青岛英派斯健康科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-053

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人丁利荣、主管会计工作负责人朱英华及会计机构负责人(会计主管人员)朱英华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
武志伟	独立董事	工作原因	梁仕念
陈晓东	董事	工作原因	丁利荣

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告 1

第一节 重要提示、释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 5

第三节 公司业务概要 8

第四节 经营情况讨论与分析 15

第五节 重要事项 28

第六节 股份变动及股东情况 37

第七节 优先股相关情况 421

第八节 董事、监事、高级管理人员情况 42

第九节 公司债相关情况 443

第十节 财务报告 44

第十一节 备查文件目录 163

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、英派斯	指	青岛英派斯健康科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中信保	指	中国出口信用保险公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
OEM	指	Original Equipment Manufacturer，原始设备制造商或贴牌生产，指由客户提供产品的工艺、设计、品质要求，生产商按照客户要求生产并交付客户
ODM	指	Original Design Manufacturer，原始设计生产商，指具有设计、改良以及制造能力的生产商依据客户对某项产品的需求，负责从产品的原型设计、规格制定到生产制造的一种代工模式
NSCC	指	北京国体世纪体育用品质量认证中心，由国家体育总局同意组建的具有独立法人地位、负责体育用品认证的第三方专业产品认证机构。大部分全民健身采购类业务中，采购方均要求产品取得 NSCC 认证
ERP 系统	指	Enterprise Resource Planning，企业资源规划。通过信息系统对信息进行充分整理、有效传递，使企业的资源在购、存、产、销、人、财、物等各个方面能够得到合理地配置与利用，从而实现企业经营效率的提高
央视	指	中国中央电视台
尾差	指	本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	英派斯	股票代码	002899
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛英派斯健康科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	英派斯		
公司的外文名称（如有）	IMPULSE（QINGDAO）HEALTH TECH CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	IMPULSE		
公司的法定代表人	丁利荣		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张瑞	陈媛
联系地址	山东省青岛市崂山区秦岭路 18 号国展财富中心 3 号楼 7 层	山东省青岛市崂山区秦岭路 18 号国展财富中心 3 号楼 7 层
电话	0532-85793159	0532-85793159
传真	0532-85793159	0532-85793159
电子信箱	information@impulsefitness.com	information@impulsefitness.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	388,520,938.83	370,491,784.46	4.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,600,110.18	18,169,638.50	-19.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,233,489.69	9,506,284.11	7.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,393,521.59	7,338,012.73	-704.98%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%
加权平均净资产收益率	1.44%	1.89%	-0.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,268,743,367.55	1,273,033,344.29	-0.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,008,836,947.69	1,005,516,837.51	0.33%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,433.51	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	769,943.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,866.79	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,408,437.97	
减：所得税影响额	833,061.13	
合计	4,366,620.49	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主要业务

公司是一家专注于全品类、多系列健身器材开发制造及销售、品牌化运营的健身器材品牌厂商，致力于为满足消费者多样化的健身需求，提供兼具功能性、科技感与安全性的各式健身器材。

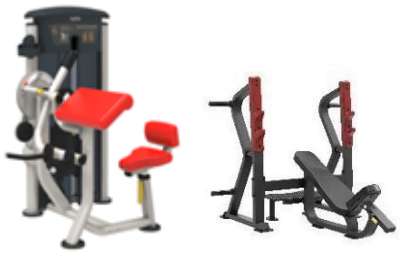
以自主品牌产品为基础，公司已在国内初步建立布局全国、注重服务、及时响应的以经销和直营相结合的零售网络。同时，公司已成功将IMPULSE自主品牌打入欧洲、亚太、加拿大等多个国际市场。公司亦通过OEM/ODM模式为PRECOR、BH等国际知名健身器材品牌代工生产健身器材。

本报告期内公司的主要业务未发生重大变化。

（二）公司主要产品

公司针对不同的目标客户群设计并推出丰富的产品组合，现已拥有多条功能、价格差异化区隔的产品线。依据产品及客户定位、功能以及使用场景的区隔，公司产品主要分为商用产品、家用产品、户外产品等类别，可以为各类用户提供多品类、成系列、一站式的健身器材整体解决方案，亦能覆盖广泛家庭用户差异化的需求。具体产品如下表所示：

产品系列		产品定位	产品图示
商用产品	R系列	高端有氧	
	P系列	优质有氧	
	AC系列	入门级商用	
	G系列	小轻商	

	EXO-FORM系列	高端力量	
	IT系列、SL系列	优良力量	
	IF系列、IF93系列	入门级力量	
	ENCORE 系列	轻奢器械	
	HI-ULTRA系列	HIIT训练	
	RE-LIFE系列	轻健身	
	Zone系列	团体功能性训练站	

家用产品	有氧跑步机系列	家用有氧	
	家用健身车系列	家用有氧	
户外产品	风帆系列	高端户外	
	灵动系列	高端户外自重式组合	
	非凡系列	高端户外	
	常规系列	中端户外	
	智慧路径	高端户外	

	场地设施	中高端场地	
冰雪运动产品	滑雪模拟机	中高端室内冰雪	
	仿真冰场地设施	中高端室内冰雪	

（三）主要经营模式

1、采购模式

公司的采购主要包括钢材及钢铁制品、橡塑制品、电器五金在内的生产物料以及哑铃、瑜伽垫等成品采购。公司设有专门的采购部门，负责生产物料及产品采购、供应商队伍的开发、管理及考核。公司建立了严格、标准的供应商评价指标体系，秉承打造最优供应链的理念，与供应商建立了长期稳定的合作关系。

2、生产模式

针对OEM/ODM业务，公司采取订单式生产模式。国际业务部门在取得国外客户订单后，向制造部门下达产品需求。生产管理系统自动生成生产主计划并细分到日计划，同时生成生产物料需求计划，制造部门据此安排生产。

针对国内外的自主品牌业务，公司采取库存式生产方式。由国内外业务部门根据销售预测，下达生产指令，进行生产。

为了构建全品类、多系列的产品线，满足客户需求，公司已形成了“多品类、小批量、高频次”生产模式。依托自主开发与外部购买，以及适应公司生产实际的信息管理系统，公司产品线各环节可以在不同产品品类间实现切换。

此外，基于生产条件、产能限制及生产成本等因素的考虑，公司采取外协生产方式将生产加工过程中的部分工序交由第三方完成。

3、销售模式

在国外市场，公司采取OEM/ODM模式为国际知名健身器材品牌代加工健身器材，并致力于开拓自主品牌的国际业务，目前已将自主品牌IMPULSE打入欧洲、亚太、加拿大等多个国际市场。在国内市场，公司主要通过经销和直营相结合的方式向健身房、星级酒店、企事业单位、大专院校等商用客户、家庭用户销售IMPULSE品牌室内有氧及力量健身器材，此外，公司亦通过参与全民健身采购等方式向体育局、教育局等单位销售公司自主品牌——“大健康”品牌户外产品。

（四）公司所属行业的发展状况

伴随我国经济发展进入新常态以及产业结构转型，体育产业作为新的经济增长动力之一，对于国民经济的拉动作用得以凸显。同时，我国居民生活水平以及健身意识不断提高，也进一步为体育产业的发展提供了强劲的发展动力。近年来，国家密集出台一系列的产业支持政策，以期推动体育产业的快速健康发展。根据《体育发展“十三五”规划》、《体育产业发展

“十三五”规划》以及国务院发布的《国务院关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》，预计到2020年，我国体育产业总规模将超过3万亿元，产业增加值占GDP的比重将达到1.0%。2025年，体育产业总规模将超过5万亿元，成为推动经济社会持续发展的重要力量。

在国家产业政策的引导和支持下，作为我国体育产业重要组成部分之一的健身器材行业，迎来了市场化发展的历史机遇。根据《2018年中国体育用品产业发展报告》， 预计2023年行业销售收入有望超过500亿元。未来我国健身器材行业仍有较大的发展空间和市场潜力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	比期初增加 30.73%，主要系本期增加待安装的高位货架所致。
交易性金融资产	较期初增加 341,000,000.00 元，主要是本期按新金融工具准则，将“理财产品”调整至“交易性金融资产”列示。
应收票据	较期初减少 91.32%，主要是本期收回到期的应收票据所致。
其他应收款	较期初增加 30.42%，主要是本期末应收出口退税款增加所致。
其他流动资产	较期初减少 99.47%,主要是本期按新金融工具准则，将“理财产品”调整至“交易性金融资产”列示。
其他非流动资产	较期初增加 36.09%，主要是本期增加的委托开发费所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

作为国内健身器材行业的领先企业，公司具备如下竞争优势：

1、高效的产品供应体系优势

公司于设立之初即开始为国际知名健身器材品牌提供OEM/ODM服务。依托多年生产积累的经验以及合理的生产线布局，公司现已构建完善的“多品类、小批量、高频次”的生产模式，着力打造“高品质、快速反应”柔性生产。

公司采取自主研发和外部购买相结合的方式，构建优化信息管理系统，实现生产流程各环节以及产品研发、生产计划、原材料采购和仓储物流之间信息流与物流的快速准确流转和无缝对接，为缩短生产周期提供决策基础。

公司强调整合外部第三方资源，提升产品供应链的反应速度。针对不同的产品品类，公司在自主生产、成品采购以及外协生产之间合理分配订单，并通过严格的供应商管理制度、采购作业流程以及质量检验制度，有效管控采购成本与产品质量。

2、全品类、成系列、高品质的产品组合优势

经过持续不断的研发创新，目前，公司自主品牌已拥有功能、价格差异化区隔的多条产品线，涵盖室内有氧器械、室内力量器械以及室外健身路径、笼式足球等各式产品，能够为健身俱乐部、星级酒店、企事业单位等商用客户提供多品类成系列一站式的健身器材整体解决方案，亦能覆盖广泛家庭用户差异化的需求。公司丰富的产品组合有效支撑了销售市场的扩张，提高了市场竞争力。

公司高度重视产品品质，严格按照国家产品质量标准把控产品质量。公司通过了ISO9001品质管理认证，产品质量管理系统符合欧盟认证标准；公司系国家标准GB19272-2011《室外健身器材的安全通用要求》的起草单位之一，也是首批取得室外健身路径产品NSCC认证的企业之一。截至2019年6月30日，公司共取得143项室外产品NSCC认证、81项室内产品NSCC认证及6项场地设施产品认证；公司优异的质量管理水平获得了国家相关主管部门的认可，报告期内，公司荣获“全国产品和服务质量诚信示范企业”（中国质量检验协会）、“全国质量检验稳定合格产品”（中国质量检验协会）、“中国AAA级信用企业”（中国合作贸易企业协会、中国企业改革与发展研究会、中国企业信用评价中心）、“维护消费者权益-3.15满意单位”（中国保护消费者基金会）、“2019年（第37届）中国国际体育用品博览会社区健身中心室内智能健身器材评选铜奖”（中国国际体育用品博览会组织委员会）、“山东省制造业高端品牌培育企业”（山东省市场监督管理局）等14项国家级、省、市级荣誉称号及奖项。

3、研发技术优势

依托遍布全国和世界多地的销售网络和客户资源，公司产品开发团队能够准确地获取有关市场流行趋势、销售数据等第一手市场信息，并在详尽数据分析的基础后将其作为产品开发起点，提高产品设计的前瞻性与针对性。同时，公司积极打造开放式的产品设计开发体系，通过向设计团队提供内部培训与参加展会、与外部科研机构合作等外部交流机会，提升团队整体的研发能力。

目前，公司产品研发核心团队由57名设计师、生产工艺人员等组成，且有20名人员在健身器材领域拥有10年以上的工作经验。截至2019年6月30日，公司拥有各项专利187项，其中发明专利20项。截至报告期末，公司荣获了“2019台北国际体育用品展创新奖入选奖”（中国大陆唯一入选的企业）、“国家知识产权示范企业”、“中国健身器材行业最佳创新企业”、“中国工业设计十佳创新型企业”、“中国轻工业优秀设计奖金奖”、“山东省省长杯工业设计大奖赛铜奖”、山东省第二届“省长杯”工业设计大赛优秀奖等荣誉，公司产品技术开发部门被评为“国家认定企业技术中心”、“山东省省级工业设计中心”。

4、品牌优势

公司是国内健身器材企业中较早推行品牌化经营战略的企业之一。目前，公司已在国内初步建立布局全国、注重服务、及时响应的经销和直营相结合的自有品牌零售网络，并已成功将自主品牌产品打入欧洲、亚太、加拿大等多个国际市场，依托高品质的产品与良好的客户服务，公司品牌已取得良好的知名度与美誉度。

公司重视品牌宣传与推广，积累了丰富的品牌运营经验。针对健身产品使用特殊性，公司通过普通媒介，如综合型网站、纸媒、自媒体以及终端网点，在普通人群中宣传、植入企业形象，培养潜在的健身器材消费群体；同时公司亦通过专业型媒介，如赛事传播、事件营销、行业内展会，在消费群体中宣传、植入品牌及产品专业形象，直接拉动消费。截至目前，公司赞助了“2019国际名校帆船赛”、“2017-2019中国五人足球冠军杯赛总决赛”、“2017-2018年中国网球公开赛”、“2017-2018中国大学生马拉松联赛”、 “WBPF国际健美大赛暨第二届辛健国际健美传统赛”、“全国街头笼式足球巡回赛”、“2015年世界柔道大奖赛（中国站）”、“2015-2016年度中国门球冠军赛总决赛”等重要的竞技体育赛事与全民健身活动，并为第17届仁川亚运会、南京青年奥林匹克运动会、山东省第24届省运动会等赛事提供健身器材，取得了良好的品牌塑造效果。同时，公司参加了众多行业大型展会，包括中国国际体育用品博览会、中国国际健身康体休闲展览会（IWF）、FIBO China上海国际健身与康体博览会、国际冬季运动博览会、台湾TaiSPO展以及德国FIBO展，在行业内塑造了良好的品牌口碑。

2019年3月，“青岛制造”宣传片正式登陆央视，公司作为青岛优质品牌企业代表之一隆重亮相，向全国人民展示青岛制造品牌的独特魅力，极大地提升了公司的品牌知名度和影响力。

5、人才优势

依托多年专业制造与自主品牌业务运营经验，公司积累了丰富的人才储备，包括核心高级管理团队、专业化销售团队以及产业技术工人等。公司核心管理成员从事本行业经营管理工作多年，对于国内外健身器材行业发展趋势具有深入的认识和把握，对于公司发展历史、企业文化亦有高度的认同感，也积累了丰富的客户及产业链资源。

