



孩子王儿童用品股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-043

2022 年 8 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐卫红、主管会计工作负责人蔡博及会计机构负责人(会计主管人员)方红霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中有关未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	34
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41

备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本原件；

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、本集团、孩子王	指	孩子王儿童用品股份有限公司
控股股东、江苏博思达	指	江苏博思达企业信息咨询有限公司
实际控制人	指	汪建国
南京千秒诺	指	南京千秒诺创业投资合伙企业（有限合伙），控股股东一致行动人
南京子泉	指	南京子泉投资合伙企业（有限合伙），控股股东一致行动人
Coral Root	指	Coral Root Investment Ltd.
Fully Merit	指	Fully Merit Limited
南京维盈	指	南京维盈创业投资合伙企业（有限合伙）
福建大钲	指	福建大钲一期投资合伙企业（有限合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
思想传媒	指	江苏思想传媒有限公司
上海童渠	指	上海童渠信息技术有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	孩子王	股票代码	301078
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	孩子王儿童用品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	孩子王		
公司的外文名称（如有）	Kidswant Children Products Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Kidswant		
公司的法定代表人	徐卫红		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李昌华	戴璐
联系地址	江苏省南京市江宁区运粮河东路 701 号孩子王	江苏省南京市江宁区运粮河东路 701 号孩子王
电话	025-83163703	025-83163703
传真	025-83163703	025-83163703
电子信箱	ir@haiziwang.com	ir@haiziwang.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 2021 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 2021 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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、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）	4,373,739,166.48	4,437,840,420.77	-1.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,943,280.13	159,742,922.97	-58.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	43,232,457.71	115,787,739.89	-62.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	392,513,554.54	106,438,724.87	268.77%
基本每股收益（元/股）	0.0615	0.1632	-62.32%
稀释每股收益（元/股）	0.0615	0.1632	-62.32%
加权平均净资产收益率	2.33%	7.36%	-5.03%
	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）	7,947,332,405.59	8,126,256,240.90	-2.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,893,217,949.72	2,848,034,669.59	1.59%

五、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。

六、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）	-294,062.70	主要系公司当期处置固定资产、使用权资产形成的损益
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）	19,191,887.40	系政府拨付的各项补助金
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,372,866.55	系公司为提高资金使用效率，购买低风险的理财产品形成的公允价值变动损益和投资收益

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,168,073.89	主要系公司当期发生的公益性捐赠支出
减：所得税影响额	5,391,794.94	
合计	23,710,822.42	

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。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

公司主要从事母婴童商品零售业务。母婴用品零售及服务主要是根据商品形态的不同将母婴产业分为“母婴产品零售”和“母婴服务”两类，所面向的主要是孕产妇及 0~14 岁的婴童群体。母婴用品基本涵盖了婴童及孕产妇群体的“吃、穿、用、玩”，具体包括婴幼儿乳制品、纸制品、喂哺用品、洗护用品、棉纺品、玩具、车床等；母婴童服务则是为孕产妇及婴童提供互动服务、孕产服务、成长服务、自营服务等。

近年来，人口出生率有所下降，但人口政策是国家的基本国策，国家正积极实施三孩生育政策及配套支持措施，如增设并延长育儿假，明确育儿期工资发放事宜，推进优化生育政策等，因此，我们对国家持续刺激人口出生率提高保持乐观态度。同时，年轻父母育儿理念深刻变化，叠加消费升级大趋势及互联网技术的深度融合，对母婴行业发展起到一定的促进作用。艾瑞咨询报告显示，2021 年中国母婴消费规模达 3.46 万亿元。根据艾瑞预计，未来中国母婴市场仍保持稳定增长趋势，2023 年将突破 4 万亿，到 2025 年中国母婴市场规模将达到 4.68 万亿。

（二）主要业务

公司主要从事母婴童商品零售及增值服务，是一家数据驱动的，基于顾客关系经营的创新型亲子家庭全渠道服务提供商。自设立以来，公司立足于为准妈妈及 0-14 岁婴童提供一站式购物及全方位成长服务，通过“科技力量+人性化服务”，深度挖掘客户需求，通过大量场景互动，建立高粘度客户基础，开创了以会员关系为核心资产的单客经营模式。

公司实施全渠道发展战略，以线下门店和线上平台为渠道，大力发展自有品牌，全力拓展育儿服务类产品，面向终端消费者提供母婴童商品和服务业务。同时，为加强和供应商合作，公司还提供包括会员开发、互动活动冠名、商品线上线下推广宣传、广告等在内的供应商增值服务。

（三）主要经营模式

公司主营业务主要包括母婴商品销售、母婴服务、供应商服务、广告业务和平台服务；其他业务收入主要包括招商收入、软件销售收入和其他。

1、母婴商品销售

公司主要通过线下直营门店和线上渠道向目标用户群体销售食品、衣物品、易耗品、耐用品等多个品类，产品品种逾万种，公司销售的母婴商品以中高端品牌为主。

2、母婴服务

为进一步满足母婴家庭不同阶段的多元化消费需求，提升购物体验，公司还为孕产妇及婴童提供童乐园、互动活动、育儿服务等各类母婴童服务及黑金会员服务。

3、供应商服务

为进一步加强与供应商的长期战略合作关系，公司充分利用自身的品牌影响力及会员资源，为供应商提供了一系列会员开发、互动活动冠名、商品线上线下推广宣传及数字化工具等服务，并根据服务内容，参考市场价格，向供应商收取相应的费用。

4、广告业务

公司的广告收入主要系由下属子公司思想传媒为企业客户提供线上和线下广告服务。

5、平台服务

为进一步打造母婴产业生态体系，公司通过下属子公司上海童渠自主运营各类线上平台，并为入驻平台的母婴品牌商、经销商、周边服务机构等提供网店开展、商品展示等服务。

6、其他业务

公司的其他业务包括招商业务和其他。其中，招商业务系公司为满足消费者一站式服务需求，将线下门店部分场地转租给母婴行业周边服务商户使用；其他业务主要系由下属子公司上海童渠向企业客户零星销售部分供应链管理类软件。

（四）市场地位

公司主要从事母婴童商品零售及增值服务，是一家数据驱动的，基于顾客关系经营的创新型亲子家庭全渠道服务提供商。为持续巩固母婴童行业龙头地位，公司一方面持续完善市场布局，已在江苏、安徽、四川、湖南、浙江、山东等全国 20 个省（市）开设了 500 家直营数字化门店；另一方面，公司构建了包括移动端 APP、微信公众号、小程序、微商城等在内的线上平台，同时在目标用户选择的小红书、抖音、美团等，也做了相关服务矩阵的搭建，向目标用户群体提供多样化的母婴童商品及服务。

报告期内，公司营业收入为 437,373.92 万元，业务规模在国内母婴零售行业中位居前列。

（五）经营情况分析

1、业绩驱动因素

2022 年 1-6 月，公司实现营业收入 437,373.92 万元，同比下降 1.44%，归属于上市公司股东的净利润 6,694.33 万元，同比下降 58.09%。2022 年第二季度单季度净利润 9,889.03 万元，实现单季度扭亏为盈。

上半年业绩同比下降的主要原因：一是 2022 年上半年疫情反复，部分地区门店出现暂停营业或营业时间缩短的情况，短期内对公司的经营造成一定影响；二是最近两年，公司门店数量陆续增加，运营成本随之增加，但由于上述新增门店运营时间较短，门店收入和盈利水平提升需要一定的时间，导致单店收入有所下降。

面对 2022 年上半年疫情反复、宏观经济复杂的局面，公司采用“从量到质、超越竞争、效率闭环”的经营策略，实现第二季度单季度业绩大幅改善，采取的主要措施：一是大力发展差异化供应链+本地化生活服务，自有品牌收入快速提升，上半年自有品牌商品销售收入为 11,844.33 万元，同比增长 22.49%；二是持续强化全渠道融合，大力推进同城数字化即时零售，线上营收占比不断提升，上半年母婴商品线上销售收入占比达到 48.61%；三是深耕单客经济，黑金会员数量逐步提升，截至 2022 年 6 月底，黑金会员数量达到 81.7 万人；四是进一步完善仓储物流布局，巩固竞争比较优势；五是围绕以用户为中心，打造敏捷组织，减少冗余、快速应变。

2、期末门店经营情况

报告期公司共新增门店 7 家，关闭门店 2 家，期末门店 500 家。

（1）公司收入排名前 10 名的门店情况：

排名	门店名称	地址	成立日期	面积 (平方米)
1	南京建邺万达店	南京市建邺区江东中路 98 号万达广场娱乐楼 101	2012/8/7	6,628.96
2	合肥包河万达店	安徽省合肥市包河区马鞍山路万达广场室内步行街三层 3-39B 号	2012/8/3	6,391.00
3	合肥天鹅湖店	合肥市蜀山区南二环路 3818 号天鹅湖万达广场负一层	2013/5/31	3,326.10
4	南京弘阳店	南京市浦口区大桥北路 48 号南京弘阳广场 A2 馆	2012/8/24	3,831.28
5	重庆星光店	重庆市南岸区江南大道 28 号星光时代广场 3 层、4 层	2012/8/27	6,708.00
6	南京江宁万达店	南京市江宁区东山街道竹山路 68 号万达广场综合楼 Z-B1-A	2013/11/21	3,047.90

排名	门店名称	地址	成立日期	面积 (平方米)
7	淮安清河万达店	江苏省淮安市清河区翔宇中道 167 号万达广场超市娱乐楼一楼	2012/8/22	6,131.39
8	南京太阳城店	南京江宁经济技术开发区双龙大道 1539 号 21 世纪太阳城 H2-02-08 号 商铺	2016/8/31	2,980.00
9	合肥瑶海万达店	合肥市瑶海区万达广场室内步行街三楼	2016/7/1	3,636.54
10	石家庄裕华万达店	河北省石家庄市裕华区建华南大街 136 号万达广场超市楼 3F-B	2014/11/10	7,508.65

(2) 门店店效情况:

地区	门店数量	门店店面坪效 (元/平方米)	22 年上半年店均销售收入 (万元)	坪效同比增长率	店均收入同比增长率
华东	274	3,383.62	803.80	-7.69%	-12.05%
西南	77	3,859.26	863.38	-2.53%	-6.15%
华中	71	3,093.27	684.48	-2.40%	-6.29%
其他	78	2,694.43	680.17	-3.41%	-7.18%
合计	500	3,299.19	776.74	-5.62%	-9.65%

3、线上销售情况

公司 2022 年上半年母婴商品线上销售收入 18.68 亿元，占母婴商品销售收入比重为 48.61%。截至 2022 年 6 月末，孩子王 APP 已拥有超过 4,400 万名用户，小程序用户近 4,400 万，企微私域服务用户近 1,000 万。

4、仓储物流情况

为保障对全国范围内产品配送的快速响应能力和服务水平，提升发货、配送时效，加强消费者购物体验，公司建立了与门店布局和线上销售相匹配的，包括中央仓（CDC）、区域仓（RDC）和城市中心仓（FDC）在内的三级仓储体系，形成了“供应链+本地生活服务”的经营定位，通过将更高效的供应链管理系统和更先进的物流仓储系统相结合，打破线上线下的物流配送界限，将门店服务及本地化生活场景相互交融，满足家庭及社会日益多元化、个性化需求。

截至 2022 年 6 月末，公司已在南京自建了 1 个全自动化中央仓；在武汉、成都、天津、佛山等地设有 4 个核心区域仓，主要覆盖华中、华北、华南和西南区域；在盐城、常州、郑州等地设有 12 个城市中心仓。

二、核心竞争力分析

公司作为主要从事母婴童商品零售及增值服务，运用互联网、大数据等技术驱动，基于顾客关系经营的创新型亲子家庭全渠道服务提供商，经过多年的创新性、差异化探索及发展，在母婴零售行业具有较为显著的竞争优势。

1、品牌优势

公司自成立以来，始终坚持以客户为中心的经营理念，凭借对消费者需求的精准把握以及优质的商品和服务，迅速成为母婴零售领域的代表性品牌之一。经过多年的努力，公司通过不断完善商品品类和全渠道建设，打造了“商品+服务+产业生态经济”的多元化经营体系，在中高端母婴市场建立了良好的品牌形象，先后获得国家级或省级“电子商务示范企

业”、“全国供应链创新与应用试点企业”、“新型信息消费示范项目”、“首批线上线下融合发展数字商务示范企业”等，并多次入选中国连锁百强榜，进一步巩固公司在母婴零售行业的领先优势。

公司品牌知名度的提升也促进了不同业务环节的发展。随着公司品牌价值的输出，营业规模和会员营销实现了快速发展，同时公司的渠道拓展能力也在不断加强，线下销售区域从初期的江苏地区已扩展至全国 20 个省（市）、近 200 个城市，线上销售也已经逐步覆盖了 APP、微信公众号、小程序、微商城等主要渠道。此外，随着公司品牌影响力的加强和业务规模的扩大，公司与众多母婴品牌生产厂商、经销商建立了长期稳定的战略合作关系，在产品采购方面的规模优势和议价能力不断增强。公司业务的发展进一步促进了品牌影响力的巩固和提升，为公司业务进入良性循环奠定坚实基础。

2、全渠道融合优势

随着消费结构的不断升级以及互联网经济的快速发展，消费者的消费需求逐渐呈现出碎片化、社交化和即时化特点，消费者倾向于为不同的商品选择不同的渠道，通过多渠道切换获得性价比更高的商品和更好的消费体验。为此，公司通过构建门店终端、移动端 APP、微信公众号、小程序、微商城等打造全渠道营销网络，推进同城数字化即时零售，大力发展自有品牌，拓展育儿服务类产品，实现母婴到家庭的商品化服务化布局，建立了品牌和用户互相感知和交互的多个触点，及时准确地满足消费者全方位的消费需求，为消费者提供多元化、全方位的服务，实现了线上线下业务的全面发展。

3、会员经济及私域运营优势

随着互联网经济的快速发展，零售行业已经从原来的单纯追求流量经济、规模经济向深度挖掘“单客产值”模式转变。公司自成立以来，始终将自身定位为一家重度的会员经济公司，打造了从“互动产生情感—情感产生黏性—黏性带来高产值会员—高产值会员口碑影响潜在消费会员”的整套“单客经济”模型，并在全业务体系推广。公司以用户为中心，将员工、服务、商品重新定义，可为用户提供近千种解决方案。经过多年的积累，公司会员人数持续上升，截至 2022 年 6 月末，公司会员人数超过 5,300 万人，其中最近一年的活跃用户近 1,000 万人，企业微信私域运营用户近 1,000 万，会员贡献收入占公司全部母婴商品销售收入的 96% 以上。

此外，为进一步提高单客产值，公司对会员进行了更加精细化的运营。一方面，公司根据不同的客户等级，提供个性化服务；另一方面，公司于 2018 年正式推出付费会员—黑金 PLUS 会员，通过将会员与品牌商深度绑定，全面渗透用户日常生活场景，让 VIP 服务更贴切需求。截至 2022 年 6 月末，公司累计黑金会员规模超过 81 万人，单客年产值达到普通会员的 11 倍左右。

4、育儿顾问服务优势

不同于其他的母婴零售企业，公司始终坚持重度会员模式，而育儿顾问在这其中扮演了举足轻重的作用，创造性满足会员的商品购买及服务需求。经过多年的发展，公司建立了强大的育儿顾问团队。育儿顾问拥有营养师、母婴护理师、儿童成长培训师、全方位专业咨询等多重角色，既懂得顾客的需求又拥有丰富的育儿经验和育儿知识，为顾客提供孕婴童商品推荐、孕期咨询、新生儿产后护理、育儿经验专业指导、催乳、小儿推拿等一站式育儿服务，输出专业育儿成长解决方案，加快新场景建设。公司拥有近 5000 名持有国家育婴员职业资格等职业资质的育儿顾问，在行业内具有明显优势。同时，为保证育儿顾问更好的服务顾客，公司还建立了完善的培训体系，能让各个层级的育儿顾问得到针对性的培养，从而更好地服务于客户。

