

步步高商业连锁股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

本公司董事会、监事会以及董事、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王填先生、主管会计工作负责人杨芳女士及会计机构负责人邹夏玲女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第八节 财务报告.....	36
第九节 备查文件目录.....	114

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以及步步高商业连锁股份有限公司 2013 年非公开发行股票募集资金项目
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2012年03月20日	湖南省湘潭市工商行政管理局	430000000008554	430302755843372	75584337-2
报告期末注册	2013年05月21日	湖南省湘潭市工商行政管理局	430000000008554	430302755843372	75584337-2

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	5,780,989,239.86	5,002,503,784.05	15.56%
归属于上市公司股东的净利润(元)	244,159,177.86	201,318,281.41	21.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	236,827,796.72	195,188,077.19	21.33%
经营活动产生的现金流量净额(元)	683,767,708.98	444,937,101.99	53.68%
基本每股收益(元/股)	0.4292	0.3723	15.28%
稀释每股收益(元/股)	0.4292	0.3723	15.28%
加权平均净资产收益率(%)	9.29%	11.04%	-1.75%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	6,995,932,650.92	6,079,935,547.50	15.07%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,162,072,186.45	1,952,658,476.90	61.94%

公司于2013年3月非公开发行人民币普通股(A股)股票56,395,891股,募集资金净额为1,181,542,522.83元;此外,公司于2013年5月宣告分派上年度股利,以2012年年末股本27,036.00万股为基数,每10股派发现金红利8元、每10股资本公积转增10股,权益分派方案2013年7月实施,实际派现216,287,991.14元、资本公积转增270,359,980股。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订),计算本报告期每股收益的股份总数为 $270360000+270359980+56395891*3/6=568,917,925.50$ 股,每股收益为0.4292元;计算本报告期加权平均净资产收益率的加权平均净资产为 $1,952,658,476.90+244,159,177.86/2+1,181,542,522.83\times 3/6-216,287,991.14*1/6=2,629,461,329$ 元,加权平均净资产收益率为9.29%。

以公司目前增发及转增后的最新股本597,115,871股计算的基本每股收益为0.4089元。

二、非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	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)	-350,666.25	
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)	5,970,485.22	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投	-	

资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		-
委托他人投资或管理资产的损益		-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-
债务重组损益		-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,031,814.97	
减: 所得税影响额	2,320,252.80	
合计	7,331,381.14	--

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

2013年上半年，国内宏观经济增速延续低迷，全国社会消费品零售总额11万亿元，同比增长12.7%，增速同比下降1.7个百分点。在线上渠道分流及线下竞争加剧的多重压力下，实体零售行业短期内仍将面临着较大的经营压力。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。

报告期内公司经营情况良好，经营业绩保持持续较好增长。实现营业收入578,098.92万元，同比增长15.56%；实现营业利润31,178.11万元，利润总额32,143.27万元，归属于上市公司股东的净利润24,415.92万元，分别比上年同期增长 24.36%、24.34%、21.28%。

报告期内公司新开门店5家，同时结合市场、店面评估及物业租赁情况，关闭了岳阳桥西店。截至2013年6月30日，公司门店按物业位置计算共138家，按业态划分为161家：超市门店137家、百货门店24家。

1、主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增减 (%)
营业收入 (万元)	578,098.92	500,250.38	15.56%
归属于上市公司股东的净利润 (万元)	24,415.92	20,131.83	21.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (万元)	23,682.78	19,518.81	21.33%
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	68,376.77	44,493.71	53.68%
基本每股收益 (元/股)	0.4292	0.3723	15.28%
稀释每股收益 (元/股)	0.4292	0.3723	15.28%
加权平均净资产收益率 (%)	9.29%	11.04%	-1.75%
	本报告期末	上年度末	本年末比 上年末增减 (%)
总资产 (万元)	699,593.27	607,993.55	15.07%
归属于上市公司股东的净资产 (万元)	316,207.22	195,265.85	61.94%

报告期期末公司总资产、净资产增幅较大的原因是：公司秉承“成长为中国领先的多业态零售商”的企业愿景，坚持“进一步向区域纵深发展、并逐步向省外周边区域辐射”的发展战略，加快对二、三线城市的市场拓展进度，报告期公司非公开增发人民币普通股A股5,639.5891万股，新增募集资金净额118,154.25万元。

报告期内营业收入、净利润、每股收益增幅明显，主要得益于内部管理能力和外部发展能力的双重提升，近几年来公司加大了发展和管理的力度。通过对组织架构的调整，采用事业部运作模式，提高了经营效率；通过供应链的上移及管理的细化，降低运营成本，提高了盈利能力。

报告期经营活动产生的现金流量净额增加主要是：①报告期供应商货款结算的时间差所产生的经营现金流增加；②报告期经营状况良好，净利润增加；③公司经营规模扩大，营业收入增加导致经营活动现金净流量增加。

报告期净资产收益率同比下降的原因是公司非公开增发股票募集资金，因投资项目尚有一定的建设期，难以在短期内取得效益，随着募集资金投资项目的建成并进入正常经营期后，净资产收益率等指标也将回升至正常水平。

2、主要产品、原材料等价格变动情况

公司为商业零售企业，无该情况。

3、订单签署和执行情况

公司为商业零售企业，无该情况。

4、主要产品的销售毛利率变动情况

项目	报告期	上年同期	本年比上年增减	与同行业相比差异超过30%的原因
综合毛利率	21.70%	21.00%	0.70%	略高于同行业水平

报告期内，公司综合毛利率稳中略升，同比上升0.70个百分点，主要原因是：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。

5、主营业务分行业、产品和地区情况**(1) 主营业务分行业情况**

单位：人民币万元

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	主营业务毛利率比上年增减
批发和零售贸易	529,469.67	448,713.93	15.25%	14.7%	14.11%	0.44%

(2) 主营业务分产品情况

单位：人民币万元

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	主营业务毛利率比上年增减
超市	299,165.73	250,145.62	16.39%	6.92%	5.62%	1.03%
百货	167,045.79	142,072.88	14.95%	30.97%	32.6%	-1.05%
家电	55,660.18	49,280.08	11.46%	30.22%	28.14%	1.43%
批发	7,597.97	7,215.35	5.04%	-34%	-33.13%	-1.23%
合计	529,469.67	448,713.93	15.25%	14.7%	14.11%	0.44%

超市通过梳理采购流程，整合供应商，提高了供应链效率，超市业态商品毛利率较上年同期上升1.03%。

百货2012年9月开设步步高广场宜春店，2013年1月开设步步高广场衡阳店，2013年3月开设步步高王家湾生活广场店。为巩固市场地位，扩大市场份额，公司采取多种形式的促销活动。另外，由于报告期黄金销售占比增加，百货业态商品毛利率较同期下降1.05个百分点，但销售收入得到了很好地提升。

随着家电专业店的建立，家电业态的专业化管理增强，报告期内家电的销售和毛利率均得到了较好的提升。家电市场份额的提升，为家电的经销和议价能力打下了良好基础，毛利率较上年同期上升1.43%。

(3) 分地区经营情况

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减
湖南地区	486,203.83	13.53%
江西地区	43,265.84	29.71%
合计	529,469.67	14.70%

由于公司业务网点主要分布在湖南地区，报告期来自湖南地区的营业收入占比高达90%以上。公司自2005年开始逐步进入江西地区，报告期来自江西地区的营业收入继续稳步增长。

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司主营业务盈利能力与上年相比未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司利润构成与上年相比未发生重大变化。

6、主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

前五名供应商	采购金额	占年度采购总额的比例	预付账款余额	占预付账款总额的比例	是否存在关联关系
合计	41,751.98	7.88%	0	0	否

报告期内本公司前五名供应商的采购金额为41,751.98万元，占报告期采购总额的7.88%。

单位：人民币万元

前五名客户	销售金额	应收账款余额	占公司应收账款总额比例	是否存在关联关系
合计	5,425.61	1,501.62	19.38%	否

报告期内本公司前五名客户的销售收入金额为5,425.61万元，占全部营业收入的0.94%。此五名客户的应收账款余额为1,501.62万元，占应收账款总余额的19.38%。

公司前五名供应商与客户未发生重大变化，经单独进行减值测试，以上往来款项基本无坏账风险。此外，由于公司主要从事商品零售业务，故不存在过度依赖单一客户或供应商的风险。

公司董事、监事、高级管理人员和主要关联方以及持有公司5%以上股份的股东在上述客户及供应商不享有权益。

7、非经常性损益情况

单位：人民币万元

项 目	报告期	上年同期
非流动资产处置损益	-35.07	-63.90
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	597.05	706.32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	-	33.32
除上述各项之外的其他营业外收支净额	403.18	140.93
所得税费用影响	232.03	-203.66
非经常性净损益	733.14	613.02

报告期公司非经常性损益合计733.14万元，占公司净利润的3.00%。主要是按照当期政府的相关政策享受的纳税奖励、万村千乡市场工程补助、社保补贴等政府补贴。

报告期内，无非经常性损益绝对值达到净利润绝对值10%以上的非经常性损益项目。

8、主要费用情况

单位：人民币万元

费用项目	报告期	上年同期	本年比上年增减	占营业收入比例%
销售费用	77,671.60	64,064.88	21.24%	13.44%
管理费用	11,713.28	9,572.82	22.36%	2.03%
财务费用	-1,830.23	1,057.46	-273.08%	-0.32%
所得税费用	7,727.35	5,718.40	35.13%	1.34%
合计	95,282.00	80,413.55	18.49%	16.48%

报告期内销售费用、管理费用、财务费用三项费用合计87,554.65万元，较上年同期增长12,859.50万元，增幅17.22%，三项费用率15.15%，较上年同期上升0.22个百分点。主要是公司百货2012年9月开设了步步高广场宜春店、2013年1月开设了步步高广场衡阳店、2013年3月开设了长沙王家湾生活广场店，百货为尽快抢占市场份额、提高市场知名度，前期门店布置及广告宣传等投入相对较高。

报告期财务费用同比下降，主要是报告期因非公开增发股票募集资金有效理财使利息收入增加、报告期提前结算而享受的现金折扣增加、报告期归还银行贷款84,990.00万元使利息支出减少。

报告期所得税费用7,727.35万元，同比上升35.13%，主要是因报告期利润总额增加以及递延所得税费用影响。

9、现金流状况分析

单位：人民币万元

项目	本期	上年同期	同比增减量	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量	68,376.77	44,493.71	23,883.06	53.68%
经营活动现金流入量	679,661.47	604,116.51	75,544.96	12.51%
经营活动现金流出量	611,284.70	559,622.80	51,661.90	9.23%
二、投资活动产生的现金流量	-24,922.04	-37,818.29	12,896.25	
投资活动现金流入量	189.19	68.44	120.75	176.42%
投资活动现金流出量	25,111.22	37,886.73	-12,775.50	-33.72%
三、筹资活动产生的现金流量	32,420.58	-3,398.41	35,818.99	
筹资活动现金流入量	118,154.25	47,000.00	71,154.25	151.39%
筹资活动现金流出量	85,733.68	50,398.41	35,335.27	70.11%
四、现金及现金等价物净增加额	75,875.31	3,277.01	72,598.30	2215.38%

报告期经营活动产生的现金流量净额为68,376.77万元，较上年同期增长23,883.06万元，增幅53.68%。变动原因是：①报告期供应商货款结算的时间差所产生的经营现金流增加；②报告期经营状况良好，净利润增加；③公司经营规模扩大，营业收入增加导致经营活动现金净流量增加。

报告期投资活动产生的现金流量净额为-24,922.04万元，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。

报告期筹资活动产生的现金流量净额为32,420.58万元，上年同期为-3,398.41万元，波动原因是：①报告期公司非公开增

发股票新增募集资金净额118,154.25万元；②报告期归还银行借款84,990.00万元；上年同期取得借款32,000.00万元、归还控股股东借款22,000.00万；③2012年度现金股利21,628.80万元实施日期为2013年7月，2011年度现金股利13,518.00万元实施日期为2012年5月。

