



江苏金陵体育器材股份有限公司

Jiangsu Jinling Sports Equipment Co., Ltd

二〇二三年半年度报告

编号：2023-047

2023年08月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

公司负责人李春荣、主管会计工作负责人杨富荣及会计机构负责人(会计主管人员)倪敏敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施（“利润下滑风险”、“新产品、新产能未达预期风险”、“应收账款风险”、“固定资产管理风险”、“市场风险”、“宏观经济波动及产业政策变化的风险”、“原材料价格波动风险”、“技术研发风险”及“人才风险”），敬请投资者关注相关内容，理性决策，审慎投资。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	32
第八节 优先股相关情况.....	37
第九节 债券相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	42

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、经公司法定代表人签字和公司盖章的 2023 年半年度报告全文；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
一、一般释义		
公司、本公司、股份公司、金陵体育	指	江苏金陵体育器材股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元，万元	指	无特别说明分别指人民币元，人民币万元
上海金陵	指	金陵体育有限公司
浙江金陵	指	浙江金陵体育产业有限公司
金陵产业园	指	张家港金陵体育产业园开发有限公司
元动未来	指	元动未来（北京）科技有限公司
金陵文体	指	江苏金陵洲际文体科技有限公司
金陵共创	指	苏州金陵共创体育器材有限公司
金陵玻璃	指	苏州金陵玻璃科技有限公司
金陵乐彩	指	金陵乐彩科技有限公司
金动感智能	指	江苏金动感智能设备有限公司
金陵云体育	指	金陵云体育有限公司
金陵教育	指	张家港金陵教育产业有限公司
青辰文化	指	江苏青辰文化体育有限公司
金陵东方智能装备	指	苏州金陵东方智能装备制造有限公司
河南分公司	指	江苏金陵体育器材股份有限公司河南分公司
海南金彩	指	海南金彩视频有限公司
金陵材料	指	苏州金陵材料工程科技有限公司
海南金奥	指	海南金奥体育科技有限公司
金陵模具	指	张家港金陵精密模具有限公司
苏州国唯	指	苏州国唯新材料有限公司
金陵信息	指	苏州金陵信息设备有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
二、专业释义		
球类器材	指	主要适用于篮球运动、足球运动、排球运动等各类球类运动所需的体育器材产品，具体包括篮球器材、足球器材、排球器材、网球器材、羽毛球器材、手球器材等产品。
田径器材	指	主要适用于田径运动所需的各类体育器材产品，具体包括跳高架、跨栏架、障碍架等产品。
场馆设施	指	主要为用于体育场馆等体育设施建设所需的场馆座椅、活动看台、塑胶场地等产品。
国际篮联	指	即国际篮球联合会，国际性篮球运动组织。

国际排联	指	即国际排球联合会，国际性排球运动组织。
国际田联	指	即国际田径联合会，国际性田径运动组织。
国际手联	指	即国际手球联合会，国际性手球运动组织。
国际羽联	指	即国际羽毛球联合会，国际性羽毛球运动组织。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金陵体育	股票代码	300651
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏金陵体育器材股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金陵体育		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Jinling Sports Equipment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jinling Sports		
公司的法定代表人	李春荣		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙军	林淳才
联系地址	张家港市南丰镇兴园路 88 号	张家港市南丰镇兴园路 88 号
电话	0512-58983911	0512-58983910
传真	+86-512-58623888	+86-512-58623888
电子信箱	sunjun@jlsports.com	cc@jlsports.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	176,196,907.69	170,185,733.50	3.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,468,610.80	3,519,040.02	282.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,730,191.07	2,708,370.70	333.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,312,078.12	-16,288,447.58	108.06%
基本每股收益（元/股）	0.1046	0.0273	283.15%
稀释每股收益（元/股）	0.1006	0.0263	282.51%
加权平均净资产收益率	1.76%	0.48%	1.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,253,606,836.29	1,279,949,993.76	-2.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	763,659,791.29	765,569,601.68	-0.25%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	308,904.80	
计入当期损益的政府补助（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）	1,141,666.93	
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、交易性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	1,458,217.97	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-842,586.52	
减：所得税影响额	310,783.67	
少数股东权益影响额（税后）	16,999.78	
合计	1,738,419.73	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）业务概述

江苏金陵体育器材股份有限公司于 2017 年 5 月成功登陆深圳证券交易所创业板（股票代码：300651）。坚持精益求精、持续创新、开放合作，专注于体育文化设施系统集成以及体育资源的整合服务，主要以体育装备、场馆设施集成、运动健康、体育信息与赛事服务为核心业务，公司主要产品包括球类器材、田径器材、运动地面材料、全民健身等运动器材、场馆设施设备、智能化设备等。球类器材主要适用于篮球运动、足球运动、排球运动等各类球类运动所需的体育器材产品；田径器材包括跳高架、跨栏架、障碍架等产品；场馆设施主要为用于体育场馆等体育设施建设所需的场馆座椅、活动看台、塑胶场地等产品和场馆智能化设备。

金陵体育是国内最早获得国际篮联“BACKBOARD SUPPORT UNITS”官方认证的公司，是多项国家标准和行业标准的起草人。

2006 年 8 月，公司“金陵”品牌就被中国文教体育用品协会评为“中国十大体育用品品牌”；2006 年 9 月、2007 年 9 月，公司“金陵”牌篮球架、“金陵”牌田径竞技器材被国家质量监督检验检疫总局评为“中国名牌产品”；2010 年，公司“金陵”品牌被中国经贸商务协会、中国品牌价值研究中心、消费与市场杂志社评为“中国 100 最具价值体育品牌”；2017 年公司荣获首批国家体育产业示范单位，2018 年金陵体育获评国家知识产权示范企业、2018-2019 年度苏商数字化转型标杆企业，金陵体育器材产业园项目也成功入选全国优选体育产业项目名录，2020 年公司荣获体育用品标准化工作“贡献奖”和江苏省体育产业示范单位；2021 年公司荣获田径项目备战 2020 年东京奥运会贡献奖。

2006 年 8 月，公司“金陵”品牌就被中国文教体育用品协会评为“中国十大体育用品品牌”；2006 年 9 月、2007 年 9 月，公司“金陵”牌篮球架、“金陵”牌田径竞技器材被国家质量监督检验检疫总局评为“中国名牌产品”；2010 年，公司“金陵”品牌被中国经贸商务协会、中国品牌价值研究中心、消费与市场杂志社评为“中国 100 最具价值体育品牌”；2017 年公司荣获首批国家体育产业示范单位，2018 年金陵体育获评国家知识产权示范企业、2018-2019 年度苏商数字化转型标杆企业，金陵体育器材产业园项目也成功入选全国优选体育产业项目名录，2020 年公司荣获体育用品标准化工作“贡献奖”和江苏省体育产业示范单位；2021 年公司荣获田径项目备战 2020 年东京奥运会贡献奖。

公司多年以来为 2016 年（里约）奥运会、2008 年（北京）奥运会、2014 年（南京）青奥会、第 21 届（北京）世界大学生运动会、第 26 届（深圳）世界大学生运动会、1990 年（北京）亚运会、第 16 届（广州）亚运会、第 17 届（仁川）亚运会、第 18 届（雅加达）亚运会、第 19 届（杭州）亚运会、第 7 届（武汉）世界军人运动会、第七、八、九、十、十一、十三、十四届全运会、历届 CBA 篮球联赛、04、07、08、14NBA 中国赛、第 14 届世界女篮锦标赛、第 11 届国际青年田径大奖赛、历届国际田联钻石联赛（上海站）、国际田联钻石联赛总决赛（比利时布鲁塞尔站）、国际排联世界大奖赛、国际排联大冠军杯赛、国际排联世界俱乐部锦标赛、世界女子排球世锦赛、沙排世锦赛、世界男排世锦赛等国际重要赛事提供优质体育器材和服务。

主要产品	产品介绍	产品图示
球类器材	主要适用于篮球运动、足球运动、排球运动等各类球类运动所需的体育器材产品，具体包括篮、球器材、足球器材、排球器材、网球器材、羽毛球器材、手球器材等产品。	 

		
<p>田径器材</p>	<p>主要适用于田径运动所需的各类体育器材产品、具体包括跳高架、跨栏架、障碍架等产品。</p>	
<p>场馆设施</p>	<p>主要为用于体育馆等体育设施建设所需的场馆座椅、活动看台、塑胶场地等产品。</p>	

		
赛事服务	<p>主要是为各类体育赛事提供体育器材租赁或赛事信息系统服务等。</p>	

（二）主要经营模式

1. 采购模式

公司主要原材料包括钢材、塑料、铸件、五金件等，由采购部门负责在国内进行采购。公司采购部门根据生产部制定的生产计划，结合原材料库存和采购周期制定采购计划，并以市场价格向合格供应商进行询价，综合考虑信用期、质量控制等因素确定供应商及采购价格。

公司制定了《供应商管理制度》、《供应内部控制制度》等制度对采购过程进行有效管理，具体采购工作由生产部、采购部门、质检科共同负责，其中生产部制定生产计划，采购部门根据生产计划、原材料库存和采购周期制定采购计划并负责原材料入库，质检科配合采购部门进行原材料入库检验。

2. 生产模式

公司球类器材、田径器材等产品为标准类产品，出于利于生产管理和规模经济效应考虑，公司综合既有订单和产品市场需求情况按批次进行生产，即在满足销售订单需要的同时，合理预产部分产品；公司场馆设施等产品属于定制类产品，公司实行接单生产，即根据客户订单要求进行产品设计和生产。

公司已制定《生产计划管理制度》、《生产环节控制制度》、《产成品检验制度》。对于标准类产品，公司生产部根据销售订单、市场需求等制定《生产计划表》，各生产车间根据生产计划组织生产；对于定制类产品，在获得销售订单后，公司研发中心根据订单要求进行产品设计，生产部根据产品设计及订单情况制定《生产计划表》并组织生产。公司质检科根据产品的执行标准、技术要求和工艺文件对生产过程进行全过程的监督检验。

3. 销售模式

公司采取直销与经销相结合的销售模式。直销模式是指公司将产品销售给终端使用者的模式，主要包括学校、政府事业性单位、体育赛事组织等客户；经销模式是指公司将产品销售给经销商，并不直接面向终端使用者销售的模式。

（1）直销模式

公司直销模式主要通过客户拜访、查询政府采购信息或国内外重大体育赛事信息、参与项目投标及参加行业展会等方式获取订单进行销售。公司直销客户主要包括学校、政府事业性单位、体育赛事组织等，公司与该等客户直接就产品销售事项达成协议，就供货产品种类、供货数量、产品价格以及交货方式等进行约定，将产品发送到客户指定地点，获得客户的签收单或验收单。公司对直销客户一般按合同约定进行收款。

（2）经销模式

公司经销模式为卖断式经销。公司将产品交付经销商并取得签收或验收确认单据后，便不再继续对产品进行管理和控制，已将产品的风险和报酬转移给经销商；经销商确认收货后由其对产品实物进行管理，并自主销售给终端客户。公司经销客户主要包括少数与公司签订有经销协议的客户以及专门从事体育器材销售的贸易型企业。在经销模式下，公司将产品销售给经销商，并不直接面向终端使用者销售，经销商一般在获取下游订单后向公司发送采购订单。公司对经销商客户一般执行款到发货的信用政策。

（三）主要业绩驱动因素

公司作为行业领先的高端体育装备和体育文化设施系统集成服务商，报告期内公司依然立足于体育器材及配件相关产品的研发、生产、销售，主要经营产品包括球类器材、田径器材、场馆设施及赛事服务。

1. 中国体育产业正面临着一个产业化转型的重要历史时期。经济是体育的基础，目前体育产业占 GDP 的比例还不高，今后每扩大一个百分点，以我们 13 亿人口为基数来计算，给体育产业营收的产值和效益都是相当可观的。金陵体育上市以来一直在体育行业内积极布局，公司的发展战略就是不断巩固深挖品牌的护城河，以品牌驱动模式实现体育产业纵横扩张，全力打造公司两个核心能力：溢价能力和议价话语权，借助上市的先发契机完成体育行业产业链覆盖，打造在世界范围代表中国的百年民族体育品牌。

2. 聚焦主业，稳健发力。公司在体育用品制造板块的多年积累，领先优势不断增强，随着公司服务的不断完善和市场容量不断扩充，主业被不断夯实，报告期内主业产值持续向好。

3. 矩阵协同，初见规模。公司产业生态投资成效显著，控股和参股公司在各自领域茁壮成长，通过与公司核心能力差异化互补，形成竞争优势，实现互利共赢。

4. 研发先行，不断前行。基于公司在本行业的先发优势和积累，公司将持续对研发保持投入，重点在新材料、新技术、新应用、新工艺、新产品上研究，进一步打造行业领先的产品力，为公司持续发展提供有力支撑。

二、核心竞争力分析

经过多年的经营积累，公司已在品牌影响力、技术研发、资质认证、人才积累等方面形成较大的市场竞争优势，并具备为各类重大体育赛事提供器材或赛事服务的能力。

（一）品牌优势

公司所处行业为体育用品制造业，品牌影响力是政府、学校或体育赛事组织等下游客户选择供应商的主要因素。公司始终致力于“金陵”品牌的塑造与推广，经过多年的发展和积淀，公司“金陵”品牌已具有较大的市场影响力和品牌美誉度。2006 年 8 月，公司“金陵”品牌被中国文教体育用品协会评为“中国十大体育用品品牌”；2006 年 9 月、2007 年 9 月，公司“金陵”牌篮球架、“金陵”牌田径竞技器材被国家质量监督检验检疫总局评为“中国名牌产品”；2010 年，公司“金陵”品牌被中国经贸商务协会、中国品牌价值研究中心、消费与市场杂志社评为“中国 100 最具价值体育品牌”；2017 年金陵体育荣获国家体育产业示范单位，2018 年公司获评国家知识产权示范企业和 2018-2019 年度苏商数字化转型标杆企业，金陵体育器材产业园项目也成功入选全国优选体育产业项目名录，2020 年公司荣获中国文教用品协会文教体育用品标准化工作“贡献奖”和江苏省体育产业示范单位；2021 年公司荣获田径项目备战 2020 年东京奥运会贡献奖 2022 年公司荣获 2017-2022 年中国文教体育用品行业突出贡献先进企业，2023 年公司获得苏州市五一劳动奖状。

凭借良好的品牌美誉度、较强的技术研发实力、优异的产品质量及完善的配套服务，公司与国际篮联、国际排联、中国篮球协会、中国排球协会、中国田径协会、中国游泳协会等体育官方机构保持良好的合作关系，并为 2008 年北京奥运会、2010 年广州亚运会、2011 年深圳世界大学生运动会、2023 年成都世界大学生运动会、2014 年南京青奥会、2015 年第一届青运会、2016 年第十三届冬运会、2016 年里约奥运会、2018 年中国三对三亚洲杯预选赛、2018 国际田联钻石

