

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

LIVEN 利仁

利仁科技

NEEQ:838907

北京利仁科技股份有限公司

(Beijing Liven Technology Co.,Ltd.)



年度报告

— 2016 —

公司年度大事记



新技术产业化取得里程碑成果 公司开发的下盘可拆电饼铛 LR-D3020A/LR-D6300 美猴王产品取得重大进展,并取得实用新型专利、外观专利,新品发布会,进入大规模的量产阶段,目前此技术已经有 6 款不同型号电饼铛应用。



新技术产业化取得里程碑成果 公司开发的下盘可拆电饼铛 LR-D3020A/LR-D6300 美猴王产品取得重大进展,并取得实用新型专利、外观专利,新品发布会,进入大规模的量产阶段,目前此技术已经有 6 款不同型号电饼铛应用。



自动化生产和智能化投入大幅增长 公司在精密制造和自动化生产投入增加,智能化的研发投入加大,进一步巩固公司的制造优势,提升企业产能,提高产品品质,加快企业生产及产品智能化进程,吸引了更多的潜在消费者。



2016 年 5 月 8 日成为中关村高新技术企业 同时成为中关村园区企业



2016 年 8 月 10 日,利仁科技(NEEQ: 838907)股票在全国中小企业股份转让系统挂牌



2016 年 10 月 11 日,廊坊利仁启动生产基地管理变革与精益生产项目

目录

- 第一节 声明与提示
- 第二节 公司概况
- 第三节 主要会计数据和关键指标
- 第四节 管理层讨论与分析
- 第五节 重要事项
- 第六节 股本、股东情况
- 第七节 融资情况
- 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况
- 第九节 公司治理及内部控制
- 第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司、利仁科技、股份公司	指	北京利仁科技股份有限公司
有限公司、北京利仁	指	北京利仁科技有限责任公司
廊坊利仁、子公司	指	廊坊开发区利仁电器有限公司
利仁投资	指	北京利仁投资中心(合伙企业)
仁润置业	指	仁润置业(北京)有限公司
廊坊网络传媒	指	廊坊开发区网络传媒技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公开转让说明书	指	北京利仁科技股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	北京利仁科技股份有限公司章程

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京利仁科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京利仁科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京利仁科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监及董事会认定的其他高级管理人员
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2016 年 1-12 月
会计师事务所	指	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	国浩律师(北京)事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。一利安达会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了利安达审字[2017]第2257号标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争风险	公司的主要竞争对手为美的、苏泊尔等上市公司，公司目前在资产规模及抗风险能力等方面与上市公司相比还有一定差距。随着小家电细分市场的进一步渗透，市场竞争势必日趋激烈。若公司不能增强技术储备、扩大经营规模、增强资本实力，不能准确把握市场需求变化趋势及时调整竞争策略，则难以继续保持较强的市场竞争力，从而可能导致公司市场竞争地位削弱、产品利润率降低，进而出现经营业绩下滑的风险。
2、实际控制人控制不当的风险	公司的实际控制人为宋老亮、齐连英夫妇，直接和间接持有公司 100% 股权。宋老亮担任公司董事长兼总经理，齐连英担任董事，实际控制人可在公司经营决策、人事、财务管理等方面产生重大影响。虽然公司已通过建立监事制度、关联交易回避表决制度等内控制度避免实际控制人利用控股地位损害公司利益，但仍不能完全排除存在实际控制人凭借其控股地位损害公司利益的可能性。
3、新产品研发失败的风险	公司为了更好的满足用户的应用需求、持续保持盈利能力，近年来不断加大对新产品的研发投入。新产品的研发技术难度较大，同时，用户对新产品的性能要求严格，如果公司不能

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

	持续进行技术创新,可能会导致新产品开发失败,对公司盈利能力产生不利影响。
4、业务区域相对集中风险	公司长期以来专注于电饼铛、电火锅的研发、生产和销售。电饼铛和电火锅虽然具备了较全面的烹饪功能,但其在传统性能上更满足北方居民的生活习惯,这一特点决定了公司的线下经销商和线下直销商主要集中在北方地区。
5、税收优惠政策变化的风险	根据国家税务总局国税发(2008)985号文相关规定,利仁科技属于高新技术企业,自2015年至2017年享受15%的企业所得税优惠税率
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京利仁科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Liven Technology Co., Ltd.
证券简称	利仁科技
证券代码	838907
法定代表人	宋老亮
注册地址	北京市西城区阜外大街甲 28 号京润大厦 4 楼
办公地址	北京市西城区阜外大街甲 28 号京润大厦 4-5 楼
主办券商	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市云岩区中华北路 216 号华创大厦
会计师事务所	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郭海兰、张建
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 2 号 22 层 A24

二、联系方式

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

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-10
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	公司及子公司主要从事创意生活小家电系列产品的研发、生产
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	36,900,000
做市商数量	0
控股股东	宋老亮
实际控制人	宋老亮, 齐连英

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91110102634381829U	否

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

税务登记证号码	91110102634381829U	是
组织机构代码	91110102634381829U	是

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	404,241,993.94	412,788,291.27	-2.07%
毛利率%	24.19%	21.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,615,528.85	6,174,611.23	217.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,523,760.55	4,084,685.13	377.97%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.93%	5.28%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.85%	3.50%	-
基本每股收益	0.53	0.17	217.65%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	380,645,514.73	304,281,402.28	25.10%
负债总计	247,688,713.77	190,948,894.94	29.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	132,956,800.96	113,332,507.34	17.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.60	3.07	17.26%
资产负债率%（母公司）	72.02%	61.49%	-
资产负债率%（合并）	65.07%	62.75%	-
流动比率	135.00%	133.00%	-
利息保障倍数	16.11	2.96	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	126,465,974.82	-7,198,176.81	-
应收账款周转率	12.97	14.98	-
存货周转率	2.57	2.59	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.10%	-8.66%	-
营业收入增长率%	-2.07%	30.42%	-
净利润增长率%	217.68%	24.91%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	36,900,000	36,900,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-83,660.10
委托他人投资或管理资产的损益	91,117.81
除上述之外的其他营业外收入和支出	114,900.03
非经常性损益合计	122,357.74
所得税影响数	30,589.44
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	91,768.30

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司及子公司主要从事厨房小家电系列产品的研发、组装生产和销售,是一家专注精品健康厨房电器的高新技术企业。产品包括电饼铛、电火锅、电压力锅、电烧烤盘、料理机、电水瓶、电水壶、空气炸锅等健康厨房电器产品。公司拥有自主创新研发团队,设有产品研发中心,技术部等核心技术研发部门,目前公司拥有专利 37 项,独占许可 18 项(其中发明专利 2 项),公司整体已经形成了集设计、研发、生产、销售、服务于一体,线下终端渠道、线上电商服务平台整合的多层次全方位完整销售供应链。公司更以值得信赖的品质,技术创新,为国内外有需求的客户提供精品健康厨房电器,产品广泛应用于家庭、办公室、酒店等。公司多种产品有较高市场占有率,其中电饼铛品类是公司传统特色产品。公司注重产品的研究与开发,以研发生产厨房小家电为核心内容,研发领域向市场细分领域聚焦,搭建厨房小家电研发领域专业化的研发人才队伍、知识体系和研发平台。公司通过“直销+代销+经销+电商平台”模式开拓业务,主要收入和利润来源于电饼铛、电火锅、电压力锅等厨房小家电的销售。公司在 2016 年对电饼铛、电火锅等核心品类进行新的探索和转型,力争为用户提供体验更好的新产品和模式,使用户可以获得更高品质的健康品质服务。新品美猴王首发受到了用户与合作伙伴的认可。取得了较好的销售成绩,2016 年下半年,推出利仁“三味真火”可调温电火锅,再次引领电火锅新革命,随着新产品的上市、产品升级、品类扩充和服务升级,公司销售及服务也会有良好的提升与发展。报告期内、报告期后至报告披露日,公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

2016 年是公司发展历史上十分重要的一年, 在新三板成功挂牌, 这将给公司带来规范治理和融资便利, 提升公司的知名度和美誉度, 推动公司更好更快地发展壮大, 从而为我们的客户提供更具竞争力的产品和服务。回顾 2016 年, 公司克服了宏观经济环境持续不利的影 响, 公司加大新产品研发力度, 不断推出具有竞争力的产品上市, 同时优化产品生产线, 实施生产基地管理变革与精益生产项目。实现经营业绩的稳步增长, 较好完成了 2016 年的经营计划: 净利润快速增长 2016 年公司实现营业收入 404, 241, 993. 94 元, 实现净利润 19, 615, 528. 85 元, 净利润较 2015 年度增长 217. 68%。得益于公司加大对核心产品的新品研发力度, 和对公司生产的精益管理。报告期内, 小家电市场竞争环境竞争激烈, 主要收入来源于电饼铛、电火锅、电压力锅等核心品类, 其他品类占比较小, 线下终端、3C 卖场销售和渠道市场受电子商务平台冲击较大, 销售收入有所减少。2016 年实现营业收入 404, 241, 993. 94 元, 较去年同期下降 2. 07%。公司加强生产细节管理和采购成本控制, 采购成本降低, 加强车间费用管理, 间接成本降低, 2016 年营业成本 306, 473, 725. 50 元, 较去年同期下降 5. 49%。公司对产品结构进行规划, 加强运营费用及成本控制, 2016 年实现净利润 19, 615, 528. 85 元, 较去年同期增加 13, 440, 917. 62 元; 2016 年现金及现金等价物净增加额 16, 888, 509. 08 元, 较去年同期增加 753, 621. 08 元。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	404,241,993.94	-2.07%	-	412,788,291.27	30.42%	-
营业成本	306,473,725.50	-5.49%	75.81%	324,270,779.12	36.44%	78.56%
毛利率	24.19%	-	-	21.44%	-	-
管理费用	42,361,545.08	8.79%	10.48%	38,940,609.98	0.74%	9.43%
销售费用	43,918,677.58	11.82%	10.86%	39,275,833.29	2.91%	9.51%
财务费用	1,225,288.70	-27.07%	0.30%	1,680,089.56	184.51%	0.41%
营业利润	6,770,914.33	546.47%	1.67%	1,047,366.32	-279.16%	0.25%
营业外收入	13,211,813.01	157.17%	3.27%	5,137,464.47	-27.61%	1.24%
营业外支出	109,657.10	-56.45%	0.03%	251,791.18	-75.46%	0.06%
净利润	19,615,528.85	217.68%	4.85%	6,174,611.23	24.91%	1.50%

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

项目重大变动原因:

营业利润较上年增加 5,723,548.01 元, 主要为 2016 年计提的减值准备比 2015 年少 4,238,073.16 元, 而使今年的营业利润比上年增加较多。净利润比上年增加 13,440,917.62 元, 主要为 2016 年计提的减值准备比 2015 年少 4,238,073.16 元, 营业外收入中增值税返还比上年增加 8,109,645.97 元, 而使今年的净利润比上年增加较多。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	403,379,675.58	305,699,101.10	411,756,021.95	323,314,566.64
其他业务收入	862,318.36	774,624.40	1,032,269.32	956,212.48
合计	404,241,993.94	306,473,725.50	412,788,291.27	324,270,779.12

按产品或区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电饼铛饼铛类	255,602,853.41	63.23%	271,594,151.52	65.80%
电火锅及电压力锅类	129,508,898.95	32.04%	121,164,135.60	29.35%
电水壶及电水瓶类	7,813,214.59	1.93%	12,659,507.20	3.07%
其他小家电	10,454,708.63	2.59%	6,338,227.63	1.54%
房屋租赁	63,961.91	0.02%	-	-
配件销售	798,356.45	0.20%	972,269.32	0.24%
承包费	-	-	60,000.00	0.01%

收入构成变动的的原因:

其他小家电收入比上年增加 4,116,481.00 元, 主要为将随电饼铛、电火锅销售的礼包收入划分入了小家电收入。电水壶及电水瓶类收入比上年减少 4,846,292.61 元, 主要为 304 食品级不锈钢事件货源不足影响。

(3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	126,465,974.82	-7,198,176.81
投资活动产生的现金流量净额	-68,182,668.41	-3,087,885.73
筹资活动产生的现金流量净额	-41,395,433.62	26,422,055.54

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额比上年增加, 主要为今年收回了宋天义、斛盛农业科技有限公司、仁润置业(北京)有限公司及国信京南投资开发有限公司的借款共计 53,147,678.98 元所致; 投资活动产生的现金流量净额比上年减少为公司利用闲置资金购买银行理财产品“乾元-日鑫月溢开放式资产组合型人民币理财产品”5,500.00 万元所致; 筹资活动产生的现金流量净额比上年减少主要为 2016 年 4 月偿还银行 7,000.00 万元贷款, 并于 2016 年 10 月新借银行款项 3,000.00 万元所致。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京京东世纪贸易有限公司	108,149,477.50	26.75%	否
2	苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	27,219,013.15	6.73%	否

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

3	北京玖程龙禹科贸有限公司	18,962,867.52	4.69%	否
4	青岛淘乐美电子商务有限公司	17,742,133.33	4.39%	否
5	瓶盖(北京)科技有限公司	9,494,178.71	2.35%	否
合计		181,567,670.21	44.92%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广东顺德欧宁科技电器有限公司	35,179,047.48	11.55%	否
2	金湖县正丰压铸有限公司	20,464,263.54	6.72%	否
3	衡水昕龙制动绝缘材料有限公司	19,700,842.09	6.47%	否
4	金湖县光阳压铸有限公司	18,569,379.05	6.10%	否
5	佛山市东大利贸易有限公司	16,899,682.88	5.55%	否
合计		110,813,215.04	36.39%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	16,461,617.74	17,957,247.83
研发投入占营业收入的比例	4.07%	4.35%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	37
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

报告期内，新增专利 14 项，研发人员比较稳定，核心品类及新品类的研发力度不断加大，增强了产品的市场竞争力，研发项目有序进展，较好的完了研发进度。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	44,055,157.28	62.17%	11.57%	27,166,648.20	146.26%	8.93%	2.63%
应收账款	32,099,759.43	6.21%	8.43%	30,222,365.45	41.23%	9.93%	-1.91%
存货	123,111,503.01	6.54%	32.34%	115,552,295.28	-14.56%	37.98%	-5.35%
长期股权投资	-	-	0.00%	-	-	-	-
固定资产	38,498,466.11	-6.25%	10.11%	41,065,508.45	-11.22%	13.50%	-3.39%
在建工程	-	-	0.00%	-	-	-	-
短期借款	30,000,000.00	-57.14%	7.88%	70,000,000.00	75.00%	23.01%	-15.14%

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

长期借款	-	-	0.00%	-	-	-	-
资产总计	380,645,514.73	25.10%	-	304,281,402.28	-8.66%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

货币资金比上年增加 16,888,509.08 元,主要因为本期加强收款管理,并且规范了应付账款的管理,预收账款和应付账款增长所致;短期借款比上年减少 40,000,000.00 元,为 2016 年 4 月廊坊利仁偿还银行 7,000.00 万元贷款,并于 2016 年 10 月新借银行款项 3,000.00 万元所致。总资产比上年增加 76,949,941.44 元,增加原因主要为利仁科技本期与浙商银行股份有限公司签订了票据池业务合作协议,应收票据高于上年 46,971,149.93 元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

廊坊开发区利仁电器有限公司为利仁科技全资子公司,已纳入合并,除此,无其他控股子公司、参股公司。廊坊利仁 2016 年营业收入 304,281,402.28 元,净利润 19,833,561.07 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

2016 年利用闲置资金购买中国建设银行理财产品“乾元-日鑫月溢开放式资产组合型人民币理财产品”。2016 年 7 月 11 日第一届董事会第五次会议通过关于股份公司利用闲置资金购买银行理财产品规定的议案,并授权财务部进行全权操作。

