

LIVEN 利仁

利仁科技

NEEQ：838907

北京利仁科技股份有限公司

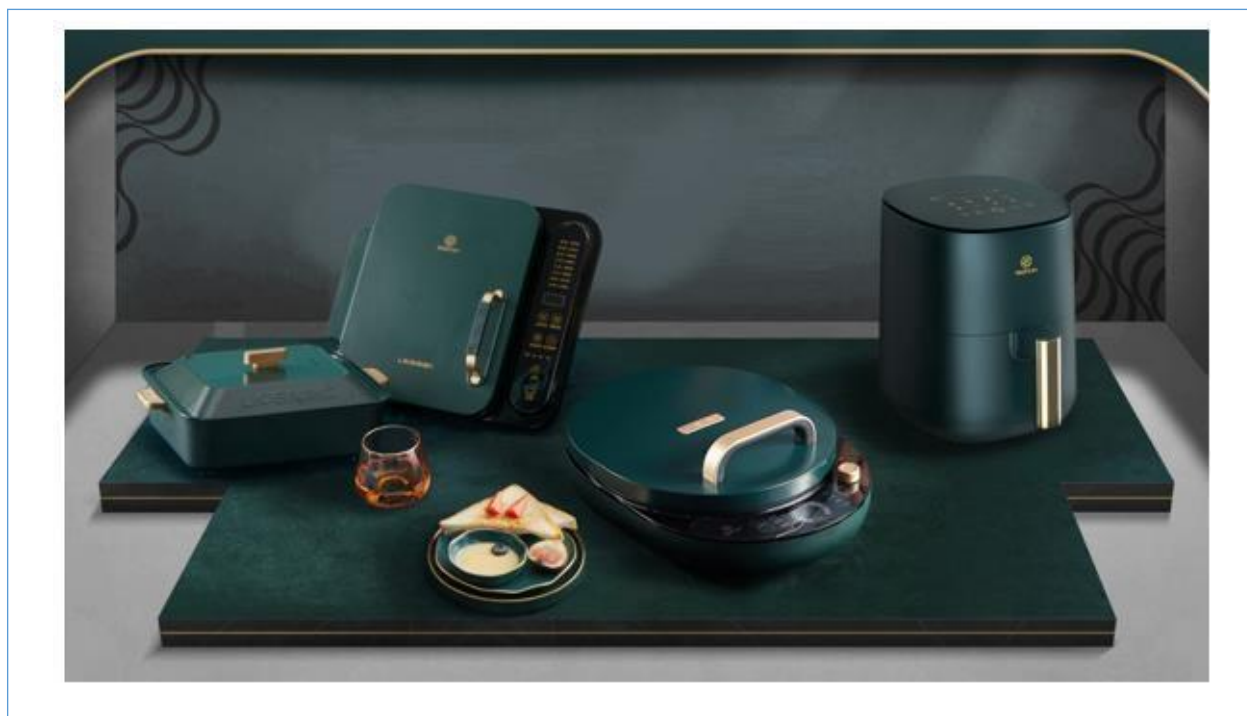
(Beijing Liven Technology Co.,Ltd.)



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



2020 年利仁科技自主创新研发设计的绿洲系列产品陆续上市销售，再次提升中国电饼铛、多功能料理锅、空气炸锅及厨房小家电颜值，深受年轻消费者的喜爱，在享受美食的同时，给年轻消费者更多的下厨乐趣，享受平凡日常里的小小仪式感。倡导更多的人去追求更有品质的生活方式。

公司通过对自身消费者大数据的分析和对中国消费趋势的洞察和把握，通过产品升级、品牌升级，获得更多年轻人的青睐和信任，刻画更为时尚、准确的形象感知，展现品牌的内核。通过和消费者的沟通传递其品牌价值和主张，同时保持自身的品牌形象管理及阶段性的视觉升级优化。

目前，公司通过经营 20 多年的终端渠道，形成了线上、线下融合的新零售生态闭环，为“人”、“货”、“场”的良性互动提供基础。



利仁绿洲系菜馅机

利仁科技自主研发的绿洲系多功能菜馅机，填补了厨电行业空白，绞肉绞菜一机搞定。绞出来的菜馅颗粒饱满，莹莹剔透，只要菜粒，不要菜泥。绿洲系菜馅机获得实用新型和外观专利。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	106

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人宋老亮、主管会计工作负责人赵树发及会计机构负责人（会计主管人员）赵树发保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、市场竞争风险	<p>公司的主要竞争对手为苏泊尔等上市公司，公司目前在资产规模及抗风险能力等方面与上市公司相比还有一定差距。随着小家电细分市场的进一步渗透，市场竞争势必日趋激烈。若公司不能增强技术储备、提高经营规模、增强资本实力，不能准确把握市场需求变化趋势及时调整竞争策略，则难以继续保持较强的市场竞争力，从而可能导致公司市场竞争地位削弱、产品利润率降低，进而出现经营业绩下滑的风险。</p> <p>公司将持续进行产品结构调整，提高高技术含量，高附加值，高毛利高端精品产品占比，重点扩大中高端产品市场份额，扩大生产规模，根据市场需求推出品类新品，增强资本实力。</p>
2、实际控制人控制不当的风险	<p>公司的实际控制人为宋老亮、齐连英夫妇，直接和间接持有公司 90.27% 股权。宋老亮担任公司董事长兼总经理，齐连英担任董事，实际控制人可在公司经营决策、人事、财务管理等</p>

	<p>方面产生重大影响。虽然公司已通过建立监事制度、关联交易回避表决制度等内控制度避免实际控制人利用控股地位损害公司利益,但仍不能完全排除存在实际控制人凭借其控股地位损害公司利益的可能性。</p> <p>公司将提升各项决策的规范度与透明度,充分发挥董事会管理决策职能、监事会的监督作用,并向公司全体员工开放监督渠道,以督促管理层严格按照《公司法》、公司章程等相关规定各尽其责,履行勤勉忠诚义务,使公司规范治理水平不断提升。</p>
3、新产品研发失败的风险	<p>公司为了更好的满足用户的应用需求、持续保持盈利能力,近年来不断加大对新产品的研发投入。新产品的研发技术难度较大,同时,用户对新产品的性能要求严格,如果公司不能持续进行技术创新,可能会导致新产品开发失败,对公司盈利能力产生不利影响。</p> <p>公司将继续增加在研发和技术领域的投入,在新品立项前做好市场调研和风险评估,规范研发立项程序,凭借自身的人才和技术优势,借鉴行业的领先技术,不断开发适用现代家庭的厨房精品智能小家电。</p>
4、业务区域相对集中风险	<p>公司长期以来专注于电饼铛、电火锅的研发、生产和销售。电饼铛和电火锅虽然具备了较全面的烹饪功能,但其在传统性能上更满足北方居民的生活习惯,这一特点决定了公司的线下经销商和线下直销商主要集中在北方地区。</p> <p>公司将不断扩充产品品类、扩大新品类的市场占比;根据市场需求推出空气炸锅,电热饭盒,消毒刀架,养生壶,加湿器,破壁料理机,磨粉机,和面机,绞肉机,菜馅机,烤串机等;根据全国各地区的区域特点,制定产品功能和服务内容,将销售链条辐射全国各个地区、品牌影响力覆盖全国用户;根据消费者需求培养潜在客户,加强品牌推广和内容的传播。同时,大力发展外贸部的销售业务,积极拓展东南亚及欧美市场,将利仁科技健康智能产品推向国际市场。</p>
5、税收优惠政策变化的风险	<p>本公司子公司廊坊利仁已于2018年11月12日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局共同颁发的证书编号为GR201813001129号高新技术企业证书,有效期三年,享受企业所得税率15%优惠。</p>

	<p>根据财政部、国家税务总局财税[2009]70 号文及河北省国家税务局、河北省地方税务局公告 2012 年第 1 号文相关规定，且经河北省廊坊市开发区国家税务局认定：本公司子公司廊坊开发区利仁电器有限公司在报告期内享受福利企业限额即征即退增值税优惠政策；根据财政部、国家税务总局财税[2010]121 号文及冀财税[2011]8 号通知的相关规定，且经河北省廊坊市开发区地方税务局认定：本公司之子公司廊坊开发区利仁电器有限公司享受减征城镇土地使用税政策。</p> <p>如果企业所得税、增值税、城镇土地使用税税收优惠政策发生不利变化，公司将无法享受到相应的税收优惠，因此存在一定的税收优惠政策风险，进而影响公司的经营成果。</p> <p>公司除持续加大研发力度，确保自身条件持续符合上述税收优惠条件外，还将积极开拓市场，扩大销售规模，充分发挥公司所处行业突出的“边际成本递减、边际收益递增”效应，减轻对税收优惠的依赖。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、利仁科技、股份公司	指	北京利仁科技股份有限公司
廊坊利仁	指	廊坊开发区利仁电器有限公司，利仁科技全资子公司
顺德利宁	指	广东顺德利宁电器有限公司，利仁科技控股子公司
利仁投资	指	北京利仁投资中心(有限合伙)
仁润置业	指	仁润置业(北京)有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公开转让说明书	指	北京利仁科技股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	北京利仁科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京利仁科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京利仁科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京利仁科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监及董事会认定的其他高级管理人员
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
上年同期	指	2019年1-6月
报告期	指	2020年1-6月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京利仁科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Liven Technology Co., Ltd.
证券简称	利仁科技
证券代码	838907
法定代表人	宋老亮

二、 联系方式

董事会秘书	李伟
联系地址	北京市西城区阜外大街甲 28 号京润大厦 4 楼
电话	010-68041897
传真	010-68041897
电子邮箱	wei.l@l-ren.com.cn
公司网址	www.l-ren.com.cn
办公地址	北京市西城区阜外大街甲 28 号京润大厦 4-5 楼
邮政编码	100037
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 10 月 5 日
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C385 家用电力器具制造-C3854 家用厨房电器具制造
主要业务	公司及子公司主要从事创意生活小家电系列产品的研发、生产和销售。
主要产品与服务项目	公司已涵盖厨房小家电、家居家电等几百个规格产品, 品牌延伸到厨房生活的方方面面。系列产品包括电饼铛、电火锅、空气炸锅、养生壶、涮烤一体锅、电压力锅、电烧烤盘、料理机、磨粉机、绞肉机、和面机、电水瓶、电水壶、加湿器、水暖毯、电暖气、毛球修剪器、电熨斗、水果烘干机、制冰机、烤串机、菜馅机、榨汁机、破壁料理机、真空封口机、电热饭盒、消毒刀架等二十多个品类。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	51,660,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	宋老亮
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（宋老亮、齐连英）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110102634381829U	否
注册地址	北京市西城区阜外大街甲 28 号 京润大厦 4 楼	否
注册资本（元）	51,660,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市云岩区中华北路 216 号华创大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华创证券
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	420,055,914.32	247,390,995.99	69.79%
毛利率%	31.92%	28.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	51,739,418.45	16,206,356.81	219.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,239,909.36	16,041,752.33	219.42%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	25.99%	9.60%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	25.74%	9.50%	-
基本每股收益	1.00	0.31	222.58%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	493,658,490.18	385,994,281.32	27.89%
负债总计	270,122,496.44	205,353,742.47	31.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	220,830,289.50	177,356,471.05	24.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.27	3.43	24.49%
资产负债率%（母公司）	67.57%	68.26%	-
资产负债率%（合并）	54.72%	53.20%	-
流动比率	1.6437	1.6396	-
利息保障倍数	187.41	11.82	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	56,973,466.55	68,619,542.94	-16.97%
应收账款周转率	4.02	2.91	-
存货周转率	1.84	1.76	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	27.89%	-5.20%	-
营业收入增长率%	69.79%	-4.73%	-
净利润增长率%	223.35%	152.48%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司所属行业为家用厨房电器具制造，主要从事厨房小家电系列产品的研发、生产和销售，是一家专注精品健康厨房电器的高新技术企业。20多年的成长历程，公司已涵盖厨房小家电、家居家电等几百个规格产品，品牌延伸到厨房生活的方方面面。产品包括：电饼铛、电火锅、空气炸锅、养生壶、涮烤一体锅、电压力锅、电烧烤盘、料理机、磨粉机、绞肉机、和面机、电水瓶、电水壶、加湿器、水暖毯、电暖气、毛球修剪器、电熨斗、水果烘干机、制冰机、烤串机、菜馅机、榨汁机、破壁料理机、真空封口机、电热饭盒、消毒刀架等二十多个品类。公司拥有自主创新研发团队，设有产品研发中心，技术部等核心技术研发部门，目前公司拥有专利123项，公司整体已经形成了集设计、研发、生产、销售、服务于一体，线下终端渠道、线上电商服务平台整合的多层次全方位完整销售供应链。公司更以值得信赖的品质，技术创新，为国内外有需求的客户提供精品健康生活电器，产品广泛应用于家庭、办公室、酒店等。公司多种产品有较高市场占有率，其中电饼铛品类是公司传统特色产品。公司注重产品的研究与开发，以研发生产生活小家电为核心内容，研发领域向市场细分领域聚焦，搭建生活小家电研发领域专业化的研发人才队伍、知识体系和研发平台。公司通过“直销+经销+代销”模式开拓业务，主要收入和利润来源于电饼铛、电火锅、空气炸锅、电烧烤盘、电压力锅、养生壶等精品小家电的销售。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

