

安正时尚集团股份有限公司

2019年度财务决算报告

安正时尚集团股份有限公司2019年度财务报表，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了容诚审字[2020]第361Z0148号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2019年12月31日公司财务状况以及经营成果和现金流量。现将公司2019年度财务决算情况报告如下：

一、合并报表范围

（一）报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	上海艳姿服饰有限公司	上海艳姿	100.00	—
2	上海安正服饰有限公司	上海安正	100.00	—
3	上海安喆服饰有限公司	上海安喆	100.00	—
4	北京萱姿睿宜服装服饰有限公司	北京萱姿	100.00	—
5	安诺集团有限公司	安诺集团	100.00	—
6	玖姿国际有限公司	玖姿国际	100.00	—
7	上海尹默服饰有限公司	上海尹默	100.00	—
8	成都萱姿服饰有限公司	成都萱姿	100.00	—
9	上海摩萨克服饰有限公司	上海摩萨克	100.00	—
10	上海斐娜晨服饰有限公司	上海斐娜晨	100.00	—
11	锦润时尚（珠海）服饰有限公司	锦润时尚	55.00	—
12	安正儿童用品（上海）有限公司	安正儿童	70.00	—
13	上海礼尚信息科技有限公司	上海礼尚	60.00	10.00
14	上海瑾尚广告有限公司	上海瑾尚	—	51.00
15	礼乐（香港）电子商务有限公司	礼乐香港	—	100.00
16	无限链（香港）有限公司	无限链	—	100.00
17	上海尚熠信息科技有限公司	上海尚熠	—	100.00
18	上海硕甫信息科技有限公司	上海硕甫	—	100.00
19	尚乐（香港）电子商务有限公司	尚乐香港	—	100.00
20	上海霞堡电子商务有限公司	上海霞堡	51.00	—
21	上海趣在科技有限公司	上海趣在	51.00	—
22	零到七贸易（上海）有限公司	零到七	—	51.00

本公司本期拟注销北京萱姿睿宜服饰有限公司，2020 年 1 月 17 日已办理完工商注销登记手续。

(二) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	上海硕甫信息科技有限公司	上海硕甫	2019 年度	投资设立
2	尚乐（香港）电子商务有限公司	尚乐香港	2019 年度	投资设立
3	上海趣在科技有限公司	上海趣在	2019 年度	投资设立
4	玖姿国际有限公司	玖姿国际	2019 年度	投资设立
5	零到七贸易（上海）有限公司	零到七	2019 年度	非同一控制下企业合并

1) 本公司于 2019 年 4 月在意大利米兰设立全资子公司玖姿国际有限公司。

2) 本公司于 2019 年 3 月 22 日出资设立上海趣在科技有限公司，持股比例 51.00%。

3) 子公司上海礼尚分别于 2019 年 3 月和 7 月出资设立上海硕甫信息科技有限公司、尚乐（香港）电子商务有限公司。

4) 子公司安正儿童于 2019 年 8 月 28 日以现金增资方式取得了零到七贸易（上海）有限公司 51% 的控股权。

二、2019 年度财务决算报告

(一) 主要财务数据、指标

币种：人民币 单位：万元

项目	2019 年	2018 年	增减	变动比例
一、财务状况				
货币资金	55,971.32	45,438.24	10,533.08	18.82%
交易性金融资产	9,621.11		9,621.11	100.00%
应收票据	86.32		86.32	100.00%
应收账款	19,293.66	13,604.60	5,689.06	29.49%
预付款项	5,591.77	4,439.17	1,152.60	20.61%
其他应收款	6,065.32	2,571.43	3,493.89	57.60%
存货	109,926.22	79,110.67	30,815.55	28.03%
其他流动资产	22,620.21	82,243.46	-59,623.25	-263.58%
可供出售金融资产		21,648.95	21,648.95	-100.00%
其他非流动金融资产	26,342.95		26,342.95	100.00%
投资性房地产	25,679.93	3,900.54	21,779.39	84.81%
固定资产	51,569.15	52,492.15	-923.00	-1.79%

