

公司代码：601933

公司简称：永辉超市

永辉超市股份有限公司 2023 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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的计划、未来战略等前瞻性描述，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他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

无

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.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	56
第八节	优先股相关情况.....	60
第九节	债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	61

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
	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	2023 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
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	42,027,399,571.78	48,731,630,813.99	-13.76
归属于上市公司股东的净利润	373,773,322.41	-111,773,614.77	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	99,330,362.85	94,098,833.09	5.56
经营活动产生的现金流量净额	2,587,185,124.84	4,311,065,111.62	-39.99
	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	7,620,102,250.02	7,465,571,332.26	2.07
总资产	53,472,484,019.24	62,143,216,081.54	-13.95

(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)	0.04	-0.01	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.04	-0.01	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	0.01	
加权平均净资产收益率(%)	4.92	-1.05	增加5.97个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.31	0.89	增加0.42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 420.27 亿元，同比下降 13.76%，一方面受居民消费信心不足，消费降级的影响；另一方面公司主动进行门店调优，淘汰长期亏损门店，谨慎开新店，使得报告期公司整体门店数较上年同期减少，以上综合影响使得公司营收同比有所下滑。

2、公司报告期归母净利润 3.74 亿元，扣非后归母净利润 0.99 亿元，较上年同期分别增加 4.86 亿元及 0.05 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：

(1) 由于公司综合毛利率由上年同期的 20.35%提升至 21.99%；

(2) 公司数字化举措初见成效，经营效率不断提升，并且通过考核及宣导实现降本增效，各项期间费用较上年同期减少 6.42 亿元；

(3) 报告期内公司持有的交易性金融资产产生公允价值变动损益-0.21 亿元，较上年同期增加 5.34 亿元。

3、公司报告期末归属于上市公司股东净资产 76.20 亿元，较上年末的 74.66 亿元增加 1.54 亿元，主要原因如下：

(1) 本年度实现归母净利润 3.74 亿元；

(2) 本年度因股权激励计划回购库存股 2.25 亿元。

八、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	171,963,632.50	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	76,204,238.58	
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	39,255,487.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,709,482.00	
减:所得税影响额	40,647,580.13	

少数股东权益影响额（税后）	2,042,300.50	
合计	274,442,959.56	

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

九、境内外会计准则下会计数据差异

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

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。

主要业务及主要产品以“线上+线下”模式面对 C 端消费者用户，通过筑造生鲜供应链的壁垒进行商品引流，实行精选+优选 sku，不断发力自有品牌，以“高性价比”为广大消费者打造全方位的闭环立体体验。

据国家统计局官方数据显示，2023 年上半年，社会消费品零售总额 227588 亿元，同比增长 8.2%；2023 年 6 月份，社会零售消费总额 39951 亿元，同比增速 3.1%；实物商品网上销售零售额增速 10.8%。其中，2023 年 6 月，日用品零售同比增速-2.2%。

总体行业情况较前几年有所好转，公司努力加快转型步伐，深耕供应链建设+打造科技中台驱动业绩发展，务实打造适应当下发展的食品供应链的平台型企业。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司从用户体验出发，以商品、场景、服务 3 个维度为切入点，增强人、货、场匹配度，推进门店的精细化运营。

公司不断强化生鲜供应链的壁垒，调整商品结构，强化趣味性陈列，提升线下渠道吸引力。

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 420.27 亿元，归属于上市公司股东的净利润 3.74 亿元，实现扭亏为盈；同时自 4 月起，公司客流已回正；同时，报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 9933 万元，同比提升 5.56%，综合毛利率 21.99%，同比提升 1.64%。

2.线上业务

2023 年上半年，线上业务营收 79.2 亿元，同比增长 4.4%，占比全渠道主营收入的 18.7%；商品毛利率为近 3 年最高，得益于品类结构优化及供应链效率提升。

报告期内，“永辉生活”自营到家业务已覆盖 946 家门店，实现销售额 40.6 亿元，日均单量 29.5 万单，月平均复购率为 48.9%。报告期内第三方平台到家业务已覆盖 922 家门店，实现销售额 38.6 亿元，同比提升 10.9%，日均单量 19.7 万单。

截至 2023 年 8 月，公司上线电商仓合计 940 家，其中基础全仓 135 家（覆盖 15 座城市），高标半仓 131 家（覆盖 33 座城市），店仓一体 652 家（覆盖 181 座城市），卫星仓 22 个（覆盖重庆市，福州市，北京市）。

3.自有品牌

2023 年上半年，自有品牌销售额达 19.5 亿元，占比 4.64%，同比增长 15.2%，线上占比达到 22.5%。

公司以用户需求为中心，加强爆款商品的打造及源头供应链建设。

生鲜方面，公司推出辽宁丹东“99 红颜”草莓、18mm+大果径高原蓝莓等地标差异化商品，持续打造“一口尝到源头鲜”的品牌定位；同时加速推出辉妈到家“辉厨”、“辉宴”系列预制菜，为用户带来便利的餐厨生活。

食品与用品方面，公司通过加强口味创新及健康、抗菌类商品的创新开发，推出了玄武岩弱碱性矿泉水、榴莲奶盖沙琪玛、抗菌筷、抗菌纺织品等。

遵循六项阳光供应链准则，上半年自有品牌供应链共引入了 60 多家具备种植基地、创新研发的源头供应商，共同推动自有品牌的创新研发。其中，形成战略合作供应商 34 家，订单种植、产线包销供应商 13 家，逐步构建“双向奔赴”的供应链合作生态。

公司加强与用户沟通，通过爆品推广、展会展销、终端形象建设、跨界联动、达人探店等多种方式积极探索品牌营销创新。同时，通过品牌节、新品发布会、品牌快闪等用户互动活动，增进用户关系。上半年品牌曝光量累计 8600W+，进一步提升了用户对公司自有品牌的认知、认可、信任。

4.台风防范、保障民生

7 月 25 日下午，根据省气象、商务等部门的通报和提醒，公司召开了“防台风暴雨洪涝灾害专题调度会议”，针对第 5 号台风“杜苏芮”的动态路径，全省线上线下店仓启动预案。

7 月 27 日公司增加蔬菜、水果供应备货量，其中增加备货猪肉 61 吨、蛋品供应 90 吨、蔬菜 120 吨、水果 205 吨，供应奶制品 135 吨；福建全省 1.3 万名员工全员参战抗御台风、保供稳价。公司全盘统筹民生物资的调集，以满足永辉全省各地店仓的供给。

5.门店拓展情况

公司 2023 年度上半年新增门店 4 家（含百佳永辉，不含永辉生活、超级物种），面积 2.09 万平方米；关闭超市门店 29 家；截至报告期末，已开业门店合计 1008 家，覆盖全国 29 个省和直辖市；已签约未开业门店达 105 家，储备面积 81.79 万平方米。

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 (平方米)	门店数量	建筑面积 (平方米)
安徽	超市			67	586137.56
北京	超市			48	423336.88
福建	超市	4	41453.97	135	1044906.3
甘肃	超市			3	18871.9
广东	超市			59	301215.31
广西	超市			7	41148.34
贵州	超市			41	356255.97
河北	超市	1	26475.96	40	332618.25
河南	超市			45	384616.99
黑龙江	超市			8	78721.61
湖北	超市			16	117361.51

湖南	超市			7	42771.07
吉林	超市			6	58323.42
江苏	超市			56	476765.53
江西	超市			13	87209.61
辽宁	超市			8	64740.76
内蒙古	超市			3	24913.57
宁夏	超市			2	11345.95
青海	超市			1	6018.58
山东	超市			4	21220.64
山西	超市			15	120813.06
陕西	超市			36	253962.08
上海	超市			37	235955.18
四川	超市	1	4200.00	112	939728.42
天津	超市			7	66097.25
西藏	超市			3	20648.68
云南	超市			5	33466.82
浙江	超市			71	540977.62
重庆	超市	4	38298.74	143	1026806.49
全国店数		10	110428.67	998	7716955.35

报告期新开业门店及储备门店情况表

省区	已开业门店		本期新开业门店		已签约未开业门店	
	门店数	面积 (平方米)	门店数	面积 (平方米)	门店数	面积 (平方米)
安徽	67	586137.56			9	66494.31
北京	48	423336.88	1	4034	2	10614.4
福建	139	1086360.27			8	79816.3
甘肃	3	18871.90			1	8086
广东	59	301215.31			2	9363.37
广西	7	41148.34			0	0
贵州	41	356255.97	1	7137.1	9	75032.77
河北	41	359094.21			7	68358.94
河南	45	384616.99			7	59480.73

黑龙江	8	78721.61				
湖北	16	117361.51			4	19013.88
湖南	7	42771.07				
吉林	6	58323.42				
江苏	56	476765.53			2	12352.7
江西	13	87209.61			1	7500
辽宁	8	64740.76				
内蒙古	3	24913.57				
宁夏	2	11345.95				
青海	1	6018.58				
山东	4	21220.64			1	5591.55
山西	15	120813.06			3	18552
陕西	36	253962.08	1	3078.34	4	40509.68
上海	37	235955.18			1	11582.82
四川	113	943928.42			24	184602.91
天津	7	66097.25			1	5812.6
西藏	3	20648.68				
云南	5	33466.82			6	42006.5
浙江	71	540977.62			3	22404.09
重庆	147	1065105.23	1	6642.37	10	70771.28
全国	1008	7827384.02	4	20891.81	105	817946.83

公司 2023 年上半年开店情况

2023 年上半年，公司在全国新开 4 家门店，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 (平方米)	物业地址
1	贵州	美的广场	2023-1-1	20	7137.1	贵州省贵阳市观山湖区观山东路与长岭南路十字东南角
2	北京	门头沟中骏	2023-3-17	15	4034	北京市门头沟区永定镇曹各庄桥户营村 MC00-0016-061 地块北京西长安中骏世界城 B1 层
3	重庆	重庆北碚吾悦	2023-4-28	15	6642.37	重庆市北碚区天生街道新星路 28 号
4	陕西	万科金域东郡	2023-6-22	15	3078.34	西安市未央区辛家庙立交东南口

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	42,027,399,571.78	48,731,630,813.99	-13.76
营业成本	32,786,165,503.87	38,815,106,696.81	-15.53
销售费用	7,264,482,947.30	7,823,771,192.83	-7.15
管理费用	945,434,502.57	894,861,778.01	5.65
财务费用	667,150,474.23	764,420,573.97	-12.72
研发费用	207,361,419.05	243,644,397.11	-14.89
其他收益	76,204,238.58	52,101,335.33	46.26
公允价值变动损益	-21,006,851.52	-555,090,402.37	不适用
信用减值损失	-18,698,565.71	-63,495,142.33	不适用
经营活动产生的现金流量净额	2,587,185,124.84	4,311,065,111.62	-39.99
投资活动产生的现金流量净额	339,673,519.25	-602,883,705.25	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,539,017,546.14	-4,768,385,720.49	不适用

营业收入变动原因说明：外部受居民消费信心不足，消费降级的影响；内部公司主动进行门店调优，淘汰长期亏损门店，谨慎开新店，使得报告期公司整体门店数较上年同期减少，以上综合影响使得 2023 年上半年营收同比有所下滑；

其他收益变动原因说明：本年收到的政府补助增加所致；

公允价值变动损益变动原因说明：本年公司投资的 Karman Topco L.P.产生的公允价值变动损益较上年同期增加所致；

信用减值损失变动原因说明：本年应收账款及应收保理款金额较上年同期有所下降，对应计提的信用减值损失较上年减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年度对外发放的贷款及垫款净增加以及当期支付的贷款较上年同期增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：相较于上年，公司理财产品净出售增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年度偿还借款增加所致。

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

(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 币种：人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
零售业	3,905,561.70	3,260,352.59	16.52	-13.85	-15.59	增加 1.72 个百分点
服务业	297,178.26	18,263.96	93.85	-12.48	-3.93	减少 0.55 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	1,709,064.29	1,483,152.73	13.22	-18.24	-18.75	增加 0.55 个百分点
食品用品 (含服装)	2,196,497.41	1,777,199.86	19.09	-10.10	-12.75	增加 2.46 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	664,293.71	546,852.95	17.68	-10.53	-12.88	增加 2.22 个百分点
华北地区	411,302.48	340,623.56	17.18	-18.24	-19.79	增加 1.60 个百分点
华东地区	916,477.77	770,180.76	15.96	-12.24	-12.70	增加 0.44 个百分点
华西地区	771,384.95	640,049.53	17.03	-18.00	-21.23	增加 3.40 个百分点
西南地区	636,736.36	533,902.86	16.15	-10.65	-12.53	增加 1.80 个百分点
华南地区	176,895.40	149,837.19	15.30	-16.51	-15.53	减少 0.98 个百分点
华中地区	328,471.03	278,905.74	15.09	-13.22	-14.87	增加 1.64 个百分点

主营业务分销售模式情况

销售模式	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	3,905,561.70	3,260,352.59	16.52	-13.85	-15.59	增加 1.72 个百分点
其他	297,178.26	18,263.96	93.85	-12.48	-3.93	减少 0.55 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

地区分布如下：

东南地区：闽、赣

华北地区：京、津、冀、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、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		3,260,352.59	99.44	3,862,499.27	99.51	-15.59	
服务业		18,263.96	0.56	19,011.40	0.49	-3.93	
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		1,483,152.73	45.49	1,825,508.30	47.26	-18.75	
食品用品+服装		1,777,199.86	54.51	2,036,990.97	52.74	-12.75	

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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
货币资金	4,976,102,553.90	9.31	7,615,940,712.22	12.26	-34.66	本期偿还借款、支付贷款所致
发放贷款及垫款(短期)	1,676,840,306.86	3.14	818,071,041.50	1.32	104.97	本期发放的短期贷款增加所致
交易性金融资产	284,706,281.52	0.53	890,826,719.10	1.43	-68.04	本期出售所持有的交易性金融资产

						所致
应收保理款	255,064,874.24	0.48	639,126,680.56	1.03	-60.09	本期收回应收保理款所致
存货	6,723,813,856.47	12.57	10,466,589,497.14	16.84	-35.76	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	62,395,197.32	0.12	43,534,741.35	0.07	43.32	一年内到期的应收融资租赁款增加所致
开发支出	2,066,002.54	0.00	10,899,846.17	0.02	-81.05	本年开发支出项目已转为无形资产所致
发放贷款和垫款	14,219,421.58	0.03	76,991,144.35	0.12	-81.53	本期发放的长期贷款减少所致
短期借款	4,232,700,833.35	7.92	6,528,480,368.69	10.51	-35.17	本年偿还短期借款所致
预收款项	123,963,458.05	0.23	196,630,132.94	0.32	-36.96	本年预收商铺租方租金减少所致
长期借款	549,030,069.44	1.03	2,070,085,001.67	3.33	-73.48	本年提前偿还长期借款所致
预计负债	10,773,121.72	0.02	7,383,565.56	0.01	45.91	本年未决诉讼或仲裁产生的预计负债增加
库存股	488,768,297.30	0.91	263,483,654.25	0.42	85.50	本年回购库存股所致
其他综合收益	6,482,499.12	0.01	440,260.72	0.00	1,372.42	本年华通银行其他综合收益变动影响所致

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 2.91（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.54%。

(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,2023年上半年通过深圳证券交易所集中交易平台减持中百集团0.08%股权,公司将继续收缩对外投资规模。

(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

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	4,808,826,719.10	-21,006,851.52	75,125,969.79		600,000,000.00	1,174,147,691.54	-10,965,894.52	4,202,706,281.52
合计	4,808,826,719.10	-21,006,851.52	75,125,969.79		600,000,000.00	1,174,147,691.54	-10,965,894.52	4,202,706,281.52

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(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	物流配送业	10,000.00	149,398.63	40,625.68	13,481.02	314,587.03	14,336.24
福建云通	物流配送业	10,000.00	196,488.05	43,505.69	14,080.69	564,309.55	15,734.90
重庆永辉	商业零售业	71,440.00	430,384.96	61,628.51	11,361.39	604,791.25	12,488.81
四川永辉	商业零售业	100,000.00	463,367.99	76,418.30	8,898.16	502,178.46	10,572.72
成都商业	物流配送业	13,000.00	132,807.83	34,228.56	7,119.37	307,523.53	7,936.16

(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

(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
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 23 日	www.sse.com	2023 年 5 月 24 日	审议通过了《关于<永辉超市股份有限公司 2022 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<永辉超市股份有限公司 2022 年度监事会工作报告>的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算和 2023 年度财务预算的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配的议案》、《关于公司 2022 年度关联交易执行情况及 2023 年关联交易计划的议案》、《关于公司 2022 年度授信、贷款使用情况 及 2023 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 2023 年度会计师事务所的议案》、《关于<永辉超市股份有限公司 2022 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 2022 年度内部控制评价报告>的议案》、《关于《公司董事、监事 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年薪酬预案》的议案》、《关于购买董监高责任险的议案》、《关于批准报出《永辉超市股份有限公司 2022 年年度报告》及其摘要的议案》
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 6 月 29 日	www.sse.com	2023 年 6 月 30 日	《关于选举董事的议案》

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
徐雷	董事	离任
班哲明·凯瑟克 (Benjamin William Keswick)	董事	离任
许冉	董事	选举
孙燕军	董事	选举
林建华	副总裁	聘任
黄林	副总裁	聘任

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 公司公告：

（临-2023-23、临-2023-27）永辉超市股份有限公司关于公司董事辞职及补选董事的公告；

（临-2023-29）永辉超市股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告。

（临-2023-12）永辉超市股份有限公司关于第五届董事会第六次会议决议公告。

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）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

