



2011 年半年度报告

股票简称：步步高

股票代码：002251

二〇一一年八月二十五日

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司的半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|-------------------|-----|
| 第一节 公司基本情况 | 4 |
| 第二节 会计数据和业务数据摘要 | 6 |
| 第三节 股本变动和主要股东持股情况 | 9 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员 | 11 |
| 第五节 董事会报告 | 12 |
| 第六节 重要事项 | 31 |
| 第七节 财务报告（未经审计） | 39 |
| 第八节 备查文件 | 109 |

第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：步步高商业连锁股份有限公司

公司中文名称缩写：步步高

公司法定英文名称：Better Life Commercial Chain Share Co., Ltd.

公司英文名称缩写：Better Life

二、公司注册地址及办公地址：湖南省湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦

邮政编码：411100

国际互联网网址：<http://www.bbg.com.cn>

电子邮箱：bbgshiqian@163.com

三、公司法定代表人：王填

四、董事会秘书：黎骅

电子邮箱：leeshuar@163.com

联系地址：湖南省湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦

联系电话：0731-52339869

传 真：0731-52339867

证券事务代表：师茜

电子邮箱：bbgshiqian@163.com

联系地址：湖南省湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦

联系电话：0731-52322517

传 真：0731-52339867

五、信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》，登载定期报告的国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：步步高

股票代码：002251

七、公司其他有关资料

公司首次注册登记日：2003 年 12 月 11 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 4 月 26 日

注册登记地点：湖南省湘潭市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：430000000008554

公司税务登记号码：430302755843372

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：杭州市西溪路 128 号 9 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司2011年1-6月主要利润指标：

单位：（人民币）万元

| 指标 | 金额 |
|------------------------|------------|
| 营业总收入 | 425,740.23 |
| 营业利润 | 19,891.81 |
| 营业外收支净额 | 590.53 |
| 利润总额 | 20,482.33 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 15,338.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 | 14,749.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,864.24 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -8,114.46 |

注：报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：

单位：（人民币）万元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|---------|
| 非流动资产处置损益 | -23.05 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 361.46 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 148.93 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 244.76 |
| 所得税影响额 | -143.57 |
| 合计 | 588.52 |

二、主要会计数据

单位：（人民币）元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产 | 4,148,350,225.90 | 3,819,249,712.62 | 8.62% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 1,638,233,240.34 | 1,565,958,598.70 | 4.62% |
| 股本 | 270,360,000.00 | 270,360,000.00 | 0.00% |

| | 报告期（1—6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减（%） |
|-------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业总收入 | 4,257,402,315.73 | 3,358,133,841.03 | 26.78% |
| 营业利润 | 198,918,083.64 | 135,209,963.05 | 47.12% |
| 利润总额 | 204,823,345.35 | 142,457,949.71 | 43.78% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 153,382,641.64 | 105,636,567.01 | 45.20% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 147,497,443.19 | 99,137,119.70 | 48.78% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 428,642,421.49 | 361,627,893.77 | 18.53% |

三、主要财务指标

| | 报告期（1—6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|-------------------------|------------|--------|--------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.5673 | 0.3907 | 45.20% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.5673 | 0.3907 | 45.20% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.5456 | 0.3667 | 48.78% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 9.41% | 6.67% | 2.74% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 9.05% | 6.26% | 2.79% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 1.5855 | 1.3376 | 18.53% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本年末比上年末增减（%） |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 6.06 | 5.79 | 4.66% |

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》的要求计算的净资产收益率和每股收益。

| 报告期利润 | 2011 年 1-6 月 | | | | 2010 年 1-6 月 | | | |
|-------------------------|--------------|-------|-----------|--------|--------------|-------|-----------|--------|
| | 净资产收益率% | | 每股收益（元/股） | | 净资产收益率% | | 每股收益（元/股） | |
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 全面摊薄 | 加权平均 | 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 | 9.36% | 9.41% | 0.5673 | 0.5673 | 6.75% | 6.67% | 0.3907 | 0.3907 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.00% | 9.05% | 0.5456 | 0.5456 | 6.33% | 6.26% | 0.3667 | 0.3667 |

四、报告期内归属于母公司所有者权益变动情况

| 项目 | 股本 (万股) | 资本公积 (万元) | 盈余公积 (万元) | 未分配利润 (万元) | 归属于母公司 所有者权益合 计(万元) |
|------|------------|--------------|--------------|--------------------|---------------------------|
| 期初数 | 27,036.00 | 77,478.95 | 6,430.56 | 45,650.35 | 156,595.86 |
| 本期增加 | | | | 15,338.26 | 15,338.26 |
| 本期减少 | | | | 8,110.80 | 8,110.80 |
| 期末数 | 27,036.00 | 77,478.95 | 6,430.56 | 52,877.82 | 163,823.32 |
| | | | | 本期利润增加, 以及分配股利。 | 前述因素 |

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 (+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|---------|---------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 187,845,716 | 69.48% | | | | -4,000,000 | -4,000,000 | 183,845,716 | 68.00% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 187,845,716 | 69.48% | | | | -4,000,000 | -4,000,000 | 183,845,716 | 68.00% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 145,104,580 | 53.67% | | | | 0 | 0 | 145,104,580 | 53.67% |
| 境内自然人持股 | 42,741,136 | 15.81% | | | | -4,000,000 | -4,000,000 | 38,741,136 | 14.33% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 5、高管股份 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 82,514,284 | 30.52% | | | | 4,000,000 | 4,000,000 | 86,514,284 | 32.00% |
| 1、人民币普通股 | 82,514,284 | 30.52% | | | | 4,000,000 | 4,000,000 | 86,514,284 | 32.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 270,360,000 | 100.00% | | | | | | 270,360,000 | 100.00% |

注：步步高投资集团股份有限公司于 2010 年 6 月 4 日-2011 年 6 月 2 日增持了公司 5,399,576 股流通股，根据有关法律法规的规定，步步高投资集团股份有限公司和张海霞女士所持有的公司股份 150,504,156 股、38,741,136 股将在 2011 年 6 月 3 日-2012 年 6 月 2 日内继续锁定。

2011 年 6 月 20 日，解除限售股份的数量为 4,000,000 股，占公司股本总额的 1.48%。

二、股东情况介绍：

单位：股

| | | | | | |
|--------------|---------|------|------|-------|-------|
| 股东总数 | 14753 户 | | | | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售 | 质押或冻结 |

| | | | | 条件股份数量 | 的股份数量 |
|-----------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------|
| 步步高投资集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 55.67% | 150,504,156 | 145,104,580 | 0 |
| 张海霞 | 境内自然人 | 14.33% | 38,741,136 | 38,741,136 | 0 |
| 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 | 2.51% | 6,792,498 | | 0 |
| 中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.07% | 5,590,002 | | 0 |
| 李晓红 | 境内自然人 | 1.19% | 3,221,800 | | 0 |
| 北京伟朋创益商务咨询有限责任公司 | 境内非国有法人 | 1.14% | 3,088,525 | | 0 |
| 中国农业银行—易方达消费行业股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.99% | 2,666,092 | | 0 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红 | 境内非国有法人 | 0.72% | 1,957,947 | | 0 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深 | 境内非国有法人 | 0.70% | 1,895,622 | | 0 |
| 王禹 | 境内自然人 | 0.67% | 1,823,700 | | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | |
| 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 | | 6,792,498 | | 人民币普通股 | |
| 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 | | 5,590,002 | | 人民币普通股 | |
| 步步高投资集团股份有限公司 | | 5,399,576 | | 人民币普通股 | |
| 李晓红 | | 3,221,800 | | 人民币普通股 | |
| 北京伟朋创益商务咨询有限责任公司 | | 3,088,525 | | 人民币普通股 | |
| 中国农业银行—易方达消费行业股票型证券投资基金 | | 2,666,092 | | 人民币普通股 | |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红 | | 1,957,947 | | 人民币普通股 | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深 | | 1,895,622 | | 人民币普通股 | |
| 王禹 | | 1,823,700 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金 | | 1,650,000 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、前十名股东中，公司控股股东之实际控制人王填先生与张海霞女士为夫妻关系，除此之外，公司第一大股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人； 2、公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。 | | | | |

三、控股股东及实际控制人情况：

公司控股股东为步步高投资集团股份有限公司，实际控制人为王填先生。报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司的董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况未发生变动。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司选举产生了第三届董事会。其中：王填先生、张海霞女士、刘亚萍女士、黎骅先生为董事、王善平先生、任天飞先生、王敬先生为独立董事，七人组成第三届董事会。王填先生当选为董事长。

选举王填先生、刘亚萍女士、黎骅先生、任天飞先生、王敬先生为第三届董事会战略委员会委员，由董事王填先生担任第三届董事会战略委员会召集人。

选举刘亚萍女士、王善平先生、任天飞先生为第三届董事会审计委员会委员，由独立董事王善平先生担任第三届董事会审计委员会召集人。

选举王填先生、王善平先生、任天飞先生为第三届董事会提名委员会委员，由独立董事任天飞先生担任第三届董事会提名委员会召集人。

选举张海霞女士、王善平先生、任天飞先生为第三届董事会薪酬与考核委员会委员，由董事张海霞女士担任第三届董事会薪酬与考核委员会召集人。

报告期内，公司选举产生了第三届监事会。其中：曲尉坪先生、聂建民先生为监事，师茜女士为职工监事，三人组成第三届监事会。曲尉坪先生当选为监事会主席。

报告期内，公司聘请王填先生为公司总裁、刘亚萍女士为公司内控总监、黎骅先生为公司董事会秘书、杨芳女士为公司财务总监。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司的总体经营情况

报告期内公司经营情况良好,经营业绩保持持续快速增长,公司实现营业收入42.57亿元,同比增长26.78%;实现营业利润1.99亿元,利润总额2.05亿元,归属于上市公司股东的净利润1.53亿元,分别比上年同期增长47.12%、43.78%、45.20%。

报告期内,公司新开门店9家。同时,结合市场及店面评估情况,关闭了1家门店,另将1家超市+百货业态门店调整为纯百货业态门店。截止2011年6月30日,公司门店按物业位置计算共114家,按业态划分:超市门店113家、百货门店17家。

1、主要会计数据及财务指标变动情况如下:

单位:(人民币)万元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|-------------------------|---------------|------------|------------------|
| 总资产 | 414,835.02 | 381,924.97 | 8.62% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 163,823.32 | 156,595.86 | 4.62% |
| 股本 | 27,036.00 | 27,036.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 6.06 | 5.79 | 4.66% |
| | 报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业总收入 | 425,740.23 | 335,813.38 | 26.78% |
| 营业利润 | 19,891.81 | 13,521.00 | 47.12% |
| 利润总额 | 20,482.33 | 14,245.79 | 43.78% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 15,338.26 | 10,563.66 | 45.20% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 14,749.74 | 9,913.71 | 48.78% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.5673 | 0.3907 | 45.20% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.5673 | 0.3907 | 45.20% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 9.41% | 6.67% | 2.74% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 9.05% | 6.26% | 2.79% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,864.24 | 36,162.79 | 18.53% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 1.5855 | 1.3376 | 18.53% |

注:上述数据以公司合并报表数据填列;上述基本每股收益、净资产收益率等指标以归属于上市公司股东的数据填列。

报告期内公司业绩大幅增长的主要原因是：(1)超市在外籍专家管理团队的带领下，经过去年一年的磨合，今年各项业绩都进入了增长提升状态；百货随着专业化管理技能的不断成熟，可比门店的内生增长较去年进一步提升；此外 2009 年开业的 4 家新店已度过培育期，进入快速发展阶段；受以上因素影响，门店的内生增长较好，报告期可比门店销售同比增长 18%。(2)根据公司中长期规划，加快省内省外的网点布局，新店快速增加，销售规模扩大，市场占有率提升，这是今年销售同比取得较好增长的又一主要因素；(3)销售规模扩大，规模效益得以体现，盈利能力同比增强，利润增长较快。报告期内门店费用管控能力进一步增强，加之较好的内生增长影响，使得销售费用占营业收入的比率同比下降 1.1 个百分点，从去年同期的 14.08%下降到报告期的 12.99%，增强了盈利能力。

2、主要产品、原材料等价格变动情况

公司为商业零售企业，不适用本款。

3、订单签署和执行情况

公司为商业零售企业，不适用本款。

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 | 20.33% | 20.68% | -0.35% | 略高于同行业水平 |

5、主营业务分行业、产品和地区情况

公司主营业务范围为超市、百货、家电等商品销售，报告期内主营业务占营业总收入的 93.21%。

①主营业务分行业情况

单位：（人民币）万元

| 分行业 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率（%） | 主营业务收入比上年同期增减（%） | 主营业务成本比上年同期增减（%） | 毛利率比上年同期增减（%） |
|---------|------------|------------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 批发和零售贸易 | 396,806.59 | 337,212.05 | 15.02% | 26.80% | 27.36% | -0.38% |

②主营业务分产品情况

单位：（人民币）万元

| 分业态 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率（%） | 主营业务收入比上年同期增减（%） | 主营业务成本比上年同期增减（%） | 毛利率比上年同期增减（%） |
|--------|------------|------------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 超市 | 251,617.16 | 212,138.88 | 15.69% | 21.52% | 21.99% | -0.32% |
| 百货 | 95,341.31 | 80,103.08 | 15.98% | 35.10% | 35.88% | -0.48% |
| 家电 | 39,276.93 | 35,002.19 | 10.88% | 35.14% | 34.54% | 0.40% |
| 批发 | 10,571.18 | 9,967.90 | 5.71% | 69.20% | 69.26% | -0.03% |
| 主营业务小计 | 396,806.59 | 337,212.05 | 15.02% | 26.80% | 27.36% | -0.38% |

报告期各业态销售结构中超市占比 63.41%、百货占比 24.03%、家电占比 9.90%、批发占比 2.66%。

报告期内，超市、百货为巩固市场地位，扩大市场份额，让利于消费者，公司采取了多种形式的促销活动，商品毛利率较同期略有下降，但销售收入得到了较好提升。

家电随着专业店的建立，专业化管理能力增强，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 0.40%。

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 | 365,256.67 | 26.73% |
| 江西地区 | 31,549.92 | 27.63% |
| 主营业务小计 | 396,806.59 | 26.80% |

从主营业务收入的地区分布看，仍以湖南地区为主，占总销售的92.05%。同时公司在江西地区的营业收入也逐年增长，使公司在纵深发展湖南地区的同时能逐步战略性进入其他地区，为公司未来的跨地域发展打下基础。

④报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

⑤报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

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 | 20,058.93 | 5.92% | 650.27 | 1.03% | 否 |

报告期内本公司向前五名供应商的采购金额为 20,058.93 万元，占当期营业成本的 5.92%。前五名供应商的预付账款余额为 650.27 万元，占当期预付账款总余额的 1.03%。

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 | 6,412.83 | 1,337.69 | 37.47% | 否 |

报告期内本公司向前五名客户的销售收入金额为 6,412.83 万元，占全部营业收入的 1.51%。前五名客户的应收账款余额为 1,337.69 万元，占应收账款总余额的 37.47%。

公司前五名供应商与客户未发生重大变化，经单项测试以上往来基本无坏账风险。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%以上股份的股东在前五名客户及供应商中不存在权益。

7、非经常性损益情况

单位：（人民币）万元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|---------|
| 非流动资产处置损益 | -23.05 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 361.46 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 148.93 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 244.76 |
| 所得税影响额 | -143.57 |
| 合计 | 588.52 |

报告期末公司非经营性损益合计 588.52 万元，占公司净利润的 3.84%。主要是按照当期政府的相关政策享受的纳税奖励及社保补贴。

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 | 金额 | | | 占营业收入比例% | | |
|-------|-----------|-----------|---------|----------|--------|---------|
| | 报告期 | 上年同期 | 本年比上年增减 | 报告期 | 上年同期 | 本年比上年增减 |
| 销售费用 | 55,284.85 | 47,281.64 | 16.93% | 12.99% | 14.08% | -1.09% |
| 管理费用 | 8,479.43 | 6,638.51 | 27.73% | 1.99% | 1.98% | 0.01% |
| 财务费用 | -478.20 | -692.36 | | -0.11% | -0.21% | 0.09% |
| 所得税费用 | 5,144.07 | 3,682.14 | 39.70% | 1.21% | 1.10% | 0.11% |
| 合计 | 68,430.15 | 56,909.93 | 20.24% | 16.07% | 16.95% | -0.87% |

报告期内销售费用、管理费用、财务费用三项费用合计 63,286.08 万元,较上年同期增加 10,058.28 万元,增幅 18.90%,其中,销售费用、管理费用金额同比上升的主要原因是:公司经营规模扩大,去年及今年上半年新开门店的增加。财务费用波动较大的原因主要是:公司加大了项目投资力度,银行存款减少导致利息收入相应减少,短期借款增加带来利息支出增加。

报告期内销售费用、管理费用、财务费用三项费用率 14.87%,同比下降 0.99 个百分点。费用率同比下降的主要原因是:报告期内各事业部继续加强费用管控,加之可比门店的销售取得了较好的增长,使得费用占营业收入的比率相对下降;

所得税费用同比上升的原因是:报告期经营业绩较好,利润总额同比增长 43.78%。

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 | 42,864.24 | 36,162.79 | 6,701.45 | 18.53% |
| 经营活动现金流入量 | 493,252.23 | 391,156.39 | 102,095.84 | 26.10% |
| 经营活动现金流出量 | 450,387.99 | 354,993.60 | 95,394.39 | 26.87% |
| 二、投资活动产生的现金流量 | -65,746.63 | -27,201.64 | | |
| 投资活动现金流入量 | 224.26 | 103.33 | 120.92 | 117.02% |
| 投资活动现金流出量 | 65,970.88 | 27,304.97 | 38,665.91 | 141.61% |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | 14,767.92 | -16,221.60 | 30,989.52 | |
| 筹资活动现金流入量 | 28,000.00 | - | 28,000.00 | |
| 筹资活动现金流出量 | 13,232.08 | 16,221.60 | -2,989.52 | -18.43% |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | -8,114.46 | -7,260.45 | | |

