



# 2012 年年度报告

股票简称：步步高

股票代码：**002251**

二〇一三年三月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王填、主管会计工作负责人杨芳及会计机构负责人(会计主管人员)邹夏玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **2012 年 12 月 31 日** 的公司总股本为基数，向全体股东每 **10 股** 派发现金红利 **8 元**（含税），送红股 **0 股**（含税），以资本公积金向全体股东每 **10 股** 转增 **10 股**。同时，鉴于公司非公开发行股票的新增股份上市将在股东大会审议本议案之前完成，公司将在向全部股东分配现金股利及转增资本公积总额保持不变的基础上，根据公司非公开发行完成后的总股本，对全体股东具体分配现金股利及转增股份数额进行相应调整。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 目录

一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	32
六、股份变动及股东情况.....	39
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
八、公司治理.....	52
九、内部控制.....	63
十、财务报告.....	68
十一、备查文件目录.....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
公司	指	步步高商业连锁股份有限公司
控股股东	指	步步高投资集团股份有限公司
股东大会	指	步步高商业连锁股份有限公司股东大会
董事会	指	步步高商业连锁股份有限公司董事会
监事会	指	步步高商业连锁股份有限公司监事会
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	华西证券有限责任公司
募集资金投资项目	指	步步高商业连锁股份有限公司 2008 年首次公开发行股票募集资金投资项目
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

不存在对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重影响的不利因素。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	步步高	股票代码	002251
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	步步高商业连锁股份有限公司		
公司的中文简称	步步高		
公司的外文名称（如有）	Better Life Commercial Chain Share Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Better Life		
公司的法定代表人	王填		
注册地址	湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦		
注册地址的邮政编码	411100		
办公地址	湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦		
办公地址的邮政编码	411100		
公司网址	<a href="http://www.bbg.com.cn">http://www.bbg.com.cn</a>		
电子信箱	bbgshiqian@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黎骅	师茜
联系地址	湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦	湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦
电话	0731-52339869	0731-52322517
传真	0731-52339867	0731-52339867
电子信箱	leeshuar@163.com	bbgshiqian@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 12 月 11 日	湖南省湘潭市工商行政管理局	430000000008554	430302755843372	75584337-2
报告期末注册	2012 年 03 月 20 日	湖南省湘潭市工商行政管理局	430000000008554	430302755843372	75584337-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	李弟扩、魏五军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华西证券有限责任公司	北京市西城区金融大街丙 17 号北京银行大厦 B 座 5 层	邹明春、黄斌	2012 年 5 月 24 日-2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	10,005,654,563.45	8,439,186,388.01	18.56%	6,770,265,925.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	342,896,031.64	260,091,846.56	31.84%	170,888,866.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	320,384,599.06	243,329,782.46	31.67%	154,818,497.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	793,646,376.01	596,221,430.78	33.11%	461,411,738.15
基本每股收益（元/股）	1.2683	0.962	31.84%	0.6321
稀释每股收益（元/股）	1.2683	0.962	31.84%	0.6321
净资产收益率（%）	18.66%	15.78%	2.88%	11.04%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	6,079,935,547.50	5,180,757,332.77	17.36%	3,819,249,712.62
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,952,658,476.90	1,744,942,445.26	11.9%	1,565,958,598.70

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	342,896,031.64	260,091,846.56	1,952,658,476.90	1,744,942,445.26
按国际会计准则调整的项目及金额				



**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**

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	342,896,031.64	260,091,846.56	1,952,658,476.90	1,744,942,445.26
按境外会计准则调整的项目及金额				

**3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明****三、非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,656,015.69	-1,668,418.75	-3,632,557.85	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,900,188.82	8,852,731.56	16,288,338.12	报告期政府补贴主要为政府纳税奖励、产业扶持奖励、品牌促进体系建设项目补贴收入、农产品现代流通综合试点专项补贴等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	527,268.16	745,528.95	5,906,383.60	
非货币性资产交换损益	583,255.46			报告期与控股股东进行资产置换，置出资产的转让价格按评估值为 5,204.02 万元，账面价值为 5,145.69 万元，置换产生营业外收入 58.33 万元。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,419,354.85		上年同期数据为收回宁乡金林公司往来款，冲回原计提坏账准备。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,959,080.41	8,825,382.65	2,456,824.95	
所得税影响额	6,802,344.58	3,412,515.16	4,948,619.61	
合计	22,511,432.58	16,762,064.10	16,070,369.21	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年，受欧债危机以及国内需求不足的影响，我国经济增长调整的压力较大，居民消费购买力持续疲弱。在宏观经济发展和消费增速同时放缓的背景下，2012年零售行业自身还面临着刚性费用上涨、电子商务分流等影响，可谓是“内忧外患”的调整年度。传统零售行业或多或少的出现了收入增速放缓、盈利能力不断收窄的现象。

根据国家统计局数据显示，2012年全国社会消费品零售总额为20.72万亿元，名义同比增长14.30%（扣除价格因素实际增长12.1%），增速比上年回落2.8个百分点；根据中华全国商业信息中心统计，2012年全国百家重点大型零售企业零售额名义同比增长10.8%（扣除价格因素实际增长8.0%），增速同比去年放缓11.8个百分点。尽管短期影响国内零售行业的不确定性因素较多，但在长期经济由投资转内需拉动的趋势下，国内居民消费依然具备平稳较快增长的基础。

尽管在我国现行的宏观环境下，居民购买力疲弱与实际消费性支出增速放缓的现状将难以实现根本性改善，但我国居民的购买力结构正由金字塔型向橄榄型转变，自2009年开始，固定资产投资的区域性倾斜使得中西部地区经济快速发展，由此带动一大批中低收入群体收入增速加快，中产阶级人群未来有望在中国迅速崛起；另一方面，伴随着中西部城市化率的迅速提升，其购买力加速追赶东部及沿海发达城市，在三四线中西部兴起的中高端购买力人群，有望重演发达城市的消费升级盛宴。因此，在中产阶级崛起与中西部城市化进程提速的背景下，零售行业内仍存在结构性的消费需求。在未来十年里，人口、收入的结构变化所引致的消费需求转型将促使零售行业在二三四线城市迅速发展。

报告期内公司实现营业收入 1,000,565.46万元，同比增长18.56%；实现营业利润41,856.92万元，利润总额44,730.97万元，归属于上市公司股东的净利润34,289.60万元，分别比上年同期增长 28.87%、31.24%、31.84%。

报告期内公司新开门店16家，外延扩张对收入的增量贡献逐渐显现。同时结合市场、店面评估及物业租赁情况，关闭了2家门店。截至2012年12月31日，公司门店按物业位置计算共134家，按业态划分为155家：超市门店133家、百货门店22家。

随着百货新店不断扩张，老店相继进入成熟发展期，步步高百货品牌效应进一步增强，

市场占有率持续提高，步步高百货对品牌的引进能力随之增强，优势品牌的强势入驻又进一步推动了销售的提升，百货业态已进入良性的快速的发展阶段，盈利能力稳步提升。

超市管理团队中西管理经验有效结合，超市业务经营效益逐步体现，通过对供应链的上移、业态的合理组合、品类的优化、陈列资源的管理等系列措施，商品的综合盈利能力进一步提升。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减	增幅
营业收入	10,005,654,563.45	8,439,186,388.01	1,566,468,175.44	18.56%
营业成本	7,877,351,397.86	6,697,687,640.15	1,179,663,757.71	17.61%
综合毛利率	21.27%	20.64%		
销售费用	1,402,018,101.22	1,176,164,913.28	225,853,187.94	19.20%
管理费用	194,609,929.96	175,913,064.50	18,696,865.46	10.63%
财务费用	16,512,726.00	-6,706,021.43	23,218,747.43	
营业利润	418,569,157.46	324,811,147.82	93,758,009.64	28.87%
利润总额	447,309,728.20	340,820,843.28	106,488,884.92	31.24%
净利润	342,896,031.64	260,091,846.56	82,804,185.08	31.84%
经营活动产生的现金流量	793,646,376.01	596,221,430.78	197,424,945.23	33.11%

随着事业部运作模式的日趋成熟，各事业部的专业化管理能力不断增强，各业态均呈现较好的稳定发展趋势，超市开店速度加快，百货内生增长强劲。报告期内公司实现营业收入 1,000,565.46 万元，较上年同期增长 156,646.82 万元，同比增长 18.56 %。

报告期内，公司综合毛利率稳中略升，同比上升 0.63 个百分点，主要原因为：公司通过深入推进品类管理，完善商品结构，对供应商实行分级管理，持续推进供应链上移以降低采购成本；公司市场份额和知名度的不断扩大，随着规模经济优势越来越明显，提高了公司与供应商的议价能力。

报告期内销售费用、管理费用、财务费用三项费用合计 161,314.08 万元，较上年同期增长 26,776.88 万元，增幅 19.90%，三项费用率 16.12%，较上年同期上升 0.18 个百分点。其中：财务费用同比上升的主要原因是随着公司经营规模扩大，投资支出增加，报告期新增贷款，利息费用增加。而 2011 年公司借款行为发生在下半年，上年同期无利息支出，导致财务费用发生额变动较大。

随着公司规模扩大，市场占有率的提升，规模效益逐步显现，加之各成本中心、利润中心管控能力的增强，管控效益提升，使得公司的整体实力增强，综合盈利能力提升。报告期净利润 34,289.60 万元，较上年同期增长 8,280.42 万元，增幅 31.84%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司的经营业绩与年初制定的经营计划基本符合。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

主营业务分行业情况				
分行业或分产品	主营业务收入（元）	主营业务毛利率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务毛利率比上年增减（%）
批发和零售贸易	9,281,597,226.10	15.63%	17.42%	-0.24%
主营业务分产品情况				
超市	5,486,074,319.61	17.04%	13.04%	-0.06%
百货	2,694,866,075.62	15.31%	33.04%	-0.53%
家电	878,487,560.83	10.24%	6.00%	-0.97%
批发	222,169,270.04	6.18%	12.77%	0.42%
主营业务小计	9,281,597,226.10	15.63%	17.42%	-0.24%

公司主营业务涵盖超市、百货、家电、批发四大类，业务结构相对稳定，报告期各业态销售结构中超市占比 59.11%、百货占比 29.03%、家电占比 9.46%、批发占比 2.39%。

随着事业部运作模式的日趋成熟，各事业部的专业化管理能力不断增强，各业态均呈现较好的稳定发展趋势，主营业务同比上升 17.42%。

报告期百货业务为巩固市场地位，扩大市场份额，公司采取了多种形式的促销活动，百货类商品毛利率较同期略有下降，但销售收入得到了很好提升，百货销售收入较去年同期增长

33.04%。

报告期家电业务毛利率同比下降0.97个百分点，主要受家电财政补贴政策到期影响。根据财政部、商务部、工信部联合下发的通知，以旧换新等政策均在2011年12月相继结束。受此影响，消费者不再享受销售价格一定比例的财政补贴，导致消费者的消费意愿下降。另外，房地产市场销售低迷也使得冰箱家电等商品销量受到一定影响。为刺激消费、巩固市场地位，报告期内公司针对家电业务采取了多种形式的促销活动，家电毛利率较同期有所下降，但销售收入得到了稳步提升。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	108,295,488.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	1.08%

公司前5大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	47,677,121.46	0.48%
2	客户 2	19,199,092.56	0.19%
3	客户 3	15,057,106.84	0.15%
4	客户 4	13,870,870.14	0.14%
5	客户 5	12,491,297.50	0.12%
合计	——	108,295,488.50	1.08%

### 3、成本

行业分类

单位：元

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

批发和零售贸易		7,830,525,697.89	100%	6,649,365,117.54	100%	17.76%
---------	--	------------------	------	------------------	------	--------

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
超市		4,551,345,830.91	58.12%	4,023,120,801.83	60.5%	13.13%
百货		2,282,175,438.63	29.14%	1,704,700,923.88	25.64%	33.88%
家电		788,567,717.09	10.07%	735,889,217.33	11.07%	7.16%
批发		208,436,711.26	2.66%	185,654,174.50	2.79%	12.27%

说明

不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	557,264,283.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	7.07%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	158,764,210.91	2.02%
2	供应商 2	129,695,637.03	1.65%
3	供应商 3	102,587,778.23	1.30%
4	供应商 4	87,059,897.52	1.11%
5	供应商 5	79,156,760.20	1.00%
合计	——	557,264,283.89	7.07%

#### 4、费用

单位：万元

费用项目	金额			占 2012 年营业收入比例%		
	报告期	上年同期	本年比上年增 减	报告期	上年同期	本年比上年增 减
销售费用	140,201.81	117,616.49	19.20%	14.01%	13.94%	0.08%
管理费用	19,460.99	17,591.31	10.63%	1.94%	2.08%	-0.14%
财务费用	1,651.27	-670.60		0.17%	-0.08%	0.24%
所得税费用	10,441.37	8,072.90	29.34%	1.04%	0.96%	0.09%
合计	171,755.45	142,610.10	20.44%	17.17%	16.90%	0.27%

财务费用同比上升的主要原因是随着公司经营规模扩大，投资支出增加，报告期新增贷款，利息费用增加。而2011年公司借款行为发生在下半年，上年同期无利息支出，导致财务费用变动较大。

## 5、研发支出

公司研发项目为步步高翔龙ERP系统开发，该系统上线后，将从流程精细化、促销管理、自动补货、品类管理四个方面对现有业务进行全面提升，建立零售运营核心能力。报告期投入1666.49万元，占营业收入的0.17%、占净资产0.85%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	11,680,065,285.12	9,824,127,052.99	18.89%
经营活动现金流出小计	10,886,418,909.11	9,227,905,622.21	17.97%
经营活动产生的现金流量净额	793,646,376.01	596,221,430.78	33.11%
投资活动现金流入小计	261,200.85	4,034,411.70	-93.53%
投资活动现金流出小计	878,300,933.48	1,179,313,683.78	-25.52%
投资活动产生的现金流量净额	-878,039,732.63	-1,175,279,272.08	-25.29%
筹资活动现金流入小计	1,029,900,000.00	860,000,000.00	19.76%
筹资活动现金流出小计	1,055,547,871.97	367,297,120.96	187.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,647,871.97	492,702,879.04	-105.21%
现金及现金等价物净增加额	-110,041,228.59	-86,354,962.26	27.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2012年经营活动产生的现金流量净额为79,364.64万元，较上年同期增长19,742.49万元，增幅33.11%。变动原因是公司经营规模扩大，营业收入同比增加18.56%，导致经营活动的现金流入和现金流出均相应增加。

2012年投资活动产生的现金流量净额为-87,803.97万元，公司近年投资活动产生的现金流

量均为负值的主要原因是：公司处于成长期，每年开设多家门店，并连续购建自有物业及其他长期资产，以降低未来的经营成本，这些资产将为公司未来的快速发展打下良好的基础。

2012年筹资活动产生的现金流量净额为-2,564.79万元，较上年同期的49,270.29万元减少51,835.08万元，主要原因是：上年同期向控股股东借款22,000.00万元于报告期内归还，该项导致现金流量同比减少44,000.00万元。

报告期公司整体现金流量状况健康良好，经营活动为公司创造了大量的现金流，为公司的正常经营和持续发展提供了有力保障。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
批发零售	9,281,597,226.10	7,830,525,697.89	15.63%	17.42%	17.76%	-0.24%
分产品						
超市	5,486,074,319.61	4,551,345,830.91	17.04%	13.04%	13.13%	-0.06%
百货	2,694,866,075.62	2,282,175,438.63	15.31%	33.04%	33.88%	-0.53%
家电	878,487,560.83	788,567,717.09	10.24%	6%	7.16%	-0.97%
批发	222,169,270.04	208,436,711.26	6.18%	12.77%	12.27%	0.42%
分地区						
湖南地区	8,586,233,877.67	7,242,628,146.41	15.65%	17.77%	18.18%	-0.29%
江西地区	695,363,348.43	587,897,551.48	15.45%	13.27%	12.86%	0.31%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末	2011 年末	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------



	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)	
货币资金	456,760,963.67	7.51%	533,600,576.26	10.3%	-2.79%	
应收账款	73,297,438.45	1.21%	26,683,508.85	0.52%	0.69%	主要系公司大宗业务及子公司湖南海龙物流分销有限公司批发业务销售款增加。
存货	1,140,676,525.11	18.76%	1,144,837,136.09	22.1%	-3.34%	
投资性房地产		0%		0%	0%	
长期股权投资	1,497,342.57	0.02%		0%	0.02%	主要系子公司海龙物流公司和深圳聚华辉公司共同出资成立湖南聚华辉供应链服务有限公司，其中，海龙物流公司出资 196.00 万元，持有被投资单位 49% 的股权。
固定资产	2,486,110,673.21	40.89%	1,755,570,445.49	33.89%	7%	主要系本期自有物业门店步步高广场宜春项目完工结转固定资产所致。
在建工程	201,455,630.25	3.31%	281,363,905.85	5.43%	-2.12%	主要系本期自有物业门店步步高广场宜春项目完工结转固定资产所致。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	799,900,000.00	13.16%	410,000,000.00	7.91%	5.25%	为满足公司短期内流动资金的需求，报告期内新增短期借款 3.90 亿元。
长期借款			150,000,000.00	2.9%	-2.9%	借款到期日为 2013 年 11 月 24 日，报告期末重分类至一年内到期的长期借款。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### 1、定位于中小城市的发展策略

我国零售市场对外开放以来，随着大型零售企业的进入和扩张，我国大城市的零售业竞争已非常激烈，而中小城市零售业竞争激烈程度相对较低。公司自设立以来，通过市场调研分析并结合公司实际情况，确定了以中小城市作为公司零售业务主要目标市场，采用密集开店的方式，定位中小城市核心商圈，同时辐射周边农村市场，既避免了过度激烈的市场竞争，又可在其他大型零售企业之前在湖南省中小城市抢占有利商机。随着近年来中小城市及农村市场消费的快速增长，公司营业收入和盈利水平也取得了较快增长，公司经营战略及运作模式初见成效。中小城市发展潜力大，消费需求旺盛，公司将受益于地区经济转型、消费升级以及中西部地区城市化进程的加速带来的发展机遇。在湖南省零售市场上，相对同行业企业，公司具备一定的竞争优势，为公司进一步的业绩增长奠定了良好基础。

### 2、网络布局优势

公司坚持密集式开店的发展策略在湖南市场形成了网络规模优势，同时，公司门店通常选址在所在城市的黄金地段或预计具有良好发展潜力的未来商业中心。一方面，密集的门店网络有助于公司在物流、品牌等方面产生协同作用，同时，公司在新开门店时能迅速了解当地消费者的消费习惯、生活方式、需求喜好，从而准确定位，选择适当商品结构，开展针对性的营销活动，满足当地消费者的需求并尽快获得消费者的认同；另一方面，良好的商圈定位有助于保证公司业务具有充足的客户群体，降低选址失误的风险，从而使公司盈利能力具有可持续性。

### 3、快速的扩张能力及规模优势

连锁经营规模对零售企业的发展至关重要，因此密集式开店、快速扩张是公司自设立以来始终秉承并得以贯彻的重要发展策略。截至2012年12月底，公司已拥有门店134家（以物理位置计算），并以超市和百货两大业态灵活组合，从而使公司经营规模迅速扩大、对供应商议价能力也逐渐增强，核心竞争力得以不断提高。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
1,960,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
湖南聚华辉供应链服务有限公司	供应链管理; 日用品销售	49%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期公司无持有其他上市公司股权情况。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

报告期公司无委托理财情况。

#### (2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

说明

**(3) 委托贷款情况**

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

报告期公司无委托贷款情况。

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	86,939.48
报告期投入募集资金总额	7,608.85
已累计投入募集资金总额	89,066.98
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	66,023.34
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	75.94%
募集资金总体使用情况说明	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新开门店项目	是	54,506.5	69,836	7,608.85	67,167.98	96.18%	2012年12月31日	5,959.64	否	否
步步高广场(湘潭)扩	是	16,760	16,760		16,760	100%	2009年	3,582.01	是	否

