浙江亿田智能厨电股份有限公司

审计报告及财务报表

2017 年 **1** 月 **1** 日至 **2020** 年 **6** 月 **30** 日止

浙江亿田智能厨电股份有限公司

审计报告及财务报表

（2017 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-147

审 计 报 告

信会师报字[2020]第 ZF10845 号

浙江亿田智能厨电股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江亿田智能厨电股份有限公司（以下简称亿田股份）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿田股份 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亿田股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注"三、重要会计政策和会计估计"注释（二十四）所述的会计政策及"五、合并财务报表项目附注"注释（三十）。 2017 年度至 2020 年 1-6 月，公司销售集成灶等产品确认的主营业务收入为人民币 471,799,499.81 元、602,979,896.26 元、645,635,948.53 元、255,071,491.21 元。公司对于集成灶等产品销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬（控制权）已转移至客户时确认，根据销售合同约定，通常以产品交付给承运方或客户作为销售收入的确认时点。 由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。	1）了解和评估管理层关于收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性。 2）选取样本，检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬（控制权）转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合会计准则的要求。 3）对收入及毛利率执行分析程序，对比历年销售产品结构、客户结构的变动，同时结合行业其他上市公司变动情况进行比对分析，评价收入及毛利率波动的合理性。 4） 查验合同中关于返利条款的约定，对账面确认的返利金额进行复核。 5）在抽样的基础上，选取收入确认相关的原始单据，如订单、发货单、物流单、销售回款单等支持性文件，以评价相关收入真实性。 6）在抽样的基础上，就销售交易金额以及往来款项余额向特定客户实施函证程序。 7）选取临近资产负债表日前后的销售交易，检查订单、发货单、物流单等支持性文件，以评价相关收入是否已根据销售合同的条款记录于恰当的会计期间。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

亿田股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估亿田股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿田股份的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亿田股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亿田股份不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就亿田股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李惠丰
（项目合伙人）

中国注册会计师：邓红玉

中国注册会计师：刘亚芹

中国•上海

二〇二〇年八月三十日

浙江亿田智能厨电股份有限公司

合并资产负债表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：					
货币资金	（一）	301,336,866.40	283,444,556.44	219,625,666.13	227,198,614.85
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	（二）	20,423,066.05	10,276,375.29	3,746,222.34	2,379,052.20
应收款项融资					
预付款项	（三）	16,135,743.56	9,579,440.63	9,511,834.48	12,404,481.63
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	（四）	5,741,796.04	5,799,451.77	5,640,197.61	1,132,628.13
买入返售金融资产					
存货	（五）	77,084,926.52	54,914,247.58	46,285,183.68	46,933,138.58
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	（六）	6,281,667.14	4,157,171.40	6,728,858.31	491,761.06
流动资产合计		427,004,065.71	368,171,243.11	291,537,962.55	290,539,676.45
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产	（七）			1,600,000.00	1,600,000.00
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	（八）				
其他权益工具投资	（九）	18,243,368.45	17,249,174.22		
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	（十）	130,309,319.63	134,374,451.27	139,260,756.11	100,278,044.81
在建工程	（十一）	16,881,124.79	7,517,255.92	4,616,193.31	1,222,569.41
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	（十二）	69,059,069.54	69,593,141.76	70,732,816.19	11,299,323.22
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	（十三）		7,701.74	737,882.73	1,518,827.61
递延所得税资产	（十四）	10,328,941.91	7,649,605.49	5,676,146.84	845,000.96
其他非流动资产	（十五）	2,303,450.00	4,377,578.18	1,147,714.05	14,975,041.00
非流动资产合计		247,125,274.32	240,768,908.58	223,771,509.23	131,738,807.01
资产总计		674,129,340.03	608,940,151.69	515,309,471.78	422,278,483.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

合并资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款	（十六）			5,000,000.00	
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	（十七）	68,412,721.94	98,711,532.65	112,501,093.00	77,538,773.54
应付账款	（十八）	84,813,226.50	77,610,138.54	59,231,377.81	78,300,212.95
预收款项	（十九）		72,943,901.85	108,105,834.36	88,051,310.74
合同负债	（二十）	85,629,709.38			
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	（二十一）	18,030,192.40	21,272,882.21	19,966,778.88	20,442,273.59
应交税费	（二十二）	16,574,438.94	6,479,450.86	358,017.25	9,970,887.83
其他应付款	（二十三）	20,140,297.01	9,082,749.43	10,013,658.80	6,584,889.58
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		293,600,586.17	286,100,655.54	315,176,760.10	280,888,348.23
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					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	（二十四）	36,117,894.72	34,522,029.45	32,520,428.08	
递延所得税负债	（十四）	2,496,505.27	2,347,376.13		
其他非流动负债					
非流动负债合计		38,614,399.99	36,869,405.58	32,520,428.08	
负债合计		332,214,986.16	322,970,061.12	347,697,188.18	280,888,348.23
所有者权益：					
股本	（二十五）	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	（二十六）	78,811,014.80	78,811,014.80	72,091,014.80	72,091,014.80
减：库存股					
其他综合收益	（二十七）	14,146,863.18	13,301,798.09		
专项储备					
盈余公积	（二十八）	16,391,196.31	16,391,196.31	7,272,024.69	
一般风险准备					
未分配利润	（二十九）	152,565,279.58	97,466,081.37	8,249,244.11	-10,700,879.57
归属于母公司所有者权益合计		341,914,353.87	285,970,090.57	167,612,283.60	141,390,135.23
少数股东权益					
所有者权益合计		341,914,353.87	285,970,090.57	167,612,283.60	141,390,135.23
负债和所有者权益总计		674,129,340.03	608,940,151.69	515,309,471.78	422,278,483.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

母公司资产负债表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：					
货币资金		300,815,880.25	283,370,384.94	214,780,113.65	217,085,584.36
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	（一）	22,704,095.73	5,916,713.52	4,043,303.87	10,317,285.12
应收款项融资					
预付款项		16,033,513.03	9,539,440.63	9,328,214.47	12,337,639.13
其他应收款	（二）	4,967,741.97	4,927,545.43	5,163,311.69	886,067.16
存货		56,345,987.53	43,934,233.94	42,205,598.60	41,504,529.21
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		3,879,416.92	3,347,063.58	6,632,856.31	
流动资产合计		404,746,635.43	351,035,382.04	282,153,398.59	282,131,104.98
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产				1,600,000.00	1,600,000.00
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	（三）	10,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具投资		18,243,368.45	17,249,174.22		
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		130,271,487.65	134,348,683.74	139,237,999.89	100,258,753.18
在建工程		16,881,124.79	7,517,255.92	4,616,193.31	1,222,569.41
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		69,059,069.54	69,593,141.76	70,732,816.19	11,299,323.22
开发支出					
商誉					
长期待摊费用			7,701.74	737,882.73	1,518,827.61
递延所得税资产		5,635,083.95	5,349,064.11	4,996,284.10	106,944.85
其他非流动资产		2,303,450.00	4,377,578.18	1,147,714.05	14,975,041.00
非流动资产合计		252,393,584.38	248,442,599.67	238,068,890.27	145,981,459.27
资产总计		657,140,219.81	599,477,981.71	520,222,288.86	428,112,564.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

母公司资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款				5,000,000.00	
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		68,412,721.94	98,711,532.65	112,501,093.00	77,538,773.54
应付账款		84,813,226.50	77,610,138.54	59,231,377.81	78,378,232.42
预收款项			66,996,530.89	107,722,090.37	86,984,406.06
合同负债		68,728,694.10			
应付职工薪酬		17,747,789.10	20,992,355.10	19,400,272.25	19,948,221.09
应交税费		15,120,598.63	3,989,242.06	306,691.51	9,964,197.74
其他应付款		19,797,624.25	8,284,000.95	8,729,074.19	5,450,116.09
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		274,620,654.52	276,583,800.19	312,890,599.13	278,263,946.94
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		36,117,894.72	34,522,029.45	32,520,428.08	
递延所得税负债		2,496,505.27	2,347,376.13		
其他非流动负债					
非流动负债合计		38,614,399.99	36,869,405.58	32,520,428.08	
负债合计		313,235,054.51	313,453,205.77	345,411,027.21	278,263,946.94
所有者权益：					
股本		80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		78,811,014.80	78,811,014.80	72,091,014.80	72,091,014.80
减：库存股					
其他综合收益		14,146,863.18	13,301,798.09		
专项储备					
盈余公积		16,391,196.31	16,391,196.31	7,272,024.69	
未分配利润		154,556,091.01	97,520,766.74	15,448,222.16	-2,242,397.49
所有者权益合计		343,905,165.30	286,024,775.94	174,811,261.65	149,848,617.31
负债和所有者权益总计		657,140,219.81	599,477,981.71	520,222,288.86	428,112,564.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

合并利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		260,688,751.25	654,940,632.35	614,459,131.30	479,238,874.73
其中：营业收入	（三十）	260,688,751.25	654,940,632.35	614,459,131.30	479,238,874.73
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		208,562,862.30	548,929,574.97	537,783,254.09	426,277,026.79
其中：营业成本	（三十）	142,144,388.65	372,550,853.52	380,411,002.94	285,480,590.41
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	（三十一）	3,858,975.07	7,283,550.91	7,268,854.61	6,127,629.85
销售费用	（三十二）	40,822,973.25	104,367,818.43	100,034,434.73	69,620,337.26
管理费用	（三十三）	12,243,214.80	38,232,673.16	24,469,088.31	44,213,067.01
研发费用	（三十四）	13,203,991.09	31,404,187.36	26,947,257.97	18,905,382.02
财务费用	（三十五）	-3,710,680.56	-4,909,508.41	-1,347,384.47	1,930,020.24
其中：利息费用			8,246.88	1,268.75	1,705,719.29
利息收入		3,688,538.83	5,067,132.79	1,489,644.36	1,182,714.36
加：其他收益	（三十六）	11,122,460.53	3,874,180.75	5,641,086.30	1,122,240.00
投资收益（损失以“-”号填列）	（三十七）	164,775.00	421,886.51	784,877.88	6,391,465.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-			-2,803.76
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）	（三十八）	-516,126.03	-801,427.44		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（三十九）	-212,589.88	-150,351.02	-319,635.13	1,993,796.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十）	7,404.27	-11,087.14	95,809.31	-4,491.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,691,812.84	109,344,259.04	82,878,015.57	62,464,859.25
加：营业外收入	（四十一）	539,110.83	3,949,941.31	4,143,262.02	2,290,194.10
减：营业外支出	（四十二）	112,296.50	766,736.19	925,731.67	1,013,666.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,118,627.17	112,527,464.16	86,095,545.92	63,741,387.03
减：所得税费用	（四十三）	8,019,428.96	14,191,455.28	9,873,397.55	13,290,123.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,099,198.21	98,336,008.88	76,222,148.37	50,451,263.36
（一）按经营持续性分类					
1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,099,198.21	99,395,032.84	76,222,148.37	48,042,363.04
2．终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-1,059,023.96		2,408,900.32
（二）按所有权归属分类					
1．归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		55,099,198.21	98,336,008.88	76,222,148.37	49,969,483.30
2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					481,780.06
六、其他综合收益的税后净额		845,065.09	1,589,562.33		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		845,065.09	1,589,562.33		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		845,065.09	1,589,562.33		
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		845,065.09	1,589,562.33		
4．企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1．权益法下可转损益的其他综合收益					
2．其他债权投资公允价值变动					
3．可供出售金融资产公允价值变动损益					
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6．其他债权投资信用减值准备					
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8．外币财务报表折算差额					
9．其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		55,944,263.30	99,925,571.21	76,222,148.37	50,451,263.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,944,263.30	99,925,571.21	76,222,148.37	49,969,483.30
归属于少数股东的综合收益总额					481,780.06
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）	（四十四）	0.69	1.23	0.95	0.62
（二）稀释每股收益（元/股）	（四十四）	0.69	1.23	0.95	0.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

母公司利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十五	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	（四）	264,861,051.06	641,378,342.95	598,449,903.50	473,786,399.34
减：营业成本	（四）	151,992,236.94	380,441,826.44	379,092,196.54	289,516,061.04
税金及附加		3,748,605.71	7,009,165.94	7,016,186.15	5,987,342.54
销售费用		33,073,460.79	86,081,121.45	87,646,994.71	61,175,841.98
管理费用		12,220,016.69	37,786,377.97	23,884,994.88	44,045,904.19
研发费用		13,203,991.09	31,404,187.36	26,947,257.97	18,905,382.02
财务费用		-3,709,261.95	-4,900,651.23	-1,345,741.33	2,532,765.75
其中：利息费用			8,246.88	1,268.75	2,199,116.29
利息收入		3,682,581.22	5,041,435.55	1,473,205.11	1,066,325.01
加：其他收益		11,122,064.68	3,874,180.75	5,641,086.30	1,122,240.00
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	164,775.00	-4,830,870.54	784,877.88	9,953,363.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					-2,803.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
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）		-98,343.80	-1,056,769.35		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-212,589.88	-150,351.02	-75,166.87	-984,843.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,404.27	-11,087.14	95,809.31	-4,491.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,315,312.06	101,381,417.72	81,654,621.20	61,709,370.40
加：营业外收入		494,735.28	3,831,168.89	4,042,810.09	2,246,355.45
减：营业外支出		112,296.20	747,406.04	919,582.77	664,281.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,697,751.14	104,465,180.57	84,777,848.52	63,291,444.70
减：所得税费用		8,662,426.87	13,273,464.37	9,815,204.18	13,030,393.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,035,324.27	91,191,716.20	74,962,644.34	50,261,051.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,035,324.27	91,191,716.20	74,962,644.34	50,261,051.36
（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		845,065.09	1,589,562.33		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		845,065.09	1,589,562.33		
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		845,065.09	1,589,562.33		
4．企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1．权益法下可转损益的其他综合收益					
2．其他债权投资公允价值变动					
3．可供出售金融资产公允价值变动损益					
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6．其他债权投资信用减值准备					
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8．外币财务报表折算差额					
9．其他					
六、综合收益总额		57,880,389.36	92,781,278.53	74,962,644.34	50,261,051.36
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.71	1.14	0.94	0.63
（二）稀释每股收益（元/股）		0.71	1.14	0.94	0.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

合并现金流量表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 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		296,727,133.97	700,886,638.98	727,975,568.16	619,918,547.20
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			801,600.00		1,122,240.00
收到其他与经营活动有关的现金	（四十五）	29,937,472.60	15,991,833.04	48,503,458.60	7,427,883.25
经营活动现金流入小计		326,664,606.57	717,680,072.02	776,479,026.76	628,468,670.45
购买商品、接受劳务支付的现金		173,656,480.05	348,342,477.84	366,053,922.45	277,462,861.21
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		54,893,489.41	123,065,368.41	117,887,202.31	73,648,646.67
支付的各项税费		20,368,518.63	49,227,148.57	74,598,908.76	53,867,272.54
支付其他与经营活动有关的现金	（四十五）	32,631,881.90	91,432,227.73	85,887,126.74	64,054,664.10
经营活动现金流出小计		281,550,369.99	612,067,222.55	644,427,160.26	469,033,444.52
经营活动产生的现金流量净额		45,114,236.58	105,612,849.47	132,051,866.50	159,435,225.93
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金			100,128.46	110,582,077.88	208,873,964.39
取得投资收益收到的现金		164,775.00	169,000.00	202,800.00	169,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,619.47	47,787.61	148,470.09	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					44,456,202.43
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		175,394.47	316,916.07	110,933,347.97	253,499,166.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,356,980.86	20,617,676.83	109,837,854.93	59,927,470.72
投资支付的现金			100,000.00	110,000,000.00	205,000,000.00
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	（四十五）		22,322.39		
投资活动现金流出小计		10,356,980.86	20,739,999.22	219,837,854.93	264,927,470.72
投资活动产生的现金流量净额		-10,181,586.39	-20,423,083.15	-108,904,506.96	-11,428,303.90
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				5,000,000.00	26,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	（四十五）				27,063,159.34
筹资活动现金流入小计				5,000,000.00	53,063,159.34
偿还债务支付的现金			5,000,000.00		103,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			8,246.88	50,001,268.75	30,312,695.43
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	（四十五）			113,159.34	22,465,053.29
筹资活动现金流出小计			5,008,246.88	50,114,428.09	156,677,748.72
筹资活动产生的现金流量净额			-5,008,246.88	-45,114,428.09	-103,614,589.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		72,128.19	9,113.77	170,766.76	-1,078,578.16
五、现金及现金等价物净增加额		35,004,778.38	80,190,633.21	-21,796,301.79	43,313,754.49
加：期初现金及现金等价物余额		242,001,740.52	161,811,107.31	183,607,409.10	140,293,654.61
六、期末现金及现金等价物余额		277,006,518.90	242,001,740.52	161,811,107.31	183,607,409.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

母公司现金流量表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 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		284,251,626.96	683,627,984.00	717,859,601.72	609,235,778.05
收到的税费返还			801,600.00		1,122,240.00
收到其他与经营活动有关的现金		29,682,538.34	14,660,415.75	47,813,976.34	6,730,134.88
经营活动现金流入小计		313,934,165.30	699,089,999.75	765,673,578.06	617,088,152.93
购买商品、接受劳务支付的现金		173,949,865.15	347,697,178.18	365,579,431.52	277,327,668.15
支付给职工以及为职工支付的现金		53,999,832.68	119,882,782.11	114,703,046.64	71,997,154.46
支付的各项税费		16,146,527.28	46,854,310.30	72,729,257.31	50,520,098.03
支付其他与经营活动有关的现金		25,188,857.97	74,485,369.24	75,589,539.32	56,388,901.16
经营活动现金流出小计		269,285,083.08	588,919,639.83	628,601,274.79	456,233,821.80
经营活动产生的现金流量净额		44,649,082.22	110,170,359.92	137,072,303.27	160,854,331.13
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金			100,128.46	110,582,077.88	110,777,575.35
取得投资收益收到的现金		164,775.00	169,000.00	202,800.00	169,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,619.47	47,787.61	148,470.09	23,799.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1.00		45,460,000.00
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		175,394.47	316,917.07	110,933,347.97	156,430,375.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,338,641.15	20,605,075.69	109,819,773.03	59,918,154.48
投资支付的现金			100,000.00	110,000,000.00	69,000,000.00
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		10,338,641.15	20,705,075.69	219,819,773.03	128,918,154.48
投资活动产生的现金流量净额		-10,163,246.68	-20,388,158.62	-108,886,425.06	27,512,220.84
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				5,000,000.00	26,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			178,946.00	115,800.00	18,751,335.16
筹资活动现金流入小计			178,946.00	5,115,800.00	44,751,335.16
偿还债务支付的现金			5,000,000.00		103,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			8,246.88	50,001,268.75	30,312,695.43
支付其他与筹资活动有关的现金					62,759,799.29
筹资活动现金流出小计			5,008,246.88	50,001,268.75	196,972,494.72
筹资活动产生的现金流量净额			-4,829,300.88	-44,885,468.75	-152,221,159.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		72,128.19	9,113.77	170,766.76	-1,078,578.16
五、现金及现金等价物净增加额		34,557,963.73	84,962,014.19	-16,528,823.78	35,066,814.25
加：期初现金及现金等价物余额		241,927,569.02	156,965,554.83	173,494,378.61	138,427,564.36
六、期末现金及现金等价物余额		276,485,532.75	241,927,569.02	156,965,554.83	173,494,378.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

合并所有者权益变动表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年 1-6 月													
	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	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	80,000,000.00				78,811,014.80		13,301,798.09		16,391,196.31		97,466,081.37	285,970,090.57		285,970,090.57
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、本年年初余额	80,000,000.00				78,811,014.80		13,301,798.09		16,391,196.31		97,466,081.37	285,970,090.57		285,970,090.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							845,065.09				55,099,198.21	55,944,263.30		55,944,263.30
（一）综合收益总额							845,065.09				55,099,198.21	55,944,263.30		55,944,263.30
（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	80,000,000.00				78,811,014.80		14,146,863.18		16,391,196.31		152,565,279.58	341,914,353.87		341,914,353.87

3-2-1-15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	80,000,000.00				72,091,014.80				7,272,024.69		8,249,244.11	167,612,283.60		167,612,283.60
加：会计政策变更							11,712,235.76					11,712,235.76		11,712,235.76
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	80,000,000.00				72,091,014.80		11,712,235.76		7,272,024.69		8,249,244.11	179,324,519.36		179,324,519.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,720,000.00		1,589,562.33		9,119,171.62		89,216,837.26	106,645,571.21		106,645,571.21
（一）综合收益总额							1,589,562.33				98,336,008.88	99,925,571.21		99,925,571.21
（二）所有者投入和减少资本					6,720,000.00							6,720,000.00		6,720,000.00
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					6,720,000.00							6,720,000.00		6,720,000.00
4．其他														
（三）利润分配									9,119,171.62		-9,119,171.62			
1．提取盈余公积									9,119,171.62		-9,119,171.62			
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	80,000,000.00				78,811,014.80		13,301,798.09		16,391,196.31		97,466,081.37	285,970,090.57		285,970,090.57