报告期经营性活动产生的现金流量净额为42,864.24万元,较上年同期增长了6,701.45万元,增幅18.53%。变动原因是公司经营规模扩大,营业收入同比增加26.78%,导致经营活动的现金流入和现金流出均相应增加;

报告期投资活动产生的现金流量净额为-65,746.63 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:公司尚处于快速扩张期,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。

报告期筹资活动现金流量 14,767.92 万元,上年同期为-16,221.60 万元,变动原因主要是报告期内为满足短期内流动资金需求,公司分别向中国建设银行新增贷款 10,000 万元、中国工商银行贷款 8,000 万元,向控股股东步步高投资集团股份有限公司借款 5,000 万元。此外,报告期分派上年度现金股利 8,110.80 万元,上年同期分派现金股利为 16,221.60 万元。

10、会计制度实施情况

报告期内,公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更,公司未出现重大会计差错更正。

(二) 报告期资产、负债情况

1、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 |

2、资产构成变动情况

单位:(人民币)万元

| 项目 | 2011年6月30日 | | 2010年12月31日 | | 同比增减 | |
|-------|------------|--------|-------------|--------|-----------|---------|
| | 金额 | 占总产的% | 金额 | 占总产的% | 增减额 | 增减幅度(%) |
| 货币资金 | 52,365.31 | 12.62% | 61,126.11 | 16.00% | -8,760.80 | -14.33% |
| 应收账款 | 3,391.21 | 0.82% | 2,474.32 | 0.65% | 916.89 | 37.06% |
| 预付款项 | 63,400.33 | 15.28% | 44,582.58 | 11.67% | 18,817.75 | 42.21% |
| 应收利息 | - | 0.00% | - | 0.00% | | |
| 其他应收款 | 16,503.51 | 3.98% | 17,016.69 | 4.46% | -513.18 | -3.02% |

| | | | | | | |
|-------------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
| 存货 | 65,544.77 | 15.80% | 83,990.66 | 21.99% | -18,445.89 | -21.96% |
| 一年内到期的非流动资产 | 241.12 | 0.06% | 482.24 | 0.13% | -241.12 | -50.00% |
| 其他流动资产 | 5,018.11 | 1.21% | 2,806.77 | 0.73% | 2,211.34 | 78.79% |
| 长期股权投资 | 0.06 | 0.00% | 0.06 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 固定资产 | 121,081.60 | 29.19% | 117,253.81 | 30.70% | 3,827.79 | 3.26% |
| 在建工程 | 24,593.54 | 5.93% | 8,912.13 | 2.33% | 15,681.41 | 175.96% |
| 无形资产 | 30,377.07 | 7.32% | 14,487.44 | 3.79% | 15,889.63 | 109.68% |
| 长期待摊费用 | 31,677.97 | 7.64% | 28,085.26 | 7.35% | 3,592.71 | 12.79% |
| 递延所得税资产 | 640.42 | 0.15% | 706.91 | 0.19% | -66.49 | -9.41% |
| 资产总计 | 414,835.02 | 100.00% | 381,924.97 | 100.00% | 32,910.05 | 8.62% |

同比增减(%)达到30%的说明:

报告期应收账款较上年末增加37.06%，主要原因为大宗业务销售增加；

报告期预付款项较上年末增加42.21%，主要原因为新增门店及预付自建门店物业的购地保证金影响；

报告期一年内到期的非流动资产较上年末减少50.00%，主要原因为一年内到期的长期待摊费用摊销；

报告期其他流动资产较上年末增加78.79%，主要原因为报告期末待抵扣的增值税进项税增加；

报告期在建工程较上年末增加175.96%，主要原因为物流续建项目、步步高广场长沙店等新店项目正处在筹建过程中；

报告期无形资产较上年末增加109.68%，主要原因为新增自建门店物业的土地使用权。

3、报告期内,公司核心资产盈利能力无重大变动情况。

4、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,无出现闲置情况。

5、公司核心资产不存在减值迹象。

6、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 | 134.80 | 0.03% | 正常 | 正常 | 正常 | - |
| 在产品 | - | 0.00% | 正常 | 正常 | 正常 | - |
| 库存商品 | 64,330.73 | 15.51% | 正常 | 正常 | 正常 | 177.54 |
| 周转材料 | 1,230.69 | 0.30% | 正常 | 正常 | 正常 | - |
| 消耗性生物资产 | 26.08 | 0.01% | 正常 | 正常 | 正常 | - |
| 合计 | 65,722.31 | 15.84% | | | | 177.54 |

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 2011 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 177.54 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公司期末大多库存商品属于代销或公司拥有退货权的商品。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。

7、报告期内公司无金融资产投资情况。

8、主要资产的计量。主要资产的计量，详见公司财务报表附注主要会计政策。报告期内，主要资产的计量属性无发生变化。

9、债务变动情况

单位：（人民币）万元

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | | 2010 年 12 月 31 日 | | 同比增减 | |
|------|-----------------|--------|------------------|--------|-----------|---------|
| | 金额 | 占负债总额% | 金额 | 占负债总额% | 增减额 | 增减幅度(%) |
| 短期借款 | 38,000.00 | 15.14% | 20,000.00 | 8.88% | 18,000.00 | 90.00% |
| 应付票据 | 21,995.94 | 8.76% | 25,497.47 | 11.32% | -3,501.53 | -13.73% |

| | | | | | | |
|---------|------------|---------|------------|---------|-----------|--------|
| 应付账款 | 94,367.91 | 37.60% | 96,862.55 | 42.99% | -2,494.63 | -2.58% |
| 预收款项 | 38,229.82 | 15.23% | 34,054.17 | 15.11% | 4,175.65 | 12.26% |
| 应付职工薪酬 | 6,183.35 | 2.46% | 5,048.42 | 2.24% | 1,134.93 | 22.48% |
| 应交税费 | 6,385.56 | 2.54% | 4,896.37 | 2.17% | 1,489.19 | 30.41% |
| 应付利息 | 2.59 | 0.00% | - | 0.00% | 2.59 | |
| 其他应付款 | 38,570.92 | 15.37% | 32,587.89 | 14.46% | 5,983.04 | 18.36% |
| 长期应付款 | 7,090.90 | 2.82% | 6,251.79 | 2.77% | 839.12 | 13.42% |
| 其他非流动负债 | 184.70 | 0.07% | 130.47 | 0.06% | 54.24 | 41.57% |
| 负债合计 | 251,011.70 | 100.00% | 225,329.11 | 100.00% | 25,682.59 | 11.40% |

同比增减(%)达到30%的说明:

报告期末短期借款较上年末增加90.00%，主要原因为报告期内公司分别向中国建设银行新增贷款10,000万元、中国工商银行贷款8,000万元，以满足短期内流动资金需求；

报告期末应交税费较上年末增加30.41%，主要原因为报告期利润总额增加43.78%使企业所得税同比增加；

报告期末其他非流动负债较上年末增加41.57%，主要原因为报告期内收到韶山市农业局下拨给子公司韶丰生态农业科技有限公司的专项资金，该专项资金主要用于农业示范基地的基础设施建设。公司将其作为与资产相关的政府补助确认为递延收益。

10、偿债能力分析

| | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 | 本年比上年增减 |
|----------|------------|-------------|------------|
| 流动比率(次) | 0.85 | 0.97 | 减少0.12次 |
| 速动比率(次) | 0.58 | 0.58 | 持平 |
| 资产负债率(%) | 60.51% | 59.00% | 增加1.51个百分点 |

报告期末公司偿债能力较上年末未发生较大变化。

11、资产营运能力分析

| | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 | 同比增减 |
|---------------|------------|-------------|------------|
| 应收帐款周转天数(天/次) | 1.24 | 1.06 | 增加了0.18天/次 |
| 存货周转天数(天/次) | 39.68 | 47.39 | 减少7.71天/次 |

| | | | |
|--------------|--------|--------|--------------|
| 总资产周转天数(天/次) | 168.43 | 182.42 | 减少 13.98 天/次 |
|--------------|--------|--------|--------------|

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，使报告期存货与总资产周转加快。

（三）对2011年1-9月经营业绩的预计

| | | | |
|-------------------------|---|----------------|-----------|
| 2011年1-9月预计的经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50% | | |
| 2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为： | 20.00% | ~~ 50.00% |
| | 公司预计 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为 20%-50%。 | | |
| 2010年1-9月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润（元）： | 125,775,362.32 | |
| 业绩变动的的原因说明 | 销售增长带动利润增长。 | | |

（四）经营中遇到的问题和困难

（1）门店的扩张所带来人员储备不足的风险

作为连锁零售企业，公司近年来的发展得益于拥有一批擅长经营管理的管理人才和具有丰富实践经验的专业人才。随着公司门店数量不断增加，对门店管理人员、营业人员需求也不断加大。如果公司的人才培养和引进方面跟不上发展速度，造成新增门店员工无法及时到位或人员业务经验不足，将会影响到门店的实际经营，从而降低门店的盈利水平。

（2）门店选址的风险

门店的选址是基于对多种因素的综合考虑进行的，如当地的经济水平及增长速度、城镇化发展规划，人口密度、人均收入水平、竞争状况、各商圈的目标消费群的消费水平及消费习惯、附近同业的竞争程度和配套服务业的发展情况，这些因素的变化，有可能导致商圈的迁移，从而影响门店的经济效益。门店的选址一旦失当，将会给公司带来经营上的风险，直接影响公司战略布局的合理性和经济效益。

二、公司投资情况

（一）、募集资金情况

1、募集资金基本情况

（1）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]733号文批准，2008年6月公司首次公开发行人民币普通股A股3,500万股，每股发行价26.08元，募集资金总额为91,280万元，扣除承销费用3,000万元后余额为88,280万元，由主承销商中国银河证券股份有限公司于2008年6月12日分别汇入公司在中国建设银行股份有限公司湘潭市分行营业部开立的人民币募集资金专用账户43001505063052501822账户、中国工商银行湘潭岳塘支行开立的人民币募集资金账户1904031129024882887账户。公司从建行募集专户中支付发行费用1,340.52万元，实际募集资金净额为人民币86,939.48万元。

(2) 以前年度已使用金额

①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5,313.29万元，募集资金到位后，公司以等额募集资金置换了该自筹资金。

②截至2008年12月31日已累计使用11,879.96万元，其中：新店项目7,395.78万元、购物广场扩建1,921.40万元、物流一期续建1,298.49万元、信息工程1,264.29万元。

③2009年度使用34,640.87万元，至2009年12月31日已累计使用46,520.83万元，其中：新开门店项目25,809.31万元，购物广场扩建项目16,179.36万元，物流续建项目2,193.68万元，信息系统升级项目2,338.48万元。

④2010年度使用15,963.46万元，截至2010年12月31日累计使用62,484.29万元，其中：新开门店项目40,760.58万元、购物广场扩建项目16,760.00万元、物流续建项目2,386.08万元、信息系统升级项目2,577.63万元。

⑤为提高募集资金使用效率，在遵循股东利益最大化原则并保证募集资金项目建设资金需求的前提下，公司决定使用部分闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司用募集资金补充流动资金情况如下：

| 决议时间 | 补充金额 | 补充期限 | 实际补充时间 | 归还专户时间 |
|------------|---------|----------------------|------------|------------|
| 2008.7.4 | 8,000万元 | 2008.7.4—2008.12.31 | 2008.7.9 | 2008.12.29 |
| 2009.1.9 | 8,000万元 | 2009.1.9—2009.7.8 | 2009.1.16 | 2009.5.13 |
| 2009.12.15 | 8,000万元 | 2009.12.15—2010.6.14 | 2009.12.17 | 2010.6.2 |
| 2010.6.18 | 8,000万元 | 2010.6.18—2010.12.15 | 2010.6.24 | 2010.12.15 |

(3) 报告期使用情况及当前余额

①报告期内使用6,028.24万元，截至2011年6月30日累计使用68,512.53万元，其中：新开门店项目46,613.07万元、步步高广场（湘潭）扩建项目16,760.00万元、物流续建项目2,514.52万元、信息系统升级项目2,624.94万元。

②募集资金专户截至 2011 年 6 月 30 日已累计收到利息收入 3,012.89 万元。

③截至 2011 年 6 月 30 日募集资金专项账户余额 21,439.84 万元（含实际收到的利息收入，未含未到期的定期存款利息收入）。

截至 2011 年 6 月 30 日，募集资金在各银行账户的存储情况如下：

| 序号 | 银行名称 | 账 号 | 金 额（元） |
|-----|--------------|-----------------------|----------------|
| 1 | 建行湘潭分行专户 | 43001505063052501822 | 27,954,025.89 |
| 2 | 建行湘潭市分行 | 43001505063049888888 | 0.00 |
| 3 | 工行湘潭岳塘支行专户 | 1904031129024882887 | 0.00 |
| 4 | 建行怀化鹤城支行 | 43001501072052502436 | 698,969.85 |
| 5 | 建行郴州东风支行 | 43001501570052501694 | 0.01 |
| 6 | 建行湘潭分行专户 | 43001505063059288288 | 8,376,293.89 |
| 7 | 建行湘潭市分行 | 43001505063049288288 | 30,000,000.00 |
| 8 | 建行常德市人民中路支行 | 430001521068052501801 | 3,272,496.11 |
| 9 | 工行邵阳城西支行 | 1906280229002491558 | 8,183,770.87 |
| 10 | 建行湘潭分行专户（长沙） | 43001505063052503457 | 56,064,437.39 |
| 11 | 建行湘潭分行专户（耒阳） | 43001505063052503464 | 31,026,494.41 |
| 12 | 建行湘潭分行专户（益阳） | 43001505063052503440 | 3,481,045.18 |
| 13 | 建行湘潭分行专户（永州） | 43001505063052503471 | 45,340,909.83 |
| 总 额 | | | 214,398,443.43 |

2、募集资金管理情况

(1) 公司 2009 年 2 月制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用、项目实施管理及使用情况的监督等方面作出了具体明确的规定。公司严格按照《募集资金管理办法》的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、项目实施管理及使用不存在违反《募集资金管理办法》规定的情况。

(2) 根据公司 2008 年年度股东大会决议，公司已向募投项目单位—江西步步高商业连锁有限责任公司（以下简称江西步步高）增资 17,897 万元。

(3) 根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议，公司已分别向募投项目单位—邵阳步步高商业连锁有限责任公司（以下简称邵阳步步高）、常德步步高商业连锁有限责任公司（以下简称常德步步高）增资 1,824 万元、1,351 万元。

(4) 根据公司 2010 年年度股东大会决议，公司已分别向募投项目单位—耒阳步步高商业

连锁有限责任公司（以下简称“耒阳步步高”）、永州步步高商业连锁有限责任公司（以下简称“永州步步高”）、长沙步步高商业连锁有限责任公司（以下简称“长沙步步高”）、湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司（以下简称“益阳步步高”）分别增资 3100 万元、4660 万元、6300 万元、500 万元。

(5) 为规范募集资金的管理，保护中小投资者的权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法规和规范性文件以及《公司募集资金使用管理办法》的有关规定。2009 年 4 月 24 日，江西步步高及银河证券与中国建设银行股份有限公司湘潭市分行签定了《募集资金三方监管协议》；2010 年 7 月 27 日，邵阳步步高及银河证券与中国工商银行股份有限公司城西支行签定了《募集资金三方监管协议》；2010 年 7 月 30 日，常德步步高及银河证券与中国建设银行股份有限公司湘潭市分行签定了《募集资金三方监管协议》。2011 年 5 月 10 日耒阳步步高及银河证券与中国建设银行股份有限公司湘潭市分行签定了《募集资金三方监管协议》。2011 年 5 月 10 日永州步步高及银河证券与中国建设银行股份有限公司湘潭市分行签定了《募集资金三方监管协议》。2011 年 5 月 10 日长沙步步高及银河证券与中国建设银行股份有限公司湘潭市分行签定了《募集资金三方监管协议》。2011 年 5 月 10 日益阳步步高及银河证券与中国建设银行股份有限公司湘潭市分行签定了《募集资金三方监管协议》。上述《募集资金三方监管协议》与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金使用情况对照表

报告期内，公司严格按照《招股说明书》确定的用途，根据公司《募集资金管理办法》的规定，规范地使用募集资金，在用款审批、资金支付、项目进度等各个环节均实现了有效地控制，保障了资金的安全性与收益性。

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(2) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(3) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

募集资金投资项目之一的信息项目投入运行后，不直接产生收入，其效益主要表现为企业管理水平的提高、机会收益增加以及核心竞争力增强，为公司连锁经营的快速发展创建良好的信息技术平台，提高系统运行的安全性和稳定性。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(1) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

(2) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

报告期内，公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换情况。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金存放与使用情况。

6、收购资产运行状况及相关承诺履行情况说明

报告期内，公司未发生用募集资金收购资产的情形。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金总额 | | 86,939.48 | 本报告期投入募集资金总额 | | 6,028.24 | | | | | | |
|---------------------------|---|----------------|-----------------|------------|-----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 14,246.38 | 已累计投入募集资金总额 | | 68,512.53 | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 66,022.88 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 75.94% | | | | | | |
| 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 | 是 | 54,506.50 | 69,522.38 | 5,852.49 | 46,613.07 | 67.05% | 2011年12月31日 | 732.79 | 是 | 否 | |
| 步步高广场(湘潭)扩建项目 | 是 | 16,760.00 | 16,760.00 | 0.00 | 16,760.00 | 100.00% | 2009年12月31日 | 412.53 | 是 | 否 | |
| 物流中心续建 | 是 | 13,285.84 | 2,514.52 | 128.44 | 2,514.52 | 100.00% | 2011年09月30日 | 0.00 | 不适用 | 否 | |
| 信息系统升级 | 是 | 6,100.00 | 2,624.94 | 47.31 | 2,624.94 | 100.00% | 2011年09月30日 | 0.00 | 不适用 | 否 | |
| 承诺投资项目小计 | - | 90,652.34 | 91,421.84 | 6,028.24 | 68,512.53 | - | - | 1,145.32 | - | - | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | | | | - | - | - | - | |
| 补充流动资金(如有) | - | | | | | | - | - | - | - | |
| 超募资金投向小计 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | 0.00 | - | - | |
| 合计 | - | 90,652.34 | 91,421.84 | 6,028.24 | 68,512.53 | - | - | 1,145.32 | - | - | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>1、新开门店项目： (1) 未达进度说明：除新变更 7 家门店外，其余所涉门店已于 2011 年 6 月底开设完毕，未达进度款项为未结算工程款。 (2) 效益说明：公司新开业的门店市场培育期一般为一至两年，在培育期为逐步提高市场份额，会采取低价策略进行促销，销售收入、毛利率相对较低，促销费等费用投入较大，因此一般会在市场培育期出现亏损，经过市场培育期后，一般会转为盈利。2011 年以前新开店在 2011 年上半年已达到预计效益。</p> <p>2、步步高广场(湘潭)扩建项目：该项目已如期开业，2011 年上半年净利润 2007.23 万，较上年同期增长 115.43%，较扩建前增长 25.87%。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 未发生重大变化 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 详见《变更募集资金投资项目情况表》 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 为加强省级区域内门店能够在同省内纳税、统一核算、统一管理，将拟在江西区域新开门店项目的实施主体由本公司变更为控股子公司江西步步高商业连锁有限责任公司(简称：江西步步高)，项目资金由公司对江西步步高增资投入。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2008 年已全部置换完毕，已在 2008 年年度报告中披露 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 因募投项目尚未完工，募集资金专用账户尚余 21,439.84 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。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | | |

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|-------------------|------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 新开门店项目 | 新开门店项目 | 69,522.38 | 5,852.49 | 46,613.07 | 67.05% | 2011年12月31日 | 732.79 | 是 | 否 |
| 步步高广场(湘潭)扩建项目 | 步步高购物广场(湘潭)扩建项目 | 16,760.00 | 0.00 | 16,760.00 | 100.00% | 2009年12月31日 | 412.53 | 是 | 否 |
| 物流中心续建 | 物流中心续建 | 2,514.52 | 128.44 | 2,514.52 | 100.00% | 2011年09月30日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 信息系统升级 | 信息系统升级 | 2,624.94 | 47.31 | 2,624.94 | 100.00% | 2011年09月30日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 合计 | - | 91,421.84 | 6,028.24 | 68,512.53 | - | - | 1,145.32 | - | - |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>(一) 新开门店项目:</p> <p>1. 变更原因: 截至 2011 年 2 月 28 日, 公司募集资金项目物流配送中心续建项目, 累计投入额为 2,514.06 万元, 累计投入的金额仅占计划投入总金额的 18.93%, 剩余募集资金 10,771.78 万元; 信息系统升级改造项目, 累计投入额为 2,624.94 万元, 累计投入的金额仅占计划投入总金额的 43.04%, 剩余募集资金为 3,475.06 万元。在本着股东利益最大化的原则, 公司拟将物流配送中心续建项目和信息系统升级改造项目剩余的募集资金优先用于公司的新开门店建设, 物流配送中心续建项目和信息系统升级改造项目的资金今后公司将以自有资金投入。</p> <p>2. 变更内容:</p> <p>(1) 长沙望城项目投资规模 3,030 万元 (2) 长沙喜乐地项目投资规模 1,830 万元 (3) 益阳桥南商贸城项目投资规模 500 万元 (4) 永州江永项目项目投资规模 810 万元 (5) 永州宁远项目投资规模 2,220 万元 (6) 耒阳国贸项目投资规模 3,100 万元 (7) 浏阳礼花路项目投资规模 1,440 万元 (8) 永州江华项目投资规模 1,200 万元 (9) 永州双牌项目投资规模 430 万元</p> <p>本次项目变更后, 比原计划总投资增加了约 313.62 万元, 新门店开发项目的募集资金不足部分将由公司以自有资金投入。</p> <p>3、变更程序: 本次部分募集资金投资项目变更, 经第二届董事会第二十三次会议审议批准, 并经公司股东大会进行审议通过, 决策程序合法合规, 监事会、全体独立董事均发表了同意意见; 同时, 保荐人中国银河证券股份有限公司发表保荐意见认为: 步步高本次变更部分募集资金投资项目, 未改变该募集资金投资项目的实施内容, 变更后的项目仍为公司主业, 且本次变更后投资规模较原计划增加的资金由公司自有资金投入; 本次募集资金投资项目变更不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。</p> <p>4、信息披露情况说明</p> <p>(3) 2011 年 3 月 22 日, 公司公告了《关于变更部分募集资金投资项目的公告》 (4) 2011 年 3 月 22 日, 公司公告了保荐人中国银河证券股份有限公司《关于步步高商业连锁股份有限公司变更部分募集资金之保荐意见》。</p> <p>(二) 步步高购物广场(湘潭)扩建项目: 该项目变更情况详见本公司 2009 年度变更募集资金投资项目情况表, 本年度内未再发生变更。</p> | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 详见《募集资金使用情况对照表》 | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 未发生重大变化 | | | | | | | | |

三、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开5次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，会议情况及决议内容如下：

1、公司于2011年3月18日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了关于《2010年度总裁工作报告》的议案、关于《2010年度董事会工作报告》的议案、关于《2010年度财务决算报告》的议案、关于《2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案、关于《2010年度内部控制自我评价报告》的议案、关于《2010年年度报告》及其摘要的议案、关于《2010年度利润分配预案》的议案、关于《2011年度财务预算报告》的议案、关于董事会换届选举的议案、关于确定董事薪酬的议案、关于变更部分募集资金投资项目的议案、关于对子公司增资的议案、关于公司与步步高投资集团股份有限公司签署《房屋租赁协议》的关联交易议案、关于增加公司经营范围的议案、关于修改《公司章程》的议案、关于续聘会计师事务所的议案、关于召开2010年年度股东大会的议案。

2、公司于2011年4月13日召开第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于选举第三届董事会各专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司内控总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司内部审计机构负责人的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

3、公司于2011年4月18日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《步步高商业连锁股份有限公司第一季度报告的议案》。

4、公司于2011年5月9日召开第三届第三次会议，审议通过了关于公司与中国建设银行股份有限公司湘潭市分行签订《最高额抵押合同》的议案。

5、公司于2011年6月1日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司向控股股东借款暨关联交易的议案》、《关于提请召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

(二) 公司董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开2次股东大会：

1、2011年4月13日，公司召开了2010年年度股东大会，审议通过了关于《2010年度董事会工作报告》的议案、关于《2010年度监事会工作报告》的议案、关于《2010年度财务

决算报告》的议案、关于《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案、关于《2010 年年度报告》及其摘要的议案、关于《2010 年度利润分配预案》的议案、关于《2011 年度财务预算报告》的议案、关于变更部分募集资金投资项目的议案、关于对子公司增资的议案、关于增加公司经营范围的议案、关于修改《公司章程》的议案、关于续聘会计师事务所的议案、关于确定独立董事津贴的议案、关于董事会换届选举的议案、关于监事会换届选举的议案。

2、2011 年 5 月 6 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于向控股股东借款暨关联交易议案》

公司董事会按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定履行职责，认真执行股东大会的各项决议：

(1) 公司董事会已按照股东大会决议，在湘潭市工商行政管理局办理了增加公司经营范围的事宜，并修改了《公司章程》。

(2) 公司董事会已按照股东大会决议，续聘了天健会计师事务所为公司 2011 年的审计机构，聘期为一年。

(3) 公司以 2010 年年末股本 270,360,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金股利 3 元(含税)，权益分配已于 2011 年 5 月 6 日实施完毕。

(三) 公司董事出席董事会会议情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 王填 | 董事长 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 张海霞 | 董事 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 刘亚萍 | 董事 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 黎骅 | 董事 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 王善平 | 独立董事 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 任天飞 | 独立董事 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 王敬 | 独立董事 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 |

(四) 公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司及公司领导对投资者关系工作高度重视。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。通过年报报告说明会、公司网站、电话、电子邮件、传真等多种方式与投资者加强交流沟通，尽可能解决投资者的疑问。同时积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，合理、妥善地安排机构投资者、分析

师等特定对象到公司现场参观、座谈，并切实做好相关信息的保密工作。报告期内，公司共召开股东大会两次。会上，公司的董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司的经营和发展动态与投资者展开了深入的沟通和交流。

第六节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及深圳证券交易所的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部控制制度，规范公司各项运作，提高公司规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

二、 重大诉讼、仲裁事项

公司下属子公司宁乡县步步高商业连锁有限责任公司（简称宁乡步步高）由于营业场地出租人湖南金林投资置业有限公司（简称金林公司）拖欠返租商铺业主租金，引发纠纷，导致宁乡步步高无法正常经营，并于 2008 年 11 月 13 日歇业。2008 年 12 月 28 日，公司向湖南省长沙市中级人民法院提起诉讼，请求判决解除公司与金林公司签订的[2005]第 11 号《租赁合同》；返还公司已支付的未到期部分租赁费用 1,139.78 万元；赔偿公司各项损失 1,432.47 万元，并请求判决两担保人杨志安、汪瑞明承担连带清偿责任。

2010 年 6 月 13 日，湖南省长沙市中级人民法院作出一审宣判，判决解除公司与金林公司《租赁合同》；金林公司返还公司租金 1,151.97 万元；金林公司赔偿公司装修、设备设施及可得利润损失 653.97 万元；杨志安、汪瑞明对金林公司退还公司租金中的 132.06 万元、其他损失中的 560.90 万元承担连带赔偿责任；公司对金林公司所有的金林广场-1-177、-1-178、-1-179 房产享有 300 万元的优先受偿权。

一审宣判后，金林公司不服，于 2010 年 6 月 28 日向湖南省高级人民法院提起上诉。2010 年 12 月 2 日，湖南省高级人民法院作出终审宣判，判决解除公司与金林公司《租赁合同》；金林公司返还公司租金 1,151.97 万元；金林公司赔偿公司装修、设备设施及可得利润损失 438.68 万元；杨志安、汪瑞明对金林公司退还公司租金中的 132.06 万元、对金林公司赔偿公司装修、设备设施及可得利润损失 438.68 万元承担连带赔偿责任；公司对金林公司所有的金林广场-1-177、-1-178、-1-179 房产享有 300 万元的优先受偿权。

二审宣判后，金林公司没有履行法院判决义务。公司于 2011 年 4 月 24 日向长沙市中级人民法院申请强制执行，长沙中院已立案受理，该案已进入强制执行程序。

截至 2011 年 6 月 30 日止，除上述事项外本公司没有需要说明的其他重大担保、重大诉讼等或有事项。

三、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

四、重大关联交易情况

报告期内公司主要关联交易情况如下：

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上期同期数 | |
|----------------|--------|--------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | | | 金额(元) | 占同类交易金额的比例(%) | 金额(元) | 占同类交易金额的比例(%) |
| 湘潭市宝庆路定点屠宰有限公司 | 劳务 | 屠宰服务 | 按市场定价 | 196,372.00 | 100.00 | 179,250.00 | 100.00 |

2. 关联租赁情况

(1) 公司承租情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 合同约定的报告期内费用总额(元) | 租赁起始日 | 租赁终止日 |
|---------------|-----------------|------------------------|------------------|-----------|------------|
| 步步高投资集团股份有限公司 | 步步高商业连锁股份有限公司 | 金海大厦(包括负一楼、地面3-6层) | 810,000.00 | 2010.1.1 | 2012.12.31 |
| 步步高投资集团股份有限公司 | 湘潭步步高连锁超市有限责任公司 | 金海大厦地面1-2层 | 810,000.00 | 2010.2.1 | 2012.12.31 |
| 步步高投资集团股份有限公司 | 步步高商业连锁股份有限公司 | 莲城商业步行街项目临建设南路的C2栋一、二层 | 1,711,514.50 | 2008.1.18 | 2028.1.17 |
| 步步高投资集团股份有限公司 | 步步高商业连锁股份有限公司 | 康星大厦(建设北路2号一、二层) | 567,500.00 | 2011.4.01 | 2014.3.31 |

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

(3) 其他说明

公司及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)于2009年12月

25日与步步高投资集团签订了《房屋租赁协议》：

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

2) 湘潭步步高向步步高投资集团租赁位于湘潭市韶山西路的金海大厦地面1-2层为湘潭步步高金海店卖场经营之用，该租赁物业建筑面积8,534.94平方米，租金10.5万元/月、房屋维修及物业管理费为3万元/月；租赁期限自2010年2月1日起至2012年12月31日止。湘潭步步高每月10日前将当月租金、房屋维修及物业管理费支付给步步高投资集团。

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

3. 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数(元) | 期初数(元) |
|-------|---------------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 步步高投资集团股份有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他应付款 | 步步高投资集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | |
| 应付利息 | 步步高投资集团股份有限公司 | 25,931.51 | |
| 小 计 | | 51,025,931.51 | 1,000,000.00 |

经公司第三届董事会第四次会议和公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司向控股股东借款暨关联交易的议案》，公司将向公司控股股东步步高投资集团股份有限公司借款人民币壹亿伍仟万元，借款期限为壹年，借款利率以同期银行贷款利率为准，如遇中国人民银行基准贷款利率调整，从第二日起按中国人民银行调整后的利率执行。如公司提前还款，将按实际用款天数计算利息。该笔资金将用于补充公司的流动资金。截至 2011 年 6 月 30 日，公司共向步步高投资集团股份有限公司借款伍仟万元。

五、报告期内证券投资情况

报告期内无证券投资情况。

六、报告期内公司实行股权激励计划情况

报告期内公司无实行股权激励计划情况。

七、重大合同及其履行情况

报告期内，公司的各项其它业务合同履行正常。

八、公司或持股 5%以上股东的承诺事项

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》。报告期内，上述股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

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 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。

报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。

步步高投资集团股份有限公司于 2010 年 6 月 4 日-2011 年 6 月 2 日增持了公司 5,399,576 股流通股，根据有关法律法规的规定，步步高投资集团股份有限公司和张海霞女士所持有的公司股份 150,504,156 股、38,741,136 股将在 2011 年 6 月 3 日-2012 年 6 月 2 日内继续锁定。

九、聘任、解聘会计师事务所的情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司 2011 年 4 月 13 日召开的 2010 年年度股东大会批准继续聘请天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度的财务审计机构。

十、报告期内公司利润分配方案和资本公积金转增股份方案的执行情况

报告期内，公司实施 2010 年度利润分配方案：以 2010 年年末股本 270,360,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金股利 3 元(含税)。权益分配已于 2011 年 5 月 6 日实施完毕。

十一、2011 年半年度利润分配或资本公积金转增股份的议案

2011 年中期利润不进行分配，也不做资本公积金转增股份。

十二、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十三、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）等的规定和要求，作为公司的独立董事，我们对公司对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表独立意见如下：公司不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零；公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

十四、其他重要事项

报告期内公司无其它重要事项。

十五、信息披露索引

| 序号 | 日期 | 公告内容 | 公告编号 | 刊登情况 |
|----|------------|-----------------------|------|---------------------|
| 1 | 2011.01.04 | 关于控股股东增持本公司股份的进展情况的公告 | | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |

| | | | | |
|----|------------|-------------------------------|----------|---------------------|
| 2 | 2011.02.25 | 2010年度业绩快报 | 2011-001 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 3 | 2011.03.22 | 第二届董事会第二十三次会议决议公告 | 2011-002 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 4 | 2011.03.22 | 第二届监事会第十八次会议决议公告 | 2011-003 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 5 | 2011.03.22 | 关于召开2010年年度股东大会的通知 | 2011-004 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 6 | 2011.03.22 | 关于变更部分募集资金投资项目的公告 | 2011-005 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 7 | 2011.03.22 | 关联交易公告 | 2011-006 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 8 | 2011.03.22 | 对外投资公告 | 2011-007 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 9 | 2011.03.22 | 关于举办2010年年度报告说明会的公告 | 2011-008 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 10 | 2011.03.22 | 2010年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告 | | 巨潮资讯网 |
| 11 | 2011.03.22 | 2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明 | | 巨潮资讯网 |
| 12 | 2011.03.22 | 2010年度内部控制鉴证报告 | | 巨潮资讯网 |
| 13 | 2011.03.22 | 关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | | 巨潮资讯网 |
| 14 | 2011.03.22 | 银河证券关于公司2010年度募集资金使用情况的核查意见 | | 巨潮资讯网 |
| 15 | 2011.03.22 | 银河证券关于公司变更募集资金项目之保荐意见 | | 巨潮资讯网 |
| 16 | 2011.03.22 | 2010年度内部控制自我评价报告 | | 巨潮资讯网 |
| 17 | 2011.03.22 | 银河证券关于公司《内部控制自我评价报告》的核查意见 | | 巨潮资讯网 |
| 18 | 2011.03.22 | 《公司章程》（2011年3月） | | 巨潮资讯网 |
| 19 | 2011.03.22 | 独立董事候选人申明（王善平） | | 巨潮资讯网 |
| 20 | 2011.03.22 | 独立董事候选人申明（任天飞） | | 巨潮资讯网 |
| 21 | 2011.03.22 | 独立董事候选人申明（王敬） | | 巨潮资讯网 |

| | | | | |
|----|------------|------------------------------------|----------|---------------------|
| 22 | 2011.03.22 | 独立董事提名人申明 | | 巨潮资讯网 |
| 23 | 2011.03.22 | 独立董事2010年度述职报告（黄国雄） | | 巨潮资讯网 |
| 24 | 2011.03.22 | 独立董事2010年度述职报告（王善平） | | 巨潮资讯网 |
| 25 | 2011.03.22 | 独立董事2010年度述职报告（任天飞） | | 巨潮资讯网 |
| 26 | 2011.03.22 | 独立董事对相关事项的独立意见 | | 巨潮资讯网 |
| 27 | 2011.03.22 | 2010年年度审计报告 | | 巨潮资讯网 |
| 28 | 2011.03.22 | 2010年年度报告 | | 巨潮资讯网 |
| 29 | 2011.03.22 | 2010年年度报告摘要 | | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 30 | 2011.04.14 | 2010年年度股东大会决议公告 | 2011-009 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 31 | 2011.04.14 | 2010年年度股东大会法律意见书 | | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 32 | 2011.04.14 | 第三届董事会第一次会议决议公告 | 2011-010 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 33 | 2011.04.14 | 第三届监事会第一次会议决议公告 | 2011-011 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 34 | 2011.04.14 | 职工代表大会决议公告 | 2011-012 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 35 | 2011.04.14 | 独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见 | | 巨潮资讯网 |
| 36 | 2011.04.19 | 关于公司控股股东与统一超商签署 《合作意向书》的公告 | 2011-013 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 37 | 2011.04.20 | 2011年第一季度报告全文 | | 巨潮资讯网 |
| 38 | 2011.04.20 | 2011年第一季度报告正文 | | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 37 | 2011.4.28 | 2010年度权益分配实施公告 | 2011-014 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 38 | 2011.05.10 | 第三届董事会第三次会议决议公告 | 2011-015 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 39 | 2011.05.11 | 关于募投项目单位设立募集资金专用账户并签署 三方监管协议的公告 | 2011-016 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 40 | 2011.06.03 | 第三届董事会第四次会议决议公告 | 2011-017 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |

| | | | | |
|----|------------|---------------------------------|----------|---------------------|
| 41 | 2011.06.03 | 关于向控股股东借款暨关联交易的公告 | 2011-018 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 42 | 2011.06.03 | 独立董事关于公司与步步高投资集团股份有限公司关联交易的独立意见 | | 巨潮资讯网 |
| 43 | 2011.06.03 | 关于召开2011年第一次临时股东大会的通知 | 2011-019 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 44 | 2011.06.03 | 关于控股股东增持公司股份计划实施完毕的公告 | 2011-020 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 45 | 2011.06.16 | 首次公开发行前已发行股份上市流通提醒性公告 | 2011-021 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 46 | 2011.06.20 | 关于召开2011年第一次临时股东大会提示性公告 | 2011-022 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 47 | 2011.06.22 | 2011年第一次临时股东大会决议公告 | 2011-023 | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |
| 48 | 2011.06.22 | 2011年第一次临时股东大会法律意见书 | | 证券时报、中国证券报 巨潮资讯网 |