5、数字化技术优势

随着移动互联网、云计算、大数据等技术的创新，数字化浪潮正在深刻地改变消费者的需求和行为特征，给母婴零售行业带来了机遇和挑战。面对科技变革，公司沿着“信息化——在线化——智能化”的发展路径，实现了“用户、员工、

商品、服务、管理”等生产要素的数字化在线，以及线上线下全渠道一体化布局，真正实现了消费者精准洞察和运营效率的提升，为公司业务发展和高效管理赋能。

在用户数字化方面，公司搭建了 APP、小程序、云 POS 等用户前端系统，实现了从线下数字化门店到手机 APP、微信小程序等全渠道互通，使得客户可以在任何时间、任何地点、任何场景下都能享受到优质的服务。同时，公司在服务过程中已建立了 400+个基础用户标签和 1,000+个智能模型，形成“千人千面”的服务方式，最终完成精准营销，赋能公司业务发展。

在员工数字化方面，公司开发了育儿顾问客户管理工具“人客合一”、“云客合一”、“阿基米德”店总经营管理工具等，赋能基层员工进行高效而精准的客户服务和管理工作。其中，“人客合一”是集经营分析、社群工具、门店工具、扫码购工具、育儿服务、互动活动、日常办公、巡店等 11 大模块，150 余个经营工具构成的资源共享平台，可帮助育儿顾问充分了解用户的行为特征与购物服务需求，并进行高度精准的、个性化的服务和营销。在管理数字化方面，公司搭建了以业务和数据双中台系统为主，以 AI 中台为辅的技术架构，提升了整体业务运转效率。其中，业务中台采用微服务架构，设置了包括会员、商品、团购、统一支付、库存、交易、预售、售后、促销、OMS、扫码购在内的 11 个模块，高效支撑了公司快速灵活的商业模式；数据中台则基于数据资产，结合机器学习等智能算法和业务模型，为业务中台输出智能营销、销量预测和智能补配货等应用，实现数据驱动业务智能。此外，AI 中台还通过运用人工智能技术，从用户、数据和应用层面全面提升作业效率和质量。

6、供应链管理优势

为保障产品质量安全，增强客户消费体验，提升供应链管理效率，公司对母婴商品的采购、仓储、物流、配送等环节进行全流程管控和数字化管理。

在供应商合作方面，公司不断加强与各类母婴商品品牌供应商的合作，并逐渐形成了长期稳定的合作关系，在保证产品质量的同时进一步优化采购成本。在产品供应方面，公司根据门店及线上平台 SKU 的销售情况，结合库存分布和采购策略等因素，制定采购计划，提升采购效率。在仓储物流环节，公司将 KWMS 仓储管理系统与 OMS 电子商务系统全面联通，实现了在接受订单后，以最优方式进行订单物流交付的功能。在产品质量保障方面，公司制定了完善的产品质量控制体系，在新供应商开发时，对供应商的产品质量、经营资质、品牌等进行严格的筛选；通过对供应链多个环节的不断优化管理，公司在保证产品质量的同时，提升了产品采购效率和订单管理能力，供应链管理优势不断增强。

7、组织结构及人力资源优势

公司打造形成了以用户为中心的高度敏捷组织，以门店为中心，整合资源，满足客户需要，最大化服务好客户。优秀的团队一直是企业竞争力的核心。通过长期积累和摸索，公司培养了一批经验丰富的管理和业务人才，打造了高效的“同心组织”管理架构，并建立了以员工为核心的人才培养制度，为公司可持续发展提供了有效保障。公司自主培养了一支结构合理、稳定、高效的管理团队，在新零售和传统门店销售领域都拥有丰富的经验，对于零售新风向具有深刻的市场见解，能够基于公司实际运营情况和母婴零售行业发展现状制定科学、合理的长期发展战略，并能为公司经营管理工作进行合理决策和有效实施，其丰富的管理和运营经验将继续为公司未来发展提供重要驱动力。

8、仓网布局优势

为保障对全国范围内产品配送的快速响应能力和服务水平，提升发货、配送时效，加强消费者购物体验，公司建立了与门店布局和线上销售相匹配的，包括中央仓（CDC）、区域仓（RDC）和城市中心仓（FDC）在内的三级仓储体系，形成了“供应链+本地生活服务”的经营定位，通过将更高效的供应链管理系统和更先进的物流仓储系统相结合，打破线上线下的物流配送界限，将门店服务及本地化生活场景相互交融，满足家庭及社会日益多元化、个性化需求。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	4,373,739,166.48	4,437,840,420.77	-1.44%	
营业成本	3,084,344,678.24	3,057,641,653.76	0.87%	
销售费用	913,665,877.24	918,094,958.44	-0.48%	
管理费用	220,492,441.19	203,662,001.77	8.26%	
财务费用	49,359,819.66	76,105,996.66	-35.14%	主要系公司利息收入增加
所得税费用	9,252,160.76	27,160,744.84	-65.94%	主要系公司本期利润下降
研发投入	45,002,660.65	50,552,360.03	-10.98%	
经营活动产生的现金流量净额	392,513,554.54	106,438,724.87	268.77%	主要系公司本期采购支付的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-33,164,682.07	-490,751,323.59	93.24%	主要系公司理财支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-258,571,850.42	-317,652,475.48	18.60%	
现金及现金等价物净增加额	100,066,322.17	-702,432,986.66	114.25%	见以上变动原因
税金及附加	11,814,641.93	8,110,824.37	45.67%	主要系公司采购进项减少导致税费增加
投资收益	14,182,995.15	24,080,676.96	-41.10%	主要系公司为提高资金使用效率，购买低风险的理财产品形成的投资收益减少
公允价值变动收益	3,189,871.40	7,946,600.00	-59.86%	主要系公司为提高资金使用效率，购买低风险的理财产品形成的公允价值变动减少
信用减值损失	-1,153,663.57	1,146,320.53	-200.64%	主要系公司坏账余额增加
资产减值损失	-1,745,100.78	3,771,292.08	-146.27%	主要系公司计提存货跌价准备增加
资产处置收益	-294,062.70	2,290,269.44	-112.84%	主要系公司处置固定资产、使用权资产形成的损益减少
营业外收入	881,751.86	2,248,303.48	-60.78%	主要系公司收到的违约金及赔偿金减少
营业外支出	8,049,825.75	2,019,608.34	298.58%	主要系公司本期公益性捐赠支出增加
少数股东损益	-932,540.31		-100.00%	主要系公司本期合资公司利润亏损，归属于少数股东的损益有所减少

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
母婴商品	3,842,746,786.24	3,023,172,409.11	21.33%	-0.52%	0.77%	-1.01%
分产品						
奶粉	2,281,721,136.50	1,883,268,288.41	17.46%	2.22%	2.62%	-0.32%
纸尿裤	467,555,655.95	366,989,077.69	21.51%	-3.26%	-4.51%	1.03%
分地区						
华东	2,259,683,401.65	1,627,672,155.91	27.97%	-4.16%	-2.01%	-1.58%
西南	665,921,730.41	482,865,277.87	27.49%	-0.87%	3.43%	-3.02%
华中	486,197,109.62	344,828,300.07	29.08%	-3.54%	-1.37%	-1.56%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,182,995.15	18.84%	主要系本报告期公司现金管理收到投资收益	否
公允价值变动损益	3,189,871.40	4.24%	主要系报告期末对未到期理财产品按公允价值计量形成的损益	否
资产减值	-1,745,100.78	-2.32%	公司根据会计政策，于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益	否
营业外收入	881,751.86	1.17%	主要系违约及赔偿收入	否
营业外支出	8,049,825.75	10.70%	主要系公司本期公益性捐赠支出增加	否
资产处置收益	-294,062.70	-0.39%	主要系公司处置固定资产、使用权资产形成的损益	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,653,936,707.59	20.81%	1,644,720,279.61	20.24%	0.57%	
应收账款	74,794,662.44	0.94%	75,785,730.54	0.93%	0.01%	
存货	869,774,742.08	10.94%	910,117,760.44	11.20%	-0.26%	
固定资产	408,707,745.47	5.14%	447,151,920.91	5.50%	-0.36%	
在建工程	239,886,585.76	3.02%	186,491,730.01	2.29%	0.73%	
使用权资产	2,374,951,432.32	29.88%	2,562,625,043.57	31.54%	-1.66%	
短期借款	0.00	0.00%	1,000,000.00	0.01%	-0.01%	系本期公司偿还短期借款
合同负债	319,637,327.18	4.02%	314,053,014.46	3.86%	0.16%	
长期借款	348,523,068.74	4.39%	305,947,759.36	3.76%	0.63%	
租赁负债	2,083,815,049.59	26.22%	2,248,199,431.04	27.67%	-1.45%	
应付职工薪酬	71,720,833.09	0.90%	134,128,101.01	1.65%	-0.75%	主要系本期已支付上期期末计提的员工薪酬
应交税费	57,228,720.79	0.72%	35,532,116.83	0.44%	0.28%	主要系公司采购进项减少导致税费增加
其他非流动资产	403,908,477.04	5.08%	238,097,470.71	2.93%	2.15%	主要系公司新增持有至到期存单

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,277,750,057.66	3,178,781.06			2,979,669,550.82	-3,107,243,397.81		1,153,354,991.73
2.衍生金融资产		11,090.34						11,090.34
金融资产小计	1,277,750,057.66	3,189,871.40			2,979,669,550.82	-3,107,243,397.81		1,153,366,082.07
上述合计	1,277,750,057.66	3,189,871.40			2,979,669,550.82	-3,107,243,397.81		1,153,366,082.07
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	352,381,544.14	保证金及因账户性质受限
固定资产	215,687,901.84	抵押借款
无形资产	135,746,399.09	抵押借款
合计	703,815,845.07	--

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
145,234,921.86	232,041,688.08	-37.41%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
银行及理财产品	1,277,750,057.66	3,178,781.06	0.00	2,979,669,550.82	-3,107,243,397.81	14,182,995.15	0.00	1,153,354,991.73	自有资金
金融衍生工具		11,090.34						11,090.34	自有资金
合计	1,277,750,057.66	3,189,871.40	0.00	2,979,669,550.82	-3,107,243,397.81	14,182,995.15	0.00	1,153,366,082.07	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、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

报告期内委托理财概况

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	199,000	161,900	0	0
合计		199,000	161,900	0	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

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司	无	否	远期结售汇	3,383.01	2022年06月22日	2022年07月25日	0	3,383.01	0	0	3,383.01	1.17%	1.11

合计	3,383.01	--	--	0	3,383.01	0		3,383.01	1.17%	1.11
衍生品投资资金来源	自有资金									
涉诉情况（如适用）	无									
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）	2022 年 05 月 23 日									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司及合并报表范围内的子公司外汇衍生品交易业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇及利率交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率及利率风险为目的。但是进行外汇衍生品交易业务也会存在一定的风险：</p> <p>1.汇率波动风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，外汇衍生品交易业务面临一定的市场判断风险。在外汇汇率波动较大时，若公司判断汇率大幅波动方向与外汇衍生品交易合约方向不一致时，将造成汇兑损失；</p> <p>2.内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险；</p> <p>3.交易违约风险：外汇衍生品交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。</p> <p>采取的风险控制措施：</p> <p>1.公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，对业务操作规定、业务审批权限、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制程序等方面进行了明确规定；</p> <p>2.严格控制外汇衍生品交易业务的交易规模，确保在董事会授权额度范围内进行交易；</p> <p>3.公司将认真选择合作的金融机构，在外汇衍生品交易业务操作过程中，财务部门将根据与金融机构签署的协议中约定的外汇金额、汇率及交割期间及时与金融机构进行结算；</p> <p>4.公司财务部门负责对外汇衍生品交易业务持续监控，定期向公司管理层报告。当汇率发生剧烈波动时，财务部门将及时进行分析，做出对策，并将有关信息及时上报公司管理层，管理层应提出切实可行的解决措施，经审慎判断后下达操作指令，必要时向公司董事会汇报；</p> <p>5.为防范内部控制风险，公司及合并报表范围内的子公司所有的外汇交易均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定进行业务操作，有效保证制度的执行。公司审计部门定期对外汇衍生品交易业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审计，稽核交易及信息披露是否根据相关内部控制制度执行。</p>									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披	公司对衍生品公允价值的核算，按照合约价格与投资产品所在银行公布的远期外币汇率差额确认交易性金融资产或交易性金融负债。									

露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，主要是为了有效控制汇率大幅波动对公司经营业绩造成的不利影响，有利于加强对外汇风险管理和控制。同时，公司按照相关法律法规的规定制定了相关管理制度，建立健全审批程序和风险控制体系。公司开展外汇衍生品交易业务，不存在损害公司和股东，尤其是中小股东利益的情形，相关审批程序符合法律法规以及公司章程的规定。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）人口出生率下降的风险

母婴商品的主要消费群体是 0-14 岁的婴童和孕妇，因此，母婴零售行业的发展与我国婴幼儿人口数量存在一定的相关性。2010 年至 2016 年，我国新生人口数量呈整体上升趋势，尤其是 2016 年在“全面二孩”政策正式实施后，当年出生人数达到 1,786 万人，创 2000 年以来最高峰。但随着政策红利的全面释放，我国新生儿出生率从 2017 年开始连续下滑，到 2021 年降至 7.52‰，人口红利逐渐减退。未来，如我国人口出生率仍维持下滑趋势，将对母婴零售行业产生一定的影响。

（2）经济增速和消费水平下降的风险

在人口红利逐步减退的大背景下，消费升级成为拉动母婴商品市场需求的重要驱动因素。近年来，经济的中低速增长已成为中国乃至全球经济发展的新常态，社会消费品零售总额增速也在回落，对母婴零售行业的发展产生了一定的影响。虽然母婴商品及相关服务的消费需求具有一定的刚性特点，受宏观经济波动影响较小，但未来如果经济增速进一步趋缓，居民人均可支配收入增幅持续下降，将直接影响到消费者的消费能力及水平，从而对公司业务的发展和经营业绩产生不利影响。

（3）新建门店扩张带来的风险

近年来，公司线下直营门店数量及经营面积持续增加，截至 2022 年 6 月末，公司已有直营门店 500 家。同时，公司计划未来 3 年通过发行可转换公司债券募集资金，在江苏、安徽、浙江、四川、湖南、山东等 22 个省（市）新建门店 169 家，从而进一步完善公司的零售终端布局。

2022 年上半年，公司门店的店均收入有所下滑，一方面系受疫情反复影响，公司报告期内部分门店到店业务出现了暂停营业及到店人数减少的情况，另一方面系报告期内公司新开门店数量较多且主要集中在各期四季度。新开门店需要进行店面装修、宣传等前期投入，同时消费者对新开门店的认可需要一个过程，因此新开门店从开业到实现盈利需要一定的市场培育期。虽然公司在新店开设前会综合评估所属地区的预估市场规模、周边人口情况、物业业态、交通条件等因素，以降低新开门店而产生的市场不确定性风险，但是公司门店的扩张会因为市场培育期的长短差异、前期资金投入、未来市场的不确定性等因素而面临一定风险，从而导致门店店均收入出现下滑，门店扩张的规模效应出现递减。

