

公司代码：603555

公司简称：ST 贵人



**贵人鸟股份有限公司**  
**2023 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李志华、主管会计工作负责人周文凤及会计机构负责人（会计主管人员）周文凤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”相关内容。本报告中对公司未来的经营展望，系管理层根据当前的经营情况和宏观经济政策及市场状况作出的预判和计划，不构成公司作出的业绩承诺。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	载有公司负责人、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
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、母公司、贵人鸟、上市公司	指	贵人鸟股份有限公司
泰富金谷	指	黑龙江泰富金谷网络科技有限公司
贵人鸟集团	指	贵人鸟集团（香港）有限公司
名鞋库	指	名鞋库网络科技有限公司
米程莱	指	金鹤米程莱农业（上海）有限公司
和美泰富	指	黑龙江和美泰富农业发展股份有限公司
金鹤农业	指	金鹤农业（齐齐哈尔）有限公司
贵人鸟体育	指	福建贵人鸟体育科技有限公司
杰之行	指	湖北杰之行体育产业发展股份有限公司
徽商银行	指	徽商银行股份有限公司宁波分行
慧动域	指	上海慧动域投资中心（有限合伙）
竞动域	指	上海竞动域投资中心（有限合伙）
泉州中院	指	福建省泉州市中级人民法院
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	贵人鸟股份有限公司	
公司的中文简称	贵人鸟	
公司的外文名称	GuirenniaoCo., Ltd.	
公司的外文名称缩写	Guirenniao	
公司的法定代表人	李志华	

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏志强	邱志宏
联系地址	上海市闵行区浦江镇浦星公路797号1号楼	上海市闵行区浦江镇浦星公路797号1号楼
电话	021-63813333	021-63813333
传真	021-54162080	021-54162080
电子信箱	ir@k-bird.com	ir@k-bird.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	晋江市陈埭镇沟西工业区
公司注册地址的历史变更情况	无

公司办公地址	上海市闵行区浦江镇浦星公路797号1号楼
公司办公地址的邮政编码	201100
公司网址	www.grn.cn
电子信箱	ir@k-bird.com
报告期内变更情况查询索引	《贵人鸟股份有限公司关于变更办公地址和联系方式的公告》（公告编号：临2023-026）

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市闵行区浦江镇浦星公路797号1号楼董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	《贵人鸟股份有限公司关于变更办公地址和联系方式的公告》（公告编号：临2023-026）

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST贵人	603555	贵人鸟

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	714,518,660.70	651,147,386.60	9.73
归属于上市公司股东的净利润	-18,144,593.97	-17,374,980.20	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,225,971.65	-20,369,521.80	
经营活动产生的现金流量净额	-206,455,975.25	98,939,249.74	-308.67
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,677,113,740.71	1,702,541,677.55	-1.49
总资产	2,874,410,804.87	3,033,181,338.75	-5.23

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.01	

稀释每股收益（元/股）	-0.01	-0.01	
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.01	
加权平均净资产收益率（%）	-1.07	-0.24	减少 0.83 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.73	-0.28	减少 1.45 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额减少较多主要系上期应付票据在本期到期支付所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	6,343,837.78	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,267,822.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	68,278.42	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价		

值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	867,864.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	350,645.90	
少数股东权益影响额（税后）	115,780.07	
合计	11,081,377.68	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司主营业务包括运动鞋服业务、招商及代运营业务、粮食业务三大板块，其中运动鞋服业务是以“贵人鸟”为主品牌的运动鞋服产品的研发和销售，招商及代运营业务主要是为运动休闲服饰品牌提供网络零售运营整体解决方案，粮食业务主要是大米加工销售业务及粮食贸易业务。

公司主要产品为运动服装以及大米、水稻等粮食作物，用以满足消费者的运动和基本生活需求。

##### （一）运动鞋服业务经营模式

##### 1、产品研发

企划部门根据年度经营计划制定企划方案，研发设计部门根据企划方案进行产品研发设计，每季产品的设计工作比该季产品的上市时间提前约 1 年。产品投入市场后，设计师和技术人员适时进行市场调研，以作为下一季新产品研发设计的参考。

## 2、产品采购和销售

公司运动鞋服产品均采用外协方式采购。

公司运动鞋服产品的销售模式为经销商模式。公司与区域经销商签订经销合同书，由该经销商负责该区域市场的开发与维护。公司以批发形式向经销商提供贵人鸟品牌产品，经销商直接或间接通过零售运营商进行零售。

### （二）招商及代运营业务经营模式

招商及代运营业务是公司控股子公司名鞋库的主要业务，包括电商平台自营、代运营服务。

#### 1、电商平台自营

名鞋库在自有垂直平台名鞋库网站（www.s.cn）以及在互联网主营电商平台开设名鞋库运动旗舰店，规模化采购国际一线运动休闲品牌产品，并整合仓储、物流、线上线下店铺等资源，以相对适中的零售价快速销售商品，通过销售价格与采购成本的差价形成盈利。

#### 2、代运营服务

名鞋库为运动休闲服饰品牌提供网络零售运营整体解决方案，通过提供电子商务业务代运营服务并收取服务费。

### （三）粮食业务经营模式

#### 1、大米加工销售业务

公司向上游采购原粮，并采用先进的设备及生产线，清理、砻谷、碾米、抛光、色选、包装等技术流程生产出包装大米，通过线下商超、线上抖音等渠道进行销售。

#### 2、粮食贸易业务

报告期内，公司粮食贸易业务主要交易品种为玉米、水稻等农产品。

采购模式：公司按照经营规划制定采购计划，并依据市场行情和公司实际情况动态调整实施。公司与供货商进行议价定价，采用预付款或现款现货的方式进行结算，并根据合同、发票和检斤单等办理入库或直接转售给下游客户。

销售模式：报告期内，主要销售模式有两种：一是先采后销，即根据业务规划先行采购后，根据市场行情寻找时机及客户进行销售；二是以销定采，在采购前即与客户签订销售合同，以此锁定利润、规避市场波动风险。

### （四）市场情况及市场地位

#### 1、运动鞋服行业

（1）2022 年冬季奥运会、2023 年成都大运会以及即将到来的杭州亚运会等多项体育赛事，进一步激励着国民参与体育运动。

（2）近消费者端的数字化建设发展较快，线上渠道成为关注重点，使得国内线上鞋服市场规模不断扩大。

（3）公司运动鞋服业务、招商及代运营业务均与运动鞋服行业相关，在运动鞋服行业为中小品牌商，所占市场份额较小。



## 2、粮食行业

(1) 根据国家统计局数据, 2023 年, 全国夏粮播种面积 3.99 亿亩, 比上年增加 117.8 万亩, 增长 0.3%, 连续三年实现增长。粮食增产丰收给粮食行业注入了新的活力。

(2) 中国农业农村部农业贸易预警救济专家委员会发布了《国际农产品市场与贸易 2023 年(春季)报告》, 全球农产品贸易形势发生深刻变化, 一是全球粮食等重要农产品总产量略减, 供求错配导致阶段性偏紧; 二是国际市场价格剧烈震荡, 联合国粮农组织食品价格指数创历史新高; 三是中国农产品进口量减额增, 中国农产品进口额创历史新高。

(3) 公司粮食业务规模较小, 在粮食行业中所占市场份额亦较小。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### (一) 运动鞋服竞争优势

#### 1、贵人鸟品牌优势

公司从事运动鞋服业务多年, 在三、四线城市积累了一定数量的忠实客户, 在区域内同等水平的品牌竞争中具有较强优势。

#### 2、贵人鸟营销网络优势

“贵人鸟”品牌长期保持较强的线下营销网络布局。截至 2023 年 6 月 30 日, “贵人鸟”品牌营销网络已覆盖全国 29 个省、自治区及直辖市, 零售终端数量达到 1,584 家。

#### 3、研发优势

公司长年从事运动鞋服业务, 培养了一支高素质的研发设计团队, 且团队深耕三、四线城市客户群体, 深刻理解其产品偏好、消费习惯, 是公司产品适销对路的重要保障。

### (二) 粮食业务竞争优势

#### 1、产地优势

公司粮食业务的主要采购来源地黑龙江省是中国重要的粮食产区, 在粮食采购端具有天然的区位优势, 能够实现产地集采, 保障产品优良品质。

#### 2、市场优势

公司产品市场范围覆盖黑龙江、内蒙古、辽宁、山东、江苏、广东、重庆、成都等多个地区, 已经成为国内多家大中型生产加工企业的合作伙伴。

#### 3、品牌优势

好米必问出处。“金鹤”大米扎根于齐齐哈尔扎龙湿地稻米产区。扎龙湿地是世界闻名的丹顶鹤之乡, 这里的作物生长期日照长、温差大, 拥有纯净生态的水质植被, 以及有机质含量较高的黑土地, 产区内水稻享受着寒地融雪和嫩江的滋养灌溉, 种植的大米品质较高。在销售端, “金鹤”大米已覆盖全国超 100 座城市, 入驻核心卖场超 70,000 家, 并已开通抖音等主流线上销售渠道, 为以“金鹤”为代表的好米走向全国消费者的餐桌奠定了坚实的基础。

#### 4、团队优势

公司粮食业务管理团队长年从事粮食相关业务，能够推动公司粮食业务的健康发展，进一步促进公司深化粮食业务产业布局，持续增强公司在粮食产业的竞争力。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 7.15 亿元，较上年同期增长 9.73%；实现归属于上市公司股东的净利润-1,814.46 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,922.60 万元，同比亏损略有加大。报告期末，公司实现资产总额 28.74 亿元，净资产 16.77 亿元。

#### 一、主要业务情况

“贵人鸟”品牌的运动鞋服业务：国内有效需求不足，运动鞋服行业可能迎来拐点，再加上小众体育品牌的兴起，给以“贵人鸟”为代表的中小运动鞋服品牌带来非常大的发展压力。

招商及代运营业务：2023 年上半年，公司全资子公司的代运营业务收入规模保持稳定，但因成本上升，致该部分业务毛利率出现一定幅度的下降；其自营业务出现一定程度的下降。

粮食业务：2023 年上半年，公司粮食贸易业务以消化库存为主，大米加工销售业务以平稳交接、过渡为主。

#### 二、公司治理

##### （一）进一步加强公司内部治理规范

2023 年上半年，公司全面加强内部控制，从内控制度建设、人员管理、内控执行等方面全面自查整改，并对现有制度进行梳理，查漏补缺，优化审批流程，完善落实各项制度，全面加强管控，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

对公司各级管理人员和员工关于上市公司法律法规、规范性文件、公司规章制度和内控规范进行培训，使其真正了解和掌握各项制度的内容、实质和操作规范要求，强化高级管理人员的风险责任意识，在实际执行过程中的督导检查，切实提高公司规范化运作水平。

内部审计部门加强对公司经营和内部控制关键环节的监察审计职能，切实按照公司制度及工作规范的要求履行内部审计工作职责，并按要求及时向公司董事会下属审计委员会汇报公司内部控制相关情况，严格规范公司内部控制工作。

##### （二）处置闲置资产

为进一步盘活闲置资产，提高资产运营效益，结合经营发展需要，2023 年上半年，公司对晋江和厦门的部分闲置房产进行了处置。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
管理费用	78,989,621.75	57,426,166.54	37.55
研发费用	18,907,528.84	12,856,853.10	47.06
财务费用	6,097,676.97	12,433,353.73	-50.96
其他收益	4,267,822.46	1,779,615.21	139.82
投资收益	5,224,811.94	17,588,592.15	-70.29
公允价值变动收益		-5,774,320.00	
信用减值损失	-2,650,006.96	1,985,625.39	-233.46
资产处置收益	1,187,304.26	43,309.97	2,641.41
营业外收入	990,344.93	450.48	219,742.15
营业外支出	122,479.94	5,738,955.86	-97.87
经营活动产生的现金流量净额	-206,455,975.25	98,939,249.74	-308.67
筹资活动产生的现金流量净额	128,405,219.12	-184,376,269.37	

管理费用变动原因说明：本期新增大米加工销售业务及公司管理成本提高所致；

研发费用变动原因说明：本期加大研发投入力度所致；

财务费用变动原因说明：本期借款本金减少所致；

其他收益变动原因说明：本期政府补助增加所致；

投资收益变动原因说明：上期发生套期业务，本期未发生；

公允价值变动收益变动原因说明：上期发生套期业务，本期未发生；

信用减值损失变动原因说明：本期计提坏账准备所致；

资产处置收益变动原因说明：本期处置资产增加所致；

营业外收入变动原因说明：本期无需支付款项增加所致；

营业外支出变动原因说明：上期进行捐赠支出所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付其他与筹资活动有关的现金减少以及偿还债务支付现金减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
运动鞋服行业	231,721,482.10	172,003,205.06	25.77	-19.51	-23.35	3.72
招商及代运营业务	109,576,910.80	76,878,666.48	29.84	4.80	31.98	-14.45
粮食业务	342,140,056.99	304,986,748.95	10.86	43.51	37.98	3.57

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
服装	106,570,780.15	70,011,159.87	34.31	-12.02	-22.34	8.74
鞋	122,985,922.31	100,175,512.46	18.55	-23.40	-22.86	-0.57
配饰	2,164,779.65	1,816,532.73	16.09	-65.16	-58.61	-13.26
招商及代运营	109,576,910.80	76,878,666.48	29.84	4.80	31.98	-14.45
粮食	342,140,056.99	304,986,748.95	10.86	43.51	37.98	3.57

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	188,146,749.26	140,370,611.25	25.39	-9.22	1.58	-7.93
西南	36,604,419.12	27,880,018.41	23.83	-32.10	-34.85	3.21
华中	27,978,638.80	22,712,799.91	18.82	-35.34	-35.11	-0.29
华南	39,077,705.45	30,390,825.37	22.23	-58.58	-64.90	14.00
东北	132,481,709.44	113,929,226.59	14.00	-11.81	-15.30	3.53
华北	167,417,754.47	152,835,652.06	8.71	186.60	214.83	-8.19
西北	15,411,903.26	11,747,047.64	23.78	-31.60	-33.62	2.32
港澳台及其他	76,319,570.09	54,002,439.26	29.24	8,186.16	14,369.34	-30.24