(三) 外部环境的分析

1. 宏观环境 根据《上市公司行业分类指引(2012 年修订)》,公司所属行业为“C38 电气机械和器材制造业”;根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所属行业为“C3854 家用厨房电器具制造”;根据《挂牌公司投资型分类指引》,公司所属行业为“13111012 家用电器”;根据《挂牌公司管理型行业分类指引》,公司所属行业为“C3854 家用厨房电器具制造”。 2. 行业发展 20 世纪 80 年代以来,厨具行业逐渐成为生产制造产业链中的朝阳行业,进入从无序发展到逐渐成熟的发展阶段。金属制厨房用器具作为居民家庭生活必需用品,有着巨大的市场空间。随着居民经济水平的提高和生活水平的不断改善,百姓对厨房小家电的实用性、智能化的要求也日益增加。近几年,厨具设备产业在注重生产质量的同时,更多采用智能化的信息技术降低制造成本,增强用户体验,获取竞争优势,产品结构趋向美观、实用、节能、环保。根据《家电行业调查报告》研究显示,未来厨具市场竞争将更加激烈,整个行业到了重新洗牌的阶段。大型家电企业也开始布局厨卫市场,导致竞争在全国范围内升级。具备技术、营销网络、美誉度优势的跨国公司更多参与厨卫市场竞争,将会使国内厨具竞争更趋白热化。目前我国从事小家电生产的企业达数千家,行业正处于快速成长阶段,市场潜力巨大 (1) 2016 年中国小家电业将继续深化转型升级 国务院总理李克强在国务院常务会议上表示,要以消费升级促进产业升级,培育形成新供给新动力扩大内需。但与此同时,必须要以民众消费需求升级,促进国内消费品产业升级。政府稳增长、促销费的政策红利对小家电企业的转型升级是重大利好。(2) 农村互联网应用市场空间广阔 目前小家电生产制造商多数借助互联网渠道进行产品销售。中国电子商务市场规模从 2009 年的 3.6 万亿左右跃升至 2015 年的 16.2 万亿,增长逾 4 倍。 3. 周期波动 我国有 13 亿的人口基数,而小型家用电器作为家庭必备的家电配套设施,其市场空间广阔。随着居民对生活质量要求的提高,居民对小型家用电器的需求不断扩大。近年,面对严峻的国内外经济形势,家电企业积极采取各项应对措施,企业持续创新、产业深化结构调整、制造业进一步升级以及渠道变革成为近年中国家电业发展的几大亮点。2015 年到 2016 年中国家电业保持了整体稳定增长的态势,效益继续提升。周期波动不明显。 4. 市场竞争 近年来,市面上的小家电产品的同质化严重,质量参差不齐,优劣分化严重,使得消费者在购物的时候更倾向选择老字号品牌。公司专注生产制造、研发和销售以电饼铛为代表的家用小家电产品 22 年,具备较好的产品开发和创新能力,强调专业化、精细化生产,对产品质量有严格的监督管理制度,在行业内经验丰富。近年,小家电产业升级与产业集中使企业的竞争力持续提高,行业利润逐渐向具有核心竞争力的公司集中。行业地位更加突出。 5. 市场发展趋势 2016 年国际经济局势遭遇各种不稳定因素,

中国经济“新常态”使得家电业面临比以往更大的挑战，全球经济依然面临诸多不确定因素。中国家用电器协会秘书长徐东生指出，随着中国家电业转型升级的持续深化，以技术创新为主的发展趋势将进一步确立。中国家用电器协会对于未来几年中国家电业的基本判断是：未来消费升级将继续成为推动家电业发展的主要动力，“高、大、上”将继续成为家电市场的消费趋势，创新性的产品将继续为小家电开辟更为广阔的市场；产业面临国际市场消费升级的挑战，家电业应及早做好应对准备；数字化、智能化的科技革命在更深层次影响家电业的产业变革；网络销售的新方向将向农村市场延伸，今后面向海外市场的网络销售还将为家电业提供更为广阔的发展空间。民用小家电市场规模保持逐年增长态势，增长速度较快。未来中国小家电领域的发展会呈现两大趋势：一是市场持续增长，年增长率保持在 10%左右（数据来自 Wind 万得资讯）；二是市场竞争加剧，技术与科技含量的竞争成为抢占市场制高点的重要因素。未来小家电产品升级转型的趋势将围绕产品时尚化、智能化、节能环保、专业性用途四个方向。随着网络化、智能化成为全球消费电子产品发展趋势，智能程序、液晶界面等数码科技在小家电产品上的应用更紧密，使产品在操作上更便捷、更人性化。消费者还可以通过互联网对家电产品进行遥控，通过产品终端在互联网下载菜谱等。目前，公司正通过提供创新烙烤烘焙服务等增值服务促进电饼铛、电火锅的销售；同时，公司不断挖掘市场潜在需求，加大其他厨房小家电产品的研发和营销，拓宽厨房小家电产品线。

（四）竞争优势分析

1. 公司市场地位 公司主要从事厨房小家电系列产品的研发、生产和销售，其主营业务产品电饼铛品类、电火锅及电压力锅品类市场占有率较高。在电饼铛产品、电火锅及电压力锅产品细分市场，公司专注生产、研发、销售产品 22 年，具备丰富的产品线，积累了丰富的行业经验。2. 公司竞争优势 （1）品牌优势 公司在电饼铛制造领域具备多年行业经验，在消费者中有多年积累的良好口碑，“利仁”商标被认定为中国驰名商标。公司品牌自 2001 年起连续 10 年荣获北京市著名商标等荣誉，22 年专业研发与制造，铸就公司产品较高的质量和良好的口碑，品牌优势是公司的核心竞争优势。（2）技术优势 从“分体拆盘”、“侧开时代”、“清洗系列”到“速热电饼铛”等系列产品的面世，公司电饼铛产品经过不断创新，获得发明、外观、实用新型等 37 项专利技术。目前公司拥有中国最大的电饼铛生产基地。公司技术领先且更新换代速度快，具备明显的技术优势和自主研发能力。（3）可持续发展优势 小家电行业是充分参与国际竞争、市场化程度较高的行业。目前我国从事小家电生产的企业达数千家，正处于快速成长阶段，市场潜力巨大。公司有近 22 年的历史，在此发展过程中不断进行产业升级、管理提升、技术创新等，重视产品的竞争力，不断开发更有竞争优势的中高端产品，重视网络销售渠道的维护和突破。公司主要从事厨房小家电系列产品的研发、生产和销售，形成了比较完整的体系，具备了相当生产规模和技术水平，并向多元化方向发展。公司在确保电饼铛产品行业领先地位的同时，积极研发压力多用途蒸锅、和面机、料理机等新产品，走在市场的前沿，开发更大的发展空间，在满足消费者现有消费需求的基础上，逐步改变，引领消费者的消费习惯。随着国际合作的深入，未来公司产品将打开国外市场，公司正在研究制定针对欧美、澳大利亚、新加坡等国家和地区的销售计划。公司具备可持续发展优势。（4）行业先发优势 近年来，市面上的小家电产品的同质化严重，质量参差不齐，优劣分化严重，使得消费者在购物的时候更倾向选择老字号品牌。公司专注生产制造、研发和销售以电饼铛为代表的家用小家电产品 22 年，具备较好的产品开发和创新能力，强调专业化、精细化生产，对产品质量有严格的监督管理制度，在行业内经验丰富。近年，小家电产业升级与产业集中使企业的竞争力持续提高，行业利润逐渐向具有核心竞争力的公司集中。以此看来，公司具备多年积累的行业先发优势。3. 客户基础优势 1995 年利仁发明了第一台家用电饼铛，经过 22 年的经营发展，产品已经走入千家万户，与客户建立了良好的信任基础，专为电饼铛行业的领导者，拥有广泛的客户基础优势。4. 渠道优势 作为 22 年的品牌，公司终端卖场达两千余家，主要集中在北京地区和国内大型连锁超市及卖场，形成传统的销售网络；随着电商平台的崛起，公司与“天猫商城”、“京东商城”、“苏宁易购”、“国美在线”等形成了线上互联网销售渠道。线上线下协同对产品进行销售和市场推广，具有一定的渠道竞争优势。5. 公司竞争劣势 公司长期以来专注于电饼铛、电火锅的研发、生产和销售。电饼铛和电火锅虽

然具备了较全的烹饪功能，但其线下经销商和线下直销商主要集中在北方地区，尤其是华北地区。如果公司未来不能有效开拓新客户、销售链条不能辐射全国各个地区、品牌效应不能覆盖全国，将会导致现有客户受其他品牌产品竞争的影响逐渐流失，竞争力下降。6. 业务领域主要竞争对手 公司在电饼铛市场的主要竞争品牌是“苏泊尔”，在电火锅市场的主要竞争品牌是“苏泊尔”、“荣事达”。其中，浙江苏泊尔股份有限公司（002032）2016 年度营业收入为 119.47 亿元人民币，归属于上市公司股东的净利润为 10.78 亿元人民币，收入规模较大。

（五）持续经营评价

报告期内，公司董事会和管理层紧紧围绕公司发展战略和年初制定的经营目标，在产品研发、销售和服务方面取得了较好成绩。以“创新、务实”的工作态度，努力加快技术创新步伐，积极开拓中高端市场，培育新的利润增长点，提高市场占有率，强化产品质量和内控管理，倡导全员利润意识，降本增效。在产品方面，报告期内，公司持续进行产品结构调整，提高高技术含量、高附加值、高端精品占比，重点扩大中高端产品市场份额，公司研发并推出了新一代下盘可拆洗高端智能电饼铛，是电饼铛在使用设计上的革命，巩固了电饼铛的核心竞争力，引领行业发展。目前已经批量生产。2016 年上半年公司研发的微压蒸汽锅取得重大进展，2016 年下半年正式上市。针对已上市的电饼铛、电火锅、电压力锅、电烧烤盘、料理机、电水瓶、电水壶等产品也进行了产品外观、功能升级，进一步满足用户需求。至此，公司在巩固电饼铛、电火锅的行业地位的同时，全面布局电烧烤盘品类；目前，利仁在健康精品厨房领域不断拓展，新产品层出不穷。在销售方面，报告期内，公司进一步扩大市场影响力，积极拓展渠道合作伙伴，通过更多专业的合作伙伴，来带动公司的影响力和市场占有率。报告期内，外贸部进一步拓展法国、欧美、台湾市场，将公司产品推向国际领域。在服务方面，报告期内，公司不断完善企业管理，提高综合服务质量，公司制定了严格的售后服务管理制度，秉承着“仁者安仁，知者利仁”的企业文化，秉承着“客户至上”的经营理念，以品牌化经营、提高顾客满意度为导向，建设人性化的售后服务管理体系。公司先后完善 ERP 系统，HR 人事考核系统，配件管理平台系统，知识管理系统，服务制度和服务基础设施建设（售后网点）等，逐步建立全面的服务信息管理系统，提高服务运营能力，强化服务知识管理，提高公司的综合服务能力，提升企业品牌形象。报告期内，公司积极抢抓行业发展机遇，加强市场营销管理，持续优化产品服务布局，努力拓展市场，行业竞争力进一步提升。其次，公司精准把握客户需求，不断加大研发投入和新产品的开发力度，注重以技术优势打造行业领先地位。同时，公司持续完善治理机制，努力构建有效的风险防控机制，并不断完善各项管理制度和内控管理体系，经营管理与风险预防水平全面提升。报告期内，公司各项工作协同开展、高效运行，实现了主营业务的平稳发展。

（六）扶贫与社会责任

公司秉承“身残、志不残”的公益宗旨，十几年来廊坊利仁每年为残疾人提供就业岗位 200 余个。很好的解决残疾人就业问题。以仁爱和谐的风貌铸建社会责任。报告期末残疾职工 224 人。

（七）自愿披露

无

二、未来展望

（一）行业发展趋势

未来中国小家电领域的发展会呈现两大趋势：一是市场持续增长，年增长率保持在 10%左右（数据来自 Wind 万得资讯）；二是市场竞争加剧，技术与科技含量的竞争成为抢占市场制高点的重要因素。未来小家电产品升级转型的趋势将围绕产品时尚化、智能化、节能环保、专业性用途四个方向。随着网络化、智能化成为全球消费电子产品发展趋势，智能程序、液晶界面等数码科技在小家电产品上的应用更紧密，使产品在操作上更便捷、更人性化。消费者还可以通过互联网对家电产品进行遥控，通过产品终端在互联网下载菜谱等。目前，公司正通过提供创新烙烤烘焙服务等增值服务促进电饼铛、电火锅的销售；同时，公司不断挖掘市场潜在需求，加大其他厨房小家电产品的研发和营销，拓宽厨房小家电产品线。

（二）公司发展战略

公司将从一家以生产、研发、销售传统小家电的企业转型成为提供家庭烘焙综合服务的智能家电企业。未来，公司将着力升级打造以压力多用途蒸锅、空气智能烤箱、空气炸锅为代表的低能耗、低污染、高效率的智能家居厨房小家电产品，让互联网应用与传统行业进行深度融合，创造智能家电产品的全新发展生态。在市场方面，将进一步扩大市场份额，拓展新品类，进一步提升的核心竞争力和市场地位。

（三）经营计划或目标

2017 年公司将进一步引进人才，秉承技术创新路线保持公司的稳健发展，抓住机遇，积极拓展市场，力争经营业绩继续保持高速增长，为股东创造价值。研发方面，要进一步完善产品线作为战略业务单元的定位，从产品规划、研发和交付能力提升以及市场支持等方面取得全面进步。营销方面，要扩大销售网络的覆盖面，开拓南方市场。运营管理方面，要进一步优化流程，提升效率。公司将适时启动管理咨询，并实施 ERP 等管理信息化系统。该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险 公司的主要竞争对手为苏泊尔等上市公司，公司目前在资产规模及抗风险能力等方面与上市公司相比还有一定差距。随着小家电细分市场的进一步渗透，市场竞争势必日趋激烈。若公司不能增强技术储备、提高经营规模、增强资本实力，不能准确把握市场需求变化趋势及时调整竞争策略，则难以继续保持较强的市场竞争力，从而可能导致公司市场竞争地位削弱、产品利润率降低，进而出现经营业绩下滑的风险。公司将持续进行产品结构调整，提高高技术含量，高附加值，高毛利高端精品产品占比，重点扩大中高端产品市场份额，扩大生产规模，根据市场需求推出品类新品，增强资本实力。

2、实际控制人控制不当的风险 公司的实际控制人为宋老亮、齐连英夫妇，直接和间接持有公司 100% 股权。宋老亮担任公司董事长兼总经理，齐连英担任董事，实际控制人可在公司经营决策、人事、财务管理等方面产生重大影响。虽然公司已通过建立监事制度、关联交易回避表决制度等内控制度避免实际控制人利用控股地位损害公司利益，但仍不能完全排除存在实际控制人凭借其控股地位损害公司利益的可能性。公司将提升各项决策的规范度与透明度，充分发挥董事会管理决策职能、监事会的监督作用，并向公司全体员工开放监督渠道，以督促管理层严格按照《公司法》、公司章程等相关规定各尽其责，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理水平不断提升。

3、新产品研发失败的风险 公司为了更好的满足用户的应用需求、持续保持盈利能力，近年来不断加大对新产品的研发投入。新产品的研发技术难度较大，同时，用户对新产品的性能要求严格，如果公司不能持续进行技术创新，可能会导致新产品开发失败，对公司盈利能力产生不利影响。公司将继续增加在研发和技术领域的投入，在新品立项前做好市场调研和风险评估，规范研发立项程序，凭借自身的人才和技术优势，借鉴行业的领先技术，不断开发适用现代家庭的厨房精品智能小家电。

