

中国连锁零售企业 经营状况分析报告 (2012-2013)



中国连锁经营协会
China Chain Store & Franchise Association

Deloitte.
德勤

目录

摘要	2
1. 宏观环境变化及影响	3
2. 零售行业发展概览	6
3. 2013 年中国零售业发展趋势	12
4. 大型超市、超市经营情况	17
5. 百货店经营情况	30
6. 便利店经营情况	37
7. 专业店经营情况	45
8. 附录	48
计算说明	48
2012 年中国连锁百强	49
联系人	52

摘要

随着中国经济结构调整及增速放缓，连锁零售行业也迎来了自身的变革时代。2012年中国连锁百强销售规模达到1.87万亿元，同比增长10.8%，增速为历年最低。零售业人工、物流等各类成本高企，使行业利润受到严重挤压。同时电子商务正通过低廉的价格、便捷的支付、上门送货等周到服务迅速抢占传统零售市场份额。面对前所未有的挑战，连锁零售企业主动或被动地调整发展模式，以期在不断变换的市场环境中生存发展乃至基业常青。

尽管行业竞争激烈，连锁百强中依然有一部分企业在艰难的环境中表现突出，连续三年上榜并保持领先，而这些企业在战略运营和与资本市场对接等方面都体现出一些共同特质。战略层面，他们更倾向于向多业态发展，在保证优势业务市场份额的同时，不断拓展其他业务领域，实施多元化扩张道路；运营层面，他们普遍重视技术对业务流程和运营的优化，通过引入实施ERP、CRM等系统不断提升企业内部的运行效率，并且从原来的单纯扩大规模抢占市场转为提升门店效益和盈利水平；他们还能够能够在恰当的时间，利用资本市场规范自身发展和整合行业资源。这些企业持续进行战略经营方面的调整与创新，不失为领导变革的典范。

变革的勇气来自对行业发展趋势的前瞻性，未来中国连锁零售行业的发展主要呈现五大趋势。第一，新型城镇化将为零售带来新机遇，其作用主要体现在城镇居民比重上升带来的消费结构改变，以及三、四线城市与中小城市消费能力的提升。第二，多业态经营渐成主流，并将在未来几年持续发展。第三，全渠道无缝购物兴起，网络与传统零售渠道相互融合，将消费者在各种不同渠道的购物体验无缝对接。第四，移动应用引领实体零售变革，消费者利用手机协助购物会渐渐成为一种消费习惯，未来移动应用对店面销售的影响程度将继续加深。第五，零售与资本融合依然活跃，VC/PE资金涌向网络零售的同时，产业资本频频收购传统零售资产，零售业的整合也将持续进行。

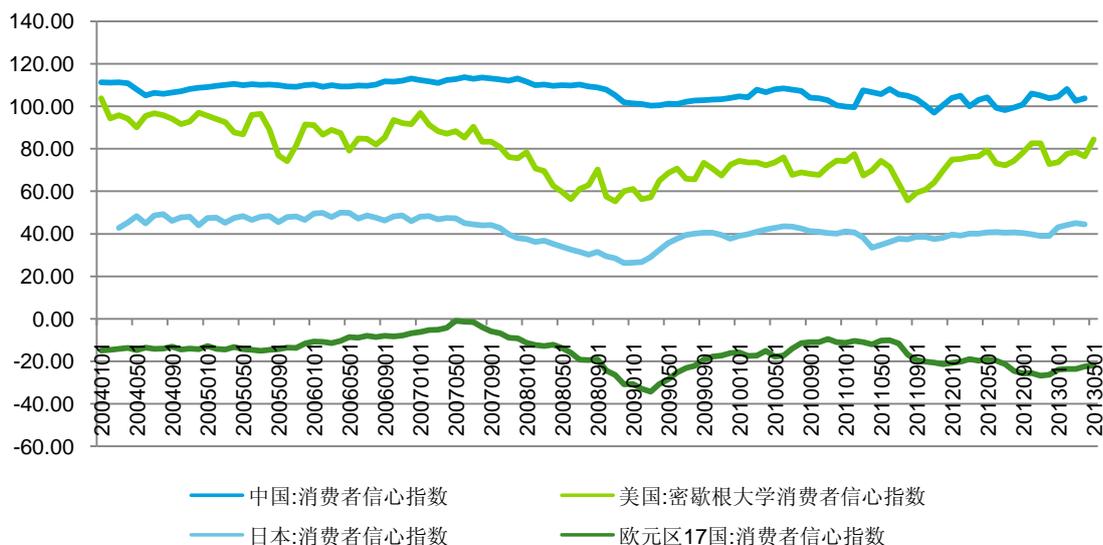
本报告由中国连锁经营协会与德勤中国联合发布，结合本次调研数据和德勤研究方法论，对超市、百货、便利店以及专业店四个主要业态过去一年的经营情况进行分析并总结其发展趋势。中国连锁经营协会2013年初发起对中国连锁行业及企业的调研，共获得192家有效企业样本和108个典型店铺样本，并于2013年4月发布中国连锁百强企业名单。

