



江苏金陵体育器材股份有限公司

2019 年半年度报告

公告编号：2019-079

2019 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)袁菊萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者的承诺，投资者及相关人士均应当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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险与应对措施”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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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、释义.....	2
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 公司债相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	44
第十一节 备查文件目录.....	152
第十二节 其他数据报送.....	153

释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
一、一般释义	指	
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 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
洲际文体	指	江苏金陵洲际文体科技有限公司
金陵产业园	指	张家港金陵体育产业园开发有限公司投资的金陵体育产业园
元动未来	指	元动未来（北京）科技有限公司
金体国贸	指	张家港保税区金体国际贸易有限公司
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
金陵云体育	指	金陵云体育有限公司
金陵乐彩	指	金陵乐彩（北京）有限公司
金陵教育	指	张家港金陵教育产业有限公司
金动感智能	指	江苏金动感智能设备有限公司
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
浙江分公司	指	江苏金陵体育器材股份有限公司浙江分公司
贵州分公司	指	江苏金陵体育器材股份有限公司贵州分公司
山西分公司	指	江苏金陵体育器材股份有限公司山西分公司
四川分公司	指	江苏金陵体育器材股份有限公司四川分公司
体育设施分公司	指	江苏金陵体育器材股份有限公司体育设施分公司
金陵东方	指	苏州金陵东方智能装备制造有限公司
青辰文体	指	江苏青辰文化体育有限公司
紫金文化	指	江苏紫金文化创业投资合伙企业（有限合伙）

《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	指	
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，国际性排球运动组织。
国际手联	指	即国际手球联合会，国际性排球运动组织。
国际羽联	指	即国际羽毛球联合会，国际性排球运动组织。

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
变更后的股票简称（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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 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 2018 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
营业总收入（元）	170,409,175.50	146,408,145.12	16.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,946,813.04	13,471,493.91	10.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	10,916,599.66	13,306,361.32	-17.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,428,100.98	-12,627,604.29	17.42%
基本每股收益（元/股）	0.1160	0.1779	-34.79%
稀释每股收益（元/股）	0.1160	0.1779	-34.79%
加权平均净资产收益率	2.29%	2.18%	0.11%
	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）	892,219,419.41	922,949,490.35	-3.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	641,511,415.02	647,884,169.94	-0.98%

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：人民币元

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）	-55,895.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,957,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,277.14	
减：所得税影响额	711,214.12	
合计	4,030,213.38	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、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）。公司坚持精益求精、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，以体育装备、场馆建设、全民健身、赛事保障为核心业务，致力于向客户提供更高品质的体育装备和运动休闲环境。

金陵体育是国内唯一获得国际篮联“BACKBOARD SUPPORT UNITS”官方认证的公司，是全球范围获得国际篮联“SEATING SYSTEMS”官方认证的七家公司之一，是多项国家标准和行业标准的主要起草人，并成功多次为奥运会、亚运会、青奥会、大运会、全运会及多届NBA中国赛、历年CBA联赛等国际、国内重大赛事提供专业化服务。

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，公司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。

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。	
田径器材	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	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、运动场地等产品。	

赛事服务	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。	
------	-------------------------------	--

3、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

公司采取直销为主、经销为辅的销售模式。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。

（二）所属行业分析

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。根据中国证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》及2019年2月12日公布的《2018年4季度上市公司行业分类结果》，公司所处行业为“C24文教、工美、体育和娱乐用品制造业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司所处行业为“C244体育用品制造”下的“C2442专项运动器材及配件制造”。

行业目前由国家体育总局承担行业宏观管理职能，主要负责制定产业政策、指导技术改造、重大投资项目的审批和管理等。国家技术质量监督检验检疫总局负责行业技术、质量监管等工作。工业和信息化部负责审议通过行业、国家标准。国家工商总局负责监管行业市场及企业运作。

在行业自律方面，中国文教体育用品协会主要负责保护会员单位合法权益、制定行规行纪、组织行业内企业与组织的合作与交流以及制定相应的行业标准等。中国体育用品联合会主要负责组织体育用品企业间信息交流，提升体育用品质量，扶持与推广名牌产品及制定相应的行业标准等。

近年来，国务院、国家体育总局及地方政府出台了一系列关于行业结构调整、产业升级、行业管理以及促进区域经济发展的产业政策，主要包括《关于加快发展体育产业的指导意见》、《体育产业“十二五”规划》、《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》、《体育产业发展“十三五”规划》等体育用品行业是体育产业的重要组成部分，具体包括体育器材及配件制造、训练健身器材制造、球类制造、运动防护用具制造以及其他体育用品制造等。

随着国内居民收入水平的提高，国内体育用品市场需求快速增长；同时，国内体育用品出口规模继续保持稳定增长，带动国内体育用品行业规模不断扩大。随着未来国内居民收入水平的不断提高，体育用品市场需求继续保持稳定增长，国内体育用品行业仍有明显的市场空间。

（三）体育器材行业的发展情况

体育器材行业是体育用品行业的重要子行业之一，是竞技体育比赛和健身锻炼所使用的各种器械、装备及用品的总称，具体包括球类器材、田径器材、游泳器材等。

国内体育器材制造产业化生产起步于上世纪80年代，行业发展初期，由于企业生产规模较小、技术水平较低并缺少自主品牌，行业内大部分企业利用国内生产成本相对较低的竞争优势，更多地为国际知名厂商“委托加工”或“贴牌生产”。随着我国经济快速发展及居民收入的显著提高，国内体育器材制造业市场规模发展迅速，技术研发实力及自主品牌影响力不断提高，但行业整体仍面临市场竞争激烈、中小型企业众多、产品技术含量相对较低、品牌影响力较弱等不足。

以金陵体育为代表的部分行业领先企业抓住行业发展机遇，不断加大技术研发、自主品牌建设和市场渠道开拓力度，技术水平及品牌影响力逐步接近或达到国际知名厂商，在国内体育器材行业市场份额明显提高，并逐步参与到体育器材行业的国际市场竞争中。

（四）体育器材行业竞争格局

在体育器材行业中低端市场领域，行业标准缺失或执行力度差，行业壁垒相对较低。在体育器材行业快速发展的背景下，吸引较多中小规模企业进入该领域，该领域产品技术水平和产品质量相对较低，市场竞争较为激烈。在体育器材行业高端市场领域，客户对产品质量及品牌美誉度要求较高，满足客户要求的体育器材供应商较少。以体育赛事市场领域为例，成为体育赛事的体育器材供应商需要满足赛事官方机构资质认证，而该等认证对供应商的综合竞争力要求较高，行业内仅有以金陵体育为代表的少数综合性体育器材供应商能满足该等认证要求，因此在体育器材行业高端市场领域市场竞争相对缓和。

未来随着体育器材行业标准的不断推行以及执行力度的加大，下游客户对体育器材产品质量和品牌要求的提升，部分产品质量相对较低、品牌影响力较弱的中小企业将逐步被市场所淘汰，体育器材行业将呈现行业集中趋势。

（五）行业利润水平的变动趋势及变动原因

1、行业利润水平的变动趋势

公司所处体育用品制造行业的行业利润水平受宏观经济波动及下游需求变化影响。总体来说，我国体育用品制造行业的利润总额一直保持着较好的上升势头，但体育用品制造行业产品种类繁多，各细分市场利润率水平有所差异；同时，由于不同企业的议价能力和市场竞争程度存在较大差异，导致其盈利能力高低不一。部分技术研发能力较强、管理水平较高、成本控制较好、产品质量和品牌认可度较高的企业在竞争中可以赢得更多的市场份额，利润水平不断提高；而规模较小、技术水

平较低、经营管理不善的企业可能被迫退出市场。

2、行业利润水平的变动原因

体育器材制造行业利润水平变动主要系受产品总需求、行业竞争程度、产品成本以及行业上下游地位等因素的影响。

(1) 产品总需求方面，随着居民收入水平的不断提高、国家对体育产业政策的大力支持、体育公共财政支出不断增加以及国内外大型体育赛事的举办，体育器材制造行业产品需求量将持续增长；

(2) 行业竞争程度方面，在体育器材行业低端市场领域，由于产品技术水平和产品质量相对较低，市场竞争较为激烈，该领域利润率水平相对较低；而在体育器材行业中高端市场领域，客户对产品质量及品牌美誉度要求较高，产品技术投入和附加值较高，该领域利润率水平相对较高；

(3) 产品成本方面，由于在体育器材制造中诸如钢材、塑料等原材料在产品成本中占比相对较高。因此，原材料价格的波动，将会对行业利润水平产生一定的影响；

(4) 行业上下游地位方面，体育器材制造行业的上游供应商主要系钢材、塑料、铸件及五金件等制造企业，该等上游行业在国内发展较为成熟，原材料供应较为充足。体育器材制造行业的下游客户主要为学校、政府事业单位、体育赛事组织等，该等客户在选择体育器材供应商时，在财政预算范围内，更加注重体育器材产品的品牌知名度、产品质量等因素，对产品价格的敏感性相对较弱，从而使得行业利润水平相对较高。

(六) 体育器材行业的技术水平、技术特点及其他特征

1、行业的技术水平及技术特点

经过多年的发展和积累，国内体育器材行业技术水平得到明显提高，但与国际先进水平相比仍存在一定差距，具体体现在产品生产工艺水平及自动化程度上。行业内多数中小企业基本采用自动化程度较低的传统人工生产方式，具有生产效率低、劳动强度大、产品质量不够稳定等不足。少数行业领先企业加大与国际领先企业的技术交流与合作，引入先进设备和数字化控制技术，有效提升了产品生产效率和制造精度，生产技术水平已达到国际领先企业水平。