在核心管理团队保持稳定的同时，公司亦致力于管理团队的持续优化，不断引进先进人才，为公司持续发展注入活力；同时，公司致力于学习型团队的建设，通过开展形式多样的培训活动，不断提高管理人员的综合素质，支撑公司业务的持续发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年上半年，公司面对深刻变化的经济环境和市场形势，稳步推进年初制定的工作计划，继续推进主营业务发展，积极拓展国内外市场，提升产品质量，加快产品研发升级，巩固和提升公司的核心竞争力。报告期内，公司实现营业收入 38,852.09 万元，比去年同期增长 4.87%，实现归属于公司股东的净利润 1460.01 万元，比去年同期下降 19.65%。

报告期内，公司主要推进以下重点工作：

（一）锐意进取，开拓国内外市场

1、国际市场

当前公司在国际市场上有两大业务板块，OEM/ODM 产品业务和自主品牌产品业务。报告期内，公司在保持现有优势，稳固原有客户和市场的基础上，稳扎稳打，积极开拓新的国际市场领域。

在 OEM/ODM 产品业务方面，公司继续加强与核心客户的合作，凭借较强的研发水平及生产能力，争取到的新的高端产品项目不断增多。同时，依托多年生产经验累积及合理的生产线布局，公司为部分重要客户提供多样化定制服务，通过进一步完善柔性制造硬件设施及订单处理信息系统、优化人员配置并加强技能提升，着力打造高品质定制产品，为客户提供更优质的服务与产品。此外，报告期内公司积极开发美国、日本、欧洲等国家和地区的新客户、新项目，目前已经与部分新的目标客户达成初步合作意向。

在自主品牌业务方面，公司已拥有功能、价格差异化区隔的多条产品线，丰富的产品组合有效支撑了在国际市场的扩张，提高了市场竞争力。报告期内，公司继续对部分国家的经销商体系进行规划梳理，进一步优化、整合市场资源，提高自主产品销量。同时，公司重点开发有影响力的连锁俱乐部客户及日本、美国等国家地区新客户，通过灵活调整价格策略，最大限度提升公司在相关目标市场的竞争优势。另外，公司进一步加强对部分区域客户的售后技术支持，致力于为客户打造优质产品的同时提供全方位的增值服务，从而提高客户粘性。此外，公司积极参加德国 FIBO 展、台湾 TaiSPO 展等国际知名展会，并协助韩国、英国、意大利等国客户参加本土展会，提升公司品牌国际影响力的同时维护好与客户良好的合作关系。报告期内公司成功推出包括 AC2990、IF93 系列、HB005 等在内的一系列新产品，获得较高的市场关注度。

2、国内市场

目前公司国内市场分为商用产品市场、家用产品市场、户外产品市场三大板块。在国内市场，一方面公司以市场为导向，以品质立根本，不断推出新产品并进行产品升级，满足消费者多层次需求。另一方面公司通过广告投放、媒体推广、自媒体宣传、赞助赛事、参加业内知名展会等途径全方位提升品牌效应，打造国内健身器材第一品牌。

在商用产品市场领域，报告期内，公司 P 系列、IT 系列、IF 系列等多个系列的有氧及力量产品作为商用产品销售主力持续发力，为公司国内市场的业绩作出了重要贡献。与此同时，公司不断调整产品结构，加速推出风扇车、实景单车、滑雪划船综合训练机等新产品，其中 HSR 007 滑雪划船综合训练机在国内市场一经面市即取得不俗的销售成绩。

在家用产品市场领域，公司持续完善实体终端和线上终端建设，在维护既有销售渠道的基础上，积极探索新型渠道销售模式。截至目前，公司实体终端布局基本完成，自营及经销商终端已覆盖全国主要省份省会城市，实现其销售、宣传、服务职能。同时，公司积极推进实体终端网站建设工作，目前青岛、广州等自营专卖店已完成子网站建设，后期将在其他区域继续推进该工作，完善公司销售网络。在线上终端建设方面，随着线下流量持续向线上流量入口靠拢，家用传统零售向网络零售发展成为趋势，公司早在几年前便已顺应行业发展风向开拓的电商销售渠道，并不断积极入驻更多国内一线流量平台。在探索新渠道销售模式方面，公司尝试与相关方合作，将公司产品植入智慧家居场景中；同时，以企事业单位采购电商化的发展趋势为契机，公司积极探索发展企业购平台渠道模式。

在户外产品市场领域，针对政府采购市场，公司积极响应国家体育总局及各省市体育局关于推广二代智慧型健身路径的战略要求，启动英派斯大健康智慧平台的二期开发工程，在二期工程中公司对于已有的二代智慧型健身路径进行了升级，在本次升级中，公司将室内、室外健身器材的智能化统一构建在同一平台上，减少了人员和用户的冗余，打通了多种环境下的

数据统计和用户检测，实现了全方位，全功能的人员健身和器械统计。英派斯大健康智慧平台的二期开发工程，大大提升了平台数据集成、整合能力，结合二代智慧型健身路径硬件产品的升级改造（功能完善、外观升级等），进一步构建完整的智慧健身生态系统，巩固公司在户外产品领域的竞争优势。报告期内，公司二代智慧型健身路径产品获得 13 项 NSCC 认证。

另外，报告期内公司成功中标青岛市体育局邮轮母港运动公园项目，该项目占地约 8200 平方米，建有 2 个笼式多功能球场、2 个笼式足球场、1 个极限运动场地、儿童乐园区、健身区等，其中笼式足球场及多功能运动场建设标准为目前青岛市体育局建造项目最高标准。整个项目从最初的规划设计到后来的实施建设都充分体现了智能化、艺术化、节能环保、大数据的核心理念。该体育公园已经于 2019 年 5 月 26 日正式启用，其成功运营也标志着公司在体育公园、健身步道等体育场地设施工程领域的建设能力得到了进一步提升。

2019 年 4 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于以 2022 年北京冬奥会为契机大力发展冰雪运动的意见》，为“3 亿人参与冰雪运动”的发展目标提供了行动指南，全国冰雪运动迅速发展，公司以此为契机继续推进冰雪项目，成功研发仿真冰场作为公司冰雪系列的主打产品之一。青岛宁夏路小学为市南区冰雪项目试点学校，通过公司设施保障，建设了 300 多平方米的仿真冰场，全力推广冰上运动，成为全国第五届大众冰雪公开课青岛示范点。报告期内各教育、体育部门相关领导多次到宁夏路小学参观公司仿真冰场，并给与了高度评价，起到了良好的示范效应。

（二）制造升级 ，铸就卓越品质

公司有着多年的行业制造管理经验和体系化的质量管理标准，一直把“品质生产”作为第一要务，始终坚持从市场、研发、技术、装备等源头上控制质量，从采购、生产、仓储、售后等过程中狠抓质量。报告期内，公司将年初制定的年度质量目标层层分解，并分步骤加以落实，通过实时数据分析，责任落实到位，严格把控产品过程质量（生产）、供应商质量（原材料）、市场质量（售后返修），全面打造质量过硬产品。此外，公司运用信息化系统提升产品质量检验效果，实行厂区生产工序过程检验看板及任务闭环管理，建立首检、巡检系统，以过程检验看板为辅助，实现人员、产品工序、产品图纸的实时链接，便于对检验风险和结果进行记录、统计和分析，进一步实现对过程质量检验的动态、可视化把控；同时，重新设定 CAR（纠正措施需求）分析管理及流程，通过整合 CRM（客户资源管理系统）、QIS（质量管理系统）等多个系统资源，对质量问题进行收集、分析，定位责任部门，并将解决结果反馈给客户，实现任务闭环，提高解决产品质量问题效率和准确度。

在降本增效方面，公司通过灵活调整采购方式，优化产品设计结构、加工工艺、发包方式、生产物料，开发国内优质供应商资源推动进口料件国产化，目标产品供应商走访议价等多种措施，着力降低采购成本；同时利用物料管理信息化系统实现物料精准利用，降低物料消耗。另一方面，公司通过建立及完善生产相关的信息系统、逐步配置自动化设备、优化部门间流程量、控制出勤工时等措施提升生产效率。

（三）研发创新，精益求精

在产品研发方面，公司始终坚持以市场和客户需求为导向，加大研发投入，不断推出领先市场、引导需求的创新型产品。报告期内，研发投入 2449.88 万元，同比增长 60.41%。公司对研发 PDM（数据动态维护）系统进行了系统性升级，完成研发、工艺客户端与 PDM 系统匹配性升级，更有效实现研发部门与图纸使用部门数据联动共享，提高研发效率。报告期内公司成功自主研发多款产品，在 2019 中国国际体育用品博览会上，公司强势推出专业的 HIIT 高强度间歇性训练器械品牌--“HI-ULTRA”，有助于训练者实现高效、极致的心肺能力、冲击速度，从而获得爆发式奔跑的能力和心肺耐力。该系列下的滑雪划船综合训练机、风扇车，与模块化组合式训练站 H-ZONE 一起，展示了高强度间歇性训练器械的新方式，引发了业界高度关注，再次证明了公司在专业健身器材领域的研发实力和行业引领的力量。公司新推出的自主产品 RE-LIFE 系列，由可以实现 15 种力量训练器械功能的 8 台液压阻力训练器械，和根据用户的不同需求进行替换的拉伸机组成，实现 8+X 灵活搭配，为消费者定制全新的轻健身解决方案。

在产品优化升级方面，公司根据现有产品的市场反馈以及自身技术、工艺水平的提升，不断对原有产品进行改型改款、优化升级。报告期内，公司对多款老产品进行重大技术升级改造，有效推动产品功能、品质改善，提高生产效率。其中，对 IF93、IT7 系列力量型产品进行的创新性技术升级成果显著，通过优化加工技术方案、设计结构，合理配置尺寸参数，使产品更符合人体工学，极大地提升产品性能和质量水平。

同时，公司高度重视研发成果维护，不断优化专利布局。报告期内，公司新获得专利 15 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 14 项；新申请专利共 10 项，其中发明专利 3 项，实用新型 4 项，外观设计 3 项。丰硕的科研成果和雄厚的研发实力为公司新品的推出和原有产品的升级迭代奠定了基础。

作为健身器材国家标准的主要起草单位，长期以来公司多次参与固定式健身器材、室外健身器材、体育用品售后服务等

标准的制定，引领行业技术发展方向。截至报告期末，公司已主持和参与编写修订各项国家标准、行业标准、团体标准共计 69 项，其中已正式发布的国家标准为 24 项，位居行业前列。同时，公司对内部企业技术标准文件进行系统性规范，目前已发布企业技术标准 69 份，为产品设计、工艺设计、采购、生产、检验、试验等程序提供更加完善的标准和依据。报告期内，公司还顺利完成了与国家体育总局装备中心签订的 2 项技术标准研究课题，进一步体现了公司在标准研究方面的实力以及国家主管部门对公司的认可。

（四）加强内控，提升内部管理水平

在信息管理系统集成化方面，公司继续推进一体化协作应用及数据共享平台建设，全面覆盖采购、生产、质量控制、研发、销售、售后、财务等各个环节，实现各部门间的数据信息互通互联。报告期内，为配合公司相关部门优化整合后续管理工作，公司对 ERP 系统、财务 NC 系统、OMS 订单管理系统等主要信息系统进行基础数据调整，确保数据一致性、可追溯性、准确性。同时，对公司财务预算管理系统进行梳理开发，继续完善 ERP 系统中预算报表模块，实现财务预算工作的有序管理和统计口径一致性，大大提高工作效率。另外，公司继续升级改善财务 NC 系统、费用报销系统、焊接工艺 BOM 管理系统等多项信息系统，确保公司内部信息共享及时、准确、统一、联动。

在一体化管理体系建设方面，报告期内公司不断完善各体系的内部运作流程，并加强不同体系之间的协同作用能力，新增及优化 210 余份体系文件，开展管理体系评审及内外部审核达 11 项/次。截至报告期末，公司管理体系类及其他各类认证累计达 17 项，基本覆盖公司内部管理各个维度，形成了较为完备的综合性一体化管理体系。

在知识产权管理工作方面，为有效提升公司知识产权管理水平，降低知识产权侵权风险，报告期内公司开展各项知识产权申请工作，梳理相关管理流程，开展相关培训工作，确保知识产权体系有效运行。在专利管理方面，公司除开展专利申请、专利授权等常规工作外，还进一步开展专利导航、专利检索分析、维权分析等专项工作，全面系统开展专利管理工作，切实保障公司权益。在商标管理方面，报告期内公司根据产品品牌规划及相应的市场销售策略，积极开展国内外商标注册工作，截至报告期末公司有效注册商标共 242 件，其中国内注册商标 126 件，海外注册商标 116 件。同时，公司通过制定有效的商标维护方案、定期对国内外商标实施监控等手段，进一步加强商标维权力度。在著作权管理方面，报告期内公司申请著作权 7 件，截至报告期末累计注册著作权 27 项，其中“英派斯大健康智慧健身管理平台”成功注册计算机软件著作权。此外，报告期内公司正式启动知识产权风险管控工作，从专利及商标月度定期监控、展会知识产权监控、合同涉及知识产权风险管控三个方面进行实践，为公司建立体系完善、高度细化的知识产权保护及风险防范机制提供重要基础。

2019年下半年，公司将继续贯彻“以市场为导向，以销售为龙头，以创新求发展，以资本求裂变”的经营方针，进一步开拓国内外市场，打造高效精益的产品供应体系，不断完善法人治理结构，推进公司规范运作，努力提升公司核心竞争力和综合实力，打造国内健身器材的第一品牌。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	388,520,938.83	370,491,784.46	4.87%	本期无重大变动
营业成本	271,138,602.16	259,169,491.73	4.62%	本期无重大变动
销售费用	51,267,665.75	53,098,857.66	-3.45%	本期无重大变动
管理费用	23,188,639.13	24,232,826.83	-4.31%	本期无重大变动

财务费用	-109,618.67	2,801,193.38	-103.91%	主要是本期汇兑损失较去年同期减少所致
所得税费用	2,793,695.29	4,469,144.06	-37.49%	主要是本期利润总额的减少所致
研发投入	24,498,848.02	15,272,298.49	60.41%	主要是本期增加的委托开发费及新产品设计费所致
经营活动产生的现金流量净额	-44,393,521.59	7,338,012.73	-704.98%	主要是应收账款增加和应付账款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	12,288,690.43	83,104,660.09	-85.21%	主要是本期收回投资收到的现金较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-10,853,295.26	-9,013,953.20	-20.41%	本期无重大变动
现金及现金等价物净增加额	-42,711,897.83	77,953,678.52	-154.79%	主要是经营活动及投资活动现金净流量较上年同期减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	388,520,938.83	100%	370,491,784.46	100%	4.87%
分行业					
体育健身产品销售	387,222,164.13	99.67%	368,683,276.95	99.51%	5.03%
其他销售	1,298,774.70	0.33%	1,808,507.51	0.49%	-28.19%
分产品					
商用产品	318,260,604.06	81.92%	303,471,953.86	81.91%	4.87%
家用产品	4,581,665.81	1.18%	6,230,611.93	1.68%	-26.47%
户外产品	34,834,962.30	8.97%	52,173,640.20	14.08%	-33.23%
其他	30,843,706.66	7.93%	8,615,578.47	2.33%	258.00%
分地区					
国内销售	119,151,857.98	30.67%	116,758,636.34	31.51%	2.05%
国外销售	269,369,080.85	69.33%	253,733,148.12	68.49%	6.16%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
体育健身产品销售	387,222,164.13	270,182,990.10	30.23%	5.03%	4.76%	0.18%
分产品						
商用产品	318,260,604.06	219,228,658.50	31.12%	4.87%	1.78%	2.10%
分地区						
国内销售	119,151,857.98	74,782,702.23	37.24%	2.05%	9.11%	-4.06%
国外销售	269,369,080.85	196,355,899.93	27.11%	6.16%	3.00%	2.24%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

