

公司代码：603214

公司简称：爱婴室

# 上海爱婴室商务服务股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人 施琼 主管会计工作负责人 龚叶婷 及会计机构负责人（会计主管人员） 孙岚 声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有公司董事长签名的2022年半年度报告文本。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
爱婴室、公司、本公司	指	上海爱婴室商务服务股份有限公司
茂强投资	指	上海茂强投资管理合伙企业（有限合伙）
合众投资	指	Partners Group Harmonious Baby Limited
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
实际控制人	指	施琼、莫锐强两位自然人
证监会	指	中国证券监督管理委员会
CRM	指	客户关系管理
WMS	指	仓储管理系统
TMS	指	运输管理系统
AMS	指	自动舱单系统
RFID	指	射频识别系统
宁波悦儿	指	宁波海曙悦儿妇婴用品有限公司
厦门悦儿	指	厦门悦儿妇幼用品有限公司
无锡悦儿	指	无锡市悦儿妇婴用品有限公司
力涌商贸	指	上海力涌商贸有限公司
稚宜乐商贸	指	上海稚宜乐商贸有限公司
亲蓓母婴	指	上海亲蓓母婴用品有限公司
贝贝熊	指	贝贝熊孕婴童连锁商业有限公司
福州爱婴室	指	福州爱婴室婴童用品有限公司
福州多优	指	福州多优商贸有限公司
南通星爱	指	南通星爱孕婴用品有限公司
浙江爱婴室物流	指	浙江爱婴室物流有限公司
GEECE	指	GEECE TRADING LIMITED
昆山爱婴室	指	昆山爱婴室母婴用品有限公司
重庆泰诚	指	重庆泰诚实业有限公司
速铮文化	指	上海速铮文化传播有限公司
深圳爱婴室	指	深圳爱婴室母婴用品有限公司
浙江爱婴室母婴	指	浙江爱婴室母婴用品有限公司
熙琳文化	指	上海熙琳文化传播有限公司

常用词语释义		
稚宜乐母婴	指	上海稚宜乐母婴用品有限公司
康隆企业管理	指	上海康隆企业管理有限公司
力涌母婴	指	上海力涌母婴用品有限公司
励今科技	指	上海励今科技有限公司
爱婴室电子商务	指	上海爱婴室电子商务有限公司
励今电子商务	指	上海励今电子商务有限公司
爱婴室（香港）	指	爱婴室（香港）有限公司
亲蓓商贸	指	亲蓓（上海）商贸发展有限公司
仟瀚科技	指	上海仟瀚科技服务有限公司
合兰仕营养品	指	合兰仕（上海）营养品有限公司
星可比	指	上海星可比商贸有限公司
星可星可	指	上海浦东星可星可托育有限公司
瀚仟苑	指	瀚仟苑（上海）出版经营有限公司
月阑文化	指	上海月阑文化传播有限公司
冰青文化	指	上海冰青文化传播有限公司
鹏远达	指	上海鹏远达供应链有限公司
仟锐科技	指	上海仟锐科技服务有限公司
仟浩科技	指	上海仟浩科技服务有限公司
江苏贝贝熊	指	江苏贝贝熊母婴用品有限公司
湖北贝贝熊	指	湖北贝贝熊母婴用品有限公司
四川贝贝熊	指	四川贝贝熊母婴用品有限公司
江西贝贝熊	指	江西贝贝熊母婴用品有限公司
岳阳贝贝熊	指	岳阳市贝贝熊母婴商贸有限公司
上海贝贝熊	指	上海贝贝熊母婴用品有限公司
长沙商贸	指	贝贝熊（长沙）商贸有限公司
宁波贝贝熊	指	宁波贝贝熊商贸有限公司
佑兹科技	指	上海佑兹科技服务有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海爱婴室商务服务股份有限公司
公司的中文简称	爱婴室
公司的外文名称	Shanghai Aiyingshi Co.,Ltd
公司的法定代表人	施琼

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高岷	崔林芳
联系地址	上海市浦东新区杨高南路729号 陆家嘴世纪金融广场1号楼5层	上海市浦东新区杨高南路729号 陆家嘴世纪金融广场1号楼5层
电话	021-68470177	021-68470177
传真	021-68470019	021-68470019
电子信箱	investor.list@aiyingshi.com	investor.list@aiyingshi.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区浦东大道2123号3E-1157室
公司办公地址	上海市浦东新区杨高南路729号陆家嘴世纪金融广场1 号楼5层
公司办公地址的邮政编码	200127
公司网址	<a href="http://www.aiyingshi.com">http://www.aiyingshi.com</a>
电子信箱	investor.list@aiyingshi.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室（上海市浦东新区杨高南路 729号陆家嘴世纪金融广场1号楼5层）
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	爱婴室	603214	不适用

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,868,657,225.15	1,141,586,486.81	63.69%
归属于上市公司股东的净利润	41,280,083.21	46,817,529.18	-11.83%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	28,458,692.32	27,125,850.02	4.91%
经营活动产生的现金流量净额	214,550,555.75	-86,007,257.26	349.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,034,702,244.05	1,020,644,391.50	1.38%
总资产	3,045,142,742.33	2,837,314,192.84	7.32%

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2938	0.3332	-11.82%
稀释每股收益(元/股)	0.2938	0.3308	-11.19%
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.2025	0.1930	4.92%
加权平均净资产收益率(%)	4.02%	4.59%	减少0.57个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	2.77%	2.66%	增加0.11个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	3,019,267.02	
计入当期损益的政府补助，但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	6,513,545.41	政府拨付的各项资助资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,850,076.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,793,521.35	理财产品投资收益
减：所得税影响额	4,369,064.28	
少数股东权益影响额（税后）	285,801.95	
合计	12,821,390.89	

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

#### 十、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是一家国内领先的母婴专业连锁零售商，基于“会员+商品+渠道+服务”的商业模式，为孕前至6岁婴幼儿家庭提供优质的全品类母婴用品和相关服务，经营产品涵盖了婴幼儿乳制品、纸制品、喂哺用品、洗护用品、棉纺品、玩具、车床等品类，产品品种逾万种。公司与多家国内



外知名集团公司建立了紧密的战略合作关系。全渠道零售平台吸引了惠氏、雅培、爱他美、诺优能、美素佳儿、海普诺凯 1897、佳贝艾特、合生元、飞鹤、伊利、嘉宝、英氏、禾泱泱、LittleFreddie、伊威、尤妮佳、好奇、大王、安拉贝尔、露安适、世喜、Hegen、贝亲、小白熊、美德乐、膳魔师、Richell、妙思乐、启初、艾惟诺、怡思丁、伊斯卡尔、贝彤、伟易达、皇室、乐高、布鲁可、澳贝、孩之宝、美泰、布朗博士、博朗、Greennose、狮王等知名品牌的入驻，为客户提供了优质的母婴商品及服务。

公司构建了数据互联互通的全域会员营销平台，积极开展涵盖亲子家庭成员的泛母婴业务，不仅能够满足孕婴童家庭吃、穿、玩、乐的消费需求，同时能够提供婴儿抚触、育儿咨询、亲子互动与早教托育等增值服务。线下渠道主要聚焦华东、华中市场，并扎实推进西南、华南等地区的直营门店拓展。线上渠道不断升级优化自营 APP 和微信小程序，在天猫、京东、拼多多等第三方主流平台均设有官方旗舰店，加速推进电商代运营业务，积极探索抖音、小红书等各类新兴渠道开展营销宣传，并依托线下门店的资源优势，与美团、饿了么、京东到家等线上平台开展合作，充分利用 O2O 模式，为消费者提供多种一站式购物体验。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、品牌认可度高

公司定位于中高端母婴市场，旗下品牌“爱婴室”与“贝贝熊”分别在华东及华中地区精耕细作二十余载，形成了深厚的客户信赖关系，品牌认可度高、渠道影响力强。公司主动适应营销新环境，多维度多渠道提升品牌认知度，通过更高标准的服务体系、更完善的服务渠道，打造中国母婴零售连锁标杆企业。公司具备了一套成熟的标准化连锁管理体系，并结合各区域特点因地制宜，统一管理当地的门店运营人才，为客户营造了舒适、便捷、人性化的购物场景，同时开拓线上市场，全力打通线上线下，形成融合发展模式。销售商品均经过严格筛选，品牌品质行业领先，特别是在特殊食品的管理上，自主开发食品安全信息追溯平台，获得了相关政府机关的认可。在业内和消费者心目中建立了安全、优质、可信赖的品牌形象。“爱婴室”在连锁母婴综合满意度指数排名上连续三年蝉联榜首，在完成对华中地区母婴连锁品牌“贝贝熊”的并购后，实现强强结合，扎实推进西南重庆市场业务发展，加快渗透华南深圳市场，逐步扩大全国影响力。

### 2、具有专业经营与高效管理优势

公司管理团队有着深厚的行业背景以及丰富的从业经验。公司的主要经营者为食品或快消行业出身，并在行业发展早期进入了母婴零售行业，平均从业时间超过 20 年，能够敏锐洞悉行业发展趋势，运用精细化运营策略，快速直击消费者真实需求。公司建立了完善的人才培养和业务管理体系，门店导购以及婴幼儿服务人员定期通过云课堂、技能竞赛等方式提升专业水平，组成了一支基础扎实、知识面广、素质过硬、沟通能力强的专家型导购团队。公司的营销团队来自行业品牌商、媒体、电商及其他专业机构，在品牌推广、内容策划、技术应用等方面具备了专业

技能，通过全渠道平台分发优质内容，建构新媒体营销矩阵，以更精准高效的方式深度触达线上线下的客户。

### 3、数字化赋能业务增长能力

公司根据母婴行业的特点定制研发了专为母婴业态的 IT 系统，前台应用包含线下收银系统、CRM 全域会员营销系统、自建 APP 商城、微信商城等，根据核心业务场景建立了商品、库存、订单、营销、促销、会员等中台，实现了线上线下消费者、商品、订单、交易、会员等全流程数据的打通，并完成数据采集、挖掘、分析与应用，以数据驱动业务增长。通过精准营销进行会员全生命周期的数字化闭环管理，以更高品质的产品、更高效的供应链服务消费者，有效提高了会员复购率和消费忠诚度。公司通过搜索导购、企业微信、智能客服、个性化推送等功能打造出多元化的服务场景，赋能零售业务智能化，助推消费升级。

### 4、强大的选品能力和供应链整合能力

爱婴室已经获得大量的国际一线品牌直供合作，如达能、惠氏、美素佳儿、合生元、雅培、贝亲、Moony、Dodie、好奇等多个知名品牌。众多的品牌直供为消费者提供了强大的货品保障，商品采用品牌直供模式，有利于双方深入的合作，在商品销售的基础上，双方共同运营品牌客户，获得更多的资源支持。品牌对爱婴室的认可造就了爱婴室强大的供应链体系，让消费者买得放心，宝宝用得舒心。公司采购团队根据客户消费行为数据的相关分析，面向全球选品，确保最优的商品组合呈现给消费者；公司研发团队根据客户消费习惯、产品定位以及母婴消费市场的变化趋势，推出了一系列自有品牌产品，诸如食品、棉纺品、纸制品、洗护用品、保健营养品等与家庭日常生活息息相关的品类，获得市场的认可及消费者的广泛好评。

### 5、自建物流仓储中心高效链接人货场

公司是国内行业首家自建仓储物流中心的母婴连锁企业，以总仓配送与分仓配送相结合的方式实现商品的灵活输送与调配。公司自建大型物流仓储中心位于浙江嘉善，总建筑面积超 6 万平方米，集装卸、包装、保管、运输于一体，库内具有现代化且高规格的配套设备如立体库自动化密集存储系统、输送线、高速分拣机、托盘提升机等，有效降低了物流成本，提升了库存管理水平和营运效率。嘉善仓储物流中心二期项目已于 2021 年 6 月正式投入运营，采用了更智能的仓储物流管理系统 WMS、TMS 及 AMS，并首次采用设备如滑块分拣机、螺旋提升机、RFID 标签等，可满足仓库每日 4.5 万箱的出货，年处理订单数达 80 万单以上，对支撑公司跨区域门店拓展和电商发展具有重要战略意义。

### 6、营销渠道全覆盖

市场技术的变革为消费者带来了消费体验的升级，90 后、Z 世代消费者要求能随时、随地、随心买到商品，享受服务，爱婴室围绕市场需求的变化，融合线上线下购物场景，提供全天候、全链路的购物服务。爱婴室线下门店总数已超 480 家，直营门店数量处于国内母婴专业连锁零售领先水平，广泛分布于上海、江苏、浙江、福建、广东、重庆、湖南、湖北、江西、四川等经济发达省市。线上业务已初具规模，在公域及私域进行双轨双驱并向销售，公域主要包括天猫、京

东、拼多多等主流第三方电商平台，私域通过自营 APP、微商城、O2O 即时零售等渠道为门店业务加速赋能，并利用企业微信开展社群运营，持续输出高品质内容与营销信息，精准实现拉新和复购。

### 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年度，公司重要营运区域面临了因疫情管控原因快递停运、门店闭店、人员无法到岗的严峻挑战，对公司线上线下业务均产生了不同程度的影响，作为首批上海市疫情防控生活物资保供企业，公司克服种种困难，严格落实各区域疫情防控相关规定，对保供人员实行闭环管理，积极投身民生物资保障、复工复产的工作。公司充分利用全渠道网络、自建仓储物流优势，开展社区团购、跑腿等业务，快速优化爱婴室 APP、小程序微商城，确保急需宝宝物资的家庭在最短时间拿到保质保量、价格平稳的商品，体现了公司应对外部环境变化的核心竞争力与风险抵御能力。2022 年上半年，公司主要经营情况如下：

#### 1、优化整合现有门店，动态实现稳步增长

受疫情对市场环境的影响，公司加快门店调整。2022 年上半年，公司新增线下门店 5 家，关闭 43 家，其中，爱婴室品牌门店新增 2 家，关闭 15 家，贝贝熊品牌门店新增 3 家，关闭 28 家。公司以单店引领模式，针对已有店铺进行全面评估，充分调研门店周边环境，评估其盈利能力，实施门店优化调整升级；同时伴随商场的更迭，主动优化低效门店，合理控制分布密度；不断优化开店模型，积极布局优质门店，动态中实现门店稳步增长。

#### 2、加快双品牌一体化融合，协同共进齐成长

2021 年第 4 季度，公司成功实现对华中区域第一母婴连锁品牌贝贝熊 100% 股权的收购，迅速切入华中市场，贝贝熊主要市场分布于湖南、湖北及江苏区域，公司以“爱婴室”“贝贝熊”双品牌运作模式，在 2022 年上半年，完成系统的全面统一，加快贝贝熊的运营优化，在市场、技术、供应链等方面实现进一步融合，实现数据、商品、人员、财务的一体化运营，协同开拓公司成长新空间。

#### 3、线上运营持续发力，提升公司整体资源效率

基于多年运营母婴产品的专业经验和丰富资源，公司与惠氏、雅培、美赞臣、Swisse 等知名母婴品牌深化合作，新布局了代运营业务帮助品牌方在天猫、拼多多等主流电商平台建立了完善的营销与物流体系，并陆续拓展了唯品会、考拉等线上新渠道，取得了较好的业绩增长。同时，公司持续加强爱婴室及自有品牌在天猫、京东、拼多多等官方旗舰店的销售与推广，结合抖音、微信公众号、企微社群、小红书等方式全域分发优质营销内容，触达不同消费群体。线上业务的多元化发展，有效提升了公司整体供应链能力，运营效率与影响力逐步增强。