3-2-1-16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	80,000,000.00				72,091,014.80						-10,700,879.57	141,390,135.23		141,390,135.23
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、本年年初余额	80,000,000.00				72,091,014.80						-10,700,879.57	141,390,135.23		141,390,135.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,272,024.69		18,950,123.68	26,222,148.37		26,222,148.37
（一）综合收益总额											76,222,148.37	76,222,148.37		76,222,148.37
（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									7,272,024.69		-57,272,024.69	-50,000,000.00		-50,000,000.00
1．提取盈余公积									7,272,024.69		-7,272,024.69			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-50,000,000.00	-50,000,000.00		-50,000,000.00
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														
（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	80,000,000.00				72,091,014.80				7,272,024.69		8,249,244.11	167,612,283.60		167,612,283.60

3-2-1-17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	80,000,000.00								4,527,976.03		9,342,675.90	93,870,651.93	10,432,791.68	104,303,443.61
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、本年年初余额	80,000,000.00								4,527,976.03		9,342,675.90	93,870,651.93	10,432,791.68	104,303,443.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					72,091,014.80				-4,527,976.03		-20,043,555.47	47,519,483.30	-10,432,791.68	37,086,691.62
（一）综合收益总额											49,969,483.30	49,969,483.30	481,780.06	50,451,263.36
（二）所有者投入和减少资本					25,550,000.00							25,550,000.00		25,550,000.00
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					25,550,000.00							25,550,000.00		25,550,000.00
4．其他														
（三）利润分配											-28,000,000.00	-28,000,000.00		-28,000,000.00
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											-28,000,000.00	-28,000,000.00		-28,000,000.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转					46,541,014.80				-4,527,976.03		-42,013,038.77			
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					46,541,014.80				-4,527,976.03		-42,013,038.77			
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他													-10,914,571.74	-10,914,571.74
四、本期期末余额	80,000,000.00				72,091,014.80						-10,700,879.57	141,390,135.23		141,390,135.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-18

浙江亿田智能厨电股份有限公司

母公司所有者权益变动表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年 1-6 月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	80,000,000.00				78,811,014.80		13,301,798.09		16,391,196.31	97,520,766.74	286,024,775.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	80,000,000.00				78,811,014.80		13,301,798.09		16,391,196.31	97,520,766.74	286,024,775.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							845,065.09			57,035,324.27	57,880,389.36
（一）综合收益总额							845,065.09			57,035,324.27	57,880,389.36
（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	80,000,000.00				78,811,014.80		14,146,863.18		16,391,196.31	154,556,091.01	343,905,165.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-2-1-19

浙江亿田智能厨电股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	80,000,000.00				72,091,014.80				7,272,024.69	15,448,222.16	174,811,261.65
加：会计政策变更							11,712,235.76				11,712,235.76
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	80,000,000.00				72,091,014.80		11,712,235.76		7,272,024.69	15,448,222.16	186,523,497.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,720,000.00		1,589,562.33		9,119,171.62	82,072,544.58	99,501,278.53
（一）综合收益总额							1,589,562.33			91,191,716.20	92,781,278.53
（二）所有者投入和减少资本					6,720,000.00						6,720,000.00
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					6,720,000.00						6,720,000.00
4．其他											
（三）利润分配									9,119,171.62	-9,119,171.62	
1．提取盈余公积									9,119,171.62	-9,119,171.62	
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	80,000,000.00				78,811,014.80		13,301,798.09		16,391,196.31	97,520,766.74	286,024,775.94

3-2-1-20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	80,000,000.00				72,091,014.80					-2,242,397.49	149,848,617.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	80,000,000.00				72,091,014.80					-2,242,397.49	149,848,617.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,272,024.69	17,690,619.65	24,962,644.34
（一）综合收益总额										74,962,644.34	74,962,644.34
（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									7,272,024.69	-57,272,024.69	-50,000,000.00
1．提取盈余公积									7,272,024.69	-7,272,024.69	
2．对所有者（或股东）的分配										-50,000,000.00	-50,000,000.00
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											
（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	80,000,000.00				72,091,014.80				7,272,024.69	15,448,222.16	174,811,261.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-2-1-21

浙江亿田智能厨电股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	80,000,000.00								4,527,976.03	17,509,589.92	102,037,565.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	80,000,000.00								4,527,976.03	17,509,589.92	102,037,565.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					72,091,014.80				-4,527,976.03	-19,751,987.41	47,811,051.36
（一）综合收益总额										50,261,051.36	50,261,051.36
（二）所有者投入和减少资本					25,550,000.00						25,550,000.00
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					25,550,000.00						25,550,000.00
4．其他											
（三）利润分配										-28,000,000.00	-28,000,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-28,000,000.00	-28,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转					46,541,014.80				-4,527,976.03	-42,013,038.77	
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					46,541,014.80				-4,527,976.03	-42,013,038.77	
（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	80,000,000.00				72,091,014.80					-2,242,397.49	149,848,617.31

3-2-1-22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江亿田智能厨电股份有限公司
财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江亿田智能厨电股份有限公司系在浙江亿田电器有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司，已于2017年9月20日取得浙江省工商行政管理局核发的（浙工商）名称变核内[2017]第 004856 号《企业名称变更核准通知书》，公司统一社会信用代码：91330683768696455K。

截至2020年6月30日，注册资本为人民币8,000.00万元，其中孙伟勇出资人民币3,000,000.00元，占注册资本的3.7500%；陈月华出资人民币3,266,720.00元，占注册资本的4.0834%；孙吉出资人民币3,200,000.00元，占注册资本的4.0000%；浙江亿田投资管理有限公司出资人民币47,200,000.00元，占注册资本的59.0000%；红星美凯龙家居商场管理有限公司出资人民币3,600,000.00元，占注册资本的4.5000%；北京居然之家联合投资管理中心（有限合伙）出资人民币 3,600,000.00 元，占注册资本的4.5000%；嵊州市亿旺投资管理合伙企业（有限合伙）出资人民币4,000,000.00元，占注册资本的 5.0000%；嵊州市亿顺投资管理合伙企业（有限合伙）出资人民币 4,000,000.00 元，占注册资本的 5.0000%；三花控股集团有限公司出资人民币1,200,000.00 元，占注册资本的 1.5000%；美盛控股集团有限公司出资人民币1,200,000.00元，占注册资本的1.5000%；台州和惠投资合伙企业（有限合伙）出资人民币2,000,000.00元，占注册资本的2.5000%；陈金玉出资人民币600,000.00元，占注册资本的0.7500%；丁敏华出资人民币1,200,000.00元，占注册资本的1.5000%；赵静出资人民币 1,000,000.00 元，占注册资本的 1.2500%；孔复芹出资人民币66,640.00元，占注册资本的0.0833%；郑志坤出资人民币100,000.00元，占注册资本的0.1250%；傅海忠出资人民币66,640.00元，占注册资本的0.0833%；孙伟根出资人民币66,640.00元，占注册资本的0.0833%；王晖出资人民币333,360.00元，占注册资本的0.4167%；吕玉萍出资人民币33,360.00元，占注册资本的0.0417%；景莲娟出资人民币200,000.00元，占注册资本的0.2500%；孙为祥出资人民币66,640.00元，占注册资本的0.0833%。

本公司的经营范围：生产、销售:消毒器械(用于餐饮具消毒的消毒器械)；制造、加工、销售:集成灶、油烟机、烤箱、水槽、集成水槽、热水器、洗碗机、集成洗碗机、集成烤箱、集成蒸箱、净水器、空气净化器、浴霸、燃气用具、燃气用具配件、汽车配件、酒柜、橱柜、卫浴设施、电子产品、壁挂炉;太阳能光伏发电;销售:灯具及灯具零配件。(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)

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2020年8月30日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
浙江亿田电子商务有限公司	是	是	是	是
上海亿田电器销售有限公司			是	是

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月以内具有持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。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。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，不能重分类进损益的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有

原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类进损益的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（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以摊余成本计量的金融负债。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款前五名

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	合并范围内关联方相互之间发生的应收款项及其他往来款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

A	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	合并范围内关联方单项测算,如无减值迹象,不予计提

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、自制半产品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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附注“三、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按照权证规定年限	土地使用权证
软件	5年、3年	预计受益期限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为厂房改造费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

资产受益期间。

(二十一) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

无。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动] 、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，

按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十四) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务等。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

内销：

线下模式：

（1）经销模式：以客户自提方式交付产品的，公司将货物交付客户之后，货物的所有权及货物毁损、灭失的风险即转移，财务依据客户运输单据确认收入。以指定运输方式交付产品的，公司将产品交付给客户指定承运人并取得适当的运输单据，即为履行了向乙方交付货物的义务，货物的所有权及货物毁损、灭失的风险即转移，财务依据发货及运输单据确认收入。

（2）直销模式：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并完成安装验收时确认收入。

线上模式：

（1）电商店铺模式：消费者或者经销商线上订单完成且退货期结束时确认收入。

（2）电商京东自营：根据合同约定的对账时间，收到电商平台的确认清单核对无误后确认收入。

外销：

公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单时确认收入。

(二十五) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

本公司以实际收到政府补助作为政府补助确认的时点。

3、 会计处理

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）；

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。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（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。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下合称“新金融工具准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初其他综合收益，2018 年度及 2017 年度的财务报表未做调整。执行新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2019 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
执行新金融工具准则，将非交易性股权投资由“可供出售金融资产重分类”为“其他权益工具投资”；同时依据公允价值计量调整相关报表科目	可供出售金融资产	-1,600,000.00	-1,600,000.00
	其他权益工具投资	15,379,100.89	15,379,100.89
	递延所得税负债	2,066,865.13	2,066,865.13
	其他综合收益	11,712,235.76	11,712,235.76

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	219,625,666.13	货币资金	摊余成本	219,625,666.13
应收账款	摊余成本	3,746,222.34	应收账款	摊余成本	3,746,222.34
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	5,640,197.61	其他应收款	摊余成本	5,640,197.61
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	1,600,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	15,379,100.89
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	214,780,113.65	货币资金	摊余成本	214,780,113.65
应收账款	摊余成本	4,043,303.87	应收账款	摊余成本	4,043,303.87
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	5,163,311.69	其他应收款	摊余成本	5,163,311.69
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	1,600,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	15,379,100.89
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		

（2）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
（1）将与销售商品提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	72,943,901.85	66,996,530.89
	预收款项	-72,943,901.85	-66,996,530.89

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	2020 年 6 月 30 日	
	合并	母公司
合同负债	85,629,709.38	68,728,694.10
预收款项	-85,629,709.38	-68,728,694.10

2、 首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

（1）2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	219,625,666.13	219,625,666.13			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	3,746,222.34	3,746,222.34			
应收款项融资	不适用				

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预付款项	9,511,834.48	9,511,834.48			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	5,640,197.61	5,640,197.61			
买入返售金融资产					
存货	46,285,183.68	46,285,183.68			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	6,728,858.31	6,728,858.31			
流动资产合计	291,537,962.55	291,537,962.55			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	1,600,000.00	不适用	-1,600,000.00		-1,600,000.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用	15,379,100.89	1,600,000.00	13,779,100.89	15,379,100.89
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	139,260,756.11	139,260,756.11			
在建工程	4,616,193.31	4,616,193.31			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	70,732,816.19	70,732,816.19			
开发支出					
商誉					

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数		
	余额	余额	重分类	重新计量	合计
长期待摊费用	737,882.73	737,882.73			
递延所得税资产	5,676,146.84	5,676,146.84			
其他非流动资产	1,147,714.05	1,147,714.05			
非流动资产合计	223,771,509.23	237,550,610.12		13,779,100.89	13,779,100.89
资产总计	515,309,471.78	529,088,572.67		13,779,100.89	13,779,100.89
流动负债：					
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	112,501,093.00	112,501,093.00			
应付账款	59,231,377.81	59,231,377.81			
预收款项	108,105,834.36	108,105,834.36			
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	19,966,778.88	19,966,778.88			
应交税费	358,017.25	358,017.25			
其他应付款	10,013,658.80	10,013,658.80			
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	315,176,760.10	315,176,760.10			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	32,520,428.08	32,520,428.08			
递延所得税负债		2,066,865.13		2,066,865.13	2,066,865.13
其他非流动负债					
非流动负债合计	32,520,428.08	34,587,293.21		2,066,865.13	2,066,865.13
负债合计	347,697,188.18	349,764,053.31		2,066,865.13	2,066,865.13
所有者权益：					
股本	80,000,000.00	80,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	72,091,014.80	72,091,014.80			
减：库存股					
其他综合收益		11,712,235.76		11,712,235.76	11,712,235.76
专项储备					
盈余公积	7,272,024.69	7,272,024.69			
一般风险准备					
未分配利润	8,249,244.11	8,249,244.11			
归属于母公司所有者权益合计	167,612,283.60	179,324,519.36		11,712,235.76	11,712,235.76
少数股东权益					
所有者权益合计	167,612,283.60	179,324,519.36		11,712,235.76	11,712,235.76
负债和所有者权益总计	515,309,471.78	529,088,572.67		13,779,100.89	13,779,100.89

各项目调整情况的说明：公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新的金融工具准则，首次执行日，将原计入可供出售金融资产的以非交易目的持有的权益性股权投资，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，列报其他权益工具投资，公允价值与原账面价值的差异调整至其他综合收益，同时依据其他权益工具投资计税基础上与账面价值差异调整递延所得税负债及其他综合收益。

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	214,780,113.65	214,780,113.65			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	4,043,303.87	4,043,303.87			
应收款项融资	不适用				
预付款项	9,328,214.47	9,328,214.47			
其他应收款	5,163,311.69	5,163,311.69			
存货	42,205,598.60	42,205,598.60			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	6,632,856.31	6,632,856.31			
流动资产合计	282,153,398.59	282,153,398.59			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	1,600,000.00	不适用	-1,600,000.00		-1,600,000.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	15,000,000.00	15,000,000.00			
其他权益工具投资	不适用	15,379,100.89	1,600,000.00	13,779,100.89	15,379,100.89
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	139,237,999.89	139,237,999.89			
在建工程	4,616,193.31	4,616,193.31			
生产性生物资产					
油气资产					

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
无形资产	70,732,816.19	70,732,816.19			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	737,882.73	737,882.73			
递延所得税资产	4,996,284.10	4,996,284.10			
其他非流动资产	1,147,714.05	1,147,714.05			
非流动资产合计	238,068,890.27	251,847,991.16		13,779,100.89	13,779,100.89
资产总计	520,222,288.86	534,001,389.75		13,779,100.89	13,779,100.89
流动负债：					
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	112,501,093.00	112,501,093.00			
应付账款	59,231,377.81	59,231,377.81			
预收款项	107,722,090.37	107,722,090.37			
应付职工薪酬	19,400,272.25	19,400,272.25			
应交税费	306,691.51	306,691.51			
其他应付款	8,729,074.19	8,729,074.19			
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	312,890,599.13	312,890,599.13			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预计负债					
递延收益	32,520,428.08	32,520,428.08			
递延所得税负债		2,066,865.13		2,066,865.13	2,066,865.13
其他非流动负债					
非流动负债合计	32,520,428.08	34,587,293.21		2,066,865.13	2,066,865.13
负债合计	345,411,027.21	347,477,892.34		2,066,865.13	2,066,865.13
所有者权益：					
股本	80,000,000.00	80,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	72,091,014.80	72,091,014.80			
减：库存股					
其他综合收益		11,712,235.76		11,712,235.76	11,712,235.76
专项储备					
盈余公积	7,272,024.69	7,272,024.69			
未分配利润	15,448,222.16	15,448,222.16			
所有者权益合计	174,811,261.65	186,523,497.41		11,712,235.76	11,712,235.76
负债和所有者权益总计	520,222,288.86	534,001,389.75		13,779,100.89	13,779,100.89

各项目调整情况的说明：公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新的金融工具准则，首次执行日，将原计入可供出售金融资产的以非交易目的持有的权益性股权投资，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，列报其他权益工具投资，公允价值与原账面价值的差异调整至其他综合收益，同时依据其他权益工具投资计税基础上与账面价值差异调整递延所得税负债及其他综合收益。

（2）2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	283,444,556.44	283,444,556.44			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	10,276,375.29	10,276,375.29			
应收款项融资					
预付款项	9,579,440.63	9,579,440.63			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	5,799,451.77	5,799,451.77			
买入返售金融资产					
存货	54,914,247.58	54,914,247.58			
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	4,157,171.40	4,157,171.40			
流动资产合计	368,171,243.11	368,171,243.11			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	17,249,174.22	17,249,174.22			
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	134,374,451.27	134,374,451.27			
在建工程	7,517,255.92	7,517,255.92			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	69,593,141.76	69,593,141.76			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	7,701.74	7,701.74			
递延所得税资产	7,649,605.49	7,649,605.49			
其他非流动资产	4,377,578.18	4,377,578.18			
非流动资产合计	240,768,908.58	240,768,908.58			
资产总计	608,940,151.69	608,940,151.69			
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	98,711,532.65	98,711,532.65			
应付账款	77,610,138.54	77,610,138.54			
预收款项	72,943,901.85		-72,943,901.85		-72,943,901.85
合同负债		72,943,901.85	72,943,901.85		72,943,901.85
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	21,272,882.21	21,272,882.21			
应交税费	6,479,450.86	6,479,450.86			
其他应付款	9,082,749.43	9,082,749.43			
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	286,100,655.54	286,100,655.54			
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					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	34,522,029.45	34,522,029.45			
递延所得税负债	2,347,376.13	2,347,376.13			
其他非流动负债					
非流动负债合计	36,869,405.58	36,869,405.58			
负债合计	322,970,061.12	322,970,061.12			
所有者权益：					
股本	80,000,000.00	80,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	78,811,014.80	78,811,014.80			

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
减：库存股					
其他综合收益	13,301,798.09	13,301,798.09			
专项储备					
盈余公积	16,391,196.31	16,391,196.31			
一般风险准备					
未分配利润	97,466,081.37	97,466,081.37			
归属于母公司所有者权益合计	285,970,090.57	285,970,090.57			
少数股东权益					
所有者权益合计	285,970,090.57	285,970,090.57			
负债和所有者权益总计	608,940,151.69	608,940,151.69			

各项目调整情况的说明：公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新的收入准则，首次执行日，将与销售商品提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	283,370,384.94	283,370,384.94			
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	5,916,713.52	5,916,713.52			
应收款项融资					
预付款项	9,539,440.63	9,539,440.63			
其他应收款	4,927,545.43	4,927,545.43			
存货	43,934,233.94	43,934,233.94			
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动资产	3,347,063.58	3,347,063.58			
流动资产合计	351,035,382.04	351,035,382.04			
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00			
其他权益工具投资	17,249,174.22	17,249,174.22			
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	134,348,683.74	134,348,683.74			
在建工程	7,517,255.92	7,517,255.92			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	69,593,141.76	69,593,141.76			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	7,701.74	7,701.74			
递延所得税资产	5,349,064.11	5,349,064.11			
其他非流动资产	4,377,578.18	4,377,578.18			
非流动资产合计	248,442,599.67	248,442,599.67			
资产总计	599,477,981.71	599,477,981.71			
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	98,711,532.65	98,711,532.65			
应付账款	77,610,138.54	77,610,138.54			

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	66,996,530.89		-66,996,530.89		-66,996,530.89
合同负债		66,996,530.89	66,996,530.89		66,996,530.89
应付职工薪酬	20,992,355.10	20,992,355.10			
应交税费	3,989,242.06	3,989,242.06			
其他应付款	8,284,000.95	8,284,000.95			
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	276,583,800.19	276,583,800.19			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	34,522,029.45	34,522,029.45			
递延所得税负债	2,347,376.13	2,347,376.13			
其他非流动负债					
非流动负债合计	36,869,405.58	36,869,405.58			
负债合计	313,453,205.77	313,453,205.77			
所有者权益：					
股本	80,000,000.00	80,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	78,811,014.80	78,811,014.80			
减：库存股					
其他综合收益	13,301,798.09	13,301,798.09			
专项储备					
盈余公积	16,391,196.31	16,391,196.31			
未分配利润	97,520,766.74	97,520,766.74			

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
所有者权益合计	286,024,775.94	286,024,775.94			
负债和所有者权益总计	599,477,981.71	599,477,981.71			

各项目调整情况的说明：公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新的收入准则，首次执行日，将与销售商品提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。