联赛（上海）、江苏省第十九届省运会、2019 年 FIBA 世界杯预选赛（亚洲）、历年 NBA 中国赛、CBA 联赛等多项重大国内、第 7 届世界军人运动会、第十二届非洲运动会、第十八届利马泛美运动会、第二届全国青年运动会、第十届全国残运会、亚洲举重锦标赛、东京奥运会举重资格赛、2019 年国际田联钻石联赛、全国篮球 3V3 联赛、第十届环太湖自行车赛等国际国内大赛等多项重大国内、国际赛事提供体育器材及赛事服务、2020 年 CBA 全明星赛、中国男子篮球职业联赛、中国冰雪体能测试大比武、2020 东京奥运会模拟赛暨全国举重锦标赛（男子、女子）、2020 全国青少年柔道锦标赛、江苏省青少年田径锦标赛、2020 年全国田径锦标赛、2020 年竞走锦标赛、2021 年第十四届全运会、2021 年江苏省第六届体操节、2021 年江苏省青少年田径锦标赛、2021 年全国田径冠军赛暨奥运会选拔赛、2022 赛季中国三人篮球联赛、2022 年全国 U 系列举重冠军赛、2022 年江苏省第二十届运动会、2022 年安徽省田径锦标赛暨安徽省第十五届运动会、2023 年厦门 cba 全明星赛、2023 年全国田径锦标赛、2023 年杭州亚运会。

（二）技术研发优势

技术研发是公司持续发展的基础，也是公司维持行业领先地位的重要保障。公司研发中心被江苏省科技厅认定为江苏省新型体育器材工程技术研究中心，被江苏省经济和信息化委员会、江苏省发展和改革委员会、江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局、中华人民共和国南京海关联合认定为江苏省认定企业技术中心，并于 2018 年入选江苏省工业设计中心名单。

经过多年的研发积累，公司逐步拥有多项授权保护的专利技术，实现多项技术的科技成果转化，并参与多项国家或行业标准的起草；公司于 2013 年获评国家火炬计划重点高新技术企业；经由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局以及江苏省地方税务局批准，公司于 2015 年获评高新技术企业；2021 年 11 月，公司再次获得由江苏科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局以及江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》；截止 2023 年 6 月底，公司获得专利 158 个，其中发明专利 25 个、实用新型专利 63 个、软件著作权 17 个，参与制定 32 项国家、行业与团体标准，并获得“苏州市标准领航百强”等荣誉。

（三）产品认证优势

产品认证是进入国内外重大体育赛事供应商体系的必要条件，也是政府、学校等下游客户选择供应商的重要因素。随着公司技术实力和产品品牌影响力的不断提高，公司多项产品获得国际篮联、国际田联、国际排联、国际手联的专业认证，公司也成为国际篮联的技术合作伙伴、国际排联认可的官方供应商、中国男（女）子篮球职业联赛（CBA、WCBA）指定器材供应商、2021-2025 年中国男子三人篮球超级联赛官方供应商、中国排球协会竞赛器材（包括联赛、大奖赛、锦标赛等）供应商、中国田径协会田径器材类官方供应商、中国游泳协会装备委员会五星级会员单位等。

（四）产品质量优势

公司产品下游客户为政府、学校及体育赛事组织，该等客户对体育器材产品有较为严格的质量标准考核，稳定的产品质量控制是公司能够为政府、学校及体育赛事组织下游客户提供体育器材产品和体育赛事服务的关键因素。

公司建立了严格的质量控制体系，通过了 ISO9001 质量管理体系认证和 ISO14001 环境管理体系认证，全面规范地建立和完善了内部管理制度，明确了各部门及各岗位的职责，对产品技术开发、生产、检验、销售实施全过程标准化管理和控制，保证公司产品质量满足客户要求。

（五）人才优势

公司技术团队成员在体育器材制造行业从业多年，具有扎实的专业知识基础和丰富的实际经验。同时在报告期内，公司继续优化研发人才及营销人才结构，进一步完善薪酬、福利、岗位责任制和健全绩效评价激励体系，把员工的利益与公司的发展相结合，充分调动员工的积极性，保证公司拥有一支稳定、优秀的人才队伍。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	176,196,907.69	170,185,733.50	3.53%	

营业成本	115,918,484.41	118,913,984.55	-2.52%	本报告期生产投入的原材料采购价格下降导致生产成本较上年同期有所减少。
销售费用	11,409,294.68	8,178,737.86	39.50%	本报告期广告宣传等费用较上年同期增加所致。
管理费用	30,719,124.60	28,933,387.08	6.17%	本报告期差旅费、招待费发生较上年同期增加所致。
财务费用	1,852,174.31	52,400.58	3,434.64%	本报告期汇兑收益较上年同期减少，确认的可转债利息费用增加所致。
所得税费用	1,198,871.43	937,214.57	27.92%	本报告期所得税费用较上年同期增加主要系上年同期使用了以前年度可弥补亏损导致当期应纳税所得税额较少所致。
研发投入	9,971,841.33	9,459,887.16	5.41%	本报告期研发材料投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,312,078.12	-16,288,447.58	108.06%	本报告期收取销售货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	60,130,405.01	-63,633,057.53	194.50%	本报告期使用闲置资金购买的理财产品到期赎回金额较上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-15,006,477.60	22,514,714.28	-166.65%	本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要系取得的银行借款较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	46,654,893.87	-56,592,363.59	182.44%	本报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期增加主要系收到的货款增加以及到期赎回的结构性理财产品增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
球类器材	85,344,373.81	50,576,188.04	40.74%	6.83%	-4.92%	7.33%
场馆设施	28,969,030.61	21,776,947.82	24.83%	48.25%	38.83%	5.10%
田径器材	10,874,817.64	7,296,443.28	32.91%	-16.27%	-13.05%	-2.48%
赛事服务	4,160,679.10	1,333,891.44	67.94%	100.00%	100.00%	
其他体育器材	18,606,798.59	11,698,830.77	37.13%	-6.32%	-9.78%	2.42%

专用设备制造				-100.00%	-100.00%	
玻璃	9,783,860.49	7,484,026.68	23.51%	-40.29%	-44.59%	5.95%
其他器材设备 及服务	10,035,649.45	9,400,085.58	6.33%	-15.53%	-15.31%	-0.24%
合计	167,775,209.69	109,566,413.61	34.69%	3.61%	-6.06%	6.71%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,708,702.48	27.97%	主要系对联营企业投资形成。	是
公允价值变动损益	403,012.74	3.04%	主要系交易性金融资产期末公允价值变动形成。	
营业外收入	1,364,178.81	10.29%	主要系无需支付款项。	否
营业外支出	2,206,765.33	16.64%	主要系本期公益性捐赠支出及合同违约金	否
其他收益	1,141,666.93	8.61%	主要系收到的政府补助。	是
信用减值损失	4,693,581.31	35.40%	主要系冲回的应收账款等坏账准备金。	是
资产减值损失	352,379.11	2.66%	主要系冲回的合同资产坏账准备金。	是
资产处置收益	308,904.80	2.33%	主要系固定资产处置损益。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	185,919,870.60	14.83%	139,952,057.59	10.93%	3.90%	本报告期末较期初比重增加3.90%主要系报告期末使用闲置募集资金购买的尚未到期赎回的理财产品金额较期初减少。
应收账款	107,154,596.13	8.55%	122,148,898.42	9.54%	-0.99%	无重大变化。
合同资产	10,965,150.41	0.87%	10,775,409.49	0.84%	0.03%	无重大变化。
存货	210,063,159.30	16.76%	181,094,895.45	14.15%	2.61%	无重大变化。
投资性房地产	46,057,319.07	3.67%	41,095,459.83	3.21%	0.46%	无重大变化。
长期股权投资	74,470,437.06	5.94%	70,816,939.81	5.53%	0.41%	无重大变化。

固定资产	291,035,661.78	23.22%	310,181,892.74	24.23%	-1.01%	无重大变化。
在建工程	36,391,318.09	2.90%	30,207,876.42	2.36%	0.54%	无重大变化。
使用权资产	5,684,366.86	0.45%	7,177,737.23	0.56%	-0.11%	无重大变化。
短期借款	760,000.00	0.06%		0.00%	0.06%	无重大变化。
合同负债	98,812,128.45	7.88%	88,167,529.21	6.90%	0.98%	无重大变化。
租赁负债	2,860,403.47	0.23%	4,399,566.88	0.34%	-0.11%	无重大变化。
交易性金融资产	136,294,775.27	10.87%	203,755,928.46	15.92%	-5.05%	本报告期末较期初比重减少 5.05%主要系报告期末使用闲置募集资金购买的尚未到期赎回的理财产品金额较期初减少。
预付款项	32,893,414.51	2.62%	37,719,959.07	2.95%	-0.33%	无重大变化。
其他应收款	11,415,386.57	0.91%	12,360,026.11	0.97%	-0.06%	无重大变化。
其他流动资产	8,238,011.38	0.66%	6,553,579.15	0.51%	0.15%	无重大变化。
无形资产	48,986,952.97	3.91%	49,705,937.31	3.88%	0.03%	无重大变化。
应付账款	78,151,096.25	6.23%	93,403,001.90	7.30%	-1.07%	无重大变化。
一年内到期的非流动负债	4,720,380.25	0.38%	4,883,444.28	0.38%	0.00%	无重大变化。
其他流动负债	6,582,169.97	0.53%	14,426,720.91	1.13%	-0.60%	无重大变化。
应付债券	232,916,801.02	18.58%	228,754,863.26	17.87%	0.71%	无重大变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	203,755,928.46	1,294,775.27			442,000,000.00	509,000,000.00	1,755,928.46	136,294,775.27
上述合计	203,755,928.46	1,294,775.27			442,000,000.00	509,000,000.00	1,755,928.46	136,294,775.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末存在受限货币资金 41,614.02 元，系保函保证金。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
442,000,000.00	182,000,000.00	142.86%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	202,000,000.00	1,190,863.01		422,000,000.00	509,000,000.00	3,958,386.21		116,190,863.01	募集资金、自筹资金
股票		103,912.26		20,000,000.00				20,103,912.26	自筹资金
合计	202,000,000.00	1,294,775.27	0.00	442,000,000.00	509,000,000.00	3,958,386.21	0.00	136,294,775.27	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	25,000
--------	--------

报告期投入募集资金总额	271.01
已累计投入募集资金总额	5,620.83
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3555号”文同意注册的批复，公司于2021年1月19日公开发行了250.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额为人民币250,000,000.00元，期限为6年。本次可转债募集资金扣除未支付的保荐承销费用（含税）后的余额246,820,000.00元已由国泰君安证券股份有限公司于2021年1月25日汇入公司指定的募集资金专用账户。本次公开发行可转债募集资金总额为250,000,000.00元，扣除发行费用（不含税）4,169,811.33元，因此募集资金总额扣除不含税发行费用后的实际募集资金净额为人民币245,830,188.67元。该募集资金已于2021年1月25日全部到账，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已进行验资，并出具了信会师报字[2021]第ZH10005号《认购资金实收情况验证报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。截至2023年6月30日，募集资金余额为人民币202,512,344.49元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高端篮球架智能化生产线技改项目	否	16,100	16,100	271.01	2,120.83	13.17%				否	否
营销与物流网络建设项目	否	5,400	5,400	0	0	0.00%				否	否
补充流动资金	否	3,500	3,500	0	3,500	100.00%				否	否
承诺投资项目小计	--	25,000	25,000	271.01	5,620.83	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	25,000	25,000	271.01	5,620.83	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因	项目实施期内全球经济错综复杂，消费终端需求放缓、阶段性的物料供应不畅，公司采取了稳中求进的发展战略。公司于2023年4月25日召开第七届董事会第七次会议、第七届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，将“高端篮球架智能化生产线技改”及“营销与物流网络建设”募投项目达到预定可使用状态的时间延期至2024年12月。公司的高端篮球架智能化生产线技改项目（设计产能为项目达产后年预计5,000副高端篮球架）和营销与物流网络建设两个项目在推进期间国内外大部分地区的经济下行、产品需求萎缩，对募投项目实施过程中带来了一定的影响。再加上各地体育赛事、活动的缓办以及取消，公司判断未来市场对体育器材的需求量可能会出现波动，可能导致公司募投产品的市场拓展受阻或销量下降。由于有之前采购的自动化生产线参考，公司										

（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	高端篮球架技改项目为公司自主设计研发，所以选型过程中，设备的采购、安装调试和试生产有所延缓，目前公司正积极与设备供应商进行沟通选型。为合理降低项目实施的不确定风险，经过谨慎研究，公司决定将该两个项目预定可使用状态延期。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及	尚未使用的募集资金用于购买保本型理财产品和放于公司募集资金存储的专项账户中。

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏金陵洲际文体科技有限公司	子公司	专业舞台机械的研发、租赁及安装。	1,000 万元	55,996,104.95	18,904,114.28	1,848,507.70	503,399.75	514,126.64
金陵体育有限公司	子公司	体育赛事策划, 体育设备的租赁, 体育用品。	10,000 万元	95,416,933.89	90,450,464.65	16,521,726.40	351,045.43	263,284.07
浙江金陵体育产业有限公司	子公司	体育大数据研发应用, 体育人工智能技术开发。	3,800 万元	93,817,025.83	56,588,203.30	1,573,148.39	1,896,151.09	1,891,300.21
苏州金陵玻璃科技有限公司	子公司	玻璃及制品制造、加工及销售。	1,583 万元	24,794,000.16	16,299,672.57	13,907,534.44	700,956.83	1,308,662.88
苏州金陵共创体育器材有限公司	子公司	体育器材、健身器材、体育场馆座椅、看台。	2,000 万元	31,115,464.05	10,596,219.90	9,691,702.92	1,534,507.24	1,558,984.96
张家港金陵教育产业有限公司	子公司	教育设备、教学用模型及教具、教学专用仪器、实验用玻璃。	2,000 万元	37,718,074.50	21,726,114.11	5,361,506.32	1,109,540.86	939,633.28
苏州金陵材料工程科技有限公司	子公司	仪器、文教办公用品。	2,000 万元	18,108,124.86	2,883,591.82	10,480,160.17	1,486,515.51	1,483,806.42
海南金奥体育科技有限公司	子公司	橡胶制品制造、橡胶制品销售。	2,000 万元	8,869,459.44	4,393,576.25	3,551,030.55	70,085.59	68,782.95
张家港金陵体育产业园开发有限公司	参股公司	体育产业开发、体育经纪活动、体育场馆的运营。	10,000.1 万元	118,849,247.64	109,450,523.93	7,490,398.26	8,035,060.22	8,035,060.22

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 ☑不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）发展战略和目标

