

impulse

青岛英派斯健康科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-053

2020 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第四节“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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 可转换公司债券相关情况.....	47
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第十节 公司债相关情况.....	48
第十一节 财务报告.....	49
第十二节 备查文件目录.....	171

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	2020 年 1 月 1 日至 2020 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
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 2019 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 2019 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）	351,631,050.61	388,520,938.83	-9.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,251,415.99	14,600,110.18	4.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,950,549.70	10,233,489.69	26.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,432,956.96	-44,393,521.59	143.77%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.12	8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.12	8.33%
加权平均净资产收益率	1.45%	1.44%	0.01%
	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）	1,278,828,170.07	1,260,719,283.95	1.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,060,045,946.63	1,044,794,530.64	1.46%

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：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）	-27,508.40	
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）	916,376.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	1,931,460.27	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,621.71	
减：所得税影响额	442,840.60	
合计	2,300,866.29	--

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

(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 (含 SL-ELITE RACK)	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	

	<p>HSP系列(含力量训练架器械、力量训练架选配附件、配套训练器械、气阻训练器械)</p>	<p>专业体能训练</p>	
	<p>Zone系列</p>	<p>团体功能性训练站</p>	
<p>家用产品</p>	<p>有氧跑步机系列</p>	<p>家用有氧</p>	
	<p>家用健身车系列</p>	<p>家用有氧</p>	
<p>户外产品</p>	<p>风帆系列</p>	<p>高端户外</p>	
	<p>灵动系列</p>	<p>高端户外自重式组合</p>	

	非凡系列	高端户外	
	常规系列	中端户外	
	益智系列	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、政府、企事业单位、军警单位、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）主要业绩驱动因素

主要业绩驱动因素详见本节之“三、核心竞争力分析”。

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	无重大变化
货币资金	较期初增加 138.14%，主要是本期收到到期银行理财产品所致。
交易性金融资产	较期初减少 100%，主要是本期收到到期银行理财产品所致。
应收票据	较期初减少 100%，主要是本期收到到期的应收票据所致。
应收账款	较期初减少 44.84%，主要是本期执行新收入准则所致。
预付款项	较期初增加 41.27%，主要是本期增加的采购款所致。
合同资产	较期初增加 109,691,785.60 元，主要是本期执行新收入准则所致。
其他非流动资产	较期初增加 1,577,900.00 元，主要是本期增加预付技术开发费、软件款所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

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、政府、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质量管理认证，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2020年6月30日，公司共取得159项室外产品NSCC认证、99项室内产品NSCC认证及7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”、“全国质量检验稳定合格产品”、“重质守信-3.15满意单位”、“全国健身器材行业质量领先品牌”、“全国健身器材行业质量领先企业”等多项国家级、省级荣誉称号及奖项。

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。

截至报告期末，公司产品研发核心团队由62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2020年6月30日，公司拥有各项专利236项，其中发明专利22项，实用新型专利186项（其中子公司1项），外观设计专利28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赛铜奖”、“山东省第二届省长杯工业设计大赛优秀奖”、“2019市长杯青岛工业设计大赛交互设计奖”、“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”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“中国赛艇协会2020中国陆上赛艇极限挑战赛全民争霸赛/铁人挑战赛/奥运选拔赛”、“2019中国网球公开赛”、“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，另外公司赞助了中超联赛青岛黄海足球俱乐部，成为青岛黄海足球俱乐部官方训练器材合作商（2020-2021赛季），并为2020-2021中国国民体能赛、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，长期以来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、德国FIBO展以及巴西IHRS展，在行业内塑造了良好的品牌口碑。

5、人才优势

依托多年专业制造与自主品牌业务运营经验，公司积累了丰富的储备人才，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

2020年上半年，面对新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“疫情”）带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，公司在复工复产方面严格按照相关主管部门要求进行措施防范，一直高度关注疫情的进展并积极采取各项有效措施，在做好疫情防控的同时，积极开展工作部署，扎实推进各项业务发展，结合当前国内外市场现状适时灵活调整策略，努力降低疫情可能会对公司带来的不利影响。报告期内，公司实现营业收入35,163.11万元，比去年同期下降9.49%，实现归属于公司股东的净利润1,525.14万元，比去年同期增长4.46%。

报告期内，公司主要推进以下重点工作：

（一）深耕细挖国内外市场

1、国际市场

当前全球疫情依然在蔓延扩散，疫情对世界经济的冲击将继续发展演变，外部风险挑战明显增多，国际市场发展面临更大压力。在艰难的市场形势下，公司积极稳步推进海外市场OEM/ODM产品和自主品牌产品销售工作，与客户建立更加密切的关系。一方面，由于疫情的影响，北美市场居家健身需求迅速上涨，公司根据当地市场和客户需求变化及时调整产品策略，以轻商用产品为突破口，提升这类健身产品生产出货量，缩短交货周期，全力支持该类产品出口业务，满足北美市场急剧增长的居家健身需求；另一方面，公司在当前疫情影响的艰难形势下仍积极推出新产品，AC4000、SE、HSP系列等自主商用产品成功在海外市场上市，同时公司全力推进与重要OEM/ODM客户新项目的合作进程，提升产品出货量；另外，公司针对海外目标市场灵活调整价格策略，协调各方资源，确保订单如期出货，实现订单最大化；此外，公司积极开展线上推广工作，通过入驻阿里巴巴国际站，在GOOGLE 全球搜和FACE BOOK国际知名的网络平台进行宣传，便于境外客户可以随时全面了解公司及产品情况，在更大范围内吸引境外新客户、开发境外新市场，进一步带动产品销售。

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。报告期内，由于疫情影响，全国政采购项目普遍推迟或取消，各地政府采购预算也进行了缩减。另外国内商用健身俱乐部市场也受到冲击，加速洗牌，健身场馆从销售导向逐渐过渡到运营导向。但与此同时，疫情的爆发和扩散也使得人们更加注重运动习惯的养成，进一步激活更多潜在的健身器材产品需求，特别是居家健身产品需求。面对复杂多变的外部环境，公司灵活机变积极应对，努力克服各种不利因素，全力提升销售业绩。

报告期内，公司致力于研发并推出引领市场潮流的高品质产品，同时为客户提供优质全方位的系统性解决方案，实现产品与用户体验的完美结合。在销售渠道方面，统筹发挥线上与线下联动作用，线上流量时代已来临，公司一方面继续加大线上终端投入力度，通过主流电商平台、线上采购平台和自营终端线上平台开展线上推广销售工作；同时发挥线下自营终端的品牌形象展示和服务职能，拓展销售资源。在产品宣传推广方面，公司持续打造多媒体宣传平台，发挥传统新闻媒体和多级自媒体的流量效应进行品牌精准推广和宣传，同时积极开展赛事赞助活动，全方位塑造公司品牌形象。

在商用产品市场领域，公司拥有丰富的设计经验与研发能力，报告期内，公司推出AC4000、专业体能训练器械HSP系列等新产品。随着体能训练器械正逐渐从专业特定分区走入大众的视野，公司推出的HSP系列体能训练器械产品在充分考虑安全性的基础上将专业性发挥到极致，不仅能满足一般健身需求，更能服务于专业赛场。同时，面对当前线下销售逐渐向线上销售转变这一行业趋势，公司进一步加强与京东企业购平台的合作，完善产品线上采购流程，配合各项目采购、实施，并与其他采购平台深入沟通，针对各采购平台进行对比分析，后续进一步扩大线上销售平台覆盖面。另外，公司继续巩固在政府、企事业单位等市场的份额，同时结合细分市场领域器材需求、采购形式等特点，总结产品智能化升级改造经验，规划产品智能化升级方向，为客户提供产品智能化解决方案。

在家用产品市场领域，随着消费水平及消费意识的不断提升，国内消费者在追求健身器材产品功能性、安全性的同时，也对产品的智能化、网络化以及个性化有了更多需求，疫情的发生亦为家用健身器材市场的份额扩大提供了一定契机。报告

期内，公司继续加大对家用产品的研发、销售推广力度，进一步提升了家用产品市场竞争力。

在户外产品市场领域，报告期内，公司系统性完善英派斯大健康智慧管理平台，结合用户习惯、业务场景变化、技术进步等因素对该平台项下包括AI智能步道、户外器械、后台系统等模块进行升级改造。其中，公司推出的全新AI智能步道运用“互联网+”思维、物联网、人工智能和大数据云计算等新一代数字科技技术，形成将传统步道升级改造为新一代AI智能步道的整体解决方案，使用户在无需绑定任何终端设备的情况下享受步道智能化、无感式体验服务，该产品通过人工智能技术识别用户，并且通过智能算法完成对健身人群数据的搜集、存储及分析，使英派斯大健康智慧健身管理平台与相关配套设施全面契合，进一步推动体育数据化、智能化进程。

报告期内，公司参与了常州新龙体育公园、山西清徐体育公园、合肥蜀山马拉松小镇体育场地等18处室外体育场地、体育公园规划设计、智能改造项目。其中室外体育场地项目主要围绕配备AI智能步道及其配套设备、搭载最新室外体质检测设备以及室外路径的智能化改造等方面进行规划设计或改造；体育公园项目旨在提升未来全民健身综合服务能力，将健身相关数据通过云端实时上传，实现移动终端与物联网大数据联动，为健身人群提供舒适的健身场景，将服务商、用户、运营端、监管部门的需求融会贯通，解决多方痛点，为未来用户的大健康管理及大数据分析提供了保障。

此外，报告期内，公司为国家体育总局提供智能健身房产品方案，为其配载跑步机、椭圆机、动感单车、插片式力量训练器等智能设备；同时，公司进一步对二代智慧型健身路径的硬件器材进行升级开发，启动户外智能沙袋等新一轮二代智能健身路径产品研发工作，不断丰富该系列产品组合。

（二）精益智能制造

报告期内，公司稳步推进防疫复工，并在质量控制、均衡产能、提升效率、降低采购成本等方面进行重点布局把控，使得生产制造等各个环节工作正常开展，确保了订单保质保量及时完成。在质量控制方面，公司严格把关市场质量、过程质量和供应商质量，形成产品质量控制闭环，提升产品质量。其一，在市场质量控制环节，公司高度重视并及时解决客户对产品质量的反馈，定期对反馈数据分类分析总结，着力从根源上解决问题痛点；其二，在过程质量控制环节，对焊接、装配等涉及生产的各个环节出现的质量问题进行即时反馈并解决，对质量问题进行归类分析，改进提升生产环节产品质量；其三，在供应商质量控制环节，公司严格执行供应商管理制度，加强供应商开发整合与淘汰工作，报告期内，公司继续引进有环评资质和质量体系认证供应商，优化供应商队伍，物料、成品采购质量不断提升。在均衡产能方面，受疫情影响，居家健身需求暴涨，相应产品订单量骤增，公司各生产厂区通力协作、调配资源应对集中增长的订单，对紧缺物料进行协调库存、调用售后备件等方式进行补充供应，全力保障每一订单按期完成。在效率改进方面，公司通过自动化智能设备代替人工作业并对部分智能设备进行改善，其中，对三维镭射切割机、SKI-ROW铝轨镭射切割机等智能设备的改善，提高设备精度，降低生产成本，提升了工作效率；另外，公司不断提高生产管理信息化水平，通过完善物料预算管理系统规避物料浪费，生产电子看板系统的应用可以对生产进度及异常情况及时监控，更加明确直观指导于生产管理，使用QIS质量管理信息系统代替人工记录、人工数据分析，进一步提升效率和精确性；同时，公司从同工序的关键设备OEE（设备综合效率）、工时效率、人资效益等方面进行多维度分析，进一步挖掘内部资源提升效率；此外，为应对疫情带来的影响，公司进一步加强排产控制，通过精准排产大幅降低库存，提高库存周转效率。在降低采购成本方面，公司结合当前疫情形势、健身器材行业状况、物料市场行情，以及各供应商物料属性、质量标准、付款条件、包装工艺材料等因素考虑，与供应商积极协商，争取更大的议价空间，双方携手合作争取更多市场机会，增加市场份额。另外公司通过采购及研发部门联动从研发源头对产品设计进行调整，并对工艺发包进行优化，进一步控制成本。

