

广州若羽臣科技股份有限公司

2020 年财务决算报告

2020 年，广州若羽臣科技股份有限公司（以下简称“公司”）全年营业收入 11.36 亿元，同比增长 18.45%；利润总额 1.00 亿元，同比增长 0.39%；净利润 8804.78 万元，同比增长 2.61%；归母净利润 8851.04 万元，同比增长 2.53%。2020 年末，公司资产总额 11.73 亿元，负债总额 1.22 亿元，所有者权益总额 10.51 亿元。

公司本年财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见审计报告。现结合公司实际经营情况，将财务决算情况报告如下：

一、 决算工作基本情况

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 决算期间

2020 年度财务决算起止时间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

二、 2020 年主要会计数据和财务指标

	2020 年	2019 年	本年比上年 增减	2018 年
营业收入（元）	1,135,791,269.78	958,866,975.21	18.45%	930,983,845.17
归属于上市公司股东的 净利润（元）	88,510,442.77	86,323,620.56	2.53%	77,300,440.14
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	81,069,579.16	80,486,591.09	0.72%	69,888,316.94
经营活动产生的现金流	-94,416,494.36	17,082,755.49	-652.70%	61,763,891.87

量净额（元）				
基本每股收益（元/股）	0.90	0.95	-5.26%	0.91
稀释每股收益（元/股）	0.90	0.95	-5.26%	0.91
加权平均净资产收益率	12.79%	17.25%	-4.46%	22.27%
	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减	2018年末
总资产（元）	1,173,272,959.62	641,737,460.50	82.83%	628,815,887.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,049,703,261.62	543,737,527.61	93.05%	457,356,687.03

三、财务状况和经营成果及现金流量分析

（一）合并资产负债表情况

公司2020年12月31日资产负债表及主要项目变动原因分析：

单位：元

	2020年末		2020年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	565,902,105.85	48.23%	214,560,502.83	33.43%	14.80%	较期初增加163.75%，主要系本期首次公开发行股份收到募集资金所致
应收账款	125,694,787.53	10.71%	81,396,159.59	12.68%	-1.97%	较期初增加54.42%，主要系新增应收供应商现金支付返利及品牌策划业务增长所致
存货	262,896,962.06	22.41%	173,249,022.10	27.00%	-4.59%	较期初增加51.75%，主要系零售业务增长及期末新增合作品牌备货所致
长期股权投资	7,905,102.76	0.67%	7,343,648.69	1.14%	-0.47%	较期初增加7.65%，主要是权益法下确认的投资损益增加所致
固定资产	6,935,012.21	0.59%	2,601,747.73	0.41%	0.18%	较期初增加166.55%，主要系新增运输设备及

						电脑设备、服务器所致
短期借款	54,954,190.00	4.68%	10,000,000.00	1.56%	3.12%	较期初增加449.54%，主要系新增银行贷款所致
预付款项	125,722,186.80	10.72%	96,459,830.87	15.03%	-4.31%	较期初增加30.34%，主要系新增供应商抵扣货款返利转入预付所致
其他应收款	35,941,515.01	3.06%	27,175,430.92	4.23%	-1.17%	较期初增加32.26%，主要系代运营业务新增代垫款项所致
长期待摊费用	706,675.59	0.06%	277,747.69	0.04%	0.02%	较期初增加154.43%，主要系新增场地装修费所致
递延所得税资产	8,300,566.31	0.71%	5,939,393.20	0.93%	-0.22%	较期初增加39.75%，主要系内部交易未实现利润所致
应付账款	20,322,254.19	1.73%	29,592,767.42	4.61%	-2.88%	较期初减少31.33%，主要系期末到期应付已支付完毕所致
合同负债	13,660,885.93	1.16%	5,236,358.65	0.82%	0.34%	较期初增加160.89%，主要系本期销售收入增长计提增加所致
应交税费	7,332,240.80	0.62%	19,662,988.14	3.06%	-2.44%	较期初减少62.71%，主要系前期境外所得税本期支付所致
其他流动负债	1,773,398.64	0.15%	680,726.62	0.11%	0.04%	较期初增加160.52%，主要系待转销项税额增加所致
预计负债	5,470,742.90	0.47%	3,477,811.60	0.54%	-0.07%	较期初增加57.30%，主要系本期增加计提预计退货所致
实收资本(或	121,699,840.00	10.37%	91,269,840.00	14.22%	-3.85%	较期初增加

