

# 江苏康力源体育科技股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人衡墩建、主管会计工作负责人王凯及会计机构负责人(会计主管人员)王凯声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 66,670,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	38
第五节	环境和社会责任	56
第六节	重要事项	58
第七节	股份变动及股东情况	77
第八节	优先股相关情况	84
第九节	债券相关情况	85
第十节	财务报告	86

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的 2023 年年度报告全文及其摘要；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券法务部

## 释义

释义项	指	释义内容
康力源、公司、本公司	指	江苏康力源体育科技股份有限公司
邳州分公司	指	江苏康力源体育科技股份有限公司邳州分公司
加一健康	指	江苏加一健康科技有限公司
南京诚诚亿	指	南京诚诚亿国际贸易有限公司
徐州诚诚亿	指	徐州诚诚亿国际贸易有限公司
杭州诚诚亿	指	杭州诚诚亿国际贸易有限公司
检测公司	指	邳州康力源健身器材检验检测有限公司
力宝健身	指	邳州力宝健身器材有限公司
腾星健身	指	邳州市腾星健身器材有限公司
神力威公司	指	江苏神力威健身器材有限公司
澳特捷贸易	指	徐州澳特捷国际贸易有限公司
博峰源商贸	指	徐州博峰源商贸有限公司
香港皇冠	指	Krown International Trade Co., Limited (中文名: 香港皇冠国际贸易有限公司)
德国不莱梅	指	SURPASS Trading GmbH (中文名: 德国不莱梅超越贸易有限公司)
Ernst	指	Ernst International Ltd
Eminence	指	Eminence International Trade Ltd
Aurora	指	Aurora International Trade Ltd
Epoch	指	Epoch International Trade Inc
Index	指	Index International Trade Inc
Prime	指	Prime International Trade Inc
Tide	指	Tide International Trade Inc
Verdure	指	Verdure International Trade Inc
Peak	指	Peak International Trade Inc
Mist	指	Mist International Trade Inc
Revelry	指	Revelry International Trade Inc
Domino	指	Domino International Trade Inc
Attom	指	Attom International Trade Inc
BODYFIT 公司	指	KLY BODYFIT INDUSTRIES SDN. BHD.
VIGORLINE 公司	指	KLY VIGORLINE INDUSTRIES SDN. BHD.
贵州康力源、贵州康力源公司	指	贵州康力源体育科技有限公司
深圳康力源公司	指	深圳康力源电子商务有限公司
倍恒公司	指	徐州倍恒科技有限公司
航彩公司	指	徐州航彩电子商务有限公司
妙辉公司	指	徐州妙辉科技有限公司
沐暖公司	指	徐州沐暖科技有限公司
股东大会	指	江苏康力源体育科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏康力源体育科技股份有限公司公司董事会
监事会	指	江苏康力源体育科技股份有限公司公司监事会
《公司章程》	指	《江苏康力源体育科技股份有限公司章程》

交易所	指	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期各期初	指	2023 年 1 月 1 日
报告期各期末	指	2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	康力源	股票代码	301287
公司的中文名称	江苏康力源体育科技股份有限公司		
公司的中文简称	康力源		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Kangliyuan Sports Tech. Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KLY SPORTS		
公司的法定代表人	衡墩建		
注册地址	邳州市炮车街道办事处高新技术产业园滨湖大道北侧		
注册地址的邮政编码	221300		
公司注册地址历史变更情况	报告期内公司注册地址未发生变更		
办公地址	邳州市炮车街道办事处高新技术产业园滨湖大道北侧		
办公地址的邮政编码	221300		
公司网址	www.kangliyuan.com		
电子信箱	zq@junxia.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚培源	魏大顺
联系地址	邳州市炮车街道办事处高新技术产业园滨湖大道北侧	邳州市炮车街道办事处高新技术产业园滨湖大道北侧
电话	0516-86879669	0516-86879669
传真	0516-86879662	0516-86879662
电子信箱	zq@junxia.net	zq@junxia.net

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券日报》《证券时报》《上海证券报》《经济参考报》；巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
签字会计师姓名	金闻、徐思思

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路1928号东海证券大厦	张兴初、李郭明	2023年6月14日至2026年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入（元）	609,207,485.64	606,620,822.38	0.43%	702,188,473.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,922,853.33	84,271,848.26	15.01%	78,281,850.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,277,429.65	81,046,333.33	-16.99%	72,502,725.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	136,025,260.91	122,773,376.24	10.79%	112,391,616.32
基本每股收益（元/股）	1.66	1.69	-1.78%	1.57
稀释每股收益（元/股）	1.66	1.69	-1.78%	1.57
加权平均净资产收益率	13.12%	23.88%	-10.76%	28.82%
	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
资产总额（元）	1,418,344,973.03	707,577,913.95	100.45%	637,684,445.48
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,082,384,353.46	394,991,304.58	174.03%	310,719,456.32

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	167,321,394.70	140,124,880.41	135,058,821.24	166,702,389.29
归属于上市公司股东的净利润	21,160,476.41	54,491,222.12	10,973,558.57	10,297,596.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,383,972.84	26,984,121.54	12,903,644.49	7,005,690.78

经营活动产生的现金流量净额	34,892,045.62	-1,458,519.29	-31,959,015.22	134,550,749.80
---------------	---------------	---------------	----------------	----------------

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,801.52	-43,939.36	11,840.10	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	37,727,351.98	2,714,007.70	5,486,196.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-754,342.60	1,513,556.48		
委托他人投资或管理资产的损益			38,773.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,128,546.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,112,752.20	-10,580.98	-189,063.19	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		16,362.41	298,622.30	
减：所得税影响额	5,194,583.77	933,584.24	962,333.22	
少数股东权益影响额（税后）	37,051.25	30,307.08	33,457.67	
合计	29,645,423.68	3,225,514.93	5,779,124.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、全球体育产业稳定增长，亚洲市场潜力较大

随着全球经济发展，居民生活品质逐步提高，健康意识不断提升，体育产业快速扩张，逐渐成为全球经济的重要支柱。目前健身器材行业的主要消费市场为欧美等发达国家和地区，由于受成本等因素的影响，中国成为全球最大的健身器材出口国。未来欧洲和亚洲将是市场的主要增长点，逐渐富裕的人群将会追求更加健康的生活方式，将成为健身器材的主要消费者人群。

中华人民共和国海关总署统计数据显示：2023 年全年，我国跑步机（统计口径：HS 编码 95069111）累计出口量 1,160 万台，年增长率达 11.36%，出口额 9.9 亿美元，年增长率达 15.94%。从出口国别来看，美国仍然为中国跑步机出口最大目的地，其他国家如印度、英国、德国、西班牙、俄罗斯等国也长期居于出口前十。我国其他健身器材及康复器械（统计口径：HS 编码 95069119）累计出口额 41.34 亿美元，年增长率达 8.29%。对美国出口额达到 13.71 亿美元，占出口市场 33.18%，其他国家如日本、英国、德国、韩国等传统出口市场仍位居前列。在出口前十名的国家中，马来西亚和墨西哥延续了 2023 年上半年表现出的强劲发展势头，成为该类商品出口市场的亮点。

#### 2、国内利好政策持续颁布，我国体育产业迎来高质量发展的新时期

随着我国居民生活水平以及健身意识不断提高，也进一步为体育产业的发展提供了强劲的发展动力。近年来，国家密集出台一系列的产业支持政策，如《体育强国建设纲要》（2019 年），以期推动体育产业的快速健康发展。国家体育总局 2021 年 10 月发布了《“十四五”体育发展规划》，鼓励发展“互联网+健身”和“物联网+健身”模式，增加运动产品及服务资源，优化线上线下健身互动一体化，以及增加家庭健身场景及在线健身活动。

2023 年，在“十四五”体育产业规划的指引下，体育教育、全民健身、乡村体育、户外运动等一系列支持体育产业发展的政策持续落地。与此同时，中国的体育消费市场呈现出多元化、个性化、重品质等新特征。

2023 年 3 月 8 日，体育总局办公厅印发《2023 年群众体育工作要点》，提出了强化政策研究，完善工作制度、破解“健身去哪儿”难题。开展全民健身赛事活动、推动冰雪运动普及发展、推动“三大球”普及发展、推动全民健身与全民健康深度融合、壮大社会体育指导员队伍、强化各级各类全民健身组织、加大传播推广力度、推动形成“大群体”格局、统筹发展与安全等十二个领域重点工作。

2023 年 5 月 22 日，国家体育总局等十二部委印发了《关于推进体育助力乡村振兴工作的指导意见》，协力推进体育助力乡村振兴工作。

2023 年 5 月 26 日，体育总局办公厅会同国家发展改革委办公厅、财政部办公厅、住房和城乡建设部办公厅、人民银行办公厅印发《全民健身场地设施提升行动工作方案（2023-2025 年）》，启动实施“全民健身场地设施提升行动”。按照计划，到 2025 年，县乡村三级公共健身设施和社区 15 分钟健身圈实现全覆盖，常住人口 20 万以上的县级行政区域至少建有一个公共体育场，或田径场、全民健身中心、体育公园、公共体育馆，乡镇（街道）全民健身场地器材短板得到补齐，行政村（社区）等公共场所全民健身器材进一步优化提升，健身步道、体育公园、户外运动设施等绿色便捷的全民健身新载体大幅增加。此外，工作方案还提出，各地新建的健身设施项目原则上应 100%配置老年人和儿童健身设施。同时，结合城镇老旧小区改造、完整社区建设等城市更新工作，利用城市“金角银边”配建嵌入式健身设施，构建群众身边的多层次多样化健身圈。

2023 年 7 月 21 日，体育总局发布《关于恢复和扩大体育消费的工作方案》。该《工作方案》从加大优质体育产品和服务供给、丰富体育消费场景、夯实体育消费基础三个维度，提出深化消费试点示范、

组织开展促消费活动、加大高质量赛事供给、丰富群众健身活动、持续深化体教融合、深挖冰雪消费潜力、培育壮大市场主体、丰富体育彩票供给、提升场地设施质量、完善展览展示平台、培育精品示范工程、打造体育消费新业态、大力传播体育文化、普及推广运动技能、加强体育标准建设、完善体育消费统计等 16 条具体举措。

2023 年 11 月 27 日，国务院办公厅转发国家发展改革委《城市社区嵌入式服务设施建设工程实施方案》。该《实施方案》要求，工程实施范围应覆盖各类城市，优先在城区常住人口超过 100 万人的大城市推进建设。综合考虑人口分布、工作基础、财力水平等因素，选择 50 个左右城市开展试点，每个试点城市选择 100 个左右社区作为城市社区嵌入式服务设施建设先行试点项目。《实施方案》明确，社区嵌入式服务设施面向社区居民提供养老托育、社区助餐、家政便民、健康服务、体育健身、文化休闲、儿童游憩等一种或多种服务，优先和重点提供急需短缺服务，确保便捷可及、价格可承受、质量有保障，逐步补齐其他服务。

在各项政策的指导下，中国体育产业规模将进一步扩张，产业结构和发展完成从体育用品制造产业为主的体育产业结构向体育服务业、体育用品制造产业共同发展的体育产业结构升级。

公司作为国内健身器材行业较具竞争力的企业，上述政策将为公司带来良好的业务机遇和市场空间。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主要业务

公司是一家专注于健身器材研发、制造与销售的高新技术企业。经过多年的发展，公司形成了以综合训练器和自由力量训练器为主导、无氧与有氧结合、室内与室外结合、家用与商用结合的综合性健身器材业务体系，具体产品覆盖无氧健身器材（如综合训练器、自由力量训练器等）、有氧健身器材（如跑步机、椭圆机等）、室外全民健身器材（如太空漫步机、三联单杠、笼式足球场等）和其他小类器材等多系列产品，种类多达千余种。公司加大研发投入，聚焦健身器材智能化的研发与生产，成功量产多款带有自适应感应、人脸识别、数据共享、娱乐交互功能的智能产品。

本报告期内公司的主要业务未发生重大变化。

### （二）公司主要产品

公司主要产品覆盖跑步机、健身车、力量型训练器、自由重量类训练器、室外路径、群体活动器材等多系列千余个产品。其中，力量健身器材聚焦于肌肉力量训练和塑形，其按照运动轨迹的不同分为固定力量训练器械和自由力量训练器械，按照功能多样性分为综合训练器和单机训练器。有氧健身器材聚焦于心肺功能训练，包括跑步机、椭圆机、健身车、划船机等。全民健身器材聚焦于全民户外健身，主要用于公园、居民小区等设施建设。此外，公司结合客户需求销售美腰机、体脂秤等其他配套产品。公司主要产品示例如下：

序号	产品系列	产品简介	产品图例
室内无氧健身器材			

1	综合训练器 (单人站)	产品功能：坐姿推胸、蝴蝶夹胸、坐式下压、斜托弯举、高位颈前下拉、坐姿腿屈伸、坐姿拉力器划船、中位夹胸、单臂划船、腹肌带卷腹、拉力器侧卷腹、单臂划船、拉力器肩内旋、腿外展、站姿腿屈伸、臂屈伸、拉力器高位弯举、站姿开肘划船、站姿直臂下拉、拉力器腕伸、直臂下压等。	
2	综合训练器 (五人站)	产品功能：引体向上、前推、高拉、低拉、双杠、蹬腿、前踢腿、坐推、勾腿、扭腰、俯卧撑、平举、扩胸运动。	
3	综合训练器 (六人站)	产品功能：引体向上、前推、高拉、低拉、双杠、蹬腿、前踢腿、坐推、勾腿、扭腰、俯卧撑、平举、扩胸运动。	
4	综合训练器 (八人站)	功能多样，可满足 8 人同时使用，功能齐全。	

5	综合训练器 (十人站)	产品功能：前推、高拉、低拉、双杠、蹬腿、前踢腿、坐推、勾腿、扭腰、俯卧撑、平举、扩胸运动。	
6	龙门架	产品功能：举重功能，可锻炼胸部肌群和肩部肌群；站立深蹲，可锻炼腿部肌群；双杠，可锻炼手臂肌群；飞鸟夹胸，可锻炼手臂肌群和胸部肌群；手臂划船运动；引体向上；倒蹬。	
7	力量单机 8 系	产品功能：不同型号对应不同的肌肉群锻炼	
8	仰卧板	仰卧起坐、俯身挺背、仰卧抬腿、强力腹部运动	
室内有氧健身器材			

9	跑步机	<p>具有跑步功能、走步功能、32 寸智能触摸屏、功能：时间、速度、距离、卡路里、心率、坡度、程式和 400 米模拟跑道、手动模式、倒计模式、时间倒计模式、距离倒计模式卡路里倒计模式、固定程式模式。测脂模式、节电膜式 MP3 巧能。专业舒适体验商业级 2.5mm 厚跑带、环形硅胶柱减震跑步更舒适</p>	
10	健身车	<p>21.5 寸 TFT 智能触摸屏，产品特点： 显示功能快速启动、间隔、路线图、恒定电源、程序、AI 培训、扬声器、USB 电源充电器、Wifi、蓝牙、PCAP 触摸、内置喇叭齿轮传动比 1:8.5、曲柄臂的长度 172.5mm 踏板组合踏板系统 (SPD 和常规)。</p>	
11	椭圆机	<p>32 段调整阻力模式，10.1 寸 LCD 高清触摸屏，独立操作系统、快速启动、间接式训练、地图模式、恒定瓦特训练。</p>	
12	卧式健身车	<p>LCD 双色背光 程序设计： 12 个程序、用户程序、瓦特程序的特殊功能 专业舒适体验： 蓝牙、音响、USB 接口、平板电脑和手机支架</p>	

13	划船器	PMS 系统 7KG; 自发电系统 内建无线接收心跳导轨铝轨-折叠	
全民健身器材			
14	健身驿站	太阳能发电系统,带有大容量蓄电 池,特有的供电系统功能,对器材 的照明、音响提供用电支持。身 高、体重及人体成分测试台阶指 数]心率测试 纵跳/闭眼单脚站立测试俯卧撑/ 反应时测试 1 分钟仰卧起坐测 试、握力测试	
15	儿童娱乐设施	非标产品可根据体育公园内需求 量身设计定制	
16	智能体育教室	智慧体能教至打造体育+科技=趣 味、高效、数据、科学的体育课 堂 教师通过智能数据系统选择合适的 课程,适用于班级使用的智能 装备,产生每个学生的数据,教 师在数据端给学生“批改”运动 数据,生产班级及学生报告,进 而做到因材施教	

### (三) 公司主要经营模式

公司建立了健全的研发、采购、生产和销售体系。境外业务主要根据客户的定制化需求,采取以销定产的业务模式,对于少量通用产品型号采用备货模式;境内业务主要结合业务类型、生产排程和订单等综合因素采用备货和以销定产相结合的业务模式,电商业务主要依据对市场需求和热点的判断采取提前备货的业务模式,公司各经营环节的业务模式具体如下:

## 1、销售模式

公司采取外销与内销、线下与线上、ODM 与自主品牌方式相结合的销售模式。公司设有国际贸易中心和国内贸易中心负责公司的销售事宜，包括产品营销、市场推广、洽谈合作、签订合同、制定销售任务等。具体销售模式如下：

(1) 境外线下销售模式。针对境外线下市场，公司主要以贸易商模式采取 ODM/OEM 和自主品牌方式向客户销售产品。具体来说，对于 Impex、Nautilus、Argos 等品牌效应较强的国际知名健身器材商或大型百货零售连锁商主要以 ODM 或少量 OEM 方式合作，对于其他客户以自主品牌向其销售。

(2) 境外线上销售模式。公司通过跨境电商平台以自主品牌直接面向终端消费者销售产品。

(3) 境内销售模式。针对国内市场，公司采取直销模式、经销商模式和贸易商模式相结合的方式以自有品牌开展销售业务。渠道以境内电商、集采和参与政府、军警等部门招投标为主。

## 2、采购模式

公司设有采购管理中心，具体负责供应商管理和各类物资采购的工作。公司从供应商开发、供应商管理、采购价格维护、采购的实施与付款等多方面制定了一系列的采购管理制度，以保障采购物资质量、供货及时性，并有效管控采购成本。公司采购包括原材料采购和成品采购两类，具体如下：

(1) 原材料采购。公司主要原材料包括钢材、五金等配件和其他辅料等，按重要程度分为重要物资（如钢材）、一般物资（如螺丝、塑料件等标准件）和辅料（如标贴），原材料市场供应充足。原材料采购分为订单类采购和非订单类采购。订单类采购是以产品 BOM 单为基础、以生产计划为导向的采购行为，采购管理中心根据生产部门下达的生产任务及生产计划排程表制定采购计划表，向供应商下达采购订单，明确供货日期和内容，并跟踪落实材料采购计划执行情况，以保障生产计划如期开展。非订单类采购主要针对辅料、劳保用品等非核心物料，该类物料由使用者提出采购申请以备货方式采购，不与生产计划对应。

(2) 成品采购。报告期内，公司存在外购成品并对外销售的情形，原因如下：第一，公司现阶段战略导致。由于部分产品在生产工序上与公司其他产品有所差异，公司综合考虑自身产能情况、规模效应和产品附加值等因素，主要通过外购的方式满足客户需求。如室外全民健身器材虽然生产工艺相对简单，但对生产场地面积要求较高，现阶段自产规模效应不足，因此主要采取贴牌方式采购；杠铃片销售量大，但附加值较低，通过外购方式释放自有产能，以布局附加值更高的产品。第二，产品差异化和客户需求多样性导致。为满足客户对产品多样性的需求、提供集中化的服务，公司对外采购在参数或功能上与自产产品不同的健身器材向客户销售，此外公司亦采购如电子秤、按摩棒等周边产品以便为客户（尤其是线上消费者和集中采购客户）提供一站式消费服务。成品采购模式下，采购与销售独立进行，分别全额结算。

## 3、生产模式

(1) 自主生产。针对境外线下客户的定制化需求，公司主要采取以销定产的生产模式，同时对部分通用产品会结合生产计划进行备货；线下内销业务结合订单和库存情况实行以销定产和备货相结合的模式；电商业务主要基于对市场的预测采取提前备货模式。器材制造中心根据订单情况和备货计划制定生产计划排程表，依据各类产品 BOM 单领用原材料，并按照下达的生产计划单、生产工艺过程派工单开展生产，产成品按订单归集办理验收入库。

(2) 外协生产。外协生产包括工序外协。工序外协是指公司综合考虑特定工序资质许可、规模效应等因素，将电镀等非核心工序通过委托的方式交由第三方进行，在产能不足、交货期紧张时将部分简单的机加工临时交由第三方进行，对于因客户特殊要求导致的临时性工序亦通过外协方式完成；

(3) 生产管理。公司制定了《生产管理制度》，对生产计划编排、作业计划标准、在制品管理、外协管理和生产调度等日常生产管理工作进行规定，以实现生产管理的规范化和科学化。具体来说，器材制造中心根据订单数量、交货期限、备货计划等制定作业计划标准，在考虑在制品、产成品等储存情况的同时，为实现产能利用率最大化，根据各工序产能情况，编制分车间的月、旬生产作业计划并组织

生产，以保证各车间之间、各个生产环节之间的生产任务在时间和程序上相互协调、平衡和衔接，实现均衡生产。

#### 4、研发模式

公司的研发模式主要有自主研发、定制化研发、来图转换和原产品升级研发四类。具体来说，自主研发是指公司基于自身战略规划和品牌打造等需要，结合市场需求和未来趋势对产品开展的探索性研发和设计；定制化研发是指公司基于客户提出的相对模糊的定制化需求进行研发、设计、打样，最终达到客户对功能性、外观等要求；来图转换是指客户提供设计图纸，公司根据设计图纸进行打样、试产、优化、向客户反馈、最终达到量产的研发模式，该情况主要适用于 OEM 模式下的研发；原产品升级研发主要系结合市场需求对原产品外观、功能等升级优化的研发。

#### （四）公司的行业地位

公司深耕健身器材行业二十余年，专注于健身器材的研发与生产，打造了以综合训练器和自由力量训练器为主导，家用、商用、户外三大系列相互融合互补的业务体系，积累了广泛的客户群体。依托“JX Fitness”康力源”“WINNOW”等品牌，形成了实体专卖、电子商务、政府集采、教体融合、康养结合等多渠道的销售网络，拥有良好的市场美誉度。国际市场，公司与 IMPEX、ARGOS、WALMART、DICKS 等知名公司合作，产品出口世界二十多个国家和地区。公司跨境电商业务发展迅猛，依托“WINNOW”等自有品牌在亚马逊平台开设店铺面向美国、欧洲等终端客户销售产品，自主品牌占比不断。提升公司是国家体育产业示范单位、中国全民健身器材专业委员会副主任委员，中国体育用品联合会副主席单位，先后获得“中国轻工业体育用品行业十强企业”、中国驰名商标、国家知识产权示范单位、“徐州市市长质量奖”等荣誉称号。公司综合实力位于行业前列，是国内健身器材行业的领军企业之一。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）差异化的产品研发设计能力

健身器材行业具有差异化特征，市场参与者通过差异化的定位实现产品差异化来应对需求差异化的能力是市场竞争力的重要体现。公司从事健身器材生产二十余年，通过“外销定制化+内销品牌化+线上市场化”之三位一体销售模式，对海量客户需求进行全面的收集、分析、总结，积累了丰富的产品研发设计经验和多样性的生产模具，既能够满足各类客户对产品的差异化需求，亦能根据市场需求走向及时抓住市场热点研发新品。截至 2023 年末，公司拥有发明专利 10 项、实用新型专利 69 项、外观设计专利 163 项，境外外观专利 14 项，与产品相关的软件著作权 22 项。产品多达千余种，在差异化的产品研发和设计能力方面具备一定优势。公司自主研发的各类综合训练器可在较为有限的训练空间内满足多人同时训练，且覆盖人体各大肌肉群及部分小肌肉群的训练需求。适用于场地较为有限的健身房、私教工作室、家庭健身室、酒店健身室、企业活动室等多种健身、休闲及活动场所。该类产品对公司的研发设计有较高的要求，人体有 639 块肌肉、206 块骨骼，需要研究人体工学、力学，保证训练的有效性、科学性和针对性，同时需考虑产品的占地面积、功能多样化、各功能空间布局合理性、各功能配重协同性、耐用性等多方面因素。公司通过多年的研发技术积累能够不断开发出成熟的、适于量产的该品类产品，在市场上深受消费者、客户的欢迎与认可。