2、行业的周期性、区域性及季节性特征

(1) 行业的周期性特征

体育器材行业需求与国民经济发展情况及人均可支配收入水平呈正相关关系，具有一定的周期性特征。

(2) 行业的区域性特征

我国东南部经济较发达地区在居民消费水平以及政府财政收入等方面高于中西部地区，从而使得体育器材行业消费多数分布在经济较发达的东南部地区。

(3) 行业的季节性特征

体育器材行业下游主要客户为政府及事业单位、学校及体育赛事组织单位等，其中政府及事业单位一般在上半年根据年度预算制定采购计划并在下半年执行，学校一般会利用暑期期间进行产品采购及安装，该等因素使得体育器材行业下半年收入实现高于上半年。对于体育赛事组织单位的收入实现受具体体育赛事举办时点影响较大。

(七) 上下游行业的关联关系及对体育器材行业的影响

1、上游行业及其影响

体育器材行业的主要原材料为钢材、塑料、铸件及五金件，该等原材料价格变动将直接影响体育器材产品的生产成本。本行业上游行业在国内发展较为成熟，该等原材料供应较为充足。

2、下游行业及其影响

体育器材行业的下游客户主要是政府及事业单位、学校及体育赛事组委会等，其投资规模、营运模式的变化以及对产品的质量要求等因素直接对相应的体育器材需求造成影响。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	变化方向，新增苏州金陵东方智能装备制造有限公司、张家港金陵教育产业有限公司、江苏青辰文化体育有限公司
固定资产	主要系在建厂房完工验收转入及全资子公司房产验收交付转入所致
无形资产	无重大变化
在建工程	主要系在建厂房完工验收转入固定资产所致
货币资金	主要系销售回款增加及尚未使用完毕的募集资金转入所致
预付款项	主要系预付材料采购款增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

（一）品牌优势

公司所处行业为体育器材行业，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年金陵体育获评国家知识产权示范企业，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，2019年公司预制型塑胶跑道通过国际田联专业认证、公司进入工信部绿色工厂名单（目前处于公示期）。

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、国际羽联、国际手联、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、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年第七届世界军人运动会、2019年第二届青年运动会、多次NBA中国赛、历年CBA联赛等多项重大国内、国际赛事提供体育器材及赛事服务。

（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；2018年12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》；截至2019年6月31日，公司已拥有146项专利，其中发明专利19项，软件著作权2项，参与制定标准20项。“液压多向传动全自动控制系统”等已被江苏省科技厅认定为高新技术产品。

(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、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。

公司一贯注重产品质量的控制，并被江苏省质量奖审定委员会认定为江苏省质量管理先进企业。公司建立了严格的质量控制体系，通过了ISO9001:2008质量管理体系认证和ISO14001:2004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的管理和控制，保证公司产品质量满足客户要求。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

一、概述

江苏金陵体育器材股份有限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，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。报告期内，公司实现营业收入170,409,175.5元，同比增长16.39%；营业成本107,706,751.6元，同比增长19.12%；实现营业利润18,288,320.78元，同比增长8.47%，利润总额18,128,043.64元，同比增长8.23%；实现归属于上市公司股东的净利润为14,946,813.04元，同比增长10.95%。本报告期末总资产为892,219,419.41元，较期初同比下降3.33%，归属母公司所有者权益总额582,152,297.36元，同比下降0.86%。加权平均净资产收益率为2.29%，基本每股收益为0.1160元。

（一）提质增效，运行平稳

报告期球类器材产量较上一年度增长，销量较上一年度增长，主要是系自动化篮球架生产线投入使用，以及球类器材生产成本降低进而降低售价让利客户提升销量等因素所致；田径器材较上一年度增长，主要是系报告期多项大型运动会成功举办因素所致；公司圆满完成了第二届青年运动会、第七届世界军人运动会等多项国际国内重要赛事服务工作，金陵的市场影响力得到进一步提升。

（二）精细管理，全面提升

报告期内，公司作为一家新上市的公司，为适应资本市场的规范化运作要求，公司经营管理层不断提升自身素养和管理水平，公司治理结构不断完善，内控建设不断强化，形成了有效的约束机制和内部管理制度。同时，随着公司规模的不间断扩大，为了适应新形势，防范经营风险，公司全面规范完善和提升各项管理制度，强化风险防控理念，在财务管理、销售管理、生产管理、采购管理、人力资源管理等方面不断推出各种工作实施细则，增强了考评体系的实时性和有效性，使得公司的管理质量得到了有效提升。

（三）人才激励，释放活力

公司不断加强人才引进、培养和储备，通过建立培训培养机制，建设组织机构改革、添置高新设备等措施，为人才提供成长平台，建立一支忠诚公司、素质过硬的人才队伍，给公司创新能力提供动力。同时，根据业务需求，优化人才结构，重视后备人才培养，以培养技术带头人、管理和技术骨干为重点，形成层次多样梯度合理的人才团队，保证公司长期稳定的发展。此外，2017年9月份，公司实施了第一批员工持股计划，建立了长效的激励机制，对吸引和留住优秀人才、充分调动骨干人员的积极性、共同促进公司长远发展将起到良好的促进作用。

（四）互惠合作，业务升级

公司紧抓行业发展机遇，充分利用自身研发、人才、市场、集成能力等优势，加快业务模式升级，着力提高公司市场服务能力和延伸市场覆盖范围，进一步拓展了上游配套产品的加工能力、文体设备的进一步拓展延伸服务能力。2019年公司成立控股子公司张家港金陵教育产业有限公司，成立参股公司苏州金陵东方智能装备制造有限公司、江苏青辰文化体育有限公司等多家公司，服务质量和市场竞争力得到进一步提升。

（五）创新驱动，积聚动能

改革创新生产管理模式，稳步推进自动化及智能化制造，通过加强公司研发所的建设，提高产品科技含量以及新品研发速度，全面提升产品质量，节约成本，提高运营效率；通过积极对现在的生产线进行自动化改造，提高产能；报告期内，截至2019年6月30日，公司已拥有146项专利，其中发明专利19项，软件著作权2项，参与制定标准20项。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	170,409,175.50	146,408,145.12	16.39%	主要系报告期公司承接场馆继承系统增多所致。
营业成本	107,706,751.60	90,418,327.57	19.12%	主要材料刚才价格不断走高，新建厂房投入使用折旧费用增加所致。
销售费用	11,399,168.72	12,021,247.62	-5.17%	
管理费用	24,013,453.41	16,348,842.46	46.88%	
财务费用	1,758,720.77	2,457,336.57	-28.43%	借款的下降及手续费下降所致
所得税费用	3,295,446.56	3,278,307.94	0.52%	
研发投入	5,759,941.97	7,835,562.57	-26.49%	本年研发投入集中在下半年
经营活动产生的现金流量净额	-10,428,100.98	-12,627,604.29	17.42%	销售收入增长，在手订单增多，预收款增加较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-36,915,008.46	-52,227,593.46	29.32%	本年购买的固定资产减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-23,205,610.51	28,438,561.66	-181.60%	募集资金购买理财减少、分配股利所致
现金及现金等价物净增加额	-70,541,304.61	-36,270,724.46	94.48%	募集资金减少所致

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分产品或服务						
球类器材	72,608,934.82	42,490,738.22	41.48%	15.09%	19.92%	-2.35%
场馆设施	17,838,949.64	14,494,029.90	18.75%	-59.38%	-58.74%	-1.24%
田径器材	14,376,629.01	8,907,313.03	38.04%	-22.63%	-13.43%	-6.59%
赛事服务	4,510,124.44	2,054,041.96	54.46%	-33.58%	-26.36%	-4.46%
其他体育器材	59,051,040.30	39,622,428.45	32.90%	422.50%	497.28%	-8.40%
合计	168,385,678.21	107,568,551.56	36.12%			

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	-4,161,327.05	-22.96%	对联营企业投资形成	对联营企业投资具有可持续性。
资产减值	-232,882.95	-1.28%	计提坏账准备影响所致	具有可持续性
营业外收入	18,024.73	0.10%		不具有可持续性
营业外支出	178,301.87	0.98%	捐赠支出等形成	不具有可持续性

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	41,313,092.23	4.63%	43,333,526.93	4.92%	-0.29%	
应收账款	168,415,534.68	18.88%	146,877,604.87	16.68%	2.20%	
存货	143,664,053.45	16.10%	105,983,679.36	12.03%	4.07%	
投资性房地产	2,341,316.81	0.26%	2,617,716.89	0.30%	-0.04%	
长期股权投资	65,750,388.41	7.37%	44,399,047.53	5.04%	2.33%	
固定资产	321,087,270.83	35.99%	232,380,356.	26.39%	9.60%	上年在建工程转入所致

			28			
在建工程	6,806,329.45	0.76%	2,686,699.86	0.31%	0.45%	
短期借款	109,236,500.00	12.24%	140,000,000.00	15.90%	-3.66%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,487,802.22	保函保证金
固定资产	65,792,949.13	多项担保抵押借款
无形资产	24,783,189.26	多项担保抵押借款
合计	92,063,940.61	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
张家港金陵教育产业有限公司	教育设备、教学用模型及教具、教学专用仪器、实验用玻璃仪	新设	13,000,000.00	65.00%	自有资金	陈惠华	30年	教育装备	0.00		否	2019年03月13日	巨潮资讯网《江苏金陵体育器材股份有

<p>器、文教办公用品、玩具、健身器材、体育器材及配件、人造草坪、体育场馆设施、塑胶制品、舞台及场地用灯、专业音响设备、舞台机械、机电设备及零部件、测量仪器、木质家具、金属家具、木地板、电子显示屏、电子器件、显示器件、家用电器的研发、设计、生产和销售；通信设备软件开发信息系统集成服务；货物和技术进出口 {国家禁</p>																	<p>限公司关于对外投资参股公司的公告》（公告编号：2019-013）</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

	止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外}												
江苏青辰文化体育有限公司	文化交流、咨询、服务; 体育运动项目策划; 人力资源服务; 公共关系礼仪服务; 商务信息咨询; 会议展览信息咨询; 旅游信息咨询; 文化信息咨询; 企业管理咨询; 企业形象策划; 健身服务; 健康信息咨询; 面向成年人开展的培训服务(不含国家统一认可的职业资格证书类培训); 计算机	收购	0.00	34.00%	自有资金	江苏长天企业管理有限公司、青奥产业南京有限公司	30 年	体育运动项目策划	0.00	否	2019 年 03 月 13 日	巨潮资讯网《江苏金陵体育器材股份有限公司关于对外投资参股公司的公告》(公告编号: 2019-014)	

