

公司代码：605299

公司简称：舒华体育



舒华体育股份有限公司
2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张维建、主管会计工作负责人傅建木及会计机构负责人（会计主管人员）方垂琳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注并查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

备查文件目录	1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露公告及相关附件的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、舒华体育	指	舒华体育股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上交所	指	上海证券交易所
A 股	指	每股面值为 1.00 元的人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元
舒华展架	指	公司全资子公司泉州市舒华展架实业有限公司
河南舒华实业	指	公司全资子公司河南舒华实业有限公司
河南舒华贸易	指	公司全资子公司河南舒华贸易有限公司
上海舒华	指	公司全资子公司上海舒华健康科技有限公司
北京舒华	指	公司全资子公司北京舒华健康科技有限公司
舒华健康产业	指	公司全资子公司福建省舒华健康产业有限公司
舒华（福建）贸易	指	公司全资子公司舒华（福建）贸易有限公司
苏州舒华	指	公司全资子公司苏州舒华体育培训服务有限公司
宁波邦鹏	指	公司全资子公司宁波市邦鹏健康科技有限公司
舒华商用道具	指	公司全资子公司泉州市舒华商用道具有限公司
舒华健身发展	指	公司全资子公司福建省舒华健身发展有限公司
舒华投资	指	公司控股股东晋江舒华投资发展有限公司
林芝安大	指	公司股东林芝安大投资有限公司
海宁嘉慧	指	公司股东浙江海宁嘉慧投资合伙企业（有限合伙）
青岛金石	指	公司股东青岛金石灏纳投资有限公司
南京杰峰	指	公司股东南京杰峰股权投资合伙企业（有限合伙）
安踏体育	指	安踏体育用品有限公司（香港上市公司，股份代码 2020）及其子公司，包括安踏（中国）有限公司、厦门安踏有限公司、安踏体育用品集团有限公司、迪桑特（中国）有限公司、斐乐服饰有限公司、富恩施（北京）贸易有限公司、厦门安踏贸易有限公司、斐乐体育有限公司、斐尚服饰有限公司、斐鸿服饰有限公司、上海群隆服饰有限公司与可隆体育（中国）有限公司等
特步	指	厦门特步投资有限公司、特步（中国）有限公司、特步（安徽）有限公司、晋江市特步体育用品有限公司、柯林（福建）服饰有限公司等受同一实际控制人控制的销售客户
股东大会	指	舒华体育股份有限公司股东大会
董事会	指	舒华体育股份有限公司董事会
监事会	指	舒华体育股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	舒华体育股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	舒华体育股份有限公司
公司的中文简称	舒华体育
公司的外文名称	Shuhua Sports Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SHUHUA SPORTS
公司的法定代表人	张维建

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅建木	江莹
联系地址	泉州台商投资商二路口莲内 188 号舒华二期	泉州台商投资商二路口莲内 188 号舒华二期
电话	0595-85933668	0595-68097629
传真	0595-68097905	0595-68097905
电子信箱	fujianmu@shuhua.com	jiangy@shuhua.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	晋江市池店仕春工业区
公司注册地址的历史变更情况	报告期内公司注册地址未发生变更
公司办公地址	泉州台商投资区二路口莲内188号舒华二期
公司办公地址的邮政编码	362123
公司网址	www.shuhua.com
电子信箱	ir@shuhua.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	舒华体育	605299	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	619,838,963.97	727,986,279.47	-14.86
归属于上市公司股东的净利润	46,841,914.40	57,859,005.37	-19.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	34,653,462.05	48,896,870.78	-29.13
经营活动产生的现金流量净额	-10,461,375.43	-94,685,709.94	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,233,850,441.92	1,284,667,113.08	-3.96
总资产	1,750,473,150.70	1,812,543,048.86	-3.42

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.11	0.14	-21.43
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.14	-21.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.08	0.12	-33.33
加权平均净资产收益率(%)	3.67	4.45	减少 0.78 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.71	3.76	减少 1.05 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比去年同期上升，主要系由于本期支付前期应付款项减少及本期产量有所缩减，造成购买商品、接受劳务支付的现金同比去年同期下降 13,559.39 万元。

2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比去年同期下降 29.13%，主要系由于受本期营业收入下降 14.86% 影响，公司毛利额同比去年同期减少 2,725.92 万元。

3、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率同比去年同期减少 1.05 个百分点，主要系本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比去年同期下降 29.13%。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-283,574.51	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,918,148.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,242,867.14	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	556,052.08	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,373.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	231,888.47	
减：所得税影响额	4,391,556.35	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	12,188,452.35	

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

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为公司收到的税务机关个税手续费返还。

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、行业情况

（1）健身器材行业

随着国民经济发展和国家政策对产业的助推，国民生活水平和健康意识的不断提高，体育产品的消费结构升级正在逐步增强。在人均可支配收入达到一定水准之后，人们在健康、文化、娱乐等精神方面的支出则会增加。

近年来，国家支持体育产业政策频出，《全民健身计划（2021-2025 年）》《“十四五”体育产业发展规划》等发展规划相继推出，《体育法》《关于加快发展体育产业的指导意见》《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》等产业政策法规持续引导，中国健身器材行业的政策支持力度不断加大，其发展环境日趋向好。

2022 年 3 月 23 日，国务院中办公厅引发了《关于构建更高水平的全民健身公共服务体系的意见》，该意见的主要目标为“到 2025 年，更高水平的全民健身公共服务体系基本建立，人均体育场地面积达到 2.6 平方米，经常参加体育锻炼人数比例达到 38.5%，政府提供的全民健身基本公共服务体系更加完善、标准更加健全、品质明显提升，社会力量提供的普惠性公共服务实现付费可享有、价格可承受、质量有保障、安全有监管，群众健身热情进一步提高。到 2035 年，与社会主义现代化国家相适应的全民健身公共服务体系全面建立，经常参加体育锻炼人数比例达到 45% 以上，体育健身和运动休闲成为普遍生活方式，人民身体素养和健康水平居于世界前列。”该意见中明确提出“打造群众身边的体育生态圈。新建居住区要按室内人均建筑面积不低于 0.1 平方米或室外人均用地不低于 0.3 平方米的标准配建公共健身设施，纳入施工图纸审查，验收未达标不得交付使用。支持社会力量建设“百姓健身房”，鼓励有条件的企事业单位利用自有资源建设共享健身空间。”该计划明晰了全民健身公共服务体系的建设方向。

随着国家政策相继出台及配套政策的推出与实施，将给体育产业下的健身器材行业带来新机遇、新挑战。

（2）展示架行业

展示架行业的发展主要依赖于零售业的发展需要，特别是以终端实体店形式出现的零售业态对展示架行业的发展起到了重要的推动作用。上世纪，由于货物相对短缺，消费者更注重产品的实用性，我国商品零售行业柜台布置形式较为单一，商品简单陈列，商家不注重产品的展示性。

进入 21 世纪，随着经济的发展，连锁经营的模式得到了广泛推广，市场竞争也进一步加剧，商家逐步意识到终端销售的重要性，特别是近几年，互联网技术的不断进步，线上购物对线下购物形成了一定的冲击，但实体店仍然是消费者接触商品、获得体验感的重要渠道，线下渠道仍具有极强的不可替代性。中国连锁经营协会公布的“2021 年中国连锁百强”显示，2021 年连锁百强企业销售规模近 2.3 万亿元，同比降幅 2.8%，门店总数近 19 万个，同比增长 8.9%。伴随着零售行业的发展以及商家及消费者对商品陈列的关注度提升，展架行业具有较大的发展前景。

2、公司从事的业务情况

公司是一家集产品研发、生产制造、营销推广、品牌运作于一体的规模化的制造类企业，致力于为家庭用户、政府及企事业单位等提供健身器材、为知名品牌企业提供展示架等产品，是国

内最具实力的健身器材和展示架制造企业之一。2017 年，公司入选国家体育产业示范单位。2017-2021 年，公司连续五年入选“中国轻工业健身器材行业十强企业”，2018 年，公司被评为“中国健身器材行业最受消费者信赖品牌”、“中国健身器材行业最具影响力品牌”；2021 年 5 月，以极智 2 代豪华商用跑步机和内置中高考体侧测试程序的舒华新 X5 豪华跑步机为代表的公司产品，荣获第 39 届中国国际体育用品博览会智能健身器材评选活动室内智能跑步机金奖；2021 年，公司被特步、波司登羽绒服装有限公司、深圳盟客供应链科技有限公司评为“2020 年度优秀供应商”；2022 年，公司被深圳盟客供应链科技有限公司评为“2021 年度优秀供应商”。

公司产品主要分为健身器材和展示架。其中，健身器材主要分为室内健身器材和室外路径产品，具体如下表所示：

产品类别	细分品类	特点
健身器材	室内健身器材	室内健身器材是指在健身俱乐部、酒店等室内场所设置的健身器材，主要包括跑步机、健身车、力量器械、倒立机等。报告期内公司室内健身器材主要客户为境内外企业客户及个人消费者等。
	室外路径产品	室外路径产品是指在社区、公园等公共场合设置的，供民众健身娱乐使用的体育器械及体育场馆设施，主要面向政府及企事业单位等全民健身采购类客户。报告期内，公司的室外路径产品的主要客户为各地体育局及企事业单位。
展示架		展示架产品主要是为安踏体育、特步等运动鞋服品牌企业提供的商品展示道具，用于其终端零售实体店商品的摆放展示，包括靠墙、挂具、中岛、展台及配套等多个系列。

公司拥有独立的研发、采购、生产和销售体系，根据市场需求、公司自身情况等开展经营活动。各业务环节主要模式如下：

（1）采购模式

公司制定了《采购管理制度》《供应商管理制度》及《器材项目采购作业管理规定》《展架采购作业管理规定》等一系列严格的采购管理制度，对采购过程进行有效管理和规范，加强内部采购流程管控和对供应商的考核评估，以确保和提高原材料的采购质量、控制采购成本、保证供货的及时性，建立稳定的采购体系。

（2）生产模式

公司主要产品为健身器材及展示架产品，公司各类产品通过不同模式进行生产，具体如下表所示：

产品类型		生产模式
健身器材	室内健身器材	库存式生产：公司业务部门根据历史的销售记录以及市场情况进行销售预测，并将预测数下达生产部门进行生产，公司保证一定的库存量。
	室外路径产品	以销定产：公司生产管理部根据销售订单将其转换成物料需求计划及生产计划，并对销售订单的数量与交货期进行评审，以满足交货期。
展示架		以销定产：展架事业中心生产管理部根据销售订单将其转换成物料需求计划及生产计划，并对销售订单的数量与交货期

进行评审，以满足交货期。

(3) 主要销售模式

公司各类产品通过不同的渠道和模式进行销售，线下公司主要通过经销和直销模式，线上公司主要通天猫及淘宝、京东等电商渠道。

1) 公司与经销商的合作模式

公司与经销商每年度签订《销售合同书》，合同中约定公司对经销商的销售方式为买断式销售并由经销商负责产品运输，并对品牌形象维护、门店人员配置、价格政策、售后服务等作出明确要求。公司对经销商采用统一的《经销商供价明细表》，但根据不同经销商的目标业务量完成情况对部分商品的价格做适当调整。报告期内，公司主要经销商保持稳定。截至报告期末，公司共有经销商 230 余家，经销商以专卖店、购物中心中设立店中店等多种形式覆盖各级市场。

2) 公司电商销售渠道

公司主要通过天猫、淘宝、京东、唯品会三个平台销售健身器材。从销量情况看，电商渠道主要销售的是室内健身器材，室外路径产品较少。

3) 政府采购业务的销售模式

公司面向体育局、政府部门及企事业单位等采购类客户，主要销售室外路径产品，即在社区、公园等公共场合设置的，供民众健身娱乐使用的体育器械；此外，随着“社区健身房”等项目的建设，政府订单中也包括部分室内健身器材产品。公司的室外路径产品业务获取政府订单主要通过各地体育局等政府单位的招标采购程序进行，未达到当地政府招标限额标准的项目则通过竞争性磋商或竞争性谈判等法律允许的方式进行。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(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、企事业单位等下游客户选择供应商的主要因素。公司始终致力于“舒华”品牌的塑造与推广，经过多年的发展和积淀，公司“舒华”品牌已具有较大的市场影响力和品牌美誉度。2007 年，“舒华 SHUA”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”；2017-2021 年，公司连续五年入选“中国轻工业健身器材行业十强企业”；2017 年，公司入选国家体育产业示范单位；2018 年，公司被评为“中国健身器材行业最受消费者信赖品牌”、“中国健身器材行业最具影响力品牌”；2020 年，公司荣获第 38 届中国国际体育用品博览会智能健身器材评选活动室内家用跑步机金奖；2021 年 5 月，以极智 2 代豪华商用跑步机和内置中高考体侧测试程序的舒华新 X5 豪华跑步机为代表的公司产品，荣获第 39 届中国国际体育用品博览会智能健身器材评选活动室内智能跑步机金奖；作为北京 2022 年冬奥会和冬残奥会官方健身器材供应商，公司为三个冬奥村健身中心量身定制了专业、科学的训练解决方案，

