

步步高商业连锁股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王填、主管会计工作负责人杨芳及会计机构负责人刘华明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录.....	113

释义

释义项	指	释义内容
公司	指	步步高商业连锁股份有限公司
控股股东	指	步步高投资集团股份有限公司
股东大会	指	步步高商业连锁股份有限公司股东大会
董事会	指	步步高商业连锁股份有限公司董事会
监事会	指	步步高商业连锁股份有限公司监事会
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	华西证券有限责任公司
募集资金投资项目	指	步步高商业连锁股份有限公司 2013 年非公开发行股票募集资金项目
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	步步高	股票代码	002251
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	步步高商业连锁股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	步步高		
公司的外文名称（如有）	Better Life Commercial Chain Share Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Better Life		
公司的法定代表人	王填		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	师茜	苏辉杰
联系地址	湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦	湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦
电话	0731-52322517	0731-52322517
传真	0731-52339867	0731-52339867
电子信箱	bbgshiqian@163.com	suhuijie1205@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,437,554,894.42	5,780,989,239.86	11.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	276,700,153.54	244,159,177.86	13.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	255,975,771.81	236,827,796.72	8.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	307,276,085.09	683,767,708.98	-55.06%
基本每股收益（元/股）	0.4634	0.4475	3.55%
稀释每股收益（元/股）	0.4634	0.4475	3.55%
加权平均净资产收益率	8.21%	9.29%	-1.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,234,375,632.94	8,440,064,659.74	-2.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,311,505,706.25	3,333,363,488.21	-0.66%

说明：根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订），计算上年同期每股收益的股份总数为 270,360,000*1.8274+56,395,891*1.8274*3/6≈545,584,790 股。计算报告期每股收益的股份总数为期末总股本 597,115,871 股。

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-881,960.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,880,776.87	主要是按照当期政府的相关政策享受的社保补贴、纳税奖励等。
对外委托贷款取得的损益	8,400,000.00	公司委托中国建设银行股份有限公司湘潭市分行向重庆绿港标志房地产开发有限公司贷款人民币 14,000 万元，贷款期限为 1 年，贷款年利率为 12%。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,832,272.07	
减：所得税影响额	6,506,706.96	
合计	20,724,381.73	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

根据国家统计局的初步核算，2014年上半年国内生产总值269,044亿元，同比增长7.4%。社会消费品零售总额为124,199亿元，同比名义增长12.1%，数据表明，国家的宏观经济增速仍在持续放缓，经济下行压力在一段时间内将持续存在。根据中华全国商业信息中心的统计，2014年1-6月份，全国50家重点大型零售企业零售额同比下降0.8%，增速较上年同期低11.8个百分点。零售行业面临消费复苏缓慢、渠道竞争激烈等困难，行业景气度仍在低位运行。

报告期公司实现营业收入643,755.49万元，同比增长11.36%；营业利润34,006.14万元，利润总额35,889.25万元，归属于上市公司股东的净利润27,670.02万元，分别比上年同期增长9.07%、11.65%、13.33%。

报告期内公司新开门店4家，截至2014年6月30日，公司门店按物业位置计算共157家，按业态划分为184家（超市门店156家、百货门店28家）。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	6,437,554,894.42	5,780,989,239.86	11.36%
营业成本	4,960,119,350.61	4,526,602,568.10	9.58%
销售费用	977,715,534.57	776,716,017.21	25.88%
管理费用	98,976,890.85	117,132,753.52	-15.50%
财务费用	-8,082,767.59	-18,302,267.98	
所得税费用	82,192,335.18	77,273,513.84	6.37%
研发投入	19,320,565.10	5,205,717.49	271.14%
经营活动产生的现金流量净额	307,276,085.09	683,767,708.98	-55.06%
投资活动产生的现金流量净额	-69,019,211.51	-249,220,352.22	
筹资活动产生的现金流量净额	-7,825,769.04	324,205,758.80	-102.41%
现金及现金等价物净增加额	230,431,104.54	758,753,115.56	-69.63%

概述

报告期内，公司各事业部继续秉承“更专业、更规范、更领先”的经营管理方针，各业态均呈现较好的稳定发展趋势。营业收入643,755.49万元，较上年同期增长11.36%。营业成本496,011.94万元，较上年同期增长9.58%，营业收入增幅高于营业成本增幅的主要原因为：①公司近年加大对购物中心的投入，购物中心除经营主营业务的超市、百货、家电外，还配套有餐饮、美容院、电玩、电影院、儿童游乐园等综合功能性出租项目，租金收入占比增加，有效地提升了公司综合毛利率；②公司市场份额和知名度的不断扩大，规模经济优势越来越明显，提高了公司与供应商的议价能力。

报告期内销售费用与管理费用合计107,669.24万元，同比增长18,284.36万元，主要是上年度及报告期公司新开门店，使租金、折旧摊销、人力成本等相应增加。

报告期财务费用-808.28万元，同比增加1021.95万元，主要原因是2013年3月公司非公开发股票募集资金到位后资金充

裕，利息支出少、利息收入多；随着募投项目陆续投入使用，报告期流动资金借款增加导致利息费用增长较大。

报告期研发投入1,932.06万元，公司研发项目为步步高翔龙ERP系统开发，该系统上线后，将从流程精细化、促销管理、自动补货、品类管理四个方面对现有业务进行全面提升，建立零售运营核心能力。

报告期经营活动产生的现金流量净额为30,727.61万元，降幅55.06%。下降原因主要是：①因供应商货款结算的时间差使经营现金流同比减少。②因预收商务卡货款提货的时间差使经营现金流较上年同期减少。

报告期投资活动产生的现金流量净额为-6,901.92万元，上年同期为-24,922.04万元，变动原因主要是报告期收回三个月以上银行定期存单本息20,950.00万元；公司近年投资活动产生的现金流量均为负值的主要原因是：公司处于成长期，每年开设多家门店，并连续购建自有物业及其他长期资产，以降低未来的经营成本，这些资产将为公司未来的快速发展打下良好的基础。

报告期筹资活动产生的现金流量净额为-782.58万元，较上年同期下降的主要原因是：上年同期公司非公开增发人民币普通股募集资金净额118,154.25万元。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年4月29日公司在2014年第一季度报告中预计2014年1-6月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为15%-25%。报告期公司归属于上市公司股东的净利润同比上升13.33%。业绩未达公司预期的原因是：①报告期内，零售行业面临消费复苏缓慢、渠道竞争激烈等困难，行业景气度仍在低位运行。受外部经济形势疲软、国内零售市场持续不景气因素影响，公司经营业绩未达预期。②2013年底公司启动“大西南战略”，开始进驻了川渝、广西地区，由于门店数量不多且开业时间不长，市场占有率不高，前期盈利能力相对较低。③2013年3月公司非公开发行股票募集资金到位后资金充裕，利息支出少、利息收入多；随着募投项目陆续投入使用，报告期流动资金借款增加导致利息费用增长较大。

三、主营业务构成情况

1、主营业务分行业情况

单位：元

	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
批发零售	5,806,731,797.02	4,907,960,562.95	15.48%	9.67%	9.38%	0.23%

2、主营业务分产品情况

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比	主营业务成本比	毛利率比上年同

				上年同期增减	上年同期增减	期增减
超市	3,384,592,310.21	2,835,063,118.46	16.24%	13.13%	13.34%	-0.15%
百货	1,748,503,845.07	1,471,066,317.91	15.87%	4.67%	3.54%	0.92%
家电	586,673,817.59	519,238,401.48	11.49%	5.40%	5.36%	0.03%
批发	86,961,824.15	82,592,725.10	5.02%	14.45%	14.47%	-0.02%

公司主营业务为商品零售业务，以超市、百货等零售业态方式为广大消费者提供商品零售服务，报告期主营业务收入占总营业收入的90.20%，各业态销售结构中超市占比58.29%、百货占比30.11%、家电占比10.10%、批发占比1.50%。

报告期超市为巩固市场地位，扩大市场份额，公司采取了多种形式的促销活动，超市类商品毛利率较同期略有下降，但销售收入得到了很好提升，超市销售收入较去年同期增长13.13%。

百货随着门店的不断增多，商品资源整合，并通过进一步优化商品资源，提升商品经营能力，报告期内百货商品毛利率较上年同期上升0.92%。

3、主营业务分地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
湖南地区	5,167,320,238.62	4,354,695,333.71	15.73%	6.28%	6.00%	0.22%
江西地区	444,971,584.79	382,327,492.09	14.08%	2.85%	0.94%	1.63%
广西地区	115,219,882.69	100,477,666.62	12.79%	0.00%	0.00%	0.00%
川渝地区	79,220,090.92	70,460,070.53	11.06%	0.00%	0.00%	0.00%

从地区分布来看，公司在湖南地区主营业务毛利率较高。由于公司在湖南运营多年，门店数量较多，具有规模优势，在采购、物流等方面能够充分发挥协同效应，有利于降低采购和物流成本；同时，在湖南地区，公司在品牌形象、市场影响力和供应商认可度等方面具有优势，对供应商的谈判能力较强，因此公司在湖南地区的主营业务毛利率较高。公司进入广西地区和川渝地区的时间较短，尚处于市场开拓、培育阶段，因而广西地区和川渝地区主营业务毛利率相对较低。

4、公司主要销售客户情况

单位：元

前五名客户合计销售金额	28,842,197.99
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	0.44%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

单位：元

序号	客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
1	客户 1	7,669,179.12	0.12%
2	客户 2	6,586,053.92	0.10%
3	客户 3	6,033,317.01	0.09%

4	客户 4	5,347,253.62	0.08%
5	客户 5	3,206,394.32	0.05%
合计	合计	28,842,197.99	0.44%

报告期内本公司前五名客户的销售收入金额为 2,884.22 万元,占全部营业收入的 0.44%。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的风险。公司董事、监事、高级管理人员和主要关联方以及持有公司 5%以上股份的股东在上述客户中不享有权益。

5、公司主要供应商情况

单位：元

前五名供应商合计采购金额	372,743,268.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	7.51%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

单位：元

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 1	87,626,990.81	1.77%
2	供应商 2	80,346,839.40	1.62%
3	供应商 3	78,900,086.40	1.59%
4	供应商 4	67,865,993.94	1.37%
5	供应商 5	58,003,358.21	1.17%
合计	——	372,743,268.76	7.51%

报告期内本公司前五名供应商的采购金额为 37,274.33 万元,占报告期采购总额的 7.51%。由于公司主要从事商品零售业务,故不存在过度依赖单一供应商的风险。公司董事、监事、高级管理人员和主要关联方以及持有公司 5%以上股份的股东在上述供应商中不享有权益。

四、资产、负债状况分析

1、资产构成变动情况

单位：元

项目	2014年6月30日		2013年12月31日		较上年末增减	
	金额	占总资产%	金额	占总资产%	增减额	增减幅度 (%)
货币资金	764,622,479.86	9.29%	800,611,489.68	9.49%	-35,989,009.82	-4.50%
应收票据	203,533.84	0.00%	-	0.00%	203,533.84	

应收账款	96,814,854.98	1.18%	66,768,814.84	0.79%	30,046,040.14	45.00%
预付款项	701,827,089.74	8.52%	622,897,288.66	7.38%	78,929,801.08	12.67%
应收利息	605,137.50	0.01%	4,903,131.89	0.06%	-4,297,994.39	-87.66%
其他应收款	244,383,552.50	2.97%	193,116,260.84	2.29%	51,267,291.66	26.55%
存货	1,067,841,453.14	12.97%	1,568,018,774.36	18.58%	-500,177,321.22	-31.90%
一年内到期的非流动资产	9,009,472.14	0.11%	10,039,331.75	0.12%	-1,029,859.61	-10.26%
其他流动资产	252,693,823.64	3.07%	226,646,420.92	2.69%	26,047,402.72	11.49%
长期股权投资	1,988,044.75	0.02%	1,970,863.22	0.02%	17,181.53	0.87%
固定资产	2,843,647,368.93	34.53%	2,787,698,120.80	33.03%	55,949,248.13	2.01%
在建工程	385,971,580.61	4.69%	74,093,054.56	0.88%	311,878,526.05	420.93%
无形资产	536,616,558.09	6.52%	544,510,065.57	6.45%	-7,893,507.48	-1.45%
开发支出	48,519,839.27	0.59%	29,199,274.17	0.35%	19,320,565.10	66.17%
长期待摊费用	1,154,951,033.43	14.03%	1,003,333,693.40	11.89%	151,617,340.03	15.11%
递延所得税资产	39,679,810.52	0.48%	22,995,105.08	0.27%	16,684,705.44	72.56%
其他非流动资产	85,000,000.00	1.03%	483,262,970.00	5.73%	-398,262,970.00	-82.41%
资产总计	8,234,375,632.94	100.00%	8,440,064,659.74	100.00%	-205,689,026.80	-2.44%

报告期末较上年末增减(%)达到30%的说明:

报告期末应收票据较上年末增加主要是报告期取得客户银行承兑汇票;

报告期末应收账款较上年末增加主要是报告期大宗业务增加导致应收往来增加;

报告期末应收利息较上年末减少主要是报告期收回到期银行存款本息, 期末定期存款减少;