（三）研发创新，行业标杆

体育用品制造业与人工智能、大数据、互联网等新技术的逐步融合，是提升行业运营效率，保证行业高质量发展的必要途径，智能化技术及产品的全面升级成为公司现阶段发展的重要目标。报告期内，公司研发投入共3,250.13万元，较去年同期增长32.66%。在产品研发方面，公司整合内外部资源推出的“IN”健康”计划，在报告期内继续围绕公司商用产品市场（2B）、家用产品市场（2C）及以政府采购为代表的户外产品市场（2G），研发智能化健身产品和集成化解决方案，以建设“英派斯智慧健身服务平台”为核心，开展存量健身产品信息化升级、智能化新产品设计、健身设施物联网改造、健身社区服务管理以及健康大数据服务等一系列工作。另外，公司内部加大自主研发力度，完成SL系列力量型新品、RT960ZN-22-CH老年电动跑步机、HSR005-WX链条式划船器、HSP竞技系列等产品的研发，其中，HSR005-WX链条式划船器可以模拟在不同的划船环境下运动，满足用户长时间健身需求，具有更多操作选择和更高安全性。在产品优化改善方面，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，从研发这一初始环节推动产品功能、品质改善，生产效率提升以及成本控制等工作。其中，对IF93/IT95系列力量型产品等产品进行的创新性技术升级，提升了产品智能化、舒适化水平，为用户带来更佳的运动体验。

此外，公司高度重视研发成果维护，结合公司战略发展需求，不断优化专利布局，保护公司核心技术和产品，在激烈的市场竞争中占据优势地位。报告期内，公司新获得专利31项，其中发明专利1项，实用新型专利7项，外观设计专利23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。

在产品研发检测方面，报告期内，公司对新产品、各类零部件进行各项测试600余台/件，及时发现了产品、零件存在的问题和缺陷，为产品研发、零件检验提供的可靠的判定依据，确保了研发端产品和零件的质量水平。近期，公司已成功获得CNAS实验室能力认证，意味着公司具备按相应认可准则和标准开展检测的技术能力，可以提高公司检测报告公信力，进一步提升客户对公司产品认可度。

作为健身器材国家标准的主要起草单位，公司长期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，公司尚在参与37项国家标准、行业标准、团体标准、技术规范的制定工作，报告期内，共有4项地方标准（分别为《笼式足球场验收规范》、《移动式全民健身馆配置要求》、《滑雪模拟机通用技术条件》、《农村新型社区体育设施建设基本要求》）已正式发布，极大提高了公司在同行业技术标准方面的影响力。此外，报告期内公司还积极参与山东标准化协会组织的《工业企业新冠肺炎防控工作指南》团体标准的编制工作，与相关企业专家一起在规定时间内完成标准编制并顺利发布。该标准明确了工业企业对疫情依法科学防控的操作方法，填补了地方疫情防控行业标准空白，有效促进了防疫防控工作科学精准地开展，有效助推企业复工复产。公司还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72份，为产品设计、工艺设计、采购、生产、检验等程序提供更加完善的标准和依据。

（四）加强内控管理

在信息管理系统集成化方面，报告期内公司持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，实现各部门数据信息的互联互通。疫情期间，公司为满足员工居家办公需求设立VPN账户并搭建居家ERP系统，确保公司各项工作稳步推进。在生产环节，公司完善物料预算管理系统，统一口径标准，制定数据提取流程，实现执行预算数据分类汇总、分析；另外，公司全流程系统化推进从ECR（工程变更申请）评审到ECN（工程变更通知）执行环节，实现对相关部门物料变更评审及执行进度的事前、事中、事后全方位跟踪。在财务管理方面，公司在前期工作成果的基础上进一步对预算管理进行系统性梳理和开发，并搭建税票一体化平台、建立规范接口，实现公司销售业务开票统一管控，规范应收账款发票管理。在仓储管理环节，公司建立PDA车间及仓库扫码系统，实现对仓库产品的定点查询；此外，通过全方位升级SCM供应链系统，并与QIS质量管理信息系统及ERP系统对接，实现对库存进行全方位管理，并进一步实现对生产和采购计划的制定和调整。

在一体化管理体系建设方面，报告期内，公司新引入并通过了CTEAS服务保障和专业技术能力认证、BSCC CTEAS体育用品售后服务体系完善程度认证、阿里巴巴金品诚企认证、两化融合管理体系评定，并重点推进CNAS实验室能力认证、5A标准化良好行为企业认证等体系认证工作。截至报告期末，公司正常运行的管理体系类及其他各类认证累计达21项，全面覆盖公司内部经营管理各个维度，形成了一套完备的具有公司特色的一体化综合管理体系。报告期内，公司不断完善各体系的内部运作流程，更新/新增80余份体系文件，上半年开展管理体系评审及内外部审核达19项/次，有效发挥各管理体系间的协同作用。

在知识产权管理工作方面，报告期内，公司进一步完善知识产权获取、维护、运用及保护制度，完善知识产权信息的监控、分享及反馈机制，规范知识产权档案管理，着力提升知识产权风险防控能力。同时，公司在知识产权获取、涉外贸易、市场监控、合同签订等关键环节进行全面深入的知识产权风险分析与防控，并对公司有关部门临时提出的需求进行针对性检索分析及预警。另外，公司多次组织知识产权培训，打造具有专业操作技巧和专业性思维的团队。报告期内，在专利管理方面，除开展专利申请、专利授权、专利检索、专利评估及维护及专利月度监控工作外，公司还开展内部专利数据库搭建工作，目前专利数据库收录境内外专利近10万件，专利数据库分为适用产品、权属公司两大模块，涵盖公司现有全部产品类别及主要友商。在商标管理方面，公司进一步完善商标系统化管理，公司根据市场品牌战略规划要求，结合商标检索信息制定全方位商标注册方案，并及时跟进落实。同时，公司有序推进国内商标月度监控工作，并对商标使用相关问题开展调研工作并出

具处理方案，建立商标使用证据收集机制。截至报告期末，公司在国内有效注册商标139件，海外有效注册商标涵盖70余个国家和地区。在著作权管理方面，截至报告期末，公司累计拥有著作权41项（包含12项软件著作权），报告期内新增软件著作权3项。公司将不断强化知识产权战略管理能力、高质量知识产权产出能力、知识产权国际运营能力以及知识产权风险管控能力，为公司整体经营发展提供有效支撑和服务。

2020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，进一步丰富契合消费者需求的高品质、智能化产品组合，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，打造健康全产业链服务商。

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	351,631,050.61	388,520,938.83	-9.49%	无重大变化
营业成本	236,333,931.45	271,138,602.16	-12.84%	无重大变化
销售费用	41,690,362.82	51,267,665.75	-18.68%	无重大变化
管理费用	21,762,932.87	23,188,639.13	-6.15%	无重大变化
财务费用	-2,391,253.27	-109,618.67	-2,081.43%	主要是本期增加的汇兑损益所致。
所得税费用	3,564,575.95	2,793,695.29	27.59%	无重大变化
研发投入	32,501,294.49	24,498,848.02	32.66%	主要是本期增加的委托开发费所致。
经营活动产生的现金流量净额	19,432,956.96	-44,393,521.59	143.77%	主要是经营活动现金支出较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	318,270,159.91	12,288,690.43	2,489.94%	主要是本期收到到期的银行理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-6,519,454.17	-10,853,295.26	39.93%	主要是本期分配利润、偿还利息支付的现金较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	331,889,587.19	-42,711,897.83	877.04%	主要是经营活动及投资活动现金净流量较上年同期增加所致。

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：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	351,631,050.61	100%	388,520,938.83	100%	-9.49%
分行业					
体育健身产品销售	350,654,884.61	99.72%	387,222,164.13	99.67%	-9.44%
其他销售	976,166.00	0.28%	1,298,774.70	0.33%	-24.84%
分产品					
商用产品	304,033,959.50	86.46%	318,260,604.06	81.92%	-4.47%
家用产品	7,945,087.83	2.26%	4,581,665.81	1.18%	73.41%
户外产品	23,172,995.70	6.59%	34,834,962.30	8.97%	-33.48%
其他	16,479,007.58	4.69%	30,843,706.66	7.93%	-46.57%
分地区					
国内销售	83,573,577.03	23.77%	119,151,857.98	30.67%	-29.86%
国外销售	268,057,473.58	76.23%	269,369,080.85	69.33%	-0.49%

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：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	350,654,884.61	235,394,423.77	32.87%	-9.44%	-12.88%	2.64%
分产品						
商用产品	304,033,959.50	206,196,672.63	32.18%	-4.47%	-5.94%	1.06%
分地区						
国内销售	83,573,577.03	44,226,452.69	47.08%	-29.86%	-40.86%	9.84%
国外销售	268,057,473.58	192,107,478.76	28.33%	-0.49%	-2.16%	1.22%

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

家用产品营业收入较上年同期增加73.41%，户外产品营业收入较上年同期减少33.48%，主要是受新冠疫情影响产品品种的销售比重发生变化。

其他产品营业收入较上年同期减少46.57%，主要是本期场地类收入减少所致。

国内销售营业成本较上年同期减少40.86%，主要是本期国内销售收入减少导致营业成本同步减少所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,931,460.27	10.26%	购买理财产品形成的收入	不具可持续性
资产减值	-280,681.06	-1.49%	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	14,102.02	0.07%	主要为供货商补偿收入	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	90,723.73	0.48%	主要为捐赠、赞助支出	不具有可持续性，各报告期营业外支出发生额具有不确定性。
信用减值损失	-2,476,674.80	-13.16%	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：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	571,516,197.48	44.69%	181,997,763.08	14.34%	30.35%	主要是本期收回到期银行理财产品所致。
应收账款	132,736,389.27	10.38%	228,555,155.73	18.01%	-7.63%	无重大变化
存货	155,073,782.81	12.13%	166,382,532.65	13.11%	-0.98%	无重大变化
固定资产	169,971,820.12	13.29%	184,397,898.98	14.53%	-1.24%	无重大变化
在建工程	3,304,184.49	0.26%	1,389,227.92	0.11%	0.15%	无重大变化
短期借款	500,000.00	0.04%	30,000,000.00	2.36%	-2.32%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	317,218,761.64				160,000,000.00	477,218,761.64		0.00
上述合计	317,218,761.64				160,000,000.00	477,218,761.64		0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金	263,318.62	626,899.23	保证金
固定资产		33,581,249.98	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	317,218,761.64			160,000,000.00	479,150,221.91	1,931,460.27	0.00	暂时闲置募集资金、自有资金
合计	317,218,761.64	0.00	0.00	160,000,000.00	479,150,221.91	1,931,460.27	0.00	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、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	1,689.94
已累计投入募集资金总额	17,514.98
报告期内变更用途的募集资金总额	2,202.36
累计变更用途的募集资金总额	4,884.89
累计变更用途的募集资金总额比例	11.28%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额、资金到账时间</p> <p>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,青岛英派斯健康科技股份有限公司(以下简称“英派斯”或“公司”)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</p>	

