

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 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示:

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计  
 是  否

## 一、主要财务数据

### (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	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	3,161,642,270.11	-13.23%	10,470,190,430.30	-13.87%
利润总额(元)	-49,736,800.63	-1,052.38%	251,112,002.87	10.69%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-35,687,092.08	-1,262.80%	172,373,812.84	1.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-34,769,519.01	-3,104.55%	-166,087,198.87	-221.56%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	1,855,459,842.55	71.07%
基本每股收益(元/股)	-0.0413	-1,247.22%	0.1995	1.73%
稀释每股收益(元/股)	-0.0413	-1,247.22%	0.1995	1.73%
加权平均净资产收益率	-0.46%	-0.50%	2.42%	0.18%
	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)	29,381,395,229.55	24,551,123,971.91	19.67%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	7,782,943,018.94	7,314,288,503.63	6.41%	

**(二)非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	11,684,837.86	489,520,922.81	主要为 2021 年 6 月公司金星路步步高广场不动产资产证券化项目完成发行取得投资收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	147,992.13	53,680,176.03	
委托他人投资或管理资产的损益	1,753.42	66,942.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,275,890.64	-72,605,002.26	主要为闭店支出
减：所得税影响额	1,319,303.76	131,134,248.78	
少数股东权益影响额（税后）	1,156,962.08	1,067,778.27	
合计	-917,573.07	338,461,011.71	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

**(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因**

√ 适用 □ 不适用

2021年9月30日公司资产总额2,938,139.52万元，较上年末增加19.67%，主要是由于公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，使用权资产、租赁负债增加；2021年6月公司将部分自用房地产转为投资性房地产及采用公允价值模式计量，该部分房产增值带来资产总额增加；报告期建设中的星城项目、九华项目、怀化项目在建工程余额增加。

2021年9月30日归属于上市公司股东的所有者权益778,294.30万元，较上年末增加6.41%。主要是2021年6月将部分自用房地产转为投资性房地产及采用公允价值模式计量，该部分房产增值扣除递延所得税负债后计入其他综合收益。另2021年1月1日起执行新租赁准则，公司对首次执行新租赁准则的累积影响调减首次执行新租赁准则当年年初留存收益。

2021年1-9月公司营业收入1,047,019.04万元，同比下降13.87%，主要因家电业务从2020年7月起由自营转五星联营、联营及租赁占比提升以及疫情防控常态化和社区团购的冲击等导致按净额法核算的营业收入下降。

2021年1-9月公司归属于母公司所有者的净利润17,237.38万元，较上年同期增加1.77%。2021年1-9月归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-16,608.72万元，较上年同期下降221.56%。主要是：2021年1-9月执行新租赁准则确认的费用同比增加较大；新店由于促销费等费用投入较大及筹备期间开办费直接计入当期损益影响了2021年1-9月利润；在疫情影响下，居民消费倾向下降，实体零售行业承压较大，刚性成本上升，渠道竞争激烈，社区团购冲击对公司业绩的影响。