户外产品营业收入较上年同期减少33.23%，主要是内销户外产品销售收入减少所致。

其他产品营业收入较上年同期增加258.00%，主要是场地类收入增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,408,437.97	25.34%	购买理财产品形成的收入	不具可持续性
资产减值	-6,104.94	-0.04%	计提存货跌价损失	不具可持续性，但需在资产负债表日进行减值测试，并按期末账面价值与可回收金额的差额计提减值准备，因而各期计提的减值准备金额具有不确定性
营业外收入	25,724.39	0.15%	主要为供货商赔偿收入	不具可持续性，各报告期营业外收入发生额具有不确定性
营业外支出	5,857.60	0.03%	非流动资产毁损报废损失	不具可持续性，各报告期营业外收入发生额具有不确定性
信用减值损失	-1,918,642.20	-11.03%	计提坏账损失	不具可持续性，但需在资产负债表日进行减值测试，并

				按期末账面价值与可回收金额的差额计提减值准备，因而各期计提的减值准备金额具有不确定性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	181,997,763.08	14.34%	425,311,002.67	34.49%	-20.15%	无重大变动
应收账款	228,555,155.73	18.01%	164,619,053.47	13.35%	4.66%	无重大变动
存货	166,382,532.65	13.11%	154,298,640.29	12.51%	0.60%	无重大变动
固定资产	184,397,898.98	14.53%	181,178,968.68	14.69%	-0.16%	无重大变动
在建工程	1,389,227.92	0.11%	5,327,998.91	0.43%	-0.32%	无重大变动
短期借款	30,000,000.00	2.36%	30,000,000.00	2.43%	-0.07%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	361,012,800.84				341,000,000.00	361,012,800.84	341,000,000.00
上述合计	361,012,800.84				341,000,000.00	361,012,800.84	341,000,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金	26,855,450.66	98,346.25	保证金
固定资产	34,040,625.76	34,500,001.54	提供抵押担保

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	341,000,000.00			341,000,000.00	361,012,800.84	4,408,437.97	341,000,000.00	暂时闲置募集资金、自有资金
合计	341,000,000.00	0.00	0.00	341,000,000.00	361,012,800.84	4,408,437.97	341,000,000.00	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	43,320.54
报告期投入募集资金总额	2,929.94
已累计投入募集资金总额	14,914.60
累计变更用途的募集资金总额	2,682.53
累计变更用途的募集资金总额比例	6.19%

募集资金总体使用情况说明

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证监会《关于核准青岛英派斯健康科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1539 号）核准，英派斯向社会公开发行人民币普通股（A 股）30,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格 16.05 元，募集资金总额人民币 481,500,000.00 元,扣除各项发行费用合计人民币 48,294,558.28 元，实际募集资金净额为 433,205,441.72 元。截止 2017 年 9 月 11 日，实际募集资金净额 433,205,441.72 元已全部到位，上述募集资金到位情况已经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具和信验字（2017）第 000098 号《验资报告》验证。公司开设专户存储上述募集资金。

（二）募集资金使用金额和当前余额

2019 年 1-6 月募集资金专户使用情况及 2019 年 6 月 30 日余额如下：

单位：人民币元

2018 年 12 月 31 日募集资金余额	67,671,011.05
加：期初闲置募集资金购买理财产品本金	254,000,000.00
加：赎回暂时闲置募集资金购买理财产品利息	3,250,980.83
加:本年度募集资金专户的利息收入扣减手续费净额	632,140.30
其中：募集资金利息收入	633,614.65
手续费支出	1,474.35
减：本年度投入募投项目的募集资金	29,299,390.67
减：期末闲置募集资金购买理财产品本金	231,000,000.00

2019 年 6 月 30 日募集资金专户余额	65,254,741.51

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.健身器材生产基地升级建设项目	是	20,497.90	23,180.43	252.21	5,246.50	22.63%	2020 年 09 月 14 日	不适用	不适用	否
2.研发中心建设项目	否	9,084.86	9,084.86	941.16	4,021.68	44.27%	2019 年 09 月 14 日	不适用	不适用	否
3.国内营销网络升级项目	是	6,184.74	6,184.74	1,261.27	3,752.70	60.68%	2019 年 07 月 30 日	不适用	不适用	否
4.健身器材连锁零售项目	是	4,870.51	4,870.51	475.30	1,893.72	38.88%	2020 年 09 月 14 日	不适用	不适用	否
5.国外营销网络建设项目	是	2,682.53						不适用	不适用	是
承诺投资项目小计	--	43,320.54	43,320.54	2,929.94	14,914.60	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	43,320.54	43,320.54	2,929.94	14,914.60	--	--	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“国外营销网络建设募投项目”计划是公司于 2016 年根据当时的国际业务发展形势及实际发展需求予以制定，以配合公司当时的国际市场开拓战略。当前公司国际市场业务发展形势较最初项目计划制定之时已经发生了较大的变化，原项目实施计划已经不再符合目前国际业务发展的现状和实际需求。鉴于此，公司于 2018 年 3 月 20 日召开第一届董事会 2018 年第二次会议、第一届监事会 2018 年第二次会议审议通过了《关于公司部分募投项目变更的议案》，经 2018 年 5 月 17 日召开的 2017 年									

	年度股东大会审议批准，同意公司重新制定国际营销网络建设项目计划，重新选择建设地点，并以自有资金通过独立投资、合作投资等多种投资方式相结合的形式实施建设。原计划投入该项目的 2,682.53 万元募集资金及其利息（利息金额以银行结算为准）全部转为投入“健身器材生产基地升级建设募投项目”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	详见“项目可行性发生重大变化的情况说明”
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2017 年 11 月 14 日召开的第一届董事会 2017 年第八次会议、第一届监事会 2017 年第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 23,232,786.08 元置换先期已投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2019 年 4 月 29 日召开的第二届董事会 2019 年第二次会议、第二届监事会 2019 年第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，并于 2019 年 5 月 21 日召开 2018 年年度股东大会审议批准，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过人民币 30,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、短期、有保本约定的理财产品。使用期限自公司 2018 年年度股东大会审议通过之日起至 2019 年年度股东大会召开之日止。 在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。截至 2019 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品余额为 231,000,000 元，其余尚未使用的募集资金存储于募集资金专项存储账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：募集资金投资项目实施主体变更情况

公司于 2017 年 10 月 20 日召开的第一届董事会 2017 年第七次会议、第一届监事会 2017 年第六次会议及 2017 年 11 月 8 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更健身器材连锁零售募投项目实施主体的议案》，同意将募集资金投资项目之“健身器材连锁零售项目”实施主体，由公司全资子公司青岛英派斯健康发展有限公司变更为二级子公司青岛英派斯体育器材销售有限公司。

公司于 2017 年 10 月 20 日召开的第一届董事会 2017 年第七次会议、第一届监事会 2017 年第六次会议审议通过了《关于变更国内营销网络升级募投项目实施主体的议案》，同意将募集资金投资项目之“国内营销网络升级募投项目”实施主体，

由公司全资子公司青岛英派斯健康发展有限公司变更为本公司。

注 2：公司于 2019 年 8 月 5 日召开第二届董事会 2019 年第三次会议及第二届监事会 2019 年第三次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目的议案》，同意对公司募投项目之“国内营销网络升级项目”予以结项，并将节余募集资金 2,234.71 万元及利息（实际金额以资金转出当日专户余额为准）用于“研发中心建设项目”；前述会议同时审议通过了《关于部分募投项目变更实施地点、延期完成并追加投资的议案》，同意将公司募投项目之“研发中心建设项目”实施地点变更至山东省青岛市即墨市服装工业园马山路 297 号，并将项目建设完成期延期至 2021 年 9 月 14 日，同时对该项目追加投资 2,600 万元。该等事项尚需提交公司股东大会审议。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
健身器材生产基地升级建设项目	国外营销网络建设项目	23,180.43	252.21	5,246.50	22.63%	2020 年 09 月 14 日	不适用	不适用	否
合计	--	23,180.43	252.21	5,246.50	--	--	不适用	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	“国外营销网络建设募投项目”计划是公司于 2016 年根据当时的国际业务发展形势及实际发展需求予以制定，以配合公司当时的国际市场开拓战略。当前公司国际市场业务发展形势较最初项目计划制定之时已经发生了较大的变化，原项目实施计划已经不再符合目前国际业务发展的现状和实际需求。鉴于此，公司于 2018 年 3 月 20 日召开第一届董事会 2018 年第二次会议、第一届监事会 2018 年第二次会议审议通过了《关于公司部分募投项目变更的议案》，经 2018 年 5 月 17 日召开的 2017 年年度股东大会审议批准，同意公司重新制定国际营销网络建设项目计划，重新选择建设地点，并以自有资金通过独立投资、合作投资等多种投资方式相结合的形式实施建设。原计划投入该项目的 2,682.53 万元募集资金及其利息（利息金额以银行结算为准）全部转为投入“健身器材生产基地升级建设募投项目”。 以上变更情况及相关公告均已及时在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）等中国证监会指定信息披露媒体披露。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2019 年 8 月 27 日	详见公司发布于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index)的《2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号 2019-057）

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

可能面临的风险及应对措施

（1）汇率波动的风险

国际市场销售业务为公司重要的业务板块组成部分，随着公司国际业务销售规模的扩大以及人民币汇率波动幅度的增加，如公司出现汇兑损失，将对公司利润产生一定不利影响。

应对措施：公司实时关注市场汇率，并与主要客户在销售合同中约定，当汇率出现一定幅度波动时会及时调整销售价格，

以防范或降低因汇率波动而造成的损失。

（2）原材价格波动的风险

公司生产所需的原材料主要为钢材及钢材制品、橡塑制品、电器五金件以及包装材料，如带钢、金属钣金件、纸箱等，该类原材料在生产成本中占有很高的比重。2017年以来，公司主要原材料价格大幅上涨，特别是随着国家供给侧改革的推进，加之国家生态文明战略的实施，环保监管越来越严格，受其影响市场钢铁、包装材料等健身器材主要原材料供应明显收缩，价格相对高位运行，对公司生产成本造成一定的影响。

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

（3）外销收入受进口国贸易政策影响的风险

自设立之初，公司即开始为国外知名健身器材品牌提供OEM/ODM业务。随着国内业务的持续开拓，公司收入结构趋于均衡，但国外业务仍然占据公司业务的较大比例。国外业务受国家出口政策、出口目的地国进口政策与政治经济格局、货币汇率以及国际健身器材市场变动等多方面因素的影响。如果国外业务发生波动，公司经营业绩将受到一定影响。

应对措施：一方面，公司通过与中信保进行合作，密切关注主要客户所在国家的贸易政策变化，以便适时调整经营销售策略；另一方面公司逐步优化客户结构，降低并分散因国际贸易政策变化带来的风险；此外，公司通过中信保对所有OEM/ODM客户和1/3左右的自主品牌产品客户进行投保，一旦相应客户出现产品拒收等情形，公司可以向中信保索赔，从而保障货款回收。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	45.68%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	详见公司发布于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index)的《2018 年年度股东大会决议公告》（2019-035）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司向北京知识产权法院对国家知识产权局专利复审委员会提起行政诉讼，要求撤销该专利复审委员会作出的第29491号无效宣告，并要求该专利复审委员会重新作出审查决定。	0	否	北京知识产权法院出具（2016）京73行初4490号《行政判决书》，判决驳回公司诉讼请求。	已判决	已结案	2017年9月4日	详见公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）登载的《2019年第一季度报告》（公告编号2019-021）
苏光朋诉有瑞实业股份有限公司、青岛青英企业管理咨询中心（有限合伙）、公司及公司董事长（总经理）丁利荣，要求将青岛青英企业管理咨询中心（有限合伙）名下的126. 68 万股公司股份及依此获得的现金红利 9.12万元人民币返还给苏光朋。	4615.2	否	苏光朋向山东省青岛市中级人民法院提出增加诉讼请求，要求确认有瑞实业股份有限公司与青英企业管理咨询中心（有限合伙）的126.68万股股权转让行为无效，青英企业管理咨询中心（有限合伙）名下的126.68万股及依此获得的现金红利9.12万元返还给苏光朋，公司、丁利荣承担连带返还责任。如返还不能，四被告连带赔偿原告经济损失4615.2万元。 2019年4月10日，山东省青岛市中级人民法院开庭审理，尚未出具判决书。	未判决	未执行	2019年4月30 日	详见公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）登载的《2019年第一季度报告》（公告编号2019-021）
苏光朋诉有瑞实业股份有限公司、海南	0	否	根据（2017）鲁民终 1337 号民事判决书，	尚未出	山东省高级人民	2019	详见公司发布

江恒实业投资有限公司、公司，要求确认有瑞实业股份有限公司和海南江恒实业投资有限公司于 2011 年 12 月 20 日签订的《股权转让协议》及相应股权转让无效，确认苏光朋拥有公司 3.83%股权。			山东省高级人民法院终审判决支持苏光朋部分诉讼请求，有瑞实业股份有限公司对该判决结果不服，并向中华人民共和国最高人民法院提起再审。中华人民共和国最高人民法院出具（2018）最高法民申 2841 号民事裁定书，裁定驳回有瑞实业股份有限公司的再审申请。有瑞实业股份有限公司不服，向山东省人民检察院申请检察机关监督，提请最高人民检察院对最高人民法院提起抗诉，请求撤销山东省高级人民法院（2017）鲁民终字 1337 号民事判决书、（2018）最高法民申 2841 号民事裁定书，要求最高人民法院对该案进行再审，依法改判。山东省人民检察院已受理本案。	具抗诉结果	院出具的（2017）鲁民终 1337 号《民事判决书》送达后，公司按照判决内容向青岛市工商行政管理局递交了变更股权登记的申请，将苏光朋记载于公司的《投资者（股东/发起人）出资情况表》中。青岛市工商行政管理局受理了该申请，并在判决规定时间内完成核准。	年 5 月 31 日	于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）的《重大诉讼进展公告》（2019-037）