4、业务区域相对集中风险 公司长期以来专注于电饼铛、电火锅的研发、生产和销售。电饼铛和电火锅虽然具备了较全面的烹饪功能，但其在传统性能上更满足北方居民的生活习惯，这一特点决定了公司的线下经销商和线下直销商主要集中在北方地区。公司将不断扩充产品品类、扩大新品类的市场占比；根据市场需求推出微压蒸汽锅；根据全国各地区的饮食文化，制定产品功能和服务内容，将销售链条辐射全国各个地区、品牌影响力覆盖全国用户；根据消费者需求培养潜在客户，加强品牌推广和内容的传播。同时，大力发展外贸部的销售业务，借助微压蒸汽锅上市，积极拓展东南亚及欧美市场，将利仁健康智能产品推向国际市场！

5、税收优惠政策变化的风险 根据国家税务总局国税发（2008）985 号文相关规定，利仁科技属于高新技术企业，自 2015 年至 2017 年享受 15% 的企业所得税优惠税率；根据财政部、国家税务总局财税[2007]92 号、财税[2016]52 号文及河北省国家税务局、河北省地方税务局公告 2012 年第 1 号文相关规定，且经河北省廊坊市开发区国家税务局认定：本公司之子公司廊坊开发区利仁电器有限公司

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

在报告期内享受福利企业限额即征即退增值税优惠政策；同时享受福利企业增值税即征即退及退税收入列入不征税收入的企业所得税的税收优惠；根据财政部、国家税务总局财税【2010】121 号文相关规定，且经河北省廊坊市开发区地方税务局认定：廊坊开发区利仁电器有限公司在报告期内享受减征城镇土地使用税政策；如果企业所得税、增值税、城镇土地使用税税收优惠政策发生不利变化，公司将无法享受到相应的税收优惠，因此存在一定的税收优惠政策风险，进而影响公司的经营成果。公司除持续加大研发力度，确保自身条件持续符合上述税收优惠条件外，还将积极开拓市场，扩大销售规模，充分发挥公司所处行业突出的“边际成本递减、边际收益递增”效应，减轻对税收

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见审计
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(二)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	5,700,000.00	5,663,460.17
总计	5,700,000.00	5,663,460.17

(二) 承诺事项的履行情况

公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“六、同业竞争情况”之“（二）关于避免同业竞争的承诺”中披露：本人直接或间接控制的企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对利仁科技构成竞争的业务及活动，或拥有与利仁科技存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该等经济实体、机构、经济组织的控制权；若本人及本人直接控制或间接控制的企业违反了上述陈述或承诺内容，由此给利仁科技造成的全部经济损失均由本人承担。报告期内上述各方均严格履行上述承诺，未违背承诺事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
5#车间	抵押	13,761,419.27	3.52%	银行借款
办公楼、1#、2#、3#及	抵押	5,950,507.89	1.52%	银行借款

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

4#车间				
培训中心综合楼	抵押	7,296,886.70	1.86%	银行借款
土地使用权	抵押	6,737,222.00	1.72%	银行借款
银行承兑票据	质押	44,061,021.60	11.26%	应付票据质押
总计		77,807,057.46	19.88%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	9,225,000	9,225,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	8,302,500	8,302,500	22.50%
	董事、监事、高管	0	0.00%	8,302,500	8,302,500	22.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	36,900,000	100.00%	-9,225,000	27,675,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	33,210,000	90.00%	-8,302,500	24,907,500	67.50%
	董事、监事、高管	33,210,000	90.00%	-8,302,500	24,907,500	67.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		36,900,000	-	0	36,900,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宋老亮	24,804,180	0	24,804,180	67.22%	18,603,135	6,201,045
2	齐连英	8,405,820	0	8,405,820	22.78%	6,304,365	2,101,455
3	北京利仁投资中心(有限合伙)	3,690,000	0	3,690,000	10.00%	2,767,500	922,500
合计		36,900,000	0	36,900,000	100.00%	27,675,000	9,225,000

前十名股东间相互关系说明：

宋老亮与齐连英为夫妻关系，同为公司实际控制人；宋老亮与齐连英同为北京利仁投资中心（有限合伙）出资人，宋老亮持股 5%，齐连英出资比例为 95%。

二、优先股股本基本情况

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

宋老亮，男，1968 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991 年 7 月至 1998 年 9 月，任北京市双耀兴经贸有限责任公司总经理；1998 年 10 月至 2015 年 10 月，任北京利仁科技有限责任公司总经理；2015 年 11 月至今，任利仁科技董事长兼总经理，任期 3 年，其直接和间接合计持有利仁科技 67.72%的股份。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为宋老亮、齐连英二人。宋老亮，其基本情况请见控股股东情况。齐连英，女，1969 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991 年 7 月至 1998 年 9 月，任北京市双耀兴经贸有限责任公司财务经理；1998 年 10 月至 2015 年 10 月，任北京利仁科技有限责任公司财务经理；2015 年 11 月至 2016 年 1 月，任利仁科技监事会主席；2016 年 2 月至今，任利仁科技董事，任期自 2016 年 2 月至 2018 年 11 月，其直接和间接合计持有利仁科技 32.28%的股份。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	廊坊利仁	30,000,000.00	4.96%	2016年10月24日至 2017年10月12日	否
合计		30,000,000.00			

违约情况：

不适用

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
宋老亮	董事长、总经理	男	48	高中	2015年11月19日-2018年11月18日	是
齐连英	董事	女	47	高中	2016年2月22日-2018年11月18日	是
刘占峰	董事、副总经理	男	42	高中	2015年11月19日-2018年11月18日	是
司朝辉	董事、廊坊利仁总经理	男	38	中专	2015年11月19日-2018年11月18日	是
杨善东	董事、财务总监	男	44	大专	2015年11月19日-2018年11月18日	是
杜恩典	监事会主席	男	31	大专	2016年2月22日-2018年11月18日	是
王眼	监事	男	48	高中	2015年11月19日-2018年11月18日	是
郭明昭	职工代表监事	男	29	大专	2015年11月19日-2018年11月18日	是
李伟	董事会秘书、品牌营销总监	男	31	本科	2015年11月19日-2018年11月18日	是
齐茂松	产品事业部总经理	男	40	高中	2015年11月19日-2018年11月18日	是
黄成龙	产品研发中心总经理	男	31	本科	2015年11月19日-2018年11月18日	是
户志敏	廊坊利仁副总经理	男	42	初中	2015年11月19日-2018年11月18日	是
曹轶国	市场营销部总经理	男	44	高中	2015年11月19日-2018年11月	是

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

					18 日	
张硕	廊坊利仁生产部经理	男	38	中专	2015 年 11 月 19 日-2018 年 11 月 18 日	是
张芳	廊坊利仁采购部经理	女	34	专科	2015 年 11 月 19 日-2018 年 11 月 18 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						11

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

宋老亮与齐连英为夫妻关系，同为公司实际控制人；除此以外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
宋老亮	董事长、总经理	24,804,180	0	24,804,180	67.22%	-
齐连英	董事	8,405,820	0	8,405,820	22.78%	-
合计		33,210,000	0	33,210,000	90.00%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

不适用

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	88	76
生产人员	519	596
销售人员	147	112
技术人员	119	149
财务人员	19	19
员工总计	892	952

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

硕士	-	-
本科	37	52
专科	84	83
专科以下	771	817
员工总计	892	952

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动 报告期末，公司在册员工 952 人，较报告期初增加 60 人，增加人员主要为生产人员。 2、人才引进与招聘 公司重视人才在企业发展中的价值，在人才引进上不遗余力。公司主要通过高端猎头顾问、各类专业招聘网站、员工交流与推荐、校园招聘等方式引进专业技术人才，并提供匹配的职位和福利待遇。 3、员工培训 公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、专业技术与管理能力。培训方式主要包括员工入职培训、研发人员委外培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。 4、薪酬政策 公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、绩效薪资和员工福利等，以激发员工的创造性，增强员工归属感，让员工分享企业发展的成果。 5、需公司承担费用的离退休职工人数 报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	2	2	24,804,180

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

无变动

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。本年度内建立的各项公司治理制度主要包括：《董事会秘书工作细则》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的重大决策事项，均严格按照相关法律、《公司章程》、各项议事规则和内部制度等履行规定程序，并按规定在全国中小企业股份转让系统公告。具体如下：1、人事变动 在有限公司阶段，公司仅设执行董事和监事。股份公司成立后，为完善公司法人治理结构，公司遵照《公司法》、《公司章程》的相关规定建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，经第一次股东大会选举产生了第一届董事会、监事会成员，其中有 1 名监事为职工代表大会选举产生的职工代表监事，并按照相关制度规定聘任了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员。公司董事、监事及高级管理人员的变动符合《公司法》、《公司章程》的相关规定。2、委托理财 经 2016 年 7 月 11 日公司第一届董事会第五次会议审议通过，公司利用闲置资金购买中国建设银行理财产品“乾元-日鑫月溢开放式资产组合型人民币理财产品，符合《公司章程》及《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》关于投资权限的规定。3、融资 报告期内，公司全资子公司廊坊利仁于 2016 年 10 月 24 日自中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行借入流动资金 30,000,000.00 元。借款期限：2016 年 10 月 24 日至 2017 年 10 月 12 日。借款方式为抵押和保证，借款用途为短期流动资金借款。4、关联交易 公司于 2016 年 3 月 31 日召开了第一届董事会第四次会议，对 2016 年度预计发生的日常性关联交易进行了审议。5、担保 报告期内公司无对外融资担保事项。截止报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

报告期内，股份公司成立后对公司章程进行了一次修改，具体情况如下：2016 年 3 月 28 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程》的议案，《公司章程》规定了股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东对关联交易事项表决情况，股东大会决议的公告应当充分披露非关

联股东的表决情况。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	一、审议通过关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案
监事会	3	一、审议通过关于选举杜恩典为公司监事的议案
股东大会	3	一、审议通过关于审议通过关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司同时建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会未下设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性 公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系、研发体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。 2、资产独立性 公司主要财产包括运输工具、办公设备、专利、商标等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。 3、人员独立性 公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。 4、财务独立性 公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。 5、机构独立性 公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，各高管对企业采购、生产、销售、研发、管理和财务

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

总体负责。公司具有独立的办公机构和场所。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。 2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。 3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。 报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。 截至报告期末，公司尚未建立《年度重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见审计
审计报告编号	利安达审字[2017]第 2257 号
审计机构名称	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室
审计报告日期	2017-04-26
注册会计师姓名	郭海兰、张建
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

利安达审字[2017]第 2257 号

北京利仁科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京利仁科技股份有限公司（以下简称“利仁科技公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是利仁科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，利仁科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利仁科技公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师 郭海兰
中国注册会计师 张建

二〇一七年四月二十六日

二、财务报表

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	44,055,157.28	27,166,648.20
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
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	五、2	62,765,664.50	15,794,514.57
应收账款	五、3	32,099,759.43	30,222,365.45
预付款项	五、4	706,196.40	7,701,998.10
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	15,856,964.88	57,892,357.24
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	123,111,503.01	115,552,295.28
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	55,016,050.72	214,244.40
流动资产合计	-	333,611,296.22	254,544,423.24
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、8	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、9	38,498,466.11	41,065,508.45
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、10	7,234,787.12	7,586,222.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、11	1,300,965.28	1,085,248.59
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	47,034,218.51	49,736,979.04
资产总计	-	380,645,514.73	304,281,402.28
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、12	30,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
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	五、13	38,000,000.00	0.00
应付账款	五、14	112,689,281.99	91,801,797.00
预收款项	五、15	53,175,712.81	18,635,699.78
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	7,076,456.60	3,773,296.57
应交税费	五、17	4,537,680.39	4,684,488.88
应付利息	五、18	42,750.00	122,772.22
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、19	2,166,831.98	1,930,840.49
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	247,688,713.77	190,948,894.94
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	247,688,713.77	190,948,894.94
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、20	36,900,000.00	36,900,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	3,300,000.00	3,300,000.00
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、22	92,756,800.96	73,141,272.11
归属于母公司所有者权益合计	-	132,956,800.96	113,332,507.34
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	132,956,800.96	113,332,507.34
负债和所有者权益总计	-	380,645,514.73	304,281,402.28

法定代表人：宋老亮 主管会计工作负责人：杨善东 会计机构负责人：任丽

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	25,723,668.33	14,567,532.77
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	-	62,765,664.50	15,794,514.57
应收账款	十二、1	32,086,259.43	30,208,115.45
预付款项	-	1,117,646.17	6,032,800.41
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	4,432,113.59	16,299,446.43
存货	-	112,863,947.35	99,975,565.54
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	55,000,000.00	214,244.40
流动资产合计	-	293,989,299.37	183,092,219.57
非流动资产：	-		

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	81,961,573.03	81,961,573.03
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	4,868,995.03	5,529,596.58
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	600,615.92	657,000.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,150,590.28	1,085,061.09
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	88,581,774.26	89,233,230.70
资产总计	-	382,571,073.63	272,325,450.27
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	-	38,000,000.00	-
应付账款	-	175,199,725.65	142,176,207.92
预收款项	-	52,937,040.46	18,347,231.20
应付职工薪酬	-	3,463,263.12	1,299,814.57
应交税费	-	3,833,013.91	3,924,646.55
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,095,596.48	1,694,958.09
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	275,528,639.62	167,442,858.33
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	-	-	-

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	275,528,639.62	167,442,858.33
所有者权益：	-		
股本	-	36,900,000.00	36,900,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	71,529,057.20	71,529,057.20
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-1,386,623.19	-3,546,465.26
所有者权益合计	-	107,042,434.01	104,882,591.94
负债和所有者权益合计	-	382,571,073.63	272,325,450.27

法定代表人：宋老亮主管会计工作负责人：杨善东会计机构负责人：任丽

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	404,241,993.94	412,788,291.27
其中：营业收入	五、23	404,241,993.94	412,788,291.27
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	397,562,197.42	411,740,924.95
其中：营业成本	五、23	306,473,725.50	324,270,779.12
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、24	2,531,170.86	2,883,750.14
销售费用	五、25	43,918,677.58	39,275,833.29
管理费用	五、26	42,361,545.08	38,940,609.98
财务费用	五、27	1,225,288.70	1,680,089.56
资产减值损失	五、28	1,051,789.70	4,689,862.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	91,117.81	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	6,770,914.33	1,047,366.32
加：营业外收入	五、30	13,211,813.01	5,137,464.47
其中：非流动资产处置利得	-	-	55,786.24
减：营业外支出	五、31	109,657.10	251,791.18
其中：非流动资产处置损失	-	83,660.10	219,912.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	19,873,070.24	5,933,039.61
减：所得税费用	五、32	257,541.39	-241,571.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	19,615,528.85	6,174,611.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	19,615,528.85	6,174,611.23
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 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	-	19,615,528.85	6,174,611.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	19,615,528.85	6,174,611.23
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.53	0.17
(二) 稀释每股收益	-	0.53	0.17

法定代表人：宋老亮主管会计工作负责人：杨善东会计机构负责人：任丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	401,448,694.23	411,015,392.16
减：营业成本	十二、4	326,935,656.24	343,438,505.18
营业税金及附加	-	780,744.17	1,824,209.03
销售费用	-	38,471,611.33	39,275,833.29
管理费用	-	32,312,281.15	25,522,835.79
财务费用	-	-94,228.83	-461,559.40
资产减值损失	-	451,039.70	4,689,112.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,591,590.47	-3,273,544.59
加：营业外收入	-	2,848.81	2,157.28
其中：非流动资产处置利得	-	-	2,157.28
减：营业外支出	-	26,868.32	132,604.44
其中：非流动资产处置损失	-	871.32	112,872.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,567,570.96	-3,403,991.75
减：所得税费用	-	407,728.89	-241,384.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,159,842.07	-3,162,607.63
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	2,159,842.07	-3,162,607.63
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.06	-0.09
(二) 稀释每股收益	-	0.06	-0.09

