

证券代码：300791

证券简称：仙乐健康

公告编码：2020-025



仙乐健康科技股份有限公司

SIRIO PHARMA CO., LTD.

2020 年第一季度报告



引领营养科技，为健康增值

披露日期：2020 年 4 月 29 日

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人林培青、主管会计工作负责人郑丽群及会计机构负责人(会计主管人员)谢婉蓉声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业总收入（元）	358,453,538.56	383,809,146.42	-6.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,016,593.84	36,599,030.39	36.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,405,546.95	35,481,034.16	2.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	82,339,493.88	107,920,371.78	-23.70%
基本每股收益（元/股）	0.63	0.61	3.28%
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.61	3.28%
加权平均净资产收益率	2.54%	4.56%	-2.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	2,497,819,607.55	2,359,031,560.44	5.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,996,280,929.54	1,945,023,027.65	2.64%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	15,617,662.46	根据政府相关政策获得的政府补助计入当期损益的金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,498,311.77	主要为对新冠肺炎疫情防控捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,172,223.82	挂钩型结构性存款利息收益
减：所得税影响额	2,680,527.62	
合计	13,611,046.89	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,844	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广东光辉投资有限公司	境内非国有法人	43.20%	34,560,000	34,560,000	不存在质押或冻结	
陈琼	境内自然人	7.49%	5,990,400	5,990,400	不存在质押或冻结	
林培青	境内自然人	7.20%	5,760,000	5,760,000	不存在质押或冻结	
汕头市正诺投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.00%	2,400,000	2,400,000	不存在质押或冻结	
高锋	境内自然人	2.88%	2,304,000	2,304,000	不存在质押或冻结	
林培春	境内自然人	2.59%	2,073,600	2,073,600	不存在质押或冻结	
姚壮民	境内自然人	2.59%	2,073,600	2,073,600	不存在质押或冻结	
杨睿	境内自然人	2.30%	1,843,200	1,843,200	不存在质押或冻结	
林奇雄	境内自然人	2.02%	1,612,800	1,612,800	不存在质押或冻结	
林培娜	境内自然人	1.73%	1,382,400	1,382,400	不存在质押或冻结	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国银行一易方达策略成长证券投资基金	234,900	人民币普通股	234,900			
中国银行一易方达策略成长二号混合型证券投资基金	207,000	人民币普通股	207,000			
高衍达	170,000	人民币普通股	170,000			
罗昌祥	167,372	人民币普通股	167,372			
门庆娟	130,000	人民币普通股	130,000			
朱如木	95,800	人民币普通股	95,800			
曾君溢	87,500	人民币普通股	87,500			
法国兴业银行	86,400	人民币普通股	86,400			
深圳市中诚富国财富管理有限公司	75,000	人民币普通股	75,000			
许晓娟	70,000	人民币普通股	70,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	林培青和陈琼是夫妻关系，为公司实际控制人；					

	林奇雄与林培青是父子关系； 林培春、林培娜、林培青是兄妹关系； 姚壮民与林培春是夫妻关系； 广东光辉投资有限公司为公司实际控制人控制的公司； 高锋是汕头市正诺投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。 公司不知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东高衍达通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 170,000 股，合计持有 170,000 股； 股东罗昌祥通过普通证券账户持有 37,372 股，通过信用证券账户持有 130,000 股，合计持有 167,372 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
广东光辉投资有限公司	34,560,000	0	0	34,560,000	首发前限售；2020 年 3 月 24 日收盘价低于首次公开发行价格，股份锁定期延长半年。	2023 年 3 月 24 日
陈琼	5,990,400	0	0	5,990,400	首发前限售；2020 年 3 月 24 日收盘价低于首次公开发行价格，股份锁定期延长半年。	2023 年 3 月 24 日
林培青	5,760,000	0	0	5,760,000	首发前限售；2020 年 3 月 24 日收盘价低于首次公开发行价格，股份锁定期延长半年。	2023 年 3 月 24 日
姚壮民	2,073,600	0	0	2,073,600	首发前限售；2020 年 3 月 24 日收盘价低于首次公开发行价格，股份锁定期延长半年。	2023 年 3 月 24 日
杨睿	1,843,200	0	0	1,843,200	首发前限售；2020 年 3 月 24 日收盘价低于首次公开发行价格，股份锁定期延长半年。	2021 年 3 月 24 日
合计	50,227,200	0	0	50,227,200	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日	增减变动	说明
应收款项融资	12,189,527.08	30,832,353.62	-60.47%	报告期末应收票据减少所致
短期借款	20,000,000.00	35,081,911.53	-42.99%	报告期末银行借款减少所致
应付账款	208,298,893.27	142,580,588.83	46.09%	为应对新冠肺炎病毒疫情不确定性影响，报告期增加备料库存，以保证订单履行
预收款项	0.00	29,317,227.14	-100.00%	执行新收入准则，预收款项报告期末调整到合同负债
合同负债	82,416,677.39	0.00	-	报告期客户订单预收款增加
应付职工薪酬	12,310,425.79	19,733,249.60	-37.62%	2019年期末预提年终奖
项目	2020年1-3月	2019年1-3月	增减变动	说明
财务费用	720,361.32	6,824,535.28	-89.44%	报告期银行借款比上年同期减少导致利息费用减少
其他收益	11,864,206.19	1,217,259.68	874.67%	报告期收到政府补助比上年同期增加所致
投资收益	2,172,223.82	0.00	-	报告期开展自有资金理财产生收益
投资活动产生的现金流量净额	20,632,244.64	-22,296,581.56	192.54%	报告期理财产品到期收回本金和利息所致
筹资活动产生的现金流量净额	-5,843,332.94	-17,229,619.99	66.09%	上年同期归还较高金额银行借款所致