配置了符合运动员需求的健身器材。这是中国健身器材品牌，第一次入驻奥运村，为全球运动员提供专业、科学的训练保障。

（二）技术研发优势

公司多年来一直重视新产品的研发及生产工艺的创新，核心技术来源于自主研发。公司依靠先进的技术设备，技术精湛的科技人才队伍，扎实的基础，加强自主创新、研发，在新品研发、老品优化以及制定产品标准、物料检测标准、建立标准化及资料库研发平台等方面积累了丰富的经验。在进行研发体系建设的同时，公司始终坚持“高创新产品是企业的生命线”的基本路线，加强对专业人才的引进与培养。2020年10月，公司获得“全国轻工业企业管理现代化创新成果三等奖”；2021年3月，公司与郑州大学体育学院合作共建“联合创新空间暨智慧体育场景实验室”并正式揭牌。

在不断引进新型实验检测设备同时，公司结合自身技术优势，自主研发打造“实验室智能化数据管理平台”。2021年5月，公司实验室获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）颁发的实验室认可证书，成为国家级专业认可的实验室。从而使用公司质量管理水平和检测技术水平进一步提升。2021年10月，公司获得“十三五”文教体育用品行业科技创新先进集体”。2021年11月，公司上榜《升级和创新消费品指南（轻工第八批）》。

目前公司已建立起140多人的研发团队，部分人员在健身器材领域拥有十年以上工作经验。截至报告期末，公司拥有2项发明专利，实用新型和外观专利292项。公司持续参与行业标准制订和修订，并及时转化内部标准持续升级，目前已主导、参与近30项国家及行业标准制定。

（三）营销网络优势

经过20多年的长期积累，以合作共赢为理念，公司建立了紧密合作、共同成长、遍布全国的营销和服务网络，也建立了优秀和稳定的销售队伍和人才体系。截至报告期末，公司已发展经销商230余家，经销商以专卖店、购物中心、百货商场和超市中设立店中店等多种形式覆盖各级市场。

公司已在天猫、京东、唯品会等平台开设直营旗舰店，新增抖音线上销售模式，并通过京东自营平台等销售产品。公司加大了网络营销力度，通过与邀请健身达人、体育明星郑少忠（世界锦标赛健美冠军）、焦安静（多项马拉松赛事冠军获得者）等体育专业技术人才参加课程录制及推广活动进行合作，通过行业直播间带货、产品测评短视频及图文等一系列内容种草形式吸引消费，开展跨界合作，以多样化形态与消费者深度互动。公司将进一步打造“线下+线上+异业联盟”三位一体的销售体系。

2022年6月，公司签约台球世界冠军、九球天后潘晓婷作为公司品牌代言人。此次合作，公司将围绕潘晓婷的大众认知度和影响力，关联X5Pro豪华跑步机、E7智能跑步机等家庭健身新品，并与618、双十一的大促活动深度结合，线上线下同步开展系列整合营销活动，在强化C端品牌认知度的同时，传递和分享时尚、健康的生活方式与态度。

（四）产品及服务优势

产品质量方面，公司始终坚持“持续改进、质量稳定、顾客满意”的质量方针，将产品质量作为企业的立身之本。近年来，公司引进全自动跑步机流水线、焊接机器人手臂等先进设备，通过提高自动化水平、工艺创新、加强生产管理等方面的改善，使得产品质量更加稳定。2015 年至 2021 年，公司连续获得由中国质量检验协会颁布的“全国产品和服务质量诚信示范企业”。

产品解决方案方面，公司拥有涵盖家庭健身、商用健身、全民健身、体能训练、老年健身、校园体育在内的六大产品线，致力于实现全场景运动解决方案，满足全人群运动所需，并在六大健身场景的基础上匹配升级了更多智能解决方案，通过对全民健身室内化、体育公园、竞技体能等领域的深挖需求，促进从单一的方案服务到全场景系统解决方案的升级，进一步提升产品方案解决能力。2020 年至报告期末，公司继续升级全民健身“室内化场景”解决方案，累计承建了百姓健身房 850 余家。同时根据《全民健身计划（2021—2025）》“需要盘活城市空闲土地，规划建设贴近社区、方便可达的场地设施，“15min 健身圈”的全覆盖建设的需求”，报告期内，公司提出口袋体育公园解决方案，推动科学运动与生态环境相结合的口袋体育公园已在上海落地实施，并且承建了全运会“双先”观摩点陕西灞河右岸体育公园，为后续体育公园推广提供了多样化模板。

产品内容服务方面，公司将智能化软件技术和健身器材硬件技术相结合，推出的舒华运动 APP 目前已具备课程、直播、训练计划、社区、UI 改版等核心功能，已上传更新专业运动课程超百个，课程体系围绕公司全品类产品、青少年体考等硬件器械及不同运动领域展开，由资深教练精心打造，课程内容和功能模块丰富齐全，涵盖多个训练目标，深度匹配用户的健身需求。其中，新开发的训练计划和运动处方功能，可以根据用户的身体指标特征，量身打造专属的健身计划让运动更科学高效。

产品跨界合作方面，2021 年 5 月，公司携手华为在体博会发布了搭载鸿蒙操作系统的“极智 2 代豪华商用跑步机”。这是公司和华为在运动健康领域实现物物互联至关重要的一次尝试，后续公司将持续推动产品智能化进程，不断在此基础上进行产品迭代与产品创新。2021 年 10 月，公司在 2021 年度华为开发者大会“HDC Together”上，被评为“全场景智慧生活卓越合作伙伴”。2022 年 6 月，公司作为华为的合作伙伴，受邀出席了“华为伙伴暨开发者大会 2022”。

产品售后服务方面，2021 年年初，公司更新了舒华客户服务管理系统，该系统对售前、售中、售后的各类问题进行一站式管理，能够更好地为客户提供“7*24 小时”无忧管家式服务。2021 年，公司凭借专业的技术能力及服务保障能力、有效的售后服务体系，获得“CTEAS 服务保障和专业技术能力认证证书”及“BSCC-CFEBS 全民健身器材服务能力资质认证证书 AAAA 级”。截至报告期末，公司已建立了近千家线上线下销售和服务一体化渠道，用于快速响应市场服务需求。

三、经营情况的讨论与分析

公司自成立以来，始终不忘初心，践行“让简单运动融入每个人的生活”的企业使命，秉承着“产品智能化、运动娱乐化、运动科学化”的发展思路，围绕经营目标，公司加大市场开拓力度，增加研发投入。报告期内，本公司实现营业收入 61,983.90 万元，比上年同期下降 14.86%；营业成本 43,899.53 万元，比上年同期下降 15.56%；营业利润 5,964.46 万元，比上年同期下降 20.68%；归属于母公司股东的净利润 4,684.19 万元，比上年同期下降 19.04%。

未来，公司将坚持为家用、商用、公共等场景提供专业智能的极致产品和解决方案，确立“科学运动”的品牌发展方向，从“专业、科学的运动健康解决方案提供商”，升级为“科学运动服务商”，不断加强线上与线下渠道竞争力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	619,838,963.97	727,986,279.47	-14.86
营业成本	438,995,316.48	519,883,477.78	-15.56
销售费用	55,005,223.83	61,844,510.85	-11.06
管理费用	51,901,864.85	50,303,435.75	3.18
财务费用	180,472.72	933,553.83	-80.67
研发费用	16,668,119.90	15,858,913.89	5.10
经营活动产生的现金流量净额	-10,461,375.43	-94,685,709.94	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-56,606,691.82	-38,391,298.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-6,865,457.82	-137,584,555.28	不适用

财务费用变动原因说明：受短期借款利率下降及本期汇兑收益增加影响，财务费用同比去年同期下降 80.67%。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于本期支付前期应付款项减少及本期产量有所缩减，造成购买商品、接受劳务支付的现金同比去年同期下降 13,559.39 万元，造成本期经营活动现金支出同比去年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于本期购买理财产品 5,000.00 万元，造成本期投资活动产生的现金流量支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于去年同期提前偿还部分借款及本期分配股利金额同比下降，造成本期筹资活动现金流出同比去年同期减少。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	127,033,202.54	7.26	202,298,311.41	11.16	-37.21	主要系本期支付现金股利9,464.48万元。
应收款项	261,687,981.96	14.95	238,500,419.20	13.16	9.72	
存货	293,176,812.48	16.75	324,607,884.06	17.91	-9.68	
合同资产	12,016,466.60	0.69	10,681,196.21	0.59	12.50	
投资性房地产	10,426,581.08	0.60	10,649,584.34	0.59	-2.09	
固定资产	685,558,846.07	39.16	704,539,338.69	38.87	-2.69	
使用权资产	5,338,445.48	0.30	5,685,671.39	0.31	-6.11	
短期借款	152,950,000.00	8.74	65,250,000.00	3.60	134.41	主要系本期为满足日常资金需求，新增短期借款8,850.00万元。
合同负债	81,780,197.74	4.67	100,882,366.25	5.57	-18.94	
租赁负债	3,296,381.86	0.19	3,554,135.47	0.20	-7.25	

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

(1) 截至报告期末，公司受限制的货币资金总额为 2,840,238.10 元，主要系开具承兑及保函保证金。

(2) 截至报告期末，公司受限制的应收票据总额为 8,450,000.00 元，主要系用于质押借款。

(3) 截至报告期末，以公司部分厂房及土地使用权、舒华展架清蒙土地使用权、舒华健康产业房产及土地使用权为抵押，公司取得招商银行股份有限公司泉州分行授信额度为 200,000,000.00 元。截至报告期末，借款余额为 44,500,000.00 元。

(4) 截至报告期末，以公司部分房产及土地使用权、上海舒华房产为抵押，公司取得中国民生银行股份有限公司泉州分行授信额度为 200,000,000.00 元。截至报告期末，借款余额为 100,000,000.00 元。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、控股公司的经营情况

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
舒华展架	商业	1,200.00	6,085.30	5,667.93	11,689.47	991.38
河南舒华实业	制造业	10,000.00	22,771.60	13,420.81	3,639.14	324.85
河南舒华贸易	商业	1,000.00	5,610.44	4,564.73	1,809.42	63.08
舒华健康产业	制造业	10,000.00	20,638.14	12,515.78	10,543.09	301.70
北京舒华	商业	300.00	796.07	205.66	1,004.38	-43.05
上海舒华	商业	15,000.00	18,127.59	13,814.13	6,791.92	-297.44
舒华(福建)贸易	商业	1,000.00	2,538.58	1,839.54	10,362.83	677.58
苏州舒华	商业	100.00	113.27	61.90	28.06	-26.00
宁波邦鹏	商业	2,000.00	1,373.00	1,350.19	552.97	76.32
舒华商用道具	制造业	1,000.00	18,854.48	2,171.82	11,345.92	1,102.35
舒华健身发展	商业	1,000.00	646.69	-80.59	36.18	-139.54

2、参股公司的经营情况

报告期内，公司持有福建省晋江农村商业银行股份有限公司 200.74 万股，占福建省晋江农村商业银行股份有限公司总股份的 0.11%，为公司贡献投资收益为 0.00 万元。

3、单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的情况

单位：万元 人民币

公司名称	直接/间接持股	持股比例	本期营业收入	本期营业利润	本期净利润
舒华展架	直接持股	100.00%	11,689.47	1,324.34	991.38

舒华（福建） 贸易	直接持股	100.00%	10,362.83	905.18	677.58
舒华商用道具	直接持股	100.00%	11,345.92	1468.76	1,102.35

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观环境变化的风险

公司产品主要为健身器材和展示架产品。宏观经济环境变动引起的居民收入水平下降及政府财政支出减少，以及国家对体育行业的政策支持力度减小等均可能对公司经营业绩造成不利影响。

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，人民越来越关注健康，健身运动成为生活中不可缺少的一部分，我国庞大的人口基数为健身行业带来巨大的需求，健身房、企事业单位和家庭拥有的健身器材数量不断增加。然而，体育消费并非消费者刚性需求，未来如果经济进入下行周期，消费者可能会减少健身器材的购买量，公司产品销量及毛利率将会受到较大影响。因此，存在受宏观经济波动影响导致公司业绩下滑的风险。