	软硬件开发; 庆典策划服务; 市场营销策划; 展览展示; 国内广告的设计、制作、发布及代理; 工程勘察设计; 园区管理; 园林管理、规划; 办公用品、文化用品、百货用品销售。 (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)												
苏州金陵东方智能装备制造有限公司	影视设备、舞美装置、文体设备、公共座椅、可伸缩活动看台、舞台灯光、音响、舞台机械、可移动金属结	新设	3,500,000.00	35.00%	自有资金	李利、周昊颐	30年	影视设备、舞美装置、舞台灯光、音响、舞台机	0.00		否	2019年04月11日	巨潮资讯网《江苏金陵体育器材股份有限公司关于对外投资参

<p>构、通用及非标电机设备的设计、制造、销售和技术服务；电气设备的集成和服务；智能化工程的设计、施工及技术服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内</p>								<p>械、</p>								<p>股公司的公告》（公告编号：2019-019）</p>
---	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------------

	容开展 经营活 动)												
合计	--	--	16,500 ,000.0 0	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

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	21,924.39
报告期投入募集资金总额	2,614.71
已累计投入募集资金总额	19,630.42
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[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（以下简称“公司”或“本公司”），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。公司募集资金总额为259,576,914.00元，扣除承销保荐费、发行费用后实际募集资金净额为人民币219,243,928.48元。

上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2017）ZH10324号《验资报告》。

公司于2019年5月20日，公司召开第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十八次会议审议通过了《关于首次公开发行的募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司首次公开发行的募集资金投资项目已达到预定可使用状态，为提高募集资金使用效率，降低财务费用，公司决定将募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金，并委托公司相关人员办理注销募集资金专户手续。相关公告已刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网。本次募集资金专用账户销户情况，上述两个募集资金专户的结余资金共计3186.82万元，已从募集资金

账户转到公司基本账户，上述两个首次公开发行股票募集资金专户的销户手续已全部办理完毕，公司与保荐机构及银行签署的《募集资金三方监管协议》相应终止，并且在巨潮资讯网上公示。（公告编号 2019-048）

（2）募集资金承诺项目情况

适用 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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）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、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，在内生性发展基础上寻求外延式发展，积极并更加谨慎的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，建立战略合作关系，提升公司整体的销售水平。

（二）新产品、新产能未达预期风险

报告期内，基于公司产品的市场需求，结合公司的发展战略，公司相关部门进行了新产品“预制型塑胶跑道”的研发与试生产，随着公司募投项目——体育器材产能扩建项目的逐步落地，公司篮球器材产能也得到了大幅提高。但随着新产品、新产能的逐步推进，公司也将同时面临一定销售压力。如果公司相关产品的市场的需求量不能保持快速增长或本公司的销售能力未能得到有效提升，公司将面临因新产品投产、新产能扩张但产能情况、销售目标未达预期而带来的风险。为防范这一风险，公司将逐步建立更为全面、更加科学化、市场化的反馈机制。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，按照影响因素的特点及分类，形成产品市场需求环境调查报告，然后在此基础上建立一套能够评价拟开发新产品及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。

（三）应收账款风险

本报告期公司应收账款较上期有所增长，但公司下游客户主要为国有单位、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。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引致的经营风险。为规避应收账款的风险，公司一方面将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，加快汇款速度，降低公司的财务费用，提高资金的使用效率。

（四）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、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。

（五）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，公司在体育器材行业竞争优势突出，目前已占据专业市场绝对龙头地位。但体育器材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拓展市场力度，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。

（六）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，有效提升了体育器材行业的市场需求。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。

（七）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。

（八）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。截至2019年6月30日，公司已拥有146项专利，其中发明专利19项，软件著作权2项，参与制定标准20项。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支持和有力保障。

（九）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，出现了智能终端、体育娱乐、上游产品配套等新业务，因此，公司对人才的需求而在持续增加。在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，公司指定了系统的人才引进、培养、留用和激励制度，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，明确中高层领导在人才队伍建设方面的要求，不断培养和吸引优秀人才。

第五节 重要事项

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	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.81%	2019 年 02 月 20 日	2019 年 02 月 20 日	巨潮资讯网发布了《2019 年第一次临时股东大会决议公告》。公告编号：2019-008
2019 年年度股东大会	年度股东大会	62.58%	2019 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 14 日	巨潮资讯网发布了《2019 年年度股东大会决议公告》。公告编号：2019-039
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.55%	2019 年 06 月 10 日	2019 年 06 月 10 日	巨潮资讯网发布了《2019 年第二次临时股东大会决议公告》。公告编号：2019-052
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	62.51%	2019 年 07 月 08 日	2019 年 07 月 08 日	巨潮资讯网发布了《2019 年第三次临时股东大会决议公告》。公告编号：2019-067

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、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。

三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	李春荣、李剑峰、李剑刚、施美华	股份限售承诺	(1) 自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份; (2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月; (3) 公司上市后三	2015 年 09 月 09 日	2017 年 05 月 09 日至 2020 年 05 月 09 日	截止报告期末, 承诺人均严格履行了上述承诺事项, 不存在违反承诺事项的情形

			年内，如发行人股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月，并按照《江苏金陵体育器材股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》履行相应的义务。			
	施兴平、施永华、孙军、赵育龙	股份减持承诺	如本人所持股票在上述锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于金陵体育股票发行价，减持的金陵体育股份将不超过金陵体育股票发行后本人所持金陵体育股份的 50%。减持	2017 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 09 日至 2019 年 05 月 09 日	截止报告期末，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形

			方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式。拟减持公司股份的，将提前三个交易日通知公司并予以公告。本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。			
	江苏紫金文化创业投资合伙企业	股份减持承诺	如本合伙企业所持股票在上述锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于金陵体育股票发行价，减持的金陵体育股份将不超过金陵体育股票发行后本公司所持金陵体育股份的 50%。减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交	2017 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 09 日至 2020 年 05 月 09 日	截止报告期末，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形

			易所认可的合法方式。拟减持公司股份的，将提前三个交易日通知公司并予以公告。			
	江苏金陵体育器材股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	详情请参见公司 2017 年 4 月 20 日于巨潮资讯网披露的《首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书》	2017 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 09 日至 2020 年 05 月 09 日	截止报告期末，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形
	江苏金陵体育器材股份有限公司	分红承诺	详情请参见公司 2017 年 4 月 20 日于巨潮资讯网披露的《首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书》	2017 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 09 日至 2020 年 05 月 09 日	截止报告期末，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形
	江苏金陵体育器材股份有限公司	募集资金使用承诺	详情请参见公司 2017 年 4 月 20 日于巨潮资讯网披露的《首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书》	2019 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 09 日至 2020 年 05 月 09 日	截止报告期末，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

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

公司报告期末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、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京华亿创新信息技术有限公司	参股公司	采购	采购体育工艺专业系统款	市场公允价	不适用	2,098	20.00%	4,000	否	现汇	不适用	2019年08月27日	
合计				--	--	2,098	--	4,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				已履行 50%									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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、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。

十四、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

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

不适用

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	49,497,250	65.36%	0	0	34,562,499		34,492,204	83,989,454	65.24%
3、其他内资持股	49,497,250	65.36%	0	0	34,562,499		34,492,204	83,989,454	65.24%
境内自然人持股	49,497,250	65.36%	0	0	34,562,499		34,492,204	83,989,454	65.24%
二、无限售条件股份	26,236,150	34.64%	0	0	0	18,521,176	18,521,176	44,757,326	34.76%
1、人民币普通股	26,236,150	34.64%	0	0	0	18,521,176	18,521,176	44,757,326	34.76%
三、股份总数	75,733,400	100.00%	0	0	34,562,499	18,521,176	53,013,380	128,746,780	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

2019年5月14日召开的2018年度股东大会审议通过公司2018年年度权益分派方案。公司2018年度权益分派方案为：以公司现有总股本75,733,400股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.8元（含税），合计派发现金股利人民币21,205,352元（含税）；同时以公司现有总股本75,733,400股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增7股，共计转增53,013,380股，转增后公司总股本将增加至128,746,780股。目前已经实施完毕。

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

公司实施2018年度权益分派方案，以公司2018年12月31日的总股本75,733,400股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增7股，共计转增53,013,380股，转增后公司总股本将增加至128,746,780股。

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：2019年5月21日，《金陵体育:2018年年度权益分派实施公告》，公告编号：2019-041

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
李春荣	16,443,900	0	11,510,730	27,954,630	首发前限售股	2020年5月9日
李剑刚	15,519,400	0	10,863,580	26,382,980	首发前限售股	2020年5月9日
李剑峰	104,250	0	72,975	177,225	高管锁定股	2019年5月9日
李剑峰	14,671,200	0	10,269,840	24,941,040	首发前限售股	2020年5月9日
施美华	2,269,500	0	1,588,650	3,858,150	首发前限售股	2020年5月9日
赵育龙	122,250	30,563	33,618	155,868	高管锁定股	2018年5月9日
孙军	122,250	30,563	33,618	155,868	高管锁定股	2018年5月9日
施兴平	122,250	30,563	33,618	155,868	高管锁定股	2018年5月9日
施永华	122,250	30,563	85,575	207,825	高管锁定股	2018年5月9日
合计	49,497,250	122,252	34,492,204	83,989,454	--	--