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2020年，公司认真落实年度经营计划，练内功，扬长避短，聚焦打造核心竞争力；全覆盖，成为客户类型全覆盖的行业龙头；国际化，加快国际化步伐，拓展海外业务布局；新引擎，着力培养和发展新兴业务领域。

报告期内，公司生产经营稳定，订单情况良好，在对新型冠状病毒疫情防控到位的前提下，积极复工复产，保障产品供应。受新冠肺炎疫情影响，公司汕头本部与安徽仙乐延迟复工，且全国物流运输能力下降影响了原材料与产品的配送，公司营业收入出现小幅下降。

报告期内，公司实现营业收入35,845.35万元，较去年同期下降6.61%；归属于上市公司股东的净利润为5,001.66万元，较去年同期增长36.66%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为3,640.55万元，较去年同期增长2.61%。

公司报告期内毛利率比去年同期增长2.10%，主要是因为营养软糖毛利率提升。公司2019年营养软糖

产能从汕头生产基地向马鞍山生产基地转移，2020年随着软糖项目转移完成，订单量增加，生产线产能利用率得以提升。报告期内公司营养软糖毛利率比去年同期提升18.11个百分点至25.59%。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司不存在依赖单一供应商的情形，前五大供应商的变化是根据公司业务需要进行采购导致的，属于正常变化，对公司生产经营无重大影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司不存在向单一客户销售比例过高或依赖单一客户的情形，前五大客户的变化是正常的销售变化，对公司生产经营无重大影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

1、新冠疫情风险

目前新冠肺炎疫情在全球蔓延，对全球企业的经营均产生一定的影响。截至目前，公司订单量和生产经营情况良好，未因疫情受到重大影响。但如果疫情状况进一步恶化，不排除可能影响公司的经营，从而对业绩产生影响。

针对上述风险，公司和各子公司第一时间成立了应急响应小组，对疫情的进展和影响进行密切跟踪和评估；积极与上下游合作方沟通，提前储备原料保障订单执行；严格依照当地政府指引开展疫情预防工作。同时，公司通过捐款、捐赠物资助力疫情防控工作，积极履行企业社会责任。长期看，市场对营养健康食品需求不会改变，疫情对公司整体业绩带来的影响有限。

2、产品质量管理风险

营养健康食品产品种类繁多，产品更新速度越来越快，存在一定产品质量风险。如公司在原料采购、生产、存储或运输环节出现质量管理失误，将有可能产生产品安全风险，这会影响到公司信誉和产品销售。

公司具备 20 年营养健康食品研发和生产经验，始终将产品质量安全放在第一位，对内不断强化全员参与的质量管理观念，提升员工质量管理经验，配备精密检验设备，不断优化质量管理流程，向外借助不定期的客户审计和质量管理体系审计，不断识别质量风险，主动控制质量风险，将风险保持在可接受水平。