第七节 财务报告

2011 年度半年度报告未经会计师事务所审计。

资产负债表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 523,653,134.06 | 269,484,740.56 | 611,261,076.52 | 460,833,747.47 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 33,912,062.97 | 5,145,779.95 | 24,743,197.95 | 2,422,112.84 |
| 预付款项 | 634,003,301.33 | 484,132,824.22 | 445,825,772.77 | 362,791,447.48 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | 450,000.00 | | 300,000.00 |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 165,035,092.10 | 572,743,067.36 | 170,166,856.94 | 617,552,872.35 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 655,447,701.32 | 275,094,096.75 | 839,906,577.57 | 361,206,810.67 |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,411,202.63 | | 4,822,405.24 | |
| 其他流动资产 | 50,181,098.20 | | 28,067,726.31 | |
| 流动资产合计 | 2,064,643,592.61 | 1,607,050,508.84 | 2,124,793,613.30 | 1,805,106,990.81 |
| 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 | 591.12 | 551,713,630.78 | 591.12 | 406,113,630.78 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 1,210,816,024.66 | 809,826,665.63 | 1,172,538,105.56 | 797,593,601.13 |
| 在建工程 | 245,935,436.74 | 236,594,639.86 | 89,121,321.01 | 86,197,321.78 |
| 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 | 303,770,654.90 | 216,421,239.80 | 144,874,367.22 | 118,431,510.30 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 316,779,706.16 | 130,463,005.60 | 280,852,583.63 | 111,891,894.69 |
| 递延所得税资产 | 6,404,219.71 | 7,682,858.19 | 7,069,130.78 | 8,493,075.08 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 2,083,706,633.29 | 1,952,702,039.86 | 1,694,456,099.32 | 1,528,721,033.76 |

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 资产总计 | 4,148,350,225.90 | 3,559,752,548.70 | 3,819,249,712.62 | 3,333,828,024.57 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 380,000,000.00 | 380,000,000.00 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 219,959,350.00 | 219,959,350.00 | 254,974,677.85 | 254,974,677.85 |
| 应付账款 | 943,679,127.37 | 589,156,438.21 | 968,625,453.13 | 661,485,082.29 |
| 预收款项 | 382,298,168.09 | 378,761,585.34 | 340,541,693.29 | 325,532,560.71 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 61,833,470.74 | 26,944,647.89 | 50,484,157.23 | 22,415,378.19 |
| 应交税费 | 63,855,644.42 | 18,944,579.75 | 48,963,739.47 | 25,113,541.86 |
| 应付利息 | 25,931.51 | 25,931.51 | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 385,709,245.04 | 466,575,855.13 | 325,878,874.53 | 356,817,247.70 |
| 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 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 2,437,360,937.17 | 2,080,368,387.83 | 2,189,468,595.50 | 1,846,338,488.60 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | 70,909,010.02 | 37,996,197.46 | 62,517,851.12 | 32,320,231.17 |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | 86,594,586.66 | | 90,214,699.69 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 1,847,038.37 | | 1,304,667.30 | |
| 非流动负债合计 | 72,756,048.39 | 124,590,784.12 | 63,822,518.42 | 122,534,930.86 |
| 负债合计 | 2,510,116,985.56 | 2,204,959,171.95 | 2,253,291,113.92 | 1,968,873,419.46 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 270,360,000.00 | 270,360,000.00 | 270,360,000.00 | 270,360,000.00 |
| 资本公积 | 774,789,455.82 | 775,001,592.27 | 774,789,455.82 | 775,001,592.27 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 64,305,612.61 | 64,305,612.61 | 64,305,612.61 | 64,305,612.61 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 528,778,171.91 | 245,126,171.87 | 456,503,530.27 | 255,287,400.23 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,638,233,240.34 | 1,354,793,376.75 | 1,565,958,598.70 | 1,364,954,605.11 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 1,638,233,240.34 | 1,354,793,376.75 | 1,565,958,598.70 | 1,364,954,605.11 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,148,350,225.90 | 3,559,752,548.70 | 3,819,249,712.62 | 3,333,828,024.57 |

利润表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 4,257,402,315.73 | 2,120,496,476.55 | 3,358,133,841.03 | 1,542,799,182.94 |
| 其中：营业收入 | 4,257,402,315.73 | 2,120,496,476.55 | 3,358,133,841.03 | 1,542,799,182.94 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 4,058,484,232.09 | 2,044,505,817.33 | 3,222,923,877.98 | 1,528,995,758.98 |
| 其中：营业成本 | 3,392,037,729.44 | 1,778,916,740.52 | 2,663,784,347.38 | 1,305,382,640.66 |
| 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 | 31,510,836.95 | 10,565,473.96 | 24,829,456.65 | 8,795,512.76 |
| 销售费用 | 552,848,545.64 | 188,100,130.39 | 472,816,423.37 | 166,135,543.23 |
| 管理费用 | 84,794,256.07 | 73,021,252.37 | 66,385,056.79 | 56,982,173.08 |
| 财务费用 | -4,782,046.22 | -4,004,518.61 | -6,923,570.43 | -5,807,297.51 |
| 资产减值损失 | 2,074,910.21 | -2,093,261.30 | 2,032,164.22 | -2,492,813.24 |
| 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） | | 11,388,429.76 | | -4,174,205.32 |
| 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） | 198,918,083.64 | 87,379,088.98 | 135,209,963.05 | 9,629,218.64 |
| 加：营业外收入 | 7,776,597.66 | 3,699,312.17 | 8,556,125.78 | 4,410,391.70 |
| 减：营业外支出 | 1,871,335.95 | 272,774.77 | 1,308,139.12 | 307,414.86 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 843,965.68 | 119,159.88 | 915,931.19 | 220,623.89 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 204,823,345.35 | 90,805,626.38 | 142,457,949.71 | 13,732,195.48 |
| 减：所得税费用 | 51,440,703.71 | 19,858,854.74 | 36,821,382.70 | 4,186,314.68 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 153,382,641.64 | 70,946,771.64 | 105,636,567.01 | 9,545,880.80 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 153,382,641.64 | 70,946,771.64 | 105,636,567.01 | 9,545,880.80 |
| 少数股东损益 | | | 0.00 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.5673 | | 0.3907 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.5673 | | 0.3907 | |
| 七、其他综合收益 | | | 0.00 | |
| 八、综合收益总额 | 153,382,641.64 | 70,946,771.64 | 105,636,567.01 | 9,545,880.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 153,382,641.64 | 70,946,771.64 | 105,636,567.01 | 9,545,880.80 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | 0.00 | |

现金流量表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 4,923,392,268.81 | 2,489,118,890.28 | 3,897,984,605.19 | 1,829,629,622.65 |
| 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 | 9,130,047.80 | 122,688,654.66 | 13,579,303.95 | 96,128,734.30 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,932,522,316.61 | 2,611,807,544.94 | 3,911,563,909.14 | 1,925,758,356.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,780,396,550.71 | 1,978,239,672.59 | 2,932,399,070.31 | 1,408,789,444.75 |
| 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 | 240,032,198.93 | 100,263,069.38 | 203,158,816.09 | 81,513,767.39 |
| 支付的各项税费 | 165,043,096.38 | 54,076,202.41 | 139,758,852.48 | 41,919,200.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 318,408,049.10 | 115,408,219.45 | 274,619,276.49 | 117,630,557.29 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,503,879,895.12 | 2,247,987,163.83 | 3,549,936,015.37 | 1,649,852,969.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 428,642,421.49 | 363,820,381.11 | 361,627,893.77 | 275,905,387.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 451,460.05 | 388,470.05 | 11,039.00 | 2,400.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,791,090.39 | 1,380,686.42 | 1,022,289.69 | 964,375.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,242,550.44 | 1,769,156.47 | 1,033,328.69 | 966,775.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 659,708,842.32 | 546,504,559.47 | 273,049,715.87 | 170,187,403.81 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | 145,600,000.00 | 0.00 | 3,715,426.19 |

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 659,708,842.32 | 692,104,559.47 | 273,049,715.87 | 173,902,830.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -657,466,291.88 | -690,335,403.00 | -272,016,387.18 | -172,936,055.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 230,000,000.00 | 230,000,000.00 | | |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 280,000,000.00 | 280,000,000.00 | | |
| 偿还债务支付的现金 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 82,320,760.07 | 88,370,673.02 | 162,216,000.00 | 162,216,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 132,320,760.07 | 138,370,673.02 | 162,216,000.00 | 162,216,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 147,679,239.93 | 141,629,326.98 | -162,216,000.00 | -162,216,000.00 |
| 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 | -81,144,630.46 | -184,885,694.91 | -72,604,493.41 | -59,246,667.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 590,371,954.52 | 439,944,625.47 | 700,809,888.95 | 534,721,268.21 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 509,227,324.06 | 255,058,930.56 | 628,205,395.54 | 475,474,600.70 |

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

2011 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益 合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | |
| | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 270,360,000.00 | 774,789,455.82 | | | 64,305,612.61 | | 456,503,530.27 | | 1,565,958,598.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 270,360,000.00 | 774,789,455.82 | | | 64,305,612.61 | | 456,503,530.27 | | 1,565,958,598.70 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 72,274,641.64 | | 72,274,641.64 |
| （一）净利润 | | | | | | | 153,382,641.64 | | 153,382,641.64 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 153,382,641.64 | | 153,382,641.64 |
| （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 | | | | | | | -81,108,000.00 | | -81,108,000.00 |
| 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 | | | | | | | -81,108,000.00 | | -81,108,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 270,360,000.00 | 774,789,455.82 | | | 64,305,612.61 | | 528,778,171.91 | | 1,638,233,240.34 |

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

2011 半年度

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 | 774,728,375.04 | | | 49,751,794.45 | | 462,384,481.86 | | 3,776,506.97 | 1,561,001,158.32 |
| 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 | 774,728,375.04 | | | 49,751,794.45 | | 462,384,481.86 | | 3,776,506.97 | 1,561,001,158.32 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 61,080.78 | | | 14,553,818.16 | | -5,880,951.59 | | -3,776,506.97 | 4,957,440.38 |
| （一）净利润 | | | | | | | 170,888,866.57 | | | 170,888,866.57 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 170,888,866.57 | | | 170,888,866.57 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 61,080.78 | | | | | | | -3,776,506.97 | -3,715,426.19 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | -3,776,506.97 | -3,776,506.97 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 61,080.78 | | | | | | | | 61,080.78 |
| （四）利润分配 | | | | | 14,553,818.16 | | -176,769,818.16 | | | -162,216,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 14,553,818.16 | | -14,553,818.16 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -162,216,000.00 | | | -162,216,000.00 |
| 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 | | | 64,305,612.61 | | 456,503,530.27 | | | 1,565,958,598.70 |

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

2011 半年度

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 | | | 64,305,612.61 | | 255,287,400.23 | 1,364,954,605.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 270,360,000.00 | 775,001,592.27 | | | 64,305,612.61 | | 255,287,400.23 | 1,364,954,605.11 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -10,161,228.36 | -10,161,228.36 |
| （一）净利润 | | | | | | | 70,946,771.64 | 70,946,771.64 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 70,946,771.64 | 70,946,771.64 |
| （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 | | | | | | | -81,108,000.00 | -81,108,000.00 |
| 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 | | | | | | | -81,108,000.00 | -81,108,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 270,360,000.00 | 775,001,592.27 | | | 64,305,612.61 | | 245,126,171.87 | 1,354,793,376.75 |

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|----------|---------------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益 合计 |
| 一、上年年末余额 | 270,360,000.00 | 775,001,592.27 | | | 49,751,794.45 | | 286,519,036.83 | 1,381,632,423.55 |
| 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 | | | 49,751,794.45 | | 286,519,036.83 | 1,381,632,423.55 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-” 号填列） | | | | | 14,553,818.16 | | -31,231,636.60 | -16,677,818.44 |
| （一）净利润 | | | | | | | 145,538,181.56 | 145,538,181.56 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 145,538,181.56 | 145,538,181.56 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金 额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 14,553,818.16 | | -176,769,818.16 | -162,216,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 14,553,818.16 | | -14,553,818.16 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -162,216,000.00 | -162,216,000.00 |
| 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 | | | 64,305,612.61 | | 255,287,400.23 | 1,364,954,605.11 |

步步高商业连锁股份有限公司 财务报表附注

二零一一年六月三十日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

步步高商业连锁股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系湘潭开源商业有限责任公司，于2003年12月11日在湘潭市工商行政管理局登记注册，2003年12月29日更名为步步高商业连锁有限责任公司。2004年12月6日，经湖南省地方金融证券领导小组办公室《关于同意步步高商业连锁有限责任公司变更为步步高商业连锁股份有限公司的函》（湘金证办函[2004]22号）批准，步步高商业连锁有限责任公司依法整体变更为股份有限公司。于2004年12月30日在湖南省工商行政管理局登记注册，并取得注册号为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，公司现有注册资本270,360,000.00元，股份总数为270,360,000股（每股面值1元），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）；普通货运（有效期至2011年2月），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；首饰的零售；废弃资源和废旧材料的回收（不含危险及放射性废物）。农副产品收购、加工及销售；烟草销售。

二、公司主要会计政策、会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与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，与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且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

| | |
|----------------|-------------------------------|
| 款项性质组合 | 用于正常经营的定金、保证金、押金、租金具有类似信用风险特征 |
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 余额百分比法组合 | 余额百分比法 |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

(2) 余额百分比法

| | |
|---------------------|--------------|
| 组合名称 | 其他应收款计提比例(%) |
| 用于正常经营的定金、保证金、押金、租金 | 5 |

(3) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年,以下同) | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 30 | 30 |
| 3-4年 | 50 | 50 |
| 4年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括库存商品、发出商品、物料用品、包装物、低值易耗品、消耗性生物资产等。

2. 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品、物料用品、包装物按先进先出法计价;消耗性生物资产采用加权平均法计价;低值易耗品采用一次摊销法计价。

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。

4. 存货的盘存制度

本公司的消耗性生物资产采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|---------|-----|-------------|
| 房屋建筑物 | 30年 | 5% | 3.17% |
| 机器设备 | 6-10年 | 5% | 9.5%至15.83% |
| 运输设备 | 5-8年 | 5% | 11.88%至19% |
| 信息设备 | 3-5年 | 5% | 19%至31.67% |
| 其他办公设备 | 6年 | 5% | 15.83% |
| 房屋建筑物装修 | 5-6年 | | 20%至16.67% |

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

4. 装修费资本化的依据及核算内容

(1) 能同时满足以下条件的自有固定资产和经营租赁方式租入固定资产的装修费予以资本化：1) 与该固定资产装修费有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产装修费的成本能够可靠地计量。

(2) 装修费的核算内容：自有固定资产和经营租赁方式租入固定资产的装修改良支出，含土建装修工程、消防改造工程、拆迁补偿支出、吊顶工程、装饰工程、排油烟工程、空调安装工程、墙漆工程、配电工程等。

5. 装修费用的会计处理

(1) 不能满足本公司资本化条件的固定资产装修费直接计入当期费用。

(2) 自有固定资产装修费用，符合资本化条件的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。如果在下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目仍有余额，则将该余额一次全部计入当期营业外支出。

(3) 经营租赁方式租入的固定资产发生的装修费，在“长期待摊费用”科目下单设“经营租赁固定资产的装修费”明细科目核算并在剩余租赁期与租赁资产装修尚可使用年限两者中较短的期间内进行平均摊销。

(十五) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金

额。

(十七) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按本附注二之存货所述方法计提消耗性生物资产跌价准备，按本附注二之资产减值所述方法计提生产性生物资产减值准备。

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 使用年限 |
| 应用软件 | 5 |

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公

司承担的现实义务，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。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

2. 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

3. 母公司报表中对资不抵债子公司预计负债的确认

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

(二十一) 收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例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。

3. 让渡资产使用权

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

(二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当

期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十四) 经营租赁/融资租赁

1. 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

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

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

(二十五) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期

股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的,以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的,按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的,该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值;以上资产账面价值的抵减,作为各单项资产(包括商誉)的减值损失,计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

三、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 |
|---------|-------------|----------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、13%等 |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 4.5%、3% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