从国内看，改革持续深化推动供求关系更加协调，产业发展内生动力增强。二十大报告指出，建设现代化产业体系，坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，推进新型工业化，加快建设制造强国、质量强国、航天强国、交通强国、网络强国、数字中国。报告还提出“促进群众体育和竞技体育全面发展，加快建设体育强国”。2023 年我国产业经济有望进一步延续稳中向好态势，经济增长保持在平稳运行的合理区间；旧动能加快出清、市场化调整更加主动；新动能加快成长，规范化发展更加明显，新旧动能转换步伐加快；制造业受益于出口好转和利润改善，增加值和投资增速得到有力支撑；服务业市场化改革和对外开放进一步扩大，增长保持基本平稳；技术投资和人才建设更受重视，产业创新能力逐步增强，质效提升更加明显。

从行业看，中国经济将在新时代迎来质变，公司所处行业为体育用品制造行业，而体育相关产业是近年来新兴的现代服务业，潜力巨大，市场广阔。早在 2010 年，国务院办公厅就发布了《关于加快发展体育产业的指导意见》指出“各级政府要高度重视体育产业的发展，把体育产业发展纳入经济社会发展规划”。2018 年 12 月 11 日，国务院办公厅进一步印发了《关于加快发展体育竞赛表演产业的指导意见》，2021 年国务院印发《全民健身计划（2021-2025 年）》更将推动体育竞赛表演产业向规模化、专业化、产业化加速发展而受益于国家体育产业政策的陆续出台，公司相关主营业务也将得到不同程度的提振。

2023 年本公司业务将继续保持平稳发展，并将把握行业发展机遇，加大品牌宣传和市场拓展力度，并进一步加大技术研发投入，在立足国内体育器材市场的基础上，积极开拓海外市场，将公司打造成为具有国际竞争力的体育器材供应商。

为达成公司的总体发展战略和目标，公司拟定了六大措施，作为实现公司总体发展战略和目标的保障，具体措施如下：

1. 产品开发措施

一方面，公司将深入研究材料学和数字化等新技术，加大现有产品的优化升级，打造出多功能、智能化、娱乐化相结合的体育器材产品，更好地适应未来市场竞争的要求；另一方面，作为综合性体育器材供应商，公司产品种类、型号众多，但仍难以完全覆盖体育器材市场需要。未来公司将加大新产品的开发力度，进一步丰富体育器材产品线。而在新产品不断开发基础上，公司将加大品牌宣传和市场拓展力度，并充分利用现有客户渠道资源，提升新产品的市场认可度，优化公司产品结构，推动公司业务的持续发展。

2. 市场开发措施

随着体育用品制造行业的持续发展，公司将进一步加大市场拓展和品牌宣传力度，在巩固和提升国内市场影响力的同时，积极加大海外市场的拓展，提升全球品牌影响力和市场占有率。为适应体育器材下游客户的需要，公司将推动行业间产品结构、产品质量、产品价格之间的良性竞争，进一步提高生产工艺的自动化、智能化，全面提升公司的生产技术水平 and 产品质量，针对性的提供产品及售后服务，提高客户满意度。

3. 技术开发措施 公司将以省级技术研究中心为平台，持续提高技术研发投入，加大产品智能化和系统化等方面研究力度，满足体育器材未来发展方向和客户具体需求；公司加大材料学研究力度，对现有产品原材料进行改良，在提升体育器材产品的产品质量和使用寿命的基础上，降低公司产品成本，提高产品市场竞争力；公司将持续推动主要产品生产工艺和流程的改进，加大现有生产线的技术改造，提高产品的生产效率，提升产品生产能力，为公司的持续发展提供必要支持和有力保障。

4. 人才培养与招聘措施

公司将进一步健全完善人力资源管理体系，包括用工招聘、薪资管理、考核评价、激励制度等人力资源体系，建立企业人才良性竞争机制、公正合理的人才选用和激励机制，确保公司业务发展所需的各类人才能够各尽其用、各显其

能。公司将在原有人员的基础上，按需引进各类人才，优化人才结构，其中包括聘请具有丰富实践经验和能力的技术人才、管理人才等。此外，公司将大力实施人才培养计划，建立并完善培训体系，不断提高员工的职业技能。

5. 兼并收购措施

由于体育用品制造行业产品种类众多，行业集中度较低，作为行业领先的体育器材供应商，公司市场占有率仍相对较低，且产品线难以完全覆盖体育器材市场需要。未来公司将根据业务发展战略，适时并谨慎选择同行业或相关行业的企业进行兼并收购，以达到扩大生产规模、提升公司自主研发能力、丰富公司产品种类、扩大市场占有率等目的。

6. 管理提升措施

公司将进一步完善治理结构，建立科学有效的决策机制和内部管理机制，实现决策科学化、运行规范化。随着公司规模不断发展，各项投资活动的实施，公司将适时调整组织机构设置，建立起科学、合理、高效的管理模式。此外，公司将在现有的产品质量控制体系基础上，进一步优化业务流程，提高管理效率，持续改善服务品质。

（二）风险提示

1. 利润下滑风险

为加快大体育产业布局，应对竞争日益激烈的行业发展趋势，未来公司仍将根据业务发展战略，适时并谨慎进行产业上下游拓展，以达到扩大生产规模、提升公司自主研发能力、丰富公司产品种类、扩大市场占有率等目的。另外，公司仍然需要通过增加销售人员、提升销售激励、拓展销售渠道、加强与第三方市场机构合作等多种方式加大销售力度，保持及提升公司产品的投放规模和推广公司持续开发的新产品。因此，公司未来的运营成本、销售费用、财务费用、固定资产投资等预期仍将处于较高水平。若未来行业环境、公司经营状况出现不利变化，公司未来的利润增速水平可能持续放缓。为应对利润下滑风险，公司将持续进行智能化装备、自动化生产线升级改造，以先进的科技制造水平强化公司在体育产业领域领先地位的同时，进一步降低公司的生产成本。另外，公司将充分利用资本市场进行产业资源整合，在内生式发展的基础上寻求外延式发展，在积极培养好现有板块的同时更加谨慎地选择对公司核心业务具有协同效应、有业绩支撑的优秀公司进行适度的产业链拓展。此外，公司将积极利用行业影响力和品牌优势，整合利用社会优势资源，与具有优势资源的合作伙伴，包括政府和行业领军企业，建立战略性合作关系，提升公司整体的销售水平。

2. 新产品、新产能未达预期风险

报告期内，新产品的落地，公司也将面临一定销售压力。如果公司相关产品的市场的需求量不能保持稳定增长或本公司的销售能力未能得到有效提升，公司将面临销售目标未达预期而带来的风险。为防范这一风险，公司将逐步建立产销协同的融合机制。从影响产品终端销售的各方面因素入手，同时根据市场可比产品、同类产品或近似产品的市场表现，及时掌握市场情况，然后在此基础上根据拟开发新产品和拟提升的新产能的指标体系及相应的风险阈值，对公司新产品、新产能进行全面的、系统的、预防性的管理，避免不必要的开发损失及产能浪费。

3. 应收账款风险

本报告期公司应收账款较上期有所下降，但公司下游客户主要为经销商款到发货模式、国有单位、体育赛事组织、学校及其他政府事业单位，该等客户信用程度较高，公司发生坏账损失的风险程度相对较小，同时公司也将不断优化客户结构和提高回款效率促使应收账款质量得以提高，坏账风险降低。但未来若国内宏观经济形势发生较大波动，会对地方政府财政收入产生较大影响，进而影响上述客户及时支付货款，公司存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、应收账款周转率下降导致的经营风险。为规避应收账款的风险，公司一方面采取更加严格的信用审批权限，严格规范信用审批程序，强化应收账款管理，加强事前审核、事中控制、事后监管等措施；另一方面也会加强与客户间的沟通，加快回款速度，降低公司的财务费用，提高资金的使用效率。

4. 固定资产管理风险

公司主营业务为体育器材和场馆设施的研发、生产、销售以及体育赛事服务。在公司生产过程中，固定资产是最为关键和重要的组成部分，是推动公司发展的重要因素。在固定资产管理中，对固定资产的内部控制亦是重中之重。日常经营过程中，主要存在三个关键环节，即资产购置、资产使用以及资产处置，对应风险点主要有以下几个方面：超标准配置资产，造成资产损失浪费；资产保管不善维护不当，造成资产损毁浪费、流失等问题；处置资产没有严格执行审核审批程序，导致公司利益受损等。因此，公司将执行以下防控措施：一、公司采购部门会同财会部门审核采购计划的合

理性：采购计划是否列入预算、是否与生产业务部门的工作计划和资产存量相适应；是否与资产配置标准相符。二、建立资产定期清查盘点制度，资产管理部门、财会部门和资产使用部门定期对资产进行账实核对，出具资产清查报告、报资产管理部门审批，并及时做好资产统计、报告、分析工作。三、对资产的调剂、出租、出借等制定管理制度，明确处置程序和审批权限，及时记录并提交财会部门进行账务处理。

5. 市场风险

公司主营业务为体育器材和场馆设施的研发、生产、销售以及体育赛事服务。经过多年的经营积累，公司已在品牌影响力、技术研发、资质认证等方面形成较大的市场竞争优势，并具备为各类重大体育赛事提供器材或赛事服务的能力。其中，公司在体育用品制造行业竞争优势突出，目前已占据专业市场龙头地位。但体育用品制造行业集中化程度较低，中小企业众多，行业竞争较为激烈。如果未来公司无法抓住市场发展机遇、不能持续提升技术研发水平、市场规模不能进一步拓宽，则公司将面临较大的市场竞争风险，市场竞争力亦会有所减弱。针对这一风险，一方面，公司将深入研究材料学和数字化等新技术，加大现有产品的优化升级，打造出符合市场需求的多功能、智能化、娱乐化相结合的体育器材产品，更好地适应未来市场竞争的要求；另一方面，公司作为综合性的体育器材供应商，公司产品种类、型号众多，但仍难以完全覆盖体育器材市场需要，未来公司将加大对市场需求的研究和新产品开发力度，进一步丰富体育器材产品线。并且在新产品不断开发的基础上，加大品牌宣传和市场拓展力度，充分利用现有客户渠道资源，提升新产品的市场认可度，优化公司产品结构，推动公司业务可持续发展。

6. 宏观经济波动及产业政策变化的风险

公司主营业务为体育器材和场馆设施的研发、生产、销售及赛事服务，受居民收入水平及政府财政支出等因素影响较大。虽然近年来我国宏观经济保持稳定发展的趋势，居民收入水平不断提高，并且国家出台各类体育产业扶持政策，有效提升了体育用品制造行业的市场需求。但如果未来宏观经济出现较大波动或我国对于体育产业的支持力度减弱，将导致本行业的市场需求萎缩，从而对公司的经营业绩产生较大影响。为了削弱该风险，未来公司将根据业务发展战略，适时并谨慎选择同行业或相关行业的企业进行兼并收购，以达到扩大生产规模、提升公司自主研发能力、丰富公司产品种类、扩大市场占有率。

7. 原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料是钢材、塑料、铸件、五金件等。报告期内对应原材料的采购价格波动幅度相对较大。虽然原材料成本并不是决定产品成本的唯一因素，但如果未来公司生产所需的原材料价格出现大幅波动，则对公司经营业绩会产生不利影响。面对这一情况，公司将深化对标挖潜，力促降本增效，并努力开展研发工作，力求技术含量和工艺水平的进一步提升，以降低原材料价格波动所带来的不利影响。

8. 技术研发风险

公司技术研发实力是公司行业地位的重要保障。公司是科技部火炬技术产业开发中心认定的国家火炬计划重点高新技术企业，也是江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合认定的高新技术企业。公司的研发中心被江苏省科技厅认定为江苏省新型体育器材工程技术研究中心。截止 2023 年 6 月底，公司获得专利 158 个，其中发明专利 25 个、软件著作权 17 个，参与制定 32 项国家、行业与团体标准，并获得“苏州市标准领航百强”等荣誉。然而，随着公司所处行业竞争日趋激烈，新产品、新材料、新技术、新工艺的不断出现，如公司无法保持持续技术创新的能力，或核心技术研发方向出现偏差，未能把握行业技术发展趋势，公司的核心技术优势将无法维持，行业地位将受到影响，从而对公司经营业绩产生不利影响。基于此，公司将省级技术研究中心为平台，持续提高技术研发投入，加大产品智能化和系统化等方面研究力度，满足体育器材未来发展方向和客户具体需求；公司加大材料学研究力度，对现有产品原材料进行改良，在提升体育器材产品的产品质量和使用寿命的基础上，降低公司产品成本，提高产品市场竞争力；公司将持续推动主要产品生产工艺和流程的改进，加大现有生产线的技术改造，提高产品的生产效率，提升产品生产能力，为公司的持续发展提供必要的支持和有力的保障。

9. 人才风险

随着公司经营规模不断扩大与公司大体育产业布局的逐步展开，出现了运动地面、体育娱乐、上游产品配套等新业务，因此，公司对人才的需求在持续增加。当前公司进行产品结构调整及技术升级转型的背景下，如果公司未来出现人才结构不合理，人员的能力和素质不能达到公司可持续经营的要求，或者出现关键岗位人才流失的情况，公司会面临严峻的人才短缺形势，这将制约公司的健康发展。有鉴于此，公司制定了系统的人才引进、培养、留用和激励制度，重点

在于加强技术研发团队、营销团队的建设，并将人才培养纳入绩效考核指标中，不断培养和吸引优秀人才。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年03月06日	公司会议室	实地调研	机构	上海承风金萍私募基金管理有限公司董事长 余承、 信迹投资管理（上海）有限公司投资总监 宋文略、 青承资本机构总监 汤骁祯、 上海善照投资管理有限公司投资总监 解茹、 中国证券报业务 袁源、 财通证券股份有限公司研究员 金周昊、 刘洋 上海仙人掌私募基金顾问 刘日光、 上海瑞廷资产管理有限公司投资经理 霍晓琳、 上海玺营资产管理有限公司投资总监 廖江彤、 长安基金管理有限公司基金经理 肖洁、 中山证券张家港营业部 唐苏青、 富海东超私募基金管理有限公司投资总监 曾庆基	参见巨潮资讯网	2023年3月6日投资者关系活动记录表
2023年03月10日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投基金管理有限公司研究部 陈泽文	参见巨潮资讯网	2023年3月10日投资者关系活动记录表
2023年03月13日	公司会议室	实地调研	机构	华安证券研究部 马远方	参见巨潮资讯网	2023年3月13日投资者关系活动记录表
2023年05月05日	公司会议室	网络平台线上交流	其他	2022年度报告网上说明会的投资者	参见巨潮资讯网	2023年5月5日业绩说明会
2023年06月30日	公司会议室	实地调研	机构	申万菱信基金管理有限公司 刘俊	参见巨潮资讯网	2023年6月30日投资者关系活动记录表
2023年06月30日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司 王朔	参见巨潮资讯网	2023年6月30日投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	54.64%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	巨潮资讯网发布了《2022 年年度股东大会决议公告》。公告编号：2023-029