2021年1-9月公司经营活动产生的现金净流量185,545.98万元，较上年同期增加71.07%，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2021年1-9月执行新租赁准则，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9月30日	2020年12月31日	较上年末增减额	增减(%)	变动原因
交易性金融资产	2,000,000.00	5,500,000.00	-3,500,000.00	-63.64%	报告期减少主要是因赎回部分理财财产；
应收款项融资	2,349,368.75	4,077,572.76	-1,728,204.01	-42.38%	报告期减少主要是应收银行承兑汇票减少；
预付款项	445,483,081.91	935,573,141.43	-490,090,059.52	-52.38%	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及预付货款减少；
债权投资	287,424,236.82	194,711,450.99	92,712,785.83	47.62%	报告期增加主要是小额贷款公司发放中长期贷款增加；
投资性房地产	10,293,785,179.38	6,592,663,179.38	3,701,122,000.00	56.14%	报告期增加主要是部分自用房产转为投资性房地产；
固定资产	2,754,213,355.68	4,928,107,450.95	-2,173,894,095.27	-44.11%	报告期减少主要是部分自用房产转为投资性房地产；
在建工程	1,777,610,799.50	1,025,255,719.36	752,355,080.14	73.38%	报告期增加主要是长沙星城项目、湘潭九华项目、怀化项目正在建设中；
使用权资产	2,546,168,247.21	0.00	2,546,168,247.21		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；
递延所得税资产	249,761,892.35	93,791,671.34	155,970,221.01	166.29%	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	1,277,108,289.14	349,284,806.20	927,823,482.94	265.64%	报告期增加主要是支付的装修工程款及土地款增加；
应付票据	630,798,689.83	310,291,687.12	320,507,002.71	103.29%	报告期增加主要是商业承兑汇票增加；
合同负债	1,993,325,585.71	1,449,879,250.38	543,446,335.33	37.48%	报告期增加主要是预收商务卡款增加；
一年内到期的非流动负债	501,905,311.22	301,855,396.43	200,049,914.79	66.27%	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；
其他流动负债	258,215,996.99	188,277,923.95	69,938,073.04	37.15%	报告期增加主要是待结转销项税增加；
租赁负债	2,616,886,760.67	0.00	2,616,886,760.67		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；
长期应付款	3,504,374.50	29,044,368.92	-25,539,994.42	-87.93%	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；
预计负债	0.00	13,000,000.00	-13,000,000.00	-100.00%	报告期减少主要是永川红旗店诉讼已判决已支付；
递延所得税负债	736,076,924.80	350,607,001.28	385,469,923.52	109.94%	报告期增加主要是部分自用房产转为投资性房地产采用公允价值模式计量，转换当日的公允价值大于原账面价值对应的递延所得税负债；
库存股	399,989,903.55	299,910,373.58	100,079,529.97	33.37%	报告期增加为公司通过集中竞价的方式回购公司部分股份；
其他综合收益	2,684,927,168.59	1,716,116,212.12	968,810,956.47	56.45%	报告期增加主要是部分自用房产转为投资性房地产采用公允价值模式计量，转换当日的公允价值

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	较上年末增减额	增减（%）	变动原因
					大于原账面价值，扣除递延所得税负债后的差额计入该项目；
未分配利润	693,713,905.49	1,093,774,086.68	-400,060,181.19	-36.58%	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1-9月	2020年1-9月	同比增减额	同比增减（%）	变动原因
利息支出	756,905.94	435,166.66	321,739.28	73.93%	报告期增加主要为小额贷款公司利息支出增加；
税金及附加	123,728,548.02	82,675,438.07	41,053,109.95	49.66%	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	391,062,172.80	274,585,977.13	116,476,195.67	42.42%	报告期增加主要是因公司执行新租赁准则，确认的利息费用增加；
投资收益	462,111,924.10	-977,869.00	463,089,793.10	47,357.04%	报告期增加主要为报告期公司金星路步步高广场不动产资产证券化项目完成发行取得投资收益；
信用减值损失	-7,744,251.60	-4,281,771.24	-3,462,480.36	-80.87%	报告期变动主要是坏账准备计提增加；
资产处置收益	19,688,495.96	-1,729,208.47	21,417,704.43	1,238.58%	报告期变动主要是处置了闲置房产产生了收益；
营业外收入	24,672,719.74	8,815,463.67	15,857,256.07	179.88%	报告期增加主要是违约金收入增加；
营业外支出	97,277,722.00	5,068,833.23	92,208,888.77	1,819.13%	报告期增加主要是闭店支出增加。

## 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1-9月	2020年1-9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	1,855,459,842.55	1,084,643,466.11	770,816,376.44	71.07%	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；
筹资活动产生的现金流量净额	-894,918,813.42	117,193,881.10	-1,012,112,694.52	-863.62%	主要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、股东信息

## (一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		30,669		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、标记或冻结情况		
					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	34.99%	302,241,133		质押	154,283,695	
张海霞	境内自然人	6.01%	51,958,322				
林芝腾讯科技有限公司	境内非国有法人	6.00%	51,834,237				
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				
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				
香港中央结算有限公司	境外法人	2.42%	20,907,110				
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				
广州市泽元投资管理有限公司—泽元稳进 4 号私募证券投资基金	其他	1.10%	9,508,758				
中信证券股份有限公司	国有法人	0.91%	7,858,995				
陈小华	境内自然人	0.73%	6,289,545				
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	302,241,133			人民币普通股	302,241,133		
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		
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		
香港中央结算有限公司	20,907,110			人民币普通股	20,907,110		
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		