此外，由于我国各地区经济发展程度、消费者的消费能力和消费习惯、当地母婴行业区域竞争情况和仓储物流等配套设施的健全程度等存在一定的差异，公司的跨区域发展对经营管理的要求较高。如果公司在门店扩张过程中无法及时确保资源匹配，将对公司的经营带来不利影响。

（4）新冠病毒疫情对公司经营业绩影响的风险

自 2020 年 1 月起，新冠病毒疫情逐渐向全球蔓延，对整个宏观经济产生了不利影响。受疫情影响，公司报告期内部分门店的到店业务出现暂停营业或营业时间缩短的情况，对公司的经营造成一定影响。未来，若局部地区出现疫情反复，公司部分下属门店仍然可能会存在短期内暂停营业或营业时间缩短的情况。公司将密切关注疫情发展情况，根据政府疫情防控的要求有序推进生产经营活动。未来，若新冠病毒疫情无法持续控制或缓解，将会持续影响公司门店的到店业务，对公司正常经营和盈利水平产生不利影响。

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月20日	电话会议	电话沟通	机构	华泰证券等	参见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	参见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022年1月21日投资者关系活动记录表》
2022年05月10日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	其他	其他	通过全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) 参与公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者	参见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	参见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022年5月10日投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	60.26%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 20 日	详见公司于 2022 年 5 月 20 日披露于巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-029)
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.02%	2022 年 06 月 30 日	2022 年 06 月 30 日	详见公司于 2022 年 6 月 30 日披露于巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-039)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
吴涛	副总经理	离任	2022 年 01 月 28 日	辞职
吴涛	董事	任期满离任	2022 年 05 月 20 日	董事任期届满
沈晖	董事、副总经理、财务总监	任期满离任	2022 年 05 月 20 日	董事、副总经理和财务总监任期届满
朱寒松	独立董事	任期满离任	2022 年 05 月 20 日	独立董事任期届满
付军华	独立董事	任期满离任	2022 年 05 月 20 日	独立董事任期届满
蔡博	董事、副总经理、财务总监	被选举	2022 年 05 月 20 日	被选举为公司第三届董事会董事, 被聘任为公司副总经理、财务总监
钱智	独立董事	被选举	2022 年 05 月 20 日	被选举为公司第三届董事会独立董事
蒋春燕	独立董事	被选举	2022 年 05 月 20 日	被选举为公司第三届董事会独立董事

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
侍光磊	副总经理	聘任	2022 年 05 月 20 日	被聘任为公司副总经理

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

一直以来，公司都将企业的生存与发展放在解决更多社会问题的高度上进行思考。随着三孩政策的出台，以及新生代父母消费观念的升级，90后父母对专业化、个性化、品牌化、服务化的需求不断提高。

为此，公司立足于为消费者提供更多样、更优异、更丰富的服务体验，为中小企业、创业就业者提供更优质、更专业的数字化服务，不断创新技术和商业模式，引领行业发展，构建开放式的母婴童消费生态体系，充分发挥数字化、品牌、渠道、会员管理、供应链管理等多方面优势，有效促进母婴童生态效益、经济效益和社会效益的统一；通过建立行业服务标准，创新服务模式，深耕亲子家庭用户各阶段养娃、育娃需求，衍生专属于母婴童群体的品牌活动、营销节日，提高中国亲子家庭的生活水平和质量，助力国家人口战略落地、社会和经济良性循环。

1. 公司治理方面

公司持续完善治理结构，切实保护投资者权益，加强对外信息披露事务的管理，保护股东和债权人权益，实现与利益相关者的和谐共赢。

2. 股东权益分配方面

公司非常重视股东回报，在保证公司可持续发展的基础上，高度重视对投资者的投资回报，实行持续稳定的股利分配政策。本报告期内，公司派发 2021 年度现金红利 2,176 万元，占当年实现的可分配利润(以合并报表归属于母公司股东的净利润计算)10.79%，切实保障了股东的收益权。

3. 员工权益保护方面

公司基于“能力四航”发展要求，针对不同类型员工，定制差异化产品，在人才培养环节中不断深化，让每个员工在“自驱”与“赋能”中学习与发展，打造孩子王人才森林，更好的成就员工。公司良好的雇主形象获得候选人及第三方平台的一致认可。公司重视员工的健康与安全，从办公环境、福利措施、日常管理、培训演练等多方面为员工营造安全的办公环境。同时，公司通过多样化的员工活动传播“童趣童真、年轻活力”的“爱与欢乐”文化，倡导健康的生活方式，增强员工的凝聚力。

4. 客户和供应商权益保护方面

公司围绕“从量到质、超越竞争、效率闭环”经营策略，不断开放连接，携手众多优秀的合作伙伴，深度挖掘母婴行业 and 用户，着力构建产业智慧新生态，注重与各利益相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对客户和供应商的社会责任，实现彼此共赢。

5. 顾客服务权益保护方面

公司针对新手家庭生育、养育、教育问题，提供实用技能实操教学服务。2022 年上半年，已服务 17 万户亲子家庭，收获一致好评。科学育儿实操技能，缓解新生代家庭育儿焦虑，助力轻松养育儿。上半年开展互动活动 8.1 万场，互动参与 183 万人次，围绕各年龄段用户需求开发互动产品，如新妈妈学园、辅食课堂、萌宝爬爬赛、定制抓周礼、恐龙走走赛、

亲子运动会等，教会父母一些养娃的技能，记录宝宝成长的美好瞬间，提供同龄社交的场景，一次舞台点亮孩子一生的自信。

6. 安全、环境保护方面

公司将社会责任融入到主营业务中，在全面拓展新业务的同时，做强做深主营业务，强化产业布局，积极参与公益活动，助推社会公益事业发展，实现了社会效益与经济效益同步发展。同时，孩子王推行绿色运营，打造数字化门店、低碳门店，在物流规划上进行创新和优化，积极响应国家低碳发展目标。

7. 抗疫活动方面

2022 年 3 月，上海因疫情发生进入封控状态，以奶粉和尿不湿为主的婴幼儿用品呈现了紧缺的态势。公司第一时间制定了应急方案，门店留守人员加班加点，保障苏沪前置仓优先发货，公司上海“抗疫小分队”立即链接了外部可配送资源，开通“宝宝爱心专车”，全力保障无接触配送。从 3 月 28 日到 4 月 18 日，孩子王上海分公司服务并且应急配送到家的需求超万单，共建立了 313 个社区微信群需求提报通道，24 小时在线服务 45,000 多户家庭。

8. 公益活动方面

公司积极践行社会责任，投身社会公益事业，努力回馈社会。2022 年 1-6 月，公司累计向江苏省妇女儿童福利基金会捐赠款物 500 万元。通过“我助妇儿康·孩有爱”公益项目在全国共开展 4,500 余场公益活动，受益家庭数累计达 21 万户。

公司为亲子家庭提供海姆立克急救技能实操教学服务，解决气道异物梗阻突发情况。公司累计约 1 万名员工已赋能海姆立克并通过认证，为随时给会员提供海姆立克技能指导做准备。2022 年上半年，在全国 200 多座城市免费开展 2.8 万场海姆立克技能活动，累计为 25 万亲子家庭提供海姆立克技能指导服务，上半年，孩子王人运用海姆立克技能拯救 5 名宝宝生命，挽救了 5 个亲子家庭。

第六节 重要事项

一、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、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。

五、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

六、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

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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 21 露日期	披露索引
江苏创纪云网络科技有限公司	本公司关联自然人控制的企业	其他主要的关联交易	发生返佣交易收取佣金	市场交易原则	市场价格	90.95	不适用	254.8	否	定期结算	不适用	2022年04月28日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《2022年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2022-014）
江苏创纪云网络科技有限公司	本公司关联自然人控制的企业	购买商品和接受劳务	购买软件	市场交易原则	市场价格	265.49	0.06%	1,000	否	定期结算	不适用	2022年04月28日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《2022年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2022-014）
上海辰谊	本公司关	自关联方	采购保	市场	市场	55.5	0.01%	110	否	定期	不适用		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	可获得同类交易市价	披 21 露日期	披露索引
及其子公司	联自然人控制的企业	购买商品和接受劳务	险产品	交易原则	价格					结算			
南京象皮尼科技有限公司	子公司的少数股东	购买商品和接受劳务	购买固定资产及软件	市场交易原则	市场价格	53.81	0.01%	147	否	定期结算	不适用	2022 年 04 月 28 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《2022 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2022-014）
合计				--	--	465.75	--	1,511.8	--	--	--	--	--
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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

公司线下零售自营门店经营场地均为外部租入方式，截止报告期末，公司共有门店 500 家，均为租赁物业。报告期内因租赁线下零售自营门店经营场地及部分办公场地所产生的使用权资产折旧及未纳入租赁负债计量的租金为 25,755.76 万元。

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、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
童联供应链有限公司		41,000	2017年07月20日	19,026	连带责任担保	房屋及土地	无	10年	否	否
四川童联供应链有限公司		30,000	2021年09月02日	19,000	连带责任担保	土地	无	7年	否	否
香港孩子王商贸有限公司	2022年04月28日	19,000	-	0		-	-	-	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			19,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			90,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						38,026
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）			19,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			90,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						38,026
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净										13.14%

资产的比例	
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（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余额（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
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公开发行 A 股可转换公司债券事项

公司于 2022 年 4 月 26 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十次会议，于 2022 年 5 月 20 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了公开发行 A 股可转换公司债券相关议案。

公司于 2022 年 8 月 24 日披露《关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所受理的公告》，本次向不特定对象发行可转换公司债券申请文件已获深交所受理，尚需通过深交所审核，并获得中国证券监督管理委员会作出同意注册的决定后方可实施，最终能否通过深交所审核，并获得中国证监会同意注册的批复及其时间尚存在不确定性。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	1,013,863,734	93.19%				- 15,538,563	- 15,538,563	998,325,171	91.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股	266,243	0.02%				-18,243	-18,243	248,000	0.02%
3、其他内资持股	666,920,295	61.30%				- 15,502,240	- 15,502,240	651,418,055	59.87%
其中：境内法人持股	659,023,733	60.57%				- 15,488,641	- 15,488,641	643,535,092	59.15%
境内自然人持股	7,896,562	0.73%				-13,599	-13,599	7,882,963	0.72%
4、外资持股	346,677,196	31.86%				-18,080	-18,080	346,659,116	31.86%
其中：境外法人持股	343,957,096	31.61%				-17,736	-17,736	343,939,360	31.61%
境外自然人持股	2,720,100	0.25%				-344	-344	2,719,756	0.25%
二、无限售条件股份	74,136,266	6.81%				15,538,563	15,538,563	89,674,829	8.24%
1、人民币普通股	74,136,266	6.81%				15,538,563	15,538,563	89,674,829	8.24%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,088,000,000	100.00%						1,088,000,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行前网下配售股股东共计 8,753 户，所持有的首次公开发行网下配售限售股共计 4,738,563 股解除了限售并上市流通。

有限售条件股份按照中登下发的《限售股明细表》（截止 2022.06.30）填写。上述变动系网下配售限售股解锁流通和股东进行转融通业务所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

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

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	拟解除限售日期
江苏博思达企业信息咨询有限公司	277,563,504	0	0	277,563,504	首发前限售股	2024年10月14日
南京千秒诺创业投资合伙企业（有限合伙）	127,819,468	0	0	127,819,468	首发前限售股	2024年10月14日
HCM KW (HK) HOLDINGS LIMITED	122,310,256	0	0	122,310,256	首发前限售股	2022年10月14日
Fully Merit Limited	76,232,313	0	0	76,232,313	首发前限售股	2022年10月14日
CORAL ROOT INVESTMENT LTD	67,438,847	0	0	67,438,847	首发前限售股	2022年10月14日
南京维盈创业投资合伙企业（有限合伙）	60,471,654	0	0	60,471,654	首发前限售股	2022年10月14日
南京子泉投资合伙企业（有限合伙）	47,424,564	0	0	47,424,564	首发前限售股	2024年10月14日
AMPLEWOOD CAPITAL PARTNERS (HK) LIMITED	32,670,990	0	0	32,670,990	首发前限售股	2022年10月14日
Tencent Mobility Limited	29,372,800	0	0	29,372,800	首发前限售股	2022年10月14日
福建大钲一期投资合伙企业（有限合伙）	23,492,997	0	0	23,492,997	首发前限售股	2022年10月14日
其他首发后限售股	4,738,563	4,738,563	0	0	网下配售发行限售股	2022年4月14日
其他首发前限售股	114,295,940	0	0	114,295,940	首发前限售股	2022年10月14日

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	拟解除限售日期
首次公开发行战略配售股份	30,031,838	10,800,000	0	19,231,838	首发战略配售限售	2023年10月14日
合计	1,013,863,734	15,538,563	0	998,325,171	--	--

有限售条件股份按照中登下发的《限售股明细表》（截止 2022.06.30）填写。上述变动系网下配售限售股解锁流通和股东进行转融通业务所致。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	26,551			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏博思达企业信息咨询有限公司	境内非国有法人	25.51%	277,563,504	0	277,563,504	0		
南京千秒诺创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.75%	127,819,468	0	127,819,468	0		
HCM KW (HK) HOLDINGS LIMITED	境外法人	11.24%	122,310,256	0	122,310,256	0		
Fully Merit Limited	境外法人	7.01%	76,232,313	0	76,232,313	0		
CORAL ROOT INVESTMENT LTD	境外法人	6.20%	67,438,847	0	67,438,847	0		
南京维盈创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.56%	60,471,654	0	60,471,654	0		
南京子泉投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.36%	47,424,564	0	47,424,564	0		
AMPLEWOOD CAPITAL PARTNERS (HK) LIMITED	境外法人	3.00%	32,670,990	0	32,670,990	0		
Tencent Mobility Limited	境外法人	2.70%	29,372,800	0	29,372,800	0		

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
福建大钲一期投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.16%	23,492,997	0	23,492,997	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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	<p>1、江苏博思达与南京千秒诺、南京子泉为一致行动人，签有一致行动协议。</p> <p>2、福建大钲的有限合伙人南京柏语成企业管理合伙企业（有限合伙）的部分出资人亦间接持有南京子泉的出资份额。</p> <p>3、沈晖和吴涛为南京千秒诺的出资人，同时也为南京维盈的出资人。其中，沈晖持有南京千秒诺 14.17% 的股权，持有南京维盈 20.94% 的出资份额；吴涛持有南京千秒诺 19.46% 的股权，持有南京维盈 20.94% 的出资份额。</p> <p>4、南京子泉的主要出资人为江苏惠泉新兴产业发展基金（有限合伙），公司实际控制人汪建国通过江苏惠泉新兴产业发展基金（有限合伙）间接持有南京子泉 15.75% 的出资份额。</p> <p>除此之外，公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中信证券股份有限公司	2,133,748.00	人民币普通股	2,133,748.00					
国泰君安证券股份有限公司	1,400,000.00	人民币普通股	1,400,000.00					
华创证券有限责任公司	1,400,000.00	人民币普通股	1,400,000.00					
蒋巍	1,222,697.00	人民币普通股	1,222,697.00					
广发证券股份有限公司	1,199,963.00	人民币普通股	1,199,963.00					
香港中央结算有限公司	514,340.00	人民币普通股	514,340.00					
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT9（QFII）	490,811.00	人民币普通股	490,811.00					
朱碧涛	431,305.00	人民币普通股	431,305.00					
申万宏源证券有限公司	400,071.00	人民币普通股	400,071.00					
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	384,700.00	人民币普通股	384,700.00					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

致行动的说明	
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）	不适用

公司是否具有表决权差异安排

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。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、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 2021 年年报。

六、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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：元