报告期末存货较上年末减少主要是上年末为迎接春节旺季销售, 储备了必要库存, 在报告期已逐步实现销售;

报告期末在建工程较上年末增加主要是报告期自有物业项目正在建设中;

报告期末开发支出较上年末增加主要是步步高翔龙ERP系统开发支出;

报告期末递延所得税资产较上年末增加主要是新设子公司处于市场培育期, 可弥补亏损确认的递延所得税资产增加;

报告期末其他非流动资产较上年末减少主要是公司自建物业项目开工建设后, 土地成本转入在建工程核算。

2、负债项目重大变动情况

单位: 元

项目	2014年6月30日		2013年12月31日		较上年末增减	
	金额	占总负债 %	金额	占总负债 %	增减额	增减幅度 (%)
短期借款	899,700,000.00	18.28%	649,700,000.00	12.73%	250,000,000.00	38.48%
应付票据	287,605,227.00	5.84%	405,459,197.57	7.94%	-117,853,970.57	-29.07%
应付账款	1,596,828,337.44	32.45%	1,946,123,936.31	38.12%	-349,295,598.87	-17.95%
预收款项	599,677,554.93	12.19%	650,069,597.24	12.73%	-50,392,042.31	-7.75%
应付职工薪酬	66,866,518.19	1.36%	89,821,384.36	1.76%	-22,954,866.17	-25.56%
应交税费	103,592,073.36	2.11%	129,568,199.84	2.54%	-25,976,126.48	-20.05%

应付利息	1,513,700.00	0.03%	1,113,897.00	0.02%	399,803.00	35.89%
应付股利	171,144,152.80	3.48%	0.00	0.00%	171,144,152.80	
其他应付款	1,005,243,073.64	20.43%	1,144,589,322.04	22.42%	-139,346,248.40	-12.17%
长期借款	100,000,000.00	2.03%	0.00	0.00%	100,000,000.00	
长期应付款	81,899,504.00	1.66%	79,635,356.67	1.56%	2,264,147.33	2.84%
预计负债	76,452.00	0.00%	671,700.00	0.01%	-595,248.00	-88.62%
其他非流动负债	6,723,333.33	0.14%	7,948,580.50	0.16%	-1,225,247.17	-15.41%
负债合计	4,920,869,926.69	100.00%	5,104,701,171.53	100.00%	-183,831,244.84	-3.60%

报告期末较上年末增幅达到30%以上的原因说明：

报告期末短期借款较上年末增加主要是报告期因流动资金周转需要而向银行新增一年内借款，其中民生银行10,000.00万元、建设银行10,000.00万元、工商银行5,000.00万元。

报告期末应付利息较上年末增加主要是报告期银行贷款金额较上年增加；

报告期末应付股利较上年末增加主要是报告期公司宣告分派2013年度现金股利，股东步步高投资集团与张海霞股利尚未支付；

报告期末长期借款较上年末增加主要是报告期向中国工商银行办理了三年期银行借款。

报告期末预计负债较上年末减少主要是报告期支付益阳火灾预计负债59.52万元。

3、公司无以公允价值计量的金融资产和金融负债

4、报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化

5、存货变动情况

单位：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
库存商品	1,044,919,642.25	12.69%	正常	正常	正常	3,050,958.09
包装物	10,005,134.54	0.12%	正常	正常	正常	
低值易耗品	10,233,317.08	0.12%	正常	正常	正常	
物料用品	5,734,317.36	0.07%	正常	正常	正常	
合计	1,070,892,411.23	13.00%				3,050,958.09

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2014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305.10万元，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。

6、偿债能力分析

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	报告期末比上年末增减
----	------------	-------------	------------

流动比率	0.66	0.70	- 0.04
速动比率	0.44	0.38	0.06
资产负债率 (%)	59.76%	60.48%	-0.72%

报告期末公司流动比率0.66倍、速动比率为0.44倍、资产负债率59.76%,与上年末基本持平。

7、资产营运能力分析

项目	2014年1-6月	2013年度	报告期增减
应收帐款周转天数	2.29	2.21	0.07
存货周转天数	47.83	55.13	-7.30
总资产周转天数	233.12	229.30	3.82

因公司销售以现金结算为主，应收账款较少，故应收账款周转较快。

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

五、核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力没有发生重大变化，主要体现在定位于中小城市的发展策略、网络布局优势、快速的扩张能力及规模优势、多业态组合的优势。

1、定位于中小城市的发展策略

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

2、网络布局优势

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

3、快速的扩张能力及规模优势

连锁经营规模对零售企业的发展至关重要，因此密集式开店、快速扩张是公司自设立以来始终秉承并得以贯彻的重要发展策略。截至2014年6月底，公司已拥有门店157家（以物理位置计算），并以超市和百货两大业态灵活组合，从而使公司经营规模迅速扩大、对供应商议价能力也逐渐增强，竞争力得以不断提高。

4、多业态组合的优势

公司的主要业态为超市和百货，超市业态又细分为：Hypermart（大卖场）、Supermart（超市）、Emart（家电专业店）等，百货业态细分为：步步高广场、步步高百货、步步高城市生活广场等。公司以多业态灵活组合，不断丰富完善功能，提升购物体验，积极探索多业态组合的协同发展。近年来公司大力拓展了步步高广场业态，2013年又进军电子商务。公司始终以市场为导向，坚持模式创新，不断提高公司的核心竞争力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司	非关联关系	否	保本浮动收益型	2,500	2013年07月19日	2014年01月21日	保本浮动收益	1,300		27.19	23.83
交通银行股份有限公司	非关联关系	否	保本浮动收益型	400	2013年12月03日	2014年05月29日	保本浮动收益	400		2.71	2.71
中国工商银行股份	非关联关系	否	保本浮动收益型	3,500	2013年12月25日	2014年02月07日	保本浮动收益	3,500		18.55	18.55

有限公司					日	日					
中国民生 银行股份 有限公司	非关联关 系	否	保本浮动 收益型	10,000	2014年 02月10 日	2014年 03月21 日	保本浮动 收益	10,000		54.17	54.17
中国建设 银行股份 有限公司	非关联关 系	否	保本浮动 收益型	9,000	2014年 02月11 日	2014年 03月21 日	保本浮动 收益	9,000		44.38	44.38
交通银行 股份有限 公司	非关联关 系	否	保本浮动 收益型	2,500	2014年 05月27 日	2014年 09月30 日	保本浮动 收益	100			0.28
合计				27,900	--	--	--	24,300		147	143.92
委托理财资金来源	2014年2月10日购买的中国民生银行股份有限公司保本浮动收益型理财产品、2014年2月11日购买的中国建设银行股份有限公司保本浮动收益型理财产品为公司用闲置自有资金购买，其余委托理财产品均为闲置募集资金购买。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年03月28日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
重庆绿港标志房地产开发有限公司	否	14,000	12.00%	1) 由重庆绿港公司控股股东重庆绿港房地产开发有限公司提供连带责任担保。2) 重庆绿港公司以其位于重庆市合川区合阳办合化路口片区（A地块）为抵押物，该	项目建设、补充流动资金等

				地块的土地使用权面积为 37,828 平方米, 产权证号为 204 房地证 2013 字第 15579 号。经重庆展华房地产土地估价与资产评估有限公司评估, 确定该土地使用权在评估基准日 2013 年 7 月 15 日的市场价值为 30340.83 万元。	
合计	--	14,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期 (如有)	2013 年 07 月 27 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期 (如有)					

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位: 万元

募集资金总额	118,154.25
报告期投入募集资金总额	12,186.5
已累计投入募集资金总额	89,611.57
报告期内变更用途的募集资金总额	8,907
累计变更用途的募集资金总额	23,782
累计变更用途的募集资金总额比例	20.13%
募集资金总体使用情况说明	
2013 年 3 月本公司向特定对象非公开增发人民币普通股 (A 股) 股票 (主承销商华西证券) 5,639.5891 万股, 发行价格每股人民币 21.42 元, 共计募集资金 120,800.00 万元, 扣除各项费用后的募集资金净额为 118,154.25 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
连锁超市发展项目	是	79,300	79,628	12,005.17	50,605.49	63.55%	2014年12月31日	-2,285.56	否	否
衡阳深国投商业中心项目	否	27,400	27,400	8.37	27,408.37	100.03%	2013年01月25日	39.35	否	否
湘潭湖湘商业广场项目	否	11,500	11,500	172.96	11,597.71	100.85%	2013年11月28日	22.96	否	否
承诺投资项目小计	--	118,200	118,528	12,186.5	89,611.57	--	--	-2,223.25	--	--
超募资金投向										
合计	--	118,200	118,528	12,186.5	89,611.57	--	--	-2,223.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司新开业的门店市场培育期一般为一至两年，在培育期，由于促销费等费用投入较大，一般会出现微利甚至亏损情况；另一方面，由于筹办期间开办费直接计入当期损益，减少了新开门店的前期利润。									
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 报告期内发生 2014年变更：原拟开设萍乡秋收起义广场店，现变更为在长沙开设电力职业学院店、宏聚地中海店、在株洲开设攸县喜盈门店、炎陵店、在重庆开设万胜店；原拟开设益阳沅江店，现变更在四川成都开设沙河国际店；原拟开设郴州宜章店，现变更在江西开设信丰店。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前，公司已用自筹资金投入募集资金投资项目 47,251.57 万元，募集资金到位后，公司以等额募集资金置换了该自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 因部分募投项目尚未完工与结算，本次募集资金专用账户尚余 29,849.56 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
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

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
连锁超市发展项目	连锁超市发展项目	79,628	12,005.17	50,605.49	63.55%	2014年12月31日	-2,285.56	否	否
合计	--	79,628	12,005.17	50,605.49	--	--	-2,285.56	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			募集资金实际投资项目的变更已经公司第三届董事会第二十二次会议、第二十八次审议通过，独立董事、监事会和保荐机构均出具了同意意见，相关信息已在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			详见募集资金承诺项目情况之说明。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			未发生重大变化。						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2014年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014年07月30日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

公司报告期无子公司、参股公司。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	20.00%
2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	33,057.06	至	36,062.24
2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	30,051.87		
业绩变动的原因说明	销售增加带动业绩上涨。		

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

十、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

2013年度权益分派方案为：经公司第三届董事会第二十九次会议审议，2013年度股东大会批准，以2013年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。2013年度权益分配的股权登记日为2014年5月14日，除权除息日为2014年5月15日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十一、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月03日	公司办公室	实地调研	机构	新华基金	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等
2014年01月21日	公司办公室	实地调研	机构	摩根华鑫、富国基金、麦星投资、中国人寿、华商基金、华夏基金、太平洋保险、长金投资、人保、人保资产、农银汇理、财通基金、申万资管、海通证券、安信证券、民生通惠、长江证券、华泰证券、民生证券、国泰君安、方正证券、浙商证券、平安证券、民族证券、长城证券、广发证券、中信证券、中国国际金融等	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

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

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
钟永利、吴丽君、钟永塔、深圳市南海成长创	广西南城百货股份有限公司100%股份	157,578	该事项已经公司董事会和股东大会审议通过,尚	暂未完成	暂未完成	0.00%	否	不适用	2014年05月26日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《支付

业投资合伙企业 (有限合伙)、深圳市金山山商业有限公司和深圳市年利达创业投资有限公司			需相关部门核准。							现金及发行股份购买资产报告书》(草案)
---	--	--	----------	--	--	--	--	--	--	---------------------

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
步步高置业有限责任公司	母公司的控股子公司	劳务	提供广告代理、策划执行	参照市场定价		600.25	51.66%	一次性支付		2014年06月18日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关联交易的公告》

湖南聚华辉供应链服务有限公司	联营企业	购销	采购商品	参照市场定价		2,428.18	0.49%	月结		2014年03月28日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于公司2013年度关联交易情况及预计2014年度日常关联交易计划的公告》
步步高投资集团	母公司	承租	金海大厦(包括负一楼、地面3-6层)	参照市场定价		97.2	0.45%	月结		2014年03月28日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于公司2013年度关联交易情况及预计2014年度日常关联交易计划的公告》
步步高投资集团	母公司	承租	金海大厦地面1-2层	参照市场定价		97.2	0.45%	月结		2014年03月28日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于公司2013年度关联交易情况及预计2014年度日常关联交易计

											划的公告》
步步高投资集团	母公司	承租	康星大厦 (建设北路2号 一、二层)	参照市场 定价		118.04	0.55%	月结		2014年 03月28 日	刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的 《关于公司2013 年度关联交易情况及预计 2014年度日常关联交易计 划的公告》
吉首市新 天地房地 产开发有 限公司	母公司的 控股子公 司	承租	步步高置 业新天地 (吉首) 项目附一 至六夹层	参照市场 定价		1,183.12	5.51%	预付		2014年 03月28 日	刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的 《关于公司2013 年度关联交易情况及预计 2014年度日常关联交易计 划的公告》
合计				--	--	4,523.99	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
步步高投资集团	母公司	应付关联方债务	借款	否	40,000	20,000	20,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		借款利率以同期银行贷款利率为准，如遇中国人民银行基准贷款利率调整，从第二日起按中国人民银行调整后的利率执行。如公司提前还款，将按实际用款天数计算利息。本期列支资金占用费合计 884.83 万元。					