3、行业政策风险

我国正处于法制化建设的关键时期，营养健康食品行业主要受《食品安全法》、《食品安全法实施条例》、《广告法》、《保健食品注册与备案管理办法》、《保健食品备案工作指南（试行）》、《食品安全国家标准-保健食品》等行业规范性文件监管。近年来，国家正推进相关法规的修订。如果在这些政策法规变化过程中，公司未能及时调整企业发展战略和内部管理制度，并及时、准确和有效的执行，公司将面临一定的经营风险。

对此，公司设有专业的法规部门，负责跟踪、学习和对内部讲解行业法规和行业监管动态，参与行业法律法规和标准的制定和修订，把控公司日常经营，从容应对政策变动对公司影响。

4、市场竞争风险

近十几年我国营养健康食品行业增长较快，营养健康食品企业数量增长迅速，行业竞争激烈。同行业公司不断加大市场开拓力度，推进新产品研发和市场整合。如公司在业务开拓、供应链管理、研发等方面投入方向错误或效率降低，则将影响公司现存优势，进而造成客户更换供应商，影响公司的业绩。

对此，公司从销售团队架构和内部研发项目执行改革入手，引入集成产品开发体系（IPD），制定销售、市场、研发职能协调机制，让产品规划、商务规划和研发规划高度协同，研发端加强储备，市场和销售端主动影响客户乃至打造趋势。

5、贸易摩擦风险

公司出口业务收入占总收入比例约为 20%，产品主要出口到北美和欧洲。如中国和公司出口目的国发生贸易摩擦，公司出口将面临不确定性和潜在风险。

对此，公司一方面持续加大研发投入，提升产品竞争力，打造引领趋势产品，提高客户粘度。另一方

面加快全球化布局，以减少甚至避免贸易摩擦带来的影响，目前公司已在德国拥有生产基地。

6、汇率波动风险

公司境外出口业务较多，主要出口地为北美洲及欧洲地区。我国 2005 年汇率制度改革以来，人民币对其他货币汇率出现了较大幅度波动。汇率大幅波动会对公司的出口业务产生影响，如果汇兑损失大于汇兑收益，则会给公司经营业绩带来不利影响。

公司会与银行签订协议锁定汇率、调整外汇敞口等方式控制汇率波动带来的风险。

三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

四、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

适用 不适用

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：仙乐健康科技股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	491,825,102.39	395,396,452.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	212,156,498.98	186,723,847.18
应收款项融资	12,189,527.08	30,832,353.62
预付款项	24,599,178.68	22,933,681.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,186,232.08	4,665,938.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	263,837,762.90	204,310,175.63
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	418,524,146.39	471,860,747.11
流动资产合计	1,448,318,448.50	1,316,723,196.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
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	529,614,070.85	537,271,766.38
在建工程	108,863,940.24	91,982,485.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	128,976,021.85	130,122,099.97
开发支出	48,806,112.82	49,348,112.82
商誉	171,529,889.33	171,677,063.06
长期待摊费用	3,058,068.00	3,448,316.15
递延所得税资产	48,584,746.81	49,252,062.42
其他非流动资产	10,068,309.15	9,206,458.17
非流动资产合计	1,049,501,159.05	1,042,308,364.10
资产总计	2,497,819,607.55	2,359,031,560.44
流动负债：		
短期借款	20,040,479.17	35,081,911.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	455,800.00	455,800.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	208,298,893.27	142,580,588.83
预收款项		29,317,227.14
合同负债	82,416,677.39	
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	12,310,425.79	19,733,249.60
应交税费	14,157,360.77	12,897,856.08
其他应付款	19,796,782.77	26,768,989.65
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		
一年内到期的非流动负债	32,418,861.26	32,446,676.85
其他流动负债	97,804.43	2,093,149.10
流动负债合计	389,993,084.85	301,375,448.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	32,211,300.00	32,238,937.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	67,049,213.25	68,109,066.60
递延所得税负债	12,285,079.91	12,285,079.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	111,545,593.16	112,633,084.01
负债合计	501,538,678.01	414,008,532.79
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,113,030,155.26	1,113,030,155.26
减：库存股		
其他综合收益	8,463,551.85	7,222,243.81

专项储备		
盈余公积	40,000,000.00	40,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	754,787,222.43	704,770,628.58
归属于母公司所有者权益合计	1,996,280,929.54	1,945,023,027.65
少数股东权益		
所有者权益合计	1,996,280,929.54	1,945,023,027.65
负债和所有者权益总计	2,497,819,607.55	2,359,031,560.44