1、合并资产负债表

编制单位：孩子王儿童用品股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,653,936,707.59	1,644,720,279.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,153,366,082.07	1,277,750,057.66
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	74,794,662.44	75,785,730.54
应收款项融资		
预付款项	104,125,247.47	90,898,986.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	73,313,423.22	71,721,801.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	869,774,742.08	910,117,760.44
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	6,856,190.45	6,931,267.20
其他流动资产	71,372,481.44	77,147,058.10
流动资产合计	4,007,539,536.76	4,155,072,941.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	49,118,575.36	48,504,156.72
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	408,707,745.47	447,151,920.91
在建工程	239,886,585.76	186,491,730.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,374,951,432.32	2,562,625,043.57
无形资产	178,701,204.43	180,232,450.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	231,206,204.39	262,682,973.54
递延所得税资产	53,312,644.06	45,397,553.92
其他非流动资产	403,908,477.04	238,097,470.71
非流动资产合计	3,939,792,868.83	3,971,183,299.47
资产总计	7,947,332,405.59	8,126,256,240.90
流动负债：		
短期借款	0.00	1,000,000.00
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	390,753,805.23	453,610,791.18
应付账款	913,275,503.45	877,415,889.13
预收款项	834,528.28	768,692.76

合同负债	319,637,327.18	314,053,014.46
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	71,720,833.09	134,128,101.01
应交税费	57,228,720.79	35,532,116.83
其他应付款	264,851,624.99	312,721,961.13
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	560,553,801.94	550,833,149.45
其他流动负债	25,313,736.17	24,403,200.68
流动负债合计	2,604,169,881.12	2,704,466,916.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	348,523,068.74	305,947,759.36
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,083,815,049.59	2,248,199,431.04
长期应付款	4,106,118.05	4,653,810.64
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,834,027.12	8,806,185.27
递延所得税负债	4,440,567.59	5,949,184.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,448,718,831.09	2,573,556,370.71
负债合计	5,052,888,712.21	5,278,023,287.34
所有者权益：		
股本	1,088,000,000.00	1,088,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	992,607,761.05	992,607,761.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,288,277.68	26,288,277.68
一般风险准备		
未分配利润	786,321,910.99	741,138,630.86
归属于母公司所有者权益合计	2,893,217,949.72	2,848,034,669.59
少数股东权益	1,225,743.66	198,283.97
所有者权益合计	2,894,443,693.38	2,848,232,953.56
负债和所有者权益总计	7,947,332,405.59	8,126,256,240.90

法定代表人：徐卫红 主管会计工作负责人：蔡博 会计机构负责人：方红霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,272,771,094.44	1,301,965,411.89
交易性金融资产	1,043,366,082.07	1,175,383,718.70
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,180,718,924.70	722,853,972.96
应收款项融资		
预付款项	89,353,062.41	72,835,985.22
其他应收款	83,795,174.77	96,336,160.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	398,370,314.21	540,141,721.31
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,483,765.03	3,337,065.80
其他流动资产	9,184,186.46	17,509,328.62

流动资产合计	5,080,042,604.09	3,930,363,364.56
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,996,055.79	10,047,322.87
长期股权投资	1,306,974,000.00	1,295,254,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	47,769,694.30	56,662,822.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	549,850,897.04	573,561,196.58
无形资产	29,016,291.09	28,579,872.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	60,713,764.88	70,127,700.88
递延所得税资产	22,208,000.92	20,300,922.57
其他非流动资产	402,676,039.44	235,643,506.25
非流动资产合计	2,429,204,743.46	2,290,177,344.78
资产总计	7,509,247,347.55	6,220,540,709.34
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	390,753,805.23	453,610,791.18
应付账款	905,807,502.39	871,326,691.73
预收款项	264,712.58	279,086.99
合同负债	289,527,590.85	288,179,531.59
应付职工薪酬	17,576,676.03	35,301,597.38
应交税费	35,237,712.89	9,616,432.28
其他应付款	2,939,850,845.83	1,582,651,642.13
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	125,098,964.11	126,994,582.69
其他流动负债	21,732,147.39	20,995,055.20
流动负债合计	4,725,849,957.30	3,388,955,411.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	479,036,286.88	494,027,207.13
长期应付款	890,928.84	977,870.06
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,135,766.86	2,135,766.86
递延收益	6,099,723.12	6,676,037.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	488,162,705.70	503,816,881.90
负债合计	5,214,012,663.00	3,892,772,293.07
所有者权益：		
股本	1,088,000,000.00	1,088,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	976,885,639.46	976,885,639.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,288,277.68	26,288,277.68
未分配利润	204,060,767.41	236,594,499.13
所有者权益合计	2,295,234,684.55	2,327,768,416.27
负债和所有者权益总计	7,509,247,347.55	6,220,540,709.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	4,373,739,166.48	4,437,840,420.77
其中：营业收入	4,373,739,166.48	4,437,840,420.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,324,680,118.91	4,314,167,795.03
其中：营业成本	3,084,344,678.24	3,057,641,653.76
利息支出		
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	11,814,641.93	8,110,824.37
销售费用	913,665,877.24	918,094,958.44
管理费用	220,492,441.19	203,662,001.77
研发费用	45,002,660.65	50,552,360.03
财务费用	49,359,819.66	76,105,996.66
其中：利息费用	57,338,112.55	60,784,727.56
利息收入	23,194,681.54	7,243,692.98
加：其他收益	19,191,887.40	23,767,187.92
投资收益（损失以“-”号填列）	14,182,995.15	24,080,676.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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“-”号填列）	3,189,871.40	7,946,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,153,663.57	1,146,320.53

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,745,100.78	3,771,292.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-294,062.70	2,290,269.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	82,430,974.47	186,674,972.67
加：营业外收入	881,751.86	2,248,303.48
减：营业外支出	8,049,825.75	2,019,608.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,262,900.58	186,903,667.81
减：所得税费用	9,252,160.76	27,160,744.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,010,739.82	159,742,922.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,010,739.82	159,742,922.97
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	66,943,280.13	159,742,922.97
2.少数股东损益	-932,540.31	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
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		
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		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	66,010,739.82	159,742,922.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,943,280.13	159,742,922.97
归属于少数股东的综合收益总额	-932,540.31	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0615	0.1632
（二）稀释每股收益	0.0615	0.1632

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：徐卫红 主管会计工作负责人：蔡博 会计机构负责人：方红霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	4,212,500,134.63	3,881,608,239.89
减：营业成本	3,463,230,207.60	3,063,946,830.64
税金及附加	1,914,085.18	559,647.30
销售费用	679,600,867.65	671,849,917.47
管理费用	90,321,809.86	79,972,763.95
研发费用	9,242,610.82	12,131,134.20
财务费用	-2,261,407.05	10,434,964.21
其中：利息费用	11,694,423.60	12,213,911.98
利息收入	18,094,955.86	5,011,857.22
加：其他收益	833,768.09	6,670,472.16
投资收益（损失以“－”号填列）	12,981,003.68	20,843,663.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	3,189,871.40	7,946,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-962,642.17	762,271.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6,527,391.17	3,771,292.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-522,221.27	172,659.24

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,500,868.53	82,879,940.63
加：营业外收入	579,002.16	1,394,826.36
减：营业外支出	5,660,728.12	591,356.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-12,582,594.49	83,683,410.16
减：所得税费用	-1,808,862.77	21,018,526.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,773,731.72	62,664,883.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,773,731.72	62,664,883.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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		
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		
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		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-10,773,731.72	62,664,883.77
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	2022 年半年度	2021 年半年度
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	4,956,710,647.54	5,056,610,869.95
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	31,109,941.69	18,944,436.85
收到其他与经营活动有关的现金	18,658,832.27	24,010,511.23
经营活动现金流入小计	5,006,479,421.50	5,099,565,818.03
购买商品、接受劳务支付的现金	3,815,100,639.87	4,199,912,629.79
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		
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	673,161,684.77	644,783,708.96
支付的各项税费	101,285,726.42	113,097,544.44
支付其他与经营活动有关的现金	24,417,815.90	35,333,209.97
经营活动现金流出小计	4,613,965,866.96	4,993,127,093.16
经营活动产生的现金流量净额	392,513,554.54	106,438,724.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,371,650,433.80	12,667,069,551.99
取得投资收益收到的现金	21,351,238.19	36,229,211.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	704,970.51	602,184.09
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		
投资活动现金流入小计	3,393,706,642.50	12,703,900,947.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,104,198.86	232,041,688.08

投资支付的现金	3,280,767,125.71	12,962,610,582.99
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		
投资活动现金流出小计	3,426,871,324.57	13,194,652,271.07
投资活动产生的现金流量净额	-33,164,682.07	-490,751,323.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,960,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,960,000.00	
取得借款收到的现金	155,003,041.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	942,441.55	
筹资活动现金流入小计	157,905,482.55	
偿还债务支付的现金	109,100,000.00	56,254,169.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,566,207.01	5,187,836.51
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	278,811,125.96	256,210,469.52
筹资活动现金流出小计	416,477,332.97	317,652,475.48
筹资活动产生的现金流量净额	-258,571,850.42	-317,652,475.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-710,699.88	-467,912.46
五、现金及现金等价物净增加额	100,066,322.17	-702,432,986.66
加：期初现金及现金等价物余额	1,201,488,841.28	1,769,959,934.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,301,555,163.45	1,067,526,947.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	4,684,125,617.78	4,505,785,078.17
收到的税费返还	277,933.79	2,167,721.07
收到其他与经营活动有关的现金	12,891,650.20	4,854,918.17
经营活动现金流入小计	4,697,295,201.77	4,512,807,717.41
购买商品、接受劳务支付的现金	4,402,703,521.97	4,451,505,463.46
支付给职工以及为职工支付的现金	179,869,292.80	174,592,366.96

支付的各项税费	21,546,402.74	23,558,726.30
支付其他与经营活动有关的现金	6,656,396.48	32,568,552.14
经营活动现金流出小计	4,610,775,613.99	4,682,225,108.86
经营活动产生的现金流量净额	86,519,587.78	-169,417,391.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,009,300,433.80	10,766,380,551.99
取得投资收益收到的现金	19,329,933.44	80,992,197.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	519,044.55	486,378.74
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		
投资活动现金流入小计	3,029,149,411.79	10,847,859,128.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,779,998.60	35,044,762.41
投资支付的现金	2,923,467,125.71	10,838,590,582.99
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,000.00	6,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,963,267,124.31	10,880,135,345.40
投资活动产生的现金流量净额	65,882,287.48	-32,276,217.01
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	100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	95,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,405,072.53	253,449.31
支付其他与筹资活动有关的现金	67,439,645.89	60,909,776.47
筹资活动现金流出小计	189,844,718.42	157,013,225.78
筹资活动产生的现金流量净额	-89,844,718.42	-157,013,225.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,372,617.10	-600.20
五、现金及现金等价物净增加额	59,184,539.74	-358,707,434.44
加：期初现金及现金等价物余额	870,901,916.81	1,131,161,639.87
六、期末现金及现金等价物余额	930,086,456.55	772,454,205.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,088,000,000.00				992,607,761.05				26,288,277.68		741,138,630.86		2,848,034,669.59	198,283.97	2,848,232,953.56
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	1,088,000,000.00				992,607,761.05				26,288,277.68		741,138,630.86		2,848,034,669.59	198,283.97	2,848,232,953.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											45,183,280.13		45,183,280.13	1,027,459.69	46,210,739.82

项目	2022 年半年度													
	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	其他		
优先股		永续债	其他											
(一) 综合收益总额										66,943,280.13		66,943,280.13	-932,540.31	66,010,739.82
(二) 所有者投入和减少资本													1,960,000.00	1,960,000.00
1. 所有者投入的普通股													1,960,000.00	1,960,000.00
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										-21,760,000.00		-21,760,000.00		-21,760,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险														

项目	2022 年半年度													
	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	其他		
优先股		永续债	其他											
准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,760,000.00		-21,760,000.00		-21,760,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														

项目	2022 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	1,088,000,000.00				992,607,761.05				26,288,277.68		786,321,910.99		2,893,217,949.72	1,225,743.66	2,894,443,693.38

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度												少数股	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减：	其	专	盈余公积	一	未分配利润	其	小计		

		优先股	永续债	其他		库存股	他综合收益	项储备		般风险准备		他		东权益	
一、上年年末余额	979,093,333.00				545,391,862.17				19,952,326.97		545,853,069.43		2,090,290,591.57		2,090,290,591.57
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	979,093,333.00				545,391,862.17				19,952,326.97		545,853,069.43		2,090,290,591.57		2,090,290,591.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											159,742,922.97		159,742,922.97		159,742,922.97
（一）综合收益总额											159,742,922.97		159,742,922.97		159,742,922.97
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
益的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配															
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															
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. 设定受 益															

项目	2021 年半年度														
	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			其他	小计
优先 股		永续 债	其他												
计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	979,093,333.00				545,391,862.17			19,952,326.97		705,595,992.40		2,250,033,514.54		2,250,033,514.54	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,088,000,000.00				976,885,639.46				26,288,277.68	236,594,499.13		2,327,768,416.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,088,000,000.00				976,885,639.46				26,288,277.68	236,594,499.13		2,327,768,416.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-32,533,731.72		-32,533,731.72
（一）综合收益总额										-10,773,731.72		-10,773,731.72
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-21,760,000.00		-21,760,000.00
1. 提取盈余公												

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,760,000.00		-21,760,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
四、本期期末余额	1,088,000,000.00				976,885,639.46				26,288,277.68	204,060,767.41		2,295,234,684.55

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	979,093,333.00				529,669,740.58				19,952,326.97	179,570,942.74		1,708,286,343.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	979,093,333.00				529,669,740.58				19,952,326.97	179,570,942.74		1,708,286,343.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										62,664,883.77		62,664,883.77
（一）综合收益总额										62,664,883.77		62,664,883.77
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	979,093,333.00				529,669,740.58				19,952,326.97	242,235,826.51		1,770,951,227.06

三、公司基本情况

孩子王儿童用品股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在中华人民共和国江苏省注册的股份有限公司，于 2012 年 6 月 1 日成立。本公司总部位于江苏省南京市。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事图书、报刊批发零售；预包装食品（含冷藏冷冻食品）、散装食品（含冷藏冷冻食品）销售；其他婴幼儿配方食品销售；保健食品销售；婴幼儿配方乳粉销售；医疗器械（一类、二类）的销售；母婴用品、儿童用品、玩具的研发与销售；服装设计与销售；化妆品销售；日用百货销售；办公类电子设备的零售与批发；儿童娱乐设备（玩具）零售与批发及佣金代理（拍卖除外）；自营和代理纺织、玩具、用品等商品及技术的进出口；非学历职业技能益智开发，儿童娱乐设备领域的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；儿童玩具、儿童用品租赁，经济信息咨询，乐器信息的咨询服务。会议与展览服务、礼仪服务，摄影服务，组织文化艺术交流活动，乐器及配套器材、音响设备的安装、维护、租赁；企业形象的策划、商务服务，商场内母婴服务；儿童室内游戏娱乐服务；通讯设备及智能卡的销售；开放式货架销售；房屋租赁；物业管理，仓储服务，装卸搬运服务，商业信息服务；票务代理；育儿知识培训服务。抚触及被动操；催乳按摩；营养指导及营养餐搭配；以特许经营方式从事商业活动；健康信息咨询供应链管理、普通货物道路运输、商品展示、电子产品批发与零售；珠宝首饰、金银饰品、工艺品、箱包、钟表销售。特殊婴幼儿配方乳粉销售。特殊医学用途配方食品销售；理发服务；美容服务；家政服务；养生保健服务（非医疗）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：特殊医学用途配方食品销售；理发服务；美容服务；出版物互联网销售；食品互联网销售；婴幼儿洗浴服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：家政服务；养生保健服务（非医疗）；食品互联网销售（销售预包装食品）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；家用电器销售；宠物服务（不含动物诊疗）；宠物食品及用品零售；租赁服务（不含出版物出租）；日用化学产品销售；日用口罩（非医用）销售；体育用品及器材零售；日用品出租；文化用品设备出租；休闲娱乐用品设备出租；特种设备出租；体育用品设备出租；期刊出租；图书出租；音像制品出租；报纸出租；母婴生活护理（不含医疗服务）；信息系统集成服务；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；软件销售；美发饰品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