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司拟向控股股东步步高投资集团股份有限公司借款人民币不超过拾亿元（借款利率以同期银行贷款利率为准，如遇中国人民银行贷款基准利率调整，从第二日起按中国人民银行调整后的利率执行），可分次发放。该笔资金将用于补充公司流动资金，该事项已经公司董事会和股东大会审议通过，独立董事和保荐机构均已发表了同意的意见。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易的公告	2014年06月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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

		不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。 (2) 在遵守第(1)项下的承诺前提下，本人在担任公司董事的任职期间，每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%，并在离职后 6 个月内不转让所持有的公司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
----------------------	------------------

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	156,155,079	26.15%				-103,058,223	-103,058,223	53,096,856	8.89%
3、其他内资持股	156,155,079	26.15%				-103,058,223	-103,058,223	53,096,856	8.89%
其中：境内法人持股	103,058,223	17.26%				-103,058,223	-103,058,223	0	0.00%
境内自然人持股	53,096,856	8.89%						53,096,856	8.89%
二、无限售条件股份	440,960,792	73.85%				103,058,223	103,058,223	544,019,015	91.11%
1、人民币普通股	440,960,792	73.85%				103,058,223	103,058,223	544,019,015	91.11%
三、股份总数	597,115,871	100.00%						597,115,871	100.00%

股份变动的原因

√适用□不适用

限售股解禁。

股份变动的批准情况

□适用√不适用

股份变动的过户情况

□适用√不适用

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

□适用√不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用√不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用√不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,801	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状	数量

					股份数量	数量	态	
步步高投资集团 股份有限公司	境内非国有法人	46.06%	275,032,288			275,032,288		
张海霞	境内自然人	11.86%	70,795,808		53,096,856	17,698,952		
新疆同和平裕股 权投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	4.91%	29,329,876			29,329,876		
天弘基金公司一 工行一华融国际 信托有限责任公 司华融·盛世景 8 号权益投资集合 资金信托计划	其他	4.74%	28,324,802			28,324,802		
新疆盛世发金股 权投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	3.99%	23,840,147			23,840,147		
新疆鼎丰展金股 权投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	3.61%	21,563,398			21,563,398		
华润深国投信托 有限公司一润赢 86 号集合资金信 托计划	其他	1.81%	10,800,000	10,800,000		10,800,000		
中国国际金融有 限公司	国有法人	1.40%	8,333,913	7,133,055		8,333,913		
中国建设银行股 份有限公司一摩 根士丹利华鑫品 质生活精选股票 型证券投资基金	其他	1.09%	6,500,000			6,500,000		
中国建设银行股 份有限公司一摩 根士丹利华鑫领 先优势股票型证 券投资基金	其他	0.75%	4,500,000	4,500,000		4,500,000		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、前十名股东中，公司控股股东之实际控制人王填先生与张海霞女士为夫妻关系，除此之外，公司第一大股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；2、新疆盛世发金股权投资合伙企业（有限合伙）和新疆鼎丰展金股权投资合伙企业（有限合伙）为同一控制下企业。3、中国建设银行股份有限公司一摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金、中国建设银							

	行—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金同属摩根士丹利华鑫基金管理有限公司。4、公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
步步高投资集团股份有限公司	275,032,288	人民币普通股	275,032,288
新疆同和平裕股权投资合伙企业 (有限合伙)	29,329,876	人民币普通股	29,329,876
天弘基金公司—工行—华融国际 信托有限责任公司华融·盛世景 8 号权益投资集合资金信托计划	28,324,802	人民币普通股	28,324,802
新疆盛世发金股权投资合伙企业 (有限合伙)	23,840,147	人民币普通股	23,840,147
新疆鼎丰展金股权投资合伙企业 (有限合伙)	21,563,398	人民币普通股	21,563,398
张海霞	17,698,952	人民币普通股	17,698,952
华润深国投信托有限公司—润赢 86 号集合资金信托计划	10,800,000	人民币普通股	10,800,000
中国国际金融有限公司	8,333,913	人民币普通股	8,333,913
中国建设银行股份有限公司—摩 根士丹利华鑫品质生活精选股票 型证券投资基金	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
中国建设银行股份有限公司—摩 根士丹利华鑫领先优势股票型证 券投资基金	4,500,000	人民币普通股	4,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	1、前十名股东中，公司控股股东之实际控制人王填先生与张海霞女士为夫妻关系，除此之外，公司第一大股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；2、新疆盛世发金股权投资合伙企业（有限合伙）和新疆鼎丰展金股权投资合伙企业（有限合伙）为同一控制下企业。3、中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金、中国建设银行—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金同属摩根士丹利华鑫基金管理有限公司。4、公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王填	董事长、总裁	聘任	2014 年 04 月 18 日	董事会换届
张海霞	董事	聘任	2014 年 04 月 18 日	董事会换届
刘亚萍	董事	聘任	2014 年 04 月 18 日	董事会换届
黎骅	董事	聘任	2014 年 04 月 18 日	董事会换届
胡金亮	独立董事	聘任	2014 年 04 月 18 日	董事会换届
王敬	独立董事	聘任	2014 年 04 月 18 日	董事会换届
周兰	独立董事	聘任	2014 年 04 月 18 日	董事会换届
曲尉坪	监事会主席	聘任	2014 年 04 月 18 日	监事会换届
聂建民	监事	聘任	2014 年 04 月 18 日	监事会换届
周凌	监事	聘任	2014 年 04 月 18 日	监事会换届
杨芳	财务总监	聘任	2014 年 04 月 18 日	董事会换届
陈德平	内控总监	聘任	2014 年 04 月 18 日	董事会换届
师茜	董事会秘书	聘任	2014 年 04 月 18 日	董事会换届
任天飞	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 18 日	任期届满
师茜	监事	任期满离任	2014 年 04 月 18 日	任期届满
黎骅	董事会秘书	任期满离任	2014 年 04 月 18 日	任期届满

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 07 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审{2014}2-203
注册会计师姓名	李剑、石磊

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	764,622,479.86	800,611,489.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	203,533.84	
应收账款	96,814,854.98	66,768,814.84
预付款项	701,827,089.74	622,897,288.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	605,137.50	4,903,131.89
应收股利		

其他应收款	244,383,552.50	193,116,260.84
买入返售金融资产		
存货	1,067,841,453.14	1,568,018,774.36
一年内到期的非流动资产	9,009,472.14	10,039,331.75
其他流动资产	252,693,823.64	226,646,420.92
流动资产合计	3,138,001,397.34	3,493,001,512.94
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,988,044.75	1,970,863.22
投资性房地产		
固定资产	2,843,647,368.93	2,787,698,120.80
在建工程	385,971,580.61	74,093,054.56
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	536,616,558.09	544,510,065.57
开发支出	48,519,839.27	29,199,274.17
商誉		
长期待摊费用	1,154,951,033.43	1,003,333,693.40
递延所得税资产	39,679,810.52	22,995,105.08
其他非流动资产	85,000,000.00	483,262,970.00
非流动资产合计	5,096,374,235.60	4,947,063,146.80
资产总计	8,234,375,632.94	8,440,064,659.74
流动负债：		
短期借款	899,700,000.00	649,700,000.00
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	287,605,227.00	405,459,197.57

应付账款	1,596,828,337.44	1,946,123,936.31
预收款项	599,677,554.93	650,069,597.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	66,866,518.19	89,821,384.36
应交税费	103,592,073.36	129,568,199.84
应付利息	1,513,700.00	1,113,897.00
应付股利	171,144,152.80	
其他应付款	1,005,243,073.64	1,144,589,322.04
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	4,732,170,637.36	5,016,445,534.36
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券		
长期应付款	81,899,504.00	79,635,356.67
专项应付款		
预计负债	76,452.00	671,700.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,723,333.33	7,948,580.50
非流动负债合计	188,699,289.33	88,255,637.17
负债合计	4,920,869,926.69	5,104,701,171.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	597,115,871.00	597,115,871.00
资本公积	1,629,576,107.65	1,629,576,107.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	151,935,098.08	151,935,098.08
一般风险准备		
未分配利润	932,878,629.52	954,736,411.48

外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,311,505,706.25	3,333,363,488.21
少数股东权益	2,000,000.00	2,000,000.00
所有者权益（或股东权益）合计	3,313,505,706.25	3,335,363,488.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,234,375,632.94	8,440,064,659.74

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：刘华明

2、母公司资产负债表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	557,414,616.40	522,639,884.44
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	31,568,366.94	13,515,422.55
预付款项	174,054,391.79	243,144,324.05
应收利息	605,137.50	4,604,400.00
应收股利		
其他应收款	1,507,358,968.00	1,694,884,472.03
存货	293,446,180.49	475,539,920.85
一年内到期的非流动资产	1,974,958.61	3,072,751.73
其他流动资产	199,830,192.43	182,286,612.95
流动资产合计	2,766,252,812.16	3,139,687,788.60
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,215,201,013.08	1,141,491,013.08
投资性房地产		
固定资产	1,834,787,451.59	1,775,865,144.12
在建工程	383,158,020.19	74,093,054.56
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	385,386,472.73	390,872,764.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	396,462,042.61	341,787,975.37
递延所得税资产	20,848,331.66	23,209,556.00
其他非流动资产	65,000,000.00	473,262,970.00
非流动资产合计	4,300,843,331.86	4,220,582,477.95
资产总计	7,067,096,144.02	7,360,270,266.55
流动负债：		
短期借款	899,700,000.00	649,700,000.00
交易性金融负债		
应付票据	287,605,227.00	405,459,197.57
应付账款	1,149,419,187.83	1,548,334,033.93
预收款项	578,712,497.42	616,953,597.20
应付职工薪酬	22,356,829.11	40,505,567.27
应交税费	68,153,786.01	65,549,236.71
应付利息	1,513,700.00	1,113,897.00
应付股利	171,144,152.80	
其他应付款	855,276,266.82	973,297,746.14
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,033,881,646.99	4,300,913,275.82
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券		
长期应付款	2,579,281.06	3,123,232.07
专项应付款		
预计负债	53,605,686.98	61,189,423.52
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,323,333.33	4,828,343.53
非流动负债合计	160,508,301.37	69,140,999.12

负债合计	4,194,389,948.36	4,370,054,274.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	597,115,871.00	597,115,871.00
资本公积	1,629,788,244.10	1,629,788,244.10
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	151,935,098.08	151,935,098.08
一般风险准备		
未分配利润	493,866,982.48	611,376,778.43
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,872,706,195.66	2,990,215,991.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,067,096,144.02	7,360,270,266.55

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：刘华明

3、合并利润表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6,437,554,894.42	5,780,989,239.86
其中：营业收入	6,437,554,894.42	5,780,989,239.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,097,714,997.91	5,469,670,839.53
其中：营业成本	4,960,119,350.61	4,526,602,568.10
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	62,325,142.14	64,831,677.56

销售费用	977,715,534.57	776,716,017.21
管理费用	98,976,890.85	117,132,753.52
财务费用	-8,082,767.59	-18,302,267.98
资产减值损失	6,660,847.33	2,690,091.12
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）	221,503.52	462,657.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	221,503.52	462,657.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	340,061,400.03	311,781,057.76
加：营业外收入	20,293,752.10	11,388,428.23
减：营业外支出	1,462,663.41	1,736,794.29
其中：非流动资产处置损失	975,642.17	438,726.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	358,892,488.72	321,432,691.70
减：所得税费用	82,192,335.18	77,273,513.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	276,700,153.54	244,159,177.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	276,700,153.54	244,159,177.86
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4634	0.4475
（二）稀释每股收益	0.4634	0.4475
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	276,700,153.54	244,159,177.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	276,700,153.54	244,159,177.86
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：刘华明

4、母公司利润表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,727,923,295.09	3,315,994,926.97

减：营业成本	3,227,622,413.38	2,841,035,101.31
营业税金及附加	22,557,114.94	27,026,113.14
销售费用	196,842,560.66	207,820,170.54
管理费用	72,643,768.87	104,138,360.70
财务费用	-296,310.42	-15,694,923.23
资产减值损失	-6,928,173.43	-3,229,006.18
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）	7,583,736.54	20,062,977.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	223,065,657.63	174,962,088.28
加：营业外收入	15,024,194.56	6,907,014.42
减：营业外支出	288,097.31	595,645.24
其中：非流动资产处置损失	62,835.85	83,720.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	237,801,754.88	181,273,457.46
减：所得税费用	56,753,615.33	38,771,290.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	181,048,139.55	142,502,167.30
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	181,048,139.55	142,502,167.30

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：刘华明

5、合并现金流量表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,287,905,441.51	6,760,810,969.12
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	96,913,380.08	35,803,700.89
经营活动现金流入小计	7,384,818,821.59	6,796,614,670.01
购买商品、接受劳务支付的现金	5,739,556,060.43	5,150,422,150.45
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	385,268,260.00	299,701,242.68
支付的各项税费	319,043,569.30	261,248,970.25
支付其他与经营活动有关的现金	633,674,846.77	401,474,597.65
经营活动现金流出小计	7,077,542,736.50	6,112,846,961.03
经营活动产生的现金流量净额	307,276,085.09	683,767,708.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,162,584.55	38,296.08
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	506,045,140.29	1,853,598.12
投资活动现金流入小计	507,207,724.84	1,891,894.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	552,226,936.35	251,112,246.42
投资支付的现金		0.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	24,000,000.00	
投资活动现金流出小计	576,226,936.35	251,112,246.42