3、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

2019 年度会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订），财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“可供出售金融资产重分类”为“其他权益工具投资”； 比较数据不调整。	调减“可供出售金融资产” 1,600,000.00 元，调增“ 其他权益工具投资” 17,249,174.22 元，调增递延所得税负债 2,347,376.13 元，调增其他综合收益 13,301,798.09 元。

（2）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示； 比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，应收账款”2019 年 12 月 31 日金额 10,276,375.29 元，2018 年 12 月 31 日金额 3,746,222.34 元，2017 年 12 月 31 日金额 2,379,052.20 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”2019 年 12 月 31 日金额 98,711,532.65 元，2018 年 12 月 31 日金额 112,501,093.00 元，2017 年 12 月 31 日金额 77,538,773.54 元；“应付账款”2019 年 12 月 31 日金额 77,610,138.54 元，2018 年 12 月 31 日金额 59,231,377.81 元，2017 年 12 月 31 日金额 78,300,212.95 元。

（3）执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订），财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订），财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2018 年度会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2018 年金额 3,746,222.34 元，2017 年金额 2,379,052.20 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2018 年金额 171,732,470.81 元，2017 年金额 155,838,986.49 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”2018 年金额 26,947,257.97 元，2017 年金额 18,905,382.02 元，重分类至“研发费用”。

2017 年度会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	2017 年调增其他收益 1,122,240.00 元，调减营业外收入 1,122,240.00 元。
（2）在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收支”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2017年营业外支出减少4,491.05元，重分类至资产处置收益。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%	16%、13%	17%、16%	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%	7%	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%、25%	15%、25%	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明:

	所得税率			
纳税主体名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
浙江亿田智能厨电股份有限公司	15%	15%	15%	15%
浙江亿田电子商务有限公司	25%	25%	25%	25%
上海亿田电器销售有限公司		25%	25%	25%
浙江亿田控股有限公司				25%

(二) 税收优惠

亿田股份 2015 年被认定为高新技术企业，根据国科火字[2015]256 号《关于浙江省 2015 年第一批高新技术企业备案的复函》，公司 2017 年度企业所得税按应纳税所得额的 15%税率计缴。

亿田股份 2018 年被认定为高新技术企业，根据国科火字[2019]70 号《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》，公司 2018-2020 年度企业所得税按应纳税所得额的 15%税率计缴。

公司根据浙江省人民政府办公厅文件浙政办发（2018）99 号《关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见》，于 2019 年 2 月及 2019 年 5 月收到 2018 年度土地使用税退税合计 801,600.00 元。2019 年度免征土地使用税 800,004.00 元。

公司根据嵊地税通〔2017〕39435、39436、39437 号《税务事项通知书》，于 2017 年 12 月收到 2015 年、2016 年土地使用税退税合计 1,122,240.00 元。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	15,082.60	10,876.10	28,747.31	21,130.88
银行存款	276,779,520.15	241,927,890.88	161,724,280.02	183,470,546.39
其他货币资金	24,542,263.65	41,505,789.46	57,872,638.80	43,706,937.58
合计	301,336,866.40	283,444,556.44	219,625,666.13	227,198,614.85

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	24,330,347.50	41,442,815.92	57,814,558.82	43,591,205.75
合计	24,330,347.50	41,442,815.92	57,814,558.82	43,591,205.75

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	21,412,458.10	10,788,877.83	3,928,621.42	2,429,293.85
1 至 2 年	50,048.35	18,225.33	1,626.02	72,797.83
2 至 3 年		1,502.28	16,175.58	8,150.00
3 年以上	1,488.19	1,488.19	8,150.00	
小计	21,463,994.64	10,810,093.63	3,954,573.02	2,510,241.68
减：坏账准备	1,040,928.59	533,718.34	208,350.68	131,189.48
合计	20,423,066.05	10,276,375.29	3,746,222.34	2,379,052.20

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	21,463,994.64	100.00	1,040,928.59	4.85	20,423,066.05
其中：账龄组合	20,740,247.58	96.63	1,040,928.59	5.02	19,699,318.99
关联方组合	723,747.06	3.37			723,747.06
合计	21,463,994.64	100.00	1,040,928.59		20,423,066.05

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	10,810,093.63	100.00	533,718.34	4.94	10,276,375.29
其中：账龄组合	10,620,354.56	98.24	533,718.34	5.03	10,086,636.22
合并关联方抵消税差	189,739.07	1.76			189,739.07
合计	10,810,093.63	100.00	533,718.34		10,276,375.29

按组合计提坏账准备：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	20,688,711.04	1,034,435.56	5.00	10,599,138.76	529,956.94	5.00
1 至 2 年	50,048.35	5,004.84	10.00	18,225.33	1,822.53	10.00
2 至 3 年				1,502.28	450.68	30.00
3 年以上	1,488.19	1,488.19	100.00	1,488.19	1,488.19	100.00
合并关联方抵消税差	723,747.06			189,739.07		
合计	21,463,994.64	1,040,928.59		10,810,093.63	533,718.34	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,954,573.02	100.00	208,350.68	5.27	3,746,222.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,954,573.02	100.00	208,350.68		3,746,222.34

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,510,241.68	100.00	131,189.48	5.23	2,379,052.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,510,241.68	100.00	131,189.48		2,379,052.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,903,708.32	195,185.41	5.00	2,429,293.85	121,464.69	5.00
1 至 2 年	1,626.02	162.60	10.00	72,797.83	7,279.79	10.00
2 至 3 年	16,175.58	4,852.67	30.00	8,150.00	2,445.00	30.00
3 年以上	8,150.00	8,150.00	100.00			
合计	3,929,659.92	208,350.68		2,510,241.68	131,189.48	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内往来暂估税费差异	24,913.10					
合计	24,913.10					

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	405,137.20	565,128.63		839,076.35	131,189.48
合计	405,137.20	565,128.63		839,076.35	131,189.48

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	131,189.48	141,454.87		64,293.67	208,350.68
合计	131,189.48	141,454.87		64,293.67	208,350.68

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额				2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	处置子公司减少	
账龄组合	208,350.68		208,350.68	328,574.45			3,206.79	533,718.34
合计	208,350.68		208,350.68	328,574.45			3,206.79	533,718.34

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	533,718.34		533,718.34	507,210.25			1,040,928.59
合计	533,718.34		533,718.34	507,210.25			1,040,928.59

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款			64,293.67	839,076.35

其中重要的应收账款核销情况：

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	款项是否因关联交易产生	核销时间
Consultora Argentina de negocios	货款	656,239.96	无法收回	总经理审批	否	2017 年 12 月
合计		656,239.96				

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	16,756,988.70	78.07	837,849.44
长沙天麓电器销售有限公司	958,441.42	4.47	47,922.07
北京亿田兴业商贸有限公司	854,683.00	3.98	42,734.15
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	600,606.60	2.80	30,030.33
西安合诚吉辉工贸有限责任公司	266,998.73	1.24	13,349.94
合计	19,437,718.45	90.56	971,885.93

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	8,527,180.75	78.88	426,359.04
杭州融创至臻商业管理有限公司	384,930.00	3.56	19,246.50
长沙天麓电器销售有限公司	311,690.19	2.88	15,584.51
西安合诚吉辉工贸有限责任公司	250,189.66	2.31	12,509.48
贵州诺天商贸有限公司	225,961.97	2.09	11,298.10
合计	9,699,952.57	89.72	484,997.63

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
长春市友财商贸有限公司	1,144,843.49	28.95	57,242.17
SERVIMATIC SAC	495,220.58	12.52	24,761.03

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
TTK PRESTIGE LIMITED	446,095.44	11.28	22,304.77
杭州铂鼎家居有限公司	322,711.28	8.16	16,135.56
长沙天麓电器销售有限公司	284,102.60	7.18	14,205.13
合计	2,692,973.39	68.09	134,648.66

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
SERVIMATIC SAC	675,516.70	26.91	33,775.84
EURL CHAKAL RED IMPORT-EXPORT	589,382.88	23.48	29,469.14
TTK PRESTIGE LIMITED	441,005.57	17.57	22,050.28
HAFELE ENGINEERING ASIA LIMITED	379,814.16	15.13	18,990.71
VTS CO.,LTD	156,886.14	6.25	7,844.31
合计	2,242,605.45	89.34	112,130.28

6、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,052,940.29	99.48	9,479,083.11	98.95	8,693,542.18	91.40	12,025,977.67	96.95
1 至 2 年	35,201.86	0.22	91,386.46	0.96	621,476.98	6.53	180,260.28	1.45
2 至 3 年	41,837.95	0.26	8,971.06	0.09	121,752.88	1.28	122,036.68	0.98
3 年以上	5,763.46	0.04			75,062.44	0.79	76,207.00	0.62
合计	16,135,743.56	100.00	9,579,440.63	100.00	9,511,834.48	100.00	12,404,481.63	100.00

2、 本报告期无账龄超过一年的重要预付款项。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2020.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
无锡浦明金属材料有限公司	6,617,467.27	41.01
姊妹淘（上海）文化传播有限公司	1,572,326.96	9.74
浙江甬金金属科技股份有限公司	1,022,574.58	6.34
中视智扬国际传媒有限公司	847,377.58	5.25
上海屹惠实业有限公司	688,938.47	4.27
合计	10,748,684.86	66.61

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
天津太钢天管不锈钢有限公司	2,938,766.78	30.68
红星美凯龙家居集团股份有限公司	943,396.23	9.85
宁波国技互联信息技术有限公司	862,760.90	9.01
浙江天猫供应链管理有限公司	642,600.00	6.71
杭州大明万洲金属科技有限公司	592,027.88	6.18
合计	5,979,551.79	62.43

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州万洲金属制品有限公司	1,526,113.18	16.04
天津太钢天管不锈钢有限公司	1,231,058.01	12.94
杭州太钢销售有限公司	994,097.27	10.45
宁波国技互联信息技术有限公司	789,917.97	8.30
北京精典博维文化传媒有限公司	372,117.39	3.91
合计	4,913,303.82	51.64

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州万洲金属制品有限公司	3,889,583.28	31.36
北京精典博维文化传媒有限公司	2,604,821.72	21.00
红星美凯龙家居集团股份有限公司	1,910,377.36	15.40
北京天罡广告有限公司	432,389.93	3.49
上海环球展览有限公司	309,328.30	2.49
合计	9,146,500.59	73.74

(四) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	5,741,796.04	5,799,451.77	5,640,197.61	1,132,628.13
合计	5,741,796.04	5,799,451.77	5,640,197.61	1,132,628.13

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	1,048,410.57	1,103,393.17	5,776,586.96	1,059,425.94
1 至 2 年	5,202,340.00	5,271,087.77	161,600.00	92,748.32
2 至 3 年	91,000.00	10,356.10	10,000.00	61,000.00
3 年以上	161,000.00	166,653.48	161,000.00	100,000.00
小计	6,502,750.57	6,551,490.52	6,109,186.96	1,313,174.26
减：坏账准备	760,954.53	752,038.75	468,989.35	180,546.13
合计	5,741,796.04	5,799,451.77	5,640,197.61	1,132,628.13

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	6,502,750.57	100.00	760,954.53	11.70	5,741,796.04
其中：账龄组合	6,502,750.57	100.00	760,954.53	11.70	5,741,796.04
合计	6,502,750.57	100.00	760,954.53		5,741,796.04

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	6,551,490.52	100.00	752,038.75	11.48	5,799,451.77
其中：账龄组合	6,551,490.52	100.00	752,038.75	11.48	5,799,451.77
合计	6,551,490.52	100.00	752,038.75		5,799,451.77

组合计提项目：账龄组合

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,048,410.57	52,420.53	5.00	1,103,393.17	55,169.66	5.00
1 至 2 年	5,202,340.00	520,234.00	10.00	5,271,087.77	527,108.78	10.00
2 至 3 年	91,000.00	27,300.00	30.00	10,356.10	3,106.83	30.00
3 年以上	161,000.00	161,000.00	100.00	166,653.48	166,653.48	100.00
合计	6,502,750.57	760,954.53		6,551,490.52	752,038.75	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,109,186.96	100.00	468,989.35	7.68	5,640,197.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	6,109,186.96	100.00	468,989.35		5,640,197.61

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,313,174.26	100.00	180,546.13	13.75	1,132,628.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	1,313,174.26	100.00	180,546.13		1,132,628.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,776,586.96	288,829.35	5.00	1,059,425.94	52,971.30	5.00
1 至 2 年	161,600.00	16,160.00	10.00	92,748.32	9,274.83	10.00
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30.00	61,000.00	18,300.00	30.00
3 年以上	161,000.00	161,000.00	100.00	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	6,109,186.96	468,989.35		1,313,174.26	180,546.13	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	752,038.75			752,038.75
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,915.78			8,915.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.6.30 余额	760,954.53			760,954.53

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	468,989.35			468,989.35
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				

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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	472,852.99			472,852.99
本期转回				
本期转销				
本期核销	184,801.19			184,801.19
其他变动	5,002.40			5,002.40
2019.12.31 余额	752,038.75			752,038.75

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	6,551,490.52			6,551,490.52
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-48,739.95			-48,739.95
本期终止确认				
其他变动				
2020.6.30 余额	6,502,750.57			6,502,750.57

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	6,109,186.96			6,109,186.96
2019.1.1 余额在本期				

账面余额	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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	442,303.56			442,303.56
本期终止确认				
其他变动				
2019.12.31 余额	6,551,490.52			6,551,490.52

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		转回	处置子公司减少	转销或核销	
账龄组合	3,293,110.54	2,911,354.66	136,744.65	64,465.10	180,546.13
合计	3,293,110.54	2,911,354.66	136,744.65	64,465.10	180,546.13

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	180,546.13	400,739.22		112,296.00	468,989.35
合计	180,546.13	400,739.22		112,296.00	468,989.35

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	处置子公司减少	转销或核销	
账龄组合	468,989.35		468,989.35	472,852.99	5,002.40	184,801.19	752,038.75
合计	468,989.35		468,989.35	472,852.99	5,002.40	184,801.19	752,038.75

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	752,038.75	8,915.78			760,954.53
合计	752,038.75	8,915.78			760,954.53

（5）本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款项		184,801.19	112,296.00	64,465.10

（6）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金、押金	5,741,120.00	5,644,840.00	5,774,887.10	374,900.00
单位往来	132,075.47	124,292.27	120,000.00	592,574.01
个人借款及备用金	144,911.67	81,533.93	31,966.11	186,900.00
平台推广充值款	434,761.13	594,006.67	132,133.75	137,994.63
其他	49,882.30	106,817.65	50,200.00	20,805.62
合计	6,502,750.57	6,551,490.52	6,109,186.96	1,313,174.26

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
嵊州市经济开发区东方投资有限公司	保证金、押金	4,979,140.00	1-2 年	76.57	497,914.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金、押金	300,000.00	1 年以内 10 万，1-2 年 10 万，3 年以上 10 万	4.61	115,000.00
阿里妈妈软件服务有限公司	平台推广充值款	287,061.44	1 年以内	4.41	14,353.07
广西京东新杰电子商务有限公司	平台推广充值款	147,699.69	1 年以内	2.27	7,384.98
常志云	个人往来	70,253.00	1 年以内	1.08	3,512.65
合计		5,784,154.13		88.94	638,164.71

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
嵊州市经济开发区东方投资有限公司	保证金	4,979,140.00	1-2 年	76.00	497,914.00
阿里妈妈软件服务有限公司	平台推广充值款	376,393.12	1 年以内	5.75	18,819.66

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京京东世纪贸易有限公司	保证金、押金	300,000.00	1 年以内 10 万，1-2 年 10 万，3 年以上 10 万	4.58	115,000.00
广西京东新杰电子商务有限公司	平台推广充值款	217,613.55	1 年以内	3.32	10,880.68
菜鸟供应链管理有限公司	保证金	53,000.00	3 年以上	0.81	53,000.00
合计		5,926,146.67		90.46	695,614.33

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
嵊州市经济开发区东方投资有限公司	保证金	4,979,140.00	1 年以内	81.50	248,957.00
北京京东世纪贸易有限公司	单位往来及保证金	209,047.10	1 年以内 109,047.10 元，3 年以上 100,000.00 元。	3.42	105,452.36
西藏家饰佳企业管理有限公司上海分公司	押金	131,600.00	1-2 年	2.15	13,160.00
山东鲁能三公招标有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	1.64	5,000.00
重庆京东海嘉电子商务有限公司（京东自营）	平台推广充值款	56,608.72	1 年以内	0.93	2,830.44
合计		5,476,395.82		89.64	375,399.80

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏家饰佳企业管理有限公司上海分公司	单位往来及押金	166,977.10	1 年以内	12.72	8,348.86
张沈锋	个人往来	120,000.00	1 年以内	9.14	6,000.00
嵊州市康复护理医院	单位往来	101,029.83	1 年以内	7.69	5,051.49
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	100,000.00	3 年以上	7.62	100,000.00
重庆京东海嘉电子商务有限公司	平台推广充值款	92,820.98	1 年以内	7.07	4,641.05
合计		580,827.91		44.24	124,041.40

（8）本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

（9）本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

（10）本报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,240,465.62	449,237.25	23,791,228.37	21,213,671.45	395,459.33	20,818,212.12	20,677,823.16	75,408.16	20,602,415.00	20,436,664.73	377,279.45	20,059,385.28
库存商品	11,956,044.05	247,586.46	11,708,457.59	10,549,998.47	91,346.00	10,458,652.47	7,595,815.45	230,393.81	7,365,421.64	8,913,321.54	68,482.88	8,844,838.66
自制半成品	7,050,760.86	2,571.50	7,048,189.36	8,536,371.84		8,536,371.84	6,843,806.40	30,652.34	6,813,154.06	6,387,636.93	113,250.94	6,274,385.99
发出商品	17,566,183.06		17,566,183.06	9,571,035.70		9,571,035.70	2,432,192.66		2,432,192.66	1,710,076.44		1,710,076.44
委托加工物资	15,537,311.20		15,537,311.20	3,611,588.85		3,611,588.85	4,290,675.70		4,290,675.70	5,419,285.35		5,419,285.35
在产品	1,433,556.94		1,433,556.94	1,918,386.60		1,918,386.60	4,781,324.62		4,781,324.62	4,625,166.86		4,625,166.86
合计	77,784,321.73	699,395.21	77,084,926.52	55,401,052.91	486,805.33	54,914,247.58	46,621,637.99	336,454.31	46,285,183.68	47,492,151.85	559,013.27	46,933,138.58

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	148,938.33	228,341.12				377,279.45
库存商品	20,536.37	47,946.51				68,482.88
自制半成品	37,109.26	76,141.68				113,250.94
合计	206,583.96	352,429.31				559,013.27

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	377,279.45			301,871.29		75,408.16
库存商品	68,482.88	161,910.93				230,393.81
自制半成品	113,250.94			82,598.60		30,652.34
合计	559,013.27	161,910.93		384,469.89		336,454.31

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	75,408.16	320,051.17				395,459.33
库存商品	230,393.81			139,047.81		91,346.00
自制半成品	30,652.34			30,652.34		
合计	336,454.31	320,051.17		169,700.15		486,805.33

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	395,459.33	53,777.92				449,237.25
库存商品	91,346.00	156,240.46				247,586.46
自制半成品		2,571.50				2,571.50
合计	486,805.33	212,589.88				699,395.21

(六) 其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
期末未抵扣进项税			5,293,790.95	191,704.93
预缴税金	2,402,250.22	1,046,202.49	1,435,067.36	300,056.13

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上市费用	2,402,925.35	1,884,057.43		
银行存款利息收入	1,476,491.57	1,226,911.48		
合计	6,281,667.14	4,157,171.40	6,728,858.31	491,761.06

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,600,000.00		1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	1,600,000.00		1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00
合计	1,600,000.00		1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

2018 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	上年年末	本期增加	本期减少	期末	上年年末	本期增加	本期减少	期末		
浙江嵊州农村商业银行股份有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00					0.60	202,800.00
合计	1,600,000.00			1,600,000.00						202,800.00

2017 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	上年年末	本期增加	本期减少	期末	上年年末	本期增加	本期减少	期末		
浙江嵊州农村商业银行股份有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00					0.60	169,000.00
合计	1,600,000.00			1,600,000.00						169,000.00

(八) 长期股权投资

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动								2017.12.31	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		
联营企业											
嵊州市汇银小额贷款股份有限公司	46,453,211.78		-46,450,408.02	-2,803.76							
小计	46,453,211.78		-46,450,408.02	-2,803.76							
合计	46,453,211.78		-46,450,408.02	-2,803.76							

(九) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
浙江嵊州农村商业银行股份有限公司股权	18,243,368.45	17,249,174.22
合计	18,243,368.45	17,249,174.22