于 2016 年 12 月 9 日，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。于 2018 年 4 月 23 日，本公司在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。

于 2021 年 10 月 14 日，本公司在深圳证券交易所（“深交所”）发行 A 股普通股股票 108,906,667 股，每股面值人民币 1 元。本次发行后，本公司股本合计达到人民币 1,088,000,000.00 元。

本集团的实际控制人为汪建国。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 23 日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本公司合并子公司变化情况参见附注八。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、使用权资产和租赁负债的确认和后续计量、收入的确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2022 年 6 月 30 日止的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。唯本财务报表的会计期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日止的六个月期间。

3、营业周期

不适用。

4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

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）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

收取金融资产现金流量的权利届满；

转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和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

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款等金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十、与金融工具相关的风险。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

(5) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

(7) 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

不适用。

12、应收账款

见本节“10、金融工具”。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见本节“10、金融工具”。

15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

存货主要为库存商品。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和其他成本。库存商品，采用加权平均法确定其实际成本。存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，库存商品按类别计提。

16、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“10、金融工具”。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

见本节“10、金融工具”。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	2%	2.5%
机器设备及货架	年限平均法	5-10 年	2%	10-20%
运输工具	年限平均法	5 年	2%	20%
其他设备	年限平均法	3-5 年	2%	20-33%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

分类	使用寿命
土地使用权	50 年
软件	10 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用。

31、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

类别	摊销期

装修支出	5 年与租赁期孰短
未确认融资费用	租赁期

33、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工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

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

不适用。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用恰当的定价模型确定。

对由于未满足非市场条件或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

对于线下直营销售和电商销售，本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。对于转让商品的单项履约义务，本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

应付客户对价

对于应付客户对价，本集团将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额

确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

奖励积分计划

本集团在销售商品或提供服务的同时会授予客户奖励积分，客户可以用奖励积分兑换免费或折扣商品或服务。该奖励积分计划向客户提供了一项重大权利，本集团将其作为单项履约义务，按照提供商品或服务单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至奖励积分，并在客户取得积分兑换商品或服务控制权时或积分失效时确认收入。

主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得商品控制权后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品或服务的价格，即本集团在向客户转让商品前能够控制该商品，本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

40、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，公司确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五、29 和附注五、35。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- (1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- (2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租进行分类。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

新冠肺炎疫情引发的租金减让

本集团作为出租人，于以前年度对租赁相关的，符合《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》条件的租金减让，按照简化方法进行会计处理。本年度根据 2022 年 5 月发布的《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》，继续对类似租赁符合条件的租金减让采用简化方法。

作为承租人

本集团不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；对于发生的租金延期支付，本集团在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

作为出租人

对于经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

(2) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（3）重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就租入的部分店铺场地通过签订租赁合同出租。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些店铺场地上的几乎全部重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

理财产品及结构性存款的公允价值

非保本浮动收益的理财产品和挂钩中证 500 指数、欧元/美元汇率的结构性存款的公允价值计量，要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险波动率和折现率，因此具有不确定性。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

会员积分的公允价值及预期兑换率

计入合同负债的会员积分金额主要根据积分的公允价值及预期兑换率计算。其中积分公允价值参考年度平均兑换商品价值确定，预期兑换率乃根据历史经验及对未来的预测而估计。积分公允价值及预期兑换率采用不同的估计对计入合同负债的积分金额有重大影响。

销售退回条款

本集团对具有类似特征合同组合，根据销售退回历史数据、当前销售退回情况，考虑客户变动、市场变化等全部相关信息后，对退货率予以合理估计。估计的退货率可能并不等于未来实际的退货率，本集团至少于每一资产负债表日对退货率进行重新评估，并根据重新评估后的退货率确定应付退货款和应收退货成本。

存货跌价准备

于每个资产负债表日，存货的可变现净值低于其成本的，本集团计提存货跌价准备。本集团依据商品种类和库龄进行不同程度的折价而估计长库龄商品的可变现净值。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

44、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

45、其他

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	应税收入	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆童联孩子王儿童用品有限公司	15%
四川孩子王儿童用品有限公司	15%
陕西孩子王儿童用品有限公司	15%
广西爱乐儿童用品有限公司	15%
四川亿略卓电子商务有限公司	15%
香港孩子王商贸有限公司	16.5%

上海童渠信息技术有限公司	15%，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日免征企业所得税
本公司及其他子公司	25%

2、税收优惠

根据国家发展和改革委员会文 2014 年第 15 号《西部地区鼓励类产业目录》，本公司下属重庆童联孩子王儿童用品有限公司、四川孩子王儿童用品有限公司、陕西孩子王儿童用品有限公司、广西爱乐儿童用品有限公司和四川亿略卓电子商务有限公司满足有关规定享受企业所得税优惠政策，按照 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司下属上海童渠信息技术有限公司，于 2019 年 9 月 30 日通过了上海高新技术企业资格认定，高新技术企业证书编号为 GR201931001967，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）、《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合〔2016〕22 号）的有关规定享受企业所得税优惠政策，可享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

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的通知》（财税〔2012〕27 号）、《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自首个获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。上海童渠信息技术有限公司于 2020 年 8 月 30 日获得上海市软件行业协会颁发的《软件企业证书》，自 2021 年度首次获利，于 2021 年度和 2022 年度可享受税收优惠免征企业所得税。根据《国家税务总局关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》（国税函〔2010〕157 号）第一条第（二）款，居民企业被认定为高新技术企业，同时又符合软件生产企业和集成电路生产企业定期减半征收企业所得税优惠条件的，该居民企业的所得税适用税率可以选择适用高新技术企业的 15% 税率，也可以选择依照 25% 的法定税率减半征税，但不能享受 15% 税率的减半征税。上海童渠信息技术有限公司选择适用第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。综上，上海童渠信息技术有限公司于 2022 年度免征企业所得税。

3、其他

不适用。

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	4,348,688.13	4,852,896.20
银行存款	1,186,181,199.02	1,164,282,936.07
其他货币资金	463,406,820.44	475,584,447.34
合计	1,653,936,707.59	1,644,720,279.61
其中：存放在境外的款项总额	72,258,877.89	45,431,118.22
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	352,381,544.14	313,231,438.33

其他说明

不适用。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,153,366,082.07	1,277,750,057.66
其中：		
金融机构理财产品	594,354,991.73	707,115,971.08
非保本浮动收益银行理财产品	209,000,000.00	410,400,533.94
结构性存款	350,000,000.00	160,233,552.64
其他	11,090.34	
其中：		
合计	1,153,366,082.07	1,277,750,057.66

其他说明：

不适用。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,312,095.82	2.83%	1,156,047.91	50.00%	1,156,047.91	2,298,440.13	2.80%	1,149,220.07	50.00%	1,149,220.06
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	79,450,389.72	97.17%	5,811,775.19	7.31%	73,638,614.53	79,698,789.49	97.20%	5,062,279.01	6.35%	74,636,510.48
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	79,450,389.72	97.17%	5,811,775.19	7.31%	73,638,614.53	79,698,789.49	97.20%	5,062,279.01	6.35%	74,636,510.48
合计	81,762,485.54	100.00%	6,967,823.10	8.52%	74,794,662.44	81,997,229.62	100.00%	6,211,499.08	7.58%	75,785,730.54

按单项计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	2,312,095.82	1,156,047.91	50.00%	双方停止合作，有回收风险
合计	2,312,095.82	1,156,047.91		

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
180 天以内	75,686,884.51	4,342,692.13	5.74%
181 天至 360 天	3,000,924.96	706,502.81	23.54%
360 天以上	762,580.25	762,580.25	100.00%
合计	79,450,389.72	5,811,775.19	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	79,208,335.33
1 至 2 年	2,261,383.09
2 至 3 年	281,063.86
3 年以上	11,703.26
3 至 4 年	11,703.26
合计	81,762,485.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	6,211,499.08	922,713.87	-166,389.85			6,967,823.10
合计	6,211,499.08	922,713.87	-166,389.85			6,967,823.10

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		

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	12,476,930.80	15.26%	667,515.79
第二名	11,374,954.59	13.91%	1,001,641.13
第三名	7,872,821.24	9.63%	421,195.94
第四名	5,802,000.00	7.10%	310,407.00
第五名	4,152,580.00	5.08%	222,163.03
合计	41,679,286.63	50.98%	

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	103,799,551.51	99.69%	90,095,003.25	99.12%
1 至 2 年	325,695.96	0.31%	803,983.45	0.88%
合计	104,125,247.47		90,898,986.70	

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：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额（元）	比例（%）
第一名	45,324,800.82	43.53
第二名	15,026,880.99	14.43
第三名	9,753,512.46	9.37
第四名	6,482,264.11	6.23
第五名	1,860,800.00	1.79
合计	78,448,258.38	75.35

其他说明：

无。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	73,313,423.22	71,721,801.18
合计	73,313,423.22	71,721,801.18

(1) 其他应收款

1) 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
应收供应商款项	70,640,682.56	70,258,506.99
应收租赁费及租赁保证金	8,108,507.22	5,309,752.42
备用金	1,795,832.66	1,782,595.73
其他	11,711.87	1,217,457.46
合计	80,556,734.31	78,568,312.60

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	900,994.76	4,803,636.80	1,141,879.86	6,846,511.42
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
--转入第二阶段	-25,254.87	25,254.87		
--转入第三阶段	-18,154.06	-31,745.93	49,899.99	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	568,424.44	420,215.47	190,556.43	1,179,196.34
本期转回	-261,256.72	-104,267.71	-416,872.24	-782,396.67
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	1,164,753.55	5,113,093.50	965,464.04	7,243,311.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	67,812,092.62	9,614,340.12	1,141,879.86	78,568,312.60
2022 年 1 月 1 日余额在本期		—	—	—
--转入第二阶段	-23,486.67	23,486.67		
--转入第三阶段	-190,487.68	-93,363.36	283,851.04	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	51,938,712.73	1,411,429.32		53,350,142.05
本期转回	-50,171,747.72	-729,705.76	-460,266.86	-51,361,720.34
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	69,365,083.28	10,226,186.99	965,464.04	80,556,734.31

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	76,399,220.85
180 天以内	67,031,026.90
181 天至 360 天	9,368,193.95
1 至 2 年	3,834,547.38
2 至 3 年	270,976.08
3 年以上	51,990.00
3 至 4 年	4,600.00
4 至 5 年	9,820.00
5 年以上	37,570.00
合计	80,556,734.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账损失	6,846,511.42	1,179,196.34	-782,396.67			7,243,311.09
合计	6,846,511.42	1,179,196.34	-782,396.67			7,243,311.09

无。

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
无		

无。

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
第一名	供应商款项	24,972,215.34	一年以内	31.00%	499,353.99
第二名	供应商款项	10,454,615.37	一年以内	12.98%	204,351.25
第三名	供应商款项	7,174,659.16	一年以内	8.91%	143,493.20
第四名	供应商款项	4,570,187.33	一年以内	5.67%	2,285,093.67
第五名	供应商款项	4,352,540.90	一年以内	5.40%	87,050.82
合计		51,524,218.10		63.96%	3,219,342.93

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	885,243,335.82	15,468,593.74	869,774,742.08	923,841,253.40	13,723,492.96	910,117,760.44
合计	885,243,335.82	15,468,593.74	869,774,742.08	923,841,253.40	13,723,492.96	910,117,760.44

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	13,723,492.96	1,745,100.78				15,468,593.74

合计	13,723,492.96	1,745,100.78				15,468,593.74
----	---------------	--------------	--	--	--	---------------

无。

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收租赁保证金	6,863,053.50	6,938,205.41
坏账准备	-6,863.05	-6,938.21
合计	6,856,190.45	6,931,267.20

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣和待认证进项税	69,362,273.60	72,101,470.34
预缴企业所得税		3,363,961.97
应收退货成本	1,284,182.04	1,681,625.79
其他	726,025.80	
合计	71,372,481.44	77,147,058.10

其他说明：

无。

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
租赁保证金	49,167,743.10	49,167.74	49,118,575.36	48,552,709.42	48,552.70	48,504,156.72	
合计	49,167,743.10	49,167.74	49,118,575.36	48,552,709.42	48,552.70	48,504,156.72	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	48,552.70			48,552.70
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	615.04			615.04
2022 年 6 月 30 日余额	49,167.74			49,167.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	408,707,745.47	447,151,920.91
合计	408,707,745.47	447,151,920.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备及货架	运输工具	房屋建筑物	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	211,509,699.78	5,860,784.42	232,286,724.09	360,454,265.98	810,111,474.27
2.本期增加金额	2,145,563.31	65,132.36		9,932,203.89	12,142,899.56
(1) 购置	2,145,563.31	65,132.36		9,932,203.89	12,142,899.56
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合					

并增加					
3.本期减少金额	-3,490,491.84	-1,380,243.01		-9,413,737.99	-14,284,472.84
(1) 处置或 报废	-3,490,491.84	-1,380,243.01		-9,413,737.99	-14,284,472.84
4.期末余额	210,164,771.25	4,545,673.77	232,286,724.09	360,972,731.88	807,969,900.99
二、累计折旧					
1.期初余额	121,680,038.57	3,262,337.92	13,753,309.86	224,263,867.01	362,959,553.36
2.本期增加金额	14,295,806.34	338,880.12	2,845,512.39	31,348,302.72	48,828,501.57
(1) 计提	14,295,806.34	338,880.12	2,845,512.39	31,348,302.72	48,828,501.57
3.本期减少金额	-2,977,912.04	-1,300,400.61		-8,247,586.76	-12,525,899.41
(1) 处置或 报废	-2,977,912.04	-1,300,400.61		-8,247,586.76	-12,525,899.41
4.期末余额	132,997,932.87	2,300,817.43	16,598,822.25	247,364,582.97	399,262,155.52
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	77,166,838.38	2,244,856.34	215,687,901.84	113,608,148.91	408,707,745.47
2.期初账面价值	89,829,661.21	2,598,446.50	218,533,414.23	136,190,398.97	447,151,920.91

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	64,258,961.61

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	239,886,585.76	186,491,730.01

合计	239,886,585.76	186,491,730.01
----	----------------	----------------

(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
西南智慧物流仓	239,886,585.76		239,886,585.76	186,491,730.01		186,491,730.01
合计	239,886,585.76		239,886,585.76	186,491,730.01		186,491,730.01

(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比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在建工程	326,000,000.00	186,491,730.01	53,394,855.75			239,886,585.76	73.58%	73.58%	4,253,150.50	3,286,758.39	3.91%	金融机构贷款
合计	326,000,000.00	186,491,730.01	53,394,855.75			239,886,585.76			4,253,150.50	3,286,758.39		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无。

(4) 工程物资

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
无						

其他说明：

无。

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,051,497,863.43	3,051,497,863.43
2.本期增加金额	83,490,990.60	83,490,990.60
3.本期减少金额	-41,212,149.90	-41,212,149.90
4.期末余额	3,093,776,704.13	3,093,776,704.13
二、累计折旧		
1.期初余额	485,924,290.64	485,924,290.64
2.本期增加金额	244,074,157.88	244,074,157.88
(1) 计提	244,074,157.88	244,074,157.88
3.本期减少金额	-14,121,705.93	-14,121,705.93
(1) 处置	-14,121,705.93	-14,121,705.93
4.期末余额	715,876,742.59	715,876,742.59
三、减值准备		
1.期初余额	2,948,529.22	2,948,529.22
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	2,948,529.22	2,948,529.22
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,374,951,432.32	2,374,951,432.32
2.期初账面价值	2,562,625,043.57	2,562,625,043.57