#### 4、百年皇室拓展新渠道

公司拥有百年婴幼儿玩具品牌日本皇室玩具在中国大陆地区的独家知识产权使用许可及独家销售许可，公司延续了皇室品牌严苛的生产工艺及安全标准基础，在消费者心中树立了安全优质

的品牌形象，线上渠道已布局天猫、京东、拼多多等主流电商平台，并借助抖音直播、小红书种草、淘宝逛逛等新兴渠道持续加强品牌宣传，获得更多公域流量，进一步促进销售提升。同时，线下渠道持续加强品牌露出，与山姆、家乐福等现有高端商超渠道深化合作，丰富玩具品类，有效提升了市场份额。

#### 5、持续加强自有品牌运营，扩大品牌影响力

随着爱婴室经营区域的扩大，爱婴室自有品牌的销售渠道也随之增多，2022年上半年，纸尿裤品类销售额同比增长4%，营养辅食类销售额同比增长545%，在产品口碑、市场开拓等方面取得了良好进展。公司将持续加强自有品牌的运营，加快推进自有品牌在华中区域的市场渗透，聚焦纸品、棉纺品及营养食品的开发，借助线上商城、网络新媒体等全渠道零售平台，为客户提供更具性价比、安全更有保障的产品，扩大自有品牌在相关领域的影响力。

#### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,868,657,225.15	1,141,586,486.81	63.69%
营业成本	1,347,592,022.58	785,581,295.87	71.54%
销售费用	378,518,032.26	257,221,411.87	47.16%
管理费用	59,540,823.98	44,303,253.01	34.39%
财务费用	25,539,700.27	16,431,320.14	55.43%
经营活动产生的现金流量净额	214,550,555.75	-86,007,257.26	349.46%
投资活动产生的现金流量净额	-260,675,105.99	-659,973,014.67	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	26,471,276.54	204,595,712.47	-87.06%

营业收入变动原因说明：主要系21年10月并购贝贝熊业务规模扩大以及线上业务带来增长；

营业成本变动原因说明：主要系伴随营业收入增长，成本相应增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系并购贝贝熊以及线上业务增长所致费用上升；

管理费用变动原因说明：主要系并购贝贝熊规模扩大所致费用增加；

财务费用变动原因说明：主要系并购贝贝熊业务规模扩大、新租赁准则下确认租赁负债利息支出、

以及补充营运资金新增短期借款产生利息支出等共同影响；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系前期开展线上运营业务提前备货，现已实现销售并回款，线下业务平稳发展等所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系理财产品投入减少，以及去年同期嘉善物流中心二期建设投入大量资金，本期已竣工使用；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系归还前期用于补充营运资金的短期借款所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)
交易性金融资产	443,382,051.66	14.56%	230,000,000.00	8.11%	92.77%
应收账款	112,679,245.17	3.70%	67,067,385.41	2.36%	68.01%
预付款项	264,296,450.23	8.68%	189,395,927.70	6.68%	39.55%
其他非流动资产	0.00	0.00%	729,674.76	0.03%	-100.00%
短期借款	580,530,865.23	19.06%	389,100,518.97	13.71%	49.20%
应交税费	35,691,563.59	1.17%	23,311,547.89	0.82%	53.11%
其他应付款	48,990,817.49	1.61%	77,350,878.25	2.73%	-36.66%
其他流动负债	61,700,670.08	2.03%	33,894,131.36	1.19%	82.04%
其他综合收益	2,346,168.77	0.08%	1,610,788.23	0.06%	45.65%

其他说明：

- 1、交易性金融资产的增加主要系公司提高资金使用效率，增加稳健型理财产品的购买所致；
- 2、应收账款、预付款项的增加主要系线上平台业务回款周期所致；
- 3、其他非流动资产的减少主要系资产达到预定可使用状态并投入使用所致；
- 4、短期借款的增加主要系用于线上平台业务运营资金周转补充；
- 5、应交税费的增加主要系公司季节性业绩波动所致；
- 6、其他应付款的减少主要系限售股未达解禁条件，回购注销限售股所致；

7、其他流动负债的增加主要系受疫情影响，供应商发票开具有所延迟，预提费用增加所致；

8、其他综合收益的增加主要系跨境电商外币折算差额所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 16,852,024.59（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.55%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见“第十节、财务报告”之“十一、公允价值的披露”之“1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值。”

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司名称	业务性质	持股比例 (%)	注册资本 (万元)	总资产	净资产	净利润
浙江爱婴室物流	妇婴用品批发及零售	100.00	9,500.00	1,018,121,200.24	329,871,398.07	4,754,420.30
力涌商贸	妇婴用品批发及零售	100.00	1,000.00	929,297,133.29	116,235,867.27	8,768,681.17
贝贝熊	妇婴用品批发及零售	100.00	30,789.00	638,711,114.43	149,657,388.61	-6,432,641.14
仟瀚科技	电子商务互联网销售	51.00	1,000.00	321,219,927.78	17,755,091.71	10,209,748.66
南通星爱	妇婴用品批发及零售	100.00	1,133.33	194,381,751.31	98,314,834.69	10,478,386.72
亲蓓母婴	妇婴用品批发及零售	100.00	5,000.00	136,787,552.09	113,599,513.79	22,691.29
福州爱婴室	妇婴用品批发及零售	50.00	200.00	121,475,398.20	50,550,931.22	3,860,030.16
鹏远达	妇婴用品批发及零售	100.00	4,500.00	121,257,708.35	7,253,199.84	7,253,199.70
浙江爱婴室母婴	妇婴用品批发及零售	100.00	5,000.00	112,738,805.39	43,841,232.60	-1,202,226.19

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、 其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、市场风险**

良好的宏观经济形势是零售连锁行业持续发展的依托基础，在中国经济全球化进程中，影响未来中国经济发展的因素更加复杂多样，国内外多种因素都将影响零售连锁行业的市场需求，公司的发展始终离不开健康的外部市场环境，一旦我国经济增长势头放缓，居民可支配收入增速放低，将不可避免地影响到消费者的消费能力及水平，对公司业务发展带来一定的风险。近年来，中国新生儿出生率出现下降趋势，鼓励生育新政对提高生育率的作用尚须时间验证，一定程度上影响到行业及公司的增速。另外，各地疫情不可抗力对市场的风险会导致到店客流减少，物流运输不畅，公司将充分利用线上平台、O2O、社区团购等缓解不利影响。

**2、消费习惯变化风险**

近几年，消费者快速分层，消费需求日益精细化，对极致体验与极致效率的要求越来越高，社区团购、即时零售(O2O)等新兴模式正深刻影响着消费习惯，公司积极拥抱市场的变革和创新，如加速扩充电商营销团队，优化升级全渠道零售平台，提供差异化的产品和服务，加强与即时零售平台的合作，尝试社区团购新模式，上述布局和投入有利于公司长远业务的稳健发展，但快速变化的消费市场以及消费习惯的变迁，仍会对公司现阶段业务发展带来一定风险。

**3、经营风险**

截至报告期末，除爱婴室建设并管理的物流中心外，公司其余仓库、办公场所及直营门店均为通过租赁方式取得，公司经营场所存在依赖租赁的经营风险。租赁合同到期后如不能续租，需要承担迁移、装修、暂停营业等额外成本，并在一定程度上影响公司的盈利能力，给公司的业务经营带来一定的风险。公司的门店多数分布于客流量多、设施配套完善的综合商业体，门店的盈利能力部分有赖于商业体的管理与经营能力，如部分商业体经营效果不及预期，对公司门店业务也会造成一定影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 19 日	上海证券交易所官网 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2022 年 1 月 20 日	1、《关于修订〈公司章程〉的议案》 2、《关于独立董事届满离任及补选独立董事的议案》
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 10 日	上海证券交易所官网 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2022 年 5 月 11 日	1、《2021 年年度报告及其摘要》 2、《2021 年度董事会工作报告》 3、《2021 年度监事会工作报告》 4、《2021 年度独立董事述职报告》 5、《2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 6、《2021 年度内部控制评价报告》 7、《关于编制 2021 年度财务决算报告的议案》 8、《关于制定 2021 年度利润分配预案的议案》 9、《关于预计 2022 年度为下属公司提供担保的议案》 10、《关于预计 2022 年度向金融机构融资授信的议案》 11、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》 12、《关于修订〈公司章程〉的议案》 13、《关于调整独立董事薪酬的议案》

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

股东大会情况说明

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	变动情形
戚继伟	董事、副总裁	离任
王云	董事、高级副总裁	选举
刘鸿亮	独立董事	离任
朱波	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021年12月，戚继伟先生因个人原因申请辞去公司第四届董事会董事和公司副总裁职务。2022年1月，独立董事刘鸿亮先生任期满六年，期满后不再担任公司独立董事、董事会各相关专业委员会相关职务。

2022年1月19日，公司召开2022年第一次临时股东大会，选举王云女士为公司董事、朱波先生为公司独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	不适用
每10股派息数(元)(含税)	不适用
每10股转增数(股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 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情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>2021 年 12 月 23 日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，因 3 名激励对象已离职，同意回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票 12,320 股。</p> <p>2022 年 3 月 15 日，公司披露《上海爱婴室商务服务股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》，实施对上述已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销工作。2022 年 3 月 17 日，公司完成对上述已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销。</p>	<p>详见公司于 2021 年 12 月 24 日、2022 年 3 月 17 日在上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>及公司选定的信披媒体上披露的公告。（公告编号：2021-091、2022-011）</p>
<p>2022 年 4 月 14 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过《关于公司回购注销部分限制性股的议案》，因公司 2021 年业绩未达到考核目标、6 名激励对象已离职，同意回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票共计 988,960 股。</p> <p>2022 年 6 月 23 日，公司披露《上海爱婴室商务服务股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》，实施对上述已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销工作。2022 年 6 月 27 日，公司完成对上述已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销。</p>	<p>详见公司于 2022 年 4 月 15 日、2022 年 6 月 23 日在上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>及公司选定的信披媒体上披露的公告。（公告编号：2022-021、2022-036）</p>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司始终注重绿色环保经营，公司的自有品牌棉纺产品均不含对环境有害的荧光剂，部分内衣特别选用了有机棉生产，有别于一般常规棉，有机棉的种植、生产及制作过程纯天然环保，且完全没有化学药物残留，非常适合婴儿娇嫩的肌肤。公司对童袜的外包装也进行了环保升级，用可循环利用的环保标签卡纸替代了透明塑料袋包装。

公司线下门店在开业过程中也注重绿色施工，通过运用超前的生态新理念，使用节能环保的新材料、新产品。通过提高物业管理水平、更换老旧设备、加装节能设施、使用可降解包装材料等措施，不断强化推进环境保护、节能减排等可持续发展相关工作。同时还对门店的空气质量进行实时的监测，确保消费者在健康有序的购物环境中体验一站式服务，以实际行动支持环保。

(五) 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

公司积极响应“中国 2060 年前实现碳中和”的国家目标，从点滴小事做起，为环境改善和可持续、绿色发展做出贡献。公司配备了智慧节能照明系统，在无人时能够自动关闭灯光，减少电能消耗。积极倡导无纸化办公，推行便捷高效的企业信息管理系统，诸如 OA 系统、供应商管理系统、客户管理系统、费用管理系统、董事会线上运作系统等，充分实现企业线下流程的线上化，用电子审批流替代纸质文件的流转，提倡员工正反两面打印、限制彩色打印权限，减少资源

浪费；大力推广采用电话或视频会议的形式代替传统的现场会议，有效节约差旅成本，减少资源消耗。号召员工绿色出行、低碳出行，节约能源、减少污染等等。积极广泛开展节能宣传，提高员工节约能源资源意识，营造了崇尚节约、绿色低碳的浓厚氛围。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	戚继伟	在未来十二个月内，以大宗交易或集中竞价方式减持公司股份不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，不超过公司总股本的 0.54%，减持价格按市场价格确定且不低于发行价，其中通过集中竞价方式减持应提前 15 个交易日公告，且任意连续 90 个自然日内减持股份总数不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持应提前 3 个交易日公告，且任意连续 90 个自然日内减持股份总数不超过公司股份总数的 2%，并应符合相关法律法规、证券交易所规则要求，以及需要遵守其在公司 IPO 前作出的相关承诺。	自权益变动报告书签署之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董勤存	在未来十二个月内，以大宗交易或集中竞价方式减持公司股份不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，不超过公司总股本的 0.94%，减持价格按市场价格确定且不低于发行价，其中通过集中竞价方式减持的，任意连续 90 个自然日内减持股份总数不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，任意连续 90 个自然日内减持股份总数不超过公司股份总数的 2%，并应符合相关法律法规、证券交易所规则要求，以及需要遵守其在公司 IPO 前作出的相关承诺。	自权益变动报告书签署之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持有爱婴室股份的董事、监事和高级管理人员	自公司上市锁定期结束后，在担任公司董事、监事和高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的爱婴室的股份不超过本人所直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的爱婴室的股份；在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售爱婴室股份的数量不超过本人直接或间接持有的爱婴室股份总数的 50%。	自公司上市锁定期结束后	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	股份限售	实际控制人、股东莫锐伟、茂强投资及持有公司股份的其他高级管理人员	如在锁定期满后两年内，本人拟减持爱婴室股票的，直接或间接持有的爱婴室股票的减持价格（若因派发现金股利、送股、转增股本等原因进行除权除息的，需按照上海证券交易所的有关规定做复权处理）不低于发行价。上述承诺不因职务变更、离职等原因而免除履行。	自公司上市之日起至锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	董事、高级管理人员	（1）将不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，包括但不限于参与讨论及拟定关于董事、高级管理人员行为规范的制度和规定、严格遵守及执行公司该等制度及规定等。（3）严格遵守相关法律法规、中国证监会和上海证券交易所等监管机构规定和规则、以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要求，坚决不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。（4）全力支持公司董事会或薪酬委员会在制定及/或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补回报措施的执行情况挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。（5）若公司未来实施员工股权激励，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。	自股票上市之日起	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	1、本人减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求，并严格履行相关承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式：（1）通过集中竞价交易方式减持的，在任意连续90个自然日内，减持股份的总数不得超过爱婴室股份总数的1%；（2）通过大宗交易方式减持的，在任意连续90个自然日内，减持股份的总数不得超过爱婴室股份总数的2%；（3）通过协议转让方式的，单个股权受让方的受让比例不得低于爱婴室股份总数的5%。2、本人拟减持爱婴室股份的，将提前三个交易日通知爱婴室并予以公告（本人持有爱婴室股份比例低于5%以下时除外），将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。通过集中竞价交易方式减持的，应在首次卖出的15个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所备案。3、本次公司股票上市后，本人在董事、监事或高级管理人员任期届满	自公司股票上市之日起至所担任的董事、监事、高级管理人员职务任期内	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不得超过本人所持有爱婴室股份总数的 25%；（2）离职后半年内，不得转让本人所持爱婴室股份；（3）《公司法》对董监高股份转让的其他规定。					
	其他	施琼、莫锐强、戚继伟、董勤存及股东莫锐伟、茂强投资	<p>（1）如在承诺的锁定期满后两年内，承诺人（公司）拟减持爱婴室股票的，直接或间接持有的爱婴室股票的减持价格不低于发行价，此后减持价格不低于爱婴室股票最近一期经审计的每股净资产；（2）锁定期满后两年内，承诺人（公司）每年减持爱婴室股票总量不超过减持年度上年末所持爱婴室股票的 25%（若爱婴室股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，减持价格、数量将进行相应调整），减持方式为通过证券交易所竞价交易或大宗交易；（3）承诺人（公司）减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求，并严格履行相关承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式：①通过集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过爱婴室股份总数的 1%；②通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过爱婴室股份总数的 2%；③通过协议转让方式的，单个股权受让方的受让比例不得低于爱婴室股份总数的 5%；</p> <p>（4）拟减持爱婴室股份，应提前三个交易日通知爱婴室并予以公告（持有爱婴室股份比例低于 5% 以下时除外），将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。通过集中竞价交易方式减持的，应在首次卖出股份的 15 个交易日前向证券交易所报告备案减持计划，并予以公告；（5）如违反有关股份锁定承诺擅自违规减持所持有的爱婴室股份，因减持股份所获得的收益归爱婴室所有，且自愿接受中国证监会和上海证券交易所依据届时有效的规范性文件予以处罚。</p>	自公司股票上市之日起至锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	合众投资、郑大立、杨清芬	<p>(1) 在锁定期已满，并遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所业务规则，且不违背已作出承诺的情况下，若拟在锁定期届满后两年内减持公司股票的，将通过大宗交易、集中竞价或协议转让等法律允许的方式进行减持。在锁定期满后一年内累计减持爱婴室股票总量不超过所持爱婴室股票数量的 50%，锁定期满后两年内累计减持爱婴室股票总量可能达到所持爱婴室股票数量的 100%，减持价格不低于爱婴室股票最近一期经审计的每股净资产；(2) 减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求，并严格履行相关承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式：①通过集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过爱婴室股份总数的 1%；②通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过爱婴室股份总数的 2%；③通过协议转让方式的，单个股权受让方的受让比例不得低于爱婴室股份总数的 5%；(3) 拟减持爱婴室股份，应提前三个交易日通知爱婴室并予以公告（持有爱婴室股份比例低于 5%以下时除外），并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。通过集中竞价交易方式减持的，应在首次卖出股份的 15 个交易日前向证券交易所报告备案减持计划，并予以公告；(4) 如违反本承诺擅自违规减持所持有的爱婴室股份，因减持股份所获得的收益归爱婴室所有，且自愿接受中国证监会和上海证券交易所依据届时有效的规范性文件予以处罚。</p>	自公司上市之日起至锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用