2、 非交易性权益工具投资的情况

2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月

项目	本期确认的股利收入	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
浙江嵊州农村商业银行股份有限公司股权	164,775.00	16,643,368.45			以非交易目的持有的股权投资	

2019 年 12 月 31 日/2019 年度

项目	本期确认的股利收入	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
浙江嵊州农村商业银行股份有限公司股权	169,000.00	15,649,174.22			以非交易目的持有的股权投资	

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	130,309,319.63	134,374,451.27	139,260,756.11	100,278,044.81
固定资产清理				
合计	130,309,319.63	134,374,451.27	139,260,756.11	100,278,044.81

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1．账面原值					
（1）2016.12.31	50,441,969.16	18,781,025.38	8,391,407.61	2,779,799.61	80,394,201.76
（2）本期增加金额	38,104,392.21	10,510,347.64	286,120.82	316,161.92	49,217,022.59
—购置		8,290.59	286,120.82	316,161.92	610,573.33
—在建工程转入	38,104,392.21	10,502,057.05			48,606,449.26
（3）本期减少金额	42,823.50			95,682.65	138,506.15
—处置或报废				71,882.68	71,882.68
—暂估调整	42,823.50			23,799.97	66,623.47
（4）2017.12.31	88,503,537.87	29,291,373.02	8,677,528.43	3,000,278.88	129,472,718.20
2．累计折旧					
（1）2016.12.31	9,519,209.69	6,663,524.70	6,089,571.14	1,588,148.31	23,860,453.84
（2）本期增加金额	2,396,681.66	1,839,051.16	759,565.04	406,313.32	5,401,611.18
—计提	2,396,681.66	1,839,051.16	759,565.04	406,313.32	5,401,611.18
（3）本期减少金额				67,391.63	67,391.63
—处置或报废				67,391.63	67,391.63
（4）2017.12.31	11,915,891.35	8,502,575.86	6,849,136.18	1,927,070.00	29,194,673.39
3．减值准备					
（1）2016.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2017.12.31					
4．账面价值					
（1）2017.12.31 账面价值	76,587,646.52	20,788,797.16	1,828,392.25	1,073,208.88	100,278,044.81
（2）2016.12.31 账面价值	40,922,759.47	12,117,500.68	2,301,836.47	1,191,651.30	56,533,747.92

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1．账面原值					
（1）2017.12.31	88,503,537.87	29,291,373.02	8,677,528.43	3,000,278.88	129,472,718.20
（2）本期增加金额	6,819,791.07	31,848,369.00	3,261,230.73	7,220,653.33	49,150,044.13
—购置	350,000.00	3,703,539.62	3,261,230.73	7,220,653.33	14,535,423.68
—在建工程转入	6,469,791.07	28,144,829.38			34,614,620.45
（3）本期减少金额		204,912.41	613,500.00		818,412.41
—处置或报废		204,912.41	613,500.00		818,412.41
（4）2018.12.31	95,323,328.94	60,934,829.61	11,325,259.16	10,220,932.21	177,804,349.92
2．累计折旧					
（1）2017.12.31	11,915,891.35	8,502,575.86	6,849,136.18	1,927,070.00	29,194,673.39
（2）本期增加金额	4,541,752.24	3,522,972.12	1,167,582.08	882,365.61	10,114,672.05
—计提	4,541,752.24	3,522,972.12	1,167,582.08	882,365.61	10,114,672.05
（3）本期减少金额		188,224.54	577,527.09		765,751.63
—处置或报废		188,224.54	577,527.09		765,751.63
（4）2018.12.31	16,457,643.59	11,837,323.44	7,439,191.17	2,809,435.61	38,543,593.81
3．减值准备					
（1）2017.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2018.12.31					
4．账面价值					
（1）2018.12.31 账面价值	78,865,685.35	49,097,506.17	3,886,067.99	7,411,496.60	139,260,756.11
（2）2017.12.31 账面价值	76,587,646.52	20,788,797.16	1,828,392.25	1,073,208.88	100,278,044.81

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1．账面原值					
（1）2018.12.31	95,323,328.94	60,934,829.61	11,325,259.16	10,220,932.21	177,804,349.92
（2）本期增加金额	1,054,382.57	5,212,431.05		1,933,689.78	8,200,503.40
—购置	56,637.17	1,902,307.43		1,860,241.50	3,819,186.10
—在建工程转入	997,745.40	3,310,123.62		73,448.28	4,381,317.30
（3）本期减少金额		116,027.36		6,308.43	122,335.79
—处置或报废		116,027.36			116,027.36
—处置子公司减少				6,308.43	6,308.43
（4）2019.12.31	96,377,711.51	66,031,233.30	11,325,259.16	12,148,313.56	185,882,517.53
2．累计折旧					
（1）2018.12.31	16,457,643.59	11,837,323.44	7,439,191.17	2,809,435.61	38,543,593.81
（2）本期增加金额	4,755,763.99	5,688,748.16	904,236.80	1,677,858.01	13,026,606.96
—计提	4,755,763.99	5,688,748.16	904,236.80	1,677,858.01	13,026,606.96
（3）本期减少金额		57,152.61		4,981.90	62,134.51
—处置或报废		57,152.61			57,152.61
-处置子公司减少				4,981.90	4,981.90
（4）2019.12.31	21,213,407.58	17,468,918.99	8,343,427.97	4,482,311.72	51,508,066.26
3．减值准备					
（1）2018.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2019.12.31					
4．账面价值					
（1）2019.12.31 账面价值	75,164,303.93	48,562,314.31	2,981,831.19	7,666,001.84	134,374,451.27
（2）2018.12.31 账面价值	78,865,685.35	49,097,506.17	3,886,067.99	7,411,496.60	139,260,756.11

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1．账面原值					
（1）2019.12.31	96,377,711.51	66,031,233.30	11,325,259.16	12,148,313.56	185,882,517.53
（2）本期增加金额	1,401,390.85	881,924.81	2,380.00	390,287.53	2,675,983.19
—购置		643,340.73	2,380.00	390,287.53	1,036,008.26
—在建工程转入	1,401,390.85	238,584.08			1,639,974.93
（3）本期减少金额		64,312.00			64,312.00
—处置或报废		64,312.00			64,312.00
（4）2020.6.30	97,779,102.36	66,848,846.11	11,327,639.16	12,538,601.09	188,494,188.72
2．累计折旧					
（1）2019.12.31	21,213,407.58	17,468,918.99	8,343,427.97	4,482,311.72	51,508,066.26
（2）本期增加金额	2,445,455.35	2,885,773.25	419,562.63	987,108.40	6,737,899.63
—计提	2,445,455.35	2,885,773.25	419,562.63	987,108.40	6,737,899.63
（3）本期减少金额		61,096.80			61,096.80
—处置或报废		61,096.80			61,096.80
（4）2020.6.30	23,658,862.93	20,293,595.44	8,762,990.60	5,469,420.12	58,184,869.09
3．减值准备					
（1）2019.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2020.6.30					
4．账面价值					
（1）2020.6.30 账面价值	74,120,239.43	46,555,250.67	2,564,648.56	7,069,180.97	130,309,319.63
（2）2019.12.31 账面价值	75,164,303.93	48,562,314.31	2,981,831.19	7,666,001.84	134,374,451.27

3、 本报告期无暂时闲置的固定资产。

4、 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

5、 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

6、 截止 2020 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产。

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	16,881,124.79	7,517,255.92	4,616,193.31	1,222,569.41
工程物资				
合计	16,881,124.79	7,517,255.92	4,616,193.31	1,222,569.41

2、 在建工程情况

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浦口工业园项目	13,890,853.78		13,890,853.78	3,165,348.31		3,165,348.31	657,587.03		657,587.03			
在安装设备	1,637,931.00		1,637,931.00	2,156,515.08		2,156,515.08	2,987,330.52		2,987,330.52	75,213.68		75,213.68
其他零星工程	1,352,340.01		1,352,340.01	1,076,719.59		1,076,719.59	971,275.76		971,275.76	1,147,355.73		1,147,355.73
科技馆改造				1,118,672.94		1,118,672.94						
合计	16,881,124.79		16,881,124.79	7,517,255.92		7,517,255.92	4,616,193.31		4,616,193.31	1,222,569.41		1,222,569.41

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31	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
二号厂房	40,000,000.00	2,114,176.10	35,990,216.11	38,104,392.21			95.26	完工				自有资金
合计		2,114,176.10	35,990,216.11	38,104,392.21								

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	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
二号厂房	40,000,000.00		1,860,526.76	1,860,526.76			99.91	完工				自有资金
合计			1,860,526.76	1,860,526.76								

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31	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
浦口工业园项目	567,680,000.00	657,587.03	2,507,761.28			3,165,348.31	0.56	未完工				自有资金
合计		657,587.03	2,507,761.28			3,165,348.31						

项目名称	预算数	2019.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020.6.30	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
浦口工业园项目	567,680,000.00	3,165,348.31	10,725,505.47			13,890,853.78	2.45	未完工				自有资金
合计		3,165,348.31	10,725,505.47			13,890,853.78						

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及专利	合计
1．账面原值			
（1）2016.12.31	14,696,000.00	418,271.80	15,114,271.80
（2）本期增加金额		351,840.11	351,840.11
—购置		351,840.11	351,840.11
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2017.12.31	14,696,000.00	770,111.91	15,466,111.91
2．累计摊销			
（1）2016.12.31	3,600,520.00	139,427.52	3,739,947.52
（2）本期增加金额	293,606.47	133,234.70	426,841.17
—计提	293,606.47	133,234.70	426,841.17
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2017.12.31	3,894,126.47	272,662.22	4,166,788.69
3．减值准备			
（1）2016.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2017.12.31			
4．账面价值			
（1）2017.12.31 账面价值	10,801,873.53	497,449.69	11,299,323.22
（2）2016.12.31 账面价值	11,095,480.00	278,844.28	11,374,324.28

项目	土地使用权	专利权	合计
1．账面原值			
（1）2017.12.31	14,696,000.00	770,111.91	15,466,111.91
（2）本期增加金额	59,637,000.00	638,792.08	60,275,792.08
—购置	59,637,000.00	325,881.45	59,962,881.45

项目	土地使用权	专利权	合计
—在建工程转入		312,910.63	312,910.63
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2018.12.31	74,333,000.00	1,408,903.99	75,741,903.99
2．累计摊销			
（1）2017.12.31	3,894,126.47	272,662.22	4,166,788.69
（2）本期增加金额	591,164.40	251,134.71	842,299.11
—计提	591,164.40	251,134.71	842,299.11
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2018.12.31	4,485,290.87	523,796.93	5,009,087.80
3．减值准备			
（1）2017.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2018.12.31			
4．账面价值			
（1）2018.12.31 账面价值	69,847,709.13	885,107.06	70,732,816.19
（2）2017.12.31 账面价值	10,801,873.53	497,449.69	11,299,323.22

项目	土地使用权	专利权	合计
1．账面原值			
（1）2018.12.31	74,333,000.00	1,408,903.99	75,741,903.99
（2）本期增加金额		876,476.69	876,476.69
—购置		183,679.24	183,679.24
—在建工程转入		692,797.45	692,797.45
—企业合并增加			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2019.12.31	74,333,000.00	2,285,380.68	76,618,380.68

项目	土地使用权	专利权	合计
2．累计摊销			
（1）2018.12.31	4,485,290.87	523,796.93	5,009,087.80
（2）本期增加金额	1,486,243.89	529,907.23	2,016,151.12
—计提	1,486,243.89	529,907.23	2,016,151.12
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2019.12.31	5,971,534.76	1,053,704.16	7,025,238.92
3．减值准备			
（1）2018.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2019.12.31			
4．账面价值			
（1）2019.12.31 账面价值	68,361,465.24	1,231,676.52	69,593,141.76
（2）2018.12.31 账面价值	69,847,709.13	885,107.06	70,732,816.19

项目	土地使用权	专利权	合计
1．账面原值			
（1）2019.12.31	74,333,000.00	2,285,380.68	76,618,380.68
（2）本期增加金额		593,539.83	593,539.83
—购置		313,539.83	313,539.83
—在建工程转入		280,000.00	280,000.00
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2020.6.30	74,333,000.00	2,878,920.51	77,211,920.51
2．累计摊销			
（1）2019.12.31	5,971,534.76	1,053,704.16	7,025,238.92
（2）本期增加金额	742,614.54	384,997.51	1,127,612.05
—计提	742,614.54	384,997.51	1,127,612.05
（3）本期减少金额			

项目	土地使用权	专利权	合计
—处置			
—失效且终止确认的部分			
（4）2020.6.30	6,714,149.30	1,438,701.67	8,152,850.97
3．减值准备			
（1）2019.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
（4）2020.6.30			
4．账面价值			
（1）2020.6.30 账面价值	67,618,850.70	1,440,218.84	69,059,069.54
（2）2019.12.31 账面价值	68,361,465.24	1,231,676.52	69,593,141.76

2、 截止 2020 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的土地使用权。

(十三) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
厂房改造费用	1,776,740.42	515,330.35	773,243.16		1,518,827.61
合计	1,776,740.42	515,330.35	773,243.16		1,518,827.61

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
厂房改造费用	1,518,827.61		780,944.88		737,882.73
合计	1,518,827.61		780,944.88		737,882.73

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
厂房改造费用	737,882.73		730,180.99		7,701.74
合计	737,882.73		730,180.99		7,701.74

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.6.30
厂房改造费用	7,701.74		7,701.74		
合计	7,701.74		7,701.74		

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	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	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	2,501,278.33	480,386.42	1,772,562.42	329,300.80	1,013,794.34	174,635.33	870,748.88	146,390.65
内部交易未实现利润	17,723,485.10	4,430,871.28	8,568,001.08	2,142,000.27	2,493,789.16	623,447.30	2,794,441.20	698,610.31
递延收益	36,117,894.72	5,417,684.21	34,522,029.45	5,178,304.42	32,520,428.08	4,878,064.21		
合计	56,342,658.15	10,328,941.91	44,862,592.95	7,649,605.49	36,028,011.58	5,676,146.84	3,665,190.08	845,000.96

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	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	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
其他权益工具投资公允价值变动	16,643,368.45	2,496,505.27	15,649,174.22	2,347,376.13				
合计	16,643,368.45	2,496,505.27	15,649,174.22	2,347,376.13				

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣亏损			4,355,409.27	5,555,724.37
合计			4,355,409.27	5,555,724.37

(十五) 其他非流动资产

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,405,450.00		1,405,450.00	465,171.13		465,171.13	1,147,714.05		1,147,714.05	8,768,333.00		8,768,333.00
预付工程款	56,000.00		56,000.00	3,912,407.05		3,912,407.05				3,036,000.00		3,036,000.00
预付模具款	842,000.00		842,000.00							3,170,708.00		3,170,708.00
合计	2,303,450.00		2,303,450.00	4,377,578.18		4,377,578.18	1,147,714.05		1,147,714.05	14,975,041.00		14,975,041.00

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款			5,000,000.00	
合计			5,000,000.00	

2、 本报告期无逾期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据

种类	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	68,412,721.94	98,711,532.65	112,501,093.00	77,538,773.54
合计	68,412,721.94	98,711,532.65	112,501,093.00	77,538,773.54

(十八) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
材料款	82,641,531.16	75,930,135.13	53,881,696.33	69,305,670.53
工程设备款	2,171,695.34	1,680,003.41	5,349,681.48	8,994,542.42
合计	84,813,226.50	77,610,138.54	59,231,377.81	78,300,212.95

2、 本报告期无账龄超过一年的重要应付账款。

(十九) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
货款		72,943,901.85	108,105,834.36	88,051,310.74
合计		72,943,901.85	108,105,834.36	88,051,310.74

2、 本报告期无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	2020.6.30
合同预收款	85,629,709.38
合计	85,629,709.38

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	10,128,032.31	79,723,143.51	69,866,291.07	19,984,884.75
离职后福利-设定提存计划	275,091.93	3,964,652.51	3,782,355.60	457,388.84
合计	10,403,124.24	83,687,796.02	73,648,646.67	20,442,273.59

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	19,984,884.75	111,221,379.02	111,857,638.09	19,348,625.68
离职后福利-设定提存计划	457,388.84	6,157,128.58	5,996,364.22	618,153.20
辞退福利		33,200.00	33,200.00	
合计	20,442,273.59	117,411,707.60	117,887,202.31	19,966,778.88

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	19,348,625.68	117,232,464.43	116,007,462.46	20,573,627.65
离职后福利-设定提存计划	618,153.20	6,736,319.98	6,655,218.62	699,254.56
辞退福利		402,687.33	402,687.33	
合计	19,966,778.88	124,371,471.74	123,065,368.41	21,272,882.21

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
短期薪酬	20,573,627.65	48,755,107.05	51,634,081.54	17,694,653.16
离职后福利-设定提存计划	699,254.56	2,756,352.55	3,120,067.87	335,539.24
辞退福利		139,340.00	139,340.00	
合计	21,272,882.21	51,650,799.60	54,893,489.41	18,030,192.40

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	9,947,304.95	74,507,585.96	65,012,704.93	19,442,185.98
（2）职工福利费		1,480,492.18	1,330,492.18	150,000.00
（3）社会保险费	160,140.32	2,718,974.84	2,540,625.56	338,489.60
其中：医疗保险费	129,150.97	1,984,139.11	1,883,028.62	230,261.46
工伤保险费	16,328.77	514,363.84	447,655.27	83,037.34
生育保险费	14,660.58	220,471.89	209,941.67	25,190.80

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
（4）住房公积金		268,536.00	263,391.00	5,145.00
（5）工会经费和职工教育经费	20,587.04	747,554.53	719,077.40	49,064.17
合计	10,128,032.31	79,723,143.51	69,866,291.07	19,984,884.75

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	19,442,185.98	100,105,952.07	100,980,710.12	18,567,427.93
（2）职工福利费	150,000.00	2,883,839.53	3,033,839.53	
（3）社会保险费	338,489.60	4,714,543.36	4,607,029.14	446,003.82
其中：医疗保险费	230,261.46	3,286,655.09	3,216,000.55	300,916.00
工伤保险费	83,037.34	1,038,063.96	1,011,559.24	109,542.06
生育保险费	25,190.80	389,824.31	379,469.35	35,545.76
（4）住房公积金	5,145.00	2,762,329.00	2,496,982.00	270,492.00
（5）工会经费和职工教育经费	49,064.17	754,715.06	739,077.30	64,701.93
合计	19,984,884.75	111,221,379.02	111,857,638.09	19,348,625.68

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	18,567,427.93	105,061,854.06	103,539,540.36	20,089,741.63
（2）职工福利费		3,761,111.55	3,761,111.55	
（3）社会保险费	446,003.82	4,207,156.08	4,252,931.19	400,228.71
其中：医疗保险费	300,916.00	3,039,215.59	3,041,562.49	298,569.10
工伤保险费	109,542.06	807,887.49	851,628.63	65,800.92
生育保险费	35,545.76	360,053.00	359,740.07	35,858.69
（4）住房公积金	270,492.00	3,166,892.00	3,426,322.00	11,062.00
（5）工会经费和职工教育经费	64,701.93	1,035,450.74	1,027,557.36	72,595.31
合计	19,348,625.68	117,232,464.43	116,007,462.46	20,573,627.65

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
（1）工资、奖金、津贴和补贴	20,089,741.63	43,278,747.19	46,007,825.78	17,360,663.04
（2）职工福利费		1,559,169.31	1,559,169.31	
（3）社会保险费	400,228.71	1,639,793.36	1,827,134.81	212,887.26
其中：医疗保险费	298,569.10	1,233,778.30	1,369,561.72	162,785.68
工伤保险费	65,800.92	260,151.55	295,463.03	30,489.44

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
生育保险费	35,858.69	145,863.51	162,110.06	19,612.14
（4）住房公积金	11,062.00	1,826,919.00	1,829,430.00	8,551.00
（5）工会经费和职工教育经费	72,595.31	450,478.19	410,521.64	112,551.86
合计	20,573,627.65	48,755,107.05	51,634,081.54	17,694,653.16

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	256,560.48	3,767,749.18	3,582,789.37	441,520.29
失业保险费	18,531.45	196,903.33	199,566.23	15,868.55
合计	275,091.93	3,964,652.51	3,782,355.60	457,388.84

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	441,520.29	5,947,919.29	5,792,358.55	597,081.03
失业保险费	15,868.55	209,209.29	204,005.67	21,072.17
合计	457,388.84	6,157,128.58	5,996,364.22	618,153.20

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	597,081.03	6,501,432.41	6,428,138.35	670,375.09
失业保险费	21,072.17	234,887.57	227,080.27	28,879.47
合计	618,153.20	6,736,319.98	6,655,218.62	699,254.56