2020年上半年公司实现营业收入420,055,914.32元，实现净利润51,161,054.89元，营业收入较去年同期增长69.79%，净利润较2019年半年度增长223.35%。2020年上半年营业成本285,954,987.53元，毛利率31.92%，毛利率较去年同期提高3.58%，毛利率的变动影响利润金额15,038,001.73元，2020年成本费用率86.38%，较去年同期93.97%，下降7.59%，成本费用率的变动影响利润金额31,882,243.90元，综合以上因素报告期净利润实现了较大增长。经营活动产生的现金流量净额56,973,466.55元，较去年同期下降16.97%，主要因公司战略储备存货所致。

在采取严格的工厂疫情防控措施的前提下，公司加快工厂以及相关供应链的恢复，以满足线上、线下的供货需求。报告期内，利仁科技以消费者需求为导向，持续产品创新与差异化战略，在小家电品类中推出了多款行业创新产品，包括电饼铛、空气炸锅、电烧烤炉及“轻奢绿洲系”等新产品，持续拉动收入增长。

在渠道建设上，利仁科技继续加强新零售领域带来的增量机会，一方面在天猫商城、京东商城、拼多多、唯品会、苏宁易购等主流电商平台进行销售，另一方面利用网红直播带货和小红书、抖音、快手等社交平台进行产品推广，为更多的消费群体提供更好的服务与体验。

在内部运营上，利仁科技持续推动成本优化和精益节约项目，加强研发基础管理，推进工业体系的市场快速反应能力，提升基地内部运营效率和成本竞争力。

在品牌宣传上，公司的品牌定位和传播方式也越来越年轻化，同时也加大了对新媒体、社交媒体、垂直媒体等媒介渠道的推广力度，精准触达目标群体，统筹运用短视频、在线直播、内容种草、深度体验等新兴传播途径，高频高质的与粉丝、用户、消费者进行高效互动沟通，不断提高品牌影响力，提升新时代主力消费群体对品牌的认知度、忠诚度和选购意愿。利仁科技及时抓住了在线直播的营销风口机会，拓展了更为广泛的传播渠道，搭建完成了系统化的公司直播体系。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	76,944,544.50	15.59%	60,635,973.14	15.71%	26.90%
应收票据	52,740,575.22	10.68%	43,428,115.27	11.25%	21.44%
应收账款	84,820,203.92	17.18%	111,025,974.08	28.76%	-23.60%
预付款项	12,929,736.41	2.62%	3,879,252.55	1.01%	233.30%
其他应收款	6,014,466.57	1.22%	6,225,597.47	1.61%	-3.39%
存货	201,726,015.45	40.86%	108,149,006.28	28.02%	86.53%
其他流动资产	6,963,928.71	1.41%	2,035,510.56	0.53%	242.12%
固定资产	38,152,702.51	7.73%	38,698,704.60	10.03%	-1.41%
无形资产	6,614,928.12	1.34%	6,807,838.38	1.76%	-2.83%
长期待摊费用	1,256,647.91	0.25%	1,330,152.77	0.34%	-5.53%
递延所得税资产	5,494,740.86	1.11%	3,778,156.22	0.98%	45.43%
短期借款		0.00%	30,000,000.00	7.77%	-100.00%

应付票据	57,207,283.96	11.59%	41,338,362.35	10.71%	38.39%
应付账款	185,240,218.99	37.52%	113,413,082.42	29.38%	63.33%
预收款项		0.00%	2,575,195.79	0.67%	-100.00%
合同负债	4,148,250.57	0.84%		0.00%	
应付职工薪酬	7,596,916.05	1.54%	5,184,275.79	1.34%	46.54%
应交税费	10,311,859.18	2.09%	8,126,468.34	2.11%	26.89%
其他应付款	4,486,613.95	0.91%	3,916,719.57	1.01%	14.55%
预计负债	417,349.46	0.08%	339,699.14	0.09%	22.86%
递延所得税负债	714,004.28	0.14%	459,939.07	0.12%	55.24%

项目重大变动原因：

1. 存货增加主要为公司考虑疫情原因增加存货储备所致。
2. 应付票据增加主要为支付货款开具银行承兑票据增加。
3. 应付账款增加为增加存货储备所致。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	420,055,914.32		247,390,995.99		69.79%
营业成本	285,954,987.53	68.08%	177,288,910.48	71.66%	61.29%
税金及附加	1,424,160.17	0.34%	1,112,655.81	0.45%	28.00%
销售费用	56,891,388.75	13.54%	38,513,496.13	15.57%	47.72%
管理费用	11,536,817.39	2.75%	10,309,959.99	4.17%	11.90%
研发费用	6,611,936.10	1.57%	6,110,697.59	2.47%	8.20%
财务费用	391,687.75	0.09%	1,202,883.57	0.49%	-67.44%
其他收益	4,085,783.25	0.97%	4,372,537.53	1.77%	-6.56%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	40,882.12	0.01%	-2,054,233.62	-0.83%	-101.99%
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	392.23	0.00%	-36,965.29	-0.01%	-101.06%
营业外收入	716,700.01	0.17%	266,049.19	0.11%	169.39%
营业外支出	217,583.15	0.05%	30,577.75	0.01%	611.57%
所得税费用	10,710,056.20	2.55%	-452,975.52	-0.18%	-2,464.38%
净利润(净亏损)	51,161,054.89	12.18%	15,822,178.00	6.40%	223.35%

以“-”号填列)					
----------	--	--	--	--	--

项目重大变动原因：

1. 营业收入增加主要为公司根据市场情况，加大线上推广，线上收入大幅增加所致。
2. 营业成本增加为随营业收入增加而增长。
3. 销售费用增加为随营业收入增加而增长。
4. 所得税费用增加主要为利润总额增加。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	56,973,466.55	68,619,542.94	-16.97%
投资活动产生的现金流量净额	-2,094,076.49	-2,961,561.09	29.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-46,058,093.76	-71,401,460.20	35.49%

现金流量分析：

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额-46,058,093.76元与上年期末相较上涨35.49%原因为：公司借款额度比上年减少，归还金额也同幅减少。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-136,764.86
计入当期损益的政府补助，但与企业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	688,533.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,259.05
非经常性损益合计	499,509.09
所得税影响数	49,721.72
少数股东权益影响额（税后）	89,152.59
非经常性损益净额	360,634.78

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

根据财政部及全国股转系统相关规定，公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号—

收入》编制财务报表。本次应用新收入准则对报告期及比较期经营成果和财务状况没有重大影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

公司秉承“身残、志不残”的公益宗旨，20多年来廊坊利仁每年为残疾人提供就业岗位300余个。很好的解决残疾人就业问题。以仁爱和谐的风貌铸建社会责任。报告期末残疾职工173人。

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	4,800,000.00	2,253,402.26

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	20,285,036.70	4.11%	浙商银行票据池保证金、中国农业银行

					顺德乐园支行承兑 汇票保证金
应收票据	流动资产	质押	44,985,331.30	9.11%	浙商银行票据池质 押担保
总计	-	-	65,270,368.00	13.22%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

货币资金用于保证金及应收票据用于质押，用途为：开据银行承兑汇票支付供应商货款，对公司经营无不良影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	12,915,000	25.00%	0	12,915,000	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,623,500	22.50%	0	11,623,500	22.50%	
	董事、监事、高管	11,623,500	22.50%	0	11,623,500	22.50%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	38,745,000	75.00%	0	38,745,000	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	34,870,500	67.50%	0	34,870,500	67.50%	
	董事、监事、高管	34,870,500	67.50%	0	34,870,500	67.50%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		51,660,000	-	0	51,660,000	-	
普通股股东人数							3

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	宋老亮	34,725,852	0	34,725,852	67.22%	26,044,389	8,681,463	0
2	齐连英	11,768,148	0	11,768,148	22.78%	8,826,111	2,942,037	0
3	北京利仁投资中心(有限合伙)	5,166,000	0	5,166,000	10.00%	3,874,500	1,291,500	0
合计		51,660,000	-	51,660,000	100%	38,745,000	12,915,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

宋老亮与齐连英为夫妻关系，同为公司实际控制人；宋老亮与齐连英同为利仁投资出资人，宋老亮、齐连英分别持有利仁投资 2.00%、0.70% 的份额。齐连英为利仁投资执行事务合伙人。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

宋老亮，男，1968年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年7月至1998年9月，任北京市双耀兴经贸有限责任公司总经理；1998年10月至2015年10月，任北京利仁科技有限责任公司总经理；2015年11月至今，任利仁科技董事长兼总经理。

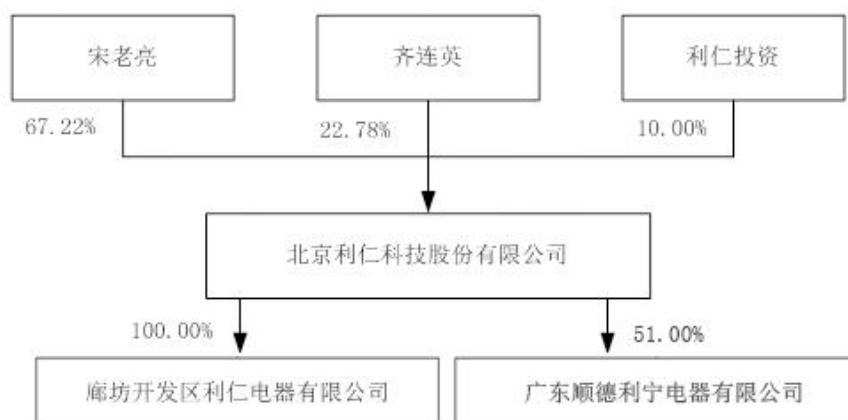
报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为宋老亮、齐连英二人。宋老亮，其基本情况请见控股股东情况。齐连英，女，1969年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年7月至1998年9月，任北京市双耀兴经贸有限责任公司财务经理；1998年10月至2015年10月，任北京利仁科技有限责任公司财务经理；2015年11月至2016年1月，任利仁科技监事会主席；2016年2月至今，任利仁科技董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

公司的股权结构图



报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

三、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

四、 债券融资情况

适用 不适用

五、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

六、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
宋老亮	董事长、总经理	男	1968年8月	2018年1月19日	2021年1月18日
齐连英	董事	女	1969年1月	2018年1月19日	2021年1月18日
刘占峰	董事、副总经理	男	1974年4月	2018年1月19日	2021年1月18日
司朝辉	董事、廊坊利仁总经理	男	1978年8月	2018年1月19日	2021年1月18日
宋天义	董事	男	1991年4月	2020年3月20日	2021年1月19日
杨善东	董事	男	1972年5月	2018年1月19日	2021年1月18日
赵黎	独立董事	男	1975年10月	2020年3月20日	2021年1月18日
袁胜华	独立董事	男	1962年7月	2020年3月20日	2021年1月18日
万伟	独立董事	男	1981年8月	2020年3月20日	2021年1月18日
杜恩典	监事会主席	男	1985年9月	2018年1月19日	2021年1月18日
王眼	监事	男	1968年9月	2018年1月19日	2021年1月18日
郭明昭	职工代表监事	男	1987年9月	2018年1月19日	2021年1月18日
李伟	董事会秘书、品牌推广营销总监	男	1985年10月	2018年1月19日	2021年1月18日
赵树发	财务总监	男	1976年10月	2019年6月27日	2021年1月18日
齐茂松	副总经理	男	1976年10月	2018年1月19日	2021年1月18日
黄成龙	产品研发中心总经理	男	1985年12月	2018年1月19日	2021年1月18日
董事会人数：					9
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					7