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡科	副总经理	离任	2023 年 05 月 30 日	个人原因申请辞职。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2021 年 2 月 25 日召开了第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，相关公告已在巨潮资讯网上进行了披露。本次股票期权股票激励计划首次授予部分于 2021 年 4 月 14 日授予完成，具体内容详见 2021 年 4 月 15 日于巨潮资讯网披露的《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2021-038）。报告期内，本次股票期权激励计划授予完成的股票数量共 144 万股，激励对象共 93 名。

(2) 2022 年 4 月 26 日召开第六届董事会第二十六次会议及第六届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分期权的议案》，具体内容详见公司于 2022 年 4 月 27 日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2022-017）。报告期内，共注销 58.81 万份股票期权，其中 3 人离职 1 人当选为公司监事，该等人员已获授的 2.3 万股股票期权、因公司股票期权激励计划第一个行权期的行权条件未达标，激励对象授予的 42.51 万份股票期权、预留权益的 14 万份股票期权。

(3) 2022 年 5 月 26 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成股票期权的注销事

宜。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 26 日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于 2021 年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》(公告编号: 2022-028)

(4) 2023 年 5 月 30 日, 经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认, 公司已完成股票期权的注销事宜。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 30 日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于 2021 年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》(公告编号: 2023-031)

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司积极响应国家环保政策，开展企业自行检测工作，同时把技术创新和节能减排作为管理的重要工作，投入研发改进公司产品能耗，公司严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范，自觉履行生态环境保护的社会责任。2020年，公司自全国排污许可证管理平台填领了《固定污染源排污登记回执》。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

1. 规范运作、保障股东权益公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规、部门规章、规范性文件的要求，报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息。通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。

2. 职工权益保护公司严格遵照国家相关法律法规和规章制度的要求，依法与员工签订劳动合同，建立规范的劳动关系，明确双方权利和义务，依法为员工办理各项社会保险，依法维护员工的合法权益；尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过多样全面的培训拓展员工知识面，增加员工认知度，有效提升了员工素质。

3. 2023年半年度，公司继续坚持在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，依法纳税，诚信对待供应商、客户，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，促进公司本身与社会的协调、和谐发展，积极履行社会责任。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用
公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

4、其他重大合同

适用 不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2023年6月7日发布关于公司及子公司使用部分闲置自有资金进行证券投资的公告（2023-037）：投资额度5,000.00 万元人民币，期限 1 年，截止2023年6月30日投资额2,000.00 万元人民币。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	52,935,354	41.12%				-216,192	-216,192	52,719,162	40.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	52,935,354	41.12%				-216,192	-216,192	52,719,162	40.95%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	52,935,354	41.12%				-216,192	-216,192	52,719,162	40.95%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	75,811,888	58.88%				217,738	217,738	76,029,626	59.05%
1、人民币普通股	75,811,888	58.88%				217,738	217,738	76,029,626	59.05%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	128,747,242	100.00%				1,546	1,546	128,748,788	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2023 年第一季度可转债转股数量 386 股，详见 2022 年 4 月 4 日巨潮资讯网《江苏金陵体育器材股份有限公司关于 2023 年第一季度可转债转股情况公告》（公告编号：2023-010）。

2、2023 年第二季度可转债转股数量 1160 股，详见 2022 年 7 月 4 日巨潮资讯网《江苏金陵体育器材股份有限公司关于 2023 年第二季度可转债转股情况公告》（公告编号：2023-041）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

详情请参见公司于巨潮网发布的相关公告，日期、公告名及公告日期如下：2023 年 6 月 4 日，《金陵体育:2022 年度权益分派实施公告》，公告编号：2023-033。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李剑刚	18,191,910			18,191,910	高管锁定股	/
李春荣	18,308,775			18,308,775	高管锁定股	/
李剑峰	16,041,991	216,192		15,825,799	高管锁定股	/
赵育龙	155,869			155,869	高管锁定股	/
孙军	118,369			118,369	高管锁定股	/
施兴平	118,440			118,440	高管锁定股	/
合计	52,935,354	216,192	0	52,719,162	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,362	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李春荣	境内自然人	18.96%	24,411,700		18,308,775	6,102,925		
李剑刚	境内自然人	18.84%	24,255,880		18,191,910	6,063,970		
李剑峰	境内自然人	16.39%	21,101,066		15,825,799	5,275,267		
施美华	境内自然人	2.62%	3,371,950			3,371,950		
兴业银行股份有限公司一万家成长优选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.39%	1,789,800			1,789,800		
谢晓兵	境内自然人	0.88%	1,126,900			1,126,900		
陈秀玲	境内自然人	0.85%	1,090,100			1,090,100		
隋英鹏	境内自然人	0.83%	1,063,200			1,063,200		
中国工商银行股份有限公司一万家匠心致远一年持有期混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.66%	847,700			847,700		
招商银行股份有限公司一万家战略发展产业混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.61%	779,600			779,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	李春荣、施美华、李剑峰、李剑刚四人共同控制发行人，其中李春荣与施美华为夫妻关系，李剑刚、李剑峰为李春荣与施美华之子，李剑峰为李剑刚之兄。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
施美华	3,371,950	人民币普通股	3,371,950
兴业银行股份有限公司一家成长优选灵活配置混合型证券投资基金	1,789,800	人民币普通股	1,789,800
谢晓兵	1,126,900	人民币普通股	193,000
陈秀玲	1,090,100	人民币普通股	100
隋英鹏	1,063,200	人民币普通股	102,200
中国工商银行股份有限公司一家匠心致远一年持有期混合型证券投资基金	847,700	人民币普通股	847,700
招商银行股份有限公司一家战略发展产业混合型证券投资基金	779,600	人民币普通股	779,600
中国农业银行股份有限公司一家内需增长一年持有期混合型证券投资基金	760,570	人民币普通股	760,570
申小玲	607,006	人民币普通股	607,006
中国农业银行股份有限公司一家智造优势混合型证券投资基金	513,100	人民币普通股	513,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>施美华与李春荣、李剑刚、李剑峰为一致行动人，与李春荣为夫妻关系，李剑刚、李剑峰为李春荣与施美华之子。</p> <p>兴业银行股份有限公司一家成长优选灵活配置混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司一家匠心致远一年持有期混合型证券投资基金、招商银行股份有限公司一家战略发展产业混合型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司一家内需增长一年持有期混合型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司一家智造优势混合型证券投资基金存在关联关系。</p> <p>公司未知其他前 4 名无限售流通股股东之间，以及前 4 名无限售流通股股东和前 4 名股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名投资者中通过信用证券账户持有本公司股票：谢晓兵持有 933,900 股、陈秀玲持有 1,090,000 股、隋英鹏持有 961,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
江苏金陵体育器材股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券	金陵转债	123093	2021年01月19日	2021年01月19日	2027年01月18日	249,901,100	第一年为0.5%，第二年为0.8%，第三年为1.5%，第四年为3.0%，第五年为3.5%，第六年为4.0%。	本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	无								
适用的交易机制	不适用								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

(1) 公司于 2021 年 1 月 19 日向不特定对象发行可转债 2,500,000 张，并于 2021 年 2 月 18 日在深交所上市，初始转股价格 49.29 元/股。

(2) 根据 2021 年 5 月 18 日召开的 2020 年度股东大会审议通过，并实施了 2020 年度权益分派方案，以总股本 128,746,780 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税）。根据利润分配方案，金陵转债的转股价格由 49.29 元/股调整为 49.19 元/股，调整后的转股价格于 2021 年 6 月 9 日生效。

(3) 根据 2022 年 5 月 18 日召开的 2021 年度股东大会审议通过，并实施了 2021 年度权益分派方案，以总股本 128,747,121 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税）。根据利润分配方案，金陵转债的转股价格由 49.19 元/股调整为 49.09 元/股，调整后的转股价格于 2022 年 6 月 9 日生效。

(4) 根据 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年度股东大会审议通过，并实施了 2022 年度权益分派方案，以总股本 128,748,584 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.199987 元人民币现金（含税）。根据利润分配方案，金陵转债的转股价格由 49.09 元/股调整为 48.97 元/股，调整后的转股价格于 2023 年 6 月 9 日生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
金陵转债	2021 年 7 月 26 日至 2027 年 1 月 18 日	2,500,000	250,000,000.00	98,900.00	2,008	0.01%	249,901,100.00	99.99%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	李怡名	境内自然人	174,300	17,430,000.00	6.97%
2	丁碧霞	境内自然人	135,633	13,563,300.00	5.43%

3	中信银行股份有限公司-信澳信用债债券型证券投资基金	境内非国有法人	66,000	6,600,000.00	2.64%
4	中信证券股份有限公司	国有法人	58,800	5,880,000.00	2.35%
5	岳素慧	境内自然人	40,390	4,039,000.00	1.62%
6	岳洪涛	境内自然人	38,810	3,881,000.00	1.55%
7	广东弘彦资产管理有限公司-弘彦家族稳健六号私募证券投资基金	境内非国有法人	35,300	3,530,000.00	1.41%
8	中国农业银行股份有限公司-安信目标收益债券型证券投资基金	境内非国有法人	29,500	2,950,000.00	1.18%
9	中国银行股份有限公司-安信永鑫增强债券型证券投资基金	境内非国有法人	29,206	2,920,600.00	1.17%
10	中国银行股份有限公司-嘉实信用债债券型证券投资基金	境内非国有法人	25,190	2,519,000.00	1.01%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

2023年6月22日联合资信评估股份有限公司出具了《江苏金陵体育器材股份有限公司公开发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级为“A+”；评级展望为“稳定”；“金陵转债”债券信用等级为“A+”，与上一次评级结果相同。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.18	2.92	8.90%
资产负债率	37.59%	38.62%	-1.03%
速动比率	2.00	1.96	2.04%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	1,173.02	270.84	333.10%
EBITDA 全部债务比	7.39%	4.69%	2.70%

利息保障倍数	3.82	2.59	47.49%
现金利息保障倍数	7.45	-49.52	115.04%
EBITDA 利息保障倍数	8.56	11.19	-23.50%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏金陵体育器材股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	185,919,870.60	139,952,057.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	136,294,775.27	203,755,928.46
衍生金融资产		
应收票据	1,155,407.68	2,294,413.84
应收账款	107,154,596.13	122,148,898.42
应收款项融资	100,000.00	183,600.66
预付款项	32,893,414.51	37,719,959.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,415,386.57	12,360,026.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	210,063,159.30	181,094,895.45
合同资产	10,965,150.41	10,775,409.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,238,011.38	6,553,579.15
流动资产合计	704,199,771.85	716,838,768.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	74,470,437.06	70,816,939.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,057,319.07	41,095,459.83
固定资产	291,035,661.78	310,181,892.74
在建工程	36,391,318.09	30,207,876.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,684,366.86	7,177,737.23
无形资产	48,986,952.97	49,705,937.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,206,885.85	2,653,786.60
递延所得税资产	16,223,801.65	17,558,403.80
其他非流动资产	28,350,321.11	33,713,191.78
非流动资产合计	549,407,064.44	563,111,225.52
资产总计	1,253,606,836.29	1,279,949,993.76
流动负债：		
短期借款	760,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	78,151,096.25	93,403,001.90
预收款项		
合同负债	98,812,128.45	88,167,529.21
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,095,653.17	13,934,400.31
应交税费	5,958,784.70	11,330,698.34
其他应付款	14,328,158.36	19,565,748.98
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	4,720,380.25	4,883,444.28
其他流动负债	6,582,169.97	14,426,720.91
流动负债合计	221,408,371.15	245,711,543.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	232,916,801.02	228,754,863.26
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,860,403.47	4,399,566.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,462,083.90	5,752,083.89
递延所得税负债	8,583,689.74	9,638,487.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	249,822,978.13	248,545,001.84
负债合计	471,231,349.28	494,256,545.77
所有者权益：		
股本	128,748,788.00	128,747,242.00
其他权益工具	36,091,753.31	36,102,729.51
其中：优先股		
永续债		
资本公积	199,867,550.34	199,786,969.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,568,748.16	45,568,748.16
一般风险准备		
未分配利润	353,382,951.48	355,363,912.85
归属于母公司所有者权益合计	763,659,791.29	765,569,601.68
少数股东权益	18,715,695.72	20,123,846.31
所有者权益合计	782,375,487.01	785,693,447.99
负债和所有者权益总计	1,253,606,836.29	1,279,949,993.76

法定代表人：李春荣 主管会计工作负责人：杨富荣 会计机构负责人：倪敏敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	167,940,899.70	122,527,071.87
交易性金融资产	136,294,775.27	203,755,928.46
衍生金融资产		
应收票据	955,407.68	648,000.00
应收账款	95,942,194.26	103,017,131.82

应收款项融资		
预付款项	62,093,833.04	64,298,149.12
其他应收款	9,465,406.23	10,778,555.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货	169,289,536.48	143,610,934.32
合同资产	10,965,150.41	10,775,409.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,769,978.67	4,000,711.77
流动资产合计	658,717,181.74	663,411,892.41
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	244,480,437.06	240,826,939.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,235,716.49	1,373,916.53
固定资产	178,238,718.62	187,575,685.18
在建工程	30,882,987.57	25,912,784.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,541,760.93	47,207,831.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,491,202.53	1,823,203.28
递延所得税资产	9,277,692.93	10,022,318.29
其他非流动资产	30,095,202.42	34,949,267.33
非流动资产合计	542,243,718.55	549,691,946.33
资产总计	1,200,960,900.29	1,213,103,838.74
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	59,298,392.06	73,238,755.74
预收款项		
合同负债	126,337,713.85	113,995,294.13
应付职工薪酬	7,833,663.50	9,267,984.28
应交税费	5,421,444.05	9,048,905.37

其他应付款	11,006,626.42	15,630,103.48
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,674,358.70	1,901,355.84
其他流动负债	10,186,701.11	16,188,706.92
流动负债合计	221,758,899.69	239,271,105.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	232,916,801.02	228,754,863.26
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,517,639.45	4,740,972.78
递延所得税负债	3,549,031.06	3,861,760.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	240,983,471.53	237,357,596.66
负债合计	462,742,371.22	476,628,702.42
所有者权益：		
股本	128,748,788.00	128,747,242.00
其他权益工具	36,091,753.31	36,102,729.51
其中：优先股		
永续债		
资本公积	199,867,550.34	199,786,969.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,568,748.16	45,568,748.16
未分配利润	327,941,689.26	326,269,447.49
所有者权益合计	738,218,529.07	736,475,136.32
负债和所有者权益总计	1,200,960,900.29	1,213,103,838.74

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	176,196,907.69	170,185,733.50
其中：营业收入	176,196,907.69	170,185,733.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	172,703,236.90	168,046,047.63
其中：营业成本	115,918,484.41	118,913,984.55