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

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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司及下属子公司不属于重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

(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

长期以来，公司始终积极履行企业公民的社会责任，贯彻落实“脱贫攻坚”、“乡村振兴”等政策，充分发挥全渠道流通的优势，在线上线下设立“福农优品”专区专柜，推动“福农优品”拓展市场，带动上游农户脱贫致富，拉动农业产业化、规模化、品牌化。2023年3月，福建省委副书记罗东川在永辉超市大儒世家、屏山店，走进“福农优品”专区，体验产品扫码溯源功能，仔细询问农副产品价格及供应情况，并嘱咐企业切实履行好社会责任，持续做好“菜篮子”产品保供稳价工作，让老百姓吃上优质农副产品。

2023年上半年，公司大力推广“福农优品”项目品牌，销售供应古田银耳、连江小海带、茶口粉干等277支具有福建特色的农副产品。2023年1-6月，“福农优品”的商品总销售额为5101.42万元（按渠道分为线上和线下两个渠道，其中线上销售额达2666.92万元，线下销售额达2434.50万元），带动上游农户近1000户实现增收。

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

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

事项概述及类型	查询索引
报告期内，公司定期披露诉讼、仲裁案件相关情况。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的如下公告： 2022 年 4 月 29 日《2022 年年度报告》七、重大诉讼、仲裁事项

(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
永辉超市股份有限公司（以下简称“原告”或“永辉股份公司”）	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	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	15834693.5 元	否	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装修损失 1778014 元；4、被告西安		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，西安市未央区人民法院出具

			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		中登公司向原告支付违约金 413655 元。		(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，未央区人民法院出具 (2021)陕 0112 执 2917-2 号执行通知书，案件恢复执行；2022 年度执行回款 183 万元。2023 年一季度执行回款 37.5 万。2023 年二季度执行回款 37.5 万。
--	--	--	--	--	------------------------	--	--

			<p>合同》及《补充协议》项下主要债务，属于根本违约行为。原告遂向未央区人民法院提起诉讼，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</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

				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、房屋占用费的滞纳金以及违约金 3000000 元, 嘉视动感公司应就该等费用向	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	一审判决结果: 1、嘉视动感公司返还预付租金 2442600 元; 2、嘉视动感返还押金 488520 元; 3、嘉视动感开具占用费 30393966.24 元、违约金 300 万、保全费 5000 元、案件受理费 231215 元的增值税专用发票。二审判决结果: 驳回上诉, 维持原判。	2023 年 7 月履行剩余判决, 逾期我司将申请执行

			<p>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2016年4月15日至2016年7月14日期间的租金1485915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：1. 请求依法判决被告向原告退还预付租金及押金共计2931120元；2. 请求依法判决被告就原告支付的2016年第二季度租金1485915元以及原告依据(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</p>		<p>2022年1月23日、12月进行多次谈话，2022年12月30日一审判决。未支持滞纳金，原告已决定就滞纳金部分上诉。二审由北京市第二中级人民法院审理，于2023年4月19日开庭。2023年5月4日签收二审判决，驳回上诉，维持原判。</p>		
--	--	--	---	--	--	--	--

				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。					
北京泰懿佳食品有限责任公司（下称“原告”或“泰懿佳”）已更名为：北京酷尚星商贸有限公司	北京永辉超市有限公司、北京永辉商业有限公司（下称“被告”或“永辉公司”）	/	买卖合同纠纷	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	14445205.65元	否	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，12月泰懿佳案多次谈话。2022年12月30日收到一审判决（案号：2021京0107民初10817号），永辉公司上诉，2023年6月已开庭，待二审判决	一审判决结果：北京永辉超市有限公司、北京永辉商业有限公司给付北京酷尚星商贸有限公司货款10281109.22元及逾期付款利息。	

				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。				
广州市番禺区市桥街沙圩二村民委员会（以下简称“村委”或原告）	永辉超市股份有限公司（以下简称“永辉股份”或被告一）、广州市金豪物业管理有限公司（以下简称“金豪公司或被告二）、广州市威尔物业管理有限公司（以下简称威尔公司或被告三）		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	11070912元	是	1、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。2、本案开庭时，原告提供新证据，金豪公司提出要求举证期；3、本案于2022年12月一审判决，被告已上诉；4、本案二审于2023年3月21日第一次开庭审理。2023年6月14日，二审判决。	本案于2022年12月收到一审判决书，判决：1、解除原告与被告永辉股份之间的《租赁合同》；2、被告永辉股份应于判决生效之后10日内将面积为13800平方米的涉案租赁场地腾空移交给原告；3、被告永辉股份应于判决生效之日起10日内支付原告至2021年12月19日的租赁费用5146095.55

			<p>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。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。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</p>				<p>元，并自 2021 年 12 月 19 日起支付至被告永辉股份实际履行第 2 项判决之日止；4、被告金豪、威尔公司应自判决生效之日起 10 日内向原告支付履约保证金 2277000 元；驳回原告其他诉讼请求，本案一审案件受理费 180932 元，被告永辉股份支付 165587 元；被告金豪、威尔公司支付 14805 元。二审判决：维持原判。</p>	
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>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、管理费等相关凭证。2021年4月23日村委委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。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电费</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

				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。					
贵阳兴科贸易有限公司（下称“兴科”或“原告”）	贵州永辉超市有限公司（下称“永辉”或“被告”）		买卖合同纠纷	原告与被告原系供零合作关系，双方对就 2021 年 6 月原告停止向被告供货后，在 2017 年-2021 年 6 月 6 日期间永辉应收的返利配送、促销扣款、补差费、账扣通道费合计 6585002.81 元存在争议，原告向贵阳市观山湖区人民法院起诉。诉请：要求被告支付货款 6585002.81 元及资金占用利息，本案律师费 5000 元由被告承担，诉讼费及财产保全费由被告承担。	6585002.81 元	否	1、本案一审由贵阳市观山湖区人民法院审理，于 8 月开庭；2、一审已判决驳回原告全部诉讼请求；3、原告已上诉。	一审判决驳回原告全部诉讼请求。	
沈金华、湖北斗白酒业有限公	四川永辉超市有限公司（以下简称“被告二”或“永辉公司”）	劲牌有限公司（以下简称“被告一”或“劲牌公司”）	侵害外观实际专利权纠纷	2021 年 8 月原告发现被告二门店摆放销售的“55ml*5 劲牌十全酒”的产品外观设计和原告的专利为	5357529.98 元	否	1、本案一审由四川省成都市中级人民法院审理；2、2022 年 9	一审裁定如下：一审案件费用减半收取由原告沈金华、湖北斗白	原告撤诉

<p>司（以下简称“原告”或“斗白酒公司”）</p>			<p>纷</p>	<p>ZL201630505233.7 的酒瓶外观实质雷同。原告发现涉案侵权产品系劲牌公司委托郾城万诚玻璃制品有限公司(下称万诚玻璃公司)制造，万诚玻璃公司又将部分产品委托给其合作伙伴山东郾城一诺玻璃制品有限公司（下称一诺玻璃公司）生产。而万诚玻璃制品有限公司正是原告专制产品的生产商，手中掌握着原告专利产品的设计图纸、数据以及生产磨具，为侵权产品的生产销售提供了现实的基础。据万诚玻璃制品有限公司法定代表人李成欢告知，劲牌公司在 2019 年委托其生产了部分侵权产品，该批次的制造数量为 50 万瓶。按照劲牌公司的市场占有率及销售速度测算，劲牌公司至今生产，销售的侵权产品应当远远超出该数额。综上原告认为“55ml*5 劲牌十全</p>			<p>月 20 日一审线上开庭；3、一审调解结案</p>	<p>酒业有限公司负担 6900 元，被告一劲酒向原告支付 100 万元，被告二永辉停止销售该案涉商品，</p>	
----------------------------	--	--	----------	---	--	--	------------------------------	--	--

				酒”的产品外观设计遭受侵权主张赔偿。					
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”）、永辉超市股份有限公司（下称“被告三”或“永辉股份”）	永辉彩食鲜发展有限公司、永辉超市股份有限公司	买卖合同纠纷	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清偿责任。	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。		
三河市星河商贸有限公司（以下简称“星河公司”）	河北永辉超市有限公司（以下简称“永辉超市或被告”）	/	租赁合同纠纷	2017 年 8 月 21 日，双方签订了租赁合同，约定在三河市燕郊富地广场地下一层 9170 平方米共永辉开设超市，租赁期限 15 年。原告于 2017 年 9 月 15 日将场地交付给被告。2021 年 11 月 1 日，被告向原告发送解约通知，于 2022 年 1 月 10	7901820 元	否	一审由三河市人民法院审理，2022 年 11 月 4 日一审判决（案号：2022 冀 1082 民初 5905 号），永辉超市上诉，二审由廊坊市中级人民法院	一审判决如下：1、确认租赁合同及 2021 年 8 月 31 日前按 1.26 元/度价格支付电费的行为和 2021 年 8 月 31 日以后按 1 元/度的结果支付	款项已支付

				日将场地交还。双方就补偿金额为达成一致，原告遂诉至三河市人民法院。诉讼请求：1、确认双方签订合同履行过程中达成的用电标准 1.26 元/度及变更后 1 元/度合法有效；2、判决被告支付原告解约金 1265460 元；3、判决被告支付原告疫情减免租金 144000 元；4、判决被告赔偿原告物业改造期及经营培育期减免的租赁费用 6492360 元；5、判决将场地恢复原状。6、本案案件受理费、保全费、律师费等诉讼费用由被告承担。被告反诉，反诉请求：反诉被告赔偿反诉原告律师费 3 万元，及公证费 7010 元，诉讼费由反诉被告承担。			民法院审理，2023 年 3 月二审开庭，2023 年 5 月签收二审判决驳回上诉，维持原判。	电费的行为合法有效；2、河北永辉超市有限公司赔偿三河市星河商贸有限公司解约金 1265460 元。3、驳回反诉河北永辉超市有限公司的其他诉讼请求。	
天津市吉泰伟业食品有限公司(“以下	北京永辉超市有限公司(以下简称“永辉超市或被申请人”)	/	买卖合同纠纷	2018 年 1 月 5 日，申请人与被申请人开始建立供货合同关系，由申请人供应食品类商品，双方签订了 2021 年《供零合作合同》。	6433544.34 元	否	由福州仲裁委员会审理。已提交仲裁员选定申请书。2023 年 5 月 19 日，裁	裁定：1、北京永辉向天津吉泰伟业支付货款 5111871.5 元；2、北京永辉赔偿天津吉	款项正在支付

简称“申请人或天津吉泰伟业”)				申请人主张被申请人欠付货款 5556382.1 元。申请人依据向福州仲裁委员会申请仲裁。请求：被申请人向申请人支付货款 5556382.1 元及利息。律师费 353162 元，保全费 5000 元，保险费 12127 元，仲裁费由被申请人承担。			决。	泰伟业律师费 50000 元。	
北京京浦盛瑞食品有限公司（以下简称“原告或京浦盛瑞”）	北京永辉超市有限公司（以下简称“被告或永辉超市”）	/	买卖合同纠纷	2016 年 6 月双方建立供货关系，截止 2018 年 6 月 20 日，被告拖欠货款 6350691.27 元。故被告诉至北京市石景山区人民法院，诉讼请求如下：支付货款 6350691.27 元+利息+诉讼费	6350691.27 元	否	一审由北京市石景山区人民法院审理，2023 年 3 月开庭，2023 年 3 月 10 日收到 2023 京 0107 民初 2517 号《民事裁定书》	裁定如下：准予京浦公司撤诉。	
南京谷若贸易有限公司（以下简称“原告”）	江苏永辉超市有限公司、宁波永辉超市有限公司，上海永辉超市有限公司、华东物流有限公司（以下简称“被告”）	是	买卖合同纠纷	"原告与被告存在供零合作关系，原告对相关扣费不予以认可，诉至法院 1、判令被告一支付原告货款人民币 35553637.4 元。2、判令被告一支付原告相应利息(以 35553637.4 元为本金，自 2021 年 11 月 26 日起，按同期	37,606,859.96 元	否	2023 年 5 月 31 日裁决。	一审裁定：南京谷若公司撤回本案起诉。	

	或“永辉公司”)			全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率(LPR)的 1.5 倍计付至实际清偿之日止。), 暂计算至 2022 年 11 月 26 日, 为 205322					
厦门永辉民生超市有限公司 (以下简称“原告”)	金仕邦商业管理(厦门)有限公司 (以下简称“被告”)		租赁合同纠纷	2018 年 6 月 12 日, 原告与被告签订了《租赁合同》上述合同签订后, 2018 年 12 月 22 日, 永辉超市闽南古镇店正式开业。2022 年 1 月 5 日、1 月 17 日, 被告突然以“商城升级改造”为由函告原告, 要求案涉门店于 2 月 6 日起停业。收函后, 原告均即刻复函, 恳请被告务必继续履行原合同、保障原告正常经营。但被告不仅未改正, 甚至于 2022 年 2 月 6 日、2 月 9 日, 以关停超市配套停车场, 停止供电等手段致使案涉门店无法正常经营, 逼迫原告停止营业, 关闭门店。被告遂向厦门市湖里区人民法院起诉, 诉讼请求: 1、判令被告向	20136350.77 元	否	1、本案案由厦门市湖里区人民法院审理; 2、被告提起反诉; 3、2023 年 5 月 4 日, 一审判决。随后双方均上诉。	一审判决: 1、金仕邦公司赔偿厦门永辉民生公司损失 7689883.38 元; 2、金仕邦公司支付厦门永辉民生公司违约金 1014682.5 元; 3、金仕邦公司返还厦门永辉民生公司银行保函原件; 4、驳回厦门永辉民生公司其他诉请; 5、驳回金仕邦公司全部反诉请求。	

				原告赔偿因其违约给原告造成的损失共计 19041668.27 元; 2、判令被告向原告支付违约金 1014682.5 元; 3、判令被告向原告返还银行履约保函原件; 4、判决被告赔偿原告为主张其违约责任而支出的律师代理费 80000 元; 5、判令本案诉讼费、保全费(若有)由被告承担。					
银泰商业管理公司丽水分公司	被告一:浙江永辉超市有限公司,被告二:永辉超市股份有限公司		租赁合同纠纷	原告与被告一于 2020 年 12 月 30 日签署租赁合同,约定被告租赁原告房屋,但因就原告是否符合进场条件存在争议,原告于 2022 年 12 月向丽水市莲都区人民法院起诉被告主张未按期进场给其造成损失,诉讼请求如下:一、判决确认原告与被告一于 2020 年 12 月 30 日签订的《租赁合同》于 2022 年 9 月 5 日解除;二、判令原告不予返还被告一所提	20729866.2 元	否	该案件 3 月 17 日由丽水市莲都区人民法院开庭审理,目前等待判决。	待判决	未判决

				<p>交保函赔付的违约金 65 万元三、判令被告一向原告支付赔偿金 3071131.2 元;四、判令被告一向原告支付为满足交付需求而额外支出的工程改造损失 6908735 元五、判令被告一向原告支付因其违约导致原告损失的损品牌运营补助 1000 万元;六、判令被告一承担因本案产生的担保费、律师费 10 万元七、判令被告二对被告一的上述债务承担连带清偿责任。(上述合计:20729866.2 元)。并且经原告申请,法院冻结我司相当于原告诉讼请求金额。</p>				
江苏永辉超市有限公司(以下简称“原告”或“江苏永辉公司”)	姜中德((下称“被告”))		租赁合同纠纷	<p>2021 年,原告与被告就位于 9263 永辉江苏苏州市--枫桥路店【G0263319】的租赁场地签订租赁合同,合同约定:“租赁费用三月一结,每个周期前一个月的 5 日前被告支付下一周期的租赁费用”。合同履行期间,被告多次</p>	6645832.65 元	否	1、已完成第一次开庭等判决	

			<p>不依约支付租金，截至合同解除之日，其已拖欠租金共计656937.14元，就拖欠的租金原告多次催要，但被告至今未予以支付。原告无奈诉至法院：一、判令解除原告与被告之间的租赁关系。</p> <p>二、判令被告支付原告拖欠的租赁费用656937.14元。三、判令被告支付原告自2023年2月17日起至返还符合合同要求之日止按照合同约定租赁费用的3倍支付占有使用费暂计340337.09元（暂计至2023年3月31日）。四、判令被告支付原告市场推广费800元。五、判令被告支付原告违约金暂计5647757.61元。六、判令被告按照租赁合同14.2.1-14.2.4款的要求完成搬迁并返还租赁场地。七、判令本案的诉讼费用由被告全部承担。</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

<p>江苏永辉超市有限公司（以下简称“原告”或“江苏永辉公司”）</p>	<p>泰州幅源伟沃置业有限公司（以下简称“被告”）</p>		<p>租赁合同纠纷</p>	<p>2018年7月20日，原告与被告签订了《租赁合同》（以下简称“合同”）。合同约定被告将位于姜堰区人民北路东侧、姜堰大道北侧的姜堰万家福广场二楼出租给原告，被告假借抢修之名，实则为了打通楼板搭建观光电梯使用，并且未经原告同意恶意缩减原告租赁面积。被告的行为直接导致原告无法正常营业，无法实现合同目的。原告诉讼请求：1、判令确认原被告签订的租赁合同于2023年2月28日解除；2、判令被告向原告支付违约金549405元；3、判令被告向原告支付装修损失共计10091222元；4、判令被告向原告支付因合同解除导致的员工经济补偿金计1421088.2元；5、判令被告向原告支付律师代理费暂计50000元；6、判令被告向原</p>	<p>12124892.2元</p>	<p>否</p>	<p>1.4.10 定于姜堰区人民法院开庭；2.定于2023.7.12再次开庭</p>	
--------------------------------------	-------------------------------	--	---------------	---	--------------------	----------	---	--