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		4,166	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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李春荣	境内自然人	21.71%	27,954,630		27,954,630			
李剑刚	境内自然人	20.49%	26,382,980		26,382,980		质押	3,399,830
李剑峰	境内自然人	19.56%	25,118,265		25,118,265		质押	5,133,530
施美华	境内自然人	3.00%	3,858,150		3,858,150			
中国农业银行股份有限公司—鹏华医药科技股票型证券投资基金	其他	2.02%	2,600,238		0			
刘林	境内自然人	1.26%	1,625,590		0			
黄宇娟	境内自然人	0.77%	988,820		0			
江苏紫金文化创业投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	0.69%	889,712		0			
李秀景	境内自然人	0.58%	740,947					
全国社会保障基金理事会转持一户	其他	0.50%	643,743					
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。							
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	股份种类	数量				
中国农业银行股份有限公司—鹏		2,600,238	人民币普通股					

华医药科技股票型证券投资基金			
刘林	1,625,590	人民币普通股	
黄宇娟	988,820	人民币普通股	
江苏紫金文化创意投资合伙企业 (有限合伙)	889,712	人民币普通股	
李秀景	740,947	人民币普通股	
全国社会保障基金理事会转持一 户	643,743	人民币普通股	
李嘉永	633,460	人民币普通股	
杜岱苗	630,492	人民币普通股	
谢晓建	566,440	人民币普通股	
姚伟	469,020	人民币普通股	
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	公司未知前 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 股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于一致行动人。		
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）	无		

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、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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
万如平	董事	任期满离任	2019年06月10日	任期满离任，董事会换届。
于北方	董事	聘任	2019年06月10日	董事会换届。
施永华	董事	任期满离任	2019年06月10日	任期满离任，董事会换届。
孙军	董事	聘任	2019年06月10日	董事会换届。
孙军	董事会秘书	聘任	2019年06月20日	董事会换届。
孙军	副总经理	聘任	2019年06月20日	董事会换届。
赵育龙	董事	聘任	2019年06月10日	董事会换届。
赵育龙	副总经理	聘任	2019年06月20日	董事会换届。
施兴平	董事	聘任	2019年06月10日	董事会换届。
施兴平	副总经理	聘任	2019年06月20日	董事会换届。
杨富荣	财务总监	聘任	2019年06月20日	董事会换届。
胡进	财务总监	任期满离任	2019年04月22日	任期满离任，董事会换届。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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：人民币元

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

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	41,313,092.23	114,100,686.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		395,530.52
应收账款	168,415,534.68	174,711,731.27
应收款项融资		
预付款项	52,020,316.45	41,723,997.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,511,478.60	9,746,495.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	143,664,053.45	120,761,299.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,228,768.74	5,060,787.91
流动资产合计	419,153,244.15	466,500,527.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	65,750,388.41	50,172,858.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,341,316.81	2,479,516.85
固定资产	321,087,270.83	315,105,818.25
在建工程	6,806,329.45	3,485,682.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	55,414,720.07	56,048,355.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,292,840.00	1,472,461.33
递延所得税资产	7,050,235.89	7,833,268.05
其他非流动资产	13,323,073.80	19,851,001.86
非流动资产合计	473,066,175.26	456,448,962.66
资产总计	892,219,419.41	922,949,490.35
流动负债：		
短期借款	109,236,500.00	111,736,500.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	47,445,013.12	72,243,997.90
预收款项	54,028,407.89	54,078,368.87
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	5,057,619.50	6,721,128.95
应交税费	3,574,159.79	12,349,178.42
其他应付款	23,703,216.46	12,083,474.19
其中：应付利息	105,007.59	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	243,044,916.76	269,212,648.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
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	4,318,195.00	4,458,195.00

递延所得税负债	1,564,631.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,882,826.50	4,458,195.00
负债合计	248,927,743.26	273,670,843.33
所有者权益：		
股本	128,746,780.00	75,733,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	195,503,183.60	248,516,563.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,697,866.07	28,697,866.07
一般风险准备		
未分配利润	288,563,585.35	294,936,340.27
归属于母公司所有者权益合计	641,511,415.02	647,884,169.94
少数股东权益	1,780,261.13	1,394,477.08
所有者权益合计	643,291,676.15	649,278,647.02
负债和所有者权益总计	892,219,419.41	922,949,490.35

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：袁菊萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	35,609,624.33	109,874,532.57
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		395,530.52
应收账款	153,069,310.94	174,168,640.50
应收款项融资		

预付款项	51,087,651.27	39,599,145.21
其他应收款	8,465,241.42	9,517,563.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	140,486,644.89	122,516,593.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	228,300.85	1,871,853.22
流动资产合计	388,946,773.70	457,943,859.40
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	195,590,388.41	164,362,858.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,341,316.81	2,479,516.85
固定资产	242,608,957.25	236,469,491.03
在建工程	1,871,982.22	1,871,982.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,474,989.37	53,002,291.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,292,840.00	1,472,461.33
递延所得税资产	3,944,390.12	3,961,009.66
其他非流动资产	2,121,165.00	14,937,495.47
非流动资产合计	502,246,029.18	478,557,106.73
资产总计	891,192,802.88	936,500,966.13
流动负债：		

短期借款	109,236,500.00	111,736,500.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	108,563,835.11	149,153,974.18
预收款项	55,537,442.45	55,257,971.49
合同负债		
应付职工薪酬	4,341,889.32	6,263,006.14
应交税费	3,259,223.82	11,557,398.55
其他应付款	22,218,788.32	10,865,296.48
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		
其他流动负债		
流动负债合计	303,157,679.02	344,834,146.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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	4,318,195.00	4,458,195.00
递延所得税负债	1,564,631.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,882,826.50	4,458,195.00
负债合计	309,040,505.52	349,292,341.84
所有者权益：		
股本	128,746,780.00	75,733,400.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	195,503,183.60	248,516,563.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,697,866.07	28,697,866.07
未分配利润	229,204,467.69	234,260,794.62
所有者权益合计	582,152,297.36	587,208,624.29
负债和所有者权益总计	891,192,802.88	936,500,966.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	170,409,175.50	146,408,145.12
其中：营业收入	170,409,175.50	146,408,145.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	152,878,615.26	131,827,654.16
其中：营业成本	107,706,751.60	90,418,327.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,240,578.79	2,746,337.37
销售费用	11,399,168.72	12,021,247.62
管理费用	24,013,453.41	16,348,842.46
研发费用	5,759,941.97	7,835,562.57

财务费用	1,758,720.77	2,457,336.57
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	4,957,600.00	479,828.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,161,327.05	835,889.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,163,327.05	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	17,382.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,139,145.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-55,895.36	-174,632.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,288,320.78	16,860,722.75
加：营业外收入	18,024.73	360.22
减：营业外支出	178,301.87	111,281.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,128,043.64	16,749,801.85
减：所得税费用	3,295,446.56	3,278,307.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,832,597.08	13,471,493.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,832,597.08	13,471,493.91
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.归属于母公司所有者的净利润	14,946,813.04	13,471,493.91

2.少数股东损益	-114,215.96	
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	14,832,597.08	13,471,493.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,946,813.04	13,471,493.91
归属于少数股东的综合收益总	-114,215.96	

额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1160	0.1779
（二）稀释每股收益	0.1160	0.1779

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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：袁菊萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	162,610,917.25	145,866,219.97
减：营业成本	106,387,368.97	91,229,061.64
税金及附加	1,883,385.10	2,638,758.48
销售费用	10,957,219.87	11,799,210.26
管理费用	23,301,335.58	21,496,921.76
研发费用		
财务费用	1,759,579.27	2,454,440.75
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	4,957,600.00	479,828.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,161,327.05	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,876,597.73	835,889.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-110,796.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,149,892.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,717.02	-174,632.20

号填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列)	19,226,381.31	18,538,805.92
加：营业外收入	18,020.03	342.65
减：营业外支出	178,256.04	111,281.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	19,066,145.30	18,427,867.45
减：所得税费用	2,917,120.23	2,865,428.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列)	16,149,025.07	15,562,438.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	16,149,025.07	15,562,438.82
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	16,149,025.07	15,562,438.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	218,577,887.53	202,938,431.18
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		
收到再保险业务现金净额		
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	121,850.88	
收到其他与经营活动有关的现金	17,427,585.82	9,890,153.31
经营活动现金流入小计	236,127,324.23	212,828,584.49
购买商品、接受劳务支付的现	160,498,903.28	150,643,383.58

金		
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	29,370,093.43	29,231,374.07
支付的各项税费	18,907,071.67	19,885,726.97
支付其他与经营活动有关的现金	37,779,356.83	25,695,704.16
经营活动现金流出小计	246,555,425.21	225,456,188.78
经营活动产生的现金流量净额	-10,428,100.98	-12,627,604.29
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	
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		
投资活动现金流入小计	500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,174,651.46	52,227,593.46
投资支付的现金	16,740,857.00	
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		

投资活动现金流出小计	36,915,508.46	52,227,593.46
投资活动产生的现金流量净额	-36,915,008.46	-52,227,593.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	62,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		161,288,657.53
筹资活动现金流入小计	60,500,000.00	223,788,657.53
偿还债务支付的现金	62,500,000.00	52,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,205,352.00	2,850,095.87
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	258.51	140,000,000.00
筹资活动现金流出小计	83,705,610.51	195,350,095.87
筹资活动产生的现金流量净额	-23,205,610.51	28,438,561.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,415.34	145,911.63
五、现金及现金等价物净增加额	-70,541,304.61	-36,270,724.46
加：期初现金及现金等价物余额	110,366,594.62	77,178,412.40
六、期末现金及现金等价物余额	39,825,290.01	40,907,687.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	210,720,229.25	177,587,794.18
收到的税费返还	121,850.88	
收到其他与经营活动有关的现金	17,175,415.53	9,830,908.74