## (2) 报告期内运动鞋服各品牌的运营情况

单位：元币种：人民币

本期数						
品牌	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贵人鸟	189,101,290.49	136,986,738.97	27.56	-9.94	-11.32	1.13
彪马	39,292,719.65	31,327,429.45	20.27	-15.60	-20.01	4.39
其他	3,327,471.96	3,689,036.64	-10.87	-97.14	-94.65	-51.70

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资	上年期末数	上年期末数占总资	本期期末金额较上	情况说明
------	-------	----------	-------	----------	----------	------

		产的比例 (%)		产的比例 (%)	年期末变 动比例 (%)	
货币资金	81,690,455.73	2.84	161,735,445.73	5.33	-49.49	本期资金支出增加所致
交易性金融资产			22,133,082.41	0.73	-100.00	本期期末赎回理财产品所致
预付款项	77,154,999.71	2.68	171,318,171.26	5.65	-54.96	本期末预付货款减少所致
存货	522,629,519.31	18.18	399,155,049.36	13.16	30.93	本期新增大米加工业务所致
持有待售资产			11,942,396.08	0.39	-100.00	上期末资产在本期已经处置所致
其他非流动资产	1,320,388.35	0.05	52,605,264.35	1.73	-97.49	上期设备已在本期到货所致
短期借款	40,000,000.00	1.39				本期新增借款所致
应付票据			400,000,000.00	13.19	-100.00	银行承兑汇票到期承兑所致
合同负债	59,756,050.48	2.08	9,073,421.11	0.30	558.58	本期末预收货款增加所致
应付职工薪酬	12,620,700.06	0.44	28,366,168.97	0.94	-55.51	本期支付上年计提的年终奖所致
应交税费	8,292,518.60	0.29	30,160,196.03	0.99	-72.51	本期支付上期计提的企业所得税所致

其他应付款	356,435,108.22	12.40	66,413,345.69	2.19	436.69	本期新增向关联方借款所致
一年内到期的非流动负债	266,772,400.81	9.28	145,279,162.36	4.79	83.63	1年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	6,417,062.01	0.22	818,075.35	0.03	684.41	本期末预收货款增加所致
长期借款			220,218,675.53	7.26	-100.00	长期借款将在1年内到期所致
少数股东权益	4,190,463.85	0.15	6,954,369.94	0.23	-39.74	非全资子公司所有者权益减少所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

见本报告财务报表附注“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

- 1、本公司于 2023 年 3 月 2 日设立了全资子公司四川蓉城金鹤农业科技有限公司，注册资本 100 万元，尚未实际出资。
- 2、本公司于 2023 年 3 月 6 日设立了全资子公司金鹤（齐齐哈尔）预制菜产业园有限公司，注册资本 10,000 万元，尚未实际出资，未实际开展业务。
- 3、米程莱于 2023 年 6 月 2 日与南通市都市现代农业发展有限公司共同设立了金鹤玉粟（南通）食品有限公司，注册资本 20,000 万元，米程莱认缴注册资本 14,000 万元，持股 70%，尚未实际出资，未实际开展业务。
- 4、公司于 2023 年 6 月 19 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》，公司拟以自有资金向公司全资子公司米程莱增加注册资本 5,000 万元人民币。增资完成后，米程莱的注册资本由 5,000 万元人民币增至 10,000 万元人民币，公司继续持有其 100% 股权。公司董事会授权经营层具体办理本次增资相关事宜，包括但不限于工商变更登记、完成出资实缴等。截至目前，上述工作仍在进行中。

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	82,067,377.89							82,067,377.89
其他	22,133,082.41				40,000,000.00	62,133,082.41		
其他	75,325,100.00							75,325,100.00
其他	400,000.00							400,000.00
合计	179,925,560.30				40,000,000.00	62,133,082.41		157,792,477.89

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

√适用 □不适用

公司于2015年2月4日召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于与虎扑（上海）文化传播有限公司签署合作框架协议暨对外投资的议案》，同意公司与虎扑（上海）文化传播有限公司签署《战略合作框架协议》，合作成立体育产业基金。根据上述股东大会决议，公司先后于2015年、



2016 年参与投资了慧动域、竞动域。2022 年 10 月 21 日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于处置部分投资的议案》，同意公司处置上述投资，公司董事会授权公司经营层按照合法合规、市场化处置、合理维护公司及全体股东利益等原则，具体负责组织制定、实施本次处置相关的具体方案、签署相关文件和办理一切具体事宜及手续。截至目前，慧动域、竞动域尚未处置。

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

1、公司于 2023 年 4 月签订了《不动产买卖合同》，将位于晋江市陈埭镇花厅村 12 号、坊脚村 878 号的不动产，分别作价 6,300 万元、4,100 万元转让给福建省盛峰体育科技有限公司。

2、公司全资子公司福建省贵人鸟体育贸易有限公司于 2023 年 4 月签订了《不动产买卖合同》，将位于晋江市青阳街道塘岸街 10 套商业房地产作价 663.00 万元转让给福建省盛峰体育科技有限公司。

3、公司于 2023 年 5 月签订了《不动产买卖合同》及补充协议，将泉州台商投资区东园镇阳光村工业用地及地上构筑物作价 1,373 万元转让给泉州台商投资区盛瑞投资有限公司。

4、公司于 2023 年 5 月 12 日召开第四届董事会第二十四次会议审议通过《关于子公司对外出售资产的议案》，公司全资子公司贵人鸟（厦门）有限公司以人民币 4,950 万元将持有的福建省厦门市湖里区泗水道 629 号五缘湾翔安商务大厦 2、3 层相关资产转让给厦门耀硕贸易有限公司。

以上具体内容详见公司于 2023 年 5 月 13 日发布的《贵人鸟股份有限公司关于出售部分闲置资产的公告》（公告编号：临 2023-030）、2023 年 5 月 23 日发布的《贵人鸟股份有限公司关于出售部分闲置资产的进展公告》（公告编号：临 2023-034）。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	业务性质	取得方式	资产总额	净资产	主营业务收入	营业利润	净利润
名鞋库	10,100	商业贸易	收购	26,599.30	24,228.64	16,727.33	1,386.67	1,094.02
米程莱	5,000	商业贸易	设立	66,558.83	5,458.13	5,320.25	-1,540.60	-1,540.60
金鹤农业	5,000	商业贸易	设立	34,339.27	5,427.30	18,609.37	-100.38	-95.08
贵人鸟体育	1,000	商业贸易	设立	20,674.19	802.89	19,251.41	-736.06	-723.48

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、国内需求收缩、预期转弱的系统性风险**

世界地缘冲突、高通胀、经济持续下行的风险持续存在；国内经济韧性较强，但依然存在较大的需求收缩和预期转弱的风险。

**2、粮食业务板块的开拓风险**

公司计划推动大米加工销售和无菌米饭等生产、深加工业务，构建深度的粮食产业链布局。若垂直粮食业务板块未能实现预期，或各垂直粮食业务板块之间未能充分发挥协同效应，将加大公司粮食业务板块的经营风险。另外，垂直粮食业务板块投入也可能加大公司资金管理、资产负债管理的风险。

公司将根据国内经济环境、市场环境、融资环境的变化，审慎推进粮食各项垂直业务，实现稳中求进。公司亦将构建粮食业务的顶层管理架构和团队建设，以公司整体一盘棋的思想协调和平衡粮食各项垂直业务之间在规模、进度、业绩和激励之间的关系。

### 3、运动鞋服业务市场竞争的风险

运动鞋服行业市场竞争较为激烈，公司竞争对手包括诸多国内外运动品牌、快时尚品牌以及电商、品牌折扣店等，公司运动鞋服业务将面临较大的经营压力。

公司将加强运动鞋服业务的成本管理和库存管理，根据公司整体经营情况适时优化调整运动鞋服业务。

### 4、规范治理风险

因粮食贸易及资金活动的内部控制存在重大缺陷，公司年度审计机构对公司出具了否定意见的2022年度内部控制审计报告。

公司将引导和督促公司管理层及时、认真参加监管部门组织的学习培训，全面了解上市公司董监高职责及义务，全面学习规范运作的监管规则；组织公司管理层认真学习并有效执行公司内控制度，将内部控制制度的健全完备和有效执行情况作为重要的绩效考核指标，积极预防内部规范治理重大风险的发生。

### 5、融资能力下降的风险

公司股票被实施其他风险警示，导致公司在银行等金融机构以及资本市场的融资能力出现明显下降，且公司于2023年4月末偿还破产重整的留债债权也使得公司面临较大的资金压力，考虑到公司尚有较大金额的留债债权等金融债务，公司资金流和偿债风险显著提高。

公司将积极拓展有盈利能力的业务，收缩或调整亏损业务，循序渐进开展新业务，实现资金链的健康循环；另外，公司也将进一步盘活存量资产，通过出售、出租等方式，充分提高闲置资产、无法继续使用的资产的使用效益，为公司提供必要的资金保障。

### 6、人才流失风险

公司业务发展对高端人才需求加大，若不能及时引进人才亦或人才流失，将对公司生产、经营管理造成较大压力。

公司将进一步完善相关薪酬和激励体系，提高公司福利待遇，加强企业文化建设，充分保障员工的各项权益。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 20 日	www. sse. com. cn	2023 年 3 月 21 日	1、审议通过《关于全资子公司申请授信及公司提供担保的议案》 2、审议通过《关于选举公司非独立董事的议案》 3、审议通过《关于提名公司第四届监事会监事候选人的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 25 日	www. sse. com. cn	2023 年 5 月 26 日	1、审议通过《2022 年年度报告及摘要》 2、审议通过《2022 年度董事会工作报告》 3、审议通过《2022 年度监事会工作报告》 4、审议通过《2022 年度独立董事述职报告》 5、审议通过《2022 年度财务决算报告》 6、审议通过《2022 年度利润分配方案》 7、审议通过《关于 2023 年度董事、监事薪酬方案的议案》 8、审议通过《关于全资子公司申请授信及公司提供担保的议案》 9、审议通过《关于计提资产减值准备的议案》

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王洪涛	董事	选举
王洪涛	副总经理	聘任
杨桂英	董事	选举
李莉	监事	选举
牛家铎	监事	选举
庄黎明	监事	离任
刘敏美	监事	离任
林思萍	总经理	离任
李志华	总经理	聘任
王洪军	副总经理	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，王洪涛先生、杨桂英女士当选为公司非独立董事，任职期限自股东大会审议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止；李莉女士、牛家铎先生当选为公司监事，任职期限自股东大会审议通过之日起至第四届监事会任期届满之日止。

2、公司于 2023 年 3 月收到公司原总经理林思萍先生的辞职报告，申请辞去公司总经理职务，并继续担任公司非独立董事。经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任李志华先生为公司总经理，王洪军先生、王洪涛先生为公司副总经理，任期期限自董事会通过之日起至公司第四届董事会届满时止。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

公司及其控股子公司不属于重点排污单位。在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内，未出现因违法违规而受到处罚的情况。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

报告期内，公司主要经营运动鞋服产品研发与销售业务、招商及代运营业务、粮食业务，各项业务均不直接涉及环境保护。公司积极遵守和响应国家各项环保政策，注重通过产品研发、加强供应商生产管理等方式履行企业环保责任。同时，公司注重将绿色生活理念融入到员工日常生活工作中，用实际行动建设环境友好型企业。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

公司倡导绿色工作环境，在日常生产、办公中统筹安排电力资源，合理设置各类耗能设备；鼓励员工节约粮食和用水，减少使用一次性用具；大力提倡无纸化办公，降低纸张耗用；鼓励员工采用公共交通和共享交通出行，减少非必要的交通出行。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

2023年5月，公司全资子公司金鹤农业以企业温度，温暖山区学子，用责任与担当履行社会使命，向贵州省盘州市部分小学进行公益捐赠。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	泰富金谷	注 1	2021 年 6 月 2 日；长期有效	否	是		
	解决同业竞争	泰富金谷	注 2	2021 年 6 月 2 日；长期有效	否	是		
	解决关联交易	泰富金谷	注 3	2021 年 6 月 2 日；长期有效	否	是		
	其他	泰富金谷	注 4	2022 年 7 月 28 日；长期有效	否	是		
	解决同业竞争	泰富金谷、李志华	注 5	2022 年 7 月 28 日；长期有效	否	是		

	解决关联交易	泰富金谷	注 6	2022 年 7 月 28 日；长期有效	否	是		
其他承诺	股份限售	泰富金谷	注 7	2021 年 4 月 1 日；本次受让的转增股份自登记至其名下之日起三十六个月内	是	是		
	其他	泰富金谷、张丽丽、尹丽丽、高瑞、邹卫忠	注 8	2021 年 4 月 2 日；长期有效	否	是		
	盈利预测及补偿	贵人鸟集团	注 9	公司司法重整期间作出承诺：长期有效	否	是		

注 1：本公司将持续在资产、人员、业务、财务、机构等方面与上市公司保持相互独立，严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用股东地位违反上市公司规范运作程序和干预上市公司经营决策，本公司及本公司控制的其他企业保证不以任何方式占用上市公司及其子公司的资产。

注 2：1、本承诺人（包括其控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）未经营与上市公司现从事的主营业务相同或类似的业务，与上市公司不构成同业竞争。而且在上市公司依法存续期间，本承诺人承诺不经营前述业务，以避免与上市公司构成同业竞争。2、若因本承诺人或上市公司的业务发展，而导致其经营的业务与上市公司的业务发生重合而可能构成竞争，其同意由上市公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使其所控制的全资、控股企业或其他关联企业向上市公司转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对其经营的业务进行调整以避免与上市公司的业务构成同业竞争。3、除非本承诺人不再作为上市公司的股东，本承诺持续有效且不可变更或撤销。如因本承诺人未履行本承诺而给上市公司造成损失的，本承诺人对因此给上市公司造成的损失予以赔偿。