#### （二）多元化的销售体系

公司基于丰富的行业经验、差异化的产品体系建立了内销与外销相结合、线上与线下相结合、ODM/OEM 与自主品牌相结合的完善的销售体系。具体来说，第一，公司以定制化设计生产能力为基础，以 ODM/OEM 模式与多家国外知名健身器材品牌商建立了稳定的合作关系，产品进入 Argos、Walmart、Dick's Sporting Goods 等多家世界知名零售卖场，远销美国、欧洲、澳大利亚等 20 多个国家和地区；第二，公司“JX”、“军霞”、“康力源”等自主品牌经过了多年的经营与沉淀，在国内形成了较好的品牌知名度，建立了稳定的经销商模式与市场化的贸易商模式相结合的销售体系、以招投标为主的政府采购与市场化的企业采购相结合的直销体系；第三，随着互联网的飞速发展，线上渠道逐步成为了公司

重要的销售方式，尤其居家健身习惯普及导致的家用健身器材需求增长与公司产品结构更为契合，线上销售已成为公司自主品牌增长的重要动力。

### （三）稳定健全的供应商体系

健身器材行业对生产企业供应商体系的完整性、供货及时性和稳定性有较高要求。具体来说，第一，健身器材生产所需原材料涉及种类较多，包括钢材、电机、电子器件、塑料件、橡胶件、紧固件、配重类、轴承类、油缸气缸、五金件等数十类别，各类别涉及大量不同类型，如钢材根据类型不同可分为钢板、钢丝、圆钢、方钢等，同一类型材料的规格亦有较细区分，如钢管根据长度、壁厚、外径等参数的不同可细分为上百类，因此，生产企业对供应商和原材料品类的完整性有较高要求；第二，由于健身器材行业普遍采取以销定产的经营模式，原材料采购的品类、规格和数量等均需在取得销售订单后确定，而销售订单约定的交货期均较为紧凑。因此，生产企业对供应商供货的及时性有较高要求；第三，鉴于生产企业对原材料的完整性和及时性均有较高要求，其与供应商建立合作后均需就前述要求进行一定时间的磨合以确保能够保障公司正常运行，供应商的频繁变动对生产企业的日常运营会产生较大不利影响。因此，生产企业对供应商的稳定性有较高要求。公司经过多年的经营，建立了稳定健全的供应商体系，能够充分保障原材料供应的完整性、及时性和稳定性。

### （四）高效的生产组织能力

1. 各工序和产品之间的高效协调。健身器材生产工序包括机加工、焊接、喷涂、表面处理、烫压、刺绣、电泳、电镀、浸塑等众多工艺环节，产品差异化特征导致不同产品型号涉及的工序亦有较大差异，同时，瓶颈工序制约着总体产出能力，而非瓶颈工序无助于产能的提升，还会因富余产量导致部分零部件库存增加导致流动资金压力。健身器材制造商需综合考虑原材料供应、订单交期、各工序瓶颈产能、各产品之间的切换等因素后统筹安排生产计划，并结合自身各环节产能、规模效应等因素将某些工序部分或全部通过外协方式实现，既保障产品按期交付又充分发挥各工序最大产能。公司在生产组织管理方面积累的丰富的经验，建立了完善的生产管理流程。具体来说，公司以 BOM 单为出发点，通过生产排程表、生产计划令、领料单、派工单等机制，不断提高生产排程的科学性、严肃性与合理性，改进计划编制和排产方法，通过分析生产现场出现的“瓶颈”现象，改善生产管理和现场管理，优化物流等配套管理，使瓶颈工序上的资源得到充分利用，并在此基础上追求配套生产，尽可能地缩短产品的生产周期，减少生产过程中的在制品，保证排程的科学性、严肃性与合理性，增加成品产能、减少零部件库存，在有效平衡并充分发挥各工序产能的同时，实现了成本效益最大化。

#### 2. 柔性化的产品生产切换管理能力

健身器材具有显著的差异化特征，不同客户对产品的需求不同，不同产品的规格和参数不同，不同规格和参数导致生产过程中的用料、工艺、流程等不同，因此健身器材制造商需根据客户订单、市场需求不断切换生产作业内容、调整工艺流程以满足不同产品的生产需求，该切换涉及原材料、工装（如模具/夹具）、设备、软件程序等多方面的重新选取和调整，且对生产作业排程的合理性提出了较高的要求，在不增加设备和人员等投入的情况下，任一环节切换效率或总体安排合理性的欠缺均会严重降低生产效率、影响产品质量，影响市场竞争能力和品牌形象。公司经过 20 余年的不断探索、研发和创新，通过优化生产排程科学性、提高相对标准化程度，实现了多品种、小批量的柔性化切换的生产能力，在定制化生产能力、生产效率、成本控制和质量一致性等方面形成了显著的竞争优势。

### （五）有效的产供销衔接机制

产供销衔接机制的有效性对健身器材制造企业的经营至关重要，公司自成立以来，充分结合行业特点、客户需求等不断探索、优化产供销管理机制，形成了一套符合行业特点的有效管理体系。具体来说，由于钢材为大宗商品，其受供求影响，价格波动幅度较大，不同产品所用钢材规格型号差异也较大，若大量提前采购原材料备货，不但会增加现金流压力，也会在钢材价格下浮时承担亏损，还可能出现库存原材料规格与订单无法匹配的情况。因此，在以销定产模式下，公司在获取客户采购意向后，根据钢材市场价格结合具体产品 BOM 单确定成本区间并向客户报价，达成一致后客户下达订单，取得客户订单后

向供应商下单采购，并按照制定的生产排程安排供应商发货，原材料入库后由生产部门按照生产排程领用。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

公司自成立以来，始终围绕建设“中国康力源，世界康力源，百年康力源”的宏伟目标，坚持“创新驱动，品牌驱动，文化驱动”三大战略，努力提升“装备智能化、管理信息化、营销电商化、经营品牌化、制造服务化”水平，围绕经营目标，不断加大市场开拓力度，加强精细化管理。报告期内，公司实现营业收入 60,920.75 万元，较上年同期增长 0.43%，实现归属于上市公司股东的净利润为 9,692.29 万元，较上年同期增长 15.01%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 6,727.74 万元，较上年同期下降 16.99%。未来，公司将密切关注国际和国内政策变化，以客户为中心，用好国内、国外销售渠道，提升服务水平和竞争能力，为股东创造更大回报，同时为“体育强国、健康中国”做出更大贡献。

#### （一）巩固传统客户，稳住业绩增长基本盘

在 OEM/ODM 产品业务方面，公司凭借较强的研发创新能力和技术实力，积累了大量优质的客户资源，为公司持续健康发展打下坚实基础。公司与国外经销商已经形成了分工明确、优势互补的战略合作关系。公司负责产品的研发、生产，经销商负责美国的市场拓展、仓储物流、售后服务等工作，合作的订单中 40%由公司直发 WALMART、DICKS、SAMS 等客户，公司持续通过以上公司的人权、环境、质量体系、反恐等认证程序进入供应商系统。2023 年度，欧美等地区出现了通货膨胀的现象，美元汇率上涨给以进出口为主的企业带来了较大压力。与此同时，通胀还使得海外市场中居民的商品消费需求减弱。2021 年国外经销商采购大幅增加，在 2022 年下半年进入存货的消化期，2023 年采购有所下降。报告期内，ODM、OEM 实现收入 25,210.98 万元，占营业收入 41.38%，稳住了业绩增长基本盘。

#### （二）境内境外双轮驱动，多渠道做强自有品牌

##### 1. 大力发展跨境电商业务，提高自有品牌占比

跨境电商让中国制造业直面海外终端消费者，推动了中国制造业的升级和转型，为中国品牌在全世界范围内的成长提供良好的生态。公司自 2018 年开始发展跨境电商业务，依托“WINNOW”等自有品牌在亚马逊平台开设店铺面向美国、欧洲等终端客户销售产品，近年来，公司不断加强跨境电商团队建设，持续围绕品牌化、专业化发展，以客户需求为导向，调整产品结构，多元化布局产品矩阵，提供差异化的产品和服务，努力提升线上渠道覆盖率和市场占有率。2022 年公司跨境销售额达 7,000 万元，2023 年突破 2 亿元。跨境电商的发展使公司的品牌占比由 33.51%上升到 58.62%。

##### 2. 依托自主品牌，多渠道参与国内市场竞争

国内健身器材生产厂家数量多、规模小、地域分散，高端品牌市场一般被国际知名品牌所占据。公司始终致力于“军霞”“JX Fitness”“康力源”的品牌的塑造和推广。2014 年，“军霞 junxia”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”；2015-2023 年，公司连续九年入选“中国轻工业健身器材行业十强企业”；2017 年至今，公司连续被评定为“国家体育产业示范单位”。经过多年的发展和积淀，公司品牌已具有较大的市场影响力和品牌美誉度。公司于 2023 年 6 月 14 日在深交所创业板上市，登陆资本市场，进一步扩大了市场影响力。报告期内，公司国内市场业务实现收入 146,289,661.27 元，占公司营业收入比例为 24.01%。

#### （1）境内电商

公司已在天猫、京东、抖音等平台开设直营旗舰店，不断丰富产品结构满足消费者需求。在线上营销推广方面，公司与 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，强化消费者的品牌认知度。

## （2）经销商

公司与经销商每年度签订《销售合同书》，公司对经销商采用统一的价格管控，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。

## （3）积极参与招投标工作

为丰富员工精神文化生活，不断增强员工体质，推动员工文化健身和健康深度融合，健身房、文体活动室等已成为各大企业的办公区域标配。在体育公园领域，公司主要围绕配备智能健身步道及其配套设施进一步推动体育用品制造数字化、智能化进程。报告期内，公司中标多起单位健身房及体育公园项目。

## （4）集采平台

公司在报告期内正式入驻多家大型线上采购平台，进一步增加了公司品牌的曝光度，拓宽公司销售渠道。

## （三）紧盯市场前沿，完善产品体系，积极研发智能产品

科技创新正在不断加快，新一轮科技革命突飞猛进，人工智能、大数据、5G 等技术加速在全民健身领域的深度运用，正推动体育产品和服务的内容迭代、模式革新。公司在做精、做好产品传统产品的同时，一直致力于开发智能健身器材产品、实现智能制造，依托网络，为运动者提供智能健身服务。

### 1. 现有产品提档升级

报告期内公司成功研发了 JX-I6H 免安装全折叠跑步机，该机器的把手折叠和移动设备支架申报国家实用新型专利，实现用户免安装。整机折叠后厚度仅 90mm 可放置到床底或者沙发底部不占额外存储空间。针对日本商用健身市场开发了系列商用单机，和同类型器材相比，在运动范围、运动功能不减少的情况下，每款商用单机占地面积减少 15% 左右，更加贴合日本市场需求。针对商用高端市场，研发了 JX-696A 商用大屏跑步机，跑步机搭载 32 寸高清 TFT 彩屏，使得用户在健身过程有着更加丰富的娱乐体验。以上产品均实现量产。力量型器材方面，公司深挖史密斯龙门架综合训练器的开发，通过市场调研，先后推出 9 款新品投放欧美和国内市场，反响较好。

### 2. 积极实施制造商向制造服务化的转型

随着科学技术的发展和人民生活水平的不断提高，消费者对于健身产品不仅追求其功能性和安全性，同时对于产品的智能化、个性化、网络化、娱乐化、专业化也提出了更高的要求。公司始终关注市场趋势，持续推进对数字化产品方案的规划设计，持续完善智能软硬件方案，不断提升公司智能产品、智能服务的综合解决水平，同时通过体卫融合、康养结合，丰富新业态，提升健康产业协同效能。

#### （1）持续优化升级大健康智慧管理平台

智慧体育平台系统融合物联网、大数据、人工智能等新一代数字科技技术，实现人机互联，应用于智能健身步道、室外智能健身路径、智慧社区健身中心、健身房等公共健身场地的智慧体育平台系统。该平台能够将一定区域内的所有智能产品所存储的信息汇集到云端进行统一管理及维护，旨在全方位提升全民健身综合服务能力。

#### （2）加快智能产品和智能场景的应用

公司研发了康力源运动 APP，应用于跑步机、健身车、动感单车、划船器、椭圆机等有氧产品和综合机等力量型器械，满足健身者运动记录、PK、娱乐、教练等多方面需求。

公司同时积极研究跟踪养老产业、体卫融合、医体结合市场的发展，适时投入产品。跟踪教体市场的发展，在智能体育教室的基础上，加大研发力度，开发更多产品，拓展教育市场。

## （四）加强资金管理，提升财务管理效益

在财务管理工作方面，公司持续推进信息化管理工作，启动财务信息升级建设，按计划推动金蝶云星空管理系统数字化转型项目，目前该项目已进入实施阶段，实施完毕后将有效提高财务核算效率。在资金管理方面，公司对专项资金实施严格专户管理，保障募投项目建设资金投入及日常运营资金的有效周转。在保障资金供给的前提下，公司对现有闲置自有资金有计划地进行现金管理，实现稳定的理财收

益，提高闲置资金利用率。此外，公司亦加强会计工作管理，聚焦经营分析、预算管理、财务内审及成本报价分析等关键事项，积极开展调研工作，开展财务内部审计，推进关键事项落地。

#### （五）加快数字化工厂实施步伐，提升经营管理水平

公司引入 PLM、云之家、ERP 基础业务应用平台，涵盖研发、销售、采购、生产、财务、OA 全流程管理。建立集团化多组织的统一管控平台，实现对多个公司的远程管理、监控与分析；实现研、产、供、销、财协同一体化的系统管理平台，为集团性信息化建设搭建夯实的基础；形成多组织的主数据管理，对主数据进行统一化建立、维护与调配；通过业务系统与财务管理相结合建立规范的财务业务一体化管理，形成业务数据及时准确真实的为财务做分析支撑，财务快速有效的从业务提取数据的局面；通过系统，对康力源目前线上线下的管理流程进行梳理、规划和固化。统一流程规范，审批移动端处理，加快流程审批效率，配合线上电子签章管理，并由系统及时自动的统计审批结果。建立公司统一、规范、及时有效的线上流程管理体系，配以适量的个性化设计、开发、实施、部署，量身定制适合公司特色的 ERP 系统，以此支撑企业向集成化、自动化、智能化、移动化方向发展，提升企业经营管理水平。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	609,207,485.64	100%	606,620,822.38	100%	0.43%
分行业					
健身器材	600,773,365.19	98.62%	598,738,814.48	98.70%	0.34%
其他	8,434,120.45	1.38%	7,882,007.90	1.30%	7.00%
分产品					
自主品牌	357,097,681.40	58.62%	203,258,220.90	33.51%	75.69%
ODM、OEM、其他	252,109,804.24	41.38%	403,362,601.48	66.49%	-37.50%
分地区					
境内	146,289,661.27	24.01%	137,031,052.18	22.59%	6.76%
境外	462,917,824.37	75.99%	469,589,770.20	77.41%	-1.42%
分销售模式					
线上	235,470,417.98	38.65%	95,951,066.52	15.82%	145.41%
线下	373,737,067.66	61.35%	510,669,755.86	84.18%	-26.81%

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
健身器材	600,773,365.19	406,117,734.40	32.40%	0.34%	-8.91%	26.91%
其他	8,434,120.45	4,554,236.99	46.00%	7.00%	-14.10%	40.50%
分产品						
自主品牌	357,097,681.	234,430,394.	34.35%	75.69%	52.99%	8.22%

	40	96				
ODM、OEM、其他	252,109,804.24	176,241,576.43	30.09%	-37.50%	-40.85%	5.48%
分地区						
境内	146,289,661.27	98,529,401.44	32.65%	6.76%	2.27%	2.95%
境外	462,917,824.37	312,142,569.95	32.57%	-1.42%	-12.03%	8.13%
分销售模式						
线上	235,470,417.98	151,482,895.17	35.67%	145.41%	98.64%	15.15%
线下	373,737,067.66	259,189,076.22	30.65%	-26.81%	-30.87%	4.07%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
健身器材	销售量	台	703,651	990,903	-28.99%
	生产量	台	690,288	930,032	-25.78%
	库存量	台	238,865	252,228	-5.30%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
体育健身产品销售	直接材料	199,612,147.52	48.61%	259,319,253.32	57.48%	-23.02%
体育健身产品销售	直接人工	45,192,518.05	11.00%	57,953,955.99	12.85%	-22.02%
体育健身产品销售	制造费用	16,367,985.70	3.99%	18,410,777.46	4.08%	-11.10%
体育健身产品销售	外协加工费	2,961,735.73	0.72%	4,846,515.00	1.07%	-38.89%
体育健身产品销售	外购产品	43,475,148.17	10.59%	47,085,738.00	10.44%	-7.67%
体育健身产品	外购服务	103,062,436.	25.10%	63,557,471.3	14.09%	62.16%

销售		22		0		
体育健身产品销售	合计	410,671,971.39	100.00%	451,173,711.07	100.00%	-8.98%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

##### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
贵州康力源体育科技有限公司	设立	2023-06-16	1,000 万元人民币	100%
徐州航彩电子商务有限公司	设立	2023-08-07	100 万元人民币	100%
徐州妙辉科技有限公司	设立	2023-07-27	10 万元人民币	100%
徐州沐暖科技有限公司	设立	2023-07-27	10 万元人民币	100%
徐州倍恒科技有限公司	设立	2023-07-27	10 万元人民币	100%
深圳康力源电子商务有限公司	设立	2023-12-26	1,000 万元人民币	100%
KLY BODYFIT INDUSTRIES SDN. BHD.	设立	2023-08-25	3,000 林吉特	100%
KLY VIGORLINE INDUSTRIES SDN. BHD.	设立	2023-08-02	3,000 林吉特	100%

##### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
江苏神力威健身器材有限公司	注销	2023-12-25	-650 元	0.00

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	215,632,415.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	客户一	166,804,071.37	27.38%
2	客户二	19,995,367.90	3.28%
3	客户三	10,381,567.17	1.70%
4	客户四	9,626,964.71	1.58%
5	客户五	8,824,444.26	1.45%
合计	--	215,632,415.41	35.39%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	84,481,536.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.25%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	39,245,819.32	15.45%
2	供应商二	13,131,703.16	5.17%
3	供应商三	11,475,536.95	4.52%
4	供应商四	10,556,000.34	4.15%
5	供应商五	10,072,476.63	3.96%
合计	--	84,481,536.40	33.25%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	85,901,733.12	44,688,105.14	92.23%	主要系跨境电商业务量大幅增加所致
管理费用	23,854,396.86	20,521,956.69	16.24%	主要系办公及中介费用支出增加所致
财务费用	-24,100,205.80	-26,069,429.76	-7.55%	主要系汇兑收益减少所致
研发费用	19,772,235.55	18,588,672.19	6.37%	主要系研发投入增加所致

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
商用多功能飞鸟架的研发	打造轻商用，配重可自由选配	已完成	不同客户可以选配不同配重	贴合市场，打造爆款产品，实现销量突破。
高档全折叠哑铃凳的研发	实现免安装	进行中	不需安装，以防错缺件	贴合市场，打造爆款产品，实现销量突破。

全环境、全产品智能健身平台系统研发	搭建智能物联网设备的接入，使系统拥有提供完整的社区智能健身服务的能力	进行中	通过引入科学教学方案系统、智慧管理平台，能够以更系统、更科学、更智能、更有趣的方法，帮助消费者因材施教，全面提升健身爱好者身体素质，进一步加强体育操作系统的深度融合	提升公司的软实力，为产品科技赋能，使公司产品更加数字化，智能化。
全折叠跑步机研发	开发一款全折叠的跑步机	已完成	在结构设计上考虑实现全折叠的功能，在出厂状态就是完整折叠，用户仅需将产品展开即可使用，无需额外组装配件。在功能上考虑实现展开与折叠状态下不同的运转速度要求，以符合跑步与走步的运动区别。尺寸上尽量做到紧凑小巧，减少物料成本，运输方面要尽可能的减小整机的折叠尺寸以减小包装的尺寸，增加单位容积的装箱数量，减少运输成本	贴合市场，打造爆款产品，实现销量突破。
家用全折叠哑铃凳的研发	免安装、好收纳	已完成	不需要客户安装，收纳占地面积小	贴合家用市场，方便收纳。
高档全尺寸动感单车的研发	商用、稳固可靠	已完成	整机稳固可靠	贴合商用市场，填补大型健身车生产线。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	87	89	-2.25%
研发人员数量占比	9.97%	10.11%	-0.14%
研发人员学历			
本科	9	5	80.00%
硕士	0	0	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	12	9	33.33%
30~40 岁	41	44	-6.82%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	19,772,235.55	18,588,672.19	21,679,116.47
研发投入占营业收入比例	3.25%	3.06%	3.09%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	703,619,654.10	718,621,182.92	-2.09%
经营活动现金流出小计	567,594,393.19	595,847,806.68	-4.74%
经营活动产生的现金流量净额	136,025,260.91	122,773,376.24	10.79%
投资活动现金流入小计	4,119,689.67	1,899,159.66	116.92%
投资活动现金流出小计	14,630,311.51	29,921,695.52	-51.10%
投资活动产生的现金流量净额	-10,510,621.84	-28,022,535.86	62.49%
筹资活动现金流入小计	633,925,496.23	100,100,000.00	533.29%
筹资活动现金流出小计	49,974,056.85	131,475,197.62	-61.99%
筹资活动产生的现金流量净额	583,951,439.38	-31,375,197.62	1,961.19%
现金及现金等价物净增加额	716,598,336.99	92,519,737.30	674.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、投资活动产生的现金流量净额同比增加 62.49%，主要是上年土地使用权支出所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1961.19%，主要是首次公开发行上市募集资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,067,289.67	0.95%	主要是处置金融工具取得的投资收益	否
公允价值变动损益	-1,502,864.27	-1.34%	主要是远期结售汇公允价值变动损益	否
资产减值	-7,016,118.00	-6.26%	主要是存货跌价准备增加	否
营业外收入	35,488,637.40	31.68%	主要是政府补助收入	否
营业外支出	2,199,689.60	1.96%	主要是对外捐赠	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,053,567,304.36	74.28%	333,320,334.81	47.11%	27.17%	主要系募集资金到账所致
应收账款	93,368,490.37	6.58%	88,799,853.71	12.55%	-5.97%	主要系第四季度信用期客户收入较同期有所上升所致
合同资产	180,338.70	0.01%	337,855.35	0.05%	-0.04%	
存货	91,042,332.26	6.42%	99,567,547.66	14.07%	-7.65%	主要系原材料略有下降，存货跌价准备金额有所增加所致
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	69,904,102.49	4.93%	74,391,846.67	10.51%	-5.58%	
在建工程	837,138.37	0.06%	710,881.91	0.10%	-0.04%	
使用权资产	8,428,009.03	0.59%	7,662,748.76	1.08%	-0.49%	
短期借款	10,009,319.44	0.71%	11,011,152.77	1.56%	-0.85%	
合同负债	13,850,189.19	0.98%	16,699,642.20	2.36%	-1.38%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	8,193,674.76	0.58%	7,112,298.80	1.01%	-0.43%	