建项目							12月31日			
物流中心续建项目	否	13,285.84	2,514.06		2,514.06	100%			是	否
信息系统升级改造项 目	否	6,100	2,624.94		2,624.94	100%			是	否
承诺投资项目小计	--	90,652.34	91,735	7,608.85	89,066.98	--	--	9,541.65	--	--
超募资金投向										
合计	--	90,652.34	91,735	7,608.85	89,066.98	--	--	9,541.65	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1.新开门店项目：截至报告期末，新开门店项目中的所有新店均已开业，未达进度款项为未结算工程款。报告期净利润 5,959.64 万元，公司新开业的门店市场培育期一般为一至两年，在培育期，由于促销费等费用投入较大，一般会出现微利甚至亏损情况；另一方面，由于筹办期间开办费直接计入当期损益，减少了新开门店的前期利润。</p> <p>2.步步高广场（湘潭）扩建项目：该项目已如期开业，报告期净利润 6,867.04 万元，较扩建前增加利润 3,582.01 万元。</p>									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	未发生重大变化									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>本年度无该情况</p>									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	<p>不适用</p> <p>本年度无该情况</p>									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	<p>不适用</p> <p>本年度无该情况</p>									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	<p>不适用</p> <p>本年度无该情况</p>									
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>因部分募投项目工程款尚未结算，募集资金专用账户尚余 1,178.93 万元。</p>									
尚未使用的募集资金 用途及去向	尚未使用的募集资金实行专户管理，用于正在实施中的募集资金项目。									
募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况	无									

**(3) 募集资金变更项目情况**

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新开门店项目	新开门店项目	69,836	7,608.85	67,167.98	96.18%	2012年09月28日	5,959.64	否	否
步步高广场(湘潭)扩建项目	步步高购物广场(湘潭)扩建项目	16,760		16,760	100%	2009年12月31日	3,582.01	是	否
物流中心续建项目	物流中心续建项目	2,514.06		2,514.06	100%			是	否
信息系统升级改造项目	信息系统升级改造项目	2,624.94		2,624.94	100%			是	否
合计	--	91,735	7,608.85	89,066.98	--	--	9,541.65	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			本年度无该情况						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			详见《募集资金使用情况对照表》。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			未发生重大变化。						

**4、主要子公司、参股公司分析**

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商业	零售	32,000,000	83,616,819.97	43,896,508.95	204,556,217.25	13,662,589.04	10,308,652.26
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商业	零售	5,000,000	54,810,012.21	24,982,804.05	295,616,143.24	23,295,239.41	17,482,804.05
湖南步步高	子公司	商业	零售	12,000,000	91,463,475.	39,440,601.	389,167,72	22,035,00	17,572,321.7

高连锁超市益阳有限责任公司					12	02	4.79	0.03	4
江西步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商业	零售	188,970,000	260,074,364.79	152,244,285.60	630,665,427.96	20,368,782.19	24,576,221.66
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	子公司	商业	零售	23,240,000	87,011,327.37	45,572,413.13	397,794,562.30	20,911,079.10	16,042,987.11
常德步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商业	零售	21,010,000	89,310,059.58	37,682,258.60	388,180,993.48	16,287,450.57	12,302,924.64
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	子公司	商业	零售	5,000,000	51,838,579.12	28,248,554.00	580,640,730.78	25,219,829.50	18,749,619.30
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商业	零售	5,000,000	47,233,377.34	17,644,195.89	241,874,326.01	15,310,309.26	11,602,186.42
长沙步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商业	零售	69,000,000	138,568,313.97	73,203,235.67	859,896,120.90	2,669,595.87	1,872,145.23
永州步步高商业连锁有限公司	子公司	商业	零售	49,100,000	132,623,631.71	62,465,574.20	607,088,452.43	15,399,514.71	11,669,322.55
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司	子公司	商业	零售	26,130,000	45,920,344.43	36,712,181.15	51,131,022.46	4,659,667.59	3,507,582.60

#### 主要子公司、参股公司情况说明

①常德步步高 2011 年吸收合并子公司澧县步步高、汉寿步步高、安乡步步高，且常德步步高经过业态的成功转型，使得常德步步高盈利同比增长 117.69%；

②报告期永州步步高吸收合并了本公司的分公司步步高永州舜德摩尔店和步步高永州道县店,使得永州步步高本年利润同比增长 161.50%。

③江西步步高商业连锁有限责任公司经营管理及市场培育已日趋成熟,经营状况逐步改善,报告期盈利 24,576,221.66 元。

④报告期株洲东都步步高商业连锁有限责任公司、湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司、湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司通过对原有商圈的有效维护,并不断完善内部管理,使得公司在当地商圈中占据重要地位,各项业绩指标都呈稳中有升趋势,利润增长明显。

⑤长沙步步高商业连锁有限责任公司在上年开设新门店,随着经营管理及市场培育的进一步成熟,各项业绩指标都取得了较大进步。

⑥耒阳步步高商业连锁有限责任公司、邵阳步步高连锁超市有限责任公司在报告期内开设新店,由于新开门店筹办期间开办费直接计入当期损益及处于市场培育期,导致所属子公司净利润同比下降。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
吉首步步高商业连锁有限责任公司	扩大销售规模,在吉首开设新店	投资新设	无重大影响
湖南如一文化传播有限责任公司	为门店及供应商提供各类广告代理、制作及发布等服务	投资新设	无重大影响
湖南湘吉物业管理有限责任公司	扩大销售规模	投资新设	无重大影响
湘潭市潭州一品食品有限公司	所属业务由另一子公司湘潭步步高承接	停业注销	无重大影响
湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司	结合市场及店面评估情况,关闭了醴陵店	停业注销	无重大影响
江西海龙物流分销有限公司	所属配送业务由另一子公司江西步步高承接	停业注销	无重大影响
九江步步高商业连锁有限责任公司	结合市场及店面评估情况,关闭了九江	停业注销	无重大影响

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位:万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
步步高广场宜春店项目	47,550.89	28,381.43	43,824.03	100%	-557.78
合计	47,550.89	28,381.43	43,824.03	--	--



## 非募集资金投资的重大项目情况说明

步步高广场宜春店项目为本公司自建物业，项目占地面积 1.8 万平方米，包括 1-7 楼百货和-1 楼超市以及其他附属设施。该项目于 2012 年 9 月 23 日正式营业，由于项目正处于市场培育期，促销费等费用投入较大，及筹办期间开办费直接计入当期损益影响，报告期体现亏损。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业发展状况

以目前零售市场状况看，2013年居民购买力疲弱与实际消费性支出增速放缓的现状将难以实现根本性改善。但随着我国经济的平稳发展、居民收入水平的提高、城市化进程的加速、农村市场购买力水平的提升以及国家消费刺激政策的出台，零售行业的增长有望提速。未来零售业整体发展空间较大，集中度提高，并购整合机会增多。

### 2、公司发展战略

公司的发展战略为立足于中小城市，以密集式开店、多业态、跨区域的发展模式，致力于成长为中国领先的多业态零售商。

### 3、发展规划资金来源及使用计划

根据公司2013年的经营计划，公司将合理的使用募集资金和自有资金。同时，结合公司的发展战略目标，公司将制定切实可行的发展项目规划、融资规划和实施计划。且公司信誉良好，公司有条件使用多种渠道筹集资金，足以保证公司发展的资金需求。

### 4、公司可能面临的挑战

#### (1) 行业竞争激烈

零售业是我国最早开放、市场化程度最高、竞争最为激烈的行业之一。随着我国经济的高速发展，外资零售企业开始大举进入国内大中城市，并凭借其雄厚的资本实力、较高的品牌知名度、先进的管理方式和营运模式等优势，给内资零售企业带来较大冲击，使得国内零售企业的竞争日趋激烈。此外，经营区域内众多内资百货公司、超市等零售企业也对公司构成一定的竞争。虽然公司在经营区域内取得了一定的市场份额、拥有了较高的品牌知名度和美誉度，但一定时期内特定商圈的市场购买能力有一定的稳定性和局限性，如果区域内竞争

进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。

### （2）资金需求大

零售企业提高竞争力的一个重要途径就是实现规模化经营，而要实现规模化经营，就需要加大对物流配送设施建设、买店租店及信息通讯技术建设等方面的投资。而我国零售企业普遍存在自有资金短缺的问题，融资渠道较为狭窄，规模发展靠银行贷款不仅困难，而且利息负担也较重。

### （3）专业人才紧缺

连锁零售业具有劳动力密集的特点，不仅需要从业人员具备很高的敬业意识、服务精神和行业经验，而且更需要从业人员具备一定的产品技术、连锁经营管理知识、现代营销技术、物流管理及信息系统管理等专业知识，按照连锁经营标准化、专业化的要求进行操作。近几年来，随着我国连锁经营行业的迅速发展，高级连锁零售专业人才匮乏的状况越来越突出，成为影响行业快速发展的不利因素。

### （4）电子商务的冲击

近年来，随着电子商务等新型购物方式的兴起，消费者特别是年轻消费者的购物方式越来越多样化，对于某些品类商品如电子产品、图书等，传统销售渠道的市场份额正在下降，未来电子商务对于实体零售业的影响将越来越大。

## 5、2013年的展望和经营计划

2013年公司将进一步发挥自身优势，密切协作、扎实工作，把握发展中的机遇，积极迎接挑战。一方面，公司将着力加强内部管理，提高老门店的内生增长；另一方面，公司将努力的开拓市场，提高公司的外延增长。

2013年的经营计划为：主营业务收入保持平稳增长态势，力争实现净利润比上年增长20%-30%（上述经营计划并不代表公司对2013年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### 1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 本期公司出资设立吉首步步高商业连锁有限责任公司，于2012年6月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为433101000013752的《企业法人营业执照》。该公司注册资本31,260,000.00元，公司出资31,260,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期公司出资设立湖南如一文化传播有限责任公司，于2012年6月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为433101000013736的《企业法人营业执照》。该公司注册资本2,000,000.00元，公司出资2,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(3) 本期公司出资设立湖南湘吉物业管理有限责任公司，于2012年11月15日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为433101000015060的《企业法人营业执照》。该公司注册资本2,000,000.00元，公司出资2,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 2012年5月2日，本公司全资子公司湖南海龙物流分销有限公司的全资子公司江西海龙物流分销有限公司经南昌市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续；自2012年6月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(2) 2012年6月11日，本公司的全资子公司湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司经醴陵市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续；自2012年7月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(3) 2012年6月29日，本公司的全资子公司湘潭市潭州一品食品有限公司经湘潭市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续；自2012年7月起不再将其

纳入合并财务报表范围。

(4) 2012年8月29日, 本公司的全资子公司江西步步高商业连锁有限责任公司的子公司九江步步高商业连锁有限责任公司经九江市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准, 办理了工商注销登记手续; 自2012年9月起不再将其纳入合并财务报表范围。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司实行持续、稳定的利润分配政策, 利润分配应重视对投资者的合理回报, 并兼顾公司的可持续发展。公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围, 不得损害公司的持续经营能力。

公司2011年度的利润分配方案已经2011年年度股东大会审议通过。公司2011年度的利润分配方案为: 以2011年年末股本270,360,000股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利5元(含税)。本次权益分配已于2012年5月7日实施完毕。

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会湖南监管局的有关要求, 公司对《公司章程》中关于利润分配的相关条款作出了修改, 对现金分红政策作出了进一步的细化, 制定了《公司未来三年(2012年-2014年)股东回报规划》。《公司章程》修正案、《未来三年(2012年-2014年)股东回报规划》已经公司第三届董事会第十四次会议和2012年第二次临时股东大会审议通过。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	8
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	270,360,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	216,288,000.00
可分配利润 (元)	216,288,000.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
经第三届董事会第二十次会议审议, 公司以2012年年末股本27,036.00万股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利8元(含税), 共计分配现金股利216,288,000元。公司以2012年年末总股本270,360,000股为基数, 每10股以资本公积转增10股。	
鉴于公司非公开发行股票的新增股份上市将在股东大会审议本议案之前完成, 公司将在向全部股东分配现金股利及	

转增资本公积总额保持不变的基础上，根据公司非公开发行完成后的总股本，对全体股东具体分配现金股利及转增股份数额进行相应调整。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

#### 1、2010年度分配方案：

经第二届董事会第二十三次会议、2010年年度股东大会批准，公司以2010年年末股本27,036.00万股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利3元（含税），共计分派现金股利8,110.80万元。

#### 2、2011年度分配方案：

经第三届董事会第十一次会议、2011年年度股东大会批准，公司以2011年年末股本27,036.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元（含税），共计分派现金股利13,518.00万元。

#### 3、2012年度分配方案：

经第三届董事会第二十次会议审议，公司以2012年年末股本27,036.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利8元（含税），共计分配现金股利216,288,000元。公司以2012年年末总股本270,360,000股为基数，每10股以资本公积转增10股。

鉴于公司非公开发行股票的新增股份上市将在股东大会审议本议案之前完成，公司将在向全部股东分配现金股利及转增资本公积总额保持不变的基础上，根据公司非公开发行完成后的总股本，对全体股东具体分配现金股利及转增股份数额进行相应调整。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	216,288,000.00	342,896,031.64	63.08%
2011年	135,180,000.00	260,091,846.56	51.97%
2010年	81,108,000.00	170,888,866.57	47.46%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，对内、对外的社会责任公信力不断提升。

### （一）股东和投资者权益保护

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和建投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动关系，提高了公司的透明度和诚信度。公司积极实施现金分红政策，回报广大股东和投资者。

### （二）关怀员工，重视员工权益

公司坚持以人为本，将人才战略作为企业发展的重点，严格遵守相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才培养，通过加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月05日	公司办公室	电话沟通	个人	王先生	公司经营情况
2012年03月14日	公司办公室	电话沟通	个人	李先生	公司经营情况
2012年04月17日	公司办公室	电话沟通	个人	贺小姐	公司经营情况
2012年05月15日	公司办公室	电话沟通	个人	何先生	公司经营情况
2012年06月12日	公司办公室、公司门店	实地调研	机构	平安证券、高华证券、光大证券、国泰君安证券、海通证券、国泰基金、天弘基金、中国人寿资产、人保资管、纽银梅隆西部、新华基金、光大保德基金、中欧基金、华夏基金、鹏华基金、中金公司、长	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等

				城基金、东方港湾资产、华夏基金、光大资产管理、国泰基金、中银国际资管、齐鲁证券、中投证券、重阳投资、申银万国证券上海行知投资、东方证券等	
2012年08月22日	公司办公室、公司门店	实地调研	机构	国金证券	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等
2012年08月29日	公司办公室	电话沟通	个人	胡小姐	公司经营情况
2012年09月10日	公司办公室	电话沟通	个人	朱先生	公司经营情况
2012年09月17日	公司办公室、公司门店	实地调研	机构	里昂证券等	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等
2012年09月18日	公司办公室、公司门店	实地调研	机构	广发证券、华商基金、长江证券、东吴基金、广东方舟投资、晓扬投资、浙商证券、长城保险、安邦资产、湘财证券、源乘投资、长安基金、中国国际金融、广发基金、合众人寿保险、兴业证券、招商证券等	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等
2012年10月11日	公司办公室	电话沟通	个人	杨先生	公司经营情况
2012年10月16日	公司办公室	电话沟通	个人	赵先生	公司增发情况
2012年11月02日	公司办公室	电话沟通	个人	马小姐	公司增发情况及公司经营情况
2012年11月05日	公司办公室、公司门店	实地调研	机构	中投证券、信达澳银、招商证券、人保资产、中航证券、瑞银证券、宏源证券、世纪证券等	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等
2012年11月07日	公司办公室	实地调研	机构	富国基金、安信证券、信诚基金	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等
2012年12月11日	公司办公室	电话沟通	个人	李小姐	公司增发情况
2012年12月26日	公司办公室	电话沟通	个人	张先生	公司增发情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

### 三、破产重整相关事项

不适用

### 四、资产交易事项

报告期没有出售公司股权或收购其他公司股权的情形。

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司没有实行股权激励计划。

### 六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
步步高投资集团股份有限公司	控股股东	租赁	总部办公楼房屋租赁	参照市场定价	162.00	162	0.64%	月结			



司											
步步高投资集团股份有限公司	控股股东	租赁	湘潭金海店房屋租赁	参照市场定价	162.00	162	0.64%	月结			
步步高投资集团股份有限公司	控股股东	租赁	湘潭莲城步行街店房屋租赁	参照市场定价	264.07	264.07	1.04%	月结			
步步高投资集团股份有限公司	控股股东	租赁	湘潭雨湖店房屋租赁	参照市场定价	227.00	227	0.9%	月结			
湘潭市宝庆路屠宰有限公司	同一控股股东	劳务	屠宰服务	按市场定价		50	0.2%	月结			
合计				--	--	865.07	3.42%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司及子公司租赁步步高投资集团的房屋系出于生产经营的实际需要；相关交易的定价是在遵循公平、公正原则基础上，参照同一地区类似物业的租赁价格，经交易双方协商确定。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联方租赁的交易金额占同类交易的比重较小，对公司的业务独立性不构成重大影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
步步高投资集团股份有限公司	控股股东	应付关联方债务	借款	否	22,000	-22,000	0

## 3、其他重大关联交易

非货币性资产交换

1. 换入资产

换入资产为步步高投资集团所有的7套房产及对应的国有土地所有权，目前该资产公司已用于莲城店之经营。根据开元资产评估有限公司出具的《步步高投资集团股份有限公司拟进行资产置换所涉及的房地产价值评估报告》（开元(湘)评报字[2012]第095号），本次置入资产的转让价格确定为5,337.79万元，入账价值为5,337.79万元。公司向步步高投资集团补偿支付置入资产与置出资产存在的差额，即133.77万元。

## 2. 换出资产

换出资产为公司所有的2宗国有土地使用权，目前该资产暂未开发。根据开元资产评估有限公司出具的《步步高商业连锁股份有限公司拟进行资产置换所涉及的土地使用权市场价值评估报告》（开元(湘)评报字[2012]第096号），本次置出资产的转让价格确定为5,204.02万元，该资产账面价值为5,145.69万元，本次资产置换产生营业外收入58.33万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《步步高商业连锁股份有限公司与控股股东步步高投资集团股份有限公司进行部分资产置换的关联交易公告》	2012年7月24日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）、证券时报、中国证券报

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### （2）承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### （3）租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司签署的租赁协议履行基本正常。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

公司无对外担保情况。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	步步高投资集团股份有限公司、王填、张海霞	1、为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东步步高投资集团股份有限公司以及实际控制人王填先生已分别出具了《避免同业竞争的承诺函》。2、股票发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺（1）本公司控股股东步步高投资集团承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。（2）本公司的股东张海霞及实际控制人王填承诺：	2007 年 10 月 28 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。

		<p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的股份。</p> <p>(2) 在遵守第 (1) 项下的承诺前提下, 本人在担任公司董事的任职期间, 每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%, 并在离职后 6 个月内不转让所持有的公司股份。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李弟扩、魏五军

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

## 十三、其他重大事项的说明

经营租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：（单位：人民币万元）

剩余租赁期	金 额
1 年以内	25,985.75
1-2 年	26,501.25
2-3 年	26,311.55
3 年以上	246,131.80
小 计	324,930.35

## 十四、公司子公司重要事项

1、本期公司出资设立吉首步步高商业连锁有限责任公司，于2012年6月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为433101000013752的《企业法人营业执照》。

2、本期公司出资设立湖南如一文化传播有限责任公司，于2012年6月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为433101000013736的《企业法人营业执照》。

3、本期公司出资设立湖南湘吉物业管理有限责任公司，于2012年11月15日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为433101000015060的《企业法人营业执照》。

4、2012年5月2日，本公司全资子公司湖南海龙物流分销有限公司的全资子公司江西海龙物流分销有限公司经南昌市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续。

5、2012年6月11日，本公司的全资子公司湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司经醴陵市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续。

6、2012年6月29日，本公司的全资子公司湘潭市潭州一品食品有限公司经湘潭市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续。

7、2012年8月29日，本公司的全资子公司江西步步高商业连锁有限责任公司的子公司九江步步高商业连锁有限责任公司经九江市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续。

## 十五、公司发行公司债券的情况

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	183,845,716	68%				-154,789,864	-154,789,864	29,055,852	10.75%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	183,845,716	68%				-183,845,716	-183,845,716	0	0%
其中：境内法人持股	145,104,580	53.67%				-145,104,580	-145,104,580	0	0%
境内自然人持股	38,741,136	14.33%				-38,741,136	-38,741,136	0	0%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	0	0%				29,055,852	29,055,852	29,055,852	10.75%
二、无限售条件股份	86,514,284	32%				154,789,864	154,789,864	241,304,148	89.25%
1、人民币普通股	86,514,284	32%				154,789,864	154,789,864	241,304,148	89.25%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	270,360,000	100%						270,360,000	100%