随着公司规模的扩大，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。

10、会计制度实施情况

报告期内，公司会计制度变更情况如下：

为了有效协同财务和业务运作，实现在统一平台中进行结算、财务与业务的集成，实现非商品采购、资产和库存管理等事务处理的全流程管理，进一步提高企业的核心竞争力，公司于2013年5月1日起开始使用全球最大的数据库软件公司——甲骨文股份有限公司的企业管理软件（以下简称“Oracle 软件”），为了与该软件运行要求保持一致，经公司第三届董事会第二十次会议审议通过，公司自2013年5月1日起将发出存货的计价方法由先进先出法变更为移动加权平均法。

本次会计政策变更涉及的业务范围为公司的存货和成本核算业务，能更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响。

由于本次会计政策变更对以前各期的累积影响数无法确定，因而采用未来适用法，不对以前年度会计报表进行追溯调整。

11、重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋及建筑物	正常	经营、办公	正常使用	正常	无	无

12、资产构成变动情况

单位：人民币万元

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		较上年末增减	
	金额	占总产的%	金额	占总产的%	增减额	增减幅度(%)
货币资金	122,461.47	17.50%	45,676.10	7.51%	76,785.37	168.11%
应收票据	-	0.00%	13.28	0.00%	-13.28	-100.00%
应收账款	7,316.83	1.05%	7,329.74	1.21%	-12.91	-0.18%
预付款项	71,323.26	10.19%	43,306.95	7.12%	28,016.31	64.69%
应收利息	185.05	0.03%	-	0.00%		
其他应收款	20,292.84	2.90%	20,482.20	3.37%	-189.36	-0.92%
存货	90,632.01	12.95%	114,067.65	18.76%	-23,435.65	-20.55%
一年内到期的非流动资产	356.74	0.05%	326.15	0.05%	30.59	9.38%
其他流动资产	3,001.26	0.43%	2,774.63	0.46%	226.64	8.17%
长期股权投资	196.00	0.03%	149.73	0.02%	46.27	30.90%
固定资产	246,458.12	35.23%	248,611.07	40.89%	-2,152.94	-0.87%
在建工程	14,003.91	2.00%	20,145.56	3.31%	-6,141.65	-30.49%
无形资产	52,306.80	7.48%	51,148.00	8.41%	1,158.80	2.27%
开发支出	2,187.06	0.31%	1,666.49	0.27%	520.57	31.24%
长期待摊费用	67,070.09	9.59%	50,017.99	8.23%	17,052.11	34.09%

递延所得税资产	785.72	0.11%	1,261.91	0.21%	-476.19	-37.74%
其他非流动资产	1,016.11	0.15%	1,016.11	0.17%	0	0%
资产总计	699,593.27	100.00%	607,993.55	100.00%	91,599.71	15.07%

报告期末较上年末增减(%)达到30%的说明:

报告期末货币资金较上年末增加主要是报告期公司非公开增发股票新增募集资金;

报告期末应收票据较上年末减少主要是报告期收回到期银行承兑汇票;

报告期末应收利息较上年末增加主要是报告期应收银行存款利息增加;

报告期末预付账款较上年末增加主要是新开门店使预付商品货款、预付租金、预付工程款增加;

报告期长期股权投资较上年末增加主要是报告期按权益法确认合营企业湖南聚华辉供应链服务有限公司的投资收益;

报告期末在建工程较上年末减少主要是报告期自有物业门店步步高广场衡阳店项目完工结转固定资产和长期待摊所致;

报告期末开发支出较上年末增加主要是步步高翔龙ERP系统开发支出;

报告期末长期待摊费用较上年末增加主要是报告期新店装修投入;

报告期末递延所得税资产较上年末减少主要是报告期部分新店扭亏为盈,使递延所得税资产下的可弥补亏损减少。

13、报告期内,公司核心资产盈利能力无重大变动情况。**14、核心资产使用情况。公司所拥有的房产均处于正常经营或使用状态,不存在闲置情况。****15、公司核心资产不存在减值迹象。****16、存货变动情况**

单位:人民币万元

项目	期末余额	占期末总资产的比例	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备计提金额
原材料		0.00%	正常	正常	正常	-
在产品		0.00%	正常	正常	正常	-
库存商品	89,492.37	12.79%	正常	正常	正常	217.32
周转材料	1,356.96	0.19%	正常	正常	正常	-
消耗性生物资产		0.00%	正常	正常	正常	-
合计	90,849.33	12.99%				217.32

因零售行业主要经营生活必需品,商品周转速度较快,因此受市场供求及原材料价格变动的影响相对较小。

本公司存货采用成本与可变现净值孰低法计价。截至2013年6月30日,根据企业会计准则对存货按可变现净值低于存货成本部分计提的存货跌价准备余额为217.32万元,主要计提对象为总经销的商品、支付预付款购买的大家电、公司自行采购的服饰等公司不能随意退货的须自行承担跌价损失的商品。本公司计提存货跌价准备符合公司资产状况。主要原因如下:(1)公司存货流转速度快,绝大多数存货变现能力强;(2)公司对期末大多库存商品拥有退货权。对于这些商品,根据公司与供应商签订的协议,一方面公司对于供应商提供的货物出现滞销、变质等情况拥有退货权,另一方面商品价格方面,如果供应商的商品降价,因价格调整给公司带来的损失由供应商承担。

17、主要资产的计量,详见公司财务报表附注主要会计政策。**18、报告期内公司主要控股子公司经营业绩情况**

单位：人民币万元

公司名称	公司类型	净利润	上年同期净利润	同比变动比例	报告期利润占合并净利润的比例
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	子公司	1,001.19	851.17	17.63%	4.10%
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	子公司	1,127.16	948.88	18.79%	4.62%
长沙步步高商业连锁有限责任公司	子公司	1,444.05	366.05	294.50%	5.91%
江西步步高商业连锁有限责任公司	子公司	932.89	1,627.50	-42.68%	3.82%
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	子公司	321.84	692.24	-53.51%	1.32%
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	子公司	629.32	900.73	-30.13%	2.58%
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	子公司	1,299.54	819.14	58.65%	5.32%
常德步步高商业连锁有限责任公司	子公司	813.49	480.96	69.14%	3.33%
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	子公司	1,061.18	542.41	95.64%	4.35%
永州步步高商业连锁有限公司	子公司	1,199.46	582.97	105.75%	4.91%

主要子公司经营业绩情况说明：

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，净利润分别较上年增长17.63%、18.79%。

长沙步步高商业连锁有限责任公司2011年开设的喜乐地店、望城店、礼花路店已渡过市场培育期，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。

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由于有新店尚处在市场培育期，报告期净利润同比下降。此外，江西步步高商业连锁有限责任公司由于近年连续盈利，公司预计未来能够获得以前年度亏损部分的应纳税所得额抵免，于上年同期确认了递延所得税资产409万元；

邵阳步步高连锁超市有限责任公司报告期吸收合并了本公司的子公司红旗路步步高、以及本公司的分公司步步高武冈店，使得本年利润同比增长58.65%；

常德步步高商业连锁有限责任公司报告期吸收合并了本公司的分公司步步高临澧店，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69.14%；

株洲东都步步高商业连锁有限责任公司报告期吸收合并了本公司的子公司株洲步步高、贺家土步步高、国安步步高、攸县步步高、以及本公司的分公司步步高富华店、步步高醴陵瓷城店，使得本年利润同比增长95.64%；

永州步步高商业连锁有限责任公司报告期吸收合并了本公司的子公司祁阳步步高，使得永州步步高本年利润同比增长105.75%。

19、截至报告期末，公司不存在PE投资的情形。

20、债务变动情况

单位：人民币万元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	较上年末增减幅度(%)
短期借款	10,000.00	79,990.00	-87.50%
应付票据	29,704.01	29,812.60	-0.36%
应付账款	161,466.60	148,142.66	8.99%
预收款项	66,126.30	58,145.31	13.73%
应付职工薪酬	7,462.86	7,139.66	4.53%
应交税费	13,745.52	9,712.35	41.53%
应付股利	21,628.80	-	
应付利息	-	163.48	-100.00%
其他应付款	62,330.64	55,850.41	11.60%
其他非流动负债	1,586.37	450.36	252.24%
长期应付款	9,334.96	8,320.88	12.19%
一年内到期的非流动负债	-	15,000.00	-100.00%
负债合计	383,386.05	412,727.71	-7.11%

报告期末较上年末增幅达到30%以上的原因说明：

报告期末短期借款较上年末减少主要是报告期归还银行短期借款；

报告期末应交税费较上年末增加主要是公司经营规模扩大各项税费增加及时间性差异；

报告期末应付股利较上年末增加主要是2013年5月股东大会宣告分派现金股利，分配方案于2013年7月实施；

报告期末应付利息较上年末减少主要是报告期已支付到期贷款利息；

报告期末其他非流动负债较上年末增加主要是会员卡积分确认递延收益,积分兑换活动主要集中在年末；

报告期末一年内到期的长期负债较上年末减少主要是报告期归还银行长期借款。

21、偿债能力分析

	2013年6月30日	2012年12月31日	报告期末比上年末增减
流动比率	0.86	0.58	增加0.28
速动比率	0.62	0.30	增加0.32
资产负债率(%)	54.80%	67.88%	下降13.08个百分点

报告期公司流动比率、速动比率上升、资产负债率下降，主要是报告期公司非公开发售股票新增募集资金。

22、资产营运能力分析

	2013年6月30日	2012年12月31日	报告期末比上年末增减
应收帐款周转率(次/年)	157.88	200.15	减少42.27次/年
存货周转率(次/年)	8.85	6.89	增加1.96次/年
总资产周转率(次/年)	1.77	1.78	减少0.01次/年

因公司销售以现金结算为主，应收账款较少，故应收账款周转较快。

公司年初为迎接春节旺季销售，储备了必要库存，在报告期已逐步消化年初库存，使报告期存货周转加快。

23、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

(1) 产业政策风险

国家近年来颁布的关于零售业产业政策的文件主要有《关于促进流通业发展的若干意见》、《关于促进连锁经营发展若干意见的通知》、《关于搞活流通扩大消费的意见》等。上述政策对于零售百货业的健康快速发展起到了有力的促进作用，公司近年来的快速发展也部分受惠于有利的产业政策环境。若国家有关政策环境发生不利变化，可能对公司既定发展战略的执行和业绩的持续增长产生一定的不利影响。

(2) 消费需求波动的风险

公司收入和利润的主要来源是商品零售业务，而日用及百货零售业的市场需求受消费者实际可支配收入水平、消费者收入结构、消费者信心指数、消费倾向等多种因素影响，这些因素则直接受到经济周期波动的影响。虽然近年来，我国经济发展保持了持续快速增长的态势，国内生产总值、社会消费品零售总额、城镇居民人均可支配收入等重要经济指标持续向好，但未来的经济走势依然可能受到国内外多种因素的影响而发生波动，从而可能对日用及百货零售业的消费需求带来一定的不利影响。

(3) 市场竞争的风险

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、先进的管理方式和运营模式等优势，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。同时，随着电子商务业务的快速发展，也给传统零售业带来一定的冲击。

(4) 门店的业态定位和选址风险

门店的业态定位与选址对零售企业的发展至关重要，需要综合考虑所属城市的经济发展水平及增长速度、人口密度及当地人口增长潜力、当地经济发展水平及居民消费能力、客流量及交通便利度、周边竞争对手的业绩表现及地理距离和物业成本等多种因素。门店的业态定位或选址不当，势必难以实现预期的目标市场定位和经营效益，从而给公司的经营发展带来一定的不利影响。

(5) 规模扩张带来的管理和控制风险

公司的连锁经营业务处于快速发展阶段，连锁门店的拓展大多由公司设立子公司的方式投资开设，截至2013年6月30日，公司已在湖南及江西两省设立了138家门店。随着公司连锁门店的不断增多和经营区域的扩张，经营规模迅速扩大，对门店管理人员、营业人员的需求也在不断增加，同时对采购供应、销售服务、物流配送等管理控制方面提出了更高的要求。如果公司不能及时培养引进人员、优化管理模式和提高管理能力，将会影响到门店的实际经营，从而降低门店的盈利水平。

(6) 跨地区经营的风险

公司的连锁经营已拓展到湖南省的14个地市和江西省部分城市。由于不同地区消费者的消费习惯与喜好存在差异，不同地区消费者对公司品牌的认知以及公司对该地区市场情况的深入了解都需要一定的时间，导致不同商品在不同城市的销售情况也存在差异。因此，公司在新进入地区或进入较晚地区开设的门店可能出现业务发展迟缓、部分商品滞销或者部分当地热销商品无法及时充足供应等情况，导致门店实现盈利所需时间与成熟区域门店相比较长，从而可能对公司的经营发展带来一定的不利影响。

