

# 步步高商业连锁股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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苏艳平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 财务报告.....	43
第十节 备查文件目录.....	130

## 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	华西证券股份有限公司
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	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
湘潭步步高	指	湘潭步步高连锁超市有限责任公司
南城百货	指	广西南城百货股份有限公司，于 2014 年 11 月 26 日变更公司组织形式并更名为广西南城百货有限责任公司

## 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 2015 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 2015 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 2015 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）	7,915,310,174.15	8,060,868,350.47	-1.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	172,154,896.91	241,464,876.65	-28.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	136,980,241.43	208,576,304.61	-34.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	489,413,007.89	508,539,094.28	-3.76%
基本每股收益（元/股）	0.2210	0.3183	-30.57%
稀释每股收益（元/股）	0.2210	0.3183	-30.57%
加权平均净资产收益率	3.45%	5.14%	-1.69%
	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）	12,888,070,793.45	12,279,376,179.02	4.96%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,976,080,170.60	4,920,204,376.14	1.14%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、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）	-1,123,830.39	

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）	39,243,987.14	主要为当期符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助（2016年6月获得湖南湘江新区管理委员会财政局拨付关于招商引资奖励2500万元）。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,097,530.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,870,306.32	
减：所得税影响额	11,172,724.95	
合计	35,174,655.48	--

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

国家统计局数据，2016年上半年国内生产总值340,637亿元，按可比价格计算，同比增长6.7%。2016年上半年中国经济增长延续下行趋势，社会消费品零售总额增速稳定中有降。根据中华全国商业信息中心的监测数据，2016年上半年全国50家重点大型零售企业零售额同比累计下降3.1%，该增速相比上年同期回落了4.2个百分点。中国经济正处在结构调整、转型升级的关键阶段，调整的阵痛还在持续，实体经济运行还是比较困难。

报告期内，公司实现营业收入791,531.02万元，同比下降1.81%；实现归属于上市公司股东的净利润17,215.49万元，同比下降28.70%。

报告期内，公司新开门店超市业态12家、百货业态3家。同时结合店面评估及续租情况关闭了7家门店。截至2016年6月30日，公司拥有各业态门店245家（超市业态门店203家、百货业态门店42家）。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期营业收入791,531.02万元，较上年同期下降14,555.82万元，降幅1.81%；主要是受宏观经济增速放缓、网络购物冲击等不利因素影响，门店收入增速有所下滑。

报告期内销售费用、管理费用、财务费用三项费用合计149,579.17万元，较上年同期增长4,694.15万元，增幅3.24%，主要是①新开门店导致人力成本、租赁费用、折旧摊销费用增加。②因公司经营发展需要而增加金融性负债导致利息支出增加。

报告期研发投入1,661.40万元，公司研发项目主要为步步高翔龙系统、云猴平台电子交易系统开发，公司研发项目上线后，将从流程精细化、促销管理、自动补货、品类管理等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净流量48,941.30万元，较上年同期下降1,912.61万元，下降原因报告期经营利润下降。

报告期投资活动产生的现金流量净额为-58,759.80万元，上年同期为-55,011.78万元，变动原因主要是报告期投资海通齐东（威海）股权投资基金合伙企业股权1.125亿元；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，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71,718.78万元，较上年同期增加11,821.42万元。主要原因是报告期因经营发展需要向银行借款增加。

报告期净利润17,215.49万元，较上年同期下降6,931.00万元，降幅28.70%；经营业绩下降主要是由于：①近年来我国经济增速放缓，传统零售行业面临渠道竞争激烈，公司收入增速下降，毛利率也有所下滑；②2015年以来，公司继续有步骤地推进O+O全渠道战略转型，积极构建包括电商平台、支付平台、物流平台、便利平台、会员平台在内的云猴大平台生态系统。目前各平台正处于前期构建及市场培育阶段，培育成本较高；③公司新进驻川渝地区，上述地区的门店数量不多，开业时间不长，无法与湖南、江西地区的门店形成协同效应，前期盈利能力较低；④借款金额有所增加，利息费用增长较大。

面对行业竞争形势和消费者购物习惯的新变化，公司依托现有较大规模的线下实体门店资源，积极推进O+O全渠道战略转型，力争通过模式创新，实现内部优势资源的整合，促进线上线下业务融合发展，创造新的利润增长点。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	7,915,310,174.15	8,060,868,350.47	-1.81%	
营业成本	6,198,243,677.00	6,275,313,447.90	-1.23%	

销售费用	1,325,966,461.45	1,296,508,584.93	2.27%	
管理费用	134,417,239.08	136,610,757.53	-1.61%	
财务费用	35,407,999.01	15,730,905.65	125.09%	因公司经营发展需要而增加金融性负债导致利息支出增加
所得税费用	50,422,610.08	66,775,095.93	-24.49%	
研发投入	16,613,974.94	17,729,852.95	-6.29%	
经营活动产生的现金流量净额	489,413,007.89	508,539,094.28	-3.76%	
投资活动产生的现金流量净额	-587,598,029.85	-550,117,840.56		
筹资活动产生的现金流量净额	717,187,756.37	598,973,603.73	19.74%	
现金及现金等价物净增加额	619,002,734.41	557,394,857.45	11.05%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司经营业绩与前期披露的经营计划基本相符。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	销售毛利率	主营收入比上年同期增减	主营成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
批发零售业	7,259,701,432.22	6,135,301,525.61	15.49%	-1.37%	-1.71%	0.30%
分产品						
超市	4,752,967,905.98	3,998,617,602.15	15.87%	3.18%	2.91%	0.22%
百货	1,914,205,723.90	1,612,234,803.37	15.78%	-7.74%	-8.16%	0.38%
家电	494,205,235.95	434,414,997.37	12.10%	-9.41%	-9.38%	-0.03%
批发	47,788,282.66	45,351,080.24	5.10%	-42.18%	-42.75%	0.95%
物流及广告	50,534,283.73	44,683,042.48	11.58%	-0.93%	4.48%	-4.58%

分地区						
湖南地区	5,234,924,812.68	4,415,307,008.44	15.66%	-4.57%	-5.34%	0.69%
江西地区	402,157,630.67	347,498,636.33	13.59%	0.24%	1.42%	-1.00%
广西地区	1,437,192,744.86	1,205,431,957.99	16.13%	13.53%	14.84%	-0.96%
川渝地区	185,422,668.04	167,135,875.66	9.86%	-3.22%	-3.22%	0.00%
云南地区	3,575.97	-71,952.81	2,112.12%	-99.98%	-100.55%	

#### 四、资产负债状况分析

##### 1、资产构成变动情况

单位：元

项目	2016年6月30日		2015年12月31日		较上年末增减		
	金额	占总资产的%	金额	占总资产的%	增减额	增减幅度(%)	占比变化(%)
货币资金	1,799,490,398.98	13.96%	1,163,413,056.43	9.47%	636,077,342.55	54.67%	4.49%
应收票据	806,200.00	0.01%	10,238.40	0.00%	795,961.60	7774.28%	0.01%
应收账款	137,984,336.02	1.07%	105,245,548.71	0.86%	32,738,787.31	31.11%	0.21%
预付款项	702,855,070.87	5.45%	664,491,981.86	5.41%	38,363,089.01	5.77%	0.04%
应收利息	2,872,451.56	0.02%	2,372,833.19	0.02%	499,618.37	21.06%	0.00%
其他应收款	408,511,955.38	3.17%	407,984,986.84	3.32%	526,968.54	0.13%	-0.15%
存货	1,395,902,923.90	10.83%	1,819,933,579.80	14.82%	-424,030,655.90	-23.30%	-3.99%
一年内到期非流动资产	14,475,637.49	0.11%	17,609,143.95	0.14%	-3,133,506.46	-17.79%	-0.03%
其他流动资产	480,124,005.80	3.73%	521,859,138.77	4.25%	-41,735,132.97	-8.00%	-0.52%
发放贷款及垫款	57,571,659.45	0.45%	35,588,813.38	0.29%	21,982,846.07	61.77%	0.16%
长期股权投资	116,173,779.36	0.90%	2,623,741.91	0.02%	113,550,037.45	4327.79%	0.88%
投资性房地产	9,501,739.30	0.07%	10,014,911.44	0.08%	-513,172.14	-5.12%	-0.01%
固定资产	3,849,931,518.58	29.87%	3,308,740,473.76	26.95%	541,191,044.82	16.36%	2.93%
在建工程	140,622,170.47	1.09%	655,013,722.66	5.33%	-514,391,552.19	-78.53%	-4.24%
无形资产	920,316,750.27	7.14%	927,344,456.94	7.55%	-7,027,706.67	-0.76%	-0.41%
开发支出	42,157,552.03	0.33%	25,543,577.09	0.21%	16,613,974.94	65.04%	0.12%
商誉	847,073,375.00	6.57%	847,073,375.00	6.90%	0.00	0.00%	-0.33%
长期待摊费用	1,281,841,570.88	9.95%	1,165,643,477.35	9.49%	116,198,093.53	9.97%	0.45%
递延所得税资产	152,962,278.64	1.19%	134,826,384.55	1.10%	18,135,894.09	13.45%	0.09%
其他非流动资产	526,895,419.47	4.09%	464,042,736.99	3.78%	62,852,682.48	13.54%	0.31%
资产总计	12,888,070,793.45	100.00%	12,279,376,179.02	100.00%	608,694,614.43	4.96%	0.00%

报告期末较上年末增减幅度超过30%的说明：

报告期货币资金增加主要是报告期经营活动产生了大量现金流；

报告期应收票据增加主要是报告期应收银行承兑汇票增加；

报告期应收账款增加主要是因为主要原因是报告期大宗业务增加导致应收往来增加；

报告期发放贷款及垫款增加是因为新设子公司小额贷款公司对外发放贷款；

报告期长期股权投资增加主要是报告期投资海通齐东（威海）股权投资基金合伙企业股权1.125亿元；

报告期在建工程减少主要是因为报告期自建物业梅溪湖项目完工转固；

报告期开发支出增加主要是因为报告期云猴平台电子交易系统及步步高翔龙系统开发支出。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2016年6月30日		2015年12月31日		较上年末增减		
	金额	占总资产的%	金额	占总资产的%	增减额	增减幅度(%)	占比变化(%)
短期借款	1,627,192,123.51	12.63%	1,127,573,936.06	9.18%	499,618,187.45	44.31%	3.44%
应付票据	253,128,230.00	1.96%	407,723,307.00	3.32%	-154,595,077.00	-37.92%	-1.36%
应付账款	1,785,186,368.68	13.85%	1,977,842,584.36	16.11%	-192,656,215.68	-9.74%	-2.26%
预收款项	932,320,516.88	7.23%	940,142,652.32	7.66%	-7,822,135.44	-0.83%	-0.42%
应付职工薪酬	89,066,924.61	0.69%	101,929,544.55	0.83%	-12,862,619.94	-12.62%	-0.14%
应交税费	95,151,682.56	0.74%	77,289,498.97	0.63%	17,862,183.59	23.11%	0.11%
应付股利	116,847,821.10	0.91%	0.00	0.00%	116,847,821.10		0.91%
应付利息	2,434,762.28	0.02%	2,059,211.92	0.02%	375,550.36	18.24%	0.00%
其他应付款	1,881,275,285.52	14.60%	1,775,211,029.82	14.46%	106,064,255.70	5.97%	0.14%
一年内到期的非流动负债	281,000,000.00	2.18%	100,000,000.00	0.81%	181,000,000.00	181.00%	1.37%
长期借款	468,000,000.00	3.63%	449,000,000.00	3.66%	19,000,000.00	4.23%	-0.03%
长期应付款	236,376,725.87	1.83%	257,587,660.03	2.10%	-21,210,934.16	-8.23%	-0.26%
递延收益	44,185,505.88	0.34%	47,415,595.04	0.39%	-3,230,089.16	-6.81%	-0.04%
递延所得税负债	17,046,049.51	0.13%	17,671,296.30	0.14%	-625,246.79	-3.54%	-0.01%
负债合计	7,829,211,996.40	60.75%	7,281,446,316.37	59.30%	547,765,680.03	7.52%	1.45%

报告期末较上年末增幅超过30%以上的原因说明：

报告期短期借款增加主要是因公司经营发展需要银行借款增加；

报告期应付票据减少主要是因报告期偿付了到期银行承兑汇票；

报告期一年内到期的非流动负债增加主要是一年内到期的长期借款增加；

报告期应付股利增加主要是2016年5月公司宣告分配2015年度现金股利,权益实施日为2016年7月12日。

## 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
原材料	1,296,052.31	0.01%	正常	正常	正常	
库存商品	1,366,236,119.07	10.60%	正常	正常	正常	2,619,129.77
发出商品	60,168.04	0.00%	正常	正常	正常	
包装物	20,519,003.17	0.16%	正常	正常	正常	
低值易耗品	5,355,819.13	0.04%	正常	正常	正常	
物料用品	5,054,891.95	0.04%	正常	正常	正常	
合计	1,398,522,053.67	10.85%				2,619,129.77

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2016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261.91万元，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

	2016年6月30日	2015年12月31日	报告期末比上年末增减
流动比率	0.70	0.72	-0.02
速动比率	0.50	0.44	0.06
资产负债率（%）	60.75%	59.30%	1.45%

报告期末资产负债率60.75%，流动比率0.70倍，速动比率0.50倍，与上年末相比波动不大。

公司资产负债率适中，略高于行业平均水平，长期偿债风险不大；流动比率、速动比率偏低，短期偿债存在一定压力。公司拟非公开发行股票募集资金可以有效缓解公司短期偿债压力，使公司财务结构将更为稳健。

## 7、资产营运能力分析

	2016年1-6月	2015年1-6月	同比增减
应收账款周转天数	2.77	2.33	0.44
存货周转天数	46.69	40.27	6.42
总资产周转天数	286.16	227.53	58.63

报告期应收账款周转天数2.77天，较上年同期变化不大。公司应收账款周转较快，主要是由于公司在商品销售过程中以现款结算为主，应收账款期末余额较小。

报告期存货周转天数46.69天，较上年同期增加6.42天，总资产周转天数286.16天，较上年同期增加58.63天。报告期公司存货周转天数和总资产周转天数增加，主要是由于上年年初尚未合并南城百货数据拉低了上年平均总资产与存货。此外，新开门店在培育期存货周转率和总资产周转率偏低影响了公司的整体营运水平。

## 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，主要体现在立足于中小城市的发展策略、密集式开店形成的网络布局优

势、供应链整合优势、多业态、跨区域经营的优势，以及在继续发挥上述优势的基础上，打造云猴大平台生态系统优势。

#### 1、立足于中小城市的发展策略：

我国零售市场对外开放以来，随着国外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，又可领先其他大型零售企业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加速带来的发展机遇。在湖南、广西零售市场上，相对同行业其他企业，公司具备一定竞争优势，为公司进一步业绩增长奠定了良好基础。

#### 2、密集式开店形成的的网络布局优势：

公司坚持密集式开店的发展策略，在湖南、广西市场形成了网络规模优势。公司门店通常选址于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商品采购、营销推广、仓储物流、人员调配、品牌宣传等方面产生良好的协同效应，从而降低公司的经营成本。另一方面，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，开展有针对性的营销活动，满足当地消费者的需求并尽快获得消费者的认同。

#### 3、供应链整合优势：

公司在多年发展中注重商业信誉，重视与供应商保持良好的合作与沟通。公司规模的扩大带动了供应商的发展壮大，已整合了一批稳定的供应商企业，建立了完善的供应链体系。公司与众多国际、国内名优品牌供应商建立了良好的合作关系，为公司连锁经营的发展提供了稳定、充足、高品质的商品供应保证。

#### 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，努力提升消费者的购物体验，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，且2013年开始进军电子商务领域。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。