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

宋老亮与齐连英为夫妻关系，同为公司实际控制人；宋老亮与宋天义为父子关系，齐连英与宋天义为母子关系；除此以外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
宋老亮	董事长、总	34,725,852	0	34,725,852	67.22%	0	0

	经理						
齐连英	董事	11,768,148	0	11,768,148	22.78%	0	0
合计	-	46,494,000	-	46,494,000	90%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
曹轶国	市场营销部总经理	离任	-	公司发展需要
户志敏	廊坊利仁副总经理	离任	-	公司发展需要
宋天义	战略统筹管理委员会副总经理	新任	董事、战略统筹管理委员会副总经理	公司发展需要
赵黎	-	新任	独立董事	公司发展需要
袁胜华	-	新任	独立董事	公司发展需要
万伟	-	新任	独立董事	公司发展需要

备注：根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第十一次会议于2020年3月3日审议并通过，免去曹轶国先生的其他职务，自2020年第一次临时股东大会决议通过之日起生效。

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第十一次会议于2020年3月3日审议并通过，提名宋天义先生为公司董事，提名赵黎先生、袁胜华先生、万伟先生为公司独立董事，任职期限至第二届董事会任期届满，自2020年第一次临时股东大会决议通过之日起生效。

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第十二次会议于2020年3月31日审议并通过，免去户志敏先生的其他职务，自2020年3月31日起生效。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

宋天义，男，出生于1991年，中国国籍，无永久境外居留权，本科。2010年至2015年，北京利仁科技有限责任公司，任营销部总监，2015年至2018年，北京利仁科技股份有限公司，任营销部总监，2019年至今，北京利仁科技股份有限公司，任战略统筹管理委员会副总经理，负责战略统筹规划。

赵黎，男，出生于1975年，中国国籍，无永久境外居留权，博士。2003年至2006年，任清华大学信息技术研究院讲师；2006年至2019年，任清华大学信息技术研究院副研究员；2019年至今，任清华大学信息国家研究中心副研究员。

袁胜华，男，出生于1962年，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，律师。1987年至1993年，任司法部法律出版社法律编辑二室编辑；1993年至1994年，任涉外经济律师事务所律师；1994年至今，任北京星河律师事务所合伙人律师。现兼任宜华地产股份有限公司、北京博奥网络教育科技股份有限公司独立董事。

万伟，男，出生于 1981 年，中国国籍，无永久境外居留权，经济学 硕士，九三学社社员、注册会计师（非执业）。2008 年至 2017 年，先后在国都证券、广州证券、九州证券等证券公司投资银行部门工作，保荐代表人，投资银行最高职级为董事总经理；2017 年至 2018 年，任昆吾九鼎投资控股股份有限公司董事总经理；2018 年至今，任北京 友财投资管理有限公司合伙人。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	93	12	-	105
生产人员	598	-	131	467
销售人员	148	-	3	145
技术人员	125	-	22	103
财务人员	21	3	-	24
员工总计	985	15	156	844

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	60	46
专科	156	108
专科以下	768	688
员工总计	985	844

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	76,944,544.50	60,635,973.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	52,740,575.22	43,428,115.27
应收账款	五、3	84,820,203.92	111,025,974.08
应收款项融资			
预付款项	五、4	12,929,736.41	3,879,252.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	6,014,466.57	6,225,597.47
其中：应收利息		414,469.45	380,597.23
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	201,726,015.45	108,149,006.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	6,963,928.71	2,035,510.56
流动资产合计		442,139,470.78	335,379,429.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	38,152,702.51	38,698,704.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	6,614,928.12	6,807,838.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	1,256,647.91	1,330,152.77
递延所得税资产	五、11	5,494,740.86	3,778,156.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		51,519,019.40	50,614,851.97
资产总计		493,658,490.18	385,994,281.32
流动负债：			
短期借款	五、12	0.00	30,000,000.00
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	五、13	57,207,283.96	41,338,362.35
应付账款	五、14	185,240,218.99	113,413,082.42
预收款项	五、15		2,575,195.79
合同负债	五、16	4,148,250.57	
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	五、17	7,596,916.05	5,184,275.79
应交税费	五、18	10,311,859.18	8,126,468.34
其他应付款	五、19	4,486,613.95	3,916,719.57
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			
其他流动负债			
流动负债合计		268,991,142.70	204,554,104.26

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、20	417,349.46	339,699.14
递延收益			
递延所得税负债	五、11	714,004.28	459,939.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,131,353.74	799,638.21
负债合计		270,122,496.44	205,353,742.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	51,660,000.00	51,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	1,906,431.74	1,906,431.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	8,118,287.75	8,118,287.75
一般风险准备			
未分配利润	五、24	159,145,570.01	115,671,751.56
归属于母公司所有者权益合计		220,830,289.50	177,356,471.05
少数股东权益		2,705,704.24	3,284,067.80
所有者权益合计		223,535,993.74	180,640,538.85
负债和所有者权益总计		493,658,490.18	385,994,281.32

法定代表人：宋老亮

主管会计工作负责人：赵树发

会计机构负责人：赵树发

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		73,754,201.59	53,989,887.77
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据		52,740,575.22	43,428,115.27
应收账款	十三、1	83,080,677.33	102,577,172.29
应收款项融资			
预付款项		6,793,581.97	1,757,971.03
其他应收款	十三、2	4,553,679.16	4,587,347.93
其中：应收利息		69,419.46	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		180,702,914.39	89,612,856.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,616,730.85	361,307.59
流动资产合计		408,242,360.51	296,314,657.92
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	85,480,573.03	85,480,573.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,254,554.65	6,808,483.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		675,607.81	769,253.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		261,041.27	85,227.19
递延所得税资产		2,537,343.94	2,535,526.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		95,209,120.70	95,679,063.61
资产总计		503,451,481.21	391,993,721.53
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		55,735,545.56	40,366,171.15
应付账款		263,840,824.53	212,590,460.68
预收款项			2,558,025.79
合同负债		3,806,936.77	

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,737,586.13	2,383,874.22
应交税费		7,609,264.88	5,955,663.98
其他应付款		4,039,957.95	3,367,373.23
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		339,770,115.82	267,221,569.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		417,349.46	339,699.14
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		417,349.46	339,699.14
负债合计		340,187,465.28	267,561,268.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本		51,660,000.00	51,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		58,675,488.94	58,675,488.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,818,287.75	4,818,287.75
一般风险准备			
未分配利润		48,110,239.24	9,278,676.65
所有者权益合计		163,264,015.93	124,432,453.34
负债和所有者权益总计		503,451,481.21	391,993,721.53

法定代表人：宋老亮

主管会计工作负责人：赵树发

会计机构负责人：赵树发

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五、25	420,055,914.32	247,390,995.99
其中：营业收入		420,055,914.32	247,390,995.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		362,810,977.69	234,538,603.57
其中：营业成本	五、25	285,954,987.53	177,288,910.48
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	五、26	1,424,160.17	1,112,655.81
销售费用	五、27	56,891,388.75	38,513,496.13
管理费用	五、28	11,536,817.39	10,309,959.99
研发费用	五、29	6,611,936.10	6,110,697.59
财务费用	五、30	391,687.75	1,202,883.57
其中：利息费用		331,912.50	1,401,460.20
利息收入		214,288.84	251,648.81
加：其他收益	五、33	4,085,783.25	4,372,537.53
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	40,882.12	-2,054,233.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、35	392.23	-36,965.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,371,994.23	15,133,731.04
加：营业外收入	五、36	716,700.01	266,049.19
减：营业外支出	五、37	217,583.15	30,577.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,871,111.09	15,369,202.48
减：所得税费用	五、38	10,710,056.20	-452,975.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,161,054.89	15,822,178.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		29,148,484.04	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,297,819.75	15,859,143.29

2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-136,764.86	-36,965.29
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		-578,363.56	-384,178.81
2. 归属于母公司所有者的净利润		51,739,418.45	16,206,356.81
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		51,161,054.89	15,822,178.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		51,739,418.45	16,206,356.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-578,363.56	-384,178.81
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.00	0.31
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.00	0.31

法定代表人：宋老亮

主管会计工作负责人：赵树发

会计机构负责人：赵树发

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三、4	414,978,533.87	244,302,874.52
减：营业成本	十三、4	312,085,694.79	195,433,816.87
税金及附加		673,840.38	588,736.32
销售费用		55,949,534.94	37,645,910.29
管理费用		6,897,762.97	6,812,608.70
研发费用		3,417,923.98	1,924,487.83

财务费用		-136,280.40	-87,278.96
其中：利息费用		0	
利息收入		196,702.49	129,881.03
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		20,000,000.00	20,000,000.00
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,270.62	-2,112,788.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		392.23	-35,730.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,083,178.82	19,836,073.77
加：营业外收入		100,616.54	35,750.63
减：营业外支出		80,139.14	21,037.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,103,656.22	19,850,786.82
减：所得税费用		9,006,493.63	-535,421.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,097,162.59	20,386,208.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		47,096,574.24	20,421,939.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		588.35	-35,730.82
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		47,097,162.59	20,386,208.68
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.91	0.39
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.91	0.39

法定代表人：宋老亮

主管会计工作负责人：赵树发

会计机构负责人：赵树发

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		511,785,163.22	243,181,451.07
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,085,783.25	4,372,537.53
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	3,077,564.76	3,168,993.26
经营活动现金流入小计		518,948,511.23	250,722,981.86
购买商品、接受劳务支付的现金		356,048,380.65	115,216,728.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		27,089,288.25	25,107,147.72
支付的各项税费		21,205,716.80	9,295,181.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	57,631,658.98	32,484,380.51
经营活动现金流出小计		461,975,044.68	182,103,438.92
经营活动产生的现金流量净额		56,973,466.55	68,619,542.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,548.20	14,056.18
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	五、39		
投资活动现金流入小计		12,548.20	14,056.18

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,106,624.69	2,975,617.27
投资支付的现金			
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	五、39		
投资活动现金流出小计		2,106,624.69	2,975,617.27
投资活动产生的现金流量净额		-2,094,076.49	-2,961,561.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,597,512.50	1,401,460.20
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	五、39	7,460,581.26	
筹资活动现金流出小计		46,058,093.76	71,401,460.20
筹资活动产生的现金流量净额		-46,058,093.76	-71,401,460.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,693.80	
五、现金及现金等价物净增加额		8,847,990.10	-5,743,478.35
加：期初现金及现金等价物余额		47,811,517.70	20,072,393.66
六、期末现金及现金等价物余额		56,659,507.80	14,328,915.31

法定代表人：宋老亮

主管会计工作负责人：赵树发

会计机构负责人：赵树发

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		479,978,063.18	225,393,095.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,152,143.59	566,417.43
经营活动现金流入小计		481,130,206.77	225,959,513.34
购买商品、接受劳务支付的现金		395,397,018.69	190,254,506.64
支付给职工以及为职工支付的现金		10,360,409.80	11,415,924.60
支付的各项税费		14,269,894.44	5,787,495.82
支付其他与经营活动有关的现金		52,933,843.91	30,570,400.60
经营活动现金流出小计		472,961,166.84	238,028,327.66
经营活动产生的现金流量净额		8,169,039.93	-12,068,814.32

