00	投资设立
重庆博元讯科科技有限公司	四川成都	四川成都	信息技术	100.00	-	投资设立
福建联创智业建设工程有限公司	福建福州	福建福州	工程施工	60.00	-	投资设立
天津永辉超市	天津	天津	商业零售	-	100.00	投资设立

有限公司						
福建合创工程监理有限公司	福建福州	福建福州	工程施工	-	60.00	投资设立
宁波市伊村伊品投资合伙企业(有限合伙)	浙江宁波	浙江宁波	投资	-	100.00	投资设立
宁波市新郅投资合伙企业(有限合伙)	浙江宁波	浙江宁波	投资	-	100.00	投资设立
安徽永辉超市有限公司	安徽合肥	安徽合肥	商业零售	100.00	-	投资设立
安徽永辉物流有限公司	安徽肥东	安徽肥东	物流配送	100.00	-	投资设立
江苏永辉超市有限公司	江苏南京	江苏南京	商业零售	100.00	-	投资设立
浙江永辉超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业零售	100.00	-	投资设立
江苏永辉商业管理有限公司	江苏南京	江苏南京	商业贸易	100.00	-	投资设立
宁波永辉超市有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业零售	100.00	-	投资设立
华东永辉物流有限公司	江苏昆山	江苏昆山	物流配送	100.00	-	投资设立
嘉兴永辉超市有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	商业零售	-	100.00	投资设立
永辉超市河南有限公司	河南郑州	河南郑州	商业零售	100.00	-	投资设立
山西永辉超市有限公司	山西太原	山西太原	商业零售	100.00	-	投资设立
黑龙江永辉超市有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	商业零售	100.00	-	投资设立
吉林永辉超市有限公司	吉林长春	吉林长春	商业零售	100.00	-	投资设立
辽宁永辉超市有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	商业零售	100.00	-	投资设立
辽宁永辉物流有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	物流配送	-	100.00	投资设立
松原永辉超市有限公司	吉林松原	吉林松原	商业零售	-	55.00	投资设立
上海永辉超市有限公司	上海	上海	商业零售	100.00	-	投资设立
上海宝山永辉超市有限公司	上海	上海	商业零售	-	100.00	投资设立
上海永辉杨浦超市有限公司	上海	上海	商业零售	-	100.00	投资设立
上海松江永辉超市有限公司	上海	上海	商业零售	-	100.00	投资设立
富平云商供应链管理有限公司	陕西富平	陕西富平	商业贸易	100.00	-	投资设立

司						
西藏永辉超市有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	商业零售	100.00	-	投资设立
贵州永辉物流有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	物流配送	100.00	-	投资设立
承德永辉人和超市有限公司	河北承德	河北承德	商业零售	-	51.00	投资设立
河北永辉超市有限公司	河北石家庄	河北石家庄	商业零售	100.00	-	投资设立
甘肃岷县永辉农业发展有限公司	甘肃岷县	甘肃岷县	食品销售	-	51.00	投资设立
山东永辉超市有限公司	山东济南	山东济南	商业零售	100.00	-	投资设立
福州东展国际贸易有限公司	福建福州	福建福州	商业贸易	-	100.00	投资设立
瑞零通营销服务(上海)有限公司	上海	上海	商务服务	-	57.00	投资设立
广东百佳永辉超市有限公司	广东深圳	广东深圳	商业零售	50.00	-	投资设立
北京永辉超市有限公司	北京	北京	商业零售	100.00	-	投资设立
湖北永辉中百超市有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商业零售	55.00	-	投资设立
云南永辉超市有限公司	云南昆明	云南昆明	商业零售	100.00	-	投资设立
宁夏永辉超市有限公司	宁夏银川	宁夏银川	商业零售	100.00	-	投资设立
湖南永辉超市有限公司	湖南长沙	湖南长沙	商业零售	100.00	-	投资设立
广西永辉超市有限公司	广西南宁	广西南宁	商业零售	100.00	-	投资设立
北京永辉商业有限公司	北京	北京	商业零售	-	100.00	非同一控制下合并
上海东展国际贸易有限公司	上海	上海	商业贸易	100.00	-	非同一控制下合并
上海银杰国际贸易有限公司	上海	上海	商业贸易	-	100.00	非同一控制下合并
广州百佳永辉超市有限公司	广东广州	广东广州	商业零售	-	48.34	非同一控制下合并
江门百佳超级市场有限公司	广东江门	广东江门	商业零售	-	48.34	非同一控制下合并
东莞市国贸超级市场有限公司	广东东莞	广东东莞	商业零售	-	48.34	非同一控制下合并
永辉云创科技有限公司	中国上海	中国上海	商务服务	46.60	-	非同一控制下合并

福建永辉云创科技有限公司	福建福州	福建福州	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
深圳永辉云创科技有限公司	广东深圳	广东深圳	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
厦门永辉云创科技有限公司	福建厦门	福建厦门	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
广东永辉云创科技有限公司	广东广州	广东广州	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
福建云旺科技有限公司	福建福州	福建福州	商业零售	-	27.96	非同一控制下合并
重庆永辉云创科技有限公司	中国重庆	中国重庆	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
四川永辉云创科技有限公司	四川成都	四川成都	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
福州永辉云创科技有限公司	福建福州	福建福州	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
陕西永辉云创科技有限公司	陕西西安	陕西西安	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
北京永辉云创科技有限公司	中国北京	中国北京	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
北京辉创优品科技有限公司	中国北京	中国北京	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
江苏永辉云创科技有限公司	江苏南京	江苏南京	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
浙江永辉云创科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
永辉云创科技安徽有限公司	安徽合肥	安徽合肥	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
宁波永辉云创科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
厦门永云科技有限公司	福建厦门	福建厦门	商业零售	-	27.96	非同一控制下合并
上海永辉云创科技有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
江西永辉云创众诚科技有限公司	江西南昌	江西南昌	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
河南永辉云创科技有限公司	河南郑州	河南郑州	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
福州闽侯永辉超市有限公司	福建福州	福建福州	商业零售	100.00	-	同一控制下合并
福建永辉文化传媒有限公司	福建福州	福建福州	商务服务	100.00	-	同一控制下合并
福建省永辉商业有限公司	福建福州	福建福州	商业零售	100.00	-	同一控制下合并
厦门众智辉腾科技有限责任公司	福建厦门	福建厦门	商业零售	-	46.60	非同一控制下合并
湖北富汉供应	湖北武汉	湖北武汉	食品销售	-	100.00	投资设立