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

2020年1-6月募集资金专户使用情况及2020年6月30日余额如下:

单位:人民币元

2019年12月31日募集资金余额	88,528,905.06
加:期初闲置募集资金购买理财产品本金	205,000,000.00
加:赎回暂时闲置募集资金购买理财产品利息	2,411,221.91
加:本年度募集资金专户的利息收入扣减手续费净额	407,487.97
其中:募集资金利息收入	408,402.97
手续费支出	915.00
减:本年度投入募投项目的募集资金	16,899,458.92
减:期末闲置募集资金购买理财产品本金	-
减:补充流动资金(永久)	24,416,721.48
2020年6月30日募集资金专户余额	255,031,434.54

注:期初暂时闲置募集资金购买理财产品本金金额20,500.00万元,报告期内新增暂时闲置募集资金购买理财产品本金金额0.00万元,报告期内赎回闲置募集资金购买理财产品本金金额20,500.00万元,报告期末闲置募集资金购买理财产品本金金额为0.00万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	109.07	5,707.64	24.62%	2022年09月14日	不适用	不适用	否
2.研发中心建设项目	是	9,084.86	11,319.57	1,167.48	5,189.16	45.84%	2021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	3,950.03		3,950.03	100.00%	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	413.39	2,668.15	54.78%	已终止	不适用	不适用	是

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	1,689.94	17,514.98	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	43,320.54	43,320.54	1,689.94	17,514.98	--	--	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)	<p>1、“健身器材生产基地升级建设项目”是公司于 2016 年根据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素而制定，拟在公司原有生产体系基础上，通过优化产线布局，引进先进的生产设备，打造智能化的健身器材生产制造体系，以适应市场竞争需要。当前，国内外宏观经济环境压力较大，行业竞争不断加剧，客户需求呈现多样化，制造业转型升级的速度加快，对制造业企业集柔性制造、智能制造、精密制造等先进技术于一体的生产制造体系提出了更高要求。为保障股东利益，确保募投项目的稳健性以及募集资金使用的有效性，公司根据市场、技术及客户需求等方面的变化，对该项目具体技术方案设计、生产线布局优化、生产工艺改进等进行了审慎研究及论证选择。同时，公司在设备安装及调试、工艺验证等环节进行了全方面多轮推演及反复测试，并进行相应调整。此外，今年疫情的发生也对该项目实施进度造成一定影响。基于以上原因，经审慎研究，公司决定在项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模均不发生变更的情况下，对该项目建设完成期进行延期。公司于 2020 年 4 月 27 日召开第二届董事会 2020 年第一次会议及第二届监事会 2020 年第一次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将募投项目之“健身器材生产基地升级建设项目”建设完成期延期至 2022 年 9 月 14 日。</p> <p>2、“研发中心建设项目”原拟在公司位于山东省青岛市即墨市华山二路 369 号的现有厂区内实施。随着公司生产和销售规模的增加，现有厂区的生产布局愈发密集，对实施募投项目限制较多。为优化整合资源，提高募集资金使用效率，确保募投项目的顺利实施，公司于 2019 年 8 月 5 日召开第二届董事会 2019 年第三次会议、第二届监事会 2019 年第三次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施地点、延期完成并追加投资的议案》，经 2019 年 9 月 3 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议批准，同意将该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。鉴于上述变更实施地点事项，导致项目实施进度相应推迟，故同时将该项目建设完成期调整为 2021 年 9 月 14 日，并对该项目追加投资 2,600 万元。</p>									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	<p>1、“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”。</p> <p>2、随着互联网、电子商务迅速发展，人们的消费方式和消费习惯发生转变，销售流量逐步由线下向线上汇聚，各行业的线下传统销售渠道都承受着巨大的压力，公司因实施募投项目之“健身器材连锁零售项目”所开设的健身器材终端零售门店同样也受到较大冲击，加之终端零售门店的租金、人工等运营成本也在不断攀升，单纯依赖线下渠道扩张的增长方式未来将难以为继；此外，2020 年初新型冠状病毒肺炎疫情的爆发及扩散，对终端零售门店的正常经营也造成一定直接影响。鉴于此，公司于 2020 年 4 月 27 日召开第二届董事会 2020 年第一次会议及第二届监事会 2020 年第一次会议，</p>									

	审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，经 2020 年 6 月 11 日召开的 2019 年年度股东大会审议批准，同意对公司募投项目之“健身器材连锁零售项目”予以终止，并将该项目剩余募集资金 2202.36 万元及利息（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。
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	适用 以前年度发生 详见本表“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”中“研发中心建设项目”相关内容。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 详见本表“项目可行性发生重大变化的情况说明”中“国外营销网络建设募投项目”相关内容。
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	适用 1、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》，经 2019 年 9 月 3 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议批准，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”。 募集资金结余的原因：公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目建设质量的提前下，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，降低项目建设成本和费用。 2、公司于 2020 年 4 月 27 日召开第二届董事会 2020 年第一次会议及第二届监事会 2020 年第一次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，经 2020 年 6 月 11 日召开的 2019 年年度股东大会审议批准，同意对公司募投项目之“健身器材连锁零售项目”予以终止，并将该项目剩余募集资金 2202.36 万元及利息（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。 募集资金结余原因：随着互联网、电子商务迅速发展，人们的消费方式和消费习惯发生转变，销售流量逐步由线下向线上汇聚，各行业的线下传统销售渠道都承受着巨大的压力，公司所开设的健身器材终端零售门店同样也受到较大冲击，加之终端零售门店的租金、人工等运营成本也在不断攀升，单纯依赖线下渠道扩张的增长方式未来将难以为继；此外，2020 年初新型冠状病毒肺炎疫情的爆发及扩散，对终端零售门店的正常经营也造成一定直接影响。结合当前实际情况，为进一步提高募集资金使用效率，保护公司及广大股东的利益，经审慎论证，公司决定终止“健身器材连锁零售项目”的实施。

<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>1、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。</p> <p>2、公司于 2020 年 4 月 27 日召开第二届董事会 2020 年第一次会议及第二届监事会 2020 年第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，并于 2020 年 6 月 11 日召开 2019 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，使用最高额度不超过 30,000 万元人民币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、风险较低的理财产品。使用期限为自公司 2019 年年度股东大会审议通过之日起至 2020 年年度股东大会召开之日止。</p> <p>在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。截至 2020 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的资金及收益已全部赎回，未使用的募集资金存储于募集资金专项存储账户内。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>不适用</p>

注：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。

(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	109.07	5,707.64	24.62%	2022 年 09 月 14 日	不适用	不适用	否
合计	--	23,180.43	109.07	5,707.64	--	--	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						

	<p>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”。</p> <p>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。</p>
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
关于 2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2020 年 08 月 29 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《2020 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 2020-057）

7、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

公司报告期末未出售重大资产。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛英派斯健康发展有限公司	子公司	销售：健身器材及配件，体育设施及配件游泳设施及配件等	40,000,000.00	30,822,970.98	30,717,818.92	981,316.18	-3,370,873.26	-3,359,408.52

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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，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，公司主要原材料价格大幅上涨；与此同时，化工原料及其它原材料的价格也不断提升，极大地影响了公司产品的生产成本，对经营业绩造成一定的影响。

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，与供应商分摊原材料上涨成本，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
2019 年年度股东大会	年度股东大会	41.48%	2020 年 06 月 11 日	2020 年 06 月 12 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 年年度股东大会决议公告》(2020-031)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	郑国良	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。在公司担任董事、监	2016 年 03 月 18 日	-	原副总经理郑国良先生于 2018 年

			事或高级管理人员职务期间，每年转让的股份将不超过持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人持有公司股票总数的比例不超过 50%。			12 月离职，截至 2020 年 6 月前述承诺已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

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

公司报告期末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
苏光朋诉有瑞实	4,615.2	否	苏光朋向山东省青岛市中	2020 年 8 月 3 日，公司收到山	-	2020 年 08	详见公司于

<p>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。</p>		<p>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 4,615.2 万元。2019 年 12 月 30 日，公司收到山东省青岛市中级人民法院出具的（2018）鲁 02 民初 1131 号《民事判决书》，判决有瑞实业股份有限公司于判决书生效之日起十日内给付苏光朋 16,689,240 元；驳回苏光朋对青岛青英企业管理咨询中心（有限合伙）、公司、丁利荣的诉讼请求。苏光朋、有瑞实业股份有限公司不服上述判决，向山东省高级人民法院提起上诉。</p>	<p>东省高级人民法院出具的（2020）鲁民终 695 号《民事判决书》，判决驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 264,625 元，由上诉人苏光朋负担 189,114 元，由上诉人有瑞实业股份有限公司负担 75,511 元。</p>	<p>月 04 日</p>	<p>巨潮资讯网 （http://www.cninfo.com.cn/new/index）登 载的《重大诉讼进展公告》 （公告编号 2020-050）</p>
---	--	--	---	---------------	--

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
<p>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</p>	<p>2.54</p>	<p>否</p>	<p>已判决</p>	<p>2019 年 12 月 13 日山东省青岛市中级人民法院出具（2018）鲁 02 民初 1132 号《民事判决书》判决有瑞实业股份有限公司、公司在判决之日起 10 日内将登记在中登股东名册下的有瑞实业的 35.32 万股股份变更至苏光朋名下；驳回苏光朋其他诉讼请求。</p>	<p>已执行</p>	<p>2020 年 04 月 28 日</p>	<p>详见公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）登载的《2020 年第一季度报告》（公告编号 2020-010）</p>

利息。							
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。	0	否	2019 年 12 月 30 日山东省青岛市中级人民法院出具 (2019) 鲁 02 民初 735 号《民事判决书》，判决驳回原告苏光朋的诉讼请求。苏光朋不服上述判决，向山东省高级人民法院提起上诉，诉请二审法院撤销原判，发回重审或改判。	二审未判决	未执行	2020 年 04 月 28 日	详见公司于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index) 登载的《2020 年第一季度报告》(公告编号 2020-010)
公司原职工张健向青岛市即墨区劳动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赔偿金。	16.4	否	双方自愿达成调解协议，并经青岛市即墨区劳动争议仲裁委员会出具青即劳人仲案字【2020】第 526 号确认。	已调解	已执行	2020 年 08 月 04 日	详见公司于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index) 登载的《重大诉讼进展公告》(公告编号 2020-050)
公司子公司西安英派斯健康科技有限公司、青岛英派斯健康发展有限公司原职工苏子林向西安市劳动争议仲裁委员会提起劳动仲裁，要求续存劳动关系、支付工资等。	5.24	否	未开庭	未裁决	未执行	2020 年 08 月 04 日	详见公司于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index) 登载的《重大诉讼进展公告》(公告编号 2020-050)