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,000,200.00	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,157.19	55,016.24
投资支付的现金			1,759,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		149,157.19	1,814,516.24
投资活动产生的现金流量净额		19,851,042.81	-1,814,516.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,265,600.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,988,842.86	
筹资活动现金流出小计		14,254,442.86	0
筹资活动产生的现金流量净额		-14,254,442.86	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,831.08	
五、现金及现金等价物净增加额		13,775,470.96	-13,883,330.56
加：期初现金及现金等价物余额		41,165,432.33	17,899,296.74
六、期末现金及现金等价物余额		54,940,903.29	4,015,966.18

法定代表人：宋老亮

主管会计工作负责人：赵树发

会计机构负责人：赵树发

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	见表后
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	-
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	-
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	-
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	-
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	-
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	见表后
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	-
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	-
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	-
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	-
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	-
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	-
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	-
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	-
17. 是否存在预计负债	√是 □否	见表后

1. 根据财政部及全国股转系统相关规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号—收入》编制财务报表。本次应用新收入准则对报告期及比较期经营成果和财务状况没有重大影响。
2. 2020 年 5 月 21 日召开的股东大会审议通过 2019 年年度权益分派方案：派发现金红利 8,265,600.00 元。详见《利仁科技：2019 年年度权益分派实施公告》（2020-038）。
3. 预计负债为按收入计提的售后维修服务费用。

1. 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

名称：北京利仁科技股份有限公司

统一社会信用代码：91110102634381829U

注册地址：北京市西城区阜外大街甲 28 号京润大厦 4 楼；

法定代表人：宋老亮

注册资本：5166 万元人民币

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

证券代码：838907

营业期限：长期

经营范围：制造家用电器；普通货运；销售五金交电、百货、建筑装饰材料、电子计算机软硬件及外部设备、机械电器设备；维修机械设备；货物进出口、技术进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（二）公司业务性质

本公司所属行业为家电行业。

（三）本公司实际控制人

本公司实际控制人：宋老亮、齐连英。

（四）主要产品或提供的主要劳务

本公司及子公司主要从事厨房小家电系列产品的研发、生产和销售。产品包括电饼铛、电火锅、电压力锅、电烧烤盘、料理机、电水瓶、电水壶、空气炸锅等小家电产品。

（五）财务报表的批准报出

本财务报告经董事会于2020年8月27日批准报出。

（六）合并财务报表范围

本公司2020年度1-6月纳入合并范围的子公司共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
廊坊开发区利仁电器有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
广东顺德利宁电器有限公司	控股子公司	一级	51.00%	51.00%

本公司2020年度1-6月纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司2020年度1-6月合并范围比上年度增加0户，减少0户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准

则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制，本公司自本报告期末至少12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况以及2020年度1-6月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制

下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制

的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司【及吸收合并下的被合并方】，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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的记账本位币金额计量。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。

10、金融工具

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，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转出，计入留存收益。

（3）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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期应付款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段

的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

确定组合的依据

组合 1：账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。
组合 2：关联方组合	关联方往来
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2：关联方组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，认定关联方往来不存在重大风险，关联方往来不计提坏账准备（除非发生明显减值迹象）

B. 当其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征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 账龄组合

其他应收款组合 2 关联方组合

其他应收款组合 3 备用金组合

其他应收款组合 4 保证金及押金组合

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照合并存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

12、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	10-20年	5%	4.75-9.5
机器设备	年限平均法	5-10年	5%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10年	5%	9.50-23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5年	0%	20.00-33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长

期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方【股东权益/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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方【股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方【股东权益/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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。】

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2019年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，

调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

① 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入

账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	使用寿命	摊销方法	摊销年限
土地使用权	土地使用证规定的年限	直线法	46.67年
商标权	年限平均法	直线法	10年
专利权	年限平均法	直线法	10年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意

图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入的确认原则

自 2020 年 1 月 1 日起适用

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款，间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

本公司收入确认的具体方法如下：

①直销模式下，客户主要为直营终端及淘宝商城、拼多多电商平台，本公司于产品送达客户指定的地点并由客户确认后，确认收入。

②代销模式下，客户主要为商场及超市，本公司于代销方销售至终端客户并与本公司结算后，确认收入。

③经销商按照合同或订单发出商品，客户收到货物后验收确认收入。其中部分客户的结算规则较为复杂，从谨慎性原则考虑，收入推迟到结算对账后按对账单结算的可收款额确认收入。

④对于境外销售，公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）收入确认的具体方法

① 直销模式下，客户主要为直营终端及淘宝商城、拼多多电商平台，本公司于产品送达客户指定的地点并由客户确认后，确认收入。

② 代销模式下，客户主要为商场及超市，本公司于代销方销售至终端客户并与本公司结算后，确认收入。

③ 经销商按照合同或订单发出商品，客户收到货物后验收确认收入。其中部分客户的结算规则较为复杂，从谨慎性原则考虑，收入推迟到结算对账后按对账单结算的可收款额确认收入。

④ 对于境外销售，公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①执行新收入准则

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收账款	2,575,195.79		-2,575,195.79
合同负债		2,575,195.79	2,575,195.79

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收账款	2,558,025.79		-2,558,025.79
合同负债		2,558,025.79	2,558,025.79

四、税项

1、主要税种及税率

(1) 本公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
----	------	-----

		2020 年度 1-6 月	2019 年度
增值税	产品销售收入	13	16、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7	7
教育费附加	应纳流转税额	3	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2	2
企业所得税	应纳税所得额	25	25

(2) 本公司之子公司-廊坊开发区利仁电器有限公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率%	
		2020 年度 1-6 月	2019 年度
增值税	产品销售收入	13	16、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7	7
教育费附加	应纳流转税额	3	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2	2
企业所得税	应纳税所得额	15	15

(3) 本公司之子公司-广东顺德利宁电器有限公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率%	
		2020 年度 1-6 月	2019 年度
增值税	产品销售收入	13	13
城市维护建设税	应纳流转税额	7	7
教育费附加	应纳流转税额	3	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2	2
企业所得税	应纳税所得额	25	25

根据财政部、税务总局、海关总署公告（2019）39号文件的规定，本公司从2019年4月1日起，增值税税率由原来的16%调整为13%。

2、优惠税负及批文

本公司之子公司廊坊开发区利仁电器有限公司已于2018年11月12日取得证书编号为GR201813001129号高新技术企业证书。有效期三年。

根据财政部、国家税务总局财税[2009]70号文及河北省国家税务局、河北省地方税务局公告2012年第1号文相关规定，且经河北省廊坊市开发区国家税务局认定：本公司之子公司廊坊开发区利仁电器有限公司在报告期内享受福利企业限额即征即退增值税优惠政策；同时享受福利企业增值税即征即退及退税收入列入不征税收入的企业所得税的税收优惠；根据财政部、国家税务总局财税[2010]121号文及冀财税[2011]8号通知的相关规定，且经河北省廊坊市开发区地方税务局认定：本公司之子公司廊坊

开发区利仁电器有限公司享受减征城镇土地使用税政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31
库存现金	252,820.48	287,561.00
银行存款	50,007,236.00	45,393,457.85
其他货币资金	26,684,488.02	14,954,954.29
合计	76,944,544.50	60,635,973.14

说明：截至2020年6月30日止，除银行存款保证金专户：1、浙商银行股份有限公司北京分行营业部 银行账号：1000000000121800016651 期末余额18,813,298.30元，2、中国农业银行顺德乐园支行 银行账号44490201040005499 期末余额中承兑汇票保证金1,471,738.40元使用受限外，货币资金不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

(续)

类别	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	46,498,368.30	--	46,498,368.30
商业承兑汇票	6,242,206.92	--	6,242,206.92
合计	52,740,575.22	--	52,740,575.22

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	41,056,962.68	--	41,056,962.68
商业承兑汇票	2,371,152.59	--	2,371,152.59
合计	43,428,115.27	--	43,428,115.27

(2) 坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 银行承兑汇票

2020年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

② 商业承兑汇票

2020年6月30日，组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
商业承兑汇票	6,242,206.92	0.00	0.00
合计	6,242,206.92	0.00	0.00

③ 坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.06.30
			转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 期末公司已质押的应收票据：

项目	2020.6.30已质押金额	2019.12.31已质押金额
银行承兑汇票	44,985,331.30	41,056,962.68
商业承兑汇票	--	--
合计	44,985,331.30	41,056,962.68

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

未存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	91,529,754.28	6,709,550.36	84,820,203.92	117,412,977.96	6,387,003.88	111,025,974.08
合计	91,529,754.28	6,709,550.36	84,820,203.92	117,412,977.96	6,387,003.88	111,025,974.08

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计

量损失准备。

①2020年6月30日，单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
沧州市宏丰家电商贸有限公司	749,925.38	100	749,925.38	2016年07月14日，民事纠纷已结案并执行判决，但沧州市宏丰家电商贸有限公司并未支付。
合计	749,925.38	100	749,925.38	

②2019年12月31日，单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
沧州市宏丰家电商贸有限公司	749,925.38	100	749,925.38	2016年07月14日，民事纠纷已结案并执行判决，但沧州市宏丰家电商贸有限公司并未支付。
合计	749,925.38	100	749,925.38	

③2020年6月30日，账龄组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	83,546,289.37	2.22	1,850,993.22
1至2年	4,171,362.72	32.45	1,353,473.12
2至3年	1,187,555.18	75.19	892,913.55
3至以上	1,862,245.09	100.00	1,862,245.09
合计	90,767,452.36		5,959,624.98

④2019年12月31日，账龄组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	111,648,882.96	2.42	2,704,967.29
1至2年	2,970,460.75	36.62	1,087,637.35

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
2至3年	756,134.29	73.65	556,899.28
3至以上	1,287,574.58	100.00	1,287,574.58
合计	116,663,052.58		5,637,078.50

(3) 坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	6,387,003.88	322,546.48		-	6,709,550.36

(续)

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	5,990,048.45	400,246.42	3,290.99	-	6,387,003.88

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	2020.6.30	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	24,778,863.24	1年以内	27.07	548,983.18
北京宽瓶盖科技有限公司	6,639,689.34	1年以内	7.25	147,104.32
东营市东美商贸有限公司	4,718,627.98	1年以内	5.16	104,542.62
临沂市金驰商贸有限公司	4,212,545.02	1年以内, 1-2年	4.60	104,479.73
北京市新利兴酒店用品有限公司	3,556,273.78	1年以内	3.89	78,790.32
合计	43,905,999.36		47.97	983,900.17

(续)

单位名称	2019.12.31	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京京东世纪贸易有限公司	25,009,160.77	1年以内	21.30	605,908.09
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	24,635,941.15	1年以内	20.98	596,865.93
NuWave.LLC	8,532,336.62	1年以内	7.27	206,716.72

单位名称	2019.12.31	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
北京宽瓶盖科技有限公司	5,013,730.59	1年以内	4.27	121,469.89
东营市东美商贸有限公司	4,734,241.84	1年以内	4.03	114,698.59
合计	67,925,410.97		57.85	1,645,659.23

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.6.30		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	12,784,914.00	98.88	3,673,382.27	94.69
1至2年	144,822.41	1.12	205,870.28	5.31
2至3年				
3年以上				
合计	12,929,736.41	100.00%	3,879,252.55	100.00%

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司 关系	2020.6.30	占预付账款 总额的比例%	账龄	未结算原 因
霸州市宏讯商贸有限公司	非关联方	2,280,509.00	17.64	1年以内	合同未履 行完毕
仁润置业（北京）有限公司	关联方	1,427,508.13	11.04	1年以内	合同未履 行完毕
宁波华美达机械制造有限公司	非关联方	1,172,000.00	9.06	1年以内	合同未履 行完毕
广西京东新杰电子商务有限公司	非关联方	1,063,492.56	8.23	1年以内	合同未履 行完毕
模具费	非关联方	878,761.04	6.80	1年以内	合同未履 行完毕
合计	--	6,822,270.73	52.76	--	--

(续)

单位名称	与本公司 关系	2019.12.31	占预付账款 总额的比例%	账龄	未结算原 因
霸州市盛仁电器有限公司	非关联方	527,289.88	13.59	1年以内	合同未履 行完毕