此外，公司展示架产品客户相对集中，主要为安踏体育和特步等大型知名运动品牌企业。如未来宏观经济发生重大不利变化，下游行业受经济影响发展放缓，下游客户新增门店及门店改造减少可能会对公司的展架业务造成较大影响，从而导致公司业绩下滑的风险。

2、产品仿冒损害公司声誉的风险

除公司及控股子公司使用“舒华”商号外，为便于开拓市场渠道，树立“舒华”品牌的知名度，公司允许部分经销商使用“舒华”商号。公司已通过申请商标及专利、广告宣传、市场督查和签署授权协议等方式防止公司品牌和产品被模仿、冒用，随着公司品牌影响力的不断加强，可能面临被他人仿冒产品的风险。如公司未能及时发现并制止这些违法侵权行为，则公司的品牌声誉可能受到不利影响，从而导致公司市场形象受到损害、对公司正常经营造成不利影响。

3、原材料价格波动的风险

公司生产所需的主要原材料是钢材、马达、电控、耗材等，随着国家对下游行业政策的调整，供给侧改革的推进和供需关系的变化，钢材等原材料价格的波动对公司产品的毛利率造成一定影响。虽然，公司在成本控制方面加强管理，并不断加大技术改造，但原材料价格的波动仍会影响公司的制造成本，加大成本控制难度，若未来主要原材料采购单价持续上涨，将会造成产品毛利的波动，进而影响公司的经营业绩。

4、劳动力成本上升的风险

公司扩大现有产品市场份额并加强市场开拓，提高产品的研究能力和制造水平，加强了人才队伍建设。随着国内物价水平的持续上升，以及我国提高劳动者可支配收入水平的政策导向，公

公司员工工资及福利也呈现上涨趋势，从而增加公司的经营成本。尽管公司通过提高生产自动化程度等措施提高生产效率，积极应对劳动力成本上升带来的问题，但如果未来劳动力成本继续上升，仍将对公司经营业绩造成一定的影响。

5、应收账款较高的风险

随着业务发展和经营规模扩大，公司应收账款余额较高。截至报告期末，公司应收账款账面价值为 26,168.80 万元，占流动资产的比例为 29.39%。报告期末，公司应收账款周转率为 2.23 次，应收账款余额较高，一定程度增加了公司的坏账风险。截至报告期末，公司应收账款的金额与销售规模基本匹配，但较高的应收账款金额一方面降低了公司资金使用效率；另一方面如果经营环境发生不利变化或客户财务状况恶化导致大额应收账款无法收回，将对公司业绩和生产经营造成一定的负面影响。

6、存货风险

报告期末，公司存货账面价值 29,317.68 万元，占期末资产总额的 16.75%，同比上年年末下降 9.68%，公司存货库龄主要在 1 年以内，整体库龄较短。公司采用以销定产及库存式生产的模式，但若因客户违约导致无法正常交付产品或库存产品销量小于预期，将会导致存货积压，从而增加存货跌价损失的风险。

7、国际贸易变化的风险

目前国际政治、经济环境复杂多变，疫情对当前国际物流造成严峻挑战，不稳定因素日益增加，对产品出口造成一定影响。同时世界经济的不确定性增加带来汇率波动的加剧，公司日常经营中面临汇率波动的风险，如公司未能采取有效应对措施，将对公司经营业绩造成不利影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2022 年 4 月 2 日	具体内容详见 2022 年 4 月 2 日披露的《舒华体育股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-012)
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2022 年 4 月 27 日	具体内容详见 2022 年 4 月 27 日披露的《舒华体育股份有限公

				司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-023）
--	--	--	--	---------------------------------------

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

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年 4 月 6 日、2022 年 4 月 26 日，公司分别召开第三届董事会第二十次会议、2022 年第一次临时股东大会，审议通过《舒华体育股份有限公司中长期员工持股计划（2022-2025 年）（草案）》及相关议案，同意实施 2022-2025 年的员工持股计划。	具体内容详见公司 2022 年 4 月 7 日、2022 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《舒华体育股份有限公司第三届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2022-013）、《舒华体育股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-023）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司主营业务为健身器材和展示架产品的研发、生产和销售,不属于重污染行业,公司一直以来高度重视环境保护工作,严格遵守国家环境保护法律法规的相关规定和内部管理制度,积极落实各项环境保护措施,保障环保设施的正常有效运行,并通过了 GB/T24001-2016/ISO14001: 2015 环境管理体系认证。针对产品研发和生产过程中产生的废气、废水、噪音和固体废物等采取了有效的治理和预防措施,不存在违反环境保护法律法规的行为和污染事故纠纷,未因违反环境保护相关法规而受到行政处罚。目前公司在福建晋江、泉州台商投资区及河南商丘设立生产基地。该等生产基地都按规定完成了相应的环保验收手续并需取得排污许可证,其取得的排污许可证情况如下:

单位名称	证书/登记编号	证书类别	发证机关	有效期
舒华体育	9135050061160716XA001U	排污许可证	晋江市环境保护局	2020.8.19-2023.8.18
河南舒华实业	91411400060032469E00U	排污许可证	商丘市环境保护局梁园分局	2020.7.1-2023.6.30
舒华健康产业	91350500MA32TNFR1B001Z	排污登记	-	2020.8.25-2025.8.24
舒华商用道具	91350521MA8TEMT76W001U	排污许可证	泉州台商投资区管理委员会环境与国土资源局	2021.1.18-2024.1.17

注:舒华健康产业的排污许可登记采用网上申请登记。

报告期内,公司环保设施均处于正常运行状态,实际运行情况良好,各类污染物的排放均符合相关标准的要求,不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的其他情形。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司始终贯彻“源于社会,回馈社会”的思想,以高度的社会责任感积极投身社会公益事业,坚决贯彻党中央关于脱贫攻坚的决策部署及扶贫工作要求,切实加强组织领导,遵循“依法捐赠、量力而行、诚实守信、专款专用、注重实效”的原则,发挥上市公司优势及公司党员员工先锋模范作用。

1、2022年4月6日公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于对外捐赠议案》,同意公司向晋江慈善总会捐赠现金人民币1,000万元用于疫情、扶贫救灾、助学奖优等社会公益活动,并分期五年支付(自2022年至2026年)。针对2022年3月至4月,泉州突发疫情,在严峻的疫情防控形势下,公司迅速采取行动,积极投入抗击疫情的攻坚战中,并且公司通过晋江慈善总会、台商慈善总会捐赠225万元用于疫情防控各项工作。

2、报告期内,公司工会知悉员工的家属不幸患病,立刻开展爱心帮扶,通过台商慈善总会捐赠6万元,积极帮助遭遇困境的职工家庭,并尽力协助困难职工家庭解困脱困、消除后顾之忧。

3、报告期内,公司积极吸纳省外贫困人员,持续助力脱贫攻坚事业。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东舒华投资及实际控制人张维建、杨双珠及张锦鹏	注 1	2019年5月至约定期限内	是	是	无	无
	解决同业竞争	持股5%以上股东林芝安大	注 2	2019年5月至约定期限内	是	是	无	无
	解决关联交易	公司控股股东舒华投资、实际控制人张维建、杨双珠及张锦鹏	注 3	2019年5月至约定期限内	是	是	无	无
	解决关联交易	公司持股5%以上股东林芝安大	注 4	2019年5月至约定期限内	是	是	无	无
	股份限售	控股股东舒华投资	注 5	2019年5月至约定期限内	是	是	无	无
	股份限售	实际控制人张维建、杨双珠及张锦鹏	注 6	2019年5月至约定期限内	是	是	无	无
	股份限售	公司董事、监事、高级管理人员	注 7	2019年5月至约定期限内	是	是	无	无
	股份限售	持股5%以上股东林芝安大	注 8	2019年5月至约定期限内	是	是	无	无

	股份限售	持有公司 5% 股份以下的公司股东南京杰峰、海宁嘉慧、金石灏纳	注 9	2019 年 5 月至约定期限内	是	是	无	无
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员	注 10	2019 年 5 月至约定期限内	是	是	无	无
	其他	控股股东舒华投资、实际控制人张维建、杨双珠及张锦鹏	注 11	2019 年 5 月至约定期限内	是	是	无	无
	其他	董事及其高级管理人员	注 12	2019 年 5 月至约定期限内	是	是	无	无

注 1： 公司控股股东舒华投资及实际控制人张维建、杨双珠、张锦鹏对关于避免同业竞争的承诺

本公司/本人将尽职、勤勉地履行《中华人民共和国公司法》、《公司章程》所规定的股东的职权，不利用作为公司控股股东/实际控制人的地位损害公司及公司其他股东、债权人的正当权益；

除公司及其控股子公司外，本公司及本公司/本人直接或间接控制的其他经营主体（以下简称“下属其他经营主体”）目前没有、将来也不以任何方式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同、相似或相近的、对公司业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争的任何业务及活动；也不会以任何方式为与公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务和管理等方面的帮助；

本公司/本人及下属其他经营主体不新设从事与公司相同、相似或相近业务的经营主体，或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

本承诺函自出具之日起生效，本承诺函在本公司/本人作为公司控股股东/实际控制人期间内持续有效，且不可撤销；

如因未履行上述承诺给公司造成直接、间接的经济损失的，本公司/本人将赔偿公司因此而遭受的一切损失。

注 2：公司持股 5% 以上股东林芝安大关于避免同业竞争的承诺

本公司将尽职、勤勉地履行《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》所规定的股东的权利，不利用作为公司的持股 5% 以上的股东的地位或身份损害公司及公司其他股东、债权人的正当权益；

本公司目前除持有公司 5.7502% 的股份外，不存在与公司的业务相同、类似、相近或存在竞争关系的其他股权投资；

本公司目前没有、将来也不以任何方式在中国境内、境外直接或间接从事或参与与公司相同、相似或相近的，对公司业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争的任何业务及活动；

本公司不会在中国境内外以任何方式直接或间接投资于业务与公司相同、相似或相近的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业、其他机构或经济组织，或拥有该等实体的权益（包括控制权），或向该等实体委派人员担任高级管理人员或核心技术人员；

本公司不会向其他业务与公司相同、相似或相近的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业、其他机构或经济组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；

与本公司有直接及间接控制关系的任何除公司以外的其他公司亦不在中国境内、境外直接或间接地从事或参与任何在商业上对公司业务有竞争或可能构成竞争的任何业务及活动；

本承诺函自出具之日起生效，本承诺函在本公司作为直接或间接持有公司 5% 以上股份的股东期间内持续有效，且是不可撤销的；

如因未履行上述承诺给公司造成损失的，本公司将赔偿公司因此而遭受的全部经济损失。

注 3：公司控股股东舒华投资、实际控制人张维建、杨双珠及张锦鹏关于规范和减少关联交易的承诺

本公司/本人将自觉维护舒华体育及其全体股东的利益，减少和避免与舒华体育之间的关联交易，将不利用控股股东、实际控制人地位在关联交易中谋取不正当利益。

本公司/本人现在和将来均不利用自身作为舒华体育控股股东、实际控制人地位及控制性影响谋求舒华体育在业务合作等方面给予本公司/本人或控制的其他企业优于市场第三方的权利。

本公司/本人现在和将来均不利用自身作为舒华体育控股股东、实际控制人地位及控制性影响谋求本公司/本人或控制的其他企业与舒华体育达成交易的优先权利。

对于不可避免的与舒华体育发生的关联交易，本公司/本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》《舒华体育股份有限公司章程》（下称“《公司章程》”）、舒华体育《关联交易管理办法》《对外担保管理办法》等规定，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与舒华体育订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易，且关联交易的定价政策亦将遵循市场公平、公正、公开的原则，以保证交易价格的公允性。

在审议舒华体育与本公司/本人或控制的企业进行的关联交易时，均严格履行相关法律程序，切实遵守法律法规和《公司章程》《关联交易管理办法》和《对外担保管理办法》对关联交易表决回避制度的规定。

本公司/本人愿意承担因违反上述承诺而给舒华体育造成的全部经济损失。本承诺函自本公司/本人签字之日起生效，且在本公司/本人作为舒华体育控股股东、实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。

注 4：公司持股 5% 以上股东林芝安大关于规范和减少关联交易的承诺

本公司将自觉维护舒华体育及全体股东的利益，减少和避免与舒华体育之间的关联交易，将不利用本公司作为持股 5% 以上的股东之地位在关联交易中谋取不正当利益。

本公司现在和将来均不利用自身作为舒华体育持股 5% 以上的股东之地位及控制性影响谋求舒华体育在业务合作等方面给予本公司或本公司控制的其他企业优于市场第三方的权利。

