

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年度公司主要经济指标完成情况如下（单位：万元）：

项目	2023 年金额	上年金额	同比增减
一、营业收入	56848	44476	28%
二、营业成本	53161	41688	28%
三、税金及附加	103	376	-73%
四、期间费用			
1、销售费用	599	569	5%
2、管理费用	676	753	-10%
3、研发费用	127	92	38%
4、财务费用	-2	-20	
五、信用减值损失（“-”为损失）	-274	-1552	-82%
六、资产减值损失（“-”为损失）	-32	-84	
七、其他收益及资产处置收益	12	13	
八、营业利润	1891	-605	
九、营业外收入	593	408	
十、营业外支出	624	474	
十一、利润总额	1859	-671	
十二、净利润	1801	-798	
其中：归属母公司所有者的净利润	1790	-762	
十三、资产总额	36968	39725	-7%
十四、负债总额	6028	9241	-35%
十五、所有者权益	30940	30485	1%
其中：归属母公司所有者的权益	30876	29013	6%

说明：

1、本年财务报表合并范围包括母公司、深圳市阿米尼实业有限公司、深圳鑫森珠宝黄金供应链有限公司、深圳市阿米尼云科技有限公司、深圳鑫森精密制造有限公司、福建华鑫宝珠宝有限公司、深圳华宝甄选珠宝有限公司、海南深华实业有限公司。2、本报告若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

2、本年实现营业收入 56848 万元，毛利 3687 万元，营业收入和毛利均比上年增长；本年归属母公司所有者净利润 1790 万元，同比扭亏为盈。

2023 年度公司财务决算情况具体如下：

一、经营业务完成情况（单位：万元）

本年营业收入 56848 万元，比上年增长 28%。本年营业成本 53161 万元，比上年增长 28%。本年营业毛利 3687 万元，比上年增长 32%。

2023 年，公司努力拓展新客户，维护老客户，优胜劣汰，客户群体进一步充实壮大，同时加强产品开发，加强质量管理等各项工作，实现营业收入和毛利较上年增长。

项目	2023 年金额	上年金额	同比增减
营业收入-珠宝黄金	56484	42773	+32%
营业收入-自行车锂材等	364	1703	-79%
合计	56848	44476	+28%
营业成本-珠宝黄金	53025	40328	
营业成本-自行车锂材等	136	1360	
合计	53161	41688	

珠宝黄金业务是公司核心经营业务。2023 年珠宝黄金业务的营业收入占公司营业总收入的 99%。

二、税金及附加

本年税金及附加 103 万元。

三、期间费用支出情况

1、销售费用

本年销售费用 599 万元，比上年 569 万元增长 5%。本期销售收入增长，销售费用相应增长。

2、管理费用

本年管理费用 676 万元，比上年 753 万元下降 10%。本期自行车业务团队缩编，管理费用相应有所降低。

3、研发费用

本年研发费用 127 万元。比上年 92 万元上升 38%。本年研发费用投入有所增长。

4、财务费用

本年财务费用-2 万元。主要是存款利息收入。

四、信用减值损失（损失以“-”列示）

本年信用减值损失-274 万元，上年为-1552 万元。上年信用减值损失主要是锂电池材料业务客户广水嘉旭公司经营状况转劣停工停产，公司对该客户的应收账款增加计提坏账损失，计提比例由前年末 20%比例增加至上年末 80%比例。本年信用减值损失主要是对该客户增加计提坏账损失，计提比例由上年末 80%比例增加至本年末 90%比例。

五、资产减值损失（损失以“-”列示）

本年资产减值损失-32 万元。上年资产减值损失-84 万元。

六、其他收益

本年其他收益及资产处置收益 12 万元，上年其他收益及资产处置收益 13 万元。

七、营业外收支

本年营业外收入 593 万元，上年营业外收入 408 万元。营业外收入主要是公司配合开展重整案后续事务，公司与管理人结算收入等。

本年营业外支出 624 万元，上年营业外支出 474 万元。营业外支出主要是公司配合开展重整案后续事务，管理人未拨付待处置资产运营资金，有关维护与管理的费用以待处置资产租赁收入支付，计入本科目；及税收延期缴纳产生的滞纳金。