单位名称	与本公司关系	2019.12.31	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
元腾智能机械(固安)有限公司	非关联方	347,500.00	8.96	1年以内	合同未履行完毕
仁润置业(北京)有限公司	关联方	207,469.68	5.35	1年以内	合同未履行完毕
佛山市南海科日超声电子有限公司	非关联方	202,186.27	5.21	1年以内	合同未履行完毕
广西京东新杰电子商务有限公司	非关联方	166,791.18	4.30	1年以内	合同未履行完毕
合计	--	1,451,237.01	37.41	--	--

5、其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息	414,469.45	380,597.23
应收股利	-	-
其他应收款	5,599,997.12	5,845,000.24
合计	6,014,466.57	6,225,597.47

(1) 应收利息情况

①应收利息分类列示：

(续)

项目	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
企业间借款	414,469.45	-	414,469.45
委托贷款			
债券投资			
合计	414,469.45	-	414,469.45

(2) 其他应收款情况

项目	2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
企业间借款	380,597.23	-	380,597.23
委托贷款			
债券投资			
合计	380,597.23	-	380,597.23

项目	2020. 6. 30			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	9,377,397.51	3,777,400.39	5,599,997.12	9,985,829.23	4,140,828.99	5,845,000.24
合计	9,377,397.51	3,777,400.39	5,599,997.12	9,985,829.23	4,140,828.99	5,845,000.24

①坏账准备

A. 2020年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
组合计提：				
账龄组合	2,092,074.26	13.89	903,600.39	
备用金组合	968,797.30			
保证金及押金组合	3,442,725.95			
关联方组合				
合计	6,503,597.51	13.89	903,600.39	

B. 2020年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备：无

C. 2020年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备：

	账面余额	整个存续期 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
斛盛控股有限公	553,000.00	100%	553,000.00	2016年05月27民事纠纷已

司				结案并执行判决，但斛盛控股有限公司并未支付完成。
欧尚（中国）投资有限公司	2,320,800.00	100%	2,320,800.00	此款项系前期账扣保证金，业务结束后，多次与欧尚对账，因前期遗留问题无法收回。
合计	2,873,800.00		2,873,800.00	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 12 月 31 余额	1,267,028.99		2,873,800.00	4,140,828.99
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	363,428.60			363,428.60
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 31 余额	903,600.39		2,873,800.00	3,777,400.39

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
备用金	968,797.30	350,155.88
押金保证金	5,763,525.95	4,747,525.50
借款	1,000,000.00	1,000,000.00
代垫款	1,645,074.26	3,888,147.85
合计	9,377,397.51	9,985,829.23

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	2020.6.30	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
欧尚(中国)投资有限公司	非关联方	押金保证金	2,320,800.00	4-5年	24.75	2,320,800.00
仁润置业(北京)有限公司	关联方	押金保证金	1,087,672.74	1年以下、2-3年	11.60	344,796.95
河北华元建筑工程有限公司	非关联方	代垫款	1,000,000.00	2-3年	10.66	553,000.00
斛盛控股有限公司	非关联方	代垫款	553,000.00	3-4年、5年以上	5.90	553,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	押金保证金	500,650.00	1年以内、1-2年、5年以上	5.34	-
合计	—		5,462,122.74		58.25	3,218,596.95

(续)

单位名称	是否为关联方	款项性质	2019.12.31	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
欧尚(中国)投资有限公司	非关联方	押金保证金	2,320,800.00	3-4年	23.24	2,320,800.00
河北华元建筑工程有限公司	非关联方	借款	1,000,000.00	1-2年	10.01	214,127.76
斛盛控股有限公司	非关联方	代垫款	553,000.00	2-3年、5年以上	5.54	553,000.00
重庆京东海嘉电子商务有限公司	非关联方	押金保证金	500,000.00	1-2年	5.01	-
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	押金保证金	400,250.00	1年以内、4-5年	4.01	-
合计	—		4,774,050.00		47.81	3,087,927.76

6、存货

(1) 存货分类

项目	2020.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,860,757.10	348,036.98	20,512,720.12
半成品	1,228,652.94	-	1,228,652.94

项目	2020.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	112,875,699.95	84,908.35	112,790,791.60
发出商品	67,193,850.79	-	67,193,850.79
合计	202,158,960.78	432,945.33	201,726,015.45

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,252,254.54	348,036.98	18,904,217.56
半成品	1,931,442.88	-	1,931,442.88
库存商品	43,001,238.57	84,908.35	42,916,330.22
发出商品	44,397,015.62	-	44,397,015.62
合计	108,581,951.61	432,945.33	108,149,006.28

(2) 存货跌价准备

项目	2020.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	348,036.98	--	--	--	--	348,036.98
库存商品	84,908.35					84,908.35
合计	432,945.33	--	--	--	--	432,945.33

(续)

项目	2019.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	236,481.25	111,555.73	--	--	--	348,036.98
库存商品	42,423.71	42,484.64				84,908.35
合计	278,904.96	154,040.37	--	--	--	432,945.33

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	依据原材料可变现净值与成本孰低		
在产品			
库存商品	依据市场价格		上年存货已售出
周转材料			

7、其他流动资产

项目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
理财产品	100.00	100.00
待抵扣税费	6,963,828.71	2,035,410.56
合计	6,963,928.71	2,035,510.56

8、固定资产

项目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
固定资产	38,152,702.51	38,698,704.60
固定资产清理		
合计	38,152,702.51	38,698,704.60

固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项目	办公设备	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1、2019年12月31日	755,420.29	41,207,518.75	20,695,153.19	15,394,321.59	2,646,915.22	80,699,329.04
2、本年增加金额	88,894.45		1,861,061.98		156,668.26	2,106,624.69
(1) 购置	88,894.45		1,861,061.98		156,668.26	2,106,624.69
3、本年减少金额			1,104,816.17		230,982.41	1,335,798.58
(1) 处置或报废			1,104,816.17		230,982.41	1,335,798.58
4、2020年6月30日	844,314.74	41,207,518.75	21,451,399.00	15,394,321.59	2,572,601.07	81,470,155.15
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1、2019年12月31日	591,145.42	19,063,680.76	12,376,259.68	7,705,307.80	2,236,394.94	41,972,788.59
2、本年增加金额	29,976.25	983,424.18	664,582.93	698,059.58	127,994.35	2,504,037.29
(1) 计提	29,976.25	983,424.18	664,582.93	698,059.58	127,994.35	2,504,037.29
3、本年减少金额			956,226.68		230,982.41	1,187,209.09
(1) 处置或报废			956,226.68		230,982.41	1,187,209.09
4、2020年6月30日	621,121.67	20,047,104.94	12,084,615.93	8,403,367.38	2,133,406.88	43,289,616.79
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1、2019年12月31日	-	-	27,835.85	-	-	27,835.85
2、本年增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、2020年6月30日	-	-	27,835.85	-	-	27,835.85

项目	办公设备	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1、2020年6月30日 账面价值	223,193.07	21,160,413.81	9,338,947.22	6,990,954.21	439,194.19	38,152,702.51
2、2019年12月31日 账面价值	164,274.87	22,143,837.99	8,291,057.67	7,689,013.79	410,520.28	38,698,704.60

(续)

项目	办公设备	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1、2018年12月31日	648,041.15	41,207,518.75	18,617,335.07	13,811,001.59	2,583,071.77	76,866,968.33
2、本年增加金额	163,379.14	-	2,797,220.26	1,995,580.00	284,877.43	5,241,056.83
(1) 购置	163,379.14	-	2,797,220.26	1,995,580.00	284,877.43	5,241,056.83
3、本年减少金额	56,000.00	-	719,402.14	412,260.00	221,033.98	1,408,696.12
(1) 处置或报废	56,000.00	-	719,402.14	412,260.00	221,033.98	1,408,696.12
4、2019年12月31日	755,420.29	41,207,518.75	20,695,153.19	15,394,321.59	2,646,915.22	80,699,329.04
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1、2018年12月31日	617,201.13	17,096,881.60	11,034,647.11	7,588,076.88	2,191,777.92	38,528,584.63
2、本年增加金额	29,944.69	1,966,886.09	1,341,849.07	1,155,200.51	265,212.98	4,759,093.34
(1) 计提	29,944.69	1,966,886.09	1,341,849.07	1,155,200.51	265,212.98	4,759,093.34
3、本年减少金额	56,000.40	86.93	236.50	1,037,969.59	220,595.96	1,314,889.38
(1) 处置或报废	56,000.40	86.93	236.50	1,037,969.59	220,595.96	1,314,889.38
4、2019年12月31日	591,145.42	19,063,680.76	12,376,259.68	7,705,307.80	2,236,394.94	41,972,788.59
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1、2018年12月31日	-	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	27,835.85	-	-	27,835.85
(1) 计提	-	-	27,835.85	-	-	27,835.85
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、2019年12月31日	-	-	27,835.85	-	-	27,835.85
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1、2019年12月31日 账面价值	164,274.87	22,143,837.99	8,291,057.67	7,689,013.79	410,520.28	38,698,704.60
2、2018年12月31日 账面价值	30,840.02	24,110,637.15	7,582,687.96	6,222,924.71	391,293.85	38,338,383.70

本公司本报告期用于抵押的固定资产：

抵押物名称	面积(m ²)	抵押权证号	被担保最高	抵押期限
-------	---------------------	-------	-------	------

			债权额	
办公楼、1#、2#、3#、5#、6#车间	20,155.33	廊坊市房权证廊开字第 H4670 号	40,031,000.00	2019 年 8 月 1 日至 2020 年 7 月 31 日
7#综合楼	3,915.77	廊坊市房权证廊开字第 H5359 号	10,180,000.00	
8#厂房	13,644.63	廊坊市房权证廊开字第 H6233 号	31,380,000.00	
4#厂房	2,364.39	廊坊市房权证廊开字第 H6484 号	3,550,000.00	
合计	40,080.12		85,141,000.00	

(续)

抵押物名称	2020. 6. 30原值	2020. 6. 30账面价值
办公楼、1#、2#、3#、4#、5#、6#车间	14,624,898.90	3,518,425.25
8#厂房	9,280,406.60	11,721,109.07
7#综合楼	17,068,663.25	5,753,811.74
合计	40,973,968.75	20,993,346.06

(续)

抵押物名称	2019. 12. 31原值	2019. 12. 31账面价值
办公楼、1#、2#、3#、5#、6#车间	14,624,898.90	3,865,730.28
8#厂房	9,280,406.60	5,974,262.00
7#综合楼	17,068,663.25	12,131,232.83
合计	40,973,968.75	21,971,225.11

注：子公司廊坊开发区利仁电器有限公司向中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行签订借款额为 3000 万元流动资金抵押借款合同，借款用途为购货。借款已归还，6 月 4 日已办理完解押手续。

②期末，本公司无暂时闲置的固定资产情况。

③期末，本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

④期末，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤期末，本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、2019年12月31日	9,281,222.00	188,276.88	755,548.54	278,023.04	10,503,070.46
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-	-	-
4、2020年6月30日	9,281,222.00	188,276.88	755,548.54	278,023.04	10,503,070.46
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1、2019年12月31日	3,242,637.27	40,251.44	373,729.06	38,614.31	3,695,232.08
2、本年增加金额	99,264.42	9,415.14	37,893.54	46,337.16	192,910.26
(1) 摊销	99,264.42	9,415.14	37,893.54	46,337.16	192,910.26
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-	-	-
4、2020年6月30日	3,341,901.69	49,666.58	411,622.60	84,951.47	3,888,142.34
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、2018年12月31日	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、2019年12月31日	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、2020年6月30日账面价值	5,939,320.31	138,610.30	343,925.94	193,071.57	6,614,928.12
2、2019年12月31日账面价值	6,038,584.73	148,025.44	381,819.48	239,408.73	6,807,838.38

(续)

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、2018年12月31日	9,281,222.00	188,276.88	755,548.54	-	10,225,047.42