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2020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，2020年预计发生的日常关联交易金额不超过930万元。具体内容详见公司于2019年12月25日发布于《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《关于公司2020年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-080）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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 2020 年度日常关联交易预计的公告》	2019 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index)

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	20,500	0	0
银行理财产品	自有资金	11,000	0	0
合计		31,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
----------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

恒丰 银行 济南 分行	金融 机构	保本保 收益	14,000	募集 资金	2019 年 11 月 20 日	2020 年 02 月 20 日	银行 理财 产品	到期 支付 本金 及收 益	3.47%		122.45	收回		是	-	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)《关于使用部 分闲置募集资金 进行现金管理的 进展公告》(公告 编号 2019-076)
合计			14,000	--	--	--	--	--	--		122.45	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、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
是

公司或子公 司名称	主要污染物 及特征污染 物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布 情况	排放浓度	执行的污染 物排放标准	排放总量	核定的排放 总量	超标排放情 况
青岛英派斯 健康科技股 份有限公司	颗粒物	有组织	7	锅炉、抛丸、 烘干各 1 个, 焊接 4 个	4.1mg/m ³	大气污染 物综合排 放标准 GB16297-1 996	2.06t/a	/	无
	二氧化硫	有组织	2	锅炉 1 用 1 备用	5mg/m ³		0.052 t/a	/	
	氮氧化物				3mg/m ³		0.206 t/a	/	
	VOCs	有组织	1	西部烘干	3.58mg/m ³		0.039 t/a	/	

	PH 值	间歇排放	1	厂区北部污水处理站排放口	7.13	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	无	/	
	化学需氧量				84mg/L		0.235 t/a	/	
	总锌				0.05 mg/L		0.00014t/a	/	
	总磷				0.11 mg/L		0.0003 t/a	/	
	悬浮物				8 mg/L		0.0224t/a	/	
	氨氮				12.9 mg/L		0.036 t/a	/	
	石油类				<0.06 mg/L		0.00016 t/a	/	
青岛英吉利钢管制品有限公司	颗粒物	有组织	4	锅炉、烘干各 1 个，焊接 2 个	4.6mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.52t/a	/	
	二氧化硫	有组织	2	锅炉 1 用 1 备用	3mg/m ³		0.075 t/a	/	
	氮氧化物				62mg/m ³		0.49 t/a	/	
	VOCs	有组织	4	烘干 1，发泡 3	4.41mg/m ³		0.36 t/a	/	
	氯化氢	有组织	1	前处理废气排放口	0.59 mg/m ³		0.012 t/a	/	
	PH 值	间歇排放	1	污水处理站排放口	7.17		污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	无	/
	化学需氧量				31mg/L			0.00086 t/a	/
	总锌				0.01 mg/L			0.000028t/a	/
	总磷				0.14 mg/L			0.00039 t/a	/
	悬浮物				4 mg/L			0.011t/a	/
氨氮	0.218 mg/L				0.00021 t/a	/			
石油类	<0.06 mg/L				0.00016 t/a	/			

无

注：上表中排放总量依据检测报告结果测算得出

防治污染设施的建设和运行情况

公司及青岛英吉利钢管制品有限公司严格执行国家环保法规、标准和地方相关环保要求，环保污染防治设施运行正常，并由各部门专人负责，保养记录齐全，2020 年上半年，污染防治设施运行正常，污染物均达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及青岛英吉利钢管制品有限公司已建成建设项目，均通过生态环境部门的审批，并通过环境竣工验收。

突发环境事件应急预案

为降低环境污染事故造成的环境危害，根据《中华人民共和国突发事件应对法》等有关法律、法规和《突发环境事件应急管理办法》（环境保护部令第 34 号）等文件要求，公司及青岛英吉利钢管制品有限公司制定了《青岛英派斯健康科技股份有限公司环境突发事件应急预案》（备案编号：370282-2019-050-L）和《青岛英吉利钢管制品有限公司环境突发事件应急预案》（备案编号：370282-2019-051-L），并在当地生态环境部门予以备案。

环境自行监测方案

公司生产废水中的 COD、PH 值实施在线监测，监测数据与青岛、即墨生态环境局联网。公司生产废水、锅炉烟气、焊接烟尘、抛丸机粉尘、烘干炉烟尘每季度检测一次；厂界噪声、厂界粉尘每半年检测一次。

青岛英吉利钢管制品有限公司生产废水、锅炉烟气、焊接烟尘、发泡废气、前处理酸雾废气、烘干炉烟尘每季度检测一次；厂界噪声、厂界粉尘每半年检测一次。

上述检测均委托有资质的第三方检测机构检测，并出具检测报告。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

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

十七、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

2020-001	关于特定股东股份减持计划期限届满的公告	2020.1.11	《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)
2020-002	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2020.1.15	《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)
2020-003	关于特定股东股份减持计划实施进展的公告	2020.2.14	《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)
2020-004	2019年度业绩快报	2020.2.26	《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)
2020-005	重大诉讼进展公告	2020.3.14	《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)
2020-006	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	2020.3.20	《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)
2020-007	关于特定股东股份减持计划的预披露公告	2020.4.14	《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)
2020-008	2019年年度报告	2020.4.28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index)
2020-009	2019年年度报告摘要	2020.4.28	《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)
2020-010	2020年第一季度报告全文	2020.4.28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index)
2020-011	2020年第一季度报告正文	2020.4.28	《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)
2020-012	第二届董事会2020年第一次会议决议公告	2020.4.28	《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)
2020-013	第二届监事会2020年第一次会议决议公告	2020.4.28	《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)
2020-014	2019年募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2020.4.28	《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)
2020-015	关于2019年度利润分配预案的公告	2020.4.28	《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)
2020-016	关于续聘会计师事务所的公告	2020.4.28	《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)
2020-017	关于会计政策变更的公告	2020.4.28	《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)
2020-018	关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告	2020.4.28	《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)
2020-019	关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告	2020.4.28	《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)
2020-020	关于部分募投项目延期的公告	2020.4.28	《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 ）
2020-021	关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告	2020.4.28	《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 ）
2020-022	关于2019年度网上业绩说明会的公告	2020.4.28	《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 ）
2020-023	关于特定股东股份减持计划期限届满的公告	2020.5.14	《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 ）
2020-024	第二届董事会2020年第二次会议决议公告	2020.5.21	《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 ）
2020-025	第二届监事会2020年第二次会议决议公告	2020.5.21	《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 ）
2020-026	关于最近五年未被证券监管部门和证券交易所采取监管措施或处罚的公告	2020.5.21	《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 ）
2020-027	关于非公开发行A股股票摊薄即期回报风险提示及填补措施和相关主体承诺事项的公告	2020.5.21	《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 ）
2020-028	关于召开2019年年度股东大会的通知	2020.5.21	《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 ）
2020-029	关于与一致行动人合计持股5%以上股东及特定股东股份减持计划的预披露公告	2020.5.27	《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 ）
2020-030	关于控股股东部分股份质押的公告	2020.5.27	《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 ）
2020-031	2019年年度股东大会决议公告	2020.6.12	《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 ）
2020-032	关于独立董事辞职的公告	2020.6.16	《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 ）
2020-033	关于持股5%以上股东及其一致行动人股份减持计划期限届满公告	2020.6.20	《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 ）
2020-034	关于持股5%以上股东及其一致行动人股份减持计划的预披露公告	2020.6.23	《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 ）

注：公司于2020年8月20日注册成立青岛英派斯健康科技股份有限公司安徽分公司，并于2020年8月26日完成注销。

十八、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	2020年3月30日	职务	丁利荣，执行董事兼总经理	丁利荣，执行董事兼经理	青岛市即墨区市场监督管理局
		监事	苏习炜	刘洪涛	

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	40,663,500	33.89%						40,663,500	33.89%
3、其他内资持股	40,663,500	33.89%						40,663,500	33.89%
其中：境内法人持股	40,662,000	33.89%						40,662,000	33.89%
境内自然人持股	1,500	0.00%						1,500	0.00%
二、无限售条件股份	79,336,500	66.11%						79,336,500	66.11%
1、人民币普通股	79,336,500	66.11%						79,336,500	66.11%
三、股份总数	120,000,000	100.00%						120,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
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）
洒晓东	1,500	0	0	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	40,663,500	0	0	40,663,500	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		14,453		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	24,370,000
殷富中国投资有限公司	境外法人	6.43%	7,715,200	0	0	7,715,200		
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		
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	国有法人	2.58%	3,093,700	0	0	3,093,700		

企业（有限合伙）								
上海景林景途投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.28%	2,736,500	0	0	2,736,500		
景勝偉達有限公司	境外法人	2.19%	2,628,700	0	0	2,628,700		
朱鹏飞	境内自然人	0.57%	680,000	-	0	680,000		
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	7,715,200	人民币普通股	7,715,200					
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					
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					
上海景林景途投资中心（有限合伙）	2,736,500	人民币普通股	2,736,500					
景勝偉達有限公司	2,628,700	人民币普通股	2,628,700					
朱鹏飞	680,000	人民币普通股	680,000					
青岛青松财智股权投资合伙企业（有限合伙）	647,707	人民币普通股	647,707					
前 10 名无限售条件普通股股东之	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							

<p>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</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>除此之外，公司未知其他前 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。</p>
<p>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）</p>	<p>公司股东朱鹏飞通过普通证券账户持有 0 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 680,000 股，实际合计持有 680,000 股。</p>

注：上表“前十名股东持股情况”中，公司未知股东朱鹏飞期初持股情况。

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。

四、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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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	2,000	0	500	1,500	0	0	0
合计	--	--	2,000	0	500	1,500	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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

注：2020 年 6 月 15 日，梁仕念先生因个人原因向公司申请辞去独立董事职务。公司于 2020 年 7 月 3 日召开第二届董事会第三次会议，同意提名徐国君先生为第二届董事会独立董事候选人，并于 2020 年 7 月 21 日召开第一次临时股东大会补选徐国君先生为新任独立董事，任期自公司股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。前述事项具体内容详见公司于 2020 年 6 月 16 日、2020 年 7 月 4 日、2020 年 7 月 22 日发布于《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>）的相关公告。

第十节 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

第十一节 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：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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	571,516,197.48	239,990,190.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		317,218,761.64
衍生金融资产		
应收票据		500,000.00
应收账款	132,736,389.27	240,659,982.05
应收款项融资		
预付款项	16,933,684.06	11,986,544.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,408,779.89	5,734,096.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	155,073,782.81	148,133,623.69
合同资产	109,691,785.60	

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,685,318.40	4,344,480.19
流动资产合计	996,045,937.51	968,567,679.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	169,971,820.12	178,395,544.53
在建工程	3,304,184.49	3,251,607.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	90,954,005.84	92,598,154.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,290,045.09	2,987,689.64
递延所得税资产	14,684,277.02	14,918,608.31
其他非流动资产	1,577,900.00	
非流动资产合计	282,782,232.56	292,151,604.42
资产总计	1,278,828,170.07	1,260,719,283.95
流动负债：		
短期借款	500,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	161,837,244.27	147,720,421.05