投资活动产生的现金流量净额	-69,019,211.51	-249,220,352.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,181,542,522.83
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	450,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	450,000,000.00	1,181,542,522.83
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	849,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	157,825,769.04	7,436,764.03
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	200,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	457,825,769.04	857,336,764.03
筹资活动产生的现金流量净额	-7,825,769.04	324,205,758.80
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	230,431,104.54	758,753,115.56
加：期初现金及现金等价物余额	463,616,683.32	393,975,763.67
六、期末现金及现金等价物余额	694,047,787.86	1,152,728,879.23

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：刘华明

6、母公司现金流量表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,212,449,399.13	3,870,202,013.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	211,008,854.18	276,926,633.55
经营活动现金流入小计	4,423,458,253.31	4,147,128,646.58
购买商品、接受劳务支付的现金	3,844,044,636.47	3,275,222,687.22
支付给职工以及为职工支付的现金	130,624,263.45	137,986,925.40
支付的各项税费	130,060,254.36	136,088,213.32
支付其他与经营活动有关的现金	121,317,004.47	112,031,096.29
经营活动现金流出小计	4,226,046,158.75	3,661,328,922.23

经营活动产生的现金流量净额	197,412,094.56	485,799,724.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,873,180.72
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	340,394.52	6,476.02
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	509,664,040.29	1,853,598.12
投资活动现金流入小计	510,004,434.81	7,733,254.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	327,571,805.10	67,717,167.64
投资支付的现金	73,710,000.00	272,714,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	401,281,805.10	340,431,167.64
投资活动产生的现金流量净额	108,722,629.71	-332,697,912.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,181,542,522.83
取得借款收到的现金	450,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	450,000,000.00	1,181,542,522.83
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	849,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	157,242,415.20	1,634,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	457,242,415.20	851,534,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,242,415.20	330,007,772.83
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	298,892,309.07	483,109,584.40
加：期初现金及现金等价物余额	191,298,009.96	268,692,455.05
六、期末现金及现金等价物余额	490,190,319.03	751,802,039.45

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：刘华明

7、合并所有者权益变动表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	597,115,871.00	1,629,576,107.65			151,935,098.08		954,736,411.48		2,000,000.00	3,335,363,488.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	597,115,871.00	1,629,576,107.65			151,935,098.08		954,736,411.48		2,000,000.00	3,335,363,488.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-21,857,781.96			-21,857,781.96
（一）净利润							276,700,153.54			276,700,153.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							276,700,153.54			276,700,153.54
（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							-298,557,935.50			-298,557,935.50
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

(一) 净利润							415,450,479.62			415,450,479.62
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							415,450,479.62			415,450,479.62
(三) 所有者投入和减少资本	56,395,891.00	1,125,146,631.83							2,000,000.00	1,183,542,522.83
1. 所有者投入资本	56,395,891.00	1,125,146,631.83							2,000,000.00	1,183,542,522.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					36,943,851.26		-253,231,842.40			-216,287,991.14
1. 提取盈余公积					36,943,851.26		-36,943,851.26			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-216,287,991.14			-216,287,991.14
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	270,359,980.00	-270,359,980.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	270,359,980.00	-270,359,980.00								
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	597,115,871.00	1,629,576,107.65			151,935,098.08		954,736,411.48		2,000,000.00	3,335,363,488.21

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：刘华明

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	597,115,871.00	1,629,788,244.10			151,935,098.08		611,376,778.43	2,990,215,991.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	597,115,871.00	1,629,788,244.10			151,935,098.08		611,376,778.43	2,990,215,991.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-117,509,795.95	-117,509,795.95
（一）净利润							181,048,139.55	181,048,139.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							181,048,139.55	181,048,139.55
（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							-298,557,935.50	-298,557,935.50
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							-298,557,935.50	-298,557,935.50

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	597,115,871.00	1,629,788,244.10			151,935,098.08		493,866,982.48	2,872,706,195.66

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	270,360,000.00	775,001,592.27			114,991,246.82		495,170,108.18	1,655,522,947.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	270,360,000.00	775,001,592.27			114,991,246.82		495,170,108.18	1,655,522,947.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	326,755,871.00	854,786,651.83			36,943,851.26		116,206,670.25	1,334,693,044.34
(一) 净利润							369,438,512.65	369,438,512.65
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							369,438,512.65	369,438,512.65

(三) 所有者投入和减少资本	56,395,891.00	1,125,146,631.83						1,181,542,522.83
1. 所有者投入资本	56,395,891.00	1,125,146,631.83						1,181,542,522.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					36,943,851.26		-253,231,842.40	-216,287,991.14
1. 提取盈余公积					36,943,851.26		-36,943,851.26	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-216,287,991.14	-216,287,991.14
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	270,359,980.00	-270,359,980.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	270,359,980.00	-270,359,980.00						
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	597,115,871.00	1,629,788,244.10			151,935,098.08		611,376,778.43	2,990,215,991.61

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：刘华明

三、公司基本情况

步步高商业连锁股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系湘潭开源商业有限责任公司，于2003年12月11日在湘潭市工商行政管理局登记注册，2003年12月29日更名为步步高商业连锁有限责任公司。2004年12月6日，经湖南省地方金融证券领导小组办公室《关于同意步步高商业连锁有限责任公司变更为步步高商业连锁股份有限公司的函》（湘金证办函[2004]22号）批准，步步高商业连锁有限责任公司依法整体变更为股份有限公司，并于2004年12月30日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为4300002006268的《企业法人营业执照》。公司目前的《企业法人营业执照》注册号为430000000008554，现有注册资本597,115,871元，股份总数为597,115,871股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股股份A股：53,096,856股，无限售条件的流通股股份A股：544,019,015股。公司股票已于2008年6月19日在深圳交易所上市交易。本公司属于商品零售行业。本公司的经营范围为：商品零售业连锁经营（具体业务由分支机构经营，涉及到国家法律、法规规定的行政许可项目，凭本企业许可证经营）；广告制作、经营；提供商业咨询服务；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）；普通货物运输（不含危险及监控化学品）、仓储保管、商品配送、柜台租赁服务；以下项目限分公司经营：娱乐业、餐饮、药品经营、电影放映、食品生产及加工、摩托车及电动车的销售（限分支机构经营）、首饰零售、废弃资源和废旧材料回收（不含危险废物及放射性废物）；农副产品收购、加工及销售；烟草销售；乳制品（含婴幼儿配方乳粉）或乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

以记账本位币以外的其他货币进行收付、往来结算和计价的经济业务。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据

表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

用于正常经营的定金、保证金、押金等	5.00%	5.00%
-------------------	-------	-------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合及用于正常经营的定金、保证金、押金等组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：

本公司消耗性生物资产发出计价按生物资产所述方法计价，其他存货发出计价采用移动加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：

本公司的消耗性生物资产采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1. 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。 2. 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。 3. 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	5.00%	3.17%
机器设备	6-10 年	5.00%	9.5%至 15.83%
电子设备	3-5 年	5.00%	19%至 31.67%
运输设备	5-8 年	5.00%	11.88%至 19%
其他办公设备	6 年	5.00%	15.83%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

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

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命
土地使用权	40-50 年
软件	3-10 年

(3) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可回收金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 内部研究开发项目支出的核算

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

19、长期待摊费用

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

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

母公司报表中对资不抵债子公司预计负债的确认

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

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

22、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账

价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

不适用。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

不适用。

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、3%、0%

消费税	应纳税销售额	5%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1. 本公司下属子公司湖南如一文化传播有限责任公司、湖南湘吉物业管理有限责任公司、吉首步步高商业连锁有限责任公司属于设立在西部地区内资鼓励类产业项目，根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号文）的相关规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，减按15%的税率征收企业所得税。

2. 本公司下属子公司衡阳步步高商业连锁有限责任公司经劳动保障部门认定、主管税务机关审核，符合《关于支持和促进就业有关税收政策的通知（财税〔2011〕23号）》中相关税收优惠条款规定，可享受该项税收优惠。根据衡阳市高新技术产业开发区地方税务局审核批准同意减免其2014年营业税、城建税、教育费附加合计460,800.00元。

3. 本公司下属子公司吉首步步高商业连锁有限责任公司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。根据吉地税减批〔2014〕3号文件批准同意减免其2014年营业税金及附加合计56,000.00元。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
湘潭市汇通物流运输有限公司	全资子公司	湘潭市	运输业	5,000,000.00	普通货运；仓储保管；商品配送	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
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	88,550,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	114,061,368.06	99.98%	99.98%	是
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	衡阳市	商业	70,980,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	70,980,000.00	99.83%	99.83%	是

江西步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	南昌市	商业	218,330,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	218,330,000.00	99.91%	99.91%	是
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	94,610,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	94,610,000.00	99.89%	99.89%	是
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	1,000,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	1,000,000.00	98.00%	98.00%	是
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	50,100,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	70,302,576.37	99.82%	99.82%	是
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	1,000,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	981,374.15	99.86%	99.86%	是
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	1,000,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	1,000,000.00			是
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	21,010,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	20,685,306.68	99.85%	99.85%	是
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	10,330,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	10,330,000.00	100.00%	100.00%	是
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	28,150,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	28,150,000.00	100.00%	100.00%	是
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	24,330,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	24,330,000.00	99.52%	99.52%	是
新余步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	新余市	商业	1,000,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	1,000,000.00	100.00%	100.00%	是
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	鹰潭市	商业	5,000,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	全资子公司	萍乡市	商业	5,000,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
宁乡县步步高	全资	宁乡县	商业	23,880,000.00	百货、服装、日用杂	23,880,000.00	100.00%	100.00%	是

商业连锁有限责任公司	子公司				品、食品等超市零售				
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	全资子公司	韶山市	商业	5,000,000.00	农作物的种植及销售、畜禽的饲养及销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
湘潭海龙物流分销有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	5,000,000.00	提供贸易经纪代理、商品配送及仓储服务	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
湘潭美采平价咨询管理有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	5,000,000.00	企业管理服务	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
湘潭华隆商业管理有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	1,000,000.00	物业管理；仓储服务；商业咨询服务。	1,000,000.00	100.00%	100.00%	是
湖南汇米巴商业管理有限公司	全资子公司	长沙市	商业	5,010,000.00	商业管理、企业投资管理、预包装食品、散装食品批发兼零售书刊零售；烟、日用品的销售；网上销售日用百货	5,010,000.00	100.00%	100.00%	是
吉首步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	吉首市	商业	31,260,000.00	预包装食品、散装食品、乳制品、酒类、食盐、书刊、卷烟、雪茄烟零售，通讯器材、百货、服装、纺织品、鞋帽、日用杂品、家用电器、首饰零售；柜台租赁服务	31,260,000.00	100.00%	100.00%	是
湖南如一文化传播有限责任公司	全资子公司	吉首市	服务业	2,000,000.00	各类广告代理、制作及发布，婚礼庆典、会务服务，各类策划展示服务，商务信息咨询、企业管理咨询、摄影服务，网站建设及服务	2,000,000.00	100.00%	100.00%	是
湖南湘吉物业管理有限责任公司	全资子公司	湘潭市	服务业	2,000,000.00	物业管理服务	2,000,000.00	100.00%	100.00%	是
重庆步步高商业有限责任公司	全资子公司	重庆市	商业	10,000,000.00	预包装食品、散装食品、乳制品批发兼零售；卷烟、音像制品零售、工艺美术品、	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是

					电脑及配件、通讯器材、百货、服装、纺织品、鞋帽、日用杂品、家用电器销售；书报刊零售；柜台、房屋租赁；商场服务				
步步高电子商务有限责任公司	全资子公司	长沙市	商业	100,000,000.00	网上销售；商务信息、财务管理、投资的咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口；会议及展览服务；计算机软硬件的开发及技术服务等	100,000,000.00	100.00%	100.00%	是
广西步步高商业有限责任公司	全资子公司	柳州市	商业	122,400,000.00	预包装食品、散装食品、乳制品、酒类、食盐、书刊、卷烟、雪茄烟零售，通讯器材、百货、服装、纺织品、鞋帽、日用杂品、家用电器、首饰零售；柜台、房屋租赁，企业管理服务，市场营销策划、设计、制作、代理、发布国内广告业务	122,400,000.00	100.00%	100.00%	是
四川步步高商业有限责任公司	全资子公司	成都市	商业	10,000,000.00	预包装食品、散装食品、乳制品、酒类、食盐、书刊、卷烟、雪茄烟零售，通讯器材、百货、服装、纺织品、鞋帽、日用杂品、家用电器、首饰零售；柜台、房屋租赁，	37,910,000.00	100.00%	100.00%	是
湖南步步高翔龙软件有限公司	全资子公司	湘潭市	服务业	5,000,000.00	计算机软件的开发及相关技术咨询、技术服务；计算机硬件的销售及维护	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
湘潭市步步高希望职业培训中心	全资子公司	湘潭市	服务业	1,000,000.00	开展职业（工种）的职业培训	1,000,000.00	100.00%	100.00%	是