法定代表人：宋老亮主管会计工作负责人：杨善东会计机构负责人：任丽

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	342,666,001.16	241,475,388.84
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	-	-
收到的税费返还	-	12,979,798.17	4,870,152.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	91,831,058.82	104,901,250.88
经营活动现金流入小计	-	447,476,858.15	351,246,791.92
购买商品、接受劳务支付的现金	-	154,436,019.67	144,135,410.26
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	-	-	-
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	-	58,291,731.36	51,936,959.37
支付的各项税费	-	20,876,289.43	29,018,265.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	87,406,842.87	133,354,333.18
经营活动现金流出小计	-	321,010,883.33	358,444,968.73
经营活动产生的现金流量净额	-	126,465,974.82	-7,198,176.81
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	30,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	91,117.81	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,150.00	378,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	30,093,267.81	378,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,275,936.22	3,466,345.73
投资支付的现金	-	85,000,000.00	-
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	-	-	-

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	12,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	98,275,936.22	3,466,345.73
投资活动产生的现金流量净额	-	-68,182,668.41	-3,087,885.73
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	30,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	30,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	70,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,395,433.62	2,977,944.46
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	-	-	600,000.00
筹资活动现金流出小计	-	71,395,433.62	43,577,944.46
筹资活动产生的现金流量净额	-	-41,395,433.62	26,422,055.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	636.29	-1,105.00
五、现金及现金等价物净增加额	-	16,888,509.08	16,134,888.00
加：期初现金及现金等价物余额	-	27,166,648.20	11,031,760.20
六、期末现金及现金等价物余额	-	44,055,157.28	27,166,648.20

法定代表人：宋老亮 主管会计工作负责人：杨善东 会计机构负责人：任丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	337,902,648.22	239,266,522.95
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,710,958.95	103,965,522.86
经营活动现金流入小计	-	342,613,607.17	343,232,045.81
购买商品、接受劳务支付的现金	-	208,285,000.30	224,536,774.54
支付给职工以及为职工支付的现金	-	22,669,266.09	21,785,906.30
支付的各项税费	-	7,765,707.29	19,485,702.19
支付其他与经营活动有关的现金	-	37,637,410.30	61,831,635.47
经营活动现金流出小计	-	276,357,383.98	327,640,018.50
经营活动产生的现金流量净额	-	66,256,223.19	15,592,027.31
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,150.00	252,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,150.00	252,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	102,237.63	2,316,271.73
投资支付的现金	-	55,000,000.00	6,600,000.00
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	-	55,102,237.63	8,916,271.73
投资活动产生的现金流量净额	-	-55,100,087.63	-8,664,071.73
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	11,156,135.56	6,927,955.58
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,567,532.77	7,639,577.19
六、期末现金及现金等价物余额	-	25,723,668.33	14,567,532.77

法定代表人：宋老亮 主管会计工作负责人：杨善东 会计机构负责人：任丽

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

(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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	36,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,300,000.00	-	92,756,800.96	-	132,956,800.96

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	10,360,000.	-	-	-	-	-	-	-	1,043,	-	21,280,4	-	32,683,6	

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	26,540,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,043,136.30	-	-25,496,863.70	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,043,136.30	-	-	-	-	-	-	-	-1,043,136.30	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	25,496,863.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,496,863.70	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	36,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,300,000.00	-	73,132,507.34	-	113,332,507.34

法定代表人：宋老亮 主管会计工作负责人：杨善东 会计机构负责人：任丽

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	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

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	36,900,000.00	-	-	-	71,529,057.20	-	-	-	-	-1,386,623.19	107,042,434.01

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,360,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,043,136.30	21,280,490.24	32,683,626.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,360,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,043,136.30	21,280,490.24	32,683,626.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,540,000.00	-	-	-	71,529,057.20	-	-	-	-1,043,136.30	-24,826,955.50	72,198,965.40
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,162,607.63	-3,162,607.63
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	75,361,573.03	-	-	-	-	-	75,361,573.03

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	75,361,573.03	-	-	-	-	-	75,361,573.03
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	26,540,000.00	-	-	-	-3,832,515.83	-	-	-1,043,136.30	-21,664,347.87	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	3,832,515.83	-	-	-	-3,832,515.83	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,043,136.30	-	-	-	-	-	-	-1,043,136.30	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	21,664,347.87	-	-	-	-	-	-	-	-21,664,347.87	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	36,900,000.00	-	-	-	71,529,057.20	-	-	-	-3,546,465.26	104,882,591.94	

法定代表人：宋老亮 主管会计工作负责人：杨善东 会计机构负责人：任丽

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

注意：请在财务报表后附“财务报表附注”!!

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

1. 历史沿革

北京利仁科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身为北京利仁科技有限责任公司, 于 1998 年 10 月 5 日由自然人宋跃亮(后更名为“宋老亮”)、齐连英、芦振岐共同出资人民币 136 万元注册成立, 上述注册资本业经海峡会计师事务所以“海峡验字[1998]第 1005 号”验资报告予以审验。1998 年 10 月 5 日, 本公司领取北京市工商行政管理局西城分局颁发的注册号为 110102000827697 号《企业法人营业执照》。

2003 年 4 月 6 日, 经本公司股东会决议, 增加注册资本 136 万元至 236 万元, 增加的注册资本由股东宋老亮(曾用名“宋跃亮”)以货币出资 80 万元; 股东齐连英以货币出资 20 万元。股东芦振岐将其全部出资 6.80 万元股权转让给齐连英。经上述变更后, 股东宋老亮以货币出资 188.80 万元, 持股比例 80%; 股东齐连英以货币出资 47.20 万元, 持股比例 20%。上述增资业经北京瑞文成联合会计师事务所以“京瑞联验字[2003]第 A-079 号”验资报告予以审验。

2005 年 6 月 10 日, 经本公司股东会决议, 股东宋老亮将其全部出资 188.80 万元股权转让给股东齐更生。经上述变更后, 股东齐更生以货币出资 188.80 万元, 持股比例 80%; 股东齐连英以货币出资 47.20 万元, 持股比例 20%。

2010 年 7 月 30 日, 经本公司股东会决议, 增加注册资本 236 万元至 1036 万元, 增加的注册资本由股东宋老亮以货币出资 800 万元。股东齐更生将其全部出资 188.80 万元股权转让给股东齐连英。经上述变更后, 股东宋老亮以货币出资 800 万元, 持股比例 77.22%; 股东齐连英以货币出资 236 万元, 持股比例 22.78%。上述增资业经北京真诚会计师事务所有限公司以“京真诚验字[2010]A1162 号”验资报告予以审验。

2015 年 11 月 3 日, 经本公司股东会决议, 股东宋老亮将其货币出资的 103.6 万元股权转让给北京利仁投资中心(有限合伙)。经上述变更后, 股东宋老亮以货币出资 696.4 万元, 持股比例 67.22%; 股东齐连英以货币出资 236 万元, 持股比例 22.78%; 北京利仁投资中心(有限合伙)以货币出资 103.6 万元, 持股比例 10%。

2015 年 11 月 7 日, 经发起人协议, 本公司以整体改制方式改制为股份有限公司, 变更后的注册资本为人民币 3,690.00 万元。上述净资产折股情况业经利安达会计师事务所(特殊普通合伙)以利安达验字[2015]第 2161 号验资报告予以审验, 并已于 2015 年 11 月 19 日经北京市工商行政管理局西城分局备案登记。

2016 年 7 月 28 日全国中小企业股份转让系统有限公司出具了股转系统函【2016】6188 号《关于同意北京利仁科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》, 公司股票代码为: 838907。

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

本公司现住所：北京市西城区阜外大街甲 28 号京润大厦 4 楼；

统一社会信用代码：91110102634381829U；

法定代表人：宋老亮；

注册资本：3690 万元；

本公司实际控制人：宋老亮、齐连英。

2. 所处行业

本公司所属行业为家电行业。

3. 经营范围

本公司经批准的经营范围：制造家用电器；普通货运；销售五金交电、百货、建筑装饰材料、电子计算机软硬件及外部设备、机械电器设备；维修机械设备。

主要产品

本公司主要产品为电饼铛、电压力锅、电火锅、电水瓶、空气炸锅、电烤炉、电饭煲、料理机、电煎锅等小家电产品。

4. 公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

本公司在报告期内未发生主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组。

（二）本年度合并财务报表范围

本公司报告期内纳入合并范围的子公司为 1 家，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业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；购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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

2、合并财务报表编制的方法

母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；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

(2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

(3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

(4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，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。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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。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。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整

(2) 企业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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④ 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、共同经营的会计处理方法

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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①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和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 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。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

① 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

② 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

5、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。

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

（1）公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

（2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，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。

（3）公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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。

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

7、金融资产减值测试方法及会计处理方法

（1）持有至到期投资

持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。本公司对单项金额元以上（含元）的持有至到期投资单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。对单项金额低于万元的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

（2）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三（十一）。

（3）可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售金融资产公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售可供出售金融资产发生减值。应将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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与确认原减值损失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。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。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，或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发生的减值损失，不予转回。

（4）其他

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

（十一）应收款项

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

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：本公司将金额为 200 万以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

单项计提坏账准备的理由
坏账准备的计提方法

有确凿证据表明可收回性存在明显差异
根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

<u>组合类型</u>	<u>确定组合的依据</u>	<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联组合	与关联方往来款项	不计提坏账准备
备用金组合	职工备用金	不计提坏账准备
保证金及押金组合	保证金及押金	不计提坏账准备

组合中，账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的:

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例(%)</u>	<u>其他应收款计提比例(%)</u>
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 - 2 年	10.00	10.00
2 - 3 年	30.00	30.00
3 - 4 年	50.00	50.00
4 - 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1、存货类别

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法计价。

3、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

直接用于出售的商品存货，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；

在资产负债表日存在活跃市场、有明确市场价格的，一般应以该市场价格为基础，确定存货的可变现净值。

根据资产负债表日前后一段时间有关存货市场价格的走势等进行判断，如存在明确的证据表明资产负债表日的市场价格较为异常，无法代表持有存货的预期变现价值的，例如在报告期资产负债表日的价格没有足够成交量支持，或者从资产负债表日后事项期间的价格趋势判断资

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

产负债表日的价格为非正常波动形成等，则根据报告期资产负债表日后事项期间的价格走势确定相关存货在报告期资产负债表日的可变现净值。

在资产负债表日不存在明确市场价格，但资产负债表日后事项期间取得了该存货的价格信息，且该价格信息与资产负债表日价格相关的，则以日后事项期间取得的有关价格为基础确定存货在报告期资产负债表日的可变现净值。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十三）持有待售资产

1、确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

2、会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

（十四）长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注六（四）确定其初始投资成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，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，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

（十五）固定资产

1、固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5%	20 年	4.75
机器设备	5%	5-10 年	9.50-19.00
运输设备	3-5%	4-10 年	9.50-24.25
电子及办公设备	0-5%	3-5 年	19.00-33.33

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- （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、资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3、资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十八）无形资产

本公司无形资产主要包括专利权、商标权、土地使用权等。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

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

（2）后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

<u>项 目</u>	<u>使用寿命</u>	<u>摊销方法</u>	<u>摊销年限</u>
土地使用权	土地使用证规定的年限	直线法	46.67 年
商标权	商标有效期	直线法	10 年

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

4、内部研究、开发支出会计政策

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十九）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- a.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- b.公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- c.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

d.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

e.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

f.公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

g.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

(二十二) 预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

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

(二十三) 收入

1、一般性原则

(1) 销售商品收入的确认

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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控制；收入的金额能够可靠的计量；与交易相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入。

(2) 提供劳务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：a.与合同相关的经济利益很可能流入企业；b.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；c.固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(3) 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

a.利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

b.使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入的具体确认方法

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

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

(3) 经销模式下，客户主要为线下经销商及除淘宝商城外其他的电商平台，采用买断式销售，本公司于产品送达客户指定的地点并由客户确认后，确认收入。

(二十四) 政府补助

1、政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- （1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- （2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认依据

本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（交易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））。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，不确认递延所得税负债。

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

（二十六）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的采用租赁内含利率作为折现率，否则采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十七) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

本公司本报告期内未发生会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本公司本报告期内未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

(1) 本公司主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	产品销售收入	17%
营业税	租赁收入及资金占用费收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(2) 本公司之子公司-廊坊开发区利仁电器有限公司主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	产品销售收入	17%
营业税	租赁收入及承包费收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠

本公司已于 2015 年 11 月 24 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同颁发的证书编号为 GR201511001439 号高新技术企业证书。有效期三年。根据国家税务总局国税发(2008)985 号文相关规定，本公司自 2015 年至 2017 年享受 15%优惠税率。

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

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

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2016 年 1 月 1 日，“年末”指 2016 年 12 月 31 日，“上年”指 2015 年度，“本年”指 2016 年度。

1、货币资金

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
现金	79,329.85	170,827.15
银行存款	42,554,746.10	25,213,438.60
其他货币资金	<u>1,421,081.33</u>	<u>1,782,382.45</u>
合计	<u>44,055,157.28</u>	<u>27,166,648.20</u>

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金余额 1,421,081.33 元，明细情况如下：

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
支付宝账户	<u>1,421,081.33</u>	<u>1,782,382.45</u>
合计	<u>1,421,081.33</u>	<u>1,782,382.45</u>

(2) 本公司本报告期末不存在有抵押冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金年末余额较年初增加 16,888,509.08 元，增加幅度为 62.17%。主要因为本期加强收款管理，并且规范了应付账款的管理，预收账款和应付账款增长所致。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
银行承兑票据	62,765,664.50	15,794,514.57
商业承兑票据		
合计	<u>62,765,664.50</u>	<u>15,794,514.57</u>

(2) 年末公司已质押的应收票据：

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
银行承兑票据	44,061,021.60	
商业承兑票据		
合计	<u>44,061,021.60</u>	

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

(3) 年末公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据 26,064,914.67 元。

(4) 年末出票人不存在未履约而将票据转应收账款的情况。

(5) 应收票据期末余额前五名情况：

<u>出票单位</u>	<u>年末余额</u>		<u>金额</u>
	<u>出票日期</u>	<u>到期日</u>	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2016 年 11 月 4 日	2017 年 2 月 3 日	2,146,271.28
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2016 年 11 月 18 日	2017 年 2 月 16 日	1,689,154.00
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2016 年 11 月 18 日	2017 年 2 月 16 日	1,580,087.49
北京市大中家用电器连锁销售有限公司	2016 年 11 月 24 日	2017 年 5 月 24 日	1,044,974.53
淄博广龙塑料工贸有限公司	2016 年 12 月 22 日	2017 年 6 月 22 日	<u>1,000,000.00</u>
合计			<u>7,460,487.30</u>

续表：

<u>出票单位</u>	<u>年初余额</u>		<u>金额</u>
	<u>出票日期</u>	<u>到期日</u>	
邯郸市实祥贸易有限公司	2015 年 12 月 25 日	2016 年 6 月 22 日	1,000,000.00
北京神华中机能源环保科技有限公司	2015 年 12 月 25 日	2016 年 6 月 25 日	786,000.00
福建苏宁云商商贸有限公司	2015 年 12 月 3 日	2016 年 6 月 3 日	675,302.08
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2015 年 12 月 17 日	2016 年 3 月 17 日	615,519.45
大连佳祺商贸有限公司	2015 年 12 月 30 日	2016 年 6 月 30 日	<u>600,000.00</u>
合计			<u>3,676,821.53</u>