链管理有限公司						
广西富平供应链管理有限公司	广西南宁	广西南宁	食品销售	-	100.00	投资设立
江苏云富供应链管理有限公司	江苏南京	江苏南京	食品销售	-	100.00	投资设立
山东富平供应链管理有限公司	山东潍坊	山东潍坊	商业零售	-	100.00	投资设立
江西富平供应链管理有限公司	江西南昌	江西南昌	商业零售	-	100.00	投资设立
陕西富平供应链管理有限公司	陕西渭南	陕西渭南	商业零售	-	100.00	投资设立
海南富黎供应链管理有限公司	海南三亚	海南三亚	商业零售	-	100.00	投资设立
安徽富皖供应链管理有限公司	安徽合肥	安徽合肥	商业零售	-	100.00	投资设立
珠海富粤供应链管理有限公司	广东珠海	广东珠海	商业零售	-	100.00	投资设立
河北富冀供应链管理有限公司	河北石家庄	河北石家庄	商业零售	-	100.00	投资设立
新疆富驰供应链管理有限公司	新疆阿克苏	新疆阿克苏	商业零售	-	100.00	投资设立
广东富粤供应链管理有限公司	广东广州	广东广州	商业零售	-	100.00	投资设立
浙江云富供应链管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	食品销售	-	100.00	投资设立
福州富平供应链管理有限公司	福建福州	福建福州	食品销售	-	100.00	投资设立
上海云富供应链管理有限公司	上海	上海	食品销售	-	100.00	投资设立
四川云富供应链管理有限公司	四川成都	四川成都	食品销售	-	100.00	投资设立
北京富京供应链管理有限公司	中国北京	中国北京	食品销售	-	100.00	投资设立



司						
重庆富平供应链管理有限公	中国重庆	中国重庆	食品销售	-	100.00	投资设立
云南富平云商供应链管理有限公	云南昆明	云南昆明	食品销售	-	100.00	投资设立
河南云富供应链管理有限公	河南郑州	河南郑州	食品销售	-	100.00	投资设立
包头市永辉商业有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	商业零售	100.00	-	投资设立
北京永辉科技有限公司	北京	北京	商业零售	100.00	-	投资设立
福建云通供应链有限公司	福建福州	福建福州	商业零售	100.00		投资设立
福建咏悦汇商业管理有限公司	福建福州	福建福州	商业零售	100.00		投资设立
重庆富渝供应链管理有限公	重庆	重庆	商业零售		100.00	投资设立
河北元小吉科技发展有限公司	河北石家庄	河北石家庄	商业零售		100.00	投资设立
贵州富平供应链管理有限公	贵州贵阳	贵州贵阳	食品销售		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

尽管本集团仅持有广东百佳永辉超市有限公司（“广东百佳”）及其子公司半数或不足半数的股权，但广东百佳是中外合资经营企业，最高权力机构为董事会，董事会共设六席，本集团有权委派董事长及另外两名董事，主要经营决策事项经半数以上（含半数）董事通过即可，如出席董事会会议的董事达成半数同意半数反对，董事会应就该决议事项重新投票，且所有出席会议的董事应按照董事长的投票结果进行投票，因此本集团将其认定为子公司。

尽管本集团仅持有云创及其子公司 46.60% 的股权，但云创是中外合资经营企业，最高权力机构为董事会，董事会共设五席，本集团有权委派四位董事，主要经营决策事项经半数以上董事通过即可，因此本集团将其认定为子公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东百佳永辉超市有限公司	50.00	-25,812,138.78		108,275,704.56
永辉云创科技有限公司	53.40	-51,622,171.42		200,067,909.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东百佳永辉超市有限公司	113,477.18	133,466.18	246,943.36	131,221.65	130,253.92	261,475.57	308,898.72	137,390.21	446,288.93	336,801.95	118,772.88	455,574.83
永辉云创科技有限公司	35,882.38	4,874.04	40,756.42	47,843.35	315.49	48,158.84	1,304,316.31	10,919.17	1,315,235.48	1,318,720.85	650.87	1,319,371.72

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东百佳永辉超市有限公司	207,831.04	-5,246.31	-5,246.31	16,587.43	209,724.46	-11,345.75	-11,345.75	20,081.21
永辉云创科技有限公司	638.07	-3,266.18	-3,266.18	-10,209.59	43,317.53	-31,443.84	-31,443.84	-12,771.81

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中百控股集团股份有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商业零售	5.00	24.86	权益法
福建华通银行股份有限公司	福建平潭	福建平潭	金融业	27.50		权益法
成都红旗连锁股份有限公司	四川成都	四川成都	商业零售	21.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中百集团	华通银行	红旗连锁	中百集团	华通银行	红旗连锁
流动资产	357,218.47	1,917,402.92	390,801.88	339,288.92	1,598,749.58	352,949.30
非流动资产	870,026.37	352,776.48	365,228.75	906,842.45	244,685.24	399,596.68
资产合计	1,227,244.84	2,270,179.40	756,030.64	1,246,131.37	1,843,434.82	752,545.98
流动负债	675,278.96	1,042,916.70	292,095.84	673,669.54	663,308.91	291,713.11
非流动负债	242,188.24	1,004,781.66	75,162.91	258,339.07	960,804.04	92,441.67
负债合计	917,467.20	2,047,698.36	367,258.75	932,008.61	1,624,112.95	384,154.78
少数股东权益	6,364.00			6,742.83		
归属于母公司股东权益	303,413.64	222,481.04	388,771.89	307,379.93	219,321.87	368,391.20
按持股比例计算的净资产份额	90,599.31	61,182.29	81,642.10	91,783.65	60,313.51	77,362.15
调整事项	39,816.36	1.71	117,501.39	39,460.25	1.72	117,501.40
--商誉						
--内部交易未实现利润						