预收款项		41,879,787.19
合同负债	46,047,743.01	
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	1,424,853.83	8,719,901.36
应交税费	1,396,571.22	3,230,907.68
其他应付款	4,205,841.33	3,417,638.43
其中：应付利息		9,304.17
应付股利	762,046.72	762,046.72
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	215,412,253.66	211,968,655.71
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	1,190,000.00	1,320,000.00
递延所得税负债	2,179,969.78	2,636,097.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,369,969.78	3,956,097.60
负债合计	218,782,223.44	215,924,753.31
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	39,506,491.41	39,506,491.41
一般风险准备		
未分配利润	275,305,733.75	260,054,317.76
归属于母公司所有者权益合计	1,060,045,946.63	1,044,794,530.64
少数股东权益		
所有者权益合计	1,060,045,946.63	1,044,794,530.64
负债和所有者权益总计	1,278,828,170.07	1,260,719,283.95

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	544,912,765.72	234,173,536.83
交易性金融资产		292,036,295.89
衍生金融资产		
应收票据		500,000.00
应收账款	155,689,377.37	254,390,693.54
应收款项融资		
预付款项	12,298,332.92	10,214,733.64
其他应收款	6,906,929.65	6,113,416.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	145,344,155.43	139,428,789.58
合同资产	109,691,785.60	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	4,491,348.98	4,146,627.15
流动资产合计	979,334,695.67	941,004,092.98
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	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	139,925,872.08	147,204,997.28
在建工程	3,304,184.49	3,251,607.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	86,087,408.72	87,654,497.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,563,769.20	1,804,349.04
递延所得税资产	10,842,469.94	11,190,457.54
其他非流动资产	1,577,900.00	
非流动资产合计	373,873,782.29	381,678,086.26
资产总计	1,353,208,477.96	1,322,682,179.24
流动负债：		
短期借款	500,000.00	7,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	173,718,031.39	163,294,689.04
预收款项		41,584,435.24
合同负债	45,293,096.81	
应付职工薪酬	1,366,469.49	7,390,931.60
应交税费	971,138.23	2,486,817.31
其他应付款	14,077,008.12	3,160,224.89

其中：应付利息		9,304.17
应付股利	762,046.72	762,046.72
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	235,925,744.04	224,917,098.08
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	1,190,000.00	1,320,000.00
递延所得税负债	2,179,969.78	2,626,974.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,369,969.78	3,946,974.31
负债合计	239,295,713.82	228,864,072.39
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	39,506,491.41	39,506,491.41
未分配利润	329,209,837.76	309,115,180.47
所有者权益合计	1,113,912,764.14	1,093,818,106.85
负债和所有者权益总计	1,353,208,477.96	1,322,682,179.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	351,631,050.61	388,520,938.83
其中：营业收入	351,631,050.61	388,520,938.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	332,801,409.70	374,402,067.84
其中：营业成本	236,333,931.45	271,138,602.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,904,141.34	4,417,931.45
销售费用	41,690,362.82	51,267,665.75
管理费用	21,762,932.87	23,188,639.13
研发费用	32,501,294.49	24,498,848.02
财务费用	-2,391,253.27	-109,618.67
其中：利息费用	10,150.00	655,625.00
利息收入	1,001,135.56	1,040,989.74
加：其他收益	916,376.73	769,943.35
投资收益（损失以“-”号填列）	1,931,460.27	4,408,437.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,476,674.80	-1,918,642.20
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-280,681.06	-6,104.94
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-27,508.40	1,433.51
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18,892,613.65	17,373,938.68
加: 营业外收入	14,102.02	25,724.39
减: 营业外支出	90,723.73	5,857.60
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	18,815,991.94	17,393,805.47
减: 所得税费用	3,564,575.95	2,793,695.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	15,251,415.99	14,600,110.18
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	15,251,415.99	14,600,110.18
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	15,251,415.99	14,600,110.18
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,251,415.99	14,600,110.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,251,415.99	14,600,110.18
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	0.13	0.12
（二）稀释每股收益	0.13	0.12

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	349,177,509.99	386,155,787.16
减：营业成本	237,907,855.03	271,916,517.69
税金及附加	2,586,732.67	3,960,559.53
销售费用	34,805,728.42	43,450,666.25
管理费用	20,874,103.96	21,553,954.80
研发费用	32,501,294.49	24,498,848.02
财务费用	-2,360,175.95	-94,176.26
其中：利息费用	10,150.00	655,625.00
利息收入	950,209.09	1,005,893.41

加：其他收益	819,642.00	767,976.20
投资收益（损失以“-”号填列）	1,665,158.90	11,894,772.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,427,149.57	-581,349.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-138,013.85	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,209.58	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,767,399.27	32,950,816.11
加：营业外收入	13,387.71	16,493.98
减：营业外支出	90,680.74	5,833.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,690,106.24	32,961,476.49
减：所得税费用	3,595,448.95	3,799,799.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,094,657.29	29,161,677.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,094,657.29	29,161,677.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	20,094,657.29	29,161,677.02
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	2020 年半年度	2019 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	362,628,735.40	371,242,919.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,970,809.83	6,892,220.75
收到其他与经营活动有关的现金	6,005,148.85	3,148,865.68
经营活动现金流入小计	384,604,694.08	381,284,005.90
购买商品、接受劳务支付的现金	217,784,475.53	264,041,334.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	79,106,743.78	84,303,936.39
支付的各项税费	7,418,608.46	14,905,677.22
支付其他与经营活动有关的现金	60,861,909.35	62,426,579.36
经营活动现金流出小计	365,171,737.12	425,677,527.49
经营活动产生的现金流量净额	19,432,956.96	-44,393,521.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	479,150,221.91	361,012,800.84
取得投资收益收到的现金		4,408,437.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,539.39	6,021.36
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	479,190,761.30	365,427,260.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	920,601.39	12,138,569.74
投资支付的现金	160,000,000.00	341,000,000.00
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	160,920,601.39	353,138,569.74

投资活动产生的现金流量净额	318,270,159.91	12,288,690.43
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	500,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,454.17	10,853,295.26
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	7,019,454.17	40,853,295.26
筹资活动产生的现金流量净额	-6,519,454.17	-10,853,295.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	705,924.49	246,228.59
五、现金及现金等价物净增加额	331,889,587.19	-42,711,897.83
加：期初现金及现金等价物余额	239,363,291.67	197,854,210.25
六、期末现金及现金等价物余额	571,252,878.86	155,142,312.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	351,270,734.69	364,362,486.82
收到的税费返还	15,970,809.83	6,892,220.75
收到其他与经营活动有关的现金	15,634,601.68	2,969,246.17
经营活动现金流入小计	382,876,146.20	374,223,953.74
购买商品、接受劳务支付的现金	220,879,571.26	271,341,892.99
支付给职工以及为职工支付的现金	71,343,013.86	75,619,014.13
支付的各项税费	6,107,882.16	13,198,307.20
支付其他与经营活动有关的现金	60,429,924.73	58,549,944.66

经营活动现金流出小计	358,760,392.01	418,709,158.98
经营活动产生的现金流量净额	24,115,754.19	-44,485,205.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	453,701,454.79	337,012,800.84
取得投资收益收到的现金		11,894,772.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,731.59	
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	453,721,186.38	348,907,573.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	920,601.39	11,977,798.30
投资支付的现金	160,000,000.00	314,000,000.00
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	160,920,601.39	325,977,798.30
投资活动产生的现金流量净额	292,800,584.99	22,929,774.76
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	500,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,454.17	10,853,295.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,019,454.17	40,853,295.26
筹资活动产生的现金流量净额	-6,519,454.17	-10,853,295.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	705,924.49	246,228.59
五、现金及现金等价物净增加额	311,102,809.50	-32,162,497.15
加：期初现金及现金等价物余额	233,546,637.60	177,220,134.92
六、期末现金及现金等价物余额	544,649,447.10	145,057,637.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	120,000,000.00				625,233,721.47				39,506,491.41		260,054,317.76		1,044,794,530.64	1,044,794,530.64
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				39,506,491.41		260,054,317.76		1,044,794,530.64	1,044,794,530.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											15,251,415.99		15,251,415.99	15,251,415.99
（一）综合收益总额											15,251,415.99		15,251,415.99	15,251,415.99
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权 益内部结转														
1. 资本公积转 增资本(或股 本)														
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余 额	120,0 00,00 0.00			625,23 3,721. 47				39,506 ,491.4 1		275,30 5,733. 75		1,060, 045,94 6.63		1,060, 045,94 6.63

上期金额

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	
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润				计
一、上年期末 余额	120,0 00,00 0.00				625,23 3,721. 47				32,526 ,463.1 2		227,75 6,652. 92		1,005, 516,83 7.51		1,005,5 16,837. 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	120,0 00,00 0.00				625,23 3,721. 47				32,526 ,463.1 2		227,75 6,652. 92		1,005, 516,83 7.51		1,005,5 16,837. 51
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）											3,320, 110.18		3,320, 110.18		3,320,1 10.18
（一）综合收 益总额											14,600 ,110.1 8		14,600 ,110.1 8		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											-11,28 0,000. 00		-11,28 0,000. 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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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				39,506,491.41	309,115,180.47		1,093,818,106.85
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				39,506,491.41	309,115,180.47		1,093,818,106.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										20,094,657.29		20,094,657.29
（一）综合收益总额										20,094,657.29		20,094,657.29
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				625,196,434.97				39,506,491.41	329,209,837.76		1,113,912,764.14

上期金额

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

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股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股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纳投资有限公司、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、办公家具及配件、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2020年8月28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。

债务工具：

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。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、交易性金融资产和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。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。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，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。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

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）金融资产减值

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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或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将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收票据组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

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

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1	账龄组合
应收账款组合2	合并范围内关联方

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

c、其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收股利
其他应收款组合2	应收利息
其他应收款组合3	应收出口退税
其他应收款组合4	其他应收款项
其他应收款组合5	合并范围内关联方

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

d、应收账款、其他应收款信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-5年	50.00
5年以上	100.00

②具有较低的信用风险

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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

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

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

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

(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

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产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、(7) 金融资产减值。

17、合同成本

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。

（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，如特许试用品、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

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已向客户转移了商品或服务，则应当因已转让商品或服务而有权收取对价列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策自2020年1月1日起适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对

比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品所有权上的主要风险和报酬的转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要为工程施工等履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