(二) 税收优惠及批文

本公司及子公司在新增加的岗位中,当年新招用持《再就业优惠证》人员,与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,按实际招用人数,经劳动保障部门认定、主管税务机关审核,符合《关于下岗失业人员再就业有关税收政策问题的通知》(财税[2005]186号)中相关税收优惠条款规定,可享受该项税收优惠。根据临地税减免核准字[2011]第1号等文批准同意减免子公司2011年营业税及附加148,333.00元。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币万元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|------------------|-------|-----|------|-------|--------------------|------------|
| 湘潭市汇通物流运输有限公司 | 全资子公司 | 湘潭市 | 运输业 | 500 | 普通货运；仓储保管；商品配送 | 675577465 |
| 湘潭市潭州一品食品有限公司 | 全资子公司 | 湘潭市 | 商业 | 100 | 焙烤食品制造、农副食品加工及销售 | 68031651-8 |
| 江西海龙物流分销有限公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 商业 | 200 | 预包装食品销售；国内贸易 | 68345456-1 |
| 长沙步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 长沙市 | 商业 | 6,900 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 76562409-3 |
| 郴州步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 郴州市 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 768036860 |
| 桂阳县步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 桂阳县 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 782878140 |
| 衡阳步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 衡阳市 | 商业 | 500 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 77902375-8 |
| 华容步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 华容县 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 760738905 |
| 江西步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 南昌市 | 商业 | 18897 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 77238288-9 |
| 九江步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 九江市 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 78146783-3 |
| 耒阳步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 耒阳市 | 商业 | 3,200 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 780894382 |
| 澧县步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 澧县 | 商业 | | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 已注销 |
| 娄底市步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 娄底市 | 商业 | 500 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 77900864-6 |
| 南县步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 南县 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 76071941-3 |
| 祁阳步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 祁阳县 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 75800182-4 |
| 邵阳市步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 邵阳市 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 77676302-1 |
| 湘阴县步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 湘阴县 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 78287287-3 |
| 宜春步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 宜春市 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 77238794-6 |
| 益阳步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 益阳市 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 77007407-3 |

| | | | | | | |
|--------------------|-------|-----|----|-------|--------------------|------------|
| 永州步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 永州市 | 商业 | 4,910 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 56174752-6 |
| 攸县步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 攸县 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 76562823-8 |
| 张家界步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 张家界 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 77007442-8 |
| 株洲国安步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 株洲市 | 商业 | 300 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 76074843-3 |
| 株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 株洲市 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 78086671-X |
| 湘潭胜利商业文化有限责任公司 | 全资子公司 | 湘潭市 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 75801801X |
| 吉安步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 吉安市 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 78727307-9 |
| 常德步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 常德市 | 商业 | 2,051 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 79032556-2 |
| 汉寿步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 汉寿县 | 商业 | | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 已注销 |
| 怀化步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 怀化市 | 商业 | 1,033 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 79236100-6 |
| 抚州步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 抚州市 | 商业 | 2,815 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 78974902-6 |
| 株洲东都步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 株洲市 | 商业 | 500 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 79474385-X |
| 新余步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 新余市 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 794788206 |
| 临湘步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 临湘县 | 商业 | 500 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 794731808 |
| 鹰潭步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 鹰潭市 | 商业 | 500 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 79695927-5 |
| 步步高商业连锁萍乡有限责任公司 | 全资子公司 | 萍乡市 | 商业 | 500 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 79697480-3 |
| 嘉禾步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 嘉禾县 | 商业 | 100 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 79688350-6 |
| 宁乡县步步高商业连锁有限责任公司 | 全资子公司 | 宁乡县 | 商业 | 500 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 79913915-X |
| 韶山市韶丰生态农业科技有限公司 | 全资子公司 | 韶山市 | 商业 | 500 | 农作物的种植及销售、畜禽的饲养及销售 | 66630242-7 |
| 湘潭海龙物流分销有限公司 | 全资子公司 | 湘潭市 | 商业 | 500 | 提供贸易经纪代理、商品配送及仓储服务 | 68503350-9 |
| 湘潭美采平价百货有限公司 | 全资子公司 | 湘潭市 | 商业 | 500 | 企业管理服务 | 69180320-7 |
| 湘潭华隆商业管理有限公司 | 全资子公司 | 湘潭市 | 商业 | 100 | 物业管理；仓储服务；商业咨询服务。 | 69856966-0 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际 出资额 | 实质上构成对子公司 净投资的其他项目 余额 | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | | 是否 合并 报表 |
|------------------|-------------|-----------------------------|---------|------|----------|------|----------------|
| | | | 直接 | 间接 | 直接 | 间接 | |
| 湘潭市汇通物流运输有限公司 | 500 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 湘潭市潭州一品食品有限公司 | 100 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 江西海龙物流分销有限公司 | 200 | | | 100 | | 100 | 是 |
| 长沙步步高商业连锁有限责任公司 | 6,900 | | 99.83 | 0.17 | 99.83 | 0.17 | 是 |
| 郴州步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 桂阳县步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 衡阳步步高商业连锁有限责任公司 | 500 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 华容步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 江西步步高商业连锁有限责任公司 | 18,897 | | 99.89 | 0.11 | 99.89 | 0.11 | 是 |
| 九江步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | | 100 | | 100 | 是 |
| 耒阳步步高商业连锁有限责任公司 | 3,200 | | 99.94 | 0.06 | 99.94 | 0.06 | 是 |
| 娄底市步步高商业连锁有限责任公司 | 500 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 南县步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 祁阳步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 邵阳步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 湘阴县步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 宜春步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 益阳步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 永州步步高商业连锁有限责任公司 | 4,910 | | 99.90 | 0.10 | 99.90 | 0.10 | 是 |
| 攸县步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |

| | | | | | | | |
|--------------------|-------|--|-------|------|-------|------|---|
| 张家界步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 株洲国安步步高商业连锁有限责任公司 | 300 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 湘潭胜利商业文化有限责任公司 | 100 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 吉安步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | | 100 | | 100 | 是 |
| 常德步步高商业连锁有限责任公司 | 2,051 | | 99.90 | 0.10 | 99.90 | 0.10 | 是 |
| 怀化步步高商业连锁有限责任公司 | 1,033 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 抚州步步高商业连锁有限责任公司 | 2,815 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 株洲东都步步高商业连锁有限责任公司 | 500 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 新余步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 临湘步步高商业连锁有限责任公司 | 500 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 鹰潭步步高商业连锁有限责任公司 | 500 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 步步高商业连锁萍乡有限责任公司 | 500 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 嘉禾步步高商业连锁有限责任公司 | 100 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 宁乡县步步高商业连锁有限责任公司 | 500 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 韶山市韶丰生态农业科技有限公司 | 500 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 湘潭海龙物流分销有限公司 | 500 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 湘潭美采平价百货有限公司 | 500 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 湘潭华隆商业管理有限公司 | 100 | | 100 | | 100 | | 是 |

(续上表)

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|--------|----------------------|--|
| 湘潭市汇通物流运输有限公司 | | | |

| | | | |
|--------------------|--|--|--|
| 湘潭市潭州一品食品有限公司 | | | |
| 江西海龙物流分销有限公司 | | | |
| 长沙步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 郴州步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 桂阳县步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 衡阳步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 华容步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 江西步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 九江步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 耒阳步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 娄底市步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 南县步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 祁阳步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 邵阳步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 湘阴县步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 宜春步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 益阳步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 永州步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 攸县步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 张家界步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 株洲国安步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|--|--|
| 湘潭胜利商业文化有限责任公司 | | | |
| 吉安步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 常德步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 怀化步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 抚州步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 株洲东都步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 新余步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 临湘步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 鹰潭步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 步步高商业连锁萍乡有限责任公司 | | | |
| 嘉禾步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 宁乡县步步高商业连锁有限责任公司 | | | |
| 韶山市韶丰生态农业科技有限公司 | | | |
| 湘潭海龙物流分销有限公司 | | | |
| 湘潭美采平价百货有限公司 | | | |
| 湘潭华隆商业管理有限公司 | | | |

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|---------------------|-------|-----|------|-------|--------------------|------------|
| 湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司 | 全资子公司 | 郴州市 | 商业 | 2,613 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 745920020 |
| 湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司 | 全资子公司 | 醴陵市 | 商业 | 50 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 75582809-2 |
| 邵阳步步高连锁超市有限责任公司 | 全资子公司 | 邵阳市 | 商业 | 2,324 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 74592003-9 |

| | | | | | | |
|-------------------|-------|-----|----|-------|------------------------|------------|
| 湖南海龙物流分销有限公司 | 全资子公司 | 长沙市 | 商业 | 1,000 | 经销副食、饮料等；提供贸易经纪代理、仓储服务 | 77449060-5 |
| 湘潭步步高连锁超市有限责任公司 | 全资子公司 | 湘潭市 | 商业 | 400 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 755812621 |
| 安乡县步步高连锁超市有限责任公司 | 全资子公司 | 安乡县 | 商业 | 50 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 72258238-0 |
| 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 | 1,000 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 73896103-5 |
| 湖南株洲步步高超市有限责任公司 | 全资子公司 | 株洲市 | 商业 | 80 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 70725062-8 |
| 岳阳市步步高连锁超市有限责任公司 | 全资子公司 | 岳阳市 | 商业 | 50 | 百货、服装、日用杂品、食品等超市零售 | 722536667 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | | 是否合并报表 |
|---------------------|----------|---------------------|---------|------|----------|------|--------|
| | | | 直接 | 间接 | 直接 | 间接 | |
| 湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司 | 2,804.84 | | 99.62 | 0.38 | 99.62 | 0.38 | 是 |
| 湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司 | 27.19 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 邵阳步步高连锁超市有限责任公司 | 2,559.48 | | 99.57 | 0.43 | 99.57 | 0.43 | 是 |
| 湖南海龙物流分销有限公司 | 1,082.04 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 湘潭步步高连锁超市有限责任公司 | 499.07 | | 100 | | 100 | | 是 |
| 安乡县步步高连锁超市有限责任公司 | 17.53 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司 | 932.49 | | 99 | 1 | 99 | 1 | 是 |
| 湖南株洲步步高超市有限责任公司 | 102.63 | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |
| 岳阳市步步高连锁超市有限责任公司 | | | 98 | 2 | 98 | 2 | 是 |

(续上表)

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

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

(二) 合并范围发生变更的说明

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本公司本报告期不存在直接设立或投资等方式而增加子公司。

(2) 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司的情况说明

2011年4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全资子公司汉寿步步高商业连锁有限责任公司。

2011年5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全资子公司澧县步步高商业连锁有限责任公司。

(三) 报告期不再纳入合并范围的子公司

| 名称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|-----------------|--------------|------------|
| 澧县步步高商业连锁有限责任公司 | 1,500,000.00 | 684,475.99 |
| 汉寿步步高商业连锁有限责任公司 | 1,029,005.39 | 117,908.26 |

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------|----|----------------|------|----|----------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 |
| 库存现金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 49,302,861.74 | | | 42,502,595.97 |
| 小 计 | | | 49,302,861.74 | | | 42,502,595.97 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 437,466,180.93 | | | 521,664,444.98 |
| 小 计 | | | 437,466,180.93 | | | 521,664,444.98 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 36,884,091.39 | | | 47,094,035.57 |
| 小 计 | | | 36,884,091.39 | | | 47,094,035.57 |
| 合 计 | | | 523,653,134.06 | | | 611,261,076.52 |

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

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备： | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 35,696,908.39 | 100.00 | 1,784,845.42 | 5.00 | 26,045,734.68 | 100.00 | 1,302,536.73 | 5.00 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|--------------|------|
| 小计 | 35,696,908.39 | 100.00 | 1,784,845.42 | 5.00 | 26,045,734.68 | 100.00 | 1,302,536.73 | 5.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 35,696,908.39 | 100.00 | 1,784,845.42 | 5.00 | 26,045,734.68 | 100.00 | 1,302,536.73 | 5.00 |

2) 账龄分析法组合, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 35,696,908.39 | 100.00 | 1,784,845.42 | 26,045,734.68 | 100.00 | 1,302,536.73 |
| 合计 | 35,696,908.39 | 100.00 | 1,784,845.42 | 26,045,734.68 | 100.00 | 1,302,536.73 |

(2) 期末无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前5名情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|-------------------|--------|---------------|------|---------------|
| 中国移动通信集团湖南有限公司 | 非关联方 | 8,357,826.15 | 1年以内 | 23.41 |
| 湘潭钢铁集团有限公司 | 非关联方 | 2,370,534.33 | 1年以内 | 6.64 |
| 湖南省新一佳商业投资有限公司 | 非关联方 | 1,363,658.13 | 1年以内 | 3.82 |
| 南车株洲电力机车研究所有限公司 | 非关联方 | 835,253.00 | 1年以内 | 2.34 |
| 中国平安保险股份有限公司湖南分公司 | 非关联方 | 779,919.30 | 1年以内 | 2.18 |
| 合计 | | 13,707,190.91 | | 38.40 |

3. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|----------------|--------|------|----------------|----------------|--------|------|----------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 594,241,182.33 | 93.73 | | 594,241,182.33 | 400,026,180.77 | 89.73 | | 400,026,180.77 |
| 1-2年 | 39,762,119.00 | 6.27 | | 39,762,119.00 | 45,799,592.00 | 10.27 | | 45,799,592.00 |
| 合计 | 634,003,301.33 | 100.00 | | 634,003,301.33 | 445,825,772.77 | 100.00 | | 445,825,772.77 |

(2) 预付款项金额前5名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末数 | 账龄 | 未结算原因 |
|------|--------|-----|----|-------|
|------|--------|-----|----|-------|

| | | | | |
|-----------------|------|----------------|------|--------------|
| 江西省宜春市宜阳新区计划财政局 | 非关联方 | 196,000,000.00 | 1年以内 | 自建门店物业购地保证金 |
| 湘潭九华经济建设投资有限公司 | 非关联方 | 120,000,000.00 | 1年以内 | 自建门店物业购地款 |
| 岳阳建设工程集团有限公司 | 非关联方 | 61,671,000.00 | 1年以内 | 预付工程建设款 |
| 湘潭市国土资源局 | 非关联方 | 21,753,762.20 | 1-2年 | 自建门店物业购地保证金等 |
| 耒阳市灶兴房地产开发有限公司 | 非关联方 | 20,000,000.00 | 1-2年 | 预付项目定金 |
| 合计 | | 419,424,762.20 | | |

(3) 期末无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 14,397,849.49 | 7.91 | 6,419,354.85 | 44.59 | 14,397,849.49 | 7.69 | 6,419,354.85 | 44.59 |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 62,648,336.36 | 34.43 | 4,850,972.72 | 7.74 | 52,141,923.08 | 27.85 | 4,242,688.00 | 8.14 |
| 余额百分比法组合 | 104,483,404.02 | 57.43 | 5,224,170.20 | 5.00 | 120,304,344.44 | 64.24 | 6,015,217.22 | 5.00 |
| 小计 | 167,131,740.38 | 91.86 | 10,075,142.92 | 6.03 | 172,446,267.52 | 92.09 | 10,257,905.22 | 5.95 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 419,621.73 | 0.23 | 419,621.73 | 100.00 | 419,621.73 | 0.22 | 419,621.73 | 100.00 |
| 合计 | 181,949,211.60 | 100.00 | 16,914,119.50 | 9.30 | 187,263,738.74 | 100.00 | 17,096,881.80 | 9.13 |

2) 期末余额中，单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|---------------|--------------|------|-----------------------|
| 预付租金 | 11,397,849.49 | 3,419,354.85 | 30% | 预计可收回金额，详见本财务报表附注七所述。 |

| | | | | |
|-------|---------------|--------------|------|---------|
| 租赁定押金 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100% | 无可执行财产。 |
| 合计 | 14,397,849.49 | 6,419,354.85 | | |

3) 账龄分析法组合:采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 56,776,210.09 | 90.63 | 2,838,810.50 | 45,564,752.19 | 87.38 | 2,278,237.61 |
| 1-2年 | 1,997,182.28 | 3.19 | 199,718.23 | 2,834,133.89 | 5.44 | 283,413.39 |
| 2-3年 | 1,300,000.00 | 2.07 | 390,000.00 | 1,300,000.00 | 2.49 | 390,000.00 |
| 3-4年 | 2,305,000.00 | 3.68 | 1,152,500.00 | 2,304,000.00 | 4.42 | 1,152,000.00 |
| 4年以上 | 269,943.99 | 0.43 | 269,943.99 | 139,037.00 | 0.27 | 139,037.00 |
| 合计 | 62,648,336.36 | 100.00 | 4,850,972.72 | 52,141,923.08 | 100.00 | 4,242,688.00 |

4) 余额百分比法组合:用于正常经营的定金、保证金、押金、租金

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 非租赁定、押及保证金 | 4,297,241.21 | 4.11 | 214,862.06 | 3,951,373.60 | 3.28 | 197,568.68 |
| 租赁定、押及保证金 | 59,206,936.11 | 56.67 | 2,960,346.80 | 52,699,711.33 | 43.81 | 2,634,985.56 |
| 预付租金 | 40,979,226.70 | 39.22 | 2,048,961.34 | 63,653,259.51 | 52.91 | 3,182,662.98 |
| 合计 | 104,483,404.02 | 100.00 | 5,224,170.20 | 120,304,344.44 | 100.00 | 6,015,217.22 |

5) 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

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------------------------|------------|------------|------|--------|
| 湖南海龙物流分销有限公司其他应收往来 | 339,845.70 | 339,845.70 | 100% | 预计无法收回 |
| 祁阳步步高商业连锁有限责任公司其他应收往来 | 52,359.81 | 52,359.81 | 100% | 预计无法收回 |
| 株洲国安步步高商业连锁有限责任公司其他应收往来 | 8,483.44 | 8,483.44 | 100% | 预计无法收回 |
| 其他 | 18,932.78 | 18,932.78 | 100% | 预计无法收回 |
| 合计 | 419,621.73 | 419,621.73 | 100% | |

(2) 应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| 步步高投资集团股份有限公司 | 1,000,000.00 | 50,000.00 | 1,000,000.00 | 50,000.00 |
| 小计 | 1,000,000.00 | 50,000.00 | 1,000,000.00 | 50,000.00 |