—其他	39,816.36	1.71	117,501.39	39,460.25	1.72	117,501.40
对联营企业权益投资的账面价值	130,415.67	61,184.00	199,143.49	131,243.90	60,315.23	194,863.55
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	103,693.98		144,228.00	101,879.42		151,939.20
营业收入	623,987.42	27,248.46	488,315.68	633,442.59	17,304.84	300,114.50
净利润	-3,590.11	2,987.61	22,284.69	1,294.16	4,981.45	23,609.45
终止经营的净利润						
其他综合收益		171.56			-7,206.37	
综合收益总额	-3,590.11	3,159.17	22,284.69	1,294.16	-2,224.92	23,609.45
本年度收到的来自联营企业的股利			399.84	1,016.76		2,399.04

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	95,666,831.19	156,722,946.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-61,056,115.06	-79,669,999.58
--其他综合收益		
--综合收益总额	-61,056,115.06	-79,669,999.58
联营企业：		
投资账面价值合计	769,928,658.21	749,042,729.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	23,187,269.26	9,849,817.63
--其他综合收益		167,826.74
--综合收益总额	23,187,269.26	10,017,644.37

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
福州颐玖叁叁豆制品有限公司	4,442,354.61	1,246,375.87	5,688,730.48
上海轩辉商服科技有限公司	1,043,783.69	345,845.97	1,389,629.66
合计	5,486,138.30	1,592,221.84	7,078,360.14

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

**1、金融工具分类**

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**2022年6月30日金融资产**

单位：元 币种：人民币

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
货币资金		8,061,676,348.55	8,061,676,348.55
发放贷款及垫款		420,863,935.46	420,863,935.46
交易性金融资产	1,274,022,915.83		1,274,022,915.83
应收保理款		850,034,670.11	850,034,670.11
应收账款		737,615,614.84	737,615,614.84
其他应收款		698,365,999.67	698,365,999.67
一年内到期的非流动资产		27,124,368.98	27,124,368.98
长期应收款		67,946,231.31	67,946,231.31
其他非流动金融资产	4,100,000,000.00		4,100,000,000.00
合计	5,374,022,915.83	10,863,627,168.92	16,237,650,084.75



## 2021 年 12 月 31 日金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
货币资金		9,163,127,740.22	9,163,127,740.22
发放贷款及垫款		814,617,180.15	814,617,180.15
交易性金融资产	1,560,917,920.71		1,560,917,920.71
应收保理款		1,411,455,365.03	1,411,455,365.03
应收账款		477,000,229.84	477,000,229.84
其他应收款		742,369,328.43	742,369,328.43
一年内到期的非流动资产		41,563,339.26	41,563,339.26
长期应收款		73,044,056.84	73,044,056.84
其他非流动金融资产	4,100,000,000.00		4,100,000,000.00
合计	5,660,917,920.71	12,723,177,239.77	18,384,095,160.48

## 金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 6 月 30 日以摊余成本计量的金融负债	2021 年 12 月 31 日以摊余成本计量的金融负债
短期借款	6,605,034,642.32	10,947,557,472.21
应付票据	50,000,000.00	33,000,000.00
应付账款	10,029,080,315.42	12,518,578,825.59
其他应付款	1,355,524,844.97	1,606,156,907.41
一年内到期的非流动负债	2,005,872,648.94	2,069,851,210.42
长期借款	2,252,377,777.77	1,021,069,722.22
租赁负债	24,206,469,733.44	24,826,561,091.82
合计	46,504,359,962.86	53,022,775,229.67

## 2、金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

## 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金和基金产品的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括债权投资、应收账款及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于 2022 年 6 月 30 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 23.27%（2021 年 12 月 31 日：26.81%）源于应收账款余额最大的前五大客户。

## 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：  
定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

## 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以通用模型结果为基础进行调整,加入前瞻性信息,以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率;

(2) 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算;

(3) 违约风险敞口是指,在未来 12 个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响,对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中参考了权威预测值,根据其结果,对这些经济指标进行预测,并确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

#### 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日,也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于 2022 年 6 月 30 日,本集团 43.10% (2021 年 12 月 31 日: 43.76%) 的债务在不足 1 年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

#### 2022年

单位: 元 币种: 人民币

项目	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	6,605,034,642.32			6,605,034,642.32
应付票据	50,000,000.00			50,000,000.00
应付账款	10,029,080,315.42			10,029,080,315.42
其他应付款	1,355,524,844.97			1,355,524,844.97
一年内到期的非流动负债	2,005,872,648.94			2,005,872,648.94
长期借款		2,252,377,777.77		2,252,377,777.77
租赁负债		7,722,502,175.87	16,483,967,557.57	24,206,469,733.44
合计	20,045,512,451.65	9,974,879,953.64	16,483,967,557.57	46,504,359,962.86

**市场风险****利率风险**

本集团的银行借款均以固定利率计息，因此本集团不存在市场利率变动的风险。

**汇率风险**

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此本集团面临的汇率变动的风险较低。

**权益工具投资价格风险**

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2022年6月30日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资或其子公司在深圳、香港和美国的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

项目	2022 年中	2022 年	2021 年末	2021 年
		最高/最低		最高/最低
深圳—A 股指数	2,327	2,645/1,833	2,530	2,571/2,130
美国—纳斯达克指数	11,029	14,620/10,646	15,645	16057/12609

