

爱慕股份有限公司

2022 年度财务决算报告

爱慕股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的相关规定，以及公司 2022 年度实际经营情况，公司编制了《2022 年度财务决算报告》。公司 2022 年度财务决算报告如下：

一、主要会计数据情况

（一）主要利润数据

报告期内，公司的主要盈利情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动额	变动率
	金额	金额		
营业收入	330,039.14	351,883.04	-21,843.90	-6.21%
营业毛利	218,677.48	237,709.67	-19,032.19	-8.01%
期间费用	193,667.27	197,511.74	-3,844.47	-1.95%
营业利润	22,100.43	38,678.35	-16,577.92	-42.86%
归母净利润	20,507.37	34,477.15	-13,969.78	-40.52%
扣非归母净利润	16,820.00	30,158.61	-13,338.61	-44.23%

2022 年度，因经济下行的影响，线下渠道闭店情况频发，公司营业收入出现下降。但公司始终坚持“以消费者为中心，以奋斗者为根本”的核心经营理念，并将该理念融入到了企业经营的各个环节，形成了持续的企业竞争优势。

报告期内，公司营业收入 330,039.14 万元，较上年下降 6.21%；营业毛利 218,677.48 万元，较上年下降 8.01%。公司年内期间费用 193,667.27 万元，较上年下降 1.95%，主要为市场推广费和门店租赁费用下降所致。公司营业利润为 22,100.43 万元，较 2021 年度下降 42.86%；归母净利润 20,507.37 万元，较 2021 年度减少 40.52%；扣非归母净利润为 16,820.00 万元，较 2021 年度减少 44.23%。

报告期内，公司营业收入虽然受经济下行的影响，但 2022 年度公司主力渠道的毛利率均维持在较优水平，直营渠道毛利率为 75.62%，同比持平，线上渠道毛利率为 58.48%，同比增加 1.61 百分点。

（二）主要资产及负债数据

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	变动金额	变动比例
一、流动资产	345,203.97	344,692.35	511.62	0.15%
货币资金	73,299.65	78,797.63	-5,497.98	-6.98%
交易性金融资产	123,644.15	95,386.62	28,257.53	29.62%
应收账款	19,037.55	17,835.47	1,202.08	6.74%
存货	116,194.93	127,541.34	-11,346.41	-8.90%
其他流动资产	3,314.71	12,259.45	-8,944.74	-72.96%
二、非流动资产	167,628.35	165,403.57	2,224.78	1.35%
其他权益工具投资	22,680.00	22,680.00	0.00	0.00%
长期股权投资	3,314.86	3,342.79	-27.93	-0.84%
固定资产	65,130.30	68,343.78	-3,213.48	-4.70%
在建工程	21,442.97	15,283.30	6,159.67	40.30%
使用权资产	20,066.48	23,035.73	-2,969.25	-12.89%
无形资产	12,424.41	11,094.50	1,329.91	11.99%
长期待摊费用	8,400.32	9,824.50	-1,424.18	-14.50%
递延所得税资产	13,655.64	11,167.79	2,487.85	22.28%
三、资产总额	512,832.32	510,095.92	2,736.40	0.54%
四、流动负债	55,885.46	62,712.92	-6,827.46	-10.89%
应付账款	6,652.36	14,780.15	-8,127.79	-54.99%
合同负债	7,656.07	7,469.77	186.30	2.49%
应付职工薪酬	10,530.70	12,007.55	-1,476.85	-12.30%
应交税费	2,498.54	1,412.38	1,086.16	76.90%
其他应付款	13,337.31	11,488.69	1,848.62	16.09%
其他流动负债	1,651.17	1,411.73	239.44	16.96%
五、非流动负债	7,694.87	9,465.70	-1,770.83	-18.71%
租赁负债	6,387.69	7,982.55	-1,594.86	-19.98%
递延收益	794.79	849.29	-54.50	-6.42%
递延所得税负债	512.39	633.85	-121.46	-19.16%
六、归属于母公司股东的所有者权益	448,151.59	437,115.17	11,036.42	2.52%

2022 年度，经营规模稳步发展，资产规模有所扩大。就资产结构而言，公司流动资产占资产总额比例各年均相对较高，与公司的经营特征和行业特性相符。公司的零售网络以直营为主，主要通过与百货商场或购物中心以联营或租赁的合作方式，开设经营终端。公司资产结构中主要以货币资金及交易性金融资产、应收账款、存货等流动资产为主。