经营活动现金流入小计	228,017,495.66	187,418,702.92
购买商品、接受劳务支付的现金	152,129,332.76	127,875,079.11
支付给职工以及为职工支付的现金	26,717,151.06	27,547,650.65
支付的各项税费	17,600,029.03	18,890,029.19
支付其他与经营活动有关的现金	33,997,457.32	24,324,338.49
经营活动现金流出小计	230,443,970.17	198,637,097.44
经营活动产生的现金流量净额	-2,426,474.51	-11,218,394.52
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	
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		
投资活动现金流入小计	500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,505,592.14	49,672,572.43
投资支付的现金	35,388,857.00	6,500,000.00
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		
投资活动现金流出小计	45,894,449.14	56,172,572.43
投资活动产生的现金流量净额	-45,893,949.14	-56,172,572.43
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	60,000,000.00	62,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		161,288,657.53
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	223,788,657.53

偿还债务支付的现金	62,500,000.00	52,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,205,352.00	2,850,095.87
支付其他与筹资活动有关的现金	258.51	140,000,000.00
筹资活动现金流出小计	83,705,610.51	195,350,095.87
筹资活动产生的现金流量净额	-23,705,610.51	28,438,561.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,415.34	145,911.63
五、现金及现金等价物净增加额	-72,018,618.82	-38,806,493.66
加：期初现金及现金等价物余额	106,140,440.93	76,416,657.28
六、期末现金及现金等价物余额	34,121,822.11	37,610,163.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末 余额	75, 733 ,40 ,00 0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	248, 516, 563. 60	0.00	0.00	0.00	28,6 97,8 66.0 7	0.00	294, 936, 340. 27		647, 884, 169. 94	1,39 4,47 7.09	649, 278, 647. 03	
加：会计政策 变更	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
前期差错更 正	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
同一控制 下企业合并															0.00	
其他	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	
二、本年期初 余额	75, 733	0.0 0	0.0 0	0.0 0	248, 516,	0.00	0.00	0.00	28,6 97,8	0.00	294, 936,		647, 884,	1,39 4,47	649, 278,	

	,40 0.0 0				563. 60				66.0 7		340. 27		169. 94	7.09	647. 03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	53, 013 ,38 0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	-53, 013, 380. 00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,3 72,7 54.9 2		-6,3 72,7 54.9 2	385, 784. 04	-5,9 86,9 70.8 8
(一) 综合收益总额					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,8 32,5 97.0 8		14,8 32,5 97.0 8	-114 ,215. 96	14,7 18,3 81.1 2
(二) 所有者投入和减少资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			500, 000. 00	500, 000. 00
1. 所有者投入的普通股	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			500, 000. 00	500, 000. 00
2. 其他权益工具持有者投入资本															0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
4. 其他	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
(三) 利润分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21, 205, 352. 00		-21, 205, 352. 00	0.00	-21, 205, 352. 00
1. 提取盈余公积	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21, 205, 352. 00		-21, 205, 352. 00	0.00	-21, 205, 352. 00
4. 其他	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00

(四) 所有者权益内部结转	53,013,380.00	0.00	0.00	0.00	-53,013,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	53,013,380.00				-53,013,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
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	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
(六) 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
四、本期期末余额	128,746,780.00				195,503,183.60	0.00	0.00	0.00	28,697,866.07	0.00	288,563,585.35		641,511,415.02	1,780,261.13	643,291,676.15

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报
----	-----------

	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、上年期末 余额	75, 733 ,40 0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	248, 516, 563. 60	0.00	0.00	0.00	24,7 02,2 94.0 7	0.00	263, 527, 778. 34	612, 480, 036. 01	0.00	612,4 80,03 6.01	
加：会计 政策变更	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
前期差错更 正	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
同一控制 下企业合并															
其他	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
二、本年期初 余额	75, 733 ,40 0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	248, 516, 563. 60	0.00	0.00	0.00	24,7 02,2 94.0 7	0.00	263, 527, 778. 34	612, 480, 036. 01	0.00	612,4 80,03 6.01	
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	3,99 5,57 2.00	0.00	31,4 08,5 61.9 3	35,4 04,1 33.9 3	1,394 ,477. 08	36,79 8,611 .01	
(一)综合收 益总额	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,4 04,1 33.9 3	35,4 04,1 33.9 3	-105, 522.9 2	35,29 8,611 .01	
(二)所有者 投入和减少 资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,500 ,000. 00	1,500 ,000. 00	
1. 所有者投 入的普通股	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,500 ,000. 00	1,500 ,000. 00	
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															

3. 股份支付 计入所有者 权益的金额	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
4. 其他	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
(三)利润分 配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	3,99 5,57 2.00	0.00	-3,9 95,5 72.0 0			0.00	0.00
1. 提取盈余 公积	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	3,99 5,57 2.00	0.00	-3,9 95,5 72.0 0			0.00	0.00
2. 提取一般 风险准备	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
3. 对所有 者(或股 东)的分 配	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
4. 其他	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
(四)所有 者权益 内部结 转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
3. 盈余公 积弥补 亏损	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
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	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
6. 其他	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00

(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
(六)其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
四、本期期末余额	75,733,400.00	0.00	0.00	0.00	248,516,563.60	0.00	0.00	0.00	28,697,866.07	0.00	294,936,340.27		647,884,169.94	1,394,477.08	649,278,647.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年报											
	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、上年期末余额	75,733,400.00				248,516,563.60				28,697,866.07	234,260,794.62		587,208,624.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,733,400.00				248,516,563.60				28,697,866.07	234,260,794.62		587,208,624.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	53,013,380.00				-53,013,380.00					-5,056,326.93		-5,056,326.93
(一)综合收										16,149.00		16,149.00

益总额										49,025.07		25.07
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-21,205.30		-21,205,352.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,205.30		-21,205,352.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	53,013,380.00				-53,013,380.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	53,013,380.00				-53,013,380.00							
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、本期期末余额	128,746,780.00				195,503,183.60				28,697,866.07	229,204,467.69		582,152,297.36

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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、上年期末余额	75,733,400.00				248,516,563.60				24,702,294.07	198,300,646.64		547,252,904.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,733,400.00				248,516,563.60				24,702,294.07	198,300,646.64		547,252,904.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									3,995,572.00	35,960,147.98		39,955,719.98
(一) 综合收										39,955,		39,955,7

益总额										719.98		19.98
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									3,995,572.00	-3,995,572.00		
1. 提取盈余公积									3,995,572.00	-3,995,572.00		
2. 对所有者(或股东)的分配												
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、本期期末余额	75,733,400.00				248,516,563.60				28,697,866.07	234,260,794.62		587,208,624.29

三、公司基本情况

(一) 公司概况

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。经过多次变更，截止2019年6月30日，本公司注册资本为人民币12874.678万元。

(二) 公司行业性质

体育器材

(三) 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；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）。（依法须经批准的项目）

(四) 公司主营业务

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，主要产品包括球类器材、田径器材、其他体育器材、场馆设施等。

(五) 公司注册地及办公地址

公司注册地为江苏省张家港市南丰镇海丰路，办公地址为江苏省张家港市南丰镇兴园路88号。

(六) 财务报表的批准报出日

2019年8月27日

(七) 合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司将张家港保税区金体国际贸易有限公司、江苏金陵洲际文体科技有限公司、金陵体育有限公司、张家港金陵教育产业有限公司、苏州金陵共创体育器材有限公司、苏州金陵玻璃科技有限公司和浙江金陵体育产业有限公司、南通吉卓建筑工程有限公司等八家子公司纳入报告期合并财务报表范围。本期合并财务报表范围及变化情况请见本附注八、“合并范围的变更”和附注九、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

1、重要会计政策变更

财政部于2017年陆续发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。变更日期：根据深圳证券交易所《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，公司自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

2、重要会计估计变更

报告期无重要会计估计变更。

1、遵循企业会计准则的声明

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。

本次会计期间为2019年1月1日至2019年6月30日。

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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收

购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司对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,经复核后,计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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,本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv . 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

?

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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

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。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率利润折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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、金融负债终止确认条件

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融

资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。公允价值发生大幅度和非暂时性的下降，是指公允价值发生持续下跌时间已达到或超过12个月，且公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%的。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、自制半成品及在产品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法（月末一次加权平均法）计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、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

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
 - (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

19、债权投资

1、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，是指对一个企业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。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投

资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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）。

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—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

（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		20	5	4.75
机器设备		10	5	9.5
办公及其他设备		3-5 年	5	19-31.67
运输设备		4	5	23.75

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

2、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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、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。

4、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利率计算确定。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(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按直线法摊销；

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) 内部研究开发支出会计政策

1、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。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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、无形资产等长期资产，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。商誉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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。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。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(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。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(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

1、负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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。

2、预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。

1、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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

● 是 √ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准根据销售商品收入确认和计量的总体原则同时结合本公司销售特点制定收入确认原则。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍本公司销售商品收入分国内销售和出口销售国内销售模式及收入确认销售模式

公司内销产品主要包括球类器材、场馆设施、田径器材、赛事服务及其他体育器材等。

收入确认

① 不需安装的产品销售收入确认原则：根据公司与客户签订的产品销售合同，由销售部开出销售订单，物流中心根据销售订单组织发货，对方单位收货签收后，公司确认产品所有权转移，即确认销售收入的实现。

② 需要安装的产品销售收入确认原则：根据公司与客户签订的产品销售合同，由销售部开出销售订单，物流中心根据销售订单组织发货，对方单位在安装完毕并验收合格后，公司确认产品所有权转移，即确认销售收入的实现。

③ 赛事服务收入确认原则：公司与客户签订的赛事服务合同，根据合同约定，公司提供了相应服务后确认收入实现，一般以赛事全部结束作为确认收入的实现。

出口销售模式及收入确认

销售模式

公司产品出口为自营出口，即公司直接销售给境外客户。

收入确认

出口业务收入确认原则：根据公司与客户签订的产品销售合同，由公司物流中心组织发货，产品取得出口报关单提货单后确认产品所有权发生转移，即确认出口销售收入的实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分情况进行会计处理：

(一) 用于补偿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, 计入当期损益或冲减相关成本;

(二) 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 应当区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 应当整体归类为与收益相关的政府补助。与企业日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。

与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。收到的财政贴息, 将对应的贴息冲减相关借款费用。已确认的政府补助需要退回的, 在需要退回的当期分情况进行会计处理:

(i) 始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值;

(ii) 相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益;

(iii) 其他情况的, 直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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; 除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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, 且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、清偿负债时, 递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法(提示: 采用其他合理方法的, 请说明)进行分摊, 计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分摊, 计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法(提示: 采用其他合理方法的, 请说明)进行分摊, 确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用; 如金额较大的, 则予以资本化, 在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。uu

43、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格即脱手价格。企业应当严格按照公允价值定义对相关资产或负债进行公允价值计量。在计量日，企业无论是否能够观察到相关资产或负债的交易价格或者其他市场信息（如类似资产或负债的报价、市场利率或其他输入值等），其公允价值计量的目标应当保持一致，即估计市场参与者在计量日的有序交易中出售一项资产或者转移一项负债的价格。

1. 公允价值的初始计量

公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。公司在取得资产或者承担负债的交易中，交易价格是取得该资产所支付或者承担该负债所收到的价格，即进入价格。而相关资产或负债的公允价值是脱手价格，即出售该资产所能收到的价格或者转移该负债所需支付的价格。但在下列情况中，公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量的，不应将取得资产或者承担负债的交易价格作为该资产或负债的公允价值：

(1) 关联方之间的交易。但企业有证据表明关联方之间的交易是按照市场条款进行的该交易价格可作为确定其公允价值的基础；

(2) 被迫进行的交易，或者资产出售方（或负债转移方）在交易中被迫接受价格的交易。

(3) 交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。

(4) 进行交易的市场不是该资产或负债的主要市场（或者在不存在主要市场情况下的最有利市场）。

2. 估值技术

估值技术通常包括市场法、收益法和成本法。公司根据实际情况从市场法、收益法和成本法中选择一种或多种估值技术，用于估计相关资产或负债的公允价值。公司在应用估值技术估计相关资产或负债的公允价值时，根据可观察的市场信息定期校准估值模型，以确保所使用的估值模型能够反映当前市场状况，并识别估值模型本身可能存在的潜在缺陷。如果公司所使用的估值技术未能考虑市场参与者在对相关资产或负债估值时所考虑的所有因素，那么公司通过该估值技术获得的金额不能作为对计量日当前交易价格的估计。公司考虑下列因素以确定恰当的估值技术：

一是根据企业可获得的市场数据和其他信息，其中一种估值技术是否比其他估值技术更恰当；

二是其中一种估值技术所使用的输入值是否更容易在市场上观察到或者只需作更少的调整；

三是其中一种估值技术得到的估值结果区间是否在其他估值技术的估值结果区间内；

四是市场法和收益法结果存在较大差异的，进一步分析存在较大差异的原因。

公司在公允价值计量中使用的估值技术一经确定，不得随意变更。公司公允价值计量中应用的估值技术应当在前后各会计期间保持一致除非变更估值技术或其应用方法能使计量结果在当前情况下同样或者更能代表公允价值，包括但不限于下列情况：

(1) 出现新的市场；

(2) 可以取得新的信息；

(3) 无法再取得以前使用的信息；

- (4) 改进了估值技术;
- (5) 市场状况发生变化等

3. 公允价值层次

为提高公允价值计量和相关披露的一致性和可比性，公司将估值技术所使用的输入值划分为三个层次，并最优先使用活跃市场上相同资产或负债未经调整的报价（第一层次输入值），最后使用不可观察输入值（第三层次输入值）。

(1) 第一层次输入值 第一层次输入值是公司在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。公司使用相同资产或负债在活跃市场的公开报价对该资产或负债进行公允价值计量时，通常不应进行调整。但下列情况除外。

①企业持有大量类似但不相同的以公允价值计量的资产或负债，这些资产或负债存在活跃市场报价，但难以获得每项资产或负债在计量日单独的定价信息；

②因发生影响公允价值计量的重大事件等导致活跃市场的报价不代表计量日的公允价值；

③不存在相同或类似负债或企业自身权益工具报价但其他方将其作为资产持有的负债或自身权益工具的公允价值。

(2) 第二层次输入值第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。对于具有特定期限（如合同期限）的相关资产或负债，第二层次输入值必须在其几乎整个期限内是可观察的。第二层次输入值包括：

①活跃市场中类似资产或负债的报价。

②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。

③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等。

④市场验证的输入值等。市场验证的输入值，是指通过相关性分析或其他手段，主要来源于可观察市场数据的输入值或者经过可观察市场数据验证的输入值。

(3) 第三层次输入值

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>变更原因:财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”），根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。 变更日期:根据深圳证券交易所《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。</p>	<p>巨潮资讯公司 2019 年 4 月 19 日披露《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-030）、《独立董事关于会计政策变更的意见》、《江苏金陵体育器材股份有限公司监事会关于会计政策变更的意见书》、《江苏金陵体育器材股份有限公司董事会关于本次会计政策变更合理性的说明》</p>	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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%、11%、10%、6%、5%、3%
消费税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%或 5%
城市维护建设税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费及附加	按实际缴纳的营业税、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
张家港保税区金体国际贸易有限公司	25%
江苏金陵洲际文体科技有限公司	25%
浙江金陵体育产业有限公司	25%
金陵体育有限公司	25%
张家港金陵教育产业有限公司	25%
苏州金陵共创体育器材有限公司	25%
苏州金陵玻璃科技有限公司	25%
南通吉卓建筑工程有限公司	25%
江苏金陵体育器材股份有限公司	15%

2、税收优惠

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	98,939.24	94,240.49
银行存款	39,726,350.77	110,272,354.13
其他货币资金	1,487,802.22	3,734,091.64
合计	41,313,092.23	114,100,686.26

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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
商业承兑票据		395,530.52
合计		395,530.52

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	
其中：										
其中：										

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

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

确定该组合依据的说明：

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**

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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的应收账款						1,738,026.00	0.89%	1,738,026.00		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	188,312,536.37	100.00%	19,897,001.69	10.57%	168,415,534.68	193,116,287.00	99.11%	18,404,555.73	9.53%	174,711,731.27
其中：										
合计	188,312,536.37	100.00%	19,897,001.69	10.57%	168,415,534.68	194,854,313.00	100.00%	20,142,581.73	100.00%	174,711,731.27

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

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
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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）	110,070,107.01
1 年以内小计	110,070,107.01
1 至 2 年	60,231,309.91
2 至 3 年	5,466,520.89
3 年以上	12,544,598.56
3 至 4 年	8,913,908.26
4 至 5 年	1,622,341.03
5 年以上	2,008,349.27
合计	188,312,536.37

（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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	16,566,471.41	8.80%	828,323.57
第二名	10,949,393.33	5.81%	547,469.67
第三名	10,442,892.86	5.55%	522,144.64
第四名	5,042,981.09	2.68%	252,149.05
第五名	4,239,937.00	2.25%	211,996.85
合计	47,241,675.69	25.09%	2,362,083.78

(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

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

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	48,466,467.80	93.17%	38,847,152.65	93.11%
1 至 2 年	2,540,795.09	4.88%	1,868,860.74	4.48%
2 至 3 年	485,607.79	0.93%	429,946.40	1.03%
3 年以上	527,445.77	1.01%	578,037.38	1.39%
合计	52,020,316.45	--	41,723,997.17	--

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 (%)
第一名	9,746,972.35	18.74%
第二名	3,910,268.67	7.52%
第三名	3,449,024.43	6.63%
第四名	3,300,000.00	6.34%
第五名	3,197,303.20	6.15%
合计	23,603,568.65	45.37%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	8,511,478.60	
合计	8,511,478.60	

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(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	9,498,238.89	10,408,806.97
备用金	1,082,384.66	888,303.41
其他	237,785.90	528,118.80
合计	10,818,409.45	11,825,229.18

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)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

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）	2,895,332.89
一年以内小计	2,895,332.89
1 至 2 年	2,929,043.90
2 至 3 年	3,019,522.40
3 年以上	1,974,510.26
3 至 4 年	844,624.28
4 至 5 年	574,713.98
5 年以上	555,172.00
合计	10,818,409.45

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
第一名	投标保证金	1,200,000.00	一年以内	11.09%	60,000.00
第二名	备用金	1,025,000.00	一年以内	9.47%	51,250.00
第三名	投标保证金	440,000.00	1-2 年	4.07%	44,000.00
第四名	投标保证金	420,000.00	1-2 年	3.88%	42,000.00
第五名	投标保证金	398,199.00	一年以内	3.68%	19,909.95
合计	--	3,483,199.00	--	32.20%	217,159.95

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

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

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,736,782.59		51,736,782.59	39,832,679.65		39,832,679.65
在产品	62,470,105.61		62,470,105.61	60,950,714.23		60,950,714.23
库存商品	29,457,165.25		29,457,165.25	19,977,905.26		19,977,905.26
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
合计	143,664,053.45		143,664,053.45	120,761,299.14		120,761,299.14

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

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

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

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税		105,669.37
待抵扣增值税	5,000,467.89	3,083,422.49
待摊广告及租赁费	228,300.85	1,871,696.05
合计	5,228,768.74	5,060,787.91

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	

2019年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

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

其他说明

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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
张家港金陵体育产业园开发有限公司	43,611,182.12			-349,706.77						43,261,475.35	
江苏金动感智能设备有限公司	1,123,900.69			-225,815.07						898,085.62	
元动未来(北京)科技有限公司	4,566,814.49	5,000,000.00		-106,389.01						9,460,425.48	
金陵乐彩(北京)科技有限	870,961.16	2,050,000.00		-284,729.31						2,636,231.85	

