

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

证券代码:003010 证券简称:若羽臣 公告编号:2020-001

## 广州若羽臣科技股份有限公司上市首日风险提示公告

经深圳证券交易所《关于广州若羽臣科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2020]894号)同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市,股票简称“若羽臣”,股票代码“003010”,本次公开发行的3,043.00万股股票将于2020年9月25日起上市交易。

公司特别提醒投资者注意,投资者应充分了解股票市场风险及本公司披露的风险因素,切实提高风险意识,在新股上市初期切忌盲目跟风“炒新”,应当审慎决策、理性投资。

现将有关事项提示如下:

一、公司近期经营情况正常,内外经营环境未发生重大变化,目前不存在未披露重大事项。

二、经查询,公司、控股股东和实际控制人不存在应披露而未披露的重大事项,公司近期不存在重大对外投资、资产收购、出售计划或其他筹划阶段的重大事项,公司募集资金投资项目按照招股说明书披露的计划实施,未发生重大变化。

三、公司聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)依据中国注册会计师审计准则,2017年12月31日、2018年12月31日及2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017年度、2018年度及2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注进行了审计,对上述报表发表了标准无保留意见,并出具了天健审[2020]7-101号《审计报告》。根据审计报告,本报告期内合并报表主要数据如下:

(一)资产负债表主要数据

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产	60,733.86	60,583.32	38,531.58
非流动资产	3,439.89	2,298.27	2,129.81
资产总计	64,173.75	62,881.59	40,661.38
流动负债	8,776.23	16,847.28	11,428.08
非流动负债	347.78	298.64	239.38
负债合计	9,124.01	17,145.92	11,667.46
股东权益合计	55,049.74	45,735.67	28,993.92

(二)合并利润表

项目	2019年度	2018年度	2017年度
营业收入	95,886.70	93,098.38	67,092.64
营业成本	63,043.38	62,570.49	44,674.49
营业利润	9,969.07	9,153.27	6,801.97
利润总额	9,803.08	9,162.95	6,780.72
净利润	8,580.48	7,241.74	5,763.52
归属于母公司股东的净利润	8,632.36	7,370.04	5,775.22
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	8,048.66	6,988.83	4,954.57

(三)合并现金流量表

项目	2019年度	2018年度	2017年度
经营活动产生的现金流量净额	1,708.28	6,176.39	-2,511.11
投资活动产生的现金流量净额	760.28	-2,241.26	-1,160.01
筹资活动产生的现金流量净额	-5,541.26	11,309.45	7,720.76
汇率变动对现金及现金等价物的影响	115.24	-16.65	-41.81
现金及现金等价物净增加额	-2,957.46	15,227.93	4,007.83
期末现金及现金等价物余额	21,203.43	24,160.88	8,932.95

(四)主要财务指标

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动比率(倍)	6.92	3.60	3.37
速动比率(倍)	4.95	2.71	2.30
资产负债率(母公司)	37.87%	36.41%	35.86%
资产负债率(合并报表)	14.22%	27.27%	28.69%
归属于母公司股东的每股净资产(元)	5.96	5.01	3.48
无形资产(扣除土地使用权)占净资产的比例	1.37%	0.92%	1.63%

注:上述各指标计算公式如下:

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

(一)资产负债表主要数据

项目	2019年度	2018年度	2017年度
营业收入	95,886.70	93,098.38	67,092.64
营业成本	63,043.38	62,570.49	44,674.49
营业利润	9,969.07	9,153.27	6,801.97
利润总额	9,803.08	9,162.95	6,780.72
净利润	8,580.48	7,241.74	5,763.52
归属于母公司股东的净利润	8,632.36	7,370.04	5,775.22
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	8,048.66	6,988.83	4,954.57

(二)合并利润表

项目	2019年度	2018年度	2017年度
经营活动产生的现金流量净额	1,708.28	6,176.39	-2,511.11
投资活动产生的现金流量净额	760.28	-2,241.26	-1,160.01
筹资活动产生的现金流量净额	-5,541.26	11,309.45	7,720.76
汇率变动对现金及现金等价物的影响	115.24	-16.65	-41.81
现金及现金等价物净增加额	-2,957.46	15,227.93	4,007.83
期末现金及现金等价物余额	21,203.43	24,160.88	8,932.95

(三)主要财务指标

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动比率(倍)	6.92	3.60	3.37
速动比率(倍)	4.95	2.71	2.30
资产负债率(母公司)	37.87%	36.41%	35.86%
资产负债率(合并报表)	14.22%	27.27%	28.69%
归属于母公司股东的每股净资产(元)	5.96	5.01	3.48
无形资产(扣除土地使用权)占净资产的比例	1.37%	0.92%	1.63%