				告支付公证费 4020 元；7、判令被告向原告支付公证摄影费 600 元；8、判令被告向原告支付保函费用 8557 元；9、判令诉讼费、保全费由被告承担。					
淮安鹏昇商贸有限公司（以下简称“原告”）	江苏永辉超市有限公司（以下简称“被告”或“永辉公司”）		租赁合同纠纷	2012 年 3 月 31 日，原告与被告签订租赁合同，合同约定先票后款，原告一直未开具发票，故被告永辉拒绝付款，原告诉至法院：、判令被告立即向原告付清 2020 年 6 月 23 日起至今尚未支付的欠付租金(暂计至 2022 年 11 月 22 日)为 2062508.31 元；二、判令被告以上述欠付租金为基准，按逾期每日万分之五的标准向原告支付逾期违约金(暂计至 2022 年 11 月 22 日)为 909565512 元，此后按此标准计至付清之日止。三、判令由被告承担本案诉讼费用、保全费用、保全担保费用。	29750723.43 元	否	1、原告已开票，被告永辉完成支付，案件已撤诉		

廖友晖	福建永辉超市有限公司、陈献飞		买卖合同 纠纷	2022年9月16日廖友晖重新向福州市鼓楼区人民法院起诉福建永辉超市返还货款710.1166万元，并要求赔偿损失2139723.64元。	9240889元	是	2023年3月28日一审判决福建永辉超市有限公司返还3352627.57元，永辉公司不服上诉二审。	二审上诉中	二审未判决
承德富华房地产开发有限公司	承德永辉人和超市有限公司		租赁合同 纠纷	2018年6月22日，双方签署租赁合同，租期20年，合同签订后，被告欠付租金下停业，故原告诉至法院。诉讼请求：1、支付欠付的租金4138704元；2、支付违约金1241611元。3、诉讼费、律师费由被告承担。	5380315元	是	一审由河北省承德市双桥区人民法院审理，2023年3月8日开庭，富华公司上诉，二审由承德市中级人民法院审理，2023年6月签收二审判决，维持原判。	二审判决，结果如下：1、解除双方租赁合同；2、支付租金2660745元及违约金。	
嘉视动感传媒科技（北京）有限公司	北京永辉超市有限公司		租赁合同 纠纷	2021年11月3日，被告自行清退，并放弃房屋内留存的全部设施设备，向法院交付了涉案租赁房屋。原告诉称，自其收回租赁场地，开始转租，由于被告将电梯报停，致使电梯无法使用，故诉至法	5240000元	否	一审由北京市丰台区人民法院审理，2023年3月17日开庭，2023年5月签收一审判决，驳回对方全部诉请，嘉	一审判决结果：驳回原告全部诉请。	

				院。诉讼请求如下：1、请求被告交付电梯相关材料，如往年检验报告等；2、请求法院判令被告支付因无法正常使用电梯造成的经济损失 524 万元。3、诉讼费由被告承担。			视上诉，二审由北京市第二中级人民法院审理，2023 年 7 月 11 日开庭。		
河北华夏人和文化旅游产业集团有限公司	河北永辉超市有限公司		合同纠纷	2018 年 5 月，双方签署了《股东协议》，约定双方出资设立承德永辉人和超市有限公司，原告诉称，被告在合作期间，严重违约，损害了原告的合法权益，故诉至法院。诉讼请求如下：1、解除双方股东协议；2、赔偿原告各项损失 3590.5 元；3、支付原告方律师费 50 万；4、诉讼费由被告承担。	36405000 元	否	一审由承德市双桥区人民法院审理，2023 年 5 月已开庭，待判决。		
天津顺营商业管理有限公司	天津永辉超市有限公司		租赁合同纠纷	2014 年 12 月 16 日，双方签署了租赁合同，2019 年 6 月 30 日双方将二层退租给原告，2023 年 1 月 4 日被告向原告发送提前终止租赁合同告知函，提出于 2023 年 4 月 6 日提前终止合同，并于 2023	10418549.3 元	否	一审由天津市滨海新区人民法院审理，2023 年 4 月 14 日开庭，2023 年 5 月签收一审判决，双方均上诉，二审由天	一审判决结果如下：判决永辉超市支付租金及补偿金 1436174.4 元。	

				<p>年 4 月 26 日前腾房。因原告诉称被告欠付租金，故诉至法院。诉讼请求如下：1、判令支付租金 1016174.4 元、补偿金 42 万，并支付逾期付款违约金，截止 23 年 3 月 0 日，违约金暂计 23881.9 元，合计 1460056.3 元；2、判令被告支付自 2019 年 7 月 1 日至实际腾房之日的房屋占用费，暂计 23 年 2 月 4 日金额 8958493 元；3、被告承担诉讼费。</p>			<p>天津市第三中级人民法院审理，未通知开庭</p>		
<p>安徽芜湖星隆商业管理有限公司（以下简称“原告”或“安徽星隆公司”）</p>	<p>安徽永辉超市有限公司（以下简称“被告”或“安徽永辉公司”）</p>		<p>租赁合同纠纷</p>	<p>2017 年 11 月 28 日，就租赁位于安徽省芜湖市星隆国际城部分房屋，原、被告签订了《租赁合同》。受疫情等因素影响，该门店自开业起持续严重亏损，2022 年 8 月 31 日，被告依据合同约定，以严重亏损为由向原告发送《解约函》。遗憾的是，双方未能就合同解除达成合意，嗣后原告向镜湖区法院提起诉讼</p>	<p>20185105.27 元</p>	<p>否</p>	<p>本立案调解阶段，原告当庭表示撤回部分诉请，具体诉讼请求及金额待重新提交的诉状确认。</p>		

				<p>讼，诉请：1、确认被告 2022 年 8 月 31 日发出的提前终止租赁合同行为不发生法律效力；2、判令被告承担违约金 642920.85 元；3、判令被告赔偿改建费 15377223.57 元；4、判令被告赔偿租赁费用 3757653.9 元；5、判令被告赔偿推广费 173000 元；6、判令被告赔偿空档租金损失 214306.95 元；7、判令被告赔偿律师费 20000 元。</p>					
北京兴隆元科技有限公司	北京永辉超市有限公司、北京永辉商业有限公司、天津永辉超市有限公司（下称“被告”或“永辉公司”）		买卖合同纠纷	<p>2018 年 6 月双方签署《供零合作合同》，原告自 2018 年 6 月开始供货，截止 2022 年 10 月 26 日，被告累计欠款 703 万，故诉至北京市石景山区人民法院。诉讼请求：判令支付货款 7030593.69 元+利息。</p>	7030593.69 元	否	本案一审由北京市石景山区人民法院审理，已于 2023 年 5 月开庭，待判决。		
上海永辉超市有限公司（以下	上海璟合实业有限公司（被告一）、上海叶由实业有限公司		租赁合同	<p>原告与上海璟合实业有限公司、上海叶由实业有限公司、上海淼进企业管理合伙企业存在租赁关系，原告认为</p>	12817287.52 元	否	1、等待开庭		

简称“原告”)	(被告二)、上海淼进企业管理合伙企业(有限合伙)(被告三)、上海祝源企业发展有限公司(被告四)		出租方违约,管理人未通知履行未提供担保等,要求解除租赁合同承担违约责任,诉至法院:诉讼请求:1、请求法院确认原告与被告一、被告二、被告三的《租赁合同》于2023年4月4日解除。2、确认原告在被告一公司破产中享有优先受偿债权3,681,769.97元(含履约保证金1,145,897.63元、装饰装修残值2,535,872.34元)、普通债权7,971,037.46元(含2022年4-6月疫情期间多收的租金1,262,276.48元,违约金2,854,287.00元,员工补偿金500,000.00元,招商外租商户赔偿金3,354,473.98元);3、判令被告二向原告返还履约保证金498,885.59元、2022年4-6月间多收的租金549,553.05元;4、判令被告三向原告返还履约保证金55,216.78					
---------	---	--	---	--	--	--	--	--

				元、2022 年 4-6 月间多收的租金 60824.67 元；以上金额合计人民币 12,817,287.52 元。 5、判令被告二、被告三对第 2 项诉讼请求中的装饰装修残值 2,535,872.34 元及违约金 2,854,287.00 元、员工补偿金 500,000.00 元、招商外租商户赔偿金 3,354,473.98 元承担连带赔偿责任；6、判令被告四对第 2 项诉讼请求承担连带责任；7、判令被告承担本案诉讼费、律师费、公证费				
江苏永辉超市有限公司（以下简称原告）	苏州金园实业有限公司（以下简称“被告”或“永辉公司”）		租赁合同纠纷	2012 年 6 月 22 日，原告与被告签订了《租赁合同》，合同签订后原告依约向被告支付履约保证金 1390000 元，履行了相应的义务。但近期得知被告与案外人中国人民解放军 73011 部队苏州空余房地产管理办公室的租赁关系已解除，已丧失租赁场地的合法出租权，另被告已破产丧	4402640.97 元	否	1、管理人未认定，法院认为管理人认定后才能再起诉。	

				<p>失履约能力，破产后苏州金园实业有限公司管理人(以下简称“管理人”)未通知原告继续履行租赁合同更未提供任何担保。原告迫于无奈提出解除与其的租赁关系，并告知管理人对接房屋返还、承担违约责任等事宜，管理人均已收悉，但至今管理人未予以配合。诉至法院：一、判令解除原告与被告之间的租赁关系。二、确认原告支付的履约保证金1390000元享有优先受偿权。三、判令被告支付原告违约金1694129.97元。四、判令被告向原告支付人工损失共计1318511元。五、判令本案的诉讼费用由被告承担。</p>				
泰州幅源伟沃置业有限公司(以下	江苏永辉超市有限公司(以下简称“被告”或“永辉公司”)		租赁合同纠纷	<p>2018年7月20日，原告与被告签订了《租赁合同》(以下简称“合同”)因原告认为被告违约解除租赁合同，诉至法院要求：一、判决被</p>	19019469.88元	否	1.2023.7.12第二次开庭	

简称原告)				<p>反诉人支付租金物业费 3616228.86 元及逾期违约金(计算至 2023 年 2 月 28 日为 514596.37 以 3616228.86 元为基数,按照每日万分之五从 2023 年 3 月 1 日起至被反诉人实际给付之日止)。二、判决被反诉人承担违法解除合同导致合同无法履行的违约金 549405 元。三、判决被反诉人赔偿损失合计 14853836.02 元(运营促销费 180 万元,经营培育期的租金损失 2109715.2 元,装修改造、维护费用 10874120.82 元,律师费 7 万元)。四、本案的诉讼费用由被反诉人承担。</p>					
融通地产(江苏)有限责任公司(以下	江苏永辉超市有限公司(以下简称“被告”或“永辉公司”)		租赁合同纠纷	<p>原告是枫桥店项目新的管理方,双方对降租未协商一致,原告认为我们需要支付占有使用费,诉至姑苏区人民法院: 1 向原告腾空并</p>	5345702.25 元	否	1、已完成两次开庭,等法院判决		

简称原告)				返还案涉租赁房地 产;2. 20227 月 22 日 际房地产之日的占有 使用费、物业服务费用 4670178.92 元(相关费 用标准参照被告与金 园公司合同约定标准, 暂计至 2023 年 4 月 12 日)及水电费用 675523:33 元, 合计 5345702.25 元;3 被告 承担本案全部诉讼费 用。					
南京谷 若贸易 有限公司(以下 简称原告)	上海永辉超 市有限公司 (以下简 称“被告”或 “永辉公司”)		买卖 合同 纠纷	2020 年, 原被告双方 签订《供零合作合同》, 被告对扣费不认可诉 至法院要求: 1、判令 被告支付原告货款人 民币 18,444,049.96 元。2、判令被告支付 原告相应利息(以 18444049.96 元为本 金, 自 2021 年 6 月 20 日起, 安同期全国银行 间同业拆借中心公布 的贷款市场报价利率 (LPR)的 15 倍计付至 实际清偿之日止。)暂 计算至 2023 年 5 月 20 日, 为 2,039,823.50 元。3、请求判令被告	18444049.96 元	否	1、定于 2023 年 8 月 8 日于 浦东新区人 民法院开庭。		

				承担本案全部诉讼费。					
运城国科房地产开发有限公司	山西永辉超市有限公司	/	租赁合同纠纷	<p>2019年6月6日，就租赁位于运城市国科欢乐港部分房屋，原、被告签订了《租赁合同》，租赁面积8577平方米。该门店自开业起持续严重亏损，且国科公司未办理消防手续。2023年2月2日，被告依据合同约定，消防问题、开业率较低等问题向国科寄送《停业通知函》。2023年2月28日以严重亏损、开业率较低、消防手续不健全为由向原告发送《解约函》。遗憾的是，双方未能就合同解除达成合意，嗣后原告向盐湖区法院提起诉讼，诉请：1、确认被告支付50万元履约保证金；2、判令被告赔偿损失5173408.28元；3、判令被告支付房屋空置费1183636元及违约金591813元；4、判令被告支付律师费210000元；5、</p>	9695740.65元	否	本案于2023年6月21日开庭，暂未作出结果。		

				判令被告承担诉讼费。 2023年6月8日开庭时我方以国科违约为由提出反诉,要求国科公司1、赔偿装修、设备损失2026883.42元;2、支付律师费10万元。本案后于2023年6月21日开庭,暂未作出结果。					
杭州万鸿供应链管理有限公	浙江永辉超市有限公司		供零合同纠纷	原告主张,自2015年起,原告杭州万鸿供应链管有限公司与被告浙江永辉超市有限公司(下称:永辉超市)签订《供零合作合同》,并向永辉超市供应货物(蒙牛产品牛奶)。原告认为,被告自原告供货开始就无故扣除货款,至今原告尚不清楚每项扣款根据,且经原告催促被告未予以回复,也不支付剩余货款,被告的行为导致而被起诉,诉请: 一、请求判令被告向原告支付货款人民币26,022,279.31元支付占用货款使用费1,210,578.12元(以	27232857.43元	否	一审由杭州滨江区人民法院受理,目前仍在审理中。		

				<p>26,022,279.31 元为基数按全国银行间同业拆借中心公布的同期一年期贷款市场报价利率 LPR 为 3.85%标准,自 2021 年 6 月 11 日起暂计算至起诉之日,其后至实际履行之日止按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息)暂计:27,232,857.43 元。</p> <p>二、本案全部诉讼费用由被告承担。</p>				
宁夏世和房地产开发有限公司	宁夏永辉超市有限公司(以下简称“被告”)		租赁合同纠纷	<p>2018 年 6 月 22 日,原被告签订《和赁合同》,后相继签订了三份补充协议,根据上述合同约定:原告将自己开发的位于银川市凤凰北街 309 号天玺国际中心负一层(下称租赁物业)出租给被告用于经营超市,租赁面积 9747.89m,租赁期限为 20 年,自计租起始日开始计算(即自 2020 年 2 月 28 日至 2040 年 2 月 27 日),月租金为 36 元/m:2022 年 6</p>	14146477.3 元	否	<p>1、本案一审由银川市兴庆区人民法院审理; 2、2023 年 6 月 25 日,证据交换及调解中</p>	

			<p>月 24 日被告以经营亏损为由, 单方发函违法解除租赁合同, 诉讼请求:</p> <p>1、确认原告于 2022 年 9 月 20 日解除原被告间签订的《租赁合同》及三份补充协议:</p> <p>2、判令被告向原告赔偿租赁物业闲置期间损失 3672886.2 元、免租期间损失 7342752.72 元、租赁差价损失 1234107.65 元、供电改造费 900000 元、排油烟改造费 891575.7 元:</p> <p>3、判令被告支付和赁物业消防设备设施维护费用 60223.02 元、地坪维修费用 13800 元、电梯维修费 31132 元:</p> <p>以上费用合计 14146477.3 元;</p> <p>4、本案诉讼费用由被告承担。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(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

关联交易情况详见第十节、十二、关联方及关联交易。

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

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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)	213,049
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(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	-90,482,224	791,242,298	8.72		无		境内自 然人
张轩宁		743,811,240	8.20		质押	335,000,000	境内自 然人
北京京东世纪 贸易有限公司		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
宿迁涵邦投资 管理有限公司		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—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

上海喜世润投资管理有限公司—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—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
上海喜世润投资管理有限公司—喜世润合润3号私募证券投资基金		76,771,278	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	791,242,298	人民币普通股	791,242,298
张轩宁	743,811,240	人民币普通股	743,811,240
北京京东世纪贸易有限公司	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
宿迁涵邦投资管理有限公司	478,523,104	人民币普通股	478,523,104
上海喜世润投资管理有限公司—喜世润合润6号私募证券投资基金	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—喜世润合润7号私募证券投资基金	81,986,200	人民币普通股	81,986,200
上海喜世润投资管理有限公司—喜世润合润5号私募证券投资基金	77,218,264	人民币普通股	77,218,264
上海喜世润投资管理有限公司—喜世润合润3号私募证券投资基金	76,771,278	人民币普通股	76,771,278
前十名股东中回购专户情况说明	公司于2022年8月8日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》，以自有资金回购公司部分社会公众股股份，用于股权激励或员工持股计划。2022年9月21日公司首次回购公司股份至2023年6月30日，公司通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式完成回购公司股份149,999,828股，占公司总股本的1.65%股。具体参见公司公告（编号：临-2022-28）和（编号：临-2023-30）。		