（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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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 7 月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会[2017]22 号), 通知规定在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业, 自 2020 年 1 月 1 日起施行; 执行企业会计准则的非上市企业, 自 2021 年 1 月 1 日起施行。	第二届董事会 2020 年第一次会议及第二届监事会 2020 年第一次会议	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	239,990,190.90	239,990,190.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	317,218,761.64	317,218,761.64	
衍生金融资产			
应收票据	500,000.00	500,000.00	
应收账款	240,659,982.05	130,328,810.26	-110,331,171.79
应收款项融资			
预付款项	11,986,544.58	11,986,544.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,734,096.48	5,734,096.48	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	148,133,623.69	148,133,623.69	
合同资产		110,331,171.79	110,331,171.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,344,480.19	4,344,480.19	
流动资产合计	968,567,679.53	968,567,679.53	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	178,395,544.53	178,395,544.53	
在建工程	3,251,607.48	3,251,607.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	92,598,154.46	92,598,154.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,987,689.64	2,987,689.64	
递延所得税资产	14,918,608.31	14,918,608.31	
其他非流动资产			
非流动资产合计	292,151,604.42	292,151,604.42	
资产总计	1,260,719,283.95	1,260,719,283.95	
流动负债：			
短期借款	7,000,000.00	7,000,000.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	147,720,421.05	147,720,421.05	
预收款项	41,879,787.19		-41,879,787.19
合同负债		41,879,787.19	41,879,787.19
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	8,719,901.36	8,719,901.36	
应交税费	3,230,907.68	3,230,907.68	
其他应付款	3,417,638.43	3,417,638.43	
其中：应付利息	9,304.17	9,304.17	
应付股利	762,046.72	762,046.72	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	211,968,655.71	211,968,655.71	
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	1,320,000.00	1,320,000.00	
递延所得税负债	2,636,097.60	2,636,097.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,956,097.60	3,956,097.60	
负债合计	215,924,753.31	215,924,753.31	
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	39,506,491.41	39,506,491.41	
一般风险准备			
未分配利润	260,054,317.76	260,054,317.76	
归属于母公司所有者权益合计	1,044,794,530.64	1,044,794,530.64	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,044,794,530.64	1,044,794,530.64	
负债和所有者权益总计	1,260,719,283.95	1,260,719,283.95	

调整情况说明

公司自2020年开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）新收入准则，将应收账款中合同尚未执行完毕的部分调整至合同资产列示，将预收账款调整至合同负债列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	234,173,536.83	234,173,536.83	
交易性金融资产	292,036,295.89	292,036,295.89	
衍生金融资产			
应收票据	500,000.00	500,000.00	
应收账款	254,390,693.54	144,059,521.75	-110,331,171.79

应收款项融资			
预付款项	10,214,733.64	10,214,733.64	
其他应收款	6,113,416.35	6,113,416.35	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	139,428,789.58	139,428,789.58	
合同资产		110,331,171.79	110,331,171.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,146,627.15	4,146,627.15	
流动资产合计	941,004,092.98	941,004,092.98	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	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	147,204,997.28	147,204,997.28	
在建工程	3,251,607.48	3,251,607.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	87,654,497.06	87,654,497.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,804,349.04	1,804,349.04	
递延所得税资产	11,190,457.54	11,190,457.54	
其他非流动资产			
非流动资产合计	381,678,086.26	381,678,086.26	
资产总计	1,322,682,179.24	1,322,682,179.24	
流动负债：			

短期借款	7,000,000.00	7,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	163,294,689.04	163,294,689.04	
预收款项	41,584,435.24		-41,584,435.24
合同负债		41,584,435.24	41,584,435.24
应付职工薪酬	7,390,931.60	7,390,931.60	
应交税费	2,486,817.31	2,486,817.31	
其他应付款	3,160,224.89	3,160,224.89	
其中：应付利息	9,304.17	9,304.17	
应付股利	762,046.72	762,046.72	
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	224,917,098.08	224,917,098.08	
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	1,320,000.00	1,320,000.00	
递延所得税负债	2,626,974.31	2,626,974.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,946,974.31	3,946,974.31	
负债合计	228,864,072.39	228,864,072.39	
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	39,506,491.41	39,506,491.41	
未分配利润	309,115,180.47	309,115,180.47	
所有者权益合计	1,093,818,106.85	1,093,818,106.85	
负债和所有者权益总计	1,322,682,179.24	1,322,682,179.24	

调整情况说明

公司自2020年开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）新收入准则，将应收账款中合同尚未执行完毕的部分调整至合同资产列示，将预收账款调整至合同负债列示。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、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 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	公司按流转税额的 7% 计缴。	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

(1) 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。

(2) 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。

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	146,860.42	98,937.45
银行存款	571,106,018.44	239,264,354.22
其他货币资金	263,318.62	626,899.23
合计	571,516,197.48	239,990,190.90

其他说明

期末其他货币资金为银行保函保证金263,318.62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		317,218,761.64
其中：		
银行理财产品		317,218,761.64
其中：		
合计		317,218,761.64

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
银行承兑票据		500,000.00
合计		500,000.00

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	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

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	1,199,00	0.78%	1,199,00	100.00%		1,199,000	0.45%	1,199,000	100.00%	

备的应收账款	0.00		0.00			.00		.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	0.78%	1,199,000.00	100.00%		1,199,000.00	0.45%	1,199,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	152,755,793.50	99.22%	20,019,404.23	13.11%	132,736,389.27	146,037,208.03	99.55%	15,708,397.77	10.76%	130,328,810.26
其中：										
合计	153,954,793.50	100.00%	21,218,404.23		132,736,389.27	147,236,208.03	100.00%	16,907,397.77		130,328,810.26

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
达特拉旗幼儿园及学校	1,199,000.00	1,199,000.00	100.00%	经测试较难收回
合计	1,199,000.00	1,199,000.00	--	--

上述学校包括达特拉旗树林召镇第四幼儿园、阳光小学、蒙古族学校、第一、第六、第七、第十一中学。

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：20,019,404.23

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	111,914,117.90	5,595,705.89	5.00%
1-2年	13,939,938.99	1,393,993.89	10.00%
2-3年	7,516,435.46	2,254,930.64	30.00%
3-4年	8,825,945.69	4,412,972.85	50.00%
4-5年	8,395,109.01	4,197,554.51	50.00%
5年以上	2,164,246.45	2,164,246.45	100.00%
合计	152,755,793.50	20,019,404.23	--

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)	111,914,117.90
1 年以内 (含 1 年) 合计	111,914,117.90
1 至 2 年	13,939,938.99
2 至 3 年	7,516,435.46
3 年以上	20,584,301.15
3 至 4 年	8,825,945.69
4 至 5 年	8,395,109.01
5 年以上	3,363,246.45
合计	153,954,793.50

(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	其他	
单项计提坏账准备	1,199,000.00					1,199,000.00
按组合计提坏账准备	15,708,397.77	4,311,006.46				20,019,404.23
合计	16,907,397.77	4,311,006.46				21,218,404.23

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
HOISTFITNESSSYSTEMS	42,135,156.29	27.37%	2,106,757.81
LifecoreFitness,INC	10,228,080.09	6.64%	511,404.00
TuffstuffFitnessEquipment,INC.	9,677,943.11	6.29%	483,897.16
青岛三山重九文化有限责任公司	7,131,044.60	4.63%	645,943.26
荣华建设集团有限公司	6,483,837.89	4.21%	324,191.89
合计	75,656,061.98	49.14%	

(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	16,680,924.20	98.51%	11,733,784.72	97.89%
1 至 2 年			252,759.86	2.11%
2 至 3 年	252,759.86	1.49%		
合计	16,933,684.06	--	11,986,544.58	--

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	期末账面余额	款项性质	账龄
青岛新和佳科技有限公司	1,790,152.00	采购款	1年以内
LOOSANDCO.,LTD	728,408.21	采购款	1年以内
ULTIMABODY(日本极限身体公司)	637,155.00	采购款	1年以内
江苏千米健康科技有限公司	494,292.00	采购款	1年以内
北京泰莱特展览有限责任公司	389,635.00	展会费	1年以内
合计	4,039,642.21		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,408,779.89	5,734,096.48
合计	5,408,779.89	5,734,096.48

(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	7,572,195.71	8,647,882.50
往来款、备用金	1,110,404.52	256,854.41
合计	8,682,600.23	8,904,736.91

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		3,170,640.43		3,170,640.43

2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		103,179.91		103,179.91
2020 年 6 月 30 日余额		3,273,820.34		3,273,820.34

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）	1,929,583.77
1 年以内（含 1 年）合计	1,929,583.77
1 至 2 年	1,616,725.06
2 至 3 年	813,430.40
3 年以上	4,322,861.00
3 至 4 年	96,340.00
4 至 5 年	3,006,103.00
5 年以上	1,220,418.00
合计	8,682,600.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,170,640.43	103,179.91				3,273,820.34
合计	3,170,640.43	103,179.91				3,273,820.34

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
内蒙古自治区体育局	投标保证金	2,371,035.00	4-5 年	27.31%	1,185,517.50
合肥市财政国库支付中心	投标保证金	331,555.00	0-2 年	3.82%	31,436.50
潍坊市集中支付中心	投标保证金	358,000.00	5 年以上	4.12%	358,000.00
贵州省体育局	投标保证金	314,785.25	1-2 年	3.63%	31,478.53
广西壮族自治区体育局	投标保证金	289,856.00	4-5 年	3.34%	144,928.00
合计	--	3,665,231.25	--	42.21%	1,751,360.53

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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	42,445,994.66		42,445,994.66	31,900,964.40		31,900,964.40
在产品	1,812,745.80		1,812,745.80	3,996,596.87		3,996,596.87
库存商品	115,257,794.55	4,442,752.20	110,815,042.35	116,628,510.33	4,392,447.91	112,236,062.42
合计	159,516,535.01	4,442,752.20	155,073,782.81	152,526,071.60	4,392,447.91	148,133,623.69

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,392,447.91	280,681.06		230,376.77		4,442,752.20
合计	4,392,447.91	280,681.06		230,376.77		4,442,752.20

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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
建造合同形成的已完工未 结算资产	119,156,076.51	9,464,290.91	109,691,785.60	121,732,974.28	11,401,802.49	110,331,171.79
合计	119,156,076.51	9,464,290.91	109,691,785.60	121,732,974.28	11,401,802.49	110,331,171.79

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
建造合同形成的已完工	-1,937,511.58			

未结算资产				
合计	-1,937,511.58			--

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	2,456,299.84	4,146,627.15
留抵、待抵扣增值税	2,229,018.56	197,853.04
合计	4,685,318.40	4,344,480.19

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)	
2020 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)	
2020 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 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
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	169,971,820.12	178,395,544.53
合计	169,971,820.12	178,395,544.53

(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	107,689,415.58	12,651,446.71	9,470,987.57	322,316,901.93
2.本期增加金额		108,650.44	50,703.52	52,927.87	212,281.83
(1) 购置		108,650.44	50,703.52	52,927.87	212,281.83
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额			302,492.83		302,492.83
(1) 处置或报 废			302,492.83		302,492.83
4.期末余额	192,505,052.07	107,798,066.02	12,399,657.40	9,523,915.44	322,226,690.93
二、累计折旧					
1.期初余额	73,626,968.45	56,911,894.69	7,127,907.94	6,254,586.32	143,921,357.40
2.本期增加金额					
(1) 计提	3,717,969.64	3,520,010.37	831,976.62	498,001.82	8,567,958.45
3.本期减少金额			234,445.04		234,445.04
(1) 处置或报 废			234,445.04		234,445.04
4.期末余额	77,344,938.09	60,431,905.06	7,725,439.52	6,752,588.14	152,254,870.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	115,160,113.98	47,366,160.96	4,674,217.88	2,771,327.30	169,971,820.12
2.期初账面价值	118,878,083.62	50,777,520.89	5,523,538.77	3,216,401.25	178,395,544.53

