

## 江苏金陵体育器材股份有限公司

### 2017 年度财务决算报告

江苏金陵体育器材股份有限公司（以下简称“公司”）2017 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具信会师报字[2018]第 ZH10177 号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见为，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将公司 2017 年度财务决算情况报告如下：

总体经营情况：

2017 年度公司实现营业收入 335,727,663.11 元，同比增长 1.80%；实现利润总额 52,300,290.86 元，同比下降 6.00%；实现归属于上市公司股东的净利润为 43,878,125.70 元，同比下降 5.25%。

主要财务数据和财务指标

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度(%)
营业收入	335,727,663 .11	329,793,569 .59	1.80
利润总额	52,300,290. 86	55,639,017. 21	-6.00
净利润	43,878,125. 70	46,310,896. 04	-5.25
归属于上市公司股东的净利润	43,878,125. 70	46,310,896. 04	-5.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,845,966. 79	45,173,329. 60	-11.79
经营活动产生的现金流量净额	-3,219,554. 02	43,224,830. 56	-107.45
基本每股收益（元/股）	0.632	0.8153	-22.48
稀释每股收益（元/股）	0.632	0.8153	-22.48
加权平均净资产收益率	8.50%	13.8383%	-38.61
	本报告期末	本报告期初	增减幅度(%)
资产总额	847,311,832 .05	489,403,722 .79	73.13
归属于上市公司股东的净资产	612,480,036 .01	346,451,946 .71	76.79
每股净资产	8.09	6.10	32.59

## 一、 资产负债情况、经营成果及现金流量:

### (一) 主要资产构成及变动情况

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	增减幅度 (%)
货币资金	77,970,412.40	44,107,162.28	76.77
应收票据		50,000.00	-100.00
应收账款	137,116,955.22	120,669,066.47	13.63
预付账款	17,280,319.84	10,114,416.52	70.85
存货	89,876,588.55	65,203,397.39	37.84
其他流动资产	101,981,729.13	155,743.37	65,380.62
长期股权投资	44,820,915.46		
固定资产	193,241,274.76	127,957,910.46	51.02
在建工程	10,193,679.23	41,452,561.02	-75.41
无形资产	50,187,095.72	51,677,278.42	-2.88
长期待摊费用	949,504.00		
递延所得税资产	6,406,076.52	4,920,251.33	30.20
其他非流动资产	101,418,291.88	9,430,938.37	975.38

#### 重大变动情况说明:

1、货币资金: 期末余额较期初增长 76.77%, 主要系发行新股收到募集资金增加所致。

2、应收票据: 期末余额较期初下降 100.00%, 主要系收到票据减少所致。

3、预付账款: 期末余额较期初增长 70.85%, 主要系预付材料采购款增加所致。

4、存货: 期末余额较期初增长 37.84%, 主要系主要材料备货增多及在手订单增加导致在产品增多所致。

5、其他流动资产: 期末余额较期初增长 65,380.62%, 主要系闲置募集资金购买的保本理财产品增加所致。

6、长期股权投资: 主要系投资合营公司所致。

7、固定资产: 期末余额较期初增长 51.02%, 主要系研发大楼及光电大楼完工验收转入所致。

8、在建工程: 期末余额较期初下降 75.41%, 主要系研发大楼及光电大楼完工验收转入固定资产所致。

9、长期待摊费用: 主要系研发中心绿化费增加所致。

10、递延所得税资产：期末余额较期初增长 30.20%，主要系资产减值损失下降及递延收益增加所致。

11、其他非流动资产：期末余额较期初增长 975.38%，主要系全资子公司预付购置房产和土地款增加所致。

(二) 主要负债构成及变动情况：

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减幅度 (%)
短期借款	130,000,000.00	30,000,000.00	333.33
应付账款	45,548,478.27	43,725,685.84	4.17
预收账款	27,778,716.97	42,466,473.52	-34.59
应付职工薪酬	5,569,140.55	5,422,398.63	2.71
应交税费	14,650,499.36	12,481,532.48	17.38
其他应付款	7,220,627.56	6,855,685.61	5.32
递延收益	3,900,000.00	2,000,000.00	95.00

