

证券代码：002251

证券简称：步步高

步步高商业连锁股份有限公司
2021 年第一季度报告正文

2021 年 04 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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次季报的董事会会议。

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(会计主管人员)苏艳平声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	4,238,357,179.51	4,630,525,495.60	-8.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,641,065.49	100,361,525.70	3.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	75,666,934.27	85,455,741.48	-11.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,263,796,425.95	632,883,279.66	99.69%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.12	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.12	0.00%
加权平均净资产收益率	1.51%	1.32%	0.19%
	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）	27,574,286,628.69	24,551,123,971.91	12.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,872,602,244.09	7,314,288,503.63	-6.04%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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）	974,648.82	
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）	27,236,352.22	
委托他人投资或管理资产的损益	39,609.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,838,862.94	
减：所得税影响额	8,103,880.04	
少数股东权益影响额（税后）	11,461.75	
合计	27,974,131.22	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,940	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
步步高投资集团股份有限公司	境内非国有法人	33.99%	293,602,133	0	质押	154,283,695
张海霞	境内自然人	6.01%	51,958,322	0		
林芝腾讯科技有限公司	境内非国有法人	6.00%	51,834,237	0		
江苏京东邦能投资管理有限公司	境内非国有法人	5.00%	43,195,198	0		
步步高商业连锁股份有限公司回购专用证券账户	其他	3.54%	30,625,186	0		
中国人寿资管—中国银行—国寿资产—优势甄选 1930 保险资产管理产品	其他	2.93%	25,304,733	0		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·升恒单一资金信托	其他	2.66%	22,941,112	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.38%	20,556,187	0		
钟永利	境内自然人	2.09%	18,030,897	0		
步步高商业连锁股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.69%	14,607,095	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
步步高投资集团股份有限公司	293,602,133	人民币普通股	293,602,133
张海霞	51,958,322	人民币普通股	51,958,322
林芝腾讯科技有限公司	51,834,237	人民币普通股	51,834,237
江苏京东邦能投资管理有限公司	43,195,198	人民币普通股	43,195,198
步步高商业连锁股份有限公司回购专用证券账户	30,625,186	人民币普通股	30,625,186
中国人寿资管—中国银行—国寿资产—优势甄选 1930 保险资产管理产品	25,304,733	人民币普通股	25,304,733
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·升恒单一资金信托	22,941,112	人民币普通股	22,941,112
香港中央结算有限公司	20,556,187	人民币普通股	20,556,187
钟永利	18,030,897	人民币普通股	18,030,897
步步高商业连锁股份有限公司—第一期员工持股计划	14,607,095	人民币普通股	14,607,095
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，公司控股股东之实际控制人王填先生与张海霞女士为夫妻关系，除此之外，公司第一大股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。2、公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东步步高投资集团股份有限公司参与转融通证券出借业务，步步高投资集团股份有限公司参与转融通证券出借业务前，持有公司股份数量为 302,241,133 股，持股比例是 34.99%。步步高投资集团股份有限公司用于转融通证券出借业务的公司股份为 8,639,000 股，该部分股份所有权未发生转移。 步步高投资集团股份有限公司存放于华西证券融资融券专用账户的公司股份数为 39,003,481 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。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

财政部于2018年12月修订并印发了《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据新旧准则衔接规定，公司对首次执行新租赁准则的累积影响仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

报告期营业收入42.38亿元，较上年同期下降8.47%，主要是因家电业务从2020年7月转由五星电器经营及百货联营销售占比增加导致按净额法核算的营业收入较上年同期下降。报告期公司全渠道GMV为82.51亿元，较上年同期增加18.23%。报告期归属于上市公司股东的净利润1.04亿，较上年同期增加3.27%。报告期经营活动产生的现金流量净额12.64亿元，较上年同期增加99.69%，主要是因为供应商货款结算的时间差导致经营现金支出减少，另报告期执行新租赁准则，将支付的使用权资产租金由经营活动现金流出划分为筹资活动的现金流出。