主要数据变动情况如下：

1、2022 年末，公司交易性金融资产余额较 2021 年末上升，主要系公司购买理财产品产品的增加所致。

2、2022 年末，公司其他流动资产下降主要原因：本期随税务政策实施，增值税留抵退税，故其他流动资产较上期大幅下降。

3、2022 年末，公司随华东运营中心项目的建设投入，在建工程较上期增加较大。

4、2022 年末，公司采购额下降，应付账款减少。

5、2022 年末，公司由于留抵退税政策实施，生产采购减少，使得增值税进项税减少，应交增值税增加。

（三）主要现金流数据

单位:万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	67,454.93	32,662.25	34,792.68	106.52%
(1)经营活动现金流入量	393,785.94	409,840.34	-16,054.40	-3.92%
(2)经营活动现金流出量	326,331.01	377,178.09	-50,847.08	-13.48%
投资活动产生的现金流量净额	-47,547.02	-16,968.97	-30,578.05	不适用
(1)投资活动现金流入量	259,317.35	336,429.83	-77,112.48	-22.92%
(2)投资活动现金流出量	306,864.37	353,398.80	-46,534.43	-13.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,902.02	39,590.44	-65,492.46	-165.42%
(1)筹资活动现金流入量	310.00	78,975.72	-78,665.72	-99.61%
(2)筹资活动现金流出量	26,212.02	39,385.28	-13,173.26	-33.45%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	493.50	-23.47	516.97	不适用
现金及现金等价物净增加额	-5,500.61	55,260.25	-60,760.86	-109.95%

主要数据变动情况如下：

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 3.48 亿元，主要系本期提升供应链管理效率，生产及采购较上期下降。

2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 3.06 亿元，主要系理财投资净额较上期增加所致。

3、筹资活动现金流量净额同比下降 6.55 亿元，报告期筹资活动净现金流为净流出，主要由股利支付所致；上年同期筹资活动净现金流为净流入，主要为公司完成首次公开发行股票并上市，收到募集资金所致。

二、财务指标变动情况

（一）获利指标

序号	项目	2022 年度	2021 年度	变动/变动率
1	主营业务毛利率	66.54%	67.55%	-1.01%
2	息税折旧摊销前利润（万元）	55,815.57	75,451.03	-26.02%
3	每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.69	0.82	0.87
4	每股收益（元/股）	0.51	0.90	-0.39
5	净资产收益率	4.63%	8.58%	-3.95%

注：上表中序号 1、3、4、5 项目内容为两期变动；序号 2 项目内容为两期变动率；

1、报告期内，公司主营业务毛利率下降 1.01%，主要系公司渠道占比变动引起。本期直营渠道毛利率为 75.62%，占主营业务收入比重 56.33%，同比下降 4.42%，线上渠道毛利率为 58.48%，占主营业务收入比重 34.52%，同比上升 4.75%。

2、每股经营活动产生的现金流量净额较上年上升 0.87 元，主要是本期存货生产及采购较上期下降，公司整体经营现金流较上年同期上升。

（二）偿债指标

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动
(1) 流动比率	6.18	5.50	0.68
(2) 速动比率	4.10	3.46	0.64
(3) 资产负债率	12.40%	14.15%	-1.75%

公司的流动比率和速动比率水平均较高，其中流动比率达到 6 倍以上，速动比率达到 4 倍以上，公司整体具备较好的流动性和较强的短期偿债能力。公司聚焦品牌、渠道运营，公司资产负债率一直保持较低水平，偿债风险和财务风险较低。

（三）营运指标

项目	2022 年度	2021 年度	变动
(1) 应收账款周转率（次）	17.90	19.44	-1.54
(2) 存货周转率（次）	0.91	1.03	-0.12

1、应收账款周转率较上年下降 1.54 次，主要是在应收账款变动幅度不大的情况下，营业收入受经济下行影响出现下降，导致应收账款周转次数有所下降。

2、受经济下行影响，公司营业收入额，同比下降 21,843.90 万元，同比下降 6.21%，销售未达到预期，存货持有量处于相对高位，存货周转率有所下降。

爱慕股份有限公司

2023 年 4 月 27 日