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每5%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

**2022年**

单位：元 币种：人民币

项目	权益工具投资账面价值	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
权益工具投资				
深圳—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	418,181,730.78	15,681,814.90/ -15,681,814.90		15,681,814.90/ -15,681,814.90
美国—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	366,339,252.22	18,316,962.61/ -18,316,962.61		18,316,962.61/ -18,316,962.61

### 3、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。2022 年度和 2021 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，本集团于 2022 年 6 月 30 日的资产负债率 83.33%，较上年末减少 1.14%，主要由于本期偿还借款，资产负债率降低。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	1,266,859,579.74		7,163,336.09	1,274,022,915.83
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,266,859,579.74			1,274,022,915.83
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	784,520,983.00		7,163,336.09	791,684,319.09
（3）基金产品投资	482,338,596.74			482,338,596.74
（4）理财产品投资				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）其他非流动金融资产			4,100,000,000.00	4,100,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	1,266,859,579.74		4,107,163,336.09	5,374,022,915.83

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

管理层已经评估了货币资金、应收账款及应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向首席财务官报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经首席财务官审核批准。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、长短期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2022年6月30日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。非上市的权益工具，采用市场法模型估计公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本集团需要就市场法可比公司的选择作出估计。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型为市场法模型。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

权益工具投资	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
大连万达商业管理集团股份有限公司	2022年6月30日： 4,100,000,000.00	市场法	流动性折价	较高的流动性折价、较低的公允价值
	2021年12月31日： 4,100,000,000.00	市场法	流动性折价	较高的流动性折价、较低的公允价值

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失 总额计入损益	年末余额	年末持有的资产计入 损益的当期未实现利 得或损失的变动
交易性金融资产						
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产权益工具投资	13,967,938.60		-6,804,602.51		7,163,336.09	
其他非流动金融资产	4,100,000,000.00				4,100,000,000.00	
合计	4,113,967,938.60		-6,804,602.51		4,107,163,336.09	

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

	账面价值	公允价值
金融负债		
长期借款	2,252,377,777.77	2,215,597,539.41

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本节九.1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本节九.1、在子公司中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
永辉彩食鲜发展有限公司	本集团持股比例为 32.33%
中百控股集团股份有限公司	本集团持股比例为 29.86%
福建华通银行股份有限公司	本集团持股比例为 27.50%
成都红旗连锁股份有限公司	本集团持股比例为 21.00%
湘村高科农业股份有限公司	本集团持股比例为 20.00%
福州颐玖叁叁豆制品有限公司	本集团持股比例为 42.00%



北京友谊使者商贸有限公司	本集团持股比例为 30.00%
福建闽威实业股份有限公司	本集团持股比例为 19.64%
福建省星源农牧科技股份有限公司	本集团持股比例为 20.00%
四川永创耀辉供应链管理有限公司	本集团持股比例为 30.00%
范式云（北京）零售科技有限公司	本集团持股比例为 40.00%
一二三三国际供应链管理股份有限公司	本集团持股比例为 40.00%
福州云创生活信息科技有限公司	本集团持股比例为 15.84%
云达在线（深圳）科技发展有限公司	本集团持股比例为 15.53%
福建领域进化品牌管理有限公司	本集团持股比例为 15.84%
寻田网络科技（上海）有限公司	本集团持股比例为 4.24%
上海轩辉商服科技有限公司	本集团持股比例为 18.64%
北京永辉圆心健康科技有限公司	本集团持股比例为 49.00%

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
腾讯科技（深圳）有限公司	对本公司持有 5.27% 股权的股东林芝腾讯科技有限公司的关联公司
腾讯云计算（北京）有限责任公司	对本公司持有 5.27% 股权的股东林芝腾讯科技有限公司的关联公司
深圳市腾讯计算机系统有限公司	对本公司持有 5.27% 股权的股东林芝腾讯科技有限公司的关联公司
广东万宁连锁商业有限公司	对本公司持有 21.08% 股权的股东牛奶有限公司之子公司
万宁（重庆）健康产品有限公司	对本公司持有 21.08% 股权的股东牛奶有限公司之子公司
万宁连锁商业（北京）有限公司	对本公司持有 21.08% 股权的股东牛奶有限公司之子公司
万宁日用品商业（上海）有限公司	对本公司持有 21.08% 股权的股东牛奶有限公司之子公司
北京京邦达贸易有限公司	对本公司合计持有 13.38% 股权的股东江苏京东邦能投资管理有限公司及江苏圆周电子商务有限公司的最终控制方控制的企业
JD.COMINTERNATIONALLIMITED	对本公司合计持有 13.38% 股权的股东江苏京东邦能投资管理有限公司及江苏圆周电子商务有限公司的最终控制方控制的企业
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	对本公司合计持有 13.38% 股权的股东江苏京东邦能投资管理有限公司及江苏圆周电子商务有限公司的最终控制方控制的企业