公司										
江苏青 辰文化 体育有 限公司		990,85 7.00		-101,64 2.97					889,21 4.03	
金陵云 体育有 限公司		8,000,0 00.00		-95,043 .92					7,904,9 56.08	
苏州金 陵东方 智能装 备制造 有限公 司		700,00 0.00							700,00 0.00	
小计	50,172, 858.46	16,740, 857.00		-1,163, 327.05					65,750, 388.41	
合计	50,172, 858.46	16,740, 857.00		-1,163, 327.05					65,750, 388.41	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
------	---------	------	------	-------------------------	---	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	5,800,000.00			5,800,000.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	5,800,000.00			5,800,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,320,483.15			3,320,483.15
2.本期增加金额	138,200.04			138,200.04
(1) 计提或摊销	138,200.04			138,200.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,458,683.19			3,458,683.19
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	2,341,316.81			2,341,316.81
2.期初账面价值	2,479,516.85			2,479,516.85

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	321,087,270.83	
合计	321,087,270.83	

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	272,282,323.59	99,815,025.01	10,874,605.60	14,010,254.81	396,982,209.01
2.本期增加金额		14,173,094.16	1,092,629.16	3,681,339.39	18,947,062.71
(1) 购置		14,173,094.16	1,092,629.16	3,681,339.39	18,947,062.71
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			608,388.63		608,388.63
(1) 处置或报废			608,388.63		608,388.63
4.期末余额	272,282,323.59	113,988,119.17	11,358,846.13	17,691,594.20	415,320,883.09
二、累计折旧					
1.期初余额	39,473,817.03	29,535,138.21	4,721,920.84	8,145,514.68	81,876,390.76
2.本期增加金额	6,601,112.82	4,072,255.59	812,533.30	1,089,846.59	12,575,748.30
(1) 计提	6,601,112.82	4,072,255.59	812,533.30	1,089,846.59	12,575,748.30
3.本期减少金额			218,526.80		218,526.80
(1) 处置或报废			218,526.80	1,791.77	220,318.57
4.期末余额	46,074,929.85	33,607,393.80	5,315,927.34	9,235,361.27	94,233,612.26
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	226,207,393.74	80,380,725.37	6,042,918.79	8,456,232.93	321,087,270.83

2.期初账面价值	232,808,506.56	70,279,886.80	6,152,684.76	5,864,740.13	315,105,818.25
----------	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,806,329.45	3,485,682.40
合计	6,806,329.45	3,485,682.40

(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
11 号车间	681,600.69		681,600.69	681,600.69		681,600.69
科技研发中心	144,189.98		144,189.98	144,189.98		144,189.98
在安装设备	715,277.48		715,277.48	185,771.70		185,771.70
零星工程				94,017.09		94,017.09
车间 11 车棚	766,402.76		766,402.76	766,402.76		766,402.76
浙江金陵厂房	4,498,858.54		4,498,858.54	1,613,700.18		1,613,700.18
合计	6,806,329.45		6,806,329.45	3,485,682.40		3,485,682.40

(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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

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	合计
----	----

其他说明：

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	财务软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	64,763,090.42			2,190,193.00	66,953,283.42
2.本期增加金额				358,490.57	358,490.57
(1) 购置				358,490.57	358,490.57
(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			2,548,683.57	67,311,773.99
二、累计摊销					
1.期初余额	8,993,865.92			1,911,062.04	10,904,927.96
2.本期增加金额	774,725.49			217,400.47	992,125.96

(1) 计提	774,725.49			217,400.47	992,125.96
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,768,591.41			2,128,462.51	11,897,053.92
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	54,994,499.01			420,221.06	55,414,720.07
2.期初账面 价值	55,769,224.50			279,130.96	56,048,355.46

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

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	1,472,461.33	28,000.00	207,621.33		1,292,840.00
合计	1,472,461.33	28,000.00	207,621.33		1,292,840.00

其他说明

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	17,051,245.41	2,557,686.81	22,166,751.89	3,346,834.38
内部交易未实现利润	9,938,412.11	1,490,761.82	9,757,642.73	1,463,646.41
可抵扣亏损	9,416,232.03	2,354,058.01	9,416,232.03	2,354,058.01
递延收益	4,318,195.00	647,729.25	4,458,195.00	668,729.25

合计	40,724,084.55	7,050,235.89	45,798,821.65	7,833,268.05
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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

(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		7,050,235.89		
递延所得税负债		1,564,631.50		

(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		54,563.60
可抵扣亏损		5,177,781.41
合计	0.00	5,232,345.01

(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
2022 年		241,403.36	
2023 年		4,936,378.05	
合计		5,177,781.41	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税		1,559,506.39
预付工程款	1,609,300.00	4,378,779.56
预付设备款	11,713,773.80	13,912,715.91
合计	13,323,073.80	19,851,001.86

其他说明：

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
保证借款	39,236,500.00	39,236,500.00
信用借款	70,000,000.00	72,500,000.00
合计	109,236,500.00	111,736,500.00

短期借款分类的说明：

(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：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
一年以内	42,522,494.40	64,460,319.33
一年以上	4,922,518.72	7,783,678.57
合计	47,445,013.12	72,243,997.90

(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
供应商 1	730,000.00	暂未支付货款
供应商 2	545,000.12	暂未支付货款
合计	1,275,000.12	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	41,214,430.20	45,678,424.62
一年以上	12,813,977.69	8,399,944.25
合计	54,028,407.89	54,078,368.87

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	779,189.15	项目尚未结束
客户 2	735,042.73	项目尚未结束
客户 3	672,000.00	项目尚未结束
客户 4	381,936.00	项目尚未结束
合计	2,568,167.88	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

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	6,721,128.95	30,979,668.14	32,643,177.59	5,057,619.50
二、离职后福利-设定提存计划		2,478,762.85	2,478,762.85	
合计	6,721,128.95	33,458,430.99	35,121,940.44	5,057,619.50

(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	6,274,451.26	23,708,194.64	25,604,710.54	4,377,935.36
2、职工福利费		2,131,412.59	2,131,412.59	
3、社会保险费		3,733,832.65	3,733,832.65	
其中：医疗保险费		1,090,655.65	1,090,655.65	
工伤保险费		69,405.36	69,405.36	
生育保险费		79,320.41	79,320.41	
4、住房公积金		955,791.00	955,791.00	
5、工会经费和职工教育经费	446,677.69	450,437.26	217,430.81	679,684.14
合计	6,721,128.95	30,979,668.14	32,643,177.59	5,057,619.50

(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		2,379,612.34	2,379,612.34	
2、失业保险费		99,150.51	99,150.51	
合计		2,478,762.85	2,478,762.85	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,748,713.97	6,825,330.87
企业所得税	782,282.18	3,811,162.80
个人所得税	2,037.73	3,728.33
城市维护建设税	164,630.58	395,565.68
教育费附加	164,793.28	395,565.67
土地使用税	58,441.05	250,010.45
房产税	609,462.47	619,369.27
印花税	40,806.10	40,806.10
环境保护费	2,992.43	7,639.25

合计	3,574,159.79	12,349,178.42
----	--------------	---------------

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	105,007.59	103,214.52
其他应付款	23,598,208.87	12,083,474.19
合计	23,703,216.46	12,186,688.71

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	105,007.59	103,214.52
合计	105,007.59	103,214.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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
一年以内	19,460,775.20	6,353,778.26
一年以上	4,137,433.67	5,729,695.93
合计	23,598,208.87	12,083,474.19

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	2,282,396.00	使用尚未到期
合计	2,282,396.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

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	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	4,458,195.00		140,000.00	4,318,195.00	资产相关
合计	4,458,195.00		140,000.00	4,318,195.00	--

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	1,800,000. 00			50,000.00			1,750,000.00	与资产相 关
2017 年度省 级体育体育 产业发展资 金	1,900,000. 00			50,000.00			1,850,000.00	与资产相 关
2017 年度张 家港市体育 产业发展专 项资金	758,195.0 0			40,000.00			718,195.00	与资产相 关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	75,733,400.0 0			53,013,380.0 0		53,013,380.0 0	128,746,780. 00

其他说明：

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

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：

其他说明：

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）	248,516,563.60		53,013,380.00	195,503,183.60
合计	248,516,563.60		53,013,380.00	195,503,183.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	28,697,866.07			28,697,866.07
合计	28,697,866.07			28,697,866.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	294,936,340.27	263,527,778.34
调整后期初未分配利润	294,936,340.27	263,527,778.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,832,597.08	35,404,133.93
减：提取法定盈余公积		3,995,572.00
应付普通股股利	21,205,352.00	
期末未分配利润	288,563,585.35	294,936,340.27

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	168,385,678.21	107,568,551.56	143,674,168.04	90,278,614.71
其他业务	2,023,497.29	138,200.04	2,733,977.08	139,712.86

合计	170,409,175.50	107,706,751.60	146,408,145.12	90,418,327.57
----	----------------	----------------	----------------	---------------

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

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	221,150.99	454,172.69
教育费附加	221,151.00	450,960.05
房产税	1,589,925.30	1,275,552.55
土地使用税	117,163.20	350,718.50
印花税	83,549.05	210,770.50
环境保护税	7,639.25	4,163.08
合计	2,240,578.79	2,746,337.37

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,345,207.62	3,828,020.57
办公费	42,354.48	682,624.27
差旅费	1,668,792.08	891,291.14
运输费	2,784,878.59	4,686,387.62
广告费、宣传费	524,979.24	803,720.04
折旧与摊销	838,104.78	796,743.22
服务费	1,013,800.38	226,086.10
其他	1,181,051.55	106,374.66
合计	11,399,168.72	12,021,247.62

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	6,228,807.51	5,415,433.91
办公费	1,878,863.40	1,811,279.75
差旅费	665,124.21	85,772.88
折旧与摊销	5,396,823.02	3,274,692.07
招待费	3,152,084.18	4,798,579.93
咨询服务费	1,786,204.09	370,642.02
其他	4,905,547.00	592,441.90
合计	24,013,453.41	16,348,842.46

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	1,195,190.95	836,830.24
职工薪酬	3,373,012.00	2,866,759.00
水电气	167,615.86	95,550.76
折旧费	69,951.70	26,113.51
差旅费	132,202.10	103,940.91
加工费	364,881.45	495,967.82
委托研发	352,201.19	3,333,333.33
其他	104,886.72	77,067.00
合计	5,759,941.97	7,835,562.57