法定代表人：林培青

主管会计工作负责人：郑丽群

会计机构负责人：谢婉蓉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	403,177,202.76	313,275,129.70
交易性金融资产	20,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	193,619,768.56	186,001,331.35
应收款项融资	9,856,630.45	22,265,037.68
预付款项	36,886,338.54	33,306,618.40
其他应收款	162,536,920.09	150,413,909.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	165,505,939.50	130,411,127.88
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	386,555,334.80	440,368,229.58
流动资产合计	1,378,138,134.70	1,276,041,384.33
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	495,955,862.91	495,955,862.91
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	304,846,989.74	311,011,443.31
在建工程	4,115,495.94	4,157,191.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,103,337.90	56,505,567.72
开发支出	40,591,099.24	41,163,099.24
商誉		
长期待摊费用	2,464,877.21	2,747,145.55
递延所得税资产	1,975,654.43	1,975,654.43
其他非流动资产	7,890,194.23	7,028,343.25
非流动资产合计	913,943,511.60	920,544,307.62
资产总计	2,292,081,646.30	2,196,585,691.95
流动负债：		
短期借款	20,040,479.17	35,021,750.00
交易性金融负债	455,800.00	455,800.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	148,844,346.90	104,601,243.14
预收款项		20,819,722.30
合同负债	60,548,153.75	
应付职工薪酬	6,038,771.80	10,897,328.33
应交税费	3,505,106.37	2,139,508.11
其他应付款	9,688,901.73	20,930,317.92
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		
其他流动负债	21,750.00	
流动负债合计	249,143,309.72	194,865,669.80

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债	12,285,079.91	12,285,079.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,285,079.91	13,285,079.91
负债合计	262,428,389.63	208,150,749.71
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,119,376,322.55	1,119,376,322.55
减：库存股		
其他综合收益	-96,519.75	-96,519.75
专项储备		
盈余公积	40,000,000.00	40,000,000.00
未分配利润	790,373,453.87	749,155,139.44
所有者权益合计	2,029,653,256.67	1,988,434,942.24
负债和所有者权益总计	2,292,081,646.30	2,196,585,691.95

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	358,453,538.56	383,809,146.42
其中：营业收入	358,453,538.56	383,809,146.42
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	314,499,746.72	342,732,964.18
其中：营业成本	234,730,062.80	259,370,621.22
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	2,590,040.77	3,328,004.38
销售费用	26,962,033.04	24,133,270.13
管理费用	38,494,747.15	34,461,109.37
研发费用	11,002,501.64	14,615,423.80
财务费用	720,361.32	6,824,535.28
其中：利息费用	721,384.40	4,210,772.54
利息收入	2,702,868.05	107,143.13
加：其他收益	11,864,206.19	1,217,259.68
投资收益（损失以“-”号填列）	2,172,223.82	
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		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	411,756.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,327,809.15	-2,625,828.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,074,168.81	39,667,613.62
加：营业外收入	4,009,440.60	293,630.95
减：营业外支出	1,754,296.10	50,900.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,329,313.31	39,910,343.99
减：所得税费用	8,312,719.47	3,311,313.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,016,593.84	36,599,030.39

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,016,593.84	36,599,030.39
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.归属于母公司所有者的净利润	50,016,593.84	36,599,030.39
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	1,241,308.04	-6,168,735.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,241,308.04	-6,168,735.18
(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		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,241,308.04	-6,168,735.18
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		
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	51,257,901.88	30,430,295.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,257,901.88	30,430,295.21
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.63	0.61
(二) 稀释每股收益	0.63	0.61

法定代表人：林培青

主管会计工作负责人：郑丽群

会计机构负责人：谢婉蓉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	230,402,561.46	301,829,028.76
减：营业成本	153,072,202.64	197,088,814.11
税金及附加	1,961,815.34	2,765,605.83
销售费用	8,041,412.43	12,034,667.23
管理费用	22,862,784.84	17,674,744.97
研发费用	9,623,227.56	13,668,462.24
财务费用	-1,065,445.30	4,682,413.19
其中：利息费用	366,970.84	2,443,204.58
利息收入	2,685,870.01	92,991.56
加：其他收益	11,864,206.19	151,563.06
投资收益（损失以“-”号填列）	2,143,388.89	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,869,056.14	177,858.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,045,102.89	54,243,743.24
加：营业外收入		200,232.40
减：营业外支出	1,035,000.00	50,900.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,010,102.89	54,393,075.06
减：所得税费用	5,791,788.46	6,669,384.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,218,314.43	47,723,690.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,218,314.43	47,723,690.76
（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		
5.其他		
(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	41,218,314.43	47,723,690.76
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	428,066,011.47	502,853,413.29
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		
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	3,029,020.88	
收到其他与经营活动有关的现金	20,986,036.58	547,524.64
经营活动现金流入小计	452,081,068.93	503,400,937.93

