

证券代码:002024 证券简称:苏宁易购 公告编号:2022-007

苏宁易购集团股份有限公司

2021年度报告摘要

2021年在多重复杂因素之下,公司经营出现较大波折。年初公司即明确要聚焦零售主赛道,快速调整业务结构,以效率提升和发展管理为重点。二季度开始,公司受流动性影响对业绩明显显现,采取结转资金方式发生损失,商品库存规模急剧下降致出现断货,经营出现停滞...

另一方面,结合外部环境的变化,以及公司自身运营情况的变化,公司在审慎研判对相关资产计提减值准备,确认减值损失,合计减少公司2021年度归属于上市公司股东的净利润72.49亿元...

同时,公司管理层积极应对当前面临的困境,在三、四季度更加坚定的开展经营、降本、盘活资产的各项工作,更加务求的制定各项工作的策略和目标。整个团队也进一步统一思想,聚焦和有效的开展经营管理...

同时为了更直观的评价公司营运状况恢复的情况,在不考虑非经营性现金流相关因素的影响下,经公司财务部预计,公司11月的月度EBITDA 0.8亿元,单月转正,且12月份预计为正,四季度EBITDA为-0.9亿元,运营现金流和经营效益情况有了较大的改善。

4.股本及股东情况 (1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名普通股股东持股情况表

Table with columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 限售股数量, 持有其他有表决权股份的数量, 质押, 冻结及司法处置的情况

Table with columns: 项目, 2021年, 2020年, 本年比上年增减, 2019年

注:1.基本每股收益、加权平均净资产收益率均以归属于上市公司股东的净利润计算列报,依据《企业会计准则第3号—每股收益》,报告期内公司基本每股收益扣除了实施股份回购减少的股份数185,488,452股。

2.报告期公司计提减值准备、投资损失、递延所得税资产等因素影响,合计减少归属于上市公司股东的净利润347.02亿元,若不考虑前述因素的影响,公司2021年实现归属于上市公司股东的净利润亏损86.63亿元。

(2)分季度主要会计数据 单位:千元

Table with columns: 项目, 第一季度, 第二季度, 第三季度, 第四季度

注:总费用=销售费用+管理费用+研发费用+财务费用。

复各项工,并取得一定的成效。但由于疫情的反复,行业的快速变化和激烈竞争使得企业的经营提升面临较多的外部不确定性,加之企业内部运营资金仍不足,应付账款超较多,面临较大的偿付压力。公司董事会采取各项举措,增加资金回笼,增强流动性,保障公司的持续经营能力。

1.银行授信方面,在江苏省政府相关部门的支持下,公司联合授信委员会运作良好,未出现因为2021年业绩亏损及2021年内实际控制人变更事项被合作银行要求提前还款或者宣布违约等情形,自联合授信委员会成立起至本报告披露日,公司存量信贷保持稳健,且取得了约106亿元的增量融资额度。

2.经营方面,公司将继续严控各项经营开支,积极采取各项措施支持业务发展以及改善经营活动现金流。公司将继续深耕家电市场,充分发挥物流、售后服务优势,持续优化用户体验,加快下沉市场的发展,巩固企业在家电行业中的地位;加快零售云业务发展,加大对中小企业、上游品牌制造商的扶持力度,构建产业互联网生态,寻求业务增长点。

3.若根据与供应商、合作伙伴的合作恢复及应付款项的解决,公司积极沟通供应商及其他债权人对应付款项的安排,采取包括与核心品牌商开展创新合作模式,提出分期还款安排并达成协商一致等多项措施,在维护和扩大良好合作关系及业务稳健运营的基础上,平衡解决应付款项的支付安排,减轻对公司运营资金及流动性的压力。

4.若根据拓展渠道及融资方式,一方面公司加快存量资产,尤其部分土地储备及权益性投资,持有的物流地产项目的盘活;另一方面,积极推进公司内部优质业务引进战略投资,不仅增强该业务的资金实力,更能带动公司整体的业务增长。前述资产盘活及资本引进安排将能有效增加公司的现金流水平。