#### 股份变动的的原因

步步高投资集团股份有限公司于2010年6月4日-2011年6月2日增持了公司5,399,576股流通股。步步高投资集团股份有限公司，实际控制人为王填先生，张海霞女士与王填先生为夫妻关系。根据有关法律法规的规定，步步高投资集团股份有限公司和张海霞女士所持有的公司股份150,504,156股（其中有限售条件股份145,104,580.00股、流通股5,399,576.00股）、38,741,136股将在2011年6月3日-2012年6月2日内继续锁定。2012年6月4日，步步高投资集团股份有限公司所持有有限售条件股份145,104,580.00股、张海霞女士所持有有限售条件股份38,741,136股，合计183,845,716股股份解除限售。根据有关规定，张海霞女士所持本次解除限售的38,741,136股中，其所持的公司股份总数的25%即9,685,284股为实际可流通上市股份，剩余29,055,852股股份继续锁定。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		9,502		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		9,532		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
步步高投资集团股份有限公司	境内非国有法人	55.67%	150,504,156					
张海霞	境内自然人	14.33%	38,741,136		29,055,852	9,685,284		
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	3.22%	8,694,737					
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.43%	3,855,892					
中国人民财产保险股份有限公司—传统—保险产品	境内非国有法人	0.94%	2,549,299					
北京伟朋创益商务咨询有限责任公司	境内非国有法人	0.94%	2,533,373					
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.8%	2,152,328					
中国建设银行—摩根士丹利华鑫卓越成长股票型	境内非国有法人	0.74%	2,002,143					



证券投资基金								
黄贵强	境内自然人	0.53%	1,439,010					
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.52%	1,409,912					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，公司控股股东之实际控制人王填先生与张海霞女士为夫妻关系，除此之外，公司第一大股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；2、公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
步步高投资集团股份有限公司	150,504,156	人民币普通股	150,504,156					
张海霞	9,685,284	人民币普通股	9,685,284					
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	8,694,737	人民币普通股	8,694,737					
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	3,855,892	人民币普通股	3,855,892					
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,549,299	人民币普通股	2,549,299					
北京伟朋创益商务咨询有限责任公司	2,533,373	人民币普通股	2,533,373					
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	2,152,328	人民币普通股	2,152,328					
中国建设银行—摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	2,002,143	人民币普通股	2,002,143					
黄贵强	1,439,010	人民币普通股	1,439,010					
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	1,409,912	人民币普通股	1,409,912					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，公司控股股东之实际控制人王填先生与张海霞女士为夫妻关系，除此之外，公司第一大股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；2、公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无							

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
步步高投资集团股份有限公司	张海霞	2003年02月20日	74593984-8	117670000	投资商业；普通货物运输（不含危险及监控化学品）；物业管理；仓储保管；商品配送；农副产品加工；政策允许经营的进出口业务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	步步高投资集团股份有限公司 2012 年 12 月 31 日总资产 791,936.85 万元、净资产 197,033.90 万元，2012 年营业收入 1,000,655.82 万元、净利润 28,606.93 万元（数据未经审计）。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

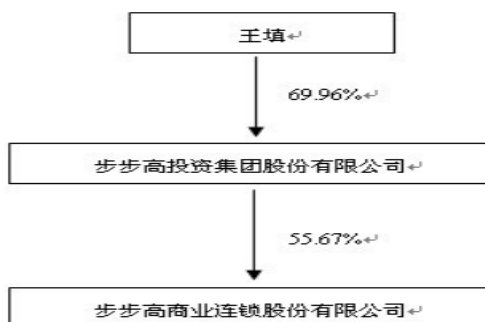
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王填	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司董事长兼总裁、步步高投资集团股份有限公司董事。第十届、第十一届、第十二届全国人大代表、湖南省工商联副主席。	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
王填	董事长、总裁	现任	男	45	2011年04月13日	2014年04月12日				
张海霞	董事	现任	女	45	2011年04月13日	2014年04月12日	38,741,136			38,741,136
刘亚萍	董事、内控总监	现任	女	45	2011年04月13日	2014年04月12日				
黎骅	董事、董事会秘书	现任	男	35	2011年04月13日	2014年04月12日				
胡金亮	独立董事	现任	男	69	2012年12月03日	2014年04月12日				
任天飞	独立董事	现任	男	53	2011年04月13日	2013年09月19日				
王敬	独立董事	现任	男	46	2011年04月13日	2014年04月12日				
曲尉坪	监事	现任	男	50	2011年04月13日	2014年04月12日				
聂建民	监事	现任	男	44	2011年04月13日	2014年04月12日				
师茜	监事	现任	女	38	2011年04月13日	2014年04月12日				
杨芳	财务总监	现任	女	39	2011年04月13日	2014年04月12日				
王善平	原独立董事	离任	男	49	2011年04月13日	2012年12月03日				
合计	--	--	--	--	--	--	38,741,136			38,741,136

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### (1) 董事

**王填 先生** 汉族，1968年出生，本科学历。曾任湘潭市南北特产食品总公司业务科长，湖南步步高连锁超市有限责任公司董事长兼总经理。现任本公司董事长兼总裁、步步高投资集团股份有限公司董事。王填先生是第十届、第十一届、第十二届全国人大代表、湖南省工商联副主席。

**张海霞 女士** 汉族，1968年出生，本科学历。曾任湘潭市南北特产食品总公司团委书记、办公室副主任，湘潭市糖酒副食集团公司总经理助理，湖南步步高连锁超市有限责任公司副总经理。现任步步高投资集团股份有限公司董事长及总经理、本公司董事。张海霞女士是湖南省女企业家协会会长、湘潭市工商联副主席。

**刘亚萍 女士** 汉族，1968年出生，本科学历。曾任湖南步步高连锁超市有限责任公司财务部会计、财务部财务经理、财务总监，公司财务总监、公司超市事业部采购总监。现任本公司董事、内控总监，步步高投资集团股份有限公司董事。

**黎 骅 先生** 汉族，1978年出生，本科学历。曾任湖南启元律师事务所律师助理、律师，本公司董事长助理。现任本公司董事、董事会秘书。

**胡金亮 先生** 独立董事，汉族，1944年出生，大学本科学历。高级会计师，经济师，审计师职称，注册会计师（非执业资格）、注册税务师（非执业资格）。1966年7月参加工作，历任湖南省零陵地区棉纺织厂财务科长，零陵地区工交办干事，湖南省经委企管处副处长，湖南省审计厅处长、副厅长，湖南省财政厅常务副厅长（正厅级），湖南省国税局局长，湖南省政协常委、经科委副主任。现任永清环保股份有限公司独立董事、瑞泰科技股份有限公司独立董事。

**任天飞 先生** 独立董事，汉族，1950年出生。曾任湘潭大学MBA教育中心主任、市场经济研究所所长、市场营销系主任。现任湘潭大学教授、硕士研究生导师，兼任中国市场学会理事、湖南省市场学会副会长。任天飞先生先后出版论著、教材10余部，发表论文100余篇，主持并完成部级课题2项、省级课题2项，参与并完成国家级课题1项。

**王 敬 先生** 独立董事，满族，1967年出生，对外经济贸易大学MBA。曾任普尔斯马特中国区采购总监、物美集团高级副总裁、罗兰·贝格国际管理咨询有限公司副总裁、合伙人、华润万家有限公司COO、宏梦卡通集团CEO，现任九洲远景（上海）投资管理有限公司董事长。

## （2）监事

**曲尉坪 先生** 汉族，1963年出生，本科学历。曾任本公司农超事业部总经理、江西步步高总经理、湘潭胜利文化公司总经理。现任本公司监事会主席，步步高投资集团股份有限公司监事。

**聂建民 先生** 汉族，1969年出生，中专学历。曾任湖南步步高连锁超市有限责任公司采购主管、常德店采购经理、湘潭购物广场营运经理、益阳康富店店长，本公司益阳康富店店长、株洲国安店店长、株洲片区经理、湘北区域总经理。现任本公司监事、大卖场湘南区区域总经理。

**师 茜 女士** 汉族，1975年出生，大专学历。曾任湖南步步高连锁超市有限责任公司事业投资部员工、总经理办公室主管。现任本公司监事、董事办主任、证券事务代表。

### (3) 高级管理人员

**王 填 先生** 总裁（简历见前述董事介绍）

**刘亚萍 女士** 内控总监（简历见前述董事介绍）

**黎 骅 先生** 董事会秘书（简历见前述董事介绍）

**杨 芳 女士** 汉族，1974年出生，本科学历。曾任湖南步步高连锁超市有限责任公司主管会计、副经理、经理、公司计划部部长、财务部部长、财务部高级部长。现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王填	步步高投资集团股份有限公司	董事	2011年07月20日	2014年07月19日	否
张海霞	步步高投资集团股份有限公司	董事长、总经理	2011年07月20日	2014年07月19日	是
刘亚萍	步步高投资集团股份有限公司	董事	2011年07月20日	2014年07月19日	否
曲尉坪	步步高投资集团股份有限公司	监事会主席	2011年07月20日	2014年07月19日	否
在股东单位任职情况的说明	王填先生为本公司董事长及总裁、张海霞女士为本公司董事、刘亚萍女士为本公司董事及内控总监、曲尉坪先生为本公司监事会主席。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
任天飞	湘潭大学	教授	2001年07月01日		是
王敬	九洲远景（上海）投资管理有限公司	董事长	2009年06月15日		是
胡金亮	永清环保股份有限公司	独立董事	2011年01月18日	2014年01月18日	是
胡金亮	瑞泰科技股份有限公司	独立董事	2011年04月19日	2014年04月19日	是
在其他单位任职情况的说明	任天飞先生、王敬先生、胡金亮先生为本公司独立董事。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、公司建立了完善的高级管理人员的绩效考核体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效和收入直接挂钩。公司的独立董事的薪酬经公司股东大会审议通过，非独立董事、监事不领取职务薪酬。

2、独立董事的津贴为8万元/年。高级管理人员的工作绩效和收入直接挂钩。

3、董事、监事、高级管理人员的薪酬已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
王填	董事长、总裁	男	45	现任	480,000.00		480,000.00
张海霞	董事	女	45	现任		300,000.00	300,000.00
刘亚萍	董事、内控总监	女	45	现任	480,000.00		480,000.00
黎骅	董事、董事会秘书	男	35	现任	420,000.00		420,000.00
任天飞	独立董事	男	53	现任	80,000.00		80,000.00
王敬	独立董事	男	46	现任	80,000.00		80,000.00
胡金亮	独立董事	男	69	现任	6,700.00		6,700.00
曲尉坪	监事会主席	男	50	现任	300,000.00		300,000.00
聂建民	监事	男	44	现任	220,000.00		220,000.00
师茜	监事	女	38	现任	125,000.00		125,000.00

杨芳	财务总监	女	39	现任	420,000.00		420,000.00
王善平	原独立董事	男	49	离任	73,300.00		73,300.00
合计	--	--	--	--	2,685,000.00	300,000.00	2,985,000.00

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王善平	独立董事	离职	2012年11月09日	个人原因辞职

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

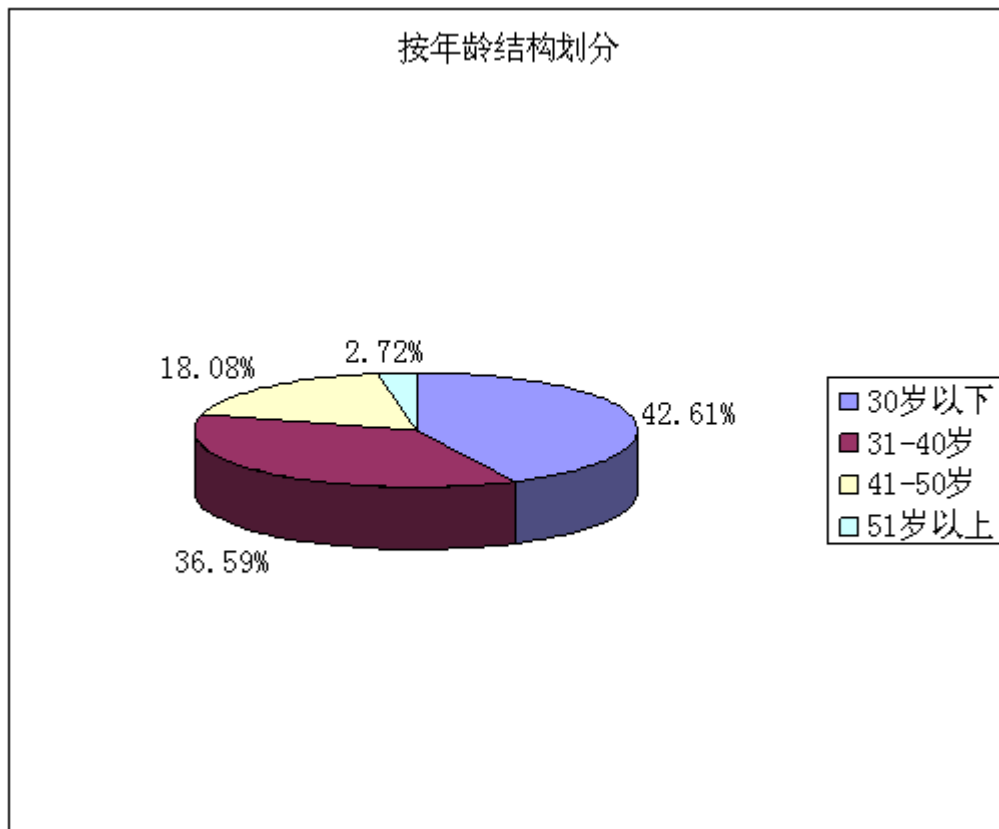
报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员未变动。

#### 六、公司员工情况

##### 1、员工年龄结构

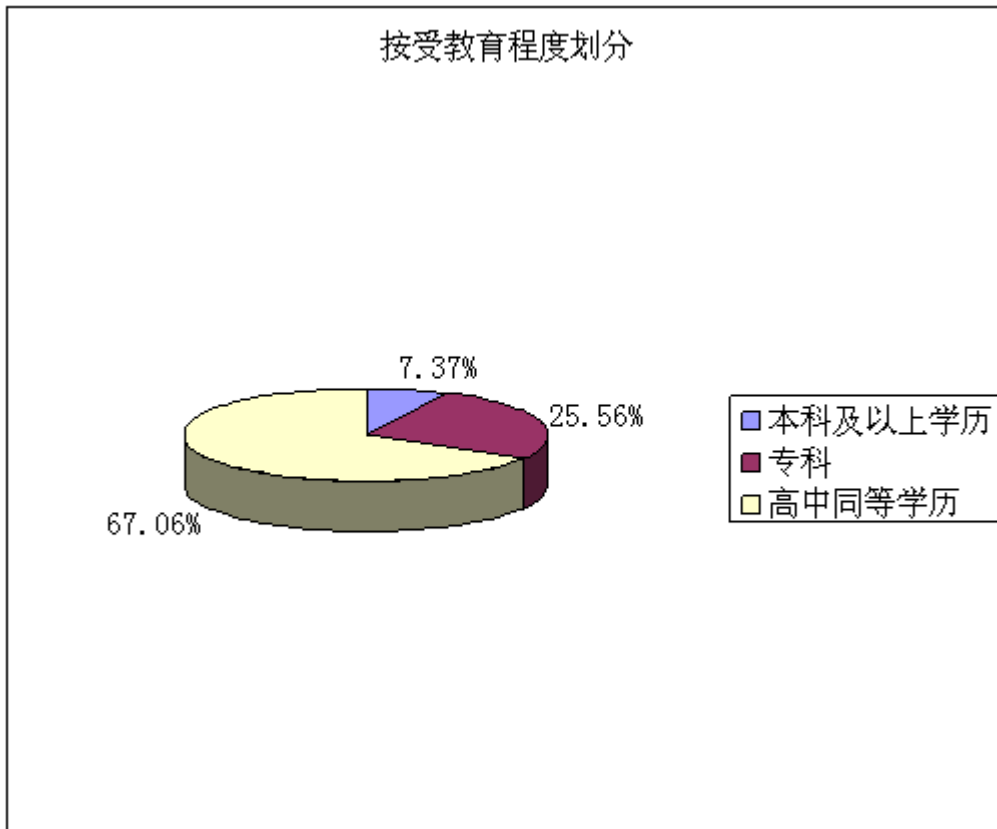
年龄	人数（人）	比例（%）
30岁以下	5540	42.61
31-40岁	4758	36.59
41-50岁	2351	18.08
51岁以上	354	2.72
合计	<b>13003</b>	<b>100.00</b>





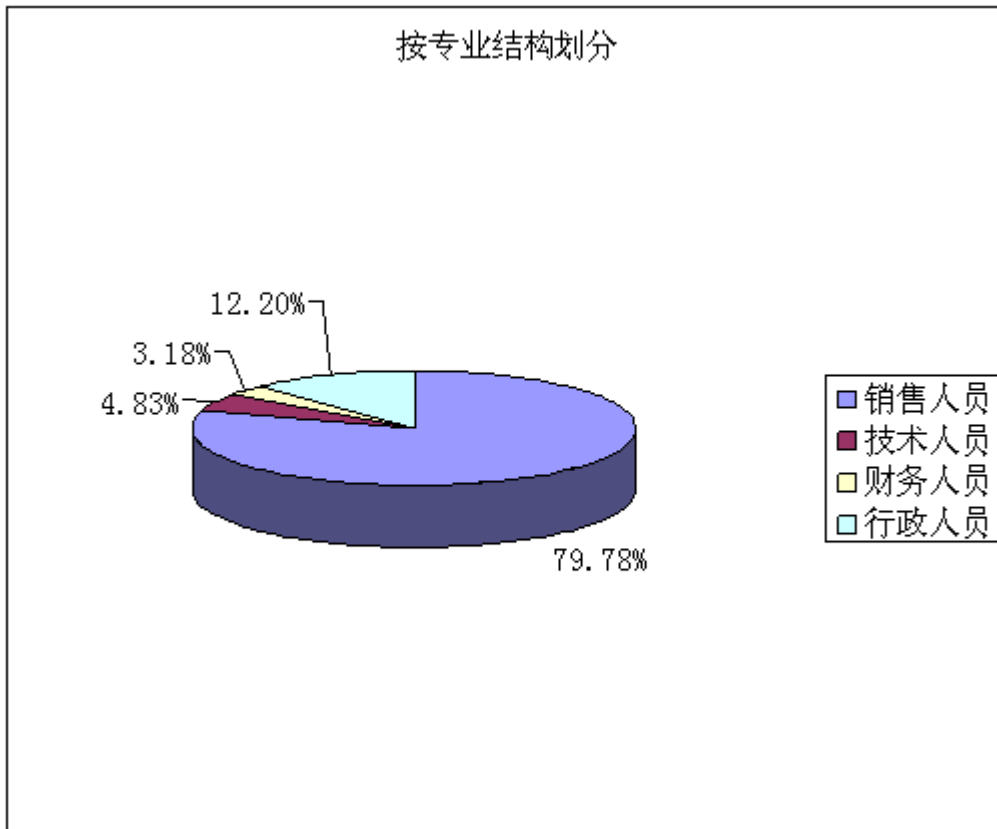
## 2、员工受教育程度结构

受教育程度	人数 (人)	比例 (%)
本科及以上学历	959	7.37
专科	3324	25.56
高中同等学历	8720	67.06
<b>合计</b>	<b>13003</b>	<b>100.00</b>



### 3、员工专业结构

职能	人数 (人)	比例 (%)
销售人员	10374	79.78
技术人员	628	4.83
财务人员	414	3.18
行政人员	1587	12.20
<b>合计</b>	<b>13003</b>	<b>100.00</b>



4、公司不存在需要承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，结合自身实际情况，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，切实保护公司及投资者利益，健全内部控制体系，完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。

截至报告期末，公司的整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

#### （一）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位和合法权益。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司拥有独立的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东步步高投资集团股份有限公司能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在占用公司资金的情况。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事三名，占全体董事人数的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关制度及法律法规的规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于监事和监事会