广州市泽元投资管理有限公司一泽元稳进 4 号私募证券投资基金	9,508,758	人民币普通股	9,508,758
中信证券股份有限公司	7,858,995	人民币普通股	7,858,995
陈小华	6,289,545	人民币普通股	6,289,545
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）	步步高商业连锁股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 36,263,786 股，持股比例为 4.20%。 步步高投资集团股份有限公司存放于华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户的公司股份数为 56,000,000 股。 广州市泽元投资管理有限公司一泽元稳进 4 号私募证券投资基金存放于中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户的公司股份数为 9,508,758 股。 陈小华存放于信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户的公司股份数为 6,289,445 股。		

## (二)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

## 三、其他重要事项

适用  不适用

## 四、季度财务报表

### (一)财务报表

#### 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

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,826,410,247.61	1,439,911,735.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,000,000.00	5,500,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	196,191,672.46	153,177,497.93
应收款项融资	2,349,368.75	4,077,572.76
预付款项	445,483,081.91	935,573,141.43
应收保费		
应收分保账款		

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应收分保合同准备金		
其他应收款	300,582,330.18	240,064,249.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,463,025,906.39	1,884,169,267.87
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	909,689,047.55	950,900,663.71
流动资产合计	5,145,731,654.85	5,613,374,128.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	287,424,236.82	194,711,450.99
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,592,691.76	28,752,103.89
其他权益工具投资	85,070,716.67	91,688,676.97
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,293,785,179.38	6,592,663,179.38
固定资产	2,754,213,355.68	4,928,107,450.95
在建工程	1,777,610,799.50	1,025,255,719.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,546,168,247.21	
无形资产	2,314,916,276.23	2,950,417,482.22
开发支出	30,066,294.87	32,423,715.94
商誉	947,401,208.61	947,401,208.61
长期待摊费用	1,637,544,386.48	1,703,252,377.28
递延所得税资产	249,761,892.35	93,791,671.34
其他非流动资产	1,277,108,289.14	349,284,806.20
非流动资产合计	24,235,663,574.70	18,937,749,843.13
资产总计	29,381,395,229.55	24,551,123,971.91
流动负债：		
短期借款	7,722,523,142.42	7,399,611,164.62
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	630,798,689.83	310,291,687.12
应付账款	2,885,246,848.44	2,881,113,876.54
预收款项		

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
合同负债	1,993,325,585.71	1,449,879,250.38
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	99,134,931.03	126,235,525.58
应交税费	63,724,577.63	79,991,382.43
其他应付款	2,013,892,257.90	2,044,630,126.98
其中：应付利息		
应付股利	5,195,832.20	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	501,905,311.22	301,855,396.43
其他流动负债	258,215,996.99	188,277,923.95
流动负债合计	16,168,767,341.17	14,781,886,334.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,697,552,964.03	1,763,092,572.58
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,616,886,760.67	
长期应付款	3,504,374.50	29,044,368.92
长期应付职工薪酬		
预计负债		13,000,000.00
递延收益	18,244,748.31	15,207,768.87
递延所得税负债	736,076,924.80	350,607,001.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,072,265,772.31	2,170,951,711.65
负债合计	21,241,033,113.48	16,952,838,045.68
所有者权益：		
股本	863,903,951.00	863,903,951.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,626,175,009.79	3,626,175,009.79
减：库存股	399,989,903.55	299,910,373.58
其他综合收益	2,684,927,168.59	1,716,116,212.12
专项储备		
盈余公积	314,212,887.62	314,229,617.62
一般风险准备		

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
未分配利润	693,713,905.49	1,093,774,086.68
归属于母公司所有者权益合计	7,782,943,018.94	7,314,288,503.63
少数股东权益	357,419,097.13	283,997,422.60
所有者权益合计	8,140,362,116.07	7,598,285,926.23
负债和所有者权益总计	29,381,395,229.55	24,551,123,971.91