注 3：1、在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《贵人鸟股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及上市公司其他内部规章制度等有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽可能避免或减少与上市公司及其控制企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与上市公司及其控制企业的关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、在持有上市公司股份期间，不利用股东地位影响或谋求上市公司及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与上市公司及其控制企业达成交易的优先权利。4、在持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。除非本承诺人不再作为上市公司的股东，本承诺始终有效。若本承诺人因违反上述承诺而给上市公司或其控制企业造成实际损失的，由本承诺人承担赔偿责任。

注 4：本公司将持续在资产、人员、业务、财务、机构等方面与上市公司保持相互独立，严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用股东地位违反上市公司规范运作程序和干预上市公司经营决策，本公司及本公司控制的其他企业保证不以任何方式占用上市公司及其子公司的资产。

注 5：1、本承诺人（包括其控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）旗下和美农业主营粮食仓储、大米加工及销售、杂粮贸易，在业务上与上市公司粮食贸易有一定重合，且资产质地较好，本承诺人拟在未来一年内、在符合监管要求的情况下以合理的作价，通过上市公司包括但不限于现金购买的方式，依法合规注入上市公司。泰富金谷“农达网”立足粮食流通产业的第三方供应链服务平台及金鹤文旅涉及农产品种植与上市公司粮食贸易业务板块有一定的重合，但鉴于目前尚不具备盈利能力，本承诺人拟在未来三年内进行剥离或以法律法规允许的其他方式解决潜在的同业竞争问题。泰富金谷及其关联企业中，除和美农业主营粮食仓储、大米加工及销售、杂粮贸易外，现有业务中仅泰富金谷有一笔大豆收购业务涉及粮食贸易，泰富金谷将根据市场和实际经营情况在未来 6 个月内处置大豆存货，且在相关合同履行完毕后，泰富金谷将不再从事粮食贸易业务，并将根据上市公司的需要，未来把粮食贸易方面的渠道和资源无偿转移给上市公司，以扶持上市公司粮食贸易业务的发展，并避免未来可能存在的同业竞争。2、本承诺人承诺，除和美农业、泰富金谷、金鹤文旅外，本承诺人及其关联方不存在其他与上市公司存在同业竞争的企业和情形。3、若因本承诺人或上市公司的业务发展，而导致其经营的业务与上市公司的业务发生重合而可能构成竞争，其同意由上市公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使其所控制的全资、控股企业或其他关联企业向上市公司转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对其经营的业务进行调整以避免

与上市公司的业务构成同业竞争。4、除非本承诺人不再作为上市公司的股东，本承诺持续有效且不可变更或撤销。如因本承诺人未履行本承诺而给上市公司造成损失的，本承诺人对因此给上市公司造成的损失予以赔偿。

注 6：1、在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、上市公司公司章程及上市公司其他内部规章制度等有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽可能避免或减少与上市公司及其控制企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与上市公司及其控制企业的关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、在持有上市公司股份期间，不利用股东地位影响或谋求上市公司及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与上市公司及其控制企业达成交易的优先权利。4、在持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。除非本承诺人不再作为上市公司的股东，本承诺始终有效。若本承诺人因违反上述承诺而给上市公司或其控制企业造成实际损失的，由本承诺人承担赔偿责任。

注 7：泰富金谷承诺本次受让的转增股份自登记至其名下之日起三十六个月内不通过任何形式减持（包括但不限于集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式）。

注 8：各重整投资人之间不存在一致行动的意愿和安排，不存在《上海证券交易所股票上市规则》中规定的关联关系，不存在《上市公司收购管理办法》中规定的构成一致行动人的情形。

注 9：若贵人鸟 2021 年至 2023 年期间经审计的扣除非经常损益后的净利润合计低于人民币 5 亿元，则贵人鸟集团将在 2023 年年度报告披露后三个月内以现金方式向贵人鸟补足。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2022 年度的审计机构，对公司 2022 年度财务报告出具了保留意见审计报告和否定意见的内部控制审计报告。

公司高度重视保留意见及否定意见涉及事项对公司产生的或有影响，积极配合会计师进行相关核查工作。报告期内，公司全面加强内控建设，在强化内控意识、内控监督检查执行力度、风险排查等方面全面自查整改；同时，公司对各项制度、流程进行全面梳理，查漏补缺，对发现的问题及时优化或整改，强化中高层管理人员的内控责任，对员工开展法律法规、内控规范培训，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

2020年12月8日，泉州中院裁定受理公司重整。2021年4月26日，公司收到泉州中院送达的（2020）闽05破26号《民事裁定书》，泉州中院依法裁定批准《贵人鸟股份有限公司重整计划》，终止公司重整程序。2021年7月2日，公司收到泉州中院送达的（2020）闽05破26号之二《民事裁定书》，确认贵人鸟重整计划执行完毕。重整计划执行完毕后，公司相关债权已经按照债权调整和清偿方案获得清偿、提存和预留，债权人未领受的分配额已经按照重整计划的规定予以提存，对于重整期间尚在诉讼仲裁程序中且截至目前尚未作出生效判决的案件，公司将继续配合、协助管理人继续积极应诉，依法维护公司、债权人和股东的合法权益。

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### （一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司与徽商银行对外担保逾期纠纷。2022年3月28日，公司收到宁波市鄞州区人民法院（以下简称“鄞州法院”）《应诉通知书》及《民事起诉状》等相关司法文件，由于公司关联方杰之行未能按期偿还贷款本息，徽商银行向鄞州法院提起诉讼申请。2022年6月20日，公司收到鄞州法院下发的传票及《执行裁定书》（（2022）浙0212民初3046号）等相关司法文件，鄞州法院作出一审判决。2022年8月11日，公司收到鄞州法院作	详见公司于2021年11月23日、2022年3月29日、2022年6月21日、2022年8月13日在上海证券交易所网站披露的《贵人鸟股份有限公司关于对外担保逾期的公告》（公告编号：临2021-097）、《贵人鸟股份有限公司关于对外担保逾期进展暨涉及诉讼的公告》（公告编号临2022-012）、《贵人鸟股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临2022-042）、《贵人鸟股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临2022-068）。

出的《执行裁定书》（（2022）浙0212执5215号）、《执行通知书》（（2022）浙0212执5215号）、《限制消费令》（（2022）浙0212执5215号）等相关司法文件	
公司与陈光雄先生关于杰之行股权转让交易纠纷。就杰之行股权转让交易，因陈光雄先生未能按时履约，公司向泉州中院对陈光雄先生提起诉讼。2021年4月15日，公司收到泉州中院作出的（2020）闽05民初1912号《民事判决书》，陈光雄先生败诉。2021年10月11日，公司收到福建省高级人民法院（以下简称“福建省高院”）作出的（2021）闽民终1091号《福建省高级人民法院审理案件通知书》（以下简称“《通知书》”），陈光雄先生向福建省高院提起上诉，福建省高院决定受理该上诉案件。2022年7月28日，公司收到福建省高院作出的（2021）闽民终1091号《福建省高级人民法院民事裁定书》，裁定撤销泉州中院相关民事判决，发回泉州中院重审。2023年6月13日，公司收到泉州中院作出的（2022）闽05民初1649号《福建省泉州市中级人民法院民事判决书》，陈光雄先生败诉。	详见公司于2021年10月12日、2022年7月30日、2023年6月14日在上海证券交易所网站发布的《贵人鸟股份有限公司关于出售资产涉及诉讼的进展公告》（公告编号：临2021-090）、《贵人鸟股份有限公司关于出售资产涉及诉讼的进展公告》（公告编号：临2022-063）、《贵人鸟股份有限公司关于出售资产涉及诉讼的进展公告》（公告编号：临2023-039）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**□适用  不适用**(三) 其他说明**□适用  不适用**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况** 适用  不适用

因公司2022年度业绩预告更正不及时，上海证券交易所作出的《关于对贵人鸟股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（〔2023〕87号）（以下简称“《决定》”）、《关于对贵人鸟股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2023〕0138号）。

公司收到《决定》后高度重视，第一时间向公司、董事、监事、高级管理人员及相关部门进行了通报，认真对照相关监管规定和要求以及公司内部管理制度，对相关事项进行全面自查，并

结合公司实际情况认真整改。公司深刻认识到在财务核算、信息披露等方面存在的问题和不足，深刻汲取教训，认真、持续地落实各项整改措施，杜绝类似问题再次发生。同时，公司将牢固树立敬畏意识、合法合规意识，切实加强董事、监事、高级管理人员及核心人员在相关法律法规方面的学习，提高专业水平，持续完善内部控制体系，将内控制度和流程落到实处。公司将以本次整改为契机，深入推动公司合规建设常态化，强化规范运作意识，进一步提高信息披露质量和财务核算水平，推动公司高质量发展，切实维护公司及全体股东的合法权益。

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022年12月5日、12月21日，公司分别召开第四届董事会第二十次会议、2022年第五次临时股东大会，审议通过《关于全资子公司购买资产暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司米程莱以人民币37,300万元现金购买和美泰富固定资产、土地使用权、在建工程，以及全资子公司金鹤农业以0元收购和美泰富持有的全部知识产权。	详见公司分别于2022年12月6日、12月22日和2023年1月4日在上海证券交易所网站披露的《贵人鸟股份有限公司关于全资子公司购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：临2022-101）、《贵人鸟股份有限公司2022年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：临2022-106）、《贵人鸟股份有限公司关于全资子公司购买资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：临2023-001）

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司预计 2023 年与关联方发生的日常关联交易金额为 29,820 万元。报告期内，公司实际发生的日常关联交易情况详见本报告财务报表附注“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
泰富金谷	母公司				15,010,000.00	212,800,000.00	222,310,000.00
林思恩	其他				24,800,000.00	20,400,000.00	33,800,000.00
合计							
关联债权债务形成原因		公司因经营需要向关联方拆借资金					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
贵人鸟	公司本部	杰之行	10,000	2019/11/16	2019/11/13	2020/11/12	连带责任担保		无	否	是	8,800	有	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										8,800					
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计										0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										0					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										8,800					
担保总额占公司净资产的比例（%）										5.25%					
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										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金额(D)										8,800					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）										8,800					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										/					
担保情况说明										就公司为关联方杰之行提供担保事宜，公司已于2022年8月11日收到鄞州法院作出的《执行裁定书》（（2022）浙0212执5215号）、《执行通知书》（（2022）浙0212执5215号）等相关司法文件。本次担保事项的债权人未来若向管理人进行债权申报，经管理人依法进行审查后得到管理人和法院确认的，将以重整计划规					



	定的方式从重整计划中已预留的偿债资源中清偿，不会对公司日常运营产生重大影响。具体详见公司于2022年8月13日在上海证券交易所网站披露的《贵人鸟股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临2022-068）。
--	--

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

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

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、未上市流通股份									
1、发起人股份									
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	1,571,505,358	100						1,571,505,358	100
1、人民币普通股	1,571,505,358	100						1,571,505,358	100
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	1,571,505,358	100						1,571,505,358	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,930
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
黑龙江泰富金 谷网络科技有 限公司	0	320,000,000	20.36		质押	204,700,000	境内非 国有法 人
贵人鸟集团 (香港)有限 公司	0	226,520,000	14.41		质押 冻结	226,520,000	境外法 人
高瑞	0	61,932,516	3.94		未知		境内自 然人

贵人鸟股份有限公司破产企业财产处置专用账户	-29,615,923	44,491,420	2.83		未知		其他
张翠玲	30,000,000	30,000,000	1.91		未知		境内自然人
东莞农村商业银行股份有限公司	28,666,228	28,666,228	1.82		未知		境内非国有法人
三亚农村商业银行股份有限公司	0	19,051,468	1.21		未知		境内非国有法人
厦门国际信托有限公司—贵人鸟1号员工持股单一资金信托	0	13,152,517	0.84		未知		其他
杨博然	9,800,000	10,500,000	0.67		未知		境内自然人
贵人鸟投资有限公司	0	10,500,000	0.67		未知		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	320,000,000			人民币普通股	320,000,000		
贵人鸟集团(香港)有限公司	226,520,000			人民币普通股	226,520,000		
高瑞	61,932,516			人民币普通股	61,932,516		
贵人鸟股份有限公司破产企业财产处置专用账户	44,491,420			人民币普通股	44,491,420		
张翠玲	30,000,000			人民币普通股	30,000,000		
东莞农村商业银行股份有限公司	28,666,228			人民币普通股	28,666,228		
三亚农村商业银行股份有限公司	19,051,468			人民币普通股	19,051,468		
厦门国际信托有限公司—贵人鸟1号员工持股单一资金信托	13,152,517			人民币普通股	13,152,517		
杨博然	10,500,000			人民币普通股	10,500,000		
贵人鸟投资有限公司	10,500,000			人民币普通股	10,500,000		
前十名股东中回购专户情况说明	/						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/
上述股东关联关系或一致行动的说明	/
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 贵人鸟股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、（1）	81,690,455.73	161,735,445.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、（2）		22,133,082.41
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、（5）	558,820,984.25	577,292,125.05
应收款项融资	七、（6）	300,000.00	
预付款项	七、（7）	77,154,999.71	171,318,171.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（8）	11,037,987.20	8,993,548.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（9）	522,629,519.31	399,155,049.36
合同资产			
持有待售资产	七、（11）		11,942,396.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（13）	39,028,743.05	32,779,085.08
流动资产合计		1,290,662,689.25	1,385,348,903.39
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、（16）	1,103,411.90	1,101,148.06
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、（18）	82,467,377.89	82,467,377.89
其他非流动金融资产	七、（19）	75,325,100.00	75,325,100.00
投资性房地产	七、（20）	44,203,665.81	52,687,573.09
固定资产	七、（21）	533,059,523.86	598,224,145.06
在建工程	七、（22）	483,578,795.63	408,491,295.63
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、(25)	9,436,760.62	12,689,622.10
无形资产	七、(26)	179,722,837.41	188,145,178.47
开发支出			
商誉	七、(28)	144,381,228.84	144,381,228.84
长期待摊费用	七、(29)	12,461,237.99	15,505,504.77
递延所得税资产	七、(30)	16,687,787.32	16,208,997.10
其他非流动资产	七、(31)	1,320,388.35	52,605,264.35
非流动资产合计		1,583,748,115.62	1,647,832,435.36
资产总计		2,874,410,804.87	3,033,181,338.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、(32)	40,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、(35)		400,000,000.00
应付账款	七、(36)	346,831,487.20	327,599,302.98
预收款项	七、(37)		125,937.43
合同负债	七、(38)	59,756,050.48	9,073,421.11
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、(39)	12,620,700.06	28,366,168.97
应交税费	七、(40)	8,292,518.60	30,160,196.03
其他应付款	七、(41)	356,435,108.22	66,413,345.69
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、(43)	266,772,400.81	145,279,162.36
其他流动负债	七、(44)	6,417,062.01	818,075.35
流动负债合计		1,097,125,327.38	1,007,835,609.92
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、(45)		220,218,675.53
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、(47)	5,013,866.21	4,663,599.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、(50)	79,870,522.26	79,870,522.26
递延收益	七、(51)	10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债	七、(30)	1,096,884.46	1,096,884.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		95,981,272.93	315,849,681.34