报告期内，公司监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作

指引》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效考核与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，公司严格执行了《信息披露管理制度》，规定了信息披露的基本原则、信息披露义务人和职责、信息披露的内容、信息的提供与收集、信息披露的程序、信息披露方式及保密措施等，建立了投资关系互动平台，专人负责与投资者进行交流和沟通。同时，明确信息披露以及投资者关系管理的责任人，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。同时，公司还进一步加强与深圳证券交易所和湖南证监局的经常性联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司的透明度和信息披露的质量进一步提高。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等的规定，严格执行内幕信息知情人登记管理制度，及时做好重大事项的内幕信息知情人的登记管理工作，并提醒内幕信息知情人做好相关信息的保密工作。报告期内，公司严格按照上述有关规定执行，加强内幕知情人登记管理、内幕信息的保密管理。报告期内，未发现内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 03 月 27 日	《2011 年度董事会工作报告》的议案、《2011 年度监事会工作报告》的议案、《2011 年度财务决算报告》的议案、《2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案、《2011 年年度报告》及其摘要的议案、《2011 年度利润分配预案》的议案、《2012 年度财务预算报告》的议案、关于公司与中国建设银行股份有限公司湘潭分行签订《最高额抵押合同》的议案、关于续聘会计师事务所的议案	通过	2012 年 03 月 28 日	详见刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《步步高商业连锁股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2012-008）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2012 年第一次临时股东大会	2012 年 05 月 03 日	《关于步步高商业连锁股份有限公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于步步高商业连锁股份有限公司 2012 年非公开发行股票方案的议案》、《关于步步高商业连锁股份有限公司 2012 年非公开发行股票预案的议案》、《关于步步高商业连锁股份有限公司 2012 年非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2012 年非公开发行股票相关事项的议案》、《关于步步高商业连锁股份有限公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于步步高商业连锁股份有限公司 2012 年非公开发行股票募集资金用于购买资产的议案》	通过	2012 年 05 月 04 日	详见刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《步步高商业连锁股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-016）
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 08 日	《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于〈公司未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划〉的议案》、《关于公司与控股股东步步高投资集团股份有限公司进行部分资产置换的关联交易议案》	通过	2012 年 08 月 09 日	详见刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《步步高商业连锁股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-025）
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 28 日	《关于公司前次募集资金使用情况报	通过	2012 年 08 月 29 日	详见刊登于巨潮资讯网（

		告的议案》、《关于公司控股股东步步高投资集团股份有限公司为公司向中国农业银行股份有限公司湘潭分行提供授信业务合同最高额保证担保的议案》、《关于公司控股股东步步高投资集团股份有限公司为公司向中国光大银行股份有限公司长沙分行湘潭支行提供授信业务合同最高额保证担保的议案》			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《步步高商业连锁股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-032）
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 12 月 03 日	《关于选举胡金亮先生为公司第三届董事会独立董事的议案》	通过	2012 年 12 月 04 日	详见刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《步步高商业连锁股份有限公司 2012 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-038）

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
任天飞	9	5	4	0	0	否
王敬	9	3	4	2	0	否
胡金亮	1	0	1	0	0	否
王善平	8	5	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						5



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司独立董事建议加快门店拓展和加强内部控制审计的建议被公司采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了两次会议，根据公司发展战略，对发展规划和对外投资进行讨论。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了两次会议，根据公司高管人员业绩考核办法对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况。

### 3、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了三次会议。根据公司董事会、监事会的要求，对公司独立董事的聘任进等进行了审核。

### 4、审计委员会

报告期内，审计委员会召开了七次会议。对会计师事务所的年度审计工作、定期报告、内审部提供的工作报告和工作计划等事项进行了审核。审计委员会及时审阅了公司内部审计部门提交的工作计划、工作报告、审计报告等，及时向公司董事会报告了公司内部审计工作情况等。

## 五、监事会工作情况

2012年度，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》等规定和要求，谨慎、认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者

利益。监事会对公司长期发展规划、重大项目、公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，促进公司规范运作和健康发展。现将监事会一年来的主要工作内容报告如下：

### 一、2012年主要工作

报告期内，监事会全体成员依法履行了职责，认真进行了监督和检查。

1、报告期内，监事会全体成员出席了监事会全年所召开的 5 次会议。与此同时，按时出席了 2011 年年度股东大会、2012 年第一次临时股东大会，部分监事出席了 2012 年第二次股东大会、2012 年第三次股东大会、2012 年第四次股东大会。

(1) 2012 年 3 月 1 日，召开第三届监事会第五次会议，会议审议通过以下议案：

- ①关于《2011 年度监事会工作报告》的议案；
- ②关于《2011 年度财务决算报告》的议案；
- ③关于《2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；
- ④关于《2011 年度内部控制自我评价报告》的议案；
- ⑤关于《2011 年年度报告》及其摘要的议案；
- ⑥关于《2011 年度利润分配预案》的议案；
- ⑦关于《2012 年度财务预算报告》的议案；
- ⑧关于续聘会计师事务所的议案。

(2) 2012 年 4 月 14 日，召开第三届监事会第六次会议，会议审议通过以下议案：

- ①关于步步高商业连锁股份有限公司符合非公开发行股票条件的议案；
- ②关于步步高商业连锁股份有限公司 2012 年非公开发行股票方案的议案；
- ③关于步步高商业连锁股份有限公司 2012 年非公开发行股票预案的议案；
- ④关于步步高商业连锁股份有限公司 2012 年非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案；
- ⑤关于步步高商业连锁股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告的议案；
- ⑥关于步步高商业连锁股份有限公司 2012 年非公开发行股票募集资金用于购买资产的议案；
- ⑦关于步步高商业连锁股份有限公司召开 2012 年第一次临时股东大会的会议的议案。

(3) 2012 年 4 月 19 日，召开第三届监事会第七次会议，会议审议通过以下议案：

①关于步步高商业连锁股份有限公司 2012 年第一季度报告的议案。

(4) 2012 年 8 月 8 日，召开第三届监事会第八次会议，会议审议通过以下议案：

①关于《2012 年半年度报告》及其摘要的议案；

②关于公司前次募集资金使用情况报告的议案。

(5) 2012 年 10 月 24 日，召开第三届监事会第九次次会议，会议审议通过以下议案：

①关于步步高商业连锁股份有限公司 2012 年第三季度报告的议案。

2、报告期内，监事会积极关注本公司经营计划及决策，监事会主席多次列席了公司 2012 年召开总裁办公例会，从而对公司经营决策方面的程序行使了监督职责。

3、报告期内，监事会十分关注和重视公司的各项经营活动，并督促经营管理团队及时处理所发生的突发状况，从而有效的提升了公司业绩，维护了股东权益。

4、报告期内，监事会认真开展各项工作，狠抓各项工作的落实。

(五) 报告期内，监事会多次组织了全体监事认真地学习了中国证监会、深圳证券交易所、湖南证监局的各项新规和政策，不断提高自身的业务水平。

## 二、监事会对下列事项发表的独立意见

### 1、公司的日常经营活动情况

监事会认为，报告期内公司的各项工作能够按照《中小板上市公司募集资金管理细则》和《深圳证券交易所股票交易上市规则》及公司制订的《募集资金使用管理办法》、《募集资金使用流程》和有关法律、法规规定，依法运作，规范发展。

### 2、公司依法运作情况

报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律、法规和制度的要求，依法经营。公司重大经营决策合理，其程序合法有效，为进一步规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

### 3、检查公司财务情况

报告期内，公司监事会认真细致地检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会

认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》有关规定，公司 2012 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

#### 4、检查公司募集资金实际投向情况

监事会认为，报告期内公司的募集资金实际投向情况均已按照《公司法》、《公司章程》、《中小企业板规则汇编》等相关法律、法规的规定，履行了相关的法律审批程序。未发现损害公司及中小股东的利益情形。

#### 5、检查公司重大收购、出售资产情况

监事会认为，报告期内公司在收购、出售资产时，本着公平、公正的原则确定价格，未发现内幕交易和损害公司以及中小股东利益行为，也没有造成公司资产的流失。

#### 6、检查公司关联交易情况

监事会认为，报告期内公司关联交易均已按照《公司法》、《公司章程》及相关法律、法规的规定，履行了相关的法律审批程序。未造成公司资产流失，不存在内幕交易，且未发现损害公司及中小股东的利益情形。

#### 7、股东大会决议执行情况

监事会认为，报告期内公司的董事及高级管理人员按照股东大会的决议，认真履行职责并很好地完成经营指标。公司的董事及高级管理人员在执行公司职务中至今未发现违法、违反《公司章程》的行为和损害股东利益的现象。

#### 8、公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2012年年度报告披露工作的通知》有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

公司能根据中国证监会及深圳证券交易所有关规定，结合自身实际情况，积极完善涵盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的高效运行；公司内部控制组织机构完整、设置科学，内部审计部门及人员配备齐全，其内部稽核、内控体系完备有效，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

#### 9、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等的规定，

严格执行内幕信息知情人登记管理制度，及时做好重大事项的内幕信息知情人的登记管理工作，并提醒内幕信息知情人做好相关信息的保密工作。

报告期内，公司严格按照上述有关规定执行，加强内幕知情人登记管理、内幕信息的保密管理。报告期内，未发现有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

（一）业务独立情况公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

（二）人员独立情况公司劳动、人事及工资完全独立。公司总裁、各总监、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

（三）资产独立情况公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

（四）机构独立情况公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立情况公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东及实际控制人已分别出具了《避免同业竞争的承诺函》。公司不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员的绩效考核体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效和收入直接挂钩。为建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，公司将结合实际，进一步完善公司高级管理人员的激励和约束机制，建立科学的绩效考核机制。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》、《内部控制评价指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，公司建立健全了各项内部控制制度。报告期内，内部控制执行良好。

#### （一）内部控制环境方面的主要制度及执行情况

1. 完善的法人治理结构。根据《公司法》、《证券法》等法律法规要求，公司建立了较为完善的法人治理结构，权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作。

2. 公司建立了独立董事制度，聘任了三名专业人士担任公司独立董事。独立董事参与了公司的决策和监督，增强了董事会决策的科学性、客观性，提高了公司的治理水平。

3. 公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会，从不同专业角度协助董事会作出决策和履行监控职能，并对董事会负责。

4. 规范的控股股东关系。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东完全独立，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。公司控股股东严格遵守《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的相关规定，履行出资人的权利、义务，不存在损害上市公司和其他股东合法权益的情形。

5. 合理的内部组织机构。公司结合连锁经营的实际情况，设立了财务、公共事务、人力资本、信息、风险及法务等支持系统及超市事业部、百货事业部等事业部。各职能部门之间职责明确、相互制衡，使公司的经营管理能力能够适应公司的快速扩张。

#### （二）业务控制方面的主要制度及执行情况

1. 财务管理制度公司规范了会计核算和财务管理，防范了资金风险，保证了财务信息的真实可靠。公司为控制财务收支、加强内部管理的需要，建立了切合实际的 ERP 流程与现金管理制度，使公司资产安全可靠。

（1）在资金管理方面，制定了《资金收支管理制度》、《收银、缴款管理规定》、《银行账户管理办法》、《资金管理收支两条线方案》、《资金预算管理暂行办法》等制度，对资金的收取、

缴存及使用等方面进行了规范，防范了资金风险。

(2) 在应收账款管理方面，制定了《应收账款管理制度》，对销售合同的评审及管理、客户的赊销额度及收款期管理、问题账款处理与风险防范等内容都做了详细规定。按月预警并汇总、督导帐款回收情况，有效防范和化解了应收账款的潜在风险。

(3) 在资产管理方面，公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，如《盘点制度》、《资产管理制度》等，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。明确存货和固定资产的保管人或使用人为安全责任人，严格限制未经授权人员接触和处置财产，每月对货币资金进行盘点，不定期对流动资产进行盘点，每年对所有资产进行全面盘点，并与日常抽查相结合的方式的控制。

(4) 在结算管理方面，制定了《结算付款流程》、《工程、设备款付款流程》等流程，流程中作了详实的操作规定，保障了款项及时、准确结算。

(5) 在费用支出管理方面，制定了《费用开支管理制度》、《项目开发期间费用管理细则》等制度，规定了各项费用的报销流程，保证了费用支出的真实性、入账的及时性。

(6) 在筹资管理方面，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。

(7) 在预算管理方面，公司实行全面预算管理制度，制定了《预算管理流程》和《资金预算管理办法》等制度，明确各事业部、各部门的预算和职责权限，规范预算的编制、审定和具体执行程序，实行自上而下和自下而上相结合的预算办法，年度预算经过总经理批准提交董事会审议后确定。公司定期分析预算完成情况并进行差异控制。

(8) 财务档案管理方面，制定了《财务档案资料管理制度》、《财务资料上报要求》等制度，设立档案室，确定专人保管会计记录和重要业务记录。

2. 投资管理制度公司制定了《对外投资管理制度》，对对外投资事项做出了明确规定，公司重大对外投资事项需经公司董事会审议通过后方可实施。公司在对外投资方面形成了一套严密的投资决策机制，建立了有效并集中的风险管理体系。

3. 存货、采购与付款控制制度公司各事业部建立岗位责任制，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督；制定了一系列存货、采购与付款控制制度，未出现违规采购、账物不符情形，公司总部对各事业部的存货、采购与付款控制进行统一的监控、管理。

4. 销售与收款控制制度公司各事业部均制定了合理的销售政策，明确了年度销售目标、



合同评审原则、定价原则、结算办法，建立了收入确认制度，对销售及收款做出明确规定，商品销售与收取货款实行两条线管理。公司总部对各事业部的销售与收款控制进行统一的监控、管理。

5. 内部审计管理制度公司根据《中华人民共和国审计法》、《审计署关于内部审计工作的规定》等有关法律法规和公司章程的规定，制定了《内部审计条例》、《内部审计制度》和《内部审计流程与管理制度》，规定内审部对董事会审计委员会负责，向董事会审计委员会报告工作，对内部审计机构和人员设置、内审部的职责和权限、审计工作程序、审计档案管理、问题和风险改善与审计跟踪评价、奖罚等作了规定。通过内部审计和改善跟踪评价考核，促进了内部控制的建立健全，有效地控制了成本，改善了公司经营管控能力，提升了效率，规避了企业面临的各项风险。

## 6. 信息管理制度

(1) 信息技术管理本公司信息技术管理工作由公司信息管理中心统一负责，为了适应新的事业部组织架构，信息系统组织架构也做了相应调整，集团与事业部都分别设立了信息中心。事业部信息中心设立了信息应用、系统维护、技术支持三个部门，在集团的总体规划下开展工作。集团信息中心负责全司系统规划、战略供应商管理、基础平台建设、系统开发、信息系统风险管理等职能，下设技术支持、软件开发两个部门，并设立了专门的信息系统审计岗位。各部门均有明确的功能和职责划分，保证了信息技术的规范管理。为了适应公司发展和业务增长及内部管理控制和提升效率的需要，2012 年公司决定对信息系统进行了升级，将在 2013 年全面启用新“翔龙”ERP 系统管理，全面对财务和业务运行进行更加合理和有效的管理控制，较以前进一步加强了信息系统风险控制，有效地降低了内部技术管理风险。

(2) 信息安全管理公司购置了前台业务信息系统、办公 OA 系统、公司统一管理的财务 NC 管理软件和人力资源管理软件,在 2012 年购进了 ORACLE ERP 全业务流程解决方案,, 2013 年将全面实现公司相关制度和流程与信息系统的统一，人与系统的合一、操作执行与信息控制与反馈的合一。公司制定了一系列加强信息数据安全管理的制度和流程，包括信息设备的采购、入库、调拨、返修流程、机房管理制度、办公电脑的管理制度，POS 机的使用管理制度，网络安全管理制度和信息数据的安全管理制度等。

7. 合同管理制度为加强公司合同管理，规范合同法律行为，减少合同执行失误，提高经济效益，根据《合同法》及其他有关法规的规定，结合公司的实际情况，制订了合同管理相关管理制度。要求公司在从事经济活动中，一律签订合法书面合同。并对经济合同的签订、

审核、履行、变更及解除、合同结算和支付，以及合同纠纷的处理都有所规定，同时明确了合同管理中合同签订部门、合同管理部门、合同执行部门、财务部门和内审部门及相关人员的权责和履职要求。

8. 募集资金使用和管理制度公司对募集资金的存放、使用、监管制定了严格的规定。为了规范募集资金的管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金使用管理办法》及《募集资金使用流程》，明确了募集资金的专户管理，募集资金按计划使用，由董事长或总裁(或授权人)审批、项目总经理负责制度，并严格按上市公司募集资金使用和管理的要求进行管理。募集资金使用和管理符合证券法规的要求。

9. 关联交易管理制度公司制定了《关联交易管理办法》，关联交易的内部控制遵循诚实信用、公平、公开、公正的原则，不存在损害公司及其他股东利益的情形。报告期内，公司与步步高投资集团股份有限公司新发生的关联交易均履行了必要的法律程序，并进行了公告。

10. 对外担保管理制度公司制定了《对外担保管理制度》，公司对外担保的内部控制遵循了平等、自愿、公平、诚信、互利的原则，严格控制担保风险。报告期内，公司无对外担保的情形。

11. 信息披露和投资者关系管理制度公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定制定了公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》。制度规定，董事会秘书为公司投资者关系管理的负责人，公司董事会办公室是投资者关系管理的职能部门，由董事会秘书领导，负责公司投资者关系的日常事务，未经董事会秘书同意，任何人不得进行投资者关系活动。公司严格按制度进行信息披露和管理投资者关系。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司按照《企业内部控制基本规范》的要求，结合公司自身实际情况，建立了比较完善的内部控制体系，并得到了有效的执行，能够满足公司当前经营管理和未来业务发展的需要，能够对财务报告的真实性、准确性提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的有效管控提供有力保障。从整体上看，公司的内部控制是完整、合理、有效的，不存在重大缺陷。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的规定，建立了公司会计核算制度和财务管理制度。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《步步高商业连锁股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》及相关规定，公司财务报告内部控制于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》，详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内该制度执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告正文

步步高商业连锁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的步步高商业连锁股份有限公司（以下简称步步高公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，步步高公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了步步高公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李弟扩

中国·杭州

中国注册会计师：魏五军

二〇一三年三月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	456,760,963.67	533,600,576.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	132,756.91	
应收账款	73,297,438.45	26,683,508.85
预付款项	433,069,533.13	372,615,694.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	204,822,034.14	214,302,795.63
买入返售金融资产		
存货	1,140,676,525.11	1,144,837,136.09
一年内到期的非流动资产	3,261,490.98	6,056,556.08
其他流动资产	27,746,256.00	42,128,593.02
流动资产合计	2,339,766,998.39	2,340,224,860.87
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,497,342.57	
投资性房地产		
固定资产	2,486,110,673.21	1,755,570,445.49
在建工程	201,455,630.25	281,363,905.85

项目	期末余额	期初余额
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	511,479,966.49	440,913,728.70
开发支出	16,664,923.72	
商誉		
长期待摊费用	500,179,853.37	353,335,602.17
递延所得税资产	12,619,079.00	9,348,789.69
其他非流动资产	10,161,080.50	
非流动资产合计	3,740,168,549.11	2,840,532,471.90
资产总计	6,079,935,547.50	5,180,757,332.77
流动负债：		
短期借款	799,900,000.00	410,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	298,126,000.00	336,692,010.00
应付账款	1,481,426,607.38	1,215,314,607.94
预收款项	581,453,083.63	442,706,845.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	71,396,608.14	65,644,080.82
应交税费	97,123,475.40	81,442,573.62
应付利息	1,634,750.00	1,617,784.44
应付股利		
其他应付款	558,504,079.97	592,450,571.67
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	
其他流动负债		

项目	期末余额	期初余额
流动负债合计	4,039,564,604.52	3,145,868,473.63
非流动负债：		
长期借款		150,000,000.00
应付债券		
长期应付款	83,208,822.04	138,177,778.45
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,503,644.04	1,768,635.43
非流动负债合计	87,712,466.08	289,946,413.88
负债合计	4,127,277,070.60	3,435,814,887.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	270,360,000.00	270,360,000.00
资本公积	774,789,455.82	774,789,455.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	114,991,246.82	84,048,688.18
一般风险准备		
未分配利润	792,517,774.26	615,744,301.26
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,952,658,476.90	1,744,942,445.26
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,952,658,476.90	1,744,942,445.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,079,935,547.50	5,180,757,332.77

计

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲



## 2、母公司资产负债表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	331,477,655.05	365,907,008.10
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	7,822,181.91	6,589,138.17
预付款项	340,046,701.86	340,214,728.92
应收利息	725,000.00	600,000.00
应收股利		
其他应收款	1,191,949,533.37	909,517,193.43
存货	402,390,198.68	464,000,457.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	780,202.85	7,303,154.37
流动资产合计	2,275,191,473.72	2,094,131,680.47
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	590,730,193.80	556,723,039.66
投资性房地产		
固定资产	1,631,904,042.84	1,323,081,907.65
在建工程	201,455,630.25	89,251,928.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	381,624,800.16	414,722,953.95
开发支出	16,664,923.72	
商誉		
长期待摊费用	107,391,740.40	133,750,647.95
递延所得税资产	16,350,208.19	12,591,674.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,946,121,539.36	2,530,122,152.96
资产总计	5,221,313,013.08	4,624,253,833.43