境外资产占比较高

□适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	21,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,800,000.00
上述合计	21,800,000.00							21,800,000.00
金融负债	0.00	-1,502,864.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,502,864.27

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	5,370,000.00	远期结售汇保证金
固定资产	37,444,243.94	银行贷款抵押
无形资产	14,659,845.36	银行贷款抵押
合计	57,474,089.30	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
330,110,546.50	179,403,800.00	84.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产

				动				比例
远期结售汇	0	0	-150.28	0	32,711.05	29,235.03	3,253.01	3.00%
合计	0	0	-150.28	0	32,711.05	29,235.03	3,253.01	3.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南进行核算和列报。</p> <p>无重大变化。</p>							
报告期实际损益情况的说明	<p>报告期内的投资收益 72.73 万元</p>							
套期保值效果的说明	<p>公司开展远期结售汇目的是尽可能减少汇率波动影响，适度开展远期结售汇业务能提高公司应对外汇波动风险的能力，具有一定的套期保值效果。</p>							
衍生品投资资金来源	<p>自有资金</p>							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、为避免汇率大幅波动风险，公司加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失。</li> <li>2、公司建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和降低各种风险。该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。</li> <li>3、为避免内部控制风险，公司财务部、法务部、审计部作为相关责任部门均有清晰的管理定位和职责，通过分级管理，形成监督机制，从制度上杜绝单人或单独部门操作的风险，以有效地控制风险的措施提高对风险的应对速度。</li> <li>4、为控制交易违约风险，公司仅与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有远期结售汇及外汇期权交易经营资格的金融机构开展远期结售汇业务，并密切关注国内外相关政策法规，保证交易管理工作开展的合法性。</li> <li>5、公司进行远期结售汇业务必须基于公司的外币收（付）款的谨慎预测，远期结售汇业务的交割日期需与公司预测的外币收款、存款时间或外币付款时间相匹配。交易合约的外币金额不得超过外币收款或外币付款预测金额。</li> <li>6、公司内控部门将定期对远期结售汇业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。</li> </ol>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使	<p>根据远期结售汇估值书确定公允价值变动。</p>							

用的方法及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023年04月21日（上市前审议）
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2023年05月08日（上市前审议）
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	为防范汇率波动风险，公司及子公司开展金额不超过8,000万美元或等值人民币的远期结售汇业务，符合公司经营发展的需要。额度使用期限不超过十二个月，任意时间点内远期结售汇业务不得超过授权总额度，交易金额在上述额度范围及期限内可循环滚动使用，如单笔交易的存续期限超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止，但该笔交易额纳入下一个审批有效期计算。符合深圳证券交易所的相关规定。同时公司已制定相关制度。公司在审议该事项时，履行了相应的决策程序，不存在利益输送或损害公司和全体股东。因此，我们同意公司开展远期结售汇业务，有效期自股东大会审议通过之日起12个月内。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	首次公开发行股票	66,863.37	59,047.02	3,848.66	3,848.66	0	0	0.00%	56,008.34	存储在募集资金专户中	0
合计	--	66,863.37	59,047.02	3,848.66	3,848.66	0	0	0.00%	56,008.34	--	0
募集资金总体使用情况说明											
(一) 实际募集资金金额											

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏康力源体育科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1023号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）16,670,000股，发行价格为每股人民币40.11元，募集资金总额为人民币668,633,700元，扣除相关不含税发行费用78,163,504.45元，实际募集资金净额为人民币590,470,195.55元，上述募集资金于2023年6月9日全部到位，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天健验[2023]275号《验资报告》。

## （二）募集资金使用和结余情况

报告期内，公司募集资金投资项目使用募集资金3,848.66万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额809.98万元。截至2023年12月31日，募集资金余额为人民币56,008.34万元。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
康力源智能健身器材制造项目	否	34,685.55	34,685.55	0	0	0.00%	2025年06月14日	0	0	不适用	否
康力源研发中心建设项目	否	10,310.53	10,310.53	0	0	0.00%	2026年06月14日	0	0	不适用	否
康力源智能数字化工厂建设项目	否	4,996.15	4,996.15	130.8	130.8	2.62%	2025年06月14日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	12,600	9,054.79	3,717.86	3,717.86	41.06%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	62,592.23	59,047.02	3,848.66	3,848.66	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	62,592.23	59,047.02	3,848.66	3,848.66	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含	不适用										

“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2023年6月25日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先已支付的发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已支付的发行费用自筹资金。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天健审（2023）8444号”鉴证报告，截至2023年6月24日，公司以自筹资金预先支付发行费用的金额为7,158,589.61元，公司本次置换资金总额7,158,589.61元。报告期内，公司已经完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2023年6月25日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目建设的资金用途不发生变更及募集资金投资项目正常进行的情况下，使用不超过人民币20,000万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月，到期日之前将归还至公司募集资金专户。报告期内，公司尚未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2023年6月25日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响正常运营和募集资金投资建设的情况下，拟使用合计不超过5.90亿元闲置募集资金进行现金管理，上述额度自董事会审议通过之日起12个月内有效，在前述额度和期限范围内可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。报告期内，公司尚未使用闲置募集资金进行现金管理。截至2023年12月31日，募集资金余额为人民币

	56,008.34 万元，均存储在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
徐州诚诚亿国际贸易有限公司	子公司	主要从事健身器材的国际贸易业务	2000000	321,614,488.68	795,114.99	217,939,423.89	- 2,270,391.55	- 1,739,718.90
Krown International Trade Co., Limited	子公司	主要从事健身器材的国际贸易及跨境电商销售业务	200000 (美元)	236,061,329.43	35,633,201.29	413,329,641.66	21,282,923.60	19,507,577.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
贵州康力源体育科技有限公司	新设取得	作为区域性销售主体，截至报告期末，实现销售收入 103.38 万元，净利润 3.85 万元。
徐州倍恒科技有限公司	新设取得	拟作为电商销售主体，截至报告期末尚未实现销售收入
徐州航彩电子商务有限公司	新设取得	拟作为电商销售主体，截至报告期末尚未实现销售收入

徐州妙辉科技有限公司	新设取得	拟作为电商销售主体，截至报告期末尚未实现销售收入
徐州沐暖科技有限公司	新设取得	拟作为电商销售主体，截至报告期末尚未实现销售收入
深圳康力源电子商务有限公司	新设取得	拟作为电商销售主体，截至报告期末尚未实现销售收入
KLY VIGORLINE INDUSTRIES SDN. BHD.	新设取得	马来西亚新设子公司，截至报告期末尚未实现销售收入
KLY BODYFIT INDUSTRIES SDN. BHD.	新设取得	马来西亚新设子公司，截至报告期末尚未实现销售收入
江苏神力威健身器材有限公司	注销	截至报告期末尚未实现销售收入

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司参股公司概况如下：

序号	公司名称	出资时间	出资金额（万元）	持股比例（%）	主营业务
1	邳州农商行	2011年9月	1,480.00	1.00	吸收存款、发放贷款
2	新沂汉源银行	2012年12月	700.00	7.00	吸收存款、发放贷款

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司整体发展目标和经营战略

公司秉承“快乐运动、智慧健身，做全球健身方案及产品的供应商”的经营宗旨，专注于健身器材产品的研发、制造与销售，一直将产品的自主研发和技术创新作为持续发展的动力。公司秉承“厚德、敏行、精业、创新”的经营理念，致力于为国内外消费者提供兼具功能性、科技感与安全性的各类健身器材，将公司发展成为具有创新能力、产品结构合理、市场适应性强的国际知名健身设备专业供应商。

未来三到五年内，公司将继续坚持以客户需求为导向，不断提升产品的生产能力、生产规模及研发设计能力，持续推出符合客户需求的产品和服务；公司将通过人才体系的优化吸引高素质的专业人才满足公司业务规模扩大和研发创新的需求；公司将通过建立完整的信息化系统提升信息和数据的及时性与准确性，进一步改善公司的管理效率。

### （二）2024 年度经营计划

#### 1、抓住机遇，实现 OEM/ODM 业务的恢复性增长

在 OEM/ODM 产品业务方面，公司凭借较强的研发创新能力和技术实力，积累了大量优质的客户资源，为公司持续健康发展打下坚实基础。2024 年，公司将抓住欧美健身器材市场回暖，经销商库存加速出清的有利时机，不断开发新品，稳步扩大产能，和传统经销商客户一道紧抓战略机会点，深度聚焦产品力，助推公司业绩长期有效增长。同时公司一直在日本、巴西、马来西亚等地寻求有市场发展潜力的新客户进行合作，部分客户已完成验厂、打样、小批量出货工作。

#### 2、以跨境电商为推力，推进产品到品牌的升级

2024 年，公司将进一步加强跨境电商团队建设，持续围绕品牌化、专业化发展，以客户需求为导向，调整产品结构，多元化布局产品矩阵，提供差异化的产品和服务，努力提升线上渠道覆盖率和市场占有率。公司将持续聚焦提升消费者购物体验，不断提高终端销售配送时效。公司将自建海外仓储物流基地，实现了仓储管理的流程化、本土化、多点化布局；为了保证高效、精准的库存管理，提高仓储物流的运营管理效率和服务时效性，公司将优化升级跨境电商数字化系统，包括 ERP、海外仓系统、财务系统、运营系统，提升运营效率。

### 3、持续推进数字化工厂建设，营造智能制造优势

公司将以自动化、数字化和智能化赋能研发、销售、计划、采购、物流、生产、服务、质量等制造各环节，以产品研发为制造开端，利用全生命周期管理系统（PLM）对客户的需求的产品进行研发设计，生产产品主数据和工艺文件以指导生产。通过企业资源规划系统（ERP）紧密集成人、财、物、产、供销及相应的物流、信息流、资金流、管理流、增值流等，有效实现资源优化和共享。依据高级计划排产系统（APS），使车间级的生产计划快速考虑车间现场各项因素，实现高效排产；通过供应商协同管理系统（SRM）与供应商共享采购订单、发货单、来料检验、收料入库以及对账等信息，并对供应商绩效进行考核分析。运用仓储管理系统（WMS）与自动化仓储设备集成，实现智能出入库管理，提高物料上料发料的效率与准确性。依托制造执行系统（MES）对车间现场人、机、料、法、环、测等信息进行采集、监控与分析，实时反映现场状况，并通过数字化的反馈，对现场提供改善建议。利用数据采集与监控系统（SCADA）对产线设备的加工进度及设备状态进行实时数据采集，分析设备的利用率，据此给产线作业人员、管理人员提供对产线和设备的改善建议。上述系统集成的应用，有效实现从产品研发、订单下达、生产排产、物料采购、仓储配送、生产执行的端到端打通，同时广泛运用自动化设备，实现生产过程柔性化、生产作业数字化、质量控制可追溯、生产设备自管理、生产管理透明化、物流配送智能化、能源资源利用集约化，以智能制造为核心，持续推进数字化工厂建设。

### 4、持续提升研发投入，不断夯实发展动能

公司不断强化创新驱动作用，积极发挥研发平台优势，持续提升自主创新能力和研发实力。持续引进优秀的研发、技术人才，优化人才培养和储备机制，完善公司研发管理体系与研发激励机制；持续开展技术研究、产品储备，聚焦重点产品的研发攻关，增强公司发展动力；加快建设研发中心、检测中心、产品展示中心于一体的技术研发场所，引进先进的研发、试验及检测所需设备仪器，提高产品开发效率，增强公司整体研发技术水平，进一步提高公司核心竞争力。

### 5、加强人才梯队建设，激发组织活力

公司将持续深化组织变革，不断提升董监高人员全局意识、经营思维及客户中心意识；以企业发展战略为导向，重点把握“选育用留”等关键环节，加强优秀人才引进，充实各类专家顾问团队，优化研发人员结构，重点引入知名高校生源，夯实未来人才储备，助推未来业务发展；不断迭代更新激励机制，逐步完善全面的薪酬激励体系，激发组织活力，稳步实现组织人才和公司的长期发展共赢。

## （三）公司面临的风险和应对措施

### 1、汇率波动产生汇兑损失的风险

公司外销业务主要通过美元结算。公司及时关注市场汇率，并在汇率出现一定幅度波动时及时与客户协商调整销售价格，但随着公司销售规模的扩大以及人民币汇率波动幅度的增加，可能带来较大金额的汇兑损失，对公司经营业绩产生一定的不利影响。

应对措施：公司实时关注市场汇率，并与主要客户在销售合同中约定，当汇率出现一定幅度波动时会及时调整销售价格，以防范或降低因汇率波动而造成的损失。同时公司将通过远期结售汇业务，把可能面临的风险控制在可承受的范围内。

## 2、贸易政策波动风险

公司主要从事健身器材的研发、制造和销售，以外销为主，产品远销美国、欧洲、澳大利亚等 20 多个国家和地区。健身器材目前未被美国、欧洲等国家列入需要加征关税的名单，但随着中美、中欧贸易关系等国际地缘政治的变化以及主要出口目的地国贸易政策及经济状况的变化（如通货膨胀加剧），未来不排除会被加征关税。对于线下销售，虽然关税由客户承担，但会对公司的外销业务量产生影响；对于跨境电商业务，关税需由公司承担，将直接提高产品成本，并对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：一方面，公司密切关注主要客户所在国家的贸易政策变化，以便适时调整经营销售策略；另一方面积极寻求在境外建立生产基地，降低并分散因国际贸易政策变化带来的风险。

## 3、原材料价格波动的风险

报告期内，公司生产所需的主要原材料包括钢材、外购标准件、包装物等。随着国家对行业政策的逐步调整，供给侧改革的持续推进和供需关系的变化，钢材等原材料价格的波动对公司的毛利率产生了一定影响。虽然公司强化了成本控制，并不断优化生产工艺，且价格的波动可以相对及时地转嫁至下游客户，但原材料价格的波动仍会影响公司的生产成本，加大成本控制难度。若未来受国际经济政治局势变动和国家行业政策调整等因素影响，主要原材料价格持续上涨，将会对公司成本控制和转嫁带来压力，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司一方面进一步加强内部管理，强化原材料价格敏感分析，提高原材料的利用率，减少生产过程中的浪费；同时公司积极寻找质量合格、成本稳定、性价比高的原材料进行替代，以多渠道降低原材料价格波动带来的影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### （一）公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，严格进行信息披露工作，有效维护了公司和投资者的利益。

#### （二）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等监管规定和《公司章程》《股东大会议事规则》等制度规定召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开 3 次股东大会，均由董事会召集，股东大会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议人员均有权出席，表决结果合法有效。

#### （三）关于董事和董事会

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，设董事长 1 人，副董事长 1 人，董事人数及人员构成符合相关规定。董事会均按照《公司章程》、《董事会议事规则》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决、形成决议。各位董事依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等开展工作，出席董事会和股东大会，忠实勤勉地履行职责和义务，不断提高履职能力。报告期内，公司共召开董事会 7 次，审议并通过议案合计 38 项。

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委员会，有利于董事会决策的科学性和专业性，从而进一步提高董事会履职能力和专业化程度。公司独立董事严格按照《上市公司独立董事管理办法》和公司《独立董事制度》等相关规定履职，勤勉尽职，积极参与董事会各专门委员会的工作，认真审阅相关议案资料并独立做出判断；同时积极对公司募投项目建设、内部控制制度的建设及执行、公司年度审计与年报编制工作、与控股股东及其他关联方的资金往来及重大关联交易情况进行了核查，对董事会决议执行情况进行了监督，并提出建设性意见，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和人员构成符合法律法规和规范性文件的要求。公司监事会严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等监管规定和《公司章程》《监事会议事规则》等制度规定履行职责，通过列席董事会和股东大会，对公司生产经营活动、重大事项、财务状况及董事会、高级管理人员履行职责情况等进行监督，有效维护公司利益及股东的合法权益。报告期内，公司共召开监事会 7 次，审议并通过议案合计 15 项。

#### （五）关于信息披露工作

公司董事会严格遵守信息披露的有关规定，按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等有关规定，认真履行上市公司信息披露义务，提高公司规范运作水平和透明度，切实保障所有投资者利益。公司保证了投资者的知情权，所有公告都严格遵守了“公开、公平、公正”的原则，披露的内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，及时向投资者传达了公司经营管理、规范运作和重大决策等事项的相关信息，最大程度地保护投资者利益。

#### （六）关于投资者关系管理工作

公司严格遵守《上市公司投资者关系管理工作指引》及《公司章程》《投资者关系管理制度》等相关规定，切实开展投资者关系构建、管理和维护工作，促进投资者对公司经营状况的了解和经营理念的认同，致力于使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息。日常投资者关系管理工作中，公司通过投资者热线、互动易平台等多种沟通渠道，积极与各类投资者沟通，及时、细致地回复投资者问答，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》《公司章程》等相关规定规范运作，逐步建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### （一）资产完整情况

公司系由有限公司整体变更设立的股份公司，发起人或股东投入的资产足额到位，相关资产和产权变更登记手续均已办理完毕，与股东拥有的资产产权界定明确。公司具备与经营有关的业务体系及主要相关资产，建立了完整的部门，合法拥有与经营有关的厂房以及商标、专利的所有权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司对所有资产拥有完全的控制权和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### （二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立情况

公司已根据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》等要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系，制定了完善的财务会计制度和财务管理制度，并建立健全了相应内部控制制度，能够独立作出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，开立了独立的银行账户，并独立进行纳税申报和履行纳税义务。

报告期内，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况。

#### （四）机构独立情况

公司已按照《公司法》《公司章程》及相关法律法规的要求，建立了股东大会、董事会及其下属各专门委员会、监事会、经营管理层等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构，并结合自身业务特点、经营发展和市场竞争需要，建立了所需的内部组织结构，同时配套相适应的内部管理制度。

公司各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合，保证了公司的规范运作。公司拥有机构设置自主权，各机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开且独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营的情况，不存在机构混同的情形，不存在股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

#### （五）业务独立情况

公司拥有必要的人员、资金、技术和设备，建立了完整、有效的组织系统，能够独立支配人、财、物等生产要素，生产经营独立进行。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 03 月 23 日	2023 年 03 月 23 日	1、审议通过《江苏康力源体育科技股份有限公司 2022 年度董事会工作报告》 2、审议通过《江苏康力源体育科技股份有限公司 2022 年度监事会工作报告》 3、审议通过《江苏康力源体育科技股份有限公司 2022 年度财务决算报告的议案》 4、审议通过《江苏康力源体育科技股份有限公司 2022 年度利润分配方案的议案》 5、审议通过《江苏康力源体育科技股份有限公司 2023 年度财务预算的议案》 6、审议通过《关于 2023 年度关联交易预计的议案》 7、审议通过《2022 年度独立董事述职工作报告的议案》
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 08 日	1、审议通过《关于江苏康力源体育科技股份有限公司及其子公司开展远期结售汇业务的议案》 2、审议通过《关于江苏康力源体育科技股份有限公司及其子公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》

					3、审议通过《关于江苏康力源体育科技股份有限公司及其子公司 2023 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及担保暨关联交易的议案》
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2023 年 11 月 30 日	2023 年 11 月 30 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-031)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
衡墩建	男	61	董事长	现任	2020年11月15日	2026年11月30日	49,036,400	0	0	0	49,036,400	
衡思名	男	34	副董事长、副总经理	现任	2020年11月15日	2026年11月30日	0	0	0	0	0	
王忠	男	57	董事、总经理	现任	2020年11月15日	2026年11月30日	0	0	0	0	0	
姚培源	男	55	董事、董事会秘书	现任	2020年11月15日	2026年11月30日	0	0	0	0	0	
许瑞景	男	62	董事	现任	2020年11月15日	2026年11月30日	481,800	0	0	0	481,800	
彭保	男	59	董事	现任	2020	2026	160,6	0	0	0	160,6	

章					年 11 月 15 日	年 11 月 30 日	00				00	
罗杰	男	58	独立董事	现任	2020 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
侯晓红	女	59	独立董事	现任	2021 年 1 月 9 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
张怀岭	男	41	独立董事	现任	2021 年 1 月 9 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
郭景报	男	60	监事会主席	现任	2020 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 30 日	160,600	0	0	0	160,600	
衡万里	男	46	监事	现任	2020 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
刘建	男	44	监事	现任	2020 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
王凯	男	42	财务总监	现任	2024 年 11 月 30 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
许佳	男	37	副总经理	现任	2020 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
李辉亮	男	45	副总经理	现任	2020 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
师晨亮	男	51	副总经理	现任	2020 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
魏威	男	55	副总经理	现任	2020 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
吴振民	男	46	副总经理	现任	2020 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
于海	男	47	副总经理	现任	2020 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
张若浩	男	53	副总经理	现任	2020 年 11 月	2026 年 11 月	0	0	0	0	0	

					月 15 日	月 30 日						
朱本森	男	52	副总经理	现任	2020 年 11 月 15 日	2026 年 11 月 30 日	0	0	0	0	0	
吕国飞	男	40	财务总监、董事会秘书	离任	2020 年 11 月 15 日	2023 年 11 月 8 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	49,839,400	0	0	0	49,839,400	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

董事会于 2023 年 11 月 8 日收到公司财务总监、董事会秘书吕国飞先生提交的书面辞职报告，吕国飞先生因个人原因申请辞去公司财务总监、董事会秘书职务，辞职后将不担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕国飞	财务总监、董事会秘书	离任	2023 年 11 月 08 日	个人原因离职
衡思名	副董事长	被选举	2023 年 11 月 30 日	换届选举
姚培源	董事会秘书	聘任	2023 年 11 月 30 日	换届选举
王凯	财务总监	聘任	2023 年 11 月 30 日	换届选举

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员简历

1、衡墩建先生，男，汉族，中国国籍，1963 年 4 月出生，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1984 年 7 月至 1992 年 10 月，历任徐州电扇总厂技术员、开发科长；1992 年 10 月至 1998 年 5 月，历任徐州健身器材总厂副厂长、厂长；1998 年 5 月至 2014 年 11 月，任徐州军霞健身器材有限公司董事长、总经理；2014 年 11 月至 2020 年 11 月，任江苏康力源健身器材有限公司董事长；2020 年 11 月至今，任公司董事长。

2、衡思名先生，男，汉族，中国国籍，1990 年 11 月出生，无境外永久居留权，本科学历。2018 年 12 月至 2020 年 11 月，任江苏康力源健身器材有限公司总经理助理；2020 年 11 月至今，任公司董事兼副总经理。

3、姚培源先生，男，汉族，中国国籍，1969 年 10 月出生，无境外永久居留权，本科学历，经济师职称。1992 年 8 月至 1996 年 3 月，任中国建设银行邳州支行信贷员；1996 年 3 月至 1999 年 5 月，任中国建设银行新沂支行副行长；1999 年 6 月至 2009 年 9 月，任中国建设银行邳州支行副行长；2009 年 10 月至 2010 年 11 月，任中国建设银行丰县支行行长；2010 年 11 月至 2013 年 3 月，任中国建设银行徐州城南支行行长；2013 年 4 月至 2020 年 11 月，任上海燕青园林有限公司员工；2020 年 11 月至今，任公司董事。

4、许瑞景先生，男，汉族，中国国籍，1962年9月出生，无境外永久居留权，中专学历。1985年7月至1990年8月，任徐州电扇总厂车间主任；1990年8月至1998年5月，历任徐州健身器材总厂生产科长、副厂长；1998年5月至2014年11月，任徐州军霞健身器材有限公司副总经理；2014年11月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司董事；2020年11月至今，任公司董事。

5、彭保章先生，男，汉族，中国国籍，1965年12月出生，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1987年8月至1995年3月，历任徐州电扇总厂技术员、副科长、科长；1995年4月至1998年4月，任徐州健身器材总厂副厂长；1998年5月至2014年11月，任徐州军霞健身器材有限公司董事、副总经理；2014年12月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司董事；2020年11月至今，任公司董事。