负债合计		1,193,106,600.31	1,323,685,291.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、（53）	1,571,505,358.00	1,571,505,358.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（55）	1,637,524,578.10	1,637,524,578.10
减：库存股			
其他综合收益	七、（57）	-363,287,076.46	-356,003,733.58
专项储备			
盈余公积	七、（59）	209,404,425.96	209,404,425.96
一般风险准备			
未分配利润	七、（60）	-1,378,033,544.90	-1,359,888,950.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,677,113,740.71	1,702,541,677.55
少数股东权益		4,190,463.85	6,954,369.94
所有者权益（或股东权益）合计		1,681,304,204.56	1,709,496,047.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,874,410,804.87	3,033,181,338.75

公司负责人：李志华 主管会计工作负责人：周文凤 会计机构负责人：周文凤

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：贵人鸟股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,619,098.49	6,412,902.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、（1）	285,472,297.91	353,718,365.24
应收款项融资			
预付款项		56,997,018.25	46,797,495.04
其他应收款	十七、（2）	426,164,966.07	615,276,561.35
其中：应收利息			
应收股利			144,273,588.40
存货		194,157,241.55	263,403,928.66
合同资产			
持有待售资产			11,942,396.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,223,791.33	18,530,047.39
流动资产合计		981,634,413.59	1,316,081,696.15
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			



长期应收款			
长期股权投资	十七、(3)	694,855,341.75	867,655,341.75
其他权益工具投资		82,067,377.89	82,067,377.89
其他非流动金融资产		75,325,100.00	75,325,100.00
投资性房地产		44,203,665.81	46,379,241.59
固定资产		247,225,489.51	255,864,393.70
在建工程		401,700,141.70	390,492,620.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		132,130,578.32	139,826,695.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,044,767.62	8,828,919.41
递延所得税资产		11,696,717.38	11,695,846.86
其他非流动资产		1,320,388.35	2,255,088.35
非流动资产合计		1,697,569,568.33	1,880,390,625.70
资产总计		2,679,203,981.92	3,196,472,321.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		208,334,389.24	308,520,225.57
预收款项			
合同负债		1,369,805.88	7,476,880.93
应付职工薪酬		763,196.51	2,806,097.15
应交税费		1,961,214.32	4,360,924.33
其他应付款		248,687,644.08	358,451,925.70
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		262,340,766.99	139,162,277.36
其他流动负债		178,074.76	724,231.24
流动负债合计		723,635,091.78	821,502,562.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			220,218,675.53
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		79,870,522.26	79,870,522.26
递延收益		10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		89,870,522.26	310,089,197.79

负债合计		813,505,614.04	1,131,591,760.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,571,505,358.00	1,571,505,358.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,937,334,450.85	1,956,639,617.88
减：库存股			
其他综合收益		-363,287,076.46	-363,287,076.46
专项储备			
盈余公积		209,404,425.96	209,404,425.96
未分配利润		-1,489,258,790.47	-1,309,381,763.60
所有者权益（或股东权益）合计		1,865,698,367.88	2,064,880,561.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,679,203,981.92	3,196,472,321.85

公司负责人：李志华 主管会计工作负责人：周文凤 会计机构负责人：周文凤

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、（61）	714,518,660.70	651,147,386.60
其中：营业收入	七、（61）	714,518,660.70	651,147,386.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		741,670,949.65	669,439,558.5
其中：营业成本	七、（61）	575,144,740.85	522,754,717.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、（62）	5,084,745.38	4,622,545.43
销售费用	七、（63）	57,446,635.86	59,345,922.60
管理费用	七、（64）	78,989,621.75	57,426,166.54
研发费用	七、（65）	18,907,528.84	12,856,853.10
财务费用	七、（66）	6,097,676.97	12,433,353.73
其中：利息费用		7,395,782.64	12,035,808.39
利息收入		-991,594.20	-1,005,648.48
加：其他收益	七、（67）	4,267,822.46	1,779,615.21
投资收益（损失以“－”号填列）	七、（68）	5,224,811.94	17,588,592.15

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、（70）		-5,774,320.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、（71）	-2,650,006.96	1,985,625.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、（73）	1,187,304.26	43,309.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,122,357.26	-2,669,349.15
加：营业外收入	七、（74）	990,344.93	450.48
减：营业外支出	七、（75）	122,479.94	5,738,955.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,254,492.27	-8,407,854.53
减：所得税费用	七、（76）	2,654,007.79	7,820,507.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,908,500.06	-16,228,361.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,908,500.06	-16,228,361.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,144,593.97	-17,374,980.20
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,763,906.09	1,146,618.28
六、其他综合收益的税后净额		-7,283,342.88	1,105,057.68
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,283,342.88	1,105,057.68
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-7,283,342.88	1,105,057.68
（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		-7,283,342.88	1,105,057.68
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-28,191,842.94	-15,123,304.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-25,427,936.85	-16,269,922.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,763,906.09	1,146,618.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.01	-0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.01	-0.01

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。

公司负责人：李志华 主管会计工作负责人：周文凤 会计机构负责人：周文凤

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、(4)	132,794,615.21	212,381,464.42
减：营业成本	十七、(4)	108,971,141.43	161,661,129.89
税金及附加		3,064,182.81	3,667,920.78
销售费用		9,565,610.96	36,616,095.00
管理费用		23,433,305.69	34,610,993.43
研发费用		238,867.50	10,584,340.75
财务费用		6,795,935.82	4,711,945.70
其中：利息费用		6,801,073.75	12,035,808.39
利息收入		-21,408.25	-1,792,170.90
加：其他收益		2,381,343.88	154,204.17
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(5)	-89,606,886.06	58,415,900.00
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）		305,833.49	6,077,520.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-857,209.48	36,519.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-107,051,347.17	25,213,183.59
加：营业外收入		938,220.22	6,790.39
减：营业外支出		44,270.56	5,573,397.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-106,157,397.51	19,646,576.45
减：所得税费用		-250.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-106,157,147.51	19,646,576.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-106,157,147.51	19,646,576.45
（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			
（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		-106,157,147.51	19,646,576.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：李志华 主管会计工作负责人：周文凤 会计机构负责人：周文凤

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		839,102,169.30	816,253,727.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		962,852.81	5,774,146.19
收到其他与经营活动有关的现金	七、(78)之1	15,225,247.84	13,398,097.89
经营活动现金流入小计		855,290,269.95	835,425,972.03
购买商品、接受劳务支付的现金		784,624,839.02	506,781,644.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		105,528,538.61	108,447,529.31
支付的各项税费		43,784,851.95	56,073,156.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、(78)之2	127,808,015.62	65,184,391.91
经营活动现金流出小计		1,061,746,245.20	736,486,722.29
经营活动产生的现金流量净额		-206,455,975.25	98,939,249.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		62,176,645.37	42,004,131.37
取得投资收益收到的现金		35,215.46	3,051,795.51

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,564,850.00	140,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、(78)之3		10,897,427.03
投资活动现金流入小计		223,776,710.83	195,953,353.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,994,187.58	31,351,135.62
投资支付的现金		40,000,000.00	85,974,852.44
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、(78)之4		8,969,457.65
投资活动现金流出小计		147,994,187.58	126,295,445.71
投资活动产生的现金流量净额		75,782,523.25	69,657,908.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(78)之5	242,300,000.00	226,967,089.29
筹资活动现金流入小计		282,300,000.00	226,967,089.29
偿还债务支付的现金		92,563,675.92	187,356,548.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,831,104.96	31,058,038.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、(78)之6	44,500,000.00	192,928,772.00
筹资活动现金流出小计		153,894,780.88	411,343,358.66
筹资活动产生的现金流量净额		128,405,219.12	-184,376,269.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-51,924.75	-20,265.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,320,157.63	-15,799,376.51
加：期初现金及现金等价物余额		39,783,548.30	264,680,182.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,463,390.67	248,880,805.74

公司负责人：李志华 主管会计工作负责人：周文凤 会计机构负责人：周文凤

#### 母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		170,829,371.73	221,173,116.01
收到的税费返还		4.72	82,003.52
收到其他与经营活动有关的现金		122,148,073.74	29,776,309.04
经营活动现金流入小计		292,977,450.19	251,031,428.57
购买商品、接受劳务支付的现金		111,067,034.11	131,059,735.94
支付给职工及为职工支付的现金		4,828,330.96	22,135,600.03
支付的各项税费		10,188,360.72	17,268,728.89
支付其他与经营活动有关的现金		109,725,594.27	119,384,079.02
经营活动现金流出小计		235,809,320.06	289,848,143.88
经营活动产生的现金流量净额		57,168,130.13	-38,816,715.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,632,000.00	140,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			346.94
投资活动现金流入小计		106,632,000.00	140,000,346.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,831,664.23	28,510,050.40
投资支付的现金		48,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,000,897.44
投资活动现金流出小计		71,031,664.23	29,510,947.84
投资活动产生的现金流量净额		35,600,335.77	110,489,399.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			195,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,400,000.00	2,169,869.67
筹资活动现金流入小计		20,400,000.00	197,969,869.67
偿还债务支付的现金		88,063,675.92	336,533,274.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,777,583.73	
支付其他与筹资活动有关的现金		11,400,000.00	



筹资活动现金流出小计		115,241,259.65	336,533,274.67
筹资活动产生的现金流量净额		-94,841,259.65	-138,563,405.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,072,793.75	-66,890,721.21
加：期初现金及现金等价物余额		4,480,006.53	75,924,839.43
六、期末现金及现金等价物余额		2,407,212.78	9,034,118.22

公司负责人：李志华 主管会计工作负责人：周文凤 会计机构负责人：周文凤

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,571,505,358.00				1,637,524,578.10		-356,003,733.58		209,404,425.96		-1,359,888,950.93		1,702,541,677.55	6,954,369.94	1,709,496,047.49
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,571,505,358.00				1,637,524,578.10		-356,003,733.58		209,404,425.96		-1,359,888,950.93		1,702,541,677.55	6,954,369.94	1,709,496,047.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-7,283,342.88				-18,144,593.97		-25,427,936.85	-2,763,906.09	-28,191,842.94
(一)综合收益总额							-7,283,342.88				-18,144,593.97		-25,427,936.85	-2,763,906.09	-28,191,842.94
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三)利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六)其他																	
四、本期期末余额	1,571,505,358.00				1,637,524,578.10			-363,287,076.46		209,404,425.96			-1,378,033,544.90		1,677,113,740.71	4,190,463.85	1,681,304,204.56

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,571,505,358.00				1,642,919,419.45		-247,962,038.38		209,404,425.96		-1,350,475,258.88		1,825,391,906.15	11,608,056.68	1,836,999,962.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,571,505,358.00				1,642,919,419.45		-247,962,038.38		209,404,425.96		-1,350,475,258.88		1,825,391,906.15	11,608,056.68	1,836,999,962.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-5,744,643.81		1,105,057.68				-17,374,980.20		-22,014,566.33	-7,710,180.68	-29,724,747.01
（一）							1,105,057.68				-17,374,980.20		-16,269,922.52	1,146,618.28	-15,123,304.24



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

使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	1,571,505,358.00			1,637,174,775.64		-246,856,980.70		209,404,425.96		-1,367,850,239.08		1,803,377,339.82	3,897,876.00	1,807,275,215.82

公司负责人：李志华 主管会计工作负责人：周文凤 会计机构负责人：周文凤

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,571,505,358.00				1,956,639,617.88		-363,287,076.46		209,404,425.96	-1,309,381,763.60	2,064,880,561.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,571,505,358.00				1,956,639,617.88		-363,287,076.46		209,404,425.96	-1,309,381,763.60	2,064,880,561.78
三、本期增减变动金额 (减少以					-19,305,167.03					-179,877,026.87	-199,182,193.90

“一” 号填列)											
(一) 综合收益总额										-106,157,147.51	-106,157,147.51
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
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					-19,305,167.03					-73,719,879.36	-93,025,046.39
四、本期	1,571,505,358.00				1,937,334,450.85		-363,287,076.46		209,404,425.96	-1,489,258,790.47	1,865,698,367.88