**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年 1 月 20 日，公司召开了第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于 2022 年日常关联交易预计的议案》，同意公司及公司合并报表范围内的子公司向湖北永怡护理品有限公司（曾用名：武汉永怡纸业有限公司）采购相关原料或商品，预计 2022 年度发生总金额不超过人民币 8,000 万元。	详见公司于 2022 年 1 月 21 日在上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及公司选定的信披媒体上披露的公告。（公告编号：2022-006）

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

重庆泰诚于 2019 年 3 月签订《增资协议》，重庆泰诚与重庆婴友商贸有限公司（以下简称“重庆婴友”）承诺，“重庆泰诚”2019 年度、2020 年度及 2021 年度的净利润（当年扣除非经常性损益后的税后净利润）分别不低于 250 万、150 万、350 万元，重庆婴友将就实际盈利数不足承诺净利润数的情况对重庆泰诚进行补偿。

根据与原股东签订的《增资协议》中的业绩补偿条款确认相关金融资产共计人民币 13,770,212.50 元。

爱婴室于 2020 年 5 月与上海诺熹管理咨询合伙企业（有限合伙）签订、熊桂英、林美惠签订了《关于上海稚宜乐商贸有限公司之股权转让协议书》，实际控制人林美惠承诺，稚宜乐商贸 2020 年、2021 年、2022 年税后净利润（当年不扣除非经营性损益后的税后净利润）分别不低于 350 万、420 万、504 万，若目标公司未达成上述业绩承诺指标，则其应当以现金就三年累计实际净利润不足三年累计业绩承诺指标部分对目标公司进行补偿，补偿金额=三年累计承诺净利润-三年累计实际完成净利润。

根据 2021 年审计报告，稚宜乐商贸未完成 2021 年业绩承诺，目标公司根据三年累计情况，对公司进行补偿。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物 (如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																375,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																584,818,768.31
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																584,818,768.31
担保总额占公司净资产的比例（%）																56.52%
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																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金额（D）																514,918,768.31
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																66,977,646.29
上述三项担保金额合计（C+D+E）																581,896,414.60
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																不适用
担保情况说明																不适用

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

- 1、上海百联徐汇购物广场有限公司与上海力涌商贸有限公司签订了物业租赁协议，将位于上海市华山路 2038 号第 F01 层 G49-01F01-01-0005 室共 533.29 平方米的物业租赁给力涌商贸作为直营门店使用。
- 2、上海星信曼置业有限公司与上海力涌商贸有限公司签订了商铺租赁合同，将位于上海市嘉定区陈翔公路 2299 号上海南翔印象城 04-16a 号商铺共 633.98 平方米的物业租赁给力涌商贸作为直营门店使用。
- 3、宁波万高置业有限公司与宁波海曙悦儿妇婴用品有限公司签订商铺租赁合同，将位于浙江省宁波市海曙区中山西路与梁祝大道交叉口宁波海曙印象城第 3 层 L3-38 号商铺共 879.22 平方米的物业租赁给宁波悦儿作为直营门店使用。
- 4、宁波西子太平洋商业管理有限公司与宁波海曙悦儿妇婴用品有限公司签订了租赁合同，将位于浙江省宁海县桃源中路 168 号的西子国际广场 3 层 3F-08 号商铺共 1,230.00 平方米的物业租赁给宁波悦儿作为直营门店使用。
- 5、宁波奉化万达广场商业管理有限公司与宁波海曙悦儿妇婴用品有限公司签订了租赁合同，将位于浙江省宁波市奉化区中山东路 299 号的奉化万达广场内购物中心 3F 层的部分区域共 1,247.00 平方米的物业租赁给宁波悦儿作为直营门店使用。
- 6、宁波象山万达广场商业管理有限公司与宁波海曙悦儿妇婴用品有限公司签订了商铺租赁合同，将位于浙江宁波市象山县丹南路与西谷路交汇口的宁波象山万达广场 2F 层的部分区域共 1,314.21 平方米的物业租赁给宁波悦儿作为直营门店使用。
- 7、海盐亿博房地产开发有限公司与浙江爱婴室母婴用品有限公司签订租赁合同，将位于浙江省嘉兴市海盐县枣园西路 756 号的海盐新城吾悦广场第 3 层编号为 Z09 的区域共 1,349.71 平方米的物业租赁给浙江爱婴室母婴作为直营门店使用。
- 8、湖州南浔新城吾悦商业管理有限公司与浙江爱婴室母婴用品有限公司签订了租赁合同，将位于湖州市南浔区南林路 518 号湖州南浔吾悦广场第 3 层编号为 Z08 的区域共 1,174.49 平方米租赁给浙江爱婴室母婴作为直营门店使用。
- 9、华润置业（昆山）发展有限公司与江苏贝贝熊母婴用品有限公司签订了商铺租赁合同，将位于昆山市玉山镇前进西路 1226 号的昆山万象汇商业中心 B1 层 B122a 号商铺共 3,520.00 平方米的物业租赁给江苏贝贝熊作为直营门店使用。
- 10、苏州聿盛房地产开发有限公司与昆山爱婴室母婴用品有限公司签订了租赁合同，将位于苏州市相城区相城大道 8888 号苏州高铁新城吾悦广场第 3 层编号为 Z12 的区域共 1,199.73 平方米租赁给昆山爱婴室作为直营门店使用。

11、无锡新吴万达广场有限公司与江苏贝贝熊母婴用品有限公司签订商铺租赁合同，将位于江苏省无锡市新吴区无锡新吴万达广场内购物中心 3F 层部分区域共 1,593.60 平方米的物业租赁给江苏贝贝熊作为直营门店使用。

12、厦门银泰海湾商业管理有限公司与厦门悦儿妇幼用品有限公司签订了租赁合同，将位于厦门市集美区同集路与乐海路交汇处国贸商城美岁天地购物中心 3 楼共 4,569.00 平方米的物业租赁给厦门悦儿作为直营门店使用。

13、海安万达广场商业管理有限公司与南通星爱孕婴用品有限公司签订了商铺租赁合同，将位于江苏省南通市海安县的南通海安高新区钟庄路东侧、黄海大道北侧海安万达广场 2F 的部分区域共 1,648.93 平方米的物业租赁给南通星爱作为直营门店使用。

14、正荣财富（福建）置业有限公司与福州爱婴室婴童用品有限公司签订了租赁合同，将位于福建省莆田市荔城区镇海街道荔园东路 1688 号正荣 MALL 财富中心叁层的部分区域共 1,058.00 平方米的物业租赁给福州爱婴室作为直营门店使用。

15、上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司与上海爱婴室商务服务股份有限公司签订了租赁合同，将位于上海市浦东新区杨高南路 729 号第 5 层共 2,617.01 平方米的物业租赁给爱婴室作为办公场所使用。

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	1,001,280	0.71				-1,001,280	-1,001,280	0	0.00
1、国家持股	0	0.00						0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00						0	0.00
3、其他内资持股	1,001,280	0.71				-1,001,280	-1,001,280	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	0	0.00						0	0.00
境内自然人持股	1,001,280	0.71				-1,001,280	-1,001,280	0	0.00
4、外资持股	0	0.00						0	0.00

其中：境外法人持股	0	0.00						0	0.00
境外自然人持股	0	0.00						0	0.00
二、无限售条件流通股份	140,516,936	99.29						140,516,936	100.00
1、人民币普通股	140,516,936	99.29						140,516,936	100.00
2、境内上市的外资股	0	0.00						0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00						0	0.00
4、其他	0	0.00						0	0.00
三、股份总数	141,518,216	100.00				-1,001,280	-1,001,280	140,516,936	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2022年3月17日,对因离职不再符合激励条件的缪春云等3名激励对象名下持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票12,320股予以回购注销。公司本次回购注销限制性股票后,公司股本由141,518,216股变为141,505,896股,其中有限售条件的流通股为988,960股,无限售条件的流通股为140,516,936股。

2022年6月27日,因公司2021年业绩未达到考核目标,公司回购注销96名激励对象第三个解除限售期可解除限售的限制性股票970,480股;对因离职不再符合激励条件的童慧静等6名激励对象名下持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共18,480股予以回购注销。上述公司回购注销限制性股票合计为988,960股。公司本次回购注销限制性股票后,公司股本由141,505,896股变为140,516,936股,其中有限售条件的流通股为0股,无限售条件的流通股为140,516,936股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

## 4、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

### (二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2019年度限制性股票首次授予股份的股东	828,800	828,800	0	0	2019年股权激励首次授	

					予的限制性股票	
2019年度限制性股票预留部分股票授予股份的股东	172,480	172,480	0	0	2019年度限制性股票预留部分授予的股票	
合计	1,001,280	1,001,280	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	21,677
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
施琼	0	32,280,855	22.97	0	无	0	境内自然人
Partners Group Harmonious Baby Limited	0	24,012,404	17.09	0	无	0	境外法人
莫锐强	0	16,800,000	11.96	0	质押	2,170,000	境内自然人
董勤存	-310,000	4,137,000	2.94	0	质押	2,477,020	境内自然人
上海茂强投资管理合 伙企业(有限合伙)	-1,040,500	3,123,000	2.22	0	无	0	境内非国有 法人
广发基金管理有限公 司-社保基金四二零 组合	0	2,768,805	1.97	0	无	0	国有法人
戚继伟	0	2,339,576	1.66	0	质押	1,520,000	境内自然人
杨清芬	-2,415,000	2,290,000	1.63	0	无	0	境内自然人
基本养老保险基金一 六零四一组合	-381,500	1,491,920	1.06	0	无	0	境内自然人
郑蘅芷	1,160,000	1,160,000	0.83	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		



施琼	32,280,855	人民币普通股	32,280,855
Partners Group Harmonious Baby Limited	24,012,404	人民币普通股	24,012,404
莫锐强	16,800,000	人民币普通股	16,800,000
董勤存	4,137,000	人民币普通股	4,137,000
上海茂强投资管理合伙企业（有限合伙）	3,123,000	人民币普通股	3,123,000
广发基金管理有限公司－社保基金四二零组合	2,768,805	人民币普通股	2,768,805
戚继伟	2,339,576	人民币普通股	2,339,576
杨清芬	2,290,000	人民币普通股	2,290,000
基本养老保险基金一六零四一组合	1,491,920	人民币普通股	1,491,920
郑蘅芷	1,160,000	人民币普通股	1,160,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，施琼、莫锐强为一致行动人，莫锐强系茂强投资的执行事务合伙人，莫锐强与股东莫锐伟系兄弟关系。其余股东公司未知其之间是否存在关联关系也未知其是否属于一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
施琼	董事长、总裁	32,280,855	32,280,855	0	
莫锐强	董事、副总裁	16,800,000	16,800,000	0	

王云	董事、高级副总裁	679,000	499,800	-179,200	公司回购注销授予的限制性股票
刘盛	董事	0	0	0	
朱波	独立董事	0	0	0	
盛颖	独立董事	0	0	0	
武连合	独立董事	0	0	0	
孙琳芸	监事会主席	124,142	93,142	-31,000	自身资金需求
周燕	监事	0	0	0	
张怀兵	职工监事	3,360	1,120	-2,240	公司回购注销授予的限制性股票
高岷	高级副总裁、董事会秘书	373,404	183,004	-190,400	公司回购注销授予的限制性股票
蔡红刚	副总裁	78,281	59,801	-18,480	公司回购注销授予的限制性股票
谈建彬	副总裁	56,000	0	-56,000	公司回购注销授予的限制性股票
龚叶婷	财务副总裁	0	0	0	
戚继伟	离任董事、副总裁	2,339,576	2,339,576	0	
刘鸿亮	离任独立董事	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海爱婴室商务服务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	125,778,197.94	145,431,471.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	443,382,051.66	230,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	112,679,245.17	67,067,385.41
应收款项融资			
预付款项	七、7	264,296,450.23	189,395,927.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	31,340,928.14	35,393,747.49
其中：应收利息		291,854.22	487,602.71
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	892,963,646.65	875,871,925.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	13,100,801.78	12,899,268.95
其他流动资产	七、13	95,503,850.65	85,684,089.48
流动资产合计		1,979,045,172.22	1,641,743,816.58
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	58,658,182.68	62,918,754.02

项目	附注	期末余额	期初余额
长期股权投资	七、17	22,194,036.58	22,194,036.58
其他权益工具投资	七、18	22,414,536.00	22,414,536.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	145,183,698.87	153,331,267.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	428,039,749.33	534,853,824.63
无形资产	七、26	152,896,274.61	157,316,229.07
开发支出			
商誉	七、28	142,375,288.47	142,375,288.47
长期待摊费用	七、29	40,685,229.69	53,054,622.84
递延所得税资产	七、30	53,650,573.88	46,382,142.79
其他非流动资产	七、31	0.00	729,674.76
非流动资产合计		1,066,097,570.11	1,195,570,376.26
资产总计		3,045,142,742.33	2,837,314,192.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	580,530,865.23	389,100,518.97
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			
应付账款	七、36	549,157,676.16	431,528,491.15
预收款项			
合同负债	七、38	76,539,742.44	64,153,060.68
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	七、39	68,662,175.71	76,675,382.53
应交税费	七、40	35,691,563.59	23,311,547.89
其他应付款	七、41	48,990,817.49	77,350,878.25
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			