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
2、本年增加金额	-	-	-	278,023.04	278,023.04
（1）购置	-	-	-	278,023.04	278,023.04
（2）内部研发	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
（2）合并范围减少	-	-	-	-	-
4、2019年12月31日	9,281,222.00	188,276.88	755,548.54	278,023.04	10,503,070.46
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1、2018年12月31日	3,044,108.46	21,423.62	298,174.23	-	3,363,706.31
2、本年增加金额	198,528.81	18,827.82	75,554.83	38,614.31	331,525.77
（1）摊销	198,528.81	18,827.82	75,554.83	38,614.31	331,525.77
（2）企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
（2）合并范围减少	-	-	-	-	-
4、2019年12月31日	3,242,637.27	40,251.44	373,729.06	38,614.31	3,695,232.08
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、2018年12月31日	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
4、2019年12月31日	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、2019年12月31日账面价值	6,038,584.73	148,025.44	381,819.48	239,408.73	6,807,838.38
2、2018年12月31日账面价值	6,237,113.54	166,853.26	457,374.31	-	6,861,341.11

(2) 无形资产抵押情况：

抵押物名称	面积(m ²)	抵押物明细	被担保最高 债权额	抵押期限
国有土地使用权	49,064.90	廊开国用(2003) 字第00085号	36,800,000.00	2019年8月1日至 2020年7月31日
合计	49,064.90	--	36,800,000.00	--

(续)

抵押物名称	2020. 6. 30账面原值	2020. 6. 30账面净值
国有土地使用权	9,281,222.00	5,939,320.31
合计	9,281,222.00	5,939,320.31

(续)

抵押物名称	2019. 12. 31账面原值	2019. 12. 31账面净值
国有土地使用权	9,281,222.00	6,038,584.73
合计	9,281,222.00	6,038,584.73

注：子公司廊坊开发区利仁电器有限公司向中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行签订了借款额为3000万元流动资金抵押借款合同，借款用途为购货。借款已归还，6月4日已办理完解押手续。

期末，本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

10、长期待摊费用

项目	2020.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.6.30	其他减少的原因
装修费用	1,310,758.99	324,687.73	390,821.05		1,244,625.61	
互联网接入服务	19,393.78		7,371.54		12,022.30	
合计	1,330,152.77	324,687.73	398,192.59		1,256,647.91	--

(续)

项目	2019.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.12.31	其他减少的原因
装修费用	514,981.14	1,509,203.15	713,425.30		1,310,758.99	
互联网接入服务	15,566.07	18,757.28	14,929.57		19,393.78	
合计	530,547.21	1,527,960.43	728,354.87		1,330,152.77	--

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异

信用减值准备	2,574,571.49	10,437,996.27	2,552,850.74	10,298,038.50
资产减值准备	71,544.78	436,528.26	71,544.78	436,528.26
可抵扣亏损				
内部交易未实现利润	2,848,624.59	11,394,498.37	1,153,760.69	4,615,042.72
合计	5,494,740.86	22,314,369.01	3,778,156.22	15,349,609.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
新增设备、器具本年一次性扣除	714,004.28	4,760,028.53	459,939.07	3,066,260.47
合计	714,004.28	4,760,028.53	459,939.07	3,066,260.47

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
可抵扣暂时性差异	73,181.96	254,047.29
可抵扣亏损	1,442,223.14	81,049.46
合计	1,515,405.10	335,096.75

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020.6.30	2019.12.31	备注
2025年	1,361,173.68		
2024年	81,049.46	81,049.46	
2023年			
2022年			
2021年			
2020年			
2019年			
2018年			
合计	1,442,223.14	81,049.46	

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2020. 6. 30	2019. 12. 31
------	-------------	--------------

抵押及保证借款	-	30,000,000.00
合计	-	30,000,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注[五、8]及[五、9]
(2) 截止2020年6月30日短期借款已全部归还。

截止2019年12月31日短期借款明细情况：

贷款方	借款期限	币种	利率%	2019.12.31	贷款性质
中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行	2019年8月1日至2020年7月31日	人民币	5.01%	30,000,000.00	抵押及保证借款
中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行	2018年6月1日至2019年5月20日	人民币	6.40%		抵押及保证借款
中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行	2018年7月20日至2019年5月20日	人民币	6.40%		抵押及保证借款
合计	--		--	30,000,000.00	--

(3) 截止2020年6月30日抵押及保证借款明细情况：

贷款方	2020.6.30	借款期限	保证人	保证金额	保证期限
中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行		2019年8月7日至2020年7月31日	北京利仁科技股份有限公司、宋老亮、齐连英	30,000,000.00	主合同约定的履行期限届满之日起两年
中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行		2018年6月1日至2019年5月20日	北京利仁科技股份有限公司、宋老亮、齐连英	50,000,000.00	主合同约定的履行期限届满之日起两年
中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行		2018年7月20日至2019年5月20日	北京利仁科技股份有限公司、宋老亮、齐连英	20,000,000.00	主合同约定的履行期限届满之日起两年
合计	--	--	--	100,000,000.00	--

截止2019年12月31日抵押及保证借款明细情况：

贷款方	2019.12.31	借款期限	保证人	保证金额	保证期限
中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行	30,000,000.00	2019年8月7日至2020年7月31日	北京利仁科技股份有限公司、宋老亮、齐连英	30,000,000.00	主合同约定的履行期限届满之日起两年
中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行		2018年6月1日至2019年5月20日	北京利仁科技股份有限公司、宋老亮、齐连英	50,000,000.00	主合同约定的履行期限届满之日起两年
中国农业银行		2018年7月20日	北京利仁科技股	20,000,000.00	主合同约定

贷款方	2019.12.31	借款期限	保证人	保证金额	保证期限
股份有限公司 廊坊金光道支行		日至2019年5月20日	份有限公司、宋老亮、齐连英		的履行期限届满之日起两年
合计	30,000,000.00	--	--	100,000,000.00	--

(4) 截止2020年6月30日抵押物已全部解押。

截止2019年12月31日抵押物清单明细：

抵押物名称	面积(m ²)	抵押权证编号	被担保最高债权额	抵押期限
办公楼、1#、2#、3#、5#、6#车间	20,155.33	廊坊市房权证廊开字第H4670号	400,310,000.00	2019年8月1日至2020年7月31日
7#综合楼	3,915.77	廊坊市房权证廊开字第H5359号	10,180,000.00	
8#厂房	13,644.63	廊坊市房权证廊开字第H6233号	31,380,000.00	
4#厂房	2,364.39	廊坊市房权证廊开字第H6484号	3,550,000.00	
土地使用权	49,064.90	廊开国用2003字第00085号	36,800,000.00	
合计	89,145.02	--	482,220,000.00	--

13、应付票据

种类	2020.6.30	2019.12.31
银行承兑汇票	57,207,283.96	41,338,362.35
商业承兑汇票		
合计	57,207,283.96	41,338,362.35

注：本年末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

应付票据余额比上年增加15,868,921.61元，增加幅度为38.39%，主要为本公司与浙商银行股份有限公司北京分行签订了票据池业务合作协议。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
货款	178,930,118.95	109,942,737.66
物流费及其他	6,310,100.04	3,470,344.76
合计	185,240,218.99	113,413,082.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2020.6.30	未偿还或结转的原因
浙江天喜厨电股份有限公司	310,762.06	款项未结算
佛山市美思华生活电器有限公司	61,636.43	款项未结算
北京智鼎问道品牌设计有限公司	59,015.38	款项未结算
盐城市瑞华涂装设备有限公司	30,384.00	款项未结算
中山市保利来五金电器有限公司	30,152.80	款项未结算
合计	491,950.67	

(续)

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
浙江天喜厨电股份有限公司	207,842.98	款项未结算
佛山市美思华生活电器有限公司	61,636.43	款项未结算
北京智鼎问道品牌设计有限公司	59,015.38	款项未结算
盐城市瑞华涂装设备有限公司	30,384.00	款项未结算
中山市保利来五金电器有限公司	30,152.80	款项未结算
合计	389,031.59	

15、预收款项

预收款项列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
货款		2,575,195.79
合计		2,575,195.79

16、合同负债

合同负债情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
货款	4,148,250.57	
合计	4,148,250.57	

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、短期薪酬	5,095,062.05	28,351,235.11	25,949,196.54	7,497,100.62
二、离职后福利-设	89,213.74	478,903.41	470,510.74	97,606.41

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
定提存计划				
三、辞退福利	-	91,706.35	89,497.33	2,209.02
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	5,184,275.79	28,921,844.87	26,509,204.61	7,596,916.05

(续)

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	4,470,357.98	48,609,356.35	47,984,652.28	5,095,062.05
二、离职后福利-设定提存计划	101,923.44	4,843,833.18	4,856,542.88	89,213.74
三、辞退福利	-	217,897.54	217,897.54	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	4,572,281.42	53,671,087.07	53,059,092.70	5,184,275.79

(2) 短期薪酬列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,715,412.31	26,952,024.76	24,847,189.84	6,820,247.23
2、职工福利费	-	580,083.64	580,083.64	
3、社会保险费	90,015.66	1,070,530.75	962,254.91	198,291.50
其中：医疗保险费	81,401.46	1,012,920.49	912,616.64	181,705.31
工伤保险费	2,078.58	23,779.12	23,832.16	2,025.54
生育保险费	6,535.62	33,831.14	25,806.11	14,560.65
4、住房公积金	-	257,605.50	105,705.50	151,900.00
5、工会经费和职工教育经费	289,634.08	71,074.10	34,046.29	326,661.89
6、短期带薪缺勤	-			
7、短期利润分享计划	-			
合计	5,095,062.05	28,351,235.11	25,949,196.54	7,497,100.62

(续)

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,093,313.44	43,059,699.47	42,437,600.60	4,715,412.31

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
2、职工福利费	-	978,882.04	978,882.04	-
3、社会保险费	85,423.32	3,860,853.84	3,856,261.50	90,015.66
其中：医疗保险费	76,929.56	3,483,177.48	3,478,705.58	81,401.46
工伤保险费	2,316.48	287,765.01	288,002.91	2,078.58
生育保险费	6,177.28	89,911.35	89,553.01	6,535.62
4、住房公积金	-	542,440.00	542,440.00	-
5、工会经费和职工教育经费	291,621.22	167,481.00	169,468.14	289,634.08
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	4,470,357.98	48,609,356.35	47,984,652.28	5,095,062.05

(3) 设定提存计划列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
1、基本养老保险	84,977.76	457,636.32	449,633.80	92,980.28
2、失业保险费	4,235.98	21,267.09	20,876.94	4,626.13
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	89,213.74	478,903.41	470,510.74	97,606.41

(续)

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、基本养老保险	97,816.56	4,650,714.00	4,663,552.80	84,977.76
2、失业保险费	4,106.88	193,119.19	192,990.09	4,235.98
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	101,923.44	4,843,833.18	4,856,542.88	89,213.74

18、应交税费

税项	2020.6.30	2019.12.31
应交增值税	53,704.68	2,382,633.72
城市维护建设税	34,470.08	246,902.21
教育费附加	14,772.89	105,815.22
地方教育费附加	9,848.59	70,543.48
企业所得税	9,692,145.79	4,810,913.94
个人所得税	60,771.79	64,388.26
印花税	446,145.36	445,271.51

合计	10,311,859.18	8,126,468.34
----	---------------	--------------

19、其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应付利息		45,925.00
应付股利	-	-
其他应付款	4,486,613.95	3,870,794.57
合计	4,486,613.95	3,916,719.57

(1) 应付利息情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	--	45,925.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具 1		
工具 2		
合计	--	45,925.00

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31
保证金	540,500.00	534,452.40
应付购置固定资产款项		768,900.00
押金	621,411.05	550,600.00
费用及其他款项	3,324,702.90	2,016,842.17
合计	4,486,613.95	3,870,794.57

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	2020.6.30	未偿还或结转的原因
海鸿达（北京）餐饮管理有限公司	300,000.00	款项未结算
河北天硕物流有限公司	150,000.00	款项未结算
中山市雅乐思电器实业有限公司	100,000.00	款项未结算
张泽林	40,000.00	款项未结算
秦皇岛佑和商贸有限公司	20,500.00	款项未结算

项目	2020.6.30	未偿还或结转的原因
合计	610,500.00	

(续)