#### 5、跨区域发展战略的优势：

公司坚持以湖南市场为核心，优先选择在湖南区域内扩张，随着市场份额逐步稳定，分阶段、分步骤向周边省域扩张，通过跨区域发展保持较快的发展速度。2005年始，公司加快省外扩张，陆续进入江西、川渝、广西地区，市场份额不断扩大。2015年，公司收购了广西地区连锁商品零售龙头企业南城百货。收购完成后，公司成为湖南、广西两地连锁商品零售龙头企业，逐步形成“立足湖南、跨区发展”的业务格局。

#### 6、云猴大平台生态系统的优势：

在实体零售和网络零售逐步融合发展的大背景下，公司将充分利用互联网技术、实体店网络规模优势、物流布局优势，着力打造基于实体门店的“云猴”O+O大平台生态系统，积极推进全渠道战略转型。公司在现有良好品牌知名度、庞大的顾客资源以及全业态供应链体系的基础上，整合全球供应链资源，实现线上线下业务相互融合、促进，低成本、高效率地满足消费者线上线下需求，培育公司新的利润增长点。

## 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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
178,734,000.00	1,874,525,617.00	-90.47%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
岳阳高乐商业管理有限公司	项目地块竞买、项目开发的规划报建、建安施工、项目建成后的经营等。	55.00%
海通齐东产业共赢基金（有限合伙）	实业投资，股权投资，投资管理服务，投资咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）。	15.00%
湖南易思凯斯餐饮管理有限公司	餐饮及餐饮管理服务。	49.00%
湖南好美市集商贸有限公司	调味品、进口酒类、国产酒类、非酒精饮料及茶叶、纺织、服装及家庭用品、文化、体育用品及器材、预包装食品、米、面制品及食用油、糕点、糖果及糖果品及蔬菜、禽、蛋及水产品的批发；烟草制品、超级市场的零售；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；连锁企业管理；餐饮管理。	80.00%
湖南弘奇永和餐饮管理有限公司	餐饮企业管理；预包装食品、机械设备、五金产品、电子产品、建材、日用百货的销售；商务信息咨询；中小型餐馆（限分支机构经营）。	49.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 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	非关联方	否	保本浮动收益型	1,500	2014年08月04日	2017年01月05日	保本浮动收益型	200		91.34	10.31
交通银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	1,400	2015年07月02日	2017年01月05日	保本浮动收益型	0		60.33	0
交通银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	900	2015年08月19日	2016年04月27日	保本浮动收益型	900		18.63	18.63
浦发银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	1,000	2015年09月02日	2016年03月02日	保本浮动收益型	1,000		16.5	16.5
交通银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	1,500	2015年10月12日	2017年01月31日	保本浮动收益型	500		34.09	6.78
浦发银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2015年11月10日	2016年05月11日	保本浮动收益型	2,000		34	34
交通银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	1,300	2015年12月24日	2016年05月05日	保本浮动收益型	1,300		15.01	15.01
浦发银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	10,000	2016年02月16日	2016年03月21日	保本浮动收益型	10,000		26.44	26.44
工商银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	10,000	2016年02月19日	2016年03月28日	保本浮动收益型	10,000		27.81	27.81
民生银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	5,000	2016年02月19日	2016年03月30日	保本浮动收益型	5,000		15	15
交通银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	500	2016年02月23日	2016年02月25日	保本浮动收益型	500		0.08	0.08



公司					日	日					
交通银行 股份有限 公司	非关联方	否	保本浮动 收益型	1,000	2016 年 04 月 05 日	2016 年 05 月 06 日	保本浮动 收益型	1,000		1.31	1.31
合计				36,100	--	--	--	32,400		340.54	171.87
委托理财资金来源	闲置自有资金及闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 03 月 22 日										
	2016 年 04 月 22 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016 年 05 月 19 日										

## （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

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### （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	5,482.28
已累计投入募集资金总额	109,218.34
报告期内变更用途的募集资金总额	6,850
累计变更用途的募集资金总额	41,302
累计变更用途的募集资金总额比例	34.96%
募集资金总体使用情况说明	
实际募集资金金额和资金到账时间：	

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕1349号文核准，本公司由主承销商华西证券有限责任公司（以下简称华西证券）向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 5,639.5891 万股，发行价为每股人民币 21.42 元，共计募集资金 120,800.00 万元，坐扣承销和保荐费用 2,416.00 万元后的募集资金为 118,384.00 万元，已由主承销商华西证券于 2013 年 3 月 19 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 229.75 万元后，公司募集资金净额为 118,154.25 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2013〕2-5 号）。

#### 募集资金使用和结余情况：

本公司以前年度已使用募集资金 103,736.07 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,788.3 万元；2016 年上半年度实际使用募集资金 5,482.28 万元，2016 年上半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 211.96 万元；累计已使用募集资金 109,218.34 万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,000.27 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 10,936.18 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## （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(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
连锁超市发展项目	是	79,300	83,273	5,482.28	70,212.26	84.32%	2016 年 12 月 31 日	-968.21	否	否
衡阳深国投商业中心项目	否	27,400	27,400	0	27,408.37	100.03%	2013 年 01 月 25 日	509.84	否	否
湘潭湖湘商业广场项目	否	11,500	11,500	0	11,597.71	100.85%	2013 年 11 月 28 日	-3.9	否	否
承诺投资项目小计	--	118,200	122,173	5,482.28	109,218.34	--	--	-462.27	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	118,200	122,173	5,482.28	109,218.34	--	--	-462.27	--	--
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	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>本报告期发生： 原拟使用资金 1,485 万元开设桂林百年汇店及已开设的四川沙河国际项目剩余募集资金 1,078 万元，募集资金专户累计利息收入 1,788 万元，统一变更为拟使用资金 6,742 万元投资开设桂林财富商业城项目；原拟使用资金 2,499 万元开设上饶横峰店，现变更为拟使用资金 3,778 万元投资开设未阳鑫汇国际项目。</p> <p>以前年度发生： 原拟在岳阳开设人和店，现变更为在宁乡开设春城万象店；原拟开设长沙湘江印象店、长沙卧龙湾店、常德泽云广场店、衡阳岳屏明珠店、邵阳隆回荣兴国际店、株洲摩托市场店、萍乡安源店 7 家门店，现变更为开设广西柳州地王店（百货）；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。原拟开设怀化溆浦店，现变更为开设重庆垫江店、岳阳富阳广场店；原拟开设株洲桂鑫广场店，现变更为开设常德水星楼店、广西桂林百年汇店；原拟开设永州东城云顶店，现变更为开设常德津市店；原拟开设长沙生活艺术城店，现变更为开设长沙山水湾店；原拟开设长沙宏聚地中海店，现变更为开设常德西洞庭湖店；原拟开设重庆万盛店，现变更为开设吉首大汉永顺店。</p>
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	<p>适用</p> <p>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。</p>
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	<p>适用</p> <p>因部分募投项目尚未完工与结算，募集资金专用账户尚余 10,936.18 万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金实行专户管理，用于正在实施中的募集资金项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 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	83,273	5,482.28	70,212.26	84.32%	2016年12月31日	-968.21	否	否
合计	--	83,273	5,482.28	70,212.26	--	--	-968.21	--	--
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、第二十八次，第四届董事会第十次、第二十一次会议审议通过，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)			公司新开业的门店市场培育期一般为一至两年，在培育期，由于促销费等费用投入较大，一般会出现微利甚至亏损情况；另一方面，由于筹办期间开办费直接计入当期损益，减少了新开门店的前期利润。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			未发生重大变化。						

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2016年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2016年08月26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

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	子公司	商品零售行业	超市百货电器等生活销售品销售	48,520,000.00	107,937,849.88	81,384,155.20	342,631,473.53	1,517,031.57	1,186,823.63
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	子公司	商品零售行业	超市百货电器等生活销售品销售	12,000,000.00	110,640,530.59	57,486,885.25	314,360,835.00	20,752,976.84	15,629,522.11

司									
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司	子公司	商品零售行业	超市百货 电器等生 活销售品 销售	29,130,000.00	100,342,157.15	49,754,722.14	265,464,517.90	-18,084,543.28	-13,583,230.69
长沙步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商品零售行业	超市百货 电器等生 活销售品 销售	142,910,000.00	249,439,544.76	153,023,111.72	473,166,578.37	6,083,086.08	5,070,861.45
江西步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商品零售行业	超市百货 电器等生 活销售品 销售	230,260,000.00	321,846,551.45	218,770,550.78	404,160,744.30	1,332,545.40	462,153.00
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商品零售行业	超市百货 电器等生 活销售品 销售	70,980,000.00	114,048,605.78	76,506,962.17	186,361,060.37	239,681.29	-1,172,765.03
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	子公司	商品零售行业	超市百货 电器等生 活销售品 销售	46,010,000.00	170,248,051.30	98,134,878.35	414,594,895.27	18,896,942.45	14,243,632.26
常德步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商品零售行业	超市百货 电器等生 活销售品 销售	42,900,000.00	140,800,882.97	92,877,835.96	266,434,798.59	11,461,374.00	8,623,679.37
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商品零售行业	超市百货 电器等生 活销售品 销售	39,270,000.00	120,730,164.80	79,779,648.54	366,383,329.19	19,827,850.16	15,077,203.63
永州步步高商业连锁有限责任公司	子公司	商品零售行业	超市百货 电器等生 活销售品 销售	70,370,000.00	193,028,332.98	110,114,213.50	488,331,025.19	18,198,589.29	13,732,099.13
广西南城百货有限责任公司	子公司	商品零售行业	超市百货 电器等生 活销售品 销售	123,000,000.00	1,790,367,183.52	811,227,421.93	1,480,321,314.01	85,207,996.77	74,861,351.39
长沙高新开发区步	子公司	金融	发放小额 贷款、提供	225,000,000.00	329,616,358.69	322,790,475.71	22,384,638.38	19,497,506.20	14,623,129.65

步高小额贷款公司			财务咨询						
----------	--	--	------	--	--	--	--	--	--

## 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 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30.00%	至	0.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	16,745.32	至	23,921.88
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	23,921.88		
业绩变动的的原因说明	<p>报告期公司坚定迅速推进全渠道战略转型，积极实施线上和线下融合的 O+O 全覆盖布局，构建包括云猴网、支付平台、物流平台、便利平台、会员平台在内的云猴大平台生态系统，目前各平台正处于前期构建及市场培育阶段，培育成本较高，同时由于前期投资支出导致融资成本大幅增加；报告期公司所处超市、百货零售行业面临消费复苏缓慢、渠道竞争激烈等困难；川渝市场由于门店数量不多且处于培育期市场占有率不高，前期盈利能力较低。</p>		

## 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

2015 年度权益分派方案为：经公司第四届董事会第二十一次会议审议，2015 年度股东大会批准，以总股本 778,985,474 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)。2015 年度权益分配的股权登记日为 2016 年 7 月 11 日，除权除息日为 2016 年 7 月 12 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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否 形成 预计 负债	诉讼 (仲 裁) 进 展	诉讼 (仲 裁)审 理结 果及 影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况	披露 日期	披露索引
2011年7月19日,公司与新化县禹鑫经贸发展有限公司(以下简称"禹鑫公司")签订了租字(2011)第005号物业租赁合同,承租其位于新化县天华南路负一层至四层共计套内建筑面积约为31,080平方米的房产及配套设施用于开设福鑫步步高商业广场店,租赁期限从2013年9月1日至2033年8月31日止,共计20年。2014年6月30日,公司和禹鑫公司签订了《福鑫步步高商业广场商业买卖合同》。该合同约定禹鑫公司将其开发的福鑫步步高商业广场负一层至四层共30,438.72平方米的物业及地下停车场出售给公司,购房总价款合计140,886,496元。同日,双方签订房屋买卖补充协议,双方约定在签订买卖合同五日内到当地房产登记部门办理好房产过户登记手续。上述房屋买卖合同及其补充协议签订后,公司依法履行了付款义务,禹鑫公司也已交付全部出售物业。双方依法办理了房产所有权转移登记手续,公司依法取得了上述物业的房产所有权。2014年10月8日,禹鑫公司债权人李小玲、曾建煌、唐世民、胡秀苹、刘永清为追回债权向新化县法院起诉公司和禹鑫公司,认为禹鑫公司以明显不合理低价转让房产,公司和禹鑫公司系恶意串通,双方不存在真实的买卖关系,请求确认公司与禹鑫公司签订的《福鑫步步高商业广场商业买卖合同》无效,确认公司所取得房屋所有权无效。目前该案正在审理当中。	14,088.65	否	不适用	对公司经营不构成重大影响	不适用	2015年08月29日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2016年半年度报告》。



其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
开远市新景地房地产开发经营有限公司、开远市新景商业管理服务有限公司诉本公司子公司南城百货公司房屋租赁合同纠纷一案((2015)开民二初字第533号),要求南城百货公司支付违约金200万元,经济损失3,926,903.00元,合计5,926,803.00元。南城百货公司提起反诉要求开业新景地房地产开发经营有限公司、开远市新景商业管理服务有限公司支付双倍履约保证金900,000.00元,违约金200万元,合计2,900,000.00元,于2015年12月14日开庭审理。	592.68	否	目前该案双方已自愿达成和解:被告(反诉原告)南城百货对按照双方签订的《房屋租赁合同》约定已支付给原告(反诉被告)开远市新景商业管理服务有限公司的履约保证金45万元,开元市新景商业管理服务有限公司不再返还,双方不再就《房屋租赁合同》存在债权债务关系。	对公司经营不构成重大影响	对公司经营不构成重大影响	2016年04月22日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2016年半年度报告》。

### 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

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
步步高投资集团	控股股东	租赁	金海大厦(包括负一楼、地面3-6层)	参照市场定价	116.64	116.64	0.36%	233.28	否	银行转账	116.64	2016年08月26日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2016年半年度报告》。
步步高投资集团	控股股东	租赁	金海大厦地面1-2层	参照市场定价	116.64	116.64	0.36%	233.28	否	银行转账	116.64	2016年08月26日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2016年半年度报告》。
步步高投资集团	控股股东	租赁	康星大厦(建设北路2号一、二层)	参照市场定价	122.58	122.58	0.38%	245.16	否	银行转账	122.58	2016年08月26日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2016年半年度报告》。

吉首市新天地房地产开发有限公司	控股公司的子公司	租赁	步步高置业新天地(吉首)项目附一至六夹层	参照市场定价	1170.02	1,170.02	3.60%	2,340.03	否	银行转账	1,170.02	2016年08月26日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2016年半年度报告》。
重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司	控股公司的子公司	租赁	重庆市合川区合阳办合阳大道2号负一层至六层	参照市场定价	1550.08	1,550.08	4.76%	2,403.24	否	银行转账	1550.08	2016年08月26日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2016年半年度报告》。
步步高投资集团	控股股东	租赁	湘潭市建设南路一至八层	参照市场定价	1659.13	1,659.13	5.10%	3,318.25	否	银行转账	1,659.13	2016年08月26日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2016年半年度报告》。
郴州步步高投资有限责任公司	控股股东的子公司	租赁	郴州市国庆北路与北湖路之间负一层及地面一至八层	参照市场定价	1449.29	1,449.29	4.45%	5,253.88	否	银行转账	1,449.29	2016年08月26日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2016年半年度报告》。
步步高置业有限责任公司	控股股东的子公司	租赁	湘潭市雨湖区莲城大道68号九华大街迷你秀场物业	参照市场定价	121.26	121.26	0.37%	242.51	否	银行转账	121.26	2016年08月26日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2016年半年度报告》。
步步高置业有	控股股	租赁	长沙市岳麓区枫林三路与东	参照市	102.61	102.61	0.32%	410.45	否	银行转	102.61	2016年08月26日	刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2016年半年度报