(7) 门店安全管理风险

公司重视门店安全管理，制定了相关管理制度并得到有效执行，但公司超市、百货业态的经营特点决定了其营业场所面积大、分布广，营业场所人员众多，管理难度大；另外，公司门店主要分布在各地经济活跃的商业中心，周边遍布个体商店、饮食店、娱乐场所等，公司面临经营场所的安全保障风险，诸如火灾、盗窃、设施故障之类的安全隐患能够得到有效控制但不能完全消除。若发生上述问题，可能给公司带来一定的经济损失，且业务发展及品牌形象等方面也将受到一定的负面影响。

24、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

25、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

二、主营业务分析

概述

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 56.50%、百货占比 31.55%、家电占比 10.51%、批发占比 1.44%。

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 578,098.92 万元，较上年同期增长 15.56%。

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，市场份额和知名度不断扩大，规模经济优势越发明显，盈利能力不断增强。报告期内公司净利润 24,415.92 万元，较上年同期增长 21.28%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	5,780,989,239.86	5,002,503,784.05	15.56%	
营业成本	4,526,602,568.10	3,952,141,684.94	14.54%	
销售费用	776,716,017.21	640,648,750.35	21.24%	
管理费用	117,132,753.52	95,728,187.63	22.36%	
财务费用	-18,302,267.98	10,574,611.68	-273.08%	
所得税费用	77,273,513.84	57,183,983.34	35.13%	
研发投入	5,205,717.49	0.00	100%	
经营活动产生的现金流量净额	683,767,708.98	444,937,101.99	53.68%	
投资活动产生的现金流量净额	-249,220,352.22	-378,182,875.73		
筹资活动产生的现金流量净额	324,205,758.80	-33,984,096.22		
现金及现金等价物净增加额	758,753,115.56	32,770,130.04	2,215.38%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的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。

三、主营业务构成情况

单位：元

	主营业收入	主营业成本	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						
批发和零售贸易	5,294,696,728.56	4,487,139,349.94	15.25%	14.7%	14.11%	0.44%
分产品						
超市	2,991,657,341.23	2,501,456,229.24	16.39%	6.92%	5.62%	1.03%
百货	1,670,457,852.49	1,420,728,816.23	14.95%	30.97%	32.6%	-1.05%
家电	556,601,845.11	492,800,758.48	11.46%	30.22%	28.14%	1.43%
批发	75,979,689.73	72,153,545.99	5.04%	-34%	-33.13%	-1.23%
合计	5,294,696,728.56	4,487,139,349.94	15.25%	14.7%	14.11%	0.44%
分地区						
湖南地区	4,862,038,342.06	4,108,356,586.90	15.50%	13.53%	12.81%	0.54%
江西地区	432,658,386.50	378,782,763.04	12.45%	29.71%	30.36%	-0.44%
合计	5,294,696,728.56	4,487,139,349.94	15.25%	14.7%	14.11%	0.44%

四、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2013年6月底，公司已拥有门店138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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

本公司在报告期内无对外投资情况。

(2) 持有金融企业股权情况

本公司在报告期内无持有金融企业股权情况。

(3) 证券投资情况

本公司在报告期内无证券投资情况。

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	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行	非关联关系	否	保本浮动收益型	19,500	2013年04月17日	2013年05月27日	保本浮动收益	19,500	0	70.09	70.09
交通银行股份有限公司	非关联关系	否	保本浮动收益型	2,000	2013年05月24日	2013年07月01日	保本浮动收益		0	6.52	
中国工商银行股份有限公司	非关联关系	否	保本浮动收益型	9,000	2013年06月05日	2013年07月15日	保本浮动收益		0	30.33	
合计				30,500	--	--	--	19,500		106.94	70.09
委托理财资金来源	2013年4月17日公司使用部分闲置募集资金人民币195,000,000元购买中国工商银行保本型法人人民币理财产品(详见公司2013年4月18日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号为2013-014《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的进展公告》)。该项理财产品已到期，购买理财产品的本金195,000,000元及收益700,931.51元已到账。										

	<p>2013年5月24日公司使用部分闲置自有资金20,000,000元购买交通银行股份有限公司保本浮动收益型理财产品(详见公司2013年5月28日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号为2013-022《关于使用部分自有闲置资金购买银行理财产品的进展公告》)。该项理财产品已于2013年7月1日赎回,购买理财产品的本金20,000,000元及收益65,205.48元已到账。</p> <p>2013年6月5日公司使用部分闲置募集资金人民币90,000,000元购买中国工商银行保本型法人人民币理财产品(详见公司2013年6月4日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号为2013-023《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的进展公告》)。该项理财产品已于2013年7月15日赎回,购买理财产品的本金90,000,000元及收益303,287.67元已到账。</p>
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况(如适用)	不适用

(2) 衍生品投资情况

本公司在报告期内无衍生品投资情况。

(3) 委托贷款情况

本公司在报告期内无委托贷款情况。

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	205,093.73
报告期投入募集资金总额	49,156.11
已累计投入募集资金总额	138,223.09
报告期内变更用途的募集资金总额	14,875
累计变更用途的募集资金总额	80,898.34
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	39.44%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]733号和[2012]1349号文核准,本公司两次发行股票9,139.5891万股,共募集资金净额205,093.732万元,上述募集资金分别于2008年6月12日和2013年3月19日到账,并分别经开元信德会计师事务所验证(开元信德湘验字(2008)第027号)和天健会计师事务所验证(天健验(2013)2-5号)。

1. 2008年6月本公司首次发行股票(主承销商银河证券)向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票3,500万股,发行价格每股人民币26.08元,共计募集资金91,280.00万元,扣除各项费用后的募集资金净额为86,939.482万元。

2. 2013年3月本公司向特定对象非公开发发人民币普通股(A股)股票(主承销商华西证券)5,639.5891万股,发行

价格每股人民币 21.42 元，共计募集资金 120,800.00 万元，扣除各项费用后的募集资金净额为 118,154.25 万元。

(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(前次)	是	54,506.5	69,836	1,111.62	68,279.6	97.77%	2012年09月28日	3,722.04	否	否
步步高广场湘潭扩建项目(前次)	是	16,760	16,760		16,760	100%	2009年12月31日	2,331.05	是	否
物流中心续建项目(前次)	否	13,285.84	2,514.06		2,514.06	100%			不适用	否
信息系统升级改造项目(前次)	否	6,100	2,624.94		2,624.94	100%			不适用	否
连锁超市发展项目(本次)	是	79,300	79,657	17,847.89	17,847.89	22.51%	2014年12月31日	-702.52	否	否
衡阳深国投商业中心项目(本次)	否	27,400	27,400	27,400	27,400	100%	2013年01月25日	-1,292.25	否	否
湘潭湖湘商业广场项目(本次)	否	11,500	11,500	2,796.6	2,796.6	24.32%	2013年09月30日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	208,852.34	210,292	49,156.11	138,223.09	--	--	4,058.32	--	--
超募资金投向										
合计	--	208,852.34	210,292	49,156.11	138,223.09	--	--	4,058.32	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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，一般会呈现亏损情况；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。									
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	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	原拟在岳阳开设人和店，现变更为在宁乡开设春城万象店；原拟开设长沙湘江印象店、长沙卧龙湾店、常德泽云广场店、衡阳岳屏明珠店、邵阳隆回荣兴国际店、株洲摩托市场店、萍乡安源店 7 家门店，现变更为拟开设广西柳州地王店（百货）。
募集资金投资项目实	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	在募集资金实际到位之前，公司已用自筹资金投入募集资金投资项目 47,251.57 万元，募集资金到位后，公司以等额募集资金置换了该自筹资金。
用闲置募集资金暂时	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	因部分募投项目工程尚未完工与结算，前次募投资金账户余额为 69.58 万元，本次募投资金账户尚余 70,406.96 万元。
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。

（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(前次)	新开门店项目(前次)	69,836	1,111.62	68,279.6	97.77%	2012年09月28日	3,722.04	否	否
步步高广场湘潭扩建项目(前次)	步步高广场湘潭扩建项目(前次)	16,760		16,760	100%	2009年12月31日	2,331.05	是	否
物流中心续建项目(前次)	物流中心续建项目(前次)	2,514.06		2,514.06	100%			不适用	否
信息系统升级改造项目(前次)	信息系统升级改造项目(前次)	2,624.94		2,624.94	100%			不适用	否
连锁超市发展项目(本次)	连锁超市发展项目(本次)	79,657	17,847.89	17,847.89	22.51%	2014年12月31日	-702.52	否	否
合计	--	171,392	18,959.51	108,026.49	--	--	5,350.57	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况	募集资金实际投资项目的变更已经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，独立								

说明(分具体项目)	董事、监事会和保荐机构均出具了同意意见，相关信息已在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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。
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

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	71,444,930.94	38,260,406.84	318,027,086.10	13,294,376.10	10,011,852.84
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	子公司	商业	零售	12,000,000	113,460,670.17	50,712,229.70	322,839,995.09	13,405,445.14	11,271,628.68
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	48,330,582.78	38,578,931.06	28,124,803.96	2,476,907.18	1,866,749.91
长沙步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商业	零售	88,550,000	207,642,164.66	107,193,752.13	474,010,254.76	19,274,437.63	14,440,516.46
江西步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商业	零售	218,330,000	291,285,390.18	193,097,553.41	268,802,357.38	11,412,636.86	9,404,866.87
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	94,587,022.83	47,114,930.75	144,646,594.58	4,240,812.99	3,218,421.80
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商业	零售	94,610,000	163,494,667.87	120,886,004.04	195,901,704.26	8,292,815.06	6,293,199.99
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	子公司	商业	零售	47,010,000	153,083,991.81	81,861,894.65	371,256,149.05	17,067,827.37	12,995,432.80

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	107,321,284.74	45,408,315.33	233,117,247.13	10,563,883.92	8,134,891.04
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商业	零售	24,330,000	126,861,480.22	69,663,525.18	362,494,493.07	13,742,309.80	10,611,827.82
永州步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商业	零售	50,100,000	177,797,043.79	75,023,222.27	419,187,389.81	16,006,957.37	11,994,620.25

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	20%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	29,620.68	至	32,089.07
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	24,683.90		
业绩变动的原因说明	销售增长带动利润增长。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2012 年度分配方案：经第三届董事会第二十次会议审议，2012 年年度股东大会批准，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），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 56,395,891 股已于 2013 年 3 月 29 日上市，公司以非公开发行股票发行完成后的总股本 326,755,891 股为基数，向全体股东每 10 股派 6.619253 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8.274066 股。2012 年度权益分配方案于 2013 年 7 月 4 日实施。

八、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
2013 年 01 月 16 日	公司办公室	实地调研	机构	中信证券、人保资产、广发基金、华夏基金、东方基金、银河基金、平安资产、光大自营、申万菱信、吉祥人寿、	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等

				中银基金、华宝兴业等	
2013年04月19日	公司办公室	电话沟通	机构	高盛高华、农银汇理、交银基金、博时基金、华夏基金、富国基金、中金资管、上投摩根、中投公司、易方达基金、广发基金、华商基金、华安基金、景顺长城、平安资产、信达澳银等	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等
2013年05月07日	公司办公室	实地调研	机构	平安证券、中信产业基金、华夏基金、中国人寿、财富证券、金鹰基金、广州长金投资、宝盈投资、长城证券、深圳平石投资、上海新泉投资、国金证券、兴业证券、长江证券、深圳麦星投资、摩根华鑫基金等	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等
2013年06月26日	公司办公室	实地调研	机构	财富证券、民生证券	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励计划。

五、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	可获得的可同类交易市价	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	97.2	97.2	0.61%	月结			
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	97.2	97.2	0.61%	月结			
步步高投资集团股	控股股东	租赁	湘潭雨湖店房屋租赁	参照市场定价	113.5	113.5	0.71%	月结			

份有限公司			赁								
合计				--	--	307.9	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用										

六、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

公司无托管情况。

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

公司无承包情况。

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

本公司在报告期内无对外担保情况。

3、其他重大合同

本公司在报告期内无其他重大合同。

4、其他重大交易

本公司在报告期内无其他重大交易。

七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
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：（1）自公司股票上市之日起	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。