湖南鲜品味食品有限公司	控股子公司	湘潭市	商业	10,000,000.00	预包装食品、散装食品批发兼零售	8,000,000.00	80.00%	80.00%	是
湖南润湘食品有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	2,000,000.00	预包装食品、装食品、乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)批发兼零售		100.00%	100.00%	是
湖南香满屋食品有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	2,000,000.00	预包装食品、装食品、乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)批发兼零售		100.00%	100.00%	是

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
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	26,130,000	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	31,050,000.00	99.20%	99.20%	是
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	47,010,000	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	49,364,764.73	99.55%	99.55%	是
湖南海龙物流分销有限公司	全资子公司	长沙市	商业	10,000,000	经销副食、饮料等；提供贸易经纪代理、仓储服务	10,820,426.19	100.00%	100.00%	是
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	全资子公司	湘潭市	商业	48,520,000	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	49,510,738.71	100.00%	100.00%	是
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	全资子公司	益阳市	商业	12,000,000	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	11,324,870.08	98.35%	98.35%	是
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	30,850,000	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	30,330,000.00	99.93%	99.93%	是

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明：

(1) 本期公司出资设立湖南湘润食品有限公司，于2014年4月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430300000080242的《企业法人营业执照》。该公司注册资本200万元，公司认缴200万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期公司出资设立湖南香满屋食品有限公司，于2014年4月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430300000080259的《企业法人营业执照》。该公司注册资本200万元，公司认缴200万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
湖南湘润食品有限公司		
湖南香满屋食品有限公司		

注：本期新成立的两家子公司的实收资本均为认缴，且本期末未正式开展经营活动，未产生损益。

4、报告期内分、子公司之间吸收合并的情况说明

报告期内，本公司的全资子公司湖南郴州步步高有限责任公司吸收合并了本公司的全资子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、嘉禾步步高商业连锁有限责任公司及本公司的分公司步步高商业连锁股份有限公司郴州分公司。

报告期内，全资子公司衡阳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耒阳步步高商业连锁有限责任公司。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	41,867,152.68	--	--	39,888,993.63
人民币	--	--	41,867,152.68	--	--	39,888,993.63
银行存款：	--	--	654,590,594.53	--	--	629,133,690.09
人民币	--	--	654,590,594.53	--	--	629,133,690.09
其他货币资金：	--	--	68,164,732.65	--	--	131,588,805.96
人民币	--	--	68,164,732.65	--	--	131,588,805.96
合计	--	--	764,622,479.86	--	--	800,611,489.68

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

共管账户	共管资金	受限原因
中国农业银行股份有限公司长沙商学院支行	2,409,959.35	共管账户系公司与长沙市商务局共同设立，根据《长沙市现代服务业综合试点项目合同书》收到补贴资金420.00万元专户储存，本期取得相关主管部门审批后拨付180.00万元，剩余240.00万元本金及利息。
小 计	2,409,959.35	

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	203,533.84	
合计	203,533.84	

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收存款利息	4,903,131.89	605,137.50	4,903,131.89	605,137.50
合计	4,903,131.89	605,137.50	4,903,131.89	605,137.50

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	102,053,551.84	100.00%	5,238,696.86	5.13%	70,302,890.17	100.00%	3,534,075.33	5.03%
组合小计	102,053,551.84	100.00%	5,238,696.86	5.13%	70,302,890.17	100.00%	3,534,075.33	5.03%
合计	102,053,551.84	--	5,238,696.86	--	70,302,890.17	--	3,534,075.33	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	99,333,166.45	97.33%	4,966,658.32	69,924,273.79	99.46%	3,496,213.69
1 至 2 年	2,720,385.39	2.67%	272,038.54	378,616.38	0.54%	37,861.64
合计	102,053,551.84	--	5,238,696.86	70,302,890.17	--	3,534,075.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
海记食品商行	非关联方	6,639,986.70	1 年以内	6.51%
湖南省新一佳商业投资有限公司	非关联方	4,394,849.46	1 年以内	4.31%
中国移动通信集团湖南分公司	非关联方	3,724,292.12	1 年以内	3.65%
家润多商业股份有限公司	非关联方	2,324,904.60	1 年以内	2.28%
锦江麦德龙现购自运有限公司	非关联方	1,669,799.33	1 年以内	1.64%
合计	--	18,753,832.21	--	18.39%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,300,000.00	2.02%	5,300,000.00	100.00%	5,300,000.00	2.53%	5,300,000.00	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	150,011,499.68	57.04%	7,748,706.81	5.17%	121,000,041.27	57.67%	7,113,252.37	5.88%
余额百分比法组合	107,495,536.45	40.88%	5,374,776.82	5.00%	83,399,444.15	39.75%	4,169,972.21	5.00%
组合小计	257,507,036.13	97.92%	13,123,483.63	5.10%	204,399,485.42	97.42%	11,283,224.58	5.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	166,883.67	0.06%	166,883.67	100.00%	101,875.01	0.05%	101,875.01	100.00%
合计	262,973,919.80	--	18,590,367.30	--	209,801,360.43	--	16,685,099.59	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
租赁定押金	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	无可执行财产
租赁定押金	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	5,300,000.00	5,300,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	148,144,098.03	98.75%	7,407,204.90	114,840,636.70	94.91%	5,742,031.84
1 至 2 年	1,153,592.95	0.77%	115,359.30	3,461,924.02	2.86%	346,192.40
2 至 3 年	653,808.70	0.44%	196,142.61	1,618,560.70	1.34%	485,568.21

3 至 4 年	60,000.00	0.04%	30,000.00	1,078,919.85	0.89%	539,459.92
合计	150,011,499.68	--	7,748,706.81	121,000,041.27	--	7,113,252.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
租赁定、押金及保证金	99,557,768.92	92.62%	4,977,888.45
其他定、押金及保证金等	7,937,767.53	7.38%	396,888.37
合计	107,495,536.45	--	5,374,776.82

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星往来款	166,883.67	166,883.67	100.00%	预计无法收回
合计	166,883.67	166,883.67	--	--

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
常德金泰利置业有限公司	非关联方	10,000,000.00	2-3 年	3.80%
株洲市望云房地产开发有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	3.80%
南宁普尔波安服饰有限公司	非关联方	9,900,000.00	1 年以内	3.76%
长沙市岳麓区财政局	非关联方	7,430,000.00	1 年以内	2.83%
永兴县时代广场商业投资经营有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	1.90%
合计	--	42,330,000.00	--	16.09%

(4) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄
长沙市岳麓区财政局	政府纳税奖励	7,430,000.00	1 年以内
湘潭市第三产业办公室	行业扶持奖励	3,860,000.00	1 年以内
湘潭市雨湖区人民政府	政府纳税奖励	2,000,000.00	1 年以内
合计	--	13,290,000.00	--

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	583,810,481.45	83.18%	454,484,697.03	72.96%
1 至 2 年	97,569,808.89	13.90%	147,685,792.23	23.71%
2 至 3 年	20,446,799.40	2.91%	20,726,799.40	3.33%
合计	701,827,089.74	--	622,897,288.66	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广西地王投资集团柳州房地产开发有限公司	非关联方	150,882,222.25	1 年以内	预付租金
吉首新天地房地产开发有限公司	关联方	78,888,816.00	1 年以内	预付租金
衡阳深国投商用置业有限公司	非关联方	66,444,467.94	[注 1]	预付租金
新化县禹鑫经贸发展有限公司	非关联方	55,993,223.71	[注 2]	预付租金
姜驰鹏	非关联方	28,149,652.33	[注 3]	预付租金
合计	--	380,358,382.23	--	--

预付款项主要单位的说明

[注1]： 衡阳市深国投商用置业有限公司账龄1年以内为18,444,467.94元，账龄1-2年为48,000,000.00元；

[注2]： 新化县禹鑫经贸发展有限公司账龄1年以内为49,446,123.71元，账龄1-2年为6,547,100.00元；

[注3]： 姜驰鹏账龄1年以内为11,400,709.69元，账龄1-2年为16,748,942.64元。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
吉首新天地房地产开发有限公司	78,888,816.00		90,720,000.00	
合计	78,888,816.00		90,720,000.00	

(4) 预付款项的说明

账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
衡阳市深国投商用置业有限公司	48,000,000.00	预付租金
耒阳市灶兴房地产开发有限公司	22,160,000.00	预付租金
姜驰鹏	16,748,942.64	预付租金
怀化琼天房地产开发有限公司	13,092,421.22	预付租金
新化县禹鑫经贸发展有限公司	6,547,100.00	预付租金
小 计	106,548,463.86	

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,044,919,642.25	3,050,958.09	1,041,868,684.16	1,547,357,149.09	3,149,569.78	1,544,207,579.31
包装物	10,005,134.54		10,005,134.54	11,350,639.52		11,350,639.52
低值易耗品	10,233,317.08		10,233,317.08	8,077,636.74		8,077,636.74
物料用品	5,734,317.36		5,734,317.36	4,382,918.79		4,382,918.79
合计	1,070,892,411.23	3,050,958.09	1,067,841,453.14	1,571,168,344.14	3,149,569.78	1,568,018,774.36

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

库存商品	3,149,569.78	3,050,958.09		3,149,569.78	3,050,958.09
合 计	3,149,569.78	3,050,958.09		3,149,569.78	3,050,958.09

(3) 其他说明

2013年7月24日，公司与中国建设银行股份有限公司湘潭市分行签订《资产收益权转让合同》（建潭资产收益权（2013）004号）。根据合同约定，公司将公司名下所有存货的资产收益权作价20,000万元，转让给中国建设银行股份有限公司湘潭市分行，转让所得资金用于货物储备等经营性流动资金周转，并约定在2014年7月26日前，按交易金额*（1+年利率6.3%*资金使用实际天数/360天）计算的金额回购该资产收益权。截至2014年6月30日，该合同项下的借款余额为20,000万元。

2014年4月30日，公司与中国建设银行股份有限公司湘潭市分行签订《资产收益权转让合同》（建潭资产收益权（2014）001号）。根据合同约定，公司将名下所有存货的资产收益权作价10,000万元，转让给中国建设银行股份有限公司湘潭市分行，转让所得资金用于货物储备等经营性流动资金周转，并约定在2015年4月30日前，按10,000万元*（1+6.5%*资金使用实际天数/360天）-已划付至收款账户中的金额，计算的金额回购该资产收益权。截至2014年6月30日，该合同项下的借款余额为10,000万元。

8、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	9,009,472.14		9,009,472.14	10,039,331.75		10,039,331.75
合 计	9,009,472.14		9,009,472.14	10,039,331.75		10,039,331.75

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	74,262,490.31	28,615,087.59
委托贷款	154,431,333.33	146,031,333.33
理财产品	24,000,000.00	52,000,000.00
合计	252,693,823.64	226,646,420.92

其他流动资产说明

公司委托中国建设银行股份有限公司湘潭市分行向重庆绿港标志房地产开发有限公司（以下简称“重庆绿港公司”）贷款人民币 14,000 万元（贷款期限为 1 年，贷款年利率为 12%）。担保措施为：1）由重庆绿港公司控股股东重庆绿港房地产开发有限公司提供连带责任担保。2）重庆绿港公司以其位于重庆市合川区合阳办合化路口片区（A 地块）为抵押物，该地块的土地使用权面积为 37,828 平方米，产权证号为 204 房地证 2013 字第 15579 号。经重庆展华房地产土地估价与资产评估有限公司评估，确定该土地使用权在评估基准日 2013 年 7 月 15 日的市场价值为30,340.83万元。

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润
---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-------

称	例	资单位表决权 比例			额	总额	
一、合营企业							
二、联营企业							
武汉爱家爱商 贸有限公司	20.00%	20.00%					
湖南聚华辉供 应链服务有限 公司	49.00%	49.00%	40,876,633.59	36,819,332.72	4,057,300.87	32,144,573.38	35,064.35

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单 位	核 算 方 法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例	在被投资单 位表决权比 例	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减 值 准 备	本期 计提 减值 准备	本期 现金 红利
武汉爱家 爱商贸有 限公司	权 益 法	100,000.00				20.00%	20.00%				
湖南聚华 辉供应链 服务有限 公司	权 益 法	1,960,000.00	1,970,863.22	17,181.53	1,988,044.75	49.00%	49.00%				
合计	--	2,060,000.00	1,970,863.22	17,181.53	1,988,044.75	--	--	--			

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,489,838,146.76	155,191,496.14	11,726,359.10	3,633,303,283.80
其中：房屋及建筑物	2,507,536,265.54	76,941,162.33		2,584,477,427.87
机器设备	836,370,197.36	65,008,182.12	7,425,407.52	893,952,971.96
运输工具	22,080,577.27	4,301,451.43	1,064,640.93	25,317,387.77
信息设备	101,723,241.76	7,234,578.48	2,912,433.80	106,045,386.44