限责 任公 司	东 的 子 公 司		方红路交 汇处的部 分物业	场 定 价						账		日	告》。
步 步 高 置 业 有 限 责 任 公 司	控 股 公 司 的 子 公 司	提 供 劳 务	向其提供 广告代 理、策划 执行	参 照 市 场 定 价	59.61	59.61	1.18%	2,000	否	银 行 转 账	59.61	2016 年 08 月 26 日	刊登于巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn)上的 《公司 2016 年半年度报 告》。
广 西 禾 唛 餐 饮 有 限 公 司	股 东 钟 永 利 控 股	出 租 场 地	门店场地	参 照 市 场 定 价	62.24	62.24	0.29%	170	否	银 行 转 账	62.24	2016 年 08 月 26 日	刊登于巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn)上的 《公司 2016 年半年度报 告》。
吴 德 镛	股 东 近 亲 属	购 销	采购商品	参 照 市 场 定 价	39.96	39.96	0.00%	39.96	否	银 行 转 账	39.96	2016 年 08 月 26 日	刊登于巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn)上的 《公司 2016 年半年度报 告》。
合计				--	--	6,570.06	--	16,890.04	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、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

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
广西禾唛餐饮有限公司	股东钟永利控股	应收场地租金	否	21.96	62.24	33.88	0.00%	0	50.32
吉首市新天地房地产开发有限公司	控股股东的子公司	预付吉首广场租金	否	4,339.41	52.54	1,170.02	0.00%	0	3,221.93
重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司	控股股东	预付合川广场租金	否	6,897.21		1,558.06	0.00%	0	5,339.15
步步高投资集团	控股股东	预付湘潭广场租金	否	446.96	9,954.74	1,659.13	0.00%	0	8,742.57
步步高投资集团	控股股东	租赁定金	否	1,000		1,000	0.00%	0	0
郴州步步高投资有限责任公司	控股股东的子公司	预付郴州广场租金	否	0	10,434.9	1,449.29	0.00%	0	8,985.61
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	公司与关联方的租赁及购销业务是出于生产经营的实际需要；相关交易的定价是在遵循公平、公正原则基础上，参照同一地区类似物业或商品的市场价格，经交易双方协商确定。								

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
步步高投资集团	控股股东	借款	101,356.99	42,191.4	30,884.72	4.35%	2,191.4	112,663.67
步步高投资集团	控股股东	应付股利	0	4,538.03	0	0.00%	0	4,538.03
张海霞	股东	应付股利	0	1,168.13	0	0.00%	0	1,168.13

吴德铺	股东近亲属	商品货款	41.44	39.96	41.44	0.00%	0	39.96
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		向控股股东借款的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,报告期利率 4.35%,利息合计 2191.4 万元。						

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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

租赁情况说明

经营租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：（单位：人民币万元）

剩余租赁期	金 额
1年以内	65,111.40
1-2年	67,665.85
2-3年	69,987.48
3年以上	628,179.24
小 计	829,943.97

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西南城百货有限责任公司	2016 年 01 月 19 日	50,000	2016 年 03 月 18 日	30,000	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				30,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				30,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
桂林市南城百货有限公司	2016 年 05 月 19 日	5,000	2016 年 07 月 04 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				5,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				5,000
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			55,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				35,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			55,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				35,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.03%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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

承诺事由	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	钟永利	1、钟永利承诺：标的公司 2015 年、2016 年、2017 年经审计的净利润分别不低于 12,112 万元、13,335 万元、14,325 万元，以上净利润为归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后的净利润二者之孰低者。步步高、钟永利确认本次交易完成后，在业绩承诺期间内，若标的公司在 2015 年至 2017 年三个会计年度截至每期末累计的扣除非经常性损益前后孰低的实际净利润数额未能达到钟永利承诺的截至当期期末累计净利润数额，则钟永利应按相关协议约定向步步高进行补偿。	2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
	钟永利	2、钟永利承诺其认购的标的股份在满足以下条件后分三次解禁，法定限售期届满至所持标的股份第三次解禁之日的期间为锁定期。在锁定期内，未解禁的标的股份不得转让。	2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵



			日		守了所作的承诺。
钟永利	第一次解禁条件：(1) 本次发行自股份上市之日起已满十二个月；(2) 具有证券业务资格的会计师事务所已完成对标的公司 2015 年财务报告的审核并出具专项审核报告；(3) 步步高已经召开董事会就钟永利是否需要 2015 年承诺净利润予以补偿进行审议。		2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	如标的公司 2015 年实现净利润不低于 2015 年承诺净利润，且步步高董事会通过决议，确认不需钟永利进行补偿，钟永利解禁的股份数为所认购股份总数的三分之一，即 28,701,693 股。		2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	如标的公司 2015 年实现净利润未达到 2015 年承诺净利润，且步步高董事会通过决议，确认需钟永利以股份进行补偿，其解禁的股份数为 28,701,693 股扣减需进行股份补偿部分后的股份数量，且履行完毕相关年度补偿义务后，方可解禁钟永利所持股份。		2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	第二次解禁条件：(1) 具有证券业务资格的会计师事务所已完成对标的公司 2016 年财务报告的审核并出具专项审核报告；(2) 步步高已经召开董事会就钟永利是否需要 2015 年、2016 年累计承诺净利润予以补偿进行审议。		2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	如标的公司 2015 年、2016 年累计实现净利润不低于 2015 年、2016 年累计承诺净利润，且步步高董事会通过决议，确认不需钟永利进行补偿，其解禁的股份数为所认购股份总数的三分之一，即 28,701,693 股。		2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	如标的公司 2015 年、2016 年累计实现净利润未达到 2015 年、2016 年累计承诺净利润，且步步高董事会通过决议，确认需钟永利以股份进行补偿，其解禁的股份数为 28,701,693 股扣减需进行股份补偿部分后的股份数量，且履行完毕相关年度补偿义务后，方可解禁钟永利所持股份。		2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	第三次解禁条件：(1) 具有证券业务资格的会计师事务所已完成对标的公司 2017 年财务报告的审核并出具专项审核报告；(2) 标的公司资产减值测试完成；(3) 步步高已经召开董事会就钟永利是否需要 2015 年、2016 年、2017 年累计承诺净利润予以补偿及是否需要根据资产减值测试结果进一步补偿进行审议。		2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	如标的公司 2015 年、2016 年、2017 年累计实现净利润不低于 2015 年、2016 年、2017 年累计承诺净利润、钟永利不需对资产减值进一步补偿，且步步高董事会通过决议，确认不需其进行补偿，钟永利解禁的股份数为所认购股份总数的三分之一，即 28,701,694 股。		2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。

钟永利	如标的公司 2015 年、2016 年、2017 年累计实现净利润未达到 2015 年、2016 年、2017 年累计承诺净利润及/或资产减值测试结果表明钟永利需对资产减值进一步补偿，且步步高董事会通过决议，确认需钟永利以股份进行补偿，钟永利解禁的股份数为 28,701,694 股扣减需进行股份补偿部分后的股份数量，且钟永利履行完毕相关年度补偿义务后，方可解禁其所持股份。	2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	交易对方如在本次交易完成后担任步步高的董事、监事、高级管理人员的，还需遵守《步步高商业连锁股份有限公司章程》以及《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件关于上市公司董事、监事、高级管理人员买卖公司股票的限制性规定。如协议约定与上述限制性规定存在冲突，以该等限制性规定为准。	2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	本次发行股份及支付现金购买资产实施完成后，交易对方由于步步高送红股、转增股本等原因增持的步步高股份，亦应遵守上述约定。若交易对方所认购股份的限售期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，步步高及交易对方将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	3、交易对方钟永利就避免同业竞争作出如下承诺：	2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	"（1）目前，除南城百货、深圳市信南实业发展有限公司、广西广乐投资有限公司、深圳市永华创投资有限公司、深圳市信能环保科技有限公司、广西贵港市龙辉置业投资有限公司以外，钟永利未在其他任何公司任职或拥有权益，亦未从事其他任何与南城百货相竞争的业务；	2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	（2）作为步步高股东期间，钟永利承诺不从事或投资，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与步步高构成同业竞争的业务；	2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	（3）作为步步高股东期间，若违反上述承诺的，钟永利将立即停止与步步高构成同业竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时对因未履行本承诺函所作承诺而给步步高造成的一切损失和后果承担赔偿责任。"	2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
钟永利	4、交易对方钟永利就规范和减少关联交易作出如下承诺：	2015 年 02 月 05 日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。

	钟永利	"(1) 本人将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及步步高公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；	2015年02月05日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
	钟永利	(2) 本人及本人的关联方将尽可能地避免和减少与步步高的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照步步高公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害步步高及其他股东的合法权益。	2015年02月05日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
	钟永利	(3) 本人及本人的关联方对因未履行本承诺函所作的承诺而给步步高造成的一切损失和后果承担赔偿责任。"	2015年02月05日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	步步高投资集团股份有限公司、王填、张海霞	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，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。	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。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	《未来三年(2015年-2017年)的具体股东回报规划》：公司未来三年利润分配的具体规划如下：1、采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。2、在满足《公司章程》规定的现金分红条件的情况下，公司原则上每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可供分配利润的 20%。如果未来三年公司净利润保持持续、稳定增长且现金流状况良好，公司将提高现金分红比例，加大对投资者的回报力度。3、在满足《公司章程》规定的现金分红条件的情况下，未来三年公司每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。4、未来三年公司将根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，择机实施股票股利分配。	2015年05月20日	2015年-2017年	报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。
	王填	2015年7月6日-2015年12月31日不减持股票。	2015年07月06日	2015年7月6日-2015年12月31日	报告期内，公司承诺股东均遵守了所作

			日	日	的承诺。
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

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司拟非公开发行股票募集资金总额不超过25亿元（含发行费用），扣除发行费用后拟用于连锁门店发展项目、云猴大电商平台项目以及偿还银行贷款。公司已于2016年7月25日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准步步高商业连锁股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1315号）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	180,564,557	23.18%				-51,121,325	-51,121,325	129,443,232	16.62%
3、其他内资持股	180,564,557	23.18%				-51,121,325	-51,121,325	129,443,232	16.62%
其中：境内法人持股	11,761,040	1.51%				-11,761,040	-11,761,040	0	0.00%
境内自然人持股	168,803,517	21.67%				-39,360,285	-39,360,285	129,443,232	16.62%
二、无限售条件股份	598,420,917	76.82%				51,121,325	51,121,325	649,542,242	83.38%
1、人民币普通股	598,420,917	76.82%				51,121,325	51,121,325	649,542,242	83.38%
三、股份总数	778,985,474	100.00%						778,985,474	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

部分限售股限售期已过。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

部分股东的股份由限售股变成流通股已经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核通过。

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

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴丽君	12,545,111	12,545,111		0	非公开发行股份法定限售	2016年2月15日
深圳市金山山商业有限公司	6,272,555	6,272,555		0	非公开发行股份法定限售	2016年2月15日
钟永塔	3,136,277	3,136,277		0	非公开发行股份法定限售	2016年2月15日
深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）	2,979,463	2,979,463		0	非公开发行股份法定限售	2016年2月15日
深圳市年利达创业投资有限公司	2,509,022	2,509,022		0	非公开发行股份法定限售	2016年2月15日
钟永利	94,715,588	23,678,897		71,036,691	非公开发行股份法定限售	2016年5月6日
合计	122,158,016	51,121,325	0	71,036,691	--	--

## 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		35,460		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
步步高投资集团股份有限公司	境内非国有法人	38.84%	302,535,517			302,535,517		
钟永利	境内自然人	12.16%	94,715,588		71,036,691	23,678,897		
张海霞	境内自然人	10.00%	77,875,389		58,406,541	19,468,848	质押	58,406,541
吴丽君	境内自然人	1.61%	12,542,880	-2231		12,542,880		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001深	其他	0.99%	7,700,817	7011537		7,700,817		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.95%	7,436,600			7,436,600		
深圳市金山山商业有限公司	境内非国有法人	0.81%	6,272,555			6,272,555		
中国农业银行股份有限公司一易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	0.72%	5,641,200			5,641,200		
谭军	境内自然人	0.60%	4,684,181	4,684,181		4,684,181		
张碧华	境内自然人	0.51%	4,006,263	4,006,263		4,006,263		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
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、吴丽君与深圳市金山山商业有限公司的实际控制人、法定代表人吴德准为姐弟关系；钟永利与吴丽君、吴德准为表亲关系。3、公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
步步高投资集团股份有限公司	302,535,517	人民币普通股	302,535,517					
钟永利	23,678,897	人民币普通股	23,678,897					
张海霞	19,468,848	人民币普通股	19,468,848					
吴丽君	12,542,880	人民币普通股	12,542,880					
中国人寿保险股份有限公司一统一普通保险产品-005L-CT001 深	7,700,817	人民币普通股	7,700,817					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,436,600	人民币普通股	7,436,600					
深圳市金山山商业有限公司	6,272,555	人民币普通股	6,272,555					
中国农业银行股份有限公司一易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	5,641,200	人民币普通股	5,641,200					

谭军	4,684,181	人民币普通股	4,684,181
张碧华	4,006,263	人民币普通股	4,006,263
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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、吴丽君与深圳市金山山商业有限公司的实际控制人、法定代表人吴德淮为姐弟关系；钟永利与吴丽君、吴德淮为表亲关系。3、公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	谭军通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,684,181 股、张碧华通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,006,263 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 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 2015 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
黎骅	董事	离职	2016 年 04 月 18 日	辞职
杨芳	董事	被选举	2016 年 05 月 18 日	被选举
戴晓凤	独立董事	被选举	2016 年 05 月 18 日	被选举
刘咏梅	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 18 日	任期满离任

## 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

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,799,490,398.98	1,163,413,056.43
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	806,200.00	10,238.40
应收账款	137,984,336.02	105,245,548.71
预付款项	702,855,070.87	664,491,981.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,872,451.56	2,372,833.19
应收股利		
其他应收款	408,511,955.38	407,984,986.84
买入返售金融资产		
存货	1,395,902,923.90	1,819,933,579.80
划分为持有待售的资产		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	14,475,637.49	17,609,143.95
其他流动资产	480,124,005.80	521,859,138.77
流动资产合计	4,943,022,980.00	4,702,920,507.95
非流动资产：		
发放贷款及垫款	57,571,659.45	35,588,813.38
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	116,173,779.36	2,623,741.91
投资性房地产	9,501,739.30	10,014,911.44
固定资产	3,849,931,518.58	3,308,740,473.76
在建工程	140,622,170.47	655,013,722.66
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	920,316,750.27	927,344,456.94
开发支出	42,157,552.03	25,543,577.09
商誉	847,073,375.00	847,073,375.00
长期待摊费用	1,281,841,570.88	1,165,643,477.35
递延所得税资产	152,962,278.64	134,826,384.55
其他非流动资产	526,895,419.47	464,042,736.99
非流动资产合计	7,945,047,813.45	7,576,455,671.07
资产总计	12,888,070,793.45	12,279,376,179.02
流动负债：		
短期借款	1,627,192,123.51	1,127,573,936.06
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	253,128,230.00	407,723,307.00

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,785,186,368.68	1,977,842,584.36
预收款项	932,320,516.88	940,142,652.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	89,066,924.61	101,929,544.55
应交税费	95,151,682.56	77,289,498.97
应付利息	2,434,762.28	2,059,211.92
应付股利	116,847,821.10	
其他应付款	1,881,275,285.52	1,775,211,029.82
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	281,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,063,603,715.14	6,509,771,765.00
非流动负债：		
长期借款	468,000,000.00	449,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	236,376,725.87	257,587,660.03
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	44,185,505.88	47,415,595.04
递延所得税负债	17,046,049.51	17,671,296.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	765,608,281.26	771,674,551.37
负债合计	7,829,211,996.40	7,281,446,316.37
所有者权益：		
股本	778,985,474.00	778,985,474.00