应收票据年末余额较年初增加 46,971,149.93 元，增加幅度为 297.39%。主要因为本期与浙商银行股份有限公司签订了票据池业务合作协议，故票据结算业务高于上年。

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

<u>类别</u>	<u>账面余额</u>		<u>年末余额</u>		<u>账面价值</u>
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>计提比例(%)</u>	
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	34,615,403.92	97.88	2,515,644.49	5.00-100.00	32,099,759.43
其中：账龄组合	34,615,403.92	97.88	2,515,644.49	5.00-100.00	32,099,759.43
关联组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>749,925.38</u>	<u>2.12</u>	<u>749,925.38</u>	<u>100.00</u>	

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

类别	账面余额		年末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
	35,365,329.30	100.00	3,265,569.87		

续表：

类别	账面余额		年初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
	31,981,928.27	100.00	1,759,562.82		
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	31,981,928.27	100.00	1,759,562.82	5.00-100.00	30,222,365.45
其中：账龄组合	23,314,751.75	72.90	1,759,562.82	5.00-100.00	21,555,188.93
关联组合	8,667,176.52	27.10			8,667,176.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,981,928.27	100.00	1,759,562.82		30,222,365.45

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	30,396,374.27	1,519,818.72	5.00%
1 至 2 年	2,707,588.09	270,758.81	10.00%
2 至 3 年	951,317.03	285,395.11	30.00%
3 至 4 年	158,631.90	79,315.95	50.00%
4 至 5 年	205,683.63	164,546.90	80.00%
5 年以上	<u>195,809.00</u>	<u>195,809.00</u>	<u>100.00%</u>
合计	34,615,403.92	2,515,644.49	

续表：

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	21,030,613.36	1,051,530.66	5.00%
1 至 2 年	974,808.85	97,480.89	10.00%
2 至 3 年	545,162.34	163,548.70	30.00%
3 至 4 年	552,137.89	276,068.95	50.00%
4 至 5 年	205,478.46	164,382.77	80.00%
5 年以上	<u>6,550.85</u>	<u>6,550.85</u>	<u>100.00%</u>

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

账龄	年初余额		计提比例
	应收账款	坏账准备	
合计	23,314,751.75	1,759,562.82	

确定该组合依据的说明：除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本公司本报告期无坏账准备转回或收回金额重要的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	核销金额	原因
中视购物有限公司	8,977.45	无法收回
央广幸福购物（北京）有限公司	2,930.00	无法收回
新疆乐家电视购物有限公司	2,268.00	无法收回
安徽家家购物股份有限公司	3.00	无法收回
合计	14,178.45	

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	年限	比例%	坏账准备
北京地中海科技有限公司	货款	4,966,681.80	1 年以内	14.72	248,334.09
吉娃娃（北京）家居有限公司	货款	3,164,528.74	1 年以内	9.38	158,226.44
瓶盖（北京）科技有限公司	货款	2,974,486.62	1 年以内	8.82	148,724.33
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	货款	2,694,865.31	1 年以内	7.99	134,743.27
北京家乐福商业有限公司	货款	<u>1,252,712.85</u>	1 年以内	<u>3.71</u>	<u>62,635.64</u>
合计		15,053,275.32		44.62	752,663.77

续表：

单位名称	款项性质	年初余额	年限	比例%	坏账准备
北京地中海科技有限公司	货款	4,747,958.21	1 年以内	14.18	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	货款	4,039,679.92	1 年以内	12.07	201,984.00
吉娃娃（北京）家居有限公司	货款	2,089,194.67	1 年以内	6.24	
康城投资（中国）有限公司	货款	1,781,808.49	1 年以内	5.32	89,090.42
欧尚（中国）投资有限公司	货款	<u>1,657,183.93</u>	1 年以内	<u>4.95</u>	<u>82,859.20</u>
合计		14,315,825.22		42.76	373,933.62

(5) 本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本公司本报告期无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 本公司本报告期无应收关联单位款项。

4、 预付款项

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	326,882.77	46.29	6,702,188.94	87.02
1 至 2 年	370,764.00	52.50	999,809.16	12.98
2 至 3 年	8,549.63	1.21		
3 年 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	706,196.40	100.00	7,701,998.10	100.00

(2) 预付款项年末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	比例(%)	年限	未结算原因
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	非关联公司	228,133.00	32.30	1 年以内	合同未履行完毕
佛山市秦跃五金塑料制品有限公司-模具	非关联公司	145,000.00	20.53	1-2 年以内	合同未履行完毕
中山市广隆燃具电器有限公司	非关联公司	35,147.44	4.98	1 年以内	合同未履行完毕
佛山市伟仕达电器实业有限公司	非关联公司	23,180.34	3.28	1 年以内	合同未履行完毕
中山舜龙世纪电器有限公司	非关联公司	<u>112,825.95</u>	<u>15.98</u>	1-2 年以内	合同未履行完毕
合计		544,286.73	77.07		

续表:

单位名称	与本公司关系	年初余额	比例(%)	年限	未结算原因
仁润置业(北京)有限公司	关联公司	5,280,060.80	68.55	1 年以内	合同未履行完毕
盐城市瑞华涂装设备公司	非关联公司	479,616.00	6.23	1 年以内、1-2 年	合同未履行完毕
佛山市巨亚铝业有限公司	非关联公司	315,952.18	4.10	1 年以内	合同未履行完毕
东莞嘉和电机有限公司	非关联公司	263,622.50	3.42	1 年以内	合同未履行完毕
佛山市南海区连捷模具厂	非关联公司	<u>164,500.00</u>	<u>2.14</u>	1 年以内	合同未履行完毕
合计		6,503,751.48	84.44		

(3) 本公司本报告期预付款项中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 本公司报告期预付关联单位款项情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	年初余额
任润置业(北京)有限公司	同一控制人控制之公司		5,280,060.80
合计			5,280,060.80

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>计提比例(%)</u>	<u>价值</u>
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,000,000.00	19.10	4,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,944,731.63	80.90	487,766.75	5-100	15,856,964.88
其中：账龄组合	763,989.66	3.65	487,766.75	5-100	276,222.91
关联组合	12,000,000.00	57.29	600,000.00	5-100	11,400,000.00
备用金组合	24,851.29	0.12			24,851.29
保证金及押金组合	4,155,890.68	19.84			4,155,890.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>20,944,731.63</u>	<u>100.00</u>	<u>5,087,766.75</u>		<u>15,856,964.88</u>

续表：

<u>类别</u>	<u>账面余额</u>		<u>年初余额</u>		<u>账面价值</u>
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>计提比例(%)</u>	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,000,000.00	6.31	4,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,867,285.03	91.32	574,927.79	5-100	57,292,357.24
其中：账龄组合	5,670,163.05	8.95	574,927.79	5-100	5,095,235.26
关联组合	47,664,638.98	75.22			47,664,638.98
备用金组合	13,000.00	0.02			13,000.00
保证金及押金组合	4,519,483.00	7.13			4,519,483.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	<u>1,500,000.00</u>	<u>2.37</u>	<u>900,000.00</u>	60	<u>600,000.00</u>
合计	<u>63,367,285.03</u>	<u>100.00</u>	<u>5,474,927.79</u>		<u>57,892,357.24</u>

1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

<u>其他应收款（按单位）</u>	<u>年末余额</u>		<u>计提理由</u>
	<u>其他应收款</u>	<u>坏账准备</u>	
斛盛控股有限公司	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>	已至法院调解书归还欠款日期末未能偿还的欠款部分
合计	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>	

续表：

<u>其他应收款（按单位）</u>	<u>年初余额</u>		<u>计提理由</u>
	<u>其他应收款</u>	<u>坏账准备</u>	
斛盛控股有限公司	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>	已至法院调解书归还欠款日

合计 4,000,000.00 4,000,000.00

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	35,300.00	1,765.00	5.00%
1 至 2 年	65,572.71	6,557.27	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 至 4 年	219,344.95	109,672.48	50.00%
4 至 5 年	370,000.00	296,000.00	80.00%
5 年以上	<u>73,772.00</u>	<u>73,772.00</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>763,989.66</u>	<u>487,766.75</u>	

续表:

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,007,046.10	250,352.30	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	219,344.95	65,803.49	30.00%
3 至 4 年	370,000.00	185,000.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	<u>73,772.00</u>	<u>73,772.00</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>5,670,163.05</u>	<u>574,927.79</u>	

确定该组合依据的说明: 除已单独计提减值准备的其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

3) 年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款 (按单位)	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提理由	其他应收款	坏账准备	计提理由
斛盛农业科技有 限公司				<u>1,500,000.00</u>	<u>900,000.00</u>	已至法院调解书归还欠 款日期末未能偿还的欠 款部分
合计				<u>1,500,000.00</u>	<u>900,000.00</u>	

(2) 本公司本报告期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款。

其他应收款 (按单位)	回收金额	转回坏账准备
斛盛农业科技有 限公司	<u>1,500,000.00</u>	<u>900,000.00</u>
合计	<u>1,500,000.00</u>	<u>900,000.00</u>

(3) 本公司本报告期无实际核销的其他应收款。

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

(4) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况:

单位名称	与本企业关系	款项性质	年末余额	年限	比例%
廊坊开发区网格传媒技术有限公司	关联方	往来款	12,000,000.00	1 年以内	57.29
斛盛控股有限公司	非关联方	往来款	4,000,000.00	3-4 年	19.10
重庆京东海嘉电子商务有限公司	非关联方	押金	500,000.00	1-2 年	2.39
佛山市伟仕达电器实业有限公司	非关联方	往来款	360,000.00	4-5 年	1.72
江苏金海玛电器有限公司	非关联方	往来款	<u>284,473.22</u>	1-2 年至 3-4 年	1.36
合计			<u>17,144,473.22</u>		<u>81.86</u>

续表:

单位名称	与本企业关系	款项性质	年初余额	年限	比例%
宋天义	本公司实际控制人之亲属	往来款	41,641,720.08	1 年以内	65.71
仁润置业(北京)有限公司	同一实际控制人控制之公司	往来款	5,005,958.90	1 年以内	7.90
国信京南投资开发有限公司	非关联方	往来款	5,000,000.00	1 年以内	7.89
斛盛控股有限公司	非关联方	往来款	4,000,000.00	2-3 年	6.31
斛盛农业科技有限公司	本公司持有 5% 股权之公司	往来款	<u>1,500,000.00</u>	1-2 年	<u>2.37</u>
合计			<u>57,147,678.98</u>		<u>90.18</u>

(5) 本公司本报告期无按应收金额确认政府补助的其他应收款。

(6) 本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本公司本报告期无其他应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 本公司本报告期其他应收关联单位款项情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	年初余额
廊坊开发区网格传媒技术有限公司		12,000,000.00	
宋天义	本公司实际控制人之亲属		41,641,720.08
仁润置业(北京)有限公司	同一实际控制人控制之公司		5,005,958.90
斛盛农业科技有限公司	本公司持有 5% 股权之公司		<u>1,500,000.00</u>
合计		<u>12,000,000.00</u>	<u>48,147,678.98</u>

其他应收款年末余额较年初减少 42,035,392.36 元, 减少幅度为 72.61%。主要为本期收回宋天义及国信京南投资开发有限公司的借款所致。

6、 存货

(1) 存货分类:

存货种类	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,532,379.29		11,532,379.29
在产品	154,459.91		154,459.91
库存商品	102,217,395.57		102,217,395.57
发出商品	8,853,552.50		8,853,552.50

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

存货种类	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
包装物等	353,715.74		353,715.74
合计	123,111,503.01		123,111,503.01

续表：

存货种类	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,275,689.89		12,275,689.89
在产品	1,210,859.05		1,210,859.05
库存商品	92,391,732.56		92,391,732.56
发出商品	9,287,567.36		9,287,567.36
包装物等	386,446.42		386,446.42
合计	115,552,295.28		115,552,295.28

7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
理财产品	55,000,000.00	
预缴企业所得税	16,050.72	214,244.40
合计	55,016,050.72	214,244.40

其他流动资产年末余额较年初增加了 54,801,806.32 元，增加幅度为 25,579.11%。主要因为本期本公司利用闲置资金购买银行理财产品“乾元-日鑫月溢开放式资产组合型人民币理财产品”55,000,000.00 元所致。

8、可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利	
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加			本年减少
斛盛农业科技有 限公司	0.00			0.00	0.00			0.00	5.00
合计	0.00			0.00	0.00			0.00	5.00

2013 年 8 月，公司与北京斛盛农业科技有限公司（现更名为斛盛控股有限公司）签订的股权转让协议，协议约定北京斛盛农业科技有限公司无偿给予北京利仁斛盛农业科技有限公司 5% 股权。根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第三十条相关规定，对金融资产的初始计量一律依据其公允价值，由于斛盛科技 2013 年至 2014 年处于资不抵债状态，其公允价值为零，遂公司将此项对外投资作为可供出售金融资产，初始价值为零。

9、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
1.年初余额	<u>40,178,843.65</u>	<u>13,938,303.85</u>	<u>11,549,081.68</u>	<u>5,218,223.12</u>	<u>70,884,452.30</u>
2.本年增加金额		<u>1,323,191.62</u>	<u>253,675.21</u>	<u>421,899.07</u>	<u>1,998,765.90</u>
(1) 购置		1,323,191.62	253,675.21	421,899.07	1,998,765.90
3.本年减少金额		<u>804,714.98</u>	<u>667,564.00</u>	<u>566,383.10</u>	<u>2,038,662.08</u>
(1) 处置或报废		804,714.98	667,564.00	566,383.10	2,038,662.08
4.年末余额	<u>40,178,843.65</u>	<u>14,456,780.49</u>	<u>11,135,192.89</u>	<u>5,073,739.09</u>	<u>70,844,556.12</u>
二、累计折旧					
1.年初余额	<u>11,261,695.47</u>	<u>8,309,002.94</u>	<u>6,054,381.81</u>	<u>4,193,863.63</u>	<u>29,818,943.85</u>
2.本年增加金额	<u>1,908,334.32</u>	<u>989,790.79</u>	<u>912,457.55</u>	<u>578,577.82</u>	<u>4,389,160.48</u>
(1) 计提	1,908,334.32	989,790.79	912,457.55	578,577.82	4,389,160.48
3.本年减少金额		<u>632,636.78</u>	<u>667,564.00</u>	<u>561,813.54</u>	<u>1,862,014.32</u>
(1) 处置或报废		632,636.78	667,564.00	561,813.54	1,862,014.32
4.年末余额	<u>13,170,029.79</u>	<u>8,666,156.95</u>	<u>6,299,275.36</u>	<u>4,210,627.91</u>	<u>32,346,090.01</u>
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
(1) 计提					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	<u>27,008,813.86</u>	<u>5,790,623.54</u>	<u>4,835,917.53</u>	<u>863,111.18</u>	<u>38,498,466.11</u>
2.年初账面价值	<u>28,917,148.18</u>	<u>5,629,300.91</u>	<u>5,494,699.87</u>	<u>1,024,359.49</u>	<u>41,065,508.45</u>

(2) 本公司本报告期无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司本报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司本报告期无自在建工程结转的固定资产。