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	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）。报告期末张轩松及其一致行动人合计持股1,321,064,706股，占比14.56%。张轩宁和张轩松为兄弟关系。北京京东世纪贸易有限公司和宿迁涵邦投资管理有限公司为一致行动人
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

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

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

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,976,102,553.90	7,615,940,712.22
发放贷款及垫款（短期）		1,676,840,306.86	818,071,041.50
交易性金融资产		284,706,281.52	890,826,719.10
应收票据			
应收保理款		255,064,874.24	639,126,680.56
应收账款		559,408,981.35	530,610,931.13
应收款项融资			
预付款项		1,542,594,729.07	1,389,235,355.79
其他应收款		581,135,755.26	649,676,328.75
其中：应收利息		957,939.18	770,879.94
应收股利			
存货		6,723,813,856.47	10,466,589,497.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		62,395,197.32	43,534,741.35
其他流动资产		1,218,975,375.96	1,493,846,008.90
流动资产合计		17,881,037,911.95	24,537,458,016.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款		14,219,421.58	76,991,144.35
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		266,743,834.15	264,650,510.99
长期股权投资		3,612,690,213.05	3,639,581,470.56

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,918,000,000.00	3,918,000,000.00
投资性房地产		305,709,177.54	311,134,379.64
固定资产		3,902,360,956.57	4,114,413,404.13
在建工程		366,398,563.88	383,281,366.61
生产性生物资产		12,727,696.62	12,727,696.62
使用权资产		18,259,272,296.78	19,417,724,491.81
无形资产		1,180,402,103.68	1,313,822,703.50
开发支出		2,066,002.54	10,899,846.17
商誉		3,661,378.25	3,661,378.25
长期待摊费用		2,599,839,169.06	2,900,454,980.29
递延所得税资产		1,147,355,293.59	1,238,414,692.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,591,446,107.29	37,605,758,065.10
资产总计		53,472,484,019.24	62,143,216,081.54
流动负债：			
短期借款		4,232,700,833.35	6,528,480,368.69
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		8,960,677,142.59	12,155,435,663.28
预收款项		123,963,458.05	196,630,132.94
合同负债		4,706,677,240.32	4,826,600,547.79
应付职工薪酬		728,178,320.27	758,314,886.20
应交税费		279,082,751.35	229,606,730.28
其他应付款		1,691,474,067.28	1,899,603,590.71
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债		1,852,691,542.75	2,011,863,655.60
其他流动负债		439,749,932.26	460,794,502.35
流动负债合计		23,015,195,288.22	29,067,330,077.84
非流动负债：			
长期借款		549,030,069.44	2,070,085,001.67

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,930,181,390.61	23,110,834,161.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		10,773,121.72	7,383,565.56
递延收益		101,348,409.35	104,500,259.85
递延所得税负债		105,954,544.33	126,183,109.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,697,287,535.45	25,418,986,098.07
负债合计		45,712,482,823.67	54,486,316,175.91
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		4,292,122,541.86	4,292,122,541.86
减：库存股		488,768,297.30	263,483,654.25
其他综合收益		6,482,499.12	440,260.72
专项储备			
盈余公积		1,113,275,260.54	1,113,275,260.54
一般风险准备			
未分配利润		-6,378,046,747.20	-6,751,820,069.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,620,102,250.02	7,465,571,332.26
少数股东权益		139,898,945.55	191,328,573.37
所有者权益（或股东权益）合计		7,760,001,195.57	7,656,899,905.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,472,484,019.24	62,143,216,081.54

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

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,046,706,775.39	3,783,211,358.85
交易性金融资产			253,755,385.82
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		121,535,902.75	72,737,987.04
应收款项融资			
预付款项		91,479,179.37	64,776,716.71
其他应收款		9,668,747,784.89	11,153,838,335.49
其中：应收利息			
应收股利			
存货		252,410,059.84	368,298,463.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		5,246,296.72	6,357,530.82
其他流动资产		36,368,514.92	69,830,506.40
流动资产合计		13,222,494,513.88	15,772,806,284.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		45,345.52	1,531,345.04
长期股权投资		11,830,757,810.10	11,738,586,682.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,918,000,000.00	3,918,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		340,674,271.85	346,607,781.14
在建工程		12,963,563.55	3,998,093.26
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		582,908,976.11	567,549,059.54
无形资产		172,003,444.68	206,431,930.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		57,830,815.45	72,494,628.86
递延所得税资产		159,438,018.11	126,706,236.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,074,622,245.37	16,981,905,757.67
资产总计		30,297,116,759.25	32,754,712,042.22
流动负债：			
短期借款		2,472,700,833.35	1,828,480,368.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,660,000,000.00	3,500,000,000.00
应付账款		561,085,983.56	371,341,837.03
预收款项		10,108,349.28	108,195,847.09
合同负债		592,112,044.02	439,087,861.62
应付职工薪酬		69,191,571.30	60,595,465.25
应交税费		10,002,084.71	12,100,931.30
其他应付款		7,105,865,372.21	6,757,386,210.90
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		118,262,929.79	261,631,905.17
其他流动负债		55,118,332.01	40,849,231.73
流动负债合计		12,654,447,500.23	13,379,669,658.78
非流动负债：			
长期借款		549,030,069.44	2,070,085,001.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		572,205,441.54	559,114,586.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,933,333.45	3,733,333.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,124,168,844.43	2,632,932,921.32
负债合计		13,778,616,344.66	16,012,602,580.10
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		4,150,421,623.94	4,150,421,623.94
减：库存股		488,768,297.30	263,483,654.25
其他综合收益		6,813,562.99	785,921.18
专项储备			
盈余公积		1,113,275,260.54	1,113,275,260.54
未分配利润		2,661,721,271.42	2,666,073,317.71
所有者权益（或股东权益）合计		16,518,500,414.59	16,742,109,462.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,297,116,759.25	32,754,712,042.22

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		42,027,399,571.78	48,731,630,813.99
其中：营业收入		42,027,399,571.78	48,731,630,813.99
二、营业总成本		41,970,966,349.12	48,639,011,525.38

其中：营业成本		32,786,165,503.87	38,815,106,696.81
税金及附加		100,371,502.10	97,206,886.65
销售费用		7,264,482,947.30	7,823,771,192.83
管理费用		945,434,502.57	894,861,778.01
研发费用		207,361,419.05	243,644,397.11
财务费用		667,150,474.23	764,420,573.97
其中：利息费用		664,816,098.55	786,155,072.02
利息收入		80,001,194.06	117,973,344.73
加：其他收益		76,204,238.58	52,101,335.33
投资收益（损失以“-”号填列）		121,781,506.96	125,879,804.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		57,662,606.55	5,301,617.10
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-21,006,851.52	-555,090,402.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,698,565.71	-63,495,142.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		173,172,404.39	146,523,623.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		387,885,955.36	-201,461,492.63
加：营业外收入		131,565,164.65	165,706,435.73
减：营业外支出		17,465,082.22	23,355,769.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		501,986,037.79	-59,110,826.54
减：所得税费用		179,642,343.20	130,743,373.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		322,343,694.59	-189,854,200.53
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		322,343,694.59	-189,854,200.53
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）		373,773,322.41	-111,773,614.77
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-51,429,627.82	-78,080,585.76
六、其他综合收益的税后净额		6,042,238.40	173,197.01
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,042,238.40	173,197.01
1.不能重分类进损益的其他综合收益		3,789,977.56	

(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		3,789,977.56	
(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		2,252,260.84	173,197.01
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		2,237,664.25	471,792.65
(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		14,596.59	-298,595.64
(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		328,385,932.99	-189,681,003.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		379,815,560.81	-111,600,417.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-51,429,627.82	-78,080,585.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	-0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	-0.01

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

母公司利润表
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		3,708,367,118.66	4,130,009,677.20
减：营业成本		3,166,111,617.26	3,547,875,728.00
税金及附加		6,894,202.79	6,906,938.35
销售费用		416,083,904.88	362,755,585.34
管理费用		170,090,135.93	140,509,743.09
研发费用		29,031,653.04	33,100,162.85

财务费用		22,137,246.84	89,679,295.07
其中：利息费用		68,929,475.40	163,152,714.40
利息收入		55,939,621.13	81,020,418.60
加：其他收益		893,999.98	889,455.16
投资收益（损失以“-”号填列）		58,152,270.86	18,010,261.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		57,922,149.43	18,010,261.28
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		225,225.22	-68,073,538.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,410,255.94	-6,143,000.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,618,752.02	-1,070,937.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-45,501,649.94	-107,205,536.37
加：营业外收入		8,697,092.70	21,341,892.75
减：营业外支出		279,270.78	306,169.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-37,083,828.02	-86,169,813.06
减：所得税费用		-32,731,781.73	-22,730,581.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,352,046.29	-63,439,231.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,352,046.29	-63,439,231.83
（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		6,027,641.81	471,792.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,789,977.56	
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		3,789,977.56	
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		2,237,664.25	471,792.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益		2,237,664.25	471,792.65
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		1,675,595.52	-62,967,439.18
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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		45,699,697,060.61	52,806,088,176.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,097,177,159.33	1,583,098,633.35
经营活动现金流入小计		46,796,874,219.94	54,389,186,809.68
购买商品、接受劳务支付的现金		35,645,684,886.16	41,629,960,551.22
支付给职工及为职工支付的现金		4,122,277,297.77	4,453,236,435.05
支付的各项税费		515,702,694.51	434,007,128.71
支付其他与经营活动有关的现金		3,926,024,216.66	3,560,917,583.08
经营活动现金流出小计		44,209,689,095.10	50,078,121,698.06
经营活动产生的现金流量净额		2,587,185,124.84	4,311,065,111.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		117,983,558.39	7,405,902.51
取得投资收益收到的现金		129,235,200.00	5,698,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		364,987.80	6,838,088.13
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		1,039,061,801.38	845,579,285.89
投资活动现金流入小计		1,286,645,547.57	865,521,676.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		335,772,028.32	468,405,381.78
投资支付的现金		11,200,000.00	

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		600,000,000.00	1,000,000,000.00
投资活动现金流出小计		946,972,028.32	1,468,405,381.78
投资活动产生的现金流量净额		339,673,519.25	-602,883,705.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,150,000,000.00	2,791,915,000.01
收到其他与筹资活动有关的现金		40,032,392.75	19,351,907.08
筹资活动现金流入小计		1,190,032,392.75	2,811,266,907.09
偿还债务支付的现金		5,099,100,000.00	5,920,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,975,106.22	313,955,981.41
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		1,536,974,832.67	1,345,696,646.17
筹资活动现金流出小计		6,729,049,938.89	7,579,652,627.58
筹资活动产生的现金流量净额		-5,539,017,546.14	-4,768,385,720.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,088,894.12	1,025,869.04
五、现金及现金等价物净增加额		-2,611,070,007.93	-1,059,178,445.08
加：期初现金及现金等价物余额		7,443,008,300.63	8,643,661,498.06
六、期末现金及现金等价物余额		4,831,938,292.70	7,584,483,052.98

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		3,999,156,676.96	3,882,909,155.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,981,954,053.31	3,817,378,535.11
经营活动现金流入小计		5,981,110,730.27	7,700,287,690.54

购买商品、接受劳务支付的现金		4,962,757,416.40	3,276,338,614.57
支付给职工及为职工支付的现金		283,228,433.45	249,744,540.36
支付的各项税费		16,116,993.39	10,938,343.22
支付其他与经营活动有关的现金		269,434,288.45	272,171,869.75
经营活动现金流出小计		5,531,537,131.69	3,809,193,367.90
经营活动产生的现金流量净额		449,573,598.58	3,891,094,322.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		129,235,200.00	21,998,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,704.28	648,586.00
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		254,210,732.47	
投资活动现金流入小计		478,550,636.75	22,646,986.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,849,022.41	54,758,434.98
投资支付的现金		111,200,000.00	50,000,000.00
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		141,049,022.41	104,758,434.98
投资活动产生的现金流量净额		337,501,614.34	-82,111,448.98
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		1,150,000,000.00	1,891,915,000.01
收到其他与筹资活动有关的现金		4,479,881.86	3,757,438.56
筹资活动现金流入小计		1,154,479,881.86	1,895,672,438.57
偿还债务支付的现金		2,159,100,000.00	5,620,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,807,427.20	271,138,178.83
支付其他与筹资活动有关的现金		434,873,937.93	103,989,469.19
筹资活动现金流出小计		2,654,781,365.13	5,995,127,648.02
筹资活动产生的现金流量净额		-1,500,301,483.27	-4,099,455,209.45
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		-713,226,270.35	-290,472,335.79

加：期初现金及现金等价物余额		3,726,159,392.19	3,418,737,810.88
六、期末现金及现金等价物余额		3,012,933,121.84	3,128,265,475.09

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	9,075,036,993.00				4,292,122,541.86	263,483,654.25	440,260.72		1,113,275,260.54		-6,751,820,069.61		7,465,571,332.26	191,328,573.37	7,656,899,905.63
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				4,292,122,541.86	263,483,654.25	440,260.72		1,113,275,260.54		-6,751,820,069.61		7,465,571,332.26	191,328,573.37	7,656,899,905.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						225,284,643.05	6,042,238.40				373,773,322.41		154,530,917.76	-51,429,627.82	103,101,289.94
（一）综合收益总额							6,042,238.40				373,773,322.41		379,815,560.81	-51,429,627.82	328,385,932.99
（二）所有者投入和减少资本						225,284,643.05							-225,284,643.05		-225,284,643.05
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					225,284,643.05						-225,284,643.05		-225,284,643.05
(三) 利润分配													
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													
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				4,292,122,541.86	488,768,297.30	6,482,499.12	1,113,275,260.54	-6,378,046,747.20	7,620,102,250.02	139,898,945.55	7,760,001,195.57	

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

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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				4,150,421,623.94	263,483,654.25	785,921.18		1,113,275,260.54	2,666,073,317.71	16,742,109,462.12
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				4,150,421,623.94	263,483,654.25	785,921.18		1,113,275,260.54	2,666,073,317.71	16,742,109,462.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						225,284,643.05	6,027,641.81			-4,352,046.29	-223,609,047.53
（一）综合收益总额							6,027,641.81			-4,352,046.29	1,675,595.52
（二）所有者投入和减少资本						225,284,643.05					-225,284,643.05
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						225,284,643.05					-225,284,643.05
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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				4,150,421,623.94	488,768,297.30	6,813,562.99		1,113,275,260.54	2,661,721,271.42	16,518,500,414.59

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

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 2023 年 8 月 29 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 2023 年 6 月 30 日，公司拥有 119 家下属公司，合并范围数量较上年因注销减少 10 家。

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。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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。

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 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及 2023 年上半年的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 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，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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，其余额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。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）。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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产。

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的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及租赁应收款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

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

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

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

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及长期待摊费用等。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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	年折旧率
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

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，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：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。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。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。

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，只有在同时满足下列条件时，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，于发生时计入当期损益。

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：

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和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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、动物传染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

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(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。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

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

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

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。

作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债会计处理见本节附注五、28 和附注五、34。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。

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，包括初始直接费用。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。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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。

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。

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。

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

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□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	1.2%、12%
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、部分肉禽蛋等适用免税政策；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
北京永辉科技有限公司	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
醇正有限公司	16.5
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
云南富平云商供应链管理有限公司	20
海南富黎供应链管理有限公司	20
福建省永辉商业有限公司	20
福建省永辉进出口贸易有限公司	20
四川云富供应链管理有限公司	20
重庆富平供应链管理有限公司	20
上海云富供应链管理有限公司	20
浙江云富供应链管理有限公司	20
陕西富平供应链管理有限公司	20
安徽富皖供应链管理有限公司	20
新疆富驰供应链管理有限公司	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、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、富平云商供应链管理有限公司、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、重庆富平供应链管理有限公司、云南富平云商供应链管理有限公司、海南富黎供应链管理有限公司、福建省永辉商业有限公司、福建省永辉进出口贸易有限公司、四川云富供应链管理有限公司、上海云富供应链管理有限公司、浙江云富供应链管理有限公司、陕西富平供应链管理有限公司、安徽富皖供应链管理有限公司、新疆富驰供应链管理有限公司根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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，孙公司醇正有限公司按16.5%税率征收。

注8：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，永辉云金科技有限公司于2022年10月12日经重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局批准，认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（编号：GR202251100313）。资格有效期为3年，企业所得税优惠期限为2022年1月1日至2024年12月31日，在资格有效期内可享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

注9：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，北京永辉科技有限公司于2022年11月2日经北京市科学技术局、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（编号：GR202211002597）。资格有效期为3年，企业所得税优惠期限为2022年1月1日至2024年12月31日，在资格有效期内可享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

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	34,597,308.36	79,642,654.48
银行存款	4,563,073,052.75	6,968,854,377.60
其他货币资金	378,432,192.79	567,443,680.14
合计	4,976,102,553.90	7,615,940,712.22
其中：存放在境外的款项总额	32,923,262.46	28,101,300.32