1. 宏观环境变化及影响

1.1 宏观经济变化及影响

伴随着金融危机及欧债危机的余波蔓延，国际经济环境正发生着重大变化。全球总需求结构出现收缩式调整，欧美等发达国家的消费市场地位明显下降，部分新兴市场国家经济增长放缓，各国着力调整经济结构抵御经济下行压力。作为新兴国家代表的中国，其消费者信心指数¹虽然小幅波动，但依然领先于发达国家（图 1.1）。

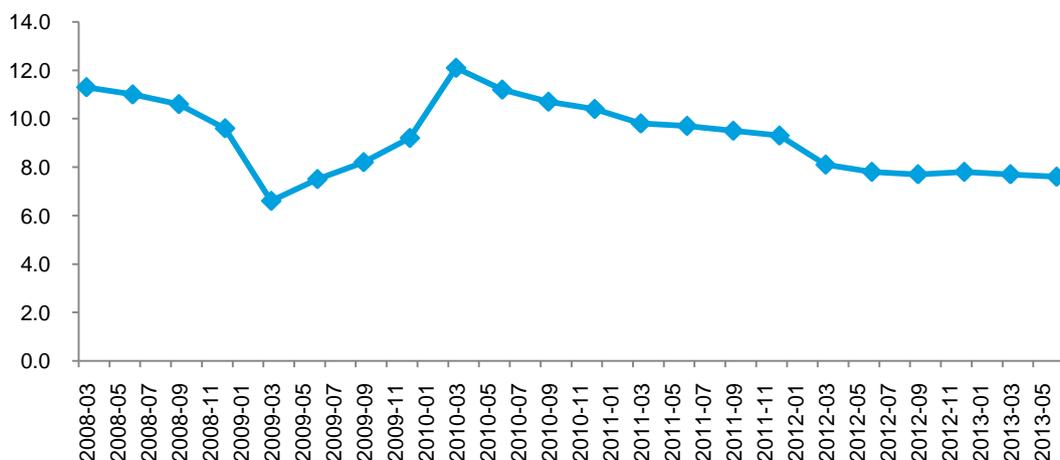
图 1.1：各国消费者信心指数



数据来源：Wind、德勤分析

国家统计局数据表明，从 2012 年第二季度开始，GDP 一直保持低于 8% 的增速。预计 2013 年中国 GDP 增长将低于 8% 的预期，保持低速增长。

图 1.2：GDP 累计同比

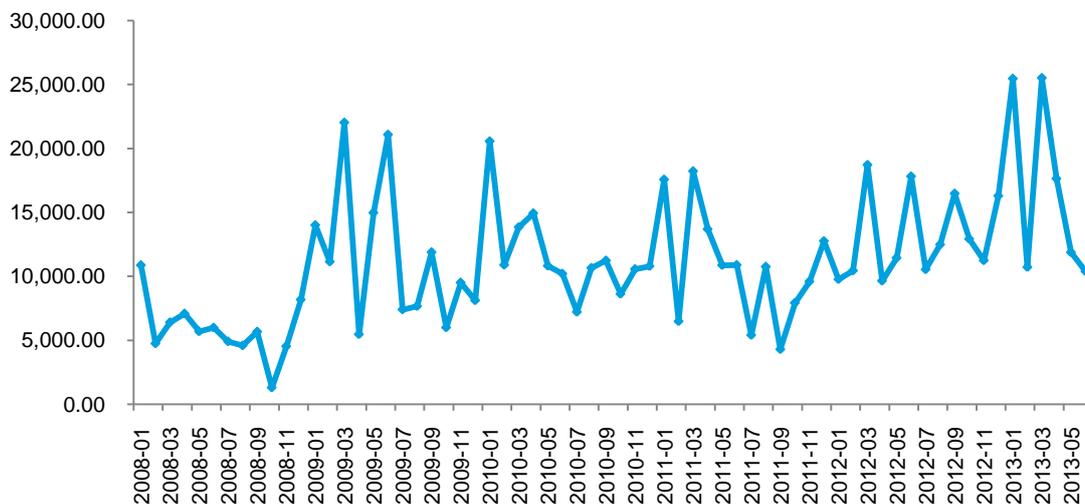


数据来源：Wind、德勤分析

¹ 消费者信心指数 (Consumer Confidence Index, CCI) 是反映消费者信心强弱的指标，是综合反映并量化消费者对当前经济形势评价和对经济前景、收入水平、收入预期以及消费心理状态的主观感受，是预测经济走势和消费趋向的一个先行指标。

