

青岛三柏硕健康科技股份有限公司

2024 年度财务决算及 2025 年预算报告

第一部分 2024 年度财务决算报告

一、本年度主要会计数据和财务指标

|                           | 2024 年           | 2023 年           | 本年比上年<br>增减   | 2022 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 551,843,636.01   | 332,147,746.38   | 66.14%        | 567,133,246.47   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 22,269,198.00    | -42,937,284.83   | 151.86%       | 65,701,589.28    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 11,537,274.30    | -52,900,628.30   | 121.81%       | 62,265,646.84    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 21,056,572.48    | 4,625,850.42     | 355.19%       | 58,079,091.39    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0914           | -0.1761          | 151.90%       | 0.3404           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0914           | -0.1761          | 151.90%       | 0.3404           |
| 加权平均净资产收益率                | 2.13%            | -4.04%           | 6.17%         | 12.10%           |
|                           | 2024 年末          | 2023 年末          | 本年末比上年<br>末增减 | 2022 年末          |
| 总资产（元）                    | 1,316,149,336.10 | 1,199,263,425.05 | 9.75%         | 1,263,181,253.07 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,055,613,056.77 | 1,036,093,400.16 | 1.88%         | 1,091,206,949.85 |

二、本年度收入与成本情况

1、营业收入构成

单位：元

|        | 2024 年         |             | 2023 年         |             | 同比增减   |
|--------|----------------|-------------|----------------|-------------|--------|
|        | 金额             | 占营业收入<br>比重 | 金额             | 占营业收入<br>比重 |        |
| 营业收入合计 | 551,843,636.01 | 100%        | 332,147,746.38 | 100%        | 66.14% |

| 分行业    |                |         |                |         |         |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 体育运动用品 | 551,843,636.01 | 100.00% | 332,147,746.38 | 100.00% | 66.14%  |
| 分产品    |                |         |                |         |         |
| 蹦床     | 183,848,615.10 | 33.32%  | 131,292,254.80 | 39.53%  | 40.03%  |
| 健身器材   | 188,258,985.11 | 34.11%  | 90,281,465.91  | 27.18%  | 108.52% |
| 运动器材   | 85,555,609.94  | 15.50%  | 65,868,591.54  | 19.83%  | 29.89%  |
| 备件及附件  | 91,135,141.44  | 16.51%  | 41,733,810.92  | 12.56%  | 118.37% |
| 其它     | 3,045,284.42   | 0.55%   | 2,971,623.21   | 0.89%   | 2.48%   |
| 分地区    |                |         |                |         |         |
| 北美洲    | 188,069,086.06 | 34.08%  | 125,923,078.71 | 37.91%  | 49.35%  |
| 欧洲     | 227,231,686.08 | 41.18%  | 168,885,014.87 | 50.85%  | 34.55%  |
| 其他地区   | 136,542,863.87 | 24.74%  | 37,339,652.80  | 11.24%  | 265.68% |
| 分销售模式  |                |         |                |         |         |
| 直销     | 548,709,051.19 | 99.43%  | 328,057,767.29 | 98.77%  | 67.26%  |
| 代销     | 89,300.40      | 0.02%   | 1,118,355.88   | 0.34%   | -92.02% |
| 其它     | 3,045,284.42   | 0.55%   | 2,971,623.21   | 0.89%   | 2.48%   |

## 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    |                |                |        |             |             |            |
| 体育运动用品 | 551,843,636.01 | 427,434,995.20 | 22.54% | 66.14%      | 47.32%      | 9.89%      |
| 分产品    |                |                |        |             |             |            |
| 蹦床     | 183,848,615.10 | 143,986,657.82 | 21.68% | 40.03%      | 21.22%      | 12.14%     |
| 健身器材   | 188,258,985.11 | 151,490,806.86 | 19.53% | 108.52%     | 82.28%      | 11.59%     |
| 运动器材   | 85,555,609.94  | 60,058,492.68  | 29.80% | 29.89%      | 9.66%       | 12.95%     |
| 备件及附件  | 91,135,141.44  | 69,381,342.61  | 23.87% | 118.37%     | 124.20%     | -1.98%     |

| 分地区   |                |                |        |         |         |        |
|-------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 北美洲   | 188,069,086.06 | 150,583,102.92 | 19.93% | 49.35%  | 39.34%  | 5.75%  |
| 欧洲    | 227,231,686.08 | 165,298,015.52 | 27.26% | 34.55%  | 11.49%  | 15.05% |
| 其它地区  | 133,497,579.45 | 109,036,181.53 | 18.32% | 257.52% | 222.59% | 8.84%  |
| 分销售模式 |                |                |        |         |         |        |
| 直销    | 548,709,051.19 | 424,831,034.70 | 22.58% | 67.26%  | 48.46%  | 9.80%  |

三、本年度现金流量情况

单位：元

| 项目            | 2024 年           | 2023 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 560,780,715.45   | 390,121,925.05   | 43.74%   |
| 经营活动现金流出小计    | 539,724,142.97   | 385,496,074.63   | 40.01%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,056,572.48    | 4,625,850.42     | 355.19%  |
| 投资活动现金流入小计    | 2,345,125,865.69 | 1,522,623,882.45 | 54.02%   |
| 投资活动现金流出小计    | 2,433,387,706.89 | 1,459,860,223.37 | 66.69%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -88,261,841.20   | 62,763,659.08    | -240.63% |
| 筹资活动现金流入小计    | 9,750,638.90     | 22,000,345.56    | -55.68%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 30,528,974.72    | 44,602,461.00    | -31.55%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,778,335.82   | -22,602,115.44   | 8.07%    |
| 现金及现金等价物净增加额  | -84,262,290.26   | 45,972,077.86    | -283.29% |

第二部分 2025 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 2024 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 2025 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利影响。

### 四、确保财务预算完成的措施

2025 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 2025 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

2025 年 4 月 25 日