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,986,253,084.61	2,986,253,084.61
减：库存股		
其他综合收益	753,438.64	184,719.99
专项储备		
盈余公积	209,249,913.39	209,249,913.39
一般风险准备		
未分配利润	1,000,838,259.96	945,531,184.15
归属于母公司所有者权益合计	4,976,080,170.60	4,920,204,376.14
少数股东权益	82,778,626.45	77,725,486.51
所有者权益合计	5,058,858,797.05	4,997,929,862.65
负债和所有者权益总计	12,888,070,793.45	12,279,376,179.02

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：苏艳平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	958,289,247.67	477,448,805.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	33,702,173.01	21,035,698.53
预付款项	170,014,399.93	167,028,959.57
应收利息	279,900.00	1,073,300.00
应收股利		
其他应收款	2,436,856,813.47	2,300,048,880.27
存货	271,243,819.38	382,243,052.76
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,861,013.97	3,782,226.52

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	87,268,218.56	91,779,998.86
流动资产合计	3,959,515,585.99	3,444,440,921.77
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	3,392,293,048.44	3,213,732,805.97
投资性房地产		
固定资产	1,791,962,289.83	1,827,639,256.71
在建工程	657,392,777.95	592,149,043.08
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	559,293,350.26	565,175,700.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	374,531,440.79	282,285,705.50
递延所得税资产	31,864,142.61	31,410,586.12
其他非流动资产	249,804,027.00	259,181,717.52
非流动资产合计	7,057,141,076.88	6,771,574,815.10
资产总计	11,016,656,662.87	10,216,015,736.87
流动负债：		
短期借款	1,400,000,000.00	930,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	253,128,230.00	407,723,307.00
应付账款	1,085,784,669.53	1,264,701,114.01
预收款项	561,426,172.39	557,807,771.68
应付职工薪酬	25,496,324.51	34,159,245.71
应交税费	60,624,825.22	34,174,674.32
应付利息	2,308,200.00	1,818,400.00

项目	期末余额	期初余额
应付股利	116,847,821.10	
其他应付款	1,864,454,332.03	1,470,832,611.25
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	281,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,651,070,574.78	4,801,217,123.97
非流动负债：		
长期借款	468,000,000.00	449,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	185,658,425.12	184,718,135.18
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	182,861,356.19	176,891,588.37
递延收益	11,761,082.57	12,907,056.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	848,280,863.88	823,516,780.02
负债合计	6,499,351,438.66	5,624,733,903.99
所有者权益：		
股本	778,985,474.00	778,985,474.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,986,844,848.37	2,986,844,848.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	209,249,913.39	209,249,913.39
未分配利润	542,224,988.45	616,201,597.12
所有者权益合计	4,517,305,224.21	4,591,281,832.88
负债和所有者权益总计	11,016,656,662.87	10,216,015,736.87



## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,937,720,453.08	8,063,027,351.00
其中：营业收入	7,915,310,174.15	8,060,868,350.47
利息收入	22,410,278.93	1,941,076.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		217,924.53
二、营业总成本	7,747,272,938.56	7,798,355,201.25
其中：营业成本	6,198,243,677.00	6,275,313,447.90
利息支出		-154,471.01
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	53,389,959.46	70,791,039.69
销售费用	1,325,966,461.45	1,296,508,584.93
管理费用	134,417,239.08	136,610,757.53
财务费用	35,407,999.01	15,730,905.65
资产减值损失	-152,397.44	3,554,936.56
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）	70,072.01	-500,546.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	70,072.01	-500,546.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	190,517,586.53	264,171,603.46
加：营业外收入	43,694,238.13	46,331,438.50
其中：非流动资产处置利得	290,129.76	455,468.33
减：营业外支出	9,444,387.70	3,108,064.92
其中：非流动资产处置损失	1,621,190.63	1,053,515.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	224,767,436.96	307,394,977.04
减：所得税费用	50,422,610.08	66,775,095.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	174,344,826.88	240,619,881.11

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的净利润	172,154,896.91	241,464,876.65
少数股东损益	2,189,929.97	-844,995.54
六、其他综合收益的税后净额	568,718.65	14,504.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	568,718.65	14,504.31
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	568,718.65	14,504.31
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	568,718.65	14,504.31
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	174,913,545.53	240,634,385.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	172,723,615.56	241,479,380.96
归属于少数股东的综合收益总额	2,189,929.97	-844,995.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2210	0.3183
（二）稀释每股收益	0.2210	0.3183

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：苏艳平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,721,047,510.25	3,939,403,497.15
减：营业成本	3,347,572,968.05	3,471,658,201.04
营业税金及附加	12,765,268.06	22,628,037.95
销售费用	197,187,589.25	197,774,514.30
管理费用	79,824,923.84	76,055,655.11
财务费用	37,572,019.97	19,879,811.46

项目	本期发生额	上期发生额
资产减值损失	6,115,275.66	4,398,084.12
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）	-6,143,525.35	1,652,784.56
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）	33,865,940.07	148,661,977.73
加：营业外收入	31,359,720.70	33,704,272.29
其中：非流动资产处置利得	26,975.62	2,010.00
减：营业外支出	2,666,730.85	739,379.62
其中：非流动资产处置损失	638,401.59	582,438.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,558,929.92	181,626,870.40
减：所得税费用	19,687,717.49	45,593,955.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,871,212.43	136,032,915.22
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	42,871,212.43	136,032,915.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	9,398,446,045.61	9,059,743,359.05

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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	98,180.88	
收到其他与经营活动有关的现金	85,798,403.40	85,740,428.97
经营活动现金流入小计	9,484,342,629.89	9,145,483,788.02
购买商品、接受劳务支付的现金	7,222,873,805.14	6,980,448,011.00
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	502,497,343.62	465,483,077.95
支付的各项税费	285,055,423.35	321,676,404.66
支付其他与经营活动有关的现金	984,503,049.89	869,337,200.13
经营活动现金流出小计	8,994,929,622.00	8,636,944,693.74
经营活动产生的现金流量净额	489,413,007.89	508,539,094.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,052,811.13	455,468.33
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	494,767,153.50	951,808,511.40
投资活动现金流入小计	501,819,964.63	952,263,979.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	497,594,262.97	487,045,452.94
投资支付的现金	113,723,794.98	108,323,364.34
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	478,099,936.53	907,013,003.01
投资活动现金流出小计	1,089,417,994.48	1,502,381,820.29
投资活动产生的现金流量净额	-587,598,029.85	-550,117,840.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,863,210.00	75,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,863,210.00	75,000,000.00
取得借款收到的现金	1,697,868,598.40	2,155,966,662.54
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	400,000,000.00	896,400,000.00
筹资活动现金流入小计	2,100,731,808.40	3,127,366,662.54
偿还债务支付的现金	998,250,410.95	1,977,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,893,641.08	121,393,058.81
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	286,400,000.00	430,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,383,544,052.03	2,528,393,058.81
筹资活动产生的现金流量净额	717,187,756.37	598,973,603.73
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	619,002,734.41	557,394,857.45
加：期初现金及现金等价物余额	920,584,680.69	385,299,339.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,539,587,415.10	942,694,196.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,256,346,663.20	4,473,960,326.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	351,637,700.20	180,240,282.19
经营活动现金流入小计	4,607,984,363.40	4,654,200,608.38
购买商品、接受劳务支付的现金	3,930,894,887.41	4,125,800,440.82
支付给职工以及为职工支付的现金	105,570,320.59	102,553,320.85
支付的各项税费	75,704,972.43	224,101,853.20
支付其他与经营活动有关的现金	297,783,743.21	114,582,655.02

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动现金流出小计	4,409,953,923.64	4,567,038,269.89
经营活动产生的现金流量净额	198,030,439.76	87,162,338.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,975.62	2,710.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	384,391,974.44	45,056,684.90
投资活动现金流入小计	384,418,950.06	45,059,394.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,204,157.95	168,205,135.18
投资支付的现金	178,734,000.00	306,671,653.73
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	409,057,967.60	9,864,474.00
投资活动现金流出小计	769,996,125.55	484,741,262.91
投资活动产生的现金流量净额	-385,577,175.49	-439,681,868.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,600,000,000.00	2,147,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	400,000,000.00	896,400,000.00
筹资活动现金流入小计	2,000,000,000.00	3,043,400,000.00
偿还债务支付的现金	930,000,000.00	1,927,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,287,164.66	117,747,162.69
支付其他与筹资活动有关的现金	286,400,000.00	430,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,308,687,164.66	2,474,747,162.69
筹资活动产生的现金流量净额	691,312,835.34	568,652,837.31
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	503,766,099.61	216,133,307.79
加：期初现金及现金等价物余额	315,036,277.66	225,243,939.72
六、期末现金及现金等价物余额	818,802,377.27	441,377,247.51

## 7、合并所有者权益变动表

## 本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	778,985,474.00				2,986,253,084.61		184,719.99		209,249,913.39		945,531,184.15	77,725,486.51	4,997,929,862.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	778,985,474.00				2,986,253,084.61		184,719.99		209,249,913.39		945,531,184.15	77,725,486.51	4,997,929,862.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							568,718.65				55,307,075.81	5,053,139.94	60,928,934.40
（一）综合收益总额							568,718.65				172,154,896.91	2,189,929.97	174,913,545.53
（二）所有者投入和减少资本												2,863,209.97	2,863,209.97
1. 股东投入的普通股												2,863,209.97	2,863,209.97
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配											-116,847,821.10		-116,847,821.10
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											-116,847,821.10		-116,847,821.10
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	778,985,474.00				2,986,253,084.61		753,438.64		209,249,913.39		1,000,838,259.96	82,778,626.45	5,058,858,797.05

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先		永续	其										



		股	债	他								
一、上年期末余额	597,115,871.00				1,629,576,107.65			194,917,736.40		958,491,201.84	1,620,372.69	3,381,721,289.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	597,115,871.00				1,629,576,107.65			194,917,736.40		958,491,201.84	1,620,372.69	3,381,721,289.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	181,869,603.00				1,356,676,976.96	184,719.99		14,332,176.99		-12,960,017.69	76,105,113.82	1,616,208,573.07
（一）综合收益总额						184,719.99				213,822,742.90	688,696.51	214,696,159.40
（二）所有者投入和减少资本	111,052,742.00				1,357,056,604.27						77,036,790.00	1,545,146,136.27
1. 股东投入的普通股											77,036,790.00	1,545,146,136.27
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	111,052,742.00				1,357,056,604.27							
4. 其他												
（三）利润分配	70,816,861.00							14,332,176.99		-226,782,760.59		-141,633,722.60
1. 提取盈余公积								14,332,176.99		-14,332,176.99		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	70,816,861.00									-212,450,583.60		-141,633,722.60
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-379,627.31						-1,620,372.69	-2,000,000.00
四、本期期末余额	778,985,474.00				2,986,253,084.61	184,719.99	209,249,913.39	945,531,184.15	77,725,486.51	4,997,929,862.65		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	778,985,474.00				2,986,844,848.37			209,249,913.39	616,201,597.12	4,591,281,832.88	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	778,985,474.00				2,986,844,848.37			209,249,913.39	616,201,597.12	4,591,281,832.88	
三、本期增减变动金额									-73,976,608.67	-73,976,608.67	

(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										42,871,212.43	42,871,212.43
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-116,847,821.10	-116,847,821.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-116,847,821.10	-116,847,821.10
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	778,985,474.00				2,986,844,848.37				209,249,913.39	542,224,988.45	4,517,305,224.21

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	597,115,871.00				1,629,788,244.10				194,917,736.40	699,662,587.82	3,121,484,439.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	597,115,871.00				1,629,788,244.10				194,917,736.40	699,662,587.82	3,121,484,439.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	181,869,603.00				1,357,056,604.27				14,332,176.99	-83,460,990.70	1,469,797,393.56
(一) 综合收益总额										143,321,769.89	143,321,769.89
(二) 所有者投入和减少资本	111,052,742.00				1,357,056,604.27						1,468,109,346.27
1. 股东投入的普通股	111,052,742.00				1,357,056,604.27						1,468,109,346.27
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配	70,816,861.00								14,332,176.99	-226,782,760.59	-141,633,722.60
1. 提取盈余公积									14,332,176.99	-14,332,176.99	
2. 对所有者（或股东）的分配	70,816,861.00									-212,450,583.60	-141,633,722.60
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	778,985,474.00				2,986,844,848.37				209,249,913.39	616,201,597.12	4,591,281,832.88

### 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）系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，由步步高商业连锁有限责任公司依法整体变更为股份有限公司，于2004年12月30日在湖南省工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为91430300755843372T的营业执照，注册资本778,985,474元，股份总数778,985,474股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股180,564,557股；无限售条件的流通股份A股598,420,917股。公司股票已于2008年6月19日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于商品零售行业。主要经营活动为超市、百货、电器等生活消费品的销售。

本财务报表业经公司2016年8月24日第四届第二十四次董事会批准对外报出。

本公司将湘潭步步高商业连锁有限责任公司、长沙步步高商业连锁有限责任公司和郴州步步高商业连锁有限责任公司、广西南城百货有限责任公司等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、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。

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2)非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)合营安排分为共同经营和合营企业。

(2)当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

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。

## 10、金融工具

### (1)金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2)金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：一、按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；二、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，计入公允价值变动收益；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收益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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



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

#### (4)主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5)金融资产的减值测试和减值准备计提方法

①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。

②对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

#### ③可供出售金融资产

一、表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a 债务人发生严重财务困难；
- b 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

二、表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未

来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 50 万元以上（含）、其他应收款 100 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
余额百分比法组合	余额百分比法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### (1)存货的分类

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

### (2)发出存货的计价方法

本公司消耗性生物资产发出计价按本财务报表附注二之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

本公司的消耗性生物资产采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

### (5)低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品：按照一次转销法进行摊销。

②包装物：按照一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### (1)共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### (2)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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

一、在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

二、在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之

前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

三、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;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3)后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### (4)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### ①个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为可供出售金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### ②合并财务报表

##### 一、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 二、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

(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。

## 15、固定资产

### (1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5	3.17%-4.15%
机器设备	年限平均法	6-10 年	5	9.50%-15.83%
运输设备	年限平均法	5-8 年	5	11.88%-19.00%
信息设备	年限平均法	3-5 年	5	19.00%-31.67%
其他办公设备	年限平均法	6 年	5	15.83%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 16、在建工程

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

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

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

① 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：一、资产支出已经发生；二、借款费用已经发生；三、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资

本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3)借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 18、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。生物资产同时满足下列条件时予以确认：①因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；②与其有关的经济利益很可能流入公司；③其成本能够可靠计量时予以确认。

(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，采用实地盘存制计算当期应结转的成本。

(4)资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5)公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	3-10
商标	10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

项目立项之后，为研究并获取新的基数、工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前、专利技术受理前、或非专利技术评审前，为新兴技术或工艺最终应用而进行的设计、试做、测试工作发生的支出为开发阶段支出，同时满足下列条件的开发阶段支出，予以资本化：

- ①新技术、新工艺的开发已经被技术团队进行充分论证，证明其在技术上具有可行性；
- ②管理层已批准新技术、新工艺开发的预算；
- ③有前期市场调研分析报告说明采用新技术或新工艺所产生的产品具有市场；
- ④有足够的技术和资金支持，以完成新技术或新工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- ⑤新技术、新工艺开发阶段的支出能够可靠地归集。

## 20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合于与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

一、根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

二、设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

三、期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

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

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

## 24、收入

### (1)收入确认原则

#### ①销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：一、将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；二、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；三、收入的金额能够可靠地计量；四、相关的经济利益很可能流入；五、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### ②提供劳务

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

#### ③让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息



收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### ④建造合同

一、建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

二、固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

三、确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

四、资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

#### (2)收入确认的具体方法

公司主要销售各类日用品。产品销售收入确认需满足以下条件：公司已将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(4)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 积分计划