6、王忠先生，男，汉族，中国国籍，1967年11月出生，无境外永久居留权，高中学历。1983年12月至1986年8月，为邳县电机厂工人；1986年9月至1998年5月，为徐州健身器材总厂工人；1998年5月至2006年4月，为徐州军霞健身器材有限公司工人；2006年4月至2014年12月，任徐州豪迈体育用品有限公司副总经理；2014年12月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司总经理；2020年11月至今，任公司董事兼总经理。

7、罗杰先生，男，汉族，中国国籍，1966年1月出生，无境外永久居留权，大学本科学历，硕士学位。1989年7月至1992年12月，任北京体育科学研究所干部；1992年12月至1994年4月，任国家体委体育装备处干部；1994年4月至2016年12月，历任国家体育总局体育器材装备中心干部、副主任科员、主任科员、发展部副主任、采购部主任、会展部主任；2017年1月至2018年3月，任中国体育用品业联合会秘书长；2018年3月至今，任中国体育用品业联合会副主席兼秘书长；2021.01-至今，任牧高笛户外用品股份有限公司董事；2021.09-至今，任浙江力玄运动科技股份有限公司独立董事；2022.11-至今，任青岛三柏硕健康科技股份有限公司独立董事；2020年11月至今，任公司独立董事。

8、侯晓红女士，女，汉族，中国国籍，1965年5月出生，无境外永久居留权，研究生学历，博士学位。1991年4月至今，历任中国矿业大学经济管理学院助教、讲师、副教授、教授、博士生导师，其中2000年至2012年任中国矿业大学会计系副主任、主任，现任中国会计学会理事。2021年3月至今，任江苏徐矿能源股份有限公司独立董事，2023年12月至今任北京龙软科技股份有限公司独立董事。2021年1月至今，任公司独立董事。

9、张怀岭先生，男，汉族，中国国籍，1983年3月出生，无境外永久居留权，研究生学历，副教授。2006年8月至2007年6月，任北京市抒绎律师事务所律师助理；2007年9月至2012年7月，中国政法大学中德法学院硕士研究生；2009年10月至2011年1月，德国慕尼黑大学硕士研究生；2011年4月至2016年5月，德国柏林洪堡大学博士研究生；2011年9月至2015年12月，任德国柏林Knauthe律师事务所兼职法务；2016年7月至2016年11月，任西南财经大学法学院讲师；2016年12月至今，任西南财经大学法学院副教授、硕士生导师，兼任中国法学会证券法学研究会理事、四川省法学会商法学研究会常务理事、四川省法学会经济法研究会理事、西南财经大学法律事务室顾问；2023年3月至今，任四川大西洋焊接材料股份有限公司独立董事；2021年1月至今，任公司独立董事。

## （二）监事会成员简历

1、郭景报先生，男，汉族，中国国籍，1964年11月出生，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1985年8月至1995年3月，历任徐州电扇总厂技术员、副科长、科长；1995年4月至1998年4月，任徐州健身器材总厂技术科长；1998年5月至2014年11月，任徐州军霞健身器材有限公司董事、副总经理；2014年12月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司董事；2020年11月至今，任公司监事会主席。

2、衡万里先生，男，汉族，中国国籍，1978年8月出生，无境外永久居留权，大专学历。2014年3月至2014年11月，任徐州军霞健身器材有限公司人资部副部长；2014年11月至2015年4月，任江苏康力源健身器材有限公司人资部副部长；2015年4月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司工会主席；2020年11月至今，任公司监事、工会主席。

3、刘建先生，男，汉族，中国国籍，1980年5月出生，无境外永久居留权，本科学历，网络工程师。2002年6月至2006年6月，自主创业；2006年6月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司采购部业务经理；2020年11月至今，任公司职工代表监事、采购部业务经理。

### （三）高级管理人员简历

1、王忠，2020年11月至今，任公司总经理，简历详见前述“董事会成员简历”内容。

2、衡思名，2020年11月至今，任公司副总经理，简历详见前述“董事会成员简历”内容。

3、姚培源，任公司董事会秘书，简历详见前述“董事会成员简历”内容。

4、于海，男，汉族，中国国籍，1977年11月出生，无境外永久居留权，中专学历。1996年10月至2002年3月，任邳州市化肥厂技术员；2002年4月至2004年2月，劳务输出卡塔尔多哈STEELING公司；2004年2月至2004年4月待业；2004年4月至2014年11月，任徐州军霞健身器材有限公司副总经理；2014年11月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司副总经理；2020年11月至今，任公司副总经理。

5、魏威，男，汉族，中国国籍，1969年11月出生，无境外永久居留权，中专学历。1991年6月至2004年12月，任邳州市第二人民医院医士；2004年12月至2014年11月，历任徐州军霞健身器材有限公司采购业务员、成本核算中心主任；2014年11月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司副总经理；2020年11月至今，任公司副总经理。

6、师晨亮，男，汉族，中国国籍，1973年7月出生，无境外永久居留权，专科学历。1993年8月至1995年4月，任中江国际徐州分公司部门副经理；1995年5月至1997年10月，任徐州物产进出口公司部门经理；1997年10月至2005年3月，任徐州国际经济技术有限公司部门经理、董事；2005年4月至2018年12月，任江苏弘亚经贸有限公司业务经理；2019年1月至2020年11月，任徐州诚诚亿国际贸易有限公司总经理；2020年11月至今，任徐州诚诚亿国际贸易有限公司总经理、公司副总经理。

7、李辉亮，男，汉族，中国国籍，1979年11月出生，无境外永久居留权，专科学历。1999年12月至2003年3月，任徐州军霞健身器材有限公司销售业务员；2003年3月至2012年3月，任徐州军霞健身器材有限公司区域经理；2012年3月至2013年5月，任深圳市好家庭体育用品连锁经营有限公司职员；2013年5月至2019年4月，任徐州军豪健身器材有限公司总经理；2019年4月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司副总经理；2020年11月至今，任公司副总经理。

8、许佳，男，汉族，中国国籍，1987年1月出生，无境外永久居留权，本科学历。2009年6月至2012年4月待业；2012年4月至2013年5月，为徐州军霞健身器材有限公司职工；2013年5月至2019年4月，任徐州军豪健身器材有限公司副总经理；2019年4月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司副总经理；2020年11月至今，任公司副总经理。

9、吴振民，男，汉族，中国国籍，1978年12月出生，无境外永久居留权，专科学历。2006年5月至2007年6月，任西安石油学院装备技术开发公司技术员；2007年7月至2012年11月，任徐州军霞健身器材有限公司研发员；2012年12月至2018年12月，任徐州豪迈体育用品有限公司副总经理；2019年1月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司副总经理；2020年11月至今，任公司副总经理。

10、朱本森，男，汉族，中国国籍，1972年12月出生，无境外永久居留权，高中学历。1996年6月至2002年2月，自主创业做家具生意；2002年2月至2005年5月，任乔山健康科技（上海）有限公司维修技术员；2005年5月至2006年4月，任好孩子集团有限公司生产科员、仓库主管；2006年4月至2010年6月，任金仪科技电子（昆山）有限公司生产科长、资材部主任；2010年6月至2012年9月，任昆山市金马工业有限公司仓库主管；2012年9月至2016年12月，任芜湖东方阳锐健身器材有限公司资材部经理、生产部经理；2016年12月至2017年2月，待业；2017年2月至2018年8月，任江苏加一健康科技有限公司生产部经理；2018年8月至今，任江苏加一健康科技有限公司总经理；2020年11月至今，任公司副总经理。

11、张若浩，男，汉族，中国国籍，1971年9月出生，无境外永久居留权，高中学历。1989年10月至1998年5月，为徐州健身器材总厂工人；1998年5月至2005年5月，任徐州军霞健身器材有限公司车间主任；2005年5月至2013年6月，任徐州军霞健身器材有限公司生产部长；2013年6月至2014年11月，任徐州军霞健身器材有限公司副总经理；2014年11月至2020年11月，任江苏康力源健身器材有限公司副总经理；2020年11月至今，任公司副总经理。

12、王凯，男，汉族，中国国籍，1982年9月出生，无境外永久居留权，本科学历，注册税务师、中级会计师职称。2005年6月至2007年6月，任江苏博西家用电器销售有限公司税务专员；2007年7月至2007年12月任深圳航空有限责任公司结算会计；2007年12月至2009年12月任华安财产保险股份有限公司徐州中心支公司财务经理；2009年12月至2012年3月任维维食品饮料股份有限公司财务经理；2012年3月至2017年7月任江苏润丰生化有限公司（维维集团控股子公司）财务总监；2018年4月至2019年4月任江苏强威新材料科技有限公司财务经理；2019年4月至2021年4月任南京五维健康管理有限公司财务总监；2021年4月至2022年10月任徐州浩通新材料科技股份有限公司财务经理；2022年11月至2023年3月任徐州徐工新能源科技有限公司财务部长；2023年4月至2023年11月任江苏恒久钢构股份有限公司财务经理；2023年11月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
衡墩建	邳州市慈善基金会	理事	2010年09月01日		否
罗杰	中国体育用品业联合会	副主席兼秘书长	2018年03月01日		是
罗杰	中体联（北京）认证服务有限公司	法定代表人、经理、执行董事	2019年04月15日		否
罗杰	中体联（海南）体育科技产业发展有限公司	法定代表人、经理、执行董事	2021年06月25日		否
罗杰	牧高笛户外用品股份有限公司	董事	2021年01月01日		否
罗杰	浙江力玄运动科技股份有限公司	独立董事	2021年09月01日		是
罗杰	青岛三柏硕健康科技股份有限公司	独立董事	2022年11月01日		是
侯晓红	中国矿业大学	教授	1991年04月01日		是

侯晓红	江苏徐矿能源股份有限公司	独立董事	2021年03月01日		是
侯晓红	北京龙软科技股份有限公司	独立董事	2023年12月01日		是
张怀岭	西南财经大学	教授	2016年07月01日		是
张怀岭	四川大西洋焊接材料股份有限公司	独立董事	2023年03月01日		是
姚培源	江苏新沂汉源村镇银行股份有限公司	董事	2020年01月01日		是
许瑞景	邳州市据英商贸有限公司	监事	2003年10月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

**决策程序：**根据《公司章程》及《薪酬与考核委员会议事规则》，薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。由股东大会决定董事、监事报酬，由董事会决定高级管理人员报酬。

**确定依据：**年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，公司人力资源部配合薪酬与考核委员会结合公司经营指标完成情况核算薪酬标准，并将结果报公司董事会和相关部门审核通过后执行。

**实际支付情况：**公司独立董事按照税前每年6万元人民币的独董津贴并按照任职年度发放；公司非独立董事、监事无岗位津贴，与其他高级管理人员按照实际岗位的薪酬标准，按计划分月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
衡墩建	男	61	董事长	现任	37.33	否
衡思名	男	34	副董事长、副总经理	现任	50.17	否
王忠	男	57	董事、总经理	现任	43.19	否
姚培源	男	55	董事、董事会秘书	现任	21.31	否
许瑞景	男	62	董事	现任	23.24	否

彭保章	男	59	董事	现任	25.62	否
侯晓红	女	59	独立董事	现任	6	否
罗杰	男	58	独立董事	现任	6	否
张怀岭	男	41	独立董事	现任	6	否
郭景报	男	60	监事会主席	现任	25.59	否
衡万里	男	46	监事	现任	11.16	否
刘建	男	44	监事	现任	13.4	否
张若浩	男	53	副总经理	现任	34.3	否
吴振民	男	46	副总经理	现任	32.57	否
于海	男	47	副总经理	现任	41.05	否
魏威	男	55	副总经理	现任	34.08	否
吕国飞	男	40	财务总监、董 事会秘书	离任	24.11	否
李辉亮	男	45	副总经理	现任	31.99	否
许佳	男	37	副总经理	现任	28.81	否
朱本森	男	52	副总经理	现任	31.23	否
师晨亮	男	51	副总经理	现任	42.6	否
王凯	男	42	财务总监	现任	2.16	否
合计	--	--	--	--	571.91	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会 第十三次会议	2023年03月02日	/	1、审议《江苏康力源体育科技股份有限公司 2022 年度董事会工作报告的议案》； 2、审议《江苏康力源体育科技股份有限公司 2022 年度财务决算报告的议案》； 3、审议《江苏康力源体育科技股份有限公司 2022 年度利润分配方案的议案》； 4、审议《江苏康力源体育科技股份有限公司 2023 年度财务预算的议案》； 5、审议《关于 2023 年度关联交易预计情况的议案》； 6、审议《2022 年度独立董事述职工作报告的议案》； 7、审议《关于批准公司 2020、2021、2022 年度财务报告及相关专项报告报出的议案》； 8、审议《关于召开江苏康力源体育科技股份有限公司 2022 年年度股东大会的议案》。
第一届董事会 第十四次会议	2023年04月21日	/	1、审议《关于江苏康力源体育科技股份有限公司及其子公司开展远期结售汇业务的议案》； 2、审议《关于江苏康力源体育科技股份有限公司及其子公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》； 3、审议《关于江苏康力源体育科技股份有限公司及其子公司 2023 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及担保暨关联交易的议案》； 4、审议《关于开设江苏康力源体育科技股份有限公司募集资金专项账户并授权董事长签署相关协议、管理层办理开户事宜的议案》； 5、审议《关于召开江苏康力源体育科技股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》。

第一届董事会第十五次会议	2023年06月25日	2023年06月26日	详见披露于巨潮资讯网的《第一届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-002）
第一届董事会第十六次会议	2023年08月23日	2023年08月25日	详见披露于巨潮资讯网的《第一届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-010）
第一届董事会第十七次会议	2023年10月26日	/	审议《关于公司<2023年第三季度报告全文>的议案》。
第一届董事会第十八次会议	2023年11月13日	2023年11月15日	详见披露于巨潮资讯网的《第一届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-020）
第二届董事会第一次会议	2023年11月30日	2023年11月30日	详见披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-032）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
衡墩建	7	7	0	0	0	否	3
姚培源	7	7	0	0	0	否	3
衡思名	7	7	0	0	0	否	3
王忠	7	7	0	0	0	否	3
许瑞景	7	7	0	0	0	否	3
彭保章	7	7	0	0	0	否	3
罗杰	7	1	6	0	0	否	3
侯晓红	7	2	5	0	0	否	3
张怀岭	7	1	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	侯晓红、张怀岭、许瑞景	5	2023年03月02日	《关于批准公司2020年度、2021年度、2022年度财务报告及相关专项报告报出的议案》	一致同意	不适用	不适用
审计委员会	侯晓红、张怀岭、许瑞景	5	2023年08月23日	1、《关于公司<2023年半年度报告全文>及其摘要的议案》 2、《关于公司2023年下半年内审部工作计划的议案》 3、《关于公司2023年半年度内部审计工作报告的议案》 4、《关于公司2023年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》	一致同意	不适用	不适用
审计委员会	侯晓红、张怀岭、许瑞景	5	2023年10月26日	《关于公司<2023年第三季度报告全文>的议案》	一致同意	不适用	不适用
审计委员会	侯晓红、张怀岭、许瑞景	5	2023年11月13日	《关于续聘会计师事务所的议案》	一致同意	不适用	不适用
审计委员会	侯晓红、张怀岭、许瑞景	5	2023年11月30日	《关于聘任公司财务总监的议案》	一致同意	不适用	不适用
战略委员会	衡墩建、姚培源、罗杰	1	2023年03月02日	《关于讨论公司上市工作相关事宜的议案》	一致同意	不适用	不适用
提名委员会	张怀岭、侯晓红、衡思名	2	2023年11月13日	1、《关于提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》 2、《关于提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案》	一致同意	不适用	不适用
提名委员会	张怀岭、侯晓红、衡思名	2	2023年11月30日	1、《关于聘任公司高级管理人员的议案》 1.1、《关于聘任公司董事会秘书的议案》 1.2、《关于聘任公司总经理的议案》 1.3、《关于聘任公司副总经理的议案》 1.4、《关于聘任公司财务总监的议案》 2、《关于聘任公司证券事务代表的议案》	一致同意	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	罗杰、侯晓红、王忠	3	2023年03月10日	《关于公司2022年度高级管理人员业绩考评结果的议案》	一致同意	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	罗杰、侯晓红、王忠	3	2023年11月13日	《关于公司第二届董事薪酬方案的议案》	一致同意	不适用	不适用

薪酬与考核委员会	罗杰、侯晓红、王忠	3	2023 年 11 月 30 日	《关于公司第二届高级管理人员薪酬方案的议案》	一致同意	不适用	不适用
----------	-----------	---	------------------	------------------------	------	-----	-----

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	719
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	154
报告期末在职员工的数量合计（人）	873
当期领取薪酬员工总人数（人）	873
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	632
销售人员	103
技术人员	87
财务人员	30
行政人员	21
合计	873
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	631
大专	150
本科	90
硕士研究生及以上	2
合计	873

### 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方有关劳动法规的规定与员工签订劳动合同，向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及住房公积金。公司建立以“绩效工资制”为主体、兼容“绩效工资制”、“计时工资制”等多种个性化工资计算办法的薪酬分配体制，以吸引、保留和激励优秀人才。同时，为员工提供节日礼品、带薪休假等，切实保障了员工福利。

### 3、培训计划

公司重视人才的引进与培养，为不同阶段、不同岗位的员工提供符合其需求的培训。报告期内，通过新员工入职培训、员工上岗前培训等促使新员工能尽早地投入公司集体并尽快地履行本职工作，不断加强培训需求的识别，为提高员工整体素质、专业水平和工作效率，于年初制定年度培训计划，主要培训内容包括员工素质、职业技能、生产安全管理、质量管理等各方面。公司通过持续的专业培训提高员工素质，为公司的稳健发展提供了保证。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司为了充分维护全体股东特别是中小股东的合法权益，严格按照《公司章程》有关利润分配政策和审议程序审议利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完善，相关议案经董事会、监事会审议通过，独立董事审议通过，利润分配方案经公司股东大会审议通过后实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	66,670,000
现金分红金额（元）（含税）	16,667,500.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	16,667,500.00

可分配利润（元）	211,692,439.60
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司本次的利润分配以现有总股本 66,670,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元人民币（含税），共计派发现金红利 16,667,500.00 元（含税），其余未分配利润结转下年；不送红股，也不进行资本公积金转增。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

(1) 报告期内根据公司《内控制度汇编》的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套流程科学、简洁适用、运行有效的适合公司的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

(2) 强化董事会及关键岗位的内控意识，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

(3) 加强内部控制培训及学习。公司不定期组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向核心管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制体系得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
------	------	------	----------	----------	------	--------

无	无	无	无	无	无	无
---	---	---	---	---	---	---

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2023 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>A. 公司董事、监事或高级管理人员舞弊。</p> <p>B. 公司已公告的财务报告出现重大差错。</p> <p>C. 外部审计发现财务报告存在重大错报却未被公司内部控制识别。</p> <p>D. 审计委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>A. 发现非管理层已经或者涉嫌舞弊。</p> <p>B. 间接导致财务报告的重大错报或漏报。</p> <p>C. 其他可能影响财务报表或报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>3) 一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1) 出现以下类似情形，认定为重大缺陷：</p> <p>A. 公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失。</p> <p>B. 违反相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响。</p> <p>C. 出现重大舞弊行为。</p> <p>D. 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按上述定量标准认定的重大损失。</p> <p>E. 其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>2) 出现以下类似情形，认定为重要缺陷：</p> <p>A. 公司决策程序不科学，导致出现按上述定量标准认定的损失。</p> <p>B. 违反企业内部规章制度，形成按上述定量标准认定的损失。</p> <p>C. 重要业务制度或系统存在缺陷，造成按上述定量标准认定的损失。</p> <p>D. 内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3) 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：1) 错报 &gt; 营业收入的 1%；2) 错报 &gt; 利润总额的 5%；3) 错报 &gt; 资产总额的 1%；4) 错报 &gt; 所有者权益的 2%。</p> <p>2、重要缺陷：1) 营业收入总额的 0.5% &lt; 错报 ≤ 营业收入总额的 1%；2) 利润总额的 2% &lt; 错报 ≤ 利润总额的 5%；3) 资产总额的 0.5% &lt; 错报 ≤ 资产总额的 1%；4) 所有者权益总额的 1% &lt; 错报 ≤ 所有者权益总额的 2%。</p> <p>3、一般缺陷：1) 错报 ≤ 营业收入总额的 0.5%；2) 错报 ≤ 利润总额的 2%；3) 错报 ≤ 资产总额的 0.5%；4) 错报 ≤ 所有者权益总额的 1%。</p>	<p>1、重大缺陷：直接损失金额 &gt; 资产总额的 1%。</p> <p>2、重要缺陷：资产总额的 0.5% &lt; 直接损失金额 ≤ 资产总额的 1%。</p> <p>3、一般缺陷：直接损失金额 ≤ 资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

上市公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司重视环境保护和污染防治工作，在厂房内安装了中央收集除尘设备、活性炭吸附装置等废气处理设施，在厂区内推行清洁生产、定岗管理，积极采取有效措施，加强环境保护工作，并通过了环境管理体系认证。公司始终把环境治理、持续改进环境作为公司的工作重点。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，不断完善公司的治理结构，促进公司规范运作；公司以客户需求为导向，结合客户特点和业务需求，提供专业的解决方案，提高客户满意度，与客户建立长期良好的合作关系。

公司通过投资者电话、互动易等多种渠道与平台保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，以便投资者及时掌握公司的最新经营情况，保证中小投资者的股东权益。

公司坚持以人为本的人才理念，重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和维护员工的个人利益，对人员

录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，未来公司将根据实际情况拟定并实施一些具体的扶贫工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	股份限售承诺	衡墩建	<p>1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接所持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份；</p> <p>2、本人在锁定期届满后两年内减持公司股票的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价，以下统称发行价）；</p> <p>3、若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末（2023 年 12 月 14 日，非交易日顺延）股票收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月；</p> <p>4、前述锁定期满后，若本人仍然担任公司的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让或委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的发行人的股份；若本人在任期届满前离职的，本人承诺在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守上述对董事、监事或高级管理人员股份转让的限制性规定；</p> <p>5、若公司触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第十章规定的重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份；</p> <p>6、在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件、公司上市的证券交易所业务规则中关于董事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事或高级管理人员义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担因违反上述承诺而产生的法律责任；</p> <p>7、本人持续看好发行人及所处行业的发展前景，拟长期持有发行人股份。在本人承诺的股份锁定期满后两年内，本人每年减持发行</p>	2023 年 06 月 12 日	42 个月	正常履行

			人股份的数量不超过上一年度末本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，且减持价格不高于发行人首发上市的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。			
股份限售承诺	曹康凯；郭景报；彭保章；许瑞景	<p>直接持股的董事、监事、高级管理人员许瑞景、彭保章、郭景报承诺</p> <p>1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接所持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份；</p> <p>2、本人在锁定期届满后两年内减持公司股票的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发价，以下统称发价）；</p> <p>3、若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者发行人上市后 6 个月期末（2023 年 12 月 14 日，非交易日顺延）股票收盘价低于发价，本人持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月；</p> <p>4、前述锁定期满后，若本人仍然担任公司的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让或委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的发行人的股份；若本人在任期届满前离职的，本人承诺在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守上述对董事、监事或高级管理人员股份转让的限制性规定；</p> <p>5、若公司触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第十章规定的重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份；</p> <p>6、在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件、公司上市的证券交易所业务规则中关于董事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事或高级管理人员义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担因违反上述承诺而产生的法律责任；</p> <p>7、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>其他股东曹康凯承诺</p> <p>1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接所持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份；</p>	2023 年 06 月 12 日	18 个月	正常履行	