(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	1,576,544.49	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	3,304,184.49	3,251,607.48
合计	3,304,184.49	3,251,607.48

(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
新厂区工程	3,304,184.49		3,304,184.49	3,251,607.48		3,251,607.48
合计	3,304,184.49		3,304,184.49	3,251,607.48		3,251,607.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新厂区工程		3,251,607.48	52,577.01			3,304,184.49		10%				其他
合计		3,251,607.48	52,577.01			3,304,184.49	--	--				--

(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		

(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：						

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			7,461,055.60	103,250,941.48
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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			7,461,055.60	103,250,941.48
二、累计摊销					
1.期初余额	8,289,948.32			2,362,838.70	10,652,787.02
2.本期增加金额	965,246.70			678,901.92	1,644,148.62
(1) 计提	965,246.70			678,901.92	1,644,148.62
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,255,195.02			3,041,740.62	12,296,935.64
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	86,534,690.86			4,419,314.98	90,954,005.84
2.期初账面价值	87,499,937.56			5,098,216.90	92,598,154.46

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：

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

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
		企业合并形成的		处置		

合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

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	957,447.68		333,850.45		623,597.23
三部车间改造工程	1,448,344.06		193,112.52		1,255,231.54
其他	581,897.90		170,681.58		411,216.32
合计	2,987,689.64		697,644.55		2,290,045.09

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	38,363,091.67	6,264,163.15	35,853,126.94	5,776,904.58
内部交易未实现利润	3,727,853.55	251,022.49	3,439,283.53	247,102.88
可抵扣亏损	38,046,068.57	2,287,867.71	36,789,638.83	2,465,171.58
负债	39,208,157.79	5,881,223.67	42,862,861.78	6,429,429.27

合计	119,345,171.58	14,684,277.02	118,944,911.08	14,918,608.31
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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的暂时性差异对递延所得税的影响	14,533,131.89	2,179,969.78	15,476,866.22	2,321,529.93
交易性金融资产公允价值变动形成的暂时性差异对递延所得税的影响			2,218,761.64	314,567.67
合计	14,533,131.89	2,179,969.78	17,695,627.86	2,636,097.60

(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		14,684,277.02		14,918,608.31
递延所得税负债		2,179,969.78		2,636,097.60

(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	36,176.02	19,161.66
可抵扣亏损	5,795,588.40	2,488,927.06
合计	5,831,764.42	2,508,088.72

(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	161,991.15	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	457,509.92	457,509.92	
2025 年	3,215,897.77		
合计	5,795,588.40	2,488,927.06	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付技术开发费、软件款	1,577,900.00		1,577,900.00			
合计	1,577,900.00		1,577,900.00			

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	500,000.00	
保证及抵押借款		7,000,000.00
合计	500,000.00	7,000,000.00

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
----	------	------

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	161,513,645.11	146,994,307.65
应付工程、设备款	323,599.16	726,113.40
合计	161,837,244.27	147,720,421.05

(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

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	46,047,743.01	41,879,787.19
合计	46,047,743.01	41,879,787.19

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	8,420,711.86	67,614,186.90	74,746,040.43	1,288,858.33
二、离职后福利-设定提存计划		4,221,146.46	4,221,146.46	
三、辞退福利	299,189.50	81,900.00	245,094.00	135,995.50
合计	8,719,901.36	71,917,233.36	79,212,280.89	1,424,853.83

(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	7,854,751.00	57,783,424.54	65,638,175.54	
2、职工福利费		4,178,825.20	4,178,825.20	
3、社会保险费		3,235,447.82	3,235,447.82	
其中：医疗保险费		3,163,474.41	3,163,474.41	
工伤保险费		71,973.41	71,973.41	
4、住房公积金		1,137,630.00	1,137,630.00	
5、工会经费和职工教育经费	565,960.86	1,278,859.34	555,961.87	1,288,858.33
合计	8,420,711.86	67,614,186.90	74,746,040.43	1,288,858.33

(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		4,041,755.18	4,041,755.18	
2、失业保险费		179,391.28	179,391.28	
合计		4,221,146.46	4,221,146.46	

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	165,094.50	703,253.81
企业所得税	90,739.10	95,963.15
个人所得税	42,721.44	68,004.05
城市维护建设税	164,566.42	857,835.94
房产税	394,360.52	394,360.52
土地使用税	358,728.30	358,674.15
教育费附加	117,547.45	612,613.34
水利基金	11,754.74	61,224.23
其他	51,058.75	78,978.49
合计	1,396,571.22	3,230,907.68

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		9,304.17
应付股利	762,046.72	762,046.72
其他应付款	3,443,794.61	2,646,287.54
合计	4,205,841.33	3,417,638.43

(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		9,304.17
合计		9,304.17

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	762,046.72	762,046.72
合计	762,046.72	762,046.72

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	3,247,029.80	1,813,326.29
往来款、备用金	196,764.81	767,800.00
残疾人保障金		65,161.25
合计	3,443,794.61	2,646,287.54

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

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

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
合计	--	--	--								

(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

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	1,320,000.00		130,000.00	1,190,000.00	
合计	1,320,000.00		130,000.00	1,190,000.00	--

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	900,000.00			100,000.00			800,000.00	与资产相关
2016 年技术改造专项资金	420,000.00			30,000.00			390,000.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

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	

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	39,506,491.41			39,506,491.41
合计	39,506,491.41			39,506,491.41

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	260,054,317.76	227,756,652.92
调整后期初未分配利润	260,054,317.76	227,756,652.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,251,415.99	50,557,693.13
减：提取法定盈余公积		6,980,028.29
应付普通股股利		11,280,000.00
期末未分配利润	275,305,733.75	260,054,317.76

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	350,654,884.61	235,394,423.77	387,222,164.13	270,182,990.10
其他业务	976,166.00	939,507.68	1,298,774.70	955,612.06
合计	351,631,050.61	236,333,931.45	388,520,938.83	271,138,602.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 254,558,506.87 元，其中，202,123,076.98 元预计将于 2020 年度确认收入，19,668,197.25 元预计将于 2021 年度确认收入，32,767,232.64 元预计将于 2022 年度确认收入。

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	870,919.34	1,557,336.09
教育费附加	622,085.26	1,112,395.38
资源税		1,472.00

房产税	659,177.26	803,840.88
土地使用税	605,666.26	722,938.52
车船使用税	14,539.56	31,896.27
印花税	66,161.62	74,518.49
水利基金	62,208.52	111,176.06
环境保护税	3,383.52	2,357.76
合计	2,904,141.34	4,417,931.45

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	13,738,055.61	14,629,945.13
运输费	1,017,436.54	2,174,282.89
出口费用	3,750,498.20	4,434,225.83
保险费	1,018,828.83	1,228,825.37
职工薪酬	12,915,129.65	11,833,081.35
差旅费	259,902.81	1,465,504.39
租赁费	2,308,676.70	2,716,435.59
认证费	517,065.35	395,969.51
广告宣传费	2,982,304.67	8,470,568.50
业务招待费	172,053.72	461,887.69
办公费	863,689.51	1,126,250.82
交通费	531,248.18	764,191.87
折旧	686,773.92	720,199.38
装修费	333,850.45	342,741.36
其他	594,848.68	503,556.07
合计	41,690,362.82	51,267,665.75

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	9,897,430.60	11,275,214.50

办公费	470,114.50	935,974.36
交通费	973,962.50	942,790.03
折旧费与摊销费	3,425,194.73	3,252,372.87
业务招待费	389,329.73	430,670.82
差旅费	260,152.99	401,653.41
咨询费、服务费	3,153,549.59	3,313,588.90
租赁费、物业费	2,053,240.60	649,009.06
物料消耗及维修费	422,012.58	1,073,660.27
其他	717,945.05	913,704.91
合计	21,762,932.87	23,188,639.13

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	9,742,416.76	10,490,657.98
折旧及摊销	1,334,327.13	1,307,070.71
物料消耗	3,285,134.15	3,955,726.06
委托开发费	16,293,481.14	5,659,056.61
中介服务费	168,748.00	1,005,324.99
设计费、试验费	1,601,398.26	1,674,984.23
其他	75,789.05	406,027.44
合计	32,501,294.49	24,498,848.02

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	10,150.00	655,625.00
减：利息收入	1,001,135.56	1,040,989.74
汇兑损益	-1,568,208.76	46,791.19
手续费	167,941.05	228,954.88
合计	-2,391,253.27	-109,618.67

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	786,376.73	639,943.35
合计	916,376.73	769,943.35

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	1,931,460.27	4,408,437.97
合计	1,931,460.27	4,408,437.97

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	-103,179.91	77,241.97
合同资产减值损失	1,937,511.58	
应收账款坏账损失	-4,311,006.47	-1,995,884.17
合计	-2,476,674.80	-1,918,642.20

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-280,681.06	-6,104.94
合计	-280,681.06	-6,104.94

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	-27,508.40	1,433.51
合计	-27,508.40	1,433.51

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
罚款、赔偿款及奖励		16,400.00	
其他	14,102.02	9,324.39	14,102.02
合计	14,102.02	25,724.39	14,102.02

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

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	
罚款、赔偿款支出	848.76	100.00	848.76
捐赠支出	89,862.11		89,862.11
其他	12.86	5,733.60	12.86

合计	90,723.73	5,857.60	90,723.73
----	-----------	----------	-----------

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	3,801,177.10	2,829,372.83
递延所得税费用	-236,601.15	-35,677.54
合计	3,564,575.95	2,793,695.29

(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	18,815,991.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,822,398.80
子公司适用不同税率的影响	530,717.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,015.20
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	166,444.64
所得税费用	3,564,575.95

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	1,001,135.56	1,040,989.74
政府补助	786,376.73	639,943.35
罚款、赔偿款及奖励		25,724.39

往来款	4,217,636.56	1,442,208.20
合计	6,005,148.85	3,148,865.68

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	17,675,229.27	21,887,103.85
出口费用	3,750,498.20	4,434,225.83
差旅费	520,055.80	1,867,157.80
广告费、宣传促销费	2,982,304.67	8,470,568.50
技术开发费	19,717,316.45	8,745,393.27
办公费	1,333,804.01	2,062,225.18
交通费	1,505,210.68	1,706,981.90
咨询费、中介服务费	3,153,549.59	3,313,588.90
认证费	517,065.35	395,969.51
业务招待费	561,383.45	892,558.51
保险费	1,018,828.83	1,228,825.37
租赁费、物业费	4,361,917.30	3,365,444.65
装修费	333,850.45	342,741.36
银行手续费	167,941.05	228,954.88
其他费用	1,734,806.31	2,490,921.25
营业外支出	90,723.73	5,833.60
往来款	1,437,424.21	988,085.00
合计	60,861,909.35	62,426,579.36

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	15,251,415.99	14,600,110.18
加：资产减值准备	2,757,355.86	1,924,747.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,567,958.45	8,463,118.82
无形资产摊销	1,644,148.62	1,441,925.16
长期待摊费用摊销	697,644.55	706,535.46
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）	27,508.40	-1,433.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		24.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-695,774.49	409,396.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,931,460.27	-4,408,437.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	234,331.29	-324,639.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-456,127.82	288,961.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,220,840.18	1,140,730.81