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
苏光朋诉有瑞实业股份有限公司及公司，要求将登记在中国证券登记结算公司深圳分公司的有瑞实业股份有限公司名下的 35.32 万股股票变更至苏光朋名下，公司向苏光朋支付现金红利 2.54 万元及延迟利息。	2.54	否	2019年4月10日，山东省青岛市中级人民法院开庭审理，尚未出具判决书。	未判决	未执行	2019年4月30日	详见公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）登载的《2019年第一季度报告》（公告编号2019-021）
公司诉国家工商行政管理总局商标评审委员会，要求撤销该商标评审委员会作出的商评字[2018]第0000107306号《关于第8133159号“英派斯”商标无效宣告请求裁定书》，并要求该商标评审委员会重新做出裁定。	0	否	已受理，尚未开庭。	未判决	未执行	2019年4月30日	详见公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）登载的《2019年第一季度报告》（公告编号2019-021）
公司原职工金延波向即墨市劳动人事争议仲裁委员会提起劳动仲裁，要求公司支付解除劳动合同经济补偿。	6.8	否	经即墨市劳动人事争议仲裁委员会主持调解，双方自愿达成调解协议，并经该仲裁委员会出具即劳人仲案字[2019]第260号《调解书》确认。	已调解	已执行	2019年4月30日	详见公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）登载的《2019年第一季度报告》（公告编号2019-021）
苏光朋诉有瑞实业股份有限公司及公司全资子公司青岛英吉利钢管制品有限公司，要求	0	否	本案已于 2019 年 7 月 23 日在青岛市中级人	未判决	未执行	不适用	不适用

确认苏光朋拥有青岛英吉利钢管制品有限公司 2%股权，并将相应股权变更至苏光朋名下。			民法院开庭审理，尚未出具判决书。				

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □不适用

公司根据 2019 年日常生产经营的需要，对公司及子公司与关联方拟发生的日常关联交易情况进行了合理预计，2019 年预计发生的日常关联交易金额不超过 963 万元。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的公告》	2019 年 1 月 19 日	具体内容详见公司发布于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-004）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，始终坚持绿色发展观，认真落实各项节能环保措施，优化运行方式，减少经营活动对环境的影响。报告期内未出现因前述法律法规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

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

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

编号	名称	公告披露日期	披露报刊及网站
2019-001	第二届董事会2019年第一次会议决议公告	2019.1.19	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-002	第二届监事会2019年第一次会议决议公告	2019.1.19	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-003	关于开展外汇套期保值业务的公告	2019.1.19	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-004	关于公司2019年度日常关联交易预计的公告	2019.1.19	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-005	关于公司合计持股5%以上股东股份减持计划实施进展的公告	2019.1.19	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-006	关于持股5%以上股东及其一致行动人股份减持计划实施进展的公告	2019.1.22	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-007	关于合计持股5%以上股东股份减持计划实施进展的公告	2019.1.25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-008	关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告	2019.1.25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-009	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2019.1.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-010	2018年度业绩快报	2019.2.27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-011	2019年第一季度业绩预告	2019.3.21	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-012	关于持股5%以上股东及其一致行动人股份减持计划实施进展的公告	2019.3.28	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-013	关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告	2019.4.3	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-014	关于职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告	2019.4.13	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-015	关于合计持股5%以上股东股份减持计划期限届满的公告	2019.4.20	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-016	关于持股5%以上股东及其一致行动人股份减持期限届满的公告	2019.4.23	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-017	关于合计持股5%以上股东股份减持计划期限届满的公告	2019.4.25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-018	关于持股5%以上股东及特定股东股份减持计划的预披露公告	2019.4.26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）

2019-019	2018年年度报告	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-020	2018年年度报告摘要	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-021	2019年第一季度报告全文	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-022	2019年第一季度报告正文	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-023	第二届董事会2019年第二次会议决议公告	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-024	第二届监事会2019年第二次会议决议公告	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-025	关于聘任副总经理的公告	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-026	关于2018年度利润分配预案的公告	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-027	关于续聘公司2019年度审计机构的公告	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-028	关于会计政策变更的公告	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-029	关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-030	关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-031	关于2018年度网上业绩说明会的公告	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-032	关于召开2018年年度股东大会的通知	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-033	2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2019.4.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-034	关于召开2018年年度股东大会通知的更正公告	2019.5.6	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-035	2018年年度股东大会决议公告	2019.5.22	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-036	2018年年度权益分派实施公告	2019.5.24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-037	重大诉讼进展公告	2019.5.31	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日

			报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-038	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2019.6.11	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）
2019-039	关于特定股东股份减持计划的预披露公告	2019.6.19	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	变更日期	变更事项	变更前	变更后	登记机关
青岛英派斯商贸有限公司	2019 年 2 月 11 日	经营范围	“研发、销售健身器材，销售办公用品、办公自动化设备、文体用品、服装鞋帽、针纺织品、日用百货、五金交电、化工产品(不含危险品)、橡胶制品、机械设备、建筑材料、装饰材料(不含油漆)、钢材、木材，体育场地设施施工(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)”	“研发、销售健身器材，销售办公用品、办公自动化设备、文体用品、服装鞋帽、针纺织品、日用百货、五金交电、化工产品(不含危险品)、橡胶制品、机械设备、建筑材料、装饰材料(不含油漆)、钢材、木材，体育场地设施施工，企业管理服务，企业信息咨询，市场调研(不含商业秘密)，市场信息咨询服务(以上范围不含国家限制品种)	青岛市即墨区市场监督管理局

注：2019 年 7 月 26 日，公司全资子公司成都英派斯健身器材有限公司变更经营场所，原经营场所为“成都市锦江区锦东路 568 号‘摩根中心’2 栋 12 层 06 号”，变更后经营场所为“成都市锦江区东御街 18 号 1 栋 13 层 07 单元”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,662,825	33.89%				+675	+675	40,663,500	33.89%
3、其他内资持股	40,662,825	33.89%				+675	+675	40,663,500	33.89%
其中：境内法人持股	40,662,000	33.89%				0	0	40,662,000	33.89%
境内自然人持股	825	0.00%				+675	+675	1,500	0.00%
二、无限售条件股份	79,337,175	66.11%				-675	-675	79,336,500	66.11%
1、人民币普通股	79,337,175	66.11%				-675	-675	79,336,500	66.11%
三、股份总数	120,000,000	100.00%				0	0	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司原监事苏习炜先生在离任后买入公司股份 1100 股，依照董监高股份锁定相关规定，其持有股份总数的 75%即 825 股于 2019 年 1 月 8 日解除锁定。公司监事洒晓东女士在报告期内买入公司股份 2000 股，依照董监高股份锁定相关规定，其持有股份总数的 75%即 1500 股予以锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
海南江恒实业投资有限公司	40,662,000	0	0	40,662,000	首发前限售股	2020 年 9 月 15 日（如遇交易日顺延）
苏习炜	825	825	0	0	离任监事股份锁定	2019 年 1 月 8 日，解除锁定 825 股
洒晓东	0	0	1,500	1,500	董监高锁定股	按董监高锁定股的相关规定及任职情况而定
合计	40,662,825	825	1,500	40,663,500	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,380	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海南江恒实业投资有限公司	境内非国有法人	33.89%	40,662,000	0	40,662,000	0	质押	11,500,000
殷富中国投资有限公司	境外法人	6.65%	7,985,200	-1,530,000	0	7,985,200		
南通得一投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.96%	4,755,200	0	0	4,755,200		
青岛拥湾成长创业投资有限公司	境内非国有法人	3.86%	4,633,700	0	0	4,633,700		
山东五岳创业投资有限公司	境内非国有法人	3.60%	4,314,500	0	0	4,314,500		
上海景林景途投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.28%	3,936,500	-600,000	0	3,936,500		

景勝偉達有限公司	境外法人	3.19%	3,828,700	-600,000	0	3,828,700		
青岛青英企业管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.87%	3,438,000	0	0	3,438,000	冻结	1,266,800
湖南文化旅游创业投资基金企业（有限合伙）	国有法人	2.58%	3,093,700	-600,000	0	3,093,700		
青岛青松财智股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.48%	1,770,407	-780,000	0	1,770,407		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海景林景途投资中心（有限合伙）与景勝偉達有限公司（Energy Victor Limited）同时持有公司股份，为一致行动人，共同行使所持公司股份所代表的表决权。 湖南文化旅游创业投资基金企业(有限合伙)与殷富中国投资有限公司（Yeah Fortune China Investment Limited）同时持有公司股份，为一致行动人，共同行使所持公司股份所代表的表决权。 青岛拥湾成长创业投资有限公司与山东五岳创业投资有限公司同时持有公司股份，为一致行动人，共同行使所持公司股份所代表的表决权。 除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
殷富中国投资有限公司	7,985,200	人民币普通股	7,985,200
南通得一投资中心（有限合伙）	4,755,200	人民币普通股	4,755,200
青岛拥湾成长创业投资有限公司	4,633,700	人民币普通股	4,633,700
山东五岳创业投资有限公司	4,314,500	人民币普通股	4,314,500
上海景林景途投资中心（有限合伙）	3,936,500	人民币普通股	3,936,500
景勝偉達有限公司	3,828,700	人民币普通股	3,828,700
青岛青英企业管理咨询中心（有限合伙）	3,438,000	人民币普通股	3,438,000
湖南文化旅游创业投资基金企业（有限合伙）	3,093,700	人民币普通股	3,093,700
青岛青松财智股权投资合伙企业（有限合伙）	1,770,407	人民币普通股	1,770,407
有瑞实业股份有限公司	353,200	人民币普通股	353,200

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上海景林景途投资中心（有限合伙）与景勝偉達有限公司（Energy Victor Limited）同时持有公司股份，为一致行动人，共同行使所持公司股份所代表的表决权。 湖南文化旅游创业投资基金企业（有限合伙）与殷富中国投资有限公司（Yeah Fortune China Investment Limited）同时持有公司股份，为一致行动人，共同行使所持公司股份所代表的表决权。 青岛拥湾成长创业投资有限公司与山东五岳创业投资有限公司同时持有公司股份，为一致行动人，共同行使所持公司股份所代表的表决权。 除此之外，公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

□ 是 √ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
洒晓东	股东代表监事	现任	0	2,000	0	2,000	0	0	0
合计	--	--	0	2,000	0	2,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘洪涛	职工代表监事	离任	2019 年 04 月 12 日	因工作调整主动离职
于乃义	职工代表监事	被选举	2019 年 04 月 12 日	被选举为监事
刘洪涛	副总经理	聘任	2019 年 04 月 29 日	被聘任为公司副总经理

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛英派斯健康科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	181,997,763.08	197,952,556.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	341,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	114,131.50	1,314,274.50
应收账款	228,555,155.73	197,913,679.11
应收款项融资		
预付款项	13,226,766.57	13,395,820.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,439,875.02	8,771,634.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	166,382,532.65	167,529,368.40
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	1,918,399.08	361,289,003.37
流动资产合计	944,634,623.63	948,166,336.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
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	184,397,898.98	191,294,679.71
在建工程	1,389,227.92	1,062,679.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	92,365,189.19	93,481,008.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,639,517.06	4,346,052.52
递延所得税资产	14,754,467.38	14,429,828.20
其他非流动资产	27,562,443.39	20,252,759.86
非流动资产合计	324,108,743.92	324,867,007.68
资产总计	1,268,743,367.55	1,273,033,344.29
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,700,000.00	
应付账款	121,000,204.40	162,896,280.49
预收款项	44,822,702.18	48,576,662.40
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	1,722,903.99	11,276,981.69
应交税费	1,312,862.05	6,878,175.22
其他应付款	5,869,563.16	4,569,184.54
其中：应付利息	36,250.00	39,875.00
应付股利	1,085,954.74	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	256,428,235.78	264,197,284.34
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		
递延收益	1,450,000.00	1,580,000.00

递延所得税负债	2,028,184.08	1,739,222.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,478,184.08	3,319,222.44
负债合计	259,906,419.86	267,516,506.78
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	625,233,721.47	625,233,721.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,526,463.12	32,526,463.12
一般风险准备		
未分配利润	231,076,763.10	227,756,652.92
归属于母公司所有者权益合计	1,008,836,947.69	1,005,516,837.51
少数股东权益		
所有者权益合计	1,008,836,947.69	1,005,516,837.51
负债和所有者权益总计	1,268,743,367.55	1,273,033,344.29

法定代表人：丁利荣　　主管会计工作负责人：朱英华　　会计机构负责人：朱英华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	171,913,088.43	177,318,481.17
交易性金融资产	314,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	114,131.50	1,314,274.50
应收账款	244,578,823.46	209,075,029.82
应收款项融资		

预付款项	9,435,267.07	11,124,851.91
其他应收款	11,643,228.56	8,994,336.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	157,515,381.44	156,266,931.35
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	1,638,297.35	337,012,847.14
流动资产合计	910,838,217.81	901,106,752.02
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	130,572,177.86	130,572,177.86
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	151,997,532.83	157,901,178.38
在建工程	1,389,227.92	1,062,679.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,454,815.12	88,510,667.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,075,581.03	2,352,943.57
递延所得税资产	8,384,679.82	9,123,482.20
其他非流动资产	27,562,443.39	20,252,759.86
非流动资产合计	409,436,457.97	409,775,888.91
资产总计	1,320,274,675.78	1,310,882,640.93
流动负债：		

短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,700,000.00	
应付账款	129,772,082.33	173,484,053.45
预收款项	43,950,787.79	47,897,947.23
合同负债		
应付职工薪酬	1,656,925.96	10,188,207.39
应交税费	980,631.48	6,335,341.37
其他应付款	5,556,563.16	4,360,045.09
其中：应付利息	36,250.00	39,875.00
应付股利	1,085,954.74	
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	263,616,990.72	272,265,594.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,450,000.00	1,580,000.00
递延所得税负债	2,028,184.08	1,739,222.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,478,184.08	3,319,222.44
负债合计	267,095,174.80	275,584,816.97
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	625,196,434.97	625,196,434.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,526,463.12	32,526,463.12
未分配利润	275,456,602.89	257,574,925.87
所有者权益合计	1,053,179,500.98	1,035,297,823.96
负债和所有者权益总计	1,320,274,675.78	1,310,882,640.93

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	388,520,938.83	370,491,784.46
其中：营业收入	388,520,938.83	370,491,784.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	374,402,067.84	358,109,360.10
其中：营业成本	271,138,602.16	259,169,491.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,417,931.45	3,534,692.01
销售费用	51,267,665.75	53,098,857.66
管理费用	23,188,639.13	24,232,826.83
研发费用	24,498,848.02	15,272,298.49
财务费用	-109,618.67	2,801,193.38

其中：利息费用	655,625.00	656,125.00
利息收入	1,040,989.74	1,264,637.12
加：其他收益	769,943.35	145,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	4,408,437.97	4,526,182.08
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）	-1,918,642.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,104.94	68,718.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,433.51	-74,394.16
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	17,373,938.68	17,047,930.42
加：营业外收入	25,724.39	5,648,156.09
减：营业外支出	5,857.60	57,303.95
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	17,393,805.47	22,638,782.56
减：所得税费用	2,793,695.29	4,469,144.06
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	14,600,110.18	18,169,638.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	14,600,110.18	18,169,638.50
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	14,600,110.18	18,169,638.50
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,600,110.18	18,169,638.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,600,110.18	18,169,638.50
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.15
（二）稀释每股收益	0.12	0.15

