

公司代码：603156

公司简称：养元饮品

河北养元智汇饮品股份有限公司
2020 年第一季度报告正文

一、重要提示

- 1.1 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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人姚奎章、主管会计工作负责人邢淑兰及会计机构负责人（会计主管人员）马永利保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	14,303,208,271.00	15,110,238,657.01	-5.34
归属于上市公司股东的净资产	12,811,251,321.67	12,413,464,847.63	3.20
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-711,422,409.29	-978,752,641.42	27.31
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	1,277,740,050.58	2,494,818,486.22	-48.78
归属于上市公司股东的净利润	525,961,963.15	850,473,659.85	-38.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	398,115,530.69	815,753,088.42	-51.20
加权平均净资产收益率(%)	4.15	6.86	减少 2.71 个百分点
基本每股收益	0.4987	1.1290	-55.83

(元/股)			
稀释每股收益 (元/股)			

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	73,436,008.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	37,613,740.69	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投	44,419,782.83	

资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,194,822.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额	-24,428,276.98	
合计	127,846,432.46	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		24,811				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
姚奎章	223,040,162	21.15	221,616,348	无	-	境内自然人
雅智顺投资有限公司	193,516,327	18.35	193,516,327	无	-	境内非国有法人
李红兵	104,409,060	9.90	0	无	-	境内自然人
范召林	104,338,696	9.89	0	无	-	境内自然人
高森林	32,276,747	3.06	0	无	-	境内自然人
邓立峰	19,884,680	1.89	0	无	-	境内自然人

李志斌	19,729,252	1.87	0	无	-	境内自然人
邢淑兰	19,715,252	1.87	0	无	-	境内自然人
李营威	19,628,872	1.86	0	无	-	境内自然人
润艳英	19,606,152	1.86	0	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量			
			种类		数量	
李红兵	104,409,060		人民币普通股		104,409,060	
范召林	104,338,696		人民币普通股		104,338,696	
高森林	32,276,747		人民币普通股		32,276,747	
邓立峰	19,884,680		人民币普通股		19,884,680	
李志斌	19,729,252		人民币普通股		19,729,252	
邢淑兰	19,715,252		人民币普通股		19,715,252	
李营威	19,628,872		人民币普通股		19,628,872	
润艳英	19,606,152		人民币普通股		19,606,152	
朱占波	19,603,252		人民币普通股		19,603,252	
赵庆勋	19,603,252		人民币普通股		19,603,252	
支建章	19,603,252		人民币普通股		19,603,252	
上述股东关联关系或一致行动的说明	姚奎章先生为公司的第一大股东和实际控制人，并担任公司董事长。姚奎章先生直接持有雅智顺投资有限公司34.87%的股权，并担任其执行董事兼总经理，是对其存在重大影响的关联方，与其存在一致行动关系。范召林先生和李红兵先生均直接持有雅智顺投资有限公司16.38%的股权，是其主要个人投资者。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	--					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

报表项目	2020年3月31日	2020年1月1日	变动比例	原因说明
货币资金	297,787,769.91	486,637,537.29	-38.81%	说明1
其他应收款	3,166,904.23	2,189,549.34	44.64%	说明2
其他流动资产	314,237,248.61	1,739,710,111.75	81.94%	说明3
其他非流动资产	778,263,485.73	324,841,278.24	139.58%	说明4
应付账款	214,557,769.59	329,650,262.26	-34.91%	说明5
预收账款	494,777,918.02	1,694,604,458.86	-70.80%	说明6
应付职工薪酬	28,334,029.31	41,705,443.45	-32.06%	说明7
应交税费	94,516,115.55	210,725,881.48	-55.15%	说明8
递延所得税负债	21,406,092.15	16,182,800.51	32.28%	说明9
报表项目	2020年第一季度	2019年第一季度	变动比例	
营业收入	1,277,740,050.58	2,494,818,486.22	-48.78%	说明10
营业成本	601,859,487.36	1,205,271,590.03	-50.06%	说明11
税金及附加	16,410,805.25	32,749,555.84	-49.89%	说明12
销售费用	136,451,225.06	288,300,753.01	-52.67%	说明13
管理费用	26,505,554.30	17,084,563.00	55.14%	说明14
研发费用	4,299,841.44	6,900,645.93	-37.69%	说明15
财务费用	-5,115,216.87	-34,072,925.63	84.99%	说明16
其他收益	75,609,239.80	17,277,517.58	337.62%	说明17
投资收益	41,212,115.60	64,799,646.90	-36.40%	说明18
营业外收入	1,021,887.46	2,072,835.99	-50.70%	说明19
营业外支出	4,216,710.13	120,621.75	3395.81%	说明20
所得税费用	128,507,895.16	210,384,176.67	38.92%	说明21
投资活动产生的现金流量净额	522,572,639.91	-1,214,341,965.73	143.03%	说明22