本公司现在和将来均不利用自身作为舒华体育持股 5% 以上的股东之地位及控制性影响谋求本公司或本公司控制的其他企业与舒华体育达成交易的优先权利。

对于不可避免的与舒华体育发生的关联交易，本公司将严格遵守《中华人民共和国公司法》《公司章程》及舒华体育《关联交易管理办法》等规定，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与舒华体育订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易，且关联交易的定价政策亦将遵循市场公平、公正、公开的原则，以保证交易价格的公允性。

在审议舒华体育与本公司或本公司控制的企业进行的关联交易时，均严格履行相关法律程序，切实遵守法律法规和《公司章程》及《关联交易管理办法》对关联交易表决回避制度的规定。

本公司愿意承担因违反上述承诺而给舒华体育造成的全部经济损失。本承诺函自本公司签字盖章之日起生效，且在本公司作为舒华体育持股 5% 以上的股东期间持续有效且不可变更或撤销。

注 5：公司控股股东舒华投资关于自愿锁定股份及减持意向的承诺

自公司股票上市之日起三十六个月内，舒华投资不转让或者委托他人管理舒华投资直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购舒华投资直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

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（指公司首次公开发行股票的发行价格，如期间公司发生送红股、公积金转增股本、派息、配股等除权除息事项，则减持价格相应进行除权、除息调整，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，舒华投资持有公司股票的锁定期限将在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

若舒华投资所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，将通过交易所竞价交易系统、大宗交易平台或交易所允许的其他转让方式减持公司股票，并在减持前 3 个交易日予以公告；减持价格不低于发行价（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除

息处理)；减持股票将遵守中国证监会发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》有关规定。如中国证监会、上海证券交易所等关于股份减持颁布新的规定，舒华投资承诺按新规定执行。

如舒华投资违反上述承诺擅自减持公司股份的，违规减持股票所得或违规转让所得归公司所有；如未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付其现金分红中与其应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注 6：公司实际控制人张维建、杨双珠、张锦鹏关于自愿锁定股份及减持意向的承诺

自公司股票上市之日起三十六个月内，公司实际控制人张维建、杨双珠、张锦鹏不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

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（指公司首次公开发行股票的发行价格，如期间公司发生送红股、公积金转增股本、派息、配股等除权除息事项，则减持价格相应进行除权、除息调整，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，公司实际控制人张维建、杨双珠、张锦鹏持有公司股票的锁定期限将在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

公司实际控制人张维建、杨双珠、张锦鹏持有的公司股票在本人承诺的锁定期满后两年内减持的，将通过交易所竞价交易系统、大宗交易平台或交易所允许的其他转让方式减持公司股票，并在减持前 3 个交易日予以公告；减持价格不低于发行价（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理）；减持股票将遵守中国证监会发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》有关规定。如中国证监会、上海证券交易所等关于股份减持颁布新的规定，公司实际控制人张维建、杨双珠、张锦鹏承诺按新规定执行。

如公司实际控制人张维建、杨双珠、张锦鹏违反上述承诺擅自减持公司股份的，违规减持股票所得或违规转让所得归公司所有；如未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付其现金分红中与其应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

作为董事及高级管理人员的张维建同时承诺：

在张维建任职期间，以及张维建若在任期届满前离职的，则在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过其持有股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的公司股份。

张维建不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。如张维建违反上述承诺擅自减持公司股份的，违规减持股票所得或违规转让所得归公司所有；如未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付其现金分红中与其应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注 7： 公司董事、监事、高级管理人员关于自愿锁定股份及减持意向的承诺

在任职期间，以及若其在任期届满前离职的，则在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过其持有股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的公司股份。减持股票将遵守中国证监会发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》有关规定。如中国证监会、上海证券交易所等关于股份减持颁布新的规定，其承诺按新规定执行。

公司董事、监事、高级管理人员不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。如其违反上述承诺擅自减持公司股份的，违规减持股票所得或违规转让所得归公司所有；如未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付其现金分红中与其应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注 8： 持有 5% 以上股东林芝安大关于自愿锁定股份及减持意向的承诺

自公司股票上市之日起一年内，林芝安大不转让或者委托他人管理林芝安大直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购林芝安大直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

林芝安大所持有公司股票在锁定期满后，如需减持股份的，将通过交易所竞价交易系统、大宗交易平台或交易所允许的其他转让方式减持公司股票。林芝安大实施减持公司股份时将按照《公司法》《证券法》及中国证券监督管理委员会及上海证券交易所相关规定履行信息披露义务，并遵守中国证监

会发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》有关规定。如中国证监会、上海证券交易所等关于股份减持颁布新的规定，林芝安大承诺按新规定执行。

如林芝安大违反上述承诺擅自减持公司股份的，违规减持股票所得或违规转让所得归公司所有；如未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付其现金分红中与其应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注 9：持有公司 5% 股份以下的公司股东南京杰峰、海宁嘉慧、金石灏纳关于自愿锁定股份及减持意向的承诺

自公司股票上市之日起一年内，南京杰峰、海宁嘉慧、金石灏纳不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

自前述锁定期满后，如需减持股份的，南京杰峰、海宁嘉慧、金石灏纳将通过大宗交易方式、通过二级市场集中竞价交易方式或通过其他合法方式进行减持，将按照《公司法》《证券法》中国证券监督管理委员会及上海证券交易所相关规定履行信息披露义务，并遵守中国证监会发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》有关规定。

注 10：公司及其控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）及高级管理人员关于股份发行上市后稳定公司股价的预案

根据《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》（证监会公告[2013]42 号）的相关要求结合公司的实际情况，当公司股份发行上市后出现特殊情况时，公司制定了稳定股价的预案，为稳定公司股价，公司特制定预案，其主要内容如下：

公司自上市之日起三年内出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照上海证券交易所的有关规定相应调整）均低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。当公司或有关方采取稳定股价措施后，公司股票若连续 20 个交易日均价高于公司最近一期经审计的每股净资产或者继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件，则可终止稳定股价措施。

公司承诺：公司董事会将于触发稳定股价措施日起 10 个交易日内制定股份回购预案并进行公告，并依照公司章程的规定或者股东大会的授权，经董事会会议决议。公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关法律法规及规范性文件规定的前提下，以公司自有资金回购公司股份，以稳定股价。

公司控股股东、实际控制人承诺：公司启动股价稳定措施后，但是公司董事会做出不回购股份的决议、公司回购股份方案实施期限届满之日起公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产或公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发的情况下，公司控股股东或实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持。

公司董事（独立董事除外）及高级管理人员承诺：当公司控股股东增持股份方案实施期限届满之日起公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产或公司控股股东增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发的情况下，公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》等相关法律法规及规范性文件规定的前提下，以自有或自筹资金对公司股份进行增持，以稳定股价。

注 11：公司控股股东舒华投资，实际控制人张维建、杨双珠、张锦鹏承诺如下：

- （1）任何情况下均不会滥用公司控股股东或实际控制人地位，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；
- （2）若违反承诺或拒不履行承诺给公司或者股东造成损失的，愿意依法承担对公司或者股东的补偿责任。

注 12：董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺

为保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司的董事、高级管理人员签署了相关承诺函，承诺：

- （1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- （2）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

(3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5) 如公司未来实行股权激励，该等股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(6) 若董事、高级管理人员违反承诺或拒不履行承诺给公司或者股东造成损失的，董事、高级管理人员愿意依法承担对公司或者股东的补偿责任；

(7) 本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，公司董事、高级管理人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司分别于 2022 年 3 月 10 日、4 月 1 日召开第三届董事会第十九次会议、2021 年年度股东大会，审议通过了《关于确认 2021 年关联交易及 2022 年度日常关联交易预计的议案》，对 2022 年日常关联交易情况进行了预计，详见公司于 2022 年 3 月 11 日、4 月 2 日披露的《舒华体育股份有限公司第三届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2022-001）、《舒华体育股份有限公司关于确认 2021 年关联交易及 2022 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-007），《舒华体育股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-012）。报告期内具体情况如下：

关联交易方	关联交易类别	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（%）
泉州万利家具有限公司	采购原材料	市场价	市场价	108.88	0.56
安踏体育	销售产品、商品	市场价	市场价	6,899.58	11.13
北京市舒华体育用品有限公司		市场价	市场价	64.77	0.10
莱奥（福建）体育有限公司		市场价	市场价	129.20	0.21

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
9,500,000															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
9,500,000															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
9,500,000															
担保总额占公司净资产的比例（%）															
0.77															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,131
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
晋江舒华投资 发展有限公司		266,983,760	64.88	266,983,760	无	0	境内非国 有法人
林芝安大投资 有限公司		20,787,061	5.05		无	0	境内非国 有法人
张维建		16,759,567	4.07	16,759,567	无	0	境内自然 人

张锦鹏		14,204,489	3.45	14204489	无	0	境内自然人
南京杰峰股权投资合伙企业(有限合伙)	-3,814,900	8,576,306	2.08		无	0	其他
浙江海宁嘉慧投资合伙企业(有限合伙)	-8,091,800	5,531,300	1.34		无	0	其他
青岛金石灏纳投资有限公司	-8,093,047	5,447,489	1.32		无	0	境内非国有法人
阮斌	-416,377	2,671,521	0.65		无	0	境内自然人
郑义权	45,000	742,200	0.18		无	0	境内自然人
翁志刚		501,000	0.12		无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
林芝安大投资有限公司	20,787,061	人民币普通股	20,787,061				
南京杰峰股权投资合伙企业(有限合伙)	8,576,306	人民币普通股	8,576,306				
浙江海宁嘉慧投资合伙企业(有限合伙)	5,531,300	人民币普通股	5,531,300				
青岛金石灏纳投资有限公司	5,447,489	人民币普通股	5,447,489				
阮斌	2,671,521	人民币普通股	2,671,521				
郑义权	742,200	人民币普通股	742,200				
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	659,810	人民币普通股	659,810				
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	525,500	人民币普通股	525,500				
翁志刚	501,000	人民币普通股	501,000				
平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	491,000	人民币普通股	491,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	关联关系：张维建和张锦鹏为父子关系；张维建系舒华投资的实际控制人						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	晋江舒华投资发展有限公司	266,983,760	2023-12-15	0	自上市之日起 36 个月
2	张维建	16,759,567	2023-12-15	0	自上市之日起 36 个月
3	张锦鹏	14,204,489	2023-12-15	0	自上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说 明		关联关系：张维建和张锦鹏为父子关系；张维建系舒华投资的实际控制人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东适用 不适用**三、董事、监事和高级管理人员情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**四、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第八节 优先股相关情况**适用 不适用**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**适用 不适用**二、可转换公司债券情况**适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：舒华体育股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	127,033,202.54	202,298,311.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	50,000,000.00	943,400.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	14,569,115.20	11,634,688.08
应收账款	七、5	261,687,981.96	238,500,419.20
应收款项融资			
预付款项	七、7	12,544,578.41	19,243,154.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	65,254,600.09	55,094,910.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	293,176,812.48	324,607,884.06
合同资产	七、10	12,016,466.60	10,681,196.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	54,022,853.92	61,997,637.31
流动资产合计		890,305,611.20	925,001,601.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	5,440,157.64	4,899,646.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	10,426,581.08	10,649,584.34
固定资产	七、21	685,558,846.07	704,539,338.69
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	5,338,445.48	5,685,671.39
无形资产	七、26	96,719,410.74	97,544,688.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	12,235,748.60	14,078,620.48
递延所得税资产	七、30	42,259,990.42	44,444,066.15
其他非流动资产	七、31	2,188,359.47	5,699,831.12
非流动资产合计		860,167,539.50	887,541,447.43
资产总计		1,750,473,150.70	1,812,543,048.86
流动负债：			
短期借款	七、32	152,950,000.00	65,250,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	153,010,684.66	203,270,676.38
预收款项			
合同负债	七、38	81,780,197.74	100,882,366.25
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	七、39	16,602,927.42	37,588,807.51
应交税费	七、40	30,314,576.52	33,374,249.64
其他应付款	七、41	6,299,613.48	7,788,575.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,919,438.20	1,767,728.65
其他流动负债	七、44	1,379,104.18	3,986,736.24
流动负债合计		444,256,542.20	453,909,139.74
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	七、47	3,296,381.86	3,554,135.47
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	68,193,020.30	69,435,173.84
递延所得税负债		876,764.42	977,486.73