八、利润实现情况

综上所述：

1、本年营业收入 56848 万元，营业成本 53161 万元，营业毛利 3687 万元。扣减税金及附加、期间费用、信用减值损失、资产减值损失，加上其他收益等，营业利润为 1891 万元。加减营业外收支后，利润总额为 1859 万元。

2、本年利润总额 1859 万元，净利润 1801 万元，其中归属于上市公司股东的净利润为 1790 万元，每股收益为 0.03 元。

九、现金流量情况

本年现金流入总额为 70034 万元，现金流出总额为 69711 万元，现金流量净额为 323 万元。其中：

- 1、经营活动现金流入 70034 万元，现金流出 67036 万元，净额为 2997 万元。
- 2、投资活动现金流入 0 万元，现金流出 19 万元，净额为-19 万元。
- 3、筹资活动现金流入 0 万元，现金流出 2656 万元（主要是购买子公司鑫森少数股东股权），净额为-2656 万元。

期末现金及现金等价物余额为 5415 万元。

十、资产状况（单位：万元）

2023 年末资产总额 36968 万元。资产构成情况如下：

项目	年初数	年末数	占总资产比例	比年初增减
货币资金	5470	5415	15%	-1%
应收票据	110	0		
应收账款	25007	19629	53%	-22%
预付账款	429	382	1%	-11%
其他应收款	44	1287	3%	2825%
存货	4821	8192	22%	70%
其他流动资产	3545	1122	3%	-68%
固定资产	230	229	1%	
使用权资产	17	182		971%
递延所得税资产	12	491	1%	3992%
其他非流动资产	40	40		
资产总计	39725	36968	100%	-7%

- 1、年末货币资金 5415 万元，占年末总资产的 15%，年末比年初下降 1%。
- 2、年末应收账款 19629 万元，占年末总资产的 53%，年末比年初下降 22%，主要原因是本期收回上年度珠宝黄金业务销售货款。
- 3、年末其他应收款 1287 万元，占年末总资产 3%，年末比年初增长 2825%，主要是本期计收 2023 年度万胜实业业绩承诺补偿款 1210 万元。
- 4、年末存货 8192 万元，占年末总资产的 22%。年末比年初增长 70%，主要是本期扩大珠宝黄金业务规模增加存货。
- 5、年末其他流动资产 1122 万元，占年末总资产的 3%，主要是待收进项税额。

6、年末总资产 36968 万元，比年初减少 7%，本期总资产下降，总负债也总体下降。

十一、负债及所有者权益状况（单位：万元）

2023 年末公司负债总额 6028 万元，股东权益 30940 万元。

项目	年初数	年末数	占总额比例	比年初增减
应付账款	288	621	2%	116%
合同负债	79	63		
应付职工薪酬	77	115		
应交税费	3814	1130	3%	-70%
其他应付款	4862	3903	11%	-20%
一年内到期非流动负 债及其他流动负债	31	93		
非流动负债	89	102		
负债总额	9241	6028	16%	-35%
股本	68918	68918	186%	
资本公积	77882	77955	211%	
盈余公积	3267	3267	9%	
未分配利润	-121055	-119265	-323%	
归属母公司股东权益	29013	30876	84%	6%
少数股东权益	1472	64		-96%
负债和股东权益合计	39725	36968	100%	-7%

1、年末总负债 6028 万元，比年初减少 35%，主要是本期支付上期税费以及退还深圳市建邺实业发展有限公司的预收合作保证金等共同导致。

2、年末归属于母公司股东权益为 30876 万元，比年初增长 6%。

深圳中华自行车（集团）股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 19 日