5.若根据争取战略股东、产业投资人的支持,加强在商品、物流、电商运营等方面的合作,深化战略合作关系,将有助于提升公司经营业绩,改善经营现金流状况。

董事会将根据公司管理层保持沟通,推动公司采取各项措施,增强公司持续经营能力,努力消除审计报告中所强调事项对公司的影响,维护公司和广大投资者的利益。

苏宁易购集团股份有限公司 董事会 2022年4月30日

苏宁易购集团股份有限公司 关于计提减值准备、投资损失事项的公告

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

一、本次计提减值准备、投资损失事项的具体情况概述 结合公司本期以及公司自身运营情况的变化,公司判断部分金融资产估值风险显著增加且已发生减值,部分长期资产出现减值迹象。为公允地反映公司截至2021年12月31日的财务状况和2021年度经营成果,根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,对于2021年12月31日各项需要计提减值准备和损失减值准备的资产进行了损失评估。同时,公司对按上述计提的减值准备的净损失份额确认当期部分经营业绩的投资损失,具体如下:

Table with columns: 减值项目, 影响归属于上市公司股东的净利润金额

二、本次计提减值准备、投资损失事项的具体说明 (一)信用减值损失

于2021年12月31日,信用风险显著增加且已发生信用减值的客户主要为苏宁易购超市(南京)有限公司及关联子公司、苏宁置业集团、与客户成立联营公司及对其他客户等。公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,评估了不同账龄下可回收的现金流量,并根据其与合同约定的现金流量之间差额的现值,计提预期信用损失约人民币29.60亿元,归属于上市公司股东的净利润影响约人民币22.66亿元。

(二)商誉及其他减值准备 报告期内,由于新冠肺炎疫情的持续影响及相关防控措施,本集团零售、物流分部业绩未达预期,公司面临流动性持续紧张的问题,商品库存严重不足,销售开支全面压缩,带来了公司销售收入的大幅下降,经营业绩大幅亏损。公司将结合长期资产所属的门店作为资产组的账面价值与其可回收金额进行比较,将可回收金额低于账面价值的差额计提减值准备325.51亿元,归属于上市公司股东的净利润影响约2.48亿元。

2.报告期内,公司加快计提损失事项调整,停止了相关资产板块天天快递物流业务的运营,公司相应原收购天天快递物流业务产生的相关商誉减值以及商誉全额计提减值准备。合计计提减值准备211.1亿元,归属于上市公司股东的净利润影响约17.83亿元。

苏宁物流今后将发挥自身比较优势,注重盈利能力的提升,加快多年积累的仓储运营管理能力,输出仓储运营服务,持续深耕家电、家居、建材等大件品类的全链路供应链物流业务;依托苏宁快速递送的物流网络,为酒类、3C等高端小件商品提供配送服务。

3.报告期内,家乐福中国受疫情影响及外部环境市场竞争导致经营业绩增长未达预期,公司将家乐福中国零售及资产组划分为与可回收金额进行比较。按照可回收金额低于账面价值的差额计提减值准备约15.15亿元,归属于上市公司股东的净利润影响约11.26亿元。同时,管理层拟将部分商誉的资产组或资产组合的归属权与其账面价值的部分,确认相应的商誉减值准备1.30亿元,归属于上市公司股东的净利润影响1.30亿元。

未来家乐福中国将充分发挥在商品供应链、客户服务、服务拓展等优势,打造新型门店业态,持续精耕大卖场业务,拓展2B业务,利用品牌化优势,服务拓展B2B业务。

4.报告期内,由于新冠肺炎疫情的持续影响及相关的防控措施,公司物流分部部分在建工程停工并存在减值迹象。公司将上述在建工程作为资产组进行减值测试,按照可回收金额低于账面价值的差额计提减值准备1.05亿元,归属于上市公司股东的净利润影响约1.24亿元。

(三)计提企业商誉减值及投资损失 1.公司按应分担联营公司上海里图金融服务集团有限公司(以下简称“金服公司”)净损失份额确

(下转B850版)

苏宁易购集团股份有限公司 董事会关于2021年度带有强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项专项说明的公告

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

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“普华永道”)作为公司2021年度财务报告的审计机构,对本公司2021年度财务报告出具了带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告。根据深圳证券交易所相关要求,公司董事会对审计报告中涉及的事项专项说明如下:

一、审计报告与持续经营重大不确定性内容 “我们据财务报表使用者关注,如合并财务报表附注二(四)所述,苏宁易购于2021年度合并净利润为人民币441.79亿元,经营活动现金流净额为人民币64.30亿元。于2021年12月31日,苏宁易购的流动负债超过流动资产为人民币349.94亿元,现金及现金等价物余额为人民币1.62亿元。于2021年度,苏宁易购由于未能履行若干银行借款协议中的约定条款而被发了部分银行借款合同中的违约交叉违约条款(以下称“违约事项”)。于2021年12月31日,该等违约事项导致相关银行账户及其他金融机构有权要求苏宁易购提前偿还总计人民币191.05亿元的银行借款本金及利息。此外,于2021年12月31日,苏宁易购部分应付账款可能于人民币328.93亿元于逾期期未支付。上述事项,连同财务报表附注二(1)所述的其他事项,表明存在可能导致对苏宁易购持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本事项专项影响已发表的审计意见。”

二、公司消除上述事项及其影响的具体措施 2021年公司遇到了较大的流动性压力,在江苏省、南京市委市政府、战略股东的支持下,正在逐步恢

证券代码:002024 证券简称:苏宁易购 公告编号:2022-016

苏宁易购集团股份有限公司

2022第一季度报告

Table with columns: 股东名称, 股东性质, 持股比例, 持股数量, 持有其他有表决权股份的数量, 质押, 冻结及司法处置的情况

Table with columns: 项目, 本报告期, 上年同期, 本报告期比上年同期增减

注:1.基本每股收益、加权平均净资产收益率均以归属于上市公司股东的净利润计算列报,依据《企业会计准则第3号—每股收益》,报告期内公司基本每股收益扣除了实施股份回购减少的股份数185,488,452股。

2.报告期公司计提减值准备、投资损失、递延所得税资产等因素影响,合计减少归属于上市公司股东的净利润347.02亿元,若不考虑前述因素的影响,公司2021年实现归属于上市公司股东的净利润亏损86.63亿元。

(2)分季度主要会计数据 单位:千元

Table with columns: 项目, 第一季度, 第二季度, 第三季度, 第四季度

注:总费用=销售费用+管理费用+研发费用+财务费用。

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

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“普华永道”)作为公司2021年度财务报告的审计机构,对本公司2021年度财务报告出具了带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告。根据深圳证券交易所相关要求,公司董事会对审计报告中涉及的事项专项说明如下:

一、审计报告与持续经营重大不确定性内容 “我们据财务报表使用者关注,如合并财务报表附注二(四)所述,苏宁易购于2021年度合并净利润为人民币441.79亿元,经营活动现金流净额为人民币64.30亿元。于2021年12月31日,苏宁易购的流动负债超过流动资产为人民币349.94亿元,现金及现金等价物余额为人民币1.62亿元。于2021年度,苏宁易购由于未能履行若干银行借款协议中的约定条款而被发了部分银行借款合同中的违约交叉违约条款(以下称“违约事项”)。于2021年12月31日,该等违约事项导致相关银行账户及其他金融机构有权要求苏宁易购提前偿还总计人民币191.05亿元的银行借款本金及利息。此外,于2021年12月31日,苏宁易购部分应付账款可能于人民币328.93亿元于逾期期未支付。上述事项,连同财务报表附注二(1)所述的其他事项,表明存在可能导致对苏宁易购持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本事项专项影响已发表的审计意见。”

二、公司消除上述事项及其影响的具体措施 2021年公司遇到了较大的流动性压力,在江苏省、南京市委市政府、战略股东的支持下,正在逐步恢

复各项工,并取得一定的成效。但由于疫情的反复,行业的快速变化和激烈竞争使得企业的经营提升面临较多的外部不确定性,加之企业内部运营资金仍不足,应付账款超较多,面临较大的偿付压力。公司董事会采取各项举措,增加资金回笼,增强流动性,保障公司的持续经营能力。

1.银行授信方面,在江苏省政府相关部门的支持下,公司联合授信委员会运作良好,未出现因为2021年业绩亏损及2021年内实际控制人变更事项被合作银行要求提前还款或者宣布违约等情形,自联合授信委员会成立起至本报告披露日,公司存量信贷保持稳健,且取得了约106亿元的增量融资额度。

2.经营方面,公司将继续严控各项经营开支,积极采取各项措施支持业务发展以及改善经营活动现金流。公司将继续深耕家电市场,充分发挥物流、售后服务优势,持续优化用户体验,加快下沉市场的发展,巩固企业在家电行业中的地位;加快零售云业务发展,加大对中小企业、上游品牌制造商的扶持力度,构建产业互联网生态,寻求业务增长点。