其他非流动负债			
非流动负债合计		72,366,166.58	73,966,796.04
负债合计		516,622,708.78	527,875,935.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	411,499,000.00	411,499,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	350,463,204.76	350,463,204.76
减：库存股	七、56	3,419,198.60	
其他综合收益	七、57	2,630,293.22	2,224,910.17
专项储备			
盈余公积	七、59	85,010,913.53	85,010,913.53
一般风险准备			
未分配利润	七、60	387,666,229.01	435,469,084.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,233,850,441.92	1,284,667,113.08
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,233,850,441.92	1,284,667,113.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,750,473,150.70	1,812,543,048.86

公司负责人：张维建

主管会计工作负责人：傅建木

会计机构负责人：方垂琳

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：舒华体育股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		69,539,923.77	117,055,238.76
交易性金融资产		50,000,000.00	943,400.00
衍生金融资产			
应收票据		8,569,115.20	11,634,688.08
应收账款	十七、1	238,459,538.23	247,689,205.13
应收款项融资			
预付款项		70,678,103.81	11,055,314.82
其他应收款	十七、2	135,293,649.47	100,971,661.97
其中：应收利息			
应收股利			
存货		198,925,380.51	236,027,103.62
合同资产		12,016,466.60	10,681,196.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,285,377.64	47,633,790.88
流动资产合计		834,767,555.23	783,691,599.47

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	411,536,968.93	411,536,968.93
其他权益工具投资		5,440,157.64	4,899,646.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		238,870,201.49	249,969,603.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,043,637.78	37,156,342.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,884,649.32	8,317,583.62
递延所得税资产		16,972,222.27	16,494,822.99
其他非流动资产		1,062,521.93	3,464,602.06
非流动资产合计		717,810,359.36	731,839,571.05
资产总计		1,552,577,914.59	1,515,531,170.52
流动负债：			
短期借款		143,450,000.00	60,250,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		151,101,860.25	172,429,922.12
预收款项			
合同负债		107,284,066.96	123,689,228.92
应付职工薪酬		8,251,594.47	20,398,007.66
应交税费		8,334,805.71	12,520,460.49
其他应付款		37,067,053.85	19,327,287.96
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		221,676.58	1,415,427.16
流动负债合计		455,711,057.82	410,030,334.31
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		1,180,655.23	1,265,769.37
递延所得税负债		876,764.42	977,486.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,057,419.65	2,243,256.10
负债合计		457,768,477.47	412,273,590.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		411,499,000.00	411,499,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		350,463,204.76	350,463,204.76
减：库存股		3,419,198.60	
其他综合收益		2,630,293.22	2,224,910.17
专项储备			
盈余公积		85,010,913.53	85,010,913.53
未分配利润		248,625,224.21	254,059,551.65
所有者权益（或股东权益）合计		1,094,809,437.12	1,103,257,580.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,552,577,914.59	1,515,531,170.52

公司负责人：张维建

主管会计工作负责人：傅建木

会计机构负责人：方垂琳

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		619,838,963.97	727,986,279.47
其中：营业收入	七、61	619,838,963.97	727,986,279.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		569,323,733.58	658,735,021.29
其中：营业成本	七、61	438,995,316.48	519,883,477.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	6,572,735.80	9,911,129.19
销售费用	七、63	55,005,223.83	61,844,510.85
管理费用	七、64	51,901,864.85	50,303,435.75
研发费用	七、65	16,668,119.90	15,858,913.89

财务费用	七、66	180,472.72	933,553.83
其中：利息费用		1,292,620.11	1,772,200.58
利息收入		360,714.76	731,279.65
加：其他收益	七、67	14,150,037.27	8,915,365.09
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	3,742,319.22	2,773,933.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	七、70	-943,400.00	1,078,360.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,283,481.87	-1,272,137.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,268,418.67	-5,677,281.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-267,724.24	130,027.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,644,562.10	75,199,525.89
加：营业外收入	七、74	1,109,710.27	71,744.12
减：营业外支出	七、75	1,210,933.82	1,385,117.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,543,338.55	73,886,152.32
减：所得税费用	七、76	12,701,424.15	16,027,146.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,841,914.40	57,859,005.37
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,841,914.40	57,859,005.37
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		46,841,914.40	57,859,005.37
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		405,383.05	24,969.28
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		405,383.05	24,969.28
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		405,383.05	24,969.28
（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	七、77	405,383.05	24,969.28

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		47,247,297.45	57,883,974.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		47,247,297.45	57,883,974.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.11	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.11	0.14

公司负责人：张维建

主管会计工作负责人：傅建木

会计机构负责人：方垂琳

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	456,354,863.88	655,056,496.60
减：营业成本	十七、4	373,213,150.04	536,081,709.40
税金及附加		2,279,471.09	5,000,982.17
销售费用		29,038,538.77	44,174,943.84
管理费用		33,277,101.92	33,799,661.02
研发费用		11,928,525.59	14,198,818.94
财务费用		135,714.36	897,137.48
其中：利息费用		1,135,630.00	1,575,907.53
利息收入		219,908.70	519,404.61
加：其他收益		6,170,138.89	2,959,666.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	83,742,319.22	82,773,933.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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)		-943,400.00	1,078,360.96
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,862,972.75	-984,158.66
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-4,837,178.13	-2,919,948.82
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-227,229.47	139,748.04
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		88,524,039.87	103,950,845.02
加: 营业外收入		1,022,603.16	65,061.58
减: 营业外支出		1,049,449.74	1,384,400.40
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		88,497,193.29	102,631,506.20
减: 所得税费用		-713,249.28	3,041,161.57
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		89,210,442.57	99,590,344.63
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		89,210,442.57	99,590,344.63
(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		405,383.05	24,969.28
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		405,383.05	24,969.28
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		405,383.05	24,969.28
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		89,615,825.62	99,615,313.91
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 张维建

主管会计工作负责人: 傅建木

会计机构负责人: 方垂琳

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		619,680,874.70	736,463,780.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,026,875.58	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	15,549,081.50	21,568,626.82
经营活动现金流入小计		636,256,831.78	758,032,407.15
购买商品、接受劳务支付的现金		417,410,159.68	553,004,041.65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		133,368,599.68	159,808,040.24
支付的各项税费		40,598,364.08	73,866,025.86
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	55,341,083.77	66,040,009.34
经营活动现金流出小计		646,718,207.21	852,718,117.09
经营活动产生的现金流量净额		-10,461,375.43	-94,685,709.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		180,000,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,499,452.08	825,980.98

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,400.00	445,104.32
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		181,606,852.08	91,271,085.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,213,543.90	39,662,383.70
投资支付的现金		230,000,000.00	90,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		238,213,543.90	129,662,383.70
投资活动产生的现金流量净额		-56,606,691.82	-38,391,298.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		212,000,000.00	190,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	7,650,000.00	4,750,000.00
筹资活动现金流入小计		219,650,000.00	194,750,000.00
偿还债务支付的现金		123,500,000.00	199,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,894,924.03	123,896,505.84
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	七、78（6）	4,120,533.79	9,388,049.44
筹资活动现金流出小计		226,515,457.82	332,334,555.28
筹资活动产生的现金流量净额		-6,865,457.82	-137,584,555.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		130,784.83	25,349.52
五、现金及现金等价物净增加额		-73,802,740.24	-270,636,214.10
加：期初现金及现金等价物余额		197,987,512.21	425,345,897.36
六、期末现金及现金等价物余额		124,184,771.97	154,709,683.26

公司负责人：张维建

主管会计工作负责人：傅建木

会计机构负责人：方垂琳

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		484,829,988.57	617,138,772.67
收到的税费返还		1,026,875.58	
收到其他与经营活动有关的现金		104,451,150.29	105,143,198.37
经营活动现金流入小计		590,308,014.44	722,281,971.04
购买商品、接受劳务支付的现金		461,248,976.71	631,846,680.46
支付给职工及为职工支付的现金		63,332,184.86	103,634,195.70
支付的各项税费		14,589,062.30	31,822,921.28
支付其他与经营活动有关的现金		115,107,024.51	116,876,120.36
经营活动现金流出小计		654,277,248.38	884,179,917.80
经营活动产生的现金流量净额		-63,969,233.94	-161,897,946.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		180,000,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		81,499,452.08	80,825,980.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,400.00	410,739.50
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		261,501,852.08	171,236,720.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,064,032.25	5,124,344.84
投资支付的现金		230,000,000.00	90,000,000.00
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		233,064,032.25	95,124,344.84
投资活动产生的现金流量净额		28,437,819.83	76,112,375.64
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		202,500,000.00	161,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,650,000.00	4,750,000.00
筹资活动现金流入小计		210,150,000.00	165,750,000.00
偿还债务支付的现金		118,500,000.00	199,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,883,118.48	123,896,505.84
支付其他与筹资活动有关的现金		3,419,198.60	8,256,226.42
筹资活动现金流出小计		220,802,317.08	331,202,732.26

筹资活动产生的现金流量净额		-10,652,317.08	-165,452,732.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		130,784.83	25,349.52
五、现金及现金等价物净增加额		-46,052,946.36	-251,212,953.86
加：期初现金及现金等价物余额		112,744,439.56	369,253,082.78
六、期末现金及现金等价物余额		66,691,493.20	118,040,128.92

公司负责人：张维建

主管会计工作负责人：傅建木

会计机构负责人：方垂琳

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或 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	411,499,000.00				350,463,204.76		2,224,910.17		85,010,913.53		435,469,084.62		1,284,667,113.08		1,284,667,113.08
加：会 计政策 变更															
前 期差 错 更 正															
同 一 控 制 下 企 业 合 并															
其 他															
二、本 年期初 余额	411,499,000.00				350,463,204.76		2,224,910.17		85,010,913.53		435,469,084.62		1,284,667,113.08		1,284,667,113.08
三、本 期增 减 变 动 金 额（减 少以						3,419,198.60	405,383.05				-47,802,855.61		-50,816,671.16		-50,816,671.16

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						405,383.05				46,841,914.40		47,247,297.45		47,247,297.45
(二) 所有者 投入和 减少资 本						3,419,198.60						-3,419,198.60		-3,419,198.60
1. 所有 者投入 的普通 股						3,419,198.60						-3,419,198.60		-3,419,198.60
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										-94,644,770.01		-94,644,770.01		-94,644,770.01
1. 提取 盈余公 积														
2. 提取 一般风 险准备														
3. 对所										-94,644,770.01		-94,644,770.01		-94,644,770.01

有者 (或股 东)的 分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)															
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)															
3. 盈余 公积弥 补亏损															
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益															
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益															
6. 其他															
(五) 专项储															

备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	411,499,000.00				350,463,204.76	3,419,198.60	2,630,293.22		85,010,913.53		387,666,229.01		1,233,850,441.92	1,233,850,441.92

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	411,499,000.00				350,463,204.76		2,165,731.80		74,305,220.01		453,831,687.45		1,292,264,844.02	1,292,264,844.02
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并其他														
二、本年期初余额	411,499,000.00				350,463,204.76		2,165,731.80		74,305,220.01		453,831,687.45		1,292,264,844.02	1,292,264,844.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							24,969.28				-65,590,694.63		-65,565,725.35	-65,565,725.35
(一) 综合收							24,969.28				57,859,005.37		57,883,974.65	57,883,974.65

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	411,499,000.00			350,463,204.76		2,190,701.08		74,305,220.01		388,240,992.82		1,226,699,118.67	1,226,699,118.67

公司负责人：张维建

主管会计工作负责人：傅建木

会计机构负责人：方垂琳

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	411,499,000.00				350,463,204.76		2,224,910.17		85,010,913.53	254,059,551.65	1,103,257,580.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	411,499,000.00				350,463,204.76		2,224,910.17		85,010,913.53	254,059,551.65	1,103,257,580.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						3,419,198.60	405,383.05			-5,434,327.44	-8,448,142.99
（一）综合收益总额							405,383.05			89,210,442.57	89,615,825.62
（二）所有者投入和减少资本						3,419,198.60					-3,419,198.60
1. 所有者投入的普通股						3,419,198.60					-3,419,198.60

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									-94,644,770.01	-94,644,770.01	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-94,644,770.01	-94,644,770.01	
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	411,499,000.00				350,463,204.76	3,419,198.60	2,630,293.22		85,010,913.53	248,625,224.21	1,094,809,437.12

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	411,499,000.00				350,463,204.76		2,165,731.80		74,305,220.01	281,158,010.00	1,119,591,166.57