1、资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

单位：元

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	较上年末增减额	增减（%）	变动原因
货币资金	1,958,199,554.13	1,439,911,735.11	518,287,819.02	35.99%	报告期增加主要是因借款增加及取得经营性现金流；
交易性金融资产	3,800,000.00	5,500,000.00	-1,700,000.00	-30.91%	报告期减少主要是因赎回部分理财产品；
应收款项融资	6,450,000.00	4,077,572.76	2,372,427.24	58.18%	报告期增加主要是应收银行承兑汇票增加；
债权投资	257,622,577.21	194,711,450.99	62,911,126.22	32.31%	报告期增加主要是中长期贷款增加；
递延所得税资产	237,853,063.09	93,791,671.34	144,061,391.75	153.60%	报告期增加主要是公司自2021年1月1日起执行新租赁准则影响；
其他非流动资产	466,549,829.96	349,284,806.20	117,265,023.76	33.57%	报告期增加主要是支付的装修工程款增加；
使用权资产	2,425,177,732.38	0.00	2,425,177,732.38		报告期增加主要是公司自2021年1月1日起执行新租赁准则影响；
租赁负债	2,453,028,377.88	0.00	2,453,028,377.88		报告期增加主要是公司自2021年1月1日起执行新租赁准则影响；
一年内到期的非流动负债	539,873,721.81	301,855,396.43	238,018,325.38	78.85%	报告期增加主要是公司自2021年1月1日起执行新租赁准则影响；

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	较上年末增减额	增减 (%)	变动原因
长期应付款	2,378,374.50	29,044,368.92	-26,665,994.42	-91.81%	报告期减少主要是公司自2021年1月1日起执行新租赁准则影响；
未分配利润	707,895,744.64	1,093,774,086.68	-385,878,342.04	-35.28%	报告期减少主要是公司对首次执行新租赁准则的累积影响调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益。

2、利润表项目大幅变动情况与原因说明

单位：元

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	同比增减额	同比增减 (%)	变动原因
税金及附加	41,726,058.48	29,803,252.86	11,922,805.62	40.01%	报告期增加主要是去年同期疫情期间惠企政策减免房产税、土地使用税；
财务费用	130,000,425.56	90,666,317.11	39,334,108.45	43.38%	报告期增加主要是因公司经营发展需要而增加借款导致利息支出增加，及报告期执行新租赁准则，确认的利息费用增加；
其他收益	27,236,352.22	18,893,654.20	8,342,698.02	44.16%	报告期增加主要是政府补助收入增加；
投资收益	-422,169.08	31,190.50	-453,359.58	-1453.52%	报告期减少主要是报告期确认了联营企业的投资亏损；
资产减值损失	-216,989.04	-875,070.96	658,081.92	75.20%	报告期变动主要是应计提的存货跌价准备减少；
资产处置收益	974,648.82	-44,190.97	1,018,839.79	2305.54%	报告期增加主要是处置了闲置房产产生了收益；
营业外收入	10,758,743.31	1,174,669.02	9,584,074.29	815.90%	报告期增加主要是违约金收入增加；
营业外支出	2,919,880.37	1,498,590.29	1,421,290.08	94.84%	报告期增加主要是赔偿款增加。

3、现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

单位：元

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	同比增减额	同比增减 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,263,796,425.95	632,883,279.66	630,913,146.29	99.69%	报告期增加主要是供应商货款结算的时间差导致经营现金支出减少，另报告期执行新租赁准则，将支付的使用权资产租金由经营活动现金流出划分为筹资活动的现金流出；

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	同比 增减额	同比 增减 (%)	变动原因
筹资活动产生的现金流量净额	-418,588,157.12	642,299,681.69	-1,060,887,838.81	-165.17%	报告期减少主要原因是本报告期归还了部分借款,另报告期执行新租赁准则,将支付的使用权资产租金由经营活动现金流出划分为筹资活动的现金流出。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

报告期内,公司新开超市门店11家和大改门店1家,包括社区邻里中心店“东塘里”和精品超市门店“运达中央广场店”。为实现非食全品类经营,对数家超市门店进行了非食区域改造,扩充了床品、服饰、鞋类文体箱包、玩具等品类。供应链中台框架搭建持续完善,在完善商品配置的同时,提升管理效率和便捷性,加速向数字化运营转型,消费者关键属性模块、G1-G6商品池查询模块、棚格图规划、数字化货架规划产品设计、商品地点状态管理753淘汰模块等都已完成开发正式上线。自有品牌及加工中心均开发了多个单品,丰富了商品品类,提升了公司市场竞争力。

报告期内,公司百货业态强化数字化运营与营销创新,搭建数字化营销平台与购物中心协同平台。推进合伙人经营模式,一切以服务顾客为中心,打造全员服务业绩的合伙人体系用工模式,提升员工工作主动性,责任心、使命感。多家百货门店进行物业升级及商品结构调整,根据市场需求,不断优化门店场景体验及业态品类组合,提高商业资产的回报率。战略品牌联合生意计划持续深化,强调品牌公司参与,多渠道联动营销,充分整合资源,提升毛收入增量。