项目	附注	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债	七、43	211,951,300.16	263,480,177.84
其他流动负债	七、44	61,700,670.08	33,894,131.36
流动负债合计		1,633,224,810.86	1,359,494,188.67
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	290,216,927.27	372,165,671.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	10,379,801.12	10,779,937.73
递延收益			
递延所得税负债	七、30	35,232,021.78	35,672,822.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		335,828,750.17	418,618,432.24
负债合计		1,969,053,561.03	1,778,112,620.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	140,516,936.00	141,518,216.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	317,225,888.87	329,956,448.87
减：库存股	七、56		13,877,616.00
其他综合收益	七、57	2,346,168.77	1,610,788.23
专项储备			
盈余公积	七、59	37,395,958.22	37,395,958.22
一般风险准备			
未分配利润	七、60	537,217,292.19	524,040,596.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,034,702,244.05	1,020,644,391.50
少数股东权益		41,386,937.25	38,557,180.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,076,089,181.30	1,059,201,571.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,045,142,742.33	2,837,314,192.84

公司负责人：施琼

主管会计工作负责人：龚叶婷

会计机构负责人：孙岚

## 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海爱婴室商务服务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,580,643.96	24,379,439.88
交易性金融资产		364,750,256.83	230,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	34,856,823.23	19,513,704.20
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	15,627,311.03	80,164,701.17
其中：应收利息			
应收股利			
存货		112,075.69	111,434.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		958,344.51	891,503.46
流动资产合计		417,885,455.25	355,060,782.80
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,100,077.19	2,100,077.19
长期股权投资	十七、3	469,972,423.51	464,972,423.51
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		128,819.00	177,340.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,538,589.25	19,220,522.65
无形资产		933,331.93	158,561.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		543,362.62	1,005,840.62

项目	附注	期末余额	期初余额
递延所得税资产		1,401,737.41	1,352,421.75
其他非流动资产		0.00	250,319.99
非流动资产合计		491,618,340.91	489,237,507.99
资产总计		909,503,796.16	844,298,290.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		5,815,533.57	7,081,692.02
应交税费		1,123,813.55	1,094,832.91
其他应付款		208,619,413.13	71,515,869.21
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		39,079,052.54	88,900,220.54
其他流动负债		2,359,600.37	3,167,903.26
流动负债合计		256,997,413.16	171,760,517.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,785,939.49	16,288,138.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,785,939.49	16,288,138.36
负债合计		276,783,352.65	188,048,656.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		140,516,936.00	141,518,216.00
其他权益工具			
其中：优先股			



项目	附注	期末余额	期初余额
永续债			
资本公积		390,457,447.54	403,188,007.54
减：库存股			13,877,616.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,395,958.22	37,395,958.22
未分配利润		64,350,101.75	88,025,068.73
所有者权益（或股东权益）合计		632,720,443.51	656,249,634.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		909,503,796.16	844,298,290.79

公司负责人：施琼

主管会计工作负责人：龚叶婷

会计机构负责人：孙岚

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	七、61	1,868,657,225.15	1,141,586,486.81
其中：营业收入	七、61	1,868,657,225.15	1,141,586,486.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,816,534,076.52	1,106,659,404.46
其中：营业成本	七、61	1,347,592,022.58	785,581,295.87
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	七、62	5,343,497.43	3,122,123.57
销售费用	七、63	378,518,032.26	257,221,411.87
管理费用	七、64	59,540,823.98	44,303,253.01
研发费用			
财务费用	七、66	25,539,700.27	16,431,320.14
其中：利息费用		21,070,421.57	14,172,023.29
利息收入		-514,126.14	-624,923.75
加：其他收益	七、67	6,513,545.41	12,603,001.74

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,272,079.01	1,280,091.98
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（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	4,521,442.34	12,693,049.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-353,053.96	-161,852.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,539,759.43	1,664,972.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,019,267.02	-101,790.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,556,669.02	62,904,554.57
加：营业外收入	七、74	129,455.82	2,818,121.21
减：营业外支出	七、75	1,979,532.48	2,723,418.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,706,592.36	62,999,256.83
减：所得税费用	七、76	16,988,760.50	16,768,496.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,717,831.86	46,230,760.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,717,831.86	46,230,760.39
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		41,280,083.21	46,817,529.18
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,437,748.65	-586,768.79
六、其他综合收益的税后净额	七、57	735,380.54	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、57	735,380.54	
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	七、57	735,380.54	
（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	七、57	735,380.54	
（7）其他			

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
(二) 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		49,453,212.40	46,230,760.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		42,015,463.75	46,817,529.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,437,748.65	-586,768.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2938	0.3332
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2938	0.3308

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。

公司负责人：施琼      主管会计工作负责人：龚叶婷      会计机构负责人：孙岚

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	21,091,088.94	20,441,373.30
减：营业成本	十七、4	255,126.02	929,441.40
税金及附加		104,371.92	72,934.46
销售费用		6,820,599.60	9,441,540.24
管理费用		22,242,304.58	19,647,380.09
研发费用			
财务费用		594,919.69	523,416.93
其中：利息费用		591,144.43	686,270.17
利息收入		-38,993.85	-325,198.41
加：其他收益		101,478.05	557,396.65
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	9,526,840.36	980,283.01
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（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）		3,750,256.83	11,931,995.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-979.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,452,342.37	3,295,356.44
加：营业外收入		30.40	1.45

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
减：营业外支出		0.00	304,120.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,452,372.77	2,991,237.89
减：所得税费用		23,952.55	792,213.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,428,420.22	2,199,024.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,428,420.22	2,199,024.29
（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			
（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		4,428,420.22	2,199,024.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：施琼

主管会计工作负责人：龚叶婷

会计机构负责人：孙岚

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,062,497,427.43	1,272,666,257.61
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			

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	6,824,920.86	13,555,043.78
经营活动现金流入小计		2,069,322,348.29	1,286,221,301.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,470,305,069.43	1,054,640,694.78
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			
支付给职工及为职工支付的现金		211,522,366.77	142,958,721.86
支付的各项税费		59,021,289.45	51,017,596.17
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	113,923,066.89	123,611,545.84
经营活动现金流出小计		1,854,771,792.54	1,372,228,558.65
经营活动产生的现金流量净额		214,550,555.75	-86,007,257.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,541,469.69	964,336.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,290.55	28,877.00
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		5,632,760.24	993,213.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,730,866.23	33,726,227.75
投资支付的现金		253,577,000.00	627,240,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		266,307,866.23	660,966,227.75
投资活动产生的现金流量净额		-260,675,105.99	-659,973,014.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		980,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		980,000.00	0.00

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
取得借款收到的现金		375,000,000.00	401,418,930.77
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		375,980,000.00	401,418,930.77
偿还债务支付的现金		184,514,022.00	89,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,065,035.17	49,173,267.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,587,991.83	1,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	124,929,666.29	57,949,951.02
筹资活动现金流出小计		349,508,723.46	196,823,218.30
筹资活动产生的现金流量净额		26,471,276.54	204,595,712.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-19,653,273.70	-541,384,559.46
加：期初现金及现金等价物余额		145,431,471.64	639,095,428.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		125,778,197.94	97,710,869.00

公司负责人：施琼 主管会计工作负责人：龚叶婷 会计机构负责人：孙岚

### 母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,655,080.85	15,889,543.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,410,927.79	2,841,030.02
经营活动现金流入小计		9,066,008.64	18,730,573.54
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		22,913,440.90	23,902,768.32
支付的各项税费		1,529,788.70	1,219,559.37
支付其他与经营活动有关的现金		5,464,497.53	12,175,756.11
经营活动现金流出小计		29,907,727.13	37,298,083.80
经营活动产生的现金流量净额		-20,841,718.49	-18,567,510.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		949,503,853.16	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,522,987.20	664,527.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	128.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
收到其他与投资活动有关的现金		484,093,000.00	335,240,230.00
投资活动现金流入小计		1,440,119,840.36	375,904,885.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		1,127,147,000.00	618,080,000.00
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		268,940,000.00	226,593,087.98
投资活动现金流出小计		1,396,087,000.00	844,673,087.98
投资活动产生的现金流量净额		44,032,840.36	-468,768,202.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,103,387.20	41,434,708.68
支付其他与筹资活动有关的现金		15,886,530.59	17,218,658.86
筹资活动现金流出小计		45,989,917.79	58,653,367.54
筹资活动产生的现金流量净额		-45,989,917.79	-58,653,367.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		24,379,439.88	547,580,325.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,580,643.96	1,591,245.29

公司负责人：施琼

主管会计工作负责人：龚叶婷

会计机构负责人：孙岚

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

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		
	实收资本 (或股本)	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、上年期末余额	141,518,216.00			329,956,448.87	13,877,616.00	1,610,788.23		37,395,958.22		524,040,596.18		1,020,644,391.50	38,557,180.43	1,059,201,571.93	
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	141,518,216.00			329,956,448.87	13,877,616.00	1,610,788.23		37,395,958.22		524,040,596.18		1,020,644,391.50	38,557,180.43	1,059,201,571.93	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,001,280.00			-12,730,560.00	-13,877,616.00	735,380.54				13,176,696.01		14,057,852.55	2,829,756.82	16,887,609.37	
（一）综合收益总额						735,380.54				41,280,083.21		42,015,463.75	7,437,748.65	49,453,212.40	
（二）所有者投入和减少资本	-1,001,280.00			-12,730,560.00	-13,877,616.00							145,776.00	980,000.00	1,125,776.00	
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	-1,001,280.00			-12,730,560.00	-13,877,616.00							145,776.00	980,000.00	1,125,776.00	
（三）利润分配										-28,103,387.20		-28,103,387.20	-5,587,991.83	-33,691,379.03	
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										-28,103,387.20		-28,103,387.20	-5,587,991.83	-33,691,379.03	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															



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		
	实收资本 (或股本)	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												
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、本期末余额	140,516,936.00				317,225,888.87	0.00	2,346,168.77		37,395,958.22		537,217,292.19		1,034,702,244.05	41,386,937.25	1,076,089,181.30

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		
	实收资本(或股本)	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、上年期末余额	142,808,400.00				353,568,206.06	32,162,334.00	1,809,924.75		31,786,539.94		521,962,909.74		1,019,773,646.49	30,763,725.84	1,050,537,372.33
加：会计政策变更											-25,709,594.28		-25,709,594.28		-25,709,594.28

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	
	实收资本(或股本)	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											
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	142,808,400.00				353,568,206.06	32,162,334.00	1,809,924.75	31,786,539.94		496,253,315.46		994,064,052.21	30,763,725.84	1,024,827,778.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-170,184.00				-313,769.13	-2,388,654.00	0.00	0.00		1,026,064.38		2,930,765.25	-313,204.81	2,617,560.44
(一) 综合收益总额										46,817,529.18		46,817,529.18	-586,768.79	46,230,760.39
(二) 所有者投入和减少资本	-170,184.00				-313,769.13	-2,388,654.00						1,904,700.87		1,904,700.87
1. 所有者投入的普通股						-2,388,654.00						2,388,654.00		2,388,654.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					-483,953.13							-483,953.13		-483,953.13
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	-170,184.00				170,184.00							0.00		0.00
(三) 利润分配										-45,791,464.80		-45,791,464.80	273,563.98	-45,517,900.82
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										-45,791,464.80		-45,791,464.80	273,563.98	-45,517,900.82
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														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														

## 2022 年半年度报告

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																
	实收资本(或股本)	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														
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	142,638,216.00				353,254,436.93	29,773,680.00	1,809,924.75		31,786,539.94		497,279,379.84		996,994,817.46	30,450,521.03	1,027,445,338.49		

公司负责人：施琼

主管会计工作负责人：龚叶婷

会计机构负责人：孙岚

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	141,518,216.00				403,188,007.54	13,877,616.00			37,395,958.22	88,025,068.73	656,249,634.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	141,518,216.00				403,188,007.54	13,877,616.00			37,395,958.22	88,025,068.73	656,249,634.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,001,280.00				-12,730,560.00	-13,877,616.00				-23,674,966.98	-23,529,190.98
(一) 综合收益总额										4,428,420.22	4,428,420.22
(二) 所有者投入和减少资本	-1,001,280.00				-12,730,560.00	-13,877,616.00					145,776.00
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	-1,001,280.00				-12,730,560.00	-13,877,616.00					145,776.00
(三) 利润分配										-28,103,387.20	-28,103,387.20

## 2022 年半年度报告

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-28,103,387.20	-28,103,387.20	
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	140,516,936.00				390,457,447.54	0.00			37,395,958.22	64,350,101.75	632,720,443.51

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	142,808,400.00				426,770,922.98	32,162,334.00			31,786,539.94	81,187,759.31	650,391,288.23
加：会计政策变更										-1,989,832.43	-1,989,832.43
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	142,808,400.00				426,770,922.98	32,162,334.00			31,786,539.94	79,197,926.88	648,401,455.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-170,184.00				-313,768.97	-2,388,654.00				-40,592,440.51	-38,687,739.48
(一) 综合收益总额										2,199,024.29	2,199,024.29
(二) 所有者投入和减少资本	-170,184.00				-313,768.97	-2,388,654.00					1,904,701.03
1. 所有者投入的普通股						-2,388,654.00					2,388,654.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					-483,952.97						-483,952.97
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-170,184.00				170,184.00						0.00

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(三) 利润分配										-42,791,464.80	-42,791,464.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,791,464.80	-42,791,464.80
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	142,638,216.00				426,457,154.01	29,773,680.00			31,786,539.94	38,605,486.37	609,713,716.32

公司负责人：施琼

主管会计工作负责人：龚叶婷

主计机构负责人：孙岚

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

上海爱婴室商务服务股份有限公司(以下简称“本公司”)是在中华人民共和国上海市工商行政管理局登记注册的外商投资股份有限公司,于2005年8月22日成立,无固定营业期限。于2018年3月9日,上海证券交易所出具《关于核准上海爱婴室商务服务股份有限公司首次公开发行股票批复》(上海证券交易所自律监管决定书[2018]319号)同意本公司的人民币普通股股票在上海证券交易所上市,股票简称为“爱婴室”,股票代码为603214。公司注册地址为上海市浦东新区浦东大道2123号3E-1157室。公司总部位于上海市浦东新区杨高南路729号陆家嘴世纪金融广场1号楼5层。

本集团主要经营活动为:食品经营;(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:玩具,母婴用品销售,服装服饰批发,鞋帽批发,进出口及相关配套业务,自有家用电器的租赁业务,电子商务领域,计算机软件,家政服务,装卸搬运服务,国内货物运输代理。理发服务。(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)。

本集团的实际控制人为施琼先生、莫锐强先生两位自然人。

本财务报表业经本公司董事会于2022年8月17日决议批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度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。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

## 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：

适用 不适用

本集团根据实际经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在收入确认与计量、应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产和长期待摊费用的摊销等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的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 2022 年半年度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。

### 3. 营业周期

适用 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

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并

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

适用 不适用

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年度和会计政策。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，其余部分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。

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

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用



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。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

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

适用 不适用

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。

### 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：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）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。

### 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企业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。

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其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

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和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益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。

### 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其他金融负债。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：

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。

### 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。

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以及其他应收款的预期信用损失。

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。

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。

#### **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。

#### **衍生金融工具**

本集团使用衍生金融工具。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

### **11. 应收票据**

#### **应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

### **12. 应收账款**

#### **应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 15. 存货

适用 不适用

存货包括库存商品、低值易耗品。

存货的盘存制度采用永续盘存制。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品采用加权平均法确定其实际成本。

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至完工时估计将要发生的成本、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，按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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附注七、10。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