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	411,499,000.00			350,463,204.76		2,165,731.80		74,305,220.01	281,158,010.00	1,119,591,166.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						24,969.28			-23,859,355.37	-23,834,386.09
(一)综合收益总额						24,969.28			99,590,344.63	99,615,313.91
(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									-123,449,700.00	-123,449,700.00
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配									-123,449,700.00	-123,449,700.00
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	411,499,000.00				350,463,204.76		2,190,701.08		74,305,220.01	257,298,654.63	1,095,756,780.48

公司负责人：张维建

主管会计工作负责人：傅建木

会计机构负责人：方垂琳

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

舒华体育股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由舒华（中国）有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2013 年 6 月 27 日在泉州市市场监督管理局登记注册，总部位于福建省泉州市。公司现持有统一社会信用代码为 9135050061160716XA 的营业执照，注册资本 411,499,000.00 元，股份总数 411,499,000 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2020 年 12 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为体育用品的研发、生产和销售。产品主要有：健身器材和展示架。

本财务报表经公司董事会于 2022 年 8 月 24 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将河南舒华贸易有限公司(以下简称河南贸易公司)、河南舒华实业有限公司(以下简称河南实业公司)、福建省舒华健康产业有限公司(以下简称福建健康公司)和泉州市舒华展架实业有限公司(以下简称展架实业公司)等 11 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

A、以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

B、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

C、不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

D、以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

A、当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

B、当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1)第一层次输入值是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；

2)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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或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、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	款项性质	

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

A、具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票组合		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——信用保险组合	中信保投保标的	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同

		资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	--	-------------------------------

B、应收账款及合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款及合同资产预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1)公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

B、在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

A、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

B、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

22. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的**

折旧或摊销方法

A、投资性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和已出租的建筑物。

B、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10.00	2.25-4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
运输工具	年限平均法	5	10.00	18.00
电子设备及其他	年限平均法	5	10.00	18.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：A、资产支出已经发生；B、借款费用已经发生；C、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A、根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B、设定受益计划存在资产的，将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，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；

C、期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：**A**、客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；**B**、客户能够控制公司履约过程中在建商品；**C**、公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：**A**、公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；**B**、公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；**C**、公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；**D**、公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商

品所有权上的主要风险和报酬；E、客户已接受该商品；F、其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

A、公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

B、合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

C、合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

D、合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3) 收入确认的具体方法

公司销售健身器材、展示架等产品，属于在某一时刻履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受或已验收合格该商品、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

(1)政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1)公司能够满足政府补助所附的条件；2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。

(3)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，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，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；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。

(4)与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5)政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1)企业合并；2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

A、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：a. 租赁负债的初始计量金额；b. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c. 承租人为发生的初始直接费用；d. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

B、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

A、经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

B、融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 售后租回

A、公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

B、公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
自 2022 年 01 月 01 日起执行财政部于 2021 年 12 月 31 日发布的《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)	经 2022 年 8 月 24 日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十六次会议,审议通过	详见其他说明

其他说明:

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以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，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%、9%、6%、0%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25% 或 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
苏州舒华体育培训服务有限公司(以下简称苏州舒华)	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部国家税务总局公告 2021 年第 12 号）文件规定：2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。苏州舒华公司符合上述规定。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	715,425.78	674,409.78
银行存款	120,514,705.30	196,482,297.56
其他货币资金	5,803,071.46	5,141,604.07
合计	127,033,202.54	202,298,311.41
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金中履约保函保证金 2,740,238.10 元、承兑保证金 100,000.00 元，除此之外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	943,400.00
其中：		
远期结汇		943,400.00
理财产品	50,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	50,000,000.00	943,400.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,000,000.00	1,928,907.03
商业承兑票据	8,569,115.20	9,705,781.05
合计	14,569,115.20	11,634,688.08

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,578,437.44	
商业承兑票据		8,450,000.00
合计	6,578,437.44	8,450,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	15,020,121.26		451,006.06		14,569,115.20	12,367,593.98		732,905.90		11,634,688.08
其中：										
银行承兑汇标	6,000,000.00	39.95			6,000,000.00	1,928,907.03	15.60			192,890,703
商业承兑汇票	9,020,121.26	60.05	451,006.06	5.00	8,569,115.20	10,438,686.95	84.40	732,905.90	7.02	9,705,781.05
合计	15,020,121.26	/	451,006.06	/	14,569,115.20	12,367,593.98	/	732,905.90	/	11,634,688.08

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	9,020,121.26	451,006.06	5.00
合计	9,020,121.26	451,006.06	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准					
按组合计提坏账准备	732,905.90	-281,899.84			451,006.06
合计	732,905.90	-281,899.84			451,006.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	253,949,772.35
1 至 2 年	20,348,187.69
2 至 3 年	7,855,695.44
3 年以上	10,043,192.67
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	292,196,848.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,484,035.10	0.85	2,484,035.10	100.00		2,534,843.33	0.96	2,534,843.33	100.00	
其中：										
单项计提客户	2,484,035.10	0.85	2,484,035.10	100.00		2,534,843.33	0.96	2,534,843.33	100.00	
按组合计提坏账准备	289,712,813.05	99.15	28,024,831.09	9.67	261,687,981.96	262,423,875.66	99.04	23,923,456.46	9.12	238,500,419.20
其中：										
按组合计提客户	289,712,813.05	99.15	28,024,831.09	9.67	261,687,981.96	262,423,875.66	99.04	23,923,456.46	9.12	238,500,419.20
合计	292,196,848.15	/	30,508,866.19	/	261,687,981.96	264,958,718.99	/	26,458,299.79	/	238,500,419.20

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
绍兴至胜体育用品有限公司	470,319.90	470,319.90	100.00	预计收回可能性较小
北京银轩商贸有限公司	322,771.15	322,771.15	100.00	预计收回可能性较小
动能趋势（北京）康复技术有限公司	317,948.72	317,948.72	100.00	预计收回可能性较小
绍兴无限体育用品有限公司	273,991.02	273,991.02	100.00	预计收回可能性较小
梅州市梅江区公园体育健身馆	246,631.76	246,631.76	100.00	预计收回可能性较小
泉州杰奥商贸有限公司等	852,372.55	852,372.55	100.00	预计收回可能性较小
合计	2,484,035.10	2,484,035.10	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄及信用保险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	290,933,742.07	28,024,831.09	9.63
信用保险组合	1,263,106.08		
合计	292,196,848.15	28,024,831.09	9.59

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,534,843.33			50,808.23		2,484,035.10
按组合计提坏账准备	23,923,456.46	4,286,443.23		185,068.60		28,024,831.09
合计	26,458,299.79	4,286,443.23		235,876.83		30,508,866.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	49,191.77

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
安踏体育用品集团有限公司	24,349,022.47	8.33	1,217,451.12
中建智能技术有限公司	14,160,200.00	4.85	708,010.00
厦门特步投资有限公司	12,088,160.50	4.14	604,408.03
厦门建发轻工有限公司	11,557,746.28	3.96	577,887.31
斐乐体育有限公司	11,543,424.86	3.95	577,171.24
小计	73,698,554.11	25.22	3,684,927.70

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,947,815.30	95.24	18,407,832.35	95.66

1 至 2 年	537,062.50	4.28	796,581.00	4.14
2 至 3 年	53,094.55	0.42	38,740.83	0.20
3 年以上	6,606.06	0.05		
合计	12,544,578.41	100.00	19,243,154.18	100.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
建发物流集团有限公司	1,216,741.85	9.70
晋江市前进金属工贸有限公司	689,609.42	5.50
深圳市泰普康科技有限公司	640,042.00	5.10
泉州市鹏顺钢铁贸易有限公司	576,744.49	4.60
佛山市顺德区元坤钢铁贸易有限公司	528,644.69	4.21
小 计	3,651,782.45	29.11

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,254,600.09	55,094,910.98
合计	65,254,600.09	55,094,910.98

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	24,333,003.18
1至2年	51,114,985.77
2至3年	2,491,702.10
3年以上	1,714,819.35
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	79,654,510.40

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量保证金	9,932,499.93	8,035,640.37
投标保证金	7,161,101.94	5,303,998.59
信用借款及利息	56,099,096.97	53,310,106.03
应收暂付款	6,461,811.56	3,566,137.82
合计	79,654,510.40	70,215,882.81

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余	642,377.94	11,153,520.06	3,325,073.83	15,120,971.83

额				
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,555,749.29	2,555,749.29		
--转入第三阶段		-220,014.70	220,014.70	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,129,614.10	-3,266,257.49	-584,418.13	-721,061.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,216,242.75	10,222,997.16	2,960,670.40	14,399,910.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南健健体育场地设施工程有限公司	信用借款及利息	56,099,096.97	1年以内、1-2年	70.43	10,079,608.47
福建万塑通供应链有限公司	应收暂付款	1,164,000.00	2-3年	1.46	582,000.00
中国人民解放军陆军后勤部采购服务站	投标保证金	738,712.00	1年以内、1-2年、2-3年	0.93	92,271.45
合肥市财政国库支付中心	质量保证金	509,990.00	1年以内、1-2年	0.64	47,780.50
翰林汇力(福建)信息技术有限公司厦门分公司	应收暂付款	456,000.00	1年以内	0.57	22,800.00

合计	/	58,967,798.97	/	74.03	10,824,460.42
----	---	---------------	---	-------	---------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	57,646,008.37	2,251,494.55	55,394,513.82	51,024,720.46	1,974,306.41	49,050,414.05
在产品	9,137,471.38		9,137,471.38	15,506,767.65		15,506,767.65
库存商品	174,913,923.40	6,936,895.94	167,977,027.46	185,392,840.94	7,298,827.87	178,094,013.07
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	6,837,870.60		6,837,870.60	6,133,241.25		6,133,241.25
发出商品	52,913,145.55		52,913,145.55	74,012,342.60		74,012,342.60
低值易耗品	916,783.67		916,783.67	1,811,105.44		1,811,105.44
合计	302,365,202.97	9,188,390.49	293,176,812.48	333,881,018.34	9,273,134.28	324,607,884.06

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	1,974,306.41	757,718.76		480,530.62		2,251,494.55
在产品						

库存商品	7,298,827.87	2,623,423.32		2,985,355.25		6,936,895.94
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品						
低值易耗品						
合计	9,273,134.28	3,381,142.08		3,465,885.87		9,188,390.49

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
综合服务费	3,967,244.51	5,316,480.79	4,927,736.38		4,355,988.92
运输费	2,165,996.74	2,481,881.68	2,165,996.74		2,481,881.68
小计	6,133,241.25	7,798,362.47	7,093,733.12		6,837,870.60

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收质保金	15,122,918.17	3,106,451.57	12,016,466.60	12,900,371.19	2,219,174.98	10,681,196.21
合计	15,122,918.17	3,106,451.57	12,016,466.60	12,900,371.19	2,219,174.98	10,681,196.21

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	2,219,174.98	887,276.59					3,106,451.57
合 计	2,219,174.98	887,276.59					3,106,451.57

采用组合计提减值准备的合同资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
账龄组合	15,122,918.17	3,106,451.57	20.54
小 计	15,122,918.17	3,106,451.57	20.54

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税	48,558,908.95	49,292,061.33
待取得抵扣凭证的进项税额	3,323,316.79	12,175,141.77
待摊费用	2,140,628.18	530,434.21
合 计	54,022,853.92	61,997,637.31

其他说明：

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

□适用 √不适用

18、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
福建晋江农村商业银行股份有限公司	5,440,157.64	4,899,646.90
合计	5,440,157.64	4,899,646.90

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	8,262,351.38	3,654,572.74		11,916,924.12
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	8,262,351.38	3,654,572.74		11,916,924.12
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	821,212.90	446,126.88		1,267,339.78
2. 本期增加金额	186,335.28	36,667.98		223,003.26
(1) 计提或摊销	186,335.28	36,667.98		223,003.26
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,007,548.18	482,794.86		1,490,343.04
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	7,254,803.20	3,171,777.88		10,426,581.08
2. 期初账面价值	7,441,138.48	3,208,445.86		10,649,584.34

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	685,558,846.07	704,539,338.69
固定资产清理		
合计	685,558,846.07	704,539,338.69