		<p>2、本人在锁定期届满后两年内减持公司股票的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价，以下统称发行价）；</p> <p>3、若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末（2023 年 12 月 14 日，非交易日顺延）股票收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月；</p> <p>4、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件、公司上市的证券交易所规则中关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务；</p> <p>5、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p>			
股份减持承诺	衡墩建	<p>1、本人持续看好发行人及所处行业的发展前景，拟长期持有发行人股份。在本人承诺的股份锁定期满后两年内，本人每年减持发行人股份的数量不超过上一年度末本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，且减持价格不低于发行人首发上市的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。</p> <p>2、本人减持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本人可以减持发行人股份。</p> <p>3、如本人未履行上述承诺，本人自愿将违反承诺减持获得的收益上交发行人，如未将违规减持所得上交发行人，则发行人有权扣留应付现金分红中与应上交发行人的违规减持所得金额相等的现金分红。本人将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉。同时本人持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。如因未履行上述承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，并承担相应的法律责任。</p> <p>4、若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对持股 5%以上的股东所持公司股份的减持操作另有要求，本人同意按照中国证券监督管理委员会或其他监管机构的监管意见进行相应调整。</p> <p>5、在本人持股期间，若股份减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p>	2023 年 03 月 09 日	锁定期满后两年	正常履行
股份减持	曹康凯；	本人现为江苏康力源体育科技股份有限公司	2023 年 03	锁定期	正常履

承诺	郭景报； 彭保章； 许瑞景	<p>(以下简称“发行人”、“公司”)董事。鉴于发行人拟申请首次公开发行股票并在创业板上市,根据有关法律、法规及规范性文件的规定,本人就所持股份锁定相关事项承诺如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 自发行人股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接所持有的发行人的股份,也不由发行人回购该部分股份;</li> <li>2. 本人在锁定期届满后两年内减持公司股票的,股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价(如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项,则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价,以下统称发行价);</li> <li>3. 若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者发行人上市后 6 个月期末(2023-12-14 日,非交易日顺延)股票收盘价低于发行价,本人持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月;</li> <li>4. 前述锁定期满后,若本人仍然担任公司的董事、监事或高级管理人员,在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让或委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的发行人的股份;若本人在任期届满前离职的,本人承诺在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内,继续遵守上述对董事、监事或高级管理人员股份转让的限制性规定;</li> <li>5. 若公司触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第十章规定的重大违法强制退市标准的,自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前,本人不减持公司股份;</li> <li>6. 在担任公司董事、监事或高级管理人员期间,本人将严格遵守法律、法规、规范性文件、公司上市的证券交易所业务规则中关于董事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定,规范诚信履行董事、监事或高级管理人员义务,如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺 本人同意承担因违反上述承诺而产生的法律责任;</li> <li>7. 在本人持股期间,若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化,则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</li> </ol> <p>上述承诺为本人真实意思表示,上述股份锁定承诺不因职务变更、离职而终止,本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督,若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p> <p>其他股东曹康凯承诺</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、自发行人股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接所持有的发行人的股份,也不由发行人回购该部分股份;</li> </ol>	月 09 日	满后两年	行
----	---------------------	---	--------	------	---

		<p>2、本人在锁定期届满后两年内减持公司股票的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价，以下统称发行价）；</p> <p>3、若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末（2023 年 12 月 14 日，非交易日顺延）股票收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月；</p> <p>4、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件、公司上市的证券交易所规则中关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务；</p> <p>5、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p>				
	分红承诺	<p>衡墩建； 衡思名； 侯晓红； 江苏康力源体育科技股份有限公司； 李辉亮； 罗杰；彭 保章；师 晨亮；王 忠；魏 威；吴振 民；许 佳；许瑞 景；姚培 源；于 海；张怀 岭；张若 浩；朱本 森</p> <p>利润分配政策的承诺 （一）公司承诺 1、根据《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，公司已制定适用于本公司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后适用的《公司章程（草案）》中予以体现；</p> <p>2、本公司在上市后将严格遵守并执行《公司章程（草案）》规定的利润分配政策。本公司承诺本次发行前滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共同享有，并承诺按照公司章程及本公司制定的利润分配政策进行利润分配。</p> <p>（二）公司控股股东、实际控制人承诺 1、本人将督促发行人在首次公开发行并在创业板上市后严格执行为首次公开发行并在创业板上市而制作的《江苏康力源体育科技股份有限公司章程（草案）》《江苏康力源体育科技股份有限公司上市后三年内股东分红回报规划》及发行人股东大会审议通过的利润分配政策；</p> <p>2、本人将根据《江苏康力源体育科技股份有限公司章程（草案）》《江苏康力源体育科技股份有限公司上市后三年内股东分红回报规划》规定的利润分配政策在发行人股东大会上进行投票，并督促发行人根据股东大会决议实施利润分配。</p> <p>（三）公司董事、高级管理人员承诺 发行人首次公开发行股票并上市后，本人将严格执行届时有效的《江苏康力源体育科技股份有限公司章程》中规定的利润分配政策以及发行人股东大会审议通过的《关于公司未来三年分红回报规划的议案》中规定的利润分配政策，充分维护发行人股东的利益。</p>	2021 年 09 月 17 日	36 个月	正常履行	
	关于同业	衡墩建	公司控股股东、实际控制人衡墩建就规范和	2021 年 09	长期有	正常履

竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		<p>减少关联交易出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体内容如下：</p> <p>1、本人已如实向公司披露知悉的全部关联方和关联交易，本人与公司及公司控制的企业之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会或深圳证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>2、本人将本着“公平、公正、等价、有偿”的市场原则，按照一般的商业条款，尽量减少并规范本人及/或本人控制的其他企业与公司的交易，严格遵守与尊重公司的关联交易决策程序和信息披露义务，与公司以公允价格进行公平交易，不谋求本人及/或本人控制的其他企业的非法利益。</p> <p>3、本人承诺将严格遵守《江苏康力源体育科技股份有限公司章程》的有关规定，避免违规占用公司资金及要求公司违法违规提供担保，并敦促公司的关联股东、关联董事依法行使股东、董事的权利，在股东大会以及董事会对涉及的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会利用公司控股股东、实际控制人的地位通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，如存在利用公司控股股东、实际控制人的地位或关联关系在关联交易中损害公司及小股东的权益或通过关联交易操纵公司利润的情形，将承担相应的法律责任。</p> <p>5、本人承诺在作为公司控股股东、实际控制人期间，遵守以上承诺。</p> <p>本人作为江苏康力源体育科技股份有限公司（以下简称“康力源股份”）的控股股东/实际控制人，为了避免本人及本人控制的其他企业与康力源股份的主营业务构成同业竞争关系，本人承诺如下：</p> <p>1、截至本承诺函签署之日，本人及本人控制的其他企业均未研发、生产、销售或提供任何与康力源的产品和服务构成竞争或可能构成竞争的产品或服务，所经营的业务均未与康力源经营的业务构成同业竞争；</p> <p>2、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的其他企业均不会以任何方式经营或从事与康力源构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能会与康力源构成竞争的业务，本人及本人控制的其他企业会将上述商业机会优先让予康力源；</p> <p>3、如果本人及本人控制的其他企业违反上述承诺，造成康力源经济损失的，本人同意赔偿相应损失；</p> <p>4、本承诺函自签署之日起持续有效，直至本人不再作为康力源的控股股东、实际控制人。</p>	月 17 日	效	行
稳定股价承诺	衡墩建； 衡思名； 江苏康力源体育科技	<p>（一）公司承诺</p> <p>1、公司将严格按照《江苏康力源体育科技股份有限公司关于首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价预案》（以下简称“《稳定股价预案》”）之规定全面且有效</p>	2021 年 09 月 17 日	36 个月	正常履行

	<p>股份有限公司; 李辉亮; 彭保章; 师晨亮; 王忠;魏 威;吴振 民;许 佳;许瑞 景;姚培 源;于 海;张若 浩;朱本 森</p>	<p>地履行、承担公司在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任; 2、公司将极力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任; 3、若公司无正当理由未履行稳定公司股价的承诺,公司将会在法定披露媒体及证监会或交易所指定媒体刊登书面道歉,并就未能履行承诺导致投资者损失提供赔偿。</p> <p>(二) 控股股东、实际控制人衡墩建承诺 1、本人将严格按照《江苏康力源体育科技股份有限公司关于首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任; 2、本人将极力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任; 3、若本人无正当理由未履行稳定公司股价的承诺,公司有权责令本人在限期内履行增持股票义务,若本人仍未履行义务,则公司有权将本人履行增持义务相对应金额的应从公司领取的薪酬予以冻结,直至本人履行增持义务。</p> <p>(三) 公司董事(不含独立董事)、高级管理人员承诺 1、本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任; 2、本人将极力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任; 3、若本人无正当理由未履行稳定公司股价的承诺,公司有权责令本人在限期内履行增持股票义务,若本人仍未履行义务,则公司有权将本人履行增持义务相对应金额的应从公司领取的薪酬予以冻结,直至本人履行增持义务。</p>			
	<p>其他承诺</p> <p>衡墩建; 衡思名; 侯晓红; 江苏康 力源体 育科技 股份有 限公司; 李辉亮; 吕国飞; 罗杰;彭 保章;师 晨亮;王 忠;魏 威;吴振 民;许 佳;许瑞</p>	<p>(一) 公司承诺 公司拟通过加快市场开拓、以自有资金先行投入,争取早日实现募投项目预期效益、严格执行既定股利分红政策,保证股东回报的及时性和连续性等方式,积极提升公司盈利能力,填补被摊薄的股东即期回报。</p> <p>(二) 公司控股股东、实际控制人承诺 本人承诺不越权干预发行人经营管理活动,不侵占发行人利益。 本承诺出具日至发行人完成首发上市前,若中国证监会或证券交易所对首发上市摊薄即期回报有关事项作出新的规定或要求的,本人承诺届时将按照前述最新规定或要求出具补充承诺。</p> <p>(三) 公司董事、高级管理人员承诺 1、本人承诺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</p>	<p>2023年03 月09日</p>	<p>长期有 效</p>	<p>正常履 行</p>

	景;姚培源;于海;张怀岭;张若浩;朱本森	<p>害公司利益;</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束;</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;</p> <p>4、本人承诺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;</p> <p>5、若公司后续推出股权激励政策,本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;</p> <p>6、若中国证监会、证券交易所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、证券交易所该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会及证券交易所的最新规定出具补充承诺;</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一,本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人将无条件接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的相关处罚或采取的相关管理措施。</p>			
其他承诺	<p>东海证券股份有限公司;郭景报;衡墩建;衡思名;衡万里;侯晓红;江苏康力源体育科技股份有限公司;李辉亮;刘建;吕国飞;罗杰;彭保章;上海锦天城律师事务所;师晨亮;天健会计师事务所(特殊普通合伙);王忠;魏威;吴振</p>	<p>依法承担赔偿责任的承诺</p> <p>(一) 公司承诺</p> <p>1、本公司首次公开发行股票的招股说明书及其他信息披露材料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;</p> <p>2、如因本公司招股说明书及其他信息披露材料被有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿因上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。本公司将在中国证监会等有权部门作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据中国证监会或有权司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商之金额确定。</p> <p>(二) 公司控股股东、实际控制人承诺</p> <p>1、本人确认为本次公开发行股票所提供的全部文件和资料真实、准确、完整,发行人的招股说明书及其他信息披露材料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;</p> <p>2、如因发行人招股说明书及其他信息披露材料被有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿因上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。</p> <p>(三) 公司董事、监事、高级管理人员承诺</p> <p>1、本人确认为本次公开发行股票所提供的全部文件和资料真实、准确、完整,发行人的招股说明书及其他信息披露材料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;</p>	2023年06月14日	长期有效	正常履行

	民;许佳;许瑞景;姚培源;于海;张怀岭;张若浩;中威正信(北京)资产评估有限公司;朱本森	<p>2、如因发行人招股说明书及其他信息披露材料被有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿因上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。</p> <p>(四)保荐人东海证券承诺</p> <p>本公司为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏;因本公司为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(五)发行人律师上海市锦天城律师事务所承诺</p> <p>本所为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏;因本机构为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(六)发行人会计师天健会计师事务所(特殊普通合伙)承诺</p> <p>因我们为江苏康力源体育科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(七)发行人评估机构中威正信(北京)资产评估有限公司承诺</p> <p>本机构为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏;因本机构为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失。</p>			
其他承诺	郭景报;衡墩建;衡思名;衡万里;侯晓红;江苏康力源体育科技股份有限公司;李辉亮;刘建;吕国飞;罗杰;彭保章;师晨亮;王忠;魏威;吴振民;许佳;许瑞景;姚培源;于海;张怀	<p>发行人以及相关责任主体未能履行承诺时的约束措施</p> <p>(一)公司承诺</p> <p>1、如本公司为本次发行上市所作的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外),本公司将采取以下措施:</p> <p>(1)及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并向投资者道歉;</p> <p>(2)自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督,向投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益,该等承诺将提交公司股东大会审议;</p> <p>(3)因违反承诺给投资者造成损失的,依法对投资者进行赔偿;</p> <p>(4)如公司实际控制人、控股股东、其他股东、董事、高级管理人员违反承诺,本公司将暂扣其应得的现金分红和薪酬,直至其将违规收益足额交付公司为止。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原</p>	2021年09月17日	长期有效	正常履行

	岭;张若浩;朱本森	<p>因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,本公司将采取以下措施:</p> <p>(1)及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;</p> <p>(2)向投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>(二)控股股东、实际控制人承诺</p> <p>1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外),本人将采取以下措施:</p> <p>(1)及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并向投资者道歉;</p> <p>(2)自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督,向发行人或投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护发行人或投资者的权益,该等承诺将提交发行人股东大会审议;</p> <p>(3)因违反承诺给发行人或投资者造成损失的,依法对发行人或投资者进行赔偿;</p> <p>(4)因违反承诺所产生的收益归发行人所有,发行人有权暂扣本人应得的现金分红和薪酬,同时不得转让本人直接或间接持有的发行人股份,直至本人将违规收益足额交付发行人为止。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,本人将采取以下措施:</p> <p>(1)及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;</p> <p>(2)向发行人或投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p> <p>(三)董事、监事、高级管理人员承诺</p> <p>1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外),本人将采取以下措施:</p> <p>(1)及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并向投资者道歉;</p> <p>(2)自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督,向发行人或投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护发行人或投资者的权益,该等承诺将提交发行人股东大会审议;</p> <p>(3)因违反承诺给发行人或投资者造成损失的,依法对发行人或投资者进行赔偿;</p> <p>(4)因违反承诺所产生的收益归发行人所有,发行人有权暂扣本人应得的现金分红和薪酬,同时不得转让本人直接或间接持有的发行人股份,直至本人将违规收益足额交付发行人为止。</p>			
--	-----------	--	--	--	--

		<p>(5) 违反承诺情节严重的, 公司董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会更换相关董事、监事; 公司董事会有权解聘相关高级管理人员。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 本人将采取以下措施:</p> <p>(1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;</p> <p>(2) 向发行人或投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p>			
其他承诺	衡墩建; 江苏康力源体育科技股份有限公司	<p>发行人以及相关责任主体未能履行承诺时的约束措施</p> <p>(一) 公司承诺</p> <p>1、如本公司为本次发行上市所作的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外), 本公司将采取以下措施:</p> <p>(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并向投资者道歉;</p> <p>(2) 自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督, 向投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的权益, 该等承诺将提交公司股东大会审议;</p> <p>(3) 因违反承诺给投资者造成损失的, 依法对投资者进行赔偿;</p> <p>(4) 如公司实际控制人、控股股东、其他股东、董事、高级管理人员违反承诺, 本公司将暂扣其应得的现金分红和薪酬, 直至其将违规收益足额交付公司为止。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 本公司将采取以下措施:</p> <p>(1) 及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;</p> <p>(2) 向投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>(二) 控股股东、实际控制人承诺</p> <p>1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外), 本人将采取以下措施:</p> <p>(1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并向投资者道歉;</p> <p>(2) 自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督, 向发行人或投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护发行人或投资者的权益, 该等承诺将提交发行人股东大会审议;</p> <p>(3) 因违反承诺给发行人或投资者造成损失</p>	2021年11月16日	长期有效	正常履行

		<p>的，依法对发行人或投资者进行赔偿；</p> <p>(4) 因违反承诺所产生的收益归发行人所有，发行人有权暂扣本人应得的现金分红和薪酬，同时不得转让本人直接或间接持有的发行人股份，直至本人将违规收益足额交付发行人为止。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>(1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向发行人或投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p> <p>(三) 董事、监事、高级管理人员承诺</p> <p>1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：</p> <p>(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因并向投资者道歉；</p> <p>(2) 自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督，向发行人或投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人或投资者的权益，该等承诺将提交发行人股东大会审议；</p> <p>(3) 因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，依法对发行人或投资者进行赔偿；</p> <p>(4) 因违反承诺所产生的收益归发行人所有，发行人有权暂扣本人应得的现金分红和薪酬，同时不得转让本人直接或间接持有的发行人股份，直至本人将违规收益足额交付发行人为止。</p> <p>(5) 违反承诺情节严重的，公司董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会更换相关董事、监事；公司董事会有权解聘相关高级管理人员。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>(1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向发行人或投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p>			
其他承诺	衡墩建	<p>关于发行人社会保险及住房公积金缴纳的承诺</p> <p>针对发行人及其子公司社会保险及住房公积金缴纳情况，发行人控股股东、实际控制人衡墩建承诺如下：</p> <p>“如应社会保障主管部门或住房公积金主管部门的要求或决定，康力源及其子公司因社会保险费、住房公积金而产生补缴义务以及因此而遭受的任何罚款或损失，将由本人全</p>	2021年11月16日	长期有效	正常履行

			额承担，保证康力源及其子公司不会因此遭受损失。在该等情形出现时，本人将在政府有关部门通知或要求的时间内将相关款项付清。如未及时付清，则本人愿意承担因不能及时付清而增加的相关费用”。			
其他承诺	衡墩建	关于发行人部分房产未取得产权证书等瑕疵的承诺 针对发行人部分房产未取得产权证书等瑕疵事项，发行人控股股东、实际控制人衡墩建承诺如下： “如公司及分公司、子公司所使用、拥有、租赁的房产，因需按有关法律法規完善有关权属、行政许可或备案等手续，而被主管政府部门处以行政处罚或要求承担其他法律责任，或被主管政府部门要求对该瑕疵进行整改而发生损失或支出，或因此导致公司及分公司、子公司无法继续占有使用有关房产的，本人将为其提前寻找其他合适的房产，以保证其生产经营的持续稳定，并愿意承担公司及分公司、子公司因此所遭受的一切经济损失”。	2021年11月16日	长期有效	正常履行	
其他承诺	衡墩建	关于发行人租赁房产未取得产权证书等瑕疵的承诺 针对公司租赁的未取得房产证的房产，发行人控股股东、实际控制人衡墩建已出具承诺，“公司及其分公司、子公司所承租房屋，因拆迁、搬迁、无法取得房屋所有权证、未办理房屋租赁登记备案手续等原因而导致公司及其分公司、子公司无法继续使用承租房屋，进而影响公司正常生产、经营的，本人承诺将积极协助其提前寻找其他适租的房屋，以保证其生产经营的持续稳定，并愿意承担公司及其分公司、子公司因此所遭受的一切经济损失”。	2023年06月14日	长期有效	正常履行	
其他承诺	衡墩建； 江苏康力源体育科技股份有限公司	对欺诈发行上市的股份回购的承诺 (一) 公司承诺 1、本公司首次公开发行股票的招股说明书及其他信息披露材料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，也不存在公司不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形； 2、如因发行人招股说明书及其他信息披露材料被中国证监会等有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，或被中国证监会等有权部门认定存在欺诈发行上市的行为，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如本公司上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整）； 3、本公司将在有权部门出具有关违法事实的认定结果后及时进行公告，并在5个工作日内启动回购程序，根据相关法律法规及公司章程的规定及时召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会审议。本公司将根据股东大会决议及有权部门的审批（如需）启动股份回购措施。本公司承诺：若届时公司首次公开发行的A股股票尚未上市，股份	2023年03月09日	长期有效	正常履行	

			<p>回购价格为发行价加算银行同期存款利息；若届时公司首次公开发行的 A 股股票已上市交易，股份回购价格将依据市场价格确定，如本公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。</p> <p>（二）控股股东、实际控制人衡墩建承诺</p> <p>1、发行人首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露材料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，也不存在公司不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形；</p> <p>2、如因发行人招股说明书及其他信息披露材料被中国证监会等有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，或被中国证监会等有权部门认定存在欺诈发行上市的行为，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。</p>			
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

报告期内，公司存在重要会计政策变更，具体详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“43、重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司合并报表范围发生变化，具体详见本报告“第十节 财务报告”之“九、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	金闻、徐思思
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 □不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	地址	用途	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )	房产证	是否备案
1	康力源	临沂智派物流园有限公司	临沂市兰山区十三路运派智慧物流园E栋一层南区106-108仓储	仓储	2021.06.15-2024.12.31	600	-	否
2	康力源	徐州奥体中心经营管理有限公司	徐州奥体全民健身中心主体育场南一层	门店	2015.08.04-2025.08.03	295	-	否
3	康力源	邳州高新技术产业开发区管委会	邳州市高新技术产业开发区富民路以北、争先路西、智能制造产业园二期三栋厂房	生产、仓储	2021.07.19-2025.12.31	约18,000	-	否
4	南京诚诚亿	孙怀凤	南京市建邺区江东中路311号1501室	办公	2023.03.10-2024.03.09	55.02	宁房权证建转字第390600号	是
5	徐州诚诚亿	徐玉欣	徐州市鼓楼区风尚米兰小区商业办公楼4号楼1-518	办公	2023.01.15-2024.01.15	48.54	苏(2016)徐州市不动产权第0007018号	是
6	杭州诚诚亿	叶钊滢	杭州市江干区尊宝大厦银尊1508室	办公	2023.02.01-2024.01.31	51.89	杭房权证江移字第13481545号	否
7	徐州诚诚亿	徐州苏宁置业有限公司	徐州市鼓楼区淮海东路29号苏宁广场裙楼、A楼2407、2408室	办公	2021.09.11-2036.09.10	538.66	苏(2019)徐州市不动产权第0045245号、0045246号	否
8	Ernst	Santa Fe Management Inc.	14843 Proctor Ave., Unit B, Industry, CA 91746	仓储	2022.09.01-2024.8.31	234.12	-	否
9	徐州诚诚亿	徐州美丽家园物业管理有限公司	天成国贸9-9161室	办公	2023.04.03-2024.04.02	62.98	--	否
10	徐州诚诚亿	徐州美丽家园物业管理有限公司	天成国贸9-9199室	办公	2023.08.14-2024.08.14	65	-	否
11	徐州诚诚亿	徐州市下淀电线厂	下淀北路26号下淀都市产业园18号楼101室	办公	2024.01.01-2024.12.31	65	-	否
12	徐州诚诚亿	邹金山	深圳市龙岗区坂田街道马安堂社区中兴路105号儒骏大厦801-8	办公	2024.01.01-2024.12.31	95	深房地字第6000565832	否
13	南京诚诚亿	徐州苏宁置业有限公司	徐州市鼓楼区淮海东路29号苏宁广场裙楼、A楼1-2403	办公	2023.11.11-2036.09.10	269.33	苏(2019)徐州市不动产权第0045241号	否

14	贵州康力源	晏莉	贵阳市高新区茅台国际商务中心 B 座 15 层 03-04 号	办公	2023.06.01-2024.05.31	90	-	否
15	徐州航彩	徐州启迪双创科技企业孵化器有限公司	徐州鼓楼区大马路 99 号	办公直播	2023-08-15-2024-08-14	90	属于鼓楼区国有资产投资公司，没有产权证明，有授权书	否