安正时尚集团股份有限公司 2019 年财务决算报告

在建工程	2,390.28	2,611.14	-220.86	-9.24%
无形资产	6,068.26	6,499.58	-431.32	-7.11%
商誉	31,180.33	30,728.89	451.44	1.45%
长期待摊费用	3,092.39	4,357.19	-1,264.80	-40.90%
递延所得税资产	13,986.34	12,291.74	1,694.60	12.12%
其他非流动资产	5,958.52	7,040.18	-1,081.66	-18.15%
资产总额	395,444.08	368,977.92	26,466.16	6.69%
短期借款	27,745.05	1,900.00	25,845.05	93.15%
应付账款	22,814.95	17,096.13	5,718.82	25.07%
预收款项	6,658.96	6,608.25	50.71	0.76%
应付职工薪酬	8,067.55	6,819.86	1,247.69	15.47%
应交税费	6,469.06	17,570.77	-11,101.71	-171.61%
其他应付款	9,266.08	7,040.24	2,225.84	24.02%
其中：应付利息		2.59	-2.59	-100.00%
应付股利	1,500.00		1,500.00	100.00%
一年内到期的非流动负债	7,218.66		7,218.66	100.00%
其他流动负债	1,231.05	1,669.18	-438.13	-35.59%
长期应付款	3,609.33	18,046.65	-14,437.32	-400.00%
预计负债	5,584.74	6,644.76	-1,060.02	-18.98%
递延收益	6,296.60	6,457.35	-160.75	-2.55%
递延所得税负债	50.35	208.9	-158.55	-314.90%
负债总额	105,012.39	90,062.09	14,950.30	14.24%
股本	40,182.79	40,424.47	-241.68	-0.60%
资本公积	97,096.19	100,747.08	-3,650.89	-3.76%
减：库存股	9,675.65	3,642.38	6,033.27	62.36%
其他综合收益	127.49	826.1	-698.61	-547.97%
盈余公积	18,529.28	16,105.30	2,423.98	13.08%
未分配利润	134,778.38	119,789.85	14,988.53	11.12%
归属于母公司股东权益合计	281,038.48	274,250.42	6,788.06	2.42%
少数股东权益	9,393.21	4,665.40	4,727.81	50.33%
股东（或所有者）权益合计	290,431.69	278,915.82	11,515.87	3.97%
负债和股东（或所有者）权益总计	395,444.08	368,977.92	26,466.16	6.69%
二、经营成果				
营业收入	243,805.96	164,926.00	78,879.96	32.35%
营业成本	114,663.73	60,582.34	54,081.39	47.17%
税金及附加	1,916.00	2,000.65	-84.65	-4.42%
销售费用	63,144.73	52,387.36	10,757.37	17.04%
管理费用	16,129.93	14,666.82	1,463.11	9.07%
研发费用	8,046.52	7,461.99	584.53	7.26%

安正时尚集团股份有限公司 2019 年财务决算报告

财务费用	9.87	-62.15	72.02	729.69%
加：其他收益	1,139.10	2,201.61	-1,062.51	-93.28%
投资收益（损失以“-”号填列）	4,349.44	7,961.09	-3,611.65	-83.04%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13.86		13.86	100.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,349.05		-1,349.05	100.00%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,884.11	-6,012.61	128.50	-2.18%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16.74	-13.29	-3.45	20.61%
营业外收入	68.35	44.34	24.01	35.13%
营业外支出	39.15	35.87	3.28	8.38%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,176.87	32,034.25	6,142.62	16.09%
所得税费用	5,409.42	3,933.55	1,475.87	27.28%
净利润（净亏损以“-”号填列）	32,767.45	28,100.70	4,666.75	14.24%
其中：少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,495.85	-14.42	2,510.27	100.58%
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	30,271.60	28,115.12	2,156.48	7.12%
三、现金流量				
经营活动产生的现金流量净额	1,100.87	9,509.51	-8,408.64	-763.82%
投资活动产生的现金流量净额	10,804.97	12,700.59	-1,895.62	-17.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,549.91	-15,509.89	7,959.98	51.32%
四、财务指标				
资产负债率	26.56%	24.41%	0.02	8.09%
应收账款周转率	14.78	13.76	1.02	6.90%
存货周转率	1.21	0.96	0.25	20.66%
流动比率	2.56	3.87	-1.31	-51.17%
速动比率	1.33	2.53	-1.20	-90.23%
基本每股收益	0.76	0.70	0.07	9.21%
加权平均净资产收益率	10.55%	10.66%	-0.11%	-1.07%