流动负债：		
短期借款	799,900,000.00	410,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	298,126,000.00	336,692,010.00
应付账款	1,125,605,115.42	921,779,531.68
预收款项	554,188,975.97	424,743,918.29
应付职工薪酬	33,734,058.17	30,500,332.33
应交税费	60,434,137.17	47,477,732.35
应付利息	1,634,750.00	1,617,784.44
应付股利		
其他应付款	466,004,693.38	715,022,276.20
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	3,489,627,730.11	2,887,833,585.29
非流动负债：		
长期借款		150,000,000.00
应付债券		
长期应付款	6,667,951.12	23,770,426.07
专项应付款		
预计负债	67,263,290.76	81,372,461.23
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,231,093.82	
非流动负债合计	76,162,335.70	255,142,887.30
负债合计	3,565,790,065.81	3,142,976,472.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	270,360,000.00	270,360,000.00
资本公积	775,001,592.27	775,001,592.27
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	114,991,246.82	84,048,688.18
一般风险准备		
未分配利润	495,170,108.18	351,867,080.39
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,655,522,947.27	1,481,277,360.84
负债和所有者权益（或股东权益）总	5,221,313,013.08	4,624,253,833.43

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

### 3、合并利润表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	10,005,654,563.45	8,439,186,388.01
其中：营业收入	10,005,654,563.45	8,439,186,388.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,586,668,686.82	8,114,374,649.07
其中：营业成本	7,877,351,397.86	6,697,687,640.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	90,475,788.51	67,292,678.94
销售费用	1,402,018,101.22	1,176,164,913.28
管理费用	194,609,929.96	175,913,064.50
财务费用	16,512,726.00	-6,706,021.43
资产减值损失	5,700,743.27	4,022,373.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-416,719.17	-591.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-416,719.17	-591.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	418,569,157.46	324,811,147.82
加：营业外收入	34,552,686.36	20,403,037.61
减：营业外支出	5,812,115.62	4,393,342.15
其中：非流动资产处置损失	1,889,830.57	2,519,592.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	447,309,728.20	340,820,843.28
减：所得税费用	104,413,696.56	80,728,996.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	342,896,031.64	260,091,846.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	342,896,031.64	260,091,846.56
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.2683	0.962
（二）稀释每股收益	1.2683	0.962
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	342,896,031.64	260,091,846.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	342,896,031.64	260,091,846.56
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

#### 4、母公司利润表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	5,635,963,763.03	4,613,204,350.78
减：营业成本	4,882,658,858.63	3,944,914,689.00
营业税金及附加	33,050,438.92	25,418,066.83
销售费用	414,897,253.26	416,157,255.66
管理费用	169,285,843.51	150,364,936.80
财务费用	18,229,644.69	-2,242,556.61
资产减值损失	13,499,553.21	16,313,219.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	217,491,366.14	145,821,284.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-416,719.17	-591.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	321,833,536.95	208,100,024.73
加：营业外收入	22,649,552.98	8,105,001.24
减：营业外支出	2,270,792.64	684,489.42
其中：非流动资产处置损失	538,410.27	343,847.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	342,212,297.29	215,520,536.55
减：所得税费用	32,786,710.86	18,089,780.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	309,425,586.43	197,430,755.73
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	309,425,586.43	197,430,755.73

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

## 5、合并现金流量表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	11,639,952,480.40	9,804,598,500.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,112,804.72	19,528,552.30
经营活动现金流入小计	11,680,065,285.12	9,824,127,052.99
购买商品、接受劳务支付的现金	8,954,344,444.05	7,811,387,586.46
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	529,375,833.17	420,061,365.98
支付的各项税费	444,879,014.71	335,690,735.41
支付其他与经营活动有关的现金	957,819,617.18	660,765,934.36
经营活动现金流出小计	10,886,418,909.11	9,227,905,622.21
经营活动产生的现金流量净额	793,646,376.01	596,221,430.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,938.26	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	215,262.59	529,524.91

项目	本期金额	上期金额
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		3,504,886.79
投资活动现金流入小计	261,200.85	4,034,411.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	876,340,933.48	1,179,313,683.78
投资支付的现金	1,960,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	878,300,933.48	1,179,313,683.78
投资活动产生的现金流量净额	-878,039,732.63	-1,175,279,272.08
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	1,029,900,000.00	640,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		220,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,029,900,000.00	860,000,000.00
偿还债务支付的现金	640,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	195,547,871.97	87,297,120.96
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	220,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,055,547,871.97	367,297,120.96
筹资活动产生的现金流量净额	-25,647,871.97	492,702,879.04
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	-110,041,228.59	-86,354,962.26
加：期初现金及现金等价物余额	504,016,992.26	590,371,954.52
六、期末现金及现金等价物余额	393,975,763.67	504,016,992.26

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

## 6、母公司现金流量表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,591,791,943.54	5,408,856,604.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,292,164.07	14,204,253.00
经营活动现金流入小计	6,618,084,107.61	5,423,060,857.73
购买商品、接受劳务支付的现金	5,460,868,011.28	4,361,700,025.79
支付给职工以及为职工支付的现金	212,794,602.15	236,583,948.18
支付的各项税费	182,754,546.33	118,408,396.04
支付其他与经营活动有关的现金	400,597,356.26	384,833,260.35
经营活动现金流出小计	6,257,014,516.02	5,101,525,630.36
经营活动产生的现金流量净额	361,069,591.59	321,535,227.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	2,005,938.26	
取得投资收益所收到的现金	201,142,466.89	136,979,637.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	208,147.53	392,758.94
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		1,500,556.71
投资活动现金流入小计	203,356,552.68	138,872,953.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	569,189,241.35	906,171,843.85
投资支付的现金	37,220,000.00	150,610,000.00
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	606,409,241.35	1,056,781,843.85
投资活动产生的现金流量净额	-403,052,688.67	-917,908,890.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,029,900,000.00	640,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		220,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,029,900,000.00	860,000,000.00
偿还债务支付的现金	640,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	195,547,871.97	87,247,537.96
支付其他与筹资活动有关的现金	220,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,055,547,871.97	367,247,537.96
筹资活动产生的现金流量净额	-25,647,871.97	492,752,462.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-67,630,969.05	-103,621,201.37
加：期初现金及现金等价物余额	336,323,424.10	439,944,625.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	268,692,455.05	336,323,424.10

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其		
一、上年年末余额	270,360,000.00	774,789,455.82			84,048,688.18		615,744,301.26			1,744,942,445.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	270,360,000.00	774,789,455.82			84,048,688.18		615,744,301.26			1,744,942,445.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填					30,942,558.64		176,773,473.00			207,716,031.64
（一）净利润							342,896,031.64			342,896,031.64
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							342,896,031.64			342,896,031.64
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					30,942,558.64		-166,122,558.64			-135,180,000.00
1. 提取盈余公积					30,942,558.64		-30,942,558.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-135,180,000.00			-135,180,000.00
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	270,360,000.00	774,789,455.82			114,991,246.82		792,517,774.26			1,952,658,476.90



项目	上年金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其		
一、上年年末余额	270,360,000.00	774,789,455.82			64,305,612.61		456,503,530.27		1,565,958,598.70	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	270,360,000.00	774,789,455.82			64,305,612.61		456,503,530.27		1,565,958,598.70	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填					19,743,075.57		159,240,770.99		178,983,846.56	
（一）净利润							260,091,846.56		260,091,846.56	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							260,091,846.56		260,091,846.56	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					19,743,075.57		-100,851,075.57		-81,108,000.00	
1. 提取盈余公积					19,743,075.57		-19,743,075.57			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-81,108,000.00		-81,108,000.00	
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	270,360,000.00	774,789,455.82			84,048,688.18		615,744,301.26		1,744,942,445.26	

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	270,360,000.00	775,001,592.27			84,048,688.18		351,867,080.39	1,481,277,360.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	270,360,000.00	775,001,592.27			84,048,688.18		351,867,080.39	1,481,277,360.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					30,942,558.64		143,303,027.79	174,245,586.43
（一）净利润							309,425,586.43	309,425,586.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							309,425,586.43	309,425,586.43
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					30,942,558.64		-166,122,558.64	-135,180,000.00
1. 提取盈余公积					30,942,558.64		-30,942,558.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-135,180,000.00	-135,180,000.00
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	270,360,000.00	775,001,592.27			114,991,246.82		495,170,108.18	1,655,522,947.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	270,360,000.00	775,001,592.27			64,305,612.61		255,287,400.23	1,364,954,605.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	270,360,000.00	775,001,592.27			64,305,612.61		255,287,400.23	1,364,954,605.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					19,743,075.57		96,579,680.16	116,322,755.73
（一）净利润							197,430,755.73	197,430,755.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							197,430,755.73	197,430,755.73
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					19,743,075.57		-100,851,075.57	-81,108,000.00
1. 提取盈余公积					19,743,075.57		-19,743,075.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-81,108,000.00	-81,108,000.00
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	270,360,000.00	775,001,592.27			84,048,688.18		351,867,080.39	1,481,277,360.84

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

# 步步高商业连锁股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

步步高商业连锁股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系湘潭开源商业有限责任公司，于 2003 年 12 月 11 日在湘潭市工商行政管理局登记注册，2003 年 12 月 29 日更名为步步高商业连锁有限责任公司。2004 年 12 月 6 日，经湖南省地方金融证券领导小组办公室《关于同意步步高商业连锁有限责任公司变更为步步高商业连锁股份有限公司的函》（湘金证办函[2004]22 号）批准，步步高商业连锁有限责任公司依法整体变更为股份有限公司，并于 2004 年 12 月 30 日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 4300002006268 的《企业法人营业执照》。公司目前的《企业法人营业执照》注册号为 430000000008554，现有注册资本 270,360,000.00 元，股份总数为 270,360,000 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份 A 股：29,055,852 股，无限售条件的流通股股份 A 股：241,304,148 股。公司股票已于 2008 年 6 月 19 日在深圳交易所上市交易。

本公司属于商品零售行业。本公司的经营范围为：商品零售业连锁经营（具体业务由分支机构经营，涉及到国家法律、法规规定的行政许可项目，凭本企业许可证经营）；广告制作、经营；提供商业咨询服务；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法規禁止和限制的除外）；普通货物运输（不含危险及监控化学品）、仓储保管、商品配送、柜台租赁服务；以下项目限分公司经营：娱乐业、餐饮、药品经营、电影放映、食品生产及加工、摩托车及电动车的销售（限分支机构经营）、首饰零售、废弃资源和废旧材料回收（不含危险废物及放射性废物）；农副产品收购、加工及销售；烟草销售；乳制品（含婴幼儿配方乳粉）或乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）。

### 二、公司主要会计政策、会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本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。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

### (九) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费

用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### （十）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 50 万元以上（含）、其他应收款 100 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
余额百分比法组合	用于正常经营的定金、保证金、押金等具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
余额百分比法组合	余额百分比法

###### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50

4 年以上	100	100
(3) 余额百分比法		
组合名称	其他应收款计提比例 (%)	
用于正常经营的定金、保证金、押金等	5	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合及用于正常经营的定金、保证金、押金等组合的未来现金流量现值存在显著差异。	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

本公司消耗性生物资产发出计价按本附注二之生物资产所述方法计价，其他存货发出计价采用先进先出法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的消耗性生物资产采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资



## 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30 年	5	3.17
机器设备	6-10 年	5	9.5-15.83
运输设备	5-8 年	5	11.88-19
信息设备	3-5 年	5	19-31.67
其他办公设备	6 年	5	15.83

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本

化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十七) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。
2. 生物资产按照成本计量。
3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。
4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产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，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。
5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

#### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	3-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产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，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 3. 母公司报表中对资不抵债子公司预计负债的确认

因子公司用于经营的场所的房屋租赁合同和大部分的商品采购合同均由本公司与房屋出租方和供应商签订的,为了在母公司报表中真实地反映应负担的合同义务,将子公司的资不抵债额在母公司报表中全部确认为预计负债。

#### (二十一) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;(3) 收入的金额能够可靠地计量;(4) 相关的经济利益很可能流入;(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 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平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

#### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十四) 经营租赁、融资租赁

##### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、0%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### (二) 税收优惠及批文

本公司及子公司在新增加的岗位中，当年新招用持《再就业优惠证》人员，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，按实际招用人数，经劳动保障部门认定、主管税务机关审核，符合《关于下岗失业人员再就业有关税收政策问题的通知》（财税[2005]186号）中相关税收优惠条款规定，可享受该项税收优惠。根据潭雨地税减免字[2012]第8号、

岳地税减免字[2012]第 1 号等文件批准同意减免本公司及子公司 2012 年度营业税金及附加 1,313,571.43 元。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
湘潭市汇通物流运输有限公司	全资子公司	湘潭市	运输业	500	普通货运；仓储保管；商品配送	675577465
长沙步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	长沙市	商业	6,900	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	76562409-3
郴州步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	郴州市	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	768036860
桂阳县步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	桂阳县	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	782878140
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	衡阳市	商业	500	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	77902375-8
华容步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	华容县	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	760738905
江西步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	南昌市	商业	18,897	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	77238288-9
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	耒阳市	商业	3,200	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	780894382
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	娄底市	商业	500	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	77900864-6
南县步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	南县	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	已被吸收合并
祁阳步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	祁阳县	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	75800182-4
邵阳步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	邵阳市	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	77676302-1
湘阴县步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	湘阴县	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	78287287-3
宜春步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	宜春市	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	77238794-6
益阳步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	益阳市	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	已被吸收合并
永州步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	永州市	商业	4,910	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	56174752-6
攸县步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	攸县	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	76562823-8

张家界步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	张家界	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	77007442-8
株洲国安步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	株洲市	商业	300	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	76074843-3
株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	株洲市	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	78086671-X
吉安步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	吉安市	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	78727307-9
常德步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	常德市	商业	2,101	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	79032556-2
怀化步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	怀化市	商业	1,033	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	79236100-6
抚州步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	抚州市	商业	2,815	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	78974902-6
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	株洲市	商业	500	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	79474385-X
新余步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	新余市	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	794788206
临湘步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	临湘县	商业	500	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	794731808
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	鹰潭市	商业	500	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	79695927-5
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	全资子公司	萍乡市	商业	500	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	79697480-3
嘉禾步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	嘉禾县	商业	100	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	79688350-6
宁乡县步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	宁乡县	商业	500	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	79913915-X
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	全资子公司	韶山市	商业	500	农作物的种植及销售、畜禽的饲养及销售	66630242-7
湘潭海龙物流分销有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	500	提供贸易经纪代理、商品配送及仓储服务	68503350-9
湘潭美采平价咨询管理有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	500	企业管理服务	69180320-7
湘潭华隆商业管理有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	100	物业管理；仓储服务；商业咨询服务。	69856966-0
湖南汇米巴商业管理有限公司	全资子公司	长沙市	商业	501	商业管理、企业投资管理、预包装食品、散装食品批发兼零售书刊零售；烟、日用品的销售；网上销售日用百货	582767833
吉首步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	吉首市	商业	3,126	商业管理服务	59941437-2
湖南如一文化传播有限责任公司	全资子公司	吉首市	服务业	200	各类广告代理、制作及发布,婚礼庆典、会务服务,各类	59942012-3

					策划展示服务, 商务信息咨询 服务、企业管理咨询服务、 摄像服务, 网站建设及服务	
湖南湘吉物业管理有限 责任公司	全资子公司	湘潭市	服务业	200	物业管理服务	

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项 目余额	持股比例 (%)		表决权比例 (%)		是否合并 报表
			直接	间接	直接	间接	
湘潭市汇通物流运输有 限公司	500.00		100		100		是
长沙步步高商业连锁有 限责任公司	6,898.14		99.83	0.17	99.83	0.17	是
郴州步步高商业连锁有 限责任公司	100.16		98	2	98	2	是
桂阳县步步高商业连锁 有限责任公司	100.00		98	2	98	2	是
衡阳步步高商业连锁有 限责任公司	500.00		98	2	98	2	是
华容步步高商业连锁有 限责任公司	100.00		98	2	98	2	是
江西步步高商业连锁有 限责任公司	18,897.00		99.89	0.11	99.89	0.11	是
耒阳步步高商业连锁有 限责任公司	3,200.00		99.94	0.06	99.94	0.06	是
娄底市步步高商业连锁 有限责任公司	500.00		98	2	98	2	是
南县步步高商业连锁有 限责任公司			98	2	98	2	是
祁阳步步高商业连锁有 限责任公司	103.62		98	2	98	2	是
邵阳步步高商业连锁有 限责任公司	100.00		98	2	98	2	是
湘阴县步步高商业连锁 有限责任公司	100.00		98	2	98	2	是
宜春步步高商业连锁有 限责任公司	100.00		98	2	98	2	是
益阳步步高商业连锁有 限责任公司			98	2	98	2	是
永州步步高商业连锁有 限责任公司	4,899.64		99.90	0.10	99.90	0.10	是
攸县步步高商业连锁有 限责任公司	100.52		98	2	98	2	是



张家界步步高商业连锁有限责任公司	98.14		98	2	98	2	是
株洲国安步步高商业连锁有限责任公司	304.59		98	2	98	2	是
株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司	100.00		98	2	98	2	是
吉安步步高商业连锁有限责任公司	100.00			100		100	是
常德步步高商业连锁有限责任公司	2,068.53		99.86	0.14	99.86	0.14	是
怀化步步高商业连锁有限责任公司	1,033.00		100		100		是
抚州步步高商业连锁有限责任公司	2,815.00		100		100		是
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	500.00		100		100		是
新余步步高商业连锁有限责任公司	100.00		100		100		是
临湘步步高商业连锁有限责任公司	500.00		100		100		是
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	500.00		100		100		是
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	500.00		100		100		是
嘉禾步步高商业连锁有限责任公司	100.00		100		100		是
宁乡县步步高商业连锁有限责任公司	500.00		100		100		是
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	500.00		100		100		是
湘潭海龙物流分销有限公司	500.00		100		100		是
湘潭美采平价百货有限公司	500.00		100		100		是
湘潭华隆商业管理有限公司	100.00		100		100		是
湖南汇米巴商业管理有限公司	501.00		100		100		是
吉首步步高商业连锁有限责任公司	3,126.00		100		100		是
湖南如一文化传播有限责任公司	200.00		100		100		是

湖南湘吉物业管理有限责任公司	200.00		100		100		是
----------------	--------	--	-----	--	-----	--	---

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湘潭市汇通物流运输有限公司			
长沙步步高商业连锁有限责任公司			
郴州步步高商业连锁有限责任公司			
桂阳县步步高商业连锁有限责任公司			
衡阳步步高商业连锁有限责任公司			
华容步步高商业连锁有限责任公司			
江西步步高商业连锁有限责任公司			
耒阳步步高商业连锁有限责任公司			
娄底市步步高商业连锁有限责任公司			
南县步步高商业连锁有限责任公司			
祁阳步步高商业连锁有限责任公司			
邵阳步步高商业连锁有限责任公司			
湘阴县步步高商业连锁有限责任公司			
宜春步步高商业连锁有限责任公司			
益阳步步高商业连锁有限责任公司			
永州步步高商业连锁有限责任公司			
攸县步步高商业连锁有限责任公司			
张家界步步高商业连锁有限责任公司			

株洲国安步步高商业连锁有限责任公司			
株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司			
吉安步步高商业连锁有限责任公司			
常德步步高商业连锁有限责任公司			
怀化步步高商业连锁有限责任公司			
抚州步步高商业连锁有限责任公司			
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司			
新余步步高商业连锁有限责任公司			
临湘步步高商业连锁有限责任公司			
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司			
步步高商业连锁萍乡有限责任公司			
嘉禾步步高商业连锁有限责任公司			
宁乡县步步高商业连锁有限责任公司			
韶山市韶丰生态农业科技有限公司			
湘潭海龙物流分销有限公司			
湘潭美采平价咨询管理有限公司			
湘潭华隆商业管理有限公司			
湖南汇米巴商业管理有限公司			
吉首步步高商业连锁有限责任公司			
湖南如一文化传播有限责任公司			
湖南湘吉物业管理有限责任公司			