注:上述各指标计算公式如下:

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

(一)资产负债表主要数据

项目	2019年度	2018年度	2017年度
营业收入	95,886.70	93,098.38	67,092.64
营业成本	63,043.38	62,570.49	44,674.49
营业利润	9,969.07	9,153.27	6,801.97
利润总额	9,803.08	9,162.95	6,780.72
净利润	8,580.48	7,241.74	5,763.52
归属于母公司股东的净利润	8,632.36	7,370.04	5,775.22
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	8,048.66	6,988.83	4,954.57

(二)合并利润表

项目	2019年度	2018年度	2017年度
经营活动产生的现金流量净额	1,708.28	6,176.39	-2,511.11
投资活动产生的现金流量净额	760.28	-2,241.26	-1,160.01
筹资活动产生的现金流量净额	-5,541.26	11,309.45	7,720.76
汇率变动对现金及现金等价物的影响	115.24	-16.65	-41.81
现金及现金等价物净增加额	-2,957.46	15,227.93	4,007.83
期末现金及现金等价物余额	21,203.43	24,160.88	8,932.95

(三)主要财务指标

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动比率(倍)	6.92	3.60	3.37
速动比率(倍)	4.95	2.71	2.30
资产负债率(母公司)	37.87%	36.41%	35.86%
资产负债率(合并报表)	14.22%	27.27%	28.69%
归属于母公司股东的每股净资产(元)	5.96	5.01	3.48
无形资产(扣除土地使用权)占净资产的比例	1.37%	0.92%	1.63%

注:上述各指标计算公式如下:

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

(一)资产负债表主要数据

项目	2019年度	2018年度	2017年度
营业收入	95,886.70	93,098.38	67,092.64
营业成本	63,043.38	62,570.49	44,674.49
营业利润	9,969.07	9,153.27	6,801.97
利润总额	9,803.08	9,162.95	6,780.72
净利润	8,580.48	7,241.74	5,763.52
归属于母公司股东的净利润	8,632.36	7,370.04	5,775.22
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	8,048.66	6,988.83	4,954.57

(二)合并利润表

项目	2019年度	2018年度	2017年度
经营活动产生的现金流量净额	1,708.28	6,176.39	-2,511.11
投资活动产生的现金流量净额	760.28	-2,241.26	-1,160.01
筹资活动产生的现金流量净额	-5,541.26	11,309.45	7,720.76
汇率变动对现金及现金等价物的影响	115.24	-16.65	-41.81
现金及现金等价物净增加额	-2,957.46	15,227.93	4,007.83
期末现金及现金等价物余额	21,203.43	24,160.88	8,932.95

(三)主要财务指标

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动比率(倍)	6.92	3.60	3.37
速动比率(倍)	4.95	2.71	2.30
资产负债率(母公司)	37.87%	36.41%	35.86%
资产负债率(合并报表)	14.22%	27.27%	28.69%
归属于母公司股东的每股净资产(元)	5.96	5.01	3.48
无形资产(扣除土地使用权)占净资产的比例	1.37%	0.92%	1.63%

注:上述各指标计算公式如下:

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

(一)资产负债表主要数据

项目	2019年度	2018年度	2017年度
营业收入	95,886.70	93,098.38	67,092.64
营业成本	63,043.38	62,570.49	44,674.49
营业利润	9,969.07	9,153.27	6,801.97
利润总额	9,803.08	9,162.95	6,780.72
净利润	8,580.48	7,241.74	5,763.52
归属于母公司股东的净利润	8,632.36	7,370.04	5,775.22
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	8,048.66	6,988.83	4,954.57

3.资产负债率(母公司)=母公司负债/母公司资产  
4.资产负债率(合并报表)=合并报表负债/合并报表资产  
5.归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/期末总股本  
6.无形资产(扣除土地使用权)占净资产的比例=期末无形资产(扣除土地使用权)/期末净资产

项目	2019年度	2018年度	2017年度
应收账款周转率(次/年)	9.29	9.12	11.51
存货周转率(次/年)	3.75	4.36	4.15
息税折旧摊销前利润(万元)	10,200.53	9,593.68	7,166.89
利息保障倍数(倍)	219.78	49.76	79.15
每股经营活动的现金流量(元/股)	0.19	0.68	-0.30
每股净现金流量(元/股)	-0.32	1.67	0.48
归属于母公司股东的净利润(万元)	8,632.36	7,370.04	5,775.22
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润(万元)	8,048.66	6,988.83	4,954.57