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏加一	-	50,000	2023 年 09 月 20 日	1,000	连带责任保证			3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						1,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			50,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						1,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			50,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						1,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										0.92%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
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余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	300	0	0	0
合计		300	0	0	0

#### （2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,000,000	100.00%						50,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000	100.00%						50,000,000	75.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	50,000,000	100.00%						50,000,000	75.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			16,670,000				16,670,000	16,670,000	25.00%
1、人民币普通股			16,670,000				16,670,000	16,670,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	50,000,000	100.00%	16,670,000				16,670,000	66,670,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 9 日首次公开向社会公众发行人民币普通股（A 股）股票 1,667 万股，发行后公司股份总数由 5,000 万股增加至 6,667 万股，新增股份均为无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023 年 5 月 9 日，公司首次公开发行股票经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏康力源体育科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1023 号）同意注册。

2、2023 年 6 月 12 日，公司收到深圳证券交易所《关于江苏康力源体育科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2023〕494 号），同意公司在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“康力源”，证券代码“301287”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

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

适用 不适用

报告期内，公司完成了首次公开发行人民币普通股股票 1,667 万股，公司总股本由首次公开发行前的 5,000 万股增加至 6,667 万股，每股收益和每股净资产相应稀释，相关数据可见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”及“第十节 财务报告”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
衡墩建	49,036,400	0	0	49,036,400	首发前限售股	2026-12-13
许瑞景	481,800	0	0	481,800	首发前限售股	2024-12-13
彭保章	160,600	0	0	160,600	首发前限售股	2024-12-13
郭景报	160,600	0	0	160,600	首发前限售股	2024-12-13
曹康凯	160,600	0	0	160,600	首发前限售股	2024-12-13
合计	50,000,000	0	0	50,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
康力源	2023年06月05日	40.11元/股	16,670,000	2023年06月14日	16,670,000		详见披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公司《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2023年06月13日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、2023年5月9日，公司首次公开发行股票经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏康力源体育科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1023号）同意注册。

2、2023年6月12日，公司收到深圳证券交易所《关于江苏康力源体育科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2023〕494号），同意公司在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“康力源”，证券代码“301287”。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体情况详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”；公司资产和负债结构的变动情况详见“第十节 财务报告”相关部分。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,282	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,714	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
衡墩建	境内自然人	73.55%	49,036,400	0	49,036,400	0	不适用	0	
许瑞景	境内自然人	0.72%	481,800	0	481,800	0	不适用	0	
李霞	境内自然人	0.52%	350,000	350,000	0	350,000	不适用	0	
曹康凯	境内自然人	0.24%	161,100	500	160,600	500	不适用	0	
彭保章	境内自然人	0.24%	160,600	0	160,600	0	不适用	0	
郭景报	境内自然人	0.24%	160,600	0	160,600	0	不适用	0	
中信证券股份有限公司	国有法人	0.23%	150,695	150,695	0	150,695	不适用	0	
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.16%	109,234	109,234	0	109,234	不适用	0	
招商证券股份有限公司	国有法人	0.16%	106,444	106,444	0	106,444	不适用	0	
平安证券股份有限公司	境内非国有法人	0.15%	103,077	103,077	0	103,077	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无								
上述股东关联关系	公司控股股东、实际控制人衡墩建先生与其他上述股东不存在关联关系或一致行动关系；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。								

或一致行动的说明			
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
李霞	350,000	人民币普通股	350,000
中信证券股份有限公司	150,695	人民币普通股	150,695
国泰君安证券股份有限公司	109,234	人民币普通股	109,234
招商证券股份有限公司	106,444	人民币普通股	106,444
平安证券股份有限公司	103,077	人民币普通股	103,077
乔长军	100,000	人民币普通股	100,000
张爽姿	97,900	人民币普通股	97,900
袁吉明	93,700	人民币普通股	93,700
光大证券股份有限公司	92,258	人民币普通股	92,258
戴道明	90,000	人民币普通股	90,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东袁吉明通过普通证券账户持股 15,800 股，信用证券账户持股 77,900 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------

衡墩建	中国	否
主要职业及职务	衡墩建先生担任本公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
衡墩建	本人	中国	否
主要职业及职务	衡墩建先生担任本公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 18 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2024〕2120 号
注册会计师姓名	金闻、徐思思

审计报告正文

## 审计报告

天健审〔2024〕2120 号

江苏康力源体育科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了江苏康力源体育科技股份有限公司（以下简称康力源公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康力源公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康力源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）所述的会计政策及五（二）1。

康力源公司的营业收入主要来自于健身器材的销售，属于在某一时点履行履约义务。2023 年度，康力源公司营业收入金额为人民币 609,207,485.64 元。

由于营业收入是康力源公司关键业绩指标之一，可能存在康力源公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、行业、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于健身器材销售合同收入，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、发货单、报关单、提单、电商结算清单及客户签字确认的验收证明等；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向客户函证销售额；

（6）对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

（7）获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）、（十二）所述的会计政策及五（一）2

截至 2023 年 12 月 31 日，康力源公司应收账款账面余额为人民币 107,169,484.54 元，坏账准备为人民币 13,800,994.17 元，账面价值为人民币 93,368,490.37 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以

组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估康力源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

康力源公司治理层（以下简称治理层）负责监督康力源公司的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对康力源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性

得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致康力源公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就康力源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年四月十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏康力源体育科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,053,567,304.36	333,320,334.81
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00

交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	93,368,490.37	88,799,853.71
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	1,112,896.53	480,715.15
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	5,285,746.41	5,153,799.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	91,042,332.26	99,567,547.66
合同资产	180,338.70	337,855.35
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	6,566,204.96	9,687,802.57
流动资产合计	1,251,123,313.59	537,347,908.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	21,800,000.00	21,800,000.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	69,904,102.49	74,391,846.67
在建工程	837,138.37	710,881.91
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	8,428,009.03	7,662,748.76
无形资产	54,133,591.32	55,264,094.72
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	261,376.07	346,594.07
递延所得税资产	10,014,595.39	9,321,929.83
其他非流动资产	1,842,846.77	731,909.24
非流动资产合计	167,221,659.44	170,230,005.20
资产总计	1,418,344,973.03	707,577,913.95
流动负债：		

短期借款	10,009,319.44	11,011,152.77
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	1,502,864.27	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	5,737,891.32
应付账款	108,437,903.54	84,317,479.59
预收款项	0.00	0.00
合同负债	13,850,189.19	16,699,642.20
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	12,063,775.20	11,931,456.46
应交税费	20,455,583.62	23,061,261.12
其他应付款	1,950,561.01	2,192,905.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	19,755,510.15	10,742,650.83
其他流动负债	94,826,928.90	47,716,653.36
流动负债合计	282,852,635.32	213,411,093.55
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	8,193,674.76	7,112,298.80
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	985,921.82	630,448.42
递延收益	30,965,509.26	63,762,549.64
递延所得税负债	3,714,837.40	1,689,962.86
其他非流动负债	0.00	16,704,000.00
非流动负债合计	43,859,943.24	89,899,259.72
负债合计	326,712,578.56	303,310,353.27
所有者权益：		
股本	66,670,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00

资本公积	715,082,373.56	141,282,178.01
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	41,031,346.21	33,692,934.69
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	259,600,633.69	170,016,191.88
归属于母公司所有者权益合计	1,082,384,353.46	394,991,304.58
少数股东权益	9,248,041.01	9,276,256.10
所有者权益合计	1,091,632,394.47	404,267,560.68
负债和所有者权益总计	1,418,344,973.03	707,577,913.95

法定代表人：衡墩建 主管会计工作负责人：王凯 会计机构负责人：王凯

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	697,660,002.30	56,466,271.59
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	380,655,231.50	316,692,568.64
应收款项融资		
预付款项	877,233.20	307,193.63
其他应收款	1,400,334.03	1,304,624.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	62,929,965.05	82,231,347.38
合同资产	180,338.70	337,855.35
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	530,454.33	7,122,641.50
流动资产合计	1,144,233,559.11	464,462,502.47
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	29,191,186.93	29,191,186.93
其他权益工具投资	21,800,000.00	21,800,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	56,693,891.78	59,296,654.40
在建工程	178,963.96	294,283.45
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	1,324,862.83	2,281,164.96
无形资产	42,460,500.71	43,326,661.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,777,393.67	8,745,360.90
其他非流动资产	1,842,846.77	731,909.24
非流动资产合计	163,269,646.65	165,667,221.63
资产总计	1,307,503,205.76	630,129,724.10
流动负债：		
短期借款		1,001,069.44
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		5,737,891.32
应付账款	123,815,824.28	112,953,711.27
预收款项		
合同负债	12,740,625.37	14,119,040.37
应付职工薪酬	10,105,148.55	9,634,845.34
应交税费	12,305,988.13	15,466,991.79
其他应付款	1,736,104.36	2,848,222.86
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,769,125.45	1,114,548.96
其他流动负债	94,815,046.73	47,701,522.92
流动负债合计	257,287,862.87	210,577,844.27
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	1,408,733.95	2,169,538.39
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,919,297.98	58,349,341.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,328,031.93	60,518,879.57
负债合计	284,615,894.80	271,096,723.84
所有者权益：		
股本	66,670,000.00	50,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	715,080,080.94	141,279,885.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,444,790.42	22,106,378.90
未分配利润	211,692,439.60	145,646,735.97
所有者权益合计	1,022,887,310.96	359,033,000.26
负债和所有者权益总计	1,307,503,205.76	630,129,724.10

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	609,207,485.64	606,620,822.38
其中：营业收入	609,207,485.64	606,620,822.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	520,443,444.69	514,629,775.91
其中：营业成本	410,671,971.39	451,173,711.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,343,313.57	5,726,760.58
销售费用	85,901,733.12	44,688,105.14
管理费用	23,854,396.86	20,521,956.69
研发费用	19,772,235.55	18,588,672.19
财务费用	-24,100,205.80	-26,069,429.76
其中：利息费用	3,721,551.19	4,247,282.70
利息收入	21,268,003.56	1,850,960.62
加：其他收益	2,343,067.82	2,730,370.11
投资收益（损失以“-”号填列）	1,067,289.67	2,278,810.12
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		
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）	-1,502,864.27	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-4,931,675.94	-69,862.01
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-7,016,118.00	-3,333,837.08
资产处置收益（损失以“－”号填列）	16,801.52	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	78,740,541.75	93,596,527.61
加：营业外收入	35,488,637.40	126,776.36
减：营业外支出	2,199,689.60	181,296.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	112,029,489.55	93,542,007.27
减：所得税费用	15,134,851.31	9,230,527.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	96,894,638.24	84,311,479.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	96,894,638.24	84,311,479.30
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	96,922,853.33	84,271,848.26
2.少数股东损益	-28,215.09	39,631.04
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	96,894,638.24	84,311,479.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,922,853.33	84,271,848.26
归属于少数股东的综合收益总额	-28,215.09	39,631.04
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.66	1.69
(二) 稀释每股收益	1.66	1.69

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：衡墩建  主管会计工作负责人：王凯  会计机构负责人：王凯

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	446,548,572.23	519,032,166.31
减：营业成本	336,070,993.23	388,482,662.04
税金及附加	3,702,937.76	4,973,153.88
销售费用	16,270,117.90	12,400,430.49
管理费用	19,048,202.73	15,871,711.76
研发费用	16,917,440.87	17,846,263.68
财务费用	-8,502,153.56	96,110.87
其中：利息费用	2,420,581.57	2,498,182.74
利息收入	9,966,432.64	148,750.07
加：其他收益	1,191,808.36	1,249,465.75
投资收益（损失以“-”号填列）	318,768.00	385,600.00
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,991,309.13	-626,193.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,199,216.92	-2,697,863.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,801.52	-29,707.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,377,885.13	77,643,135.70
加：营业外收入	35,473,879.72	114,927.16
减：营业外支出	2,199,689.60	143,836.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,652,075.25	77,614,226.79
减：所得税费用	10,267,960.10	8,955,945.14

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	73,384,115.15	68,658,281.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	73,384,115.15	68,658,281.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	73,384,115.15	68,658,281.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	616,845,120.29	631,316,236.89
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	36,274,660.20	46,661,334.52
收到其他与经营活动有关的现金	50,499,873.61	40,643,611.51
经营活动现金流入小计	703,619,654.10	718,621,182.92

购买商品、接受劳务支付的现金	318,409,903.12	428,170,192.64
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	80,223,432.78	83,595,336.78
支付的各项税费	55,436,704.13	39,906,083.90
支付其他与经营活动有关的现金	113,524,353.16	44,176,193.36
经营活动现金流出小计	567,594,393.19	595,847,806.68
经营活动产生的现金流量净额	136,025,260.91	122,773,376.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	3.18
取得投资收益收到的现金	1,067,289.67	1,899,156.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,400.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	4,119,689.67	1,899,159.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,260,311.51	29,921,695.52
投资支付的现金	3,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	5,370,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	14,630,311.51	29,921,695.52
投资活动产生的现金流量净额	-10,510,621.84	-28,022,535.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	623,925,496.23	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	10,000,000.00	100,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	633,925,496.23	100,100,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	124,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,771,209.22	4,211,474.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	27,202,847.63	3,263,722.96
筹资活动现金流出小计	49,974,056.85	131,475,197.62
筹资活动产生的现金流量净额	583,951,439.38	-31,375,197.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,132,258.54	29,144,094.54
五、现金及现金等价物净增加额	716,598,336.99	92,519,737.30
加：期初现金及现金等价物余额	331,598,967.37	239,079,230.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,048,197,304.36	331,598,967.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	402,678,293.66	567,510,299.47
收到的税费返还	2,498,905.58	1,433,753.98
收到其他与经营活动有关的现金	40,386,429.49	37,467,683.15
经营活动现金流入小计	445,563,628.73	606,411,736.60
购买商品、接受劳务支付的现金	249,365,435.13	390,286,749.67
支付给职工以及为职工支付的现金	63,604,636.93	66,584,287.36
支付的各项税费	31,808,757.94	30,625,573.12
支付其他与经营活动有关的现金	47,944,174.12	15,891,182.04
经营活动现金流出小计	392,723,004.12	503,387,792.19
经营活动产生的现金流量净额	52,840,624.61	103,023,944.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	3.18
取得投资收益收到的现金	318,768.00	385,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,400.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	371,168.00	385,603.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,623,025.96	29,617,501.41
投资支付的现金	0.00	800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	5,623,025.96	30,417,501.41
投资活动产生的现金流量净额	-5,251,857.96	-30,031,898.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	623,925,496.23	0.00
取得借款收到的现金	0.00	57,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	811,568.00
筹资活动现金流入小计	623,925,496.23	57,811,568.00
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,329,120.30	2,527,302.19
支付其他与筹资活动有关的现金	26,332,659.18	2,741,197.99
筹资活动现金流出小计	29,661,779.48	87,268,500.18
筹资活动产生的现金流量净额	594,263,716.75	-29,456,932.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,062,614.75	2,481,512.07
五、现金及现金等价物净增加额	642,915,098.15	46,016,626.07
加：期初现金及现金等价物余额	54,744,904.15	8,728,278.08
六、期末现金及现金等价物余额	697,660,002.30	54,744,904.15

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度
----	---------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	141,282,178.01	0.00	0.00	0.00	33,692,934.69	0.00	170,016,191.88		394,991,304.58	9,276,256.10	404,267,560.68
加： 会计政策变更													0.00		
期差错更正													0.00		
他													0.00		
二、 本年 期初 余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	141,282,178.01	0.00	0.00	0.00	33,692,934.69	0.00	170,016,191.88		394,991,304.58	9,276,256.10	404,267,560.68
三、 本期 增减 变动 金额 (减少以 “-”号 填列)	16,670,000.00	0.00	0.00	0.00	573,800,195.55	0.00	0.00	0.00	7,338,411.52	0.00	89,584,441.81		687,393,048.88	-28,215.09	687,364,833.79
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96,922,853.33		96,922,853.33	-28,215.09	96,894,638.24
(二) 所有者投入和减少资本	16,670,000.00	0.00	0.00	0.00	573,800,195.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		590,470,195.55	0.00	590,470,195.55
1. 所有者投入的普通股	16,670,000.00	0.00	0.00	0.00	573,800,195.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		590,470,195.55	0.00	590,470,195.55
2.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,338,411.52	0.00	-7,338,411.52		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,338,411.52	0.00	-7,338,411.52		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	66,670,000.00	0.00	0.00	0.00	715,082,373.56	0.00	0.00	0.00	41,031,346.21	0.00	259,600,633.69	0.00	1,082,384,353.46	9,248,041.01	1,091,632,394.47

上期金额

单位：元

项目	2022 年度	
	归属于母公司所有者权益	少数 所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	141,282,178.01	0.00	0.00	0.00	26,827,106.69	0.00	92,610,171.62		310,719,456.32	9,236,625.06	319,956,081.38
加：															
：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	141,282,178.01	0.00	0.00	0.00	26,827,106.69	0.00	92,610,171.62		310,719,456.32	9,236,625.06	319,956,081.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,865,828.00	0.00	77,406,020.26		84,271,848.26	39,631.04	84,311,479.30
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,271,848.26		84,271,848.26	39,631.04	84,311,479.30
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2.其他权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,865,828.00	0.00	-6,865,828.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,865,828.00	0.00	-6,865,828.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本）																
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
6. 其 他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
（五） 专 项 储 备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
1. 本 期 提 取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
2. 本 期 使 用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
（六） 其 他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	
四、 本 期 末 余 额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	141,282,178.01	0.00	0.00	0.00	33,692,934.69	0.00	170,016,191.88		394,991,304.58	9,276,256.10	404,267,560.68	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度
----	---------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	141,279,885.39	0.00	0.00	0.00	22,106,378.90	145,646,735.97		359,033,000.26
加：												
会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				141,279,885.39				22,106,378.90	145,646,735.97		359,033,000.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,670,000.00				573,800,195.55				7,338,411.52	66,045,703.63		663,854,310.70
（一）综合收益总额										73,384,115.15		73,384,115.15
（二）所有者投入和减少资本	16,670,000.00				573,800,195.55							590,470,195.55
1. 所有者投入的普通股	16,670,000.00				573,800,195.55							590,470,195.55
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									7,338,411.52	-7,338,411.52		
1. 提取盈余公积									7,338,411.52	-7,338,411.52		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	66,670,000.00				715,080.94				29,444,790.42	211,692.43		1,022,887,310.96

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	141,279.88	0.00	0.00	0.00	15,240,550.90	83,854,282.32		290,374,718.61
加：会												

计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	141,279,885.39	0.00	0.00	0.00	15,240,550.90	83,854,282.32		290,374,718.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,865,828.00	61,792,453.65		68,658,281.65
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,658,281.65		68,658,281.65
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

的金额													
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,865,828.00	-6,865,828.00			0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,865,828.00	-6,865,828.00			0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
4. 设定受益计划变动额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期末余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	141,279,885.39	0.00	0.00	0.00	22,106,378.90	145,646,735.97		359,033,000.26

### 三、公司基本情况

江苏康力源体育科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）由江苏康力源健身器材有限公司（以下简称康力源有限公司）整体变更为股份有限公司，于 2020 年 11 月 16 日在徐州市市场监督管理局登记注册，总部位于江苏省徐州市。公司现持有统一社会信用代码为 913203827035957410 的营业执照，注册资本 6,667.00 万元，股份总数 6,667.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 5,000.00 万股；无限售条件的流通股份 A 股 1,667.00 万股。公司股票已于 2023 年 6 月 14 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为健身器材的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 18 日第二届第四次董事会批准对外报出。

## 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

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：

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、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将金额超过资产总额 0.5%的单项计提坏账准备的应收账款认定为重要
重要的在建工程项目	公司将金额超过资产总额 0.5%的在建工程项目认定为重要
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的应付账款认定为重要
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的其他应付款认定为重要
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的合同负债

	认定为重要
重要的预计负债	公司将金额超过资产总额 0.5% 的重要的预计负债认定为重要
重要的投资活动现金流量	公司将金额超过资产总额 5% 的投资活动现金流量认定为重要
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日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。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 11、金融工具

### 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

#### 1) 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。

#### 2) 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。

#### 3) 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。

#### 4) 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

#### 1) 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。

#### 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

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。

#### 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

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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 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。

#### 4) 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

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 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。

2) 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

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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成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。

## 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。

## 12、应收票据

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	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
应收商业承兑汇票		

### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收票据 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 13、应收账款

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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、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

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款
	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项, 公司按单项计提预期信用损失。

## 14、应收款项融资

不适用

## 15、其他应收款

## 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失

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, 编制应收账款、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

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款
	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00

3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

## 16、合同资产

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。

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产——质保金组合	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、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

### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	合同资产
	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含,下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产,公司按单项计提预期信用损失。

## 17、存货

### 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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 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：

1) 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。

2) 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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 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

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。

#### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

##### 2) 合并财务报表

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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5	3.17-19.00
通用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

## 25、在建工程

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。

## 26、借款费用

### 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：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 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。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年，土地可供使用的时间	直线法
软件	5-10 年，使用寿命	直线法

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 1. 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

## 2. 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

## 3. 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

## 4. 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

## 5. 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

## 6. 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

## 7. 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

## 8. 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

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。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

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

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

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

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：

1) 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；

2) 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；

3) 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

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

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、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 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：（1）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；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）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：（1）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；（2）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；（3）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；（4）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；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

（1）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。

（2）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。

(3) 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。

(4) 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

公司主要销售体育用品及器材等产品。

1) 内销：分为附带安装义务和不附带安装义务的销售。不附带安装义务的销售中，对于电商线上直销模式，以公司发出商品，客户确认收货，公司账户收到相应货款时确认收入；对于电商线上代销模式，大型网络购物平台销售产品后，公司获取其销售结算清单时确认收入；对于其他买断式销售，于商品发出且经客户签收验收后确认收入。附带安装义务的销售，于商品发出、安装、调试后，取得客户签字确认的验收证明时，确认收入。

2) 外销：对于电商平台店铺入驻模式，客户通过第三方销售平台（如 Amazon）下单并支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交予客户，公司在将商品交付给物流公司时确认收入；对以 FOB、CIF 等方式的出口销售，以完成报关手续、合同产品装船、并取得提单后作为控制权转移时点，公司根据报关单、提单确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

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。

### 39、政府补助

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。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

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。

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。

#### （1）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：1）租赁负债的初始计量金额；2）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；3）承租人发生的初始直接费用；4）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。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，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) 作为出租方租赁的会计处理方法

无

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

1. 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按

照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### 44、其他

##### 分部报告

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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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	6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 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

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
KROWN INTERNATIONAL TRADE CO., LIMITED (香港皇冠国际贸易有限公司) (以下简称香港皇冠公司)	16.5%
邳州康力源健身器材检验检测有限公司 (以下简称检测公司)、南京诚诚亿国际贸易有限公司 (以下简称南京诚诚亿公司)、贵州康力源体育科技有限公司 (以下简称贵州康力源公司)	20%
SURPASS Trading GmbH (德国不莱梅超越贸易有限公司) (以下简称不莱梅公司)	15%
Ernst International Ltd (以下简称 Ernst 公司) 等美国公司	[注]
KLY VIGORLINE INDUSTRIES SDN. BHD. (以下简称	24%

VIGORLINE 公司)、KLY BODYFIT INDUSTRIES SDN. BHD. (以下简称 BODYFIT 公司)	
除上述以外的其他纳税主体	25%
[注]美国公司包括 Aurora International Trade Ltd (以下简称 Aurora 公司)、Eminence International Trade Ltd (以下简称 Eminence 公司)、Epoch International Trade Inc (以下简称 Epoch 公司)、Index International Trade Inc (以下简称 Index 公司)、Prime International Trade Inc (以下简称 Prime 公司)、Peak International Trade Inc (以下简称 Peak 公司)、Revelry International Trade Inc (以下简称 Revelry 公司)、Tide International Trade Inc (以下简称 Tide 公司)、Verdure International Trade Inc (以下简称 Verdure 公司)、Mist International Trade Inc (以下简称 Mist 公司)、Domino International Trade Inc (以下简称 Domino 公司)、Attom International Trade Inc (以下简称 Attom 公司)等; 美国公司税率为联邦税税率, 州税会因税收归属地不同而相应变化	