公司实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在后期消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分后确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。奖励积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基准，并根据公司已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率，按公允价值确认。

在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、5%、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%

### 2、税收优惠

1. 本公司下属子公司湖南步步高翔龙软件公司属于软件企业，根据财政部国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策》，可享受从获利年度起两免三减半的所得税优惠政策，2014-2015年度免征企业所得税，2016-2018年度减半征收企业所得税。

2. 本公司下属子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。根据岳楼地减备（2015）6号、岳地税营备字（2015）004号等文件本公司下属分公司步步高商业连锁股份有限公司岳阳分公司2016半年度获得营业税金及附加减免119,600.00元。

3. 本公司下属分公司步步高商业连锁股份有限公司衡阳分公司根据财税（2014）39号《关于继续实施支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》、湘财税（2014）60号文件及冷地税减批（2013）26号的申请减免2015年度营业税、城建税及教育费附加合计499,200.00元。江西步步高商业连锁有限责任公司新余人和店根据余地税耕减备（2015）1号减免营业税189,366.68元。

4. 本公司子公司湖南步步高连锁超市益阳有限公司根据益阳市赫山区地税局益赫地税通（2015）24920号文件获得2016年度上半年减免税营业税额66,264.64元。

5. 本公司根据湘潭市雨湖区地税局相关审批减免文件，减免2015年度企业所得税应纳税所得额166,693,255.04元。

6. 本公司下属子公司湖南步步高连锁超市益阳有限公司根据益阳市赫山区地税局文件，减免2015年度企业所得税应纳税所得额21,223.92元。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,242,445.26	52,081,375.66
银行存款	1,660,853,448.04	992,867,638.63
其他货币资金	76,394,505.68	118,464,042.14
合计	1,799,490,398.98	1,163,413,056.43
其中：存放在境外的款项总额	19,516,714.27	26,200,700.34

## 其他说明

期末银行存款余额中定期存款19,000.00万元，除此之外，银行存款中资金受限制的情况如下：

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	416,113.49	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，取得相关主管部门审批后累计使用380.00万元，剩余40.00万元及利息。
小 计	416,113.49	

其他货币资金中59,486,870.40元为银行承兑汇票保证金，10,000,000.00元为银行贷款保证金。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	806,200.00	10,238.40
合计	806,200.00	10,238.40

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,500,000.00	0.00
合计	1,500,000.00	0.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	145,374,149.65	100.00%	7,389,813.63	5.08%	137,984,336.02	110,798,888.32	100.00%	5,553,339.61	5.01%	105,245,548.71

合计										
合计	145,374,149.65	100.00%	7,389,813.63	5.08%	137,984,336.02	110,798,888.32	100.00%	5,553,339.61	5.01%	105,245,548.71

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	142,952,026.70	7,147,601.34	5.00%
1至2年	2,422,122.95	242,212.29	10.00%
合计	145,374,149.65	7,389,813.63	5.08%

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

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：

不适用

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
湖南盛世娱乐文化投资有限公司	非关联方	6,122,981.67	1年以内	4.21
长沙市岳麓区王玉华食品经营部	非关联方	5,463,095.04	1年以内	3.76
家润多超市	非关联方	3,788,242.63	1年以内	2.61
银联	非关联方	3,652,726.89	1年以内	2.51
重庆市合川区盛世娱乐文化有限公司	非关联方	3,071,183.00	1年以内	2.11
小计		22,098,229.23		15.20

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	460,067,405.28	65.46%	393,780,447.39	59.26%
1 至 2 年	116,483,759.64	16.57%	72,133,959.63	10.86%
2 至 3 年	116,249,880.05	16.54%	165,654,226.72	24.93%
3 年以上	10,054,025.90	1.43%	32,923,348.12	4.95%
合计	702,855,070.87	--	664,491,981.86	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

单位名称	期末数	账龄	未结算原因
广西地王投资集团柳州房地产开发有限公司	53,773,864.95	2-3年	预付租金
重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司	53,391,473.20	1-2年	预付租金
吉首新天地房地产开发有限公司	32,219,326.80	2-3年	预付租金
南宁市将相和商贸有限公司	40,000,000.00	1-2年	预付租金
衡阳市深国投商用置业有限公司	2,430,882.46	1年以内	预付租金
	6,387,916.70	1-2年	预付租金
	8,582,059.70	2-3年	预付租金
姜驰鹏	12,734,475.23	2-3年	预付租金
	10,054,025.90	3-4年	预付租金
怀化琼天房地产开发有限公司	10,754,838.71	1-2年	预付租金
	4,681,501.87	2-3年	预付租金
四川南欣房地产开发有限公司	5,949,531.03	1-2年	预付租金
	4,258,651.50	2-3年	预付租金
小 计	245,218,548.05		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)

步步高置业公司	89,856,135.00	12.78%
步步高投资集团股份有限公司	87,425,740.00	12.44%
广西地王投资集团柳州房地产开发有限公司	53,773,864.95	7.65%
重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司	53,391,473.20	7.60%
南宁市将相和商贸有限公司	40,000,000.00	5.69%
小 计	324,447,213.15	46.16%

其他说明：

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	291,653.42	368,053.42
贷款利息	2,580,798.14	2,004,779.77
合计	2,872,451.56	2,372,833.19

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	430,600,460.51	99.82%	22,088,505.13	5.13%	408,511,955.38	431,087,736.32	99.81%	23,102,749.48	5.36%	407,984,986.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	791,361.50	0.18%	791,361.50	100.00%		803,701.18	0.19%	803,701.18	100.00%	
合计	431,391,822.01	100.00%	22,879,866.63	5.30%	408,511,955.38	431,891,437.50	100.00%	23,906,450.66	5.54%	407,984,986.84

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	250,926,316.10	12,546,315.81	5.00%
1 年以内小计	250,926,316.10	12,546,315.81	0.05%
1 至 2 年	2,671,718.64	267,171.86	0.10%
2 至 3 年	132,153.60	39,646.08	0.30%
3 至 4 年	315,126.54	157,563.27	50.00%
4 至 5 年	263,211.40	263,211.40	100.00%
合计	254,308,526.28	13,273,908.42	0.05%

确定该组合依据的说明：

账龄分析

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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
租赁定、押金及保证金	145,536,985.79	7,276,849.29	5.00%
其他定、押金及保证金等	30,754,948.44	1,537,747.42	5.00%
合计	176,291,934.23	8,814,596.71	5.00%

确定该组合依据的说明：

定、押金及保证金等

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,973,415.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,000,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
长沙有有实业有限公司	3,000,000.00	现金
合计	3,000,000.00	--

原无可执行财产，后法院追回。



## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	176,291,934.23	203,084,456.26
应收暂付款	46,004,870.58	4,268,140.17
备用金	3,053,956.43	13,477,685.42
外部单位借支款	182,016,724.47	178,796,672.79
应收资产转让款		7,000,000.00
其他往来款	24,024,336.30	25,264,482.86
合计	431,391,822.01	431,891,437.50

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中建五局第三建设有限公司	借款及利息	161,893,964.09	1 年以内	37.53%	8,094,698.20
		821,624.33	1-2 年	0.19%	82,162.43
湖南省建筑工程集团总公司	借款及利息	2,700,000.00	1 年以内	0.63%	135,000.00
		12,825,000.00	1-2 年	2.97%	1,282,500.00
株洲市望云房地产开发有限公司	房屋租赁押金	10,000,000.00	1-2 年	2.32%	1,000,000.00
湖南同发投资有限公司	房屋租赁押金	5,000,000.00	1 年以内	1.16%	250,000.00
冷水江佳泰家房地产开发有限责任公司	房屋租赁押金	5,000,000.00	1 年以内	1.16%	250,000.00
合计	--	198,240,588.42	--	45.95%	11,094,360.63

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,296,052.31		1,296,052.31	1,739,598.52		1,739,598.52

库存商品	1,366,236,119.07	2,619,129.77	1,363,616,989.30	1,789,399,771.88	3,243,495.27	1,786,156,276.61
发出商品	60,168.04		60,168.04	1,630,474.68		1,630,474.68
包装物	20,519,003.17		20,519,003.17	17,651,146.51		17,651,146.51
低值易耗品	5,355,819.13		5,355,819.13	8,864,992.43		8,864,992.43
物料用品	5,054,891.95		5,054,891.95	3,891,091.05		3,891,091.05
合计	1,398,522,053.67	2,619,129.77	1,395,902,923.90	1,823,177,075.07	3,243,495.27	1,819,933,579.80

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,243,495.27	626,003.62		1,250,369.12		2,619,129.77
合计	3,243,495.27	626,003.62		1,250,369.12		2,619,129.77

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内摊销完毕的长期待摊费用	14,475,637.49	17,609,143.95
合计	14,475,637.49	17,609,143.95

其他说明：

无

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	33,000,000.00	92,000,000.00
待抵扣进项税额	179,659,683.18	156,550,981.76
待摊费用	104,120.08	2,945,885.14
短期贷款	271,431,677.71	274,479,463.83
贷款减值准备	-4,071,475.17	-4,117,191.96
合计	480,124,005.80	521,859,138.77

其他说明：

短期贷款明细：

单位：元

### (1) 按性质分类

项 目	期末数	期初数
个人贷款	207,578,000.00	221,061,222.20
公司贷款	63,853,677.71	53,418,241.63
小 计	271,431,677.71	274,479,463.83
减：贷款损失准备	4,071,475.17	4,117,191.96
其中：单项计提数		
组合计提数	4,071,475.17	4,117,191.96
合 计	267,360,202.54	270,362,271.87

## (2) 按担保方式分类

项 目	期末数	期初数
保证贷款	174,948,596.57	201,252,147.20
抵押贷款	40249270.84	25,750,000.00
质押贷款	56233810.3	47,477,316.63
小 计	271,431,677.71	274,479,463.83
减：贷款损失准备	4,071,475.17	4,117,191.96
其中：单项计提数		
组合计提数	4,071,475.17	4,117,191.96
合 计	267,360,202.54	270,362,271.87

## (3) 按贷款损失准备计提方法分类

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		贷款损失准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合计提					
其中：正常类	271,431,677.71	100%	4,071,475.17	1.50%	267,360,202.54
合 计	271,431,677.71	100%	4,071,475.17	1.50%	267,360,202.54

## (4) 期末不存在逾期的短期贷款

## 10、 发放贷款及垫款

单位：元

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期贷款	58,351,062.88	779,403.43	57,571,659.45	36,130,775.00	541,961.62	35,588,813.38
合 计	58,351,062.88	779,403.43	57,571,659.45	36,130,775.00	541,961.62	35,588,813.38

## (2) 按性质分类

项 目	期末数	期初数
个人贷款	24,000,000.00	5,000,000.00
公司贷款	34,351,062.88	31,130,775.00
小 计	58,351,062.88	36,130,775.00
减：贷款损失准备	779,403.43	541,961.62
其中：单项计提数		
组合计提数	779,403.43	541,961.62
合 计	57,571,659.45	35,588,813.38

## (3)按担保方式分类

项 目	期末数	期初数
质押贷款	58,351,062.88	36,130,775.00
小 计	58,351,062.88	36,130,775.00
减：贷款损失准备	779,403.43	541,961.62
其中：单项计提数		
组合计提数	779,403.43	541,961.62
合 计	57,571,659.45	35,588,813.38

## (4)按贷款损失准备计提方法分类

项 目	期末数				
	账面余额		贷款损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合计提					
其中：正常类	58,351,062.88	100%	779,403.43	100%	57,571,659.45
合 计	58,351,062.88	100%	779,403.43	100%	57,571,659.45

## (5)期末不存在逾期的发放贷款

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
湖南聚华辉供应链服务有限	2,010,205.02		1,960,000.00	-50,205.02							0.00	

公司										
湖南易思凯斯 餐饮管理有限 公司	613,536.89	2,254,000.00		-546,473.05					2,321,063.84	
海通齐东（威 海）股权投资基 金合伙企业（有 限合伙）		112,500,000.00		643,607.26					113,143,607.26	
湖南弘奇永和 餐饮管理有限 公司华隆分公 司		980,000.00		-270,891.74					709,108.26	
小计	2,623,741.91	115,734,000.00	1,960,000.00	-223,962.55					116,173,779.36	
合计	2,623,741.91	115,734,000.00	1,960,000.00	-223,962.55					116,173,779.36	

其他说明

报告期收回湖南聚华辉供应链服务有限公司投资。

## 12、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	16,486,277.35			16,486,277.35
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	16,486,277.35			16,486,277.35
二、累计折旧和累计摊				

销				
1.期初余额	6,471,365.91			6,471,365.91
2.本期增加金额	513,172.14			513,172.14
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,984,538.05			6,984,538.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,501,739.30			9,501,739.30
2.期初账面价值	10,014,911.44			10,014,911.44

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 13、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	信息设备	运输设备	其他办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,194,294,735.02	1,135,919,581.35	126,801,606.04	42,761,452.44	98,144,236.57	4,597,921,611.42
2.本期增加金额	612,909,766.27	51,483,564.19	7,413,350.83	7,150,723.16	6,345,057.86	685,302,462.31

(1) 购置		51,483,564.19	7,413,350.83	7,150,723.16	6,345,057.86	72,392,696.04
(2) 在建工程转入	612,909,766.27					612,909,766.27
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		13,063,056.17	5,535,644.18	13,449,139.48	4,381,366.06	36,429,205.89
(1) 处置或报废		13,063,056.17	5,535,644.18	13,449,139.48	4,381,366.06	36,429,205.89
4.期末余额	3,807,204,501.29	1,174,340,089.37	128,679,312.69	36,463,036.12	100,107,928.37	5,246,794,867.84
二、累计折旧						
1.期初余额	463,721,287.45	650,426,094.22	76,752,383.74	21,711,407.02	76,569,965.23	1,289,181,137.66
2.本期增加金额	54,599,718.40	53,028,352.06	7,374,126.82	1,054,290.65	3,523,887.73	119,580,375.66
(1) 计提	54,599,718.40	56,381,433.10	7,374,126.82	1,054,290.65	3,523,887.73	122,933,456.70
3.本期减少金额		5,951,591.63	366,644.43	4,461,714.81	1,118,213.19	11,898,164.06
(1) 处置或报废		5,951,591.63	366,644.43	4,461,714.81	1,118,213.19	11,898,164.06
4.期末余额	518,321,005.85	697,502,854.65	83,759,866.13	18,303,982.86	78,975,639.77	1,396,863,349.26
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,288,883,495.44	476,837,234.72	44,919,446.56	18,159,053.26	21,132,288.60	3,849,931,518.58
2.期初账面价值	2,730,573,447.57	485,493,487.13	50,049,222.30	21,050,045.42	21,574,271.34	3,308,740,473.76

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东都田心店房产	774,986.21	正在办理中

贵港市港南区江一路 132 号	7,575,561.45	正在办理中
贵港地王大厦 1 幢 3 单元 1709、1809、1908、2009、2109、2209、2307、2309、2409、2509、2609 房	1,528,240.91	正在办理中
振宁现代鲁班 18 号楼 D 单元 202 号房	274,971.86	正在办理中
东兴鸿德"8 幢 301、305、401、405"	1,502,498.88	正在办理中
南宁华润中心幸福里 2 号楼 4101 号房	6,340,310.64	正在办理中
东盟和城 23 号楼 10 套房	3,213,761.24	正在办理中
梅溪湖店房产	611,127,686.29	正在办理中
合 计	632,338,017.48	

其他说明

## 14、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梅溪湖项目				492,618,567.30		492,618,567.30
九华项目	69,955,963.93		69,955,963.93	99,021,120.34		99,021,120.34
广场郴州新店项目				18,095,695.96		18,095,695.96
其他工程				13,763,034.41		13,763,034.41
南城百货总部大厦	47,866,140.06		47,866,140.06	26,314,810.12		26,314,810.12
南城百货物流仓储中心				1,018,193.24		1,018,193.24
南城百货思蜜缇工程	22,800,066.48		22,800,066.48	4,182,301.29		4,182,301.29
合计	140,622,170.47		140,622,170.47	655,013,722.66		655,013,722.66