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
海鸿达（北京）餐饮管理有限公司	300,000.00	款项未结算
河北天硕物流有限公司	150,000.00	款项未结算
中山市雅乐思电器实业有限公司	100,000.00	款项未结算
张泽林	40,000.00	款项未结算
秦皇岛佑和商贸有限公司	20,500.00	款项未结算
合计	610,500.00	

20、预计负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
重组义务			
待执行的亏损合同			
产品质量保证	417,349.46	339,699.14	产品质量保证
预提年返			
合计	417,349.46	339,699.14	

21、股本

项目	2020.01.01	本期增减					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,660,000.00						51,660,000.00

22、资本公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
股本溢价				
其他资本公积	1,906,431.74			1,906,431.74
合计	1,906,431.74			1,906,431.74

23、盈余公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
----	------------	------	------	-----------

法定盈余公积	4,818,287.75	-	-	4,818,287.75
任意盈余公积	-	-	-	-
同一控制下企业合并形成的盈余公积	3,300,000.00	-	-	3,300,000.00
合计	8,118,287.75	-	-	8,118,287.75

24、未分配利润

项目	2020年1-6月	2019年度
调整前上期末未分配利润	115,671,751.56	97,469,644.75
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	115,671,751.56	97,469,644.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,739,418.45	41,046,527.65
减：提取法定盈余公积		2,844,251.84
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	8,265,600.00	20,000,169.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	159,145,570.01	115,671,751.56

25、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	419,651,181.02	285,943,701.74	247,292,866.79	177,288,910.48
其他业务	404,733.30	11,285.79	98,129.20	
合计	420,055,914.32	285,954,987.53	247,390,995.99	177,288,910.48

（2）主营业务收入按销售类型分类列示如下：

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	419,651,181.02	285,943,701.74	292,866.79	288,910.48
合计	419,651,181.02	285,943,701.74	292,866.79	288,910.48

26、税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	641,135.69	473,463.25
教育费附加	274,772.45	203,172.10
地方教育费附加	183,181.61	135,015.95
房产税	172,090.64	48,979.97
土地使用税	82,429.04	172,090.68
车船使用税	9,704.56	68,298.35
印花税	60,782.56	11,092.46
环保税	63.62	543.05
合计	1,424,160.17	1,112,655.81

27、销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
推广及促销费	30,418,679.33	20,932,654.21
邮寄运杂费	15,546,673.10	9,571,944.31
职工薪酬费用	8,977,937.10	7,204,374.72
仓储维修费	973,078.33	134,283.65
模型及设计费	732,554.62	277,817.87
房租	28,571.43	
包装印刷费	10,700.00	
折旧费	13,417.87	10,476.72
交通差旅费	140,364.02	371,966.87
办公通讯费	16,656.39	9,614.68
劳动保护费		363.10
其他费用	32,756.56	
合计	56,891,388.75	38,513,496.13

28、管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	4,919,949.98	4,812,244.21
房租物业水电费	2,849,707.30	2,295,732.30
办公通讯费	194,565.60	267,469.70
折旧摊销费	1,569,748.50	1,187,976.62
交通差旅费	181,928.37	365,059.91

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
咨询费	647,927.81	588,869.97
业务招待费	158,159.50	112,912.88
保险及残保金	39,139.63	65,900.70
易耗品及损耗	134,460.47	-195,544.92
维修费	275,888.22	198,567.81
工会及职工教育经费	71,824.10	
专利认证费	285,313.20	462,205.31
邮寄运杂费	193,332.89	113,092.46
危废处置费	4,716.98	8,676.98
劳动保护费	10,154.84	11,215.00
团体会费		7,842.06
其他费用		7,739.00
合计	11,536,817.39	10,309,959.99

29、研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	3,386,758.77	3,860,189.84
办公费	7,249.88	
交通费	190.00	
差旅费	33,351.08	
服务及设计费	75,980.93	1,500.00
折旧摊销	99,790.00	101,594.93
研发材料费	3,001,948.08	2,104,415.38
其他费用	6,667.36	42,997.44
合计	6,611,936.10	6,110,697.59

30、财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息费用	331,912.50	1,401,460.20
减：利息收入	214,288.84	251,648.81
承兑汇票贴息		
汇兑损益	26,693.80	765.60
手续费	57,491.04	53,149.47
其他	189,879.25	

合计	391,687.75	1,202,883.57
----	------------	--------------

31、信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年-6月
应收票据信用减值损失		
应收账款信用减值损失	-322,546.48	-2,155,452.85
其他应收款信用减值损失	363,428.60	101,219.23
合计	40,882.12	-2,054,233.62

说明：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得，以与利润表的填列相一致。

32、资产减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
存货跌价损失	--	--
固定资产减值损失	--	--
合计	--	--

33、其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
增值税返还	4,085,783.25	4,372,537.53
廊坊市工业和信息化局工业设计专项补助资金		
其他		
合计	4,085,783.25	4,372,537.53

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
与资产相关：		
与收益相关：		
增值税返还	4,085,783.25	4,372,537.53
工业设计专项补助资金		
合计	4,085,783.25	4,372,537.53

34、投资收益

被投资单位名称	2020年1-6月	2019年1-6月
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益		
合计		

35、资产处置收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得或损失			
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	392.23	-36,965.29	392.23
其中：固定资产	392.23	-36,965.29	392.23
在建工程			
无形资产			
债务重组中处置非流动资产产生的利得或损失			
非货币性资产交换中换出非流动资产产生的利得或损失			
合计	392.23	-36,965.29	392.23

36、营业外收入

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	196.12		196.12
无形资产处置利得			
政府补助	688,533.00	235,750.00	688,533.00
内部处罚收入		1,228.50	

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其他	27,970.89	29,070.69	27,970.89
合计	716,700.01	266,049.19	716,700.01

计入当期损益的政府补助：

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
与资产相关：		
与收益相关：		
专利资助资金	27,000.00	
西城区月坛工会补助	7,173.00	
高校毕业生保险补贴		
经济发展资金支持		
上市费用资助		
廊坊市开发区优秀贡献奖金		200,000.00
专项科技补助		
设计大赛奖金补助		
省级电子商务建设专项资金	228,100.00	
开发区省级高新技术企业认定奖励性后补助资金	200,000.00	
首次认定的高新技术企业		
2020年市级“四上”企业培育奖励扶持资金	100,000.00	
2020年省级促进经济高质量发展专项资金	72,760.00	
稳定就业		
国家知识产权局专利资助金		
发放2019年度园区产业政策	53,500.00	35,750.00
合计	688,533.00	578,427.26

37、营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益
债务重组损失	-	-	-
对外捐赠支出			
盘亏损失	-	-	-
非流动资产毁损报废损失	137,353.21	9,532.54	137,353.21

非常损失	-	-	-
罚款	801.08	12,048.92	801.08
捐赠	-	-	-
其他	79,428.86	8,996.29	79,428.86
合计	217,583.15	30,577.75	217,583.15

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	12,172,575.63	117,881.80
递延所得税费用	-1,462,519.43	-570,857.32
合计	10,710,056.20	-452,975.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利润总额	61,871,111.09	15,252,324.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,467,777.77	3,813,081.18
子公司适用不同税率的影响	-3,372,724.43	-1,244,525.44
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-677,082.49	-719,386.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
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	295,083.45	-1,364,996.81
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
加计扣除影响金额	-1,002,998.10	-937,148.05
税法规定的额外可扣除项目		
所得税费用	10,710,056.20	-452,975.52

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息收入	214,288.84	134,771.03
政府拨入款项	688,533.00	35,750.00
业务往来款及代垫款	2,174,229.72	2,998,472.23
其他收入	513.20	

合计	3,077,564.76	3,168,993.26
(2) 支付的其他与经营活动有关的现金		
项目	2020年1-6月	2019年1-6月
银行手续费	56,736.28	53,149.47
业务往来款及代付款	6,618,781.35	4,250,796.89
费用支出	50,956,141.35	28,180,434.15
合计	57,631,658.98	32,484,380.51
(3) 收到的其他与投资活动有关的现金		
项目	2020年1-6月	2019年1-6月
收到偿还的公司借款	--	--
合计	--	--
(4) 支付的其他与投资活动有关的现金		
项目	2020年1-6月	2019年1-6月
固定资产处置损失	--	--
公司借款	--	--
长期待摊费用	--	--
合计	--	--
(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金		
项目	2020年1-6月	2019年1-6月
银行承兑汇票保证金	7,460,581.26	
合计	7,460,581.26	

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	51,161,054.89	15,705,300.22
加：信用减值损失	-40,882.12	2,054,233.62
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,504,037.29	2,293,889.13
无形资产摊销	192,910.26	143,308.68

长期待摊费用摊销	429,092.59	262,728.70
资产处置损失（收益以“-”号填列）		9,532.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	136,764.86	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	391,687.75	1,401,460.20
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,716,584.64	-525,541.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	254,065.21	-45,315.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,618,066.90	4,481,308.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,879,382.01	2,220,898.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	86,192,455.17	33,765,677.43
其他	1,207,550.18	
经营活动产生的现金流量净额	56,973,466.55	68,619,542.94
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
.....		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	56,659,507.80	14,328,915.31
减：现金的期初余额	47,811,517.70	20,072,393.66
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	8,847,990.10	-5,743,478.35

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年6月30	2019年12月31日
一、现金	56,659,507.80	47,811,517.70
其中：库存现金	252,820.48	287,561.00
可随时用于支付的银行存款	50,007,236.00	45,393,457.85
可随时用于支付的其他货币资金	6,399,451.32	2,130,498.85
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		

项目	2020年6月30	2019年12月31日
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	56,659,507.80	47,811,517.70
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		

41、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020. 6. 30账面价值	受限原因
货币资金	20,285,036.70	浙商银行票据池保证金、中国农业银行顺德乐园支行承兑汇票保证金
应收票据	44,985,331.30	浙商银行票据池质押担保
合计	65,270,368.00	-

(续)

项目	2019. 12. 31账面价值	受限原因
货币资金	12,824,455.44	浙商银行票据池保证金
应收票据	41,056,962.68	浙商银行票据池质押担保
固定资产(7#综合楼)	12,131,232.83	抵押借款
固定资产(办公楼、1#、2#、3#、4#、5#、6#车间)	3,865,730.28	抵押借款
固定资产(8#厂房)	5,974,262.00	抵押借款
无形资产(国有土地使用权)	6,038,584.73	抵押借款
合计	81,891,227.96	-

42、外币货币性项目

项目	2020. 6. 30外币余额	折算汇率	2020. 6. 30折算人民币余额
货币资金	1,437.81	7.0795	10,178.98
其中：美元	1,437.81	7.0795	10,178.98
应收账款	215,762.80	7.0795	1,527,492.71
其中：美元	215,762.80	7.0795	1,527,492.71
长期借款			
其中：美元			

43、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
开发区省级高新技术企业认定奖励性后补助资金	200,000.00					200,000.00	是
省级电子商务建设专项资金	228,100.00					228,100.00	是
2020年市级"四上"企业培育奖励扶持资金	100,000.00					100,000.00	是
2020年省级促进经济高质量发展专项资金	72,760.00					72,760.00	是
西城区月坛工会补助	7,173.00					7,173.00	是
增值税税收返还	4,085,783.25				4,085,783.25		是
发放2019年度园区产业政策	53,500.00					53,500.00	是
专利资助金	27,000.00					27,000.00	是
合计	4,774,316.25				4,085,783.25	688,533.00	——

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
开发区省级高新技术企业认定奖励性后补助资金	收益		200,000.00	
省级电子商务建设专项资金	收益		228,100.00	
2020年市级"四上"企业培育奖励扶持资金	收益		100,000.00	
2020年省级促进经济高质量发展专项资金	收益		72,760.00	
西城区月坛工会补助	收益		7,173.00	
增值税税收返还	收益	4,085,783.25		
发放2019年度园区产业政策	收益		53,500.00	
专利资助金	收益		27,000.00	
合计	——	4,085,783.25	688,533.00	——