## 2、税收优惠

本公司于 2023 年 11 月取得编号为 GR202332020515《高新技术企业证书》，有效期为三年（2023-2025 年度），有效期内按 15%税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）和《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）规定，检测公司、南京诚诚亿公司和贵州康力源公司可以按文件规定的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 25%计入应纳税所得额，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		73.00
银行存款	1,024,392,156.54	319,524,766.73
其他货币资金	29,175,147.82	13,795,495.08
合计	1,053,567,304.36	333,320,334.81
其中：存放在境外的款项总额	148,897,114.83	56,794,939.42

其他说明：

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	94,459,472.14	88,629,548.25
1至2年	3,867,431.68	4,319,005.18
2至3年	4,204,374.44	4,500,570.67
3年以上	4,638,206.28	367,779.38
3至4年	4,304,277.43	20,296.66
4至5年	1,665.99	269,369.91
5年以上	332,262.86	78,112.81
合计	107,169,484.54	97,816,903.48

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	8,314.0	7.76%	8,314.0	100.00%	0.00	8,314.0	8.50%	4,206.7	50.60%	4,107.2

计提坏账准备的应收账款	13.71		13.71			13.71		23.86		89.85
其中：										
深圳前海云集品电子商务有限公司	99,434.00	0.09%	99,434.00	100.00%	0.00	99,434.00		99,434.00	100.00%	0.00
恒大系公司[注1]	8,214,579.71	7.67%	8,214,579.71	100.00%	0.00	8,214,579.71		4,107,289.86	50.00%	4,107,289.85
按组合计提坏账准备的应收账款	98,855,470.83	92.24%	5,486,980.46	5.55%	93,368,490.37	89,502,889.77	91.50%	4,810,325.91	5.37%	84,692,563.86
其中：										
1年以内	94,459,472.14	88.14%	4,722,973.59	0.50%	89,736,498.55	88,629,548.25	90.61%	4,431,477.38	0.50%	84,198,070.87
1-2年	3,867,431.68	3.61%	386,743.17	10.00%	3,480,688.51	134,300.90	0.14%	13,430.09	10.00%	120,870.81
2-3年	19,670.16	0.02%	5,901.05	30.00%	13,769.11	470,695.24	0.48%	141,208.57	30.00%	329,486.67
3-4年	274,402.00	0.26%	137,201.00	50.00%	137,201.00	20,296.66	0.02%	10,148.33	50.00%	10,148.33
4-5年	1,665.99	0.00%	1,332.79	80.00%	333.20	169,935.91	0.17%	135,948.73	80.00%	33,987.18
5年以上	232,828.86	0.22%	232,828.86	100.00%	0.00	78,112.81	0.08%	78,112.81	100.00%	0.00
合计	107,169,484.54	100.00%	13,800,994.17	105.55%	93,368,490.37	97,816,903.48	100.00%	9,017,049.77	55.97%	88,799,853.71

按单项计提坏账准备：8,314,013.71

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：8,314,013.71

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳前海云集品电子商务有限公司	99,434.00	99,434.00	99,434.00	99,434.00	100.00%	该公司涉嫌传销，已被立案调查，预计款项难以收回
恒大系公司[注1]	8,214,579.71	4,107,289.86	8,214,579.71	8,214,579.71	100.00%	信用等级、经营环境和财务状况发生重大不利影响
合计	8,314,013.71	4,206,723.86	8,314,013.71	8,314,013.71		

按组合计提坏账准备：5,486,980.46

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	94,459,472.14	4,722,973.59	5.00%
1-2 年	3,867,431.68	386,743.17	10.00%
2-3 年	19,670.16	5,901.05	30.00%
3-4 年	274,402.00	137,201.00	50.00%
4-5 年	1,665.99	1,332.79	80.00%
5 年以上	232,828.86	232,828.86	100.00%
合计	98,855,470.83	5,486,980.46	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：5,486,980.46

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	94,459,472.14	4,722,973.59	5.00%
1-2 年	3,867,431.68	386,743.17	10.00%
2-3 年	19,670.16	5,901.05	30.00%
3-4 年	274,402.00	137,201.00	50.00%
4-5 年	1,665.99	1,332.79	80.00%
5 年以上	232,828.86	232,828.86	100.00%
合计	98,855,470.83	5,486,980.46	

确定该组合依据的说明：

[注 1]恒大系公司包括深圳恒大材料设备有限公司、广州恒乾材料设备有限公司、海南恒乾材料设备有限公司、襄阳市恒大金碧房地产开发有限公司和广州恒隆设备材料有限公司等公司，下同

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

[注 1]恒大系公司包括深圳恒大材料设备有限公司、广州恒乾材料设备有限公司、海南恒乾材料设备有限公司、襄阳市恒大金碧房地产开发有限公司和广州恒隆设备材料有限公司等公司，下同

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
----	------	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,206,723.86	4,107,289.85				8,314,013.71
按组合计提坏账准备	4,810,325.91	676,654.55				5,486,980.46
合计	9,017,049.77	4,783,944.40				13,800,994.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
CHI HSIN IMPEX, INC.	49,262,143.88		49,262,143.88	45.61%	2,463,107.19
恒大系公司	8,214,579.71		8,214,579.71	7.61%	8,214,579.71
ARGOS LIMITED	4,355,448.29		4,355,448.29	4.03%	217,772.41
贵阳市体育局	3,883,880.00		3,883,880.00	3.60%	194,194.00
徐州健克丝商贸有限公司	3,545,097.71		3,545,097.71	3.28%	177,254.89

合计	69,261,149.59		69,261,149.59	64.13%	11,266,908.20
----	---------------	--	---------------	--------	---------------

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收质保金	221,143.00	40,804.30	180,338.70	369,781.50	31,926.15	337,855.35
合计	221,143.00	40,804.30	180,338.70	369,781.50	31,926.15	337,855.35

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	221,143.00	100.00%	40,804.30	18.45%	180,338.70	369,781.50	100.00%	31,926.15	8.63%	337,855.35
其中：										
1年以内	22,200.00	10.04%	1,110.00	5.00%	21,090.00	206,640.00	55.88%	10,332.00	5.00%	196,308.00
1-2年	99,943.00	45.19%	9,994.30	10.00%	89,948.70	136,741.50	36.98%	13,674.15	10.00%	123,067.35
2-3年	99,000.00	44.77%	29,700.00	30.00%	69,300.00	26,400.00	7.14%	7,920.00	30.00%	18,480.00
合计	221,143.00	100.00%	40,804.30	18.45%	180,338.70	369,781.50	100.00%	31,926.15	8.63%	337,855.35

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明:

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,285,746.41	5,153,799.50
合计	5,285,746.41	5,153,799.50

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	3,161,430.92	3,217,335.48
押金和投标保证金	2,436,232.18	2,174,749.96
备用金	148,613.73	135,959.48
其他	265,434.60	203,988.06
合计	6,011,711.43	5,732,032.98

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,191,763.62	4,754,212.76
1 至 2 年	1,083,793.53	580,825.43
2 至 3 年	385,159.49	118,288.00

3 年以上	350,994.79	278,706.79
3 至 4 年	103,288.00	55,505.79
4 至 5 年	34,505.79	20,000.00
5 年以上	213,201.00	203,201.00
合计	6,011,711.43	5,732,032.98

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,011,711.43	100.00%	725,965.02	12.08%	5,285,746.41	5,732,032.98	100.00%	578,233.48	10.09%	5,153,799.50
其中：										
1 年以内	4,191,763.62	69.73%	209,588.19	0.50%	3,982,175.43	4,754,212.76	82.94%	237,710.64	0.50%	4,516,502.12
1-2 年	1,083,793.53	18.03%	108,379.35	10.00%	975,414.18	580,825.43	10.13%	58,082.54	10.00%	522,742.89
2-3 年	385,159.49	6.41%	115,547.85	30.00%	269,611.64	118,288.00	2.06%	35,486.40	30.00%	82,801.60
3-4 年	103,288.00	1.72%	51,644.00	50.00%	51,644.00	55,505.79	0.97%	27,752.90	50.00%	27,752.89
4-5 年	34,505.79	0.57%	27,604.63	80.00%	6,901.16	20,000.00	0.35%	16,000.00	80.00%	4,000.00
5 年以上	213,201.00	3.55%	213,201.00	100.00%	0.00	203,201.00	3.55%	203,201.00	100.00%	0.00
合计	6,011,711.43	100.00%	725,965.02	12.08%	5,285,746.41	5,732,032.98	100.00%	578,233.48	10.09%	5,153,799.50

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	237,710.64	58,082.54	282,440.30	578,233.48
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-54,189.68	54,189.68		
——转入第三阶段		-38,515.95	38,515.95	0.00
本期计提	26,067.23	34,623.08	87,041.23	147,731.54
2023 年 12 月 31 日余额	209,588.19	108,379.35	407,997.48	725,965.02

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家税务总局徐州市鼓楼区税务局	出口退税	2,869,666.27	1年以内	47.73%	143,483.31
国家税务总局南京市建邺区税务局	出口退税	169,812.33	1年以内	2.82%	8,490.62
国家税务总局杭州市上城区税务局	出口退税	121,952.32	1年以内	2.03%	6,097.62
浙江天猫技术有限公司	押金和投标保证金	315,000.00	1年以内	5.24%	15,750.00
浙江天猫技术有限公司	押金和投标保证金	180,000.00	1-2年	2.99%	18,000.00
浙江天猫技术有限公司	押金和投标保证金	50,000.00	2-3年	0.83%	15,000.00
浙江天猫技术有限公司	押金和投标保证金	50,000.00	3-4年	0.83%	25,000.00
浙江天猫技术有限公司	押金和投标保证金	50,000.00	5年以上	0.83%	50,000.00
徐州苏宁置业有限公司	押金和投标保证金	70,000.00	1年以内	1.16%	3,500.00
徐州苏宁置业有限公司	押金和投标保证金	140,000.00	2-3年	2.33%	42,000.00
徐州市体育局	押金和投标保证金	209,016.50	1-2年	3.48%	20,901.65
北京京东世纪贸易有限公司	押金和投标保证金	50,000.00	1-2年	0.83%	5,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金和投标保证金	60,000.00	2-3年	1.00%	18,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金和投标保证金	20,000.00	3-4年	0.33%	10,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金和投标保证金	20,000.00	4-5年	0.33%	16,000.00
北京京东世纪贸易	押金和投标保证金	30,000.00	5年以上	0.50%	30,000.00

易有限公司	金				
合计		4,405,447.42		73.27%	427,223.20

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,072,920.43	96.41%	467,422.17	97.23%
1至2年	39,976.10	3.59%	13,292.98	2.77%
合计	1,112,896.53		480,715.15	

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

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
中体联(海南)体育科技产业发展有限公司	405,339.65	36.42
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	123,288.81	11.08
中国石化销售股份有限公司	69,671.13	6.26
宁波飓风工业设计有限公司	64,000.00	5.75
杭州巨量引擎网络技术有限公司	59,392.31	5.34
小计	721,691.90	64.85

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	19,662,284.80	3,180,483.80	16,481,801.00	21,214,393.63	1,630,952.73	19,583,440.90

在产品	4,780,618.87		4,780,618.87	6,797,808.97		6,797,808.97
库存商品	66,995,269.24	6,902,198.66	60,093,070.58	67,317,388.69	3,033,391.17	64,283,997.52
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	879,144.00		879,144.00
发出商品	9,686,841.81		9,686,841.81	8,023,156.27		8,023,156.27
合计	101,125,014.72	10,082,682.46	91,042,332.26	104,231,891.56	4,664,343.90	99,567,547.66

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,630,952.73	2,075,370.94		525,839.87		3,180,483.80
库存商品	3,033,391.17	4,887,237.94		1,018,430.45		6,902,198.66
合同履约成本						0.00
合计	4,664,343.90	6,962,608.88		1,544,270.32		10,082,682.46

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	238,561.27	226,810.38
待抵扣进项税金	4,546,356.86	2,134,501.47
发行费		7,122,641.50
广告宣传费	544,046.60	
预交企业所得税	114,157.66	96,965.44
办公等租赁费	172,987.09	106,883.78
保险费	950,095.48	
合计	6,566,204.96	9,687,802.57

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

#### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计	0.00				0.00				

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

#### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

#### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
江苏邳州农村商业银行股份有限公司	14,800,000.00	14,800,000.00					108,768.00	
江苏新沂汉源村镇银行股份有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00					210,000.00	
合计	21,800,000.00	21,800,000.00					318,768.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏邳州农村商业银行股份有限公司	108,768.00	4,401,568.00				
江苏新沂汉源村镇银行股份有限公司	210,000.00	1,652,000.00				

其他说明：

**17、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：						

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
其他说明：				

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	69,904,102.49	74,391,846.67
固定资产清理	0.00	0.00
合计	69,904,102.49	74,391,846.67

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	84,996,363.32	4,302,464.32	51,518,621.04	4,586,097.93	145,403,546.61
2. 本期增加金额	998,228.21	741,217.74	1,701,802.84	316,814.16	3,758,062.95
(1) 购置	742,065.76	635,489.59	1,521,380.53	316,814.16	3,215,750.04
(2) 在建工程转入	256,162.45	105,728.15	180,422.31	0.00	542,312.91
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废	0.00	17,747.79	59,298.06	403,794.00	480,839.85
4. 期末余额	85,994,591.53	5,025,934.27	53,161,125.82	4,499,118.09	148,680,769.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	32,420,245.40	2,797,855.55	32,306,517.23	3,487,081.76	71,011,699.94
2. 本期增加金额	4,104,813.81	440,344.78	3,283,031.64	367,795.58	8,195,985.81
(1) 计提	4,104,813.81	440,344.78	3,283,031.64	367,795.58	8,195,985.81

3. 本期减少金额		9,835.23	37,579.00	383,604.30	431,018.53
(1) 处置或报废		9,835.23	37,579.00	383,604.30	431,018.53
4. 期末余额	36,525,059.21	3,228,365.10	35,551,969.87	3,471,273.04	78,776,667.22
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	49,469,532.32	1,797,569.17	17,609,155.95	1,027,845.05	69,904,102.49
2. 期初账面价值	52,576,117.92	1,504,608.77	19,212,103.81	1,099,016.17	74,391,846.67

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
仓库、食堂等建筑物	4,658,658.35	后期扩建建筑，产权证书办理中

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	837,138.37	710,881.91
工程物资	0.00	0.00
合计	837,138.37	710,881.91

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	837,138.37		837,138.37	710,881.91		710,881.91
合计	837,138.37		837,138.37	710,881.91		710,881.91

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
零星工程		710,881.91	668,569.37	542,312.91		837,138.37						其他
合计		710,881.91	668,569.37	542,312.91		837,138.37						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,570,703.19	9,570,703.19
2. 本期增加金额	2,507,007.09	2,507,007.09
3. 本期减少金额	667,716.47	667,716.47
4. 期末余额	11,409,993.81	11,409,993.81
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,907,954.43	1,907,954.43
2. 本期增加金额	1,563,239.33	1,563,239.33
(1) 计提	1,563,239.33	1,563,239.33
3. 本期减少金额	489,208.98	489,208.98
(1) 处置	489,208.98	489,208.98

4. 期末余额	2,981,984.78	2,981,984.78
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	8,428,009.03	8,428,009.03
2. 期初账面价值	7,662,748.76	7,662,748.76

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	59,377,181.44			2,131,817.63	61,508,999.07
2. 本期增加金额				330,188.68	330,188.68
(1) 购置				330,188.68	330,188.68
(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	59,377,181.44			2,462,006.31	61,839,187.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,285,352.18			959,552.17	6,244,904.35
2. 本期增加金额	1,187,599.80			273,092.28	1,460,692.08
(1) 计	1,187,599.80			273,092.28	1,460,692.08

提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	6,472,951.98			1,232,644.45	7,705,596.43
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	52,904,229.46			1,229,361.86	54,133,591.32
2. 期初账面 价值	54,091,829.26			1,172,265.46	55,264,094.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	26,596,528.00	尚在办理中

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

合计						
----	--	--	--	--	--	--

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	346,594.07		85,218.00		261,376.07
合计	346,594.07		85,218.00		261,376.07

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,963,499.74	3,817,306.53	13,700,310.32	2,231,216.94
内部交易未实现利润	1,246,062.59	193,593.58	3,387,910.26	559,841.99
预计负债	747,360.55	123,314.49	403,638.04	66,600.28
交易性金融负债	1,502,864.27	375,716.07		
使用权资产税会差异	10,544,192.98	1,823,538.66	8,840,186.97	1,859,111.44
递延收益	30,965,509.26	5,149,447.52	38,192,549.64	6,270,203.30
合计	68,969,489.39	11,482,916.85	64,524,595.23	10,986,973.95

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
境外子公司未分配利润	35,005,349.21	3,712,543.23	15,132,449.57	1,689,962.86
使用权资产税会差异	8,428,009.03	1,470,615.63	7,662,748.76	1,665,044.12
合计	43,433,358.24	5,183,158.86	22,795,198.33	3,355,006.98

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,468,321.46	10,014,595.39	1,665,044.12	9,321,929.83
递延所得税负债	1,468,321.46	3,714,837.40	1,665,044.12	1,689,962.86

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	621,480.86	138,634.09	482,846.77	825,912.36	94,003.12	731,909.24
预付长期资产款	1,360,000.00		1,360,000.00			
合计	1,981,480.86	138,634.09	1,842,846.77	825,912.36	94,003.12	731,909.24

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,370,000.00	5,370,000.00	质押	远期结售汇保证金	1,721,367.44	1,721,367.44	质押	承兑保证金
固定资产	70,213,633.02	37,444,243.94	质押	银行贷款抵押	80,229,396.23	48,408,084.29	质押	银行贷款抵押
无形资产	19,029,337.96	14,659,845.36	质押	银行贷款抵押	25,306,166.44	20,628,149.31	质押	银行贷款抵押
合计	94,612,970.98	57,474,089.30			107,256,930.11	70,757,601.04		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	11,000,000.00
短期借款利息支出	9,319.44	11,152.77
合计	10,009,319.44	11,011,152.77

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,502,864.27	
其中：		

衍生金融工具	1,502,864.27	
其中:		
合计	1,502,864.27	0.00

其他说明:

### 34、衍生金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明:

### 35、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
建信融通票据		5,737,891.32
合计	0.00	5,737,891.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为元, 到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	280,031.80	350,452.00
货款	108,157,871.74	83,967,027.59
合计	108,437,903.54	84,317,479.59

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明:

### 37、其他应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,950,561.01	2,192,905.90
合计	1,950,561.01	2,192,905.90

#### (1) 应付利息

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金借款及利息		
股权转让款		
经营性应付款	1,655,339.64	1,838,696.26
其他	295,221.37	354,209.64
合计	1,950,561.01	2,192,905.90

### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,850,189.19	16,699,642.20
合计	13,850,189.19	16,699,642.20

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,930,766.69	73,347,166.24	73,216,591.30	12,061,341.63
二、离职后福利-设定提存计划	689.77	7,013,736.12	7,011,992.32	2,433.57
合计	11,931,456.46	80,360,902.36	80,228,583.62	12,063,775.20

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,927,278.44	63,618,301.75	63,485,431.81	12,060,148.38
2、职工福利费	0.00	2,053,227.49	2,053,227.49	0.00
3、社会保险费	3,488.25	4,926,074.68	4,928,369.68	1,193.25
其中：医疗保险费	3,414.74	3,988,474.92	3,990,705.92	1,183.74
工伤保险费	9.51	514,802.74	514,802.74	9.51
生育保险费	64.00	422,797.02	422,861.02	0.00
4、住房公积金		2,651,359.00	2,651,359.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费		98,203.32	98,203.32	0.00
合计	11,930,766.69	73,347,166.24	73,216,591.30	12,061,341.63

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	665.98	6,801,124.10	6,799,380.30	2,409.78
2、失业保险费	23.79	212,612.02	212,612.02	23.79
合计	689.77	7,013,736.12	7,011,992.32	2,433.57

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,231,984.26	3,805,270.44
企业所得税	16,138,015.26	18,134,383.55
个人所得税	30,381.86	25,231.02

城市维护建设税	253,109.15	290,683.53
房产税	212,749.08	212,749.08
土地使用税	242,392.45	242,392.45
教育费附加	108,475.35	124,570.34
地方教育附加	72,316.89	83,046.90
印花税	166,159.32	142,933.81
合计	20,455,583.62	23,061,261.12

其他说明：

#### 41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

#### 42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		9,000,000.00
一年内到期的应付债券		10,450.00
一年内到期的长期应付款	17,400,000.00	
一年内到期的租赁负债	2,355,510.15	1,732,200.83
合计	19,755,510.15	10,742,650.83

其他说明：

#### 43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	375,455.80	519,715.84
建信融通票据	94,451,473.10	47,196,937.52
合计	94,826,928.90	47,716,653.36

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 44、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 45、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	---												---

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	9,562,059.24	8,274,494.08
减：未确认融资费用	-1,368,384.48	-1,162,195.28

合计	8,193,674.76	7,112,298.80
----	--------------	--------------

其他说明：

#### 47、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 49、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
应付退货款	985,921.82	630,448.42	亚马逊 30 天内无理由退货
合计	985,921.82	630,448.42	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 50、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,360,849.64	3,600,000.00	995,340.38	30,965,509.26	与资产相关的政府补助
政府补助	35,401,700.00		35,401,700.00	0.00	与收益相关的政府补助
合计	63,762,549.64	3,600,000.00	36,397,040.38	30,965,509.26	

其他说明：

## 51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	0.00	
政府借款		16,704,000.00
合计	0.00	16,704,000.00

其他说明：

## 52、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00	16,670,000.00				16,670,000.00	66,670,000.00

其他说明：

2023年6月9日，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票16,670,000股，应募集资金总额668,633,700.00元，减除发行费用人民币78,163,504.45元后，募集资金净额为590,470,195.55元。其中，计入实收股本人民币壹仟陆佰陆拾柒万元整（¥16,670,000.00），计入资本公积（股本溢价）573,800,195.55元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕275号）。

## 53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 54、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	141,282,178.01	573,800,195.55	0.00	715,082,373.56
合计	141,282,178.01	573,800,195.55	0.00	715,082,373.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 55、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	0.00							0.00

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：

## 57、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

合计	0.00		0.00
----	------	--	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 58、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,692,934.69	7,338,411.52	0.00	41,031,346.21
合计	33,692,934.69	7,338,411.52	0.00	41,031,346.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	170,016,191.88	92,610,171.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	170,016,191.88	92,610,171.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,798,497.49	84,311,479.30
减：提取法定盈余公积	7,325,975.93	6,865,828.00
提取任意盈余公积		0.00
提取一般风险准备		0.00
应付普通股股利		0.00
转作股本的普通股股利		0.00
期末未分配利润	259,600,633.69	170,016,191.88

调整期初未分配利润明细：

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

## 60、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	605,618,472.68	410,671,971.39	604,544,257.90	451,173,467.70
其他业务	3,589,012.96		2,076,564.48	243.37
合计	609,207,485.64	410,671,971.39	606,620,822.38	451,173,711.07