3.若根据与供应商、合作伙伴的合作恢复及应付款项的解决,公司积极沟通供应商及其他债权人对应付款项的安排,采取包括与核心品牌商开展创新合作模式,提出分期还款安排并达成协商一致等多项措施,在维护和扩大良好合作关系及业务稳健运营的基础上,平衡解决应付款项的支付安排,减轻对公司运营资金及流动性的压力。

4.若根据拓展渠道及融资方式,一方面公司加快存量资产,尤其部分土地储备及权益性投资,持有的物流地产项目的盘活;另一方面,积极推进公司内部优质业务引进战略投资,不仅增强该业务的资金实力,更能带动公司整体的业务增长。前述资产盘活及资本引进安排将能有效增加公司的现金流水平。

5.若根据争取战略股东、产业投资人的支持,加强在商品、物流、电商运营等方面的合作,深化战略合作关系,将有助于提升公司经营业绩,改善经营现金流状况。

董事会将根据公司管理层保持沟通,推动公司采取各项措施,增强公司持续经营能力,努力消除审计报告中所强调事项对公司的影响,维护公司和广大投资者的利益。

苏宁易购集团股份有限公司 董事会 2022年4月30日

苏宁易购集团股份有限公司 关于计提减值准备、投资损失事项的公告

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

一、本次计提减值准备、投资损失事项的具体情况概述 结合公司本期以及公司自身运营情况的变化,公司判断部分金融资产估值风险显著增加且已发生减值,部分长期资产出现减值迹象。为公允地反映公司截至2021年12月31日的财务状况和2021年度经营成果,根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,对于2021年12月31日各项需要计提减值准备和损失减值准备的资产进行了损失评估。同时,公司对按上述计提的减值准备的净损失份额确认当期部分经营业绩的投资损失,具体如下:

Table with columns: 减值项目, 影响归属于上市公司股东的净利润金额

二、本次计提减值准备、投资损失事项的具体说明 (一)信用减值损失

于2021年12月31日,信用风险显著增加且已发生信用减值的客户主要为苏宁易购超市(南京)有限公司及关联子公司、苏宁置业集团、与客户成立联营公司及对其他客户等。公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,评估了不同账龄下可回收的现金流量,并根据其与合同约定的现金流量之间差额的现值,计提预期信用损失约人民币29.60亿元,归属于上市公司股东的净利润影响约人民币22.66亿元。

注:1.基本每股收益、加权平均净资产收益率均以归属于上市公司股东的净利润计算列报,依据《企业会计准则第3号—每股收益》,报告期内公司基本每股收益扣除了实施股份回购减少的股份数185,488,452股。

2.报告期公司计提减值准备、投资损失、递延所得税资产等因素影响,合计减少归属于上市公司股东的净利润347.02亿元,若不考虑前述因素的影响,公司2021年实现归属于上市公司股东的净利润亏损86.63亿元。

(2)分季度主要会计数据 单位:千元

Table with columns: 项目, 第一季度, 第二季度, 第三季度, 第四季度

注:总费用=销售费用+管理费用+研发费用+财务费用。

同时为了更直观的评价公司营运状况恢复的情况,在不考虑非经营性现金流相关因素的影响下,经公司财务部预计,公司11月的月度EBITDA 0.8亿元,单月转正,且12月份预计为正,四季度EBITDA为-0.9亿元,运营现金流和经营效益情况有了较大的改善。

同时,公司管理层积极应对当前面临的困境,在三、四季度更加坚定的开展经营、降本、盘活资产的各项工作,更加务求的制定各项工作的策略和目标。整个团队也进一步统一思想,聚焦和有效的开展经营管理,总的来看,经营在有序恢复。四季度整体营收有所回升,环比改善明显,环比商品销售规模提升24.73%,其中利润贡献权重最大的家电3C部门门店客户门店销售收入环比增长21.91%,零售云业务实现单季度GMV规模同比增长27%。总费用水平较年初有所提升达30.73%,同比下降16.36%,扣除年度特别计提的相关资产减值准备、投资损失、递延所得税恢复因素的影响,四季度公司归属于上市公司股东的净利润亏损14.37亿元,环比大幅提升。