其他说明：

- 1、期末现金主要为各门店年末尚未缴存银行的销售款；
- 2、期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、期末本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 143,673,632.68 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 114,492,314.03 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	1,691,059,728.44	895,062,185.85
其中：		
1、一年以内到期的发放贷款及垫款金额	1,745,436,858.14	863,287,777.35
减：一年以内到期的贷款损失准备	68,596,551.28	45,216,735.85
一年以内到期的发放贷款及垫款净值	1,676,840,306.86	818,071,041.50
2、一年以上到期的发放贷款及垫款金额	14,435,960.99	92,460,829.15
减：一年以上到期的贷款损失准备	216,539.41	15,469,684.80
一年以上到期的发放贷款及垫款净值	14,219,421.58	76,991,144.35

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	284,706,281.52	890,826,719.10

其中：

权益工具投资	244,600,736.44	413,458,695.23
基金产品	40,105,545.08	477,368,023.87
合计	284,706,281.52	890,826,719.10

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	317,010,033.11	715,364,593.55
减：坏账准备	61,945,158.87	76,237,912.99
合计	255,064,874.24	639,126,680.56

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	2023.6.30

	金额	占比%	坏账准备	净额
有追索权的应收保理款	317,010,033.11	100.00	61,945,158.87	255,064,874.24

项目	2022.12.31			
	金额	占比%	坏账准备	净额
有追索权的应收保理款	715,364,593.55	100.00	76,237,912.99	639,126,680.56

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	坏账准备金额
2023.01.01	76,237,912.99
本年计提	12,493,796.17
本年转回	22,984,953.56
本年核销	3,801,596.73
2023.06.30	61,945,158.87

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	558,531,699.47
1 年以内小计	558,531,699.47
1 至 2 年	30,655,574.48
2 至 3 年	27,329,974.42
3 年以上	22,751,646.32
合计	639,268,894.69

(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	0.30	1,894,322.62	100.00		1,894,322.62	0.31	1,894,322.62	100.00	
按组合计提坏账准备	637,374,572.07	99.70	77,965,590.72	12.23	559,408,981.35	600,943,533.55	99.69	70,332,602.42	11.70	530,610,931.13
其中：										
组合 1：										
应收销售货款	399,732,169.08	62.53	36,344,898.64	9.09	363,387,270.44	334,400,257.07	55.48	33,922,557.08	10.14	300,477,699.99
供应商费用及租金	188,733,785.23	29.52	37,847,574.71	20.05	150,886,210.52	174,574,704.04	28.96	31,212,180.54	17.88	143,362,523.50
工程款	10,214,124.48	1.60	3,386,172.44	33.15	6,827,952.04	11,117,786.51	1.84	4,389,356.94	39.48	6,728,429.57
组合 2：										
应收关联方款项	38,694,493.28	6.05	386,944.93	1.00	38,307,548.35	80,850,785.93	13.41	808,507.86	1.00	80,042,278.07
合计	639,268,894.69	/	79,859,913.34	/	559,408,981.35	602,837,856.17	/	72,226,925.04	/	530,610,931.13

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			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
SHANGHAI MATEY TRADE CO., 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	524,517,739.33	36,716,241.91	7.00
1 至 2 年	26,278,667.47	6,832,453.55	26.00
2 至 3 年	27,164,160.12	13,310,438.46	49.00
3 年以上	20,719,511.87	20,719,511.87	100.00
合计	598,680,078.79	77,578,645.79	12.96

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	38,694,493.28	386,944.93	1.00
合计	38,694,493.28	386,944.93	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	72,226,925.04	18,213,399.64		10,580,411.34		79,859,913.34
合计	72,226,925.04	18,213,399.64		10,580,411.34		79,859,913.34

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	10,580,411.34

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	80,250,676.44	12.55	5,617,547.36
客户二	65,381,954.84	10.23	4,576,974.99
客户三	21,196,164.93	3.32	1,613,840.35
客户四	17,795,406.90	2.78	1,245,678.48
客户五	17,440,565.53	2.73	1,220,839.61
合计	202,064,768.64	31.61	14,274,880.79

(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	1,234,912,018.39	80.05	1,160,134,121.11	83.51
1 至 2 年	159,953,635.76	10.37	130,727,746.76	9.41
2 至 3 年	80,214,708.95	5.20	37,574,616.93	2.70
3 年以上	67,514,365.97	4.38	60,798,870.99	4.38
合计	1,542,594,729.07	100.00	1,389,235,355.79	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	83,653,081.80	5.42
供应商二	40,644,450.00	2.64
供应商三	21,806,079.35	1.41
供应商四	18,789,132.75	1.22
供应商五	18,463,294.90	1.20
合计	183,356,038.80	11.89

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	957,939.18	770,879.94
其他应收款	580,177,816.08	648,905,448.81
合计	581,135,755.26	649,676,328.75

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	957,939.18	770,879.94
合计	957,939.18	770,879.94

(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	119,210,817.34
1 年以内小计	119,210,817.34
1 至 2 年	110,211,461.39

2 至 3 年	68,115,299.49
3 年以上	365,040,162.07
合计	662,577,740.29

(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	504,981,377.80	562,493,581.63
采购及门店备用金	50,317,053.73	84,160,245.08
应收合并范围外关联方款项	13,655,688.00	13,826,983.71
其他款项	93,623,620.76	73,653,229.46
合计	662,577,740.29	734,134,039.88

(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)	
2023年1月1日余额	10,274,192.44	1,312,828.53	73,641,570.10	85,228,591.07
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,465,829.75	1,465,829.75		
--转入第三阶段		-863,078.60	863,078.60	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	435,337.11	542,551.97	330,009.20	1,307,898.28
本期转回	699,965.28	507,657.00	1,601,849.28	2,809,471.56
本期转销				
本期核销			1,327,093.58	1,327,093.58
其他变动				
2023年6月30日余额	8,543,734.52	1,950,474.65	71,905,715.04	82,399,924.21

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

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

(7). 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	85,228,591.07	1,307,898.28	2,809,471.56	1,327,093.58		82,399,924.21
合计	85,228,591.07	1,307,898.28	2,809,471.56	1,327,093.58		82,399,924.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 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	1,327,093.58

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

(9). 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
客户一	应收各类保证金、押金	54,750,000.00	3年以上	8.26	547,500.00
客户二	应收各类保证金、押金	24,000,000.00	3年以上	3.62	240,000.00
客户三	应收其他款项	16,972,427.96	3年以上	2.56	16,972,427.96
客户四	应收关联方款项	13,006,291.28	0-3年	1.96	13,006,291.28
客户五	应收各类保证金、押金	10,000,000.00	2-3年	1.50	100,000.00
合计	/	118,728,719.24	/	17.92	30,866,219.24

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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	8,325,159.70		8,325,159.70	8,304,623.79		8,304,623.79
库存商品	6,687,241,138.75		6,687,241,138.75	10,419,571,039.89		10,419,571,039.89
低值易耗品	28,247,558.02		28,247,558.02	38,713,833.46		38,713,833.46
合计	6,723,813,856.47		6,723,813,856.47	10,466,589,497.14		10,466,589,497.14

(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	62,395,197.32	43,534,741.35
合计	62,395,197.32	43,534,741.35

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
待认证进项税额	1,033,251,288.30	1,267,353,243.41
待抵扣进项税额	169,612,616.60	187,562,364.10
预缴所得税	11,632,236.39	36,129,348.48
预缴其他税费	4,479,234.67	2,801,052.91

合计	1,218,975,375.96	1,493,846,008.90
----	------------------	------------------

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	266,743,834.15		266,743,834.15	264,650,510.99		264,650,510.99	4.35% -4.90%
其中：未实现融资收益	72,406,175.61		72,406,175.61	62,304,995.06		62,304,995.06	
合计	266,743,834.15		266,743,834.15	264,650,510.99		264,650,510.99	/

(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	48,619,418.14			-24,138,555.74						24,480,862.40	
小计	48,619,418.14			-24,138,555.74						24,480,862.40	
二、联营企业											
中百控股集团股份有限公司（“中百集团”）（注1）	406,097,191.64		-3,415,099.16	1,143,508.58		71,289.83				403,896,890.89	168,333,803.84
成都红旗连锁股份有限公司（“红旗连锁”）	2,046,627,590.92			53,925,678.87			-126,235,200.00			1,974,318,069.79	
福建华通银行股份有限公司（“华通银行”）（注2）	611,919,130.46	57,456,536.29		9,078,972.47	6,027,641.81					684,482,281.03	
湘村高科农业股份有限公司	53,000,000.00			-10,070,846.46						42,929,153.54	356,747,029.69
福建闽威实业股份有限公司	106,574,742.72			5,183,969.50						111,758,712.22	
福建省星源农牧科技股份有限公司	61,871,460.14			-6,625,498.38						55,245,961.76	
北京友谊使者商贸有限公司	61,883,573.36			27,881,382.44						89,764,955.80	
四川永创耀辉供应链管理有限公司	31,151,958.25			4,351,549.07			-3,000,000.00			32,503,507.32	
一二三国际供应链管理股份有限公司	190,957,444.93			-2,555,631.87						188,401,813.06	
福建领域进化品牌管理有限公司（注3）	7,810,480.46		-7,501,411.13	-309,069.33						-	
云达在线（深圳）科技发展有限公司	5,101,278.39			-202,852.60						4,898,425.79	3,218,259.25

寻田网络科技（上海）有限公司	9,579.45									9,579.45	4,062,445.92
北京永辉圆心健康科技有限公司(注 4)	7,957,621.70		-7,957,621.70							-	
小计	3,590,962,052.42	57,456,536.29	-18,874,131.99	81,801,162.29	6,027,641.81	71,289.83	-129,235,200.00			3,588,209,350.65	532,361,538.70
合计	3,639,581,470.56	57,456,536.29	-18,874,131.99	57,662,606.55	6,027,641.81	71,289.83	-129,235,200.00			3,612,690,213.05	532,361,538.70

其他说明

注 1、本集团于 2023 年上半年通过深圳证券交易所集中交易平台减持中百集团 0.08% 股权，同时本集团按照减持比例将本集团累计确认的因集团享有中百集团净资产份额减少而产生的其他权益变动人民币 71,289.83 元转出。

注 2、本集团于 2023 年上半年与第三方福建省信通投资集团股份有限公司签署股权转让协议，以人民币 57,456,536.29 元价格购买其持有福建华通银行股份有限公司的 2.3% 的股权，转让完成后本集团持有福建华通银行股份有限公司 29.8% 的股权。

注 3、本集团于 2023 年上半年通过减资方式退出福建领域进化品牌管理有限公司的经营，减资后不再持有福建领域进化品牌管理有限公司任何股权。

注 4、本集团于 2023 年 1 月与第三方北京圆心科技集团股份有限公司签订终止协议，终止经营北京永辉圆心健康科技有限公司并注销北京永辉圆心健康科技有限公司。

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,918,000,000.00	3,918,000,000.00
合计	3,918,000,000.00	3,918,000,000.00

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	86,706,177.05	86,706,177.05
2.本期增加金额	5,425,202.10	5,425,202.10
(1) 计提或摊销	5,425,202.10	5,425,202.10
3.本期减少金额		
4.期末余额	92,131,379.15	92,131,379.15
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	305,709,177.54	305,709,177.54
2.期初账面价值	311,134,379.64	311,134,379.64

投资性房地产系永辉城市生活广场、东展商业大楼对外租赁的部分。

(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	3,902,360,956.57	4,114,413,404.13
合计	3,902,360,956.57	4,114,413,404.13

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	3,047,274,659.50	2,572,969,626.20	305,275,808.58	928,356,650.26	2,090,925,374.54	8,944,802,119.08
2.本期增加金额	78,362,926.66	35,355,322.94	783,934.91	16,133,920.82	16,194,286.21	146,830,391.54
(1) 购置		35,235,743.77	758,336.73	15,472,234.19	15,375,372.30	66,841,686.99
(2) 在建工程转入	78,362,926.66	119,579.17	25,598.18	661,686.63	818,913.91	79,988,704.55
3.本期减少金额	10,178,428.90	53,292,661.94	1,300,301.13	22,113,421.35	47,480,178.22	134,364,991.54
(1) 处置或报废	10,178,428.90	53,292,661.94	1,300,301.13	22,113,421.35	47,480,178.22	134,364,991.54
4.期末余额	3,115,459,157.26	2,555,032,287.20	304,759,442.36	922,377,149.73	2,059,639,482.53	8,957,267,519.08
二、累计折旧						
1.期初余额	607,325,355.50	1,796,074,512.41	86,048,168.29	752,065,257.80	1,500,500,682.20	4,742,013,976.20
2.本期增加金额	44,152,189.20	122,564,402.87	7,476,035.52	65,237,780.58	107,775,416.42	347,205,824.59
(1) 计提	44,152,189.20	122,564,402.87	7,476,035.52	65,237,780.58	107,775,416.42	347,205,824.59

3.本期减少金额	1,347,282.04	37,072,537.66	1,026,420.86	19,515,829.53	39,091,925.34	98,053,995.43
(1) 处置或报废	1,347,282.04	37,072,537.66	1,026,420.86	19,515,829.53	39,091,925.34	98,053,995.43
4.期末余额	650,130,262.66	1,881,566,377.62	92,497,782.95	797,787,208.85	1,569,184,173.28	4,991,165,805.36

三、减值准备

1.期初余额		46,210,771.76	179,204.84	11,270,597.44	30,714,164.71	88,374,738.75
2.本期增加金额						
3.本期减少金额		13,488,154.41		2,584,544.19	8,561,283.00	24,633,981.60
(1) 处置或报废		13,488,154.41		2,584,544.19	8,561,283.00	24,633,981.60
4.期末余额		32,722,617.35	179,204.84	8,686,053.25	22,152,881.71	63,740,757.15

四、账面价值

1.期末账面价值	2,465,328,894.60	640,743,292.23	212,082,454.57	115,903,887.63	468,302,427.54	3,902,360,956.57
2.期初账面价值	2,439,949,304.00	730,684,342.03	219,048,435.45	165,020,795.02	559,710,527.63	4,114,413,404.13

(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
贵州永辉物流中心厂房及办公楼	288,753,633.24	尚在办理中
重庆轩辉置业南桥寺车站地下通道轨道接口	26,108,300.96	本集团仅有使用权无所有权

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	366,398,563.88	383,281,366.61
合计	366,398,563.88	383,281,366.61

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	74,514,108.70		74,514,108.70	80,602,137.56		80,602,137.56
贵州物流园产业园				15,101,940.23		15,101,940.23
永辉东北仓储中心建设项目	188,824,642.99		188,824,642.99	174,399,580.98		174,399,580.98
福建永辉新业态仓储中心				71,301,530.89		71,301,530.89
四川彭州产业园二期	103,059,812.19		103,059,812.19	41,876,176.95		41,876,176.95
合计	366,398,563.88		366,398,563.88	383,281,366.61		383,281,366.61

(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	238,177,616.79	174,399,580.98	14,425,062.01			188,824,642.99	79.28	99				自筹
贵州物流园产业园	374,710,200.00	15,101,940.23		15,101,940.23				100				自筹
南通物流园仓储中心8#楼	93,971,619.92	51,009,174.33		51,009,174.33				100				自筹
四川彭州产业园二期	311,482,500.00	41,876,176.95	61,183,635.24			103,059,812.19	33.09	50				自筹
合计	1,018,341,936.71	282,386,872.49	75,608,697.25	66,111,114.56		291,884,455.18	/	/			/	/

(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	12,727,696.62	12,727,696.62
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	12,727,696.62	12,727,696.62
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		
四、账面价值		
1.期末账面价值	12,727,696.62	12,727,696.62
2.期初账面价值	12,727,696.62	12,727,696.62

(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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	32,488,021,817.48	32,488,021,817.48
2.本期增加金额	861,135,953.31	861,135,953.31
(1)新增	861,135,953.31	861,135,953.31
3.本期减少金额	1,422,775,171.12	1,422,775,171.12
(1)处置	1,422,775,171.12	1,422,775,171.12
4.期末余额	31,926,382,599.67	31,926,382,599.67
二、累计折旧		
1.期初余额	12,510,931,921.53	12,510,931,921.53
2.本期增加金额	897,618,483.03	897,618,483.03
(1)计提	897,618,483.03	897,618,483.03
3.本期减少金额	182,028,536.55	182,028,536.55
(1)处置	182,028,536.55	182,028,536.55
4.期末余额	13,226,521,868.01	13,226,521,868.01
三、减值准备		
1.期初余额	559,365,404.14	559,365,404.14
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	118,776,969.26	118,776,969.26
(1)处置	118,776,969.26	118,776,969.26
4.期末余额	440,588,434.88	440,588,434.88
四、账面价值		
1.期末账面价值	18,259,272,296.78	18,259,272,296.78
2.期初账面价值	19,417,724,491.81	19,417,724,491.81

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	684,864,068.17	159,739.89	31,193,166.14	1,523,175,683.81	124,688,679.24	2,364,081,337.25
2.本期增加金额	3,750,000.00			10,274,154.36		14,024,154.36
(1)购置	3,750,000.00			374,592.11		4,124,592.11
(2)内部研发				9,899,562.25		9,899,562.25
3.本期减少金额				58,185.72	3,735,849.05	3,794,034.77
(1)处置				58,185.72	3,735,849.05	3,794,034.77
4.期末余额	688,614,068.17	159,739.89	31,193,166.14	1,533,391,652.45	120,952,830.19	2,374,311,456.84
二、累计摊销						
1.期初余额	159,818,582.96	56,710.42	12,948,192.53	794,009,496.92	37,162,317.59	1,003,995,300.42
2.本期增加金额	7,043,684.93	7,587.65	279,825.82	134,289,872.76	3,186,581.25	144,807,552.41
(1)计提	7,043,684.93	7,587.65	279,825.82	134,289,872.76	3,186,581.25	144,807,552.41
3.本期减少金额				58,185.76	1,098,647.24	1,156,833.00
(1)处置				58,185.76	1,098,647.24	1,156,833.00
4.期末余额	166,862,267.89	64,298.07	13,228,018.35	928,241,183.92	39,250,251.60	1,147,646,019.83