其他说明：

无。

13、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	145,998,833.46			76,007,567.62	222,006,401.08
2.本期增加金额				4,130,847.19	4,130,847.19
(1) 购置				4,130,847.19	4,130,847.19
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				-290,373.45	-290,373.45
(1) 处置				-290,373.45	-290,373.45
4.期末余额	145,998,833.46			79,848,041.36	225,846,874.82
二、累计摊销					
1.期初余额	8,791,380.97			32,982,570.02	41,773,950.99
2.本期增加金额	1,461,053.40			4,201,039.45	5,662,092.85
(1) 计提	1,461,053.40			4,201,039.45	5,662,092.85
3.本期减少金额				-290,373.45	-290,373.45
(1) 处置				-290,373.45	-290,373.45
4.期末余额	10,252,434.37			36,893,236.02	47,145,670.39
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	135,746,399.09			42,954,805.34	178,701,204.43
2.期初账面 价值	137,207,452.49			43,024,997.60	180,232,450.09

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 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无。

14、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
装修	233,388,032.46	10,800,018.13	40,795,249.63		203,392,800.96
未确认融资费用	29,294,941.08	101,604.50	1,583,142.15		27,813,403.43
合计	262,682,973.54	10,901,622.63	42,378,391.78		231,206,204.39

其他说明

无。

15、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	32,290,500.78	7,826,332.22	29,677,879.34	7,377,396.58
内部交易未实现利润	11,728,194.70	2,666,139.33	9,031,459.84	2,023,795.34
可抵扣亏损	44,562,590.21	10,632,532.63	45,496,404.00	10,932,876.80
使用权资产及租赁负债	231,013,508.10	53,232,654.97	202,372,536.42	46,728,713.40
租金费用直线法差异调整	27,561,390.02	6,207,667.79	31,306,014.42	7,309,624.69
供应商返利	33,868,185.11	8,467,046.28	35,305,570.81	8,826,392.70

会员销售积分	18,044,339.33	4,154,377.82	18,040,028.11	4,150,821.90
黑金卡权益	20,119,365.66	5,029,841.42	15,264,733.23	3,816,183.31
预计退货	467,816.38	107,751.64	454,033.85	104,696.07
递延收益	6,021,538.34	1,505,384.59	6,577,372.64	1,644,343.16
合计	425,677,428.63	99,829,728.69	393,526,032.66	92,914,843.95

(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
固定资产折旧税会差异	178,283,508.66	41,646,024.17	183,359,035.84	42,929,253.22
装修期房租分摊	28,777,250.00	6,764,689.55	29,494,359.73	6,927,378.65
交易性金融资产公允价值变动	3,289,205.82	823,750.25	7,400,057.64	1,848,565.62
长期保证金摊销	5,407,383.64	1,204,112.32	5,491,923.11	1,223,493.14
租赁收入直线法差异	2,187,200.41	519,075.93	2,232,458.23	537,783.80
合计	217,944,548.53	50,957,652.22	227,977,834.55	53,466,474.43

(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	46,517,084.63	53,312,644.06	47,517,290.03	45,397,553.92
递延所得税负债	46,517,084.63	4,440,567.59	47,517,290.03	5,949,184.40

(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	10,596,165.46	5,843,302.31
可抵扣亏损	42,212,502.11	37,915,037.31
合计	52,808,667.57	43,758,339.62

(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
2022 年		4,156.00	
2023 年	1,270.30	1,270.30	
2024 年	23,889,601.66	25,060,700.11	
2025 年	4,922,936.75	5,361,377.15	

2026 年	7,248,987.68	7,487,533.75	
2027 年	6,149,705.72		
合计	42,212,502.11	37,915,037.31	

其他说明

无。

16、其他非流动资产

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
持有至到期的定期存单	400,867,323.26		400,867,323.26	235,549,420.03		235,549,420.03
预付设备工程款及装修款	3,041,153.78		3,041,153.78	2,548,050.68		2,548,050.68
合计	403,908,477.04		403,908,477.04	238,097,470.71		238,097,470.71

其他说明：

无。

17、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		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

短期借款分类的说明：

无。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	390,753,805.23	453,610,791.18
合计	390,753,805.23	453,610,791.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	900,976,023.95	869,734,463.04
1 年以上	12,299,479.50	7,681,426.09
合计	913,275,503.45	877,415,889.13

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付账款	12,299,479.50	尚未开票或结算
合计	12,299,479.50	

其他说明：

无。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	834,528.28	768,692.76
合计	834,528.28	768,692.76

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
黑金卡会员费	130,221,120.25	128,058,968.20
储值卡	117,970,130.85	125,279,454.12
会员积分	18,511,891.96	18,449,114.41
黑金卡权益	18,980,533.64	15,264,733.23
预收货款	33,953,650.48	27,000,744.50
合计	319,637,327.18	314,053,014.46

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

22、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	134,417,478.09	545,294,449.14	609,053,140.48	70,658,786.75
二、离职后福利-设定提存计划	-289,377.08	54,627,720.16	53,276,296.74	1,062,046.34
合计	134,128,101.01	599,922,169.30	662,329,437.22	71,720,833.09

(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	134,383,764.03	483,080,617.97	546,295,144.81	71,169,237.19
3、社会保险费	-164,192.05	30,500,447.98	29,808,898.77	527,357.16
其中：医疗保险费	-125,970.13	27,047,520.00	26,450,331.72	471,218.15
工伤保险费	-23,101.49	1,015,254.42	969,024.44	23,128.49
生育保险费	-15,120.43	2,437,673.56	2,389,542.61	33,010.52
5、工会经费和职工教育经费		38,406.83	32,674.90	5,731.93
8、职工福利费及住房公积金	197,906.11	31,674,976.36	32,916,422.00	-1,043,539.53
合计	134,417,478.09	545,294,449.14	609,053,140.48	70,658,786.75

(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	-281,770.54	52,844,652.13	51,536,692.97	1,026,188.62
2、失业保险费	-7,606.54	1,783,068.03	1,739,603.77	35,857.72
合计	-289,377.08	54,627,720.16	53,276,296.74	1,062,046.34

其他说明

无。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,210,583.20	9,524,383.25
企业所得税	14,007,618.42	21,808,907.60
个人所得税	1,460,794.41	751,451.37
城市维护建设税	644,596.24	938,383.13
教育费附加	496,165.34	688,879.60
印花税	423,983.13	968,850.12
土地使用税	123,488.98	123,489.00
其他	861,491.07	727,772.76

合计	57,228,720.79	35,532,116.83
----	---------------	---------------

其他说明

无。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	264,851,624.99	312,721,961.13
合计	264,851,624.99	312,721,961.13

(1) 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
租赁及物业费用	76,462,639.52	72,219,416.55
资产采买及预提费用	64,640,021.76	108,521,534.67
保证金	86,903,333.87	90,418,921.25
工程款	10,480,983.06	17,922,234.30
代收款项	18,569,114.18	15,155,995.27
其他	7,795,532.60	8,483,859.09
合计	264,851,624.99	312,721,961.13

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
无		

其他说明

无。

25、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	25,930,000.00	23,150,000.00
一年内到期的租赁负债	529,529,264.26	522,199,961.01
一年内到期的应付租赁保证金	5,094,537.68	5,483,188.44
合计	560,553,801.94	550,833,149.45

其他说明：

无。

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计退货	1,987,843.43	2,222,949.71
待转销项税	23,325,892.74	22,180,250.97
合计	25,313,736.17	24,403,200.68

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
无										
合计										

其他说明：

无。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押担保借款	374,453,068.74	329,097,759.36
其中：一年内到期的长期借款	-25,930,000.00	-23,150,000.00
合计	348,523,068.74	305,947,759.36

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

于 2022 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 3.40% 至 4.398%（2021 年 12 月 31 日：3.90% 至 4.548%）

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,083,815,049.59	2,248,199,431.04
合计	2,083,815,049.59	2,248,199,431.04

其他说明：

无。

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	4,106,118.05	4,653,810.64
合计	4,106,118.05	4,653,810.64

(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
租赁保证金	4,106,118.05	4,653,810.64

其他说明：

无。

30、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	8,230,706.06		875,834.28	7,354,871.78	
未确认的融资收益	575,479.21	196,437.12	292,760.99	479,155.34	
合计	8,806,185.27	196,437.12	1,168,595.27	7,834,027.12	

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自动化仓库补助	1,653,333.42			319,999.98			1,333,333.44	与资产相关
供应链体系建设补助	6,577,372.64			555,834.30			6,021,538.34	与资产相关

其他说明：

无。

31、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	1,088,000,000.00						1,088,000,000.00

其他说明：

无。

32、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）	936,765,165.88			936,765,165.88
其他资本公积	29,000,000.00			29,000,000.00
净资产折股	4,037,510.41			4,037,510.41
股份支付	22,805,084.76			22,805,084.76
合计	992,607,761.05			992,607,761.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

33、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	26,288,277.68			26,288,277.68
合计	26,288,277.68			26,288,277.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

34、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	741,138,630.86	545,853,069.43
调整后期初未分配利润	741,138,630.86	545,853,069.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,943,280.13	201,621,512.14
减：提取法定盈余公积		6,335,950.71
应付普通股股利	21,760,000.00	
期末未分配利润	786,321,910.99	741,138,630.86

应付普通股股利说明：经 2022 年 5 月 20 日召开的 2021 年年度股东大会决议，以总股本 1,088,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。共计派发现金红利 21,760,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度。

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。

35、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	4,337,520,759.67	3,070,960,041.98	4,389,155,113.54	3,042,994,869.39
其他业务	36,218,406.81	13,384,636.26	48,685,307.23	14,646,784.37
合计	4,373,739,166.48	3,084,344,678.24	4,437,840,420.77	3,057,641,653.76

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
奶粉	2,281,721,136.50			2,281,721,136.50
纸尿裤	467,555,655.95			467,555,655.95
洗护用品	294,997,761.70			294,997,761.70
零食辅食	301,778,116.17			301,778,116.17
其他母婴商品	496,694,115.92			496,694,115.92
供应商服务收入	281,544,276.53			281,544,276.53
母婴服务收入	119,851,356.77			119,851,356.77
广告收入	42,570,060.84			42,570,060.84
招商收入	34,930,572.71			34,930,572.71
平台服务收入	50,808,279.29			50,808,279.29
其他收入	1,287,834.10			1,287,834.10
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆	4,373,739,166.48			4,373,739,166.48
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	4,373,739,166.48			4,373,739,166.48

与履约义务相关的信息：

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

单位：元

	2022 年 6 月 30 日	2021 年
销售商品及提供劳务	314,053,014.46	282,619,075.69

母婴商品销售收入

向客户交付商品时履行履约义务。对于线下销售，需要客户及时付清全部价款。对于电商销售，在客户在电商平台上确认收货时完成履约义务，款项在一个月内从电商平台收款户划入公司账户中。

母婴服务收入

在提供服务的时间范围内履行履约义务。根据合同约定的时间结算。

供应商服务、平台服务收入

依据提供的服务项目不同，在提供服务的时间范围内履行履约义务或在完成交易时履行履约义务。根据合同约定的时间结算。

广告、招商收入

在提供服务的时间范围内履行履约义务。根据合同约定的时间结算。

软件收入

在提供服务的某一时点履行履约义务。根据合同约定的时间结算。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 319,637,327.18 元，其中，319,637,327.18 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

无。

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,651,692.86	3,453,248.15
教育费附加	3,431,841.90	2,922,740.29
土地使用税	550,627.00	
车船使用税		1,200.00
印花税	2,786,853.18	1,733,635.93
文化事业建设税	393,626.99	
合计	11,814,641.93	8,110,824.37

其他说明：

无。

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	408,456,376.00	387,837,588.73
租赁及物业费	109,205,770.77	119,343,258.03
宣传费	31,872,433.47	46,593,500.83
办公费	37,992,689.00	34,807,075.49
装修费摊销	34,410,820.87	34,761,196.74
折旧及摊销	257,055,633.18	254,264,678.84
水电费	24,043,499.41	23,781,373.39
安保卫生费	6,646,738.54	9,444,195.05
其他	3,981,916.00	7,262,091.34
合计	913,665,877.24	918,094,958.44

其他说明：

无。

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	146,370,372.49	130,817,041.25
服务费	18,185,790.76	13,474,529.50
办公费	15,351,371.27	22,332,385.10
物流仓储费	13,444,627.40	12,587,902.26
折旧费	22,792,565.83	18,571,281.54
租赁费	3,145,976.11	3,906,764.13
其他	1,201,737.33	1,972,097.99
合计	220,492,441.19	203,662,001.77

其他说明

无。

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	44,604,984.43	49,414,389.41
其他费用	397,676.22	1,137,970.62
合计	45,002,660.65	50,552,360.03

其他说明

无。

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,338,112.55	60,784,727.56
其中：租赁负债利息支出	49,667,361.26	55,610,711.00
减：利息收入	23,194,681.54	7,243,692.98
减：利息资本化金额	3,286,758.39	0.00
折现损失的摊销	288,689.98	669,000.16
折现收益的摊销	-1,494,531.66	-3,088,203.80
汇兑损益	-4,573,616.93	-1,136,157.13
手续费	24,282,605.65	26,120,322.85
合计	49,359,819.66	76,105,996.66

其他说明

无。

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	19,191,887.40	23,767,187.92

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,182,995.15	24,080,676.96
合计	14,182,995.15	24,080,676.96

其他说明

无。

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,189,871.40	7,946,600.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	11,090.54	
合计	3,189,871.40	7,946,600.00

其他说明：

无。

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-396,799.67	831,259.21
长期应收款坏账损失	-615.04	-2,690.31
应收账款坏账损失	-756,324.02	317,960.03
一年内到期的长期应收款坏账损失	75.16	-208.40
合计	-1,153,663.57	1,146,320.53

其他说明

无。

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,745,100.78	3,771,292.08
合计	-1,745,100.78	3,771,292.08

其他说明：

无。

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益（损失）	-1,252,031.71	209,953.10
使用权资产处置收益	957,969.01	2,080,316.34
合计	-294,062.70	2,290,269.44

47、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
罚没收入	319,230.93	1,329,318.11	319,230.93
其他	562,520.93	918,985.37	562,520.93
合计	881,751.86	2,248,303.48	881,751.86

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	上期发生	与资产相关/与收益
------	------	------	------	----------	------	------	------	-----------

				盈亏	补贴	金额	金额	相关
--	--	--	--	----	----	----	----	----

其他说明：

无。

48、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
捐赠支出	5,000,000.00		5,000,000.00
其他	3,049,825.75	2,019,608.34	3,049,825.75
合计	8,049,825.75	2,019,608.34	8,049,825.75

其他说明：

无。

49、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	18,675,867.70	31,636,624.74
递延所得税费用	-9,423,706.94	-4,475,879.90
合计	9,252,160.76	27,160,744.84

(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	75,262,900.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,815,725.15
子公司适用不同税率的影响	-9,610,270.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,412,545.84
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	2,536,799.85
利用以前年度可抵扣亏损	-172,739.32
研发费用加计扣除	-3,729,900.75
所得税费用	9,252,160.76

其他说明：

无。

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
利息收入	16,941,792.71	4,790,298.16
保证金及其他	1,717,039.56	19,220,213.07
合计	18,658,832.27	24,010,511.23