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
基本养老保险	670,375.09	2,661,610.63	3,012,745.86	319,239.86
失业保险费	28,879.47	94,741.92	107,322.01	16,299.38
合计	699,254.56	2,756,352.55	3,120,067.87	335,539.24

(二十二) 应交税费

税费项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	6,849,737.46	3,280,849.79		5,102,564.88
企业所得税	6,805,192.33	2,425,527.81		3,499,761.38
个人所得税	212,271.44	297,596.41	289,339.77	364,244.57
城市维护建设税	483,366.06	264,955.70	28,021.33	380,774.84

税费项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
房产税	455,027.08			318,392.71
印花税	26,939.10	21,267.09	14,224.02	18,723.22
教育费附加	207,156.88	113,552.44	12,009.14	163,189.22
地方教育费附加	138,104.59	75,701.62	8,006.09	108,792.81
土地使用税	1,396,644.00			
残保金			6,416.90	14,444.20
合计	16,574,438.94	6,479,450.86	358,017.25	9,970,887.83

(二十三) 其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款项	20,140,297.01	9,082,749.43	10,013,658.80	6,584,889.58
合计	20,140,297.01	9,082,749.43	10,013,658.80	6,584,889.58

1、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金、押金	4,885,007.72	4,585,355.49	3,621,677.49	3,156,575.35
费用类	1,744,232.40	2,203,161.62	4,762,143.93	2,576,874.57
未取得文件的补助款	11,871,000.00			
其他	1,640,056.89	2,294,232.32	1,629,837.38	851,439.66
合计	20,140,297.01	9,082,749.43	10,013,658.80	6,584,889.58

（2）本报告期无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十四) 递延收益

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助		32,604,622.15	84,194.07	32,520,428.08	资产相关政府补助
合计		32,604,622.15	84,194.07	32,520,428.08	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	32,520,428.08	2,704,985.35	703,383.98	34,522,029.45	资产相关政府补助
合计	32,520,428.08	2,704,985.35	703,383.98	34,522,029.45	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
政府补助	34,522,029.45	2,084,057.00	488,191.73	36,117,894.72	资产相关政府补助
合计	34,522,029.45	2,084,057.00	488,191.73	36,117,894.72	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
年产 15 万套环保节能集成灶生产线技改项目投资资金		4,900,000.00	40,833.33		4,859,166.67	与资产相关
总部型企业培育发展专项资金		1,300,822.15	43,360.74		1,257,461.41	与资产相关
工业强市培育扶持资金		26,403,800.00			26,403,800.00	与资产相关
合计		32,604,622.15	84,194.07		32,520,428.08	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
年产 15 万套环保节能集成灶生产线技改项目投资资金	4,859,166.67		489,999.99		4,369,166.68	与资产相关
总部型企业培育发展专项资金	1,257,461.41	260,785.35	153,987.52		1,364,259.24	与资产相关
工业强市培育扶持资金	26,403,800.00				26,403,800.00	与资产相关
重大项目用地指标奖励		1,284,000.00	4,374.79		1,279,625.21	与资产相关
“机器换人”智能化改造试点项目		1,160,200.00	55,021.68		1,105,178.32	与资产相关
合计	32,520,428.08	2,704,985.35	703,383.98		34,522,029.45	

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
年产15万套环保节能集成灶生产线技改项目投资资金	4,369,166.68		244,999.98		4,124,166.70	与资产相关
总部型企业培育发展专项资金	1,127,379.21		65,041.08		1,062,338.13	与资产相关
总部型企业培育发展专项资金（第二批、第三批）	236,880.03		13,039.26		223,840.77	与资产相关
嵊州市人民政府投资款	26,403,800.00				26,403,800.00	与资产相关
重大项目用地指标奖励	1,279,625.21		13,124.34		1,266,500.87	与资产相关
“机器换人”智能化改造试点项目	1,105,178.32		66,026.04		1,039,152.28	与资产相关
总部型企业培育发展专项资金(2018 年）		2,084,057.00	85,961.03		1,998,095.97	与资产相关
合计	34,522,029.45	2,084,057.00	488,191.73		36,117,894.72	

(二十五) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增（+）减（一）					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
孙伟勇	40,800,000.00				-37,800,000.00	-37,800,000.00	3,000,000.00
陈月华	39,200,000.00				-35,933,280.00	-35,933,280.00	3,266,720.00
孙吉					3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00
浙江亿田投资管理有限公司					54,400,000.00	54,400,000.00	54,400,000.00
嵊州市亿旺投资管理合伙企业（有限合伙）					4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
嵊州市亿顺投资管理合伙企业（有限合伙）					4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
三花控股集团有限公司					1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
美盛控股集团有限公司					1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
台州和惠投资合伙企业(有限合伙）					2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
陈金玉					600,000.00	600,000.00	600,000.00
丁敏华					1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00

项目	2016.12.31	本期变动增（+）减（一）					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
赵静					1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
孔复芹					66,640.00	66,640.00	66,640.00
郑志坤					100,000.00	100,000.00	100,000.00
傅海忠					66,640.00	66,640.00	66,640.00
孙伟根					66,640.00	66,640.00	66,640.00
王晖					333,360.00	333,360.00	333,360.00
吕玉萍					33,360.00	33,360.00	33,360.00
景莲娟					200,000.00	200,000.00	200,000.00
孙为祥					66,640.00	66,640.00	66,640.00
股份总额	80,000,000.00						80,000,000.00

本期股本结构变动说明：

1）根据公司 2017 年 8 月股东会决议、修改后章程，股东陈月华将持有公司 40%股权 32,000,000.00 转让给浙江亿田投资管理有限公司、将持有公司 2.5%股权 2,000,000.00 转让给台州和惠投资合伙企业（有限合伙）、将持有公司 1.25%股权 1,000,000.00 转让给赵静、将持有公司 0.0833%股权 66,640.00 转让给孔复芹、将持有公司 0.0417%股权 33,360.00 转让给吕玉萍、将持有公司 0.25%股权 200,000.00 转让给景莲娟、将持有公司 0.0833%股权 66,640.00 转让给孙为祥、将持有公司 0.125%股权 100,000.00 转让给郑志坤、将持有公司 0.0833%股权 66,640.00 转让给傅海忠、将持有公司 0.0833%股权 66,640.00 转让给孙伟根、将持有公司 0.4167%股权 333,360.00 转让给王晖;股东孙伟勇将持有公司 28%股权 22,400,000.00 转让给浙江亿田投资管理有限公司、将持有公司 4%股权 3,200,000.00 转让给孙吉、将持有公司 5%股权 4,000,000.00 转让给嵊州市亿旺投资管理合伙企业（有限合伙）、将持有公司 5%股权 4,000,000.00 转让给嵊州市亿顺投资管理合伙企业（有限合伙）、将持有公司 1.5%股权 1,200,000.00 转让给三花控股集团有限公司、将持有公司 1.5%股权 1,200,000.00 转让给美盛控股集团有限公司、将持有公司 0.75%股权 600,000.00 转让给陈金玉、将持有公司 1.5%股权 1,200,000.00 转让给丁敏华。

2）根据公司 2017 年 10 月 25 日股东会决议，以 2017 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为浙江亿田智能厨电股份有限公司，注册资本为人民币 80,000,000.00 元。按照发起人协议及公司章程规定，各股东以其所拥有的截至 2017 年 8 月 31 日止经审计的浙江亿田电器有限公司的净资产 126,541,014.80 元，其中实收资本 80,000,000.00 元，未分配利润 42,013,038.77 元，盈余公积 4,527,976.03 元。按原出资比例认购公司股份，按 1: 0.6322 的比例折合股份总额，共计 80,000,000 股，净资产大于股本部分 46,541,014.80 元计入资本公积。

项目	2017.12.31	本期变动增（+）减（一）					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
孙伟勇	3,000,000.00						3,000,000.00
陈月华	3,266,720.00						3,266,720.00
孙吉	3,200,000.00						3,200,000.00
浙江亿田投资管理有限公司	54,400,000.00				-7,200,000.00	-7,200,000.00	47,200,000.00
嵊州市亿旺投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00						4,000,000.00
嵊州市亿顺投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00						4,000,000.00
红星美凯龙家居商场管理有限公司					3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00
北京居然之家联合投资管理中心（有限合伙）					3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00
三花控股集团有限公司	1,200,000.00						1,200,000.00
美盛控股集团有限公司	1,200,000.00						1,200,000.00
台州和惠投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00						2,000,000.00
陈金玉	600,000.00						600,000.00
丁敏华	1,200,000.00						1,200,000.00
赵静	1,000,000.00						1,000,000.00
孔复芹	66,640.00						66,640.00
郑志坤	100,000.00						100,000.00
傅海忠	66,640.00						66,640.00
孙伟根	66,640.00						66,640.00
王晖	333,360.00						333,360.00
吕玉萍	33,360.00						33,360.00
景莲娟	200,000.00						200,000.00
孙为祥	66,640.00						66,640.00
股份总额	80,000,000.00						80,000,000.00

本期股本结构变动说明：

1）根据 2018 年 11 月股份转让协议约定及更改后公司章程，股东浙江亿田投资管理有限公司将持有公司 4.5%股权 3,600,000.00 转让给北京居然之家联合投资管理中心（有限合伙）、将持有公司 4.5%股权 3,600,000.00 转让给红星美凯龙家居商场管理有限公司。

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（一）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
孙伟勇	3,000,000.00						3,000,000.00
陈月华	3,266,720.00						3,266,720.00
孙吉	3,200,000.00						3,200,000.00
浙江亿田投资管理有限公司	47,200,000.00						47,200,000.00
嵊州市亿旺投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00						4,000,000.00
嵊州市亿顺投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00						4,000,000.00
红星美凯龙家居商场管理有限公司	3,600,000.00						3,600,000.00
北京居然之家联合投资管理中心(有限合伙)	3,600,000.00						3,600,000.00
三花控股集团有限公司	1,200,000.00						1,200,000.00
美盛控股集团有限公司	1,200,000.00						1,200,000.00
台州和惠投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00						2,000,000.00
陈金玉	600,000.00						600,000.00
丁敏华	1,200,000.00						1,200,000.00
赵静	1,000,000.00						1,000,000.00
孔复芹	66,640.00						66,640.00
郑志坤	100,000.00						100,000.00
傅海忠	66,640.00						66,640.00
孙伟根	66,640.00						66,640.00
王晖	333,360.00						333,360.00
吕玉萍	33,360.00						33,360.00
景莲娟	200,000.00						200,000.00
孙为祥	66,640.00						66,640.00
股份总额	80,000,000.00						80,000,000.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（－）					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
孙伟勇	3,000,000.00						3,000,000.00
陈月华	3,266,720.00						3,266,720.00
孙吉	3,200,000.00						3,200,000.00
浙江亿田投资管理有限公司	47,200,000.00						47,200,000.00
嵊州市亿旺投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00						4,000,000.00
嵊州市亿顺投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00						4,000,000.00
红星美凯龙家居商场管理有限公司	3,600,000.00						3,600,000.00
北京居然之家联合投资管理中心（有限合伙）	3,600,000.00						3,600,000.00
三花控股集团有限公司	1,200,000.00						1,200,000.00
美盛控股集团有限公司	1,200,000.00						1,200,000.00
台州和惠投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00						2,000,000.00
陈金玉	600,000.00						600,000.00
丁敏华	1,200,000.00						1,200,000.00
赵静	1,000,000.00						1,000,000.00
孔复芹	66,640.00						66,640.00
郑志坤	100,000.00						100,000.00
傅海忠	66,640.00						66,640.00
孙伟根	66,640.00						66,640.00
王晖	333,360.00						333,360.00
吕玉萍	33,360.00						33,360.00
景莲娟	200,000.00						200,000.00
孙为祥	66,640.00						66,640.00
股份总额	80,000,000.00						80,000,000.00

(二十六) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）		46,541,014.80		46,541,014.80
其他资本公积		25,550,000.00		25,550,000.00
合计		72,091,014.80		72,091,014.80

资本公积本期变动原因说明：

如上述附注五、（二十五）所述，公司以 2017 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为浙江亿田智能厨电股份有限公司，净资产转增股本，溢价部分增加资本公积 46,541,014.80 元。

如附注十一所述，本期以权益结算的股份支付计入资本公积 25,550,000.00 元。

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	46,541,014.80			46,541,014.80
其他资本公积	25,550,000.00			25,550,000.00
合计	72,091,014.80			72,091,014.80

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	46,541,014.80			46,541,014.80
其他资本公积	25,550,000.00	6,720,000.00		32,270,000.00
合计	72,091,014.80	6,720,000.00		78,811,014.80

资本公司本期变动原因说明：

如附注十一所述，本期以权益结算的股份支付计入资本公积 6,720,000.00 元。

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
资本溢价（股本溢价）	46,541,014.80			46,541,014.80
其他资本公积	32,270,000.00			32,270,000.00
合计	78,811,014.80			78,811,014.80

(二十七) 其他综合收益

项目	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期发生额						2019.12.31
				本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1．不能重分类进损益的其他综合收益		11,712,235.76	11,712,235.76	1,870,073.33			280,511.00	1,589,562.33		13,301,798.09
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动		11,712,235.76	11,712,235.76	1,870,073.33			280,511.00	1,589,562.33		13,301,798.09
企业自身信用风险公允价值变动										
2．将重分类进损益的其他综合收益										
其他综合收益合计		11,712,235.76	11,712,235.76	1,870,073.33			280,511.00	1,589,562.33		13,301,798.09

项目	2019.12.31	本期发生额						2020.6.30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1．不能重分类进损益的其他综合收益	13,301,798.09	994,194.23			149,129.14	845,065.09		14,146,863.18
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	13,301,798.09	994,194.23			149,129.14	845,065.09		14,146,863.18
企业自身信用风险公允价值变动								
2．将重分类进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	13,301,798.09	994,194.23			149,129.14	845,065.09		14,146,863.18

(二十八) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	4,527,976.03		4,527,976.03	
合计	4,527,976.03		4,527,976.03	

盈余公积变动原因说明：如上述附注五、（二十五）所述，公司以 2017 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为浙江亿田智能厨电股份有限公司，净资产转增股本，减少盈余公积 4,527,976.03 元。

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积		7,272,024.69		7,272,024.69
合计		7,272,024.69		7,272,024.69

盈余公积变动原因说明：根据公司章程规定，公司根据母公司 2018 年度的净利润弥补亏损后按 10%提取盈余公积。

项目	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	7,272,024.69		7,272,024.69	9,119,171.62		16,391,196.31
合计	7,272,024.69		7,272,024.69	9,119,171.62		16,391,196.31

盈余公积变动原因说明：根据公司章程规定，公司根据母公司 2019 年度的净利润弥补亏损后按 10%提取盈余公积。

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	16,391,196.31		16,391,196.31			16,391,196.31
合计	16,391,196.31		16,391,196.31			16,391,196.31

(二十九) 未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年年末未分配利润	97,466,081.37	8,249,244.11	-10,700,879.57	9,342,675.90
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）				

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整后年初未分配利润	97,466,081.37	8,249,244.11	-10,700,879.57	9,342,675.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,099,198.21	98,336,008.88	76,222,148.37	49,969,483.30
减：提取法定盈余公积		9,119,171.62	7,272,024.69	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利			50,000,000.00	28,000,000.00
其他				42,013,038.77
期末未分配利润	152,565,279.58	97,466,081.37	8,249,244.11	-10,700,879.57

报告期变动说明：

根据 2017 年第一次临时股东大会，公司审议通过《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》，向全体股东分配现金股利共计 1,600 万元。

根据 2017 年第二次临时股东大会，公司审议通过《关于公司 2017 年 1-4 月利润分配预案的议案》，向全体股东分配现金股利共计 1,200 万元。

根据 2018 年第二次临时股东大会，公司审议通过《关于 公司 2018 年 1-9 月利润分配方案》，向全体股东分配现金股利共计 5,000 万元。

其他变动如上述附注五、（二十五）所述，公司以 2017 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为浙江亿田智能厨电股份有限公司，减少未分配利润 42,013,038.77 元。

(三十) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,071,491.21	137,773,182.46	645,635,948.53	365,559,637.92	602,979,896.26	371,222,410.35	471,799,499.81	280,693,685.94
其他业务	5,617,260.05	4,371,206.20	9,304,683.82	6,991,215.60	11,479,235.04	9,188,592.59	7,439,374.92	4,786,904.47
合计	260,688,751.25	142,144,388.65	654,940,632.35	372,550,853.52	614,459,131.30	380,411,002.94	479,238,874.73	285,480,590.41

(三十一) 税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	1,127,425.37	2,448,708.96	2,961,322.71	2,736,140.12
教育费附加	483,182.30	1,049,446.56	1,268,968.48	1,172,403.30
地方教育费附加	322,121.53	699,631.28	846,271.03	781,982.50
土地使用税	1,396,644.00	1,993,284.00	1,133,548.00	801,600.00

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
房产税	455,027.08	873,127.46	874,777.29	468,925.07
印花税	67,517.51	202,095.37	176,947.10	166,578.86
车船税	7,057.28	17,257.28	7,020.00	
合计	3,858,975.07	7,283,550.91	7,268,854.61	6,127,629.85

(三十二) 销售费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	14,331,159.33	29,627,965.16	27,548,006.25	21,534,177.99
广告费	12,899,675.19	34,869,375.69	38,137,425.56	24,473,417.37
运输费	1,341,358.03	5,000,497.49	3,064,719.56	3,444,353.21
差旅费	2,295,370.94	8,761,074.87	8,100,731.03	6,408,681.59
会务推广费	759,292.33	7,356,853.98	6,411,021.22	4,878,114.37
电商服务费用	5,015,793.81	9,552,253.04	5,298,119.77	3,386,978.56
咨询服务费	1,722,126.33	3,492,560.91	5,018,610.19	464,324.40
折旧与摊销费用	523,239.86	1,063,467.68	984,561.00	830,144.92
其他	1,934,957.43	4,643,769.61	5,471,240.15	4,200,144.85
合计	40,822,973.25	104,367,818.43	100,034,434.73	69,620,337.26

(三十三) 管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	6,878,915.10	18,027,644.76	14,347,617.64	7,875,144.31
折旧与摊销费用	1,844,259.67	3,557,780.94	1,578,644.59	1,140,540.60
招聘费	519,570.12	508,550.69	1,248,073.72	164,457.41
咨询服务费	615,414.82	1,158,275.00	952,846.87	2,279,075.18
办公费	240,985.73	1,067,363.50	416,724.18	560,310.66
业务招待费	397,598.40	1,226,255.25	1,298,535.67	1,300,166.05
装修费	29,084.81	209,611.59	304,588.70	389,135.41
中介费用	97,169.81	684,961.89	481,415.10	1,205,185.38
财产保险费	83,460.95	117,512.16	133,200.88	225,771.69
差旅费	157,255.55	907,400.08	479,573.23	456,632.42
其他	1,379,499.84	4,047,317.30	3,227,867.73	3,066,647.90
股份支付		6,720,000.00		25,550,000.00
合计	12,243,214.80	38,232,673.16	24,469,088.31	44,213,067.01

(三十四) 研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
直接人工	7,645,754.04	19,563,334.07	15,213,174.27	10,167,958.53
直接投入	4,364,684.96	9,447,359.42	9,095,140.53	6,483,070.33
折旧及摊销	800,876.30	1,375,319.88	1,635,691.86	1,950,046.56
设计费	37,055.80	607,058.14	304,352.19	195,231.33
其他费用	355,619.99	411,115.85	698,899.12	109,075.27
合计	13,203,991.09	31,404,187.36	26,947,257.97	18,905,382.02

(三十五) 财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出		8,246.88	1,268.75	1,705,719.29
其中：金融机构		8,246.88	1,268.75	1,705,719.29
非金融机构				
减：利息收入	3,688,538.83	5,067,132.79	1,489,644.36	1,182,714.36
其中：金融机构	3,688,538.83	5,067,132.79	1,489,644.36	1,077,926.89
非金融机构				104,787.47
汇兑损失	-72,128.19	-9,113.77	-170,766.76	1,078,578.16
金融机构手续费	49,986.46	158,491.27	311,757.90	328,437.15
合计	-3,710,680.56	-4,909,508.41	-1,347,384.47	1,930,020.24

(三十六) 其他收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	11,122,064.68	3,676,062.38	5,433,071.92	1,122,240.00
代扣个人所得税手续费	395.85	198,118.37	208,014.38	
合计	11,122,460.53	3,874,180.75	5,641,086.30	1,122,240.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
土地使用税退税		801,600.00		1,122,240.00	与收益相关
年产 15 万套环保节能集成灶生产线技改项目投资资金摊销	244,999.98	489,999.99	40,833.33		与资产相关