(二) 财务数据变动分析:

1. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司货币资金期末余额 55,971.32 万元, 上期 45,438.24 万元, 较上期增加 10,533.08 万元, 主要是本期赎回理财产品增加。

2. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司交易性金融资产期末余额 9,621.11 万元, 上期 0.00 万元, 较上期增长 9,621.11 万元。是由于适用新金融准则, 部分理财产品由其他流动资产重分类至交易性金融资产。

3. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司应收票据期末余额 86.32 万元, 上期 0.00 万元, 较上期增长 86.32 万元。系本期收到未到期的商业承兑汇票。

4. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司应收账款期末余额 19,293.66 万元, 上期 13,604.60 万元, 较上期增加 29.49%, 增加额 5,689.06 万元, 主要是随销售收入增加的应收货款以及本年报表合并范围新增零到七公司。

5 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司预付账款期末余额 5,591.77 万元, 上期 4,439.17 万元, 较上期增加 20.61%, 增加额 1,152.60 万元。主要是礼尚信息春节备货, 预付货款。

6. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司其他应收款 6,065.32 万元, 上期 2,571.43 万元, 较上期增加 3,493.89 万元。主要是本年报表合并范围新增零到七公司。

7. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司存货期末余额 109,926.22 万元, 上期存货余额 79,110.67 万元, 较上期增加 28.03%, 增加额 30,815.55 万元。主要是因销售增加而引起的生产备货增加, 礼尚信息为应对早到的春节销售增加了 1.43 亿的产品储备。以及年末并入零到七公司的存货 3,474 万元。

8. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司其他流动资产期末 22,620.21 万元, 上期 82,243.46 万元, 较上期减少 59,623.25 万元, 主要是由于适用新金融准则, 部分理财产品由其他流动资产重分类至交易性金融资产。

9. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司可供出售金融资产 0.00 万元, 上期 21,648.95 万元。是由于适用新金融准则, 可供出售金融资产重分类至其他非流动金融资产。

10. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司其他非流动金融资产本期 26,342.95 万元, 上期 0.00 万元, 较上期增加 26,342.95 万元。是由于适用新金融准则, 可供出售金融资产重分类至其他非流动金融资产, 以及本期增加对上海蛙品投资。

11. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司投资性房地产期末 25,679.93 万元, 上期 3,900.54 万元, 较上期增加 21,779.39 万元。

12. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司固定资产期末余额 51,569.15 万元, 上期固定资产 52,492.15 万元, 较上期减少 923.00 万元, 主要由于固定资产折旧致净值减少。

13. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司在建工程期末余额 2,390.28 万元, 上期 2,611.14 万元, 较上期减少 220.86 万元, 为项目完工转入资产。

14. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司无形资产期末余额 6,068.26 万元, 上期 6,499.58 万元, 较上期减少 431.32 万元, 由于无形资产摊销致净值减少。

15. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司商誉期末余额 31,180.33 万元, 上期 30,728.89 万元, 较上期增加 451.44 万元。主要是本期收购零到七公司形成的商誉。

16. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司长期待摊费用期末余额 3,092.39 万元, 上期 4,357.19 万元, 较上期减少 1,264.80 万元。主要是本期装修摊销净值减少。

17. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司递延所得税资产期末余额 13,986.34 万元, 上期 12,291.74 万元, 较上期增加 1,694.60 万元, 主要是存货增加计提的跌价准备及内部销售形成的未实现内部销售利润等产生的时间性差异。

18. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司其他非流动资产本期末余额 5,958.52 万元, 上期 7,040.18 万元, 较上期减少 1,081.66 万元。主要是由于本期预付店铺装修款减少。

19. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司资产总额期末余额 395,444.08 万元, 上期 368,977.92 万元, 较上期增加 26,466.16 万元。主要是并购企业资产并表及增加投资所致。

20. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司短期借款期末余额 27,745.05 万元, 上期 1,900.00 万元, 较上期增加 25,845.05 万元。主要是公司开具了银行承兑汇票, 以及礼尚信息新增的保证借款。

21. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司应付账款期末余额 22,814.95 万元, 上期 17,096.13 万元, 较上期增加 5,718.82 万元。主要是本期新增零到七公司并表。

22. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司预收账款期末余额 6,658.96 万元, 上期 6,608.25 万元, 较上期增加 50.71 万元, 主要是本期销售规模加大新增的预收账款。

23. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司应付职工薪酬期末余额 8,067.55 万元, 上期 6,819.86 万元, 较上期增加 1,247.69 万元, 主要是本期销售规模加大新增的应付给员工的薪酬。

24. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司应交税费期末余额 6,469.06 万元, 上期 17,570.77 万元, 较上期减少 11,101.71 万元, 主要是本期缴纳上年代扣股权转让个人所得税。

25. 截止 2019 年度 12 月 31 日, 公司其他应付款期末余额 9,266.08 万元, 上期 7,040.24 万元, 较上期增加 2,225.84 万元, 主要是本期新增零到七公司并表。

26. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司其他流动负债期末余额 1,231.05 万元, 上期 1,669.18 万元, 较上期减少 438.13 万元, 主要是计提应付 VIP 客户销售积分可兑换金额减少。

27. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司长期应付款期末余额 3,609.33 万元, 上期 18,046.65 万元, 较上期减少 14,437.32 万元, 主要由于一年内到期的长期应付款重分类进一年内到期的非流动负债。

28. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司预计负债期末余额 5,584.74 万元, 上期 6,644.76 万元, 较上期减少 1,060.02 万元, 主要由于期末加盟预计退货减少。

29. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司递延收益期末余额 6,296.60 万元, 上期 6,457.35 万元, 较上期减少 160.75 万元, 前期与资产相关政府补助按年限分摊所致。

30. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司递延所得税负债期末 50.35 万元, 上期末 208.90 万元, 较上期减少 158.55 万元。主要是交易性金融资产公允价值变动导致应纳税暂时性差异减少。

31. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司负债总额期末余额 105,012.39 万元, 上期 90,062.09 万元, 较上期增加 14,950.30 万元, 资产负债率由上期的 24.41% 上升到本期的 26.56%。

32. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司股本 40,182.79 万元, 上期 40,424.47 万元, 较上期减少 241.68 万元, 主要是因授予限制性股票第二期解锁条件未满足等原因, 公司本期注销股本 2,416,736 股。

33. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司资本公积 97,096.19 万元, 上期 100,747.08 万元, 较上期减少 3,650.89 万元, 主要是公司回购注销限制性股票, 并冲减对应的其他资本公积。

34. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司库存股 9,675.65 万元, 上期 3,642.38 万元, 较上期增加 6,033.27 万元, 主要是本期公司回购流通股。

35. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司其他综合收益 127.49 万元, 上期 826.10 万元, 较上期减少 698.61 万元, 主要是交易性金融资产公允价值变动损益减少。

36. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司盈余公积 18,529.28 万元, 上期 16,105.30 万元, 较上期增加 2,423.98 万元, 主要是本年度公司根据实现的净利润金额的 10.00% 计提法定盈余公积。

37. 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司未分配利润期末余额 134,778.38 万元, 上期 119,789.85 万元, 较上期增加 14,988.53 万元。主要是本期实现利润扣除分配的利润后的增加。

38. 归属于母公司股东权益合计期末余额 281,038.48 万元, 上期 274,250.42 万元, 较上期增加 6,788.06 万元, 主要是公司未分配利润增加。