		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。 (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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

九、处罚及整改情况

本公司在报告期内无重大处罚及整改情况。

十、其他重大事项的说明

1、公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1349 号文核准, 向4名特定投资者非公开发行人民币普通股(A 股)股票 56,395,891 股, 每股发行价格为人民币21.42元, 募集资金总额为1,207,999,985.22元, 扣除发行费用26,457,462.39元后, 实际募集资金净额为1,181,542,522.83元。上述非公开发行的 56,395,891股人民币普通股已于2013年3月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记手续, 上市日期为 2013年3月29日, 公司总股本由本次非公开发行前的 270,360,000 股增加到326,755,891股。

2、2013年4月20日10:30左右公司控股子公司湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司下属的赫山店发生火灾并造成3人死亡。相关后续调查、责任认定、损失赔偿等尚在处理之中, 公司将按照相关规定持续履行信息披露义务。

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	29,055,852	10.75%	56,395,891				56,395,891	85,451,743	26.15%
3、其他内资持股			56,395,891				56,395,891	56,395,891	17.26%
其中：境内法人持股			56,395,891				56,395,891	56,395,891	17.26%
5、高管股份	29,055,852	10.75%						29,055,852	8.89%
二、无限售条件股份	241,304,148	89.25%						241,304,148	73.85%
1、人民币普通股	241,304,148	89.25%						241,304,148	73.85%
三、股份总数	270,360,000	100%	56,395,891				56,395,891	326,755,891	100%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1349号文核准，向4名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票56,395,891股，每股发行价格为人民币21.42元，募集资金总额为1,207,999,985.22元，扣除发行费用26,457,462.39元后，实际募集资金净额为1,181,542,522.83元。上述非公开发行的56,395,891股人民币普通股已于2013年3月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记手续，上市日期为2013年3月29日，公司总股本由本次非公开发行前的270,360,000股增加到326,755,891股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动已获得相关部门批准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动的过户已完成。

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

公司于2013年3月非公开发行人民币普通股（A股）股票56,395,891股，募集资金净额为1,181,542,522.83元；此外，公司于2013年5月宣告分派上年度股利，以2012年年末股本27,036.00万股为基数，每10股派发现金红利8元、每10股资本公积转增

10股，权益分派方案2013年7月实施，实际派现216,287,991.14元、资本公积转增270,359,980股。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订），计算本报告期每股收益的股份总数为 $270360000+270359980+56395891*3/6=568,917,925.50$ 股，每股收益为 0.4292 元；计算本报告期加权平均净资产收益率的加权平均净资产为 $1,952,658,476.90+244,159,177.86/2+1,181,542,522.83 \times 3/6-216,287,991.14 * 1/6 = 2,629,461,329$ 元，加权平均净资产收益率为 9.29%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司于2013年3月非公开发行人民币普通股（A股）股票，股份总数增加 56,395,891 股，均为有限售条件股份。增发募集资金1,181,542,522.83元，使资产与股东权益增加，资产负债率下降。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,896						
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	46.06%	150,504,156	0		150,504,156		
张海霞	境内自然人	11.86%	38,741,136	0	29,055,852	9,685,284		
新疆同和平裕股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.91%	16,050,000	16,050,000	16,050,000			
天弘基金公司一工行一华融国际信托有限责任公司华融·盛世景8号权益投资集合资金信托计划	境内非国有法人	4.74%	15,500,000	15,500,000	15,500,000			
新疆盛世发金股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.99%	13,045,891	13,045,891	13,045,891			
新疆鼎丰展金股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.61%	11,800,000	11,800,000	11,800,000			

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	1.85%	6,032,081	-2,662,656		6,032,081	
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	1.18%	3,855,892	0		3,855,892	
中国建设银行—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.1%	3,599,480	未知		3,599,480	
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	境内非国有法人	1.06%	3,450,000	1,447,857		3,450,000	

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、新疆盛世发金股权投资合伙企业（有限合伙）和新疆鼎丰展金股权投资合伙企业（有限合伙）为同一控制下企业。3、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	报告期末持有无限售条件股份数量	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	6,032,081	人民币普通股	6,032,081
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
中国建设银行—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	3,599,480	人民币普通股	3,599,480
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	3,450,000	人民币普通股	3,450,000
中国银河证券股份有限公司约定购回专用账户	2,316,700	人民币普通股	2,316,700
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	1,698,200	人民币普通股	1,698,200

黄贵强	1,439,010	人民币普通股	1,439,010
李晓红	1,221,800	人民币普通股	1,221,800
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	北京伟朋创益商务咨询有限责任公司通过中国银河证券股份有限公司约定购回专用账户待回购本公司股份 2,316,700 股，其普通证券帐户报告期末持有本公司股东 716,673 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

北京伟朋创益商务咨询有限责任公司通过中国银河证券股份有限公司约定购回专用账户待回购本公司股份 2,316,700 股，其普通证券帐户报告期末持有本公司股东 716,673 股。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生人员变动，具体可参见 2012 年年报。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	1,224,614,667.87	456,760,963.67
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	73,168,304.98	73,297,438.45
预付款项	713,232,591.49	433,069,533.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,850,506.67	
应收股利		
其他应收款	202,928,435.13	204,822,034.14
买入返售金融资产		
存货	906,320,071.84	1,140,676,525.11
一年内到期的非流动资产	3,567,360.18	3,261,490.98
其他流动资产	30,012,615.90	27,746,256.00
流动资产合计	3,155,694,554.06	2,339,766,998.39

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	1,960,000.00	1,497,342.57
投资性房地产		
固定资产	2,464,581,231.94	2,486,110,673.21
在建工程	140,039,110.63	201,455,630.25
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	523,067,950.45	511,479,966.49
开发支出	21,870,641.21	16,664,923.72
商誉		
长期待摊费用	670,700,909.64	500,179,853.37
递延所得税资产	7,857,172.49	12,619,079.00
其他非流动资产	10,161,080.50	10,161,080.50
非流动资产合计	3,840,238,096.86	3,740,168,549.11
资产总计	6,995,932,650.92	6,079,935,547.50
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	799,900,000.00
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	297,040,072.58	298,126,000.00
应付账款	1,614,665,978.62	1,481,426,607.38
预收款项	661,263,032.83	581,453,083.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	74,628,578.98	71,396,608.14
应交税费	137,455,175.02	97,123,475.40

应付利息		1,634,750.00
应付股利	216,287,991.14	
其他应付款	623,306,404.38	558,504,079.97
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		
流动负债合计	3,724,647,233.55	4,039,564,604.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	93,349,573.93	83,208,822.04
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,863,656.99	4,503,644.04
非流动负债合计	109,213,230.92	87,712,466.08
负债合计	3,833,860,464.47	4,127,277,070.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	326,755,891.00	270,360,000.00
资本公积	1,899,936,087.65	774,789,455.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	114,991,246.82	114,991,246.82
一般风险准备		
未分配利润	820,388,960.98	792,517,774.26
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,162,072,186.45	1,952,658,476.90
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	3,162,072,186.45	1,952,658,476.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,995,932,650.92	6,079,935,547.50

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	823,687,828.09	331,477,655.05
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	29,789,316.80	7,822,181.91
预付款项	497,803,177.61	340,046,701.86
应收利息	1,838,700.00	725,000.00
应收股利		
其他应收款	1,093,207,037.42	1,191,949,533.37
存货	271,485,920.79	402,390,198.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,230,148.76	780,202.85
流动资产合计	2,726,042,129.47	2,275,191,473.72
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	857,571,013.08	590,730,193.80
投资性房地产		
固定资产	1,617,669,717.91	1,631,904,042.84
在建工程	139,792,641.77	201,455,630.25
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	394,783,075.35	381,624,800.16
开发支出		16,664,923.72
商誉		

长期待摊费用	253,006,262.49	107,391,740.40
递延所得税资产	14,694,587.81	16,350,208.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,277,517,298.41	2,946,121,539.36
资产总计	6,003,559,427.88	5,221,313,013.08
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	799,900,000.00
交易性金融负债		
应付票据	297,040,072.58	298,126,000.00
应付账款	1,118,755,268.37	1,125,605,115.42
预收款项	635,856,615.63	554,188,975.97
应付职工薪酬	33,274,215.79	33,734,058.17
应交税费	92,699,805.79	60,434,137.17
应付利息		1,634,750.00
应付股利	216,287,991.14	
其他应付款	666,957,846.37	466,004,693.38
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	3,160,871,815.67	3,489,627,730.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	18,432,961.91	6,667,951.12
专项应付款		
预计负债	54,181,596.81	67,263,290.76
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,793,407.23	2,231,093.82
非流动负债合计	79,407,965.95	76,162,335.70
负债合计	3,240,279,781.62	3,565,790,065.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	326,755,891.00	270,360,000.00
资本公积	1,900,148,224.10	775,001,592.27
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	114,991,246.82	114,991,246.82
一般风险准备		
未分配利润	421,384,284.34	495,170,108.18
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,763,279,646.26	1,655,522,947.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,003,559,427.88	5,221,313,013.08

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	5,780,989,239.86	5,002,503,784.05
其中：营业收入	5,780,989,239.86	5,002,503,784.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,469,670,839.53	4,751,835,053.32
其中：营业成本	4,526,602,568.10	3,952,141,684.94
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	64,831,677.56	47,075,244.36
销售费用	776,716,017.21	640,648,750.35
管理费用	117,132,753.52	95,728,187.63
财务费用	-18,302,267.98	10,574,611.68
资产减值损失	2,690,091.12	5,666,574.36
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）	462,657.43	45,938.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	311,781,057.76	250,714,668.99
加：营业外收入	11,388,428.23	9,330,987.66
减：营业外支出	1,736,794.29	1,543,391.90
其中：非流动资产处置损失	438,726.43	782,409.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	321,432,691.70	258,502,264.75
减：所得税费用	77,273,513.84	57,183,983.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	244,159,177.86	201,318,281.41
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	244,159,177.86	201,318,281.41
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4292	0.3723
（二）稀释每股收益	0.4292	0.3723
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	244,159,177.86	201,318,281.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	244,159,177.86	201,318,281.41
归属于少数股东的综合收益总额		

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	3,315,994,926.97	2,539,096,613.84
减：营业成本	2,841,035,101.31	2,147,191,910.17

营业税金及附加	27,026,113.14	17,100,840.73
销售费用	207,820,170.54	198,831,098.23
管理费用	104,138,360.70	83,075,757.82
财务费用	-15,694,923.23	11,385,651.69
资产减值损失	-3,229,006.18	841,683.87
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）	20,062,977.59	208,882,105.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,938.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	174,962,088.28	289,551,777.05
加：营业外收入	6,907,014.42	6,532,081.20
减：营业外支出	595,645.24	496,724.00
其中：非流动资产处置损失	83,720.28	247,566.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	181,273,457.46	295,587,134.25
减：所得税费用	38,771,290.16	21,753,324.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	142,502,167.30	273,833,809.52
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	142,502,167.30	273,833,809.52

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	6,760,810,969.12	6,025,864,897.83
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	35,803,700.89	15,300,199.44
经营活动现金流入小计	6,796,614,670.01	6,041,165,097.27
购买商品、接受劳务支付的现金	5,150,422,150.45	4,736,545,745.29
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	299,701,242.68	275,475,967.97
支付的各项税费	261,248,970.25	244,972,033.53
支付其他与经营活动有关的现金	401,474,597.65	339,234,248.49
经营活动现金流出小计	6,112,846,961.03	5,596,227,995.28
经营活动产生的现金流量净额	683,767,708.98	444,937,101.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		45,938.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,296.08	163,567.58
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	1,853,598.12	474,912.26
投资活动现金流入小计	1,891,894.20	684,418.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	251,112,246.42	378,867,293.83

投资支付的现金	0.00	
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	251,112,246.42	378,867,293.83
投资活动产生的现金流量净额	-249,220,352.22	-378,182,875.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,181,542,522.83	
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		470,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,181,542,522.83	470,000,000.00
偿还债务支付的现金	849,900,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,436,764.03	133,984,096.22
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	857,336,764.03	503,984,096.22
筹资活动产生的现金流量净额	324,205,758.80	-33,984,096.22
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	758,753,115.56	32,770,130.04
加：期初现金及现金等价物余额	393,975,763.67	504,016,992.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,152,728,879.23	536,787,122.30