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；购买日之前持有的股权投资作为其他权益工具投资金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益，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，按相应的比例转入当期损益。

## 22. 投资性房地产

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

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**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
货架	年限平均法	3-10 年	0-4%	9.60%-33.33%
办公设备	年限平均法	3-5 年	0-5%	19.00%-33.33%
运输设备	年限平均法	3-5 年	4-5%	19.00%-32.00%
其他设备	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.50%-33.33%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法** 适用  不适用**24. 在建工程**√适用  不适用

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。

**25. 借款费用**√适用  不适用

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、辅助费用等。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

本集团使用权资产类别为房屋建筑物以及复原费。

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。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形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，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：



	使用寿命
软件	5年
客户关系	5-20年
商标权	20年
土地使用权	50年
许可使用权和销售许可权	20年
其他	20年

本集团除上述使用寿命确定的无形资产外,还有使用寿命不确定的许可使用权和销售许可权。本集团取得的土地使用权,通常作为无形资产核算。

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。

对使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销,在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的,则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除存货、递延所得税、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。对因企业合并所形成的商誉和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。

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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，根据合同或协议期限与受益期限孰短确定摊销期限。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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**

适用 不适用

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

**34. 租赁负债**

适用 不适用

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。

**35. 预计负债**

适用 不适用

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。

**36. 股份支付**

适用 不适用

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为授予日集团股票的收盘日的股价和授予价格之间的差额，参见附注十三。

对由于未满足非市场条件和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和/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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 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

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。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的时点确认收入：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促销推广服务及抚触服务等。对于促销推广服务，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。对于抚触服务，本集团分析其不满足在某一时段内履行的履约义务的条件，因此，在综合考虑各项因素的基础上，以服务完成时点确认收入。

### 可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

### 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 and 奖励积分的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

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商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

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，以购建或以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；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。

与资产相关的政府补助，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

适用 不适用

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、合营企业及联营企业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、合营企业及联营企业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

适用  不适用

实质上转移了与资产所有权有关的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。

#### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本集团与交易对手方就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对所有租赁采用简化方法：

- (1) 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；
- (2) 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；
- (3) 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 作为承租人

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计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 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七、25使用权资产和附注七、47租赁负债。

#### 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。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1) 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

#### 2) 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。

#### 3) 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、其他非流动金融资产和其他权益工具投资。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。

#### 4) 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：

##### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

##### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异等。

##### 租赁期——包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，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。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。

##### 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。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，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。

### **奖励积分**

本集团综合考虑客户兑换奖励积分所能获得免费商品或服务或享受的商品或服务折扣以及客户行使该兑换权的可能性等全部相关信息后，对奖励积分单独售价予以合理估计。估计客户行使该兑换权的可能性时，本集团根据积分兑换的历史数据、当前积分兑换情况并考虑客户未来变化、市场未来趋势等因素综合分析确定。本集团至少于每一资产负债表日对奖励积分的单独售价进行重新评估，并根据重新评估后的奖励积分单独售价确定应分摊至奖励积分的交易价格。

### **商誉减值**

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、28。

### **非上市股权投资的公允价值**

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，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应纳税所得额发生的时间和金额，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。

### **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。

### 固定资产的可使用年限和残值

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期审阅相关资产的预计使用寿命和残值，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变、市况变动及实际损耗情况而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

### 无形资产和长期待摊费用的摊销年限

本集团对无形资产和长期待摊费用在预计使用寿命内进行摊销。本集团定期审阅相关资产的预计使用寿命，以决定将计入每个报告期的摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变、市况变动及实际损耗情况而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销费用进行调整。

### 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。

### 供应商返利

本集团根据供应商协议的适用条款及条件计提供应商返利，应计提的供应商返利金额涉及管理层估计。管理层考虑的具体因素包括近期的历史采购情况、根据预计的年度/季度采购量之预计适用的返利比率以及有关供应商信用度的其他可获取的资料。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (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

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据
增值税	应税收入按 6%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	根据有关税务法规，本集团按实际缴纳的流转税的 7% 或 5% 计缴城市维护建设税。
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。
教育费附加	根据有关税务法规，本集团按应缴纳流转税税额的 5% 缴纳教育费附加。
个人所得税	本集团支付予个人的薪金所得额及个人股东分红，由本集团依法代扣缴个人所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

## 2. 税收优惠

适用  不适用

公司符合小型微利企业所得税优惠政策的子公司，按照小型微利企业所得税优惠政策缴纳所得税。根据财政部、税务总局《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,500.18	111,860.50
银行存款	120,085,457.46	141,204,941.15
其他货币资金	5,656,240.30	4,114,669.99

合计	125,778,197.94	145,431,471.64
----	----------------	----------------

其他说明：

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	443,382,051.66	230,000,000.00
其中：		
衍生金融资产	0.00	0.00
减：其他非流动金融资产	0.00	0.00
合计	443,382,051.66	230,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

于2022年6月30日，交易性金融资产为尚未赎回的理财产品。

本集团于2019年3月29日完成收购重庆泰诚实业有限公司（以下简称“重庆泰诚”）51.72%的股权。根据本公司与重庆泰诚原股东签署的相关协议，重庆泰诚原股东承诺重庆泰诚2019年、2020年以及2021年实现的净利润，若低于约定的金额，将给予重庆泰诚补偿（“业绩承诺”）。2020年12月31日本集团将重庆泰诚原股东对重庆泰诚的业绩承诺确认为衍生金融资产，以公允价值计量，且其变动计入损益当中，其中于一年内到期的部分计入交易性金融资产，对一年以上到期的部分计入其他非流动金融资产。于2021年12月31日，该业绩承诺期间到期，相关业绩补偿金额确定，因此重分类至其他应收款下进行列示。

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	114,709,362.55
1 至 2 年	512,944.82
2 至 3 年	1,256,307.54
3 年以上	1,000.00
合计	116,479,614.91

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	182,895.32	0.16	182,895.32	100.00	0.00	182,895.32	0.26	182,895.32	100.00	0.00
其中：										
	182,895.32	0.16	182,895.32	100.00	0.00	182,895.32	0.26	182,895.32	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	116,296,719.59	99.84	3,617,474.42	3.11	112,679,245.17	70,814,666.01	99.74	3,747,280.60	5.29	67,067,385.41
其中：										
	116,296,719.59	99.84	3,617,474.42	3.11	112,679,245.17	70,814,666.01	99.74	3,747,280.60	5.29	67,067,385.41
合计	116,479,614.91	/	3,800,369.74	/	112,679,245.17	70,997,561.33	/	3,930,175.92	/	67,067,385.41

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 I	182,895.32	182,895.32	100.00	款项无法收回
合计	182,895.32	182,895.32	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

	2022 年			2021 年		
	估计发生的违约的账面金额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失	估计发生的违约的账面金额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失
信用良好客户	116,296,719.59	3.11	3,617,474.42	70,814,666.01	5.29	3,747,280.60



## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合	3,930,175.92	23,320.08	153,126.26	0.00	0.00	3,800,369.74
合计	3,930,175.92	23,320.08	153,126.26	0.00	0.00	3,800,369.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
A	50,497,393.85	43.35	914,165.01
B	13,143,052.52	11.28	657,152.63
C	7,421,476.07	6.37	371,073.80
D	4,288,976.65	3.68	214,448.83
E	3,244,685.95	2.79	162,234.30
合计	78,595,585.04	67.47	2,319,074.57

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	239,483,825.13	90.61	186,969,799.67	98.72
1 至 2 年	23,619,885.06	8.94	1,255,905.68	0.66
2 至 3 年	499,725.49	0.19	475,428.07	0.25
3 年以上	693,014.55	0.26	694,794.28	0.37
合计	264,296,450.23	100.00	189,395,927.70	100.00

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：

于2022年6月30日，本集团无账龄超过一年的重要预付款项(2021年12月31日：无)

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
B	114,392,107.38	43.28
F	32,207,308.53	12.19
C	22,950,455.43	8.68
G	21,987,069.88	8.32
H	19,082,296.31	7.22
合计	210,619,237.53	79.69

其他说明

适用 不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	291,854.22	487,602.71
其他应收款	31,049,073.92	34,906,144.78
合计	31,340,928.14	35,393,747.49

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	291,854.22	487,602.71
合计	291,854.22	487,602.71

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	28,681,817.13
1 至 2 年	1,765,019.98
2 至 3 年	1,577,620.35
3 年以上	451,431.84
合计	32,475,889.30

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,124,102.41	1,495,473.00
个人暂支款及备用金	864,709.65	979,579.77
商户代收款	7,806,307.75	12,172,905.18
业绩承诺补偿	13,570,212.50	13,770,212.50
其他	8,110,556.99	8,346,104.20
合计	32,475,889.30	36,764,274.65

注：业绩承诺补偿为2019年公司收购重庆泰诚时其原股东承诺重庆泰诚2019年、2020年以及2021年实现的净利润，若低于约定的金额，将给予重庆泰诚补偿，截止2022年6月30日，该业绩承诺补偿金额已经确定，在其他应收款下列示。

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,858,129.87	0.00	0.00	1,858,129.87
本期计提	98,723.60	0.00	0.00	98,723.60
本期转回	528,586.33	0.00	0.00	528,586.33
2022年6月30日余额	1,428,267.14	0.00	0.00	1,428,267.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
重庆婴友商贸有限公司	业绩承诺补偿	13,570,212.50	小于一年	41.41	0.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	未达账项	1,487,567.17	小于一年	4.54	0.00
财付通支付科技有限公司	未达账项	1,434,932.45	小于一年	4.38	0.00
上海碧峰房地产发展有限公司	商户代收款	642,550.00	小于一年	1.96	32,127.50

华润置地（昆山）发展有限公司	商户代收款	529,202.51	小于一年	1.61	26,460.12
合计	/	17,664,464.63	/	53.90	58,587.62

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	910,822,711.02	24,133,947.77	886,688,763.25	892,735,249.93	20,594,188.34	872,141,061.59
低值易耗品	6,274,883.40	0.00	6,274,883.40	3,730,864.32	0.00	3,730,864.32
合计	917,097,594.42	24,133,947.77	892,963,646.65	896,466,114.25	20,594,188.34	875,871,925.91

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	20,594,188.34	3,539,759.43	0.00	0.00	0.00	24,133,947.77
合计	20,594,188.34	3,539,759.43	0.00	0.00	0.00	24,133,947.77

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	13,100,801.78	12,899,268.95
合计	13,100,801.78	12,899,268.95

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	42,430,886.61	49,626,097.98
待摊费用	30,353,955.60	20,729,042.76
待抵扣进项税额	21,848,829.07	14,320,558.14
预缴所得税	205,936.61	627,416.08
其他	664,242.76	380,974.52
合计	95,503,850.65	85,684,089.48

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
房租押金	58,658,182.68	0.00	58,658,182.68	62,918,754.02	0.00	62,918,754.02	/
合计	58,658,182.68	0.00	58,658,182.68	62,918,754.02	0.00	62,918,754.02	/

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	其他权益变动	计提减值准备	其他		
湖南蛙酷文化传媒有限公司	22,194,036.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,194,036.58	0.00
合计	22,194,036.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,194,036.58	0.00

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
富诺健康股份有限公司	22,414,536.00	22,414,536.00
合计	22,414,536.00	22,414,536.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	145,183,698.87	153,331,267.10
合计	145,183,698.87	153,331,267.10

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	货架	办公设备	运输设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1. 期初余额	112,238,906.96	41,966,610.75	6,960,059.06	5,711,190.94	37,340,000.20	204,216,767.91
2. 本期增加金额	2,912.62	2,381,539.32	207,052.83	256,773.21	1,003,360.74	3,851,638.72
(1) 购置	2,912.62	2,381,539.32	207,052.83	256,773.21	1,003,360.74	3,851,638.72
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	5,321,420.00	3,284,264.17	203,478.21	2,038,718.86	10,847,881.24
(1) 处置或报废	0.00	5,321,420.00	3,284,264.17	203,478.21	2,038,718.86	10,847,881.24
4. 期末余额	112,241,819.58	39,026,730.07	3,882,847.72	5,764,485.94	36,304,642.08	197,220,525.39
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	11,120,985.99	25,888,499.56	5,199,607.25	3,432,137.50	5,244,270.51	50,885,500.81
2. 本期增加金额	1,753,993.62	3,705,761.63	663,355.37	371,958.83	3,022,590.77	9,517,660.22
(1) 计提	1,753,993.62	3,705,761.63	663,355.37	371,958.83	3,022,590.77	9,517,660.22
3. 本期减少金额	0.00	3,242,673.65	2,816,905.86	195,339.08	2,111,415.92	8,366,334.51
(1) 处置或报废	0.00	3,242,673.65	2,816,905.86	195,339.08	2,111,415.92	8,366,334.51
4. 期末余额	12,874,979.61	26,351,587.54	3,046,056.76	3,608,757.25	6,155,445.36	52,036,826.52
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	99,366,839.97	12,675,142.53	836,790.96	2,155,728.69	30,149,196.72	145,183,698.87
2. 期初账面价值	101,117,920.97	16,078,111.19	1,760,451.81	2,279,053.44	32,095,729.69	153,331,267.10

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、 在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

**在建工程**

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

适用 不适用

**23、 生产性生物资产**

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	复原费	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	855,727,501.64	7,342,511.08	863,070,012.72
2. 本期增加金额	26,753,889.27	189,762.19	26,943,651.46
3. 本期减少金额	81,991,668.08	508,034.20	82,499,702.28
4. 期末余额	800,489,722.83	7,024,239.07	807,513,961.90
二、累计折旧			
1. 期初余额	325,661,769.28	2,554,418.81	328,216,188.09
2. 本期增加金额	100,170,453.99	1,067,812.89	101,238,266.88
(1) 计提	100,170,453.99	1,067,812.89	101,238,266.88
3. 本期减少金额	49,639,686.96	340,555.44	49,980,242.40
(1) 处置	49,639,686.96	340,555.44	49,980,242.40
4. 期末余额	376,192,536.31	3,281,676.26	379,474,212.57
三、减值准备			
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	424,297,186.52	3,742,562.81	428,039,749.33
2. 期初账面价值	530,065,732.36	4,788,092.27	534,853,824.63

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件	客户关系	许可使用权和销售许可权	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	13,055,917.00	40,463,610.39	730,000.00	48,652,669.78	75,670,000.00	351,106.04	178,923,303.21
2. 本期增加金额	0.00	1,070,742.37	0.00	0.00	0.00	0.00	1,070,742.37
(1) 购置	0.00	1,070,742.37	0.00	0.00	0.00	0.00	1,070,742.37
3. 本期减少金额	0.00	5,600,244.24	0.00	0.00	0.00	0.00	5,600,244.24
(1) 处置	0.00	5,600,244.24	0.00	0.00	0.00	0.00	5,600,244.24
4. 期末余额	13,055,917.00	35,934,108.52	730,000.00	48,652,669.78	75,670,000.00	351,106.04	174,393,801.34
二、累计摊销							
1. 期初余额	2,241,295.22	18,249,506.50	331,083.33	52,669.78	630,583.33	101,935.98	21,607,074.14
2. 本期增加金额	130,371.06	3,244,621.04	68,849.56	98,721.73	1,921,551.96	0.00	5,464,115.35
(1) 计提	130,371.06	3,244,621.04	68,849.56	98,721.73	1,921,551.96	0.00	5,464,115.35
3. 本期减少金额	0.00	5,573,662.76	0.00	0.00	0.00	0.00	5,573,662.76
(1) 处置	0.00	5,573,662.76	0.00	0.00	0.00	0.00	5,573,662.76
4. 期末余额	2,371,666.28	15,920,464.78	399,932.89	151,391.51	2,552,135.29	101,935.98	21,497,526.73
三、减值准备							
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	10,684,250.72	20,013,643.74	330,067.11	48,501,278.27	73,117,864.71	249,170.06	152,896,274.61
2. 期初账面价值	10,814,621.78	22,214,103.89	398,916.67	48,600,000.00	75,039,416.67	249,170.06	157,316,229.07