(6) 本公司本报告期用于抵押的固定资产：

抵押物名称	面积(㎡)	抵押物明细	被担保最高 债权额	抵押期限
5#车间	13,644.63	廊坊市房权证廊开字第 H6233 号	9,000,000.00	
办公楼、1#、2#、 3#及 4#车间	20,155.33	廊坊市房权证廊开字第 H4670 号	9,000,000.00	2016 年 10 月 24 日至 2017 年 10 月 12 日
培训中心综合楼	<u>3,915.77</u>	廊坊市房权证廊开字第 H5359 号	<u>5,000,000.00</u>	
合计	<u>37,715.73</u>		<u>23,000,000.00</u>	

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

续表：

<u>抵押物名称</u>	<u>年末原值</u>	<u>年末账面净值</u>
5#车间	16,273,538.15	13,761,419.27
办公楼、1#、2#、3#及 4#车间	14,624,898.90	5,950,507.89
培训中心综合楼	<u>9,280,406.60</u>	<u>7,296,886.70</u>
合计	<u>40,178,843.65</u>	<u>27,008,813.86</u>

(7) 本公司本报告期无未办妥产权证书的固定资产。

10、无形资产

(1) 无形资产情况：

<u>项目</u>	<u>土地使用权</u>	<u>商标权</u>	<u>专利</u>	<u>合计</u>
一、账面原值				
1. 年初余额	<u>9,281,222.00</u>	<u>730,000.00</u>		<u>10,011,222.00</u>
2. 本期增加金额		<u>25,548.54</u>	<u>11,691.13</u>	<u>37,239.67</u>
(1) 购置				
(2) 内部开发及申请		25,548.54	11,691.13	37,239.67
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	<u>9,281,222.00</u>	<u>755,548.54</u>	<u>11,691.13</u>	<u>10,048,461.67</u>
二、累计摊销				
1. 年初余额	<u>2,352,000.00</u>	<u>73,000.00</u>		<u>2,425,000.00</u>
2. 本期增加金额	<u>295,050.82</u>	<u>93,163.90</u>	<u>459.83</u>	<u>388,674.55</u>
(1) 计提	295,050.82	93,163.90	459.83	<u>388,674.55</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	<u>2,647,050.82</u>	<u>166,163.90</u>	<u>459.83</u>	<u>2,813,674.55</u>
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	<u>6,634,171.18</u>	<u>589,384.64</u>	<u>11,231.30</u>	<u>7,234,787.12</u>
2. 年初账面价值	<u>6,929,222.00</u>	<u>657,000.00</u>		<u>7,586,222.00</u>

(2) 无形资产中抵押、担保的土地使用权情况：

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

<u>抵押物名称</u>	<u>面积(m²)</u>	<u>抵押物明细</u>	<u>被担保最高 债权额</u>	<u>抵押期限</u>
土地使用权	<u>49,064.90</u>	廊开国用 2003 字第 00085 号	<u>7,000,000.00</u>	2016 年 10 月 24 日 至 2017 年 10 月 12 日
合计	<u>49,064.90</u>		<u>7,000,000.00</u>	

续表:

<u>抵押物名称</u>	<u>年末账面原值</u>	<u>年末账面净值</u>
土地使用权	<u>9,281,222.00</u>	<u>6,634,171.18</u>
合计	<u>9,281,222.00</u>	<u>6,634,171.18</u>

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产:

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	
	<u>可抵扣暂时性差异</u>	<u>递延所得税资产</u>
资产减值准备	<u>8,272,101.86</u>	<u>1,300,965.28</u>
合计	<u>8,272,101.86</u>	<u>1,300,965.28</u>

续表:

<u>项目</u>	<u>年初余额</u>	
	<u>可抵扣暂时性差异</u>	<u>递延所得税资产</u>
资产减值准备	<u>7,234,490.61</u>	<u>1,085,248.59</u>
合计	<u>7,234,490.61</u>	<u>1,085,248.59</u>

(2) 本公司本报告期内无未经抵消的递延所得税负债。

(3) 本公司本报告期内无以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债。

(4) 本公司本报告期内无未确认递延所得税资产。

(5) 本公司本报告期内无将于下年度到期的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

12、短期借款

(1) 短期借款分类:

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	70,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	<u>30,000,000.00</u>	<u>70,000,000.00</u>

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日短期借款明细情况:

<u>贷款方</u>	<u>借款期限</u>	<u>币种</u>	<u>利率%</u>	<u>年末余额</u>	<u>贷款性质</u>
中国农业银行股份有限 公司廊坊金光道支行	2016 年 10 月 24 日至 2017 年 10 月 12 日	人民币	浮动	<u>30,000,000.00</u>	抵押及保证借款

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

<u>贷款方</u>	<u>借款期限</u>	<u>币种</u>	<u>利率%</u>	<u>年末余额</u>	<u>贷款性质</u>
合计				<u>30,000,000.00</u>	

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日抵押及保证借款明细情况:

<u>贷款方</u>	<u>年末余额</u>	<u>借款期限</u>	<u>保证人</u>	<u>保证金额</u>	<u>保证期限</u>
中国农业银行股 份有限公司廊坊 金光道支行	<u>30,000,000.00</u>	2016 年 10 月 24 日至 2017 年 10 月 12 日	北京利仁科技股 份有限公司	<u>30,000,000.00</u>	主合同约定的 履行期限届满 之日起两年
合计	<u>30,000,000.00</u>			<u>30,000,000.00</u>	

续表:

<u>贷款方</u>	<u>抵押金额</u>	<u>抵押标的</u>	<u>抵押期限</u>
中国农业银行股份有限公司廊坊金光道支行	<u>30,000,000.00</u>	房产、国有土地使用权	2016 年 10 月 24 日至 2017 年 10 月 12 日
合计	<u>30,000,000.00</u>		

(4) 抵押物清单明细:

<u>抵押物名称</u>	<u>面积(㎡)</u>	<u>抵押物明细</u>	<u>被担保最高 债权额</u>	<u>抵押期限</u>
5#车间	13,644.63	廊坊市房权证廊开字第 H6233 号	9,000,000.00	
办公楼、1#、2#、 3#及 4#车间	20,155.33	廊坊市房权证廊开字第 H4670 号	9,000,000.00	2016 年 10 月 24 日至 2017 年 10 月 12 日
培训中心综合楼	3,915.77	廊坊市房权证廊开字第 H5359 号	5,000,000.00	
土地使用权	<u>49,064.90</u>	廊开国用 2003 字第 00085 号	<u>7,000,000.00</u>	
	<u>86,780.63</u>		<u>30,000,000.00</u>	

短期借款年末余额较年初减少 40,000,000.00 元, 减少幅度为 57.14%。主要为 2016 年 4 月偿还银行 7,000.00 万元贷款, 并于 2016 年 10 月新借银行款项 3,000.00 万元所致。

13、应付票据

<u>种类</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	<u>38,000,000.00</u>	
合计	<u>38,000,000.00</u>	

本年末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付票据余额比上年增加 38,000,000.00 元, 增加幅度为 100.00%, 主要为本公司与浙商银行股份有限公司北京分行签订了票据池业务合作协议, 本年开具了银行承兑票据 38,000,000.00 元所致。

14、应付账款

(1) 应付账款列示:

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
货款	109,050,610.77	89,176,960.74

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
运输及快递费	3,598,671.22	2,581,348.36
评估费	40,000.00	40,000.00
认证费		<u>3,487.90</u>
合计	<u>112,689,281.99</u>	<u>91,801,797.00</u>

续表：

<u>账龄</u>	<u>年末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
	112,352,823.15	99.70	91,311,570.92	99.47
	280,736.92	0.25	207,245.76	0.23
			135,524.30	0.15
			147,456.02	0.15
	55,721.92	0.05		
合计	<u>112,689,281.99</u>	<u>100.00</u>	<u>91,801,797.00</u>	<u>100.00</u>

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款：

<u>债权人名称</u>	<u>年末余额</u>	<u>未偿还的原因</u>
广东伊莱特电器有限公司	74,685.90	合同未履行完毕
霸州金锚涂刷工具有限公司	32,513.42	合同未履行完毕
姜堰市新华电热电器有限公司	23,208.50	合同未履行完毕
中山市南头镇十三郎电器厂	5,000.00	合同未履行完毕
佛山市顺德区旺兔电器有限公司	<u>4,364.47</u>	合同未履行完毕
合计	<u>139,772.29</u>	

续表：

<u>债权人名称</u>	<u>年初余额</u>	<u>未偿还的原因</u>
海盐东灵电器有限公司	222,415.05	合同未履行完毕
霸州市金锚涂刷工具有限公司	121,327.02	合同未履行完毕
佛山市顺德区欧宁电器有限公司	108,233.06	合同未履行完毕
姜堰市新华电热电器有限公司	26,129.00	合同未履行完毕
河北国美新型建材有限公司	<u>12,121.95</u>	合同未履行完毕
合计	<u>490,226.08</u>	

(3) 应付账款金额前五名单位情况：

<u>单位名称</u>	<u>款项性质</u>	<u>年末余额</u>	<u>年限</u>	<u>比例%</u>
广东顺德欧宁科技电器有限公司	货款	14,554,898.40	1 年以内	12.92

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

<u>单位名称</u>	<u>款项性质</u>	<u>年末余额</u>	<u>年限</u>	<u>比例%</u>
金湖县华能机电有限公司	货款	6,949,399.57	1 年以内	6.17
佛山市顺德区科信达电子有限公司	货款	6,836,679.94	1 年以内	6.07
衡水昕龙制动绝缘材料有限公司	货款	6,635,172.36	1 年以内	5.89
金湖县正丰压铸有限公司	货款	<u>6,489,898.05</u>	1 年以内	<u>5.76</u>
合计		<u>41,466,048.32</u>		<u>36.81</u>

续表:

<u>单位名称</u>	<u>款项性质</u>	<u>年初余额</u>	<u>年限</u>	<u>比例%</u>
广东顺德欧宁科技电器有限公司	货款	16,636,320.44	1 年以内、1-2 年	18.12
海盐品仟电器有限公司	货款	7,862,792.82	1 年以内	8.56
金湖县正丰压铸有限公司	货款	6,169,978.77	1 年以内	6.72
金湖县光阳压铸有限公司	货款	5,244,278.11	1 年以内	5.71
江苏华邦新材料科技有限公司	货款	<u>5,143,357.43</u>	1 年以内	<u>5.60</u>
合计		<u>41,056,727.57</u>		<u>44.71</u>

(4) 本公司本报告期无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 本公司本报告期应付关联单位款项情况:

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
齐更生	本公司实际控制人之亲属		<u>365,399.74</u>
合计			<u>365,399.74</u>

应付账款余额比上年增加 20,887,484.99 元, 增加幅度为 22.75%。因为企业对应付账款的付款期管理更加规范了, 并且春节前要求供应商提前准备产品配件。

15、预收款项

(1) 预收款项列示:

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
货款及其他	<u>53,175,712.81</u>	<u>18,635,699.78</u>
合计	<u>53,175,712.81</u>	<u>18,635,699.78</u>

续表:

<u>账龄</u>	<u>年末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
	51,923,487.38	97.65	18,398,702.41	98.73
	1,234,733.48	2.32	236,997.37	1.27
	17,491.95	0.03		

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
合计	<u>53,175,712.81</u>	<u>100.00</u>	<u>18,635,699.78</u>	<u>100.00</u>

(2) 重要的账龄超过 1 年的前五名预收账款:

客户	年末余额	未结转的原因
李国民	487,094.58	未发货结算
北京惠买在线网络科技有限公司	434,810.03	未发货结算
青岛又好又多百货有限公司	79,563.00	未发货结算
北京超市发连锁股份有限公司	73,550.00	未发货结算
北京睿智扬帆商贸有限公司	<u>33,171.76</u>	未发货结算
合计	<u>1,108,189.37</u>	

续表:

客户	年初余额	未结转的原因
深圳市一达通企业服务有限公司	107,021.98	未发货结算
中国中材进出口有限公司	90,261.29	未发货结算
河南卓朗商贸有限公司	14,339.58	未发货结算
临沂奕兰电器有限公司	7,682.59	未发货结算
北京惠霖波商贸有限责任公司	<u>5,020.50</u>	未发货结算
合计	<u>224,325.94</u>	

(3) 预收账款金额前五名单位情况:

单位名称	款项性质	年末余额	年限	比例%
青岛淘乐美电子商务有限公司	货款	3,985,826.88	1 年以内	7.50
古宝天(天津)科技有限公司	货款	3,375,544.80	1 年以内	6.35
保定市振阳商贸有限公司	货款	2,732,818.54	1 年以内	5.14
北京玖程龙禹科贸有限公司	货款	2,602,134.06	1 年以内	4.89
河北美盾商贸有限公司	货款	<u>2,529,597.60</u>	1 年以内	<u>4.76</u>
合计		<u>15,225,921.88</u>		<u>28.64</u>

续表:

单位名称	款项性质	年初余额	年限	比例%
保定市振阳商贸有限公司	货款	2,623,753.65	1 年以内	14.08
青岛淘乐美电子商务有限公司	货款	2,188,852.05	1 年以内	11.75
北京玖程龙禹科贸有限公司	货款	1,313,846.07	1 年以内	7.05
临沂市金驰商贸有限公司	货款	678,828.29	1 年以内	3.64
内蒙古东祥商贸有限责任公司	货款	<u>636,337.95</u>	1 年以内	<u>3.41</u>
合计		<u>7,441,618.01</u>		<u>39.93</u>

(4) 本公司本报告期无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

(5) 本公司本报告期无预收关联单位款项。

(6) 预收账款余额比上年增加 34,540,013.03 元，增加幅度为 185.34%，主要为本年公司逐步改变销售模式提高预收款比例，对客户加紧收款所致。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬情况：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	3,681,899.32	54,877,773.29	51,584,058.17	6,975,614.44
二、离职后福利—设定提存计划	91,397.25	5,653,180.89	5,643,735.98	100,842.16
合计	3,773,296.57	60,530,954.18	57,227,794.15	7,076,456.60

(2) 短期薪酬：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,609,583.72	50,172,780.90	46,891,702.11	6,890,662.51
二、职工福利费		1,346,305.37	1,346,305.37	
三、社会保险费	72,315.60	2,793,852.02	2,781,267.69	84,899.93
其中：① 医疗保险费	65,150.40	2,491,571.12	2,480,262.64	76,458.88
② 年金缴费				
③ 工伤保险费	1,953.84	233,543.64	233,195.03	2,302.45
④ 生育保险费	5,211.36	68,737.26	67,810.02	6,138.60
四、住房公积金		510,455.00	510,403.00	52.00
五、工会经费和职工教育经费		54,380.00	54,380.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利				
九、其他				
合计	3,681,899.32	54,877,773.29	51,584,058.17	6,975,614.44

(3) 离职后福利：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
① 基本养老保险费	87,045.00	5,480,731.62	5,471,029.46	96,747.16
② 失业保险费	4,352.25	172,449.27	172,706.52	4,095.00
合计	91,397.25	5,653,180.89	5,643,735.98	100,842.16

应付职工薪酬余额比上年增加 3,303,160.03 元，增加幅度为 87.54%，主要因为本年年底计提年终奖所致。

17、应交税费

税项	年末余额	年初余额
增值税	4,004,541.74	3,973,521.68
城建税	231,226.47	246,816.63

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

<u>税项</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
教育费附加	139,755.33	105,778.55
企业所得税	102,148.14	66,070.74
个人所得税	34,602.28	112,572.17
地方教育费附加	25,406.43	70,519.03
营业税		77,866.67
土地使用税		<u>31,343.41</u>
合计	<u>4,537,680.39</u>	<u>4,684,488.88</u>

18、应付利息

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
短期借款应付利息	<u>42,750.00</u>	<u>122,772.22</u>
合计	<u>42,750.00</u>	<u>122,772.22</u>