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,832,317.57	2,507,650.40
销售费用	11,409,294.68	8,178,737.86
管理费用	30,719,124.60	28,933,387.08
研发费用	9,971,841.33	9,459,887.16
财务费用	1,852,174.31	52,400.58
其中：利息费用	2,275,812.45	1,242,814.54
利息收入	292,524.02	260,764.83
加：其他收益	1,141,666.93	1,422,132.35
投资收益（损失以“-”号填列）	3,708,702.48	-1,407,028.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,653,497.25	-1,407,028.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	403,012.74	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,693,581.31	2,664,435.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	352,379.11	-53,889.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	308,904.80	191,391.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,101,918.16	4,956,727.47
加：营业外收入	1,364,178.81	61,588.29
减：营业外支出	2,206,765.33	512,493.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,259,331.64	4,505,822.23
减：所得税费用	1,198,871.43	937,214.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,060,460.21	3,568,607.66
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,060,460.21	3,568,607.66
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	13,468,610.80	3,519,040.02

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,408,150.59	49,567.64
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	12,060,460.21	3,568,607.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,468,610.80	3,519,040.02
归属于少数股东的综合收益总额	-1,408,150.59	49,567.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1046	0.0273
（二）稀释每股收益	0.1006	0.0263

法定代表人：李春荣 主管会计工作负责人：杨富荣 会计机构负责人：倪敏敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	145,442,208.77	115,050,287.21
减：营业成本	96,440,512.93	90,503,345.32
税金及附加	2,352,420.55	2,260,744.83
销售费用	9,135,954.28	5,784,277.97
管理费用	17,785,556.07	16,362,327.96
研发费用	7,997,368.24	8,588,331.11
财务费用	1,705,697.50	72,745.71
其中：利息费用	2,138,103.40	1,055,507.93
利息收入	273,056.51	245,431.27

加：其他收益	648,105.33	440,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	3,708,702.48	-1,407,028.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,653,497.25	-1,407,028.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	403,012.74	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	4,388,456.58	3,042,108.26
资产减值损失（损失以“－”号填列）	352,379.11	-53,889.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	176,161.44	16,173.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,701,516.88	-6,484,121.00
加：营业外收入	1,360,916.67	21,041.36
减：营业外支出	2,190,900.66	504,561.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,871,532.89	-6,967,641.39
减：所得税费用	1,749,718.95	-18,895.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,121,813.94	-6,948,745.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	17,121,813.94	-6,948,745.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	17,121,813.94	-6,948,745.93

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.133	-0.054
（二）稀释每股收益	0.1279	-0.0519

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	218,909,886.84	206,022,724.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	625,446.38	1,484,608.16
收到其他与经营活动有关的现金	6,225,458.45	10,119,273.84
经营活动现金流入小计	225,760,791.67	217,626,606.16
购买商品、接受劳务支付的现金	125,390,563.61	137,532,254.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	44,126,195.29	43,908,628.87
支付的各项税费	17,591,980.50	13,343,493.02
支付其他与经营活动有关的现金	37,339,974.15	39,130,676.93
经营活动现金流出小计	224,448,713.55	233,915,053.74
经营活动产生的现金流量净额	1,312,078.12	-16,288,447.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	711,533.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	260,000.00	1,369,369.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	509,000,000.00	137,000,000.00
投资活动现金流入小计	509,971,533.47	138,369,369.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,841,128.46	16,802,426.82
投资支付的现金	1,000,000.00	3,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	442,000,000.00	182,000,000.00

投资活动现金流出小计	449,841,128.46	202,002,426.82
投资活动产生的现金流量净额	60,130,405.01	-63,633,057.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,815,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,815,000.00
取得借款收到的现金	760,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,295,850.73	3,643,602.58
筹资活动现金流入小计	4,055,850.73	49,458,602.58
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,460,126.51	14,423,888.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,602,201.82	2,520,000.00
筹资活动现金流出小计	19,062,328.33	26,943,888.30
筹资活动产生的现金流量净额	-15,006,477.60	22,514,714.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	218,888.34	814,427.24
五、现金及现金等价物净增加额	46,654,893.87	-56,592,363.59
加：期初现金及现金等价物余额	139,223,362.71	141,074,631.34
六、期末现金及现金等价物余额	185,878,256.58	84,482,267.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	179,254,416.82	212,958,817.77
收到的税费返还	185,110.95	154,830.90
收到其他与经营活动有关的现金	5,383,938.84	7,579,399.23
经营活动现金流入小计	184,823,466.61	220,693,047.90
购买商品、接受劳务支付的现金	114,574,641.04	167,259,443.81
支付给职工以及为职工支付的现金	30,259,815.91	30,350,451.41
支付的各项税费	14,563,896.65	8,780,727.85
支付其他与经营活动有关的现金	28,626,914.93	32,532,768.99
经营活动现金流出小计	188,025,268.53	238,923,392.06
经营活动产生的现金流量净额	-3,201,801.92	-18,230,344.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	711,533.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	260,000.00	469,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	509,000,000.00	137,000,000.00
投资活动现金流入小计	509,971,533.47	137,469,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,713,290.00	8,732,663.27
投资支付的现金	1,000,000.00	3,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	442,000,000.00	182,000,000.00
投资活动现金流出小计	446,713,290.00	193,932,663.27

投资活动产生的现金流量净额	63,258,243.47	-56,463,663.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,295,850.73	3,643,602.58
筹资活动现金流入小计	3,295,850.73	43,643,602.58
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,449,388.97	14,423,888.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	17,449,388.97	24,423,888.30
筹资活动产生的现金流量净额	-14,153,538.24	19,219,714.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	198,005.38	786,899.07
五、现金及现金等价物净增加额	46,100,908.69	-54,687,394.08
加：期初现金及现金等价物余额	121,798,376.99	130,037,227.28
六、期末现金及现金等价物余额	167,899,285.68	75,349,833.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	128,747,242.00			36,102,729.51	199,786,969.16				45,568,748.16		355,331,839.67		765,537,528.50	20,104,939.97	785,642,468.47
加：会计政策变更											32,073.18		32,073.18	18,906.34	50,979.52
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	128,747,242.00			36,102,729.51	199,786,969.16				45,568,748.16		355,331,839.67		765,537,528.50	20,104,939.97	785,642,468.47
三、本期增减变动金额	1,546.00			-10,976.18	80,581.18						-1,980.18		-1,909.09	1,408.17	3,317.17

(减少以“—”号填列)				.20						961 .37		810 .39	150 .59	960 .98
(一) 综合收益总额										13, 468 ,61 0.8 0		13, 468 ,61 0.8 0	- 1,4 08, 150 .59	12, 060 ,46 0.2 1
(二) 所有者投入和减少资本	1,5 46. 00			- 10, 976 .20	80, 581 .18							71, 150 .98		71, 150 .98
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,5 46. 00			- 10, 976 .20								- 9,4 30. 20		- 9,4 30. 20
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					80, 581 .18							80, 581 .18		80, 581 .18
(三) 利润分配										- 15, 449 ,57 2.1 7		- 15, 449 ,57 2.1 7		- 15, 449 ,57 2.1 7
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有(或股东)的分配										- 15, 449 ,57 2.1 7		- 15, 449 ,57 2.1 7		- 15, 449 ,57 2.1 7
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	128,748.00			36,091,753.31	199,867,550.34				45,568,748.16		353,382,951.48		763,659,791.29	18,715,695.72	782,375,487.01

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	128,747.00			36,103,817.19	199,109,913.48				43,023,910.33		332,278,354.44		739,262,953.44	12,942,290.99	752,205,244.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	128,747.00			36,103,817.19	199,109,913.48				43,023,910.33		332,278,354.44		739,262,953.44	12,942,290.99	752,205,244.43
三、本期增减变动金额	44.00			-317	2,119.						-9.3		-9.3	5,864.	-3.4

(减少以“—”号填列)				.73	30						55,537.90		53,692.33	567.64	89,124.69
(一) 综合收益总额											3,519,040.02		3,519,040.02	49,567.64	3,568,607.66
(二) 所有者投入和减少资本	44.00			-317.73									-273.73	5,815,000.00	5,814,726.27
1. 所有者投入的普通股														5,815,000.00	5,815,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	44.00			-317.73									-273.73		-273.73
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-12,874,577.92		-12,874,577.92		-12,874,577.92
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-12,874,577.92		-12,874,577.92		-12,874,577.92
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存															

收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					2,119.30						2,119.30		2,119.30	
四、本期期末余额	128,747.12			36,103.49	199,711.20			43,023.91		322,922.69		729,909.26	18,806.85	748,716.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	128,747.20			36,102.51	199,786.96				45,568.16	326,269.44		736,475.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	128,747.20			36,102.51	199,786.96				45,568.16	326,269.44		736,475.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,546.00			-10,976.20	80,581.18					1,672,241.77		1,743,392.75
(一) 综合收益总额										17,121,813.94		17,121,813.94
(二) 所有者投入和减	1,546.00			-10,976.20	80,581.18							71,150.98

少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,546.00			-10,976.20							-9,430.20
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					80,581.18						80,581.18
(三) 利润分配									-15,449,572.17		-15,449,572.17
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-15,449,572.17		-15,449,572.17
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末	128,748.78			36,091,753	199,867,55				45,568,748	327,941,68	738,218,52

末余额	8.00			.31	0.34				.16	9.26		9.07
-----	------	--	--	-----	------	--	--	--	-----	------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	128,747,077.00			36,103,817.19	199,109,913.48				43,023,910.33	316,240,484.92		723,225,202.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	128,747,077.00			36,103,817.19	199,109,913.48				43,023,910.33	316,240,484.92		723,225,202.92
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	44.00			-317.73	2,119.30					-19,823,323.85		-19,821,478.28
（一）综合收益总额										6,948,745.93		6,948,745.93
（二）所有者投入和减少资本	44.00			-317.73								-273.73
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	44.00			-317.73								-273.73
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-12,874,577.92		-12,874,577.92
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股										-12,874,577.92		-12,874,577.92

东)的分配										4,577 .92		4,577 .92
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					2,119 .30							2,119 .30
四、本期期末余额	128,747,121.00			36,103,499.46	199,112,032.78				43,023,910.33	296,417,161.07		703,403,724.64

三、公司基本情况

江苏金陵体育器材股份有限公司(以下简称本公司)经江苏省人民政府苏政复(2004)20号文件批准设立,由发起人李春荣、李剑峰、王小波、施美华和徐锁林共同组建的股份有限公司,于2004年3月25日取得江苏省工商行政管理局核发的320000000050737号《企业法人营业执照》,注册资本为人民币3,000万元,实收资本为人民币3,000万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]529号文《关于核准江苏金陵体育器材股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准,公司于2017年4月24日向社会公众发行人民币普通股(A股)1,893.34万股,每股面值1元,每股发行价人民币13.71元。公司于2017年11月6日取得江苏省苏州市工商行政管理局核准的新营业执照,公司注册资本变更为7,573.34万元人民币。

2019年4月22日,公司通过2018年年度股东大会决议,由资本公积转增股本,共计转增53,013,380股,转增后公司注册资本变更为128,746,780元人民币。

截至2022年12月31日,金体转债持有人以49.19元/股价格将“金陵转债”22,900.00元转为462股金陵体育股份,转增后公司注册资本变更为128,747,242元人民币。

本公司股票代码:300651

统一社会信用代码:91320500758988550M。

法定代表人：李春荣，注册地址：张家港市南丰镇海丰路。

公司经营范围：体育器材、健身器材、体育场馆座椅、看台、舞台、影视道具、塑胶跑道、升降平台、电子显示设备、电子计时设备、文体用品及相关产品的生产、销售；教育设备、办公家具的生产、销售、安装；文体活动设备的租赁及服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；体育场地设施工程专业承包（二级）、市政公用工程施工总承包、建筑机电安装工程专业承包、电子与智能化工程专业承包、建筑工程总承包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；日用品生产专用设备制造；纺织专用设备制造；机械设备销售；日用口罩（非医用）生产；日用口罩（非医用）销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第三类医疗器械经营；各类工程建设活动；演出场所经营；互联网信息服务；体育场地设施经营（不含高危险性体育运动）；道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：体育健康服务；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；体育赛事策划；体育竞赛组织；体育保障组织；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专业设计服务；工程管理服务；国内贸易代理；互联网数据服务；物联网技术服务；物联网技术研发；物联网应用服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；体育经纪人服务；机械设备研发；体育消费用智能设备制造；文化场馆用智能设备制造；智能控制系统集成；音响设备制造；家具制造；电车销售；汽车销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表业经公司全体董事于 2023 年 8 月 28 日批准报出。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司以一年(12个月)作为正常营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权

投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法
- （2）包装物采用一次转销法

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（10、金融工具）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

- （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法律规定有效年限
财务软件	2 年	合同、法律没有规定，摊销年限不超过 10 年

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：在受益期内平均摊销。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

对于其他长期职工福利，分别按设定提存计划、设定收益计划的原则处理，但对归类为设定受益计划所产生的职工薪酬成本采用简化处理方法，即全部计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

□适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，调整影响如下：

受影响报表科目	年初余额	
	调整前	调整后
递延所得税资产	15,712,989.97	17,558,403.80
递延所得税负债	7,844,053.50	9,638,487.81
未分配利润	355,331,839.67	355,363,912.85
少数股东权益	20,104,939.97	20,123,846.31

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费及附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

江苏金陵体育器材股份有限公司	15%
江苏金陵洲际文体科技有限公司	25%
金陵体育有限公司	25%
浙江金陵体育产业有限公司	25%
苏州金陵共创体育器材有限公司	20%
苏州金陵玻璃科技有限公司	25%
张家港金陵教育产业有限公司	20%
苏州金陵材料工程科技有限公司	25%
海南金奥体育科技有限公司	25%
苏州金陵信息设备有限公司	20%
张家港金陵精密模具有限公司	20%
苏州国唯新材料有限公司	20%

2、税收优惠

1、2021年11月30日，公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202132009999），有效期为三年。根据相关规定，取得高新技术企业资格后，公司将连续三年（即2021年、2022年、2023年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税征收。

2、根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）文，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》2021年第12号公告，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》2022年第13号公告，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过子公司苏州金陵材料工程科技有限公司、海南金奥体育科技有限公司、苏州金陵信息设备有限公司、张家港金陵精密模具有限公司、苏州国唯新材料有限公司适用上述文件规定。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	51,153.01	36,514.77
银行存款	185,827,103.57	139,186,847.94
其他货币资金	41,614.02	728,694.88
合计	185,919,870.60	139,952,057.59
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	41,614.02	728,694.88

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	136,294,775.27	203,755,928.46
其中：		
结构性存款理财产品	116,190,863.01	203,755,928.46
证券投资	20,103,912.26	
其中：		
合计	136,294,775.27	203,755,928.46