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

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,571,505,358.00				1,923,826,865.54		-252,944,938.01		209,404,425.96	-1,312,608,565.05	2,139,183,146.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,571,505,358.00				1,923,826,865.54		-252,944,938.01		209,404,425.96	-1,312,608,565.05	2,139,183,146.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										19,646,576.45	19,646,576.45
(一)综合收益总额										19,646,576.45	19,646,576.45
(二)所有者投入和减											

少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
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	1,571,505,358.00				1,923,826,865.54		-252,944,938.01		209,404,425.96	-1,292,961,988.60	2,158,829,722.89

公司负责人：李志华 主管会计工作负责人：周文凤 会计机构负责人：周文凤

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### （一） 企业注册地、组织形式和总部地址

贵人鸟股份有限公司系经福建省对外贸易经济合作厅于 2011 年 3 月 21 日以《福建省对外贸易经济合作厅关于贵人鸟(中国)有限公司改制为贵人鸟股份有限公司的批复》(闽外经贸[2011]118 号)批准,由贵人鸟集团(香港)有限公司、亿兴投资发展有限公司、贵人鸟投资有限公司(原名:贵人鸟(泉州)投资管理有限公司)、福建省弘智投资管理有限公司发起设立,于 2011 年 3 月 31 日在福建省工商行政管理局登记注册,总部位于福建省晋江市。公司现持有统一社会信用代码为 913500007640583922 的营业执照。

公司原注册资本 628,602,143.00 元,股份总数 628,602,143 股(每股面值 1 元),全部为无限售条件的 A 股流通股份。公司股票已于 2014 年 1 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。2021 年 6 月 8 日,因公司执行重整计划中的出资人权益调整方案及福建省泉州市中级人民法院作出的(2020)闽 05 破 26 号《民事裁定书》,公司以 628,602,143 股为基数,按每 10 股转增 15 股的比例实施资本公积金转增股票,共计转增 942,903,215 股,转增后,公司总股本增至 1,571,505,358 股(每股面值 1 元),所转增股票全部为无限售条件的 A 股流通股份,并已于 2021 年 6 月 10 日在上海证券交易所上市交易。

2022 年 7 月,因公司原控股股东贵人鸟集团(香港)有限公司所持公司股票被陆续司法拍卖并完成过户登记,黑龙江泰富金谷网络科技有限公司、李志华先生分别被动成为公司新控股股东、实际控制人。2022 年 8 月 12 日,公司召开第四届董事会第十四次会议,审议通过《关于变更公司董事长的议案》,公司董事会选举李志华先生为公司董事长。根据公司章程规定,公司董事长为公司法定代表人,公司已依法办理法定代表人变更登记手续。

##### （二） 企业的业务性质和主要经营活动

本公司的经营范围:从事鞋、服饰的生产、批发、零售及服饰研发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;专业设计服务;体育用品及器材生产、批发、零售;皮革制品制造及销售;从事货物及技术的进出口业务;贸易经纪与代理;销售代理;贸易经纪;食品销售(仅销售预包装食品);粮食收购;食用农产品零售;初级农产品收购;农副产品销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将福建省贵人鸟体育贸易有限公司、贵人鸟(厦门)有限公司、厦门贵人鸟体育营销有限公司、名鞋库网络科技有限公司、厦门德福亿体育用品有限公司、福建贵人鸟体育科技有限公司、金鹤米程莱农业(上海)有限公司、金鹤农业(齐齐哈尔)有限公司、东方金鹤(北京)农

业科技有限公司等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起未来 12 个月内将持续经营，目前尚未出现影响本公司持续经营能力的重大影响因素。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,如果能消除或减少会计错配,本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时,将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理,不对以前已经确认的利得、损失(包括减值损失或利得)或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项（单项金额重大的标准为超过 600 万元（含）且占应收款项账面余额 5%以上的款项）及部分单项金额不重大的应收款项，在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认损失准备。余

下应收款项，根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方组合

应收账款组合 2：贵人鸟业务组合

应收账款组合 3：名鞋库业务组合

应收账款组合 4：粮食业务组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

借款人经营成果实际或预期的显著变化；借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化；预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化；借款人预期表现和还款行为的显著变化等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：账龄组合

其他应收款组合 3：店铺押金、保证金

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、低值易耗品、发出商品、合同履约成本等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业已

经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或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，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。



### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

### 25. 借款费用

适用 不适用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**1. 无形资产的计价方法**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5	直线法
非专利技术	5	直线法
商标权	10	直线法

**2. 使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用  不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用  不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

#### 35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司主要通过线下、线上销售运动鞋和运动服装及网店代运营业务，以及粮食业务，本公司收入确认具体方法如下：

(1) 对于经销商式销售模式，本公司根据合同约定将产品交付予经销商委托的第一承运人时作为收入确认时点确认收入。

(2) 公司的子公司名鞋库网络科技有限公司(以下简称“名鞋库”)主营业务为网上销售鞋、服、配饰等，以及网店代运营业务，其收入确认方法具体如下：

1) 名鞋库官网：在收到货款并完成发货时作为收入确认时点确认收入；

2) 有第三方支付平台的网店如天猫、淘宝店铺等，在完成发货并收到货款时作为收入确认时点确认收入；

3) 没有第三方支付平台的店铺，如抖音店铺、得物店铺、京闪购自营店、迈聚客自营店等：在完成发货并与互联网电商平台完成对账后作为收入确认时点确认收入；

4) 电子商务业务代运营服务：与委托方完成对账后确认收入；

5) 线下销售业务：于产品交付予消费者且已收到货款作为收入确认时点确认收入。

(3) 公司的子公司米程莱、金鹤农业等子公司主营业务为粮食贸易及大米加工销售等，其收入确认方法具体如下：

1) 米程莱根据合同约定将商品交付给客户或运到客户指定的地点，并取得客户签字或盖章的提货单、入库单或商品货权确认单作为收入确认时点确认收入；

2) 金鹤农业主要系大米加工及销售业务，一方面是电子商务运营模式：在完成发货并与互联网电商平台完成对账后作为收入确认时点确认收入；另一方面为线下实体店及经销商模式：公司完成发货后，与客户进行对账并取得客户的结算单后作为收入确认时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

##### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。



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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

### 2. 出租资产的会计处理

#### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

#### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5、6、9、10、13
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25%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
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	2.5、16.5、20、25

注：公司位于韩国的子公司 All-round Sports Co.,Ltd. 的增值税税率为 10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
贵人鸟(香港)有限公司(以下简称贵人鸟香港)	16.5
All-round Sports Co.,Ltd.	20
厦门耀拓科技有限公司	2.5
艾思恩(上海)实业有限公司	2.5
营口辉恒农业发展有限公司	2.5
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。

本集团下属厦门耀拓科技有限公司、艾思恩(上海)实业有限公司、营口辉恒农业发展有限公司符合相关小微企业的要求,享受相关所得税优惠税率 2.5%。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	313,177.61	263,036.26
银行存款	36,613,141.11	39,702,102.21
其他货币资金	44,764,137.01	121,770,307.26
合计	81,690,455.73	161,735,445.73
其中:存放在境外的款项总额		2,589,422.27
存放财务公司存款		

其他说明:

注:公司其他货币资金中受限的资金为银行承兑汇票保证金 211,895.71 元,信用证保证金 44,015,169.35 元,其余其他货币资金系支付宝、微信钱包等账户中的资金,可随时支取。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		22,133,082.41
其中:		
其他		22,133,082.41
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:		
合计		22,133,082.41

其他说明:

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月（含 6 个月）	258,210,636.19
7-12 个月（含 12 个月）	278,834,850.20
1 年以内小计	537,045,486.39
1 至 2 年	43,889,236.89
2 至 3 年	39,940,885.60
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	620,875,608.88

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备						32,576.22	0.01	32,576.22	100.00	0
其中：										
按组合计提坏账准备	620,875,608.88	100.00	62,054,624.63	9.99	558,820,984.25	637,379,044.80	99.99	60,086,919.75	9.43	577,292,125.05
其中：										
组合1：合并范围内关联方不计提坏账										
组合2：贵人鸟体系	457,453,053.38	73.68	58,719,323.27	12.84	398,733,730.11	529,724,468.07	83.11	58,584,953.11	11.06	471,139,514.96

组合 3 : 名鞋库体系	79,909,091.89	12.87	1,665,032.09	2.08	78,244,059.80	93,345,978.73	14.64	1,215,794.68	1.30	92,130,184.05
组合 4 : 粮食业务体系	83,513,463.61	13.45	1,670,269.27	2.00	81,843,194.34	14,308,598.00	2.24	286,171.96	2.00	14,022,426.04
合计	620,875,608.88	/	62,054,624.63	/	558,820,984.25	637,411,621.02	/	60,119,495.97	/	577,292,125.05

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2: 贵人鸟体系

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	100,569,183.34	6,476,655.41	6.44
7-12 个月 (含 12 个月)	274,516,299.69	17,843,559.48	6.50
1-2 年 (含 2 年)	43,811,065.58	9,121,463.85	20.82
2-3 年 (含 3 年)	38,556,504.77	25,277,644.53	65.56
合计	457,453,053.38	58,719,323.27	12.84

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 3: 名鞋库体系

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	74,127,989.24	741,279.89	1.00
7-12 个月 (含 12 个月)	4,318,550.51	215,927.53	5.00
1-2 年 (含 2 年)	78,171.31	15,634.26	20.00
2-3 年 (含 3 年)	1,384,380.83	692,190.42	50.00
合计	79,909,091.89	1,665,032.09	2.08

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 4：粮食业务体系

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	83,513,463.61	1,670,269.27	2.00
合计	83,513,463.61	1,670,269.27	2.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	32,576.22			32,576.22		0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	60,086,919.75	1,967,704.88				62,054,624.63
合计	60,119,495.97	1,967,704.88		32,576.22		62,054,624.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 (期末余额)
上海李宁体育用品电子商务有限公司	67,379,908.48	10.85	846,541.11
黑龙江和美泰富农业发展股份有限公司	55,421,921.30	8.93	1,108,438.43
云南寰宇实业有限公司	55,085,018.50	8.87	3,561,634.04



石家庄弘润成商贸有限公司	50,904,672.19	8.20	5,438,429.55
四川省弘涛体育用品有限公司	39,047,258.20	6.29	2,529,769.24
合计	267,838,778.67	43.14	13,484,812.37

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	300,000.00	
合计	300,000.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	77,034,569.64	99.84	162,147,678.03	94.65
1至2年	120,430.07	0.16	7,461,019.37	4.36
2至3年			144,277.38	0.08
3年以上			1,565,196.48	0.91
合计	77,154,999.71	100.00	171,318,171.26	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国华粮物流集团扎兰屯市粮食储备库有限公司	19,907,987.14	25.80
泉州晋仟鞋业有限公司	11,708,657.89	15.18
泉州荣步贸易有限公司	8,721,138.95	11.30
彪马(上海)商贸有限公司	3,162,075.22	4.10
浙江巨量引擎网络科技有限公司	2,071,332.66	2.68
合计	42,409,116.64	54.97

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,602,291.25	12,616,409.51
减：坏账准备	-3,564,304.05	-3,622,861.09
合计	11,037,987.20	8,993,548.42

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	7,007,230.30
1 年以内小计	7,007,230.30
1 至 2 年	4,461,518.09
2 至 3 年	1,186,021.40
3 年以上	1,947,521.46
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	14,602,291.25

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,170,308.03	370,655.16
往来款	6,273,186.81	5,970,188.50
押金保证金	5,966,449.90	5,779,026.62
代付员工五险一金	230,486.50	178,840.51
其他	961,860.01	317,698.72
合计	14,602,291.25	12,616,409.51

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,622,861.09			3,622,861.09
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-58,557.05			-58,557.05

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	3,564,304.05			3,564,304.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,601,252.65	-58,557.05				3,564,304.05
合计	3,601,252.65	-58,557.05				3,564,304.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
隐动科技(厦门)有限公司	往来	2,215,838.60	3年以内	15.17	392,687.39
泉州荣顺鞋业有限公司	往来	2,123,490.98	1年以内	14.54	106,174.55
广州市盛世长运商贸连锁有限公司	保证金	1,220,000.00	4年以内	8.35	1,204,000.00
泉州晋仟鞋业有限公司	往来	962,243.42	1年以内	6.59	48,112.17
北京京东叁佰陆拾度	保证金	820,000.00	2-3年	5.62	410,000.00
合计	/	7,341,573.00	/	50.28	2,160,974.11

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	46,362,330.08		46,362,330.08			
在产品	1,713,394.54		1,713,394.54			
库存商品	456,790,028.85	3,719,504.53	453,070,524.32	396,653,885.61	7,398,972.20	389,254,913.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	21,483,270.37		21,483,270.37	9,900,135.95		9,900,135.95
合计	526,349,023.84	3,719,504.53	522,629,519.31	406,554,021.56	7,398,972.20	399,155,049.36

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	7,398,972.20			3,679,467.67		3,719,504.53
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	7,398,972.20			3,679,467.67		3,719,504.53

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	34,520,910.49	31,769,103.58
待认证进项税额	438,762.51	108,291.90
预缴所得税	2,731,254.73	98,624.17
其他	1,337,815.32	803,065.43
合计	39,028,743.05	32,779,085.08

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
租赁房屋押金	1,160,057.93	56,646.03	1,103,411.90	1,157,747.89	56,599.83	1,101,148.06	
其中：未实现融资收益	66,097.88		66,097.88	65,996.29		65,996.29	
合计	1,160,057.93	56,646.03	1,103,411.90	1,157,747.89	56,599.83	1,101,148.06	/

## (2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	56,599.83			56,599.83
2023年1月1日余				

额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-46.20			-46.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	56,646.03			56,646.03

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海慧动域投资中心（有限合伙）	58,845,165.75	58,845,165.75
上海竞动域投资中心（有限合伙）	23,222,212.14	23,222,212.14
克禧乔（上海）投资管理有限公司	400,000.00	400,000.00
合计	82,467,377.89	82,467,377.89