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
总部型企业培育发展专项资金摊销	164,041.37	153,987.52	43,360.74		与资产相关
重大项目用地指标奖励	13,124.34	4,374.79			与资产相关
“机器换人”智能化改造试点项目	66,026.04	55,021.68			与资产相关
2016 年度、2017 年度总部型企业培育发展专项资金		1,105,414.65	5,348,877.85		与收益相关
工伤保险退款		189,609.75			与收益相关
招聘服务补贴		3,000.00			与收益相关
外出招聘补贴		5,000.00			与收益相关
“绍兴特色产品展参会”补助		1,792.00			与收益相关
2019 年度嵊州市级科技计划项目（工业类）第一批补助资金		24,000.00			与收益相关
2019 年高层次人才引进培养财政专项资金		20,000.00			与收益相关
2019 年度嵊州市级科技计划项目（工业类）第二批补助资金		56,000.00			与收益相关
引才薪酬补助		216,262.00			与收益相关
2018 年度工业经济发展扶持资金（科技类）奖励（省级企业研究院）		500,000.00			与收益相关
摊位补助费		50,000.00			与收益相关
省级引智项目专项经费	35,000.00				与收益相关
工业企“2018 年度工业经济发展扶持资金	50,000.00				与收益相关
政零余额专户 204 政策补助 嵊州市市场监督管理 2018 度工业政策资金	231,750.00				与收益相关
品牌、标准和质量类补助	100,000.00				与收益相关
财政局专利奖励类补助	28,544.00				与收益相关
19 年工业经济政策资金（专利类）	40,000.00				与收益相关
18 年总部型企业培育发展专项资金	7,915,943.00				与收益相关
19 年工业经济政策资金（标准类）	100,000.00				与收益相关
“人才新政”企业培养人才奖励	10,000.00				与收益相关
“人才新政”企业新引进其他类人才补助	526,220.00				与收益相关
“人才新政”企业新引进领军人才酬薪补助	450,000.00				与收益相关

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
高层次人才引进培养财政专项资金	35,000.00				与收益相关
绍兴市级院士工作站补助	200,000.00				与收益相关
职工失业保险基金(专用户)	712,377.95				与收益相关
嵊州市科学技术局(本级)-2018 年度创新券补助	199,038.00				与收益相关
合计	11,122,064.68	3,676,062.38	5,433,071.92	1,122,240.00	

(三十七) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
保本型理财产品产生的投资收益		128.46	582,077.88	473,964.39
处置长期股权投资产生的投资收益		252,758.05		5,751,305.01
其中：				
处置子公司浙江亿田控股有限公司				1,801,713.03
处置联营企业嵊州市汇银小额贷款股份有限公司				449,591.98
处置联营企业嵊州市正浩资产管理有限公司				3,500,000.00
处置上海亿田电器销售有限公司		252,758.05		
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	164,775.00	169,000.00		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益			202,800.00	169,000.00
权益法核算的长期股权投资收益				-2,803.76
合计	164,775.00	421,886.51	784,877.88	6,391,465.64

(三十八) 信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度
应收账款坏账损失	507,210.25	328,574.45
其他应收款坏账损失	8,915.78	472,852.99
合计	516,126.03	801,427.44

(三十九) 资产减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			-542,194.09	2,346,226.03
存货跌价损失	-212,589.88	-150,351.02	222,558.96	-352,429.31
合计	-212,589.88	-150,351.02	-319,635.13	1,993,796.72

(四十) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置收益	7,404.27	-11,087.14	95,809.31	-4,491.05	7,404.27	-11,087.14	95,809.31	-4,491.05
合计	7,404.27	-11,087.14	95,809.31	-4,491.05	7,404.27	-11,087.14	95,809.31	-4,491.05

(四十一) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	206,800.00	3,241,040.00	3,289,600.00	1,421,427.00	206,800.00	3,241,040.00	3,289,600.00	1,421,427.00
赔付款收入	74,709.55	42,323.80	15,137.90	87,727.20	74,709.55	42,323.80	15,137.90	87,727.20
政府奖励			352,067.00	8,000.00			352,067.00	8,000.00
其他	257,601.28	666,577.51	486,457.12	773,039.90	257,601.28	666,577.51	486,457.12	773,039.90
合计	539,110.83	3,949,941.31	4,143,262.02	2,290,194.10	539,110.83	3,949,941.31	4,143,262.02	2,290,194.10

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
2016 年度工业经济发展扶持资金			132,500.00		与收益相关
促进经济开发区（浦口街道）工业经济又好又快发展			20,000.00		与收益相关
2018 年度浙江（绍兴）外国专家工作站			120,000.00		与收益相关
2018 年省工业与信息化发展财政专项资金			38,100.00		与收益相关
2017 年度嵊州市企业人才工作示范点及人才工作先进企业名单			10,000.00		与收益相关
2017 年度嵊州市专利奖励资金			138,000.00		与收益相关
2018 年度浙江（绍兴）外国专家工作站			120,000.00		与收益相关
加快企业挂牌上市工作			1,000,000.00		与收益相关
2017 年度经济发展扶持资金			600,000.00		与收益相关
2017 年省政府质量奖获奖组织			1,000,000.00		与收益相关
2017 年度工业经济发展科技类奖励补助资金			54,000.00		与收益相关
加强高层次人才队伍建设加快推进创新驱动发展			5,000.00		与收益相关
促进以创业带动就业			7,000.00		与收益相关
2018 年省级引进境外技术、管理人才项目经费			45,000.00		与收益相关
2015 年度工业政策扶持资金				160,400.00	与收益相关
企业培训扶持金				30,000.00	与收益相关
省级商务促进财政专项外贸切块资金				8,827.00	与收益相关
嵊州市 30 强及 30 优企业干部补助资金				86,000.00	与收益相关
2016 年度科技创新券补助资金				41,000.00	与收益相关
2016 年度市长质量奖财政奖励				500,000.00	与收益相关
2016 年度经济发展扶持资金				84,000.00	与收益相关
2016 年度服务业政策奖励补助				1,000.00	与收益相关
2016 年度嵊州市专利奖励资金				29,400.00	与收益相关
2016 年度嵊州市科学技术奖奖励资金				30,000.00	与收益相关
外贸转型升级试点示范县（市）专项资金				12,900.00	与收益相关
党建示范建设补助				100,000.00	与收益相关
加快发展战略新性产业推动工业经济转型升级补助				297,900.00	与收益相关

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
进一步促进以创业带动就业补助				20,000.00	与收益相关
2016 年度服务业政策奖励补助				20,000.00	与收益相关
2017 年度工业政策扶持		168,000.00			与收益相关
2017 年度科技创新券补助		65,680.00			与收益相关
2018年度两新组织党建工作积分制考核补助		4,200.00			与收益相关
2017 人才新政股利企业培养人才政策		10,000.00			与收益相关
2018 年度深圳市企业实现实践基地补助		100,000.00			与收益相关
“人才新政”奖励补助		50,000.00			与收益相关
企业促进就业补助		29,960.00			与收益相关
开发区工业企业十强补贴		50,000.00			与收益相关
2018 推动企业做大做强（产值）奖励		30,000.00			与收益相关
2018 年度高校毕业生集聚示范企业奖励		500,000.00			与收益相关
上市分阶段奖励		2,000,000.00			与收益相关
2018 年度工业经济发展扶持资金（科技类）奖励（高新技术企业）		100,000.00			与收益相关
2019 年绍兴市第六届工业设计大赛奖金		2,000.00			与收益相关
2018 年度扶持政策兑现资金外贸转型升级（支持出口品牌培育）		20,000.00			与收益相关
2018 年度扶持政策兑现资金外贸转型升级（强化外贸出口信保）		61,200.00			与收益相关
扩大有效投资奖励费		50,000.00			与收益相关
“隐形冠军”培育企业	50,000.00				与收益相关
商场效益绍兴市级“领跑者”	100,000.00				与收益相关
管理小组 2019 年两新组织党建工作积分制考核补助	6,800.00				与收益相关
财政管理小组开发区工业企业十强	50,000.00				与收益相关
合计	206,800.00	3,241,040.00	3,289,600.00	1,421,427.00	

(四十二) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
捐赠支出	100,000.00	50,000.00	184,348.90	200,000.00	100,000.00	50,000.00	184,348.90	200,000.00
其他	12,296.50	716,736.19	741,382.77	813,666.32	12,296.50	716,736.19	741,382.77	813,666.32
合计	112,296.50	766,736.19	925,731.67	1,013,666.32	112,296.50	766,736.19	925,731.67	1,013,666.32

(四十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	10,698,765.38	16,166,966.22	14,704,543.43	13,223,619.39
递延所得税费用	-2,679,336.42	-1,975,510.94	-4,831,145.88	66,504.28
合计	8,019,428.96	14,191,455.28	9,873,397.55	13,290,123.67

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	63,118,627.17	112,527,464.16	86,095,545.92	63,741,387.03
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	9,467,794.08	16,879,119.62	12,914,331.89	9,561,208.05
子公司适用不同税率的影响	657,636.01	888,373.85	101,704.54	679,301.06
调整以前期间所得税的影响			61.65	
非应税收入的影响	-24,716.25		-95,100.67	-74,896.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,783.09	1,141,395.81	105,841.19	4,585,817.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-56,688.93	-1,065,785.29	-1,105,028.30
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		264,284.06	798,391.12	233,061.08
研发费用加计扣除	-1,167,519.56	-3,529,694.38	-2,916,112.08	-868,782.58
内部未实现收益所得税率差	-915,548.40	-607,421.19	30,065.20	279,444.12
处置子公司投资收益调整		-787,913.56		
所得税费用	8,019,428.96	14,191,455.28	9,873,397.55	13,290,123.67

(四十四) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	55,099,198.21	98,336,008.88	76,222,148.37	49,969,483.30
本公司发行在外普通股的加权平均数	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
基本每股收益	0.69	1.23	0.95	0.62
其中：持续经营基本每股收益	0.69	1.24	0.95	0.59
终止经营基本每股收益		-0.01		0.03

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	55,099,198.21	98,336,008.88	76,222,148.37	49,969,483.30
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
稀释每股收益	0.69	1.23	0.95	0.62
其中：持续经营稀释每股收益	0.69	1.24	0.95	0.59
终止经营稀释每股收益		-0.01		0.03

(四十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	12,924,729.95	8,309,222.12	41,451,114.38	1,421,427.00
利息收入	3,438,958.74	3,840,221.31	1,489,644.36	1,077,926.89
其他往来款	13,241,077.23	3,127,488.30	4,709,037.84	4,083,594.35
其他	332,706.68	714,901.31	853,662.02	844,935.01
合计	29,937,472.60	15,991,833.04	48,503,458.60	7,427,883.25

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
广告费	12,899,675.19	34,869,375.69	38,137,425.56	24,473,417.37
差旅费	2,452,626.49	9,668,474.95	8,580,304.26	6,865,314.01
会务推广费	759,292.33	7,356,853.98	6,411,021.22	4,878,114.37
电商费用	5,015,793.81	9,552,253.04	5,298,119.77	3,386,978.56
咨询服务费	2,337,541.15	4,650,835.91	5,971,457.06	2,743,399.58
运输费	1,341,358.03	5,000,497.49	3,064,719.56	3,444,353.21
装修费	29,084.81	335,537.00	1,003,210.51	978,528.64
招聘费	519,570.12	508,550.69	1,248,073.72	164,457.41
中介费用	97,169.81	684,961.89	481,415.10	1,205,185.38
办公费	240,985.73	1,067,363.50	416,724.18	560,310.66
财产保险费	83,460.95	117,512.16	133,200.88	225,771.69
上市费用	518,867.92	1,884,057.43		
其他	6,336,455.56	15,735,954.00	15,141,454.92	15,128,833.22
合计	32,631,881.90	91,432,227.73	85,887,126.74	64,054,664.10

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置子公司收到的对价与处置日账面现金差		22,322.39		
合计		22,322.39		

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到的资金往来款				27,063,159.34
合计				27,063,159.34

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付的资金往来款			113,159.34	22,465,053.29
合计			113,159.34	22,465,053.29

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	55,099,198.21	98,336,008.88	76,222,148.37	50,451,263.36
加：信用减值损失	516,126.03	801,427.44		
资产减值准备	212,589.88	150,351.02	319,635.13	-1,993,796.72
固定资产折旧	6,737,899.63	13,026,606.96	10,114,672.05	5,401,611.18
生产性生物资产折旧				
油气资产折耗				
无形资产摊销	1,127,612.05	2,016,151.12	842,299.11	426,841.17
长期待摊费用摊销	7,701.74	730,180.99	780,944.88	773,243.16
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）	-7,404.27	11,087.14	-95,809.31	4,491.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	-72,128.19	-866.89	-169,498.01	2,679,509.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-164,775.00	-421,886.51	-784,877.88	-6,391,465.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,679,336.42	-1,975,510.94	-4,831,145.88	66,504.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,383,268.82	-9,550,139.11	870,513.86	-13,324,127.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,173,491.31	11,442,712.62	-24,198,916.88	-18,167,372.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,893,513.05	-15,673,273.25	72,981,901.06	113,958,523.46
其他		6,720,000.00		25,550,000.00
经营活动产生的现金流量净额	45,114,236.58	105,612,849.47	132,051,866.50	159,435,225.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	277,006,518.90	242,001,740.52	161,811,107.31	183,607,409.10
减：现金的期初余额	242,001,740.52	161,811,107.31	183,607,409.10	140,293,654.61
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	35,004,778.38	80,190,633.21	-21,796,301.79	43,313,754.49

2、 本报告期收到的处置子公司的现金净额

	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		1.00		45,460,000.00
其中：浙江亿田控股有限公司				45,460,000.00
上海亿田电器销售有限公司		1.00		
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		22,323.39		1,003,797.57
其中：浙江亿田控股有限公司				1,003,797.57
上海亿田电器销售有限公司		-22,322.39		
处置子公司收到的现金净额		-22,322.39		44,456,202.43

备注：2019 年度处置价款与处置日子公司账面现金差异列示在支付的其他与投资活动有关的现金。

3、 现金和现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	277,006,518.90	242,001,740.52	161,811,107.31	183,607,409.10
其中：库存现金	15,082.60	10,876.10	28,747.31	21,130.88
可随时用于支付的银行存款	276,779,520.15	241,927,890.88	161,724,280.02	183,470,546.39
可随时用于支付的其他货币资金	211,916.15	62,973.54	58,079.98	115,731.83
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	277,006,518.90	242,001,740.52	161,811,107.31	183,607,409.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	24,330,347.50	41,442,815.92	57,814,558.82	43,591,205.75	票据保证金
固定资产	17,171,010.57	17,856,762.09	19,228,265.11	17,341,821.91	抵押
无形资产	5,912,470.92	5,998,485.38	5,475,757.11	5,625,302.03	抵押
合计	47,413,828.99	65,298,063.39	82,518,581.04	66,558,329.69	

(四十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2020 年 6 月 30 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			2,555,487.83
其中：美元	360,970.10	7.0795	2,555,487.83
应收账款			70,040.39
其中：美元	9,893.41	7.0795	70,040.39
应收账款			185.81
其中： 欧元	23.34	7.9610	185.81

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			4,531,155.24
其中：美元	649,074.32	6.9762	4,528,072.26
欧元	394.47	7.8155	3,082.98
应收账款			36,047.13
其中：美元	5,167.16	6.9762	36,047.13

2018 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			1,524,412.96
其中：美元	221,662.99	6.8632	1,521,317.44
欧元	394.47	7.8473	3,095.52
应收账款			969,941.12
其中：美元	141,324.91	6.8632	969,941.12

2017 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			1,768,918.86
其中：美元	260,587.43	6.5342	1,702,730.39
欧元	8,483.20	7.8023	66,188.47
应收账款			1,147,985.82
其中：美元	175,688.81	6.5342	1,147,985.82

(四十九) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
年产 15 万套环保节能集成灶生产线技改项目投资资金	递延收益	244,999.98	489,999.99	40,833.33		计入其他收益
总部型企业培育发展专项资金	递延收益	164,041.37	153,987.52	43,360.74		计入其他收益
重大项目用地指标奖励	递延收益	13,124.34	4,374.79			计入其他收益
“机器换人”智能化改造试点项目	递延收益	66,026.04	55,021.68			计入其他收益
合计		488,191.73	703,383.98	84,194.07	-	

2、 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
2016 年度工业经济发展扶持资金			132,500.00		营业外收入
促进经济开发区（浦口街道）工业经济又好又快发展			20,000.00		营业外收入
2018 年度浙江（绍兴）外国专家工作站			120,000.00		营业外收入
2018 年省工业与信息化发展财政专项资金			38,100.00		营业外收入
2017 年度嵊州市企业人才工作示范点及人才工作先进企业名单			10,000.00		营业外收入
2017 年度嵊州市专利奖励资金			138,000.00		营业外收入
2018 年度浙江（绍兴）外国专家工作站			120,000.00		营业外收入
加快企业挂牌上市工作			1,000,000.00		营业外收入

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
2017 年度经济发展扶持资金			600,000.00		营业外收入
2017 年省政府质量奖获奖组织			1,000,000.00		营业外收入
2017 年度工业经济发展科技类奖励补助资金			54,000.00		营业外收入
加强高层次人才队伍建设加快推进创新驱动发展			5,000.00		营业外收入
促进以创业带动就业			7,000.00		营业外收入
2018 年省级引进境外技术、管理人才项目经费			45,000.00		营业外收入
2015 年度工业政策扶持资金				160,400.00	营业外收入
企业培训扶持金				30,000.00	营业外收入
省级商务促进财政专项外贸切块资金				8,827.00	营业外收入
嵊州市 30 强及 30 优企业干部补助资金				86,000.00	营业外收入
2016 年度科技创新券补助资金				41,000.00	营业外收入
2016 年度市长质量奖财政奖励				500,000.00	营业外收入
2016 年度经济发展扶持资金				84,000.00	营业外收入
2016 年度服务业政策奖励补助				1,000.00	营业外收入
2016 年度嵊州市专利奖励资金				29,400.00	营业外收入
2016 年度嵊州市科学技术奖奖励资金				30,000.00	营业外收入
外贸转型升级试点示范县（市）专项资金				12,900.00	营业外收入
党建示范建设补助				100,000.00	营业外收入
加快发展战略新性产业推动工业经济转型升级补助				297,900.00	营业外收入
进一步促进以创业带动就业补助				20,000.00	营业外收入

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
2016 年度服务业政策奖励补助				20,000.00	营业外收入
2017 年度工业政策扶持		168,000.00			营业外收入
2017 年度科技创新券补助		65,680.00			营业外收入
2018 年度两新组织党建工作积分制考核补助		4,200.00			营业外收入
2017 人才新政股利企业培养人才政策		10,000.00			营业外收入
2018 年度深圳市企业实现实践基地补助		100,000.00			营业外收入
“人才新政”奖励补助		50,000.00			营业外收入
企业促进就业补助		29,960.00			营业外收入
开发区工业企业十强补贴		50,000.00			营业外收入
2018 推动企业做大做强（产值）奖励		30,000.00			营业外收入
2018 年度高校毕业生集聚示范企业奖励		500,000.00			营业外收入
上市分阶段奖励		2,000,000.00			营业外收入
2018 年度工业经济发展扶持资金（科技类）奖励（高新技术企业）		100,000.00			营业外收入
2019 年绍兴市第六届工业设计大赛奖金		2,000.00			营业外收入
2018 年度扶持政策兑现资金外贸转型升级（支持出口品牌培育）		20,000.00			营业外收入
2018 年度扶持政策兑现资金外贸转型升级（强化外贸出口信保）		61,200.00			营业外收入
扩大有效投资奖励费		50,000.00			营业外收入
“隐形冠军”培育企业	50,000.00				营业外收入
商场效益绍兴市级“领跑者”	100,000.00				营业外收入
管理小组 2019 年两新组织党建工作积分制考核补助	6,800.00				营业外收入

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
财政管理小组开发区工业企业十强	50,000.00				营业外收入
土地使用税退税		801,600.00		1,122,240.00	其他收益
2016 年度、2017 年度总部型企业培育发展专项资金		1,105,414.65	5,348,877.85		其他收益
工伤保险退款		189,609.75			其他收益
招聘服务补贴		3,000.00			其他收益
外出招聘补贴		5,000.00			其他收益
“绍兴特色产品展参会”补助		1,792.00			其他收益
2019 年度嵊州市级科技计划项目（工业类）第一批补助资金		24,000.00			其他收益
2019 年高层次人才引进培养财政专项资金		20,000.00			其他收益
2019 年度嵊州市级科技计划项目（工业类）第二批补助资金		56,000.00			其他收益
引才薪酬补助		216,262.00			其他收益
2018 年度工业经济发展扶持资金（科技类）奖励（省级企业研究院）		500,000.00			其他收益
摊位补助费		50,000.00			其他收益
省级引智项目专项经费	35,000.00				其他收益
工业企“2018 年度工业经济发展扶持资金”	50,000.00				其他收益
政零余额专户 204 政策补助 嵊州市市场监督管理 2018 度工业政策资金	231,750.00				其他收益
品牌、标准和质量类补助	100,000.00				其他收益
财政局专利奖励类补助	28,544.00				其他收益