说明：

1. 报告期末，公司货币资金较期初减少38.81%，主要原因是公司将部分闲置资金用于购买银行理财产品，导致公司货币资金减少。
2. 报告期末，公司其他应收较期初增加44.64%，主要原因是备用金增加所致。
3. 报告期末，公司其他流动资产较期初减少81.94%，主要原因是公司将此类银行产品赎回所致。
4. 报告期末，公司其他非流动资产较期初增加139.58%，主要原因是公司购入三年期定期存款增加所致。
5. 报告期末，公司应付账款较期初减少34.91%，主要原因是公司依据合同约定支付期初应付款项，报告期内，因新冠肺炎疫情影响采购量的减少导致应付账款余额减少。
6. 报告期末，公司预收账款较期初减少70.80%，主要原因是预收的经销商货款，报告期内已符合收入确认条件，实现销售收入所致。
7. 报告期末，公司应付职工薪酬较期初减少32.06%，主要原因是受新冠肺炎疫情影响，公司停工停产期间与产销量挂钩的应付职工的薪酬减少所致。
8. 报告期末，公司应交税费较期初减少55.15%，主要原因是公司应交的企业所得税和增值税减少所致。
9. 报告期末，公司递延所得税负债较期初增加32.28%，主要原因是本期造成递延税项的公允价值变动额增加所致。

10. 报告期内，公司营业收入本期较上期减少48.78%，主要原因是春节前置及新型冠状病毒疫情造成公司市场需求下降。具体原因如下：

(1) 公司的主要销售旺季为中秋和春节，春节旺季销量在春节前45天左右最为集中，而春节的具体时间早晚不同，会导致春节旺季收入在各年度的分布不同，进而影响各年度的销售收入和净利润。具体至报告期内，由于2020年的春节1月25日比2019年的春节2月5日提前11天，因此，公司2019年春节旺季销售收入反映在2019年的较多，致使2020年一季度销售收入同比下降。

(2) 聚餐与走亲访友为公司产品的主要消费场景。2020年1季度，受新型冠状病毒疫情影响，消费者减少甚至取消了聚餐和走亲访友，导致公司产品市场需求下降，致使2020年一季度销售收入同比下降。

11. 报告期内，公司营业成本本期较上期减少50.06%，主要原因是公司产品销量下降，导致营业成本的下降。
12. 报告期内，公司税金及附加本期较上期减少49.89%，主要原因是公司营业收入的下降，导致相应的税金及附加减少。
13. 报告期内，公司销售费用本期较上期减少52.67%，主要原因是受新型冠状病毒疫情影响，消费者减少甚至取消了聚餐和走亲访友，导致公司产品市场需求下降，公司预判疫情短期内会抑制部分消费需求，故暂停了部分广告投放，所以2020年一季度较2019年一季度广告费用减少。由于产品销量下降，运输费用、促销费用、销售人员工资等费用相应减少。
14. 报告期内，公司管理费用本期较上期增加55.14%，主要原因是公司受新冠肺炎疫情影响，公司停工停产期间车间人员工资及折旧费用等计入管理费用，导致管理费用增高。
15. 报告期内，公司研发费用本期较上期减少37.69%，主要原因是受新冠肺炎疫情影响公司停工，在此期间研发费用投入减少。
16. 报告期内，公司财务费用本期较上期增长84.99%，主要原因是公司本期将闲置货币资金用于购买银行理财产品，本期银行存款项目基数较上期减少，导致收到的利息收入较上期减少，故财务费用较上期增长。
17. 报告期内，公司其他收益本期增长337.62%，主要原因是本期收到的政府补助较上期增加所致。
18. 报告期内，公司投资收益本期较上期减少36.40%，主要原因是公司对联营企业的投资收益减少所致。
19. 报告期内，公司营业外收入本期较上期减少50.70%，主要原因是本期收到的赔偿款较上期减少所致。
20. 报告期内，公司营业外支出本期较上期增加3395.81%，主要原因是公司本期就新冠肺炎疫情，向中国红十字基金会捐赠物资所致。
21. 报告期内，公司所得税费用本期较上期减少38.92%，主要原因是公司营业收入的下降，导致营业利润降低，最终造成所得税费用的减少。
22. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额本期较上期增长143.03%，主要原因是本期投资活动现金流入多于投资活动现金流出。上期投资活动现金流入少于投资活动现金流出。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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

公司名称	河北养元智汇饮品股份有限公司
法定代表人	姚奎章
日期	2020年4月18日