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,155,407.68	2,294,413.84
合计	1,155,407.68	2,294,413.84

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,738,026.00	1.11%	1,738,026.00	100.00%		1,738,026.00	0.99%	1,738,026.00	100.00%	

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	154,867,249.46	98.89%	47,712,653.33	30.47%	107,154,596.13	173,081,045.91	99.01%	50,932,147.49	29.43%	122,148,898.42
其中：										
账龄组合	154,867,249.46	98.89%	47,712,653.33	30.47%	107,154,596.13	173,081,045.91	99.01%	50,932,147.49	29.43%	122,148,898.42
合计	156,605,275.46	100.00%	49,450,679.33		107,154,596.13	174,819,071.91	100.00%	52,670,173.49		122,148,898.42

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南红旗渠建设集团有限公司	1,738,026.00	1,738,026.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,738,026.00	1,738,026.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	54,618,737.13	2,731,426.10	5.00%
1至2年	13,932,932.43	1,393,293.25	10.00%
2至3年	15,361,059.52	3,072,211.90	20.00%
3至4年	48,916,939.22	24,458,469.61	50.00%
4至5年	11,960,657.39	5,980,328.70	50.00%
5年以上	10,076,923.77	10,076,923.77	100.00%
合计	154,867,249.46	47,712,653.33	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	54,618,737.13
1至2年	13,932,932.43
2至3年	15,361,059.52
3年以上	72,692,546.38
3至4年	48,916,939.22
4至5年	11,960,657.39
5年以上	11,814,949.77
合计	156,605,275.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	1,738,026.00					1,738,026.00
按账龄组合	50,932,147.49		3,219,494.16			47,712,653.33
合计	52,670,173.49		3,219,494.16			49,450,679.33

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京建工集团有限责任公司	18,772,795.41	11.99%	9,386,397.71
中康建设管理股份有限公司	6,280,081.75	4.01%	3,140,040.88
中建海峡建设发展有限公司	5,870,040.00	3.75%	2,627,302.35
上海市浦东新区建设（集团）有限公司	3,786,030.00	2.42%	189,301.50
武汉临空港体育发展有限公司	3,464,928.58	2.21%	1,732,464.29
合计	38,173,875.74	24.38%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	100,000.00	183,600.66
合计	100,000.00	183,600.66

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,586,951.21	65.63%	23,556,248.39	62.45%
1 至 2 年	9,376,364.31	28.51%	11,869,037.42	31.47%
2 至 3 年	1,759,893.68	5.35%	2,121,670.45	5.62%
3 年以上	170,205.31	0.52%	173,002.81	0.46%
合计	32,893,414.51		37,719,959.07	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
元动未来（北京）科技有限公司	5,557,000.00	16.89
洁福地板（中国）有限公司	2,555,743.45	7.77
北京京奥体育科技发展有限公司	1,460,000.00	4.44
湖南掌播视讯信息技术有限公司	1,350,000.00	4.10
苏州申赛新材料有限公司	1,250,700.00	3.80
合计	12,173,443.45	37.00

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,415,386.57	12,360,026.11
合计	11,415,386.57	12,360,026.11

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	8,084,927.73	11,383,059.64
备用金	3,150,904.98	4,007,213.89
待收回预付款	3,620,000.00	3,620,000.00
其他	3,278,304.33	1,542,590.20
合计	18,134,137.04	20,552,863.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,325,840.13		3,866,997.49	8,192,837.62
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	1,474,087.15			1,474,087.15
2023 年 6 月 30 日余额	2,851,752.98		3,866,997.49	6,718,750.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	6,913,415.10
1 至 2 年	4,196,717.93
2 至 3 年	4,017,486.90
3 年以上	3,006,517.11
3 至 4 年	1,004,733.00
4 至 5 年	750,548.67
5 年以上	1,251,235.44
合计	18,134,137.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	3,866,997.49					3,866,997.49
按账龄组合	4,325,840.13		1,474,087.15			2,851,752.98
合计	8,192,837.62		1,474,087.15			6,718,750.47

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张家港市艾斯曼安全防护有限公司	待收回预付款	3,620,000.00	2-3 年	19.96%	3,620,000.00
潘畅	保证金、押金	1,200,000.00	1 年以内	6.62%	60,000.00
成都城投置地(集团)有限公司	保证金、押金	771,440.60	1-2 年	4.25%	77,144.06
海南省体育彩票管理中心	保证金、押金	600,000.00	1 年以内	3.31%	30,000.00
成都天府国际竞技训练纵向	保证金、押金	584,949.60	1-2 年	3.23%	58,494.96
合计		6,776,390.20		37.37%	3,845,639.02

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	57,767,158.08		57,767,158.08	54,058,239.21		54,058,239.21

在产品	37,840,359.92		37,840,359.92	40,213,137.25		40,213,137.25
库存商品	116,492,059.04	2,036,417.74	114,455,641.30	88,859,936.73	2,036,417.74	86,823,518.99
合计	212,099,577.04	2,036,417.74	210,063,159.30	183,131,313.19	2,036,417.74	181,094,895.45

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,036,417.74					2,036,417.74
合计	2,036,417.74					2,036,417.74

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
与体育场馆建设相关、不满足无条件收款权的已完工未结算款项	12,756,115.55	1,790,965.14	10,965,150.41	12,918,753.74	2,143,344.25	10,775,409.49
合计	12,756,115.55	1,790,965.14	10,965,150.41	12,918,753.74	2,143,344.25	10,775,409.49

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
年初余额	12,917,948.66	
从年初确认的合同资产转入应收款项	-6,652,977.21	
由于履约进度计量的变化而增加的金 额	5,052,558.07	
减值准备变动	-352,379.11	
合计	10,965,150.41	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄分析法		352,379.11		

合计		352,379.11	
----	--	------------	--

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	33,023.08	9,482.12
预缴及待抵扣增值税	7,617,783.63	6,136,288.92
待摊费用	514,903.73	376,927.14
预交个人所得税	72,300.94	30,880.97
合计	8,238,011.38	6,553,579.15

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

海南金彩视频有限公司	2,524,885.78			- 3,010.21						2,521,875.57	
小计	2,524,885.78			- 3,010.21						2,521,875.57	
二、联营企业											
张家港金陵体育产业园开发有限公司	45,636,958.67			3,615,777.10						49,252,735.77	
江苏金动感智能设备有限公司	2,394,822.92			38,556.84						2,433,379.76	
元动未来(北京)科技有限公司	10,512,464.19			- 5,239.12						10,507,225.07	
金陵乐彩科技有限公司	1,939,376.11	1,000,000.00		- 958,831.19						1,980,544.92	
江苏青辰文化体育有限公司	587,909.66			1,530.69						589,440.35	
金陵云体育有限公司	6,043,692.01			- 28,442.84						6,015,249.17	
苏州金陵东方智能装备制造有限公司	1,176,830.47			- 6,844.02						1,169,986.45	
小计	68,292,054.03	1,000,000.00		2,656,507.46						71,948,561.49	
合计	70,816,939.81	1,000,000.00		2,653,497.25						74,470,437.06	

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	55,816,633.89			55,816,633.89
2. 本期增加金额	6,770,341.16			6,770,341.16
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,770,341.16			6,770,341.16
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	62,586,975.05			62,586,975.05
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,721,174.06			14,721,174.06
2. 本期增加金额	1,808,481.92			1,808,481.92
(1) 计提或摊销	1,416,948.69			1,416,948.69
(2) 固定资产转入	391,533.23			391,533.23
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,529,655.98			16,529,655.98
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	46,057,319.07			46,057,319.07
2. 期初账面价值	41,095,459.83			41,095,459.83

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☑不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	291,035,661.78	310,181,892.74
合计	291,035,661.78	310,181,892.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	301,304,817.83	158,166,337.23	18,303,747.80	16,380,109.70	4,784,813.81	498,939,826.37
2. 本期增加金额		1,861,090.59	107,249.56	1,549,319.14	342,468.14	3,860,127.43
(1) 购置		1,861,090.59	107,249.56	1,549,319.14	342,468.14	3,860,127.43
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	6,770,341.16	433,847.18		178,809.41		7,382,997.75
(1) 处置或报废		433,847.18		178,809.41		612,656.59
(2) 转入投资性房地产	6,770,341.16					6,770,341.16
4. 期末余额	294,534,476.67	159,593,580.64	18,410,997.36	17,750,619.43	5,127,281.95	495,416,956.05
二、累计折旧						
1. 期初余额	85,296,708.92	75,206,681.68	12,386,276.10	12,349,877.68	3,518,389.25	188,757,933.63
2. 本期增加金额	7,109,136.57	7,314,341.79	776,228.44	1,215,140.49	158,776.12	16,573,623.41
(1) 计提	7,109,136.57	7,314,341.79	776,228.44	1,215,140.49	158,776.12	16,573,623.41
3. 本期减少金额	391,533.23	394,780.60		163,948.94		950,262.77
(1) 处置或报废		394,780.60		163,948.94		558,729.54
(2) 转入投资性房地产	391,533.23					391,533.23

4. 期末余额	92,014,312.26	82,126,242.87	13,162,504.54	13,401,069.23	3,677,165.37	204,381,294.27
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	202,520,164.41	77,467,337.77	5,248,492.82	4,349,550.20	1,450,116.58	291,035,661.78
2. 期初账面价值	216,008,108.91	82,959,655.55	5,917,471.70	4,030,232.02	1,266,424.56	310,181,892.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	67,828,068.78	4,832,749.90		62,995,318.88	浙江金体厂房

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,391,318.09	30,207,876.42
合计	36,391,318.09	30,207,876.42

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端篮球架智能化生产线技术改造	30,588,647.66		30,588,647.66	25,622,602.31		25,622,602.31

浙江厂房附属工程	5,508,330.52		5,508,330.52	4,295,091.57		4,295,091.57
待安装设备	294,339.91		294,339.91	290,182.54		290,182.54
合计	36,391,318.09		36,391,318.09	30,207,876.42		30,207,876.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高端篮球架智能化生产线技术改造		25,622,602.31	4,966,045.35			30,588,647.66		在建	11,090,861.93	1,792,098.43		募股资金
浙江房屋装修		4,295,091.57	1,213,238.95			5,508,330.52		在建				其他
待安装设备		290,182.54	4,157.37			294,339.91		在建				其他
合计		30,207,876.42	6,183,441.67			36,391,318.09			11,090,861.93	1,792,098.43		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,686,514.09	12,686,514.09
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,686,514.09	12,686,514.09
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,508,776.86	5,508,776.86
2. 本期增加金额	1,493,370.37	1,493,370.37
(1) 计提	1,493,370.37	1,493,370.37
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,002,147.23	7,002,147.23
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,684,366.86	5,684,366.86
2. 期初账面价值	7,177,737.23	7,177,737.23

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	64,763,090.42			2,926,151.98	67,689,242.40
2. 本期增加金额				141,150.44	141,150.44
(1) 购置				141,150.44	141,150.44
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处 置					
4. 期末余额	64,763,090.42			3,067,302.42	67,830,392.84
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,326,391.27			2,656,913.82	17,983,305.09
2. 本期增加 金额	774,725.49			85,409.29	860,134.78
(1) 计 提	774,725.49			85,409.29	860,134.78
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	16,101,116.76			2,742,323.11	18,843,439.87
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	48,661,973.66			324,979.31	48,986,952.97
2. 期初账面 价值	49,436,699.15			269,238.16	49,705,937.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区绿化	2,653,786.60		446,900.75		2,206,885.85

合计	2,653,786.60		446,900.75		2,206,885.85
----	--------------	--	------------	--	--------------

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	59,837,891.72	9,152,800.99	64,857,115.84	9,946,671.43
内部交易未实现利润	9,356,704.20	1,403,505.62	10,118,218.87	1,517,732.83
可抵扣亏损	13,629,520.23	3,277,131.75	13,659,641.25	3,284,662.01
租赁负债	5,906,425.02	1,476,606.26	7,381,655.32	1,845,413.83
递延收益	5,462,083.90	913,757.03	5,752,083.89	963,923.70
合计	94,192,625.07	16,223,801.65	101,768,715.17	17,558,403.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产（一次性抵扣）	38,592,514.73	7,162,598.02	42,197,217.44	7,844,053.50
使用权资产	5,684,366.86	1,421,091.72	7,177,737.23	1,794,434.31
合计	44,276,881.59	8,583,689.74	49,374,954.67	9,638,487.81

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		16,223,801.65		17,558,403.80
递延所得税负债		8,583,689.74		9,638,487.81

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,132,890.89	13,756,546.45
可抵扣亏损	9,605,677.91	2,568,232.95
合计	23,738,568.80	16,324,779.40

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023			
2024			
2025			
2026	386,296.76	416,417.78	
2027	2,151,815.17	2,151,815.17	
2028	7,067,565.98		
合计	9,605,677.91	2,568,232.95	

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约成本	27,139,809.72		27,139,809.72	31,517,198.39		31,517,198.39
预付工程设备款	1,210,511.39		1,210,511.39	2,195,993.39		2,195,993.39
合计	28,350,321.11		28,350,321.11	33,713,191.78		33,713,191.78

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	760,000.00	
合计	760,000.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	67,969,985.33	72,955,949.63
应付工程设备款	10,181,110.92	20,447,052.27

合计	78,151,096.25	93,403,001.90
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张家港市金力建筑工程有限公司	4,023,353.00	尚未支付工程款
合计	4,023,353.00	

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	98,812,128.45	88,167,529.21
合计	98,812,128.45	88,167,529.21

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
年初余额	88,167,529.21	
年初账面价值中的金额所确认的收入	-26,109,987.38	
因收到现金而增加的金额（不包含本年已确认为收入的金额）	36,754,586.62	
合计	98,812,128.45	

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,919,861.51	38,778,417.56	40,615,889.70	12,082,389.37
二、离职后福利-设定提存计划	14,538.80	3,655,345.18	3,656,620.18	13,263.80
合计	13,934,400.31	42,433,762.74	44,272,509.88	12,095,653.17

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,727,790.40	33,765,526.82	34,823,417.47	10,669,899.75

2、职工福利费	136,170.66	1,837,551.75	1,837,551.75	136,170.66
3、社会保险费	10,915.17	1,716,988.27	1,721,578.27	6,325.17
其中：医疗保险费	6,291.85	1,360,452.25	1,361,217.25	5,526.85
工伤保险费	2,092.04	202,394.24	204,179.24	307.04
生育保险费	2,531.28	154,141.78	156,181.78	491.28
4、住房公积金	550.00	978,106.00	972,656.00	6,000.00
5、工会经费和职工教育经费	2,044,435.28	480,244.72	1,260,686.21	1,263,993.79
合计	13,919,861.51	38,778,417.56	40,615,889.70	12,082,389.37