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%。

于2022年6月30日，集团拥有的使用寿命不确定的许可使用权和销售许可权账面价值为人民币48,600,000.00元（2021年：人民币48,600,000.00元），该部分许可使用权和销售许可权的可收回金额按照其所属资产组组合的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所采用的税前折现率是15.73%（2020年：19.10%），5年以后的现金流量的估计长期平均增长率2%（2020年：3%）

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
南通星爱	6,714,221.62	0.00	0.00	6,714,221.62
重庆泰诚	8,930,659.21	0.00	0.00	8,930,659.21
稚宜乐商贸	13,713,834.54	0.00	0.00	13,713,834.54
贝贝熊	116,557,252.60	0.00	0.00	116,557,252.60
熙琳文化	5,052,983.34	0.00	0.00	5,052,983.34
合计	150,968,951.31	0.00	0.00	150,968,951.31

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
重庆泰诚	3,540,679.50	0.00	0.00	3,540,679.50
熙琳文化	5,052,983.34	0.00	0.00	5,052,983.34
合计	8,593,662.84	0.00	0.00	8,593,662.84

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

#### (1) 收购南通星爱形成的商誉

人民币 6,714,221.62 元企业合并取得的商誉归属于收购南通星爱，该资产组可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。2021 年末，现金流量预测所用的税前折现率是 18.00%(2020

年：18.00%)，5 年以后的现金流量根据增长率 3% (2020 年：3%) 推断得出，这个增长率与行业的长期平均增长率相同。

(2) 收购重庆泰诚形成的商誉

人民币 8,930,659.21 元企业合并取得的商誉归属于收购重庆泰诚，该资产组可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。2021 年末，现金流量预测所用的税前折现率是 15.77% (2020 年：18.47%)，5 年以后的现金流量根据增长率 2% (2020 年：2%) 推断得出，这个增长率结合行业的长期平均增长率同时考虑重庆泰诚本年度经营现状以及区域特点。

(3) 收购稚宜乐形成的商誉

人民币 13,713,834.54 元企业合并取得的商誉归属于收购稚宜乐，该资产组可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。2021 年末，现金流量预测所用的税前折现率是 15.73% (2020 年：16.43%)，5 年以后的现金流量根据增长率 2% (2020 年：3%) 推断得出，这个增长率结合行业的长期平均增长率。

(4) 收购贝贝熊形成的商誉

本集团于 2021 年 10 月收购贝贝熊，形成商誉人民币 116,557,252.60 元。

人民币 116,557,252.60 元企业合并取得的商誉归属于收购贝贝熊，该资产组可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。2021 年末，现金流量预测所用的税前折现率是 15.90%，5 年以后的现金流量根据增长率 0% 推断得出，这个增长率结合行业的长期平均增长率。

5) 收购熙琳文化形成的商誉

本集团于 2021 年 1 月收购熙琳文化，形成商誉人民币 5,052,983.34 元。

人民币 5,052,983.34 元企业合并取得的商誉归属于收购熙琳文化，该资产组可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。2021 年末，现金流量预测所用的税前折现率是 11.71%，5 年以后的现金流量根据增长率 0% 推断得出，这个增长率结合了企业的未来战略规划情况。

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

适用  不适用

(1) 收购南通星爱形成的商誉

计算该资产组于 2021 年末预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：



预算毛利 确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上,根据预计市场情况适当调整该平均毛利率。

折现率 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

采购价格通货膨胀 确定基础是预算年度的预计物价指数。

折现率、采购价格通货膨胀的关键假设的金额与外部信息一致。

#### (2) 收购重庆泰诚形成的商誉

计算该资产组于2021年末预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试,在确定现金流量预测时作出的关键假设:

预算毛利 确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上,根据预计市场情况适当调整该平均毛利率。

折现率 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

采购价格通货膨胀 确定基础是预算年度的预计物价指数。

折现率、采购价格通货膨胀的关键假设的金额与外部信息一致。

#### (3) 收购稚宜乐形成的商誉

计算该资产组于2021年末预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试,在确定现金流量预测时作出的关键假设:

预算毛利 确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上,根据预计市场情况适当调整该平均毛利率。

折现率 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

采购价格通货膨胀 确定基础是预算年度的预计物价指数。

折现率、采购价格通货膨胀的关键假设的金额与外部信息一致。

#### (4) 收购贝贝熊形成的商誉

计算该资产组于2021年末预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试,在确定现金流量预测时作出的关键假设:

预算毛利 确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上,根据预计市场情况适当调整该平均毛利率。

折现率 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

采购价格通货膨胀 确定基础是预算年度的预计物价指数。

折现率、采购价格通货膨胀的关键假设的金额与外部信息一致。

#### (5) 收购熙琳文化形成的商誉

计算该资产组于2021年末预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试,在确定现金流量预测时作出的关键假设:

预算毛利 确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上, 根据预计市场情况适当调整该平均毛利率。

折现率 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

采购价格通货膨胀 确定基础是预算年度的预计物价指数。

折现率、采购价格通货膨胀的关键假设的金额与外部信息一致。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

根据商誉减值测试结果, 商誉于2022年6月30日未发生减值。

其他说明:

适用  不适用

#### 29、长期待摊费用

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

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
装修费	48,418,500.63	8,256,562.53	14,659,104.02	3,897,478.61	38,118,480.53
其他	4,636,122.21	1,546,984.93	1,575,569.37	2,040,788.61	2,566,749.16
合计	53,054,622.84	9,803,547.46	16,234,673.39	5,938,267.22	40,685,229.69

#### 30、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

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

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	27,953,752.44	6,906,273.91	23,730,935.52	5,879,426.67
内部交易未实现利润	26,599,771.12	6,369,411.31	25,722,906.14	6,249,087.16
租赁负债	403,268,514.24	100,817,128.56	453,482,649.92	113,370,662.47
应付职工薪酬	35,119,261.65	8,779,815.41	35,476,999.75	8,869,249.94
可抵扣亏损	56,845,100.56	14,211,275.14	55,254,843.34	13,813,710.84
递延收益	3,045,191.24	761,297.81	3,185,409.38	796,352.35

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
预提费用	19,767,486.40	4,753,845.95	16,998,100.40	4,214,614.47
复原准备	8,130,003.17	2,032,500.79	11,007,945.88	2,751,986.49
合计	580,729,080.82	144,631,548.88	624,859,790.33	155,945,090.39

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
其他权益工具投资公允价值变动	2,413,233.00	603,308.25	2,413,233.00	603,308.25
重庆泰诚原股东之业绩承诺补偿款	13,570,212.50	3,392,553.13	13,770,212.50	3,442,553.13
客户关系	210,000.00	52,500.00	270,000.00	67,500.00
无形资产	74,300,008.95	18,575,002.24	76,221,560.99	19,055,390.25
使用权资产	365,758,532.57	91,439,633.15	439,668,074.10	109,917,018.69
许可使用权和销售许可权	48,600,000.00	12,150,000.00	48,600,000.00	12,150,000.00
合计	504,851,987.02	126,212,996.77	580,943,080.59	145,235,770.32

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,849,404.41	74,348,469.73
可抵扣亏损	86,719,070.44	61,527,576.92
合计	143,568,474.85	135,876,046.65

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	0.00	0.00	
2023 年	429,900.91	429,900.91	
2024 年	12,162,643.20	12,162,643.20	
2025 年	12,498,336.44	12,498,336.44	
2026 年	36,436,696.37	36,436,696.37	
2027 年	25,191,493.52	0.00	
合计	86,719,070.44	61,527,576.92	

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	209,900,000.00	129,414,022.00
商业汇票贴现	370,630,865.23	259,686,496.97
合计	580,530,865.23	389,100,518.97

短期借款分类的说明：

于2022年6月30日，上述借款人民币209,900,000.00元的年利率为3.6%-4.05%（2021年12月31日：借款人民币129,414,022.00元的年利率为3.6%-4.05%）。

于2022年6月30日，短期借款中人民币172,136,560.79元为本集团下属子公司浙江爱婴室物流有限公司（“浙江爱婴室物流”）向招商银行上海民生支行已贴现而尚未到期的商业承兑汇票，贴现利率为2.95%-3.25%；人民币49,589,304.44元为浙江爱婴室物流有限公司（“浙江爱婴室物流”）向中国民生银行上海自贸试验区分行营业部已贴现而尚未到期的商业承兑汇票，贴现利率为3.6%；人民币148,905,000.00元为浙江爱婴室物流有限公司（“浙江爱婴室物流”）向上海农村商业银行花木支行已贴现而尚未到期的商业承兑汇票，贴现利率为3.6%。以上汇票均由本集团下属子公司上海力涌商贸有限公司开具，截至2022年6月30日，汇票尚未到期承兑。

于2022年6月30日，无逾期借款（2021年12月31日：无）。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	549,157,676.16	431,528,491.15
合计	549,157,676.16	431,528,491.15

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
J	3,632,210.55	未结算
K	3,116,227.59	未结算
合计	6,748,438.14	/

其他说明：

适用 不适用

以上供应商应付账款长账龄原因系未及时结算。

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抚触业务款	18,508,414.30	20,721,678.04
预收货款	43,408,934.34	28,813,511.77
MAX 会员卡	3,922,320.50	2,311,283.97
其他	10,700,073.30	12,306,586.90
合计	76,539,742.44	64,153,060.68

于 2022 年 6 月 30 日，无账龄在 1 年以上的重要合同负债。

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,514,924.17	182,400,843.02	190,447,016.59	54,468,750.60
二、离职后福利-设定提存计划	13,932,177.36	20,984,122.93	20,722,875.18	14,193,425.11
三、辞退福利	228,281.00	124,194.00	352,475.00	0.00
合计	76,675,382.53	203,509,159.95	211,522,366.77	68,662,175.71

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,458,610.94	158,725,351.34	166,977,897.18	42,206,065.10
二、职工福利费	16,222.47	3,797,321.87	3,803,630.93	9,913.41
三、社会保险费	8,384,259.86	12,734,254.78	12,383,354.46	8,735,160.18
其中：医疗保险费	7,996,067.32	12,025,271.17	11,889,959.93	8,131,378.56
工伤保险费	334,510.14	466,009.13	451,858.86	348,660.41
生育保险费	53,682.40	242,974.48	41,535.67	255,121.21
四、住房公积金	3,388,538.57	6,654,228.60	6,683,528.80	3,359,238.37
五、工会经费和职工教育经费	267,292.33	489,686.43	598,605.22	158,373.54
合计	62,514,924.17	182,400,843.02	190,447,016.59	54,468,750.60

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	13,387,246.11	20,287,285.63	20,026,409.37	13,648,122.37
2、失业保险费	544,931.25	696,837.30	696,465.81	545,302.74
合计	13,932,177.36	20,984,122.93	20,722,875.18	14,193,425.11

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,245,609.51	5,780,114.22
企业所得税	23,882,184.82	10,912,089.11
城市维护建设税	425,073.49	391,515.31
教育费附加	349,398.73	356,453.73
个人所得税	1,239,067.19	3,356,364.30
河道管理费	179,688.03	353,005.61
印花税	677,560.78	912,195.02
房产税	494,493.35	807,579.39
土地使用税	163,383.90	369,837.08
其他	35,103.79	72,394.12
合计	35,691,563.59	23,311,547.89

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	48,990,817.49	77,350,878.25
合计	48,990,817.49	77,350,878.25

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及定金	26,545,389.23	33,598,459.23
工程款	16,167,486.63	18,289,050.01
限制性股票回购义务	0.00	11,520,078.01
其他	6,277,941.63	13,943,291.00



合计	48,990,817.49	77,350,878.25
----	---------------	---------------

于 2022 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款（2021 年 12 月 31 日：无）。

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	39,079,052.54	83,726,052.54
1 年内到期的租赁负债	171,212,251.66	177,674,279.10
1 年内到期的预计负债	1,659,995.96	2,079,846.20
合计	211,951,300.16	263,480,177.84

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	42,975,719.39	21,650,028.92
递延收益(注)	2,600,483.51	3,358,931.64
待转销项税	11,553,877.13	5,107,480.58
其他	4,570,590.05	3,777,690.22
合计	61,700,670.08	33,894,131.36

注：本集团为增加消费者的忠诚度，对会员实施积分奖励。积分可以抵扣消费，公司在各期根据积分余额及使用情况计算应确认的合同负债。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	290,216,927.27	372,165,671.79
合计	290,216,927.27	372,165,671.79

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的贝贝熊原股东股权收购对价	17,696,057.97	17,696,057.97
尚未支付的南通少数股东股权收购对价	21,382,994.57	66,029,994.57

**其他说明：**

公司于2020年11月18日集团董事会审议并通过拟以人民币11,161.76万元的交易对价购买少数股东朱源琪持有的南通星爱48.53%股权，2020年已支付收购款人民币4,464.70万元，2022年已支付收购款人民币4,464.70万元，剩余尚未支付的收购款人民币2,232.36万元管理层已按照折现后的现值入账。

公司于2021年8月9日集团董事会审议并通过拟以人民币20,000.00万元的交易对价购买贝贝熊100%股权，且股权购买协议约定贝贝熊原股东需承担如共管期间经营亏损等债务，故本次股权交易对价为人民币18,134.75万元。截止2022年6月30日，尚未支付的股权收购款为人民币1,769.61万元。

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
复原准备	12,859,783.93	79,148.96	899,135.81	12,039,797.08	门店预提复原费
减去：其他流动负债一年内支付的预计负债-复原准备	-2,079,846.20	0.00	-419,850.24	-1,659,995.96	
合计	10,779,937.73	79,148.96	479,285.57	10,379,801.12	/

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	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	141,518,216	0.00	0.00	0.00	-1,001,280	-1,001,280	140,516,936

其他说明：

<u>年初余额</u>	<u>本年增(减)股数</u>	<u>年末余额</u>
股数	比例(%)	股数
比例(%)		比例(%)

一. 有限售条件股份					
其他内资持股					
其中：境内非国有法人持股					
境内自然人持股					
二. 无限售条件股份					
人民币普通股	141,518,216	100.00	-1,001,280	140,516,936	100.00
	141,518,216	100.00	-1,001,280	140,516,936	100.00
	141,518,216	100.00	-1,001,280	140,516,936	100.00

其他说明：

本年度股本减少系公司回购并注销部分限制性股票激励对象因未达业绩考核指标而解锁失败的限制性股票共计 1,001,280 股。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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）	334,736,558.25	0.00	12,730,560.00	322,005,998.25
其他资本公积	36,043,490.62	0.00	0.00	36,043,490.62
资本公积转增股本	-40,823,600.00	0.00	0.00	-40,823,600.00
合计	329,956,448.87	0.00	12,730,560.00	317,225,888.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度股本溢价减少系注销未达解锁条件而回购限制性股票并冲销其股本溢价。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	13,877,616.00	0.00	13,877,616.00	0.00
合计	13,877,616.00	0.00	13,877,616.00	0.00