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

法定代表人：丁利荣　　主管会计工作负责人：朱英华　　会计机构负责人：朱英华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	386,155,787.16	368,036,299.15
减：营业成本	271,916,517.69	260,018,027.44
税金及附加	3,960,559.53	3,003,285.57
销售费用	43,450,666.25	44,710,017.27
管理费用	21,553,954.80	22,628,890.31
研发费用	24,498,848.02	15,272,298.49
财务费用	-94,176.26	3,057,121.56
其中：利息费用	655,625.00	656,125.00
利息收入	1,005,893.41	989,063.04
加：其他收益	767,976.20	145,000.00
投资收益（损失以“一”号填列）	11,894,772.22	4,526,182.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-581,349.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		270,412.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-38,874.00
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	32,950,816.11	24,249,378.76
加：营业外收入	16,493.98	5,641,135.06
减：营业外支出	5,833.60	46,902.22
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	32,961,476.49	29,843,611.60

减：所得税费用	3,799,799.47	4,522,577.32
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	29,161,677.02	25,321,034.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	29,161,677.02	25,321,034.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	29,161,677.02	25,321,034.28
七、每股收益：		

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	371,242,919.47	387,054,313.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
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	6,892,220.75	17,979,901.89
收到其他与经营活动有关的现金	3,148,865.68	9,158,729.77
经营活动现金流入小计	381,284,005.90	414,192,944.95
购买商品、接受劳务支付的现金	264,041,334.52	256,285,645.18
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	84,303,936.39	90,194,008.96

支付的各项税费	14,905,677.22	13,797,166.89
支付其他与经营活动有关的现金	62,426,579.36	46,578,111.19
经营活动现金流出小计	425,677,527.49	406,854,932.22
经营活动产生的现金流量净额	-44,393,521.59	7,338,012.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	361,012,800.84	481,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,408,437.97	5,618,485.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,021.36	44,599.85
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	365,427,260.17	486,663,085.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,138,569.74	44,558,425.66
投资支付的现金	341,000,000.00	359,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	353,138,569.74	403,558,425.66
投资活动产生的现金流量净额	12,288,690.43	83,104,660.09
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	30,000,000.00	7,000,000.00
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	30,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,853,295.26	9,013,953.20
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		

筹资活动现金流出小计	40,853,295.26	16,013,953.20
筹资活动产生的现金流量净额	-10,853,295.26	-9,013,953.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	246,228.59	-3,475,041.10
五、现金及现金等价物净增加额	-42,711,897.83	77,953,678.52
加：期初现金及现金等价物余额	197,854,210.25	330,916,186.86
六、期末现金及现金等价物余额	155,142,312.42	408,869,865.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	364,362,486.82	372,558,185.95
收到的税费返还	6,892,220.75	17,979,901.89
收到其他与经营活动有关的现金	2,969,246.17	9,048,364.80
经营活动现金流入小计	374,223,953.74	399,586,452.64
购买商品、接受劳务支付的现金	271,341,892.99	258,026,817.74
支付给职工以及为职工支付的现金	75,619,014.13	81,161,724.35
支付的各项税费	13,198,307.20	12,437,148.95
支付其他与经营活动有关的现金	58,549,944.66	42,260,402.85
经营活动现金流出小计	418,709,158.98	393,886,093.89
经营活动产生的现金流量净额	-44,485,205.24	5,700,358.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	337,012,800.84	481,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,894,772.22	5,618,485.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,012.57
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	348,907,573.06	486,641,498.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,977,798.30	43,925,840.44
投资支付的现金	314,000,000.00	335,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	325,977,798.30	378,925,840.44
投资活动产生的现金流量净额	22,929,774.76	107,715,658.03
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	30,000,000.00	7,000,000.00
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	30,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,853,295.26	9,013,953.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,853,295.26	16,013,953.20
筹资活动产生的现金流量净额	-10,853,295.26	-9,013,953.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	246,228.59	-3,475,041.10
五、现金及现金等价物净增加额	-32,162,497.15	100,927,022.48
加：期初现金及现金等价物余额	177,220,134.92	283,759,200.18
六、期末现金及现金等价物余额	145,057,637.77	384,686,222.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	120,000,000.00				625,233,721.47				32,526,463.12		227,756,652.92		1,005,516,837.51		1,005,516,837.51
加：会计政策变更															

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	120,000,000.00				625,233,721.47				32,526,463.12		227,756,652.92		1,005,516,837.51		1,005,516,837.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											3,320,110.18		3,320,110.18		3,320,110.18
（一）综合收益总额											14,600,110.18		14,600,110.18		14,600,110.18
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-11,280,000.00		-11,280,000.00		-11,280,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-11,280,000.00		-11,280,000.00		-11,280,000.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															

1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	120,000,000.00				625,233,721.47				32,526,463.12		231,076,763.10		1,008,836,947.69		1,008,836,947.69

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	120,000,000.00				625,233,721.47				25,056,412.82		181,180,068.31		951,470,202.60		951,470,202.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合															

并															
其他															
二、本年期初余额	120,000,000.00				625,233,721.47				25,056,412.82		181,180,068.31		951,470,202.60		951,470,202.60
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）											9,529,638.50		9,529,638.50		9,529,638.50
（一）综合收益总额											18,169,638.50		18,169,638.50		18,169,638.50
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-8,640,000.00		-8,640,000.00		-8,640,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-8,640,000.00		-8,640,000.00		-8,640,000.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															

2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	120,000,000.00				625,233,721.47				25,056,412.82		190,709,706.81		960,999,841.10		960,999,841.10

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00				625,196,434.97				32,526,463.12	257,574,925.87		1,035,297,823.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				625,196,434.97				32,526,463.12	257,574,925.87		1,035,297,823.96

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										17,881,677.02		17,881,677.02
（一）综合收益总额										29,161,677.02		29,161,677.02
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-11,280,000.00		-11,280,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-11,280,000.00		-11,280,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												

6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				625,196,434.97				32,526,463.12	275,456,602.89		1,053,179,500.98

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00				625,196,434.97				25,056,412.82	198,984,473.22		969,237,321.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				625,196,434.97				25,056,412.82	198,984,473.22		969,237,321.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										16,681,034.28		16,681,034.28
（一）综合收益总额										25,321,034.28		25,321,034.28
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计												

入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-8,640,000.00		-8,640,000.00
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-8,640,000.00		-8,640,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				625,196,434.97				25,056,412.82	215,665,507.50		985,918,355.29

三、公司基本情况

青岛英派斯健康科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）曾用名青岛英派斯健康科技有限公司、青岛英派斯工业园有限公司，由即墨市对外贸易经济合作局以“即外经贸字[2004]230号”文件批准设立，青岛市人民政府2004年6月1日

颁发“商外资青府字[2004]0259号”批准证书，由有瑞实业股份有限公司出资1,000万美元组建的外商独资企业（有限公司）。

2011年12月21日经即墨市商务局以“即商资审字（2011）404号”批复，公司股东变更为海南江恒实业投资有限公司出资555.5万美元，占注册资本的55.55%；有瑞实业股份有限公司出资444.5万美元，占注册资本的44.45%，公司并于2011年12月29日办理完毕工商登记变更手续，公司由外商独资企业变更为有限责任公司（台港澳与境内合资）。

2012年9月，有瑞实业股份有限公司分别与殷富中国投资有限公司、泰山体育产业集团有限公司签订股权转让协议，将其所持有的公司177.57万美元股权转让给殷富中国投资有限公司128.57万美元、转让给泰山体育产业集团有限公司49万美元，并办理了工商登记变更手续。

2013年2月，有瑞实业股份有限公司分别与上海景林景途投资中心、景胜伟达有限公司、南通得一投资中心（有限合伙）、山东五岳创业投资有限公司签订股权转让协议，将其所持有的公司160.93万美元股权分别转让给上述公司，其中转让给上海景林景途投资中心56万美元、景胜伟达有限公司24万美元、南通得一投资中心（有限合伙）42.43万美元、山东五岳创业投资有限公司38.5万美元并办理了工商登记变更手续。

2014年12月泰山体育产业集团有限公司分别与青岛金石灏汭投资有限公司、浙江海宁嘉慧投资合伙企业投资有限公司签订股权转让协议，将其所持有的公司49万美元股权分别转让给上述公司24.5万美元和24.5万美元，并办理了工商登记变更手续。有瑞实业股份有限公司分别与青岛拥湾成长创业投资有限公司、海南江恒实业投资有限公司签订股权转让协议，将其所持有的公司59.2万美元股权分别转让给上述公司57.2万美元和2万美元，并办理了工商登记变更手续。

2014年12月至2015年1月，公司增加注册资本为111万美元，其中湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙）出资49.30万美元、Energy Victor limited(景胜伟达有限公司）出资30.67万美元、南通得一投资中心（有限合伙）出资16.27万美元、山东五岳创业投资有限公司出资14.76万美元。2015年1月15日，山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所出具了《和信验字(2015)第020001号验资报告》对上述新增实收资本予以验证。增资后公司注册资本和实收资本变更为1,111万美元。

2015年4月海南江恒实业投资有限公司分别与青岛青松财智股权投资合伙企业（有限合伙）、青岛邦源创业投资中心（有限合伙）签订股权转让协议，将其所持有的公司55.55万美元股权分别转让给上述公司41.11万美元和14.44万美元，并办理了工商登记变更手续。有瑞实业股份有限公司与青岛青英企业管理咨询中心（有限合伙）签订股权转让协议，将其所持有的公司42.44万美元股权转让给青岛青英企业管理咨询中心（有限合伙）并办理了工商登记变更手续。

2015年7月青岛英派斯健康科技有限公司以整体变更的方式设立股份有限公司，以经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所出具的《和信审字(2015)第020206号审计报告》审计确认的基准日为2015年4月30日的青岛英派斯健康科技有限公司净资产额303,581,403.75元为基数，折合股份90,000,000.00股，超过股本总额的部分213,581,403.75元计入资本公积，2015年7月10日，山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所出具了《和信验字(2015)第020010号验资报告》对上述实收资本予以验证。公司于2015年10月8日取得青岛市工商行政管理局核发的《营业执照》。

2017年9月，根据公司第一届董事会2016年第一次会议、2017年第五次会议与2016年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛英派斯健康科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1539号）核准，向社会公开发行人民币普通股30,000,000股（A股），本次发行后公司的注册资本为人民币12,000万元。

公司统一社会信用代码/注册号：913702007472052232，法人代表：丁利荣。

本公司组织形式：公司系股份有限公司。

公司注册地：山东省青岛市即墨市华山二路369号。

总部办公地：青岛市崂山区秦岭路18号国展财富中心3号楼7楼。

本公司的母公司为海南江恒实业投资有限公司，最终控制人为丁利荣先生。

本公司的业务性质和主要经营活动：生产、销售钢管制品、钢塑制品及配件、健身器材及配件、气膜场馆设施及配件、钢结构场馆设施及配件、笼式体育运动场地设施及配件、拆装式游泳池设施及配件、水上体育器材及配件、办公家具及附件、食品设备及配件、太阳能产品及配件、电子设备及附件、体质监测设备、医疗器械、康复训练器材及设备、运动地板地胶、文化体育用品（各类球、球拍、服装鞋帽等）、儿童滑梯、游乐设施；体育公园规划设计、体育场地设施施工及场地改造、市政公用工程、装饰装潢工程、建筑总承包；体育健身器材的维修、安装及售后服务；设计、制作、代理、发布国内广告。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月26日决议批准报出。

纳入公司本期合并报表范围的公司：青岛英吉利钢管制品有限公司（以下简称“英吉利”）、青岛英派斯健康发展有限公司（以下简称“健康发展”）、郑州英派斯健身器材有限公司（以下简称“郑州英派斯”）、沈阳英派斯健康科技有限公司（以下简称“沈阳英派斯”）、西安英派斯健康科技有限公司（以下简称“西安英派斯”）、南京英派斯健康科技有限公司（以下简称“南京英派斯”）、武汉英派斯健康科技有限公司（以下简称“武汉英派斯”）、广州英派斯健康科技有限公司（以下简称“广州英派斯”）、成都英派斯健身器材有限公司（以下简称“成都英派斯”）、长沙英派斯健康科技有限公司（以下简称“长沙英派斯”）、青岛英派斯商贸有限公司（以下简称“英派斯商贸”）、青岛英派斯体育器材销售有限公司（以下简称“英派斯销售”）、青岛英派斯工程建设管理有限公司（以下简称“英派斯工程”）。

报告期内增加合并单位原因：无。

报告期内减少合并单位原因：无。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。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，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。

对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购

买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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

（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，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。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。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，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

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与商誉之和的差额，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、其他所有者权益变动，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，其余一并转为当期损益）。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。

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”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”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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类：

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法：

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动

计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

1、预期信用损失的确定方法

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项

对于应收票据、应收账款、其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

（a）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（b）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项，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，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据中的银行承兑汇票等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10、金融工具

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10、金融工具

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10、金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10、金融工具

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货分类：

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

①原材料、包装物采用实际成本核算，发出采用“加权平均法”计价；

②低值易耗品采用实际成本核算，领用时按一次摊销法进行摊销；

③库存商品按实际成本核算，发出产品的成本按“加权平均法”计价。

（3）存货盘存制度：本公司存货盘存采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备确认标准及计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经

营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10、金融工具

20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10、金融工具

21、长期应收款

无

22、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，作为可供出售金融资产。

（1）初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，本公司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。

本公司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。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法或公允价值计量： 本公司因处置部分权益性投资等原因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，本公司改按权益法核算，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，本公司改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6） 长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权

投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果其经济利益很可能流入企业且其成本能够可靠计量的，计入投资性房地产成本，否则在发生时计入当期损益。

本公司在资产负债表日采用成本法对投资性房地产进行后续计量。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产的标准：固定资产是本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40 年	10%	2.25%-9.00%
机器设备	年限平均法	5-10 年	10%	9.00%-18.00%
运输设备	年限平均法	5-10 年	10%	9.00%-18.00%
其他设备	年限平均法	5-10 年	10%	9.00%-18.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。通过非货币资产交换取得的固定资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的固定资产，按公允价值确认。

25、在建工程

（1）在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

（2）在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

（3）在建工程减值准备的计提：本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用应当同时具备以下三个条件时开始资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

无

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价：公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

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。

（2）无形资产的摊销方法：本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；

④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

（3）无形资产减值准备确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

（4）当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

①某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

（5）使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许试用期、租赁期等；

⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（1）减值测试

本公司在资产负债表日对存在下列迹象的资产进行减值测试：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）资产组的认定