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
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	3,870,202,013.03	2,919,489,090.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	276,926,633.55	112,778,714.53
经营活动现金流入小计	4,147,128,646.58	3,032,267,805.26
购买商品、接受劳务支付的现金	3,275,222,687.22	2,467,580,969.36
支付给职工以及为职工支付的现金	137,986,925.40	119,746,003.58
支付的各项税费	136,088,213.32	102,318,074.07
支付其他与经营活动有关的现金	112,031,096.29	143,342,739.80
经营活动现金流出小计	3,661,328,922.23	2,832,987,786.81
经营活动产生的现金流量净额	485,799,724.35	199,280,018.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,873,180.72	1,271,928.85
取得投资收益所收到的现金		196,422,316.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,476.02	70,318.66
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	1,853,598.12	6,653.92
投资活动现金流入小计	7,733,254.86	197,771,218.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,717,167.64	320,475,947.94
投资支付的现金	272,714,000.00	33,260,000.00
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	340,431,167.64	353,735,947.94
投资活动产生的现金流量净额	-332,697,912.78	-155,964,729.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,181,542,522.83	
取得借款收到的现金		470,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,181,542,522.83	470,000,000.00
偿还债务支付的现金	849,900,000.00	150,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,634,750.00	133,984,096.22
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	851,534,750.00	503,984,096.22
筹资活动产生的现金流量净额	330,007,772.83	-33,984,096.22
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	483,109,584.40	9,331,192.53
加：期初现金及现金等价物余额	268,692,455.05	336,323,424.10
六、期末现金及现金等价物余额	751,802,039.45	345,654,616.63

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

本期金额

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	270,360,000.00	774,789,455.82			114,991,246.82		792,517,774.26		1,952,658,476.90	
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	774,789,455.82			114,991,246.82		792,517,774.26		1,952,658,476.90	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	56,395,891.00	1,125,146,631.83					27,871,186.72		1,209,413,709.55	
(一) 净利润							244,159,177.86		244,159,177.86	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							244,159,177.86		244,159,177.86	
(三) 所有者投入和减少资本	56,395,891.00	1,125,146,631.83							1,181,542,722.83	

	891.00	6,631.83								522.83
1. 所有者投入资本	56,395,891.00	1,125,146,631.83								1,181,542,522.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-216,287,991.14			-216,287,991.14
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-216,287,991.14			-216,287,991.14
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	326,755,891.00	1,899,936,087.65			114,991,246.82		820,388,960.98			3,162,072,186.45

上年金额

单位：元

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

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“-”号填列）				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
----------	----------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	--	--	------------------

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			114,991,246.82		495,170,108.18	1,655,522,947.27
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			114,991,246.82		495,170,108.18	1,655,522,947.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	56,395,891.00	1,125,146,631.83					-73,785,823.84	1,107,756,698.99
（一）净利润							142,502,167.30	142,502,167.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							142,502,167.30	142,502,167.30
（三）所有者投入和减少资本	56,395,891.00	1,125,146,631.83						1,181,542,522.83
1. 所有者投入资本	56,395,891.00	1,125,146,631.83						1,181,542,522.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-216,287,991.14	-216,287,991.14
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-216,287.9 91.14	-216,287.9 91.14
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	326,755.89 1.00	1,900,148, 224.10				114,991.24 6.82	421,384.28 4.34	2,763,279, 646.26

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	270,360.00 0.00	775,001.59 2.27			84,048,688 .18		351,867.08 0.39	1,481,277, 360.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	270,360.00 0.00	775,001.59 2.27			84,048,688 .18		351,867.08 0.39	1,481,277, 360.84
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					30,942,558 .64		143,303.02 7.79	174,245.58 6.43
（一）净利润							309,425.58 6.43	309,425.58 6.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							309,425.58 6.43	309,425.58 6.43
（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

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

三、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。截至2013年6月30日，公司注册资本326,755,891.00元，股份总数为326,755,891股（每股面值1元。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（国家法律法规禁止和限制的除外）；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）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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。

2、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。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、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

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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

以记账本位币以外的其他货币进行收付、往来结算和计价的经济业务。

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(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) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
余额百分比法组合	余额百分比法	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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	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%	5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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。

11、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生物资产所述方法计价，其他存货发出计价采用移动加权平均法。

(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

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

12、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

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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30 年	5%	3.17%
机器设备	6-10 年	5%	9.5%至 15.83%
电子设备	3-5 年	5%	19%至 31.67%
运输设备	5-8 年	5%	11.88%至 19%
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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、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。

16、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

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。

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。

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的计算方法

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。

17、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。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	
软件	3-10 年	

(3) 无形资产减值准备的计提

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回收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) 内部研究开发项目支出的核算

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。

19、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。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

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。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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确定提供劳务交易的完工进度。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。

22、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为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），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

√ 是 □ 否

发出存货的计价方法由先进先出法变更为移动加权平均法。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

√ 是 □ 否

为了有效协同财务和业务运作，实现在统一平台中进行结算、财务与业务的集成，实现非商品采购、资产和库存管理等事务处理的全流程管理，进一步提高企业的核心竞争力，公司于2013年5月1日起开始使用全球最大的数据库软件公司——甲骨文股份有限公司的企业管理软件（以下简称“Oracle 软件”），为了与该软件运行要求保持一致，经公司第三届董事会第二十次次会议审议通过公司自2013年5月1日起发出存货的计价方法由先进先出法变更为移动加权平均法。

本次会计政策变更涉及的业务范围为公司的存货和成本核算业务，能更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响。

由于本次会计政策变更对以前各期的累积影响数无法确定，因而采用未来适用法，不对以前年度会计报表进行追溯调整。
详细说明

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为了有效协同财务和业务运作，实现在统一平台中进行结算、财务与业务的集成，实现非商品采购、资产和库存管理等事务处理的全流程管理，进一步提高企业的核心竞争力，公司于2013年5月1日起开始使用全球最大的数据库软件公司--甲骨文股份有限公司的企业管理软件（以下简称"Oracle 软件"），为了与该软件运行要求保持一致，发出存货的计价方法由先进先出法变更为移动加权平均法。	第三届董事会第二十次次会议	存货、营业成本	由于本次会计政策变更对以前各期的累积影响数无法确定，因而采用未来适用法，不对以前年度会计报表进行追溯调整。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无前期会计差错。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

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 (量)	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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

本公司下属子公司汇通物流符合财税【2012】13号关于物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税政策，根据岳地税通【2013】004号享受减免土地使用税301729.80元。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湘潭市	全资子公司	湘潭市	运输业	500	普通货	500.00		100%	100%	是			

汇通物流运输有限公司	公司				运; 仓储保管; 商品配送								
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	8,855	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	8,853.14		99.95%	99.95%	是			
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	100.16		98%	98%	是			
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	100.00		98%	98%	是			
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	3,898	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	3,898.00		99.74%	99.74%	是			
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	100.00		98%	98%	是			
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	21,833	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	21,833.00		99.91%	99.91%	是			
耒阳步步高商业	全资子公司	耒阳市	商业	3,200	百货、服装、	3,200.00		99.94%	99.94%	是			

业连锁 有限责任 公司					日用杂 品、食 品等超 市零售								
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	9461	百货、 服装、 日用杂 品、食 品等超 市零售	9,461.0 0		99.89%	99.89%	是			
祁阳步 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	103.62		98%	98%	是			
邵阳步 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	100.00		98%	98%	是			
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	100.00		98%	98%	是			
宜春步 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	100.00		98%	98%	是			
永州步 步步高 商业连 锁有限 责任公 司	全资子 公司	永州市	商业	5,010	百货、 服装、 日用杂 品、食 品等超 市零售	4,999.6 4		99.9%	99.9%	是			
攸县步 步步高	全资子 公司	攸县	商业	100	百货、 服装、	100.52		98%	98%	已被吸 收合并			

业连锁 有限责任 公司					日用杂 品、食 品等超 市零售								
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	98.14		98%	98%	是			
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	304.59		98%	98%	已被吸 收合并			
株洲贺 家土步 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	100.00		98%	98%	已被吸 收合并			
吉安步 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	100.00				是			
常德步 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	2,068.5 3		99.86%	99.86%	是			
怀化步 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	1,033.0 0		100%	100%	是			
抚州步 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、	2,815.0 0		100%	100%	是			

业连锁 有限责任 公司					日用杂 品、食 品等超 市零售								
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	2433	百货、 服装、 日用杂 品、食 品等超 市零售	2,433.0 0		99.52%	99.52%	是			
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	100.00		100%	100%	是			
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	500.00		100%	100%	是			
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	500.00		100%	100%	是			
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	500.00		100%	100%	是			
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	100.00		100%	100%	是			
宁乡县 步步高	全资子 公司	宁乡县	商业	2388	百货、 服装、	2,388.0 0		100%	100%	是			

商业连锁有限责任公司					日用杂品、食品等超市零售								
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	500.00		100%	100%	是			
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	500.00		100%	100%	是			
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	500.00		100%	100%	是			
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。	100.00		100%	100%	是			
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	501.00		100%	100%	是			

					日用百货								
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	3,126.00		100%	100%	是			
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, 各类策划展示服务, 商务信息咨询、企业管理咨询、企业管理咨询服务, 摄像服务, 网站建设及服务	200.00		100%	100%	是			
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	200.00		100%	100%	是			
湖南步步高翔龙软件有限公司	全资子公司	湘潭市		500	计算机软件的开发及相关技术咨询、技术服务; 计算机硬	500.00		100%	100%	是			

					件的销售及维护								
重庆步步高商业有限责任公司	全资子公司	重庆市	商业	1000	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	1,000.00		100%	100%	是			
湘潭市步步高希望职业培训中心	全资子公司	湘潭市		100		100.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的说明

以上子公司的持股比例均为本公司的直接持股比例，本公司直接和间接持股比例合计均为 100%。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	全资子公司	郴州市	商业	2,613	百货、服装、日用杂品、食品等超	2,804.84		99.62%	99.62%	是			

公司					市零售								
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	4,701	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	4,836.48		99.57%	99.57%	是			
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	1,082.04		100%	100%	是			
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	599.07		100%	100%	是			
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	1,132.49		98.83%	98.83%	是			
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	102.63		98%	98%	已被吸收合并			
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	3085	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	3,035.00		100%	100%	是			

同一控制下企业合并取得的子公司的说明

以上子公司的持股比例均为本公司的直接持股比例，本公司直接和间接持股比例合计均为 100%。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1)报告期公司出资设立重庆步步高商业连锁有限责任公司，于 2013 年 6 月 24 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 500112000180131 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 10,000,000.00 元，公司出资 10,000,000.00 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)报告期公司出资设立湖南步步高翔龙软件有限公司，于 2013 年 2 月 6 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430300000069790 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 5,000,000.00 元，公司出资 5,000,000.00 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)报告期内公司出资设立湘潭市步步高希望职业培训中心，公司已出资 1,000,000 元，占其注册资本的 100%。该公司已对开办资金进行验资，工商注册手续正在办理中。

2. 报告期内分、子公司之间吸收合并的情况

(1)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全资子公司邵阳步步高商业连锁有限责任公司，工商注销手续正在办理；

(2)本公司的全资子公司株洲东都步步高商业连锁有限责任公司报告期吸收合并了本公司的全资子公司湖南株洲步步高超市有限责任公司、株洲贺家土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、攸县步步高商业连锁有限责任公司，工商注销手续正在办理；

(3)本公司的全资子公司永州步步高商业连锁有限责任公司报告期吸收合并了本公司的全资子公司祁阳步步高商业连锁有限责任公司，工商注销手续正在办理；

(4)本公司的全资子公司岳阳步步高连锁超市有限责任公司报告期吸收合并了本公司的全资子公司临湘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、华容步步高商业连锁有限责任公司，工商注销手续正在办理。

(5)2013 年 3 月，本公司的全资子公司常德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临澧迎宾店。

3、报告期内新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
湖南步步高翔龙软件有限公司	1,000,000.00	-227,009.43
重庆步步高商业有限责任公司	10,000,000.00	
湘潭市步步高希望职业培训中心	1,000,000	