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：刘亚萍

会计机构负责人：苏艳平

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	10,544,010,506.22	12,234,929,238.32
其中：营业收入	10,470,190,430.30	12,156,031,822.63
利息收入	73,820,075.92	78,897,415.69
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,747,295,018.56	12,054,257,542.66
其中：营业成本	7,167,011,030.94	8,639,014,104.40
利息支出	756,905.94	435,166.66
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	123,728,548.02	82,675,438.07
销售费用	2,776,111,326.06	2,765,676,601.67
管理费用	267,136,564.46	270,584,552.32
研发费用	21,488,470.34	21,285,702.41
财务费用	391,062,172.80	274,585,977.13
其中：利息费用	402,625,239.49	302,033,367.36
利息收入	16,243,316.89	27,728,662.31
加：其他收益	53,680,176.03	50,395,245.21
投资收益（损失以“-”号填列）	462,111,924.10	-977,869.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,869,412.14	-2,361,326.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

项目	本期发生额	上期发生额
“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-7,744,251.60	-4,281,771.24
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-734,827.02	-969,873.49
资产处置收益(损失以“-”号填列)	19,688,495.96	-1,729,208.47
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	323,717,005.13	223,108,218.67
加: 营业外收入	24,672,719.74	8,815,463.67
减: 营业外支出	97,277,722.00	5,068,833.23
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	251,112,002.87	226,854,849.11
减: 所得税费用	62,938,038.52	50,540,660.18
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	188,173,964.35	176,314,188.93
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	188,173,964.35	176,314,188.93
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	172,373,812.84	169,374,385.42
2.少数股东损益	15,800,151.51	6,939,803.51
六、其他综合收益的税后净额	1,027,058,554.12	27,474,769.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	968,810,956.47	27,474,769.92
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	15,382,039.70	1,613,435.99
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	15,382,039.70	1,613,435.99
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	953,428,916.77	25,861,333.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

项目	本期发生额	上期发生额
6.外币财务报表折算差额	46,938.08	-401,359.32
7.其他		
8.自用固定资产转投资性房地产并采用公允价值计量	953,381,978.69	26,262,693.25
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	58,247,597.65	
七、综合收益总额	1,215,232,518.47	203,788,958.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,141,184,769.31	196,849,155.34
归属于少数股东的综合收益总额	74,047,749.16	6,939,803.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1995	0.1961
（二）稀释每股收益	0.1995	0.1961

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：刘亚萍

会计机构负责人：苏艳平

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

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	15,606,006,265.77	16,831,427,212.34
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	107,852,987.91	197,365,894.00
经营活动现金流入小计	15,713,859,253.68	17,028,793,106.34
购买商品、接受劳务支付的现金	10,946,095,485.52	12,909,822,718.49
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		
拆出资金净增加额		

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,105,243,604.05	1,156,573,358.45
支付的各项税费	264,833,781.50	234,860,223.11
支付其他与经营活动有关的现金	1,542,226,540.06	1,642,893,340.18
经营活动现金流出小计	13,858,399,411.13	15,944,149,640.23
经营活动产生的现金流量净额	1,855,459,842.55	1,084,643,466.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,147,155.96	1,383,457.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,263,235.34	2,828,927.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	770,617,813.67	
收到其他与投资活动有关的现金	278,051,287.93	333,976,280.25
投资活动现金流入小计	1,096,079,492.90	338,188,664.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,616,470,739.54	1,011,819,893.24
投资支付的现金	14,710,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	300,185,127.53	436,821,975.81
投资活动现金流出小计	1,931,365,867.07	1,458,641,869.05
投资活动产生的现金流量净额	-835,286,374.17	-1,120,453,204.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,920,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,920,000.00
取得借款收到的现金	4,267,560,000.00	4,455,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,853,207,743.07	1,488,136,406.29
筹资活动现金流入小计	6,120,767,743.07	5,948,056,406.29
偿还债务支付的现金	4,824,585,700.00	4,101,585,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	388,306,440.38	410,275,808.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	626,074.63	2,012,297.90
支付其他与筹资活动有关的现金	1,802,794,416.11	1,319,001,016.80
筹资活动现金流出小计	7,015,686,556.49	5,830,862,525.19
筹资活动产生的现金流量净额	-894,918,813.42	117,193,881.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	46,938.08	-401,359.32
五、现金及现金等价物净增加额	125,301,593.04	80,982,783.29