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	75,325,100.00	75,325,100.00
合计	75,325,100.00	75,325,100.00

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	109,277,457.24			109,277,457.24
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	12,585,200.00			12,585,200.00
(1) 处置	12,585,200.00			12,585,200.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	96,692,257.24			96,692,257.24
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	56,589,884.15			56,589,884.15
2. 本期增加金额	2,175,575.78			2,175,575.78
(1) 计提或摊销	2,175,575.78			2,175,575.78
3. 本期减少金额	6,276,868.50			6,276,868.50
(1) 处置	6,276,868.50			6,276,868.50
(2) 其他转出				
4. 期末余额	52,488,591.43			52,488,591.43
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	44,203,665.81			44,203,665.81
2. 期初账面价值	52,687,573.09			52,687,573.09

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	533,059,523.86	598,224,145.06
固定资产清理		
合计	533,059,523.86	598,224,145.06

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	618,208,416.53	109,748,524.54	26,450,638.89	17,032,518.99	10,909,520.87	782,349,619.82
2. 本期增加金额	1,160,369.25	7,752.21	22,446.02	1,078,122.54	794,968.67	3,063,658.69
(1) 购置		7,752.21	22,446.02	1,078,122.54	794,968.67	1,903,289.44
(2) 在建工程转入	1,160,369.25					1,160,369.25
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	79,846,535.37	108,379.65	5,100.00	400,256.73	110,952.63	80,471,224.38
(1) 处	79,846,535.37	108,379.65	5,100.00	400,256.73	110,952.63	80,471,224.38

置或报废						
4. 期末余额	539,522,250.41	109,647,897.10	26,467,984.91	17,710,384.80	11,593,536.91	704,942,054.13
二、累计折旧						
1. 期初余额	109,127,498.38	36,300,542.55	18,007,362.08	12,714,799.50	7,975,272.25	184,125,474.76
2. 本期增加金额	13,142,493.48	4,621,859.92	1,137,493.21	992,493.01	535,260.14	20,429,599.76
(1) 计提	13,142,493.48	4,621,859.92	1,137,493.21	992,493.01	535,260.14	20,429,599.76
3. 本期减少金额	32,091,950.03	95,584.19	4,845.00	381,574.37	98,590.66	32,672,544.25
(1) 处置或报废	32,091,950.03	95,584.19	4,845.00	381,574.37	98,590.66	32,672,544.25
4. 期末余额	90,178,041.83	40,826,818.28	19,140,010.29	13,325,718.14	8,411,941.73	171,882,530.27
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	449,344,208.58	68,821,078.82	7,327,974.62	4,384,666.66	3,181,595.18	533,059,523.86
2. 期初账面价值	509,080,918.15	73,447,981.99	8,443,276.81	4,317,719.49	2,934,248.62	598,224,145.06

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大米成品库（1）	1,255,558.16	新建厂房，正在办理中
大米成品库（2）	4,124,389.17	新建厂房，正在办理中
大豆原料库	805,535.52	新建厂房，正在办理中
成品库扩建	795,288.46	新建厂房，正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	483,578,795.63	408,491,295.63
工程物资		
合计	483,578,795.63	408,491,295.63

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程 项目	488,693,723.63	5,114,928.00	483,578,795.63	413,606,223.63	5,114,928.00	408,491,295.63
合计	488,693,723.63	5,114,928.00	483,578,795.63	413,606,223.63	5,114,928.00	408,491,295.63

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

内坑工业园	603,198,400	391,725,209.12	11,207,521.13			402,932,730.25	66.80	66.80				自筹资金、募集资金
大米车间扩能改造	20,669,500	17,056,464.30	167,357.86			17,223,822.16	83.33	83.33				自筹资金
预制米饭产线	200,000,000		64,635,963.85			64,635,963.85	32.32	32.32				自筹资金
合计	823,867,900	408,781,673.42	76,010,842.84			484,792,516.26	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,872,140.43	19,872,140.43
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	19,872,140.43	19,872,140.43
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,182,518.33	7,182,518.33
2. 本期增加金额	3,252,861.48	3,252,861.48
(1) 计提	3,252,861.48	3,252,861.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额	10,435,379.81	10,435,379.81
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	9,436,760.62	9,436,760.62
2. 期初账面价值	12,689,622.10	12,689,622.10

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	129,333,615.32		124,186,669.52	45,793,738.60	299,314,023.44
2. 本期增加金额			238,860.00	2,654.87	241,514.87
(1) 购置			238,860.00	2,654.87	241,514.87
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				264,150.94	264,150.94
(1) 处置				264,150.94	264,150.94
4. 期末余额	129,333,615.32		124,425,529.52	45,532,242.53	299,291,387.37
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,597,090.50		53,257,330.13	42,314,424.34	111,168,844.97
2. 本期增加金额	1,411,570.38		6,191,934.61	1,020,728.51	8,624,233.50
(1) 计提	1,411,570.38		6,191,934.61	1,020,728.51	8,624,233.50
3. 本期减少金额				224,528.51	224,528.51
(1) 处置				224,528.51	224,528.51

4. 期末余额	17,008,660.88		59,449,264.74	43,110,624.34	119,568,549.96
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	112,324,954.44		64,976,264.78	2,421,618.19	179,722,837.41
2. 期初账面价值	113,736,524.82		70,929,339.39	3,479,314.26	188,145,178.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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		
名鞋库	313,764,116.56					313,764,116.56
合计	313,764,116.56					313,764,116.56

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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		

名鞋库	169,382,887.72					169,382,887.72
合计	169,382,887.72					169,382,887.72

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司并购名鞋库所形成的与商誉相关的资产组包括组成资产组的固定资产、无形资产和长期待摊费用，确定的资产组构成与以前年度商誉减值测试时一致。

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	15,495,483.24	622,298.38	3,724,101.82		12,393,679.80
其他	10,021.53	81,511.44	23,974.78		67,558.19
合计	15,505,504.77	703,809.82	3,748,076.60		12,461,237.99

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,177,494.85	3,995,814.69	14,264,816.01	3,517,024.47
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	46,783,387.44	11,695,846.86	46,783,387.44	11,695,846.86
租赁负债	3,984,503.07	996,125.77	3,984,503.07	996,125.77
合计	66,945,385.36	16,687,787.32	65,032,706.52	16,208,997.10

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	4,387,537.82	1,096,884.46	4,387,537.82	1,096,884.46
合计	4,387,537.82	1,096,884.46	4,387,537.82	1,096,884.46

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,497,047.85	218,215,090.15
可抵扣亏损	733,870,923.27	694,399,498.77
合计	783,367,971.12	912,614,588.92

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	17,346,569.75	17,346,569.75	
2024 年度	23,216,572.71	23,216,572.71	
2025 年度	15,310,295.53	15,310,295.53	
2026 年度	617,973,756.27	617,973,756.27	
2027 年度	20,832,650.45	20,832,650.45	
2028 年度	39,191,078.56		
合计	733,870,923.27	694,679,844.71	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本						
合同资产						
预付无形资产款	1,320,388.35		1,320,388.35	1,320,388.35		1,320,388.35
预付设备款				51,284,876.00		51,284,876.00
合计	1,320,388.35		1,320,388.35	52,605,264.35		52,605,264.35

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	40,000,000.00	
信用借款		
合计	40,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		400,000,000.00
合计		400,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	342,132,444.79	317,332,610.30
1 年以上	4,699,042.41	10,266,692.68
合计	346,831,487.20	327,599,302.98

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建远大建设有限公司	2,574,331.19	未结算
ABG Juicy Couture, LLC	697,620.00	未结算
合计	3,271,951.19	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		113,732.95
1 年以上		12,204.48
合计		125,937.43

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	59,750,803.89	8,851,699.38
1 年以上	5,246.59	221,721.73
合计	59,756,050.48	9,073,421.11

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,227,669.42	103,014,090.43	118,754,475.87	12,487,283.98
二、离职后福利-设定提存计划	138,499.55	5,360,658.48	5,365,741.95	133,416.08
三、辞退福利		25,194.00	25,194.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	28,366,168.97	108,399,942.91	124,145,411.82	12,620,700.06

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,064,914.18	97,298,884.11	113,052,992.95	12,310,805.34
二、职工福利费		389,182.58	389,182.58	
三、社会保险费	93,719.19	3,116,426.35	3,116,613.85	93,531.69
其中：医疗保险费	91,422.10	2,717,290.75	2,718,501.30	90,211.55
工伤保险费	2,137.43	126,163.74	126,083.21	2,217.96
生育保险费	159.66	272,971.86	272,029.34	1,102.18
四、住房公积金	45,932.00	1,887,327.00	1,898,560.00	34,699.00
五、工会经费和职工教育经费	23,104.05	322,270.39	297,126.49	48,247.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	28,227,669.42	103,014,090.43	118,754,475.87	12,487,283.98

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	134,306.34	5,198,101.20	5,202,986.58	129,420.96
2、失业保险费	4,193.21	162,557.28	162,755.37	3,995.12
3、企业年金缴费				
合计	138,499.55	5,360,658.48	5,365,741.95	133,416.08

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,960,849.88	17,936,150.15
消费税		
营业税		
企业所得税	3,647,270.68	8,641,766.70
个人所得税	1,444,892.19	1,698,317.10
城市维护建设税	96,475.64	433,562.74
房产税	838,983.24	510,431.27
土地使用税	163,342.26	86,764.77
教育费附加	42,183.72	228,325.75
地方教育附加	26,911.26	151,279.58
印花税	50,055.98	450,216.90
其他	21,553.75	23,381.07
合计	8,292,518.60	30,160,196.03

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	356,435,108.22	66,413,345.69
合计	356,435,108.22	66,413,345.69

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非合并范围内关联方借款	256,110,000.00	41,215,034.49
借款		20,500,000.00
劳务费	538,397.92	65,000.00
应付暂收款	185,300.00	16,029.85
往来款	6,190,064.99	3,229,411.16
押金保证金	560,386.64	590,386.64
其他	850,958.67	797,483.55

固定资产处置款	92,000,000.00	
合计	356,435,108.22	66,413,345.69

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	262,340,766.99	139,162,277.36
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	4,431,633.82	6,116,885.00
合计	266,772,400.81	145,279,162.36

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	6,417,062.01	818,075.35
合计	6,417,062.01	818,075.35

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		16,192,945.54
抵押借款		204,025,729.99
保证借款		
信用借款		
合计		220,218,675.53

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,679,639.46	11,328,386.66
减：未确认融资费用	-234,139.43	-547,902.57
减：一年内到期的租赁负债	-4,431,633.82	-6,116,885.00
合计	5,013,866.21	4,663,599.09

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	79,870,522.26	79,870,522.26	
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,000,000.00			10,000,000.00	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
内坑新厂房建设项目补助	10,000,000.00					10,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用



## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,571,505,358.00						1,571,505,358.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,630,864,226.70			1,630,864,226.70
其他资本公积	6,660,351.40			6,660,351.40
合计	1,637,524,578.10			1,637,524,578.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	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	

			当期 转入 损益					
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-363,287,076.46							-363,287,076.46
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-363,287,076.46							-363,287,076.46
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重	7,283,342.88			7,283,342.88		-7,283,342.88		

分类 进损 益的 其他 综合 收益								
其 中： 权益 法下 可转 损益 的其 他综 合收 益								
其 他债 权投 资公 允价 值变 动								
金 融资 产重 分类 计入 其他 综合 收益 的金 额								
其 他债 权投 资信 用减 值准 备								
现 金流 量套 期储 备								
外 币财 务报 表折 算差	7,283,342.88			7,283,342.88		-7,283,342.88		

额							
其他综合收益合计	-356,003,733.58		7,283,342.88		-7,283,342.88		-363,287,076.46

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：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	209,404,425.96			209,404,425.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	209,404,425.96			209,404,425.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,359,888,950.93	-1,350,475,258.88
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-1,359,888,950.93	-1,350,475,258.88
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-18,144,593.97	-9,413,692.05
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,378,033,544.90	-1,359,888,950.93

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	683,438,449.89	553,868,620.49	630,859,591.31	503,680,159.77
其他业务	31,080,210.81	21,276,120.36	20,287,795.29	19,074,557.30
合计	714,518,660.70	575,144,740.85	651,147,386.60	522,754,717.07

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	771,758.75	628,481.39
教育费附加	666,296.88	505,805.11
资源税		
房产税	2,599,847.89	2,422,948.87
土地使用税	576,742.11	667,929.07
车船使用税		360.00
印花税	395,989.10	388,753.29
其他	17,925.57	8,267.70
土地增值税	56,185.08	
合计	5,084,745.38	4,622,545.43

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	9,974,130.72	22,081,877.83
工资及福利费	16,447,960.69	10,657,257.95
订货会务费	1,010,999.92	513,073.54
折旧费	4,717,414.17	7,978,069.41
差旅费	599,217.78	255,562.69
平台佣金	3,648,129.87	6,071,866.94
租赁费	488,223.64	218,458.10
装修费摊销	352,712.21	343,980.67
包装费	271,479.28	423,321.11
商场费用	5,711,487.73	438,357.33
促销费	4,320,817.26	7,403,689.47
销售返利	2,129,342.47	
其他	4,187,996.05	2,960,407.56
电商服务费	2,290,338.96	
业务招待费	1,296,385.11	
合计	57,446,635.86	59,345,922.60

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	24,710,414.79	19,211,630.03
折旧及摊销	30,203,090.41	17,101,250.31
办公费	6,657,279.85	4,760,402.29
中介费用	7,013,856.19	3,924,201.47
业务招待费	2,723,244.85	2,388,356.84
车辆费	548,992.67	847,734.14
差旅费	2,077,780.81	710,341.61
培训招聘费	732,026.74	510,683.09
其他	4,322,935.44	7,971,566.76
合计	78,989,621.75	57,426,166.54

