

孩子王儿童用品股份有限公司

2021年度财务决算报告

孩子王儿童用品股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务报表经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（安永华明（2022）审字第60972026_N01号）。

现将公司2021年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2021年度公司主要财务指标

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	9,048,876,572.42	8,355,435,242.12	8.30%	8,242,509,242.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	201,621,512.14	391,015,867.67	-48.44%	377,408,834.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	121,524,652.39	310,314,365.66	-60.84%	317,476,747.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	598,604,182.19	868,110,184.18	-31.05%	885,600,871.63
基本每股收益（元/股）	0.2022	0.3994	-49.37%	0.3855
稀释每股收益（元/股）	0.2022	0.3994	-49.37%	0.3855
加权平均净资产收益率	8.83%	20.64%	-11.81%	25.00%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
资产总额（元）	8,126,256,240.90	5,022,755,379.70	61.79%	4,342,787,067.25
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,848,034,669.59	2,090,290,591.57	36.25%	1,699,274,723.90

二、财务状况

（一）资产负债构成重大变动情况

	2021年末		2021年初		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	1,644,720,279.61	20.24%	2,031,438,101.88	25.72%	-5.48%	
应收账款	75,785,730.54	0.93%	60,728,850.74	0.77%	0.16%	
合同资产					0.00%	

	2021 年末		2021 年初		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		
存货	910,117,760.44	11.20%	941,095,535.07	11.91%	-0.71%	
固定资产	447,151,920.91	5.50%	449,722,514.91	5.69%	-0.19%	
在建工程	186,491,730.01	2.29%		0.00%	2.29%	主要系公司西南智慧物流仓库开始建设，使得在建工程余额增加。
使用权资产	2,562,625,043.57	31.54%	2,908,045,794.60	36.81%	-5.27%	主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，根据新租赁准则要求，对在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产所致。
短期借款	1,000,000.00	0.01%	88,276,389.80	1.12%	-1.11%	
合同负债	314,053,014.46	3.86%	282,619,075.69	3.58%	0.28%	
长期借款	305,947,759.36	3.76%	215,501,188.45	2.73%	1.03%	主要系公司为建设西南智慧物流仓库，向银行新增长期借款。
租赁负债	2,248,199,431.04	27.67%	2,524,451,641.86	31.96%	-4.29%	主要系 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。

（二）费用变动分析

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,938,250,862.30	1,617,954,981.62	19.80%	
管理费用	437,417,014.74	386,226,528.00	13.25%	
财务费用	144,750,244.42	48,976,582.01	195.55%	主要系 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，新增租赁负债的利息费用并在财务费用列示所致。
研发费用	100,945,150.64	87,057,244.17	15.95%	

（三）现金流变动情况分析

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,334,046,523.46	9,712,906,432.88	6.39%
经营活动现金流出小计	9,735,442,341.27	8,844,796,248.70	10.07%
经营活动产生的现金流量净额	598,604,182.19	868,110,184.18	-31.05%
投资活动现金流入小计	21,967,549,477.64	13,490,996,248.49	62.83%
投资活动现金流出小计	23,175,044,628.83	13,688,288,960.72	69.31%
投资活动产生的现金流量净额	-1,207,495,151.19	-197,292,712.23	-512.03%

项目	2021年	2020年	同比增减
筹资活动现金流入小计	726,271,665.18	217,265,925.00	234.28%
筹资活动现金流出小计	684,823,505.97	235,321,297.97	191.02%
筹资活动产生的现金流量净额	41,448,159.21	-18,055,372.97	329.56%
现金及现金等价物净增加额	-568,471,092.80	650,285,208.18	-187.42%

经营活动产生的现金流量净额同比下降31.05%，主要系公司门店数量增加使得商品备货需求增加；预付门店商品款项增加、支付门店工资奖金等薪酬支出增加，导致经营活动现金流出增加。

投资活动产生的现金流量净额同比下降512.03%，主要系本期投资理财产品、购买固定资产及无形资产支出产生的现金流量净额增加。

筹资活动产生的现金流量净额同比上升329.56%，主要系自2021年1月1日起，公司开始执行新租赁准则，租赁负债本金和利息所支付的现金计入筹资活动现金流出项目；同时本期上市募集资金计入筹资活动现金流入项目。

孩子王儿童用品股份有限公司

董事会

2022年4月28日