三、减值准备						
1.期初余额					46,263,333.33	46,263,333.33
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额					46,263,333.33	46,263,333.33
四、账面价值						
1.期末账面价值	521,751,800.28	95,441.82	17,965,147.79	605,150,468.53	35,439,245.26	1,180,402,103.68
2.期初账面价值	525,045,485.21	103,029.47	18,244,973.61	729,166,186.89	41,263,028.32	1,313,822,703.50

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 7%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√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
贵州物流园	42,110,000.00	正在办理中

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	转入当期损益	
内部软件开发	10,899,846.17	1,065,718.62	9,899,562.25		2,066,002.54
合计	10,899,846.17	1,065,718.62	9,899,562.25		2,066,002.54

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	期末余额
租入门店装修费	2,862,660,251.33	123,703,113.62	293,866,079.99	136,658,447.13	2,555,838,837.83
南通物流园项目装修	27,232,970.17	10,436,343.36	3,214,660.28		34,454,653.25
华东物流园装修费	10,561,758.79		1,016,080.81		9,545,677.98
合计	2,900,454,980.29	134,139,456.98	298,096,821.08	136,658,447.13	2,599,839,169.06

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	894,324,413.05	203,796,246.89	1,022,982,930.42	218,923,655.88
内部交易未实现利润	18,511,076.36	4,627,769.09	28,258,325.26	7,064,581.31
可抵扣亏损	1,645,856,521.91	407,999,571.31	2,120,796,624.40	489,896,401.87
租赁负债	16,003,590,134.56	3,300,256,877.94	16,620,946,455.26	3,444,682,630.04
信用减值准备	229,832,896.36	47,046,717.42	224,021,895.98	45,936,716.51
预计负债	10,442,913.05	1,945,712.98	2,407,083.35	361,062.50
奖励积分计划	18,831,030.98	3,814,744.52	30,168,728.86	6,319,559.03
合计	18,821,388,986.27	3,969,487,640.15	20,049,582,043.53	4,213,184,607.14

(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	442,085,486.36	110,521,371.59	502,024,923.43	125,506,230.86
公允价值变动损益	628,088,131.73	142,248,861.38	668,222,799.20	158,910,861.58
固定资产一次性扣除	327,745,870.18	64,488,061.60	371,560,344.15	70,400,175.07
应收融资租赁款	75,596,351.60	14,747,461.92	44,102,634.67	9,986,264.27
使用权资产	12,568,609,501.35	2,596,081,134.40	13,186,384,240.43	2,736,149,492.55
合计	14,042,125,341.22	2,928,086,890.89	14,772,294,941.88	3,100,953,024.33

(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	2,822,132,346.56	1,147,355,293.59	2,974,769,914.96	1,238,414,692.18
递延所得税负债	2,822,132,346.56	105,954,544.33	2,974,769,914.96	126,183,109.37

(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	2,133,884,741.80	2,249,012,729.65
可抵扣亏损	8,365,371,639.70	7,981,292,888.03
合计	10,499,256,381.50	10,230,305,617.68

(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
2023 年	634,936,988.83	677,860,363.11	
2024 年	1,430,117,933.44	1,433,451,155.15	
2025 年	1,167,000,729.79	1,220,976,236.86	
2026 年	2,330,090,976.29	2,400,282,148.31	
2027 年	2,033,340,611.04	2,248,722,984.60	
2028 年	769,884,400.31		
合计	8,365,371,639.70	7,981,292,888.03	/

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	4,232,700,833.35	6,528,480,368.69
合计	4,232,700,833.35	6,528,480,368.69

(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

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	8,960,677,142.59	12,155,435,663.28
合计	8,960,677,142.59	12,155,435,663.28

于 2023 年 6 月 30 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(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
预收承租方租金及其他	123,963,458.05	196,630,132.94
合计	123,963,458.05	196,630,132.94

(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	29,087,472.80	服务尚未提供
合计	29,087,472.80	/

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	4,624,481,692.15	4,725,011,338.79
奖励积分计划	29,550,749.06	41,497,236.68
预收供应商服务费用	52,644,799.11	60,091,972.32
合计	4,706,677,240.32	4,826,600,547.79

(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	667,018,347.14	3,721,316,895.10	3,755,663,236.86	632,672,005.38
二、离职后福利-设定提存计划	86,573,970.43	368,554,861.61	372,263,407.37	82,865,424.67
三、辞退福利	4,722,568.63	9,119,359.11	1,201,037.52	12,640,890.22
合计	758,314,886.20	4,098,991,115.82	4,129,127,681.75	728,178,320.27

(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	602,994,385.76	3,273,417,520.48	3,298,069,416.06	578,342,490.18
二、职工福利费	6,422,025.46	120,062,719.67	124,854,152.55	1,630,592.58
三、社会保险费	23,707,660.64	230,041,495.53	235,899,776.44	17,849,379.73
其中：医疗保险费	20,690,697.72	214,431,902.26	220,384,632.27	14,737,967.71

工伤保险费	2,077,925.25	11,306,695.09	11,147,836.73	2,236,783.61
生育保险费	939,037.67	4,302,898.18	4,367,307.44	874,628.41
四、住房公积金	6,916,474.57	75,784,591.10	77,292,912.28	5,408,153.39
五、工会经费和职工教育经费	26,977,800.71	22,010,568.32	19,546,979.53	29,441,389.50
合计	667,018,347.14	3,721,316,895.10	3,755,663,236.86	632,672,005.38

(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	83,971,524.37	356,255,157.61	360,060,258.55	80,166,423.43
2、失业保险费	2,602,446.06	12,299,704.00	12,203,148.82	2,699,001.24
合计	86,573,970.43	368,554,861.61	372,263,407.37	82,865,424.67

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	116,374,135.04	138,180,271.36
企业所得税	105,223,767.17	22,720,511.72
个人所得税	15,273,264.00	15,330,684.42
城市维护建设税	10,087,690.97	8,421,980.54
江海堤防维护费	8,025,697.94	22,197,289.42
房产税	1,472,950.05	3,417,321.03
教育费附加	2,802,320.49	6,991,849.55
其他	19,822,925.69	12,346,822.24
合计	279,082,751.35	229,606,730.28

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
其他应付款	1,691,474,067.28	1,899,603,590.71
合计	1,691,474,067.28	1,899,603,590.71

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

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	927,872,204.71	1,016,060,791.93
设备及工程款	88,966,596.84	210,137,462.48
押金保证金等	475,926,893.15	445,267,593.23
其他	198,708,372.58	228,137,743.07
合计	1,691,474,067.28	1,899,603,590.71

(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
百佳（中国）投资有限公司	45,735,028.42	资金拆借
合计	45,735,028.42	/

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	200,000.00	141,246,585.00

1 年内到期的租赁负债	1,852,491,542.75	1,870,617,070.60
合计	1,852,691,542.75	2,011,863,655.60

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	439,749,932.26	460,794,502.35
合计	439,749,932.26	460,794,502.35

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	549,030,069.44	2,070,085,001.67
合计	549,030,069.44	2,070,085,001.67

长期借款分类的说明：

无

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	23,782,672,933.36	24,981,451,232.22
减：一年内到期的租赁负债	1,852,491,542.75	1,870,617,070.60
合计	21,930,181,390.61	23,110,834,161.62

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

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

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
未决诉讼或仲裁	7,383,565.56	10,773,121.72	涉及诉讼
合计	7,383,565.56	10,773,121.72	/

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	104,500,259.85	2,000,000.00	5,151,850.50	101,348,409.35	收到与资产相关的政府补助
合计	104,500,259.85	2,000,000.00	5,151,850.50	101,348,409.35	/

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	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业扶持补助	45,665,392.84		910,732.14	44,754,660.70	与资产相关
城市生活广场补助	29,992,019.38		560,598.48	29,431,420.90	与资产相关
扶持企业发展资金	14,717,974.65		251,056.74	14,466,917.91	与资产相关
供应链建设补贴	11,340,837.27	2,000,000.00	3,171,334.32	10,169,502.95	与资产相关
总部配套费返还	2,506,145.06		46,843.80	2,459,301.26	与资产相关
设备添置补助	120,000.00		120,000.00		与资产相关
产品追溯体系建设示范项目资金	141,326.82		77,087.22	64,239.60	与资产相关
扶贫项目补贴	16,563.83		14,197.80	2,366.03	与资产相关
合计	104,500,259.85	2,000,000.00	5,151,850.50	101,348,409.35	

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	919,914,177.48			919,914,177.48
合计	4,292,122,541.86			4,292,122,541.86

58、库存股

√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
股权激励回购	263,483,654.25	225,284,643.05		488,768,297.30
合计	263,483,654.25	225,284,643.05		488,768,297.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2022 年 8 月 8 日，本公司召开第五届董事会第三次会议，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》，决定拟使用自有资金不超过人民币 7 亿元，以不超过人民币 5 元每股的价格进行股份回购，回购期限自 2022 年 8 月 8 日至 2023 年 8 月 7 日。2023 年公司通过集中竞价交易方式，以人民币 225,284,643.05 元的价格回购股份数量为 64,395,100 股。截至 2023 年 6 月 30 日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份数量为 149,999,828 股，占公司总股本的 1.65%，成交最低价为 2.86 元每股，成交最高价为 3.51 元每股，累计支付的总金额为人民币 488,768,297.30 元。

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					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		3,789,977.56				3,789,977.56		3,789,977.56
二、将重分类进损益的其他综合收益	440,260.72	2,252,260.84				2,252,260.84		2,692,521.56
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	785,921.18	2,237,664.25				2,237,664.25		3,023,585.43
外币财务报表折算差额	-345,660.46	14,596.59				14,596.59		-331,063.87
其他综合收益合计	440,260.72	6,042,238.40				6,042,238.40		6,482,499.12

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	1,113,275,260.54			1,113,275,260.54
合计	1,113,275,260.54			1,113,275,260.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	-6,751,820,069.61	-3,797,684,715.49
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-6,751,820,069.61	-3,797,684,715.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	373,773,322.41	-2,763,166,060.87
减：提取法定盈余公积		9,468,553.39
应付普通股股利		181,500,739.86
期末未分配利润	-6,378,046,747.20	-6,751,820,069.61

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	39,055,616,949.01	32,603,525,911.65	45,336,208,791.89	38,624,992,665.83
其他业务	2,971,782,622.77	182,639,592.22	3,395,422,022.10	190,114,030.98
合计	42,027,399,571.78	32,786,165,503.87	48,731,630,813.99	38,815,106,696.81

(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	4,202,739.96		4,873,163.08	
营业收入扣除项目合计金额	7,520.22		12,282.25	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.18%		0.25%	
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。	7,087.56	销售纸皮、下脚料的收入人民币 7,087.56 万元	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
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	432.66.	该部分为本集团向关联方提供财务共享服务、信息系统服务等取得的收入，与主营业务无关，予以扣除。	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。
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	7,520.22		12,282.25	

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	4,195,219.74		4,860,880.83	

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 7,087.56 万元（2022 年上半年度：人民币 9,815.49 万元），本年上半年度无受托经营取得的托管费收入（2022 年上半年度：人民币 21.43 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 432.66 万元（2022 年上半年度：人民币 2,445.33 万元），该部分为本集团向关联方提供财务共享服务、信息系统服务等取得的收入，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	30,224,028.02	21,981,310.47
教育费附加	23,473,635.36	16,170,774.01
房产税	12,233,432.76	12,878,729.98
土地使用税	2,249,474.55	3,185,937.23
印花税	20,579,327.84	26,694,029.13
水利建设基金	11,410,917.59	15,876,080.74
其他	200,685.98	420,025.09
合计	100,371,502.10	97,206,886.65

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	3,298,346,067.52	3,551,798,191.13
折旧及摊销	1,546,031,542.55	1,638,577,586.36
水电费及燃料费	627,635,107.71	617,094,256.34
运费及仓储服务费	499,580,891.81	552,253,537.21
房租及物业管理费	275,364,898.84	334,485,449.65
业务宣传费	224,460,006.45	243,921,541.95
保洁费	202,946,171.75	236,002,716.68
低值易耗品	128,622,613.18	153,183,318.21
修理费	74,456,441.67	140,261,433.01
平台服务费	205,040,784.90	172,712,207.96

汽车、差旅、通讯等办公费用	127,971,945.84	135,311,514.20
其他	54,026,475.08	48,169,440.13
合计	7,264,482,947.30	7,823,771,192.83

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	589,789,650.94	518,111,897.25
折旧及摊销	128,857,321.13	162,761,434.50
汽车、差旅、通讯等办公费用	39,083,400.83	32,842,519.29
系统服务费	33,947,944.54	11,416,906.73
商品损耗费	107,243,763.55	114,268,755.91
房租及物业管理费	8,658,070.59	7,129,230.76
咨询、审计、律师等中介费用	16,198,318.70	20,415,756.25
其他	21,656,032.29	27,915,277.32
合计	945,434,502.57	894,861,778.01

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	176,930,343.92	225,751,135.85
折旧和摊销	18,191,112.79	16,557,089.61
汽车、差旅、通讯等办公费用	12,239,962.34	968,290.69
低值易耗品		367,880.96
合计	207,361,419.05	243,644,397.11

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	664,816,098.55	786,155,072.02
减：利息收入	80,001,194.06	117,973,344.73
汇兑损益	-1,247,541.28	-830,527.28

手续费及其他	83,583,111.02	97,069,373.96
合计	667,150,474.23	764,420,573.97

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 580,622,044.90 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	74,554,542.27	50,725,389.33
代扣代缴个人所得税手续费返还	1,649,696.31	1,375,946.00
合计	76,204,238.58	52,101,335.33

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	57,662,606.55	5,301,617.10
处置长期股权投资产生的投资收益	3,856,561.78	-13.39
交易性金融资产在持有期间的投资收益	71,228,233.15	119,673,654.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	-15,176,626.99	599,890.15
理财产品投资收益	4,210,732.47	304,656.01
合计	121,781,506.96	125,879,804.86

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	-21,006,851.52	-555,090,402.37
合计	-21,006,851.52	-555,090,402.37

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	18,213,399.64	36,403,223.48
其他应收款坏账损失	-1,501,573.28	637,120.51
贷款坏账损失	12,477,896.74	11,723,780.85
应收保理款坏账损失	-10,491,157.39	14,731,017.49
合计	18,698,565.71	63,495,142.33

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	-87,102,461.25	5,062,438.39
使用权资产处置收益	260,274,865.64	141,461,184.88
合计	173,172,404.39	146,523,623.27

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	
其中：固定资产处置利得		15,997,121.51	
赔款收入	87,267,620.59	116,908,016.10	
收银长款	369,949.67	506,896.69	
无法支付的应付款项	22,449,283.15	14,878,629.55	22,449,283.15
其他	21,478,311.24	17,415,771.88	19,657,802.65
合计	131,565,164.65	165,706,435.73	42,107,085.80

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	5,065,333.67	2,854,157.78	5,065,333.67
对外捐赠	10,000.00	127,362.08	10,000.00
赔款及诉讼支出等	8,130,676.08	17,740,012.44	8,130,676.08
其他	4,259,072.47	2,634,237.34	4,256,927.72
合计	17,465,082.22	23,355,769.64	17,462,937.47

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	108,811,509.65	184,785,468.49
递延所得税费用	70,830,833.55	-54,042,094.50
合计	179,642,343.20	130,743,373.99

(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	501,986,037.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	125,496,509.45
子公司适用不同税率的影响	-62,217,167.80
调整以前期间所得税的影响	-2,612,303.09
非应税收入的影响	-17,807,057.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,229,289.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,968,511.58
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	176,957,469.17
归属于合营企业和联营企业的损益	-14,435,885.07

其他	
所得税费用	179,642,343.20

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	73,759,935.26	45,242,942.39
存款利息收入	130,739,421.49	71,661,801.56
赔款等收入	87,267,620.59	116,908,016.10
押金及保证金等	152,441,130.67	18,640,679.78
收银长款	369,949.67	506,896.69
收到保函保证金（净额）		87,868,256.45
重庆小额贷款及保理公司发放贷款收回	394,552,963.71	929,951,101.15
收回往来款及其他	258,046,137.94	312,318,939.23
合计	1,097,177,159.33	1,583,098,633.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	2,911,290,601.10	3,245,391,964.45
财务费用—金融手续费	83,583,111.02	97,069,373.96
捐赠支出	10,000.00	127,362.08
罚款、赔款及滞纳金等营业外支出	12,389,748.55	20,374,249.78

支付保函及诉讼保证金	29,744,884.66	
门店备用金、租赁保证金等经营外来	29,128,312.43	91,492,768.84
重庆小额贷款及保理公司发放贷款支出	808,475,439.33	
其他往来	51,402,119.57	106,461,863.97
合计	3,926,024,216.66	3,560,917,583.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	1,034,299,771.32	725,001,084.74
收到理财投资收益	4,762,030.06	120,578,201.15
合计	1,039,061,801.38	845,579,285.89

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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	600,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	600,000,000.00	1,000,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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	40,032,392.75	19,351,907.08
合计	40,032,392.75	19,351,907.08