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,803,528.79	2,838,012.54
减：利息收入	109,224.03	288,422.54
汇兑损益	7,415.34	-145,911.63
手续费	57,000.67	53,658.20
合计	1,758,720.77	2,457,336.57

其他说明：

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
2017 年度先进制造产业领跑计划扶持资金（第二批）	3,985,600.00	
2018 年商务发展专项资金（第五批）	20,000.00	
党建阵地建设补助	50,000.00	
资助两新领域基层	2,000.00	
2018 年度张家港体育产业专项资金（预制型橡胶跑道项目）	500,000.00	
博士后创新实践基地建站自助	200,000.00	
二级安全生产标准化达标奖励	20,000.00	
2018 年度南丰镇科技人才奖励资金	40,000.00	
递延收益转入	140,000.00	
合计	4,957,600.00	

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	-1,163,327.05	-421,867.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,998,000.00	
理财产品投资收益		1,257,757.53
合计	-4,161,327.05	835,889.60

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

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

其他说明：

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	-228,197.09	
应收账款坏账损失	245,580.04	
合计	17,382.95	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,139,145.59
合计		1,139,145.59

其他说明：

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
固定资产处置收益	-55,895.36	-174,632.20

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
其他	18,024.73	360.22	18,024.73
合计	18,024.73	360.22	18,024.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

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	100,000.00		100,000.00
赞助支出		100,000.00	
其他	78,301.87	11,281.12	78,301.87
合计	178,301.87	111,281.12	

其他说明：

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	3,265,363.54	3,202,640.76
递延所得税费用	30,083.02	75,667.18
合计	3,295,446.56	3,278,307.94

(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	18,128,043.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,719,206.55
子公司适用不同税率的影响	162,176.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,607.44
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	236,956.82
权益法核算的长期股权投资收益	174,499.05
所得税费用	3,295,446.56

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

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	18,024.73	360.22
财务费用-利息收入	109,224.03	288,422.54
往来款	8,300,465.51	8,379,541.75
保证金	4,042,271.55	792,000.00
政府补助	4,957,600.00	429,828.80
合计	17,427,585.82	9,890,153.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	178,212.69	111,281.12
管理费用	13,389,561.32	12,627,520.05
销售费用	8,220,704.59	7,396,483.83
财务费用-手续费	54,239.30	53,658.20
往来款	10,072,076.01	3,080,921.97
保证金	5,864,562.92	2,425,838.99
合计	37,779,356.83	25,695,704.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
理财产品		160,000,000.00
理财产品利息		488,657.53
与资产相关的政府补助		800,000.00
合计		161,288,657.53

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
理财产品	258.51	140,000,000.00
合计	258.51	140,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	14,832,597.08	13,471,493.91
加：资产减值准备	-17,382.95	-1,139,145.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,713,948.34	8,614,742.37
无形资产摊销	992,125.96	837,840.31
长期待摊费用摊销	207,621.33	206,188.00
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）	-55,895.36	-174,632.20
财务费用（收益以“-”号填列）	1,758,720.77	2,838,012.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,161,327.05	-835,889.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	783,032.16	75,667.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,564,631.50	

填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-22,902,754.31	-16,107,090.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,369,575.35	-31,238,253.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,892,712.94	9,189,624.11
其他	1,118,869.84	1,633,838.99
经营活动产生的现金流量净额	-10,428,100.98	-12,627,604.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	39,825,290.01	40,907,687.94
减: 现金的期初余额	110,366,594.62	77,178,412.40
现金及现金等价物净增加额	-70,541,304.61	-36,270,724.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(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	39,825,290.01	110,366,594.62

其中：库存现金	125,141.57	94,240.49
可随时用于支付的银行存款	39,700,148.44	110,272,354.13
三、期末现金及现金等价物余额	39,825,290.01	110,366,594.62

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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	1,487,802.22	保函保证金
固定资产	65,792,949.13	多项担保抵押借款
无形资产	24,783,189.26	多项担保抵押借款
合计	92,063,940.61	--

其他说明：

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	1,585,537.09	6.8747	10,900,091.82
欧元	31,165.61	7.6997	239,965.84
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元	24,702.06	6.8747	169,819.22
欧元	14,618.36	7.6997	112,557.02
港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

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	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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

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

其他说明：

(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**

其他说明：

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**

单位：元

--	--

其他说明

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合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

其他说明

(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

其他说明

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

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	--	--	--	--
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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

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	20,980,048.69			4,575,255.33
张家港紫京城美食汇馆	招待费	164,041.00			180,407.00
华毅大酒店	招待费	1,040.00			30,323.00

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(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

(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	北京华亿创新信息技术有限公司	9,746,972.35	
应付账款	苏州金陵国际货运代理有限公司	914.71	

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

截止2019年6月30日，公司将土地帐面原值15908992元及房产帐面原值33083129.23作为抵押物，为本公司向张家港农村商业银行股份有限公司借款，期末余额40000000元；公司将土地帐面原值13654620.72元及房产帐面原值50320147.84元作为抵押物，为本公司向张家港市农业银行张家港分行借款，期末余额30000000元；

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

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

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

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

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(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	0.90%	1,738,026.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	172,743,167.45	100.00%	19,673,856.51	11.39%	153,069,310.94	192,443,465.01	99.10%	18,274,824.51	9.50%	174,168,640.50
其中:										
合计	172,743,167.45	100.00%	19,673,856.51	11.39%	153,069,310.94	194,181,491.01	100.00%	20,012,850.51	9.50%	174,168,640.50

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

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

确定该组合依据的说明:

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)	94,870,175.68
1 年以内小计	94,870,175.68
1 至 2 年	59,231,309.91
2 至 3 年	5,466,520.89
3 年以上	13,175,160.97
3 至 4 年	8,913,908.26
4 至 5 年	1,602,341.03
5 年以上	2,658,911.68
合计	172,743,167.45

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	16,566,471.41	9.59%	828,323.57
第二名	10,949,393.33	6.34%	547,469.67
第三名	10,442,892.86	6.05%	522,144.64
第四名	5,042,981.09	2.92%	252,149.05
第五名	4,239,937.00	2.45%	211,996.85
合计	47,241,675.69	27.35%	2,362,083.78

(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**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,465,241.42	
合计	8,465,241.42	

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(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	9,508,953.47	10,310,901.16
备用金	882,384.66	888,303.41

其他	237,785.90	254,044.80
合计	10,629,124.03	11,453,249.37

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

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）	3,295,332.89
1 年以内小计	3,295,332.89
1 至 2 年	2,729,043.90
2 至 3 年	2,830,236.98
3 年以上	1,774,510.26
3 至 4 年	644,624.28
4 至 5 年	574,713.98
5 年以上	555,172.00
合计	10,629,124.03

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
第一名	投标保证金	1,200,000.00	一年以内	11.29%	60,000.00
第二名	备用金	1,025,000.00	一年以内	32.77%	51,250.00
第三名	投标保证金	440,000.00	1-2 年	4.14%	44,000.00
第四名	投标保证金	420,000.00	1-2 年	3.95%	42,000.00
第五名	投标保证金	398,199.00	一年以内	3.75%	19,909.95
合计	--	3,483,199.00	--	32.77%	217,159.95

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

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

其他说明：

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	129,840,000.00		129,840,000.00	114,190,000.00		114,190,000.00
对联营、合营企业投资	65,750,388.41		65,750,388.41	50,172,858.46		50,172,858.46
合计	195,590,388.41		195,590,388.41	164,362,858.46		164,362,858.46

(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		

张家港保税区金体国际贸易有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
江苏金陵洲际文体科技有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
金陵体育有限公司	88,500,000.00	4,500,000.00							93,000,000.00	
浙江金陵体育产业有限公司	12,150,000.00	4,000,000.00							16,150,000.00	
苏州金陵共创体育器材有限公司	1,540,000.00	2,850,000.00							4,390,000.00	
苏州金陵玻璃科技有限公司	1,000,000.00	2,300,000.00							3,300,000.00	
张家港金陵教育产业有限公司		2,000,000.00							2,000,000.00	
合计	114,190,000.00	15,650,000.00							129,840,000.00	

(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												
二、联营企业												
张家港金陵体育产业园开发有限公司	43,611,182.12			-349,706.77							43,261,475.35	

江苏金 动感智 能设备 有限公 司	1,123,9 00.69			-225,81 5.07					898,08 5.62	
元动未 来（北 京）科 技有限 公司	4,566,8 14.49	5,000,0 00.00		-106,38 9.01					9,460,4 25.48	
金陵乐 彩（北 京）科 技有限 公司	870,96 1.16	2,050,0 00.00		-284,72 9.31					2,636,2 31.85	
江苏青 辰文化 体育有 限公司		990,85 7.00		-101,64 2.97					889,21 4.03	
金陵云 体育有 限公司		8,000,0 00.00		-95,043 .92					7,904,9 56.08	
苏州金 陵东方 智能装 备制造 有限公 司		700,00 0.00							700,00 0.00	
小计	50,172, 858.46	16,740, 857.00		-1,163, 327.05					65,750, 388.41	
合计	50,172, 858.46	16,740, 857.00		-1,163, 327.05					65,750, 388.41	

(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	160,587,419.96	106,249,168.93	143,132,242.89	91,089,348.78

其他业务	2,023,497.29	138,200.04	2,733,977.08	139,712.86
合计	162,610,917.25	106,387,368.97	145,866,219.97	91,229,061.64

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、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	-1,163,327.05	
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,998,000.00	
合计	-4,161,327.05	

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	-55,895.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,957,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,277.14	
减：所得税影响额	711,214.12	
合计	4,030,213.38	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	2.29%	0.1160	0.1160
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.67%	0.0800	0.0800

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

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章（如设置总会计师，还须由总会计师签名并盖章）的财务报告文本；
- (三) 其他有关资料

第十二节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

整改情况

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

江苏金陵体育器材股份有限公司

法定代表人：

2019年8月27日