其他办公设备	22,127,864.83		1,706,121.78	323,876.85	23,510,109.76
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	702,140,025.96		97,197,703.21	9,681,814.30	789,655,914.87
其中: 房屋及建筑物	226,392,365.83		39,975,345.79		266,367,711.62
机器设备	399,426,891.46		45,420,563.38	5,798,924.57	439,048,530.27
运输工具	10,304,680.12		1,558,526.18	981,969.47	10,881,236.83
信息设备	51,676,872.99		9,020,510.89	2,606,069.57	58,091,314.31
其他办公设备	14,339,215.56		1,222,756.97	294,850.69	15,267,121.84
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,787,698,120.80		--		2,843,647,368.93
其中: 房屋及建筑物	2,281,143,899.71		--		2,318,109,716.25
机器设备	436,943,305.90		--		454,904,441.69
运输工具	11,775,897.15		--		14,436,150.94
信息设备	50,046,368.77		--		47,954,072.13
其他办公设备	7,788,649.27		--		8,242,987.92
信息设备			--		
其他办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	2,787,698,120.80		--		2,843,647,368.93
其中: 房屋及建筑物	2,281,143,899.71		--		2,318,109,716.25
机器设备	436,943,305.90		--		454,904,441.69
运输工具	11,775,897.15		--		14,436,150.94
信息设备	50,046,368.77		--		47,954,072.13
其他办公设备	7,788,649.27		--		8,242,987.92

本期折旧额 97,197,703.21 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 56,900,000.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
生鲜物流仓库、低温物流仓库、宿舍楼	正在办理中	2014 年 12 月
衡阳分公司房产	正在办理中	2014 年 12 月
宜春分公司房产	正在办理中	2014 年 12 月
湖湘广场店房产	正在办理中	2014 年 12 月

(3) 截至期末, 已抵押的固定资产明细情况如下

固定资产类别	产权证号	账面净值	抵押情况
--------	------	------	------

房屋建筑物	潭房权证湘潭市字第195202号-195207号	21,499,644.59	抵押给中国工商银行湘潭市湘江支行, 获取最高20,000.00万元的抵押贷款额度, 期末抵押贷款金额为10,000.00万元。
房屋建筑物	潭房权证岳塘区字第2011038724号	313,366,704.73	抵押给中国建设银行湘潭市支行, 获取最高90,500.00万元的抵押贷款额度, 期末抵押贷款金额为为零。
房屋建筑物	益房权证赫山字第710002743、710002747、710002748、00118697号	25,419,662.44	抵押给中国民生银行湘潭支行, 获取最高30,000.00万元的抵押贷款额度, 期末抵押贷款金额为30,000.00万元。
房屋建筑物	娄国用(2011)第04682号、娄房权证字第00146001号	17,003,201.31	
房屋建筑物	武房权证迎春亭字第711000408、711000409、711000414、711000415、711000416、711000417号	69,775,698.61	抵押至中国银行湘潭分行, 获得最高22,000万元的抵押贷款额度, 抵押期为2014年1月1日至2018年12月31日, 期末抵押贷款金额为零。
小计		447,064,911.68	

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物流续建项目	76,275,650.43		76,275,650.43	47,542,095.79		47,542,095.79
梅溪湖项目	229,168,513.25		229,168,513.25			
岳阳项目	50,160,514.71		50,160,514.71			
九华项目	27,401,151.56		27,401,151.56	26,400,605.00		26,400,605.00
其他工程	2,965,750.66		2,965,750.66	150,353.77		150,353.77
合计	385,971,580.61		385,971,580.61	74,093,054.56		74,093,054.56

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
物流续	200,410,000.00	47,542,095.79	85,633,554.64	56,900,000.00		100.00%	90.00%	9,269,705.09	2,403,173.65	6.16%	金融机	76,275,650.43

建项目										构贷款		
梅溪湖项目			229,168,513.25			18.64%	18.64%	35,590.82	35,590.82	6.16%	229,168,513.25	
岳阳项目			50,160,514.71					583,353.84	583,353.84	6.16%	50,160,514.71	
九华项目	875,000,000.00	26,400,605.00	1,000,546.56			3.13%					其他	
其他工程		150,353.77	2,815,396.89								其他	
合计		74,093,054.56	368,778,526.05	56,900,000.00		--	--	9,888,649.75	3,022,118.31	--	--	385,971,580.61

在建工程项目变动情况的说明

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	599,100,242.53	1,507,971.53		600,608,214.06
软件	54,363,829.39	1,467,971.53		55,831,800.92
土地使用权	544,736,413.14			544,736,413.14
商标		40,000.00		40,000.00
二、累计摊销合计	54,590,176.96	9,401,479.01		63,991,655.97
软件	20,557,174.94	2,923,134.29		23,480,309.23
土地使用权	34,033,002.02	6,477,011.40		40,510,013.42

商标		1,333.32		1,333.32
三、无形资产账面净值合计	544,510,065.57	-7,893,507.48		536,616,558.09
软件	33,806,654.45	-1,455,162.76		32,351,491.69
土地使用权	510,703,411.12	-6,477,011.40		504,226,399.72
商标		38,666.68		38,666.68
软件				
土地使用权				
商标				
无形资产账面价值合计	544,510,065.57	-7,893,507.48		536,616,558.09
软件	33,806,654.45	-1,455,162.76		32,351,491.69
土地使用权	510,703,411.12	-6,477,011.40		504,226,399.72
商标		38,666.68		38,666.68

本期摊销额 9,401,479.01 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
步步高翔龙系统	29,199,274.17	15,523,977.36			44,723,251.53
电商项目		3,796,587.74			3,796,587.74
合计	29,199,274.17	19,320,565.10			48,519,839.27

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 4.83%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

(3) 期末已抵押的无形资产明细情况如下：

无形资产类别	产权证号	账面净值	抵押情况
土地使用权	娄国用（2011）第04682号 娄房权证字第00146001号	23,594,960.79	抵押给中国民生银行湘潭支行，获得20,000.00万元的最高贷款额度；期末抵押贷款金额为零。
小计		23,594,960.79	

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	945,811,343.61	259,425,708.36	102,672,344.23	9,009,472.14	1,093,555,235.60	转入一年内到期的非流动资产
租赁费	57,522,349.79	6,081,600.00	2,208,151.96		61,395,797.83	
合计	1,003,333,693.40	265,507,308.36	104,880,496.19	9,009,472.14	1,154,951,033.43	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	5,843,611.82	4,989,275.92
存货跌价准备	762,739.52	781,180.74
开办费		
可弥补的亏损	33,073,459.18	17,224,648.42
小计	39,679,810.52	22,995,105.08
递延所得税负债：		
无		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	225,014.24	169,854.43
存货跌价准备		24,846.81
可弥补亏损	14,401,940.58	52,736,835.67
合计	14,626,954.82	52,931,536.91

(2) 已确认的递延所得税资产引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	期末数	期初数
坏账准备	23,604,049.92	20,049,320.49
存货跌价准备	3,050,958.09	3,124,722.97
开办费		
可弥补的亏损	137,397,049.20	70,524,600.39
小计	164,052,057.21	93,698,643.85

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,219,174.92	3,609,889.24			23,829,064.16
二、存货跌价准备	3,149,569.78	3,050,958.09		3,149,569.78	3,050,958.09
合计	23,368,744.70	6,660,847.33		3,149,569.78	26,880,022.25

资产减值明细情况的说明

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
宜春三店项目预付款	10,000,000.00	10,000,000.00
预付土地出让金及土地招拍挂保证金	75,000,000.00	473,262,970.00
合计	85,000,000.00	483,262,970.00

其他非流动资产的说明

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

2) 本公司分别与岳阳市国土资源局、赣州城市开发投资集团有限责任公司签订合作协议，共支付土地出让金及土地招拍挂保证金75,000,000.00元。

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	700,000,000.00	300,000,000.00
信用借款	199,700,000.00	349,700,000.00
合计	899,700,000.00	649,700,000.00

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	287,605,227.00	405,459,197.57
合计	287,605,227.00	405,459,197.57

2014年12月31日前将到期的金额为287,605,227.00元。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,596,828,337.44	1,946,123,936.31
合计	1,596,828,337.44	1,946,123,936.31

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

报告期无账龄超过一年的大额应付账款情况。

(4) 期末应付其他关联单位款项情况

单位名称	期末数	期初数
湖南聚华辉供应链服务有限公司	9,121,480.67	13,028,052.45
小计	9,121,480.67	13,028,052.45

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	592,839,739.49	647,205,861.53
1-2 年	5,721,884.50	792,231.33
2-3 年	65,192.11	903,187.95
3 年以上	1,050,738.83	1,168,316.43
合计	599,677,554.93	650,069,597.24

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、工资、奖金、津贴和补贴	74,907,153.75	304,614,319.71	334,983,625.82	44,537,847.64
二、职工福利费	109,441.94	12,425,025.62	12,446,625.62	87,841.94
三、社会保险费	10,761,011.10	56,824,228.10	51,308,988.22	16,276,250.98
基本养老保险费	8,312,141.90	36,689,113.00	32,941,232.49	12,060,022.41
医疗保险费	1,538,352.21	13,718,808.45	12,627,608.22	2,629,552.44
失业保险费	745,193.56	3,828,258.25	3,646,962.28	926,489.53
工伤保险费	68,390.46	1,501,863.43	977,744.10	592,509.79
生育保险费	96,932.97	1,086,184.97	1,115,441.13	67,676.81
四、住房公积金	1,778,779.78	6,230,352.73	3,905,613.05	4,103,519.46
六、其他	2,264,997.79	921,256.44	1,325,196.06	1,861,058.17
工会经费和教育经费	2,264,997.79	921,256.44	1,325,196.06	1,861,058.17
合计	89,821,384.36	381,015,182.60	403,970,048.77	66,866,518.19

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,468,163.16	11,000,491.20
消费税	2,529,942.91	2,991,913.19
营业税	10,671,954.11	12,557,128.53
企业所得税	64,764,886.58	67,218,465.66
个人所得税	6,107,959.45	5,941,738.69
城市维护建设税	1,306,499.57	5,514,994.65
房产税	1,974,409.24	8,913,371.56
印花税	13,081.25	576,331.46
土地使用税	0.00	937,802.55
代扣代缴建安税	7,734,280.12	8,789,156.56
教育费附加	950,512.74	3,814,883.73
防洪保安基金	24,552.91	38,712.89
其他	1,045,831.32	1,273,209.17
合计	103,592,073.36	129,568,199.84

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
应付贷款利息	1,513,700.00	1,113,897.00
合计	1,513,700.00	1,113,897.00

26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
步步高投资集团股份有限公司	137,516,144.00		
张海霞	33,628,008.80		
合计	171,144,152.80		--

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金、保证金	112,737,580.48	103,620,788.04
工程设备款	485,104,379.18	464,793,713.29
拆借款	200,233,333.33	400,533,333.00
其他	207,167,780.65	175,641,487.71
合计	1,005,243,073.64	1,144,589,322.04

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
步步高投资集团股份有限公司	200,233,333.33	400,533,333.00
合计	200,233,333.33	400,533,333.00

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
步步高投资集团股份有限公司	200,233,333.33	拆借款
中建五局第三建设有限公司	19,729,420.93	应付工程款

湘潭九华经济建设投资有限公司	18,886,510.00	应付土地拆迁款
湖南岳麓山建设集团有限公司土方分公司	14,618,566.64	应付工程款
衡阳深国投商用实业有限公司	8,191,200.00	应付购房款
湖南万力建设集团有限公司	6,167,169.00	应付工程款
小 计	267,826,199.90	

28、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	671,700.00		595,248.00	76,452.00
合计	671,700.00		595,248.00	76,452.00

预计负债说明

2013年4月20日公司控股子公司湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司下属的赫山店发生火灾，上期期末根据预计将发生的联营柜组赔偿48万及受灾户临时安置赔偿款19.17万元确认预计负债67.17万元，本期支付赔偿款59.52万元。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

30、长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
免租期租金	81,899,504.00	79,635,356.67
合计	81,899,504.00	79,635,356.67

(2) 长期应付款说明

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

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-会员卡积分	390,000.00	1,548,580.50
递延收益-政府补助	6,333,333.33	6,400,000.00
合计	6,723,333.33	7,948,580.50

其他非流动负债说明

1) 生鲜冷链配送中心项目资金系根据湖南省发展和改革委员会湘发改财贸〔2013〕992号文件收到的关于生鲜冷链配送中心政府补助资金4,000,000.00元。该建设项目已完工并交付使用，本期摊销金额66,666.67元。

2) 现代服务业综合试点项目，系根据《长沙市现代服务业综合试点项目合同书》收到补贴资金4,200,000.00元，已累计摊销1,800,000.00元，剩余金额2,400,000.00元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生鲜冷链配送中心项目	4,000,000.00		66,666.67		3,933,333.33	与资产相关
现代服务业综合试点	2,400,000.00				2,400,000.00	与收益相关
合计	6,400,000.00		66,666.67		6,333,333.33	--

32、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	597,115,871.00						597,115,871.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,627,677,413.21			1,627,677,413.21
其他资本公积	1,898,694.44			1,898,694.44
合计	1,629,576,107.65			1,629,576,107.65

资本公积说明

34、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	151,935,098.08			151,935,098.08
合计	151,935,098.08			151,935,098.08

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	954,736,411.48	--
调整后年初未分配利润	954,736,411.48	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	276,700,153.54	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	298,557,935.50	
期末未分配利润	932,878,629.52	--