对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

（3）资产或资产组可收回金额的确定

进行减值测试时，可收回金额根据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较高者确定。

资产或资产组公允价值减去处置费用后的净额按照下列方法确定：

①采用公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额。

②不存在销售协议但存在资产活跃市场的，采用该资产的市场价格减去处置费用后的金额。其中，资产的市场价格根据资产的买方出价确定。

③不存在销售协议和资产活跃市场的，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产或资产组预计未来现金流量的现值，按照资产或资产组在预计使用寿命内，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，以企业的加权平均资金成本、增量借款利率或其他能够反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率合理调整后作为折现率对其进行折现。

（4）减值处理及转回

资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

无

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

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期间拟支付的内

退人员工资和缴纳的社会保险费等，计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（1）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（2）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）销售商品

将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

（2）提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

（3）让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

40、政府补助

（1）确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

①、企业能够满足政府补助所附条件；

②、企业能够收到政府补助。

（2）计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）会计处理：

①、与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

②、与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

③、对于同时包含与资产相关和与收益相关的政府补助，按照实际金额进行区分，并相应进行会计处理，金额难以区分的，全额作为与收益相关的政府补助。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；

经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；本公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

在形成融资租赁的售后租回交易方式下，本公司出售资产的售价与出售前资产的账面价值之间的差额，作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年陆续修订印发《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等多项会计准则（简称“新金融工具准则”），境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起开始执行；	第二届董事会 2019 年第二次会议及第二届监事会 2019 年第二次会议审议通过	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式。资产负债表中将“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”项目，将“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”项目。	第二届董事会 2019 年第四次会议及第二届监事会 2019 年第四次会议审议通过	

财政部于2017年陆续修订印发《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》和《企业会计准则第37号-金融工具列报》等多项会计准则（简称“新金融工具准则”），

境内上市企业自2019年1月1日起开始执行；

本公司执行新金融工具准则对2019年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前2018年12月31日余额	新金融工具准则影响金额	会计政策变更后2019年1月1日余额
交易性金融资产	-	361,012,800.84	361,012,800.84
其他流动资产	361,289,003.37	-361,012,800.84	276,202.53
母公司资产负债表项目	会计政策变更前2018年12月31日余额	新金融工具准则影响金额	会计政策变更后2019年1月1日余额
交易性金融资产		337,012,800.84	337,012,800.84
其他流动资产	337,012,847.14	-337,012,800.84	46.30

财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式。资产负债表中将“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”项目，将“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”项目。

本公司根据财会【2019】6 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关合并财务报表列报调整影响如下：2018年12月31日财务报表列报项目影响

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	199,227,953.61	应收票据	1,314,274.50
		应收账款	197,913,679.11
应付票据及应付账款	162,896,280.49	应付票据	-
		应付账款	162,896,280.49

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	197,952,556.50	197,952,556.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		361,012,800.84	361,012,800.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	1,314,274.50	1,314,274.50	
应收账款	197,913,679.11	197,913,679.11	
应收款项融资			
预付款项	13,395,820.53	13,395,820.53	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,771,634.20	8,771,634.20	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	167,529,368.40	167,529,368.40	
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	361,289,003.37	276,202.53	-361,012,800.84
流动资产合计	948,166,336.61	948,166,336.61	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	191,294,679.71	191,294,679.71	
在建工程	1,062,679.25	1,062,679.25	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	93,481,008.14	93,481,008.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,346,052.52	4,346,052.52	
递延所得税资产	14,429,828.20	14,429,828.20	
其他非流动资产	20,252,759.86	20,252,759.86	
非流动资产合计	324,867,007.68	324,867,007.68	
资产总计	1,273,033,344.29	1,273,033,344.29	
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	162,896,280.49	162,896,280.49	
预收款项	48,576,662.40	48,576,662.40	
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	11,276,981.69	11,276,981.69	
应交税费	6,878,175.22	6,878,175.22	
其他应付款	4,569,184.54	4,569,184.54	
其中：应付利息	39,875.00	39,875.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	264,197,284.34	264,197,284.34	
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			
递延收益	1,580,000.00	1,580,000.00	
递延所得税负债	1,739,222.44	1,739,222.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,319,222.44	3,319,222.44	
负债合计	267,516,506.78	267,516,506.78	
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	625,233,721.47	625,233,721.47	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,526,463.12	32,526,463.12	
一般风险准备			
未分配利润	227,756,652.92	227,756,652.92	
归属于母公司所有者权益合计	1,005,516,837.51	1,005,516,837.51	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,005,516,837.51	1,005,516,837.51	
负债和所有者权益总计	1,273,033,344.29	1,273,033,344.29	

调整情况说明

2017年3月，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	177,318,481.17	177,318,481.17	
交易性金融资产		337,012,800.84	337,012,800.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,314,274.50	1,314,274.50	
应收账款	209,075,029.82	209,075,029.82	
应收款项融资			
预付款项	11,124,851.91	11,124,851.91	
其他应收款	8,994,336.13	8,994,336.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	156,266,931.35	156,266,931.35	
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	337,012,847.14	46.30	-337,012,800.84
流动资产合计	901,106,752.02	901,106,752.02	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	130,572,177.86	130,572,177.86	
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	157,901,178.38	157,901,178.38	
在建工程	1,062,679.25	1,062,679.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	88,510,667.79	88,510,667.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,352,943.57	2,352,943.57	
递延所得税资产	9,123,482.20	9,123,482.20	
其他非流动资产	20,252,759.86	20,252,759.86	
非流动资产合计	409,775,888.91	409,775,888.91	
资产总计	1,310,882,640.93	1,310,882,640.93	
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	173,484,053.45	173,484,053.45	
预收款项	47,897,947.23	47,897,947.23	
合同负债			
应付职工薪酬	10,188,207.39	10,188,207.39	
应交税费	6,335,341.37	6,335,341.37	
其他应付款	4,360,045.09	4,360,045.09	
其中：应付利息	39,875.00	39,875.00	
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	272,265,594.53	272,265,594.53	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,580,000.00	1,580,000.00	
递延所得税负债	1,739,222.44	1,739,222.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,319,222.44	3,319,222.44	
负债合计	275,584,816.97	275,584,816.97	
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	625,196,434.97	625,196,434.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,526,463.12	32,526,463.12	
未分配利润	257,574,925.87	257,574,925.87	
所有者权益合计	1,035,297,823.96	1,035,297,823.96	
负债和所有者权益总计	1,310,882,640.93	1,310,882,640.93	

调整情况说明

2017 年 3 月，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要

求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除本期允许抵扣的进项税后的余额计算。	内销执行 16%、13%的增值税税率，外销执行“免、抵、退”政策。
消费税	无	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额的 7%计算	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青岛英派斯健康科技股份有限公司	15%
青岛英派斯健康发展有限公司	25%
其他合并公司	20%

2、税收优惠

公司于2017年9月19日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GF201737100156，有效期三年，根据企业所得税法相关规定，2017年－2019年享受企业所得税15%的优惠税率。

根据财税〔2019〕13号的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。政策实施日期为2019年1月1日至2021年12月31日。

根据财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号的规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用10%和16%税率的，税率分别调整为9%、13%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,425.04	209,347.92
银行存款	155,092,887.38	197,644,862.33
其他货币资金	26,855,450.66	98,346.25
合计	181,997,763.08	197,952,556.50

其他说明

其他货币资金说明：

期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金26,250,000.00元,银行保函保证金605,450.66元。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	341,000,000.00	361,012,800.84
其中：		
浮动利率银行理财产品	341,000,000.00	361,012,800.84
其中：		
合计	341,000,000.00	361,012,800.84

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

商业承兑票据	114,131.50	1,314,274.50
合计	114,131.50	1,314,274.50

单位： 元

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

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,199,000.00	0.47%	1,199,000.00	100.00%		1,199,000.00	0.54%	1,199,000.00	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,199,000.00	0.47%	1,199,000.00	100.00%		1,199,000.00	0.54%	1,199,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	252,141,883.14	99.53%	23,586,727.41	9.35%	228,555,155.73	219,504,522.35	99.46%	21,590,843.24	9.84%	197,913,679.11
其中：										
合计	253,340,883.14	100.00%	24,785,727.41		228,555,155.73	220,703,522.35	100.00%	22,789,843.24		197,913,679.11

按单项计提坏账准备：1,199,000.00

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,199,000.00	1,199,000.00	100.00%	经测试较难收回

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：23,586,727.41

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	213,056,893.11	10,652,844.67	5.00%
1-2 年	12,800,770.88	1,280,077.09	10.00%
2-3 年	12,295,352.92	3,688,605.88	30.00%
3-4 年	11,098,030.98	5,549,015.49	50.00%
4-5 年	949,301.95	474,650.98	50.00%
5 年以上	1,941,533.30	1,941,533.30	100.00%
合计	252,141,883.14	23,586,727.41	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	213,056,893.11
1 年以内（含 1 年）合计	213,056,893.11
1 至 2 年	12,800,770.88
2 至 3 年	12,295,352.92
3 年以上	15,187,866.23

3 至 4 年	11,098,030.98
4 至 5 年	949,301.95
5 年以上	3,140,533.30
合计	253,340,883.14

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提的坏账准备	1,199,000.00				1,199,000.00
按组合计提的坏账准备	21,590,843.24	1,995,884.17			23,586,727.41
合计	22,789,843.24	1,995,884.17			24,785,727.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（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	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备金额
期末余额前五名应收账款汇总	83,078,732.35	32.79%	4,153,936.62

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,974,006.71	98.09%	13,395,820.53	100.00%
1 至 2 年	252,759.86	1.91%		
合计	13,226,766.57	--	13,395,820.53	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例
期末余额前五名预付账款汇总	4,964,794.80	37.54%

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,439,875.02	8,771,634.20

合计	11,439,875.02	8,771,634.20

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	9,308,062.89	9,967,295.15
往来款、备用金	1,418,038.35	1,560,011.78
出口退税款	3,392,204.54	
合计	14,118,305.78	11,527,306.93

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		2,755,672.73		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		-77,241.97		
2019 年 6 月 30 日余额		2,678,430.76		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,284,539.51
1 年以内（含 1 年）合计	7,284,539.51
1 至 2 年	1,169,492.20
2 至 3 年	3,933,851.63
3 年以上	1,730,422.44
3 至 4 年	829,017.24
4 至 5 年	597,629.50
5 年以上	303,775.70
合计	14,118,305.78

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄组合计提坏账准备	2,755,672.73	-77,241.97		2,678,430.76
合计	2,755,672.73	-77,241.97		2,678,430.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税款	3,392,204.54	1 年以内	24.03%	169,610.23
内蒙古自治区体育局	招投标保证金	2,442,615.00	2-3 年	17.30%	732,784.50
北京军区联勤部物资采购站	招投标保证金	550,000.00	1 年以内	3.90%	27,500.00
山东省省级机关政府采购中心	招投标保证金	368,000.00	2-3 年	2.61%	110,400.00
潍坊市集中支付中心	招投标保证金	358,000.00	3-5 年	2.54%	179,000.00
合计	--	7,110,819.54	--	50.37%	1,219,294.73

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,908,367.70		34,908,367.70	27,403,818.44		27,403,818.44
在产品	1,775,326.10		1,775,326.10	2,646,100.83		2,646,100.83

库存商品	131,211,872.21	1,513,033.36	129,698,838.85	138,992,499.26	1,513,050.13	137,479,449.13
合计	167,895,566.01	1,513,033.36	166,382,532.65	169,042,418.53	1,513,050.13	167,529,368.40

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,513,050.13	6,104.94		6,121.71		1,513,033.36
合计	1,513,050.13	6,104.94		6,121.71		1,513,033.36

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位： 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,398,857.19	
留抵、待抵扣增值税	519,541.89	276,202.53
合计	1,918,399.08	276,202.53

其他说明：

14、债权投资

单位： 元

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

重要的债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位： 元

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

2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

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

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	184,397,898.98	191,294,679.71
合计	184,397,898.98	191,294,679.71

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	192,505,052.07	107,824,506.24	10,837,232.13	10,317,967.75	321,484,758.19
2.本期增加金额		488,596.28	804,976.37	277,377.29	1,570,949.94
（1）购置		488,596.28	804,976.37	277,377.29	1,570,949.94
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额			70,000.00	27,037.00	97,037.00
（1）处置或报废			70,000.00	27,037.00	97,037.00

4.期末余额	192,505,052.07	108,313,102.52	11,572,208.50	10,568,308.04	322,958,671.13
二、累计折旧					
1.期初余额	66,134,392.77	51,167,905.62	6,354,970.37	6,532,809.72	130,190,078.48
2.本期增加金额	3,736,287.84	3,558,117.27	664,467.63	504,246.08	8,463,118.82
（1）计提	3,736,287.84	3,558,117.27	664,467.63	504,246.08	8,463,118.82
3.本期减少金额			66,500.00	25,925.15	92,425.15
（1）处置或报废			66,500.00	25,925.15	92,425.15
4.期末余额	69,870,680.61	54,726,022.89	6,952,938.00	7,011,130.65	138,560,772.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	122,634,371.46	53,587,079.63	4,619,270.50	3,557,177.39	184,397,898.98
2.期初账面价值	126,370,659.30	56,656,600.62	4,482,261.76	3,785,158.03	191,294,679.71

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
其他零星合计	1,709,244.45	正在办理中

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,389,227.92	1,062,679.25
合计	1,389,227.92	1,062,679.25

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
消防改造工程	555,688.00		555,688.00	555,688.00		555,688.00
新厂区工程	506,991.25		506,991.25	506,991.25		506,991.25
待安装设备	326,548.67		326,548.67			
合计	1,389,227.92		1,389,227.92	1,062,679.25		1,062,679.25

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转入固定	本期其他减少	期末余	工程累计投入	工程进	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来

称		额	加金额	资产金额	金额	额	占预算比例	度	计金额	资本化金额	化率	源
消防改造工程		555,688.00				555,688.00		50%				其他
新厂区工程		506,991.25				506,991.25		5%				其他
待安装设备			326,548.67			326,548.67		60%				募股资金
合计		1,062,679.25	326,548.67			1,389,227.92	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

（4）工程物资

单位： 元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	95,789,885.88			5,281,701.81	101,071,587.69
2.本期增加金额				326,106.21	326,106.21
（1）购置				326,106.21	326,106.21
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	95,789,885.88			5,607,808.02	101,397,693.90
二、累计摊销					
1.期初余额	6,359,454.92			1,231,124.63	7,590,579.55
2.本期增加金额	965,246.70			476,678.46	1,441,925.16
（1）计提	965,246.70			476,678.46	1,441,925.16
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	7,324,701.62			1,707,803.09	9,032,504.71
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金					

额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	88,465,184.26			3,900,004.93	92,365,189.19
2.期初账面价值	89,430,430.96			4,050,577.18	93,481,008.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

