

证券代码：001300

证券简称：三柏硕

公告编号：2022-001

## 青岛三柏硕健康科技股份有限公司

### 上市首日风险提示公告

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。

经深圳证券交易所《关于青岛三柏硕健康科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2022〕997号）同意，青岛三柏硕健康科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称“三柏硕”，证券代码“001300”。公司首次公开发行的60,943,979股人民币普通股股票，全部为新股发行，不涉及老股转让，自2022年10月19日起在深圳证券交易所上市交易。

公司郑重提请投资者注意：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、公司生产经营情况正常，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招股说明书披露的计划实施，未发生重大变化。**

三、本公司聘请和信会计师事务所(特殊普通合伙)对2019年度、2020年度、2021年度、2022年1-6月财务报表及财务报表附注进行了审计，和信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的《青岛三柏硕健康科技股份有限公司审计报告》(和信审字(2022)第001075号)。根据该审计报告，本公司报告期内的主要财务数据如下：

(一) 合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
资产总额	72,729.01	88,700.50	90,704.68	57,712.83
负债总额	24,612.42	48,477.37	58,117.39	24,123.37
归属于母公司股东权益	48,116.59	40,223.13	32,587.29	33,589.46
股东权益合计	48,116.59	40,223.13	32,587.29	33,589.46

(二) 合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	40,386.77	120,691.24	95,130.68	57,379.89
营业利润	8,756.67	15,408.51	15,702.81	8,863.46
利润总额	8,738.42	15,340.33	15,509.02	8,884.77
净利润	7,134.16	12,850.65	12,596.18	7,676.53
归属于母公司股东的净利润(扣除非经常性损益前)	7,134.16	12,850.65	12,596.18	7,676.53
归属于母公司股东的净利润(扣除非经常性损益后)	7,061.77	11,849.29	12,673.00	7,552.01

(三) 合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量净额	11,806.20	14,226.49	12,839.74	8,022.31
投资活动产生的现金流量净额	-2,212.60	-4,795.84	-9,517.98	1,620.20
筹资活动产生的现金流量净额	-16,589.36	-11,061.54	2,709.82	-406.54
汇率变动对现金及现金等价	1,452.29	-434.37	-1,845.42	246.59

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
物的影响				
现金及现金等价物净增加额	-5,543.47	-2,065.26	4,186.16	9,482.56
期末现金及现金等价物余额	22,136.53	27,680.00	29,745.26	25,559.10

#### (四) 主要财务指标

主要财务指标	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动比率(倍)	2.30	1.44	1.25	1.90
速动比率(倍)	1.87	1.09	0.99	1.58
资产负债率(合并)	33.84%	54.65%	64.07%	41.80%
资产负债率(母公司)	34.24%	53.42%	61.33%	26.08%
归属于母公司股东的每股净资产(元/股)	2.63	2.20	1.78	-
无形资产(扣除土地使用权后)占净资产的比例	9.38%	11.29%	16.68%	0.24%
主要财务指标	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率(次)	3.18	6.67	6.91	8.54
存货周转率(次)	2.21	5.98	5.92	5.35
息税折旧摊销前利润(万元)	10,369.78	18,230.85	17,509.49	9,989.82
利息保障倍数(倍)	21.68	23.49	101.16	209.28
每股经营活动产生的现金流量(元/股)	0.65	0.78	0.70	0.45
每股净现金流量(元/股)	-0.30	-0.11	0.23	0.53

注：主要财务指标计算方法如下：

- 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。
- 3、资产负债率=总负债/总资产。
- 4、归属于公司股东的每股净资产=归属于公司股东的净资产/期末股份总数。公司于2020年12月整体变更为股份有限公司，2019年度为有限公司阶段，该指标不适用。
- 5、无形资产(扣除土地使用权后)占净资产的比例=无形资产(扣除土地使用权后)/净资产。
- 6、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面价值。
- 7、存货周转率=营业成本/存货平均账面价值。
- 8、息税折旧摊销前利润=净利润+所得税+折旧+摊销+利息支出。
- 9、利息保障倍数=(净利润+所得税+利息支出)/利息支出。
- 10、每股经营活动现金流量产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股份总数。公司于2020年12月整体变更为股份有限公司，2019年度为有限公司阶段，该指标不适用。
- 11、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股份总数。公司于2020年12月整体变更为股份有限公司，2019年度为有限公司阶段，该指标不适用。