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,806,731,797.02	5,294,696,728.56
其他业务收入	630,823,097.40	486,292,511.30
营业成本	4,960,119,350.61	4,526,602,568.10

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
批发和零售贸易	5,806,731,797.02	4,907,960,562.95	5,294,696,728.56	4,487,139,349.94
合计	5,806,731,797.02	4,907,960,562.95	5,294,696,728.56	4,487,139,349.94

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
超市	3,384,592,310.21	2,835,063,118.46	2,991,657,341.23	2,501,456,229.24
百货	1,748,503,845.07	1,471,066,317.91	1,670,457,852.49	1,420,728,816.23
家电	586,673,817.59	519,238,401.48	556,601,845.11	492,800,758.48
批发	86,961,824.15	82,592,725.10	75,979,689.73	72,153,545.99
合计	5,806,731,797.02	4,907,960,562.95	5,294,696,728.56	4,487,139,349.94

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
湖南地区	5,167,320,238.62	4,354,695,333.71	4,862,038,342.06	4,108,356,586.90
江西地区	444,971,584.79	382,327,492.09	432,658,386.50	378,782,763.04
广西地区	115,219,882.69	100,477,666.62		
川渝地区	79,220,090.92	70,460,070.53		
合计	5,806,731,797.02	4,907,960,562.95	5,294,696,728.56	4,487,139,349.94

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	7,669,179.12	0.12%
客户 2	6,586,053.92	0.10%
客户 3	6,033,317.01	0.09%
客户 4	5,347,253.62	0.08%
客户 5	3,206,394.32	0.05%
合计	28,842,197.99	0.44%

营业收入的说明

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	18,690,359.49	21,396,194.26	
营业税	28,022,729.56	24,726,391.44	
城市维护建设税	8,808,169.18	11,025,125.61	

教育费附加	6,803,883.91	7,683,966.25	
合计	62,325,142.14	64,831,677.56	--

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	285,881,971.40	226,111,763.99
租金及物业管理费用	219,407,553.45	157,017,514.92
水电费用	70,070,004.97	57,726,499.89
折旧及摊销	200,119,618.16	154,649,674.00
广告促销费用	69,088,712.16	54,341,580.21
其他费用	133,147,674.43	126,868,984.20
合计	977,715,534.57	776,716,017.21

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,866,209.76	70,749,193.90
租金及物业管理费用	3,794,892.68	2,372,848.26
水电费用	1,615,474.10	1,503,159.21
折旧及摊销	8,396,598.47	7,274,201.69
广告费用	1,407,224.13	8,697,937.01
差旅费、招待费及会议费	8,819,349.07	10,830,369.88
办公费、咨询费、汽车费用	6,687,407.80	10,582,197.54
其他费用	6,389,734.84	5,122,846.03
合计	98,976,890.85	117,132,753.52

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,917,622.62	7,436,764.03
利息收入	-33,178,363.55	-23,507,437.63
其他	-3,822,026.66	-2,231,594.38
合计	-8,082,767.59	-18,302,267.98

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	221,503.52	462,657.43
合计	221,503.52	462,657.43

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南聚华辉供应链服务有限公司	221,503.52	462,657.43	根据湖南聚华辉供应链服务有限公司（以下简称聚华辉公司）2014年1-6月利润表净利润确认本期投资收益17,181.53元，聚华辉公司本期对本公司销售的商品，期末结余1,172.77万元，合并报表层面投资收益抵消未实现的利润-204,321.99元，本期合并抵销后的投资收益为221,503.52元。
合计	221,503.52	462,657.43	--

投资收益不存在汇回重大限制。

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,609,889.24	517,284.14
二、存货跌价损失	3,050,958.09	2,172,806.98
合计	6,660,847.33	2,690,091.12

43、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	93,681.92	88,060.18	93,681.92
其中：固定资产处置利得	93,681.92	88,060.18	93,681.92
政府补助	17,880,776.87	5,970,485.22	17,880,776.87
收银员长款	267,323.95	249,862.89	267,323.95
违约金收入	275,816.24	2,552,780.06	275,816.24
其他	1,776,153.12	2,527,239.88	1,776,153.12
合计	20,293,752.10	11,388,428.23	20,293,752.10

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	说明
社保补贴	868,819.83	366,638.28	与收益相关	根据《中华人民共和国就业促进法》、《国务院关于做好促进就业工作的通知》（国发〔2008〕5号）、《湖南省人民政府关于做好促进就业工作的通知》（湘政发〔2008〕20号）精神和《湖南省就业困难人员就业社会保险补贴实施办法》，对公司及各子公司安置就业困难人员就业并交纳社保费用给予的补贴。
政府纳税奖励	10,906,304.98	2,603,846.94	与收益相关	1. 根据湘潭市雨湖区人民政府《关于推动步步高集团发展总部经济的奖励办法》，确认 2014 年度纳税突出贡献奖励 200 万元； 2. 根据长沙市岳麓区财政局《关于促进现代服务业发展的若干规定》（2010）10 号文件确认补贴收入 743 万元； 3. 公司及各子公司所在地财政部门给予的纳税奖励款合计 147.63 万元。
行业扶持奖励	3,860,000.00		与收益相关	根据潭市发（2012）15 号《关于加快全市服务业发展的若干意见》及潭政发（2013）12 号《关于促进实体经济平稳健康发展的

				意见》，确认政策扶持资金 386 万元。
政府农产品现代流通综合试点补助资金	1,800,000.00		与收益相关	根据江西省财政厅文件《关于下达 2011 年度农产品现代流通综合试点项目中央补助资金(第二批)的通知》(赣财建指(2014)14 号)收到的补助资金 180 万元。
递延收益转入	66,666.67		与资产相关	
其他	378,985.39		与收益相关	
万村千乡市场工程		3,000,000.00	与收益相关	系根据湘财外指[2012]131 号收到政府补贴资金 300 万。
合计	17,880,776.87	5,970,485.22		--

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	975,642.17	438,726.43	975,642.17
其中：固定资产处置损失	975,642.17	438,726.43	975,642.17
对外捐赠	4,000.00	400,000.00	4,000.00
收银员短款	21,750.90	116,686.45	21,750.90
赔偿款、滞纳金	16,390.27	12,200.76	16,390.27
非常损失		126,000.00	
其他	444,880.07	643,180.65	444,880.07
合计	1,462,663.41	1,736,794.29	1,462,663.41

营业外支出说明

45、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	98,877,040.62	72,511,607.33
递延所得税调整	-16,684,705.44	4,761,906.51
合计	82,192,335.18	77,273,513.84

46、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	2014年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	276,700,153.54
非经常性损益	B	20,724,381.73
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	255,975,771.81
期初股份总数	D	597,115,871.00
期初因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
新股因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	F	
发行新股或债转股等增加股份数	G	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	H	
因回购等减少股份数	I	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期缩股数	K	
报告期月份数	L	6
发行在外的普通股加权平均数	$M=D+E+(F+G) \times \frac{H/L-I \times J/L-K}{L}$	597,115,871.00
基本每股收益	$N=A/M$	0.4634
扣除非经常损益基本每股收益	$O=C/M$	0.4287

(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。

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
收到的与损益相关的政府补助	9,090,776.87
利息收入	19,276,577.65
手续费收入	3,822,026.66
收回保证金	63,424,073.71
其他收入	1,299,925.19
合计	96,913,380.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
租赁费用及预付租金	377,842,366.11

水电费用	71,685,479.07
广告促销费用	70,495,936.29
开办费用、保洁费用	37,547,239.19
运杂费用、修理费用、办公费、会议费用	30,025,074.68
招待费用、差旅费、邮电通讯费用	17,767,179.83
其他	28,311,571.60
合计	633,674,846.77

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金活期账户利息收入	1,860,580.29
收回理财产品本金及利息	53,439,200.00
收回定期存单本金及利息	209,500,000.00
收到土地保证金退回	241,245,360.00
合计	506,045,140.29

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买理财产品	24,000,000.00
合计	24,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付步步高投资集团股份有限公司往来款	200,000,000.00
合计	200,000,000.00

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	276,700,153.54	244,159,177.86
加：资产减值准备	6,660,847.33	2,690,091.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,197,703.21	88,939,796.24
无形资产摊销	9,401,479.01	7,540,110.40
长期待摊费用摊销	104,880,496.19	65,443,969.05
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）	881,960.25	350,666.25
财务费用（收益以“-”号填列）	10,717,842.33	5,583,165.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-221,503.52	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,684,705.44	4,761,906.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	500,275,932.91	235,047,195.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,474,507.79	-303,487,794.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-569,059,612.93	332,739,423.89
经营活动产生的现金流量净额	307,276,085.09	683,767,708.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	694,047,787.86	1,152,728,879.23
减：现金的期初余额	463,616,683.32	393,975,763.67
现金及现金等价物净增加额	230,431,104.54	758,753,115.56

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	694,047,787.86	463,616,683.32
其中：库存现金	41,867,152.68	39,888,993.63
可随时用于支付的银行存款	652,180,635.18	423,727,689.69
三、期末现金及现金等价物余额	694,047,787.86	463,616,683.32

现金流量表补充资料的说明

[注]：期末其他货币资金中的银行承兑汇票保证金存款68,164,732.65元及共管资金账户存款2,409,959.35元，共计70,574,692.00元未作为现金及现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

步步高投资集团股份有限公司（以下简称步步高投资集团）成立于2003年2月20日，注册资本11,767万元，法定代表人：张海霞；注册地：湘潭市岳塘区荷塘乡政府办公楼2楼东头。其中王填通过持有步步高投资集团69.96%股权，是公司的最终控制人。

经营范围：投资商业；普通货物运输（不含危险及监控化学品）；物业管理等。

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
武汉爱家爱商贸有限公司	有限责任公司	武汉市	张海霞	商业	50	20.00%	20.00%	联营企业	78197399-8
湖南聚华辉供应链服务有限公司	有限责任公司	长沙市	胡文明	商业	400	49.00%	49.00%	联营企业	59943627-2

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
步步高置业有限责任公司	母公司的控股子公司	77447289-6

吉首市新天地房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	78804555-3
-----------------	-----------	------------

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
湖南聚华辉供应链服务有限公司	采购商品	参照市场定价	24,281,800.00	0.49%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
步步高置业有限责任公司	广告代理、策划执行	参照市场定价	6,002,500.00	51.66%		

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
步步高投资集团	本公司	金海大厦（包括负一楼、地面3-6层）	2013年01月01日	2015年12月31日	参照市场定价	972,000.00
步步高投资集团	湘潭步步高连锁超市有限责任公司	金海大厦地面1-2层	2013年01月01日	2015年12月31日	参照市场定价	972,000.00
步步高投资集团	本公司	康星大厦(建设北路2号一、二层)	2011年04月01日	2017年03月31日	参照市场定价	1,180,400.00
吉首市新天地房地产开发有限公司	步步高商业连锁股份有限公司	步步高置业o新天地(吉首)项目附一至六夹层	2014年01月01日	2023年12月31日	参照市场定价	11,831,184.00

关联租赁情况说明

公司租赁步步高投资集团股份有限公司位于湘潭市韶山西路的金海大厦负一楼及地上3—6层为公司总部办公之用。该租赁物业建筑面积12,508.27平方米，租金12.60万元/月、房屋维修费及物业管理费3.60万元/月。租赁期限自2013年1月1日起至2015年12月31日止。

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）租赁步步高投资集团股份有限公司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12.60万元/月、房屋维修及物业管理费为3.60万元/月，租赁期限自2013年1月1日起至2015年12月31日止。

公司租赁步步高投资集团股份有限公司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163.08万元/年、房屋维修费及物业管理费82.08万元/年。租赁期限自2014年4月1日起至2017年3月31日止。

公司租赁吉首市新天地房地产开发有限公司所有的位于湖南省吉首市武陵东路的步步高置业·新天地（吉首）项目附一至六夹层（部分物业），实际计租面积为56,916平方米，该物业为准精装修房。租赁期限为10年，计租起始日为2014年1月8日。第1—3年租赁费用为人民币36元/月/平方米。第4—6年租赁费用为人民币45元/月/平方米，从第7年开始每3年租赁费用递增5%。2013年11月已向吉首新天地公司预付租赁费9,072万元。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
步步高投资集团	200,000,000.00	2013年11月22日	2014年04月30日	借款利率以同期银行贷款利率为准,如遇中国人民银行基准贷款利率调整,从第二日起按中国人民银行调整后的利率执行。如公司提前还款,将按实际用款天数计算利息,本期列支资金占用费合计884.83万元。
步步高投资集团	200,000,000.00	2013年11月29日	2014年11月28日	

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	吉首市新天地房地产开发有限公司	78,888,816.00		90,720,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

应付账款	湖南聚华辉供应链服务有限公司	9,121,480.67	13,028,052.45
应付股利	步步高投资集团股份有限公司	137,516,144.00	
应付股利	张海霞	33,628,008.80	
其他应付款	步步高投资集团股份有限公司	200,233,333.33	400,533,333.00

九、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、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。