应付利息余额比上年减少 80,022.22 元，较少幅度为 65.18%。主要为本年贷款金额较上年减少所致。

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>
质保金及押金	716,487.36	33.07	701,000.00	36.31
往来款及代垫款项	<u>1,450,344.62</u>	<u>66.93</u>	<u>1,229,840.49</u>	<u>63.69</u>
合计	<u>2,166,831.98</u>	<u>100.00</u>	<u>1,930,840.49</u>	<u>100.00</u>

续表：

<u>账龄</u>	<u>年末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
	991,649.36	45.76	562,053.40	29.11
	201,115.43	9.28	627,044.09	32.48
	282,524.19	13.04	254,400.00	13.17
	254,400.00	11.74	236,943.00	12.27
	186,743.00	8.62	240,000.00	12.43
	<u>250,400.00</u>	<u>11.56</u>	<u>10,400.00</u>	<u>0.54</u>
合计	<u>2,166,831.98</u>	<u>100.00</u>	<u>1,930,840.49</u>	<u>100.00</u>

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款：

<u>债权人名称</u>	<u>年末余额</u>	<u>性质或内容</u>	<u>未偿还的原因</u>
北京海金新科物流技术有限公司	200,000.00	质保金	合同未履行完毕
北京中硕伟业商贸有限公司	20,000.00	质保金	合同未履行完毕

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

北京贝伦商贸有限公司	20,000.00	质保金	合同未履行完毕
保定市元进亿祥商贸有限公司	20,000.00	质保金	合同未履行完毕
青岛又好又多百货有限公司	<u>20,000.00</u>	质保金	合同未履行完毕
合计	<u>280,000.00</u>		

续表：

债权人名称	年初余额	性质或内容	未偿还的原因
北京海金新科物流技术有限公司	200,000.00	质保金	合同未履行完毕
中华人民共和国国家金库廊坊市中心支库	200,000.00	往来款	合同未履行完毕
北京贝伦商贸有限公司	20,000.00	质保金	合同未履行完毕
青岛又好又多百货有限公司	20,000.00	质保金	合同未履行完毕
保定市振阳商贸有限公司	<u>20,000.00</u>	质保金	合同未履行完毕
合计	<u>460,000.00</u>		

(3) 其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	年末余额	年限	比例%
北京海金新科物流技术有限公司	质保金	200,000.00	5 年以上	8.51
北京德盘物流有限公司	质保金	100,000.00	1 年以内	4.26
北京贝伦商贸有限公司	质保金	20,000.00	5 年以上	0.85
保定市元进亿祥商贸有限公司	质保金	20,000.00	2-3 年	0.85
青岛又好又多百货有限公司	质保金	<u>20,000.00</u>	2-3 年	<u>0.85</u>
		<u>360,000.00</u>		<u>15.32</u>

续表：

单位名称	款项性质	年初余额	年限	比例%
北京海金新科物流技术有限公司	质保金	200,000.00	4-5 年	10.36
中华人民共和国国家金库廊坊市中心支库	往来款	200,000.00	2-3 年	10.36
北京贝伦商贸有限公司	质保金	20,000.00	4-5 年	1.04
青岛又好又多百货有限公司	质保金	20,000.00	1-2 年	1.04
保定市振阳商贸有限公司	质保金	<u>20,000.00</u>	1-2 年	<u>1.04</u>
合计		<u>460,000.00</u>		<u>23.84</u>

(4) 本公司本报告期末无其他应付持股超过 5% 股东单位及关联方单位款项情况。

20、股本

股东名称	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
宋老亮	24,804,180.00	67.22			24,804,180.00	67.22
齐连英	8,405,820.00	22.78			8,405,820.00	22.78
北京利仁投资中心（有限合伙）	<u>3,690,000.00</u>	<u>10.00</u>			<u>3,690,000.00</u>	<u>10.00</u>
合计	<u>36,900,000.00</u>	<u>100.00</u>			<u>36,900,000.00</u>	<u>100.00</u>

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

21、 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积				
同一控制下企业合并形成的盈余公积	3,300,000.00			3,300,000.00
合计	3,300,000.00			3,300,000.00

22、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	73,132,507.34	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	8,764.77	
调整后年初未分配利润	73,141,272.11	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	19,615,528.85	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	92,756,800.96	

23、 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	403,379,675.58	305,699,101.10	411,756,021.95	323,314,566.64
其他业务	862,318.36	774,624.40	1,032,269.32	956,212.48
合计	404,241,993.94	306,473,725.50	412,788,291.27	324,270,779.12

（2）营业收入按类型情况：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
小家电销售	403,379,675.58	305,699,101.10	411,756,021.95	323,314,566.64
其中：电饼铛饼铛类	255,602,853.41	188,376,319.62	271,594,151.52	206,204,223.63
电火锅及电压力锅类	129,508,898.95	102,499,869.12	121,164,135.60	101,200,350.39
电水壶及电水瓶类	7,813,214.59	6,196,657.31	12,659,507.20	10,328,182.48
其他小家电	10,454,708.63	8,626,255.05	6,338,227.63	5,581,810.14
其他业务：	862,318.36	774,624.40	1,032,269.32	956,212.48
其中：房屋租赁	63,961.91			
配件销售	798,356.45	774,624.40	972,269.32	956,212.48

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
承包费			60,000.00	
合计	<u>404,241,993.94</u>	<u>306,473,725.50</u>	<u>412,788,291.27</u>	<u>324,270,779.12</u>

(3) 前五名客户的营业收入情况:

客户名称	本年发生额	比例%
北京京东世纪贸易有限公司	108,149,477.50	26.86
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	27,219,013.15	6.76
北京玖程龙禹科贸有限公司	18,962,867.52	4.71
青岛淘乐美电子商务有限公司	17,742,133.33	4.41
瓶盖(北京)科技有限公司	<u>9,494,178.71</u>	<u>2.36</u>
合计	<u>181,567,670.21</u>	<u>45.10</u>

续表:

客户名称	上年发生额	比例%
北京京东世纪贸易有限公司	75,112,773.72	18.20
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	19,606,980.32	4.75
青岛淘乐美电子商务有限公司	17,214,759.22	4.17
北京玖程龙禹科贸有限公司	15,955,115.49	3.87
北京地中海科技有限公司	<u>15,026,729.09</u>	<u>3.64</u>
合计	<u>142,916,357.84</u>	<u>34.63</u>

24、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,208,436.10	1,636,939.15	流转税的 7%
教育费附加	517,901.18	701,545.37	流转税的 3%
地方教育费附加	345,267.46	467,696.90	流转税的 2%
房产税	264,969.97		房产原值的 70%乘以 1.2%
印花税	88,297.06		适用税率
土地使用税	87,008.43		土地面积乘以 8 减残疾人比例的 2 倍乘以税额
车船使用税	19,290.66		适用税率
营业税		<u>77,568.72</u>	应纳税额的 5%
合计	<u>2,531,170.86</u>	<u>2,883,750.14</u>	

25、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
广告及促销费	17,109,774.96	18,008,699.01

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
邮寄运杂费	15,573,203.28	11,920,707.22
职工薪酬费用	8,435,001.12	6,489,665.98
仓储维修费	1,508,219.22	1,225,648.49
模型及设计费	965,691.56	666,398.06
房租	233,333.33	
包装印刷费	93,454.11	855,082.25
检验费		<u>109,632.28</u>
合计	<u>43,918,677.58</u>	<u>39,275,833.29</u>

26、管理费用

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
研发费用	16,461,617.74	17,957,247.83
职工薪酬费用	10,565,089.56	6,292,187.64
房租物业水电费	6,065,735.76	5,636,837.44
办公通讯费	2,344,816.22	3,108,308.25
折旧及摊销	1,876,901.24	2,699,171.81
交通差旅费	1,859,289.21	1,011,914.10
中介机构费用	1,539,271.97	1,391,550.19
业务招待费	905,913.10	
税费及残保金	240,006.25	538,254.00
易耗品及损耗	334,732.13	
维修费	113,791.90	
工会及职工教育经费	54,380.00	271,806.72
诉讼费		33,332.00
合计	<u>42,361,545.08</u>	<u>38,940,609.98</u>

27、财务费用

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
利息支出	1,315,411.40	3,024,938.90
减：利息收入	158,652.92	1,993,099.29
手续费	69,166.51	648,791.02
汇兑损益	<u>-636.29</u>	<u>-541.07</u>
合计	<u>1,225,288.70</u>	<u>1,680,089.56</u>

财务费用比上年减少 454,800.86 元，减少幅度为 27.07%。主要为本年贷款规模下降利息减少所致。

28、资产减值损失

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
一、坏账损失	1,051,789.70	4,689,862.86
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	<u>1,051,789.70</u>	<u>4,689,862.86</u>

资产减值损失比上年减少 3,638,073.16 元，减少幅度为 77.57%。主要为上年对应收斛盛控股有限公司款项单项计提了 4,000,000.00 元的坏账准备。

29、投资收益

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	<u>91,117.81</u>	
合计	<u>91,117.81</u>	

投资收益比上年增加了 91,117.81 元，增加幅度为 100.00%。因为今年利用闲置资金购买了理财产品。

30、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
非流动资产处置利得合计		55,786.24	

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得		55,786.24	
增值税返还	12,979,798.17	4,870,152.20	
罚款及呆账处理收入	<u>232,014.84</u>	<u>211,526.03</u>	<u>232,014.84</u>
合计	<u>13,211,813.01</u>	<u>5,137,464.47</u>	<u>232,014.84</u>

营业外收入比上年增加了 8,074,348.54 元，增加幅度为 157.17%。主因因为本年收到的增值税返还高于上年。

31、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	83,660.10	219,912.11	83,660.10
其中：固定资产处置损失	83,660.10	219,912.11	83,660.10
补偿金			
罚款及其他赔款	<u>25,997.00</u>	<u>31,879.07</u>	<u>25,997.00</u>
合计	<u>109,657.10</u>	<u>251,791.18</u>	<u>109,657.10</u>

营业外支出比上年减少了 142,134.08 元，减少幅度为 56.45%。主因因为本年处置固定资产的损失少于上年。

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	473,258.08	207,520.03
递延所得税费用	<u>-215,716.69</u>	<u>-449,091.65</u>
合计	<u>257,541.39</u>	<u>-241,571.62</u>

所得税费用比上年增加了 649,113.01 元，增加幅度为 268.70%。主因因为本年应税利润总额高于上年。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	19,873,070.24	5,933,039.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,063,989.88	889,955.94
子公司适用不同税率的影响	1,983,356.11	-1,400,554.70
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-3,244,949.54	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,329,138.37	718,118.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
本年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	-215,716.69	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		-254,462.78
所得税费用	<u>257,541.39</u>	<u>-241,571.62</u>

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
往来款及暂收款	91,303,535.90	104,503,370.34
质保金及押金	367,000.00	244,874.00
利息收入	158,652.92	22,346.54
罚款收入	<u>1,870.00</u>	<u>130,660.00</u>
合计	<u>91,831,058.82</u>	<u>104,901,250.88</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
费用支出	31,286,356.68	32,972,576.37
往来款及代垫款	55,797,319.68	99,427,111.52
质保金及押金	254,000.00	886,975.20
手续费支出	69,166.51	48,791.02
罚款及补偿金		<u>18,879.07</u>
合计	<u>87,406,842.87</u>	<u>133,354,333.18</u>

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

<u>补充资料</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,615,528.85	6,174,611.23
加: 少数股东损益		
加: 资产减值准备	1,051,789.70	4,689,862.86
固定资产折旧	4,354,697.70	4,954,251.03
无形资产摊销	285,623.75	265,000.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	83,660.10	164,125.87
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,315,411.40	3,577,944.46

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

	<u>补充资料</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
投资损失		-91,117.81	
递延所得税资产减少		-215,716.69	-449,091.65
递延所得税负债增加			
存货的减少		-8,848,800.89	19,688,693.73
经营性应收项目的减少		59,798,606.82	51,202,542.57
经营性应付项目的增加		49,116,291.89	-97,466,116.91
其他			
经营活动产生的现金流量净额		<u>126,465,974.82</u>	<u>-7,198,176.81</u>

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	44,055,157.28	27,166,648.20
减：现金的期初余额	27,166,648.20	11,031,760.20
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	<u>16,888,509.08</u>	<u>16,134,888.00</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
一、现金	<u>44,055,157.28</u>	<u>27,166,648.20</u>
其中：库存现金	79,329.85	170,827.15
可随时用于支付的银行存款	42,554,746.10	25,213,438.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,421,081.33	1,782,382.45
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	<u>44,055,157.28</u>	<u>27,166,648.20</u>

35、所有者权益变动表项目注释

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
同一控制合并形成的期初调整		81,074,269.57
合计		<u>81,074,269.57</u>

36、所有权或使用权受到限制的资产

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>	<u>受限原因</u>
应收票据			
其中：银行承兑票据	44,061,021.60		应付票据质押
固定资产			
其中：办公楼、1#、2#、3#及 4#车间	5,950,507.89	6,645,132.09	银行借款抵押
培训中心综合楼	7,296,886.70	7,737,668.90	银行借款抵押
5#车间	13,761,419.27		银行借款抵押
无形资产			
其中：土地使用权	6,737,222.00	6,929,222.00	银行借款抵押
合计	<u>77,807,057.46</u>	<u>21,312,022.99</u>	

37、外币货币性项目

<u>项目</u>	<u>年末外汇余额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>年末折算人民币余额</u>
货币资金			
其中：美元	1,435.29	6.9370	9,956.61
合计	<u>1,435.29</u>		<u>9,956.61</u>

续表：

<u>项目</u>	<u>年初外汇余额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>年初折算人民币余额</u>
货币资金			
其中：美元	1,434.57	6.4936	9,315.52
合计	<u>1,434.57</u>		<u>9,315.52</u>

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本公司本年未发生非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下企业合并

本公司本年未发生同一控制下的企业合并。

3、反向购买

本公司本年未发生反向购买。

4、处置子公司

本公司本年未发生处置子公司的情况。

5、其他

本公司本年未发生其他合并范围变更的情况。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
廊坊开发区利仁电器有限公司	廊坊市	廊坊市	家用厨房电器及五金制品加工	100.00		100.00	同一控制下企业合并

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司本年未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且控制子公司的交易。

3、在合营安排或联营企业中的权益

本公司无合营安排或联营企业中的权益。

4、重要的共同经营

本公司无重要的共同经营。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司。

本公司实际控制人为：宋老亮、齐连英。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
廊坊开发区利仁电器有限公司	本公司之子公司	有限责任公司	廊坊开发区华祥路	宋老亮	家用厨房电器及五金制品加工	660.00 万元

续表：

子公司名称	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
廊坊开发区利仁电器有限公司	100.00	100.00	60107006-3

3、本公司无合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宋天义	本公司实际控制人之亲属
齐更生	本公司实际控制人之亲属
仁润置业（北京）有限公司	本公司实际控制人控制之公司
廊坊开发区网络传媒技术有限公司	本公司实际控制人控制之公司
北京石头人科技有限公司	本公司实际控制人之亲属控制之公司
瓶盖餐饮管理（北京）有限公司	本公司实际控制人之亲属控制之公司
百穴通健康管理（北京）有限公司	本公司实际控制人控制之公司

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年度发生额		上年度发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
齐更生	采购原材料	协议定价			579,179.92	8.34%

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据
北京利仁科技股份有限公司	仁润置业（北京）有限公司	办公用房租赁	2015 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	协议定价
北京利仁科技股份有限公司	仁润置业（北京）有限公司	物业水电车位费	2015 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	协议定价