无

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	1,588,222.36		342,741.36		1,245,481.00
三部车间改造工程	1,834,569.10		193,112.52		1,641,456.58
其他	923,261.06		170,681.58		752,579.48
合计	4,346,052.52		706,535.46		3,639,517.06

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,945,505.63	4,815,292.78	27,043,084.59	4,407,447.37
内部交易未实现利润	3,669,099.46	257,328.67	1,662,651.03	329,680.55
可抵扣亏损	32,445,317.75	4,902,094.02	27,530,028.63	4,086,943.58
负债	31,865,012.70	4,779,751.91	37,371,711.36	5,605,756.70
合计	96,924,935.54	14,754,467.38	93,607,475.61	14,429,828.20

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧形成	13,521,227.23	2,028,184.08	11,594,816.28	1,739,222.44

的暂时性差异对递延所得税的影响				
合计	13,521,227.23	2,028,184.08	11,594,816.28	1,739,222.44

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,754,467.38		14,429,828.20
递延所得税负债		2,028,184.08		1,739,222.44

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	31,685.90	15,481.51
可抵扣亏损	2,234,024.10	2,031,417.14
合计	2,265,710.00	2,046,898.65

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	71,227.58	71,227.58	
2021 年	669,327.28	669,327.28	
2022 年	716,113.33	716,113.33	
2023 年	574,748.95	574,748.95	
2024 年	202,606.96		
合计	2,234,024.10	2,031,417.14	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

预付设备款、工程款		252,759.86
预付技术开发费、软件款	27,562,443.39	20,000,000.00
合计	27,562,443.39	20,252,759.86

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	51,700,000.00	
合计	51,700,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料、劳务款	120,367,695.41	159,905,036.40
应付工程、设备款	632,508.99	2,991,244.09
合计	121,000,204.40	162,896,280.49

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,822,702.18	48,576,662.40
合计	44,822,702.18	48,576,662.40

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,651,404.19	65,561,828.13	74,952,711.83	1,260,520.49
二、离职后福利-设定提存计划		8,562,636.05	8,562,636.05	
三、辞退福利	625,577.50	137,295.00	300,489.00	462,383.50
合计	11,276,981.69	74,261,759.18	83,815,836.88	1,722,903.99

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,073,073.00	53,510,014.62	63,583,087.62	
2、职工福利费		4,567,863.00	4,567,863.00	
3、社会保险费		5,047,382.86	5,047,382.86	
其中：医疗保险费		4,179,394.35	4,179,394.35	
工伤保险费		180,396.41	180,396.41	
生育保险费		687,592.10	687,592.10	
4、住房公积金		1,138,290.00	1,138,290.00	
5、工会经费和职工教育经费	578,331.19	1,298,277.65	616,088.35	1,260,520.49
合计	10,651,404.19	65,561,828.13	74,952,711.83	1,260,520.49

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,232,833.09	8,232,833.09	
2、失业保险费		329,802.96	329,802.96	
合计		8,562,636.05	8,562,636.05	

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	109,430.21	3,258,598.34
企业所得税	56,169.88	303,226.46
个人所得税	27,081.02	515,140.31
城市维护建设税	183,172.43	853,251.35
房产税	394,252.37	386,584.37
土地使用税	358,727.66	722,168.54
教育费附加	130,837.45	608,635.87
水利基金	13,083.75	60,863.59
其他	40,107.28	169,706.39
合计	1,312,862.05	6,878,175.22

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	36,250.00	39,875.00
应付股利	1,085,954.74	
其他应付款	4,747,358.42	4,529,309.54
合计	5,869,563.16	4,569,184.54

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期借款应付利息	36,250.00	39,875.00
合计	36,250.00	39,875.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,085,954.74	
合计	1,085,954.74	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,583,715.34	1,542,439.77
往来款、备用金	1,373,598.40	1,197,630.82
残疾人保障金	1,790,044.68	1,789,238.95
合计	4,747,358.42	4,529,309.54

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,580,000.00		130,000.00	1,450,000.00	
合计	1,580,000.00		130,000.00	1,450,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013 工业中小企业技术改造专项资金	1,100,000.00			100,000.00			1,000,000.00	与资产相关
2016 年技术改造专项资金	480,000.00			30,000.00			450,000.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	625,233,721.47			625,233,721.47
合计	625,233,721.47			625,233,721.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,526,463.12			32,526,463.12
合计	32,526,463.12			32,526,463.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	227,756,652.92	181,180,068.31
调整后期初未分配利润	227,756,652.92	181,180,068.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,600,110.18	62,686,634.91
减：提取法定盈余公积		7,470,050.30
应付普通股股利	11,280,000.00	8,640,000.00
期末未分配利润	231,076,763.10	227,756,652.92

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	387,222,164.13	270,182,990.10	368,683,276.95	257,908,694.58
其他业务	1,298,774.70	955,612.06	1,808,507.51	1,260,797.15
合计	388,520,938.83	271,138,602.16	370,491,784.46	259,169,491.73

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,557,336.09	768,884.20
教育费附加	1,112,395.38	549,128.60
资源税	1,472.00	3,230.00
房产税	803,840.88	866,804.99
土地使用税	722,938.52	1,059,498.08
车船使用税	31,896.27	17,403.12
印花税	74,518.49	213,559.88
水利基金	111,176.06	54,865.56
环境保护税	2,357.76	1,317.58
合计	4,417,931.45	3,534,692.01

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
综合服务费	14,629,945.13	15,751,928.87

运输费	2,174,282.89	2,174,379.58
出口费用	4,434,225.83	4,631,558.72
保险费	1,228,825.37	1,233,731.97
职工薪酬	11,833,081.35	14,473,571.31
差旅费	1,465,504.39	1,587,497.44
租赁费	2,716,435.59	2,865,353.16
认证费	395,969.51	424,528.30
广告宣传费	8,470,568.50	6,003,352.80
业务招待费	461,887.69	369,284.59
办公费	1,126,250.82	1,122,278.36
交通费	764,191.87	939,749.75
折旧	720,199.38	480,514.24
装修费	342,741.36	518,656.22
其他	503,556.07	522,472.35
合计	51,267,665.75	53,098,857.66

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,275,214.50	13,210,778.11
办公费	935,974.36	1,112,230.98
交通费	942,790.03	1,123,929.11
折旧费与摊销费	3,252,372.87	2,728,477.43
业务招待费	430,670.82	427,985.00
差旅费	401,653.41	500,148.84
咨询费、服务费	3,313,588.90	3,461,550.52
租赁费、物业费	649,009.06	390,640.01
物料消耗及维修费	1,073,660.27	215,714.29
其他	913,704.91	1,061,372.54
合计	23,188,639.13	24,232,826.83

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,490,657.98	9,562,886.92
折旧及摊销	1,307,070.71	1,183,130.70
物料消耗	3,955,726.06	3,816,119.88
委托开发费	5,659,056.61	
中介服务费	1,005,324.99	96,444.77
设计费、试验费	1,674,984.23	179,086.51
其他	406,027.44	434,629.71
合计	24,498,848.02	15,272,298.49

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	655,625.00	656,125.00
减：利息收入	1,040,989.74	1,264,637.12
汇兑损益	46,791.19	3,208,183.51
手续费	228,954.88	201,521.99
合计	-109,618.67	2,801,193.38

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	130,000.00	130,000.00
与收益相关的政府补助	639,943.35	15,000.00
合计	769,943.35	145,000.00

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
存款及理财收益	4,408,437.97	4,526,182.08

合计	4,408,437.97	4,526,182.08

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	77,241.97	
应收账款坏账损失	-1,995,884.17	
合计	-1,918,642.20	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		539,174.35
二、存货跌价损失	-6,104.94	-470,456.21
合计	-6,104.94	68,718.14

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

固定资产处置损益	1,433.51	-74,394.16
合计	1,433.51	-74,394.16

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		5,638,000.00	
罚款、赔偿款及奖励	16,400.00	10,156.09	16,400.00
其他	9,324.39		9,324.39
合计	25,724.39	5,648,156.09	25,724.39

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市补助资金	青岛服装工业园管委	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		5,200,000.00	与收益相关
2017 年度新认定高新技术企业奖励资金	即墨市科技核工业信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
标准化奖励资金	即墨市人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		338,000.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	24.00	10,217.33	24.00
罚款、赔偿款支出	100.00	47,086.62	100.00
其他	5,733.60		5,733.60
合计	5,857.60	57,303.95	

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,829,372.83	4,723,745.92
递延所得税费用	-35,677.54	-254,601.86
合计	2,793,695.29	4,469,144.06

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	17,393,805.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,609,070.81
子公司适用不同税率的影响	85,384.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,299.14
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	10,940.57
所得税费用	2,793,695.29

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,040,989.74	1,264,637.12
政府补助	639,943.35	5,653,000.00
罚款、赔偿款及奖励	25,724.39	10,156.09
往来款	1,442,208.20	2,230,936.56

合计	3,148,865.68	9,158,729.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费、综合服务费	21,887,103.85	13,434,624.33
出口费用	4,434,225.83	4,631,558.72
差旅费	1,867,157.80	2,087,646.28
广告费、宣传促销费	8,470,568.50	6,003,352.80
技术开发费	8,745,393.27	804,066.05
办公费	2,062,225.18	2,223,431.77
交通费	1,706,981.90	2,063,678.86
咨询费、中介服务费	3,313,588.90	3,461,550.52
认证费	395,969.51	424,528.30
业务招待费	892,558.51	797,269.59
保险费	1,228,825.37	1,238,420.89
租赁费、物业费	3,365,444.65	3,255,993.17
装修费	342,741.36	518,656.22
银行手续费	228,954.88	201,521.99
其他费用	2,490,921.25	1,799,559.18
营业外支出	5,833.60	47,086.62
往来款	988,085.00	3,585,165.90
合计	62,426,579.36	46,578,111.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,600,110.18	18,169,638.50
加：资产减值准备	1,924,747.14	-68,718.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,463,118.82	7,541,941.34
无形资产摊销	1,441,925.16	600,102.13
长期待摊费用摊销	706,535.46	242,256.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,433.51	74,394.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	24.00	10,217.33
财务费用（收益以“－”号填列）	409,396.41	4,131,166.10
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,408,437.97	-4,526,182.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-324,639.18	-254,601.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	288,961.64	
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,140,730.81	-28,139,960.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,501,359.23	9,247,246.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-33,133,201.32	310,513.70

经营活动产生的现金流量净额	-44,393,521.59	7,338,012.73
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	155,142,312.42	408,869,865.38
减：现金的期初余额	197,854,210.25	330,916,186.86
现金及现金等价物净增加额	-42,711,897.83	77,953,678.52

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	155,142,312.42	197,854,210.25
其中：库存现金	49,425.04	209,347.92
可随时用于支付的银行存款	155,092,887.38	197,644,862.33
三、期末现金及现金等价物余额	155,142,312.42	197,854,210.25

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,855,450.66	保证金
固定资产	34,040,625.76	提供抵押担保
合计	60,896,076.42	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,859,260.94	6.8747	19,656,561.19
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	12,863,406.01	6.8747	88,432,057.25
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	128,232.54	6.8747	881,560.24
欧元			

港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	639,943.35	其他收益	639,943.35
合计	639,943.35		639,943.35

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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	
青岛英吉利钢管制品有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业	100.00%		同一控制下企业
青岛英派斯健康发展有限公司	山东青岛	山东青岛	销售及服务	100.00%		同一控制下企业
青岛英派斯商贸有限公司	山东青岛	山东青岛	销售及服务	100.00%		同一控制下企业
郑州英派斯健身器材有限公司	河南郑州	河南郑州	销售及服务	100.00%		出资设立

沈阳英派斯健康科技有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	销售及服务	100.00%		出资设立
西安英派斯健康科技有限公司	陕西西安	陕西西安	销售及服务	100.00%		出资设立
南京英派斯健康科技有限公司	江苏南京	江苏南京	销售及服务	100.00%		出资设立
武汉英派斯健康科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	销售及服务	100.00%		出资设立
广州英派斯健康科技有限公司	广东广州	广东广州	销售及服务	100.00%		出资设立
成都英派斯健身器材有限公司	四川成都	四川成都	销售及服务	100.00%		出资设立
长沙英派斯健康科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	销售及服务	100.00%		出资设立
青岛英派斯体育器材销售有限公司	山东青岛	山东青岛	销售及服务		100.00%	出资设立
青岛英派斯工程建设管理有限公司	山东青岛	山东青岛	销售及施工	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、应收账款、借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

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

本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已经授权相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。本公司采用敏感性分析技术，对风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响进行分析，由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司面临信用风险的资产主要包括银行存款和应收款项，其信用风险主要指交易对方的违约风险，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面价值，本公司应收款项产生的信用风险敞口的量化数据详见本附注五相关项目。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故信用风险较低。

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。对境外客户销售形成的应收账款，本公司通过中国出口信用保险公司对外币应收账款投保，以降低坏账风险。此外，资产负债表日，本公司详细审核应收款项的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备，将信用风险降低至较低水平。

本公司与信用风险相关的报表项目包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，可能存在的最大风险敞口金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	181,997,763.08	197,952,556.50
应收票据	114,131.50	1,314,274.50
应收账款	228,555,155.73	197,913,679.11
其他应收款	11,439,875.02	8,771,634.20
交易性金融资产	341,000,000.00	361,012,800.84
合计	763,106,925.33	766,964,945.15

(二)流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。本公司控制流动风险的方法是确保有足够的流动资金履行到期债务，以免造成损失或者损害公司信誉。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司定期分析负债结构和期限，公司财务部通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司拥有充足的资金偿还到期债务。

本期内本公司金融负债列示如下：

项目	期末余额	期初余额
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
应付票据	51,700,000.00	
应付账款	121,000,204.40	162,896,280.49
其他应付款	5,869,563.16	4,569,184.54
合计	208,569,767.56	197,465,465.03

(三)市场风险

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

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要为与本公司借款有关。

截至2019年6月30日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2.汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	19,656,561.19	38,382,492.94
应收账款	88,432,057.25	91,435,667.50
应付账款	881,560.24	786,406.18

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	341,000,000.00			341,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	341,000,000.00			341,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	341,000,000.00			341,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司期末交易性金融资产余额 341,000,000.00 元为银行理财产品，其公允价值按公开市场交易价格确定。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
海南江恒实业投资有限公司	海口市金贸西路 8 号诚田花园 A 栋 23C 房	文化项目、体育项目、科技项目的投资与开发；电子、通讯、高新技术项目的投资与开发；投资信息咨询；进出口贸易。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	5000 万元	33.89%	33.89%