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,507,842.01	12,164,690.53
材料费	121,090.75	158,730.59
开发设计费	2,553,773.41	113,377.55
办公费	115,550.75	108,745.00

差旅费	225,216.73	54,131.47
折旧费	162,053.62	159,980.29
其他	222,001.57	97,197.67
合计	18,907,528.84	12,856,853.10

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,395,782.64	12,035,808.39
减：利息收入	-991,594.20	-1,005,648.48
汇兑损益	-455,766.25	1,111,644.22
手续费及其他	149,254.78	291,549.60
合计	6,097,676.97	12,433,353.73

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,267,822.46	1,779,615.21
合计	4,267,822.46	1,779,615.21

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	5,156,533.52	2,961,393.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	68,278.42	10,897,199.15
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

金融资产处置收益		3,730,000.00
合计	5,224,811.94	17,588,592.15

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-5,774,320.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-5,774,320.00

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,935,146.61	1,910,432.39
其他应收款坏账损失	-697,961.14	179,871.01
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-16,899.21	-104,678.01
合同资产减值损失		
合计	-2,650,006.96	1,985,625.39

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-857,209.48	
处置未划分为持有待售的非流	2,044,513.74	43,309.97



动资产产生的利得或损失		
合计	1,187,304.26	43,309.97

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	49,204.42		49,204.42
其中：固定资产处置利得	49,204.42		49,204.42
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,921.15	450.48	2,921.15
无需支付的款项	938,219.36		938,219.36
合计	990,344.93	450.48	990,344.93

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	35,952.19	218,028.93	35,952.19
其中：固定资产处置损失	35,952.19	218,028.93	35,952.19
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	53,922.00	5,354,490.40	53,922.00
罚款滞纳金	20.38	800.00	20.38

其他	32,585.37	165,636.53	32,585.37
合计	122,479.94	5,738,955.86	122,479.94

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,132,798.01	7,876,717.39
递延所得税费用	-478,790.22	-56,210.00
合计	2,654,007.79	7,820,507.39

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-18,254,492.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,563,623.07
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-53,275.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,004,907.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,265,998.77
所得税费用	2,654,007.79

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	109,483.14	561,156.25
政府补助款	3,485,834.22	1,779,615.21
其他	3,670,822.50	466,768.22

往来款	7,330,807.98	10,038,259.67
保证金及押金	628,300.00	552,298.54
合计	15,225,247.84	13,398,097.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	1,123,524.50	2,134,166.40
销售活动相关支出	45,789,090.88	20,899,698.19
管理活动相关支出	22,229,788.96	26,507,314.85
银行手续费	124,584.06	67,451.93
往来款	7,949,370.35	13,077,488.50
捐赠支出		2,000,000.00
其他	6,576,487.52	498,272.04
信用证保证金	44,015,169.35	
合计	127,808,015.62	65,184,391.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与期货相关的收益		10,852,980.04
定期存款利息收入		346.99
其他		44,100.00
合计		10,897,427.03

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与期货相关的支出		8,969,457.65
合计		8,969,457.65

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行承兑汇票保证金		2,169,877.29
收到往来资金拆借	242,300,000.00	224,797,212.00
合计	242,300,000.00	226,967,089.29

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金		120,000,000.00
支付应付长期租赁款		2,828,772.00
归还往来资金拆借	44,500,000.00	70,100,000.00
合计	44,500,000.00	192,928,772.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-20,908,500.06	-16,228,361.92
加：资产减值准备		
信用减值损失	2,650,006.95	1,985,625.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,605,175.54	19,154,915.77
使用权资产摊销	3,252,861.48	3,550,027.53
无形资产摊销	8,624,233.50	8,604,406.14
长期待摊费用摊销	3,748,076.60	4,419,330.63
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）	-1,187,304.26	-43,309.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,614.60	218,028.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		5,774,320.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,395,782.64	12,035,808.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,156,533.52	-13,720,761.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-478,540.22	-227,703.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-56,210.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-123,474,469.95	-368,024,977.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	187,587,223.57	133,691,020.33

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-291,137,602.12	307,807,090.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-206,455,975.25	98,939,249.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	37,463,390.67	248,880,805.74
减：现金的期初余额	39,783,548.30	264,680,182.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,320,157.63	-15,799,376.51

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	37,463,390.67	39,783,548.30
其中：库存现金	313,177.61	263,036.26
可随时用于支付的银行存款	36,613,141.11	37,750,224.78
可随时用于支付的其他货币资金	537,071.95	1,770,287.26
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	37,463,390.67	39,783,548.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,227,065.06	信用证保证金、票据保证金
固定资产	193,800,153.35	借款抵押
无形资产	64,295,468.13	借款抵押
投资性房地产	35,016,225.69	借款抵押
在建工程	402,932,730.25	借款抵押
其他非流动金融资产	75,325,100.00	借款抵押
合计	815,596,742.48	/

其他说明：

1、根据 2016 年 9 月 22 日公司与华润深国投信托有限公司（以下简称“华润深国投”）签订的贷款合同，公司向华润深国投贷款 180,040,000.00 元用以支付杰之行的收购款，该借款以公司对杰之行的股权为质押。经公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过，公司将持有的杰之行 50.01% 股权分步转让给陈光雄先生，根据交易安排，公司已于 2018 年末将持有的杰之行 20% 股权过户至陈光雄先生，本公司仍持有杰之行 30.01% 股份，并将持有的 30.01% 股份质押给华润深国投。同时，为减少交易风险，公司已要求陈光雄先生将持有的 10% 杰之行股权质押给了华润深国投。

2、中国东方资产管理股份有限公司福建省分公司对公司的留债债权以公司部分房产作为抵押，并以公司持有的名鞋库 99.01% 的股权为质押。

3、福建华通银行股份有限公司留债债权以公司对贵人鸟（厦门）有限公司的股权为质押。

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	32,919.64	7.2258	237,870.73
欧元			
港币			
应收账款	-	-	-
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	-
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	4,267,822.46	其他收益	4,267,822.46

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
厦门市恩万体育产业有限公司	2.00	100.00	转让	2023 年 3 月	股权转让协议已经签署并生效且控制权发生变更	-311.59						
贵人鸟（香港）有限公司	1.00	100.00	转让	2023 年 3 月	股权转让协议已经签署并生效且控制权发生变更	5,156,845.11						

其他说明：

□适用 √不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

1. 本期合并范围增加的全资子公司四川蓉城金鹤农业科技有限公司于 2023 年 3 月新设成立。



6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建省贵人鸟体育贸易有限公司	晋江市	晋江市	商业贸易	100.00		设立
贵人鸟(厦门)有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立
厦门贵人鸟体育营销有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立
贵人鸟(香港)有限公司	香港	香港	商业贸易	100.00		设立
泉州市泉翔投资中心(有限合伙)	晋江市	晋江市	商业贸易	100.00		设立
名鞋库网络科技有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		并购
安德万(上海)商贸有限公司	上海市	上海市	商业贸易	100.00		设立
王子(上海)体育用品有限公司	上海市	上海市	商业贸易	100.00		设立
厦门市恩方体育产业有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立
厦门德福亿体育用品有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立
王子体育国际有限公司	香港	香港	商业贸易	100.00		设立
福建贵人鸟体育科技有限公司	泉州市	泉州市	商业贸易	100.00		设立

厦门耀拓科技有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易		100.00	设立
厦门斯高玛实业有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易		51.00	设立
厦门艾思恩网络科技有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易		100.00	设立
艾思恩(上海)实业有限公司	上海市	上海市	商业贸易		100.00	设立
金鹤米程莱农业(上海)有限公司	上海市	上海市	商业贸易	100.00		设立
金鹤农业(齐齐哈尔)有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	商业贸易	100.00		设立
营口辉恒农业发展有限公司	营口市	营口市	商业贸易	100.00		设立
东方金鹤(北京)农业科技有限公司	北京市	北京市	商业贸易	100.00		设立
四川蓉城金鹤农业科技有限公司	成都市	成都市	商业贸易	100.00		设立

注：厦门市恩万体育产业有限公司和贵人鸟(香港)有限公司已于2023年3月转让。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、 与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险，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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控。

### (二) 流动风险

流动风险，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。

### (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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

#### 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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			82,467,377.89	82,467,377.89
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			75,325,100.00	75,325,100.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			157,792,477.89	157,792,477.89
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于不存在活跃市场交易的其他权益工具投资，对被投资单位采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，因此本公司期末以被投资单位净资产作为公允价值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	齐齐哈尔市	投资	52,000	20.36	20.36

本企业的母公司情况的说明

2022 年 7 月，因公司原控股股东贵人鸟集团（香港）有限公司所持公司股票被陆续司法拍卖并完成过户登记，公司控股股东和实际控制人发生变更，变更后控股股东为黑龙江泰富金谷网络科技有限公司，实际控制人为李志华先生。

本企业最终控制方是李志华先生。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵人鸟集团（香港）有限公司	其他
林思恩	其他
泉州市海浩文化用品有限公司	其他
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	其他
黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	其他
黑龙江和美泰富农业发展股份有限公司	关联人（与公司同一董事长）
晋江市万丰盛购物商场	其他
贵人鸟投资有限公司	其他
泉州晟翼投资有限公司	其他
隐动科技（厦门）有限公司	其他
泉州贵欧体育贸易有限公司	其他
厦门市趣联体育文化有限公司	其他
黑龙江省和美国际酒店管理有限公司	其他
嘉尚实业发展有限公司	其他
鑫乐纪（厦门）实业有限公司	其他

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
黑龙江和美泰富农业发展股份有限公司	采购水稻等原材料	57,457,041.05	70,000,000.00	否	-
黑龙江和美泰富农业发展股份有限公司	采购大米等商品	83,783,618.15	100,000,000.00	否	-



晋江市万丰盛购物商场	采购饮用水	8,849.56			
------------	-------	----------	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黑龙江和美泰富农业发展股份有限公司	委托代销大米	96,219,221.80	
黑龙江省和美国国际酒店管理有限公司	大米销售	143,571.57	
鑫乐纪（厦门）实业有限公司	服务费	906,353.30	
鑫乐纪（厦门）实业有限公司	代运营收入	7,385,384.02	
鑫乐纪（厦门）实业有限公司	鞋服配	1,653,563.03	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
黑龙江和美泰富农业发展股份有限公司	房屋	7,346,062.43	-

本公司作为承租方：  
适用 不适用  
关联租赁情况说明  
适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	1,000,000.00	2019/12/6	2020/3/5	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019/12/9	2020/5/20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2020/12/10	2020/8/20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019/12/11	2020/10/20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019/12/12	2020/12/8	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019/12/12	2020/12/10	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019/12/13	2020/12/3	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019/12/16	2020/12/15	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	7,000,000.00	2019/12/17	2020/12/1	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019/12/18	2020/12/17	否
金鹤农业（齐齐哈尔）有限公司	100,000,000.00	2022/11/1	2023/4/28	是
金鹤农业（齐齐哈尔）有限公司	100,000,000.00	2022/11/4	2023/4/28	是
金鹤米程莱农业（上海）有限公司齐齐哈尔分公司	60,000,000.00	2022/11/18	2023/5/17	是
金鹤米程莱农业（上海）有限公司齐齐哈尔分公司	140,000,000.00	2022/11/19	2023/5/17	是

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵人鸟投资有限公司、林天福、林锦治	19,300,000.00	2020/3/18	2021/2/10	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司、贵人鸟（厦门）有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司、林天福、林锦治	29,950,000.00	2018/11/13	2020/11/13	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司、贵人鸟（厦门）有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司、林天福、林锦治	29,950,000.00	2018/11/5	2020/11/5	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司、贵人鸟（厦门）有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司、林天福、林锦治	19,950,000.00	2018/11/7	2020/11/7	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司、贵人鸟（厦门）有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司、林天福、林锦治	29,950,000.00	2018/11/20	2020/11/20	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司	28,450,000.00	2019/1/4	2021/1/4	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司	19,900,000.00	2019/3/5	2021/3/5	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司	23,000,000.00	2019/3/6	2021/3/6	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司	13,000,000.00	2019/3/7	2021/3/7	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司	9,400,000.00	2019/3/8	2021/3/8	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育	4,000,000.00	2019/4/2	2021/3/31	否

营销有限公司				
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	4,500,000.00	2019/4/2	2021/3/31	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	15,500,000.00	2019/4/2	2021/3/31	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	2,000,000.00	2019/4/8	2021/4/6	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	3,000,000.00	2019/4/8	2021/4/6	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	2,000,000.00	2019/4/8	2021/4/6	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	16,500,000.00	2019/4/8	2021/4/6	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	10,000,000.00	2019/4/11	2021/4/7	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	10,000,000.00	2019/4/11	2021/4/7	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	3,500,000.00	2020/4/30	2021/4/29	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	5,300,000.00	2020/4/30	2021/4/29	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	4,000,000.00	2020/4/30	2021/4/29	否
林天福、贵人鸟（厦门）有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	2,000,000.00	2019/5/20	2021/4/7	否
林天福、贵人鸟	2,500,000.00	2020/4/30	2021/4/29	否