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
回购股份	225,284,643.05	
非豁免承租合同支付的固定租金	1,311,690,189.62	1,345,696,646.17
合计	1,536,974,832.67	1,345,696,646.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	322,343,694.59	-189,854,200.53
加：资产减值准备		
信用减值损失	18,698,565.71	63,495,142.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	347,205,824.59	426,232,227.52
使用权资产摊销	897,618,483.03	914,338,734.22
无形资产摊销	144,807,552.41	142,284,191.40
投资性房地产折旧及摊销	5,425,202.10	5,419,035.18
长期待摊费用摊销	298,096,821.08	329,498,552.56
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）	-173,172,404.39	-146,523,623.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,065,333.67	-13,443,528.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	21,006,851.52	555,090,402.37
财务费用（收益以“-”号填列）	657,084,299.60	785,615,971.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-121,781,506.96	-125,879,804.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	91,059,398.59	-31,550,928.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,228,565.04	-22,491,166.31

存货的减少（增加以“-”号填列）	3,742,775,640.67	3,160,448,087.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-303,249,518.51	1,163,602,833.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,345,570,547.82	-2,705,216,814.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,587,185,124.84	4,311,065,111.62
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	4,831,938,292.70	7,584,483,052.98
减：现金的期初余额	7,443,008,300.63	8,643,661,498.06
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	-2,611,070,007.93	-1,059,178,445.08

(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	4,831,938,292.70	7,443,008,300.63
其中：库存现金	34,515,754.73	79,642,654.48
可随时用于支付的银行存款	4,449,023,031.50	6,824,286,681.92
可随时用于支付的其他货币资金	348,399,506.47	539,078,964.23
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	4,831,938,292.70	7,443,008,300.63

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	143,673,632.68	114,492,314.03
-----------------------------	----------------	----------------

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	143,673,632.68	保证金
合计	143,673,632.68	/

其他说明：

于2023年6月30日，账面价值为人民币28,978,491.79元的货币资金用于存放租赁保函保证金。于2023年6月30日，账面价值为人民币114,695,140.89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			
美元	1,729,077.59	7.2258	12,493,968.85
欧元	7,359.44	7.8771	57,971.04
港币	23,139,502.32	0.92198	21,334,158.35
日元	1,628,045.00	0.050094	81,555.29
英镑	16,741.72	9.1432	153,072.89
加拿大元	0.17	5.4721	0.93
应收账款			
美元	69,318.49	7.2258	500,881.55
欧元	2,475.58	7.8771	19,500.39
日元	15,222,407.00	0.050094	762,551.26

英镑	13,238.70	9.1432	121,044.08
其他应收款			
美元	2,192,799.93	7.2258	15,844,733.73
日元	18,095,342.00	0.050094	906,468.06
应付账款			
美元	2,680,315.36	7.2258	19,367,422.73
欧元	340,511.49	7.8771	2,682,243.06
英镑	18,054.50	9.1432	165,075.90
加拿大元	47,650.73	5.4721	260,749.56
其他应付款			
美元	138,191.50	7.2258	998,544.14
日元	17,506,713.00	0.050094	876,981.28

其他说明：

无

(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			
产业扶持补助	44,754,660.70	递延收益	910,732.14
城市生活广场补助	29,431,420.90	递延收益	560,598.48
扶持企业发展资金	14,466,917.91	递延收益	251,056.74
供应链建设补贴	10,169,502.95	递延收益	3,171,334.32
总部配套费返还	2,459,301.26	递延收益	46,843.80
设备添置补助		递延收益	120,000.00

产品追溯体系建设示范项目资金	64,239.60	递延收益	77,087.22
扶贫项目补贴	2,366.03	递延收益	14,197.80
2、与收益相关政府补助			
稳岗补贴	24,614,487.00	其他收益	24,614,487.00
总部一次性注册奖励	6,475,000.00	其他收益	6,475,000.00
促销费、稳增长补贴	5,894,279.00	其他收益	5,894,279.00
保供稳价补贴	5,519,640.00	其他收益	5,519,640.00
服务业发展专项补贴	2,835,052.00	其他收益	2,835,052.00
奖励补助	2,234,040.00	其他收益	2,234,040.00
企业扶持补贴	4,853,164.66	其他收益	4,853,164.66
其他与收益相关的政府补助	16,977,029.11	其他收益	16,977,029.11
合计	170,751,101.12		74,554,542.27

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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		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		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		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		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		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	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	5	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		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	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	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	51	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		投资设立
重庆永辉超市有限公司	重庆	重庆	商业零售	100		投资设立
永辉物流有限公司	重庆	重庆	物流配送	90	10	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		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		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	20	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	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		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	食品生产	100		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		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		投资设立
包头市永辉超市有限公司	北京	北京	商业零售	100		投资设立

永辉云金科技有限公司	重庆	重庆	技术服务	100		投资设立
永辉控股有限公司	香港	香港	投资	100		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	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	投资设立
醇正有限公司	香港	香港	商业贸易		100	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		投资设立
永辉日本株式会社	日本	日本	商业贸易		80	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		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		投资设立
天津永辉超市有限公司	天津	天津	商业零售		100	投资设立
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	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		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		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		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		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		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		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		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	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		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		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		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		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		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	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	投资设立
上海永辉超市有限公司	上海	上海	商业零售	100		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	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	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	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		投资设立

西藏永辉超市有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	商业零售	100		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		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	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		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	食品生产		51	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		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	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	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		投资设立
北京永辉超市有限公司	北京	北京	商业零售	100		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		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		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		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		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		投资设立
北京永辉商业有限公司	北京	北京	商业零售		100	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		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	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	46.6		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		46.6	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		46.6	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		46.6	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		46.6	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		46.6	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		46.6	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		46.6	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		46.6	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		46.6	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		46.6	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		46.6	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	技术服务		46.6	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		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		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		同一控制下合并
湖北富汉供应链管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	食品销售		100	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	投资设立
重庆富平供应链管理有限公司	中国重庆	中国重庆	食品销售		100	投资设立
云南富平云商供应链管理有限公司	云南昆明	云南昆明	食品销售		100	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		投资设立
北京永辉科技有限公司	北京	北京	商业零售	100		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		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		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	投资设立
广西富越供应链管理有限公司	广西南宁	广西南宁	商业零售		100	投资设立
漳州永辉数字商业有限公司	福建漳州	福建漳州	商业零售	100		投资设立
四川辉彭电子商务有限公司	四川成都	四川成都	商业零售	100		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：

虽然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，但其中外合资经营企业，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。虽然本集团持有云创及其子公司46.60%的股权，但其中外合资经营企业，最高权力机构为董事会，董事会共设七席，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	-25,149,760.08		4,555,762.68
永辉云创科技	53.40	-15,458,794.21		131,945,353.23

有限公司				
------	--	--	--	--

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	158,662.47	99,133.83	257,796.30	188,130.41	105,458.85	293,589.26	160,277.73	115,117.50	275,395.23	198,303.39	107,230.68	305,534.07
永辉云创科技有限公司	137,168.81	685.75	137,854.56	145,075.63		145,075.63	473,131.38	1,429.82	474,561.20	485,379.89		485,379.89

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	170,760.69	-5,654.11	-5,654.11	14,764.27	207,831.04	-5,246.31	-5,246.31	16,587.43
永辉云创科技有限公司	3,549.42	3,597.62	3,597.62	-2,342.35	638.07	-3,266.18	-3,266.18	-10,209.59

其他说明：

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

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	
福建华通银行股份有限公司	福建平潭	福建平潭	金融业	29.80		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	
	华通银行	红旗连锁	华通银行	红旗连锁
流动资产	2,599,891.85	402,556.06	2,075,525.95	450,903.44
非流动资产	486,549.05	359,841.42	514,048.51	368,337.76
资产合计	3,086,440.90	762,397.48	2,589,574.46	819,241.20
流动负债	1,445,519.91	323,177.30	1,136,457.10	334,535.49
非流动负债	1,413,303.30	58,599.17	1,230,607.54	69,651.59
负债合计	2,858,823.21	381,776.47	2,367,064.64	404,187.08
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	227,617.69	380,621.01	222,509.82	415,054.12
按持股比例计算的净资产份额	67,830.07	79,930.41	61,190.20	87,161.36
调整事项	618.16	117,501.40	1.72	117,501.40
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	618.16	117,501.40	1.72	117,501.40
对联营企业权益投资的账面价值	68,448.23	197,431.81	61,191.92	204,662.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		166,790.40		160,792.80
营业收入	36,218.90	500,286.99	27,248.46	488,315.68
净利润	3,085.17	25,678.89	2,987.61	22,284.69
终止经营的净利润				
其他综合收益	2,022.70		171.56	
综合收益总额	5,107.87	25,678.89	3,159.17	22,284.69
本年度收到的来自联营企业的股利		12,623.52		399.84

(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：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
合营企业：		
投资账面价值合计	2,448.09	4,861.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,413.86	-6,105.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,413.86	-6,105.61
联营企业：		
投资账面价值合计	92,940.90	93,241.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,879.65	-5,302.78
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,879.65	-5,302.78

(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：万元 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	703.65	289.77	993.42
上海轩辉商服科技有限公司	11.63	301.78	313.41
合计	715.28	591.54	1,306.82

(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、发放贷款及垫款、交易性金融资产、应收保理款、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、其他非流动金融资产、借款、应付账款、其他应付款、一年内到期非流动负债、租赁负债。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。

2023 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		4,976,102,553.90	4,976,102,553.90
发放贷款及垫款		1,691,059,728.44	1,691,059,728.44
交易性金融资产	284,706,281.52		284,706,281.52
应收保理款		255,064,874.24	255,064,874.24
应收账款		559,408,981.35	559,408,981.35
其他应收款		581,135,755.26	581,135,755.26
一年内到期的非流动资产		62,395,197.32	62,395,197.32
长期应收款		266,743,834.15	266,743,834.15
其他非流动金融资产	3,918,000,000.00		3,918,000,000.00
合计	4,202,706,281.52	8,391,910,924.66	12,594,617,206.18

2022 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		7,615,940,712.22	7,615,940,712.22
发放贷款及垫款		895,062,185.85	895,062,185.85
交易性金融资产	890,826,719.10		890,826,719.10

应收保理款		639,126,680.56	639,126,680.56
应收账款		530,610,931.13	530,610,931.13
其他应收款		649,676,328.75	649,676,328.75
一年内到期的非流动资产		43,534,741.35	43,534,741.35
长期应收款		264,650,510.99	264,650,510.99
其他非流动金融资产	3,918,000,000.00		3,918,000,000.00
合计	4,808,826,719.10	10,638,602,090.85	15,447,428,809.95

金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	2023年6月30日以摊余成本计量的金融负债	2022年12月31日以摊余成本计量的金融负债
短期借款	4,232,700,833.35	6,528,480,368.69
应付账款	8,960,677,142.59	12,155,435,663.28
其他应付款	763,601,862.57	883,542,798.78
一年内到期的非流动负债	1,852,691,542.75	2,011,863,655.60
长期借款	549,030,069.44	2,070,085,001.67
租赁负债	21,930,181,390.61	23,110,834,161.62
合计	38,288,882,841.31	46,760,241,649.64

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、发放贷款及垫款、交易性金融资产、应收保理款、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、其他非流动金融资产、借款、应付账款、其他应付款、一年内到期非流动负债、租赁负债等。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 2023 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 31.61%（2022 年 12 月 31 日：27.97%）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 2023 年 6 月 30 日，本集团 33.10% (2022 年 12 月 31 日：41.51%) 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：

2023 年 6 月 30 日金融负债

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	4,263,512,054.78			4,263,512,054.78
应付账款	8,960,677,142.59			8,960,677,142.59
其他应付款	763,601,862.57			763,601,862.57
一年内到期的非流动负债	2,967,703,551.03			2,967,703,551.03
长期借款		561,720,602.74		561,720,602.74
租赁负债		13,417,851,516.84	20,288,797,346.47	33,706,648,863.31
合计	16,955,494,610.97	13,979,572,119.58	20,288,797,346.47	51,223,864,077.02

2022 年 12 月 31 日金融负债

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	6,640,025,704.86			6,640,025,704.86
应付账款	12,155,435,663.28			12,155,435,663.28
其他应付款	883,542,798.78			883,542,798.78
一年内到期的非流动负债	3,156,364,767.06			3,156,364,767.06
长期借款		2,132,721,309.72		2,132,721,309.72
租赁负债		11,564,660,391.39	18,476,009,160.08	30,040,669,551.47
合计	22,835,368,933.98	13,697,381,701.11	18,476,009,160.08	55,008,759,795.17

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 2023 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	2023 年中	2023 年	2022 年末	2022 年
		最高/最低		最高/最低
深圳—A 股指数	2,214.99	2,302/2,057	2,067.00	2,645/1,833
美国—纳斯达克指数	13,816.68	13,864/10,265	10,466.00	15,623/10,213

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。

2023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				
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	244,600,736.44	12,230,036.82/ -12,230,036.82		12,230,036.82/ -12,230,036.82

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。2023 年度和 2022 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 2023 年 6 月 30 日的资产负债率 85.49%，较上年末减少 2.19%，主要由于本期偿还借款及盈利影响，因此资产负债率降低。

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	284,706,281.52			284,706,281.52
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	284,706,281.52			284,706,281.52
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	244,600,736.44			244,600,736.44
（3）基金产品	40,105,545.08			40,105,545.08
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			3,918,000,000.00	3,918,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	284,706,281.52		3,918,000,000.00	4,202,706,281.52

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。2023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，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如市盈率乘数。根据公司特定的

事实和情况，考虑可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。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

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	2023年6月30日： 3,918,000,000.00	市场法	市盈率、流动性折价	较低的市盈率、较高的流动性折价、较低的公允价值
	2022年12月31日： 4,118,000,000.00	市场法	市盈率、流动性折价	较低的市盈率、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	其他变动	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	207,163,336.09	-207,135,668.72		-27,667.37		
其他非流动金融资产	3,918,000,000.00				3,918,000,000.00	
	4,125,163,336.09	-207,135,668.72		-27,667.37	3,918,000,000.00	

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

以下是本集团除租赁负债以及账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较：

	账面价值	公允价值
长期借款	549,030,069.44	544,807,053.46

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

本企业重要的合营或联营企业详见本节九.3、在合营企业或联营企业中的权益。

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 9.85%
福建华通银行股份有限公司	本集团持股比例为 29.80%
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 17.59%
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%
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%
云达在线（深圳）科技发展有限公司	本集团持股比例为 15.53%
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 9.32%

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
北京京东世纪贸易有限公司	对本公司持有 8.11%股权的企业
北京京邦达贸易有限公司	对本公司合计持有 13.38%股权的股东北京京东世纪贸易有限公司及宿迁涵邦投资管理有限公司的最终控制方控制的企业
达达集团有限公司	对本公司合计持有 13.38%股权的股东北京京东世纪贸易有限公司及宿迁涵邦投资管理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%股权的股东北京京东世纪贸易有限公司及宿迁涵邦投资管理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%股权的股东北京京东世纪贸易有限公司及宿迁涵邦投资管理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 8.72%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 8.72%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 8.72%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 8.72%股权的自然人张轩松控制的公司
张轩松	对本公司持有 8.72%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
百佳（中国）投资有限公司	本公司子公司之少数股东
北京永辉圆心健康科技有限公司	本公司原联营企业
福建领域进化品牌管理有限公司	本公司原联营企业
董事、监事、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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	733,580,585.67	1,155,191,664.92
北京友谊使者商贸有限公司	采购商品	307,843,225.89	325,469,405.24
四川永创耀辉供应链管理有限公司	采购商品	180,928,778.86	215,429,941.04
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	496,006,867.85	424,819,510.62
湘村高科农业股份有限公司及其子公司	采购商品	3,704,000.35	29,775,304.04
福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	采购商品	6,997.83	10,366,640.36
福建省星源农牧科技股份有限公司及其子公司	采购商品	18,211,966.51	24,415,699.16
福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	采购商品	7,471,015.84	5,721,985.28
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
北京京东世纪贸易有限公司	采购商品	47,300,407.38	
福建闽威实业股份有限公司	采购商品	94,253.03	
达达集团有限公司及其子公司	接受劳务	219,407,022.42	
腾讯云计算（北京）有限责任公司	接受劳务	5,622,211.00	4,600,480.28
永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	接受劳务	31,647.89	5,761,212.04
中百控股集团股份有限公司及其子公司	接受劳务		353,862.58
福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	接受劳务	15,844,626.82	29,233,776.03
云达在线（深圳）科技发展有限公司及其子公司	接受劳务	66,989,588.97	49,846,867.80

上海轩辉商服科技有限公司	接受劳务	80,331,785.76	105,919,556.91
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	8,279,235.31	4,017,690.62
成都红旗连锁股份有限公司	接受劳务	110,745.21	
百佳（中国）投资有限公司	资金使用费	1,519,033.70	1,154,773.77
腾讯云计算（北京）有限责任公司	采购资产	5,445,769.70	13,507,804.63
永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	采购资产	628,664.57	