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
19 年工业经济政策资金（专利类）	40,000.00				其他收益
18 年总部型企业培育发展专项资金	7,915,943.00				其他收益
19 年工业经济政策资金（标准类）	100,000.00				其他收益
“人才新政”企业培养人才奖励	10,000.00				其他收益
“人才新政”企业新引进其他类人才补助	526,220.00				其他收益
“人才新政”企业新引进领军人才酬薪补助	450,000.00				其他收益
高层次人才引进培养财政专项资金	35,000.00				其他收益
绍兴市级院士工作站补助	200,000.00				其他收益
职工失业保险基金(专用户)	712,377.95				其他收益
嵊州市科学技术局(本级)-2018 年度创新券补助	199,038.00				其他收益
合计	10,840,672.95	6,213,718.40	8,638,477.85	2,543,667.00	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期无非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并。

本报告期无同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本报告期无反向购买。

(四) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

2017 年度

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江亿田控股有限公司	45,460,000.00	80.00	出售	2017-5-31	控制权转移	1,801,713.03						

2019 年度

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海亿田电器销售有限公司	1.00	100.00	出售	2019-8-31	控制权转移	252,758.05						

2、 本报告期无通过多次交易分步处置对子公司投资且在本报告期丧失控制权的情形。

(五) 其他原因的合并范围变动

新设子公司上海亿田电器销售有限公司

公司于 2017 年 8 月在上海市嘉定区市场监管局登记设立全资子公司上海亿田电器销售有限公司，注册资本为人民币 500 万元，公司累计投入注册资本人民币 500 万元，于 2019 年 9 月转让其 100%股权。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
浙江亿田电子商务有限公司	嵊州市	嵊州市	网上销售电器等	100.00		100.00		100.00		100.00		新设
上海亿田电器销售有限公司	上海市	上海市	厨房设备及配件等					100.00		100.00		新设

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。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。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2020 年 6 月 30 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	68,412,721.94				68,412,721.94
应付账款	84,813,226.50				84,813,226.50
其他应付款	20,140,297.01				20,140,297.01
合计	173,366,245.45				173,366,245.45

2019 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	98,711,532.65				98,711,532.65
应付账款	77,610,138.54				77,610,138.54
其他应付款	9,082,749.43				9,082,749.43
合计	185,404,420.62				185,404,420.62

2018 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	5,000,000.00				5,000,000.00
应付票据	112,501,093.00				112,501,093.00
应付账款	59,231,377.81				59,231,377.81
其他应付款	10,013,658.80				10,013,658.80
合计	186,746,129.61				186,746,129.61

2017 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	77,538,773.54				77,538,773.54
应付账款	78,300,212.95				78,300,212.95
其他应付款	6,584,889.58				6,584,889.58
合计	162,423,876.07				162,423,876.07

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2020.6.30 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				
◆其他权益工具投资			18,243,368.45	18,243,368.45
持续以公允价值计量的资产总额			18,243,368.45	18,243,368.45

项目	2019.12.31 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				
◆其他权益工具投资			17,249,174.22	17,249,174.22
持续以公允价值计量的资产总额			17,249,174.22	17,249,174.22

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江亿田投资管理有限公司	嵊州市	投资管理	50,000,000.00	59.00	59.00

本企业的实际控制人为孙伟勇和陈月华夫妇及其直系亲属孙吉。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江欧斯瑞电器有限公司	实际控制人控制的企业
浙江亿田控股有限公司	实际控制人控制的企业
嵊州市正浩资产管理有限公司	实际控制人施加重大影响的企业
嵊州市三界镇海华家电经营部	实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
绍兴市华诺电器有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
嵊州市恒义贸易有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
嵊州市恒光玻璃制品有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
嵊州市华恒玻璃有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
浙江恒普电器有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
绍兴市阿森纳电器有限公司	实际控制人控制的企业
浙江嵊州农村商业银行股份有限公司	本公司参股的企业
陈月富	实际控制人关系密切的家庭成员
黄冬珍	实际控制人关系密切的家庭成员
上海艺恬厨房电器有限公司	2019 年 9 月对外转让的子公司（上海亿田电器销售有限公司）

(四) 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

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
嵊州市恒光玻璃制品有限公司	材料采购			675,100.59	4,630,996.86
嵊州市华恒玻璃有限公司	材料采购	522,400.49	1,222,408.24	3,220,582.90	
嵊州市三界镇海华家电经营部	材料采购		2,700.00	2,353.45	1,430.00
绍兴市华诺电器有限公司	成品采购				30,618.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
上海艺恬厨房电器有限公司	成品销售	795,505.31	1,194,309.62		
孙伟勇（个体工商户）	成品销售				234,458.21

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3、 关联租赁情况

无。

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
绍兴市华诺电器有限公司	5,000,000.00	2016.03.24	2017.12.30	是
绍兴市华诺电器有限公司	6,500,000.00	2016.10.28	2017.10.28	是
绍兴市华诺电器有限公司	5,000,000.00	2016.11.30	2017.11.20	是
绍兴市华诺电器有限公司	10,000,000.00	2016.12.02	2017.12.01	是

注 1：2016 年 3 月 25 日，浙江亿田电器有限公司向浙江嵊州农村合作银行出具了股东会同意保证决议书，为绍兴市华诺电器有限公司 2016 年 3 月 24 日至 2017 年 12 月 30 日的一系列借款提供最高额保证担保，担保金额为 500 万元。截止 2017 年 12 月 30 日，该保证合同已经履行完毕。

注 2：2016 年 10 月 28 日，浙江亿田电器有限公司与交通银行嵊州支行签订合同号为 0709760 的保证合同，为绍兴市华诺电器有限公司 2016 年 10 月 28 日至 2017 年 10 月 28 日的一系列借款提供保证担保，担保金额为 650 万元。截止 2017 年 10 月 28 日，该保证合同已经履行完毕。

注 3：2016 年 11 月 30 日，浙江亿田电器有限公司与浙江嵊州瑞丰村镇银行签订合同号为 6511320160003295 的最高额保证合同，为绍兴市华诺电器有限公司 2016 年 11 月 30 日至 2017 年 11 月 20 日的一系列借款提供保证担保，担保金额为 500 万元。截止 2017 年 11 月 20 日，该保证合同已经履行完毕。

注 4：2016 年 12 月 2 日，浙江亿田电器有限公司与北京银行绍兴分行签订合同号为 0380254.001 的最高额保证合同，为绍兴市华诺电器有限公司 2016 年 12 月 2 日至 2017 年 12 月 1 日的一系列借款提供最高额保证担保，担保金额为 1,000 万元。截止 2017 年 12 月 1 日，该保证合同已经履行完毕。

本公司作为被担保方：

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
孙伟勇、陈月华	25,000,000.00	2015.03.20	2017.03.20	是
孙伟勇、陈月华	50,000,000.00	2015.07.20	2018.07.19	是
孙伟勇、陈月华	6,070,000.00	2015.07.20	2018.07.20	是
孙伟勇、陈月华	16,000,000.00	2015.09.10	2017.09.10	是
孙伟勇、陈月华	75,000,000.00	2016.09.05	2017.09.05	是
孙伟勇、陈月华	20,000,000.00	2018.01.22	2020.01.22	是

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
孙伟勇、陈月华	75,000,000.00	2018.01.25	2019.01.25	是
孙伟勇、陈月华	30,000,000.00	2018.04.18	2019.12.31	是
孙伟勇、陈月华	20,000,000.00	2018.07.03	2018.10.30	是
孙伟勇、陈月华、陈月富、黄冬珍、华诺电器、阿森纳电器	26,000,000.00	2016.04.25	2017.12.31	是
绍兴市华诺电器有限公司	20,000,000.00	2015.10.29	2017.01.03	是
绍兴市华诺电器有限公司	10,000,000.00	2016.04.26	2017.04.24	是
绍兴市华诺电器有限公司	20,000,000.00	2016.06.30	2017.06.10	是
绍兴市华诺电器有限公司	3,763,023.24	2016.07.04	2017.01.04	是
绍兴市华诺电器有限公司	10,000,000.00	2016.12.01	2017.12.01	是
绍兴市华诺电器有限公司	6,459,449.78	2017.01.13	2017.07.13	是
孙伟勇、陈月华	20,000,000.00	2019.10.08	2019.12.30	是
孙伟勇、陈月华	30,000,000.00	2019.11.04	2021.12.31	否

关联担保情况说明：

注 1：2015 年 3 月 20 日，孙伟勇、陈月华与恒丰银行绍兴支行签订了编号 2015-027 的《最高额保证合同》，为浙江亿田电器有限公司 2015 年 3 月 20 日至 2017 年 3 月 20 日期间的一系列借款提供最高额保证担保，担保金额为 25,000,000.00 元。截至 2017 年 3 月 20 日，该保证合同已经履行完毕。

注 2：2015 年 7 月 20 日，孙伟勇、陈月华与中国工商银行嵊州支行签订了编号为 2015 年嵊州（个保）字 054 号的《最高额保证合同》，为浙江亿田电器有限公司 2015 年 7 月 20 日至 2018 年 7 月 19 日期间的一系列借款提供保证担保，担保金额为 50,000,000.00 元。截至 2018 年 7 月 19 日，该保证合同已履行完毕。

注 3：2015 年 7 月 20 日，孙伟勇、陈月华与工商银行嵊州支行签订了编号为 2015 年嵊州（抵）字 0206 号的《最高额抵押合同》，为浙江亿田电器有限公司 2015 年 7 月 20 日至 2018 年 7 月 20 日期间的一系列借款提供抵押担保，担保金额为 6,070,000.00 元。截至 2018 年 7 月 20 日，该抵押合同已履行完毕。

注 4：2015 年 9 月 10 日，孙伟勇、陈月华与中国银行嵊州支行签订了编号为嵊州 2015 人保 129 的《最高额保证合同》，为浙江亿田电器有限公司 2015 年 9 月 10 日至 2017 年 9 月 10 日的借款提供保证担保，担保金额为 16,000,000.00 元。截止 2017 年 9 月 10 日，该保证合同已经履行完毕。

注 5：2016 年 9 月 5 日，孙伟勇、陈月华与交通银行嵊州支行签订了编号为 0002994 的《保证合同》，为浙江亿田电器有限公司 2016 年 9 月 5 日至 2017 年 9 月 5 日期间的一系列借款提供保证担保，担保的最高债权额为 75,000,000.00 元。截至 2017 年 9 月 5 日，该保证合同已履行完毕。

注 6：2018 年 1 月 22 日，孙伟勇、陈月华与中国银行嵊州支行签订了编号为嵊州 2018 人保 009 的《最高额保证合同》，为浙江亿田智能厨电股份有限公司 2018 年 1 月 22 日至 2020 年 1 月 22 日的一系列借款提供保证担保，担保金额为 20,000,000.00 元。截止 2018 年 9 月 27 日，该保证合同已提前履行完毕。

注 7：2018 年 1 月 25 日，孙伟勇、陈月华与交通银行嵊州支行签订了编号为 0003424 的《保证合同》，为浙江亿田智能厨电股份有限公司 2018 年 1 月 25 日至 2019 年 1 月 25 日期间的一系列借款提供保证担保，担保金额为 75,000,000.00 元。截止 2019 年 6 月 30 日，该保证合同已履行完毕。

注 8： 2018 年 4 月 18 日，孙伟勇、陈月华与宁波银行绍兴分行签订了编号为 08000KB20188155 的《最高额保证合同》，为浙江亿田智能厨电股份有限公司 2018 年 4 月 18 日至 2019 年 12 月 31 日的一系列借款提供担保，担保的最高债权额为 30,000,000.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日，该保证合同已履行完毕。

注 9：2018 年 7 月 3 日，孙伟勇、陈月华与工商银行嵊州支行签订了编号为 2018 嵊州（个保）字 022 号的《最高额保证合同》，为浙江亿田智能厨电股份有限公司 2018 年 7 月 3 日至 2018 年 10 月 30 日的一系列借款提供保证担保，担保的最高债权额为 20,000,000.00 元。截止 2018 年 10 月 30 日，该保证合同已履行完毕。

注 10：2016 年 4 月 25 日，孙伟勇、陈月华、陈月富、黄冬珍向嵊州农村合作银行出具了保证函，为浙江亿田电器有限公司 2016 年 4 月 25 日至 2017 年 12 月 31 日之间的一系列借款提供最高额保证担保，担保金额 26,000,000.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日，该保证函已经履行完毕。

2016 年 4 月 25 日，绍兴市华诺电器有限公司、绍兴市阿森纳电器有限公司向浙江嵊州农村合作银行出具了股东会同意保证决议书，为浙江亿田电器有限公司 2016 年 4 月 25 日至 2017 年 12 月 31 日之间的一系列借款提供最高额保证担保，担保的金额为 26,000,000.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日，该决议书已经履行完毕。

注 11：2015 年 10 月 29 日，绍兴市华诺电器有限公司与工商银行嵊州支行签订了编号为 2015 年嵊州（保）字 0051 号的《最高额保证合同》，为浙江亿田电器有限公司 2015 年 10 月 29 日至 2018 年 10 月 31 日期间的一系列借款提供担保，担保金额为 20,000,000.00 元。截至 2017 年 1 月 3 日，该保证合同已经履行完毕。（合同约定期间为 2015 年 10 月 29 日至 2018 年 10 月 31 日，后于 2017 年 1 月 3 日终止。）

注 12：2016 年 4 月 26 日，绍兴市华诺电器有限公司与嵊州农村合作银行签订了编号为 8931120160006772 的《保证合同》，为浙江亿田电器有限公司 2016 年 4 月 26 日至 2017 年 4 月 24 日的一系列借款提供保证担保，担保金额为 10,000,000.00 元。截至 2017 年 4 月 24 日，该保证合同已经履行完毕。

注 13：2016 年 6 月 30 日，绍兴市华诺电器有限公司与嵊州农村合作银行签订了编号为 8931120160011013 的《流动资金最高额保证借款合同》，为浙江亿田电器有限公司 2016 年 6 月 30 日至 2017 年 6 月 10 日的一系列借款提供担保，担保金额为 20,000,000.00 元。截止 2017 年 6 月 10 日，该保证合同已经履行完毕。

注 14：2016 年 7 月 4 日，绍兴市华诺电器有限公司与嵊州农村合作银行签订了编号为 8931320160000254 的《保证合同》，为浙江亿田电器有限公司 2016 年 7 月 4 日与嵊州农村合作银行签订的银行承兑汇票承兑协议（协议号：8931220160000174）提供保证担保，担保金额为 3,763,023.24 元。截至 2017 年 1 月 4 日，该保证合同已经履行完毕。

注 15：2016 年 12 月 1 日，绍兴市华诺电器有限公司与交通银行嵊州支行签订了编号为 0002562 的《保证合同》，为浙江亿田电器有限公司 2016 年 12 月 1 日至 2017 年 12 月 1 日期间的一系列借款提供担保，担保金额为 10,000,000.00 元。截至 2017 年 12 月 1 日，该保证合同已经履行完毕。

注 16：2017 年 1 月 13 日，绍兴市华诺电器有限公司与嵊州农村商业银行股份有限公司签订了编号为 8931320170000021 的《保证合同》，为浙江亿田电器有限公司 2017 年 1 月 13 日与浙江嵊州农村商业银行签订的银行承兑汇票承兑协议（协议号：8931220170000020）提供保证担保，担保金额为 6,459,449.78 元。截至 2017 年 7 月 13 日，该保证合同已经履行完毕。

注 17：2019 年 10 月 8 日，孙伟勇、陈月华与工商银行嵊州支行签订了编号为 2019 年嵊州（个保）字 043 号《最高额保证合同》，为浙江亿田智能厨电股份有限公司 2019 年 10 月 8 日至 2019 年 12 月 30 日的一系列借款、承兑汇票等提供担保，担保的最高债权额为 2,000 万元。截止 2019 年 12 月 30 日，该保证合同已履行完毕。

注 18：2019 年 11 月 6 日，孙伟勇、陈月华与宁波银行绍兴分行签订了编号为 08001KB199I3079 的《最高额保证合同》，为浙江亿田智能厨电股份有限公司 2019 年 11 月 4 日至 2021 年 12 月 31 日的一系列借款提供担保，担保的最高债权额为 3,000 万元。截止 2020 年 6 月 30 日，该保证合同下无借款和银行承兑汇票担保。

5、 关联方资金拆借

（1）资金拆借

关联方	交易内容	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
		本期增加	本期减少	本期增加	本期减少	本期增加	本期减少
资金拆出							
陈月华	资金拆出					749,447.00	702,622.71
嵊州市恒义贸易有限公司	资金拆出					122,733.00	11,112,863.00
浙江恒普电器有限公司	资金拆入						1,000.00

（2）用于贷款周转

关联方	金额	转出时间	转出金额	转回时间	转回金额
浙江恒普电器有限公司	17,000,000.00	2017.1.4	17,000,000.00	2017.1.5	17,000,000.00

6、 关联方资产转让、债务重组情况

2017 年度		
交易对手	关联交易内容	交易定价
浙江亿田控股有限公司	转让嵊州市汇银小额贷款股份有限公司 30%股权	31,900,000.00
浙江亿田投资管理有限公司	转让嵊州市正浩资产管理有限公司 29.5%股权	3,500,000.00
浙江亿田投资管理有限公司	转让浙江亿田控股有限公司 80%股权	45,460,000.00
孙吉	收购少数股东权益	

7、 关键管理人员薪酬

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	1,752,348.44	3,906,686.52	4,006,793.92	4,802,904.60

8、 其他关联交易

（1）向关联方贷款

提供贷款公司	贷款金额	贷款开始日	贷款到期日	是否履行完毕
浙江嵊州农村合作银行	10,000,000.00	2016.04.26	2017.04.21	是

（2）通过关联方开具银行承兑汇票

开具承兑汇票公司	期间	开具金额	承兑期限
浙江嵊州农村商业银行股份有限公司	2017 年度	12,918,899.56	6 个月

（3）向关联方收取银行存款利息与支付金融服务费

提供资金服务公司	项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
浙江嵊州农村商业银行股份有限公司	财务费用-利息收入	-7,086.80	-17,919.26	-20,616.23	-37,986.12
	财务费用-利息支出				155,751.76
	财务费用-手续费	836.05	12,127.09	25,134.41	33,159.78

(五) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款					
	嵊州市恒光玻璃制品有限公司				1,748,840.80
	嵊州市华恒玻璃有限公司	487,977.94	245,032.96	807,756.03	
其他应付款					
	陈月华				113,159.34

十一、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额		6,720,000.00		25,550,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额		6,720,000.00		25,550,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额				
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限				
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限				

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		参考 2018 年 11 月份外部投资者的入股价格		参考 2017 年 8 月份外部投资者的入股价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法				
本期估计与上期估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		6,720,000.00		25,550,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		6,720,000.00		25,550,000.00

注 1：2017 年 4 月，由公司实际控制人陈月华与员工沈洪波共同出资设立员工持股平台嵊州市亿旺投资管理合伙企业（有限合伙），注册资本 700 万元。

2017 年 4 月，由公司实际控制人孙伟勇与孙吉共同出资设立员工持股平台嵊州市亿顺投资管理合伙企业（有限合伙），注册资本 700 万元。

根据公司 2017 年 8 月股东会决议及修改后章程，公司股东孙伟勇将持有公司 5%股权（计出资额人民币 400 万）作价 631 万转让给嵊州市亿旺投资管理合伙企业（有限合伙），将持有公司 5%股权（计出资额人民币 400 万）作价 631 万转让给嵊州市亿顺投资管理合伙企业（有限合伙）。

2017 年 12 月，实际控制人陈月华与 21 位员工签订股权激励协议，陈月华将其持有嵊州市亿旺投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙份额作为激励份额转让给员工，上述员工通过嵊州亿旺间接持有公司 300 万股。

2017 年 12 月，实际控制人孙伟勇与 38 位员工签订股权激励协议，孙伟勇将其持有嵊州市亿顺投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙份额作为激励份额转让给员工，上述员工通过嵊州亿顺间接持有公司 260 万股。

公司股权激励授予日的公允价值依据 2017 年 8 月份外部投资者的入股价格确定为 15 元/股。

上述员工持股换算成持有公司股份数为 560 万股，股份支付对应的出资成本分别为 58,450,000.00 元，与该部分股份公允价值 84,000,000.00 元的差异为 25,550,000.00 元。对于差异部分于 2017 年一次性全额确认股份支付费用。