重大变动情况说明：

1、短期借款：期末余额较期初增长 333.33%，主要系日常经营周转所需资金增加所致。

2、预收账款：期末余额较期初下降 34.59%，主要系期末预收的款项减少所致。

3、递延收益：期末余额较期初增长 95.00%，主要系收到和资产相关的政府补助增加所致。

(三) 所有者权益构成及变动情况：

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减幅度 (%)
股本	75,733,400.00	56,800,000.00	33.33
资本公积	248,516,563.60	45,300,000.00	448.60
盈余公积	24,702,294.07	20,333,172.41	21.49
未分配利润	263,527,778.34	224,018,774.30	17.64

重大变动情况说明：

1、股本：期末余额较期初增长 33.33%，主要系向社会公众公开发行股票增加股本所致。

2、资本公积：期末余额较期初增长 448.60%，主要系社会公众公开发行股票形成的资本溢价增加所致。

(四) 主要经营情况分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度(%)
营业收入	335,727,663.11	329,793,569.59	1.80
营业成本	194,091,620.01	189,542,434.50	2.40
销售费用	36,137,774.26	36,413,142.94	-0.76
管理费用	49,443,479.43	41,230,805.56	19.92
财务费用	2,225,011.46	754,343.59	194.96
资产减值损失	1,427,482.57	2,620,895.95	-45.53
投资收益	1,406,066.15		
资产处置收益	33,523.66	11,989.39	179.61
其他收益	6,074,738.00		
营业外收入	23,314.80	2,519,535.21	-99.07
营业外支出	2,946,356.25	1,192,072.80	147.16
所得税费用	8,422,165.16	9,328,121.17	-9.71

重大变动情况说明：

1、财务费用：本报告期发生额较上年同期增长 194.96%，主要系借款增加利息支出增加所致。

2、资产减值损失：本报告期发生额较上年同期下降 45.53%，主要系报告期应收款项中账龄较长的款项回款较多所致。

3、投资收益：主要系闲置募集资金购买理财产品取得收益所致。

4、资产处置收益：本报告期发生额较上年同期增长 179.61%，主要系处置资产取得收益较多所致。

5、其他收益：主要系取得政府补助根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》要求调整至本科目所致。

6、营业外收入：本报告期发生额较上年同期下降 99.07%，主要系取得政府补助根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》要求调整至其他收益科目所致。

7、营业外支出：本报告期发生额较上年同期增长 147.16%，主要系对外捐赠支出较多所致。

(五) 现金流量情况分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度(%)
经营活动现金流入	344,146,566.18	368,029,469.22	-6.49
经营活动现金流出	347,366,120.20	324,804,638.66	6.95
经营活动现金流量净额	-3,219,554.02	43,224,830.56	-107.45

投资活动现金流入	375,220.91	10,000.00	3652.21
投资活动现金流出	185,827,713.44	49,795,815.21	273.18
投资活动现金流量净额	-185,452,492.53	-49,785,815.21	272.50
筹资活动现金流入	54,0571,009.93	75,500,000.00	615.99
筹资活动现金流出	318,373,169.14	56,930,512.51	459.23
筹资活动现金流量净额	222,197,840.79	18,569,487.49	1096.57

重大变化情况说明:

1、经营活动现金流量净额:本报告期发生额较上年同期下降 107.45%,主要系采购材料付款增多及预收货款减少所致。

2、投资活动现金流量净额:本报告期发生额较上年同期增长 272.50%。主要系全资子公司预付购置房产、土地款增加所致。

3、筹资活动现金流量净额:本报告期发生额较上年同期增长 1096.57%,主要系向社会公众公开发行股票及借款增加所致。

江苏金陵体育器材股份有限公司

董事会

2018年4月17日