续表：

承租方名称	出租方名称	租赁费定价依据	本年度确认的租赁费	上年度确认的租赁费
北京利仁科技股份有限公司	仁润置业（北京）有限公司	协议定价	5,280,060.80	5,280,060.80
北京利仁科技股份有限公司	仁润置业（北京）有限公司	协议定价	383,399.37	

(3) 关联担保情况

本公司之子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已履行完毕
北京利仁科技股份有限公司	本公司之子公司	30,000,000.00	2016 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 12 日	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	本年度资金拆借余额	上年度资金拆借余额	占用性质
仁润置业（北京）有限公司		479,378.28	非经营性往来
宋天义		1,491,374.47	非经营性往来
廊坊开发区网格传媒技术有限公司	12,000,000.00		非经营性往来

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本年未发生资产转让及债务重组情况。

(6) 关键管理人员报酬

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

<u>项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
宋老亮	118,800.00	118,800.00
齐连英	107,520.00	107,520.00
刘占峰	144,859.38	140,136.74
司朝辉	148,883.96	154,014.37
杨善东	122,841.51	63,440.70
杜恩典	127,013.38	100,505.93
王眼	106,774.63	105,086.41
郭明昭	130,712.50	128,076.84
李伟	160,826.84	156,509.26
齐茂松	151,803.92	149,912.83
黄成龙	96,808.18	107,875.92
户志敏	129,653.92	129,284.37
曹轶国	124,656.71	94,284.74
张硕	122,911.61	130,008.37
张芳	111,994.38	113,118.37
合计	<u>1,906,060.92</u>	<u>1,798,574.85</u>

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>本年余额</u>		<u>上年余额</u>	
		<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>
其他应收款	廊坊开发区网格传媒技术有限公司	12,000,000.00	600,000.00		
其他应收款	宋天义			41,641,720.08	
其他应收款	仁润置业（北京）有限公司			5,005,958.90	
其他应收款	斛盛农业科技有限公司			<u>1,500,000.00</u>	<u>900,000.00</u>
合计		<u>12,000,000.00</u>	<u>600,000.00</u>	<u>48,147,678.98</u>	<u>900,000.00</u>

(2) 应付项目

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>本年余额</u>	<u>上年余额</u>
应付账款	齐更生		<u>365,399.74</u>
合计			<u>365,399.74</u>

(3) 预付关联方款项

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>本年余额</u>	<u>上年余额</u>
预付款项	仁润置业（北京）有限公司		<u>5,280,060.80</u>
合计			<u>5,280,060.80</u>

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

本公司本报告期无需披露的承诺事项。

2、或有事项

2016 年 1 月 4 日，廊坊市百年建筑安装有限公司于廊坊市开发区人民法院就建设工程施工合同纠纷向本公司之子公司廊坊开发区利仁电器有限公司提起诉讼。廊坊市百年建筑安装有限公司要求本公司之子公司廊坊开发区利仁电器有限公司向其支付工程款 2,275,721.71 元及相应利息 1,517,721.71 元，并承担诉讼费用。

截止本报告日，上述诉讼尚未结案，正在审理中。

3、其他

本公司不存在需要披露的其他承诺事项及或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司不存在重要的日后非调整事项。

2、利润分配情况

本公司资产负债表日后不存在利润分配情况。

3、销售退回

本公司资产负债表日后不存重大销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在其他在资产负债表日后需要说明的重要事项。

十一、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本公司不存在需要更正的前期会计差错更正。

2、债务重组

本公司本年度不存在债务重组事项。

3、资产置换

本公司本年度不存在资产置换。

4、年金计划

本公司本年度不存在年金计划。

5、终止经营

本公司本年度不存在终止经营事项。

6、分部信息

本公司不存在需要披露的关于分部信息的其他重要事项。

7、其他

本公司不存在其他需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	账面余额		年末余额		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	34,519,169.16	97.87	2,432,909.73	5.00-100.00	32,086,259.43
其中：账龄组合	34,519,169.16	97.87	2,432,909.73	5.00-100.00	32,086,259.43
关联组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>749,925.38</u>	<u>2.13</u>	<u>749,925.38</u>	<u>100.00</u>	
合计	<u>35,269,094.54</u>	<u>100.00</u>	<u>3,182,835.11</u>		<u>32,086,259.43</u>

续表:

类别	账面余额		年初余额		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	31,966,928.27	100.00	1,758,812.82	5.00-100.00	30,208,115.45
其中：账龄组合	23,299,751.75	72.89	1,758,812.82	5.00-100.00	21,540,938.93
关联组合	8,667,176.52	27.11			8,667,176.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>31,966,928.27</u>	<u>100.00</u>	<u>1,758,812.82</u>		<u>30,208,115.45</u>

应收账款余额比上年增加了 334,683.59 元，增加幅度为 1.11%。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		计提比例
	应收账款	坏账准备	
1 年以内	31,286,599.86	1,564,329.99	5.00%
1 至 2 年	1,714,127.74	171,412.77	10.00%
2 至 3 年	908,317.03	272,495.11	30.00%
3 至 4 年	208,631.90	104,315.95	50.00%
4 至 5 年	155,683.63	124,546.90	80.00%

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

账龄	年末余额		计提比例
	应收账款	坏账准备	
5 年以上	195,809.00	195,809.00	100.00%
合计	<u>34,469,169.16</u>	<u>2,432,909.73</u>	

续表：

账龄	年初余额		计提比例
	应收账款	坏账准备	
1 年以内	21,015,613.36	1,050,780.66	5.00%
1 至 2 年	974,808.85	97,480.89	10.00%
2 至 3 年	545,162.34	163,548.70	30.00%
3 至 4 年	552,137.89	276,068.95	50.00%
4 至 5 年	205,478.46	164,382.77	80.00%
5 年以上	<u>6,550.85</u>	<u>6,550.85</u>	100.00%
合计	<u>23,299,751.75</u>	<u>1,758,812.82</u>	

确定该组合依据的说明：除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本公司本报告期无坏账准备转回或收回金额重要的应收账款。

(3) 本公司本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	核销金额	原因
中视购物有限公司	8,977.45	无法收回
央广幸福购物（北京）有限公司	2,930.00	无法收回
新疆乐家电视购物有限公司	2,268.00	无法收回
安徽家家购物股份有限公司	<u>3.00</u>	无法收回
合计	<u>14,178.45</u>	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	年限	比例%	坏账准备
北京地中海科技有限公司	货款	4,966,681.80	1 年以内	14.73	248,334.09
吉娃娃（北京）家居有限公司	货款	3,164,528.74	1 年以内	9.38	158,226.44
瓶盖（北京）科技有限公司	货款	2,974,486.62	1 年以内	8.82	148,724.33
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	货款	2,694,865.31	1 年以内	7.99	134,743.27
北京家乐福商业有限公司	货款	<u>1,252,712.85</u>	1 年以内	<u>3.71</u>	<u>62,635.64</u>
合计		<u>15,053,275.32</u>		<u>44.63</u>	<u>752,663.77</u>

续表：

单位名称	款项性质	年初余额	年限	比例%	坏账准备
北京地中海科技有限公司	货款	4,747,958.21	1 年以内	14.85	

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	款项性质	年初余额	年限	比例%	坏账准备
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中	货款	4,039,679.92	1 年以内	12.64	201,984.00
吉娃娃(北京)家居有限公司	货款	2,089,194.67	1 年以内	6.54	
康城投资(中国)有限公司	货款	1,781,808.49	1 年以内	5.57	89,090.42
欧尚(中国)投资有限公司	货款	<u>1,657,183.93</u>	1 年以内	<u>5.18</u>	<u>82,859.20</u>
合计		<u>14,315,825.22</u>		<u>44.78</u>	<u>373,933.62</u>

(5) 本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本公司本报告期无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 本公司本报告期无应收关联单位款项情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		年末余额		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	4,000,000.00	44.84	4,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,919,880.34	55.16	487,766.75	5.00-100.00	4,432,113.59
其中：账龄组合	763,989.66	8.57	487,766.75	5.00-100.00	276,222.91
关联组合					
备用金组合					
保证金及押金组合	4,155,890.68	46.59			4,155,890.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>8,919,880.34</u>	<u>100.00</u>	<u>4,487,766.75</u>		<u>4,432,113.59</u>

续表：

类别	账面余额		年初余额		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	4,000,000.00	18.37	4,000,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,274,374.22	74.74	574,927.79	5.00-100.00	15,699,446.43
其中：账龄组合	5,670,163.05	26.04	574,927.79	5.00-100.00	5,095,235.26
关联组合	6,088,047.17	27.96			6,088,047.17
备用金组合					

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

类别	账面余额		年初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
保证金及押金组合	4,516,164.00	20.74			4,516,164.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	<u>1,500,000.00</u>	<u>6.89</u>	<u>900,000.00</u>	<u>60.00</u>	<u>600,000.00</u>
合计	<u>21,774,374.22</u>	<u>100.00</u>	<u>5,474,927.79</u>		<u>16,299,446.43</u>

其他应收款余额比上年减少了 11,867,332.84 元，减少幅度为 72.81%。因为本期收回了国信京南投资开发有限公司的借款。

1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额		计提理由
	其他应收款	坏账准备	
斛盛控股有限公司	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>	已至法院调解书归还欠款日期末未能偿还的欠款部分
合计	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>	

续表：

其他应收款（按单位）	年初余额		计提理由
	其他应收款	坏账准备	
斛盛控股有限公司	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>	已至法院调解书归还欠款日期末未能偿还的欠款部分
合计	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>	

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	35,300.00	1,765.00	5.00%
1 至 2 年	65,572.71	6,557.27	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 至 4 年	219,344.95	109,672.48	50.00%
4 至 5 年	370,000.00	296,000.00	80.00%
5 年以上	<u>73,772.00</u>	<u>73,772.00</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>763,989.66</u>	<u>487,766.75</u>	

续表：

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,007,046.10	250,352.30	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	219,344.95	65,803.49	30.00%
3 至 4 年	370,000.00	185,000.00	50.00%

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	73,772.00	73,772.00	100.00%
合计	<u>5,670,163.05</u>	<u>574,927.79</u>	

确定该组合依据的说明：除已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

3) 年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额		计提理由	年初余额		计提理由
	其他应收款	坏账准备		其他应收款	坏账准备	
斛盛农业科技有 限公司			已至法院调解书归还欠 款日期末未能偿还的欠 款部分	1,500,000.00	900,000.00	
合计				<u>1,500,000.00</u>	<u>900,000.00</u>	

(2) 本公司本报告期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款情况

其他应收款(按单位)	回收金额	转回坏账准备
斛盛农业科技有限公司	1,500,000.00	900,000.00
合计	<u>1,500,000.00</u>	<u>900,000.00</u>

(3) 本公司本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况

单位名称	与本企业关系	款项性质	年末余额	年限	比例%
斛盛控股有限公司	非关联方	往来款	4,000,000.00	3-4 年	44.84
重庆京东海嘉电子商务有限公司	非关联方	押金	500,000.00	1-2 年	5.61
佛山市伟仕达电器实业有限公司	非关联方	往来款	360,000.00	4-5 年	4.04
江苏金海玛电器有限公司	非关联方	往来款	284,473.22	1-2 年至 3-4 年	3.19
佛山市顺德怡达电器实业有限公司	非关联方	往来款	73,772.00	5 年以上	0.83
合计			<u>5,218,245.22</u>		<u>58.51</u>

续表：

单位名称	与本企业关系	款项性质	年初余额	年限	比例%
仁润置业(北京)有限公司	同一实际控制人控制之公司	往来款	5,005,958.90	1 年以内	22.99
国信京南投资开发有限公司	非关联方	往来款	5,000,000.00	1 年以内	22.96
斛盛控股有限公司	非关联方	往来款	4,000,000.00	2-3 年	18.37
斛盛农业科技有限公司	本公司持有 5% 股权之公司	往来款	1,500,000.00	1-2 年	6.89
吉娃娃(北京)家居有限公司	非关联方	往来款	676,960.00	1 年以内、1-2 年	3.11
合计			<u>16,182,918.90</u>		<u>74.32</u>

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

(5) 本公司本报告期无按应收金额确认政府补助的其他应收款。

(6) 本公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本公司本报告期无其他应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 本公司本报告期其他应收关联单位款项情况：

单位名称	与本公司关系	本年余额	年初余额	年限	占总额比例%
仁润置业(北京)有限公司	同一实际控制人控制之公司		5,005,958.90	1 年以内	22.99
廊坊开发区利仁电器有限公司	本公司之子公司		65,128.27	2-3 年	0.30
斛盛农业科技有限公司	本公司持有 5%股权之公司		<u>1,500,000.00</u>	1-2 年	<u>6.89</u>
合计			<u>6,571,087.17</u>		<u>30.18</u>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	81,961,573.03		81,961,573.03	81,961,573.03		81,961,573.03
对联营、合营企业投资						
合计	<u>81,961,573.03</u>		<u>81,961,573.03</u>	<u>81,961,573.03</u>		<u>81,961,573.03</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
廊坊开发区利仁电器有限公司	81,961,573.03			81,961,573.03		
合计	<u>81,961,573.03</u>			<u>81,961,573.03</u>		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	401,384,732.32	326,935,656.24	411,015,392.16	343,438,505.18
其他业务	63,961.91			
合计	<u>401,448,694.23</u>	<u>326,935,656.24</u>	<u>411,015,392.16</u>	<u>343,438,505.18</u>

(2) 营业收入按类型情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
小家电销售	401,384,732.32	326,935,656.24	411,015,392.16	343,438,505.18
其中：电饼铛饼铛类	252,685,608.91	202,355,445.65	271,120,106.23	222,063,771.00
电火锅及电压力锅类	128,887,739.80	108,698,341.49	120,826,199.83	105,464,741.54

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
电水壶及电水瓶类	7,813,214.59	6,196,657.31	12,659,507.20	10,328,182.48
其他小家电	10,454,708.63	8,395,618.63	6,409,578.90	5,581,810.16
其他业务:	63,961.91			
其中: 房屋租赁	63,961.91			
合计	<u>401,448,694.23</u>	<u>326,935,656.24</u>	<u>411,015,392.16</u>	<u>343,438,505.18</u>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年发生额	比例%
北京京东世纪贸易有限公司	108,149,477.50	27.04
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	27,219,013.15	6.81
北京玖程龙禹科贸有限公司	18,962,867.52	4.74
青岛淘乐美电子商务有限公司	17,742,133.33	4.44
瓶盖(北京)科技有限公司	<u>9,494,178.71</u>	<u>2.37</u>
合计	<u>181,567,670.21</u>	<u>45.40</u>

续表:

客户名称	上年发生额	比例%
北京京东世纪贸易有限公司	75,112,773.72	18.27
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	19,606,980.32	4.77
青岛淘乐美电子商务有限公司	17,214,759.22	4.19
北京玖程龙禹科贸有限公司	15,955,115.49	3.88
北京地中海科技有限公司	<u>15,026,729.09</u>	<u>3.66</u>
合计	<u>142,916,357.84</u>	<u>34.77</u>

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损益	-83,660.10	-178,804.15
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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,970,752.75
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	91,117.81	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值		

北京利仁科技股份有限公司

2016 年度报告

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年初至合并日的当期净损益

887,303.46

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益

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

114,900.03

60,791.93

其他符合非经常性损益定义的损益项目

减：所得税影响额

30,589.44

650,117.89

少数股东权益影响额（税后）

合计

91,768.30

2,089,926.10

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.93	0.5316	0.5316
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.85	0.5291	0.5291

十四、财务报表的批准

本财务报表于 2020 年 10 月 21 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：北京利仁科技股份有限公司

北京利仁科技股份有限公司
2016 年度报告

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2020 年 10 月 21 日

日期：2020 年 10 月 21 日

日期：2020 年 10 月 21 日