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					609,207,485.64	410,671,971.39	609,207,485.64	410,671,971.39
其中：								
室内健身器材					565,215,990.09	381,471,149.50	565,215,990.09	381,471,149.50
室外健身器材					35,557,375.10	24,646,584.90	35,557,375.10	24,646,584.90
其他					8,434,120.45	4,554,236.99	8,434,120.45	4,554,236.99
按经营地区分类					609,207,485.64	410,671,971.39	609,207,485.64	410,671,971.39
其中：								
境内					146,289,661.27	98,529,401.44	146,289,661.27	98,529,401.44
境外					462,917,824.37	312,142,569.95	462,917,824.37	312,142,569.95
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类					609,207,485.64		609,207,485.64	
其中：								
在某一时点确认收入					609,207,485.64		609,207,485.64	
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

项目	2023 年 1-12 月
----	---------------

在某一时点确认收入	609,207,485.64
-----------	----------------

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 61、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,263,845.35	2,226,605.94
教育费附加	541,576.95	954,251.55
房产税	850,996.32	832,444.88
土地使用税	969,569.80	730,769.80
车船使用税	4,961.04	10,961.04
印花税	351,312.84	335,559.71
地方教育附加	361,051.27	636,167.66
合计	4,343,313.57	5,726,760.58

其他说明：

## 62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,465,480.74	12,564,257.06
办公费	2,686,003.73	2,063,446.51
折旧与摊销	2,621,490.01	2,105,143.21
中介咨询服务费	4,486,276.46	3,153,839.18
业务招待费	654,391.81	340,994.20
其他	940,754.11	294,276.53
合计	23,854,396.86	20,521,956.69

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
电商平台费用	56,112,712.53	21,028,802.00
业务宣传费	7,058,520.39	5,914,500.77
职工薪酬	11,695,629.97	10,077,758.69
业务招待费	704,150.81	334,580.60
仓储费	4,836,532.26	3,815,267.84

折旧与摊销	190,031.66	174,670.18
办公费	3,658,955.69	1,976,588.95
其他	1,645,199.81	1,365,936.11
合计	85,901,733.12	44,688,105.14

其他说明：

#### 64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,203,047.36	8,590,909.23
直接领料	6,825,695.76	7,242,401.48
折旧与摊销	976,823.96	882,520.53
产品检验费	1,370,421.89	1,438,328.29
委外研发费用	97,816.52	99,483.23
其他	298,430.06	335,029.43
合计	19,772,235.55	18,588,672.19

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,454,925.89	4,247,282.70
利息收入	-21,268,003.56	-1,850,960.62
汇兑损益	-7,132,258.54	-29,144,094.54
银行手续费等支出	578,505.11	383,962.65
租赁利息费用	266,625.30	294,380.05
合计	-24,100,205.80	-26,069,429.76

其他说明：

#### 66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	995,340.38	995,340.38
与收益相关的政府补助	1,330,311.60	1,718,667.32
代扣代缴个人所得税手续费返还	17,415.84	16,362.41

#### 67、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

#### 68、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	-1,502,864.27	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,502,864.27	
合计	-1,502,864.27	

其他说明：

## 69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	748,521.67	1,513,556.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	318,768.00	385,600.00
其他		379,653.64
合计	1,067,289.67	2,278,810.12

其他说明：

## 70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		1,874,832.04
应收账款坏账损失	-4,783,944.40	-2,166,097.12
其他应收款坏账损失	-147,731.54	221,403.07
合计	-4,931,675.94	-69,862.01

其他说明：

## 71、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,962,608.88	-3,437,577.67
十一、合同资产减值损失	-53,509.12	103,740.59
合计	-7,016,118.00	-3,333,837.08

其他说明：

## 72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-3,449.65	0.00
使用权资产处置收益	20,251.17	
合计	16,801.52	0.00

## 73、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	35,401,700.00		35,401,700.00
罚没收入	73,580.85	120,699.50	73,580.85
其他	13,356.55	6,076.86	13,356.55
合计	35,488,637.40	126,776.36	35,488,637.40

其他说明：

## 74、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,100,000.00		2,100,000.00
非流动资产毁损报废损失		43,939.36	
滞纳金	89,689.59	77,598.71	89,689.59
其他	10,000.01	59,758.63	10,000.01
合计	2,199,689.60	181,296.70	2,199,689.60

其他说明：

## 75、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,802,642.33	13,644,240.76
递延所得税费用	1,332,208.98	-4,413,712.79
合计	15,134,851.31	9,230,527.97

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	112,029,489.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,804,423.43
子公司适用不同税率的影响	2,216,743.04
调整以前期间所得税的影响	1,110,000.00
非应税收入的影响	-47,815.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	209,388.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,918,170.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	878,571.37

技术开发费加计扣除的影响	-3,118,289.56
所得税费用	15,134,851.31

其他说明：

## 76、其他综合收益

详见附注。

## 77、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	4,930,311.60	38,258,667.32
银行利息收入	21,268,003.56	2,230,614.26
收回银行承兑保证金	1,721,367.44	
代理业务销售收款	22,475,837.77	
其他	104,353.24	154,329.93
合计	50,499,873.61	40,643,611.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性期间费用	85,872,804.19	42,172,475.58
代理业务采购付款	23,947,851.00	
支付银行承兑保证金		1,721,367.44
其他	3,703,697.97	282,350.34
合计	113,524,353.16	44,176,193.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付远期结售汇保证金	5,370,000.00	

合计	5,370,000.00	0.00
----	--------------	------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	26,332,659.18	2,358,490.56
支付租赁费用	870,188.45	905,232.40
合计	27,202,847.63	3,263,722.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 78、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	96,894,638.24	84,311,479.30
加：资产减值准备	11,947,793.94	3,403,699.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,195,985.81	8,960,624.48
使用权资产折旧	1,563,239.33	1,490,279.53
无形资产摊销	1,460,692.08	994,419.83
长期待摊费用摊销	85,218.00	77,995.90

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）	-16,801.52	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		43,939.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,502,864.27	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,410,707.35	-24,602,431.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,067,289.67	-2,278,810.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-692,665.56	-3,187,138.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,024,874.54	-1,226,573.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,562,606.52	43,684,022.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,191,047.34	247,061.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,165,859.62	10,854,809.12
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	136,025,260.91	122,773,376.24
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	1,048,197,304.36	331,598,967.37
减：现金的期初余额	331,598,967.37	239,079,230.07
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	716,598,336.99	92,519,737.30

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,048,197,304.36	331,598,967.37
其中：库存现金		73.00
可随时用于支付的银行存款	1,024,392,156.54	319,524,766.73
可随时用于支付的其他货币资金	23,805,147.82	12,074,127.64
三、期末现金及现金等价物余额	1,048,197,304.36	331,598,967.37

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	560,083,410.30		专款专用
合计	560,083,410.30		

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
承兑保证金		1,721,367.44	不可随时支取
远期结售汇保证金	5,370,000.00		不可随时支取
合计	5,370,000.00	1,721,367.44	

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 80、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			396,732,621.41
其中：美元	54,530,609.57	7.0827	386,223,948.40
欧元	527,204.81	7.8592	4,143,408.04
港币	83,893.57	0.9062	76,026.03
日元	15,753,963.00	0.0502	791,053.74
英镑	608,132.33	9.0411	5,498,185.20
应收账款			71,824,059.87
其中：美元	9,955,208.54	7.0827	70,509,755.51
欧元	89,324.90	7.8592	702,022.25
港币			
英镑	63,511.77	9.0411	574,216.26
瑞典克朗	15,188.62	0.6963	10,575.56
兹罗提	224.41	1.8107	406.34
日元	524,064.92	0.0502	26,314.87
韩元	139,480.35	0.0055	769.08
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			67,789.90
其中：美元	6,026.43	7.0827	42,683.40
日元	500,000.00	0.0502	25,106.50
应付账款			11,999,328.03
其中：美元	1,694,174.26	7.0827	11,999,328.03
其他应付款			28.33
其中：美元	4.00	7.0827	28.33

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

## 81、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十九)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下:

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	171,291.42	299,684.66
合计	171,291.42	299,684.66

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	266,625.30	294,380.05
与租赁相关的总现金流出	1,107,583.18	1,131,443.58

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 82、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,203,047.36	8,590,909.23
直接领料	6,825,695.76	7,242,401.48
折旧与摊销	976,823.96	882,520.53
产品检验费	1,370,421.89	1,438,328.29
委外研发费用	97,816.52	99,483.23
其他	298,430.06	335,029.43
合计	19,772,235.55	18,588,672.19
其中：费用化研发支出	19,772,235.55	18,588,672.19

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
贵州康力源公司	设立	2023-06-16	1000 万元人民币	100%
航彩公司	设立	2023-08-07	100 万元人民币	100%
妙辉公司	设立	2023-07-27	10 万元人民币	100%
沐暖公司	设立	2023-07-27	10 万元人民币	100%
倍恒公司	设立	2023-07-27	10 万元人民币	100%
深圳康力源公司	设立	2023-12-26	1000 万元人民币	100%
VIGORLINE 公司	设立	2023-08-25	3000 林吉特	100%
BODYFIT 公司	设立	2023-08-02	3000 林吉特	100%

#### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
神力威公司	注销	2023-12-25	-653.00	0.00

## 6、其他

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
江苏加一健康科技有限公司	100,000,000.00	邳州	邳州	生产	90.00%	0.00%	同一控制下企业合并
邳州康力源健身器材检验检测有限公司	30,000,000.00	邳州	邳州	检测	100.00%	0.00%	设立
徐州诚诚亿国际贸易有限公司	2,000,000.00	徐州	徐州	销售	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
邳州市腾星健身器材有限公司	1,000,000.00	邳州	邳州	销售	100.00%	0.00%	设立
江苏神力威健身器材有限公司	1,000,000.00	南京	南京	销售	51.00%	0.00%	报告期已注销
邳州力宝健身器材有限公司	1,000,000.00	邳州	邳州	销售	100.00%	0.00%	设立
南京诚诚亿国际贸易有限公司	2,000,000.00	南京	南京	销售	100.00%	0.00%	设立
Krown International Trade Co., Limited (香港皇冠国际贸易有限公司)	200000.00 (美元)	香港	香港	销售	100.00%	0.00%	设立
SURPASS Trading GmbH (德国不莱梅超越贸易有限公司)	28000.00 (欧元)	德国	德国	销售	100.00%	0.00%	设立
Ernst International Ltd	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
Aurora International Trade Ltd	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
徐州澳特捷国际贸易有	1,000,000.00	徐州	徐州	销售	0.00%	100.00%	设立

限公司							
徐州博峰源商贸有限公司	100,000.00	徐州	徐州	销售	0.00%	100.00%	设立
杭州诚诚亿国际贸易有限公司	2,000,000.00	杭州	杭州	销售	100.00%	0.00%	设立
Eminence International Trade Ltd	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
Epoch International Trade Inc	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
Index International Trade Inc	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
Prime International Trade Inc	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
Tide International Trade Inc	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
Verdure International Trade Inc	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
Peak International Trade Inc	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
Revelry International Trade Inc	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
Mist International Trade Inc	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
Domino International Trade Inc	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
Attom International Trade Inc	1000.00 (美元)	美国	美国	销售	0.00%	100.00%	设立
贵州康力源体育科技有限公司	10,000,000.00	贵阳	贵阳	销售	100.00%	0.00%	设立
KLY BODYFIT INDUSTRIES	3000.00 (令吉)	马来西亚	马来西亚	销售	0.00%	100.00%	设立

SDN. BHD.							
KLY VIGORLINE INDUSTRIES SDN. BHD.	3000.00 (令吉)	马来西亚	马来西亚	销售	100.00%	0.00%	设立
深圳康力源电子商务有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	销售	100.00%	0.00%	设立
徐州倍恒科技有限公司	100,000.00	徐州	徐州	销售	0.00%	100.00%	设立
徐州航彩电子商务有限公司	1,000,000.00	徐州	徐州	销售	0.00%	100.00%	设立
徐州妙辉科技有限公司	100,000.00	徐州	徐州	销售	0.00%	100.00%	设立
徐州沐暖科技有限公司	100,000.00	徐州	徐州	销售	0.00%	100.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏加一健康科技有限公司	10.00%	-28,215.09		9,248,041.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏加一健康科技有限公司	50,351,600.28	27,127,292.62	77,478,892.90	40,202,271.61	5,046,211.28	45,248,482.89	55,109,424.43	28,835,388.98	83,944,813.41	29,311,858.93	22,117,208.46	51,429,067.39

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
江苏加一 健康科技 有 限公司	49,304,66 7.72	- 285,336.0 1	- 285,336.0 1	- 7,301,433 .13	62,303,36 9.26	396,310.3 8	396,310.3 8	- 210,980.8 8

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	28,360,849.64	3,600,000.00		995,340.38		30,965,509.26	与资产相关
递延收益	35,401,700.00		35,401,700.00				与收益相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,325,651.98	2,714,007.70
营业外收入	35,401,700.00	

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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、外部信用风险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五(一)2、五(一)4、五(一)6及五(一)15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) 应收款项和合同资产

本公司持续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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的 64.13% (2022 年 12 月 31 日 81.36%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

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	10,009,319.44	10,232,138.88	10,232,138.88		
交易性金融负债	1,502,864.27	1,502,864.27	1,502,864.27		
应付账款	108,437,903.54	108,437,903.54	108,437,903.54		
其他流动负债	94,451,473.10	94,451,473.10	94,451,473.10		
其他应付款	1,950,561.01	1,950,561.01	1,950,561.01		
预计负债	985,921.82	985,921.82	985,921.82		
租赁负债	10,549,184.91	12,187,593.38	2,625,534.14	2,656,178.92	6,905,880.32
一年内到期的非流动负债	17,400,000.00	17,458,000.00	17,458,000.00		
小 计	245,287,228.09	247,206,456.00	237,644,396.76	2,656,178.92	6,905,880.32

(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	20,021,602.77	20,448,399.99	20,448,399.99		
应付账款	84,317,479.59	84,317,479.59	84,317,479.59		
应付票据	5,737,891.32	5,737,891.32	5,737,891.32		
其他流动负债	47,196,937.52	47,196,937.52	47,196,937.52		
其他应付款	2,192,905.90	2,192,905.90	2,192,905.90		
预计负债	630,448.42	630,448.42	630,448.42		
租赁负债	8,844,499.63	10,270,625.41	1,996,131.33	2,564,790.22	5,709,703.86
其他非流动负债	16,704,000.00	17,458,000.00	1,400,000.00	16,058,000.00	
小 计	185,645,765.15	188,252,688.15	163,920,194.07	18,622,790.22	5,709,703.86

### (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。

## 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。本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			21,800,000.00	21,800,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			21,800,000.00	21,800,000.00
（六）交易性金融负债		1,502,864.27		1,502,864.27
持续以公允价值计量的负债总额		1,502,864.27		1,502,864.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

因被投资企业在活跃市场上存在报价，所以公司按活跃市场报价作为公允价值的合理估计进行计量。

#### 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

以在正常报价间隔期间可观察的收益率测算的价值作为持续第二层次公允价项目市价的确认依据。

#### 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

因被投资企业江苏邳州农村商业银行股份有限公司、江苏新沂汉源村镇银行股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

#### 十四、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是衡墩建。

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

##### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏邳州农村商业银行股份有限公司	公司参股企业
中体联（北京）认证服务有限公司	独立董事罗杰担任法定代表人、经理、执行董事的公司
中体联（海南）体育科技产业发展有限公司	独立董事罗杰担任法定代表人、经理、执行董事的公司
中国体育用品业联合会	独立董事罗杰担任负责人、副主席兼秘书长的社会组织
徐州市宇晟体育发展有限公司	公司副总经理魏威之配偶周涛控制并担任执行董事的企业
许瑞景	公司股东、公司董事

其他说明：

##### 5、关联交易情况

###### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国体育用品业联合会	会费	30,000.00		否	13,000.00
中体联（北京）认证服务有限公司	认证费	33,867.92		否	139,528.29
中体联（海南）体育科技产业发展有限公司	展位租赁费			否	354,672.17

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏邳州农村商业银行股份有限公司	销售健身器材	94,743.37	17,756.63
徐州市宇晟体育发展有限公司	销售健身器材	6,991.15	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额									
--	--	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
衡墩建、许瑞景	10,000,000.00	2023年09月20日	2024年09月19日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,218,366.78	5,736,941.80

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	中体联（海南） 体育科技产业发	405,339.65			

	展有限公司				
其他应收款					
	中国体育用品业联合会	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

### 7、关联方承诺

### 8、其他

## 十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

利润分配方案	以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 66,670,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元人民币（含税），共计派发现金红利 16,667,500.00 元（含税）
--------	--

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售健身器材产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	396,518,826.71	328,516,996.95
1 至 2 年	4,234,804.25	4,318,603.73
2 至 3 年	4,203,972.99	4,500,570.67
3 年以上	4,538,772.28	268,345.38
3 至 4 年	4,304,277.43	20,296.66
4 至 5 年	1,665.99	169,935.91
5 年以上	232,828.86	78,112.81
合计	409,496,376.23	337,604,516.73

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,214,579.71	2.01%	8,214,579.71	100.00%		8,214,579.71	2.43%	4,107,289.86	50.00%	4,107,289.85
其中：										
恒大大系公司	8,214,579.71	2.01%	8,214,579.71	100.00%		8,214,579.71	2.43%	4,107,289.86	50.00%	4,107,289.85
按组合计提坏账准备的应收账款	401,281,796.52	97.99%	20,626,565.02	5.14%	380,655,231.50	329,389,937.02	97.57%	16,804,658.23	5.10%	312,585,278.79
其中：										
1 年以内	396,518,826.71	96.83%	19,825,941.33	5.00%	376,692,885.38	328,516,996.95	97.31%	16,425,849.84	5.00%	312,091,147.11
1-2 年	4,234,804.25	1.03%	423,480.43	10.00%	3,811,323.82	133,899.45	0.04%	13,389.95	10.00%	120,509.50
2-3 年	19,268.71	0.00%	5,780.61	30.00%	13,488.10	470,695.24	0.14%	141,208.57	30.00%	329,486.67
3-4 年	274,402.00	0.07%	137,201.00	50.00%	137,201.00	20,296.66	0.01%	10,148.33	50.00%	10,148.33
4-5 年	1,665.99	0.00%	1,332.79	80.00%	333.20	169,935.91	0.05%	135,948.73	80.00%	33,987.18
5 年以上	232,828.86	0.06%	232,828.86	100.00%	0.00	78,112.81	0.02%	78,112.81	100.00%	0.00
合计	409,496,376.23	100.00%	28,841,144.73	105.14%	380,655,231.50	337,604,516.73	100.00%	20,911,948.09	55.10%	316,692,568.64

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
徐州诚诚亿公司	308,495,606.56		308,495,606.56	75.18%	15,424,780.33
南京诚诚亿公司	31,451,277.23		31,451,277.23	7.66%	1,572,563.86
香港皇冠公司	15,133,542.57		15,133,542.57	3.69%	756,677.13
杭州诚诚亿公司	12,411,871.00		12,411,871.00	3.02%	620,593.55
恒大系公司	8,214,579.71		8,214,579.71	2.00%	8,214,579.71
合计	375,706,877.07		375,706,877.07	91.55%	26,589,194.58

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,400,334.03	1,304,624.38
合计	1,400,334.03	1,304,624.38

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,499,510.50	1,384,905.50
备用金	151,313.73	79,041.23
其他	131,699.60	160,754.96
合计	1,782,523.83	1,624,701.69

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	593,907.62	1,117,875.26
1 至 2 年	802,955.72	203,325.43
2 至 3 年	128,159.49	54,500.00
3 年以上	257,501.00	249,001.00
3 至 4 年	39,500.00	41,000.00
4 至 5 年	20,000.00	5,000.00
5 年以上	198,001.00	203,001.00
合计	1,782,523.83	1,624,701.69

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,782,523.83	100.00%	382,189.80	21.44%	1,400,334.03	1,624,701.69	100.00%	320,077.31	19.70%	1,304,624.38
其中：										
1年以内	593,907.62	33.32%	29,695.38	5.00%	564,212.24	1,117,875.26	68.80%	55,893.77	5.00%	1,061,981.49
1-2年	802,955.72	45.05%	80,295.57	10.00%	722,660.15	203,325.43	12.51%	20,332.54	10.00%	182,992.89
2-3年	128,159.49	7.19%	38,447.85	30.00%	89,711.64	54,500.00	3.35%	16,350.00	30.00%	38,150.00
3-4年	39,500.00	2.22%	19,750.00	50.00%	19,750.00	41,000.00	2.52%	20,500.00	50.00%	20,500.00
4-5年	20,000.00	1.12%	16,000.00	80.00%	4,000.00	5,000.00	0.31%	4,000.00	80.00%	1,000.00
5年以上	198,001.00	11.11%	198,001.00	100.00%	0.00	203,001.00	12.49%	203,001.00	100.00%	0.00
合计	1,782,523.83	100.00%	382,189.80	21.44%	1,400,334.03	1,624,701.69	100.00%	320,077.31	19.70%	1,304,624.38

按组合计提坏账准备：382,189.80

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	593,907.62	29,695.38	5.00%
1-2年	802,955.72	80,295.57	10.00%
2-3年	128,159.49	38,447.85	30.00%
3-4年	39,500.00	19,750.00	50.00%
4-5年	20,000.00	16,000.00	80.00%
5年以上	198,001.00	198,001.00	100.00%
合计	1,782,523.83	382,189.80	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	55,893.77	20,332.54	243,851.00	320,077.31
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-40,147.79	40,147.79		0.00
--转入第三阶段		-12,815.95	12,815.95	0.00
本期计提	13,949.40	32,631.19	15,531.90	62,112.49
2023 年 12 月 31 日余额	29,695.38	80,295.57	272,198.85	382,189.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江天猫技术有限公司	押金保证金	195,000.00	1年以内	10.94%	9,750.00
浙江天猫技术有限公司	押金保证金	60,000.00	1-2年	3.37%	6,000.00
浙江天猫技术有限公司	押金保证金	50,000.00	5年以上	2.81%	50,000.00
徐州市体育局	押金保证金	209,016.50	1-2年	11.73%	20,901.65
广州惊奇电子科技有限公司	押金保证金	150,000.00	1-2年	8.42%	15,000.00
中国体育用品业联合会	押金保证金	100,000.00	5年以上	5.61%	100,000.00
宿迁市公共资源交易中心	押金保证金	93,550.00	1-2年	5.25%	9,355.00
合计		857,566.50		48.13%	211,006.65

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,191,186.93		29,191,186.93	29,191,186.93		29,191,186.93
合计	29,191,186.93		29,191,186.93	29,191,186.93		29,191,186.93

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
检测公司	3,500,000 .00						3,500,000 .00	
南京诚诚 亿公司	2,000,000 .00						2,000,000 .00	
不莱梅公 司	217,448.0 0						217,448.0 0	
徐州诚诚 亿公司	2,009,938 .37						2,009,938 .37	
加一公司	18,096,02 0.56						18,096,02 0.56	
香港皇冠 公司	1,367,780 .00						1,367,780 .00	
杭州诚诚 亿公司	2,000,000 .00						2,000,000 .00	
合计	29,191,18 6.93						29,191,18 6.93	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	443,382,381.32	335,288,966.72	517,000,763.36	387,766,805.40
其他业务	3,166,190.91	782,026.51	2,031,402.95	715,856.64
合计	446,548,572.23	336,070,993.23	519,032,166.31	388,482,662.04

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

项目	2023 年 1-12 月
在某一时刻确认收入	446,548,572.23

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中，0 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	318,768.00	385,600.00
合计	318,768.00	385,600.00

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	16,801.52	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	37,727,351.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-754,342.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,112,752.20	
减：所得税影响额	5,194,583.77	
少数股东权益影响额（税后）	37,051.25	
合计	29,645,423.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.12%	1.66	1.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.11%	1.15	1.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他