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-10,285,428.72	-35,501,359.23
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	10,842,225.28	-33,133,201.32
经营活动产生的现金流量净额	19,432,956.96	-44,393,521.59
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	571,252,878.86	155,142,312.42
减：现金的期初余额	239,363,291.67	197,854,210.25
现金及现金等价物净增加额	331,889,587.19	-42,711,897.83

（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	571,252,878.86	239,363,291.67
其中：库存现金	146,860.42	98,937.45
可随时用于支付的银行存款	571,106,018.44	239,264,354.22
三、期末现金及现金等价物余额	571,252,878.86	239,363,291.67

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	263,318.62	保证金
合计	263,318.62	--

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	8,839,998.66	7.0795	62,582,770.51
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	12,361,041.67	7.0795	87,509,994.50
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	121,559.30	7.0795	860,579.06

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
与资产相关的政府补助	130,000.00	其他收益	130,000.00
与收益相关的政府补助	786,376.73	其他收益	786,376.73
合计	916,376.73		916,376.73

(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

本公司于2019年10月认缴出资25万元设立北京英泰博元体育有限公司，持股比例为38.46%，截止2020年6月30日，北京英泰博元体育有限公司尚未开展业务。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（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	571,516,197.48	239,990,190.90
交易性金融资产		317,218,761.64
应收票据		500,000.00
应收账款	132,736,389.27	130,328,810.26
合同资产	109,691,785.60	110,331,171.79
其他应收款	5,408,779.89	5,734,096.48
合计	819,353,152.24	804,103,031.07

(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	500,000.00	7,000,000.00
应付票据		
应付账款	161,837,244.27	147,720,421.05
其他应付款	4,205,841.33	3,417,638.43
合计	166,543,085.60	158,138,059.48

(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2020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	62,582,770.51	60,680,987.12
应收账款	87,509,994.50	87,767,034.27
应付账款	860,579.06	944,139.51

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	--	--	--	--
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
- 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)	原合计持股 5% 以上股东，一致行动人
Energy Victor Limited (景胜伟达有限公司)	原合计持股 5% 以上股东，一致行动人
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
江苏英派斯健康管理有限公司 (原名: 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
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
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
瑞阁（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	监事酒晓东担任董事（执行董事）的企业
江苏俊启生物科技股份有限公司	监事酒晓东担任董事（执行董事）的企业
上海得一投资管理有限公司	监事酒晓东担任董事（执行董事）的企业
上海相宜本草化妆品股份有限公司	监事酒晓东担任董事（执行董事）的企业
南通得一投资中心（有限合伙）	监事酒晓东担任执行事务合伙人委派代表
内蒙古英派斯体育设施有限公司	监事酒晓东弟弟酒渝东控制的企业
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			否	25,812.82
乐陵泰山人造草坪产业有限公司	采购材料			否	2,846.15
山东泰山瑞豹复合材料有限公司	采购材料			否	10,344.83
深圳泰山体育科技股份有限公司	采购材料	41,398.23		否	
青岛和泉食品有限公司	采购食品	112,798.00		否	180,026.00
青岛英派斯健身管理培训学校	宣传费			否	52,322.00

青岛英派斯健康管理 有限公司	健身卡	92,460.00		否	138,379.00
合计		246,656.23		否	409,730.80

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
成都英派斯健身服务有限公司	销售商品		1,668.84
江苏英派斯健康管理有限公司 (原名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
山东泰山体育科技有限公司	销售商品	146,070.81	23,044.25
深圳泰山体育科技股份有限公司	销售商品	23,014.16	
泰山体育产业集团有限公司	销售商品	301,619.45	74,752.36
山东泰山体育器材有限公司	销售商品	574,212.36	32,715.51
合计		1,044,916.78	899,991.04

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	30,000,000.00	2020年06月29日	2021年06月29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	1,685,323.70	1,533,603.50

(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	1,796,327.35	226,040.77	1,888,787.35	230,663.77
应收账款	成都英派斯健身服 务有限公司	456,747.20	130,700.96	456,747.20	130,700.96
应收账款	重庆市渝中区英派 斯健身有限公司	725,457.80	217,392.90	725,457.80	217,392.90
应收账款	重庆英派斯健康管 理有限公司	222,518.40	22,251.84	222,518.40	22,251.84
应收账款	济南英派斯健身有 限公司			2,331.15	699.35
应收账款	山东泰山体育器材 有限公司	509,000.00	25,450.00		
应收账款	泰山体育产业集团 有限公司	164,669.99	8,233.50		

(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		5,769.23

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

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

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。山东省人民检察院出具鲁检民（行）监【2019】37000000304号《不支持监督申请决定书》不支持有瑞实业股份有限公司的监督申请。

根据山东省高级人民法院（2017）鲁民终1337号《民事判决书》，苏光朋拥有英派斯股权为162万股，但有瑞实业股份有限公司持有的英派斯股权已经减少至35.32万股，尚余126.68万股需另寻救济。故苏光朋于2018年6月29日向山东省青岛市中级人民法院提起诉讼，被告为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）、英派斯、丁利荣，诉讼请求为：1、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）的126.68万股股权转让行为无效，青岛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9.12万元人民币返还给苏光朋。2、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）、英派斯至工商管理部门、中国证券登记结算有限公司深圳分公司依法办理股东和股票的相关变更登记至苏光朋名下。3、本案诉讼费由四被告承担。2018年9月17日，山东省青岛市中级人民法院出具（2018）鲁02民初1131号之一《民事裁定书》，裁定中止诉讼。

2019年1月15日，原告苏光朋向山东省青岛市中级人民法院提起增加诉讼请求，诉讼请求为：1、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）的126.68万股股权转让行为无效，青岛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，英派斯、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4,615.20万元。2、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）、英派斯至工商管理部门、中国证券登记结算有限公司深圳分公司依法办理股东和股票的相关变更登记至苏光朋名下。3、本案诉讼费由四被告承担。

2019年12月30日，公司收到山东省青岛市中级人民法院出具的（2018）鲁02民初1131号《民事判决书》，对上述案件判决如下：1、被告有瑞实业股份有限公司于本判决生效之日起十日内将给付原告苏光朋16,689,240.00元。2、驳回原告对青岛青英企业管理咨询中心（有限合伙）、英派斯、丁利荣的诉讼请求。3、驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费人民币272,560.00元，其中98,562.00元由被告有瑞实业股份有限公司负担，175,998.00元由原告苏光朋负担。诉讼保全费5,000.00元，由被告有瑞实业股份有限公司负担。

苏光朋、有瑞实业股份有限公司因不服一审法院山东省青岛市中级人民法院作出的（2018）鲁02民初1131号《民事判决书》，向山东省高级人民法院提起上诉。2020年8月3日，公司收到山东省高级人民法院出具的（2020）鲁民终695号《民事判决书》，判决驳回上诉，维持原判。二审案件受理费264,625元，由上诉人苏光朋负担189,114元，由上诉人有瑞实业股份有限公司负担75,511元。

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

160

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	29,278,293.70	17.03%			29,278,293.70	21,524,517.29	7.72%			21,524,517.29
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	142,644,715.35	82.97%	16,233,631.68	11.38%	126,411,083.67	135,468,788.29	92.28%	12,933,783.83	9.55%	122,535,004.46
其中:										
合计	171,923,009.05	100.00%	16,233,631.68		155,689,377.37	156,993,305.58	100.00%	12,933,783.83		144,059,521.75

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
青岛英派斯健康发展有限公司	29,278,293.70			债务人为本公司子公司, 不存在坏账风险
合计	29,278,293.70		--	--

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: 16,233,631.68

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	110,875,342.57	5,543,767.13	5.00%
1-2 年	11,530,954.35	1,153,095.44	10.00%
2-3 年	6,780,755.68	2,034,226.70	30.00%
3-4 年	4,055,725.94	2,027,862.97	50.00%
4-5 年	7,854,514.74	3,927,257.37	50.00%
5 年以上	1,547,422.07	1,547,422.07	100.00%
合计	142,644,715.35	16,233,631.68	--

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）	140,153,636.27
1 年以内（含 1 年）合计	140,153,636.27
1 至 2 年	11,530,954.35
2 至 3 年	6,780,755.68
3 年以上	13,457,662.75
3 至 4 年	4,055,725.94
4 至 5 年	7,854,514.74
5 年以上	1,547,422.07
合计	171,923,009.05

（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	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	12,933,783.83	3,299,847.85				16,233,631.68
合计	12,933,783.83	3,299,847.85				16,233,631.68

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
HOISTFITNESSSYSTEMS	42,135,156.29	24.51%	2,106,757.81
青岛英派斯健康发展有限公司	29,278,293.70	17.03%	
LifecoreFitness,INC	10,228,080.09	5.95%	511,404.00
TuffstuffFitnessEquipment,INC	9,677,943.11	5.63%	483,897.16
青岛三山重九文化有限责任公司	7,131,044.60	4.15%	645,943.26
合计	98,450,517.79	57.27%	

(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	6,906,929.65	6,113,416.35
合计	6,906,929.65	6,113,416.35

(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	7,199,042.15	8,201,989.74
往来款、备用金	2,843,228.69	981,954.50
合计	10,042,270.84	9,183,944.24

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		3,070,527.89		3,070,527.89
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		64,813.30		64,813.30
2020 年 6 月 30 日余额		3,135,341.19		3,135,341.19

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）	2,804,412.94
1 年以内（含 1 年）合计	2,804,412.94
1 至 2 年	1,484,476.50
2 至 3 年	652,770.40
3 年以上	5,100,611.00
3 至 4 年	96,340.00
4 至 5 年	3,850,103.00
5 年以上	1,154,168.00
合计	10,042,270.84

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,070,527.89	64,813.30				3,135,341.19
合计	3,070,527.89	64,813.30				3,135,341.19

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
内蒙古自治区体育局	投标保证金	2,371,035.00	4-5 年	23.61%	1,185,517.50
青岛英派斯健康发展有限公司	往来款	1,030,954.58	1 年以内	10.27%	
青岛英派斯商贸有限公司	往来款	850,000.00	4-5 年	8.46%	
合肥市财政国库支付中心	投标保证金	331,555.00	0-2 年	3.30%	31,436.50
潍坊市集中支付中心	投标保证金	358,000.00	5 年以上	3.56%	358,000.00
合计	--	4,941,544.58	--	49.21%	1,574,954.00

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(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
北京英泰博元体育有限公司	0.00										0.00	
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	348,488,256.37	237,542,692.10	385,258,616.29	271,404,879.16
其他业务	689,253.62	365,162.93	897,170.87	511,638.53
合计	349,177,509.99	237,907,855.03	386,155,787.16	271,916,517.69

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 254,558,506.87 元，其中，202,123,076.98 元预计将于 2020 年度确认收入，19,668,197.25 元预计将于 2021 年度确认收入，32,767,232.64 元预计将于 2022 年度确认收入。

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	1,665,158.90	3,894,772.22
合计	1,665,158.90	11,894,772.22

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	-27,508.40	
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）	916,376.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易	1,931,460.27	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,621.71	
减：所得税影响额	442,840.60	
合计	2,300,866.29	--

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	1.45%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23%	0.11	0.11

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

第十二节 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2020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

2020年8月28日