(厦门)有限公司、贵人鸟体育营销有限公司				
林天福、贵人鸟(厦门)有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	4,000,000.00	2020/4/30	2021/4/29	否
林天福、贵人鸟(厦门)有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	1,500,000.00	2020/4/30	2021/4/29	否
林天福	25,960,000.00	2019/5/30	2020/5/30	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司、林天福、林锦治	2,360,000.00	2020/3/30	2020/9/30	否
林天福	2,500,000.00	2019/6/4	2020/6/3	否
林天福	4,500,000.00	2019/6/6	2020/6/5	否
林天福	4,500,000.00	2019/6/6	2020/6/5	否
林天福、贵人鸟(厦门)有限公司、贵人鸟体育营销有限公司	500,000.00	2019/6/11	2021/4/7	否
林天福	10,000,000.00	2019/6/11	2020/6/10	否
林天福	8,000,000.00	2019/6/11	2020/6/10	否
林天福	16,040,000.00	2019/6/17	2020/6/17	否
林天福	10,000,000.00	2019/7/3	2020/7/2	否
林天福	5,000,000.00	2019/7/3	2020/7/2	否
林天福	7,000,000.00	2019/7/3	2020/7/2	否
林天福	2,000,000.00	2019/7/12	2020/7/11	否
林天福	1,000,000.00	2019/7/11	2020/7/10	否
林天福	10,000,000.00	2019/7/16	2020/7/15	否
林天福	10,000,000.00	2019/7/16	2020/7/15	否
林天福	5,000,000.00	2019/7/17	2020/7/16	否
林天福	9,000,000.00	2019/7/17	2020/7/16	否
林天福	9,500,000.00	2019/7/17	2020/7/16	否
林天福	8,000,000.00	2019/7/19	2020/7/18	否
林天福	12,000,000.00	2019/7/19	2020/7/18	否
林天福	2,000,000.00	2019/7/19	2020/7/18	否
林天福	7,000,000.00	2019/7/19	2020/7/18	否
林天福	6,000,000.00	2019/7/23	2020/7/22	否
林天福	13,000,000.00	2019/7/23	2020/7/22	否
林天福	3,000,000.00	2019/7/25	2020/7/24	否
林天福	10,000,000.00	2019/7/31	2020/7/30	否
林天福	5,000,000.00	2019/7/29	2020/7/28	否
林天福	4,000,000.00	2019/7/29	2020/7/28	否
林天福	8,000,000.00	2019/7/30	2020/7/29	否
贵人鸟(厦门)有限公司、林天福	20,000,000.00	2019/7/31	2020/7/30	否

贵人鸟（厦门）有限公司、林天福	55,000,000.00	2019/8/1	2020/7/31	否
林天福、林锦治	41,150,000.00	2019/8/12	2020/7/1	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司公司、贵人鸟（厦门）有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司	18,000,000.00	2019/8/14	2020/8/14	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司公司、贵人鸟（厦门）有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司	20,000,000.00	2019/8/20	2020/8/20	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司公司、贵人鸟（厦门）有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司	2,000,000.00	2019/8/28	2020/8/28	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司公司、贵人鸟（厦门）有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司	4,000,000.00	2019/8/29	2020/8/29	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司公司、贵人鸟（厦门）有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司	11,000,000.00	2019/9/3	2020/9/3	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司公司、贵人鸟（厦门）有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司	15,000,000.00	2019/9/4	2020/9/4	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司公司、贵人鸟（厦门）有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司	10,000,000.00	2019/9/5	2020/9/5	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司公司、贵人鸟（厦门）有限公司、	30,000,000.00	2019/9/10	2020/9/10	否

福建省贵人鸟体育贸易有限公司				
贵人鸟投资有限公司、林天福、林锦治	8,700,000.00	2019/9/11	2020/8/3	否
林天福、林锦治	29,550,000.00	2019/10/14	2020/8/25	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司	21,290,000.00	2019/10/21	2020/10/21	否
厦门贵人鸟体育营销有限公司	29,050,000.00	2019/10/21	2020/10/21	否
林天福	5,800,000.00	2019/11/5	2020/11/4	否
林天福	2,500,000.00	2019/11/6	2020/11/5	否
林天福	1,600,000.00	2019/11/8	2020/11/7	否
林天福	10,000,000.00	2019/11/11	2020/11/10	否
林天福	2,000,000.00	2019/11/14	2020/11/13	否
贵人鸟（厦门）有限公司、林天福/林锦治	152,290,000.00	2019/11/15	2020/11/14	否
林天福	6,500,000.00	2019/11/28	2020/11/27	否
林天福	2,200,000.00	2019/12/5	2020/12/4	否
林天福	15,500,000.00	2019/12/10	2020/12/9	否
林天福	9,000,000.00	2020/1/8	2021/1/7	否
林天福	9,000,000.00	2020/1/13	2021/1/12	否
林天福	3,000,000.00	2020/1/14	2021/1/13	否
林天福	15,000,000.00	2020/1/17	2021/1/16	否
林天福	20,000,000.00	2020/1/20	2021/1/19	否
林天福	24,128,000.00	2016/9/23	2019/9/23	否
林天福	28,945,615.08	2016/9/29	2021/3/28	否
林天福	102,051,000.00	2017/5/27	2021/3/27	否
泰富金谷	40,000,000.00	2023/4/28	2023/10/27	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

本报告期内，公司通过司法重整，已经对本公司作为被担保方的债务根据《贵人鸟股份有限公司重整计划》进行清偿，其中作为普通债权的部分已经 100%清偿，留债部分的期限为自泉州中院裁定批准重整计划之日起三年。截至本报告披露之日，担保方原为公司提供担保所签署的相关担保合同未发生变化。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	5,000,000.00	2022/4/13	2023/12/31	
黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	10,000,000.00	2022/11/2	2023/12/31	



关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	3,000,000.00	2023/1//13	2024/1/12	
黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	63,650,000.00	2023/4/27	2024/4/24	
黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	6,350,000.00	2023/4/28	2024/4/24	
黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	81,500,000.00	2023/5/17	2024/5/16	
黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	2,000,000.00	2023/4/19	2024/4/18	
黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	58,000,000.00	2023/4/21	2024/4/20	
林思恩	13,400,000.00	2022/12/31	2023/12/31	
林思恩	20,400,000.00	2023/1/31	2023/12/31	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	隐动科技（厦门）有限公司	2,215,838.60	392,687.39	2,215,838.60	383,167.72
其他应收款	厦门市趣联体育文化有限公司	686,643.07	257,948.18	686,643.07	542,948.18
其他应收款	嘉尚实业发展有限公司	8,100.00	1,620.00	8,100.00	405.00
其他应收款	泉州贵欧体育贸易有限公司	1,500.00	300.00	1,500.00	300.00
其他应收款	湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	262,464.00	5,249.28	262,464.00	5,249.28
其他应收款	贵人鸟投资有限公司	6,000.00	3,000.00	6,000.00	1,200.00
其他应收款	泉州市海浩文化用品有限公司	6,000.00	3,000.00	6,000.00	1,200.00
其他应收款	泉州市晟翼投	6,000.00	3,000.00	6,000.00	1,200.00

	资有限公司				
应收账款	鑫乐纪(厦门)实业有限公司	10,938,038.31	109,380.38	900,666.56	9,006.67
其他应收款	黑龙江和美泰富农业发展股份有限公司	300,000.00	6,000.00		
应收账款	黑龙江和美泰富农业发展股份有限公司	55,421,921.30	1,108,438.43		

3

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	晋江市万丰盛购物商场		11,600.00
其他应付款	湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	1,415,034.49	1,415,034.49
其他应付款	林思恩	33,800,000.00	24,800,000.00
合同负债	隐动科技(厦门)有限公司	685,442.76	715,487.01
其他应付款	厦门市趣联体育文化有限公司	150,919.79	150,919.79
其他应付款	黑龙江泰富金谷网络科技有限公司	222,310,000.00	15,010,000.00
其他应付款	黑龙江和美泰富农业发展股份有限公司	2,164,320.00	
应付账款	黑龙江和美泰富农业发展股份有限公司	121,338,189.38	95,793,241.94

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

若本公司2021年至2023年期间经审计的扣除非经常损益后的净利润合计低于人民币5亿元，则贵人鸟集团(香港)有限公司将在2023年年度报告披露后三个月内以现金方式向本公司补足。

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

1. 本公司重大未决诉讼事项列示如下：

序号	争议主体		案由	争议金额 (万元)
	原告/申请人	被告/被申请人		
1	贵人鸟股份有限公司	陈光雄	股权转让	21,300.00

**2. 担保**

详见本附注“关联担保情况”。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	运动鞋	运动服装	配件	代运营收入	粮食业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	122,985,922.31	106,570,780.15	2,164,779.65	109,576,910.80	342,140,056.99		683,438,449.89
二、营业成本	100,175,512.46	70,011,159.87	1,816,532.73	76,878,666.48	304,986,748.95		553,868,620.49
三、资产总额	664,614,661.74	575,907,402.00	11,698,447.01	592,152,501.18	1,030,037,792.95		2,874,410,804.87
四、负债总额	99,948,452.59	86,608,161.06	1,759,277.58	89,051,189.50	915,739,519.58		1,193,106,600.31

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月（含 6 个月）	11,288,852.42
7-12 个月（含 12 个月）	242,718,701.19
1 年以内小计	254,007,553.61
1 至 2 年	43,811,065.58
2 至 3 年	38,556,504.77
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	336,375,123.96

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						1,135.29	0.00	1,135.29	100.00	
其中：										

按组合计提坏账准备	336,375,123.96	100.00	50,902,826.05	15.13	285,472,297.91	401,535,172.67	100.00	47,816,807.43	11.91	353,718,365.24
其中：										
组合1：合并范围内关联方 - 不计提坏账										
组合2：贵人鸟体系	336,375,123.96	100.00	50,902,826.05	15.13	285,472,297.91	401,535,172.67	100.00	47,816,807.43	11.91	353,718,365.24
组合3：名鞋库体系										

组合 4: 粮食贸易体系										
组合 5: 经测试不计提坏账组合										
合计	336,375,123.96	100.00	50,902,826.05	15.13	285,472,297.91	401,536,307.96	100.00	47,817,942.72	11.91	353,718,365.24

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2: 贵人鸟体系

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	11,288,852.42	727,002.10	6.44
7-12 个月 (含 12 个月)	242,718,701.19	15,776,715.58	6.50
1—2 年 (含 2 年)	43,811,065.58	9,121,463.85	20.82
2—3 年 (含 3 年)	38,556,504.77	25,277,644.53	65.56
合计	336,375,123.96	50,902,826.05	15.13

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,135.29			1,135.29		
按组合计提坏账准备的应收账款	47,816,807.43	3,086,018.62				50,902,826.05
合计	47,817,942.72	3,086,018.62		1,135.29		50,902,826.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
石家庄弘润成商贸有限公司	44,093,547.19	13.11	4,999,793.10
福建誉康体育用品贸易有限公司	30,334,282.91	9.02	19,887,155.88
哈尔滨竞速体育用品有限公司	27,726,154.00	8.24	3,378,398.42
四川省弘涛体育用品有限公司	25,221,160.80	7.50	1,639,368.56
四川省涛胜贸易有限公司	20,278,882.23	6.03	7,189,747.38
合计	147,654,027.13	43.90	37,094,463.34

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		144,273,588.40
其他应收款	427,078,871.93	471,829,988.66
减：坏账准备	913,905.86	827,015.71
合计	426,164,966.07	615,276,561.35

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利		144,273,588.40
减：坏账准备		
合计		144,273,588.40

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	67,769,618.92
1 年以内小计	67,769,618.92
1 至 2 年	359,012,238.35
2 至 3 年	57,003.20
3 年以上	240,011.46
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	427,078,871.93

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	420,040,375.03	466,331,314.06
保证金、押金	443,738.20	408,638.20
非合并范围内往来	6,117,075.87	4,592,629.95
备用金	31,100.00	125,912.92
代付员工五险一金	65,492.93	61,232.39
其他小额汇总	381,089.90	310,261.14
减：坏账准备	913,905.86	827,015.71
合计	426,164,966.07	471,002,972.95

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	827,015.71			827,015.71
2023年1月1日余额在本期	827,015.71			827,015.71
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	86,890.15			86,890.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2023年6月30日余额	913,905.86			913,905.86
--------------	------------	--	--	------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	827,015.71	86,890.15				913,905.86
合计	827,015.71	86,890.15				913,905.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
金鹤米程莱农业(上海)有限公司	关联方往来	416,790,194.19	2年以内	97.59	
隐动科技(厦门)有限公司	往来	2,215,838.60	3年以内	0.52	392,687.39
泉州荣顺鞋业有限公司	往来	2,123,194.03	1年以内	0.50	106,174.55
安德万(上海)商贸有限公司	关联方往来	1,649,724.15	1年以内	0.39	

贵人鸟(厦门)有限公司	关联方往来	1,255,222.69	1 年以内	0.29	
合计	/	424,034,173.66	/	99.29	498,861.94

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	855,700,000.00	160,844,658.25	694,855,341.75	1,028,500,000.00	160,844,658.25	867,655,341.75
对联营、合营企业投资						
合计	855,700,000.00	160,844,658.25	694,855,341.75	1,028,500,000.00	160,844,658.25	867,655,341.75

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建省贵人鸟体育贸易有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
贵人鸟(厦门)有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
厦门贵人鸟体育营销有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
贵人鸟(香港)有限公司	113,000,000.00		113,000,000.00			
名鞋库网	757,500,000.00			757,500,000.00		160,844,658.25

络科技有 限公司						
厦门德福 亿体育用 品有限公 司	3,000,000.00		3,000,000.00			
金鹤米程 莱农业(上 海)有限公 司	50,000,000.00			50,000,000.00		
金鹤农业 (齐齐哈 尔)有限公 司		48,200,000.00		48,200,000.00		
合计	1,028,500,000.00	48,200,000.00	221,000,000.00	855,700,000.00		160,844,658.25

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,027,652.90	102,533,797.17	201,971,828.47	152,346,316.07
其他业务	13,766,962.31	6,437,344.26	10,409,635.95	9,314,813.82
合计	132,794,615.21	108,971,141.43	212,381,464.42	161,661,129.89

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		58,415,900.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-89,606,886.06	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-89,606,886.06	58,415,900.00

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,343,837.78	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,267,822.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	68,278.42	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	867,864.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	350,645.90	
少数股东权益影响额（税后）	115,780.07	
合计	11,081,377.68	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.07	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.73	-0.02	-0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：李志华

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用