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金:	--	--	59,975,999.74	--	--	36,783,291.93
人民币	--	--	59,975,999.74	--	--	36,783,291.93
银行存款:	--	--	982,752,879.49	--	--	357,192,471.74
人民币	--	--	982,752,879.49	--	--	357,192,471.74
其他货币资金:	--	--	181,885,788.64	--	--	62,785,200.00
人民币	--	--	181,885,788.64	--	--	62,785,200.00
合计	--	--	1,224,614,667.87	--	--	456,760,963.67

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金主要为中国工商银行保本型法人人民币理财产品110,000,000.00元、开具银行承兑汇票保证金存款71,885,788.64元，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回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		132,756.91
合计		132,756.91

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收存款利息		1,850,506.67		1,850,506.67
合计		1,850,506.67		1,850,506.67

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	77,495,953.	100%	4,327,649.0	5.58%	77,276,53	100%	3,979,094.83	5.15%

	99		1		3.28			
组合小计	77,495,953.99	100%	4,327,649.01	5.58%	77,276,533.28	100%	3,979,094.83	5.15%
合计	77,495,953.99	--	4,327,649.01	--	77,276,533.28	--	3,979,094.83	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	9,057,026.20	11.69%	905,703.62	74,971,169.94	97.02%	3,748,558.50
1至2年	68,438,928.79	88.31%	3,421,946.39	2,305,363.34	2.98%	230,536.33
合计	77,495,953.99	--	4,327,649.01	77,276,533.28	--	3,979,094.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团湖南分公司	非关联方	10,698,143.28	1年以内	13.8%
湘潭钢铁集团有限公司	非关联方	3,334,095.53	1年以内	4.30%
湖南省新一佳商业投资有限公司	非关联方	2,482,558.12	1年以内	3.20%
长沙银行股份有限公司	非关联方	1,684,631.72	1年以内	2.17%
家润多商业股份有限公司	非关联方	1,179,155.96	1年以内	1.52%

合计	--	19,378,584.61	--	24.99%
----	----	---------------	----	--------

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,300,000.00	2.41%	5,300,000.00	100%	5,300,000.00	2.39%	5,300,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	72,863,580.03	33.13%	4,164,944.71	5.72%	69,261,266.30	31.25%	3,729,855.61	5.39%
余额百分比法组合	141,294,526.12	64.24%	7,064,726.31	5%	146,621,708.90	66.14%	7,331,085.45	5%
组合小计	214,158,106.15	97.37%	11,229,671.02	5.24%	215,882,975.20	97.39%	11,060,941.06	5.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	495,866.02	0.23%	495,866.02	100%	495,866.02	0.22%	495,866.02	100%
合计	219,953,972.17	--	17,025,537.04	--	221,678,841.22	--	16,856,807.08	--

其他应收款种类的说明

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指：单项金额100万元以上（含）的款项。

2、余额百分比法计提坏账准备的其他应收款指：用于正常经营的定金、保证金、押金、租金。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指：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的未来现金流量现值存在显著差异的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
租赁定押金	3,000,000.00	3,000,000.00	100%	无可执行财产
租赁定押金	2,300,000.00	2,300,000.00	100%	预计无法收回
合计	5,300,000.00	5,300,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	67,559,632.03	92.72%	3,208,271.02	64,165,420.45	92.64%	3,208,271.02
1 至 2 年	5,243,948.00	7.20%	503,584.59	5,035,845.85	7.27%	503,584.59
2 至 3 年	60,000.00	0.08%	18,000.00	60,000.00	0.09%	18,000.00
合计	72,863,580.03	--	3,850,583.10	69,261,266.30	--	3,729,855.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
租赁定、押金及保证金	132,724,627.58	5%	6,636,231.38
其他定、押金及保证金等	8,569,898.54	5%	428,494.93
合计	141,294,526.12	--	7,064,726.31

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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%	预计无法收回
合计	495,866.02	495,866.02	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
四川南欣房地产开发有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	9.09%
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	9.09%
常德金泰利置业有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	4.55%

司				
新化县禹鑫经贸发展有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	3.64%
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	3.64%
合计	--	66,000,000.00	--	30.01%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	682,456,331.69	95.68%	399,416,798.25	92.23%
1 至 2 年	20,146,318.04	2.82%	21,030,734.88	4.86%
2 至 3 年	10,000,000.00	1.4%	12,000,000.00	2.77%
3 年以上	629,941.76	0.09%	622,000.00	0.14%
合计	713,232,591.49	--	433,069,533.13	--

预付款项账龄的说明

预付账款绝大部分在一年以内，账龄在一年以内的占比95.68%。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
长沙市国土资源交易中心	非关联方	142,600,000.00	1 年以内	预付投标保证金
衡阳深国投商用置业有限公司	非关联方	96,615,265.94	1 年以内	预付租赁费用
四川南欣房地产开发有限公司	非关联方	25,694,298.00	1 年以内	预付租金
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
湖南省建筑工程集团总公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	预付工程款
合计	--	297,069,563.94	--	--

预付款项主要单位的说明

[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) 预付款项的说明

预付款项主要为预付供应商货款及房产购买款、项目投标保证金、工程进度款等。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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
库存商品	894,923,725.64	2,173,209.90	892,750,515.74	1,126,771,101.23	2,863,952.61	1,123,907,148.62
周转材料	13,569,556.10		13,569,556.10	16,769,376.49		16,769,376.49
合计	908,493,281.74	2,173,209.90	906,320,071.84	1,143,540,477.72	2,863,952.61	1,140,676,525.11

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,863,952.61	2,172,806.98		2,863,549.69	2,173,209.90
合计	2,863,952.61	2,172,806.98		2,863,549.69	2,173,209.90

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	资产负债表日，单个存货成本高于可变现净值		

存货的说明

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。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	30,012,615.90	27,746,256.00
合计	30,012,615.90	27,746,256.00

其他流动资产说明

其他流动资产主要为待抵扣进项税额。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉爱家爱商贸有限公司	权益法	100,000.00	0.00	0.00	0.00	20%	20%		0.00	0.00	0.00
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	462,657.43	1,960,000.00	49%	49%				
合计	--	2,060,000.00	1,497,342.57	462,657.43	1,960,000.00	--	--	--			

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,059,468,298.98	69,183,093.62		42,735,501.24	3,085,915,891.36
其中：房屋及建筑物	2,199,156,500.74	34,726,539.86			2,233,883,040.60
机器设备	752,342,808.27	20,185,054.28		42,097,203.39	730,430,659.16
运输工具	17,842,737.71	320,997.52			18,163,735.23
信息设备	75,540,277.78	7,859,070.14			83,399,347.92
其他办公设备	14,585,974.48	6,091,431.82		638,297.85	20,039,108.45
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	573,357,625.77		88,939,796.24	40,962,762.59	621,334,659.42
其中：房屋及建筑物	154,474,379.64		35,337,445.65		189,811,825.29
机器设备	354,968,498.38		47,183,003.27	40,345,143.73	361,806,357.92
运输工具	11,335,260.48		986,851.22		12,322,111.70
信息设备	39,733,480.18		4,052,811.10		43,786,291.28

其他办公设备	12,846,007.09		1,379,685.00	617,618.86	13,608,073.23
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,486,110,673.21		--		2,464,581,231.94
其中：房屋及建筑物	2,044,682,121.10		--		2,044,071,215.31
机器设备	397,374,309.89		--		368,624,301.24
运输工具	6,507,477.23		--		5,841,623.53
信息设备	35,806,797.60		--		39,613,056.64
其他办公设备	1,739,967.39		--		6,431,035.22
四、固定资产账面价值合计	2,486,110,673.21		--		2,464,581,231.94
其中：房屋及建筑物	2,044,682,121.10		--		2,044,071,215.31
机器设备	397,374,309.89		--		368,624,301.24
运输工具	6,507,477.23		--		5,841,623.53
信息设备	35,806,797.60		--		39,613,056.64
其他办公设备	1,739,967.39		--		6,431,035.22

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

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 31 日
步步高广场长沙店房产证	正在办理中	2013 年 12 月 31 日

固定资产说明

固定资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
物流续建项目	49,423,174.52		49,423,174.52	56,485,336.75		56,485,336.75
步步高衡阳店项目	0.00		0.00	84,106,370.14		84,106,370.14
湖湘广场项目	63,268,392.63		63,268,392.63	46,571,158.15		46,571,158.15
王家湾店项目	0.00		0.00	14,289,365.08		14,289,365.08
其他工程	27,347,543.48		27,347,543.48	3,400.13		3,400.13
合计	140,039,110.63		140,039,110.63	201,455,630.25		201,455,630.25

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
物流续建项目		56,485,336.75	10,649,506.38		17,711,668.61			4,646,413.08	2,034,389.13	6.92%	自筹资金	49,423,174.52
步步高衡阳店项目		84,106,370.14	2,460,013.49	39,114,072.73	47,452,310.90			10,616,275.87	1,403,673.49	6.92%	募集资金	0.00
湖湘广场项目		46,571,158.15	16,697,234.48		0.00			4,676,156.64	1,355,172.75	6.92%	募集资金	63,268,392.63
王家湾店项目		14,289,365.08	0.00		14,289,365.08						自筹资金	0.00
其他工程		3,400.13	27,344,143.35		0.00						自筹资金	27,347,543.48
合计		201,455,630.25	57,150,897.70	39,114,072.73	79,453,344.59	--	--	19,938,845.59	4,793,235.37	--	--	140,039,110.63

在建工程项目变动情况的说明

[注]：1) 物流续建项目其他减少系将土地拆迁款转入无形资产；2) 步步高衡阳店项目、王家湾店项目其他减少为将装修工程等转入长期待摊费用核算。

12、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	548,696,753.82	19,128,094.36		567,824,848.18
软件	21,672,009.29	1,416,425.75		23,088,435.04
土地使用权	527,024,744.53	17,711,668.61		544,736,413.14
二、累计摊销合计	37,216,787.33	7,540,110.40		44,756,897.73
软件	15,938,571.48	1,262,335.67		17,200,907.15
土地使用权	21,278,215.85	6,277,774.73		27,555,990.58
三、无形资产账面净值合计	511,479,966.49	11,587,983.96		523,067,950.45
软件	5,733,437.81	154,090.08		5,887,527.89
土地使用权	505,746,528.68	11,433,893.88		517,180,422.56
无形资产账面价值合计	511,479,966.49	11,587,983.96		523,067,950.45

软件	5,733,437.81	154,090.08		5,887,527.89
土地使用权	505,746,528.68	11,433,893.88		517,180,422.56

本期摊销额 7,540,110.40 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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	5,205,717.49			21,870,641.21
合计	16,664,923.72	5,205,717.49			21,870,641.21

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目说明

公司开发项目为步步高翔龙 ERP 系统，该系统将从流程精细化、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。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	494,793,702.29	240,320,511.65	64,000,651.09	3,567,360.18	667,546,202.67	转入一年内到期的非流动资产
租赁费	5,386,151.08		2,231,444.11		3,154,706.97	
合计	500,179,853.37	240,320,511.65	66,232,095.20	3,567,360.18	670,700,909.64	--

长期待摊费用的说明

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。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,703,243.66	5,892,014.90
开办费	194,808.83	197,624.03

可抵扣亏损	4,959,120.00	6,529,440.07
小计	7,857,172.49	12,619,079.00
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	255,642.58	131,794.92
可抵扣亏损	31,618,409.28	49,449,377.42
合计	31,874,051.86	49,581,172.34

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	10,812,974.64	23,568,059.60
开办费	779,235.32	790,496.12
可弥补的亏损	19,836,480.00	26,117,760.28
小计	31,428,689.96	50,476,316.00

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	7,857,172.49		12,619,079.00	

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,835,901.91	517,284.14			21,353,186.05
二、存货跌价准备	2,863,952.61	2,172,806.98		2,863,549.69	2,173,209.90
合计	23,699,854.52	2,690,091.12		2,863,549.69	23,526,395.95

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
宜春三店项目预付款	10,161,080.50	10,161,080.50
合计	10,161,080.50	10,161,080.50

其他非流动资产的说明

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、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		150,000,000.00
保证借款		99,900,000.00
信用借款	100,000,000.00	550,000,000.00
合计	100,000,000.00	799,900,000.00

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	297,040,072.58	298,126,000.00
合计	297,040,072.58	298,126,000.00