北京京东世纪贸易有限公司	对本公司合计持有 13.38% 股权的股东江苏京东邦能投资管理有限公司及江苏圆周电子商务有限公司的最终控制方控制的企业
北京京东世纪信息技术有限公司	对本公司合计持有 13.38% 股权的股东江苏京东邦能投资管理有限公司及江苏圆周电子商务有限公司的最终控制方控制的企业
成都京东世纪贸易有限公司	对本公司合计持有 13.38% 股权的股东江苏京东邦能投资管理有限公司及江苏圆周电子商务有限公司的最终控制方控制的企业
江苏京东信息技术有限公司	对本公司合计持有 13.38% 股权的股东江苏京东邦能投资管理有限公司及江苏圆周电子商务有限公司的最终控制方控制的企业
福建轩辉房地产开发有限公司	对本公司持有 9.72% 股权的自然人张轩松控制的公司
福建轩辉永嘉商业运营管理有限公司	对本公司持有 9.72% 股权的自然人张轩松控制的公司
宣城轩辉房地产开发有限公司	对本公司持有 9.72% 股权的自然人张轩松控制的公司
福州轩辉置业有限公司	对本公司持有 9.72% 股权的自然人张轩松控制的公司
三明轩辉置业有限公司	对本公司持有 9.72% 股权的自然人张轩松控制的公司
三明轩辉商业运营管理有限公司	对本公司持有 9.72% 股权的自然人张轩松控制的公司
永晖（浦城）房地产开发有限公司	对本公司持有 9.72% 股权的自然人张轩松控制的公司
张轩松	对本公司持有 9.72% 股权的自然人
张轩宁	对本公司持有 8.20% 股权的自然人
松原荣通房地产开发有限公司	本公司孙公司之少数股东
富平县骐进生态农业科技开发有限公司	本公司子公司之少数股东
百佳（中国）投资有限公司	本公司子公司之少数股东
福州首要建筑劳务工程有限责任公司	本公司子公司之少数股东
湛江国联水产开发股份有限公司	本公司原联营企业
泉州市立夏商业管理有限公司	本公司原联营企业
江苏燊果科技有限公司	本公司原联营企业
福建恩辉科技有限公司	本公司原联营企业
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	采购商品	1,155,191,664.92	1,562,505,434.91
北京友谊使者商贸有限公司	采购商品	325,469,405.24	286,130,961.76
四川永创耀辉供应链管理有限公司	采购商品	215,429,941.04	299,267,545.52
一二三三国际供应链管理股份有限公司及其子公司	采购商品	424,819,510.62	172,311,160.44
湛江国联水产开发股份有限公司	采购商品		94,639,493.33
湘村高科农业股份有限公司及其子公司	采购商品	29,775,304.04	46,704,041.53
福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	采购商品	10,366,640.36	7,760,360.05
福建省星源农牧科技股份有限公司及其子公司	采购商品	24,415,699.16	35,046,952.34
福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	采购商品	5,721,985.28	11,324,717.37
福建恩辉科技有限公司	采购商品	459.22	1,103,007.37
江苏京东信息技术有限公司及其子公司	采购商品	1,562,038.88	
腾讯云计算（北京）有限责任公司	接受劳务	4,600,480.28	6,896,225.13
永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	接受劳务	5,761,212.04	7,596,504.45
范式云（北京）零售科技有限公司	接受劳务		207,547.16
中百控股集团股份有限公司及其子公司	接受劳务	353,862.58	274,382.54
福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	接受劳务	29,233,776.03	57,248,429.06
云达在线（深圳）科技发展有限公司及其子公司	接受劳务	49,846,867.80	62,542,701.13
上海轩辉商服科技有限公司	接受劳务	105,919,556.91	21,169,479.69
北京京邦达贸易有限公司及其子公司	接受劳务	282,359.74	
一二三三国际供应链管理股份有限公司及其子公司	接受劳务	4,017,690.62	
百佳（中国）投资有限公司	资金使用费	1,154,773.77	1,136,012.47
腾讯云计算（北京）有限责任公司	采购资产	13,507,804.63	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	销售商品	93,928,203.11	395,002,670.98
中百控股集团股份有限公司及其子公司	销售商品	32,096,177.31	59,351,781.94
一二三三国际供应链管理股份有限公司及其子公司	销售商品	12,374,726.76	292,493.80

福建恩辉科技有限公司	销售商品	3,906.01	14,333,419.78
北京京东世纪贸易有限公司及其子公司	销售商品	5,631,556.70	
永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	提供劳务	10,078,783.31	2,580,905.34
一二三三国际供应链管理股份有限公司及其子公司	提供劳务	7,964,476.16	18,609,165.97
四川永创耀辉供应链管理有限公司	提供劳务	5,465,952.11	3,858,490.56
中百控股集团股份有限公司及其子公司	提供劳务	214,288.16	518,867.92
湛江国联水产开发股份有限公司	提供劳务		107,500.42
福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	提供劳务	13,835.85	47,169.82
湘村高科农业股份有限公司及其子公司	提供劳务	93,490.66	5,212.04
福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	提供劳务	771,900.71	36,015.18
福建省星源农牧科技股份有限公司及其子公司	提供劳务	21,176.41	113,580.20
腾讯科技（深圳）有限公司	提供劳务	43,660.80	
福建华通银行股份有限公司	利息收入	13,920,739.54	622,222.22
福建闽威实业股份有限公司及其子公司	利息收入	2,276,757.57	2,560,625.00
湛江国联水产开发股份有限公司	利息收入		1,508,333.32
福建省星源农牧科技股份有限公司	利息收入	1,588,453.52	1,785,208.33
永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	利息收入	5,774,633.13	264,447.47
福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	利息收入		261,173.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	仓储租赁	10,750,731.52	15,797,696.91
北京永辉圆心健康科技有限公司及其子公司	商业用地-成都温江光华大道店	176,578.58	148,849.99
一二三国际供应链管理股份有限公司及其子公司	商业用地-福州万象城店	2,157,401.53	
福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	商业用地-重庆轩辉置业公司	169,039.64	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，准则执行后，对于非豁免承租合同，公司账面不再产生租赁费用。豁免合同按直线法计提租赁费用。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (1). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
百佳（中国）投资有限公司	46,250,000.00	2019/5/9	2023/5/8	借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
福建闽威实业股份有限公司	53,900,000.00	2021/06/09	2022/10/23	保理款
福建省星源农牧科技股份有限公司	28,490,628.33	2020/11/16	2022/12/14	保理款
福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	11,729,000.00	2020/1/8	2024/2/24	集团借款

本集团向百佳（中国）投资有限公司取得借款合计人民币 46,250,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：46,250,000.00 元），年利率 4.75%，起始日期为 2019 年 5 月 9 日，将于 2023 年 5 月 8 日到期。