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司	全资子公司	郴州市	商业	2,613	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	745920020
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	全资子公司	邵阳市	商业	2,324	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	74592003-9
湖南海龙物流分销有限公司	全资子公司	长沙市	商业	1,000	经销副食、饮料等；提供贸易经纪代理、仓储服务	77449060-5
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	全资子公司	湘潭市	商业	500	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	755812621
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	全资子公司	益阳市	商业	1,200	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	73896103-5
湖南株洲步步高超市有限责任公司	全资子公司	株洲市	商业	80	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	70725062-8
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	全资子公司	岳阳市	商业	50	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	722536667

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)		表决权比例 (%)		是否合并报表
			直接	间接	直接	间接	
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司	2,804.84		99.62	0.38	99.62	0.38	是
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	2,559.48		99.57	0.43	99.57	0.43	是
湖南海龙物流分销有限公司	1,082.04		100		100		是
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	599.07		100		100		是
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	1,132.49		98.83	1.17	98.83	1.17	是
湖南株洲步步高超市有限责任公司	102.63		98	2	98	2	是
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司			98	2	98	2	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公
-------	--------	----------------------	--------------------------------------

			司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司			
邵阳步步高连锁超市有限责任公司			
湖南海龙物流分销有限公司			
湘潭步步高连锁超市有限责任公司			
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司			
湖南株洲步步高超市有限责任公司			
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司			

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 本期公司出资设立吉首步步高商业连锁有限责任公司，于 2012 年 6 月 28 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 433101000013752 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 31,260,000.00 元，公司出资 31,260,000.00 元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期公司出资设立湖南如一文化传播有限责任公司，于 2012 年 6 月 28 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 433101000013736 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 2,000,000.00 元，公司出资 2,000,000.00 元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(3) 本期公司出资设立湖南湘吉物业管理有限责任公司，于 2012 年 11 月 15 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 433101000015060 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 2,000,000.00 元，公司出资 2,000,000.00 元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 2012 年 5 月 2 日，本公司全资子公司湖南海龙物流分销有限公司的全资子公司江西海龙物流分销有限公司经南昌市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续；自 2012 年 6 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(2) 2012 年 6 月 11 日，本公司的全资子公司湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司经醴陵市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续；自 2012 年 7 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(3) 2012 年 6 月 29 日，本公司的全资子公司湘潭市潭州一品食品有限公司经湘潭市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续；自 2012 年 7 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(4) 2012 年 8 月 29 日，本公司的全资子公司江西步步高商业连锁有限责任公司的子公司九江步步高商业连锁有限责任公司经九江市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续；自 2012 年 9 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
吉首步步高商业连锁有限责任公司	28,054,293.47	-3,205,706.53
湖南如一文化传播有限责任公司	2,000,000.00	
湖南湘吉物业管理有限责任公司	2,031,818.05	31,818.05

## 2. 本期不再纳入合并范围的主体

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
湘潭市潭州一品食品有限公司	772,744.42	-154,825.74
湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司	2,692,974.95	-7,110.90
江西海龙物流分销有限公司	-454,700.88	-148,727.87
九江步步高商业连锁有限责任公司	-16,194,565.57	-371,541.26

## (四) 报告期内分、子公司之间吸收合并的情况说明

1. 2012年1月，本公司的全资子公司娄底市步步高商业连锁有限责任公司吸收合并了本公司的分公司步步高商业连锁股份有限公司娄底分公司。

2. 2012年1月，本公司的全资子公司永州步步高商业连锁有限责任公司吸收合并了本公司的分公司步步高商业连锁股份有限公司永州舜德摩尔店和步步高商业连锁股份有限公司永州道县店。

3. 2012年2月，本公司的全资子公司长沙步步高商业连锁有限责任公司吸收合并了本公司的分公司步步高商业连锁股份有限公司长沙分公司。

4. 2012年7月，本公司的全资子公司邵阳步步高连锁超市有限责任公司吸收合并了本公司的分公司步步高商业连锁股份有限公司邵阳分公司。

5. 2012年10月，本公司的全资子公司怀化步步高商业连锁有限责任公司吸收合并了本公司的分公司步步高商业连锁股份有限公司迎丰店，11月吸收合并了步步高商业连锁股份有限公司怀化分公司。

6. 2012年12月，本公司的全资子公司湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司吸收合并了本公司的全资子公司南县步步高商业连锁有限责任公司、益阳步步高商业连锁有限责任公司和本公司的分公司步步高商业连锁股份有限公司安化店。

**五、合并财务报表项目注释**

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			36,783,291.93			38,209,092.52
小 计			36,783,291.93			38,209,092.52
银行存款						

人民币			357,192,471.74			413,945,441.74
小 计			357,192,471.74			413,945,441.74
其他货币资金						
人民币			62,785,200.00			81,446,042.00
小 计			62,785,200.00			81,446,042.00
合 计			456,760,963.67			533,600,576.26

(2) 其他货币资金为开具银行承兑汇票保证金存款，除此之外本项目中不存在质押、冻结等对变现有限制或有潜在收回风险的款项。

## 2. 应收票据

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	132,756.91		132,756.91			
合 计	132,756.91		132,756.91			

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备：								
账龄分析法组合	77,276,533.28	100.00	3,979,094.83	5.15	28,087,904.05	100.00	1,404,395.20	5.00
小 计	77,276,533.28	100.00	3,979,094.83	5.15	28,087,904.05	100.00	1,404,395.20	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	77,276,533.28	100.00	3,979,094.83	5.15	28,087,904.05	100.00	1,404,395.20	5.00

#### 2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		期初数	
-----	-----	--	-----	--

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	74,971,169.94	97.02	3,748,558.50	28,087,904.05	100.00	1,404,395.20
1-2 年	2,305,363.34	2.98	230,536.33			
小 计	77,276,533.28	100.00	3,979,094.83	28,087,904.05	100.00	1,404,395.20

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
中国移动通信集团湖南分公司	非关联方	18,082,421.59	1 年以内	23.40
海记食品商行	非关联方	8,414,668.00	1 年以内	10.89
湖南省新一佳商业投资有限公司	非关联方	6,824,380.31	1 年以内	8.83
家润多商业股份有限公司	非关联方	2,921,187.78	1 年以内	3.78
武汉大润发江汉超市发展有限公司	非关联方	2,891,815.20	1 年以内	3.74
小 计		39,134,472.88		50.64

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	399,416,798.25	92.23		399,416,798.25	333,886,689.67	89.61		333,886,689.67
1-2 年	21,030,734.88	4.86		21,030,734.88	31,377,645.27	8.42		31,377,645.27
2-3 年	12,000,000.00	2.77		12,000,000.00	7,351,360.00	1.97		7,351,360.00
3-4 年	622,000.00	0.14		622,000.00				
合 计	433,069,533.13	100.00		433,069,533.13	372,615,694.94	100.00		372,615,694.94

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
长沙市岳麓区岳麓街道左家垅村委会	非关联方	59,474,909.00	1 年以内	预付租赁费用
衡阳市深国投商用置业有限公司	非关联方	48,000,000.00	1 年以内	预付租赁费用
邵阳市文化艺术中心	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	预付投标保证金
湖南格力家用电器销售有限公司	非关联方	27,352,792.61	1 年以内	预付货款
耒阳市灶兴房地产开发有限公司	非关联方	22,160,000.00	1 年以内、1-2 年[注]	预付租赁费用



小 计		196,987,701.61		
-----	--	----------------	--	--

[注]: 1 年以内金额为 2,160,000.00 元, 1-2 年金额为 20,000,000.00 元。

(3) 期末无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
耒阳市灶兴房地产开发有限公司	20,000,000.00	预付租赁费用
赣州城市开发投资集团有限责任公司	10,000,000.00	预付投标保证金
小 计	30,000,000.00	

## 5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,300,000.00	2.39	5,300,000.00	100.00	5,300,000.00	2.29	5,300,000.00	100
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	69,261,266.30	31.25	3,729,855.61	5.39	76,882,676.06	33.24	3,978,575.83	5.17
余额百分比法组合	146,621,708.90	66.14	7,331,085.45	5.00	148,840,732.01	64.36	7,442,036.61	5.00
小 计	215,882,975.20	97.39	11,060,941.06	5.12	225,723,408.07	97.60	11,420,612.44	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	495,866.02	0.22	495,866.02	100.00	255,162.17	0.11	255,162.17	100.00
合 计	221,678,841.22	100.00	16,856,807.08	7.60	231,278,570.24	100.00	16,975,774.61	7.34

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
租赁定押金	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	无可执行财产
租赁定押金	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00	预计无法收回
小 计	5,300,000.00	5,300,000.00	100.00	

3) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	64,165,420.45	92.64	3,208,271.02	74,291,531.43	96.63	3,714,576.57
1-2年	5,035,845.85	7.27	503,584.59	2,566,720.63	3.34	256,672.06
2-3年	60,000.00	0.09	18,000.00	24,424.00	0.03	7,327.20
小计	69,261,266.30	100.00	3,729,855.61	76,882,676.06	100.00	3,978,575.83

## 4) 组合中采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
租赁定、押金及保证金	138,002,223.42	94.12	6,900,111.18	97,839,998.72	65.73	4,891,999.94
其他定、押金及保证金等	8,619,485.48	5.88	430,974.27	51,000,733.29	34.27	2,550,036.67
合计	146,621,708.90	100.00	7,331,085.45	148,840,732.01	100.00	7,442,036.61

## 5) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星往来款	495,866.02	495,866.02	100.00	预计无法收回
小计	495,866.02	495,866.02	100.00	

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
四川南欣房地产开发有限公司	非关联方	24,580,046.50	[注]	11.09	租赁定押金
广西地王投资集团柳州房地产开发有限公司	非关联方	20,000,000.00	1年以内	9.02	租赁定押金
常德金泰利置业有限公司	非关联方	10,000,000.00	1-2年	4.51	租赁定押金
湘潭高新区鑫诚经济发展有限公司	非关联方	8,000,000.00	1年以内	3.61	租赁定押金
新化县禹鑫经贸发展有限公司	非关联方	8,000,000.00	1-2年	3.61	租赁定押金
小计		70,580,046.50		31.84	

[注]: 1年以内金额为 19,580,046.50 元, 1-2年金额为 5,000,000.00 元。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原 材				75,134.79		75,134.79
库 存	1,126,771,101.23	2,863,952.61	1,123,907,148.62	1,101,797,097.23	3,755,740.15	1,098,041,357.08
发 出				30,531,249.23		30,531,249.23
包 装	5,663,414.62		5,663,414.62	6,497,359.29		6,497,359.29
低 值	8,011,395.28		8,011,395.28	6,328,089.58		6,328,089.58
物 料	3,094,566.59		3,094,566.59	3,150,489.93		3,150,489.93
消 耗				213,456.19		213,456.19
合 计	1,143,540,477.72	2,863,952.61	1,140,676,525.11	1,148,592,876.24	3,755,740.15	1,144,837,136.09

计 (2) 存货跌价准备明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	3,755,740.15	2,863,952.61		3,755,740.15	2,863,952.61
小 计	3,755,740.15	2,863,952.61		3,755,740.15	2,863,952.61

7. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内摊销完毕的 长期待摊费用	3,261,490.98		3,261,490.98	6,056,556.08		6,056,556.08
合 计	3,261,490.98		3,261,490.98	6,056,556.08		6,056,556.08

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	27,746,256.00	42,128,593.02
合 计	27,746,256.00	42,128,593.02

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	------	--------	-----	------	-----

武汉爱家爱商贸有限公司	权益法	100,000.00			
上海家联联盈采购有限公司	权益法				
湖南聚华辉供应链服务有限公司	权益法	1,960,000.00		1,497,342.57	1,497,342.57
合 计		2,060,000.00		1,497,342.57	1,497,342.57

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉爱家爱商贸有限公司	20	20				
上海家联联盈采购有限公司						
湖南聚华辉供应链服务有限公司	49	49				
合 计						

(2) 根据 2011 年公司与山东家家悦超市有限公司签订《股权转让合同》之约定, 公司将所持有的上海家联联盈采购有限公司 25% 的股权转让给对方, 本期已全额收到对方支付的股权转让对价 45,938.26 元。

(3) 根据 2012 年 6 月公司子公司湖南海龙物流分销有限公司 (以下简称海龙物流公司) 与深圳市聚华辉供应链服务股份有限公司 (以下简称深圳聚华辉公司) 签订《投资合作协议书》之约定, 海龙物流公司和深圳聚华辉公司共同出资成立湖南聚华辉供应链服务有限公司。其中, 海龙物流公司出资 196.00 万元, 持有被投资单位 49% 的股权, 对该项股权投资按权益法核算。

## 10. 固定资产

### (1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,197,108,522.50	882,922,730.78		20,562,954.30	3,059,468,298.98
房屋建筑物	1,467,375,619.37	731,780,881.37			2,199,156,500.74
机器设备	631,046,825.70	134,228,231.22		12,932,248.65	754,493,478.27
信息设备	66,116,993.99	15,207,037.29		5,783,753.50	77,154,676.44
运输设备	18,042,685.21	843,847.91		1,043,795.41	15,142,496.36
其他办公设备	14,526,398.23	862,732.99		803,156.74	13,521,147.17
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	441,538,077.01	151,276,661.57		19,457,112.81	573,357,625.77
房屋建筑物	91,657,157.02	62,817,222.62			154,334,608.94
机器设备	293,642,351.27	74,032,647.05		12,706,499.94	354,968,498.38
信息设备	34,663,135.42	10,396,670.43		5,326,325.67	39,733,480.18
运输设备	10,242,847.34	1,876,402.22		783,989.08	11,335,260.48

其他办公设备	11,332,585.96		2,153,719.25	640,298.12	12,985,777.79
3) 账面价值合计	1,755,570,445.49				2,486,110,673.21
房屋建筑物	1,375,718,462.35				2,044,821,891.80
机器设备	337,404,474.43				397,374,309.89
信息设备	31,453,858.57				35,806,797.60
运输设备	7,799,837.87				6,507,477.23
其他办公设备	3,193,812.27				1,600,196.69

本期折旧额为 151,276,661.57 元；由在建工程转入固定资产原值 479,324,830.66 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
步步高广场岳阳店房产证	正在办理中	2013 年 12 月
步步高广场长沙店房产证	正在办理中	2013 年 12 月

(3) 截至期末，已抵押的固定资产明细情况如下：

固定资产类别	产权证号	账面净值	抵押情况
房屋建筑物	潭房权证湘潭市字第 195202 号-195207 号	43,105,721.80	抵押给中国工商银行湘潭市湘江支行，获取最高 6,300.00 万元的抵押贷款额度，期末无抵押贷款。
房屋建筑物	潭房权证岳塘区字第 2011038724 号	364,477,456.17	抵押给中国建设银行湘潭市支行，获取最高 90,500.00 万元的抵押贷款额度，期末抵押贷款金额为 30,000.00 万元。
房屋建筑物	益房权证赫山字第 710002743、710002747、710002748、00118697 号	30,995,337.00	抵押给中国民生银行湘潭支行，获取最高 10,000.00 万元的抵押贷款额度，期末无抵押贷款。
房屋建筑物	娄国用（2011）第 04682 号、娄房权证字第 00146001 号	21,272,979.38	抵押给中国民生银行湘潭支行，获取最高 20,000.00 万元的抵押贷款额度，期末无抵押贷款。
小 计		459,851,494.35	

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建设路口项目				35,664,762.57		35,664,762.57
物流续建项目	56,485,336.75		56,485,336.75	51,907,263.36		51,907,263.36
步步高广场宜春店项目				191,694,576.66		191,694,576.66
步步高衡阳店项目	84,106,370.14		84,106,370.14			
湖湘广场项目	46,571,158.15		46,571,158.15			

左家垅店项目	14,289,365.08		14,289,365.08			
其他工程	3,400.13		3,400.13	2,097,303.26		2,097,303.26
合计	201,455,630.25		201,455,630.25	281,363,905.85		281,363,905.85

## (2) 增减变动情况

## 1) 明细情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%)
建设路口项目		35,664,762.57	871,822.09		36,536,584.66	
物流续建项目		51,907,263.36	32,970,963.67	28,392,890.28		
步步高广场宜春店 项目		191,694,576.66	137,833,175.97	329,527,752.63		
步步高衡阳店项目			204,893,134.33	120,786,764.19		
湖湘广场项目			46,571,158.15			
左家垅店项目		1,686,823.00	12,602,542.08			
其他工程		410,480.26	210,343.43	617,423.56		
合计		281,363,905.85	435,953,139.72	479,324,830.66	36,536,584.66	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金 额	本期利息资本化金 额	本期资本化 年利率(%)	资金来源	期末数
建设路口项目					自筹资金	
物流续建项目		2,612,023.95	2,254,938.07	6.90	自筹资金	56,485,336.75
步步高广场宜春店 项目		24,478,321.20	12,846,262.10	6.90	自筹资金	
步步高衡阳店项目		9,212,602.38	9,212,602.38	6.90	自筹资金	84,106,370.14
湖湘广场项目		3,320,983.89	3,320,983.89	6.90	自筹资金	46,571,158.15
左家垅店项目					自筹资金	14,289,365.08
其他工程					自筹资金	3,400.13
合计		39,623,931.42	27,634,786.44	6.90		201,455,630.25

2) 建设路口项目其他减少系项目终止, 将拆迁成本转入往来款核算, 截至资产负债表日, 应收拆迁款已收回。

## 12. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

1) 账面原值小计	464,940,192.47	136,148,245.27	52,391,683.92	548,696,753.82
软件	20,621,141.74	1,067,628.07	16,760.52	21,672,009.29
土地使用权	444,319,050.73	135,080,617.20	52,374,923.40	527,024,744.53
2) 累计摊销小计	24,026,463.77	14,246,081.19	1,055,757.63	37,216,787.33
软件	11,973,733.67	3,981,598.33	16,760.52	15,938,571.48
土地使用权	12,052,730.10	10,264,482.86	1,038,997.11	21,278,215.85
3) 账面价值合计	440,913,728.70			511,479,966.49
软件	8,647,408.07			5,733,437.81
土地使用权	432,266,320.63			505,746,528.68

本期摊销额为 14,246,081.19 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已抵押的无形资产明细情况如下：

无形资产类别	产权证号	账面净值	抵押情况
土地使用权	娄国用(2011)第 04682 号 娄房权证字第 00146001 号	29,411,889.84	抵押至中国民生银行湘潭支行，获得 20,000.00 万元的最高贷款额度；期末无抵押贷款。
小 计		29,411,889.84	

2) 期末无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

13. 开发支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
步步高翔龙系统		16,664,923.72			16,664,923.72
小 计		16,664,923.72			16,664,923.72

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	349,841,887.73	249,499,155.70	101,285,850.16	3,261,490.98	494,793,702.29	转入一年内到期的非流动资产
租赁费	3,493,714.44	4,774,838.56	2,882,401.92		5,386,151.08	
合 计	353,335,602.17	254,273,994.26	104,168,252.08	3,261,490.98	500,179,853.37	

15. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	5,186,473.96	3,923,489.39
存货跌价准备	705,540.94	914,785.83
开办费	197,624.03	479,554.58
可弥补的亏损	6,529,440.07	4,030,959.89
合 计	12,619,079.00	9,348,789.69

(2) 部分子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性,故未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损为:

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	131,794.92	2,782,809.16
可弥补亏损	49,449,377.42	79,079,433.26
小 计	49,581,172.34	81,862,242.42

## (3) 已确认的递延所得税资产引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	期末数	期初数
坏账准备	20,745,895.84	15,693,957.53
存货跌价准备	2,822,163.76	3,659,143.33
开办费	790,496.12	1,918,218.32
可弥补的亏损	26,117,760.28	16,123,839.56
小 计	50,476,316.00	37,395,158.74

## 16. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
宜春三店项目预付款	10,161,080.50	
合 计	10,161,080.50	

(2) 宜春三店项目预付款系公司根据与宜春步步高智博置业有限公司签订的《商品房买卖合同》预付的房产购买款。

## 17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	18,380,169.81	2,836,790.66		381,058.56	20,835,901.91
存货跌价准备	3,755,740.15	2,863,952.61		3,755,740.15	2,863,952.61



合 计	22,135,909.96	5,700,743.27		4,136,798.71	23,699,854.52
-----	---------------	--------------	--	--------------	---------------

## 18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	550,000,000.00	410,000,000.00
抵押借款	150,000,000.00	
保证借款	99,900,000.00	
合 计	799,900,000.00	410,000,000.00

## 19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	298,126,000.00	336,692,010.00
合 计	298,126,000.00	336,692,010.00