同时统计数据显示，中国社会融资总量²快速扩张，金融对经济的支持力度明显加大。行业专家预计，2013 年社会融资规模将达 16.5 万亿元，增速约为 17%，企业融资向好趋势不变。

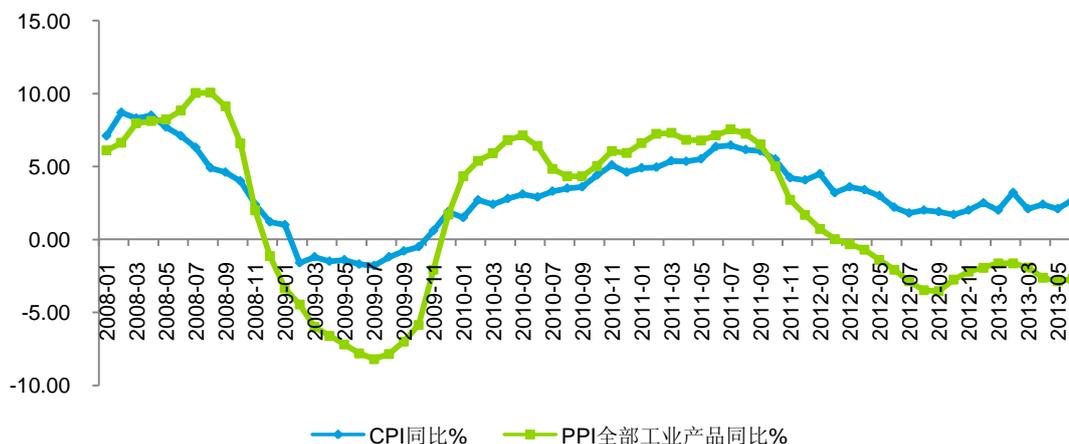
图 1.3：社会融资总量（亿元）



数据来源：Wind、德勤分析

《中国与世界经济报告(2013)》预测 2013 年，CPI(居民消费价格指数)将上涨 3%，PPI(生产者物价指数)将下降 1%。随着国际市场流动性增强，国内经济复苏势头延续，未来 CPI 将趋于小幅波动，通胀压力仍不能轻视；而 PPI 将缓慢回升，工业领域出现通货紧缩的可能性并不大。

图 1.4：CPI 与 PPI 当月同比对比



数据来源：Wind、德勤分析

中国国民消费结构处于升级转型的过程中，即从以吃穿为主的生存型消费，向以住、行、教育等享受型和发展型消费过渡，高端消费品市场在中国也一直处于高速增长的状态。与此同时，中国消费者的消费渠道更加多元化，网络购物已经成为不可忽略的购物方式。在 2012 年 11 月 11 日淘宝天猫平台的网络购物节当天，网购交易总额创下 191 亿元的纪录，这一数字相当于香港三周的零售总额，由此可见中国消费者的巨大消费潜力和网络购物对于消费者的吸引力。

² 社会融资规模是中国人民银行提出的新概念，反映的是实体经济从整个金融系统获得的融资总量。

尽管目前中国制造业增长乏力，人口红利正在逐渐递减，但根据统计数据，在 2020 年以前，总供养系数在 60% 以内（与发达国家 1995 年的总供养系数相近），说明我国仍然处于发展经济的黄金时期。如果能在这一段时间内大力促进经济发展，将为适应高龄社会的到来奠定物质基础。

简而言之，中国经济增长放缓趋势明显，而转向消费主导型经济的模式将成为中国经济新常态。

1.2 近期政策变化及影响

食品安全

尽管食品消费在居民消费所占比重逐渐下降，但食品零售仍然是零售行业的重要支柱。食品安全事故频发，促使地方政府纷纷加强相关立法。《北京食品安全条例》于 2013 年 4 月 1 日正式实施，条例针对特大型消费城市的特点，借鉴香港等地按行业类别发放食品牌照的经验，将食品生产经营细化 19 种，建立食品安全信用信息平台，统一归集、公布食品生产经营者的身份信息、警示信息和良好信息。同时将食品许可、日常监督及违法行为查处等信息纳入信用档案，依据食品生产经营者的信用状况确定管理重点和频次。对构成犯罪的严重失信者将实行行业禁入。重庆也将《重庆市食品安全条例》纳入今年立法计划预备项目。

政府监管方面，现有的多部门（如质监局、农业部、商务部、卫生部、工商管理总局、出入境检验检疫局等）共同负责的结果往往导致权责不明。国务院机构改革成立食品药品管理总局，或将推动食品安全监管职能的必要整合，通过权责统一提高监管效率。

