

青岛三柏硕健康科技股份有限公司

2023 年度财务决算及 2024 年预算报告

第一部分 2023 年度财务决算报告

一、本年度主要会计数据和财务指标

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	332,147,746.38	567,133,246.47	567,133,246.47	-41.43%	1,206,912,401.98	1,206,912,401.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,937,284.83	65,701,589.28	65,701,589.28	-165.35%	128,506,496.27	128,506,496.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,900,628.30	62,265,646.84	62,265,646.84	-184.96%	118,492,923.51	118,492,923.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,625,850.42	58,079,091.39	58,079,091.39	-92.04%	142,264,922.38	142,264,922.38
基本每股收益（元/股）	-0.1761	0.3404	0.3404	-151.73%	0.7029	0.7029
稀释每股收益（元/股）	-0.1761	0.3404	0.3404	-151.73%	0.7029	0.7029
加权平均净资产收益率	-4.04%	12.10%	12.10%	-16.14%	35.70%	35.70%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,199,263,425.05	1,262,376,318.93	1,263,181,253.07	-5.06%	887,005,037.95	887,005,037.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,036,093,400.16	1,091,206,949.85	1,091,206,949.85	-5.05%	402,231,319.07	402,231,319.07

二、本年度收入与成本情况

1、营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	332,147,746.38	100%	567,133,246.47	100%	-41.43%
分行业					
体育运动用品	332,147,746.38	100.00%	567,133,246.47	100.00%	-41.43%
分产品					
蹦床	131,292,254.80	39.53%	275,700,431.97	48.61%	-52.38%
健身器材	90,281,465.91	27.18%	118,330,968.41	20.86%	-23.70%
运动器材	65,868,591.54	19.83%	68,582,841.95	12.09%	-3.96%
备件及附件	41,733,810.92	12.56%	99,298,354.24	17.51%	-57.97%
其它	2,971,623.21	0.89%	5,220,649.90	0.92%	-43.08%
分地区					
北美洲	125,923,078.71	37.91%	260,106,798.27	45.86%	-51.59%
欧洲	168,885,014.87	50.85%	257,976,465.39	45.49%	-34.53%
其它地区	37,339,652.80	11.24%	49,049,982.81	8.65%	-23.87%
分销售模式					
直销	328,057,767.29	98.77%	560,282,256.28	98.79%	-41.45%
代销	1,118,355.88	0.34%	1,630,340.29	0.29%	-31.40%
其它	2,971,623.21	0.89%	5,220,649.90	0.92%	-43.08%

2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
--	------	------	-----	-------------	-------------	------------

分行业						
体育用品	332,147,746.38	290,132,740.40	12.65%	-41.43%	-29.85%	-14.43%
分产品						
蹦床	131,292,254.80	118,776,879.32	9.53%	-52.38%	-42.42%	-15.65%
健身器材	90,281,465.91	83,109,322.42	7.94%	-23.70%	-16.27%	-8.18%
运动器材	65,868,591.54	54,767,385.86	16.85%	-3.96%	10.49%	-10.88%
备件及附件	41,733,810.92	30,946,511.45	25.85%	-57.97%	-42.96%	-19.51%
分地区						
北美洲	125,923,078.71	108,069,136.36	14.18%	-51.59%	-36.97%	-19.90%
欧洲	168,885,014.87	148,262,868.35	12.21%	-34.53%	-26.39%	-9.71%
其它地区	37,339,652.80	33,800,735.69	9.48%	-23.87%	-16.96%	-7.54%
分销售模式						
直销	328,057,767.29	286,155,734.01	12.77%	-41.45%	-29.88%	-14.39%

三、本年度现金流量情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	390,121,925.05	714,810,882.09	-45.42%
经营活动现金流出小计	385,496,074.63	656,731,790.70	-41.30%
经营活动产生的现金流量净额	4,625,850.42	58,079,091.39	-92.04%
投资活动现金流入小计	1,522,623,882.45	250,180,868.25	508.61%
投资活动现金流出小计	1,459,860,223.37	786,237,934.00	85.68%
投资活动产生的现金流量净额	62,763,659.08	-536,057,065.75	111.71%
筹资活动现金流入小计	22,000,345.56	867,412,563.58	-97.46%
筹资活动现金流出小计	44,602,461.00	398,108,807.17	-88.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,602,115.44	469,303,756.41	-104.82%
现金及现金等价物净增加额	45,972,077.86	13,420,676.68	242.55%

第二部分 2024 年度预算报告

一、预算编制说明

按照公司的会计政策、遵循谨慎性原则,结合市场和业务拓展计划,依据 2024 年预算的产销量、品种和规格等生产经营计划及销售价格编制。

二、预算编制基础

2024 年度的财务预算方案是根据公司 2023 年度的实际运行情况和结果,在充分考虑下列各项基本假设的前提下,结合公司各项现实基础、经营能力以及年度经营计划,本着求实稳健的原则而编制。

三、基本假设

- 1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化。
- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化。
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化。
- 4、公司 2024 年度业务模式及市场无重大变化。
- 5、公司主要服务的市场价格不会有重大变化。
- 6、公司主要原料成本价格不会有重大变化。
- 7、公司生产经营业务涉及的信贷利率、税收政策将在正常范围内波动。
- 8、公司现行的生产组织结构无重大变化,公司能正常运行,计划的投资项目能如期完成并投入生产。
- 9、无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不得影响。

四、确保财务预算完成的措施

2024 年,公司将采取以下措施确保预算任务的完成:

1、充分认识公司内外环境的变化因素,对 2024 年经营工作进行系统安排,将市场开发工作进行重点规划,确保固有市场稳中有升、国内市场有较大进展,从而奠定公司产值利润增长的基础。

2、继续加强全面预算管理工作,特别是主要成本项目的预算管理工作,对生产年经营目标进行合理管控,力争年度经营业绩的达成。

青岛三柏硕健康科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日