下一会计期间将到期的金额为 298,126,000.00 元。

## 20. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	1,481,426,607.38	1,215,314,607.94
合 计	1,481,426,607.38	1,215,314,607.94

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 21. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	577,372,109.48	440,950,665.56
1-2 年	2,769,023.82	1,756,179.58
2-3 年	1,311,950.33	
合 计	581,453,083.63	442,706,845.14

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 22. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

工资、奖金、津贴和补贴	58,587,988.75	446,814,924.44	443,334,378.99	62,068,534.20
职工福利费	179,319.34	22,094,701.64	22,176,181.78	97,839.20
社会保险费	5,161,030.54	66,737,728.56	65,040,181.73	6,858,577.37
其中：基本养老保险费	3,600,764.10	44,303,035.45	43,033,777.08	4,870,022.47
医疗保险费	916,720.95	15,003,657.98	14,760,112.51	1,160,266.42
失业保险费	530,729.36	4,430,303.54	4,242,437.27	718,595.63
工伤保险费	67,229.35	1,250,304.83	1,268,877.44	48,656.74
生育保险费	45,586.78	1,750,426.76	1,734,977.43	61,036.11
工会经费和职工教育经费	1,671,682.19	3,303,365.58	3,004,976.22	1,970,071.55
住房公积金	44,060.00	6,339,265.84	5,981,740.02	401,585.82
合 计	65,644,080.82	545,289,986.06	539,537,458.74	71,396,608.14

## 23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	53,027,985.34	42,409,361.61
增值税	9,981,974.18	7,074,891.46
营业税	9,399,587.38	7,616,537.34
消费税	2,267,500.84	2,246,059.88
房产税	5,672,546.96	3,118,007.81
印花税	568,759.58	321,000.76
土地使用税	188,024.01	282,145.80
代扣代缴建安税	8,540,820.14	8,640,488.47
个人所得税	602,022.66	340,548.59
城市维护建设税	1,496,168.27	3,833,854.15
教育费附加	4,271,558.57	4,149,634.37
防洪保安基金	7,532.97	2,797.62
其他	1,098,994.50	1,407,245.76
合 计	97,123,475.40	81,442,573.62

## 24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
应付贷款利息	1,634,750.00	1,617,784.44
合 计	1,634,750.00	1,617,784.44

## 25. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金、保证金	88,128,369.16	75,415,199.80
工程设备款	300,429,351.60	179,740,471.39
拆借款		220,000,000.00
其他	169,946,359.21	117,294,900.48
合 计	558,504,079.97	592,450,571.67

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末数	期初数
步步高投资集团股份有限公司		220,000,000.00
小 计		220,000,000.00

## (3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
衡阳深国投商用置业有限公司	30,000,000.00	应付购房款
湘潭市多伦房地产开发有限公司	13,604,465.00	应付购房款
中建五局第三建设有限公司	9,744,695.00	应付工程款
中建五局装饰幕墙有限公司	7,591,158.60	应付工程款
武冈金源房地产公司	6,914,460.50	应付购房款
小 计	67,854,779.10	

## 26. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	150,000,000.00	
合 计	150,000,000.00	

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	150,000,000.00	
小 计	150,000,000.00	

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款	借款	币种	年利率	期末数	期初数
------	----	----	----	-----	-----	-----

	起始日	到期日		(%)	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国建设银行	2011-11-25	2013-11-24	人民币	6.56%	150,000,000.00	150,000,000.00		
小计					150,000,000.00	150,000,000.00		

## 27. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款		150,000,000.00
合 计		150,000,000.00

## 28. 长期应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
免租期租金	68,972,222.04	60,305,201.57
应付工程款	14,236,600.00	77,872,576.88
合 计	83,208,822.04	138,177,778.45

(2) 公司承租物业有免租期的优惠，公司在免租期内确认租金费用，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法分摊。

## 29. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
农业示范工程建设专项款		1,768,635.43
会员卡积分	4,503,644.04	
合 计	4,503,644.04	1,768,635.43

(2) 会员卡积分系门店在销售商品时授予客户积分产生的递延收益。

## 30. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	270,360,000.00			270,360,000.00

## 31. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	772,890,761.38			772,890,761.38
其他资本公积	1,898,694.44			1,898,694.44

合 计	774,789,455.82			774,789,455.82
-----	----------------	--	--	----------------

## 32. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	84,048,688.18	30,942,558.64		114,991,246.82
合 计	84,048,688.18	30,942,558.64		114,991,246.82

## 33. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	615,744,301.26	——
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	615,744,301.26	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	342,896,031.64	——
减：提取法定盈余公积	30,942,558.64	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	135,180,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	792,517,774.26	

(2) 根据公司 2012 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 5 元（含税），合计分配普通股股利 135,180,000.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	9,281,597,226.10	7,904,317,661.21
其他业务收入	724,057,337.35	534,868,726.80
营业成本	7,877,351,397.86	6,697,687,640.15

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

批发零售	9,281,597,226.10	7,830,525,697.89	7,904,317,661.21	6,649,365,117.54
小 计	9,281,597,226.10	7,830,525,697.89	7,904,317,661.21	6,649,365,117.54

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分业务）

业务类别	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
超市	5,486,074,319.61	4,551,345,830.91	4,853,034,140.63	4,023,120,801.83
百货	2,694,866,075.62	2,282,175,438.63	2,025,546,388.77	1,704,700,923.88
家电	878,487,560.83	788,567,717.09	828,734,577.34	735,889,217.33
批发	222,169,270.04	208,436,711.26	197,002,554.47	185,654,174.50
小 计	9,281,597,226.10	7,830,525,697.89	7,904,317,661.21	6,649,365,117.54

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
湖南地区	8,586,233,877.67	7,242,628,146.41	7,290,395,831.36	6,128,441,350.87
江西地区	695,363,348.43	587,897,551.48	613,921,829.85	520,923,766.67
小 计	9,281,597,226.10	7,830,525,697.89	7,904,317,661.21	6,649,365,117.54

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	47,677,121.46	0.48
客户 2	19,199,092.56	0.19
客户 3	15,057,106.84	0.15
客户 4	13,870,870.14	0.14
客户 5	12,491,297.50	0.12
小 计	108,295,488.50	1.08

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	29,181,879.46	22,236,700.11	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	32,463,100.67	24,290,702.23	
城市维护建设税	16,496,116.23	12,060,331.51	
教育费附加	12,334,692.15	8,704,945.09	
合 计	90,475,788.51	67,292,678.94	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	410,127,150.30	330,883,604.25
租金及物业管理费用	249,622,910.73	226,677,830.57
水电费用	135,820,415.15	115,400,777.66
折旧及摊销	248,764,766.31	208,070,840.54
广告促销费用	126,717,252.57	84,869,003.61
其他费用	230,965,606.16	210,262,856.65
合 计	1,402,018,101.22	1,176,164,913.28

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	103,277,672.38	90,953,211.06
租金及物业管理费用	3,823,124.33	2,993,747.43
水电费用	3,331,924.30	2,533,112.32
折旧及摊销	17,240,939.71	12,276,910.76
广告费用	17,821,943.59	12,613,697.12
差旅费、招待费及会议费	22,849,480.40	20,505,748.29
办公费、咨询费、汽车费用	14,919,438.47	13,058,247.87
其他费用	11,345,406.78	20,978,389.65
合 计	194,609,929.96	175,913,064.50

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	32,750,051.09	7,806,905.40
减：利息收入	17,337,262.22	12,762,051.35
其他	1,099,937.13	-1,750,875.48
合 计	16,512,726.00	-6,706,021.43

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,836,790.66	266,633.48
存货跌价损失	2,863,952.61	3,755,740.15
合 计	5,700,743.27	4,022,373.63

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
按权益法核算投资收益	-462,657.43	-591.12
处置长期股权投资产生的投资收益	45,938.26	
合 计	-416,719.17	-591.12

(2) 根据 2011 年公司与山东家家悦超市有限公司签订《股权转让合同》之约定，公司将所持有的上海家联联盈采购有限公司 25% 的股权转让给对方，公司对所持有的上海家联联盈采购有限公司股权采用权益法核算，账面价值已为零，本期将收到的对方支付股权转让对价 45,938.26 元确认为投资收益。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产利得	771,132.08	851,173.87	771,132.08
收银员长款	373,841.79	434,344.01	373,841.79
违约金收入	4,201,511.89	378,773.40	4,201,511.89
政府补助	22,900,188.82	8,852,731.56	22,900,188.82
其他	6,306,011.78	9,886,014.77	6,306,011.78
合 计	34,552,686.36	20,403,037.61	34,552,686.36

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
社保补贴	413,493.82	根据《中华人民共和国就业促进法》、《国务院关于做好促进就业工作的通知》（国发〔2008〕5号）、《湖南省人民政府关于做好促进就业工作的通知》（湘政发〔2008〕20号）精神和《湖南省就业困难人员就业社会保险补贴实施办法》，对公司及各子公司安置就业困难人员就业并交纳社保费用给予的补贴。
政府纳税奖励	7,296,232.57	系公司及各子公司所在地财政部门给予的纳税奖励。
产业扶持资金	5,321,827.00	根据中共长沙市岳麓区委员会长沙市岳麓区人民政府《关于促进现代服务业发展的若干规定》（岳发〔2010〕10号），长沙市岳麓区财政局给予的产业扶持奖励。
品牌促进体系建设项目资金	3,000,000.00	根据湘财建指〔2012〕438号文件，确认品牌促进体系建设项目补贴收入。
现代农产品综合试点项目	2,800,000.00	根据湘财建指〔2012〕27号文件，湘潭市财政局给予公司农产品现代流通综合试点专项补贴资金 280 万元。
湘农产品现代流通综合试点项目	1,200,000.00	根据湘财建指〔2012〕280号文件，确认农产品现代流通综合试点补贴收入。
冷链物流引导资金	350,000.00	根据潭财企〔2012〕16号文件，湘潭市财政局给予公司 2012 年度现代物流专项引导资金项目补助经费。



第三产业引导资金	50,000.00	根据潭发改三产[2012]570号文件,湘潭市财政局给予公司的第三产业引导补贴资金。
递延收益转入	1,848,635.43	主要系韶山市农业局下拨给子公司韶丰生态农业科技有限公司的专项资金,公司确认为递延收益,并按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定计入本期的营业外收入。
其他	620,000.00	系公司及子公司所在地政府给予的岗位补贴等零星补贴收入。
小 计	22,900,188.82	

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产损失	1,889,830.57	2,519,592.62	1,889,830.57
捐赠支出	842,900.00		842,900.00
收银员短款	24,855.89	44,031.34	24,855.89
赔偿款、滞纳金	595,197.19	434,684.29	595,197.19
其他	2,459,331.97	1,395,033.90	2,459,331.97
合 计	5,812,115.62	4,393,342.15	5,812,115.62

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	107,683,985.87	83,008,655.63
递延所得税	-3,270,289.31	-2,279,658.91
合 计	104,413,696.56	80,728,996.72

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	342,896,031.64
非经常性损益	B	22,511,432.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	320,384,599.06
期初股份总数	D	270,360,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	270,360,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.27
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.19

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	17,337,262.22
政府补助	18,200,188.82
其他收入	4,575,353.68
合 计	40,112,804.72

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
租赁费用及预付租金	428,567,842.15
水电费用	139,152,339.45
广告促销费用	144,539,196.16
开办费用、保洁费用	67,687,908.17
运杂费用、修理费用、办公费、会议费用	69,185,399.60
招待费用、差旅费、邮电通讯费用	33,513,148.36
支付保证金	33,201,616.00
其他	41,972,167.29
合 计	957,819,617.18

#### 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付步步高投资集团股份有限公司拆借款	220,000,000.00
合 计	220,000,000.00

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	342,896,031.64	260,091,846.56
加: 资产减值准备	5,700,743.27	4,022,373.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,276,661.57	120,608,848.33
无形资产摊销	14,246,081.19	8,087,194.85
长期待摊费用摊销	110,224,808.16	91,651,708.12
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)	1,118,698.49	1,668,418.75
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	32,750,051.09	4,302,018.61
投资损失(收益以“—”号填列)	416,719.17	591.12
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,270,289.31	-2,279,658.91
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	5,052,398.52	-306,911,371.02
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-42,454,025.02	-52,077,848.59
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	175,688,497.24	467,057,309.33
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	793,646,376.01	596,221,430.78
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	393,975,763.67	504,016,992.26
减: 现金的期初余额	504,016,992.26	590,371,954.52
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	-110,041,228.59	-86,354,962.26

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	393,975,763.67	504,016,992.26
其中：库存现金	36,783,291.93	38,209,092.52
可随时用于支付的银行存款	357,192,471.74	413,945,441.74
可随时用于支付的其他货币资金		51,862,458.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	393,975,763.67	504,016,992.26

[注]：期末其他货币资金中的银行承兑汇票保证金存款 62,785,200.00 元，未作为现金及现金等价物。

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
步步高投资集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	湘潭市	张海霞	投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	组织机构代码	本公司最终控制方
步步高投资集团股份有限公司	117,670,000.00	55.67	55.67	74593984-8	王填、张海霞夫妇

本公司的母公司情况说明：

步步高投资集团股份有限公司（以下简称步步高投资集团）成立于 2003 年 2 月 20 日，注册资本 11,767 万元，法定代表人：张海霞；注册地：湘潭市岳塘区荷塘乡政府办公楼 2 楼东头。其中王填通过持有步步高投资集团 68.86% 股权，间接持有公司 38.33% 的股权，张海霞直接持有公司 14.33% 的股权，王填和张海霞夫妇合计持有公司 52.66% 的股权，是公司的最终控制人。

经营范围：投资商业；普通货物运输（不含危险及监控化学品）；物业管理等。

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营及合营企业情况

金额：万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
-------	------	-----	------	------	------	----------	-----------

联营企业							
武汉爱家爱商贸有限公司	有限责任公司	武汉市	张海霞	商业	50	20	20
湖南聚华辉供应链服务有限公司	有限责任公司	长沙市	胡文明	商业	400	49	49

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业							
武汉爱家爱商贸有限公司						联营企业	78197399—8
湖南聚华辉供应链服务有限公司	431.91	126.33	305.58	147.90	-94.46	联营企业	59943627-2

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湘潭市宝庆路定点屠宰有限公司	母公司的控股子公司	74316609-5

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年度		2011 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湘潭市宝庆路定点屠宰有限公司	劳务	屠宰服务	按市场定价	500,000.00	100.00	350,000.00	100.00

## 2. 关联租赁情况

## (1) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的报告期费用总额	起始日	终止日
步步高投资集团	本公司	金海大厦(包括负一楼、地面3-6层)	1,620,000.00	2010.1.1	2012.12.31
步步高投资集团	湘潭步步高连锁超市有限责任公司	金海大厦地面1-2层	1,620,000.00	2010.2.1	2012.12.31
步步高投资集团	本公司	莲城商业步行街项目临建设南路的C2栋一、二层	2,640,702.76	2008.1.18	2012.9.17
步步高投资集团	本公司	康星大厦(建设北路2号一、二层)	2,270,000.00	2011.4.01	2014.3.31

(2) 本公司于 2007 年 12 月 28 日与湘潭莲城置业有限公司(简称莲城置业)签订《房屋租赁协议》,该合同约定:本公司租用莲城置业位于湘潭市莲城商业步行街项目临建设南路的 C2 栋一、二层共计 10,029.69 平方米的房产与配套场地及附属用房、配套设备设施。租金、物业管理费、设备设施维护费及房屋维修费每年为 342.3029 万元,租赁期限内租赁费用每三年递增 3%,租赁期限自 2008 年 1 月 18 日至 2028 年 1 月 17 日。2008 年 6 月,莲城置业将该处房产转让给步步高投资集团,其所享有和承担的与原租赁合同相关的权利和义务由步步高投资集团承继。2012 年 7 月,公司用所持有的部分国有

土地使用权与步步高投资集团所有的 7 套房产及对应的国有土地所有权（即由公司用于莲城店之经营的租赁资产）进行置换（附注十（一）之说明）。2012 年 9 月，资产完成交付，过户手续仍在办理中，原关联租赁合同自置换资产完成交付后自动解除，对交付过户日前的租金结算按原合同执行。

### （3）其他说明

1) 公司向步步高投资集团租赁位于湘潭市韶山西路的金海大厦负一楼及地上 3—6 层为公司总部办公之用。该租赁物业建筑面积 12,508.27 平方米，租金 10.5 万元/月、房屋维修费及物业管理费 3 万元/月。租赁期限自 2010 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止。公司每月 10 日前将当月租金、房屋维修及物业管理费支付给步步高投资集团。2012 年 12 月，公司与步步高投资集团续签《房屋租赁合同》，租赁期限自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止，租金 12.60 万元/月、房屋维修费及物业管理费 3.60 万元/月。

2) 子公司湘潭步步高连锁超市有限责任公司（以下简称湘潭步步高）向步步高投资集团租赁位于湘潭市韶山西路的金海大厦地面 1-2 层为湘潭步步高金海店卖场经营之用，该租赁物业建筑面积 8,534.94 平方米，租金 10.5 万元/月、房屋维修及物业管理费为 3 万元/月；租赁期限自 2010 年 2 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止。湘潭步步高每月 10 日前将当月租金、房屋维修及物业管理费支付给步步高投资集团。2012 年 12 月，湘潭步步高与步步高投资集团续签《房屋租赁合同》，租赁期限自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止，租金 12.60 万元/月、房屋维修费及物业管理费 3.60 万元/月。

3) 公司向步步高投资集团租赁位于湘潭市建设北路 2 号康星大厦地面 1-2 层为公司新开门店雨湖店卖场经营之用，该租赁物业建筑面积 5,412.65 平方米，租金 151.00 万元/年、房屋维修费及物业管理费 76.00 万元/年。租赁期限自 2011 年 4 月 1 日起至 2014 年 3 月 31 日止。公司每月 8 日前将当月租金、房屋维修及物业管理费支付给步步高投资集团。

### 3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额(万元)	起始日	终止日	说明
拆入				
步步高投资集团	2,500.00	2011年6月27日	2012年1月9日	借款利率以同期银行贷款利率为准，如遇中国人民银行基准贷款利率调整，从第二日起按中国人民银行调整后的利率执行。如公司提前还款，将按实际用款天数计算利息，本期列支资金占用费合计 252.47 万元。
步步高投资集团	2,500.00	2011年6月29日	2012年1月9日	
步步高投资集团	5,000.00	2011年7月11日	2012年1月9日	
步步高投资集团	2,000.00	2011年8月25日	2012年3月14日	
步步高投资集团	3,000.00	2011年8月25日	2012年4月27日	
步步高投资集团	4,000.00	2011年12月23日	2012年4月27日	
步步高投资集团	3,000.00	2011年12月24日	2012年4月27日	
合计	22,000.00			

### 4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
步步高投资集团	本公司	9,990.00 万元	2012年11月19日	2014年11月19日	否

### 5. 关联方非货币性资产交换情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额	金额	占同类交易金

					的比例(%)		额的比例(%)
步步高投资集团	资产置换	非货币性资产交换	市场价格	5,337.79 万元	100.00		

非货币资产交换详见本财务报表附注十（一）之说明。

### （三）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	步步高投资集团		220,000,000.00
小 计			220,000,000.00
其他应收款	步步高投资集团		1,000,000.00
小 计			1,000,000.00

### （四）关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额（万元）
2012 年度	14	13	298.50
2011 年度	14	13	278.89

## 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### （一）资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2013 年 3 月 26 日公司第三届董事会第 20 次会议通过的 2012 年度利润分配预案，以 2012 年年末总股本 270,360,000 股为基数，每 10 股以资本公积转增 10 股并派发现金股利 8.00 元(含税)，共计转增股本 270,360,000 股，拟分配现金股利 216,288,000.00 元。同时，鉴于公司非公开发行股票的新增股份上市将在股东大会审议本议案之前完成，公司将在向全部股东分配现金股利及转增资本公积总额保持不变的基础上，根据公司非公开发行完成后的总股本，对全体股东具体分配现金股利及转增股份数额进行相应调整。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。
-----------	---

（二）2012 年 10 月 15 日，公司收到了中国证券监督管理委员会《关于核准步步高商业连锁股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1349 号），核准公司非公开发行不超过 6,000 万股新股，本批复自核准发行之日起 6 个月有效。2013 年 3 月 19 日，公司非公开发行新股 56,395,891.00 元，募集资金净额 1,181,542,522.83 元，其中增加实收资本 56,395,891.00 万元，溢价部分扣除发行费用后增加资本公积 1,125,146,631.83 元。