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
保证金及押金	1,315,104.38	3,055,694.03
手续费	19,677,555.67	26,120,322.85
其他	3,425,155.85	6,157,193.09
合计	24,417,815.90	35,333,209.97

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
收回租赁保证金	942,441.55	
合计	942,441.55	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(4) 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
支付租赁保证金	638,175.68	2,049,805.58
偿还租赁负债本金及利息	277,446,924.48	250,219,636.18
其他	726,025.80	3,941,027.76
合计	278,811,125.96	256,210,469.52

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	66,010,739.82	159,742,922.97
加：资产减值准备	1,745,100.78	-3,771,292.08
信用减值准备	1,153,663.57	-1,146,320.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,828,501.57	49,448,641.86
使用权资产折旧	244,074,157.88	235,612,615.92
无形资产摊销	5,662,092.85	3,999,518.00
长期待摊费用摊销	42,378,391.78	47,667,690.05
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）	294,062.70	-898,291.71
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,189,871.40	-7,946,600.00
折现收益的摊销	-1,205,841.68	-2,419,203.64
递延收益摊销	-1,168,595.27	-3,641,877.64
财务费用（收益以“－”号填列）	49,035,740.08	58,169,660.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,182,995.15	-24,080,676.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,915,090.14	-1,298,950.02
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,508,616.81	-3,176,929.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	38,597,917.58	58,453,757.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-44,735,874.09	-30,396,496.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-31,359,929.53	-427,879,443.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	392,513,554.54	106,438,724.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,301,555,163.45	1,067,526,947.42
减：现金的期初余额	1,201,488,841.28	1,769,959,934.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	100,066,322.17	-702,432,986.66

(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	1,301,555,163.45	1,201,488,841.28
其中：库存现金	4,348,688.13	4,852,896.20
可随时用于支付的银行存款	1,186,181,199.02	1,164,282,936.07
可随时用于支付的其他货币资金	111,025,276.29	32,353,009.01
三、期末现金及现金等价物余额	1,301,555,163.45	1,201,488,841.28

其他说明：

无。

52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

53、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	352,381,544.14	保证金及因账户性质受限
固定资产	215,687,901.84	抵押借款
无形资产	135,746,399.09	抵押借款
合计	703,815,845.07	

其他说明：

无。

54、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			
其中：美元	19,799,080.52	6.7114	132,879,549.00
欧元	14,628.65	7.0084	102,523.43
港币	840.00	0.85519	718.36
澳元	72,920.40	4.6145	336,491.19
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	219,606.26	6.7114	1,473,865.45
澳元	28,093.16	4.6145	129,635.89
港元	76,685.05	0.85519	65,580.29
日元	21,070.00	0.049136	1,035.30
新西兰元	1,048.61	4.1771	4,380.15
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	1,737,177.57	6.7114	11,658,893.54
澳元	155,348.25	4.6145	716,854.50
港元	1,521,725.68	0.85519	1,301,364.58
日元	6,124,409.30	0.049136	300,928.98
新西兰元	8,607.12	4.1771	35,952.80

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

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业发展补助金	5,874,676.27	其他收益	5,874,676.27
供应链体系建设款	12,000,000.00	递延收益,其他收益	555,834.30
自动化仓库补助款	3,200,000.00	递延收益,其他收益	319,999.98
税收返还	1,717,586.85	其他收益	1,717,586.85
财政奖励	8,343,790.00	其他收益	8,343,790.00
服务业发展专项补助	2,380,000.00	其他收益	2,380,000.00

(2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

无。

56、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

2、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、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：

公司名称	主要经营地及注册地	成立日期	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
					直接	间接
南京贝加网络科技有限公司	江苏省	2022年4月6日	贸易	100万元		100

5、其他

无。

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	
安徽童联孩子王儿童用品有限公司	安徽省	安徽省	贸易	100.00%		设立或投资
重庆童联孩子王儿童用品有限公司	重庆市	重庆市	贸易	100.00%		设立或投资
上海爱乐孩子王实业有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立或投资
四川孩子王儿童用品有限公司	四川省	四川省	贸易	100.00%		设立或投资
湖南童联儿童用品有限公司	湖南省	湖南省	贸易	100.00%		设立或投资
湖北孩子王儿童用品有限公司	湖北省	湖北省	贸易	100.00%		设立或投资
杭州孩子王儿童用品有限公司	浙江省	浙江省	贸易	100.00%		设立或投资
山东孩子王儿童用品有限公司	山东省	山东省	贸易	100.00%		设立或投资
青岛孩子王儿童用品有限公司	山东省	山东省	贸易	100.00%		设立或投资
宁波孩子王儿童用品有限公司	浙江省	浙江省	贸易	100.00%		设立或投资
河北孩子王儿童用品有限公司	河北省	河北省	贸易	100.00%		设立或投资
广东孩子王儿童用品有限公司	广东省	广东省	贸易	100.00%		设立或投资
陕西孩子王儿童用品有限公司	陕西省	陕西省	贸易	100.00%		设立或投资
天津童联孩子王儿童用品有限公司	天津市	天津市	贸易	100.00%		设立或投资
河南童联孩子王儿童用品有限公司	河南省	河南省	贸易	100.00%		设立或投资
辽宁孩子王儿童用品有限公司	辽宁省	辽宁省	贸易	100.00%		设立或投资
福建孩子王儿童用品有限公司	福建省	福建省	贸易	100.00%		设立或投资
童联供应链有限公司	江苏省	江苏省	贸易	100.00%		设立或投资
上海童渠信息技术有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立或投资
香港孩子王商贸有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立或投资
厦门童联孩子王	福建省	福建省	贸易	100.00%		设立或投资

儿童用品有限公司						
南京亿略卓电子商贸有限公司	江苏省	江苏省	贸易		100.00%	设立或投资
江西孩子王儿童用品有限公司	江西省	江西省	贸易	100.00%		设立或投资
广西爱乐儿童用品有限公司	广西省	广西省	贸易	100.00%		设立或投资
南京哲也教育信息咨询有限公司	江苏省	江苏省	信息咨询		100.00%	设立或投资
江苏思想传媒有限公司	江苏省	江苏省	广告设计		100.00%	设立或投资
贵州孩子王儿童用品有限公司	贵州省	贵州省	贸易	100.00%		设立或投资
深圳市童联儿童用品有限公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		设立或投资
云南孩子王儿童用品有限公司	云南省	云南省	贸易	100.00%		设立或投资
江苏孩享乐儿童用品有限公司	江苏省	江苏省	贸易		100.00%	设立或投资
四川亿略卓电子商务有限公司	四川省	四川省	贸易		100.00%	设立或投资
四川童联供应链有限公司	四川省	四川省	贸易		100.00%	设立或投资
海南童韵信息技术有限公司	海南省	海南省	贸易		100.00%	设立或投资
浙江童乐供应链管理有限责任公司	浙江省	浙江省	贸易		100.00%	设立或投资
天津亿略卓电子商务有限公司	天津市	天津市	贸易	100.00%		设立或投资
天津童联供应链管理有限公司	天津市	天津市	贸易		100.00%	设立或投资
南京孩趣皮尼文化科技有限公司	江苏省	江苏省	贸易		51.00%	设立或投资
南京品之冠贸易有限公司	江苏省	江苏省	贸易		70.00%	非同一控制下企业合并
南京贝加网络科技有限公司	江苏省	江苏省	贸易		100.00%	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

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
无				

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(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	
无													

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
无								

其他说明：

无。

2、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

3、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

2022 年 6 月 30 日

单位：元

金融资产	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动计入当期损益		合计
		准则要求	指定	
货币资金	1,653,936,707.59		-	1,653,936,707.59
应收账款	74,794,662.44		-	74,794,662.44
其他应收款	73,313,423.22		-	73,313,423.22
交易性金融资产		1,153,366,082.07	-	1,153,366,082.07
一年内到期的非流动资产	6,856,190.45		-	6,856,190.45
长期应收款	49,118,575.36			49,118,575.36
其他非流动资产	400,867,323.26		-	400,867,323.26
合计	2,258,886,882.32	1,153,366,082.07	-	3,412,252,964.39

金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		
应付票据	390,753,805.23	390,753,805.23
应付账款	913,275,503.45	913,275,503.45
其他应付款	264,851,624.99	264,851,624.99
一年内到期的非流动负债	31,024,537.68	31,024,537.68
长期借款	348,523,068.74	348,523,068.74
长期应付款	4,106,118.05	4,106,118.05
合计	1,952,534,658.14	1,952,534,658.14

2021 年 12 月 31 日

单位：元

金融资产	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动计入当期损益		合计
		准则要求	指定	
货币资金	1,644,720,279.61			1,644,720,279.61
应收账款	75,785,730.54			75,785,730.54
其他应收款	71,721,801.18			71,721,801.18

金融资产	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动计入当期损益		合计
		准则要求	指定	
交易性金融资产		1,277,750,057.66		1,277,750,057.66
一年内到期的非流动资产	6,931,267.20			6,931,267.20
长期应收款	48,504,156.72			48,504,156.72
其他非流动资产	235,549,420.03			235,549,420.03
合计	2,083,212,655.28	1,277,750,057.66		3,360,962,712.94

单位：元

金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00
应付票据	453,610,791.18	453,610,791.18
应付账款	877,415,889.13	877,415,889.13
其他应付款	312,721,961.13	312,721,961.13
一年内到期的非流动负债	28,633,188.44	28,633,188.44
长期借款	305,947,759.36	305,947,759.36
长期应付款	4,653,810.64	4,653,810.64
合计	1,983,983,399.88	1,983,983,399.88

金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、借款、应收账款、其他应收款、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金和银行理财类交易性金融资产的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、其他应收款、金融机构理财类交易性金融资产、长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户订立协议，只有在客户发生拖欠的情况下，应付客户的金额才可以与应收客户的金额进行抵销。因此，本集团在每一资产负债表日面临的信用风险敞口为应向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。由于应付款项在资产负债表内不可抵销，因此该最大信用风险敞口未扣减应付客户的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。于 2022 年 6 月 30 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 15.26% 和 50.98% 分别源于应收账款余额最大和前五大客户（2021 年 12 月 31 日：21.31% 和 55.58%）。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据

的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

•定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手资信情况、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以迁徙率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- (2) 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- (3) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中参考权威预测值，根据其结果，定期对这些经济指标进行预测，并确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

信用风险敞口

对于按照整个存续期预期信用损失计提减值准备的应收账款和按照未来 12 个月预期信用损失计提减值准备的其他应收款、长期应收款，在附注七、3，附注七、5 及附注七、9 披露相应风险矩阵。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2022 年 6 月 30 日

单位：元

	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计
短期借款					
应付票据	390,753,805.23				390,753,805.23
应付账款	913,296,412.51				913,296,412.51
其他应付款	264,851,624.99				264,851,624.99
一年内到期的非流动负债	571,150,033.74				571,150,033.74
租赁负债		516,367,425.67	1,172,590,609.28	717,717,004.28	2,406,675,039.23
长期应付款		2,535,417.00	2,180,651.00		4,716,068.00
长期借款	10,086,603.56	41,374,087.01	158,654,307.69	202,489,569.72	412,604,567.98
合计	2,150,138,480.03	560,276,929.68	1,333,425,567.97	920,206,574.00	4,964,047,551.68

2021 年 12 月 31 日

单位：元

	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,012,821.92				1,012,821.92
应付票据	453,610,791.18				453,610,791.18
应付账款	877,415,889.13				877,415,889.13
其他应付款	312,721,961.13				312,721,961.13
一年内到期的非流动负债	561,182,247.11				561,182,247.11
租赁负债		516,636,064.87	1,254,590,343.45	846,065,441.26	2,617,291,849.58
长期应付款		2,451,132.69	2,800,305.86		5,251,438.55
长期借款	9,239,637.54	40,962,574.82	152,686,035.18	178,472,472.15	381,360,719.69
合计	2,215,183,348.01	560,049,772.38	1,410,076,684.49	1,024,537,913.41	5,209,847,718.29

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元、欧元、澳元及港币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益产生的影响。

单位：元

2022 年 6 月 30 日	汇率增加/	净损益增加/	股东权益合计
	(减少) %	(减少)	增加/ (减少)
人民币对美元贬值	5	5,249,953.95	5,249,953.95
人民币对美元升值	-5	-5,249,953.95	-5,249,953.95

2022 年 6 月 30 日	汇率增加/	净损益增加/	股东权益合计
	(减少) %	(减少)	增加/ (减少)
人民币对欧元贬值	5	4,280.35	4,280.35
人民币对欧元升值	-5	-4,280.35	-4,280.35
人民币对澳元贬值	5	14,048.51	14,048.51
人民币对澳元升值	-5	14,048.51	14,048.51
人民币对港元贬值	5	29.99	29.99
人民币对港元升值	-5	-29.99	-29.99

单位：元

2021 年 12 月 31 日	汇率增加/	净损益增加/	股东权益合计
	(减少) %	(减少)	增加/ (减少)
人民币对美元贬值	5	4,253,780.66	4,253,780.66
人民币对美元升值	-5	-4,253,780.66	-4,253,780.66
人民币对欧元贬值	5	4,537.34	4,537.34
人民币对欧元升值	-5	-4,537.34	-4,537.34
人民币对澳元贬值	5	13,939.50	13,939.50
人民币对澳元升值	-5	-13,939.50	-13,939.50

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。

单位：元

2022 年 6 月 30 日	基点增加/	净损益增加/	股东权益合计
	(减少)	(减少)	增加/ (减少)
人民币	5	-46,913.91	-46,913.91
人民币	-5	46,913.91	46,913.91

单位：元

2021 年 12 月 31 日	基点增加/	净损益增加/	股东权益合计
	(减少)	(减少)	增加/ (减少)
人民币	5	-100,654.55	-100,654.55
人民币	-5	100,654.55	100,654.55

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			1,153,366,082.07	1,153,366,082.07
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,153,366,082.07	1,153,366,082.07
(1) 债务工具投资			1,153,366,082.07	1,153,366,082.07
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

	2022年6月30日期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间	与公允价值直接的关系
				(加权平均值)	
交易性金融资产	2022年6月30日： 1,153,366,082.07	以预期收益率预测未来现金流量	预期收益率	2022年：2.25%-6.8%	与金融资产公允价值同向变动
	2021年12月31日： 1,277,750,057.66			2021年：2.25%-6.8%	

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

对于持续的第三层次公允价值计量，不可观察输入值的增减变动对公允价值的影响如下：

估值技术	不可观察输入值	公允价值对输入值的敏感性	
		(不可观察输入值增加1%对公允价值的影响)	
交易性金融资产	以预期收益率预测未来现金流量	预期收益率	2022年6月30日：2,037,430.01
交易性金融资产			2021年12月31日： 5,677,045.81

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、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
江苏博思达企业信息咨询有限公司	南京市麒麟科技创新园智汇路300号	投资管理业务	1,000万	25.51%	25.51%

本企业的母公司情况的说明

汪建国直接持有江苏博思达企业信息咨询有限公司 100% 股权。

本企业最终控制方是汪建国。

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九。

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
五星控股集团有限公司	本公司实际控制人控制的企业
北京极智嘉科技股份有限公司（注1）	本公司曾经的关联自然人担任董事的企业
上海安能聚创供应链管理有限公司（注1）	本公司曾经的关联自然人担任董事的企业
江苏星瑞堂置业管理有限公司（注2）	本公司实际控制人曾经控制的企业
金可儿（上海）床具有限公司（注3）	本公司曾经的关联自然人担任董事的企业
北京猿力教育科技有限公司（注3）	本公司曾经的关联自然人担任董事的企业
南京圣和文化交流有限公司（注4）	本公司曾经的关联自然人控制的企业
南京圣和投资集团有限公司府邸酒店分公司（注4）	本公司曾经的关联自然人控制的企业
山东星贝保险经纪有限公司	本公司关联自然人控制的企业