本企业的母公司情况的说明

海南江恒实业投资有限公司控股股东为自然人丁利荣，丁利荣先生为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Yeah Fortune China Investment Limited（殷富中国投资有限公司）	持股 5%以上股东
湖南文化旅游创业投资基金企业（有限合伙）	合计持股 5%以上股东
上海景林景途投资中心（有限合伙）	合计持股 5%以上股东
Energy Victor Limited（景胜伟达有限公司）	合计持股 5%以上股东
山东五岳创业投资有限公司	合计持股 5%以上股东
青岛拥湾成长创业投资有限公司	合计持股 5%以上股东
青岛英派斯（集团）有限公司	控股股东控制的其他企业
青岛英派斯健康管理有限公司	控股股东控制的其他企业
济南英派斯健身有限公司	控股股东控制的其他企业
青岛英派斯健身管理培训学校	控股股东控制的其他企业
重庆市渝中区英派斯健身有限公司	控股股东控制的其他企业
重庆市江北区英派斯健身有限公司	控股股东控制的其他企业
重庆英派斯健康管理有限公司	控股股东控制的其他企业
成都英派斯健身服务有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏英派斯投资发展有限公司	控股股东控制的其他企业
常州市武进体育场馆运营管理有限公司	实际控制人丁利荣担任董事的企业
青岛拥湾民间资本管理有限公司	董事李科学担任董事长的企业
青岛拥湾资产管理集团股份有限公司	董事李科学担任董事兼总经理的企业
青岛拥湾国安股权投资管理有限公司	董事李科学担任董事长的企业
青岛国安拥湾信息技术股权投资企业（有限合伙）	董事李科学担任执行事务合伙人委派代表
青岛敬知投资管理有限公司	董事李科学担任董事兼总经理的企业
青岛青民私募基金管理有限公司	董事李科学担任董事长的企业

新疆新青股权投资有限公司	董事李科学担任董事的企业
青岛特利尔环保股份有限公司	董事李科学担任董事的企业
快尚时装（广州）有限公司	董事陈晓东担任董事的企业
内蒙古赛科星繁育生物技术（集团）股份有限公司	董事陈晓东担任董事的企业
上海有色网信息科技股份有限公司	董事陈晓东担任董事的企业
空间智慧装饰装修（北京）有限公司	董事陈晓东担任董事的企业
南京领添信息技术有限公司	董事陈晓东担任董事的企业
北京易酒批电子商务有限公司	董事陈晓东担任董事的企业
广州一智通供应链管理有限公司	董事陈晓东曾担任董事的企业
上海天奕无线信息科技有限公司	董事陈晓东担任董事的企业
东莞市雅路智能家居股份有限公司	董事韦钢担任董事的企业
上海悠游堂投资发展股份有限公司	董事韦钢担任董事的企业
江苏多肯新材料有限公司	董事韦钢担任董事的企业
山东泰山体育产业投资有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东三行体育文化有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
中泰荣和国际融资租赁有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
北京龙足汇体育文化有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
乐陵荣耀体育发展有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
飞乐克斯（山东）体育有限责任公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东荣耀体育文化有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
乐陵市泰山（集团）球业有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
泰山体育产业集团有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东泰山体育器材有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
乐陵巢圣商贸有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东泰山瑞豹复合材料有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
瑞閤（德州）复合材料有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
济南瑞豹体育用品有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东泰山金润塑胶制品有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东泰山进出口有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
乐陵泰山人造草坪产业有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东泰山在线科技有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
深圳泰山体育科技股份有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
杭州泰山在线科技有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
深圳爱动投资有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业

深圳泰山网络技术有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东泰山海通置业有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
乐陵市泰山海通物业管理有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
北京飞鹿体育用品有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
乐陵飞鹿体育用品有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东泰山体育用品工程技术研究中心有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
泰山体育产业集团德州润泰工艺品有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东泰山体育工程有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东泰山体育科技有限公司	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
山东省体育用品制造工程技术研究院（民办非企业）	董事平丽洁关系密切家庭成员控制的企业
有瑞实业股份有限公司	监事朱瑜明持股控制的企业
香港有瑞工业有限公司（HK URETHANE INDUSTRIES）	监事朱瑜明持股控制的企业
青岛和泉食品有限公司	监事朱瑜明的子女朱星宪控制的企业
上海秦森园林股份有限公司	监事洒晓东担任董事（执行董事）的企业
江苏俊启生物科技股份有限公司	监事洒晓东担任董事（执行董事）的企业
上海得一投资管理有限公司	监事洒晓东担任董事（执行董事）的企业
上海民颢投资发展有限公司	监事洒晓东曾担任董事（执行董事）的企业
上海相宜本草化妆品股份有限公司	监事洒晓东担任董事（执行董事）的企业
内蒙古英派斯体育设施有限公司	监事洒晓东弟弟洒渝东控制的企业
新世纪南通塑粉科技有限公司	原副总经理刘德承配偶控制的企业
德汇新材料科技南通有限公司	原副总经理刘德承配偶控制的企业
新世纪能源科技南通有限公司	原副总经理刘德承配偶控制的企业
南通德裕环境科技有限公司	原副总经理刘德承控制的企业
青岛索蓝新能源科技开发有限公司	副总经理、董事会秘书张瑞配偶控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东泰山体育器材有限公司	采购材料	25,812.82		否	23,076.92
乐陵泰山人造草坪	采购材料	2,846.15		否	100,030.54

产业有限公司					
山东泰山瑞豹复合材料有限公司	采购材料	10,344.83		否	76,068.37
青岛和泉食品有限公司	采购食品	180,026.00		否	332,800.00
青岛英派斯健身管理培训学校	宣传费	52,322.00		否	
青岛英派斯健康管理有限公司	健身卡	138,379.00		否	55,600.00
合计		409,730.80			587,575.83

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛英派斯健康管理有限公司	销售商品	498,874.73	1,308,211.00
成都英派斯健身服务有限公司	销售商品	1,668.84	59,085.94
江苏英派斯投资发展有限公司	销售商品	202,753.95	
山东泰山体育工程有限公司	销售商品	66,181.40	3,866.14
深圳泰山体育科技股份有限公司	销售商品		73,456.88
山东泰山体育科技有限公司	销售商品	23,044.25	
泰山体育产业集团有限公司	销售商品	74,752.36	123,456.18
山东泰山体育器材有限公司	销售商品	32,715.51	
合计		899,991.04	1,568,076.14

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丁利荣、袁小平	120,000,000.00	2018 年 11 月 15 日	2019 年 10 月 13 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬总额	1,533,603.50	2,185,867.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛英派斯健康管理有限公司	1,883,218.35	143,628.05	2,021,597.32	157,779.57
应收账款	成都英派斯健身服务有限公司	456,747.20	45,674.72	456,747.20	44,093.92
应收账款	重庆市渝中区英派斯健身有限公司	725,457.80	217,637.34	725,457.80	72,484.67
应收账款	重庆英派斯健康管理有限公司	222,518.40	11,125.92	222,518.40	11,125.92
应收账款	济南英派斯健身有限公司	307,704.00	30,770.40	307,704.00	30,770.40

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东泰山体育器材有限公司	28,584.00	13,500.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据公司制定的《青岛英派斯健康科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年分红回报规划》，公司现金分红的具体条件如下：

（1）公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

（2）公司累计可供分配利润为正值；

（3）审计机构对公司的该年度或半年度财务报告出具无保留意见的审计报告；

（4）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过5,000万元；

在满足上述利润分配条件时，公司以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且在回报规划期内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。在确保足额分配现金股利的前提下，公司可以另行增加股票股利分配或公积金转增股本。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司无需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

（1）诉讼事项

起诉人苏光朋于 2016 年 8 月向即墨市人民法院提起诉讼，请求法院判令：一、原告拥有被告青岛英派斯健康科技股份有限公司 3.83%股权；二、台湾有瑞实业股份有限公司与海南江恒实业投资有限公司于 2011 年 12 月 20 日签订的标的为本公司股权的《股权转让协议》及相应股权转让无效；三、将股权变更至原告或原告指定的第三方公司名下；四、三被告承担本案诉讼费。因台湾有瑞实业股份有限公司为境外主体，本案由即墨市人民法院转至青岛市中级人民法院。2017 年 3 月 7 日，本案开庭审理。2017 年 5 月 9 日，青岛市中级人民法院对上述案件出具了一审判决：驳回原告苏光朋的诉讼请求。青岛市中级人民法院认为：（1）原告无权实际享有青岛英派斯公司的股权，亦无权请求将上述股权过户至其名下或其指定的第三人名下；（2）有瑞实业与海南江恒之间的股权转让协议合法有效，该股权转让经相关审批机关批准，并在工商行政管理机关办理了股权变更登记手续，股权转让符合法律规定业已履行完毕。

2017 年 6 月 15 日，原告苏光朋向山东省高级人民法院提出上诉。2017 年 11 月 13 日，山东省高级人民法院送达的《民事判决书》（（2017）鲁民终 1337 号）判决如下：（1）撤销山东省青岛市中级人民法院（2017）鲁 02 民初 352 号民事判决；（2）确认有瑞实业股份有限公司持有的青岛英派斯健康科技股份有限公司 35.32 万股或者 0.39%的股权为苏光朋所有；（3）青岛英派斯健康科技股份有限公司在本判决生效之日起十日内至工商管理部门将上述股权变更登记至苏光朋名下；（4）准许苏光朋撤回确认有瑞实业股份有限公司与海南江恒实业投资有限公司签订《股权转让协议》及相应股权转让行为无效的诉讼请求。山东省高级人民法院终审判决送达后，公司按照判决内容向青岛市工商行政管理局递交了变更股权登记的申请，将苏光朋记载于公司的《投资者（股东/发起人）出资情况表》中。青岛市工商行政管理局受理了该申请，并在判决规定的时间内完成核准。

山东省高级人民法院终审判决支持苏光朋部分诉讼请求，有瑞实业股份有限公司对该判决结果不服，向中华人民共和国最高人民法院提起再审。2018 年 11 月 29 日，中华人民共和国最高人民法院送达的《民事裁定书》（（2018）最高法民申 2841 号）裁定驳回有瑞实业股份有限公司的再审申请。有瑞实业股份有限公司不服，向山东省人民检察院申请检察机关监督，提请最高人民检察院对最高人民法院提起抗诉，请求撤销山东省高级人民法院（2017）鲁民终字 1337 号民事判决书、（2018）最高法民申 2841 号民事裁定书，要求最高人民法院对该案进行再审，依法改判。山东省人民检察院已受理本案。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,811,694.57	9.37%			24,811,694.57	21,996,716.18	9.62%			21,996,716.18
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	240,038,956.47	90.63%	20,271,827.58	8.45%	219,767,128.89	206,637,636.62	90.38%	19,559,322.98	9.47%	187,078,313.64
其中：										
合计	264,850,651.04	100.00%	20,271,827.58		244,578,823.46	228,634,352.80	100.00%	19,559,322.98		209,075,029.82

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合并范围内关联方	24,811,694.57			
合计	24,811,694.57		--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：20,271,827.58

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	210,476,062.42	10,523,803.12	5.00%
1-2 年	11,020,493.00	1,102,049.30	10.00%
2-3 年	6,469,651.87	1,940,895.56	30.00%
3-4 年	10,525,327.11	5,262,663.56	50.00%

4-5 年	210,012.07	105,006.04	50.00%
5 年以上	1,337,410.00	1,337,410.00	100.00%
合计	240,038,956.47	20,271,827.58	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	235,287,756.99
1 年以内（含 1 年）合计	235,287,756.99
1 至 2 年	11,020,493.00
2 至 3 年	6,469,651.87
3 年以上	12,072,749.18
3 至 4 年	10,525,327.11
4 至 5 年	210,012.07
5 年以上	1,337,410.00
合计	264,850,651.04

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	19,559,322.98	712,504.60			20,271,827.58
合计	19,559,322.98	712,504.60			20,271,827.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（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	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备金额
期末余额前五名应收账款汇总	98,007,426.92	37.00%	3,659,786.62

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,643,228.56	8,994,336.13
合计	11,643,228.56	8,994,336.13

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	8,686,299.95	9,852,042.29
往来款、备用金	2,085,036.70	1,793,761.63
出口退税款	3,392,204.54	
合计	14,163,541.19	11,645,803.92

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		2,651,467.79		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		-131,155.16		
2019 年 6 月 30 日余额		2,520,312.63		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,046,064.75

1 年以内（含 1 年）合计	7,046,064.75
1 至 2 年	896,692.20
2 至 3 年	4,577,851.00
3 年以上	1,642,933.24
3 至 4 年	827,517.24
4 至 5 年	538,379.50
5 年以上	277,036.50
合计	14,163,541.19

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄组合计提坏账准备	2,651,467.79	-131,155.16		2,520,312.63
合计	2,651,467.79	-131,155.16		2,520,312.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税款	3,392,204.54	1 年以内	23.95%	169,610.23
内蒙古自治区体育局	招投标保证金	2,442,615.00	2-3 年	17.25%	732,784.50
青岛英派斯商贸有限公司	往来款	850,000.00	2-3 年	6.00%	
北京军区联勤部物资	投保保证金	550,000.00	1 年以内	3.88%	27,500.00

采购站					
山东省省级机关政府采购中心	投保保证金	368,000.00	2-3 年	2.60%	110,400.00
合计	--	7,602,819.54	--	53.68%	1,040,294.73

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	130,572,177.86		130,572,177.86	130,572,177.86		130,572,177.86
合计	130,572,177.86		130,572,177.86	130,572,177.86		130,572,177.86

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛英吉利钢管制品有限公司	41,966,522.62			41,966,522.62		
青岛英派斯健康发展有限公司	65,352,041.74			65,352,041.74		
青岛英派斯商贸有限公司	23,083,613.50			23,083,613.50		
郑州英派斯健身器材有限公司	10,000.00			10,000.00		
沈阳英派斯健康科技有限公司	10,000.00			10,000.00		
西安英派斯健康科技有限公司	10,000.00			10,000.00		
南京英派斯健康科技有限公司	10,000.00			10,000.00		

武汉英派斯健康科技有限公司	10,000.00			10,000.00		
广州英派斯健康科技有限公司	10,000.00			10,000.00		
成都英派斯健身器材有限公司	10,000.00			10,000.00		
长沙英派斯健康科技有限公司	100,000.00			100,000.00		
青岛英派斯工程建设管理有限公司						
合计	130,572,177.86			130,572,177.86		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

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

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	385,258,616.29	271,404,879.16	367,033,587.40	259,361,060.32
其他业务	897,170.87	511,638.53	1,002,711.75	656,967.12
合计	386,155,787.16	271,916,517.69	368,036,299.15	260,018,027.44

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,000,000.00	
存款及理财收益	3,894,772.22	4,526,182.08
合计	11,894,772.22	4,526,182.08

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,433.51	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	769,943.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,866.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,408,437.97	
减：所得税影响额	833,061.13	
合计	4,366,620.49	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.44%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01%	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。

三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告全文及其摘要。

以上文件备置地点：公司证券事务部

青岛英派斯健康科技股份有限公司

法定代表人：_____

丁利荣

2019年8月26日