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------



				额			比例		金额			
梅溪湖项目	978,000,000.00	492,618,567.30	118,509,118.99	611,127,686.29		0.00	62.49%	100%	12,054,317.75	5,738,793.79	4.44%	金融机构贷款
九华项目	1,087,000,000.00	99,021,120.34			29,065,156.41	69,955,963.93	9.11%	9.11%	1,983,801.98	566,859.43	4.44%	金融机构贷款
广场郴州新店项目		18,095,695.96			18,095,695.96			100%				其他
其他工程		13,763,034.41			13,763,034.41			100%				其他
南城百货总部大厦	197,599,200.00	26,314,810.12	21,551,329.88			47,866,140.00	24.22%	24.22%				其他
南城百货物流仓储中心	2,133,900.00	1,018,193.24	763,886.74		1,782,079.98		83.51%	83.51%				其他
南城百货思蜜缇工程	92,285,800.00	4,182,301.29	18,617,765.19			22,800,066.48	24.71%	24.71%				其他
合计	2,357,018,900.00	655,013,722.66	159,442,100.80	611,127,686.29	62,705,966.76	140,622,170.41	--	--	14,038,119.73	6,305,653.22	--	--

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	886,074,155.48			159,873,078.58	507,280.00	1,046,454,514.06
2.本期增加金额				12,527,097.05	27,169.81	12,554,266.86
(1) 购置				12,527,097.05	27,169.81	12,554,266.86
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	886,074,155.48			172,400,175.63	534,449.81	1,059,008,780.92
二、累计摊销						
1.期初余额	79,152,360.29			39,899,741.50	57,955.33	119,110,057.12
2.本期增加金额	10,214,958.57			9,340,745.30	26,269.66	19,581,973.53
(1) 计提	10,214,958.57			9,340,745.30	26,269.66	19,581,973.53
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	89,367,318.86			49,240,486.80	84,224.99	138,692,030.65
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	796,706,836.62			123,159,688.83	450,224.82	920,316,750.27
2.期初账面价值	806,921,795.19			119,973,337.08	449,324.67	927,344,456.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	未办妥产权证书的原因
百货新化店土地使用权证	正在办理中
益阳赫山店土地使用权证	正在办理中
莲城步步高土地使用证	正在办理中
九华店土地使用证	正在办理中
梅溪湖店土地使用证	正在办理中

其他说明：

以上各门店未办妥产权证书的土地使用权证的账面价值含在房产原值中。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
步步高翔龙系统	24,828,984.93	5,149,986.45		29,978,971.38
云猴平台电子交易系统	700,200.00	9,529,475.20		10,229,675.20
步步高支付系统	14,392.16	1,934,513.29		1,948,905.45
合计	25,543,577.09	16,613,974.94		42,157,552.03

其他说明

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广西南城百货有限责任公司	847,073,375.00			847,073,375.00
合计	847,073,375.00			847,073,375.00

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广西南城百货有限责任公司	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的。

未来5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为10.48%-11.53%。预测期以后的现金流量根据增长率为1%至4%推断得出，该增长率和商品零售行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计门店销售收入、毛利率、销售费用及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产	1,109,370,663.62	276,253,205.02	157,695,589.58		1,227,928,279.06

改良				
租赁费	56,272,813.73		2,359,521.91	53,913,291.82
合计	1,165,643,477.35	276,253,205.02	160,055,111.49	1,281,841,570.88

其他说明

本期九华项目在建工程转入长期待摊费用29,065,156.41元。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,907,604.91	7,327,363.20	28,449,859.37	6,744,664.44
存货跌价准备	2,619,129.77	656,871.11	3,243,495.27	810,873.84
贷款减值准备	1,555,567.20	388,891.80	1,553,051.19	388,262.80
可抵扣亏损	595,042,440.82	140,934,013.78	521,302,824.26	123,242,054.88
积分计划	24,367,591.67	3,655,138.75	23,579,761.59	3,640,528.59
合计	653,492,334.37	152,962,278.64	578,128,991.68	134,826,384.55

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	113,640,330.07	17,046,049.51	117,808,642.06	17,671,296.30
合计	113,640,330.07	17,046,049.51	117,808,642.06	17,671,296.30

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		152,962,278.64		134,826,384.55
递延所得税负债		17,046,049.51		17,671,296.30

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	362,075.35	1,009,930.90
可抵扣亏损	66,184,598.23	62,638,010.46
合计	66,546,673.58	63,647,941.36

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	5,000,903.80	152,040.74	
2017 年	14,042,043.09	5,000,903.80	
2018 年	22,231,422.97	14,042,043.09	
2019 年	21,211,599.86	22,231,422.97	
2020 年	3,698,628.51	21,211,599.86	
合计	66,184,598.23	62,638,010.46	--

其他说明：

无

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及装修款	183,491,392.47	204,238,709.99
预付土地出让金及土地招拍挂保证金	180,000,000.00	180,000,000.00
征地拆迁费	69,804,027.00	59,804,027.00
预付购房款	93,600,000.00	20,000,000.00
合计	526,895,419.47	464,042,736.99

其他说明：

预付工程及装修款主要系各租赁物业新开门店和老门店更新改造的预付装修工程款。

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,143,872.99
抵押借款	750,000,000.00	750,000,000.00
保证借款	327,192,123.51	288,430,063.07
信用借款	550,000,000.00	80,000,000.00
合计	1,627,192,123.51	1,127,573,936.06

短期借款分类的说明：

按担保性质分类。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	253,128,230.00	407,723,307.00
合计	253,128,230.00	407,723,307.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	1,785,186,368.68	1,977,842,584.36
合计	1,785,186,368.68	1,977,842,584.36

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	924,679,948.98	925,758,598.23
小额贷款预收利息	703,935.39	980,088.79

预收步步高广场湘潭店定金	6,936,632.51	13,403,965.30
合计	932,320,516.88	940,142,652.32

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	95,170,646.59	452,370,231.85	467,282,590.08	80,258,288.36
二、离职后福利-设定提存计划	6,758,897.96	40,931,234.55	38,881,496.26	8,808,636.25
合计	101,929,544.55	493,301,466.40	506,164,086.34	89,066,924.61

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	89,645,009.84	397,716,259.89	413,371,092.75	73,990,176.98
2、职工福利费	51,649.88	6,619,488.49	6,625,828.03	45,310.34
3、社会保险费	1,725,862.55	31,167,268.06	30,923,099.12	1,970,031.49
其中：医疗保险费	1,386,276.77	28,287,971.14	27,995,189.45	1,679,058.46
工伤保险费	172,310.91	1,528,688.09	1,581,782.33	119,216.67
生育保险费	167,274.87	1,350,608.83	1,346,127.34	171,756.36
4、住房公积金	740,960.87	16,738,587.93	16,156,720.41	1,322,828.39
5、工会经费和职工教育经费	3,007,163.45	128,627.48	205,849.77	2,929,941.16
合计	95,170,646.59	452,370,231.85	467,282,590.08	80,258,288.36

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,590,121.62	36,605,721.05	34,746,487.71	7,449,354.96
2、失业保险费	1,168,776.34	4,325,513.50	4,135,008.55	1,359,281.29
合计	6,758,897.96	40,931,234.55	38,881,496.26	8,808,636.25

其他说明：

无

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,397,762.97	2,519,381.61
消费税	1,871,175.54	1,480,492.53
营业税	5,495,304.63	8,534,539.35
企业所得税	43,203,060.69	27,475,998.24
个人所得税	1,825,158.92	10,375,603.03
城市维护建设税	6,887,734.84	6,155,161.06
房产税	5,747,815.07	7,645,683.93
印花税	344,754.32	431,953.48
土地使用税	286,071.99	241,934.50
代扣代缴建安税	3,063,902.73	5,654,942.12
教育费附加	5,678,951.86	5,056,121.97
防洪保安基金	332,336.80	1,064,062.98
其他	17,652.20	653,624.17
合计	95,151,682.56	77,289,498.97

其他说明：

无

**27、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	795,400.00	604,861.11
短期借款应付利息	1,639,362.28	1,454,350.81
合计	2,434,762.28	2,059,211.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

其他说明：

无



## 28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	116,847,821.10	0.00
合计	116,847,821.10	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2015年度利润分配方案于2016年5月份股东大会批准，2016年7月实施。

## 29、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	151,826,285.97	145,369,857.11
工程设备款	326,853,328.31	381,961,897.61
步步高投资集团拆借款	1,126,636,664.29	1,013,569,859.75
预提费用	155,678,635.16	146,404,818.16
其他	120,280,371.79	87,904,597.19
合计	1,881,275,285.52	1,775,211,029.82

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南岳麓山建设集团有限公司土方分公司	13,245,767.45	未结算工程款
凯里森建筑设计（北京）有限公司上海分公司	11,900,000.00	未结算工程款
合计	25,145,767.45	--

其他说明

无

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	181,000,000.00	

一年内到期的长期应付款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	281,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期应付款为应付交银金融租赁有限责任公司融资租赁款。

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	270,000,000.00	349,000,000.00
信用借款	198,000,000.00	100,000,000.00
合计	468,000,000.00	449,000,000.00

长期借款分类的说明：

按担保性质分类。

其他说明，包括利率区间：

不适用。

### 32、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资款	202,718,750.00	209,806,250.00
未确认融资费用	-18,961,324.85	-27,245,406.05
免租期租金	52,619,300.72	75,026,816.08
合计	236,376,725.87	257,587,660.03

其他说明：

融资款与未确认融资费用系本期公司与交银金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同（回租），将长沙、湘潭两地商场、超市的机械设备转让给交银金融租赁有限责任公司，再由其出租给步步高公司使用。

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。

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,837,132.93		476,433.54	13,360,699.39	收到的与资产有关的政府补助
会员卡积分	33,578,462.11	34,498,783.58	37,252,439.20	30,824,806.49	顾客尚未消费的会员卡积分
合计	47,415,595.04	34,498,783.58	37,728,872.74	44,185,505.88	--

涉及政府补助的项目：

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	2,850,000.00		300,000.00		2,550,000.00	与资产相关
现代服务业综合试点	400,000.00				400,000.00	与资产相关
跨区域或反季节农产品项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
创新创业园区"135"工程专项资金	2,040,000.00				2,040,000.00	与资产相关
企业发展扶持资金	7,047,132.93		176,433.54		6,870,699.39	与资产相关
合计	13,837,132.93		476,433.54		13,360,699.39	--

其他说明：

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，期初已累计确认营业外收入1,150,000.00元，本期摊销300,000.00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，期初经相关主管部门验收已累计确认营业外收入3,800,000.00元。

3) 跨区域或反季节农产品项目，系根据湖南省财政厅、湖南省商务厅《关于下达2013年度跨区域或反季节农产品销售衔接链条建设专项资金的通知》（湘财建指[2014]45号）收到的对产地集配中心的补贴150万元，确认为递延收益，因项目尚未完工验收未开始摊销。

4) 创新创业园区“135”工程专项资金，系根据湖南省人民政府办公厅关于印发《推进创新创业园区发展加快实施“135”工程实施细则》的通知（湘政办发[2015]6号）收到补贴资金2,040,000.00元，项目尚未完工，未开始摊销。

5) 企业发展扶持资金，主要系本公司子公司广西西南城物流有限公司2012年12月18日收到南宁市经济技术开发区管委会拨付的企业发展扶持资金5,400,000.00元，2014年12月该项目已完工并开始摊销。2013年12月收到南宁市财政国库支付的2012年度万村千乡市场工程项目补助资金2,000,000.00元，用于补助子公司广西西南城物流有限公司配送中心建设资金，2014年12月该项目已完工并开始摊销。

### 34、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	778,985,474.00						778,985,474.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

股份总数报告期未发生增加变动。

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,984,354,390.17			2,984,354,390.17
其他资本公积	1,898,694.44			1,898,694.44
合计	2,986,253,084.61			2,986,253,084.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积报告期未发生增加变动。

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	184,719.99	568,718.65			568,718.65		753,438.64
外币财务报表折算差额	184,719.99	568,718.65			568,718.65		753,438.64
其他综合收益合计	184,719.99	568,718.65			568,718.65		753,438.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用。

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	209,249,913.39			209,249,913.39
合计	209,249,913.39			209,249,913.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司盈余公积为年底计提。

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	945,531,184.15	958,491,201.84
调整后期初未分配利润	945,531,184.15	958,491,201.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	172,154,896.91	213,822,742.90
减：提取法定盈余公积		14,332,176.99
应付普通股股利	116,847,821.10	141,633,722.60
转作股本的普通股股利		70,816,861.00
期末未分配利润	1,000,838,259.96	945,531,184.15

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,259,701,432.22	6,135,301,525.61	7,360,305,255.66	6,242,304,866.28
其他业务	655,608,741.93	62,942,151.39	700,563,094.81	33,008,581.62
合计	7,915,310,174.15	6,198,243,677.00	8,060,868,350.47	6,275,313,447.90

### 40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	15,844,663.91	21,064,039.46
营业税	16,342,550.94	33,244,141.09
城市维护建设税	12,056,678.29	9,349,158.45
教育费附加	9,146,066.32	7,133,700.69
合计	53,389,959.46	70,791,039.69

其他说明：

无

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	387,208,859.44	366,683,429.78
租金及物业管理费用	318,542,169.82	302,841,751.65
水电费用	89,307,316.92	99,147,747.20
折旧及摊销	272,822,269.38	300,150,375.68
广告促销费用	79,806,066.13	93,477,181.53
其他费用	178,279,779.76	134,208,099.09
合计	1,325,966,461.45	1,296,508,584.93

其他说明：

无

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,309,694.48	85,780,497.67
租金及物业管理费用	6,781,349.38	4,383,975.66
水电费用	1,516,240.03	1,466,082.68
折旧及摊销	14,126,422.17	10,987,400.36
广告费用	7,637,145.84	8,446,127.61
差旅费、招待费及会议费	5,284,665.01	7,075,922.85
办公费、咨询费、汽车费用	1,274,174.67	5,521,553.31
其他费用	23,487,547.50	12,949,197.39
合计	134,417,239.08	136,610,757.53

其他说明：

无

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,812,084.25	47,116,494.20
利息收入	-16,235,903.56	-18,847,273.54
其他	-31,168,181.68	-12,538,315.01

合计	35,407,999.01	15,730,905.65
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 44、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	-970,126.09	740,879.20
二、存货跌价损失	626,003.62	1,735,257.36
十四、其他	191,725.03	1,078,800.00
合计	-152,397.44	3,554,936.56

其他说明：

#### 45、投资收益

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	70,072.01	-500,546.29
合计	70,072.01	-500,546.29

其他说明：

#### 46、营业外收入

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	290,129.76	455,468.33	290,129.76
其中：固定资产处置利得	290,129.76	455,468.33	290,129.76
政府补助	39,243,987.14	37,880,495.43	39,243,987.14
收银员长款	203,180.25	216,540.57	203,180.25
违约金收入	1,491,832.58	1,477,897.84	1,491,832.58
其他	2,465,108.40	6,301,036.33	2,465,108.40
合计	43,694,238.13	46,331,438.50	43,694,238.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年	是否特殊	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益
------	------	------	------	----------	------	--------	--------	-----------