购买商品、接受劳务支付的现金	260,228,058.76	270,607,919.02
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	56,281,233.30	79,261,004.03
支付的各项税费	7,289,654.59	21,120,346.62
支付其他与经营活动有关的现金	45,942,628.40	24,491,296.48
经营活动现金流出小计	369,741,575.05	395,480,566.15
经营活动产生的现金流量净额	82,339,493.88	107,920,371.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,028,834.93	
取得投资收益收到的现金	6,773,899.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,218.04
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	1,259,965,991.17	
投资活动现金流入小计	1,296,768,725.55	41,218.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,402,320.91	22,337,799.60
投资支付的现金		
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	1,259,734,160.00	
投资活动现金流出小计	1,276,136,480.91	22,337,799.60
投资活动产生的现金流量净额	20,632,244.64	-22,296,581.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000,000.00	76,907,178.51
收到其他与筹资活动有关的现金	20,004,719.60	
筹资活动现金流入小计	35,004,719.60	76,907,178.51
偿还债务支付的现金	30,343,424.60	84,108,629.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	299,908.34	4,408,169.30

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,204,719.60	5,620,000.00
筹资活动现金流出小计	40,848,052.54	94,136,798.50
筹资活动产生的现金流量净额	-5,843,332.94	-17,229,619.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,001,266.29	2,243,403.50
五、现金及现金等价物净增加额	96,127,139.29	70,637,573.73
加：期初现金及现金等价物余额	388,471,464.26	71,673,175.61
六、期末现金及现金等价物余额	484,598,603.55	142,310,749.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	281,508,566.44	382,681,398.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,861,212.49	439,974.52
经营活动现金流入小计	298,369,778.93	383,121,373.35
购买商品、接受劳务支付的现金	163,542,163.37	207,942,921.26
支付给职工以及为职工支付的现金	24,948,484.92	50,085,331.39
支付的各项税费	4,231,070.20	14,927,427.11
支付其他与经营活动有关的现金	23,707,924.36	15,841,006.52
经营活动现金流出小计	216,429,642.85	288,796,686.28
经营活动产生的现金流量净额	81,940,136.08	94,324,687.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,674,232.88	
取得投资收益收到的现金	99,666.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,218.04
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	1,259,781,040.99	
投资活动现金流入小计	1,296,554,940.44	41,218.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,386,755.30	5,775,919.77
投资支付的现金		
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	1,259,734,160.00	

投资活动现金流出小计	1,264,120,915.30	5,775,919.77
投资活动产生的现金流量净额	32,434,025.14	-5,734,701.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000,000.00	76,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	16,800,000.00	76,500,000.00
偿还债务支付的现金	30,048,333.33	57,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	299,908.34	2,489,575.10
支付其他与筹资活动有关的现金	11,000,000.00	44,100,000.00
筹资活动现金流出小计	41,348,241.67	104,089,575.10
筹资活动产生的现金流量净额	-24,548,241.67	-27,589,575.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	67,131.87	-289,205.49
五、现金及现金等价物净增加额	89,893,051.42	60,711,204.75
加：期初现金及现金等价物余额	309,801,027.61	25,462,417.66
六、期末现金及现金等价物余额	399,694,079.03	86,173,622.41

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	395,396,452.79	395,396,452.79	
应收账款	186,723,847.18	186,723,847.18	
应收款项融资	30,832,353.62	30,832,353.62	
预付款项	22,933,681.78	22,933,681.78	
其他应收款	4,665,938.23	4,665,938.23	
存货	204,310,175.63	204,310,175.63	
其他流动资产	471,860,747.11	471,860,747.11	
流动资产合计	1,316,723,196.34	1,316,723,196.34	
非流动资产：			
固定资产	537,271,766.38	537,271,766.38	