股本)						33.34%，主要系公司首次公开发行股票所致
资本公积	611,421,135.11	52.11%	224,894,093.67	35.04%	17.07%	较期初增加171.87%，主要系公司首次公开发行股票所致
其他综合收益	555,469.82	0.05%	57,220.02	0.01%	0.04%	较期初增加870.76%，主要系境外公司外币折算差异增加所致
盈余公积	15,071,197.07	1.28%	11,101,355.19	1.73%	-0.45%	较期初增加35.76%，主要系公司计提法定盈余公积所致
未分配利润	300,955,619.62	25.65%	216,415,018.73	33.72%	-8.07%	较期初增加39.06%，主要系报告期内利润滚存所致
归属于母公司所有者权益合计	1,049,703,261.62	89.47%	543,737,527.61	84.73%	4.74%	较期初增加93.05%，主要系本期公开发行股份收到募集资金所致
少数股东权益	1,214,583.11	0.10%	6,759,852.31	1.05%	-0.95%	较期初减少82.03%，主要系收回控股子公司新西兰摩亚剩余股权所致

(二) 合并利润表情况

公司截止 2020 年 12 月 31 日的合并利润表及主要项目变动原因分析：

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减比例	变动原因
一、营业总收入	1,135,791,269.78	958,866,975.21	18.45%	
其中：营业收入	1,135,791,269.78	958,866,975.21	18.45%	
二、营业总成本	1,042,019,820.57	871,128,453.55	19.62%	
其中：营业成本	742,369,086.00	630,433,821.39	17.76%	
税金及附加	3,220,908.06	2,227,715.57	44.58%	主要系因销售增加所致
销售费用	201,545,184.80	164,214,575.03	22.73%	主要系职工薪酬、

				推广费、仓储物流费增加所致
管理费用	63,425,797.12	52,305,350.72	21.26%	主要系职工薪酬、场地使用费及中介机构费增加所致
研发费用	26,128,719.13	22,401,218.16	16.64%	主要系人工增加所致
财务费用	5,330,125.46	-454,227.32	1273.45%	主要系因汇兑损益增加所致
其中：利息费用	1,199,032.93	456,316.68	162.76%	主要系当年银行贷款增长所致
利息收入	765,425.17	335,601.26	128.08%	主要系募集资金所带来的存款利息收益
加：其他收益	6,103,387.41	6,394,938.68	-4.56%	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,036,408.67	776,430.90	33.48%	主要系闲置资金购买理财产品收益增加所致
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	561,454.07	-6,351.31	8939.97%	主要系新增合资公司所带来的收益所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,109,289.46	2,635,531.20	-217.98%	主要系应收账款余额增加所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,719.19	2,405,269.47	-101.24%	主要系库存结构优化所致
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	97,772,236.64	99,950,691.91	-2.18%	
加：营业外收入	3,238,171.68	35,984.09	8898.90%	主要系政府补助增加所致
减：营业外支出	791,792.40	155,832.81	408.10%	主要系当年提前解约租赁增加的赔偿金所致
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	100,218,615.92	99,830,843.19	0.39%	
减：所得税费用	12,170,781.90	14,025,993.51	-13.23%	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,047,834.02	85,804,849.68	2.61%	

（三）合并现金流量表情况

公司 2020 年 12 月 31 日的合并现金流量表及主要项目变动原因分

析：

单位：元

项目	2020年	2019年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,208,132,553.10	1,134,904,303.14	6.45%
经营活动现金流出小计	1,302,549,047.46	1,117,821,547.65	16.53%
经营活动产生的现金流量净额	-94,416,494.36	17,082,755.49	-652.70%
投资活动现金流入小计	302,236,416.72	220,783,557.21	36.89%
投资活动现金流出小计	309,947,899.45	213,180,719.28	45.39%
投资活动产生的现金流量净额	-7,711,482.73	7,602,837.93	-201.43%
筹资活动现金流入小计	493,068,477.74	16,043,763.76	2,973.27%
筹资活动现金流出小计	35,202,756.50	71,456,316.68	-50.74%
筹资活动产生的现金流量净额	457,865,721.24	-55,412,552.92	926.29%
现金及现金等价物净增加额	351,817,853.02	-29,574,579.47	1,289.60%

1、经营活动产生的现金流量净额较上一年减少 652.70%，主要系本期增加购买商品支出所致。

2、投资活动现金流入较上一年增加 36.89%，主要系收回本期理财产品投资所致。

3、投资活动动现金流出较上一年增加 45.39%，主要系闲置资金购买理财产品所致。

4、筹资活动现金流入较上一年增加 2,973.27%，主要系本期首次公开发行股份收到募集资金所致。

5、筹资活动现金流出较上一年减少 50.74%，主要系本期银行贷款未到期偿还所致。

6、现金及现金等价物净增加额较上一年增加 1,289.60%，，主要系本期首次公开发行股份收到募集资金所致。

广州若羽臣科技股份有限公司董事会

2021年3月31日