福建闽威实业股份有限公司及其子公司从本集团取得保理款余额合计人民币 53,900,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：57,943,208.33 元），本年归还 4,043,208.33 元，年利率为 8.50%，起始日期为 2021 年 6 月 9 日，将于 2022 年 10 月 23 日到期。

福建省星源农牧科技股份有限公司及其子公司从本集团取得保理款余额合计人民币 28,490,628.33 元（2021 年 12 月 31 日：29,995,625.00 元），本期归还 1,504,996.67，年利率为 12.00%，起始日期为 2020 年 11 月 16 日，将于 2022 年 12 月 14 日到期。

永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司本期从本集团取得保理款合计人民币 200,000,000.00 元，年利率为 7.00%，起始日期为 2022 年 1 月 4 日，已于 2022 年 6 月 27 日偿清。

福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司从本集团拆出资金余额合计人民币 11,729,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：11,729,000.00 元），年利率为 4.785%，起始日期为 2020 年 1 月 8 日，将于 2024 年 2 月 24 日到期。

#### (5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (6). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,006.79	2,012.06

#### (7). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	一二三三国际供应链管理股份有限公司及其子公司	1,843,072.35	18,430.72	1,914,602.52	19,146.03
应收账款	中百控股集团股份有限公司及其子公司	3,187,229.39	31,872.29	4,442,427.43	44,424.27
应收账款	福建恩辉科技有限公司及其子公司			9,884,452.60	98,844.53
应收账款	江苏京东信息技术有限公司	284,794.41	2,847.94	249,643.22	2,496.43
应收账款	云达在线（深圳）科技发展有限公司及其子公司	4,704,391.64	47,043.92	6,058,292.95	60,582.93
应收账款	成都红旗连锁股份有限公司及其子公司	18,750.00	187.50	18,750.00	187.50
应收账款	北京京东世纪贸易有限公司	2,374,447.09	23,744.47	514,380.89	5,143.81
其他应收款	福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	11,942,088.70	119,420.89	11,942,088.70	119,420.89

其他应收款	云达在线（深圳）科技发展有限公司及其子公司	100,000.00	1,000.00	100,000.00	1,000.00
其他应收款	福建华通银行股份有限公司	756,329.27	7,563.29	434,591.63	4,345.92
其他应收款	北京京东世纪贸易有限公司	200,000.00	2,000.00	150,000.00	1,500.00
其他应收款	一二三三国际供应链管理股份有限公司及其子公司	476,931.18	4,769.31	514,601.18	5,146.01
其他应收款	上海轩辉商服科技有限公司及其子公司	373.26	3.73	100,000.00	1,000.00
其他应收款	福建轩辉房地产开发有限公司及其子公司	47,250.00	472.50	47,250.00	472.50
预付账款	四川永创耀辉供应链管理有限公司	24,427,056.48		118,118,547.54	
预付账款	北京友谊使者商贸有限公司	14,525,476.57		71,637,166.57	
预付账款	云达在线（深圳）科技发展有限公司及其子公司			827,917.11	
预付账款	福建恩辉科技有限公司及其子公司			6,031,628.92	
预付账款	福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	339,430.42		155,296.26	
预付账款	腾讯云计算（北京）有限责任公司	17,964.00		17,964.72	
预付账款	湘村高科农业股份有限公司及其子公司	43,304.42		43,304.42	
预付账款	福建轩辉房地产开发有限公司	167,516.10		120,266.10	
预付账款	深圳市腾讯计算机系统有限公司	894,520.00		50,000.00	
预付账款	北京京东世纪贸易有限公司	2,058,549.08			
预付账款	福建省星源农牧科技股份有限公司及其子公司	13,275,268.20			
预付账款	福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	12,032.40			
应收保理款	福建闽威实业股份有限公司及其子公司	54,037,393.05	540,373.93	58,099,555.36	580,995.55
应收保理款	福建省星源农牧科技股份有限公司及其子公司	28,641,453.33	286,414.53	30,185,604.58	301,856.05

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	50,000,000.00	33,000,000.00

应付账款	永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	184,529,502.59	286,827,632.90
应付账款	一二三三国际供应链管理股份有限公司及其子公司	111,833,814.39	104,997,669.53
应付账款	湘村高科农业股份有限公司及其子公司	6,876,224.85	9,263,911.27
应付账款	福建省星源农牧科技股份有限公司及其子公司	384,597.39	5,789,907.83
应付账款	福建恩辉科技有限公司及其子公司		491,723.42
应付账款	福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	2,319,133.12	2,316,644.04
应付账款	福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	5,623,754.28	5,459,248.10
应付账款	中百控股集团股份有限公司及其子公司		820,154.49
应付账款	富平县骐进生态农业科技开发有限公司	13,474.86	13,474.86
应付账款	北京京东世纪贸易有限公司及其子公司	3,447.15	45,196.69
其他应付款	百佳（中国）投资有限公司	46,562,440.01	46,897,027.13
其他应付款	福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	9,910,290.71	32,051,174.31
其他应付款	上海轩辉商服科技有限公司及其子公司	19,197,772.56	19,917,251.43
其他应付款	云达在线（深圳）科技发展有限公司及其子公司	21,844,498.96	10,344,983.99
其他应付款	松原荣通房地产开发有限公司	1,778,060.52	1,778,060.52
其他应付款	成都红旗连锁股份有限公司及其子公司	200,000.00	160,000.00
其他应付款	腾讯云计算（北京）有限责任公司	1,204,212.55	1,204,212.55
其他应付款	张轩松	1,731,794.41	1,880,742.05
其他应付款	福建轩辉房地产开发有限公司及其子公司	2,290,113.51	2,161,422.15
其他应付款	北京京东世纪贸易有限公司及其子公司		41,649.54
其他应付款	万宁（重庆）健康产品有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	北京永辉圆心健康科技有限公司及其子公司	66,656.34	66,150.00
其他应付款	江苏京东信息技术有限公司	56,603.77	
其他应付款	北京京邦达贸易有限公司	14,371.19	8,706.63
其他应付款	范式云（北京）零售科技有限公司	16,489,443.67	
合同负债	福建恩辉科技有限公司及其子公司		1,865,081.22
合同负债	北京京东世纪贸易有限公司	239,388.48	242,624.90
合同负债	一二三三国际供应链管理股份有限公司及其子公司		1,115,657.81
合同负债	云达在线（深圳）科技发展有限公司及其子公司	2,258.07	631,407.85
合同负债	中百控股集团股份有限公司及其子公司		158,362.93
合同负债	福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	223,592.97	