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	36,219,540.62	93,928,203.11
中百控股集团股份有限公司及其子公司	销售商品	599,676.35	32,096,177.31
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	885,118.70	12,374,726.76
北京京东世纪贸易有限公司及其子公司	销售商品	51,336,794.78	5,631,556.70
永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	提供劳务	6,469,633.53	10,078,783.31
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	6,027,312.07	7,964,476.16
四川永创耀辉供应链管理有限公司	提供劳务	40,371.70	5,465,952.11
中百控股集团股份有限公司及其子公司	提供劳务		214,288.16
上海轩辉商服科技有限公司	提供劳务	70,754.72	
福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	提供劳务	4,575.07	13,835.85
湘村高科农业股份有限公司及其子公司	提供劳务	10,188.68	93,490.66
福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司	提供劳务	223,290.11	771,900.71
福建省星源农牧科技股份有限公司及其子公司	提供劳务	28,679.30	21,176.41
腾讯科技（深圳）有限公司	提供劳务	1,596.82	43,660.80
福建华通银行股份有限公司	提供劳务	618,236.97	

北京友谊使者商贸有限公司	提供劳务	108,018.87	
福建华通银行股份有限公司	利息收入	11,129,694.80	13,920,739.54
福建闽威实业股份有限公司及其子公司	利息收入	931,572.97	2,276,757.57
福建省星源农牧科技股份有限公司	利息收入	1,227,526.38	1,588,453.52
永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	利息收入		5,774,633.13
福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	利息收入	11,106.69	

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	10,966,106.06	10,750,731.52
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
一二三三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	2,128,974.45	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	380,462.25	169,039.64

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
永晖（浦城）房地产开发有限公司	商业用地-浦城兴华路店					1,344,659.40	1,344,659.40	519,835.51	557,852.68		
张轩松	商业用地-大儒世家店					2,978,952.68	2,978,952.68	584,115.86	694,834.78		
张轩松	办公用房-左海办公楼					1,683,251.43	1,687,863.08	19,385.99		3,330,930.47	
福州轩辉置业有限公司	商业用地-福州市闽侯南通分店					455,662.78	454,354.14	576,442.13	570,582.18		
三明轩辉置业有限公司	商业用地-永嘉天地广场店					365,257.14	365,257.14	461,935.21	457,278.84		
福建轩辉房地产开发有限公司	商业用地和办公用房-公园道					2,185,161.14	1,686,169.72	1,249,663.21	473,492.78	6,150,237.91	
福建轩辉房地产开发有限公司	商业用地-泉州市泉港永嘉店					1,099,148.28	999,225.66	593,198.63	613,238.54		
永辉彩食鲜供应链管理有限 公司	仓储租赁-北京物流仓	2,587,155.96	2,587,155.96			2,587,155.96	2,587,155.96				

永辉彩食鲜供应链管理有限 公司	仓储租赁- 陕西物流 仓		520,559.17				520,559.17				
永辉彩食鲜供应链管理有限 公司	仓储租赁- 安徽仓储					146,789.00		11,486.57		844,100.73	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(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

(5). 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	2023/5/9	2026/5/8	借款
拆出				
福建省星源农牧科技股份有限公司	23,932,276.47	2023/6/5	2023/12/14	保理款
福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	50,653.48	2023/5/11	2024/5/11	集团借款

(a)2023 年度，向百佳（中国）投资有限公司借款人民币 46,250,000.00 元展期，年利率为 4.75%，于 2026 年 5 月 8 日到期。

(b)2023 年度，福建省星源农牧科技股份有限公司拆出保理款人民币 23,932,276.47 元展期，年利率为 12.00%，于 2023 年 12 月 14 日到期。

(c)2023 年度，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合计人民币 50,653.48 元，年利率为 4.875%，起始日期为 2023 年 5 月 11 日，将于 2024 年 5 月 11 日到期，剩余人民币 438,876.40 元将于 2023 年 11 月 21 日到期，11,729,000.00 元将于 2024 年 2 月 24 日到期。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 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	1,322.56	1,006.79
----------	----------	----------

(8). 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	达达集团有限公司及其子公司	15,995,940.01	159,959.40	59,362,623.65	593,626.24
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	255,018.30	2,550.18	764,445.10	7,644.45
应收账款	中百控股集团股份有限公司及其子公司	1,890,987.53	18,909.88	1,432,130.81	14,321.31
应收账款	江苏京东信息技术有限公司	284,794.41	2,847.94	284,794.41	2,847.94
应收账款	云达在线（深圳）科技发展有限公司及其子公司	4,136,713.40	41,367.13	4,516,540.92	45,165.41
应收账款	北京京东世纪贸易有限公司	16,130,430.88	161,304.31	14,489,642.29	144,896.42
其他应收款	福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	13,006,291.28	13,006,291.28	12,944,531.11	12,944,531.11
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	200,000.00	2,000.00
其他应收款	福建华通银行股份有限公司	384,264.60	3,842.65	389,579.34	3,895.79
其他应收款	达达集团有限公司及其子公司	64,758.86	647.59	110,000.00	1,100.00
其他应收款	北京京东世纪贸易有限公司	100,000.00	1,000.00	100,000.00	1,000.00
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			82,500.00	825.00
预付账款	四川永创耀辉供应链管理有限公司	18,463,294.90		88,942,276.95	

预付账款	北京友谊使者商贸有限公司	83,653,081.80		24,965,052.97	
预付账款	北京京东世纪贸易有限公司及其子公司	21,806,079.35		6,726,802.12	
预付账款	福建省星源农牧科技股份有限公司及其子公司			495,345.17	
预付账款	福建领域进化品牌管理有限公司			55,296.26	
预付账款	湘村高科农业股份有限公司及其子公司	20,180.56		254,734.86	
预付账款	达达集团有限公司及其子公司	1,120,000.00		115,422.46	
预付账款	寻田网络科技有限公司(上海)有限公司	68,864.98		67,800.10	
预付账款	上海轩辉商服科技有限公司			16,249.99	
预付账款	福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	11,066.00		12,032.40	
预付账款	深圳市腾讯计算机系统有限公司	2,377,358.84		2,052,547.17	
应收保理款	福建闽威实业股份有限公司	20,371,872.79	6,111,561.84	25,935,974.23	7,780,792.27
应收保理款	福建省星源农牧科技股份有限公司	18,030,340.60	5,409,102.18	24,069,912.36	7,179,682.94

(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
应付账款	永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	200,743,709.93	158,782,785.61
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	76,752,986.64	150,674,367.43
应付账款	湘村高科农业股份有限公司及其子公司	1,250,025.11	3,714,327.94
应付账款	福建省星源农牧科技股份有限公司及其子公司	3,666,564.53	389,777.13
应付账款	福州颐玖叁叁豆制品有限公司及其子公司	339,522.46	2,927,831.08
应付账款	福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司		3,685,311.72
应付账款	中百控股集团股份有限公司及其子公司	11,753.14	11,753.14

应付账款	福建闽威实业股份有限公司及其子公司	40,586.73	114,477.03
应付账款	寻田网络科技（上海）有限公司	52,775.50	55,305.33
应付账款	北京京东世纪贸易有限公司及其子公司	96,093.15	3,447.15
应付账款	达达集团有限公司及其子公司	1,797,258.58	
应付账款	上海轩辉商服科技有限公司	31,729.72	
应付账款	四川永创耀辉供应链管理有限公司	37,605.00	
其他应付款	达达集团有限公司及其子公司	40,775,855.83	52,983,951.82
其他应付款	百佳（中国）投资有限公司	46,462,344.49	46,969,371.21
其他应付款	福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司		20,144,212.34
其他应付款	上海轩辉商服科技有限公司	32,912,690.45	20,158,019.37
其他应付款	云达在线（深圳）科技发展有限公司及其子公司	23,243,058.36	25,143,631.86
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
其他应付款	腾讯云计算（北京）有限责任公司	6,649,982.25	1,204,212.55
其他应付款	张轩松	1,880,742.05	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	2,359,498.41	1,369,579.07
其他应付款	北京京东世纪贸易有限公司及其子公司	218,147.04	81,150.66
其他应付款	深圳市腾讯计算机系统有限公司	2,122,641.51	
其他应付款	一二三三国际供应链管理股份有限公司及其子公司	707,018.82	1,640,383.21
合同负债	中百控股集团股份有限公司及其子公司	4,502,632.89	4,038,766.18
合同负债	福建领域进化品牌管理有限公司及其子公司		878,866.62
合同负债	达达集团有限公司及其子公司	1,514.29	40,902.40
预收账款	一二三三国际供应链管理股份有限公司及其子公司		1,103,310.75
租赁负债	福建轩辉房地产开发有限公司	60,344,753.85	57,161,386.37
租赁负债	张轩松	26,906,938.06	28,202,639.31

租赁负债	福州轩辉置业有限公司	38,051,148.06	38,507,138.00
租赁负债	永晖（浦城）房地产开发有限公司	26,471,292.61	27,827,132.10
租赁负债	三明轩辉置业有限公司	30,278,725.07	30,643,982.21
租赁负债	永辉彩食鲜发展有限公司及其子公司	697,247.75	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

存放在关联方的货币资金

项目	关联方	期末余额	期初余额
银行存款	福建华通银行股份有限公司	3,561,709.26	800,300,903.35

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

2023年6月公司召开第五届第八次董事会会议，审议通过了《关于向关联方出售资产的议案》。议案主要内容为：经2022年12月福建联创智业建设工程有限公司（以下简称“联创智业”）业务调整后，该子公司的业务与永辉超市的主业相关性较小。公司聚焦主业，拟整体退出联创智业的运营和管理，将股权转让给联创智业的少数股东，即福州首要建筑劳务工程有限责任公司。至报告披露日已收到部分转让款，尚未完成工商登记变更。

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	129,709,616.96
1 年以内小计	129,709,616.96
1 至 2 年	546,370.26
2 至 3 年	656,219.94
3 年以上	263,683.22
合计	131,175,890.38

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	131,175,890.38	100.00	9,639,987.63	7.35	121,535,902.75	76,934,598.64	100.00	4,196,611.60	5.45	72,737,987.04
其中：										
组合 1										
应收销售货款	129,022,428.48	98.36	9,103,039.75	7.06	119,919,388.73	73,228,760.38	95.18	3,676,899.99	5.02	69,551,860.39
供应商服务费及租金	1,257,313.30	0.96	527,986.39	41.99	729,326.91	2,280,236.00	2.97	505,455.59	22.17	1,774,780.41
组合 2										
应收关联方款	896,148.60	0.68	8,961.49	1.00	887,187.11	1,425,602.26	1.85	14,256.02	1.00	1,411,346.24
合计	131,175,890.38	/	9,639,987.63	/	121,535,902.75	76,934,598.64	/	4,196,611.60	/	72,737,987.04

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	129,214,536.41	9,045,017.69	7.00
1 至 2 年	306,176.65	79,605.93	26.00
2 至 3 年	495,345.50	242,719.30	49.00
3 年以上	263,683.22	263,683.22	100.00
合计	130,279,741.78	9,631,026.14	7.39

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	896,148.60	8,961.49	1.00
合计	896,148.60	8,961.49	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	4,196,611.60	5,467,534.45		24,158.42		9,639,987.63

账准备						
合计	4,196,611.60	5,467,534.45		24,158.42		9,639,987.63

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	24,158.42

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	80,250,676.44	61.18	5,619,615.03
客户二	8,627,250.67	6.58	603,907.55
客户三	5,507,336.06	4.20	385,513.52
客户四	1,464,630.55	1.12	102,524.14
客户五	1,276,927.47	0.97	89,384.92
合计	97,126,821.19	74.05	6,800,945.16

(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
其他应收款	9,668,747,784.89	11,153,838,335.49
合计	9,668,747,784.89	11,153,838,335.49

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

(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**(7). 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	9,611,364,164.05
1 年以内小计	9,611,364,164.05
1 至 2 年	17,738,712.31
2 至 3 年	11,895,098.17

3 年以上	44,825,839.09
合计	9,685,823,813.62

(8). 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	59,251,208.79	65,722,463.55
采购及门店备用金款项	2,558,871.26	4,644,790.40
应收关联方款	17,792,720.82	13,377,404.37
应收其他款项	11,773,342.68	6,105,429.08
集团内应收款项	9,594,447,670.07	11,081,121,555.33
合计	9,685,823,813.62	11,170,971,642.73

(9). 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)	
2023年1月1日余额	817,018.41	577,443.13	15,738,845.70	17,133,307.24
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-6,896.19	6,896.19		
--转入第三阶段		-57,217.19	57,217.19	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	395,454.92	48,841.36	299,623.89	743,920.17
本期转回	4,628.17	482,726.74	313,843.77	801,198.68
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,200,948.97	93,236.75	15,781,843.01	17,076,028.73

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

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

(10). 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	17,133,307.24	743,920.17	801,198.68			17,076,028.73
合计	17,133,307.24	743,920.17	801,198.68			17,076,028.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 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
客户一	其他应收集团内款项	1,105,942,168.49	1 年以内	11.42	
客户二	其他应收集团内款项	796,821,176.24	1 年以内	8.23	
客户三	其他应收集团内款项	673,266,841.53	1 年以内	6.95	
客户四	其他应收集团内款项	653,913,189.80	1 年以内	6.75	
客户五	其他应收集团内款项	567,725,806.74	1 年以内	5.86	
合计	/	3,797,669,182.80	/	39.21	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	8,633,363,770.99		8,633,363,770.99	8,533,363,770.99		8,533,363,770.99
对联营、合营企业投资	3,554,141,068.80	356,747,029.69	3,197,394,039.11	3,561,969,941.27	356,747,029.69	3,205,222,911.58
合计	12,187,504,839.79	356,747,029.69	11,830,757,810.10	12,095,333,712.26	356,747,029.69	11,738,586,682.57

(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
福建永辉超市有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00		
重庆永辉超市有限公司	714,400,000.00			714,400,000.00		
北京永辉超市有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
辽宁永辉超市有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
四川永辉超市有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
吉林永辉超市有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
上海永辉超市有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
安徽永辉超市有限公司	285,080,000.00			285,080,000.00		

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
福建永辉物流有限公司	285,000,000.00			285,000,000.00		
广东百佳永辉超市有限公司	370,000,000.00			370,000,000.00		
贵州永辉超市有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
河北永辉超市有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
江苏永辉超市有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
浙江永辉超市有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
成都永辉商业发展有限公司	104,000,000.00			104,000,000.00		
永辉物流有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
福州闽侯永辉超市有限公司	89,521,504.19			89,521,504.19		
永辉超市河南有限公司	80,860,000.00			80,860,000.00		
上海东展国际贸易有限公司	59,210,296.00			59,210,296.00		
湖北永辉中百超市有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
福建海峡食品发展有限公司	53,000,000.00			53,000,000.00		
福建闽侯永辉商业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
安徽永辉物流有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山东永辉超市有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
厦门永辉民生超市有限公司	41,670,000.00			41,670,000.00		
湖南永辉超市有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		

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
福建省永辉商业有限公司	37,398,045.18			37,398,045.18		
江苏永辉商业管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
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	31,010,000.00			31,010,000.00		
永辉控股有限公司	25,277,999.95			25,277,999.95		
宁波永辉超市有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广西永辉超市有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
厦门永辉商业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建永辉现代农业发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西永辉超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
陕西永辉超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山西永辉超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
黑龙江永辉超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
向新投资基金管理有限公司	11,500,000.00			11,500,000.00		
云南永辉超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁夏永辉超市有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
重庆博元讯科科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建联创智业建设工程有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		

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
福建永锦商贸有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00		
富平云商供应链管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
贵州永辉物流有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
永辉云金科技有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
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		
北京永辉科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
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		
华东永辉物流有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
永辉云创科技有限公司	338,279,834.79			338,279,834.79		
四川辉彭电子商务有限公司		100,000,000		100,000,000		
合计	8,533,363,770.99	100,000,000		8,633,363,770.99		

(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	48,619,418.14			-24,138,555.74						24,480,862.40	
小计	48,619,418.14			-24,138,555.74						24,480,862.40	
二、联营企业											
成都红旗连锁股份有限公司	2,046,627,590.92			53,925,678.87			-126,235,200.00			1,974,318,069.79	
福建华通银行股份有限公司	611,919,130.46	57,456,536.29		9,078,972.47	6,027,641.81					684,482,281.03	
湘村高科农业股份有限公司	53,000,000.00			-10,070,846.46						42,929,153.54	356,747,029.69
福建闽威实业股份有限公司	106,574,742.72			5,183,969.50						111,758,712.22	
福建省星源农牧科技股份有限公司	54,489,052.80			-5,734,368.85						48,754,683.95	
北京友谊使者商贸有限公司	61,883,573.36			27,881,382.44						89,764,955.80	
四川永创耀辉供应链管理有限公司	31,151,958.25			4,351,549.07			-3,000,000.00			32,503,507.32	
一二三国际供应链管理股份有限公司	190,957,444.93			-2,555,631.87						188,401,813.06	
小计	3,156,603,493.44	57,456,536.29		82,060,705.17	6,027,641.81		-129,235,200.00			3,172,913,176.71	356,747,029.69
合计	3,205,222,911.58	57,456,536.29		57,922,149.43	6,027,641.81		-129,235,200.00			3,197,394,039.11	356,747,029.69

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	3,491,588,879.97	3,153,538,358.73	3,888,118,662.76	3,539,000,216.33
其他业务	216,778,238.69	12,573,258.53	241,891,014.44	8,875,511.67
合计	3,708,367,118.66	3,166,111,617.26	4,130,009,677.20	3,547,875,728.00

(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	57,922,149.43	18,010,261.28
处置交易性金融资产取得的投资收益	230,121.43	
合计	58,152,270.86	18,010,261.28

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	171,963,632.50	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	76,204,238.58	
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	39,255,487.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,709,482.00	
减：所得税影响额	40,647,580.13	
少数股东权益影响额（税后）	2,042,300.50	
合计	274,442,959.56	

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	4.92	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.31	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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：2023 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用