妍丽化妆品（中国）有限公司	本公司实际控制人施加重大影响的企业
江苏阿格拉金融数据服务有限公司	本公司关联自然人控制的企业
江苏居家运通商贸有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏创纪云网络科技有限公司	本公司关联自然人控制的企业
上海辰谊企业服务有限公司	本公司关联自然人控制的企业
南京象皮尼科技有限公司	子公司的少数股东

其他说明

注 1：该公司自 2020 年 2 月起与本集团不再存在关联关系，于 2021 年 2 月起，该公司与本集团不存在关联关系超过 12 个月，不再纳入本集团关联方。

注 2：该公司自 2020 年 11 月起与本集团不再存在关联关系，于 2021 年 12 月起，该公司与本集团不存在关联关系超过 12 个月，不再纳入本集团关联方。

注 3：该公司自 2022 年 5 月起与本集团不再存在关联关系。

注 4：该公司自 2021 年 12 月起与本集团不再存在关联关系。

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
山东星贝保险经纪有限公司	采购保险产品	555,031.48	1,100,000.00	否	658,356.76
江苏创纪云网络科技有限公司	购买系统软件	2,654,867.26	10,000,000.00	否	1,379,646.02
金可儿（上海）床具有限公司	采购商品	180,583.87	600,000.00	否	
南京象皮尼科技有限公司	购买固定资产及软件	538,126.89	1,470,000.00	否	
南京圣和文化交流有限公司	住宿服务			否	7,139.62
北京极智嘉科技有限公司	机器人仓储物流服务			不适用	79,257.10

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
妍丽化妆品（中国）有限公司	收取平台服务费及广告服务费	56,972.17	100,829.32
山东星贝保险经纪有限公司	收取平台服务费	754.72	489,625.70
北京猿力教育科技有限公司	收取平台服务费	51,469.69	
南京圣和投资集团有限公司府邸酒店分公司	收取平台服务费	2,187.96	
金可儿（上海）床具有限公司	收取平台服务费	56,083.45	
江苏居家运通商贸有限公司	收取平台服务费		30,926.60
江苏阿格拉金融数据服务有限公司	收取平台服务费		114.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注释：北京极智嘉科技有限公司自 2020 年 2 月起与本集团不再存在关联关系，于 2021 年 2 月起，该公司与本集团不存在关联关系超过 12 个月，不再纳入本集团关联方。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
无						

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
无						

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 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
上海辰谊企业服务有限公司	办公场所		179,882.10
上海安能聚创供应链管理有 限公司	办公场所		2,223,556.18

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江苏星瑞堂置业管理有限公司	门店		349,596.48								

关联租赁情况说明

注释：上海安能聚创供应链管理有限公司自 2020 年 2 月起与本集团不再存在关联关系，于 2021 年 2 月起，该公司与本集团不存在关联关系超过 12 个月，不再纳入本集团关联方；江苏星瑞堂置业管理有限公司自 2020 年 11 月起与本集团不再存在关联关系，于 2021 年 12 月起，该公司与本集团不存在关联关系超过 12 个月，不再纳入本集团关联方。

(4) 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
------	------	-------	-------	------------

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
五星控股集团有限公司；汪建国	410,000,000.00	2017 年 07 月 20 日	2027 年 07 月 20 日	否
五星控股集团有限公司；汪建国	1,206,000,000.00	2021 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 19 日	是
五星控股集团有限公司；汪建国	120,000,000.00	2021 年 05 月 24 日	2022 年 05 月 17 日	是
五星控股集团有限公司；汪建国	250,000,000.00	2021 年 09 月 14 日	2022 年 05 月 24 日	是
五星控股集团有限公司；汪建国	300,000,000.00	2021 年 10 月 20 日	2022 年 09 月 17 日	否
五星控股集团有限公司；汪建国	260,000,000.00	2021 年 10 月 22 日	2022 年 10 月 21 日	否
五星控股集团有限公司；汪建国	200,000,000.00	2021 年 11 月 17 日	2022 年 11 月 16 日	否
五星控股集团有限公司；汪建国	400,000,000.00	2021 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 22 日	否
五星控股集团有限公司；汪建国	700,000,000.00	2021 年 12 月 29 日	2022 年 12 月 28 日	否
五星控股集团有限公司；汪建国	200,000,000.00	2022 年 02 月 25 日	2023 年 02 月 25 日	否
五星控股集团有限公司；汪建国	28,000,000.00 美元	2019 年 05 月 30 日	2022 年 04 月 27 日	是
五星控股集团有限公司；汪建国	700,000.00 美元	2021 年 05 月 14 日	2022 年 04 月 27 日	是
五星控股集团有限公司；汪建国	10,000,000.00 美元	2021 年 10 月 11 日	2022 年 04 月 27 日	是
五星控股集团有限公司	15,000,000.00 美元	2020 年 09 月 03 日	2022 年 05 月 31 日	是
汪建国	300,000,000.00	2021 年 09 月 02 日	2028 年 09 月 01 日	否
汪建国	350,000,000.00	2021 年 12 月 24 日	2022 年 12 月 24 日	否

关联担保情况说明

五星控股集团有限公司及汪建国无偿为本公司的银行授信额度提供连带担保。

(5) 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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,545,344.58	2,465,312.50

(8) 其他关联交易

关联方	本期发生额	上期发生额
江苏创纪云网络科技有限公司	909,483.37	1,298,271.53
妍丽化妆品（中国）有限公司	3,334.01	67,258.85

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
预付账款	江苏星瑞堂置业管理有限公司			44,410.27	
长期应收款	江苏星瑞堂置业管理有限公司			130,000.00	130.00

(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
其他应付款	妍丽化妆品（中国）有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	江苏居家运通商贸有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	江苏创纪云网络科技有限公司	150,000.00	150,000.00

其他应付款	北京猿力教育科技有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	黄山千鸟谷生态科技有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	金可儿（上海）床具有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	南京圣和投资集团有限公司 府邸酒店分公司	5,000.00	5,000.00
应付账款	妍丽化妆品（中国）有限公司	155,222.32	134,627.59
应付账款	金可儿（上海）床具有限公司	83,472.33	59,106.47
合同负债	山东星贝保险经纪有限公司	31,251.14	32,005.86
合同负债	北京猿力教育科技有限公司	754.74	1,509.43
合同负债	南京圣和投资集团有限公司 府邸酒店分公司	188.70	

6、关联方承诺

无。

7、其他

十三、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

	2022年6月30日	2021年12月31日
已签约但未拨备购置非流动资产	21,379,360.00	73,075,790.35-

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

	2022年6月30日	2021年12月31日
工程施工合同纠纷 注 1	8,770,606.30	8,770,606.30
未决诉讼或仲裁形成的或有负债合计	8,770,606.30	8,770,606.30

注 1：2021 年 11 月，浙江天元为原告，以本公司及子公司童联供应链为共同被告（案号（2021）苏 0191 民初 7372 号）（以下简称“7372 号案件”）。浙江天元诉求本公司及童联供应链支付工程款（质保金）8,770,606.30 元及利息。2021 年 11 月 29 日，江苏省江宁区经济技术开发区人民法院作出（2021）苏 0191 民初 7372 号《民事裁定书》，童联供应链人民币 8,000,000.00 元银行存款被冻结。2021 年 12 月 27 日，江宁经济技术开发区人民法院作出（2021）苏 0191 民初 7372 号民事裁定书，因本案要以原告童联供应链有限公司与被告浙江天元建设（集团）股份有限公司、上海环创安装工程集团有限公司、南京市平盛市政工程有限公司、江苏鲁邦建设有限公司建设工程合同纠纷案（2021）苏 0191 民初 6233 号的审理结果为依据，而该案尚未审结，故裁定中止诉讼。截至 2022 年 6 月 30 日，本集团账面已确认相关应付工程质保金。

(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。

3、其他

无。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

2、利润分配情况

单位：元

利润分配方案	无
--------	---

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、债务重组

无。

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
无						

其他说明

无。

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

无。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
无		

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,312,095.82	0.11%	1,156,047.91	50.00%	1,156,047.91	2,298,440.13	0.32%	1,149,220.07	50.00%	1,149,220.06
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,183,317,395.84	99.89%	3,754,519.05	0.17%	2,179,562,876.79	725,020,876.03	99.68%	3,316,123.13	0.46%	721,704,752.90
其中：										
	2,183,317,395.84	99.89%	3,754,519.05	0.17%	2,179,562,876.79	725,020,876.03	99.68%	3,316,123.13	0.46%	721,704,752.90
合计	2,185,629,491.66	100.00%	4,910,566.96	0.22%	2,180,718,924.70	727,319,316.16	100.00%	4,465,343.20	0.61%	722,853,972.96

按单项计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
客户 A	2,312,095.82	1,156,047.91	50.00%	双方停止合作，有回收风险
合计	2,312,095.82	1,156,047.91		

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
180 天以内	2,179,962,488.45	2,379,652.88	0.11%
181 天至 360 天	2,592,327.14	612,285.92	23.62%
360 天以上	762,580.25	762,580.25	100.00%
合计	2,183,317,395.84	3,754,519.05	

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,183,075,341.45
180 天以内	2,179,976,144.14
181 天至 360 天	3,099,197.31
1 至 2 年	2,261,383.09
2 至 3 年	281,063.86
3 年以上	11,703.26
3 至 4 年	11,703.26
合计	2,185,629,491.66

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	4,465,343.20	445,223.76				4,910,566.96
合计	4,465,343.20	445,223.76				4,910,566.96

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		
---	--	--

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	586,613,611.26	26.84%	
第二名	445,495,145.09	20.38%	
第三名	141,116,111.88	6.46%	
第四名	69,749,888.78	3.19%	
第五名	67,245,863.27	3.08%	
合计	1,310,220,620.28	59.95%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	83,795,174.77	96,336,160.06
合计	83,795,174.77	96,336,160.06

(1) 其他应收款

1) 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
应收供应商款项	69,177,647.26	65,708,662.69
子公司往来款	17,541,115.57	33,459,990.92
应收租赁费	2,592,258.59	1,015,846.49
备用金	455,111.44	459,824.90
其他	161.00	1,144,630.25
合计	89,766,293.86	101,788,955.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	747,970.56	4,704,824.63		5,452,795.19
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

--转入第二阶段	-1,825.82	1,825.82		
--转入第三阶段	-4,290.59	-26,160.81	30,451.40	
本期计提	494,276.95	102,728.01	103,595.78	700,600.74
本期转回	-129,634.60	-52,642.24		-182,276.84
2022 年 6 月 30 日余额	1,106,496.50	4,730,575.41	134,047.18	5,971,119.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	92,336,384.64	9,452,570.61		101,788,955.25
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-156,220.78	156,220.78		
--转入第三阶段	-90,445.84	-43,601.34	134,047.18	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	30,811,043.12	80,073.22		30,891,116.34
本期转回	-42,773,477.47	-140,300.26		-42,913,777.73
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	80,127,283.67	9,504,963.01	134,047.18	89,766,293.86

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	86,703,812.40
180 天以内	79,811,399.51
181 天至 360 天	6,892,412.89
1 至 2 年	3,031,211.46
2 至 3 年	300.00
3 年以上	30,970.00
4 至 5 年	500.00
5 年以上	30,470.00
合计	89,766,293.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	5,452,795.19	700,600.74	-182,276.84			5,971,119.09
合计	5,452,795.19	700,600.74	-182,276.84			5,971,119.09

无。

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

无。

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
第一名	供应商款项	24,972,215.34	一年以内	27.82%	499,353.99
第二名	供应商款项	10,454,615.37	一年以内	11.65%	209,092.31
第三名	关联方往来	8,921,346.20	一年以内	9.94%	
第四名	供应商款项	7,174,659.16	一年以内	7.99%	143,493.20
第五名	关联方往来	5,222,112.26	一年以内	5.82%	
合计		56,744,948.33		63.22%	851,939.50

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	1,306,974,000.00		1,306,974,000.00	1,295,254,000.00		1,295,254,000.00
合计	1,306,974,000.00		1,306,974,000.00	1,295,254,000.00		1,295,254,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽童联孩子王儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
重庆童联孩子王儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	

上海爱乐孩子王实业有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
四川孩子王儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
湖北孩子王儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
湖南童联儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
杭州孩子王儿童用品有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
山东孩子王儿童用品有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
青岛孩子王儿童用品有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
宁波孩子王儿童用品有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
河北孩子王儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广东孩子王儿童用品有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
陕西孩子王儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
天津童联孩子王儿童用品有限公司	110,000,000.00					110,000,000.00	
河南童联孩子王儿童用品有限公司	205,000,000.00					205,000,000.00	
辽宁孩子王儿童用品有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
上海童渠信息技术有限公司	38,000,000.00					38,000,000.00	
福建孩子王儿童用品有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
厦门童联孩子王儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广西爱乐儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
江西孩子王儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
香港孩子王商贸有限公司	447,500,000.00	11,700,000.00				459,200,000.00	
童联供应链有限公司	154,754,000.00					154,754,000.00	
贵州孩子王儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳市童联儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
云南孩子王儿童用品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
天津亿略卓电子商务有限公司		20,000.00				20,000.00	
合计	1,295,254,000.00	11,720,000.00				1,306,974,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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		
一、合营企业										
无										
二、联营企业										
无										

(3) 其他说明

无。

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	4,204,515,193.75	3,460,509,777.42	3,871,690,600.00	3,059,647,995.09
其他业务	7,984,940.88	2,720,430.18	9,917,639.89	4,298,835.55
合计	4,212,500,134.63	3,463,230,207.60	3,881,608,239.89	3,063,946,830.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
母婴商品销售收入	3,828,065,071.40			3,828,065,071.40
供应商服务收入	260,413,723.37			260,413,723.37
母婴服务收入	116,036,398.98			116,036,398.98
招商收入	7,623,312.53			7,623,312.53
其他收入	361,628.35			361,628.35
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

合同分类	分部 1	分部 2		合计
按销售渠道分类				
其中：				
合计	4,212,500,134.63			4,212,500,134.63

与履约义务相关的信息：

母婴商品销售收入

向客户交付商品时履行履约义务。对于线下销售，需要客户及时付清全部价款。对于电商销售，在客户在电商平台上确认收货时完成履约义务，款项在一个月内从电商平台收款户划入公司账户中。

母婴服务收入

在提供服务的时间内履行履约义务。根据合同约定的时间结算。

供应商服务

依据提供的服务项目不同，在提供服务的时间内履行履约义务或在完成交易时履行履约义务。根据合同约定的时间结算。

招商收入

在提供服务的时间内履行履约义务。根据合同约定的时间结算。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 289,527,590.85 元，其中，289,527,590.85 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 289,527,590.85 元，其中，289,527,590.85 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,981,003.68	20,843,663.22
合计	12,981,003.68	20,843,663.22

6、其他

无。

十七、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	-294,062.70	主要系公司当期处置固定资产、使用权资产形成的损益
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）	19,191,887.40	系政府拨付的各项补助金
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,372,866.55	系公司为提高资金使用效率，购买低风险的理财产品形成的公允价值变动损益和投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,168,073.89	主要系公司当期发生的公益性捐赠支出
减：所得税影响额	5,391,794.94	
合计	23,710,822.42	--

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

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	2.33%	0.0615	0.0615
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50%	0.0397	0.0397

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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

4、其他

无。

孩子王儿童用品股份有限公司

2022年8月25日