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	715,186,638.18	204,223,309.58	11,582,801.53	55,915,527.09	986,908,276.38
2. 本期增加金额		5,413,670.92	530,973.45	1,742,954.46	7,687,598.83
(1) 购置		5,413,670.92	530,973.45	1,742,954.46	7,687,598.83
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,392,591.90	725,046.00	1,078,770.56	3,196,408.46
(1) 处置或报废		1,392,591.90	725,046.00	1,078,770.56	3,196,408.46
4. 期末余额	715,186,638.18	208,244,388.6	11,388,728.98	56,579,710.99	991,399,466.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	163,882,857.79	85,086,383.31	7,640,866.49	25,758,830.10	282,368,937.69
2. 本期增加金额	15,061,934.96	7,780,231.61	501,251.70	2,824,003.98	26,167,422.25
(1) 计提	15,061,934.96	7,780,231.61	501,251.70	2,824,003.98	26,167,422.25
3. 本期减少金额		1,253,332.71	596,291.40	846,115.15	2,695,739.26
(1) 处置或报废		1,253,332.71	596,291.40	846,115.15	2,695,739.26
4. 期末余额	178,944,792.75	91,613,282.21	7,545,826.79	27,736,718.93	305,840,620.68
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	536,241,845.43	116,631,106.39	3,842,902.19	28,842,992.06	685,558,846.07
2. 期初账面价值	551,303,780.39	119,136,926.27	3,941,935.04	30,156,696.99	704,539,338.69

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,564,579.07
小计	3,564,579.07

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,036,844.75	7,036,844.75
2. 本期增加金额	631,955.77	631,955.77
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,668,800.52	7,668,800.52
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,351,173.36	1,351,173.36
2. 本期增加金额	979,181.68	979,181.68
(1) 计提	979,181.68	979,181.68
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,330,355.04	2,330,355.04
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,338,445.48	5,338,445.48
2. 期初账面价值	5,685,671.39	5,685,671.39

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	115,624,604.12			13,027,647.26	128,652,251.38
2. 本期增加金额				1,111,096.08	1,111,096.08
(1) 购置				1,111,096.08	1,111,096.08
(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	115,624,604.12			14,138,743.34	129,763,347.46
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,359,887.61			10,747,675.41	31,107,563.02
2. 本期增加金额	1,176,276.12			760,097.58	1,936,373.70

(1) 计提	1,176,276.12			760,097.58	1,936,373.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,536,163.73			11,507,772.99	33,043,936.72
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	94,088,440.39			2,630,970.35	96,719,410.74
2. 期初账面价值	95,264,716.51			2,279,971.85	97,544,688.36

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修工程等支出	9,319,088.14	2,002,558.20	2,852,043.18		8,469,603.16
软件服务费	745,802.02		17,699.10		728,102.92
赛事赞助费	2,776,141.79		956,820.46		1,819,321.33
保险费	1,237,588.53	28,302.50	47,169.84		1,218,721.19
合计	14,078,620.48	2,030,860.70	3,873,732.58		12,235,748.60

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	43,060,808.43	10,765,202.14	38,683,514.95	9,670,878.78
内部交易未实现利润	15,649,854.12	3,912,463.53	17,947,230.26	4,486,807.56
可抵扣亏损	15,393,401.31	3,848,350.34	11,865,429.82	2,966,357.46
预提费用	26,742,877.29	6,685,719.33	39,844,915.55	9,961,228.89
递延收益	68,193,020.30	17,048,255.08	69,435,173.84	17,358,793.46
合计	169,039,961.45	42,259,990.42	177,776,264.42	44,444,066.15

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	3,507,057.64	876,764.42	2,966,546.90	741,636.73
交易性金融资产公允价值变动			943,400.00	235,850.00
合计	3,507,057.64	876,764.42	3,909,946.90	977,486.73

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,593,816.19	15,120,971.83
可抵扣亏损	3,146,007.03	1,289,570.47
合计	17,739,823.22	16,410,542.30

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	132,304.14	132,304.14	
2023 年	223,152.72	223,152.72	
2024 年			
2025 年	146,107.31	146,107.31	
2026 年	788,006.30	788,006.30	
2027 年	1,856,436.56		
合计	3,146,007.03	1,289,570.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	2,188,359.47		2,188,359.47	5,699,831.12		5,699,831.12
合计	2,188,359.47		2,188,359.47	5,699,831.12		5,699,831.12

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,450,000.00	9,250,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押及保证借款	144,500,000.00	56,000,000.00
合计	152,950,000.00	65,250,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	114,716,124.71	136,050,676.47
长期资产购置款	8,097,544.95	10,454,554.07
综合服务费	29,941,175.00	49,547,328.45
其他	255,840.00	7,218,117.39
合计	153,010,684.66	203,270,676.38

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	81,780,197.74	100,882,366.25

合计	81,780,197.74	100,882,366.25
----	---------------	----------------

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,442,202.63	112,819,168.72	133,802,376.47	16,458,994.88
二、离职后福利-设定提存计划	146,604.88	8,676,152.71	8,678,825.05	143,932.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,588,807.51	121,495,321.43	142,481,201.52	16,602,927.42

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,987,282.96	102,939,500.94	123,877,863.07	16,048,920.83
二、职工福利费		1,448,494.00	1,448,494.00	
三、社会保险费	165,559.79	5,080,802.31	5,152,288.35	94,073.75
其中：医疗保险费	156,828.04	4,599,481.62	4,664,609.40	91,700.26
工伤保险费	2,373.10	253,758.22	253,823.38	2,307.94
生育保险费	6,358.65	227,562.47	233,855.57	65.55
四、住房公积金	171,982.00	2,659,711.00	2,668,886.00	162,807.00
五、工会经费和职工教育经费	117,377.88	690,660.47	654,845.05	153,193.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	37,442,202.63	112,819,168.72	133,802,376.47	16,458,994.88

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	142,152.62	8,336,546.50	8,339,133.02	139,566.10
2、失业保险费	4,452.26	339,606.21	339,692.03	4,366.44
3、企业年金缴费				
合计	146,604.88	8,676,152.71	8,678,825.05	143,932.54

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,527,101.96	13,654,650.16
企业所得税	15,387,112.80	15,398,322.74
个人所得税	399,152.26	549,765.54
城市维护建设税	768,348.68	1,003,927.79
房产税	1,089,697.68	1,088,051.69
土地使用税	412,335.69	412,335.69
教育费附加	435,304.43	572,226.01
地方教育附加	290,203.00	381,484.00
其他	1,005,320.02	313,486.02
合计	30,314,576.52	33,374,249.64

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,299,613.48	7,788,575.07
合计	6,299,613.48	7,788,575.07

应付利息适用 不适用**应付股利**适用 不适用**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,390,787.89	4,779,411.12
其他	1,908,825.59	3,009,163.95
合计	6,299,613.48	7,788,575.07

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,919,438.20	1,767,728.65
合计	1,919,438.20	1,767,728.65

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,379,104.18	3,986,736.24
合计	1,379,104.18	3,986,736.24

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	3,296,381.86	3,554,135.47
合计	3,296,381.86	3,554,135.47

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	69,435,173.84		1,242,153.54	68,193,020.30	收到与资产相关的政府补助
合计	69,435,173.84		1,242,153.54	68,193,020.30	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公租房补	570,832.99			25,000.02		545,832.97	与资产相关
厂房建设资金补助	68,169,404.47			1,157,039.40		67,012,365.07	与资产相关
健身器材项目设备补助	315,945.57			29,861.80		286,083.77	与资产相关
健身器材生产线自动化提升项目	378,990.81			30,252.32		348,738.49	与资产相关
小计	69,435,173.84			1,242,153.54		68,193,020.30	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	411,499,000.00						411,499,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	347,788,954.76			347,788,954.76
其他资本公积	2,674,250.00			2,674,250.00
合计	350,463,204.76			350,463,204.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		3,419,198.60		3,419,198.60
合计		3,419,198.60		3,419,198.60

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,224,910.17	540,510.74			135,127.69	405,383.05		2,630,293.22
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益								

法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	2,224,910.17	540,510.74			135,127.69	405,383.05		2,630,293.22
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算								

差额								
其他综合收益合计	2,224,910.17	540,510.74			135,127.69	405,383.05		2,630,293.22

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

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	85,010,913.53			85,010,913.53
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	85,010,913.53			85,010,913.53

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	435,469,084.62	453,831,687.45
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	435,469,084.62	453,831,687.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,841,914.40	115,792,790.69
减：提取法定盈余公积		10,705,693.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	94,644,770.01	123,449,700.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	387,666,229.01	435,469,084.62

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	607,414,153.60	433,172,522.63	711,208,011.71	513,183,684.09
其他业务	12,424,810.37	5,822,793.85	16,778,267.76	6,699,793.69
合计	619,838,963.97	438,995,316.48	727,986,279.47	519,883,477.78

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,170,724.57	2,515,892.67
教育费附加	675,938.39	1,467,499.07
资源税		
房产税	2,606,877.03	3,168,809.99
土地使用税	938,398.38	1,111,723.19
车船使用税	2,829.36	4,711.02
印花税	719,341.90	658,965.47
地方教育附加	450,625.58	978,332.78
环境保护税	8,000.59	5,195.00
合计	6,572,735.80	9,911,129.19

其他说明：

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,207,085.80	26,637,870.74

广告费	568,985.21	708,037.11
业务宣传费	18,630,974.10	16,873,270.29
业务招待费	2,257,658.71	2,779,781.15
资产摊销与折旧	1,381,939.09	1,202,870.51
差旅费	3,430,878.38	4,428,501.98
其他	6,527,702.54	9,214,179.07
合计	55,005,223.83	61,844,510.85

其他说明：

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,659,199.83	21,990,609.93
咨询费	12,870,621.80	3,477,945.64
业务招待费	2,085,753.20	2,932,534.85
资产折旧与摊销	9,508,631.63	9,450,573.51
差旅费	544,815.97	740,629.50
办公费	1,310,338.10	2,112,541.96
税金	1,592,425.85	1,523,991.73
检验维修费	1,431,459.46	4,275,466.31
其他	2,898,619.01	3,799,142.32
合计	51,901,864.85	50,303,435.75

其他说明：

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,913,007.91	11,299,686.08
材料	1,312,064.92	1,841,903.30
折旧摊销费	510,283.44	360,050.86
设计费	297,029.70	711,208.20
咨询费	609,105.96	460,991.49
差旅费	98,873.17	325,324.61
其他	927,754.80	859,749.35
合计	16,668,119.90	15,858,913.89

其他说明：

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,292,620.11	1,772,200.58

减：利息收入	-360,714.76	-731,279.65
汇兑损益	-845,727.52	-293,998.70
手续费及其他	94,294.89	186,631.60
合计	180,472.72	933,553.83

其他说明：

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,242,153.54	1,282,274.49
与收益相关的政府补助	12,675,995.26	7,497,406.26
代扣个人所得税手续费返还	231,888.47	135,684.34
合计	14,150,037.27	8,915,365.09

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		100,368.35
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,499,452.08	725,612.63
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
借用借款利息	2,242,867.14	1,947,952.37
合计	3,742,319.22	2,773,933.35

其他说明：

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
远期结售汇合约	-943,400.00	1,078,360.96
合计	-943,400.00	1,078,360.96

其他说明：

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	281,899.84	1,329,207.37
应收账款坏账损失	-4,286,443.23	-2,548,006.58
其他应收款坏账损失	721,061.52	-53,338.40
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-3,283,481.87	-1,272,137.61

其他说明：

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,268,418.67	-5,677,281.48
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-4,268,418.67	-5,677,281.48

其他说明：

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-267,724.24	130,027.40
合计	-267,724.24	130,027.40

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	2,511.72		2,511.72
其中：固定资产处置利得	2,511.72		2,511.72
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	109,801.48		109,801.48
无需支付款项	32,283.90	6,152.75	32,283.90
其他	965,113.17	65,591.37	965,113.17
合计	1,109,710.27	71,744.12	1,109,710.27

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	18,361.99	27,606.86	18,361.99
其中：固定资产处置损失			

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,042,816.64	1,333,440.46	1,042,816.64
其他	149,755.19	24,070.37	149,755.19
合计	1,210,933.82	1,385,117.69	1,210,933.82

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,753,198.42	15,213,445.08
递延所得税费用	1,948,225.73	813,701.87
合计	12,701,424.15	16,027,146.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	59,543,338.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,885,834.64
子公司适用不同税率的影响	52,000.27
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	573,918.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	280,124.37
研发费和加计扣除	-3,090,453.97
所得税费用	12,701,424.15

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	543,687.67	2,162,229.30
政府补助	12,352,653.55	7,497,406.26
利息收入及其他	652,740.28	808,991.26
代收代付款	2,000,000.00	11,100,000.00
合计	15,549,081.50	21,568,626.82

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	2,309,095.62	1,098,939.05
销售活动相关费用	33,794,580.24	35,113,769.60
管理活动相关费用	15,600,059.03	17,157,184.16
银行手续费及其他	1,637,348.88	1,570,116.53
代收代付款	2,000,000.00	11,100,000.00
合计	55,341,083.77	66,040,009.34