(3) 其他应收款金额前5名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|----------------|--------|---------------|------|----------------|---------|
| 益阳爱丽丝连锁有限公司 | 非关联方 | 12,083,329.98 | 1-2年 | 6.64 | 预付租金 |
| 湖南金林投资置业有限公司 | 非关联方 | 11,397,849.49 | 3-4年 | 6.26 | 预付租金 |
| 湘潭市湘源实业开发有限公司 | 非关联方 | 10,520,855.26 | 3-4年 | 5.78 | 预付租金 |
| 常德金泰利置业有限公司 | 非关联方 | 10,324,866.33 | 1-2年 | 5.68 | 预付租金 |
| 衡阳市飞达房地产有限责任公司 | 非关联方 | 8,691,497.86 | 1-2年 | 4.78 | 预付租金 |
| 小计 | | 53,018,398.92 | | 29.14 | |

5. 存货

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,348,048.94 | | 1,348,048.94 | 2,171,425.10 | | 2,171,425.10 |
| 库存商品 | 633,571,707.11 | 1,775,363.82 | 631,796,343.29 | 810,157,841.39 | 1,774,927.65 | 808,382,913.74 |
| 发出商品 | 9,735,591.96 | | 9,735,591.96 | 15,897,093.08 | | 15,897,093.08 |
| 包装物 | 3,149,037.27 | | 3,149,037.27 | 6,791,392.53 | | 6,791,392.53 |
| 低值易耗品 | 2,401,104.76 | | 2,401,104.76 | 2,006,741.52 | | 2,006,741.52 |
| 物料用品 | 6,756,758.55 | | 6,756,758.55 | 4,428,909.52 | | 4,428,909.52 |
| 消耗性生物资产 | 260,816.55 | | 260,816.55 | 228,102.08 | | 228,102.08 |
| 合计 | 657,223,065.14 | 1,775,363.82 | 655,447,701.32 | 841,681,505.22 | 1,774,927.65 | 839,906,577.57 |

(2) 存货跌价准备明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 1,774,927.65 | 1,775,363.82 | | 1,774,927.65 | 1,775,363.82 |
| 小计 | 1,774,927.65 | 1,775,363.82 | | 1,774,927.65 | 1,775,363.82 |

6. 一年内到期的非流动资产

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 一年内摊销完毕的长期待摊费用 | 2,411,202.63 | | 2,411,202.63 | 4,822,405.24 | | 4,822,405.24 |
| 合 计 | 2,411,202.63 | | 2,411,202.63 | 4,822,405.24 | | 4,822,405.24 |

7. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 50,181,098.20 | 28,067,726.31 |
| 合 计 | 50,181,098.20 | 28,067,726.31 |

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|--------------|------|------------|--------|------|--------|
| 武汉爱家爱商贸有限公司 | 权益法 | 100,000.00 | 591.12 | | 591.12 |
| 上海家联联盈采购有限公司 | 权益法 | 360,000.00 | | | |
| 合 计 | | 460,000.00 | 591.12 | | 591.12 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|---------|----------|------------------|------|----------|--------|
| 武汉爱家爱商贸有限公司 | 20 | 20 | | | | |
| 上海家联联盈采购有限公司 | 25 | 25 | | | | |
| 合 计 | | | | | | |

(2) 本公司无境外投资，不存在长期股权投资变现及收益汇回的重大限制，长期股权投资不存在减值情况，故未计提减值准备。

9. 固定资产

(1) 明细情况

| 类 别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 1) 账面原值小计 | 1,518,303,979.29 | 98,516,776.17 | 12,965,753.10 | 1,603,855,002.36 |
| 房屋建筑物 | 926,216,339.26 | 26,941,186.02 | | 953,157,525.28 |

| | | | | |
|-----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 机器设备 | 495,549,929.84 | 60,148,801.55 | 8,965,687.53 | 546,733,043.86 |
| 信息设备 | 56,693,406.42 | 7,746,087.79 | 3,719,254.31 | 60,720,239.90 |
| 运输设备 | 16,999,512.16 | 279,049.57 | 121,597.00 | 17,156,964.73 |
| 其他办公设备 | 14,607,171.51 | 3,401,651.24 | 159,214.26 | 17,849,608.49 |
| 房屋建筑物装修 | 8,237,620.10 | | | 8,237,620.10 |
| | | 本期转入 | 本期计提 | |
| 2) 累计折旧小计 | 345,765,873.73 | | 55,949,722.51 | 8,676,618.54 |
| 房屋建筑物 | 55,448,764.03 | | 16,908,363.35 | 72,357,127.38 |
| 机器设备 | 240,850,272.50 | | 32,071,346.60 | 267,744,337.85 |
| 信息设备 | 29,229,000.35 | | 4,856,767.58 | 30,783,749.04 |
| 运输设备 | 7,831,263.27 | | 946,344.55 | 8,692,146.88 |
| 其他办公设备 | 9,761,658.15 | | 1,029,606.76 | 10,679,407.45 |
| 房屋建筑物装修 | 2,644,915.43 | | 137,293.67 | 2,782,209.10 |
| 3) 账面价值合计 | 1,172,538,105.56 | | | 1,210,816,024.66 |
| 房屋建筑物 | 870,767,575.23 | | | 880,800,397.90 |
| 机器设备 | 254,699,657.34 | | | 278,988,706.01 |
| 信息设备 | 27,464,406.07 | | | 29,936,490.86 |
| 运输设备 | 9,168,248.89 | | | 8,464,817.85 |
| 其他办公设备 | 4,845,513.36 | | | 7,170,201.04 |
| 房屋建筑物装修 | 5,592,704.67 | | | 5,455,411.00 |

本期折旧额为 55,949,722.51 元；。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-----------------|-----------|------------|
| 板塘多伦店房产证 | 正在办理中 | 2011年12月 |
| 步步高广场房产证 | 正在办理中 | 2011年12月 |
| 常德桥南店房产证及土地使用权证 | 正在办理中 | 2012年12月 |

(3) 其他说明

1) 期末已有账面原值为 11,141.23 万元固定资产抵押给中国建设银行湘潭市分行和中国工商银行湘潭市湘江支行, 获取最高 15,750 万元的抵押贷款额度。期末抵押贷款金额为零, 抵押已到期, 正在办理续抵押手续。

2) 固定资产不存在减值情况, 故未计提减值准备。

10. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 建设路口项目 | 35,778,401.57 | | 35,778,401.57 | 67,753,824.51 | | 67,753,824.51 |
| 物流续建项目 | 20,668,252.99 | | 20,668,252.99 | 18,450,417.27 | | 18,450,417.27 |
| 岳阳项目 | 3,036,057.02 | | 3,036,057.02 | 2,917,079.23 | | 2,917,079.23 |
| 宜春项目 | 6,297,819.86 | | 6,297,819.86 | | | |
| 步步高广场长沙店项目 | 180,154,905.30 | | 180,154,905.30 | | | |
| 合计 | 245,935,436.74 | | 245,935,436.74 | 89,121,321.01 | | 89,121,321.01 |

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

| 工程名称 | 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(%) |
|------------|--------------|---------------|----------------|--------|---------------|--------------|
| 建设路口项目 | | 67,753,824.51 | 5,455,854.76 | | 37,431,277.70 | |
| 物流续建项目 | 13,285.84 万元 | 18,450,417.27 | 2,217,835.72 | | | |
| 岳阳项目 | | 2,917,079.23 | 2,748,825.79 | | 2,629,848.00 | |
| 宜春项目 | | | 6,297,819.86 | | | |
| 步步高广场长沙店项目 | | | 180,154,905.30 | | | |
| 合计 | | 89,121,321.01 | 196,875,241.43 | | 40,061,125.70 | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期资本化年利率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|--------|---------|-----------|-----------|-------------|------|---------------|
| 建设路口项目 | | | | | 募集资金 | 35,778,401.57 |

| | | | | | | |
|------------|--|--------------|--------------|-----------|---------------|----------------|
| | | | | | 及自筹资金 募集资金 | |
| 物流续建项目 | | | | | | 20,668,252.99 |
| 岳阳项目 | | 418,031.19 | 418,031.19 | 5.23-6.31 | | 3,036,057.02 |
| 宜春项目 | | 5,605,950.25 | 5,605,950.25 | 5.23-6.31 | | 6,297,819.86 |
| 步步高广场长沙店项目 | | 1,557,295.18 | 1,557,295.18 | 5.23-6.31 | | 180,154,905.30 |
| 合计 | | 7,581,276.62 | 7,581,276.62 | | | 245,935,436.74 |

2) 在建工程建设路口项目和岳阳项目其他减少系分别将土地使用权 37,431,277.70 元和 2,629,848.00 元转入无形资产。

3) 在建工程不存在减值情况，故未计提减值准备。

11. 无形资产

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------------|----------------|------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 160,860,051.77 | 162,678,864.74 | | 323,538,916.51 |
| 软件 | 18,598,834.24 | 1,967,334.16 | | 20,566,168.40 |
| 土地使用权 | 142,261,217.53 | 160,711,530.58 | | 302,972,748.11 |
| 2) 累计摊销小计 | 15,985,684.55 | 3,782,577.06 | | 19,768,261.61 |
| 软件 | 7,918,818.78 | 1,992,634.45 | | 9,911,453.23 |
| 土地使用权 | 8,066,865.77 | 1,789,942.61 | | 9,856,808.38 |
| 3) 账面价值合计 | 144,874,367.22 | 158,896,287.68 | | 303,770,654.90 |
| 软件 | 10,680,015.46 | -25,300.29 | | 10,654,715.17 |
| 土地使用权 | 134,194,351.76 | 158,921,587.97 | | 293,115,939.73 |

本报告期摊销额为 3,782,577.06 元。

(2) 无形资产账面原值本期增加，主要系从在建工程转入土地使用权 40,061,125.70 元以及岳阳项目和步步高广场长沙店项目两处土地使用权增加 120,019,138.00 元。

(3) 其他说明

1) 无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

12. 长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|----|-----|------|------|------|-----|---------|
|----|-----|------|------|------|-----|---------|

| | | | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---------------------------|
| 经营租入 固定资产 改良 | 276,075,925.09 | 78,380,083.70 | 39,377,094.22 | 2,411,202.63 | 312,667,711.94 | 转入一年 内到期的 非流动资 产 |
| 租赁费 | 4,776,658.54 | | 664,664.32 | | 4,111,994.22 | |
| 合 计 | 280,852,583.63 | 78,380,083.70 | 40,041,758.54 | 2,411,202.63 | 316,779,706.16 | |

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 坏账准备 | 3,883,763.11 | 3,108,717.96 |
| 存货跌价准备 | 409,307.87 | 443,731.91 |
| 开办费 | 686,460.31 | 893,654.03 |
| 可弥补的亏损 | 1,424,688.42 | 2,623,026.88 |
| 合 计 | 6,404,219.71 | 7,069,130.78 |

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

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,302,044.82 | 1,491,136.68 |
| 可弥补亏损 | 72,818,190.89 | 78,667,395.14 |
| 小 计 | 76,120,235.71 | 80,158,531.82 |

(3) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 坏账准备 | 15,535,052.44 | 12,434,871.84 |
| 存货跌价准备 | 1,637,231.48 | 1,774,927.65 |
| 开办费 | 2,745,841.24 | 3,574,616.12 |
| 可弥补的亏损 | 5,698,753.68 | 10,492,107.52 |
| 可抵扣暂时性差异小计 | 25,616,878.84 | 28,276,523.13 |

14. 资产减值准备明细

| 项目 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 18,399,418.53 | 299,546.39 | | | 18,698,964.92 |
| 存货跌价准备 | 1,774,927.65 | 1,775,363.82 | | 1,774,927.65 | 1,775,363.82 |
| 合计 | 20,174,346.18 | 2,074,910.21 | | 1,774,927.65 | 20,474,328.74 |

15. 短期借款

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 380,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计 | 380,000,000.00 | 200,000,000.00 |

(2) 期末不存在已到期未偿还的短期借款。

16. 应付票据

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 219,959,350.00 | 254,974,677.85 |
| 合计 | 219,959,350.00 | 254,974,677.85 |

17. 应付账款

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 943,679,127.37 | 968,625,453.13 |
| 合计 | 943,679,127.37 | 968,625,453.13 |

(2) 期末数中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

18. 预收款项

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 382,298,168.09 | 340,541,693.29 |
| 合计 | 382,298,168.09 | 340,541,693.29 |

(2) 期末数中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

19. 应付职工薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 45,553,443.82 | 174,433,850.09 | 170,510,900.03 | 49,476,393.88 |
| 职工福利费 | 214,844.64 | 8,323,513.18 | 8,379,830.43 | 158,527.39 |
| 社会保险费 | 3,068,157.53 | 49,921,115.68 | 42,361,843.54 | 10,627,429.67 |
| 其中：基本养老保险费 | 2,090,228.73 | 34,117,238.34 | 28,497,438.37 | 7,710,028.70 |
| 医疗保险费 | 569,198.74 | 11,349,449.74 | 10,041,729.10 | 1,876,919.38 |
| 失业保险费 | 363,257.92 | 3,665,680.60 | 3,106,101.65 | 922,836.87 |
| 工伤保险费 | 18,909.90 | 377,559.30 | 339,260.87 | 57,208.33 |
| 生育保险费 | 26,562.24 | 411,187.70 | 377,313.55 | 60,436.39 |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,451,478.45 | 1,026,871.59 | 1,026,086.24 | 1,452,263.80 |
| 住房公积金 | 33,600.00 | 3,172,290.63 | 3,087,034.63 | 118,856.00 |
| 其它 | 162,632.79 | | 162,632.79 | |
| 合 计 | 50,484,157.23 | 236,877,641.17 | 225,528,327.66 | 61,833,470.74 |

20. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 33,215,314.20 | 18,840,612.64 |
| 增值税 | 4,744,576.19 | 6,845,868.50 |
| 营业税 | 8,586,211.03 | 5,376,055.72 |
| 消费税 | 1,598,075.05 | 1,302,660.26 |
| 房产税 | 1,082,790.96 | 3,129,122.70 |
| 印花税 | 383,401.61 | 265,844.28 |
| 土地使用税 | 348,006.65 | 182,949.01 |
| 代扣代缴建安税 | 8,329,738.95 | 7,330,021.55 |
| 个人所得税 | 2,147,256.19 | 1,331,843.05 |
| 城市维护建设税 | 1,563,736.85 | 1,786,770.90 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 教育费附加 | 1,604,057.63 | 1,556,443.40 |
| 防洪保安基金 | 2,654.83 | 806,750.09 |
| 其他 | 249,824.28 | 208,797.37 |
| 合 计 | 63,855,644.42 | 48,963,739.47 |

21. 应付利息

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------|-----|
| 借款利息 | 25,931.51 | |
| 合 计 | 25,931.51 | |

(2) 期末数中应付利息为因公司经营需求,用于补充公司流动资金,2011年6月向控股股东步步高投资集团借款5,000.00万元,借款期限为一年。

22. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 65,518,678.99 | 58,343,707.62 |
| 工程设备款 | 166,981,305.69 | 191,217,065.37 |
| 外部借贷 | 50,000,000.00 | |
| 其他 | 103,209,260.36 | 76,318,101.54 |
| 合 计 | 385,709,245.04 | 325,878,874.53 |

(2) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|-----|
| 步步高投资集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | |
| 小 计 | 50,000,000.00 | |

因公司经营需求,用于补充公司流动资金,2011年6月向控股股东步步高投资集团借款5,000.00万元,借款期限为一年。

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过 1 年的其他应付款为 33,503,380.59 元(期初数为：26,850,036.58 元)，主要为收取的供应商押金及应付工程款。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|----------------|---------------|---------|
| 湘潭市多伦房地产开发有限公司 | 40,236,600.00 | 应付购房款 |
| 武冈市金源房地产开发有限公司 | 21,200,020.00 | 应付购房款 |
| 上饶市亿升实业发展有限公司 | 14,200,000.00 | 应付购房款 |
| 中建五局第三建设有限公司 | 6,043,454.82 | 应付工程款 |
| 湘潭市美时代装饰工程有限公司 | 4,415,284.75 | 应付工程款 |
| 合计 | 86,095,359.57 | |

23. 长期应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 免租期租金 | 70,909,010.02 | 62,517,851.12 |
| 合 计 | 70,909,010.02 | 62,517,851.12 |

(2) 公司承租物业有免租期的，公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法分摊，免租期内确认租金费用，并在以后年度均匀摊销。

24. 其他非流动负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 农业示范工程建设专项款 | 1,847,038.37 | 1,304,667.30 |
| 合 计 | 1,847,038.37 | 1,304,667.30 |

(2) 农业示范工程建设专项款期末 1,847,038.37 元系韶山市农业局下拨给子公司韶丰生态农业科技有限公司的专项资金，主要用于农业示范基地的基础设施建设。公司将其作为与资产相关的政府补助确认为递延收益。

25. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动 (+, -) | | | | | 期末数 |
|-----|---------|---------------|----|-------|----|----|-----|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 有限 | 1. 国家持股 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 售 条 件 股 份 | 2. 国有法人持股 | | | | | | | |
| | 3. 其他内资持股 | 187,845,716.00 | | | | -4,000,000.00 | -4,000,000.00 | 183,845,716.00 |
| | 其中: | | | | | | | |
| | 境内法人持股 | 145,104,580.00 | | | | | | 145,104,580.00 |
| | 境内自然人持股 | 42,741,136.00 | | | | -4,000,000.00 | -4,000,000.00 | 38,741,136.00 |
| | 4. 外资持股 | | | | | | | |
| | 其中: | | | | | | | |
| | 境外法人持股 | | | | | | | |
| | 境外自然人持股 | | | | | | | |
| | 有限售条件股份合计 | 187,845,716.00 | | | | | -4,000,000.00 | -4,000,000.00 |
| 无 限 售 条 件 股 份 | 1. 人民币普通股 | 82,514,284.00 | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 86,514,284.00 |
| | 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | |
| | 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| | 4. 其他 | | | | | | | |
| | 已流通股份合计 | 82,514,284.00 | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 86,514,284.00 |
| 股份总数 | 270,360,000.00 | | | | | | | 270,360,000.00 |

26. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 772,890,761.38 | | | 772,890,761.38 |
| 其他资本公积 | 1,898,694.44 | | | 1,898,694.44 |
| 合 计 | 774,789,455.82 | | | 774,789,455.82 |

27. 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 64,305,612.61 | | | 64,305,612.61 |
| 合 计 | 64,305,612.61 | | | 64,305,612.61 |

28. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | 456,503,530.27 | —— |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | —— |
| 调整后期初未分配利润 | 456,503,530.27 | —— |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 153,382,641.64 | —— |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 81,108,000.00 | 0.3元/股 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 528,778,171.91 | |

(2) 其他说明

1) 根据公司 2011 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 3.00 元(含税)，合计分配普通股股利 81,108,000.00 元,上述股利已于 2011 年 5 月实施分配。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,968,065,894.97 | 3,129,399,505.24 |
| 其他业务收入 | 289,336,420.76 | 228,734,335.79 |
| 营业成本 | 3,392,037,729.44 | 2,663,784,347.38 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 批发零售 | 3,968,065,894.97 | 3,372,120,487.48 | 3,129,399,505.24 | 2,647,633,540.02 |
| 小计 | 3,968,065,894.97 | 3,372,120,487.48 | 3,129,399,505.24 | 2,647,633,540.02 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分业务）

| 业务类别 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 超市 | 2,516,171,600.52 | 2,121,388,806.63 | 2,070,596,647.99 | 1,739,052,871.4 |
| 百货 | 953,413,133.31 | 801,030,773.71 | 705,694,103.97 | 589,526,393.70 |
| 家电 | 392,769,339.40 | 350,021,919.85 | 290,631,315.72 | 260,162,696.84 |
| 批发 | 105,711,821.74 | 99,678,987.29 | 62,477,437.56 | 58,891,578.04 |
| 小计 | 3,968,065,894.97 | 3,372,120,487.48 | 3,129,399,505.24 | 2,647,633,540.02 |

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 湖南地区 | 3,652,566,699.95 | 3,099,511,449.16 | 2,882,204,438.01 | 2,430,361,557.47 |
| 江西地区 | 315,499,195.02 | 272,609,038.32 | 247,195,067.23 | 217,271,982.55 |
| 小计 | 3,968,065,894.97 | 3,372,120,487.48 | 3,129,399,505.24 | 2,647,633,540.02 |

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|---------------|-----------------|
| 中国移动通信集团湖南有限公司 | 29,401,610.81 | 0.69 |
| 湘潭钢铁集团有限公司 | 10,687,838.50 | 0.25 |
| 湖南省新一佳商业投资有限公司 | 13,299,038.23 | 0.31 |
| 湖南家润多超市有限公司 | 6,231,693.67 | 0.15 |
| 沃尔玛（中国）投资有限公司 | 4,508,115.09 | 0.11 |
| 合计 | 64,128,296.30 | 1.51 |

2. 营业税金及附加

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|----|-----|-------|------|
| | | | |

| | | | |
|---------|---------------|---------------|------------|
| 消费税 | 10,231,675.51 | 6,406,049.34 | 详见本附注税项之说明 |
| 营业税 | 13,362,189.29 | 10,673,794.52 | |
| 城市维护建设税 | 4,625,771.40 | 4,662,298.73 | |
| 教育费附加 | 3,291,200.75 | 3,087,314.06 | |
| 合 计 | 31,510,836.95 | 24,829,456.65 | |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 166,824,834.45 | 141,082,241.15 |
| 租金及物业管理费用 | 109,696,697.32 | 97,190,432.43 |
| 水电费用 | 50,132,615.88 | 42,019,398.54 |
| 折旧及摊销 | 95,588,083.83 | 78,962,324.11 |
| 广告促销费用 | 44,743,540.37 | 32,286,804.21 |
| 其他费用 | 85,862,773.79 | 81,275,222.93 |
| 合 计 | 552,848,545.64 | 472,816,423.37 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 47,058,838.48 | 29,850,324.85 |
| 租金及物业管理费用 | 1,363,544.50 | 1,393,276.36 |
| 水电费用 | 1,060,746.01 | 965,407.73 |
| 折旧及摊销 | 5,924,770.29 | 5,322,321.55 |
| 广告费用 | 3,727,085.15 | 9,347,371.42 |
| 其他费用 | 25,659,271.64 | 19,506,354.88 |
| 合 计 | 84,794,256.07 | 66,385,056.79 |

5. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 1,238,691.58 | |
| 减：利息收入 | 5,738,008.04 | 6,261,246.74 |
| 其他 | -282,729.76 | -662,323.69 |
| 合 计 | -4,782,046.22 | -6,923,570.43 |

6. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 299,546.39 | -219,208.33 |
| 存货跌价损失 | 1,775,363.82 | 2,251,372.55 |
| 合 计 | 2,074,910.21 | 2,032,164.22 |

7. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 处置固定资产利得 | 613,495.23 | 59,570.78 |
| 收银员长款 | 277,049.12 | 224,650.57 |
| 违约金收入 | 272,709.10 | 302,559.91 |
| 政府补助 | 3,688,180.45 | 7,185,504.25 |
| 其他 | 2,925,163.76 | 783,840.27 |
| 合 计 | 7,776,597.66 | 8,556,125.78 |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期数 | 说明 |
|--------|--------------|--|
| 社保补贴 | 73,617.46 | 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。 |
| 纳税政府补贴 | 753,651.06 | 系公司及各子公司当地政府财政部门给予的纳税奖励。 |
| 其他政府补贴 | 1,873,283.00 | 主要系公司取得的项目补贴资金等。 |

| | | |
|--------|--------------|--|
| 其他专项收益 | 987,628.93 | 主要系韶山市农业局下拨给子公司韶丰生态农业科技有限公司的专项资金，公司确认为递延收益，并按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定计入本期的营业外收入。 |
| 小计 | 3,688,180.45 | |

8. 营业外支出

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 处置固定资产损失 | 843,965.68 | 919,420.51 |
| 捐赠支出 | | |
| 收银员短款 | 24,944.07 | 7,118.94 |
| 赔偿款 | 388,393.95 | 8,130.22 |
| 其他 | 614,032.25 | 373,469.45 |
| 合计 | 1,871,335.95 | 1,308,139.12 |

9. 所得税费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 50,775,792.64 | 35,541,167.22 |
| 递延所得税 | 664,911.07 | 1,280,215.48 |
| 合计 | 51,440,703.71 | 36,821,382.70 |

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 2011年1-6月 |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 153,382,641.64 |
| 非经常性损益 | B | 5,885,198.45 |
| 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 | 147,497,443.19 |
| 期初股份总数 | D | 270,360,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |

| | | |
|--------------------|-------------------------------------|----------------|
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 270,360,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.5673 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.5456 |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-----------|--------------|
| 利息收入 | 3,946,917.65 |
| 政府补助及其他收入 | 5,183,130.15 |
| 合 计 | 9,130,047.80 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|--------|----------------|
| 租赁费用 | 111,060,241.82 |
| 水电费用 | 51,193,361.89 |
| 广告促销费用 | 48,470,625.52 |
| 其他支出 | 107,683,819.87 |
| 合 计 | 318,408,049.10 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|--------------|--------------|
| 收到募集资金定期存款利息 | 1,791,090.39 |

| | | |
|-----|--|--------------|
| 合 计 | | 1,791,090.39 |
|-----|--|--------------|

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 153,382,641.64 | 105,636,567.01 |
| 加: 资产减值准备 | 2,074,910.21 | 2,032,164.22 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 55,949,722.51 | 46,827,209.38 |
| 无形资产摊销 | 3,782,577.06 | 3,140,642.83 |
| 长期待摊费用摊销 | 42,452,961.15 | 36,761,660.01 |
| 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) | 230,470.45 | 859,849.73 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 7,028,877.81 | -5,059,179.94 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 664,911.07 | 1,280,215.48 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | - | - |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 184,458,440.08 | 96,976,848.65 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -1,044,505.99 | 31,817,865.62 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -20,338,584.50 | 41,354,050.78 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 428,642,421.49 | 361,627,893.77 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | - | - |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: | - | - |
| 现金的期末余额 | 486,769,042.67 | 628,205,395.54 |
| 减: 现金的期初余额 | 564,167,040.95 | 700,809,888.95 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | 22,458,281.39 | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | 26,204,913.57 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,144,630.46 | -72,604,493.41 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1) 现金 | 486,769,042.67 | 564,167,040.95 |
| 其中：库存现金 | 49,302,861.74 | 42,502,595.97 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 437,466,180.93 | 521,664,444.98 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | 22,458,281.39 | 26,204,913.57 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 509,227,324.06 | 590,371,954.52 |

[注]：期末其他货币资金中的超过三个月的银行承兑汇票保证金存款 14,425,810.00 元，未作为现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

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

本公司的母公司情况的说明：

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。

经营范围：投资商业；普通货物运输（不含危险及监控化学品）；物业管理等。

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

金额：万元

| 被投资单位 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|--------|-----|------|------|------|----------|-----------|------|------------|
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 武汉爱家爱商贸有限公司 | 有限责任公司 | 武汉市 | 张海霞 | 商业 | 50 | 20 | 20 | 联营企业 | 78197399—8 |
| 上海家联联盈采购有限公司[注] | 有限责任公司 | 上海市 | 王培桓 | 商业 | 144 | 25 | 25 | 联营企业 | |

[注]：上海家联联盈采购有限公司目前已无实质经营。

4. 本公司的其他关联方情况

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

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上期同期数 | |
|----------------|--------|--------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 湘潭市宝庆路定点屠宰有限公司 | 劳务 | 屠宰服务 | 按市场定价 | 196,372.00 | 100.00 | 179,250.00 | 100.00 |

2. 关联租赁情况

(1) 公司承租情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 合同约定的报告期内费用总额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 |
|---------------|-----------------|------------------------|---------------|-----------|------------|
| 步步高投资集团股份有限公司 | 步步高商业连锁股份有限公司 | 金海大厦(包括负一楼、地面3-6层) | 810,000.00 | 2010.1.1 | 2012.12.31 |
| 步步高投资集团股份有限公司 | 湘潭步步高连锁超市有限责任公司 | 金海大厦地面1-2层 | 810,000.00 | 2010.2.1 | 2012.12.31 |
| 步步高投资集团股份有限公司 | 步步高商业连锁股份有限公司 | 莲城商业步行街项目临建设南路的C2栋一、二层 | 1,711,514.50 | 2008.1.18 | 2028.1.17 |
| 步步高投资集团股份有限公司 | 步步高商业连锁股份有限公司 | 康星大厦(建设北路2号一、二层) | 567,500.00 | 2011.4.01 | 2014.3.31 |

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

(3) 其他说明

公司及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)于2009年12月25日与步步高投资集团签订了《房屋租赁协议》：

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

2) 湘潭步步高向步步高投资集团租赁位于湘潭市韶山西路的金海大厦地面1-2层为湘潭步

步步高金海店卖场经营之用，该租赁物业建筑面积8,534.94平方米，租金10.5万元/月、房屋维修及物业管理费为3万元/月；租赁期限自2010年2月1日起至2012年12月31日止。湘潭步步高每月10日前将当月租金、房屋维修及物业管理费支付给步步高投资集团。

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。

(三) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 步步高投资集团股份有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他应付款 | 步步高投资集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | |
| 应付利息 | 步步高投资集团股份有限公司 | 25,931.51 | |
| 小计 | | 51,025,931.51 | 1,000,000.00 |

经公司第三届董事会第四次会议和公司2011年第一次临时股东大会审议通过《关于公司向控股股东借款暨关联交易的议案》，公司将向公司控股股东步步高投资集团股份有限公司借款人民币壹亿伍仟万元，借款期限为壹年，借款利率以同期银行贷款利率为准，如遇中国人民银行基准贷款利率调整，从第二日起按中国人民银行调整后的利率执行。如公司提前还款，将按实际用款天数计算利息。该笔资金将用于补充公司的流动资金。截至2011年6月30日，公司共向步步高投资集团股份有限公司借款伍仟万元。

七、或有事项

公司下属子公司宁乡县步步高商业连锁有限责任公司（简称宁乡步步高）由于营业场地出租人湖南金林投资置业有限公司（简称金林公司）拖欠返租商铺业主租金，引发纠纷，导致宁乡步步高无法正常经营，并于2008年11月13日歇业。2008年12月28日，公司向湖南省长沙市中级人民法院提起诉讼，请求判决解除公司与金林公司签订的[2005]第11号《租赁合同》；返还公司已支付的未到期部分租赁费用1,139.78万元；赔偿公司各项损失1,432.47万元，并请求判决两担保人杨志安、汪瑞明承担连带清偿责任。

2010年6月13日，湖南省长沙市中级人民法院作出一审宣判，判决解除公司与金林公司《租赁合同》；金林公司返还公司租金1,151.97万元；金林公司赔偿公司装修、设备设施及可得利润损失653.97万元；杨志安、汪瑞明对金林公司退还公司租金中的132.06万元、其他损失中的560.90万元承担连带赔偿责任；公司对金林公司所有的金林广场-1-177、-1-178、-1-179房产享有300万元的优先受偿权。

一审宣判后，金林公司不服，于2010年6月28日向湖南省高级人民法院提起上诉。2010

年12月2日,湖南省高级人民法院作出终审宣判,判决解除公司与金林公司《租赁合同》;金林公司返还公司租金1,151.97万元;金林公司赔偿公司装修、设备设施及可得利润损失438.68万元;杨志安、汪瑞明对金林公司退还公司租金中的132.06万元、对金林公司赔偿公司装修、设备设施及可得利润损失438.68万元承担连带赔偿责任;公司对金林公司所有的金林广场-1-177、-1-178、-1-179房产享有300万元的优先受偿权。

二审宣判后,金林公司没有履行法院判决义务。公司于2011年4月24日向长沙市中级人民法院申请强制执行,长沙中院已立案受理,该案已进入强制执行程序。

截至2011年6月30日止,除上述事项外本公司没有需要说明的其他重大担保、重大诉讼等或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

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 | 19,467.61 |
| 1-2年 | 19,424.30 |
| 2-3年 | 19,223.64 |
| 3年以上 | 184,517.10 |
| 小 计 | 242,632.65 |

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
|-------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备: | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 5,416,610.45 | 100.00 | 270,830.50 | 5.00 | 2,549,592.48 | 100.00 | 127,479.64 | 5.00 |
| 小计 | 5,416,610.45 | 100.00 | 270,830.50 | 5.00 | 2,549,592.48 | 100.00 | 127,479.64 | 5.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 5,416,610.45 | 100.00 | 270,830.50 | 5.00 | 2,549,592.48 | 100.00 | 127,479.64 | 5.00 |

2) 账龄分析法组合: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 5,416,610.45 | 100.00 | 270,830.50 | 2,549,592.48 | 100.00 | 127,479.64 |
| 合计 | 5,416,610.45 | 100.00 | 270,830.50 | 2,549,592.48 | 100.00 | 127,479.64 |

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例 (%) |
|----------------|--------|--------------|------|----------------|
| 湘潭市商务局 | 非关联方 | 1,116,880.89 | 1年以内 | 20.62 |
| 中国移动通信集团湖南有限公司 | 非关联方 | 864,010.31 | 1年以内 | 15.95 |
| 长沙市财政局 | 非关联方 | 678,380.80 | 1年以内 | 12.52 |
| 长沙肯德基有限公司 | 非关联方 | 327,292.40 | 1年以内 | 6.04 |
| 湘潭大学 | 非关联方 | 216,960.00 | 1年以内 | 4.01 |
| 合计 | | 3,203,524.40 | | 59.14 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 564,977,553.03 | 93.69 | 28,352,888.58 | 5.02 | 616,505,671.82 | 94.80 | 31,087,480.24 | 5.04 |
| 余额百分比法组合 | 38,019,371.48 | 6.31 | 1,900,968.57 | 5.00 | 33,825,979.76 | 5.20 | 1,691,298.99 | 5.00 |
| 小计 | 602,996,924.51 | 100.00 | 30,253,857.15 | 5.02 | 650,331,651.58 | 100.00 | 32,778,779.23 | 5.04 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 602,996,924.51 | 100.00 | 30,253,857.15 | 5.02 | 650,331,651.58 | 100.00 | 32,778,779.23 | 5.04 |

2) 账龄分析法组合:采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 564,097,334.52 | 99.85 | 28,204,866.73 | 614,964,404.82 | 99.75 | 30,748,220.24 |
| 1-2年 | 580,218.51 | 0.10 | 58,021.85 | 1,102,230.00 | 0.18 | 110,223.00 |
| 2-3年 | 300,000.00 | 0.05 | 90,000.00 | 300,000.00 | 0.05 | 90,000.00 |
| 3-4年 | | | | | | |
| 4年以上 | | | | 139,037.00 | 0.02 | 139,037.00 |
| 合计 | 564,977,553.03 | 100.00 | 28,352,888.58 | 616,505,671.82 | 100.00 | 31,087,480.24 |

3) 余额百分比法组合:用于正常经营的定金、保证金、押金、租金

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 非租赁定、押及保证金 | 1,421,550.00 | 3.74 | 71,077.50 | 1,158,550.00 | 3.43 | 57,927.50 |
| 租赁定、押及保证金 | 16,266,100.00 | 42.78 | 813,305.00 | 10,395,452.00 | 30.73 | 519,772.60 |
| 预付租金 | 20,331,721.48 | 53.48 | 1,016,586.07 | 22,271,977.76 | 65.84 | 1,113,598.89 |
| 合计 | 38,019,371.48 | 100.00 | 1,900,968.57 | 33,825,979.76 | 100.00 | 1,691,298.99 |

(2) 应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 步步高投资集团股份有限公司 | 1,000,000.00 | 50,000.00 | 1,000,000.00 | 50,000.00 |
| 小 计 | 1,000,000.00 | 50,000.00 | 1,000,000.00 | 50,000.00 |