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额		期末余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,809,924.75	0.00	0.00	1,809,924.75
其他权益工具投资公允价值变动	1,809,924.75	0.00	0.00	1,809,924.75
二、将重分类进损益的其他综合收益	-199,136.52	735,380.54	735,380.54	536,244.02
外币财务报表折算差额	-199,136.52	735,380.54	735,380.54	536,244.02
其他综合收益合计	1,610,788.23	735,380.54	735,380.54	2,346,168.77

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,395,958.22	0.00	0.00	37,395,958.22
合计	37,395,958.22	0.00	0.00	37,395,958.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	524,040,596.18	521,962,909.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-25,709,594.28
调整后期初未分配利润	524,040,596.18	496,253,315.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,280,083.21	46,817,529.18
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	28,103,387.20	45,791,464.80
期末未分配利润	537,217,292.19	497,279,379.84

本期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。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,761,107,453.00	1,338,203,128.41	1,046,357,091.76	775,138,503.61
其他业务	107,549,772.15	9,388,894.17	95,229,395.05	10,442,792.26
合计	1,868,657,225.15	1,347,592,022.58	1,141,586,486.81	785,581,295.87

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
按经营地区分类	
中国大陆	1,845,050,179.09
中国香港	23,607,046.06
市场或客户类型	
母婴用品	1,749,354,034.92
婴儿抚触	11,425,081.57
促销推广服务	107,549,772.15
其他	328,336.51
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入销售商品和婴儿抚触	1,760,779,116.49
在某一时段内确认收入促销推广服务	107,549,772.15
在某一时段内确认收入：其他	328,336.51
合计	1,868,657,225.15

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

2022年6月30日

销售商品及提供劳务

64,153,060.68

本集团与履约义务相关的信息如下：

商品销售

向客户交付商品时履行履约义务。本集团的合同价款通常在交付商品后 120 天内到期，不存在重大融资成分。

提供服务

在提供服务的时间内履行履约义务，合同价款通常在服务交付后 180 天内支付。

分摊至年末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额确认为收入的预计时间如下：

2022年6月30日

1年以内

76,539,742.44

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用



**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,280,339.90	1,235,219.82
教育费附加	1,794,429.32	1,113,692.33
土地使用税	163,383.78	161,691.82
房产税	494,507.76	288,904.61
印花税	437,212.34	314,031.93
其他	173,624.33	8,583.06
合计	5,343,497.43	3,122,123.57

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁及物业	145,432,925.88	98,285,555.14
工资、社保及员工福利	168,080,300.14	109,462,873.46
折旧及摊销	25,796,445.29	18,600,134.76
运输费	6,049,148.16	5,214,515.08
差旅费	7,012,791.58	5,428,746.75
水电煤	8,601,718.93	5,856,584.08
股权激励费	0.00	663,988.85
其他	17,544,702.28	13,709,013.75
合计	378,518,032.26	257,221,411.87

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及员工福利	35,428,859.81	25,592,014.70
折旧及摊销	5,812,721.89	2,897,118.92
办公费	2,371,102.39	1,643,021.27
差旅费	2,916,496.33	2,786,833.53
办公室租金	4,345,782.86	3,838,571.09
股权激励费	0.00	1,240,712.02

其他	8,665,860.70	6,304,981.48
合计	59,540,823.98	44,303,253.01

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,070,421.57	14,172,023.29
银行手续费	3,536,208.65	2,472,248.41
减：利息收入	-514,126.14	-624,923.75
第三方平台手续费	1,447,196.19	411,972.19
合计	25,539,700.27	16,431,320.14

其他说明：

2021年1月1日起公司启用新租赁准则，新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

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，于2022年6月30日，确认利息支出11,224,993.41元。

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,474,644.88	12,544,610.24
现代服务进项加计扣除	38,900.53	58,391.50
合计	6,513,545.41	12,603,001.74

其他说明：

与日常活动相关的政府补助如下：

项目	附注	2022年	2021年	与资产/收益相关
浦东新区开发管理委员会财政扶持资金	注1	2,260,000.00	11,716,000.00	收益

长宁区财政局企业扶持金	注 2	42,000.00	159,000.00	收益
税收返还	注 3	110,692.09	117,746.97	收益
浙江省嘉善县重点服务业企业综合考核优胜单位	注 4	200,000.00	100,000.00	收益
现代服务进项加计扣除	注 5	38,900.53	58,391.50	收益
上海南虹桥投资开发企业项目扶持资金	注 6	1,790,000.00	0.00	收益
浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款	注 7	681,000.00	0.00	收益
福清市龙江街道财政所 2021 年企业扶持奖励金	注 8	500,000.00	0.00	收益
杭州市上城区发展改革和经济信息化局产业扶持资金	注 9	50,000.00	0.00	收益
重庆市涪陵区财政局扶持金	注 10	0.00	80,200.00	收益
江苏省如东沿海经济开发区管委会财政返税	注 11	0.00	44,000.00	收益
其他		840,952.79	327,663.27	收益
总计		6,513,545.41	12,603,001.74	

注 1：浦东新区世博园地区开发管理委员会为促进世博园地区开发而给予区域内企业的财政扶持资金。

注 2：长宁区财政局给予稚宜乐商贸的企业扶持资金。

注 3：个税手续费返还。

注 4：嘉善县按年度对成绩显著的先进集体进行奖励。

注 5：现代服务进项加计扣除。

注 6：上海南虹桥投资开发有限公司对引进的企业通过财政税费返还方式给予项目扶持资金。

注 7：浦东新区贸易发展推进中心对企业给予镇级财政扶持款。

注 8：福清市龙江街道财政所对福州多优商贸有限公司的企业扶持奖励。

注 9：杭州市上城区发展改革和经济信息化局对浙江爱婴室母婴用品有限公司的产业扶持资金。

注 10：重庆市涪陵区大顺乡人民政府通过财政税费返还方式给予的扶持资金。

注 11：江苏省如东沿海经济开发区管委会对南通星爱缴纳的税收给予奖励返还。

## 68、投资收益

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品的投资收益	5,272,079.01	964,336.08
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	315,755.90
合计	5,272,079.01	1,280,091.98

## 69、净敞口套期收益

适用  不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	4,521,442.34	12,693,049.10
其中：理财产品持有期间的公允价值变动收益	4,521,442.34	12,693,049.10
合计	4,521,442.34	12,693,049.10

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-395,779.61	-179,052.85
其他应收款坏账损失	42,725.65	17,199.91
合计	-353,053.96	-161,852.94

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	0.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,539,759.43	1,664,972.49
合计	-3,539,759.43	1,664,972.49

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-428,382.95	-101,790.15
使用权资产处置损益	3,447,649.97	0.00
合计	3,019,267.02	-101,790.15

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
其他	129,455.82	2,818,121.21	129,455.82
合计	129,455.82	2,818,121.21	129,455.82

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
公益性捐赠支出	0.00	2,017,330.20	0.00
闭店违约金	1,235,671.46	596,417.48	1,235,671.46
其他	743,861.02	109,671.27	743,861.02
合计	1,979,532.48	2,723,418.95	1,979,532.48

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,362,753.82	17,606,387.27
递延所得税费用	-5,373,993.32	-837,890.83
合计	16,988,760.50	16,768,496.44

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	65,706,592.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,426,648.09
子公司适用不同税率的影响	-917,228.13
调整以前期间所得税的影响	-186,405.86
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	228,518.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	1,437,269.53
利用以前年度可抵扣亏损	-41.35
所得税费用	16,988,760.50

其他说明：

适用 不适用

注 1：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,474,644.88	12,603,001.74
利息收入	220,820.16	624,923.75
其他	129,455.82	327,118.29
合计	6,824,920.86	13,555,043.78

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售费用	82,656,794.92	85,275,214.73
管理费用	15,805,371.82	14,324,743.59
其他	15,460,900.15	24,011,587.52
合计	113,923,066.89	123,611,545.84

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新租赁准则下房租支出及利息支出	111,271,955.90	42,731,292.16
股权回购	13,657,710.39	15,218,658.86
合计	124,929,666.29	57,949,951.02

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	48,717,831.86	46,230,760.39
加：资产减值准备	3,539,759.43	-1,664,972.49
信用减值损失	353,053.96	161,852.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,517,660.22	6,837,408.89
使用权资产摊销	101,238,266.88	64,975,656.90
无形资产摊销	5,464,115.35	2,295,840.03
长期待摊费用摊销	16,234,673.39	15,132,802.66

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-3,019,267.02	101,790.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,521,442.34	-12,693,049.10
财务费用（收益以“-”号填列）	21,070,421.57	14,172,023.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,272,079.01	-1,280,091.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,268,431.09	276,853.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-440,800.94	-15,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,631,480.17	-8,540,524.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,930,941.93	-209,089,226.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	170,499,215.59	-2,909,381.03
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	214,550,555.75	-86,007,257.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	125,778,197.94	97,710,869.00
减：现金的期初余额	145,431,471.64	639,095,428.46
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-19,653,273.70	-541,384,559.46

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,778,197.94	145,431,471.64
其中：库存现金	36,500.18	111,860.50
可随时用于支付的银行存款	120,085,457.46	141,204,941.15
可随时用于支付的其他货币资金	5,656,240.30	4,114,669.99
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	125,778,197.94	145,431,471.64

其他说明：

适用 不适用

#### 80、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：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 82、外币货币性项目

##### (1)、外币货币性项目

适用 不适用

##### (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

#### 83、套期

适用 不适用

#### 84、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
亲蓓母婴	上海	上海	妇婴用品批发	100.00		设立
浙江爱婴室物流	嘉兴	嘉兴	妇婴用品批发及零售		100.00	设立
福州爱婴室	福州	福州	妇婴用品批发及零售		50.00	设立
力涌商贸	上海	上海	妇婴用品批发及零售		100.00	设立
宁波悦儿	宁波	宁波	妇婴用品批发及零售		100.00	设立
厦门悦儿	厦门	厦门	妇婴用品批发及零售		100.00	设立
无锡悦儿	无锡	无锡	妇婴用品批发及零售		100.00	设立
南通星爱	南通	南通	妇婴用品批发及零售	48.53	51.47	收购
昆山爱婴室	昆山	昆山	妇婴用品批发及零售		100.00	设立
重庆泰诚	重庆	重庆	妇婴用品批发及零售		51.72	收购
速铮文化	上海	上海	文化艺术交流活动策划	100.00		设立
深圳爱婴室	深圳	深圳	妇婴用品批发及零售		100.00	设立
浙江爱婴室母婴	杭州	杭州	妇婴用品批发及零售		100.00	设立
康隆企业管理	上海	上海	企业管理及信息咨询		51.00	设立
力涌母婴	上海	上海	妇婴用品批发及零售	100.00		设立
励今科技	上海	上海	信息科技智能科技开发	100.00		设立
励今电子	上海	上海	电子商务互联网销售		100.00	设立
爱婴室电子商务	上海	上海	电子商务互联网销售	100.00		设立
稚宜乐商贸	上海	上海	玩具销售日用品批发	100.00		收购
稚宜乐母婴	上海	上海	玩具销售日用品批发	100.00		设立
熙琳文化	上海	上海	文化艺术交流活动策划	57.14		收购
爱婴室(香港)	香港	香港	妇婴用品批发及零售	100.00		设立
仟瀚科技	上海	上海	电子商务互联网销售	51.00		设立
福州多优	福州	福州	妇婴用品批发及零售		50.00	设立
亲蓓商贸	上海	上海	妇婴用品批发及零售	100.00		设立
合兰仕营养品	上海	上海	营养品批发及零售	88.00		设立
GEECE	香港	香港	妇婴用品批发及零售		51.00	收购
星可比	上海	上海	玩具销售日用品批发	100.00		设立
瀚仟苑	上海	上海	出版物批发及零售	100.00		设立
星可星可	上海	上海	托育服务		100.00	设立
月阑文化	上海	上海	文化艺术交流活动策划		51.00	设立
冰青文化	上海	上海	文化艺术交流活动策划	66.67		设立
佑兹科技	上海	上海	电子商务互联网销售		51.00	设立
鹏远达	上海	上海	妇婴用品批发及零售		100.00	设立
贝贝熊	长沙	长沙	妇婴用品批发及零售	100.00		收购
江苏贝贝熊	无锡	无锡	妇婴用品批发及零售		100.00	收购
湖北贝贝熊	武汉	武汉	妇婴用品批发及零售		100.00	收购

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	
四川贝贝熊	成都	成都	妇婴用品批发及零售		100.00	收购
江西贝贝熊	南昌	南昌	妇婴用品批发及零售		100.00	收购
上海贝贝熊	上海	上海	妇婴用品批发及零售		100.00	收购
宁波贝贝熊	宁波	宁波	妇婴用品批发及零售		100.00	收购
长沙商贸	长沙	长沙	妇婴用品批发及零售		100.00	收购
岳阳贝贝熊	岳阳	岳阳	妇婴用品批发及零售		80.00	收购
仟浩科技	上海	上海	电子商务互联网销售		51.00	设立
仟锐科技	上海	上海	电子商务互联网销售		51.00	设立

其他说明：

\*本集团与福州爱婴室另外三名个人股东约定，福州爱婴室之经营、投资和筹资决策由董事会决定，并且由本集团委派福州爱婴室 5 名董事会成员中的 3 名，因此享有 60%的表决权。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
福州爱婴室	50.00	1,930,015.08	2,860,000.00	24,935,981.04
重庆泰诚	48.28	-971,743.17	0.00	7,689,750.17
仟瀚科技	49.00	5,002,776.84	2,450,000.00	5,153,678.72
康隆企业管理	49.00	1,752,682.72	0.00	1,184,280.03
合兰仕营养品	12.00	302,061.45	277,991.83	302,061.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
福州爱婴室	75,572,110.22	45,903,287.98	121,475,398.20	43,485,963.12	27,438,503.86	70,924,466.98	67,054,064.80	56,774,430.98	123,828,495.78	35,651,028.43	36,445,535.44	72,096,563.87
重庆泰诚	34,274,073.69	14,271,902.60	48,545,976.29	21,229,800.14	11,285,118.19	32,514,918.33	19,915,485.73	29,731,134.79	49,646,620.52	20,014,117.06	11,692,376.41	31,706,493.47
仟瀚科技	310,584,932.80	10,634,994.98	321,219,927.78	303,464,836.07	0.00	303,464,836.07	342,304,705.40	633,419.00	342,938,124.40	332,109,359.55	0.00	332,109,359.55
康隆企业管理	91,910,727.52	0.00	91,910,727.52	79,493,829.51	0.00	79,493,829.51	31,357,214.15	0.00	31,357,214.15	32,517,219.65	0.00	32,517,219.65
合兰仕营养品	4,341,436.80	262.5	4,341,699.30	324,520.54	0.00	324,520.54	4,196,977.01	0.00	4,196,977.01	380,378.45	0.00	380,378.45

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
福州爱婴室	121,828,019.06	3,860,030.16	3,860,030.16	16,693,719.57	126,846,457.67	2,423,192.06	2,423,192.06	13,018,089.08
重庆泰诚	25,010,251.35	-2,012,724.04	-2,012,724.04	2,874,779.79	23,477,858.15	-1,201,202.28	-1,201,202.28	398,827.49
仟瀚科技	272,125,296.03	10,209,748.66	10,209,748.66	13,144,090.36	935,120.40	-615,173.96	-615,173.96	-110,741.30
康隆企业管理	175,892,213.34	3,576,903.51	3,576,903.51	-7,833,696.43	0.00	-219.50	-219.50	-219.50
合兰仕营养品	6,524,580.56	2,517,178.76	2,517,178.76	2,299,111.91	1,556,093.62	901,076.28	901,076.28	-731,844.11