#### 四、财务报告审计截止日后的主要财务信息及经营状况

公司财务报告审计截止日为 2022 年 6 月 30 日，审计截止日至本公告披露日，公司总体经营情况良好，经营模式未发生重大变化，公司主要供应商、客户均保持稳定，公司所处行业及市场处于正常的发展状态，未发生其他可能影响投资者判断的重大事项。

根据公司已实现的经营业绩，结合目前的在手订单生产及交付情况，公司 2022 年三季度业绩情况预计如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-9 月	2021 年 1-9 月	变动比例
营业收入	55,710.06~65,484.38	99,687.40	-44.12%~-34.31%
净利润	8,975.95~10,374.50	12,646.42	-29.02%~-17.96%
归属于母公司股东的净利润	8,975.95~10,374.50	12,646.42	-29.02%~-17.96%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8,737.56~10,136.11	11,884.41	-26.48%~-14.71%

上述业绩情况未经审计或审阅，不构成公司的盈利预测或业绩承诺。

如上表，公司 2022 年三季度预计营业收入为 55,710.06 万元-65,484.38 万元，较 2021 年同期下降幅度为 34.31%-44.12%，主要系受欧美通货膨胀高企、需求回归、下游客户消耗库存等因素影响；公司 2022 年三季度预计净利润为 8,975.95 万元-10,374.50 万元，较 2021 年同期下降幅度为 17.96%-29.02%，主要系受收入下降带动利润下降和产品前期调价、美元升值等因素带动毛利率、净利率提升的综合影响所致。

#### 五、本公司特别提醒投资者注意“风险因素”中的以下风险：

##### （一）海外市场收入占比较高的风险

公司主要业务收入来源于海外，报告期内，公司国外销售收入分别为 54,519.42 万元、91,313.67 万元、116,509.97 万元和 36,670.59 万元，占各期主营业务收入的比例分别为 95.38%、96.24%、96.93%和 91.57%，占比较高。其中海外市场 ODM/OEM 业务收入分别为 54,519.42 万元、54,893.40 万元、69,374.30 万元和 22,434.29 万元，2020 年、2021 年及 2022 年 1-6 月海外市场自有品牌业务收入分别为 36,420.28 万元、47,135.67 万元和 14,236.30 万元。

---

海外市场收入受国家出口政策、货物运输、进口国政策、国外政治环境、经济环境等多方面因素的影响。未来如果海外客户所在国家和地区的法律法规、贸易政策、政治经济环境发生重大变化，国际贸易摩擦进一步升级，或发生国际产业分工转变等不可控因素，可能会影响公司的产品出口或境外经营，对公司的销售收入和盈利水平产生不利影响。

## **（二）客户集中度较高的风险**

报告期内，公司的客户主要为亚马逊、沃尔玛、迪卡侬和爱康等国际知名零售商及体育品牌，报告期内，公司对前五大客户的营业收入分别为 51,007.56 万元、67,710.79 万元、94,204.73 万元和 30,728.86 万元，占营业收入的比例分别为 88.89%、71.18%、78.05%和 76.09%，公司存在客户集中度较高的风险。

与同行业可比公司相比，公司前五大客户的集中度较高，主要是由于公司产品受到国际知名零售商及体育品牌的认可，与上述客户建立了良好稳定的合作关系。若未来因市场环境、进出口政策等影响因素发生不利变化，或未来客户的经营状况或采购政策等发生不利变化，导致主要客户减少对公司的采购或公司被其他竞争者所替代，并且公司未能及时开发新客户，则较高的客户集中度可能会对公司经营业绩产生不利影响。

## **（三）市场开拓及国内自有品牌推广风险**

公司主要从事休闲运动和健身器材产品的研发、设计、生产和销售，市场主要为海外市场，客户主要为亚马逊、沃尔玛、迪卡侬和爱康等国际知名零售商及体育品牌。报告期内，公司国内市场销售占比较低，国内主营业务收入占主营业务收入总额的比例分别为 4.62%、3.76%、3.07%和 8.43%，公司国内自有品牌收入分别为 281.47 万元、415.39 万元、469.09 万元和 776.84 万元。