44、其他

无

六、合并范围的变更

本报告期合并范围无变动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
廊坊开发区利仁电器有限公司	廊坊开发区华祥路	廊坊开发区华祥路	家用厨房电器及五金制品加工	100.00		投资设立
广东顺德利宁电器有限公司	佛山市顺德区均安镇均安居委会智安中路	佛山市顺德区均安镇均安居委会智安中路	家用厨房电器及五金制品加工	51.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
广东顺德利宁电器有限公司	49.00	-578,363.56	-	2,705,704.24

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2020.6.30					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东顺德利宁电器有限公司	6,658,854.30	2,982,207.62	9,641,061.92	4,119,216.53		4,119,216.53
合计	6,658,854.30	2,982,207.62	9,641,061.92	4,119,216.53		4,119,216.53

(续)

子公司名称	2019.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东顺德利宁电器有限公司	17,598,665.98	3,214,041.48	20,812,707.46	14,110,528.28		14,110,528.28
合计	17,598,665.98	3,214,041.48	20,812,707.46	14,110,528.28		14,110,528.28

子公司名称	2020年1-6月发生额	2019年1-6月发生额
-------	--------------	--------------

子公司名称	2019.12.31							
	流动资产		非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债		负债合计
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东顺德利宁电器有限公司	5,331,073.41	-1,180,333.79	-1,180,333.79	-1,906,643.03				
合计	5,331,073.41	-1,180,333.79	-1,180,333.79	-1,906,643.03				

八、公允价值的披露

无

九、关联方及其交易

1、本公司实际控制人

本公司的实际控制人为宋老亮和齐连英夫妇。宋老亮直接持有本公司 34,725,852 股股份，直接持股比例 67.22%，担任公司董事长兼总经理，齐连英直接持有本公司 11,768,148 股股份，直接持股比例为 22.78%，担任公司董事。

2、本公司的子公司情况

3、其他关联方

子公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
廊坊开发区利仁电器有限公司	本公司之子公司	有限责任公司	廊坊开发区华祥路	宋老亮	家用厨房电器及五金制品加工	660.00 万元
广东顺德利宁电器有限公司	本公司之子公司	有限责任公司	佛山市顺德区均安镇均安居委会智安中路11号二层之一（住所申报）	司朝辉	制造、销售：家用清洁电器、家用电器及其配件	690 万人民币

其他关联方名称	与本公司的关系
宋老亮	董事长，总经理，公司实际控制人
齐连英	董事，公司实际控制人
刘占峰	董事，副总经理
齐茂松	副总经理
司朝辉	董事
杨善东	董事
宋天义	董事
李伟	董事会秘书
赵树发	财务总监
杜恩典	监事会主席
王眼	监事
郭明昭	监事
黄成龙	产品研发中心总经理（董事会认定的高级管理人员）
齐更生	本公司实际控制人之亲属
仁润置业（北京）有限公司	本公司实际控制人控制之公司
廊坊开发区网格传媒技术有限公司	本公司实际控制人控制之公司
北京石头人科技有限公司	本公司实际控制人之亲属控制之公司
宽瓶盖餐饮管理（北京）有限公司	本公司实际控制人之亲属控制之公司
百穴通健康管理（北京）有限公司	本公司实际控制人控制之公司
黄山仁润置业有限公司	本公司实际控制人控制之公司
黄山七修酒店管理有限公司	本公司实际控制人控制之公司
北京大松树置业有限公司	本公司实际控制人控制之公司之子公司
京润建筑设计有限公司	本公司实际控制人控制之公司
中食（廊坊）净化科技有限公司	本公司实际控制人控制之公司之孙公司
斛盛农业科技有限公司	本公司持有 5% 股权之公司

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据
北京利仁科技股份有限公司	仁润置业（北京）有限公司	办公用房租赁	2020年1月1日	2024年12月31日	协议定价

续表：

承租方名称	出租方名称	赁费定价依据	本年度确认的租赁费	上年度确认的租赁费
北京利仁科技股份有限公司	仁润置业（北京）有限公司	协议定价	2,253,402.26	2,140,178.04

（4）关联担保情况

本公司之子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京利仁科技股份有限公司 宋老亮 齐连英	本公司之子公司	30,000,000.00	2019年8月1日	2022年7月31日	是
北京利仁科技股份有限公司 宋老亮 齐连英	本公司之子公司	70,000,000.00	2018年5月21日	2021年5月20日	是

（5）关联方资金拆借

本公司本年未发生关联方资金拆借情况

（6）关联方资产转让、债务重组情况

本公司本年未发生资产转让及债务重组情况

（7）其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

无

6、关联方承诺

无

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2020. 6. 30			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	89,751,095.17	6,670,417.84	83,080,677.33	108,754,400.96	6,177,228.67	102,577,172.29
合计	89,751,095.17	6,670,417.84	83,080,677.33	108,754,400.96	6,177,228.67	102,577,172.29

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2020年6月30日，单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
沧州市宏丰家电商贸有限公司	749,925.38	100%	749,925.38	2016年07月14日，民事纠纷已结案并执行判决，但沧州市宏丰家电商贸有限公司并未支付。
合计	749,925.38	100%	749,925.38	

②2019年12月31日，单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
沧州市宏丰家电商贸有限公司	749,925.38	100%	749,925.38	2016年07月14日，民事纠纷已结案并执行判决，但沧州市宏丰家电商贸有限公司并未支付。

合计	749,925.38	100%	749,925.38
----	------------	------	------------

③ 2020年6月30日，账龄组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	81,780,006.80	2.22	1,811,860.70
1至2年	4,171,362.72	32.45	1,353,473.11
2至3年	1,187,555.18	75.18	892,913.56
3年以上	1,862,245.09	100.00	1,862,245.09
合计	89,001,169.79		5,920,492.46

④ 2019年12月31日，账龄组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	102,990,305.96	2.42	2,495,192.08
1至2年	2,970,460.75	36.62	1,087,637.35
2至3年	756,134.29	73.65	556,899.28
3年以上	1,287,574.58	100.00	1,287,574.58
合计	108,004,475.58		5,427,303.29

(3) 坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,177,228.67	493,189.17			6,670,417.84

(续)

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	5,986,757.45	190,471.22			6,177,228.67

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	2020.6.30	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	24,778,863.24	1 年以内	27.61
北京宽瓶盖科技有限公司	6,639,689.34	1 年以内	7.40
东营市东美商贸有限公司	4,718,627.98	1 年以内	5.26
临沂市金驰商贸有限公司	4,212,545.02	1 年以内, 1-2 年	4.69
北京市新利兴酒店用品有限公司	3,556,273.78	1 年以内	3.96
合计	43,905,999.36		48.92

(续)

单位名称	2019. 12. 31	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京京东世纪贸易有限公司	25,009,160.77	1 年以内	22.44
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	24,635,941.15	1 年以内	22.10
北京宽瓶盖科技有限公司	5,013,730.59	1 年以内	4.50
东营市东美商贸有限公司	4,734,241.84	1 年以内	4.25
临沂市金驰商贸有限公司	4,414,964.13	1 年以内	3.96
合计	63,808,038.48		57.24

2、其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息	69,419.46	69,419.46
应收股利		
其他应收款	4,484,259.70	4,517,928.47
合计	4,553,679.16	4,587,347.93

(1) 应收利息情况

应收利息分类列示：

项目	2020. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
定期存款			
委托贷款			
债券投资			
借款利息	69,419.46		69,419.46

项目	2020. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	69,419.46		69,419.46

(续)

项目	2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
定期存款			
委托贷款			
债券投资			
借款利息	69,419.46		69,419.46
合计	69,419.46		69,419.46

(2) 其他应收款情况

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	7,902,562.13	3,418,302.43	4,484,259.70	8,422,149.45	3,904,220.98	4,517,928.47
合计	7,902,562.13	3,418,302.43	4,484,259.70	8,422,149.45	3,904,220.98	4,517,928.47

①坏账准备

A. 2020年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12月内 预期信用损失 率%	坏账准备	理由
单项计提：				
组合计提：				
账龄组合	957,227.54	56.88	544,502.44	
备用金组合	965,216.71			
保证金及押金 组合	3,106,317.88			
关联方组合				

合计	5,028,762.13	10.83	544,502.44
----	--------------	-------	------------

B. 2020年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备：无

C. 2020年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备：

	账面余额	整个存续期 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
斛盛控股有限公司	553,000.00	100%	553,000.00	2016年05月27日民事纠纷已结案并执行判决，但斛盛控股有限公司并未支付完成。
欧尚（中国）投资有限公司	2,320,800.00	100%	2,320,800.00	此款项系前期账扣保证金，业务结束后，多次与欧尚对账，因前期遗留问题无法收回。
合计	2,873,800.00		2,873,800.00	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
2020年1月1日余额	1,030,420.98		2,873,800.00	3,904,220.98
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	-485,918.55			-485,918.55
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	544,502.43	-	2,873,800.00	3,418,302.43

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
备用金	965,216.71	345,155.88

押金保证金	5,427,117.88	4,369,596.50
借款		
代垫款	1,510,227.54	3,707,397.07
合计	7,902,562.13	8,422,149.45

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	2020. 6. 30	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
欧尚（中国）投资有限公司	非关联方	押金保证金	2,320,800.00	4-5 年	29.37	2,320,800.00
仁润置业（北京）有限公司	关联方	代垫款	1,087,672.74	1 年以下、2-3 年	13.76	
斛盛控股有限公司	非关联方	押金保证金	553,000.00	3-4 年、5 年以上	7.00	553,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	押金保证金	500,650.00	1 年以内、1-2 年、5 年以上	6.34	
重庆京东海嘉电子商务有限公司	非关联方	押金保证金	500,000.00	2-3 年	6.33	
合计	—		4,962,122.74	-	62.79	2,873,800.00

(续)

单位名称	是否为关联方	款项性质	2019. 12. 31	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
欧尚（中国）投资有限公司	非关联方	押金保证金	2,320,800.00	3-4 年	27.56	2,320,800.00
斛盛控股有限公司	非关联方	代垫款	553,000.00	2-3 年、5 年以上	6.57	553,000.00
重庆京东海嘉电子商务有限公司	非关联方	押金保证金	500,000.00	1-2 年	5.94	
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	押金保证金	400,250.00	1 年以下、4-5 年	4.75	
浙江天猫网络有限公司	非关联方	押金保证金	309,607.30	1 年以下	3.68	
合计	—		4,083,657.30	-	48.49	2,873,800.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020. 6. 30			2019. 12. 31		
	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	85,480,573.03		85,480,573.03	85,480,573.03		85,480,573.03
对联营、合营企业投资						
合计	85,480,573.03		85,480,573.03	85,480,573.03		85,480,573.03

(2) 对子公司投资

被投资单位	2020. 01. 01	本期增加	本期减少	2020. 6. 30
廊坊开发区利仁电器有限公司	81,961,573.03	--	--	81,961,573.03
广东顺德利宁电器有限公司	3,519,000.00			3,519,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	85,480,573.03		-	85,480,573.03

(续)

被投资单位	2019. 01. 01	本期增加	本期减少	2019. 12. 31
廊坊开发区利仁电器有限公司	81,961,573.03	--	--	81,961,573.03
广东顺德利宁电器有限公司		3,519,000.00		3,519,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	81,961,573.03	3,519,000.00	-	85,480,573.03

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	414,712,996.43	312,085,694.79	244,281,878.05	195,433,816.87
其他业务	265,537.44	-	20,996.47	
合计	414,978,533.87	312,085,694.79	244,302,874.52	195,433,816.87

(2) 主营业务收入按销售类型分类列示如下：

产品名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	414,712,996.43	312,085,694.79	244,281,878.05	195,433,816.87

产品名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
合计	414,712,996.43	312,085,694.79	244,281,878.05	195,433,816.87

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2020年1-6月	说明
非流动性资产处置损益	-136,764.86	
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，但与企业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	688,533.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		

项目	2020年1-6月	说明
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	-52,259.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	499,509.09	
减：非经常性损益的所得税影响数	49,721.72	
非经常性损益净额	449,787.37	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	89,152.59	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	360,634.78	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.62	1.00	1.00
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	25.44	0.99	0.99

北京利仁科技股份有限公司

2020年8月27日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京利仁科技股份有限公司董事会秘书办公室