在建工程	91,982,485.13	91,982,485.13	
无形资产	130,122,099.97	130,122,099.97	
开发支出	49,348,112.82	49,348,112.82	
商誉	171,677,063.06	171,677,063.06	
长期待摊费用	3,448,316.15	3,448,316.15	
递延所得税资产	49,252,062.42	49,252,062.42	
其他非流动资产	9,206,458.17	9,206,458.17	
非流动资产合计	1,042,308,364.10	1,042,308,364.10	
资产总计	2,359,031,560.44	2,359,031,560.44	
流动负债：			
短期借款	35,081,911.53	35,081,911.53	
交易性金融负债	455,800.00	455,800.00	
应付账款	142,580,588.83	142,580,588.83	
预收款项	29,317,227.14		-29,317,227.14
合同负债		29,317,227.14	29,317,227.14
应付职工薪酬	19,733,249.60	19,733,249.60	
应交税费	12,897,856.08	12,897,856.08	
其他应付款	26,768,989.65	26,768,989.65	
一年内到期的非流动负债	32,446,676.85	32,446,676.85	
其他流动负债	2,093,149.10	2,093,149.10	
流动负债合计	301,375,448.78	301,375,448.78	
非流动负债：			
长期借款	32,238,937.50	32,238,937.50	
递延收益	68,109,066.60	68,109,066.60	
递延所得税负债	12,285,079.91	12,285,079.91	
非流动负债合计	112,633,084.01	112,633,084.01	
负债合计	414,008,532.79	414,008,532.79	
所有者权益：			
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	
资本公积	1,113,030,155.26	1,113,030,155.26	
其他综合收益	7,222,243.81	7,222,243.81	
盈余公积	40,000,000.00	40,000,000.00	
未分配利润	704,770,628.58	704,770,628.58	
归属于母公司所有者权益合计	1,945,023,027.65	1,945,023,027.65	

所有者权益合计	1,945,023,027.65	1,945,023,027.65	
负债和所有者权益总计	2,359,031,560.44	2,359,031,560.44	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则，将预收账款科目调整至合同负债科目列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	313,275,129.70	313,275,129.70	
应收账款	186,001,331.35	186,001,331.35	
应收款项融资	22,265,037.68	22,265,037.68	
预付款项	33,306,618.40	33,306,618.40	
其他应收款	150,413,909.74	150,413,909.74	
存货	130,411,127.88	130,411,127.88	
其他流动资产	440,368,229.58	440,368,229.58	
流动资产合计	1,276,041,384.33	1,276,041,384.33	
非流动资产：			
长期股权投资	495,955,862.91	495,955,862.91	
固定资产	311,011,443.31	311,011,443.31	
在建工程	4,157,191.21	4,157,191.21	
无形资产	56,505,567.72	56,505,567.72	
开发支出	41,163,099.24	41,163,099.24	
长期待摊费用	2,747,145.55	2,747,145.55	
递延所得税资产	1,975,654.43	1,975,654.43	
其他非流动资产	7,028,343.25	7,028,343.25	
非流动资产合计	920,544,307.62	920,544,307.62	
资产总计	2,196,585,691.95	2,196,585,691.95	
流动负债：			
短期借款	35,021,750.00	35,021,750.00	
交易性金融负债	455,800.00	455,800.00	
应付账款	104,601,243.14	104,601,243.14	
预收款项	20,819,722.30		-20,819,722.30
合同负债		20,819,722.30	20,819,722.30
应付职工薪酬	10,897,328.33	10,897,328.33	

应交税费	2,139,508.11	2,139,508.11	
其他应付款	20,930,317.92	20,930,317.92	
流动负债合计	194,865,669.80	194,865,669.80	
非流动负债：			
递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00	
递延所得税负债	12,285,079.91	12,285,079.91	
非流动负债合计	13,285,079.91	13,285,079.91	
负债合计	208,150,749.71	208,150,749.71	
所有者权益：			
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	
资本公积	1,119,376,322.55	1,119,376,322.55	
其他综合收益	-96,519.75	-96,519.75	
盈余公积	40,000,000.00	40,000,000.00	
未分配利润	749,155,139.44	749,155,139.44	
所有者权益合计	1,988,434,942.24	1,988,434,942.24	
负债和所有者权益总计	2,196,585,691.95	2,196,585,691.95	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》，境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则，将预收账款科目调整至合同负债科目列示。

2、2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

仙乐健康科技股份有限公司

法定代表人：林培青

二〇二〇年四月二十七