十一、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。

十二、其他重要事项

1、租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：（单位：人民币万元）

剩余租赁期	金 额
1年以内	36,823.19
1-2年	36,978.11
2-3年	36,227.14
3年以上	418,874.59
小 计	528,903.03

2、其他

本公司以定向发行股份的方式及本公司全资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公司）以现金购买的方式共同向交易对方购买其所持有的广西南城百货股份有限公司（以下简称南城百货公司）100%股份，交易价格为 157,578 万元。其中，本公司向交易对方发行股份 11,105.27 万股，用于购买钟永利、吴丽君、钟永塔、深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称南海成长公司）、深圳市金山山商业有限公司和深圳市年利达创业投资有限公司分别持有的南城百货 73.66%、9.75%、2.44%、2.32%、4.88%和 1.95%的股份（合计占南城百货 95%的股份）；湘潭步步高公司向南海成长公司支付现金 7,878.90 万元用以购买南海成长公司持有的南城百货公司 5%的股份。上述用于认购本次发行新股的股权的价值以不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票均价并考虑本公司 2013 年度利润分配（每 10 股派发现金股利 5 元）后的除权价格即 13.48 元/股为准。本次股份发行数量为 111,052,742 股，占发行后公司总股本的 15.68%。该事项已经公司董事会和股东大会审议通过，尚需相关部门批准。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	33,260,790.55	100.00%	1,692,423.61	5.09%	14,237,658.39	100.00%	722,235.84	5.07%
组合小计	33,260,790.55	100.00%	1,692,423.61	5.09%	14,237,658.39	100.00%	722,235.84	5.07%
合计	33,260,790.55	--	1,692,423.61	--	14,237,658.39	--	722,235.84	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	32,673,108.89	98.23%	1,633,655.44	14,030,600.07	98.55%	701,530.01
1 至 2 年	587,681.66	1.77%	58,768.17	207,058.32	1.45%	20,705.83
合计	33,260,790.55	--	1,692,423.61	14,237,658.39	--	722,235.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国移动通信集团湖南分公司	非关联方	2,624,829.89	1 年以内	7.89%
湘潭钢铁集团有限公司	非关联方	2,154,721.99	1 年以内	6.48%
湘潭中心医院	非关联方	1,103,800.00	1 年以内	3.32%
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	949,871.19	1 年以内	2.86%
中国电信股份有限公司湘潭分公司	非关联方	908,622.69	1 年以内	2.73%
合计	--	7,741,845.76	--	23.28%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,569,302,728.08	98.90%	78,534,173.38	5.00%	1,766,288,052.67	98.98%	88,747,902.19	5.02%
余额百分比法组合	17,463,592.95	1.10%	873,179.65	5.00%	18,257,180.58	1.02%	912,859.03	5.00%
组合小计	1,586,766,321.03	100.00%	79,407,353.03	5.00%	1,784,545,233.25	100.00%	89,660,761.22	5.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	46,945.77		46,945.77	100.00%	57,934.63		57,934.63	100.00%
合计	1,586,813,266.80	--	79,454,298.80	--	1,784,603,167.88	--	89,718,695.85	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,568,382,689.83	99.94%	78,419,134.49	1,762,714,378.81	99.80%	88,135,718.94
1 至 2 年	804,862.91	0.05%	80,486.29	2,571,194.52	0.15%	257,119.45
2 至 3 年	115,175.34	0.01%	34,552.60	730,879.34	0.04%	219,263.80
3 至 4 年				271,600.00	0.01%	135,800.00
合计	1,569,302,728.08	--	78,534,173.38	1,766,288,052.67	--	88,747,902.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
租赁定、押金及保证金	13,276,950.00	76.03%	663,847.50
其他定、押金及保证金	4,186,642.95	23.97%	209,332.15
合计	17,463,592.95	--	873,179.65

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星往来款	46,945.77	46,945.77	100.00%	预计无法收回
合计	46,945.77	46,945.77	--	--

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比

				例
宜春步步高商业连锁有限责任公司	子公司	467,965,868.46	1 年以内	29.49%
广西步步高商业有限责任公司	子公司	172,949,362.56	1 年以内	10.90%
吉首步步高商业连锁有限责任公司	子公司	123,764,313.65	1 年以内	7.80%
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	子公司	95,111,749.72	1 年以内	5.99%
四川步步高商业有限责任公司	子公司	74,354,928.05	1 年以内	4.69%
合计	--	934,146,222.44	--	58.87%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
宜春步步高商业连锁有限责任公司	子公司	467,965,868.46	29.49%
广西步步高商业有限责任公司	子公司	172,949,362.56	10.90%
吉首步步高商业连锁有限责任公司	子公司	123,764,313.65	7.80%
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	子公司	95,111,749.72	5.99%
四川步步高商业有限责任公司	子公司	74,354,928.05	4.69%
湖南步步高翔龙软件有限公司	子公司	72,716,670.56	4.58%
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	子公司	70,339,181.31	4.43%
娄底步步高连锁超市有限责任公司	子公司	55,031,303.17	3.47%
重庆步步高商业有限责任公司	子公司	53,249,456.57	3.36%
长沙步步高商业连锁有限责任公司	子公司	53,238,508.26	3.36%
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	子公司	49,009,718.02	3.09%
湘潭市汇通物流运输有限公司	子公司	33,070,566.93	2.08%
永州步步高商业连锁有限责任公司	子公司	33,062,924.85	2.08%
湖南海龙物流分销有限公司	子公司	25,916,010.19	1.63%
湘潭海龙物流分销有限公司	子公司	22,929,363.46	1.44%
常德步步高商业连锁有限责任公司	子公司	17,862,447.30	1.13%
张家界步步高商业连锁有限责任公司	子公司	15,861,284.30	1.00%
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	子公司	14,462,735.65	0.91%
湖南汇米巴商业管理有限公司	子公司	13,559,527.25	0.85%

新余步步高商业连锁有限责任公司	子公司	9,725,498.86	0.61%
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	子公司	6,687,260.20	0.42%
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	子公司	5,749,421.81	0.36%
抚州步步高商业连锁有限责任公司	子公司	5,410,286.57	0.34%
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	子公司	2,302,036.24	0.15%
湖南润湘食品有限公司	子公司	567,655.73	0.04%
湖南香满屋食品有限公司	子公司	246,367.66	0.02%
湘潭美采平价咨询管理有限公司	子公司	179,082.41	0.01%
合计	--	1,495,323,529.74	94.23%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表 决权比例
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	成本法	49,510,738.71	49,510,738.71		49,510,738.71	100.00%	100.00%
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	成本法	11,137,704.87	11,137,704.87		11,137,704.87	98.35%	98.35%
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司	成本法	30,801,149.40	27,841,149.40	2,960,000.00	30,801,149.40	99.20%	99.20%
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	成本法	49,143,785.50	49,143,785.50		49,143,785.50	99.55%	99.55%
郴州步步高商业连锁有限责任公司	成本法		980,000.00	-980,000.00			
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	成本法	30,310,000.00	30,310,000.00		30,310,000.00	99.93%	99.93%
永州步步高商业连锁有限责任公司	成本法	70,175,254.39	49,905,254.39	20,270,000.00	70,175,254.39	99.82%	99.82%
长沙步步高商业连锁有限责任公司	成本法	114,034,527.75	88,504,527.75	25,530,000.00	114,034,527.75	99.98%	99.98%
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	99.86%	99.86%
宜春步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00	98.00%	98.00%
江西步步高商业连	成本	218,130,000.00	218,130,000.00		218,130,000.00	99.91%	99.91%

锁有限责任公司	法						
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	成本法	70,860,000.00	38,880,000.00	31,980,000.00	70,860,000.00	99.83%	99.83%
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	成本法	94,510,000.00	94,510,000.00		94,510,000.00	99.89%	99.89%
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	成本法		31,980,000.00	-31,980,000.00			
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			
常德步步高商业连锁有限责任公司	成本法	20,653,426.27	20,653,426.27		20,653,426.27	99.85%	99.85%
怀化步步高商业连锁有限责任公司	成本法	10,330,000.00	10,330,000.00		10,330,000.00	100.00%	100.00%
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	100.00%	100.00%
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	成本法	24,214,000.00	24,214,000.00		24,214,000.00	99.52%	99.52%
新余步步高商业连锁有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%
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	100.00%	100.00%
步步高商业连锁萍乡乡有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%
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			
宁乡县步步高商业连锁有限责任公司	成本法	23,880,000.00	23,880,000.00		23,880,000.00	100.00%	100.00%
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	100.00%	100.00%
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	100.00%	100.00%
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	100.00%	100.00%
湘潭海龙物流分销有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%
湘潭美采平价咨询管理有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%
湘潭华隆商业管理	成本	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%

有限公司	法						
湖南汇米巴商业管理有限公司	成本法	5,010,000.00	5,010,000.00		5,010,000.00	100.00%	100.00%
吉首步步高商业连锁有限责任公司	成本法	31,260,000.00	31,260,000.00		31,260,000.00	100.00%	100.00%
湖南湘吉物业管理有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%
湖南如一文化传播有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%
重庆步步高商业有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%
步步高电子商务有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%
广西步步高商业有限责任公司	成本法	122,400,000.00	122,400,000.00		122,400,000.00	100.00%	100.00%
四川步步高商业有限责任公司	成本法	37,910,000.00	10,000,000.00	27,910,000.00	37,910,000.00	100.00%	100.00%
湖南步步高翔龙软件有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%
湘潭市步步高希望职业培训中心	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%
湖南鲜品味食品有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	80.00%	80.00%
武汉爱家爱商贸有限公司	权益法	100,000.00				20.00%	20.00%
合计	--	1,215,301,013.08	1,141,491,013.08	73,710,000.00	1,215,201,013.08	--	--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,430,175,065.11	3,099,280,978.28
其他业务收入	297,748,229.98	216,713,948.69
合计	3,727,923,295.09	3,315,994,926.97
营业成本	3,227,622,413.38	2,841,035,101.31

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
批发零售	3,430,175,065.11	3,214,984,805.03	3,099,280,978.28	2,833,813,582.84
合计	3,430,175,065.11	3,214,984,805.03	3,099,280,978.28	2,833,813,582.84

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
超市	2,365,633,529.79	2,270,766,037.21	2,242,270,210.22	2,093,852,337.90
百货	734,271,808.98	627,740,591.45	719,194,476.80	607,901,702.44
家电	330,269,726.34	316,478,176.37	137,816,291.26	132,059,542.50
合计	3,430,175,065.11	3,214,984,805.03	3,099,280,978.28	2,833,813,582.84

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
湖南	3,430,175,065.11	3,214,984,805.03	3,099,280,978.28	2,833,813,582.84
合计	3,430,175,065.11	3,214,984,805.03	3,099,280,978.28	2,833,813,582.84

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	261,219,049.85	7.01%
客户 2	202,849,554.85	5.44%
客户 3	180,116,781.38	4.83%
客户 4	158,378,669.39	4.25%
客户 5	151,132,622.00	4.05%
合计	953,696,677.47	25.58%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		6,981,283.64
其他	7,583,736.54	13,081,693.95
合计	7,583,736.54	20,062,977.59

(2) 确认的资不抵债子公司的亏损

被投资单位	2014年1-6月
宜春步步高商业连锁有限责任公司	74,731.68
江西步步高商业连锁有限责任公司	2,384,210.85
抚州步步高商业连锁有限责任公司	5,397,722.65
新余步步高商业连锁有限责任公司	3.03
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	1,387,470.20
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	-204,220.49
湖南汇米巴商业管理有限公司	-1,456,181.38
小 计	7,583,736.54

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	181,048,139.55	142,502,167.30
加：资产减值准备	-6,928,173.43	-3,229,006.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,165,307.96	52,922,120.25
无形资产摊销	6,040,493.16	5,472,708.28
长期待摊费用摊销	22,403,307.73	24,578,197.93
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）	37,468.23	-6,476.02
财务费用（收益以“-”号填列）	11,162,122.62	4,843,165.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,583,736.54	-20,062,977.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,361,224.34	1,655,620.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	182,178,082.32	131,149,241.99

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	230,313,121.70	-94,873,358.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-465,785,263.08	240,848,321.03
经营活动产生的现金流量净额	197,412,094.56	485,799,724.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	490,190,319.03	751,802,039.45
减：现金的期初余额	191,298,009.96	268,692,455.05
现金及现金等价物净增加额	298,892,309.07	483,109,584.40

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-881,960.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,880,776.87	主要是按照当期政府的相关政策享受的社保补贴、纳税奖励等。
对外委托贷款取得的损益	8,400,000.00	公司委托中国建设银行股份有限公司湘潭市分行向重庆绿港标志房地产开发有限公司贷款人民币 14,000 万元，贷款期限为 1 年，贷款年利率为 12%。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,832,272.07	
减：所得税影响额	6,506,706.96	
合计	20,724,381.73	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	276,700,153.54	244,159,177.86	3,311,505,706.25	3,333,363,488.21

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	276,700,153.54	244,159,177.86	3,311,505,706.25	3,333,363,488.21

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.21%	0.4634	0.4634
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.59%	0.4287	0.4287

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

详见第四节董事会报告。

第十节 备查文件目录

公司董事会办公室备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

步步高商业连锁股份有限公司

二〇一四年七月