				盈亏	补贴			相关
社保补贴	社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,683,768.02	284,745.00	与收益相关
政府纳税奖励	税务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	34,000.00	32,558,451.79	与收益相关
行业扶持奖励	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	25,500,000.00		与收益相关
行业扶持奖励	商务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	7,930,000.00		与收益相关
行业扶持奖励	国库集中支付核算中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	720,000.00		与收益相关
行业扶持奖励	区政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	276,070.80		与收益相关
政府农产品现代流通综合试点补助资金	发改委	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	117,000.00		与收益相关
递延收益转入				是	否	476,433.54	1,826,433.53	与资产相关
政府科技支撑补助	科技部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,484,260.50		与收益相关
万村千乡市场工程	商务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		2,000,000.00	与收益相关
其他	经济开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,022,454.28	1,210,865.11	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	39,243,987.14	37,880,495.43	--

其他说明：

无

#### 47、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	1,621,190.63	1,053,515.10	1,621,190.63
其中：固定资产处置损失	1,621,190.63	1,053,515.10	1,621,190.63
对外捐赠		11,994.19	
收银员短款	43,016.33	24,353.40	43,016.33
赔偿款、滞纳金及闭店支出	2,091,434.32	247,310.33	2,091,434.32
其他	5,688,746.42	1,770,891.90	5,688,746.42
合计	9,444,387.70	3,108,064.92	9,444,387.70

其他说明：

无

## 48、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	68,558,504.17	99,330,631.77
递延所得税费用	-18,135,894.09	-32,555,535.84
合计	50,422,610.08	66,775,095.93

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	224,767,436.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,191,859.24
子公司适用不同税率的影响	-5,039,930.08
调整以前期间所得税的影响	174,845.86
非应税收入的影响	-17,518.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-886,646.94
所得税费用	50,422,610.08

其他说明

无

## 49、其他综合收益

详见附注 36。

## 50、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与损益相关的政府补助	38,977,736.10	41,171,987.90
利息收入	12,199,817.10	17,682,380.23
手续费收入	6,922,279.50	12,538,315.01
收回保证金	12,410,790.80	1,347,966.55
其他收入	15,287,779.90	12,999,779.28
合计	85,798,403.40	85,740,428.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用及预付租金	582,126,920.76	472,411,887.28
水电费用	90,823,556.95	110,640,263.76
广告促销费用	87,443,211.97	85,645,381.49
开办费用、保洁费用	45,938,837.36	47,322,312.83
运杂费用、修理费用、办公费、会议费用	68,328,947.93	59,368,591.03
招待费用、差旅费、邮电通讯费用	12,321,658.50	14,954,975.02
支付保证金		1,638,115.44
其他	97,519,916.42	77,355,673.28
合计	984,503,049.89	869,337,200.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金活期账户、外部借款利息收入	14,300,235.80	1,541,434.88
收回理财产品本金及利息	325,054,569.44	435,132,400.00

收回定期存单本金	130,000,000.00	210,000,000.00
步步高小额贷款公司对外发放贷款利息收入	22,410,278.93	
企业合并日子公司持有的现金及现金等价物		302,975,675.99
收回步步高小额贷款公司对外发放贷款	3,002,069.33	
其他		2,159,000.53
合计	494,767,153.50	951,808,511.40

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	265,000,000.00	610,000,000.00
定期存单	190,000,000.00	180,000,000.00
短期贷款	21,982,846.07	107,380,000.00
其他	1,117,090.46	9,633,003.01
合计	478,099,936.53	907,013,003.01

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到步步高投资集团股份有限公司往来款	400,000,000.00	896,400,000.00
合计	400,000,000.00	896,400,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付步步高投资集团股份有限公司往来	286,400,000.00	430,000,000.00

款		
合计	286,400,000.00	430,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 51、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	174,344,826.88	240,619,881.11
加：资产减值准备	-152,397.44	3,554,936.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,847,262.09	133,603,795.21
无形资产摊销	9,353,979.58	22,431,436.33
长期待摊费用摊销	157,695,589.58	148,543,048.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,704,089.91	992,521.33
财务费用（收益以“-”号填列）	52,959,950.00	45,528,749.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,072.01	500,546.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,135,894.09	-27,788,367.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-625,246.79	-521,036.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	423,680,311.45	562,480,871.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,450,159.63	2,743,948.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-405,739,231.64	-624,151,236.59
经营活动产生的现金流量净额	489,413,007.89	508,539,094.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,539,587,415.10	942,694,196.68
减：现金的期初余额	920,584,680.69	385,299,339.23
现金及现金等价物净增加额	619,002,734.41	557,394,857.45

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,539,587,415.10	920,584,680.69
其中：库存现金	62,242,445.26	52,081,375.66
可随时用于支付的银行存款	1,470,437,334.56	862,451,790.49
可随时用于支付的其他货币资金	6,907,635.28	6,051,514.54
三、期末现金及现金等价物余额	1,539,587,415.10	920,584,680.69

其他说明：

期末其他货币资金中的银行承兑汇票保证金存款59,486,870.40元、银行贷款保证金10,000,000.00元、银行存款中期限在3个月以上的且管理层有意图持有至到期的定期存款190,000,000.00元及共管资金账户存款416,113.49元，共计259,902,938.89元未作为现金及现金等价物。

**52、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	259,902,938.89	其中票据和贷款保证金 69,486,870.40 元，受限定期存款 190,000,000.00 元，子公司汇米巴受限的政府补助资金 416,113.49 元。
固定资产	526,289,084.19	用于银行借款抵押。
无形资产	19,587,198.53	用于银行借款抵押。
合计	805,779,221.61	--

其他说明：

无

**53、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	15,318,959.17
其中：美元	168,386.41	6.5862	1,109,020.34
欧元	843,215.30	7.3215	6,173,617.28
港币	9,186,866.79	0.8490	7,799,476.48

日元	3,661,581.00	0.0647	236,842.24
新西兰币	0.52	4.7173	2.45
纽币	0.08	4.6861	0.37
应收账款	--	--	1,785,641.99
其中：美元	90.46	6.5862	595.78
港币	1,863,801.44	0.8490	1,582,332.24
日元	3,133,958.00	0.0647	202,713.97
短期借款			27,192,123.51
其中：欧元	3,714,000.00	7.3215	27,192,123.51
应付账款			15,194,692.05
其中：港币	1,469,922.14	0.8490	1,247,936.15
美元	332,717.76	6.5862	2,191,333.40
日元	111,313,360.70	0.0647	7,200,088.01
欧元	398,924.29	7.3215	2,920,731.98
澳元	274,367.98	4.9153	1,348,607.13
英镑	32,301.30	8.8540	285,995.38

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	依据
云猴国际有限公司	香港	港币	采购的商品、劳务主要以港币结算
步步高国际控股有限公司	香港	港币	采购的商品、劳务主要以港币结算
步步高资本有限公司	英属维京群岛	港币	采购的商品、劳务主要以港币结算
步步高Japan株式会社	日本	日元	采购的商品、劳务主要以日元结算
步步高国际有限公司	香港	港币	采购的商品、劳务主要以港币结算
BBG Germany GMH	德国	欧元	采购的商品、劳务主要以马克结算

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围增加

（单位：元）

公司名称	股权取得方	股权取得时点	注册资本	出资比	认缴出资金额	已缴出资金额
------	-------	--------	------	-----	--------	--------

	式			例		
湖南好美市集商贸有限公司	新设子公司	2016年1月1日	30,000,000.00	80.00%	24,000,000.00	8,000,000.00
湖南执金国际珠宝有限责任公司	新设子公司	2016年3月16日	30,000,000.00	80.00%	24,000,000.00	0.00
岳阳高乐商业管理有限公司	新设子公司	2016年4月21日	400,000,000.00	55.00%	220,000,000.00	55,000,000.00

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	湘潭市	湘潭市	商业	100.00%		同一控制下企业合并
张家界步步高商业连锁有限责任公司	张家界	张家界	商业	99.86%	0.14%	设立
宜春步步高商业连锁有限责任公司	宜春市	宜春市	商业	98.00%	2.00%	设立
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	岳阳市	岳阳市	商业	99.93%	0.07%	同一控制下企业合并
长沙步步高商业连锁有限责任公司	长沙市	长沙市	商业	99.98%	0.02%	设立
新余步步高商业连锁有限责任公司	新余市	新余市	商业	100.00%		设立
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	鹰潭市	鹰潭市	商业	100.00%		设立
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	萍乡市	萍乡市	商业	100.00%		设立
宁乡县步步高商业连锁有限责任公司	宁乡县	宁乡县	商业	100.00%		设立
湖南海龙物流分销有限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		同一控制下企业合并
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	韶山市	韶山市	商业	100.00%		设立
湘潭市云通物流运输有限公司	湘潭市	湘潭市	运输业	100.00%		设立
湘潭海龙物流分销有限公司	湘潭市	湘潭市	商业	100.00%		设立
湘潭美采平价咨询管理有限公司	湘潭市	湘潭市	商业	100.00%		设立
湘潭华隆商业管理有限公司	湘潭市	湘潭市	商业	100.00%		设立
湖南汇米巴商业管理有限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立
江西步步高商业连锁有限责任公司	南昌市	南昌市	商业	99.91%	0.09%	设立
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	益阳市	益阳市	商业	98.35%	1.65%	同一控制下企业合并
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	娄底市	娄底市	商业	99.89%	0.11%	设立
常德步步高商业连锁有限责任公司	常德市	常德市	商业	99.85%	0.15%	设立

抚州步步高商业连锁有限责任公司	抚州市	抚州市	商业	100.00%		设立
怀化步步高商业连锁有限责任公司	怀化市	怀化市	商业	100.00%		设立
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	邵阳市	邵阳市	商业	99.55%	0.45%	同一控制下企业合并
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	衡阳市	衡阳市	商业	99.83%	0.17%	设立
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司	郴州市	郴州市	商业	99.20%	0.80%	同一控制下企业合并
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	株洲市	株洲市	商业	99.52%	0.48%	设立
永州步步高商业连锁有限责任公司	永州市	永州市	商业	99.82%	0.18%	设立
吉首步步高商业连锁有限责任公司	吉首市	吉首市	商业	100.00%		设立
湖南湘吉物业管理有限责任公司	湘潭市	湘潭市	服务业	100.00%		设立
湖南如一文化传播有限责任公司	吉首市	吉首市	服务业	100.00%		设立
湖南步步高翔龙软件有限公司	湘潭市	湘潭市	服务业	100.00%		设立
广西步步高商业有限责任公司	柳州市	柳州市	商业	100.00%		设立
重庆步步高商业有限责任公司	重庆市	重庆市	商业	100.00%		设立
步步高电子商务有限责任公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立
四川步步高商业有限责任公司	成都市	成都市	商业	100.00%		设立
湖南鲜品味食品有限公司	湘潭市	湘潭市	商业	100.00%		设立
湖南润湘食品有限公司	湘潭市	湘潭市	商业	100.00%		设立
步步高支付有限责任公司	长沙市	长沙市	金融业	100.00%		设立
湖南香满屋食品有限公司	湘潭市	湘潭市	商业	100.00%		设立
湖南云猴数据科技有限公司	长沙市	长沙市	服务业	100.00%		设立
湖南新湘其乐食品有限公司	湘潭市	湘潭市	商业	49.00%		设立
吉安步步高商业连锁有限责任公司	吉安市	吉安市	商业		100.00%	设立
重庆合川步步高商业有限责任公司	合川市	合川市	商业	100.00%		设立
长沙高新开发区步步高小额贷款有限公司	长沙市	长沙市	服务业	75.00%		设立
湘潭云猴国际全球购有限责任公司	湘潭市	湘潭市	商业	100.00%		设立
广西南城百货有限责任公司	南宁市	南宁市	商业	95.00%	5.00%	非同一控制下企业合并
湖南美采商贸有限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立
云猴国际有限公司	中国	中国香港	商业		100.00%	设立
湖南好美市集商贸有限公司	长沙市	长沙市	商业		80.00%	设立
湖南执金国际珠宝有限责任公司	长沙市	长沙市	商业		80.00%	设立
岳阳高乐商业管理有限公司	岳阳市	岳阳市	商业		55.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：



不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南新湘其乐食品有限公司[注]	51.00%	-1,457,752.08		2,088,498.62
长沙高新开发区步步高小额贷款有限公司	25.00%	3,655,782.41		80,698,228.19
湖南好美市集商贸有限公司	80.00%	-8,100.36		-8,100.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

湖南新湘其乐食品有限公司本期增加少数股东股本2,863,209.97元。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南新湘其乐食品有限公司	740,093.02	3,086,882.15	3,826,975.17	2,482,807.11	0.00	2,482,807.11	774,600.37	2,525,546.78	3,300,147.15	1,960,851.61	0.00	1,960,851.61
长沙高新开发区步步高	270,771.345.40	58,845.013.29	329,616.358.69	6,825,548.14	334.84	6,825,882.98	276,562.051.60	36,964.067.27	313,526.118.87	5,356,335.76	0.00	5,356,335.76

高小额贷款有限公司												
湖南好美市集商贸有限公司	7,677,082.92	467,678.28	8,144,761.20	185,262.99	0.00	185,262.99						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南新湘其乐食品有限公司	951,791.02	-2,858,337.48	-2,858,337.48	-933,440.81	596,850.14	-1,005,492.76	-1,005,492.76	106,457,690.39
长沙高新开发区步步高小额贷款有限公司	22,384,638.38	14,623,129.65	14,623,129.65	-3,139,037.55	2,159,000.53	-236,443.72	-236,443.72	537,469.33
湖南好美市集商贸有限公司	54,167.30	-40,501.79	-40,501.79	-237,275.21				

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南易思凯斯餐饮管理有限公司	湘潭市	湘潭市	商业	49.00%		权益法核算
海通齐东(威海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	威海市	威海市	商业	15.00%		权益法核算
湖南弘奇永和餐饮管理有限公司	湘潭市	湘潭市	商业	49.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
步步高投资集团股份有限公司	湘潭市	投资	117,670,000.00	38.84%	38.84%

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。

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。

本企业最终控制方是王填。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
步步高置业有限责任公司	受同一母公司控制
吉首市新天地房地产开发有限公司	受同一母公司控制
重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司	受同一母公司控制
郴州步步高投资有限责任公司	受同一母公司控制
钟永利	本公司的关键管理人员
广西禾唛餐饮有限公司	本公司的关键管理人员对外投资的企业
吴德镛	与关键管理人员关系密切的家庭成员
湖南聚华辉供应链服务有限公司	本公司原投资的联营企业，现已收回投资

其他说明

无

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
吴德镛	采购商品	399,600.00	399,600.00	否	
湖南聚华辉供应链服务有限公司	采购商品	0.00	0.00	否	15,929,100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
步步高置业有限责任公司	向其提供广告代理、策划执行	596,129.23	7,057,600.00
步步高置业有限责任公司	出售商业预付卡	0.00	123,900.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广西禾唛餐饮有限公司	租赁物业开设麦当劳	622,400.00	642,350.54

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
步步高投资集团	金海大厦办公楼物业	1,166,400.00	972,000.00
步步高投资集团	金海店物业	1,166,400.00	972,000.00
步步高投资集团	雨湖店物业	1,225,800.00	1,203,100.00
步步高投资集团	湘潭市建设南路一至八层	16,591,300.00	0.00
吉首市新天地房地产开发有 限公司	吉首步步高商业连锁有限责 任公司	11,700,154.64	11,700,134.64
重庆市合川区步步高宝川置 业有限责任公司	重庆市合川区合阳办合阳大 道 2 号负一层至六层物业	15,500,800.00	8,750,423.61
郴州步步高投资有限责任公 司	郴州市国庆北路与北湖路之 间负一层及地面一至八层	14,492,925.00	0.00

步步高置业有限责任公司	湘潭市雨湖区莲城大道 68 号 九华大街迷你秀场物业	1,212,600.00	0.00
步步高置业有限责任公司	长沙市岳麓区枫林三路与东 方红路交汇处的部分物业	1,026,100.00	0.00