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,342.66	3,544,500.06	3,544,500.06	12,342.66
2、失业保险费	2,196.14	110,845.12	112,120.12	921.14
合计	14,538.80	3,655,345.18	3,656,620.18	13,263.80

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,649,771.79	3,415,105.08
企业所得税	1,131,778.53	6,777,600.19
个人所得税	12,777.42	20,946.73
城市维护建设税	195,555.24	173,288.76
房产税	718,456.96	712,367.31
教育费附加	195,555.27	173,288.78
土地使用税	50,248.26	50,529.18
环境保护税	4,328.73	5,395.28
印花税	312.50	2,177.03
合计	5,958,784.70	11,330,698.34

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	14,328,158.36	19,565,748.98
合计	14,328,158.36	19,565,748.98

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	9,753,338.49	10,626,252.24
预提费用	1,587,456.18	6,303,158.19
其他	2,987,363.69	2,636,338.55
合计	14,328,158.36	19,565,748.98

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汽车使用押金	2,277,396.00	使用未到期
合计	2,277,396.00	

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,046,021.55	2,982,088.44
一年内到期的应付债券利息	1,674,358.70	1,901,355.84
合计	4,720,380.25	4,883,444.28

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款税金	6,582,169.97	12,132,307.07
未终止确认票据		2,294,413.84
合计	6,582,169.97	14,426,720.91

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券-面值	249,901,100.00	249,977,100.00
可转换公司债券-利息调整	-16,984,298.98	-21,222,236.74

合计	232,916,801.02	228,754,863.26
----	----------------	----------------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期债转股	期末余额
可转换公司债券	250,000,000.00	2021年01月19日	6年	250,000,000.00	228,754,863.26		1,773,287.68	2,459,333.04		70,682.96	232,916,801.02
合计	--	--									

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	2,921,100.91	4,540,183.32
租赁负债-未确认融资费用	-60,697.44	-140,616.44
合计	2,860,403.47	4,399,566.88

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,752,083.89		289,999.99	5,462,083.90	
合计	5,752,083.89		289,999.99	5,462,083.90	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2015 年省 级体育产 业引导资 金	1,400,000 .00			50,000.00			1,350,000 .00	与资产相 关
2017 年度 省级体育 体育产业 发展资金	1,500,000 .00			50,000.00			1,450,000 .00	与资产相 关
2017 年度 张家港市 体育产业 发展专项 资金	438,195.0 0			40,000.00			398,195.0 0	与资产相 关
2022 年度 江苏省体 育事业发 展专项资 金	2,413,888 .89			149,999.9 9			2,263,888 .90	与资产相 关
合计	5,752,083 .89			289,999.9 9			5,462,083 .90	与资产相 关

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	128,747,24 2.00				1,546.00	1,546.00	128,748,78 8.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券初始确认权益部分	2,499,771	36,102,72 9.51			760	10,976.20	2,499,011	36,091,75 3.31
合计	2,499,771	36,102,72 9.51			760	10,976.20	2,499,011	36,091,75 3.31

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	196,379,929.16	80,581.18		196,460,510.34
其他资本公积	3,407,040.00			3,407,040.00
合计	199,786,969.16	80,581.18		199,867,550.34

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,568,748.16			45,568,748.16
合计	45,568,748.16			45,568,748.16

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	355,363,912.85	332,278,235.44
调整后期初未分配利润	355,363,912.85	332,278,235.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,468,610.80	38,505,093.16
减：提取法定盈余公积		2,544,837.83
应付普通股股利	15,449,572.17	12,874,577.92
期末未分配利润	353,382,951.48	355,363,912.85

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	167,775,209.69	109,566,413.61	161,935,698.45	116,628,309.15
其他业务	8,421,698.00	6,352,070.80	8,250,035.05	2,285,675.40
合计	176,196,907.69	115,918,484.41	170,185,733.50	118,913,984.55

与履约义务相关的信息：

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	392,801.94	120,461.78
教育费附加	392,801.91	119,999.83
房产税	1,655,061.19	2,086,291.42
土地使用税	258,132.17	100,356.06
印花税	124,900.72	72,333.34
环境保护税	8,259.64	7,847.97
车船税	360.00	360.00
合计	2,832,317.57	2,507,650.40

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,602,413.12	4,237,660.06
办公费	2,249,727.83	27,876.31
差旅费	245,001.66	193,182.86
广告宣传费	3,279,420.33	1,315,271.37
折旧与摊销	734,191.58	761,908.82
服务费	86,833.69	321,246.56
其他	211,706.47	1,321,591.88
合计	11,409,294.68	8,178,737.86

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,630,478.28	7,258,761.90
办公费	5,669,351.02	5,189,261.56
差旅费	1,242,582.67	556,275.72
折旧与摊销	6,122,832.30	6,601,785.77
招待费	5,346,248.94	4,098,614.07
咨询服务费	2,757,738.32	3,213,166.79
其他	1,949,893.07	2,015,521.27
合计	30,719,124.60	28,933,387.08

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
篮球馆弹性木地板复合生产线的适配性设计		278,217.43
综合篮球馆弹性木地板改造设计		103,700.08
篮球馆木地板维修翻新技术服务		219,880.42
多功能抗震篮球板的研发		269,758.12
娱乐型篮球架		1,609,618.27
竞赛型足球门系统		1,000,704.93

新型羽毛球柱		849,472.85
自回弹活动看台座椅		1,196,328.86
体育娱乐视频电子即开型彩票系统		294,651.00
模块化活动看台	1,039,299.87	1,942,752.68
伺服电动篮球架	1,300,613.82	842,075.34
网球竞赛柱椅装置	468,473.20	467,426.20
沙滩排球竞赛装备	399,551.39	385,300.98
全钢制标枪	481,415.81	
智能悬挂式篮球架	1,704,079.51	
新型田径起跳装置	934,638.13	
新型投掷护笼	1,669,296.51	
多功能智能计分乒乓球桌	6,040.35	
具有板簧结构跳马	5,453.10	
乒乓球桌运动保障关键技术	125,495.01	
体育运动木地板复合生产线的适配性设计	5,882.96	
篮球场弹性木地板的新型主副龙骨结构的研发	620,513.19	
基于机器视觉的玻璃缺陷在线检测方法研究	389,112.95	
基于热-力耦合物理场的玻璃钢化应力仿真设计	235,107.49	
降低钢化玻璃自爆率的连续化均质方法的研发	303,163.64	
耐高温低辐射丝印钢化玻璃的研发	75.00	
弱化钢化玻璃应力斑产生的冷却结构的研发	600.00	
在线低辐射丝印钢化玻璃制备关键技术的研发	283,029.40	
合计	9,971,841.33	9,459,887.16

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,275,812.45	1,242,814.54
其中：租赁负债利息费用	126,971.51	187,306.61
减：利息收入	292,524.02	260,764.83
汇兑损益	-179,096.27	-983,498.37
手续费	47,982.15	53,849.24
合计	1,852,174.31	52,400.58

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
支持企业科技创新专项扶持资金		947,234.15
就业补助		401.71
2021 年度文体旅游产业专项资金		300,000.00
稳岗补贴		23,272.00
张家港市企业安全生产责任奖补助	19,800.00	
苏州市柴油车淘汰补助	71,000.00	
2021 年度第二批高质量扶持政策资助	9,972.00	
张家港市南丰镇人民政府突出贡献奖	300,000.00	

励		
南丰镇 2021 年知识产权奖励	24,000.00	
失业保险扩岗补助	1,500.00	
财力扶持资金	398,700.00	
扶持补贴	25,000.00	
代扣个人所得税手续费	1,694.94	
递延收益转入	289,999.99	151,224.49
合计	1,141,666.93	1,422,132.35

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,653,497.25	-1,407,028.32
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,055,205.23	
合计	3,708,702.48	-1,407,028.32

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	403,012.74	
合计	403,012.74	

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,474,087.15	183,196.50
应收帐款坏账损失	3,219,494.16	2,481,238.80
合计	4,693,581.31	2,664,435.30

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	352,379.11	-53,889.00
合计	352,379.11	-53,889.00

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	308,904.80	191,391.27

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付款项	1,421,886.77		1,421,886.77
保险赔款		23,586.06	
其他	-57,707.96	38,002.23	-57,707.96
合计	1,364,178.81	61,588.29	1,364,178.81

计入当期损益的政府补助：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	389,836.83	280,000.00	389,836.83
罚款及滞纳金	258,455.15	123,216.04	258,455.15
合同违约金	1,538,346.72		1,538,346.72
其他	20,126.63	109,277.49	20,126.63
合计	2,206,765.33	512,493.53	2,206,765.33

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	919,067.36	1,462,184.76
递延所得税费用	279,804.07	-524,970.19
合计	1,198,871.43	937,214.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	13,259,331.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,988,899.75
子公司适用不同税率的影响	-298,424.74
调整以前期间所得税的影响	-510,637.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	697,271.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,413,010.28
权益法核算的合营企业和联营企业损益的影响	-398,024.58
研发费用加计扣除	-1,693,223.51
所得税费用	1,198,871.43

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	42,292.04	61,588.29
财务费用-利息收入	280,217.55	111,551.14
保证金	3,564,661.60	4,605,054.24
备用金	757,925.44	1,100,010.56
往来款		31,200.00
政府补助	851,666.94	3,870,907.86
保函保证金	728,694.88	338,961.75
合计	6,225,458.45	10,119,273.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	2,206,765.33	512,493.53
管理费用	20,903,457.68	15,667,083.70
销售费用	6,114,689.98	4,963,570.00
研发费用	1,102,489.69	3,860,225.09
财务费用-手续费	47,982.15	53,849.24
保证金	5,697,675.30	11,973,469.56
备用金	1,225,300.00	1,322,300.56
往来款		85,306.00
保函保证金	41,614.02	692,379.25
合计	37,339,974.15	39,130,676.93

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出售理财产品	509,000,000.00	137,000,000.00
合计	509,000,000.00	137,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	422,000,000.00	182,000,000.00
证券投资	20,000,000.00	
合计	442,000,000.00	182,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金理财收益	3,295,850.73	3,643,602.58
合计	3,295,850.73	3,643,602.58

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付租金	1,602,201.82	2,520,000.00
合计	1,602,201.82	2,520,000.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,060,460.21	3,568,607.66
加：资产减值准备	-5,045,960.42	-2,610,546.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,990,572.10	17,662,483.69
使用权资产折旧	1,493,370.37	1,365,918.22
无形资产摊销	860,134.78	869,092.59
长期待摊费用摊销	446,900.75	599,068.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-308,904.80	-191,391.27
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-403,012.74	
财务费用（收益以“—”号填列）	1,872,350.69	99,078.38
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,708,702.48	1,407,028.32
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,334,602.15	-111,488.60
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,054,798.07	-413,481.59
存货的减少（增加以“—”号填列）	-28,968,263.85	-46,906,038.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	30,227,690.98	-22,887,579.83
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-29,861,750.22	31,260,801.32

其他	4,377,388.67	
经营活动产生的现金流量净额	1,312,078.12	-16,288,447.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	185,878,256.58	84,482,267.75
减：现金的期初余额	139,223,362.71	141,074,631.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	46,654,893.87	-56,592,363.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	185,878,256.58	139,223,362.71
其中：库存现金	51,153.01	36,514.77
可随时用于支付的银行存款	185,827,103.57	139,186,847.94
三、期末现金及现金等价物余额	185,878,256.58	139,223,362.71

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,614.02	保函保证金
合计	41,614.02	

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	716,857.91	7.2258	5,179,871.89
欧元	77,636.50	7.8771	611,550.47

港币			
应收账款			
其中：美元	421,542.71	7.2258	3,045,983.31
欧元	11,700.00	7.8771	92,162.07
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	147.00	7.2258	1,062.19
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	401,205.99	7.2258	2,899,034.24
欧元	42,341.57	7.8771	333,528.78
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2015 年省级体育产业引导资金	2,000,000.00	递延收益	50,000.00
2017 年度省级体育产业发展资金	2,000,000.00	递延收益	50,000.00
2017 年度张家港市体育产业发展专项资金	800,000.00	递延收益	40,000.00
2022 年度江苏省体育事业发展专项资金	2,600,000.00	递延收益	149,999.99
张家港市企业安全生产责任奖补助	19,800.00	其他收益	19,800.00
苏州市柴油车淘汰补助	71,000.00	其他收益	71,000.00
2021 年度第二批高质量扶持政策资助	9,972.00	其他收益	9,972.00
张家港市南丰镇人民政府突出贡献奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
南丰镇 2021 年知识产权奖励	24,000.00	其他收益	24,000.00
失业保险扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
财力扶持资金	398,700.00	其他收益	398,700.00
扶持补贴	25,000.00	其他收益	25,000.00

代扣个人所得税手续费	1,694.94	其他收益	1,694.94
------------	----------	------	----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏金陵洲际文体科技有限公司	张家港	张家港南丰镇海丰路	工业	100.00%		设立
金陵体育有限公司	上海	上海市	商贸	100.00%		设立
浙江金陵体育产业有限公司	浙江嘉善	浙江嘉善	工业	100.00%		设立
苏州金陵共创体育器材有限公司	张家港南丰镇	张家港南丰镇	工业	65.00%		设立
苏州金陵玻璃科技有限公司	张家港南丰镇	张家港南丰镇	工业	52.00%		设立
张家港金陵教育产业有限公司	张家港市南丰镇兴园路东侧	张家港南丰镇	工业	65.00%		设立
海南金奥体育科技有限公司	海南省澄迈县老城镇	海南省澄迈县老城镇	商贸	51.00%		设立
苏州金陵材料工程科技有限公司	张家港	张家港南丰镇	工业	60.00%		设立
张家港金陵精密模具有限公司	张家港	张家港南丰镇	专用设备制造业		33.80%	设立
苏州金陵信息设备有限公司	张家港	张家港南丰镇	批发业		45.50%	设立
苏州国唯新材料有限公司	张家港	张家港南丰镇	工业		33.80%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州金陵共创体育器材有限公司	35.00%	-545,644.74		2,287,176.97
苏州金陵玻璃科技有	48.00%	628,158.18		7,019,042.83

限公司				
张家港金陵教育产业有限公司	35.00%	-328,871.65		7,431,889.94
海南金奥体育科技有限公司	49.00%	-33,703.65		2,152,852.36
苏州金陵材料工程科技有限公司	40.00%	-593,522.57		-446,563.27