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|------------------|--------|----------------|------|----------------|---------|
| 岳阳市步步高连锁超市有限责任公司 | 子公司 | 136,513,499.36 | 1年以内 | 22.64 | 往来款 |
| 长沙步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 87,473,352.37 | 1年以内 | 14.51 | 往来款 |
| 湘潭步步高连锁超市有限责任公司 | 子公司 | 76,326,972.33 | 1年以内 | 12.66 | 往来款 |
| 衡阳步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 27,953,004.62 | 1年以内 | 4.64 | 往来款 |
| 常德步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 26,620,620.14 | 1年以内 | 4.41 | 往来款 |
| 小 计 | | 354,887,448.82 | | 58.86 | |

(4) 期末余额中其他应收关联方款项。

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款余额的比例(%) |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 岳阳市步步高连锁超市有限责任公司 | 子公司 | 136,513,499.36 | 22.64 |
| 长沙步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 87,473,352.37 | 14.51 |
| 湘潭步步高连锁超市有限责任公司 | 子公司 | 76,326,972.33 | 12.66 |
| 衡阳步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 27,953,004.62 | 4.64 |
| 常德步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 26,620,620.14 | 4.41 |
| 吉安步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 24,376,594.25 | 4.04 |
| 益阳步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 22,724,672.36 | 3.77 |
| 湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司 | 子公司 | 21,094,052.82 | 3.50 |
| 抚州步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 19,084,903.25 | 3.17 |
| 九江步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 15,194,565.57 | 2.52 |
| 江西步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 14,562,660.61 | 2.42 |
| 步步高商业连锁萍乡有限责任公司 | 子公司 | 14,319,391.51 | 2.37 |
| 新余步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 9,690,824.08 | 1.61 |
| 鹰潭步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 8,928,467.84 | 1.48 |
| 湘潭海龙物流分销有限公司 | 子公司 | 7,340,541.09 | 1.22 |

| | | | |
|--------------------|-----|----------------|-------|
| 宜春步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 6,337,924.51 | 1.05 |
| 宁乡县步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 6,130,789.45 | 1.02 |
| 邵阳市步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 3,683,911.18 | 0.61 |
| 株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 3,401,722.38 | 0.56 |
| 湘潭华隆商业管理有限公司 | 子公司 | 2,463,259.53 | 0.41 |
| 临湘步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 1,711,417.59 | 0.28 |
| 永州步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 1,187,396.24 | 0.20 |
| 韶山市韶丰生态农业科技有限公司 | 子公司 | 1,000,000.00 | 0.17 |
| 嘉禾步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 736,634.76 | 0.12 |
| 张家界步步高商业连锁有限责任公司 | 子公司 | 596,223.39 | 0.10 |
| 湖南海龙物流分销有限公司 | 子公司 | 404,982.17 | 0.07 |
| 江西海龙物流分销有限公司 | 子公司 | 36,926.30 | 0.01 |
| 合计 | | 539,895,309.70 | 89.54 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|---------------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、子公司 | | | | | |
| 湘潭步步高连锁超市有限责任公司 | 成本法 | 4,990,738.71 | 4,990,738.71 | | 4,990,738.71 |
| 湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司 | 成本法 | 9,177,704.87 | 4,177,704.87 | 5,000,000.00 | 9,177,704.87 |
| 安乡县步步高连锁超市有限责任公司 | 成本法 | 163,426.27 | 163,426.27 | | 163,426.27 |
| 湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司 | 成本法 | 27,841,149.40 | 27,841,149.40 | | 27,841,149.40 |
| 株洲国安步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 2,940,000.00 | 2,940,000.00 | | 2,940,000.00 |
| 华容步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 980,000.00 | 980,000.00 | | 980,000.00 |
| 湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司 | 成本法 | 252,845.86 | 252,845.86 | | 252,845.86 |
| 南县步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 980,000.00 | 980,000.00 | | 980,000.00 |

| | | | | | |
|--------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 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 |
| 邵阳步步高连锁超市有限责任公司 | 成本法 | 25,393,785.50 | 25,393,785.50 | | 25,393,785.50 |
| 郴州步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 980,000.00 | 980,000.00 | | 980,000.00 |
| 岳阳市步步高连锁超市有限责任公司 | | | | | |
| 湖南株洲步步高超市有限责任公司 | 成本法 | 978,336.28 | 978,336.28 | | 978,336.28 |
| 永州步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 48,925,254.39 | 2,325,254.39 | 46,600,000.00 | 48,925,254.39 |
| 攸县步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 974,844.44 | 974,844.44 | | 974,844.44 |
| 长沙步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 68,954,527.75 | 5,954,527.75 | 63,000,000.00 | 68,954,527.75 |
| 株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 980,000.00 | 980,000.00 | | 980,000.00 |
| 邵阳市步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 980,000.00 | 980,000.00 | | 980,000.00 |
| 益阳步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 980,000.00 | 980,000.00 | | 980,000.00 |
| 张家界步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 980,000.00 | 980,000.00 | | 980,000.00 |
| 宜春步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 980,000.00 | 980,000.00 | | 980,000.00 |
| 江西步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 188,770,000.00 | 188,770,000.00 | | 188,770,000.00 |
| 衡阳步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 | | 4,900,000.00 |
| 娄底市步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 | | 4,900,000.00 |
| 耒阳步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 31,980,000.00 | 980,000.00 | 31,000,000.00 | 31,980,000.00 |
| 澧县步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 已注销 | 980,000.00 | -980,000.00 | |
| 湘阴县步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 980,000.00 | 980,000.00 | | 980,000.00 |
| 桂阳县步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 980,000.00 | 980,000.00 | | 980,000.00 |
| 常德步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 20,490,000.00 | 18,510,000.00 | 1,980,000.00 | 20,490,000.00 |
| 汉寿步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 已注销 | 1,000,000.00 | -1,000,000.00 | |
| 怀化步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 10,330,000.00 | 10,330,000.00 | | 10,330,000.00 |

| | | | | | |
|-------------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 抚州步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 28,150,000.00 | 28,150,000.00 | | 28,150,000.00 |
| 株洲东都步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 新余步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 湘潭胜利商业文化有限责任公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 临湘步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 鹰潭步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 步步高商业连锁萍乡有限责任公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 嘉禾步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 宁乡县步步高商业连锁有限责任公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 韶山市韶丰生态农业科技有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 湖南海龙物流分销有限公司 | 成本法 | 10,820,426.19 | 10,820,426.19 | | 10,820,426.19 |
| 湘潭市汇通物流运输有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 湘潭市潭州一品食品有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 湘潭海龙物流分销有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 湘潭美采平价百货有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 湘潭华隆商业管理有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 子公司小计 | | 551,713,039.66 | 406,113,039.66 | 145,600,000.00 | 551,713,039.66 |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 武汉爱家爱商贸有限公司 | 权益法 | 100,000.00 | 591.12 | | 591.12 |
| 上海家联联盈采购有限公司 | 权益法 | 360,000.00 | | | |
| 联营企业小计 | | 460,000.00 | 591.12 | | 591.12 |
| 合计 | | 552,173,039.66 | 406,113,630.78 | 145,600,000.00 | 551,713,630.78 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例 | 表决权比例 | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------------|--------|--------|------------------|------|----------|--------|
| 一、子公司 | | | | | | |
| 湘潭步步高连锁超市有限责任公司 | 100% | 100% | | | | |
| 湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司 | 99% | 99% | | | | |
| 安乡县步步高连锁超市有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 株洲国安步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 华容步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 南县步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 祁阳步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 邵阳步步高连锁超市有限责任公司 | 99.57% | 99.57% | | | | |
| 郴州步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 岳阳市步步高连锁超市有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 湖南株洲步步高超市有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 永州步步高商业连锁有限责任公司 | 99.90% | 99.90% | | | | |
| 攸县步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 长沙步步高商业连锁有限责任公司 | 99.83% | 99.83% | | | | |
| 株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 邵阳市步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 益阳步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 张家界步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 宜春步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------|--------|--------|--|--|--|--------------|
| 江西步步高商业连锁有限责任公司 | 99.89% | 99.89% | | | | |
| 衡阳步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 娄底市步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 耒阳步步高商业连锁有限责任公司 | 99.94% | 99.94% | | | | |
| 澧县步步高商业连锁有限责任公司 | | | | | | 6,909,228.25 |
| 湘阴县步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 桂阳县步步高商业连锁有限责任公司 | 98% | 98% | | | | |
| 常德步步高商业连锁有限责任公司 | 99.90% | 99.90% | | | | |
| 汉寿步步高商业连锁有限责任公司 | | | | | | 261,048.51 |
| 怀化步步高商业连锁有限责任公司 | 100% | 100% | | | | |
| 抚州步步高商业连锁有限责任公司 | 100% | 100% | | | | |
| 株洲东都步步高商业连锁有限责任公司 | 100% | 100% | | | | |
| 新余步步高商业连锁有限责任公司 | 100% | 100% | | | | |
| 湘潭胜利商业文化有限责任公司 | 100% | 100% | | | | 598,039.97 |
| 临湘步步高商业连锁有限责任公司 | 100% | 100% | | | | |
| 鹰潭步步高商业连锁有限责任公司 | 100% | 100% | | | | |
| 步步高商业连锁萍乡有限责任公司 | 100% | 100% | | | | |
| 嘉禾步步高商业连锁有限责任公司 | 100% | 100% | | | | |
| 宁乡县步步高商业连锁有限责任公司 | 100% | 100% | | | | |
| 韶山市韶丰生态农业科技有限公司 | 100% | 100% | | | | |
| 湖南海龙物流分销有限公司 | 100% | 100% | | | | |
| 湘潭市汇通物流运输有限公司 | 100% | 100% | | | | |
| 湘潭市潭州一品食品有限公司 | 100% | 100% | | | | |
| 湘潭海龙物流分销有限公司 | 100% | 100% | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|------|------|--|--|--|--------------|
| 湘潭美采平价百货有限公司 | 100% | 100% | | | | |
| 湘潭华隆商业管理有限公司 | 100% | 100% | | | | |
| 子公司小计 | | | | | | 7,768,316.73 |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 武汉爱家爱商贸有限公司 | 20% | 20% | | | | |
| 上海家联联盈采购有限公司 | 25% | 25% | | | | |
| 联营企业小计 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | 7,768,316.73 |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 营业收入/营业成本明细情况

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,989,127,544.16 | 1,450,467,008.63 |
| 其他业务收入 | 131,368,932.39 | 92,332,174.31 |
| 营业成本 | 1,778,916,740.52 | 1,305,382,640.66 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 批发零售 | 1,989,127,544.16 | 1,777,317,012.91 | 1,450,467,008.63 | 1,302,511,736.37 |
| 小计 | 1,989,127,544.16 | 1,777,317,012.91 | 1,450,467,008.63 | 1,302,511,736.37 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分业务）

| 业务类别 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 超市 | 1,480,876,427.74 | 1,331,838,689.73 | 1,117,724,672.72 | 1,014,110,131.37 |
| 百货 | 326,300,011.87 | 275,135,367.48 | 224,370,829.48 | 186,041,431.57 |
| 家电 | 181,951,104.55 | 170,342,955.70 | 108,371,506.43 | 102,360,173.43 |

| | | | | |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 小 计 | 1,989,127,544.16 | 1,777,317,012.91 | 1,450,467,008.63 | 1,302,511,736.37 |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 湖南 | 1,989,127,544.16 | 1,777,317,012.91 | 1,450,467,008.63 | 1,302,511,736.37 |
| 小 计 | 1,989,127,544.16 | 1,777,317,012.91 | 1,450,467,008.63 | 1,302,511,736.37 |

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-------------------|----------------|------------------|
| 湘潭步步高连锁超市有限责任公司 | 158,277,509.90 | 7.46 |
| 长沙步步高商业连锁有限责任公司 | 134,246,366.82 | 6.33 |
| 常德步步高商业连锁有限责任公司 | 124,109,348.06 | 5.85 |
| 永州步步高商业连锁有限责任公司 | 49,413,625.58 | 2.33 |
| 湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司 | 48,339,996.34 | 2.28 |
| 合 计 | 514,386,846.70 | 24.26 |

2. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 7,768,316.73 | - |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | - |
| 确认的资不抵债子公司的亏损 | 3,620,113.03 | -4,174,205.32 |
| 理财产品投资收益 | | |
| 合 计 | 11,388,429.76 | -4,174,205.32 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|--------------|-------|--------------|
| 湘潭胜利商业文化有限责任公司 | 598,039.97 | | 分红影响 |
| 汉寿步步高商业连锁有限责任公司 | 261,048.51 | | 分红影响 |
| 澧县步步高商业连锁有限责任公司 | 6,909,228.25 | | 分红影响 |
| 小 计 | 7,768,316.73 | | |

(3) 确认的资不抵债子公司的亏损

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|-----|-------|
| | | |

| | | |
|--------------------|--------------|---------------|
| 岳阳市步步高连锁超市有限责任公司 | 1,435,197.92 | 1,965,447.91 |
| 株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司 | | 859,140.24 |
| 益阳桃花仑步步高商业超市有限责任公司 | | 14,926.28 |
| 宜春步步高商业连锁有限责任公司 | 549,579.35 | 754,803.84 |
| 江西步步高商业连锁有限责任公司 | 2,198,757.61 | -2,603,763.75 |
| 汉寿步步高商业连锁有限责任公司 | | 33,696.91 |
| 抚州步步高商业连锁有限责任公司 | -736,696.07 | -5,035,694.51 |
| 新余步步高商业连锁有限责任公司 | -267.14 | -143,698.02 |
| 湘潭胜利商业文化有限责任公司 | | 1,653,149.77 |
| 鹰潭步步高商业连锁有限责任公司 | 440,975.90 | -556,870.22 |
| 步步高商业连锁萍乡有限责任公司 | -267,434.54 | -1,115,343.77 |
| 小 计 | 3,620,113.03 | -4,174,205.32 |

(5) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

3. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 70,946,771.64 | 9,545,880.80 |
| 加: 资产减值准备 | -2,093,261.30 | -2,492,813.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 28,185,081.91 | 20,405,161.13 |
| 无形资产摊销 | 3,202,047.84 | 2,434,933.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 14,200,747.32 | 8,806,716.39 |
| 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) | -270,758.65 | 175,542.89 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 7,439,281.78 | -4,704,908.90 |

| | | |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -11,388,429.76 | 4,174,205.32 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 810,216.89 | 969,192.93 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | - | - |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 85,967,415.95 | 26,395,817.39 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 123,868,601.50 | 156,714,172.66 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 42,952,665.99 | 53,481,486.88 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 363,820,381.11 | 275,905,387.49 |
| (2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| (3) 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 232,600,649.17 | 475,474,600.70 |
| 减: 现金的期初余额 | 413,739,711.90 | 534,721,268.21 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | 22,458,281.39 | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | 26,204,913.57 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -184,885,694.91 | -59,246,667.51 |

[注]: 期末其他货币资金中的超过三个月的银行承兑汇票保证金存款 14,425,810.00 元, 未作为现金及现金等价物。

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金额 |
|---|--------------|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -230,470.45 |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | - |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 3,614,562.99 |

| | |
|---|--------------|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 1,489,298.39 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - |
| 非货币性资产交换损益 | - |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - |
| 债务重组损益 | - |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - |
| 对外委托贷款取得的损益 | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,447,551.71 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - |
| 小 计 | 7,320,942.64 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 1,435,744.19 |
| 少数股东权益影响额(税后) | - |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 5,885,198.45 |

（二）净资产收益率及每股收益

（1）明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益(元/股) | |
|----------------|-------------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.41 | 0.5673 | 0.5673 |

| | | | |
|-------------------------|------|--------|--------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.05 | 0.5456 | 0.5456 |
|-------------------------|------|--------|--------|

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------------|---|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 153,382,641.64 |
| 非经常性损益 | B | 5,885,198.45 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 147,497,443.19 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 1,565,958,598.70 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 81,108,000.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 1 |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A \times 1/2 + E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$ | 1,629,131,919.52 |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A / L$ | 9.41% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C / L$ | 9.05% |

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| 资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|-------------|----------------|----------------|---------|----------------------------------|
| 应收账款 | 33,912,062.97 | 24,743,197.95 | 37.06% | 主要是因大宗业务销售增加; |
| 预付款项 | 634,003,301.33 | 445,825,772.77 | 42.21% | 主要是因新增门店及预付自建门店物业购地保证金; |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,411,202.63 | 4,822,405.24 | -50.00% | 一年内到期的长期待摊费用摊销; |
| 其他流动资产 | 50,181,098.20 | 28,067,726.31 | 78.79% | 主要是报告期末待抵扣增值税进项税增加; |
| 在建工程 | 245,935,436.74 | 89,121,321.01 | 175.96% | 主要是物流续建项目、步步高广场长沙店等新店项目正处在筹建过程中; |

| | | | | |
|---------|----------------|----------------|---------|--|
| 无形资产 | 303,770,654.90 | 144,874,367.22 | 109.68% | 主要系报告期新增自建门店物业的土地使用权。 |
| 短期借款 | 380,000,000.00 | 200,000,000.00 | 90.00% | 为满足公司短期内流动资金的需求,报告期内新增短期借款1.8亿元; |
| 应交税费 | 63,855,644.42 | 48,963,739.47 | 30.41% | 主要原因为报告期利润总额增加43.78%,企业所得税同比增加; |
| 其他非流动负债 | 1,847,038.37 | 1,304,667.30 | 41.57% | 系子公司韶丰生态科技有限公司收到的政府专项资金,主要用于农业示范基地的基础设施建设。公司将其作为与资产相关的政府补助确认为递延收益; |
| 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 | -4,782,046.22 | -6,923,570.43 | | 主要是公司加大了项目投资力度,减少了银行存款利息收入,以及短期借款增加,利息支出增加; |
| 营业外支出 | 1,871,335.95 | 1,308,139.12 | 43.05% | 主要是公司南昌胜利店改变经营格局,支付供应商提前撤场赔偿款 |
| 所得税费用 | 51,440,703.71 | 36,821,382.70 | 39.70% | 报告期经营业绩较好,利润总额同比增长43.78%,企业所得税同比增加。 |

步步高商业连锁股份有限公司

2011年08月25日

第八节 备查文件

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

董事长：王填

二〇一一年八月二十五日