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南蛙酷文化传媒有限公司	长沙	长沙	文化传媒	20.00	0.00	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、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：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 1. 金融工具分类

2022 年 6 月 30 日

## 金融资产

	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		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	-	-	125,778,197.94	-	-	125,778,197.94
交易性金融资产	443,382,051.66	-	-	-	-	443,382,051.66
应收账款	-	-	112,679,245.17	-	-	112,679,245.17

其他应收款	-	-	31,340,928.14	-	-	31,340,928.14
一年内到期的非流动资产	-	-	13,100,801.78	-	-	13,100,801.78
长期应收款	-	-	58,658,182.68	-	-	58,658,182.68
其他权益工具投资	-	-	-	-	22,414,536.00	22,414,536.00
	443,382,051.66	-	341,557,355.71	-	22,414,536.00	807,353,943.37

## 金融负债

	以摊余成本计量的金融负债
短期借款	580,530,865.23
应付账款	549,157,676.16
其他应付款	48,990,817.49
其他流动负债	61,700,670.08
一年内到期的非流动负债	39,079,052.54
	1,279,459,081.50

2021 年 12 月 31 日

## 金融资产

	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		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	-	-	145,431,471.64	-	-	145,431,471.64
交易性金融资产	230,000,000.00	-	-	-	-	230,000,000.00
应收账款	-	-	67,067,385.41	-	-	67,067,385.41
其他应收款	-	-	35,393,747.49	-	-	35,393,747.49
一年内到期的非流动资产	-	-	12,899,268.95	-	-	12,899,268.95
长期应收款	-	-	62,918,754.02	-	-	62,918,754.02
其他权益工具投资	-	-	-	-	22,414,536.00	22,414,536.00



230,000,000.00	-	323,710,627.51	-	22,414,536.00	576,125,163.51
----------------	---	----------------	---	---------------	----------------

## 金融负债

	以摊余成本计量的金融负债
短期借款	389,100,518.97
应付账款	431,528,491.15
其他应付款	77,350,878.25
其他流动负债	33,894,131.36
一年内到期的非流动负债	83,726,052.54
	<u>1,015,600,072.27</u>

## 2. 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（包括利率风险和价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、衍生金融工具、应收账款、短期借款、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。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

## 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。

由于货币资金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债权投资、衍生金融工具、其他应收款及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面净额。

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/交易对手、地理区域和行业进行管理。虽然本集团前五名应收账款余额占全部应收账款余额比例于 2022 年 6 月 30 日为 67.47%（2021 年 12 月 31 日：65.49%），但本集团的主要客户为国内外知名乳制品以及其他母婴产品企业，信誉良好且应收账款回收及时，因此本集团认为这些客户并无重大信用风险。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量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- （1） 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2） 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（如交易对手评级、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应收款项历史迁徙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。

### 前瞻性信息

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。

应收账款及其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5 及 8。

于2022年6月30日，本集团无重大已逾期超过30天的依然按照12个月预期信用损失对其计提减值准备的其他应收款。

于2022年6月30日，本集团无重大已逾期但未减值金融资产。

### 流动性风险

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

	账面价值	未折现			
		合同金额	1年以内	1至5年	5年以上
短期借款	580,530,865.23	588,188,496.09	588,188,496.09	-	-
应付账款	549,157,676.16	549,157,676.16	549,157,676.16	-	-
其他应付款	48,990,817.49	48,990,817.49	48,990,817.49	-	-

其他流动负债	61,700,670.08	61,700,670.08	61,700,670.08	-	-
一年到期的非流动负债	210,291,304.20	221,978,144.78	221,978,144.78	-	-
租赁负债	290,216,927.27	321,713,792.70	-	321,713,792.70	-
	<u>1,740,888,260.43</u>	<u>1,791,729,597.30</u>	<u>1,470,015,804.60</u>	<u>321,713,792.70</u>	<u>-</u>

## 2021年

	账面价值	未折现			
		合同金额	1年以内	1至5年	5年以上
短期借款	389,100,518.97	391,877,077.92	391,877,077.92	-	-
应付账款	431,528,491.15	431,528,491.15	431,528,491.15	-	-
其他应付款	77,350,878.25	77,350,878.25	77,350,878.25	-	-
其他流动负债	33,894,131.36	33,894,131.36	33,894,131.36	-	-
一年到期的非流动负 债	261,400,331.64	276,818,731.16	276,818,731.16	-	-
租赁负债	372,165,671.79	416,969,397.08	-	416,969,397.08	-
	<u>1,565,440,023.16</u>	<u>1,628,438,706.92</u>	<u>1,211,469,309.84</u>	<u>416,969,397.08</u>	<u>-</u>

## 市场风险

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

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，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2022年6月30日

	美元汇率 增加/（减少）%	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后 净额增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
人民币对美元贬值	-5	-282,930.77	-17,848.95	-300,779.72
人民币对美元升值	5	282,930.77	17,848.95	300,779.72

权益工具投资价格风险

于2022年6月30日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资（附注七、18）的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每5%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

2022年6月30日

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益 合计 增加/（减少）
权益工具投资				
以公允价值计量的未上市				
权益工具投资				
一以公允价值计量且其变动计入				
其他综合收益的权益工具				
投资	22,414,536.00	-	-	22,414,536.00

### 3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2022年半年度和2021年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团通过资产负债率监控其资本，该比率按照总负债除以总资产计算。于2022年6月30日及2021年12月31日，资产负债率如下：

	2022年6月30日	2021年12月31日
负债合计	1,969,053,561.03	1,778,112,620.91
资产合计	3,045,142,742.33	2,837,314,192.84
资产负债率	64.66%	62.67%

## 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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>	0.00	0.00	465,796,587.66	465,796,587.66
（一）交易性金融资产	0.00	0.00	443,382,051.66	443,382,051.66
（二）其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）其他权益工具投资	0.00	0.00	22,414,536.00	22,414,536.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	0.00	0.00	465,796,587.66	465,796,587.66

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产中的垫款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期应付款等，因剩余期限不长/剩余期限较长但实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向财务副总裁和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务副总裁审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年2次与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

理财产品、一年内到期的非流动资产、长期应收款、短期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2022年6月30日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

非上市的其他权益工具，采用现金流量折现估值模型估计公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本集团需要就预计未来现金流量作出估计。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。不可观察输入值主要包括加权平均资本成本、长期收入增长率、非流动性折扣和少数股东权益折扣。

### 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

适用 不适用

	年末公允价值 人民币百万元	估值技术	不可观察输入值	无法观察的输入数据 与公允价值的关系
其他流动资产 理财产品	2022年6月30日：443.38 2021年12月31日：230.00	现金流量折现法	非公开市场类似 金融产品收益率	较高的非公开市场类似 金融产品收益率 较低的公允价值
其他权益工具投资	2022年6月30日：22.41 2021年12月31日：22.41	现金流量折现法	折现率	较高的折现率 较低的公允价值

### 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

适用 不适用

于本报告期间，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层级的情况。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	与公司关系	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 (%)
施琼	实际控制人	22.97	22.97
莫锐强	实际控制人	11.96	11.96

本企业最终控制方是施琼、莫锐强

其他说明：

施琼先生、莫锐强先生（以下简称“一致行动人”）于 2021 年 3 月 30 日签署了《一致行动人协议》，共同拥有公司控制权，《一致行动人协议》至 2024 年 3 月 30 日期满。施琼先生及莫锐强先生为公司的控股股东及共同实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北永怡护理品有限公司	一致行动人之一施琼先生担任董事的公司

注：湖北永怡护理品有限公司（曾用名：武汉永怡纸业有限公司）。

## 5、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

适用 不适用

单位：元币种：人民币



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北永怡护理品有限公司	采购商品	22,666,714.98	20,264,430.26

注：湖北永怡护理品有限公司（曾用名：武汉永怡纸业有限公司）。

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,105,456.58	3,598,509.39

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	湖北永怡护理品有限公司	15,900.00	795.00	0.00	0.00

注：湖北永怡护理品有限公司（曾用名：武汉永怡纸业有限公司）。

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北永怡护理品有限公司	3,853,511.44	3,589,213.35
其他应付款	湖北永怡护理品有限公司	150,000.00	140,000.00

注：湖北永怡护理品有限公司（曾用名：武汉永怡纸业有限公司）。

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	40,459,350.00
公司本期行权的各项权益工具总额	7,255,566.00
公司本期失效的各项权益工具总额	26,581,734.00
以股份支付换取的职工服务总额	6,954,230.40

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,954,230.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

#### 其他说明

授予日权益工具公允价值为授予日权益工具的市场价格，可行权权益工具数量的确定依据为根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出的最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

根据本公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，以及本公司 2019 年第二次临时股东大会的授权，公司董事会认为本次激励计划规定的首次授予条件已经成就，同意确定以 2019 年 4 月 25 日为限制性股票首次授予的授予日，授予 54 名激励对象 170 万股限制性股票，授予价格为每股人民币 19.65 元。2019 年 5 月 29 日收到全部认购款。

2019 年 11 月 8 日，原激励对象曹晓敏因个人原因离职，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，同意本公司回购曹晓敏已获授但尚未解除限售的 1.5 万股限制性股票。截止 2019 年 12 月 31 日，首次授予的激励对象所持有的限制性股票总数为 168.5 万股。

2019 年 9 月 3 日，本公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意确定以 2019 年 9 月 3 日为限制性股票预留部分授予日，授予 74 名激励对象 37.4 万股限制性股票；授予价格为每股人民币 19.65 元。2019 年 9 月 26 日收到全部认购款。

以上激励计划有效期为 48 个月，自股票上市流通之日起 12 个月后至 24 个月内、24 个月后至 36 个月内、36 个月后至 48 个月内申请解锁获授限制性股票总量的 20%、40%、40%。

2020 年 6 月 15 日，公司分别召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经达成。根据 2019 年第二次临时股东大会对董事会授权，同意公司按照《上海爱婴室商务服务股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划》的相关规定办理 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期的相关解除限售事宜。经评估符合第一个解除限售条件的激励对象共计 51 人，可解除限售的限制性股票数量 431,200 股，占公司目前总股本 142,882,600 股的 0.302%，该部分股票正式解禁日为 2020 年 7 月 2 日。

2020年11月18日，公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划预留部分授予股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司2019年限制性股票激励计划预留部分授予股票第一个解除限售期各项条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计69人，可解除限售的限制性股票数量85,736股，占公司目前总股本的0.06%；该部分股票正式解禁日为2020年12月2日。

2020年9月3日，公司完成对上述两批限制性股票激励计划中因未达业绩考核指标而未解除限售，共计74,200股的限制性股票的回购及注销工作，由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具相关证券变更登记证明。

2021年1月21日，公司完成对因离职不再符合激励条件的7名激励对象名下持有的已获授但尚未解除限售的，以及因在限制性股票激励计划预留部分中第一个解除限售期个人绩效考核结果为“良好”的21名激励对象当期未解除限售的限制性股票回购注销工作，共计回购注销限制性股票170,184股。

2021年4月1日，公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，因公司2020年业绩未达到考核目标，公司回购注销113名激励对象第二个解除限售期可解除限售的限制性股票1,032,640股，注销工作于2021年8月27日完成。

2021年8月19日召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，因8名激励对象已离职，不再符合《激励计划》相关激励条件，公司拟对8名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共31,360股予以回购注销，注销工作于2021年12月7日完成。

2021年12月23日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，因缪春云等3名激励对象已离职，不再符合《激励计划》相关激励条件，公司拟对缪春云等3名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共12,320股予以回购注销。注销工作于2022年3月17日完成。

2022年4月14日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，因公司2021年业绩未达到考核目标，公司拟回

购注销 96 名激励对象第三个解除限售期可解除限售的限制性股票 970,480 股；因童慧静等 6 名激励对象已离职，不再符合《激励计划》相关激励条件，公司拟对童慧静等 6 名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共 18,480 股予以回购注销。注销工作于 2022 年 6 月 27 日完成。

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至本财务报表批准日，本集团无需作披露的或有事项。

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

经营分部

出于管理目的，本集团整体作为一个业务单元，即提供母婴商品销售及相关服务。管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，将本集团整体作为一个报告分部并对其经营成果进行管理。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	中国大陆	中国香港	合计
对外交易收入	1,845,050,179.09	23,607,046.06	1,868,657,225.15
非流动资产总额	931,374,277.55	0.00	931,374,277.55

其他说明：

对外交易收入归属于客户所处区域；

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产；

主要客户信息：2022 年 6 月 30 日，本集团无超过 10% 的营业收入来自于分部的某一单个客户（2021 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**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

作为承租人

2022 年 6 月 30 日

租赁负债利息费用	11,224,993.41
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	9,302,237.10
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	1,976,800.53

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物，房屋及建筑物租赁期通常为 3-5 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权、可变租金的条款。



## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	34,856,823.23

## (2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,627,311.03	80,164,701.17
合计	15,627,311.03	80,164,701.17

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	15,627,311.03
合计	15,627,311.03

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	15,163,070.57	79,169,804.80
其他	464,240.46	994,896.37
合计	15,627,311.03	80,164,701.17

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	447,778,386.93	0.00	447,778,386.93	442,778,386.93	0.00	442,778,386.93
对联营、合营企业投资	22,194,036.58	0.00	22,194,036.58	22,194,036.58	0.00	22,194,036.58
合计	469,972,423.51	0.00	469,972,423.51	464,972,423.51	0.00	464,972,423.51

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
亲蓓母婴	52,356,942.40	0.00	0.00	52,356,942.40	0.00	0.00
力涌母婴	2,100,000.00	0.00	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00
稚宜乐商贸	55,000,000.00	0.00	0.00	55,000,000.00	0.00	0.00
励今科技	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
南通星爱	108,060,515.22	0.00	0.00	108,060,515.22	0.00	0.00
贝贝熊	181,347,537.81	0.00	0.00	181,347,537.81	0.00	0.00
爱婴室(香港)	13,013,391.50	0.00	0.00	13,013,391.50	0.00	0.00
熙琳文化	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
仟瀚科技	5,100,000.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00	0.00
星可比	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
合兰仕营养品	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00
冰青文化	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
瀚仟苑	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
爱婴室电子商务	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00
亲蓓商贸	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
合计	442,778,386.93	5,000,000.00	0.00	447,778,386.93	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资		
湖南蛙酷文化传媒有限公司	22,194,036.58	0.00	0.00	22,194,036.58	0.00
合计	22,194,036.58	0.00	0.00	22,194,036.58	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,091,088.94	255,126.02	20,441,373.30	929,441.40
合计	21,091,088.94	255,126.02	20,441,373.30	929,441.40

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计
合同类型	
子公司服务收入	21,091,088.94
合计	21,091,088.94

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

## 销售商品合同

本公司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。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户验收时点确认收入：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。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

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 0 元，其中：

0 元预计将于 0 年度确认收入

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	315,755.90
子公司分红	4,588,606.73	0.00
投资理财产品投资收益	4,938,233.63	664,527.11
合计	9,526,840.36	980,283.01

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,019,267.02	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,513,545.41	政府拨付的各项资助资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,850,076.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,793,521.35	理财产品投资收益
减：所得税影响额	4,369,064.28	
少数股东权益影响额（税后）	285,801.95	
合计	12,821,390.89	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.02	0.2938	0.2938
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77	0.2025	0.2025

2022 年 6 月 30 日本集团无稀释性潜在普通股。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：施琼

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 17 日

## 修订信息

适用 不适用