项目	本期发生额	上期发生额
加：期初现金及现金等价物余额	507,586,978.57	914,266,590.01
六、期末现金及现金等价物余额	632,888,571.61	995,249,373.30

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：刘亚萍

会计机构负责人：苏艳平

**(二)财务报表调整情况说明****1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,439,911,735.11	1,439,911,735.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5,500,000.00	5,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	153,177,497.93	153,177,497.93	
应收款项融资	4,077,572.76	4,077,572.76	
预付款项	935,573,141.43	778,524,952.43	-157,048,189.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	240,064,249.97	240,064,249.97	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,884,169,267.87	1,884,169,267.87	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	950,900,663.71	950,900,663.71	
流动资产合计	5,613,374,128.78	5,456,325,939.78	-157,048,189.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	194,711,450.99	194,711,450.99	
其他债权投资			
长期应收款			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
长期股权投资	28,752,103.89	28,752,103.89	
其他权益工具投资	91,688,676.97	91,688,676.97	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,592,663,179.38	6,592,663,179.38	
固定资产	4,928,107,450.95	4,928,107,450.95	
在建工程	1,025,255,719.36	1,025,255,719.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,489,193,650.11	2,489,193,650.11
无形资产	2,950,417,482.22	2,950,417,482.22	
开发支出	32,423,715.94	32,423,715.94	
商誉	947,401,208.61	947,401,208.61	
长期待摊费用	1,703,252,377.28	1,664,445,538.02	-38,806,839.26
递延所得税资产	93,791,671.34	230,127,209.24	136,335,537.90
其他非流动资产	349,284,806.20	349,284,806.20	
非流动资产合计	18,937,749,843.13	21,524,472,191.88	2,586,722,348.75
资产总计	24,551,123,971.91	26,980,798,131.66	2,429,674,159.75
流动负债：			
短期借款	7,399,611,164.62	7,399,611,164.62	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	310,291,687.12	310,291,687.12	
应付账款	2,881,113,876.54	2,881,113,876.54	
预收款项			
合同负债	1,449,879,250.38	1,449,879,250.38	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	126,235,525.58	126,235,525.58	
应交税费	79,991,382.43	79,991,382.43	
其他应付款	2,044,630,126.98	2,050,182,810.45	5,552,683.47
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	301,855,396.43	745,079,193.69	443,223,797.26
其他流动负债	188,277,923.95	188,277,923.95	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动负债合计	14,781,886,334.03	15,230,662,814.76	448,776,480.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,763,092,572.58	1,763,092,572.58	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,497,083,080.97	2,497,083,080.97
长期应付款	29,044,368.92	2,378,374.50	-26,665,994.42
长期应付职工薪酬			
预计负债	13,000,000.00	13,000,000.00	
递延收益	15,207,768.87	15,207,768.87	
递延所得税负债	350,607,001.28	350,607,001.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,170,951,711.65	4,641,368,798.20	2,470,417,086.55
负债合计	16,952,838,045.68	19,872,031,612.96	2,919,193,567.28
所有者权益：			
股本	863,903,951.00	863,903,951.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,626,175,009.79	3,626,175,009.79	
减：库存股	299,910,373.58	299,910,373.58	
其他综合收益	1,716,116,212.12	1,716,116,212.12	
专项储备			
盈余公积	314,229,617.62	314,229,617.62	
一般风险准备			
未分配利润	1,093,774,086.68	604,254,679.15	-489,519,407.53
归属于母公司所有者权益合计	7,314,288,503.63	6,824,769,096.10	-489,519,407.53
少数股东权益	283,997,422.60	283,997,422.60	
所有者权益合计	7,598,285,926.23	7,108,766,518.70	-489,519,407.53
负债和所有者权益总计	24,551,123,971.91	26,980,798,131.66	2,429,674,159.75

## 调整情况说明

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。

## 2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### (三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

步步高商业连锁股份有限公司董事会

2021 年 10 月 30 日