与公司拥有的北美洲市场知名品牌 SKYWALKER 相比，公司的国内自有品牌瑜阳（TECHPLUS 等）尚处于培育拓展阶段。国内自有品牌的建设和推广需要公司持续投入资金成本和营运成本，目前公司正积极在产品领域、市场区域、客户群体、销售渠道等方面开拓市场，推进公司的市场占有率。但若未来公司开拓产品领域、市场区域、客户群体、销售渠道等方面未能达到预期，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

---

#### **（四）汇率波动的风险**

公司产品以境外销售为主，主要出口至北美洲、欧洲等地区，并以美元作为主要结算外币。报告期内，公司汇兑净损失分别为-286.71 万元、2,174.24 万元、792.99 万元和-1,796.23 万元，占利润总额的比例分别为-3.23%、14.02%、5.17%和-20.56%，金额及占比波动较大。此外，美元汇率波动对公司毛利率也会产生一定影响。

如果公司未来境外收入持续增加，且人民币兑美元等主要外币汇率发生大幅波动，公司又无法将全部汇兑风险向上下游传导或采用其他有效手段进行规避，将可能对公司经营业绩产生不利影响。

#### **（五）国际贸易摩擦尤其是中美贸易摩擦产生的不确定性风险**

欧美等发达国家健身渗透率较高，是休闲运动和健身器材的主要国际市场。公司专注于休闲运动和健身器材领域，深耕欧美等发达国家休闲运动和健身器材市场，客户主要为国际知名零售商和体育品牌。当前国际贸易存在部分不稳定因素，国际区域政治环境、法律法规、经济发展水平、贸易政策以及汇率政策等因素变动会对国际贸易环境产生影响。报告期内，公司来源于北美洲的主营业务收入分别为 32,117.66 万元、59,275.88 万元、67,321.46 万元和 17,585.54 万元，占各期主营业务收入的比重分别为 56.19%、62.47%、56.01%和 43.91%。

近年来，美国对中国的贸易政策给贸易环境带来了不确定性，美国采取对进口中国的产品加征关税等措施对双边贸易造成了一定的阻碍。公司出口美国产品亦受到加征关税的影响，目前进口方缴纳的关税税率在之前的 4.6%基础上加征 7.5%。中美贸易摩擦目前尚未对公司的生产经营产生重大影响，但若未来中美贸易摩擦加剧、关税税率大幅上升或其他国家地区贸易政策出现不利变化导致公司贸易环境出现重大不利情形，公司的国际市场 ODM/OEM 业务和国际自有品牌业务可能会因此受到一定影响，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

#### **（六）业绩波动风险**

报告期内，公司营业收入分别为 57,379.89 万元、95,130.68 万元、120,691.24 万元及 40,386.77 万元，净利润分别为 7,676.53 万元、12,596.18 万元、12,850.65 万元及 7,134.16 万元。2019-2021 年度总体呈现快速增长的趋势。公司 2022 年 1-

---

6月营业收入40,386.77万元较上年同期营业收入70,369.46万元下滑了42.61%，主要系受欧美通货膨胀高企、需求回归、下游客户消耗库存、新冠疫情等因素影响；公司2022年1-6月净利润7,134.16万元较上年同期净利润9,018.47万元下滑了20.89%，主要系受产品前期调价、美元升值等因素影响，公司毛利率、净利率有所提升，导致净利润下降幅度低于收入下降幅度。

公司经营业绩受到与宏观经济、产业政策、技术发展、行业竞争格局、上下游行业发展状况等外部因素及公司经营策略、技术研发、市场开拓、质量管理、售后服务、内部控制、人力资源等内部因素的影响，如果上述一项或多项因素发生重大不利变化，公司经营业绩存在下滑甚至亏损的风险。

上述风险因素为公司主要风险因素，将直接或间接影响本公司的经营业绩，请投资者特别关注公司首次公开发行股票招股说明书“第四节 风险因素”等有关章节并特别关注上述风险的描述。

敬请广大投资者注意投资风险，理性投资。

特此公告。

青岛三柏硕健康科技股份有限公司

董事会

2022年10月19日