#### 关联租赁情况说明

本公司向步步高投资集团租赁位于湘潭市韶山西路的金海大厦负一楼及地上3—6层为公司总部办公之用。该租赁物业建筑面积12,508.27平方米，租金15.12万元/月、房屋维修费及物业管理费4.32万元/月。租赁期限自2016年1月1日起至2018年12月31日止。租金每季支付一次，每季末月20日前支付。

子公司湘潭步步高连锁超市有限责任公司（以下简称湘潭步步高）向步步高投资集团租赁位于湘潭市韶山西路的金海大厦地面1-2层为湘潭步步高金海店卖场经营之用，该租赁物业建筑面积8,534.94平方米，租金15.12万元/月、房屋维修费及物业管理费4.32万元/月。租赁期限自2016年1月1日起至2018年12月31日止。租金每季支付一次，每季末月20日前支付。

本公司向步步高投资集团租赁位于湘潭市建设北路2号康星大厦地面1-2层为公司新开门店雨湖店卖场经营之用，该租赁物业建筑面积5,412.65平方米，租金163.08万元/年、房屋维修费及物业管理费82.08万元/月。租赁期限自2014年4月1日起至2017年3月31日止。公司每月10日前将当月租金、房屋维修及物业管理费支付给步步高投资集团。

本公司子公司租赁步步高投资集团所有的位于湘潭市建设南路一至八层物业，约61,449m<sup>2</sup>。租赁期限为10年，计租起始日为2015年11月1日。第1—3年租赁费用为人民币45元/月/平方米；第4—6年租赁费用为人民币55元/月/平方米；从第7年开始每3年租赁费用递增5%。公司在物业交付后五个工作日一次性向步步高投资集团支付1-3年的租赁总费用。

本公司租赁步步高置业有限责任公司子公司吉首步步高商业连锁有限责任公司租赁吉首市新天地房地产开发有限公司（以下简称吉首新天地公司）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），约54,167.29m<sup>2</sup>，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1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%，公司在物业交付后五个工作日一次性向吉首新天地公司支付前3年的租赁总费用。

本公司子公司重庆合川步步高商业有限责任公司租赁重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司(以下简称步步高宝川置业公司)所有的位于重庆市合川区合阳办合阳大道2号负一层至六层物业，约64,586.46m<sup>2</sup>，该物业为准精装修房。租赁期限为10年，计租起始日为2015年3月20日。第1—3年租赁费用为人民币40元（肆拾元）/月/平方米；第4—6年租赁费用为人民币42元（肆拾贰元）/月/平方米；从第7年开始每3年租赁费用递增5%。公司在物业交付后五个工作日一次性向步步高宝川置业支付前3年的租赁总费用。

本公司租赁郴州步步高投资有限责任公司所有的郴州市国庆北路与北湖路之间负一层及地面一至八层的部分物业，计租面积64413m<sup>2</sup>。该物业为准精装修房，租赁期限为10年，计租起始日为2016年2月1日。第1—3年租赁费用为人民币45元/月/平方米；第4—6年租赁费用为人民币57元/月/平方米；从第7年开始每3年租赁费用递增5%。租金每季度支付。公司在物业交付后五个工作日一次性支付前3年的租赁总费用。

公司所持有的湘潭市雨湖区莲城大道68号九华大街迷你秀场物业，约6,519.8m<sup>2</sup>。租赁期限为10年，计租起始日为2016年1月1日。第1—3年租赁费用为人民币31元/月/平方米；第4—6年租赁费用为人民币37.82元/月/平方米；从第7年开始每3年租赁费用递增5%。租金每季度支付。

本公司租赁步步高置业有限责任公司所有的长沙市岳麓区枫林三路与东方红路交汇处的部分物业，约15,090m<sup>2</sup>。租赁期限为10年，计租起始日为2016年5月1日。第1—3年租赁费用为人民币34元/月/平方米；第4—6年租赁费用为人民币41.48元/月/平方米；从第7年开始每3年租赁费用递增5%。租金每季度支付。

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
步步高投资集团	150,000,000.00	2015年11月18日	2016年11月18日	否
步步高投资集团	600,000,000.00	2016年01月01日	2016年12月31日	否
步步高投资集团	200,000,000.00	2016年03月15日	2017年12月31日	否
步步高投资集团	200,000,000.00	2016年05月19日	2017年05月18日	否

关联担保情况说明

1.5亿为浦发银行保函担保，余额为2719.212351万元；6亿为在交行的担保，余额为2亿；20160315的2亿为在兴业银行的担保，余额为0；20160519的2亿担保为在北京银行的担保，余额为5千万。

#### (4) 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	298,800,000.00	2015年05月25日	2016年05月25日	2015年已归还1240万元；2016年已归还28640万元
步步高投资集团	200,000,000.00	2015年08月07日	2016年08月06日	
步步高投资集团	220,000,000.00	2015年08月13日	2016年08月12日	
步步高投资集团	80,000,000.00	2015年09月01日	2016年09月01日	
步步高投资集团	58,000,000.00	2015年10月22日	2016年10月22日	
步步高投资集团	142,000,000.00	2015年10月23日	2016年10月23日	
步步高投资集团	25,373,499.54	2015年10月28日	2016年10月27日	
步步高投资集团	200,000,000.00	2016年04月05日	2017年04月05日	
步步高投资集团	200,000,000.00	2016年06月24日	2017年06月24日	
拆出				
无				

## (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,848,400.00	1,542,700.00

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西禾唛餐饮有限公司	503,228.58	25,161.43	219,567.96	10,978.40
预付款项	吉首市新天地房地产开发有限公司	32,219,326.80		43,394,090.54	
预付款项	重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司	53,391,473.20		68,972,121.26	
预付款项	步步高投资集团	87,425,740.00		4,469,590.00	
预付款项	郴州步步高投资有限责任公司	89,856,135.00		0.00	
其他应收款	步步高投资集团	0.00		10,000,000.00	500,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	吴德镛	399,592.85	414,381.82
应付账款	湖南聚华辉供应链服务有限公司	0.00	41,001.01
其他应付款	步步高投资集团	1,126,636,664.29	1,013,569,859.75
应付股利	步步高投资集团	45,380,327.55	0.00
应付股利	张海霞	11,681,308.35	0.00

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：（单位：人民币万元）

剩余租赁期	金 额
1年以内	65,111.40
1-2年	67,665.85
2-3年	69,987.48
3年以上	628,179.24
小 计	829,943.97

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

2011年7月19日，公司与新化县禹鑫经贸发展有限公司（以下简称“禹鑫公司”）签订了租字（2011）第005号物业租赁合同，承租其位于新化县天华南路负一层至四层共计套内建筑面积约为31,080平方米的房产及配套设施用于开设福鑫步步高商业广场店，租赁期限从2013年9月1日至2033年8月31日止，共计20年。2014年6月30日，公司和禹鑫公司签订了《福鑫步步高商业广场商业买卖合同》。该合同约定禹鑫公司将其开发的福鑫步步高商业广场负一层至四层共30,438.72平方米的物业及地下停车场出售给公司，购房总价款合计140,886,496元。同日，双方签订房屋买卖补充协议，双方约定在签订买卖合同五日内到当地房产登记部门办理好房产过户登记手续。上述房屋买卖合同及其补充协议签订后，公司依法履行了付款义务，禹鑫公司也已交付全部出售物业。双方依法办理了房产所有权转移登记手续，公司依法取得了上述物业的房产所有权。2014年10月8日，禹鑫公司债权人李小玲、曾建煌、唐世民、胡秀苹、刘永清为追回债权向新化县法院起诉公司和禹鑫公司，认为禹鑫公司以明显不合理低价转让房产，公司和禹鑫公司系恶意串通，双方不存在真实的买卖关系，请求确认公司与禹鑫公司签订的《福鑫步步高商业广场商业买卖合同》无效，确认公司所取得房屋所有权无效。目前该案正在审理当中。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。



## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	湖南省内	湖南省外	分部间抵销	合计
营业总收入	9,688,894,057.49	852,028,240.07	2,603,201,844.48	7,937,720,453.08
营业成本	8,102,673,055.44	693,069,947.04	2,597,499,325.48	6,198,243,676.99
三项费用	1,281,969,004.72	214,910,152.07	1,087,457.23	1,495,791,699.55
净利润	220,831,965.87	-50,554,070.66	-4,066,931.67	174,344,826.88
资产总额	14,896,697,664.75	484,294,657.26	2,492,921,528.55	12,888,070,793.45
负债总额	7,810,430,399.36	286,666,365.51	267,884,768.48	7,829,211,996.39

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,475,971.59	100.00%	1,773,798.58	5.00%	33,702,173.01	22,142,840.55	100.00%	1,107,142.02	5.00%	21,035,698.53
合计	35,475,971.59	100.00%	1,773,798.58	5.00%	33,702,173.01	22,142,840.55	100.00%	1,107,142.02	5.00%	21,035,698.53

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	35,475,971.59	1,773,798.58	5.00%
合计	35,475,971.59	1,773,798.58	5.00%

确定该组合依据的说明：

账龄分析

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：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 666,656.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
湖南盛世娱乐文化投资有限公司	4,451,796.57	1年以内	12.55%	222,589.83
华融湘江银行股份有限公司	1,702,651.74	1年以内	4.80%	85,132.59
湘潭钢铁集团有限公司	1,392,551.87	1年以内	3.93%	69,627.59
湘潭横店影视娱乐有限公司	990,805.67	1年以内	2.79%	49,540.28
福建省百利亨文化产业有限公司	753,475.00	1年以内	2.12%	37,673.75

小计	9,291,280.85		26.19%	
----	--------------	--	--------	--

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,565,454,049.11	99.99%	128,597,235.64	5.01%	2,436,856,813.47	2,421,908,134.04	99.99%	121,859,253.77	5.03%	2,300,048,880.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	198,523.51	0.01%	198,523.51	100.00%		196,664.27	0.01%	196,664.27	100.00%	
合计	2,565,652,572.62	100.00%	128,795,759.15	5.02%	2,436,856,813.47	2,422,104,798.31	100.00%	122,055,918.04	5.04%	2,300,048,880.27

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,534,998,018.37	126,749,900.92	5.00%
1 年以内小计	2,534,998,018.37	126,749,900.92	5.00%
1 至 2 年	2,894,399.42	289,439.94	10.00%
2 至 3 年	34,644.39	10,393.32	30.00%
4 至 5 年	180,160.12	180,160.12	100.00%
合计	2,538,107,222.30	127,229,894.30	5.01%

确定该组合依据的说明：

账龄分析

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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
租赁定、押金及保证金	7,137,310.00	356,865.50	5.00%
其他定、押金及保证金	20,209,516.81	1,010,475.84	5.00%
合计	27,346,826.81	1,367,341.34	5.00%

确定该组合依据的说明：

定、押金及保证金

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 6,739,841.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	27,346,826.81	19,470,619.06
拆借款	177,529,323.02	177,577,219.00
备用金	283,325.88	1,115,824.24
内部往来款	2,354,058,062.10	2,215,384,618.75
其他往来款	6,435,034.81	8,556,517.26
合计	2,565,652,572.62	2,422,104,798.31

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宜春步步高商业连锁有限责任公司	货款	377,860,782.99	1 年以内	14.73%	18,893,039.15
广西步步高商业有限	货款	215,362,528.12	1 年以内	8.39%	10,768,126.41

责任公司					
重庆合川步步高商业有限责任公司	贷款	188,837,117.36	1 年以内	7.36%	9,441,855.87
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	贷款	184,565,370.21	1 年以内	7.19%	9,228,268.51
云通物流服务有限公司	贷款	172,346,339.15	1 年以内	6.72%	8,617,316.96
合计	--	1,138,972,137.83	--		56,948,606.90

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,276,119,269.08		3,276,119,269.08	3,213,119,269.08		3,213,119,269.08
对联营、合营企业投资	116,173,779.36		116,173,779.36	613,536.89		613,536.89
合计	3,392,293,048.44		3,392,293,048.44	3,213,732,805.97		3,213,732,805.97

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末余额
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	49,510,738.71			49,510,738.71		
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	11,137,704.87			11,137,704.87		
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司	30,801,149.40			30,801,149.40		
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	49,143,785.50			49,143,785.50		
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	30,310,000.00			30,310,000.00		
永州步步高商业连锁有限责任公司	70,175,254.39			70,175,254.39		
长沙步步高商业连锁有限责任公司	142,864,527.75			142,864,527.75		
张家界步步高商业连锁有限责任公司	980,000.00			980,000.00		
宜春步步高商业连锁有限责任公司	980,000.00			980,000.00		
江西步步高商业连锁有限责任公司	230,060,000.00			230,060,000.00		

衡阳步步高商业连锁有限责任公司	70,860,000.00			70,860,000.00		
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	94,510,000.00			94,510,000.00		
常德步步高商业连锁有限责任公司	57,893,426.27			57,893,426.27		
怀化步步高商业连锁有限责任公司	10,330,000.00			10,330,000.00		
抚州步步高商业连锁有限责任公司	28,150,000.00			28,150,000.00		
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	39,154,000.00			39,154,000.00		
新余步步高商业连锁有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宁乡县步步高商业连锁有限责任公司	23,880,000.00			23,880,000.00		
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖南海龙物流分销有限公司	10,820,426.19			10,820,426.19		
湘潭市云通物流运输有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湘潭海龙物流分销有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湘潭美采平价咨询管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湘潭华隆商业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
湖南汇米巴商业管理有限公司	5,010,000.00			5,010,000.00		
吉首步步高商业连锁有限责任公司	31,260,000.00			31,260,000.00		
湖南湘吉物业管理有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
湖南如一文化传播有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
重庆步步高商业有限责任公司	22,350,000.00			22,350,000.00		
步步高电子商务有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广西步步高商业有限责任公司	137,250,000.00			137,250,000.00		
四川步步高商业有限责任公司	37,910,000.00			37,910,000.00		
湖南步步高翔龙软件有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
湖南鲜品味食品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖南润湘食品有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
步步高支付有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖南云猴数据科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖南新湘其乐食品有限公司	2,041,640.00			2,041,640.00		
广西南城百货有限责任公司	1,496,991,000.00			1,496,991,000.00		
湖南腾万里供应链管理有限责任公	5,000,000.00			5,000,000.00		

司					
长沙高新开发区步步高小额贷款有限公司	225,000,000.00			225,000,000.00	
步步高国际控股有限公司	10,745,616.00			10,745,616.00	
岳阳高乐商业管理有限公司		55,000,000.00		55,000,000.00	
湖南好美市集商贸有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00	
湖南执金国际珠宝有限责任公司					
合计	3,213,119,269.08	63,000,000.00		3,276,119,269.08	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
湖南易思凯斯餐饮管理有限公司	613,536.89	2,254,000.00		-546,473.05						2,321,063.84	
海通齐东（威海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）		112,500,000.00		643,607.26						113,143,607.26	
湖南弘奇永和餐饮管理有限公司		980,000.00		-270,891.74						709,108.26	
小计	613,536.89	115,734,000.00		-173,757.53						116,173,779.36	
合计	613,536.89	115,734,000.00		-173,757.53						116,173,779.36	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,509,506,254.87	3,304,246,574.55	3,648,448,853.22	3,453,805,461.05
其他业务	211,541,255.38	43,326,393.50	290,954,643.93	17,852,739.99
合计	3,721,047,510.25	3,347,572,968.05	3,939,403,497.15	3,471,658,201.04

其他说明：

无

## 5、投资收益

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	-173,757.53	1,652,784.56
确认的资不抵债子公司的亏损	-5,969,767.82	
合计	-6,143,525.35	1,652,784.56

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,123,830.39	
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）	39,243,987.14	主要为当期符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助（2016年6月获得湖南湘江新区管理委员会财政局拨付关于招商引资奖励2500万元）。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,097,530.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,870,306.32	
减：所得税影响额	11,172,724.95	
合计	35,174,655.48	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.45%	0.2210	0.2210
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.75%	0.1758	0.1758



### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 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

2016 年 8 月 26 日