应付票据的说明

应付票据为公司支付商品货款时采用银行承兑汇票方式产生。

19、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,614,665,978.62	1,481,426,607.38
合计	1,614,665,978.62	1,481,426,607.38

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本公司报告期末没有超过一年的大额应付账款。

20、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	656,355,518.68	577,372,109.48
1-2 年	3,486,660.18	2,769,023.82
2-3 年	1,420,853.97	1,311,950.33
合计	661,263,032.83	581,453,083.63

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本公司报告期末没有超过一年的大额预收账款。

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	62,068,534.20	252,077,002.37	261,325,148.87	52,820,387.70
二、职工福利费	97,839.20	10,269,327.63	10,316,381.20	50,785.63
三、社会保险费	6,858,577.37	40,408,066.75	30,085,549.50	17,181,094.62
基本养老保险费	4,870,022.47	27,244,293.78	19,144,445.07	12,969,871.18
医疗保险费	1,160,266.42	6,592,618.72	5,140,531.62	2,612,353.52
失业保险费	718,595.63	4,430,303.54	3,760,688.55	1,388,210.62
工伤保险费	48,656.74	1,248,480.66	1,193,257.92	103,879.48
生育保险费	61,036.11	892,370.05	846,626.34	106,779.82
四、住房公积金	401,585.82	3,585,913.20	1,504,489.66	2,483,009.36
五、其他	1,970,071.55	1,571,262.27	1,448,032.15	2,093,301.67
合计	71,396,608.14	307,911,572.22	304,679,601.38	74,628,578.98

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,093,301.67 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资于2013年7月发放，奖金于年底发放，社会保险费于2013年7月缴纳。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	37,789,369.79	9,981,974.18
消费税	3,488,833.86	2,267,500.84
营业税	13,695,254.53	9,399,587.38
企业所得税	59,271,107.72	53,027,985.34
个人所得税	690,718.35	602,022.66
城市维护建设税	3,320,303.96	1,496,168.27
房产税	4,325,820.69	5,672,546.96
印花税	246,084.25	568,759.58
土地使用税	409,423.85	188,024.01
代扣代缴建安税	9,251,839.13	8,540,820.14
教育费附加	4,799,647.05	4,271,558.57
防洪保安基金	6,185.09	7,532.97
其他	160,586.75	1,098,994.50
合计	137,455,175.02	97,123,475.40

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		1,634,750.00
合计		1,634,750.00

应付利息说明

期初应付利息在报告期内已全额支付。

24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付普通股股东股利	216,287,991.14		
合计	216,287,991.14		--

应付股利的说明

本公司2012 年年度权益分派方案为：公司以2012 年年末总股本270,360,000 股为基数，以每10 股资本公积金转增10 股，每10 股派发现金股利8 元(含税)。公司非公开发行股票新增股份56,395,891 已于2013 年3 月29 日上市。非公开发行

股票发行完成后公司总股本变为326,755,891股。以总股本326,755,891股为基数，向全体股东每10股派6.619253元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8.274066股。

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金、保证金	99,514,994.62	88,128,369.16
工程设备款	355,886,496.54	300,429,351.60
其他	167,904,913.22	169,946,359.21
合计	623,306,404.38	558,504,079.97

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

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	19,940,000.00	应付购房款
凯里森建筑设计（北京）有限公司上海分公司	19,257,000.00	应付工程款
广州奥的斯电梯有限公司	11,928,800.00	应付设备款
武冈金源房地产公司	6,914,460.50	应付购房款
中建五局第三建设有限公司	3,093,205.00	应付工程款
合计	61,133,465.50	

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1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

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

期初一年内到期的长期借款已于本报告期归还。

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
会员卡积分	15,863,656.99	4,503,644.04
合计	15,863,656.99	4,503,644.04

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。

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	270,360,000.00	56,395,891.00				56,395,891.00	326,755,891.00

公司非公开发行股票新增股份56,395,891 已于2013 年3 月29 日上市,非公开发行股票发行完成后公司总股本变为326,755,891 股,已经天健会计师事务所验资, 验资报告文号为天健验(2013) 2-5号。

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	772,890,761.38	1,125,146,631.83		1,898,037,393.21
其他资本公积	1,898,694.44			1,898,694.44
合计	774,789,455.82	1,125,146,631.83		1,899,936,087.65

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	114,991,246.82			114,991,246.82
合计	114,991,246.82			114,991,246.82

盈余公积说明,用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的,应说明有关决议

本报告期盈余公积未发生变化。

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	792,517,774.26	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	244,159,177.86	--
应付普通股股利	216,287,991.14	
期末未分配利润	820,388,960.98	--

经第三届董事会第二十次会议审议, 2012年年度股东大会批准, 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), 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56,395,891股已于2013年3月29日上市, 公司以非公开发行股票发行完成后的总股本326,755,891股为基数, 向全体股东每10股派6.619253元人民币现金; 同时, 以资本公积金向全体股东每10股转增8.274066股。2012年度权益分配方案于2013年7月4日实施。

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,294,696,728.56	4,616,000,409.53
其他业务收入	486,292,511.30	386,503,374.52
营业成本	4,526,602,568.10	3,952,141,684.94

(2) 主营业务(分行业)

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
批发和零售贸易	5,294,696,728.56	4,487,139,349.94	4,616,000,409.53	3,932,282,441.02
合计	5,294,696,728.56	4,487,139,349.94	4,616,000,409.53	3,932,282,441.02

(3) 主营业务(分产品)

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
超市	2,991,657,341.23	2,501,456,229.24	2,797,947,146.60	2,368,337,505.55
百货	1,670,457,852.49	1,420,728,816.23	1,275,496,218.77	1,071,475,160.50
家电	556,601,845.11	492,800,758.48	427,441,192.44	384,568,720.35

批发	75,979,689.73	72,153,545.99	115,115,851.72	107,901,054.62
合计	5,294,696,728.56	4,487,139,349.94	4,616,000,409.53	3,932,282,441.02

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
湖南地区	4,862,038,342.06	4,108,356,586.90	4,282,436,271.50	3,641,720,575.24
江西地区	432,658,386.50	378,782,763.04	333,564,138.03	290,561,865.78
合计	5,294,696,728.56	4,487,139,349.94	4,616,000,409.53	3,932,282,441.02

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	23,537,940.68	0.41%
客户 2	16,108,327.41	0.28%
客户 3	7,712,534.03	0.13%
客户 4	3,465,708.13	0.06%
客户 5	3,431,560.96	0.06%
合计	54,256,071.21	0.94%

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	21,396,194.26	14,615,061.82	
营业税	24,726,391.44	18,737,177.45	
城市维护建设税	11,025,125.61	7,891,588.01	
教育费附加	7,683,966.25	5,831,417.08	
合计	64,831,677.56	47,075,244.36	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加计缴标准详见本财务报表附注税项之说明。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	226,111,763.99	202,756,766.16
租金及物业管理费用	157,017,514.92	115,924,546.55
水电费用	57,726,499.89	56,420,057.12
折旧及摊销	154,649,674.00	119,760,565.46
广告促销费用	54,341,580.21	38,622,448.82
其他费用	126,868,984.20	107,164,366.24
合计	776,716,017.21	640,648,750.35

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,749,193.90	54,494,546.96
租金及物业管理费用	2,372,848.26	1,719,916.59
水电费用	1,503,159.21	1,425,382.28
折旧及摊销	7,274,201.69	7,030,320.28
广告费用	8,697,937.01	6,261,372.49
其他费用	26,535,413.45	24,796,649.03
合计	117,132,753.52	95,728,187.63

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,436,764.03	18,324,664.22
减：利息收入	-23,507,437.63	-8,351,833.73
其他	-2,231,594.38	601,781.19
合计	-18,302,267.98	10,574,611.68

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	462,657.43	

处置长期股权投资产生的投资收益		45,938.26
合计	462,657.43	45,938.26

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

本公司在报告期内没有按成本法核算的长期股权投资。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南聚华辉供应链服务有限公司	462,657.43		
合计	462,657.43		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	517,284.14	1,881,802.07
二、存货跌价损失	2,172,806.98	3,784,772.29
合计	2,690,091.12	5,666,574.36

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	88,060.18	97,491.02	88,060.18
其中：固定资产处置利得	88,060.18	97,491.02	88,060.18
政府补助	5,970,485.22	7,063,219.67	5,970,485.22
其他	5,329,882.83	2,170,276.97	5,329,882.83
合计	11,388,428.23	9,330,987.66	11,388,428.23

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
社保补贴	366,638.28	155,862.60	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	2,603,846.94	3,605,565.01	系公司及各子公司所在地财政部门给予的纳税奖励。
万村千乡市场工程	3,000,000.00		系根据湘财外指[2012]131号文件,湖南省财政厅拨付的"万村千乡市场工程"的补助资金。
农产品现代流通综合试点补贴		2,800,000.00	
其他政府补贴		343,389.16	
其他专项收益		158,402.90	
合计	5,970,485.22	7,063,219.67	--

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	438,726.43	782,409.97	438,726.43
其中：固定资产处置损失	438,726.43	782,409.97	438,726.43
对外捐赠	400,000.00		400,000.00
其他	898,067.86	760,981.93	898,067.86
合计	1,736,794.29	1,543,391.90	1,736,794.29

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	72,511,607.33	59,199,686.50
递延所得税调整	4,761,906.51	-2,015,703.16
合计	77,273,513.84	57,183,983.34

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	244,159,177.86
非经常性损益	B	7,331,381.14
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	236,827,796.72
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	270,359,980.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	56,395,891.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	568,917,925.50
基本每股收益	$M=A/L$	0.4292
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.4163

43、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	19,803,332.84
政府补助	10,670,485.22
其他收入	5,329,882.83
合计	35,803,700.89

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
租赁费用及预付租金	169,555,621.41
水电费用	59,229,659.10
广告促销费用	63,039,517.22

其他	109,649,799.92
合计	401,474,597.65

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到募集资金定期存款利息	1,853,598.12
合计	1,853,598.12

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	244,159,177.86	201,318,281.41
加：资产减值准备	244,159,177.86	201,318,281.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,690,091.12	5,666,574.36
无形资产摊销	88,939,796.24	72,504,033.60
长期待摊费用摊销	7,540,110.40	6,766,549.33
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）	65,443,969.05	54,194,774.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	350,666.25	684,918.95
财务费用（收益以“-”号填列）	5,583,165.91	17,699,751.96
投资损失（收益以“-”号填列）		-45,938.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,761,906.51	-2,015,703.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	235,047,195.98	325,387,714.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-303,487,794.23	16,183,572.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	332,739,423.89	-253,407,427.05
经营活动产生的现金流量净额	683,767,708.98	444,937,101.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,152,728,879.23	536,787,122.30
减：现金的期初余额	393,975,763.67	504,016,992.26
现金及现金等价物净增加额	758,753,115.56	32,770,130.04

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,152,728,879.23	393,975,763.67
其中：库存现金	59,975,999.74	36,783,291.93
可随时用于支付的银行存款	982,752,879.49	357,192,471.74
可随时用于支付的其他货币资金	110,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	1,152,728,879.23	393,975,763.67

现金流量表补充资料的说明

[注]：期末其他货币资金中的银行承兑汇票保证金存款71,885,788.64元，未作为现金及现金等价物。

八、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
步步高投资集团股份有限公司		股份有限公司	湘潭市	张海霞	投资	117,670,000.00	46.06%	46.06%	74593984-8	王填、张海霞夫妇

本企业的母公司情况的说明

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。其中王填先生持有步步高投资集团69.96%股权，为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

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、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、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%	联营企业	78197399-8
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%	联营企业	59943627-2

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湘潭市宝庆路定点屠宰有限公司	屠宰服务	按市场			138,639.00	100%

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
步步高投资集团	本公司	金海大厦(包括负一)	2013年01月01日	2015年12月31日		972,000.00
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	2013年02月01日	2015年12月31日		972,000.00
步步高投资集团	本公司	康星大厦(建设北路2号一、二层)	2011年04月01日	2014年03月31日		1,135,000.00

关联租赁情况说明

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12.60万元/月、房屋维修费及物业管理费3.60万元/月。租赁期限自2013年1月1日起至2015年12月31日止。

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海海大厦地面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12.60万元/月、房屋维修及物业管理费为3.60万元/月,租赁期限自2013年1月1日起至2015年12月31日止。