## 十、其他重要事项

## （一）非货币性资产交换

### 1. 换入资产

换入资产为步步高投资集团所有的 7 套房产及对应的国有土地所有权，目前该资产公司已租赁用于莲城店之经营。根据开元资产评估有限公司出具的《步步高投资集团股份有限公司拟进行资产置换所涉及的房地产价值评估报告》（开元（湘）评报字[2012]第 095 号），本次置入资产的转让价格确定为 5,337.79 万元，入账价值为 5,337.79 万元。公司向步步高投资集团补偿支付置入资产与置出资产存在的差额，即 133.77 万元。

### 2. 换出资产

换出资产为公司所有的 2 宗国有土地使用权，目前该资产暂未开发。根据开元资产评估有限公司出具的《步步高商业连锁股份有限公司拟进行资产置换所涉及的土地使用权市场价值评估报告》（开元（湘）评报字[2012]第 096 号），本次置出资产的转让价格确定为 5,204.02 万元，该资产账面价值为 5,145.69 万元，本次资产置换产生营业外收入 58.33 万元。

## （二）经营租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：（单位：人民币万元）

剩余租赁期	金 额
1 年以内	25,985.75
1-2 年	26,501.25
2-3 年	26,311.55
3 年以上	246,131.80
小 计	324,930.35

## （三）其他事项

2006 年 1 月，公司与岳阳市华夏苑置业投资有限公司（以下简称华夏苑置业）签订《租赁合同》及相关补充协议，租赁华夏苑置业位于岳阳市金鹗东路华瑞购物广场面积约 3,000 平方米物业用于商业经营。协议约定租赁期限为 2006 年 2 月 28 日至 2021 年 2 月 27 日，公司应于收到华夏苑置业开具的租金发票后及每月 5 日前支付当月租金并可从公司投资成本、已付定金、预付租金中进行相应抵扣，如公司收到华夏苑置业催款通知书 30 个工作日后未能全额支付华夏苑置业本应收取的租金及其他相关费用时，华夏苑置业有权终止合同。合同签订后，公司投入 55 万元建设配电系统，并支付定金 20 万元、预付租金 84 万元。

2011 年 12 月 19 日和 2012 年 1 月 9 日，华夏苑置业发函要求公司支付拖欠的租金，公司认为租金用于抵扣配电系统建设投资成本，不存在租金拖欠。2012 年 1 月，公司因未收到华夏苑置业开具的租金发票，没有支付当月租金。2012 年 2 月 28 日，华夏苑置业将公司诉至岳阳市岳阳楼区人民法院，请求判决公司交付截至 2012 年 2 月 1 日拖欠的租金 757,643 元，并请求解除《租赁合同》。

2012 年 8 月，公司与华夏苑置业签署《终止履行《租赁合同》及相关《补充协议》的协议书》，华夏苑置业补偿公司损失 220.00 万元，该款项已收到，公司确认赔偿收益 220 万元。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况



## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备						-		-
按组合计提坏账准备:								
账龄分析法组合	8,273,014.30	100.00	450,832.39	5.45	6,935,934.92	100.00	346,796.75	5.00
小 计	8,273,014.30	100.00	450,832.39	5.45	6,935,934.92	100.00	346,796.75	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	8,273,014.30	100.00	450,832.39	5.45	6,935,934.92	100.00	346,796.75	5.00

## 2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,529,380.80	91.01	376,469.04	6,935,934.92	100.00	346,796.75
1-2 年	743,633.50	8.99	74,363.35			
合 计	8,273,014.30	100.00	450,832.39	6,935,934.92	100.00	346,796.75

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
中国移动通信集团湖南有限公司	非关联方	1,660,416.13	1 年以内	20.07
湘潭市商务局	非关联方	744,070.50	[注]	8.99
湘潭中心医院	非关联方	514,900.00	1 年以内	6.22
中国石化集团西南石油局第五物探大队	非关联方	498,600.00	1 年以内	6.03
长沙万达国际影城有限公司	非关联方	283,282.13	1 年以内	3.43
小 计		3,701,268.76		44.74

[注]: 1 年以内金额为 437.00 元, 1-2 年金额为 743,633.50 元。

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,163,148,927.39	92.68	58,297,440.29	5.01	875,831,685.10	91.48	43,808,659.39	5.00
余额百分比法组合	91,682,153.98	7.31	4,584,107.71	5.00	81,572,808.13	8.52	4,078,640.41	5.00
小计	1,254,831,081.37	99.99	62,881,548.00	5.01	957,404,493.23	100.00	47,887,299.80	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	120,644.79	0.01	120,644.79	100.00	20,471.72	0.00	20,471.72	100.00
合计	1,254,951,726.16	100.00	63,002,192.79	5.02	957,424,964.95	100.00	47,907,771.52	5.00

## 2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,160,349,049.05	99.76	58,017,452.46	875,490,182.29	99.96	43,774,509.11
1-2年	2,799,878.34	0.24	279,987.83	341,502.81	0.04	34,150.28
小计	1,163,148,927.39	100.00	58,297,440.29	875,831,685.10	100.00	43,808,659.39

## 3) 组合中采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
租赁定、押金及保证金	87,303,456.50	95.22	4,365,172.83	3,841,790.00	4.71	192,089.50
其他定、押金及保证金	4,378,697.48	4.78	218,934.88	77,731,018.13	95.29	3,886,550.91
小计	91,682,153.98	100.00	4,584,107.71	81,572,808.13	100.00	4,078,640.41

## (2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
宜春步步高商业连锁有限责任公司	子公司	425,669,290.27	1 年以内	33.92	往来款
长沙步步高商业连锁有限责任公司	子公司	126,129,628.11	1 年以内	10.05	往来款
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	子公司	96,734,418.42	1 年以内	7.71	往来款
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	子公司	80,942,658.52	1 年以内	6.45	往来款
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	子公司	61,087,713.61	1 年以内	4.87	往来款
小 计		790,563,708.93		63.00	

## (4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
宜春步步高商业连锁有限责任公司	子公司	425,669,290.27	33.92
长沙步步高商业连锁有限责任公司	子公司	126,129,628.11	10.05
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	子公司	96,734,418.42	7.71
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	子公司	80,942,658.52	6.45
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	子公司	61,087,713.61	4.87
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	子公司	52,115,190.37	4.15
娄底步步高连锁超市有限责任公司	子公司	39,340,238.39	3.14
张家界步步高商业连锁有限责任公司	子公司	33,366,543.98	2.66
永州步步高商业连锁有限责任公司	子公司	31,167,810.90	2.48
邵阳步步高商业连锁有限公司	子公司	21,233,549.14	1.69
常德步步高商业连锁有限责任公司	子公司	20,385,355.68	1.62
郴州步步高商业连锁有限责任公司	子公司	19,827,659.49	1.58
湖南海龙物流分销有限公司	子公司	18,393,568.89	1.47
湘潭海龙物流分销有限公司	子公司	14,774,183.19	1.18
抚州步步高商业连锁有限责任公司	子公司	14,382,992.51	1.15
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	子公司	11,328,296.00	0.9
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	子公司	10,530,635.16	0.84
新余步步高商业连锁有限责任公司	子公司	9,719,814.77	0.77
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	子公司	9,648,949.32	0.77
湖南汇米巴商业管理有限公司	子公司	9,066,370.53	0.72
株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司	子公司	7,988,539.68	0.64
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	子公司	4,416,303.58	0.35

嘉禾步步高商业连锁有限责任公司	子公司	4,319,878.94	0.34
祁阳步步高商业连锁有限责任公司	子公司	3,107,848.00	0.25
湖南株洲步步高超市有限责任公司	子公司	2,833,660.62	0.23
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	子公司	1,545,000.00	0.12
华容步步高商业连锁有限责任公司	子公司	516,129.24	0.04
湘阴步步高商业连锁有限责任公司	子公司	17,214.42	
小 计		1,130,589,441.73	90.09

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
一、子公司					
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	成本法	5,990,738.71	5,990,738.71		5,990,738.71
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	成本法	9,177,704.87	9,177,704.87	1,960,000.00	11,137,704.87
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司	成本法	27,841,149.40	27,841,149.40		27,841,149.40
株洲国安步步高商业连锁有限责任公司	成本法	2,940,000.00	2,940,000.00		2,940,000.00
华容步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00
湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司	成本法		252,845.86	-252,845.86	
南县步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00	-980,000.00	
祁阳步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	成本法	25,393,785.50	25,393,785.50		25,393,785.50
郴州步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	成本法				
湖南株洲步步高超市有限责任公司	成本法	978,336.28	978,336.28		978,336.28
永州步步高商业连锁有限责任公司	成本法	48,925,254.39	48,925,254.39		48,925,254.39
攸县步步高商业连锁有限责任公司	成本法	974,844.44	974,844.44		974,844.44
长沙步步高商业连锁有限责任公司	成本法	68,954,527.75	68,954,527.75		68,954,527.75

株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00
邵阳步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00
益阳步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00	-980,000.00	
张家界步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00
宜春步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00
江西步步高商业连锁有限责任公司	成本法	188,770,000.00	188,770,000.00		188,770,000.00
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	成本法	31,980,000.00	31,980,000.00		31,980,000.00
湘阴县步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00
桂阳县步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00
常德步步高商业连锁有限责任公司	成本法	20,653,426.27	20,653,426.27		20,653,426.27
怀化步步高商业连锁有限责任公司	成本法	10,330,000.00	10,330,000.00		10,330,000.00
抚州步步高商业连锁有限责任公司	成本法	28,150,000.00	28,150,000.00		28,150,000.00
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
新余步步高商业连锁有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
临湘步步高商业连锁有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
嘉禾步步高商业连锁有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
宁乡县步步高商业连锁有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
湖南海龙物流分销有限公司	成本法	10,820,426.19	10,820,426.19		10,820,426.19
湘潭市汇通物流运输有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

湘潭市潭州一品食品有限公司	成本法		1,000,000.00	-1,000,000.00	
湘潭海龙物流分销有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
湘潭美采平价咨询管理有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
湘潭华隆商业管理有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
湖南汇米巴商业管理有限公司	成本法	5,010,000.00	5,010,000.00		5,010,000.00
吉首步步高商业连锁有限责任公司	成本法	31,260,000.00		31,260,000.00	31,260,000.00
湖南湘吉物业管理有限责任公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
湖南如一文化传播有限责任公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
子公司小计		590,730,193.80	556,723,039.66	34,007,154.14	590,730,193.80
二、联营合营企业					
武汉爱家爱商贸有限公司	权益法	100,000.00			
联营合营企业小计		100,000.00			
合计		590,830,193.80	556,723,039.66	34,007,154.14	590,730,193.80

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子公司						
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	100.00	100.00				17,970,339.65
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	98.83	98.83				12,536,584.74
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司	99.62	99.62				
株洲国安步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				13,015,162.48
华容步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				
湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司						
南县步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				5,476,726.54
祁阳步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				

邵阳步步高连锁超市有限责任公司	99.57	99.57				15,654,841.33
郴州步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				15,402,862.13
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司						
湖南株洲步步高超市有限责任公司	98.00	98.00				
永州步步高商业连锁有限责任公司	99.90	99.90				16,569,129.83
攸县步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				
长沙步步高商业连锁有限责任公司	99.83	99.83				
株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				
邵阳步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				10,255,990.61
益阳步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				1,483,152.32
张家界步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				
宜春步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				
江西步步高商业连锁有限责任公司	99.89	99.89				
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				17,249,754.00
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	99.94	99.94				19,122,630.93
湘阴县步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				
桂阳县步步高商业连锁有限责任公司	98.00	98.00				
常德步步高商业连锁有限责任公司	99.86	99.86				
怀化步步高商业连锁有限责任公司	100.00	100.00				37,520,301.74
抚州步步高商业连锁有限责任公司	100.00	100.00				
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	100.00	100.00				9,360,888.43
新余步步高商业连锁有限责任公司	100.00	100.00				
临湘步步高商业连锁有限责任公司	100.00	100.00				

鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	100.00	100.00				
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	100.00	100.00				
嘉禾步步高商业连锁有限责任公司	100.00	100.00				
宁乡县步步高商业连锁有限责任公司	100.00	100.00				
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	100.00	100.00				
湖南海龙物流分销有限公司	100.00	100.00				
湘潭市汇通物流运输有限公司	100.00	100.00				9,524,102.16
湘潭市潭州一品食品有限公司						
湘潭海龙物流分销有限公司	100.00	100.00				
湘潭美采平价咨询管理有限公司	100.00	100.00				
湘潭华隆商业管理有限公司	100.00	100.00				
湖南汇米巴商业管理有限公司	100.00	100.00				
吉首步步高商业连锁有限责任公司	100.00	100.00				
湖南如一文化传播有限责任公司	100.00	100.00				
湖南如一文化传播有限责任公司	100.00	100.00				
子公司小计						201,142,466.89
二、联营合营企业						
武汉爱家爱商贸有限公司	20	20				
联营合营企业小计						
合计						201,142,466.89

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	5,358,969,859.96	4,379,015,564.57
其他业务收入	276,993,903.07	234,188,786.21



营业成本	4,882,658,858.63	3,944,914,689.00
------	------------------	------------------

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
批发零售	5,358,969,859.96	4,877,970,700.96	4,379,015,564.57	3,939,758,008.66
小计	5,358,969,859.96	4,877,970,700.96	4,379,015,564.57	3,939,758,008.66

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分业务）

业务类别	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
超市	3,772,524,742.95	3,454,068,910.65	3,300,755,907.02	3,013,192,957.95
百货	1,086,758,507.08	944,408,685.50	735,003,734.58	619,594,065.57
家电	499,686,609.93	479,493,104.81	343,255,922.97	306,970,985.14
小计	5,358,969,859.96	4,877,970,700.96	4,379,015,564.57	3,939,758,008.66

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
湖南	5,358,969,859.96	4,877,970,700.96	4,379,015,564.57	3,939,758,008.66
小计	5,358,969,859.96	4,877,970,700.96	4,379,015,564.57	3,939,758,008.66

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
长沙步步高商业连锁有限责任公司	498,590,737.93	8.85
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	407,444,995.58	7.23
永州步步高商业连锁有限责任公司	277,167,132.13	4.92
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	258,688,527.56	4.59
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	170,007,211.90	3.01
小计	1,611,898,605.10	28.60

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

成本法核算的长期股权投资收益	201,142,466.89	136,979,637.42
权益法核算的长期股权投资收益		-591.12
确认的资不抵债子公司的亏损	14,109,170.47	8,842,238.46
子公司清算收益	2,193,790.52	
处置长期股权投资收益	45,938.26	
合 计	217,491,366.14	145,821,284.76

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	17,970,339.65	14,554,580.76	分红影响
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	12,536,584.74	13,515,664.83	分红影响
株洲国安步步高商业连锁有限责任公司	13,015,162.48	12,143,115.21	分红影响
益阳步步高商业连锁有限责任公司	1,483,152.32		
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	15,654,841.33	12,666,482.54	分红影响
南县步步高商业连锁有限责任公司	5,476,726.54		
邵阳步步高商业连锁有限责任公司	10,255,990.61		分红影响
湘潭胜利商业文化有限责任公司		598,039.97	分红影响
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司		12,149,983.57	分红影响
郴州步步高商业连锁有限责任公司	15,402,862.13		分红影响
澧县步步高商业连锁有限责任公司		6,909,228.25	分红影响
安乡县步步高连锁超市有限责任公司		3,524,018.91	分红影响
汉寿步步高商业连锁有限责任公司		261,048.51	分红影响
祁阳步步高商业连锁有限责任公司		11,610,107.89	分红影响
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	19,122,630.93		分红影响
怀化步步高商业连锁有限责任公司	37,520,301.74	25,882,447.73	分红影响
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	17,249,754.00	23,164,919.25	分红影响
永州步步高商业连锁有限责任公司	16,569,129.83		分红影响
湘潭市汇通物流运输有限公司	9,524,102.16		分红影响
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	9,360,888.43		分红影响
小 计	201,142,466.89	136,979,637.42	

## (3) 确认的资不抵债子公司的亏损

被投资单位	本期数	上年同期数
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	1,315,160.00	1,357,397.15
宜春步步高商业连锁有限责任公司		549,579.35
江西步步高商业连锁有限责任公司	4,836,428.70	3,478,569.60
抚州步步高商业连锁有限责任公司	1,598,914.18	1,758,130.17
新余步步高商业连锁有限责任公司	-585.36	-501.64
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	3,654,008.62	986,072.54
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	2,345,888.86	775,886.27
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	62,894.98	-62,894.98
九江步步高商业连锁有限责任公司	296,460.49	
小 计	14,109,170.47	8,842,238.46

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### (三) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	309,425,586.43	197,430,755.73
加：资产减值准备	13,499,553.21	16,313,219.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,160,682.36	60,392,315.42
无形资产摊销	12,050,534.12	6,763,750.86
长期待摊费用摊销	25,837,532.68	30,020,659.79
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)	-90,997.80	-53,582.41
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	31,115,301.09	6,256,765.69
投资损失(收益以“－”号填列)	-217,491,366.14	-145,821,284.76
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-3,758,533.37	-4,098,599.74
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	61,706,079.16	-103,923,337.20
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	192,578,588.49	-7,447,201.69
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-144,963,368.64	265,701,766.55

其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	361,069,591.59	321,535,227.37
(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	268,692,455.05	336,323,424.10
减: 现金的期初余额	336,323,424.10	439,944,625.47
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	-67,630,969.05	-103,621,201.37

[注]: 期末其他货币资金中的银行承兑汇票保证金存款 62,785,200.00 元, 未作为现金及现金等价物。

## 十二、其他补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,656,015.69
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助 (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)	22,900,188.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	527,268.16
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	583,255.46
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,959,080.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	29,313,777.16
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	6,802,344.58
少数股东权益影响额(税后)	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	22,511,432.58

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		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	18.66	1.2683	1.2683
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.44	1.1850	1.1850

### （2）加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	342,896,031.64
非经常性损益	B	22,511,432.58
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	320,384,599.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,744,942,445.26
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	135,180,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7

因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A \times 1/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,837,535,461.08
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	18.66%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	17.44%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	73,297,438.45	26,683,508.85	174.69%	主要系公司大宗业务及子公司湖南海龙物流分销有限公司批发业务销售款增加。
一年内到期的非流动资产	3,261,490.98	6,056,556.08	-46.15%	上一报告期老门店摊销期在一年内的长期待摊费用-装修费增加,基数较大所致。
其他流动资产	27,746,256.00	42,128,593.02	-34.14%	本期待抵扣进项税额减少所致
固定资产	2,486,110,673.21	1,755,570,445.49	41.61%	主要系本期自有物业门店步步高广场宜春项目完工结转固定资产所致
长期待摊费用	500,179,853.37	353,335,602.17	41.56%	主要是报告期内张家界、耒阳、永州和益阳新开门店,装修费用增加所致。
递延所得税资产	12,619,079.00	9,348,789.69	34.98%	主要是由于子公司江西步步高商业连锁有限责任公司可弥补亏损确认的递延所得税资产增加。
短期借款	799,900,000.00	410,000,000.00	95.10%	为满足公司短期内流动资金的需求,报告期内新增短期借款 3.90 亿元。
预收账款	581,453,083.63	442,706,845.14	31.34%	报告期新开门店 16 家,业务量增加导致预收账款增加
长期应付款	83,208,822.04	138,177,778.45	-39.78%	报告期支付一年以上应付工程款所致。
其他非流动负债	4,503,644.04	1,768,635.43	154.64%	主要系会员卡积分确认递延收益所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	
营业税金及附加	90,475,788.51	67,292,678.94	34.45%	主要是报告期内营业收入增加,以及部分减免税优惠到期所致。
财务费用	16,512,726.00	-6,706,021.43		2011 年公司借款行为发生在下半年,上年同期利息支出较少,导致财务费用发生额变动较大。

资产减值损失	5,700,743.27	4,022,373.63	41.73%	主要系应收款项余额增加，按会计政策计提坏账准备增加所致。
营业外收入	34,552,686.36	20,403,037.61	69.35%	主要是报告期政府补贴增加所致。
营业外支出	5,812,115.62	4,393,342.15	32.29%	主要系捐赠支出增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

公司董事会办公室备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。
- 2、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会计报表。
- 3、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

步步高商业连锁股份有限公司

董事长：王填

二〇一三年三月二十六日