预收账款	福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	8,172.80	53,481.73
预收账款	北京永辉圆心健康科技有限公司及其子公司	28,350.00	94,500.00
租赁负债	福建轩辉房地产开发有限公司	59,574,408.66	46,117,005.45
租赁负债	张轩松	31,181,591.99	29,770,869.55
租赁负债	福州轩辉置业有限公司	38,961,492.14	24,023,367.54
租赁负债	永晖（浦城）房地产开发有限公司	29,171,791.50	23,834,992.60
租赁负债	三明轩辉置业有限公司	31,009,239.35	19,252,212.34

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

#### 存放关联方的货币资金

项目	关联方	期末账面金额	期初账面金额
银行存款	福建华通银行股份有限公司	200,920,293.05	651,099,553.50

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2022年7月公司通过二级市场出售了所持有的7,741,239股金龙鱼股权，扣除交易税费后合计取得交易价款37,238.26万元。处置该交易性金融资产合计影响当年税前利润金额为-11,477.35万元，该项交易累计取得税前收益金额为17,429.20万元。

2022年8月公司召开第五届第三次董事会会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》。议案主要内容为：公司将以4亿元-7亿元的资金总额，以不超过5元/股的价格拟回购不超过1.5亿股公司股份用于员工持股计划或者股权激励。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

除零售业务外，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。本集团销售的产品性质相若，并承受类似风险及类似回报。因此，本集团的经营业务仅属于单一业务分部。同时，由于本集团仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本集团无需披露分部数据。

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
销售货款	124,628,843.00
1 年以内小计	124,628,843.00
1 至 2 年	903,632.49
2 至 3 年	69,068.09
3 年以上	594,216.63
合计	126,195,760.21

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	126,195,760.21	100.00	7,034,599.22	5.57	119,161,160.99	39,592,218.51	100.00	2,683,304.53	6.78	36,908,913.98
其中：										
组合 1										
应收销售货款	124,618,778.23	98.75	6,628,890.55	5.32	117,989,887.68	37,884,060.51	95.69	2,249,862.80	5.94	35,634,197.71
供应商服务费及租金	1,145,610.01	0.91	401,394.95	35.04	744,215.06	1,307,581.84	3.30	429,435.97	32.84	878,145.87
组合 2										
应收关联方款	431,371.97	0.34	4,313.72	1.00	427,058.25	400,576.16	1.01	4,005.76	1.00	396,570.40
合计	126,195,760.21	/	7,034,599.22	/	119,161,160.99	39,592,218.51	/	2,683,304.53	/	36,908,913.98

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	124,358,345.47	6,217,917.36	5.00
1 至 2 年	742,758.05	185,689.51	25.00
2 至 3 年	69,068.09	32,462.00	47.00
3 年以上	594,216.63	594,216.63	100.00
合计	125,764,388.24	7,030,285.50	5.59

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方款项	431,371.97	4,313.72	1.00
合计	431,371.97	4,313.72	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	2,683,304.53	4,553,241.15		-201,946.46		7,034,599.22

合计	2,683,304.53	4,553,241.15		-201,946.46		7,034,599.22
----	--------------	--------------	--	-------------	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	201,946.46

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额人民币 91,452,235.55 元，占应收账款年末余额合计数的比例 72.47%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额人民币 2,689,125.89 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利		18,000,000.00
其他应收款	9,439,096,945.80	43,463,029,538.77
合计	9,439,096,945.80	43,481,029,538.77

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
福建联创智业建设工程有限公司		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	9,374,656,628.00
1 至 2 年	18,276,933.97
2 至 3 年	13,342,602.28
3 年以上	37,612,081.83
合计	9,443,888,246.08

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收各类保证金、押金	69,670,399.32	64,738,198.89
采购及门店备用金款项	3,030,361.26	5,816,136.09
应收关联方款	12,092,461.96	12,382,088.70
应收其他款项	7,113,487.12	4,392,480.71
集团内应收款项	9,351,981,536.42	43,378,902,174.91
合计	9,443,888,246.08	43,466,231,079.30

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	879,652.86	543,274.03	1,778,613.64	3,201,540.53
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-21,643.90	21,643.90		
--转入第三阶段		-522,884.33	522,884.33	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,039,567.49	21,576.70	1,427,332.06	2,488,476.25
本期转回	-898,716.50			-898,716.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	998,859.95	63,610.30	3,728,830.03	4,791,300.28

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	



22 年期初余额 在本期	43,463,245,024.71	1,207,440.95	1,778,613.64	43,466,231,079.30
期初余额在本 期				
--转入第二阶段	-1,108,878.44	1,108,878.44		
--转入第三阶段		-1,950,216.39	1,950,216.39	
本期新增	25,579,105,075.89			25,579,105,075.89
终止确认	-59,601,447,909.11			-59,601,447,909.11
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	9,439,793,313.05	366,103.00	3,728,830.03	9,443,888,246.08