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

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
商业承兑汇票贴现	7,650,000.00	4,750,000.00
合计	7,650,000.00	4,750,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市中介费用		8,256,226.42
支付租赁租金及保证金	701,335.19	1,131,823.02
回购库存股	3,419,198.60	
合计	4,120,533.79	9,388,049.44

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	46,841,914.40	57,859,005.37
加：资产减值准备	4,268,418.67	5,677,281.48
信用减值损失	3,283,481.87	1,272,137.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,167,422.25	26,701,956.18
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,936,373.70	1,743,215.46
长期待摊费用摊销	3,873,732.58	3,069,218.32
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）	267,724.24	-130,027.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,361.99	27,606.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	446,892.59	1,478,201.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,742,319.22	-2,773,933.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,184,075.73	-545,932.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-100,722.31	269,590.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,515,815.37	-13,629,793.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,664,554.42	-36,006,258.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-86,757,992.87	-139,697,978.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,461,375.43	-94,685,709.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	124,184,771.97	154,709,683.26

减：现金的期初余额	197,987,512.21	425,345,897.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-73,802,740.24	-270,636,214.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	124,184,771.97	197,987,512.21
其中：库存现金	715,425.78	674,409.78
可随时用于支付的银行存款	120,514,705.30	196,482,297.56
可随时用于支付的其他货币资金	2,954,640.89	830,804.87
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	124,184,771.97	197,987,512.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,840,238.10	保证金
应收票据	8,450,000.00	质押借款
存货		
固定资产	331,740,760.07	抵押借款
无形资产	29,824,347.18	抵押借款

合计	372,855,345.35	/
----	----------------	---

其他说明：

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	-	-	13,033,292.05
其中：美元	201,197.43	6.7104	1,350,115.23
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	1,741,055.92	6.7104	11,683,176.82
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
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

适用 不适用

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	1,242,153.54	其他收益	1,242,153.54
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	12,675,995.26	其他收益	12,675,995.26

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
河南实业公司	河南商丘市	河南商丘市	制造业	100.00		设立
河南贸易公司	河南商丘市	河南商丘市	商业	100.00		设立
展架实业公司	泉州市	泉州市	制造业	100.00		设立
福建健康公司	泉州市	泉州市	商业	100.00		设立
上海健康公司	上海市	上海市	商业	100.00		设立
北京健康公司	北京市	北京市	商业	100.00		设立
福建贸易公司	泉州市	泉州市	商业	100.00		设立
苏州舒华公司	苏州市	苏州市	商业	100.00		设立
商用道具公司	泉州市	泉州市	制造业	100.00		设立
宁波邦鹏公司	宁波市	宁波市	商业	100.00		设立
健身发展公司	泉州市	泉州市	商业	100.00		设立

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

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务**（1）信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1)债务人发生重大财务困难；

2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七、4、附注七、5、附注七、8、注七、10 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至报告期末本公司应收账款的 25.22%(2021 年 12 月 31 日：30.04%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	152,950,000.00	155,404,719.44	155,404,719.44		
应付账款	153,010,684.66	153,010,684.66	153,010,684.66		
其他应付款	6,299,613.48	6,299,613.48	6,299,613.48		
租赁负债(含一年内到期)	5,215,820.01	5,782,895.85	2,145,183.29	2,336,416.54	1,301,296.02
小 计	317,476,118.15	320,497,913.43	316,860,200.87	2,336,416.54	1,301,296.02

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	65,250,000.00	66,161,404.45	66,161,404.45		
应付账款	203,270,676.38	203,270,676.38	203,270,676.38		
其他应付款	7,788,575.07	7,788,575.07	7,788,575.07		
租赁负债（含一年内到期）	5,321,864.12	5,981,941.52	2,003,263.46	2,471,643.61	1,507,034.45
小 计	281,631,115.57	283,202,597.42	279,223,919.36	2,471,643.61	1,507,034.45

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至报告期末，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 144,500,000.00 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 56,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、82 之说明。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		50,000,000.00		50,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		50,000,000.00		50,000,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）理财产品		50,000,000.00		50,000,000.00

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			5,440,157.64	5,440,157.64
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		50,000,000.00	5,440,157.64	55,440,157.64
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**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**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)
晋江舒华投资发展有限公司	泉州市	投资	30,000,000.00	64.88	64.88

本企业的母公司情况的说明

晋江舒华投资发展有限公司(以下简称舒华投资)系由张维建和杨双珠共同出资于2012年9月3日成立，现有注册资本30,000,000.00元，主营业务涉及制造业的投资。

本企业最终控制方是张维建、杨双珠和张锦鹏。

其他说明：

张维建直接持有公司4.0728%的股份，通过持有舒华投资95.00%的股权间接控制公司64.8808%的股份，杨双珠持有舒华投资5.00%的股权，张锦鹏直接持有公司3.4519%的股权。张维建和杨双珠、张锦鹏分别系夫妻关系和父子关系。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注九之说明。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泉州市泉海体育用品有限公司	实际控制人关系密切家庭成员控制
泉州万利家俱有限公司	董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员控制
北京市舒华体育用品有限公司	董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员控制
莱奥(福建)体育用品有限公司	董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员控制
刘红	公司监事
安踏体育用品有限公司(以下简称安踏)[注]	持股 5% 以上股东的重要关联方

其他说明

[注]林芝安大投资有限公司为公司持股超过 5% 的关联方，其主要股东丁世忠、丁世家等人亦是公司报告期内第一大客户安踏的主要股东和董事，从谨慎角度考虑，将安踏认定为公司的关联方。安踏指香港上市公司安踏体育用品有限公司（证券代码：02020.HK）及其子公司。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泉州万利家俱有限公司	采购原材料	1,088,761.43	1,634,399.56
安踏体育	采购鞋服		234,513.28
小计		1,088,761.43	1,868,912.84

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京市舒华体育用品有限公司	成品销售	647,691.62	850,375.53
莱奥(福建)体育用品有限公司	成品销售	1,291,996.05	748,621.42
安踏体育	成品销售	68,995,762.40	63,967,674.55
刘红	固定资产处置		15,600.00
小计		70,935,450.07	65,582,271.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
张维建	5,000,000.00	2022/3/24	2022/11/24	否
张维建	10,000,000.00	2022/4/27	2022/11/27	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,208,210.35	2,776,749.71

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京市舒华体育用品有限公司	1,001,472.61	50,073.63	1,009,581.04	50,479.05
应收账款	安踏	48,919,852.29	2,445,992.61	51,280,829.73	2,564,041.49
应收账款	莱奥(福建)体育有限公司	312,218.78	15,610.94	100,263.42	5,013.17
小计				52,390,674.19	2,619,533.71
预付款项	安踏			24.39	
小计				24.39	
其他应收款	安踏	305,000.00	300,250.00	300,000.00	300,000.00
小计		305,000.00	300,250.00	300,000.00	300,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	泉州万利家俱有限公司	514,716.96	1,145,763.11
小计		514,716.96	1,145,763.11
其他应付款	莱奥(福建)体育有限公司	20,000.00	20,000.00
小计		20,000.00	20,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对展示架业务、健身器材及其他业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部 1	分部 1	分部 间抵 销	合计
主营业务收入	125,883,230.26	398,582,504.02	82,948,419.32		607,414,153.60
主营业务成本	91,462,679.88	278,847,843.35	62,861,999.39		433,172,522.62
资产总额	362,775,897.45	1,148,652,805.49	239,044,447.76		1,750,473,150.70
负债总额	107,067,204.51	339,005,556.06	70,549,948.21		516,622,708.78

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	224,444,643.04
1 至 2 年	19,703,594.51
2 至 3 年	7,649,753.88
3 年以上	8,923,225.25
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	260,721,216.68

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,484,035.10	0.95	2,484,035.10	100.00		2,534,843.33	0.95	2,534,843.33	100.00	
其中：										
单 项 计 提 客 户	2,484,035.10	0.95	2,484,035.10	100.00		2,534,843.33	0.95	2,534,843.33	100.00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	258,237,181.58	99.05	19,777,643.35	7.66	238,459,538.23	264,626,350.19	99.05	16,937,145.06	6.40	247,689,205.13
其中：										
按 组 合 计 提 客 户	258,237,181.58	99.05	19,777,643.35	7.66	238,459,538.23	264,626,350.19	99.05	16,937,145.06	6.40	247,689,205.13
合 计	260,721,216.68	/	22,261,678.45	/	238,459,538.23	267,161,193.52	/	19,471,988.39	/	247,689,205.13

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
绍兴至胜体育用品有限公司	470,319.90	470,319.90	100.00	预计收回可能性较小
北京银轩商贸有限公司	322,771.15	322,771.15	100.00	预计收回可能性较小
动能趋势（北京）康复技术有限公司	317,948.72	317,948.72	100.00	预计收回可能性较小
绍兴无限体育用品有限公司	273,991.02	273,991.02	100.00	预计收回可能性较小
梅州市梅江区公园	246,631.76	246,631.76	100.00	预计收回可能性较小

体育健身馆				
泉州杰奥商贸有限公司等	852,372.55	852,372.55	100.00	预计收回可能性较小
合计	2,484,035.10	2,484,035.10	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,534,843.33			50,808.23		2,484,035.10
按组合计提坏账准备	16,937,145.06	3,025,566.89		185,068.60		19,777,643.35
合计	19,471,988.39	3,025,566.89		235,876.83		22,261,678.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
商用道具公司	76,894,181.46	29.49	
上海舒华公司	26,500,013.08	10.16	
中建智能技术有限公司	14,160,200.00	5.43	708,010.00
厦门建发轻工有限公司	11,557,746.28	4.43	577,887.31
福州舒华体育用品有限公司	8,360,206.20	3.21	418,010.31
小计	137,472,347.02	52.73	1,703,907.62

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	135,293,649.47	100,971,661.97
合计	135,293,649.47	100,971,661.97

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	94,230,963.20
1 至 2 年	52,054,781.99
2 至 3 年	1,304,702.10
3 年以上	1,566,348.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	149,156,795.29

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量保证金	3,941,099.93	6,097,159.92
投标保证金	6,211,234.92	5,303,998.59
信用借款及利息	56,099,096.97	53,310,106.03
应收暂付款	6,360,207.56	2,469,939.71
内部往来款	76,545,155.91	48,534,297.84
合计	149,156,795.29	115,715,502.09

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	512,217.58	10,975,020.06	3,256,602.48	14,743,840.12
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,544,539.10	2,544,539.10		
--转入第三阶段		-170,014.70	170,014.70	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,916,611.89	-3,171,388.06	-625,918.13	-880,694.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2022年6月30日余额	884,290.37	10,178,156.40	2,800,699.05	13,863,145.82
--------------	------------	---------------	--------------	---------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南健健体育场地设施工程有限公司	信用借款及利息	56,099,096.97	1 年以内、1-2 年	37.61	10,079,608.47
商用道具公司	内部往来	51,541,786.21	1 年以内	34.56	
福建健康公司	内部往来	22,103,281.13	1 年以内	14.82	
健身发展公司	内部往来	2,900,086.00	1 年以内	1.94	
福建万塑通供应链有限公司	应收暂付款	1,164,000.00	2-3 年	0.78	582,000.00
合计	/	133,808,250.31	/	89.71	10,661,608.47

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	411,536,968.93		411,536,968.93	411,536,968.93		411,536,968.93
对联营、合营企业投资						
合计	411,536,968.93		411,536,968.93	411,536,968.93		411,536,968.93

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南实业公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
河南贸易公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
展架实业公司	16,536,968.93			16,536,968.93		
上海健康公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
北京健康公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
福建健康公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
福建贸易公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州舒华公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
宁波邦鹏公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
商用道具公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
健身发展公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	411,536,968.93			411,536,968.93		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	445,885,169.10	364,067,118.07	634,604,448.56	521,046,763.12
其他业务	10,469,694.78	9,146,031.97	20,452,048.04	15,034,946.28
合计	456,354,863.88	373,213,150.04	655,056,496.60	536,081,709.40

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	80,000,000.00	80,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		100,368.35
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,499,452.08	725,612.63
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
借用借款利息	2,242,867.14	1,947,952.37
合计	83,742,319.22	82,773,933.35

其他说明：

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-283,574.51	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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	13,918,148.80	

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,242,867.14	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	556,052.08	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,373.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	231,888.47	
减：所得税影响额	4,391,556.35	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	12,188,452.35	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
个税手续费返还	231,888.47	公司收到的税务机关个税手续费返还

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.67	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：张维建

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 24 日

修订信息

□适用 √不适用