注:上述各指标计算公式如下:

1、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额  
2、存货周转率=营业成本/存货平均余额  
3、息税折旧摊销前利润=净利润+所得税+利息费用+折旧+摊销  
4、利息保障倍数=(净利润+所得税+利息费用)/利息费用  
5、每股经营活动的现金流量=当期经营活动产生的现金流量净额/期末总股本  
6、每股净现金流量=当期现金及现金等价物净增加额/期末总股本  
7、归属于母公司股东的净利润=净利润-少数股东损益  
8、归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润=净利润-少数股东损益-归属于母公司股东的税后非经常性损益

四、审计截止日后的主要经营状况

公司财务报告审计截止日后至今,公司经营模式、主营业务、主要产品、主要客户的构成、税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项等方面均未发生重大变化。

(一)2020年上半年主要财务数据

公司经审计财务报告的审计截止日为2019年12月31日。审计截止日后,由于新型冠状病毒肺炎疫情(以下简称“疫情”)导致的春节假期延期复工,公司及下游客户的生产经营均受到一定程度的影响,但鉴于国内疫情已基本得到控制,疫情对公司上半年的业绩影响较小。

公司2020年1-6月财务报告已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审阅并出具了天健审[2020]7-760号《审阅报告》,审阅意见如下:“根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信若羽臣公司2020年1-6月财务报表没有按照企业会计准则的规定编制,未能在我们所有重大方面公允反映若羽臣公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。”

根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审阅报告》,公司2020年1-6月经审阅但未经审计的主要财务信息如下:

1、合并资产负债表主要数据

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	变动率
流动资产	67,383.31	60,733.86	10.95%
非流动资产	3,574.33	3,439.89	3.91%
资产总计	70,957.64	64,173.75	10.57%
流动负债	12,140.87	8,776.23	38.34%
非流动负债	197.42	347.78	-43.23%
负债合计	12,338.29	9,124.01	35.23%
股东权益合计	58,619.35	55,049.74	6.48%

截至2020年6月30日,公司资产总额为70,957.64万元,较2019年末增长10.57%;负债总额12,338.29万元,较2019年末增长35.23%;股东权益较2019年末增加6.48%。随着公司业务规模的扩大,公司2020年6月末资产总额、负债总额和股东权益均保持稳定增长,其中负债总额增长较快主要系新增3,000.00万元银行借款所致。

2、合并利润表主要数据

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	变动率
营业收入	67,383.31	60,733.86	10.95%
营业成本	3,574.33	3,439.89	3.91%
营业利润	70,957.64	64,173.75	10.57%
利润总额	12,140.87	8,776.23	38.34%
净利润	197.42	347.78	-43.23%
归属于母公司股东的净利润	12,338.29	9,124.01	35.23%
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	58,619.35	55,049.74	6.48%

截至2020年6月30日,公司资产总额为70,957.64万元,较2019年末增长10.57%;负债总额12,338.29万元,较2019年末增长35.23%;股东权益较2019年末增加6.48%。随着公司业务规模的扩大,公司2020年6月末资产总额、负债总额和股东权益均保持稳定增长,其中负债总额增长较快主要系新增3,000.00万元银行借款所致。

2、合并利润表主要数据

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	变动率
营业收入	67,383.31	60,733.86	10.95%
营业成本	3,574.33	3,439.89	3.91%
营业利润	70,957.64	64,173.75	10.57%
利润总额	12,140.87	8,776.23	38.34%
净利润	197.42	347.78	-43.23%
归属于母公司股东的净利润	12,338.29	9,124.01	35.23%
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	58,619.35	55,049.74	6.48%

截至2020年6月30日,公司资产总额为70,957.64万元,较2019年末增长10.57%;负债总额12,338.29万元,较2019年末增长35.23%;股东权益较2019年末增加6.48%。随着公司业务规模的扩大,公司2020年6月末资产总额、负债总额和股东权益均保持稳定增长,其中负债总额增长较快主要系新增3,000.00万元银行借款所致。

2、合并利润表主要数据

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	变动率
营业收入	67,383.31	60,733.86	10.95%
营业成本	3,574.33	3,439.89	3.91%
营业利润	70,957.64	64,173.75	10.57%
利润总额	12,140.87	8,776.23	38.34%
净利润	197.42	347.78	-43.23%
归属于母公司股东的净利润	12,338.29	9	