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销 或核 销	其他变动	
其他应 收款坏 账准备	3,201,540.53	2,488,476.25	-898,716.50			4,791,300.28
合计	3,201,540.53	2,488,476.25	-898,716.50			4,791,300.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建永辉超市有限公司	其他应收集团内款项	2,285,784,316.96	1 年以内	24.22	
上海永辉超市有限公司	其他应收集团内款项	819,726,035.46	1 年以内	8.68	
永辉控股有限公司	其他应收集团内款项	662,924,817.80	1 年以内	7.02	
江苏永辉超市有限公司	其他应收集团内款项	597,894,690.94	1 年以内	6.33	
永辉云金科技有限公司	其他应收集团内款项	553,020,696.61	1 年以内	5.86	
合计	/	4,919,350,557.77	/	52.11	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,192,103,936.20		8,192,103,936.20	8,142,103,936.20		8,142,103,936.20
对联营、合营企业投资	4,246,250,545.83	250,959,537.39	3,995,291,008.44	4,231,766,891.91	250,959,537.39	3,980,807,354.52
合计	12,438,354,482.03	250,959,537.39	12,187,394,944.64	12,373,870,828.11	250,959,537.39	12,122,911,290.72

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏永辉超市有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
江苏永辉商业管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
贵州永辉超市有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
宁夏永辉超市有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
河北永辉超市有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
山西永辉超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建海峡食品发展有限公司	53,000,000.00			53,000,000.00		
福建永辉文化传媒有限公司	28,256,090.88			28,256,090.88		

富平永辉现代农业发展有限公司	28,030,000.00			28,030,000.00		
福建永辉现代农业发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽永辉物流有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
永辉控股有限公司	25,277,999.95			25,277,999.95		
福州闽侯永辉超市有限公司	89,521,504.19			89,521,504.19		
厦门永辉民生超市有限公司	41,670,000.00			41,670,000.00		
厦门永辉商业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都永辉商业发展有限公司	104,000,000.00			104,000,000.00		
福建永辉超市有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00		
福建闽侯永辉商业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
福建永辉物流有限公司	285,000,000.00			285,000,000.00		
福建省永辉商业有限公司	37,398,045.18			37,398,045.18		
福建永锦商贸有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00		
重庆永辉超市有限公司	714,400,000.00			714,400,000.00		
永辉物流有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
安徽永辉超市有限公司	285,080,000.00			285,080,000.00		
北京永辉超市有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
重庆博元讯科科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
贵州永辉物流有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		

西藏永辉超市有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
甘肃永辉超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青海永辉超市有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
福建云通供应链有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
福建咏悦汇商业管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
浙江永辉超市有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
宁波永辉超市有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
黑龙江永辉超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
吉林永辉超市有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
辽宁永辉超市有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
上海永辉超市有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
江西永辉超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川永辉超市有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
陕西永辉超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北永辉中百超市有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
云南永辉超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
永辉超市河南有限公司	80,860,000.00			80,860,000.00		
向新投资基金管理有限公司	11,500,000.00			11,500,000.00		
湖南永辉超市有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		

广西永辉超市有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
福建联创智业建设工程有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
广东百佳永辉超市有限公司	370,000,000.00			370,000,000.00		
富平云商供应链管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
山东永辉超市有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海东展国际贸易有限公司	59,210,296.00			59,210,296.00		
永辉云金科技有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
北京永辉科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
华东永辉物流有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	8,142,103,936.20	50,000,000.00		8,192,103,936.20		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
永辉彩食鲜发展有限公司	156,722,946.25			-61,056,115.06							95,666,831.19	

小计	156,722,946.25			-61,056,115.06						95,666,831.19	
二、联营企业											
中百控股集团 股份有限公司	220,361,681.23			-1,983,140.99						218,378,540.24	91,039,252.74
成都红旗连 锁股份有限 公司	1,948,635,465.55			46,797,856.36			3,998,400.00			1,991,434,921.91	
福建华通银 行股份有限 公司	603,152,265.98			8,215,924.52	471,792.64					611,839,983.14	
湘村高科农 业股份有限 公司	286,190,547.42			1,600,000.00						287,790,547.42	159,920,284.65
福建闽威实 业股份有限 公司	86,168,800.44			7,375,237.68						93,544,038.12	
福建省星源 农牧科技股 份有限公司	66,419,903.84			-9,469,792.49						56,950,111.35	
北京友谊使 者商贸有限 公司	51,851,641.23			20,834,267.61						72,685,908.84	
四川永创耀 辉供应链管 理有限公司	20,309,611.38			3,607,672.45						23,917,283.83	
范式云（北 京）零售科 技有限公司	13,857,400.41			-821,303.93						13,036,096.48	

一二三三国 际供应链管 理股份有限 公司	188,857,256.00			2,909,655.13						191,766,911.13	
永辉云创科 技有限公司	338,279,834.79									338,279,834.79	
小计	3,824,084,408.27			79,066,376.34	471,792.64		3,998,400.00			3,899,624,177.25	250,959,537.39
合计	3,980,807,354.52			18,010,261.28	471,792.64		3,998,400.00			3,995,291,008.44	250,959,537.39

其他说明：

适用 不适用



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,888,118,662.76	3,539,000,216.33	3,554,661,420.20	3,330,957,747.11
其他业务	241,891,014.44	8,875,511.67	262,341,839.48	5,949,699.70
合计	4,130,009,677.20	3,547,875,728.00	3,817,003,259.68	3,336,907,446.81

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,010,261.28	-9,718,454.99
处置长期股权投资产生的投资收益		28,040,960.43
其他非流动金融资产等取得的投资收益		67,910,214.00
理财产品投资收益		521,082.72
合计	18,010,261.28	86,753,802.16

其他说明：

无

#### 6、其他

□适用 √不适用

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	159,666,573.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	52,101,335.33	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-434,512,201.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,313,940.69	
减：所得税影响额	23,510,900.44	
少数股东权益影响额（税后）	-17,952,996.71	
合计	-205,872,447.86	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-1.05	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.01	0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张轩松

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 25 日

## 修订信息

适用 不适用