39. 少数股东权益本期 9,393.21 万元, 上期 4,665.40 万元。

40. 2019 年度公司实现销售收入 243,805.96 万元, 上期实现销售收入 164,926.00 万元, 较上期增加 78,879.96 万元, 其中合并礼尚增加收入 83,956.12 万元;

2019 年度销售成本 114,663.73 万元, 上期销售成本 60,582.34 万元, 较上期增加 54,081.39 万元, 其中合并礼尚增加成本 57,252.24 万元;

2019 年度销售毛利率 53.13%, 上期销售毛利率 63.33%, 较上期减少 10.20 个百分点。剔除礼尚并入影响后本期毛利率为 64.35%, 与上期基本持平。

41. 2019 年度税金及附加 1,916.00 万元, 上期 2,000.65 万元, 较上期减少 84.65 万元。

42. 2019 年度销售费用 63,144.73 万元，上期 52,387.36 万元，较上期增加 10,757.37 万元，主要是本报告期并入了上海礼尚信息公司全年费用，而上年同期礼尚只 2 个月费用纳入合并。

2019 年度管理费用 16,129.93 万元，上期 14,666.82 万元，较上期增加 1463.11 万元，主要是本报告期并入了上海礼尚信息公司全年费用，而上年同期礼尚只 2 个月费用纳入合并。

2019 年度研发费用 8,046.52 万元，上期 7,461.99 万元，较上期增加 584.53 万元，是公司为引进国外时尚顾问加大咨询服务费投入。

2019 年度财务费用 9.87 万元，上期-62.15 万元，较上期增加 72.02 万元，主要是承兑汇票贴现增加支付的利息。

43. 2019 年度其他收益 1,139.10 万元，上期 2,201.61 万元，减少政府补助 1,062.51 万元。

44. 2019 年度投资收益 4,349.44 万元，上期 7,961.09 万元，较上期减少 3,611.65 万元，主要是理财收益减少。

45. 2019 年度公允价值变动收益本期新增 13.86 万元。

46. 2019 年度信用减值损失本期新增 1,349.05 万元。

47. 2019 年度资产减值损失 5,884.11 万元，上期 6,012.61 万元，本期较上期减少 128.50 万元，主要是适用新金融准则，坏账损失金额转入信用减值损失项目列报。

48. 2019 年度资产处置收益-16.74 万元，上期-13.29 万元，较上期减少 3.45 万元。

49. 2019 年度营业外收入 68.35 万元，上期 44.34 万元，较上期增加 24.01 万元。

50. 2019 年度营业外支出本期 39.15 万元，上期 35.87 万元，较上期增加 3.28 万元。

51. 2019 年度利润总额 38,176.87 万元，上期 32,034.25 万元，较上期增加 6,142.62 元；

2019 年度所得税 5,409.42 万元，上期 3,933.55 万元，较上期增加 1,475.87 万元；

2019 年度净利润 32,767.45 万元，上期 28,100.70 万元，较上期增加 4,666.75 万元；其中：归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）30,271.60 万元，较上期 28,115.12 万元增加 2,156.48 万元，少数股东损益（净亏损以“-”号填列）为 2,495.85 万元，较上期-14.42 万元增加 2,510.27 万元。

2019 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 26,045.01 万元，上期 19,379.38 万元，较上期增加 6,665.63 万元。主要是本报告期并入了上海礼尚信息公司全年利润数据，而上年同期礼尚只 2 个月纳入合并。

52. 2019 年度经营活动产生的现金流量净额本期 1,100.87 万元，上期 9,509.51 万元，较上期减少 8,408.64 万元，主要是礼尚信息平台结算期间临时延长，以及本期采购商品增加。

53. 2019 年度投资活动产生的现金流量净额本期为 10,804.97 万元，上期 12,700.59 万元，较上期减少 1,895.62 万元，主要是由于理财赎回减少。

54. 2019 年度筹资活动产生的现金流量净额本期-7,549.91 万元，上期 -15,509.89 万元，较上期增加 7,959.98 万元，主要是本期偿还筹资额减少。

安正时尚集团股份有限公司董事会

2020 年 4 月 2 日