截止至2021年3月底,公司数字化会员 2634万,会员贡献交易金额占总销售比75%。2021年一季度,公司正式使用小步乐业用工平台,全面实施灵活招工。平台用户达5万多人,活跃用户数占比达50%左右,一季度平台累计交易额达2000多万元;灵活用工平台已开始对外赋能,目前对外合作的企业有物流、生鲜超市等,平台入驻企业已有近500家。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2021 年一季度主要工作情况	2021 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司拟以自有资金1亿元-2亿元通过集中竞价的方式回购公司部分股份,股份的用途为用于维护公司价值及股东权益所必需。截至2021年3月31日,累计回购6,939,888股,使用金额为56,172,934元。回购最低价为7.75元,回购最高价为8.39元。具体内容请参见公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

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。

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

(一) 2013年3月非公开发行股票募集资金

1. 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）。

2. 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120,659.94万元，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2,514.84万元，2021年1季度实际使用募集资金9.15万元，2021年1季度收到的银行存款利息、理财产品利息收入扣除银行手续费等的净额为0万元；累计已使用募集资金120,669.09万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,514.84万元。

截至2021年3月31日，募集资金余额为0万元（包括累计收到的银行存款利息以及理财投资收益扣除银行手续费等的净额）。

(二) 2015年1月非公开发行股份购买资产

根据中国证券监督管理委员会《关于核准步步高商业连锁股份有限公司向钟永利等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2014〕1219号）核准，向钟永利、吴丽君等6个特定投资者发行人民币普通股（A股）股票111,052,742.00股购买其持有的广西南城百货有限责任公司（以下简称南城百货公司）95%股权。

本次非公开发行股份的发行价格为13.98元/股，不低于审议本次非公开发行股份购买资产事宜的董事会决议公告日前二十个交易日均价。鉴于本公司于2014年5月15日每10股分配现金股利5元，发行价格根据相关规定调整为13.48元/股。

交易标的作价为根据开元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（开元评报字〔2014〕1-028号，评估基准日为2013年12月31日）确定的南城百货公司100%股权的评估值为160,530万元。2014年5月4日，南城百货公司实施2013年度利润分配，共派发现金股利2,952万元。经交易各方协商，交易标的南城百货公司100%股权的价值最终确定为157,578万元。其中，本公司向钟永利等6个特定投资者发行股份11,105.27万股，购买其持有的南城百货95%的股份，本公司全资子公司湘潭步步高连锁超市有限责任公司向深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）付现金7,878.90万元用以购买其持有的南城百货公司5%的股份。

2015年1月22日，南城百货公司完成了100%股权由钟永利、吴丽君等6个股东过户到本公司和湘潭步步高连锁超市有限责任公司的变更登记手续，变更后本公司直接持有南城百货公司95%股权，间接持有南城百货公司5%股权。

2015年1月23日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）针对本公司非公开发行股份新增注册资本人民币111,052,742.00

元进行了审验，并出具《验资报告》（天健验〔2015〕2-2号）。

2015年1月2日，本公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次非公开发行涉及的新增股份登记手续，截至2015年2月4日，本公司在湘潭市工商行政管理局已办妥本次新增注册资本的工商变更登记手续。

本次非公开发行111,052,742.00股股份仅涉及以发行股份和支付现金方式购买钟永利、吴丽君等6个特定投资者持有的南城百货公司100%股权，未安排配套融资，不涉及募集资金的实际流入，不存在资金到账时间及资金在专项账户中存放情况。

（三）2016年11月非公开发行股票募集资金

1. 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〔2016〕1315号文核准，本公司由主承销商华西证券向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票84,918,477股，发行价为每股人民币14.72元，共计募集资金125,000.00万元，坐扣承销和保荐费用2,000万元后的募集资金为123,000.00万元，已由主承销商华西证券于2016年11月25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249.90万元后，公司募集资金净额为122,750.10万元。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〔2016〕2-43号）。

2. 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122,306.41万元，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1,116.70万元，2021年1季度实际使用募集资金787.26万元，2021年1季度收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为14.44万元；累计已使用募集资金123,093.67万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,131.14万元。

截至2021年3月31日，募集资金应有余额为787.57万元（包括累计收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额），实际余额为1,037.47万元，两者差额249.90万元，系外部费用由基本户支付。

六、对 2021 年 1-6 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,800,000	3,800,000	0
合计		5,800,000	3,800,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

九、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。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十一、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。