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州金陵共创体育器材有限公司	17,988,113.24	13,127,350.81	31,115,464.05	17,224,861.57	3,294,382.58	20,519,244.15	18,219,982.93	13,745,484.74	31,965,467.67	16,380,200.69	3,472,860.80	19,853,061.49
苏州金陵玻璃科技有限公司	14,770,844.88	10,023,155.28	24,794,000.16	5,221,574.87	3,272,752.72	8,494,327.59	16,110,004.19	9,568,657.06	25,678,661.25	7,310,334.11	3,385,498.29	10,695,832.40
张家港金陵教育产业有限公司	19,558,853.90	18,159,220.60	37,718,074.50	13,732,867.97	2,259,092.42	15,991,960.39	24,815,971.49	19,831,302.42	44,647,273.91	19,461,441.83	2,520,084.69	21,981,526.52
海南金奥体育科技有限公司	8,832,813.55	36,645.89	8,869,459.44	4,475,883.19		4,475,883.19	8,188,680.94	47,586.69	8,236,267.63	3,773,908.43		3,773,908.43
苏州金陵材料工程科技有限公司	17,216,941.58	891,183.28	18,108,124.86	15,211,254.16	13,278.88	15,224,533.04	14,958,944.12	827,735.76	15,786,679.88	11,404,754.55	14,527.09	11,419,281.64

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州金陵共创体育器材有限	9,691,702.92	1,558,984.96	1,558,984.96	838,862.09	5,048,668.03	1,447,920.75	1,447,920.75	1,351,787.76

公司								
苏州金陵玻璃科技有限公司	13,907,534.44	1,308,662.88	1,308,662.88	1,674,440.10	21,475,119.06	2,210,000.18	2,210,000.18	816,800.67
张家港金陵教育产业有限公司	5,361,506.32	939,633.28	939,633.28	259,517.15	12,580,176.00	144,320.44	144,320.44	1,433,721.04
海南金奥体育科技有限公司	3,551,030.55	68,782.95	68,782.95	1,269,331.80	3,107,134.29	1,104,762.86	1,104,762.86	1,509,015.43
苏州金陵材料工程科技有限公司	10,480,160.17	1,483,806.42	1,483,806.42	424,904.66	10,109,865.47	78,791.80	78,791.80	214,994.92

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
张家港金陵体育产业园开发有限公司	张家港	张家港南丰镇兴园路	工业	45.00%		权益法
江苏金动感智能设备有限公司	张家港	张家港市南丰镇	软件开发及销售服务	39.00%	9.45%	权益法
元动未来(北京)科技有限公司	北京市	北京市	技术服务	35.00%		权益法
金陵乐彩科技有限公司	北京市	北京市	技术服务与软件开发	30.00%		权益法
江苏青辰文化体育有限公司	南京市	南京市	文体交流、项目策划	34.00%		权益法
金陵云体育有限公司	浙江省	嘉兴市	体育运动项目经营	35.00%		权益法
苏州金陵东方智能装备制造有限公司	张家港市	张家港市南丰镇	智能装备制造及销售	35.00%		权益法
海南金彩视频有限公司	海南省	海南省三亚市	娱乐业	45.00%	16.50%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	张家港金陵体育产业园开发有限公司	元动未来（北京）科技有限公司	张家港金陵体育产业园开发有限公司	元动未来（北京）科技有限公司
流动资产	10,773,555.20	13,738,847.08	5,776,583.61	11,258,502.09
非流动资产	108,075,692.44	1,089,572.74	108,576,472.96	548,743.49
资产合计	118,849,247.64	14,828,419.82	114,353,056.57	11,807,245.58
流动负债	9,398,723.71	5,404,171.61	12,937,592.86	343,062.09
非流动负债				
负债合计	9,398,723.71	5,404,171.61	12,937,592.86	343,062.09
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	109,450,523.93	9,424,248.21	101,415,463.71	11,464,183.49
按持股比例计算的净资产份额	49,252,735.77	10,507,225.07	45,636,958.67	10,512,464.19
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	49,252,735.77	10,507,225.07	45,636,958.67	10,512,464.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,490,398.26	10,172,895.92	6,631,744.46	8,073,492.97
净利润	8,035,060.22	-14,968.90	1,242,450.93	-1,691,924.15
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	8,035,060.22	-14,968.90	1,242,450.93	-1,691,924.15
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	2,521,875.57	2,524,885.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,010.21	-724,489.64
--综合收益总额	-3,010.21	-724,489.64

联营企业：		
投资账面价值合计	12,188,600.65	12,142,631.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-954,030.52	-649,468.15
--综合收益总额	-954,030.52	-649,468.15

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	20,103,912.26	116,190,863.01		136,294,775.27
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,103,912.26	116,190,863.01		136,294,775.27
（2）权益工具投资	20,103,912.26			20,103,912.26
（4）结构性存款等银行理财产品		116,190,863.01		116,190,863.01
（六）应收款项融资		100,000.00		100,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	20,103,912.26	116,290,863.01		136,394,775.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

- 1、本企业的母公司情况
- 2、本企业的子公司情况
- 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
张家港金陵体育产业园开发有限公司	联营企业
江苏金动感智能设备有限公司	联营企业
元动未来（北京）科技有限公司	联营企业
金陵乐彩科技有限公司	联营企业
江苏青辰文化体育有限公司	联营企业
金陵云体育有限公司	联营企业
苏州金陵东方智能装备制造有限公司	联营企业
海南金彩视频有限公司	合营企业

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京华亿创新信息技术有限公司	采购体育工艺专业系统款	53,813.27	8,000,000.00	否	

苏州宝蓝金涂装科技有限公司	材料采购	1,053,097.31	1,000,000.00	是	
张家港亿海纪精密制造有限公司	材料采购	179,008.96	300,000.00	否	
张家港金陵体育产业园开发有限公司	电费	1,556,460.14	6,500,000.00	否	1,478,487.51
张家港东泰运动用品有限公司	水电费、采购货物	1,112,920.10	4,000,000.00	否	1,428,010.45
元动未来（北京）科技有限公司	采购服务	924,528.29	10,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
元动未来（北京）科技有限公司	销售产品、提供服务	700,243.99	87,423.72
顾飞	销售产品		3,824.78
苏州易租球智能科技有限公司	销售产品		19,557.53

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
张家港金陵体育产业园开发有限公司	房屋					1,602,201.82	2,520,000.00	126,971.51	187,306.61		
张家港东泰运动用品有限公司	房屋	476,190.48	634,920.53								

- (4) 关联担保情况
- (5) 关联方资金拆借
- (6) 关联方资产转让、债务重组情况
- (7) 关键管理人员报酬
- (8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江苏金动感智能设备有限公司	48,735.00	9,747.00	48,735.00	9,747.00
	张家港金陵体育产业园开发有限公司	86.18	8.62	86.18	8.62
	苏州易租球智能科技有限公司	27,964.60	5,592.92	27,964.60	5,592.92
	元动未来（北京）科技有限公司	328,840.00	16,442.00		
其他应收款					
	孙军	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00
	陈惠华	32,267.91	1,613.40		
	刘翠华	373,608.99	18,680.45		
预付款项					
	张家港金陵体育产业园开发有限公司	879,959.10			
	元动未来（北京）科技有限公司	5,557,000.00		5,851,000.00	
	张家港东泰运动用品有限公司			931,307.46	
	苏州宝蓝金涂装科技有限公司			813,000.00	
	张家港亿海纪精密制造有限公司	473,095.65		200,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	苏州金陵国际货运代理有限	914.71	914.71

	公司		
	北京华亿创新信息技术有限公司	268,597.52	446,332.74
	张家港金陵体育产业园开发有限公司		189,730.77
	江苏金动感智能设备有限公司		1,421,886.77
	施兴平	4,188.05	4,188.05
	张家港东泰运动用品有限公司	1,447,221.66	2,215,702.72
	苏州宝蓝金涂装科技有限公司	45,407.04	
	张家港亿海纪精密制造有限公司	20,000.00	
合同负债			
	元动未来（北京）科技有限公司		26,548.67
	金陵云体育有限公司	972,920.35	1,857,876.11
	顾京	70.80	70.80
	张家港东泰运动用品有限公司		210,619.47
其他应付款			
	赵育龙	20,797.50	20,797.50
	李剑峰	3,000.00	3,000.00
	杨富荣		105,036.10

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法
- (2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

- (1) 非货币性资产交换
- (2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策
- (2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,738,026.00	1.22%	1,738,026.00	100.00%		1,738,026.00	1.14%	1,738,026.00	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,738,026.00	1.22%	1,738,026.00	100.00%		1,738,026.00	1.14%	1,738,026.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	141,256,040.43	98.78%	45,313,846.17	32.08%	95,942,194.26	151,226,484.37	98.86%	48,209,352.55	31.88%	103,017,131.82
其中：										
组合1：账龄分析法	127,079,279.27	88.87%	45,313,846.17	35.66%	81,765,433.10	140,796,711.46	92.05%	48,209,352.55	34.24%	92,587,358.91
组合2：合并关联方不计提坏账	14,176,761.16	9.91%			14,176,761.16	10,429,772.91	6.82%			10,429,772.91
合计	142,994,066.43	100.00%	47,051,872.17		95,942,194.26	152,964,510.37	100.00%	49,947,378.55		103,017,131.82

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南红旗渠建设集团有限公司	1,738,026.00	1,738,026.00	100.00%	客户为失信被执行人, 预计无法收回。
合计	1,738,026.00	1,738,026.00		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	34,739,372.13	1,736,968.61	5.00%
1-2年	9,113,563.66	911,356.37	10.00%
2-3年	13,161,708.14	2,632,341.63	20.00%
3-4年	48,638,856.18	24,319,428.09	50.00%
4-5年	11,424,055.39	5,712,027.70	50.00%
5年以上	10,001,723.77	10,001,723.77	100.00%
合并关联方不计提坏账	14,176,761.16		
合计	141,256,040.43	45,313,846.17	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	48,916,133.29
1至2年	9,113,563.66
2至3年	13,161,708.14
3年以上	71,802,661.34
3至4年	48,638,856.18
4至5年	11,424,055.39
5年以上	11,739,749.77
合计	142,994,066.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	1,738,026.00					1,738,026.00
按账龄组合	48,209,352.55		2,895,506.38			45,313,846.17
合计	49,947,378.55		2,895,506.38			47,051,872.17

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京建工集团有限责任公司	18,772,795.41	13.13%	9,386,397.71
中康建设管理股份有限公司	6,280,081.75	4.39%	3,140,040.88
中建海峡建设发展有限公司	5,870,040.00	4.11%	2,627,302.35
上海市浦东新区建设（集团）有限公司	3,786,030.00	2.65%	189,301.50
武汉临空港体育发展有限公司	3,464,928.58	2.42%	1,732,464.29
合计	38,173,875.74	26.70%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,465,406.23	10,778,555.56
合计	9,465,406.23	10,778,555.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	8,027,390.78	11,281,004.74
备用金	2,789,686.29	2,718,736.21
待收回预付款	3,620,000.00	3,620,000.00
其他	1,482,720.87	1,106,156.52
合计	15,919,797.94	18,725,897.47

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,080,344.42		3,866,997.49	7,947,341.91
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	1,492,950.20			1,492,950.20
2023 年 6 月 30 日余额	2,587,394.22		3,866,997.49	6,454,391.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	5,155,672.95
1 至 2 年	3,797,717.93
2 至 3 年	3,959,949.95
3 年以上	3,006,457.11
3 至 4 年	1,004,673.00
4 至 5 年	750,548.67
5 年以上	1,251,235.44
合计	15,919,797.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	3,866,997.49					3,866,997.49

按账龄组合	4,080,344.42		1,492,950.20			2,587,394.22
合计	7,947,341.91		1,492,950.20			6,454,391.71

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张家港市艾斯曼安全防护有限公司	待收回预付款	3,620,000.00	2-3年	22.74%	3,620,000.00
潘畅	保证金、押金	1,200,000.00	1年以内	7.54%	60,000.00
成都城投置地(集团)有限公司	保证金、押金	771,440.60	1-2年	4.85%	77,144.06
海南省体育彩票管理中心	保证金、押金	600,000.00	1年以内	3.77%	30,000.00
成都天府国际竞技训练纵向	保证金、押金	584,949.60	1-2年	3.67%	58,494.96
合计		6,776,390.20		42.57%	3,845,639.02

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	170,010,000.00		170,010,000.00	170,010,000.00		170,010,000.00
对联营、合营企业投资	74,470,437.06		74,470,437.06	70,816,939.81		70,816,939.81
合计	244,480,437.06		244,480,437.06	240,826,939.81		240,826,939.81

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏金陵洲际文体科技	10,000,000.00					10,000,000.00	

有限公司							
金陵体育有 限公司	93,000,000 .00					93,000,000 .00	
浙江金陵体 育产业有限 公司	31,150,000 .00					31,150,000 .00	
苏州金陵共 创体育器材 有限公司	11,490,000 .00					11,490,000 .00	
苏州金陵玻 璃科技有限 公司	3,800,000. 00					3,800,000. 00	
张家港金陵 教育产业有 限公司	13,000,000 .00					13,000,000 .00	
苏州金陵材 料工程科技 有限公司	4,000,000. 00					4,000,000. 00	
海南金奥体 育科技有限 公司	3,570,000. 00					3,570,000. 00	
合计	170,010,00 0.00					170,010,00 0.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业											
海南金 彩视频 有限公 司	2,524, 885.78			- 3,010. 21						2,521, 875.57	
小计	2,524, 885.78			- 3,010. 21						2,521, 875.57	
二、联营企业											
张家港 金陵体 育产业 园开发 有限公 司	45,636 ,958.6 7			3,615, 777.10						49,252 ,735.7 7	
江苏金 动感智 能设备 有限公 司	2,394, 822.92			38,556 .84						2,433, 379.76	
元动未 来（北 京）科	10,512 ,464.1 9			- 5,239. 12						10,507 ,225.0 7	

技有限公司										
金陵乐彩科技有限公司	1,939,376.11	1,000,000.00		-958,831.19					1,980,544.92	
江苏青辰文化体育有限公司	587,909.66			1,530.69					589,440.35	
金陵云体育有限公司	6,043,692.01			-28,442.84					6,015,249.17	
苏州金陵东方智能装备制造有限公司	1,176,830.47			-6,844.02					1,169,986.45	
小计	68,292,054.03	1,000,000.00		2,656,507.46					71,948,561.49	
合计	70,816,939.81	1,000,000.00		2,653,497.25					74,470,437.06	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	135,486,457.32	88,882,502.81	109,002,394.99	89,834,727.18
其他业务	9,955,751.45	7,558,010.12	6,047,892.22	668,618.14
合计	145,442,208.77	96,440,512.93	115,050,287.21	90,503,345.32

与履约义务相关的信息：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,653,497.25	-1,407,028.32
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,055,205.23	
合计	3,708,702.48	-1,407,028.32

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	308,904.80	
计入当期损益的政府补助（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）	1,141,666.93	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,458,217.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-842,586.52	
减：所得税影响额	310,783.67	
少数股东权益影响额	16,999.78	
合计	1,738,419.73	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.76%	0.1046	0.1006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.53%	0.0911	0.0876

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的,应注明该境外机构的名称

4、其他

江苏金陵体育器材股份有限公司

法定代表人: 李春荣

日期: 2023年8月28日