注 2：

2019 年 8 月，实际控制人陈月华与 10 位员工签订股权激励协议，陈月华将其持有嵊州市亿旺投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙份额转让给员工，上述员工通过嵊州亿旺间接持有公司 23 万股。

2019 年 8 月，实际控制人孙伟勇与 18 位员工签订股权激励协议，孙伟勇将其持有嵊州市亿顺投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙份额转让给员工，上述员工通过嵊州亿顺间接持有公司 73 万股。

公司股权激励授予日的公允价值依据最近一期（2018 年 11 月份）外部投资者的入股价格确定为 17.5 元/股。

上述员工持股换算成持有公司股份数为 96 万股，股份支付对应的出资成本为 10,080,000.00 元，与该部分股份公允价值 16,800,000.00 元的差异为 6,720,000.00 元。对于差异部分于 2019 年一次性全额确认股份支付费用。

(三) 股份支付的修改、终止情况

无。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产抵押情况

被担保单位	抵押人	抵押物	抵押物金额		担保金额	不动产证号
			账面原值	账面净值		
浙江亿田智能厨电股份有限公司	浙江亿田智能厨电股份有限公司	土地使用权	2,142,910.00	1,468,281.95	最高债权额2000 万	浙（2018）嵊州市不动产权第0001522 号
		房屋建筑物	4,191,549.78	1,503,334.01		
浙江亿田智能厨电股份有限公司	浙江亿田智能厨电股份有限公司	土地使用权	2,478,630.00	1,698,311.03	最高债权额1800 万	浙（2018）嵊州市不动产权第0001523 号
		房屋建筑物	6,667,233.56	2,396,475.33		
浙江亿田智能厨电股份有限公司	浙江亿田智能厨电股份有限公司	土地使用权	2,142,910.00	1,468,281.95	最高债权额2000 万	浙（2018）嵊州市不动产权第0001376 号
		房屋建筑物	4,393,871.56	2,578,772.41		
浙江亿田智能厨电股份有限公司	浙江亿田智能厨电股份有限公司	土地使用权	1,864,610.00	1,277,595.99	最高余额为2446 万元	浙（2018）嵊州市不动产权第0001528 号
		房屋建筑物	13,607,030.12	10,692,428.82		

注 1：2018 年 12 月 12 日，公司与交通银行嵊州支行签订了编号为 0003055 号的《抵押合同》，为公司自 2018 年 12 月 12 日至 2023 年 12 月 12 日期间签订的一系列借款、承兑汇票等提供最高额为 2,000 万元的担保，抵押合同以原值为 2,142,910.00 元、净值为 1,468,281.95 元的土地以及原值为 4,191,549.78 元、净值为 1,503,334.01 元的房产为抵押，不动产证号为 0001522 号。截至

2020 年 6 月 30 日，该抵押合同下无借款，该抵押合同为交通银行嵊州支行 22,333,760,70 元的银行承兑汇票（合同号为 0002704）以及 16,359,011.9 元的银行承兑汇票（合同号为 0003602 提供担保）提供担保。

注 2：2018 年 12 月 12 日，公司与交通银行嵊州支行签订了编号为 0003056 号的《抵押合同》，为公司自 2018 年 12 月 12 日至 2023 年 12 月 12 日期间签订的一系列借款、承兑汇票等提供最高额为 1,800 万元的担保，抵押合同以原值为 2,478,630.00 元、净值为 1,698,311.03 元的土地以及原值为 6,667,233.56 元、净值为 2,396,475.33 元的房产为抵押，不动产证件号为 0001523 号。截至 2020 年 6 月 30 日，该抵押合同下无借款，该抵押合同为交通银行嵊州支行 22,333,760,70 元的银行承兑汇票（合同号为 0002704）提供担保。

注 3：2018 年 1 月 23 日，公司与交通银行嵊州支行签订了编号为 0003054 号的《抵押合同》，为公司自 2018 年 1 月 23 日至 2023 年 1 月 23 日期间签订的一系列借款、承兑汇票等提供最高额为 2,000 万元的担保，抵押合同以原值为 2,142,910.00 元、净值为 1,468,281.95 元的土地以及原值为 4,393,871.56 元、净值为 2,578,772.41 元的厂房为抵押，不动产权号为 0001376 号。截至 2020 年 6 月 30 日，该抵押合同下无借款，该抵押合同为交通银行嵊州支行 10,687,294.7 元的承兑汇票（合同号为 0003100）提供担保。

注 4：2018 年 1 月 25 日，公司与工商银行嵊州支行签订了编号为 2018 年嵊州（抵）字 0012 号的《最高额抵押合同》，为公司自 2018 年 1 月 25 日至 2021 年 1 月 25 日期间签订的一系列借款、承兑汇票等提供最高额为 2,446 万元的担保，抵押合同以原值为 1,864,610.00 元、净值为 1,277,595.99 元的土地以及原值为 13,607,030.12 元、净值为 10,692,428.82 元的厂房为抵押，不动产权号为 0001528 号。截至 2020 年 6 月 30 日，该抵押合同下无为借款和银行承兑汇票的担保。

2、 保证金及票据事项

承兑银行	承兑保证金余额	银行承兑汇票余额	保证金比例
交通银行嵊州分行	14,814,020.19	49,380,067.30	30.00%
宁波银行绍兴分行	9,516,327.31	19,032,654.64	50.00%
合计	24,330,347.50	68,412,721.94	

十三、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

无。

十四、 其他重要事项

无。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	22,868,330.04	6,002,151.93	4,194,063.92	10,404,484.29
1 至 2 年	35,946.46	18,225.33	1,626.02	23,270.58
2 至 3 年		1,502.28	16,175.58	8,150.00
3 年以上	1,488.19	1,488.19	8,150.00	
小计	22,905,764.69	6,023,367.73	4,220,015.52	10,435,904.87
减：坏账准备	201,668.96	106,654.21	176,711.65	118,619.75
合计	22,704,095.73	5,916,713.52	4,043,303.87	10,317,285.12

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	22,905,764.69	100.00	201,668.96	0.88	22,704,095.73
其中：账龄组合	3,969,156.99	17.33	201,668.96	5.08	3,767,488.03
关联方组合	18,936,607.70	82.67			18,936,607.70
合计	22,905,764.69	100.00	201,668.96		22,704,095.73

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	6,023,367.73	100.00	106,654.21	1.77	5,916,713.52
其中：账龄组合	2,079,071.92	34.52	106,654.21	5.13	1,972,417.71
合并关联方组合	3,944,295.81	65.48			3,944,295.81
合计	6,023,367.73	100.00	106,654.21		5,916,713.52

组合计提项目：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,931,722.34	196,586.12	5.00	2,057,856.12	102,892.81	5.00
1 至 2 年	35,946.46	3,594.65	10.00	18,225.33	1,822.53	10.00
2 至 3 年				1,502.28	450.68	30.00
3 年以上	1,488.19	1,488.19	100.00	1,488.19	1,488.19	100.00
合并关联方组合	18,936,607.70			3,944,295.81		
合计	22,905,764.69	201,668.96		6,023,367.73	106,654.21	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,220,015.52	100.00	176,711.65	4.19	4,043,303.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,220,015.52	100.00	176,711.65		4,043,303.87

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,435,904.87	100.00	118,619.75	1.14	10,317,285.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,435,904.87	100.00	118,619.75		10,317,285.12

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,270,927.65	163,546.38	5.00	2,276,953.85	113,847.69	5.00
1 至 2 年	1,626.02	162.60	10.00	23,270.58	2,327.06	10.00
2 至 3 年	16,175.58	4,852.67	30.00	8,150.00	2,445.00	30.00
3 年以上	8,150.00	8,150.00	100.00			
合计	3,296,879.25	176,711.65		2,308,374.43	118,619.75	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并关联方组合	923,136.27			8,127,530.44		
合计	923,136.27			8,127,530.44		

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	229,542.93	728,153.17		839,076.35	118,619.75
合计	229,542.93	728,153.17		839,076.35	118,619.75

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	118,619.75	58,091.90			176,711.65
合计	118,619.75	58,091.90			176,711.65

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	176,711.65		176,711.65	219,675.66		289,733.10	106,654.21
合计	176,711.65		176,711.65	219,675.66		289,733.10	106,654.21

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	106,654.21		106,654.21	95,014.75			201,668.96
合计	106,654.21		106,654.21	95,014.75			201,668.96

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款		289,733.10		839,076.35

其中重要的应收账款核销情况：

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	款项是否因关联交易产生	核销时间
Consultora Argentina de negocios	货款	656,239.96	无法收回	总经理审批	否	2017 年 12 月
合计		656,239.96				

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江亿田电子商务有限公司	18,936,607.70	82.67	
长沙天麓电器销售有限公司	958,441.42	4.18	47,922.07

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京亿田兴业商贸有限公司	854,683.00	3.73	42,734.15
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	600,606.60	2.62	30,030.33
西安合诚吉辉工贸有限责任公司	266,998.73	1.17	266,998.73
合计	21,617,337.45	94.37	387,685.28

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江亿田电子商务有限公司	3,944,295.81	65.48	
杭州融创至臻商业管理有限公司	384,930.00	6.39	19,246.50
长沙天麓电器销售有限公司	311,690.19	5.17	15,584.51
西安合诚吉辉工贸有限责任公司	250,189.66	4.15	12,509.48
贵州诺天商贸有限公司	225,961.97	3.75	11,298.10
合计	5,117,067.63	84.94	58,638.59

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
长春市友财商贸有限公司	1,144,843.49	27.13	57,242.17
浙江亿田电子商务有限公司	923,136.27	21.88	
SERVIMATIC SAC	495,220.58	11.74	24,761.03
TTK PRESTIGE LIMITED	446,095.44	10.57	22,304.77
杭州铂鼎家居有限公司	322,711.28	7.65	16,135.56
合计	3,332,007.06	78.97	120,443.53

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江亿田电子商务有限公司	7,063,634.44	67.69	
上海亿田电器销售有限公司	1,063,896.00	10.19	

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
SERVIMATIC SAC	675,516.70	6.47	33,775.84
EURL CHAKAL RED IMPORT-EXPORT	589,382.88	5.65	29,469.14
TTK PRESTIGE LIMITED	441,005.57	4.23	22,050.28
合计	9,833,435.59	94.23	85,295.26

6、 本报告期期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	4,967,741.97	4,927,545.43	5,163,311.69	886,067.16
合计	4,967,741.97	4,927,545.43	5,163,311.69	886,067.16

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	446,669.44	369,386.50	5,418,278.31	881,399.85
1 至 2 年	5,009,340.00	5,077,087.77		30,000.00
2 至 3 年	50,000.00	10,356.10	10,000.00	10,000.00
3 年以上	10,000.00	15,653.48	10,000.00	
小计	5,516,009.44	5,472,483.85	5,438,278.31	921,399.85
减：坏账准备	548,267.47	544,938.42	274,966.62	35,332.69
合计	4,967,741.97	4,927,545.43	5,163,311.69	886,067.16

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	5,516,009.44	100.00	548,267.47	9.94	4,967,741.97
其中：账龄组合	5,516,009.44	100.00	548,267.47	9.94	4,967,741.97
合计	5,516,009.44	100.00	548,267.47		4,967,741.97

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	5,472,483.85	100.00	544,938.42	9.96	4,927,545.43
其中：账龄组合	5,472,483.85	100.00	544,938.42	9.96	4,927,545.43
合计	5,472,483.85	100.00	544,938.42		4,927,545.43

按组合计提坏账准备：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	446,669.44	22,333.47	5.00	369,386.50	18,469.33	5.00
1 至 2 年	5,009,340.00	500,934.00	10.00	5,077,087.77	507,708.78	10.00
2 至 3 年	50,000.00	15,000.00	30.00	10,356.10	3,106.83	30.00
3 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00	15,653.48	15,653.48	100.00
合计	5,516,009.44	548,267.47		5,472,483.85	544,938.42	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,438,278.31	100.00	274,966.62	5.06	5,163,311.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	5,438,278.31	100.00	274,966.62		5,163,311.69

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	921,399.85	100.00	35,332.69	3.83	886,067.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	921,399.85	100.00	35,332.69		886,067.16

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,239,332.31	261,966.62	5.00	586,653.85	29,332.69	5.00
1 至 2 年				30,000.00	3,000.00	10.00
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30.00	10,000.00	3,000.00	30.00
3 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00			
合计	5,259,332.31	274,966.62		626,653.85	35,332.69	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项：

组合名称	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
合并关联方组合	178,946.00			294,746.00		
合计	178,946.00			294,746.00		

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	274,966.62			274,966.62
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	782,538.19			782,538.19
本期转回				
本期转销				
本期核销	512,566.39			512,566.39
其他变动				
2019.12.31 余额	544,938.42			544,938.42

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	544,938.42			544,938.42
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,329.05			3,329.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.6.30 余额	548,267.47			548,267.47

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	5,163,311.69			5,163,311.69
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	235,766.26			235,766.26
其他变动				
2019.12.31 余额	4,927,545.43			4,927,545.43

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	4,927,545.43			4,927,545.43
2019.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	588,464.01			588,464.01
本期终止确认				
其他变动				
2020.6.30 余额	5,516,009.44			5,516,009.44

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	143,188.23		95,738.54	12,117.00	35,332.69
合计	143,188.23		95,738.54	12,117.00	35,332.69

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	35,332.69	239,633.93			274,966.62
合计	35,332.69	239,633.93			274,966.62

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	274,966.62		274,966.62	782,538.19		512,566.39	544,938.42
合计	274,966.62		274,966.62	782,538.19		512,566.39	544,938.42

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	544,938.42	3,329.05			548,267.47
合计	544,938.42	3,329.05			548,267.47

（5）本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款项		512,566.39		12,117.00

（6）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
单位往来	132,075.47	124,292.27	178,946.00	747,539.83
个人往来	144,911.67	81,533.93	30,192.31	125,000.00
保证金、押金	5,189,140.00	5,159,840.00	5,178,940.00	30,000.00
其他	49,882.30	106,817.65	50,200.00	18,860.02
合计	5,516,009.44	5,472,483.85	5,438,278.31	921,399.85

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
嵊州市经济开发区东方投资有限公司	保证金、押金	4,979,140.00	1-2 年	90.27	497,914.00
常志云	个人往来	70,253.00	1 年以内	1.27	3,512.65
上海红星美凯龙品牌管理有限公司包头分公司	保证金、押金	50,000.00	2-3 年	0.91	15,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金、押金	50,000.00	1 年以内	0.91	2,500.00
上海吉盛实业发展有限公司	保证金、押金	50,000.00	1 年以内	0.91	2,500.00
合计		5,199,393.00		94.27	521,426.65

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
嵊州市经济开发区东方投资有限公司	保证金	4,979,140.00	1-2 年	90.99	497,914.00
上海吉盛实业发展有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	0.91	2,500.00
上海红星美凯龙品牌管理有限公司包头分公司	保证金	50,000.00	1-2 年	0.91	5,000.00
涂方得	个人往来	50,000.00	1 年以内	0.91	2,500.00
南京名都家居广场有限公司	保证金	30,000.00	1-2 年	0.55	3,000.00
合计		5,159,140.00		94.27	510,914.00

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
嵊州市经济开发区东方投资有限公司	保证金	4,979,140.00	1 年以内	91.56	248,957.00
山东鲁能三公招标有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	1.84	5,000.00
上海红星美凯龙品牌管理有限公司包头分公司	单位往来	50,000.00	1 年以内	0.92	2,500.00
南京名都家居广场有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	0.55	1,500.00
陈永超	个人往来	27,000.00	1 年以内	0.50	1,350.00
合计		5,186,140.00		95.37	259,307.00

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海亿田电器销售有限公司	单位往来	194,746.00	1 年以内	21.14	
张沈锋	个人往来	120,000.00	1 年以内	13.02	6,000.00
嵊州市康复护理医院	单位往来	101,029.83	1 年以内	10.96	5,051.49
浙江亿田电子商务有限公司	单位往来	100,000.00	3 年以上	10.85	
宁波华研节能环保安全设计研究有限公司	单位往来	75,000.00	1 年以内	8.14	3,750.00
合计		590,775.83		64.11	14,801.49

（8）本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

（9）本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

（10）本报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江亿田电子商务有限公司	6,000,000.00	4,000,000.00		10,000,000.00		
上海亿田电器销售有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
浙江亿田控股有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
合计	46,000,000.00	9,000,000.00	40,000,000.00	15,000,000.00		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江亿田电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海亿田电器销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	15,000,000.00			15,000,000.00		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江亿田电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海亿田电器销售有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	15,000,000.00		5,000,000.00	10,000,000.00		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江亿田电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动								2017.12.31	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		
1．联营企业											
嵊州市汇银小额贷款股份有限公司	46,453,211.78		-46,450,408.02	-2,803.76							
小计	46,453,211.78		-46,450,408.02	-2,803.76							
合计	46,453,211.78		-46,450,408.02	-2,803.76							

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入与营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	259,253,449.34	147,630,709.05	632,097,196.40	373,462,086.25	587,074,447.22	370,039,783.15	466,380,147.81	284,799,509.94
其他业务	5,607,601.72	4,361,527.89	9,281,146.55	6,979,740.19	11,375,456.28	9,052,413.39	7,406,251.53	4,716,551.10
合计	264,861,051.06	151,992,236.94	641,378,342.95	380,441,826.44	598,449,903.50	379,092,196.54	473,786,399.34	289,516,061.04

(五) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
保本型理财产品产生的投资收益		128.46	582,077.88	377,575.35
权益法核算的长期股权投资收益				-2,803.76
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,999,999.00		9,409,591.98
可供出售金融资产在持有期间的投资收益			202,800.00	169,000.00
其他权益工具在持有期间的投资收益	164,775.00	169,000.00		
合计	164,775.00	-4,830,870.54	784,877.88	9,953,363.57

十六、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益	7,404.27	-11,087.14	95,809.31	-4,491.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
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)	11,328,864.68	7,115,220.75	8,930,686.30	2,543,667.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益					
非货币性资产交换损益					
委托他人投资或管理资产的损益					
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备					
债务重组损益					
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等					
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益					
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益					
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益					

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		128.46	582,077.88	473,964.39	
处置长期股权投资损益		252,758.05		5,751,305.01	
对外委托贷款取得的损益					
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益					
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响					
受托经营取得的托管费收入					
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	385,185.18	111,165.12	130,730.35	24,100.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-5,919,996.00		-25,550,000.00	
所得税影响额	-1,664,750.21	-361,570.47	-1,446,750.13	-1,835,149.58	
少数股东权益影响额（税后）				37,949.40	
合计	10,056,703.92	1,186,618.77	8,292,553.71	-18,558,654.05	

(二) 净资产收益率及每股收益

2020 年 1-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.55	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.35	0.56	0.56

2019 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	43.36	1.23	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.84	1.21	1.21

2018 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	43.47	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.74	0.85	0.85

2017 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	44.90	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	61.57	0.86	0.86

浙江亿田智能厨电股份有限公司

（加盖公章）

二〇二〇年八月三十日

仅限用于浙江亿田智能厨电股份有限公司IPO申报

证书编号：620100010453
No. of Certificate

浙江省注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2004 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名 李惠丰
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1974-10-06
Date of birth

工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所
Working unit

身份证号码 620422197410060020
Identity card No.



4

SHI LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2019]35号）
2019 检
浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2020]43号）
2020 检
浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

7

仅限用于浙江亿田智能厨电股份有限公司IPO申报

姓名 Full name 邓红玉
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1981-08-13
工作单位 Working unit 立信会计师事务所有限公司杭州分所
身份证号码 Identity card No. 330824198108133911



证书编号：
No. of Certificate 310000062323

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 二〇〇九 年 /y 九 月 /m 二十八 日 /d

4

立信会计师事务所（特殊普通合伙） SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2019]35号）
2019 检
浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2020]43号）
2020 检
浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

7

仅限用于浙江亿田智能厨电股份有限公司IPO申报

证书编号：
No. of Certificate 310000060101

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 年/y 二〇一一 月/m 十二 日/d 二十三

姓名 Full name 刘亚芹

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1987-07-21

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）杭州分所

身份证号码 Identity card No. 420983198707217225



4

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
（特殊普通合伙）

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2019]35号）
2019
检
浙江省注册会计师协会

年/y 0 月/m 1 日/d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2020]43号）
2020
检
浙江省注册会计师协会

年/y 月/m 日/d

7

证书序号：0001247

会计师事务所

执业证书

3-2-1-173

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

3-2-1-174

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副本）

证照编号：01000000202002100011

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2020 年 02 月 10 日