食品安全标准方面，国家食品安全风险评估中心正在修订与清理食品国家标准，并启动近 5000 项食品标准的清理整合。预计到 2015 年，中国将形成比较完整的、强制性食品安全标准体系。

网络发票

国家税务总局公布《网络发票管理办法》于 2013 年 4 月 1 日起施行。网络发票是指纳税人通过互联网，使用税务机关提供或认可的网络发票开具系统开具的普通发票，其体现形式仍为纸质。网络发票与传统发票的区别主要体现在成本低、填开数据真实、便于发票真伪查询、有利于税收征管等方面。《网络发票管理办法》也提出，如果省以上税务机关在确保网络发票电子信息正确生成、可靠存储、查询验证、安全唯一等条件的情况下，可以试行电子发票。目前围绕电子发票，国家税务总局牵头组织实施电子发票试点工程，并已经在深圳、青岛、南京等地开始进行试点。

虽然网络发票并非针对电子商务征税，但电商确实在其推广实行的范围内。同时，网络发票能在一定程度上反映电商的收入情况，为税务机关征税提供重要依据。然而，如何对电商征税，特别是考虑到目前占商户绝大部分的小微商户的利益，这里仍有许多技术层面问题尚未厘清。电商征税政策预计短期内难以落地。

《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》

2013 年 1 月 1 日实施的《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）规定，可能造成每个单店作为纳税申报单位，极不利于连锁企业集中纳税政策的落实。在这个规定下，每个单店作为独立的纳税单位，就必然要增加相关工作量，从而增加连锁企业的管理环节和费用，使得部分连锁企业的经营负担加重。

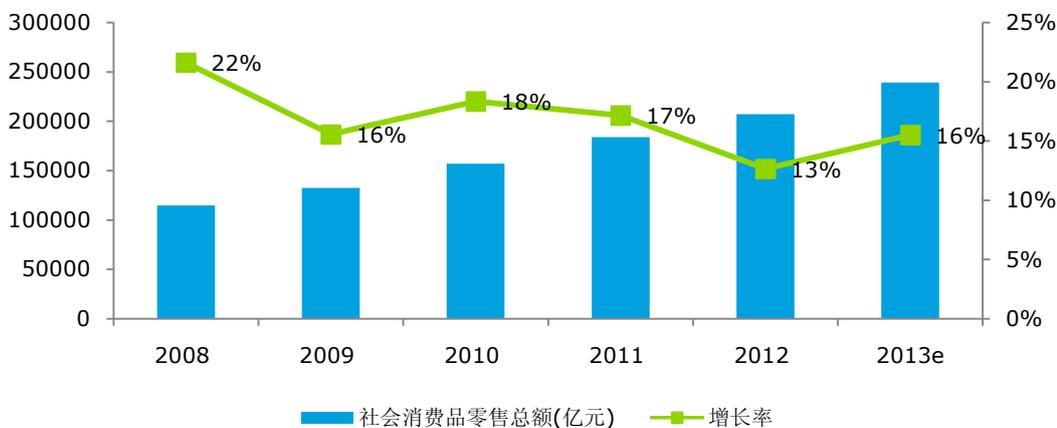
2. 零售行业发展概览

2.1 零售行业发展放缓

2013 年社会消费品零售总额增长延续放缓趋势

2012 年初，中国商务部发布的《十二五(2011-2015 年)促进零售业发展的指导意见》提出，十二五时期的商品零售规模保持稳定较快增长，社会消费品零售总额及零售业增加值都将保持年均增长 15%。而从实际情况来看，2012 年中国社会商品零售总额为 20.7 万亿元，同比增长 14.3%，低于预期水平（图 2.1）。进入 2013 年，社会消费品零售总额增速仍延续放缓趋势，2013 年 1 到 4 月份，社会消费品零售总额增幅为 12.5%。随着出口下降，国内市场受到更多关注。长期来看，伴随居民可支配收入不断增加以及城镇化改革的推进，国内消费有望成为经济增长的主要动力。

图 2.1：中国社会消费品零售总额及增长率



数据来源：国家统计局

零售业增速为近年来最低水平

2012 年中国限额以上企业商品零售总额达到 9.3 万亿，同比增长 19%，为十年来最低增速。观测“李克强指数”（即 2010 年末，英国《经济学人》杂志推出了一项用于评估中国 GDP 增长量的新指标，由工业用电量、中长期信贷余额和铁路货运量构成，三者权重分别为 40%、35%和 25%，这一指数已受到包括花旗银行在内的众多国际机构认可）可发现，今年以来，“李克强指数”持续下滑，显示中国经济增长仍然疲弱，零售业受宏观经济影响较大，仍将低速运行。从企业运营角

预览已结束，完整报告链接和二维码如下：

https://www.yunbaogao.cn/report/index/report?reportId=1_38484