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。

九、或有事项

截止资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、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	27,749.75
1-2年	28,265.25
2-3年	28,075.55
3年以上	313,729.68
小 计	397,820.23

2、其他

1、公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1349号文核准,向4名特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)股票56,395,891股,每股发行价格为人民币21.42元,募集资金总额为1,207,999,985.22元,扣除发行费用26,457,462.39元后,实际募集资金净额为1,181,542,522.83元。上述非公开发行的56,395,891股人民币普通股已于2013年3月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记手续,上市日期为2013年3月29日,公司总股本由本次非公开发行前的270,360,000股增加到326,755,891股。

2、2013年4月20日10:30左右公司控股子公司湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司下属的赫山店发生火灾并造成3人死亡。相关后续调查、责任认定、损失赔偿等尚在处理之中,公司将按照相关规定持续履行信息披露义务。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	31,618,524.42	100%	1,829,207.62	5.79%	8,273,014.30	100%	450,832.39	5.45%
组合小计	31,618,524.42	100%	1,829,207.62	5.79%	8,273,014.30	100%	450,832.39	5.45%
合计	31,618,524.42	--	1,829,207.62	--	8,273,014.30	--	450,832.39	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	26,652,896.44	84.3%	1,332,644.82	7,529,380.80	91.01%	376,469.04
1 至 2 年	4,965,627.98	15.7%	496,562.80	743,633.50	8.99%	74,363.35
合计	31,618,524.42	--	1,829,207.62	8,273,014.30	--	450,832.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国移动通信集团湖南有限公司	非关联方	12,733,281.92	1 年以内	40.27%
湘潭钢铁集团有限公司	非关联方	1,527,902.59	1 年以内	4.83%
湘潭中心医院	非关联方	1,039,500.00	1 年以内	3.29%
交通银行股份有限公司湖南省分行	非关联方	711,553.00	1 年以内	2.25%
中国铁通通信湘潭分公司	非关联方	673,712.00	1 年以内	2.13%
合计	--	16,685,949.51	--	52.77%

2、其他应收款**(1) 其他应收款**

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,071,726,881.96	93.23 %	52,399,578.05	4.9%	1,163,148,927.39	92.68 %	58,297,440.29	5.01%
余额百分比法组合	77,768,140.54	6.76%	3,888,407.03	5%	91,682,153.98	7.31%	4,584,107.71	5%
组合小计	1,149,495,022.50	99.99 %	56,287,985.08	4.9%	1,254,831,081.37	99.99 %	62,881,548.00	5.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	75,480.60	0.01%	75,480.60	100%	120,644.79	0.01%	120,644.79	100%
合计	1,149,570,503.10	--	56,363,465.68	--	1,254,951,726.16	--	63,002,192.79	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,070,862,202.92	99.92%	53,543,110.15	1,160,349,049.05	99.76%	58,017,452.46
1 至 2 年	864,679.04	0.08%	86,467.90	2,799,878.34	0.24%	279,987.83
合计	1,071,726,881.96	--	53,629,578.05	1,163,148,927.39	--	58,297,440.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
租赁定、押金及保证金	4,339,250.54	5%	216,962.53
其他定、押金及保证金	73,428,890.00	5%	3,671,444.50
合计	77,768,140.54	--	3,888,407.03

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	75,480.60	75,480.60	100%	
合计	75,480.60	75,480.60	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
宜春步步高商业连锁有限责任公司	子公司	310,892,725.30	1 年以内	27.04%
长沙步步高商业连锁有限责任公司	子公司	126,802,124.29	1 年以内	11.03%
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	子公司	95,564,688.61	1 年以内	8.31%
衡阳步步高商业连锁有	子公司	41,389,112.81	1 年以内	3.6%

限责任公司				
娄底步步高连锁超市有 限责任公司	子公司	32,810,921.05	1 年以内	2.85%
合计	--	607,459,572.06	--	52.83%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宜春步步高商业连锁有限责 任公司	子公司	446,456,144.00	38.84%
邵阳步步高连锁超市有限责 任公司	子公司	100,722,746.00	8.76%
长沙步步高商业连锁有限责 任公司	子公司	76,113,789.00	6.62%
湘潭步步高公司	子公司	69,326,646.00	6.03%
衡阳步步高商业连锁有限责 任公司	子公司	55,647,674.00	4.84%
湖南步步高连锁超市益阳有 限责任公司	子公司	46,165,520.00	4.02%
湖南步步高翔龙软件有限公 司	子公司	39,822,338.00	3.46%
张家界步步高商业连锁有限 责任公司	子公司	27,946,711.00	2.43%
湖南海龙物流分销有限公司	子公司	18,423,040.00	1.6%
湘潭海龙物流分销有限公司	子公司	17,479,278.00	1.52%
娄底步步高连锁超市有限责 任公司	子公司	15,565,581.00	1.35%
常德步步高商业连锁有限责 任公司	子公司	12,154,710.00	1.06%
湖南汇米巴商业管理有限公 司	子公司	11,849,643.00	1.03%
郴州步步高商业连锁有限责 任公司	子公司	11,338,337.00	0.99%
抚州步步高商业连锁有限责 任公司	子公司	10,951,637.00	0.95%
新余步步高商业连锁有限责 任公司	子公司	9,724,193.00	0.85%

步步高商业连锁萍乡有限责任公司	子公司		7,929,275.00	0.69%
永州步步高商业连锁有限责任公司	子公司		4,268,902.00	0.37%
嘉禾步步高商业连锁有限责任公司	子公司		2,988,088.00	0.26%
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	子公司		1,717,225.00	0.15%
合计	--		986,591,477.00	85.82%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	100%	100%				
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	成本法	11,137,704.87	11,137,704.87		11,137,704.87	98.83%	98.83%				
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	99.62%	99.62%				
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	0.00	98%	98%				
华容步步高商业连锁有限责	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00	98%	98%				

任公司											
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		98%	98%			
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	22,770,000.00	48,163,785.50		99.57%	99.57%			
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		98%	98%			
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	成本法			23,350,000.00	23,350,000.00		100%	100%			
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	0.00		98%	98%			
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		99.9%	99.9%			
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	0.00		98%	98%			
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	19,550,000.00	88,504,527.75		99.95%	99.95%			
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	0.00		98%	98%			
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		98%	98%			

任公司											
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		98%	98%		
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		98%	98%		
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	29,360,000.00		218,130,000.00		99.91%	99.91%		
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	33,980,000.00		38,880,000.00		99.74%	99.74%		
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	89,610,000.00		94,510,000.00		99.89%	99.89%		
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		99.94%	99.94%		
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		98%	98%		
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		98%	98%		
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		99.86%	99.86%		
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		100%	100%		

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	100%	100%				
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	19,214,000.00	24,214,000.00	99.52%	99.52%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
步步高商业连锁萍乡乡有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
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	100%	100%				
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	18,880,000.00	23,880,000.00	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
湘潭市汇	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				

通物流运输有限公司		.00	.00		.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	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
湖南步步高翔龙软件有限公司	成本法			5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
重庆步步高商业有限责任公司	成本法			10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
湘潭市步步高希望职业培训中心	成本法				1,000,000.00	100%	100%				

武汉爱家 爱商贸有 限公司	权益法	100,000.0 0				20%	20%				
合计	--	590,830,1 93.80	590,730,1 93.80	265,840,8 19.28	857,571,0 13.08	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,099,280,978.28	2,380,021,450.18
其他业务收入	216,713,948.69	159,075,163.66
合计	3,315,994,926.97	2,539,096,613.84
营业成本	2,841,035,101.31	2,147,191,910.17

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
批发零售	3,099,280,978.28	2,833,813,582.84	2,380,021,450.18	2,144,940,834.32
合计	3,099,280,978.28	2,833,813,582.84	2,380,021,450.18	2,144,940,834.32

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
超市	2,242,270,210.22	2,093,852,337.90	1,605,514,793.96	1,461,535,925.75
百货	719,194,476.80	607,901,702.44	521,321,127.76	439,985,819.57
家电	137,816,291.26	132,059,542.50	253,185,528.46	243,419,089.00
合计	3,099,280,978.28	2,833,813,582.84	2,380,021,450.18	2,144,940,834.32

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
湖南	3,099,280,978.28	2,833,813,582.84	2,380,021,450.18	2,144,940,834.32
合计	3,099,280,978.28	2,833,813,582.84	2,380,021,450.18	2,144,940,834.32

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	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	80,718,585.34	2.43%
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	74,839,227.89	2.26%
永州步步高商业连锁有限责任公司	60,830,880.26	1.83%
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	49,838,037.06	1.5%
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	30,491,366.66	0.92%
合计	296,718,097.21	8.94%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,981,283.64	194,182,588.03
处置长期股权投资产生的投资收益		45,938.26
其他	13,081,693.95	14,653,579.43
合计	20,062,977.59	208,882,105.72

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湘潭步步高连锁超市有限责任公司		17,970,339.65	分红影响
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	-194,336.28	12,536,584.74	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	分红影响
邵阳步步高连锁超市有限责任公司		15,654,841.33	
邵阳步步高商业连锁有限责任公司		10,255,990.61	分红影响
攸县步步高商业连锁有限责任公司	5,155.56		

郴州步步高商业连锁有限责任公司		15,402,862.13	分红影响
邵阳步步高商业连锁有限责任公司	7,170,464.36		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	分红影响
娄底市步步高商业连锁有限责任公司		17,249,754.00	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
合计	6,981,283.64	194,182,588.03	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	142,502,167.30	273,833,809.52
加：资产减值准备	142,502,167.30	273,833,809.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-3,229,006.18	841,683.87
无形资产摊销	52,922,120.25	41,046,256.79
长期待摊费用摊销	5,472,708.28	5,910,801.31
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）	24,578,197.93	12,657,252.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-6,476.02	215,222.14
财务费用（收益以“-”号填列）	4,843,165.91	18,168,010.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,062,977.59	-208,882,105.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,655,620.38	108,470.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	131,149,241.99	171,457,792.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,873,358.93	36,927,633.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	240,848,321.03	-153,004,808.27
经营活动产生的现金流量净额	485,799,724.35	199,280,018.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	751,802,039.45	345,654,616.63
减：现金的期初余额	268,692,455.05	336,323,424.10
现金及现金等价物净增加额	483,109,584.40	9,331,192.53

--	--	--

[注]：期末其他货币资金中的银行承兑汇票保证金存款71,885,788.64元，未作为现金及现金等价物。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-350,666.25	
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）	5,970,485.22	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,031,814.97	
减：所得税影响额	2,320,252.80	
合计	7,331,381.14	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.29%	0.4292	0.4292
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	9.01%	0.4163	0.4163

的净利润			
------	--	--	--

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,224,614,667.87	456,760,963.67	168.11%	主要是报告期公司非公开增发股票新增募集资金；
应收票据		132,756.91	-100.00%	主要是报告期收到到期银行承兑汇票；
应收利息	1,850,506.67		100.00%	主要是报告期应收银行存款利息；
预付账款	713,232,591.49	433,069,533.13	64.69%	报告期末预付账款较上年末增加主要是新开门店使预付商品货款、预付租金、预付工程款增加
长期股权投资	1,960,000.00	1,497,342.57	30.90%	主要是报告期按权益法确认合营企业湖南聚华辉供应链服务有限公司的投资收益；
在建工程	140,039,110.63	201,455,630.25	-30.49%	主要是报告期自有物业门店步步高广场衡阳店项目完工结转固定资产与长期待摊费用所致；
开发支出	21,870,641.21	16,664,923.72	31.24%	主要是步步高翔龙ERP系统开发支出；
长期待摊费用	670,700,909.64	500,179,853.37	34.09%	主要是报告期新店装修投入；
递延所得税资产	7,857,172.49	12,619,079.00	-37.74%	主要是报告期部分新店扭亏为盈，使递延所得税资产下的可弥补亏损减少。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	-18,302,267.98	10,574,611.68	-273.08%	主要是报告期因非公开增发股票募集资金有效理财使利息收入增加、报告期提前结算而享受的现金折扣增加、报告期归还银行贷款使利息支出减少；
所得税费用	77,273,513.84	57,183,983.34	35.13%	主要是因报告期利润总额增加以及递延所得税费用影响。

第九节 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半年度报告正本。
- 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、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

2013年8月26日